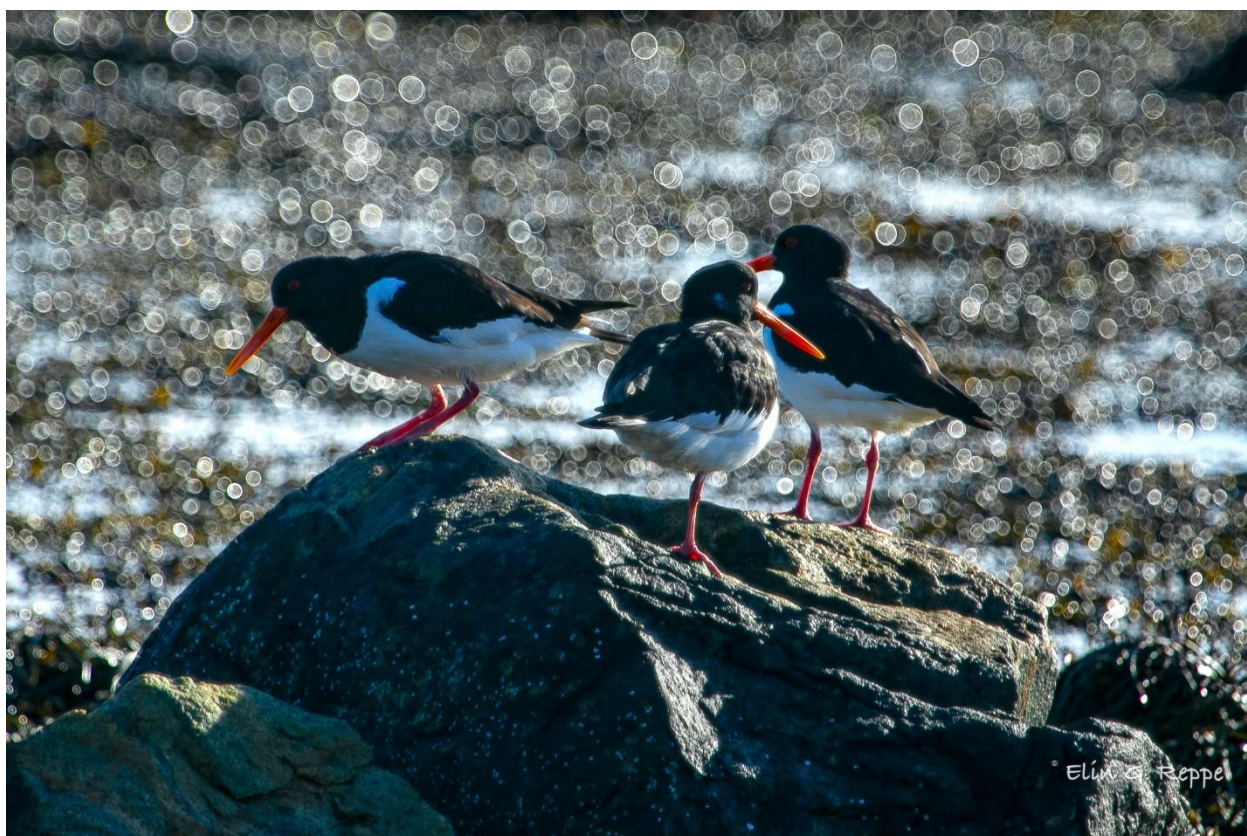




Frøya kommune

Tertialrapport per april, 2024



Tjelden på plass utenfor Sistranda. Foto:Elin Reppe.

Innhold

Innledning.....	5
Totaloversikt økonomi	5
Sentrale inntekter.....	6
Forslag til budsjettjusteringer sentrale inntekter	6
Finansinntekter og -utgifter	7
Skatteinngang.....	7
Fondsforvaltningen - Grieg Investor	7
Markedsutviklingen i aksje-, fonds- og rentemarkedet per april 2024	7
Laksefondet per april 2024.....	8
Personal og organisasjon.....	9
Sykefravær.....	9
Oppsummering tiltak sykefravær og HMS	9
Sykefravær per måned	9
Investeringer	11
Status investeringsprosjekter.....	11
Andre investeringer.....	11
Selvkost.....	12
Sum øvrige prosjekter	12
Re-budsjettering.....	13
Oppfølging av vedtak og oppdrag	15
Status oppdrag for kommunen	15
Verbalvedtak	15
Kommunens tjenesteområder	16
Fellestjenester	16
Status økonomi.....	16
Kommentar til status økonomi.....	16
Sykefravær.....	16
Oppvekst.....	17
Status økonomi.....	17
Kommentar til status økonomi.....	17
Ramme Oppvekst - økonomi og drift	17
Kommunalsjef oppvekst.....	17
Dyrøy Oppvekstsenter.....	18

Mausund Oppvekstsenter	18
Nabeita Oppvekstsenter	19
Nordskag Oppvekstsenter	20
Sistranda barneskole	21
Frøya ungdomsskole	22
Sørburøy skole.....	23
Sistranda kystbarnehage	24
Rabben barnehage	24
Neset barnehage.....	25
Frøya Musikk og kulturskole	26
Sykefravær.....	26
Oppsummering sykefravær oppvekst	26
Dyrøy Oppvekstsenter.....	26
Sistranda barneskole	28
Sistranda kystbarnehage	28
Neset barnehage.....	29
Frøya Musikk og kulturskole	29
Status økonomi.....	30
Kommentar til status økonomi.....	30
Familie og Helse	30
Bo- aktivitet- og miljøtjenesten.....	30
Frøya helsetun.....	31
NAV.....	31
Oppsummering drift.....	31
Tiltak for å redusere driftsutgifter.....	31
Sykefravær.....	32
Kultur og idrett	33
Status økonomi.....	33
Kommentar til status økonomi.....	33
Oppsummering - ramme kultur og idrett.....	33
Frøya kultur- og kompetansesenter (4200)	33
Kultur og næring (4100)	34
Frøya hallene (4101).....	34
Biblioteket (4103).....	35
Sykefravær.....	35

Status økonomi.....	36
Kommentar til status økonomi.....	36
Samfunn og teknikk.....	36
Kommunetorget	36
Utvikling og samfunn.....	36
Eiendomsforvaltning, kommunalteknikk og utbygging	36
Forvaltning.....	37
Sykefravær.....	37

Innledning

Denne tertialrapport er årets første økonomirapport til kommunestyret. Formannskapet har fått månedlig økonomi- og sykefraværsrapport.

Som rapporten viser, har rammeområdene Helse & Mestring og Allmenne- og tekniske tjenester et netto merforbruk. Imidlertid har merforbruket innenfor Pleie & omsorg (PLO) og BAM blitt vesentlig redusert sammenlignet med samme periode i 2023. Hovedårsak til dette er redusert vikarinnleie.

Som følge av en stor reduksjon i de frie inntektene på ca 40 mill kr for 2024, knyttet til redusert skatteinngang, har rammeområdene iverksatt kartlegging for å finne innsparingstiltak på kort, mellomlang og lang sikt. I tillegg er det iverksatt ansettelses- og innkjøpsstopp fra 1. juni.

I forbindelse med revidert statsbudsjett, ble det lagt fram forslag på en ny fordeling vedr inntektsutjevningen som vil ramme Frøya kommune svært hardt. Blir dette vedtatt vil den faktiske inntektsreduksjonen over to år vil beramme seg til hele 116 mill kr.

Derfor vil kommunedirektøren reetablere Omstillingsutvalget. I nær fremtid vil politikerne få en nærmere redegjørelse vedr regi, opplegg og rammer for denne prosessen.

Økonomirapportering drift

Totaloversikt økonomi

Beløp i 1000

	Budsjett hiå. 2024	Regnskap hiå. 2024	Avvik hiå.	Budsjett 2024	Årsprognose	Avvik etter tiltak	Forslag budsjettjustering - NO
Sentrale inntekter	-183 224	-127 637	-55 587	-549 892	-509 854	-40 038	0
Netto finansutgifter og inntekter	25 328	29 174	-3 847	76 014	83 094	-7 080	0
Avsetninger og årsoppgjørdisposisjoner	3 710	-732	4 442	1 121	1 121	0	0
Til disposisjon	-154 186	-99 194	-54 991	-472 757	-425 639	-47 118	0
Fellestjenester	22 758	29 316	-6 558	66 697	66 697	0	0
Oppvekst	53 243	53 454	-211	156 967	156 967	0	0
Helse og mestring	72 325	79 873	-7 548	191 997	191 997	0	0
Kultur og idrett	5 044	4 330	714	14 134	14 134	0	0
Allmenne- og tekniske tjenester	17 534	23 163	-5 628	43 083	43 083	0	0
Finans	-40	851	-890	-120	-120	0	0
Sum disponering	170 864	190 986	-20 121	472 757	472 757	0	0
Merforbruk -/mindreforbruk +	16 678	91 792	-75 112	0	47 118	-47 118	0

Regnskapet per april 2024 er viser et resultat som ligger 75,11 mill kr bak budsjett.

Dette skyldes hovedsakelig redusert skatteinngang, og beskrives i kapitlet sentrale inntekter. Den totale effekten av ca 100 mill kr i redusert skatteinngang for året i sin helhet gir en reduksjon i de frie inntektene på ca 40 mill kr. Se tabellen over i feltet Årsprognose.

Månedssrapport April-2024

Brutto merforbruk på rammeområdene er på 20,1 mill kr. Korrigerer man dette merforbruket med aktiviteter/tiltak med annen finansiering, er samlet **reelt merforbruk på 7,26 mill kr**. Ref tabell under. Med annen finansiering menes at det er satt av midler til aktiviteten/tiltaket på disposisjonsfondet.

Rammeområder	Budsjett per april	Regnskap per april	Brutto avvik i mill kr	Korrigerings - annen finansiering	Netto avvik i mill kr	Kommentar
Fellestjenester	22,76	29,32	-6,56	6,94	0,38	Utlån til unge fiskere 1,65 mill kr, Avsetning til bunden fond 1,35 mill kr. HR: 1,3 mill kr ifb med rekruttering / bonuser mm., og 0,18 mill kr i annonsering. Brannvesen 1,52 mill kr. IKT - utstyr 0,94 mill kr
Oppvekst	53,24	53,45	-0,21	0,00	-0,21	
Helse og mestring	72,33	79,87	-7,55	2,73	-4,82	Manglende inntekter Flyktningetjenestgen og legerefusjoner
Kultur og idrett	5,04	4,33	0,71	0,00	0,71	
Allmenne- og tekniske tjenester	17,53	23,16	-5,63	2,30	-3,33	Kirken 0,6 mill kr og VAR 0,56 mill kr og Arkivsystem 0,73 mill kr og vaktordning kommunoverlege med 0,31 mill kr
Totalt	170,90	190,14	-19,23	11,97	-7,26	

For å kompensere for det store reduksjon i fri midler på ca. 40 mill kr er det iverksatt kartlegging på rammeområdene der virksomhetsområdene må finne innsparingstiltak på kort, mellomlang og lang sikt. Det iverksettes ansettelses- og innkjøpsstopp fra 4. juni. Omstillingsutvalget reetableres og nærmere redegjørelse vedr regi, opplegg og rammer fremmes politisk i nær fremtid.

Sentrale inntekter

Beløp i 1000

	Rev. bud hiå. 2024	Regnskap hiå. 2024	Avvik i kr hiå. bud. 2024	Oppr. bud. 2024	Rev. bud. 2024	Avvik i kr	Ønsket justering
Frie disponible inntekter							
Inntekts- og formuesskatt	-174 641	-79 451	-95 190	-524 132	-524 132	-100 238	0
Rammetilskudd	-2 652	-39 161	36 509	-7 960	-7 960	60 000	0
Eiendomsskatt	-5 931	-9 025	3 094	-17 800	-17 800	200	0
Andre generelle driftsinntekter	0	0	0	0	0	0	0
Sum Frie disponible inntekter	-183 224	-127 637	-55 587	-549 892	-549 892	-40 038	0

Som følge av lavere skatteinnngang for januar ble det tatt kontakt med skatteetaten om de kunne gjøre en ny vurdering av Frøya kommunes estimerte skatteinnngang for 2024. Deres nye beregning viser at estimert skatteinnngang for 2023 vil ligge ca 100 mill kr lavere enn forventet.

	Januar	Februar	Mars	April	Mai	Juni	Juli	August	September	Oktober	November	Desember	Sum
Kommunens andel	24 694 265	450 000	52 500 000	1 500 000	45 000 000	13 500 000	32 750 000	7 000 000	60 000 000	3 500 000	110 000 000	73 000 000	423 894 265
Alle skattekreditører	56 673 689	1 100 000	125 750 000	3 500 000	108 000 000	31 000 000	78 000 000	16 500 000	141 000 000	8 250 000	250 000 000	170 000 000	989 773 689

Som regnskapet viser per april er inntekts- og formuesskatten 95,19 mill kr lavere enn budsjettet. Korrigert man økt rammetilskudd på 36,5 mill kr, 60/40-regelen, ifb inntektsutjevningen og en økning av eiendomsskatten med 3,09 mill kr over budsjett, representerer dette en reduksjon i de frie inntektene på 55,58 mill kr. Ref tabellen sentrale inntekter.

Forslag til budsjettjusteringer sentrale inntekter

For å kompensere for det store reduksjon i fri midler på ca. 40 mill kr er det iverksatt kartlegging på rammeområdene der de skal finne innsparingstiltak på kort, mellomlang og lang sikt. Det iverksettes ansettelses- og innkjøpsstopp fra 1. juni. Omstillingsutvalget reetableres og nærmere redegjørelse vedr regi, opplegg og rammer fremmes politisk i nær fremtid.

Det foreslås derfor ingen budsjettjustering nå for skatteinnngangen for mai og juni foreligger.

Månedssrapport April-2024

Det er imidlertid foretatt en prognostisering av denne effekten i tabellen totaloversikt økonomi over.

Beløp i 1000

Beskrivelse	Type	2024	2025	2026	2027	2028
Sum		0	0	0	0	0

Finansinntekter og -utgifter

Beløp i 1000

	Rev. bud hiå. 2024	Regnskap hiå. 2024	Avvik i kr hiå. bud. 2024	Oppr. bud. 2024	Rev. bud. 2024	Avvik i kr	Ønsket justering
Finansinntekter/-utgifter							
Renteinntekter	-3 192	-3 847	655	-9 580	-9 580	2 420	0
Utbytte og eieruttak	-1 799	-127	-1 672	-5 400	-5 400	0	0
Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler	-2 999	-3 325	327	-9 000	-9 000	0	0
Renteutgifter	19 826	22 548	-2 722	59 500	59 500	-5 500	0
Avdrag på lån	13 492	13 925	-433	40 493	40 493	-4 000	0
Avskrivninger	9 666	0	9 666	29 009	29 009	0	0
Sum Finansinntekter/-utgifter	34 994	29 174	5 819	105 023	105 023	-7 080	0

Per april er renteinntektene og utbytte på våre fond og aksjer ca 1 mill kr bedre enn budsjett. Mens renteutgiftene og avdrag på lån er henholdsvis 2,7 mill kr og 0,43 mill kr dårligere enn budsjett.

Det er foretatt en ny vurdering (prognose) av finansinntekter og - utgifter for 2024, der renteinntektene er justert opp 2,42 mill kr til 12 mill kr og rente og avdrag er justert opp med henholdsvis 5,5 mill kr og 4,0 mill kr. Dette som følge av at opplåningen av årets låneramme ble gjennomført medio mai.

Skatteinngang

Oversikt over skatteinntektene per april 2024

	2021 kr.	2021 hittil i året	Endring %	2022 kr.	2022 hittil i året	Endring %	2023 kr.	2023 hittil i året	Endring %	2024 kr.	2024 hittil i året	Endring i % av 2021	Endring ifh til 2023
Januar	30 712 000	30 712 000	10,9	43 910 793	43 910 793	43,0	179 412 747	179 412 747	308,6	24 694 265	24 694 265	-19,6	-86,2
Februar	976 383	31 688 383	13,0	650 000	44 560 793	40,6	551 966	179 964 713	303,9	639 340	25 333 605	-20,1	-85,9
Mars	44 058 617	75 747 000	37,2	49 070 321	93 631 114	23,6	52 341 339	232 306 052	148,1	52 769 973	78 103 578	3,1	-66,4
April	966 115	76 713 115	37,5	3 364 829	96 995 943	26,4	2 123 399	234 429 451	141,7	1 347 309	79 450 887	3,6	-66,1

Skatteinngangen per august er på 79,45 mill kr som er 3,6 % høyere enn samme periode i 2021. Årsaken til at 2021 brukes som referanse år skyldes nytt estimat fra skattedirektoratet på årets skatteinngang. Det nye estimatet vil med stor sannsynlighet bli 100 mill kr lavere enn budsjettet og vil utgjøre ca 423 mill kr. Det vil si at skatteinngangen vil være på 2021 nivå. Denne reduksjon på 100 mill kr utgjør etter inntektsreduksjon ca 40 mill i reduserte frie inntekter for 2024.

Fondsforvaltningen - Grieg Investor

Markedsutviklingen i aksje-, fonds- og rentemarkedet per april 2024

I april tok globale aksjer en pust i bakken, etter et svært sterkt første kvartal. Den brede globale verdens indeks (SCI AC World-indeksen), som inkluderer både fremvoksende og utviklede markeder, falt -2.8% i lokal valuta, mens en kronessvekkelse særlig mot dollar begrenset fallet til -1.5% i norske kroner. Hittil i år er dermed verdensindeksen opp 13.4% i norske kroner og 6.5% i lokal valuta. På Oslo Børs var

Månedssrapport April-2024

stemningen betydelig bedre. Hovedindeksen på Oslo børs (OSEBX) la på seg 3.2% og er dermed opp 4.9% i 2024. Fondsindeksen, der det akkurat nå er Equinor og DNB som er begrenset til 10%, er opp 6.6% hittil i år.

En sektor som har gått sterkt de siste par månedene globalt er energi. Etter å ha trosset børsnedgangen i april er energi nå faktisk sammen med kommunikasjon beste sektor hittil i år, også foran teknologi. Dette har gått litt under radaren for mange da energisektoren i Norge ikke har hatt like sterk utvikling, men oljeprisen er faktisk opp over 20% i 2024 så helt ufortjent er nok ikke utviklingen.

April ble preget av renteoppgang både i Norge, Europa og i USA. I Norge, med sin kortere rentebinding, klarte en liten inngang i kredittmarginene å dempe effekten til -0.3%. Dette er også avkastningen hittil i år.

I april kom to forskjellige målinger på konsumpriser inn noe høyere enn ventet, arbeidsmarkedsrapporten for mars måned som ble sluppet første fredagen i april slo forventningene, og sentralbanksjef Jerome Powell uttalte under en paneldiskusjon i Washington i midten av måneden at «gitt styrken i arbeidsmarkedet og inflasjonsutviklingen er det på sin plass å la den restriktive pengepolitikken virke lengre». Alt trakk i retning av å sende rentene opp og, som nevnt, avkastningen ned.

TrønderEnergi - fondet per april 2024

Totalportefølje

	Avkastning hittil i mnd (%)			Avkastning hittil i år (%)			Avkastning (NOK)		
	Port.	Indeks	Diff	Port.	Indeks	Diff	Hittil i mnd	Hittil i år	Markedsverdi
Totalportefølje	-0.56	-0.73	0.17	1.75	1.75	0.00	-993 126	3 016 082	174 972 895
Aksjer	0.58	0.14	0.44	10.25	10.47	-0.22	268 463	4 359 816	46 874 332
Norske Aksjer	3.48	3.24	0.24	6.84	4.94	1.89	559 145	1 063 158	16 616 951
Globale Aksjer	-0.95	-1.54	0.58	12.23	13.38	-1.15	-290 682	3 296 658	30 257 382
Obligasjoner	-0.98	-1.03	0.05	-1.04	-1.04	0.00	-1 261 589	-1 345 063	127 920 095
Norske Obligasjoner	-0.23	-0.42	0.18	0.33	-0.33	0.65	-124 368	171 672	52 849 654
Globale Obligasjoner	-1.49	-1.43	-0.06	-1.98	-1.52	-0.46	-1 137 221	-1 516 735	75 070 441
Konter							0	1 330	178 467

TrønderEnergi-fondet har per april en positiv avkastning på 3,01 mill kr. Fondets verdi er per 30. august på 174,97 mill kr

Laksefondet per april 2024

Totalportefølje

	Avkastning hittil i mnd (%)			Avkastning hittil i år (%)			Avkastning (NOK)		
	Port.	Indeks	Diff	Port.	Indeks	Diff	Hittil i mnd	Hittil i år	Markedsverdi
Totalportefølje	-0.22	-0.43	0.21	3.74	3.65	0.10	-192 385	3 156 584	87 532 505
Aksjer	0.50	0.14	0.37	10.49	10.47	0.01	185 329	3 516 371	37 052 752
Norske Aksjer	2.66	3.24	-0.58	3.58	4.94	-1.36	311 752	416 090	12 031 099
Globale Aksjer	-0.50	-1.54	1.03	14.14	13.38	0.76	-126 424	3 100 281	25 021 653
Obligasjoner	-0.74	-0.80	0.06	-0.71	-0.74	0.04	-377 714	-359 788	50 444 549
Norske Obligasjoner	-0.18	-0.36	0.18	0.86	-0.32	1.18	-37 562	177 493	20 864 247
Globale Obligasjoner	-1.14	-1.10	-0.04	-1.78	-1.03	-0.76	-340 152	-537 281	29 580 302
Konter							0	0	35 204

Laksefondet har per april en positiv avkastning på 3,15 mill kr. Fondets verdi er per 30. april på 87,53 mill kr.

Personal og organisasjon

Sykefravær

Sykefravær	Fravær korttid	Fravær langtid	Samlet fravær
Årlig sykefravær 2021	2,39 %	6,13 %	8,52 %
Årlig sykefravær 2022	2,77 %	7,28 %	10,04 %
Årlig sykefravær 2023	2,46 %	7,65 %	10,11 %
Årlig sykefravær 2024	3,83 %	5,88 %	9,71 %
Sykefravær 1. tertial 2023	2,79 %	9,33 %	12,12 %
Sykefravær 1. tertial 2024	3,83 %	5,88 %	9,71 %

Oppsummering tiltak sykefravær og HMS

Sykefraværet er redusert med totalt med 2,41% sammenlignet med 1.tertial i 2023, hvor det er langtidsfraværet som er redusert mest med 3,45%.

Det ble i 2023 utarbeidet en egen retningslinje for oppfølging av sykemeldte, samt at sykefravær og nærværarbeid har vært fokus i alle personalmøter siste året. I tillegg har alle virksomhetene utarbeidet egne IA planer, med egne målsetninger når det gjelder sykefravær og forebyggende tiltak.

Det er innenfor oppvekstområdet at sykefraværet er høyest, med totalt 11,88%. Det er uansett 1,61% lavere enn 1.tertial 2023. Helseområdet er redusert fra 12,4% til 10,07%, noe som er 2,33 %-poeng lavere. Innenfor Fellestjenester har sykefraværet økt fra 2023 til 2024. Årsaken til økningen må det sees på i fortsettelsen og tiltak iverksettes, likt det som er gjort innen helse og oppvekst.

Det er jobbet systematisk med HMS, og alle virksomheter har HMS- grupper som har faste møter. Det er samlinger med alle lokale verneombud 4 ganger i året, noe som er med på å styrke partssamarbeid og medvirkning.

Det er fremdeles en vei å gå når det gjelder å få redusert sykefraværet ytterligere, og hvor arbeidet har stort fokus i alle ledd i organisasjonen. Målet for 2024 er et totalt sykefravær på 8,4%, noe hele organisasjonen er innstilt på å jobbe for å nå.

Sykefravær per måned

Type	Område/enhet	Jan	Feb	Mars	April	Hittil i år
Korttid	Fellestjenester	5,74 %	5,84 %	5,80 %	3,24 %	5,14 %
Langtid	Fellestjenester	0,46 %	3,10 %	8,94 %	11,34 %	5,87 %
Samlet	Fellestjenester	6,20 %	8,94 %	14,74 %	14,57 %	11,01 %
Korttid	Oppvekst	7,03 %	3,77 %	4,34 %	2,97 %	4,55 %
Langtid	Oppvekst	4,70 %	7,06 %	9,24 %	8,64 %	7,36 %
Samlet	Oppvekst	11,73 %	10,83 %	13,59 %	11,62 %	11,90 %

Månedssrapport April-2024

Type	Område/enhet	Jan	Feb	Mars	April	Hittil i år
		%	%	%	%	%
Korttid	Helse og mestring	3,86	4,61	3,70	1,97	3,52 %
		%	%	%	%	
Langtid	Helse og mestring	5,36	6,08	7,14	7,67	6,55 %
		%	%	%	%	
Samlet	Helse og mestring	9,22	10,69	10,84	9,63	10,07 %
		%	%	%	%	%
Korttid	Kultur og idrett	1,58	2,48	1,16	4,07	2,34 %
		%	%	%	%	
Langtid	Kultur og idrett	0 %	0 %	0 %	0,39	0,10 %
					%	
Samlet	Kultur og idrett	1,58	2,48	1,16	4,47	2,44 %
		%	%	%	%	%
Korttid	Allmenne- og tekniske tjenester	2,89	2,50	2,52	2,21	2,52 %
		%	%	%	%	
Langtid	Allmenne- og tekniske tjenester	1,12	1,24	0,41	0,66	0,86 %
		%	%	%	%	
Samlet	Allmenne- og tekniske tjenester	4,01	3,74	2,92	2,87	3,38 %
		%	%	%	%	%
Korttid	Sum sykefravær	5,00	4,01	3,83	2,50	3,83 %
		%	%	%	%	
Langtid	Sum sykefravær	4,15	5,49	6,92	7,06	5,88 %
		%	%	%	%	
Samlet	Sum sykefravær	9,14	9,50	10,74	9,56	9,71 %
		%	%	%	%	%

Investeringer

Status investeringsprosjekter

Andre investeringer

Beløp i 1000

Investering	Totalbudsjett			Årets budsjett			Regnskap hiå.
	Vedtatt totalt	Påløpt totalt	Status framdrift	Rev. bud.	Ikke vedtatte bud.endr.	Årsbud. inkl. ikke vedtatte bud.endr.	
Anleggsutstyr	1 946	3 347	Ferdig	500	0	500	0
Biblioteksystem	540	563	Iht. plan	0	0	0	13
Bofelleskap 5 boenh. unge voksne med sær	15 628	25 179	Iht. plan	0	8 431	8 431	10 973
Boliger til personer med aktiv rusavhengi	34 605	5 396	Iht. plan	20 000	0	20 000	283
Branngarasje, SULA	100	2	Forsinket	0	500	500	2
Bygging av fuglekikking	1 117	926	Forsinket	0	901	901	2
Bygningen til kommunenes anleggsavdeling	34 099	34 342	Ferdig	0	398	398	1
Digitalisering	3 832	1 326	Iht. plan	1 000	461	1 461	0
Egenkapitalinnskudd KLP	9 541	5 639	Ikke vurdert	1 420	0	1 420	0
ENØK-tiltak	7 500	494	Forsinket	1 500	0	1 500	0
Etterarbeid Frøya helsetun	-	-	Ikke vurdert	0	1 000	1 000	1 544
Forprosjekt Museum	600	0	Ikke vurdert	600	0	600	0
Garasje for brannutwstyr	100	0	Ikke vurdert	100	0	100	0
Heving av Sletta kirkegård	3 700	1 400	Ikke vurdert	2 300	0	2 300	0
Investeringer	900	558	Iht. plan	200	0	200	0
Ungdomsbasen - verksted							
Kjøp av Rabgen BHG	29 000	27 661	Ikke vurdert	29 000	0	29 000	27 661
Kommunale kaier og bruer	-	-	Iht. plan	2 500	0	2 500	0
Kommunale veier	-	-	Iht. plan	5 000	0	5 000	0
Krisebolig	0	2 858	Ferdig	0	0	0	2 858
LIGGEKAI SISTRANDA	11 483	71 513	Forsinket	0	0	0	1 273
Merking Badmintonbane	300	0	Ferdig	300	0	300	0
Molo Gjetøy bru	4 833	631	Forsinket	0	0	0	175
Nabeita oppvekstsenter	0	752	Ikke vurdert	0	0	0	503
Nordhammarvikveien	0	666	Ferdig	0	0	0	487
Ny brannstasjon Halten	300	0	Ikke vurdert	300	0	300	0
NY Varmesentral Sistranda	400	0	Ikke vurdert	400	0	400	0
Kystbarnehage							
Oppgradering Rabbenfeltet 4 C	310	62	Ikke vurdert	310	0	310	62
Opprusting Frøya kommunehus	15 000	12	Forsinket	7 500	0	7 500	0
Oppusing Mausund skole	2 350	0	Forsinket	1 175	0	1 175	0
Påkostnader kommunale bygg	-	-	Forsinket	190	560	750	0
Rekrutteringsboliger	21 710	3 216	Ikke vurdert	7 000	0	7 000	0
Renovering Nesset BGH	800	352	Iht. plan	0	1 748	1 748	300
RFID-Selvbetjening	185	228	Forsinket	0	0	0	43
Svømmehall Sistranda - utbedring	20 300	3 031	Forsinket	5 000	0	5 000	54
Tomtesalg	3 188	10 515	Ikke vurdert	0	0	0	43
Turistinformasjon	512	834	Ikke vurdert	0	512	512	818
Utstyr og inventar aktivitetsavd BAM	0	20	Iht. plan	0	150	150	20
Sum	224 879	201 523		86 295	14 661	100 956	47 114

Månedssrapport April-2024

Selvkost

Beløp i 1000

Investering	Totalbudsjett			Årets budsjett			Regnskap hiå.
	Vedtatt totalt	Påløpt totalt	Status framdrift	Rev. bud.	Ikke vedtatte bud.endr.	Årsbud. inkl. ikke vedtatte bud.endr.	
Høydebasseng Flatmyra, Kverva	15 500	0	Forsinket	500	0	500	0
Innkjøp vannmålere	1 944	1 747	Iht. plan	0	1 000	1 000	5
Løpende investering kommunale vannledning	-	-	Forsinket	2 000	0	2 000	0
Løpende investeringer kommunale avløp, sa	12 184	2	Forsinket	3 000	0	3 000	0
Nabeita RA - pumpestasjon	15 200	13 006	Iht. plan	-3 000	0	-3 000	91
Nabeita RA- avløpsledning	11 500	12 847	Iht. plan	2 000	6 962	8 962	6 309
Nabeita RA-avløpsledning	25 575	18 251	Iht. plan	0	7 182	7 182	168
Nabeita RA-renseanlegg	37 520	39 761	Iht. plan	-3 000	12 248	9 248	3 785
Nabeita RA-Utslippsledning	8 000	5 990	Ikke vurdert	3 000	3 342	6 342	2 332
Ny vannforsyning, Sistranda - Siholmen	2 000	464	Iht. plan	0	3 902	3 902	366
Nytt høydebasseng, Sula	18 500	0	Forsinket	500	0	500	0
Oppgradering hovedvannanlegg Dyrvik - Steinvikhaugen	6 000	18	Iht. plan	6 000	1 000	7 000	9
Oppgradering/utskifting - vannkummer	2 820	925	Iht. plan	800	478	1 278	3
Overløpsvann Hamarvika - Sistranda	12 000	40	Iht. plan	3 000	0	3 000	40
Overtakelse Hamarvik Vassverk	535	5	Ikke vurdert	0	0	0	5
RENSEANLEGG AVLØP SISTRANDA	11 316	6 760	Forsinket	10 000	0	10 000	0
Sanering og oppgradering av avløpsanlegg, Mausund 1	6 500	0	Forsinket	500	0	500	0
Sanering og oppgradering av avløpsanlegg, Mausund 2	6 500	0	Forsinket	500	0	500	0
Sanering og utvidelse av avløpsanlegg, Nesset	14 000	0	Forsinket	7 000	0	7 000	0
Sanrering/oppgradering avløpsanlegg Mausund	5 000	0	Iht. plan	5 000	0	5 000	0
Sanrering/oppgradering avløpsanlegg Nesset	16 500	0	Iht. plan	500	0	500	0
Utskifting av lavtrykks PVC- ledninger	10 336	1 336	Iht. plan	3 000	692	3 692	0
Utskifting eternittledninger	-	-	Ferdig	3 000	1 998	4 998	0
Sum	239 430	101 153		44 300	38 803	83 103	13 112

Sum øvrige prosjekter

Beløp i 1000

Investering	Totalbudsjett			Årets budsjett			Regnskap hiå.
	Vedtatt totalt	Påløpt totalt	Status framdrift	Rev. bud.	Ikke vedtatte bud.endr.	Årsbud. inkl. ikke vedtatte bud.endr.	
Sum øvrige prosjekter	62 530	1 499		0	0	0	99
Sum	62 530	1 499		0	0	0	99

Re-budsjettering

Denne re-budsjetteringer er behandlet i PS 42/2024 - budsjettjustering nr 1/24 - Overføring av bevilgninger vedr. investeringer 2023 - 2026

Overførte bevilgninger fra tidligere år

Beløp i kroner

Hovedprosjekt	Hovedprosjekt (T)	Kontogruppe (T)	Øk.plan 2023	Øk.plan 2024	Øk.plan 2025	Øk.plan 2026
550008	Digitalisering	Investeringer i varige driftsmidler	-460 581	460 581	0	0
550009	Fortau Rådhusgata-Øvergården	Investeringer i varige driftsmidler	0	514 000	0	0
551311	Påkostnader kommunale bygg	Investeringer i varige driftsmidler	0	560 143	0	0
551328	Trafikksikkerhetstiltak	Investeringer i varige driftsmidler	0	897 555	0	0
551441	Høydebasseng Sistranda 2019	Investeringer i varige driftsmidler	0	0	2 390 000	0
551452	Sanering avløpsanlegg Sula	Investeringer i varige driftsmidler	0	0	663 000	19 000 000
551454	Nytt avløpsanlegg Sandvika	Investeringer i varige driftsmidler	0	0	3 369 000	0
551456	Sanering av avløpsanlegg Nordskaget	Investeringer i varige driftsmidler	0	0	0	15 685 291
551495	Bofelleskap 5 boenh. unge voksne med sær	Investeringer i varige driftsmidler	-1 431 484	8 431 484	2 800 000	0
551495	Bofelleskap 5 boenh. unge voksne med sær	Tilskudd fra andre	0	-9 254 254	0	0
551502	Turistinformasjon	Investeringer i varige driftsmidler	-512 000	512 000	0	0
551554	Bygningen til kommunenes anleggsavdeling	Investeringer i varige driftsmidler	-98 000	397 631	0	0
551581	Oppgradering parkeringsplass Sistranda barneskole (park and ride)	Investeringer i varige driftsmidler	0	245 175	0	0
551582	Nordskag oppvekstsenter Ny Sovebod	Investeringer i varige driftsmidler	0	723 885	0	0
551591	Bygging av fuglekikking	Investeringer i varige driftsmidler	-100 686	900 686	0	0
551608	G/S-vei Nesset	Investeringer i varige driftsmidler	0	15 000 000	0	0
551611	Sluttbrukerutstyr	Investeringer i varige driftsmidler	-5 250 000	0	1 000 000	0
551621	Branngarasje, SULA	Investeringer i varige driftsmidler	-100 000	500 000	0	0
551639	Vei Liggekai	Investeringer i varige driftsmidler	0	4 200 000	0	0
551642	Utbedring kai KYA	Investeringer i varige driftsmidler	0	79 145	0	0
551647	Etterarbeid Frøya helsetun	Investeringer i varige driftsmidler	0	1 000 000	0	0
551651	Molo Gjetøy bru	Investeringer i varige	-4 833 000	0	4 833 000	0

Månedssrapport April-2024

Hovedprosjekt	Hovedprosjekt (T)	Kontogruppe (T)	Øk.plan 2023	Øk.plan 2024	Øk.plan 2025	Øk.plan 2026
		driftsmidler				
551658	Oppgradering Herredshuset	Investeringer i varige driftsmidler	0	0	2 240 000	0
551661	Utstyr og inventar aktivitetsavd BAM	Investeringer i varige driftsmidler	0	150 000	0	0
551664	Renovering Nesset BGH	Investeringer i varige driftsmidler	-748 398	1 748 398	0	0
556003	Sanering og oppgradering VA Sistranda Mid	Investeringer i varige driftsmidler	0	536 688	0	0
556007	Rehabilitering av høydebasseng	Investeringer i varige driftsmidler	0	0	5 470 400	0
556008	Innkjøp vannmålere	Investeringer i varige driftsmidler	0	1 000 000	0	0
556009	Utskifting av lavtrykks PVC-ledninger	Investeringer i varige driftsmidler	0	692 332	0	0
556010	Oppgradering/utsifting - vannkummer	Investeringer i varige driftsmidler	0	477 984	0	0
556017	Anleggsutstyr VA	Investeringer i varige driftsmidler	0	751 200	0	0
556018	Utskifting eternittledninger	Investeringer i varige driftsmidler	0	1 998 224	0	0
556019	Overløpsvann Hamarvika - Sistranda	Investeringer i varige driftsmidler	0	0	2 700 000	0
556020	Ny vannforsyning, Sistranda - Siholmen	Investeringer i varige driftsmidler	-1 901 505	3 901 505	0	0
556026	Oppgradering hovedvannanlegg Dyrvik - Steinvikhaugen	Investeringer i varige driftsmidler	0	1 000 000	0	0
557003	Opprydding spred avløp Valen	Investeringer i varige driftsmidler	0	0	3 500 000	0
557004	Opprydding spred avløp Måsøval	Investeringer i varige driftsmidler	0	0	4 619 400	0
557015	Nabeita RA-renseanlegg	Investeringer i varige driftsmidler	-4 248 111	12 248 111	0	0
557016	Nabeita RA-avløpsledning	Investeringer i varige driftsmidler	-7 181 603	7 181 603	0	0
557018	Sanering og utvidelse av avløpsanlegg, Nesset	Investeringer i varige driftsmidler	0	0	500 000	0
557023	Nabeita RA-Utslippsledning	Investeringer i varige driftsmidler	-1 341 992	3 341 992	0	0
557024	Nabeita RA-avløpsledning	Investeringer i varige driftsmidler	-2 961 679	6 961 679	0	0
559305	Startlån	Bruk av lån til videreutlån	0	-7 936 548	0	0
559305	Startlån	Videreutlån	0	7 936 548	0	0
559901	Lånemidler	Bruk av lån	10 919 435	3 904 884	-8 698 400	0
559904	Lånemidler sselvkost	Bruk av lån	17 634 890	-40 091 318	-23 211 800	-34 685 291
559905	MVA kompensasjon	Kompensasjon for merverdiavgift	2 614 714	-7 172 021	-2 174 600	0
900880	Interne finansoverføringer	Overføring fra drift	0	-23 799 292	0	0
Totalsum			0	0	0	0

Oppfølging av vedtak og oppdrag

Status oppdrag for kommunen

Verbalvedtak

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Beskrivelse status	Oppdragseier	Ansvarlig
«Stønad for livsopphold» - NAV	Økt ramme for «Stønad for livsopphold» - NAV Tiltaksbeskrivelse: Vi lever i en dyrtid, og flere har behov for støtte til livsopphold. Frøya kommune brukte i 2023 11.645.000.- på dette området (per november), og kommunedirektørens forslag for 2024 er satt til 4.166.00.- + 1.050.000.- som er knyttet til flyktningetjenesten. Dette mener vi er urealistisk slik den økonomiske situasjonen er for mange familier i dag. Opposisjonen ønsker derfor å øke rammen for støtte til livsopphold med 5 millioner for 2024. Dette medfører uansett et lavere beløp enn det som er brukt i 2023.	Ferdig		Renate LoktuSandvik	Elin Reppe
Gratis båtførerprøve	Gratis båtførerprøve kr 100 000,- Båtførerprøven gir deg grunnleggende kompetanse om det å være på sjøen, sikkerhet, trygghet, miljø og hva som er godt sjømannskap. Midler tas fra disposisjonsfondet.	Iht. plan	Iverksettes skoleåret 24/25	Margit K Myrset	Ludvig Mortensvik Kristoffersen
Gratis skolelunsj	Gratis skolelunsj kr 1 300 000,- fra skoleåret 2024 - 2025 Et gratis skolemåltid sikrer alle elever et næringsrikt måltid i løpet av skoledagen og bidrar til å gi alle barn lik mulighet til å nå sitt potensiale. Det er aller viktigst for de sårbare barna som ikke spiser en næringsrik matpakke på skolen hver dag. Midler tas fra disposisjonsfondet.	Iht. plan	Nedsatt en arbeidsgruppe - oppstart august 2024	Margit K Myrset	Margit K Myrset
Inkluderingsdugnad innenfor kultur/idrett	Inkluderingsdugnad innenfor kultur/idrett kr 500 000,-Tiltaket er et resultat av intensjonen som ligger i KST sak 103/20. Frøya kommune vil arbeide for å nå målet med at minst 5% av de nyansatte skal være personer med nedsatt funksjonsevne eller hull i cv. Med bakgrunn i dette vedtaket ønskes 1 åv innenfor rammen for å dekke konkrete behov for kandidater som kvalifiserer til denne satsningen.	Iht. plan	Har påbegynt planleggingen.	Margit K Myrset	Jan Erik Wilhelmsen
Mausund Feltstasjon	Mausund feltstasjon er en veldig viktig aktør for å rydde avfall fra strender og skjærgårder, og en viktig arbeidsplass på Mausund.Det er viktig at feltstasjonen får mulighet til å beholde kompetansen med de arbeidstakerne de har i dag også i framtiden. Feltstasjonen skal opprette en stiftelse der de ønsker at både næringsliv og kommuner skal være med.Kommunedirektøren bes komme tilbake til kommunestyret med en utredning for hvordan Frøya kommune kan bidra økonomisk til stiftelsen for Mausund feltstasjon.Foreslås finansiert ved bruk av havbruksfondet.	Iht. plan	Anbudsutlysning gjennomført. Oppdraget tildeles juni 2024	Thomas Sandvik	Nils Jørgen Karlsen

Månedssrapport April-2024

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Beskrivelse status	Oppdragseier	Ansvarlig
Rekruttere og beholde kommunale ansatte	Kommunedirektøren bes legge fram en sak der det sees på flere tiltak for rekruttering og å beholde kommunalt ansatte, herunder vurdere innspillet fra Frøya næringsforum.	Iht. plan		Sonja Dybvik	Sonja Dybvik
Utenforskap	Tiltak utenforskap kr 600 000Ekstra ressurser til konkrete tiltak for å jobbe mot utenforskap. Finansieres via bruk av disposisjonsfond. Evalueres ved årsslutt.	Ikke startet	Denne er ikke på startet. Planlagt inn i hovedutvalgsmøtet for forventningsavklaring på hva som ligger i oppdraget.	Renate LoktuSandvik	Renate LoktuSandvik

Kommunens tjenesteområder

Fellestjenester

Status økonomi

Beløp i 1000

Virksomhet	Rev. bud. hiå. 2024	Regnskap hiå. 2024	Avvik hiå.	Rev. bud. 2024	Siste prognose inkl. lønn	Avvik etter tiltak	Bud.endr.
100-Kommunedirektør	22 758	29 336	-6 578	66 697	66 697	0	0
120-Stab	0	-20	20	0	0	0	0
Sum	22 758	29 316	-6 558	66 697	66 697	0	0

Kommentar til status økonomi

Brutto merforbruk per april er for rammeområde felles på 6,55 mill kr. Flere av aktivitetene/oppgavene har en annen finansiering, feks fra disposisjonsfondet eller andre, og korrigert for dette har rammeområdet et mindreforbruk per april på 0,38 mill kr.

Rammeområder	Budsjett per april	Regnskap per april	Brutto avvik i mill kr	Korrigerings - annen finansiering	Netto avvik i mill kr	Kommentar
Fellestjenester	22,76	29,32	-6,56	6,94	0,38	Utlån til unge fiskere 1,65 mill kr, Avsetning til bunden fond 1,35 mill kr. HR: 1,3 mill kr ifb med rekruttering / bonuser mm., og 0,18 mill kr i annonsering. Brannvesen 1,52 mill kr. IKT - utstyr 0,94 mill kr

Folkevalgte som også ligger under rammeområde felles, har et mindreforbruk på 0,31 mill kr.

Sykefravær

Fellestjenester har et totalt fravær på 11,01% for 1. tertial. Dette er en økning på 3,31% sammenlignet med 1. tertial 2023. Det har vært en økning både på korttidsfravær og langtidsfravær. Det vil i fortsettelsen bli gjort en systematisk gjennomgang av fraværet på rammeområdet, for å se på årsaker til det høye sykefraværet, samt settes i verk tiltak for å få redusert det høye sykefraværet på området.

Månedssrapport April-2024

Sykefravær	Fravær korttid	Fravær langtid	Samlet fravær
Årlig sykefravær 2021	1,84 %	2,57 %	4,41 %
Årlig sykefravær 2022	2,52 %	4,30 %	6,81 %
Årlig sykefravær 2023	1,82 %	2,51 %	4,33 %
Årlig sykefravær 2024	5,14 %	5,87 %	11,01 %
Sykefravær 1. tertial 2023	3,30 %	4,40 %	7,70 %
Sykefravær 1. tertial 2024	5,14 %	5,87 %	11,01 %

Oppvekst

Status økonomi

Beløp i 1000

Virksomhet	Rev. bud. hiå. 2024	Regnskap hiå. 2024	Avvik hiå.	Rev. bud. 2024	Siste prognose inkl. lønn	Avvik etter tiltak	Bud.endr.
200-Kommunalsjef oppvekst	1 934	1 949	-14	17 245	17 245	0	0
203-Tverrfaglig	0	4	-4	0	0	0	0
210-Dyrøy Oppvekstsenter	3 828	3 622	207	10 501	10 501	0	0
220-Mausund Oppvekstsenter	1 839	1 955	-116	4 709	4 709	0	0
230-Nabeita Oppvekstsenter	9 508	9 595	-86	25 895	25 895	0	0
240-Nordskag Oppvekstsenter	5 274	5 280	-6	14 428	14 428	0	0
250-Sistranda barneskole	10 077	10 547	-470	28 009	28 009	0	0
252-Frøya ungdomsskole	7 565	7 961	-396	20 396	20 396	0	0
260-Sørburøy skole	652	654	-2	1 797	1 797	0	0
270-Sistranda kystbarnehage	3 908	3 558	351	10 650	10 650	0	0
272-Rabben barnehage	3 622	3 243	378	9 923	9 923	0	0
280-Neset barnehage	3 075	3 061	14	8 379	8 379	0	0
290-Frøya Musikk og kulturskole	1 959	2 024	-64	5 035	5 035	0	0
Sum	53 243	53 454	-211	156 967	156 967	0	0

Kommentar til status økonomi

Ramme Oppvekst - økonomi og drift

Rammen har per 1.tertial et negativt avvik på kr. 210 656,-

Det er store variasjoner mellom de ulike virksomhetene og deres resultater. Økonomi er fast tema på Forum oppvekstmøter, og det gjør at alle har god innsikt i både egne, men også andres resultater. Arbeidet med å tilpasse en ressursfordelingsmodell for skolene er i slutfasen. Målet er at denne skal danne grunnlaget for budsjettarbeid til høsten. Denne vil på en bedre måte føre til en mer realistisk fordeling av ressurser mellom enhetene. Modellen vil være et godt redskap for økonomistyring fremover.

Hver enkelt enhet har redegjort for sine resultater, samt beskrivelse av tiltak for å holde balanse ved årets slutt jamfør oppdragsbrev fra kommunedirektør.

Kommunalsjef oppvekst

Status økonomi:

Ansvar 2000 viser et lite overforbruk på kr. 14 303,-.

Kostnadsdrivere på ansvar 2000 er skoleskyss, datalisenser og skolefrukt.

Oppsummering drift:

Merforbruk på områdene skoleskyss og datalisenser er drivere som reguleres av antall elever som tar skolebuss, og inngåtte lisensavtaler. Det er lite man kan gjøre for å kompensere for disse utgiftene.

Når det gjelder skolefrukt, kan enhetene se på mulighet for å minske et evt matsvinn ift antall elever innmeldt på skolefrukt.no

Dyrøy Oppvekstsenter

Total: har et positivt avvik på kr. 206.527,-

Lønn: har et positivt avvik på kr. 210.920,-

Drift: har et lite negativt avvik på kr. 6.524,-

Inntekter: har et lite lite positivt avvik på kr. 2.131,-

Kostnadsdrivere og tiltak

Det er gjennom tverrfaglig samarbeid og derfor overført 40% stilling til familie og helse, og 10% til Nordskag (50% i mai og juni). Vakanse på 60% i barnehage i årets tre første måneder, 50% av denne er på plass nå fra 1. april.

Resterende 10% fylles ikke opp (innsparing).

Får ikke inn forventede inntekter på SFO, men dette justeres innenfor egen ramme gjennom året.

Forventer nedtrekk på 40% lærer i årets fem siste måneder, grunnet videreutdanning, blir å stå vakant.

Forventer derfor et mindreforbruk totalt sett ved årsslutt.

Mausund Oppvekstsenter

Totalt: et negativt avvik på kr. 116.023,-

Lønn: et negativt avvik på kr. 119.483,-

Drift: har et positivt avvik på kr. 47.021,-

Inntekter: et negativt avvik på kr. 43.561,-

Kostnadsdrivere og tiltak

Faste lønnsutgifter: De faste lønnsutgiftene er kr. 17.000,- over budsjett etter 1. tertial. Dette skyldes at det er ansatt personer med høyere lønn enn det er budsjettet for. Antall årsverk er som budsjettet.

Vikarutgifter: Vikarbehovet har vært stort på grunn av stor aktivitet knyttet ansatte i studier som er borte på studiesamlinger, mange samlinger knyttet til utviklingsarbeidene virksomheten deltar gjennom Rekom- og Dekom-ordningene, samt behov for å dekke timer ved en oppsigelse. Med bakgrunn i at det er liten tilgang på eksterne vikarer, må egne ansatte dekke manglende timer ut over sin egen stilling. Dette er et område det må sees spesielt på fremover.

Refusjoner - lønn: Det er totalt budsjettet med refusjoner knyttet til lønn på kr. 70.868,- i 1. tertial. På grunn av lavt sykefravær er innkomne refusjoner lavere enn hva budsjettet tilsier. Det er ingen forventede lønns refusjoner ut over eventuelle sykkelønnsrefusjoner ved eventuelle sykmeldinger.

Organisering ved fravær: Det er behov for å evaluere og gjøre endringer på kontinuitetsplaner for virksomheten. Dette arbeidet er allerede startet. Arbeidet med denne vil fortsette utover våren, slik at vi så fort som mulig, men i alle fall fra starten av neste skoleår har en forankret forståelse i personale og rutine rundt hvordan både kortere og lengre fravær kan løses på en måte som ivaretar både økonomi og kvalitet på en bedre måte enn i dag.

Organisering av gruppene: Høsten 2024 vil det ikke være noen elever som starter i 1. trinn ved oppvekstsenteret. Dette vil medføre at det ikke blir noen elever med den ressurskrevende begynneropplæringa i de grunnleggende ferdighetene. Vi er nå inne i planleggingen av neste skoleår, og vil da se på om det er mulig å dele gruppene på andre måter, slik at vi får mer todeling. Dette vil kunne skape fleksibilitet og handlingsrom i personalet, som igjen vil føre til redusert behov for vikar/overtid ved fravær.

Generell måteholdenhet på utgifter: Ved utgangen av 1. tertial hadde oppvekstsenteret et mindreforbruk på de generelle utgiftene på kr. 47.020,-, som utgjør 38% av budsjetterte utgifter. Vi vil forsøke å holde utgiftene ned mot dette nivået også framover.

Ingen lærere i studier neste skoleår: Ingen lærere har fått tilbud om videreutdanning neste skoleår. Dermed blir det ingen utgifter til pensumlitteratur eller reise-, oppholds- og vikarutgifter i forbindelse med studiesamlinger.

Sykkelønnsrefusjon: Dette er et område det er vanskelig å sette inn tiltak på. Et mål må være at denne budsjettposten skal være tilnærmet lik 0,- slik at en ikke blir å budsjettere med et sykefravær i fremtiden.

Med tanke på utviklingsarbeid, opplever vi å være i «god flyt» med arbeid med språk i barnehagen gjennom Rekom-ordningen og med DigSkole i skolen gjennom Dekom-ordningen. Særlig oppleves det dette samarbeidet mellom Mausund oppvekstsenter og Sørburøy skole i DigSkole, der vi jobber sammen som en enhet, å ha gitt et løft til personalets fagmiljø og fellesskapsfølelse på begge skolene.

Nabeita Oppvekstsenter

Totalt: har et negativt avvik på kr. 59.993,-.

Lønn: har et positivt avvik på kr. 377.489,-

Drift: har et negativt avvik på kr. 103.371,-

Inntekter: har et negativt avvik på kr. 334.111,-

Kostnadsdrivere og tiltak

Periodisering: Negativt avvik skyldes blant annet manglende periodisering på to større refusjoner. To større summer vil innbetales i juni, både fra annen kommune og Utdanningsdirektoratet.

Sykefravær: er lavere enn samme periode i fjor, som fører til negative tall på refusjoner sykepenger.

SFO: inntekt på SFO er lavere enn forventet, men det er fremdeles usikkerhet knyttet til påmeldinger/opsigelser. Dette avviket kan rette på seg.

Barnehage: Vi har hatt færre stenginger enn fryktet denne perioden. Redusert åpningstid var til god hjelp, og betydde mye for slitne ansatte. Når vi nå er tilbake til normal åpningstid, har det stort sett gått bra. Vi har brukt virkemiddelet "spørre om noen kan ta fri", slik at vi har fått færre barn på avdeling når det har vært vanskelig.

Innen utvikling har barnehagen fått jobbet mindre enn ønskelig med faglig utvikling, da det å opprettholde drift har vært hovedprioritet, men en del av møtene har blitt vernet. Plantid for pedagogene har dessverre ikke vært mulig å gjennomføre systematisk, og blitt uforutsigbart. Deltagelse på REKOM likedan.

På skolen har det vært perioder 1.tertial der spesialundervisning og særskilt norskopplæring ikke har vært mulig å gjennomføre fullt ut. I påvente av å få på plass folk har også avdelingsleder og SFO-leder gått og dekket opp, dette har kompensert for noen av utfordringene. Ledelse og overordnet utviklingsarbeid i ledergruppa, har blitt rammet hardest 1.tertial. Å holde trykket oppe på alle viktige prosesser og samtidig ligge godt i forkant, har vært vanskelig. Dette har nok gjort oss sårbare, samtidig som vi har gjort noen prioriteringer for å sikre oss at utvalgte oppgaver har blitt gjennomført.

Nordskag Oppvekstsenter

Totalt: har et negativt avvik på kr. 3.718,-

Lønn: har et negativt avvik på kr. 9.908,-

Utgifter: har et negativt avvik på kr. 14. 443,-

Inntekter: har et positivt avvik på kr. 20.633,-

Kostnadsdrivere og tiltak:

Merforbruket på lønn stemmer ikke overens med det faktum at vi har to vakante stillinger på 10106. En av disse, den nyopprettede stillingen ligger ikke i stillingsbudsjettet - men er vedtatt. På grunn av

vakansene har vi leid inn ufaglærte vikarer på 1,7 av disse årsverkene - øvrig mangel på personell dekkes gjennom omgjøring av assistenttimer (til vikarlærertimer) og overtid.

Vi vet vi har et merforbruk på 500 000 (årslønn) på 10100, i og med at vi har ansatt en fagarbeider 1:1 i barnehagen på bakgrunn av enkeltvedtak. Disse midlene ligger ikke i stillingsbudsjettet. Vi har imidlertid sett på muligheter for å spare inn ca. 190 000 av disse ved å ikke ansette noen i stillingen fra aug-des (i dag har vi innleid vikar). Dette er mulig pga. lave barnetall fra høsten av.

Avvik på utgifter justeres innenfor rammen gjennom 2. og 3.tertial.

Økte inntekter: Brukerbetaling har et positivt avvik på kr. 96 924. Det forventes i tillegg over 18 000 kr over på forventede inntekter kostpenger + kostpenger ansatte.

1.tertial har på Nordskag båret preg av mangel på bemanning og tidvis høyt sykefravær. Vi har gjort vårt beste for å opprettholde utviklingsarbeidet, men vi ser at det er utfordrende når nøkkelpersoner er borte. Januar var en veldig tung måned for barnehagen sin del, med en god del stenging og redusert åpningstid. Tilstanden har vært litt bedre i de påfølgende månedene, men sykefraværet er enda for høyt, og mangel på vikarer gjør puslespillet vanskelig. Skolen påvirkes av to vakante stillinger, der vi benytter ufaglærte vikarer. Sykmelding i slutten av april måned gjorde vondt verre - og vi så oss nødt til å ta i bruk sosiallærer som lærer på fulltid. Vi gjør så godt vi kan for å holde tråden i vårt felles utviklingsarbeid: DigOppvekstsenter. Som en del av dette utviklingsarbeidet, deltar representanter fra både skole og barnehage på NKUL i Trondheim.

Enheten har et merforbruk på 3 700 kr - vi anser dette som iht. budsjett. Vi har allikevel tiltak for å opprettholde balanse, og tiltak som sikrer økonomisk klokskap.

Konkrete tiltak for videre budsjettstyring er å unngå å ansette noen i vakant fagarbeiderstilling fra 15.08 og ut året. Dette pga. lave barnetall. Vi har heller ikke midler til fagarbeiderstilling. Dersom vi får flere søkere på barnehageplass, er det mulig vi må sette inn vikar. Ta nok en runde i personalet når det gjelder økonomisk klokskap hva gjelder bestillinger, forbruk og en generell holdning til reduksjoner i drift. Enheten vil også ha større fokus på økonomi i lederteamet og jobbe videre med både kort- og langsiktige behov.

Sistranda barneskole

Totalt: har et negativt avvik på kr. 450 198,-

Lønn: har et negativt avvik på kr. 331 615,-

Utgifter: har et negativt avvik på kr. 235.408,-

Inntekter: har et positivt avvik på kr. 117.202,-

Kostnadsdrivere og tiltak:

Merforbruk lønn skyldes stort sykefravær, innleiing av ekstrahjelp, overtid vikarbruk egne ansatte, samt en styrking av ledelsen fra januar 2024. Det er ikke budsjettert med merkostnader innværende år.

Tiltak som gjøres pr. tiden er tett oppfølging av sykemeldte samt fokus på nærværarbeid og oppfølging av ansatte som er på jobb, eks trivselstiltak, bruk av bedriftshelsetjenesten for de som trenger det,

ledelsen er tilgjengelig for ansatte. Ledelsen har deltatt på alle foreldremøter for å være støtte til ansatte i det arbeidet som gjøres ut i klassene, men også være støtte og tett på i foreldresamarbeidet.

Planlagte tiltak fram i tid vil være at ledelsen i større grad er til stede ute i elevarealene, samt større deltakelse på team og trinnmøter med ansatte enn i dag. Ledelsen skal også fortsette med deltakelse i foreldremøtene. Ved nevnte tiltak har vi et mål om at overtidsforbruket ikke øker for høsten 2024. Det er en målsetning om at større tilstedeværelse av ledelsen, samtidig som at sykefraværsarbeidet fortsetter som i dag, vil føre til en positiv virkning på sikt. Merforbruk på utgifter handler blant annet om utskifting av defekte smarttavler til innkjøp av skjermer i klasserom, samt digitalt utstyr til administrasjonen. Skolen har også en månedlig utgift til alternativ læringsarena påløpende hver måned.

Frøya ungdomsskole

Totalt: har et negativt avvik på kr. 392.599,-

Lønn: har et negativt avvik på kr. 324.840,-

Drift: har et negativt avvik på kr. 28.286,-

Inntekter: har et negativt avvik på kr. 39.473

Kostnadsdrivere og tiltak

Lønn: det ser ut som det ligger to feil i stillingsbudsjettet. Merkantil er ansatt i ett årsverk, men ligger inne med 0,5 i budsjettet, samt ressurs til NAUST som har utbetalt tilsvarende 0,4 årsverk. Samlet sett utgjør dette rundt 90% stilling for lite i budsjettet sammenliknet med faktiske lønnsutgifter.

Overtid og vikarutgifter: det er store utbetalinger knyttet til overtid og vikarutgifter. Her har vi tatt grep for å gå ned både overtid og vikarbruk betraktelig. Vi avvikler nå 2-lærersystemet for å dekke opp fravær. Det sparer penger, men det er selvsagt uheldige konsekvenser ved dette. To-lærersystemet er et politisk vedtak og er også ment å innfri spesialundervisning og enkeltvedtak. Vi jobber likevel for å nå målene i enkeltvedtakene. Tiltaket vil bli tatt inn i politiske organer til drøfting.

Sykefravær: 1.tertial viser både kort og langtidsfravær. Dette driver selvsagt behovet for vikarer og overtid, men vi forsøker altså å løse dette ved omdisponering av 2-lærere. Mer om sykefravær i egen rapport.

Innsparinger allerede i iverksatt:

- Assisterende har undervist som en del av stillingen i en periode, det har spart lønnsutgifter tilsvarende ca. 19%.

- Vi har klart oss uten spesialpedagogisk koordinator i en lang periode, det har også vært besparende. Det medfører ekstra belastning på de som er igjen med administrasjonsoppgaver og lederansvar. Ny spespedkoordinator startet i april.

-Vi har oppdaget at ingen ansatte har trekk i lønn for mat/lunsj i kantina. Det er sendt ut informasjon om at alle ansatte må betale fra gang til gang via vipps.

Mulige innsparinger framover:

- Omgjøring av ressurs brukt på kantine fra 1,3 år til 0,8 år. Kan spare en stilling tilsvarende ca. 50%.
- Avvente ansettelse inneværende budsjettår ifm avgang pensjon. Oppgaver legges til administrasjon. Kan spare 0,4 år.
- Langtidsfravær 0,8 år , samt svangerskapspermisjon høst 24 erstattes kun med 1 år.
- Digitale lisenser og fysiske lærebøker: Vi har lisenser som utløper i august. Et mulig sparetiltak vil være å flytte innkjøp av nye lisenser eller fysiske bokinnkjøp til neste år (2025).

Det er fremdeles en del sykemeldinger på FUS, vi følger opp ihht rutinene.

Sørburøy skole

Totalt: har et positivt avvik på kr. 2.600,-

Lønn: har et negativt avvik på kr. 19.395,-

Utgifter: har et positivt avvik på kr. 45.000,-

Inntekter: har et negativt avvik på kr. 23.007,-

Kostnadsdrivere og tiltak:

Den økonomiske situasjonen til virksomheten oppleves som å være under kontroll.

Vikarutgifter: er betydelig høyere (relativt sett) enn på samme tid i fjor. Dette skyldes noe høyere sykefravær enn i fjor, samt at samlinger knyttet til DigSkole har medført noe vikarbehov. Skolen slås alltid sammen til samlet gruppe dersom det er fravær på dager det er to lærere på skolen, og vikar leies kun inn hvis alternativet er at skolen står uten lærer, der alternativet er stenging av skolen. Det er derfor vanskelig å gjøre tiltak for å få ned vikarbruken så lenge skolen deltar i utviklingsprosjekter der det er fysiske samlinger der en eller begge lærerne må delta.

Tilskudd: Det er budsjettert med tilskudd fra Fylkesmannen på kr. 15.944,- periodisert så langt i år (kr. 47.856,- på hele året). Dette må være knyttet til en ordning som ikke eksisterer lenger, og er ikke reel.

De generelle utgiftene har vært holdt på et minimum i første tertial, uten noen større innkjøp. Det er et mindreforbruk på de generelle utgiftene på kr. 45.002,- i 1. tertial, som utgjør 70 % av det budsjetterte. Det vil komme innkjøp som må gjøres i 2. tertial som vil føre til at mindreforbruket ikke blir så stort, men vi vil fortsette å holde et generelt måtehold i forbruket.

Med tanke på utviklingsarbeid, opplever vi å være i «god flyt» med DigSkole gjennom Dekom-ordningen. Særlig oppleves det tette samarbeidet mellom Mausund oppvekstsenter og Sørburøy skole i DigSkole, der vi jobber sammen som en enhet, å ha gitt et løft til personalets fagmiljø og fellesskapsfølelse på

begge skolene.

Sistranda kystbarnehage

Totalt: har et positivt avvik på kr. 350.685,-

Lønn: har et positivt avvik på kr. 107.785,-

Utgifter: har et negativt avvik på kr. 44.128,-

Inntekt: har et positivt avvik på kr. 287.028,-

Kostnadsdrivere og tiltak:

Lønn: Vi er hittil i år godt innenfor budsjettet. Hovedårsaken til dette er at vi ikke har nok personal inne. Vi har gått underbemannet nesten hele tida, og sammen med refusjoner fra NAV gir dette overskudd. Det blir viktig å holde seg innenfor budsjett når vi får på plass nok personal til høsten.

Vi har hatt en utfordrende periode hittil i år, på personalsida. Med flere ansatte som har gått/går ut i permisjon og oppsigelser, har det vært krevende for de som står igjen. Kan ikke fylle alle hull i vaktlistene, men alle står på og hjelper hverandre som best de kan. Har fått ansatt noen nye, som kommer til etter hvert, og det ser vi fram til.

Utviklingsarbeid: Vi har fått deltatt på deler av Rekom, men har vært krevende å holde tråden i arbeidet med varierende deltakelse. Vi har jobbet med Språkløyper, som har vært et godt verktøy for refleksjon over vårt arbeide med leseaktiviteter i barnegruppa.

Rabben barnehage

Totalt: har et positivt avvik på kr. 382.277,-

Lønn: har et positivt avvik på kr. 52.662,-

Utgifter: har et positivt avvik på kr. 258.482,-

Inntekter: har et positivt avvik på kr. 71.133,-

Kostnadsdrivere og tiltak:

Lønn: lønn fast ansatte viser et mindreforbruk på 120 000,-. Vikarutgifter, overtid og ekstrahjelp fører til at mindreforbruket reduseres.

Utgifter: Hittil i år er ikke utgiftene knyttet til drift realistiske. Ny oppstart og tid til å få oversikt over behov og nødvendig investering er en årsak til mindreforbruket. Dette gjør at vi forventer at merforbruket vil øke utover året. Et merforbruk som vil gi et mer realistisk budsjett.

Inntekter: Det positive avviket skyldes i stor grad brukerbetaling, kostpenger, hhv 52000,-

Vi i Rabben barnehage har hatt en innkjøringsperiode etter at vi ble kjøpt opp av kommunen, men føler nå at ting begynner å roe seg litt ned. Det har vært en del nye ting å sette seg inn i og ny organisering som har vært med å sette preg på driften. Vi har blitt tatt godt imot og fulgt opp av eiere, som gjør at ting har begynt å falle på plass. Har brukt tid på å sette eget preg på barnehagen ut fra ønsker fra personalet. Gleder oss nå til å møte et nytt barnehageår, og kunne sette mer fokus på det pedagogisk utviklings arbeid igjen.

Enheten har et urealistisk mindreforbruk. Dette skyldes at vi har vært inne i en omorganisering etter oppkjøp av kommunen. Det har vært kun innkjøp at nødvendige varer, mens andre innkjøp har blitt satt på vent. Dette mindreforbruket vil nok endre seg utover.

Målet vil være å kunne opprette et budsjett som vil være mest mulig realistisk for 2025.

Inn i en slik prosess vil vi likevel utføre tiltak for å opprettholde en god balanse og tiltak som sikrer økonomisk klokskap.

- Være måteholden med å ansette fagarbeidere i vakante stillinger, dersom driften tilsier det og barnegruppen ikke fylles opp.
- Gi personalet god innsikt i økonomien, for å opprettholde måteholdenhet og økonomisk klokskap.
- Innvesteringer/bestilling
- Bruk av forbruksmateriale som kopiering, laminering o.l.

Neset barnehage

Totalt: har et negativt avvik på kr. 13.985,-

Lønn: har et negativt avvik på kr. 67.748,-

Utgifter: har et negativt avvik på kr. 2.431,-

Inntekter: har et positivt avvik på kr. 79.302,-

Lønn: kr. 37 498,- utgjør barnehetillegget i 1.tertial som ikke er budsjettet. Justeres ved overføringer mellom barnehagene, samt annen kompetanse inn.

Overtid: Kr. 12 738,- er overtid som ikke er budsjettet for og dette vil vedvare på grunn av at personalmøter tas på kveldstid for hele personalet.

Ekstrahjelp: Vi har noen utgifter på ekstrahjelp og vikarlønn som ikke er refusjonsberettiget. Noen refusjoner ventes enda så det forventes å jevnes ut.

Utgifter: intet å bemerke annet enn et merforbruk på mat ift kostpenger inn, men har spilt inn tiltak om å øke ansattes kostpenger.

Inntekter: til tross for at barnehagen ikke har fylt antall barn per ped.norm, viser inntektene et positivt resultat så langt.

Frøya Musikk og kulturskole

Totalt: har et negativt avvik på kr. 51.053,-

Lønn: har et positivt avvik på kr. 98.901,-

Utgifter: har et positivt avvik på kr. 7.095,-

Flere deler av UKM-regnskapene (lokal og regional festival) er ikke ferdig innenfor 1.tertial.

Kostnadsdrivere og tiltak:

Kulturskolen har i alle år holdt sine budsjetter. Gratisplassene i kulturskolen finansieres via tilskudd fra kommunestyret til Join og tilskudd fra ungdomsfondet. Potensialet framover handler om å utnytte lærerkapasiteten i enda større grad med tanke på antall elever. Framover vil kulturskolen ha fokus på å få inn flere elever

- fra Nordskag skolekrets
- i gruppene for 1. og 2.trinn
- på messing, slik at vi kan få et skolekorps på Frøya igjen.

Dette vil vi gjøre ved å starte planlegging av kommende skoleår enda tidligere våren før, både med tanke på elevtall og ulike sceneproduksjoner. God planlegging er langt billigere enn avgjørelser under tidspress!

Sykefravær

Sykefravær	Fravær korttid	Fravær langtid	Samlet fravær
Årlig sykefravær 2021	2,81 %	5,67 %	8,48 %
Årlig sykefravær 2022	3,07 %	7,31 %	10,38 %
Årlig sykefravær 2023	2,91 %	8,00 %	10,91 %
Årlig sykefravær 2024	4,55 %	7,36 %	11,90 %
Sykefravær 1. tertial 2023	3,00 %	10,50 %	13,49 %
Sykefravær 1. tertial 2024	4,55 %	7,36 %	11,90 %

Oppsummering sykefravær oppvekst

Rammeområdet kan vise til et akkumulert fravær i 1.tertial er for rammen 11,90%. Dette er en nedgang på 1,6% fra samme periode 2023. Det er nedgang i både kort og langtidsfravær, men ser fortsatt at det er variasjoner mellom enheter. Det jobbes godt i forhold til HMS, og alle enheter har HMS-grupper som har som mål å bruke de kommunale retningslinjer for god sykefraværsoppfølging som verktøy for å nå en ytterligere nedgang ut året.

Dyrøy Oppvekstsenter

- Langtidsfravær: 10,43%
- Korttidsfravær: 2,11%
- Totalt fravær: 12,54%

“Kommunens måltall er at sykefraværet skal reduseres med inntil 1,5 % fra 2023” - til opplysning har vi redusert sykefraværet med 60% (!) fra 1. tertial 23, til 1. tertial 24. Vi ligger fortsatt over kommunens måltall, men vi må vel kunne si at vi er på rett vei.

Det er lange langtidssykmeldinger som preger enheten fortsatt, og korttidsfraværet er lavt. Nye tiltak vi har gjort er bl.a. å sette opp en liste i fellesskap over ulike arbeidsoppgaver det kan være mulig å gjøre i tilpasningsfase og/eller sykmeldingsfase. Dette for å lettere ha dialog om oppfølgingsplan og opprettholde kontakt med arbeidsplassen/øke nærværet.

Tiltaket er ikke prøvd ut i praksis enda, men sammen har vi utarbeidet en oversikt over aktuelle oppgaver - og tror det vil avhjelpe både kort- og langtidssykmeldinger på sikt.

“Det skal mye til før man ikke kan gjøre noe” - det skal vi etterleve i fellesskap!

Mausund Oppvekstsenter

- Langtidsfravær: 0% (usikkerhet i tallene – noe er ikke registrert)
- Korttidsfravær: 0,53%
- Totalt sykefravær: feil i register

Sykefraværet ved virksomheten er i 1. tertial på 0,53%. Sykefraværet er lavt ved virksomheten, og ingen tiltak ut over det «normale», som er beskrevet i IA-planen ansees som nødvendig. HMS gruppa har hatt 3 møter i 1. tertial. Arbeidet i HMS-gruppa (som er felles for Mausund oppvekstsenter og Sørburøy skole) oppleves å være i god flyt, der tiltak fra IA-plan og 10-faktor blir jobbet med, og sykefravær og avvik blir «overvåket» og tatt tak i om nødvendig.

Nabeita Oppvekstsenter

- Langtidsfravær: 6,89%
- Korttidsfravær: 4,24%
- Totalt sykefravær: 11,13%

Sykefraværet har gått ned 1.tertial 2024 sammenlignet med 1.tertial 2023. Samlet fravær er per 1.tertial på 11,13%. Samtidig ble mars en måned der fraværet steg. I april har det rettet noe på seg igjen. Vi jobber med samme type tiltak som tidligere - prøver å være tett på med samtaler, og oppfølgingsplaner. Tilrettelegger der vi kan.

Det blir spennende å se om tendensen fortsetter. For å nå kommunens mål i IA-planen, må det fortsatt ned en del.

Nordskag Oppvekstsenter

- Langtidsfravær: 7,10%
- Korttidsfravær: 6,14%
- Totalt sykefravær: 13,24%

Sykefraværet ligger adskillig høyere enn måltallet på 8,61%. Tallene er litt bedre enn 1.tertial 2023, da lå det samlet tall på 14,94%. Uansett så er tallene for høye, og vi ser en markant økning bare i april måned. Vi driver oppfølging på ansatte ute i sykmelding. Det dreier seg om helsemessige årsaker.

HMS: Avvik håndteres fortløpende. Besøk fra hovedverneombud og HMS-rådgiver i HMS gruppen måtte dessverre gå ut, men setter opp nytt til høsten.

Sistranda barneskole

- Korttidsfravær: 4.98%
- Langtidsfravær: 7.32%
- Totalt sykefravær: 12.30%

Det jobbes kontinuerlig med sykefraværsoppfølging og nærværarbeid. Skolen startet prosjektet «Hvordan bli en robust organisasjon», høsten 2023. Det er forventet en ferdig handlingsplan før skoleårets slutt.

Handlingsplanen trer i kraft for fullt ved oppstart høst 2024, samtidig som at det jobbes med deler av resultater som kommer frem under prosessen.

Målet for budsjettåret er å komme ned på Frøya kommunens måltall på 8.61%, og helst enda lengre ned.

Frøya ungdomsskole

- Korttidsfravær: 3,89%
- Langtidsfravær: 6,58%
- Totalt sykefravær: 10,47%

Sykefraværet er litt forhøyet sammenlignet med samme periode i 2023.

Vi følger opp rutiner for sykefravær med oppfølgingsplaner og dialogmøter med NAV og fastlege. Tiltak som ekspertbistand fra HR, planer for etappevis og tilpasset tilbakekomst-plan for ansatte som har vært i sykemelding i en lengre periode.

Det er utarbeidet en IA-handlingsplan for enheten som synliggjør hva både ledelse og andre ansatte skal gjøre for å bidra til et utviklende og helsefremmende arbeidsmiljø, og hvilke standarder vi har for fraværoppfølging utover kommunenes retningslinjer. IA-handlingsplan er utarbeidet i samarbeid med tillitsvalgte og verneombud, og er gjennomarbeidet sammen med personalet.

Sørburøy skole

- Langtidsfravær: 0%
- Korttidsfravær: 1,32%
- Totalt sykefravær: 1,32%

Virksomheten har hatt sykefravær i 1. tertial på 1,32 %. Dette ansees å være så lavt at ingen tiltak ut over det «normale», som er beskrevet i IA-planen ansees som nødvendig.

HMS-gruppa har hatt 3 møter i 1. tertial. Arbeidet i HMS-gruppa (som er felles for Mausund oppvekstsenter og Sørburøy skole) oppleves å være i god flyt, der tiltak fra IA-plan og 10-faktor blir jobbet med, og sykefravær og avvik blir «overvåket» og tatt tak i om nødvendig.

Sistranda kystbarnehage

- Langtidsfravær: 10,55%
- Korttidsfravær: 4,98%
- Totalt sykefravær: 15,53%

Vi har hatt høyt sykefravær hittil i år. Det er ikke arbeidsrelatert, noe svangerskap, operasjon og kronisk sykdom. Det gjennomføres tilrettelegginger i den grad en får mulighet for dette med bakgrunn i årsak for fraværet.

Holder hele tiden dialog med dem som er borte fra jobb, oppfordrer til delta på møter og besøke avdelinga innimellom.

Sykefraværet er synkende, og håper at det fortsetter. Har et mål om at det skal være på et minimum til oppstart nytt barnehageår.

Neset barnehage

- Langtidsfravær: 2,32%
- Korttidsfravær: 5,21%
- Totalt sykefravær: 7,53%

Samlet sett er sykefraværet noe høyere sammenlignet med 1.tertial 2023. Det er iverksatt tilretteleggingstiltak som gjør at man kan redusere lengde og grad på sykmelding for ansatte. Til å være barnehage har vi lite korttidsfravær. God arbeidsmoral samt gode løsninger med alternative oppgaver man kan gjøre på dager man ikke er 100% frisk, hjelper på korttidsfraværet.

Frøya Musikk og kulturskole

- Langtidsfravær: 9,67%
- Korttidsfravær: 6,14%
- Totalt sykefravær: 15,81%

På slutten av 1.tertial kom en langtidssykmeldt tilbake i fullt arbeid. Det forventes at den andre langtidssykmeldte er tilbake i fullt arbeid utover høsten. Der er det sakte men sikker opptrapping av arbeidet.

Helse og mestring

Status økonomi

Beløp i 1000

Virksomhet	Rev. bud. hiå. 2024	Regnskap hiå. 2024	Avvik hiå.	Rev. bud. 2024	Siste prognose inkl. lønn	Avvik etter tiltak	Bud.endr.
300-Familie og helse	13 382	16 473	-3 090	35 455	35 455	0	0
310-Admin helse	1 881	1 322	560	5 264	5 264	0	0
330-NAV - sosialtjenesten	4 137	5 940	-1 803	11 925	11 925	0	0
340-Pleie og omsorg	0	0	0	0	0	0	0
350-Bo- aktivitet- og miljøtjenesten	15 618	17 544	-1 926	41 287	41 287	0	0
360-Frøya helsetun	37 306	38 595	-1 288	98 066	98 066	0	0
Sum	72 325	79 873	-7 548	191 997	191 997	0	0

Kommentar til status økonomi

Rammeområdet har per april et brutto merforbruk på 7,54 mill kr. Korrigert for manglende inntekter er netto merforbruk på 4,82 mill kr. Det enkelte virksomhetsområde beskriver i detalj bakgrunn for den økonomiske forbruket.

Rammeområder	Budsjett per april	Regnskap per april	Brutto avvik i mill kr	Korrigerings - annen finansiering	Netto avvik i mill kr	Kommentar
Helse og mestring	72,33	79,87	-7,55	2,73	-4,82	Manglende inntekter Flyktningetjenesten og legerefusjoner

Familie og Helse

OPPSUMMERING ØKONOMI

- Totalt: Merforbruk 3 mill.
- Lønn: Mindreforbruk 0,9 mill.
- Drift: Merforbruk på Kr 0,4 mill.
- Inntekter: Mindreinntekter på kr 2,73 mill.

Oppsummering (store hovedtrekk)

Familie og Helse har et mindreforbruk på lønn, hovedsakelig på grunn av ubesatte stillinger innen barnevern og psykisk helse. Dette har resultert i lavere lønnskostnader. Mindreinntektene skyldes statlig tilskudd fra IMDI for flyktninger, samt manglende inntekter ved legekontoret fra Helfo-refusjoner og egenandeler ved salg. Merforbruk på driftsiden skyldes i stor grad bruk av konsulenttjenester i barnevernet, grunnet tre ubesatte stillinger.

Bo- aktivitet- og miljøtjenesten

OPPSUMMERING ØKONOMI

- Totalt: Merforbruk 1,9 mill.
- Lønn: Merforbruk 1,1 mill.
- Drift: Merforbruk på Kr 0,6 mill.
- Inntekter: Mindreinntekter på kr 0,2 mill.

Oppsummering (store hovedtrekk)

Merforbruk på drift skyldes hovedsakelig bruk av vikartjenester. Når det gjelder lønn, skyldes merforbruket Moa-tillegg på 100 000 kr per ansatt, som er blitt gitt for å stabilisere driften, samt tiltak for å rekruttere og beholde ansatte. I tillegg kommer utgifter knyttet til overtid og omsorgslønn.

Frøya helsetun

OPPSUMMERING ØKONOMI

- Totalt: Merforbruk 1,8 mill
- Lønn: Mindreforbruk 0,7 mill.
- Drift: Merforbruk på Kr 1,8 mill.
- Inntekter: Mindreinntekter på kr 0,1 mill.

Oppsummering (store hovedtrekk)

Hovedårsaken til mindreforbruk på lønn er ikke besatte stillinger, i tillegg er det merforbruk på drift som skyldes innleie av sykepleiere fra vikartjenester på natt og merforbruk datakommunikasjon. I tillegg har Frøya helsetun fått overført driftsutgifter knyttet til legevakt som på budsjettjusteres mellom Familie og helse og Frøya helsetun.

NAV

OPPSUMMERING ØKONOMI

- Totalt: Merforbruk 1,8 mill
- Lønn: Merforbruk 0,8 mill.
- Drift: Merforbruk på Kr 6,6 mill.
- Inntekter: Merinntekter på kr 5,6 mill.

Oppsummering (store hovedtrekk)

Hovedårsaken til merforbruket skyldes bidrag til livsopphold. I tillegg har NAV et merforbruk på lønn som følge av styrking av stillinger i forbindelse med mottak av flyktninger. Dette må sees i sammenheng med statlig tilskudd fra IMDI. Til livets opphold er det brukt 1,09 mill kr over budsjett. Budsjettet per april er på 3,05 mill kr og årsbudsjettet er på 9,16 mill kr.

Oppsummering drift

Tiltak for å redusere driftsutgifter

Pleie og omsorg (PLO) og bo, aktivitet og miljøtjenesten (BAM) har i dag innført fire utdanningsdager per år for sine ansatte, dedikert til kompetanseheving. Det er foreslått å redusere dette fra fire til tre dager. For tiden har alle ansatte fire utdanningsdager i turnus. En reduksjon til tre dager vil frigjøre 1500 timer

(200 personer x 7,5 timer), som kan brukes til drift. Dette kan blant annet redusere bruken av vikarer og overtid.

Lege i omsorgsboliger ved Frøya helsetun tar betalt for konsultasjoner. Dette legetilbudet er i dag gratis, men forventet inntekt ved å begynne å ta betalt er ca. kr 120 000 per år.

PLO og BAM tilbyr i dag kr 100 per time til ansatte som jobber ekstra helg utover 270 timer. Andre kommuner tilbyr samme sats utover 325 timer. All innleie på ledige vakter vurderes nøye, og bemanningen reduseres når det er mulig. Det er planlagt redusert bemanning på kveld i sommerferien ved BAM, noe som reduserer behovet for vikartjenester og overtid.

God ressursstyring er essensielt for å ha oversikt over ansatte som kan utløse overtid hvis de dekker fravær. Det er viktig å finne de mest kostnadseffektive løsningene. En styrket bemanningsenhet vil bidra til å redusere bruken av vikartjenester og overtid, og det er potensiale for synergier på tvers av PLO og BAM. Det kan også være et tiltak om å vurdere om avdelingsledere skal jobbe helg.

Primært tillegg og primærdager i turnus (BAM) er et område som kan undersøkes nærmere, og det bør se på hvordan dette håndteres andre steder.

Seniordager er også et tiltak som det bør sees på. Nå kan seniordager tas ut på helg. Dette må evalueres, da det medfører økte kostnader i form av innleie av vikarer.

Verneombud og tillitsvalgte må involveres før eventuelle endringer iverksettes.

Sykefravær

Sykefravær	Fravær korttid	Fravær langtid	Samlet fravær
Årlig sykefravær 2021	2,49 %	8,18 %	10,67 %
Årlig sykefravær 2022	2,93 %	8,76 %	11,70 %
Årlig sykefravær 2023	2,29 %	9,29 %	11,58 %
Årlig sykefravær 2024	3,52 %	6,55 %	10,07 %
Sykefravær 1. tertial 2023	2,60 %	10,79 %	13,40 %
Sykefravær 1. tertial 2024	3,52 %	6,55 %	10,07 %

I første tertial aviser BAM et samlet sykefravær på 11,96 %, noe som ligger over målet, men det er viktig å merke seg at dette er en nedgang sammenlignet med samme periode i fjor. Moa har den høyeste fraværsprosenten med totalt 18,59 % hittil i år, hovedsakelig grunnet langtidssykmeldinger. Likevel har fraværet gått ned med 13,74% fra fjoråret. Samlet sykefravær for familie og helse er på 11,59 %, en nedgang fra 14,38 % i 2023.

Målsettingen om redusert sykefravær på 1,5 % til totalt 8,61 % er foreløpig ikke oppnådd på grunn av langtidssykmeldte som fortsatt er under medisinsk faglig oppfølging. I første tertial viser korttidsfraværet en økning på 1,5% mens langtidssykmeldte har gått ned med 0,87% sammenlignet med fjoråret.

Innen Familie og Helse peker psykisk helse, flyktningtjenesten og barnevernet seg ut med høyt sykefravær, mens syv andre ansvarsområder ligger under 4,3% i samlet fravær. Sykefraværet ved pleie og omsorg har gått ned til 8,42 % i første tertial, sammenlignet med over 13 % på samme tid i 2023. Med fokus på fravær og spesielt langtidssykmeldte, håper man å opprettholde den positive trenden.

Det er en pågående fokus på gode rutiner for sykefraværsoppfølging, inkludert samtaler med BHT for å forebygge sykmeldinger og få ansatte tilbake i jobb. Det er også faste HMS-møter gjennom året, hvor HMS-gruppen også har en viktig rolle i å se på mulige innsparinger.

Kultur og idrett

Status økonomi

Beløp i 1000

Virksomhet	Rev. bud. hiå. 2024	Regnskap hiå. 2024	Avvik hiå.	Rev. bud. 2024	Siste prognose inkl. lønn	Avvik etter tiltak	Bud.endr.
Sum	5 044	4 330	714	14 134	14 134	0	0

Kommentar til status økonomi

Oppsummering - ramme kultur og idrett

Det er nylig etablert en ledergruppe innenfor rammen. Denne gruppen har et viktig arbeid i forhold til å identifisere kostnadsdrivere og sette tiltak. Rammeområdet består av mange prosjekter og mye prosjektmidler. Det er utarbeidet et årshjul for rammen og de ulike avdelingene, slik at det blir enklere å holde oversikt over ordinær drift kontra prosjekter. Det er også igangsatt et nytt arbeid i forhold til å få en oversiktlig bruk av overtid og ekstrahjelp - en av de største kostnadsdrivere per dato.

Frøya kultur- og kompetansesenter (4200)

Totalt: Samlet sett et positivt avvik på kr. 200.866.-.

Lønn: Avdelingen har et positivt avvik på lønn (kr. 295.469.-) som følge av at lønnen til reiselivskoordinator ikke er ført inn i regnskapet.

Ekstrahjelp: Frøya kulturhus har et merforbruk på ekstrahjelp på kr. 24.295.-. Dette skyldes etterslep på utbetaling av lønn til våre nye lydteknikere for arbeid de utførte under opplæringsperioden (overlapp) i desember 2023, altså før de ble fast ansatt i Frøya kommune 1.januar 2024. Lønnen ble derfor ført som Ekstrahjelp i januar 2024. Det er ingen grunn til at dette merforbruket vil øke utover året. I tillegg har avdelingen et overforbruk på kr. 26.177 på lønn til fast ansatt og et overforbruk på regulativbestemte tillegg på kr. 29.870.-.

Inntekter: Kulturhuset har et negativt avvik på kr. 148.348 som skyldes nedgang i billettinntekter. Svikt i billettinntektene på kino skyldes den nasjonale trenden i 2024. Alle kinoer sliter med lave besøkstall, og man er usikker på om det er vedvarende. Antall kinoforestillinger i kulturhuset er hittil opprettholdt. Svikt i billettinntektene på kultur (konserter/forestillinger) har primært 2 årsaker:

1. Kulturhuset har hatt stort fokus på å redusere bruk av overtid. Avdelingen har tilpasset driften slik at de kan benytte avspasering framfor overtid, og det har medført noe reduksjon i antall kulturtilbud i storsalen. Den positive konsekvensen er at kulturhuset ikke har ført overtidstimer hittil i 2024.

2. Våren 2024 har vært og vil bli hektisk i kulturhuset med mange store arrangementer med stort inntekspotensial. Avdelingen har derfor valgt å holde aktivitetsnivået i første tertial noe lavere enn normalt. Det forventes nå at inntektstallene vil øke framover og nesten utjevnes med det som er budsjettet med, i løpet av 2.tertial. Frøya kultur- og kompetansesenter har fått ansatt 1 person (50%) via inkluderingsmidler fra NAV.

Kultur og næring (4100)

Totalt: har samlet sett et negativt avvik på 724.221.-.

Lønn: et negativt avvik på 340.077.- i lønn. Det negative avviket i lønn skyldes avvik i lønn til fast ansatte på kr. 142.640.-. (ført jan./febr.). 1 person er midlertidig ansatt (nå 60 %, pensjonistlønn) i forbindelse med opplæring og avlastning av ny virksomhetsleder. Dette er en ordning som er nødvendig ut 2024. I tillegg er det et negativt avvik på kr. 141.020.- til lønn prosjekter (Reiselivskoordinator). Vi har også et negativt avvik på pensjonsinnskudd KLP (26.071.-) og på arbeidsgiveravgift (27183.-).

Utgifter: Dette skyldes et negativt avvik på 776.955.-. Overforbruk på kr. 776.955.- er i all hovedsak knyttet til prosjekter som f.eks: reiselivskoordinator og E-sport). Av disse utgjør kr. 445.196.- et overforbruk til drift.

I tillegg har vi et overforbruk på kjøp av produksjon på kr. 227.584.- (Frøya storhall, Blått kompetansesenter og Grendalagsfond) og et samlet overforbruk på overføringer på kr. 138.927.- (Idrettsfond, Frøya idr. park, Idrettsråd, Frøya storhall, Mausund svømmehall mm). Det ser ut til at det er behov for en ryddejobb i Framsikt.

4100 har et positivt avvik på kr. 392 811.- på inntekter, noe som hovedsakelig skyldes refusjoner fra staten.

Det blir gjennomført justeringer innenfor rammen slik at en får en bedre oversikt over de ulike utgiftsposter og midler som er avsatt til de ulike postene.

Frøya hallene (4101)

Totalt: har samlet sett et negativt avvik på 382.586.-.

Lønn: Av disse utgjør kr 249.563.- merforbruk til lønn hvorav kr. 139.695.- er merforbruk på lønn til fast ansatte. Merforbruket dekkes av refusjoner som kommer senere i år. Avdelingen har et overforbruk på kr. 33.030.- i overtid og kr. 34.332.- i regulativbestemte tillegg. Når det gjelder overtid har avdelingen en nedgang fra samme tid i fjor (55431.-).

Inntekt: Avdelingen har samlet et negativt avvik på inntekter på kr. 189.075.- hvor redusert brukerbetaling er på kr. 235.776.- (inntekter ved utleie og andre avgiftspliktige inntekter).

Utgifter: Avdelingen har et positivt avvik på utgifter på kr. 56.052.-

Frivilligsentralen (4102).

Totalt: positivt avvik på kr. 1.282.437,-

Lønn: har et positivt avvik på lønn kr. 500.588.-

Utgifter: har et positivt avvik på kr. 127.771.-

Inntekter: har et positivt avvik på kr. 654.078.-

Det positive avviket i inntekter skyldes hovedsakelig refusjoner. Det er behov for ryddejobb i Framsikt når det gjelder det positive avviket på lønn. Mye av inntektene er bundet til arrangementer som «SommerFrøya» og sommerleiren.

Biblioteket (4103)

Totalt: har et samlet negativt avvik på 47.237.-

Av disse utgjør kr. 51.451.- i driftsutgifter (faste avgifter/lisenser), og et overforbruk på kr.11.923.- i lønn (hovedsakelig ekstrahjelp og regulativbestemte tillegg). Biblioteket har samlet sett et negativt avvik på refusjoner på kr. 17.505.-

Sykefravær

Sykefravær	Fravær korttid	Fravær langtid	Samlet fravær
Årlig sykefravær 2021	0,26 %	0,00 %	0,26 %
Årlig sykefravær 2022	0,47 %	0,00 %	0,47 %
Årlig sykefravær 2023	0,59 %	0,00 %	0,59 %
Årlig sykefravær 2024	2,34 %	0,10 %	2,44 %
Sykefravær 1. tertial 2023	0,99 %	0,00 %	0,99 %
Sykefravær 1. tertial 2024	2,34 %	0,10 %	2,44 %

Rammeområdet har i 1.tertial et akkumulert sykefravær på 2,44%. Arbeidet i HMS-gruppen jobber forebyggende for å fortsatt opprettholde lave sykefraværstall.

Allmenne- og tekniske tjenester

Status økonomi

Beløp i 1000

Virksomhet	Rev. bud. hiå. 2024	Regnskap hiå. 2024	Avvik hiå.	Rev. bud. 2024	Siste prognose inkl. lønn	Avvik etter tiltak	Bud.endr.
500-Allmenn og tekniske tjenester	4 465	6 036	-1 571	12 487	12 487	0	0
512-Drift og kommunalteknikk	9 712	13 610	-3 898	21 486	21 486	0	0
513-Forvaltning	3 357	3 516	-159	9 110	9 110	0	0
Sum	17 534	23 163	-5 628	43 083	43 083	0	0

Kommentar til status økonomi

Rammeområder	Budsjett per april	Regnskap per april	Brutto avvik i mill kr	Korrigerings- annen finansiering	Netto avvik i mill kr	Kommentar
Allmenne- og tekniske tjenester	17,53	23,16	-5,63	2,30	-3,33	Kirken 0,6 mill kr og VAR 0,56 mill kr og Arkivsystem 0,73 mill kr og vaktordning kommunoverlege med 0,31 mill kr

Samfunn og teknikk

Totalt viser rammen et merforbruk på 5,6 millioner kr. Det er spesielt merutgiftene på drift som er en utfordring. I forhold til samme periode i fjor bruker kommunen ca. 3 millioner kr mer som en sum av økte utgifter og tapte inntekter. Dette er i stor grad også knyttet mot prisoppgang på tjenester og produkter. Bl.a. ser kommunen en stor økning i kostnaden på serviceavtaler. Dette kostnaden har økt mye de siste årene, både på grunn av at kommunen har kjøpt og overtatt nye bygg, der det er nødvendig med slike avtaler for å opprettholde garantitiden og levetiden på utstyret. I tillegg er det kostnader ifb med nytt avvikssystem med 0,73 mill kr. Kostnaden med nytt arkivsystem var i utgangspunktet en investering, men nye regler og uklar definisjon av applikasjoner som lagres i "sky" har resultert i at vi pt har tatt denne kostnaden over drift. Rammeområdets netto merforbruk er på 3,33 mill kr.

Kommunetorget

Har et mindreforbruk på 265 000 kr pr 1. tertial, som skyldes økte brukerbetalinger

Utvikling og samfunn

Har et merforbruk på 0,31 millioner kr pr 1.tertial, som i hovedsak skyldes vaktordning for kommuneoverlege. Dette vil bli rettet en senere budsjettjustering. I tillegg er det en prosjektstilling som vil bli refundert fra disposisjonsfondet i en senere budsjettjustering.

Eiendomsforvaltning, kommunalteknikk og utbygging

Regnskap viser et merforbruk på 3,9 millioner pr 1.tertial

Dette skyldes følgende:

- Husleie og driftsutgifter på ROP-boliger har et merforbruk på ca 1.350 mill - tildelt budsjett er det samme som inntekter på husleie beboere.
- Tapte husleie, kommunen har en del leiligheter som står tomme, både omsorgsboliger og utleieenheter.
- Gamle eldreboliger er reservert Flyktningetjenesten og ingen er tildelt bolig p.t. - tapte husleie
- Elektrisk kraft viser merforbruk
- Elektriske installasjoner viser merforbruk
- Drifts- og serviceavtaler viser merforbruk
- Verktøy/spesialverktøy viser merforbruk
- Forsikringer bygg og anlegg viser merforbruk
- Mindre inntekter enn budsjettet tilknytninger vann og avløp
- Renholdsartikler viser merforbruk
- Datalisenser viser merforbruk
- Vannavgift næring - feil periodisering

Det er dialog med kommunalsjef om at det må gjennomføres kraftige tiltak for å kunne komme ned i bundne utgifter.

Enheten er avhengig av strukturelle endringer i andre rammeområder for å kunne ha mulighet til å redusere forbruket.

Tidligere års regnskap viser merforbruk i henhold til tildelt ramme og det må snarest gjennomføres omforente tiltak som også vil berøre øvrige rammeområder da vi server alle enheter med direkte tjenesteyting som fordrer fakturaer.

Forvaltning

Mindre forbruk på lønn, som skyldes vakant stilling i deler av perioden. Noe lav inntekt som skyldes at inntekter kommer periodevis. Blant annet gjelder dette oppmåling som bare foretas i sommerhalvåret. Forholdsvis høye driftsutgifter med innleie av Rambøll. Deler av denne tjenesten skal fases ut når eget mannskap er kompetent til å ta de tunge klagesakene.

Balanse forventes ved årsslutt.

Sykefravær

Hele rammen har et samlet sykefravær i 1.tertial på 3,38%, som er godt innenfor kommunens mål. Dette består av 2,52% korttid og 0,86% langtidsfravær. Det har vært jobbet svært godt med sykefraværet, spesielt innen renhold som nå gir gode resultater., spesielt på langtidsfraværet.

Sykefravær	Fravær korttid	Fravær langtid	Samlet fravær
Årlig sykefravær 2021	1,58 %	3,89 %	5,46 %
Årlig sykefravær 2022	1,93 %	5,15 %	7,08 %
Årlig sykefravær 2023	2,29 %	4,98 %	7,28 %
Årlig sykefravær 2024	2,52 %	0,86 %	3,38 %
Sykefravær 1. tertial 2023	2,85 %	5,18 %	8,03 %
Sykefravær 1. tertial 2024	2,52 %	0,86 %	3,38 %