

Tertialrapport 2 2022

OPPVEKST

1 Økonomi OPPVEKST

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik August	Årsbudsjett	Fjoråret (R)
OPPVEKST					
Lønn og sosiale utg	14 489 801	14 339 587	-150 214	22 231 583	15 007 612
Kjøp inngår i tj prod	1 309 506	1 347 678	38 172	2 058 900	1 160 445
Kjøp erstatter tj prod	2 052 805	1 637 664	-415 141	2 641 000	1 811 187
Overføringer fra komm	236 088	233 664	-2 424	325 000	210 483
Finansutgifter	101 295	101 000	-295	101 000	776
Salgsinntekter	-922 107	-813 775	108 331	-1 263 658	-938 294
Refusjoner	-3 279 550	-2 660 172	19 679	-3 804 500	-3 139 871
Overføringer til komm	0	0	0	0	0
Finansinntekter	-105 344	-105 000	344	-425 000	-10 000
Sum	13 882 495	14 080 645	198 150	20 793 421	14 102 339

Oppvekst har per 31.08 et underforbruk på kr 198 150. Reguleringspremie pensjon er utgiftsført og har et merforbruk på kr 360 000, noe som har redusert mindreforbruket.

Avviksforklaringer som går mer i dybden kommenteres under resultatenehetene. Det vil t komme økte utgifter for gjesteelever i andre kommuner/skoler. Slike økninger i denne typen utgifter er vanskelig å budsjettere, da kommunene ikke får forvarsler ang. gjesteelever, samt spesifikke utgifter og påfølgende kostnader til f.eks. spesialundervisning, m.m. Det vil også komme økte utgifter i forbindelse med særskilt norskopplæring av barn i grunnskolen fra Ukraina. Dette antas vil dekkes av flyktningetilskudd.

Det gjøres oppmerksom på at regnskapstallene kan ha små avvik ift den fullstendige tertialrapporten. Dette pga ulikt tidspunkt å hente informasjon på.

2 Resultatmål

2.1 Mål for enheten

Når det gjelder målsettinger og satsningsområder, er de beskrevet på enhetsnivå. Det som imidlertid gjør arbeidet med disse, og arbeidet generelt svært utfordrende, er alle de nasjonale reformene, og selvvalgte prosjekter som enheten må gjennomføre. Her nevnes noen eksempler:

Kompetanseløftet for spesialpedagogikk og inkluderende praksis, denne reformen skal være implementert i barnehage og skole innen 2025.

DeKomp for skole

ReKomp for barnehage


Ny Barnevernslov - oppvekstreformen, styringsdokumentet ferdig og arbeidet igangsettes i september.

Virksomhetsplanen for Berlevåg skole er ferdig revidert.

Rammeplan for SFO er ferdig og igangsatt.

Rammeplan for barnehage er under revidering og vil være ferdig i oktober.

2.2 Medarbeidere og sykefravær

Måleindikatorer	Korttid%snitt	Langtid%snitt	Fravær%snitt
Sykefravær 			9,78 %

Sykefraværet generelt er for høyt. Totalt er fravær for hele oppvekst 9.78 %, selv om enkelte enheter har høyere fravær enn andre (se den enkelte underenhet). Det meste av sykefraværet er langtidfravær, slik at en del kostnader dekkes av sykelønnsrefusjoner. Skole og barnehage jobber videre med tiltak jfr. Medarbeiderundersøkelsen (10-faktor), som ble igangsatt høsten/vinteren 2021.

Sykefravær kommenteres også under enhetene.

2.3 utfordringer

Utfordringene for enheten er, som nevnt i årsmeldingen av 2021, samt økonomiplanen for 2022-2025, at søkelyset på en balansert økonomi fortsetter.

Det er kommet ukrainske flyktninger til kommunen. Introduksjonsprogrammet har oppstart 01.09.22 og igjennom dette tilbyr vi norskopplæring for de voksne tre dager i uken og språkpraksis ute i bedrift. For barn i grunnskolen gis det norsk for fremmedspråklige to timer hver ukedag, resten av skoledagen følger skolebarna sine respektive klasser. Kommunen har pr i dag ikke ressurs til å tilby noe voksenopplæring utover introduksjonsprogrammet.

Kommunen har fått tilsatt stilling på kulturskolen fra 1.oktober 2022, ansettelsen har tatt tid. Dette skyldes at de som har fått tilbud om stillingen har takket nei i flere utlysningssomganger. Det er også stor mangel på kvalifiserte søkere til denne type stilling.

Det er økte utgifter for gjesteelever i andre kommuner/skoler. Slike økninger i denne typen utgifter er vanskelig å budsjettere, da kommunene ikke får forvarslar ang. gjesteelever, samt spesifikke utgifter og påfølgende kostnader til f.eks. spesialundervisning, m.m.

3 UNDERVISNING

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik august	Årsbudsjett	Fjoråret (R)
Undervisning					
Lønn og sosiale utg	10 439 389	10 541 145	101 756	16 339 932	10 029 392
Kjøp inngår i tj prod	1 133 141	1 140 378	7 237	1 777 700	958 943
Kjøp erstatter tj prod	2 052 805	1 637 664	-415 141	2 521 000	1 760 431
Overføringer fra komm	201 252	199 000	-2 252	269 500	1 744 642
Finansutgifter	101 295	101 000	-295	101 000	776
Salgsinntekter	-226 204	-205 336	20 868	-351 000	-192 989
Refusjoner	-3 037 062	-2 438 336	598 726	-3 804 500	-2 439 931
Overføringer til komm	0	0	0	0	0
Finansinntekter	-92 257	-92 000	257	-412 000	-10 000
Sum	10 572 360	10 883 515	311 155	16 705 632	10 281 264

Undervisningsenheten totalt har et underforbruk på kr 311 155 pr 2.tertial.

Berlevåg skole har et merforbruk på vikarlønn og overtid, de ansatte har full post og derfor utløses overtid ved sykdom og kursvirksomhet, en del av sykefraværet vil det komme sykelønnsrefusjoner på.

Det er et overforbruk på lisenser og leie av driftsmidler, dette skyldes i stor grad prisøkning på lisenser og nye datamaskiner til skolen.

Som nevnt innledningsvis, vil det komme ekstra utgifter for gjesteelever i andre kommuner.

Skolefaglig kompetanse har et underforbruk på kr 7 905. Det er ikke budsjettet med økte reiseutgifter med tanke på at RSK har besluttet at kommunene selv må dekke reiseutgifter til styremøter og samlinger. Det er heller ikke avsatt midler til rekruttering og opplæring av nytilsatt oppvekstsjef.

SFO har kr 13 417 i underforbruk. Årsak er overskudd i brukerbetalinger og sykerefusjoner, samt lavt forbruk. Posten for brukerbetalinger er nok feil budsjettet i utgangspunktet. Fra 1. august har alle førsteklasinger 12 timer gratis SFO, dette utgjør 58% reduksjon i brukerbatalingen.

Skolekantine har overforbruk på kr 55 689. Årsak til overforbruk er mindre i brukerbataling, der har for øvrig prisene blitt oppjustert i forhold til prisvekst, brukerstøtte, inventar og utstyr.

Videregående skole har et underforbruk på kr 70 665, dette er i hovedsak refusjoner. Det har blitt kjøpt inn nytt studio (Logitec) med en kostnad på ca 8 000, dette er det ikke blitt budsjettet med.

Voksenopplæringen har et underforbruk på 194 478, Det er kommet en merinntekt på 165 000 dette er Corona midler fra staten. Det er også sluttutbetaling fra Kompetanse Norge.

Kulturskolen mindreforbruk på kr 122 863. Dette er på grunn av at kulturskolen ikke har vært i drift fra skoleslutt og fram til nå, det har dermed ikke vært lønnsutgifter.


4 Resultatmål

4.1 Mål for enheten

Inneværende skoleår er det brutto 13,95 lærerårsverk, dette inkludert 100% stilling på Losa, 32.32% stilling i voksenopplæring, 47.5% undervisning for fremmedspråklige barn (nyankomne flyktninger). Frikjøp av tillitsvalgte utgjør 30%. Andre lovpålagte funksjoner som kontaktlærere, rådgiver/sosiallærer, veiledning av nytilsatt lærer, teamledere og ressurslærer, aldersreduksjon og ammefri utgjør til sammen 2,9 lærerårsverk. Spesialundervisning ved skolen utgjør 1,85% stilling og studiepermisjoner utgjør 0,75 % stilling.

Antall årsverk som går til undervisning, inkludert spesialundervisning er 10.88, det er i tillegg 2.62 assistentstillinger ved Berlevåg skole. Skolen har redusert fra 6 klasser 2021/22 til 5 klasser for skoleåret 2022/23. Det er to lærere som er i videreutdanning dette skoleåret. Dette er innenfor målene som er satt for enheten.

4.2 Medarbeidere og sykefravær

Måleindikatorer	Korttid%snitt	Langtid%snitt	Fravær%snitt
Sykefravær 			8,4 %

Undervisning har et sykefravær på 8.4 % En god del av dette fraværet, er langtidsfravær som ikke er relatert til arbeidssituasjonen.

4.3 Utfordringer

Utfordringen for "undervisning" og oppvekstenheten er den samme:

"Den største utfordringen for oppvekst som helhet, er altså nedgangen i antall barn i barnehagen og elever i skolen. Stadig færre barn fører til en skjevhet jfr. lønns – og driftskostnader og driftsinntekter og overføringer fra staten, samtidig som lovpålagte oppgaver krever et visst minimum av stillinger."

Utgifter til gjesteelever, samt tjenester som barnevernet kjøper, er noe den enkelte kommune må betale for, Rammeoverføringer etc. fra staten er minimale jfr. det reelle kostnadsbilde.

Kompetanseheving (ReKomp og Kompetanseløftet for spesialpedagogikk) tar tid og ressurser. Det utløser mange møter, merarbeid og kostnader. I tillegg vil innføringen av bedre tverrfaglig innsats (barnevernsreformen - en oppvekstreform) bli ressurskrevende og det vil medbringe ekstra utgifter til reise og kursing.

Den største utfordringen for oppvekst, er at barnetallet og elevtallet har gått drastisk de siste årene, forrige skoleår var elevtallet ved grunnskolen 54 elever. Inneværende skoleår har elevtallet økt med to elever, elevtallet er nå på 56 elever i grunnskolen.

5 BARNEHAGE

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik august	Årsbudsjett	Fjoråret (R)
Barnehage					
Lønn og sosiale utg	4 050 412	3 798 442	-251 970	5 891 651	4 978 220
Kjøp inngår i tj prod	176 365	207 300	30 935	281 200	201 502
Kjøp erstatter tj prod	0	0	0	0	50 756
Overføringer fra komm	34 836	34 664	-172	56 000	35 841
Finansutgifter					
Salgsinntekter	-695 903	608 440	87 463	-912 658	-745 305
Refusjoner	-242 488	-221 836	20 652	-264 000	-699 940
Overføringer til komm	0	0	0	0	0
Finansinntekter	-13 087	-13 000	87	-13 000	
Sum	3 310 135	3 197 130	-113 005	5 039 193	3 821 075

Barnehagen har et merforbruk på kr 113 005, noe som skyldes et merforbruk på pensjon på kr 389 000. Øvrige poster har mindreforbruk, samt økte brukerbetaling pga. flere barn, kr 87 463.

Det er full bemanning i barnehagen jfr. kravene i Barnehageloven.

6 Resultatmål


6.1 Mål for enheten

Når det gjelder pedagogisk utviklingsarbeid, fortsetter barnehagen med Regional ordning for barnehagebasert kompetanseutvikling, dette gjennom RSK-Øst Finnmark. Barnehagen deltar også i

kompetanseløftet for spesialpedagogikk og inkluderende praksis.

Barnehagen vil også være en del av barnevernsreformen -en oppvekstreform som igangsettes i løpet av september. Enheten har som mål å få flere mannlige ansatte, barnehagen har fått en mannlig lærling i barnehagen fra inneværende høst.

6.2 Medarbeidere og sykefravær

Måleindikatorer	Korttid%snitt	Langtid%snitt	Fravær%snitt
Sykefravær 			15,58 %

Sykefraværet for barnehagen er veldig høyt, og er på 15.58 %. Størstedelen av dette fraværet, er langtidsfravær. Sykefraværet for barnehagen er gått ned ca 10% poeng siden første tertial, da det i denne perioden var høyt fravær relatert til korona.

6.3 utfordringer

Barnehagen driftes godt jfr. økonomi, men har utfordringer med veldig høyt sykefravær, som man må jobbe enda mer med å få ned.

Barnehagen drifter innenfor de økonomiske rammer som er gitt. Det vil med stor sannsynlighet bli behov for økte ressurser da det vil komme flere vedtak på spesialundervisning.

På grunn av sykemelding må det konstitueres en i pedagogisklederstilling på ubestemt tid.