

Nesbyen
kommune

Tertialrapport 1. tertial 2023



Innhold

1.	Innledning	2
	Frie inntekter	3
	Kraftinntekter	4
	Eiendomsskatt	6
2.	Økonomisk kommentarer per hovedområde	7
	Sentraladministrasjon	7
	Tjenestebeskrivelse og organisering	7
	Økonomi	7
	Utvikling fravær	7
	Fellesområde	8
	Tjenestebeskrivelse og organisering	8
	Økonomi	8
	Oppvekst og kultur	9
	Tjenestebeskrivelse og organisering	9
	Styringsmål	9
	Økonomi	9
	Sykefravær	11
	Helse og omsorg	12
	Tjenestebeskrivelse og organisering	12
	Status etter 4 måneder	12
	Økonomi	15
	Sykefravær	16
	Teknisk	17
	Teknisk drift	17
	Var	17
	Sykefravær	18
3.	Investeringer	19

1. Innledning

Tertialrapporten for 1. tertial 2023 skal gi en status over driften i Nesbyen kommune i forhold til det vedtatte budsjettet for 2023.

Kommunen har budsjettert med kr 459 840 378 i driftsinntekter. Det er mange valg som skal tas i utarbeidelse av budsjettet, og det vil alltid oppstå uforutsette økonomiske hendelser i løpet av driftsåret både positivt og negativt. Et avvik på 1 % vil utgjøre 4,6 mill. kroner, og svingninger innenfor +/- 1 % vil ikke være unormalt.

Det må tas høyde for at uforutsette hendelser, regnskapsmessige disposisjoner ved årets slutt samt usikkerhet rundt regnskapsmessig føring av endelige pensjonsutgifter etter aktuaroppgave, kan få uforutsett resultateffekt både positivt og negativt i forhold til prognosen.

Basert på økonomisk oversikt per 30.04.2023 har Nesbyen kommune et positivt netto driftsresultat på kr 2 313 928. Tilsvarende tall for i fjor er på kr 2 361 617.

Økonomisk oversikt - drift	Regnskap	Reg. budsjett	Oppr.budsjet	Regnskap i fjor
Driftsinntekter				
1 Rammetilskudd	46 341 970	119 848 000	119 848 000	46 050 976
2 Inntekts- og formuesskatt	41 211 130	124 417 000	124 417 000	36 691 280
3 Eiendomsskatt	24 304 734	46 762 000	46 762 000	21 341 530
4 Andre skatteinntekter	-	2 758 000	2 758 000	-
5 Andre overføringer og tilskudd fra staten	4 296 700	3 410 000	3 410 000	1 266 425
6 Overføringer og tilskudd fra andre	17 860 533	56 515 233	56 515 233	17 235 879
7 Brukerbetalinger	2 621 323	8 430 981	8 430 981	2 312 842
8 Salgs- og leieinntekter	33 997 433	97 699 164	97 699 164	32 286 807
9 Sum driftsinntekter	170 633 824	459 840 378	459 840 378	157 185 739
Driftsutgifter				
10 Lønnsutgifter	86 679 987	235 952 829	235 952 829	81 092 546
11 Sosiale utgifter	20 520 143	57 602 681	57 602 681	18 908 569
12 Kjøp av varer og tjenester	45 562 527	116 790 864	116 790 864	42 950 193
13 Overføringer og tilskudd til andre	8 877 624	23 926 923	23 926 923	7 643 716
14 Avskrivninger	-	18 998 993	18 998 993	-
15 Sum driftsutgifter	161 640 281	453 272 290	453 272 290	150 595 025
16 Brutto driftsresultat	8 993 543	6 568 088	6 568 088	6 590 715
Finansinntekter				
17 Renteinntekter	69 602	2 370 073	2 370 073	6 862
18 Utbytter	125 000	1 175 000	1 175 000	110 000
19 Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler	-	-	-	-
20 Renteutgifter	4 030 757	19 338 389	19 338 389	1 502 500
21 Avdrag på lån	2 843 460	14 900 000	14 900 000	2 843 460
22 Netto finansutgifter	-6 679 614	- 30 693 316	- 30 693 316	-4 229 098
23 Motpost avskrivninger	-	18 998 993	18 998 993	-
24 Netto driftsresultat	2 313 928	- 5 126 235	- 5 126 235	2 361 617
Disp. eller dekning av netto driftsresultat:				
25 Overføring til investering	-	870 000	870 000	-
26 Avsetninger til bundne driftsfond	-	3 225 000	3 225 000	-
27 Bruk av bundne driftsfond	-	- 9 221 235	- 9 221 235	-23 605
28 Avsetninger til disposisjonsfond	-	-	-	-
29 Bruk av disposisjonsfond	-	-	-	-
30 Dekning av tidligere års merforbruk	-	-	-	-
31 Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat	-	- 5 126 235	- 5 126 235	-23 605

Brutto driftsresultat er ca. 2,3 mill. kr høyere, enn for tilsvarende periode i fjor.

Frie inntekter

Rammetilskudd og skatt på inntekt og formue utgjør det, som kalles frie inntekter.

11. mai 2023 la regjeringen Støre frem sitt forslag til revidert nasjonalbudsjett for 2023. I det reviderte nasjonalbudsjettet blir hovedtallene for norsk økonomi og regjeringens syn på gjennomføringen av den økonomiske politikken oppdatert.

Budsjettet for 2023 er et budsjett for trygg økonomisk styring i en urolig tid. Nødvendige og uforutsette utgifter som følger av den ekstraordinære situasjonen landet nå står i, må håndteres innenfor en samlet ansvarlig økonomisk ramme. Krigen i Ukraina har påvirket og økt matvarepriser og andre råvarepriser kraftig. Sammen med de økonomiske ettervirkningene av pandemien har krigen hatt betydelig innvirkning på den økonomiske utviklingen og statsbudsjettet også i Norge.

Endringene som regjeringen nå foreslår i statsbudsjettet for 2023, har i stor grad sammenheng med konsekvenser av krigen i Ukraina og høyere pris- og lønnsvekst enn budsjettet.

Deflator

Kommunal deflator for 2023 anslås nå til 5,2 prosent, oppjustert fra 3,7 prosent i saldert budsjett 2023. Vektingen er om lag 57,5 pst. for lønnsvekst, og om lag 42,5 pst. for prisvekst. Anslaget er 5,4 pst. lønnsvekst og 4,9 pst. prisvekst.

Den ekstra arbeidsgiveravgiften, når samlede avgiftspliktige lønnsytelser til en inntektsmottaker overstiger terskelbeløpet på 750 000 kroner, er innarbeidet i deflator over. Økt arbeidsgiveravgift bidrar til å øke kommunesektorens lønnskostnader med anslagsvis 320 mill. kroner i 2023. Dette bidrar isolert sett til å øke veksten i lønnskostnadene med om lag 0,1 prosentpoeng utover lønnsveksten på 5,4 pst.

Videre dekker kompensasjonen for økt kostnadsvekst for kommunesektoren også effekten av økt arbeidsgiveravgift.

Lavere prisvekst på kjøp av varer og tjenester enn KPI henger sammen med betydelig lavere utgiftsandel på matvarer i offentlig sektor enn i husholdningene. I tillegg er byggekostnadsindeksene (som ikke inngår i KPI) på vei ned. Tallene er imidlertid beheftet med usikkerhet.

Dekomponering av deflator:

Deflator	5,2
Sysselsetting, lønnsvekst og pensjonskostnader mv.	5,5
<i>Lønnsvekst</i>	5,4
<i>Effekt av arbeidsgiveravgift</i>	0,1
<i>Bidrag fra pensjonskostnader</i>	-
Prisvekst kjøp av varer og tjenester	4,9
Lønnsandel (pst.)	57,5

Skatteinntekter

Regjeringen varslet tidligere i år at det ville bli gjort en lønns- og prisjustering av budsjettet for 2023.

Det er nå foretatt en helhetlig vurdering av kommunesektorens økonomi.

Kommunal deflator er som nevnt over nå anslått til 5,2 pst., noe som er en økning på 1,5 prosentpoeng sammenliknet med anslagene i nasjonalbudsjettet for 2023. Økningen tilsvarer om lag 6,9 mrd. kroner.

Samtidig anslås en merskattevekst på om lag 4,3 mrd. kroner.

Basert på disse anslagene overstiger kostnadsveksten merskatteveksten med 2,6 mrd. kroner og dette beløpet foreslås kompensert i forbindelse med revidert nasjonalbudsjett for 2023.

Både anslag for skatteinntang og kostnadsvekst er imidlertid usikre, og det kan være betydelige variasjoner mellom kommuner, fylkeskommuner og geografiske områder.

Effekt for Nesbyen kommune

KS prognosemodell for skatt og rammetilskudd gir oss en indikator på størrelse av kommunale frie inntekter. KS prognosemodell er oppdatert med utgangspunkt i Revidert Nasjonalbudsjett 2023 og Kommuneproposisjonen 2024 viser at Nesbyen kommune kommer til å motta kr 246 300 000 i frie inntekter i 2023.

Nesbyen kommune har budsjettet kr 244 265 000 i frie inntekter for 2023.

I tabellen under vises oversikt over frie inntekter i Nesbyen kommune mot budsjett og tall fra sist oppdatert prognosemodellen.

Frie inntekter	Regnskap hiå 2023	Reg. budsjett	Oppr. budsjett	Prognosemodellen	Diff.
Rammetilskudd	47 681 555	119 848 000	119 848 000	121 973 000	2 125 000
Inntekts- og formuesskatt	37 973 859	124 417 000	124 417 000	124 297 000	- 120 000
Total	85 655 414	244 265 000	244 265 000	246 270 000	2 005 000

Økningen inneholder blant annet ca. 1,322 mill. kr for kompensasjon av lønnsvekst.

Oversikt over skatteutviklingen i Nesbyen kommune i 1. tertial 2023.

Skatteutvikling Nesbyen kommune 2023	Budsjett per måned	Akkumulert budsjett	Regnskap per måned	Akkumulert regnskap
Januar	-16 472 811	- 16 472 811	- 15 076 232	-15 076 232
Februar	-2 289 273	- 18 762 084	- 2 331 764	-17 407 996
Mars	-17 418 380	- 36 180 464	- 20 565 863	-37 973 859
April	-5 723 182	- 41 903 646	- 3 237 271	-41 211 130
Mai	-23 091 795	- 64 995 441		
Juni	-559 877	- 65 555 317		
Juli	-13 573 895	- 79 129 212		
August	-447 901	- 79 577 113		
September	-21 088 682	-100 665 795		
Oktober	-74 650	-100 740 445		
November	-21 598 791	-122 339 236		
Desember	-2 077 764	-124 417 000		

Kraftinntekter

Kraftinntekter forventes ca. 7 mill. kr lavere enn budsjettet.

Tabellen under viser utvikling i kraftrettigheter i årene 2016-2022 (regnskapstall).

Prognose	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Salg	-10 562 000	- 12 021 000	- 21 179 000	-15 670 000	- 6 063 000	- 29 670 000	- 68 448 149
Kjøp	4 240 000	5 427 000	7 594 000	3 916 000	4 595 000	5 040 000	8 395 688
Konsulent	127 000	127 000	134 000	127 000	144 000	150 000	167 512
Finansielt	-	-	5 212 000	4 632 000	- 6 952 000	10 960 000	44 109 376
Skatt	1 290 000	1 422 000	1 295 000	1 452 000	1 294 000	1 066 746	2 957 869
SUM	-4 905 000	- 5 045 000	- 6 944 000	-5 543 000	- 6 982 000	- 12 453 254	- 12 817 704

Forklaringer til tabellen:

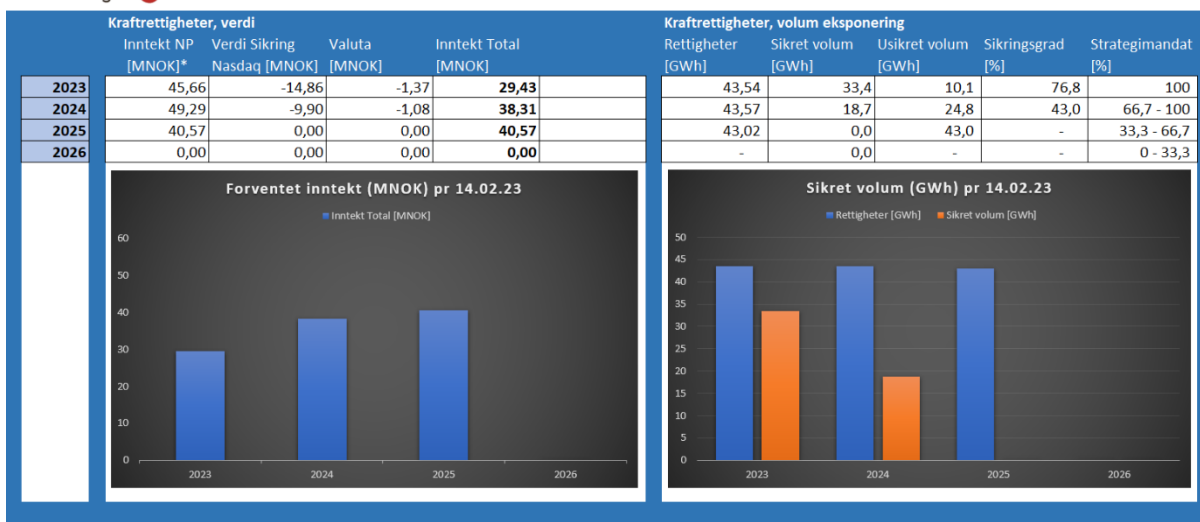
- Salg - oppnådd pris

- Kjøp - kjøpskostnader
- Konsulent - honorar til Ustekveikja Energi
- Finansielt - valuta- og prissikring
- Skatt - skatt på andelskraft
- Sum - netto inntekt for kommunen

Figuren under viser prognose for kraftrettigheter for Nesbyen kommune per 02.05.2023.



Nesbyen kommune - Kraftrettigheter



*Netto inntekter fra Nordpool spot oppgjort til områdepris, fratrasket kostnader ved kjøp og eget forbruk.

Tabellen under viser resultat for kraftinntektene per 30.04.2023 mot budsjett 2023 og ny prognose 2023 fra 02.05.2023.

Prognose	Regnskap per 30.04.2023	2023 budsjett	2023, prognose fra 02.05.2023	Diff mellom ny prognose 2023 og oppr. budsjett 2023
Salg	- 15 498 941	-78 905 501	- 50 700 000	28 205 501
Kjøp	1 529 449	5 040 000	5 040 000	-
Konsulent	84 817	150 000	150 000	-
Finansielt	5 881 431	37 390 000	16 230 000	- 21 160 000
Skatt	2 952 977	3 200 000	3 200 000	-
SUM	- 5 050 267	-33 125 501	- 26 080 000	7 045 501

I rapporteringsperiode har Nesbyen kommune mottatt ca. 27 % av kraftinntekter etter ny prognose (før skatt).

Rente og avdragsutgifter

Nesbyen kommune	Regnskap 30.04.2023	Reg. budsjett	Oppr.budsjet	Forbruk i %
Renteutgifter	4 030 757	19 338 389	19 338 389	20,84 %
Avdrag på lån	2 846 460	14 900 000	14 900 000	19,10 %
Total	6 877 217	34 238 389	34 238 389	20,09 %

Rente og avdragsutgifter utgjør 20,09% av budsjettetert beløp.

Dette forklares at betaling av avdrag til bank er statistisk større på utgangen av året og det budsjetterte beløpet forventes til å være reelt.

Eiendomsskatt

Per 30.04.2023 er det fakturert tre av to terminer på eiendomsskatt i Nesbyen kommune.

Tabellen under gir oversikt over regnskap hittil i år, registrert budsjett og opprinnelig budsjett for 2023.

Nesbyen kommune	Regnskap	Reg. budsjett	Oppr.budsjet	Forbruk i %
Eiendomsskatt	24 304 734	46 762 000	46 762 000	51,98 %

Utfra regnskapstall fra 30.04.2023 kan Nesbyen kommune forvente eiendomsskatt på ca. 1,8 mill. kr større enn budsjettert.

2. Økonomisk kommentarer per hovedområde

Driftsregnskapet til Nesbyen kommune består av 6 regnskapsområder. I årsbudsjettet vedtas rammene for hver av disse områdene.

Sentraladministrasjon

Tjenestebeskrivelse og organisering

Fellestjenestene inneholder utgifter til kommunens folkevalgte, kontroll og revisjon. Kommunens øverste ledelse med stab, og midler til administrative støtteenheter og kirken.

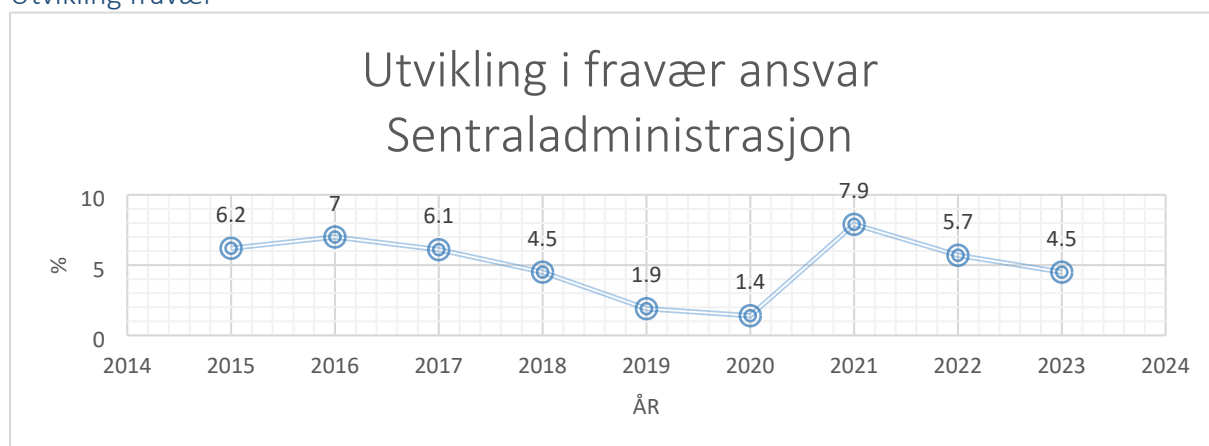
Økonomi

Sentraladministrasjon	Regnskap 2023	Buds(end) 2023	Budsjett 2023	Regnskap 2022	%- forbruk
Brukerbetaling	-	-19 570	-19 570	-	0
Andre salgs- og leieinntekter	-526	-103 000	-103 000	-106	1
Overføringer og gaver	-1 096 900	-2 807 972	-2 807 972	-860 349	39
Konsesjonsavgift	-	-2 758 000	-2 758 000	-	0
Lønnsutgifter	4 988 875	13 944 568	13 944 568	4 800 813	36
Sosiale utgifter	1 236 296	4 478 384	4 478 384	1 176 652	28
Kjøp av vare og tjenester som inngår i tj.produksjon	5 676 767	14 936 938	14 936 938	5 342 186	38
Overføringer	1 898 118	6 200 615	6 200 615	2 491 031	31
Renteinntekter og utbytte	-	-	-	-91	0
Bruk av avsetninger	-	-940 510	-940 510	-23 605	0
Sum avsetninger	-	3 108 000	3 108 000	-	0
TOTALT	12 702 630	36 039 453	36 039 453	12 926 531	35 %

Administrasjon og ledelse har et forbruk på 35% av opprinnelige årsbudsjett.

Om det ikke skjer noe uforutsigbar forventes Sentraladministrasjon å være i balanse ved årets slutt.

Utvikling fravær



Fellesområde

Tjenestebeskrivelse og organisering

Fellestjenestene inneholder kommunens omsetning av kraftinntekter, premieavvik på pensjon og amortisering av dette avviket. Bruk av premiefond til dekning av fakturaer fra KLP vil bli inntektsført her.

Området inneholder også utgifter knyttet til Barneverntjeneste, Hallingdal brann og redning IKS og NAV. Disse er synliggjort på linje «Kjøp av varer og tjenester, som inngår i tjeneste produksjon».

Økonomi

Fellesområde	Regnskap 2023	Buds(end) 2023	Budsjett 2023	Regnskap 2022	%- forbruk
Andre salgs- og leieinntekter	-9 898 286	-42 761 501	-42 761 501	-9 951 009	23
Overføringer og gaver	-479	-105 596	-105 596	-577	0
Lønnsutgifter	664 666	-	-	-	0
Sosiale utgifter	-	-14 502 139	-14 502 139	-	0
Kjøp av vare og tjenester som inngår i tj.produksjon	5 858 841	24 566 212	24 566 212	6 958 378	24
Overføringer	3 201 672	3 905 596	3 905 596	1 310 454	82
Renteinntekter og utbytte	-25 081	-60 073	-60 073	-21 206	42
Motpost avskrivinger	-	-18 998 993	-18 998 993	-	0
TOTALT	-198 668	-47 956 494	-47 956 494	-1 703 959	0 %

Fellesområdet forventer følgende avvik mot budsjett på slutten av 2023:

- Kjøp og salg av kommunens konsesjons- og andelskraft. Det forventes lavere inntekter og kostnader på salg av konsesjonskraft i 2023 med reduksjon av netto inntekt på ca. 7 mill. kr. Det blir tatt hensyn til ny prognose for salg av kraftrettigheter ved budsjettjusteringer i løpet av 2023.
- Hallingdal barneverntjeneste varslet forventet merforbruk på ca. 1,55 mill. kr for Nesbyen kommune i 2023.

Oppvekst og kultur

Tjenestebeskrivelse og organisering

Oppvekst og kultur omfatter bl.a. kommunens ansvar som barnehage- og skoleeier, drift av barnehager, skoler, spesialpedagogiske tiltak, SFO, bibliotek, kino, kulturskole, fritidstilbud til barn og unge, tilskudd til idretts- og kulturformål, generelt forebyggende arbeid samt interkommunalt samarbeid med bl.a. Læringssenteret og PPT og OT i nedre Hallingdal IKS.

Styringsmål

Styringsmål:		Datakilde	Status oppvekst og kultur 1. tertial 2023		Mål 2023
			Nesbyen	Norge	
Ø	Økonomisk resultat i tråd med budsjett	Regnskap Visma 2023	94,1%		< 100%
M	Sykefravær (inkl. koronarelatert fravær)	Nærværstatistikk - korttidsfravær - langtidsfravær	90,4% 1,6% 8%	93.2%	nærvær 96% = <4.0
B	Biblioteket - Utlån pr innb.	Nesbyen kommune 2023 + SSB 2021	5,9	4,1	>6
B	Barnehage – Andel barnehagelærere i grunnbemanningen	SSB	46,6%	41,6%	50%
M	Barnehage – Andel styrere/ ped.ledere med barnehagelærerutdanning	Nesbyen kommune + SSB	100%	99,8%	100%
B	Barneskole - Resultater på nasjonale prøver i engelsk, lesing og regning (5. trinn)	Udir 2022/2023 Tilstandsrapporten	33,3 35 19	24,7 22,6 25,2	<20% av elevene på trinn 1
B	Ungdomsskole - Resultater på nasjonale prøver i engelsk, lesing og regning (8. trinn)	Udir 2022/2023 Tilstandsrapporten (få elever, resultat u.off.)	- (u.off.) - (u.off.) - (u.off.)	9,4 8,9 9,6	0% av elever på trinn 1
B	Ungdomsskole - Resultater på nasjonale prøver i lesing og regning (9. trinn)	Udir 2022/2023 Tilstandsrapporten	- (u.off.) 4,9	6,2 5,2	0% av elever på trinn 1

Økonomi

	Regnskap 2023	Buds(end) 2023	Budsjett 2023	Regnskap 2022	%- forbruk
Oppvekst og kultur					
1 Brukerbetaling	-1 595 346	-3 467 457	-3 467 457	-1 399 473	46
2 Andre salgs- og leieinntekter	-56 528	-655 608	-655 608	-128 978	9
3 Overføringer og gaver	-1 565 575	-5 426 313	-5 426 313	-1 080 257	29
10 Lønnsutgifter	23 751 130	63 013 286	63 013 286	22 605 427	38
11 Sosiale utgifter	5 402 290	17 303 316	17 303 316	5 072 353	31
12 Kjøp av vare og tjenester som inngår i tj.produksjon	3 263 885	11 636 012	11 636 012	3 623 759	28
14 Overføringer	1 040 435	4 203 475	4 203 475	1 517 377	25
15 Avskrivninger	-	571 592	571 592	-	0
TOTALT	30 240 291	87 178 303	87 178 303	30 210 207	35 %

Kommentarer til 1. tertial 2023:

Inntekter:

1. Brukerbetaling: Moderasjonsordninger for 1. trinn (og 2. trinn fra høsten 2023) medfører flere barn i SFO, det er positivt og øker brukerbetalingen. Samtidig er det da behov for flere ansatte i SFO, så post 1 og 10/11 må ses i sammenheng.
2. Andre salgs- og leieinntekter: Billett- og husleieinntekter, foreldrebetalte matpenger i barnehagene m.m. Disse postene vil variere gjennom året.
3. Overføringer og gaver: Statlige refusjoner, prosjektmidler, sykelønn m.m. føres her. Sektoren har et rekordhøyt langtidsfravær som utløser refusjon, det har økt med 3,4% til 8% sammenlignet med samme tertial i fjor. Til sammen er sykefraværet nå på 9,6%. Det har vært stor og langvarig slitasje på personalet siden starten av pandemien, kombinert ned budsjettreduksjoner, hvor situasjonen har blitt forsterket av at vi ikke fikk tak i vikarer i bl.a. barnehagene og SFO. Dette har da bl.a. medført at flere barnehager har måttet redusere åpningstiden eller stenge i perioder på grunn av mangel på personale. Vi må ta konsekvensen av disse erfaringene og styrke grunnbemanningen framover, ellers blir vi altfor sårbare og vi risikerer å miste verdifull kompetanse. Andre kommuner som f.eks. Gol og Hol har økt grunnbemanningen i barnehagene og SFO, med godt resultat både mht. nedgang i sykefravær og faglig.

Utgifter:

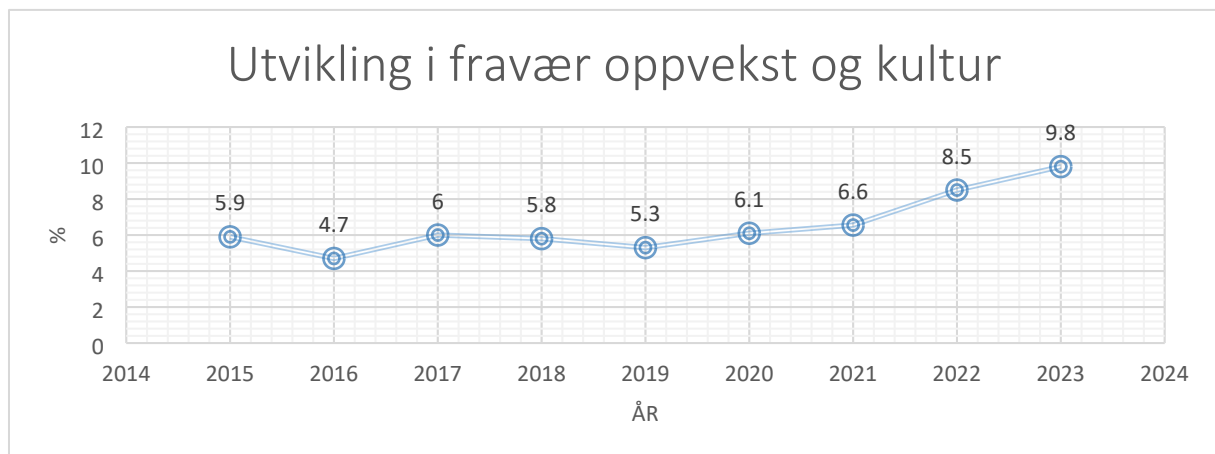
- 10/11 Lønn og sosiale utgifter: Må ses i sammenheng med post 3, med bl.a. sykelønnsrefusjon fra NAV. Sykelønnsrefusjon dekker ikke alle lønnskostnader, så det høye langtidsfraværet kombinert med økte vikarkostnader vil også kunne resultere i et merforbruk på slutten av året. Dette forutsatt at vikarsituasjonen bedrer seg. Kapasiteten i våre tjenester knyttet til mottak av flyktninger er nå på grensen av hva vi kan håndtere, ut fra dagens situasjon. Bemanningen må dermed økes neste halvår for å ivareta denne gruppen og kunne gi tilstrekkelig norskopplæring. Løpende opptak i barnehagene og økning i antall små barn med rett til plass, har medført og vil medføre ytterligere bemanningsøkning jf. orientering og sak i kommunestyret.
- 12 Kjøp av varer og tjenester: Normalt nivå.
- 14 Overføringer: Her føres mva-kompensasjon, overføringer til idrettsanlegg og idrettslag, tilskudd til lag og organisasjoner, museet m.m. Ikke alle refusjonskrav er mottatt ennå.
- 15 Avskrivninger: Her føres bl.a. avskrivninger på investeringer i IKT-utstyr for skole.

Prognose:

Det er flere store halvårlige utgifter som ikke er med nå (blir utbetalt og regnskapsført senere i året), bl.a. refusjoner til andre kommuner og museet.

Det er i år stor økonomisk usikkerhet som hovedsakelig er knyttet til utviklingen i sykefraværet, mottak av flyktninger og behov for barnehagekapasitet. Alle poster i budsjettet er bundet opp ut fra normal planlagt aktivitet, så slike ekstraordinære kostnader vil medføre behov for full inndekning eller et underskudd. Det kan derfor ikke gis noen treffsikker prognose nå, men det vil bli en del av budsjettprosessen videre.

Sykefravær



Helse og omsorg

Tjenestebeskrivelse og organisering

Enheten er kommunens største budsjettområde og inneholder blant annet tjenesteområdene rus og psykiatri, erfaringskonsulent, institusjonstjenester, hjemmetjenester, hverdagsrehabilitering, tjenester til personer med demens, tjenester til utviklingshemmede, omsorgsboliger med heldøgns omsorg og pleie, dagsentertjenester, lege og legevaktstjenester, helsesøster/skolehelsetjenester, jordmortjenester, kommunal og privat avlastning, trygghetsplasser og overgangsboliger, alkohol og serveringsbevillinger, fysioterapi og ergoterapitjenester, kortidslager for hjelpemidler, støttekontakt, omsorgslønn, BPA, nattpatruljer, særtiltak, krisesenter, frivillighet, lab- tjenester, institusjonskjøkken, renholdstjeneste, vaktmestertjeneste, transporttjeneste, matombringing, helse- og mestringsteknologi, koordinerende enhet, tjenestetilordskontor med fagutviklingssykepleier, merkantile funksjoner, og interkommunale tiltak og samarbeid.

Status etter 4 måneder

Ansvar 300- Helse og forebygging

For første tertial 2023 har vi et forbruk på 38,09 % av budsjett. Det er noe over 32% som vi skulle holdt oss innenfor.

Forbruk for den enkelte avdeling:

Helsestasjon, forbruk 59,35.

Overskridelsen er i hovedsak relatert til kjøp av institusjonsplass på Fjellstø og lisenser programvare med nytt digitalt system. Kjøp av denne institusjonsplassen er en direkte konsekvens av oppvekstreformen, der kommunen nå står med utgiftene i sin helhet når ikke kommunen har tilsvarende heldøgnsstilbud å gi. Dette var en uforutsett utgift som ikke var budsjettert. Det ser per d.d. ut som det kan bli et langvarig opphold.

Svangerskapsomsorgen:

Ligger da innenfor budsjett.

Legetjenesten:

Overforbruket på legetjenesten, skyldes kjøp av vikarlege for å dekke pasientlister og kommunal legevakt. Fastlegene har gått ned på pasientlistene sine med bakgrunn i stor arbeidsbelastning. Det gir kommunen utfordringer ved at noen innbyggere står uten fastlege.

Det har vært noe sykefravær nå den siste måneden, der noe er relatert til høy belastning i jobb over lang tid på hjelpepersonell.

Psykisk helse og rusomsorgen:

Overforbruket i denne avdelingen skyldes i hovedsak to faktorer. Det er vikarlønn v/sykdom og kjøp av institusjonsplass. Det har vært enkelte langtidssykemeldte, det er ikke fravær relatert til arbeidsforhold. Kjøp av institusjonsplass siden mars 2023 skyldes to årsaker. Spesialisthelsetjenesten skriver ut pasient før stabilisering og forsvarlig tilbakeføring er et faktum. I tillegg er ikke boenheten tilstrekkelig renoverert for tilbakeføring. Renoveringen er per. d. d ikke påbegynt. Teknisk avdeling som holder i dette.

Ansvar 320 og ansvar 325 - Miljøterapien

- Videreutvikling av avlastningstiltak
- Et tett og godt samarbeid med andre avdelinger i enheten, gode overganger
- IP planer og oppfølging av disse i samarbeid med koordinerende enhet.
- Sykepleier pool
- Interkommunalt samarbeid om kompetanseheving i fht HOL kap

Enheten har prøvd ut ulike former for samarbeid på tvers av avdelinger. Avdelingen samarbeider med psykisk helse om tiltak rundt pasienter. Avdelingen har også gode samarbeidsrutiner med sykeavdelingen, som fungerer veldig bra. Vi gir pasienter gode overganger og forsvarlige helse tjenester. Hjemmesykepleien samarbeider vi med der hvor vi selv ikke kan dekke inn med helsefaglig kompetanse. Vi er med på å drifte «sykepleierpool» som gjør at vi sikrer forsvarlig og effektiv drift av helsetjenester på kveld og helg i avdelingen

Antall ansatte, tjenesteomfang og geografi

Avdelingen har 56 ansatte fordelt på Halandveien, Prosjekt 7 og avlastere. Størsteparten av de ansatte jobber i Halandveien. I tillegg jobber det 5 ansatte i avlastning, privat og i avlastningsbolig, 7 ansatte jobber i tiltak Prosjekt 7, Liodden.

Avdelingen har 8 tiltak under særlig ressurskrevende helse og omsorgstjenester. Det er aktiverte tiltak om tjenester innen Helse og omsorgstjenesteloven kap. 9 «rettsikkerhet ved bruk av tvang og makt overfor enkelte personer med psykisk utviklingshemming»

Pårørendearbeid

- Avdelingen har egen pårørendegruppe som også er repr. i «rådet for mennesker med nedsatt funksjonsevne».
- Avdelingen har jevnlig møter med pårørende
- Digitale møter
- Implementering av teams som digital plattform
- Personalmøter, Teammøter

Fokus områder

- Rekruttering av vernepleiere\ sykepleiere\ helsefagarbeidere
- Interkommunalt samarbeid om kompetanseheving etter helse- og omsorgstjenesteloven kap 9
- Fokus på kontaktpersonsystem, dokumentasjonsrutiner, tiltaks- og pleieplaner
- Fokus på kompetansehevende tiltak
- Intern opplæringsplan
- Gjennomført Lederutdanning
- Gjennomført NAFO seminar for teamansvarlige
- Gjennomført kostholdskurs med tanke på ernæring for brukerne

Ansvar 330- Demensomsorgen

Første par månedene i 2023 var det lite fravær hos de ansatte. I mars og april tok korttidsfraværet som opp pga luftveissykdom.

Vi ser på det som veldig positivt at assisterende leder startet i november i fjor for å sikre tettere oppfølging av de ansatte.

Rekrutteringstiltak

Kontinuerlig har vi jobbet for å avslutte bruk av vikarbyrå. Det nyeste innen rekruttering vi forsøker nå er å hente sykepleiere fra Spania, Italia og Portugal som har gjennomgått omfattende norskkurs. Sykepleierne ønsker å komme med familien sin for å bosette seg i Norge og bli fast ansatt på lik linje med norske arbeidstaker.

Kjøpte tjenester

Tjenesteleder er i tett dialog med kommunalsjef for å se på muligheten for at pasienter innen demensomsorgen vi kjøper plasser til utenfor kommunen kan ivaretas av kommunen selv.

Drift

- Et overforbruk i første tertial til vikarbyrå for en sykepleier, men det er nå rekruttert en sykepleier i 100 % stilling som starter opp i september. Dette betyr at vi avslutter bruk av vikarbyrå fra midten av september.
- Vi kjøper helse og omsorgstjenester fra private aktører for å ivareta de pasientene vi ikke kan levere tjenester på grunn av manglende bolig og helse personell.
- Avdelingen hatt økt bemanning for to pasienter for å sikre og ivareta forsvarlig pleie og omsorg. Det har vært bemannet opp en til to ekstra hver dag- og kveldsvakt i denne perioden.

Det har vært en krevende periode for å dekke ledige vakter i turnus. Flere faste ansatte har vært syke, men vi har likevel klart, i stor grad å unngå overtid for å dekke ekstravaktbehovet.

Ansvar 335- Enhet hjemmebasert omsorg

Drift

- Driften i 1 tertial har mye tid blitt brukt til nærledelse. Det har vært en utskifting av sykepleiergruppa i hjemmesykepleien og det har medført mye opplæring og veiledning over tid. Det er jobbet med dokumentasjon, rapportering og faglig veiledning. Ansvar og arbeidsoppgaver for ass. leder, dagsykepleier, sykepleiere, helsefagarbeidere, assistenter og hjemmehjelp er evaluert.
- Velferdsteknologi. Fram til 1.1.2023 jobbet vi i prosjekt for å lage gode systemer og rutiner. Fra 1 tertial i år har satt flere teknologier ut i drift. Vi benytter digitale trygghetsalarmer, medisindispensere, røykdektorer, mobile trygghetsalarmer med lokaliseringsteknologi og digitale tilsyn som døralarmer. Gevinsten ved å bruke teknologien måles i form av spart tid, unngåtte kostnader og økt livskvalitet hos bruker.

Ansvar 340- korttid/rehabiliteringsavdelingen

Økonomi og organisasjonsutvikling

Totalforbruk i prosent fra januar 2023 til og med april 2023 er 34,25 mot 33,3 %. Posten med størst overforbruk er «13700 – kjøp fra andre», her ligger bruk av vikarbyrå. Korttidsavdelingen har hele perioden fra januar til april hatt en sykepleier i 100 % stilling fra vikarbyrå, denne har servet både korttidsavdelingen og sykepleiepoolen. Fra og med 07.05.23 avslutter avdelingen bruk av vikarbyrå. Andre poster hvor det er noe overforbruk er renholds og renovasjonsartikler, matvarer og medisiner. Det har vært satset på å beholde sykepleiere og rekruttere nye sykepleiere med økte tillegg på kveld og helg, dette trådte i kraft fra januar 2023. En sykepleier som sa opp sin stilling i mars trakk oppsigelsen tilbake på grunn av tilleggene på kveld/helg og at hun fikk tilbud om langvakter og mulighet for overnatting på Helges plass. En sykepleier går opp i stillingsprosent etter sommeren. Dette gjør at korttidsavdelingen etter sommeren ikke trenger å benytte vikarbyrå slik situasjonen ser ut nå. For å løse behovet for sykepleier i sommer, og for å unngå å bruke vikarbyrå, har det vi fått tak i sykepleier fra Spania gjennom et rekrutteringsbyrå, som kan jobbe i korttidsavdelingen i sommer og

demensomsorgen fra høsten. Sykepleieren blir ansatt fast i kommunen med vanlig lønn og vil flytte til Nesbyen med sin familie. Dette vil være en stor besparelse i forhold til å måtte bruke vikarbyrå. Sykepleiepoolen er under utvikling, og det ble i april startet et pilotprosjekt hvor sykepleiepoolen samarbeider med legevakt. Dette skal evalueres før sommeren. Det har i løpet av perioden kommet flere sykepleiere fra andre avdelinger som jobber ekstravakter eller fast i sykepleiepoolen. Målet er å utvikle sykepleiepoolen videre, da man ser økt behov for dette.

Det jobbes med planlegging av nytt institusjonskjøkken. Dette arbeidet er viktig med tanke på utviklingen av Elverhøy helsetun og hvordan man skal møte framtidens behov for de eldre i kommunen. Dette kan også gi arbeidstrening og arbeidsplasser til ulike brukergrupper, og kan bli en viktig møteplass i kommunen.

Ansvar 341- Omsorgsbolig Elverhøy

Drift

Vi har hatt utfordringer med vikarer og må derfor bruke de faste ansatte for å sikre driften på en forsvarlig måte noe som igjen utløser en del bruk av overtid. Og vi har en del uforventede fravær som beskjed om sykdom rett før helg. Det løsner litt nå i forhold til vikarer som nok har en del å gjøre med tiltaket om økt tillegg for turnusarbeid. Tiltaket har hatt gode ringvirkninger på de ansatte. Det er mindre fravær blant annet på helgene.

Når det gjelder Natt-tjenesten er det en utfordring med den ene avdelingen hvor man er helt alene med totalt 17 pasienter. Det er pasienter som er i behov av hyppige tilsyn på grunn av alvorlige somatiske forhold, fallfare og terminale som ikke har nærpasienter hos seg. Det handler også om å ivareta de ansatte. Derfor er det viktig med rulling på de ulike avdelingene.

Vi har også utfordringer med vikarer på natt og jobber med rekruttering. Vi har gode pensjonister som vikarer, men det begrenser seg hvor mye de kan jobbe. Vi har 2 personer i opplæring per dags dato og håper det skal bedre seg etter hvert.

Økonomi

Helse og omsorg	Regnskap 2023	Buds(end) 2023	Budsjett 2023	Regnskap 2022	%- forbruk
Brukerbetaling	-851 551	-2 016 223	-2 016 223	-724 592	42
Andre salgs- og leieinntekter	-1 844 028	-5 028 781	-5 028 781	-1 828 711	37
Overføringer og gaver	-13 630 873	-43 229 007	-43 229 007	-13 136 544	32
Lønnsutgifter	48 684 860	136 084 543	136 084 543	45 318 396	36
Sosiale utgifter	11 725 621	42 474 078	42 474 078	10 524 744	28
Kjøp av vare og tjenester som inngår i tj.produksjon	15 580 162	24 535 546	24 535 546	12 887 293	64
Overføringer	1 275 930	5 175 607	5 175 607	1 208 243	25
Avskrivninger	-	212 405	212 405	-	0
Bruk av avsetninger	-	-278 725	-278 725	-	0
TOTALT	60 940 121	157 929 443	157 929 443	54 248 829	39 %

Tjenestene med økte utgifter kjøp av tjenester. Dette med bakgrunn i kjøp av sykepleiere og leger fra vikarbyrå for å dekke kommunal legevakt. Korttidsavdelingen har hele perioden fra januar til april hatt en sykepleier i 100 % stilling fra vikarbyrå, denne har servet både korttidsavdelingen og sykepleiepoolen. Fra og med 07.05.23 har avdelingen ikke lenger vikarbyrå. Andre poster hvor det er noe overforbruk er renholds og renovasjonsartikler, matvarer og medisiner.

Demensomsorgen har fortsatt en sykepleier fra vikarbyrå i 2023, med unntak av 6 uker. Kontrakt går til 15. september da blir dette avviklet da vi har rekruttert inn en sykepleier i 100% fast ansettelse.

Økt bemanning til pasienter som har vært i behov av forsvarlig pleie og omsorg. Det har vært bemannet opp en til to ekstra hver dag- og kveldsvakt i denne perioden. P.t. ser det ut til at man kan gå over til grunnbemanning med unntak på kveld hvor det er behov for en halv ekstra ressurs, inntil videre.

En de av overtidbruk kan forklares med oppbemanning ved sykehusinnleggelse og innleggelse hos spesialisthelsetjenesten.

Innleie ekstravakter har også vært nødvendig for å dekke behov til ressurskrevende helse og omsorgstjenester, hvor det i enkelte situasjoner kreves 2:1 bemanning.

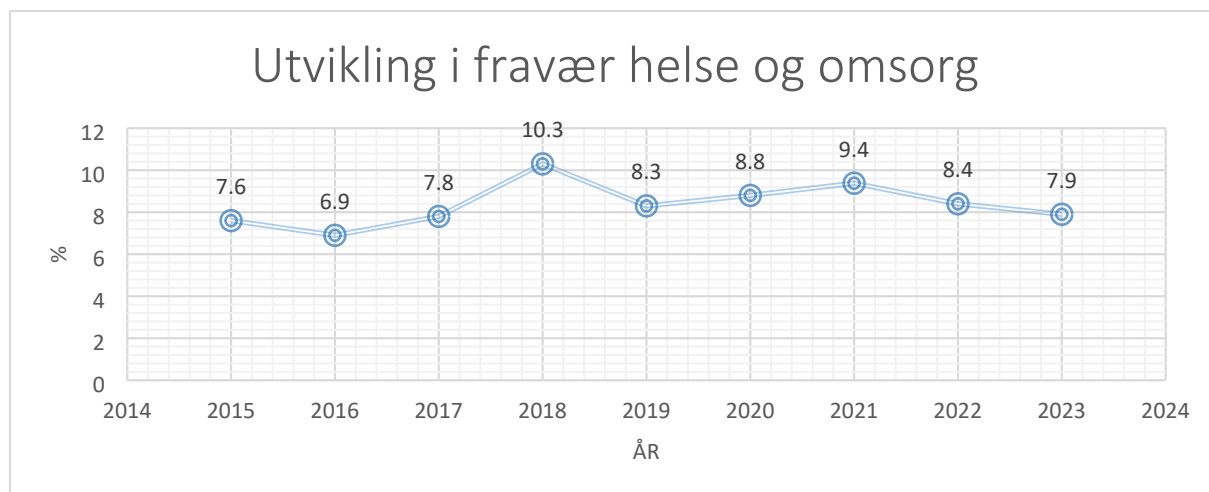
Helse og omsorg har store utgifter til kjøp av helse og omsorgsplassar, men ser nå på mulighet for å flytte noen av tjenesten tilbake til Helse og omsorg. Dette vil gi en større reduksjon av utgifter tilhørende kjøp av omsorgsplasser.

Helse og omsorg har siden november 2022 og frem til og med april 2023 rekruttert og tilsatt 7 sykepleiere og 4 hjelpepleiere. I tillegg har nye økte tillegg bidratt med at ansatte i sektoren velger å bli i Nesbyen kommune.

Helse og omsorg planlegger i løpet av kort tid avviker vikarbyrå tjenester for sykepleier.

Sektoren forventes å være i overforbruk i slutten av 2023. Det er ikke lett å tallfeste mulig overforbruk per dagens dato, da det er flere ukjente faktorer, som f.eks. videre behov for bruk av vikarbyråtjenester i andre og tredje tertial 2023. Utfra bilde per 30.04.2023 kan administrasjonen anslå overforbruk på sektoren å være på ca. 11 mill. kr. på slutten av 2023 etter sektor får eventuell kompensasjon for høyere lønnsvekst og bruk av vikarbyrå i 1. tertial 2023. Dette er bare et anslag og situasjonen kan endres begge veier.

Sykefravær



Teknisk

Teknisk drift

Teknisk etat uten VAR	Regnskap 2023	Buds(end) 2023	Budsjett 2023	Regnskap 2022	%- forbruk
Brukerbetaling	-174 427	-2 927 731	-2 927 731	-188 778	6
Andre salgs- og leieinntekter	-5 300 716	-16 169 589	-16 169 589	-5 650 925	33
Overføringer og gaver	-1 509 020	-4 946 345	-4 946 345	-2 158 139	31
Lønnsutgifter	7 030 667	19 260 205	19 260 205	6 549 758	37
Sosiale utgifter	1 768 248	6 598 404	6 598 404	1 678 956	27
Kjøp av vare og tjenester som inngår i tj.produksjon	7 818 035	20 776 538	20 776 538	5 576 451	38
Overføringer	1 368 066	4 439 525	4 439 525	1 116 612	31
Avskrivinger	-	12 892 220	12 892 220	-	0
Bruk av avsetninger	-	-210 000	-210 000	-	0
TOTALT	11 000 852	39 713 227	39 713 227	6 923 936	28 %

Første tertial viser at sektoren ligger med et svakt underforbruk på drift, samlet sett.

Inntektene er noe lavere enn fjoråret per 30.04, noe som gjenspeiler antagelsene ved inngangen til året. Utgiftene ligger noe høyere både på lønn og kjøp av varer og tjenester, men det er også budsjettet med høyere utgifter her i år enn i fjor. Dette svarer også til antagelsene ved inngangen til året, blant annet som følge av innleie av arbeidskraft (konsulenter) på enkelte selvkostområder.

Snøbrøyting utgjør en stor del av driftsutgiftene til teknisk, som i år har vært betydelig høyere enn det var budsjettet med. Dette er naturlig nok vanskelig å forutse, men gir seg utslag i tallene for første tertial.

Dette reiser igjen spørsmål om man på ny bør se på privatisering av kommunale veier. Dette ville gitt en mer rasjonell drift og lavere kostnader på driftsbudsjettet for teknisk.

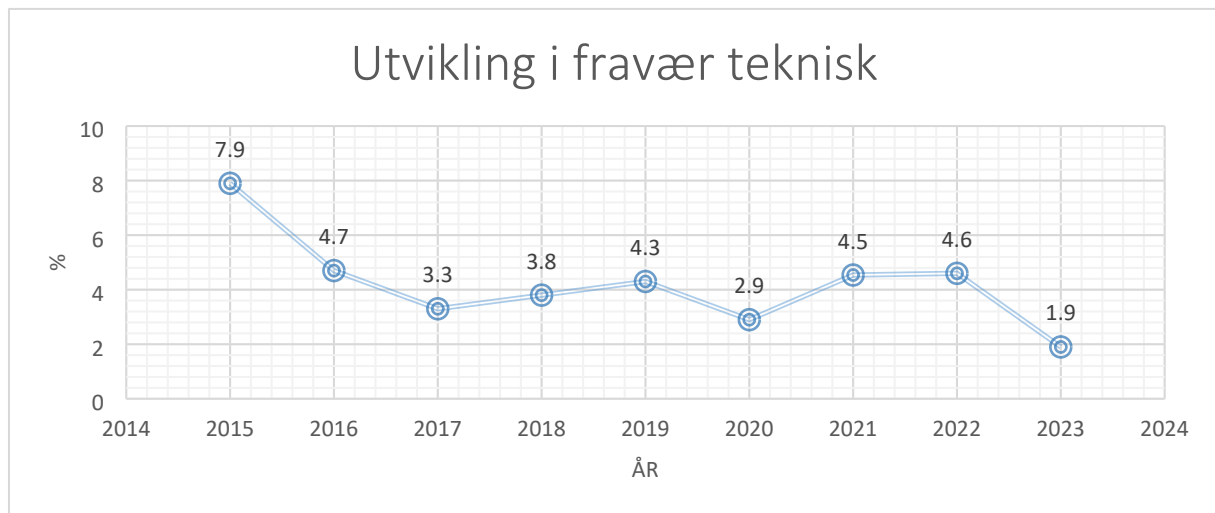
Det er færre byggesaker som kommer inn til kommunen og budsjett og regnskap så langt indikerer en nedgang i inntektene for disse områdene

Det praktiseres kun innkjøp som er behovsprøvd og det gjennomføres en streng praksis med igangsetting av nye tiltak.

Om det ikke skjer noe uforutsigbar forventes Teknisk drift å være i balanse ved årets slutt.

Var

VAR	Regnskap 2023	Buds(end) 2023	Budsjett 2023	Regnskap 2022	%- forbruk
Andre salgs- og leieinntekter	-16 888 004	-32 980 685	-32 980 685	-14 726 516	51
Overføringer og gaver	-913	-	-	-13	0
Lønnsutgifter	1 559 789	3 650 227	3 650 227	1 818 152	43
Sosiale utgifter	387 688	1 250 638	1 250 638	455 863	31
Kjøp av vare og tjenester som inngår i tj.produksjon	4 973 045	19 339 618	19 339 618	7 576 127	26
Overføringer	36 723	2 105	2 105	-	1745
Avskrivinger	-	5 322 776	5 322 776	-	0
Bruk av avsetninger	-	-7 792 000	-7 792 000	-	0
Sum avsetninger	-	117 000	117 000	-	0
TOTALT	-9 931 671	-11 090 321	-11 090 321	-4 876 387	



3. Investeringer

Tabellen under viser hvor mye det er investert per 30.04.2023.

Nesbyen kommune	Regnskap 30.04.2023	Budsjett 2023 (inkl. overføring av bevilgninger)
Nytt arkiv	433 616	500 000
PEDAGOGISK VARIASJON, NYTT INVENTAR	-	150 000
BARNESKOLEN/SFO	-	150 000
IT - SKOLENE	-	750 000
IDRETTSHALLEN	-	951 842
FRISKUSSEN	-	400 000
Kildesortering skoler	14 625	-
Ombygging av skolene/forberedelse til sammenslåing	12 573	149 645
Skolegård/uteområde	95 724	-
Mortensløkka	68 620	400 000
Nytt kjøkken Elverhøy	-	15 000 000
VENTILASJON ELVERHØY	248 955	-
HELSEENTER	254 856	150 000
ELVERHØY HELSETUN	9 418	2 800 000
Utredning av fremtidig bygningsstruktur og behov helse	27 977	1 096 396
KOMMUNALE BYGG	-	3 850 000
UTLEIEBOLIGER	-	4 000 000
Utskifting gatelys	-	650 535
Kommunale bygg	3 831 770	4 932 526
Investeringsplan kommunale bygg	26 050	-
SORENSKRIVERGÅRDEN	-	500 000
Utredning Enøk	-	172 600
VEDLIKEHOLDSPLAN BYGG	89 375	281 451
Aktiv lokalsamfunn	-	770 000
NØDSTRØMSAGGREGAT	421 340	500 000
UTBEDRING KIRKEN	-	5 600 000
SANERINGSPLAN VANN OG AVLØP	-	29 005 470
NYTTRENSEANLEGGET	25 232 394	176 817 670
Stasjonsvegen Øvre del	17 520	-
PST Shell - PST Monter (PST=pumpestasjon) *	9 273 849	-
FINANSIERINGSMEKANISME VANN, ANLØP OG BRANNVAN	-	4 000 000
Ny avløps/vann utbygging Nesmoen	-	12 000 000
Belysning fotgjengerovergang	-	100 000
Kjøp av boenheter	-	9 500 000
Kjøp av grunn (boligtomter og næringsarealer)	-	2 000 000
* Finansiering fra bundne investeringsfond (anleggsbidrag)		
Totalt	40 058 662	277 178 135

For investeringstiltak så styres generelt alt iht. økonomiplan med gjennomføring som skissert i plan.

Det vil bli behov for en tilleggsbevilgning på formålsbygg som følge av nødvendig oppgradering av trådløst nett hos alle sektorer, samt deler av administrasjon. Foreløpig anslag av arbeidene beløper seg til mellom ca. 0,3-0,4 mill. kr.

Renseanlegget går som planlagt. Alle kontrakter er inngått og byggingen er ved utgangen av første tertial godt i gang. Prosjektet ligger innenfor priskalkyle og holder fremdriften slik forutsatt.

Det vil i 2023 bli jobbet videre med saneringsplan for vann og avløp, men grunnet høyt arbeidspress vil det ikke bli igangsatt nye store prosjekter.

Arbeidet med utredning av fremtidig bygningsstruktur og behov helse er godt i gang. Det har vist seg mer omfattende enn først antatt, og det har dukket opp nye behov som må utredes før man kommer videre. Dette jobbes det med, men leveranse 1. juni vil ikke være mulig. For å sikre et best mulig produkt vil frist for leveranse bli forskjøvet til 1. september. Følgelig vil planlagte investeringer på helse følge utsettelsen på utredningen.