

Årsmelding 2023

Tjeldsund



Innholdsfortegnelse

Kommunedirektørens forord	3
Årsregnskap	4
Økonomianalyse	13
Internkontroll	31
Organisasjon og medarbeidere	32
Samfunns- og befolkningsutvikling	42
KOSTRA	44
Kommunens tjenesteområder	54
Politisk	54
Stab m. flere	55
Utleie eiendommer	58
Religiøse formål	60
Fellesutgifter skole og barnehage	60
Skånland skole	62
Grov skole	65
Sandstrand oppvekstsenter	68
Ramsund skole	71
Kongsvik skole	74
Evenskjer barnehage	75
Ressan barnehage	80
Kanutten barnehage	83
Kongsvik barnehage	86
Ramsund barnehage	89
Forebygging	91
ETS medisinske senter	95
NAV velferd	99
Fellesutgifter pleie og omsorg	101
Helse og omsorg nord	103
Helse og omsorg midt	107
Miljøtjenesten	111
Helse og omsorg sør	114
Samfunn og infrastruktur	117
Selvkost	123
Kultur og folkehelse	128

Kommunedirektørens forord

Kommunedirektøren presenterer herved årsrapporten for 2023 for Tjeldsund kommune.

Årsrapporten er kommunedirektørens melding til kommunestyret om siste års aktiviteter og behandles sammen med årsregnskapet. Årsrapporten er et viktig element i kommunens plan- og budsjettprosess.

Driftssituasjonen i Tjeldsund kommune har vært krevende på flere måter. Usikkerhet rundt de økonomiske rammebetingelsene, omstilling og rammenedtrekk på alle budsjettområder har skapt usikkerhet rundt planleggingen. Vi har også ett økende behov for våre tjenester og vi har en dreining mot flere krevende brukere av tjenestene våre. Dette ser vi både innenfor helse og oppvekst.

I 2023 fikk Tjeldsund kommune et overskudd på kr. 7,1 millioner. Netto driftsresultat utgjorde kr. 3 millioner. Resultatet er kr. 20,6 millioner bedre enn revidert budsjett. Resultatet er kjærkomment for en økonomi med høy gjeld og et budsjett med mange urealistiske innsparingstiltak. Økte skatteinntekter, integreringstilskudd og havbruksmidler forklarer det positive resultatet. Ser vi overskudd i sammenheng med inntektsøkningen, brukes en andel av dette til å dekke opp for økende driftsutgifter. Selve driften av de kommunale tjenestene er om lag på budsjett for 2023. Dette skyldes at det er gjort grep for å holde kostnadene nede gjennom året som følge av 3 % nedtrekk på rammeområdene. Vi ser at flere av våre tjenester er betydelig dyrere å drifte enn det som forutsettes i budsjettet som kommunestyret vedtar. Årsakene til kostnadsøkningen kan være økt aktivitet og/eller dyrere innsatsfaktorer. En slik situasjon begrenser kommunens handlingsrom, og forteller oss at vi må gjøre ting annerledes fremover.

Selv om driften går med overskudd, er marginene i driften små. Vi skal nå inn i en periode med investeringer som skal realiseres, og en demografisk utvikling som gjør at bevilgningene til helse og omsorg må økes. I denne fasen blir det avgjørende viktig med god økonomistyring.

Kommunen har en stor utfordring med både å beholde kompetent arbeidskraft, men også å rekruttere. Dette er et økende problem i hele landet, og i alle sektorer. I Tjeldsund kommune er det derfor utarbeidet en rekrutteringsplan for å klare å rekruttere personell til utsatte stillinger. Planen har blitt mottatt med skepsis, og det skal i 2024 utarbeides en plan for å rekruttere og beholde samtidig som lønnspolitisk plan skal revideres.

Fortsatt er økonomisk balanse og økt handlefrihet viktig for Tjeldsund kommune. Viten om at kommune-Norge er i behov for omstilling på mange områder er fortsatt tilstede, og gjelder også for Tjeldsund kommune. I tiden som kommer må vi finne nye, enklere og kostnadseffektive måter å levere tjenestene våre på. Vi skal fortsatt i framtiden tilby våre innbyggere trygge tjenester av god kvalitet. Dette skal ansvarsfulle, dyktige medarbeidere og innbyggere gjøre sammen fremover.

Alt vi har oppnådd i 2023 hadde ikke vært mulig uten alle ansatte som kommer på jobb hver dag og bidrar. En stor takk til dere alle!

Vanja Elvenes

Konstituert kommunedirektør

Årsregnskap

Det kommunale regnskapet føres etter anordningsprinsippet. Det vil si at regnskapsføringen skal foretas det året varer/tjenester er mottatt/levert.

Kommunens regnskap består av 3 hoveddeler:

I **driftsregnskapet** føres løpende inntekter og utgifter. Driftsregnskapet belastes med låneavdrag for investeringene og ikke avskrivninger. Avskrivningene føres i regnskapet for å synliggjøre kapitalslitasjen, og dermed for eksempel kunne sammenligne med avdragene. Avskrivningene påvirker kun brutto driftsresultat, og ikke netto driftsresultat siden det føres en motpost til avskrivningene.

I **investeringsregnskapet** føres tiltak av investeringsmessig karakter, det vil si anskaffelser til varig eie og bruk av vesentlig verdi, salg av varige driftsmidler, vederlag/kompensasjon for tap av anleggsmidler, salg av finansielle anleggsmidler og annen inntekt av investeringsmessig karakter.

Balanseregnskapet viser eiendelene som likvider, fordringer, anleggsmidler (investeringer) og hvordan disse er finansiert i form av gjeld og egenkapital.

Det vises til avlagt [regnskap](#) for Tjeldsund kommune.

Årsmelding 2023

Bevilgningsoversikt drift etter § 5-4 første ledd

Beløp i 1000

	Regnskap 2022	Oppr. bud. 2023	Gjeldende budsjett 2023	Regnskap 2023	Avvik i kr
Rammetilskudd	-220 862	-234 929	-234 929	-228 211	-6 718
Inntekts- og formuesskatt	-128 152	-117 562	-117 562	-129 183	11 621
Eiendomsskatt	-2 823	-2 770	-2 770	-2 770	0
Andre generelle driftsinntekter	-26 355	-6 550	-13 550	-24 109	10 834
Sum generelle driftsinntekter	-378 192	-361 811	-368 811	-384 272	15 737
Korrigert sum bevilgninger drift, netto	349 608	340 269	355 248	352 833	-861
Avskrivninger	28 254	27 699	27 699	28 394	-695
Sum netto driftsutgifter	377 862	367 692	379 671	381 227	-1 556
Brutto driftsresultat	-330	6 156	11 135	-3 045	14 180
Renteinntekter	-2 331	-1 000	-3 000	-4 588	1 588
Utbytter	-5 058	-8 000	-7 300	-11 547	4 247
Renteutgifter	13 757	22 049	22 849	23 396	-547
Avdrag på lån	21 584	22 520	21 620	21 177	442
Netto finansutgifter	27 952	35 569	34 169	28 439	5 730
Motpost avskrivninger	-28 254	-27 699	-27 699	-28 394	695
Netto driftsresultat	-632	14 026	17 605	-3 000	20 606
Disponering eller dekning av netto driftsresultat					
Overføring til investering	0	0	0	0	0
Avsetninger til bundne driftsfond	3 560	1 394	1 394	2 631	-1 236
Bruk av bundne driftsfond	-5 356	-329	-3 139	-6 775	3 637
Avsetninger til disposisjonsfond	2 429	0	0	7 145	-7 145
Bruk av disposisjonsfond	0	-15 092	-15 861	0	-15 861
Dekning av tidligere års merforbruk i driftsregnskapet	0	0	0	0	0
Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat	632	-14 026	-17 605	3 000	-20 606
Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)	0	0	0	0	0

Årsmelding 2023

Bevilgningsoversikt drift etter § 5-4 andre ledd

Beløp i 1000

	Regnskap 2022	Oppr. bud. 2023	Gjeldende budsjett 2023	Regnskap 2023	Avvik i kr
Politisk	3 894	4 334	4 334	4 196	138
Stab m. flere	25 915	32 534	35 240	30 918	4 322
Utleie eiendommer	-1 883	-1 607	-1 027	-2 899	1 872
Religiøse formål	6 264	5 069	5 069	5 533	-464
Fellesutgifter skole og barnehage	7 558	3 891	8 091	8 249	-158
Skånland skole	27 484	27 888	27 458	32 534	-5 076
Grov skole	11 605	12 550	12 550	13 452	-902
Sandstrand oppvekstsenter	8 000	5 872	5 872	5 621	251
Ramsund skole	12 382	11 958	11 958	12 687	-729
Kongsvik skole	7 271	3 668	3 668	3 557	111
Evenskjer barnehage	10 649	9 626	9 626	10 284	-657
Ressan barnehage	3 018	2 829	2 829	2 714	116
Kanutten barnehage	3 298	3 052	3 052	2 769	282
Kongsvik barnehage	3 609	3 456	3 456	4 744	-1 288
Ramsund barnehage	3 410	3 446	3 446	3 642	-197
Forebygging	19 496	20 625	20 770	17 783	2 987
ETS medisinske senter	17 333	14 511	14 511	20 280	-5 769
NAV velferd	6 891	7 327	7 527	7 800	-274
Fellesutgifter pleie og omsorg	4 327	3 769	4 269	4 174	95
Helse og omsorg nord	31 073	32 470	32 470	30 067	2 403
Helse og omsorg midt	36 919	39 180	39 180	36 211	2 969
Miljøtjenesten	34 263	29 562	30 112	29 928	184
Helse og omsorg sør	28 218	29 711	29 711	28 273	1 438
Samfunn og infrastruktur	35 255	38 055	39 595	37 401	2 193
Selvkost	-2 972	-5 051	-5 051	-5 093	-42
Kultur og folkehelse	5 344	6 379	6 307	4 827	1 480
Inntekter	-1 245	-4 530	-5 280	-1 400	-3 880
Sum bevilgninger drift, netto	347 376	340 574	349 743	348 253	1 490

Årsmelding 2023

Bevilgningsoversikt investering etter § 5-5 første ledd

Beløp i 1000

	Regnskap 2022	Oppr. bud. 2023	Gjeldende budsjett 2023	Regnskap 2023	Avvik i kr
Investeringer i varige driftsmidler	27 710	23 445	22 731	11 340	11 392
Tilskudd til andres investeringer	0	200	250	222	28
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	1 268	1 200	1 350	1 345	5
Utlån av egne midler	600	0	0	0	0
Sum investeringsutgifter	29 578	24 845	24 331	12 906	11 425
Kompensasjon for merverdiavgift	-2 686	-4 509	-3 995	-1 443	-2 552
Tilskudd fra andre	-4 909	0	0	-4 810	4 810
Salg av varige driftsmidler	-6 047	0	0	-5 274	5 274
Salg av finansielle anleggsmidler	-4 952	-100	-100	-100	0
Mottatte avdrag på utlån av egne midler	0	0	0	-600	600
Bruk av lån	-10 985	-14 256	-14 256	-679	-13 577
Sum investeringsinntekter	-29 578	-18 865	-18 351	-12 906	-5 445
Videreutlån	6 406	6 000	6 000	11 313	-5 313
Bruk av lån til videreutlån	-6 406	-6 000	-6 000	-11 260	5 260
Avdrag på lån til videreutlån	1 690	1 000	1 000	1 648	-648
Mottatte avdrag på videreutlån	-2 225	-1 000	-1 000	-2 460	1 460
Netto utgifter videreutlån	-535	0	0	-759	759
Overføring fra drift	0	0	0	0	0
Avsetninger til bundne investeringsfond	535	0	0	759	-759
Bruk av bundne investeringsfond	0	0	0	0	0
Avsetninger til ubundet investeringsfond	0	0	0	0	0
Bruk av ubundet investeringsfond	0	-5 980	-5 980	0	-5 980
Dekning av tidligere års udekket beløp	0	0	0	0	0
Sum overføring fra drift og netto avsetninger	535	-5 980	-5 980	759	-6 739
Fremført til inndekning i senere år (udekket)	0	0	0	0	0

Bevilgningsoversikt investering etter § 5-5 andre ledd

1. Investeringer i varige driftsmidler

Beløp i 1000

	Regnskap 2022	Oppr. bud. 2023	Gjeldende budsjett 2023	Regnskap 2023	Avvik i kr
Nytt ventilasjonsanlegg Ramsund barnehage	2 188	1 000	1 000	879	121
Skånland Omsorgsboliger 6 stk nye eldre m	249	0	0	0	0
Sprinkling GBS	0	1 000	1 000	29	971
Breistrand næringsområde/boligfelt	0	6 100	2 713	714	1 998
Veilys modernisering	122	0	0	388	-388
Helse og omsorg - velferdsteknologi innkjøp av brukernært utstyr	0	300	300	0	300
Sprinkling Skånland sykehjem	562	0	0	0	0
Brannstasjon Grov	102	4 900	4 900	347	4 553
Klassesett PCer 8. trinn	500	500	500	500	0
Møllerstua Renovering omsorgsbolig syke m	6 901	0	125	127	-2
Tak Revegårdsveien	1 352	0	0	0	0
Varmepumpe Skånland skole	42	600	725	744	-19
Evenskjer barnehage - skifte av varmpumpe	99	500	500	470	30
Kongsvik vann/avløp	12 485	750	1 200	1 378	-178
Årlig rullering av tjenestebiler til hjemmetjenesten sør	243	350	456	444	12
Systematisk skifte til LED ved pæreskift	408	570	570	345	225
Skjærran - tilrettelegging for masseinntak	0	2 500	2 500	663	1 837
Årlig rullering av tjenestebiler til hjemmetjenesten midt	289	350	456	444	12
Årlig rullering av tjenestebiler til hjemmetjenesten nord	336	350	456	444	12
Tomt Breistrand Akebakken 10 Gnr 23 Bnr 189 202 m.fl.	14	0	0	0	0
Eiendom Kvitfors vannverk Gnr 6 Bnr 12 Eve	42	0	0	0	0
Ventilasjonsanlegg ETS medisinske senter	563	0	138	167	-29
Flytting brakke	387	0	0	0	0
Evenskjer syd 1 - Lekeområde 22	563	0	0	0	0
Ny driftssentral Sand vannbehandlingsanlegg	0	350	350	420	-70
Velferdsteknologi institusjoner, inkludert sykesignalanlegg	0	700	700	0	700
Velferdsteknologi digital e-lås hjemmeboende, rammeavtale	0	500	563	522	40
Styringssystem biler	0	125	125	0	125
Reetablering av ny barnehage i Kongsvik	0	0	0	659	-659
Digitalisering og velferdsteknologi i helse og omsorg	0	2 000	2 000	0	2 000
Strandaveien Fjellidal gnr 172 bnr 33	0	0	1 455	1 492	-37
Enkeltstående salg driftsmidler/fast eien	264	0	0	162	-162
Investeringer i varige driftsmidler	27 710	23 445	22 731	11 340	11 392

2. Tilskudd til andres investeringer

Beløp i 1000

	Regnskap 2022	Oppr. bud. 2023	Gjeldende budsjett 2023	Regnskap 2023	Avvik i kr
Gjerde Kongsvik kirkegård	0	200	250	222	28
Tilskudd til andres investeringer	0	200	250	222	28

3. Investeringer i aksjer og andeler

Beløp i 1000

	Regnskap 2022	Oppr. bud. 2023	Gjeldende budsjett 2023	Regnskap 2023	Avvik i kr
Egenkapitalinnskudd KLP	1 252	1 200	1 350	1 345	5
Investering aksjer og andeler	16	0	0	0	0
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	1 268	1 200	1 350	1 345	5

4. Utlån

Beløp i 1000

	Regnskap 2022	Oppr. bud. 2023	Gjeldende budsjett 2023	Regnskap 2023	Avvik i kr
Utlån egen midler og mottatt avdrag	600	0	0	0	0
Utlån av egne midler	600	0	0	0	0
Sum del 1-4	29 578	24 845	24 331	12 906	11 425

Balanse

Det vises til årsregnskapet for den obligatoriske oversikten over *balansen* i henhold til budsjett og regnskapsforskriftenes § 5-8. Balansen viser kommunens bokførte eiendeler, gjeld og egenkapital pr. 31. desember.

Anleggsmidler

Alle anleggsmidler anses som eiendeler. Anleggsmidler er noe et selskap kan "selge" eller på annen måte avhende og anses rent regnskapsmessig som en sikkerhet. Likevel vil det ikke i praksis alltid være slik at anleggsmidler enten kan selges eller kreves inn på annen måte.

Anleggsmidler består av faste eiendommer og anlegg (inkl. tomter, gater/veier etc.), maskiner, inventar, utstyr og annet teknisk materiale. I tillegg finner vi utlånte midler som enten er skaffet til veie som følge av låneopptak (startlån) eller oppspart egenkapital, kommunens anskaffelse av aksjer og eierandeler, samt pensjonsmidlene som pensjonskassene forvalter på vegne av kommunen.

Totalt har anleggsmidlene økt med kr. 45 millioner fra 2022 til 2023. Av denne økningen står økningen av pensjonsmidlene for kr. 53 millioner. Varige driftsmidler er redusert med kr. 18 millioner, finansielle anleggsmidler har økt med kr. 10 millioner. Denne økningen skyldes i all hovedsak økning i utlånsmidler med kr. 8 millioner.

Pensjonsmidlene bør ikke sees isolert da de henger sammen med pensjonsforpliktelsen som bokføres som langsiktig gjeld. Pensjonsforpliktelsen er økt med kr. 33 millioner fra 2022 til 2023.

Omløpsmidler

Omløpsmidlene består av bankinnskudd, finansielle omløpsmidler, kortsiktige fordringer og premieavvik. Regnskapsført verdi på kommunens omløpsmidler var kr. 135,6 millioner ved utgangen av 2023. Det er en reduksjon på kr. 2,5 millioner fra 2022. Bokført verdi av kortsiktige fordringer er økt med kr. 30 millioner og premieavviket er økt med kr. 37,6 millioner fra 2022 til 2023.

Premieavviket er midler som er innbetalt til pensjonsselskapene, og som skal utgiftsføres i de påfølgende års regnskaper. Premieavvik oppstått før 2011 kostnadsføres med 1/15 hvert år, premieavvik oppstått mellom 2011 og 2013 kostnadsføres med 1/10 hvert år, og premieavvik oppstått fra 2014 med 1/7 hvert år.

Amortiseringskostnaden (kostnadsføring av tidligere års positive premieavvik) er fortsatt økende og vil medføre stadig økte kostnader i de kommende års driftsregnskaper. I tillegg til å være en utsatt kostnad i balansen, er ordningen med premieavvik også en stor tilleggsbelastning på likviditeten. Positivt premieavvik er en kortsiktig fordring, men siden kapitalen er bundet opp kan ikke premieavvik anses som likvide midler, men vil være med på å forbedre regnskapsresultatet.

Egenkapital

Egenkapitalen viser fondsbeholdninger, prinsippendringer og hvor mye av eiendelene som er finansiert med egne midler. Egenkapitalen viser også det regnskapsmessige resultatet hvis det er et merforbruk man ikke kan inndeke ut over strykingsreglene. Et eventuelt mindreforbruk skal etter ny kommunelov i 2020 avsettes til disposisjonsfond. For 2023 viste regnskapet et mindreforbruk på kr. 7,1 millioner som er avsatt til disposisjonsfondet.

Langsiktig gjeld

Langsiktig gjeld består av pensjonsforpliktelse, langsiktige lån tatt opp som finansiering av investeringer og videreformidlingslån. Fra 2022 til 2023 har kommunens langsiktige gjeld økt med kr. 16 millioner. Underliggende har pensjonsforpliktelsen økt med kr. 33 millioner mens langsiktige lån er redusert med kr. 16,8 millioner.

Pensjonsforpliktelsene må sees i sammenheng med pensjonsmidlene for å gi et riktig bilde av den fremtidige belastningen denne posten vi gi i kommende års driftsregnskaper. Pensjonsmidlene har fra 2022 til 2023 økt med kr. 53,2 millioner, noe som betyr at nettoforpliktelsen (det antatte fremtidige behovet knyttet til pensjoner) er redusert med kr. 20 millioner.

Kortsiktig gjeld

Kortsiktig gjeld viser hva som ligger av betalingsforpliktelse i relativt nær fremtid. Ved utgangen av 2022 var kortsiktig gjeld kr. 69,2 millioner og ved utgangen av 2023 var denne kr. 68,8 millioner, altså på samme nivå som året før.

Arbeidskapital og likviditet

Arbeidskapitalen skal gi et bilde av kommunens betalingsevne på sikt, men bør da korrigeres for premieavvik for å gi et bilde av den reelle betalingsevnen. Som vist nedenfor har netto premieavvik inkl. arbeidsgiveravgift lagt beslag på kr. 56,4 millioner. For 2023 har Tjeldsund kommune en reell arbeidskapital på kr. -19,1 millioner.

Arbeidskapital	2023	2022
Omløpsmidler	135 602 386	138 112 208
Kortsiktig gjeld	68 886 877	69 217 361
Opprinnelig arbeidskapital	66 715 509	68 894 847
Netto premieavvik inkl. arbeidsgiveravgift	-56 410 444	-18 874 086
Ubrukte lånemidler inkl. startlån	-29 481 941	-35 420 863
Reell arbeidskapital	-19 176 876	14 599 898

Driftsmessig vurdering av balansen

Til sist i dette kapitlet vil vi rette oppmerksomheten mot de fremtidige konsekvensene dagens balansetall vil gi i de kommende års regnskaper. Det vil være viktig informasjon å ta med seg i de kommende års budsjett og økonomiplaner.

Det skal i løpet av de neste 10 årene (gjennomsnitt) dekkes inn til sammen kr. 56,4 millioner gjennom amortiseringskostnader knyttet til tidligere års premieavvik.

Videre skal det i løpet av de neste 26 årene dekkes inn til sammen kr. 575 millioner i form av nedbetaling av langsiktig gjeld inkludert startlån. Tilsvarende skal avdrag knyttet til videreformidlingslån belastes investeringsregnskapet (finansiert av innbetalte avdrag fra låntakerne). Det ligger an til at minimumsavdraget holder seg på samme nivå i årene som kommer. Ved økt investeringsbehov vil også finansutgiftene i driftsregnskapet øke.

Årsmelding 2023

Økonomisk oversikt drift etter § 5-6

Beløp i 1000

	Regnskap 2022	Oppr. bud. 2023	Gjeldende budsjett 2023	Regnskap 2023	Avvik i kr
Rammetilskudd	-220 862	-234 929	-234 929	-228 211	-6 718
Innteks- og formuesskatt	-128 152	-117 562	-117 562	-129 183	11 621
Eiendomsskatt	-2 823	-2 770	-2 770	-2 770	0
Andre skatteinntekter	-534	-275	-275	-534	259
Andre overføringer og tilskudd fra staten	-26 920	-6 275	-13 275	-24 200	10 925
Overføringer og tilskudd fra andre	-74 777	-67 980	-64 003	-78 835	14 832
Brukerbetalinger	-19 498	-19 109	-19 109	-20 784	1 676
Salgs- og leieinntekter	-39 987	-37 501	-35 591	-40 309	4 719
Sum driftsinntekter	-513 552	-486 400	-487 513	-524 826	37 313
Lønnsutgifter	275 600	282 215	282 250	284 607	-2 357
Sosiale utgifter	45 746	50 237	50 194	43 092	7 101
Kjøp av varer og tjenester	132 342	109 241	114 841	138 086	-23 244
Overføringer og tilskudd til andre	31 279	23 165	23 665	27 602	-3 937
Avskrivninger	28 254	27 699	27 699	28 394	-695
Sum driftsutgifter	513 222	492 557	498 649	521 781	-23 133
Brutto driftsresultat	-330	6 156	11 135	-3 045	14 180
Renteinntekter	-2 331	-1 000	-3 000	-4 588	1 588
Utbytte	-5 058	-8 000	-7 300	-11 547	4 247
Renteutgifter	13 757	22 049	22 849	23 396	-547
Avdrag på lån	21 584	22 520	21 620	21 177	442
Netto finansutgifter	27 952	35 569	34 169	28 439	5 730
Motpost avskrivninger	-28 254	-27 699	-27 699	-28 394	695
Netto driftsresultat	-632	14 026	17 605	-3 000	20 606
Disponering eller dekning av netto driftsresultat					
Overføring til investering	0	0	0	0	0
Avsetninger til bundne driftsfond	3 560	1 394	1 394	2 631	-1 236
Bruk av bundne driftsfond	-5 356	-329	-3 139	-6 775	3 637
Avsetninger til disposisjonsfond	2 429	0	0	7 145	-7 145
Bruk av disposisjonsfond	0	-15 092	-15 861	0	-15 861
Dekning av tidligere års merforbruk	0	0	0	0	0
Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat	632	-14 026	-17 605	3 000	-20 606
Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)	0	0	0	0	0

Økonomianalyse

Kommuneloven med tilhørende forskrifter legger premisser for utformingen av både regnskapet og årsberetningen.

Driftsinntekter

Kommunens driftsinntekter ble kr. 37,3 millioner høyere enn budsjettet. Skatteinngangen ble kr. 11,6 millioner høyere enn budsjettet. Hovedårsaken er veldig høy skatteinntekt på landsbasis. Inntekten ble høyere enn forutsatt, noe som kom overraskende på hele kommune-Norge. Rammetilskuddet ble kr. 6,7 millioner lavere enn budsjettet. Skatt og rammetilskudd henger sammen og høyere skatteinntekter medfører lavere rammetilskudd.

Det positive avviket på "Overføring og tilskudd fra andre" er blant annet refusjon fra staten, refusjon sykelønn og momskompensasjon. I tillegg er det refusjon fra andre kommuner hvor budsjettene ikke er tilstrekkelig regulert for de faktiske kostnadene.

Det positive avviket på "overføringer og tilskudd fra staten" er i hovedsak økt bevilging fra Havbruksfondet. Dette ble først kjent i desember 2023. I tillegg er det integreringstilskudd og vertskommunetilskudd knyttet til økt bosetting av flyktninger samt etablering av akuttmottak på Kvitnes. I forhold til bosetting av flyktninger må vi også påregne høyere utgifter i 2024, da inntektene i stor grad kommer før utgiftene i forhold til dette punktet.

Brukerbetaling og salgs- og leieinntekter gjelder i stor grad inntekter i tjenesteområdene. Inntektene ble kr. 1,7 millioner høyere enn budsjettet for brukerbetaling. For salgs- og leieinntekter er inntektene kr. 4,7 millioner høyere enn budsjettet. Total merinntekt kr. 6,4 millioner. Dette er beskrevet under det enkelte rammeområde.

Vi har en økt inntekt på konsesjonskraft med kr. 600.000, - i forhold til budsjett. Totalt har vi fått kr. 1,3 millioner i konsesjonskraftsinntekter i 2023.

Driftsutgifter

Lønnsutgiftene er kr. 2,4 millioner høyere enn budsjettet. De sosiale utgiftene er kr. 7,2 millioner lavere enn budsjettet, dette har sammenheng med lavere pensjonskostnader. De økte lønnsutgiftene må sees i sammenheng med at det ikke har vært budsjettet med overtid på enhetene i 2023.

Avviket på "Kjøp av varer og tjenester" skyldes blant annet kjøp av eksterne vikartjenester til ETS medisinske senter. I tillegg er det store vedlikeholdsposter, noe av dette knyttet til blant annet vannskaden ved ETS medisinske senter. Dette har sin motpost på inntektssiden i form av forsikringsoppgjør. Rammenedtrekket på 3 % på den enkelte enhet er ført på en egen post ved den enkelte enhet, og fremkommer under kjøp av varer og tjenester. Totalt utgjorde dette kr. 10,3 millioner.

Netto finanskostnader

På netto finansutgifter er det i løpet av året varslet om økte renteutgifter og renteinntekter, men ikke alt er budsjettregulert mot hverandre for å redusere avviket på hver enkelt post.

Oppsummering av 2023 og veien videre

Signalene fra regjeringen er at det er helt avgjørende at kommunene har en sunn og god økonomiforvaltning.

Høy prisvekst og økt rente vil få konsekvenser for kommunal sektor i årene fremover. Pensjonsutgiftene fortsetter å øke, og det er fortsatt en vesentlig andel som kommunen skyver foran seg i form av premieavvik. Dette avviket skal avskrives over flere år, i tillegg skal en betalt premie over tid tilpasses pensjonskostnaden, noe som medfører at det må påregnes en framtidig økning.

Det er en forventning om at kommunen må utnytte mulighetene som digitalisering gir for økt verdiskaping, innovasjon og bærekraftig utvikling. I arbeidet med digitale løsninger må kommunene også ivareta digital sikkerhet.

Tillit og respekt i samarbeidet mellom administrasjonen og politisk myndighet vil være avgjørende viktig i våre felles bestrebelser for å nå målet om en bedre kommune å bo i og virke i for alle kommunens innbyggere. Ryddig og framtidsrettet økonomi og personalpolitikk vil være viktige nøkler for en slik måloppnåelse.

Det vil alltid være slik at kommunen ikke kan opprettholde et driftsnivå som overstiger de rammer som kommunen har. Men det er heller ikke noe mål for en kommune å ikke bruke de ressurser som står til disposisjon.

Tjeldsund ble ny kommune fra 2020. Disposisjonsfondet var da på kr. 49 millioner. Siden da har kommunen vært nødt til å benytte disposisjonsfondet til å dekke opp merforbruket kommunen har hatt. Per 31.12.2023 er disposisjonsfondet på om lag kr. 23 millioner. Kommunen står foran en omfattende omstillingsjobb som vil merkes i alle sektorer.

Tjeldsund kommunes regnskap viser et netto driftsresultat på kr. 3 millioner, noe som er 0,6 % av brutto driftsinntekter (0,8 % for konsernregnskapet). Årsoppgjørdisposisjonene viser at netto avsetning til disposisjonsfond er kr. 7,1 millioner. Selvkostområdene er gjort opp mot fond. Vann har et selvkostfond på kr. 1,9 millioner og feiing på kr. 330.000, - per 31.12.2023. Øvrige selvkostområder akkumulerte underskudd som er planlagt dekket inn gjennom økonomiplanperioden.

Balansen viser at kommunen har langsiktig gjeld på kr. 575 millioner, noe som er 109,8 % av brutto driftsinntekter. Dette er vesentlig mer enn sammenlignbare kommuner, men lavere enn for foregående år. Selv om kommunen bare betaler minimumsavdrag så utgjør avdragene 4 % av brutto driftsinntekter.

Balansen viser et akkumulert premieavvik på kr. 56,4 millioner som skal amortiseres (utgiftsføres) i sin helhet i driftsregnskapet over de neste 7 årene. Det mest hensiktsmessige ville være at premieavvik og amortisering ikke skal gi resultat effekt, men heller gjøres opp mot disposisjonsfond for at svingningene ikke skal påvirke den årlige driften. Men for at vi skal kunne få til dette, må vi klare å bygge opp et solid disposisjonsfond som klarer å håndtere slike svingninger i tillegg til svingninger i ordinær drift.

Det er flere forhold som er bekymringsfulle og som utgjør en finansiell risiko for kommunen:

- Endrede rammebetingelser
- Vi blir flere eldre
- Forventninger til velferdstjenestene
- Strammere økonomiske rammer
- Aldersbæreevnen i kommunen
- Høyt driftsnivå
- Vi betaler bare minimumsavdrag av langsiktig gjeld
- Høyt akkumulert premieavvik
- Forsinket vedlikehold på kommunale bygg

Økonomisk stilling og resultat av virksomheten samt andre vesentlige forhold

Tjeldsund kommune har et positivt regnskapsresultat for 2023. I en vurdering av resultatet er det viktig å vektlegge følgende:

- Netto driftsresultat utgjør pluss kr. 3.000.204, - noe som utgjør 0,6 % av brutto driftsinntekter. Netto driftsresultat etter avsetninger til og bruk av bundne driftsfond utgjør pluss kr. 7.144.948, -. Kommunestyrets finansielle måltall, netto driftsresultat i prosent av brutto driftsinntekter er minimum **1,75 %**. Mindreforbruket er avsatt til disposisjonsfondet i samsvar med regnskapsforskriftens kapittel 4.
- Disposisjonsfondet utgjør per 31.12. kr. 23.168.919,-. Dette utgjør 4,4 % av brutto driftsinntekter. Kommunestyrets finansielle måltall, disposisjonsfond i prosent av budsjettert brutto driftsinntekter er 5 %.
- Langsiktig gjeld eksklusiv pensjonsforpliktelser i prosent av brutto driftsinntekter utgjør per 31.12. ca. 110 %, noe som fortsatt er nært nivået på 130 % som ikke bør overstiges. Dette legger press på økonomien i årene framover. Kommunestyrets finansielle måltall, langsiktig gjeld eksklusiv pensjonsforpliktelser i prosent av brutto driftsinntekter er inntil **100 %**.

For å illustrere kommunens økonomiske utvikling siste 2 år sammenlignet med foreløpige KOSTRA-tall, kan følgende sentrale økonomiske forholdstall være relevante.

Økonomisk utvikling

	Tjeldsund 2022	Tjeldsund 2023	Kostragruppe 06 2023	Landet uten Oslo 2023
Netto driftsresultat i prosent av brutto driftsinntekter	0,1 %	0,8 %	3,1 %	1,0 %
Frie inntekter per innbygger (kr)	83 003	83 507	83 156	68 010
Årets mindre/merforbruk i driftsregnskapet i prosent av brutto driftsinntekter (prosent)	0,0 %	0,0 %	-0,6 %	-0,1 %
Brutto investeringsutgifter i prosent av brutto driftsinntekter (prosent)	5,4 %	2,2 %	13,7 %	14,0 %
Egenfinansiering av investeringene i prosent av totale brutto investeringer (prosent)	60,4 %	94,1 %	37,9 %	37,4 %
Fri egenkapital drift i prosent av brutto driftsinntekter (prosent)	3,2 %	5,6 %	14,4 %	13,3 %
Arbeidskapital ex. premieavvik i prosent av brutto driftsinntekter (prosent)	9,8 %	2,4 %	15,5 %	16,1 %
Langsiktig gjeld ex pensjonsforpliktelser i prosent av brutto driftsinntekter (prosent)	115,1 %	111,3 %	103,9 %	115,1 %
Netto renteesponering i prosent av brutto driftsinntekter (prosent)	74,9 %	75,7 %	48,4 %	50,1 %

De fremlagte KOSTRA-tallene er basert på foreløpige KOSTRA-tall pr. 15.03.2024 og er beregnet av avrundede regnskapstall.

Vesentlige avvik mellom budsjett og regnskap

Driftsregnskapet

Det er ikke vedtatt vesentlige budsjettpremisser utover rammene som er gitt i budsjettet.

Bevilgningsoversikt drift - Inntekter som ikke knytter seg til bestemte formål og disponering av disse		
1 Rammetilskudd	Mindreinntekt kr. 6.718.421,-	Rammetilskudd og skatt på inntekt og formue henger delvis sammen.
2 Inntekts- og formuesskatt	Merinntekt kr. -11.621.443,-	Utfordrende per. 2 tertial å budsjettere sum årets skatteinngang. Sum merinntekt post 1 og 2 utgjør kr. - 4.903.022,-.
4 Andre generelle driftsinntekter	Merinntekt kr. -10.558.639,-	<ul style="list-style-type: none"> Tilskudd flyktninger kr. 6.235.671,-. IMDI er på etterskudd med tilskudd Havbruksfond kr. -.2.604.884,- Andre statlige overføringer kr. -1.000.000,-. Trafikksikkerhetsmillionen
Post 10 Renteinntekter	Merinntekt kr. -1.587.794,-	<ul style="list-style-type: none"> Renteinntekter bank kr. -679.644,- Renteinntekter utlån kr. -892.649,-
Post 11 Utbytter	Merinntekt kr. -4.246.907,-	Avvikling av Tjeldsund Eiendoms- og utbyggingssselskap AS. Inntektene er budsjettert, men på annen post i budsjettet.
Post 19 Avsetning til bundne driftsfond	Merutgift kr. 1.561.819,-	I henhold til lov/forskrift/tilskuddsgiver - øremerket tilskudd m/tilbakebetalingsplikt. Utfordrende å budsjettere da dette gjøres opp i forbindelse med årsoppgjøret.
Post 20 Bruk av bundne driftsfond	Merinntekt kr. -3.636.592,-	I henhold til lov/forskrift/tilskuddsgiver - øremerket tilskudd m/tilbakebetalingsplikt. Utfordrende å budsjettere da dette gjøres opp i forbindelse med årsoppgjøret.
Post 21 Avsetninger til disposisjonsfond	Merutgift kr. 7.144.948,-	Årets mindreforbruk avsettes til disposisjonsfond i henhold til regnskapsforskriftens kap. 4.
Post 22 Bruk av disposisjonsfond	Mindreinntekt kr. -15.861.297,-	Strykning i henhold til regnskapsforskriftens kap. 4.

Årsmelding 2023

De største budsjettavvikene for bevilgning drift, netto med avsetning til/bruk av bundne driftsfond gjelder følgende rammer hvor vesentlige poster opplyses: (forklaringen av avvik per ramme er sammensatt av mange poster: ansvar, arter, merutgift, mindreutgift og postering på annen kontodimensjon enn budsjettet).

Bevilgningsoversikt drift - Bevilgning til de enkelte budsjettområdene		
Post 6. Sum bevilgning drift, netto	Merutgift kr. 585.593,-	
Sum med disponering eller dekning budsjettområdene	Mindreutgift kr. -1.489.180,-	Det vil si post 6 Sum bevilgning drift, netto med avsetning til/bruk av bundne driftsfond
Ramme 125 Stab m.fl.	Mindreutgift kr. -4.322.263,-	<ul style="list-style-type: none"> • Ansvar 1210 Økonomi <ul style="list-style-type: none"> ○ 240 Driftsavtaler kr. -1.497.736,- • Ansvar 1231 Fellestjeneste adm <ul style="list-style-type: none"> ○ 195 Avgifter, gebyr, lisenser kr. -1.733.239,- • Ansvar 1272 Skole bosatte flyktninger, Introduksjonsordningen <ul style="list-style-type: none"> ○ 370 kjøp fra andre som erstatter egenprod. kr. -1.467.526,-
Ramme 140 Utleie eiendommer	Mindreutgift kr. -1.871.542	<ul style="list-style-type: none"> • Ansvar 1411 Boligblokka <ul style="list-style-type: none"> ○ 630 Utleie av boliger kr. -248.602,- • Ansvar 1414 Innleide boliger boligstiftelsen <ul style="list-style-type: none"> ○ 190 Leie av lokaler kr. -193.438,- ○ 630 Utleie av boliger kr. -213.235,- • Ansvar 1415 Innleide boliger fra private <ul style="list-style-type: none"> ○ 190 Leie av lokaler kr. -628.643,- ○ 770 Refusjon fra andre kr. -149.265,-
Ramme 211 Skånland skole	Merutgift kr. 5.076.115,-	<ul style="list-style-type: none"> • Ansvar 2112 Skånland skole undervisning <ul style="list-style-type: none"> ○ 010 Fastlønn kr. 2.341.706,- ○ 020 Lønn til vikarer kr. 482.282,- ○ 195 Avgifter, gebyr, lisenser kr. 496.448,- • Ansvar 2119 Skånland skole, bygning <ul style="list-style-type: none"> ○ 180 Strøm kr. 513.182,- ○ 230 Vedlikehold (tjeneste og materiell) kr. 582.086,- ○ 250 Materiell til vedlikehold kr. 314.242,-

Årsmelding 2023

Ramme 275 Kongsvik barnehage	Merutgift kr. 1.288.314,-	<ul style="list-style-type: none"> • Ansvar 2759 Kongsvik barnehage bygning <ul style="list-style-type: none"> ○ 190 Leie av lokaler kr. 804.000,- ○ 230 Vedlikehold påkostning kr. 103.559,-
Ramme 310 Forebygging	Mindreutgift kr. -2.986.609,-	<ul style="list-style-type: none"> • Ansvar 2821 Barnevern tiltak <ul style="list-style-type: none"> ○ 300 Kjøp fra staten som erstatter egenprod. kr. -3.495.153,-
Ramme 320 ETS medisinske senter	Merutgift kr. 5.768.650,-	<ul style="list-style-type: none"> • Ansvar 3200 ET medisinske senter <ul style="list-style-type: none"> ○ 270 Andre tjenester (vikartjenester) kr. 5.854.971,-
Ramme 343 Helse og omsorg midt	Mindreutgift kr. -2.968.936,-	<ul style="list-style-type: none"> • Ansvar 3430 Skånland sykehjem <ul style="list-style-type: none"> ○ 600 Brukerbetalinger kr. -2.033.456,- <ul style="list-style-type: none"> ▪ 710 Sykelønnsrefusjon kr. - 1.139.731,-
Ramme 421 Selvkost	Mindreutgift kr. -42.016,-	<ul style="list-style-type: none"> • Ansvar 4241 Husholdningsrenovasjon <ul style="list-style-type: none"> ○ 370 Kjøp fra andre som erstatter egenprod. kr. 2.880.815,- • Alle selvkostansvar <ul style="list-style-type: none"> ○ 950 Netto bruk bundne driftsfond kr. - 2.188.332,- jfr. regnskapsnote selvkost
Ramme 430 Kultur og folkehelse	Mindreutgift kr. -1.479.931,-	<ul style="list-style-type: none"> • Ansvar 4340 Aktivitets- og driftsstøtte <ul style="list-style-type: none"> ○ 470 Overføring til andre kr. -307.149,- • Ansvar 4341 Tjeldsundhallen <ul style="list-style-type: none"> ○ 180 Strøm kr. -381.724,- • Ansvar 4345 Frivillighetssentralen <ul style="list-style-type: none"> ○ 010 Fastlønn kr. -560.910,-
Ramme 900 Inntekter	Merutgift kr. 3.879.783,-	<ul style="list-style-type: none"> • Ansvar 9400 Disposisjonsfond <ul style="list-style-type: none"> ○ 770 Refusjon fra andre som erstatter egenprod. kr. 4.500.000,-. Dette gjelder avvikling av Tjeldsund eiendoms- og utbyggingsselskap som er inntektsført under aksjer og andeler.

Det er redegjort i tabellen for avvik per KOSTRA-art.

Årsmelding 2023

Post 1-5: Vesentlige budsjettavvik er redegjort for i tabellen "Bevilgningsoversikt drift".

Felles for post 6-13 er at dette består av mange transaksjoner og berører mange ansvar. Noe av avviket i driftsinntektene og driftsutgiftene skyldes at øremerkede tilskudd og bruk ikke er budsjettert.

Post 14-30 er redegjort for i avsnittet "Bevilgningsoversikt drift".

Økonomisk oversikt - drift		
Post 6 Overføring og tilskudd fra andre	Merinntekt kr. - 14.832.359,-	<ul style="list-style-type: none"> • 700 Refusjon fra staten med krav til motytelse kr. - 3.290.570,- • 710 Sykelønnsrefusjon kr. -4.724.088,- <ul style="list-style-type: none"> ○ Det er utfordrende å budsjettere årsbeløpet på disse. • 729 Kompensasjon for merverdiavgift kr. - 1.753.325,- <ul style="list-style-type: none"> ○ Motkonto under post 13 • 750 Refusjon fra kommuner m/krav til motytelse kr. - 4.031.491,-
Post 8 Salgs- og leieinntekter	Merinntekt kr. - 4.718.724,-	<ul style="list-style-type: none"> • 620 Annet salg av varer og tjenester, gebyr avgiftsfri kr. -2.545.780,- • 630 Utleie av boliger kr. -1.243.336,- • 650 Annet avgiftspliktig salg - Konesjonskraft kr. 1.065.109,-
Post 10 Lønnsutgifter	Merutgift kr. 2.357.168,-	<ul style="list-style-type: none"> • 010 Fastlønn kr. -6.742.808,- <ul style="list-style-type: none"> ○ Vakante stillinger • 020 Lønn til vikarer kr. 3.293.819,- <ul style="list-style-type: none"> ○ For lite budsjettert i forhold til det som ble virkelig behov • 030 Lønn til ekstrahjelp kr. -1.169.047,- • 040 Overtid kr. 6.124.420,- <ul style="list-style-type: none"> ○ For lite budsjettert i forhold til det som ble virkelig behov • 075 Lønn renhold kr. 912.551,-
Post 11 Sosiale utgifter	Mindreutgift kr. -7.101.375,-	<ul style="list-style-type: none"> • 090 Pensjonsinnskudd kr. -6.740.913,- <ul style="list-style-type: none"> ○ Utfordrende å budsjettere ordinær premie og reguleringspremie samt premieavvik
Post 12 Kjøp av varer og tjenester	Merutgift kr. 23.244.329,-	<ul style="list-style-type: none"> • 230 Vedlikehold bygg og anlegg kr. 4.513.825,- • 270 Andre tjenester kr. 16.678.974,- <ul style="list-style-type: none"> ○ 270 Andre tjenester uten art 12711 rammenedtrekk budsjett kr. 6.364.371,-

Årsmelding 2023

		<ul style="list-style-type: none"> ○ 12711 Rammenedtrekk budsjett kr. 10.314.603,- <ul style="list-style-type: none"> ▪ Er knyttet til 3 % rammenedtrekk på enhetene. ● 350 Kjøp fra kommuner som erstatter egenprod. kr. 2.155.276,- <ul style="list-style-type: none"> ○ 370 Kjøp fra andre som erstatter egenprod. kr. 2.043.410,-
Post 13 Overføring og tilskudd til andre	Merutgift kr. 3.937.321,-	<ul style="list-style-type: none"> ● 429 MVA som gir rett til mva. kompensasjon kr. 1.753.325,- ● 470 Overføring til andre (ikke offentlig sektor) kr. 2.182.608,-

Investeringsregnskapet

Bevilgningsoversikt investering - Utgifter, inntekter, avsetninger og bruk av avsetninger		
Post 1 Investeringer i varige driftsmidler	Mindreutgift kr. - 11.391.716,-	<ul style="list-style-type: none"> • Lønn og kjøp <ul style="list-style-type: none"> ○ Budsjettert mer enn en blant annet har vært i stand til å utføre samt forsinkelser. Se øvrige poster.
Post 7 Kompensasjon for merverdiavgift	Mindreinntekt kr. 2.551.805,-	<ul style="list-style-type: none"> • 729 Kompensasjon for mva kr. 2.551.805,- <ul style="list-style-type: none"> ○ Konsekvens av mindreutgift i post 1
Post 8 Tilskudd fra andre	Merinntekt kr. - 4.809.965,-	<ul style="list-style-type: none"> • 700 Refusjon fra staten kr. -566.000,- <ul style="list-style-type: none"> ○ Investeringstilskudd sprinkling sykehjem • 770 Refusjon fra andre kr. -4.180.154,- <ul style="list-style-type: none"> ○ Erstatning Kongsvik barnehage
Post 9 Salg av varige driftsmidler	Merinntekt kr. - 5.273.985,-	<ul style="list-style-type: none"> • 670 Salg av fast eiendom kr. -.5.125.585,- <ul style="list-style-type: none"> ○ Salg av helsesenter/Offshorebygg Fjellidal
Post 13 Bruk av lån	Mindreinntekt kr. 13.577.224,-	<ul style="list-style-type: none"> • 910 Bruk av lån kr. 13.577.224,- <ul style="list-style-type: none"> ○ Konsekvens av mindreutgift på post 1, og andre investeringsinntekter.
Post 15 Videreutlån	Merutgift kr. 5.312.986,-	<ul style="list-style-type: none"> • 522 Videreutlån - startlån kr. 5.312.986,- <ul style="list-style-type: none"> ○ Ikke budsjettert bruk av ubrukte lånemidler
Post 16 Bruk av lån til videreutlån	Merinntekt kr. 5.260.146,-	<ul style="list-style-type: none"> • 912 Bruk av lån til videreutlån - startlån kr. - 5.260.146,- <ul style="list-style-type: none"> ○ Konsekvens av post 15
Post 18 Mottatte avdrag på lån for videre utlån	Merinntekt kr. - 1.460.111,-	<ul style="list-style-type: none"> • 922 Mottatte avdrag på lån til videreutlån kr. - 1.460.111,- <ul style="list-style-type: none"> ○ Budsjettert for lite avdrag
Post 24 Bruk av ubundet investeringsfond	Mindreinntekt kr. 5.980.000,-	<ul style="list-style-type: none"> • 940 Bruk av ubundne fond kr. 5.980.000,- <ul style="list-style-type: none"> ○ Strykning i henhold til regnskapsforskriftens kap. 4.

De største mindreutgiftene, som skyldes blant annet at det er budsjettert mer investering i eget varige driftsmidler enn en har vært i stand til å utføre og/eller forsinkelser i fremdriften av prosjektene gjelder følgende prosjekter:

Bevilgningsoversikt investering - Bevilgning i varige driftsmidler, tilskudd til andres investeringer, investering i aksjer og andeler og utlån av egne midler		
Prosjekt 2018 Breistrand næringsområde	Mindreutgift kr. - 1.998.201,-	Kun prosjektering er startet opp
Prosjekt 2104 Brannstasjon/garasje Grov	Mindreutgift kr. - 4.552.799,-	Kun prosjektering er startet opp
Prosjekt 2212 Skjærran - Tilrettelegging for masseinntak	Mindreutgift kr. - 1.836.611,-	Kun prosjektering er startet opp
Prosjekt 2311 Digitalisering og velferdsteknologi helse og omsorg	Mindreutgift kr. - 2.000.000,-	Prosjektet er ikke startet opp
Prosjekt 2310 Re-etablering av ny barnehage Kongsvik	Merutgift kr. 659.237,-	Ikke budsjettert noe på prosjektet for 2023

Årsmelding 2023

Totaloversikt økonomi

Beløp i 1000

	Regnskap i fjor	Gjeldende budsjett	Regnskap	Avvik i kr	Avvik i %	
Sum generelle driftsinntekter	-378 192	-368 536	-384 272	15 737	4,3 %	✓
Avskrivninger	25 475	25 051	25 425	-375	-1,5 %	⚠
Motpost avskrivninger	-28 254	-27 699	-28 394	695	2,5 %	✓
Netto finansutgifter	25 716	32 319	25 387	6 931	21,4 %	✓
Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat	2 672	-15 861	7 625	-23 486	-148,1 %	⚠
Til disposisjon	-352 584	-354 727	-354 229	-498	-0,1 %	⚠
Politisk	3 894	4 334	4 196	138	3,2 %	✓
Stab m. flere	25 915	35 726	30 918	4 808	13,5 %	✓
Utleie eiendommer	-1 883	-1 027	-2 899	1 872	182,2 %	✓
Religiøse formål	6 264	5 069	5 533	-464	-9,2 %	⚠
Fellesutgifter skole og barnehage	7 558	8 091	8 249	-158	-2,0 %	⚠
Skånland skole	27 484	27 458	32 534	-5 076	-18,5 %	⚠
Grov skole	11 605	12 550	13 452	-902	-7,2 %	⚠
Sandstrand oppvekstsenter	8 000	5 872	5 621	251	4,3 %	✓
Ramsund skole	12 382	11 958	12 687	-729	-6,1 %	⚠
Kongsvik skole	7 271	3 668	3 557	111	3,0 %	✓
Evenskjer barnehage	10 649	9 626	10 284	-657	-6,8 %	⚠
Ressan barnehage	3 018	2 829	2 714	116	4,1 %	✓
Kanutten barnehage	3 298	3 052	2 769	282	9,3 %	✓
Kongsvik barnehage	3 609	3 456	4 744	-1 288	-37,3 %	⚠
Ramsund barnehage	3 410	3 446	3 642	-197	-5,7 %	⚠
Forebygging	19 496	20 770	17 783	2 987	14,4 %	✓
ETS medisinske senter	17 400	14 583	20 354	-5 771	-39,6 %	⚠
NAV velferd	6 891	7 527	7 800	-274	-3,6 %	⚠
Fellesutgifter pleie og omsorg	4 327	4 269	4 174	95	2,2 %	✓
Helse og omsorg nord	31 073	32 470	30 067	2 403	7,4 %	✓
Helse og omsorg midt	36 919	39 180	36 211	2 969	7,6 %	✓
Miljøtjenesten	34 263	30 112	29 928	184	0,6 %	✓
Helse og omsorg sør	28 218	29 711	28 273	1 438	4,8 %	✓
Samfunn og infrastruktur	35 255	39 595	37 401	2 193	5,5 %	✓
Selvkost	1 977	-715	853	-1 568	-219,2 %	⚠
Kultur og folkehelse	5 344	6 398	4 827	1 570	24,5 %	✓
Inntekter	-1 053	-5 280	-1 445	-3 835	-72,6 %	⚠
Sum disponering	352 584	354 727	354 229	498	0,1 %	✓
Merforbruk -/mindreforbruk +	0	0	0	0	0,0 %	✓

Tabellen totaloversikt økonomi viser avvikene per enhet. Disse er forklart nærmere under hver enhets årsmelding.

Sentrale inntekter

Beløp i 1000

	Regnskap 2022	Oppr. bud.	Gjeldende budsjett 2023	Regnskap 2023	Avvik i kr	Avvik i %
Frie disponible inntekter						
Rammetilskudd	-220 862	-234 929	-234 929	-228 211	-6 718	-2,9 %
Innteks- og formuesskatt	-128 152	-117 562	-117 562	-129 183	11 621	9,9 %
Eiendomsskatt	-2 823	-2 770	-2 770	-2 770	0	0,0 %
Andre generelle driftsinntekter	-26 355	-6 550	-13 550	-24 109	10 834	81,6 %
Sum Frie disponible inntekter	-378 192	-361 811	-368 811	-384 272	15 737	-4,3 %

Skatt og rammetilskudd

Tjeldsund kommune har et positivt avvik på skatt og rammetilskudd på kr. 4,9 millioner.

Prognosene for skatteinntang i 2023 tilsa ikke at kommunen skulle få en økning i den størrelsesorden som regnskapet viser. Økningen ble høyere enn prognosene fra KS tilsa. For Tjeldsund kommune utgjorde dette totalt kr. 11,6 millioner. Dette medførte igjen en lavere inntektsutjevning for 2023 som medførte at rammetilskuddet ble kr. 6,7 millioner lavere enn budsjettert.

Skatteinntangen for kommunesektoren i 2023 var 5 % lavere enn for 2022. Dette skyldes at skatteinntektene for 2022 var ekstraordinært høye. Anslagene for skatteinntang i 2023 ble justert opp med kr. 4 mrd. i revidert nasjonalbudsjett og med ytterligere kr. 4 mrd. i nasjonalbudsjettet for 2024. Fasiten viser nå at skatteinntangen i kommunesektoren samlet ble om lag 1,2 % høyere enn det siste anslaget.

Skatteveksten ble betydelig høyere enn anslått av regjeringen. Kommunenes og fylkeskommunenes skatteinntekter økte med over 12 % fra 2021 til 2022. Dette står i sterk kontrast til opprinnelig skatteanslag for 2022 som la til grunn en nedgang på 2,5 %.

Skatteveksten for Tjeldsund kommune skyldes likevel andre årsaker. Tjeldsund er en skattesvak kommune. Tjeldsund hadde en skatteinntang på 80 % av landsgjennomsnittet i 2023. Det er slik at kommuner med lav skatteinntang kompenseres gjennom skatteutjevningen. Kommuner med høye skatteinntekter, må gi deler av sine inntekter til skattesvake kommuner som Tjeldsund. Det betyr at Tjeldsund fikk økt sine inntekter, og endte opp på 94,2 % av landsgjennomsnittet.

Lønn og pensjon

Kommunens lønnsutgifter har et merforbruk på kr. 2,4 millioner. Fastlønn har et mindreforbruk på kr. 4,4 millioner. Dette skyldes at det har vært store utfordringer med å få besatt vakante stillinger gjennom året. I stedet har det vært benyttet gjenværende ansatte i større grad, noe som resulterer i at vi har overtidskostnader i størrelsesorden kr. 6 millioner over budsjett. Dette har vært budsjettert for lavt i forhold til virkelig behov for å holde kostnadene nede, og for å synliggjøre et mål om å unngå å bruke overtid så langt det lar seg gjøre. Overtidskostnaden har steget med kr. 1,8 millioner i forhold til 2022. Overtid knyttet til covid-19 er holdt utenfor.

Sosiale utgifter (arbeidsgiveravgift og pensjon) viser en redusert kostnad i forhold til 2022 på kr. 2,7 millioner, og en reduksjon i forhold til budsjett på kr. 7 millioner. Dette har sammenheng med et høyt premieavvik for 2023. Det er utfordrende å budsjettere pensjon nøyaktig, spesielt i urolige økonomiske tider med høy prisvekst og renteøkning.

Rammen for lønnsoppgjøret i 2023 ble 5,4 % i kommunal sektor. Kommunens totale lønnsutgifter økte med 3,2 % fra 2022 til 2023. I forhold til budsjett økte lønnsutgiftene med 0,8 %.

Kommunens pensjonsutgifter ble budsjettet i tråd med anslag fra Kommunal Landspensjonskasse (KLP) og Statens pensjonskasse (SPK). En stor andel av det som betales til KLP er knyttet til reguleringspremie, det vil si premie for oppregulering av premiereserven med effekten av lønns- og trygdeoppgjøret. KLP estimerer reguleringspremien basert på prognoser om lønnsvekst fra SSB og Norges Bank.

Lønns- og trygdeoppgjøret ble høyere enn opprinnelig budsjettet og som følge av dette ble reguleringspremien i KLP høyere. Reguleringspremien økte betydelig fra 2022 til 2023. Reguleringspremien for 2022 var beregnet til kr. 9,9 millioner og endte på kr. 22,2 millioner, som i seg selv var en formidabel økning. For 2023 økte reguleringspremien ytterligere, og endte opp på kr. 40,4 millioner, en økning på kr. 15,3 millioner fra pensjonsbudsjettet.

Det følger av budsjett- og regnskapsforskriften at det er en teknisk beregnet pensjonskostnad som skal komme til uttrykk det enkelte regnskapsår, og ikke det en betaler samme år. Pensjonskostnaden beregnes av pensjonsselskapene etter beregningsforutsetninger fastsatt av Kommunal- og distriktsdepartementet.

Finansinntekter og -utgifter

Beløp i 1000

	Regnskap 2022	Oppr. bud.	Gjeldende budsjett 2023	Regnskap 2023	Avvik i kr	Avvik i %
Finansinntekter/-utgifter						
Renteinntekter	-2 331	-1 000	-3 000	-4 588	1 588	52,9 %
Utbytter	-5 058	-8 000	-7 300	-11 547	4 247	58,2 %
Renteutgifter	13 757	22 049	22 849	23 396	547	2,4 %
Avdrag på lån	21 584	22 520	21 620	21 177	443	1,0 %
Sum Finansinntekter/-utgifter	25 716	35 569	34 169	28 438	5 731	20,1 %

Tjeldsund kommune har 20,1 % avvik på sum finansinntekter/-utgifter.

Dette henger i hovedsak sammen med at inntekter fra avviklingen av Tjeldsund eiendoms- og utbyggingsselskap er inntektsført som aksjer og andeler, mens det var budsjettet på en annen post. Dette medfører et positivt avvik på utbytter på kr. 4,2 millioner. Dette er altså ikke en merinntekt i regnskapet, kun hvordan inntektene er regnskapsført.

På grunn av økte renter i markedet har vi også fått en høyere renteinntekt. Totalt kr. 1,6 millioner. Tilsvarende er renteutgiftene økt med kr. 700.000,-.

Tjeldsund betaler minimumsavdrag på sin lånegjeld, og gjennom budsjettregulering reduserte vi forventet avdrag i budsjettet fra kr. 22,5 millioner til kr. 21,6 millioner høsten 2023. Minimumsavdraget endte like over budsjett med kr. 21,1 millioner.

Investeringsregnskapet

Tjeldsund kommune har valgt å budsjettere investeringer på prosjekter. Vurderingen av investeringene innenfor det enkelte tjenestområdet vurderes opp mot vedtatt budsjett.

Det er gjort investeringer i varige driftsmidler for kr. 11,3 millioner. I tillegg er det gitt tilskudd til andres investeringer (kirken) på kr. 220.000,- og investering i aksjer og andeler for kr. 1,3 millioner. Sistnevnte dreier seg om egenkapitalinnskudd til KLP som er en årlig kostnad.

I hovedsak skyldes avvik mellom budsjett og regnskap at fremdriften på enkelte investeringsprosjekter ikke har vært slik som forventet og at dette er konstatert etter at justering av årsbudsjettet var mulig.

Tjeldsund kommune har hatt et lavt investeringsnivå i 2023. Regnskapet viser at det er investert for kr. 12,9 millioner kroner, i motsetning til kr. 24,3 millioner i revidert budsjett. Av rapporteringen ved årsslutt går det frem at flere av prosjektene har forsinkelser.

Som følge av det lave investeringsnivået, samt at kommunen har solgt en del varige driftsmidler og fått forsikringsoppgjør knyttet til barnehagen i Kongsvik, har det ikke vært behov for å benytte ubrukte lånemidler i den grad som budsjettert. Totalt er det brukt kr. 678.776,- av de ubrukte lånemidlene i 2023. Det er ikke tatt opp lån til nye investeringer.

Status investeringsprosjekter

Beløp i 1000

Investering	Estimert ferdig (kvartal)	Gjeldende budsjett	Regnskap	Økonomi-status	Kommentar
Brannstasjon Grov	2K-2025	4 900	347	Iht. plan	Prosjektet er forsinket. Planlegges fullført i 2024.
Breistrand næringsområde/boligfelt	4K-2025	2 713	714	Mindreforbruk	Påbegynt i 2023. Ferdigstilles i 2024.
Veilys modernisering	1K-2023	0	311	Merforbruk	Dette prosjektet er ferdig. Kostnadene er feilført prosjektet og tilhører prosjektet «Systematisk skifte til LED ved pæreskift». Ble dessverre ikke avdekket før regnskapet var avsluttet.
Egenkapitalinnskudd KLP	Ferdig	1 350	1 345	Iht. plan	Egenkapitalinnskuddet til KLP ble i henhold til budsjett.
Enkeltstående salg driftsmidler/fast eien	4K-2025	0	-5 116	Mindreforbruk	Gjelder salg av helse og velferdsbygg/Offshorebygg på Fjellidal som ble overdratt til Brann og redningskolen i desember 2023.
Evenskjer barnehage - skifte av varmepumpe	Ferdig	500	470	Iht. plan	Ferdigstilt per 9.mai 2023.
Gjerde Kongsvik kirkegård	4K-2024	250	222	Iht. plan	Prosjektet er fullført.
Helse og omsorg - velferdsteknologi innkjøp av brukernært utstyr	4K-2025	300	0	Iht. plan	Det har ikke vært kjøpt inn brukernært utstyr i 2023.
Klassesett PCer 8. trinn	4K-2025	500	500	Iht. plan	PCer ble bestilt til skolestart høsten 2023. Prosjektet er fullført.
Kongsvik vann/avløp	3K-2025	1 200	1 378	Merforbruk	Gjenstår arbeider med pumpestasjon. Prosjektet har behov for tilleggsfinansiering i 2024.
Møllerstua Renovering omsorgsbolig syke m	Ferdig	125	127	Iht. plan	Ferdigstilt. Gjenstår mottak fra Husbanken på tilskudd.
Ny driftssentral Sand vannbehandlingsanlegg	1K-2024	350	420	Merforbruk	Prosjektet pågikk per 31.12.
Nytt ventilasjonsanlegg Ramsund barnehage	Ferdig	1 000	879	Iht. plan	Ferdigstilt.
Reetablering av ny barnehage i Kongsvik	4K-2025	0	659	Iht. plan	Antatt tid anbud: mai/juni -24
Skjærran - tilrettelegging for masseinntak	4K-2024	2 500	663	Iht. plan	Grunnundersøkelser gjennomførte. MOV avklaringer avventes. Endelig bilde på økonomi vil ikke foreligge før etter prosjektering. Angitt tidsplan usikker.
Sprinkling GBS	2K-2024	1 000	29	Iht. plan	Iverksatt oktober som følge av økt kapasitet. Ikke rebudsjettert til 2024.
Styringssystem biler	Ferdig	125	0	Iht. plan	Prosjektet er ikke påbegynt.
Systematisk skifte til LED ved pæreskift	4K-2024	570	345	Iht. plan	Løpende - i praksis - flerårig prosjekt. 2023 er avsluttet. Det ser ut til at prosjektet har mindreforbruk, men deler av kostnadene er feilført på prosjektet "Veilys modernisering". Dette ble dessverre ikke oppdaget før regnskapet ble avsluttet.
Varmepumpe Skånland skole	Ferdig	725	744	Iht. plan	Prosjektet er ferdigstilt.
Velferdsteknologi digital e-lås hjemmeboende, rammeavtale	Ferdig	563	522	Iht. plan	Gjennomført etter planen. Felles anskaffelse sammen med Harstad og Kvæfjord kommune. Systemet brukes av hjemmetjenesten for tilgang inn til private hus og leiligheter.

Årsmelding 2023

Investering	Estimert ferdig (kvartal)	Gjeldende budsjett	Regnskap	Økonomi-status	Kommentar
Velferdsteknologi institusjoner, inkludert sykesignalanlegg	4K-2024	700	0	Mindreforbruk	Tiltaket er ikke påbegynt da behovet var størst ved Sandstrand bo- og servicesenter og Grovfjord bo- og servicesenter. Med bakgrunn i usikkerheten rundt videre drift ved disse enhetene har tiltaket blitt utsatt.
Ventilasjonsanlegg ETS medisinske senter	Ferdig	138	167	Merforbruk	Prosjektet er fullført.
Årlig rullering av tjenestebiler til hjemmetjenesten midt	4K-2025	456	444	Iht. plan	Det er innkjøpt tre biler, en til hver av de tre hjemmetjenestene i 2023. Prosjektet er fullført.
Årlig rullering av tjenestebiler til hjemmetjenesten nord	4K-2025	456	444	Iht. plan	Det er innkjøpt tre biler, en til hver av de tre hjemmetjenestene i 2023. Prosjektet er fullført.
Årlig rullering av tjenestebiler til hjemmetjenesten sør	4K-2025	456	444	Iht. plan	Det er innkjøpt tre biler, en til hver av de tre hjemmetjenestene i 2023. Prosjektet er fullført.
Sum øvrige prosjekter		3 455	1 880		
Sum		24 331	12 906		

Finansielle måltall

Kommuneloven tydeliggjør kommunens ansvar for å ivareta egen økonomi og handlingsrom på lang sikt. Kommunestyrene får ansvar for en mer helhetlig økonomistyring der finansielle måltall/handlingsregler skal være ett av verktøyene jfr. § 14.2.

Tjeldsund kommune reviderte i 2023 de finansielle måltall for kommunen. De finansielle måltallene skal sikre en bærekraftig økonomisk utvikling for kommunen. Dette skal sikre gode tjenester også for kommende generasjoner.

Generasjonsprinsippet

Kommunens langsiktige planlegging skal ha mål om en bærekraftig økonomisk utvikling som ivaretar nåtidens behov uten å stå i veien for at fremtidige generasjoner klarer å ivareta sine (generasjonsprinsippet).

Generasjonsprinsippet innebærer at de som nyter godt av et tilbud også må bære kostnaden, fordi det ikke skal utsettes til senere generasjoner.

For å sikre bærekraftig økonomisk utvikling er det en rekke krav. De viktigste er:

- Driftsresultatet skal dekke renter, avdrag og nødvendige avsetninger. Dette er det såkalte balansekravet.
- Regnskapsmessig underskudd fra tidligere år skal dekkes inn.
- Engangsinntekter skal ikke brukes for å dekke driftsutgifter.
- Det kan kun lånes for å finansiere eiendeler av varig verdi, og lånet må betales tilbake i eiendelens levetid slik kommunelovens § 50 syvende ledd bokstav a legger opp til.

I Tjeldsund kommune er ikke generasjonsprinsippet ivarettatt, og kommunens finansielle måltall er ikke oppfylt.

Netto driftsresultat

Kommunen må ha økonomi til å møte svingninger i utgifter og inntekter og kunne dekke uforutsette hendelser.

Anbefalt nivå fra Teknisk beregningsutvalg er et netto driftsresultat på 1,75 %. Tjeldsund kommunes vedtatte måltall er på 1,75 %.

Kommunen har for 2023 et netto driftsresultat på 0,6 % av brutto driftsinntekter. Dette er fortsatt under kommunens måltall på 1,75 %, men en forbedring fra foregående år.

Kommunens finansielle måltall er ikke oppfylt.

Det må understrekes at det økonomiske resultatet i 2023 må sees i sammenheng med ekstraordinær høy skatteinngang og ekstra inntekter som følge av havbruksfond og bosetting av flyktninger. Dette er dermed engangseffekter som gjelder hele kommunesektoren og som kommunene ikke kan forvente vedvarer fremover i tid. Tvert imot må det forventes at flere økonomiske faktorer vil utvikle seg i negativ retning de kommende årene og utfordre kommunens økonomiske situasjon fremover.

Disposisjonsfond

Kommunens disposisjonsfond er kommunens oppsparte midler. Kommunen trenger en buffer for å dekke eventuelle underskudd, uforutsette hendelser og nedgangskonjunkturer i økonomien.

Tjeldsund kommune har både høy gjeldsgrad og historisk lave netto driftsresultat sett over tid. Kombinasjonen av disse to faktorene medfører at kommunen bør ha høye buffere til å møte uforutsette hendelser.

Kommunen har som mål å ha et disposisjonsfond tilsvarende 5 % av brutto driftsinntekter.

Per 31.12.2023 har Tjeldsund kommune et disposisjonsfond kr. 23,1 millioner som utgjør 4,4 % av driftsinntektene for kommunekasse (5,6 % for kommunekasse).

Kommunens finansielle måltall er oppfylt.

Lånegjeld

Netto lånegjeld er et uttrykk for kommunens reelle lånebelastning.

Tjeldsund kommune har en lånegjeld som ligger over gjennomsnittet av alle andre grupper kommunen sammenligner seg med. Ved årsslutt 2023 har kommunen hatt en redusert gjeldsgrad. Dette skyldes at driftsinntektene er økt mens vi har benyttet ubrukte lånemidler til å dekke årets investeringer, noe som bidrar til en lavere gjeldsgrad.

Et langsiktig mål er at netto lånegjeld ikke overstiger 100 % av brutto driftsinntekter.

Tjeldsund kommune har for 2023 en netto lånegjeld på 109,6 % av brutto driftsinntekter og kommunens finansielle måltall er ikke oppfylt.

Egenfinansiering av investeringer

Det skal over driftsbudsjettet årlig avsettes et beløp som egenkapital i årets/fremtidige investeringer. Tjeldsund kommune har som mål å egenfinansiere minimum 50 % av årlige investeringer.

Årsmelding 2023

Tjeldsund kommune har egenfinansiert 94,1 % av investeringene for 2023 som følge av at investeringsnivået har vært betydelig lavere enn budsjettet. Det finansielle måltallet er oppfylt.

Utvikling i netto driftsresultat

Beløp i 1000

	Regnskap i fjor	Oppr. bud.	Gjeldende budsjett	Regnskap	Avvik i kr	Avvik i %
Bruk av avsetninger						
Bruk av bundne driftsfond	-5 356	-329	-3 139	-6 775	3 637	115,9 %
Bruk av disposisjonsfond	0	-15 092	-15 861	0	-15 861	-100,0 %
Sum bruk av avsetninger	-5 356	-15 421	-19 000	-6 775	-12 225	-64,3 %
Avsetninger						
Avsetninger til bundne driftsfond	3 560	1 394	1 394	2 631	-1 236	-88,6 %
Avsetninger til disposisjonsfond	2 429	0	0	7 145	-7 145	0,0 %
Sum avsetninger	5 988	1 394	1 394	9 775	-8 381	-601,0 %
Netto driftsresultat	-632	14 026	17 605	-3 000	20 606	117,0 %
Sum driftsinntekter	-513 552	-486 400	-487 513	-524 826	37 313	7,7 %
Netto driftsresultat i prosent av driftsinntekter	0,1 %	-2,9 %	-3,6 %	0,6 %	55,2 %	0,0 %

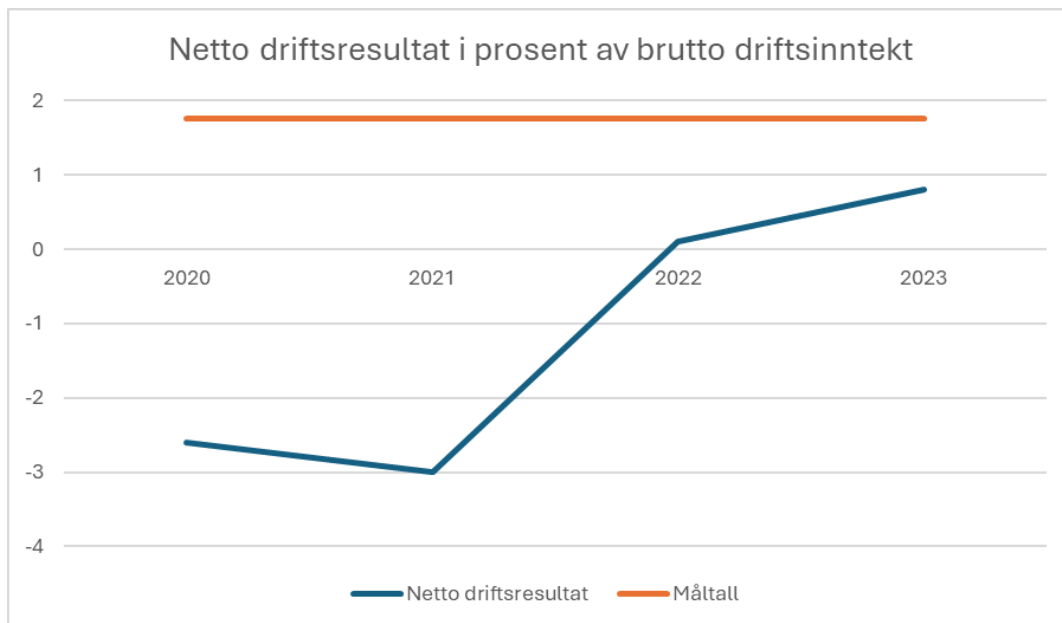
I henhold til kommunelovens § 14-1 skal kommunen forvalte økonomien slik at den økonomiske handleevnen blir ivaretatt over tid. Et viktig nøkkeltall som er med på å vise om kommunelovens krav er oppfylt, er netto driftsresultat. Driftsresultatet skal være tilstrekkelig til å dekke renter og avdrag på lån samt nødvendige avsetninger. Netto driftsresultat (etter utbytte, renter og avdrag på lån) ble kr. 3 millioner for Tjeldsund kommune i 2023.

Netto driftsresultat i prosent av driftsinntektene ble 0,6 % i 2023.

For kommunene i KOSTRA-gruppe 6 ble driftsresultatet for konsernet på 3,1 % i 2023.

Anbefalingen er et netto driftsresultat på minimum 1,75 % av driftsinntektene. I Tjeldsund kommunes finansielle måltall er det vedtatt et mål om et netto driftsresultat på minimum 1,75 %.

Grafen viser et varierende netto driftsresultat for perioden, men lavere enn kommunestyrets vedtatte mål på 1,75 %.



Internkontroll

God internkontroll bidrar til en utvikling i tråd med folkevalgte planer og vedtak, sikrer kvalitet og effektivitet i tjenesteyting og forvaltning, og bidrar til godt omdømme og legitimitet for kommunesektoren. Internkontroll skal redusere risiko for uønskede hendelser og bidrar til læring og forbedring. Det er et mål at internkontrollen skal være så god at tilsynsmyndigheter finner få avvik.

Kommunelovens § 25 legger ansvaret for den administrative interkontrollen til kommunedirektøren som skal:

- utarbeide en beskrivelse av virksomhetens hovedoppgaver, mål og organisering
- ha nødvendige rutiner og prosedyrer
- avdekke og følge opp avvik og risiko for avvik
- dokumentere internkontroll i den formen og det omfanget som er nødvendig
- evaluere og ved behov forbedre skriftlige prosedyrer og andre tiltak for internkontroll

Kvalitetssystemet Compilo og styringssystemet Framsikt er kommunens sentrale verktøy for å oppfylle kravene om internkontroll. Her dokumenteres internkontrollen i gjeldende planer, rapporter og prosedyrer. I tillegg har kommunen en rekke fagsystemer som bidrar til at internkontrollen i de ulike fagområdene blir ivaretatt. Arbeidet med å få disse systemene optimalisert og tatt i bruk fullt ut pågår fortsatt.

Det har vært gjennomført opplæring i avviksregistrering og avviksbehandling. Arbeid med avvikskultur pågår ute i enhetene.

Vi jobber kontinuerlig med å ta i bruk systemet som en dokumenthåndbok med reglementer, retningslinjer og prosedyrer, samt avvikshåndtering. Det skal i 2023 utarbeides retningslinjer som legger føringer for hva, hvem og hvordan internkontrollarbeidet skal gjennomføres i kommunen. Dette sikrer oss systematisk arbeid på området.

Videre i internkontrollparagrafen er det krav om nødvendige rutiner og prosedyrer, og at internkontrollen skal dokumenteres i det omfang som er nødvendig. Hva som er nødvendig beror på risiko en for avvik knyttet til regeletterlevelsen.

Kommunedirektøren vurderer det som en risiko at det finnes ulike fagsystemer for produksjon, lagring og publisering av dokumenter ettersom det øker sannsynligheten for at ulike versjoner av samme dokument er i omløp. Gjennom arbeidet med å ta i bruk Compilo er det planlagt at gjeldende versjoner av reglementer, retningslinjer og prosedyrer skal ligge i dokumentbiblioteket i Compilo, og at dette systemet knyttes mot kommunens arkivsystem, ACOS Websak.

Elementer som ikke er lovfestet som del av lovkravet om internkontroll i kommuneloven § 25-1, er at kommunene må benytte kvalifisert personell og sørge for opplæring og kompetanseutvikling, bestemmelser om ansattes tilgang til regelverk og krav om å holde seg oppdatert på regelverk. Heller ikke bestemmelser om kvalitetsarbeid, som for eksempel å sørge for at arbeidstakere medvirker, å gjøre bruk av erfaringer fra pasienter, tjenestemottakere og pårørende.

Oppfølging av politiske vedtak er satt i system for å sikre at vedtak følges opp, kvitteres ut og rapporteres tilbake til kommunestyret der det forventes. Dette følges opp kvartalsvis. Fra 2024 er planen å få dette innarbeidet i Framsikt, slik at det kan rapporteres på dette i forbindelse med økonomirapportering.

Klagesaker, tvistesaker og tilsyn har det blitt gitt løpende orienteringer om i formannskap og kommunestyre. Det er kommunedirektørens klare oppfatning at det tilligger kommunens forvaltning en tillitvekkende internkontroll.

Statlige tilsyn

Enhetene rapporterer om ett statlig tilsyn i 2023:

Arbeidstilsynet har hatt tilsyn med en av våre boliger i Miljøtjenesten og gjennomført en kontroll i forhold til hvordan vi forebygger muskel- og skjelettplager hos ansatte.

Organisasjon og medarbeidere

Fakta om kommunen

Kommunens virksomhet er allsidig, og kommunen leverer tjenester til sine innbyggere fra krybbe til grav. Noen tjenester leveres 24 timer i døgnet, 365 dager i året, mens andre tjenester, som for eksempel vigsel og byggesak er sjeldnere hendelser. De fleste innbyggerne møter kommunens tjenester i en eller annen form hver dag.

Kommunen som organisasjon

Med inntekter på ca. kr. 525 millioner og 600 ansatte er kommunen en stor organisasjon sammenlignet med de fleste andre virksomheter i nærområdet. Kommunen er en stor og viktig arbeidsgiver i området og den gir mange kompetanse-arbeidsplasser. Tjenestene leveres av 395 årsverk som fordeler seg på mange yrkesgrupper som for eksempel sykepleiere, lærere, ingeniører, barnehagelærere, fagarbeidere, leger og mange flere.

Innbyggere

Årsmelding 2023

Det bor 4.281 innbyggere i kommunen og 36 % av disse bor i tettbygde strøk. I gjennomsnitt bruker innbyggeren 15 minutter på å reise til kommunesenteret.

Tjenester

Det ble gjennomført 63 møter i politiske råd og utvalg og behandlet 526 saker.

Administrasjonen utarbeidet 774 saksframlegg innenfor kategoriene politisk (489), delegerte (226) og administrative saker (59). I tillegg er det saksbehandlet et ukjent antall delegerte saker og fattet enkeltvedtak med hjemmel i delegeringsreglementet innenfor helse og omsorg, barnevern, NAV, skoler, barnehager og i stab som er klientrettet og som ikke vidererapporteres.

Det ble behandlet 17.335 journalposter i kommunens sak/arkivsystem.

3.867 telefonsamtaler ble besvart av informasjons- og dokumentssenteret i 2023. Svarprosenten var på 97 % av innkomne anrop. Det ble satt over 1.936 anrop.

Kommunen mottok 11.010 fakturaer og sendte ut 24.823 fakturaer. 94 % av inngående fakturaer var EHF-faktura.

396 elever får sin daglige undervisning på 3 kommunale skoler av 77 årsverk. I elevtallet er det 21 elever i egen mottaksklasse ved Skånland skole.

47 elever går på kommunal skolefritidsordning.

144 barn i alderen 0-6 år har barnehageplass.

Voksenopplæring

- 19 elever følger introduksjonsprogrammet
- 8 elever undervises i norsk og samfunnskunnskap.

298 brukere av hjemmetjenester og 68 brukere av sykehjemsplasser.

23.236 oppholdsdøgn i institusjon (langtid).

1.581 oppholdsdøgn i institusjon (tidsavgrenset).

113 byggesaker ble behandlet.

Kulturskolen hadde 81 elever, samt et kor på 25 personer, i aktivitet i 2023. Dette ble håndtert av 3,12 årsverk, hvorav 0,12 årsverk er dirigentstilling.

Antall utlån på biblioteket i 2023

- 11.354 førstegangsutlån
- 2.401 fornyelser av utlån
- 123 bøker sendt til andre bibliotek
- 528 utlånte E-bøker/lydbøker
- 1.784 nedlastede tidsskrifter og aviser

- 81 nedlastede audiovisuelle (film)

Politisk aktivitet 2023

Møteplan for politiske møter utarbeides for ett år av gangen og vedtas i kommunestyret foregående år. Utvalgenes møter holdes for åpne dører, hvis ikke annet følger av lovbestemt taushetsplikt eller vedtak etter kommunelovens § 11-5, tredje ledd.

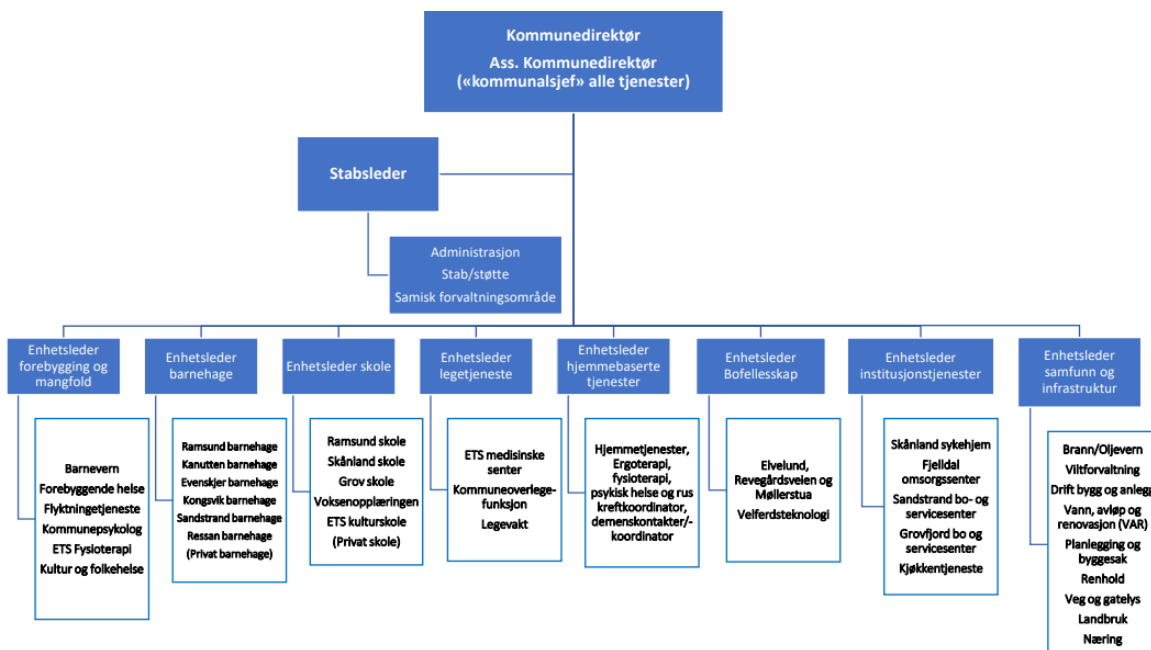
Ordfører leder møtene i kommunestyret og formannskapet. I 2022 ble møtevirksomheten slik:

Organ	Antall møter	Antall behandlede saker
Eldrerådet	5	23
Formannskapet	13	138
Kommunestyret	9	126
Levekårsutvalget	5	28
Partssammensatt utvalg	2	8
Planutvalget	9	93
Rådet for personer med nedsatt funksjonsevne	7	29
Ungdomsrådet	8	28
Valgutvalget	3	25
Viltfaglig utvalg	2	28

Rådgiver politisk sekretariat ivaretar sekretariatsfunksjonene for de fleste av kommunens folkevalgte organer. Sekretariatet har ansvar for å følge opp kommunens reglementer for folkevalgte organers virksomhet, og for å gi råd om forståelsen av reglementene og de ulike prosessene i kommunen.

Administrativ organisering

Tjeldsund kommune er en to-nivå kommune. Det innebærer at det er to nivåer av avgjørelsesmyndighet, kommunedirektør og enhetsledere.



Lønnsoppgjør

Avtaleverket i kommunene har tre forhandlingshjemler:

- Kap. 3 som gjelder kommunens toppleder, enhetsledere, økonomisjefer og enkelte andre ledere.
- Kap. 5 som omfatter andre ledere og enkelte fagstillinger
- Kap. 4 som omfatter alle øvrige arbeidstakere.

Lokale forhandlinger for ansatte i kapittel 3 (ledere) og kapittel 5 (akademikergruppen) ble gjennomført høsten 2023. Resultatet endte med en gjennomsnittlig lønnsvekst på 5,46 % for kapittel 3 og 5,82 % for kapittel 5. Ansatte i kapittel 4 fikk sin lønn regulert gjennom det sentrale oppgjøret som endte med en lønnsramme på 5,4 %.

Tabellen nedenfor viser gjennomsnittslønn for kvinner og menn i de ulike kapitlene.

Ledere i kapittel 3 og akademikergrupper i kapittel 5 får sin lønn fastsatt lokalt. Lønnsnivå må ses i sammenheng med utdanning, ansvar og kompleksitet i stillingen. De øvrige ansatte i kapittel 4 har som hovedregel sin lønsplassering i henhold til garantilønnstabellen i hovedtariffavtalen.

	Gjennomsnittlig lønn 2021	Gjennomsnittlig lønn 2022	Gjennomsnittlig lønn 2023
Kap. 3	kr. 824.246,-	kr. 820.504,-	kr. 847.796,-
Kap. 4	kr. 444.616,-	kr. 461.266,-	kr. 494.989,-
Kap. 5	kr. 683.436,-	kr. 728.476,-	kr. 777.089,-

Menn har ofte høyere gjennomsnittslønn enn kvinner. Kjønnenes tradisjonelle utdannings- og yrkesvalg har betydning for kvinners og menns lønn. I likhet med resten av arbeidslivet dominerer kvinner helse- og omsorgssektoren, barnehage og skole i Tjeldsund kommune. De største faggruppene er lønnet etter garantirammer og fagstiger der lønn fastsettes på grunnlag av ansiennitet, utdanning og kompetanse. Dette sikrer lik lønn for likt arbeid i kommunen.

Årlig sykefravær

Fravær	Korttid	Langtid	Samlet fravær
Årlig sykefravær 2020	3,36 %	8,02 %	11,38 %
Årlig sykefravær 2021	3,23 %	7,87 %	11,10 %
Årlig sykefravær 2022	4,15 %	8,23 %	12,37 %
Årlig sykefravær 2023	3,70 %	6,20 %	9,90 %

Kommentar sykefravær

Sykefraværet i Tjeldsund kommune omfatter alle som har vært/er ansatt i Tjeldsund kommune i 2023. Statistikken viser fraværet for hele kommunen. Enhetenes årsmeldinger viser et mer detaljert bilde over fraværet ute i enhetene.

Totalt sykefravær i hele organisasjonen var på 9,90 %. Sykemeldt fravær utgjør 6,2 % mens egenmeldt fravær utgjør 3,7 %.

Sykefraværet i 2023 utgjorde totalt 9.734 dagsverk, henholdsvis 1.343 egenmeldte dagsverk og 8.391 sykemeldte dagsverk. Sykefraværet er høyt, og dette er svært bekymringsfullt.

Kostnadene er et viktig element når det kommer til sykefravær. Brutto ca. kr. 2.000,- per dagsverk jfr. KS. Men vel så bekymringsfullt er presset på å kunne gi gode og forutsigbare tjenester til innbyggerne, belastningen på de som er på jobb og at det er tidkrevende og vanskelig å skaffe vikarer.

Fravær i arbeidsgiverperioden blir ikke refundert. Andre kostnader som ikke blir refundert er pensjon, arbeidsgiveravgift, sykepenges utover 6G samt feriepengeavsetning utover 48 dager. Vi har gjennom 2023 aktivt jobbet med å få på plass fritak for arbeidsgiverperioder for ansatte med kroniske plager og høyt sykefravær. Dette gjør at vi for disse får refundert lønnskostnader fra dag én.

Kommunen har gode oppfølgingsrutiner for sykefravær. Alle prosedyrer og relevante dokumenter er samlet på ett sted. Flere maler er under produksjon med mål om å forenkle arbeidet for lederne i sykefraværsoppfølgingen.

Vi har en endring i statistikken fra 2023 som gjør at vi får noe avvik fra tidligere år. Årsaken til dette er at vi ved manuelle uttrekk av statistikken har hensyntatt ferie. SSB hensyntar ikke ferie, og vi har derfor valgt å kjøre nyere statistikker basert på samme grunnlag. test 2023

Helse, miljø og sikkerhet

I 2023 ble det gjennomført 4 møter i Arbeidsmiljøutvalget (AMU). AMU er et samarbeidsutvalg, bestående av medlemmer fra både arbeidsgiversiden og arbeidstakersiden, der saker knyttet til arbeidsmiljø er tema i den hensikt å sikre et godt og forsvarlig arbeidsmiljø.

Arbeidsmiljøutvalget har i 2023 bestått av:

Torbjørn Simonsen
Grete Synnøve Jacobsen
Jan-Egil Strand
Cecilia Storelv
Ivar Hartviksen, tillitsvalgt
Bente Pettersen, tillitsvalgt
Anne Irene Granhus, tillitsvalgt
Willy Jakobsen/Jarle Warberg, Hovedverneombud
I tillegg deltar Sør-Troms bedriftshelsetjeneste

Sør-Troms HMS-tjeneste har bistått arbeidsgiver og arbeidstakere i 2023 i henhold til inngått avtale.

Det er opprettet HMS-grupper i alle enheter som jobber med HMS innenfor hvert område.

Etikk og verdigrunnlag

Kommunens ansatte og folkevalgte forvalter og prioriterer bruken av offentlige midler og samfunnets ressurser ved de beslutninger kommunen treffer. Ansatte og folkevalgte har avgjørelsesmyndighet i mange viktige saker som gjelder kommunens innbyggere og det enkelte menneske. En etisk forsvarlig opptreden er derfor en nødvendig forutsetning for omverdenens tillit til Tjeldsund kommune. I vårt forhold til samfunnet og til den enkelte bruker skal kommunen være kjent for profesjonalitet og omtanke.

Kommunestyret i Tjeldsund vedtok 17.juni 2020 etiske retningslinjer. De etiske retningslinjene bygger på kommunens grunnleggende verdier som skal prege den virksomheten vi driver.

- Lojalitet
- Integritet
- Tillit
- Stolthet
- Åpenhet
- Ærlighet

De etiske retningslinjene våre skal sette en standard for vår atferd i møtet med kommunens innbyggere og brukere av våre tjenester.

Våre verdier skal være en rettesnor for våre beslutninger og handlinger internt og eksternt i kommunen. Våre etiske retningslinjer, sammen med vårt verdigrunnlag, beskriver de holdninger og verdier som vi ønsker at vi skal praktisere overfor medarbeidere, kolleger og våre innbyggere hver dag.

Kommunen prøver å ha kontinuerlig fokus på etikk. Reglementet ligger tilgjengelig for alle ansatte digitalt, og ble satt på leseliste i kommunens internkontrollsystem, Compilo i 2023. Her må ansatte bekrefte at de har lest og forstått de etiske retningslinjene for kommunen.

Likestilling, inkludering og mangfold

Kommunen er pålagt å redegjøre for likestilling og mangfold, og for tiltak som er iverksatt og/eller planlagt iverksatt. Kommunen skal også arbeide aktivt, målrettet og planmessig for likestilling og mot diskriminering innen egen virksomhet.

Kommunen følger KS tariff og har kjønnsnøytral lønns- og arbeidsgiverpolitikk. Dette praktiseres ved alle deler av arbeidsgiverfunksjonen som stillingsutlysninger, lønns- og arbeidsvilkår, kompetanseutviklingsmuligheter, permisjonsmuligheter og sykefraværsoppfølging. Tjeldsund kommune har ansatte med ulike minoritets- og/eller innvandrerbakgrunn i flere tjenesteenheter.

Ifølge SSB er det nesten like mange kvinner og menn i arbeidsstyrken i Norge. Det norske arbeidsmarkedet er imidlertid kjønnsdelt når det gjelder hvilke sektorer og næringer menn og kvinner jobber, og hvilke yrker de har.

Et stort flertall av de som jobber i offentlig sektor er kvinner, mens i privat sektor er det et flertall menn. Det er en overvekt av kvinner i helse- og sosialnæringene og undervisningsnæringene, mens det er flest menn i industrinæringene og bygg- og anleggsvirksomhet.

Litt i overkant av en av tre ledere er kvinner, mens under en fjerdedel av topplederne i Norge er kvinner. Andelen kvinnelige ledere er større enn andelen mannlige ledere i offentlig forvaltning. Det er imidlertid færre lederstillinger i offentlig forvaltning enn i privat sektor, der andelen mannlige ledere er størst.

Også på arbeidstid er det kjønnsforskjeller i arbeidslivet. Langt flere kvinner jobber deltid. Andelen sysselsatte kvinner som jobber deltid er dobbelt så stor som andelen menn som jobber deltid.

Situasjonen i Tjeldsund kommune i 2023

Ifølge KOSTRA hadde Tjeldsund kommune totalt 589 ansatte fordelt på 405 årsverk i 2023. Dette tallet innbefatter også vikarer. Dette er en reduksjon fra 2022, hvor kommunen hadde totalt 595 ansatte fordelt på 428,1 årsverk.

En rapport fra kommunens økonomisystem viser at kommunen per 31.12.2023 hadde 494 ansatte med faste stillingshjemler.

	Antall	Prosent
Menn	144	29,3 %
Kvinner	350	70,7 %
Totalt	494	100 %

Fast ansatte fordelt på stillingsprosent og kjønn i Tjeldsund kommune per 31.12.2023

Stillingsprosent	Kvinner	Menn	Sum ansatte
1-24,99 %	22	53	75
25 - 49,99 %	27	8	35
50 - 74,99 %	55	18	73
75 - 99,99 %	57	6	63
100 %	189	59	248
Sum	350	144	494

Gjennomsnittslønn per kjønn per 31.12.2023

Gjennomsnittslønn for kvinner i Tjeldsund kommune er kr. 559.330,-.

Gjennomsnittslønn for menn i Tjeldsund kommune er kr. 583.600,-.

Forskjellen i gjennomsnittslønn skyldes i hovedsak at Tjeldsund kommune har høyere andel kvinner i stillinger uten særskilt krav til utdanning.

Kjønnsfordeling ledere

Øverste administrative ledelse består ved årsskiftet av kommunedirektør, assisterende kommunedirektør, stabsleder og 8 enhetsledere. Av disse er 3 menn og 8 kvinner. Kjønnsfordelingen er i likhet med andre kommuner skjev innenfor de ulike sektorene.

Kommunen som offentlig myndighet

Kommunen skal også i henhold til diskriminerings- og tilgjengelighetsloven arbeide aktivt for å fremme likestilling og likeverk, sikre like muligheter og rettigheter til samfunnsdeltakelse for alle, uavhengig av funksjonsevne, og hindre diskriminering på grunn av nedsatt funksjonsevne.

Tjeldsund kommune arbeider for et inkluderende arbeidsliv og ser på mangfold på arbeidsplassen som verdifullt i forhold til likebehandling.

Kommunen skal arbeide aktivt, målrettet og planmessig for å fremme diskrimineringslovens formål som er å fremme likestilling, sikre like muligheter og rettigheter og å hindre diskriminering på grunn av etnisitet, nasjonal opprinnelse, avstamning, hudfarge, språk, religion og livssyn.

Kommunen tilrettelegger praksisplasser for personer som trenger arbeidsutprøving, arbeidstrening og praksis.

Kommunen har fokus på å ha en god aldersfordeling av ansatte i ulike livsfaser. Å få seniorer til å arbeide lengre og rekruttere unge til stillinger, også i form av å ta inn lærlinger er virkemidler i dette arbeidet.

IA - Inkluderende arbeidsliv

IA-samarbeidets mål er å skape et arbeidsliv med plass til alle, gjennom å forebygge sykefravær og frafall i hele det norske arbeidslivet. Arbeidsplassen er hovedarenaen for IA-arbeidet. Et godt partssamarbeid er en forutsetning for å lykkes med IA-arbeidet.

Den nåværende IA-avtalen ble underskrevet 18. desember 2018 og er den femte intensjonsavtalen for et mer inkluderende arbeidsliv. Avtalen ble forlenget 2. november 2022 og vil gjelde ut 2024.

Målet er å legge til rette for at så mange som mulig kan arbeide så mye som mulig, så lenge som mulig.

IA-avtalen skal omfatte hele det norske arbeidslivet. Arbeidsplassen er hovedarenaen for IA-arbeidet. Et godt partssamarbeid er en forutsetning for å lykkes med dette arbeidet.

[Her kan du lese mer om den nasjonale IA-avtalen.](#)

Omstilling

Det har vært jobbet med omstilling gjennom hele 2023. Det ble i februar 2023 tilsatt en omstillingsleder og det ble vedtatt et omstillingsprogram "Tjeldsund - klar for 2030".

Omstillingspotensialet i forhold til beste praksis sammenlignet med aktuelle referansekommuner utgjorde kr. 56 millioner eller ca. 11 % av de samlede driftsinntektene for 2023.

I 2023 ble det gjennomført følgende strukturelle endringer:

- Kongsvik skole ble lagt ned fra høsten 2023.
- Sandstrand skole ble lagt ned fra høsten 2023.
- Innføring av eiendomsskatt på boliger og fritidsboliger
- Reduksjon antall enhetsledere

I tillegg var det planlagt en avvikling av Sandstrand bo- og servicesenter og en endring av Grovfjord bo- og servicesenter til Novatunet med virkning fra 2024. Disse ble vedtatt opprettholdt på slutten av 2023.

Til tross for at det er gjennomført en del større strukturelle tiltak er det fortsatt behov for omstilling. I en liten kommune er vi sårbare på kompetanse, og det er gjentatte ganger påpekt at vertskommunesamarbeid på kritiske områder kan være helt nødvendig for å sikre kvalitet og kontinuitet i tjenestene vi leverer.

Den største utfordringen har vi i helse og omsorg. Helse og omsorg er i en omstillingsfase på grunn av demografiske forhold. I løpet av 6 år vil vi få en økning i antall eldre over 80 år på bortimot 50 %, og faktum er at andelen av personer i yrkesaktiv alder halveres i forhold til personer over 67 år. Det vil si at like mange ansatte som vi har i dag må ivareta dobbelt så mange pasienter.

Over halvparten av kommunens årsverk går til fagområdet, og regnskapet viser at helse, omsorg og velferd utgjør halvparten av utgiftssiden. Når antall eldre øker med 50 %, vil det få dramatiske konsekvenser dersom vi ikke gjør noe med utgiftssiden. Den største utfordringen er likevel at vi mangler nødvendig kompetanse til å drifte lovpålagte oppgaver.

Vi må rette fokus på, og lykkes med strukturelle endringer som:

- Forebygging, tidlig innsats og aldersvennlige samfunn
- Økt samarbeid med frivillige lag, organisasjoner og sivilsamfunn
- Et mer realistisk tjenestenivå, tydelige inntakskriterier og endret terskel på vedtaksbaserte tjenester - og vi må være tydelig på prioriteringer og forventninger
- Kapasitetsøkning i tjenesten som treffer etter behov, særlig i hjemmebaserte tjenester.

I tillegg må vi ha følgende satsningsområder rettet mot våre ansatte:

- Arbeide for heltidskultur
- Langturnus/tilrettelegging av turnus
- Primæroppgaver og fagteam
- Forebygge og redusere sykefravær

Samfunns- og befolkningsutvikling

Ved årsskiftet 2024 utgjorde Tjeldsunds befolkning 4.281 personer, en økning på 75 personer i løpet av 2023. Denne befolkningsøkningen kom i andre halvdel av 2023.

Årsaken til økningen skyldes utelukkende innvandring knyttet til bosetting av flyktninger og etablering av akuttmottak på Kvitnes.

I 2023 ble det født 30 barn i kommunen. Antall døde var 41. Dette gir et negativt fødselsoverskudd på 11.

Befolkningsutvikling 4. Kvartal 2023

	2020	2021	2022	2023
Folketall ved inngangen av kvartalet	4 216	4 209	4 201	4 206
Fødte	34	31	24	30
Døde	55	54	50	41
Fødselsoverskudd	-21	-23	-26	-11
Innvandring	32	41	40	226
Utvandring	12	27	22	21
Innflytting, innenlands	183	220	225	224
Utflytting, innenlands	187	220	214	343
Netto innvandring og flytting	16	14	29	86
Folkevekst	-7	-8	5	75
Folketallet ved utgangen av kvartalet	4 209	4 201	4 206	4 281

Det ble født 30 barn i Tjeldsund kommune i 2023. Antall døde var 41. Det var i 2023 en befolkningsøkning fra 4.206 til 4.281 innbyggere, en økning på 75 personer. Dette tilsvarer en økning på 1,7 %.

Det innvandret 226 personer til Tjeldsund kommune fra utlandet. Dette henger sammen med bosetting av flyktninger og opprettelsen av akuttmottak for flyktninger i kommunen i 2023.

Det ble bosatt 58 flyktninger i 2023 og det har vært 180 plasser ved akuttmottaket. Dette utgjør totalt 238 personer av kommunens innbyggere. Dette er bekymringsfullt, da vi uten flyktningene ville hatt en betydelig befolkningsnedgang.

Befolkningsutvikling

Aldersgrupper	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
0 - åringer	41	27	26	29	26	35	35	32	25	31
Barnehage (1-5 år)	218	221	210	170	168	162	156	169	175	175
Grunnskole (6-15 år)	449	451	452	459	467	453	469	453	442	435
Videregående (16-19 år)	180	209	214	205	203	190	169	162	165	182
Voksne (20-66 år)	2484	2493	2446	2420	2400	2359	2344	2341	2346	2383
Eldre (67-79 år)	619	650	681	703	729	739	758	760	756	746
Eldre (80-89 år)	225	210	209	207	212	220	225	231	246	276
Eldre (90 år og eldre)	52	63	62	60	63	58	53	53	51	53
SUM	4268	4324	4300	4253	4268	4216	4209	4201	4206	4281

Endring i antall innbyggere fram mot 2030

Befolkningsframskrivninger fram mot 2030 viser at innbyggertallet i aldersgruppen 20-66 år holder seg relativt stabilt. Vi ser en nedgang i aldersgruppen 6-15 år fra 435 personer i 2023 til 393 i 2030. I samme periode er det en betydelig økning i aldersgruppen 80 år og oppover. Dette innebærer at kommunen må gjøre en dreining i ressursfordelingen mellom de ulike sektorene.

Aldersgrupper	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
0 - åringer	31	33	33	35	35	35	35
Barnehage (1-5 år)	175	185	185	182	182	184	185
Grunnskole (6-15 år)	435	418	408	403	390	395	393
Videregående (16-19 år)	182	180	180	185	183	175	172
Voksne (20-66 år)	2383	2399	2400	2389	2393	2387	2392
Eldre (67-79 år)	746	759	767	772	766	762	746
Eldre (80-89 år)	276	294	307	325	344	360	376
Eldre (90 år og eldre)	53	46	49	49	53	54	58
SUM	4281	4314	4329	4340	4346	4352	4357

Befolkningsframskrivninger fram mot 2040 viser en ytterligere reduksjon i antall innbyggere i aldersgruppen 6-66 år, og en betydelig økning i antall eldre fra 67 år og oppover. Dette innebærer at kommunen må gjøre en dreining i ressursfordeling mellom de ulike sektorene.

Aldersbæreevne

Alderssammensetningen gjør at vi får en utfordring knyttet til aldersbæreevnen i kommunen. Aldersbæreevnen viser forholdet mellom den yrkesaktive befolkningen og den eldre delen av befolkningen og er viktig for framtidens økonomiske bærekraft og velferdstilbud i kommunen.

Aldersbæreevnen i Tjeldsund kommune er i dag 2,2. Landet for øvrig ligger på 4 personer i yrkesaktive alder per eldre over 67 år, noe som gjør oss ekstra sårbare her og nå, men også i framtida.

Aldersgrupper	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
Voksne (20-66 år)	2359	2344	2341	2346	2383	2399	2400	2389	2393	2387	2392	2393	2385	2378
Eldre (67-79 år)	739	758	760	756	746	759	767	772	766	762	746	740	752	747
Eldre (80-89 år)	220	225	231	246	276	294	307	325	344	360	376	387	394	399
Eldre (90 år og eldre)	58	53	53	51	53	46	49	49	53	54	58	62	65	75
SUM	1017	1036	1044	1053	1075	1099	1123	1146	1163	1176	1180	1189	1211	1221
Aldersbæreevne	2.31	2.26	2.24	2.22	2.21	2.18	2.13	2.08	2.05	2.02	2.02	2.01	1.96	1.94

KOSTRA

KOSTRA-tallene som genereres i tabellene er gjennomgående justert for inflasjon med deflator. Det vil si at tall for alle år er i 2023-kroner slik at endringer over år er reelle endringer og ikke resultat av lønns- og prisjustering.

Disse KOSTRA-tallene er også justert for forskjell i utgiftsbehov mellom kommunene, i henhold til kriteriene i inntektssystemet. Det vil si at en "tungdrevet" kommune etter kriteriene forventes å ha høyere utgifter enn en "lettdrevet" kommune. Denne justeringen gjør at forskjellen mellom kommunene skal reflektere reelle forskjeller i prioriteringer og ikke nødvendige forskjeller på grunn av forskjellige utgiftsbehov.

Tjeldsund er fra 2020 i kommunegruppe 6, som består av kommuner med 2.000 - 9.999 innbyggere, høye bundne kostnader og høye korrigerede inntekter. Kommunegruppen inneholder sammenlignbare kommuner slik at gjennomsnittet for gruppen er en dekkende størrelse å sammenligne med.

KOSTRA-tallene er forbedret i forhold til tidligere år. Det er flere årsaker til dette. Blant annet:

- Vi har bosatt flyktninger og har akuttmottak hvor beboerne registreres som innbygger i kommunen. Dette utgjør totalt 238 innbyggere.
- Store rekrutteringsutfordringer har gjort at flere stillinger har stått vakant, og i noen tilfeller med ubrukte lønnsmidler. I andre tilfeller leies det inn billigere arbeidskraft.
- Kommunen har kjørt på sparebluss gjennom hele året som følge av at vi det negative økonomiske resultatet.
- Nedleggelse av to skoler samt at vi var påbegynt en nedskalering av helse og omsorg, og hadde færre beboere og færre ansatte på Sandstrand bo- og servicesenter siste del av året.

KOSTRA hovedtall

	Tjeldsund 2022	Tjeldsund 2023	Harstad	Evenes	Lødingen	Kvæfjord	Kostragr. 06	Landet
Økonomi								
Brutto driftsinntekter i kroner per innbygger	122 325	123 834	113 508	138 705	150 761	177 364	162 441	107 464
Brutto driftsresultat i prosent av brutto driftsinntekter	0,1 %	0,7 %	-1,1 %	-1,7 %	5,3 %	1,6 %	3,3 %	0,3 %
Brutto driftsutgifter i kroner per innbygger	122 251	122 982	114 810	141 108	142 822	174 535	157 054	107 141
Frie inntekter i kroner per innbygger	83 003	83 507	68 971	90 798	91 624	84 331	83 156	69 551
Netto driftsresultat i prosent av brutto driftsinntekter	0,1 %	0,8 %	-2,8 %	-6,0 %	4,9 %	1,7 %	3,1 %	0,8 %
Netto lånegjeld i kroner per innbygger	124 559	120 601	148 481	230 117	127 067	140 573	132 144	95 021
Netto lånegjeld i prosent av brutto driftsinntekter	101,8 %	97,4 %	130,8 %	165,9 %	84,3 %	79,3 %	81,3 %	88,4 %

Årsmelding 2023

Grunnskole

	Tjeldsund 2021	Tjeldsund 2022	Tjeldsund 2023	Harstad 2023	Kvæfjord 2023	Evenes 2023	Kostragr.06 2023	Landet 2023
Netto driftsutgifter grunnskolesektor (202, 215, 222, 223) i prosent av samlede netto driftsutgifter	22,6 %	21,1 %	22,2 %	21,8 %	16,5 %	22,1 %	22,4 %	22,7 %
Netto driftsutgifter til grunnskole (202), per innbygger	14 115	14 008	14 238	13 620	16 885	14 432	16 685	13 444
Netto driftsutgifter til grunnskole (202), per innbygger 6-15 år	130 896	133 296	140 122	123 955	163 395	164 051	156 626	115 614
Netto driftsutgifter til skolefritidstilbud (215), per innbygger 6-9 år	6 269	9 952	11 174	15 758	19 570	22 583	18 188	15 598
Andel elever i grunnskolen som får særskilt norskopplæring	3,1 %	2,3 %	3,9 %	4,9 %	13,5 %	4,5 %	7,0 %	7,5 %
Andel elever i grunnskolen som får spesialundervisning	6,8 %	9,0 %	9,1 %	9,3 %	11,6 %	8,9 %	10,2 %	8,0 %
Andel innbyggere 6-9 år i kommunal og privat SFO	31,9 %	32,7 %	31,6 %	61,7 %	61,0 %	58,3 %	59,7 %	69,7 %
Korrigerte brutto driftsutgifter til grunnskole, skolelokaler og skoleskyss (202, 222, 223), per elev	177 357	176 480	203 886	149 539	225 356	241 714	211 242	156 046
Driftsutgifter til undervisningsmateriell (202), per elev i grunnskolen	2 853	2 214	2 856	1 740	3 688	3 322	2 972	2 147
Korrigerte brutto driftsutgifter til skolefritidstilbud (215), per komm. bruker	35 102	43 267	43 898	42 179	42 983	48 235	42 949	39 675
Gjennomsnittlig gruppestørrelse, 1.-10.årstrinn	9,6	8,6	7,9	11,6	7,7	7,8	8,6	12,6
Andel undervisning gitt av undervisningspersonale med godkjent utdanning	90,0	77,9	79,3	85,7	90,9	94,4		95,1
Elever per kommunal grunnskole	91	87	123	240	152	112	107	250
Oppvekst og levekår - Trives på skolen, 10. klasse	69,0	66,0	69,0	85,0	87,0			83,0
Nasjonale prøver 5. trinn: Lesing	48,0	49,0	44,0	48,0	49,0			49,0
Nasjonale prøver 5. trinn: Regning	48,0	46,0	48,0	48,0	48,0			50,0
Elevunders. 10. trinn - Trivsel	3,7	3,6	3,9	4,1	4,4	4,3		4,0

Årsmelding 2023

Barnehage

	Tjeldsund 2021	Tjeldsund 2022	Tjeldsund 2023	Harstad 2023	Kvæfjord 2023	Evenes 2023	Kostragr.06 2023	Landet 2023
Leke og oppholdsareal per barn i barnehage (m2)	10,4	9,7	9,9	6,0	5,9	16,3	8,4	5,9
Styrket tilbud til barnehagebarn netto driftsutgifter beløp pr innb (kr) *) **)	423	200	218	1 071	294	0	498	959
Netto driftsutgifter per innbygger (201) førskole (B) *) **)	11 314	10 155	10 735	9 198	11 104	9 840	11 438	9 212
Netto driftsutgifter per innbygger (211) styrket tilbud til førskolebarn (B) *) **)	423	200	218	1 071	294	0	504	961
Netto driftsutgifter per innbygger (221) førskolelokaler og skyss (B) *) **)	1 977	1 815	1 799	890	1 208	1 547	1 600	832
Korrigerte brutto driftsutgifter i kroner per barn i kommunal barnehage (B) *)	226 831	200 243	229 948	192 759	205 917	226 761	227 764	217 316
Antall barn korrigert for alder per årsverk til basisvirksomhet i kommunale barnehager (B)	5,4	5,3	5,6	5,5	5,4	4,6	4,9	5,6
Andel barn 1-5 år med barnehageplass (B)	91,7 %	91,4 %	89,1 %	95,1 %	91,1 %	85,4 %	95,4 %	93,8 %
Netto driftsutgifter pr. innbygger til Barnehage (B) *) **)	13 716	12 169	12 751	11 159	12 606	11 385	13 544	11 005
Netto driftsutgifter pr. innbygger til Barnehage (B) (Kommunekasse) *) **)	13 716	12 169	12 751	11 159	12 606	11 385	13 543	11 002

*) Inflasjonsjustert med deflator**) Justert for utgiftsbehov

Årsmelding 2023

Pleie og omsorg

	Tjeldsund 2021	Tjeldsund 2022	Tjeldsund 2023	Harstad 2023	Kvæfjord 2023	Evenes 2023	Kostragr. 06 2023	Landet 2023
Omsorgstjenestene i alt Avtalte årsverk per 10 000 innbyggere (årsverk)	428,76	418,45	384,24	278,42	852,23	397,54	451,38	283,01
Årsverk per bruker av omsorgstjenester (årsverk)	0,47	0,49	0,44	0,45	0,81	0,55	0,57	0,60
Andel brukere av hjemmetjenester 0-66 år (prosent)	40,2 %	39,9 %	40,6 %	47,2 %	52,3 %	31,9 %	42,6 %	48,8 %
Andel innbyggere 80 år og over som bruker hjemmetjenester (prosent)	41,9 %	35,7 %	33,4 %	31,5 %	35,7 %	29,5 %	35,0 %	26,9 %
Legetimer per uke per beboer i sykehjem (timer)	0,29	0,39	0,28	0,54	0,99	0,42	0,51	0,67
Andel innbyggere 80 år og over som er beboere på institusjon	16,9 %	17,5 %	15,8 %	10,8 %	12,9 %	14,7 %	10,9 %	10,1 %
Utgifter per beboerdøgn i institusjon	3 911	3 923	3 682	5 099	5 033	4 992	5 740	5 157
Korrigerte brutto driftsutgifter, institusjon, pr. kommunal plass *)	1 312 828	1 213 651	1 134 380	1 515 303	1 582 780	1 098 926	1 626 396	1 650 754
Netto driftsutgifter per innbygger (253) helse- og omsorgstjenester i institusjon (B) *) **)	13 006	12 216	11 042	10 922	9 920	9 002	11 558	9 337
Netto driftsutgifter per innbygger (254) helse- og omsorgstj. til hjemmeboende (B) *) **)	12 488	12 684	11 943	14 937	6 950	13 562	14 628	13 918
Netto driftsutgifter per innbygger (261) institusjonslokaler (B) *) **)	1 518	1 272	1 345	1 561	2 035	2 080	2 099	1 338
Mottakere av hjemmetjenester, pr. 1000 innbyggere 0-66 år (B)	40	36	38	31	62	23	37	23
Mottakere av hjemmetjenester, pr. 1000 innbyggere 67-79 år (B)	88	87	90	77	131	69	97	67
Mottakere av hjemmetjenester, pr. 1000 innbyggere 80 år og over (B)	419	357	334	315	357	295	350	269
Netto driftsutgifter pr. innbygger i kroner, pleie- og omsorgstjenesten (B) *) **)	27 764	26 619	24 971	28 800	50 205	25 015	30 206	26 236
Plasser i institusjon i prosent av innbyggere 80 år over (B)	25,4 %	24,2 %	24,0 %	17,0 %	22,2 %	28,4 %	18,9 %	16,3 %
Andel av alle brukere som har omfattende bistandsbehov (B)	24,5 %	33,2 %	34,6 %	24,2 %	28,4 %	27,8 %	24,7 %	26,8 %
Netto utgift per beboer på sykehjem (B)	1 201 108	1 197 088	1 116 223	1 632 505	1 444 054	1 485 927	1 799 302	1 591 042

*) Inflasjonsjustert med deflator**) Justert for utgiftsbehov

Årsmelding 2023

Samfunn og infrastruktur

	Tjeldsund 2021	Tjeldsund 2022	Tjeldsund 2023	Harstad 2023	Kvæfjord 2023	Evenes 2023	Kostragr. 06 2023	Landet 2023
Vann - Andel av befolkningen som er tilknyttet kommunal vannforsyning	49,7 %	49,7 %	49,7 %	83,9 %	80,3 %	65,8 %		85,1 %
Brann- og ulykkesvern netto driftsutgifter beløp pr innb (kr) *)	1 627	1 790	1 933	1 402	1 532	2 792	1 892	1 109
Andel av befolkningen som er tilknyttet kommunal avløpstjeneste (prosent)	50,0 %	49,9 %	52,3 %	89,8 %	67,0 %	43,9 %		86,2 %
Renovasjon - Husholdningsavfall per innbygger (kommune)	418	363	365	365	365	365	0	0
Energikostnader for kommunal eiendomsforvaltning, konsern *)	6 501	5 131	5 452	21 042	3 525	1 404	124 123	4 428 715
Brutto driftsutgifter i kr til gatebelysn. pr. km komm. vei *)	12 447	18 085	7 133	26 177	26 400	12 683	22 761	28 143
Brutto driftsutgifter i kr pr. km kommunal vei og gate *)	159 909	170 065	156 140	288 269	241 559	112 414	143 013	248 685
Samlet energibruk i komm. eiend.forv., konsern, egne bygg. kWh	6 946	7 085	6 091	32 623		1 987	135 755	3 640 399
Netto driftsutgifter per innbygger (301) plansaksbehandling (B) *) **)	689	796	919	363	243	2 365	633	351
Netto driftsutgifter per innbygger (302) byggesaksbehandling og eierseksjonering (B) *) **)	151	165	40	127	375	144	261	134
Netto driftsutgifter per innbygger (303) kart og oppmåling (B) *) **)	179	165	30	139	625	332	299	137
Netto driftsutgifter per innbygger (332) kommunale veier (B) *) **)	3 519	3 594	3 214	2 220	2 863	4 825	3 389	1 590
Netto driftsutgifter per innbygger (338) forebygging av branner og andre ulykker (B) *) **)	-42	227	8	164	233	265	152	116
Netto driftsutgifter per innbygger (339) beredskap mot branner og andre ulykker (B) *) **)	1 670	1 563	1 924	1 238	1 299	2 528	1 766	992
Netto driftsutgifter per innbygger (360) naturforvaltning og friluftsliv (B) *) **)	61	56	-12	129	116	55	126	229
Netto driftsutgifter til kommunal eiendomsforvaltning per innbygger (B) *) **)	10 524	9 072	9 540	7 470	10 094	13 781	11 167	7 342
Netto driftsutgifter til plansaksbehandling per innbygger (B) *)	689	796	919	363	243	2 365	633	351
Netto driftsutgifter pr. innbygger til Plan, kulturminner, natur og nærmiljø (B) *) **)	1 078	1 183	980	1 143	1 424	3 105	1 742	1 235
Netto driftsutgifter pr. innbygger til Samferdsel (B) *) **)	3 527	3 609	3 218	1 260	2 863	4 672	3 515	1 404
Netto driftsutgifter pr. innbygger til Landbruk (B) *) **)	115	61	78	115	245	70	154	140
Antall kilometer kommunal vei og gate per 1000 innbygger	22,14	22,11	21,72	8,46	11,95	43,61	23,60	7,19

*) Inflasjonsjustert med deflator**) Justert for utgiftsbehov

Årsmelding 2023

Administrasjon

	Tjeldsund 2021	Tjeldsund 2022	Tjeldsund 2023	Harstad 2023	Kvæfjord 2023	Evenes 2023	Kostragr. 06 2023	Landet 2023
Netto driftsutgifter (120)								
Administrasjon (Kommunekasse *)	34 190	26 556	29 671	95 983	28 672	13 627	810 883	23 586 2 97
Administrasjon, kommune brutto driftsutgifter beløp pr innb (kr) *) **)	8 152	5 973	6 845	6 034	8 493	6 370	8 428	5 831
Netto driftsutgifter per innbygger (100) politisk styring (B) *) **)	723	572	621	715	923	944	861	484
Netto driftsutgifter per innbygger (120) administrasjon (B) *) **)	6 707	5 104	5 643	4 069	7 543	5 236	6 723	4 281
Netto driftsutgifter per innbygger (130) administrasjonslokaler (B) *) **)	386	297	307	688	304	524	596	506
Netto driftsutgifter pr. innbygger til Adm, styring og fellesutgifter (B) *) **)	8 651	6 470	7 361	6 559	10 074	7 173	9 316	6 268

*) Inflasjonsjustert med deflator**) Justert for utgiftsbehov

Barnevern

	Tjeldsund 2021	Tjeldsund 2022	Tjeldsund 2023	Harstad 2023	Kvæfjord 2023	Evenes 2023	Kostragr.06 2023	Landet 2023
Meldinger i alt	100	39	72	458	45	15	1 207	85 431
Netto driftsutgifter per innbygger 0-17 år, barnevernstjenesten *) **)	18 761	24 843	20 735	17 407	27 975	25 356	20 305	14 397
Netto driftsutgifter (funksjon 244, 251, 252) per barn i barnevernet *)	151 120	234 249	180 282	197 230	275 596	159 680	221 869	219 881
Netto driftsutgifter per barn som er plassert av barnevernet (funksjon 252) *)	290 641	370 322	294 125	478 477	306 357	252 000	482 017	531 037
Barn med melding ift. antall innbyggere 0-17 år	7,9 %	4,1 %	6,0 %	5,2 %	5,1 %	3,7 %	4,8 %	4,1 %
Barnevern netto driftsutgifter beløp pr innb (kr) *) **)	3 475	4 572	3 775	3 414	5 185	3 884	3 801	2 887
Andel barn med barnevernstiltak i løpet av året ift. innbyggere 0-24 år	4,9 %	5,1 %	5,0 %	3,4 %	6,0 %	5,3 %	4,1 %	2,8 %
Barn med undersøkelse ift. antall innbyggere 0-17 år	7,5 %	4,5 %	5,6 %	4,6 %	4,9 %	5,3 %	4,8 %	3,9 %
Andel barn med barnevernstiltak pr 31.12 ift. innbyggere 0-17 år	4,2 %	4,7 %	4,6 %	2,9 %	5,1 %	3,7 %	3,6 %	2,3 %
Barn med undersøkelse eller tiltak per årsverk (funksjon 244)	12,3	10,6	13,7	12,3	9,5	10,0	13,7	13,8

*) Inflasjonsjustert med deflator**) Justert for utgiftsbehov

Årsmelding 2023

Kultur

	Tjeldsund 2021	Tjeldsund 2022	Tjeldsund 2023	Harstad 2023	Kvæfjord 2023	Evenes 2023	Kostragr. 06 2023	Landet 2023
Netto driftsutgifter for kultursektoren per innbygger i kroner *)	2 330	2 434	2 617	3 120		4 414	4 319	3 254
Besøk i folkebibliotek per innbygger	2,7	2,8	2,7	4,1	3,3	1,1	2,4	4,1
Netto driftsutgifter til kommunale musikk- og kulturskoler, per innbygger 6-15 år *)	3 748	3 688	4 205	2 147	8 997	5 034	6 612	3 144
Netto driftsutgifter per innbygger (231) aktivitetstilbud barn og unge (B) *) **)	-202	28	15	353	0	49	239	326
Netto driftsutgifter per innbygger (370) bibliotek (B) *) **)	356	249	236	254	600	526	508	361
Netto driftsutgifter per innbygger (375) muséer (B) *) **)	89	91	87	102	162	2	208	115
Netto driftsutgifter per innbygger (380) idrett og tilskudd til andres idrettsanlegg (B) *) **)	-100	160	-69	88	130	0	307	270
Netto driftsutgifter per innbygger (381) kommunale idrettsbygg og idrettsanlegg (B) *) **)	840	795	850	690	1 401	2 259	1 144	838
Netto driftsutgifter per innbygger (383) musikk- og kulturskoler (B) *) **)	404	388	427	236	930	443	740	365
Netto driftsutgifter per innbygger (385) andre kulturaktiv. og tilsk. til andres kulturbygg (B) *) **)	792	567	839	856	274	1 135	724	406
Netto driftsutgifter per innbygger (386) kommunale kulturbygg (B) *) **)	135	156	226	228	94	0	548	409
Netto driftsutgifter til kommunale musikk- og kulturskoler, per innbygger 6-15 år (B) *)	3 748	3 688	4 205	2 147	8 997	5 034	6 963	3 137
Andel elever 6-15 år i kommunens kulturskole, av antall barn 6-15 år (B)	9,5 %	12,0 %	14,9 %	13,9 %	17,0 %	0,0 %	22,2 %	12,6 %

*) Inflasjonsjustert med deflator**) Justert for utgiftsbehov

Årsmelding 2023

Kommunehelse

	Tjeldsun d 2021	Tjeldsun d 2022	Tjeldsun d 2023	Harstad 2023	Kvæfjord 2023	Evenes 2023	Kostragr. 06 2023	Landet t 2023
Årsverk av leger pr. 10 000 innbyggere. Funksjon 241	9,0	26,4	17,5	12,7	15,5	18,8	14,7	10,2
Gjennomsnittlig listelengde	587,0	595,0	622,0	689,0	524,0		582,0	1 005,0
Netto driftsutgifter per innbygger (232) forebygg. helsestasjons- og skolehelsetjeneste (B) *) **)	573	685	679	706	1 083	437	826	1 024
Netto driftsutgifter per innbygger (233) annet forebyggende helsearbeid (B) *) **)	467	195	169	465	207	272	316	508
Netto driftsutgifter per innbygger (241) diagnose behandling re-/habilitering (B) *) **)	3 632	3 747	4 330	5 213	6 266	3 308	5 100	3 170
Netto driftsutg til diagnose, behandling og rehabilitering pr. innbygger (B) (Kommunekasse) *) **)	3 632	3 747						
Andel barn som har fullført helseundersøkelse innen utgangen av 1. skoletrinn (B)	138,7 %	75,4 %	85,3 %	85,3 %	153,9 %	266,7 %	106,8 %	100,8 %
Netto driftsutgifter pr. innbygger til Kommunehelse (B) (Kommunekasse) *) **)	4 672	4 626	5 178	6 385	7 556	4 016	6 234	4 722

*) Inflasjonsjustert med deflator**) Justert for utgiftsbehov

Kirken

	Tjeldsun 2021	Tjeldsun 2022	Tjeldsun 2023	Harstad 2023	Kvæfjord 2023	Evenes 2023	Kostragr. 06 2023	Landet 2023
Netto driftsutgifter til funksjon 390,393 pr. innbygger i kroner *)	1 452	1 557	1 293	632	1 307	1 432	1 261	673

*) Inflasjonsjustert med deflator**) Justert for utgiftsbehov

NAV - Sosial

	Tjeldsun 2021	Tjeldsun 2022	Tjeldsun 2023	Harstad 2023	Kvæfjord 2023	Evenes 2023	Kostragr. 06 2023	Landet 2023
Netto driftsutgifter per innbygger (242) råd veiledning og sosialt forebyggende arbeid (B) *) **)	738	1 764	1 623	1 212	870	823	2 429	1 408
Netto driftsutgifter per innbygger (273) arbeidsrettede tiltak i kommunal regi (B) *) **)	676	788	823	103	821	276	457	226
Netto driftsutgifter per innbygger (281) økonomisk sosialhjelp (B) *) **)	516	871	1 428	2 025	553	1 947	1 617	1 795
Netto driftsutgifter til sosialtjenesten pr. innbygger (B) *) **)	2 447	3 746	5 069	5 604	4 650	605	7 004	5 278

*) Inflasjonsjustert med deflator**) Justert for utgiftsbehov

Årsmelding 2023

Kommunale boliger

	Tjeldsund 2021	Tjeldsund 2022	Tjeldsund 2023	Harstad 2023	Kvæfjord 2023	Evenes 2023	Kostragr. 06 2023	Landet 2023
Kommunalt disponerte boliger per 1000 innbyggere *)	33	31	30	22	0	56	33	20
Netto driftsutgifter pr. innbygger til Kommunale boliger (B) *) **)	-15	-479	-531	-89	-40	-754	308	495

*) Inflasjonsjustert med deflator**) Justert for utgiftsbehov

Eiendomsdrift

	Tjeldsund 2021	Tjeldsund 2022	Tjeldsund 2023	Harstad 2023	Kvæfjord 2023	Evenes 2023	Kostragr. 06 2023	Landet 2023
Energikostnader for kommunal eiendomsforvaltning , konsern *)	6 501	5 131	5 452	21 042	3 525	1 404	124 123	4 428 715
Samlet energibruk i komm. eiend.forv., konsern, egne bygg. kWh	6 946	7 085	6 091	32 623		1 987	135 755	3 640 399
Herav utgifter til renholdsaktiviteter i kommunal eiendomsforvaltning per kvadratmeter (B) *)	513	356	444	174	114	127	245	186
Netto driftsutgifter til administrasjonslokaler per innbygger (B) *) **)	478	368	381	656	409	1 039	818	506
Netto driftsutgifter til førskolelokaler per innbygger (B) *) **)	1 371	1 372	1 338	813	1 003	998	1 304	832
Netto driftsutgifter til institusjonslokaler per innbygger (B) *) **)	2 165	1 799	1 925	1 679	3 056	3 430	2 942	1 338
Netto driftsutgifter til kommunal eiendomsforvaltning per innbygger (B) *) **)	10 524	9 072	9 540	7 470	10 094	13 781	11 167	7 342
Netto driftsutgifter til kommunal forvaltning av eiendommer (F121) per innbygger (B) *) **)	401	282	339	502	395	374	476	420
Utgifter til vedlikeholdsaktiviteter i kommunal eiendomsforvaltning per kvadratmeter (B) *)	162	99	150	92	62	42	100	169

*) Inflasjonsjustert med deflator**) Justert for utgiftsbehov

Årsmelding 2023

Næring

	Tjeldsund 2021	Tjeldsund 2022	Tjeldsund 2023	Harstad 2023	Kvæfjord 2023	Evenes 2023	Kostragr. 06 2023	Landet 2023
Næringsforvaltning, kommune netto driftsutgifter beløp pr innb (kr) *)	633	951	368	584	2 319	1 262	-10 148	-459
Netto driftsutgifter per innbygger (320) kommunal næringsvirksomhet (B) *) **)	323	315	255	45	326	-254	-207	-32
Netto driftsutgifter per innbygger (321) kons.kraft kraftrettigh. & annen kraft for videresalg (B) *) **)	-358	-225	-320	-19	0	-782	-11 439	-735
Netto driftsutgifter per innbygger (325) tilrettelegging og bistand for næringslivet (B) *) **)	363	698	207	489	1 292	2 062	234	163
Netto driftsutgifter per innbygger (329) landbruksforvaltning og landbruksbasert nær.utv. (B) *) **)	115	61	78	115	245	70	154	140

*) Inflasjonsjustert med deflator**) Justert for utgiftsbehov

Kommunens tjenesteområder

Politisk

Tjenesteområdebeskrivelse

Tjenesteområdet dekker alle politiske råd og utvalg i Tjeldsund kommune.

Kommentar

Rammeområdet er om lag på budsjett ved utgangen av 2023.

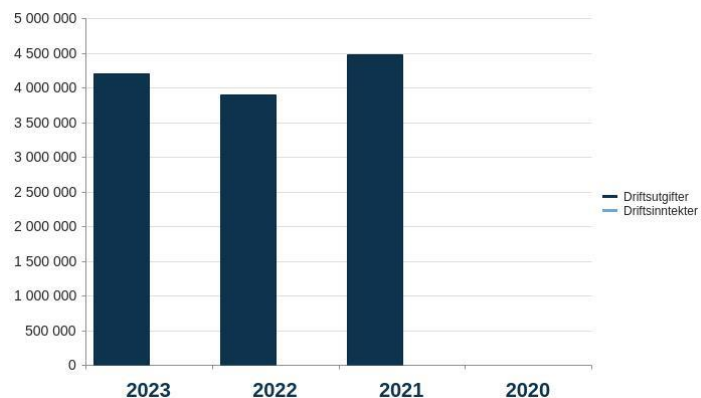
Regnskap

Beløp i 1000

	Regnskap 2022	Oppr. bud.	Gjeldende budsjett	Regnskap 2023
Lønn	2 278	2 411	2 411	2 198
Sum Lønn	2 278	2 411	2 411	2 198
Drift	1 457	1 532	1 532	1 901
Kjøp av produksjon	0	219	219	0
Overføringer	158	173	173	97
Sum Utgifter	1 615	1 923	1 923	1 998
Netto resultat	3 894	4 334	4 334	4 196

Grafer økonomi

Driftsutgifter og inntekter (graf)





Stab m. flere

Tjenesteområdebeskrivelse

Kommunedirektørens stab har et ansvar for økonomi og regnskap, fakturering og innfordring, lønn og HR, arkiv og sentralbordtjeneste, næring, IKT, møtesekretariat startlån og utleie av kommunale boliger og rådgivning innenfor oppvekst og helse.

Staben er en sentral ressurs og stabs- og støttetjenester leveres til alle enhetene i kommunen. Noen enheter har mer behov for bistand enn andre, og staben forsøker etter beste evne å bistå lederne ute så langt det lar seg gjøre.

Utvikling og utfordringer

Staben har de foregående årene blitt redusert med flere årsverk gjennom naturlig avgang. Dette sammen med stram kommuneøkonomi og økt arbeidsmengde som følge av dette, gjør det utfordrende å levere tjenester så raskt og på det nivået som vi ønsker.

Flere oppgaver har blitt fordelt ut på enhetene, og det fokuseres på internkontroll og digitalisering for å unngå feil.

En stor utfordring fremover er et omfattende arbeid med våre arkiver etter et tilsyn gjennomført i starten av 2024. Dette medførte 8 omfattende pålegg som skal være gjennomført innen 1. desember 2024. Dette gjør at staben må prioritere dette arbeidet fremover, som vil gå ut over en del andre arbeidsoppgaver i perioden.

Utvalgte resultater

Regnskapet ble for første gang avlagt til revisjon innen fristen 22. februar. Vi er svært fornøyde med å klare å levere i henhold til fristen i kommuneloven.

Kommunedirektørens stab har mange store og omfattende arbeidsoppgaver og skal være støttefunksjon for de øvrige enhetene. Vi har få personer på kritiske og store oppgaver. Staben består av dedikerte ansatte som står på langt utover det man kan forvente. Spesielt i krevende tider viser de en stå-på-vilje som fortjener ros.

Kommentar

Stab har et mindreforbruk ved utgangen av 2023 på kr. 4,8 millioner.

Vi har hatt utfordringer med å rekruttere personell, og noen stillinger har derfor stått vakante gjennom store deler av året. I tillegg har vi et mindreforbruk på pensjon som henger sammen med et høyt premieavvik. Vi har også mottatt et betydelig høyere beløp i sykelønnsrefusjon enn vi hadde budsjettert, nærmere kr. 600.000,- for 2023. Dette har medført et mindreforbruk på lønn på kr. 1,4 millioner.

På utgiftssiden har vi et mindreforbruk på kr. 3,8 millioner. I stor grad henger dette sammen med at dataprogrammer, lisenser og bredbånd tidligere i stor grad var ført på IKT, mens vi i større og større grad har ført disse ut på enhetene. Budsjettenes har vært vanskelig å fastsette, og en del av de budsjetterte kostnadene har blitt liggende igjen på IKT. Dette medfører et mindreforbruk på disse postene på totalt kr. 4 millioner. Dette ser vi igjen på øvrige poster ute på enhetene som har et merforbruk.

Stab har et merforbruk på konsulenttjenester med kr. 300.000,-. Dette er knyttet opp mot KS samt konsulentbistand på våre datasystemer fra eksterne aktører. Dette er en post som er vanskelig å budsjettere riktig gjennom året, da det er usikkert hvilke utfordringer man møter underveis.

Vi har et mindreforbruk på kr. 1,3 millioner knyttet til driftsavtaler med private som erstatter tjenesteproduksjon. Dette er knyttet til ekstra kostnader til skoleklasse for bosatte flyktninger. Denne kostnaden har vært utgiftsført på fellesutgifter skole og barnehage.

Vi har et merforbruk på overføring til andre private. Dette skyldes resterende kostnader til bredbåndsutbygging. Dette var et tiltak som feilaktig var budsjettert på investering, som vi senere oppdaget skulle vært ført i drift. Dette medfører økte kostnader for 2023.

Vi har en mindreinntekt på refusjon fra staten som blant annet er knyttet til refusjon fra NAV.

Status nedtrekk og innsparing

Gjennom det store mindreforbruket i enheten har staben greid å imøtekomme nedtrekket på 3 % for 2023. Dette skyldes i hovedsak at budsjetterte kostnader som skulle vært fordelt ut på øvrige enheter ikke har blitt gjort i tilstrekkelig grad, samt at vi har hatt vakanser gjennom året.

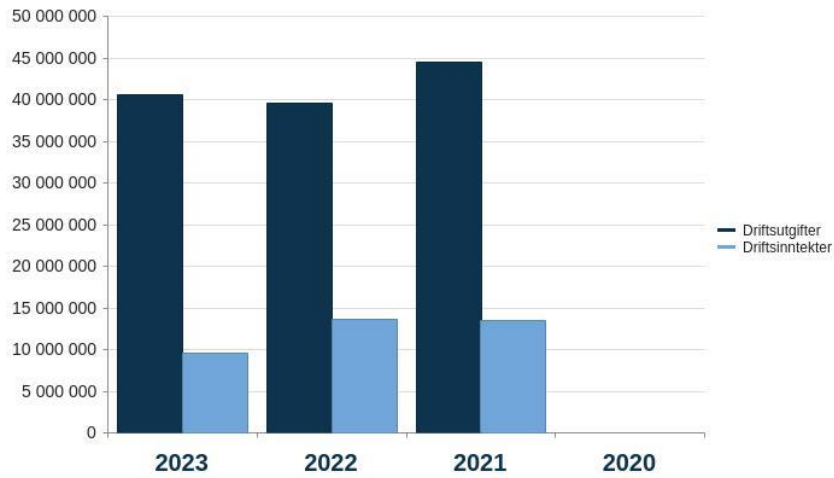
Regnskap

Beløp i 1000

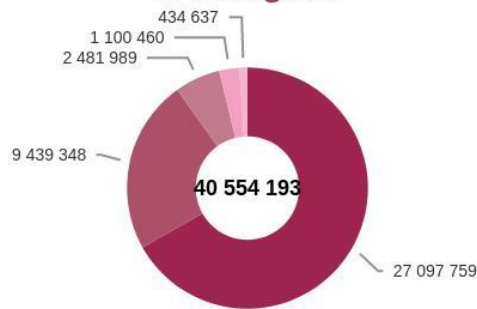
	Regnskap 2022	Oppr. bud.	Gjeldende budsjett	Regnskap 2023
Lønn	24 209	27 934	27 931	27 098
Refusjon lønn	-1 338	-207	-207	-789
Sum Lønn	22 871	27 727	27 724	26 308
Drift	9 068	11 771	12 174	9 439
Kjøp av produksjon	1 213	3 654	2 203	1 100
Overføringer	4 957	1 659	1 659	2 482
Finansutgifter	116	1 305	1 305	435
Sum Utgifter	15 354	18 389	17 341	13 456
Brukerbetaling	-1 665	-1 423	-1 573	-1 940
Refusjoner	-8 519	-11 319	-7 412	-6 077
Overføringer	0	-275	-275	-500
Finansinntekter	-2 125	-79	-79	-329
Sum Inntekter	-12 310	-13 096	-9 339	-8 846
Netto resultat	25 915	33 020	35 726	30 918

Grafer økonomi

Driftsutgifter og inntekter (graf)

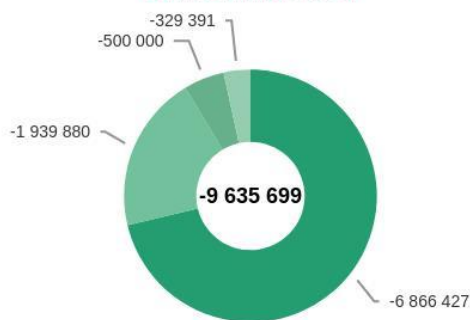


Driftsutgifter



- Lønn
- Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon
- Overføringsutgifter
- Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon
- Finansutgifter

Driftsinntekter



- Refusjoner
- Salgsinntekter
- Overføringsinntekter
- Finansinntekter og finansieringstransaksjoner

Årlig sykefravær

Fravær	Korttid	Langtid	Samlet fravær
Årlig sykefravær 2020	1,95 %	4,50 %	6,45 %
Årlig sykefravær 2021	1,32 %	4,99 %	6,31 %
Årlig sykefravær 2022	2,03 %	9,48 %	11,51 %
Årlig sykefravær 2023	1,39 %	2,74 %	4,13 %

Kommentar sykefravær

Enheten har en betydelig reduksjon i sykefraværet i forhold til foregående år. Det er i all hovedsak langtidsfravær.

Sykefraværet skyldes i stor grad forhold utenfor jobb. I tilfeller hvor fraværet skyldes forhold på jobb, følges ansatte opp og tiltak iverksettes.

Utleie eiendommer

Tjenesteområdebeskrivelse

Utleie av kommunale boliger til kommunens innbyggere. Herunder både egne boliger og innleide boliger fra Tjeldsund boligstiftelse og private utleiere.

Kommentar

Totalt sett leverer rammeområdet et positivt resultat på nærmere kr. 3 millioner for 2023. I forhold til budsjett er det et positivt avvik på kr. 1,8 millioner.

Budsjetterte kostnader til innleie av boliger har vært for høyt. Her har vi et mindreforbruk på kr. 900.000,-. I tillegg har vi fått høyere inntekter på utleie av kommunale boliger med nærmere kr. 1 million.

Regnskap

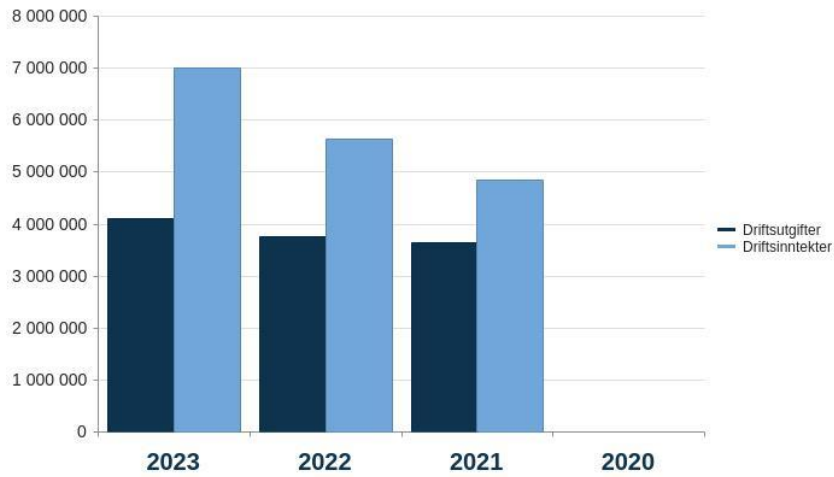
Beløp i 1000

	Regnskap 2022	Oppr. bud.	Gjeldende budsjett	Regnskap 2023
Drift	3 751	3 927	5 007	4 116
Overføringer	0	0	0	0
Sum Utgifter	3 751	3 927	5 007	4 116
Brukerbetaling	-5 441	-5 414	-5 414	-6 020
Refusjoner	-193	-120	-620	-961
Overføringer	0	0	0	-33
Sum Inntekter	-5 634	-5 534	-6 034	-7 014
Netto resultat	-1 883	-1 607	-1 027	-2 899

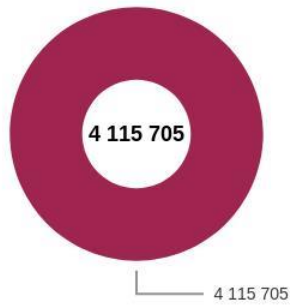
Grafer økonomi

Driftsutgifter og inntekter (graf)

Årsmelding 2023

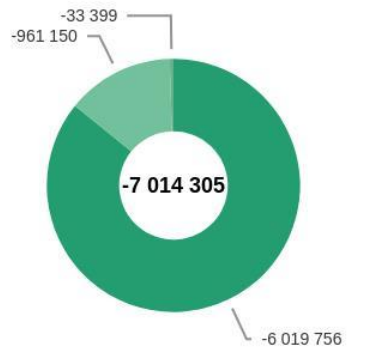


Driftsutgifter



— Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon

Driftsinntekter



— Salgsinntekter — Refusjoner — Overføringsinntekter

Religiøse formål

Tjenesteområdebeskrivelse

Rammeområdet omfatter kommunens overføringer til kirkelig fellesråd.

Kommentar

Rammeområdet er over budsjett som følge av at det er utgiftsført kostnader i forbindelse med tjenesteyting mellom kirken og kommunen. Dette utgjør kr. 400.000,-. I tillegg er kirken tilført kr. 80.000,- i tilskudd til sommerjobb for ungdom.

Regnskap

Beløp i 1000

	Regnskap 2022	Oppr. bud.	Gjeldende budsjett	Regnskap 2023
Kjøp av produksjon	80	0	0	0
Overføringer	6 184	5 069	5 069	5 533
Sum Utgifter	6 264	5 069	5 069	5 533
Netto resultat	6 264	5 069	5 069	5 533

Fellesutgifter skole og barnehage

Tjenesteområdebeskrivelse

Rammeområdet er et fellesområde for oppvekst som ivaretar voksenopplæring, private barnehager, PPT-samarbeid, gjesteelever, tilskudd til samisk undervisning mm.

Kommentar

På utgiftssiden har vi et merforbruk på kr. 1 millioner knyttet til tilskudd til den samiske barnehagen. I tillegg har vi et merforbruk på kr. 700.000,- knyttet til kostnader for gjesteelever som vi betaler for til andre kommuner.

På inntektssiden har vi også et positivt avvik på gjesteelever og gjestebarn i private barnehager på totalt kr. 1,5 millioner. Vi har også mottatt tilskudd på totalt kr. 1,7 millioner knyttet til opplæring av bosatte flyktninger. Dette er kr. 1,3 millioner høyere enn budsjettet.

Totalt endrer rammeområdet om lag på budsjett med et lite avvik på kr. 150.000,-.

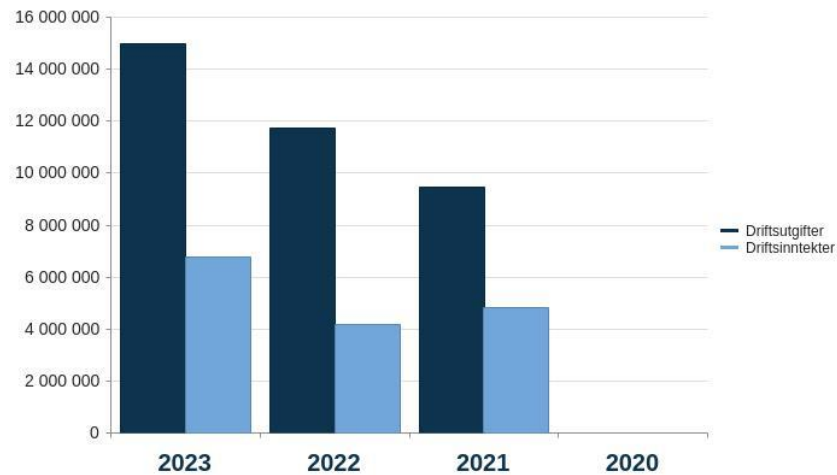
Regnskap

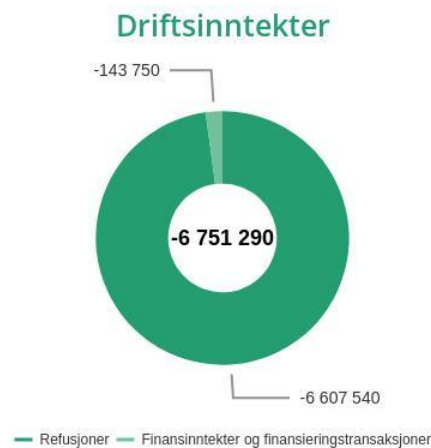
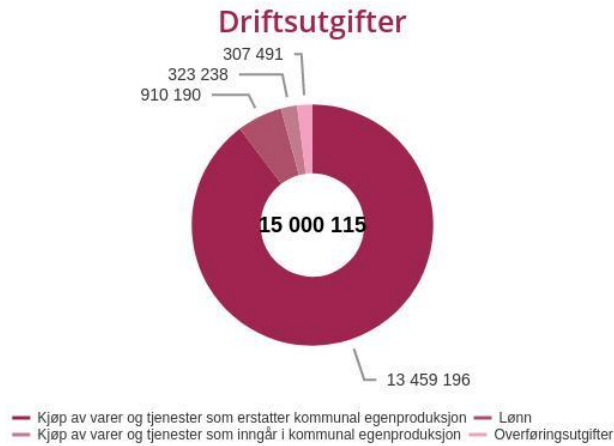
Beløp i 1000

	Regnskap 2022	Oppr. bud.	Gjeldende budsjett	Regnskap 2023
Lønn	0	0	0	910
Sum Lønn	0	0	0	910
Drift	81	-52	-52	323
Kjøp av produksjon	11 220	8 663	11 863	13 459
Overføringer	431	0	0	307
Sum Utgifter	11 732	8 611	11 811	14 090
Refusjoner	-4 174	-4 720	-3 720	-6 608
Finansinntekter	0	0	0	-144
Sum Inntekter	-4 174	-4 720	-3 720	-6 751
Netto resultat	7 558	3 891	8 091	8 249

Grafer økonomi

Driftsutgifter og inntekter (graf)





Skånland skole

Tjenesteområdebeskrivelse

Skånland skole er 1-10-skole. Høsten 2023 var det 219 elever på skolen. Skolen fikk i august elever fra Kongsvik skole, og i løpet av september 2023 ble det opprettet mottak på Kvitnes, noe som gav oss undervisningsplikt for elever i grunnskolen, og det er nå opprettet to mottaksgrupper, en for 1.-5.klasse og en for 6.-10.klasse.

Rammetildelingen for skoleåret var på 34,18 pedagogiske stillingshjemler, 4,7 fagarbeidere/assistenter og 1 merkantil stilling der 30% var satt av til å serve de andre skolene i kommunen.

Utvikling og utfordringer

Det er, og har vært en utfordring å rekruttere utdannet pedagogisk personell gjennom skoleåret.

Regnskapet for skolebygg viser overforbruk på vedlikehold. Alle utgifter til vedlikehold av skolebygget og Skånlandhallen belastes skolens driftsbudsjett.

Kommentar

Skolen har et merforbruk gjennom 2023.

Lønn: det ble tildelt lærerhjemler i løpet av skoleåret da det kom til flere elever. Det ble også opprettet en mottaksklasse som måtte bemannes. Dette gav et merforbruk på ca. kr. 2.000.000,-. I tillegg har

Årsmelding 2023

utgiftene til vikar ved korttids- og lengre sykefravær vært høyt. Selv om refusjoner lønn er høyere enn forventet har det ikke vært nok til å dekke inn merforbruket på lønn. Pensjonskostnadene og premieavvik KLP og SPK harmonerer heller ikke, noe som gir et merforbruk på nærmere kr. 1.000.000,-.

Utgifter til lisenser/dataprogrammer ble i 2023 fordelt ut på enhetene, noe som gav skolen en merutgift på kr. 438.000,- ut over budsjetterte kr. 127.000,-. I tillegg har både kommunale avgifter og utgifter til elektrisk kraft nærmest fordoblet seg i forhold til budsjettert kostnad.

Rammetrekket på 3% som utgjorde 853.000 har det ikke vært mulig å trekke inn.

Inntekter skolen har er SFO-betaling. Sentralt er det vedtatt fri ½ sfo for både 1. og 2.klassinger, samt andre redusert foreldrebetalingssordninger. Det speiles i budsjettet, da en ikke oppnår budsjetterte inntekter.

Totalt gir dette et nettoresultat merforbruk på 18,5%, kr. 4.700.000 (inkl. 3%nedtrekk)

Status nedtrekk og innsparing

Skolen har vært, og må være i drift. Det må kjøpes inn noe utstyr og bøker gjennom skoleåret, og da særlig ved skolestart i august. Bygninger må både varmes opp, rengjøres og i noen grad også vedlikeholdes.

Nedtrekket i budsjettet har derfor ikke vært realistisk å få til.

Det er ikke foretatt anskaffelser ut over det som har vært helt nødvendig.

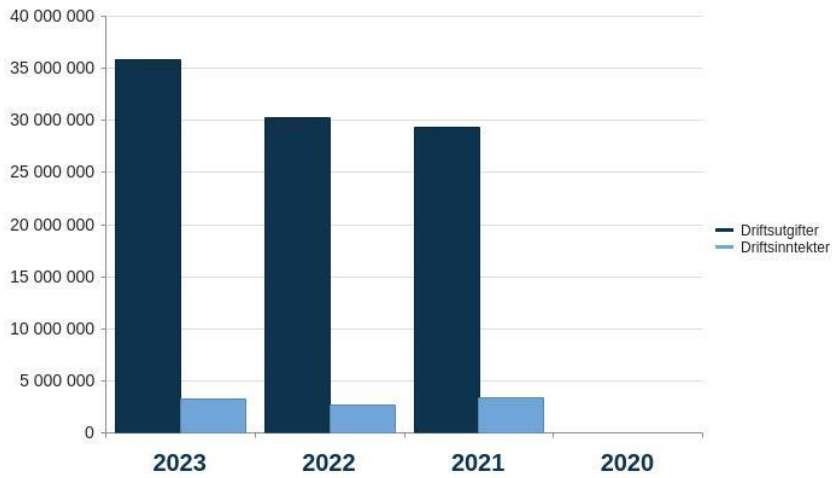
Regnskap

Beløp i 1000

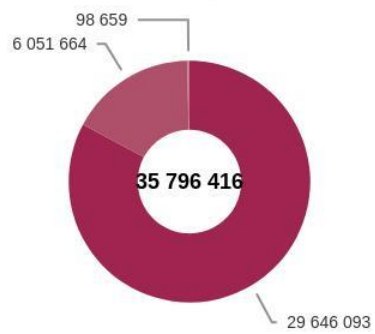
	Regnskap 2022	Oppr. bud.	Gjeldende budsjett	Regnskap 2023
Lønn	25 538	27 627	27 627	29 646
Refusjon lønn	-894	-1 235	-1 235	-2 084
Sum Lønn	24 645	26 392	26 392	27 562
Drift	4 582	2 930	2 930	6 052
Kjøp av produksjon	83	0	0	99
Sum Utgifter	4 665	2 930	2 930	6 150
Brukerbetaling	-469	-441	-441	-257
Refusjoner	-1 357	-993	-1 423	-921
Sum Inntekter	-1 827	-1 433	-1 863	-1 178
Netto resultat	27 484	27 888	27 458	32 534

Grafer økonomi

Driftsutgifter og inntekter (graf)

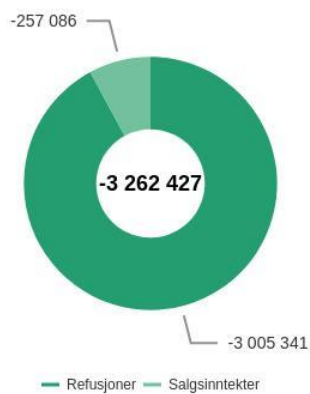


Driftsutgifter



- Lønn
- Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon
- Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon

Driftsinntekter



- Refusjoner
- Salgsinntekter

Årlig sykefravær

Fravær	Korttid	Langtid	Samlet fravær
Årlig sykefravær 2020	3,14 %	7,69 %	10,83 %
Årlig sykefravær 2021	3,73 %	5,27 %	9,00 %
Årlig sykefravær 2022	4,39 %	6,47 %	10,86 %
Årlig sykefravær 2023	3,73 %	8,88 %	12,60 %

Kommentar sykefravær

Totalt fravær 2023 er 12,6 %. Langtidsfraværet er noe høyere enn korttidsfraværet. Fraværet er større enn kommunens måltall på 8 %.

Det jobbes kontinuerlig etter kommunens retningslinjer med å redusere sykefraværet. Ingen rapporterer arbeidsmiljørelatert fravær.

Grov skole

Tjenesteområdebeskrivelse

Skolene i Tjeldsund skal sikre at alle barn får den opplæringen og hjelp de har krav på i henhold til lover og forskrifter for skole. Virksomhetene skal være et sted der kunnskap, verdier og holdninger formidles i et miljø hvor barn og voksne trives, er trygge ved å samarbeide, ha omsorg og respekt for hverandre.

Pr. 31.12.23, var det 73 elever ved Grov skole.

Rutinene i kommunens planverk følges. Kriseperm og kriseportalen brukes i akuttsituasjoner. Grov skole har utarbeidet egen beredskapsplan med ROS-analyser for ulike scenarier - f.eks. skoleturer, trusselsituasjoner m.m.

Grov skole er en trafiksikker skole med egen trafiksikkerhetsplan. Dette omfatter tiltak skolen kan legge til rette for, ikke infrastruktur som veier, overganger, fartsgrenser m.m.

Utvikling og utfordringer

Grov skole har i år 17 ansatte pedagoger i 50-100 % stilling. I tillegg har vi leder på SFO i 60 % stilling og enhetsleder i 100 % stilling.

Adm. ressursen på skolen er 100%.

Skolen har kvalifiserte ansatte i alle undervisningsstillingene, det er vi veldig fornøyd med. Det er imidlertid få søkere til ledige stillinger, og det er vanskelig å få ansatte med ønsket fagkompetanse.

Vi har i løpet av året byttet ut en del lærebøker i forhold til at det er kommet ny læreplan. Vi ser at vi trenger kompetanseheving i forhold til samisk språk og kultur for å oppfylle kompetansemålene i LK 20 samisk.

Kommentar

Lønnsutgiftene viser på årsbasis et lite merforbruk (1.8%). Det at en assistentstilling har stått vakant halve året, og at det nesten ikke tas inn ekstern vikar er med å holde lønnsutgiftene nede.

Inntektene er lavere enn budsjettet. Det skyldes at brukerbetaling SFO er svært lave og at enheten ikke har andre reduksjoner/inntekter.

Utgifter viser et merforbruk. Det skyldes i stor grad økte utgifter elektrisk kraft og dataprogrammer (lisenser), samt vedlikehold av bygg (reparasjon av heisen) og rammetrekket som enheten ikke har klart å ta ned.

Status nedtrekk og innsparing

Det er vanskelig å klare å overholde et nedtrekk så lenge kostnadene og vedlikeholdsutgiftene stiger. Kostnadene var ikke budsjettført med riktige beløp sett i forhold til faktiske utgifter, og vedlikehold/reparasjon av heisen var en uforutsett utgift. Dersom et offentlig bygg har heis, skal denne fungere. Nedtrekket i budsjettet var derfor ikke realistisk å ta ned.

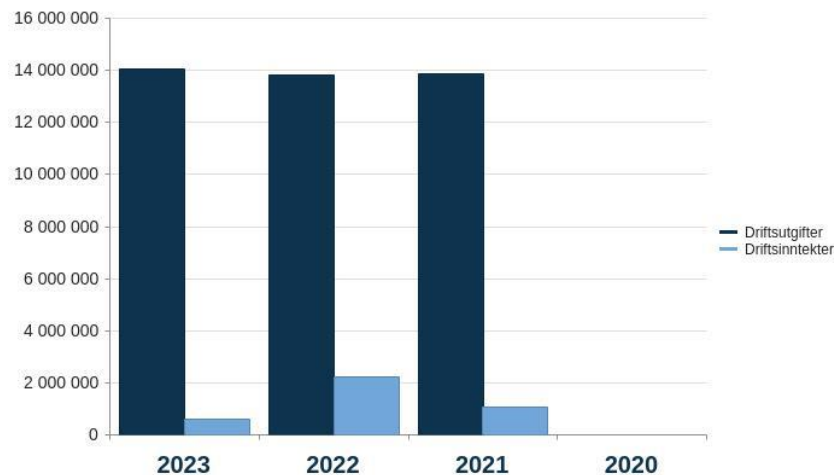
Regnskap

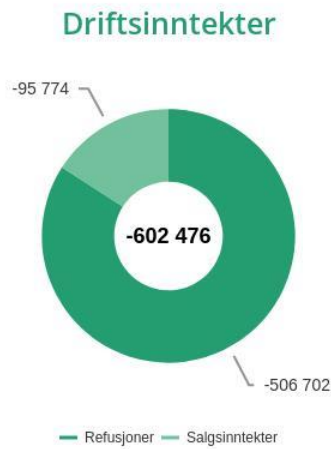
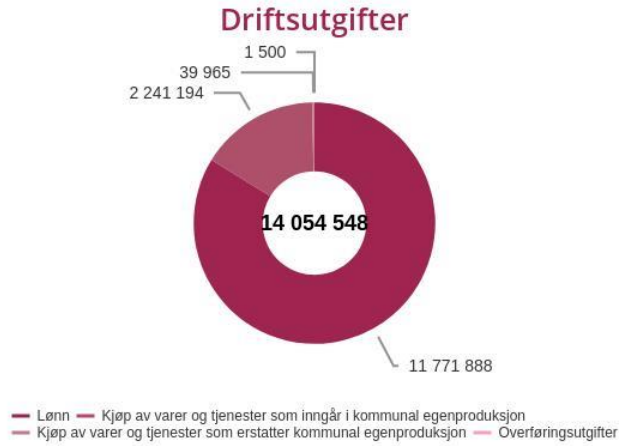
Beløp i 1000

	Regnskap 2022	Oppr. bud.	Gjeldende budsjett	Regnskap 2023
Lønn	11 780	12 040	11 890	11 772
Refusjon lønn	-1 020	-607	-607	-290
Sum Lønn	10 760	11 433	11 283	11 481
Drift	2 032	1 692	1 842	2 241
Kjøp av produksjon	28	22	22	40
Overføringer	0	0	0	2
Sum Utgifter	2 061	1 714	1 864	2 283
Brukerbetaling	-117	-243	-243	-96
Refusjoner	-1 098	-354	-354	-216
Sum Inntekter	-1 215	-597	-597	-312
Netto resultat	11 605	12 550	12 550	13 452

Grafer økonomi

Driftsutgifter og inntekter (graf)





Årlig sykefravær

Fravær	Korttid	Langtid	Samlet fravær
Årlig sykefravær 2020	3,34 %	14,81 %	18,14 %
Årlig sykefravær 2021	3,94 %	3,57 %	7,52 %
Årlig sykefravær 2022	3,97 %	9,68 %	13,65 %
Årlig sykefravær 2023	3,03 %	2,17 %	5,20 %

Kommentar sykefravær

Totalt fravær 2023 er 5,20 %. Langtidsfraværet er noe lavere enn korttidsfraværet. Fraværet er lavere enn kommunens måltall på 8 %.

Det jobbes kontinuerlig etter kommunens retningslinjer med å redusere sykefraværet. Ingen rapporterer arbeidsmiljørelatert fravær.

Sandstrand oppvekstsenter

Tjenesteområdebeskrivelse

Barnehagen ble samlokalisert med skolen i Sandstrand oppvekstsenter 19. januar 2019. Høsten 2023, ble skolen nedlagt og barnehagen er nå alene i lokalene til oppvekstsenteret. Barnetallet har minsket litt etter første år på oppvekstsentret, men de siste 3 årene har det holdt seg stabilt:

Barnehageåret 2022/ 2023

Barn: 8 barn og derav 2 barn under 3 år= 11 plasser.

Ansatte på avdeling: 3,0 stillinger

Derav: 100 % pedagogisk leder stilling (Styrer 50 % pedagogisk leder, fagarbeider 50 % konstituert pedagogisk leder) 150 % fagarbeiderstillinger, 50% ekstraressurs

Barnehageåret 2023/2024

Barn: fra 1.nov: 9 barn og derav 2 barn under 3 år=11,5 plasser (1 barn går fra halv til hel plass fra 1.mars)

Ansatte på avdeling: 3,0 stillinger

Derav: 100 % Pedagogisk leder (Styrer 65 % pedagogisk leder, fagarbeider 35 % konstituert pedagogisk leder) 100 % ekstraressurs, 100 % fagarbeider

Utvikling og utfordringer

Ut fra fødselstallene ser det ut som at barnetallet i barnehagen holder seg stabilt, også for neste barnehageår.

Utfordringer er å få ansatt pedagoger med fagutdanning. Desto mindre stillingen er, jo vanskeligere er det å få søkere med fagkompetansen.

Det er også utfordrende og få tak i vikarer.

Utvalgte resultater

Vi bruker foreldreundersøkelsen hentet fra Utdanningsdirektoratet (UDIR) annethvert år, i likhet med de andre barnehagene i kommunen. Den siste brukerundersøkelsen i desember 2022 viste en brukertilfredshet på: 4.2 Høyeste skår er 5,0. Svarprosenten var 62,5 %.

Foreldrene gir også uttrykk på blant annet siste foreldremøte (september 2023) og foreldresamtaler (februar 2024) at de er fornøyde med barnehagen i sin helhet.

Allikevel vet vi at dette er ferskvare og at vi må stå på for at barnehagen skal innfri og være en barnehage der alle har det bra. Både barn, foreldre og personal.

Kommentar

Det er et mindreforbruk på fastlønn på 200 000 kroner. Noe av grunnen til dette er pedagoger og fagarbeidere med annen kompetanse enn stillingene krever.

Det er også et mindreforbruk på 60 000 vikarlønn ved sykefravær. Det er utfordringer med å skaffe vikarer for å dekke opp sykefraværet.

Pensjon til KLP har et merforbruk på 250 000. Dette skyldes at det som har vært budsjettert har vært for lite i forhold til utfall av pensjon, men reguleres av premieavvik.

Utgiftene holdes stort sett innenfor rammen. Det som overskrider rammen med små beløp er dataprogrammer, driftsavtaler datasystemer og mobilabonnement. Dette er poster som kan være vanskelig å forutse endring i. Men i dette tilfellet er de små.

Brukerbetalingen er 300 000 lavere enn budsjettert. Dette har sammenheng med reduksjon i barnetall, samt muligheter for redusert brukerbetaling.

Barnehagen har også en refusjon på 100 000 i forbindelse med lærling.

Status nedtrekk og innsparing

Sandstrand barnehage har et positivt avvik på 270 000. Det vil si at nedtrekket på 3% er innfridd

Regnskap

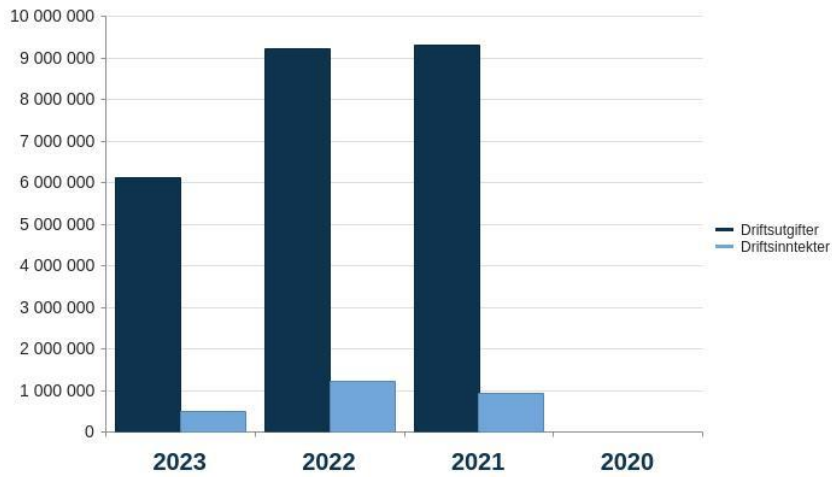
Beløp i 1000

	Regnskap 2022	Oppr. bud.	Gjeldende budsjett	Regnskap 2023
Lønn	7 807	5 833	5 833	4 767
Refusjon lønn	-800	-284	-284	-114
Sum Lønn	7 007	5 549	5 549	4 653
Drift	997	586	586	707
Kjøp av produksjon	22	4	4	9
Overføringer	401	494	494	631
Sum Utgifter	1 420	1 084	1 084	1 347
Brukerbetaling	-373	-675	-675	-282
Refusjoner	-51	-86	-86	-97
Finansinntekter	-4	0	0	0
Sum Inntekter	-427	-761	-761	-379
Netto resultat	8 000	5 872	5 872	5 621

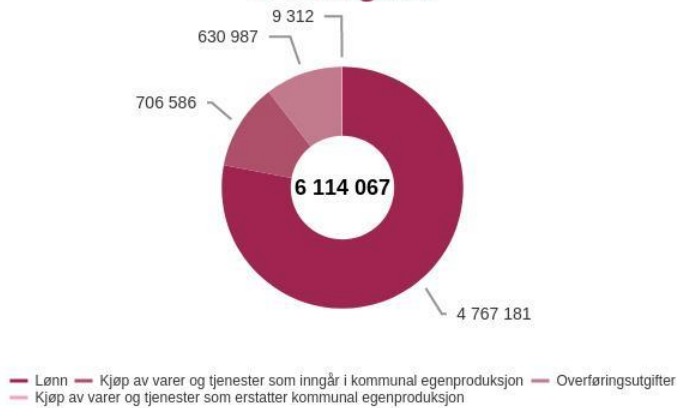
Grafer økonomi

Driftsutgifter og inntekter (graf)

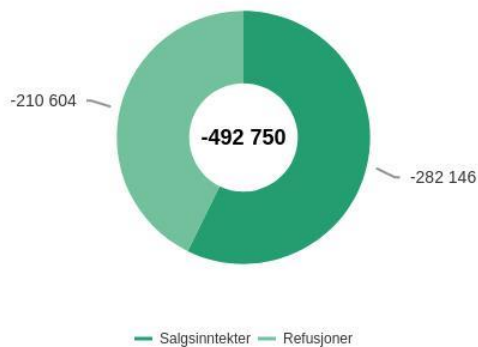
Årsmelding 2023



Driftsutgifter



Driftsinntekter



Årlig sykefravær

Fravær

	Korttid	Langtid	Samlet fravær
Årlig sykefravær 2020	2,67 %	5,50 %	8,17 %
Årlig sykefravær 2021	1,79 %	6,03 %	7,82 %
Årlig sykefravær 2022	3,20 %	14,39 %	17,59 %
Årlig sykefravær 2023	3,03 %	2,54 %	5,57 %

Kommentar sykefravær

Sykefravær 5,57 % samlet for hele 2023. Korttidsfraværet lå på 3,03%. Vi har hatt 2,54 % langtidssykefravær. Dette ble fulgt opp i forhold til IA avtalen.

Det er samlet et lavt sykefravær på enheten.

Ramsund skole

Tjenesteområdebeskrivelse

Ramsund skole er en fådelt skole med ca. 80 elever fordelt på 1.-10.trinn og SFO.

Enheten har et personale på 17stk, fordelt på pedagoger, miljøterapeut, assistenter, SFO leder og rektor.

Skolen skal være et sted der kunnskap, verdier og holdninger formidles i et miljø hvor barn og voksne trives, er trygge ved å samarbeide, ha omsorg og respekt for hverandre. Ramsund skole: Læring med undring, samhold og respekt!

Utvikling og utfordringer

Enheten har et sterkt behov for pedagogisk personale, og sliter med å rekruttere personell med rett fagkompetanse.

Skolen har over tid jobbet med emnet motivasjon, og da spesielt rettet mot de eldste elevene. Dette har resultert i at vi har utviklet en Livsmestringsplan, Robust ungdom/robuste barn som ble tatt i bruk fra skolestart høsten 2023.

Skolen har et godt samarbeid med andre instanser som PPT, kommunepsykolog, barnevern og helsesykepleierne. Vil spesielt trekke frem helsesykepleierne, som til tross for ressursutfordringer alltid er veldig positive. De er en god sparringpartner for de ansatte i skolen.

Kommentar

Skolen har ikke forbrukt hele budsjettet på lønnskostnader. Det skyldes at skolen ikke fikk ansatt nødvendig pedagogisk personale, og har derfor driftet med flere ufaglærte på lavere lønn, og også i perioder hatt vakante stillinger.

Inntektene er lavere enn budsjettet. Det skyldes at brukerbetaling SFO er svært lave og at enheten ikke har andre inntekter.

Skolen har forbrukt mer på driftsutgifter enn budsjettet. Merforbruket fordeler seg i stor grad på dataløsninger, vedlikehold på bygget og kostnader til bedriftshelsetjenesten.

Status nedtrekk og innsparing

Vedtatt nedtrekk i budsjettet har ikke vært mulig å ta ned på grunn av økte uforutsette kostnader bl.a. til vedlikehold og bedriftshelsetjenesten.

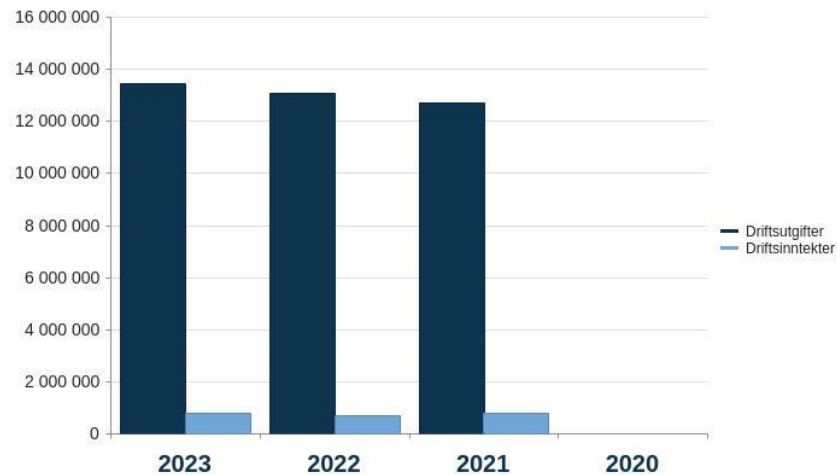
Regnskap

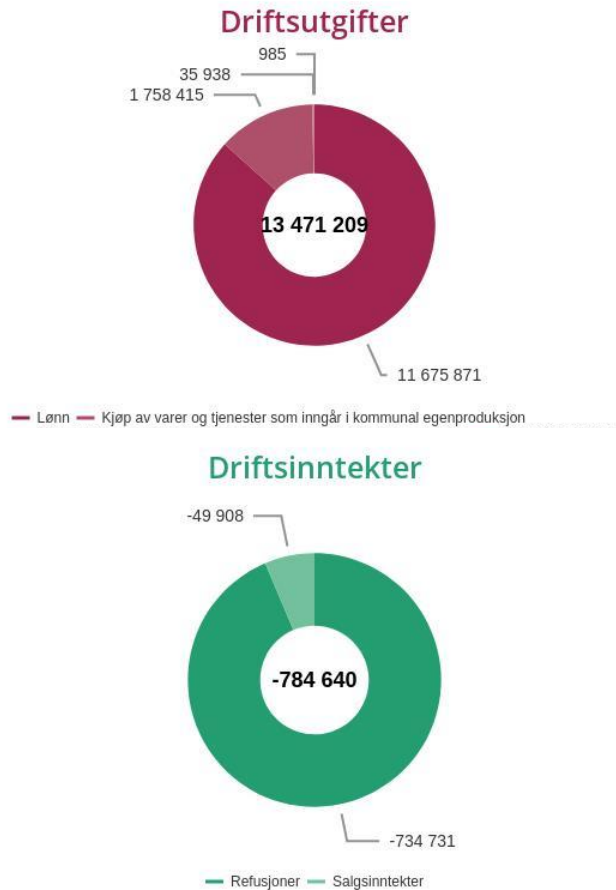
Beløp i 1000

	Regnskap 2022	Oppr. bud.	Gjeldende budsjett	Regnskap 2023
Lønn	11 578	11 553	11 553	11 676
Refusjon lønn	-466	-297	-297	-688
Sum Lønn	11 112	11 256	11 256	10 987
Drift	1 466	1 346	1 346	1 758
Kjøp av produksjon	40	41	41	36
Overføringer	0	0	0	1
Sum Utgifter	1 507	1 387	1 387	1 795
Brukerbetaling	-66	-223	-223	-50
Refusjoner	-170	-462	-462	-46
Sum Inntekter	-236	-685	-685	-96
Netto resultat	12 382	11 958	11 958	12 687

Grafer økonomi

Driftsutgifter og inntekter (graf)





Årlig sykefravær

Fravær	Korttid	Langtid	Samlet fravær
Årlig sykefravær 2020	2,47 %	3,02 %	5,49 %
Årlig sykefravær 2021	2,74 %	5,73 %	8,47 %
Årlig sykefravær 2022	4,11 %	5,08 %	9,19 %
Årlig sykefravær 2023	3,64 %	8,22 %	11,85 %

Kommentar sykefravær

Totalt fravær 2023 er 11,85 %. Langtidsfraværet er høyere enn korttidsfraværet. Fraværet er større enn kommunens måltall på 8 %.

Det jobbes kontinuerlig etter kommunens retningslinjer med å redusere sykefraværet. Ingen rapporterer arbeidsmiljørelatert fravær.

Kongsvik skole

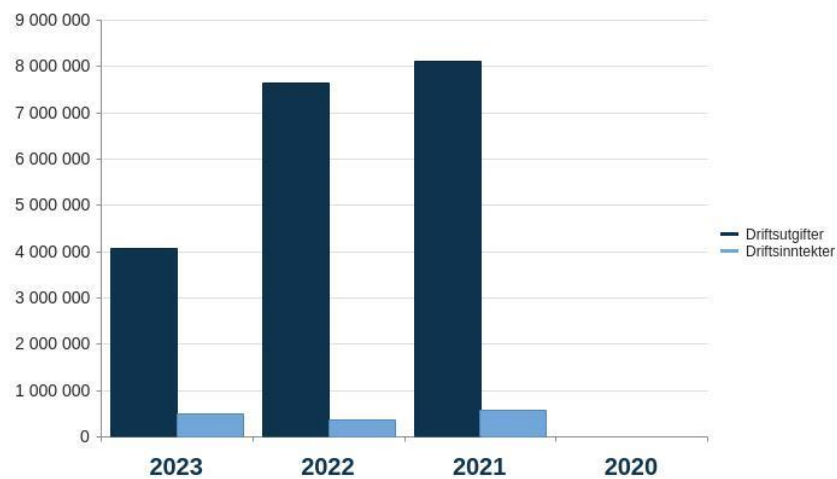
Regnskap

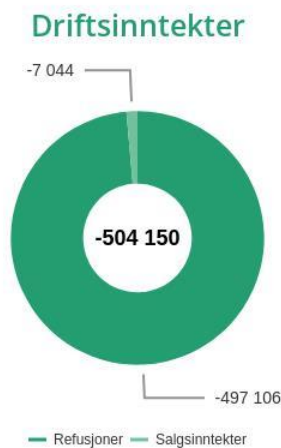
Beløp i 1000

	Regnskap 2022	Oppr. bud.	Gjeldende budsjett	Regnskap 2023
Lønn	6 221	3 265	3 265	3 234
Refusjon lønn	-269	-272	-272	-497
Sum Lønn	5 952	2 993	2 993	2 736
Drift	1 375	771	771	806
Kjøp av produksjon	30	11	11	21
Overføringer	19	0	0	0
Sum Utgifter	1 423	782	782	828
Brukerbetaling	-16	-50	-50	-7
Refusjoner	-88	-57	-57	0
Sum Inntekter	-104	-107	-107	-7
Netto resultat	7 271	3 668	3 668	3 557

Grafer økonomi

Driftsutgifter og inntekter (graf)





Årlig sykefravær

Fravær	Korttid	Langtid	Samlet fravær
Årlig sykefravær 2020	2,06 %	20,17 %	22,23 %
Årlig sykefravær 2021	2,83 %	8,32 %	11,15 %
Årlig sykefravær 2022	3,38 %	6,06 %	9,45 %
Årlig sykefravær 2023	2,70 %	3,81 %	6,51 %

Evenskjer barnehage

Tjenesteområdebeskrivelse

Barndommen har egenverdi, og barnehagen skal ha en helhetlig tilnærming til barnas utvikling. Barnehagens samfunnsmandat er, i samarbeid og forståelse med hjemmet, å ivareta barnas behov for omsorg og lek og fremme læring og dannelse som grunnlag for allsidig utvikling. Lek, omsorg, læring og dannelse skal ses i sammenheng. Alle handlinger og avgjørelser som berører barnet, skal ha barnets beste som grunnleggende hensyn, jf. Grunnloven § 104 og barnekonvensjonen art. 3 nr. 1.

Evenskjer barnehage har barn i aldersgruppen 1- 6 år fordelt på 4-5 barnegrupper. Barnehagen har to hus med tilhørende uteareal.

Årsmelding 2023

Antall barn	Vår 2023	Høst 2023
Barn under 3 år	24	19
Barn over 3 år	36	35
TOTALT antall barn	60	54
TOTALT antall plasser	84	73

Barnehagen tar inn barn fortløpende fra venteliste dersom det er ledige plasser, og vi utvidet med 11 plasser våren 2023. Alle søkere på ventelisten fikk plass fra ønsket dato.

Barnehagen har i 2023 ivare tatt barn med vedtak etter barnehagelovens § 31 (rett til spesialpedagogisk hjelp) og § 37 (individuelt tilrettelagt barnehagetilbud). Det har også vært opprettet og avsluttet flere aktivitetsplaner iht. barnehagelovens § 42 (barns rett til et trygt og godt barnehagemiljø).

Evenskjer barnehage har økt sin pedagogdekning fra 50 % kvalifisert personell i 2022, til 85 % pedagogdekning i 2023. Det er innvilget dispensasjon fra utdanningskravet for 1 pedagogstilling. Vedkommende er under utdanning og blir kvalifisert i løpet av 2024.

Mottaksbarnehage

Evenskjer barnehage er mottaksbarnehage for flyktningbarn som er bosatte i Tjeldsund kommune. Barnehagen har i 2023 gitt tilbud til 5 flyktningbarn, tilsvarende 7 plasser.

Utvikling og utfordringer

Vi har i løpet av høsten innledet arbeidet med kompetanseløftet for spesialpedagogisk hjelp og inkluderende praksis. Kompetanseløftet skal være et varig kompetanseløft på det spesialpedagogiske feltet, og skal bidra til at alle kommuner og fylkeskommuner har tilstrekkelig kompetanse tett på barna for å kunne forebygge, fange opp og gi et inkluderende og tilpasset pedagogisk tilbud til alle, inkludert barn med behov for særskilt tilrettelegging.

Etter en prosess i personalgruppa har Evenskjer barnehage valgt å fokusere på økt kompetanse innenfor områdene omsorgssvikt, vold og overgrep.

Utfordringer

Barnehagen er tilrettelagt for 24 barn under 3 år, men vi ser at for 2024 er behovet større enn de småbarnsplassene vi har. Variasjon i barnetall, og minimumsbemanning gjør at vi internt i barnehagen tvinges til ny organisering fra år til år, og også i løpet av et barnehageår.

Daglig organisering av drift med bakgrunn i ulike typer fravær tar uforholdsmessig stor del av lederressursen på bekostning av fag- og personaloppfølging. Det er også utfordrende å legge til rette for at den enkelte pedagog får sin avtalefestede planleggingstid uten at det gir for stor belastning på øvrig personale eller uforholdsmessig lav bemanning i barnegruppene.

En romsligere ressurstildeling (antall barn/ansatt) vil gi gevinster innenfor flere områder. Eksempelvis økt kvalitet, uttak av planleggingstid, personaldekning morgen/ettermiddag, reduksjon av totalbelastning ansatte og organisering barnegrupper.

Utvalgte resultater

Svømmeundervisning/vanntilvenning

Vi har for første gang gjennomført svømmeundervisning/vanntilvenning for førskolebarna. Barna har vist stor glede og gradvis blitt tryggere i vann.

To ansatte er godkjent som livreddere, og har hatt ansvar for opplegget.

Ordningen er finansiert med tilskudd fra Statsforvalteren.

Kommentar

Mindreforbruk lønn kr 175 000.

Dette skyldes i hovedsak mangel på vikarer ved sykefravær og kvalifisert arbeidskraft ved sykefravær. Det har også vært høyere utbetaling av sykelønnsrefusjoner enn budsjettert.

Det har vært et merforbruk på pensjon KLP, men dette har utjevnet seg med utbetaling av premieavvik.

Premieavviket på arbeidsgiveravgiften er ca. 50 000 kr høyere enn avviket, noe som også har bidratt til mindreforbruket.

Det har også vært en økning i ressurstildeling med bakgrunn i enkeltvedtak på til sammen 100% stilling. Dette resulterer i at mindreforbruket egentlig er større enn presentert.

Her har barnehagen et overforbruk på 650 000. Dette skyldes uforutsette endringer i beregnede strømutfgifter og lisenser på dataprogrammer på ca. 300 000kr. Vedlikehold av bygg har et merforbruk på 90 000kr. Det har vært nødvendig vedlikehold og reparasjon av bygg, noe som det ikke var rom for i vedtatt budsjett.

Rammetrekket på i overkant av kr 200 000, er også en del av dette overforbruket.

Barnehagen har hatt i underkant av kr 100 000 mindre i inntekt enn budsjettert.

Brukerbetalingen har et underskudd på kr 560 000. Dette skyldes lavere barnetall, søknader om reduksjon i foreldrebetaling, gratis kjernetid og søskenmoderasjon.

Refusjoner er på kr 450 000 mer enn budsjettert. Dette skyldes blant annet midler i forbindelse med permisjon og lønnstilskudd for ansatte.

Status nedtrekk og innsparing

Nedtrekket på 3 % har ikke latt seg gjennomføre. Barnehagen har et merforbruk på 650 000, inkludert rammetrekket.

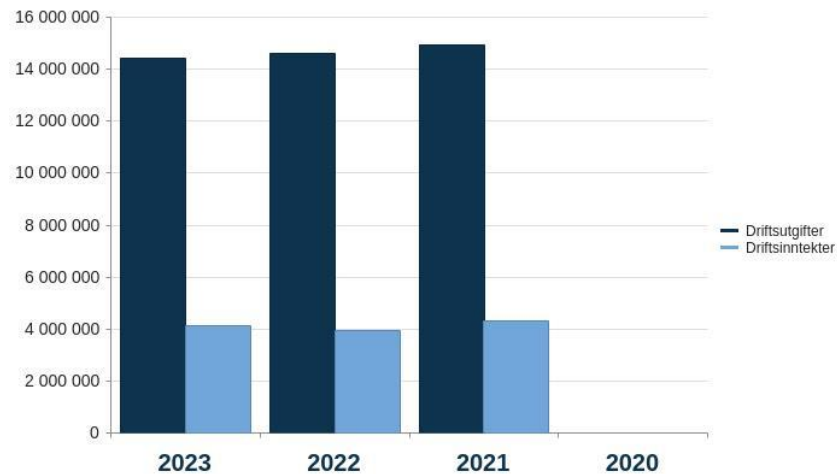
Regnskap

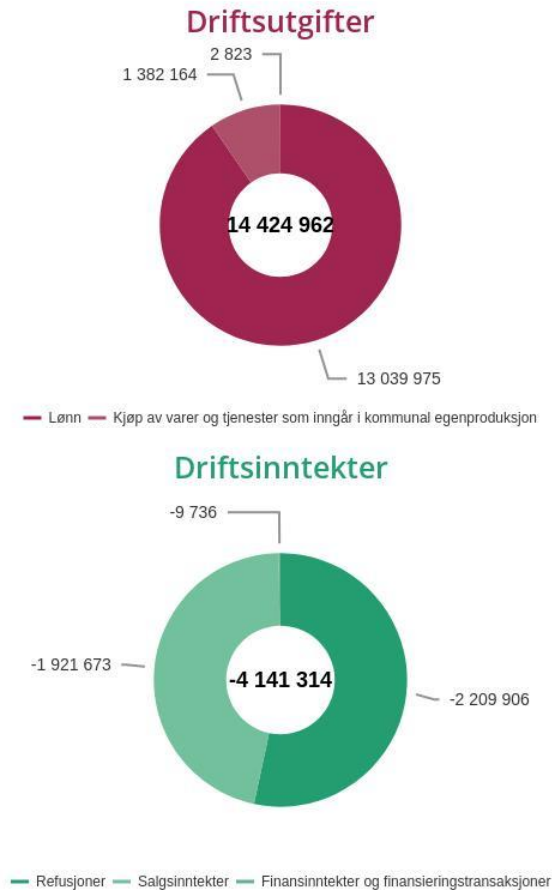
Beløp i 1000

	Regnskap 2022	Oppr. bud.	Gjeldende budsjett	Regnskap 2023
Lønn	13 131	13 215	13 215	13 040
Refusjon lønn	-973	-866	-866	-837
Sum Lønn	12 158	12 349	12 349	12 203
Drift	1 426	653	653	1 382
Kjøp av produksjon	3	26	26	3
Overføringer	4	0	0	0
Finansutgifter	31	0	0	0
Sum Utgifter	1 465	679	679	1 385
Brukerbetaling	-2 264	-2 487	-2 487	-1 922
Refusjoner	-704	-916	-916	-1 373
Finansinntekter	-6	0	0	-10
Sum Inntekter	-2 973	-3 403	-3 403	-3 305
Netto resultat	10 649	9 626	9 626	10 284

Grafer økonomi

Driftsutgifter og inntekter (graf)





Årlig sykefravær

Fravær	Korttid	Langtid	Samlet fravær
Årlig sykefravær 2020	5,95 %	6,32 %	12,26 %
Årlig sykefravær 2021	5,87 %	16,30 %	22,17 %
Årlig sykefravær 2022	6,67 %	7,44 %	14,12 %
Årlig sykefravær 2023	5,09 %	8,47 %	13,56 %

Kommentar sykefravær

Evenskjer barnehage hadde i 2023 et samlet sykefravær på 13,56 %. Dette er en reduksjon fra 2021 og 2022.

Enheten har i 2023 hatt flere ansatte med korte og lengre sykmeldinger. Årsakene er mange og til dels sammensatte. Flere ansatte oppgir at høyt arbeidspress er del av helseplagene og dermed i viss grad arbeidsrelatert. Enhetens samlede fravær er en større del permisjoner, ferie og omsorgsdager. Det gir en stor totalbelastning på de ansatte som er igjen på jobb. Flere ansatte sto i fare for å bli sykemeldt, og flere tilretteleggingstiltak ble gjennomført for å hindre sykemelding.

Vi har i 2023 hatt utfordringer med tilgang på vikarer for å dekke opp sykefravær/annet fravær.

Det brukes mye tid på å sikre trygghet for barna, og ivaretagelse av barn med enkeltvedtak, ved å flytte ansatte mellom barnegruppene, omorganisere dagen. Personalet oppviser stor fleksibilitet, men gir uttrykk for at slik uforutsigbarhet over arbeidsdagen er krevende.

Sykefraværsoppfølging

Styrer har samarbeid og oppfølging av alle sykmeldte, og det har vært gjennomført flere ulike tilretteleggingstiltak.

HMS

Enheten har egen HMS-gruppe. Det har i 2023 vært fokus på å finne de beste løsningene innenfor gitte rammer, og det er gjennomført endringer i organisering og struktur på bakgrunn av innspill fra personalet. Arbeidet fortsetter i 2024.

Samarbeidet med NAV Arbeidslivssenter ble avsluttet.

Ressan barnehage

Tjenesteområdebeskrivelse

Ressan barnehage hadde 17 barn vårhalvåret 23. 4 av dem begynte på skolen høsten 23 og i løpet av høsten startet det tre ettåringer. Det vil si at barnetallet har holdt seg stabilt, men en reduksjon i barnehageplasser pga. færre små barn.

Barnehagen hadde et årsverk på 4,6, som ble redusert til 4,4 høsten 23.

Utvikling og utfordringer

Rekruttering av fagpersonell er den største utfordringen. Derfor har vi ansatte uten riktig fagkompetanse i pedagogstillingene.

Styrerstillingen har vært vakant siden 1.august 23.

Det er også vanskelig å rekruttere vikarer og vi har hatt få vikarer som kan dekke opp ved sykefravær.

Selv om barnehagen mangler fagkompetanse jobbes det helhetlig og godt med å løfte og drifte barnehagen på best mulig måte ut ifra gitte forutsetninger. Vi har jobbet internt med å vektlegge et godt samarbeidsklima i personalgruppa. Vi har også brukt eksterne instanser for råd og veiledning for å styrke vår fagkompetanse.

Utvalgte resultater

Vi har et godt og tett samarbeid med Grovfjord bo og Service senter. Vi er jevnlig på besøk og skaper kontakt imellom de yngste og eldste i bygda.

Barnehagen samarbeider med Nova turlag og har et eget turopplegg for de minste som kalles for 5 på topp. Vi har mange flotte turløyper som er tilrettelagt av Nova turlag. De ligger like i nærhet av barnehagen og vi bruker dem når vi skal ut på tur, spesielt i sommerhalvåret.

Årsmelding 2023

Grovfjord idrettslag, foreldrerådet og barnehagen samarbeider om varmebua som står bak barnehagen. Målet er å skape aktivitet og ha et knutepunkt for de minste i bygda, både når de er i barnehagen, men også på fritiden.

Kommentar

Barnehagen har et mindreforbruk på lønn på kr 73 000.

Dette skyldes at styrerstillingen har stått vakant siden 01.08.23. Vi mangler også kvalifisert personell i en del av stillingene.

Sykelønnsrefusjon er 97 000 kr. høyere enn budsjettet. Dette på grunn av langtidssykefravær våren 2023. Noe som også viser seg i et overforbruk på kr120 000 på vikarlønn ved sykefravær.

Driftsutgiftene til barnehagen er i balanse med budsjettet drift.

Det som skiller seg ut med et overforbruk på kr. 44 000 er dataprogrammer og lisenser, som er en utgift som kan være vanskelig å beregne.

Hovedinntekten til barnehagen er brukerbetaling. I denne perioden ligger den på kr. 52 000 mindre enn budsjettet. Foreldrene søker om moderasjonsordninger som gir mindre inntekt til barnehagen.

Status nedtrekk og innsparing

Rammetrekket på 3% er innfridd i budsjett for 2023

Regnskap

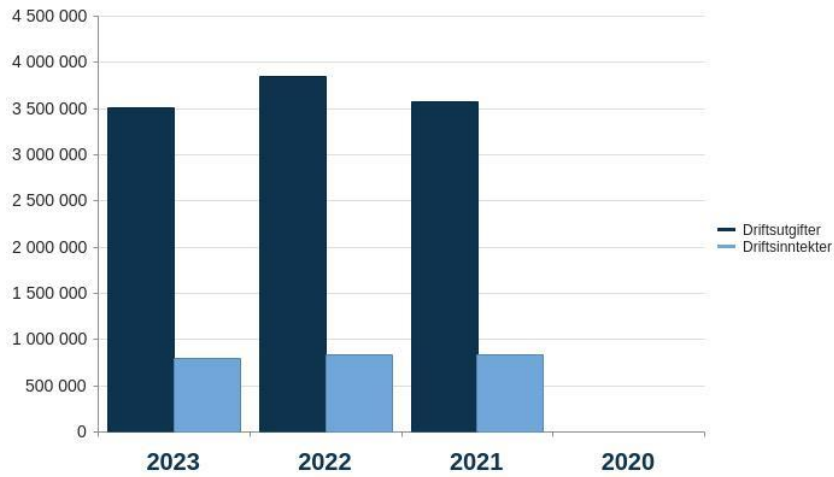
Beløp i 1000

	Regnskap 2022	Oppr. bud.	Gjeldende budsjett	Regnskap 2023
Lønn	3 344	3 169	3 169	3 096
Refusjon lønn	-179	-148	-148	-245
Sum Lønn	3 165	3 021	3 021	2 851
Drift	505	413	413	415
Kjøp av produksjon	1	0	0	1
Sum Utgifter	505	413	413	415
Brukerbetaling	-610	-605	-605	-548
Refusjoner	-37	0	0	-4
Finansinntekter	-6	0	0	0
Sum Inntekter	-652	-605	-605	-553
Netto resultat	3 018	2 829	2 829	2 714

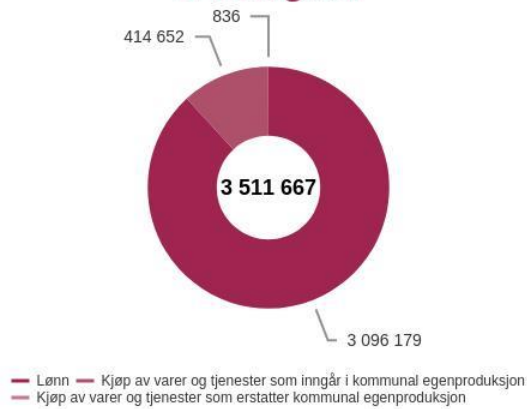
Grafer økonomi

Driftsutgifter og inntekter (graf)

Årsmelding 2023



Driftsutgifter



Driftsinntekter



Årlig sykefravær

Fravær

	Korttid	Langtid	Samlet fravær
Årlig sykefravær 2020	2,05 %	1,84 %	3,89 %
Årlig sykefravær 2021	2,96 %	9,63 %	12,59 %
Årlig sykefravær 2022	5,17 %	8,81 %	13,98 %
Årlig sykefravær 2023	3,44 %	6,80 %	10,24 %

Kommentar sykefravær

Starten av 2023 var preget av en stor andel langtidssykefravær. I perioden var samarbeidet mellom arbeidstaker og arbeidsgiver godt, noe som førte til en gradvis tilbakeføring i jobb, som ble stabil. Høsten 2023 har sykefraværet fraværet vært lavt, og det har vært fokusert på frisknærvær i personalgruppa.

HMS plan ble gjennomgått og oppdatert høsten 2023.

Kanutten barnehage

Tjenesteområdebeskrivelse

Kanutten barnehage har i 2023 driftet med henholdsvis 27 plasser for vårhalvåret og 24 plasser for høsthalvåret. Alle som søkte om plass ved hovedopptaket per 01.03.23 fikk tilbud om plass. Ved oppstart av nytt barnehageår høsten -23 var det ingen ledige barnehageplasser i området Ramsund/Fjelldal grunnet minimumsbemanningen.

Utvikling og utfordringer

Barnetallet er synkende og det forventes en drift med 18 plasser til høsten 2024. (12 barn over 3 år, 3 barn under 3 år).

Vi har dessverre ikke fått vært i svømmebassenget mer enn 1 gang i 2023, så vår deltakelse i prosjekt "svømming i barnehagen" har vært minimal.

Det er utfordrende å rekruttere ansatte til barnehagesektoren, spesielt i deltidsstillinger, dette gjelder både for fagarbeidere og barnehagelærere. Tilgangen på vikarer er også utfordrende.

Utvalgte resultater

En av de ansatte startet høsten -23 med videreutdanning, 30 stp, i "Samisk språk, kultur og tradisjon i alle barnehager" med tilretteleggingstilskudd fra Udir.

I 2023 startet barnehagen opp med "Kompetanseløftet for spesialpedagogikk og inkluderende praksis", men det har vært vanskelig å delta på fag-samlingene grunnet vikarmangel.

Alle ansatte har deltatt på fagdag "Det sårbare barnet" med Ole Greger Lillevik.

Barnehagen har hatt sommerstengt de 2 siste ukene i juli, og de ansatte har avviklet ferie uten store utgifter til ferievikarer.

Kommentar

Kanutten barnehage har et overskudd på 280 000.

Barnehagen har et merforbruk på lønn på kr. 270 000. Grunnen til dette kan feil i beregnede lønnsutgifter.

Årsmelding 2023

Drift av barnehagen har et merforbruk på kr.380 000. Mesteparten av dette er forårsaket innkjøp i forhold til tapt materiell i forbindelse med vannskaden i februar 2022. Dataprogrammer og lisenser bidrar inn med kr. 45 000 i merforbruk. Dette er en utgift som er vanskelig å stipulere forbruk på.

Inntektene til barnehagen er i hovedsak foreldrebetaling. Denne holder seg innenfor budsjetttrammen.

Det foreligger et overskudd på kr. 700 000 hvorav 630 000 er refusjon fra forsikring tilhørende budsjett 2022. Det er også et tilretteleggingstilskudd på kr. 50 000,- fra UDIR til videreutdanning.

Status nedtrekk og innsparing

Nedtrekket på 3% er innfridd siden barnehagen har et overskudd på 280 000.

Grunnen til at dette er innfridd er utbetaling av forsikringspenger som egentlig tilhører 2022, hvor barnehagen da gikk med underskudd.

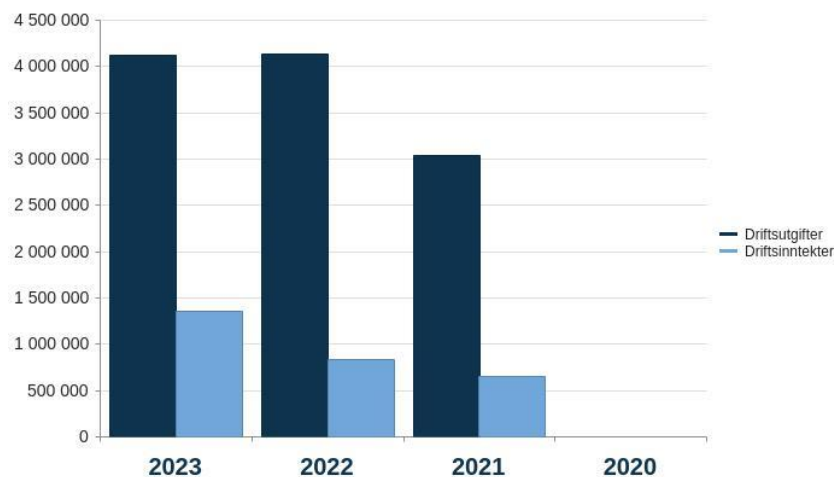
Regnskap

Beløp i 1000

	Regnskap 2022	Oppr. bud.	Gjeldende budsjett	Regnskap 2023
Lønn	3 282	3 305	3 305	3 581
Refusjon lønn	-74	0	0	-12
Sum Lønn	3 208	3 305	3 305	3 568
Drift	854	385	385	530
Kjøp av produksjon	1	0	0	1
Finansutgifter	0	0	0	14
Sum Utgifter	855	385	385	544
Brukerbetaling	-590	-638	-638	-638
Refusjoner	-175	0	0	-705
Sum Inntekter	-765	-638	-638	-1 343
Netto resultat	3 298	3 052	3 052	2 769

Grafer økonomi

Driftsutgifter og inntekter (graf)





Årlig sykefravær

Fravær	Korttid	Langtid	Samlet fravær
Årlig sykefravær 2020	3,33 %	13,94 %	17,27 %
Årlig sykefravær 2021	1,63 %	4,20 %	5,84 %
Årlig sykefravær 2022	3,95 %	4,29 %	8,23 %
Årlig sykefravær 2023	4,28 %	0,53 %	4,81 %

Kommentar sykefravær

Sykefraværet for 2023 er 4,81 %. I tillegg til kortere sykefravær knyttet opp mot kronisk sykdom preges sykefraværet av flere perioder med legemeldt fravær av 2-3 ukers varighet. Personalet har høy arbeidsmoral, og bidrar godt i det daglige for å opprettholde daglig drift av barnehagen, også på dager hvor ytelses-evnen bare rekker til noen få timer. Enheten følger plan for oppfølging av sykemeldte arbeidstakere på NAV.no

Det har vært arbeidsmiljømessige utfordringer knyttet til drift i midlertidige lokaler for første kvartal og generelle utfordringer knyttet til drift etter vedtatt minimumsbemanning. Det er vanskelig å finne tid til samhandling mellom personalet i løpet av arbeidsdagen, planleggingsmøter og kompetansehevingprogram må tas etter ordinær arbeidstid. Styrer har høy tilstedeværelse på avdelingen, og det foretas ukentlig en nedprioritering av de administrative oppgavene for å kunne ivareta daglig drift/åpningstid, grunnet mangel på vikarer.

Det er gjennomført medarbeidersamtaler i mars-23. Tillitsvalgte har høsten-23 deltatt på 3 dagers HMS opplæring i regi av bedriftshelsetjenesten. Det er ikke utført vernerunde for enheten for 2023.

Kongsvik barnehage

Tjenesteområdebeskrivelse

I Kongsvik barnehage har 20 barn (31 plasser) og 5,75 årsverk, hvor 3 av årsverkene er pedagoger.

Barnetallet gikk litt ned i forhold til det som var forventet antall, i forbindelse med nedleggelsen av Kongsvik skole.

Utvikling og utfordringer

Barnehagen har høy andel av pedagoger med fagkompetanse. Det pedagogiske personalet har også tilleggstudning innenfor områdene : spesialpedagogikk, småbarns pedagogikk og pedagogisk ledelse. Dette er svært positivt og bidrar inn i faglighet og fremtidsrettet utvikling av barnehagen.

Barnehagen drifter i midlertidig bygg. I utgangspunktet skaper dette merbelastning og utfordringer for drifta. Men vi er takknemlige for at vi, i den situasjonen vi står i, har et lyst og moderne bygg vi kan benytte oss av.

Utvalgte resultater

Det vil bli bygget ny barnehage i Kongsvik. Den vil etter dagens beregning være ferdig i slutten av 2025. Dette gleder vi oss til og det vil bli en spennende prosess.

Kommentar

Kongsvik barnehage har et merforbruk på kr. 1 280 000. Brannen som rammet barnehagen jula 2022 er grunnen til dette merforbruket.

Det er et merforbruk på lønn på kr.175 000. Mye av dette er på grunn av høyt sykefravær og organisering i forhold til brannen. Styrer ble frigjort fra sin stilling 45% de tre første månedene av 2023 for å få å barnehagens internkontroll og HMS opp å gå etter brannen. I tillegg er posten for overtid på kr. 50 000. Dette kan også ses i sammenheng med brannen.

Barnehagen har et merforbruk på kr. 1 400 000 på drift. Store deler av summen er innkjøp av tapt materiell (inventar, pedagogisk materiell og utstyr) og etter brannen. Posten husleie er også tilkommet, siden barnehagen leier bygg. Husleien er pålydende kr. 800 000.

På posten vedlikehold er det utgifter i forbindelse med branntomten på i overkant av kr. 100 000.

Det har også vært kostnader på konsulentutgifter kr. 58 000 i forbindelse med brannen.

Kongsvik barnehage har et overskudd på kr. 350 000 på inntekter. Dette skyldes refusjoner fra forsikringen i forbindelse med brannen. Dette er kun en del av refusjonen fra forsikringen. Resten vil komme i 2024.

Status nedtrekk og innsparing

Kongsvik barnehage har ikke klart å realisere nedtrekket på 3% på grunn av brannen som rammet barnehagen jula 2022.

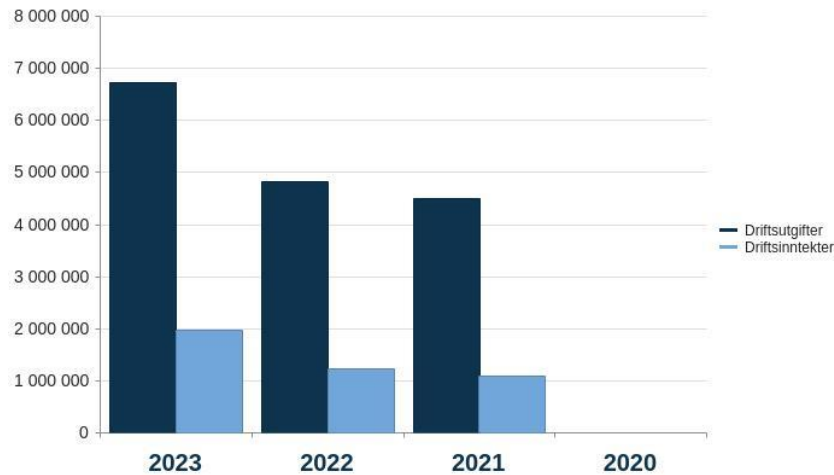
Regnskap

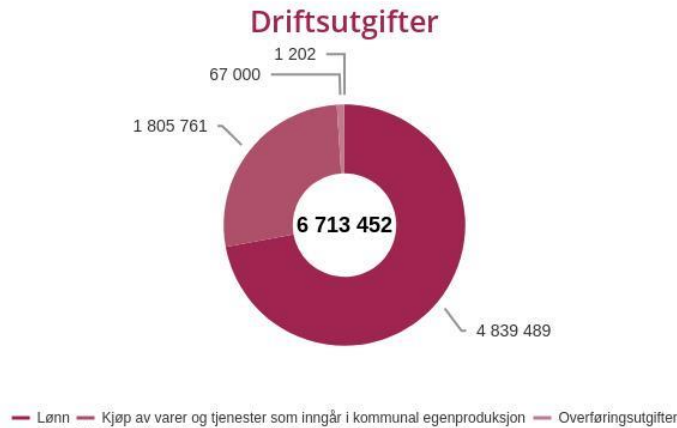
Beløp i 1000

	Regnskap 2022	Oppr. bud.	Gjeldende budsjett	Regnskap 2023
Lønn	4 243	4 198	4 198	4 839
Refusjon lønn	-471	-247	-247	-713
Sum Lønn	3 773	3 951	3 951	4 126
Drift	590	413	413	1 806
Kjøp av produksjon	1	0	0	1
Overføringer	0	0	0	67
Sum Utgifter	590	413	413	1 874
Brukerbetaling	-727	-870	-870	-734
Refusjoner	-28	-38	-38	-522
Sum Inntekter	-754	-908	-908	-1 256
Netto resultat	3 609	3 456	3 456	4 744

Grafer økonomi

Driftsutgifter og inntekter (graf)





Årlig sykefravær

Fravær	Korttid	Langtid	Samlet fravær
Årlig sykefravær 2020	4,14 %	0,57 %	4,71 %
Årlig sykefravær 2021	4,95 %	8,24 %	13,18 %
Årlig sykefravær 2022	5,91 %	16,46 %	22,36 %
Årlig sykefravær 2023	3,29 %	21,22 %	24,51 %

Kommentar sykefravær

Barnehagen driftes i midlertidige lokaler som ikke er hensiktsmessige i forhold til barnehagedrift. Store avstander og mye støy gir utslag i høy slitasje hos de ansatte.

I Kongsvik barnehage er det stort sett langtidssykefraværet som er gjeldende med 24,51 prosent som utgjør ca. 1,2 stillinger i løpet av året. Dette sykefraværet er fordelt på tre ansatte.

Korttidssykefraværet ligger normalt mellom 6 - 7 % i en barnehage. Hos oss utgjør dette fraværet 3,29 %. Grunnen til at korttidssykefraværet er lavt et stort ønske om å levere en tjeneste som er stabil og god, dette til tross for at man kanskje burde holde seg hjemme. Dette fører til at vi unngår å korte ned åpningstiden eller å stenge barnehagen på grunn av fravær og ikke forsvarlig bemanning.

Barnehagen har oppfølging av sykemeldte i henhold til IA-avtalen. Vi prøver så godt det lar seg gjøre å sette inn tiltak for et godt fysisk og psykisk arbeidsmiljø, der alle ansatte har et selvstendig ansvar for å fremme dette.

Ramsund barnehage

Tjenesteområdebeskrivelse

Ramsund barnehage hadde 20 barn våren 23 og økte til 22 barn i løpet av høsten 23. Barnetallet holdt seg rimelig stabilt i denne perioden.

Barnehagen hadde 5,9 årsverk, hvorav 3 av disse var pedagogstillinger.

Utvikling og utfordringer

Ramsund barnehage har på lik linje med de andre barnehagene i Tjeldsund, vært en del av det nasjonale kompetanseløftet for spesialpedagogikk og inkluderende praksis. Dette har vært positivt og vil fortsette å være det fremover.

De ansatte i barnehagen er opptatt av å stadig være i utvikling og forbedring. Flexibilitet og yteevne er også noe som preger personalgruppa, noe som har vært viktig i et år med mye sykefravær.

Det er utfordringer med å få tak i nok vikarer som kan dekke opp ved sykefravær. Dette har vi kjent mye på i 2023 med et ganske høyt sykefravær.

Vi har hatt en andel av del stillinger. Det har gitt utfordringer i forhold til å drifte hensiktsmessig og gi gode arbeidsvilkår. Det er utfordrende å dekke opp dagene på en hensiktsmessig måte både for barn og personal.

Utvalgte resultater

Vi har fått en nyutdannet barnehagelærer. Det har vært svært positivt for fagmiljøet i barnehagen. Dessuten er det flere ansatte som viser interesse for faglig påfyll og videreutdanning.

Det er også et godt og positivt samarbeid med foreldregruppa. Det er engasjement og positive bidrag opp imot barnehagen, noe som skaper et godt klima og mange muligheter.

Kommentar

Ramsund barnehage har et overforbruk på kr.196 000

Det er et merforbruk på lønn på kr. 300 000

En mulig årsak til dette kan være feilberegning i forhold til varig tilrettelegging samt lønnsøkning.

Det er et merforbruk på drift på kr. 100 000. Dette skyldes et høyere forbruk av elektrisk kraft og dataprogrammer/lisenser på til sammen 95 000. Det har også vært nødvendig å fornye elektrisk utstyr som sluttet å fungere.

Årsmelding 2023

Det er et overskudd på kr. 200 000 på inntekter. Dette kommer fra økt brukerbetaling i forhold til hva som har blitt tatt høyde for, og statlig lønns refusjon (varig tilrettelegging).

Status nedtrekk og innsparing

Ramsund barnehage innfrir ikke rammetrekket på 3%. Barnehagen har et merforbruk på kr. 196 000, hvorav kr. 105 000 av dette beløpet er rammetrekket

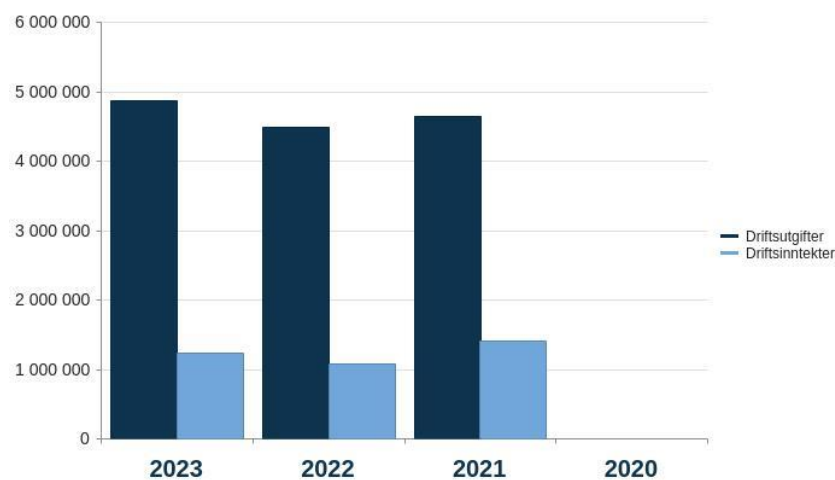
Regnskap

Beløp i 1000

	Regnskap 2022	Oppr. bud.	Gjeldende budsjett	Regnskap 2023
Lønn	4 155	4 198	4 198	4 450
Refusjon lønn	-197	-241	-241	-185
Sum Lønn	3 958	3 957	3 957	4 265
Drift	328	323	323	405
Kjøp av produksjon	1	0	0	1
Finansutgifter	5	0	0	18
Sum Utgifter	334	323	323	424
Brukerbetaling	-710	-635	-635	-732
Refusjoner	-172	-200	-200	-315
Sum Inntekter	-882	-835	-835	-1 047
Netto resultat	3 410	3 446	3 446	3 642

Grafer økonomi

Driftsutgifter og inntekter (graf)





Årlig sykefravær

Fravær	Korttid	Langtid	Samlet fravær
Årlig sykefravær 2020	6,37 %	7,37 %	13,74 %
Årlig sykefravær 2021	2,69 %	12,16 %	14,85 %
Årlig sykefravær 2022	4,99 %	11,00 %	15,99 %
Årlig sykefravær 2023	3,56 %	5,51 %	9,08 %

Kommentar sykefravær

Ramsund barnehage har et samlet sykefravær på 9,08 %, hvorav langtidssykefraværet tilsvarer 5,51 % og korttidsfraværet 3,56 %. Sykefraværet har ikke vært arbeidsrelatert.

Forebygging

Tjenesteområdebeskrivelse

Enhet forebygging har i 2023 bestått av barnevernstjenesten, helsestasjon, skolehelsetjeneste, jordmortjeneste og flyktninge-koordinator.

Fra 1. oktober 2023 endret enheten navnet til Forebygging og mangfold. Da ble også kultur og folkehelse organisert hit. I tillegg kommunepsykologen, hele flyktningtjenesten og ETS fysioterapi. Det rapporteres ikke på de nye områdene i denne delen av årsmeldinga.

Utvikling og utfordringer

- Barnevernstjenesten faser inn nytt fagsystem . Krever mye bistand fra IT, arkiv og økonomi. Fortsetter dette arbeidet i 2024
- Alle fagområdene har startet arbeidet med kvalitetssystemet Compilo. Det å se nytten av systemet er viktig for å lykkes med implementeringa. Dette har vi hatt som prioritert område i 2023 og vil fortsette arbeidet også i 2024.
- Manglende kvalifiserte søkere på utlyste stillinger.
- Vanskelig å skaffe boliger for bosetting flyktninger.

Utvalgte resultater

Barnevernstjenesten har ingen fristbrudd i 2023.

Alle undersøkelser gjennomføres innenfor tidsfrist på 3 måneder. Mange foreldrene som får hjelp fra barnevernstjenesten, melder tilbake at de er fornøyde med tjenesten og den hjelpa de får. Brukerundersøkelse ble gjennomført i 2022.

Helsestasjonen gjennomfører foreldreveiledningskurs i grupper med Cos-P og lavterskeltilbudet Home Start har gitt hjelp i flere familier.

Alle barselkvinner får hjemmebesøk av jordmor og helsesykepleier.

Helsestasjonen bidrar med oppfølging av helse til barn og unge inkludert helseundersøkelser på flyktningmottaket.

Kommunen har bosatt 7 flyktninger flere enn kommunestyrevedtaket på 25. Mange av de bosatte flyktningene forteller at de trives i Tjeldsund og at de får god oppfølging fra flyktningtjenesten.

Kommentar

Mindreforbruk på kr 2 986 611.

Dette henger blant annet sammen med vakante stillinger i løpet av året og mindre behov for å kjøpe dyre statlige barnevernstiltak.

Vi har større inntekter enn budsjettet. Årlig influensavaksinering kan vi igjen ta betalt for. Her fikk vi inn ca. 180.000 mer enn budsjettet. Under koronatida var influensavaksinen gratis. Koronavaksinen er fremdeles gratis for risikogrupper.

Vi fikk også mere i refusjon fra staten enn budsjettet. Dette var midler som i hovedsak skulle brukes til å drifte to prosjekter ved helsestasjonen. Styrking av skolehelsetjenesten og jordmortjenesten og Home Start.

Status nedtrekk og innsparing

Mindreforbruk på 14,4 %

Dette skyldes i hovedsak mindre bruk av dyre barnevernstiltak som institusjonsplasser og beredskapshjem.

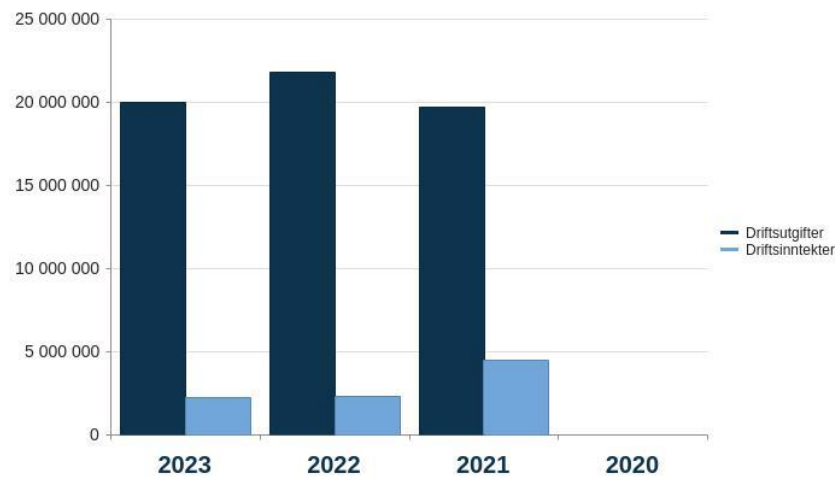
Regnskap

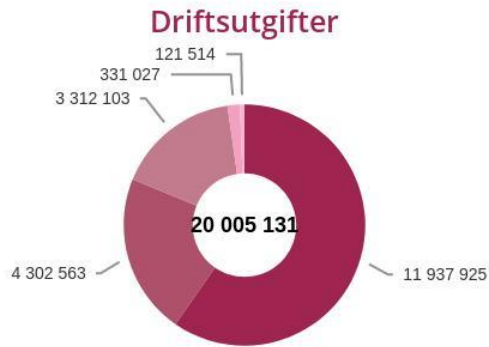
Beløp i 1000

	Regnskap 2022	Oppr. bud.	Gjeldende budsjett	Regnskap 2023
Lønn	12 106	11 830	11 975	11 938
Refusjon lønn	-882	-300	-300	-709
Sum Lønn	11 224	11 530	11 675	11 229
Drift	3 774	3 124	3 124	4 303
Kjøp av produksjon	5 344	6 946	6 946	3 312
Overføringer	428	30	30	331
Finansutgifter	150	90	90	122
Sum Utgifter	9 695	10 189	10 189	8 067
Brukerbetaling	-123	-5	-5	-188
Refusjoner	-1 254	-1 089	-1 089	-1 324
Finansinntekter	-46	0	0	0
Sum Inntekter	-1 423	-1 094	-1 094	-1 513
Netto resultat	19 496	20 625	20 770	17 783

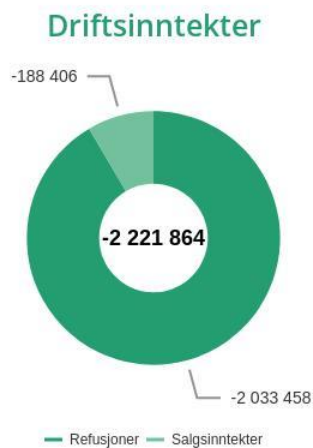
Grafer økonomi

Driftsutgifter og inntekter (graf)





— Lønn — Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon



— Refusjoner — Salgsinntekter

Årlig sykefravær

Fravær	Korttid	Langtid	Samlet fravær
Årlig sykefravær 2020	3,15 %	3,34 %	6,49 %
Årlig sykefravær 2021	3,05 %	14,23 %	17,27 %
Årlig sykefravær 2022	5,17 %	12,53 %	17,70 %
Årlig sykefravær 2023	3,79 %	9,63 %	13,42 %

Kommentar sykefravær

Enheten har hatt to langtidssykemeldte og flere med kortere sykemeldingsperioder. Når en ansatt er borte over 4 uker følges de opp med oppfølgingsamtaler månedlig.

Enheten har verneombud, HMS-plan og går årlige vernerunder.

ETS medisinske senter

Tjenesteområdebeskrivelse

Legetjenesten er felles for Tjeldsund og Evenes kommune. Vi har ett legesenter som er lokalisert på Evenskjer, og har et tett samarbeid med ambulansetjenesten som er lokalisert like ved.

Det er 10 ansatte leger og i tillegg 2 LIS1-leger ("turnusleger"), hvorav 5 er spesialister i allmenntilleggsmedisin. Legenes arbeidsoppgaver er fastlegearbeid, legevakt 24/7, legearbeid på institusjoner/helsestasjon/skolehelsetjeneste, flyktinghelsearbeid, samfunnsmedisinske oppgaver, veiledning av LIS1-leger og veiledning av leger i spesialisering. Legesenteret har i tillegg 3,5 sykepleierstillinger, 1 laborant og 4,7 helsesekretærstillinger. Blant sykepleierne er 2 spesialsykepleiere på henholdsvis sår og akuttmedisin.

Utvikling og utfordringer

Flyktingene som kommer til kommunene, har behov for og krav på helsehjelp. Dette gjelder både flyktinger som er bosatt i kommunene, og de 180 flyktingene som bor på flyktingmottakene (Kvitnes og Elvemo). Gjennomsnittlig oppholdstid for de som bor på mottak er ca. 3 måneder, så det er mange personer som er i kontakt med legetjenesten i løpet av ett år. Dette er selvfølgelig en tilleggsoppgave for legetjenesten, som en løser med de ressursene man har. Det er en lovpålagt oppgave å sikre helsehjelp til alle, men det er ingen tilskuddsordning som er øremerket helsehjelp til flyktingene.

Det skal bygges ny ambulansestasjon i legedistriktet. Legetjenesten i ETS har ikke vært høringspart i prosessen som prosjekteier har ført. Legetjenesten i ETS er en viktig samarbeidspartner for prehospital helsehjelp i distriktet. Legetjenesten mener at ambulansestasjonen bør være lokalisert innen 2-3 km avstand fra legesenteret for å sikre forsvarlig helsehjelp til kommunenes innbyggere. I tillegg er nærhet til ambulansetjenesten viktig for å trygge arbeidssituasjonen til legene og med det sikre rekruttering og stabilisering av tjenesten.

Legetjenesten har over tid arbeidet med å rekruttere leger, og har lyktes med dette i begynnelsen av 2024. 2023 var preget av mye ubemannede lister og legevikarbruk, som har vært en påkjenning for både pasienter og ansatte ved legesenteret. Det er stadig fokus på å beholde de ansatte vi har ved å skape en god arbeidsplass med faglig trygghet, kunnskapsutvikling og god veiledning.

Kommentar

ETS medisinske senter har hatt 2 ubesatte legestillinger over tid, som har vært utlyst flere ganger uten søkere og som har medført store vikarutgifter. I tillegg har vi hatt to leger i permisjon som har medført vikarbehov i 2023. Nå er begge legene som har vært i permisjon tilbake i arbeid, en lege ble ansatt i desember 2023 og vi har signert avtale med en lege som startet i mars 2024. Vi har nå ikke ubesatte lister lenger. Det vil likevel bli behov for vikarleger i perioder fremover, i forbindelse med foreldre- og utdanningspermisjoner. På grunn av vansker med å skaffe legevikarer, har vi i perioder hatt pasientliste uten fastlegevikar. De øvrige legene på legekantoret har tatt hånd om disse pasientene. Innleide vikartjenester var på MNOK 5,4 per desember 2023.

Årsmelding 2023

- Det er kun delvis budsjettert utgifter til renhold, som gir et negativt budsjettavvik på ca. kr 650 000,-.
- Tolketjenester har et negativt budsjettavvik på kr 200 000,-. Det er økte kostnader til tolketjenester som følge av at det ble opprettet flyktningmottak i kommunen.
- Legetjenesten har utgifter til legevaktsentral og nødnett som utgjør årlige utgifter på kr 750 000,- som det ikke er budsjettert for.
- Det er økte utgifter til datasystemer/driftsavtaler med et negativt avvik på kr 230 000,- og et negativt avvik på kr 270 000,- for dataprogrammer/lisenser. Sistnevnte post er det ikke budsjettert for. Legetjenesten har ikke inngått nye driftsavtaler eller lisenser i 2023. Avvikene kan skyldes prisstiging og feilbudsjettering.
- Det er ikke budsjettert utgifter til annen lønn og godtgjørelse (HELFO-refusjoner), som utgjorde kr 430 000,- i 2023 (og kr 610 000,- i 2022). Disse beløpene har kommet inn til kommunen fra HELFO.
- På inntektssiden har tjenesten en merinntekt som følge av økte inntekter i forhold til egenandeler og refusjoner, da vi har hatt færre selvstendig næringsdrivende leger, og derfor fått en høyere andel av inntektene til kommunen (MNOK 3,5 per desember 2023). I tillegg har inntekten fra Evenes kommune for det interkommunalt samarbeid om legetjenesten økt med MNOK 1,1.

Status nedtrekk og innsparing

I 2023 ble enhetene bedt om å gjennomføre nedtrekk på 3%. Rammekuttet til ETS medisinske senter utgjorde kr. 450.000,- på årsbasis i 2023. Hovedutfordringen har vært å få tak i fast ansatte leger og det har ikke vært mulig å hente inn noe av dette nedtrekket. Vi har derimot hatt et merforbruk i 2023.

Dersom man ikke tar inn legevikar ved fastleges fravær, vil det gå utover innbyggernes helsehjelp. Det vil være vanskeligere å få ordinære legetimer, lengre ventetid og redusert oppfølging av henvisninger/resepter/prøvesvar, dårligere øyeblikkelig hjelp-beredskap på dagtid og legevakt, lengre svartid for henvendelser fra NAV/hjemmetjeneste/barnevern etc, samt påvirket tilsynsfunksjon på institusjoner og helsestasjon. I tillegg vil underbemanning over tid virke negativt på stabilisering av – og rekruttering til- legestillinger i kommunen.

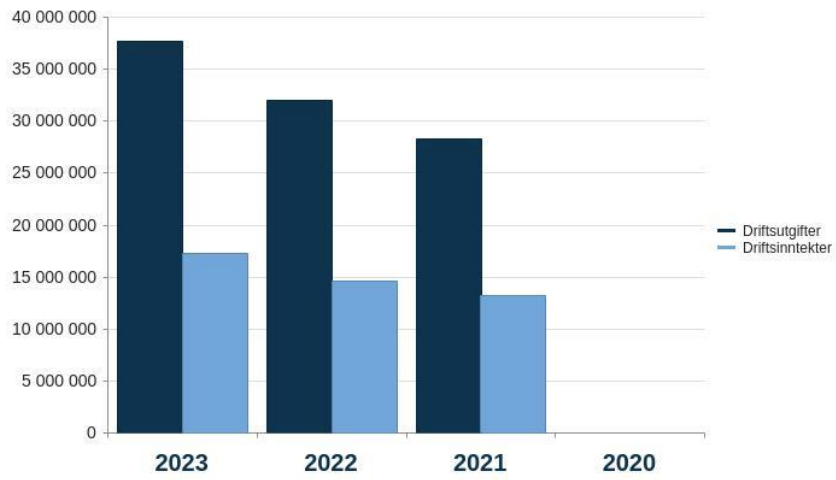
Regnskap

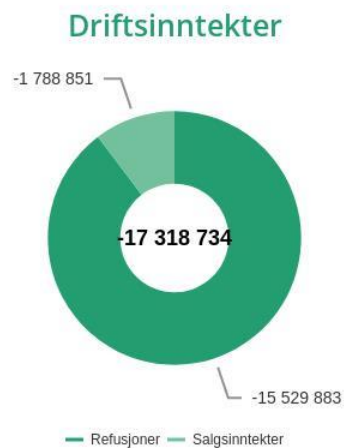
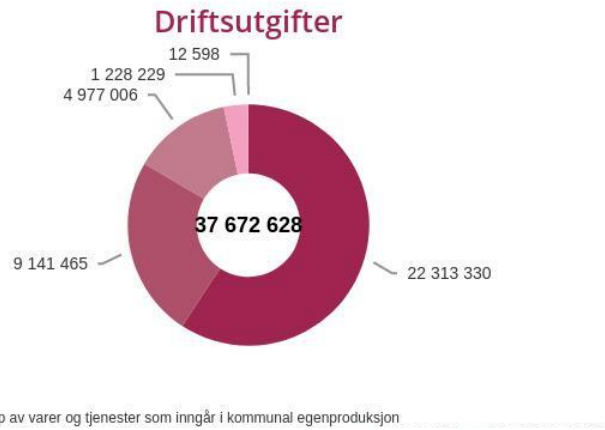
Beløp i 1000

	Regnskap 2022	Oppr. bud.	Gjeldende budsjett	Regnskap 2023
Lønn	21 909	20 718	20 718	22 313
Refusjon lønn	-636	-837	-837	-968
Sum Lønn	21 273	19 880	19 880	21 346
Drift	6 954	2 603	2 603	9 141
Kjøp av produksjon	3 032	4 004	4 004	4 977
Overføringer	0	170	170	13
Finansutgifter	66	72	72	1 228
Sum Utgifter	10 053	6 849	6 849	15 359
Brukerbetaling	-1 634	-1 605	-1 605	-1 789
Refusjoner	-12 293	-10 541	-10 541	-14 562
Sum inntekter	-13 927	-12 146	-12 146	-16 351
Netto resultat	17 400	14 583	14 583	20 354

Grafer økonomi

Driftsutgifter og inntekter (graf)





Årlig sykefravær

Fravær	Korttid	Langtid	Samlet fravær
Årlig sykefravær 2020	2,77 %	2,15 %	4,92 %
Årlig sykefravær 2021	3,01 %	4,75 %	7,77 %
Årlig sykefravær 2022	4,98 %	6,08 %	11,06 %
Årlig sykefravær 2023	3,70 %	4,05 %	7,75 %

Kommentar sykefravær

I 2023 var summen av sykefravær ved ETS medisinske senter gått ned i forhold til i 2022.

Sykefraværet er ikke arbeidsrelatert.

Det arbeides kontinuerlig for å få et godt arbeidsmiljø, god trivsel på arbeidsplassen og tilrettelegging av arbeidsoppgaver ved behov, som tiltak for å forebygge og redusere sykefravær. Sykemeldte arbeidstakere følges opp fra første fraværsdag.

NAV velferd

Tjenesteområdebeskrivelse

Rammeområdet består av utgifter knyttet til NAV Sør-Troms samt utgifter til varige tilrettelagte arbeidsplasser for kommunen.

Harstad kommune er vertskommune for NAV Sør-Troms.

Kommentar

Rammeområdet har et merforbruk på nærmere kr. 300.000,-.

Lønnsbudsjettet består av Kvalifiseringsstønad, og har ikke vært belastet Tjeldsund kommune sitt regnskap for 2023.

Utgiftssiden har et merforbruk på kr. 800.000,- og er blant annet knyttet til utgifter til husleie for lokalene på Evenskjer, som blir belastet den enkelte kommune. I tillegg har utgifter til sosialstønad økt, og har et merforbruk på kr. 750.000,- i forhold til budsjett.

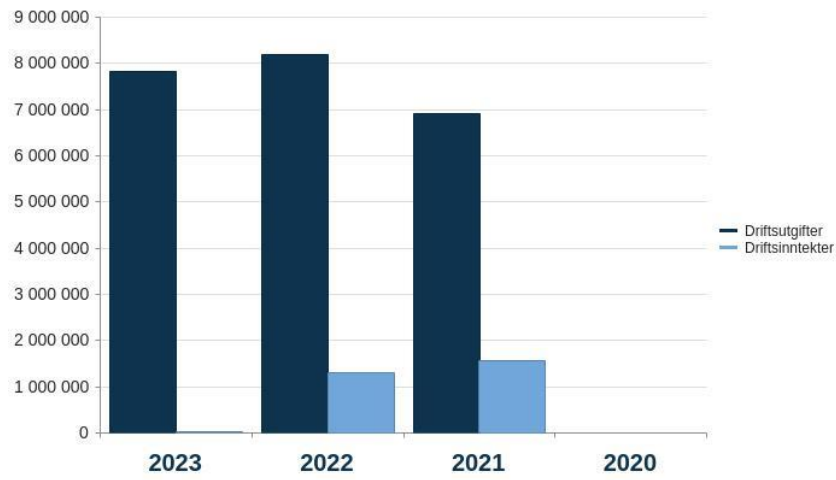
Regnskap

Beløp i 1000

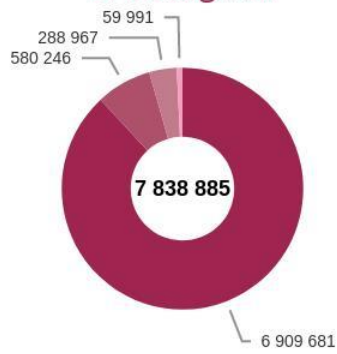
	Regnskap 2022	Oppr. bud.	Gjeldende budsjett	Regnskap 2023
Lønn	193	596	596	0
Refusjon lønn	0	0	0	0
Sum Lønn	194	596	596	0
Drift	314	0	0	289
Kjøp av produksjon	5 814	4 978	5 178	6 910
Overføringer	1 838	1 812	1 812	580
Finansutgifter	23	98	98	60
Sum Utgifter	7 989	6 888	7 088	7 839
Refusjoner	-103	-148	-148	0
Finansinntekter	-1 189	-10	-10	-39
Sum Inntekter	-1 292	-157	-157	-39
Netto resultat	6 891	7 327	7 527	7 800

Grafer økonomi

Driftsutgifter og inntekter (graf)

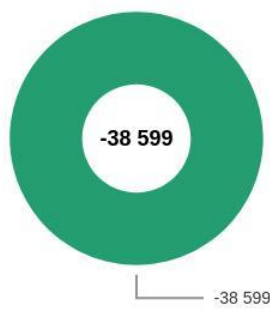


Driftsutgifter



- Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon
- Overføringsutgifter
- Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon
- Finansutgifter
- Lønn

Driftsinntekter



- Finansinntekter og finansieringstransaksjoner
- Refusjoner

Fellesutgifter pleie og omsorg

Tjenesteområdebeskrivelse

Rammen er et fellesområde for Helse- og omsorg som ivaretar omsorgslønn, felles kurs og opplæring, felleslager, abonnement fag-systemer og journalsystemer, driftskostnader trygghetsalarmer, andre velferdsteknologier, driftskostnader dataprogrammer, døgnmulkt utskrivningsklare pasienter, kjøp av tjenester fra Harstad kommune krisesenter, KAD-plasser og nødnett og legevaktsentral.

Mesteparten av utgiftene er låst i forhold til avtaler mellom ulike leverandører, inkludert Harstad kommune.

Kommentar

Regnskapet ble avlagt med ett lite mindreforbruk.

Status nedtrekk og innsparing

Rammenedtrekket på 3% ble gjennomført.

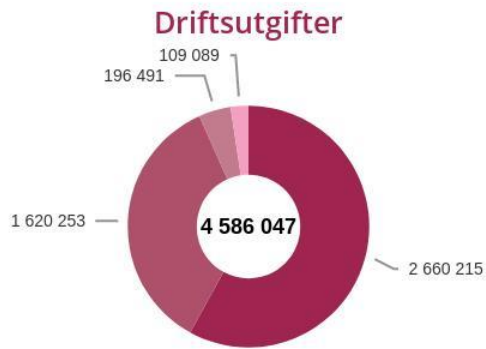
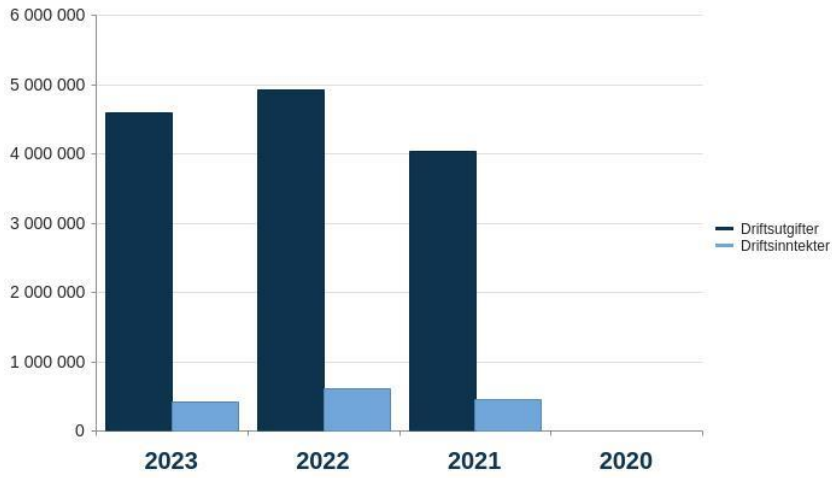
Regnskap

Beløp i 1000

	Regnskap 2022	Oppr. bud.	Gjeldende budsjett	Regnskap 2023
Lønn	192	163	163	196
Sum Lønn	192	163	163	196
Drift	1 341	635	885	1 620
Kjøp av produksjon	3 149	2 970	3 220	2 660
Finansutgifter	248	0	0	109
Sum Utgifter	4 739	3 606	4 106	4 390
Brukerbetaling	-16	0	0	-30
Refusjoner	-587	0	0	-291
Finansinntekter	0	0	0	-91
Sum Inntekter	-603	0	0	-412
Netto resultat	4 327	3 769	4 269	4 174

Grafer økonomi

Driftsutgifter og inntekter (graf)



■ Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon
 ■ Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon
■ Lønn ■ Finansutgifter



■ Refusjoner ■ Finansinntekter og finansieringstransaksjoner ■ Salgsinntekter

Helse og omsorg nord

Tjenesteområdebeskrivelse

Helse og Omsorg Nord består av følgende tjenestesteder:

Grovfjord Bo- og Servicesenter, aldershjem med 8 plasser, i tillegg gis fullkost/dagopphold for beboere (7) i omsorgsboligen.

Hjemmetjenesten Nord: Tjenester iverksettes raskt når behov meldes, saksbehandling og vedtak kommer ofte etterpå. Ivaretar 7 beboere i omsorgsbolig tilknyttet GBS, der de fleste har behov som aldershjemspasienter. Er avhengig av tett samarbeid mellom hjemmetjenesten og GBS for at disse kan bo her, ved at de oppholder seg og spiser alle måltider på institusjonen.

Sandstrand Bo- og Servicesenter, aldershjem med 9 plasser - hjemmetjenesten Nord bistår ved akutte hendelser, spesielt på natt.

Ved ledige rom tilbys avlastning og korttidsopphold ved aldershjemmene, fullt belegg hele året.

Dagsenter demente: Har tilbud 4 dager i uken, for tiden på Evenskjer og Grovfjord med hhv 2 dager hvert sted. 13 bruker med vedtak i 2022.

Felleskjøkken: Leverer varm middag daglig unntatt lørdag til alle institusjoner, og varm singelpakket middag til hjemmeboende 3 dager i uken, 58 hjemmeboende med vedtak i 2022.

Fysio-/ergoterapitjenesten gir tjenester til pasienter på institusjoner og hjemmeboende, både voksne og barn, i hele kommunen. I tillegg selges 25 % stilling av fysioterapi til Evenes Kommune. Ivaretar hjemmeboende som ikke kan benytte seg av ETS-fysioterapi.

Helse og Omsorg Nord har i 2023 hatt et sterkt fokus på innsparing på alle deler av tjenesten. Det er i hovedsak utgifter til personell det er mulig å gjøre noe med siden faste utgifter til bygninger og drift er vanskelig å spare inn på, men det har også vært fokus på å spare inn på ulike innkjøp der det har vært mulig.

Vi har ikke leid inn vikar ved vakanser og sykefravær uten at det har vært helt nødvendig, men mange ganger har vi heller ikke hatt noen å leie inn slik at de ansatte måtte ivareta flere oppgaver enn de over tid makter med. Mangelen på vikarer er prekær, og vi ser at det er vanskelig å få søkere til stillinger både på institusjoner og hjemmetjenesten, både fulle og deltidsstillinger.

Innsparing ved manglende innleie har medført at øvrige ansatte har måtte ta en større byrde i arbeidet, gått mye ekstravakter, ikke fått avviklet restferie, samt at oppgaver ikke har blitt gjennomført. Det blir ikke tid til utvikling av tjenestene og drive med opplæring og planlegging for å sikre gode rutiner, gi gode tjenester og ha et forsvarlig arbeidsmiljø.

Utvikling og utfordringer

Personell: Enheten har hatt 3 ansatte som har tatt fagbrev som helsefagarbeidere i 2023, derav en lærling, alle fast ansatt i enheten. I tillegg har to ansatte med stipend til syke-/vernepleier fullført studie, en er fast ansatt i hjemmetjenesten Nord, og en i annen enhet i kommunen. Vi har erfart at de som blir stabilt i jobbene er de som er utdannet av egne innbyggere hjemmehørende i distriktet. Kommunen må satse enda sterkere på å tilrettelegge slik at gode assistenter/pleiemedhjelpere blir stimulert til å ta

Årsmelding 2023

utdanning som helsefagarbeidere, syke- og vernepleiere. *Kommunen bør iverksette opplæringsprogram med opplæringsansvarlige på enhetene som kan hjelpe assistenter til å kunne ta fagbrev - med tett oppfølging gjennom hele løpet - med f.eks 50 % lønn for full jobb, slik som lærlinger lønnes.*

2023 var preget av mye uro blant personal og pasienter/pårørende på grunn av vedtak i juni om nedleggelse av SBS og omgjøring av GBS til bofellesskap. Selv

Biler: Vi er avhengige av driftssikre biler for å kunne gi tjenester til hjemmeboende. Mye unødig tid brukes til å frakte bilene til/fra verksted. Fikk en ny bil levert i 2023, etter et års bestillingstid. Bilen som bytte ut av hjemmetjenesten ble overført til fysio/ergo slik at de fikk utrangert en veldig dårlig bil uten godkjenning. Totalt sett har helse og omsorg mange biler som ikke holder den standart de bør ha.

Spesialisert tjenestebehov: Kravet til faglig kompetanse er økende ved at flere alvorlig syke skal ivaretas i egne hjem - krav til syke-/vernepleierkompetanse for å ivareta omfattende og spesialiserte oppgaver som tidligere var gitt på sykehus. En må se på muligheten til å også få større stillinger for helsefagarbeidere for å kunne dele på oppgavene. Rett kompetanse til rett jobb. Viktig å bygge opp en faglig sterk og robust hjemmetjeneste som kan ivareta brukere/pasienter i eget hjem i henhold til Leve Hele Livet satsningen. Trykket på institusjonene er stort og det har vært fullt belegg hele tiden.

Utvalgte resultater

Helse og Omsorg Nord har levert gode tjenester også i 2023, og de ansatte strekker seg langt for at vi skal kunne gi våre pasienter og brukere den omsorg og pleie de har behov for. Det var 1 klagesak i 2023, ble løst internt med nytt vedtak.

Dagsenter for demente har hatt redusert drift på høsthalvåret i påvente av ombygging på Paviljongen til nytt dagsenterrom. De som har søkt har fått vedtak og tilbud likevel.

Kommentar

Samlet har hele tjenesteområdet hatt et totalt mindreforbruk på lønnsutgifter på kr 2 800 000,-

Merutgifter: Overtid kr 1 081 000, Perm med lønn kr 157 000, Sykevikar kr 475 000 og tillegg for vikarer kr 337 000

Mindre utgifter: Fastlønn kr 2 335 000, Premieavvik pensjon kr 959 000 og premieavvik arbeidsgiveravgift kr 190 000

Merinntekter: Refusjon sykefravær/fødselspermisjon kr 550 000

Årsaker er:

- vakante stillinger vi ikke har fått vikarer i - merarbeid for andre ansatte
- bruk av billigere vikarer enn budsjettert (assistenter/pensjonister i fagstillinger)
- nedtrekk av stillinger på institusjonene for å spare inn rammekutt (spesielt stillinger knyttet til kjøkken/vaskeri/assistent avdeling)
- Redusert dagsenterdager, samkjørt tilbud i Grovfjord og Evenskjer (vært få søkere, alle søkere fått tilbud)
- Ikke leid inn vikar ved langtidssykemeldte i enkelte stillinger
- Økt inntekt på grunn av refusjon langtidssykemeldinger
- Unngått bruk av vikarbyrå
- Felles avdelingsleder på GBS og SBS fra våren

- Redusert bemanning SBS på grunn av nedtrekk pasienter etter vedtatt nedleggelse (skyldes også problemer med å skaffe bemanning)
- Positive premieavvik pensjon og arbeidsgiveravgift

Driftsutgifter

Totalt merutgifter på kr 1 000 000. Ikke vært mulig å spare inn nedtrekket på driftsutgiftene, men de har spart der det har vært mulig.

Årsaker:

Rammenedtrekk kr 1 003 000

Kjøp av vinterhage til GBS kr 150 000 (blir tilbakeført i inntekter)

Inntekter

Totalt økte inntekter med kr 603 000

Dette kommer av økte brukerbetalinger med kr 554 0000, overføring av arvet midler i fond til vinterhage GBS kr 150 000.

Status nedtrekk og innsparing

Helse og Omsorg Nord hadde et totalt rammenedtrekk på kr 1 003 000. Dette gikk godt da vi klarte å spare inn slik at vi samlet hadde et overskudd på 2 400 000 etter at rammenedtrekket var gjennomført.

Vi hadde store utfordringer med å skaffe personell i ledige stillinger og vikariater, og på grunn av det var varslet at SBS skulle legges ned som institusjon ble det ikke lyst ut stillinger her, og da ble antall pasienter redusert etter hvert som det ble mulig.

Også på GBS ble bemanningen redusert for å klare rammenedtrekket. Hjemmetjenesten nord slet hele året med ubesatte stillinger uten å få søkere ved utlysning, og ved langtidssykemeldinger på alle enhetene ble det prøvd å unngå innleie når det var mulig. Også premieavvikene på pensjon og arbeidsgiveravgiften ble tilbakeført med rundt en million.

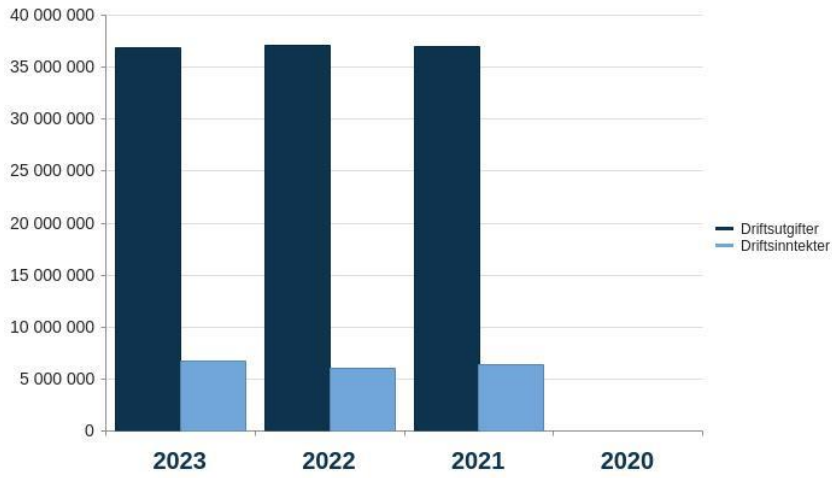
Regnskap

Beløp i 1000

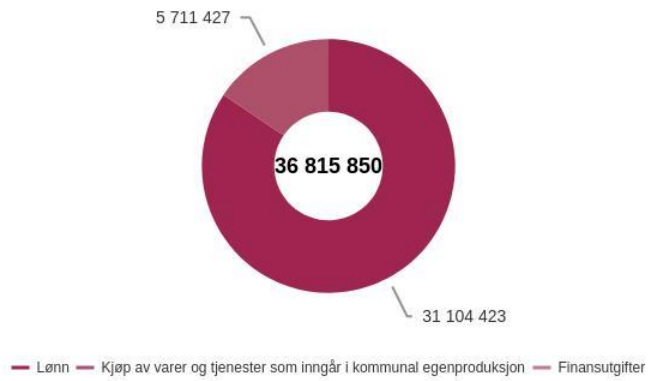
	Regnskap 2022	Oppr. bud.	Gjeldende budsjett	Regnskap 2023
Lønn	31 480	33 446	33 446	31 104
Refusjon lønn	-750	-864	-864	-1 414
Sum Lønn	30 730	32 582	32 582	29 690
Drift	5 604	4 619	4 619	5 711
Finansutgifter	0	0	0	0
Sum Utgifter	5 604	4 619	4 619	5 711
Brukerbetaling	-4 668	-4 158	-4 158	-4 712
Refusjoner	-443	-574	-574	-623
Finansinntekter	-150	0	0	0
Sum Inntekter	-5 261	-4 732	-4 732	-5 335
Netto resultat	31 073	32 470	32 470	30 067

Grafer økonomi

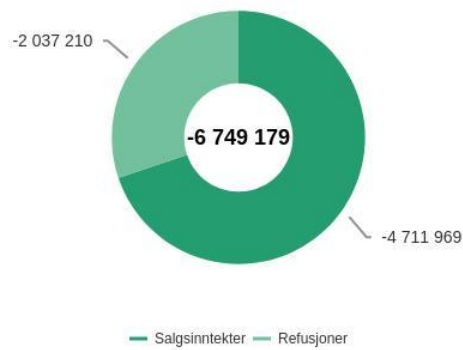
Driftsutgifter og inntekter (graf)



Driftsutgifter



Driftsinntekter



Årlig sykefravær

Fravær	Korttid	Langtid	Samlet fravær
Årlig sykefravær 2020	3,61 %	11,29 %	14,91 %
Årlig sykefravær 2021	3,03 %	7,49 %	10,52 %
Årlig sykefravær 2022	3,80 %	4,41 %	8,21 %
Årlig sykefravær 2023	3,44 %	6,67 %	10,11 %

Kommentar sykefravær

Helse og omsorg nord hadde i 2023 et samlet sykefravær på 10,11 %, av dette 3,44 % korttidsfravær og 6,67 % langtidsfravær.

De ansatte har tatt et stort ansvar for å gi gode tjenester selv om det har vært færre ansatte på jobb og umulig å skaffe kvalifiserte, og også ukvalifiserte, vikarer i ledige stillinger og ved fravær.

De sykemeldte følges opp med samtaler, og det jobbes iherdig med å holde jobbnærværet størst mulig.

Mye usikkerhet og uro rundt nedleggelse og videre drift har også vært ei stor belastning for de ansatte i Grovfjord og på Sandstrand.

Helse og omsorg midt

Tjenesteområdebeskrivelse

Helse- og omsorg Midt bestod i 2023 av Skånland sykehjem og Hjemmetjenesten Midt, samt 3 x 6 omsorgsboliger uten fast tilknyttet bemanning. Enheten hadde også ansvar for koordinerende enhet og inntaksteamet i kommunen, samt sak/ arkiv delen "Info-dok for helse og omsorg". Rammeområdet har ett budsjett på 38,7 millioner og 55 årsverk. Det har vært normal aktivitet i perioden.

Målet for 2023 var å gi forsvarlige helse og omsorgstjenester til pasienter ved Skånland sykehjem, og til pasienter og brukere i Hjemmetjenesten Midt.

Serviceerklæring beskriver dette slik, med fokus fra hjemmetjenesten;

“ Å bistå, motivere, veilede og fremme mestring hos brukere og pasienter, slik at de mestrer å bo og klare seg hjemme lengst mulig. - Gi gode og forutsigbare helse og omsorgstjenester til hjemmeboende personer i Tjeldsund kommune.”

Sykehjemmet har 30 ordinære plasser, og det har vært normal aktivitet hele 2023. Det har vært få ledige rom for å tilby korttid- eller avlastningsopphold ved sykehjemmet, det har vært mest langtidspasienter i 2023. Sykehjemmet har også en skjermet enhet for personer med demens-sykdom. I en kort periode har det vært benytt dobbeltrom.

Hjemmetjenesten midt hadde 115 pasienter og brukere i 2023, hvorav 104 fikk helsetjenester i hjemmet.

Tildelinger

Inntaksteamet og koordinerende enhet i Helse- omsorg bestod av fire enhetsledere, lederne for Miljøtjenesten, Nord, Midt, Sør. Enhetsleder for Midt har ledet arbeidet.

Koordinerende enhet behandler søknader om individuell plan og koordinator, og det ble behandlet 4 søknader i 2023.

Inntaksteamet behandler søknader om helsehjelp i hjemmet, institusjonsplasser, tildeling av omsorgsboliger, trygghetsalarmer, brukerstyrt personlig assistent med mer, og har møter fast hver 14. dag, samt hyppigere ved behov. Her ble det behandlet 555 søknader i 2023.

Av de 555 sakene, er tre påklaget og oversendt til klageinstans som er Statsforvalteren i Troms og Finnmark, klager fikk ikke medhold i 2 av sakene, tredje sak er ikke avklart pr 31.12.2023.

Utvikling og utfordringer

Avviksbehandling 2023

Innkomet totalt 106 avvik ved Helse- og omsorg Midt, fordelt på 95 avvik ved Skånland sykehjem, og 11 avvik på Hjemmetjenesten midt. Avvikene er i all hovedsak i kategorien lav alvorlighetsgrad (91,5%). Antall avvik er sammenlignbar med siste årene. Avvikene er lukket fortløpende.

Det er grunn til å tro at det er en underrapportering av avvik, særlig ved hjemmetjenesten og det må fortsatt jobbes med opplæring og veiledning slik at flere avvik kan rapporteres og lukkes. Det er ønskelig at ansatte rapporterer inn alle avvik fortløpende slik at vi har best mulig oversikt over områder som må prioriteres.

Ansatte utsettes for uheldige belastninger fra pasienter, smittevern og uhell. Totalt for hele enheten hele året 13 avvik. Dette er en nedgang fra 2022 da det var innmeldt 23 avvik. Innmeldt 5 tilfeller av vold mot ansatte, men antallet er sannsynligvis underrapportert.

Pasientene har en del fall (57 rapporterte ved sykehjemmet), og det er en del rapporterte feil med medikamentbehandlingen (18).

Statistikken viser ikke nye trender, det er en kjent utfordring at ansatte utsettes for uheldige belastninger fra sterkt pleietrengende personer med demens-sykdom. Det er også kjent at pasienter kan falle ved sykehjemmet, og det er kjent at det skjer feil i den medisinske behandlingen.

Rekruttere og beholde personell

Det er utfordrende å rekruttere og beholde helsepersonell ved sykehjemmet. Institusjonen har ikke kart å rekruttere inn nok sykepleiere og annet helsepersonell og har flere vakante årsverk pr 31.12.2023. Ferieavviklingen sommeren 2023 var meget utfordrende, og det ble brukt vikarbyrå for å sikre en faglig forsvarlig drift. Ved inngang til 2024 var det kritisk mangel på tilstrekkelig arbeidskraft, særlig i forhold til sykepleiere.

Hjemmetjenesten Midt har besatt alle sine stillinger, og det er lett å rekruttere inn personell til hjemmebaserte tjenester.

Utvalgte resultater

Sykehjemmet og hjemmetjenesten har levert gode tjenester i hele 2023. Sykehjemmet har tilgang til en pasientbuss, og pasienter har vært på utflukter i løpet av året.

Kommentar

Rammeområdet gikk med betydelig mindreforbruk i 2023.

Det er to hovedårsaker til det positive resultatet, det var mange langtidspasienter ved Skånland sykehjem, som genererer mer inntekter enn korttids/ avlastningspasienter. Dette forklarer 2,1 millioner av mindreforbruket.

Den andre hovedårsaken er lavere personalkostnader, forklarte ved økte refusjoner på sykefravær, der mange har kroniske sykdommer og har fritak for arbeidsgiverperioden, samt meget vanskelig å rekruttere fagpersoner som gir lavere lønnskostnader når ansatte med lavere lønnskostnader leies inn sett i forhold til budsjetterte fagstillinger.

Status nedtrekk og innsparing

Rammenedtrekket på 3% ble gjennomført.

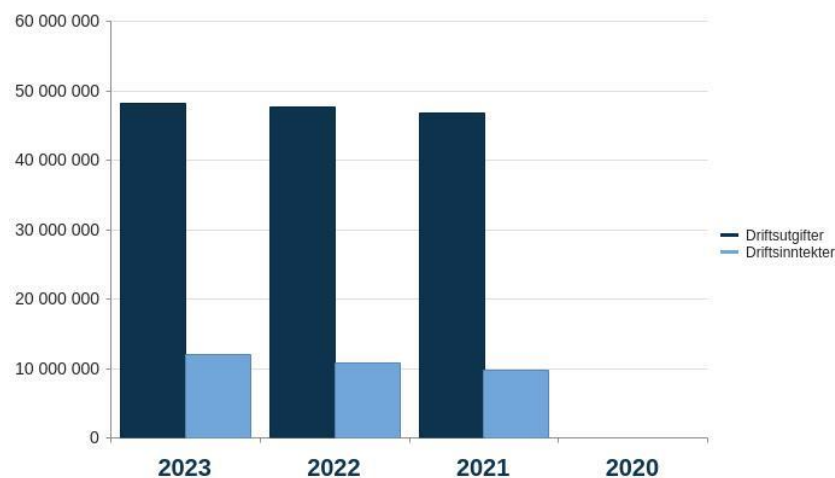
Regnskap

Beløp i 1000

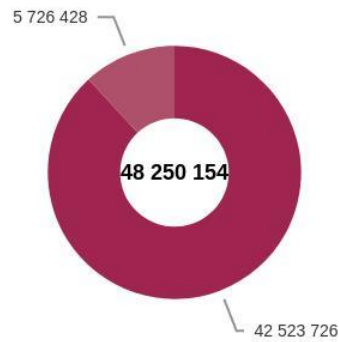
	Regnskap 2022	Oppr. bud.	Gjeldende budsjett	Regnskap 2023
Lønn	42 237	44 080	44 080	42 524
Refusjon lønn	-2 796	-1 769	-1 769	-3 245
Sum Lønn	39 442	42 310	42 310	39 279
Drift	5 444	3 343	3 343	5 726
Sum Utgifter	5 444	3 343	3 343	5 726
Brukerbetaling	-7 795	-6 444	-6 444	-8 703
Refusjoner	-172	-30	-30	-92
Sum Inntekter	-7 967	-6 474	-6 474	-8 794
Netto resultat	36 919	39 180	39 180	36 211

Grafer økonomi

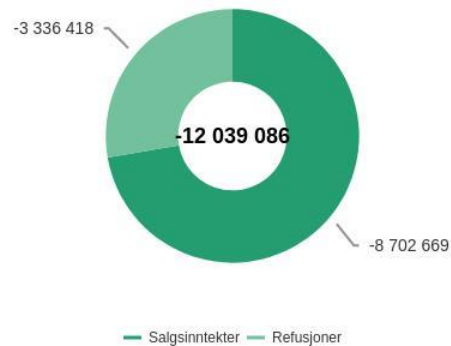
Driftsutgifter og inntekter (graf)



Driftsutgifter



Driftsinntekter



Årlig sykefravær

Fravær	Korttid	Langtid	Samlet fravær
Årlig sykefravær 2020	4,07 %	10,66 %	14,73 %
Årlig sykefravær 2021	4,31 %	11,20 %	15,51 %
Årlig sykefravær 2022	5,11 %	9,28 %	14,39 %
Årlig sykefravær 2023	4,80 %	8,63 %	13,43 %

Kommentar sykefravær

Helse- og omsorg midt har tre enheter med tilknyttet personell.

- Merkantil/ ledelse som har meget lavt fravær
- Skånland sykehjem har rimelig stabilt, høgt fravær.
- Hjemmetjenesten midt har stabilt høgt fravær.

Sammenlignet med årene før, har sykehjemmet stabilt fravær. Hjemmetjenesten har lavere fravær for 2023 sammenlignet med 2022.

Miljøtjenesten

Tjenesteområdebeskrivelse

Enheten bestod av 3 omsorgsboliger/ bofellesskap og 1 enkeltbruker. Møllerstua, bolig for psykisk utviklingshemmede. Elvelund, bolig for funksjonshemmede. Revegårdsveien, bolig for personer med rus og psykiatri utfordringer. Enkeltbruker kommer inn under Møllerstua, og har per tiden eget personal 24 timer i døgnet. Alle boligene er lokalisert på Evenskjer. Alle beboere har gyldige enkeltvedtak på helse- og omsorgstjenester.

Fra juli 2023 ble ledelsen i boligene omorganisert. Enheten gikk fra tre avdelingsledere med 50% administrativt og 50% brukerrettet arbeid på hver bolig til en felles avdelingsleder og driftskoordinator for alle boligene.

Avdeling Psykisk helsevern og rus: Fire ansatte betjener innbyggere over hele kommunen. Det gis tilbud om støtte-/veilednings- og motivasjonssamtaler, kartlegging, for- og ettervern for rusavhengige. Tett samarbeid med øvrige helsetjenester for ivaretagelser av pårørende og barn til psykisk syke og rusavhengige.

Støttekontakttjenesten: Omfatter støttekontakter til alle deler av befolkningen med behov for støttekontakt/fritidskontakt.

Avlastning barn og unge: Kommune kjøper disse tjenestene hos private.

Flyktingetjenesten ble i løpet av høsten 2023 flyttet til Enhet forebygging og mangfold.

Utvikling og utfordringer

Året var utfordrende med liten tilgang på arbeidskraft, til tross for at stillinger jevnlig ble lyst ut.

Rekruttering er vanskelig, vi taper arbeidskraft til nabokommuner, andre kommuner og privat sektor som har bedre turnus- og lønnsvilkår som er attraktive for arbeidstakere. Turnuser som f.eks medlever, ønsketurnus, færre arbeidshelger, langvakter etc.

Sommerferien var problematisk, det var ingen søkere på utlyst stilling som ferievikar på boligene. For å sikre forsvarlig drift gjennom sommeren 2023 fikk deltidsansatte høyere stiling, tilkallingsvikarer fikk mye jobb, faste ansatte ble tilkalt tilbake fra ferie.

Enheten måtte pålegge ansatte overtidarbeid gjennom hele 2023.

Avviksbehandling 2023

Det er innkommet totalt 128 avvik ved Miljøtjenesten, fordelt på 46 avvik ved Møllerstua, 38 avvik ved Elvelund, 36 avvik ved Revegårdsveien og 8 på en enkeltbolig. Avvikene er i all hovedsak i kategorien lav alvorlighetsgrad (81.3%). Avvikene er lukket fortløpende.

Avvikene viser at ansatte utsettes for uheldige belastninger fra pasienter, smittevern, arbeidsmiljø og uhell. Totalt for hele enheten hele året 31 avvik. Innmeldt 6 tilfeller av vold mot ansatte, men antallet er sannsynligvis underrapportert. Det er en del rapporterte feil med medikamentbehandlingen (59), og i forhold til dokumentasjon og behandling/pleie. Forholdene er tatt opp på personalmøter, og det skal jobbes videre i 2024 med medikamentavvik.

Kommentar

Enheten holdt akkurat budsjettrammen for 2023.

Status nedtrekk og innsparing

Enheten gjennomførte nedtrekket på 3% i 2023.

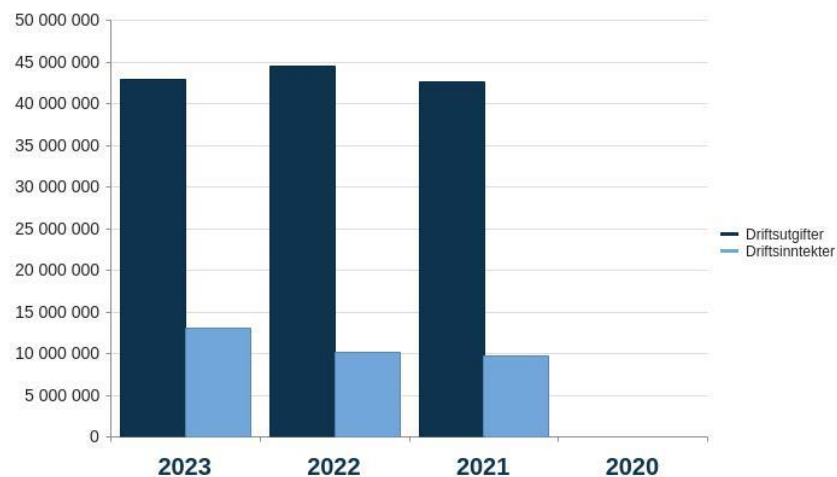
Regnskap

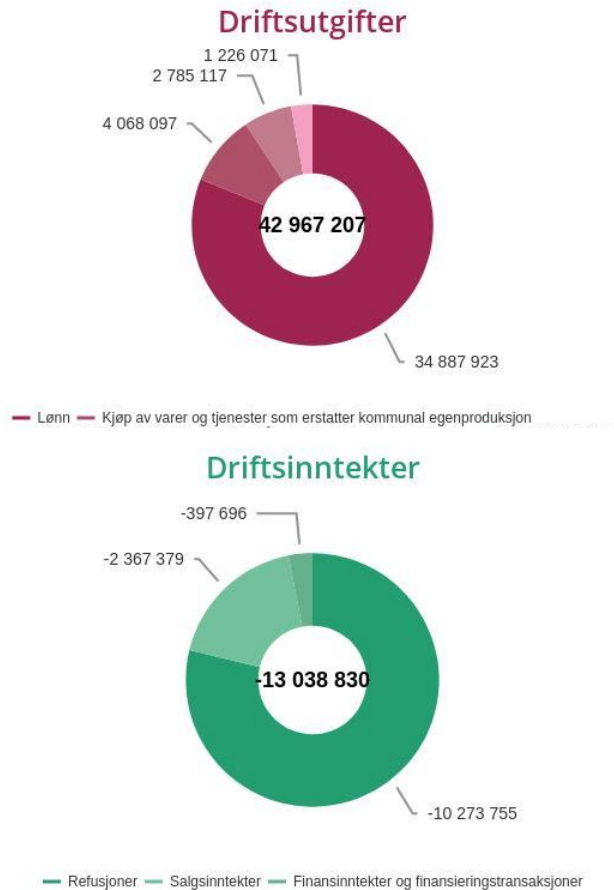
Beløp i 1000

	Regnskap 2022	Oppr. bud.	Gjeldende budsjett	Regnskap 2023
Lønn	32 077	33 448	33 448	34 888
Refusjon lønn	-1 575	-757	-757	-2 271
Sum Lønn	30 502	32 690	32 690	32 617
Drift	2 927	428	478	2 785
Kjøp av produksjon	8 870	5 449	5 449	4 068
Overføringer	566	0	500	1 226
Sum Utgifter	12 363	5 877	6 427	8 079
Brukerbetaling	-2 110	-1 996	-1 996	-2 367
Refusjoner	-6 289	-7 009	-7 009	-8 003
Finansinntekter	-202	0	0	-398
Sum inntekter	-8 601	-9 005	-9 005	-10 768
Netto resultat	34 263	29 562	30 112	29 928

Grafer økonomi

Driftsutgifter og inntekter (graf)





Årlig sykefravær

Fravær	Korttid	Langtid	Samlet fravær
Årlig sykefravær 2020	4,10 %	6,09 %	10,19 %
Årlig sykefravær 2021	4,42 %	8,05 %	12,48 %
Årlig sykefravær 2022	4,03 %	9,97 %	14,00 %
Årlig sykefravær 2023	5,42 %	8,76 %	14,18 %

Kommentar sykefravær

Enheten hadde 14,18 % sykefravær i 2023.

For å få sykefraværet ned ble det tatt utgangspunkt i arbeidsmiljøundersøkelsen som ble utført på to av boligene, der man jobbet med rolleavklaringer, tilrettelegging ble til en tidsbegrenset periode og ikke langvarig slik at turnus kunne føles som urettferdig og belastende for øvrige arbeidstakere. Det ble søkt om fritak fra arbeidsgiverperioden for 8 ansatte. Det ble utført medarbeidersamtaler på høsten 2023, samt at sykefraværsoppfølging ble gjennomført med arbeidstakere som ble sykemeldt.

HMS møter ble gjennomført før alle personalmøter for alle boligene. Verneombud og ledelsen tok også ta kurs ved Sør-Troms HMS tjenesten.

Helse og omsorg sør

Tjenesteområdebeskrivelse

Helse og omsorg sør:

Hjemmetjenesten sør, ca. 12 årsverk

Fjelldal omsorgssenter. 22 plasser, ca. 23,5 årsverk

Utvikling og utfordringer

Helse og omsorg sør har vært heldige og beholdt arbeidskraft både i hjemmesykepleien og på sykehjemmet slik at vi har hatt en forsvarlig drift.

De gangene vi har lyst ut stillinger er det lite kvalifiserte søkere.

Det er også mangel på tilkallings-vikarer generelt.

Kommentar

Helse- og omsorg sør består av hjemmetjenesten sør og Fjelldal omsorgssenter.

Regnskapet viser et totalt overskudd på 1,4 mill kr. for 2023.

I hovedsak skyldes overskuddet at vi ikke har hatt aktive hjemmevakter i hjemmetjenesten sør.

Innsparing på ca. 1,7 mill kr.

I tillegg fikk vi mer sykkelønsrefusjon enn beregnet. Totalt for hjemmesykepleien sør et overskudd på ca. 2 mill kr.

Fjelldal omsorgssenter har et merforbruk på lønn, ca. 450000 grunnet utgifter på hjemmevakter og utrykning i forbindelse med at vi ikke har hatt aktive nattevakter i hjemmetjenesten.

Totale utgifter på drift viser et merforbruk på 1,2 mill kr. Dette gjelder i hovedsak utgifter på biler og dataprogrammer.

Totale inntekter viser et overskudd på 1,3 mill kr. Dette gjelder brukerbetalinger og refusjoner.

Status nedtrekk og innsparing

Hjemmetjenesten sør har hatt en innsparing i år ved å ikke ha aktive nattevakter i hjemmetjenesten.

Det har vært hjemmevakter i turnus hver natt for å sikre eventuell uttrykning til hjemmeboende med trygghetsalarmer.

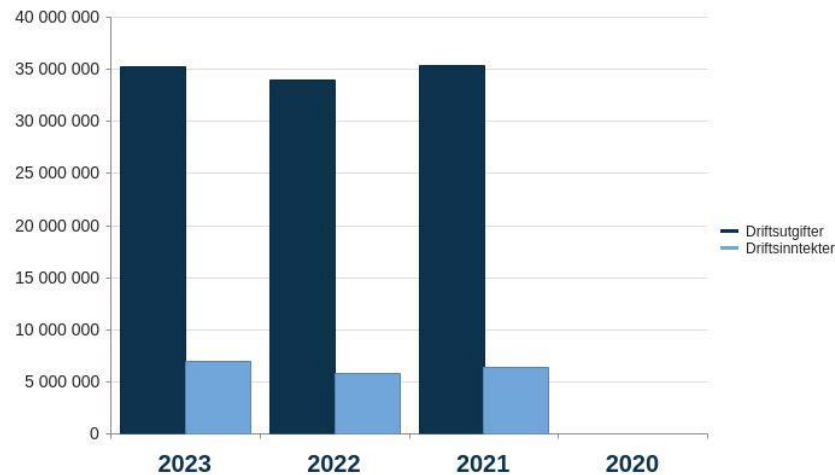
Regnskap

Beløp i 1000

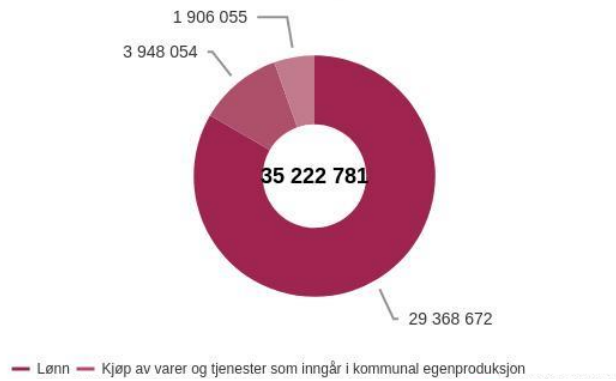
	Regnskap 2022	Oppr. bud.	Gjeldende budsjett	Regnskap 2023
Lønn	29 711	31 113	31 113	29 369
Refusjon lønn	-881	-1 257	-1 257	-846
Sum Lønn	28 830	29 856	29 856	28 523
Drift	3 721	2 677	2 677	3 948
Kjøp av produksjon	573	1 986	1 986	1 906
Overføringer	0	5	5	0
Sum Utgifter	4 294	4 668	4 668	5 854
Brukerbetaling	-4 831	-4 769	-4 769	-5 438
Refusjoner	-75	-44	-44	-666
Sum Inntekter	-4 906	-4 813	-4 813	-6 104
Netto resultat	28 218	29 711	29 711	28 273

Grafer økonomi

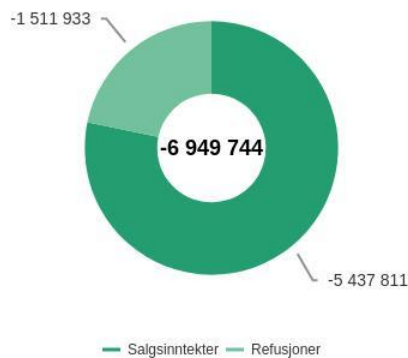
Driftsutgifter og inntekter (graf)



Driftsutgifter



Driftsinntekter



Årlig sykefravær

Fravær	Korttid	Langtid	Samlet fravær
Årlig sykefravær 2020	4,46 %	9,73 %	14,18 %
Årlig sykefravær 2021	3,47 %	8,50 %	11,96 %
Årlig sykefravær 2022	4,85 %	5,78 %	10,63 %
Årlig sykefravær 2023	4,11 %	2,72 %	6,83 %

Kommentar sykefravær

Betydelig nedgang i sykefraværet fra tidligere år. Totalt har enheten et sykefravær på 6,83 % for 2023.

Samfunn og infrastruktur

Tjenesteområdebeskrivelse

Enhet for samfunn og infrastruktur har på vegne av kommunedirektøren forvaltningsansvar i Tjeldsund kommune for lovverk tilknyttet det som angår det tradisjonelle "tekniske sektor".

Enheten forvalter (saksbehandler og/eller saksforbereder) på vegne av kommunedirektøren lovverk med tilhørende forskrifter ovenfor innbyggerne, for innbyggerne og i medvirkning med innbyggerne, og tar ikke-prinsipielle avgjørelser i forhold til et titalls lovverk.

Enheten har på vegne av kommunedirektøren ansvaret for forvaltning, drift og vedlikehold av alle kommunale bygg/eiendommer og kommunaltekniske anlegg.

Enheten er på vegne av kommunedirektøren ansvarlig for gjennomføringen av alle investeringstiltak Kommunestyret vedtar innenfor ansvarsområdet.

Enheten har personalansvaret og deler av forvaltningsansvaret for brann og beredskapsområdet. Operativt og beredskapsmessig ansvar har i 2023 vært underlagt brannsjefen i Harstad kommune.

Enhetens ansvarsområde er komplekst. Når det er sagt, så kan en intern strategi formuleres slik:

Enheten arbeider utfra at vi skal ha de som tar kontakt med oss og de vi samarbeider med - i all hovedsak våre innbyggere/kundene - i sentrum. Dette vil i korthet si at vi skal være kundeorienterte og vi skal gjøre vårt ytterste for å yte kvalitetsmessige gode tjenester innenfor de fristene vi er gitt i lovverk, og vi skal gjøre dette på en likebehandlende og korrekt måte.

Vi skal videre bidra til at de tildelte rammene blir brukt på en mest mulig rasjonell måte der de gjør mest nytte - i mange tilfeller for flest.

Enhetsleder rapporterer direkte til kommunedirektøren.

Utvikling og utfordringer

Utfordringsbildet er komplekst, men tre forhold kan trekkes fram:

- Kapasitet og kompetanse. Vi opplever at de faglige kravene som stilles til oss som organisasjon, til stadighet skjerpes. Dette krever mer av hver enkelt faglig, og det krever mer tid. Utviklingen går mot at vi - medarbeiderne - i større grad enn før må spesialisere oss innenfor fagfeltene. Vi opplever større krav til spisskompetanse nå enn tidligere. Gode tjenester forutsetter en rett kombinasjon av kapasitet og kompetanse.
- Rekruttering av fagpersonell er vanskelig. Det er videre grunn til å ha oppmerksomhet på at våre fagarbeidere er attraktive i et voksende lokalt arbeidsmarked.
- Høy aktivitet i og rundt kommunen medfører stiller høyere krav til forvaltningen fra flere hold.

Personell og kompetanse:

Enheten preges på alle hold av flotte og dyktige folk med gode kunnskaper som gjør sitt beste for innbyggerne.

Årsmelding 2023

Kapasiteten ble i 2023 redusert ytterligere med en kompetansestilling. Dette gir oss en spesiell utfordring i forhold til at stillingen som ikke ble videreført var innenfor utvikling og samfunnsplanlegging. Konsekvensen er en lavere grad av tjenester og lengre behandlingstid.

Enheten fokuserer å hjelpe kundene/innbyggerne - og dette medfører at vi prioriterer dette. Tidvis stram kapasitet medfører at tilgjengelige ressurser må avsettes til denne primære kundekontakten. Dette har konsekvenser for annet arbeid, også for det mer langsiktige interne organisasjonsarbeidet.

Vi har ikke lykte så rekruttere i landmålerstillingen. Stillingen er sentral, og står vakant inn i 2024. Økt aktivitet innenfor skog krever økte ressurser som vi ikke lengre har.

Sykefraværet er redusert (over halvert) fra 2022 – dette bidrar positivt til tjenesteproduksjonen. I deler av enheten er det store utfordringer med tilfanget av vikarer. Felles vikarpool for organisasjonen bør vurderes.

Vi har en høy andel fagarbeidere innenfor renholdsyrket – det er en styrke for kvaliteten på den tjenesten og en styrke for organisasjonen.

Innleid ressurs for innføring av eiendomsskatt slutter i 2024. Enheten har da hele ansvaret for ivaretagelse og oppdatering av det grunnlaget vi skriver ut eiendomsskatt på.

Ledelse:

Ledelse av en stor og kompleks enhet krever avsatt tid og kapasitet – denne tidsressursen *er det svært utfordrende* å finne. Enhetslederrollen har i større og større grad blitt en administrativ funksjon som håndterer flere og flere administrative oppgaver. Stadig flere oppgaver overføres/forventes løst..

Enheten har ingen egne merkantile ressurser. Kompetanse- og kapasitetsmessig kan dette ikke pr nå løses innenfor enheten uten større prosesser /strukturendringer.

Organisasjonen må se nødvendigheten av en sterk stab/HR avdeling.

Økonomi:

Det vises til det som tidligere er sagt knyttet til rammebudsjettet.

Interne tjenester innenfor vedlikehold av bygningsmassen, har for små økonomiske rammer til å kunne opprettholde et normert vedlikehold. I 2023 var det ingen avsatte midler til ekstraordinært vedlikehold.

Arbeidet med overordnet vedlikeholdsplan er ikke ferdigstilt (jfr.; manglende kapasitet). Enhetsleder stiller også her spørsmål ved nytten av en slik plan så lenge det ikke er rom for å avsette midler til langsiktig vedlikehold. Aktualiteten i slike planer avtar fort over tid.

Organisasjonen har et innsparingspotensial i størrelsesorden 500-600-000 ("på bunnlinjen") ved å vurdere egenproduksjon av tjenester. I tillegg til økonomien ville dette også medført bedre tjenesteyting ut mot innbyggerne innenfor deler av driften.

Organisatorisk har vi som organisasjon sannsynligvis mye å hente både i tjenestekvalitet, ansattmotivasjon og effektivitet i riktig og målrettet bruk av digitale verktøy - implementert på riktige tidspunkt, i forhold til hverandre og i forhold til kundene/innbyggerne. Dette kan være krevende både mht innkjøp og opplæring.

Det bør vurderes å snarest få på plass en konkret overordnet plan/strategi for hvordan organisasjonen koordinerer og forholder seg til dette.

Samarbeid:

Som en relativt liten organisasjon i en relativt liten kommune, er vi på flere områder avhengig av et nært samarbeid - i praksis med andre kommuner.

Vurdering av formelle samarbeid må sees i lys av kompetanse og kvalitet i tjenester - ikke utelukkende økonomi. Alle formelle samarbeid har sin kostnad. Det ligger ingen automatisk innsparinger i et hvert mulig samarbeid - i gitte tilfeller vil vi oppleve at "inngangsbilletten" koster mer enn det vi bruker på en tjeneste i dag.

Samarbeid bør vurderes utfra hvor vi kan sikre kvalitet i tjenestene til innbyggerne.

Utvalgte resultater

Først og fremst er det grunn for å trekke fram den gode innsatsen alle delen av enheten og alle ansatte ved enheten har lagt ned i oppgaveløsning og tilgjengelighet.

I forhold til faktisk kapasitet, anses gjennomføringsgraden av prosjekt (særskilte arbeidsoppgaver) som akseptabel/god.

Vaktordningen for kommunal drift fungerer etter hensikten. Vi håndterer hendelser og de håndteres raskere.

Arbeidet med innføringen av eiendomsskatt og metodevalget vi gjorde, viste seg å være riktig og rasjonelt.

Sykefraværet er mer enn halvert i forhold til 2022. Sykefraværet varierer, men tendensen i utviklingen er god.

Samarbeidet mellom arbeidsgiverside og ansatte organisasjoner er åpent og oppleves fra enhetsleder sin side som godt.

Ser en på den totale rammen, holdt enheten seg innenfor vedtatt budsjett.

Kommentar

Helhetlig sett er det på rammen et mindreforbruk 2,19 mill – tilsvarende 5,5%.

Rammeområdet omfatter et bredt spekter av ansvarsområder med ulike krav og ulike behov.

- 23 ulike driftsansvar (eks bygningsansvar) hvorav flere omfatter ansatte/lønn med nødvendige «behov».
- 14 investeringsansvar (p.t) – (egne budsjett)

Den relative kompleksiteten medfører at det må forventes variasjoner innenfor disse ansvarene fra år til år.

Rammerapportering utfra en regnskapsoversikt slikt Framsikt legger opp til, blir raskt misvisende i forhold til å gi et beskrivende bilde av aktiviteten innenfor de ulike ansvarene og de – til dels – helt ulike tjenester.

På den andre siden kan en detaljert gjennomgang av ansvar blir omfattende.

Lønn viser isolert sett et mindreforbruk i forhold til budsjett.

Bakgrunnen er langtidssykemeldinger og vakanser. Innenfor renholdstjenesten er vikartilgangen vanskelig. Dette medfører også at påkrevd overtid i perioder.

Det tar lengre tid å rekruttere – dette medfører at stillinger står ubesatt over perioder.

Samlet sett utgjør pensjonspremier med tilbakeført premieavvik et mindre forbruk på i underkant av 600.000.-

Utgiftssiden omfatter viser isolert sett et merforbruk i forhold til budsjett:

- Nedtrekk 3% 1.150.000
- Utgiftsføring av forsikringsutbetaling – utgjør 2.000.000

Utover dette synliggjør postene utgifter til det enhetsleder mener er nødvendig drift med forventede variasjoner for å kunne imøtegå forventingene til tjenestene.

Inntekter viser isolert sett et mindreforbruk (økte inntekter) i forhold til budsjett:

- Merinntekt gebyrer – utgjør ca. 700.000
- Motpost til utgiftsføringen av forsikringsutbetaling – utgjør i underkant av 1.800.000
- Ulike inntekter uten motpost – tilsvarer ca. 380.000

Status nedtrekk og innsparing

Nedtrekket er budsjettert inn i rammen.

I forhold til dette - og isolert sett - er nedtrekket oppnådd.

Dette gir imidlertid ikke et riktig bilde.

Som sagt tidligere; enhetens ramme består av mange og ulike ansvar og er relativt komplekst.

Denne kompleksiteten medfører variasjoner innenfor disse ansvarene fra år til år - variasjoner vi ikke nødvendigvis kan styre.

Rammestyling isolert sett krever detaljkunnskap i de ulike ansvarsområdene. Nedtrekk bør i større grad sees i sammenheng med hva vi budsjetterer med der.

Enhetsleder viser til den vurderingen som ble gitt til kommunedirektør i 2023 i forbindelse med antatte konsekvenser av nedtrekket vurdert utfra de ulike ansvar. Budsjetterte rammer for de ulike ansvarene tilsier at vi i praksis ikke har marginer for nedtrekk utover nedbemanning.

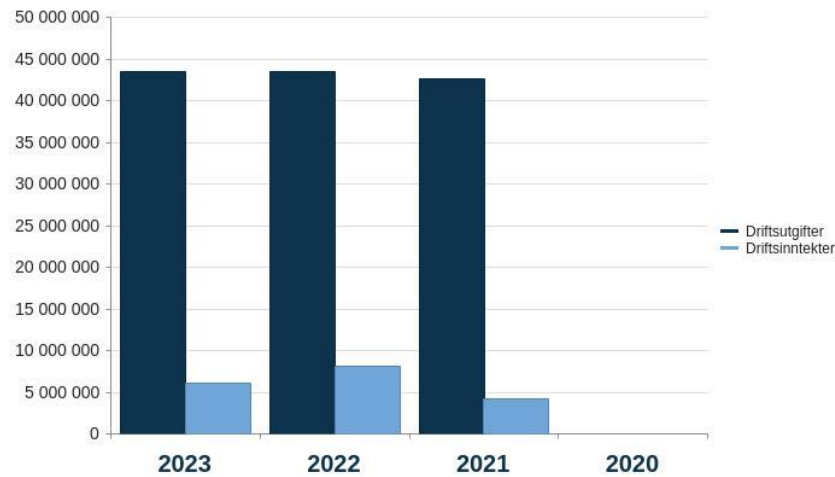
Regnskap

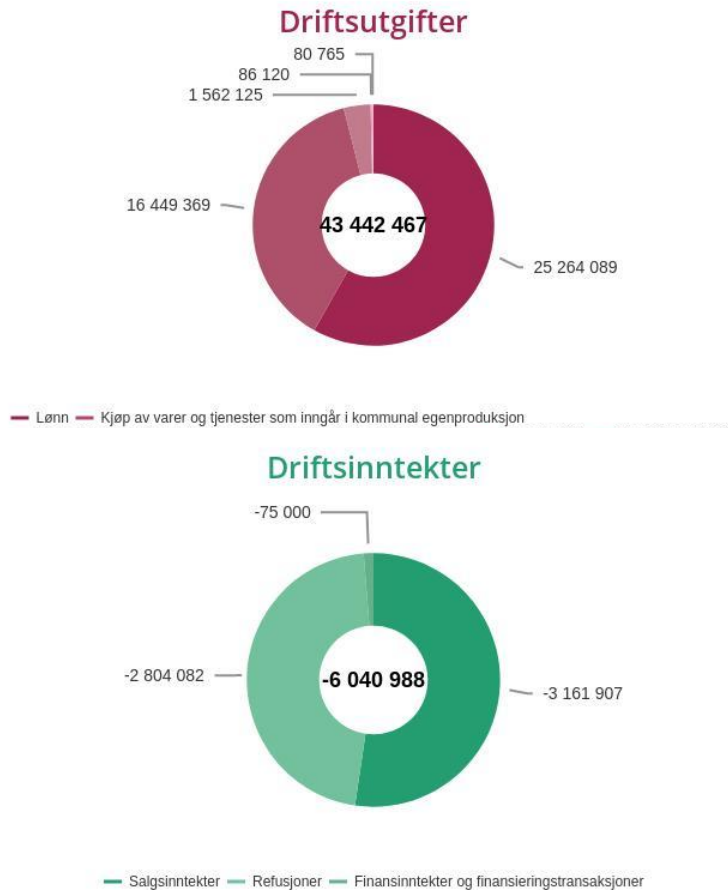
Beløp i 1000

	Regnskap 2022	Oppr. bud.	Gjeldende budsjett	Regnskap 2023
Lønn	23 299	27 664	27 664	25 264
Refusjon lønn	-1 668	-685	-685	-558
Sum Lønn	21 631	26 980	26 980	24 706
Drift	18 708	11 409	12 949	16 449
Kjøp av produksjon	1 252	1 154	1 154	1 562
Overføringer	108	0	0	81
Finansutgifter	75	0	0	86
Sum Utgifter	20 143	12 563	14 103	18 178
Brukerbetaling	-1 733	-1 429	-1 429	-3 162
Refusjoner	-4 607	-59	-59	-2 246
Overføringer	-150	0	0	0
Finansinntekter	-29	0	0	-75
Sum inntekter	-6 519	-1 488	-1 488	-5 483
Netto resultat	35 255	38 055	39 595	37 401

Grafer økonomi

Driftsutgifter og inntekter (graf)





Årlig sykefravær

Fravær	Korttid	Langtid	Samlet fravær
Årlig sykefravær 2020	1,32 %	6,27 %	7,58 %
Årlig sykefravær 2021	1,72 %	7,48 %	9,20 %
Årlig sykefravær 2022	2,93 %	10,74 %	13,67 %
Årlig sykefravær 2023	3,08 %	2,31 %	5,39 %

Kommentar sykefravær

Totalt fravær på enheten er 5,39 % en markant nedgang i forhold til 2022 (13,6%). Nedgang i forhold til i fjor på alle deler av enheten.

Langtidsfravær knyttet til kjente forhold. Sammenlignet med tidligere år er korttidsfraværet forholdsvis noe høyere.

HMS: Det er avholdt månedlige medbestemmelsesmøter ihht. årshjul med organisasjoner. Vernerunder er delvis gjennomførte.

Planlagte HMS-tiltak med hjelp fra bedriftshelsetjeneste er ikke gjennomførte grunnet overordnede prioriteringer av bruken av tjenesten.

Generelt fokus på verneutstyr og nødvendig opplæring - særskilt i forhold til risikoutsatte arbeidsoppgaver.

Selvkost

Tjenesteområdebeskrivelse

Selvkost omfatter de tjenestene knyttet til kommunal vannforsyning, kommunale avløp, renovasjon, feiing og slamtømming (tømming av septiktanker).

Alle tjenestene er gebyrbelagte og skal drives innenfor prinsippet om at abonnentene betaler for tjenesten.

Kommunen kjøper i større eller mindre grad inn tjenester på selvkost områdene avhengig av hvilke tjenester det er snakk om, men er likevel avhengig av faglighet og personell for å kunne gi lovmessig gode tjenester både i forbindelse med direkte drift og vedlikehold, men også i form av støttetjenester som fakturering mv.

Etablert kommunal vaktordning er en del av den beredskapen kommune har etablert for å blant annet kunne håndtere hendelser og gi kontinuerlige og gode tjenester på selvkostområder - herunder spesielt kommunal vannforsyning og kommunale avløp.

Utvikling og utfordringer

Personell og kvalitet i tjenestene:

Vi ser at kravene til en kommune skjerpes.

Vi er i en situasjon der vi har klart å etablere faglighet innenfor fagområdene. Dette gjør oss i stand til å være i stand til å møte disse kravene på en kvalitetsmessig god måte.

Spesielt gjelder dette i forhold til kommunal vannforsyning og beredskap knyttet til dette.

Utfordringen framover er fremdeles å beholde og utvikle den kompetansen vi har.

Det arbeides kontinuerlig med å forbedre systemovervåkingen både med hensyn til rask problemløsning, men også i forhold til å kunne arbeide rasjonelt når hendelser skjer.

Oppgaver:

Behov for å gjøre oss mer fleksibel og mindre sårbar i forhold til bruken av IT-systemer. Dette går blant annet direkte på riktig og likebehandlende gebyrinnkreving. Arbeidet ble igangsatt i 2023 - arbeidet er løpende og involverer nå flere ved enheten.

Utfordringene med det eksisterende ledningsnett er de samme i Tjeldsund som i landet for øvrig mht lekkasjesøk, punktutbedringer mv. Vi må - som mange andre - forvente at tilstanden på ledningsnett medfører flere hendelser årlig både mht. lekkasjer og ledningsbrudd.

Hovedplanarbeidet ble ikke ferdigstilt i 2023 grunnet manglende kapasitet (Fikk ikke rekruttert). dette videreføres i 2024.

Gebyrgrunnlag:

Mange selvkost-gebyrer har sitt grunnlag i bygningsareal, og derfor er Matrikkelen der dette er registrert viktig.

Kommunen har nå etter arbeidet med innføringen av generell eiendomsskatt i 2023, fått oppdatert sitt eiendomsregister - og derav bygningsareal.

Det blir spesielt viktig å ha gode rutiner på å holde dette oppdatert. Videre vil vi i 2024 gjennomgå de eiendommene som er "funnet" og som ikke tidligere har betalt kommunale gebyrer som de skulle. I tidligere Tjeldsund kommune har vi avdekket mange feil i Matrikkelen.

Dette er svært viktig i forhold til likebehandling, og er et prioritert arbeid.

Det er ikke ønskelig med store variasjoner i gebyr til abonnenter, og rutiner/metoder for fastsetting av gebyr må gjennomgås før budsjett -25.

Utvalgte resultater

Vaktordning gir bedre tjenester og sikrere drift.

Videreført digitalisering av styringssystemer på VA-anlegg.

Gode rutiner gjør oss godt forberedt i forkant av uvær/store nedbørsmengder.

Vi har avdekket en svakhet/utfordring med nødstrøm til tekniske anlegg ved strømbrydd - denne arbeides med å finne muligheter/foreslå løsninger på i sammenheng med overordnet behov for nødstrøm.

Kommentar

Selvkostområdene omfatter vann, avløp, feiing, renovasjon og slam.

Regnskapet omfatter alle kostnader knyttet til drift – inkludert lønn og sosiale kostnader til det dedikerte personellet.

Selvkost dekkes av abonnentene – det vil si de innbyggerne som mottar en eller flere av tjenestene - gjennom gebyrer. Gebyrene representerer i all hovedsak inntektssiden.

For lite inntekter representerer for lave gebyrer, mens før høye inntekter fondsavsettes i fond som skal tilbakeføres innbyggerne.

Stabile gebyrer er en målsetning. I gitte tilfeller kan det i løpet av regnskapsåret likevel gjøres grep om inntektssiden er budsjettert for lavt, eller om en ser at fondsavsetningen tilsier at gebyrinntektene er for høye.

I 2023 så vi det nødvendig å gjøre justeringer i regnskapsåret ovenfor abonnentene gjeldende for termin 5 og termin 6 (4 måneder).

- Vanngebyr - reduksjon på 50% av gebyret (utenom tilknytning)
- Avløp - økning på 20% av gebyret (utenom tilknytning)
- Renovasjon - reduksjon på 100% av gebyret.

Dette medfører i all hovedsak ubalansen på utgifts- og inntektssiden i regnskapet sett i forhold til budsjett, og detaljer i regnskapet relatert til de ulike ansvarsområdene knyttes til dette.

Status nedtrekk og innsparing

Nedtrekket på 3% omfatter ikke selvkost da dette ikke vil ha en budsjettmessig effekt utfra intensjonen med nedtrekket.

Driften og budsjettdisiplin innen selvkostansvarene er identiske som for andre ansvar.

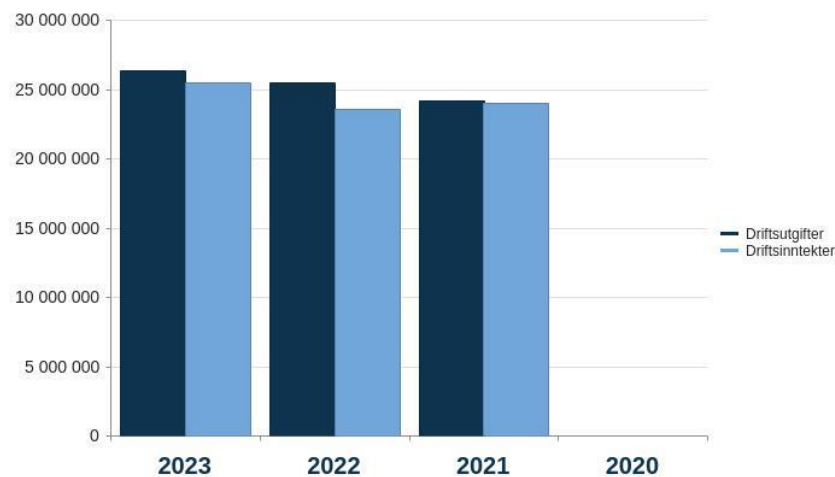
Regnskap

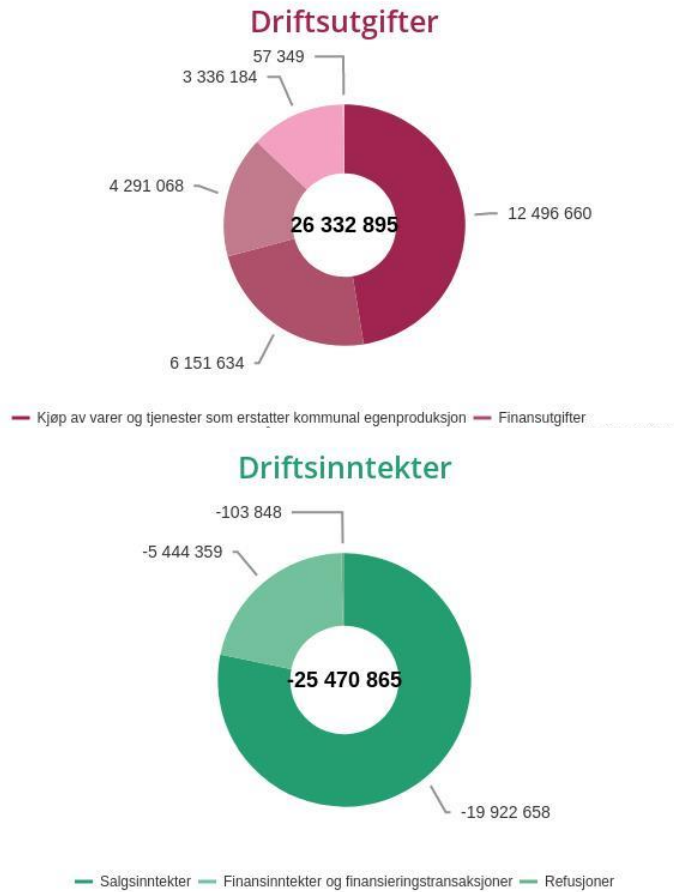
Beløp i 1000

	Regnskap 2022	Oppr. bud.	Gjeldende budsjett	Regnskap 2023
Lønn	3 550	3 926	3 926	3 336
Refusjon lønn	-217	0	0	-102
Sum Lønn	3 333	3 926	3 926	3 234
Drift	4 060	4 412	4 412	4 291
Kjøp av produksjon	10 657	9 011	9 011	12 497
Overføringer	79	0	0	57
Finansutgifter	7 170	4 336	4 336	6 142
Sum Utgifter	21 965	17 760	17 760	22 987
Brukerbetaling	-22 408	-22 151	-19 341	-19 923
Refusjoner	0	0	0	-2
Finansinntekter	-914	-250	-3 060	-5 444
Sum Inntekter	-23 321	-22 401	-22 401	-25 369
Netto resultat	1 977	-715	-715	853

Grafer økonomi

Driftsutgifter og inntekter (graf)





Årlig sykefravær

Fravær	Korttid	Langtid	Samlet fravær
Årlig sykefravær 2021	0,00 %	0,00 %	0,00 %
Årlig sykefravær 2022	3,31 %	9,06 %	12,37 %
Årlig sykefravær 2023	1,73 %	12,08 %	13,80 %

Kommentar sykefravær

Sykefraværet er svært lavt. Ingen ytterligere kommentarer siden det kan identifisere enkeltansatte.

Kultur og folkehelse

Tjenesteområdebeskrivelse

Kultur og folkehelse har 3,2 ansatte og 1 stilling i prosjekt Friskliv Ung. Tjenesteområdet har blant annet ansvaret for:

Tjeldsund folkebibliotek, barne- og ungdomsarbeid, frisklivsarbeid, systematisk folkehelsearbeid, utstrakt kontakt med frivilligheten, BUA utstyrssentralen, leve hele livet/bo trygt hjemme, den kulturelle spaserstokken, spillemidler, drift av kommunale idrettsanlegg, frivilligsentral, friluftsliv, ungdomsråd, universell utforming, museum, bygdekino, kulturminner, stipend og støtteordninger.

Utvikling og utfordringer

- Få ansatte i en utadrettet og mangfoldig tjeneste.
- Det er mulig å søke enda flere eksterne midler enn vi har kapasitet til.
- Store muligheter for synergieffekt av generasjonsmøter på Paviljongen og ute i bygdene.
- Bedre samordning rundt arbeid med barn og unge.

Kommentar

Lønn: Mindreforbruk på 9,4 % skyldes i hovedsak sideforskyvning av en ansatt til annet fagområde.

1,2 millioner mer i tilskudd enn budsjettet. Dette gjelder i hovedsak tilskudd fra Bufdir, Friskliv Ung, Troms Holding og Program for folkehelsen.

Status nedtrekk og innsparing

Kultur og folkehelse greide å ta nedtrekket på 3%.

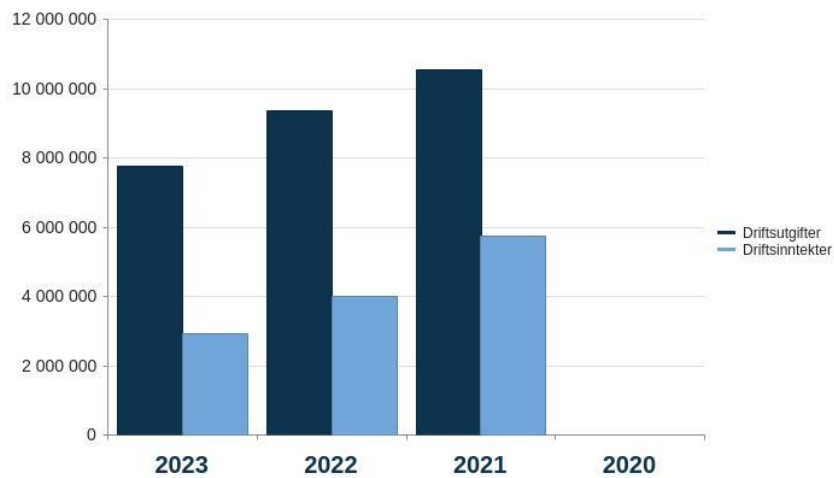
Regnskap

Beløp i 1000

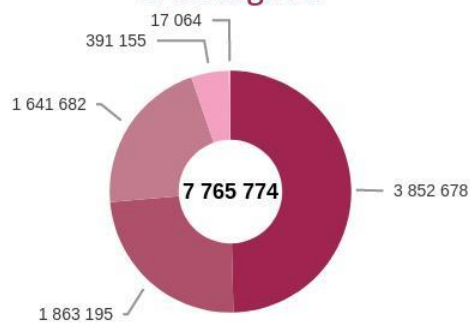
	Regnskap 2022	Oppr. bud.	Gjeldende budsjett	Regnskap 2023
Lønn	4 637	4 222	4 222	3 853
Refusjon lønn	-203	0	0	-29
Sum Lønn	4 434	4 222	4 222	3 824
Drift	1 633	2 161	2 089	1 642
Kjøp av produksjon	475	497	497	391
Overføringer	2 329	1 213	1 213	1 863
Finansutgifter	275	91	91	17
Sum Utgifter	4 713	3 962	3 890	3 913
Brukerbetaling	-215	-320	-320	-186
Refusjoner	-1 133	-1 395	-1 395	-1 576
Overføringer	-1 934	0	0	-864
Finansinntekter	-520	0	0	-284
Sum Inntekter	-3 803	-1 714	-1 714	-2 910
Netto resultat	5 344	6 470	6 398	4 827

Grafer økonomi

Driftsutgifter og inntekter (graf)

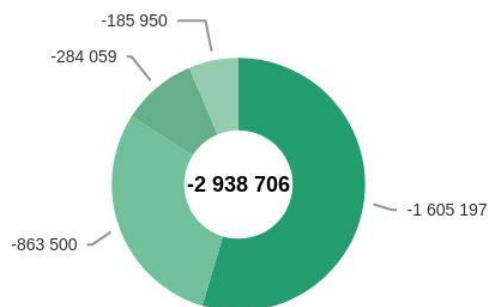


Driftsutgifter



- Lønn
- Overføringsutgifter
- Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon
- Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon
- Finansutgifter

Driftsinntekter



- Refusjoner
- Overføringsinntekter
- Finansinntekter og finansieringstransaksjoner
- Salgsinntekter

Årlig sykefravær

Fravær	Korttid	Langtid	Samlet fravær
Årlig sykefravær 2020	2,87 %	7,24 %	10,11 %
Årlig sykefravær 2021	1,73 %	4,36 %	6,10 %
Årlig sykefravær 2022	1,60 %	6,51 %	8,11 %
Årlig sykefravær 2023	1,41 %	0,07 %	1,47 %

Kommentar sykefravær

Sjeldent lavt sykefravær.

Oppfølgingssamtaler blir gjennomført om ansatte er sykemeldt over 4 uker. Ikke vært nødvendig med oppfølgingssamtaler i 2023. Ingen langtidssykemeldte.