

A photograph of a dense patch of low-lying blueberry bushes. The bushes are covered with small, round, ripe blueberries. The leaves are a mix of green and reddish-pink, indicating autumn. The background is a soft-focus view of more vegetation.

Tertialrapport Nesbyen kommune

2. tertial 2022

Innhold

1. Innledning	3
2. Økonomisk kommentarer per hovedområde	6
Administrasjon og ledelse	6
Tjenestebeskrivelse og organisering	6
Økonomi	6
Utvikling fravær	7
Felles drift	7
Tjenestebeskrivelse og organisering	7
Økonomi	7
Oppvekst og kultur	8
Tjenestebeskrivelse og organisering	8
Styringsmål	8
Økonomi	8
Kommentarer til 2. tertial 2022 (viser også til kommentarer i rapport for 1. tertial):	9
Sykefravær	10
Helse og omsorg	10
Tjenestebeskrivelse og organisering	10
Status etter 8 måneder.	10
Økonomi	11
Sykefravær	12
Var	13
Teknisk drift	13
Sykefravær	14
3. Investeringer	15

1. Innledning

Denne tertialrapporten skal gi en status over driften i Nesbyen kommune i forhold til det vedtatte budsjettet for 2022.

Kommunen har budsjettert med kr 425 733 450 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 4,3 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 fra 15.09.2022 har Nesbyen kommune etter 2. tertial et positivt netto driftsresultat på kr 3 744 657. I tilsvarende periode i fjor hadde Nesbyen kommune et positivt netto driftsresultat på kr 6 628 949.

Økonomisk oversikt - drift	Regnskap	Reg. budsjett	Oppr.budsjet	Regnskap i fjor
Driftsinntekter				
1 Rammetilskudd	78 248 152	106 898 000	116 640 000	84 289 617
2 Inntekts- og formuesskatt	79 568 949	127 652 000	110 307 974	69 228 665
3 Eiendomsskatt	31 896 696	42 680 000	43 500 000	32 416 832
4 Andre skatteinntekter	-	2 757 875	2 757 875	-
5 Andre overføringer og tilskudd fra staten	1 337 450	2 000 000	2 000 000	2 710 474
6 Overføringer og tilskudd fra andre	40 531 472	56 111 769	58 111 769	40 163 000
7 Brukerbetalinger	5 350 439	8 439 329	8 579 329	6 723 720
8 Salgs- og leieinntekter	48 803 364	79 194 477	66 504 477	41 201 306
9 Sum driftsinntekter	285 736 523	425 733 450	408 401 424	276 733 613
Driftsutgifter				
10 Lønnsutgifter	146 567 959	217 080 755	213 090 955	137 673 591
11 Sosiale utgifter	36 158 500	54 187 474	53 248 570	39 624 563
12 Kjøp av varer og tjenester	79 472 792	113 406 135	107 426 135	72 303 053
13 Overføringer og tilskudd til andre	12 641 553	20 197 488	19 970 479	13 762 425
14 Avskrivninger	-	17 498 555	17 498 555	-
15 Sum driftsutgifter	274 840 804	422 370 407	411 234 694	263 363 632
16 Brutto driftsresultat	10 895 719	3 363 043	-2 833 270	13 369 981
Finansinntekter				
17 Renteinntekter	36 549	1 170 073	1 170 073	261 688
18 Utbytter	1 175 332	658 000	405 000	344 403
19 Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler	-4 639	-	-	-
20 Renteutgifter	3 932 023	8 023 559	8 023 559	2 619 863
21 Avdrag på lån	4 426 280	12 968 900	12 968 900	4 727 260
22 Netto finansutgifter	-7 151 062	-19 164 386	-19 417 386	- 6 741 032
23 Motpost avskrivninger	-	17 498 555	17 498 555	-
24 Netto driftsresultat	3 744 657	1 697 212	-4 752 101	6 628 949
Disp. eller dekning av netto driftsresultat:				
25 Overføring til investering	-	856 517	856 517	-

26 Avsetninger til bundne driftsfond	-	3 587 939	3 587 939	-
27 Bruk av bundne driftsfond	-170 957	-9 358 000	-9 358 000	- 300 000
28 Avsetninger til disposisjonsfond	-	6 610 756	161 443	-
29 Bruk av disposisjonsfond	-	-	-	-
30 Dekning av tidligere års merforbruk	-	-	-	4 156 617
31 Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat	-170 957	1 697 212	-4 752 101	3 856 617

Brutto driftsresultat er ca. 2,9 mill. kr lavere, enn for tilsvarende periode i fjor.

Kostnader i forbindelse med Korona epidemien, ekstra tillegg til ansatte i forbindelse med korona og vaksinerer er på ca. 6,48 millioner kr.

Kraftinntekter forventes ca. 4,5 mill. kr høyere enn budsjettet og større andel av prognose forventes på høsten 2022. Så langt har Nesbyen kommune mottatt ca. 1/3 del av prognoserte inntekter (før skatt).

Frie inntekter

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

KS prognosemodell for skatt og rammetilskudd gir oss en indikator på størrelse av kommunale frie inntekter. Modellen for kommunene er oppdatert 05.07.2022.

Nesbyen kommune har budsjettet kr 234 550 000 i frie inntekter for 2022.

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

Frie inntekter	Regnskap hiå 2022	Reg. budsjett	Oppr.budsjet	Prognosemodellen 05.07.2022	Diff.
Rammetilskudd	87 693 941	106 898 000	116 640 000	106 534 000	- 364 000
Inntekts- og formuesskatt	79 568 949	127 652 000	110 307 974	127 652 000	-
Total	167 262 890	234 550 000	226 947 974	234 186 000	- 364 000

Rammetilskudd i prognosemodellen inneholder bevilgninger på kr 552 000 i forbindelse med Korona pandemi.

Oversikt over skatteutviklingen i Nesbyen kommune i 2. tertial 2022.

Skatteutvikling Nesbyen kommune 2022	2022			
	Budsjett per måned	Akkumulert budsjett	Regnskap per måned	Akkumulert regnskap
Januar	-16 901 125	-16 901 125	-15 040 799	- 15 040 799
Februar	-2 348 797	-19 249 922	-1 338 735	- 16 379 535
Mars	-17 871 280	-37 121 202	-17 520 580	- 33 900 115
April	-5 871 992	-42 993 194	-2 791 166	- 36 691 280
Mai	-23 692 211	-66 685 405	-21 363 803	- 58 055 083
Juni	-574 434	-67 259 839	-2 932 111	- 60 987 194
Juli	-13 926 833	-81 186 672	-14 393 658	- 75 380 852

August	-459 547	-81 646 219	-4 188 097	- 79 568 949
September	-21 637 014	- 103 283 233		
Oktober	-76 591	- 103 359 824		
November	-22 160 387	- 125 520 212		
Desember	-2 131 788	- 127 652 000		

Rente og avdragsutgifter

Nesbyen kommune	Regnskap	Reg. budsjett	Oppr.budsjet	Forbruk i %
Renteutgifter	4 319 375	8 023 559	8 023 559	53,83 %
Avdrag på lån	5 026 280	12 968 900	12 968 900	38,76 %
Total	9 345 655	20 992 459	20 992 459	44,52 %

Rente og avdragsutgifter utgjør 44,52% av budsjettert 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 31.08.2022 er det fakturert tre av fire terminer på eiendomsskatt i Nesbyen kommune.

Tabellen under gir oversikt over regnskap hittil i år, registrert budsjett og opprinnelig budsjett for 2022.

Nesbyen kommune	Regnskap	Reg. budsjett	Oppr.budsjet	Forbruk i %
Eiendomsskatt	31 896 696	42 680 000	43 500 000	74,73 %

2. Økonomisk kommentarer per hovedområde

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

Rapporten for 2. tertial 2022 basert på tall fra 15.09.2022.

Administrasjon og ledelse

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

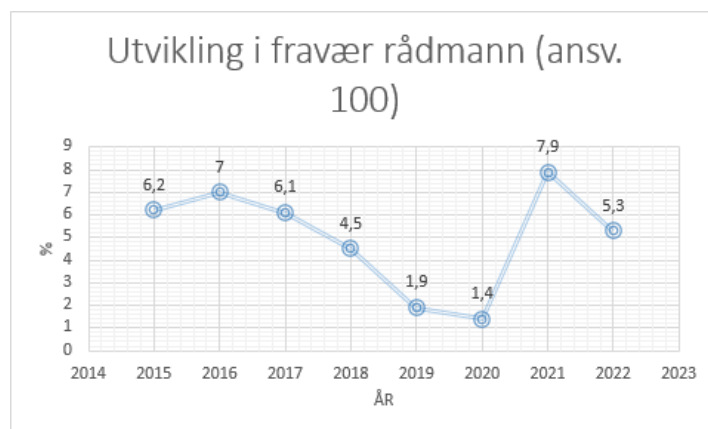
Administrasjon og ledelse	Regnskap 2022	Buds(end) 2022	Budsjett 2022	Regnskap 2021	%- forbruk
Brukerbetaling	-	-19 000	-19 000	-	0 %
Andre salgs- og leieinntekter	-106	- 100 000	- 100 000	-	0 %
Overføringer og gaver	-2 301 143	-2 796 150	-2 796 150	-1 944 005	82 %
Konsesjonsavgift	-	-2 757 875	-2 757 875	-	0 %
Lønnsutgifter	8 305 615	13 172 232	12 957 333	7 665 483	63 %
Sosiale utgifter	2 230 609	3 428 132	3 381 300	2 399 296	65 %
Kjøp av vare og tjenester som inngår i tj.produksjon	10 706 124	15 104 543	14 984 543	9 832 433	71 %
Overføringer	4 937 855	5 275 001	5 047 992	3 489 393	94 %
Renteinntekter og utbytte	-91	-	-	-835	
Renteutgifter og låneomkostninger	239 523	-	-	929	
Bruk av avsetninger	-23 605	-1 640 000	-1 640 000	-300 000	
T O T A L T	24 094 782	29 666 883	29 058 143	21 142 694	81 %

Administrasjon og ledelse har et forbruk på 81% av opprinnelige årsbudsjett.

Pensjonskostnad 2022 forventes til å være høyere enn opprinnelig budsjettet kostnad 2022. Dette kan være årsak til negativt budsjettavvik på alle sektorene, hvor Nesbyen kommune har ansatte.

Detaljert oversikt over økning av pensjonskostnader blir kjent senere på høsten og bli tatt med i budsjettjustering for år 2022. Etter det er tatt hensyn til større pensjonskostnader forventes Administrasjon og ledelse være i balanse ved årets slutt.

Utvikling fravær



Felles drift

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 2022	Buds(end) 2022	Budsjett 2022	Regnskap 2021	%-forbruk
Andre salgs- og leieinntekter	-10 592 151	-31 810 000	-19 120 000	-8 852 524	33 %
Overføringer og gaver	-1 358	-1 316 250	-1 316 250	-3 215	0 %
Lønnsutgifter	-	4 967 506	9 000 000	-	
Sosiale utgifter	-	2 131 548	2 131 548	-	0 %
Kjøp av vare og tjenester som inngår i tj.produksjon	14 230 881	29 027 335	27 167 335	12 395 136	49 %
Overføringer	1 511 037	4 916 246	4 916 246	1 748 714	31 %
Renteinntekter og utbytte	-31 996	-60 073	-60 073	-41 143	53 %
Motpost avskrivinger	-	-17 498 555	-17 498 555	-	0 %
TOTALT	5 116 413	-9 642 243	5 220 251	5 246 968	-53 %

Felles drift har avvik på kjøp og salg av kommunens konsesjons- og andelskraft. Det forventes større inntekter og større kostnader på salg av konsesjonskraft i 2022 med økning av netto inntekt på ca. kr 4,5 mill. Det blir tatt hensyn til siste prognose ved budsjettjustering 2022.

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 for nedre Hallingdal IKS.

Styringsmål

Styringsmål:		Datakilde	Status oppvekst og kultur		Mål 2022
			Nesbyen	Norge	
Ø	Økonomisk resultat i tråd med budsjett	Regnskap Visma 2022	99,2%		< 100%
M	Sykefravær (inkl. koronarelatert fravær)	Nærværstatistikk - korttidsfravær - langtidsfravær	91,1% 2,8 6,1	93.5% (pr. 30.6.)	nærvær 96% = <4.0
B	Biblioteket - Utlån pr innb.	Nesbyen kommune 2022 + SSB 2021	5,9	2,3	>6
B	Barnehage – Andel barnehagelærere i grunnbemanningen	SSB	48%	42,3%	50%
M	Barnehage – Andel styrere/ ped.ledere med barnehagelærerutdanning	Nesbyen kommune + SSB	100%	97,5%	100%
B	Barneskole - Resultater på nasjonale prøver i engelsk, lesing og regning (5. trinn)	Udir 2021/2022 Tilstandsrapporten	32,3 18,8 28,1	25,0 22,3 23,3	<20% av elevene på trinn 1
B	Ungdomsskole - Resultater på nasjonale prøver i engelsk, lesing og regning (8. trinn)	Udir 2021/2022 Tilstandsrapporten	9,5 9,5 4,9	8,0 9,8 8,3	0% av elever på trinn 1
B	Ungdomsskole - Resultater på nasjonale prøver i lesing og regning (9. trinn)	Udir 2021/2022/ Tilstandsrapporten	- 2,7 0	- 6,4 5,0	0% av elever på trinn 1

Økonomi

Oppvekst og kultur	Regnskap 2022	Buds(end) 2022	Budsjett 2022	Regnskap 2021	%- forbruk
Brukerbetaling	-2 625 335	-4 212 004	-4 352 004	-2 598 758	62 %
Andre salgs- og leieinntekter	-279 734	- 619 512	- 619 512	-143 242	45 %
Overføringer og gaver	-5 654 267	-6 139 734	-6 139 734	-5 454 508	92 %
Lønnsutgifter	39 327 263	60 060 223	58 131 216	37 872 938	65 %
Sosiale utgifter	9 426 510	14 345 480	13 920 612	10 409 758	66 %
Kjøp av vare og tjenester som inngår i tj.produksjon	7 484 203	11 102 564	11 102 564	7 509 099	67 %

Overføringer	2 338 882	1 866 997	1 866 997	2 033 620	125 %
Avskrivninger	-	784 774	784 774	-	0 %
Bruk av avsetninger	-147 353	-	-	-	
TOTALT	49 870 171	77 188 788	74 694 913	49 628 908	65 %

Kommentarer til 2. tertial 2022 (viser også til kommentarer i rapport for 1. tertial):

Budsjettrammen til Oppvekst og kultur er vesentlig redusert fra 2021 til 2022, med en reduksjon på ca 5% av totalbudsjett. Dette kommer i tillegg til innsparinger tidligere år.

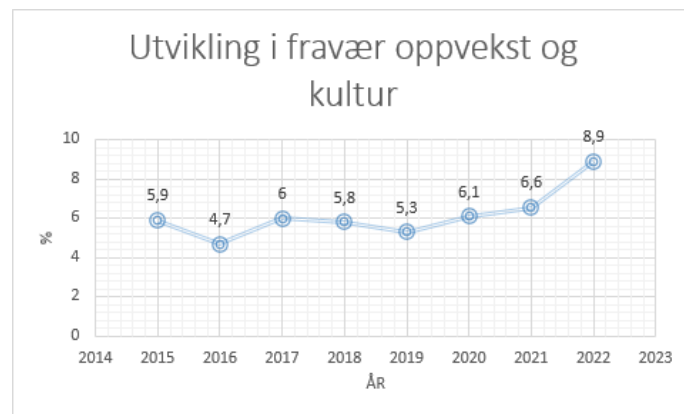
Sykefravær og bemanning: Barnehagebarn, elever, familier og ansatte har hatt en betydelig belastning i over 2 år nå. Vanligvis har sektoren hatt et lavt sykefravær, men fra å ligge på 5,3% i 2019 er vi nå oppe i uvanlige 8,9% så langt i 2022. Konsekvensene av koronapandemien er fortsatt merkbare i hele sektoren. Vi har også en del sykefravær som ikke kan relateres direkte til korona. Budsjettreduksjoner har gjort situasjonen i sektoren ekstra utfordrende dette året. Parallelt med dette så opplever vi at bemanningssituasjonen har vært krevende, i form av få søkere på ledige stillinger og liten tilgang på tilkallingshjelp. Vikarutgiftene hadde så langt vært enda høyere dersom det hadde vært nok tilkallingsvikarer tilgjengelig. Mangel på vikarer har økt belastningen på dem som fortsatt står i jobb og det forsterker slitasjen i personalet. Vi håper situasjonen bedres nå i høst, men jobber også med konkrete tiltak for å få ned belastningen og fraværet igjen. Sykefravær utløser også en del utgifter som ikke dekkes av sykelønnsrefusjon.

Det er fortsatt krevende å finne inndekning til uforutsette merutgifter, bl.a. knyttet til til-/fraflytting og nye spesialpedagogiske tiltak i barnehager og skoler. Ukraina-situasjonen har gitt oss nye innbyggere, også i barnehage og skole. Kommunen får tilført midler for bosetting av flyktninger som også skal gå til å dekke inn merkostnader knyttet til ekstra personale i barnehage og skole, ingenting er overført pr. august. Dette må innarbeides i revidert budsjett 2022 i høst.

Med innføring av 12 timer gratis SFO i 1. trinn fra høsten av, er det tilført 140.000 kr revidert budsjett i 2022.

Vi jobber mye med å tilpasse oss reduserte rammer, særlig på skolene. Bemanningen i barnehagene må styrkes noe, for å dempe slitasjen på personalet og redusere sykefraværet. Det er stadig underbemanning, med to ansatte pr gruppe i stedet for 3. Det må forventes en merkostnad på lønn knyttet til sykefravær i sektoren på ca. 600.000. I tillegg vil vi ha en merkostnad knyttet til elever fra Nesbyen som er plassert i andre kommuner på ca. 600.000, jf. tidligere meldt behov for budsjettøkning. Kultur har svikt i inntekter pga. pandemien på ca. 200.000. Til sammen vil dette gi sektoren merkostnader uten inndekning på ca. 1,4 mill. for 2022, med forbehold om nye situasjoner som kan oppstå.

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, tjenestetildelingskontor med fagutviklingssykepleier, merkantile funksjoner, og interkommunale tiltak og samarbeid.

Status etter 8 måneder.

Helse og omsorg har ansvar for å yte tjenester i henhold til helse- og omsorgstjenesteloven, pasient og brukerrettighetsloven og helsepersonelloven, med mer.

Situasjonen etter 8 måneders drift i 2022 i helse og omsorg har ikke endret seg. Vi har fremdeles store utfordringer med å holde økonomiske ramme i budsjettet. Det er store utgifter på innleid arbeidskraft fra vikarbyrå. Dette er innleie av leger og sykepleiere. Forbruk på vikarbyrå tjenester for innleid leger, dette gjelder legetjeneste i 7 uker fordelt i perioden fra påske til 15 august- kr. 774 000 og 2,95 årsverk sykepleiere for perioden januar/august- kr. 5 500 000. Vi har fremdeles ingen søkere på utlyste stillinger for sykepleiere og helsefagarbeidere. Når det gjelder legetjenesten har vi ansatt en lege i en kommunal legestilling (100 %) med oppstart 16. oktober. Vi har en innleid vikarlege fra vikarbyrå fra 1 september og ut året. Det vil da si at vi er forholdsvis godt skolert innen legetjenesten frem til nyttår. Sykefraværet er fortsatt høyt. Vi har fått 3 oppsigelser og de disse slutter rett over nyttår.

Vikarbyrå tjenester vil være nødvendig ut dette året og prognosen viser da at vi vil få et merforbruk på vikarbyrå-tjenester for leger og sykepleiere på henholdsvis kr. 3 mill. (leger) og kr. 8 300 000 for sykepleiere, totalt kr. 11 500 000 for året 2022.

Vi har kommet med forslag til tiltak i håp om å “redde” denne situasjonen der sykepleierpool er et tiltak og som viser seg å være en stor suksess, betalt hjemreise for sykepleierstudenter i sommer for å jobbe helgene i helse og omsorg, som har hjulpet oss med å dekke opp helgevakter i sommerturnusen/perioden.

Vi har hatt møte med tillitsvalgte og personalsjef og lagt frem forslag til et nytt tiltak der vi ønsker å premiere turnusarbeid ved å gi et betydelig høyere tillegg til de som må jobbe når alle andre har fri. Dette mener vi i helse og omsorg vil være et godt rekrutteringstiltak samt å få beholde ansatte og viktig kompetanse. Det å legge inn et økt kveld/natt/helgetillegg vil være rettferdig da de jobber helger og kvelder og helligdager vil få godt betalt for dette. Dette vil gi kommunen høyere kostnader på regulativer, men da vil det gå til våre egne ansatte og ikke til vikarbyråttjenester som benyttes i dag. Et slikt tiltak vil også være rettferdig. Det vil ikke diskriminere mellom kompetanse og ansatte, men gi et likt tillegg uavhengig av utdanning. Det vil si at jobber ansatte helge og kvelder vil de også tjene mer enn de som jobber dagtid og har fri helger og høytidsdager. Det gir ingen endring på grunnlønn.

Nesbyen har en økende aldrende befolkning og flere yngre med store helseutfordringer. En omfattende endring i organiseringen av helse og omsorgstjenestene fremover vil være helt nødvendig om vi skal klare å gjennomføre tiltak som kan gi en mulig økonomisk effekt. Flere av våre innbyggere må forberede seg på å bo lengre hjemme i sitt ordinære hjem og vi må prioritere satsingen på helse- og mestringsteknologi. Det vi planlegger fremover må være bærekraftig samtidig som vi leverer tjenester på rett nivå til innbyggerne. Vi er svært strenge ved tildeling av tjenester slik at de av våre innbyggere som bor i kommunale omsorgsboliger har behov for det.

Helse og omsorg, korttidsavdelingen har hatt siden oppstart i 2012 en dekningsgrad på ca. 80 %. I dag har vi stengt 4 rom med bakgrunn i mangel på kompetanse og “hender”. I de 11 årene vi har driftet korttids/rehabiliteringsavdelingen har vi aldri vært i en lignende situasjon. Vi har ikke nok mennesker på jobb til å yte medisinske tjenester til de mest alvorlig syke.

Vi har ventelister på omsorgsboliger og pågangen innen demensomsorgen er krevende. Vi får flere innbyggere med demensdiagnose og flere av disse er i yngre alder. Det betyr at flere av områdene innen helsetjenesten må tilpasses og det må forberedes alternative måter å yte tjenester på. Tiden er over hvor vi kan planlegge personellbaser med god tilgang til helsepersonell. Vi får ikke rekruttert sykepleiere og helsefagarbeidere og når det gjelder de få som viser interesse om arbeid hos oss, konkurrerer vi med andre kommuner vedr. avlønning. Det betyr at vi i helse og omsorg “taper” kampen om helsepersonell fordi vi ikke har økonomi til å “betale” helsepersonell det de får tilbud om i andre kommuner/nabokommuner.

Vi leverer flere svært ressurskrevende helse og omsorgstjenester og her mangler vi den kompetanse som kreves. Vi søker statsforvalteren og får dispensasjoner fra utdanningskravene noe som ikke optimalt verken for brukeren eller ansatte, men vi har ikke noe valg.

Vi hadde Corona utbrudd blant pasienter og ansatte i sommer. Mange/nesten alle pasientene på Elverhøy (bolig og korttidsavdelingen) og i demensomsorgen ble smittet og mange av de ansatte. Det ble noe tøffe uker hvor ansatte som var friske jobber natt og dag for å ivareta pasientene og oppgavene. Ledere avbrøyt ferien sin for å bistå. Dette har gitt oss store overtidskostnader.

Økonomi

	Regnskap 2022	Buds(end) 2022	Budsjett 2022	Regnskap 2021	%- forbruk
Helse og omsorg					
Brukerbetaling	-1 602 458	-1 939 868	-1 939 868	-1 522 767	83 %
Andre salgs- og leieinntekter	-3 552 384	-4 882 312	-4 882 312	-3 459 940	73 %
Overføringer og gaver	-29 224 460	-42 566 471	-44 566 471	-30 720 891	69 %

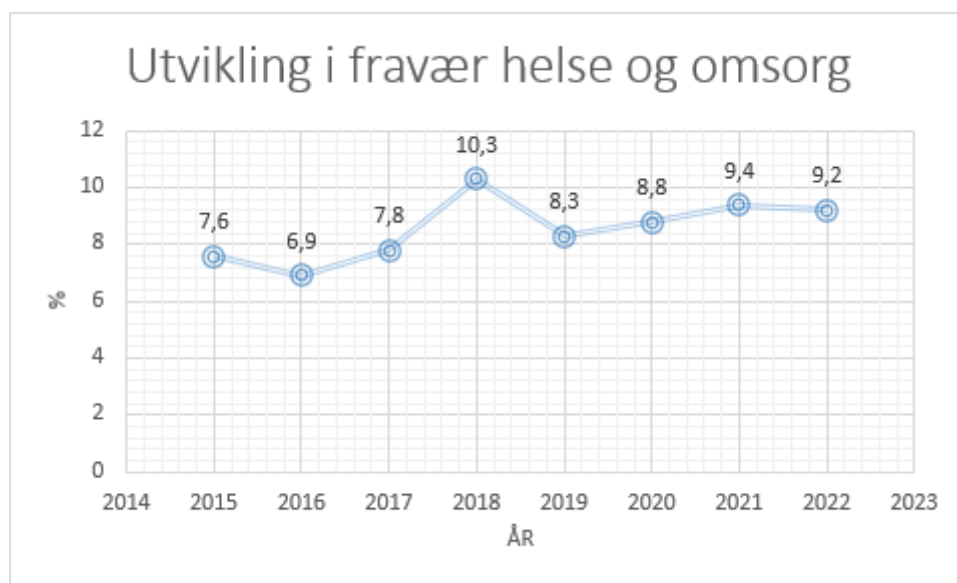
			110 609		
Lønnsutgifter	84 157 100	116 124 923	968	79 342 547	72 %
Sosiale utgifter	20 445 289	28 102 339	27 722 732	22 696 816	73 %
Kjøp av vare og tjenester som inngår i tj.produksjon	27 164 768	25 464 160	21 464 160	21 141 365	107 %
Overføringer	2 013 824	4 565 971	4 565 971	1 966 324	44 %
Avskrivninger	-	204 628	204 628	-	0 %
			113 178		
TOTALT	99 401 679	125 073 371	808	89 443 452	79 %

Helse og omsorg har et negativt resultat etter andre tertial 2022. Dette kan forklares ved høye kostnader til vikarbyrå for sykepleiere og leger, kjøp av nødvendig kjøkkenutstyr til institusjonskjøkken og store utgifter tilhørende annonsering av legehjemmel, medisinsk utstyr.

Kostnader etter andre tertial:

- korona og vaksinerings kr. 5 660 063
- Vikarbyrå sykepleiere: kr. 5 502 393
- Vikarbyrå leger: kr. 774 000
- Overtid: kr. 2 900 000

Sykefravær



I tillegg til store utgifter som nevnt under økonomi er sykefraværet høyt. Den fysiske og psykiske belastningen på helseansatte og ledere er stor etter 2 ½ år med pandemi. Vi har fremdeles en beredskap og vi fortsetter med vaksinerings utover høsten. Sykefraværet er litt lavere total sett sammenlignet med første tertial, men vi har et totalfravær på 9,2 %. Enkelte avdelinger har sykefravær på over 12 %.

Dette har sammenheng med flere Corona smittede i vår og sommer tillegg til at ansatte er utslitte etter å ha presset seg over lang tid. Sykefraværet tilsvare ca. 6,5-7 årsverk.

Var

VAR	Regnskap 2022	Buds(end) 2022	Budsjett 2022	Regnskap 2021	%- forbruk
Brukerbetaling	-	-	-	-14 467	
Andre salgs- og leieinntekter	-22 963 648	-24 906 900	-24 906 900	-19 097 699	92 %
Overføringer og gaver	-1 142	-	-	-6 946	
Lønnsutgifter	3 166 488	5 408 832	5 349 718	2 478 150	59 %
Sosiale utgifter	869 703	1 455 003	1 437 062	798 639	60 %
Kjøp av vare og tjenester som inngår i tj.produksjon	9 648 041	17 865 229	17 865 229	11 940 023	54 %
Overføringer	6 405	452 105	452 105	112 718	1 %
Avskrivninger	-	4 439 786	4 439 786	-	0 %
Bruk av avsetninger	-	-5 464 000	-5 464 000	-	0 %
Sum avsetninger	-	827 000	827 000	-	0 %
TOTALT	-9 274 153	77 055	-	-3 789 582	

Teknisk drift

Teknisk etat uten VAR	Regnskap 2022	Buds(end) 2022	Budsjett 2022	Regnskap 2021	%- forbruk
Brukerbetaling	-1 122 646	-2 268 457	-2 268 457	-2 587 728	49 %
Andre salgs- og leieinntekter	-11 014 061	-16 875 753	-16 875 753	-9 648 176	65 %
Overføringer og gaver	-3 337 255	-3 293 164	-3 293 164	-2 033 434	101 %
Andre statlige overføringer	-500	-	-	-	#DIV/0!
Lønnsutgifter	11 611 492	17 347 039	17 042 720	10 314 473	67 %
Sosiale utgifter	3 186 389	4 724 973	4 655 316	3 320 054	67 %
Kjøp av vare og tjenester som inngår i tj.produksjon	9 203 675	14 842 304	14 842 304	10 264 997	62 %
Overføringer	1 833 549	3 121 168	3 121 168	1 801 657	59 %
Avskrivninger	-	12 069 367	12 069 367	-	0 %
Bruk av avsetninger	-	-2 254 000	-2 254 000	-	0 %
TOTALT	10 360 644	27 413 476	27 039 501	11 431 842	38 %

Sektorens resultat per 31.08.2022 er ca. 1,2 mill bedre enn på samme tidspunktet i fjor.

Andre kvartal viser det samme som første kvartal med underforbruk på drift, og god prognose for å styre inn mot balanse ved årsslutt.

Det praktiseres kun innkjøp som er behovsprøvd og det gjennomføres en streng praksis med igangsetting av nye tiltak. Det vil bli økte leasingkostnader på drift etter som maskiner og utstyr nå som leasingavtaler har gått ut. Dette gjelder graver.

Det har vært behov for en gjennomgang av kommunale veier der mye av disse er i en befatning som gjør at vi får økte utgifter fremover. Dette kan indikere at budsjett for 2023 må økes på kommunale veier, eller at man igjen tar opp saken med nedklassifisering av kommunale veier.

Det er merkbart færre byggesaker som kommer inn til kommunen og budsjett og regnskap så langt indikerer en nedgang i inntektene for disse områdene. Det er avsatt fond på tjenestene og vil mest sannsynlig ikke påvirke driftsbudsjettet for teknisk nevneverdig.

Sykefravær



Sykefraværet har økt siste mnd. og indikerer en trend i feil retning. Medarbeiderundersøkelse og oppfølging sammen med personalavdelingen bør gi resultater for å avklare forholdet.

3. Investeringer

Tabellen under viser hvor mye det er investert per 31.08.2022.

Nesbyen kommune	Regnskap 31.08.2022	Budsjett 2022
Nytt arkiv	-	500 000
IT - SKOLENE	747 890	689 368
IDRETTSHALLEN	-	1 100 000
Kildesortering skoler	159 375	250 000
Ombygging av skolene/forberedelse til sammenslåing	315 870	497 741
Skolegård/uteområde	835 972	4 564 427
VENTILASJON ELVERHØY	101 088	2 500 000
HELSESENTER	3 833 732	3 785 133
Utredning av fremtidig bygningsstruktur og behov helse	44 513	1 224 332
Utskifting gatelys	-	150 535
Kommunale bygg	57 881	5 100 000
Investeringsplan kommunale bygg	261 000	335 266
Utredning Enøk	-	172 600
VEDLIKEHOLDSPPLAN BYGG	-	281 451
Utbedring iht rapport ifm miljørettet helsevern (Toaletter ungd. skole)	91 151	150 000
Aktiv lokalsamfunn		700 000
Aktivitetsskapende aktivitet i skole/idrettshallområdet		420 000
Sportsdekke i idrettshallen		1 100 000
NØDSTRØMSAGGREGAT		500 000
UTBEDRING KIRKEN	-	100 000
SANERINGSPLAN VANN OG AVLØP	19 000	18 596 638
NYTT RENSEANLEGGET	18 722 154	62 502 323
NORDHAGEN VANNVERK *	278 372	-
FORDRØYNINGSANLEGG RUKKEDALEN **	1 687 550	-
Stasjonsvegen Øvre del	4 167 279	3 737 106
PST Shell - PST Monter (PST=pumpestasjon) **	234 408	-
STEINMOGUTU *	868 717	-
Ny avfallstasjon	2 300	2 500 000
Nye container returpunkt	-	2 500 000
VA ledning Storetoppen - PST Monter **	51 480	-
Økt rørdimensjon i Nesfjellet		1 403 262
FINANSIERINGSMEKANISME VANN, ANLØP OG BRANNVAN		4 000 000
TRAFIKKSIKKERHETSTILTAK	24 605	1 091 745
Belysning fotgjengerovergang	-	100 000
TOTALT	32 507 936	120 551 927
* Finansiering i sammenheng med prosjektet Saneringsplan for vann og avløp		
** Finansiering fra bundne investeringsfond (anleggsbidrag)		

For investeringstiltak så styres generelt alt iht. økonomiplan med gjennomføring som skissert i plan. Det vil bli behov for en tilleggsbevilgning på trafikkkløsning på skoleplass da ballbinge og selve løsningen

ble dyrere enn forutsatt. Det ble også valgt å benytte trafikksikkerhetsmidler til å gjennomføre trafikksikringstiltak langs Beiavegen slik at man oppnådde best mulig helhet. Prosjektet er regnet til ca. 3,0 mill. kr i overforbruk. Ca. halvparten av dette kan regnes refundert gjennom spillemidler og bruk av allerede innvilgede trafikksikkerhetsmidler.

Renseanlegget får som planlagt og oppstart med graving regnes til 20. sept. Det er inngått kontrakt med entreprenør om bygg og grunnarbeider, samt maskin og prosess. Prosjektet ligger innenfor priskalkyle fra november, på ca. 120 mill. Prosjektet holder fremdrift slik forutsatt.

Det vil i tida frem til jul bli flere utlysninger og kontrahering av entreprenører for anleggsprosjekter innen vann og avløp, slik vist i økonomiplanen.

Teknisk jobber for å få lyst ut alle VA-prosjekter som skal gå i 2023 seinest innen 1. nov 2022. Arbeidet omfatter konkurransegrunnlag, prosjektering og gjennomføring av konkurranse.