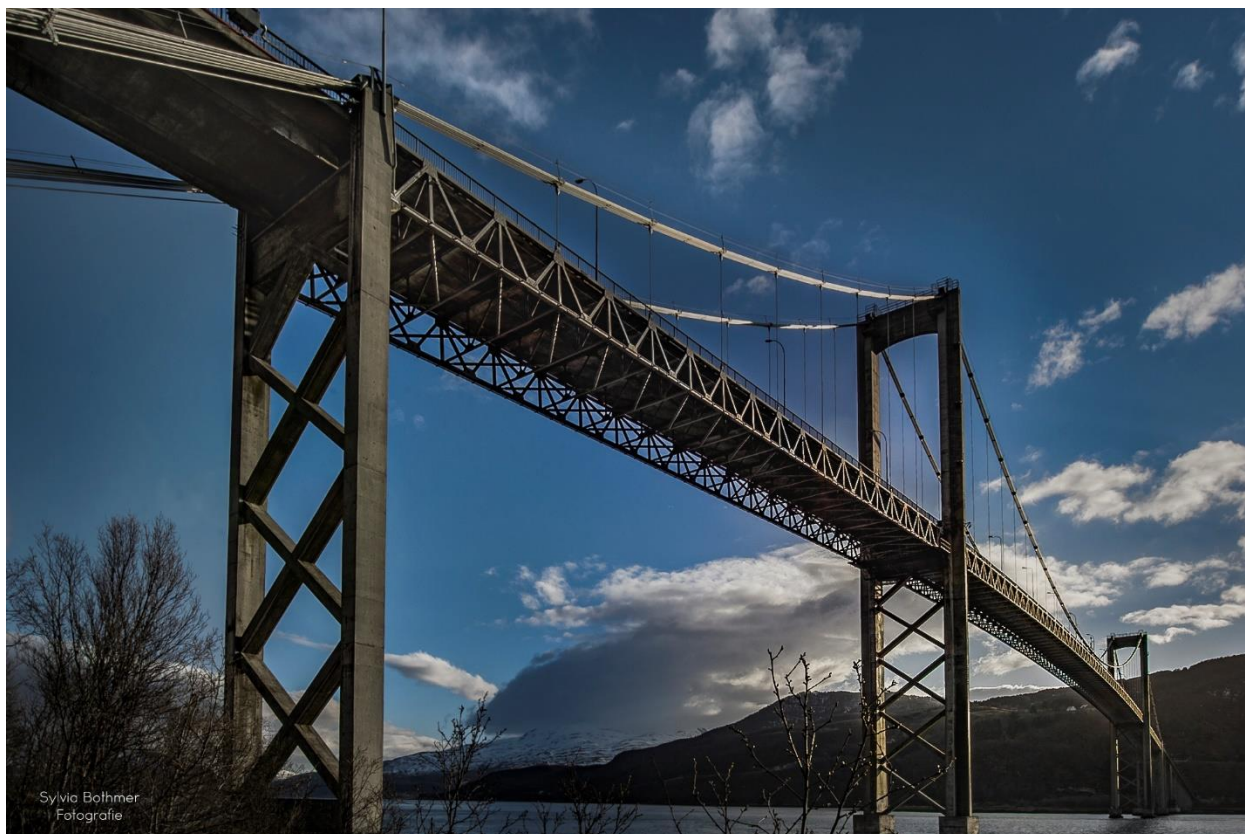


Tertialrapport 1.tertial 2023 Tjeldsund kommune





Innhold

Om tertialrapporten	3
Kommunedirektørens forslag til vedtak.....	3
Økonomianalyse.....	3
Kommunens tjenesteområder	10
Politisk	10
Stab m. flere	11
Utleie eiendommer	14
Religiøse formål.....	15
Fellesutgifter skole og barnehage	16
Skånland skole.....	17
Grov skole.....	18
Sandstrand oppvekstsenter	19
Ramsund skole	21
Kongsvik skole	22
Evenskjer barnehage	23
Ressan barnehage	26
Kanutten barnehage.....	28
Kongsvik barnehage	29
Ramsund barnehage	31
Forebygging.....	33
ETS medisinske senter.....	34
NAV velferd	36
Fellesutgifter pleie og omsorg.....	38
Helse og omsorg nord	39
Helse og omsorg midt	40
Miljøtjenesten	42
Helse og omsorg sør	43
Samfunn og infrastruktur	44
Selvkost.....	46
Kultur og folkehelse.....	47
Befolkningsutvikling 1.kvartal 2023	49
Oppfølging av mål og satsingsområder.....	49

Om tertialrapporten

Tertialrapporten er en rapport til kommunestyret som skal vise i hvilken grad budsjettvedtaket realiseres. Endret aktivitetsnivå skal først og fremst vurderes i økonomiplan-sammenheng da det langsiktige beslutningsgrunnlaget er langt bedre.

I tertialrapporten foretas en gjennomgang av budsjettet. Det som er utfordringen for Tjeldsund kommune, er at Statsforvalteren har opphevet kommunens budsjettvedtak og meldt kommunen inn i ROBEK. Det innebærer at kommunen som sådan ikke har et gyldig budsjett for 2023 og rapportere på. Det vil likevel bli gitt en rapport basert på vedtaket i desember, og sammenlignet kommunen med fjoråret.

Tertialrapporten er for første gang presentert digitalt.

Det er ikke lagt opp til en budsjettregulering i denne perioden som følge av at kommunen ikke har et gyldig budsjett, og kjente endringer derfor er tatt inn i nytt forslag til ordinært budsjett for 2023.

Kommunedirektørens forslag til vedtak

Tertialrapport for 1.tertial 2023 tas til orientering.

Økonomianalyse

Den økonomiske analysen omhandler frie inntekter som skatt og rammetilskudd, en totaloversikt for kommunen og andre overordnede økonomiske forhold til ikke omhandler tjenesteområdene.

Det er ikke lagt opp til en budsjettregulering i 1.tertial. Dette skyldes at budsjettet det rapporteres på, ikke er gyldig som følge av at kommunen er innmeldt i ROBEK, og statsforvalteren har opphevet vårt budsjettvedtak. Nytt budsjett skal vedtas 21.juni. Det er her innarbeidet kjente endringer som har påløpt siden 01.01.2023.

Totaloversikt økonomi

Beløp i 1000

	Budsjett hiå.	Regnskap hittil i år	Avvik hiå.	Budsjett 2023	Årsprognose	Prognose årsavvik
Sum generelle driftsinntekter	-121 328	-132 014	10 686	-356 789	-363 775	6 986
Avskrivninger	0	0	0	25 051	25 051	0
Motpost avskrivninger	0	0	0	-27 699	-27 699	0
Netto finansutgifter	2 848	15 803	-12 955	36 719	37 373	-655
Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat	0	0	0	0	0	0
Til disposisjon	-118 480	-116 211	-2 269	-322 718	-329 050	6 331
Politisk	1 352	1 251	101	4 309	4 208	101
Stab m. flere	12 743	10 710	2 034	32 450	30 416	2 034
Utleie eiendommer	92	-1 025	1 117	-652	-1 769	1 117
Religiøse formål	2 211	2 535	-323	5 166	5 489	-323
Fellesutgifter skole og barnehage	2 182	4 997	-2 815	4 020	6 835	-2 815
Skånland skole	10 071	10 788	-717	28 221	28 938	-717
Grov skole	4 527	4 618	-92	12 510	12 601	-92
Sandstrand oppvekstsenter	3 244	2 695	549	6 094	5 545	549
Ramsund skole	4 275	4 550	-275	11 924	12 199	-275
Kongsvik skole	1 344	2 284	-940	3 709	4 648	-940
Evenskjer barnehage	3 892	3 970	-78	9 752	9 830	-78
Ressan barnehage	1 054	977	77	2 844	2 767	77
Kanutten barnehage	1 227	1 314	-87	3 292	3 379	-87
Kongsvik barnehage	1 428	1 987	-559	3 783	4 343	-559
Ramsund barnehage	1 264	1 305	-41	3 401	3 442	-41
Forebygging	7 849	6 845	1 004	20 780	19 776	1 004
ETS medisinske senter	4 259	6 808	-2 549	15 244	17 793	-2 549
NAV velferd	2 602	3 113	-511	7 820	8 331	-511
Fellesutgifter pleie og omsorg	1 648	549	1 099	3 767	2 668	1 099
Helse og omsorg nord	11 792	10 600	1 192	32 122	30 930	1 192
Helse og omsorg midt	13 972	12 465	1 507	38 740	37 233	1 507
Miljøtjenesten	12 595	13 921	-1 326	30 895	32 221	-1 326
Helse og omsorg sør	10 742	9 856	886	29 389	28 503	886
Samfunn og infrastruktur	15 713	17 534	-1 821	37 924	39 744	-1 821
Selvkost	-1 404	-1 812	408	-760	-1 167	408
Kultur og folkehelse	1 906	1 151	754	6 450	5 696	754
Inntekter	-8 995	-513	-8 481	-30 475	-31 471	996
Sum disponering	123 585	133 470	-9 886	322 718	323 127	-408
Merforbruk -/mindreforbruk +	5 105	17 259	-12 155	0	-5 923	5 923

Tabellen over viser avvik i forhold til budsjett hittil i år.

Det er kun beregnet prognose ut fra kjent informasjon på sentrale poster. På enhetsnivå er det ikke gjort prognoseberegninger som følge av at vi ikke har et gyldig budsjett.

Årsprognosen slik den foreligger nå viser et mindreforbruk på kr. 6 millioner. Dette er et høyst usikkert tall spesielt med tanke på at budsjettet ikke er gyldig, og det ligger større endringer i det foreslåtte budsjettet fra formannskapet.

Det er ikke gjort en prognoseberegning på tjenesteområdene. Her vil det blant annet innarbeides økte lønnskostnader knyttet til lønnsoppjøret med kr. 3,7 millioner.

Det er flere faktorer som gir store utslag for den kommunale økonomien. Noen områder som kan nevnes spesielt er:

Flyktningssituasjonen

Det følger betydelig tilskudd med flyktninger som ankommer, men det kreves også betydelige ressurser for å få tatt de imot på en god måte. Å holde oversikt over den totale økonomien relatert til dette er utfordrende til tider, da svært mange av kommunens enheter blir berørt på en eller annen måte.

Inflasjon

Selv om mye av budsjettet til en kommune er lønnsutgifter, så kjøpes det varer og tjenester for vesentlige summer hvert år. Høy prisstigning gjennom året gir derfor utslag på bunntlinjen.

Renteøkninger

Tjeldsund kommune har omlag kr. 600 millioner i lånegjeld, og mye av gjelden har flytende rente. Det er hensyntatt i prognosen at renten vil stige, men det er vanskelig å si akkurat hvor mye.

Lønnsoppgjøret

Det sentrale lønnsoppgjøret er ferdig med et generelt resultat på 5,4 %. Oppgjøret er effektivert på mai lønn og er hensyntatt i nytt budsjettforslag som skal vedtas i juni. Differansen mellom forventet og faktisk lønnsoppgjør utgjorde kr. 3,7 millioner i forhold til budsjettet som ble vedtatt i desember. Kommunene er kompensert for lønnsvekst gjennom revidert nasjonalbudsjett.

Sentrale inntekter

Beløp i 1000

	Rev. bud hiå. 2023	Regnskap hittil i år 2023	Avvik i kr hiå.	Oppr. bud.	Rev. bud. 2023	Avvik i kr
Frie disponible inntekter						
Rammetilskudd	-80 963	-92 802	11 839	-202 408	-202 408	32 839
Inntekts- og formuesskatt	-39 557	-35 729	-3 828	-146 096	-146 096	-28 528
Eiendomsskatt	-709	-1 385	676	-2 010	-2 010	676
Andre generelle driftsinntekter	-99	-2 098	2 000	-6 275	-6 275	2 000
Sum Frie disponible inntekter	-121 328	-132 014	10 686	-356 789	-356 789	6 986

Rammetilskuddet består av ordinært rammetilskudd (innbyggertilskudd og utgiftsutjevning), inntektsutjevning (skatteutjevning) og skjønnsmidler.

Rammetilskuddet er kr. 11,8 millioner høyere enn budsjettet for perioden. Det totale budsjettet for året er på kr. 202,4 millioner, men det ligger samtidig inne en endring i fordelingen mellom skatt og rammetilskudd i budsjettet som skal behandles i juni, hvor rammetilskuddet økes til kr. 235 millioner, og skatteinntektene reduseres tilsvarende. Det er derfor naturlig at vi har mottatt et høyere rammetilskudd enn det som ligger i budsjettet fra desember. Ved en sammenligning mot foregående år, har vi i år mottatt kr. 5,3 millioner mer i rammetilskudd for samme periode.

Inntekts- og formuesskatten er kr. 3,8 millioner lavere enn det som ligger i budsjettet fra desember. Det ligger inne en endring i nytt budsjettforslag hvor skatteinntektene reduseres fra kr. 146 millioner til kr. 117,5 millioner basert på oppdaterte prognosemodeller fra KS.

For perioden januar - april havner Tjeldsund på 76 % av landsgjennomsnittet i skatteinntekter. Etter skatteutjevning ender dette opp på 94 % for perioden. Netto skatteutjevning 1. tertial utgjør kr. 8,9 millioner. Skatteinntektene for 1.tertial er kr. 1,2 millioner høyere enn for samme periode i fjor.

Eiendomsskatten har et budsjett på kr. 2 millioner. Eiendomsskatten faktureres med to terminer hvert år, og vi har hittil i år mottatt kr. 1,3 millioner. Eiendomsskatten er i nytt budsjett økt til kr. 2,7 millioner som følge av at vi har skattlagt en ny eiendom fra 2023.

Andre generelle driftsinntekter dreier seg om integreringstilskudd i forbindelse med mottak av flyktninger. Her har vi mottatt kr. 2,1 millioner i 1.tertial. Det er budsjettet med kr. 6,2 millioner for hele året, og avviket her skyldes periodisering av inntektene. Vi bosetter også flere flyktninger i år, slik at vi kan forvente at dette tilskuddet øker noe. Her vil det være poster på utgiftssiden som disse skal dekke.

Pensjon

KLP har varslet økning i pensjonspremien i forhold til det som var varslet da budsjettet ble lagt frem høsten 2022. Reguleringspremien øker fra 5,6 % til 7 % som er en betydelig økning på en allerede høy reguleringspremie. Samtidig øker premie-avviket fra kr. 30,9 millioner til kr. 37,1 millioner i prognosen til KLP. Premieavviket er differansen mellom pensjonspremie og pensjonskostnader.

Det er budsjettet med bruk av premiefond i KLP i 2023. Ved å øke bruk av premiefond reduseres premieavviket tilsvarende. Dette bidrar også til bedre likviditet for kommunen fordi vi benytter premieavviket til å dekke inn deler av pensjonspremien.

Finansinntekter og -utgifter

Beløp i 1000

	Rev. bud hiå. 2023	Regnskap hittil i år 2023	Avvik i kr hiå.	Oppr. bud.	Rev. bud. 2023	Avvik i kr
Finansinntekter/-utgifter						
Renteinntekter	-263	-1 055	793	-1 000	-1 000	93
Utbytter	0	0	0	-5 000	-5 000	0
Renteutgifter	1 070	8 574	-7 504	20 270	20 270	-504
Avdrag på lån	2 040	8 284	-6 244	22 449	22 449	-244
Sum Finansinntekter/-utgifter	2 848	15 803	-12 955	36 719	36 719	-655

Renteinntektene består i hovedsak av renter på bankinnskudd og forventes å havne på budsjett. Årsaken til avviket i 1.tertial skyldes periodisering.

Utbytte forventes å bli som budsjettet i nytt budsjettforslag fra formannskapet. Her er det lagt til grunn en økning på kr. 3 millioner inneværende år.

Renteutgiftene anslås å bli kr. 0,5 millioner høyere enn budsjettet, som følge av at rentekurven har blitt betydelig brattere. Her er det tatt i bruk nye verktøy som automatisk genererer prognoser med utgangspunkt i bankenes forventninger til renten. Ved ytterligere renteøkninger fra Norges bank vil vi kunne få en ytterligere økning i rentekostnadene inneværende år.

Avdrag på lån ser ut til å bli som budsjettet. I budsjettet er det lagt til grunn minimumsavdrag, og vi justerer oss inn mot dette også i år.



Investeringer

Tabellen under viser status for investeringsprosjektene. Det er ikke utarbeidet noen investeringsprognose på nåværende tidspunkt.

Status investeringsprosjekter

Beløp i 1000

Årets budsjett					
Investering	Status framdrift	Rev. bud.	Regnskap hittil i år	Økonomi-status	Kommentar
Brannstasjon Grov	Iht. plan	4 900	5	Iht. plan	Saken behandlet av Arbeidsmiljøutvalget. Søknad om A-tilsynets godkjenning sendes uke 22. Antatt oppstart arbeider: oktober - 23. Antatt ferdigstillelse mars/april - 24. Økonomivurdering etter anbudsrunde.
Breistrand næringsområde/boligfelt	Forsinket	6 100	0		Påbegynt. Prosjekterende er nå antatt. Framdriftsplan justeres etter gjennomført prosjektering.
Evenskjer barnehage - skifte av varmpumpe	Iht. plan	0	436	Iht. plan	Ferdigstilt per 9.mai 2023.
Gjerde Kongsvik kirkegård	Ikke vurdert	200	0		Ikke påbegynt.
Helse og omsorg - velferdsteknologi innkjøp	Iht. plan	300	0	Iht. plan	
Klassesett PCer 8. trinn	Iht. plan	500	0	Iht. plan	PCer bestilles til skolestart høsten 2023.
Kongsvik vann/avløp	Forsinket	750	709	Iht. plan	Ikke ferdigstilt. Gjenstår arbeider med pumpestasjon (status uendret: utstyr ikke levert).
Møllerstua Renovering omsorgsbolig syke m	Iht. plan	0	98	Mindreforbruk	Ferdigstilt. Gjenstår mottak fra Husbanken på tilskudd.
Ny driftssentral Sand vannbehandlingsanlegg	Iht. plan	350	0	Merforbruk	Iverksatt/bestilt. Følgkostnader for hele vannforsyningsystemet kan medføre økt behov.
Nytt ventilasjonsanlegg Ramsund barnehage	Ferdig	0	879	Merforbruk	Ferdigstilt.
Skjærran - tilrettelegging for masseinntak	Forsinket	2 500	0	Iht. plan	Under planlegging. Har antatt leverandør for grunnundersøkelser. grunnet lav kapasitet kan dette måtte vente til 3 kvartal -23. Vi avventer oppstart av dette som grunnlag for videre arbeider.
Sprinkling GBS	Forsinket	1 000	0		Ikke iverksatt
Styringssystem biler	Ikke vurdert	125	0		
Systematisk skifte til LED ved pæreskift	Iht. plan	570	0	Iht. plan	Løpende.
Velferdsteknologi digital e-lås hjemmeboende, rammeavtale	Ferdig	500	2		
Velferdsteknologi institusjoner, inkludert sykesignalanlegg	Ikke vurdert	700	0		
Ventilasjonsanlegg ETS medisinske senter	Ferdig	0	131	Iht. plan	Ferdigstilt, men budsjettet mangler avsatte inv.midler
Årlig rullering av tjenestebiler til hjemmetjenesten midt	Iht. plan	350	0	Iht. plan	
Årlig rullering av tjenestebiler til hjemmetjenesten nord	Iht. plan	350	0	Iht. plan	
Årlig rullering av tjenestebiler til hjemmetjenesten sør	Iht. plan	350	0	Iht. plan	
Sum øvrige prosjekter		3 075	60		
Sum		22 620	2 320		



Årlig sykefravær

Sykefravær	Fravær korttid	Fravær 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	1,25 %	11,06 %	12,31 %
Sykefravær 1. tertial 2022	5,51 %	9,54 %	15,06 %
Sykefravær 1. tertial 2023	1,25 %	11,06 %	12,31 %

Kommentar sykefravær

Sykefraværet for 1.tertial er høyt med et totalt fravær på 12,31 %. Det er i all hovedsak langtidsfravær. Korttidsfraværet er på 1,25 % for perioden.

Sykefraværet er redusert fra samme periode i fjor, men er fortsatt svært høyt.



Kommunens tjenesteområder

Politisk

Regnskap

Beløp i 1000

	Rev.bud. hiå.	Regnskap hittil i år 2023	Avvik hiå.	Oppr. bud.	Rev.bud. bud.	Avvik i kr (prognose vs. budsjett)
Lønn	526	484	42	2 386	2 386	42
Sum Lønn	526	484	42	2 386	2 386	42
Drift	667	676	-9	1 532	1 532	-9
Kjøp av produksjon	95	0	95	219	219	95
Overføringer	64	91	-27	173	173	-27
Sum Utgifter	826	767	59	1 923	1 923	59
Netto resultat	1 352	1 251	101	4 309	4 309	101

Kommentar

Det politiske området er på budsjett ved utgangen av første tertial. Totalt sett er området kr. 100.000,- under budsjett.

Nærmere beskrivelse av avvik

Ingen tiltak nødvendig på nåværende tidspunkt.

Stab m. flere

Regnskap

Beløp i 1000

	Rev.bud. hiå.	Regnskap hittil i år 2023	Avvik hiå.	Oppr. bud.	Rev.bud.	Avvik i kr (prognose vs. budsjett)
Lønn	9 722	9 433	289	26 871	26 871	289
Refusjon lønn	-32	-277	246	-79	-79	246
Sum Lønn	9 691	9 156	535	26 791	26 791	535
Drift	6 936	5 618	1 318	12 991	12 991	1 318
Kjøp av produksjon	1 201	653	548	3 554	3 554	548
Overføringer	260	919	-658	654	654	-658
Finansutgifter	0	0	0	1 297	1 297	0
Sum Utgifter	8 397	7 190	1 207	18 496	18 496	1 207
Brukerbetaling	-511	-788	277	-1 380	-1 380	277
Refusjoner	-4 729	-4 848	120	-11 113	-11 113	120
Overføringer	-82	0	-82	-267	-267	-82
Finansinntekter	-23	0	-23	-76	-76	-23
Sum Inntekter	-5 345	-5 636	292	-12 837	-12 837	292
Netto resultat	12 743	10 710	2 034	32 450	32 450	2 034

Kommentar

Staben er kr. 2 millioner under budsjett ved utgangen av 1.tertial. Til tross for dette har staben brukt kr. 1,7 millioner mer enn samme periode i fjor.

På lønnsiden har vi et mindreforbruk på kr. 500.000,- for årets første fire måneder. I all hovedsak skyldes dette et mindreforbruk på fastlønn som følge av vakanse. Vi har i tillegg mottatt kr. 250.000,- mer i refusjon enn budsjettet som følge av sykefravær i staben.

På utgiftssiden har vi et positivt avvik på kr. 1,2 millioner. Dette skyldes blant annet at det er avsatt midler til høstens valg, hvor mesteparten av utgiftene vil komme i august/september i forbindelse med valget. Eksempelvis gjelder dette kostnader til annonsering som er kr. 180.000,- under budsjett ved utgangen av perioden. I tillegg har vi et mindreforbruk på bredbånd og linjeleie med kr. 140.000,-.

Kommunens forsikringer knyttet til bygg har et merforbruk på kr. 280.000,-. Her er det en underbudsjettering som følge av økte priser på forsikring som er årsaken til dette.

Vi har et mindreforbruk på lisenser og kontingenter på kr. 750.000,- ved utgangen av perioden. Det ble i forbindelse med budsjett for 2023 gjort en fordeling av utgifter ut på enhetene, og det vil være nødvendig å holde øye med disse kostnadene i forhold til om vi må gjøre en ytterligere fordeling i løpet av året. Det er også et mindreforbruk på kr. 1,1 millioner på driftsavtaler datasystem og økonomisystem som skyldes periodisering.

Vi har et merforbruk på kr. 220.000,- knyttet til vedlikehold på rådhuset. Dette skyldes blant annet montering av ny rullestolrampe utenfor rådhuset. Arbeidet ble utført i 2022, men fakturaen er ført på 2023.

Staben har også et merforbruk på kr. 400.000,- knyttet til konsulentbruk. Dette skyldes i all hovedsak bruk av KS konsulent i forbindelse med utarbeidelse av kommunekompasset og i forbindelse med omstillingsarbeidet. Det er søkt om OU-midler og skjønnsmidler til dette arbeidet, som dekker deler av disse kostnadene.

Vi har et mindreforbruk på kr. 870.000,- knyttet til driftsavtaler med private. Dette skyldes at faktura knyttet til skole bosatte flyktninger er ført på feil ansvar, og dermed ikke belastet stabens regnskap.

Vi har en merutgift på driftsutgifter som følge av at det er betalt ut tilskudd til Hålogaland bredbånd med kr. 900.000,- i år. Dette er knyttet til utbygging av bredbånd i kommunen, som var budsjettert som en investering, men som må tas over drift som følge av at dette er en investering i andres eiendom.

På inntektssiden har vi en merinntekt på kr. 300.000,- ved utgangen av perioden. Dette skyldes i hovedsak økte inntekter knyttet til kulturskole.

Med et 3 % nedtrekk på staben er vi fornøyd med at vi klarer å levere en tertialrapport innenfor budsjett.

Nærmere beskrivelse av avvik

Staben har en del fravær som delvis dekkes inn gjennom vikarinnleie på lønn og på IT. Dette for å kunne opprettholde daglig drift.

I tillegg er det gjort en del omrokkinger på oppgaver og det vurderes kontinuerlig hvilke oppgaver som skal prioriteres i daglig drift. Det betyr at noen oppgaver blir liggende og at vi får lengre saksbehandlingstid på spesielt HR-oppgaver.

Vi vurderer det slik at det ikke er nødvendig å gjøre tiltak utover dette på nåværende tidspunkt, men følger nøye med på budsjett og regnskap gjennom året.

Årlig sykefravær

Sykefravær	Fravær korttid	Fravær 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	0,68 %	4,54 %	5,22 %
Sykefravær 1. tertial 2022	2,23 %	8,47 %	10,70 %
Sykefravær 1. tertial 2023	0,68 %	4,54 %	5,22 %

Kommentar sykefravær

Sykefraværet i staben er på 5,22 % hittil i år. Dette er et lavt tall vi kan være fornøyd med, men vi ser at trenden utover året er stigende. Det er spesielt langtidsfraværet som er høyt gjennom hele perioden. Det vitner om et godt arbeidsmiljø i staben, og at ansatte trives på jobb.

Noe av fraværet er arbeidsrelatert, mens størsteparten av fraværet skyldes andre årsaker. Det er viktig å følge dette opp og gjøre tiltak for at ansatte skal kunne komme raskere tilbake.

Ansatte følges opp med samtaler og tilrettelegging for å kunne komme raskere tilbake.



Utleie eiendommer

Regnskap

Beløp i 1000

	Rev.bud. hiå.	Regnskap hittil i år 2023	Avvik hiå.	Oppr. bud.	Rev.bud.	Avvik i kr (prognose vs. budsjett)
Drift	1 616	1 240	376	4 213	4 213	376
Overføringer	9	0	9	30	30	9
Sum Utgifter	1 625	1 240	385	4 243	4 243	385
Brukerbetaling	-1 498	-1 991	493	-4 805	-4 805	493
Refusjoner	-35	-274	239	-90	-90	239
Sum Inntekter	-1 533	-2 266	732	-4 895	-4 895	732
Netto resultat	92	-1 025	1 117	-652	-652	1 117

Kommentar

Utgiftssiden er totalt kr. 400.000,- under budsjett for 1.tertial. Dette skyldes i all hovedsak periodisering av innkomne fakturaer knyttet til husleie. Vi ligger noe under budsjett i forhold til samme periode i fjor.

Når det kommer til inntektssiden er vi kr. 700.000,- over budsjett. Vi leier ut flere boliger i år enn i fjor, og får derfor mer inntekter.

Når det gjelder flyktningboliger vil dette i all hovedsak balansere i løpet av året.

Nærmere beskrivelse av avvik

Ingen tiltak nødvendig på nåværende tidspunkt.



Religiøse formål

Regnskap

Beløp i 1000

	Rev.bud. hiå.	Regnskap hittil i år 2023	Avvik hiå.	Oppr. bud.	Rev.bud.	Avvik i kr (prognose vs. budsjett)
Kjøp av produksjon	0	0	0	0	0	0
Overføringer	2 211	2 535	-323	5 166	5 166	-323
Sum Utgifter	2 211	2 535	-323	5 166	5 166	-323
Netto resultat	2 211	2 535	-323	5 166	5 166	-323

Kommentar

Kirken har et merforbruk for første tertial. Dette skyldes at kommunen ble nødt til å utbetale et forskudd på utbetaling for 2.kvartal som følge av at kirken manglet midler til å utbetale lønn.

Nærmere beskrivelse av avvik

Ikke aktuelt på nåværende tidspunkt.

Fellesutgifter skole og barnehage

Regnskap

Beløp i 1000

	Rev.bud. hiå.	Regnskap hittil i år 2023	Avvik hiå.	Oppr. bud.	Rev.bud.	Avvik i kr (prognose vs. budsjett)
Drift	40	27	13	78	78	13
Kjøp av produksjon	2 917	4 850	-1 932	8 663	8 663	-1 932
Overføringer	0	120	-120	0	0	-120
Sum Utgifter	2 957	4 997	-2 040	8 741	8 741	-2 040
Refusjoner	-775	0	-775	-4 720	-4 720	-775
Sum Inntekter	-775	0	-775	-4 720	-4 720	-775
Netto resultat	2 182	4 997	-2 815	4 020	4 020	-2 815

Kommentar

Området ligger over budsjett ved utgangen av april med totalt kr. 2,8 millioner. Dette skyldes at faktura for voksenopplæring knyttet til flyktninger er ført på dette området, mens budsjettet ligger under stabens område. Her må det gjøres en vurdering på om fakturaene skal flyttes til ansvar for "skole bosatte flyktninger" eller om vi skal overføre budsjettmidler til fellesutgifter skole og barnehage. Totalt utgjør dette kr. 1,7 millioner i avvik hittil i år.

På barnehagesiden har vi et avvik på kr. 350.000,- knyttet til manglende refusjoner fra Evenes kommune, som kjøper plasser i den samiske barnehagen. Her forventer vi å havne omlag på budsjett ved utgangen av året.

Nærmere beskrivelse av avvik

Behov for å ompostere faktura til et annet rammeområde, eller overføre midler fra stab til fellesutgifter skole og barnehage.

Skånland skole

Regnskap

Beløp i 1000

	Rev.bud. hiå.	Regnskap hittil i år 2023	Avvik hiå.	Oppr. bud.	Rev.bud.	Avvik i kr (prognose vs. budsjett)
Lønn	9 938	10 137	-199	27 143	27 143	-199
Refusjon lønn	-469	-629	160	-1 150	-1 150	160
Sum Lønn	9 469	9 509	-39	25 994	25 994	-39
Drift	1 010	1 400	-390	3 375	3 375	-390
Kjøp av produksjon	0	0	0	0	0	0
Sum Utgifter	1 010	1 400	-390	3 375	3 375	-390
Brukerbetaling	-127	-122	-5	-428	-428	-5
Refusjoner	-280	2	-282	-720	-720	-282
Sum Inntekter	-408	-121	-287	-1 148	-1 148	-287
Netto resultat	10 071	10 788	-717	28 221	28 221	-717

Kommentar

Lønnspostene er stort sett i balanse.

Nærmere beskrivelse av avvik

Det har ikke kommet inn refusjoner så langt i år. Dette vil komme etter hvert, men utgjør per i dag et underskudd på 281.000.

Elektrisk kraft har et overforbruk på ca. 200.000 så langt i år.

Datalisenser har et overforbruk på ca. 127.359.

Vedlikehold av bygninger er så langt i år belastet med ca. 200.000. Budsjettet totalt er på ca.16.000.

Til sammen utgjør disse postene et underskudd på ca.780.000.

Årlig sykefravær

Sykefravær	Fravær korttid	Fravær 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	1,28 %	13,74 %	15,02 %
Sykefravær 1. tertial 2022	6,13 %	8,04 %	14,17 %
Sykefravær 1. tertial 2023	1,28 %	13,74 %	15,02 %

Kommentar sykefravær

Skånland skole har et stort sykefravær på 15,02% totalt. Mesteparten av fraværet er helserelaterte langtidssykemeldinger.

Sykemeldte følges opp etter kommunens retningslinjer.

Grov skole

Regnskap

Beløp i 1000

	Rev.bud. hiå.	Regnskap hittil i år 2023	Avvik hiå.	Oppr. bud.	Rev.bud.	Avvik i kr (prognose vs. budsjett)
Lønn	4 238	4 236	1	11 554	11 554	1
Refusjon lønn	-196	-215	19	-491	-491	19
Sum Lønn	4 042	4 021	20	11 063	11 063	20
Drift	657	659	-2	2 005	2 005	-2
Kjøp av produksjon	7	0	7	21	21	7
Sum Utgifter	664	659	5	2 026	2 026	5
Brukerbetaling	-70	-43	-27	-236	-236	-27
Refusjoner	-109	-19	-90	-344	-344	-90
Sum Inntekter	-179	-62	-117	-579	-579	-117
Netto resultat	4 527	4 618	-92	12 510	12 510	-92

Kommentar

Regnskapet viser at Grov skole ligger på budsjett for 1. tertial 2023. I forhold til 1. tertial 2022, viser regnskapet at skolen ligger 200.000,- lavere enn fjoråret.

Årlig sykefravær

Sykefravær	Fravær korttid	Fravær 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	1,46 %	4,63 %	6,09 %
Sykefravær 1. tertial 2022	6,63 %	7,45 %	14,08 %
Sykefravær 1. tertial 2023	1,46 %	4,63 %	6,09 %

Kommentar sykefravær

Sykefravær ved Grov skole er samlet 6,09 % for 1. tertial 2023. Av dette er 4,63 % langtidsfravær.

Fraværet for første tertial 2022 var 14,08 %. Det betyr en nedgang på 8 %.

Korttidsfraværet for 1. tertial 2023 er 1,46 % mot 6,63 % i 2022. Dette viser at vi har nedgang både i forhold til kort - og langtidsfravær, noe som er positivt for enheten.

Sandstrand oppvekstsenter

Regnskap

Beløp i 1000

	Rev.bud. hiå.	Regnskap hittil i år 2023	Avvik hiå.	Oppr. bud.	Rev.bud.	Avvik i kr (prognose vs. budsjett)
Lønn	3 022	2 426	597	5 761	5 761	597
Refusjon lønn	-88	-72	-16	-180	-180	-16
Sum Lønn	2 935	2 354	581	5 581	5 581	581
Drift	364	261	103	758	758	103
Kjøp av produksjon	3	0	3	4	4	3
Overføringer	211	186	26	494	494	26
Sum Utgifter	578	447	131	1 257	1 257	131
Brukerbetaling	-219	-105	-114	-657	-657	-114
Refusjoner	-49	0	-49	-86	-86	-49
Finansinntekter	0	0	0	0	0	0
Sum Inntekter	-268	-105	-163	-743	-743	-163
Netto resultat	3 244	2 695	549	6 094	6 094	549

Kommentar

Vi drifter fortsatt med overskudd, til tross for færre brukerbetalinger i barnehage og SFO, at prosenttillegget for lønnsoppkjøret foreløpig ikke er korrigert (justeres etter at budsjettet for 2023 foreligger) og vi har fått mindre i overføringer/refusjon fra staten. Dette skyldes hovedsakelig at vi ikke har fått tak i folk med riktig kompetanse, slik at våre lønnsutbetalinger er lavere enn budsjettet, og fordi vi fortsatt har en stilling i vakanse. Driftsmessig går det greit, fordi vi har færre elever/barn enn tidligere.

Ellers har vi store negative avvik på barnehage- og skolelokaler uten at vi skjønner hvorfor, fordi vi har ikke hatt større utgifter knyttet til vedlikehold eller annet som har med lokaler å gjøre. Små beløp utgjør stor prosentandel, pga. at vi er så liten enhet.

SFO har fått færre og færre barn, og etter april har vi ingen barn i SFO, så SFO-lederstillingen er sagt opp.

Nærmere beskrivelse av avvik

Vi drifter fortsatt med overskudd, til tross for færre brukerbetalinger i barnehage og SFO, at prosenttillegget for lønnsoppkjøret foreløpig ikke er korrigert (justeres etter at budsjettet for 2023 foreligger) og vi har fått mindre i overføringer/refusjon fra staten. Dette skyldes hovedsakelig at vi ikke har fått tak i folk med riktig kompetanse, slik at våre lønnsutbetalinger er lavere enn budsjettet, og fordi vi fortsatt har en stilling i vakanse. Driftsmessig går det greit, fordi vi har færre elever/barn enn tidligere.

Ellers har vi store negative avvik på barnehage- og skolelokaler uten at vi skjønner hvorfor, fordi vi har ikke hatt større utgifter knyttet til vedlikehold eller annet som har med lokaler å gjøre. Små beløp utgjør stor prosentandel, siden vi er så liten enhet.



SFO har fått færre og færre barn, som har resultert i mindre og mindre brukerinnbetaling. Barnehagen har fått to nye barn, som er under tre år, og dermed medfører 4 plasser til sammen. Vi har altså 13 plasser, i stedet for 10 plasser, som var situasjonen da vi meldte inn behovene våre i forkant av budsjettet.

Årlig sykefravær

Sykefravær	Fravær korttid	Fravær 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	1,81 %	11,58 %	13,39 %
Sykefravær 1. tertial 2022	5,52 %	17,47 %	22,99 %
Sykefravær 1. tertial 2023	1,81 %	11,58 %	13,39 %

Kommentar sykefravær

Korttidsfraværet er lavt, mens langtidsfraværet en stund var svært høyt. Vi opplever nå å ha folk tilbake i jobb, igjen. Det har fungert godt å samarbeide med HR-rådgiver og NAV eksperthjelp, og fokuset i samtaler med NAV eksperthjelp er per nå hva som skal til for at folk skal klare å være i jobb og ikke falle ut igjen.



Ramsund skole

Regnskap

Beløp i 1000

	Rev.bud. hiå.	Regnskap hittil i år 2023	Avvik hiå.	Oppr. bud.	Rev.bud. hiå.	Avvik i kr (prognose vs. budsjett)
Lønn	4 056	4 320	-264	11 087	11 087	-264
Refusjon lønn	-76	-161	85	-192	-192	85
Sum Lønn	3 980	4 159	-179	10 896	10 896	-179
Drift	489	409	80	1 654	1 654	80
Kjøp av produksjon	12	0	12	40	40	12
Sum Utgifter	501	409	92	1 693	1 693	92
Brukerbetaling	-65	-19	-46	-216	-216	-46
Refusjoner	-141	0	-141	-448	-448	-141
Sum Inntekter	-206	-19	-187	-665	-665	-187
Netto resultat	4 275	4 550	-275	11 924	11 924	-275

Kommentar

Enheten ligger over budsjettet på lønn, og har for lave inntekter i forhold til budsjett. Utgiftsposten ligger under budsjett.

Nærmere beskrivelse av avvik

Det er en differanse mellom sykevikar og sykelønnsrefusjoner. Har en del langtidssykemeldinger som ikke er gjort opp, da sykemeldingene ikke er avsluttet og kravene sendt inn. Lønnsutgiftene til vikarer løper kontinuerlig. Vi har brukt en del vikarer i arbeidsgiverperioden, da det har vært for lite personell til forsvarlig drift av skolen. I tillegg er det 3% nedtrekk på lønnspostene.

Enhetens inntekter har et avvik grunnet en feil i budsjettet vedr. refusjoner fra staten. Er ikke fjernet refusjon vedr. utdanning fra forrige år. I tillegg har vi veldig lav brukerbetaling på SFO, grunnet får barn.

Årsaken til at vi ligger under på utgifter, er at de store innkjøpene til skolen gjøres i august.

Årlig sykefravær

Sykefravær	Fravær korttid	Fravær 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	0,95 %	13,44 %	14,39 %
Sykefravær 1. tertial 2022	5,95 %	12,13 %	18,08 %
Sykefravær 1. tertial 2023	0,95 %	13,44 %	14,39 %

Kommentar sykefravær

Vi har veldig høy prosentandel langtidssykemeldte denne perioden.

Enhetsleder har tett dialog med de aktuelle arbeidstakerne, har gjort og gjør fortsatt tilrettelegginger slik at de skal kunne komme tilbake i jobb.

Kongsvik skole

Regnskap

Beløp i 1000

	Rev.bud. hiå.	Regnskap hittil i år 2023	Avvik hiå.	Oppr. bud.	Rev.bud.	Avvik i kr (prognose vs. budsjett)
Lønn	1 169	2 116	-947	3 196	3 196	-947
Refusjon lønn	-109	-209	101	-272	-272	101
Sum Lønn	1 061	1 906	-846	2 924	2 924	-846
Drift	318	382	-65	881	881	-65
Kjøp av produksjon	3	0	3	11	11	3
Overføringer	0	0	0	0	0	0
Sum Utgifter	321	382	-61	892	892	-61
Brukerbetaling	-15	-5	-10	-50	-50	-10
Refusjoner	-22	0	-22	-57	-57	-22
Sum Inntekter	-37	-5	-33	-107	-107	-33
Netto resultat	1 344	2 284	-940	3 709	3 709	-940

Kommentar

Lønnsutgifter ligger 300.000 under 1.tertial 2022.

Nærmere beskrivelse av avvik

Kongsvik skole er vedtatt nedlagt, dermed er det budsjettert med lønn for 7 måneder. Underskuddet slik det framkommer, gir et galt bilde av lønnskostnadene så langt på Kongsvik skole. Det er mer naturlig å sammenligne med 2022.

Elektrisk kraft har et overforbruk på 70.000.

Årlig sykefravær

Sykefravær	Fravær korttid	Fravær 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	0,63 %	8,26 %	8,89 %
Sykefravær 1. tertial 2022	5,32 %	4,05 %	9,37 %
Sykefravær 1. tertial 2023	0,63 %	8,26 %	8,89 %

Kommentar sykefravær

Sykefraværet på Kongsvik skole er på 8, 89%, hovedsakelig helserelatert langtidsfravær.

Sykefraværet følges opp etter kommunens retningslinjer.

Evenskjer barnehage

Regnskap

Beløp i 1000

	Rev.bud. hiå.	Regnskap hittil i år 2023	Avvik hiå.	Oppr. bud.	Rev.bud. bud.	Avvik i kr (prognose vs. budsjett)
Lønn	4 734	4 575	159	12 949	12 949	159
Refusjon lønn	-335	-325	-9	-840	-840	-9
Sum Lønn	4 399	4 250	149	12 109	12 109	149
Drift	349	553	-204	918	918	-204
Kjøp av produksjon	8	0	8	25	25	8
Overføringer	0	0	0	0	0	0
Finansutgifter	0	0	0	0	0	0
Sum Utgifter	357	553	-196	943	943	-196
Brukerbetaling	-725	-719	-6	-2 412	-2 412	-6
Refusjoner	-139	-114	-26	-888	-888	-26
Finansinntekter	0	0	0	0	0	0
Sum Inntekter	-864	-833	-31	-3 300	-3 300	-31
Netto resultat	3 892	3 970	-78	9 752	9 752	-78

Kommentar

I forhold til den budsjetttrammen vi arbeider etter i dag er enheten innenfor tildelt ramme.

Det er et mindreforbruk på lønn med 150 000 kr og økte kostnader knyttet til drift på 200 000 kr.

På inntektssiden er det kun mindre avvik.

Sammenlignet med regnskap for samme periode 2022 er det en utgiftsreduksjon på 450 000 kr. Dette skyldes nedtrekk med 3 %, redusert barnetall og bruk av fagpersoner uten riktig kompetanse. Derav lavere lønnskostnader.

Nærmere beskrivelse av avvik

Avvik lønn

Dersom enheten hadde hatt større tilgang på vikarer ville kostnaden for vikarlønn ved sykefravær vært betraktelig større. Bruk av arbeidstakere uten riktig fagkompetanse gir også lavere lønnskostnader.

Avvik utgifter

Merkostnad elektrisk kraft på kr 100 000 pga. defekt varmepumpe er lagt inn som ønsket budsjettjustering. Slik justering vil være et engangstiltak da utgiftene forventes være på et normalt nivå

fra og med april-mai.

Det er også et merforbruk knyttet til dataprogrammer og datakommunikasjon. Kostnadene faktureres ikke likt hver måned og forventes å balanseres i løpet av året.

Årlig sykefravær

Sykefravær	Fravær korttid	Fravær 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	2,51 %	22,31 %	24,82 %
Sykefravær 1. tertial 2022	8,55 %	10,81 %	19,36 %
Sykefravær 1. tertial 2023	2,51 %	22,31 %	24,82 %

Kommentar sykefravær

Evenskjer barnehage har siden januar 2023 hatt et sykefravær på 26 %, med en forsiktig reduksjon i april. Tallene viser et sykefravær på 19 % for april. Totalt i rapportperioden barnehagen et sykefravær på 24,8 %. Av dette utgjør langtidsfravær 22,3 %.

Enheten har for tiden 7 ansatte som er langtidsykemeldte. 6 ansatte er gradert sykemeldt og følger en langsom progresjon med økt friskmeldingsgrad, derav noe nedgang i sykefraværsprosenten. Korttidsfraværet har gått ned, og anses ligge på et normalt nivå.

Flere arbeidstakere har fått permisjon for å gjennomføre behandlingsløp som kan hindre sykemelding og sykemeldte har fått tilpasset arbeidsdager for å kunne følge behandlingsopplegg.

Det er i samarbeid med arbeidstakere gjennomført ulike typer tilrettelegging. For de fleste er gradert sykemelding, og dermed reduksjon i mengde arbeidsoppgaver, det som har vært mest hensiktsmessig.

Ordinær sykefraværsoppfølging er gjennomført, noen ganger erstattet av kortere statusmøter omkring oppfølging, tilrettelegging og arbeidsevne.

Det høye fraværet får konsekvenser for drift og kvalitet. Personalet strekker seg så langt det går for å ivareta barn og oppgaver. Dette fører til høy belastning hos de som er på arbeid.

Vi har satt barns trygghet og ivaretakelse i første rekke, og andre oppgaver, aktiviteter og møtevirksomhet er redusert. HMS-gruppa har sett på organiseringen av arbeidet, midlertidige løsninger ved redusert bemanning osv. Handlingsrommet oppleves som trangt, og kun mindre tiltak har vært gjennomført.

Leder opplever seg å ha god kjennskap til bakenforliggende årsaker til ansattes sykefravær.

Det er knyttet stor bekymring for langvarig høyt sykefravær og situasjonen for ansatte som er på arbeid. Fravær genererer dessverre ofte fravær.



På bakgrunn av det høye sykefraværet, og meldt bekymring, har barnehagemyndigheten i Tjeldsund kommune varslet tilsyn innen utgangen av juni 2023 for å se om punktene i barnehageloven er oppfylt. Tema for tilsynet er barnehagelovens § 2.



Ressan barnehage

Regnskap

Beløp i 1000

	Rev.bud. hiå.	Regnskap hittil i år 2023	Avvik hiå.	Oppr. bud.	Rev.bud. bud.	Avvik i kr (prognose vs. budsjett)
Lønn	1 096	1 215	-119	3 041	3 041	-119
Refusjon lønn	-38	-173	135	-95	-95	135
Sum Lønn	1 058	1 042	16	2 945	2 945	16
Drift	174	152	22	485	485	22
Kjøp av produksjon	0	0	0	0	0	0
Sum Utgifter	174	152	22	485	485	22
Brukerbetaling	-178	-217	39	-586	-586	39
Refusjoner	0	0	0	0	0	0
Finansinntekter	0	0	0	0	0	0
Sum Inntekter	-178	-217	39	-586	-586	39
Netto resultat	1 054	977	77	2 844	2 844	77

Kommentar

Lønn: Det har fortsatt vært endel sykefravær i personalgruppa, men ting går rett vei.

Utgifter: I april har vi ikke hatt noen uforutsette utgifter.

Inntekter: Våre inntekter er foreldrebetaling

Nærmere beskrivelse av avvik

Lønn: Vårt største avvik er overforbruk på posten vikarlønn ved sykefravær. Dette er på grunn av langtids sykemeldinger.

Utgifter: Ingenting å kommentere

Inntekter: Ingenting å kommentere

Årlig sykefravær

Sykefravær	Fravær korttid	Fravær 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	1,70 %	31,04 %	32,74 %
Sykefravær 1. tertial 2022	5,17 %	20,47 %	25,64 %
Sykefravær 1. tertial 2023	1,70 %	31,04 %	32,74 %

Kommentar sykefravær



Langtidsfraværet på enheten har vært høyt første tertial, høyere enn 1. tertial 2022. Grunnen til fraværet er ikke noe arbeidsgiver rår over. Men vi ser at dette går rett vei og arbeidstakerne kommer sakte, men sikkert tilbake i jobb i høyere stillingsprosent. Oppfølgingen mellom arbeidsgiver og arbeidstaker har vært god. Dialog og tilrettelegging har vært viktig. Arbeidstaker har selv også hatt et ønske om å komme tilbake i sin stilling så fort det har latt seg gjennomføre. Når begge parter ønsker det beste ut av en mindre god situasjon så er det et godt utgangspunkt.

Korttidsfraværet sammenlignet med 2022, har vært svært lavt. Det er positivt!



Kanutten barnehage

Regnskap

Beløp i 1000

	Rev.bud. hiå.	Regnskap hittil i år 2023	Avvik hiå.	Oppr. bud.	Rev.bud.	Avvik i kr (prognose vs. budsjett)
Lønn	1 255	1 241	14	3 450	3 450	14
Refusjon lønn	0	0	0	0	0	0
Sum Lønn	1 255	1 241	14	3 450	3 450	14
Drift	161	330	-169	461	461	-169
Kjøp av produksjon	0	0	0	0	0	0
Sum Utgifter	161	330	-169	461	461	-169
Brukerbetaling	-190	-239	49	-619	-619	49
Refusjoner	0	-19	19	0	0	19
Sum Inntekter	-190	-258	68	-619	-619	68
Netto resultat	1 227	1 314	-87	3 292	3 292	-87

Kommentar

Vi drifter i tråd med budsjettet.

Nærmere beskrivelse av avvik

Det er utgiftsført kr 97.700,- på utgifter til vedlikehold, som gir et merforbruk på driftsutgiftene. Dette kan være knyttet opp mot renoveringen etter vannskaden, og vil refunderes av forsikringen. Vi har ikke hatt utgifter til vedlikehold utover den forsikringsaken.

Årlig sykefravær

Sykefravær	Fravær korttid	Fravær 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	4,37 %	0,00 %	4,37 %
Sykefravær 1. tertial 2022	5,31 %	13,90 %	19,21 %
Sykefravær 1. tertial 2023	4,37 %	0,00 %	4,37 %

Kommentar sykefravær

Enheten har et lavt sykefravær. Personalet har høy terskel for å melde seg syk. Det er svært vanskelig å finne vikarer.

Kongsvik barnehage

Regnskap

Beløp i 1000

	Rev.bud. hiå.	Regnskap hittil i år 2023	Avvik hiå.	Oppr. bud.	Rev.bud. hiå.	Avvik i kr (prognose vs. budsjett)
Lønn	1 528	1 786	-257	4 183	4 183	-257
Refusjon lønn	-37	-150	113	-94	-94	113
Sum Lønn	1 491	1 636	-145	4 089	4 089	-145
Drift	208	638	-430	575	575	-430
Kjøp av produksjon	0	0	0	0	0	0
Sum Utgifter	208	638	-430	575	575	-430
Brukerbetaling	-257	-287	30	-844	-844	30
Refusjoner	-14	0	-14	-37	-37	-14
Sum Inntekter	-271	-287	16	-881	-881	16
Netto resultat	1 428	1 987	-559	3 783	3 783	-559

Kommentar

Lønn: Et overforbruk på 144 835,- Overforbruk skyldes at vi barnehageåret 2023 har flere ansatte enn samme periode i 2022. Sommermånedene og høst 2022 hadde barnehagen fortløpende opptak, og av denne grunn måtte vi opp- bemanne med 1 hel stilling. Vi hadde således overforbruk på lønn i 2022 og ikke tilstrekkelig regulering her. Dette vil vedvare og utvikle seg i negativ retning frem til nytt barnehageår da antall stillinger reguleres ned grunnet redusert barnetall. Dersom vi ikke får regulert lønn i henhold til de faktiske utgiftene (ansatte og lønnsøkning), så vil vi ikke klare å drifte innenfor tildelt ramme i 2023 heller.

Overforbruk inventar og pedagogisk utstyr skyldes i sin helhet erstatning av materiell etter brann i Kongsvik barnehage - forsikringssak.

Husleie ca. 200 000,- for leie av lokalene ved Kongsvik kulturhus - forsikringssak.

Inntekter på ca. 30 000,- skyldes økt brukerbetaling/flere barn.

Årlig sykefravær

Sykefravær	Fravær korttid	Fravær 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	1,96 %	27,21 %	29,17 %
Sykefravær 1. tertial 2022	8,09 %	16,74 %	24,83 %
Sykefravær 1. tertial 2023	1,96 %	27,21 %	29,17 %

Kommentar sykefravær



Korttidsfraværet fra 2022 til 2023 er redusert med ca. 6 % til 2,26. Dette er innenfor hva man kan forvente av sykefravær i en barnehage.

En av de ansatte på langtidsfravær har sagt opp sin stilling ved Kongsvik bhg og sykefraværet vil av denne grunn reduseres betraktelig fra mai 2023.

Annet langtids sykefravær følges opp med oppfølgings samtaler, dialogmøter og det som er skissert i kommunens reglement for oppfølging av sykemeldte.

Det er verdt å merke seg at de ansatte drifter tungt i leide lokaler, da bygget ikke er tilrettelagt for barnehagedrift i utgangspunktet. Uteområdet har liten eller ingen utfordring for de største barna. Dette utgjør en ekstra belastning for de ansatte!

Ramsund barnehage

Regnskap

Beløp i 1000

	Rev.bud. hiå.	Regnskap hittil i år 2023	Avvik hiå.	Oppr. bud.	Rev.bud.	Avvik i kr (prognose vs. budsjett)
Lønn	1 454	1 586	-133	4 028	4 028	-133
Refusjon lønn	-93	-45	-48	-234	-234	-48
Sum Lønn	1 361	1 542	-181	3 795	3 795	-181
Drift	164	160	4	416	416	4
Kjøp av produksjon	0	0	0	0	0	0
Finansutgifter	0	0	0	0	0	0
Sum Utgifter	164	160	4	416	416	4
Brukerbetaling	-188	-271	83	-616	-616	83
Refusjoner	-73	-125	53	-194	-194	53
Sum Inntekter	-260	-396	136	-809	-809	136
Netto resultat	1 264	1 305	-41	3 401	3 401	-41

Kommentar

Den største avviket i budsjettet er på lønn -181.006.

Dette mener jeg kommer av generell lønnsøkningen i 2022.

Nærmere beskrivelse av avvik

Vi har et nettoresultat med et avvik på kr: 40.653.-

Avviket skyldes mest økte lønnsutgifter. I tillegg har strømprisene gjort at utgiftene på strøm har økt betraktelig.

Utgiftene på inventar skyldes innkjøp av to nye varmeovner på grunn av defekt varmepumpe.

Gamle lysarmaturer har blitt byttet ut på grunn av at de var defekt og brannfarlig.

Årlig sykefravær

Sykefravær	Fravær korttid	Fravær 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	2,48 %	9,87 %	12,34 %
Sykefravær 1. tertial 2022	9,55 %	23,52 %	33,07 %
Sykefravær 1. tertial 2023	2,48 %	9,87 %	12,34 %

Kommentar sykefravær

Sykefraværet i Ramsund bh



Korttidsfraværet har gått ned fra 9,55% i -22 til 2,48% i -23

Langtidsfraværet har gått ned fra 23,52% i -22 til 9,87% i -23

Det samlede sykefraværet har gått ned fra 33,07% i -22 til 12,34% i -23

Sykefraværet har gått betraktelig ned i 1.tertial -23. 1. tertial -22 var det en del sykefravær som var korona relatert. Omgangssyke hadde vi også i 1.tertial, dette resulterte i høyt korttidsfravær. To av de ansatte var langtidssykemeldte. 1.tertial -23 har vi hatt en langtidssykemelding, fraværet var av en sånn karakter at lege ikke anbefalte belastning.

Under sykefravær gjennomføres oppfølgings samtaler. Under samtalene prøver vi å finne muligheter for tilrettelegging ut fra de utfordringer den sykemeldte måtte ha. Når legen mener det er medisinsk forsvarlig, kombineres sykemelding og jobb.

For å få ned sykefraværet er det viktig å se om det er et mønster i fraværet. Ta en samtale med den/ de det måtte gjelde. Finne ut om det er arbeidsplassrelatert , fysisk eller sosiale faktorer. Det er viktig at leder er nær de ansatte. Det er viktig å se de ansatte, skape tillit og åpenhet. Det må kunne tilrettelegges hvis det er behov for det. For at de ansatte skal trives er det viktig å ha et godt arbeidsmiljø.

Forebygging

Regnskap

Beløp i 1000

	Rev.bud. hiå.	Regnskap hittil i år 2023	Avvik hiå.	Oppr. bud.	Rev.bud.	Avvik i kr (prognose vs. budsjett)
Lønn	4 080	4 111	-31	11 353	11 353	-31
Refusjon lønn	0	-150	150	0	0	150
Sum Lønn	4 080	3 961	120	11 353	11 353	120
Drift	1 599	1 560	39	3 635	3 635	39
Kjøp av produksjon	2 602	1 527	1 074	6 737	6 737	1 074
Overføringer	9	142	-133	29	29	-133
Finansutgifter	0	0	0	87	87	0
Sum Utgifter	4 210	3 229	980	10 487	10 487	980
Brukerbetaling	-2	0	-2	-5	-5	-2
Refusjoner	-440	-345	-95	-1 056	-1 056	-95
Finansinntekter	0	0	0	0	0	0
Sum Inntekter	-441	-345	-96	-1 061	-1 061	-96
Netto resultat	7 849	6 845	1 004	20 780	20 780	1 004

Kommentar

Vi ligger innenfor budsjettert ramme for tjenesteområdet både når det gjelder lønn og utgifter så langt i år.

Mindreforbruket skyldes i hovedsak at en institusjonsplass opphørte i januar i år.

Nærmere beskrivelse av avvik

Mangler inntekt på 96 154,- . Det skyldes i hovedsak at refusjon fra Staten på to prosjektstillinger ikke kommer på konto til Tjeldsund kommune så tidlig på året.

Årlig sykefravær

Sykefravær	Fravær korttid	Fravær 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	1,90 %	9,56 %	11,45 %
Sykefravær 1. tertial 2022	5,67 %	17,56 %	23,24 %
Sykefravær 1. tertial 2023	1,90 %	9,56 %	11,45 %

Kommentar sykefravær

Samla sykefravær på enheten er halvert fra samme periode i fjor.

ETS medisinske senter

Regnskap

Beløp i 1000

	Rev.bud. hiå.	Regnskap hittil i år 2023	Avvik hiå.	Oppr. bud.	Rev.bud.	Avvik i kr (prognose vs. budsjett)
Lønn	7 526	7 172	354	20 639	20 639	354
Refusjon lønn	-119	-338	219	-298	-298	219
Sum Lønn	7 407	6 835	573	20 341	20 341	573
Drift	1 151	2 992	-1 840	2 973	2 973	-1 840
Kjøp av produksjon	1 314	1 129	185	3 683	3 683	185
Overføringer	0	0	0	0	0	0
Finansutgifter	57	0	57	186	186	57
Sum Utgifter	2 522	4 120	-1 598	6 842	6 842	-1 598
Brukerbetaling	-641	-759	118	-1 414	-1 414	118
Refusjoner	-5 029	-3 388	-1 641	-10 525	-10 525	-1 641
Sum Inntekter	-5 670	-4 147	-1 523	-11 938	-11 938	-1 523
Netto resultat	4 259	6 808	-2 549	15 244	15 244	-2 549

Kommentar

Enheten har betydelig merforbruk på lønnskostnader. Dette skyldes at det har vært leid inn vikarer som følge av manglende legedekning, og vikarleie er svært kostnadskrevenende.

På utgiftssiden har enheten et merforbruk, som i hovedsak skyldes innleie fra vikarbyrå.

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.

Nærmere beskrivelse av avvik

I forhold til totalt regnskap hittil i fjor har ETS medisinske senter et mindreforbruk på ca. kr. 450 000.

Vikartjenester har økt med kr 500.000 hittil i år sammenliknet med i fjor i samme periode. Dette er dekt inn med besparelser på andre områder.

Merforbruk for lønn kommuneoverlege skyldes flytting av lønn fra andre poster, samt justering av rammeavtalt legevaktlønn.

Vi har ikke fjorårets utgifter knyttet til overtid prosjekt korona på ca. kr 260 000.

Evenes kommune er ikke fakturert for ca. kr 400 000.



Årlig sykefravær

Sykefravær	Fravær korttid	Fravær 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	0,00 %	5,55 %	5,55 %
Sykefravær 1. tertial 2022	6,64 %	2,90 %	9,55 %
Sykefravær 1. tertial 2023	0,00 %	5,55 %	5,55 %

Kommentar sykefravær

Sykemeldte følges opp etter gjeldende rutiner. Fraværet er ikke arbeidsrelatert. Det arbeides kontinuerlig med tilrettelegging. Det er behov for vikarinneleie som følge av sykefravær.

NAV velferd

Regnskap

Beløp i 1000

	Rev.bud. hiå.	Regnskap hittil i år 2023	Avvik hiå.	Oppr. bud.	Rev.bud.	Avvik i kr (prognose vs. budsjett)
Lønn	197	0	197	590	590	197
Refusjon lønn	0	0	0	0	0	0
Sum Lønn	197	0	197	590	590	197
Drift	0	98	-98	0	0	-98
Kjøp av produksjon	1 526	2 249	-723	4 978	4 978	-723
Overføringer	874	776	98	2 312	2 312	98
Finansutgifter	30	0	30	98	98	30
Sum Utgifter	2 430	3 124	-693	7 388	7 388	-693
Refusjoner	-22	0	-22	-148	-148	-22
Finansinntekter	-3	-11	8	-10	-10	8
Sum Inntekter	-25	-11	-14	-157	-157	-14
Netto resultat	2 602	3 113	-511	7 820	7 820	-511

Kommentar

For rammeområdet NAV er det et merforbruk på kr. 500.000,- ved utgangen av april. Vi har et mindreforbruk på lønnsposten, hvor det er budsjettert med lønn til kvalifiseringsprogrammet i NAV. Dette er en kostnad som dekkes gjennom NAV, og kan tas ut av budsjettet.

På utgiftssiden har vi et merforbruk, men dette skyldes at vi har mottatt faktura for første halvår knyttet til vertskommune-samarbeidet i NAV.

Bidrag til livsopphold er under budsjett med kr. 250.000,-. Her påregnes det at det er en forsinkelse i vårt regnskap, da sosialstønad betales ut via Harstad kommune, også får kommunen et oppgjør i ettertid. NAV Sør-Troms melder om at det er flere som sliter med sin private økonomi, og det er flere som har behov for bistand i form av sosialhjelp for å klare seg i hverdagen. Vi må derfor forvente høyere kostnader til bidrag livsopphold i løpet av året.

Samfunnsutvikling, fag- og økonomisk utvikling

Det siste tertiale har det vært en stor økning av folk som søker økonomisk sosialhjelp, hvor bakgrunnen er økonomisk vanskelig tider og økt bosetting av flyktninger. Mange søker supplerende sosialhjelp, samtidig som de har en statlig ytelse eller lite lønnsarbeid. Vi får mange nye søkere, folk som ikke har søkt tidligere. Dette har medført økt saksbehandlingstid, og lite kapasitet til å drive økonomisk råd og veiledning. I tillegg skal det i enda større grad enn tidligere kartlegges barns situasjon i familien og bidra økonomisk til at barna har får like muligheter og tilgang på fritidsaktiviteter, mobiltelefon, internett, klær og utstyr mm.

Vi opplever at det er et stort pågang av personer som har behov for frivillig forvaltning. Pr i dag har vi kun en 100 % stilling, noe vi erfarer er for lite, men vi ser ikke noen mulighet for å frigjøre mere ressurser. Foreløpig er det ikke økning på gjeldssaker, hvor vi har en ansatte.

NAV Sør-Troms har egen avdeling som følger opp de under 30 år, og fått ekstra statlige ressurser for å bidra til tett oppfølging av unge slik at de kommer i utdanning og arbeid, og er kortvarig mottakere av sosialhjelp. Vi har et godt samarbeid om ungdomsarbeidet i Tjeldsund kommune

Nærmere beskrivelse av avvik

På nåværende tidspunkt gjøres det ingen tiltak. Det vil være nødvendig å holde øye med utgifter til bidrag livsopphold frem til 2.tertial, og gjøre vurderinger på om en må budsjettregulere her.

Kommentar sykefravær

Lokasjon Tjeldsund har 6 ansatte, 2 kommunal og 4 statlig. NAV Sør-Troms fikk redusert 6 stillingshjemler i 2022.

Fagområder som er ivaretatt ved lokasjonen er: To saksbehandlere som gir bistand og saksbehandler etter lov om sosiale tjenester i NAV, en veileder unge under 30 år, to veiledere voksne over 30 år, en veileder sykefraværsoppfølging. De ansatte er knyttet til fagmiljøene i ulike avdelinger i NAV Sør-Troms, og rapporterer til avdelingsleder.

Sykefravær: I perioden har det vært 2 ansatte som har vært sykmeldt. En langtidssykmeldt og en som var sykmeldt 1 mnd. Det er ansatte vikar for den langtidssykmeldte.

Fellesutgifter pleie og omsorg

Regnskap

Beløp i 1000

	Rev.bud. hiå.	Regnskap hittil i år 2023	Avvik hiå.	Oppr. bud.	Rev.bud.	Avvik i kr (prognose vs. budsjett)
Lønn	51	47	3	156	156	3
Sum Lønn	51	47	3	156	156	3
Drift	346	446	-100	729	729	-100
Kjøp av produksjon	1 252	111	1 140	2 881	2 881	1 140
Finansutgifter	0	0	0	0	0	0
Sum Utgifter	1 598	557	1 041	3 611	3 611	1 041
Brukerbetaling	0	-9	9	0	0	9
Refusjoner	0	-46	46	0	0	46
Sum Inntekter	0	-55	55	0	0	55
Netto resultat	1 648	549	1 099	3 767	3 767	1 099

Kommentar

Rammen ivaretar omsorgslønn , felles kurs og opplæring, felleslager, abonnement fag-systemer, driftskostnader trygghetsalarmer, driftskostnader dataprogrammer, døgnmulkt utskrivningsklare pasienter, kjøp av tjenester fra Harstad kommune krisesenter, KAD-plasser og nødnett og legevaktsentral.

Regnskapet for 2022 var på 4,3 millioner, og budsjettet for 2023 er på 3,8 millioner. Mesteparten av utgiftene er låst i forhold til avtaler.

Nærmere beskrivelse av avvik

Dette rammeområdet må justeres opp i forhold til faktisk inngåtte avtaler med Harstad kommuner, og våre leverandører av fag og it-systemer. Budsjettrammen må økes til 4,3 millioner.



Helse og omsorg nord

Regnskap

Beløp i 1000

	Rev.bud. hiå.	Regnskap hittil i år 2023	Avvik hiå.	Oppr. bud.	Rev.bud. hiå.	Avvik i kr (prognose vs. budsjett)
Lønn	11 384	10 639	746	32 106	32 106	746
Refusjon lønn	-334	-454	120	-838	-838	120
Sum Lønn	11 050	10 185	866	31 267	31 267	866
Drift	2 110	1 866	244	5 458	5 458	244
Sum Utgifter	2 110	1 866	244	5 458	5 458	244
Brukerbetaling	-1 276	-1 173	-103	-4 047	-4 047	-103
Refusjoner	-92	-278	187	-557	-557	187
Finansinntekter	0	0	0	0	0	0
Sum inntekter	-1 368	-1 451	83	-4 603	-4 603	83
Netto resultat	11 792	10 600	1 192	32 122	32 122	1 192

Kommentar

Enheten har driftet godt, ingen større avvik som foreløpig krever tiltak.

Årlig sykefravær

Sykefravær	Fravær korttid	Fravær 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	1,00 %	11,49 %	12,49 %
Sykefravær 1. tertial 2022	5,48 %	4,82 %	10,30 %
Sykefravær 1. tertial 2023	1,00 %	11,49 %	12,49 %

Kommentar sykefravær

Har litt økning i sykefravær totalt nå på 12,49 % , korttidsfravær på 1 % og langtidsfravær på 11.49 %.
Enheten er under mye press på grunn av usikkerhet i forhold til fremtiden, men det er ikke knyttet fravær til dette per i dag. Men vi ser at vi har fått flere oppsigelser slik at vi har problemer med å fylle opp med personell, noe som i neste omgang vil slite ekstra på de ansatte.

Helse og omsorg midt

Regnskap

Beløp i 1000

	Rev.bud. hiå.	Regnskap hittil i år 2023	Avvik hiå.	Oppr. bud.	Rev.bud.	Avvik i kr (prognose vs. budsjett)
Lønn	14 976	13 680	1 296	42 303	42 303	1 296
Refusjon lønn	-684	-1 005	321	-1 716	-1 716	321
Sum Lønn	14 292	12 674	1 617	40 587	40 587	1 617
Drift	1 622	1 848	-226	4 432	4 432	-226
Sum Utgifter	1 622	1 848	-226	4 432	4 432	-226
Brukerbetaling	-1 933	-2 044	111	-6 251	-6 251	111
Refusjoner	-9	-14	5	-29	-29	5
Sum Inntekter	-1 942	-2 058	116	-6 279	-6 279	116
Netto resultat	13 972	12 465	1 507	38 740	38 740	1 507

Kommentar

Helse- og omsorg Midt består av Skånland sykehjem og hjemmetjenesten Midt, samt 3 x 6 omsorgsboliger. Enheten har også ansvar for koordinerende enhet og inntaksteamet i kommunen, samt sak/ arkiv delen "Info/dok for helse og omsorg". Rameområdet er pr i dag den største i Tjeldsund kommune med budsjett på 38,7 millioner og 55 årsverk. Det har vært normal aktivitet i perioden.

Budsjettet som helhet styrer mot balanse. Dette er basert på erfaringstall fra tidligere år. Ferieavviklingen planlegges løst både med eget personell, ferievikarer og vikarbyrå. Dette ble også benyttet de foregående somrene.

Slik det ser ut pr april så vil budsjettet gå i balanse i løpet av året.

Nærmere beskrivelse av avvik

Ledig kapasitet på omsorgsboliger i Helse- og omsorg midt, noe som vil medføre lavere husleieinntekter i løpet av 2023.

Årlig sykefravær

Sykefravær	Fravær korttid	Fravær 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	1,38 %	15,52 %	16,89 %
Sykefravær 1. tertial 2022	6,34 %	14,34 %	20,68 %
Sykefravær 1. tertial 2023	1,38 %	15,52 %	16,89 %

Kommentar sykefravær

Enheten for ledelse og merkantil har ett lavt fravær i 1. tertial på 4%



Hjemmetjenesten midt og Skånland sykehjem har lavere fravær 1- tertial i 2023 en i 2022, og har i hovedsak legemeldt langtidsfravær. Korttidsfraværet ved de to enhetene er på henholdsvis 2% og 1% fravær.

Tilgangen på arbeidskraft er utfordrende ved enheten, samtidig som det er normal drift så medfører dette en høyere belastning på de som er igjen på jobb.

Miljøtjenesten

Regnskap

Beløp i 1000

	Rev.bud. hiå.	Regnskap hittil i år 2023	Avvik hiå.	Oppr. bud.	Rev.bud.	Avvik i kr (prognose vs. budsjett)
Lønn	11 345	11 625	-280	32 571	32 571	-280
Refusjon lønn	-293	-731	438	-735	-735	438
Sum Lønn	11 052	10 894	158	31 836	31 836	158
Drift	511	1 093	-582	1 331	1 331	-582
Kjøp av produksjon	2 178	2 245	-68	6 126	6 126	-68
Overføringer	0	279	-279	0	0	-279
Sum Utgifter	2 688	3 617	-929	7 457	7 457	-929
Brukerbetaling	-520	-572	53	-1 546	-1 546	53
Refusjoner	-626	-18	-608	-6 852	-6 852	-608
Finansinntekter	0	0	0	0	0	0
Sum Inntekter	-1 146	-590	-555	-8 398	-8 398	-555
Netto resultat	12 595	13 921	-1 326	30 895	30 895	-1 326

Kommentar

Miljøtjenesten er et vanskelig område å forutse utgifter på, særlig i tilknytning til kjøp av produksjon (avtaler med private der vi selv ikke klarer å levere tjenester, for eksempel BPA, avlastning og særlig krevende omsorgsoppgaver i enetiltak) Første tertial viser et nettoresultat på -1 300 000 kr, dette beløpet knytter seg i stor grad til manglende refusjoner og vil jevnes ut når refusjoner utbetales.

De budsjettreguleringene som er lagt inn er lagt inn på de poster som i utgangspunktet har vært underbudsjettet, altså satt i 0,-, men som det knytter seg faste utgifter til.

Nærmere beskrivelse av avvik

De største avvikene i budsjett/regnskap knytter seg til refusjoner som ikke er utbetalt. Dette vil jevne seg ut når disse foreligger. Også husleie knyttet til kontorene i Miljøtjenesten utgjør et relativt stort avvik da dette ikke er lagt inn i budsjett/regnskap, det samme gjelder utgifter til tiltak for bosetting av flyktninger.

Årlig sykefravær

Sykefravær	Fravær korttid	Fravær 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	0,97 %	14,24 %	15,21 %
Sykefravær 1. tertial 2022	5,19 %	7,20 %	12,39 %
Sykefravær 1. tertial 2023	0,97 %	14,24 %	15,21 %

Kommentar sykefravær

Vi har svært lavt korttidssykefravær dette er bra. Det høye langtidssykefraværet skyldes i stor grad fravær knyttet til en liten enhet hvor det får store utslag ved ett fravær.

Det er ikke meldt om fravær som er arbeidsrelatert

Helse og omsorg sør

Regnskap

Beløp i 1000

	Rev.bud. hiå.	Regnskap hittil i år 2023	Avvik hiå.	Oppr. bud.	Rev.bud. bud.	Avvik i kr (prognose vs. budsjett)
Lønn	10 604	9 570	1 035	29 859	29 859	1 035
Refusjon lønn	-486	-187	-300	-1 219	-1 219	-300
Sum Lønn	10 118	9 383	735	28 640	28 640	735
Drift	1 334	1 326	8	3 487	3 487	8
Kjøp av produksjon	697	328	369	1 926	1 926	369
Overføringer	1	0	1	5	5	1
Sum Utgifter	2 032	1 654	378	5 418	5 418	378
Brukerbetaling	-1 399	-1 180	-219	-4 626	-4 626	-219
Refusjoner	-9	-1	-7	-43	-43	-7
Sum Inntekter	-1 408	-1 181	-227	-4 669	-4 669	-227
Netto resultat	10 742	9 856	886	29 389	29 389	886

Kommentar

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

Budsjett viser et samlet mindreforbruk hittil i år med ca. 880000.

Nærmere beskrivelse av avvik

Helse og omsorg sør har et underforbruk på ca. 880000 hittil i år grunnet innsparing av aktive nattevakter i hjemmetjenesten sør, samt mindre kjøp av private tjenester i starten av året.

Årlig sykefravær

Sykefravær	Fravær korttid	Fravær 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	1,14 %	5,92 %	7,06 %
Sykefravær 1. tertial 2022	5,48 %	6,57 %	12,04 %
Sykefravær 1. tertial 2023	1,14 %	5,92 %	7,06 %

Kommentar sykefravær

Helse og omsorg sør har en nedgang i sykefravær fra siste tertial.

Samfunn og infrastruktur

Regnskap

Beløp i 1000

	Rev.bud. hiå.	Regnskap hittil i år 2023	Avvik hiå.	Oppr. bud.	Rev.bud.	Avvik i kr (prognose vs. budsjett)
Lønn	9 467	9 254	213	26 015	26 015	213
Refusjon lønn	-174	-322	147	-422	-422	147
Sum Lønn	9 292	8 932	360	25 593	25 593	360
Drift	6 319	8 771	-2 452	12 655	12 655	-2 452
Kjøp av produksjon	377	63	314	1 119	1 119	314
Overføringer	0	0	0	0	0	0
Finansutgifter	0	0	0	0	0	0
Sum Utgifter	6 696	8 834	-2 138	13 774	13 774	-2 138
Brukerbetaling	-253	-226	-26	-1 386	-1 386	-26
Refusjoner	-22	-6	-16	-57	-57	-16
Overføringer	0	0	0	0	0	0
Finansinntekter	0	0	0	0	0	0
Sum Inntekter	-275	-232	-42	-1 443	-1 443	-42
Netto resultat	15 713	17 534	-1 821	37 924	37 924	-1 821

Kommentar

Budsjettområdet er komplisert.

I det store ser det ut til at prognosene kan holde, men det forventes til neste rapportering (2. kvartal før det kan konkluderes her.

Nærmere beskrivelse av avvik

Avvik på utgiftssiden knyttes i all hovedsak til

- Re-etableringen av ETS med senter - utgifter som skal refunderes av forsikringsselskap. Ulike arter.
- Periodisering brøytekontrakter.
- Periodisering lisenser data – over året i null – (budsjettet totalt ser tilstrekkelig ut men må omposteres mellom art 11952 og 11954).
- Vedrørende prognose, er strømkostnadene mulig underbudsjetterte.
-

Årlig sykefravær

Sykefravær	Fravær korttid	Fravær 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	1,19 %	6,27 %	7,46 %
Sykefravær 1. tertial 2022	3,97 %	10,14 %	14,11 %
Sykefravær 1. tertial 2023	1,19 %	6,27 %	7,46 %



Kommentar sykefravær

- Sykefraværet på enheten totalt har gått ytterligere ned til 7,46%. Fraværsbildet er kjent for enhetsleder. Vedvarende langtidsfravær er kjent. Korttidsfraværet er redusert mye.
- Sykefraværsutviklingen er fortsatt positiv, med fokus på utviklingen på deler av enheten.
- Enheten har månedlige medbestemmelsesretter (arbeidsgiver/arbeidstaker) ihht årshjul. Samarbeidet med organisasjonene synes godt.
- Enheten gjennomfører jevnlig møter i HMS-utvalg - representert ved alle deler av enhetens virksomhet.
- Arbeidet med omstillingsprosessen har startet opp og antas å prege agendaen for disse møteplassene.
- Alle verneområder har verneombud med 40 timers kurs.
- Vernerunder er iverksatt for 2024. Samarbeidet med vernetjenesten synes godt.
- Medarbeidersamtaler ikke gjennomført.

Selvkost

Regnskap

Beløp i 1000

	Rev.bud. hiå.	Regnskap hittil i år 2023	Avvik hiå.	Oppr. bud.	Rev.bud.	Avvik i kr (prognose vs. budsjett)
Lønn	1 259	1 056	203	3 884	3 884	203
Refusjon lønn	0	-79	79	0	0	79
Sum Lønn	1 259	977	282	3 884	3 884	282
Drift	1 595	1 493	102	4 410	4 410	102
Kjøp av produksjon	2 796	3 038	-242	9 011	9 011	-242
Overføringer	0	57	-57	0	0	-57
Finansutgifter	517	0	517	4 336	4 336	517
Sum Utgifter	4 909	4 588	320	17 757	17 757	320
Brukerbetaling	-7 379	-7 377	-2	-22 151	-22 151	-2
Refusjoner	0	0	0	0	0	0
Finansinntekter	-192	0	-192	-250	-250	-192
Sum Inntekter	-7 572	-7 377	-195	-22 401	-22 401	-195
Netto resultat	-1 404	-1 812	408	-760	-760	408

Kommentar

I all hovedsak ser selvkost bildet ut som forventet, Avventes endelig vurdert til etter neste kvartal.

Nærmere beskrivelse av avvik

Avvik lønn skyldes stilling det ikke er tilsatt i. Det tas sikte på å ta igjen etterslepet ved at vi har ansatt person midlertidig i påvente av ansettelse i september.

Høyere kostnader på tjenestekjøp fra HRS. Gir mindre inntekter ift. budsjett. Avventes endelig vurdert til etter neste kvartal. Merk: inntektssiden i 2023 vil være lavere på renovasjon grunnet at gebyrene er satt ned som følge av fondsavsetningene etter 2022.

Årlig sykefravær

Sykefravær	Fravær korttid	Fravær langtid	Samlet fravær
Årlig sykefravær 2022	3,31 %	9,06 %	12,37 %
Årlig sykefravær 2023	0,30 %	12,37 %	12,67 %
Sykefravær 1. tertial 2022	5,61 %	4,14 %	9,74 %
Sykefravær 1. tertial 2023	0,30 %	12,37 %	12,67 %

Kommentar sykefravær

Fraværet preges i all hovedsak av langtidssykemelding.

Kjent situasjon som opphører 1. mai.

Det vurderes ingen videre tiltak.



Kultur og folkehelse

Regnskap

Beløp i 1000

	Rev.bud. hiå.	Regnskap hittil i år 2023	Avvik hiå.	Oppr. bud.	Rev.bud.	Avvik i kr (prognose vs. budsjett)
Lønn	1 493	1 182	311	4 051	4 051	311
Refusjon lønn	0	0	0	0	0	0
Sum Lønn	1 493	1 182	311	4 051	4 051	311
Drift	840	574	266	2 276	2 276	266
Kjøp av produksjon	168	147	21	482	482	21
Overføringer	29	434	-405	1 216	1 216	-405
Finansutgifter	8	0	8	88	88	8
Sum Utgifter	1 045	1 155	-110	4 062	4 062	-110
Brukerbetaling	-105	0	-105	-310	-310	-105
Refusjoner	-527	-795	268	-1 353	-1 353	268
Overføringer	0	-391	391	0	0	391
Finansinntekter	0	0	0	0	0	0
Sum Inntekter	-632	-1 186	554	-1 663	-1 663	554
Netto resultat	1 906	1 151	754	6 450	6 450	754

Kommentar

Relativt stort pluss pga. mottatte tilskudd fra Buf. dir og Kulturdepartementet. I tillegg mindre lønnsutgifter til Frivillighetssentralen, og sideforflytning av ansatt.

Nærmere beskrivelse av avvik

Inntekter mottatt dette tertial:

- Fra Kulturdep. til Frivillighetssentralen kr. 423 752,-
- Fra Buf.dir. til barne- og ungdomsarbeid kr. 149 000,-
- Spillemidler kr. 112 500 + kr. 63 000 + 215 000 = kr. 390 500,-. Disse er videre utbetalt til IL Santor og Fjell skilag.
- A-konto kr. 200 000,- fra Forsvaret
- Mottatt kr. 20 000,- for deltakelse i KS sitt nettverk for universell utforming.

Utgifter:

I pluss i forhold til budsjett pga. ikke periodisert renhold, elektrisk kraft (mesteparten gjelder Tjeldsund-hallen). Heller ikke benyttet alle tilskuddsmidler fra Buf.dir.

Lønn/ansatte:

Tilskudd fra Kulturdepartementet er overført til SA Frivillighetssentralen, da de drifter sentralen selv.

Sideforflytning av kultur- og folkehelsekoordinator til flyktningtjenesten. Jobber 20 % på enheten, hovedsakelig med Folkehelseoversikten.



Prosjekt Friskliv Ung er 100 % finansiert av midler fra Statforvalteren.

Årlig sykefravær

Sykefravær	Fravær korttid	Fravær 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	0,30 %	0,00 %	0,30 %
Sykefravær 1. tertial 2022	2,56 %	12,60 %	15,16 %
Sykefravær 1. tertial 2023	0,30 %	0,00 %	0,30 %

Kommentar sykefravær

Vi har ikke hatt sykefravær av betydning på enheten.



Befolkningsutvikling 1.kvartal 2023

	1.Kvartal 2022	2.Kvartal 2022	3.Kvartal 2022	4.Kvartal 2022	1.Kvartal 2023
Folketall ved inngangen av kvartalet	4 201	4 191	4 179	4 164	4 206
Fødte	6	4	5	9	9
Døde	11	17	8	14	11
Fødselsoverskudd	-5	-13	-3	-5	-2
Innvandring	4	10	5	21	4
Utvandring	1	6	7	8	1
Innflytting, innenlands	40	38	81	66	39
Utflytting, innenlands	48	41	91	34	50
Netto	-5	1	-12	45	-8
innvandring og flytting					
Folkevekst	-10	-12	-15	42	-10
Folketallet ved utgangen av kvartalet	4 191	4 179	4 164	4 206	4 196

Tjeldsund kommune har hatt en befolkningsnedgang på 10 personer siste kvartal. Vi har et fødselsunderskudd på 2 personer siste kvartal med 9 fødte og 11 døde. Innvandring og utvandring innenlands er høy, med 39 personer som har flyttet inn i kommunen og 50 personer har flyttet ut av kommunen. Netto innvandring ender totalt på -8 for perioden. Dette er ganske på det jevne i forhold til tidligere perioder hvor vi har hatt både positiv og negativ netto innvandring.

Oppfølging av mål og satsingsområder

Kommuner skal forvalte økonomien slik at den økonomiske handleevnen blir ivaretatt over tid. For å kunne si noe om dette ble kommunene fra 1.januar 2020 pålagt å utarbeide finansielle måltall.

Finansielle måltall kan gi et bedre grunnlag for beslutninger i økonomiplan- og budsjettprosessen, og bedre grunnlag for åpenhet og vurderingen av den økonomiske utviklingen i årsberetningen.

Tjeldsund kommune har vedtatt finansielle måltall. Disse ble justert i forbindelse med budsjettbehandlingen i desember 2022.

Det er ikke gitt bindende regler for valg av måltall og hvilket nivå måltallene bør ligge på.

Med finansielle måltall siktes det til politiske mål for økonomisk utvikling. De finansielle måltallene vil kunne bidra til å øke bevisstheten om langsiktig økonomiforvaltning i budsjettprosessene og bedre kunnskapen om kommunens økonomiske stilling og hvilke politiske ambisjoner det er rom for i et lengre perspektiv.

Myndigheten til å vedtak finansielle måltall ligger til kommunestyret.

Tjeldsund kommune har vedtatt følgende finansielle måltall:

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

Ikke oppnådd

Kommunen har som mål å ha et netto driftsresultat på minimum 1,75 %

Ikke oppnådd

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

Ikke oppnådd

Kommunen har som mål at netto lånegjeld ikke overstiger 100 % av brutto driftsinntekter

Ikke oppnådd

Kommunen har som mål å egenfinansiere minimum 50 % av årlige investeringer

Ikke oppnådd