



Tvedestrand kommune

Budsjettkontroll

2. tertial 2019 - detaljer



FOTO: STEIN HARALD ØIGÅRD, AGDERPOSTEN

INNHOLDSFORTEGNELSE

DEL 1: DRIFT	3
SAMMENDRAG	3
ANSVAR 290/280 BUDSJETTETS RAMMER OG FELLESOMRÅDER	3
ANSVAR 210 RÅDMANN OG POLITISKE STYRINGSORGANER	9
ANSVAR 215 ADMINISTRATIV STØTTEENHET	11
ANSVAR 230 BARNEHAGEENHETEN	17
ANSVAR 229 TVEDESTRANDSKOLEN	13
ANSVAR 240 PLAN, MILJØ OG EIENDOM	20
ANSVAR 245 TEKNISK DRIFT	22
ANSVAR 250 OMSORG OG REHABILITERING	24
ANSVAR 255 OPPFØLGINGSENHETEN	28
ANSVAR 260 FAMILIEHUSET – RESSURSSENTER FOR BARN OG UNGE.....	31
ANSVAR 265 NAV	33
OPPSUMMERING ENHETENES RAPPORTER.....	36
DEL 2: INVESTERINGER.....	37
KOMMENTARER TIL INVESTERINGSPROSJEKTENE	38
ANSVAR 210 RÅDMANN OG POLITISKE STYRINGSORGANER.....	38
ANSVAR 230 BARNEHAGEENHETEN	39
ANSVAR 240 PLAN, MILJØ OG EIENDOM	39
ANSVAR 245 TEKNISK DRIFT.....	41
ANSVAR 250 OMSORG OG REHABILITERING.....	42
ANSVAR 255 OPPFØLGINGSENHETEN	43
ANSVAR 275 KIRKE OG TROSSAMFUNN	43
ANSVAR 290 FRIE DISPONIBLE INNTEKTER, FINANS OG AVSETNINGER.....	43
DEL 3: FINANSFORVALTNING	45

DEL 1: DRIFT

SAMMENDRAG

- Enhetene melder om forventet merforbruk på om lag 7,6 mill. kroner ved årets slutt.
- Budsjettets fellesområder (ansvar 280 og 290) balanserer etter netto økte inntekter på 1 mill. kroner samt reduksjon av bruk av disposisjonsfond med 1 mill. kroner.
- Totalt sett vil investeringsbudsjettet holde etter budsjettreguleringer 1. tertial og foreslåtte endringer i 2. tertial.
- Sannsynlig merforbruk vil kunne bli et sted mellom: 7,5 mill. kroner og 3,5 mill. kroner, med medfølgende disposisjonsfond ved årets slutt på et sted mellom 12,8 mill. kroner og 15,9 mill. kroner.
- Rådmannen anmoder om at stillinger fortsatt blir holdt vakante på områder der det vurderes forsvarlig sett ut fra tjenestetilbudet.

ANSVAR 290/280 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 290 og andre felles utgiftsposter på ansvar 280.

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 280.

Skatt og rammeoverføringer (290)

Skattetallene fra SSB viser at kommunene samlet fikk inn 103,2 mrd. kroner i skatteinntekter i løpet av de første åtte månedene i år. Dette er 3,6 prosent mer enn i tilsvarende periode i 2018.

Veksten i skatteinntektene i år har gradvis avtatt, men for kommunene ligger veksten så langt likevel et godt stykke over årsanslaget i revidert nasjonalbudsjett (RNB) i mai. Også for fylkeskommunene er veksten så langt sterkere enn årsanslaget i RNB, men avviket er mindre enn for kommunene.

I august måned isolert gikk skatteinntektene ned med 9,2 prosent i kommunene, målt i forhold til samme måned i fjor. Dette er i hovedsak knyttet til lavere inngang av restskatt.

I statsbudsjettet for 2019 ble skatteveksten på årsbasis anslått til 0,4 pst for kommunene. I RNB ble vekstanslagene for 2019 satt opp til 1,2 pst for kommunene. Endringen er basert på at det var god skatteinngang i begynnelsen av året, men samtidig anslås det i RNB at veksten ikke vil bli like høy som i 2018.

Økningen i skattetallet for Tvedestrand kommune for de åtte første månedene er på 5,7 prosent sett i forhold til samme periode i 2018. Økt skatteanslag vil bli utjevnet mot redusert rammetilskudd. Tabellen nedenfor viser Tvedestrands oppdaterte tall. Rådmannen tilrår at en ikke gjør noen korrigering av skatteanslaget ved 1. tertial da det ofte viser seg at anslagene for året kan komme til å endre seg.

Beløp i 1.000 kroner	Opprinnelig budsjett 2019	Revidert budsjett 2019 (RNB)	Endring
Skatt	145 772	147 770	1 998
Inntektsutjevning	30 658	28 761	-1 897
Rammetilsk. fast del	182 311	182 163	-148
Rammetilsk. skjønn	970	970	0
Sum	359 711	359 664	-47

Dersom skatteveksten blir høyere enn 1,2% på landsbasis, f.eks. 3% vil en slik økning kunne stipuleres 3,1 mill. kroner for Tvedestrand kommune, alt annet likt. Stipuleringen er gjort med utgangspunkt i prognosemodellen til KS og det er kun sett på endringer i landets prosentøkning, alle andre elementer er holdt konstante.

Det foreslås heller ikke ved 2. tertial å justere på anslag i skatt og rammetilskudd.

Skjønnstilskudd

Det er ikke søkt om ekstra skjønnstilskudd/ prosjektskjønn for 2019 og det er ikke forventet noen endring i skjønnstilskuddet til Tvedestrand kommune utover eventuelle tilskudd til interkommunale prosjekter.

Tvedestrand kommunen fikk prosjektskjønnsmidler for 2019 til fellesprosjektet for flere kommuner: «Operativ overvåking av tekniske alarmer». Prosjektet er innenfor velferdsteknologi og det ble innvilget 500 000 kroner. Midlene foreslås budsjettkorrigert mot enhet for omsorg og rehabilitering.

Integreringstilskudd (290)

I budsjettet er det forutsatt at kommunen skal ta imot 10 nye flyktninger i 2019, i tillegg til eventuelle familiegjenforeninger. I første tertial er det ikke bosatt nye flyktninger. En regner med å bosette 10 flyktninger i 2019.

Budsjettet for integreringstilskudd er på 12,2 mill. kroner. Nye beregninger viser en pluss på om lag 300 000 kroner. Beløpet foreslås budsjettkorrigert ved 2. tertial.

Formidlingslån (290)

I budsjettet er det forutsatt 2,4 mill. kroner i renteutgifter og 2,1 mill. kroner i renteinntekter knyttet til formidlingslån. Dersom en legger til grunn Husbankens kjente rentesatser og viderefører dette resten av året, blir den gjennomsnittlige renten om lag 1,59 %. I vedtatt budsjett var det benyttet 1,75 %.

Det er Sparebanken Sør som håndterer videre utlån til kundene. Av den grunn tar det noe tid før kommunen får informasjon om renteinntekter og avdrag som er innbetalt. Samlet sett for renteinntekter og renteutgifter foreslås det ingen endringer pr 2. tertial.

Det er budsjettet med 4,3 mill. kroner i betalte avdrag til Husbanken og 3,9 mill. kroner i innbetalte avdrag fra kommunens lånekunder. En antar at disse utgiftene og inntektene blir om lag som budsjettet.

Renter (290)

Renteutgifter på kommunens investeringslån

I budsjettet er det avsatt 9 052 000 kroner til renteutgifter på kommunens investeringslån. Dette tilsvarte et flytende rentenivå på 2,10 prosent. Flytende rente på kommunens lån i Kommunalbanken er 2,15 % pr. dd. 2019. Oppdaterte beregninger for rente på alle investeringslån for 2019 ble ved 1. tertial vurdert til å kunne medføre en merutgift på 0,7 mill. kroner og beløpet ble innarbeidet i regulert budsjett for 2019.

Flytende rente ved 2. tertial er 2,1 prosent når en venter for året som helhet. Det foreslås ingen endringer på denne budsjettposten.

Renteinntekter

I budsjettet ble det opprinnelig forutsatt renteinntekter fra bankinnskudd på 1 400 000 kroner. Dette er beregnet med utgangspunkt i en bankbeholdning på om lag 80 mill. kroner og en rentesats på 1,75 prosent. Renteinntekter pr. utgangen av august utgjør 1 013 000 kroner. Det er forventet at budsjettanslaget vil holde med en liten margin.

Rentekompensasjon

Rentekompensasjon innen områdene helse, skole og kirke ble opprinnelig budsjettet med i alt 1,3 mill. kroner. Budsjettkontroll pr 2. tertial har ikke informasjon som tilsier at budsjettet ikke holder.

Avdrag på lån (290)

I budsjettet er det innarbeidet 22 540 000 kroner i avdrag på investeringslån. Regnskapsforskriftene har bestemmelser om minimumsavdrag som kommunen må betale. Dette beregnes blant annet ut fra

eiendomsverdier i balansen, lånegjeld, og avskrivninger. På budsjetteringstidspunktet var ikke disse størrelsene kjent, men rådmannen gjorde anslag høsten 2018. Rådmannen påpekte at det var stor usikkerhet knyttet til beregningene.

Minimumsavdrag for 2019 er beregnet til å være tilnærmet likt som budsjettert beløp.

Utbytte fra Agder Energi AS (290)

I budsjettet var det forutsatt et utbytte fra Agder Energi AS på 6 250 000 kroner. Det er kommet brev fra Agder Energi 27.05.2019 som angir tilskudd til Tvedestrand kommune på 6 241 000 kroner.

Vann, avløp, feiing og byggesak (290)

I budsjettet er det innarbeidet bruk av bundet driftsfond på vann og feiing med henholdsvis 2 577 000 kroner og 124 000 kroner. Det er budsjettert avsetning til bundet driftsfond på avløpsfeltet med 1 331 000 kroner. Bruk av 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 2,75 % rente. Generelt sett vil lavere rente medføre mindre bruk av selvkostfond evt. økt avsetning til selvkostfond. Pr 2. tertial er 5 årig swap + 50 rentepunkter beregnet til 2,19 %. Alt annet likt vil dette redusere bruk av selvkostfond for vann evt. øke avsetning til selvkostfond avløp.

Foreløpige beregninger kan se ut til at budsjettbalansen er forverret med lag 0,9 mill. kroner samlet for selvkostområdet vann og avløp.

Rådmannen 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 2. tertial.

Bruk av og avsetning til fond (290)

Disposisjonsfond var pr 31.12.2018 på 21,268 mill. kroner. Opprinnelig budsjettert bruk av disposisjonsfond for 2019 var på 1,521 mill. kroner. Ved budsjettkontroll pr 1. tertial ble det vedtatt bruk av ytterligere 120 000 kroner. I tillegg ble det vedtatt bruk av fond på 220 000 kroner i k-sak 48-2019, i forbindelse med utviklings- og omstillingstiltak.

Dersom de budsjetterte beløpene brukes i tråd med budsjett og budsjettreguleringer pr dd. vil en ha disposisjonsfond på 19,407 mill. kroner ved årsslutt 2019. Dersom det i tillegg vedtas å redusere bruk av fond på 1 mill. kroner ved 2. tertial, vil en ha 20,407 mill. kroner ved årsslutt. Se tabell sist i kapitlet.

Eiendomsskatt boliger og fritidseiendommer (290)

Eiendomsskatt ble innført i 2017. Samtidig ble det gjennomført å utvide antall utsendinger av kommunale avgifter med 6 terminer i året. Eiendomsskatten er budsjettert med en inntekt på 24 mill. kroner for 2019. Promillesatsen er økt fra 2 promille i 2017, til 3 promille i 2018 og 4 promille i 2019. Inntektene på eiendomsskatt ser ut til å være i rute trolig med et positivt avvik på om lag 200 000 kroner. Beløpet foreslås budsjettregulert.

Lønnsavsetningsposten (280)

Ved beregning av lønnsavsetningsposten for 2019 har en i utgangspunktet benyttet statsbudsjettets forutsetninger om en årslønnsvekst på 3,2 %. Overhenget fra 2018 ble anslått til 0,6 % og forventet lavere lønnsgrad ble satt til 0,2 %. Avsetningen til lønnsavsetningsposten var etter dette beregnet til 7,7 mill. kroner. Resultatet av lønnsforhandlingene i kommunesektoren ble en årslønnsvekst på 3,2 %, tilsvarende «frontfagene»

Den kommunale lønns- og prisveksten (deflatoren) er i RNB justert opp fra 2,8 til 3,0 prosent. Oppjusteringen skyldes økt prisvekst på varer og tjenester. Lønnsvekstdelen av deflatoren synes ikke endret, ergo vurderes det at lønnsavsetningsposten ikke trenger endres for dette elementet.

Rammen for lønnsavsetningsposten skal kompensere lønn for sentralt oppgjør for kap. 4 og lokalt oppgjør kap. 5 og kap. 3, samt ledere i kap. 4 og andre justeringer.

Beregninger etter sentralt oppgjør i kap. 4 samt resultat av lokale forhandlinger i kap. 3 og 5 og ledere i kap. 4, viser at lønnsavsetningsposten kan få en rest på om lag 600 000 kroner. Virkningen av økt lørdags- og søndagstillegg er ikke ferdig beregnet. Økningen i disse tilleggene kan bli høyere enn 600 000 kroner.

Pensjonskostnader (280)

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 2018 ble benyttet i budsjettet for 2019.

I september 2019 mottok en nye prognoser fra KLP for inneværende år. De nye beregningene tyder på at netto belastningen på budsjettet kan bli økt med om lag 300 000 kroner.

Ny informasjon fra Statens Pensjonskasse (SPK) pr 2. tertial tilsier en redusert belastning på budsjettet med om lag 700 000 kroner.

Totalt sett ligger det an til en innsparing på om lag 0,4 mill. kroner i forhold til opprinnelig budsjett for 2019. Beregnet innspart beløp er altså redusert fra 1. tertial. Det foreslås budsjettregulering på 400 000 kroner pr. 2. 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. Beløp som er bokført er 6 805 000 kroner inkl. sosiale avgifter. Det ble i 1. tertial kun budsjettregulert for beløp uten sosiale avgifter, beløpet på 100 000 kroner foreslås budsjettregulert ved 2. tertial.

Refusjon for indirekte kostnader ved utbyggingsavtaler (280)

Kommunestyret har gjennom flere år vedtatt at kommunen skal inngå avtaler med ulike utbyggingsselskaper, angående bolig- og industriområder. I disse avtalene er det et punkt som innebærer at kommunen skal få noe refusjon for sine indirekte kostnader ved å håndtere disse avtalene. Refusjonen skjer i tråd med prosjektenes fremdrift.

Det er budsjettet med 50 000 kroner til slike inntekter i 2019. P.t. er det kommet inn om lag 70 000 kroner slik at budsjettet allerede er oppnådd. Kommunen tar et administrasjonstillegg på 20 % av momsen på disse prosjektene fra utbyggerne.

Tilleggsbevilgning kommunestyret (280)

I budsjettet var det avsatt 100 000 kroner til kommunestyrets disposisjon. Denne posten er vedtatt fjernet i sin helhet i k-sak 48/2019 i utviklings- og omstillingsprosjektet.

Ekstern opplæring og kurs, kompetansemidler (280)

Det er bevilget 150 000 kroner til opplæring i 2019. Pr. utgangen av 2. tertial er det benyttet 7 000 kroner under denne budsjettposten. Det ble vedtatt i k-sak 48/2019 i utviklings- og omstillingsprosjektet at denne posten skulle nedjusteres med 100 000 kroner til 50 000 kroner. Budsjettet ser ut til å kunne holde.

Diverse omstillings- og utviklingstiltak (280)

Samlet er det budsjettet med 6,25 mill. kroner i innsparing på seks ulike prosjekter, se omtale nedenfor. Ved 1. tertial så en at det kunne være mulig å effektivere om lag 6 mill. kroner. Det ble derfor vedtatt bruk av disposisjonsfond for 220 000 kroner, jf. k-sak 48/2019.

Prosjekt 1982 Omstillingsmidler: Av midlene på 300 000 kroner er det kun benyttet ca. 17 000 kroner. Beløpet ses mot prosjekt 1985-gevinstrealisering. Se kommentarer nedenfor.

Prosjekt 1983 Ansettelsesstopp - forlengelse: Innsparingsbeløpet er satt til 1,8 mill. kroner. Det er holdt vakante stillinger i følgende enheter: Plan, miljø og eiendom, Teknisk drift, Omsorgsenheten,

Oppfølgingsenheten, Familiehuset og administrativ støtteenhet. Hovedsakelig er det holdt vakanser over noen måneder, men ikke permanent. Totalt pr. 2. tertial er det spart inn om lag 1,4 mill. kroner. Det gjenstår 0,4 mill. kroner for 3. tertial.

Prosjekt 1984 Redusert service- og tjenestenivå: Forventet innspart beløp var opprinnelig 500 000 kroner. Etter en gjennomgang av arbeidsgruppen som har jobbet med dette, ble det funnet innsparinger på 280 000 kroner. Manglende innsparing på 220 000 kroner ble vedtatt inndekket fra disposisjonsfond, jf. k-sak 48-2019.

Prosjekt 1985 Gevinstrealisering - nye ikt-syst. mm: Forventet innspart beløp ble satt til 250 000 kroner i 2019. Beløpet ble foreslått fordelt på enhetene etter fordelingsnøkkel ved 1. tertial. Ny informasjon fra arbeidsgruppen tilsier at det er for tidlig å peke på gevinstrealiseringer i forkant av implementeringen av de nye ikt-systemene. Beløpet forslås dermed korrigert mot omstillingsmidlene på 300 000 kroner nevnt ovenfor.

Prosjekt 1986 Manglende prisomregning: Innsparingsbeløp på 1,5 mill. kroner er effektivert og fordelt på enhetene.

Prosjekt 1987 Byggelånsrenter på inv.prosj.: Byggelånsrenter på 2,5 mill. kroner vil bli effektivert i løpet av året.

Samlet utfordring på budsjettets rammer og fellesområder

Tabellen nedenfor viser en samlet prognose over budsjettets rammer og fellesområder etc. som er omtalt i dette kapitlet. I den første tallkolonnen er det satt opp anslag på forventede økte inntekter eller reduserte utgifter, sett i forhold til regulert budsjett, til sammen 1 500 000 kroner.

I den andre tallkolonnen, lengst til høyre, er det listet opp forventede reduserte inntekter eller økte utgifter på 1 500 000 kroner.

Enhet/ ansvar	Endringer	Økt inntekt/ redusert utgift	Redusert inntekt/ økt utgift
290	Økt flyktningetilskudd	300 000	
290	Økt eiendomsskatt	200 000	
290	Økt prosjektskjønn, fellesprosjekt	500 000	
250	Felles velferdsteknologiprojekt: «Operativ overvåking av tekniske alarmer».		500 000
280	Netto pensjon (SPK og KLP)	400 000	
280	Amortisering av tidligere års premieavvik, innsparing (SPK og arbeidsgiveravgift)	100 000	
290	Mindre bruk av disposisjonsfond		1 000 000
	BALANSE	1 500 000	1 500 000

Rådmannen foreslår at beløpene omdisponeres i tråd med tabellen ovenfor.

Enhetenes merforbruk er estimert til om lag 7,6 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. Erfaringsmessig blir resultatene bedre, men det er ikke gitt ut fra dagens bilde. Det er fristende å sette opp et par scenarier også ved denne budsjettkontrollen:

«Worst case»:

Dersom merforbruket for enhetene på 7,6 mill. kroner slår til og en i tillegg får en forverring av budsjettbalansen på selvkostområdet på om lag 0,9 mill. kroner, samt ingen økning av skatteinntekter på landsbasis utover 1,2%, vil en kunne lande på et samlet merforbruk på 7,5 mill. kroner. Da er mindre bruk av fond på 1 mill. kroner også inkludert i beløpet.

En vil da måtte hente inn midler fra disposisjonsfond tilsvarende merforbruket justert for mindre bruk av fond i tabellen over. Disposisjonsfondet vil etter det reduseres til om lag 12,8 mill. kroner.

«Best case»:

På den annen side, dersom landets skatteinntang ikke lander på 1,2 % skattevekst men på for eksempel på 3%, vil det kunne medføre en ekstra skatteinntang for Tvedestrand på om lag 3,1 mill. kroner, alt annet likt. Dersom en i tillegg ikke medtar underskudd på selvkostområdet samt at enhetens merforbruk blir 7,6 mill. kroner, vil beregnet merforbruk kunne lande på om lag 3,5 mill. kroner. Det vil bety at disposisjonsfondet ved årsslutt vil reduseres til om lag 15,9 mill. kroner.

Begge scenariene gir et merforbruk og en vil kunne forvente et resultat som vil ligge et sted imellom disse to anslagene.

Forventingene til enhetene er at merforbruket må reduseres som mye som forsvarlig og praktisk mulig. Det anmodes fortsatt om holde stillinger vakante på de områdene det vurderes forsvarlig sett ut fra tjenestetilbudet.

ANSVAR 210 RÅDMANN OG POLITISKE STYRINGSORGANER**TJENESTEOMRÅDER**

Politisk virksomhet, revisjon og kontrollorganer, rådmannskontor, diverse fellesutgifter, hovedtillitsvalgte, hovedverneombud, beredskap, salgs- og skjenkebevillinger, kommuneoverlege, interkommunal IKT-Agder, kultur, næring, badepark og frivilligsentral.

ØKONOMISTATUS

210 Rådm. og pol.st.org. (beløp i hele 1.000 kroner)	Vedtatt budsjett	Regulert budsjett	Regnskap pr. 2. tertial	Forbruk i % av reg. bud.	Rest til disp.
Lønn og sosiale utgifter	10 615	10 732	6 958	65 %	3 774
Andre utgifter	3 383	3 842	3 210	84 %	632
Kjøp av tjenester	10 783	10 233	8 038	79 %	2 195
Overføringer	2 240	2 359	2 025	86 %	334
Finanstransaksjoner (utgift)	-	-	0		-0
Sum utgifter	27 021	27 166	20 232	74 %	6 934
Salgs- og leieinntekter	-27	-27	-17	63 %	-10
Refusjoner	-957	-1 106	-1 253	113 %	147
Overføringer	-228	-228	-268		40
Finanstransaksjoner (inntekt)					
Sum inntekter	-1 212	-1 361	-1 538	113 %	177
Netto utgifter	25 809	25 805	18 694	72 %	7 111

Samlet forventes det at ansvarsområdet går med et merforbruk på omlag 0,7 mill. kroner ved utgangen av året.

Hovedårsakene til merforbruket er m.a.:

- IKT-utgifter fra IKT-Agder IKS blir omlag 650.000,- kroner høyere enn budsjettet, jfr. a-kontoutbetalingene. Årsaken er at det har blitt flere IKT-brukere i organisasjonen. Merforbruket kan bli mindre dersom avregningen for 2019 viser lavere antall brukere eller lavere utgifter for IKT-samarbeidet samlet sett.
- Valguttgiftene blir omlag 150.000 kroner høyere, som følge av at kommunestyret vedtok flere stemmekretser enn det rådmannen hadde lagt til grunn i budsjettet. Det er særlig utgifter til nytt utstyr til alle de 6 stemmekretsene som er årsaken til merforbruket.
- Andre fellesutgifter m.m. forventes et mindre forbruk på omlag 50.000 kroner.
- Næring forventes å gå i balanse
- Kultur forventes å gå i balanse
- Frivilligsentral og badepark forventes å gå i balanse.

Tiltakene som er satt opp under dette ansvarsområdet blir gjennomført som planlagt.

NØKKELTALL – AKTIVITETSNIVÅ I TJENESTENE

Det er ikke spesielle avvik på aktivitetsnivået ut over det som fremkommer over. Det er et svært høyt og krevende aktivitetsnivå på de fleste områder innenfor dette ansvarsområdet.

Det arbeides aktivt med de aktuelle fokusområdene som er skissert under. Det brukes mye tid på utviklings- og omstillingsprosjektet, samt nye IKT-systemer og salg av næringsareal.

SYKEFRAVÆR

Sykefravær	Sum	Korttidsfravær	Langtidsfravær
Hele 2017	7,1 %	0,4 %	6,7 %
Hele 2018	0,4 %	0,3 %	0,1 %
Pr. 1. kvartal 2019	5,5 %	1,0 %	4,5 %
Pr. 2. kvartal 2019	3,7 %	0,5 %	3,2 %

Lav sykefravær under dette ansvarsområdet.

FOKUSOMRÅDER

Rådmannsnivå

- Starte opp og gjennomføre et omstillingsprosjekt for hele kommunen i 2019-2020 med særlig vekt på organisasjonsgjennomgang, gevinstrealisering gjennom digitalisering og enda bedre arbeidsflytorganisering. Omstillingsprosjektet skal også ha større og mer systematisk fokus på frivillighet som strategi i fremtidige tjenesteløsninger.
- Samlende og utviklende ledelse for gjennomføring av strategien i vedtatt handlingsplan innenfor de økonomiske rammene og forutsetningene som ligger i budsjett og økonomiplan.
- Ressurs- og prosjektstyring på overordnet nivå med sterkt fokus på planlegging og gjennomføring av vedtatte investeringsprosjekter.
- Systematisk arbeid med beredskap og sikkerhet.
- Systematisk arbeid på innkjøpsområdet og internkontroll.

IKT-DDØ – IKT Agder

- Sørge for gjennomføring på overordnet nivå av IKT-prosjekter som nytt ERP-system (økonomi, HR og lønn m.m.) og nytt sak/arkiv-system for de gamle DDØ kommunene (5 kommuner) i 2019, samt nytt avvikssystem (internkontroll) for alle kommunene i IKT-Agder.
- Understøtte andre IKT-prosjekter som gjennomføres innenfor IKT-Agder samarbeidet.
- Digitalisering med gevinstrealisering.

Næring

- Iverksette tiltakene i strategisk næringsplan regionalt og lokalt.
- Gjennomføre markedsføring og salg av næringsarealer i kommunen i tråd med vedtatt strategi.
- Systematisk arbeid med infrastruktur for bredband i kommunen.
- Delta i tverrfaglig stedsutviklingsgruppe - Byløft

Kultur

- Rullere kommunedelplan for Kultur med handlingsplan.
- Rullere handlingsplan for idrett, fysisk aktivitet og friluftsliv med handlingsplan.
- Delta i tverrfaglig stedsutviklingsgruppe - Byløft

Øyvind Johannessen
Ass. rådmann

ANSVAR 215 ADMINISTRATIV STØTTEENHET**TJENESTEOMRÅDER**

Administrativ støtteenhet (økonomiteam, personalteam, service-/dokumentsenter, eiendomsskattekontor, 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.

ØKONOMISTATUS

215 Administrativ støtteenhet (beløp i hele 1.000 kroner)	Vedtatt budsjett	Regulert budsjett	Regnskap pr. 2. tertial	Forbruk i % av reg. bud.	Rest til disp.
Lønn og sosiale utgifter	15 150	15 325	10 363	68 %	4 962
Andre utgifter	2 232	2 188	1 248	57 %	940
Kjøp av tjenester	826	826	404	49 %	422
Overføringer	241	241	171	71 %	70
	-	-	1		-1
Sum utgifter	18 449	18 580	12 187	66 %	6 393
Salgs- og leieinntekter	-484	-484	-354	73 %	-130
Refusjoner	-3 016	-3 016	-3 616	120 %	600
Overføringer	-	-10	-38		28
Sum inntekter	-3 500	-3 510	-4 008	114 %	498
Netto utgifter	14 949	15 070	8 180	54 %	6 890

Enheten anslår innsparing på kr.70.000,- som effekt av mer digitalisering på driftsutgiftspostene porto, kopieringspapir, kontorrekvisita, annonsering. I tillegg anslås det innsparing på bevertning med kr. 20.000,- og div. inventar og vedlikehold kr. 110.000,-.

Grunnet innføring av nytt lønn, HR og økonomisystem 01.01.2020 der ansatte må bygge opp disse systemene og konvertere over data i tillegg til ordinær drift må en påregne økte lønnsutgifter, det anslås en ekstra utgift relatert til lønn på kr. 100.000,-. Det er innført nytt sak- og arkivsystem 2. tertial, dette er også en stor jobb som har medført stor arbeidsbelastning på de ansatte på dokumentsenteret.

Total mindre utgifter anslås til kr. 100.000,- i 2019

Vedtatte driftstiltak er iverksatt og gjennomført, gjelder redusert åpningstid på sentralbord og ekspedisjon.

NØKKELTALL – AKTIVITETSNIVÅ I TJENESTENE**SYKEFRAVÆR**

Sykefravær	Sum	Korttidsfravær	Langtidsfravær
Hele 2017	3,1 %	2,2 %	0,9 %
Hele 2018	5,9 %	3,7 %	2,2 %
Pr. 1. kvartal 2019	8,1 %	3,0 %	5,1 %
Pr. 2. kvartal 2019	8,0 %	2,1 %	5,9 %

Enheten har et høyt sykefravær. Dette skyldes flere ulike forhold og er ikke arbeidsrelatert. Enheten har et høyt aktivitetsnivå. Biblioteket har fått midler til flere prosjekter som det jobbes med, og flere av disse er nå avsluttet, eller blir avsluttet i 2019. Interkommunal skatteoppkrever har så langt gode resultater og holder høy aktivitet. Innføring av nytt sak- og arkivsystem, lønssystem, personalsystem, rekrutteringssystem, innfordringssystem og regnskap- og økonomisystem medfører

svært høy aktivitet og belastning på de ansatte. I tillegg har flere ansatte hatt en sentral rolle i gjennomføring av kommunevalg.

FOKUSOMRÅDER

1. Gjennomføre en god prosess i forbindelse med innføring av nye fagsystemer (lønn, økonomi, sak/arkiv systemer)
2. Digitalisering – jobbe smartere
3. Internkontroll

Det jobbes kontinuerlig med fokusområdene, og resultatene så langt viser at enheten har innsparing knyttet til digitalisering. De ansatte jobber svært godt i forbindelse med innføring av nye fagsystemer, og for at det skal bli en god gjennomføring.

Tone Vestøl Bråten
Enhetsleder

ANSVAR 229 TVEDESTRANDSKOLEN**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.

ØKONOMISTATUS

229 Tvedestrandskolen (beløp i hele 1.000 kroner)	Vedtatt budsjett	Regulert budsjett	Regnskap pr. 2. tertial	Forbruk i % av reg. bud.	Rest til disp.
Lønn og sosiale utgifter	86 510	87 832	57 776	66 %	30 056
Andre utgifter	7 196	7 048	4 905	70 %	2 143
Kjøp av tjenester	1 221	1 221	954	78 %	267
Overføringer	575	575	486	85 %	89
	1	1	-2		3
Sum utgifter	95 503	96 677	64 119	66 %	32 558
Salgs- og leieinntekter	-3 901	-4 006	-2 764	69 %	-1 242
Refusjoner	-15 935	-15 830	-12 819	81 %	-3 011
Overføringer	-30	-30	-37		7
Sum inntekter	-19 866	-19 866	-15 619	79 %	-4 247
Netto utgifter	75 637	76 811	48 499	63 %	28 312

Avvik ved Tvedestrand og Vestre Sandøya skole

Korrigert for utestående refusjoner, så har enheten et overforbruk på ca. 1,1 millioner – 7,5 % per 31.8.2019. De store utslagene er på tjeneste 2021 – Tvedestrand skole

Rektor anfører følgende årsaker:

«Det er brukt flere ressurser på vikarlønn og ekstrahjelp enn budsjettet.

Det er lavere refusjoner for sykemeldte enn budsjettet.

Det er lavere refusjoner for gjesteelever enn budsjettet i første halvår.

En del av ressursene til ekstrahjelp er spesielle tiltak som i noen grad skal føres på 229 – Tvedestrandskolen. En overtallighetssak og en spesiell elevsak.

Antallet elever ved forsterket avdeling er økt fra 14 til 15 uten at dette er kompensert for i budsjettet.

Enheten skal i 2019 spare 200 000 på sykefraværet, men ligger i stedet an til å få inn 500 000 mindre enn budsjettet. Dette gir 700 000 i minus i regnskapet for 2019. Sykefraværet er historisk lavt og refusjonene er ca. 0,6 mil. lavere per 2. tertial enn snittet for de siste årene. Vi har dessverre ikke vært nok oppmerksomme på hva det fører til i regnskapet.

Enheten vil forsøke å finne tiltak som ikke forsterker overforbruket i 3. tertial, men ser få muligheter til å redusere det totale resultatet i forhold til dagens nivå.»

Enhetsleders kommentar til rektors forklaring:

Pr 31.08.19 beskriver Tvedestrand skole et overforbruk på 1.1 millioner. Rektor begrunner dette i reduksjon i inntekter og merforbruk lønn i denne perioden. Gjennomgang av skolens tertialrapport viser at det er en overbudsjettering på inntektssiden når det gjelder refusjoner.

Merforbruk i lønn handler om overtallighet der arbeidstrening/avklaring har vært påkrevet i en periode før den ansatte fikk praksis på en annen av kommunens skoler.

I tillegg har skolen måttet sette inn tiltak rundt enkeltelever. Dette har igjen utløst behov for ekstern kompetanse som skolen ikke hadde budsjettdekning for.

Enhetsleder har ikke godkjent merforbruket i den størrelsesorden som er rapportert fra rektor, og ble først etter at tiltak var iverksatt, orientert om saken.

- Skolen ble så etter avtale tilført 75 000 kroner som delfinansiering av elevtiltak. Totalutgiften for dette tiltaket beløper seg til omlag 400 000 kroner og er ikke tatt høyde for i budsjettet.
- Enhetsleder er orientert om og har tatt til følge at lønn under praksis og utprøving for ansatte heller ikke kunne dekkes av skolens budsjett. Dette utgjør om lag 30 000 kroner.

Det er kun Tvedestrand og Vestre Sandøya skole som melder om stort avvik ved årsslutt. De øvrige skolene har i 2. tertial rapportert inn forventet balanse ved utgangen av 2019.

Når det gjelder den **administrativ enhet** for Tvedestrandskolen så er der noen uavklarte momenter med skyssen. Det gjelder både inntekter og utgifter.

Vi ligger an til å få tilbakebetalt midler fra AKT grunnet omlegging av beregningsgrunnlag, men samtidig har vi pådratt oss større utgifter ved skyss av elever på Bergendalshøgda og langs gamle E18. Grunnet klager fra foresatte om farlig skolevei har kommunestyret fattet vedtak som er svært kostnadskrevende og som det ikke er budsjett for.

Det ser allikevel ut til at vi også her kan få en balanse ved årets slutt fordi refusjonene fra AKT vil dekke merforbruket.

Oppsummering

På grunn av økte inntekter gjennom refusjoner for enkeltelever, vil flere av grendeskolene kunne kompensere for overforbruket på Tvedestrand skole.

Det er imidlertid vesentlig for årsresultatet at det straks iverksettes tiltak ved Tvedestrand skole for å redusere overforbruket. Plan for dette arbeidet utarbeides i disse dager i samarbeid med rektor, enhetsleder og økonomisjef. Rektor er bedt om å fremskaffe en detaljert beskrivelse av hovedpostene for merforbruket.

Det forventes budsjettdisiplin og lojalitet til det totale resultatet for Tvedestrandskolen i siste kvartal. Skolene berømmes for innovasjon og nøkternhet i perioden.

Det er ikke utført budsjettreguleringer i 2. tertial, men det er verdt å nevne at følgende uforutsigbare utgifter må dekkes av vårt budsjett og kan i ytterste konsekvens resultere i et overforbruk for Tvedestrandskolen totalt:

- I videreutdanningen av lærerne, overfører staten midler som kompensasjon for vikarutgifter og andre utgifter knyttet til studiene. I andre kvartal har skolene fått disse midlene fordelt ut i forhold til ansatte på videreutdanning. Tidligere har dette blitt ivaretatt av skoleadministrasjonen.
- Barn som plasseres i fosterhjem i andre kommuner er lite forutsigbart og utfordrer budsjettene. Dette er kommunisert til barnevernstjenesten øst i Agder og det jobbes med en tettere samhandling mellom kommunene og det interkommunale barnevernet. Der er både utgifter og inntekter på denne ordningen.

Status driftstiltak pr 31.08.19

Fremmedspråklige, redusert behov, pga. reduserte vedtak

- Samlet avsetning til opplæring av minoritetsspråklige elever var i budsjett for 2018 fastsatt til 1 782 000 kroner. Denne summen ble likt fordelt mellom Lyngmyr skole og Tvedestrand skole. I budsjett for 2019 er dette beløpet redusert til 1,4 mill. kroner. Kuttet begrunnes med færre vedtak på Lyngmyr. Tvedestrand fikk 909 000 kroner og Lyngmyr 364 000 kroner i 2019. Etter tiltaket står det tilbake ca. 100 000 kroner til inntak av flyktninger som kommer i løpet av skoleåret og til elever som er plassert i annen kommune i en periode.

Status: Det står 100 000 kroner disponibelt pr 31.08.19

Spesialundervisning, gradvis overføring til tilpasset opplæring (TPO) og tidlig innsats

- Samlet avsetning til elever med store behov var i budsjett for 2018 fastsatt til 4,4 mill. kroner. Av disse var om lag 4 mill. kroner innfaset i elevsatsen som styrking av tilpasset opplæring og spesialundervisning til skolene etter antall elever. Innfasingen skjedde i budsjettet for 2017.
Det forventes en effekt av økningen som ble gjort på elevsats og midler til tidlig innsats i 2017 og 2018. Midlene som er gitt skal brukes proaktivt til stillinger og som tiltak når det er behov for det på skolene. Denne forventningen reflekteres i økonomiplanen og betyr et vedvarende fokus på tidlig innsats, tilpasset opplæring organisering og pedagogisk tilrettelegging av spesialundervisningen.
På bakgrunn av at de fleste midlene er overført direkte til skolene synes det ikke hensiktsmessig å inneha tilbakeholdte store ressurser på dette området.
Totalbeløp som gis til ressurskrevende elever vil utgjøre 4,1 mill. kroner i 2019, inkludert en restpott på ca. 100 000 kroner.
Målt i årsverk vil dette bety en reduksjon på omlag to årsverk i Tvedestrandskolen i løpet av økonomiplanperioden.

Status: Restpotten er brukt og det står ingen penger igjen pr 31.08.19. Det kan derfor se ut som at det må holdes et større beløp tilbake for neste budsjettår slik fylkesmannen også antydte gjennom tilsyn.

NØKKELTALL – AKTIVITETSNIVÅ I TJENESTENE

SYKEFRAVÆR

Sykefravær	Sum	Korttidsfravær	Langtidsfravær
Hele 2017	7,1 %	1,7 %	5,4 %
Hele 2018	6,3 %	1,6 %	4,7 %
Pr. 1. kvartal 2019	5,9 %	3,0 %	2,9 %
Pr. 2. kvartal 2019	5,6 %	2,1 %	3,5 %

Tvedestrandskolen har økt langtidssykefraværet i andre tertial 2019, men korttidsfraværet har minnet betraktelig. Det er en gledelig utvikling. Økning i langtidsfravær gjelder i hovedsak ansatte med kroniske lidelser og med alvorlige sykdomstilfeller. Dette fraværet har skolene taklet bra gjennom innleid kompetanse og omrokking av egne ansatte. Rektorene ved grendeskolen stiller seg også i stor grad til disposisjon som vikarer.

Sykefraværet harmonerer med ambisjonen i budsjettdokumentet. Nærværstiltak på skolene har gitt god effekt.

Fagarbeideren som skulle jobbe på tvers av skolene ved fravær er mer permanent tilknyttet en av skolene fordi det er et uttalt behov ved denne skolen og lite rom for omrokking av ansatte. Korttidsfraværet er til tross for nedgangen svært krevende både for budsjett og elever som har behov for kontinuitet og vi ser fremdeles for oss at vi i 2020 vil få en pedagog som fast vikar inn i budsjettet.

FOKUSOMRÅDER

Fokusområder, jf. budsjett 2019	Status pr. 2. tertial 2019
Ledelse	Veilederkorpsset initiert av Utdanningsdirektoratet har avsluttet sitt arbeid med Tvedestrandskolen. I juni opphørte veiledningen, men ledelse og kvalitet i alle ledd har fortsatt høyeste prioritet, samme verdi og samme fokus.

Fokusområder, jf. budsjett 2019	Status pr. 2. tertial 2019
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 foreligger og vil komme til politisk behandling i høst.
• 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 satsning 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 det er i 2. tertial iverksatt tiltak rundt skolemiljøet i samarbeid med Læringsmiljøseneteret i Stavanger. Mål om stabile grunnskolepoeng gjennomsyrrer arbeidet både med det faglige grunnlaget for eleven og arbeidet med å gi eleven anerkjennelse, mot og mestringsopplevelser. Det er i 2. tertial søkt om ytterlige 600 000 kroner til skolemiljøtiltak Skoleeier har ikke fått svar på denne søknaden pr dags dato.

ANSVAR 230 BARNEHAGEENHETEN**TJENESTEOMRÅDER**

Drift av de fem kommunale barnehagene Lyngbakken, Skriverstua, Bøklia, Villa Utsikten og Grotten, tilskudd til private barnehager, spesialpedagogiske tiltak for barnehagebarn, samt drift av enhetsleders kontor.

ØKONOMISTATUS

230 Barnehageenheten (beløp i hele 1.000 kroner)	Vedtatt budsjett	Regulert budsjett	Regnskap pr. 2. tertial	Forbruk i % av reg. bud.	Rest til disp.
Lønn og sosiale utgifter	34 056	34 541	22 718	66 %	11 823
Andre utgifter	1 529	1 529	758	50 %	771
Kjøp av tjenester	13 235	13 199	9 793	74 %	3 406
Overføringer	187	187	138	74 %	49
Finanstransaksjoner (utgift)					
Sum utgifter	49 007	49 456	33 406	68 %	16 050
Salgs- og leieinntekter	-4 633	-5 177	-3 434	66 %	-1 743
Refusjoner	-1 651	-1 107	-2 830	256 %	1 723
Overføringer	-	-	-34		34
Sum inntekter	-6 284	-6 284	-6 298	100 %	14
Netto utgifter	42 723	43 172	27 108	63 %	16 064

Tilskudd til private barnehagerOrdinært tilskudd

Det er ført tilskudd til private barnehager t.o.m. desember. Det har i løpet av våren blitt en økning i antall barn i private barnehager. Resultatet totalt blir et merforbruk på ordinært tilskudd til de private barnehagene på om lag 945.000 kr.

Gjestebar

Tvedestrand kommune blir fakturert for barn bosatt i Tvedestrand som har barnehageplass i en annen kommune.

Tvedestrand kommune fakturerer barn bosatt i Risør kommune som har barnehageplass i Fjellhulen på Songe.

Totalt vil det bli en merinntekt på ca. 400.000 kr.

Kompensasjonsordningene

De private barnehagene får kompensert for søskenmoderasjon, redusert foreldrebetaling pga. lav inntekt og gratis kjernetid. Nivået for 2019 ser ut til å balansere

Sum totalt tilskudd: merutgift om lag 545.000 kr.

Kommunale barnehager

Alle barn som har søkt barnehageplass til hovedopptak har fått tildelt plass i den barnehagen de har ønsket.

Vi hadde et innsparingskrav på 400.000 kr i enheten. Dette så det ut som vi ikke ville klare, men nå kan det se ut som at vi vil få et resultat i balanse totalt for alle de fem kommunale barnehagene. Dette skyldes i hovedsak differansen i refusjon sykelønn og lønn til vikar.

Totalt

Totalt sett vil dette gi et merforbruk for barnehageenheten på om lag 545.000 kr.

NØKKELTALL – AKTIVITETSNIVÅ I TJENESTENE

Vi har i alt 394 godkjente barnehageplasser i kommunen. Fordelingen mellom de ulike driftsformene er som følger:

Godkjente plasser	2017	2018	Resultat 2019
Kommunale barnehager	260	260	260
Private barnehager	134	134	134
I alt	394	394	394

Pr. 15.9.19 vil 258 barn i alderen 1 – 6 år ha 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.

	Pr. 15. desember 2018		Status 2. tertial 2019	
	Barn over 3	Barn under 3	Barn over 3	Barn under 3
Kommunale barnehager	115	60	122	53
Private barnehager	50	37	47	36
I alt	165	97	169	89

Det er 68 % av barna som går i kommunale barnehager og 32 % som går i private barnehager.

Vi har 4 barn under 3 år som begynner i de kommunale barnehagene i desember 19. Dette kommer i tillegg til barna vist i oversikten over.

Ved hovedopptak i 2019 fikk alle med lovfestet rett tilbud om barnehageplass. Alle barn har fått tilbud i den barnehagen de har ønsket. Etter hovedopptak er det kommet nye søkere. Det er blitt vanlig å søke barnehageplass gjennom hele året, da det de to siste åra har vært mulig å tilby plass fortløpende gjennom hele året.

SYKEFRAVÆR

Sykefravær	Sum	Korttidsfravær	Langtidsfravær
Hele 2017	8,6 %	2,3 %	6,3 %
Hele 2018	11,7 %	2,6 %	9,1 %
Pr. 1. kvartal 2019	13,1 %	4,5 %	8,6 %
Pr. 2. kvartal 2019	12,5 %	3,7 %	8,8 %

Det totale fraværet var på vei oppover i 1. tertial, og tallet er på vei nedover igjen 2. tertial. Fraværet har hatt en sammenheng med alvorlige sykdomsdiagnoser.

De ansatte i enheten har en stor arbeidsbelastning og er svært sårbare for fravær. Den totale arbeidsmengden oppleves som stor.

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

FOKUSOMRÅDER**Tidlig innsats**

Barnehagene arbeider med stor fokus på forebyggende arbeid. De har et nært samarbeid med spesialpedagogene og PPT som bistår med å kartlegge og sette i verk målrettede tiltak både for

enkeltbarn og grupper. Det er utviklet veiledere for samarbeid mellom barnehageenheten og følgende avdelinger:

- Skole
- Flyktningetjenesten
- Barnevern
- Helsestasjonen

Ledelse

Det arbeides aktivt i styrergruppa med tema ledelse. Fokuset har vært på personalledelse, ressursstyring og internkontroll.

Linda Fedje
Enhetsleder

ANSVAR 240 PLAN, MILJØ OG EIENDOM**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.

ØKONOMISTATUS

240 Plan, miljø og eiendom (beløp i hele 1.000 kroner)	Vedtatt budsjett	Regulert budsjett	Regnskap pr. 2. tertial	Forbruk i % av reg. bud.	Rest til disp.
Lønn og sosiale utgifter	21 065	22 274	14 175	64 %	8 099
Andre utgifter	15 168	14 106	8 841	63 %	5 265
Kjøp av tjenester	35	70	-	0 %	70
Overføringer	4 844	4 827	2 504	52 %	2 323
Finanstransaksjoner (utgift)	-	-	1		-1
Sum utgifter	41 112	41 277	25 521	62 %	15 756
Salgs- og leieinntekter	-11 962	-12 368	-4 176	34 %	-8 192
Refusjoner	-3 029	-3 188	-2 392	75 %	-796
Overføringer	-1 750	-1 750	-344	20 %	-1 406
Sum inntekter	-16 741	-17 306	-6 913	40 %	-10 393
Netto utgifter	24 371	23 971	18 609	78 %	5 362

Plan, Byggesak og oppmåling.

For plan, byggesak og oppmåling ligger vi an til balanse, noe som skyldes god jobbing samt at gebyrregulativet ble justert opp 20% i 2019. Byggesaksfondet ble brukt opp i 2018.

Renhold

Renhold har også pr 2. tertial et betydelig mindreforbruk (kr. 400.000) Utgiftene vil variere over året så vi kan ikke allerede nå fastslå så stor innsparing, og vi vil benytte budsjettsituasjonen til å øke innsatsen inn mot områder vi har avvik på.

Bygningsvedlikehold

Pr 2. tertial ligger vi svært godt an i forhold til budsjett, og må benytte budsjettsituasjonen til å sette inn tiltak der vi har avvik på skolebyggene. To av våre vaktmestere er gått av med pensjon, og foreløpig vil bare én av disse bli erstattet. I tillegg er det en vaktmester ute i permisjon på 4 måneder. Enheten har mottatt en lærling innen faget bygningsdrift høsten 2019. Lønnsutgiftene her belastes ikke enhetens budsjett.

Strøm

For første gang på lang tid er strømbudsjettet i balanse basert på regnskapet pr. 2 tertial. Slik det ser ut nå vil vi kunne holde årets strømbudsjett.

Investeringsprosjekter og egne ansatte

Vi vil neppe klare å holde budsjettforutsetningene her, og anslagsvis vil vi belaste investeringsprosjektene med kr. 300.000 mindre enn forutsatt i budsjett.

Vaktmesterarbeid for boligstiftelsen.

Det er budsjettert med at stiftelsen skal kjøpe vaktmestertjenester av kommunen tilsvarende 2,3 årsverk. På grunn av at 2 vaktmestere har sluttet ligger vi an til at vi ikke klarer dette budsjettmålet. Stiftelsen har gitt en garanti om å dekke lønnsutgiftene uansett, men vil nok reforhandle avtalen dersom kommunen ikke klarer sine forpliktelser. Vi må øke innsatsen inn mot boligstiftelsenes bygg 3 tertial.

Havner og brygger

Inntektene er noe bedre enn budsjettet, mens vi har holdt utgiftene nede. Vi ligger an til et overskudd på havnebudsjetten med kr. 200.000, selv om vi får noen uforutsette kostnader med fartøyet Tokai som ble lagt til ved Hagefjord brygge.

Anslag årsresultat

Vi ligger an til å komme ut med overskudd i 2019. Det er vanskelig å anslå hvor mye dette vil utgjøre, men medregnet vakant stilling i siste tertial anslår vi et årsresultat til å bli kr. 400.000 i pluss. Dette er litt avhengig av hvor mye av utbedringsbehovene på skolebyggene som må dekkes over driftsbudsjettet.

NØKKELTALL – AKTIVITETSNIVÅ I TJENESTENE

Se rapport for 1 tertial 2019

SYKEFRAVÆR

Sykefravær	Sum	Korttidsfravær	Langtidsfravær
Hele 2017	3,8 %	1,3 %	2,5 %
Hele 2018	2,3 %	1,6 %	0,7 %
Pr. 1. kvartal 2019	6,1 %	2,6 %	3,5 %
Pr. 2. kvartal 2019	5,4 %	1,6 %	3,8 %

Pr 2. tertial 2019 har vi en nedgang korttidsfraværet i forhold til 1 tertial, men likevel høyere sykefravær enn i 2017 og 2018. Vi tror dette er tilfeldig. Både 2017 og 2018 har vi hatt svært lavt sykefravær, og bare 1-2 langtidssykemeldte gir stort utslag på prosenten.

FOKUSOMRÅDER

- Gjennomføre plan og prosjektoppgavene med den kvalitet og fremdrift som er beskrevet innenfor økonomiske rammebetingelser.
- Prioritere driften slik at reduserte ressurser i minst mulig grad går ut over brukerne.
- Samhandling på tvers og gode medvirkningsprosesser.
- Opprettholde et godt arbeidsmiljø i en presset arbeidssituasjon.

Svein O. Dale
Enhetsleder

ANSVAR 245 TEKNISK DRIFT**TJENESTEOMRÅDER**

Kommunalt verksted, kommunale veier, parkering, skjærgårdspark, brann-/feiervesen, parker, grøntareal og lekeplasser, miljøgruppa, Lyngmyr idrettsanlegg, kommunale badeplasser, tilskudd båtselskap, vann og avløp, kommunale avgifter, planarbeid.

ØKONOMISTATUS

245 Teknisk drift (beløp i hele 1.000 kroner)	Vedtatt budsjett	Regulert budsjett	Regnskap pr. 2. tertial	Forbruk i % av reg. bud.	Rest til disp.
Lønn og sosiale utgifter	12 906	13 046	7 853	60 %	5 193
Andre utgifter	16 180	15 899	10 272	65 %	5 627
Kjøp av tjenester	7 391	7 391	3 143	43 %	4 248
Overføringer	2 014	2 014	1 657	82 %	357
Finanstransaksjoner (utgift)	-	-	0		-0
Sum utgifter	38 491	38 350	22 926	60 %	15 424
Salgs- og leieinntekter	-31 249	-31 139	-21 771	70 %	-9 368
Refusjoner	-1 236	-1 236	-1 430	116 %	194
Overføringer	-	-	-14		14
Sum inntekter	-32 485	-32 375	-23 215	72 %	-9 160
Netto utgifter	6 006	5 975	-290	-5 %	6 265

Post 3200 Kommunale skoger.

Posten viser en innsparing på kr. 100.000,- (Hovedsakelig lønnskostnader grunnet vakanse.)
Resultatet vil bli et mindreforbruk på kr. 100.000,-

Post 3301 Parkering.

Fram til i dag så ligger vi på budsjett, og regner med å få et resultat i tråd med budsjettet. Innleid hjelp i sommer på kr. 40.000,- gir et totalt mindreforbruk på kr. 100.000,-

Post 3320 Kommunale veier.

Brøytebudsjettet er brukt opp, og all aktivitet med brøyting framover vil bety merforbruk. Dersom det ikke kommer store nedbørsmengder vil posten komme ut i balanse.

Post 3321 Vei gatelys.

Posten vil komme ut i balanse.

Post 3350 Parker og lekeplasser.

Posten viser en innsparing på kr. 100.000,- (Hovedsakelig lønnskostnader grunnet vakanse.)

Post 3400/3450 Vannproduksjon/Distribusjon av vann.

Posten vil komme ut i balanse.

Post 3500/3530 Avløpsrensing/Kommunalt avløpsnett.

Posten viser en innsparing på kr. 80.000,- på lønn grunnet vakanse (40% i ca.4 måneder). Det vil også bli innsparing på slambehandling med kr. 250.000,- da sivbedet er har vært i full drift hele året. Mulig andre tiltak vil redusere mindreforbruket. Mindreforbruk ser ut til å bli kr. 330.000,-

Post 3603 Skjærgårdspark/friluftsområder.

Posten viser en innsparing på kr. 250.000,- (Hovedsakelig lønnskostnader grunnet vakanser). Øvrige poster kan gi en innsparing på kr. 100.000,-. Totalt mindreforbruk kr. 350.000,-.

Resultat mindreforbruk.:

Kommunale skoger	Kr. 100.000,-
Parkering	Kr. 100.000,-
Parker og lekeplasser	Kr. 100.000,-
Skjærgårdstjeneste	Kr. 350.000,-
Sum:	Kr. 650.000,-
Avløp	Kr. 330.000,-
Sum:	Kr. 330.000,-
Totalt:	Kr. 980.000,-

NØKKELTALL – AKTIVITETSNIVÅ I TJENESTENE

De pågående utbyggingsprosjektene krever mye oppfølging av alle ansatte på enheten. Vi merker det spesielt innenfor vei, vann og avløp. Viktige tiltak i rehabiliteringsplanen er satt på vent, samtidig som lekkasje av fremmedvann til avløp øker. Dette fremmedvannet vil gi kapasitetsproblemer ved renseanleggene på sikt.

Vakanser merkes godt på aktiviteten i uteseksjonen. Spesielt vedproduksjon, miljøgruppen og park. Oppgavene er fordelt på andre, men det er oppgaver vi ikke rekker å gjøre på grunn av mangel på ansatt som dekker deler av disse stillingene. Spesielt aktiviteten i miljøgruppa har vært svak i år. Dette skyldes og mangel på deltakere i gruppa.

SYKEFRAVÆR

Sykefravær	Sum	Korttidsfravær	Langtidsfravær
Hele 2017	2,6 %	1,4 %	1,2 %
Hele 2018	4,8 %	1,3 %	3,5 %
Pr. 1. kvartal 2019	6,8 %	1,6 %	5,2 %
Pr. 2. kvartal 2019	5,0 %	0,9 %	4,1 %

Sykefraværet på enheten er som tidligere, med en svak økning av langtidsfraværet.

FOKUSOMRÅDER

- Prosjektstyring og oppfølging i tråd med gjeldene vedtak er hovedfokus.
- Videreføre arbeidet med lekkasjesøk og utbedring av vann- og avløpsnett. Spesielt fokus på innlekk til avløpsnett.
- Utføre daglig drift innenfor gjeldende rammer.

Anton Thommassen
Enhetsleder

ANSVAR 250 OMSORG OG REHABILITERING**TJENESTEOMRÅDER**

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

ØKONOMISTATUS

250 Omsorg og rehabilitering (beløp i hele 1.000 kroner)	Vedtatt budsjett	Regulert budsjett	Regnskap pr. 2. tertial	Forbruk i % av reg. bud.	Rest til disp.
Lønn og sosiale utgifter	96 936	98 764	68 153	69 %	30 611
Andre utgifter	7 014	6 994	6 173	88 %	821
Kjøp av tjenester	3 845	3 845	2 292	60 %	1 553
Overføringer	939	939	770	82 %	169
	-	-	1		-1
Sum utgifter	108 734	110 542	77 389	70 %	33 153
Salgs- og leieinntekter	-10 304	-10 404	-5 656	54 %	-4 748
Refusjoner	-6 946	-6 946	-5 733	83 %	-1 213
Overføringer	-	-	-8		8
Sum inntekter	-17 250	-17 350	-11 397	66 %	-5 953
Netto utgifter	91 484	93 192	65 993	71 %	27 199

Enheten har et merforbruk i 2. tertial 2019 som i hovedsak skyldes lønn til ansatte i hjemmetjenesten pga. meget høy aktivitet, samt bruk av vikarbyrå i forbindelse med sommeravvikling. I tillegg gir et press på tjenester seg utslag på resten av regnskapet i form av blant annet vask av tøy, medisiner, mat og lignende.

Enheten har også hatt mangel på sykepleiere på natt pga. manglende søknader til ledige stillinger som har medført merkostnader. Samlet har dette resultert i stort behov for ekstravakter samt til tider bruk av overtid og forskjøvet vakt.

På grunn av manglende søknader i forhold til sykepleierstillinger samt sommervikarer må enheten benytte seg av vikarbyråtjenester. De faktiske utgiftene er vanskelig å anslå men vil antakelig ligge et sted mellom 1 mill. og 1,5 mill. kroner på årsbasis.

Ved 1.tertial ble det meldt et mulig merforbruk i 2019 på ca. kr 2,5 mill. kroner. I tillegg til dette kommer kostnader til bruk av vikarbyrå på ca. kr 1,3 mill. kroner samt ekstra kostnader til kjøp av tjenester relatert til ressurskrevende bruker på ca. kr 0,5 mill. kroner. Totalt vil vi anslå at enheten vil ha et merforbruk på ca. kr 4,3 mill. kroner for 2019 under forutsetning av at presset på tjenestene ikke øker betraktelig.

NØKKELTALL – AKTIVITETSNIVÅ I TJENESTENE**Felles for enheten**

Enheten har jevnt et stort press på tjenester. Dette antas å skyldes at antall eldre øker i kommunen, samt at det er stort press fra SSHF på å skrive ut pasienter så tidlig som mulig. Antall vedtakstimer øker jevnt og ligger i denne perioden i snitt rett over 1000 timer pr uke. Dette utgjør 6-10 årsverk mer enn budsjettet grunnbemanning. Enhetens merforbruk er for det meste knyttet opp mot økt behov for personell relatert til økte vedtakstimer.

Hybelavdelingen har i lange perioder vært full. Det er hjemmetjenesten som har ansvaret for hybelavdelingen. Det har blitt avvirket 2 perioder med avlastning for hjemmeboende demente i denne perioden. Sykehjemmet har til enhver tid hatt fullt belegg.

Enheten har ansvar for ressurskrevende bruker over 67 år som medfører kjøp av tjenester som utgjør 110 000 kroner for september og deretter 450 000 kroner. Totalt vil kostnadene utgjøre 560 000 kroner.

Personell

Økning i vedtakstimer tilsvarer en økning i grunnbemanning på 6-10 årsverk.

Enheten har store utfordringer knyttet til rekruttering av personell, da spesielt sykepleiere på natt og i helger.

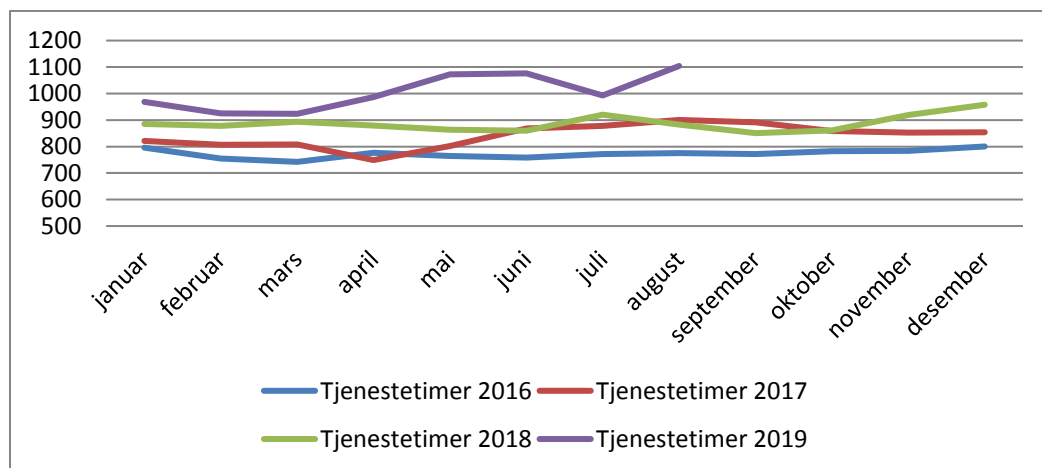
De største utfordringene er knyttet til natt. Situasjonen ble diskutert i UTV 15/5-19 og sendt til behandling i administrasjonsutvalget og kommunestyret. Det ble i k-sak 64/2019 vedtatt økt funksjonstillegg på natt fra kr. 10 000 pr år i 100% stilling til kr. 30 000,-. Dette er kompensert enheten av lønnsavsetningsposten.

Det ble i 1. tertial gitt anledning til en midlertidig økning i stillinger med 4,4 i hjemmetjenesten i påvente av fremtidige vakante stillinger. Denne problemstillingen vil bli nærmere avklart i budsjettarbeidet for 2020.

I forbindelse med ferieavviklingen i sommer ble det nødvendig å bruke vikarbyrå for å få forsvarlig dekning av sykepleiere. Den reelle kostnaden til vikarbyrå beløper seg til ca. kr. 1,2 mill. kroner.

Hjemmetjenester

Nivået på vedtakstimer ligger jevnt høyere enn 2018. Dette skyldes selvfølgelig økt etterspørsel etter tjenester, men også at enheten har valgt å legge vekt på at våre brukere skal kunne bo hjemme lengst mulig samt at hybelavdelingen er organisert under hjemmetjenester.



Beleggsprosent sykehjem og omsorgsboliger

Tjeneste	Plasser	Gjennomsnittlig belegg Måltall 2019	Gjennomsnittlig belegg med pasientbetaling Måltall 2019	Gjennomsnittlig belegg Status 2. tertial 2019	Gjennomsnittlig belegg med pasientbetaling: Status 2.tertial 2019
Sykehjem	46	99%	94%	99,02%	98,34%
Omsorgsboliger	45	98%	98%	98,78%	98,78%

Sykehjemmet

Sykehjemmet har hatt fullt belegg hele perioden. Periodevis har det vært ekstra innleie i avdelinger grunnet ressurskrevende beboere. (tung pleie, utagering, terminal pleie).

Sommer 2019 benyttet sykehjemmet 6 sykepleiere/ legestudenter fra vikarbyrå i turnus på dag/ kveld og natt. Dette grunnet vakante sykepleierstillinger, og da vi ikke hadde nok søkere fra sykepleiere som ønsket sommerjobb. Flere av disse fungerte dårlig til tross for god opplæring, vi måtte av den grunn leie inn ekstra ressurser over grunnbemanning.

TUI – Avdeling for tildeling, utvikling og innovasjon.

Det høye presset på tjenester gir seg utslag også i TUI.

Saksbehandlere opplever det som krevende å forvalte få langtidsplasser/ korttidsplasser når behovet for plasser er høyt. Det er tilnærmet 100% dekning til enhver tid på institusjon og svært liten mulighet mht. bruk av disse plassene.

For å kunne oppnå målet med at flest mulig av våre brukere skal bo hjemme er innsatsteam/hverdagsrehabilitering viktige, samt at hjemmetjenester er bemannet slik at trykket på plasser reduseres ved å ta pasienter hjem i stedet for korttidsplass på institusjon/hybelavdeling.

Hverdagsrehabilitering/Innsatsteamet har vært uten sykepleierdekning i 2 mnd. i perioden. Redusert kapasitet i et team som i utgangspunktet er lite, har til en viss grad medført en økt bruk av korttidsplasser og lengre opphold på hybelavdelingen. Redusert bemanning og fleksibilitet i teamet har gitt redusert kapasitet til å sette inn rask og smidige tiltak, overganger, spesielt gjelder dette oppfølging mellom hybelavdeling og hjem og sykehus og hjem. Det har vært behov for teamet å benytte noe sykepleierfaglig kompetanse i hjemmetjenesten for å kunne gi forsvarlig medisinsk oppfølging i innsatsperioder.

I fysio-ergoterapitjenesten/hjelpemiddelformidling/hjelpemiddelmontør har det har i perioden vært 100% vakant stilling og annet fravær i terapeutgruppen tilsvarende 1,4 stilling. Det har vært gjennomført streng prioritering av oppgaver, samt at det har vært lengre venteliste på formidling av tekniske hjelpemidler. I forbindelse med at behov for tjenester er høyt, og at mange brukere/pasienter kommer rett hjem fra sykehus med hjemmetjenester og hverdagsrehabilitering, er det behov for rask omprioritering av oppgaver av akutt art for å få på plass tilrettelegging i form av tekniske hjelpemidler og trygghetsalarmer i hjemmene.

SYKEFRAVÆR

Sykefravær	Sum	Korttidsfravær	Langtidsfravær
Hele 2017	9,4 %	2,4 %	7,0 %
Hele 2018	8,5 %	2,5 %	6,0 %
Pr. 1. kvartal 2019	9,7 %	2,8 %	6,9 %
Pr. 2. kvartal 2019	11,0 %	2,5 %	8,5 %

Enheten har en økning i fraværspersent. Dette skyldes flere faktorer, men må nok i hovedsak tilskrives høyt arbeidspress på de ansatte som et resultat i økte vedtakstimer og pleietyngde.

FOKUSOMRÅDER

- Bærekraftig utvikling; kontinuerlig fokus på mestring, forebygging og tverrfaglighet.

Enheten har fokus på gi riktige tjenester til rett tid, og med fokus på at våre brukere skal få kunne bo hjemme så lenge det ønskes og er forsvarlig.

- Rekruttering/heltidskultur

Enheten har hatt stort fokus på dette området. Alle sykepleiere har på dette tidspunkt den stillingsprosenten de ønsker. Flere fagarbeidere har også fått økt sine stillinger.

Enheten fortsetter med å ha utfordringer på rekrutteringssiden, da spesielt knyttet opp mot arbeid på natt og helger. Selv om nattillegget ble økt har dette dessverre ikke medført større interesse for natt.

- Kompetanse og forskning.

Viser til blant annet kompetanseplanen. Enheten har startet arbeidet med evaluering av denne.

- Anskaffelse og implementering av velferdsteknologi samt digitalisering av tjenesten.

Enheten bruker i utstrakt grad velferdsteknologi blant i form av blant annet trygghetsalarmer, Pilly, GPS, dørsensorer, bevegelsessensorer, signalanlegg på sykehjemmet m.m. Enheten har som mål å ta i bruk E-låser i løpet av 2019.

- Evaluering av ny struktur i hjemmetjenesten.

Fra 1/3-19 ble det opprettet et prosjekt i hjemmetjenesten – prosjekt omsorgsboliger og avlastning. Dette teamet har ansvar for omsorgsboliger og all aktivitet på hybelavdelingen, inklusiv avlastning for pårørende med hjemmeboende demente. Målet med prosjektet er at våre brukere skal kunne bo hjemme så lenge som mulig, ved å styrke hjemmetjenesten etter behov, gi forutsigbarhet i avlastningsopphold med faste perioder i løpet av året samt redusere presset på sykehjemsplasser. Hybelavdelingen ansees som enhetens «buffer» og tas i bruk etter behov.

Det er enighet om at det er riktig å dele inn hjemmetjenester i 3 soner. Det arbeides kontinuerlig med hvordan enheten kan drifte team omsorgsboliger og avlastning på best mulig måte. De forutsigbare avlastningsperiodene for hjemmeboende demente ser ut til å være vellykket. Pårørende har gitt tilbakemelding på at dette bidrar til at de mestrer oppgaven bedre.

- Faglighet og fleksibilitet og best mulig utnyttelse av ressurser.
Enheten har fokus på en helhetlig tankegang og hatt dette som tema på personalmøter, utvidede ledermøter og i andre aktuelle fora.

Liv Siljan
Enhetsleder

ANSVAR 255 OPPFØLGINGSENHETEN**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, familieavlastning, brukerstyrt personlig assistanse og koordinator for individuell plan for de overnevnte brukergruppene.

ØKONOMISTATUS

255 Oppfølgingsenheten (beløp i hele 1.000 kroner)	Vedtatt budsjett	Regulert budsjett	Regnskap pr. 2. tertial	Forbruk i % av reg. bud.	Rest til disp.
Lønn og sosiale utgifter	52 657	53 618	36 300	68 %	17 318
Andre utgifter	1 684	1 669	1 654	99 %	15
Kjøp av tjenester	249	249	78	31 %	171
Overføringer	57	60	67	111 %	-7
Finanstransaksjoner (utgift)	-	-	-6		6
Sum utgifter	54 647	55 596	38 092	69 %	17 504
Salgs- og leieinntekter	-46	-46	-169	368 %	123
Refusjoner	-14 405	-14 405	-9 543	66 %	-4 862
Overføringer					
Sum inntekter	-14 451	-14 451	-9 712	67 %	-4 739
Netto utgifter	40 196	41 145	28 380	69 %	12 765

Tjenestevedtakene har økt i enkelte av tjenestene og dermed også lønnsutbetalingene. På grunn av en langvarig innleggelse av bruker med statlig finansierte personalressurser har det vært mulig å gjøre innsparinger til tross for høyere aktivitet. Ca. 6 årsverk ble brukt på tvers i enheten i en periode på omlag 6 måneder når brukeren var innlagt og personalet gikk inn i vikariater, og dekket opp vakanse og sykefravær. Flest ansatte ble fordelt til psykisk helse, rus og avhengighet der behovet var størst. To ansatte ble fordelt til OR i hjemmetjenesten for å dekke opp vakanse og fravær der.

Størst overforbruk ses i tjenester til utviklingshemmede, det er økning i avlastning, boveiledning og BPA og støttekontakter. Det ansås et overforbruk på nær 1 000 000,- kr til sammen på disse tjenestene. Det er innsparinger i dagtilbudene, psykisk helse, rus og avhengighet og andre mindre tjenesteområder. Innsparingene i psykisk helse, rus og avhengighet skyldes omfordelingen av ansatte grunnet langvarig innleggelse som beskrevet over.

Det anslås balanse ved årets slutt, og jobbes godt for å forhindre merforbruk samtidig som rettighetsfestede tjenester av god nok kvalitet skal gis. Enheten får mange millioner i refusjoner fra staten, det vil være noen oppjusteringer og noen nedjusteringer i forventet overføring i forhold til budsjett som kan gi større utslag. Utslag her vil være avgjørende for enhetens endelige resultat.

Tiltak vedtatt i økonomiplanen er iverksatt som planlagt. Minibussen er bestilt, men enda ikke levert. Leveringen forventes i oktober/november.

NØKKELTALL – AKTIVITETSNIVÅ I TJENESTENE

Tjeneste	Estimat 2019		Resultat 1. tertial 2019		Resultat 2. tertial 2019	
	Vedtaktimer	Antall brukere	Vedtaktimer	Antall brukere	Vedtaktimer	Antall brukere
Bolig, og boveiledning for utviklingshemmede	811	22	797	23	805	25
BPA	11	1	11	1	36,6	1
Avlastnings-tjenesten	285	Kommunal: 7 Privat :9	Kommunal: 273 Privat: 108	Kommunal: 6 Privat: 8	Kommunal: 281 Privat: 120	Kommunal: 6 Privat: 8

Tjeneste	Estimat 2019		Resultat 1. tertial 2019		Resultat 2. tertial 2019	
	Vedtakstimer	Antall brukere	Vedtakstimer	Antall brukere	Vedtakstimer	Antall brukere
TvePro	169	7	152	7	148	7
Rus og avhengighet	68	52	53	50	61	52
Ungdomskontakt		20		30		20
Psykisk helse	315	130	326	121	336	117
Omsorgslønn	31	6	31	6	28	6
Støttekontakt	100	25	127	39	147	48
IP og eller koordinator		26		23		27
	Antall plasser	Antall brukere	Antall plasser	Antall brukere		
Aktivitet og arbeidstrening	167	106	167	104	167	110
- Gården				27		27
- Huskestua				22		28
- Aktivitetsavdelingen				34		36
- Martha-loftet				21		19 (noen har tilbud flere dager)
Antall frivillige		16		25		22

Tjenester til utviklingshemmede

Tjenestenivå for beboere i Olav Sverres vei pr i dag er stabilt. Dette er brukere med langsiktig behov for tett oppfølging, hvor forutsigbarhet i personalressurser er bærende for en effektiv tjenesteyting.

Boveiledertjenesten bidrar til at personer med utviklingshemming kan bo mer selvstendig og oppleve mestring. Vi ser at tjenestetimene øker noe. Vi erfarer at enkelte som tidligere har hatt tradisjonell hjemmehjelp nå tilegner seg selvstendighet ved bruk av boveiledning. BPA er en brukerstyrt eller pårørendestyrt måte å gi tjenester på, og som oppleves i enkelte tilfeller som sterkt ønsket fra bruker og pårørende. Utfordringene vil i stor grad være knyttet til forvaltning av personalressurser, og etablering av gode fagmiljø og stabilitet hos de ansatte innenfor BPA ordningen.

Vi ser for oss flere søknader i form av BPA og eller boveiledning i 2020, dette er det ikke tatt høyde for i økonomiplanen.

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. Flere av familiene som allerede er innvilget kommunal avlastning søker om større tjenestevedtak. Vi ser at avlastningstjenesten vil utgjøre en merkostnad fra høsten 2019 og fremover i økonomiplanperioden som det ikke er tatt høyde for i budsjett. I tillegg har vi enkelte unge som venter på kommunal bolig i 2021, og som i mellomtiden vil trenge bistand jf. lov om kommunale helse- og omsorgstjenester.

TvePro bidrar til at personer med lav funksjonsevne skal få mulighet til å ha en aktiv og meningsfylt tilværelse i fellesskap med andre og innenfor trygge rammer. 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. Videre sikrer TvePro en god overgang skole/jobb for elever som etter endt videregående skole står på venteliste for VTA-plass. Det er imidlertid for tiden liten ventetid på VTA-plass.

Psykisk helse rus og avhengighet

Psykisk helse har økning i antall vedtakstimer. Hovedårsaken er unge brukere med store behov for helsehjelp, praktisk bistand og opplæring på grunn av funksjonsnedsettelse, ofte med uspesifikke utviklingsforstyrrelser som ikke kvalifiserer til diagnosen utviklingshemming. Flere av brukere i tjenesten har kompliserte og sammensatte utfordringer som krever hyppig samarbeid med spesialisthelsetjenesten.

At antall brukere er gått noe ned skyldes mer bruk av tidsavgrensede vedtak på inntil 8 uker, og oftere evalueringer av vedtakene. Denne brukergruppen er ofte voksne med lettere angst og depresjonssymptomer. Antall søkere som melder behov for tjeneste er fremdeles høyt.

I rus og avhengighetstjenesten skyldes endringene i timeantallet en liten økning i antall brukere, men mest grunnet av oppfølging av beboere i Ospelia der det pr dd. er tre beboere inne behandlingsforløp av ulike former.

Ungdomskontaktens lavere tall i 2. tertial skyldes nylig oppstart på nytt skoleår. Fokus i tjenesten i august og første del av september er å gjøre tilbudet kjent blant nye 8. klassinger og 1. klasse ved videregående skole.

Aktivitet og arbeidstrening:

Antallet brukere er ganske stabilt, plassene på Huskestua er i mest bevegelse. 12 nye brukere på Huskestua i 2019, fanger nå i større grad opp yngre brukere med demens. Starter opp med HST (hukommelsesstimulerende trening for å bedre minne). Frivillige gjør en stor innsats inn tjenesten og er uunnværlige for å klare å gi tilbud til så mange brukere.

SYKEFRAVÆR

Sykefravær	Sum	Korttidsfravær	Langtidsfravær
Hele 2017	12,2 %	2,4 %	8,8 %
Hele 2018	9,0 %	1,7 %	7,3 %
Pr. 1. kvartal 2019	7,3 %	2,9 %	4,4 %
Pr. 2. kvartal 2019	8,5 %	2,4 %	6,1 %

Arbeidet for større stillinger heltid/deltid synes å ha bidratt positivt. Vi har stor stabilitet i personalgruppa, og dette bidrar både til gode arbeidsmiljø og kontinuitet i arbeidet. Vi erfarer også at etalering av i stillinger i flyt i tjenester til utviklingshemmede gir en svært gunstig effekt blant brukere og ansatte. Dette rapporteres å være en direkte årsak til større trivsel og lavere sykefravær over tid. Nedgangen i sykefraværet er størst i avdeling for tjenester til utviklingshemmede. Dessverre ser vi en økning i sykefraværet i avdeling for psykisk helse, rus og avhengighet.

FOKUSOMRÅDER

- **Planlegging av nye sentrumsnære samlokaliserte boliger for personer med utviklingshemming.** Det gjennomføres prosesser der samtlige involverte pårørende er invitert med inn sammen med enhetens verneombud.
- **Kvalitetsutvikling av tjenestetilbudet.** Eksempler på tiltak er forbedringer i internkontrollen for rapporteringer fra fagledere, hyppigere evaluering av enkeltvedtak og videreutdanning for ansatte.

Helene Tveide
Enhetsleder

ANSVAR 260 FAMILIEHUSET – RESSURSSENTER FOR BARN OG UNGE**TJENESTEOMRÅDER**

Ansvaret 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.

ØKONOMISTATUS

260 Familiehuset – ressurssenter for barn og unge (beløp i hele 1.000 kroner)	Vedtatt budsjett	Regulert budsjett	Regnskap pr. 2. tertial	Forbruk i % av reg. bud.	Rest til disp.
Lønn og sosiale utgifter	12 653	12 876	8 528	66 %	4 348
Andre utgifter	1 244	1 214	592	49 %	622
Kjøp av tjenester	20 065	20 065	14 061	70 %	6 004
Overføringer	177	177	96	54 %	81
Finanstransaksjoner (utgift)	-	-	5		-5
Sum utgifter	34 139	34 332	23 282	68 %	11 050
Salgs- og leieinntekter	-5 066	-5 141	-3 021	59 %	-2 120
Refusjoner	-920	-920	-436	47 %	-484
Overføringer					
Sum inntekter	-5 986	-6 061	-3 458	57 %	-2 603
Netto utgifter	28 153	28 271	19 824	70 %	8 447

Anslagsvis kan det se ut som at enheten får et merforbruk på kr. 400 000,- i 2019, og dette forklares slik:

- Det kan se ut som at kommunale leger kan få en mindre inntjening enn forutsatt i budsjettet for 2019 og anslått beløp er på om lag kr. 300 000,-. Det er knyttet stor usikkerhet til dette beløpet og det må påregnes at det er variasjon i inntjening fra år til år, blant annet på grunn av etterslep i betalinger.
- Tvedestrand kommune vil kunne få en økt utgift på kr. 137 000,-, (som avrundes til kr. 100 000,-), til det interkommunale legevaktsamarbeidet. Forklaring på det er underskudd fra 2018, der Tvedestrand sin andel er kr. 45 870,- og kr. 90 956,- er for nødnett i 2019. Det jobbes for å avklare riktigheten av utgiften til nødnett.
- Interkommunal barneverntjeneste har rapportert følgende: «*Tallene for andre tertial viser at tjenesten holder seg innenfor rammen for 2. tertial. Det er usikkerhet knyttet til antall plasserte barn i fosterhjem/institusjon som kan påvirke regnskapet ved årets slutt.* Denne usikkerheten kan gi et merforbruk på om lag 1 mil i 2019. For Tvedestrand kommune vil dette kunne medføre en økt utgift på kr. 300 000,- til det interkommunale barnevernsamarbeidet. Grunnet stor usikkerhet knyttet til dette merforbruket er det ikke beregnet inn i enhetens merforbruk.
- Andre interkommunale tjenester som enheten er ansvarlig for har ikke meldt om avvik i regnskapet for 2019.

Det kan se ut som at driftstilskudd som utbetales til kommunens private leger er for lavt budsjettet med kr. 90 000,- i 2019. Samtidig så er det usikkerhet knyttet til driftstilskudd kommunen får fra andre kommuner, grunnet pasienter som kommunens legekontorer har på sin liste fra andre kommuner. Det er å håpe at det samlet sett går så nærme balanse som mulig eller i balanse.

Det er et mål og jobbes for å ikke få ytterligere merforbruk/komme så nærme balanse som mulig ved årsslutt.

Tiltakene i budsjett for 2019 er effektivert og det jobbes med å avklare og å forberede ny privat fastlegehjemmel Tvedestrand legesenter fra 1.5.2020.

Ansvar for Ungdommens Kulturmønstring (UKM) ble flyttet til kulturrådgiver fra 1. tertial.

NØKKELTALL – AKTIVITETSNIVÅ I TJENESTENE

Tilskuddsordningen «Styrking og utvikling av helsestasjons- og skolehelsetjenesten»:

Helsestasjonen har fått tilskudd til 1,0 årsverk til helsestasjonen i 2018 og i 2019. Pr. 2. tertial er årsverket fordelt på ressurser til jordmor og helsesykepleier. Jordmor sin stilling er økt til 100 % (90 % fast og 10 % prosjektstilling i 2019) og det er ansatt en helsesykepleier i 90 % prosjektstillingen. Prosjektstillingen som jordmor og helsesykepleier har pr. i dag vil bli fast stilling innen utgangen av 2019, dette jf. arbeidsmiljøloven og helsestasjonen sin stillingsramme justeres med statlig, øremerket, finansiering av 1 årsverk. Det er ikke signalisert i kommuneproposisjonen at satsningen på helsestasjonen ikke skal videreføres i 2020 og videre. Helsestasjonen vil benytte seg av muligheten til å søke om tilskudd til 1,0 årsverk i 2020 og forventet svar er innen utgangen av april 2020.

Tvedestrand kommune deltar i to prosjekter i Folkehelseprogrammet i Agder: I «Nye mønstre – koordinert tverrfaglig innsats til lavinntektsfamilier», der Kristiansand kommune er ledende aktør og i «Bedre Tverrfaglig Innsats (BTI) - en organisasjonsmodell for å bedre samhandlingen mellom de ulike kommunale tjenestene som jobber med utsatte barn og unge der Risør og Lyngdal kommuner er ledende aktører.

Tilsyn – «Oppfølging og samhandling rundt barn med psykiske vansker 7-12 år» er avsluttet: «Etter Fylkesmannens vurdering har kommunen gjort en grundig gjennomgang av sine systemer for å sikre samhandling i kommunen. Alle tiltak er enda ikke iverksatt og kommunen vil fortsatt trenge noe tid for å få disse på plass. Det påhviler kommunens ledelse et ansvar for å følge opp at tiltakene er virksomme slik at kommunens tjenester blir forsvarlige. Det vil i det videre være kommunen som gjennom sine styringssystemer, sørger for at gode samarbeidsstrukturer blir implementert i kommunen og i de samarbeidende instansene».

SYKEFRAVÆR

Sykefravær	Sum	Korttidsfravær	Langtidsfravær
Hele 2017	1,5 %	1,3 %	0,2 %
Hele 2018	3,2 %	2,1%	1,1 %
Pr. 1. kvartal 2019	1,9 %	1,9 %	0,0 %
Pr. 2. kvartal 2019	1,6 %	1,6 %	0,0 %

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

FOKUSOMRÅDER

- Tjenestetilbudene i enheten skal samarbeide på tvers i samsvar med «Familiehusmodellen». *Det jobbes kontinuerlig og godt med samarbeid tjenestene imellom for å løse arbeidsoppgavene på en hensiktsmessig måte.*
- Tverrfaglig samarbeid med kommunens enheter og tjenester som ivaretar tjenester til barn, unge og familier. *Ansatte i enheten deltar i og engasjerer seg i BTI prosjektet*

Kristin de Lange Johannesen
Enhetsleder

ANSVAR 265 NAV**TJENESTEOMRÅDER**

NAV-kontor, økonomisk sosialhjelp, flyktningkontor 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.

ØKONOMISTATUS

265 NAV (beløp i hele 1.000 kroner)	Vedtatt budsjett	Regulert budsjett	Regnskap pr. 2. tertial	Forbruk i % av reg. bud.	Rest til disp.
Lønn og sosiale utgifter	17 756	17 950	10 824	60 %	7 126
Andre utgifter	2 068	2 011	1 622	81 %	389
Kjøp av tjenester	3 333	3 333	1 625	49 %	1 708
Overføringer	10 723	10 511	9 356	89 %	1 155
Finanstransaksjoner (utgift)	-	-	200		-200
Sum utgifter	33 880	33 805	23 626	70 %	10 179
Salgs- og leieinntekter	-102	-102	-3	3 %	-99
Refusjoner	-2 973	-2 973	-2 342	79 %	-631
Overføringer	-	-	59		-59
Finanstransaksjoner (inntekt)	-112	-112	-165	148 %	53
Sum inntekter	-3 187	-3 187	-2 452	77 %	-735
Netto utgifter	30 693	30 618	21 174	69 %	9 444

Vi ser det vil bli et merforbruk på ca. 200 000 på voksenopplæring ved utgangen av året, det er beregnet et høyere tilskudd enn vi vil få til norskopplæring. I tillegg vil transport for flyktninger ha et merforbruk på 100 000. Dette tilsvarer reduksjonen som ble satt i fjorårets budsjett. Vi ser det vil bli en reduksjon, men den kommer senere enn beregnet.

Det er en foreløpig et mindreforbruk på 80 000 på drift av kontoret, men her er noe usikkerhet i forhold til oppgjør mellom stat og kommune.

På strøm, renovasjon mm. vil det bli et merforbruk på ca. 120 000. Dette er fordi det ikke ble sendt refusjonskrav fra NAV stat på disse utgiftene i 2018, slik at de ble fakturert på 2019.

Det er mindreforbruk på lønn på 164 000 da det ikke er satt inn vikarer ved fravær, det antas at dette vil øke til 260 000 ved årets utgang.

Utbetalinger til attføringsbedrifter vil i løpet av året ha et merforbruk på 213 000. Dette skyldes både feil budsjettering i pris på plasser for varig tilrettelagte arbeidsplasser og noe økning i antall plasser.

Utbetaling av introduksjonsstønad har et mindreforbruk på 1 300 000, dette vil øke frem mot årsskiftet til 1 500 000. Det skyldes mindre bosetting enn forutsatt og permisjoner fra introduksjonsprogrammet.

Det knyttes usikkerhet til størrelsen på brukerrettede ytelser. Vi har nå et godt arbeidsmarked med forholdsvis lav arbeidsledighet, noe som normalt sett skulle gi positive utslag i utbetalinger av sosialstønad. Pr i dag ser vi ikke helt effekten av dette. Det er nedsatt en gruppe i forbindelse med kommunens utviklings- og omstillingsprosjekt som jobber med kartlegging av forbruket på sosiale ytelser.

Brukerrettede ytelser går totalt sett med et større overforbruk. Pr. andre tertial er dette på 2 900 000. Samlet vil økonomisk sosialhjelp og kvalifiseringsprogrammet ved årets slutt ha et estimert merforbruk på 3 970 000. Dette kan delvis forklares med NAV stat sin innstramming i regelverk som gir flere brukere på sosialstønad og flere som søker på kvalifiseringsprogrammet

Anslag pr. 31.12.19	
Kontorets drift	80 000
Strøm, husleige mm	-120 000
Innsparing lønn	260 000
Voksenopplæring	-300 000
Attføringsbedrifter	-213 000
Introduksjonsstønad	1 300 000
Brukerrettede ytelser	-3 970 000
Totalt	2 963 000

NØKKELTALL – AKTIVITETSNIVÅ I TJENESTENE

	Mål 2019	2.tertial 2019	Kommentar:
Flyktninger	Bosette 10 nye flyktninger I tillegg kommer familie-gjenforeninger.	Det er bosatt to voksne og fire barn frem til andre tertial.	Vi antar vi vil bosette som forutsatt i løpet av 2019, dersom vi får tildelt bosettinger fra IMDI.
Kvalifiseringsprogrammet	10 deltakere	I andre tertial har det i snitt vært 12 deltakere i kvalifiseringsprogrammet.	Vi antar at antall deltakere vil holde seg på dette nivået. Grunnen til økningen er at flere får krav på kvalifiseringsprogrammet da det strammes inn på statlige ytelser. Kvalifiseringsprogrammet innvilges etter søknad. Det kan innvilges personer i yrkesaktiv alder som har vesentlig nedsatt arbeids- og inntektsevne og ingen eller svært begrensede ytelser til livsopphold.
Økonomisk sosialhjelp	Redusere ytterligere i antall som lever på sosialstønad. Målet er at færre enn 26 personer skal leve av sosialhjelp. Spesielt fokus på unge, her er aktivitet et prioritert område. Målet er at færre enn fem personer under 25 år skal leve av sosialhjelp.	I første tertial var det i snitt 44 personer som fikk livsopphold av sosialstønad. Av disse var det 14 personer under 30 år. Ungteam har ansvar for brukere under 30 år og følger opp drøyt 110 brukere.	Personer som mottar sosialstønad har ikke krav på andre ytelser til livsopphold. Av de som er under 30 år er alle i aktivitet såfremt det ikke er permisjoner eller helsemessige begrensninger. Vi forventer at antall på livsopphold fortsatt kan øke grunnet innstramminger i statlige regelverk.

SYKEFRAVÆR

Sykefravær	Sum	Korttidsfravær	Langtidsfravær
Hele 2017	10,5 %	1,1 %	9,4 %
Hele 2018	7,8 %	2,1 %	5,7 %
Pr. 1. kvartal 2019	2,8 %	2,8 %	0,0 %
Pr. 2. kvartal 2019	4,8 %	2,5 %	2,3 %

Vi har redusert sykefraværet de siste årene. Dagens sykefravær er ikke arbeidsrelatert, og følges opp av leder.

FOKUSOMRÅDER

- Færre unge under 30 år som mottar sosialhjelp

- Redusere utbetalinger av økonomisk sosialhjelp

Åse Selaasdal
Enhetsleder

OPPSUMMERING ENHETENES RAPPORTER

I oversikten nedenfor er det oppført enhetenes anslag for status ved utgangen av 2019. Minusbeløp betyr merforbruk og plussbeløp betyr innsparing. Tallene er avrundet til hele 100 000 kroner.

Enhetene melder om et samlet merforbruk på om lag 7,6 mill. kroner ved 2. tertial. Det er en økning på 1,6 mill. kroner fra det som ble meldt i 1. tertial. Enhetene melder om at anslagene er usikre blant annet på grunn av at en ikke har all informasjon pr dd. Erfaringer fra de siste årene viser at enhetene er forsiktige i anslag slik at resultatene kan bli bedre enn prognosene.

Enhet	Enhetens navn	Anslag mer-/mindreforbruk pr 31.12.2019	Hovedforklaringer på anslagene
210	Rådmannen og politiske styringsorgan	-700 000	Forventet merforbruk ved årsslutt pga valget (150') og ikt (650'). Innsparinger på andre poster
215	Administrativ støtteenhet	100 000	Forventet innsparing på inventar, vedlikehold og effekter av digitalisering.
229	Tvedestrandskolen	-	Merforbruk Tvedestrand barneskole (1,1 mill. kr), forventer innsparinger på tilskudd og refusjoner samt fellesområder. Forventer balanse for enheten samlet.
230	Barnehageenheten	-500 000	Hovedårsak til merforbruket skyldes flere barn i private barnehager og dermed økt tilskudd til private barnehager.
240	Plan, miljø og eiendom	400 000	Innsparing på renhold (400') og havn og brygger (200), mm. Merforbruk bl.a. på investeringsprosjekter (300').
245	Teknisk drift	700 000	Innsparing på skjærgårdstjeneste (350'), parkering (100') skoger (100'), park og lekeplass (100'), mm.
250	Omsorg og rehabilitering	-4 300 000	Økte tjenestetimer hjemmesykepleien (2,5 mill. kr), økt bruk av vikarbyrå (1,3 mill. kr), ressurskrevende brukere (uten tilskudd) (0,5 mill. kr).
255	Oppfølgingsenheten	-	Forventes balanse ved årsslutt.
260	Familiehuset	-400 000	Merforbruk på inntjening leger (300') og interkommunal legevakt (100').
265	NAV	-2 900 000	Merforbruk på: brukerrettede ytelser inkl sosialhjelp (3,9 mill.kr), voksenopplæring (300') og attføringsbedrifter (130'). Innsparing på: introduksjonsstønad (1,3 mill.kr) og lønn (260'), mm.
SUM		-7 600 000	

Rådmannens målsetting er at enhetenes samlede merforbruk skal bli lavest mulig. Det vises til ytterligere kommentarer under avsnitt «Ansvar 290/280 budsjettets rammer og fellesområder».

Del 2: INVESTERINGER

Økonomistatus pr. 2. tertial 2019

Investeringsprosjekter (beløp i hele 1.000 kroner)		Bevilget i 2019			Medgått i 2019	Rest i 2019
		Oppr. budsj.	Endring i året	Sum		
<i>Ansvar 210 Rådmann</i>						
0140	Raet nasjonalpark, utstilling mv.	0	1 500	1 500	888	612
0141	Tvedestrand næringspark, salg av næringsarealer (netto)	-4 900	-4 900	-4 900	-1 133	-3 767
0624	Tvedestrand badepark, badeparkrigg	0	0	0	451	-451
0758	Mjåvann idrettsanlegg	70 500	6 778	77 278	52 551	24 727
0854	Slotta ind.omr., vann og avløp	0	1 000	1 000	0	1 000
0856	Glastadheia boligfelt III	0	3 074	3 074	0	3 074
0896	Utbyggingsavtale, trinn 2 i boligområde Valbergheia II	0	0	0	225	-225
0897	Utbyggingsavtale, Lauvåsen boligfelt AS	0	6 499	6 499	1 545	4 954
0901	IT-investering generelt	0	2 521	2 521	1 400	1 121
0946	Utbyggingsavtale VA Skuggevik	0	2 800	2 800	0	2 800
<i>Ansvar 230 Barnehageenheten</i>						
0303	Barnehager, lekeplassutstyr	150	0	150	69	81
<i>Ansvar 240 Plan, miljø og eiendom</i>						
0403	Barnehage Bronsbu	3 700	0	3 700	176	3 524
0404	Brannstasjonen, garderobes ren og uren sone	1 200	1 102	2 302	1 490	812
0405	Boliger til utviklingshemmede	3 300	1 040	4 340	279	4 061
0407	Grendstøl; vei, vann, avløp (avtale m/Nye Veier AS)	44 200	314	44 514	162	44 352
0408	Grendstøl, utenom avtale med Nye Veier AS	2 000	-2 000	0	0	0
0409	Strannasenteret, diverse bygningsmessige arbeider	0	885	885	0	885
0410	Søgnebrygga, rehabilitering	0	400	400	3	397
0411	Dypvåg skole, SD-anlegg	250	0	250	0	250
0412	Dypvåg skole, nytt tak på gamlebygget	100	0	100	0	100
0413	Kjøp av Lyngmyrhallen	1 500	-100	1 400	1 364	36
0414	Skoler, lekeplassutstyr	150	185	335	251	84
0415	Strannasenteret, oppgradering brannvarslingsanlegg	200	0	200	118	82
0416	Strannasenteret, varmekabler ved søppelcontainer	200		200	2	198
0417	Brygge på Hauketangen, Sandøya	800	-750	50	23	27
0418	Strannasenteret, kjølerom kjøkken	200		200	1	199
0419	Kommunehuset, ventilasjonsanlegg	1 500		1 500	1 281	219
0420	Kommunehuset, inngang tilfluktsrom	200		200	0	200
0421	Brygge Furøya (2019)	0		0	80	-80
0422	Kjøp av Tvedestrand kommunehus	0	10 600	10 600	9 826	774
0423	Grendstøl, intern infrastruktur	0	5 827	5 827	37	5 790
0647	Nærmiljøanlegg Lyngmyr	0	166	166	0	166
0703	Fornyelse maskinpark tekn	200	200	400	378	22
0745	Ny barneskole	0	335	335	15	320
<i>Ansvar 245 Teknisk drift</i>						
0202	Grendstøl industriområde 1: vei, vann og avløp	0	0	0	0	0
0203	Parkeringsplass i sentrum	0	433	433	9	424
0204	Lauvåsen, falledning til Bydalen	0	927	927	57	870
0205	Brannposter i Lyngør	0	378	378	314	64
0206	Lyngmyr, VA-ledning	450	0	450	0	450
0207	Terna, nye motorer	1 700	0	1 700	964	736
0209	Bydalen, pumpestasjon avløp	2 800	0	2 800	617	2 183

Investeringsprosjekter (beløp i hele 1.000 kroner)		Bevilget i 2019			Medgått i 2019	Rest i 2019
		Oppr. budsj.	Endring i året	Sum		
0210	Hjullaster	700	75	775	775	0
0211	Øygardsdalen; internvei, vann og avløp	1 150	-1 150	0	0	0
0212	Grønlandsveien, vann og avløp	0	500	500	0	500
0818	Bergsmyr, overvann	0	2 435	2 435	0	2 435
0822	Grendstøl-Slotta-Ytre vei, VA-anl. langs vei	4 000	5 041	9 041	534	8 507
0824	Bakkevei; vann, avløp, vei mv.	6 400	440	6 840	299	6 541
0825	Bakkevei til Tangen renseanlegg, avløpsnett	1 000	653	1 653	97	1 556
0826	Nesgrenda, ny vannledning	0	500	500	61	439
0829	Bergsmyr rundkjøring, vann og avløp	0	1 793	1 793	0	1 793
0898	Møllebekken, nedre del (gjennomføring)	0	364	364	14	350
<i>Ansvar 250 Omsorg og rehabilitering</i>						
0504	Strannasenteret, utstyr	0	158	158	0	158
0505	Velferdsteknologi	1 000	1 056	2 056	574	1 482
0507	Bil til hjelpemiddelmontør	250	0	250	258	-8
<i>Ansvar 255 Oppfølgingsenheten</i>						
0508	Oppfølgingsenheten, minibuss	950	0	950	0	950
<i>Ansvar 275 Kirke og trossamfunn</i>						
0916	Holt kirkegård, renovering av bårehus mv	0	1 175	1 175	675	500
0917	Holt kirke, rehabilitering Albrechtsenorgel	0	8	8	0	8
0918	Dypvåg kirke, nytt orgel	0	1 655	1 655	1 200	455
0919	Holt kirke, utskifting bunnstokker mv.	0	119	119	82	37
0921	Holt kirke, utskifting varmeovner	0	800	800	661	139
0922	Dypvåg kirke, utskifting av varmeovner	800	0	800	0	800
0923	Holt kirke, reparasjon av tak	200	0	200	0	200
<i>Ansvar 290 Frie disponible inntekter, finans og avsetninger</i>						
0966	KLP - egenkapitalinnskudd	1 700	0	1 700	1 431	269

KOMMENTARER TIL INVESTERINGSPROSJEKTENE

Ansvar 210 Rådmann og politiske styringsorganer

Prosjekt 0140 Raet nasjonalpark: Tvedestrand kommune har mottatt tilsagn om 0,7 mill. kroner i fylkeskommunalt tilskudd til kommunens egne investeringsutgifter til etablering av et besøkssenter for Raet nasjonalpark. Det kreves en lokal egenandel på samme beløp. Det antas kommunale utbetalinger på 0,5 mill. kroner, resten er egeninnsats mv. Samlet bevilgning i investeringsbudsjettet blir etter dette 1,2 mill. kroner ekskl. merverdiavgift eller 1,5 mill. kroner inkl. merverdiavgift. Dette samsvarer med brutto avsatt beløp i investeringsbudsjettet for 2018. Arbeidet med prosjektet er i stor grad ferdig. Det kan stå igjen mindre innkjøp før prosjektet avsluttes. Kostnadene ligger godt innenfor budsjettrammen.

Prosjekt 0140 Tvedestrand næringspark, salg av næringsarealer: Det er solgt næringstomter for om lag 1,1 mill. kroner pr. 2. tertial. Det er flere interessenter som ikke er avklart på det nåværende tidspunkt. Det er vanskelig å anslå om budsjettert inntekt på netto 4,9 mill. kroner blir oppnådd i 2019.

Prosjekt 0624 Tvedestrand badepark, badeparkrigg: Frivilligsentralen/kommunen har mottatt tilskudd fra Gjensidigestiftelsen på 361 000 kroner som er bokført i investeringsregnskapet til å dekke netto utgift på tilsvarende beløp. Resten av tilskuddet fra Gjensidigestiftelsen på 109 000 kroner er bokført i driftsregnskapet. Samlet tilskudd fra stiftelsen er på 470 000 kroner til badeparken. Prosjektet foreslås justert i tråd med dette.

Prosjekt 0758 Mjåvann idrettsanlegg: Prosjektet går som planlagt både i forhold til fremdrift, økonomi og gjennomføring. Idrettsparken skal sammen med bygging av ny videregående skole for fylkeskommunen stå ferdig innen utgangen av mai 2020. Planlagt oppstart av skole og idrettspark er fra skolestart august 2020.

Samarbeidet mellom de to byggherrene, fylkeskommunen og kommunen, går svært bra. Det er en tett og oppfølging med planmessige byggemøter mellom byggherrene og hovedentreprenøren Veidekke AS. Kommunen har ansvaret for idrettsparken, som har en samlet kostnadsramme på 230 mill. kroner. Reserveposten var opprinnelig på 14,65 mill. kroner. P.t. er det disponert 7,65 mill. kroner av denne. Det står igjen p.t. 7,0 mill. kroner av reserveposten. Flere av tilleggene som er avtalt, som m.a. økte utgifter til skateparken, klatreveggen m.m., vil utløse høyere spillemidler enn budsjettet, slik at deler av tilleggene vil dermed bli netto lavere. Av marginavsetning på 9 mill. kroner er det disponert 6 mill. kroner til byggelånsrenter i for hele byggeperioden. Det står dermed igjen 3 mill. kroner av marginen. Samlet står det igjen p.t. ca. 10,0 mill. av reserve- og marginpostene, som opprinnelig var på 23,65 mill. Det forventes ikke større endringer i resten av byggeperioden. Det er noe usikkerhet knyttet til avsetningen til utstyrsposten.

Prosjekt 0854 Slotta industriområde, vann og avløp: Feltet er delvis utbygd. Videre utbygging av feltet vil komme så snart anleggsarbeidene på E18, ny videregående skole og tverrforbindelsen mellom Grendstøl og Ytre vei er ferdig. Antatt ferdigstillelse er i 2023.

Prosjekt 0856 Glastadheia boligfelt III: I følge utbygger er ca. 70 % av boligfeltet ferdig. Det gjenstår ca. 3 mill. kroner av budsjettrammen til prosjektet til resterende arbeider. Antatt ferdigstillelse er i 2022.

Prosjekt 0896 Utbyggingsavtale, trinn 2 i boligområde Valbergheia II: Prosjektet var ikke med i opprinnelig budsjett på oversikten over. Kommunen har vært på ferdigbefaring på prosjektet. Prosjektet vil bli endelig ferdigstilt i år. Prosjektet foreslås justert i tråd med dette.

Prosjekt 0897 Utbyggingsavtale Lauvåsen boligfelt AS: Øvre del av feltet er delvis ferdig utbygd på vei, vann, avløp mv. Øvrige arbeider fortsetter. Framdrift avhenger av utbygger.

Prosjekt 0901 IT-investering generelt: Ca. 60 % av bevilgningen er brukt til blant annet til nye PC'er til alle elevene i ungdomsskolen i 2019. Resten av bevilgningen ca. 1 mill. kroner er uavklart om blir brukt i år.

Prosjekt 0946 Utbyggingsavtale VA Skuggevik: Kommunestyret vedtok i april 2018 i sak 41 at kommunen på visse betingelser skulle overta vederlagsfritt hovedledninger for vann og avløp for boligfeltet på Skuggevik. Kommunen har hatt en befaring av anlegget, og det er gitt tilbakemeldinger om forhold som må utbedres.

Nytt prosjekt 2019: Aktiv rast – ferdig 2020: Med bakgrunn i samarbeidet med utbygger av energistasjon St1 og deres fremdriftsplan, vil det være behov for kommunale planleggingsutgifter på om lag 125 000 inkl. mva. i 2019. Dette foreslås dekket ved å redusere prosjekt 0901 IKT-investeringer med tilsvarende beløp. Endelig beslutning om å delta i prosjektet Aktiv rast i 2020 med brutto 3 mill. kroner fra kommunene, vil bli avklart ved behandling av budsjett for 2020.

Ansvar 230 Barnehageenheten

Prosjekt 0303 Barnehager, lekeplassutstyr: Det er i Lyngbakken barnehage prosjektet er satt i verk. Styrer er i gang med innkjøp av lekeplassutstyr. Prosjektet er i rute innen frist og rammebeløp.

Ansvar 240 Plan, miljø og eiendom

Prosjekt 0403 Barnehage Bronsbu: Rom- og funksjonsprogram, kostnadsramme samt fremdriftsplan på prosjektet er vedtatt i kommunestyret k-sak 50-2019 med ferdigstillelse august 2022. Prosjektet er i gang med skisseprosjekt og geoteknisk rapport høsten 2019. Det forventes at størstedelen av budsjettmidlene for 2019 kan bli overført til 2020.

Prosjekt 0404 Brannstasjonen, garderobes ren og uren sone: Prosjektet er igangsatt og garderoben er ferdigstilt. Det forventes om lag 900 000 kroner innspar på denne delen av prosjektet. 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 sammen sted. Prosjektet vil også løse rømningsveiproblematikk fra spiserom i bua. Tiltaket vurderes å kunne utføres innenfor opprinnelig ramme. Prosjektet må videreføres i 2020 på grunn av kapasitetsproblemer. Det blir dermed et restbeløp i 2019.

Prosjekt 0405 Boliger til utviklingshemmede: Kommunestyret behandlet i april 2018 en sak om plassering av boligene, og Lyngmyrveien 49 ble valgt. Avtale om kjøp av eiendommen er nå vedtatt av fylkesutvalget og kommunestyret. I avtalen heter det også at kommunen tidligst kan starte med arbeider på tomte 1.4.2020.

Husbanken gir tilskudd til denne type boliger, under forutsetning av godkjent utforming og plassering. Det har vært avholdt møte og befaring på tomte sammen med Husbanken.

Kommunen er nå i en skisseprosjektfase blant annet i samarbeid med pårørende og i tråd med retningslinjer fra Husbanken. Prosjektet skal være ferdig høsten 2021. Sak om skisseprosjekt, anbudsform samt kostnader og videre framdrift legges fram for kommunestyret 15.10. 2019.

Det forventes gjestående midler for 2019 som overføres til 2020.

Prosjekt 0407 Grendstøl; vei, vann, avløp (avtale med Nye Veier AS): Prosjektet gjennomføres som planlagt, både fremdriftsmessig og økonomisk.

Prosjekt 0408 Grendstøl, utenom avtale med Nye Veier AS: Det vises til egen sak vedrørende intern infrastruktur i industriområdet. Midlene er overført til prosjekt 0423 Grendstøl infrastruktur.

Prosjekt 0409 Strannasenteret, diverse bygningsmessige arbeider: Dette prosjektet består av mange delprosjekter. Det første er gjennomført som var ombygging av kontorer i 4. etasje til hjemmetjenesten. Det er brukt 115.000 kroner av bevilgningen i 2018.

Neste prosjekt er oppjustering av nødstrømsanlegget, samt bygging av utvendig søppelbod. Det forventes at bevilgningen blir brukt i sin helhet i 2020.

Prosjekt 0410 Søgnebrygga, rehabilitering: Prosjektet har vært ute på anbud og prosjektet forventes å bli mer omfattende enn først antatt. Det bes om en tilleggsbevilgning på om lag 250 000 kroner inkl. mva. til dette prosjektet. Det foreslås å overføre midler fra prosjekt 0745 Ny barneskole på grunn av at hele bevilgningen for 2019 ikke vil bli benyttet her.

Prosjekt 0411 Dypvåg skole, SD-anlegg: Arbeidene er bestilt og gjøres i løpet av høsten 2019 innenfor rammen.

Prosjekt 0412 Dypvåg skole, nytt tak på gamlebygget: Arbeidene forventes ferdig tidlig høst 2019 innenfor rammen.

Prosjekt 0413 Kjøp av Lyngmyrhallen: Kjøpet er gjennomført. Det ble en innsparing på ca. 36 000 kroner på dette prosjektet.

Prosjekt 0414 Skoler, lekeplassutstyr: Prosjektet er satt i bestilling og utføres før skolestart 2019. Det er søkt om nærmiljøanleggsmidler som er innvilget på 150 000 kroner. Netto ramme er satt til 185 000 kroner. Prosjektet forventes ferdigstilt innenfor ny ramme.

Prosjekt 0415 Strannasenteret, oppgradering brannvarslingsanlegg: Oppgradering av brannvarslingsanlegget er sluttført med en innsparing på 82 000 kroner.

Prosjekt 0416 Strannasenteret, varmekabler ved søppelcontainer: Arbeidene planlegges utført etter enkel anbudsrunde høsten 2019. Prosjektet er nettopp ferdigstilt og det forventes en innsparing på 50 000 kroner.

Prosjekt 0417 Brygge på Hauketangen, Sandøya: Prosjektet er satt på vent grunnet avklaringer med byggesak på grunn av naboprotester samt merknader fra Sjøfartsmuseet og Kystverket. Sannsynligvis

ikke byggestart før 2020. Prosjektet er utsatt i tid og utsatt investeringsbeløp fra 2019 til 2020 redusert til 50 000 kroner for 2019. Deler av beløpet foreslås overført til 2020.

Prosjekt 0418 Strannasenteret, kjølerom kjøkken: Arbeidene utføres på rammeavtale i 2020 grunnet delfinansiering. Investeringsbeløp søkes overført til neste år.

Prosjekt 0419 Kommunehuset, ventilasjonsanlegg: Prosjektet har vært ute på anbud og kontrakt er skrevet. Arbeidene forventes ferdig innen tidlig høst 2019 innenfor gitte rammer.

Prosjekt 0420. Kommunehuset, inngang til fluktsrom: Prosjektet er ikke påbegynt pr dd. og prosjektet foreslås dermed overført til 2020.

Prosjekt 0421 Brygge Furøya (2019): Prosjektet blir gjennomført som planlagt i 2019. Tilskudd fra fylkesmannen er på 500 000 kroner. Prosjektet gjennomføres med eget personell. Prosjektet foreslås budsjettregulert i 2. tertial.

Prosjekt 0422 Kjøp av kommunehuset: Kommunestyret vedtok i sak 40/2019 å kjøpe kommunehuset fra Tvedestrand kommunehus AS for 9,3 mill. kroner inkl. avgifter. Overtakelsestidspunkt er 1.7.2019. Prosjektet er gjennomført innenfor kostnadsrammen.

Prosjekt 0423 Grenstøl, intern infrastruktur: Midler er overført fra prosjekt 0202, 0211 og 0408, jf. k-sak 58/2019. Prosjektet er i rute og forventet forbruk i 2019 er på minst. 4 mill. kroner. Eventuelt restbeløp søkes overført til 2020.

Prosjekt 0647 Nærmiljøanlegg, Lyngmyr: Prosjektet vil bli avsluttet i 2019.

Prosjekt 0703 Fornyelse maskinpark tekn: Prosjektet er gjennomført med besparelse på 22 000 kroner.

Prosjekt 0745 Ny barneskole: I vedtatt økonomiplan 2019-2022 er det forutsatt ferdigstillelse av prosjektet 1.8.2023. Kostnadsrammen er satt til 272 mill. kroner, målt i 2019 kroner. I kommunestyresak 14/2019 ble det overført 835 000 kroner av ubrukte midler fra 2018 til 2019-budsjettet. Det er vurdert noe senere framdrift på prosjektet i 2019 og investeringsbeløpet som kan forskyves til 2020 er beregnet til om lag 400 000 kroner eks. moms ble vedtatt i 1. tertial. Ny ramme for prosjektet er etter dette satt 335 000 kroner for 2019. Mindre arbeider er utført i 2019 med 15 000 kroner. Restbeløp vil bli overført til neste år med unntak av et beløp på 250 000 kroner inkl. mva. som foreslås overført til prosjekt 0410 Søgnebrygga.

Ansvar 245 Teknisk drift

Prosjekt 0202 Grendstøl industriområde 1: vei, vann og avløp: Det vises til egen sak vedrørende intern infrastruktur i industriområdet. Overført til prosjekt 0423 Grenstøl, intern infrastruktur jf. k-sak 58/2019.

Prosjekt 0203 Parkeringsplass i sentrum: Prosjektet er ferdig planlagt og anbud hentet inn. Men prosjektet ble utsatt til kommunestyremøte i juni, jf. k-sak.16/2019. Ny sak vil komme opp til kommunestyret 15.10.19.

Prosjekt 0204 Lauvåsen, falledning til Bydalen: Prosjektet er påbegynt. Arbeidene må sees i sammenheng med utbyggingsavtalen for Lauvåsen og Bydalen pumpestasjon, det er derfor vanskelig å si når prosjektet avsluttes.

Prosjekt 0205 Brannposter i Lyngør

En har mottatt tilskudd fra Riksantikvaren til et nytt prosjekt for brannsikring i Lyngør. Dette gjelder brannposter med ekstra skap til brannslanger. Tilskuddet fra Riksantikvaren er på 500 000 kroner. I tillegg bidrar Lyngør vel med et betydelig anleggsbidrag (antydte 400 000 kroner), slik at kommunen ikke har andre kostnader enn egeninnsats. Det betyr 1.125.000 kroner i utgifter inklusive merverdiavgift, 225.000 kroner i merverdiavgiftskompensasjon og 900.000 kroner i tilskudd. Kommunen skal være eier av brannpostene. Prosjektet ferdigstilles høsten 2019 innenfor budsjett.

Prosjekt 0206 Lyngmyr, VA-ledning: Prosjektet er ikke igangsatt pr dd. På grunn av overvannsproblemer blir dette prosjektet trolig ikke ferdigstilt i 2019. Avklaringer må gjøres før en kan komme videre.

Prosjekt 0207 Terna, nye motorer: Prosjektet er iverksatt og avsluttet og innsparingen ble på ca. brutto 736 000 kroner. Dersom en korrigerer for inntekter og refusjoner fra staten ved salget, vil en få et nettobeløp på om lag 225 000 kroner.

Prosjekt 0209 Bydalen, pumpestasjon avløp: Prosjektet har vært ute på anbud og det har vært forhandlinger med pumpeleverandør. Tilbud er gitt fra tre leverandører og det er foretatt bestilling. Prosjektet er igangsatt og forventes ferdigstilt før årsskiftet.

Prosjekt 0210 Hjullaster: Hjullaster er innkjøpt.

Prosjekt 0211 Øygardsdalen; internvei, vann og avløp: Det vises til egen sak vedrørende intern infrastruktur i industriområdet. Midlene er overført til prosjekt 0423.

Prosjekt 0212 Grønlandsveien, vann og avløp: Det vises til k-sak 59/2019 der det ble vedtatt å bevilge 500 000 kroner til prosjektering i 2019.

Prosjekt 0818 Bergsmyr, overvann: Kjent overvannsproblematikk fra Grendstøl og Bergsmyr er håndtert i avtalen med Nye Veier AS. Løsningen på Bergsmyr forsterker utfordringene med overvann i Tjenna. Det kan derfor være fornuftig å bruke midlene andre steder, hvor midlene har bedre effekt. Kommunen har noen tanker om dette, men utredningen Norges vassdrags- og energidirektorat (NVE) for tiden gjennomfører vil gi bedre grunnlag for prioriteringer. En vil komme tilbake til saken senere og en vil trolig ha mer oversikt i løpet av høsten 2019.

Prosjekt 0822 Grendstøl-Slotta-Ytre vei, VA-anlegg langs vei: Prosjektet er et samarbeidsprosjekt med Statens vegvesen, som skal bygge vei mens kommunen blant annet skal legge vann- og avløpsledninger i fortau/gangvei. Prosjektet ble nedjustert med om lag 2,3 mill. kroner i 1. tertial. Prosjektet er i gang og i rute og forventes ferdigstilt våren 2020. Budsjettmidler bør overføres til 2020.

Prosjekt 0824 Bakkevei; vann, avløp, vei mv.: Reguleringsplanen for området er ferdig og skal ut på anbud sommer/høsten 2019. Det forventes ferdigstilling vår/sommer 2020 og derfor ubrukte midler for 2019. Investeringsbeløpet som kan forskyves til 2020 er vurdert til netto om lag 3,6 mill. kroner, og gjelder vei. Dette ble regulert i 1. tertial. Det er usikkerhet rundt den tekniske løsningen for prosjektet.

Prosjekt 0825 Bakkevei til Tangen renseanlegg, avløpsnett: Prosjektet er ferdig planlagt og sendes ut på anbud høsten 2019. Det forventes ferdigstilling vår/sommer 2020 og derfor ubrukte midler for 2019. Investeringsbeløpet som kan forskyves til 2020 er vurdert til om lag 2,32 mill. kroner.

Prosjekt 0826 Nesgrenda, ny vannledning: Prosjektet blir ferdigstilt i løpet av året. Det forventes innsparinger på prosjektet.

Prosjekt 0829 Bergsmyr rundkjøring, vann og avløp: Prosjektet er detaljprosjektert. Framdriften følger AF-gruppens øvrige arbeider i området. Arbeidene vil nok ikke bli avsluttet før våren 2020 innenfor avsatt ramme. Budsjettmidler bør derfor overføres til 2020.

Prosjekt 0898 Møllebekken, nedre del (gjennomføring): Prosjektet forventes gjennomført i løpet av høsten 2019 i tråd med budsjett. Prosjektet er avhengig av liten vassføring under arbeidene.

Prosjekt 0790 Salg av boligtomter og Prosjekt 0792 Innløsning festetomt gnr 28 bnr 63 m/flere, Bergsmyr: Salg av tomter utgjør til sammen om lag 144 000 kroner pr. 2. tertial. Beløpet foreslås avsatt på ubundet investeringsfond, aksjer og andeler.

Ansvar 250 Omsorg og rehabilitering

Prosjekt 0504 Strannasenteret, utstyr: Prosjektet forventes ferdigstilt innen årets utløp.

Prosjekt 0505 Velferdsteknologi: Nytt sykesignalanlegg for Strannasenteret er et delprosjekt som avsluttes i 2019. Det er bevilget 812 000 kroner i investeringstilskudd fra Husbanken til dette prosjektet. Prosjektet er i rute. Neste prosjekt er elektroniske låser i hjemmebaserte tjenester med forventet oppstart 2019.

Prosjekt 0507 Bil til hjelpemiddelmontør: Prosjektet forventes ferdigstilt innen årets utløp.

Ansvar 255 Oppfølgingsenheten

Prosjekt 0508 Oppfølgingsenheten, minibuss: Det er gjennomført tilbudskonkurranse for innkjøp og bussen er bestilt med leveranse høsten 2019. Prosjektet vil kunne få et merforbruk.

Ansvar 275 Kirke og trossamfunn

Prosjekt 0916 Holt kirkegård, renovering av bårehus mv: Prosjektet vil bli ferdigstilt i løpet av juni 2019. Kirkevergen regner med en innsparing på prosjektet på om lag 200 000 til 300 000 kroner.

Prosjekt 0917 Holt kirke, rehabilitering Albrechtsenorgel: Deler for å ferdigstille restaurering av orgelet kommer sammen med nytt orgel til Dypvåg. Gjenstående beløp vil bli brukt i forbindelse med montering. En regner med ferdigstillelse i løpet av desember 2019.

Prosjekt 0918 Dypvåg kirke, nytt orgel: Skal være ferdig montert og stemt i løpet av september 2019. Kostnadmessig er det kjent at det blir overskridelser i forhold til tidligere oppsatt ramme. Det ble i k-sak 73/2019 vedtatt å bevilge ytterligere 455 000 kroner til prosjektet.

Prosjekt 0919 Holt kirke, utskifting av bunnstokker mv.: Prosjektet er i rute innen frist og kostnadsramme.

Prosjekt 0921 Holt kirke, utskifting av varmeovner: Ovnene er byttet og det gjenstår noe etterarbeid som er planlagt gjennomført til høsten 2019. Prosjektet forventes å få en mindre overskridelse som dekkes inn med tilsvarende beløp fra prosjekt 0922.

Prosjekt 0922 Dypvåg kirke, utskifting av varmeovner: Det er sendt søknad til riksantikvaren angående dette prosjektet. Prosjektet må ses i sammenheng med orgelinstallasjonen. Det forventes noe lavere bruk på dette prosjektet.

Prosjekt 0923 Holt kirke, reparasjon av tak: Entreprenør er engasjert etter anbudsrunder og arbeidet gjennomføres på forsommeren 2019. Rapport med kostnadsoverslag vil foreligge høsten 2019 for det videre budsjettarbeidet.

Ansvar 290 Frie disponible inntekter, finans og avsetninger

Prosjekt 0966 KLP-egenkapitalinnskudd: Faktura på egenkapitalinnskudd er bokført med 1.430.879 kroner pr 2. tertial. Budsjettet beløp er 1 700 000 kroner, som tilsier et mindreforbruk på 269 000 kroner. Mindreforbruket foreslås avsatt til ubundet investeringsfond, aksjer og andeler.

Låneopptak og ubrukte lånemidler: Ikke disponerte lånemidler utgjør 2,48 mill. kroner ved 2. tertial 2019. Nedenfor gis oversikt over anslått beløp på ubrukte lånemidler pr. 2. tertial.

Ubrukte lånemidler, beløp i hele 1000 kr.	Beløp
Ubrukte lånemidler 1.1.19	55 872
Vedtatt låneopptak 2019	108 797
= disponible lånemidler	164 669
Budsjettet bruk av lånemidler i 2019	122 797
Økt finansiering jf k-sak 014-2019	38 357
Sum behov	161 154
= Ikke disponerte lånemidler 2019, før 1. tertial	3 515
K-sak 015-2019 Møllebekken, økt behov	-80
K-sak 059-2019 VA-prosjekt Grønlandsveien	-500

Ubrukte lånemidler, beløp i hele 1000 kr.	Beløp
K-sak 079-2019 Investeringsstilskudd nytt orgel Dypvåg kirke	-455
= Ikke disponerte lånemidler pr 2. tertial	2 480

Nedenfor vises forslag til budsjettendringer for investeringene:

Ansvar	Prosjekt (beløp i hele 1000 kroner)	Økt inntekt/ redusert utgift	Redusert inntekt/ økt utgift
210	Prosjekt 0624 Tvedestrand badepark, badeparkrigg, inkl. mva.		451 000
290	Prosjekt 0985 - Investeringsprosjekter, finansiering frie midler, økt merverdiavgiftskompensasjon	90 000	
210	Prosjekt 0624 Tvedestrand badepark, badeparkrigg: tilskudd fra Gjensidigestiftelsen	361 000	
210	Prosjekt 0896 Utbyggingsavtale, trinn 2 i boligområde Valbergheia II, inkl. mva.		225 000
210	Prosjekt 0896 Utbyggingsavtale, trinn 2 i boligområde Valbergheia II, anleggsbidrag	200 000	
290	Prosjekt 0985 - Investeringsprosjekter, finansiering frie midler, økt merverdiavgiftskompensasjon	25 000	
210	Nytt prosjekt 2019: Aktiv rast - fremskynding av prosjekt (inkl. mva)		125 000
210	Prosjekt 0901: IT-investeringer generelt, inkl. mva	125 000	
240	Prosjekt 0410 Søgnebrygga, rehabilitering, økning i bevilgning		250 000
240	Prosjekt 0745 Ny barneskole, redusert bevilgning, ekskl. mva	250 000	
240	Prosjekt 0421 Brygge Furøya (2019)		625 000
241	Prosjekt 0421 Brygge Furøya (2019): tilskudd fra fylkesmannen	500 000	
290	Prosjekt 0985 - Investeringsprosjekter, finansiering frie midler, økt merverdiavgiftskompensasjon	125 000	
240	Prosjekt 0790 Salg av boligtomter	108 000	
240	Prosjekt 0792 Innløsning festetomt gnr 28 bnr 63 m/flere, Bergsmyr	36 000	
290	Avsetning til ubundet investeringsfond, aksjer og andeler		144 000
290	Egenkapitalinnskudd KLP, redusert premie	269 000	
290	Avsetning til ubundet investeringsfond, aksjer og andeler		269 000
	Balanse	1 413 000	1 413 000

DEL 3: FINANSFORVALTNING

Finansforvaltning

Nedenfor følger rapportering på området i tråd med kommunens finansreglement.

Innskudd/plasseringer

	31.12.2018		30.04.2019		31.08.2019		31.12.2019	
	Mill. NOK	%	Mill. NOK	%	Mill. NOK	%	Mill. NOK	%
Innskudd hos hovedbankforbindelse Sparebanken Sør	102,3	100,0	86,9	100,0	58,2	100,0		
Innskudd i andre banker	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0		
Sum	102,3	100,0	86,9	100,0	58,2	100,0		
Gj.sn. sum ved utgangen av hver måned, pr.	98,7	---	79,3	---	74,2	---		
Avkastning siden 31.12.2018 (% regnet av gj.sn. over)	---	1,76	---	1,88	---	2,05		
Til sammenligning: 3 mnd. NIBOR (gj.sn)	---	1,07	---	1,32	---	1,43		
Bekreftelse på enkelteksponering <3 % av forvaltningskapital	OK		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. Inntæktene på disse konti varierer gjennom året. Beholdningen ved utgangen av 2. tertial er redusert siden 30.04.2019. Halvparten av formidlingslåneene er tatt opp og blir etter hvert benyttet til sine formål samt at lønn og skattetrekk betales fortløpende.

Inntæktene beløp i Sparebanken Sør var 58,2 mill. kroner ved utgangen av august og dermed innenfor det som finansreglementet setter som øvre grense på 100 mill. kroner. Årets låneopptak på 108,797 mill. kroner vil bli tatt opp i to bolker, én i slutten av september (68,797 mill. kroner) og én i desember.

Avkastningen i prosent på kommunens innskuddskonti er økt fra 1. tertial. Dette skyldes at rentenivået er gått noe opp. En har ikke benyttet seg av kassakreditten i 2. tertial. Av tabellen over fremgår det at gjennomsnittet av inntæktene bankbeholdning er 74,2 mill. kroner når en regner gjennomsnittet av beløpet den siste dagen i hver måned.

På kommunens konsernkonto er rentebetingelsene NIBOR pluss 60 rentepunkter. Pr. 31.08.2019 var denne 2,03 %.

Gjennom året varierer likviditeten relativt mye, da utbetalinger og innbetalinger kommer ujevnt. Det er dermed behov for en driftskonto som tidvis har relativt store inntæktene beløp. Krav til avkastning på kommunens innskudd må derfor være begrenset. Dersom en hadde hatt kapasitet til å følge likviditeten gjennom året nøyer, 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.

Rådmannen 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.

Gjeldsporteføljen

	31.12.2018		30.04.2019		31.08.2019		31.12.2019	
	Mill. NOK	%	Mill. NOK	%	Mill. NOK	%	Mill. NOK	%
Lån med p.t.-rente	189,7	33,6	282,4	49,4	250,0	44,3		
Lån med NIBOR-basert rente	0		0		0			
Lån med fastrente	374,5	66,4	289,3	50,6	313,9	55,7		
Finansiell leasing	0	0	0					
Samlet langsiktig gjeld	564,2	100,0	571,7	100,0	563,9	100,0		
Investeringslån:								
Lån med p.t.-rente	73,9	16,5	124,6	28,1	124,4	28,4		
Lån med NIBOR-basert rente	0		0					
Lån med fastrente	374,5	83,5	318,3	71,9	313,9	71,6		
Sum investeringslån	448,4	100	442,9	100	438,3	100,0		
Vektet p.t.-rente, Kommunalbanken	---	1,75		1,95		2,1		
Vektet p.t.-rente, KLP banken	---	*)		*)		*)		
Vektet rente, Husbanken	---	1,51		1,52		1,56		
Største løpende enkeltlån	88,3		86,8		85,3			
Antall løpende enkeltlån	17		18		17			

*) Pr. 31.8.2019 har kommunen ikke lån med p.t.-rente i KLP banken. Satsen er derfor ikke kjent.

Spesifikasjon av lån med fastrente pr. 31.08.2019					
Lånenr.	Långiver	Mill. NOK	Rente (%)	Bindingstid i år fra start	Utløp av binding
20120615	Kommunalbanken	15,70	1,81	5	13.12.2021
20120616	Kommunalbanken	32,10	2,14	3	17.12.2021
20130154	Kommunalbanken	29,10	2,12	5	01.04.2020
20140173	Kommunalbanken	20,30	2,23	5	28.03.2022
20180029	Kommunalbanken	85,30	2,54	8	01.02.2026
24841160	KLP banken	9,60	2,05	3	20.12.2019
24841191	KLP banken	18,60	1,85	3	09.12.2020
24841192	KLP banken	21,20	1,77	5	28.04.2020
24841193	KLP banken	32,70	1,97	5	01.11.2022
24841194	KLP banken	49,30	2,42	5	01.10.2023
Sum		313,90			

De åtte første månedene i 2019 har p.t.-renten vært 2,1 % i Kommunalbanken. I Husbanken er vektet rente i 2. tertial 1,56 %.

Pr. 30.04.2019 er fordelingen av låneporteføljen på de tre bankene slik:

- Husbanken 22,3 %,
- Kommunalbanken 54,4 %,
- KLP/Kommunekreditt 23,3 %.

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

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

Det er fem av åtte lån i Kommunalbanken som er fastrentelån. Fastrentesatsene er lavere enn p.t-renten kun for ett av disse lånene. Det største enkeltlånet oppgitt i oversikten er lån i Kommunalbanken på 85,3 mill. kroner.

Årets formidlingslån er tatt opp i henhold til opprinnelig budsjett for 2019 på 25 mill. kroner pr 2. tertial. Regulert budsjett er 30,1 mill. kroner etter overførte investeringsmidler fra 2018. 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.

Rådmannen 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.

