



TVEDESTRAND
KOMMUNE



Foto: Stein Harald Øigård, Agderposten

Tertialrapport

Tertial 1 2020

Innholdsfortegnelse

1	Tvedestrand	5
1.1	Sammendrag	5
1.2	Økonomisk utvikling	6
1.2.1	Oversikt drift.....	6
1.2.2	Enhetenes økonomiske status	14
1.2.3	Forslag til budsjettreguleringer	15
1.3	Investeringer	16
1.3.1	Forslag til budsjettreguleringer	24
1.4	Finansforvaltning.....	25
1.4.1	Innskudd/ plasseringer	25
1.4.2	Gjeldsporteføljen.....	26
2	Kommunedirektør og politiske styringsorganer (100)	29
2.1	Enhetenes rapporter	29
2.1.1	Oppsummering økonomi og årsverk	29
2.1.2	Nøkkeltall - aktivitetsnivå i tjenestene.....	30
2.1.3	Sykefravær	31
2.1.4	Fokusområder.....	31
3	Administrativ støtteenhet (105)	32
3.1	Enhetenes rapporter	32
3.1.1	Oppsummering økonomi og årsverk	32
3.1.2	Nøkkeltall - aktivitetsnivå i tjenestene.....	33
3.1.3	Sykefravær	33
3.1.4	Fokusområder.....	33
4	Barnehageenheten (110)	34
4.1	Enhetenes rapporter	34
4.1.1	Oppsummering økonomi og årsverk	34
4.1.2	Nøkkeltall - aktivitetsnivå i tjenestene.....	35
4.1.3	Sykefravær	35
4.1.4	Fokusområder.....	36
5	Tvedestrandskolen (115).....	37
5.1	Enhetenes rapporter	37
5.1.1	Oppsummering økonomi og årsverk	37
5.1.2	Nøkkeltall - aktivitetsnivå i tjenestene.....	41

5.1.3	Sykefravær	41
5.1.4	Fokusområder.....	42
6	Plan, miljø og eiendom (120)	44
6.1	Enhetenes rapporter	44
6.1.1	Oppsummering økonomi og årsverk	44
6.1.2	Nøkkeltall - aktivitetsnivå i tjenestene.....	45
6.1.3	Sykefravær	47
6.1.4	Fokusområder.....	47
7	Teknisk drift (125).....	48
7.1	Enhetenes rapporter	48
7.1.1	Oppsummering økonomi og årsverk	48
7.1.2	Nøkkeltall - aktivitetsnivå i tjenestene.....	50
7.1.3	Sykefravær	50
7.1.4	Fokusområder.....	50
8	Omsorg og rehabilitering (130).....	51
8.1	Enhetenes rapporter	51
8.1.1	Oppsummering økonomi og årsverk	52
8.1.2	Nøkkeltall - aktivitetsnivå i tjenestene.....	54
8.1.3	Sykefravær	58
8.1.4	Fokusområder.....	58
9	Oppfølgingsenheten (135).....	60
9.1	Enhetenes rapporter	60
9.1.1	Oppsummering økonomi og årsverk	61
9.1.2	Nøkkeltall - aktivitetsnivå i tjenestene.....	63
9.1.3	Sykefravær	65
9.1.4	Fokusområder.....	65
10	Familiehuset (140)	66
10.1	Enhetenes rapporter	66
10.1.1	Oppsummering økonomi og årsverk	66
10.1.2	Nøkkeltall - aktivitetsnivå i tjenestene.....	67
10.1.3	Sykefravær	68
10.1.4	Fokusområder.....	68
11	NAV (145).....	69
11.1	Enhetenes rapporter	69

11.1.1	Oppsummering økonomi og årsverk	69
11.1.2	Nøkkeltall - aktivitetsnivå i tjenestene.....	70
11.1.3	Sykefravær	71
11.1.4	Fokusområder.....	71

1 Tvedestrand

1.1 Sammen drag

Innledning

Nytt økonomisystem

Dette er første gang en rapporterer gjennom nytt system. En ber derfor om forståelse og en smule tålmodighet med utformingen og opplegget. Det er nye system både for budsjett-, regnskaps- og rapporteringsmodul. Alle disse systemene skal snakke sammen og få informasjon fra hverandre og det skal komme riktig og forståelig ut.

Det har vært krevende for alle involverte å lære og bruke de nye systemene. Det er helt nye søk og spørringer i bruken, noe som vil kunne påvirke vurderinger og kvalitet på rapporteringen.

Det har dessuten vært en del feil rundt innføringen av de nye systemene fra leverandørens side. Det har medført mye unødvendig tidsbruk på feilrettinger etc.

I tillegg har en brukt en god del tid på kvalitetssikring av ulike data og tallmateriale.

Periodiseringer

Budsjett- og regnskapstall er vist pr. 1. tertial, det vil si for fire måneders drift. Det kan i noen tilfeller se ut som det er store overskridelser noen steder. Dette har sammenheng med at budsjettet ligger med 1/12 for hver måned, mens de faktiske utgiftene eller inntektene skal regnskapsføres i senere perioder, dvs. de kommer annerledes enn det budsjettet er satt opp med. Dette vil bli forklart under hver enhets rapport. Enhetenes arbeid med periodiseringsnøkler vil ha fokus fram mot neste tertialrapportering.

Status drift

På grunn av koronasituasjonen er det mange usikkerhetsmomenter knyttet til regnskap og budsjett for 2020. Det er et nokså uoversiktlig bilde vi har pr dags dato. Regjeringen har meddelt at de økonomiske merutgiftene og mindreinntektene blir dekket fullt ut for kommunene. Det gjenstår å se. Koronapandemien gjør det vanskelig å stipulere og gjøre vurderinger for hvordan årets resultat vil bli. Enhetene har gjort sine betraktninger ut fra hvordan situasjonen er pr dags dato og forsøkt å fremskrive dette for å finne status for årets resultat.

Status økonomi ved 1. tertial 2020, fremskrevet for året:

- Enhetene melder om merforbruk på 6,5 mill. kroner.
- Forsiktige anslag for koronarelaterte utgifter er 3 mill. kroner.
- Budsjettets fellesområder er nedjustert for frie inntekter og lønnsavsetningspost mm. i tråd med RNB. Resultatet er at det står igjen en reservepost på 4,255 mill. kroner.
- Sannsynlig merforbruk for driftsbudsjettet vil være mellom 5 mill. kroner og ned mot null, ettersom hva en får dekket fra sentralt hold i forhold til koronasituasjonen.
- Sannsynlig disposisjonsfond ved årets slutt vil ligge mellom 9,8 mill. og 14,8 mill. kroner, avhengig av kompenserte merutgifter/mindreinntekter pga. korona.

1.2 Økonomisk utvikling

1.2.1 Oversikt drift

Tertialrapport 1 - Bevilgningsoversikt drift A

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Tvedestrand				
Rammetilskudd	-83 860	-77 347	6 513	-218 989
Inntekts- og formuesskatt	-43 883	-44 431	-549	-153 211
Eiendomsskatt	-10 265	-10 267	-2	-30 800
Andre generelle driftsinntekter	-1 992	-3 690	-1 698	-11 070
SUM GENERELLE DRIFTSINNTEKTER	-139 999	-135 735	4 264	-414 070
Sum bevilgninger drift, netto	161 635	140 575	-21 060	387 601
Avskrivinger	0	9 970	9 970	29 909
SUM NETTO DRIFTSUTGIFTER	161 635	150 544	-11 091	417 510
BRUTTO DRIFTSRESULTAT	21 636	14 809	-6 826	3 440
Renteinntekter	-627	-1 433	-806	-4 300
Utbytter	0	-5	-5	-6 464
Renteutgifter	6 468	4 376	-2 092	13 127
Avdrag på lån	5 725	8 283	2 559	24 850
NETTO FINANSUTGIFTER	11 565	11 221	-344	27 213
Motpost avskrivinger	0	-9 970	-9 970	-29 909
NETTO DRIFTSRESULTAT	33 201	16 061	-17 140	744
Netto avsetninger til eller bruk av bundne fond	0	-370	-370	-1 110
Netto avsetninger til eller bruk av disposisjonsfond	0	122	122	366
SUM DISPONERINGERELLER DEKNING AV NETTO DRIFTSRESULTAT	0	-248	-248	-744
FREMFØRT TIL INNDEKNING I SENERE ÅR	33 201	15 813	-17 388	0

Tabellen viser regnskap, budsjett og avvik hittil i år, dvs. for de fire første månedene. "Gjeldende budsjett 2020", viser regulert budsjett for hele året 2020. Tall er oppgitt i hele 1000 kroner. Rapporten viser oversikt over status på bevilgningene pr 1. tertial.

På grunn av at periodisering av budsjettet ikke er helt korrekt i forhold til når utgifter og inntekter virkelig er ført, vil ikke kolonnene "Budsjett" og "Avvik" gi et korrekt bilde. Det bes at en ser bort fra disse kolonnene i rapportering pr 1. tertial. De ulike postene er omtalt nedenfor.

Det er gjort en feil fra leverandørens side ved at det ikke var trukket arbeidsgivers andel av pensjon (KLP) for sykepleierne for januar til april. Beløpet utgjør 2,6 mill. kroner for hele kommunen og er ikke blitt med i sum netto driftsutgifter i regnskapskolonnen ovenfor.

Det vises til omtale i senere avsnitt og i enhetenes rapporter. Det vil i tillegg være andre forklaringer på avvikene. Noen vil minke avvikene og noen vil øke avvikene. Leverandøren rettet opp feilen i regnskapssystemet etter at rapporten ble hentet til rapporteringssystemet.

Generell kommentar til tabellen ovenfor

Tabellen viser en bevilgningsoversikt for driften pr 1. tertial. Den viser hvordan inntektene dekker bevilgningene til enhetene og fellesområdene samt netto finansfeltet. Avvikene for de største postene kommenteres nedenfor.

Budsjettets rammer og fellesområder

Nedenfor følger kommentarer til de største postene i budsjettets rammer og fellesområder. Dette utgjør kommunens felles rammer (inntekter og utgifter) som føres på ansvar 170 og andre felles utgiftsposter på ansvar 160.

Felles inntekter er blant annet rammetilskudd, skatt, statstilskudd og renteinntekter. Felles utgifter er blant annet renteutgifter og avdrag. I tillegg kommer bruk av og avsetninger til fond.

Andre felles utgifter i forhold til pensjon og lønnsavsetning mm. føres på ansvar 160.

Skatt og rammeoverføringer

SSBs publisering av skatteregnskapet for april viser at kommunene fikk inn 50,9 mrd. kroner i de fire første månedene i 2020. Det er 1,2 prosent mer enn tilsvarende periode i fjor.

Staten la til grunn en nominell skattevekst på ca. 2,1 prosent i 2020 for kommunene samlet. Økningen var målt ut fra anslag på regnskap 2019, med forutsatt skattevekst 3,8 prosent. Året 2019 landet på en skattevekst på 4,7 prosent. Nytt anslag for 2020 ble 1,3 prosent, da selve skattetallet ikke økes, men ligger fast på 172,29 mrd. kroner.

Anslag på årsvekst i skatt for 2020 ble vesentlig endret i Revidert nasjonalbudsjett for 2020 (RNB 2020) som ble lagt fram 12.mai. Regjeringen anslår at kommunesektorens skatteinntekter vil falle med om lag 5,3 mrd. kroner i 2020 sammenlignet med saldert budsjett. Det reviderte skatteanslaget for 2020 innebærer at kommunene vil få en reduksjon sammenlignet med de faktiske skatteinntektene i 2019 på 1,1 prosent. Det oppgis at det er stor usikkerhet knyttet til dette anslaget.

Nedenfor vises endringer i skatt og rammetilskudd for Tvedestrand kommune ved siste oppdatering fra RNB. En har benyttet KS siste anbefalte prognose (prok2002KS anbefalt modell). Skatteinntektene er beregnet til å bli redusert med 2,3 mill. kroner og inntektsutjevningens del av rammetilskuddet reduseres med 3,7 mill. kroner. Den faste delen av rammetilskuddet økes med om lag 6,5 mill. kroner. Herav utgjør koronarelaterte forhold 5,6 mill. kroner. Tvedestrand kommunen har fått 4,6 mill. kroner i ekstra rammetilskudd (av totalt 3,75 mrd. kroner) jf. kommuneproposisjonen og 998 000 kroner som kompensasjon for bortfall av foreldrebetaling (barnehage og SFO). Beregninger viser at beløpet ikke dekker fullstendig dette inntektsbortfallet, det mangler om lag 150 000 kroner.

Forhold utenom koronapandemien utgjør 0,9 mill. kroner og gjelder blant annet tilskudd til fastleger (knekkpunkt i basistilskuddet og grunntilskudd) samt utsatt overføring av skatteoppkrevingen til november 2020. Sistnevnte beløp utgjør 566 000 kroner. Samlet endring utgjør en pluss på ca. 400 000 kroner.

Det er bemerket i fylkesmannens brev til kommunen av 21.01.2020 at det er brukt et for høyt prognosetall for skatt og rammetilskudd i opprinnelig budsjett. I budsjetteringen har en lagt til grunn KS prognosemodell prok1903-gh, som viser tallene i første tallkolonne

nedenfor. Selv om det er store usikkerheter rundt skatt og rammetilskudd for 2020 vil kommunedirektøren likevel i forslå endringer i budsjett for skatt og rammetilskudd i tråd med tabellen nedenfor ved 1. tertial.

Beløp i 1.000 kroner	Opprinnelig budsjett 2020	Revidert budsjett 2020 (RNB)	Endring
Skatt	153 211	150 906	-2 305
Inntekstutjevning	31 810	28 067	-3 743
Rammetilsk. fast del	186 138	192 621	6 483
Rammetilsk. skjønn	1040	1040	0
Sum	372 200	372 600	435

Ekstra skjønnstilskudd

Tvedestrand kommune har fått ekstra skjønnsmidler til fellesprosjekt på Agder for tekniske alarmer innen velferdsteknologi på 600 000 kroner for 2020. Beløpet foreslås budsjettregulert mot enhet Omsorg og rehabilitering.

Eiendomsskatt

Inntekter fra eiendomsskatten er i rute. Promillesatsen ble økt fra fire til fem promille i 2020. Årets budsjett er på 30,8 mill. kroner.

Andre generelle driftsinntekter

Andre generelle driftsinntekter er for eksempel integreringstilskudd for flyktninger. Det er forutsatt at en skal bosette 10 flyktninger i 2020. I første tertial er det ikke bosatt noen flyktninger grunnet koronasituasjonen. Det skulle vært bosatt en familie på fire, men det måtte utsettes. Dersom innreise til landet fortsatt blir sperret kan det bli lite bosetting framover.

Det er budsjettert med 9,4 mill. kroner i integreringstilskudd for 2020. Dersom nye bosettinger uteblir i 2020 vil dette kunne medføre et inntektstap på om lag 2,1 mill. kroner. Kommunedirektøren foreslår å budsjettregulere beløpet.

Avskrivninger og motpost avskrivninger

Avskrivninger skal fremkomme i regnskapet. Når en kjøper utstyr eller anleggsmidler til kommunen, skal dette føres i balansen og avskrives over flere år. Anleggsmidler som har begrenset utnyttbar levetid, avskrives over den utnyttbare levetiden til anleggsmidlet. Avskrivningene skal være lineære, hvis ikke noe annet følger av god kommunal regnskapsskikk.

Avskrivningene for 2020 er budsjettert med 29,9 mill. kroner. Regnskapsføringen skjer når beregningene er klare, det vil trolig ikke bli før til høsten 2020. I og med det er en motpost vil ikke avskrivningene få innvirkning på bunnlinsen.

Renteinntekter

Renteinntekter fra bankinnskudd er budsjettert til 1,6 mill. kroner. Det er beregnet med utgangspunkt i en bankbeholdning på 80 mill. kroner og en rentesats på 2 prosent. Renteinntektene pr april utgjør ca. 500 000 kroner. I og med rentene er på vei nedover er det noe usikkerhet knyttet til om anslaget vil holde. Innskuddsrente i bank er nibor-rente + 50 punkter. Det vises til kapittel om finans for ytterligere kommentarer om

renteutviklingen.

Renteinntekter på formidlingslån er budsjettert med 2,6 mill. kroner. Forutsatt rente i Husbanken er 2 prosent. Gjennomsnittlig husbankerente er ca. 2 prosent pr. første tertial. Fremskrevet husbankrente for året er 1,79 prosent. En kan forvente noe reduserte renteinntekter på formidlingslån. Dette ses i sammenheng med reduserte renteutgifter på formidlingslån som omtales i avsnittet for renteutgifter nedenfor.

Utbytter

Utbytte fra Agder Energi er budsjettert med 6,5 mill. kroner. Utbyttet beregnes med 70 prosent av et beregnet overskudd, som var 874 mill. kroner for 2020. Tvedestrand's andel av dette er 1,06 prosent. Utbyttet blir utbetalt i mai og denne posten er i rute.

Renteutgifter

Renteutgifter på investeringslån er budsjettert til 12,8 mill. kroner. Det er forutsatt budsjettert med byggelånsrenter 2,3 mill. kroner fra Idrettsparken ved Mjåvann og 0,3 mill. kroner til sammen for ny barnehage og nye boliger for personer med funksjonsutfordringer. Netto renteutgifter for investeringslån er dermed budsjettert til 10,2 mill. kroner.

I budsjettet var det forutsatt flytende rente på 2,4 prosent. Den flytende renten i Kommunalbanken er redusert siden budsjettet ble vedtatt. Siste informasjon om flytende vektet p.t. rente er på 1,41 prosent for hele 2020. P.t.-renten er 1,0 prosent fra slutten av mai. En kan dermed forvente reduserte renteutgifter på investeringslån på om lag 1,2 mill. kroner.

Rentesatsene på formidlingslån i Husbanken er også redusert fra budsjettet ble lagt. Fremskrevet vektet rente for året er beregnet til 1,79 prosent mot 2 prosent som var forutsatt i budsjettet. Renteutgifter på formidlingslån forventes å bli redusert med om lag 0,2 mill. kroner. Det ses i sammenheng med redusert renteinntekter på formidlingslån som nevnt ovenfor.

Rentekompensasjon

Det er budsjettert med rentekompensasjon på 1,65 mill. kroner for 2020. Det er ikke kommet informasjon som tilsier at budsjettet ikke holder.

Avdrag på lån

Avdrag på investeringslån er budsjettert med 24,85 mill. kroner. Regnskapsforskriften har bestemmelser om minimumsavdrag som kommunen må betale. Avdragene skal føres opp driftsregnskapet.

Kommunelovens § 14-18 og forskriftens § 2-5 har bestemmelser om avdrag på lån. Lånene skal avdras årlig. Avdragene skal samlet være minst lik størrelsen på kommunens eller fylkeskommunens avskrivninger i regnskapsåret, justert for forholdet mellom størrelsen på lånegjelden og størrelsen på kommunens avskrivbare anleggsmidler.

På budsjetteringstidspunktet var ikke størrelser som eiendomsverdier i balansen, lånegjeld og avskrivninger kjent, men det ble gjort anslag. Det ble påpekt at det er stor usikkerhet knyttet til beregningene.

Det er ikke gjort beregninger for minimumsavdrag for investeringslån for 2020 ennå. Dette arbeidet ventes det med til høsten 2020 i påvente av innføring av ny anleggsmodul.

Avdrag på formidlingslån føres i investeringsregnskapet. Det er lagt inn en buffer på

400 000 kroner da det kan oppstå forsinkelser i innbetalingene fra kundene.

Avdrag på lån som er tatt opp etter kommuneloven § 14-17 første ledd, altså formidlingslån/lån til videre utlån, føres i økonomiplanens investeringsdel, investeringsbudsjettet og investeringsregnskapet.

Det vises til kapittel om investeringer for omtale av budsjettreguleringer på dette feltet.

Bruk av og avsetning til fond

Disposisjonsfondet var pr 31.12.2019 på 20,3 mill. kroner. På grunn av regnskapsmessig merforbruk i 2019 på 5,85 mill. kroner, ble det vedtatt å dekke dette inn ved bruk av disposisjonsfond. Etter inndekningen er disposisjonsfondet redusert til 14,4 mill. kroner noe som tilsier at den økonomiske handlefriheten er redusert. I budsjettet for 2020 er det forutsatt avsetning av 366 000 kroner til disposisjonsfond. En vil ha disposisjonsfond på 14,8 mill. kroner ved årsslutt men det forutsetter at regnskapet for 2020 går i balanse.

Vann og avløps-fond (VA-fond) og feiefond - selvkostfeltet

Det er forutsatt avsatt 606 000 kroner til vannfond og feiefond, hhv. 574 000 og 32 000 kroner. Det er videre budsjettet med bruk av avløpsfond på 1,7 mill. kroner. Nevnte fond er alle bundne fond.

Bruk av slike fond er som følge av underskudd på selvkostregnskapene og avsetning til bundet fond er som følge av overskudd på selvkostregnskapene. Kommunens egne utgifter og inntekter på området påvirker dette regnskapet, det samme gjør rentenivået. Det siste fordi en skal beregne kalkulatoriske renter på investeringer. Staten har bestemt at en skal bruke 5 års SWAP-rente med tillegg av 50 rentepunkter.

I budsjettet er det benyttet 2,0 prosent rente. Generelt sett vil lavere rente medføre mindre bruk av selvkostfond evt. økt avsetning til selvkostfond. Pr 1. tertial er 5 årig swap + 50 rentepunkter beregnet til 1,34 prosent. Alt annet likt vil dette redusere de kalkulatoriske renteutgiftene og dermed øke avsetning av selvkostfond for vann og øke bruk av selvkostfond avløp. Nettoeffekten for dette pr 1. tertial er i underkant av 100 000 kroner.

Informasjon i tertialrapport 1 til Enhet for teknisk drift tyder på at drifts- og investeringsnivået knyttet til vann og avløp ikke er vesentlig endret i forhold til det som er budsjettet for 2020.

Kommunedirektøren påpeker at det er stor usikkerhet knyttet til selvkostområdene, siden det er mange regnskapsposter som inngår i beregningene. Effektene som vist ovenfor vil også i noen tilfeller «utligne» hverandre. Det foreslås dermed ingen endringer på disse budsjettpostene i 1. tertial.

Lønnsavsetningspost

Avsatt beløp til lønnsoppgjør er på 6,9 mill. kroner. Det er forventet lavere lønnsoppgjør i 2020 og ingen lønnsглиdning dette året, det vil si ned fra 3,6 til 3,3 prosent lønnsøkning.

På bakgrunn av koronapandemien er lønnsveksten i RNB satt ned fra 3,6 prosent til 1,5 prosent. Dersom overhenget ikke justeres, vil en nærme seg et nulloppgjør. KS vurderer lønnsveksten som er satt i kommuneproposisjonen til å være til å være for "optimistisk" sett fra departementets side.

Det er på det nåværende tidspunkt vanskelig å anslå eksakt årets lønnsoppgjør da forhandlingene i tillegg er utsatt til høsten 2020.

Dersom en forutsetter 1,5 prosent lønnsvekst med samme overheng på 1,3 prosent og lønnsglidning på om lag 0,3 prosent, vil en komme ut med om lag 1 mill. kroner i lønnsoppgjør. Restbeløpet etter bruk av 1,645 mill. kroner til saldering av budsjettet og en lønnsavsetning på 1 mill. kroner, er på 4,255 mill. kroner. Dette beløpet foreslås avsatt til koronarelaterte utgifter og ytterligere sviktende inntekter. Det står igjen 1 mill. kroner til lønnsavsetningsposten etter dette.

Pensjonskostnader

Årets pensjonskostnad og premieavvik

Hver høst mottar kommunene informasjon fra KLP som kan benyttes til å beregne hvor mye en skal betale inn til KLP og hvor stort årets premieavvik vil bli. Informasjon mottatt i september 2019 ble benyttet i budsjettet for 2020.

I april 2020 mottok en nye prognoser fra KLP for inneværende år. De nye beregningene tyder på at netto belastningen på budsjettet kan bli noe redusert. Anslagene er usikre.

KLP melder også om at fakturering av reguleringspremie blir utsatt til 1. oktober i år fordi lønns- og trygdeoppgjøret er utsatt til høsten. Som følge av den endrede økonomiske situasjonen i år, har Statistisk Sentralbyrå (SSB) nylig kommet med vesentlig lavere anslag for lønnsoppgjøret i 2020 enn de som hittil lå til grunn for KLPs anslag på reguleringspremie. Dette medfører at reguleringspremien ligger an til å bli vesentlig lavere enn det KLP tidligere har anslått.

Ny informasjon fra Statens Pensjonskasse (SPK) pr 1. tertial tilsier en redusert belastning på budsjettet. Det er usikre anslag også for SPK.

Totalt sett ligger det an til en innsparing, men med usikkerhetene rundt pensjon og endringer som vanligvis kommer gjennom året og i tillegg ekstra usikkerhet rundt koronasituasjonen, vil kommunedirektøren ikke anbefale å gjøre endringer ved 1. tertial.

Amortisering av tidligere års premieavvik

Tidligere års premieavvik skal fordeles de påfølgende år, henholdsvis over 15, ti eller sju år avhengig av når avviket oppstod. I opprinnelig budsjettet for 2020 var det innarbeidet i alt 7,322 mill. kroner for å dekke denne utgiften. Beløp som er bokført er på 7,522 mill. kroner, om lag 0,2 mill. kroner høyere enn budsjettet. Beløpet foreslås budsjettregulert.

Refusjon for indirekte kostnader ved utbyggingsavtaler

Kommunestyret har vedtatt at kommunen skal inngå avtaler med ulike utbyggingsselskaper, angående bolig- og industriområder. Disse avtalene innebærer at kommunen skal få noe refusjon for sine indirekte kostnader ved å håndtere disse avtalene. Refusjonene skjer i tråd med prosjektets fremdrift. Kommunen tar et administrasjonstillegg på 20 prosent av momsen på disse prosjektene fra utbyggerne.

Det er budsjettert med inntekter på 50 000 kroner til utbyggingsavtaler i 2020. Pr. i dag er det kommet inn ca. 5 000 kroner.

Tilleggsbevilgning til kommunestyret

Kommunestyrets tilleggsbevilgningspost var i opprinnelig budsjett satt til 100 000 kroner. I kommunestyrevedtak 20/6 ble det vedtatt å delta i Bynett Sør. Det ble bevilget 25 000 kroner til medlemskapet i 2020 som ble overført til ansvar for fellesfunksjoner på kommunedirektørens budsjett. Tilleggsbevilgningsposten til kommunestyret er etter dette

redusert til 75 000 kroner. Det ble i vedtaket oppfordret til å finne en alternativ finansiering for medlemskontingenten i 1. tertialrapport. En har ikke funnet alternativ finansiering pr dd.

Ekstern opplæring og kurs, kompetansemidler

Det er avsatt 50 000 kroner til opplæring og kurs på budsjettet til kompetansemidler. Det er ikke ført noen utgifter her pr. 1. tertial.

Diverse omstillings- og utviklingstiltak

Samlet er det budsjettet med 4,9 mill. kroner i innsparing på ulike prosjekter og tiltak. Det ligger an til at en kan klare å effektivere de fleste av tiltakene i løpet av 2020. Nedenfor følger en kort status for de ulike prosjektene og tiltakene:

Prosjekt 1900 - Omstillingsmidler (160): Det er avsatt 150 000 kroner til analysearbeid mv. for enheter i forbindelse med omstillinger. Det er ikke benyttet noen av disse midlene i løpet av første tertial.

Prosjekt 1901 - Ansettelsesstopp (160): Innsparingsbeløpet er satt til 1,8 mill. kroner. Det er samme beløp som ble satt for 2019 og som en da klarte å innfri. Pr dags dato holdes vakanser i enhetene. En kommer tilbake til oppdatert rapport ved andre tertial.

Prosjekt 1903 - Gevinstrealisering, nye ikt-syst. mv. (160): Det er budsjettet med innsparing her på 2 mill. kroner. Det er allerede fordelt 1,1 mill. kroner av dette til enhetene som innsparingskrav. Omsorgsenhetene (OR og OE) og NAV er holdt utenfor fordelingen. De resterende 0,9 mill. kroner foreslås inndeckt ved reduserte renteutgifter.

I tillegg kommer 0,8 årsverk vaktmester og 0,72 årsverk renholder til sammen 0,9 mill kroner som holdes vakante på enhet for Plan, miljø og eiendom i 2020. Beløpet er fordelt til enheten.

Det er videre forutsatt at en skal spare til sammen ett årsverk i grunnskolen på 370 000 kroner fra 1.8.2020. Dette tiltaket vil det bli utfordrende å klare og kommunedirektøren ber om at beløpet budsjettreguleres.

Budsjettreguleringer for enhetene

Læringer

Som omtalt i noen av enhetenes rapporter når det gjelder læringer, er ikke budsjettet overført de respektive enhetene fra Administrativ støtteenhet pr første tertial. Kommunedirektøren ber om fullmakt til å overføre budsjetttrammene til enhetene i tråd med de lærlingene som er i de enkelte enhetene.

Vedlikehold Lyngmyr idrettsanlegg

Budsjettet for Lyngmyr idrettsanlegg foreslås flyttet fra enhet Teknisk drift til enhet Plan, miljø og eiendom i tråd med den daglige driften.

Redusert arbeidsgiveravgift for 3. termin

Regjeringen foreslår i RNB å redusere arbeidsgiveravgiften med fire prosentenheter i mai og juni 2020. For Tvedestrand kommune blir det endring fra 14,1 prosent til 10,1 prosent. Beregnet beløp for Tvedestrand kommune utgjør om lag 2 mill. kroner. Beløpet foredeles og trekkes fra enhetenes rammer i 2. tertial. Kommunedirektøren ber om fullmakt til å budsjettregulere beløpene på enhetene.

Samlet utfordring på budsjettets rammer og fellesområder

Tabellen nedenfor viser samlet prognose over budsjettets rammer og fellesområder som er omtalt i dette kapitlet. I tillegg kommer forslag til budsjettendringer som er omtalt i enhetene. I den første tallkolonnene er det satt opp anslag på forventede økte inntekter eller reduserte utgifter, til sammen 16,647 mill. kroner.

I den andre tallkolonnen, lengst til høyre, er det listet opp forventede reduserte inntekter eller økte utgifter på 16,647 mill. kroner. Tall i hele 1000 kroner.

Enhet/ ansvar	Endringer	Økt inntekt/ redusert utgift	Redusert inntekt/ økt utgift
170	Reduserte skatteinntekter		2 305
170	Redusert inntektsutjevning		3 743
170	Økt rammetilskudd fast del	6 483	
170	Manglende bosetting 10 flyktninger - inntektstap på integreringstilskudd		2 100
170	Reduserte renteutgifter på investeringslån	1 200	
170	Økt prosjektskjønn, fellesprosjekt Agder	600	
130	Velferdsteknologi, tekniske alarmer		600
115	Bortfall foreldrebetaling SFO, kompensert		360
110	Bortfall foreldrebetaling barnehager, kompensert		780
105	Kompensert interkommunal skatteopprekker forlengelse til 1.11.2020		570
125	Vedlikehold Lyngmyr idrettsanlegg fra Teknisk drift til Plan, miljø og eiendom, nettoutgift drift	122	
120	Vedlikehold Lyngmyr idrettsanlegg fra Teknisk drift til Plan, miljø og eiendom, nettoutgift drift		122
125	Vaktgodtgjørelse - bygg fra Teknisk drift til Plan, miljø og eiendom	126	
120	Vaktgodtgjørelse - bygg fra Teknisk drift til Plan, miljø og eiendom		126
120	Flytte husleie for de boliger/leiligheter som OE bruker fra PME til OE	216	
135	Flytte husleie for de boliger/leiligheter som OE bruker fra PME til OE		216
160	Effektiviseringskrav og gevinstrealisering enheter/sektorer -2 mill. Kr. (Enheter 1,1 mill.kr) - "rest" 0,9 mill. kroner		900
160	Amortisering tidligere års premieavvik, merutgift		200
160	Tiltak 83: Administrasjonsressurs grunnskolen, reduksjon ett årsverk fra 1.8.2020 - reverseres		370
160	Redusert arbeidsgiveravgift fra 14,1% til 10,1% i mai og juni (3.termin) - fordeles og trekkes fra enhetenes rammer i 2. tertial	2 000	
160	Lønnsavsetningsposten, reduseres	1 645	
160	Lønnsavsetningsposten, reduseres, til koronarelaterte utgifter og sviktende inntekter	4 255	

Enhet/ ansvar	Endringer	Økt inntekt/ redusert utgift	Redusert inntekt/ økt utgift
160	Avsetning til koronarelaterte utgifter og ytterligere sviktende inntekter		4 255
	BALANSE	16 647	16 647

Kommunedirektøren foreslår at beløpene omdisponeres i tråd med tabellen ovenfor.

Enhetenes merforbruk er estimert til om lag 6,5 mill. kroner. I stor grad gjelder dette rettighetsbaserte tjenester som er vanskelig å styre. Det er fortsatt betydelig usikkerhet og bildet kan se annerledes ut ved slutten av året. En har i tillegg usikkerhetsmomenter knyttet til koronasituasjonen. Dersom en får økt smittespredning med påfølgende økt arbeidsledighet, vil sosialhjelpsbudsjettet kunne komme under hardt press.

Det er vanskelig å forutse hvordan årets regnskap vil kunne ende i og med et svært usikkert bilde angående koronasituasjon. Det er imidlertid mulig å se for seg to ytterpunkter:

«Worst case»: Dersom merforbruket for enhetene blir som estimert og en lander på et totalt merforbruk på 5 mill. kroner, vil en måtte hente inn midler fra disposisjonsfond tilsvarende merforbruket. Disposisjonsfondet vil etter det kunne reduseres til om lag 9,8 mill. kroner. Det er forutsatt at fylkesmannen tildeler kommunen om lag 1,3 mill. kroner av ekstra skjønnsmidler for delvis dekning av koronautgifter.

«Best case»: Dersom en får dekket merutgiftene og mindreinntektene fra staten fullt ut samt at lønnsoppgjøret blir minimalt/enhetene reduserer sitt estimerte merforbruk samt skjønnsmidler fra fylkesmannen, kan en se for seg et regnskap i balanse. Disposisjonsfondet vil kunne bestå på 14,8 mill. kroner.

Begge scenariene er ytterpunkter og en kan forvente at resultatet kan bli noe imellom disse. Forventingene til enhetene er at merforbruket må reduseres som mye som forsvarlig og praktisk mulig. Det forelås å innføre innkjøpsstopp og ansettelsesstopp. En må holde stillinger vakant på de områdene det vurderes forsvarlig sett ut fra tjenestetilbudet, liv og helse og kommunale verdier.

1.2.2 Enhetenes økonomiske status

I oversikten nedenfor er det oppført enhetenes anslag for status ved utgangen av 2020. Minusbeløp betyr merforbruk og plussbeløp betyr innsparing. Tallene er avrundet til hele 100 000 kroner.

Enhetene melder om et samlet merforbruk på om lag 6,5 mill. kroner ved 1. tertial. Det meldes om at anslagene er usikre blant annet på grunn av at en ikke har all informasjon pr dd. I tillegg kommer koronasituasjonen. Det er til sammen estimert om lag 3 mill. kroner som koronarelaterte merutgifter/ mindreinntekter pr. 1. tertial. I oversikten nedenfor er manglende foreldrebetaling barnehage og SFO beregnet som kompensert på Barnehageenheten og Tvedestrandskolen, tilsammen om lag én mill. kroner. Av merforbruket på 6,5 mill. kroner, skyldes dermed 2 mill. kroner korona.

Ansvar	Mer-/mindreforbruk pr 31.12.2020	Kommentarer
1 - Tvedestrand_kommune		
100 - Kommunedirektør og politiske styringsorganer	-	Melder om balanse for året
105 - Administrativ støtteenhet	200 000	Melder om innsparing på 200' (lønn)
110 - Barnehageenheten	-	Balanse utenom korona. Mindreinntekt foreldrebetaling dekkes.
115 - Tvedestrandskolen	- 1 700 000	Alle skolene melder balanse - utenom Tvedestrand og Vestre Sandøya skole. Mindreinntekt foreldrebetaling SFO dekkes
120 - Plan, miljø og eiendom	-	Melder om balanse for året
125 - Teknisk drift	500 000	Innsparing 500' (lønn mv.)
130 - Omsorg og rehabilitering	- 3 000 000	Merforbruk for året på lønnsbudsjettet
135 - Oppfølgingsenheten	- 1 000 000	Merforbruk tot. 1 mill. kr, herav 0,6 ressurskrevende tjenester
140 - Familiehuset	-	Melder om balanse for året
145 - NAV	- 1 500 000	Innsparing intro og merutgifter kvalifiseringsordningen balanseres mot hverandre. Merutgifter sosialhjelp 1,5 mill. kr
SUM ENHETENE:	- 6 500 000	

Kommunedirektørens målsetting er at enhetenes samlede merforbruk skal bli lavest mulig. Det vises til ytterligere kommentarer under avsnitt 2.1 Oversikt drift, om budsjettets rammer og fellesområder.

1.2.3 Forslag til budsjettreguleringer

Kommunedirektøren foreslår budsjettreguleringer i tråd med tabellen i kapittel 1. 2.1.

1.3 Investeringer

Nedenfor vises oversikt over investeringer og status pr. 1. tertial.

Prosjekt (bruttoutgifter i kroner)	Regnskap	Budsjett	Avvik
0001 - Tvedestrand idrettspark	27 563 622	54 040 000	26 476 378
0002 - Tvedestrand næringspark, salg av næringsareal	10 486	157 000	146 514
0004 - IT-investeringer generelt	59 764	550 000	490 236
0005 - Utbyggingsavtale Lauvåsen boligfelt AS	147 782	4 521 000	4 373 218
0006 - Raet velkomstsenter	5 864	500 000	494 136
0007 - Utbyggingsavtale Slotta industriområde, vann og avløp		1 000 000	1 000 000
0008 - Utbyggingsavtale Glastadheia boligfelt III		3 074 000	3 074 000
0100 - Lyngmyr skole, nye stoler	405 938	300 000	-105 938
0200 - Barnehager, lekeplassutstyr		231 000	231 000
0300 - Ny barneskole	22 258	3 736 000	3 713 742
0301 - Ny barnehage Bronsbu	1 399 623	8 346 000	6 946 377
0302 - Tvedestrand næringspark A67, diverse investeringer	525	3 209 000	3 208 475
0303 - Bil vaktmestre	146 319	200 000	53 681
0305 - Kjøp Lyngmyr videregående skole		8 700 000	8 700 000
0306 - Boliger personer med funksjonsnedsettelse Lyngmyr, 8 enheter	1 988 743	21 983 000	19 994 257
0307 - Lyngmyr skole, nye vinduer		1 200 000	1 200 000
0308 - Aktiv rast ved E-18, utstyr	280 725	3 064 000	2 783 275
0309 - Skoler, lekeplassutstyr		300 000	300 000
0310 - Rådhuset, heis	463 232	700 000	236 768
0311 - Rådhuset, nye møbler		300 000	300 000
0313 - Sandøya, offentlig brygge		768 000	768 000
0314 - Strannasenteret, kjølerom kjøkken		599 000	599 000
0315 - Avløp intern under bygget på Strannasenteret		500 000	500 000
0316 - Tvedestrand barneskole, midlertidige lokaler	27 583	1 449 000	1 421 418
0317 - Kommunehuset, varmepumpe/kjøling	35 105	600 000	564 895
0318 - Brannstasjonen, garderobes, lager og garasje		813 000	813 000
0319 - Kommunehuset, inngang tilfluktsrom		200 000	200 000
0321 - Søgnebrygga	471 201	506 000	34 799
0323 - Grenstøl, avtale med Nye veier	59 201	1 054 000	994 799
0324 - Strannasenteret, diverse bygningsmessige arbeider		853 000	853 000
0325 - Dypvåg skole, nytt tak på gamlebygget		100 000	100 000
0326 - Brygge Furøya (2019)		390 000	390 000
0327 - Nærmiljøanlegg Lyngmyr		159 000	159 000
0501 - Bakkevei og Tangen renseanlegg	1 897 367	18 438 000	16 540 633
0503 - Fortau og VA-ledning Lyngmyr-Albukjær	390 057	1 900 000	1 509 943

Prosjekt (bruttoutgifter i kroner)	Regnskap	Budsjett	Avvik
0505 - Rehabiliteringsplan vann	28 730	600 000	571 270
0506 - Rehabiliteringsplan avløp	47 075	2 000 000	1 952 925
0507 - Tvedestrand renseanlegg, garasje, lager, verksted		3 500 000	3 500 000
0509 - Grønlandsveien, vann og avløp	107 995	4 401 000	4 293 005
0511 - Parkeringsplass for el-biler med ladestasjoner	539 769	924 000	384 231
0512 - Overvannsledning ved Vatnebygget		500 000	500 000
0513 - Opparbeidelse av snuplass for buss ved Bergendal		400 000	400 000
0514 - Bergsmyr rundkjøring, vann og avløp		1 793 000	1 793 000
0515 - Brannposter i Lyngør	68 231	115 000	46 769
0516 - Bydalen, pumpestasjon avløp	197 712	1 378 000	1 180 288
0517 - Grenstøl-Slotta-Ytre vei; VA-anlegg langs vei	46 156	3 936 000	3 889 844
0518 - Lauvåsen, falledning til Bydalen		869 000	869 000
0519 - Bergsmyr, overvann		2 435 000	2 435 000
0520 - Møllebekken, nedre del		325 000	325 000
0700 - Strannasenteret, utstyr		258 000	258 000
0701 - Velferdsteknologi innen helse- og omsorgssektoren	636 682	2 570 000	1 933 318
0702 - Strannasenteret, kjøkkenutstyr	76 029	300 000	223 971
0750 - Oppfølgingsenheten, 8-seters bil		600 000	600 000
0801 - Holt kirke, reparasjon av tak og tårn		2 095 000	2 095 000
0802 - Brannforebyggende tiltak 4 kirker		500 000	500 000
0804 - Holt kirke, rehabilitering Albrechtsenorgel		8 000	8 000
0805 - Holt kirke, utskifting bunnstokker mv.		36 000	36 000
0806 - Dypvåg kirke, utskifting varmeovner		786 000	786 000
0807 - Dypvåg kirke, renovering bårehus		208 000	208 000
0808 - Tvedestrand gravkapell, kjølecelle		130 000	130 000
0900 - Egenkapitalinnskudd KLP		1 500 000	1 500 000
0902 - Formidlingslån	3 123 510	32 285 000	29 161 490
0903 - Bokbyen		250 000	250 000

Tvedestrand idrettspark: Byggearbeidene er ferdige og kommunen overtar som planlagt anlegget ved utgangen av mai. Utvendige arealer kan da tas i bruk umiddelbart etter overtakelse, men innendørs arealer kan tas i bruk fra skolestart. For tiden arbeides det med kjøp og montering av utstyr.

Det har vært god økonomistyring i prosjektet, og det forventes innsparinger sammenlignet med den fastsatte kostnadsrammen på 230 mill. kroner. I tillegg forventes det høyere inntekter fra spillemidler enn det som var forutsatt i opprinnelige kalkyler.

I budsjettet for 2020 er det forutsatt inntekter fra spillemidler på 6,0 mill. kroner. Fra 2019-tildelingen har en tilsagn om 2.382.000 kroner, og dette kan en forvente utbetalt i år. Tildelingen av spillemidler i 2020 er ikke foretatt når denne tertialrapporten skrives, men en

bør kunne forvente tildelinger i år også.

Tvedestrand næringspark, salg av næringsareal: Det er budsjettet med salg av tomter for 8,0 mill. kroner i 2020. Hittil er det fakturert for 4,5 mill. kroner. Koronasituasjonen har lagt en demper på salgsaktiviteten, men kommunen har kontakt med flere interessenter.

IT-investeringer generelt: Beløpet er overførte midler fra 2019, og de forventes brukt i år.

IKT Agder IKS skal oppgradere kommunenes BRA-arkiv (digitalt byggesaksarkiv). Tvedestrand er den eneste av IKT Agder-kommunene som ikke har skannet det fysiske arkivet fra før 2006. Dette må nå gjøres for at også Tvedestrand får et heldigitalt byggesaksarkiv. Det er rimeligere og mer rasjonelt å gjøre dette sammen med oppgraderingen enn å gjøre det alene senere. Det foreslås å bevilge 450.000 kroner til dette formålet i 2020.

Utbyggingsavtale Lauvåsen boligfelt AS: Framdrift i prosjektet styres av utbygger. Kommunen følger prosjektet med tilsyn osv.

Raet velkomstsenter: Styret i Raet nasjonalpark har godkjent rapporten for arbeidene i 2019, og har anmodet fylkeskommunen om utbetaling av midler. Det arbeides videre med flere aktiviteter i prosjektet.

Utbyggingsavtale Slotta industriområde, vann og avløp: Framdrift i prosjektet styres av utbygger. Det har ikke vært aktivitet i prosjektet i 2020.

Utbyggingsavtale Glastadheia boligfelt III: Framdrift i prosjektet styres av utbygger. Det har ikke vært aktivitet i prosjektet i 2020.

Lyngmyr skole, nye stoler: Det ble i investeringsbudsjettet for 2020 satt av 300.000 kroner til innkjøp av nye elevstoler ved Lyngmyr skole. Rektor har forholdt seg til den summen eksklusiv merverdiavgift siden en i driftsbudsjettet opererer med det. For å få nok stoler til alle ble det kjøpt inn stoler for 324.750 kroner eksklusive merverdiavgift (405.938 kroner inklusive merverdiavgift). I ettertid har rektor blitt gjort oppmerksom på at investeringer skal beregnes inklusiv merverdiavgift. Rektor beklager misforståelsen.

Det foreslås at det gis en tilleggsbevilgning i dette prosjektet på 106.000 kroner. Av den økte utgiften utgjør merverdiavgift 21.000 kroner, og merverdiavgiftskompensasjonen kan dermed økes med dette beløpet.

Barnehager, lekeplassutstyr: Bevilgningen vil bli brukt innen utgangen av 2020.

Ny barneskole: Det arbeides med revidert rom- og funksjonsprogram for å tilpasse prosjektet til kostnadsrammen på 257 mill. kroner, målt i 2020-priser. Høsten 2020 starter arbeidet med å lage anbudsgrunnlaget. Arbeidet følger oppsatt plan, og bevilgning i 2020 er mer enn stor nok til å dekke årets utgifter.

Ny barnehage Bronsbu: Anbudskonkurransen er gjennomført og innen denne tertialrapporten blir behandlet av kommunestyret er det skrevet kontrakt med HSH Entreprenør Arendal AS. Kontraktssummen og utgifter i det samlede prosjektet er innenfor budsjettet på 59,5 mill. kroner. Prosjektet følger planlagt framdrift, og de fysiske arbeidene kan starte i oktober. Det er mulig at årets bevilgning er litt for liten, men dette kommer en tilbake til i 2. tertial.

Tvedestrand næringspark A67, diverse investeringer: Arbeidene som er tenkt utført i år er å asfaltere i Øygardsdalen og på Kalsåsen, samt å legge nytt avløpsanlegg i deler av

Ramsdalen. Arbeidene gjøres for å tilrettelegge for tomter som selges. Det kan komme på andre behov i år, dette avhenger av hvilke tomter som blir solgt. Det vises for øvrig til kommunestyresak 58 i 2019 (18.6.2019) for prinsipper for kommunal infrastruktur i næringsparken.

Hvis en kan overføre midler fra prosjektet «Grenstøl, avtale med Nye Veier AS» er det tilstrekkelig bevilgning i 2020, slik det ser ut nå.

Bil til vaktmestre: Bil er kjøpt, og det er en innsparing på 53.000 kroner. Budsjettbevilgningen foreslås redusert tilsvarende.

Kjøp Lyngmyr videregående skole: I tråd med tidligere vedtatt kjøpsavtale skal kommunen overta bygget 1. juli. Prisen er også avtalt, så budsjettrammen vil holde.

Boliger personer med funksjonsnedsettelser, 8 enheter: Kontrakt med Ere Entreprenør AS er inngått, og grunnarbeidene er påbegynt. Med bakgrunn i inngått kontrakt kan det anslås en innsparing i prosjektet på 8-10 mill. kroner inklusive merverdiavgift. Kostnadsrammen er fastsatt til 45,9 mill. kroner inklusive merverdiavgift. I budsjettet for 2021 vil en foreslå ny nedjustert kostnadsramme.

Lyngmyr skole, nye vinduer: Kommunen har hatt ute en konkurranse på arbeider i et noe større omfang enn først planlagt. Innkomne tilbud var over kostnadsrammen, så alle anbudene ble avvist. Det vil bli lyst ut en ny konkurranse med det planlagte omfanget. Det forventes at en da kan få tilbud innen kostnadsrammen. Arbeidene vil bli utført i år.

Aktiv rast ved E18, utstyr: Prosjektet slutføres høsten 2020, innenfor nettorammen på 2 mill. kroner.

I budsjettet er det bevilget 3 mill. kroner, men forutsatt tilskudd på 1 mill. kroner. Det er søkt om tilskudd flere steder, men en har foreløpig ikke fått tilsagn om midler. Noen søknader er avslått og noen har en ikke fått svar på enda.

Skoler, lekeplassutstyr: Midlene er planlagt brukt på Lyngmyr ungdomsskole høsten 2020. Det er søkt om spillemidler til prosjektet, men svar er ikke mottatt medio mai.

Rådhuset, heis: Arbeidene er ferdigstilt innenfor den økonomiske ramma.

Rådhuset, nye møbler: De gamle stolene på Rådhuset trekkes om. Det forventes at budsjettrammen er tilstrekkelig.

Sandøya, offentlig brygge: Det er foreløpig ikke gitt byggetillatelse på planlagt plassering, og en har hatt ute anbud uten å få tilbydere. Mange naboer og fylkesmannen har kommet med merknader, de er uenige i den planlagte løsningen. Det vil ikke bli bygd ny brygge før sommeren 2020, og en vurderer andre alternativer.

Strannasenteret, kjølerom kjøkken: Arbeidene planlegges gjort i sommer ved bruk av kommunens rammeavtaler for håndverkertjenester.

Avløp intern under bygget på Strannasenteret: Arbeidene planlegges gjort i sommer ved bruk av kommunens rammeavtaler for håndverkertjenester.

Tvedestrand barneskole, midlertidige lokaler: Arbeidene vil bli ferdige til skolestart innenfor avsatt budsjettramme.

Kommunehuset, varmepumpe/kjøling: Avsatt budsjett i dette prosjektet er 600.000 kroner. Arbeidene har vært ute på anbud, og det viser høyere prosjektkostnader enn dette. Inklusive noe uforutsett er det behov for 850.000 kroner. Det bes derfor om at bevilgningen

økes med 250.000 kroner.

For å få effekt av det nye ventilasjonsanlegget på kommunehuset må en ha en slik pumpe. Varmepumpen vil også redusere strømforbruket.

Brannstasjonen, garderober, lager og garasje: Arbeidene med garderober ble ferdigstilt i 2019. Etablering av garderobene har imidlertid medført redusert lagerkapasitet. Det er dermed behov for utvidet lagerplass. Dette kan muliggjøres ved å rive slangetårnet og bygge en garasje på samme sted. Prosjektet vil også løse rømningsveiproblematikk fra spiserom i bua. Tiltaket vurderes å kunne utføres innenfor opprinnelig ramme. Det tas sikte på å utføre de resterende arbeidene mot slutten av 2020.

Kommunehuset, inngang tilfluktsrom: Bevilgningen er en overføring av ubrukte midler fra 2019. Det er usikkert om prosjektet blir gjennomført i år, men en foreslår at bevilgningen opprettholdes inntil videre.

Søgnebrygga: Brygga er ferdig bygd, men det må etableres en overgang mot fast grunn. Dette arbeidet gjøres i år innenfor budsjettrammen.

Grenstøl, avtale med Nye Veier AS: Bevilgningen på 1.054.000 kroner i dette prosjektet er ubrukte midler i 2019 og tidligere år. Prosjektet har omfattet avtalen med Nye Veier AS angående etablering av næringsarealer og tilhørende infrastruktur, men også avsetninger til diverse infrastrukturtiltak. Det foreslås at restbevilgningen overføres til prosjektet «Tvedestrand næringspark A67, diverse investeringer». Utgifter som allerede er ført i prosjektet omkonteres til Tvedestrand næringspark A67, diverse investeringer.

Strannasenteret, diverse bygningsmessige arbeider: Dette prosjektet består av mange delprosjekter, der noe ble utført i 2019. De neste arbeidene er overbygg til renovasjonsdunker og noe ombygging av kontorer. Planen er å gjøre det i år.

Dypvåg skole, nytt tak på gamlebygget: Tidspunkt for dette kommer en tilbake til i 2. tertial. Plan, miljø og eiendom må prioritere andre prosjekter nå.

Brygge Furøya (2019): Brygga blir bygget med egne ansatte, og er trolig ferdig før sommeren.

Nærmiljøanlegg Lyngmyr: I budsjettet er det forutsatt spillemiddelinntekter på 350.000 kroner, og det er nylig oversendt anmodning om utbetaling for om lag dette beløpet. Det er noe innsparinger i prosjektet.

Bakkevei og Tangen renseanlegg: Prosjektet består av to delprosjekter, med ulike entreprenører som utfører arbeidene. Begge delprosjektene er godt i gang, og skal i hovedsak være ferdigstilt til 1. oktober i år.

Utgiftene til entreprenørarbeider forventes gjennomført innenfor kostnadsrammen. Som følge av vakant stilling som prosjektleder i Teknisk drift må det kjøpes mer konsulent tjenester for prosjektoppfølgning enn forutsatt. Det er derfor litt usikkert om rammen holder, men det vil en komme tilbake til i 2. tertial.

Fortau og VA-ledning Lyngmyr-Albukjær: Prosjektet omfatter bygging av fortau fra Albukjær til Lyngmyr, samt utvidelser og forbedringer i vann- og avløpsnett. Fortauet må bygges som følge av rekkefølgekrav i prosjektet boliger for utviklingshemmede. I budsjettet er kostnadsrammen satt til 3,7 mill. kroner, og bevilgningen i revidert budsjett 2020 er 1,9 mill. kroner.

Arbeidene er nå detaljprosjektert, og den eneste mulige løsningen en ser for prosjektet medfører økte kostnader. Fortauet må være større enn tidligere forutsatt, det må bygges en tørrmur og parkeringsplass må bygges opp på nytt, det må settes opp gjerder og det er behov for å asfaltere i hele veiens bredde. Videre er dimensjoneringen av vann- og avløpsledningene økt. Det er også lagt inn ny håndtering av overvann fra Lyngmyr. Det blir stadig et større areal med harde flater, noe som medfører behov for økt kapasitet og forbedringer på dette området. Nå er det lagt inn boring for å legge overvannsledning gjennom fjell fra Lyngmyr og ned til bekken som går mellom Strannasenteret og Lyngbakken barnehage. Med utgangspunkt i detaljprosjekteringen og erfaringspriser fra Bakkeveiprosjektet anslås det nå en samlet kostnad på 8,5 mill. kroner.

Det er svært beklagelig at en kan komme til å få så sterk økning i kostnadene i dette prosjektet. Kommunedirektøren ser ikke annet alternativ enn å gjennomføre prosjektet slik det er detaljprosjektert, og øke kostnadsrammen til 8,5 mill. kroner. Deler av prosjektet har karakter av rehabilitering av vann- og avløpsnettet, så det foreslås å omdisponere 1,5 mill. kroner fra prosjektet rehabiliteringsplan avløp.

Med alle forslagene kommunedirektøren har i tertialrapportens investeringsdel, er det 476.000 kroner som ikke er disponert. Det foreslås at det beløpet også bevilges til prosjektet Lyngmyr-Albukjær. Da vil økt behov i 2021-budsjett bli noe redusert.

Dersom kommunestyret følger tilrådommen over, kan anbudspapirene sendes ut før sommeren. De fysiske arbeidene kan starte i september/oktober under forutsetning av at innkomne tilbud er innenfor kostnadsrammen.

Rehabiliteringsplan vann og avløp: Det har skjedd lite i begge disse prosjektene som følge av koronasituasjonen og redusert kapasitet til prosjektledelse i enheten. Kommunens fagarbeidere må delta i mange av rehabiliteringsprosjektene. I koronasituasjonen er vann- og avløpsmedarbeiderne ansett som samfunnskritiske, og det er begrensninger på deres arbeidsoppgaver. Når det gjelder prosjektledelse har enheten vært nødt til å prioritere andre oppgaver, på grunn av sammenheng mellom framdrift i ulike prosjekter.

Det foreslås å redusere bevilgningen til rehabiliteringsplan avløp med 1,5 mill. kroner, jf. omtale av prosjekt over.

Tvedestrand renseanlegg, garasje, lager og verksted: Det arbeides med anbudspapirer og det tas sikte på å sende de ut før ferien. Oppstart av selve arbeidene kan skje mot slutten av året.

Grønlandsveien, vann og avløp: Anbudet sendes ut i juni, med planlagt oppstart av de fysiske arbeidene mot slutten av året.

Parkeringsplass for el-biler med ladestasjoner: Selve parkeringsplassen er ferdig. Laderne er forsinket til Norge på grunn av koronasituasjonen. Agder Energi Nett har endret sin løsning i området, og dette gir noe forsinkelser i ferdigstilling av prosjektet. Den nye løsningen omfatter en ny nettstasjon, og er en forbedring.

Overvannsledning ved Vatnebygget: Arbeidene er utført i regi av fylkeskommunen og kommunen venter på en faktura derfra. Det forventes en innsparing i prosjektet, dette kan en komme tilbake til i 2. tertial.

Opparbeidelse av snuplass for buss ved Bergendal: I budsjettet for 2020 var det avsatt 400.000 kroner til opparbeidelse av snuplass for buss på Bergendal. Det var også budsjettet med 200.000 kroner i tilskudd fra fylkeskommunen. Det er et fylkeskommunalt

prosjekt, og kommunen kan dermed ikke føre utgifter i sitt investeringsregnskap. Budsjettert bevilgning og tilskudd foreslås derfor tatt bort fra budsjettet. Dersom det påløper kommunale utgifter må disse dekkes over driftsbudsjettet, dette kommer en eventuelt tilbake til.

Bergsmyr rundkjøring, vann og avløp: Prosjektet bestod opprinnelig av to deler, arbeider i selve rundkjøring og noe inne på vaskeritomta/Grisen kjøpesenter. Den førstnevnte delen er ferdig, mens den andre delen utgår. En venter på en faktura i prosjektet, men det forventes minst 1,0 mill. kroner i innsparing. Bevilgningen i prosjektet foreslås redusert tilsvarende.

Brannposter i Lyngør: Prosjektet blir ferdig før sommeren.

Bydalen, pumpestasjon avløp: Selve pumpestasjonen er skiftet ut og er i drift, men det gjenstår utskifting av noe ledningsnett. Det forventes inngått ny rammeavtale på gravearbeider til høsten, og en tar sikte på å gjennomføre resterende del av prosjektet da.

Grenstøl-Slotta-Ytre vei, VA-anlegg langs vei: Prosjektet sluttføres i disse dager, og det arbeides med sluttoppgjør overfor entreprenøren. Det forventes at budsjettramma vil holde.

Lauvåsen, falledning til Bydalen: Gjennomføringen avhenger av framdrift utbyggingsavtalen med Lauvåsen boligfelt AS. Det forventes ferdigstilling i år, godt innenfor prosjektets økonomiske ramme.

Bergsmyr, overvann: Denne bevilgningen er flere år gammel, og har sitt utspring i antatte arbeider i forbindelse med avtaler rundt E18-prosjektet med tilhørende veier og næringsareal. En ser nå at det ikke er behov for midlene til det formålet, og prosjektet foreslås derfor avsluttet.

For et par år tilbake startet kommunen et samarbeid med Norges vassdrags- og energidirektorat (NVE) for å vurdere flomsituasjonen i sentrum. Rapporten er kommet, og skisserer flere alternative tiltak. Det rimeligste tiltak, som også gir best effekt, er å senke terskelen og legge om hovedledningsnettet under Meieribrua. Videre foreslås det å senke kanalen under den gamle blomsterfabrikken. Andre tiltak som vil bedre overvannssituasjonen og flomfaren i sentrum er nye inntak på overvannsledningene ved Strannasenteret og bak Vatnegården. Det foreslås at de ubrukte midlene i prosjektet «Bergsmyr, overvann» overføre til nytt prosjekt «Flomsikring i sentrum». Beløpet er 2.435.000 kroner.

Det er også beskrevet andre tiltak i rapporten fra NVE. Kommunedirektøren foreslår at en først gjennomfører tiltakene som er omtalt over og ser effekten av det. I tillegg arbeides det overfor vegvesenet med sikte på at de skal utbedre kulverten under fylkesvei 411.

En vil komme nærmere tilbake til prosjektet «Flomsikring i sentrum» i 2. tertial.

Møllebekken, nedre del: Det gjenstår noen utbedringer, dette må gjøres når det er lite vannføring i bekken. Det arbeides overfor entreprenør for å få gjennomført arbeidene.

Strannasenteret, utstyr: Mye av inventaret på Strannasenteret er gammelt og slitt. Det vil bli byttet ut stoler på pauserom/møterom, samt kontorstoler.

Velferdsteknologi innen helse- og omsorgssektoren: Signalanlegget er nå tatt i bruk, og det er installert nøkkelbokser for alle brukere med trygghetsalarmer.

Tilskuddet fra Husbanken til signalanlegget ble 52.000 kroner lavere enn forutsatt. Dette foreslås budsjettjustert i denne saken.

Strannasenteret, kjøkkenutstyr: Strannasenteret har stadig behov for mer kjøkkenutstyr og kjøkkenmaskiner. Det er allerede byttet ut to oppvaskmaskiner på en av sykehjemsavdelingene.

Oppfølgingsenheten, 8-seters bil: Enheten har søkt etter en bil, men ikke funnet noe innenfor kostnadsrammen. Aktuelle biler en har sett er dyrere.

Holt kirke, reparasjon av tak og tårn: Det er signert kontrakt med entreprenør, og arbeidene vil starte etter ferien. Fellesrådet har mottatt 720.000 kroner i tilskudd fra Riksantikvaren, og disse midlene må benyttes i løpet av høsten. Det arbeides nå med prioriteringer av arbeidsoppgaver i dette prosjektet som går over flere år.

Brannforebyggende tiltak, fire kirker: Fellesrådet har fått tilskudd fra Riksantikvaren til brannsikringstiltak i Dypvåg og Holt kirker, derfor er disse to kirkene prioritert først. Det er byttet brannvarslingsanlegg, brannslanger skal monteres inne i disse to kirkene og det arbeides med andre tiltak.

Holt kirke, rehabilitering av Albrechtsenorgel: Prosjektet vil bli ferdigstilt i år.

Holt kirke, utskifting av bunnstokker mv.: Prosjektet vil bli ferdigstilt i år.

Dypvåg kirke, utskifting varmeovner: Arbeidene er påbegynt og vil bli fullført i år.

Dypvåg kirke, renovering bårehus: Arbeidene er påbegynt og vil bli fullført før sommeren.

Tvedestrand gravkapell, kjølecelle: Ordføreren bevilget 6.4.2020 130.000 kroner til å øke kjølekapasiteten og foreta mindre ombygginger i Tvedestrand gravkapell. Vedtaket ble fattet etter delegert myndighet fra kommunestyret i sak 26/20. Arbeidene er påbegynt og forventes sluttført i år.

Egenkapitalinnskudd KLP: Årets faktura på egenkapitalinnskudd er ikke mottatt enda.

Formidlingslån: Kommunen har søkt om å fått innvilget 25 mill. kroner i formidlingslån i 2020.

I budsjettet er det innarbeidet 5,2 mill. kroner i avdragsutgifter og 4,8 mill. kroner i innbetalinger fra kommunens lånekunder. Beregningene nå viser 4,3 mill. kroner i avdragsutgifter. Om differansen mellom betalte og mottatte avdrag blir 0,4 mill. kroner i år er det for tidlig å si noe om. Det avhenger blant annet av tidspunkt for utlån av årets bevilgning.

For å få bruttobudsjettet på et riktigere nivå foreslås det å nedjustere avdragsutgiftene til 4,3 mill. kroner og avdragsinnbetalingene til 3,9 mill. kroner.

Bokbyen: I budsjettet for 2020 ble det avsatt 250.000 kroner til en eventuell kommunal andelskapital i nye Bokbyen. Dette ble finansiert ved tilbakebetaling av ansvarlig lån fra Tvedestrand Vekst AS. Den nye Bokbyen Tvedestrand er opprettet som et lag/forening, og kommunal andelskapital er dermed ikke aktuelt med den selskapsformen. En vil komme tilbake til saken i 2. tertial.

Finansiering i investeringsregnskapet: I revidert budsjett er det forutsatt 127.556.000 kroner i bruk av lånemidler. Sammenlignet med det som er tatt opp tidligere år og vedtatt tatt opp i 2020, er det 2.826.000 kroner som ikke er disponert. Det er før eventuelle

endringer i denne saken.

1.3.1 Forslag til budsjettreguleringer

Nedenfor vises forslag til budsjettreguleringer for investeringene:

Ansvar	Prosjekt (beløp i hele 1000 kroner)	Økt inntekt/ redusert utgift	Redusert inntekt/ økt utgift
100	Prosjekt 0004 IT-investeringer generelt: økt bevilgning		450
170	Økt merverdiavgiftskompensasjon jf. endring over	90	
115	Prosjekt 0100 Lyngmyr skole, nye stoler: økt bevilgning		106
170	Økt merverdiavgiftskompensasjon jf. endring over	21	
120	Prosjekt 0302 Tvedestrand næringspark A67, diverse investeringer: økt bevilgning		1 054
120	Prosjekt 0323 Grenstøl, avtale med Nye Veier AS: redusert bevilgning	1 054	
120	Prosjekt 0303 Bil vaktmestre: redusert bevilgning	53	
120	Prosjekt 0317 Kommunehuset, varmepumpe/kjøling; økt bevilgning		250
170	Økt merverdiavgiftskompensasjon jf. endring over	50	
125	Prosjekt 0503 Fortau og VA-ledning Lyngmyr-Albukjær: økt bevilgning		1 500
125	Prosjekt 0506 Rehabiliteringsplan avløp: redusert bevilgning	1 500	
125	Prosjekt 0503 Fortau og VA-ledning Lyngmyr-Albukjær: økt bevilgning pga. investeringsmidler «til overs»		476
125	Prosjekt 0513 Opparbeidelse av snuplass for buss ved Bergendal: fjerne utgifter og tilskudd fra budsjettet	400	200
170	Redusert merverdiavgiftskompensasjon jf. endring over		80
125	Prosjekt 0514 Bergsmyr rundkjøring, vann og avløp: redusert bevilgning	1 000	
125	Prosjekt 0519 Bergsmyr overvann: redusert bevilgning	2 435	
125	Nytt prosjekt Flomsikring i sentrum: ny bevilgning		2 435
130	Prosjekt 0701 Velferdsteknologi innen helse- og omsorgssektoren: redusert statstilskudd		52
170	Prosjekt 0902 Formidlingslån: reduserte avdragsutgifter og –inntekter	900	900
	Balanse	7 503	7 503

Kostnadsrammen for prosjektet «Fortau og VA-ledning Lyngmyr-Albukjær» settes til 8,5 mill. kroner inklusive merverdiavgift på fortausdelen. Kommunedirektøren har fullmakt til å inngå kontrakt med entreprenør dersom mottatte tilbud på entreprisekostnad og anslag på andre utgifter samlet er innenfor kostnadsrammen.

Det legges opp til å øke låneopptak til formidlingslån med 5 mill. kroner da Husbanken har fått tilleggsmidler til dette grunnet koronasituasjonen. Økt låneopptak til formidlingsutlån økes dermed fra 25 til 30 mill. kroner i 2020. Dette gjøres for å ha en buffer til utlån i tråd med boligsosialt arbeid.

1.4 Finansforvaltning

1.4.1 Innskudd/ plasseringer

I tråd med kommunens finansreglement skal det rapporteres på innskudd/plasseringer.

	31.12.2019		30.04.2020		31.08.2020		31.12.2020	
	Mill. NOK	%	Mill. NOK	%	Mill. NOK	%	Mill. NOK	%
Innskudd hos hovedbankforbindelse Sparebanken Sør	142,9	100	148,9	100				
Innskudd i andre banker	0	0	0	0				
Sum	142,9	100	148,9	100				
Gj.sn. sum ved utgangen av hver måned, pr.	88,2	---	110,2	---				
Avkastning siden 31.12.2019 (% regnet av gj.sn. over)	---	1,96	---	1,4				
Til sammenligning: 3 mnd. NIBOR (gj.sn)	---	1,55	---	1,26				
Bekreftelse på enkeltteksporing <3 % av bankens forvaltningskapital	OK		OK					
Spesifisering av evt. tidsinnskudd og/eller rentebindinger:								
- ingen								

Innskuddsbeløpene i tabellen over angir den samlede bankbeholdning kommunen har. Deler av dette er bundet opp i skattetrekkkonto og en egen konto knyttet til utbetaling av formidlingslån. Inntektene på disse konti varierer gjennom året. Beholdningen ved utgangen av 1. tertial er økt noe siden 31.12.2019. Formidlingslånene er tatt opp og blir etter hvert benyttet til sine formål samt at lønn og skattetrekk betales fortløpende. Første del av årets låneopptak til investeringslån på 50 mill. kroner ble tatt opp i mars. Det gjenstår 37,597 mill. kroner i låneopptak for 2020.

Inntektene beløp i Sparebanken Sør var 148,9 mill. kroner ved utgangen av april og dermed utenfor det som finansreglementet setter som øvre grense på 100 mill. kroner. En gjorde vurderinger i forbindelse med koronasituasjonen at det var viktig å sikre likviditet til driften. Under mer normale omstendigheter hadde nok låneopptaket blitt tatt opp noe senere på året.

Avkastningen i prosent på kommunens innskuddskonti er noe redusert fra årsskiftet. Dette skyldes at rentenivået er gått ned. En har ikke benyttet seg av kassakreditten i 1. tertial. Av tabellen over fremgår det at gjennomsnittet av inntektene bankbeholdning er 110,2 mill. kroner når en regner gjennomsnittet av beløpet den siste dagen i hver måned.

På kommunens konsernkonto er rentebetingelsene NIBOR pluss 50 rentepunkter. Pr. 30.04.2020 var denne 1,76 prosent.

Gjennom året varierer likviditeten relativt mye, da utbetalinger og innbetalinger kommer ujevnt. Det er dermed behov for en driftskonto som tidvis har relativt store inntektene

beløp. Krav til avkastning på kommunens innskudd må derfor være begrenset. Dersom en hadde hatt kapasitet til å følge likviditeten gjennom året nøyere, hadde det nok vært mulig å gjennomføre kortsiktige plasseringer som kunne ha gitt noe mer avkastning. En slik finansforvaltning er ressurskrevende og en har derfor ikke kunnet prioritere slikt arbeid.

Kommunedirektøren ser ikke at det har skjedd vesentlige endringer i markedet som påvirker kommunens risikoeksponering. Forvaltningen av driftslikvidene er også innenfor rammene i finansreglementet.

Tvedestrand kommune har for tiden ikke langsiktige finansielle aktiva.

Innenfor hvert nye kommunestyreperiode skal det vedtas nytt finansreglement. Kommunedirektøren planlegger dette på dagsorden i løpet av 2020.

1.4.2 Gjeldsporteføljen

Tabellen nedenfor gir oversikt over total lånegjeld med andel fast og flytende rente samt fordeling av investeringslån på fast og flytende rente.

	31.12.2019		30.04.2020		31.08.2020		31.12.2020	
	Mill. NOK	%	Mill. NOK	%	Mill. NOK	%	Mill. NOK	%
Lån med p.t.-rente	246,5	37,0	318,7	43,5				
Lån med NIBOR-basert rente	0							
Lån med fastrente	419,5	63,0	414,7	56,5				
Finansiell leasing	0		0					
Samlet langsiktig gjeld	666,0	100,0	733,4	100,0				
Investeringslån:								
Lån med p.t.-rente	115,1	21,5	164,2	28,4				
Lån med NIBOR-basert rente	0	0	0	0				
Lån med fastrente	419,5	78,5	414,7	71,6				
Sum investeringslån	534,6	100,0	578,9	100,0				
Vektet p.t.-rente, Kommunalbanken	---	2,1	1,41					
Vektet p.t.-rente, KLP banken	---	*)	*)					
Vektet rente, Husbanken	---	1,63	1,79					
Største løpende enkeltlån	85,3		83,8					
Antall løpende enkeltlån	20		22					

*) Kommunen har ett lån som er løpende i KLP banken. Det gikk over fra fast til løpende 28.04.2020 med p.t.rente 1,4 prosent. Ny flytende rente er oppgitt til 0,95 prosent fra 12.06.2020 i KLP banken. (I Kommunalbanken er flytende p.t. rente 1,0 prosent fra 28.05.2020.)

Tabellen nedenfor gir oversikt over lån med fastrente

Spesifikasjon av lån med fastrente pr. 30.04.2020					
Lånenr.	Långiver	Mill. NOK	Rente (%)	Bindings-tid i år fra start	Utløp av binding
20120615	Kommunalbanken	15,4	1,81	5	13.12.2021
20120616	Kommunalbanken	30,8	2,14	3	17.12.2021
20140173	Kommunalbanken	19,9	2,23	5	28.03.2022
20180029	Kommunalbanken	83,8	2,54	8	01.02.2026
20190440	Kommunalbanken	67,8	2,25	5	27.09.2024
20190619	Kommunalbanken	40	2,46	6	10.12.2025
8317.50.33249	KLP banken	9,1	2,44	5	20.12.2024
8317.53.61513	KLP banken	17,9	1,85	3	09.12.2020
8317.55.28035	KLP banken	31,5	1,97	5	01.11.2022
8317.55.84288	KLP banken	48,4	2,42	5	01.10.2023
8317.56.92595	KLP banken	50	2,026	7	13.03.2027
Sum		414,6			

Samlet langsiktig gjeld i den første tabellen ovenfor på 733,4 mill. kroner inkluderer både investeringslån og formidlingslån.

De fire første månedene i 2020 har gjennomsnittlig p.t.-rente vært 1,41 prosent i Kommunalbanken. I Husbanken er vektet rente i 1. tertial 1,79 prosent for anslag hele året.

Pr. 30.04.2020 er fordelingen av låneporteføljen på de tre bankene slik:

- Husbanken 21,1 %,
- Kommunalbanken 54,6 %,
- KLP banken 24,3 %.

Av tabellen over fremgår det at det er rimelig god spredning på forfallstidspunktene for lån med fastrente. Gjeldende finansreglement angir maksimal rentebindingstid til ti år.

Finansreglementet angir at det minimum skal være 40 prosent og maksimum 90 prosent av gjeldsporteføljen for investeringslånene som skal ha fastrente. Av oversikten ovenfor ser en at det er 71,6 prosent av investeringslånene som har fastrente.

Det er seks av ti lån i Kommunalbanken som er fastrentelån. Fastrentesatsene er høyere enn den nåværende p.t.-renten for disse lånene. Det største enkeltlånet oppgitt i oversikten er lån i Kommunalbanken på 83,8 mill. kroner.

I KLP banken er fem av seks lån som er fastrentelån.

Årets formidlingslån er tatt opp i henhold til opprinnelig budsjett for 2020 på 25 mill. kroner pr 1. tertial. Regulert budsjett er 27,085 mill. kroner etter overførte investeringsmidler fra 2019. Det er økende etterspørsel etter formidlingslånene og det er prioritert å inngi slike lån.

De tre låneinstitusjonene kommunen benytter er solide selskaper. Det bør derfor ikke være noen risiko knyttet til fremtidig finansieringsbehov.

Kommunedirektøren anser at det ikke har skjedd noen endring i kommunens risikoeksponering på området siste tertial. Det er ikke registrert avvik mellom faktisk forvaltning og risikorammene i finansreglementet.

2 Kommunedirektør og politiske styringsorganer (100)

2.1 Enhetenes rapporter

Tjenesteområder

Politisk virksomhet, valg, revisjon og kontrollorgan, kommunedirektørens kontor, diverse fellesutgifter, hovedtillitsvalgte, hovedverneombud, beredskap, salgs- og skjenkebevillinger, kommuneoverlege, frivilligsentral, badepark, IKT-utgifter for hele kommunen med IKT-Agder IKS, kultur og næringsarbeid.

1. tertial - driftsrapport hovedpost enh

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Kommunedirektør og politiske styringsorganer				
Lønn og sosiale utg	3 601	3 778	177	10 718
Kjøp inngår i tj prod	1 367	1 291	-77	3 853
Kjøp erstatter tj prod	4 429	3 750	-680	11 249
Overføringer fra komm	1 140	695	-445	2 084
Finansutgifter	2	0	-2	0
Salgsinntekter	-6	-82	-76	-247
Refusjoner	-485	-403	82	-1 210
Overføringer til komm	-20	-3	17	-8
Finansinntekter	0	0	0	0
Sum	10 030	9 025	-1 005	26 438

Tabellen viser regnskap, budsjett og avvik hittil i år, dvs. for de fire første månedene. "Gjeldende budsjett 2020", viser regulert budsjett for hele året 2020. Tall er oppgitt i hele 1000 kroner.

Årsverk tertialrapport 1

Beskrivelse	Stillingsprosent gjeldende 2020
100 Kommunedirektør og politiske styringsorganer	853

Tabellen viser budsjetterte faste årsverk i enheten.

I antall årsverk ligger også frikjøp av hovedtillitsvalgte og hovedvernombud, samt stillingene som næringssjef, kulturrådgiver og leder av frivilligsentralen. Ellers omfatter årsverkene kommunedirektør, ass. kommunedirektør og 2 rådgiverstillinger.

2.1.1 Oppsummering økonomi og årsverk

Samlet vil dette ansvarsområdet gå i balanse ved årets slutt, selv om det er et netto negativt avvik er på omlag 1,0 mill. kroner pr. 1. tertial 2020. Årsakene til det er m.a. følgende:

- Kjøp som inngår i tjenesteproduksjonen er m.a. årets kontingenter o.l. som i stor grad er belastet i 1. tertial for hele året.
- Kjøp som erstatter tjenesteproduksjon er m.a. IKT-utgifter til IKT-Agder belastet med 5 måneder istedenfor 4 måneder i 1. tertial. Dette vil da jevne seg ut på slutten av året. Det er noe usikkerhet knyttet til om antall IKT-brukere øker i forhold til budsjettet. Ellers er det belastet 2 av 4 terminbeløp for utgifter til Aust-Agder revisjon IKS i 1. tertial.
- Overføring fra kommunen gjelder m.a. betalinger for hele året for kommunalt tilskudd til m.a. Næs jernverksmuseum og Aust-Agder museum og arkiv IKS.
- Salgsinntekter ligger lavere som følge av m.a. at salgs- og skjenkeavgifter for hele 2020 pr. 1. tertial ikke er sendt ut.

Lønnsbudsjettet vil det ikke bli noen vesentlige avvik utover at det har vært utgifter til Korona-tiltak som m.a. økt kapasitet på kommuneoverlege og smittevernslegetjenesten, samt noe overtid.

Det er holdt vakant 80 % av en 100 % rådgiverstilling i kommunedirektørens stab fra 01.03.2020.

2.1.2 Nøkkeltall - aktivitetsnivå i tjenestene

Aktivitetsnivået for ansvarsområdet har delvis vært som budsjettet på mange områder, men det er et ekstra overordnet press på kommunens økonomi, som gjør at ledelsen i kommunen må ha ytterligere sterkere fokus på økonomi- og ressursstyringen overfor alle enhetene fremover.

I tillegg har Korona-situasjonen gitt et stort press på kommunens ledelse og stab, samt kommuneoverlegetjenesten, i siste delen av 1. tertial, og det vil fortsatt være høyt arbeidspress på ledelsen og staben fremover på dette området.

Gjennomføring og innfasing av ny organisasjons- og ledelsesstruktur, som en del av kommunens utviklings- og organisasjonsprosjekt, ble startet opp i begynnelsen av 1. tertial med m.a. rekrutterings- og utvelgelsesprosess for fire sektorledere m.m. Denne prosessen er slutført og alle de 4 sektorlederstillingene er nå besatt, samt noen av avdelingslederstillingene. Ledere for økonomiavdeling og personal-/organisasjonsavdeling er også på plass. Ny struktur starter opp i august 2020 som planlagt, men ikke alle avdelingslederne vil være på plass før utover høsten 2020. Prosessen med å endelig "lande" avdelingsstrukturen har blitt forsinket pga. Korona-situasjonen, og vil derfor være avklart noe senere enn planlagt. Avdelingsstrukturen er sannsynligvis avklart før sommeren 2020.

Overordnet ledelse av prosjektoppfølgingen på investeringer er også krevende og har et høyt aktivitetsnivå i 1. tertial. Tilsvarende gjelder på innfasingen av flere nye IKT-systemer, som har vært ressurskrevende for hele organisasjonen.

Næringsarbeid har fått endret mye fokus i forhold til planlagt som følge av Korona-situasjonen. Det samme gjelder kultursektoren som har fått store endringer som følge av Korona-situasjonen. Tilsvarende gjelder også arbeidet i frivilligsentralen og badeparken.

2.1.3 Sykefravær

Måleindikatorer	Sykefravær HIÅ	Sykefravær HIÅ fjorår	Endring
Korttid	0,7%		—
Langtid	0,2%		—
Sum fravær	0,8%		—

Sykefraværet er svært lavt i 1. tertial 2020.

2.1.4 Fokusområder

Det har blitt noe endring på fokusområdene som følge av m.a. Korona-situasjonen og kommunens krevende økonomiske situasjon. Det vises ellers til kommentarene under punkt nøkkeltall, aktivitetsnivå i tjenestene.

3 Administrativ støtteenhet (105)

3.1 Enhetenes rapporter

Tjenesteområder

Administrativ støtteenhet (økonomiteam, personalteam, service-/dokumentsenter og interkommunalt skatteoppkreverkontor, biblioteket) server enhetene i kommunene, samt yter tjenester til innbyggere og andre interessenter. Det inngår også fellesutgifter for enhetene, inkl. bedriftshelsetjeneste og lærlinger, i administrativ støtteenhet.

1. tertial - driftsrapport hovedpost enh

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Administrativ støtteenhet				
Lønn og sosiale utg	4 689	4 896	207	13 909
Kjøp inngår i tj prod	674	733	59	2 062
Kjøp erstatter tj prod	279	218	-61	654
Overføringer fra komm	101	80	-21	241
Finansutgifter	0	0	0	0
Salgsinntekter	-66	-142	-76	-426
Refusjoner	-121	-694	-573	-2 082
Overføringer til komm	0	0	0	0
Finansinntekter	0	0	0	0
Sum	5 555	5 091	-464	14 358

Tabellen viser regnskap, budsjett og avvik hittil i år, dvs. for de fire første månedene. "Gjeldende budsjett 2020", viser regulert budsjett for hele året 2020. Tall er oppgitt i hele 1000 kroner.

Årsverk tertialrapport 1

Beskrivelse	Stillingsprosent gjeldende 2020
105 Administrativ støtteenhet	2 250

Tabellen viser budsjetterte faste årsverk i enheten.

3.1.1 Oppsummering økonomi og årsverk

Enheten tilstreber et regnskap i tråd med vedtatt budsjett pr. 31.12.2020.

Pr. 1. tertial har team økonomi et mindreforbruk på lønnsutgifter på kr. 214.000,-. Dette skyldes ubesatte stillinger, noe som igjen medfører stor belastning på de ansatte i teamet. Kjøp av konsulenttjenester på eiendomsskatt har vært en nødvendighet grunnet fravær av kompetanse i enheten og har en kostnad 1. tertial på kr. 129.000,-, som dekkes av innsparte lønnsmidler.

Interkommunal skatteoppkrever er det budsjettert for 5 måneder, da det var vedtatt

overføring til skatteetaten 01.06.20. Dette har blitt utsatt til 01.11.20 grunnet Covid 19, og budsjett for ytterligere 5 måneder kommunal drift må tillegges.

Alle 11 lærlingeplassene er dekt opp. Budsjett for lønn til lærlingene er budsjettert på enheten, og skal fordeles til de ulike enhetene som har lønnsutgifter til lærlinger. Dette er ikke gjort pr. 1.tertial 2020.

Periodisering av budsjett for 2020 sammenfaller ikke helt med faktisk belastning av utgifter, ved å hensynta det vil enheten samlet sett komme i budsjettbalanse pr. 31.12.20. Dersom ubesatte stillinger i team økonomi vedvarer og en må kjøpe ytterligere konsulenttjenester, anslås innsparing på lønnsutgifter anslagsvis kr. 200.000,-.

3.1.2 Nøkkeltall - aktivitetsnivå i tjenestene

Grunnet Covid 19 har biblioteket ikke fått gjennomført planlagt aktivitet på arrangementer, og biblioteket har vært stengt i perioden 13.03-18.05.20. Ansatte har vært disponible til samfunnskritiske oppgaver, samt at de har benyttet arbeidstiden til å rydde i biblioteket.

Det er svært høyt arbeidspress for ansatte som jobber på økonomi, regnskap, lønn, personal og dokumentsenteret. Innføring av nye systemer er krevende samtidig som en skal opprettholde ordinær drift.

3.1.3 Sykefravær

Måleindikatorer	Sykefravær HIÅ	Sykefravær HIÅ fjorår	Endring
Korttid	1,2%		—
Langtid	1%		—
Sum fravær	2,3%		—

Sykefraværet i enheten pr. 1. tertial er lavere enn sammenlignet med perioden for 2019. Fraværet er ikke arbeidsrelatert.

3.1.4 Fokusområder

Enhetens fokusområder i 2020 er følgende;

1. Innføring av nye fagsystemer (lønn, økonomi, sak/arkiv systemer) og utnytte systemene optimalt.
2. Digitalisering – jobbe smartere
3. Intern kontroll
4. Biblioteket – utnytte mulighetene som vedtatte rammer og samfunnets virkemidler for øvrig gir til å oppfylle lov om folkebibliotek og gi brukere det tilbudet som etterspørres.

Det jobbes godt med fokusområdene. Innføring av nye fagsystemer er svært krevende, og en vil gjennom hele 2020 jobbe for å få til optimal utnyttelse av systemene, og også rette opp feil og mangler som oppdages fortløpende.

Covid 19 har medført at noen arbeidsoppgaver har blitt nedprioritert, da andre oppgaver i denne perioden må prioriteres høyere.

4 Barnehageenheten (110)

4.1 Enhetenes rapporter

Tjenesteområder

Drift av de 5 kommunale barnehagene Bøklia, Grotten, Lyngbakken, Skriverstua og Villa Utsikten, tilskudd til private barnehager, spesialpedagogiske tiltak til førskolebarn, samt drift av enhetsleders kontor med rollene barnehagemyndighet og barnehageeier.

1. tertial - driftsrapport hovedpost enh

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Barnehageenheten				
Lønn og sosiale utg	13 569	12 921	-648	36 037
Kjøp inngår i tj prod	353	527	175	1 544
Kjøp erstatter tj prod	5 382	5 104	-278	15 312
Overføringer fra komm	74	62	-12	187
Finansutgifter	0	0	0	0
Salgsinntekter	-1 471	-1 991	-519	-5 521
Refusjoner	-990	-537	453	-1 610
Overføringer til komm	-25	0	25	0
Finansinntekter	0	0	0	0
Sum	16 892	16 087	-804	45 950

Tabellen viser regnskap, budsjett og avvik hittil i år, dvs. for de fire første månedene. "Gjeldende budsjett 2020", viser regulert budsjett for hele året 2020. Tall er oppgitt i hele 1000 kroner.

Årsverk tertialrapport 1

Beskrivelse	Stillingsprosent gjeldende 2020
110 Barnehageenheten	5 570

Tabellen viser budsjetterte faste årsverk i enheten.

Bekrefter at det er ingen avvik på årsverk

4.1.1 Oppsummering økonomi og årsverk

Tilskudd til private barnehager

Det er ført tilskudd til private barnehager t.o.m. juli. Tilskudd for august utbetales med bakgrunn i forventet barnetall 1.8. Tallet baserer seg på opptak og bekreftelse på mottatt plass. Tilskuddet for perioden september - desember utbetales med bakgrunn i barnetallet 15.8.

Kompensasjonsordningen; søskenmoderasjon, reduksjon pga. lav inntekt og gratis kjernetid er det for tidlig å kommentere. Det samme gjelder refusjonsordningen med betaling for barn fra andre kommuner i private barnehager. Dette kommer vi tilbake til i 2.

tertrialrapport.

De private barnehagene har blitt kompensert for foreldrebetaling i perioden 13.3 - 20.4 da barnehagene var stengt pga Covid19. Beløpet er på omlag 285.000 kr.

Kommunale barnehager

Det har vært en svikt i foreldrebetaling i perioden 13.3 - 2.4 da barnehagene var stengt pga Covid19. Dette har medført en inntektssvikt på omlag 487.000 kr.

Covid19

Total blir det en merutgift/inntektssvikt for barnehageenheten på omlag 772.000 kr

Spesialpedagogisk hjelp til barn i førskolealder

Tiltaket er gjennomført.

Denne posten ser ut til å balansere

Totalt

Foreløpig ser det ut til at resultatet samlet for enheten vil gi et merforbruk på omlag 772.000 kr tilsvarende utgifter i forbindelse med Covid19.

4.1.2 Nøkkeltall - aktivitetsnivå i tjenestene

Barn og plasser pr 1. tertial	Godkjente plasser	Antall barn pr 1. tertial 2020	Omregnet til plasser i bruk pr 1. tertial 2020
Kommunale barnehager	260	173	227
Private barnehager	134	87	127
Sum	394	260	354

Pr 15.5.20 var det 260 barn i alderen 1 - 6 år som hadde barnehageplass i Tvedestrand kommune. Disse er fordelt på 5 kommunale og 6 private barnehager.

Barn i alderen 3-6 år bruker en barnehageplass og barn i alderen 0-2 år bruker to barnehageplasser

Det er 67 % av barna som går i kommunale barnehager og 33 % som går i private barnehager.

Ved hovedopptaket i 2020 fikk alle barn med lovfestet rett, tilbud om barnehageplass. Det er blitt vanlig å søke barnehageplass gjennom hele året, da det de fire siste åra har vært mulig å tilby plass fortløpende gjennom hele året.

4.1.3 Sykefravær

Måleindikatorer	Sykefravær HIÅ	Sykefravær HIÅ fjorår	Endring
Korttid	3,5%		—
Langtid	9,7%		—
Sum fravær	13,2%		—

Fraværet er på samme nivå som 1. tertial 2019. Dette skyldes i hovedsak kroniske sykdomsdiagnoser.

De ansatte i enheten har en stor arbeidsbelastning og er svært sårbare for fravær. Det er meldt behov for styrerassistent i barnehage som har flere enn 80 barn. I Tvedestrand gjelder dette for en barnehage. Det er viktig at leder har tilstrekkelige ressurser til oppfølging av sine ansatte.

Lederne i barnehageenheten jobber systematisk med oppfølging og nærværarbeid i samarbeid med de ansatte, lege og NAV.

4.1.4 Fokusområder

Tidlig innsats

Tverrfaglig samarbeid

Ledelse

5 Tvedestrandskolen (115)

5.1 Enhetenes rapporter

Tjenesteområder

Barneskoler i Tvedestrand, Vestre Sandøya, Holt, Dypvåg og Songe, ungdomsskole på Lyngmyr, SFO ved alle barneskolene, interkommunal kulturskole, ledelse og administrasjon av enheten, skoleskyss, voksenopplæring og Leirskolen AS.

1. tertial - driftsrapport hovedpost enh

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Tvedestrandskolen				
Lønn og sosiale utg	35 799	32 361	-3 438	90 104
Kjøp inngår i tj prod	1 638	2 156	519	6 458
Kjøp erstatter tj prod	0	554	554	1 662
Overføringer fra komm	192	135	-57	406
Finansutgifter	1	0	0	1
Salgsinntekter	-1 492	-1 837	-346	-4 310
Refusjoner	-5 053	-3 771	1 283	-16 363
Overføringer til komm	-5	-10	-5	-30
Finansinntekter	0	0	0	0
Sum	31 080	29 589	-1 491	77 927

Tabellen viser regnskap, budsjett og avvik hittil i år, dvs. for de fire første månedene. "Gjeldende budsjett 2020", viser regulert budsjett for hele året 2020. Tall er oppgitt i hele 1000 kroner.

Årsverk tertialrapport 1

Beskrivelse	Stillingsprosent gjeldende 2020
115 Tvedestrandskolen	12 122

Tabellen viser budsjetterte faste årsverk i enheten.

5.1.1 Oppsummering økonomi og årsverk

Avdeling Lyngmyr skole (11512)

I første tertial er det et merforbruk på 748.000,- på lønn og sosiale utgifter. Det er forventet inntekter i juni på ca 1.1 mill kroner.

Dette er fordelt slik:

Refusjon videreutdanning fra Udir: 204.000,-.

Refusjon andre kommuner: 730.000,-.

Refusjon tillitsvalgte: 165.000,-.

Dette vårhalvåret har lærer på Lyngmyr en time pr uke undervisning med elever på barnetrinnet (5,72 %). Utgiftene forskutteres av Lyngmyr, men skal belastes enhetsleders konto. For vårhalvåret dreier dette seg om kr 26.523,- inkl sosiale utgifter.

Dette året er fagarbeider overført i 30 % fra Tvedestrand skole. For kalenderåret 2020 dreier dette seg om kr 185.000,- ink sosiale utgifter som ikke har blitt overført.

Vi har så langt dette året hatt koronarelaterte utgifter på kr 13.150,-.

Det er i budsjett for 2020 lagt opp til 28 årsverk uten rektor ved Lyngmyr skole.

I første tertial er det 27 årsverk.

Rektor melder budsjett i balanse ved årets slutt.

Avdeling Tvedestrand og Vestre Sandøya skole (11513)

Utgiftsnivået fra 2019 er videreført i 1. tertial 2020 med et stort overforbruk i forhold til budsjett på lønn og sosiale utgifter.

Lønn og sosiale utgifter ligger 16 % over budsjett. Årsaken er at enheten har flere ansatte enn det er budsjettet for. I forhold til 2019, der det også ble et høyt overforbruk, er budsjettet for 2020 redusert og bemanningen opprettholdt. Hovedårsaken til den høye bemanningen er økningen i antall vedtakstimer i spesialundervisning fra skoleåret 2018-19 til skoleåret 2019-20 som var på 22 %, fra 22 138 timer til 26 993 timer.

I B2020 ligger det inne 44,5 årsverk, mens enheten for tiden bruker ca. 47,6 årsverk. Det ligger an til et høyt merforbruk ved årsslutt selv om enheten klarer å redusere forbruket til høsten.

Ekstrahjelp "helsetiltak for elever" har et merforbruk på ca. 400 000 kroner for våren.

Videreutdanning for lærere har et merforbruk.

På grunn av koronastengt, er inntektene fra brukerbetalingene på SFO redusert med ca. 250 000 kroner. Beløpet foreslås budsjettregulert fra ekstramidler kommunen har mottatt i rammetilskuddet.

Inntektene fra fylkeskommunen er feilbudsjettet med 650 000 kroner. Etter avklaring med kommunedirektøren blir beløpet dekket inn ved reduserte utgifter til skoleskyss og leirskole (ikke avviklet leirskole pga. korona) på Tvedestrandskolens fellesbudsjett.

Lønn til læringer er budsjettet på Administrativ støtteenhet. Samlet behov for året er på om lag 500 000 kroner. Budsjettet for læringer blir overført til skolen.

Rektor melder ca. 1,7 -2 mill. kroner i merforbruk ved årets slutt.

Tiltak for å begrense budsjettoverskridelser ved Tvedestrand og Vestre Sandøya skole for 2020:

- Reduksjon i antall årsverk fra våren 2020 på 47,6 årsverk, til høsten 2020 på 44,5 årsverk: totalt redusert 3,1. Det betyr at fra høsten så er en innenfor fastlønnsbudsjettets antall årsverk på 44,5 årsverk.
 - De årsverkene som skal overføres til Lyngmyr skole fra Forsterket avd. er inkl. i tallene. (forutsatt i budsjettet: 2,3 årsverk).
- Korttidsvikariater og velferdspermisjoner begrenses til et minimum og en har en

strammere praksis innenfor arbeidsgiverperioden.

- Ekstrahjelp "helsetiltak for elever" - utgår fra høsten 2020. Ingen utgifter til dette for høsten 2020.

Avdeling Holt skole (11514)

Lønn og sosiale utgifter:

- Vikar for lærere i utdanningspermisjon må ses mot refusjon fra staten - refusjon ikke mottatt i 1. tertial.

- Hovedutgiften er lønn ekstrahjelp som er merket med prosjektnummer i forhold til forrige budsjettår og videreføres dette vårsemesteret. Dette er utgifter i forhold til elever med særskilte behov. Dette beløpet er ca. kr. 200 000 med sosiale utgifter. (Hjelpen og støtten er i tråd med sakkyndig vurdering og enkeltvedtak om spesialundervisning).

- Det er budsjettert med dobbelt antall barn i SFO fra høsten av. Kun inntekt på 7 barn dette vårsemesteret, derfor blir inntektene skjeve i forhold til regnskapsåret. I tillegg venter man på statlig refusjon i forhold til inntektskutt i forbindelse med stengt SFO grunnet koronakrisen.

Refusjoner:

- Skolen har kun mottatt refusjoner for langtidssykemeldte.

Refusjon for lærere på statlig etter- og videreutdanning kommer i 2. tertial.

Beløpet tilsvarer kr. 200 000 med sosiale utgifter som dekker vikar.

Konklusjonen er at Holt skole må kutte et halvt lærerårsverk for å komme i balanse. Dette i henhold til tildelingsmodellen, men sett i lys av økende behov for bemanning på grunn av smittevernforskrift og økende antall sakkyndige vurderinger, vil ikke skolen kunne effektivt kutte i stillinger ifølge rektor.

Kommunedirektøren vurderer at det kan være aktuelt å kompensere for deler av disse utgiftene fra reserveposten på spesialundervisning som er på ca. 250 000 kroner.

Rektor melder et merforbruk tilsvarende et halvt lærerårsverk ved årets slutt, dersom det ikke blir gitt ekstra ressurser.

Avdeling Dypvåg skole (11515)

Økonomi:

Pr dags dato: merforbruk på 108 468 kr.

Det tegner seg et merforbruk i lønn og sosiale utgifter på 44 136 kr. Dette er fordi det er ansatt en fagarbeider på engasjement i forbindelse med elever med særskilte behov. Samtidig har vi et mindreforbruk på vikarer på 41 645 kr. Skolen har benyttet egne ansatte som vikarer.

Det er et mindreforbruk på undervisningsmateriell på 49 475 kr. Dette beløpet er øremerket til lærebøker/lisenser til neste skoleår.

Det kommer inn refusjon på gjesteelever i juni på 167 889 kr.

Vikarutgifter i forbindelse med smitteverntiltak beløper seg til rundt 5000 kr.

Når det gjelder SFO, hvor det er et minus i inntekt på 98 250 kr, så er 48 700 av disse det vi ikke fikk inn i april. Dette er koronautgifter. Det har i tillegg vært færre barn på SFO enn det var budsjettert med.

Årsverk:

Vi ligger noe høyt i årsverk. Det er endring i ansatte på videreutdanning. Vi har hatt noe overvekt på assistentsiden i forhold til lærerbehovet. Det har ført til større årsverkstall, men mindre utgifter når det gjelder lønn, i og med at vi har hatt lærere uten godkjent utdanning i noen små prosent. Årsverk til høsten er pr. i dag nokså usikkert, fordi det muligens vil være medarbeidere som slutter, samt muligheter for at noen tenker på å gå ned i stillingsprosent.

Årsslutt:

Det er en del usikkerhet om hvor mange årsverk vi vil ha her til høsten, men slik det ser ut nå, bør vi klare å gå i balanse med budsjettet. Dersom vi blir liggende med høyere årsverkstall enn budsjettert, må en huske på at det samtidig ikke blir særlig med vikarutgifter.

Rektor melder budsjett i balanse ved årets slutt.

Avdeling Songe skole (11516)

Merforbruk lønn pr dags dato: ca. 370 000

Lønn vikarer: 200 000 - videreutdanning lærere 2019/20 prosjekt 1102.

Det vil komme inntekter og refusjoner fra andre kommuner som vil balansere dette.

SFO-inntekter i pluss.

Refusjon fra staten: Kommer etterskuddsvis.

En fagarbeider ønsker overflytting til annen enhet fra 01.08.20 og lønnsmidler vil måtte følge med.

Fra 01.08.20 reduserer vi kontaktlærere fra 7 til 5. Dette pga. nedgang i elevtall fra 71 til 63.

Personalet på Songe skole legger vekt på å gi best mulig undervisning til elevene innenfor gitte rammer og vil ha fokus på budsjettdisiplin.

Rektor melder budsjett i balanse ved årets slutt.

Kulturskolen Øst i Agder

1. tertial viser et overforbruk på lønn. Dette vil balanseres gjennom refusjoner i 2. tertial.

I perioden 01.05.20 til 01.08.20 er enhetsleder for Tvedestrandskolen også rektor på kulturskolen Øst i Agder og det spares lønnsmidler. Tidligere rektor gikk av med pensjon 1. mai. Dette er midler som kan iverksette inntak av 90 elever som står på venteliste. Tiltaket ble iverksatt i 1. tertial og rapporteres derfor her.

Det rapporteres om utgifter kr 5000 på smitteverntiltak.

Rektor melder budsjett i balanse ved årets slutt.

115 Tvedestrandskolen

På grunn av Corona utbruddet opphørte store deler av skyssutgiftene som enheten faktisk faktureres for. Det utgjør ca. 350 000 kroner som vil utgjøre en innsparing for enheten.

Ny læreplan, nye lærebøker og læremidler

Skolene har i påvente av nytt læreplanverk, tatt vare på og utsatt kjøp av skolebøker og andre læremidler. Læremidlene er nå klare for utskiftning både fordi de er utslitt og fordi vi nå har fått en ny læreplan.

Kommunen får et statlig tilskudd på i overkant av kr. 200 000 til dette. Det monner lite siden skolene står overfor en stor utskiftning av læremidler.

Bakgrunn for bruk av skolebøker er blant annet at elevene i barneskolen ikke har egen datamaskin og kan få læremidler den veien. Alle skolene (1-10 klasse) ser seg nødt til å ha lærebøker i mange fag der digitale læremidler ikke kan brukes av enkeltelever.

Avsatte midler på skolenes budsjett vil i følge en samlet rektorgruppe, ikke dekke behovet, estimert til kr. 1000.- pr. elev til lærebokinnkjøp i forbindelse med nytt læreplanverk.

Tap av inntekter fra foreldrebetaling på SFO på grunn av tiltak rundt nedstengning av SFO utgjør om lag 360 000 kroner.

	April	Halve mars	Til sammen
Vårt tap blir da	242 400	119 273	361 673

Samlet for Tvedestrandskolen ligger det an til et merforbruk på 1,7 - 2 mill. kroner. Hovedårsaken er merforbruk på Tvedestrand og Vestre Sandøya skole.

5.1.2 Nøkkeltall - aktivitetsnivå i tjenestene

Det vises til budsjett og økonomiplan 2020-2023.

5.1.3 Sykefravær

Måleindikatorer	Sykefravær HIÅ	Sykefravær HIÅ fjorår	Endring
Korttid	1,9%		—
Langtid	4,5%		—
Sum fravær	6,5%		—

Korttidsfraværet har gått kraftig ned fra 1. kvartal i 2019 på 3% til 1,9% pr d.d.

Dette kan ha sin forklaring i Coronautbruddet og stengte skoler som har ført til at ansatte har jobbet fra hjemmekontor isolert fra kolleger og elever.

På den andre siden har langtidsfraværet økt fra 2,9% i 1. kvartal 2019 til 4,5% pr. d.d.

Coronautbruddet vil også kunne forklare denne økningen. Flere ansatte som har vært og er i risikogruppe for smitte har vært og er fremdeles sykemeldte. Dette gir store utslag på

sykefraværstatistikken.

Totalt sett har fraværet derfor økt i denne perioden (6,5%) sammenlignet med samme periode i fjor. (5,9%).

5.1.4 Fokusområder

Tverrfaglig samarbeid

BTI (Bedre Tverrfaglig Innsats) er godt igang med Tvedestrandskolen som en av hovedaktørene.

Det er ansatt en koordinator i 20% stilling fra Songe skole. Hun er da frikjøpt i sin stilling og det er satt inn vikar for henne. Stillingen finansieres av BUFDIR.

Arbeidet krever helsefremmende og forebyggende innsatser og å oppdage og følge opp vansker i tidlig alder og tidlig i et risikoforløp. Det kan være forhold i hjemmet, egenskaper ved barnet eller miljøet i barnehagen/skolen eller fritida, som skaper utfordringer.

Hjemmet, helsestasjonen, barnehagen og skolen har derfor en sentral plass i å oppdage og følge opp målgruppen.

Vi skal samordne tjenestene og skape et helhetlig og sammenhengende system mellom ulike tjenester og brukeren. Hensikten er at tjenestene skal fremstå enhetlig overfor brukerne. Strukturen i BTI skal legge til rette for at det blir sammenheng i og mellom tjenestene og brukeren uten at det blir brudd i oppfølgingen.

Arbeidet er pågående og av stor verdi for alle parter.

Flere på tilpasset opplæring og færre på vedtak om spesialundervisning

Dette kvartalet har i likhet med det forrige; vært preget av arbeid med utvikling og omstilling og i skolesektoren har vi hatt følgende mandat:

- Kartlegge organiseringen og ressursbruken for samlet spesialundervisning, samt målgruppen for Forsterket avdeling (tidligere «Parkveien»).
- Vurdere nye prinsipper for fremtidig organisering av spesialundervisningen og tilpasset opplæring i ordinær undervisning. Vurdere målgruppen for Forsterket avdeling.
- Komme med forslag til eventuelle endringer i organisering av ordinær undervisning og utøvelse av spesialundervisning, som kan gi en lavere samlet kostnadsbruk for skolesektoren. Dette med utgangspunkt i både nåværende og fremtidig skolestruktur.
- Fremdriftsplan for hvorledes reduksjonen realistisk kan gjennomføres.

Rapport er ferdig fra arbeidsgruppen og politisk behandlet.

Grunnskolepoeng og resultater på nasjonale prøver - Bedre resultater på elevundersøkelser- Færre på nivå 1. på nasjonale prøver- Stabile grunnskolepoeng (over 40)

Tvedestrandskolen gjør det bra på de nasjonale prøvene, men resultatene varierer noe innad på den enkelte skole.

Vi har identifisert at vi har for mange elever som presterer på det laveste nivået og fylkesmannen har også pekt på denne utfordringen.

Vi har fokus på utfordringene og vil gjennom kvalitet og kompetanse samt målrettet arbeid med gjennomgående satsing på analyse og metodisk arbeid fra skole via klasse og ned til den enkelte elevs prestasjoner, satse på at vi hever denne gruppen betraktelig i 2020.

Fylkesmannen har også pekt på høye mobbetall i elevundersøkelsen.

Skoleeier har søkt om midler og prosjektet er i 1. tertial avsluttet. Tiltak var rettet mot skolemiljøet på Lyngmyr skole i samarbeid med Læringsmiljøsenteret i Stavanger, Utdanningsdirektoratet og fylkesmannen i Agder.

Mål om stabile grunnskolepoeng gjennomsyrrer arbeidet både med det faglige grunnlaget for eleven og arbeidet med å gi eleven anerkjennelse, mot og mestningsopplevelser.

Det ble høsten 2019 søkt om ytterlige 600 000 kroner til skolemiljøtiltak. Fokus Tvedestrand skole. Søknaden ble innvilget og det er i 1. kvartal inngått en avtale mellom Tvedestrand kommune v/ skoleeier og UIA.

Tema er elevenes skolemiljø og prosjektet er igangsatt.

Organisasjon og ledelse

Det er i 1. tertial ansatt en ny leder i skolesektoren. Ny sektorleder skal ha ansvar for både skole og barnehage.

i 1. tertial er det også lyst ut rektorstilling på Songe skole.

Ledelse i alle ledd er fortsatt høyt prioritert og vil særlig følges opp i henhold til rektorenes fullmakter når det gjelder økonomi og personal.

6 Plan, miljø og eiendom (120)

6.1 Enhetenes rapporter

Tjenesteområder

Drift av alle kommunens bygninger (inkl. skoler, barnehager, helseinstitusjoner og Furøya). Boligkontoret, boligtilskudd og bostøtte, byggesaksbehandling, oppmålingstjeneste, planarbeid, reguleringsarbeid, havnevesenet, miljøvernarbeid, landbruksforvaltning og viltforvaltning. Prosjektavdeling for større tverrfaglige prosjekter.

1. tertial - driftsrapport hovedpost enh

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Plan, miljø og eiendom				
Lønn og sosiale utg	8 917	8 129	-788	22 784
Kjøp inngår i tj prod	4 255	5 252	997	14 676
Kjøp erstatter tj prod	3	23	20	70
Overføringer fra komm	1 484	1 139	-345	3 417
Finansutgifter	2	0	-2	0
Salgsinntekter	-1 924	-4 799	-2 874	-14 396
Refusjoner	-1 073	-1 001	72	-3 002
Overføringer til komm	-118	0	118	0
Finansinntekter	0	0	0	0
Sum	11 548	8 744	-2 804	23 549

Tabellen viser regnskap, budsjett og avvik hittil i år, dvs. for de fire første månedene. "Gjeldende budsjett 2020", viser regulert budsjett for hele året 2020. Tall er oppgitt i hele 1000 kroner.

Årsverk tertialrapport 1

Beskrivelse	Stillingsprosent gjeldende 2020
120 Plan, miljø og eiendom	3 554

Tabellen viser budsjetterte faste årsverk i enheten.

6.1.1 Oppsummering økonomi og årsverk

Vi forventer å komme ut i økonomisk balanse ved årets slutt med de forutsetninger som er kjent pr. 1 tertial.

Det vil bli ansatt 2,5 renholdere som tiltrer til høsten for den nye idrettsparken. I tillegg ansettes 1 vaktmester der fordelingen er slik: Lyngmyrhallen 0,5 årsverk, Tvedestrand idrettspark 0,5 årsverk (i tillegg til 1 årsverk vi har fra før for idrettsparken).

Det er behov for ekstra midler for å iverksette e-byggesak, se mer under nøkkeltall og aktiviteter.

Som et innsparingstiltak i 2019 har vi holdt vakant 0,72 årsverk innenfor renhold og 0,8 årsverk for vaktmestertjenester. Vakansen er videreført i 2020 frem til vedtatt omstillingsprosess er konkludert. Avvik mellom regnskap og budsjett pr. 1 tertial skyldes at lønn på investeringsprosjektene ikke er regnskapsført på investeringene.

Enhetens lønnsutgifter til lærling må overføres fra Administrativ støtte. Beløpet er 68 000 + sos avg.

Vaktgodtgjørelse for bygg må overføres fra Teknisk Drift 126 000 kr.

Direkte kostnader som følge av koronasituasjonen utgjør kr. 186.500,-. se mer under nøkkeltall og aktiviteter.

Oppsummert økonomi:

Samlet oversikt	Økt inntekt/ mindre utgift	Mindre inntekt/ mer utgift	Kommentarer:
Landbruk/skogbruk	90 000		
Plan		100 000	
Byggesak/ oppmåling	120 000		
Havneavgift		50 000	
Corona		186 800	se over
Lyngmyr stadion		122 000	
Lyngmyr stadion: vaktgodtgjørelse		126 000	fra Teknisk drift
Lærling		68 000	68.000 + sos.utg fra adm. Støtte

6.1.2 Nøkkeltall - aktivitetsnivå i tjenestene

Landbruk/skogbruk: Det er inngått avtale om salg av skogbruks tjenester til Vegårshei kommune etter at skogbruksjefen på Vegårshei sluttet. For 2020 utgjør dette ca. kr. 140.000, hvorav kommunestyret har bevilget kr. 50.000 til fiskeprosjekt for sjørret.

Koronasituasjonen har gitt utfordringer med å få tak i sesongarbeidere som ofte er utenlandsk arbeidskraft. Videre er det fokus på veterinærdekning for å sikre tilfredsstillende dyrevelferd. Ikke noe større behov for avløsere enn vanlig.

Om kontroll av boplikt: Enheten registrerer alle eiendomsoverdragelser. I 2019 ble Borøya prioritert, mens det i 2020 vil bli større fokus på Sandøya og Lyngør. Eiendommer der boplikten beviselig ikke er overholdt blir fulgt opp etter lovbestemte prosedyrer. Detaljer og status rundt kontrollarbeidet vil bli lagt frem til 2. tertial.

Viltforvaltning: Nye Veier har gjennomført forbedring av viltgjerder ved Grenstøl i samarbeid med viltfaglig kompetanse. Det har kommet en elgkalv inn på E18 i 1. tertial, noe som skyldes dårlig utført viltgjerde. Viltlaget har uttrykt bekymring for at planlagte veier og næringsareal vil ødelegge viltpassasjen ved Tore Olsen salg.

Planarbeid: Planprogram for reguleringsplan Lyngør og kommuneplanens arealdel er under arbeid. I tillegg er arbeidet med E18 Dørdal - Tvedestrand forsert. Arbeidet med

planene vil pågå både i 2020 og 2021. Arbeidet med kulturminneplan pågår også. Det er ikke påregnet avvik i forhold til budsjett, men som følge av mange ressurskrevende planoppgaver vil vi foreslå at arbeidet med revisjon av klimaplanen utsettes til neste år. Arbeidet med planstrategi er forsinket som følge av coronasituasjonen.

Byggesak/oppmåling: Det var forventet mindreinntekt som følge av redusert byggeaktivitet etter corona. Så langt har det ikke skjedd, og vi ligger over budsjett med kr.270.000, hvorav kr. 150.000 kommer fra ilagt overtredelsesgebyr til entreprenør for ulovlig arbeid i Mjåvann. Direktoratet for byggkvalitet har varslet at de vil inndra sentral godkjenning for entreprenøren. Oppmåling ligger foreløpig under budsjettforventningene med kr. 150.000,-.

Systemrevisjon plan og byggesak: Etter at flere varslingsaker var meldt inn for kontrollutvalget har kommunestyret bestilt systemrevisjon av enhetens rutiner for plan og byggesak. Arbeidet er godt igang pr. 1 tertial, og det er gjennomført intervjuer med politikere, ansatte, enhetsleder og kommunedirektør. Sluttrapport vil foreligge til høsten. Resultatet av alle varslingsene ble forøvrig at det kun ble avdekket mindre avvik, og ingen alvorlige overtredelser.

Digitalt arkiv byggesak: Kommunen deltar i prosjekt under IKT-agder med å fulldigitalisere byggesakstjenesten som 24/7 tjeneste. Tvedestrand kommune er den eneste kommunen som ikke har scannet/digitalisert det gamle papirarkivet fra perioden 1965-2006. Dette er en nødvendig kostnad for å kunne iverksette e-byggesak, og arbeidet kan gjøres i regi av IKT-agder til en kostnad av kr. 450.000,- Det anbefales å bevilge midlene ved omdisponering av investeringsmidler.

Boligkontor- Videreformidling av boliglån: Pr. 1. tertial er det lånt ut ca. kr. 10 mill. Det vurderes å søke om kr. 5 mill. ekstra da det kan påregnes flere søknader som virkning av corona.

Renhold: Coronasituasjonen har gitt en ny hverdag for renholdspersonalet. Som følge av at skole og barnehage var stengt har vi klart å forsterke renholdet innenfor omsorg og helsebygg uten å øke ressursene, og personalet har gjort en stor innsats under strenge hygienekrav. Det er gitt gode tilbakemeldinger fra brukerne. Det er kjøpt inn betydelig mer renholdsartikler enn i en normalsituasjon, men dersom ikke situasjonen eskalerer til høsten regner vi å klare budsjett med de smittevernreglene som nå gjelder. Det vaskes én gang pr. dag i skole og barnehage etter åpning, noe som er godkjent av kriseledelsen. Daglig vask av berøringspunkter må utføres av de ansatte ved skole/barnehage.

Driftstiltak 2020

- **Flomsikringstiltak** Rapport er utarbeidet, og forberedelser tiltak er iverksatt. Økonomi OK
- **Havneavgift for næringsdrivende** Etter møte med de næringsdrivende er det konkludert med at dette ikke kan gjennomføres som planlagt. Er også forelagt kontrollutvalget
- **Kommuneplanens arealdel.** Planprogram skal etter planen legges ut til høring i juni. Planlagt ferdig kommuneplan sommeren 2021. Økonomi OK
- **Reguleringsplan Lyngør** Planprogram har vært på høring. Planprogrammet er planlagt fastsatt i juni i 2020
- **Reguleringsplan ny barneskole.** Er under arbeid. 1 gangs behandling etter ferien. Fremdrift/økonomi blir som forutsatt.

Lyngmyr Stadion: Avdelingen overtar ansvaret for driften av anleggene på Lyngmyr. Det medfører at budsjettposter med kr. 122.000 må overføres fra Tekniske tjenester.

Leieinntekter og salg av tjenester: I regnskapet mangler det leieinntekter og inntekter for salg av tjenester. Mye av dette vil ikke komme før års avslutning.

Overføring av husleiebudsjett fra PME til Oppfølgingsenheten: Dette gjøres for de boliger/leiligheter som Oppfølgingsenheten bruker. Beløpet er på 216 000 kroner. Husleieutgiftene er allerede belastet på Oppfølgingsenheten.

Økonomisk konsekvens av corona

1. Fysioterapi leier lokaler av kommunen i Søsterdalen, og har hatt stengt i 2 måneder. Det er gitt aksept for at de ikke skal betale husleie denne perioden tilsvarende kr. 51.800 i inntektstap
2. Dypvåg bofellesskap er rigget som isolat, og stiftelsen må ha dekket sine utgifter til bygget i perioden det gjelder. Kr. 15.000,-/mnd i perioden april - desember utgjør kr. 135.000,- tilsammen

6.1.3 Sykefravær

Måleindikatorer	Sykefravær HIÅ	Sykefravær HIÅ fjorår	Endring
Korttid	1,2%		—
Langtid	0,3%		—
Sum fravær	1,5%		—

Ved 4 kvartal for 2019 var enhetens fravær 1,2% korttid og 2,3 langtid. Tallene i tabellen ovenfor er for 1. kvartal. Det forklarer det lave langtidstallet.

Oppdatert rapport for 1. tertial viser totalt sykefravær på 2,35 prosent, herav langtidsfravær på 0,94 prosent.

6.1.4 Fokusområder

- Gjennomføre budsjett og handlingsplaner med den kvalitet og fremdrift som er beskrevet, og innenfor økonomiske rammebetingelser.
- Øke kvalitet og effektivitet ved bruk av digitale verktøydigitale verktøy
- Opprettholde god samhandling og et godt arbeidsmiljø i en presset arbeidssituasjon.
- Effektive omstillingstiltak som oppleves godt begrunnet, og som minimerer ulempene for brukere og ansatte.

7 Teknisk drift (125)

7.1 Enhetenes rapporter

Tjenesteområder

1. tertial - driftsrapport hovedpost enh

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Teknisk drift				
Lønn og sosiale utg	4 354	4 709	355	13 238
Kjøp inngår i tj prod	5 599	5 334	-265	15 651
Kjøp erstatter tj prod	1 537	2 434	896	7 301
Overføringer fra komm	955	697	-258	2 091
Finansutgifter	2	0	-2	0
Salgsinntekter	-9 744	-10 270	-526	-30 809
Refusjoner	-613	-417	196	-1 251
Overføringer til komm	0	0	0	0
Finansinntekter	0	0	0	0
Sum	2 092	2 487	395	6 221

Tabellen viser regnskap, budsjett og avvik hittil i år, dvs. for de fire første månedene. "Gjeldende budsjett 2020", viser regulert budsjett for hele året 2020. Tall er oppgitt i hele 1000 kroner.

Årsverk tertialrapport 1

Beskrivelse	Stillingsprosent gjeldende 2020
125 Teknisk drift	1 750

Tabellen viser budsjetterte faste årsverk i enheten.

7.1.1 Oppsummering økonomi og årsverk

Antall årsverk ved enheten er 16,2 per i dag. Det er 0,8 årsverk som er satt vakant etter veiingeniør.

Vannproduksjon og forsyning

Budsjettvedtak 2019 økte avgiften for vann med kr. 930,-, dette er tatt inn i budsjettet. Budsjettet viser en foreløpig innsparing på kr. 90.000,-. Noe skyldes færre utrykninger på vakta, og at vinterdriften har vært stabil. Perioden med Korona har også påvirket daglig drift med tiltak for smittefare. Resultatet for året vil trolig komme ut i balanse.

Avløp

Budsjettvedtak 2019 reduserte avgiften for avløp med kr. 980,-, dette er tatt inn i budsjettet. Inntektene viser per i dag et underskudd, men dette skyldes at avgifter for andre kommuner først sendes ut med forfall juni. Lønnsposter viser en innsparing på

lønnsmidler på ca. kr. 95.000,- pga. 40 % vakant stilling på drift. Perioden med Korona har også påvirket daglig drift med tiltak for smittefare. Resultatet ved årets slutt vil trolig komme ut i balanse.

Vei og gatelys

Posten for strøm viser et overforbruk på kr. 113.000,- per 1. tertial. Strømprisen er nå lav, men det er usikkert hva resultatet blir til 2.tertial siden strømforbruket er en stor del av kostnadene. Strømforbruk skyldes mange gamle anlegg som er mer strømkrevende og anlegg som ikke fungerer optimalt med tidsstyring. Årsresultat kan bli merforbruk på kr. 250.000,-.

Kommunale veier

Posten for snøbrøytingsavtaler viser en foreløpig innsparing på kr. 880.000,- som et resultat av en mild vinter. Vinteren har i hovedsak hatt mye regn i kombinasjon med frost, og dette medfører ekstra stor slitasje på veiene. Det vil derfor være behov for mer vedlikehold av veinettet i år. Det betyr at det vil være vanskelig å anslå årsresultatet, da noe vedlikehold må gjøres for å holde veien farbar. Enheten vil likevel gjøre sitt beste for å få rammen ut i balanse. 2 tertial vi gi et bedre bilde av situasjonen. Antatt årsresultat innsparing kr. 200.000,-.

Parkering

Resultatet for parkering viser lavere inntekter på kr. 72.000,-. Dette er nok et resultat av koronasituasjonen, og liten trafikk i denne perioden. Resultatet for året vil være avhengig av aktivitetsnivået til sommeren. Anslag for 2020 kan bli inntektstap på opptil kr. 300.000,-. På grunn av den spesielle situasjonen er det vanskelig å anslå inntektsnivået før 2 tertial.

Skjærgård

Postene viser et foreløpig underforbruk på kr. 63.000,-. Dette skyldes i hovedsak vakant 20 % stilling for båtfører på grunn av vakanse. Posten vil få et mindreforbruk i år anslått til kr. 80.000,-

Lyngmyr Idrettsanlegg

Postene for vedlikehold av Lyngmyr Idrettsanlegg ble redusert med kr. 200.000,- i tråd med innsparingstiltak. Budsjettet for området er stort sett urørt. Alle postene vil nå bli overført fra Teknisk drift til Plan-, Miljø- og Eiendomsdrift etter denne Tertialrapporten. Dette som et resultat av omorganiseringen innenfor de Tekniske enheter.

Lønn

Innsparing 100 % stilling for veiingeniør. kr. 800.000,-

Anslått årsresultat:

Vannforsyning Balanse

Avløp Balanse

Kommunale veier Kr. 200.000,-

Skjærgårdstjeneste Kr. 80.000,-

Lønn kr. 800.000,-

Parkering Kr. - 300.000,-

Veilys Kr. -250.000,-

Total innsparing for året utgjøre om lag: Kr. 530.000,-

7.1.2 Nøkkeltall - aktivitetsnivå i tjenestene

Det er stor aktivitet med de ulike byggeprosjektene. Aktiviteten reduserer vår kapasitet til oppfølging av normal drift. Enheten har nå en vakant stilling som veiingeniør, og dette reduserer servicenivået for oppfølging av vei, parkering, park, veilys og annen drift betydelig. Aktiviteten i Miljøgruppa har vært liten med få personer på tiltak. Etter omorganiseringen er det meningen at miljøgruppa skal under en annen sektor.

7.1.3 Sykefravær

Måleindikatorer	Sykefravær HIÅ	Sykefravær HIÅ fjorår	Endring
Korttid	0,3%		—
Langtid	5,9%		—
Sum fravær	6,2%		—

Korttidsfraværet med enheten er lavt, mens langtidsfraværet viser en svak økning.

7.1.4 Fokusområder

1. Hovedfokus er å holde en drift i tråd med budsjett.
2. Prosjektstyring i tråd med gjeldende vedtak.
3. Ta i bruk de digitale verktøy vi har for mer effektiv drift.

8 Omsorg og rehabilitering (130)

8.1 Enhetenes rapporter

Tjenesteområder

TJENESTEOMRÅDER

Tildelingstjeneste, sykehjem/ institusjon med langtidsopphold, avlastningsopphold og korttidsopphold (vurdering, oppfølging, rehabilitering), hjemmesykepleie, hjemmehjelp, personlige assistenter og støttekontakter for voksne og eldre, omsorgsstønad, helsefremmende tjenester inkludert hverdagsrehabilitering, helsefremmende hjemmebesøk, friskliv og treningsgrupper for eldre, ressurstjeneste, rehabiliteringstjenester, samt driftstilskudd til private fysioterapeuter.

1. tertial - driftsrapport hovedpost enh

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Omsorg og rehabilitering				
Lønn og sosiale utg	37 576	36 649	-927	105 574
Kjøp inngår i tj prod	2 683	2 390	-292	7 113
Kjøp erstatter tj prod	2 038	1 525	-513	4 576
Overføringer fra komm	499	313	-186	939
Finansutgifter	0	0	0	0
Salgsinntekter	-2 081	-3 572	-1 491	-10 717
Refusjoner	-2 123	-2 280	-157	-6 839
Overføringer til komm	-19	0	19	0
Finansinntekter	0	0	0	0
Sum	38 573	35 026	-3 547	100 646

Tabellen viser regnskap, budsjett og avvik hittil i år, dvs. for de fire første månedene. "Gjeldende budsjett 2020", viser regulert budsjett for hele året 2020. Tall er oppgitt i hele 1000 kroner.

Det er gjort en feil fra leverandørens side ved at det ikke var trukket arbeidsgivers andel av pensjon (KLP) for sykepleierne for januar til april. Beløpet utgjør 2,119 mill. kroner og er ikke blitt tatt med i beløpet for lønn og sosiale utg. i regnskaps-kolonnen ovenfor. Det medfører at avviksbeløpet blir tilsvarende høyere. Leverandøren rettet opp feilen i regnskapssystemet etter at rapporten ble hentet til rapporteringssystemet. (Beløpet for "avdeling fellesfunksjoner" utgjør 102 630 kroner.)

Årsverk tertialrapport 1

Beskrivelse	Stillingsprosent gjeldende 2020
130 Omsorg og rehabilitering	12 526

Tabellen viser budsjetterte faste årsverk i enheten.

8.1.1 Oppsummering økonomi og årsverk

Kommentar økonomi for enheten

Enheten står med et merforbruk for 1.tertial med kr 4.300 760.

Tallet på merforbruk er noe misvisende da det inneholder manglende budsjett på lønn til lærlinger samt manglende inntekter. Enheten har hatt betydelige utgifter knyttet til coronasituasjonen samt utgifter knyttet til ressurskrevende brukere. Hjemmetjenesten startet året med flere årsverk enn budsjettrammen tilsier pga. fjorårets høye tjenestenivå. Lønnskostnader til dette utgjør i underkant av kr 1.000 000,- Disse skal gradvis spares inn ved å ikke ansette i ledige stillinger.

Manglende budsjett for lærlinger utgjør for enheten kr 440 000,-. Budsjettet ligger på Administrativ støtteenhet og skal overføres til vår enhet.

Det antas at det er manglende inntekter for 1.tertial på kr 700 000,- til 800 000,-. Inneholder blant annet driftstilskudd til fysioterapeuter/tilretteleggingstilskudd/andre inntekter. Det må forventes noe nedgang i inntektene pga. betydelig nedgang i tjenestene.

Merutgifter forbundet til Coronasituasjonen beregnes til minimum kr 700 000,-. Mange av fraværsvaktene er dekket opp av flytvakter slik at merforbruk på vikarbudsjettet kunne vært betydelig høyere. Det er et merforbruk på ca. kr 240 000,- til ekstra materiell relatert til corona. Dette innebærer istandsetting av Dypvåg bofellesskap til smitteenhet samt smittevernutstyr/rengjøringsmidler etc.

ÅRSVERK - Enheten

Enheten fikk i budsjett 2020 økt med 5 årsverk.

Disse ble fordelt på følgende måte:

- 3 årsverk til hjemmetjenesten
- 1 årsverk til avlastning for hjemmeboende personer med demens
- 0,5 årsverk til sykehjemmet til
- 0,5 er foreløpig ikke fordelt.

Enheten fikk i 2019 økt årsverk som tiltak meget høy aktivitet på hele enheten. Dette medfører at hjemmetjenesten startet året med 50,34 årsverk. Dette er 3,83 årsverk mer enn budsjettrammen. Disse er ment å reduseres i forhold til vakante stillinger.

Prognose for 2020

Det er mye usikkerhet forbundet med en prognose for det økonomiske resultatet enheten for 2020. Tjenestenivået har vist seg å variere mye. Det er usikkerhet knyttet til eventuelle sommergjester, Coronasituasjonen og eventuelle ettervirkninger av denne.

Pga. lavere aktivitet vil det også være noe reduksjon i inntekter.

Enheten startet året med flere årsverk enn budsjettet som et resultat av fjorårets meget høye aktivitetsnivå. Det er nå startet en reduksjon av antall ansatte i hjemmetjenesten basert på ansatte som pensjonerer seg, slutter, er i permisjon. Dersom ikke tjenestenivået vil øke betraktelig forventes det at vi i løpet av året har redusert antall ansatte til tilsvarende budsjett. Allerede på lønnsutgifter i april og mai er det tydelig reduksjon.

Enheten har ressurskrevende brukere som krever økt bemanning. Det er ikke lagt inn budsjett som dekker utgiftene fullt ut. Merkostnaden for dette kan utgjøre rundt 1 mill. kroner.

Enheten forventer et merforbruk på mellom kr 3.000 000 til 4.000 000 for året.

Hjemmetjenesten

Det ble endel feil ved lønns overføringen ved overgang til nytt system. For hjemmetjenesten resulterte det i at bokførte lønnsutgifter er for lave. De ble regnskapsført på TUI. Dette blir rettet opp.

Avviket skyldes i stor grad at avdelingen ved inngangen av året hadde 3,8 årsverk mer enn budsjettet. (2 av årsverkene er midlertidig ut august) kr: 712 500. Noe av disse årsverkene dekker også sykefravær.

Avviket ser ut til å være betydelig mindre i april enn i januar/februar.

Manglende budsjett for to lærlinger på hjemmetjenesten, utgjør Kr: 180 000.

Kjøp av tjenester fra private er kun budsjettet de første 6 mnd. Regnskapstallene viser derfor et avvik på Kr: 300 000. Slik det ser ut pr i dag vil behovet vedvare ut året og har en utgift på Kr: 150 000 pr mnd., Kr: 1 800 000 pr år.

Årsverk - Hjemmetjenesten

Budsjettet årsverk for hjemmesykepleien var 4251,38. Tiltak 2020 styrket med 3 årsverk hjemmesykepleien og 1 årsverk til avlastning på hybel. Tilsammen 4651,38.

Faktiske årsverk 01.01.20: 5033,9. Årsaken til dette var høyt nivå på tjenestetimene de siste årene, og utfordringer med å skaffe kvalifiserte arbeidskraft. For å opprettholde kompetansen og kontinuitet, var det stort behov for faste ansettelser. Alle stillingene var besatt ved inngangen til 2020. Dette var også et ledd i mindre bruk av overtid, forskjøvet vakt, og ikke minst redusert behov for vikartjenester.

Etter hvert som tjenestetimene ble redusert har flere stillinger blitt holdt vakante, Ved sykefravær, permisjoner mm. har avdelingen ikke leid inn vakter der grunnbemanningen er oppfylt. På kvelder og helger har en likevel hatt behov for å leie inn ved fravær når flere stillinger faller vekk, noe er leid inn på dag, men få vakter. 2 årsverk midlertidig stilling avsluttes senest 01.09.20.

Vakter over grunnbemanning blir til enhver tid regnet som «flyt». Dvs. at en ved fravær ikke leier inn, en har vikarressurser som en fast ressurs.

Dette er en av grunnene til at det er utfordrende å synliggjøre kostnadene i vikarutgifter når det gjelder corona. Når ansatte har vært i karantene, faller flytvakter bort, vi har klart oss uten innleie på mange av vaktene, men en kan ikke få ført de faste stillingene på prosjekt, corona. Denne bufferen har vært til stor hjelp ved det økte coronafraværet.

Registrert fravær corona utgjør 119 dager.

Fra 01.03.20 har ikke ledige stillinger blitt besatt med faste vikarer.

Sykehjemmet

Korttidsfravær; spesielt tilknyttet "Coronakarantene". Kun 55 000 er merket prosjektnummer, 54 vakter er ikke merket/ innleid med prosjektnummer, dermed kommer disse utenom, pluss helligdagstillegg i påsken - ca. 205 000 kr.

Manglende budsjett for lønn til lærlinger: 268 000 kr.

Beboere har hatt behov for 1 til 1 bemanning på dag og kveld, totalt 43 vakter, inkludert helligdags tillegg i påsken har gitt en kostnad på minst 250 000 kroner.

Tilretteleggingstiltak har medført en merkostnad på ca 245 000 kroner. denne kostnaden opphører fra 1/6-20.

Sykehjemmet har fått økt med 0,5 årsverk.

Driftsutgifter

Økt innkjøp av forbruksmateriell og renhold: coronarelatert.

Økte matutgifter: Prisjustering på matvarer er høyere enn det budsjettet ble justert med.

Mindre inntekter ift. vederlag; mindre bruk av plasser. Kan være en tendens til lavere belegg en tid fremover.

Avdeling - TUI er i balanse og ingen endringer i årsverk.

8.1.2 Nøkkeltall - aktivitetsnivå i tjenestene

Type	Antall plasser	Gjennomsnittlig belegg - måltall 2020	Gjennomsnittlig belegg 2020	Gjennomsnittlig belegg med pasientbetaling 2020
Sykehjem	46	98 %	97,3 %	96,6 %
Omsorgsboliger	45	98 %	96,51 %	96,51 %

Enheten samlet

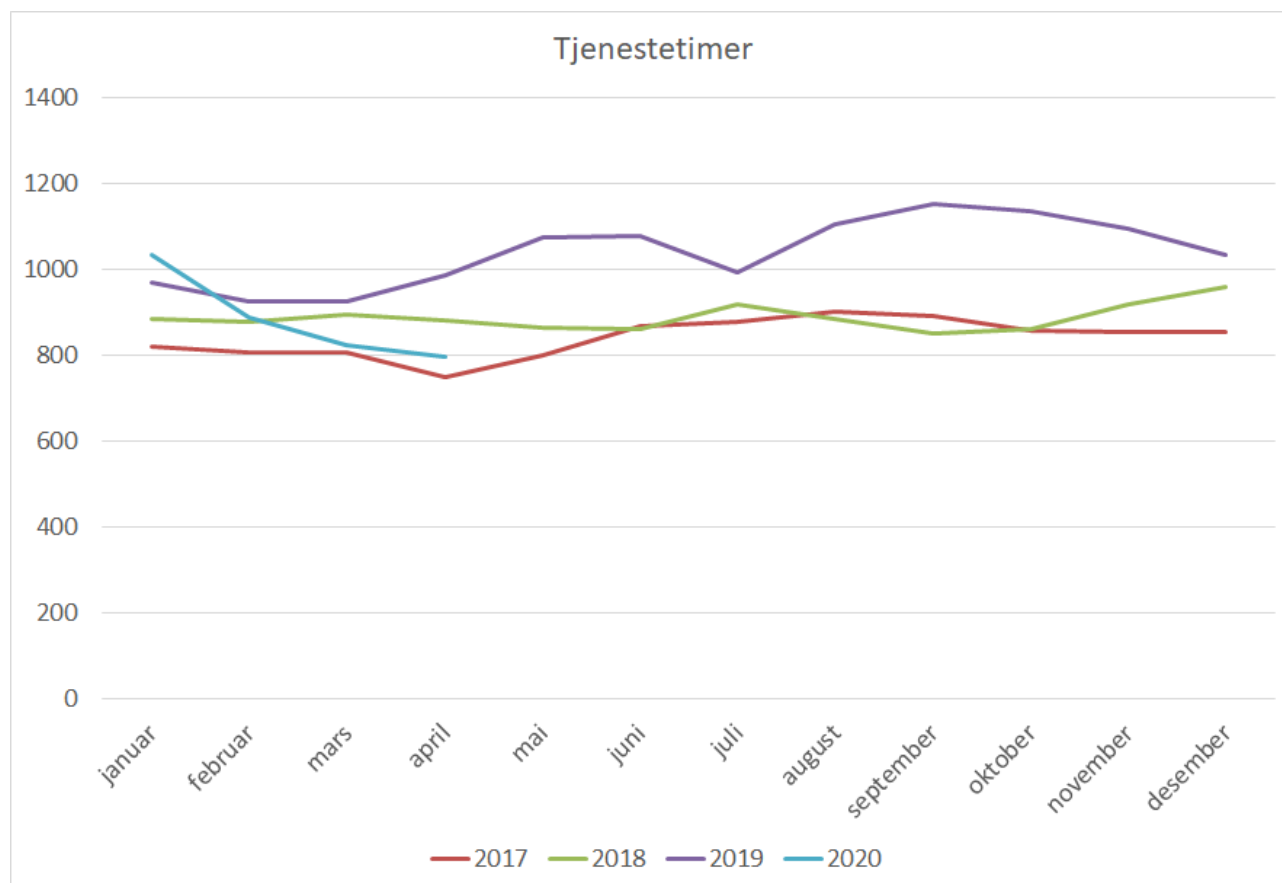
Etter nyttår har det vært jevn nedgang i tjenestenivået. Fra mars virker det som etterspørselen er preget coronasituasjonen. Det har vært et betydelig fall i tjenestenivået på alle avdelinger, men det har stabilisert seg den siste måneden.

Avlastingstilbudet for hjemmeboende demente har vært gjennomført i januar, men neste periode ble avlyst pga økt smitterisiko. Pårørende med spesielt behov for avlastning har

fått tilbud på sykehjemmet.

Hjemmetjenesten

Hjemmetjenesten har en gradvis nedgang i tjenestetimer fra nyttår, hvor antallet var 1035 timer til den siste måneden hvor det jevnt har ligget på pluss/minus 800 timer. det har vært brukere som har reservert seg for tjenester pga coronasituasjonen.



Sykehjemmet

Sykehjemmet har ikke hatt fullt belegg 1. tertial 2020. I lange perioder har vi hatt ledige plasser i flere døgn. Siden sykehjemmet er å regne som det høyeste omsorgsnivået, og at våre brukere skal få bo hjemme så lenge som mulig, er de fleste beboerne meget pleietrengende. På sykehjemmet er det mye palliativ behandling og terminal pleie. I tillegg til avdeling 1 som er øremerket beboere med demens, er dette også i et flertall ved avdeling 2 og 3. Dette byr på ekstra utfordringer i perioder. I 2020, som likt forutgående år, har det vært behov for ekstra innleie utover grunnbemanningen i avdelinger grunnet ressurskrevende beboere. Årsakene til dette er blant annet tung pleie, ut-agering, terminal pleie, dette kan kreve 1 til 1 bemanning.

På sykehjemmet har vi totalt 46 plasser. Beleggsprosent pr 1 tertial 2020 er 97,3%. Forventet måltall i budsjett 2020 er 99% (med og uten pasientbetaling).

Årsak til lavere beleggsprosent enn forventet i budsjett, er færre på avlastning, færre

innleggelser i sykehus, som igjen kan være Coronarelatert, og mindre behov for langtidsplasss blant hjemmeboende brukere. Noe av årsaken til sistnevnte kan være at Omsorgsboligene nå ivaretar brukere med større behov enn tidligere.

Omsorgsboliger

Det har i perioder vært ubesatte omsorgsboliger. Blant annet pga behov for oppussing. ved utgangen av 1.tertial er alle omsorgsboliger tildelt.

Avdeling for tildeling, utvikling og innovasjon

Situasjon knyttet til Covid 19 i perioden 16.03 til 20.04 og konsekvenser for avdelingen

Fysioterapitjenesten

Helsedirektoratet kom med vedtak gjeldende fra 16.03.20 om at landets fysioterapipraksiser stenges. *«Kommunene forutsettes å sikre at pasienter fortsatt får dekket sitt behov for helt nødvendig helsehjelp. Dette kan for eksempel omfatte pasienter med behov for helt nødvendig rehabilitering og behandling etter akutt alvorlig sykdom, eller nødvendig behandling for å opprettholde viktig funksjon som ellers kan gå tapt.»*

For fastlønnede fysioterapeuter ble dette iverksatt og vurdering foretatt i forhold prioriterte pasienter som måtte ha et tilbud om nødvendig helsehjelp i form av fysioterapi ut fra disse føringene. Dette var også gjeldende for selvstendig næringsdrivende fysioterapeuter, men praksisen ble stengt ned og nødvendig helsehjelp gitt i form av videokonsultasjoner.

Fra 20.04.20 ble fysioterapitjenester gradvis gjenåpnet for 1:1 behandling og oppfølging. Pr. mai 20 er det fortsatt stengt for lavterskeltilbud for grupper på Strannasenteret. Noe gruppeaktivitet er gjenopptatt ute.

Økonomisk konsekvens:

Nedstengning av 1:1 pasientbehandling medført reduksjon av inntekter av egenandel fra brukere/pasienter. Semesteravgifter for grupper faktureres som vanlig 1. halvår 20.

Innsatsteam/ hverdagsrehabilitering

Ut fra helsemyndighetenes føringer ble det foretatt vurderinger i forhold prioriterte pasienter ut fra helt nødvendig helsehjelp. Det ble opprettholdt et tilbud til pasienter med behov for helt nødvendig rehabilitering, eller nødvendig behandling for å opprettholde viktig funksjon som ellers kunne gå tapt. Herunder også nødvendige tiltak ved overganger mellom for å opprettholde gode pasientforløp»

Kreftkoordinator

Oppfølging av innbyggere med kreft har i perioden vært utført via telefon.

Helseteam demens/ergoterapi

Prosjektstilling ergoterapeut som pårørendestøtte til innbyggere med demens og deres pårørende startet 12.03. For å hindre spredning av coronavirus ble det ikke gjennomført oppfølging og kartlegging. Oppfølging ble gjennomført pr. telefon. Sykepleier ble omdisponert til å utarbeide retningslinjer for håndtering av evt. Covid 19 smittende på Dypvåg bofellesskap og sykehjem.

Hjelpemiddelformidling

Det har vært redusert mulighet for innlevering og utlevering av tekniske hjelpemidler grunnet stenging av Strannasenteret. Dette har medført et etterslep og opphopning på lager. Kun ytterst nødvendige reparasjoner har vært utført.

Ansatte i TUI har bidratt i arbeidet med å tilrettelegge og innrede Dypvåg bofellesskap som isolat.

Annet

I perioden har press på langtids- og korttidsplasser på sykehjem vært mindre enn siste tertial 2019. Tjenestetimene i hjemmetjenesten også vært lavere enn siste tertial 2019. Det har vært færre innleggelser på sykehus og KØH. Dette har gitt utslag i avdelingen. Tildelingstjenesten har grunnet redusert beleggsprosent på sykehjem vært muligheter til å kunne tilby korttidsplasser i institusjon. Det er pr. d.d. ikke søkere til langtidsplass på sykehjem på vurderingsliste. Innsatsteam hverdagsrehabilitering har i forhold til nedgang i tjenestetimer i hjemmetjenesten merket redusert press så sine tjenester.

Velferdsteknologi

I det nasjonale velferdsteknologiprogrammet (2013-2020) (Helsedirektoratet, 2012) het det at «velferdsteknologi skal være en integrert del av kommunal helse- og omsorgstjeneste innen 2020». Dette ble senere endret til innen 2025. Etter at Tvedestrand kommunen fikk «grunnmuren» for velferdsteknologi på plass i 2018, med digitale trygghetsalarmer og nytt signalanlegg på sykehjemmet, har enheten i 2019 videreutviklet det gode samarbeidet med de andre kommunene gjennom Agderprosjektet og felles kommunalt responscenter. Enheten har nå flere ulike teknologier i drift, inkludert innendørs sporing, men det gjenstår ressurskrevende arbeid med å bygge nye, solide og kvalitetssikrede tjenester rundt ny teknologi. Utstyret må verifiseres teknisk, gevinster vurderes og rutiner for daglig bruk tilpasses til vår lokale organisasjon og den enkelte bruker. Dette er en kontinuerlig prosess hvor det er en utfordring å få satt av tilstrekkelig tid og ressurser til opplæring og innarbeidelse av nye rutiner. Tjenesteyterne må ha kompetanse til å kunne fange opp og kartlegge behov hos brukerne, med bakgrunn i kompetanse om velferdsteknologi som en integrert del av tjenestetilbudet. Ansatte i tjenesten må være trygge på den nye tjenesten for at kommunen skal lykkes med å gi gode tjenester og realisere gevinster av den. Dersom ansatte er usikre på teknologiløsningen og feil oppstår, går de raskt tilbake til gamle rutiner. Hvorvidt det er en kultur for og vilje til endring blant ansatte, kan også være avgjørende for å lykkes (Helsedirektoratet, 2017).

2020 - Velferdsteknologi	Måltall 2020	Resultat 2020, tertial 1, (aktivt utstyr)
· Nøkkelpakker innført for alle brukere med trygghetsalarm	· Alle utenom omsorgsbolig, dvs. ca. 110 brukere	· Trygghetsalarmer: 142 stk (inkl 9 til korona-tiltak)
· Utprøving, tilpasning av diverse ny teknologi; rutiner og opplæring av personell	Ny teknologi:	· Signalanlegg på alle 46 sykehjemsrom
	· Røykvarsler – pilotbrukere er i gang	· Kameratilsyn: 1 stk.
	· Medisindispenser for multidosepakker – pilotbrukere er i gang	· El. medisineringsstøtte

2020 - Velferdsteknologi	Måltall 2020	Resultat 2020, tertial 1, (aktivt utstyr)
	· Kamera med hendelsesbasert tilsyn – pilotbrukere er i gang	(Pilly): 7
· Gevinstplaner og tjenstedesign utarbeides for hver ny teknologi som introduseres	· Digital hjemmeoppfølging (tid. Telma) – 5 personer	· Ernæringsstøtte/Appetitus: telles ikke, men TK har abonnement.
		· GPS: 6 stk. + 2 private
		· Bevegelsessensor: 3 stk.
		· Seng-/stolsensor: 2 stk
		· Dørsensor: 6 stk.
		· Stemme- og pustaktivert alarm: 0
		· Fallsensor: 1 stk
		· Passeringssensor: 7 stk
		· Klokke/Kalender med tale og påminnerfunksjon: 2
		· Telefon med programvare for støtte og struktur i hverdagen 2

8.1.3 Sykefravær

Måleindikatorer	Sykefravær HIÅ	Sykefravær HIÅ fjorår	Endring
Korttid	3%		—
Langtid	5,1%		—
Sum fravær	8,1%		—

Sykefraværet for 3. kvartal 2019 var samlet på 10,2% for enheten og det er dermed en nedgang i 1.tertial 2020. Dette må ansees som et positivt resultat da det har vært betydelig fravær relatert til coronasituasjonen. I begynnelsen hadde vi noen i 14 dagers karantene og mange har vært hjemme i kortere tid i påvente av svar på test.

8.1.4 Fokusområder

FOKUSOMRÅDER

- Bærekraftig utvikling; kontinuerlig fokus på mestring, forebygging og tverrfaglighet
- Rekruttering/heltidskultur: Enheten har hele året hatt fokus på rekruttering. I dette ligger det også å ha fokus på arbeidsmiljø og opplæring. Vi opplever større interesse for utlyste stillinger.
- Kompetanse og forskning. Det foreligger revidert kompetanseplan.
- Anskaffelse og implementering av velferdsteknologi samt digitalisering av tjenesten. Enheten har fokus på bruk av velferdsteknologi. Flere ansatte har etter opparbeidet seg kompetanse på området. Det arbeides stadig med at velferdsteknologi skal bli godt integrert i det daglige arbeidet.
- Faglighet og fleksibilitet og best mulig utnyttelse av ressurser.

FREMTIDIGE FORBEDRINGSOMRÅDER

- Realistisk bemanning på både sykehjemmet og i hjemmetjenesten.
 - Dette er et komplisert punkt siden tjenestenivået har store variasjoner. Enheten har etter hvert gode rutiner for en kontinuerlig oversikt over tjenestene.
- Oversikt og kontroll over enhetens tjenester og økonomi.
 - I 1. tertial 2020 har denne oversikten og kontrollen vært meget utfordrende relatert til uforutsigbarheten knyttet til covid-19.
- God planlegging av sommeren i form av god rekruttering og opplæring.
 - Enheten opplever en helt annen rekrutteringsprosess i år enn i fjor. Det er fremdeles utfordringer knyttet til sykepleiedekning på natt, men slik det ser hittil vil ikke ha behov for bruk av vikarbyrå på sykehjemmet og kun en sykepleier på natt deler av sommeren i hjemmetjenesten.
- Gjennomføre utvikling og omstillingsprosessen slik at ansatte føler seg trygge og har fått nok informasjon.
 - Prosessen har blitt noe forsinket pga coronasituasjonen, men er i april satt i gang igjen. det tilstrebes god informasjon og dialog med ansatte og tillitsvalgte

HELSE, MILJØ OG SIKKERHET (HMS)

Det er brukt betydelig ressurser til å skaffe nok smittevernutstyr i kommunen. Pr.d.d. har vi klart å skaffe tilfredsstillende mengde utstyr.

Avholdte medarbeidersamtaler/seniorsamtaler

Det er ennå ikke avholdt medarbeidersamtaler i 2020.

Oversikt over HMS-avvik, registrerte skader/ulykker/vold/trusler

Det har forekommet avvik på utagering og vold/trusler. Disse er ivaretatt med samtaler/oppfølging.

Avholdte øvelser

Det er ikke avholdt øvelser hittil i år. det meste er utsatt pga begrensninger relatert til corona.

Oppsummering av avholdt vernerunde, samt oppfølging

Vernerunder er utsatt pga. coronasituasjonen.

Kompetansehevingstiltak

Enheten har utarbeidet egen kompetanseplan som omtaler kompetansehevingstiltak.

9 Oppfølgingsenheten (135)

9.1 Enhetenes rapporter

Tjenesteområder

Dagsenter med aktivitets- og arbeidstrening, voksenopplæring for utviklingshemmede, botilbud og boveiledning for utviklingshemmede, avlastningstilbud til barn og unge, oppfølging av personer med rus- og avhengighetsproblematikk, psykisk helse og behandling av rusavhengighet og tvungen omsorg. Omsorgslønn, støttekontakt, familieavlasting, brukerstyrt personlig assistanse og koordinator for individuell plan for de overnevnte brukergruppene.

1. tertial - driftsrapport hovedpost enh

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Oppfølgingsenheten				
Lønn og sosiale utg	22 503	20 720	-1 783	59 825
Kjøp inngår i tj prod	1 151	642	-509	1 926
Kjøp erstatter tj prod	76	56	-20	167
Overføringer fra komm	62	19	-43	57
Finansutgifter	1	0	-1	0
Salgsinntekter	-57	-15	41	-46
Refusjoner	-5 312	-3 668	1 644	-17 883
Overføringer til komm	0	0	0	0
Finansinntekter	0	0	0	0
Sum	18 424	17 753	-671	44 046

Tabellen viser regnskap, budsjett og avvik hittil i år, dvs. for de fire første månedene. "Gjeldende budsjett 2020", viser regulert budsjett for hele året 2020. Tall er oppgitt i hele 1000 kroner.

Det er gjort en feil fra leverandørens side ved at det ikke var trukket arbeidsgivers andel av pensjon (KLP) for sykepleierne for januar til april. Beløpet utgjør 305 000 kroner og er ikke blitt tatt med i beløpet for lønn og sosiale utg. i regnskapskolonnen ovenfor. Det medfører at avviksbeløpet blir tilsvarende høyere.

Årsverk tertialrapport 1

Beskrivelse	Stillingsprosent gjeldende 2020
135 Oppfølgingsenheten	7 501

Tabellen viser budsjetterte faste årsverk i enheten.

9.1.1 Oppsummering økonomi og årsverk

Økonomi

Oppsummering økonomi

Enheten ligger an til overforbruk ved årets slutt. Det er mange faktorer som spiller inn og vanskelig å beregne. Ut i fra tallene i 1. tertial ligger det an til overforbruk på om lag 1 million kroner. Av denne summen beregnes minst 600 000 kr i overforbruk til særlig ressurskrevende tjenester. Det er i denne beregningen ikke tatt med overforbruk relatert til korona og økte brukerbehov som antas kommer ut over høsten. Enheten jobber for å minimere overforbruket, med bla. å vurdere all vikarbruk.

Lønn og sosiale utgifter:

Det er overforbruk på fastlønn, vikarlønn og overtidslønn. For perioden er overskridelsene på fastlønn på drøye 500 000 kr, vikarlønn 960 000 kr og overtidslønn 270 000 kr. Overskridelsene er i hovedsak i avdelingene for bolig til psykisk utviklingshemmede, avlastingstjenesten og psykisk helse. Størstedelen av overskridelsene på vikarlønn skyldes sykevikarlønn, om lag 230 000 kr er vikarlønn til foreldrepermisjon og en del er tilleggslønn.

Enheten har også overskridelser på tilleggslønn. Dette kan ha flere årsaker, bla merkostnad til vikarer. Det kan likevel se ut til at beregningene til konsekvensjustert budsjett for lønnsoppgjøret i 2019 for lørdag og søndagstillegg er beregnet for lavt. Dette vil vi regne på nytt til neste års budsjett.

Overskridelser på fastlønn skyldes økt behov til brukere innenfor ordningen særlig ressurskrevende tjenester. Det betyr at deler av overskridelsen vil bli refundert fra Staten. Vi har flere barn som trenger avlastning i forhold til hva som er budsjettert som gir overskridelser på lønn. I tillegg er det økt behov og økt sykdom hos barna som allerede har tjenester. Her vil overskridelsene øke utover året etter hvert som tiltakene økes og hverdagen normaliseres etter pandemien.

Deler av økningene i tjenestetilbudet i avdelingen for tjenester til utviklingshemmede er som følge av klagesaker og vedtak fra Fylkesmannen der de har omgjort kommunens vedtak og økt tjenestevolumet. Iverksettelse av økte tjenestevetakt er avklart med kommunedirektøren. Økning i tjenestebehov til særlig ressurskrevende tjenester ble informert om i formannskapet i mars.

Enheten har overskridelser på lønn i psykisk helse. Deler av overskridelsene dekkes opp av refusjoner og tilskudd som ikke er ført i regnskapet enda. Dette gjelder bla. prosjekter delvis dekket fra Helsedirektoratet. Avdelingen har flere vedtakstimer enn hva det er årsverk til.

Andre utgifter:

Enheten har overforbruk på kurs og opplæring grunnet opplæring i terapeutisk mestring av vold. Vi har sertifisert to egne instruktører og kurset alle ansatte som jobber i et team med brukere med stor grad av atferdsproblematikk. Dette har kostet over 70 000 kr og er å regne som et HMS tiltak i tillegg til et kompetansehevende tiltak.

Grunnet økt tjenestebehov og vanskelig tilgang på vikarer med rett kompetanse, har det dessverre vært nødvendig å bruke vikarbyrå. Dette har i denne perioden vært en kostnad på ca. 200 000 kr. Det forventes noe videre bruk av vikarbyrå grunnet

bemanningssituasjonen. Bruk av vikarbyrå er siste løsning når alle andre muligheter er prøvd.

Overføring av husleiebudsjett fra Plan, miljø og eiendom til Oppfølgingsenheten: Dette gjøres for de boliger/leiligheter som Oppfølgingsenheten bruker. Beløpet er på 216 000 kroner. Oppfølgingsenheten er allerede belastet for husleien i sitt regnskap.

Inntekter:

Det ser ut til å være overbudsjettet med inntekter. Dette må ses nærmere på.

Grunnet opptrapping og økte utgifter for særlig ressurskrevende tjenester vil inntektene her også øke. Resultatet er vanskelig å se før årets slutt da det er det eksakte timeantallet som avgjør refusjonen. Det er ikke helårsvirkning på alle tiltakene, noe som jo gir lavere refusjoner enn vanlig helårsvirkning.

Koronarelaterte merutgifter:

Enheten hadde høyt fravær i mars og april grunnet mange ansatte var i karantene og annet fravær relatert til korona. Dette har ført til høyere utgifter til vikarer enn normalt. Vikarutgiftene anslås å være på om lag 200 000 kr.

Det er brukt drøye 100 000 kr på andre utgifter som ekstra renholdsmidler og uniformer der pandemien er årsaken. Det vil bli ytterligere utgifter her som ikke er ført enda, blant annet på uniformer.

Tiltak i budsjett og økonomiplan:

- Ny avtale for leasingbil er bestilt og bilen er levert
- Overføring fra spesialisthelsetjenesten til kommunen er startet i de små. Tidsperspektivet for full overføring er foreløpig uklart men ser ut til å gå raskere enn tidligere antatt.

Årsverk

Enhetens vedtatte årsverksramme er 75,01 årsverk. Økning i antall årsverk i bolig til særlig ressurskrevende tjenester er på 2,51 årsverk. Økning i antall årsverk etter 1 tertial på avlastingstjenesten er på 0,7 årsverk. Det anslås dette økes med ytterligere 0,7 årsverk for å sikre helsetjenestene til disse barna i løpet av året. Deler av dette vil måtte iverksettes tidlig i 2. tertial grunnet forverring i brukeres helsetilstand.

Det forventes bosetting av 3-4 personer med utviklingsutfordringer i løpet av høsten. Dette er meldt inn som behov i budsjett og økonomiplanen men ble ikke prioritert da omfanget av tjenester og tidspunkt var uklart. Ressursbehovet anslås til 1,5 årsverk.

Estimat for overskridelser i årsverksramma er dermed om lag 4,5 årsverk. Pr 1. tertial ligger enheten på 78,22 årsverk.

Enheten ligger under med et par årsverk i forhold til tjenestebehov i psykisk helse.

9.1.2 Nøkkeltall - aktivitetsnivå i tjenestene

Tjeneste	Resultat 2. tertial 2019		Resultat 1. tertial 2020	
	Vedtakstimer pr uke	Antall brukere pr uke	Vedtakstimer pr uke	Antall brukere pr uke
Bolig og boveiledning utviklingshemmede	805	24	891	23
Avlastning - kommunal	281	6	327	8
Avlastning - privat	120	8	120	8
TvePro	148	7	147	7
BPA	27	1	37	1
Omsorgslønn	28	7	28	7
Støttekontakt	147	48	137	61
Psykisk helse	336	117	359	149
Rus og avhengighet	61	52	72	45
Ungdomskontakt		20		10
IP og eller koordinator		27		29
Aktivitet og arbeidstrening	Antall plasser: 167	110	Antall plasser: 167	102
Gården		27	225 vedtakstimer	24
Huskestua		28		25
Aktivitetsavdelingen		36		28
Marthaloftet		19		25
			15 timer telefonoppfølging grunnet korona	
Antall frivillige		22		22

Tjenester til utviklingshemmede

Avdelingen har gjennom siste halvår sett økt behov for oppfølging av ressurskrevende brukere grunnet ulike helseutfordringer. Dette har bla. annet ført til HMS avvik og dialog med verneombudet. Vi har store tvangsvedtak som krever nærvær av tjenesteytere, og det er et sterkt krav til fagkompetanse. Slike vedtak fordrer kompetanse på terapeutnivå i henhold til kommunal helse og omsorgstjenestelov. Dette er brukere med langsiktig behov for tett oppfølging, hvor forutsigbarhet i personalressurser er bærende for en effektiv tjenesteyting og faglig tilnærming. Denne økningen i tjenestebehov er det ikke tatt høyde for i budsjettet.

Det erfares et økende behov for avlastning både i kommunal bolig og i private hjem. Vi har flere barn og unge som nå er på vei inn i en slik tjeneste, og som har varige behov for tett oppfølging. Avlastningstjenesten vil utgjøre en merkostnad som det ikke er tatt høyde for i budsjett.

Boveiledertjeneste vil måtte bistå med flere oppgaver i praktisk bistand og opplæring fra høsten av. Brukere med vedvarende daglig oppfølgingsbehov vil bosette seg i egne leiligheter utenom samlokalisert bolig. Dette det er det heller ikke tatt høyde for i budsjettet.

TvePro bidrar til at personer med nedsatt funksjonsevne skal få mulighet til å ha en aktiv og meningsfylt tilværelse i fellesskap med andre. Dette gjenspeiles i de formål som er nedfelt i lov om kommunale helse- og omsorgstjenester. TvePro gir individuelt tilrettelagte tilbud, og er en viktig arena for beboere i Olav Sverres vei. I TvePro er det ikke produksjonskrav. Videre sikrer TvePro en god overgang skole/jobb for elever som etter endt videregående skole står på venteliste for VTA-plass. I flere tilfeller ser også vi at brukere må kombinere VTA-plass med dagtilbud. Det vil da også være noe grad av variasjon også for denne tjenesten.

BPA er en annerledes måte å gi tjenester på, og som oppleves i enkelte tilfeller som sterkt ønsket fra brukere og pårørende. Her ser vi allerede en økning, og vi venter flere søknader på tjenesten i tiden framover. Utfordringene vil i stor grad være knyttet til forvaltning av personalressurser, og etablering av gode fagmiljø.

Brukergruppa består av om lag 70 % under 40 år, noe som indikerer et langvarig behov for tjenester.

Psykisk helse, rus og avhengighet

Tjenesten er over tid preget av for få ressurser i forhold til behov. Målet er å gi kvalitative gode tjenester til flere, ved å bruke ressursene våre effektivt og gjennom tidlig innsats. Tjenesten har i perioden hatt et mål om å vurdere/endre utmåling av tjenester. Ved evaluering har vi sett at vi kan ha gevinst på sikt ved å øke innsats ovenfor enkeltbrukere enn ved å gi lite tjeneste over lang tid. Gevinsten tenker vi er brukers selvstendighet i livet på sikt. I 1. tertial var planen å sette i gang gruppevirksomhet og drop-inn. Planen er å sette kurs og veiledningsressurser i tjenesten inn i system som gir flere brukere tilgang til dette. Et eksempel er å starte tur eller spasérgruppe for brukere med personal med. Drop-in tilbudet er tenkt som et åpent lavterskel tilbud til innbyggere fra 16 år og oppover. Et tilbud til dem som selv har behov for råd og veiledning for egen del eller for dem som har barn eller andre pårørende som har vansker i forhold til psykisk helse eller rusmiddel bruk. Disse tilbudene har vi ikke kunnet starte opp grunnet koronaepidemien. Vi vil starte opp arbeidet så fort som mulig og deretter evaluere om dette er tiltak brukerne ønsker og som gir tjenesten en mer effektiv drift.

I 1. tertial ble det iverksatt hele 53 nye tjenester i psykisk helse. Av disse er 31 iverksatt i perioden etter Korona-tiltakene fra 12.03-20 og frem til 01.05-20. Dette utgjør mye av økningen i vedtakstimer og antall brukere i perioden og anses som en midlertidig økning.

Ungdomskontakten har redusert antall brukere grunnet Koronatiltak. Skolen og arenaene hvor ungdomskontakten treffer barn og unge har vært stengt i store deler av perioden. Ungdomskontakten har vært tilgjengelig pr tlf: og via sosiale medier og fulgt opp 10 brukere på denne måten. I tillegg følges det opp 2 ungdomskontrakter i samarbeid med politiet.

Rus og avhengighetstjenesten har hatt noe nedgang i antall brukere. Dette skyldes at brukere har flyttet fra kommunen.

Det har vært ventelister over tid i avdelingen. Pr 1. tertial er ventelista på 4 personer og ventetiden er opp til 2,5 måneder. Ventetiden regnes fra når saksbehandlingen av tjenestevedtakene er ferdig. Avdelingen har ikke nok ressurser til å gi det som vurderes som riktig nivå på tjenestevedtakene. Det er heller ikke rom for oppfølging av pårørende. Tillitsvalgte i avdelingen uttrykk for at er utfordrende med vedvarende ressursmangel.

Samarbeidet med spesialisthelsetjenestens FACT team (Oppsøkende og helhetlige tjenester til personer med alvorlige psykiske lidelser) er positivt. Dette gjør til at det er lettere å raskt ta kontakt med spesialisthelsetjenesten for brukere med store behov. Kommunen betaler for tjenesten, men den oppleves verdifull for ansatte og brukere.

Aktivitet og arbeidstreningstilbudet

Fra 1.1.20 ble det lovpålagt med dagtilbud for personer med demens i kommunene. Det ble fra samme tidspunkt krav om enkeltvedtak på denne tjenesten.

Alle dagtilbudene ble lagt ned grunnet korona. Dagtilbudet ble raskt et sterkt savn for dagbrukerne. Nedstengingen førte til økte vedtakstimer i psykisk helse, da mange av brukerne trengte erstatningstjenester da dagtilbudene falt bort. Dagtilbudene åpnet igjen med små grupper i slutten av 1. tertial. Det er noen færre brukere registrert da vi ikke har tatt inn nye grunnet stengningen. Gruppene vil nok raskt fylles opp når vi er tilbake til normale gruppestørrelser igjen.

9.1.3 Sykefravær

Måleindikatorer	Sykefravær HIÅ	Sykefravær HIÅ fjorår	Endring
Korttid	3,1%		—
Langtid	10,1%		—
Sum fravær	13,3%		—

Sykefraværet har steget og ligger over måltallet til enheten som er 9 %. Enheten hadde mange ansatte i karantene og med fravær relatert til korona. Dette har ført til høyere fravær enn hva vi har hatt tidligere, ikke minst på korttidsfraværet. Imidlertid hadde enheten noe høyt langtidsfravær i enkelte avdelinger også før koronaen.

9.1.4 Fokusområder

- Kvalitetsutvikling og internkontroll av tjenestene
- Planlegge nye boliger til personer med utviklingshemming
- Kommunens utviklings og omstillingsprosess.

10 Familiehuset (140)

10.1 Enhetenes rapporter

Tjenesteområder

Ansvarer består av helsestasjon med leger, jordmor, ungdomsklubb/fritidsklubbtilbud, legetjenester, koordinerende enhet, interkommunalt barnevern der Gjerstad er vertskommune, interkommunal pedagogisk/psykologisk tjeneste (PPT) der Risør er vertskommune og interkommunalt krisesentertilbud der Arendal er vertskommune. Enhetsleder er også folkehelsekoordinator og sekretær for ungdomsrådet.

1. tertial - driftsrapport hovedpost enh

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Familiehuset				
Lønn og sosiale utg	4 419	4 871	453	13 595
Kjøp inngår i tj prod	356	430	75	1 273
Kjøp erstatter tj prod	13 567	6 762	-6 805	20 287
Overføringer fra komm	75	59	-16	176
Finansutgifter	1	0	-1	0
Salgsinntekter	-1 364	-1 689	-325	-5 066
Refusjoner	-1 001	-593	408	-1 780
Overføringer til komm	0	0	0	0
Finansinntekter	0	0	0	0
Sum	16 052	9 840	-6 212	28 484

Tabellen viser regnskap, budsjett og avvik hittil i år, dvs. for de fire første månedene. "Gjeldende budsjett 2020", viser regulert budsjett for hele året 2020. Tall er oppgitt i hele 1000 kroner.

Årsverk tertialrapport 1

Beskrivelse	Stillingsprosent gjeldende 2020
140 Familiehuset	1 444

Tabellen viser budsjetterte faste årsverk i enheten.

10.1.1 Oppsummering økonomi og årsverk

Pr. 1. tertial ser det ut til at enheten vil kunne gå i balanse ved årsslutt.

Pr. 1. tertial er det noe innsparinger på lønn, samtidig som det er merforbruk på andre områder. Samlet sett så er det et mål om at dette skal jevne seg ut ved årsslutt.

Det kan se ut som at kommunale leger kan få en inntjening som er i samsvar med vedtatt budsjett for 2020. Dette på bakgrunn av det som er faktisk inntjening for perioden. Det er knyttet usikkerhet til inntjeningen ved årsslutt og det må påregnes at det er variasjon i brukerbetaling fra år til år blant annet på grunn av etterslep i betalinger. I 2020 vil det som

en konsekvens av Covid 19 være betydelig større usikkerhet knyttet til inntjeningen.

Det er usikkerhet knyttet til om driftstilskudd kommunen får fra andre kommuner er riktig budsjettert i 2020. Sammenlignet med tidligere år kan det se ut som at det er budsjettert med for høye inntekter. Da det ikke er gjennomførbart å få en ny fastlegehjemmel (privat) i 2020, grunnet at utvidelse av privat legekantor tar lenger tid enn planlagt, vil det være en innsparing på kr. 100 000,- i budsjettet som var tiltenkt kostnader knyttet til oppstart. Det er å håpe at det samlet sett går så nærme balanse som mulig eller i balanse i driftstilskudd når en ikke skal ha utgiften til ny (privat) fastlegehjemmel.

Enheten er ansvarlig for flere interkommunale tjenester. Pr. 1. tertial er noen av utgiftene regnskapsført, men ikke alle. Regnskapet viser et avvik på 6,8 millioner på kjøp av tjenester fra andre kommuner. Dette avviket forklares med at noen av regningene er ført for hele året og ikke bare for 1. tertial. Barneverntjenesten har gitt tilbakemelding på at det er usikkerhet knyttet til om tjenesten vil ha merforbruk i 2020. De andre interkommunale tjenestene som enheten er ansvarlig for har ikke meldt om avvik i regnskapet for 2020.

Enheten har et stramt driftsbudsjett i 2020, en utfordring som krever prioriteringer og en økonomisk bevisst.

Enheten har ansvar for tjenester som er økonomisk berørt grunnet tiltak som har måtte bli igangsatt som en konsekvens av Covid 19. Det er å håpe at de statlige overføringene til kommunen vil kunne kompensere for dette.

Tiltakene i budsjett for 2020 i Helsestasjonen, på Tjenna Legekantor, i Fritidsklubben og Mekkeklubben er effektivert pr. 1. tertial. Psykologstillingen skal lyses ut i forkant av sommeren og kommunen planlegger nå å lyse ut stillingen som 50 % stilling i Tvedestrand kommune. Ønsket tiltredelsesdato er 1. november 2020, som er i samsvar med budsjettvedtak. Det er som nevnt tidligere ikke gjennomførbart å få en ny fastlegehjemmel (privat) i 2020, da arbeidet med lokaler tar tid. Det jobbes for å kunne få en ny fastlegehjemmel (privat) i 2021.

Årsverkene i enheten er i samsvar med budsjett for 2020.

10.1.2 Nøkkeltall - aktivitetsnivå i tjenestene

Tilskuddsordningen «Styrking og utvikling av helsestasjons- og skolehelsetjenesten»

Helsedirektoratet har fått innvilget tilskudd til 1,0 årsverk til helsestasjonen i 2018, 2019 og i 2020. I 2020 skal tilskuddsmidlene dekke lønn og sosiale utgifter til helsesykepleier, 1 årsverk/100 % stilling, og kompetansehevede tiltak i helsestasjonen.

Folkehelseprogrammet i Agder

Kommunen deltar også i 2020 i Folkehelseprogrammet og i prosjektsatsningene - «Nye mønstre – koordinert tverrfaglig innsats til lavinntektsfamilier» og «Bedre Tverrfaglig Innsats (BTI) - en organisasjonsmodell for å bedre samhandlingen mellom de ulike kommunale tjenestene som jobber med utsatte barn og unge.

Tilskudd fra Bufdir

Kommunen fikk ikke innvilget søknaden til Bufdir om tilskudd til frikjøp av nøkkelpersoner for å kunne jobbe mer med å utvikle BTI som samarbeidsmodell i kommunen. Det skal vurderes å søke på neste gang tilskuddet lyses ut.

Ungdomsrådet

Høsten 2019 valgte noen medlemmer å slutte i ungdomsrådet og av den grunn ble det valgt noen nye medlemmer i ungdomsrådet. Høsten 2019 ble det også valgt mentorer for ungdomsrådet. Et medlem i ungdomsrådet er medlem i Fylkesmannens ungdomsråd og et medlem har deltatt i kommunens 17. mai komite`.

Aktivitetsnivået i alle tjenestene, funksjoner og råd i enheten har vært preget av de tiltak som Covid 19 har medført. Pr. 1. tertial er det uklart å forutse hva konsekvenser disse tiltakene vil få for tjenestene fram i tid.

10.1.3 Sykefravær

Måleindikatorer	Sykefravær HIÅ	Sykefravær HIÅ fjorår	Endring
Korttid	1,7%		—
Langtid	2,3%		—
Sum fravær	4%		—

Sykefraværet er lavere enn måltallet i budsjettet og både korttidsfravær og langtidsfraværet er akseptabelt.

10.1.4 Fokusområder

Det jobbes kontinuerlig med fokusområdene i enheten.

- «Familiehusmodellen» skal implementeres i ny organisering fra august 2020.
- Tverrfaglig samarbeid – bidra for å implementere BTI modellen i kommunen, i samarbeid med de enheter og tjenester som ivaretar tjenester til barn, unge og familier.

11 NAV (145)

11.1 Enhetenes rapporter

Tjenesteområder

NAV-kontor, økonomisk sosialhjelp (herunder råd og veiledning samt gjeldsrådgiver), bosetting, introduksjonsprogram og voksenopplæring for flyktninger, kvalifiseringsprogrammet og attføringsbedrifter.

I denne omtalen har vi kun rapportert på den delen av NAV-kontoret som er kommunal. De statlige oppgavene som ligger til NAV-kontoret er ikke kommentert. Det gjør at vi ikke får frem kompleksiteten i kontorets oppgaver.

1. tertial - driftsrapport hovedpost enh

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
NAV				
Lønn og sosiale utg	5 611	5 356	-255	15 482
Kjøp inngår i tj prod	410	668	258	2 003
Kjøp erstatter tj prod	717	378	-339	1 134
Overføringer fra komm	3 806	3 586	-221	10 757
Finansutgifter	31	0	-31	0
Salgsinntekter	-5	-34	-29	-102
Refusjoner	-1 558	-628	930	-1 884
Overføringer til komm	0	0	0	0
Finansinntekter	-32	-37	-6	-112
Sum	8 980	9 288	308	27 278

Tabellen viser regnskap, budsjett og avvik hittil i år, dvs. for de fire første månedene. "Gjeldende budsjett 2020", viser regulert budsjett for hele året 2020. Tall er oppgitt i hele 1000 kroner.

Årsverk tertialrapport 1

Beskrivelse	Stillingsprosent gjeldende 2020
145 NAV	1 090

Tabellen viser budsjetterte faste årsverk i enheten.

11.1.1 Oppsummering økonomi og årsverk

Økonomi

Vi har et overforbruk på lønn på kr. 255 000 grunnet vikarbruk, før vi tar hensyn til refusjoner på kr. 333.000. Totalt sett har vi da et underforbruk på 78.000. Vi antar de vil bli noe ytterligere innsparing her i løpet av året.

På introduksjonsstønad har vi en innsparing på kr 254.000, hovedgrunnen er at det ikke

bosettes i koronatiden. I tillegg er det noen permisjoner fra programmet. Kvalifiseringsprogrammet er aktivt i bruk, det gir et merforbruk på kr. 264.000.

Kjøp som inngår i tjenesteproduksjonen - her er det en innsparing på 90.000 kr. Det skyldes i stor grad periodiseringsavvik.

Kjøp som erstatter tjenesteproduksjonen -. her er det periodiseringsavvik - voksenopplæringen har ikke sendt faktura enda. I tillegg er det feilbudsjettert for utgifter til varig tilrettelagte arbeidsplasser. Når dette rettes opp vil posten gå i null.

Under overføringsutgifter er det budsjettert med 926 000 for året som skal budsjetteres under Kjøp som erstatter tjenesteproduksjon. Det gjelder blant annet kjøp av tjenester fra utføringsbedrifter.

Sosialstønad har et overforbruk på kr 912 000 hittil i år, mens det på sosialstønad til flyktninger er en innsparing på kr 385 000.

Under refusjoner finner vi tilskudd fra staten til flyktninger - her er det også et periodiseringsavvik slik at vi antar dette kommer i balanse ved årets slutt.

Slik vi ser året under ett antar vi at vi får et overforbruk på sosiale stønader på 1 500 000 kr. Dette er et usikkert tall da det er tidlig i året.

Det blir et mindreforbruk på introduksjonsstønad da vi foreløpig ikke får bosatt. Samtidig vil det være et større behov for kvalifiseringsprogrammet enn vi har budsjettert med.

Andre poster i budsjettet regner vi med vil komme ut i balanse slik at vi nå antar et overforbruk på 1 500 000 kr ved årsslutt.

Koronarelaterte merutgifter:

Til nå har vi ikke hatt store utgifter som kan relateres til korona. Vi antar at det kan komme en del utgifter på sosiale stønader, spesielt dersom det tar lang tid før stat får utbetalt stønader. Det er uvisst hvordan dette vil slå ut.

Tiltak

Driftstilskudd til Lundevann Kriesesenter avsluttes fra kommunens side. Det er sendt brev til Lundevann Kriesesenter med informasjon om dette.

Årsverk

NAV Tvedestrand har 10,9 årsverk inklusive 0,5 prosjektstilling som familiekoordinator. Det er ingen avvik i stillinger bortsett fra at vi ikke har tatt inn vikarer ved sykefravær.

11.1.2 Nøkkeltall - aktivitetsnivå i tjenestene

Kvalifiseringsprogrammet har i første kvartal hatt 14 deltakere mot 10 planlagte. Vi ser at dette er positivt da kvalifiseringsprogrammet gir gode resultater deltakerne.

I snitt er det 44 personer som lever av sosialstønad i Tvedestrand. I januar var 13 av disse under 30 år, i april var det 8 under 30 år. Personer under 30 år som mottar sosiale stønader har vi fokus på at skal være i aktivitet, det har den siste tiden ikke vært mulig å få til grunnet korona.

Det er ikke bosatt noen flyktninger hittil i år, og det er usikkert om det vil bli noen bosetting senere i år på grunn av koronasituasjonen.

11.1.3 Sykefravær

Måleindikatorer	Sykefravær HIÅ	Sykefravær HIÅ fjorår	Endring
Korttid	0,3%		—
Langtid	17,4%		—
Sum fravær	17,7%		—

Vi er svært fornøyde med det lave korttidsfraværet. Ansatte med langtidsfravær følges opp av leder som har jevnlig dialog.

11.1.4 Fokusområder

Færre unge under 30 som mottar sosialhjelp er et mål vi jobber etter.

Redusere utbetalinger av økonomisk sosialhjelp er fremdeles et fokusområde selv om det kan bli utfordrende med tanke på koronasituasjonen.

