

|  |
| --- |
| Regnskapsrapportering 201801.01.- 31.03.18 |



Foto: Thor Sæther

Behandles
Hovedutvalg plan, miljø, utvikling
Hovedutvalg oppvekst, utdanning, språk og kultur
Hovedutvalg omsorg og sosiale tjenester
Formannskapet
Kommunestyret

Innhold

[Kvartals- og månedsrapportering 2018 – 01.01.- 31.08.18 4](#_Toc513635296)

[Kárásjoga gielda – bajitdássi, Karasjok kommune - overordnet 4](#_Toc513635297)

[Økonomi, drift 4](#_Toc513635298)

[Sykefravær 5](#_Toc513635299)

[*Helse-, miljø og sikkerhet* 6](#_Toc513635300)

[Politiske saker – eldre enn tre måneder 6](#_Toc513635301)

[Bruk av tospråklighetsmidler 6](#_Toc513635302)

[Tilsyn siste kvartal 6](#_Toc513635303)

[Internkontroll (orden i eget hus) 7](#_Toc513635304)

[Fellesfunksjoner 7](#_Toc513635305)

[Økonomi, drift 7](#_Toc513635306)

[Sykefravær 8](#_Toc513635307)

[Rådmannens stab 8](#_Toc513635308)

[Økonomi, drift 8](#_Toc513635309)

[Sykefravær 9](#_Toc513635310)

[Helse-, miljø og sikkerhet 9](#_Toc513635311)

[Oppvekst, utdanning, språk og kultur 11](#_Toc513635312)

[***Økonomi, drift*** 11](#_Toc513635313)

[Kommentarer til merforbruk/mindre forbruk 11](#_Toc513635314)

[**Sykefravær** 12](#_Toc513635315)

[Konkretisere fraværsreduserende tiltak som er gjennomført 13](#_Toc513635316)

[Bruk av tospråklighetsmidler 13](#_Toc513635317)

[**Tilsyn siste kvartal** 14](#_Toc513635318)

[**Internkontroll (orden i eget hus)** 14](#_Toc513635319)

[Helse og omsorg 15](#_Toc513635320)

[Økonomi, drift 15](#_Toc513635321)

[**Sykefravær** 16](#_Toc513635322)

[Konkretisere fraværsreduserende tiltak som er gjennomført 17](#_Toc513635323)

[Bruk av tospråklighetsmidler Har brukt tospråklighetsmidler til tolking av møter. 17](#_Toc513635324)

[**Tilsyn siste kvartal** Ingen tilsyn. 17](#_Toc513635325)

[**Internkontroll (orden i eget hus)** 17](#_Toc513635326)

[Plan, teknisk, miljøutvikling og næring 17](#_Toc513635328)

[Økonomi, drift 17](#_Toc513635329)

[Sykefravær 19](#_Toc513635330)

[Helse-, miljø og sikkerhet 19](#_Toc513635331)

[Bruk av tospråklighetsmidler 19](#_Toc513635332)

[Tilsyn siste kvartal 20](#_Toc513635333)

[Investeringer 20](#_Toc513635334)

# Kvartals- og månedsrapportering 2018 – 01.01.- 31.08.18

## Kárásjoga gielda – bajitdássi, Karasjok kommune - overordnet

Det vil bli gitt en presentasjon og redegjørelse i formannskap og kommunestyre.

### Økonomi, drift

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Utgifter/Inntekt** | **Regnskap hittil i år** | **Periodisert budsjett** | **Avvik** | **%-vis forbruk** | **Årsbudsjett** |
| **Utgifter** | 75 060 469 | 72 708 171 | -2 352 298 | 103 | 299 880 317 |
| **Inntekter** | -69 362 549 | -76 252 663 |  6 890 114 | 91 | -299 880 317 |
| **Nettoramme** |  5 697 920 | -3 544 492 | 9 242 412 |   |   |

Kommentarer til merforbruk/mindreforbruk
Det totale merforbruket er på kr 9 242 412 i forhold til periodisert budsjett for samme periode. Regnskapstallene viser et merforbruk på utgiftssiden på kr. 2 352 298. Inntektssiden har mindre inntekter på kr. 6 890 114.

Lønnspostene har et merforbruk på kr 2 398 811. I sentraladministrasjonen er det et mindre forbruk på kr 291 975. I oppvekst, utdanning, språk og kultur er det er merforbruk på kr 1 394 700. Innen helse og omsorgstjenestene er det merforbruk på kr 624 377. Innen tekniske tjenester er det merforbruk på kr 786 995.

Andre driftsutgifter har et mindre forbruk på kr 590 628.

Kjøp av tjenester har er merforbruk på kr 1 596 651. Av dette er det merforbruk i helse og omsorgstjenestene med kr. 905 226. Innen tekniske tjenester er det merforbruk på kr 968 001.

Overføringer har et har et mindre forbruk på kr 279 082.

Finansutgifter har et mindre forbruk på kr 773 456.

Salgsinntekter har kr 5 322 227 i mindre inntekt.
Det er blitt forsinket fakturering av kommunale gebyrer som følge av personalmangel. Kommunale gebyrer er utfakturert i april måned 2018.

Refusjoner har en merinntekt på kr 1 008 771.

Overføringer har mindre inntekt på kr 2 474 824.
Inntektsutjevnende overføring for 1. kvartal 2018 er ikke med. Beløpet er kr. 3 602 992.

Finansinntekter har en mindre inntekt på kr 101 834.

Tiltak for å komme i balanse
Hva slags tiltak er allerede igangsatt og hva slags tiltak planlegges videre i budsjettåret. Tiltakene skal være gjennomtenkte og gjennomførbare.

Rådmannen har sendt ut melding om innkjøpsstopp. I samme melding har rådmannen informert om at inntak av vikarer skal reduseres til ett absolutt minimum.  Kun overtid som er pålagt av nærmeste leder godkjennes.

Budsjettendringer vurderes

Budsjettreguleringer foretas senere på året.

### **Sykefravær**

Oversikten i tabellen viser fravær for gjeldende kvartal som rapporteres. Siste kolonne viser det totale sykefraværet de to foregående årene. I tillegg til å rapportere egenmeldt og legemeldt sykefravær, rapporteres fravær med bakgrunn i barns sykdom og svangerskap. Disse er ikke med i beregning av sykefravær.

Sykefraværs utvikling i 2015 til 2017 i prosent

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Periode** | **Egenmeldt** **kvartal** | **Legemeldt under 16 dager** **kvartal** | **Legemeldt over 16 dager****Kvartal**  | **Totalt sykefravær****kvartal**  | **Totalt sykefravær pr år** | **Barns sykdom** | **Svanger-skap**  |
| **2015** |  3,92 | 13,44 | 4,34 | 14,27 | 12,1 | 0,64 | 1,4 |
| **2016**  | 3,7 | 12,54 | 3,34 | 13,39 | 12,5 | 0,93 | 1,89 |
| **2017**  | 2,4 | 2,9 | 6,7 | ----- | 10,4 | 0,4 | 2,4 |
| **2018 01.01- 31.03** | 3,1 | 3,3 | 8,8 | 12,9 | ---- | 0,5 | 2,6 |

Sammenlignet med første kvartal 2017, er det totale sykefraværet i kommunen redusert med 0,6%. Fra 1. kvartla 2017, er det legemeldte korttidsfraværet redusert fra 11,18% til 3,3%. Det legemeldte langtidsfraværet har økt fra 2,65% til 8,8% når man sammenligner 1. kvartal 2017 med 1. kvartal 2018. Totalfraværet i første kvartal 2017 var 12,03% mens fraværet var 12,9% i 1. kvartal 2018. For kommuneøkonomien har en reduksjon i korttidsfraværet størst gevinst. Av hensyn til tjenestemottakerne er det viktig å redusere både korttids- og langtidsfraværet. Ved fraværsreduksjon vil blant mye annet, også kvaliteten på tjenesteytingen bli bedre.

Konkretisere fraværsreduserende tiltak som er gjennomført

1. Kontinuerlig oppfølging av sykmeldte og medarbeidere som står i fare for å bli sykmeldt, samt oppfølgingssamtaler er satt i system og gjennomføres.
2. Arbeidsplasstilrettelegging skjer kontinuerlig ved behov. I dette arbeidet involveres bedriftshelsetjenesten ved behov.

Øvrige tiltak kommenteres i de respektive tjenesteområder, dersom andre tiltak er igangsatt.

### Helse-, miljø og sikkerhet

Ansvarsområdene i kommunen har sine interne hms planer og tiltak. Disse beskrives innen de ulike ansvarsområdene.

Oppfølging av IA handlingsplan i avdelingen.

Kommunestyret har den 15.12.16, sak 16/94 vedtatt den overordnede handlingsplanen for HMS, IA/ sykefravær/ nærvær 2017-2018. I planen er de overordnede mål og tiltak vedtatt. Avdelingene lager egne planer med utgangspunkt i den overordnede planen. Hms koordinatoren, kommunens IA-kontakt og avdelingene har laget de avdelingsvis planene. Utarbeidet IA- handlingsplaner.

IA- planene er planer som blir fortløpende redigert, etter hvert som behovet for dette tilsier revidering.

Kommentarer og eventuelle tiltak

Den overordnede planen har blant annet tiltak på:

* Systematisk oppfølging av sykmeldte
* Lederopplæring
* Igangsette kommunal HMS gruppe
* Medarbeidersamtaler
* Personalmøter
* Medbestemmelsesmøter
* Ulike arbeidsmiljøtiltak bla. Rolleavklaringer
* Sikkerhetstiltak
* Tilrettelegninger sammen med avdelings ledere, NAV-IA kontakt
* Holdnings endringer

### **Politiske saker – eldre enn tre måneder**

 Det er et eget vedlegg med oversikt over politiske saker for perioden 01.01.- 31.03.18.

### Bruk av tospråklighetsmidler

Oppvekst, utdanning, språk og kultur har egen aktivitetsplan med tiltak og budsjett for året.

### **Tilsyn siste kvartal**

Dersom det har vært tilsyn i 1. kvartal, kommenteres dette under de aktuelle avdelinger.

### Internkontroll (orden i eget hus)

Kommunal tjenesteproduksjon.

Kommunen har tatt i bruk Compilo i organisasjonen. De fleste har fått opplæring i bruk av systemet. Det er gjennomført oppfriskningskurs og kompletteringskurs for ansatte som hadde behov for opplæring.

Internkontrollsystemet skal være et hjelpemiddel som fortløpende revideres og tilpasses organisasjonens behov.

# Fellesfunksjoner

### Økonomi, drift

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Utgifter/Inntekt** | **Regnskap hittil i år** | **Periodisert budsjett** | **Avvik** | **%-vis forbruk** | **Årsbudsjett** |
| **Utgifter**  |  7 022 021 |  6 710 563 |  311 458 | 105 |  27 322 103 |
| **Inntekter** | -57 785 508 | -59 962 298 |  2 176 790 | 96 | -209 936 797 |
| **Nettoramme** |  -50 763 487 |  -53 251 735 |  2 488 248 | 95 | -182 614 694 |

Kommentarer til merforbruk/mindreforbruk

I fellesfunksjoner inngår politisk virksomhet, rammeoverføring og kostnader til telefoni, overordnede samarbeidsavtaler og overføringer. Ansvarsområdet har mindre forbruk enn budsjettert for perioden samtidig som ansvarsområdet har mindre inntekter for perioden. Regnskapet viser et merkostnad på kr 2 488 248. Inntektsutjevnende overføring for 1. kvartal 2018 er ikke med. Beløpet er kr. 3 602 992. Når inntektsutjevnende overføring blir regnskapsført, vil ansvarsområdet være innenfor de budsjetterte rammer.

Tiltak for å komme i balanse
Hva slags tiltak er allerede igangsatt og hva slags tiltak planlegges videre i budsjettåret. Tiltakene skal være gjennomtenkte og gjennomførbare.

Rådmannen har sendt ut melding om innkjøpsstopp. I samme melding har rådmannen informert om at inntak av vikarer skal reduseres til ett absolutt minimum.  Kun overtid som er pålagt av nærmeste leder godkjennes.

Budsjettendringer vurderes

Budsjettreguleringer gjennomføres i forbindelse med regnskapsgjennomgang. Det er foretatt budsjettreguleringer i årets budsjett der dette har vært aktuelt.

### **Sykefravær**

***Sykefraværs utvikling i 2015 til 2017 i prosent***

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Periode** | **Egenmeldt** **kvartal** | **Legemeldt under 16 dager** **kvartal** | **Legemeldt over 16 dager****Kvartal**  | **Totalt sykefravær****kvartal**  | **Totalt sykefravær pr år** | **Barns sykdom** | **Svanger-skap**  |
| **2016**  | 3,79 | 2,20 | 0,46 | 5,58 | 8,4 | 0,27 | 0 |
| **2017**  | 1,19 | 1,56 | 0 | 1,71 | 2,66 | 1,02 | 0 |
| **2018 01.01.-31.03** | 3,85 | 3,32 | 0 | 6,7 | ---- | 0 | 0 |

Sykefraværet i 1. kvartal 2018, er øket fra 1,71% til 6,7% sammenlignet med 1. kvartal 2018. Det er få ansatte som er tilknyttet fellesfunksjoner. Fraværstallene vil derfor ikke kommenteres særskilt. Oppfølgingstiltak kommenteres under rådmannens stab.

#  Rådmannens stab

### Økonomi, drift

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Utgifter/Inntekt** | **Regnskap hittil i år** | **Periodisert budsjett** | **Avvik** | **%-vis forbruk** |  **Årsbudsjett** |
| **Utgifter** | 5 173 362 | 5 917 042 | -743 680 |  87 |  22 818 139  |
| **Inntekter 110 538 222**  | -499 677 | - 479 500 |  -20 177 | 104 |  -2 868 100 |
| **Nettoramme**  | 4 673 685 | 5 437 542 | -763 857 |  86 |  19 950 039 |

Kommentarer til merforbruk/mindreforbruk

Rådmannens stab har en mindre kostnad på kr 763 857. Budsjettforbruket er godt innenfor de bevilgede rammer.

Tiltak for å komme i balanse
Hva slags tiltak er allerede igangsatt og hva slags tiltak planlegges videre i budsjettåret. Tiltakene skal være gjennomtenkte og gjennomførbare.
Selv om budsjett forbruket i rådmannens stab er innenfor de bevilgede rammer, må også rådmannens stab ha tett budsjettoppfølging.

1. Fortløpende kontroll med de løpende utgifter.
2. Rådmannen har sendt ut melding om innkjøpsstopp. I samme melding har rådmannen informert om at inntak av vikarer skal reduseres til ett absolutt minimum.  Kun overtid som er pålagt av nærmeste leder godkjennes.

Budsjettendringer vurderes

 Budsjettreguleringer foretas senere på året.

### **Sykefravær**

Sykefraværs utvikling i 2015 til 2017 i prosent

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Periode** | **Egenmeldt** **kvartal** | **Legemeldt under 16 dager** **kvartal** | **Legemeldt over 16 dager****Kvartal**  | **Totalt sykefravær****kvartal**  | **Totalt sykefravær pr år** | **Barns sykdom** | **Svanger-skap**  |
| **2015** | 4,47 | 4,0 | 2,97 | 7,67 | 8,4 | 0,18 | 0 |
| **2016**  | 3,79 | 2,20 | 0,46 | 5,58 | 8,4 | 0,27 | 0 |
| **2017**  | 2,64 | 2,27 | 8,03 | ---- | 9,41 | 0,06 | 0 |
| **201801.01.-31.03** | 3,15 | 1,72 | 15,12 | 13,08 | ---- | 0,28 | 0 |

Sammenlignet med 1. kvartal 2017, har sykefraværet for 1. kvartal 2018, øket fra 10,5% til 13,08. Dette har sammenheng med sykmelding over lengre tid hos enkeltansatte. De aktuelle ansatte har gjeninntrådt sine stillinger i begynnelsen av nytt kvartal.

Konkretisere fraværsreduserende tiltak som er gjennomført

Ansvarsområdet har fra tidligere etablert ordninger for oppfølging av medarbeidere i forhold til sykefravær. Ansatte som står i fare for å bli sykmeldt følges opp gjennom samtaler. Ansatte som er sykmeldt følges opp etter oppsatte rutiner for sykefraværsoppfølging. Når behov for tilrettelegging innmeldes, følges dette opp ved vurdering av aktuelle tiltak.

### **Helse-, miljø og sikkerhet**

HMS/IA planen for rådmannens stab er utarbeidet med utgangspunkt i vedtatt overordnet plan. HMS koordinatoren og kommunens NAV/IA-kontakt har bistått utarbeidelse av planen.

Stillingen som HMS koordinator var ubesatt hele 1. kvartal 2018.

Oppfølging av IA handlingsplan i avdelingen.

IA- planene er planer som blir fortløpende redigert, etter hvert som behovet for dette tilsier revidering.

Kommentarer og eventuelle tiltak

* Kontinuerlig oppfølging av sykmeldte og medarbeidere som står i fare for å bli sykmeldt, samt oppfølgingssamtaler er satt i system og gjennomføres.
* Personalmøter avvikles ut fra etablert system.
* HMS opplæring gjennomføres sammen med NAV-IA kontakt kontinuerlig.
* Holdnings endringer som gjør arbeidsmiljø bedre, gjennomføres kontinuerlig
* Compilo opplæring gis etter behov.
* Arbeidsplasstilrettelegging skjer kontinuerlig ved behov. I dette arbeidet involveres bedriftshelsetjenesten ved behov.

### Oppvekst, utdanning, språk og kultur

***Økonomi, drift***

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Utgifter/Inntekt** | **Regnskap hittil i år** | **Periodisert budsjett** |  **Avvik** |  **%-vis forbruk** |
| **Utgifter** | **20 475 681**  | **20 330 764**  | **144 917**  | 101 |
| **Inntekter** | **-3 540 805**  | **-2 988 866**  | **-551 939**  | 118 |
| **Nettoramme** | **16 934 876**  | **17 341 898**  | **-407 022**  | 98 |

Regnskapet for avdelingen Oppvekst med flyktningetjenesten, grunnskolen m/SFO, voksenopplæring, skolekantine, barnehagene, kulturskolen, kulturkontoret, skolekantine, språksenter, folkebiblioteket og bibliotekbussen, viser et netto forbruk på 98 % i forhold til periodisert budsjett. Det er en besparelse på kr 407 022.

Det er fortsatt høyt sykefravær i barnehagen og det jobbes i henhold til HMS handlingsplan for barnehagen. I forhold til merkostnader ved sykefravær, jobbes det aktivt med å legge til rette for å redusere sykefraværet, dette ved å avholde IA-oppfølgingssamtaler, følge opp tiltak i HMS handlingsplan og ved å ha sykefravær som tema på personalrådsmøter. Det vil fortløpende bli søkt om tilretteleggingstilskudd ved behov.

Budsjettet er i balanse for perioden, men det er overforbruk på vikarlønn sykefravær på grunn av langtidssykemeldinger, samtidig som det vil komme inn refusjon sykepenger for kronisk syke og langtidssykemeldinger.

Sykefraværet prioriteres ved å følge opp HMS planen og ved IA arbeid.

Samisk tilskudd/særskilt tilskudd til barnehagen søkes i slutten av april måned og det forventes å få inn en inntekt på kr. 520 000.

Det vil gjøres reguleringer innenfor egen budsjettramme for å komme i balanse i regnskapet

## Kommentarer til merforbruk/mindre forbruk

***Utgifter***

*Guolban mánáidgárdi* har et merforbruk kr 219 558 på vikar lønn sykefravær, lønn prosjektstillinger, pensjon, innkjøp av matvarer, ekskursjoner/turer og inventar. Timelister fra desember 2017 er blitt bokført i januar. I tillegg ble det i perioden satt inn to vikarer i faste stillinger og på fastlønn. Guolban mánáidgárdi har åpnet en tredje avdeling og på bakgrunn av dette har driftskostnadene gått opp.

*Láttošluohkká mánáidgárdi* har en besparelse på kr 57 231 på utgiftssiden.

*Grunnskolen, SFO, VO og kantina* har et merforbruk på kr 525 999, som har sin årsak i større lønnsutgifter enn periodisert.

*Folkebiblioteket* har et merforbruk på kr 188 354, enn det som er periodisert for perioden. Dette skyldes blant annet at leie av lokaler og at lisenser er feil periodisert. Tidsskriftabonnement og nødvendig innkjøp av nye bøker gjør at konto for bøker viser et merforbruk.

*Flyktningetjenesten/kommunalleder* har et mindre forbruk på kr 272 358

*Kultur, kulturskolen og språksenter* har en besparelse på kr 403 502 grunnet at tilskudds tildeling ennå ikke er behandlet, og at daglig leder ennå ikke er tilsatt i første kvartal.

***Inntekter***

*Guolban* har fått kr 131 038 mer i brukerbetalinger og kantine/kafesalg, refusjon sykepenger, refusjon feriepenger NAV enn det som er periodisert.

*Láttošluohkká* har en merinntekt på kr 93 011.

*Grunnskolen, SFO, VO og kantina* har kr 629 440 i merinntekter enn det som er periodisert, som er inntekter for refusjon fra staten og for sykepenger.

*Folkebiblioteket* har kr 59 357 i merinntekter.

***Tiltak for å komme i balanse***.

*Guolban* regulerer innenfor egen ramme for å holde balanse i regnskapet. Det skal søkes om samisk tilskudd fra Sametinget, og dette vil være med på å jevne ut merforbruket. Totalt har barnehagene et mindre nettoforbruk på kr 97 885.

*Folkebibliotekets* regnskap kommer i balanse i løpet av året. Innkjøp av nye bøker vil bli redusert dersom det blir nødvendig.

*Flyktningetjenesten* har et merforbruk på kr 195 624, som skyldes at overføring av midler på kr 600 000 fra IMDI ennå ikke er mottatt.

De andre enhetene er i balanse i forhold til periodisering.

**Sykefravær**

***Sykefraværs utvikling i 2015 til 2017 i prosent og første kvartal 2018***

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Periode** | **Egenmeldt** **kvartal** | **Legemeldt under 16 dager** **kvartal** | **Legemeldt over 16 dager****Kvartal**  | **Totalt sykefravær****kvartal**  | **Totalt sykefravær pr år** | **Barns sykdom** | **Svanger-skap**  |
| **2015 år** | 3,56 | 2,16 | 12,20 | --- | 14,84 | 0,63 | 0,94 |
| **2016 år**  | 2,87 | 2,68 | 12,58 | --- | 14,78 | 0,77 | 1,26 |
| **2017 år** | 2,15 | 2,10 | 8,72 |  --- | 11,26 | 0,30 | 3,04 |
| **2018****jan/mars** | 1,16 | 3,77 | 9,12 |  13,75 | --- | 0,54 | 3,22 |

Sykefraværet for avdelingen viser nedgang fra 14,84 i 2015 til 11,26 i 2017 på total sykefravær pr år. Det er særlig legemeldt langtids sykefravær som er gått ned, men også egenmeldt fravær for alle enhetene. Total sykefravær første kvartal er 13,75 %.

Sykefraværet i barnehagene sammenlignet med 1. kvartal 2017 er relativt stabilt, mens det totale sykefraværet går ned fra året før. SFO har fremdeles høyt sykefravær, som for det meste skyldes legemeldt sykefravær.

## Konkretisere fraværsreduserende tiltak som er gjennomført

HMS/IA handlingsplan for barnehagene
Barnehagene har utarbeidet HMS handlingsplan for sykefravær og arbeidsmiljø med både mål og delmål. Målet med planen er å redusere og forebygge sykefraværet og at personalet har medvirkningsmulighet av arbeidsmiljøet. Det har vært avholdt møter som avdelingsmøter, personalrådsmøter og styrer-/pedagogisk leder møter.

 I henhold til IA arbeid- HMS handlingsplan er følgende tiltak gjennomført i 2.kvartal:

* Sykefravær som tema på personalrådsmøter
* Hatt besøk av HMS-koordinator
* Sosiale tiltak: kaffe, kake, mat (en gang i uka)
* Gjennomført pedagogisk veiledning/oppfølging med pedagogisk ledere ved behov
* Ved sykemeldinger gjennomføres det oppfølgingssamtaler.
* Egenmeldte følges opp av styrer.

Grunnskolen m/SFO har iverksatt følgende tiltak:

* Utarbeidet HMS plan for SFO
* Bruk av assistent håndbok
* Har gjennomført sykefraværssamtaler med oppfølging
* NAV har bistått med veiledning og deltatt på oppfølgingssamtaler
* Tilrettelegging av arbeidsplass

Folkebiblioteket har søkt og fått midler fra NAV til kartlegging av kontorarbeidsplasser, og søkt tilskudd fra NAV til innkjøp av boktraller.

## Bruk av tospråklighetsmidler

Barnehagene har laget en egen aktivitetsplan for bruken av midlene Målet er språkstimulering ved ulike kulturelle aktiviteter som duodji, sang, teater, joik og lek. Ingen aktiviteter i denne perioden som har gått over disse midlene. Dette gjelder også for folkebiblioteket.

Grunnskolen har fulgt den oppsatte planen og har gjennomført følgende aktiviteter:

* Gjennomført skolekonsert
* Utlyst språkmedarbeider
* Sent ut tilbud på tolking, ennå ikke fått tilbakemelding
* Går til innkjøp av utstyr for tolking
* Vinteraktivitetsdager gjennomført med blant annet reinkjøring

Avdeling Oppvekst, utdanning, språk og kultur, og avdeling Plan, teknisk, miljøutvikling og næring har hatt to felles plangruppemøter. Det er gjennomført kartlegging av samisk språk-kompetanse i avdelingene, som er forarbeid for samisk språkkurs for ansatte.

**Tilsyn siste kvartal**

Det har vært gjennomført tilsyn ved fylkesmannen i Láttošluohkká mánáidgárdi i første

kvartal 2017. Tilsynet var rettet mot barnehagens kap. 1, formål og innhold. Rapporten foreligger ennå ikke, og det ble ikke meldt om noe avvik fra tilsynet.

**Internkontroll (orden i eget hus)**

Internkontroll er noe som prioriteres året rundt, og internkontroll systemet revideres og opparbeides fortløpende. Prosedyrene og rutinene legges inn i Compilo systemet hvor alle arbeidstakere har tilgang. I denne perioden er det jobbet med handlingsplan mot mobbing for barnehagene(trivselsplan).

# Helse og omsorg

### Økonomi, drift

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Utgifter/Inntekt** | **Regnskap hittil i år** | **Periodisert budsjett** |  **Avvik** |  **%-vis forbruk** |
| **Utgifter** | **29 429 027**  | **27 892 788**  | **1 536 239**  | 106 |
| **Inntekter** | **-4 432 067**  | **-5 199 825**  | **7 677 758**  | 85 |
| **Nettoramme** | **24 996 960**  | **22 692 963**  | **2 303 997**  | 110 |

Regnskapet for avdelingen Helse og omsorg omfatter tjenestene innen stab, legetjenesten, laboratoriet, ergo og fysio, Familiens hus som PPT, helsestasjon, barnevern, rus/psykisk helse, institusjonsbasert omsorg, drift kjøkken, hjemmebasert omsorg og omsorgsboliger og bo og avlastningstjenesten viser et netto forbruk på 110 % i forhold til periodisert budsjett. Det er en merforbruk på kr 2 303 997.

Kommentarer til merforbruk/mindreforbruk

Helse og omsorgstjenestene har fortsatt i 1 kvartal mange vakante/ubesatte stillinger, som berører grunn bemanningen både ved institusjonsbasert omsorg men også ved hjemmebasert omsorg. Dette medfører derfor til store vikarutgifter og utgifter til overtid og ekstra vakter/forskyvning av vakter. Ved institusjonsbasert omsorg har man vært nødt til å benytte vikarbyrå, da vi har 6 vakante sykepleierstillinger, og man har benyttet 1 vikar utenom vikarbyrå.

Merkostnader som er tilknyttet helse og omsorg henger sammen med økende brukere av kommunale helse og omsorgstjenester. I særlig grad gjelder dette eldre over 80 år og økningen var merkbar allerede fra 2012. Utfordringene henger også sammen med at vi får yngre tjenestemottakere med varierte og mer omfattende tjenestebehov. Det stilles derfor høyere krav til faglighet, samtidig som brukere og pårørende er mer bevisst på krav til innhold og kvalitet i tjenestene.

Som følge av en rekke reformer, har ansvar og oppgaver blitt overført fra spesialisthelsetjenesten til kommunen. I tillegg kommer omstilling i spesialisthelsetjenesten har dermed fått nye brukergrupper med mer faglig krevende og komplekse medisinske og psykososiale behov. De hjemmebaserte tjenestene møter ofte brukere og pårørende i tidlig fase av sykdomsutviklingen, og kan bidra til at de kan leve og bo selvstendig og ha en aktiv meningsfull hverdag i fellesskap med andre.

Utviklingen viser at kommunen vil få ansvar for flere pasienter med behov for pleie og omsorgstjenester innenfor kreftomsorgen, fordi flere pasienter lever lenger med kreft, og kommunen vil måtte ta en større del av ansvaret for lindrende behandling. Det er et mål at kreftomsorg, symptomlindring og smertebehandling skal bli en alminnelig og naturlig kunnskap i kommunehelsetjenesten, og krever derfor kompetanseoppbygging og styrking av tjenestetilbudet til pasient og deres pårørende. Dette medfører økte kostnader ved at det blir flere brukere av hjemmetjenesten.

***Inntekter***

Det er inntektssvikt på brukerbetalinger på sykehjemmet. Det er tilført ekstra ressurser til 2 nye plasser, men plassene kan ikke tas i bruk med bakgrunn i manglende bemanning. Her snakker vi om 2,3 stillingshjemler.

***Tiltak for å komme i balanse***.

Tjenesteområdet er ikke dimensjonert til å møte behovet som følger av økningen av antall brukere innenfor helse og omsorgstjenester. Dekning av disse gir i dag budsjettmessige overskridelser. Både innenfor hjemmebasert omsorg og institusjonsbasert omsorg resulterer det økte tjenestebehovet utstrakt sjonglering av plassdisponeringen. Fravær av varige løsninger som dekker behovet, blir slitasjen stor både for tjenestemottaker, deres pårørende og kommunens helsepersonell. Ved å ha samsvar mellom behov og tjenestetilbud, vil slitasjen på personalet bli mindre. Dette vil ventelig redusere sykefraværet og bidra positivt i rekrutteringssammenheng

**Sykefravær**

***Sykefraværs utvikling i 2015 til 2017 i prosent og første kvartal 2018***

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Periode** | **Egenmeldt** **kvartal** | **Legemeldt under 16 dager** **kvartal** | **Legemeldt over 16 dager****Kvartal**  | **Totalt sykefravær****kvartal**  | **Totalt sykefravær pr år** | **Barns sykdom** | **Svanger-skap**  |
| **2015 år** | 2,85 | 3,17 | 9,05 | --- | 12,68 | 0,61 | 1,54 |
| **2016 år**  | 2,60 | 2,82 | 10,42 | 14,48 | 13,03 | 0,61 | 4,29 |
| **2017 år** | 1,36 | 2,82 | 10,42 |  --- | 13,03 | 0,61 | 4,29 |
| **2018****jan/mars** | 2,23 | 4,35 | 5,4 |  13,09 | --- | 0, | 5,00 |

Sykefraværet for avdelingen viser nedgang fra 14,84 i 2015 til 13,09 i 2017 på total sykefravær pr år. Det er særlig legemeldt langtids sykefravær som er gått ned, men også egenmeldt fravær for alle enhetene. Total sykefravær første kvartal er 13,09 %.

Kommunens ledere på alle nivå må ta felles ansvar for å få ned sykefraværet, og dette må være et fast tema på personal og enhetsledermøter. Gjennom IA avtalen med Nav har kommunens ledere bistand fra Nav i hvordan følge opp medarbeidere som er sykemeldt eller står i fare for å bli sykemeldt. Det er også nødvendig å rette oppmerksomhet til de som er i jobb og på den måten sikre nærvær. Dette må følges opp på personal/enhetsledermøter med fagledere, og ved å bruke HMS koordinator.

## Konkretisere fraværsreduserende tiltak som er gjennomført

HMS/IA handlingsplan
Det er utarbeidet HMS handlingsplan for sykefravær og arbeidsmiljø med både mål og delmål. Målet med planen er å redusere og forebygge sykefraværet og at personalet har medvirkningsmulighet av arbeidsmiljøet. Det har vært avholdt møter som personalmøter hvor kommunens HMS konsulent og Nav IA kontakt har vært tilstede.

 I henhold til IA arbeid- HMS handlingsplan er følgende tiltak gjennomført i 1.kvartal:

* Sykefravær som tema på personalrådsmøter
* Hatt besøk av HMS-koordinator
* Sosiale tiltak: kaffe, kake, mat (en gang i uka)
* Ved sykemeldinger gjennomføres det oppfølgingssamtaler.
* Egenmeldte følges opp av leder.

Ved hjemmebasert omsorg og institusjonsbasert omsorg er det søkt og innvilget midler fra NAV til hjelpemidler for å forebygge ytterligere sykefravær.

## Bruk av tospråklighetsmidlerHar brukt tospråklighetsmidler til tolking av møter.

**Tilsyn siste kvartal**Ingen tilsyn.

**Internkontroll (orden i eget hus)**

Internkontroll er noe som prioriteres året rundt, og internkontroll systemet revideres og opparbeides fortløpende. Prosedyrene og rutinene legges inn i Compilo systemet hvor alle arbeidstakere har tilgang.

Hvor ajour er avdelingen med saksbehandlingen. Beskriv eventuell restanseliste:

Det er 116 brukerrelaterte søknader som er ubehandlet, og dette berører 56 personer.

Pr. 1. kvartal er det 2 søkere til langtidsopphold/sykehjem i kommunen.

Krise og incestsenteret har ikke hatt brukere dette kvartal.

#

#  Plan, teknisk, miljøutvikling og næring

Økonomi, drift

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Utgifter/Inntekt** | **Regnskap hittil i år** | **Periodisert budsjett** | **%-vis forbruk** | **Årsbudsjett** |
| **Utgifter** | 12 960 378 | 11 857 014 | 109 |  57 590 268 |
| **Inntekter** | -3 104 492 | -7 622 174 | 41 | -37 140 925 |
| **Nettoramme** | 9 855 886 | 4 234 480 | 233 |  20 360 943 |

Kommentarer til merforbruk/mindreforbruk

Avdelingen har merforbruk på kr. 5, 6 millioner. Svikt i inntekt på kr. 4, 5 millioner egne inntekter, merinntekt på refusjoner på kr. 460 000. Mer forbruk på utgifter på kr. 1,1 millioner.

Kommunale gebyrer var budsjettert inntekt i mars på kr. 3,9 millioner, men på grunn av forsinkelse inntektsføres dette i april. Mer forbruk på kjøp av tjenester veier på kr. 644 365, periodiseringsfeil.

I tillegg har FDV svikt i inntekt på kr. 814 000 skal inntektsføres desember 2018, periodiserings feil.

**Lønn 10**

Lønnsutgiftene viser overforbruk i førstekvartal totalt på kr. 786 995,-. Fordelt på kr. 120’ på prosjekt Joddu og manglende budsjettmidler på feriepenger og sosiale utgifter ansatte.

Tiltak: Endre til riktig periodiseringsnøkkel feriepenger og sosiale utgifter. Inntekts overføring prosjektmidler fra Joddu prosjekt til drift. (Joddu prosjekt finansieres av miljødirektoratet.)

**Driftsutgifter**

**11-12 Egen produksjon**

Besparelse på egen produksjon 12 på totalt k. 410’, fordelt på avløp, vann og veterinærvakt. Feilbudsjettering veterinærvakt på kr. 134’ skal være budsjettert under kjøp av tjenester 13, veterinærvakt. Tiltak budsjettendring.

**13 Kjøp av tjenester**

Overforbruk kjøp av tjenester på kr. 1,2 millioner som fordeler seg hovedsakelig på kr 900 000’ veivedlikehold vinter (brøyte kostnader) og kr. 200 000 kjøp av veterinærvakter (veterinæravtale). I begge tilfellene er det feil i periodisering av utgifts belastningene (periodiseringsnøkkel).
Tiltak endre på periodiseringene og samtidig stramme inn innkjøpene til man har fått kontroll på regnskapet.

**14 Overføringer**

Mer overføring på kr. 321 000, overføring blant annet mva. og feil belastning på kr. 150 000. Feilbelastning av tilskudd påskefestivaler skal belastes på konto 15. Tiltak:

 Ompostere belastningen fra 14 og over på 15 med kr. 150 000, bruk av fondsmidler.

**15 Finansutgifter**

Besparelse på finansutgifter på kr. 499’, belastning påskefestivaler mangler. Ompostere og endre på periodiseringsnøkkel.

**16 Salgsinntekter**

Svikt i inntekter på 4,9 mil, fordelt på vann, avløp, renovasjons, feier og slam gebyrer. Disse inntekst føres i april. Videre er det svikt i inntekt skolebygg, barnehager og helse på totalt kr. 814’, periodiserings feil.

**17 Refusjoner**

Mer inntekt på 464’ fordelt på kr. 100’ mva. kompensasjon og refusjon sykepenger/refusjon feriepenger NAV på kr. 112’. Refusjon sykepenger må ses i forhold til forbruk sykemeldte

Tiltak for å komme i balanse
 Gjennomgå og endre til riktige periodiseringsnøkkeler budsjett/regnskap. Gjennomføre budsjettendringer der det er feilbudsjettert. Vurdere om det må settes innkjøpsstopp for å komme i balanse.

### Sykefravær

 Sykefraværs utvikling i 2016 til 2018 i prosent

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Periode** | **Egenmeldt** **kvartal** | **Legemeldt under 16 dager** **kvartal** | **Legemeldt over 16 dager****Kvartal**  | **Totalt sykefravær****kvartal**  | **Totalt sykefravær pr år** | **Barns sykdom** | **Svanger-skap**  |
| **2016** | 2 | 1,2 | 3,0 | 7,31 | 6,3 | 0,2 | 0 |
| **2017**  | 0,88 | 2,83 | 3,65 | 9,82 | 6,79 | 0,1 | 0,48 |
| **2018 1. kvartal** | 1,60 | 1,64 | 9,04 | 10,71 | 10,71 | 0,1 | 3,49 |

Økning sykefraværet på egenmeldte, legemeldte over 16 dager og totalfravær kvartalsvis. En nedgang på legemeldte under 16 dager. Avdelingen har 4 stykker som er langtidssykemeldte som medfører til markant økning på legemeldte sykefravær over 16 dager. Dette merkes på spesielt renholdsavdelingen på kvaliteten på renholdet der sykefraværet er høyest.

### **Helse-, miljø og sikkerhet**

Avdelingen arbeideraktivt med HMS arbeidene og har igangsatt arbeid med å få på plass internkontroll innen VAR og FDV- avdeling. Videre har avdelingen startet internkontroll innen brann og beredskap og regner med å få dette på plass i løpet av september/november. Det er avtalt at avdelingen og HMS koordinator skal se på områder hvor man kan sette i gang felles HMS tiltak og dette vil skje i andre kvartal.

**Oppfølging IA handlingsplan**

Avdelingen har jevn oppfølgingssamtaler med de sykemeldte for å få ned sykefraværet. Bedriftshelsetjenesten og IA kontakt har vært gode samarbeidspartnere.

### Bruk av tospråklighetsmidler

Avdelingen har ikke brukt noe av tospråklighetsmidlene. Har hatt to planleggings møter med avdeling for oppvekst, utdanning, språk og kultur. Avdelingen kommer til å kartlegge og lage plan på bruk av samisk språk til skilting og merking av kommunale formålsbygg og veier. Videre er det laget en spørreundersøkelse for kartlegging av samisk språkkompetanse og dette skal gjennomføres i andre kvartal.

### **Tilsyn siste kvartal**

 Det har ikke vært noe tilsyn i første kvartal, men avdelingen arbeider med å lukke tidligere avvik. Dette gjelder avvik innen VAR, brann og bygningsdrift.

 **Øvrige driftsmessige forhold**

Brannsjefen har fått plass på brannskolen og igangsatt opplæringsprosessen med 4 samlinger fordelt på de tre første kvartalene. Har vært på første samling på 14 dager månedsskifte januar/februar. I den perioden måtte kommunen leie tjenester fra Hammerfest brannvesen. Har igangsatt arbeid med arbeidene for å digitaliseringen av overvåking av vann og avløp. Videre har avdelingen igangsatt ROS analysearbeidene innen vann og avløp og dette arbeidet skal være ferdigstilt innen juli 2018.

Investeringer

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Utgifter/Inntekt** | **Regnskap hittil i år** | **Periodisert budsjett** | **%-vis forbruk** | **Årsbudsjett** |
| **Utgifter** | 5 438 748 | 3 713 750 | 146 |   |
| **Inntekter** | -3 019 483 | -2 180 250 | 138 |  |
| **Nettoramme** | 2 419 265 | 1 533 500 | 158 |   |

Overforbruk i innvestering første kvartal på kr. 1, 7, fordelt på prosjekt vann og avløp barnehagen, konsulent bidrag for spillemiddelsøknad idrettshallen og rehabilitering av kirke taket ny kirka.