

Månedsrapport februar 2024

Tjeldsund



Innhold

Totaloversikt økonomi	3
Sentrale inntekter.....	5
Finansinntekter og -utgifter	6
Status investeringsprosjekter.....	7
Årlig sykefravær.....	8
Kommunens rammeområder	9
Politikk, kontroll og styring.....	9
Stab og fellesutgifter	11
Kommunale boliger	14
Kirken.....	16
Barnehage	18
Skole	21
Enhet forebygging og mangfold	24
ETS medisinske senter	27
NAV.....	30
Fellesutgifter helse og omsorg	32
Hjemmebaserte tjenester	35
Institusjonstjeneste	38
Omsorgsboliger/bofellesskap	41
Samfunn og infrastruktur	44
Selvkost.....	47
Næring.....	50

Økonomianalyse

Totaloversikt økonomi

Beløp i 1000

	Budsjett hiå. 2024	Regnskap hittil i år 2024	Avvik hiå.	Budsjett 2024	Prognose årsavvik	Avvik i %	
Sum generelle driftsinntekter	-66 179	-63 175	-3 004	-399 141	-3 004	-0,8 %	⚠
Avskrivninger	0	0	0	25 051	0	0,0 %	✅
Motpost avskrivninger	0	0	0	-28 130	0	0,0 %	✅
Netto finansutgifter	7 587	9 096	-1 509	31 581	-1 509	-4,8 %	⚠
Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat	0	0	0	0	0	0,0 %	✅
Til disposisjon	-58 593	-54 079	-4 513	-370 640	-4 513	-1,2 %	⚠
Politikk, kontroll og styring	308	958	-650	3 963	-650	-16,4 %	⚠
Stab og fellesutgifter	7 861	6 631	1 230	28 311	1 230	4,3 %	✅
Kommunale boliger	-562	-337	-225	-2 525	-225	-8,9 %	⚠
Kirken	1 276	1 276	0	5 103	0	0,0 %	✅
Barnehage	6 365	5 923	442	33 036	442	1,3 %	✅
Skole	12 384	14 027	-1 643	70 470	-1 643	-2,3 %	⚠
Enhet forebygging og mangfold	4 959	5 184	-225	33 571	-225	-0,7 %	⚠
ETS medisinske senter	4 564	4 330	234	15 228	234	1,5 %	✅
NAV	1 017	985	32	7 883	32	0,4 %	✅
Fellesutgifter helse og omsorg	1 024	227	797	4 674	0	0,0 %	✅
Hjemmebaserte tjenester	8 317	7 166	1 151	44 515	1 151	2,6 %	✅
Institusjonstjeneste	11 800	11 409	391	61 924	391	0,6 %	✅
Omsorgsboliger/bofelleskap	5 086	4 344	742	25 858	0	0,0 %	✅
Samfunn og infrastruktur	8 062	8 269	-207	39 016	-207	-0,5 %	⚠
Selvkost	-127	-420	293	560	293	52,4 %	✅
Næring	337	168	169	932	169	18,1 %	✅
Sentrale inntekter og finans	-254	0	-254	-1 880	-254	-13,5 %	⚠
Sum disponering	72 418	70 140	2 278	370 640	738	0,2 %	✅
Merforbruk -/mindreforbruk +	13 825	16 061	-2 235	0	-3 775	0,0 %	✅

Økonomirapporten for februar ble tatt ut 21.mars. Det tas forbehold om at det kan ha påløpt utgifter etter denne datoen som er ført på februar, men som ikke fremkommer i rapporteringen.

En kontroll av tallene per februar utført 8.april viser at vi har brukt kr. 3,4 millioner mer enn for samme periode i fjor. Kr. 1,5 millioner av dette er knyttet til renteutgifter. Dette er oppsiktsvekkende med tanke på at vi drifter to skoler mindre enn vi gjorde på samme tid i fjor, og at vi samtidig har en rekke vakante stillinger.

Med bakgrunn i at kommunens budsjett er opphevet er det ikke utarbeidet en prognose for 2024. Den automatiske prognosen fra systemet viser et negativt avvik på kr. 3,7 millioner ved utgangen av februar.

Lønn og sosiale utgifter

Lønnskostnadene er kr. 5,5 millioner under budsjett ved utgangen av februar. kr. 2,3 millioner av dette skyldes at vi har mottatt mer i sykelønnsrefusjon enn vi har budsjettert for perioden.

Vi ser at vi har et mindreforbruk på fastlønn på kr. 3 millioner. Noe av dette skyldes at vi har flere vakante stillinger, men det har også sammenheng med at lønnsoppgjøret for 2024 er lagt ut på de faste lønnspostene, mens lønnsoppgjøret har virkning fra 1.mai, og blir beregnet og etterbetalt etter at det sentrale lønnsoppgjøret er ferdig. Det lokale oppgjøret gjennomføres først på høsten, men har tilbakevirkende kraft fra 1.mai.

Utover dette har vi et merforbruk på kr. 1,65 millioner på vikarutgifter. På overtid har vi et merforbruk på kr. 1 million ved utgangen av februar.

På pensjon har vi et merforbruk på kr. 400.000,- ved utgangen av februar. Pensjon er svært vanskelig å beregne gjennom året, og vi følger med på de budsjettoppdateringene vi mottar fra KLP og SPK og vurderer om det er behov for å korrigere gjennom året.

Utgifter

På utgiftssiden har vi et merforbruk på kr. 7 millioner. Kr. 2,5 millioner av dette er knyttet til rammedtrekket på 4,4 %.

Vi har et merforbruk på datakommunikasjon og bredbånd på kr. 120.000,- ved utgangen av februar. Dette skyldes i all hovedsak utgifter til bredbåndsfylket Troms på accesspunkter og linjeleie knyttet til bredbånd til innbyggerne mellom Steinsland og Grovfjord.

Vi har også en merkostnad knyttet til elektrisk kraft på kr. 730.000,-. Strømprisen har vært relativt høy gjennom de to første månedene av året. I tillegg ble det lagt inn en innsparing på strømkostnader knyttet til ENØK-tiltak, men det er ikke iverksatt noen tiltak på nåværende tidspunkt. En kan derfor ikke forvente å nå denne innsparingen fullt ut for 2024.

Det er en merutgift på leie av lokaler. Dette har sammenheng med at vi leier inn flere boliger nå enn da budsjettet ble lagt i fjor høst. Dette er knyttet til bosetting av flyktninger, hvor vi leier inn en stor mengde boliger fra private. Det må i forbindelse med nytt opprinnelig budsjett tas en gjennomgang av husleiekostnadene i forhold til om det er budsjettert tilstrekkelig.

Brøyting har et merforbruk på kr. 400.000,-. Det må gjøres vurderinger i forhold til om avviket er knyttet til periodiseringsfeil eller om posten er underbudsjettert. Totalt har vi et budsjett på brøyting på kr. 8,7 millioner for 2024.

Vikartjeneste har et merforbruk på totalt kr. 370.000,- ved utgangen av februar. Dette er knyttet til ETS medisinske senter som har leid inn legevikar i påvente av at den siste legen skulle starte opp i sin stilling. Her vil det være nødvendig å legge inn en sum i budsjettet da dette er kostnader som faktisk påløper gjennom året.

Når det gjelder øremerkede tilskudd er det behov for å legge inn både inntekter og utgifter i budsjettet. Dette er poster som ikke får konsekvenser for bunnlinja, men å ikke budsjettere disse gir avvik på både inntektssiden og utgiftssiden. Vi ser blant annet at vi har mottatt tilskudd til

Ventestønad knyttet til bosetting av flyktninger er underbudsjettet. Det totale budsjettet for 2024 er på kr. 212.000,-. Hittil i år er det benyttet kr. 144.000,-, og det er behov for å øke denne posten i nytt budsjett.

Inntekter

På inntektssiden har vi et positivt avvik på kr. 3,9 millioner ved utgangen av februar. Kr. 2,8 millioner er knyttet til Mva-kompensasjon som har tilsvarende post på utgiftssiden. Utover dette har vi mottatt kr. 760.000,- mer i tilskudd fra staten enn det som er budsjettet i perioden. Noe skyldes at inntektene er periodisert i senere måneder enn de faktisk er mottatt. De største avvikene skyldes refusjon fra HELFO knyttet til egenandeler på legene på kr. 340.000,-. Med kommunalt ansatte leger mottar kommunen denne refusjonen, og betaler ut deler av dette til legene, 20 % - 40 % alt etter hvilken avtale den enkelte lege har.

Vi har også mottatt et tilskudd som ikke er budsjettet knyttet til brukere med ekstra behov. Dette utgjør kr. 300.000,- for 2024.

Vi har ikke mottatt refusjon for fremmedspråklige ved utgangen av februar. Dette gir et negativt avvik på kr. 1,1 millioner.

Vi har også mottatt refusjon fra forsikringen på kr. 723.000,- som ikke har vært budsjettet.

Sentrale inntekter

Beløp i 1000

	Gjeldende budsjett hiå 2024	Regnskap hittil i år 2024	Avvik i kr hiå.	Gjeldende budsjett 2024	Prognose	Avvik i kr
Frie disponible inntekter						
Rammetilskudd	-50 317	-45 619	-4 699	-251 587	-246 888	-4 699
Inntekts- og formuesskatt	-14 884	-15 901	1 017	-126 709	-127 726	1 017
Eiendomsskatt	-978	-1 506	528	-5 870	-6 398	528
Andre generelle driftsinntekter	0	-150	150	-14 975	-15 125	150
Sum Frie disponible inntekter	-66 179	-63 175	-3 004	-399 141	-396 137	-3 004

Rammetilskuddet ligger 9,3 % under budsjett ved utgangen av februar. Dette avviket utgjør kr. 4,7 millioner ved utgangen av februar.

Rammetilskuddet er periodisert med inntekter 10 måneder per år, alle måneder med unntak av august og desember. Det innebærer at inntektene for januar og februar er lavere enn forventet.

Skatteinntektene er 6,8 % over budsjett og forklarer noe av avviket på rammetilskuddet. Skatteinntektene er kr. 1 million over budsjett ved utgangen av februar.

I hver terminutbetaling foretas det utjevning av kommunenes skatteinntekter. Inntektsutjevningen er selvfinansierende. Staten utbetaler inntektsutjevningstilskudd i tillegg til rammetilskuddet til kommuner med skatteinntekter under landsgjennomsnittet. Samtidig får kommuner med skatteinntekter over landsgjennomsnittet et trekk i utbetalingen av rammetilskuddet. Tjeldsund har per februar skatteinntekter på 78,6 % av landsgjennomsnittet.

Månedrapport Februar-2024

Vi ser også at det har blitt en justering i fordelingen mellom skatt og rammetilskudd i de siste prognosemodellene som er publisert, og dette vil bli hensyntatt i nytt budsjett for 2024 og økonomiplan for 2024-2027.

Når det gjelder eiendomsskatt har vi mottatt kr. 500.000,- mer enn budsjettert ved utgangen av februar. Dette har en sammenheng med at vi har avdekket at eiendomsskatt på næring er underbudsjettert med kr. 3 millioner. Dette vil bli korrigert i nytt opprinnelig budsjett.

Totalt har vi en mindreinntekt på sentrale inntekter på kr. 3 millioner ved utgangen av februar.

Finansinntekter og -utgifter

Beløp i 1000

	Gjeldende budsjett hiå 2024	Regnskap hittil i år 2024	Avvik i kr hiå.	Gjeldende budsjett 2024	Prognose	Avvik i kr
Finansinntekter/-utgifter						
Renteinntekter	-123	-306	183	-3 550	-3 733	183
Utbytter	0	0	0	-7 000	-7 000	0
Renteutgifter	3 975	5 511	-1 536	21 914	23 450	-1 536
Avdrag på lån	3 734	3 890	-156	20 217	20 373	-156
Sum Finansinntekter/-utgifter	7 587	9 096	-1 509	31 581	33 090	-1 509

Renteinntektene har et positivt avvik på kr. 200.000,- ved utgangen av perioden. Dette er knyttet til hvordan inntektene er periodisert.

Renteutgifter har et negativt avvik på kr. 1,5 millioner. En rapport fra KBN finans, som er verktøyet kommunen benytter i forbindelse med beregning av renteutgifter, viser at forventede rentekostnader for 2024 har økt fra kr. 21,9 millioner til kr. 24,1 millioner fra budsjettet ble lagt i fjor høst. Dette har sammenheng med at Norges Bank har økt styringsrenten etter at kommunen avla sitt budsjett for 2024. Det vil være nødvendig å korrigere disse tallene i budsjettet for 2024.

Avdrag på lån har et lite merforbruk i forhold til budsjett. Tjeldsund kommune budsjetterer med minimumsavdrag. Det er egne beregningsmåter for minimumsavdrag som alle kommuner minimum må følge.

Status investeringsprosjekter

Beløp i 1000

Investering	Årets budsjett				
	Status framdrift	Gjeldende budsjett	Regnskap hittil i år	Økonomistatus	Kommentar
Brannstasjon Grov	Iht. plan	18 750	10	Iht. plan	Arbeider igangsatt. Prosjektgjennomføring ihht kontrakt.
Breistrand næringsområde/boligfelt	Iht. plan	12 000	69	Merforbruk	Under arbeid. Anbudsfrist 5 mars. Anbud viser manglende finansiering ift. vedtak (kan skyldes misforståelse mht tildeling). Legges fram som egen sak april -24.
Digitalisering og velferdsteknologi i helse og omsorg	Iht. plan	2 000	0	Iht. plan	
Egenkapitalinnskudd KLP	Iht. plan	1 300	0	Iht. plan	Vi har ikke mottatt faktura på egenkapitalinnskudd ved utgangen av februar.
Enkeltstående salg driftsmidler/fast eien	Iht. plan	0	-124	Iht. plan	Det er budsjettert med salg av eiendom for å finansiere økningen i investering på næringsområde Breistrand. I tillegg inntektsføres alle salg av eiendom gjennom året på denne posten.
Helse og omsorg - velferdsteknologi innkjøp av brukernært utstyr	Iht. plan	300	0	Iht. plan	
Klassesett PCer 8. trinn	Ferdig	500	0	Iht. plan	PCer bestilt til skolestart høsten 2023. Prosjektet er ferdig.
Montere varmepumpe på Astafjord og Skånland kirke	Iht. plan	200	0	Iht. plan	I samarbeid med kirka. Fått inn pris. Antar og monterer fortløpende. Innkjøp sees i sammenheng med prosjekt 2403.
Reetablering av ny barnehage i Kongsvik	Iht. plan	25 750	156	Iht. plan	Klargjøringsfase av prosjektert løsning (A-tilsyn, AMU, internt mv) Antatt tid anbud: mai/juni -25. Sum samsvarer ikke med tildelte - må korrigeres.
Systematisk ENØK-tiltak ovner/termostater	Iht. plan	200	0	Iht. plan	Arbeides med på drift.
Systematisk ENØK-tiltak varmepumper	Iht. plan	600	0	Iht. plan	Fått inn pris. Antar og monterer fortløpende. Innkjøp sees i sammenheng med prosjekt 2401.
Systematisk skifte til LED ved pæreskift	Iht. plan	590	31	Iht. plan	Løpende gjennomføring. - tas sikte på gjennomført før høst - 24.
Tilrettelegging for ny ambulansestasjon	Forsinket	2 000	0	Iht. plan	Prosjektet er ikke påbegynt.
Velferdsteknologi institusjoner, inkludert sykesignalanlegg	Forsinket	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.
Sum øvrige prosjekter		0	20		
Sum		64 890	162		

Årlig sykefravær

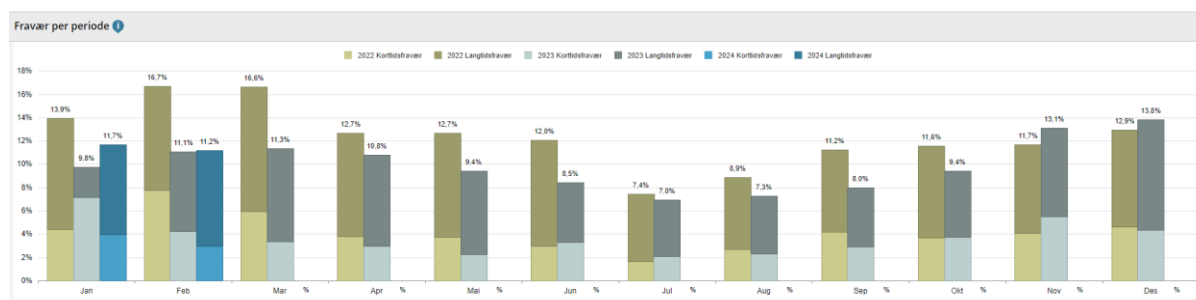
Sykefravær

	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	3,70 %	6,20 %	9,90 %
Årlig sykefravær 2024	3,49 %	7,93 %	11,42 %
Sykefravær 1. tertial 2023	4,50 %	6,22 %	10,72 %
Sykefravær 1. tertial 2024	3,49 %	7,93 %	11,42 %

Kommentar sykefravær

Sykefraværet per februar er på 11,42 %. Det er fortsatt langtidsfraværet som er høyest med 7,93 %.

Vi må erkjenne at sykefraværet i kommunen er høyt, og det må jobbes kontinuerlig for å få ned sykefraværet i alle enheter.



Sykefraværet for januar er høyere enn for samme periode i fjor. Vi ser at det er en endring i fordelingen mellom korttids- og langtidsfravær fra 2023 til 2024. For februar er fraværet på samme nivå som i fjor. Fordelingen mellom korttids- og langtidsfravær er på samme nivå.

Kommunens rammeområder

Politikk, kontroll og styring

Regnskap

Beløp i 1000

	Gjeldende budsjett hiå	Regnskap hittil i år 2024	Avvik hiå.	Gjeldende budsjett	Prognose	Avvik i kr (prognose vs. budsjett)
Lønn	232	270	-38	2 012	2 050	-38
Sum Lønn	232	270	-38	2 012	2 050	-38
Drift	76	403	-328	1 565	1 893	-328
Kjøp av produksjon	1	0	1	219	218	1
Overføringer	0	285	-285	166	451	-285
Sum Utgifter	76	688	-612	1 951	2 563	-612
Netto resultat	308	958	-650	3 963	4 613	-650

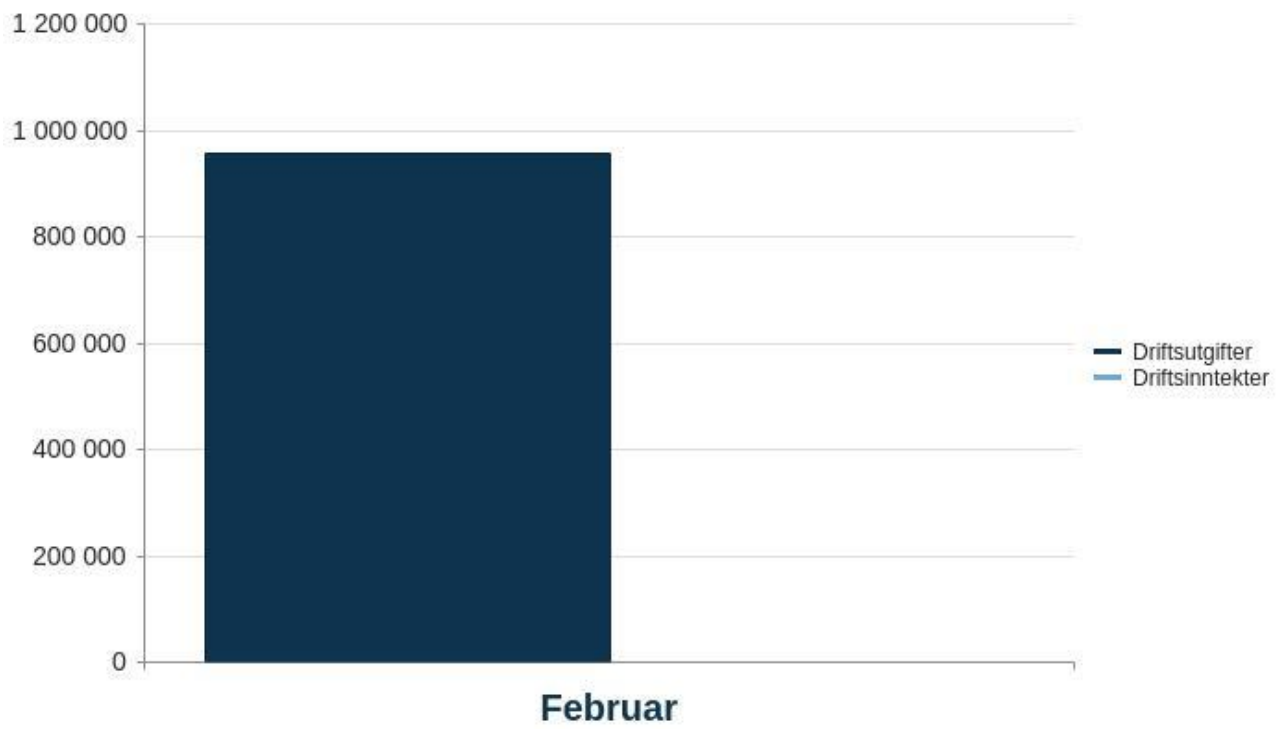
Kommentar

Politikk har et merforbruk som følge av at det er utbetalt et tilskudd til boligbygging for private på kr. 200.000,-. Dette vil bli lagt inn i nytt opprinnelig budsjett.

Det er brukt kr. 170.000,- til juridisk bistand i forbindelse med kommunedirektør-saken. Dette må budsjetteres inn i nytt opprinnelig budsjett.

I tillegg er det et merforbruk på kr. 90.000,- knyttet til kontrollutvalg. Dette avviket skyldes periodisering av budsjettet, og vil rette seg opp utover året.

Grafer økonomi



Driftsutgifter



Stab og fellesutgifter

Regnskap

Beløp i 1000

	Gjeldende budsjett hiå	Regnskap hittil i år 2024	Avvik hiå.	Gjeldende budsjett	Prognose	Avvik i kr (prognose vs. budsjett)
Lønn	4 108	3 984	124	22 593	22 469	124
Refusjon lønn	-18	-60	41	-100	-141	41
Sum Lønn	4 090	3 924	165	22 493	22 328	165
Drift	3 175	2 560	615	9 375	8 760	615
Kjøp av produksjon	490	386	103	959	856	103
Overføringer	217	12	205	560	355	205
Finansutgifter	0	0	0	486	486	0
Sum Utgifter	3 881	2 958	923	11 380	10 457	923
Brukerbetaling	-92	-196	104	-1 348	-1 451	104
Refusjoner	-18	-56	38	-4 214	-4 252	38
Overføringer	0	0	0	0	0	0
Sum Inntekter	-110	-252	142	-5 562	-5 704	142
Netto resultat	7 861	6 631	1 230	28 311	27 081	1 230

Kommentar

Staben er under budsjettet per februar, totalt kr. 1.200.000,-.

Lønnsutgiftene er kr. 165.000,- under budsjett ved utgangen av februar. Dette skyldes at enheten har vakante stillinger knyttet til rådgiver oppvekst samt 0,4 årsverk på rådgiver helse, da denne deltidsstillingen også står vakant.

Vi har et mindreforbruk på driftsutgiftene på kr. 1,3 millioner som blant annet skyldes lavere kostnader til lisenser og gebyrer på dataprogrammer. Det må tas en gjennomgang om det skal fordeles ut ytterligere på alle enhetene, eller om det skyldes periodisering.

Vi har også et mindreforbruk knyttet til boligtilskudd knyttet til startlån og tilskudd. Dette skyldes periodisering. Disse tilskuddsmidlene benyttes som regel gjennom året, alt ettersom hvilke søknader vi får inn.

Vi har en merinntekt knyttet til brukerbetalinger på kr. 100.000,-. Dette skyldes i all hovedsak periodisering.

Status nedtrekk og innsparing

Enheten har fått et generelt rammenedtrekk på kr. 1.322.000,- for 2024.

I tillegg har enheten fått et nedtrekk på kr. 437.000,- som følge av innkjøpsavtaler, interkommunale samarbeid og privatisering av tjenester og et nedtrekk på kr. 38.000,- som følge av ENØK-tiltak. I tillegg har enheten fått et nedtrekk som følge av at stillingen til omstillingsleder ble trukket inn på kr. 700.000,-.

Det vil være tilnærmet umulig å gjennomføre et rammenedtrekk i denne størrelsesorden. Det har vært gjennomført betydelige nedtrekk i stab helt siden 2020.

Oppgavemengden som blir lagt til kommunene øker for hvert år, og oppgavene utføres med stadig færre ressurser.

Staben er støttefunksjon for alle enheter og tilnærmet 100 % av de oppgavene vi utfører er lovpålagte eller avtalefestede. Enheten består av mye nøkkelpersonell med kritiske funksjoner, og vi er allerede svært sårbare da vi har få ressurser på de ulike oppgavene. I mange kritiske funksjoner har vi kun én ressurs, og enkelte ansatte har alene ansvaret for flere omfattende og viktige oppgaver.

Slik det vurderes vil den eneste måten å klare å gjennomføre et slikt nedtrekk være gjennom nedbemanning. Dette vil medføre at vi ikke klarer å levere på lovpålagte oppgaver, og vi vil ikke kunne bistå enhetene ute i den grad vi gjør i dag.

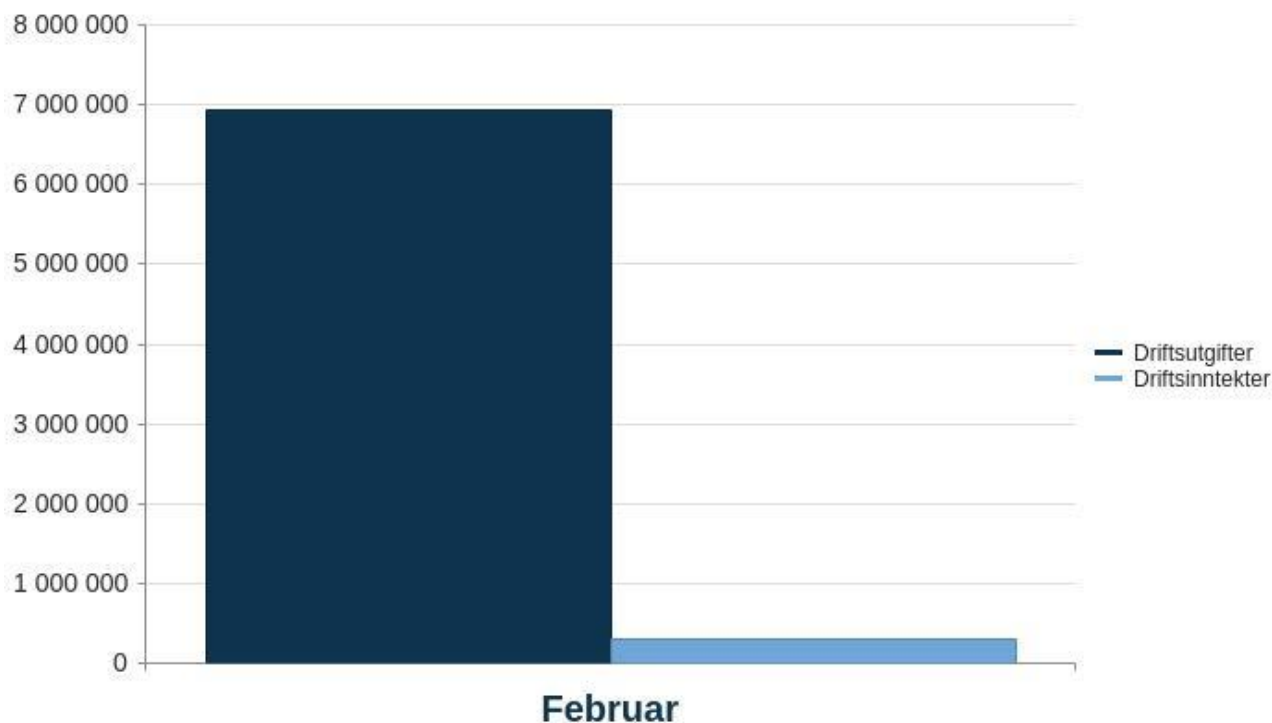
Enheten har også nylig hatt arkivtilsyn som vil medføre betydelig økning av kostnader og det vil være behov for å tilføre ytterligere ressurser.

I tillegg vil det være behov for å tilføre midler som følge av kostnadene knyttet til kommunedirektørsaken.

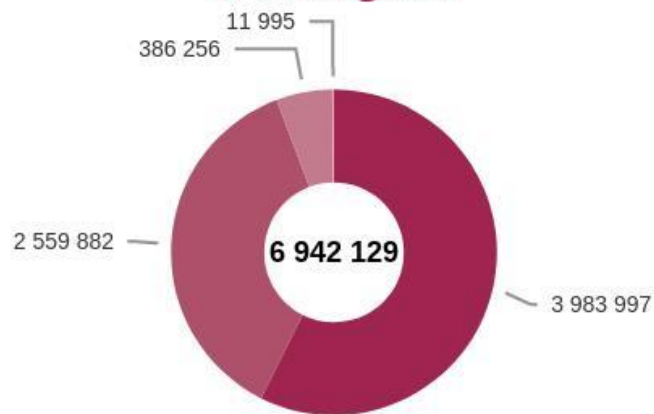
På driftssiden har vi flere nødvendige og omfattende oppgraderinger som må gjennomføres. Det gjelder blant annet økonomisystem og arkivsystem. På disse er vi på versjoner som i løpet av kort tid ikke lenger vil bli oppgradert. Vi kan ikke risikere å ha systemer som ikke fungerer på en tilfredsstillende måte, og det er derfor oppgraderinger som vi ikke kan vente med.

Arbeidsmengden på flere er i dag større enn den burde være, og stabsleder er bekymret for at nedtrekk og innsparinger skal resultere i en økning i sykefraværet og kompetanseflukt som følge av at arbeidsdagene blir for krevende.

Grafer økonomi

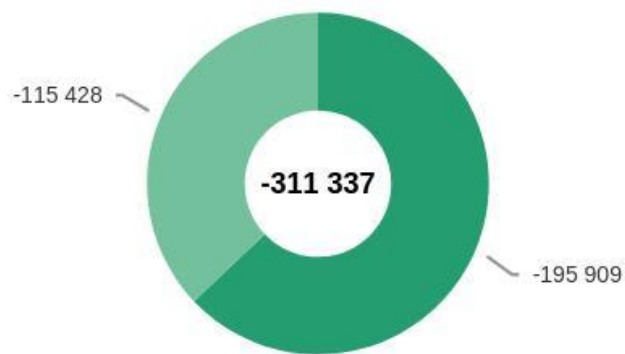


Driftsutgifter



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

Driftsinntekter



■ Salgsinntekter
 ■ Refusjoner
 ■ Overføringsinntekter

Årlig sykefravær

Sykefravær	Fravær korttid	Fravær langtid	Samlet fravær
Årlig sykefravær 2020	2,12 %	4,93 %	7,06 %
Årlig sykefravær 2021	1,53 %	5,79 %	7,31 %
Årlig sykefravær 2022	2,36 %	10,99 %	13,35 %
Årlig sykefravær 2023	1,43 %	3,03 %	4,47 %
Årlig sykefravær 2024	2,53 %	0,00 %	2,53 %
Sykefravær 1. tertial 2023	2,25 %	2,40 %	4,66 %
Sykefravær 1. tertial 2024	2,53 %	0,00 %	2,53 %

Kommentar sykefravær

Hittil i år er sykefraværet på 2,53 %. Sykefraværet er et øyeblikksbilde ut fra hva som er registrert i lønssystemet.

Det har kun vært korttidsfravær i perioden.

Kommunale boliger

Regnskap

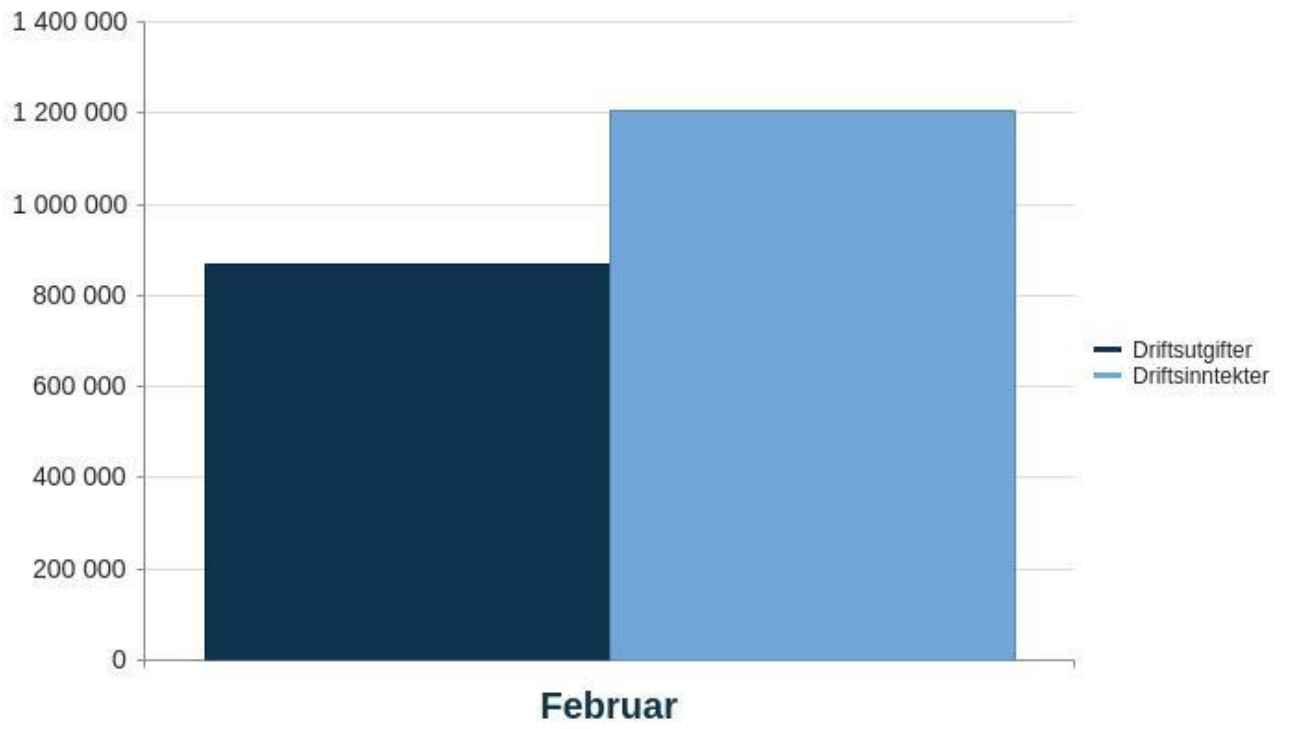
Beløp i 1000

	Gjeldende budsjett hiå	Regnskap hittil i år 2024	Avvik hiå.	Gjeldende budsjett	Prognose	Avvik i kr (prognose vs. budsjett)
Drift	559	870	-311	4 398	4 709	-311
Overføringer	0	0	0	0	0	0
Sum Utgifter	559	870	-311	4 398	4 709	-311
Brukerbetaling	-1 121	-1 025	-96	-6 803	-6 707	-96
Refusjoner	0	-183	183	-120	-303	183
Overføringer	0	0	0	0	0	0
Sum Inntekter	-1 121	-1 207	86	-6 923	-7 009	86
Netto resultat	-562	-337	-225	-2 525	-2 300	-225

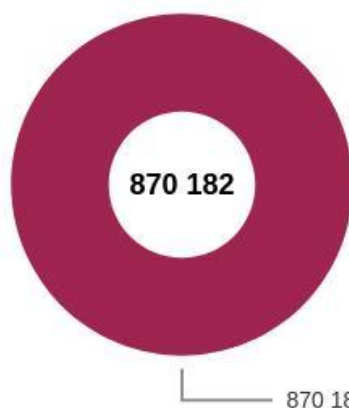
Kommentar

Hittil i år er vi over budsjett med kr. 340.000,-. Det kan se ut som at husleieutgiften er underbudsjettet for 2024 som følge av at vi har leid inn flere boliger til å bosette flyktninger for 2024. Det må tas en gjennomgang av disse tallene i forbindelse med nytt opprinnelig budsjett. Når det gjelder boliger til bosatte flyktninger vil dette også medføre høyere inntekter gjennom året. Det må også tas en gjennomgang av inntektssiden.

Grafer økonomi

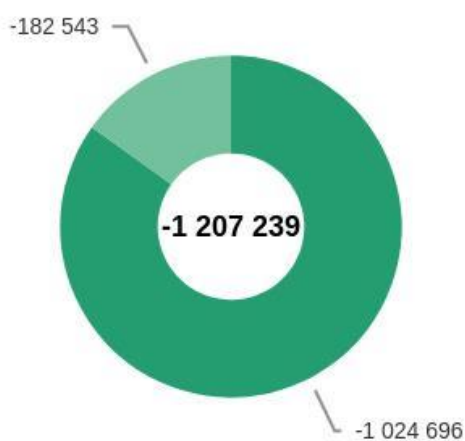


Driftsutgifter



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

Driftsinntekter



— Salgsinntekter — Refusjoner — Overføringsinntekter

Kirken

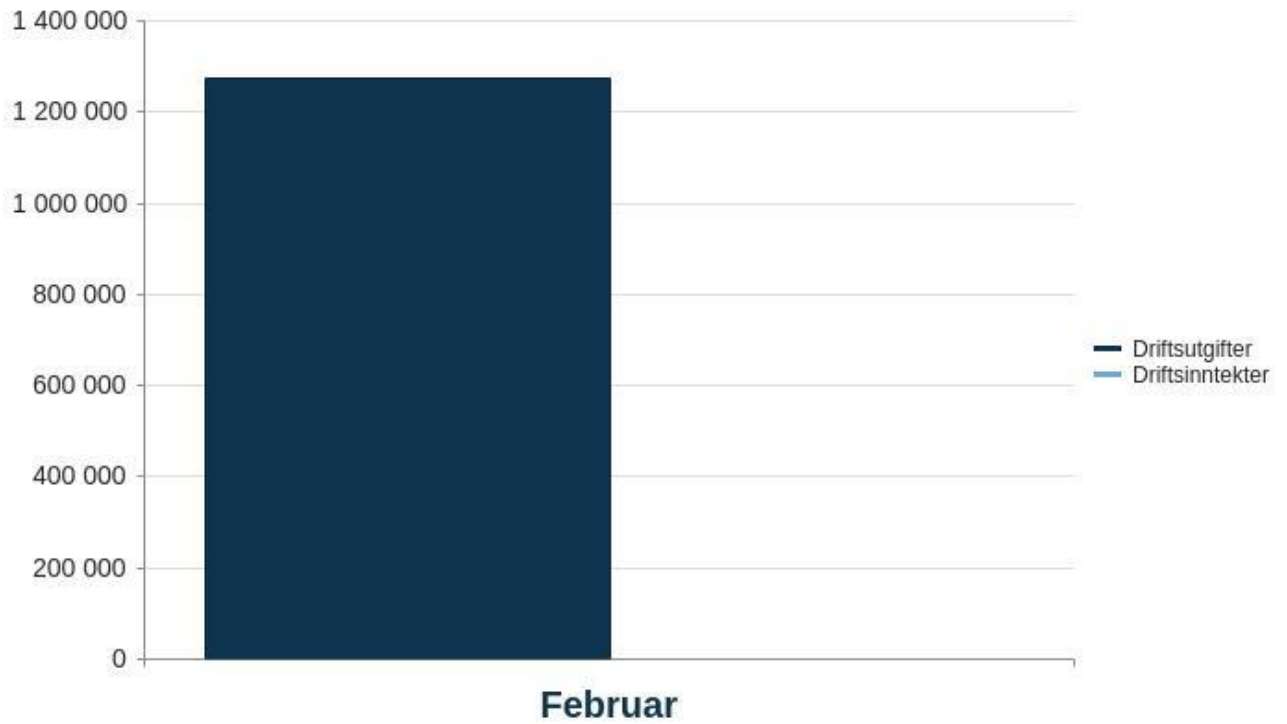
Regnskap

Beløp i 1000

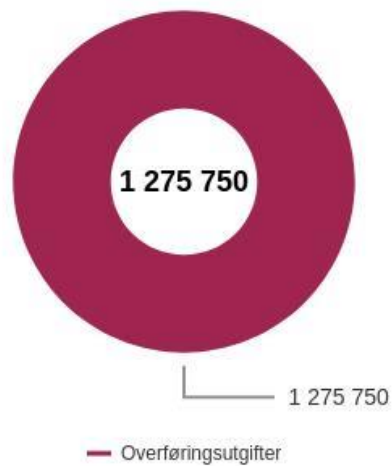
	Gjeldende budsjet hiå	Regnskap hittil i år 2024	Avvik hiå.	Gjeldende budsjet hiå	Prognose	Avvik i kr (prognose vs. budsjet)
Drift	0	0	0	0	0	0
Overføringer	1 276	1 276	0	5 103	5 103	0
Sum Utgifter	1 276	1 276	0	5 103	5 103	0
Netto resultat	1 276	1 276	0	5 103	5 103	0

Kommentar

Grafer økonomi



Driftsutgifter



Barnehage

Regnskap

Beløp i 1000

	Gjeldende budsjett hiå	Regnskap hittil i år 2024	Avvik hiå.	Gjeldende budsjett	Prognose	Avvik i kr (prognose vs. budsjett)
Lønn	5 900	5 660	240	32 982	32 742	240
Refusjon lønn	-199	-401	202	-1 100	-1 302	202
Sum Lønn	5 701	5 259	442	31 882	31 440	442
Drift	394	1 110	-716	1 525	2 241	-716
Kjøp av produksjon	1 223	1 182	42	5 126	5 084	42
Overføringer	86	60	26	579	553	26
Finansutgifter	0	0	0	0	0	0
Sum Utgifter	1 703	2 351	-648	7 230	7 878	-648
Brukerbetaling	-988	-877	-111	-4 135	-4 025	-111
Refusjoner	-51	-810	759	-1 941	-2 699	759
Finansinntekter	0	0	0	0	0	0
Sum inntekter	-1 039	-1 687	648	-6 076	-6 724	648
Netto resultat	6 365	5 923	442	33 036	32 594	442

Kommentar

Økonomistatus - februar

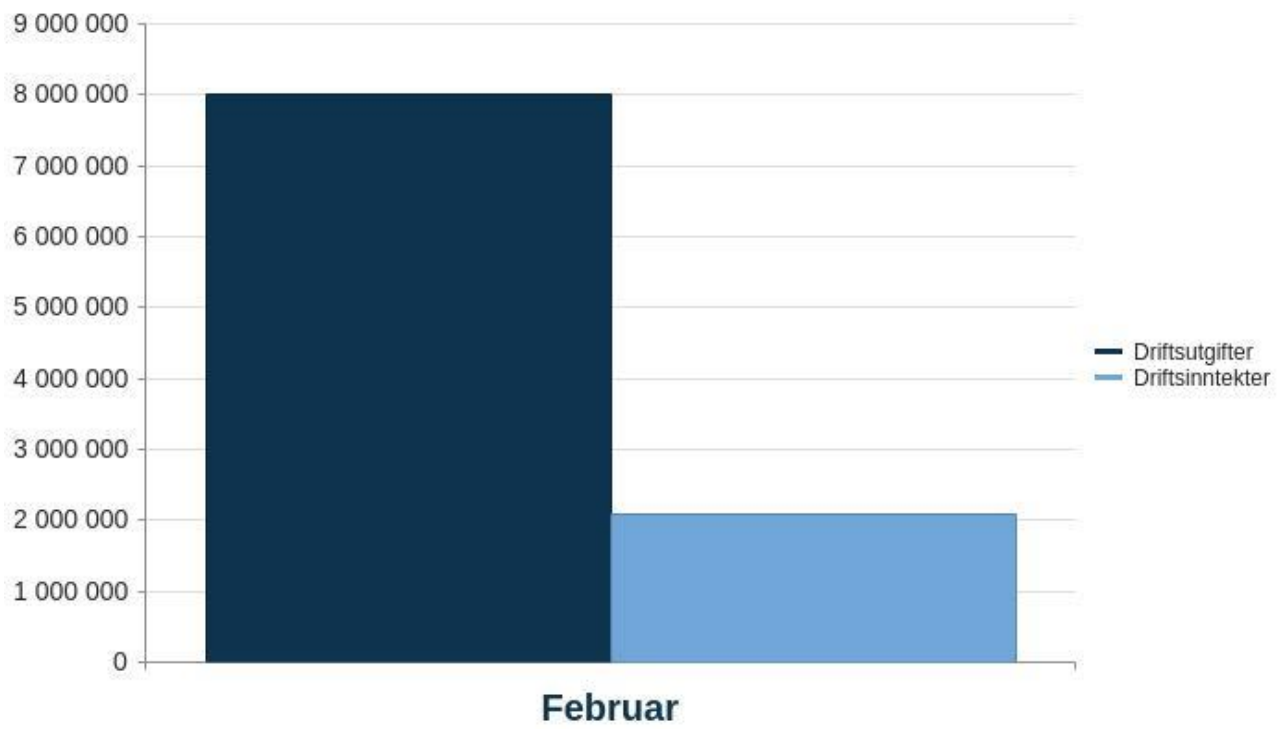
Lønnsmessig så drifter barnehagene litt under vedtatt budsjett.

På drift så er budsjettet stramt og da blir det fort avvik. Det er 6 bygg som skal driftes og det koster både i forhold til strøm, vedlikehold og generelle kostnader (strøm, it osv.). Etter brannen i Kongsvik så løper det kostnader som vil dekkes av forsikring på sikt. Dette vises også på driftsbudsjettet.

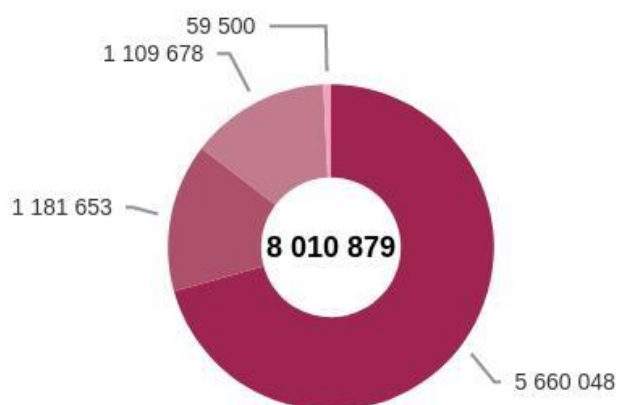
Status nedtrekk og innsparing

Det er utfordrende for barnehagene å innfri nedtrekket for 2024.

Grafer økonomi

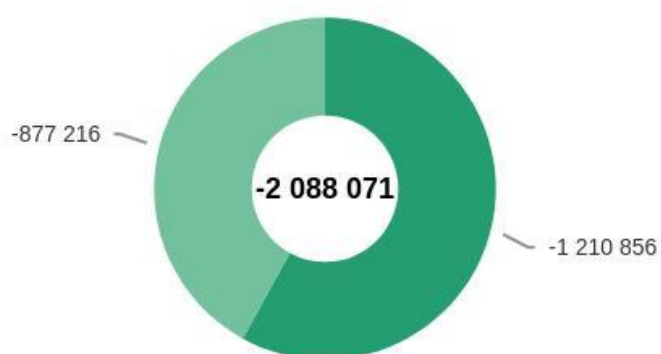


Driftsutgifter



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

Driftsinntekter



— Refusjoner — Salgsinntekter — Finansinntekter og finansieringstransaksjoner

Årlig sykefravær

Sykefravær	Fravær korttid	Fravær langtid	Samlet fravær
Årlig sykefravær 2020	4,68 %	6,50 %	11,18 %
Årlig sykefravær 2021	4,10 %	10,99 %	15,09 %
Årlig sykefravær 2022	5,75 %	8,70 %	14,45 %
Årlig sykefravær 2023	4,26 %	8,96 %	13,21 %
Årlig sykefravær 2024	3,86 %	8,89 %	12,75 %
Sykefravær 1. tertial 2023	5,32 %	10,49 %	15,82 %
Sykefravær 1. tertial 2024	3,86 %	8,89 %	12,75 %

Kommentar sykefravær

Sykefravær for barnehagene - februar

I de enhetene hvor sykefraværet er over 10% ligger det langtidssykemeldinger til grunn for tallet.

I de mindre enhetene blir tallet fort høyt da det er færre ansatte.

Samlet for alle barnehagene så er sykefraværet mindre enn i fjor på samme tid. Men fraværet er over 10%, noe som er høyere enn ønsket. Barnehagene har driftet på et minimum i forhold til bemanning samt at tilgangen på vikarer har vært dårlig. Dette kan være en årsak for sykefraværet.

Skole

Regnskap

Beløp i 1000

	Gjeldende budsjett hiå	Regnskap hittil i år 2024	Avvik hiå.	Gjeldende budsjett	Prognose	Avvik i kr (prognose vs. budsjett)
Lønn	11 654	11 698	-44	66 587	66 631	-44
Refusjon lønn	-357	-682	325	-1 950	-2 276	325
Sum Lønn	11 297	11 016	282	64 637	64 355	282
Drift	886	1 801	-915	7 055	7 970	-915
Kjøp av produksjon	1 478	1 436	42	8 092	8 050	42
Overføringer	0	0	0	0	0	0
Sum Utgifter	2 364	3 237	-873	15 147	16 020	-873
Brukerbetaling	-67	-193	126	-624	-750	126
Refusjoner	-1 211	-33	-1 178	-8 690	-7 513	-1 178
Finansinntekter	0	0	0	0	0	0
Sum Inntekter	-1 277	-225	-1 052	-9 314	-8 262	-1 052
Netto resultat	12 384	14 027	-1 643	70 470	72 113	-1 643

Kommentar

Lønnsutgifter pr februar 24 ligger stort sett på budsjettert nivå.

Refusjoner viser et avvik fra budsjettert. Kan være på grunn av periodisering.

Skolene har ekstra skyssutgifter på grunn av enkeltelevers spesielle behov. Dette er en utgift som er vanskelig å forutse og vanskelig å budsjettere. Ellers er det elkraft, kommunale avgifter, vedlikehold bygg, og datasystemer som viser avvik fra budsjettert beløp og da merutgifter.

Vi har forholdsvis store kostnader til massive enkeltvedtak om spesialundervisning for elever bosatt i andre kommuner. Det vil pr juni/juli være lettere å se årskostnaden dette utgjør da disse faktureres to ganger pr år.

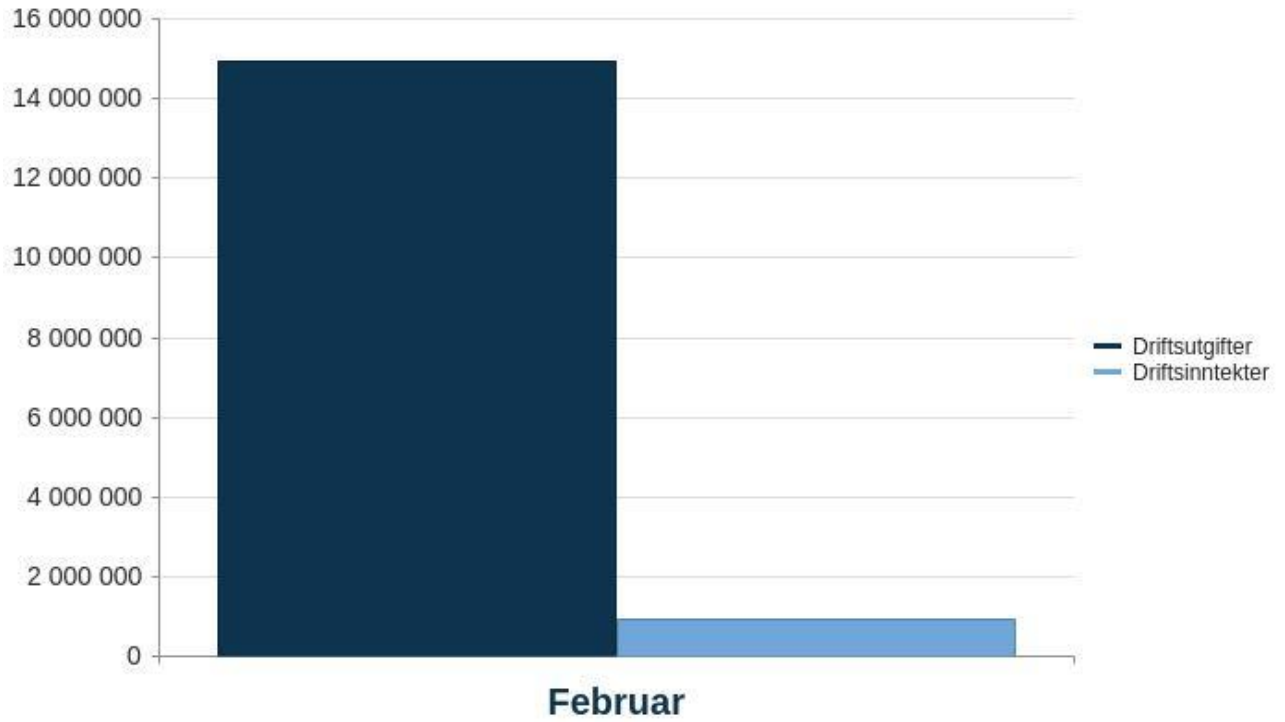
Refusjoner fra ulike aktører får vi også inn fra noen 4 ganger pr år, og andre 2 ganger pr år. Derfor er det vanskelig å si noe om avvik.

Generelt er det vanskelig å, hver mnd, se på budsjett og evt. avvik. For skolene er det ofte to ganger pr år at en ser endringer som gir utslag på budsjettet.

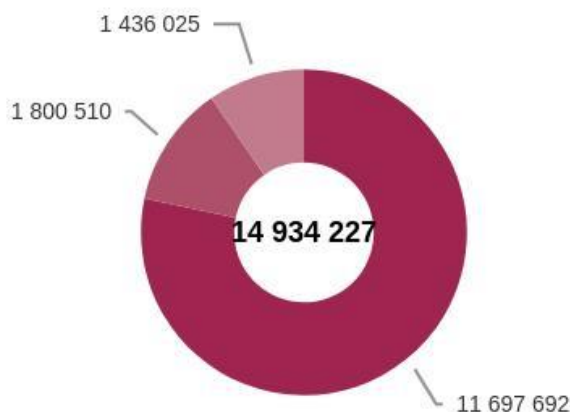
Status nedtrekk og innsparing

Nedtrekk på 525.570,- er utfordrende for skolene å gjennomføre.

Grafer økonomi

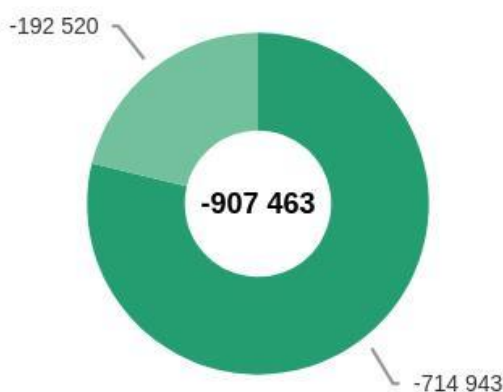


Driftsutgifter



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

Driftsinntekter



— Refusjoner — Salgsinntekter — Finansinntekter og finansieringstransaksjoner

Årlig sykefravær

Sykefravær	Fravær korttid	Fravær langtid	Samlet fravær
Årlig sykefravær 2020	2,89 %	9,07 %	11,96 %
Årlig sykefravær 2021	3,21 %	5,59 %	8,79 %
Årlig sykefravær 2022	3,82 %	7,66 %	11,47 %
Årlig sykefravær 2023	3,40 %	6,82 %	10,23 %
Årlig sykefravær 2024	3,67 %	6,61 %	10,28 %
Sykefravær 1. tertial 2023	4,73 %	6,38 %	11,11 %
Sykefravær 1. tertial 2024	3,67 %	6,61 %	10,28 %

Kommentar sykefravær

Generelt er sykefraværet for skolene stort sett uendret fra februar 2023. Februar 2024:10,28%, februar 2023: 10.48%

Enhet forebygging og mangfold

Regnskap

Beløp i 1000

	Gjeldende budsjett hiå	Regnskap hittil i år 2024	Avvik hiå.	Gjeldende budsjett	Prognose	Avvik i kr (prognose vs. budsjett)
Lønn	3 356	3 077	279	18 472	18 193	279
Refusjon lønn	-74	-28	-45	-400	-355	-45
Sum Lønn	3 282	3 049	234	18 072	17 838	234
Drift	1 156	1 211	-54	8 902	8 956	-54
Kjøp av produksjon	909	1 017	-107	7 316	7 423	-107
Overføringer	292	712	-421	2 346	2 767	-421
Finansutgifter	0	0	0	0	0	0
Sum Utgifter	2 357	2 940	-582	18 564	19 146	-582
Brukerbetaling	-33	0	-33	-269	-235	-33
Refusjoner	-647	-804	157	-2 797	-2 953	157
Overføringer	0	0	0	0	0	0
Finansinntekter	0	0	0	0	0	0
Sum Inntekter	-680	-804	123	-3 066	-3 189	123
Netto resultat	4 959	5 184	-225	33 571	33 796	-225

Kommentar

Merforbruk på utgifter skyldes bruk av en institusjonsplass og et forsterka fosterhjem.

BUF-etat og UNN sender faktura til oss for tre måneder i slengen med tilbakevirkende kraft. Derfor er det ikke mulig å være presis i rapporteringa hver måned.

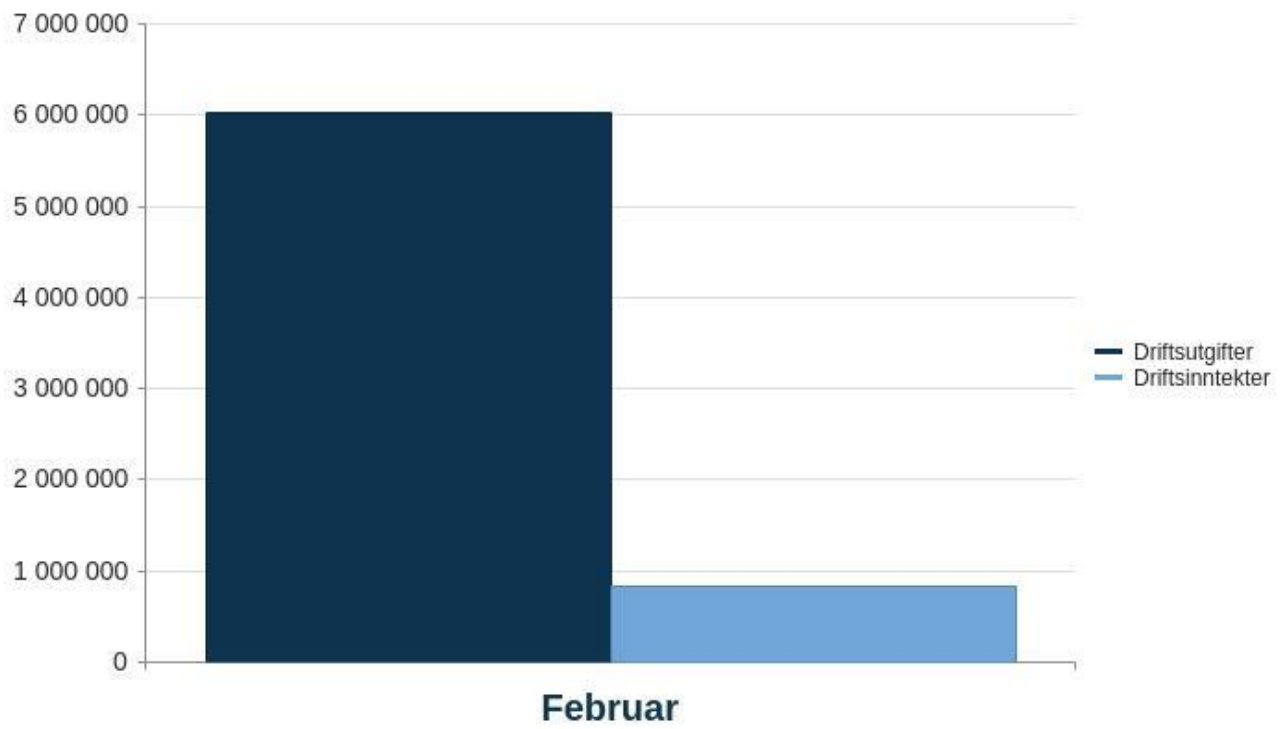
Mindreforbruk på lønn skyldes vakante stillinger.

Status nedtrekk og innsparing

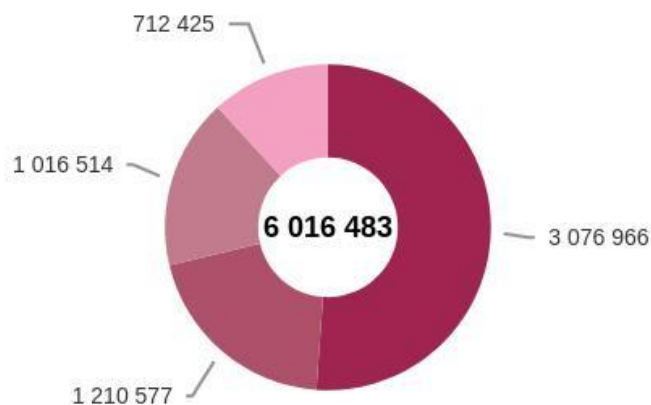
Ikke realistisk med innsparing så lenge det er nødvendig å benytte statlige barnevernstiltak som institusjonsplass.

Pr 21.mars benyttes ingen institusjonsplasser.

Grafer økonomi

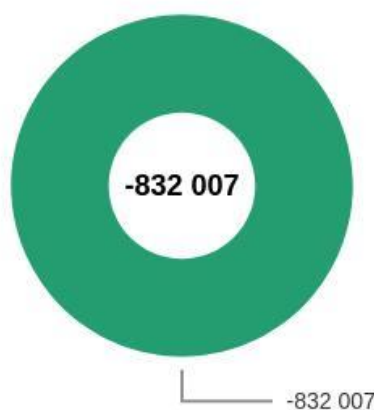


Driftsutgifter



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

Driftsinntekter



— Refusjoner — Salgsinntekter — Overføringsinntekter — Finansinntekter og finansieringstransaksjoner

Årlig sykefravær

Sykefravær	Fravær korttid	Fravær langtid	Samlet fravær
Årlig sykefravær 2020	3,29 %	4,17 %	7,46 %
Årlig sykefravær 2021	2,85 %	9,98 %	12,83 %
Årlig sykefravær 2022	3,72 %	10,04 %	13,76 %
Årlig sykefravær 2023	3,29 %	6,76 %	10,04 %
Årlig sykefravær 2024	6,94 %	7,44 %	14,38 %
Sykefravær 1. tertial 2023	4,37 %	3,82 %	8,19 %
Sykefravær 1. tertial 2024	6,94 %	7,44 %	14,38 %

Kommentar sykefravær

Flere langtidssykemeldte gjør at vi har høyt sykefravær.

Jobber kontinuerlig med arbeidsmiljøet og tiltak for å få ned sykefraværet. Oppfølgingsamtaler med alle langtidssykemeldte.

Skal ha sykefravær opp som tema i husmøte nå i mars.

ETS medisinske senter

Regnskap

Beløp i 1000

	Gjeldende budsjett hiå	Regnskap hittil i år 2024	Avvik hiå.	Gjeldende budsjett	Prognose	Avvik i kr (prognose vs. budsjett)
Lønn	4 201	4 158	43	23 150	23 107	43
Refusjon lønn	-83	-84	1	-450	-451	1
Sum Lønn	4 118	4 074	44	22 700	22 656	44
Drift	608	1 172	-564	2 894	3 458	-564
Kjøp av produksjon	424	435	-10	2 806	2 816	-10
Overføringer	0	0	0	0	0	0
Finansutgifter	0	0	0	72	72	0
Sum Utgifter	1 032	1 607	-574	5 771	6 346	-574
Brukerbetaling	-4	-353	349	-1 985	-2 334	349
Refusjoner	-583	-998	415	-11 258	-11 674	415
Sum Inntekter	-587	-1 351	764	-13 243	-14 007	764
Netto resultat	4 564	4 330	234	15 228	14 994	234

Kommentar

Hittil i år har vi hatt kr 370000 i utgifter til innleie av vikarleger. Vikaren er tatt inn i forbindelse med at vi hadde en ubesatt stilling. Det er ikke budsjettert for innleie av vikarleger. I løpet av 2024 vil 2 av legene avvikle foreldrepermisjon, og forventede utgifter til vikarleger bes tas hensyn til i prognosene.

Driftsavtaler til IT har et negativt budsjettavvik på ca. kr 300000 så langt i år.

Vi har et positivt budsjettavvik på kr 760000 (brukerbetaling og refusjoner fra staten).

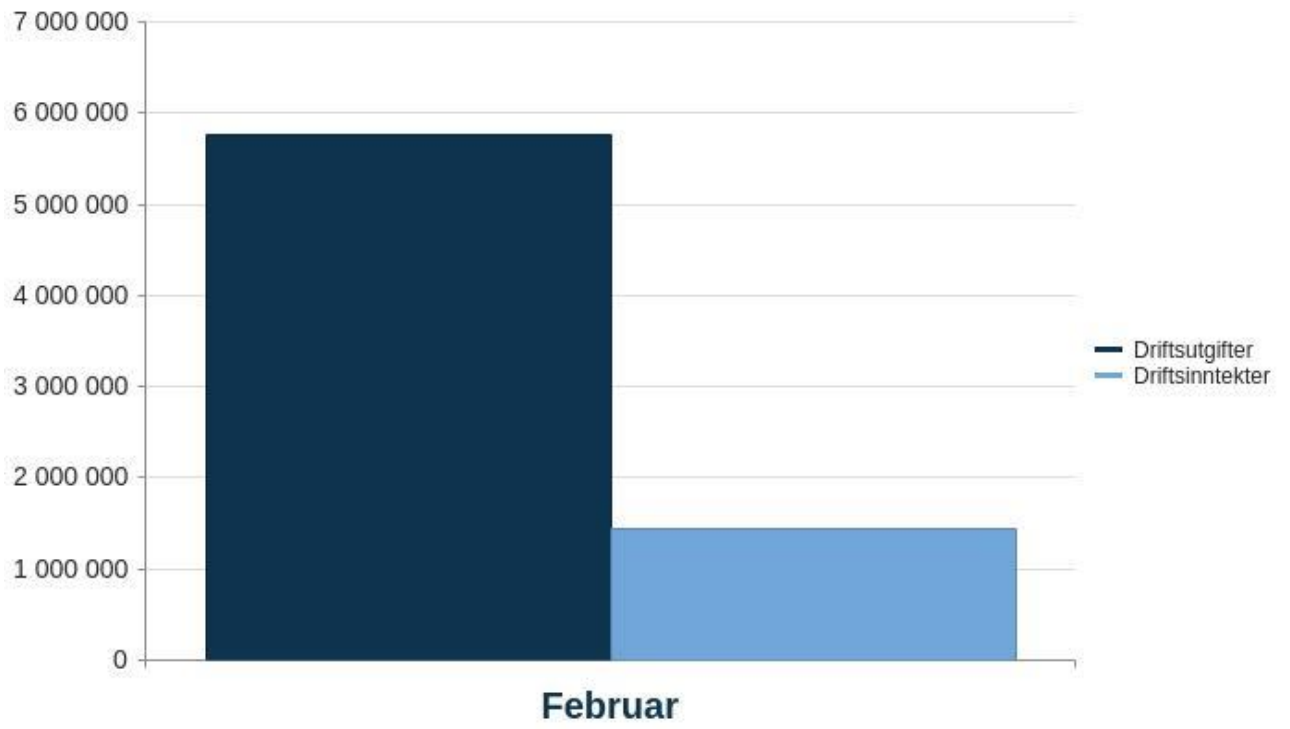
Samlet er nettoresultatet for årets 2 første måneder på kr 230000 i pluss i forhold til budsjett.

Utgifter til renhold ble underbudsjettert i 2023, og det bes om at regnskapet for 2023 legges til grunn for budsjettering av renholdsutgifter i budsjett 2024.

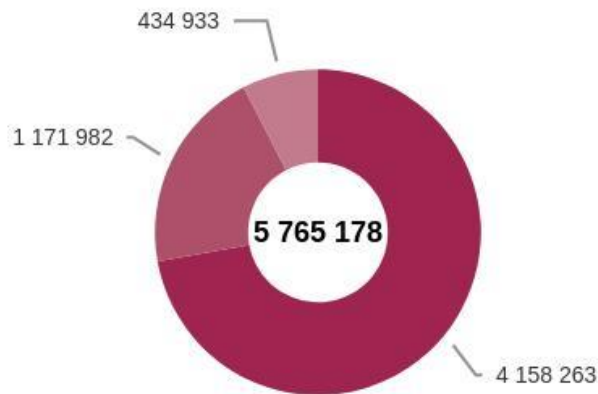
Status nedtrekk og innsparing

For 2024 er det lagt til grunn et generelt nedtrekk på 4,4%. Selv om man regner med at utgifter til vikarleger vil gå ned i 2024 i forhold til tidligere år, vil det bli utgifter til vikarer i forbindelse med planlagte permisjoner (foreldrepermisjoner og obligatoriske utdanningspermisjoner). 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.

Grafer økonomi

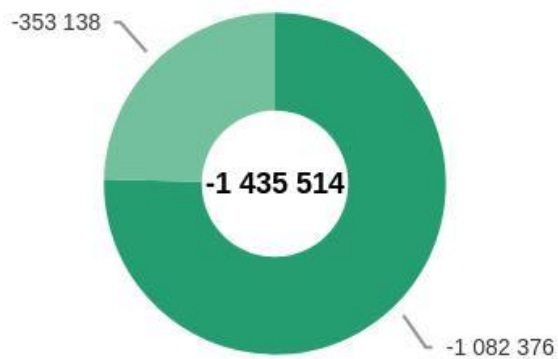


Driftsutgifter



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

Driftsinntekter



■ Refusjoner
 ■ Salgsinntekter

Årlig sykefravær

Sykefravær	Fravær korttid	Fravær langtid	Samlet fravær
Årlig sykefravær 2020	2,81 %	2,17 %	4,98 %
Årlig sykefravær 2021	3,20 %	5,04 %	8,24 %
Årlig sykefravær 2022	5,28 %	6,45 %	11,73 %
Årlig sykefravær 2023	3,57 %	3,84 %	7,42 %
Årlig sykefravær 2024	2,45 %	3,59 %	6,04 %
Sykefravær 1. tertial 2023	4,13 %	3,56 %	7,69 %
Sykefravær 1. tertial 2024	2,45 %	3,59 %	6,04 %

Kommentar sykefravær

Sykefraværet i 2024 per februar er lavere sammenliknet med i samme periode i fjor. Sykefraværet skyldes ikke forhold på arbeidsplassen. Sykemeldte følges opp etter retningslinjene.

NAV

Regnskap

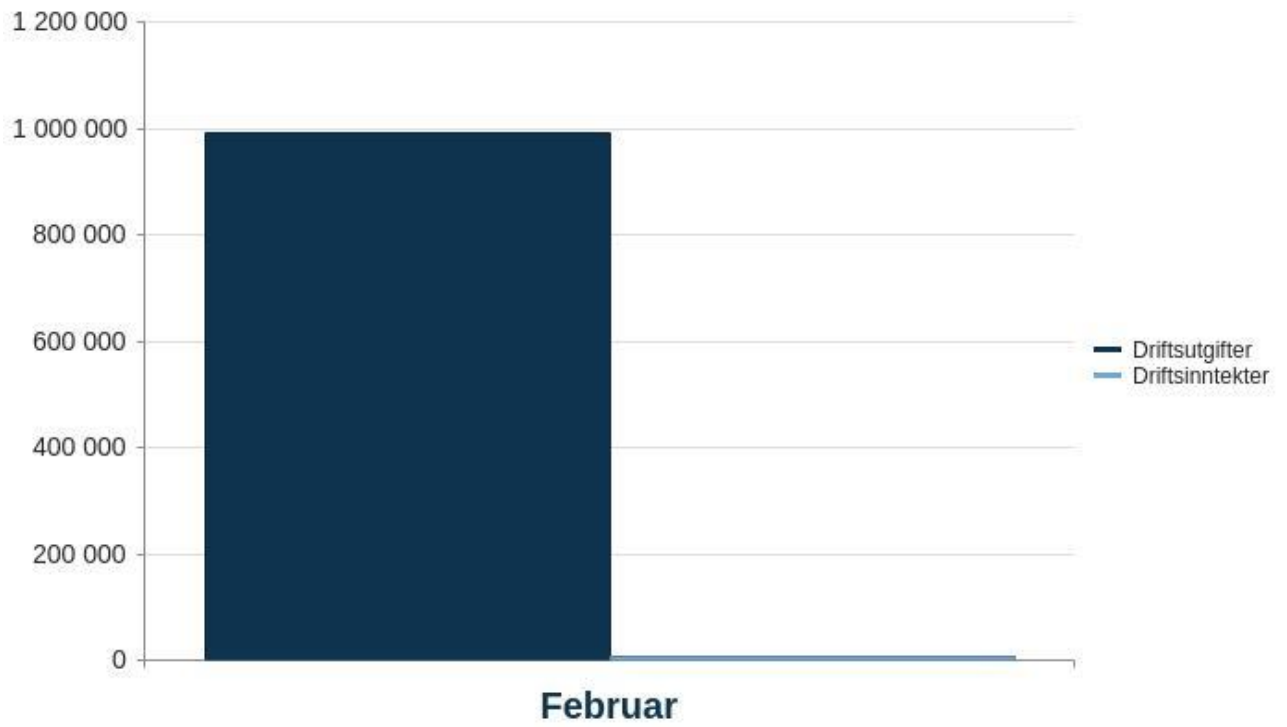
Beløp i 1000

	Gjeldende budsjett hiå	Regnskap hittil i år 2024	Avvik hiå.	Gjeldende budsjett	Prognose	Avvik i kr (prognose vs. budsjett)
Lønn	0	0	0	0	0	0
Sum Lønn	0	0	0	0	0	0
Drift	0	0	0	175	175	0
Kjøp av produksjon	519	882	-363	5 037	5 400	-363
Overføringer	493	110	383	2 641	2 258	383
Finansutgifter	10	0	10	60	50	10
Sum Utgifter	1 022	992	30	7 913	7 883	30
Refusjoner	0	0	0	0	0	0
Finansinntekter	-5	-6	1	-30	-31	1
Sum Inntekter	-5	-6	1	-30	-31	1
Netto resultat	1 017	985	32	7 883	7 851	32

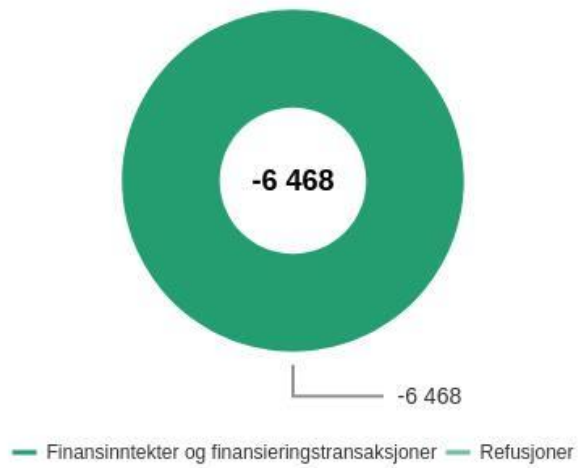
Kommentar

NAV er på budsjett per februar. Det vises for øvrig til egen sak i formannskapet 10.04. i forhold til økt behov i NAV for 2024.

Grafer økonomi



Driftsinntekter



Fellesutgifter helse og omsorg

Regnskap

Beløp i 1000

	Gjeldende budsjett hiå	Regnskap hittil i år 2024	Avvik hiå.	Gjeldende budsjett	Prognose	Avvik i kr (prognose vs. budsjett)
Lønn	33	23	10	196	196	0
Sum Lønn	33	23	10	196	196	0
Drift	448	413	35	1 220	1 220	0
Kjøp av produksjon	543	29	514	3 259	3 259	0
Finansutgifter	0	0	0	0	0	0
Sum Utgifter	991	442	549	4 479	4 479	0
Brukerbetaling	0	-2	2	0	0	0
Refusjoner	0	-236	236	0	0	0
Finansinntekter	0	0	0	0	0	0
Sum Inntekter	0	-238	238	0	0	0
Netto resultat	1 024	227	797	4 674	4 674	0

Kommentar

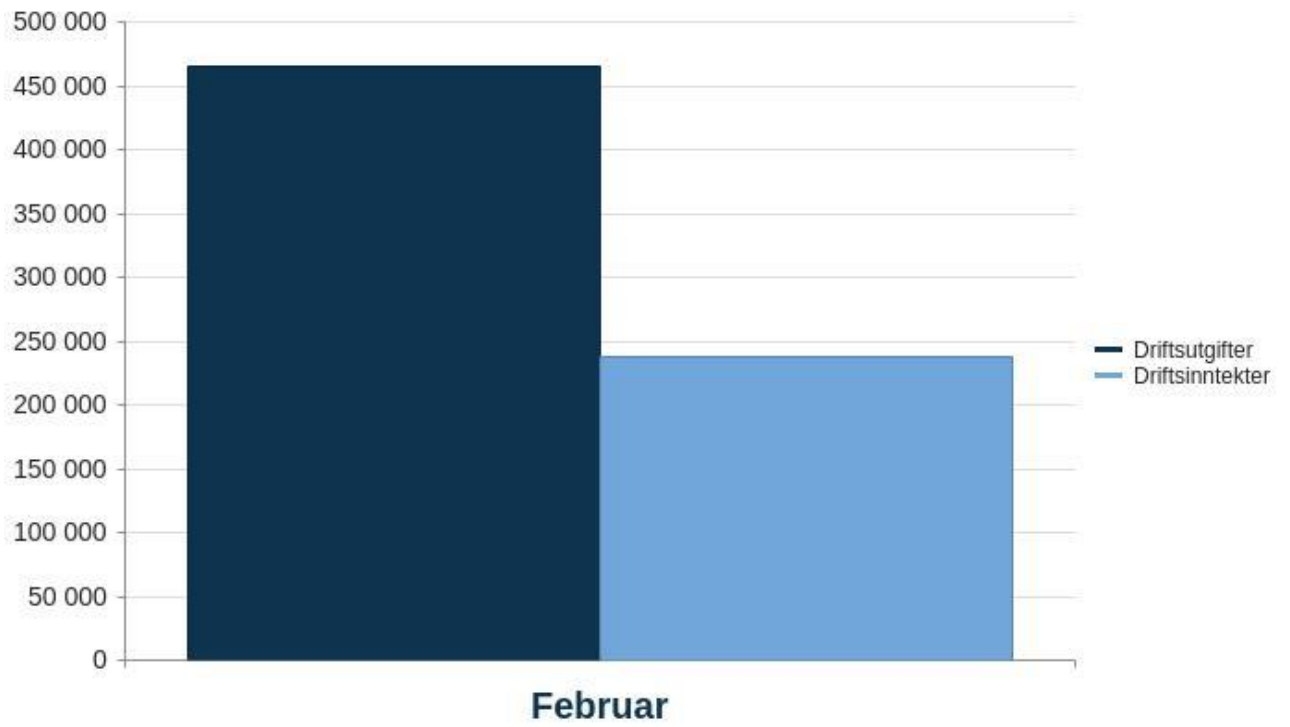
Beskrivelse av Fellesutgifter helse- og omsorg

Budsjettområdet ivaretar omsorgslønn, felles kurs og opplæring, felleslager, abonnement fag-systemer, driftskostnader trygghetsalarmer, velferdsteknologisk-plattform, elektroniske lås hjemmeboende, driftskostnader dataprogrammer, døgnmulkt utskrivningsklare pasienter, kjøp av tjenester fra Harstad kommune krisesenter, KAD-plasser (Kommunale Akutte Døgnplasser innen somatikk og rus/psykiatri) og nødnett og legevaktsentral. Utgiftene er låst i forhold til faste avtaler. Anskaffelse, drift og vedlikehold av velferdsteknologi for hele sektoren. Listen er ikke uttømmende.

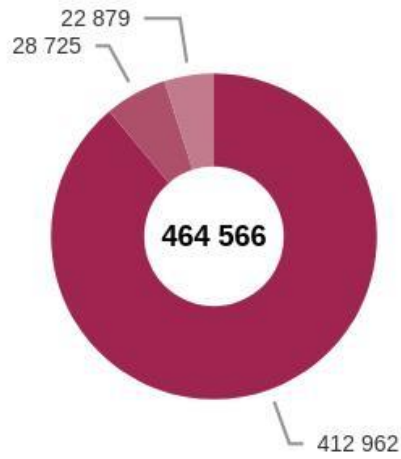
Regnskap pr februar 2024

Det er tidlig på året for å beregne sluttresultat for 2024. Pr mars er det forventet kostnader i forhold til budsjett og det er forventet at opprinnelig budsjetttramme holdes.

Grafer økonomi

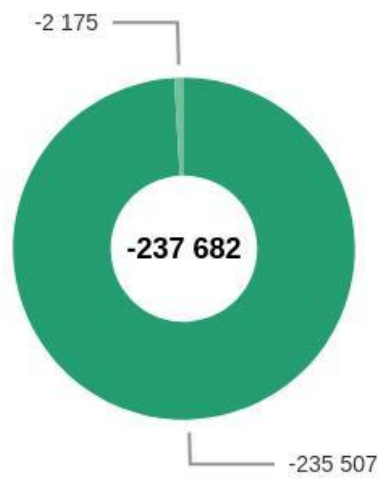


Driftsutgifter



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

Driftsinntekter



■ Refusjoner ■ Salgsinntekter ■ Finansinntekter og finansieringstransaksjoner

Hjemmebaserte tjenester

Regnskap

Beløp i 1000

	Gjeldende budsjett hiå	Regnskap hittil i år 2024	Avvik hiå.	Gjeldende budsjett	Prognose	Avvik i kr (prognose vs. budsjett)
Lønn	7 979	6 740	1 239	44 740	43 500	1 239
Refusjon lønn	-178	-313	135	-1 065	-1 200	135
Sum Lønn	7 802	6 427	1 375	43 675	42 300	1 375
Drift	429	928	-499	2 398	2 897	-499
Kjøp av produksjon	354	564	-210	2 132	2 342	-210
Sum Utgifter	783	1 493	-709	4 530	5 239	-709
Brukerbetaling	-268	-253	-15	-3 001	-2 986	-15
Refusjoner	0	-501	501	-688	-1 189	501
Finansinntekter	0	0	0	0	0	0
Sum Inntekter	-268	-753	485	-3 689	-4 175	485
Netto resultat	8 317	7 166	1 151	44 515	43 364	1 151

Kommentar

Lønn:

Hittil mindreforbruk på lønnsutgifter på 1,2 millioner som i hovedsak skyldes ubesatte stillinger uten vikarer. Har fått flere henvendelser fra tillitsvalgt og avdelingsledere at de sliter med å bevare ansatte på jobb etter lang tid med for lite bemanning tilgjengelig, og har måtte engasjere bemanningsbyrå for å dekke opp i hjemmetjenesten nord. Det er store utfordringer med å skaffe kvalifisert personell, og har hatt utlysninger ute flere ganger uten å få inn søkere. Når det i tillegg er mangel på øvrige vikarer, skaper det store utfordringer for driften over tid. Merinntekt på refusjon for langtids sykefravær på ca. 130 000.

Drift:

Merforbruk på drift på ca. 500 000 - skyldes driftsavtaler dataprogrammer og rammenedtrekk.

Kjøp av produksjon:

Merutgifter på kr 210 000 på grunn av driftsavtaler med private omsorgstilbydere.

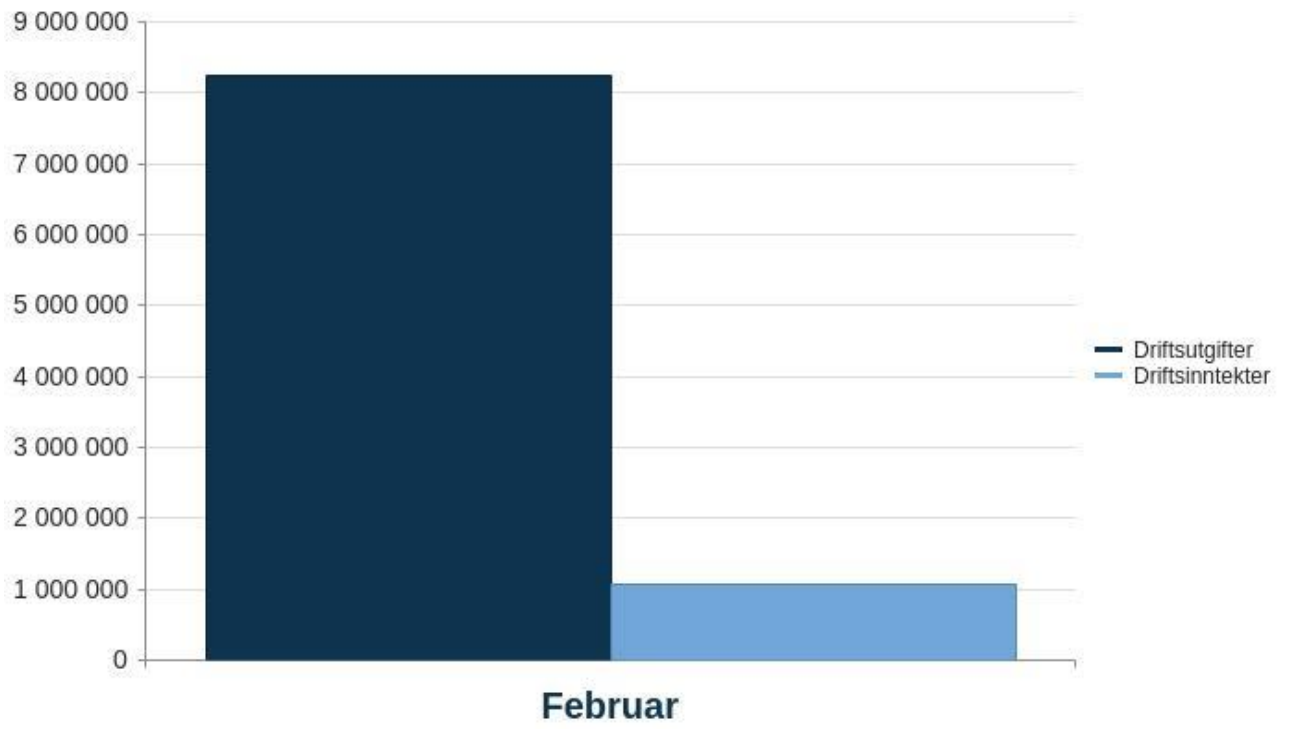
Inntekter:

Merinntekter på ca. 480 000 - på grunn av refusjoner fra staten og Helfo.

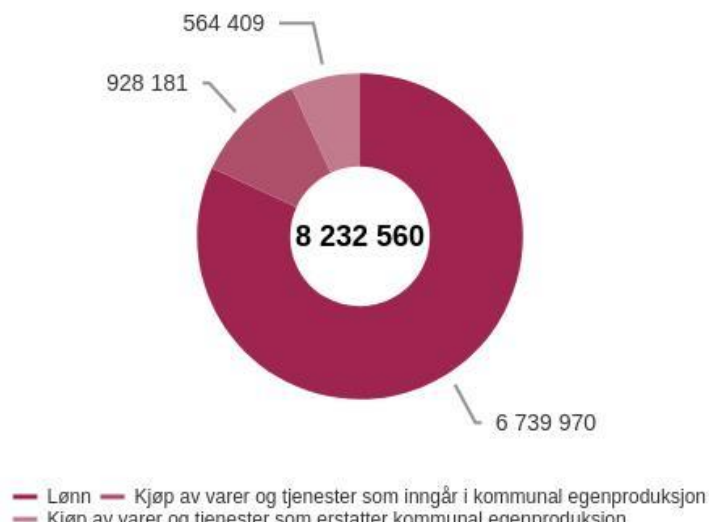
Status nedtrekk og innsparing

Så langt ser det ut til at vi kan klare innsparingen, men det er store utfordringer fremover, både på grunn av manglende personell/ubesatte stillinger, og at vi som helsetjeneste må kjøpe tjenester hos private til personer som ikke kan ivaretas i eget hjem eller på noen av våre bemannede boliger eller institusjoner. Våre bemannede boliger for yngre personer med store behov er fulle, og det må vurderes om det skal igangsettes bygging av flere leiligheter for å ivareta disse i egen regi.

Grafer økonomi



Driftsutgifter



Driftsinntekter



Årlig sykefravær

Sykefravær	Fravær korttid	Fravær langtid	Samlet fravær
Årlig sykefravær 2020	3,23 %	8,13 %	11,37 %
Årlig sykefravær 2021	3,64 %	6,75 %	10,39 %
Årlig sykefravær 2022	4,16 %	8,38 %	12,54 %
Årlig sykefravær 2023	4,20 %	8,12 %	12,32 %
Årlig sykefravær 2024	3,33 %	5,72 %	9,05 %
Sykefravær 1. tertial 2023	5,11 %	10,29 %	15,40 %
Sykefravær 1. tertial 2024	3,33 %	5,72 %	9,05 %

Kommentar sykefravær

Sykefravær på 9,05 for hele tjenesten. Noen langtidssykemeldte som trekker opp, men disse vil vi kunne avklarer. Ellers kun enkeltdager. Lang tids arbeidspress gjør at flere sliter med å holde seg frisk nok til å være i jobb under stort press, og vi jobber med å få tak i mer personell. Dette er vanskelig da vi lyser ut og ikke får søkere.

Institusjonstjeneste

Regnskap

Beløp i 1000

	Gjeldende budsjett hiå	Regnskap hittil i år 2024	Avvik hiå.	Gjeldende budsjett	Prognose	Avvik i kr (prognose vs. budsjett)
Lønn	12 037	11 131	906	68 632	67 727	906
Refusjon lønn	-369	-916	547	-2 018	-2 565	547
Sum Lønn	11 668	10 215	1 452	66 614	65 162	1 452
Drift	1 581	2 562	-981	8 597	9 578	-981
Sum Utgifter	1 581	2 562	-981	8 597	9 578	-981
Brukerbetaling	-1 442	-1 369	-73	-13 214	-13 141	-73
Refusjoner	-7	0	-7	-74	-66	-7
Sum Inntekter	-1 449	-1 369	-80	-13 287	-13 207	-80
Netto resultat	11 800	11 409	391	61 924	61 533	391

Kommentar

Totalt sett har institusjoner et mindreforbruk på litt over 390000.

I hovedsak skyldes dette mindre utgifter på lønn (ca. 900000) og mer sykelønnsrefusjon (550000) enn beregnet, totalt ca. 1400000.

Blant annet skyldes dette at vi ikke tar inn lærlinger før til høsten og at vi ikke har hatt lærlinger siste året samt at vi har hatt mindre innleie av ansatte i starten av året grunnet færre pasienter. Dette har nå tatt seg opp og bemanning er nå fulltallig.

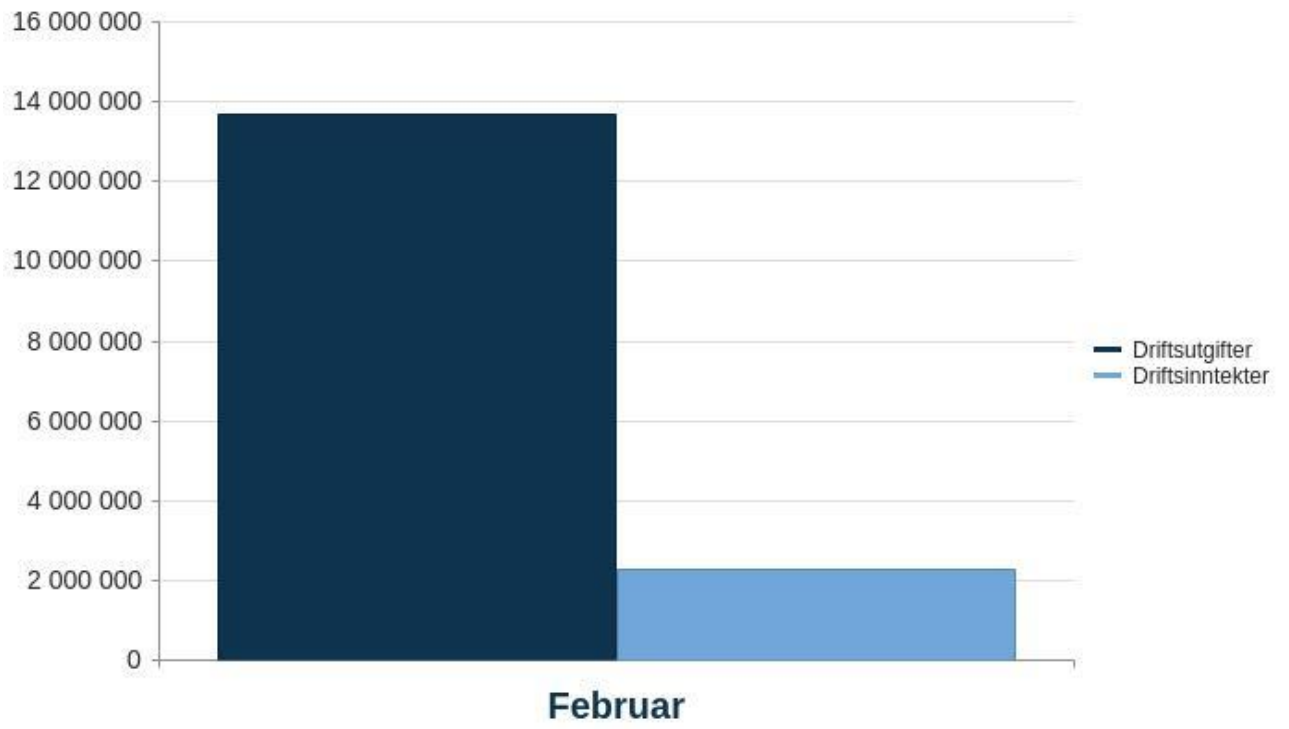
Mer-utgifter på ca. 980000 gjelder i hovedsak dataprogrammer, lisenser og dummy trekk.

Status nedtrekk og innsparing

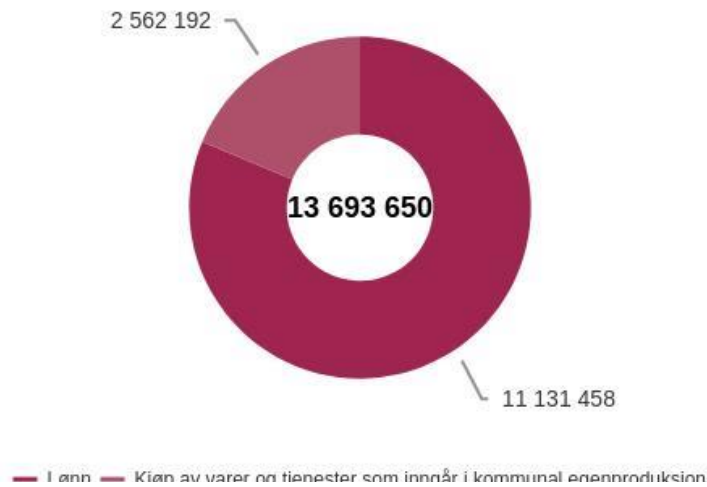
Med bakgrunn i redusert innleie og færre pasienter i starten av 2024 har vi pr i dag et lite overskudd.

Vi ser ikke at dette kommer til å kunne holde gjennom hele året og mener det generelle dummy-trekket blir svært vanskelig å klare.

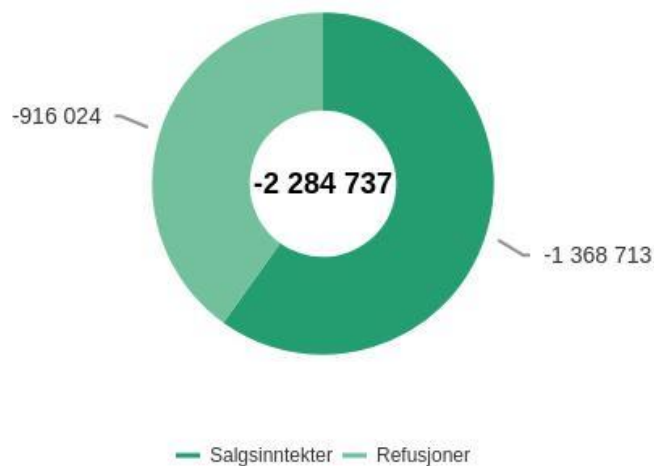
Grafer økonomi



Driftsutgifter



Driftsinntekter



Årlig sykefravær

Sykefravær	Fravær korttid	Fravær langtid	Samlet fravær
Årlig sykefravær 2020	4,51 %	11,58 %	16,09 %
Årlig sykefravær 2021	3,67 %	10,78 %	14,45 %
Årlig sykefravær 2022	4,99 %	6,11 %	11,11 %
Årlig sykefravær 2023	4,51 %	5,50 %	10,01 %
Årlig sykefravær 2024	3,31 %	11,75 %	15,05 %
Sykefravær 1. tertial 2023	5,12 %	4,25 %	9,37 %
Sykefravær 1. tertial 2024	3,31 %	11,75 %	15,05 %

Kommentar sykefravær

Totalt ligger institusjoner og felleskjøkken på ca. 15 % sykefravær. Dette skyldes i hovedsak langtidsfravær.

Omsorgsboliger/bofellesskap

Regnskap

Beløp i 1000

	Gjeldende budsjett hiå	Regnskap hittil i år 2024	Avvik hiå.	Gjeldende budsjett	Prognose	Avvik i kr (prognose vs. budsjett)
Lønn	5 525	5 306	218	31 204	31 204	0
Refusjon lønn	-105	-937	832	-630	-630	0
Sum Lønn	5 420	4 370	1 050	30 574	30 574	0
Drift	-45	219	-264	-174	-174	0
Sum Utgifter	-45	219	-264	-174	-174	0
Brukerbetaling	-288	-209	-79	-2 074	-2 074	0
Refusjoner	0	-35	35	-2 468	-2 468	0
Sum Inntekter	-288	-244	-44	-4 542	-4 542	0
Netto resultat	5 086	4 344	742	25 858	25 858	0

Kommentar

Beskrivelse av enheten Omsorgsboliger og bofellesskap

- Enheten består av 3 boliger 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, men har pr. tiden eget personal 24 timer i døgnet. Alle boligene er lokalisert på Evenskjer. Alle beboere har gyldige enkeltvedtak på helse- og omsorgstjenester. Beboerne har så store utfordringer i sitt liv, at de er vurdert til ikke å kunne bo alene utenfor omsorgsboligene/ bofellesskapene.
- Enheten har hovedansvar for tildelingsenhetene Inntaksteamet og Koordinerende enhet. Ivaretar Sak/arkiv/posthåndtering for helse - og omsorg, inkludert fakturagrunnlag omsorgsboliger og tjenester, og vederlagsberegninger for institusjon og praktisk bistand. Merkantile ressurser og støttefunksjoner for helse- og omsorg. Listen er ikke uttømmende.
- Anskaffelse, drift og vedlikehold av velferdsteknologi for hele sektoren.

Regnskap pr februar 2024

Enheten har store utfordringer med å rekruttere og beholde personell til boligene. Det er 10 utlysninger på faste stillinger i årets første måneder. På flere utlysninger er det ingen eller få søkere, og i de fleste tilfellene så ender utlysningene med at det ikke er kvalifiserte søkere, eller at de takker nei til jobbtilbud

hos oss da de får andre/ bedre jobbtillbud hos alternative arbeidsgivere. Dette medfører en økning i overtid og belastning på gjenværende personell.

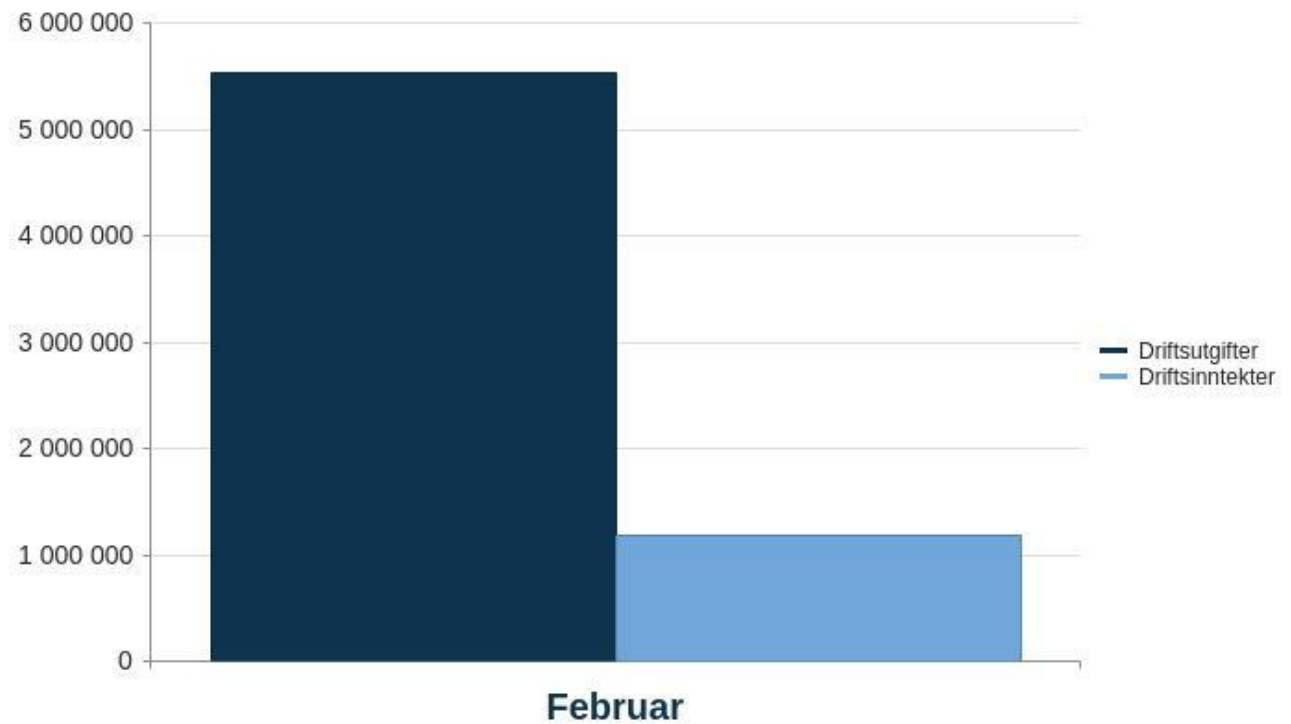
Det er tidlig på året å gi prognoser, men pr 1.mars er det sannsynlig at budsjettammen for året vil holde.

Status nedtrekk og innsparing

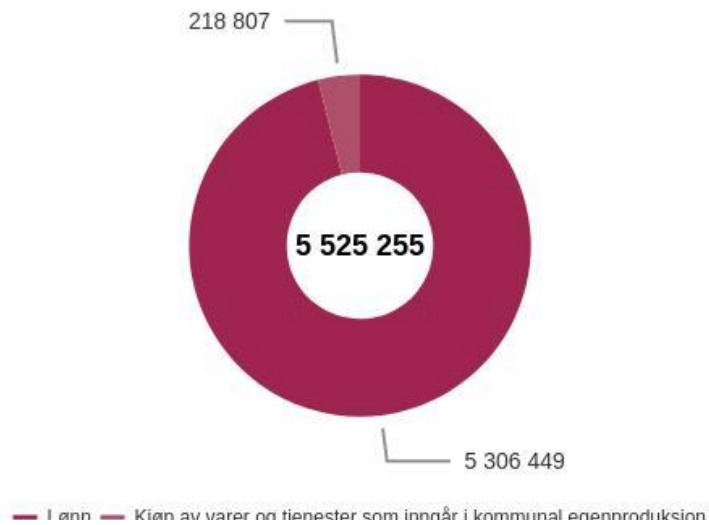
Tilnærmet alle kostnader på enheten er knyttet til personell-kostnader. Det forsøkes å kutte ut innleie, og justere turnuser for å imøtekomme kravet om rammekuttet. Dette har medført mindre personell pr beboer, og enhetsleder oppfatter at det er utfordrende å gi forsvarlige helse- og omsorgstjenester til pasienter og brukere. Personalet har reagert på reduksjonen.

Enheten jobber for å klare å opprettholde kuttene i løpet av året, for å etterleve kommunestyrets vedtatte ramme-kutt.

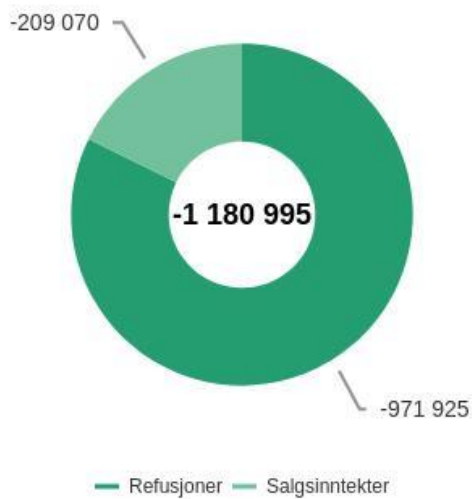
Grafer økonomi



Driftsutgifter



Driftsinntekter



Årlig sykefravær

Sykefravær	Fravær korttid	Fravær langtid	Samlet fravær
Årlig sykefravær 2020	4,18 %	7,39 %	11,57 %
Årlig sykefravær 2021	4,28 %	8,41 %	12,69 %
Årlig sykefravær 2022	3,96 %	8,60 %	12,55 %
Årlig sykefravær 2023	4,87 %	7,95 %	12,82 %
Årlig sykefravær 2024	2,15 %	18,06 %	20,21 %
Sykefravær 1. tertial 2023	4,18 %	6,90 %	11,08 %
Sykefravær 1. tertial 2024	2,15 %	18,06 %	20,21 %

Kommentar sykefravær

Det er gjennomført arbeidsmiljøundersøkelse på en av de tre boligene nylig. Resultatet ble lagt frem i januar. Etter at undersøkelsen er lagt frem, og samtidig med at det er kuttet i bemanning grunnet nedtrekk på rammen, så har dette bidratt til et høyt fravær på denne boligen. Det er planlagt inn tiltak og personalmøte, samt enkeltoppfølging av ansatte som er tenkt å bidra til økt jobbnærver.

Samfunn og infrastruktur

Regnskap

Beløp i 1000

	Gjeldende budsjett hiå	Regnskap hittil i år 2024	Avvik hiå.	Gjeldende budsjett	Prognose	Avvik i kr (prognose vs. budsjett)
Lønn	4 836	5 216	-380	26 072	26 452	-380
Refusjon lønn	-76	-361	285	-415	-700	285
Sum Lønn	4 759	4 855	-95	25 657	25 752	-95
Drift	3 341	3 659	-318	12 856	13 174	-318
Kjøp av produksjon	36	0	36	1 899	1 863	36
Overføringer	0	0	0	0	0	0
Sum Utgifter	3 378	3 659	-282	14 754	15 036	-282
Brukerbetaling	-70	-245	174	-1 296	-1 470	174
Refusjoner	-4	0	-4	-100	-96	-4
Finansinntekter	0	0	0	0	0	0
Sum Inntekter	-75	-245	170	-1 396	-1 566	170
Netto resultat	8 062	8 269	-207	39 016	39 223	-207

Kommentar

Prognosen viser et merforbruk tilsvarende i overkant av 200.000 for året - av en total ramme på 39 mill.

Rammen for enhet og infrastruktur er - i forhold til alle andre rammer - komplisert.

Rammen består av tilsammen , der stillinger er fordelt på flere av disse.

Videre omfatter deler av rammen drift som ikke er forutsigbar i forhold til periodisering (jfr.; brann- og redning, gebyrer mv.)

Enhetsleder mener det er for tidlig å kunne gi noe bilde av rammen.

Det er ingen åpenbare forhold som tilsier at det er nødvendig nå å gjøre justeringer av rammen.

Status nedtrekk og innsparing

Enhetsleder viser til notat sendt kommunedirektøren 060324.

Notatet går mer i detalj på muligheter/konsekvenser - konklusjoner er her (sitat):

Alle ansatte ved enheten skal tenke økonomi og hvordan vi løser oppgaver også økonomisk rasjonelt. I lys av dette inneholder ikke detaljbudsjettet rom for nedtrekk i denne størrelsesorden.

Nedtrekk av stillinger er det eneste realistiske alternativet p.t. for innsparing ihht nedtrekk.

4,4% tilsvarer isolert sett og i hele tall opp mot 3 hele stillinger ved enheten.

Dette kan kombineres med nedtrekk innenfor poster i budsjettet som nevnt over, men dette anses om så usikkert at dette ikke anbefales siden disse kostandene må påregnes og derfor bør synliggjøres.

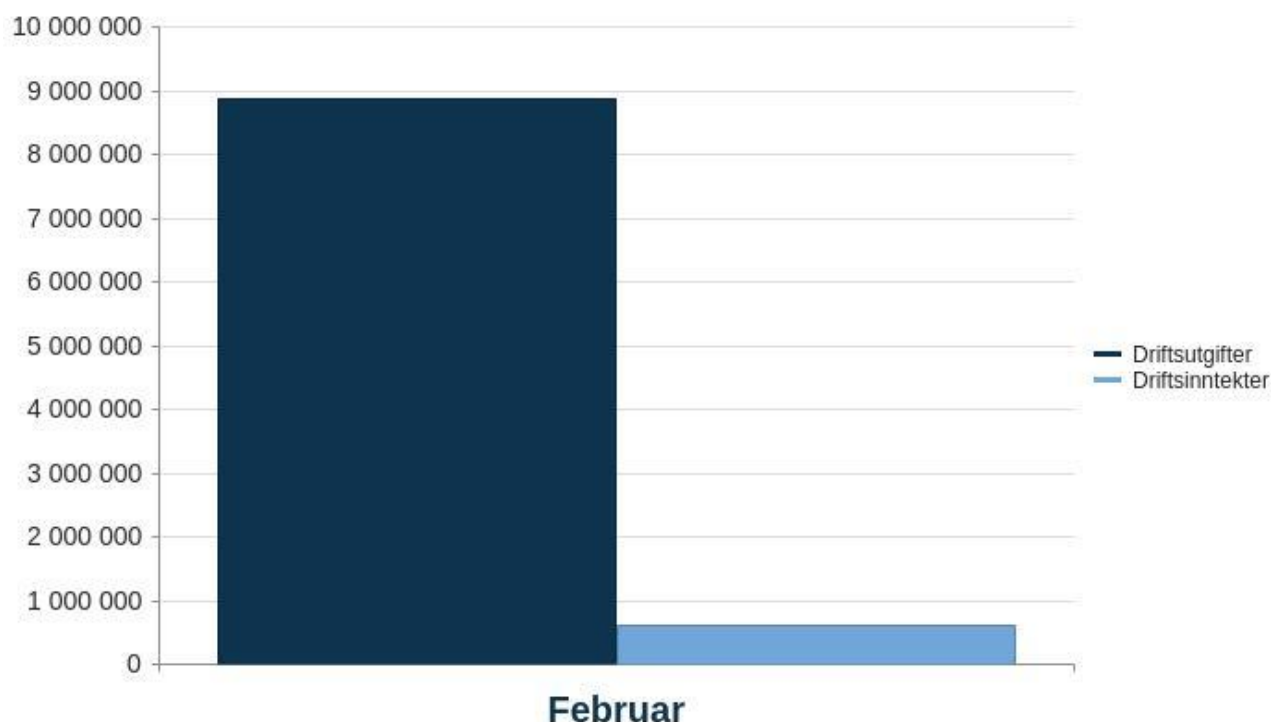
Beskrivelsen av hvordan nedtrekk må gjennomføres er beskrevet. Nedtrekk er her beskrevet, men det ikke iverksatt tiltak. Tiltak avventes inntil tilbakemelding foreligger.

Tiltak er ikke iverksatt som følge av de tjenestemessige og personalmessige konsekvensene. Enhetsleder er her i tvil om det forventes iverksatt tiltak uten tilbakemelding.

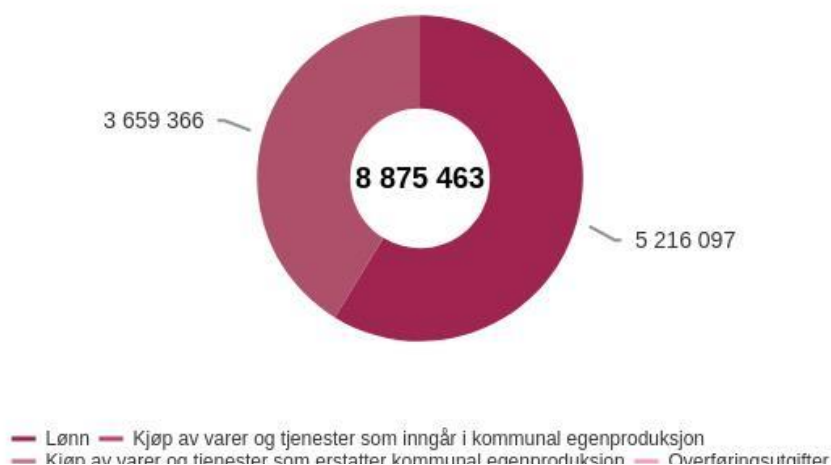
Det forventes budsjett disiplin - også framover.

Enhetsleder viser til mulighetene for innsparing - som også er beskrevet i notatet.

Grafer økonomi



Driftsutgifter



Driftsinntekter



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	3,08 %	2,31 %	5,39 %
Årlig sykefravær 2024	3,64 %	6,90 %	10,54 %
Sykefravær 1. tertial 2023	3,82 %	3,20 %	7,02 %
Sykefravær 1. tertial 2024	3,64 %	6,90 %	10,54 %

Kommentar sykefravær

Bekymringsfull økning i fraværet innenfor renholdstjenesten.

Månedrapport Februar-2024

Utfordringer med å få vikarer antas å forsterker arbeidspress.

Vikarstilling (100%) utlyst.

Situasjonen arbeides med kontinuerlig.

Selvkost

Regnskap

Beløp i 1000

	Gjeldende budsjett hiå	Regnskap hittil i år 2024	Avvik hiå.	Gjeldende budsjett	Prognose	Avvik i kr (prognose vs. budsjett)
Lønn	921	391	531	5 083	4 552	531
Refusjon lønn	0	0	0	0	0	0
Sum Lønn	921	391	531	5 083	4 552	531
Drift	912	916	-4	4 990	4 994	-4
Kjøp av produksjon	2 028	1 999	29	12 935	12 907	29
Overføringer	0	0	0	0	0	0
Finansutgifter	0	0	0	6 329	6 329	0
Sum Utgifter	2 940	2 915	25	24 254	24 230	25
Brukerbetaling	-3 988	-3 726	-263	-23 940	-23 677	-263
Refusjoner	0	0	0	0	0	0
Finansinntekter	0	0	0	-4 838	-4 838	0
Sum Inntekter	-3 988	-3 726	-263	-28 778	-28 515	-263
Netto resultat	-127	-420	293	560	267	293

Kommentar

Avvik lønn er feilaktig. Deler av lønnsbudsjettet er ikke periodisert eller ikke korrekt kontert. Stillingsbudsjettet tilsier at belastning skulle gitt et bilde etter 2 mnd tilsvarende budsjett.

Selvkostrammen som helhet er mindre interessant for resultatet selv om denne så langt totalt sett ser grei ut.

Hvert enkelt selvkostområde må beregnes for seg.

Det vil være en del variasjoner i starten av året.

Feiing: Ny tjenesteleverandør vil medføre behov for justeringer av gebyrer i løpet av første halvår. Det er sannsynlig at det vil måtte gjennomføres en forskriftsendring. Vi gikk inn i 2024 med positivt fond.

Vann: Litt større inntekter enn utgifter. sannsynligvis ift. Vi gikk inn i 2024 med positivt fond.

Avløp: Inntektene er større en kostnadene - gebyrnivået er hevet for 2024 som følge av negativt fond. Vedtatt gebyr er for å utjevne dette.

Septik/slam: Inntekter i tråd med forventning - noe større en kostnadene også her som følge av negativt inngående fond.

Husholdningsavfall: Stort positivt fond ble i 2023 tilbakebetalt abonnenter gjennom lavere/frafall av gebyrer. Gebyrinntekter som forventet.

Enhetsleder vurderer at selvkostområdene grovt sett er i tråd med det budsjetterte.

Det forventes noe (jfr.; etter april måned) før eventuelle justeringer vurderes.

Status nedtrekk og innsparing

Selvkost belastes abonnenter gjennomgebyrer.

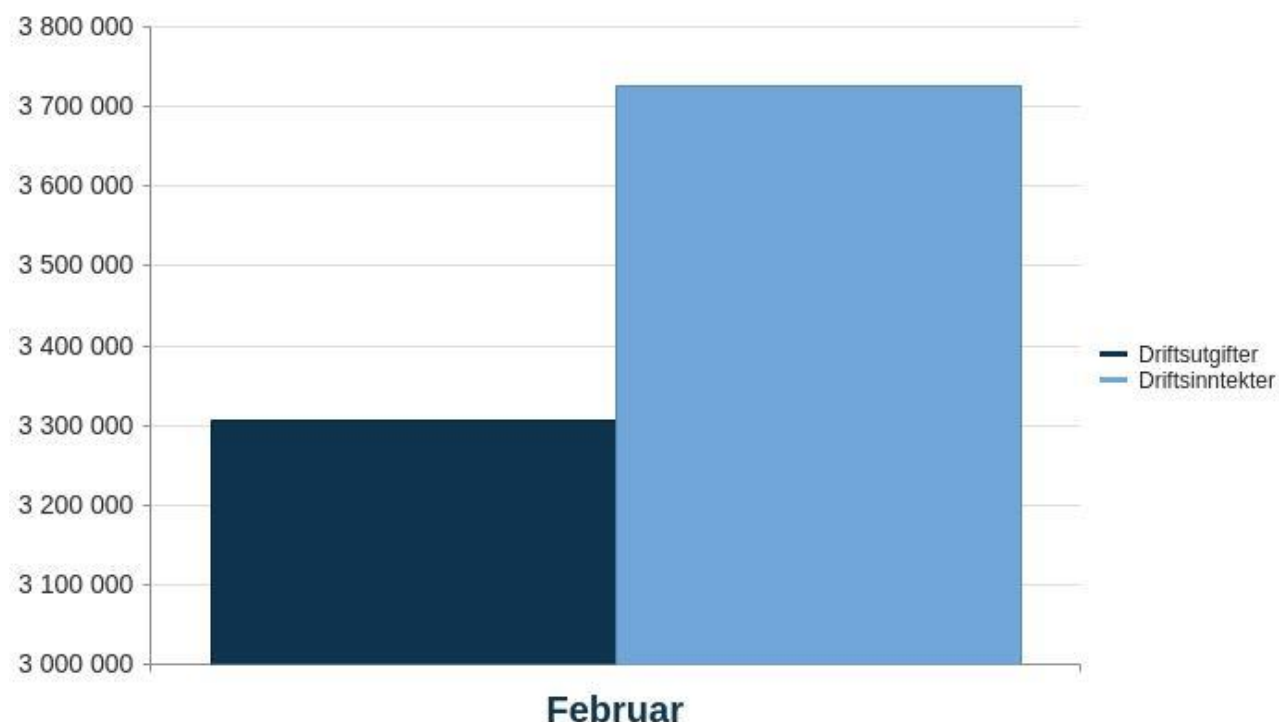
Mer- eller mindreutgifter på selvkostområdene påvirker ikke den overordnede økonomien.

Det er ikke vurdert innsparinger utover at det skal være en gjennomgående budsjett disiplin og krav til at ansvarsene drives kostnadseffektivt.

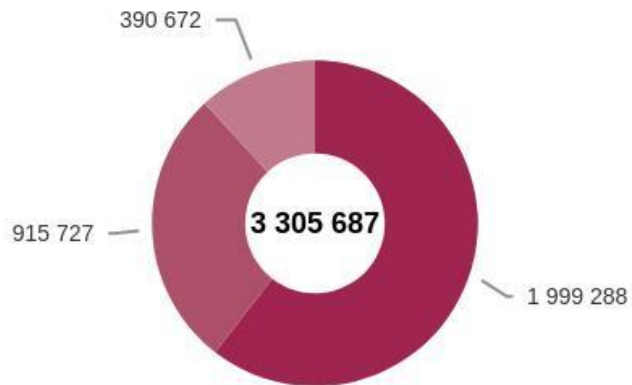
Innenfor selvkost på vann og avløp kan budsjetttrammer fravike budsjett som følge av akutte hendelser som må håndteres. dette vil det i tilfelle bli rapportert særskilt om om/når dette er tilfelle.

Tjeldsund kommune har ansvaret for leveranser av drikkevann som vår primært næringsmiddel, og vi har etablert en organisasjon som skal være i stand til å håndtere det ansvaret dette innebærer.

Grafer økonomi



Driftsutgifter



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

Driftsinntekter



■ Salgsinntekter ■ Refusjoner ■ Finansinntekter og finansieringstransaksjoner

Næring

Regnskap

Beløp i 1000

	Gjeldende budsjet hiå	Regnskap hittil i år 2024	Avvik hiå.	Gjeldende budsjet	Prognose	Avvik i kr (prognose vs. budsjet)
Lønn	163	163	0	892	893	0
Refusjon lønn	0	0	0	0	0	0
Sum Lønn	163	163	0	892	893	0
Drift	1	5	-4	-1	3	-4
Overføringer	173	0	173	1 041	868	173
Finansutgifter	0	0	0	275	275	0
Sum Utgifter	175	5	169	1 315	1 146	169
Overføringer	0	0	0	-275	-275	0
Finansinntekter	0	0	0	-1 000	-1 000	0
Sum Inntekter	0	0	0	-1 275	-1 275	0
Netto resultat	337	168	169	932	763	169

Kommentar

Ansvarsområdet ble tillagt enheten fra årsskiftet.

Enhetsleder har ikke kjennskap til hvordan ansvaret er budsjettert, men ansvaret anses oversiktlig.

Området omfatter disposisjonene til næringsfond og konsesjonsavgiftsfond. Avvik skyldes periodiseringen av bruken av fond.

Utover dette, består faste kostnader i all hovedsak av lønn.

Status nedtrekk og innsparing

Som for rammen for samfunn og infrastruktur for øvrig; eventuelle nedtrekk må gjøres med reduksjon av stilling.

Dette anses i praksis ikke gjennomførbart.

Grafer økonomi

