



Alta kommune



1. Kvartalsrapport 2023

Økonomi og sykefravær

20. april 2023

Innhold

| | |
|------------------------------------|----|
| Rådmannens innledning..... | 3 |
| Innstilling til vedtak | 3 |
| Økonomirapportering drift | 5 |
| Totaloversikt økonomi | 5 |
| Resultatoversikt (3) | 6 |
| Skatteinntang kommunesektor | 8 |
| Finans- og gjeldsforvaltning | 9 |
| Personal og organisasjon..... | 14 |
| Sykefravær..... | 14 |
| Investeringer | 15 |
| Kommunens tjenesteområder | 19 |
| Politisk virksomhet | 19 |
| Reserver..... | 20 |
| Fellestjenesten | 23 |
| Samfunnsutvikling | 26 |
| Oppvekst og kultur | 28 |
| Helse og sosial | 35 |
| Tekniske tjenester | 39 |
| Selvkostområdet | 42 |
| Revisjonen | 43 |
| Havnevesen | 43 |
| Kirkelig fellesråd | 43 |
| Renter og avdrag | 44 |
| Næringsfonds | 44 |

Forsidebilder

Venstre topp/bunn:

Dánil Røkke – Åpning Borealis vinterfestival: Bondens marked/Åpningsseremoni

Høyre topp/bunn:

Karl-Eirik Steffensen – Barneskirenn Alta sentrum, NM i skiskyting Kaiskuru

Rådmannens innledning

Kvartalsrapporten for første kvartal 2023 viser at Alta kommune styrer mot et positivt netto driftsresultat i 2023.

Isolert sett viser regnskapsrapporten et betydelig merforbruk innen de to store tjenesteområdene helse/sosial og oppvekst/kultur. Gjennom denne regnskapsrapporten, samt disponering av betydelige merinntekter vil dette merforbruket i forhold til vedtatt budsjett bli betydelig redusert.

Per første kvartal er prognosen at vi har 40 millioner til disposisjon fra fellesposter, og at det forventes et samlet netto merforbruk i tjenesteområdene på i overkant av 22,3 millioner. Dermed blir totalprognosen så langt i 2023 et netto mindreforbruk på 17,7 millioner.

Basert på faktisk bosetting i 2022 og forventet bosetting av 150 flyktninger i 2023, samt tilskudd for å dekke kommunens kostnader med tilbud til beboere på asylmottak anslår vi at integreringstilskuddene blir 28,8 millioner høyere enn budsjettet. Dette vil i stor grad dekke utfordringene innen oppvekst og kultur.

Samlede inntekter fra havbruksfondet (produksjonsavgift og auksjon) kan ha en oppside i forhold til budsjett. Dette vet vi imidlertid ikke før til høsten, når auksjonene er gjennomført.

Salgs og leieinntekter øker med 75,5 millioner. Dette er i all hovedsak forventet gevinst på strømvartalen. Her kan det i tillegg foreligge en ytterligere oppside. I tillegg vil vi få et mindreforbruk på budsjetterte strømgifter.

Selv om totalbilde i forhold til den økonomiske stillingen til kommunen er positiv, er den underliggende driften innen de to store tjenesteområdene litt bekymringsfull. Dette gjelder i særlig grad for helse og sosial. Vi må bare konstatere at den demografiske utviklingen vil kreve mer ressurser, institusjonstilbudet må styrkes, tilgangen på personell er krevende, samt at sosialhjelpsutbetalingene øker kraftig på grunn av at alt er blitt dyrere inkl. renteoppgangen.

Rådmannen har en betydelig kilde til disposisjon til budsjettregulering 1/2023, som skal behandles av kommunestyre i juni. Innen denne tiden (mai) vil regjeringen ha lagt frem revidert nasjonalbudsjett 2023 og kommuneøkonomiproposisjonen for 2024.

Sykefraværet pr første kvartal endte på 10,4%. I forhold til første kvartal 2022 har fraværet gått ned med 0,2% fra 10,6% til 10,4%. Skal vi nærme oss målet om 7%, så må sykefraværarbeidet intensiveres på alle nivå i kommunen.

Rådmannen viser for øvrig til kommentarene fra tjenesteområdene i selve regnskapsrapporten.

Alta 20.04.23

Bjørn-Atle Hansen
rådmann

Innstilling til vedtak

På bakgrunn av grunnlag i regnskapsrapport for første kvartal 2023, vedtar kommunestyret punkt 1 til 4. For øvrig tas rapporten til etterretning.

1) Finansiell gevinst på strøm:

All finansiell gevinst på strøm beregnet til 75 millioner kroner trekkes inn fra tjenesteområdene fordelt med 2,8 mill på Nordlysbadet, 64,5 millioner på tekniske tjenester og 7,7 millioner på selvkost

Gevinsten på selvkost anvendes til å betale tilbake lån fra bufferfond, samt avsette til selvkostfond (slik at nødvendig gebyrøkning fra 2024 reduseres)

Kommunestyrets vedtak i sak 9/23 Kapasitetsøkning helse og omsorgstjenester (11 millioner) finansieres fra denne gevinsten i 2023.

Bufferfondet styrkes med 30 millioner, slik at budsjettert netto driftsresultat blir positivt i 2023

Resterende 26,3 millioner avsettes til 109 reserver for å være kilde til budsjettregulering 1.

2) Integreringstilskudd

Merinntekt fra integreringstilskudd er anslått til 24,2 millioner basert på at vi bosetter 150 personer i 2023

22 millioner bevilges til oppvekst og kultur fordelt på 15 millioner til flyktningetjenesten, 5,5 million til stillinger i skolene, 1,5 million til diverse innkjøp i skoler og barnehager.

2,2 millioner avsettes til 109 reserve og disponeres av rådmannen til konkrete integreringstiltak.

3) Vertskommunetilskudd for asylmottak

For å finansiere kommunens ansvar for beboerne på asylmottaket, fordeles beregnet inntekt på 2,4 millioner mellom Oppvekst og Helse med henholdsvis 2,0 og 0,4 millioner.

4) Skatter og rammetilskudd

Stortingets vedtak om statsbudsjett 2023 innebærer at rammetilskuddet øker med 3,045 millioner.

2,916 millioner gjelder kompensasjon for gratis SFO 2. trinn og bevilges til det.

32 tusen gjelder finansiering av økt barnetillegg i kvalifiseringsprogrammet og bevilges til det

97 tusen gjelder kompensasjon for lavere skatter og anvendes til å redusere budsjettert skatteinntekt.

Nye befolkningstall medfører at beregnet skatt og inntektsutjevning reduseres med ytterligere 2,42 millioner. Dette dekkes inn gjennom at budsjettert eiendomsskatt økes med 1 million, rentekompensasjon økes med 0,1 million, og midlene fra produksjonsavgiften på havbruk økes med 1,32 millioner.

Økonomirapportering drift

Totaloversikt økonomi

Beløp i 1000

| | Regnskap hiå. | Oppr. Bud. | Budsjett 2023 | Årsprognose | Prognose årsavvik | Avvik i % | |
|---|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------------|---------------|---|
| Sum generelle driftsinntekter | -484 386 | -1 751 745 | -1 751 745 | -1 782 187 | 30 442 | 1,7 % | ✓ |
| Avskrivninger | 5 688 | 23 865 | 22 752 | 22 752 | 0 | 0,0 % | ✓ |
| Motpost avskrivninger | -32 742 | -131 280 | -130 968 | -130 968 | 0 | 0,0 % | ✓ |
| Netto finansutgifter | 20 029 | 158 276 | 158 276 | 148 685 | 9 591 | 6,1 % | ✓ |
| Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat | 496 | 458 | -4 165 | -4 165 | 0 | 0,0 % | ✓ |
| Til disposisjon | -490 915 | -1 700 426 | -1 705 850 | -1 745 883 | 40 033 | 2,3 % | ✓ |
| Politisk virksomhet | 2 230 | 10 080 | 10 080 | 10 080 | 0 | 0,0 % | ✓ |
| Reserver | 93 | -8 013 | -21 531 | -21 531 | 0 | 0,0 % | ✓ |
| Fellestjenesten | 30 040 | 96 119 | 94 753 | 95 473 | -720 | -0,8 % | ⚠ |
| Samfunnsutvikling | 6 125 | 20 287 | 21 912 | 22 912 | -1 000 | -4,6 % | ! |
| Oppvekst og kultur | 209 041 | 726 841 | 744 448 | 781 313 | -36 865 | -5,0 % | ! |
| Helse og sosial | 221 563 | 659 295 | 660 033 | 708 162 | -48 129 | -7,3 % | ! |
| Næringsfonds | -538 | 1 417 | 657 | 657 | 0 | 0,0 % | ✓ |
| Tekniske tjenester | 47 759 | 212 548 | 213 473 | 149 773 | 63 700 | 29,8 % | ✓ |
| Selvkostområdet | -12 653 | -40 411 | -39 789 | -39 789 | 0 | 0,0 % | ✓ |
| Revisjonen | 1 101 | 3 717 | 3 717 | 3 040 | 677 | 18,2 % | ✓ |
| Havnevesen | 235 | 1 631 | 1 182 | 1 182 | 0 | 0,0 % | ✓ |
| Kirkelig fellestråd | 2 673 | 10 690 | 10 690 | 10 690 | 0 | 0,0 % | ✓ |
| Renter og avdrag | 2 220 | 6 225 | 6 225 | 6 252 | -27 | -0,4 % | ⚠ |
| Sum disponering | 509 890 | 1 700 426 | 1 705 850 | 1 728 214 | -22 364 | 70,1 % | ✓ |
| Merforbruk -/mindreforbruk + | 18 975 | 0 | 0 | -17 669 | 17 669 | 0,0 % | ✓ |

Tabellen ovenfor viser prognose på mer og mindreforbruk per rammeområde.

Per første kvartal er prognosen at vi har 40,0 millioner til disposisjon fra fellesposter, og at det forventes et samlet netto merforbruk i tjenesteområdene på i overkant av 22,3 millioner. Dermed blir totalprognosen netto mindreforbruk på nærmere 17,7 millioner.

Resultatoversikt (3)

Beløp i 1000

| | Regnskap 2022 | Oppr. bud. 2023 | Rev. bud. 2023 | Regnskap 2023 | Årsprognose 2023 | Avvik prognose i kr |
|--|-------------------|--------------------|-------------------|------------------|---------------------|---------------------------|
| Rammetilskudd | -864 154 | -919 892 | -919 892 | -258 419 | -929 775 | 9 883 |
| Inntekts- og formuesskatt | -705 857 | -661 624 | -661 624 | -203 185 | -652 269 | -9 355 |
| Eiendomsskatt | -76 251 | -76 000 | -76 000 | -19 361 | -77 000 | 1 000 |
| Andre skatteinntekter | -7 176 | -6 991 | -6 991 | -3 420 | -6 991 | 0 |
| Andre overføringer og tilskudd fra staten | -123 575 | -92 096 | -92 096 | 0 | -121 010 | 28 914 |
| Overføringer og tilskudd fra andre | -354 726 | -304 927 | -322 046 | -48 682 | -311 780 | -10 266 |
| Brukerbetalinger | -61 511 | -48 112 | -48 714 | -14 569 | -48 064 | -650 |
| Salgs- og leieinntekter | -216 522 | -217 617 | -216 279 | -73 597 | -291 779 | 75 500 |
| Sum driftsinntekter | -2 409 773 | -2 327 259 | -2 343 642 | -621 234 | -2 438 668 | 95 026 |
| Lønnsutgifter | 1 285 740 | 1 345 593 | 1 367 362 | 361 741 | 1 384 113 | -16 751 |
| Sosiale utgifter | 104 826 | 94 472 | 91 827 | 40 437 | 91 827 | 0 |
| Kjøp av varer og tjenester | 653 953 | 607 333 | 626 991 | 178 509 | 682 361 | -55 370 |
| Overføringer og tilskudd til andre | 157 839 | 121 824 | 123 010 | 42 127 | 137 837 | -14 827 |
| Avskrivninger | 129 427 | 131 280 | 130 968 | 32 742 | 130 968 | 0 |
| Sum driftsutgifter | 2 331 785 | 2 300 502 | 2 340 158 | 655 555 | 2 427 106 | -86 948 |
| Brutto driftsresultat | -77 988 | -26 757 | -3 484 | 34 321 | -11 562 | 8 078 |
| Renteinntekter | -31 672 | -22 698 | -22 698 | -10 859 | -28 000 | 5 302 |
| Utbytte | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Gevinst og tap på finansielle omløpsmidler | 8 | 0 | 0 | -3 146 | 0 | 0 |
| Renteutgifter | 74 366 | 95 106 | 95 106 | 14 741 | 90 549 | 4 557 |
| Avdrag på lån | 87 606 | 85 868 | 85 868 | 16 167 | 86 136 | -268 |
| Netto finansutgifter | 130 307 | 158 276 | 158 276 | 16 904 | 148 685 | 9 591 |
| Motpost avskrivninger | -129 427 | -131 280 | -130 968 | -32 742 | -130 968 | 0 |
| Netto driftsresultat | -77 107 | 239 | 23 824 | 18 483 | 6 155 | 17 669 |
| Disponering eller dekning av netto driftsresultat | | | | | | |
| Overføring til investering | 0 | 5 804 | 5 812 | 8 | 5 812 | 0 |
| Avsetninger til bundne driftsfond | 24 935 | 1 183 | 1 988 | 496 | 1 988 | 0 |
| Bruk av bundne driftsfond | -20 710 | -4 792 | -29 894 | -717 | -29 894 | 0 |
| Avsetninger til disposisjonsfond | 76 712 | 1 140 | 1 844 | 704 | 1 844 | 0 |
| Bruk av disposisjonsfond | -3 829 | -3 574 | -3 574 | 0 | -3 574 | 0 |
| Dekning av tidligere års merforbruk | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat | 77 107 | -239 | -23 824 | 491 | -23 824 | 0 |
| Fremført til inndekning i senere år (merforbruk) | 0 | 0 | 0 | 18 975 | -17 669 | 17 669 |

Stortingets endelige budsjettvedtak for 2023 gir oss litt i overkant av 3,0 millioner i økt rammetilskudd. Av dette er omlag 2,9 millioner knyttet til gratis SFO for 2. klassinger, 32 tusen til økt barnetillegg i kvalifikasjonsprogrammet, og 97 tusen til kompensasjon for redusert skatt.

Oppdatert prognose på skatt basert på skatt per innbygger i forhold til landet tilsvarende siste tre års gjennomsnitt gir 9,35 millioner i reduserte skatteinntekter. Dette oppveies delvis av 6,8 millioner i økt inntektsutjevning, men skatt og inntektsutjevning svikter netto med 2,5 millioner.

Etter første kvartal ser det ut til at vi får ca. 1,0 million mer i eiendomsskatt enn budsjettet. Merinntekten kommer fra boliger og fritidseiendommer.

Størrelsen på rentekompensasjon vet vi ikke før i slutten av desember, men basert på økt rentenivå forventer vi at tilskuddet blir minst på samme nivå som i 2022.

Basert på faktisk bosetting i 2022 og forventet bosetting av 150 flyktninger i 2023, samt tilskudd for å dekke kommunens kostnader med tilbud til beboere på asylmottak anslår vi at integreringstilskuddene blir 28,8 millioner høyere enn budsjettet.

Vi har budsjettet med 10 millioner i produksjonsavgift og 10 millioner fra auksjon fra Havbruksfondet. Vi vet at vi får mer i produksjonsavgift, kanskje så mye som 18 millioner, men inntekten fra auksjon er svært usikker. Vi melder ingen avvik per første kvartal, men det kan ligge en oppside her.

Overføringer og tilskudd fra andre, forventes å svikte med vel 10 millioner. Dette skyldes i hovedsak beregnet svikt i tilskudd ressurskrevende tjenester med 12 millioner.

Salgs og leieinntekter øker med 75,5 millioner. Dette er i all hovedsak forventer gevinst på strømvartalen.

I sum forventes driftsinntektene å bli 95 millioner kroner høyere enn budsjett.

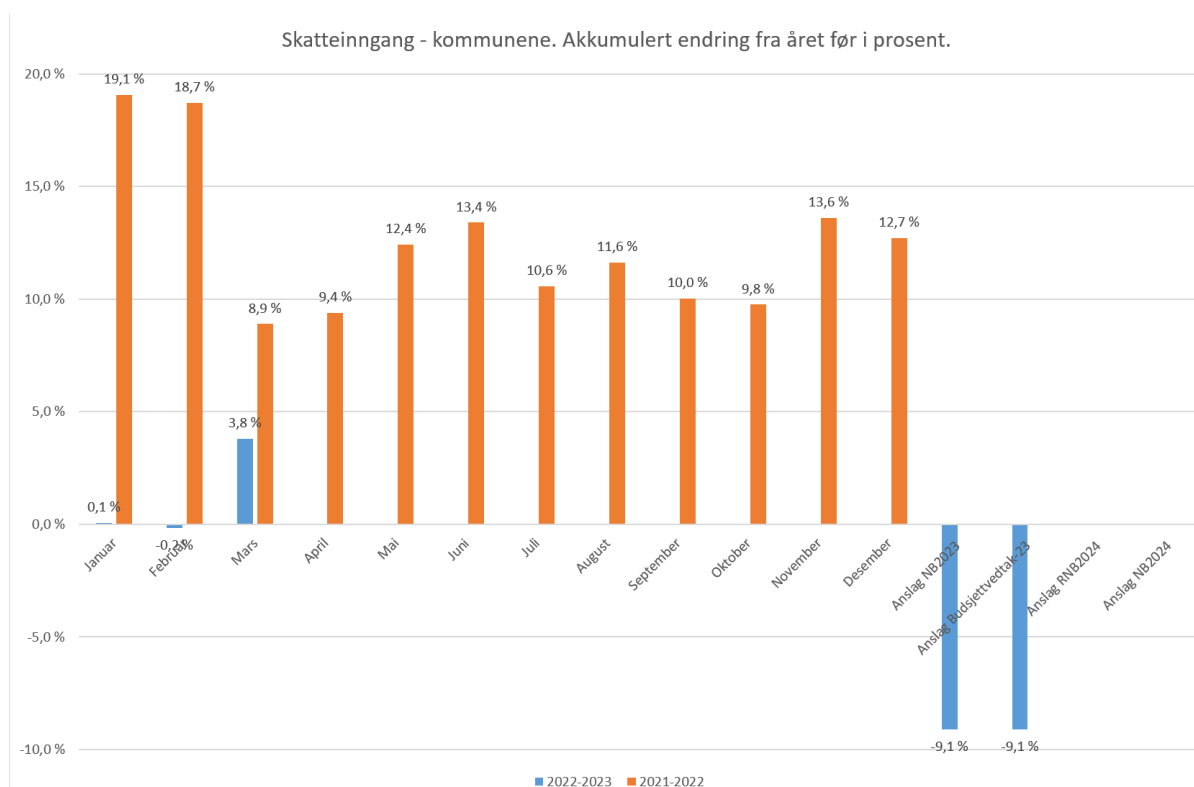
Lønnsutgiftene forventes å bli 16,8 millioner høyere enn budsjett. Dette er en kombinasjon av økt aktivitet begge de store tjenesteområdene. Varer og tjenester øker med vel 55 millioner, og overføringer og tilskudd øker med 14,8 millioner.

I sum øker driftsutgiftene med 86,9 millioner.

Prognosen på renter og avdrag er avgitt med betydelig usikkerhet. Dette skyldes kombinasjonen av at vi har historisk lav andel fastrente, og at rentemarkedet og Norges Bank avviker ganske betydelig i forventningene til renteutviklingen. Prognosen på at vi kan se ut til å få en innsparing på 9,6 millioner er basert på markedets renteforventninger 12.4.2023.

Netto er prognosen per 1. kvartal et mindreforbruk på 17,7 millioner kroner.

Skatteinngang kommunesektor



Skatteinngangen i kommunesektoren samlet er hittil i år 72,4 milliarder kroner. Dette utgjør en økning på 2,4 milliarder som tilsvarer 3,4 prosent sammenlignet med samme tidspunkt i fjor.

Skattetalene som SSB publiserte 23. mars viser at kommunene har fått inn 60,5 milliarder og fylkeskommunene 12,0 milliarder i skatt på inntekt og formue fram til utgangen av mars i år. Kommunenes skatteinntekter har økt med 2,2 milliarder eller 3,8 prosent, mens økningen for fylkeskommunene har vært 0,2 milliarder eller 1,6 prosent sammenlignet med samme periode i fjor.

Mars er en stor skattemåned med rundt 15 til 16 prosent av årets skatteinntekter de senere årene. Denne måneden fikk kommunesektoren inn 40,9 milliarder, hvilket er 6,9 prosent høyere enn samme måned i fjor. Økningen fra fjoråret skyldes hovedsakelig høyere innbetalt forskuddstrekk og forskuddsskatt, i tillegg til at den kommunale skatteøren er økt fra 10,95 prosent i 2022 til 11,15 prosent i 2023.

Alta kommune har etter tre måneder realisert skatteinntekter per innbygger tilsvarende 88,0 prosent av landsgjennomsnittet. Dette er 0,6 prosentpoeng lavere enn på samme tid i fjor. Vi har vanligvis høyere skatteinntekter målt mot landsgjennomsnittet i første del av året, blant annet på grunn av naturressursskatten som kommer i februar og april.

Bardu, Hammerfest, Tromsø, Ibestad, Målselv, Senja, Måsøy, Gratangen, og Harstad har så langt i år høyere skatteinntekter per innbygger enn Alta.

Vår egen skatteinngang er 2,8 prosent høyere enn på samme tid i fjor, mot landsveksten på 3,8 prosent.

Mars er den første måneden der innbetalt skatt til kommunene er basert på inntekt og skattesatser for 2023. Det er likevel for tidlig å konkludere med om utviklingen gir grunnlag for å revidere anslaget på forventede skatteinntekter i år. Dette vil vi ha bedre grunnlag for å vurdere når revidert nasjonalbudsjett kommer i mai.

Finans- og gjeldsforvaltning

| Konto | | | Reg 1.1.23 | Andel 1.1.23 | Reg 1 kv | Andel 31,3.23 |
|-----------|---|------------------------------|--------------------|--------------|--------------------|---------------|
| 210320100 | 4901 07 00190 - Foliokonto | 1 Frie konti | -329 842 710 | -110 % | -317 626 250 | -81 % |
| 210320101 | 4612 39 54807 - Visma Fakturering | 1 Frie konti | 25 070 877 | 8 % | 115 521 641 | 29 % |
| 210320102 | 4910 13 17160 - Agresso Fakturering | 1 Frie konti | 1 274 576 | 0 % | 1 293 960 | 0 % |
| 210320103 | 4910 13 17179 - Parkeringskort | 1 Frie konti | 6 562 605 | 2 % | 7 244 275 | 2 % |
| 210320104 | 4910 13 17195 - OCR Startlån | 1 Frie konti | 238 311 130 | 80 % | 248 670 540 | 63 % |
| 210320105 | 4910 13 17209 - Andre fond | 1 Frie konti | 232 068 401 | 78 % | 232 068 401 | 59 % |
| 210320106 | 4910 13 17217 - Kraftfond | 1 Frie konti | 54 580 234 | 18 % | 55 075 838 | 14 % |
| 210320107 | 4910 13 17268 - Ubrukte lånemidler | 1 Frie konti | 1 030 403 | 0 % | 1 030 403 | 0 % |
| 210320108 | 4910 13 17276 - Ubrukte startlånemidler | 1 Frie konti | 19 011 279 | 6 % | 7 676 335 | 2 % |
| 210320110 | 4910 14 09073 - Parkeringsgebyr Cowi | 1 Frie konti | 1 586 768 | 1 % | 2 082 896 | 1 % |
| 210320114 | 4612 41 75038 - Driftskonto Velferd | 1 Frie konti | 1 985 178 | 1 % | 9 177 575 | 2 % |
| 210320115 | 4612 48 39610 Driftskonto Procasso | 1 Frie konti | 3 476 803 | 1 % | 4 378 780 | 1 % |
| | | 1 Frie konti Totalt | 255 115 544 | 85 % | 366 594 394 | 93 % |
| 210070100 | 4910 13 17292 - Skattetrekkkonto | 2 Bundne konti | 43 445 185 | 15 % | 27 200 735 | 7 % |
| 210070101 | 4910 13 17233 - Henriksens Gravlegat | 2 Bundne konti | 20 315 | 0 % | 20 514 | 0 % |
| | | 2 Bundne konti Totalt | 43 465 500 | 15 % | 27 221 249 | 7 % |
| | | Totalsum | 298 581 044 | 100 % | 393 815 643 | 100 % |

Kommunens likviditet er styrket med 95 millioner gjennom 1. kvartal. Det er i utgangspunktet "normalt" med styrket likviditet i 1. kvartal fordi vi får rammetilskudd hver måned, og fordi vi tar opp hele årets lån til videre utlån i 1. kvartal.

Likviditetsoversikt



Tykk blå linje: 2023 Tynn brun linje 2022

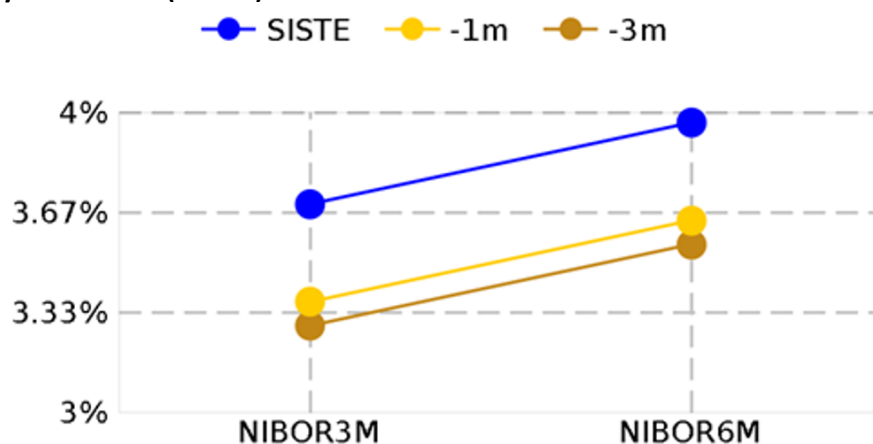
Den samlede likviditeten er litt svakere enn på samme tid i fjor.

Finanskostnader og lånegjeld

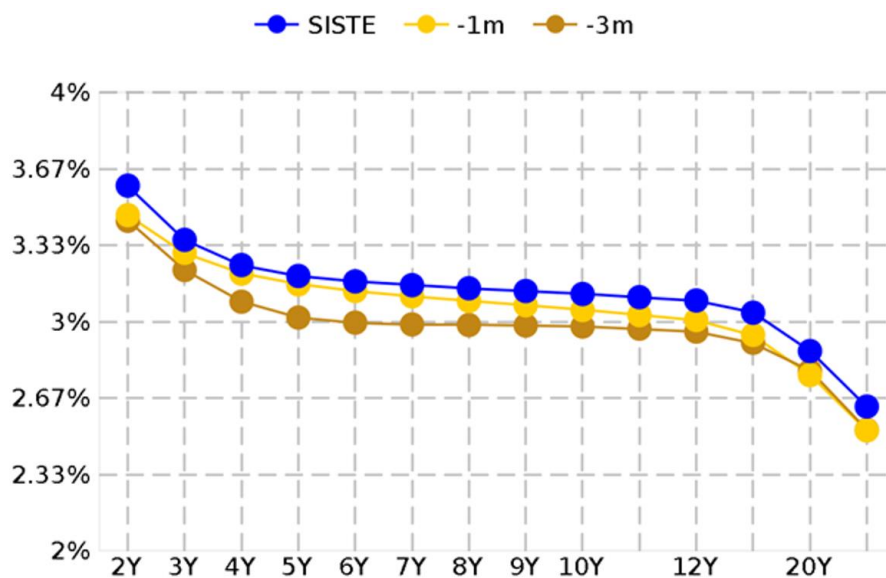
Budsjetterte renter og avdrag er basert på den renteutviklingen rentemarkedet hadde priset inn i oktober i fjor da budsjettet ble laget. Prognosen her er laget på basis av rentemarkedets framtidforventninger 12. april. Vi har nå en litt spesiell situasjon fordi rentemarkedet har forventninger om et ikke ubetydelig rentefall i 2. halvår 2023, mens Norges bank ikke forventer dette. Denne prognosen er basert på markedets renteforventning slik denne framkommer i Kommunalbankens prognoseverktøy KBN Finans.

Rentemarkedet:

På rapportdagen var NIBOR3M 3,69%, NIBOR6M 3,97% og 10-års swaprente 3,12%.

Flytende rente (NIBOR)

| INDEKS | SISTE | -1m | -3m |
|---------|-------|-------|-------|
| NIBOR3M | 3,69% | 3,37% | 3,29% |
| NIBOR6M | 3,97% | 3,64% | 3,56% |

Fastrenter

Bankenes fastrenter settes med utgangspunkt i swaprente. Swaprente som vises her utgjør «sålen» for fastrenten man kan få på et lån. Banken legger normalt i tillegg et marginpåslag på swaprenten når den gir oss et fastrentetilbud.

Om den blå grafen er relativt flat, så indikerer det at markedet ikke forventer store renteendringer framover. Slik grafen er nå, så forventer markedet noe nedgang de neste årene for deretter å flate ut, men nivået har økt fra slik situasjonen var for 1 og 3 måneder siden.

Forventede NIBOR-renter

Tabellen nedenfor viser forventede renter frem i tid (implisitte renter), basert på markedsdatabe på analysetidspunktet.

| Indeks | Siste | Forventet om 1 år | Forventet om 2 år | Forventet om 3 år |
|---------|-------|-------------------|-------------------|-------------------|
| NIBOR3M | 3,69% | 3,31% | 2,77% | 2,75% |
| Endring | | -0,39% | -0,92% | -0,94% |
| NIBOR6M | 3,97% | 3,31% | 2,82% | 2,81% |
| Endring | | -0,66% | -1,15% | -1,15% |

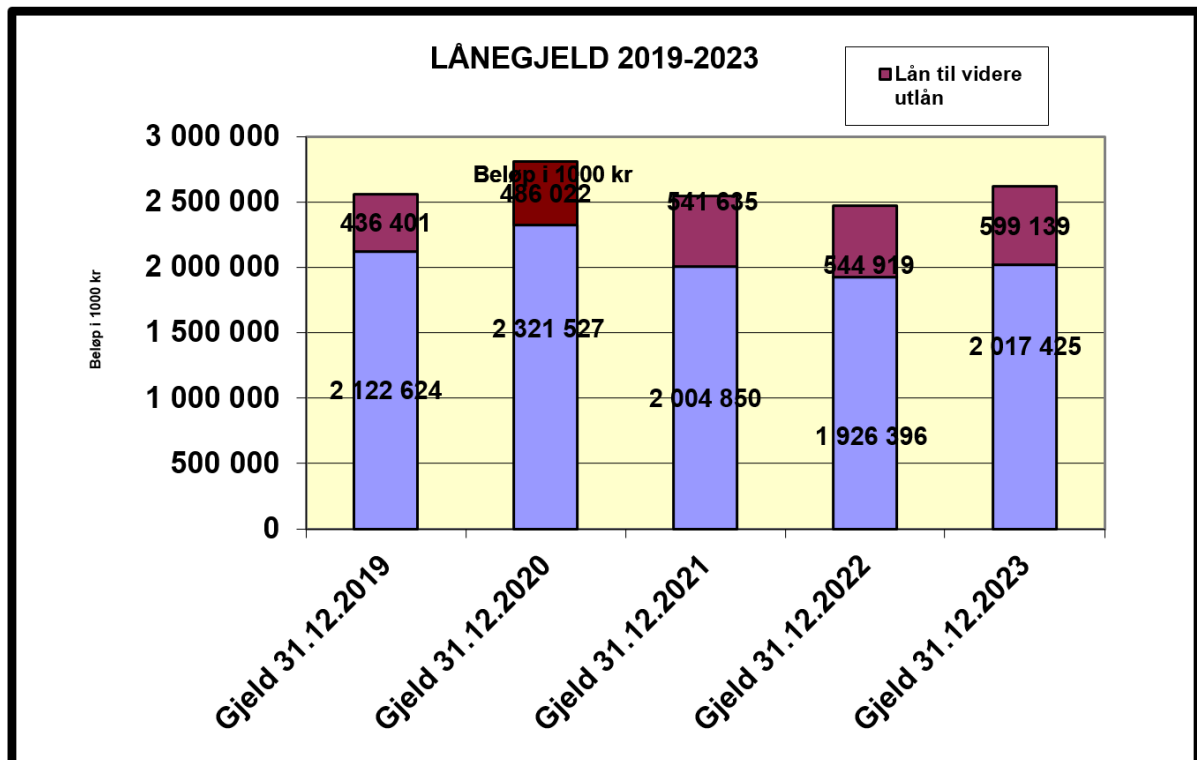
3 måneder nibor er den mest benyttede referanserenten for flytende renter i Norge. Dette er en flytende rente som varer i 3 måneder av gangen. Lån knyttet til nibor har normalt et marginpåslag fra banken. Våre lån som har nibor vilkår har et påslag på 0,60 prosentpoeng. Endringer i nibor påvirker ganske fort rentekostnadene på lån med flytende rente.

Fast og flytende rente:

Vi har nå 35,98% av våre lån på fastrente. Finansreglementet sier at vi skal ha mellom 1/3 og 2/3 fastrente, så vi ligger hårfint over minimum

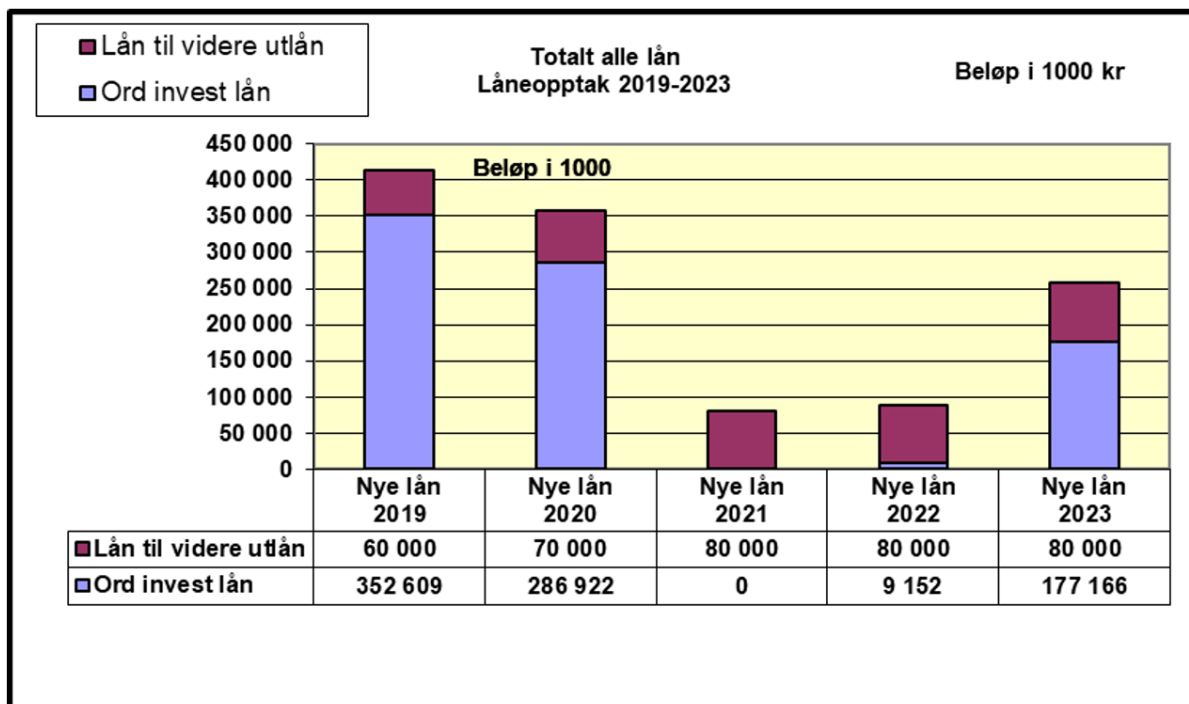
Konklusjon:

Det forventes netto renteutgifter som er ca. 9,8 millioner kroner lavere enn budsjett. Avdragene som belaster driftsbudsjettet blir 268 tusen høyere enn budsjett. Avdragene som belastes investeringsregnskapet blir ca. 268 tusen lavere enn budsjett.

Gjeldsutvikling

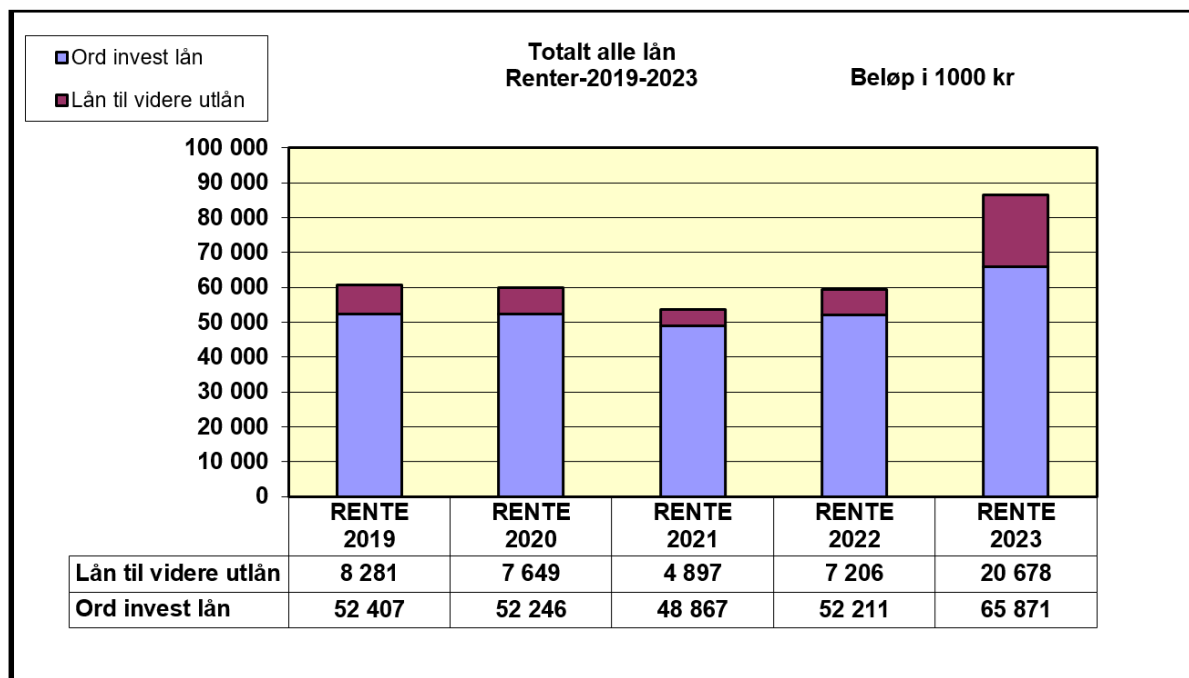
Samlet gjeld forventes å bli økt med 145,2 millioner kroner i 2023. Lån til ordinære investeringer økes med 91 millioner, lån til videre utlån (startlån) øker med 54,2 millioner. Dette er basert på at årets låneopptak blir som budsjettet. Merk at resultatet kan ende opp enten høyere eller lavere enn dette avhengig av hvilke vedtak som fattes om endringer i investeringsbudsjett i løpet av 2023. Basert på vedtatt budsjett vil kommunens samlede gjeld være cirka 2,6 milliarder ved utgangen av 2023.

Låneopptak



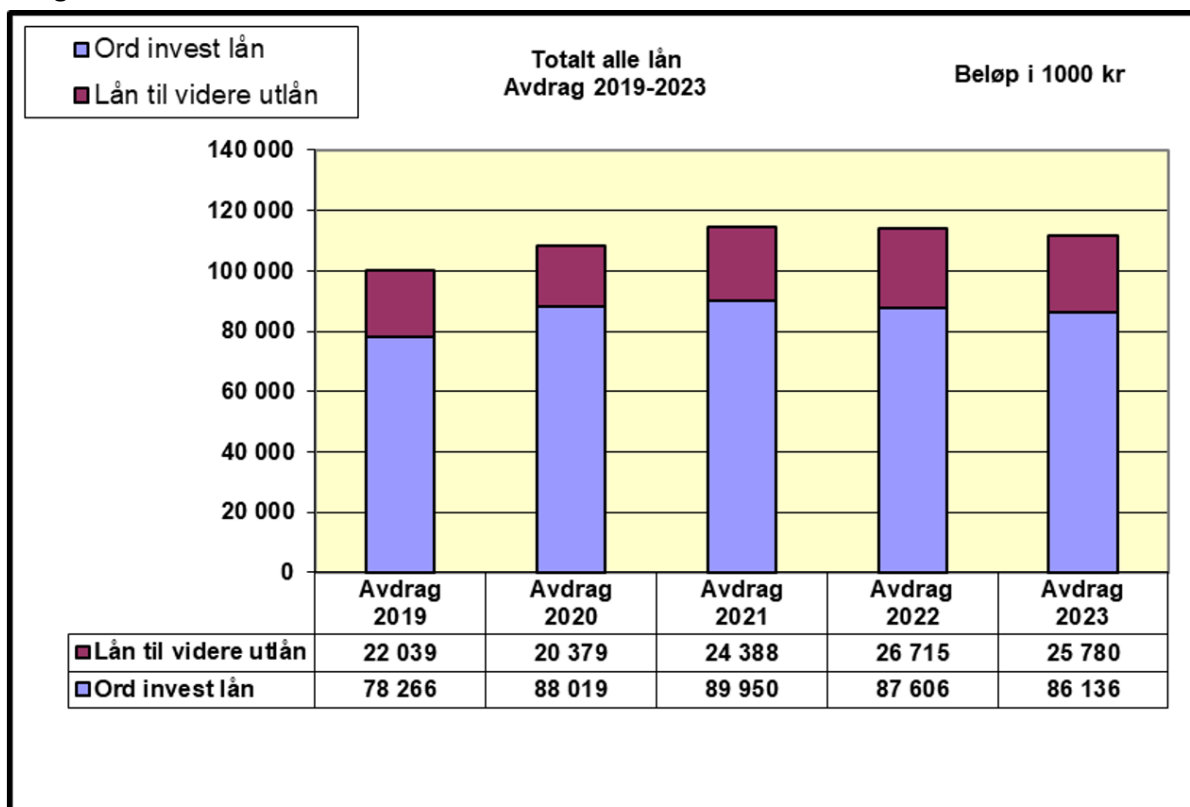
Prognosen er basert på vedtatt budsjett. Vi har allerede tatt opp de 80 millionene i lån til videre utlån. Lån til finansiering av årets ordinære investeringer tas ikke opp før mot slutten av året.

Renter



Samlede renteutgifter er beregnet til 86,5 millioner eksklusiv internrenter. Det er budsjettet med 91,1 millioner. Altså er prognosen et mindreforbruk på 4,6 millioner. I tillegg forventes det at renteinntektene blir ca. 5,3 millioner kroner høyere enn budsjett.

Avdrag



Det beregnes avdrag på ordinære investeringslån med 86,1 millioner. Dette er 268 tusen mer enn budsjett. Ordinære avdrag er 7,1 millioner over lovens minimumsavdrag. Avdrag på lån til videre utlån bokføres i investeringsregnskapet, og forventes å bli cirka 268 tusen lavere enn budsjett.

Personal og organisasjon

Sykefravær

| Sykefravær | Fravær korttid | Fravær langtid | Samlet fravær |
|----------------------------|----------------|----------------|---------------|
| Årlig sykefravær 2020 | 2,59 % | 5,22 % | 7,82 % |
| Årlig sykefravær 2021 | 2,40 % | 6,70 % | 9,10 % |
| Årlig sykefravær 2022 | 2,68 % | 7,32 % | 9,99 % |
| Årlig sykefravær 2023 | 2,48 % | 7,96 % | 10,43 % |
| Sykefravær 1. kvartal 2022 | 3,60 % | 7,01 % | 10,61 % |
| Sykefravær 1. kvartal 2023 | 2,48 % | 7,96 % | 10,43 % |

Sykefravær per tjenesteområde

| Tjenesteområde | Korttid | Langtid | Total | |
|---------------------|-----------|-----------|-----------------|---------|
| | Korttid % | Langtid % | Samlet fravær % | 2022 |
| Fellestjenesten | 2,40 % | 5,01 % | 7,41 % | 6,81 % |
| Samfunnsutvikling | 2,50 % | 3,57 % | 6,07 % | 7,68 % |
| Oppvekst og kultur | 2,22 % | 7,77 % | 9,98 % | 8,89 % |
| Helse og sosial | 2,73 % | 8,69 % | 11,42 % | 10,92 % |
| Tekniske tjenester | 2,65 % | 7,54 % | 10,19 % | 12,93 % |
| Selvkostområdet | 1,53 % | 4,39 % | 5,92 % | 11,58 % |
| Sum tjenesteområder | 2,48 % | 7,96 % | 10,43 % | 9,99 % |

Sykefravær per måned

| Type | Område/enhet | Jan | Feb | Mars | Hittil i år | Hittil i fjor |
|---------------|---------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Korttid | Fellestjenesten | 3,33 % | 1,69 % | 2,13 % | 2,40 % | 2,88 % |
| Langtid | Fellestjenesten | 4,82 % | 5,93 % | 4,39 % | 5,01 % | 4,26 % |
| Samlet | Fellestjenesten | 8,15 % | 7,62 % | 6,52 % | 7,41 % | 7,14 % |
| Korttid | Samfunnsutvikling | 1,83 % | 4,52 % | 1,32 % | 2,50 % | 2,57 % |
| Langtid | Samfunnsutvikling | 4,46 % | 2,52 % | 3,68 % | 3,57 % | 12,99 % |
| Samlet | Samfunnsutvikling | 6,29 % | 7,04 % | 5,00 % | 6,07 % | 15,55 % |
| Korttid | Oppvekst og kultur | 2,38 % | 2,44 % | 1,86 % | 2,22 % | 4,01 % |
| Langtid | Oppvekst og kultur | 7,40 % | 7,50 % | 8,35 % | 7,77 % | 7,16 % |
| Samlet | Oppvekst og kultur | 9,78 % | 9,94 % | 10,21 % | 9,98 % | 11,17 % |
| Korttid | Helse og sosial | 2,61 % | 3,15 % | 2,47 % | 2,73 % | 3,30 % |
| Langtid | Helse og sosial | 8,67 % | 8,19 % | 9,16 % | 8,69 % | 7,06 % |
| Samlet | Helse og sosial | 11,28 % | 11,34 % | 11,63 % | 11,42 % | 10,36 % |
| Korttid | Tekniske tjenester | 1,79 % | 3,69 % | 2,59 % | 2,65 % | 3,46 % |
| Langtid | Tekniske tjenester | 9,33 % | 6,47 % | 6,72 % | 7,54 % | 7,35 % |
| Samlet | Tekniske tjenester | 11,12 % | 10,16 % | 9,31 % | 10,19 % | 10,82 % |
| Korttid | Selvkostområdet | 0 % | 1,23 % | 3,12 % | 1,53 % | 6,10 % |
| Langtid | Selvkostområdet | 0 % | 7,05 % | 5,98 % | 4,39 % | 7,91 % |
| Samlet | Selvkostområdet | 0 % | 8,27 % | 9,11 % | 5,92 % | 14,01 % |
| Korttid | Sum sykefravær | 2,44 % | 2,84 % | 2,19 % | 2,48 % | 3,60 % |
| Langtid | Sum sykefravær | 7,93 % | 7,57 % | 8,32 % | 7,96 % | 7,01 % |
| Samlet | Sum sykefravær | 10,38 % | 10,41 % | 10,51 % | 10,43 % | 10,61 % |

Kommentar sykefravær

Alta kommune har fortsatt et mål om å ha et sykefravær på under 7 %. Dessverre er vi langt unna å nå den målsettingen. Sykefraværet for 1.kvartal endte på 10,4 %. Skal vi nærme oss målet om 7 %, så må sykefraværarbeidet intensiveres på alle nivå i kommunen. Fokus på partssamarbeidet, dvs samarbeid mellom leder, tillitsvalgt og verneombud på den enkelte arbeidsplass må igangsettes og her må arbeidsmiljøet og sykefraværet være viktige saker.

I forhold til 1.kvartal 2022 har fraværet gått ned med 0,2 %, fra 10,6 % til 10,4 %.

Det er langtidsfraværet som fortsatt er utfordrende hos oss, og arbeidet med å avklare funksjonsnivået hos den enkelte må gjennomføres.

Før pandemien hadde vi et sykefravær på 7,18 %, Det å jobbe med kultur og holdning, gir resultater ved at sykefraværet blir lavere. Her vil flere tjenesteområder gå i gang med verktøyet KS Ned. Vi har gode verktøy som bidrar til å redusere sykefraværet, de må bare tas i bruk og arbeidet som gjøres må dokumenteres.

Fortsatt behov for å rette søkelyset på sykefraværstrutinene og at de blir tatt i bruk. Her vektlegges leders ansvar for oppfølging og tilrettelegging og den enkelte arbeidstakers medvirkningsplikt for å finne gode løsninger, slik at man kan komme raskere tilbake til arbeid. Dialogmøte 0, samtale med leder før en går til lege skal praktiseres i hele organisasjonen.

Medarbeiderundersøkelsen som gjennomføres annet hvert år, vektlegger 10 faktorer som er viktige for å skape et godt arbeidsmiljø, og med å jobbe med arbeidsmiljøet, så går sykefraværet ned.

Avtalen om Inkluderende Arbeidsliv (IA-avtalen) videreføres de to neste årene. Målene er de samme: Redusere sykefraværet med 10 % og avklare de med gjentakende eller langtidsfravær. Nye verktøy er utarbeidet og fokuset rettes mot de ulike bransjene og hva som både forårsaker fravær, samt hva de må gjøre for å redusere det og det forskes på hva som virker for å få ned sykefraværet.

Investeringer

Status investeringsprosjekter

Beløp i 1000

| Investering | Årets budsjett | | | |
|---|----------------|------------------|------------------------------|---------|
| | Rev. bud. | Regnskap hiä. | Årsprognose totalprognose | Avvik |
| K015 Grunnerverv | 2 000 | 766 | 5 500 | -3 500 |
| K016 Tiltak Leirbotn og Talvik Kirker | 1 700 | 0 | 1 700 | 0 |
| K026 Lekeplasser/nærmiljøanlegg | 200 | 0 | 200 | 0 |
| K029 Kjøp av maskiner | 2 650 | 0 | 2 650 | 0 |
| K033 Asfaltering av komm.veger | 16 750 | 7 | 16 750 | 0 |
| K040 Nytt Rådhus | 1 500 | 164 | 1 500 | 0 |
| K042 Althøyden | 10 000 | 52 | 10 000 | 0 |
| K074 Kum og sluseutskrifting | 1 000 | 458 | 1 000 | 0 |
| K208 Finnmarkshallen - Oppgradering lys i fotballhall | 0 | 26 | 500 | -500 |
| K209 Ny spilleflate Althallen | 6 000 | 47 | 200 | 5 800 |
| K211 Kongleveien Botiltak | 5 000 | 129 | 2 000 | 3 000 |
| K213 Myndighetskrav skolebygg | 5 000 | 2 | 5 000 | 0 |
| K226 Utskifting maskiner (vva) | 2 550 | 0 | 2 550 | 0 |
| K281 Egenkapitaltilskudd KLP | 4 604 | 0 | 4 604 | 0 |
| K301 Rehabilitering avløpsledninger | 1 500 | 50 | 1 500 | 0 |
| K354 Skoddevarre boligfelt | 0 | 329 | 500 | -500 |
| K364 Talvik avløpsrensing | 9 000 | 38 | 8 000 | 1 000 |
| K367 Lekkasjekontroll | 600 | 20 | 600 | 0 |
| K424 Oppgradering offentlige uterom | 1 280 | 82 | 1 280 | 0 |
| K425 Utskiftingsplan kjøretøy park og idrett | 700 | 0 | 700 | 0 |
| K465 Omsorgssenter | 7 000 | 343 | 7 000 | 0 |
| K469 Skillemo industriområde | 10 000 | 6 | 10 000 | 0 |
| K472 Langnes industriområde | 1 600 | 0 | 1 600 | 0 |
| K474 Holstbakken Øst boligfelt | 0 | 570 | 600 | -600 |
| K476 Ombygging E4 Helsesentret | 45 000 | -261 | 0 | 45 000 |
| K477 Utenomhusplan/Rullepark AUSK | 9 500 | 186 | 18 300 | -8 800 |
| K478 Mulighetsstudie sjørettet industriområde | 312 | 0 | 312 | 0 |
| K479 Oppgradering Alta Helsesenter E4 | 0 | 415 | 38 000 | -38 000 |
| K580 Opprustning bruer | 1 250 | 0 | 1 250 | 0 |
| K585 Infrastruktur ikt | 2 000 | 0 | 2 000 | 0 |
| K601 Forsterkning Elvestrand - Holstsletta | 6 000 | 199 | 6 000 | 0 |
| K602 VA Svaneveien | 500 | 0 | 500 | 0 |
| K603 Hydraulisk modell avløp | 500 | 0 | 500 | 0 |
| K604 Forprosjekt høydebasseng Eiby og Tverrelvdalen | 500 | 0 | 500 | 0 |
| K605 Skiferveien/Kryss E6 | 500 | 0 | 500 | 0 |
| K606 VA Lærer Rustens vei | 500 | 0 | 500 | 0 |
| K609 Vognskur barnehager | 2 000 | 16 | 2 000 | 0 |
| K611 Finnmarkshallen nytt ventilasjonsanlegg | 7 250 | 44 | 7 250 | 0 |
| K613 Oppgradering SD anlegg Komm.bygg | 2 500 | 0 | 2 500 | 0 |
| K615 Ressebakken | 2 000 | 11 | 2 000 | 0 |
| K629 Kjøp av biler | 4 000 | 844 | 4 000 | 0 |
| K630 Kollektivtrase Follumsvei-Åsveien | 0 | 511 | 3 350 | -3 350 |
| K632 Lille Komsa utbygging | 1 300 | 172 | 3 900 | -2 600 |
| K644 ROS Brannvesen | 1 990 | 402 | 1 990 | 0 |
| K645 Gangfelt Talvik (E6-skolen) | 850 | 57 | 850 | 0 |
| K648 Stengelsen Nord | 11 000 | 60 | 11 000 | 0 |
| K650 Oppgradering Skolebygg | 1 500 | 219 | 1 900 | -400 |
| K651 Oppgradering Helsebygg | 1 850 | 6 | 1 900 | -50 |
| K652 Sikring Altaelva | 0 | 156 | 500 | -500 |
| K655 Utvidelse parkering Stilla | 500 | 2 294 | 2 295 | -1 795 |
| K656 Opparbeiding parkeringsplass AOS | 1 200 | 205 | 1 200 | 0 |
| K657 Parkeringshus B5 | 0 | 53 | 3 000 | -3 000 |
| K947 Høydebasseng Kvenvik | 9 000 | 94 | 9 000 | 0 |

Kvartalsrapport 1-2023

| Investering | Årets budsjett | | | |
|---|----------------|------------------|------------------------------|------------|
| | Rev. bud. | Regnskap hiå. | Årsprognose totalprognose | Avvik |
| K949 Samling avløp hjemmeluft | 4 000 | 74 | 4 000 | 0 |
| K951 Rehabilitering vannledninger | 1 950 | 40 | 1 950 | 0 |
| K958 Framtidig skolestruktur | 5 000 | 0 | 5 000 | 0 |
| K965 Marienlund bosenter | 50 250 | 2 102 | 40 000 | 10 250 |
| K971 Klausulering - sikring av kilder | 200 | 0 | 200 | 0 |
| K973 VA Talviksvingen | 500 | 0 | 500 | 0 |
| K974 Rehabilitering avløpsspumpestasjoner | 0 | 391 | 1 000 | -1 000 |
| K976 Oppgradering mindre vannverk | 550 | 261 | 550 | 0 |
| K981 Elvekryssing Elvestrand/Holmen | 200 | 54 | 200 | 0 |
| K986 Tøllefsvei boligfelt | 0 | 477 | 500 | -500 |
| Sum øvrige prosjekter | 8 | 8 | 8 | 0 |
| Sum | 266 794 | 12 179 | 266 839 | -45 |

Statustekst investeringer

K015 Grunnerverv; Salg av grunn, tilleggsareal til både private og næringstomter. Omlegging av VA Løkkeveien skal også dekkes av tomtsalg på sentrum.

K208 Finnmarkshallen - Oppgradering lys i fotballhall; Restarbeid fra 2022.

K209 Ny spilleflate Altahallen; Kun prosjektering i 2023, resten utsatt til 2024.

K211 Kongleveien boltiltak; Prosjektering og en del arbeid utføres i 2023, og resten kommer i 2024.

K354 Skoddevarre boligfelt; Restarbeid av konsulent- og plan for feltet. Sak om videre igangsetting kommer til kommunestyret i 2023.

K474 Holstbakken øst boligfelt; Restsalg av tomter.

K476 Ombygging E4 Helsesentret; Flyttes til prosjekt K479.

K477 Utenomhusplan/rullepark Ausk; Ihht vedtak PS 22/2023 er budsjettrammen for prosjektet øket til 19,6 mill. Tilleggsbevilgningen er foreløpig ikke lagt inn fullt ut, men det kommer på plass etter 1 kvartal.

K479 Oppgradering Alta Helsesenter E4; Prosjektmidler flyttet fra K476 pga sammenblanding av gammelt prosjekt og gammelt regnskap. Det ble vanskelig for prosjektleder å følge med totalrammen i byggeregnskapet. Det skal i tillegg flyttes 7 mill over til 2024.

K630 Kollektivtrase Follumsvei - Åsveien; Dette prosjektet må slutføres med kantstein og asfaltering og annet restarbeid.

K632 Lille Komsa Utbygging; Gjenstår asfaltering av feltet og mindre restarbeid. Det kommer ikke inntekter her i 2023, flyttet til 2024.

K650 og K651 Renovering av skolebygg og Helsebygg; Ubrukte midler fra 2022, planlagt brukt i 2023 med ca 1,9 mill på hver.

K652 Sikring Altaelva; Restarbeid i 2023., av et totalbudsjett på kr 2,8 mill som ble vedtatt i 2022, blir det nå liggende igjen 1,4 mill i 2024.

K655 Utvidelse parkering Stilla; Større kostnad enn først antatt.

K656 Opparbeidelse parkeringsplass AOS; Ferdigstilles i 2023.

K657 Parkeringshus B5; Prosjektet skal finansieres av Frikjøpsfond parkering.

K965 Marienlund bosenter; Det meste av arbeid startet opp i 2023, men her må vi flytte 10,25 mill til 2024.

K986 Tøllefsvei boligfelt; Asfaltering av Heimnesveien gjenstår, ellers er det fakturert ut for 2 tomter i 2023.

Kommunens tjenesteområder

Politisk virksomhet

Status økonomi

Beløp i 1000

| Tjenesteområder | Regnskap hiå. 2023 | Rev. bud. 2023 | Siste prognose inkl. lønn | Avvik prognose i kr | Avvik prognose i % | |
|--------------------------------|-----------------------|-------------------|---------------------------------|---------------------------|--------------------------|---|
| 1100-Øvrig politisk virksomhet | 1 366 | 7 497 | 7 497 | 0 | 0,0 % | ✓ |
| 1118-Ordførerens kontor | 583 | 2 208 | 2 208 | 0 | 0,0 % | ✓ |
| 1119-Støtte politiske partier | 281 | 375 | 375 | 0 | 0,0 % | ✓ |
| Sum | 2 230 | 10 080 | 10 080 | 0 | 0,0 % | ✓ |

Kommentar til status økonomi

Øvrig politisk virksomhet

Kommunestyret mangler 98 tusen til faste frikjøp, og 14 tusen til pensjon vedr disse. Dette har manglet hele denne valgperioden, og skulle etter vedtak høsten 2019 dekkes inn fra innspart tapt arbeidsfortjeneste. Det har noen år, men ikke alle, vært realisert innsparinger i øvrige politiske organer som gjør at totalrammen for politisk likevel har holdt.

Etter endringene i politiske frikjøp fra mars 23 vil det bli dekning i innsparte frikjøp som belastes formannskapet (leder økonomiutvalg) som vil kunne mer enn dekke opp for mankoen i kommunestyret. 146 tusen i innsparte godtgjøring og 34 tusen i innspart pensjon kan omfordeles.

Det er ikke noe i hovedutvalgenes regnskaper så langt som antyder avvik.

I Kontrollutvalgets budsjett mangler 18 tusen i godtgjøring fordi kontrollutvalgets vedtak ikke er tilpasset Alta kommunes reglement for godtgjøringer.

Fast godtgjøring i Administrasjonsutvalget blir 7 tusen høyere enn budsjett.

Det er ikke noe i klagenemnda som så langt antyder avvik.

Det er satt av 930 tusen til å avvikle høstens valg. Det antas å være tilstrekkelig.

Det er avsatt 95 tusen på "Andre utvalg" for å dekke godtgjøring til representantskapsmedlemmer og andre godtgjøringer som ikke er knyttet til neo fast utvalg. Denne antas å være tilstrekkelig.

Det er avsatt 421 tusen til å dekke medlemskap i Vest-Finnmark rådet, og kostnader til deltakelse i møtene. Kostnaden til medlemskontingent har økt, og var i 2022 kr 45 tusen høyere enn budsjett. Vi har ikke fått noe budsjett for medlemskontingent 2023, men frykter at mankoen er minst like stor i 2023.

Kvartalsrapport 1-2023

Det er ingenting som tilsier at eldrerådet og rådet for likestilling av personer med funksjonshemninger ikke skal drifte innenfor rammen.

Det er budsjettert med 18 tusen kroner til Viltneymda. Det var ingen kostnader her i 2022, og det er heller ikke registrert noe aktivitet i 2023 så langt.

I sum forventes rammene for øvrig politisk virksomhet å holde, men det er behov for noen omprioriteringer.

Ordførerens kontor

Det er en reserve på 50 tusen i godtgjøring og pensjon som skal være til godtgjøring for å fungere som ordfører i ordførers ferie. De siste årene har disse midlene ikke blir brukt til godtgjøring, men har dekket opp for varer og tjenester på ordførers kontor, eller blitt spart. Så langt i år er det ikke noe som tilsier at ikke den samlede rammen skal holde.

Støtte politiske partier

Det er utbetalt tilskudd for årets første 9 måneder. Tilskudd for 4. kvartal blir beregnet etter høstens valgresultat og utbetalt når det foreligger. Det forventes ikke avvik her.

Reserver

Status økonomi

Beløp i 1000

| Tjenesteområder | Regnskap hiå. 2023 | Rev. bud. 2023 | Siste prognose inkl. lønn | Avvik prognose i kr | Avvik prognose i % | |
|--------------------------------|-----------------------|-------------------|---------------------------------|---------------------------|--------------------------|---|
| 1090-Reserver kommunestyret | 0 | 444 | 444 | 0 | 0,0 % | ✓ |
| 1091-Reserver formannskap | 312 | 1 051 | 1 051 | 0 | 0,0 % | ✓ |
| 1092-Reserver ordfører/rådmann | 21 | 614 | 614 | 0 | 0,0 % | ✓ |
| 1094-Lønnsreserver | -918 | 45 058 | 45 058 | 0 | 0,0 % | ✓ |
| 1095-Pensjoner | 679 | 5 383 | 5 383 | 0 | 0,0 % | ✓ |
| 1096-Alta Vil | 0 | 259 | 259 | 0 | 0,0 % | ✓ |
| 1097-Premieavvik | 0 | -74 340 | -74 340 | 0 | 0,0 % | ✓ |
| Sum | 93 | -21 531 | -21 531 | 0 | 0,0 % | ✓ |

Kommentar til status økonomi

Reserver kommunestyret

Det er avsatt 444 tusen til kommunestyrets reserve. Midlene er til kommunestyrets frie disposisjon. Det er ikke fattet noe vedtak om bruk så langt, men midlene forutsettes disponert i løpet av året. Det meldes ikke om avvik

Reserver formannskap

Det er totalt avsatt 1,051 millioner kroner.

Av disse er 72 tusen låst til boligtilskudd (avtalt nedbetaling av et startlån), og 372 tusen avsatt til å dekke tap på fordringer. Gjenværende 607 tusen er til formannskapets frie disposisjon.

Av de 607 tusen er det så langt i år bevilget 100 tusen til Alta Matstasjon, og 200 tusen til skialliansen, slik at det gjenstår 307 tusen. Av de gjenstående midlene vil det vanligvis bli brukt 20 tusen til tilskudd jusshjelpa og 43 tusen til høstens innsamlingsaksjon (hvis det fortsatt bevilges 2 kr per innbygger).

Med disse forbeholdene vil det være 244 tusen igjen til andre formål. Det forventes at rammen vil bli disponert i løpet av året.

Reserver ordfører/rådmann

Det er bevilget en ramme på 614 tusen. Denne rammen brukes også til å dekke tilskudd gitt av hovedutvalgsledere etter reglement, siden det ikke er egen budsjettpost for slike tilskudd. Rammen forventes å bli brukt i løpet av året.

Lønnsreserver

I opprinnelig budsjett var det avsatt 55,5 millioner til å dekke lønnsøkninger gjennom 2023, 0,2 millioner til å dekke utgifter til gruppelevsforsegling ut over det som det er dekning for i tjenesteområdenes rammer, samt 2 millioner til å dekke utgifter til yrkesskadeforsikring ut over det som er dekket inn i tjenesteområdenes rammer.

Per utgangen av mars er det overført 10,452 millioner til tjenesteområdene for å dekke opp årsvirkningen av realiserte ansiennitetsopprykk, og årsvirkningen av det forsinkede lønnsoppgjøret etter streiken i fjor høst. Disse er også innarbeidet i den kommende økonomiplanen 2024-2027.

Årsregnskap 2022 vise samlede utgifter til lønn og godtgjøringer på 1286 millioner. Den opprinnelige avsetningen til årets lønnsøkninger er altså 4,3 prosent av faktiske lønnsutgifter i 2022. Det er mye som tyder på at rammen for årets lønnsoppgjør blir høyere enn de 4,3 prosentene vi har avsatt, men rådmannen forutsetter at kostnader til lønnsoppgjør ut over det vi har avsatt blir kompensert gjennom økt rammetilskudd. Vi rapporterer derfor ikke om avvik her nå.

Pensjoner

I opprinnelig budsjett er det avsatt 24 millioner til dekning for økte pensjonsutgifter gjennom året som følge av lønnsøkninger mm, samt at det er forutsatt at 20 millioner av årets pensjonspremie finansieres fra premiefond i KLP. Dette er basert på budsjetter fra KLP og SPK høsten 2022.

Så langt i år er det overført 3,084 til tjenesteområdene for å dekke økt pensjon som følge av ansiennitetsopprykk og forsinket lønnsoppgjør pga streiken i fjor.

Det er i rammen for pensjons-reserven også avsatt 0,7 millioner til andre utgifter enn direkte pensjon som blir fakturert fra KLP og SPK, samt 4,6 millioner til å finansiere egenkapitaltilskudd KLP.

Det vil komme oppdatert prognose fra KLP i løpet av april, basert på faktiske ansatte 1. januar 2023, og når denne prognosen kommer har vi et ganske nøyaktig grunnlag for å kunne fastsette hvilke pensjonskostnader vi faktisk får i 2023. Inntil denne foreligger forutsetter vi at prognosen fra opprinnelig budsjett holder.

Økt lønnsvekst i 2023 ut over det som ligger inne vil påvirke størrelsen på betalt premie i 2023, men ikke kostnaden inkludert premieavvik. Når vi får prognosen fra KLP i april har vi derfor et ganske sikkert anslag for de faktiske samlede pensjonskostnadene for 2023.

Det er ikke grunnlag til å melde om avvik nå.

Alta Vil

Det er avsatt 259 tusen til Vi Vil arrangement til høsten. Det forventes at rammen vil holde.

Premieavvik

Det er i henhold til prognosene fra KLP og SPK beregnet netto inntektsføring av premieavvik med 74,340 millioner kroner i 2023.

Eventuelle endringer her vil bli avregnet mot pensjons-reserven, og det vil ikke bli avvik her.













Totalkonklusjon

Det er ikke grunnlag for å melde om avvik per 1. kvartal.

Fellestjenesten

Status økonomi

Beløp i 1000

| Tjenesteområder | Regnskap hiå. 2023 | Rev. bud. 2023 | Siste prognose inkl. lønn | Avvik prognose i kr | Avvik prognose i % | |
|---|-----------------------|-------------------|---------------------------------|---------------------------|--------------------------|--|
| 1101-Rådmannskontoret | 2 258 | 8 695 | 8 695 | 0 | 0,0 % |  |
| 1103-HR og organisasjonsutvikling | 1 471 | 4 662 | 4 917 | -255 | -5,5 % |  |
| 1104-Budsjett | 1 527 | 4 107 | 4 107 | 0 | 0,0 % |  |
| 1106-Regnskap | 4 775 | 13 350 | 13 050 | 300 | 2,2 % |  |
| 1107-Tjenesten for IKT | 8 453 | 27 491 | 27 491 | 0 | 0,0 % |  |
| 1108-Servicesenteret | 4 414 | 15 179 | 15 179 | 0 | 0,0 % |  |
| 1109-Lønn og personal | 2 033 | 7 606 | 7 606 | 0 | 0,0 % |  |
| 1120-Vest-Finnmark Tverrfaglige Opplæringskontor | 411 | -312 | -312 | 0 | 0,0 % |  |
| 1121-Felles personalkostnader | 890 | 4 792 | 5 557 | -765 | -16,0 % |  |
| 1123-Andre fellesutgifter | 953 | -117 | -117 | 0 | 0,0 % |  |
| 1140-Lærlinger | 2 856 | 9 300 | 9 300 | 0 | 0,0 % |  |
| Sum | 30 040 | 94 753 | 95 473 | -720 | -0,8 % |  |

Kommentar til status økonomi

Per 1. kvartal så har Fellestjenesten brukt 31,7 prosent av totalbudsjettet, dette er litt høyere enn på samme tid i fjor.

- På lønn, som er den største posten er forbruket på 28 prosent, mot 25,7 prosent i fjor.
- På driftsutgifter er det belastet 32,5 prosent, mot 27 prosent i fjor.

Dette tyder på at forbruket i år er høyere enn på samme tid i fjor.

Lærlingeforvaltningen kommenteres spesielt per 1. kvartal:

Budsjett 2023 er basert på erfaringstall fra tidligere år. Prognosen per 1. kvartal viser et avvik på 764 tusen kr. i forhold til budsjett.

Inntektene fra lærlingeordningen vil utgjøre 3,9 mill. i 2023, beregnet med utgangspunkt i basistilskudd per 1. halvår i år. I reglene knyttet til lærlingeordningen skal 42 % av de inntektene Alta kommune får, gå til de bedriftene som har lærlinger, resten beholder kommunen. Så skal opplæringskontoret ha 50 % av inntektene til forvaltning av ordningene, herunder rekruttering og oppfølging av lærlinger mens 8 % av inntektene skal dekke administrasjonen sine kostnader.

Lærlingeforvaltningen har «alltid» ligget til Fellestjenesten og det å ta inn lærlinger er en kostnad for kommunen når hele regnestykket tas med. Det meldes nå, etter grundig gjennomgang om at budsjett 2023 må justeres for det som er beskrevet overfor. For å få dette til så mangler det 764 tusen kr. for at ordningen ikke skal gi merforbruk. Fellestjenesten forvalter ordningen, men «eier» ikke lærlingene. Det er derfor urimelig at avviket i sin helhet skal belastes her. I prinsippet så vil det måtte bety et ytterligere nedtrekk i bemanningen andre steder enn på lærlingeordningen.

Med dette som hovedårsak så meldes det om et merforbruk på 720 tusen kr.

Sykefravær

| Sykefravær | Fravær korttid | Fravær langtid | Samlet fravær |
|----------------------------|----------------|----------------|---------------|
| Årlig sykefravær 2020 | 2,03 % | 3,14 % | 5,17 % |
| Årlig sykefravær 2021 | 1,69 % | 3,27 % | 4,96 % |
| Årlig sykefravær 2022 | 1,98 % | 4,83 % | 6,81 % |
| Årlig sykefravær 2023 | 2,40 % | 5,01 % | 7,41 % |
| Sykefravær 1. kvartal 2022 | 2,88 % | 4,26 % | 7,14 % |
| Sykefravær 1. kvartal 2023 | 2,40 % | 5,01 % | 7,41 % |

Sykefravær per måned

| Type | Område/enhet | Jan | Feb | Mars | Hittil i år | Hittil i fjor |
|---------------|--|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Korttid | Rådmannskontoret | 1,96 % | 0 % | 0 % | 0,66 % | 1,36 % |
| Langtid | Rådmannskontoret | 0 % | 5,07 % | 7,14 % | 4,09 % | 7,40 % |
| Samlet | Rådmannskontoret | 1,96 % | 5,07 % | 7,14 % | 4,76 % | 8,76 % |
| Korttid | HR og organisasjonsutvikling | 7,27 % | 0 % | 0 % | 2,24 % | 0 % |
| Langtid | HR og organisasjonsutvikling | 10,0 % | 16,96 % | 7,53 % | 11,34 % | 0 % |
| Samlet | HR og organisasjonsutvikling | 17,27 % | 16,96 % | 7,53 % | 13,58 % | 0 % |
| Korttid | Budsjett | 0 % | 0 % | 2,17 % | 0,77 % | 0 % |
| Langtid | Budsjett | 0 % | 0 % | 0 % | 0 % | 0 % |
| Samlet | Budsjett | 0 % | 0 % | 2,17 % | 0,77 % | 0 % |
| Korttid | Regnskap | 7,09 % | 3,86 % | 0,97 % | 3,91 % | 3,65 % |
| Langtid | Regnskap | 4,96 % | 4,98 % | 9,18 % | 6,47 % | 0 % |
| Samlet | Regnskap | 12,04 % | 8,84 % | 10,15 % | 10,38 % | 3,65 % |
| Korttid | Tjenesten for IKT | 1,57 % | 0,82 % | 0 % | 0,77 % | 0,58 % |
| Langtid | Tjenesten for IKT | 0 % | 0 % | 0 % | 0 % | 0 % |
| Samlet | Tjenesten for IKT | 1,57 % | 0,82 % | 0 % | 0,77 % | 0,58 % |
| Korttid | Servicesenteret | 3,00 % | 1,27 % | 5,15 % | 3,22 % | 5,38 % |
| Langtid | Servicesenteret | 5,14 % | 5,90 % | 0 % | 3,58 % | 12,12 % |
| Samlet | Servicesenteret | 8,14 % | 7,17 % | 5,15 % | 6,80 % | 17,49 % |
| Korttid | Lønn og personal | 2,65 % | 4,06 % | 5,19 % | 3,97 % | 2,05 % |
| Langtid | Lønn og personal | 14,12 % | 13,71 % | 9,94 % | 12,52 % | 14,58 % |
| Samlet | Lønn og personal | 16,77 % | 17,77 % | 15,13 % | 16,49 % | 16,63 % |
| Korttid | Vest-Finnmark Tverrfaglige Opplæringskontor | 0 % | 0 % | 0 % | 0 % | 0 % |
| Langtid | Vest-Finnmark Tverrfaglige Opplæringskontor | 0 % | 0 % | 0 % | 0 % | 0 % |
| Samlet | Vest-Finnmark Tverrfaglige Opplæringskontor | 0 % | 0 % | 0 % | 0 % | 0 % |
| Korttid | Felles personalkostnader | 0 % | 0 % | 0 % | 0 % | 4,28 % |
| Langtid | Felles personalkostnader | 0 % | 0 % | 0 % | 0 % | 0 % |
| Samlet | Felles personalkostnader | 0 % | 0 % | 0 % | 0 % | 4,28 % |
| Korttid | Lærlinger | 0 % | 0 % | 0 % | 0 % | 3,25 % |
| Langtid | Lærlinger | 0 % | 0 % | 0 % | 0 % | 1,77 % |
| Samlet | Lærlinger | 0 % | 0 % | 0 % | 0 % | 5,01 % |
| Korttid | Sum sykefravær | 3,33 % | 1,69 % | 2,13 % | 2,40 % | 2,88 % |
| Langtid | Sum sykefravær | 4,82 % | 5,93 % | 4,39 % | 5,01 % | 4,26 % |
| Samlet | Sum sykefravær | 8,15 % | 7,62 % | 6,52 % | 7,41 % | 7,14 % |

Status sykefravær

Fellestjenesten har for mars et fravær på 6,52 prosent, dette er lavere enn hittil i år.

Det er fire avdelinger som har sykefravær på over 7 prosent for mars:

- Lønn og personal har et fravær på 15,13 prosent, nesten alt er langtidsfravær.
- Regnskapsavdelingen har også høyt fravær med 10,15 prosent, nesten alt langtidsfravær.
- HR- og organisasjonsutvikling har et sykefravær på 7,53 prosent, alt er langtidsfravær og forbigående.
- Rådmannskontoret har et fravær på 7,14 prosent, dette er forbigående.

Oppsummert så er sykefraværet for Fellestjenesten for høyt på noen av avdelingene og det er langtidsfraværet som er utfordringen.

Det er generelt veldig positivt at flere av avdelingene også har lavt fravær og har hatt det over lang tid.

For hele 2022 så var det samlede fraværet i Fellestjenesten på 6,81 prosent.

Samfunnsutvikling

Status økonomi

Beløp i 1000

| Tjenesteområder | Regnskap hiå. 2023 | Rev. bud. 2023 | Siste prognose inkl. lønn | Avvik prognose i kr | Avvik prognose i % | |
|--------------------------------|-----------------------|-------------------|---------------------------------|---------------------------|--------------------------|---|
| 1116-Samfunnsutvikling | 4 163 | 12 008 | 12 008 | 0 | 0,0 % | ✓ |
| 1117-Næringsutvikling | 1 592 | 3 266 | 3 266 | 0 | 0,0 % | ✓ |
| 1125-Klinisk Veterinærtjeneste | -747 | 714 | 1 714 | -1 000 | -140,1 % | ! |
| 1126-Boligservicekontoret | 1 117 | 5 924 | 5 924 | 0 | 0,0 % | ✓ |
| Sum | 6 125 | 21 912 | 22 912 | -1 000 | -4,6 % | ! |

Kommentar til status økonomi

Avviket for 2023 vil foreløpig være at vi mangler 1 million til Veterinærtjenesten for 2023.

Men dette vil bli justert i budreg. sak i juni 2023, ihht vedtak fra kommunestyret PS 86/2022.

Øvrige avvik skyldes at vi per i dag har for mange ansatte på landbruk iht. innvilget budsjett på dette området, og her må vi nok hente oss inn via landbruksfondet i 2023. I tillegg har vi også hatt overlapping på næringsutviklingssiden de første månedene av året. Dette løser seg ved at stillinger på næringsavdelingen vil stå vakante deler av året i forbindelse med rekruttering- og ansettelsesprosesser på avdelingen, og vil dermed ikke medføre avvik ved årsslutt. Det andre momentet til avvik er kreditering av faktura fra 2022 som gjelder industriområder, fakturaen burde vært kreditert i 2022. Dermed får vi et negativt avvik på en inntektspost på ca. 500 000. Tjenesteområde har også en kostnad i form av festeavgift på en lagertomt på Skillemo næringsområde som belastes grunnerverv, som det ikke er budsjettet med, men muligens vil grunnerverv som helhet klare seg når inntekter kommer inn senere i 2023.

Sykefravær

| Sykefravær | Fravær korttid | Fravær langtid | Samlet fravær |
|----------------------------|-------------------|-------------------|---------------|
| Årlig sykefravær 2020 | 1,13 % | 0,00 % | 1,13 % |
| Årlig sykefravær 2021 | 2,30 % | 3,24 % | 5,55 % |
| Årlig sykefravær 2022 | 1,72 % | 5,96 % | 7,68 % |
| Årlig sykefravær 2023 | 2,50 % | 3,57 % | 6,07 % |
| Sykefravær 1. kvartal 2022 | 2,57 % | 12,99 % | 15,55 % |
| Sykefravær 1. kvartal 2023 | 2,50 % | 3,57 % | 6,07 % |

Sykefravær per måned

| Type | Område/enhet | Jan | Feb | Mars | Hittil i år | Hittil i fjor |
|---------------|----------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| Korttid | Samfunnsutvikling | 2,49 % | 3,89 % | 1,82 % | 2,70 % | 3,10 % |
| Langtid | Samfunnsutvikling | 6,09 % | 3,46 % | 5,06 % | 4,89 % | 13,02 % |
| Samlet | Samfunnsutvikling | 8,59 % | 7,35 % | 6,88 % | 7,59 % | 16,12 % |
| Korttid | Klinisk Veterinærtjeneste | 0 % | 0 % | 0 % | 0 % | 0 % |
| Langtid | Klinisk Veterinærtjeneste | 0 % | 0 % | 0 % | 0 % | 0 % |
| Samlet | Klinisk Veterinærtjeneste | 0 % | 0 % | 0 % | 0 % | 0 % |
| Korttid | Boligservicekontoret | 0 % | 6,72 % | 0 % | 2,14 % | 0 % |
| Langtid | Boligservicekontoret | 0 % | 0 % | 0 % | 0 % | 15,46 % |
| Samlet | Boligservicekontoret | 0 % | 6,72 % | 0 % | 2,14 % | 15,46 % |
| Korttid | Sum sykefravær | 1,83 % | 4,52 % | 1,32 % | 2,50 % | 2,57 % |
| Langtid | Sum sykefravær | 4,46 % | 2,52 % | 3,68 % | 3,57 % | 12,99 % |
| Samlet | Sum sykefravær | 6,29 % | 7,04 % | 5,00 % | 6,07 % | 15,55 % |

Status sykefravær

Tjenesteområdet har hatt langtidsfravær som skyldes delvis sykmeldte, pga. arbeidsulykke og kronisk langtids sykdom. Korttidsfraværet er relativt lavt, med kjente grunner til sykefravær uten behov for særskilt oppfølging.

Oppvekst og kultur

Status økonomi

Beløp i 1000

| Tjenesteområder | Regnskap hiå. 2023 | Rev. bud. 2023 | Siste prognose inkl. lønn | Avvik prognose i kr | Avvik prognose i % | |
|----------------------------------|-----------------------|-------------------|---------------------------------|---------------------------|--------------------------|---|
| 2100-Oppvekstkontoret | 6 425 | 18 727 | 29 727 | -11 000 | -58,7 % | ! |
| 2102-Alta ungd.skole | 14 661 | 48 500 | 48 500 | 0 | 0,0 % | ✓ |
| 2103-Aronnes skole | 2 607 | 9 579 | 9 579 | 0 | 0,0 % | ✓ |
| 2104-Bossekop skole | 5 816 | 22 203 | 22 203 | 0 | 0,0 % | ✓ |
| 2105-Elvebakken skole | 8 580 | 30 128 | 30 128 | 0 | 0,0 % | ✓ |
| 2106-Gakori skole | 7 514 | 26 630 | 26 630 | 0 | 0,0 % | ✓ |
| 2107-Kaiskuru oppv.senter | 7 331 | 25 382 | 25 382 | 0 | 0,0 % | ✓ |
| 2108-Komsa skole | 9 442 | 34 042 | 34 042 | 0 | 0,0 % | ✓ |
| 2110-Kvalfjord/Rognsund skole | 350 | 1 331 | 1 331 | 0 | 0,0 % | ✓ |
| 2113-Leirbotn oppv.senter | 1 123 | 3 785 | 3 785 | 0 | 0,0 % | ✓ |
| 2114-Rafsbotn skole | 2 901 | 10 576 | 10 576 | 0 | 0,0 % | ✓ |
| 2116-Talvik skole | 2 649 | 9 885 | 9 885 | 0 | 0,0 % | ✓ |
| 2118-Tverrelvdalen skole | 4 728 | 16 303 | 16 303 | 0 | 0,0 % | ✓ |
| 2119-Øvre-Alta skole | 3 757 | 13 950 | 13 950 | 0 | 0,0 % | ✓ |
| 2123-AIK | 20 563 | 59 831 | 76 496 | -16 665 | -27,9 % | ! |
| 2125-Sandfallet ungd.skole | 8 468 | 29 042 | 29 042 | 0 | 0,0 % | ✓ |
| 2126-Barn og unge tjenesten | 28 430 | 116 040 | 116 440 | -400 | -0,3 % | ! |
| 2129-Saga skole | 3 823 | 13 593 | 13 593 | 0 | 0,0 % | ✓ |
| 2140-Lom kompetansesenter | 2 097 | 7 610 | 7 610 | 0 | 0,0 % | ✓ |
| 2600-Kultur | 14 352 | 41 993 | 39 993 | 2 000 | 4,8 % | ✓ |
| 2700-Private barnehager | 33 923 | 125 402 | 133 202 | -7 800 | -6,2 % | ! |
| 2704-Tverrelvdalen barnehage | 1 257 | 5 971 | 5 971 | 0 | 0,0 % | ✓ |
| 2705-Rafsbotn barnehage | 671 | 2 646 | 2 646 | 0 | 0,0 % | ✓ |
| 2706-Talvik barnehage | 668 | 3 235 | 3 235 | 0 | 0,0 % | ✓ |
| 2707-Guovddas manaigardi | 1 260 | 5 261 | 5 261 | 0 | 0,0 % | ✓ |
| 2708-Kronstad barnehage | 1 575 | 6 409 | 6 409 | 0 | 0,0 % | ✓ |
| 2710-Aronnes barnehage | 1 809 | 7 985 | 7 985 | 0 | 0,0 % | ✓ |
| 2711-Breidablikk barnehage | 1 906 | 8 293 | 8 293 | 0 | 0,0 % | ✓ |
| 2713-Sentrum barnehage | 2 506 | 9 761 | 9 761 | 0 | 0,0 % | ✓ |
| 2714-Saga barnehage | 2 428 | 10 027 | 10 027 | 0 | 0,0 % | ✓ |
| 2716-Oterfaret barnehage | 2 092 | 8 202 | 8 202 | 0 | 0,0 % | ✓ |
| 2718-Styrket tilbud førskolebarn | 3 328 | 12 126 | 15 126 | -3 000 | -24,7 % | ! |
| Sum | 209 041 | 744 448 | 781 313 | -36 865 | -5,0 % | ! |

Kommentar til status økonomi

Gjennomgående drifter de fleste virksomhetene stort sett etter budsjett. Mindre summer er nulla ut, og langt på vei løses merforbruk innenfor egen virksomhet.

Tjenesteområdet har utfordringer i forhold til vedtatt budsjett av flere grunner. Det er budsjettet med 50 flyktninger i 2023 og vi har så langt takket ja til 150, Hero har etablert et mottak for enslige mindreårige (EMA) og det planlegges et flyktningsmottak med inntil 150 flyktninger i løpet av våren. Det viser seg også at tilskuddet til de private barnehagene ikke strekker til med den rammen vi la til grunn da budsjettet ble laget.

Med kilde i integreringstilskuddet ber vi om at budsjettet på følgende punkter økes i budreg 1, 2023;

Flyktningtjenesten, konto 22514: (16,665 mill.)

Det er i hovedsak to poster. Husleie (7,665 mill) på konto 11910 og sosialhjelp (9 mill) på konto 14738

Skole, konto 29900 : (6 mill.)

Vi har allerede lagt stillinger i skolene som må finansieres ved tildeling fra integreringstilskuddet, sum 6 millioner. Her ber jeg om at en styrker konto 29900 for å dekke utvidelsen av stillingene som ble gjort fra 1.1.2023

Skole/barnehage, konto 29900: (1,5 mill.)

Reserve 1,5 mill. som brukes til å styrke barnehager, skoler og andre til innkjøp/ressurser etter søknad, konto 29900.

Med kilde i integreringstilskuddet ber vi om 24,165 millioner for å styrke tjenesteområdet budsjett.

Med kilde i tilskudd til å opprette EMA / flyktningsmottak ber vi om at følgende styrkes og budsjettreguleres ved budreg. 1, 2023, samlet 2,4 mill:

Helsestasjonen, konto 22504: (0,4 mill.)

0,4 mill til opprettelse av en ekstra stilling som migrasjonssykepleier fra mai 2023

Skole, konto 29900: (2 mill.)

Til å opprette skoletilbud til de som kommer hit i flyktningsmottak med oppstart høsten 2023.

Øvrige utfordringer:

Kultur: (0,2 mill.)

Styre mot et merforbruk på 0,2 mill. Det er primært kulturskolen som inneværende år har tatt ned stillinger men ikke tilstrekkelig med inntekter. Dette gjør at de ikke vil nå de inntektene vi har budsjettet med og har stipulert at de ikke vil mangle inntekter rundt 0,5 mill. Mindreforbruk på andre avdelinger gjør at kulturetaten totalt sett styrer mot et mindre merforbruk på 0,2 mill.

Private barnehager, konto 28230 (7,8 mill.)

Tilskuddsberegning til de private barnehagene er på 133,2 mill for 2023 - budsjettet er på 125,4 mil. Avvik på tilskudd pr plass er på 7,8 mill. Vi hadde håpet at en del av dette skulle en klare å dekke opp ved hjelp av besparelser på tilskudd vi har fått til å dekke opp redusert foreldrebetaling SFO og barnehage, men på grunn av at vi fortsatt ikke har klart å ta inn innsparingen fra omstillingsprosjektet i 2020 på 4,9 mill på innkjøp til tjenesteområdet er dette ikke mulig.

Styrket tilbud førskolebarn, konto 27744: (3,0 mill)

Pt er det ingen nedgang i antall vedtak for barn med behov for spes.tiltak, heller en jevn økning. Vi kan, og må forvente, at vi vil ligge litt over samme nivå som i fjor. Posten dekker opp spesialundervisning i de private barnehagene og er lovpålagt tjenesteyting til barn i de private barnehagene. Er ikke tilstrekkelig budsjettdekning til dette i årets budsjett og en anslår et merforbruk på 3,0 mill i forhold til vedtatt budsjett

Fellesutgifter barnehage, 27130: (1,5 mill)

Kjøp av barnehageplasser i Kvæningen kommune beløper seg i 2023 til ca, 1,8 millioner. I budsjettet har vi ikke dekning til dette og styrer mot et merforbruk på 1,5 mill i forhold til dette tiltaket.

Konklusjon

Samlet sett styrer oppvekst og kultur mot et merforbruk på kr 36,265 millioner, når man hensyntar forventet årsresultatet på kr 2,8 mill i finansielt resultat av strøm på Nordlysbadet. 26,565 millioner av dette ser en for seg at en henter inn i bud.reg 1 i forhold til frisk kapital fra integreringstilskuddet og tilskuddet kommunen får for å opprette EMA og flyktningemottak. Det øvrige merforbruket er utgifter som ikke i tilstrekkelig grad er tatt med i budsjettet som ble vedtatt for 2023 og som tjenesteområdet ikke ser at vi klarer å håndtere i den kommende krevende perioden.

Oppsummering tiltak

Tjenesteområdet har fokus på følgende for å dekke opp for et meldt merforbruk:

a) Alle virksomheter skal ha fokus på sykefravær oppfølging og bruke de retningslinjene som er nedfelt i kommunen.

b) Fokus på nøysom drift i forhold til vikar og overtidbruk.

Sykefravær

| Sykefravær | Fravær korttid | Fravær langtid | Samlet fravær |
|----------------------------|----------------|----------------|---------------|
| Årlig sykefravær 2020 | 2,37 % | 4,99 % | 7,36 % |
| Årlig sykefravær 2021 | 2,70 % | 6,48 % | 9,18 % |
| Årlig sykefravær 2022 | 2,72 % | 6,16 % | 8,89 % |
| Årlig sykefravær 2023 | 2,22 % | 7,77 % | 9,98 % |
| Sykefravær 1. kvartal 2022 | 4,01 % | 7,16 % | 11,17 % |
| Sykefravær 1. kvartal 2023 | 2,22 % | 7,77 % | 9,98 % |

Sykefravær per måned

| Type | Område/enhet | Jan | Feb | Mars | Hittil i år | Hittil i fjor |
|---------------|---------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Korttid | Oppvekstkontoret | 1,13 % | 5,27 % | 0,90 % | 2,34 % | 2,22 % |
| Langtid | Oppvekstkontoret | 0 % | 0 % | 3,90 % | 1,32 % | 0 % |
| Samlet | Oppvekstkontoret | 1,13 % | 5,27 % | 4,80 % | 3,66 % | 2,22 % |
| Korttid | Alta ungdomsskole | 1,01 % | 1,68 % | 0,54 % | 1,05 % | 2,49 % |
| Langtid | Alta ungdomsskole | 1,02 % | 1,02 % | 2,34 % | 1,49 % | 5,18 % |
| Samlet | Alta ungdomsskole | 2,03 % | 2,70 % | 2,88 % | 2,54 % | 7,67 % |
| Korttid | Aronnes skole | 3,36 % | 1,02 % | 3,66 % | 2,73 % | 5,05 % |
| Langtid | Aronnes skole | 1,66 % | 8,05 % | 13,84 % | 8,07 % | 6,91 % |
| Samlet | Aronnes skole | 5,02 % | 9,07 % | 17,50 % | 10,80 % | 11,95 % |
| Korttid | Bossekop skole | 2,75 % | 1,84 % | 0,84 % | 1,79 % | 2,19 % |
| Langtid | Bossekop skole | 7,73 % | 4,47 % | 1,48 % | 4,49 % | 13,76 % |
| Samlet | Bossekop skole | 10,48 % | 6,30 % | 2,32 % | 6,28 % | 15,95 % |
| Korttid | Elvebakken skole | 2,95 % | 1,73 % | 1,76 % | 2,15 % | 3,68 % |
| Langtid | Elvebakken skole | 6,53 % | 8,18 % | 6,79 % | 7,14 % | 3,53 % |
| Samlet | Elvebakken skole | 9,48 % | 9,91 % | 8,54 % | 9,28 % | 7,21 % |
| Korttid | Gakori skole | 3,59 % | 5,60 % | 3,12 % | 4,05 % | 5,39 % |
| Langtid | Gakori skole | 11,98 % | 14,65 % | 21,49 % | 16,08 % | 9,26 % |
| Samlet | Gakori skole | 15,56 % | 20,25 % | 24,61 % | 20,13 % | 14,65 % |
| Korttid | Kaiskuru oppv,senter | 1,61 % | 2,91 % | 2,45 % | 2,31 % | 3,38 % |
| Langtid | Kaiskuru oppv,senter | 4,36 % | 3,43 % | 2,73 % | 3,50 % | 3,51 % |
| Samlet | Kaiskuru oppv,senter | 5,97 % | 6,34 % | 5,17 % | 5,81 % | 6,89 % |
| Korttid | Komsa skole | 1,91 % | 1,50 % | 0,95 % | 1,45 % | 3,60 % |
| Langtid | Komsa skole | 8,47 % | 9,06 % | 5,99 % | 7,78 % | 11,37 % |
| Samlet | Komsa skole | 10,37 % | 10,56 % | 6,94 % | 9,23 % | 14,97 % |
| Korttid | Kvalfjord/Rognsund skole | 6,65 % | 0 % | 0 % | 2,25 % | 0 % |
| Langtid | Kvalfjord/Rognsund skole | 0 % | 0 % | 0 % | 0 % | 0 % |
| Samlet | Kvalfjord/Rognsund skole | 6,65 % | 0 % | 0 % | 2,25 % | 0 % |
| Korttid | Leirbotn oppv,senter | 0 % | 5,67 % | 0 % | 1,75 % | 5,07 % |
| Langtid | Leirbotn oppv,senter | 11,35 % | 13,48 % | 12,82 % | 12,52 % | 10,12 % |
| Samlet | Leirbotn oppv,senter | 11,35 % | 19,15 % | 12,82 % | 14,27 % | 15,19 % |
| Korttid | Rafsbotn skole | 2,19 % | 2,30 % | 1,92 % | 2,12 % | 5,92 % |
| Langtid | Rafsbotn skole | 3,85 % | 3,73 % | 10,09 % | 6,08 % | 7,48 % |
| Samlet | Rafsbotn skole | 6,04 % | 6,03 % | 12,02 % | 8,21 % | 13,40 % |
| Korttid | Talvik skole | 1,02 % | 2,57 % | 1,35 % | 1,62 % | 2,73 % |
| Langtid | Talvik skole | 5,76 % | 4,47 % | 2,72 % | 4,29 % | 4,02 % |
| Samlet | Talvik skole | 6,79 % | 7,05 % | 4,07 % | 5,91 % | 6,75 % |
| Korttid | Tverrelvdalen skole | 3,61 % | 3,18 % | 0,23 % | 2,28 % | 2,64 % |
| Langtid | Tverrelvdalen skole | 4,41 % | 6,09 % | 7,97 % | 6,19 % | 3,70 % |
| Samlet | Tverrelvdalen skole | 8,02 % | 9,28 % | 8,20 % | 8,47 % | 6,34 % |
| Korttid | Øvre-Alta skole | 6,12 % | 4,19 % | 0,86 % | 3,68 % | 3,41 % |
| Langtid | Øvre-Alta skole | 2,49 % | 4,93 % | 7,18 % | 4,88 % | 13,93 % |
| Samlet | Øvre-Alta skole | 8,61 % | 9,12 % | 8,04 % | 8,56 % | 17,34 % |

Kvartalsrapport 1-2023

| Type | Område/enhet | Jan | Feb | Mars | Hittil i år | Hittil i fjor |
|---------------|------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Korttid | AIK | 0,80 % | 0,50 % | 2,12 % | 1,18 % | 3,28 % |
| Langtid | AIK | 7,38 % | 6,19 % | 7,77 % | 7,16 % | 6,68 % |
| Samlet | AIK | 8,19 % | 6,69 % | 9,89 % | 8,34 % | 9,97 % |
| Korttid | Sandfallet ungdomsskole | 3,71 % | 1,27 % | 4,59 % | 3,29 % | 4,22 % |
| Langtid | Sandfallet ungdomsskole | 7,54 % | 4,18 % | 5,08 % | 5,65 % | 6,18 % |
| Samlet | Sandfallet ungdomsskole | 11,26 % | 5,45 % | 9,67 % | 8,94 % | 10,41 % |
| Korttid | Barn og unge tjenesten | 1,69 % | 2,63 % | 1,55 % | 1,93 % | 3,59 % |
| Langtid | Barn og unge tjenesten | 12,26 % | 11,64 % | 12,97 % | 12,33 % | 4,69 % |
| Samlet | Barn og unge tjenesten | 13,95 % | 14,26 % | 14,53 % | 14,25 % | 8,29 % |
| Korttid | Saga skole | 1,07 % | 1,81 % | 0,63 % | 1,15 % | 3,18 % |
| Langtid | Saga skole | 3,40 % | 2,91 % | 2,47 % | 2,92 % | 2,75 % |
| Samlet | Saga skole | 4,46 % | 4,72 % | 3,10 % | 4,07 % | 5,92 % |
| Korttid | Lom kompetansesenter | 1,24 % | 0 % | 1,69 % | 1,00 % | 6,41 % |
| Langtid | Lom kompetansesenter | 16,03 % | 13,30 % | 17,17 % | 15,57 % | 12,28 % |
| Samlet | Lom kompetansesenter | 17,27 % | 13,30 % | 18,86 % | 16,57 % | 18,69 % |
| Korttid | Kultur | 1,70 % | 3,23 % | 2,61 % | 2,50 % | 2,41 % |
| Langtid | Kultur | 3,42 % | 4,90 % | 3,60 % | 3,94 % | 8,04 % |
| Samlet | Kultur | 5,12 % | 8,13 % | 6,21 % | 6,44 % | 10,45 % |
| Korttid | Tverrelvdalen barnehage | 0 % | 0 % | 3,61 % | 1,28 % | 6,20 % |
| Langtid | Tverrelvdalen barnehage | 10,51 % | 10,58 % | 10,14 % | 10,40 % | 9,39 % |
| Samlet | Tverrelvdalen barnehage | 10,51 % | 10,58 % | 13,75 % | 11,68 % | 15,58 % |
| Korttid | Rafsbotn barnehage | 3,17 % | 2,48 % | 2,22 % | 2,63 % | 8,07 % |
| Langtid | Rafsbotn barnehage | 5,29 % | 0 % | 11,95 % | 6,11 % | 3,40 % |
| Samlet | Rafsbotn barnehage | 8,47 % | 2,48 % | 14,16 % | 8,74 % | 11,48 % |
| Korttid | Talvik barnehage | 4,72 % | 2,88 % | 1,01 % | 2,85 % | 6,52 % |
| Langtid | Talvik barnehage | 19,14 % | 30,38 % | 31,03 % | 26,80 % | 30,38 % |
| Samlet | Talvik barnehage | 23,86 % | 33,27 % | 32,04 % | 29,64 % | 36,90 % |
| Korttid | Guovddas manaidgardi | 5,06 % | 3,86 % | 4,89 % | 4,63 % | 4,12 % |
| Langtid | Guovddas manaidgardi | 0 % | 0 % | 0 % | 0 % | 24,39 % |
| Samlet | Guovddas manaidgardi | 5,06 % | 3,86 % | 4,89 % | 4,63 % | 28,51 % |
| Korttid | Kronstad barnehage | 4,61 % | 2,55 % | 7,59 % | 5,03 % | 4,85 % |
| Langtid | Kronstad barnehage | 13,08 % | 6,16 % | 6,11 % | 8,58 % | 5,72 % |
| Samlet | Kronstad barnehage | 17,68 % | 8,72 % | 13,71 % | 13,61 % | 10,56 % |
| Korttid | Aronnes barnehage | 7,02 % | 3,21 % | 1,05 % | 3,78 % | 7,11 % |
| Langtid | Aronnes barnehage | 25,33 % | 22,33 % | 27,63 % | 25,23 % | 11,54 % |
| Samlet | Aronnes barnehage | 32,35 % | 25,54 % | 28,68 % | 29,00 % | 18,65 % |
| Korttid | Breidablikk barnehage | 1,05 % | 1,92 % | 1,98 % | 1,67 % | 5,68 % |
| Langtid | Breidablikk barnehage | 11,55 % | 9,92 % | 6,49 % | 9,09 % | 4,51 % |
| Samlet | Breidablikk barnehage | 12,61 % | 11,84 % | 8,47 % | 10,76 % | 10,19 % |
| Korttid | Sentrum barnehage | 3,38 % | 3,32 % | 0,24 % | 2,29 % | 8,99 % |
| Langtid | Sentrum barnehage | 14,03 % | 14,11 % | 11,80 % | 13,29 % | 2,10 % |
| Samlet | Sentrum barnehage | 17,41 % | 17,42 % | 12,04 % | 15,59 % | 11,09 % |
| Korttid | Saga barnehage | 2,25 % | 4,21 % | 2,87 % | 3,07 % | 5,51 % |
| Langtid | Saga barnehage | 10,68 % | 10,20 % | 15,04 % | 12,05 % | 11,21 % |
| Samlet | Saga barnehage | 12,93 % | 14,41 % | 17,91 % | 15,12 % | 16,72 % |
| Korttid | Oterfaret barnehage | 2,83 % | 3,37 % | 2,72 % | 2,96 % | 7,18 % |
| Langtid | Oterfaret barnehage | 6,23 % | 6,02 % | 11,00 % | 7,87 % | 0 % |
| Samlet | Oterfaret barnehage | 9,06 % | 9,40 % | 13,72 % | 10,83 % | 7,18 % |
| Korttid | Styrket tilbud førskolebarn | 4,50 % | 1,43 % | 0,75 % | 2,19 % | 6,12 % |
| Langtid | Styrket tilbud førskolebarn | 4,47 % | 14,86 % | 11,42 % | 10,23 % | 14,04 % |
| Samlet | Styrket tilbud førskolebarn | 8,97 % | 16,29 % | 12,17 % | 12,42 % | 20,16 % |
| Korttid | Sum sykefravær | 2,38 % | 2,44 % | 1,86 % | 2,22 % | 4,01 % |
| Langtid | Sum sykefravær | 7,40 % | 7,50 % | 8,35 % | 7,77 % | 7,16 % |
| Samlet | Sum sykefravær | 9,78 % | 9,94 % | 10,21 % | 9,98 % | 11,17 % |

Status sykefravær

Tjenesteområdet oppvekst-og kultur har et gjennomsnittlig sykefravær på 9,98 prosent for de tre første månedene av 2023. Fraværet har steget fra 9,78 prosent i januar til 10,21 prosent i mars. Sammenlikner en med samme periode 2022 var sykefraværet 11,17 prosent.

Det er stor variasjon mellom virksomhetene, fra to prosent på det laveste til 29 prosent på det høyeste.

Ti virksomheter/avdelinger har over 15 prosent fravær: LOM kompetansesenter, Gakori skole, Aronnes skole, Talvik barnehage, Aronnes barnehage, Saga barnehage, helsestasjonen, barnevernstjenesten, særskilt voksenopplæring og flyktningtjenesten.

Fraværet er fortsatt høyt i **BU tjenesten**. Det er særlig **helsestasjon og skolehelsetjenesten** som har vedvarende høyt sykefravær. Det jobbes systematisk med tiltak for hver ansatt, og med avdelingen som helhet. Arbeidsmiljøundersøkelse med bistand fra HR avdelingen oppstart uke 11 og med en rapport på dette i utgangen av uke 16.

Situasjon har vedvart siden høst 2022. Totalfravær har en svak nedgang siden i februar og er i mars 29,44 prosent. Vi har 7 av 9 sykemeldte ansatte på tilrettelegging. 2 ansatte er 100 prosent sykemeldt og har ingen tilstedeværelse.

Det er gjort prioriterings tiltak i hele avdelingen, slik at de som ikke er sykemeldt har avklarte oppgaver som skal prioriteres. Hensikten er at vi skal oppnå motivasjon og mestring for alle ansatte.

Høyt sykefravær i avdelingen over til utgjør en risiko for at flere blir sykemeldte grunnet høyere arbeidsbelastning.

Samtlige sykemeldte følges opp med jevnlig samtaler. Alle ansatte tar kontakt i etterkant av videreføring av sykemelding for avklaring av tilrettelagte oppgaver ut i fra tilstedeværelse. To ansatte har prøvd ut høyere tilstedeværelse enn sykemeldingsgrad, hvor de har gått på topp. Dette har medført økning i tilstedeværelse for en av de.

Selv om ansatte har ønske om økt tilstedeværelse, gjør helseutfordringer at det må gjøres varsomt.

Dialogmøter gjennomføres med nav.

Teamkoordinatorfunksjon må vurderes med lønnskompensasjon for de som vikarierer i denne funksjon. Stor risiko for at ingen ønsker å påta seg meransvar. Leder kan ikke ivareta alle funksjoner uten bistand i gruppa. Har heller ingen nestleder funksjon, og avdelingen består nå av 26 ansatte.

Barnevernstjenesten har et bekymringsfullt fravær i mars (15 %) og henger sammen med stor arbeidsbelastning.

Det er 4 som er 100 % sykemeldt og 3 som er delvis sykemeldt. De ansatte rapporterer at det ikke skyldes forhold ved arbeidsplassen men andre fysiske årsaker.

Vi jobber fortsatt med tiltak vi har jobbet med før.

Kvartalsrapport 1-2023

- Vi gir mulighet for hjemmekontor til de som har behov for det. Dette avlaster da de ansatte får mulighet til å få unna skrivearbeid, samtidig som de får senket skuldrene noe.
- Vi tilpasser arbeidsoppgavene og fordeler trykket og tunge saker ut fra kompetanse, kapasitet og tilgjengelighet.
- De ansatte som har hatt behov for det har fått tettere lederstøtte
- Vi har de-brifing og ekstern veiledning
- Ansatte med fysiske utfordring har fått heve- senke bord o.l
- De ansatte tar ut avspasering i den grad eder er mulig for tjenesten
- De kompetanse heves.
- De har stor frihet i jobben sin og rapporterer om et godt og trygt arbeidsmiljø.

De sykemeldte følges opp med dialogmøter og jevnlig samtaler med leder.

Det legges tilrette med andre arbeidsoppgaver for de som har mulighet til det.

Selv om ingen av disse rapporterer om at sykemelding er arbeidsrelatert så vet vi at den psykiske belastningen, stress og stor arbeidsmengde over tid kan slå ut i fysisk sykdom.

Dette er ett signal som kommunen som sådan må ta innover seg. Barneverntjenesten har ett arbeidstempo og en total arbeidsbelastning som for øyeblikket er ekstrem.

Flere av virksomhetene har bedt om bistand fra HR i sin rapportering.

Kommunalleder ber alle virksomhetsleder følge opp arbeidsfraværet og det understrekes at alle skal ha kjennskap og praktisere Alta kommunes rutiner for oppfølging av sykdom. I dette ligger det at ALLE skal ringe sin leder ved fravær, det er ikke godt nok å sende tekstmelding om sykefravær. Viser for øvrig til rutiner ved oppfølging av sykemeldte i Alta kommune.

Helse og sosial

Status økonomi

Beløp i 1000

| Tjenesteområder | Regnskap hiå. 2023 | Rev. bud. 2023 | Siste prognose inkl. lønn | Avvik prognose i kr | Avvik prognose i % | |
|--|-----------------------|-------------------|---------------------------------|---------------------------|--------------------------|---|
| 3001-Helse og sosial administrasjon | 5 724 | 20 432 | 20 432 | 0 | 0,0 % | ✓ |
| 3050-Alta omsorgssenter fellesområder | 2 034 | 4 548 | 3 988 | 560 | 12,3 % | ✓ |
| 3100-Felles Helse og sosial | 3 581 | 8 551 | 20 551 | -12 000 | -140,3 % | ! |
| 3210-Omsorgsboliger | 22 119 | 52 243 | 58 373 | -6 130 | -11,7 % | ! |
| 3300-Sykehjemmene | 20 863 | 68 453 | 74 448 | -5 995 | -8,8 % | ! |
| 3310-Legetjenester | 24 113 | 70 296 | 73 316 | -3 020 | -4,3 % | ! |
| 3410-Hjemmetjenester | 18 473 | 64 608 | 66 628 | -2 020 | -3,1 % | ! |
| 3510-Altagårdshagen | 7 423 | 27 142 | 28 959 | -1 817 | -6,7 % | ! |
| 3600-NAV Alta | 16 643 | 53 300 | 60 100 | -6 800 | -12,8 % | ! |
| 3701-Tilrettelagte tjenester | 26 299 | 81 043 | 80 893 | 150 | 0,2 % | ✓ |
| 3800-Tilrettelagte boliger | 41 370 | 112 424 | 114 480 | -2 056 | -1,8 % | ! |
| 3850-Psykisk helse | 15 348 | 37 542 | 42 633 | -5 091 | -13,6 % | ! |
| 3900-Mestring og rehabilitering | 17 573 | 59 451 | 63 361 | -3 910 | -6,6 % | ! |
| Sum | 221 563 | 660 033 | 708 162 | -48 129 | -7,3 % | ! |

Kommentar til status økonomi

Utgangspunkt.

Differansen mellom opprinnelig budsjett for HS slik det var tenkt i økonomiplanen og den faktiske drifta vi har hatt, er fortsatt stor.

Det får utslag på mange områder, og selv om fastlønnsbudsjettet er blitt realistisk, er det fortsatt driftsutgifter som ikke er tatt høyde for i budsjettet. Når det tilkommer økte utgifter til lønn, vil det ikke være mulig å hente inn disse utgiftene i den enkelte virksomhet, som rapporten viser.

Prognosen er selvfølgelig noe usikker, men på følgende områder meldes det om store avvik:

- **Refusjon for resurskrevende tjenester.** Summen av enkelt-brukere der inntekten blir lavere enn forutsatt ser ut til å bli på inntil 12 millioner. Dette er samlet under felles HS, og årsaken skyldes delvis en endring i antall brukere i løpet av året, og delvis at inntektene blir redusert i tråd med nye beregningsregler.
- **Sosialhjelp.** Nav melder om flere brukere enn tidligere, og antall mottakere av sosialhjelp kommer som følge av presset økonomi i flere familier. Økte utgifter til sosialhjelp er beregnet til å bli 7 millioner mer enn budsjettet, hvis trenden fortsetter ut året.

- **Bemanningsproblemer i helseyrkene.** Når vi ikke har nok fast ansatte, vil overtid og vikarbyrå være eneste løsning for å utføre lovpålagte oppgaver. Økte utgifter på langtidsplasser (Sykehjem), korttidsplasser (Mestring og rehabilitering) og fastleger (Legetjenesten) er estimert til henholdsvis 6,0, 3,9 og 3,0 millioner. Dette er vikar- og overtidsutgifter som skyldes bemanningsproblemer og problemene har vart lenger enn vi forutsatte da budsjettet ble laget. For legetjenesten er følgene ekstra alvorlige, ved at vi ikke klarer å tilby ledige plasser hos fastlege. De tiltak som er iverksatt, har ikke vært tilstrekkelige til å redusere vikarbyråbruken.
- **Omstilling Psykisk Helse.** Virksomhet Psykisk helse melder om 5 millioner i merforbruk som skyldes blant annet forsinket nedbemanning ved flytting av brukere. Endringene er foretatt, men vi når ikke å få innsparinger slik det var forutsatt i budsjettet.
- **Utskrivningsklare pasienter.** Her fortsetter den uheldige trenden, og det vises til egne saker om tiltak for å øke kapasiteten. I rene utgifter for betaling for utskrivningsklare viser prognosen at vi må ut med 8 millioner ekstra til utskrivningsklare pasienter i løpet av året. Utgifter til utskrivningsklare pasienter har vært høyere enn budsjettet hittil i år (5 millioner brukt hittil, mot et årsbudsjett på 4,5.)

Konklusjon:

Kapasitetsproblemene i Helse og omsorgstjenestene koster oss fortsatt mye. Mange tiltak er iverksatt i løpet av året, og det er vanskelig å lage en nøyaktig prognose. Budsjettregulering er ikke vedtatt av Kommunestyret og prognosen baserer seg derfor på opprinnelig budsjett. Budsjettreguleringer (11 millioner i K-sak 9/23) vil bidra til å forbedre prognosen til 37 millioner når de er foretatt, men foreløpig anslås merforbruket til å ligge på 48 millioner.

Oppsummering tiltak

Som overordnet tiltak, gjelder at resten av året kreves en ekstra streng budsjettdisiplin og en ordre om å holde igjen nye tiltak for å unngå nye utgifter. Ved felles ukentlig gjennomgang av økonomien i HS må vi også internt forløpende omfordele mellom avdelinger og virksomheter. Det betyr i praksis at også der det forventes mindreforbruk, må det så raskt som mulig overføres til enheter med merforbruk.

De enkelte virksomhetene rapporterer om felles utfordringer som skyldes mangel på ansatte. Det mest konkrete tiltaket vil være å få på plass fast ansatte i vakante stillinger for å unngå bruk av overtid og innleie av vikarbyrå. Hvis vi ikke får dette til, tilsier prognosen at vi bruker ca. 16 millioner mer enn budsjettet i overtid og over 7 millioner til vikarbyrå resten av året. Det er iverksatt tiltak rundt stillingsannonser, rekruttering, tillegg for å flytte ferie og mulighet for støtte til utdanning, med bindingstid. Arbeidsmarkedet er imidlertid såpass vanskelig, at det er svært usikkert om vi lykkes med dette på kort sikt. Tiltakene er altså iverksatt men prognosen tar høyde for at effekten er usikker.

På andre områder er HS avhengig av budsjettreguleringer fra Kommunestyret, som ved tiltak for å ta imot utskrivningsklare og økte utgifter til NAV og Legetjenesten som følge av økt antall flyktninger og asyløkere. Dette er heller ikke lagt inn i prognosen.

De ovennevnte tiltakene vil komme til å virke, slik at resultatet ved årets slutt forventes å bedre seg fra de 48 millionene som nå rapporteres, mens en reduksjon ned mot balanse dessverre anses som urealistisk.

Kvartalsrapport 1-2023

Sykefravær

| Sykefravær | Fravær korttid | Fravær langtid | Samlet fravær |
|----------------------------|----------------|----------------|---------------|
| Årlig sykefravær 2020 | 3,09 % | 6,41 % | 9,50 % |
| Årlig sykefravær 2021 | 2,16 % | 7,72 % | 9,88 % |
| Årlig sykefravær 2022 | 2,68 % | 8,24 % | 10,92 % |
| Årlig sykefravær 2023 | 2,73 % | 8,69 % | 11,42 % |
| Sykefravær 1. kvartal 2022 | 3,30 % | 7,06 % | 10,36 % |
| Sykefravær 1. kvartal 2023 | 2,73 % | 8,69 % | 11,42 % |

Sykefravær per måned

| Type | Område/enhet | Jan | Feb | Mars | Hittil i år | Hittil i fjor |
|---------------|---|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Korttid | Helse og sosial administrasjon | 0,38 % | 2,76 % | 0 % | 0,97 % | 3,37 % |
| Langtid | Helse og sosial administrasjon | 3,26 % | 4,86 % | 7,48 % | 5,26 % | 6,57 % |
| Samlet | Helse og sosial administrasjon | 3,63 % | 7,62 % | 7,48 % | 6,24 % | 9,94 % |
| Korttid | Alta omsorgssenter fellesområder | 2,33 % | 3,91 % | 1,13 % | 2,39 % | 0,91 % |
| Langtid | Alta omsorgssenter fellesområder | 0 % | 9,61 % | 11,30 % | 6,91 % | 9,16 % |
| Samlet | Alta omsorgssenter fellesområder | 2,33 % | 13,52 % | 12,44 % | 9,30 % | 10,06 % |
| Korttid | Omsorgsboliger | 4,50 % | 4,02 % | 3,26 % | 3,92 % | 3,55 % |
| Langtid | Omsorgsboliger | 11,99 % | 9,63 % | 12,57 % | 11,44 % | 9,15 % |
| Samlet | Omsorgsboliger | 16,48 % | 13,65 % | 15,83 % | 15,36 % | 12,70 % |
| Korttid | Sykehjemmene | 2,64 % | 4,05 % | 3,01 % | 3,21 % | 2,80 % |
| Langtid | Sykehjemmene | 5,23 % | 7,07 % | 8,06 % | 6,78 % | 3,18 % |
| Samlet | Sykehjemmene | 7,87 % | 11,12 % | 11,07 % | 9,98 % | 5,98 % |
| Korttid | Legetjenester | 1,75 % | 2,66 % | 0,88 % | 1,71 % | 1,66 % |
| Langtid | Legetjenester | 4,46 % | 7,34 % | 9,83 % | 7,23 % | 5,11 % |
| Samlet | Legetjenester | 6,21 % | 9,99 % | 10,71 % | 8,94 % | 6,77 % |
| Korttid | Hjemmetjenester | 2,93 % | 4,13 % | 2,48 % | 3,14 % | 4,17 % |
| Langtid | Hjemmetjenester | 11,62 % | 9,96 % | 9,58 % | 10,39 % | 8,38 % |
| Samlet | Hjemmetjenester | 14,55 % | 14,09 % | 12,05 % | 13,53 % | 12,55 % |
| Korttid | Altagårdshagen | 0,55 % | 2,04 % | 2,49 % | 1,68 % | 3,93 % |
| Langtid | Altagårdshagen | 16,43 % | 7,58 % | 4,83 % | 9,70 % | 6,19 % |
| Samlet | Altagårdshagen | 16,97 % | 9,62 % | 7,32 % | 11,38 % | 10,11 % |
| Korttid | NAV Alta | 0 % | 2,69 % | 3,66 % | 2,15 % | 2,77 % |
| Langtid | NAV Alta | 6,24 % | 4,34 % | 3,01 % | 4,49 % | 8,73 % |
| Samlet | NAV Alta | 6,24 % | 7,04 % | 6,68 % | 6,65 % | 11,50 % |
| Korttid | Tilrettelagte tjenester | 2,63 % | 4,57 % | 2,81 % | 3,29 % | 4,01 % |
| Langtid | Tilrettelagte tjenester | 10,07 % | 9,24 % | 10,71 % | 10,04 % | 9,02 % |
| Samlet | Tilrettelagte tjenester | 12,71 % | 13,81 % | 13,53 % | 13,34 % | 13,03 % |
| Korttid | Tilrettelagte boliger | 3,29 % | 2,21 % | 2,18 % | 2,56 % | 3,56 % |
| Langtid | Tilrettelagte boliger | 6,73 % | 6,91 % | 7,10 % | 6,92 % | 8,26 % |
| Samlet | Tilrettelagte boliger | 10,02 % | 9,12 % | 9,28 % | 9,48 % | 11,83 % |
| Korttid | Psykisk helse | 1,25 % | 2,02 % | 2,74 % | 2,01 % | 2,99 % |
| Langtid | Psykisk helse | 14,31 % | 11,31 % | 10,90 % | 12,20 % | 8,99 % |
| Samlet | Psykisk helse | 15,56 % | 13,33 % | 13,64 % | 14,21 % | 11,98 % |
| Korttid | Mestring og rehabilitering | 2,10 % | 2,91 % | 3,18 % | 2,72 % | 3,42 % |
| Langtid | Mestring og rehabilitering | 8,95 % | 8,94 % | 12,25 % | 10,12 % | 3,68 % |
| Samlet | Mestring og rehabilitering | 11,05 % | 11,85 % | 15,43 % | 12,84 % | 7,10 % |
| Korttid | Sum sykefravær | 2,61 % | 3,15 % | 2,47 % | 2,73 % | 3,30 % |
| Langtid | Sum sykefravær | 8,67 % | 8,19 % | 9,16 % | 8,69 % | 7,06 % |
| Samlet | Sum sykefravær | 11,28 % | 11,34 % | 11,63 % | 11,42 % | 10,36 % |

Status sykefravær

Sykefraværet i Helse og Sosial er totalt inne i en stigende tendens. Fra 10,36% i februar i fjor til 11,31% i år, er det en økning på mange dagsverk.

Analysen viser at det er først og fremst på sykehjemmene (5,7% til 9,4 %) og institusjons-avdelingen hos Mestring og rehabilitering (7,1% til 12,8%) at fraværet har økt.

De store arbeidsplassene på AOS har lenge vært med og dratt ned gjennomsnittet, mens de siste månedene er fraværet der økt igjen.

Det store bildet forteller at mange enkeltavdelinger med høyt fravær har fått dette ned, og spesielt i mange av boligene er fraværet gått ned.

Det er også slik at de sesongbaserte toppene med vinterinfluensa ser ut til å være over. Totalt sett gir det grunn til en viss optimisme, men det forutsetter at tiltak iverksettes.

Tekniske tjenester

Status økonomi

Beløp i 1000

| Tjenesteområder | Regnskap hiå. 2023 | Rev. bud. 2023 | Siste prognose inkl. lønn | Avvik prognose i kr | Avvik prognose i % | |
|---|-----------------------|-------------------|---------------------------------|---------------------------|--------------------------|---|
| 6000-Tekniske Tjenester | 703 | -453 | -453 | 0 | 0,0 % | ✓ |
| 6001-Kommunalteknikk | 12 162 | 45 432 | 46 232 | -800 | -1,8 % | ! |
| 6002-Miljø, park og idrett | 2 228 | 11 212 | 11 212 | 0 | 0,0 % | ✓ |
| 6003-Kommunale Bygg - Adm | 763 | 3 657 | 3 447 | 210 | 5,7 % | ✓ |
| 6004-Bygg og Eiendomsutvikling | 68 | 384 | 384 | 0 | 0,0 % | ✓ |
| 6005-Renholdsvirksomheten | 8 993 | 23 782 | 23 782 | 0 | 0,0 % | ✓ |
| 6006-Kommunale Bygg - Bygningsdrift | 13 807 | 100 810 | 36 310 | 64 500 | 64,0 % | ✓ |
| 6007-Brann og redning - Beredskap | 6 698 | 23 653 | 23 653 | 0 | 0,0 % | ✓ |
| 6008-Oppmåling og byggesak | 860 | 118 | 118 | 0 | 0,0 % | ✓ |
| 6010-Kommunalteknikk - Parkering | -2 881 | -9 756 | -9 756 | 0 | 0,0 % | ✓ |
| 6011-Brann og redning - Forebyggende | 610 | 1 326 | 1 326 | 0 | 0,0 % | ✓ |
| 6012-Kommunale Bygg - Drift og vedlikehold | 3 747 | 13 308 | 13 518 | -210 | -1,6 % | ! |
| Sum | 47 759 | 213 473 | 149 773 | 63 700 | 29,8 % | ✓ |

Kommentar til status økonomi

Det vil bli et positivt avvik på kr 63,7 millioner kroner i årsavvik for Tekniske tjenester som skyldes det finansielle resultatet på strøm med kr 64,5 mill. For første kvartal er dette avviket på kr 22,9 mill.

Vi har utfordring i år også med nye brøytekontrakter som skal lyses ut i løpet av 2023. Der mangler vi ca 0,8 millioner kroner.

Det er også budsjettert med for høyt inntektsanslag fra Finnmarks sykehuset, men dette må vi komme tilbake til ved halvårs rapporteringa. Vi ser at det er en del enheter som må budsjettjusteres i løpet av året, slik at det blir lettere å se de faktiske avvikene.

Selv om vi har en del utfordringer, så omprioriterer vi ressurser i tjenesteområdet.

Status økonomiplan tiltak

Rammeendringer i økonomiplanen

Beløp i 1000

| Tiltak | Vedtatt Årsprognose budsjett | Årsprognose 0 | Avvik Status prognose i kr | Statusbeskrivelse |
|--|---------------------------------|------------------|----------------------------------|-------------------|
| Nye tiltak | | | | |
| Økning av inntekter drift av Helsebygg | -2 500 | 0 | -2 500 | I arbeid |
| Øke parkeringsavgifter | -2 500 | 0 | -2 500 | Ferdig |
| Økte gebyrer byggesak | -500 | 0 | -500 | Ferdig |
| Økte gebyrer oppmåling i Hammerfest | -500 | 0 | -500 | Ferdig |
| Økte kostnad offentlig uterom | 250 | 0 | 250 | I arbeid |
| Økte kostnader digitalisering TT | 400 | 0 | 400 | I arbeid |
| Ytterligere økte brøytekostnader, egne | 600 | 0 | 600 | Ferdig |
| Økt kostnad 110 sentralen i Sør-Varanger | 800 | 0 | 800 | Ferdig |
| Ytterligere økte brøytekostnader, innleide | 3 300 | 0 | 3 300 | I arbeid |
| Sum | -650 | 0 | -650 | |
| Sum tiltak | -650 | 0 | -650 | |

De fleste av økonomiplan tiltakene er innarbeidet i budsjett 2023. Men vi har noen utfordringer til enkelte tiltak som er listet opp.

Økte inntekter på Helsebygg er veldig usikkert, om dette vil gi oss de merinntektene vi har budsjettert med er ikke sikkert. Avtalen som ble gjennomgått ved årsskiftet ga ingen merinntekt til Alta Kommune iht det vi hadde budsjettert med. Så vi må nok se på dette inntektsbudsjettet igjen før neste kvartal.

Brøytebudsjettene må vi også få en oversikt over hva som mangler iht inngåtte kontrakter, og iht allerede vedtatt budsjett.

Sykefravær

| Sykefravær | Fravær korttid | Fravær langtid | Samlet fravær |
|----------------------------|----------------|----------------|---------------|
| Årlig sykefravær 2020 | 2,44 % | 3,81 % | 6,25 % |
| Årlig sykefravær 2021 | 2,61 % | 6,87 % | 9,48 % |
| Årlig sykefravær 2022 | 2,85 % | 10,08 % | 12,93 % |
| Årlig sykefravær 2023 | 2,65 % | 7,54 % | 10,19 % |
| Sykefravær 1. kvartal 2022 | 3,46 % | 7,35 % | 10,82 % |
| Sykefravær 1. kvartal 2023 | 2,65 % | 7,54 % | 10,19 % |

Sykefravær per måned

| Type | Område/enhet | Jan | Feb | Mars | Hittil i år | Hittil i fjor |
|---------------|--|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Korttid | Tekniske Tjenester | 0 % | 5,06 % | 3,30 % | 2,72 % | 2,36 % |
| Langtid | Tekniske Tjenester | 0 % | 0 % | 0 % | 0 % | 0 % |
| Samlet | Tekniske Tjenester | 0 % | 5,06 % | 3,30 % | 2,72 % | 2,36 % |
| Korttid | Kommunalteknikk | 1,03 % | 5,91 % | 2,27 % | 2,97 % | 3,34 % |
| Langtid | Kommunalteknikk | 14,05 % | 8,76 % | 8,89 % | 10,60 % | 6,39 % |
| Samlet | Kommunalteknikk | 15,08 % | 14,67 % | 11,16 % | 13,57 % | 9,73 % |
| Korttid | Miljø, park og idrett | 0 % | 0 % | 3,16 % | 1,11 % | 0,79 % |
| Langtid | Miljø, park og idrett | 6,88 % | 0 % | 0 % | 2,36 % | 0 % |
| Samlet | Miljø, park og idrett | 6,88 % | 0 % | 3,16 % | 3,47 % | 0,79 % |
| Korttid | Kommunale Bygg - Adm | 0 % | 6,90 % | 0 % | 2,08 % | 1,64 % |
| Langtid | Kommunale Bygg - Adm | 0 % | 0 % | 0 % | 0 % | 0 % |
| Samlet | Kommunale Bygg - Adm | 0 % | 6,90 % | 0 % | 2,08 % | 1,64 % |
| Korttid | Bygg og Eiendomsutvikling | 5,45 % | 4,04 % | 0 % | 3,10 % | 3,87 % |
| Langtid | Bygg og Eiendomsutvikling | 9,55 % | 1,52 % | 0 % | 3,72 % | 0 % |
| Samlet | Bygg og Eiendomsutvikling | 15,00 % | 5,56 % | 0 % | 6,81 % | 3,87 % |
| Korttid | Renholdsvirksomheten | 3,44 % | 6,13 % | 4,51 % | 4,63 % | 4,08 % |
| Langtid | Renholdsvirksomheten | 4,33 % | 2,88 % | 8,92 % | 5,49 % | 11,71 % |
| Samlet | Renholdsvirksomheten | 7,77 % | 9,02 % | 13,44 % | 10,12 % | 15,79 % |
| Korttid | Brann og redning - Beredskap | 0 % | 0 % | 1,30 % | 0,47 % | 3,55 % |
| Langtid | Brann og redning - Beredskap | 21,77 % | 19,30 % | 10,22 % | 16,86 % | 6,26 % |
| Samlet | Brann og redning - Beredskap | 21,77 % | 19,30 % | 11,52 % | 17,32 % | 9,81 % |
| Korttid | Oppmåling og byggesak | 2,00 % | 2,89 % | 2,47 % | 2,43 % | 2,47 % |
| Langtid | Oppmåling og byggesak | 6,29 % | 6,32 % | 4,34 % | 5,61 % | 15,28 % |
| Samlet | Oppmåling og byggesak | 8,30 % | 9,21 % | 6,81 % | 8,05 % | 17,76 % |
| Korttid | Kommunalteknikk - Parkering | 0 % | 2,22 % | 0 % | 0,69 % | 0 % |
| Langtid | Kommunalteknikk - Parkering | 0 % | 0 % | 0 % | 0 % | 0 % |
| Samlet | Kommunalteknikk - Parkering | 0 % | 2,22 % | 0 % | 0,69 % | 0 % |
| Korttid | Brann og redning - Forebyggende | 6,98 % | 1,67 % | 4,35 % | 4,65 % | 2,37 % |
| Langtid | Brann og redning - Forebyggende | 0 % | 0 % | 0 % | 0 % | 0 % |
| Samlet | Brann og redning - Forebyggende | 6,98 % | 1,67 % | 4,35 % | 4,65 % | 2,37 % |
| Korttid | Kommunale Bygg - Drift og vedlikehold | 0,64 % | 0,25 % | 1,29 % | 0,75 % | 4,85 % |
| Langtid | Kommunale Bygg - Drift og vedlikehold | 11,09 % | 6,06 % | 5,39 % | 7,60 % | 3,37 % |
| Samlet | Kommunale Bygg - Drift og vedlikehold | 11,73 % | 6,31 % | 6,69 % | 8,35 % | 8,22 % |
| Korttid | Sum sykefravær | 1,79 % | 3,69 % | 2,59 % | 2,65 % | 3,46 % |
| Langtid | Sum sykefravær | 9,33 % | 6,47 % | 6,72 % | 7,54 % | 7,35 % |
| Samlet | Sum sykefravær | 11,12 % | 10,16 % | 9,31 % | 10,19 % | 10,82 % |

Status sykefravær

Sykefraværet per 1. april 2023 utgjør 10,2 (10,7) prosent (korttid på 2,7 og langtid på 7,5). Det er 3,3 prosent dårligere enn IA-målet på 7 prosent for 2023. Det er lavere enn årsresultatet for 2022 på 12,9 prosent, og 0,5 prosent under målingen i mars 2023 på 10,7 prosent.

Det er tre enheter som har et større fravær enn 9 prosent:

Brann og redning (17,3 prosent)

Kommunalteknikk (13,6 prosent)

Renhold (10,1 prosent)

Det er to enheter som har et fravær mellom 7 og 9 prosent. De øvrige ni enhetene har et fravær under 7 prosent. Det legges fortløpende opp til tilrettelegging for å få ansatt tilbake i jobb. Det er håp om at vi i løpet 2023 kommer under 10 prosent sykefravær med bakgrunn i at flere langtidssykemeldte er kommet tilbake på jobb.

Selvkostområdet

Status økonomi

Beløp i 1000

| Tjenesteområder | Regnskap hiå. 2023 | Rev. bud. 2023 | Siste prognose inkl. lønn | Avvik prognose i kr | Avvik prognose i % | |
|-----------------|-----------------------|-------------------|---------------------------------|---------------------------|--------------------------|---|
| 6100-Selvkost | -12 862 | -40 257 | -40 257 | 0 | 0,0 % | ✓ |
| 6101-Feiervesen | 209 | 468 | 468 | 0 | 0,0 % | ✓ |
| Sum | -12 653 | -39 789 | -39 789 | 0 | 0,0 % | ✓ |


Kommentar til status økonomi

Vi drifter i henhold til budsjett, men alt av strømgevinst og ubrukte midler vil bli tilbakeført til selvkostfondene.

Revisjonen

Status økonomi

Beløp i 1000

| Tjenesteområder | Regnskap hiå. 2023 | Rev. bud. 2023 | Siste prognose inkl. lønn | Avvik prognose i kr | Avvik prognose i % | |
|-----------------|-----------------------|-------------------|---------------------------------|---------------------------|--------------------------|---|
| Sum | 1 101 | 3 717 | 3 040 | 677 | 18,2 % |  |

Kommentar til status økonomi

Det er belastet revisjonshonorar for 1. og 2. kvartal.


Alta kommunes bidrag til VEFIK og KUSEK blir 677 tusen lavere enn budsjett. Årsaken er at rådmannens budsjettforslag er en prisjustering av budsjett 2022, og vedtakene fra representantskapene i de to selskapene var kjent for seint til å bli innarbeidet i rådmannens forslag.

Deler av denne gevinsten må brukes til å rette opp at kontrollutvalget har vedtatt rammer for egen drift (frikjøp leder) som er lavere enn det som følger av Alta kommunes reglement for godtgjøringer.

Havnevesen

Status økonomi

Beløp i 1000

| Tjenesteområder | Regnskap hiå. 2023 | Rev. bud. 2023 | Siste prognose inkl. lønn | Avvik prognose i kr | Avvik prognose i % | |
|-----------------|-----------------------|-------------------|---------------------------------|---------------------------|--------------------------|---|
| Sum | 235 | 1 182 | 1 182 | 0 | 0,0 % |  |


Kommentar til status økonomi

Avskrivninger bokføres hvert kvartal. Det årlige tilskuddet blir overført i mai. Det blir ikke avvik her.

Kirkelig fellesråd

Status økonomi

Beløp i 1000

| Tjenesteområder | Regnskap hiå. 2023 | Rev. bud. 2023 | Siste prognose inkl. lønn | Avvik prognose i kr | Avvik prognose i % | |
|-----------------|-----------------------|-------------------|---------------------------------|---------------------------|--------------------------|---|
| Sum | 2 673 | 10 690 | 10 690 | 0 | 0,0 % |  |


Kommentar til status økonomi

Tilskudd til Kirkelig Fellesråd bokføres med 1/12 per måned. Det blir ikke avvik her.

Næringsfonds

Status økonomi

Beløp i 1000

| Tjenesteområder | Regnskap hiå. 2023 | Rev. bud. 2023 | Siste prognose inkl. lønn | Avvik prognose i kr | Avvik prognose i % | |
|-----------------|-----------------------|-------------------|---------------------------------|---------------------------|--------------------------|---|
| Sum | -538 | 657 | 657 | 0 | 0,0 % |  |


Kommentar til status økonomi

Vedtak utbetales iht budsjett. Alt annet overføres til Kraft og næringsfondene ved årsavslutning.

Renter og avdrag

Status økonomi

Beløp i 1000

| Tjenesteområder | Regnskap hiå. 2023 | Rev. bud. 2023 | Siste prognose inkl. lønn | Avvik prognose i kr | Avvik prognose i % | |
|-----------------|-----------------------|-------------------|---------------------------------|---------------------------|--------------------------|---|
| Sum | 2 220 | 6 225 | 6 252 | -27 | -0,4 % |  |

Kommentar til status økonomi

Rentene på lånene vedr Nordlyskatedralen anslås til å bli litt høyere enn budsjett basert på prognose i KBN Finans 12.4.