



TVEDESTRAND
KOMMUNE



Foto: Stein Harald Øigård, Agderposten

Tertialrapport

Tertial 2 2020

Innholdsfortegnelse

1	Tvedestrand	5
1.1	Sammendrag	5
1.2	Økonomisk utvikling	6
1.2.1	Oversikt drift.....	6
1.2.2	Enhetenes økonomiske status	15
1.2.3	Forslag til budsjettreguleringer	16
1.3	Investeringer	17
1.3.1	Forslag til budsjettreguleringer	25
1.4	Finansforvaltning.....	27
1.4.1	Innskudd/ plasseringer	27
1.4.2	Gjeldsporteføljen.....	28
2	Kommunedirektør og politiske styringsorganer (100)	30
2.1	Enhetenes rapporter	30
2.1.1	Oppsummering økonomi og årsverk	30
2.1.2	Nøkkeltall - aktivitetsnivå i tjenestene.....	31
2.1.3	Sykefravær	31
2.1.4	Fokusområder.....	31
3	Administrativ støtteenhet (105)	32
3.1	Enhetenes rapporter	32
3.1.1	Oppsummering økonomi og årsverk	32
3.1.2	Nøkkeltall - aktivitetsnivå i tjenestene.....	33
3.1.3	Sykefravær	33
3.1.4	Fokusområder.....	33
4	Barnehageenheten (110)	35
4.1	Enhetenes rapporter	35
4.1.1	Oppsummering økonomi og årsverk	35
4.1.2	Nøkkeltall - aktivitetsnivå i tjenestene.....	36
4.1.3	Sykefravær	37
4.1.4	Fokusområder.....	37
5	Tvedestrandskolen (115).....	38
5.1	Enhetenes rapporter	38
5.1.1	Oppsummering økonomi og årsverk	38
5.1.2	Nøkkeltall - aktivitetsnivå i tjenestene.....	39

5.1.3	Sykefravær	39
5.1.4	Fokusområder.....	39
6	Plan, miljø og eiendom (120)	42
6.1	Enhetenes rapporter	42
6.1.1	Oppsummering økonomi og årsverk	42
6.1.2	Nøkkeltall - aktivitetsnivå i tjenestene.....	43
6.1.3	Sykefravær	43
6.1.4	Fokusområder.....	43
7	Teknisk drift (125).....	44
7.1	Enhetenes rapporter	44
7.1.1	Oppsummering økonomi og årsverk	44
7.1.2	Nøkkeltall - aktivitetsnivå i tjenestene.....	46
7.1.3	Sykefravær	46
7.1.4	Fokusområder.....	46
8	Omsorg og rehabilitering (130).....	47
8.1	Enhetenes rapporter	47
8.1.1	Oppsummering økonomi og årsverk	47
8.1.2	Nøkkeltall - aktivitetsnivå i tjenestene.....	49
8.1.3	Sykefravær	51
8.1.4	Fokusområder.....	51
9	Oppfølgingsenheten (135).....	53
9.1	Enhetenes rapporter	53
9.1.1	Oppsummering økonomi og årsverk	53
9.1.2	Nøkkeltall - aktivitetsnivå i tjenestene.....	55
9.1.3	Sykefravær	58
9.1.4	Fokusområder.....	58
10	Familiehuset (140)	59
10.1	Enhetenes rapporter	59
10.1.1	Oppsummering økonomi og årsverk	59
10.1.2	Nøkkeltall - aktivitetsnivå i tjenestene.....	60
10.1.3	Sykefravær	61
10.1.4	Fokusområder.....	61
11	NAV (145).....	62
11.1	Enhetenes rapporter	62

11.1.1	Oppsummering økonomi og årsverk	62
11.1.2	Nøkkeltall - aktivitetsnivå i tjenestene.....	63
11.1.3	Sykefravær	63
11.1.4	Fokusområder.....	64

1 Tvedestrand

1.1 Sammen drag

Innledning

Nytt økonomisystem

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

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

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

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

Periodiseringer

Budsjett- og regnskapstall er vist pr. 2. tertial, det vil si for åtte måneders drift. Det kan i noen tilfeller se ut som det er store overskridelser noen steder. Dette har sammenheng med at budsjettet ligger med 1/12 for hver måned, mens de faktiske utgiftene eller inntektene skal regnskapsføres i senere perioder, dvs. de kommer annerledes enn det budsjettet er satt opp med. Dette vil bli forklart under hver enhets rapport. Enhetenes arbeid med periodiseringsnøkler vil ha videre fokus.

Status drift

På grunn av koronasituasjonen er det mange usikkerhetsmomenter knyttet til regnskap og budsjett for 2020 også ved 2. tertial. Regjeringen har meddelt at de økonomiske merutgiftene og mindreinntektene blir dekket fullt ut for kommunene. Det gjenstår å se. Koronapandemien gjør det vanskelig å stipulere og gjøre vurderinger for hvordan årets resultat vil bli. Lokale utbrudd kan gi store utgifter. En ser allerede økt sykefravær knyttet til praktisering av smittevernreglene. Enhetene har gjort sine betraktninger ut fra hvordan situasjonen er pr dags dato og forsøkt å fremskrive dette for å finne status for årets resultat.

Status økonomi ved 2. tertial 2020, fremskrevet for året:

- Enhetene melder om merforbruk på om lag 5,1 mill. kroner. Da er ikke innsparingskrav for vakanser på 1,8 mill. kroner fordelt på enhetene.
- Anslag for koronarelaterte merutgifter og mindreinntekter er på ca. 4,4 mill. kroner for året som helhet. Det er avsatt en reservepost på 4,4 mill. kroner til å dekke dette.
- Budsjettets fellesområder er korrigert for nye opplysninger om skatt og rammetilskudd ifølge siste prognoser, samt justert lønnsavsetningspost, mm.
- Vann- og avløpsfeltet kan få en budsjettmessig utfordring i størrelsesorden 0,8 mill. kroner.
- Sannsynlig merforbruk for driftsbudsjettet kan bli mellom 7,7 mill. kroner og ned mot

- null.
- Sannsynlig disposisjonsfond ved årets slutt vil ligge mellom 7,1 mill. og 14,8 mill. kroner.

1.2 Økonomisk utvikling

1.2.1 Oversikt drift

Tertialrapport 2 - Bevilgningsoversikt drift A

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Tvedestrand				
Rammetilskudd	-153 404	-147 156	6 248	-222 329
Inntekts- og formuesskatt	-90 970	-89 035	1 936	-150 906
Eiendomsskatt	-20 523	-20 533	-11	-30 800
Andre generelle driftsinntekter	-3 960	-5 980	-2 020	-8 970
SUM GENERELLE DRIFTSINNTEKTER	-268 857	-262 703	6 153	-413 005
Sum bevilgninger drift, netto	278 891	260 143	-18 748	388 036
Avskrivinger	0	19 939	19 939	29 909
SUM NETTO DRIFTSUTGIFTER	278 891	280 082	1 191	417 945
BRUTTO DRIFTSRESULTAT	10 034	17 379	7 345	4 940
Renteinntekter	-1 513	-2 867	-1 353	-4 300
Utbytter	-6 453	-6 459	-6	-6 464
Renteutgifter	9 628	7 951	-1 677	11 927
Avdrag på lån	11 033	16 567	5 534	24 850
NETTO FINANSUTGIFTER	12 695	15 192	2 497	26 013
Motpost avskrivinger	0	-19 939	-19 939	-29 909
NETTO DRIFTSRESULTAT	22 729	12 632	-10 097	1 044
Netto avsetninger til eller bruk av bundne fond	0	-940	-940	-1 410
Netto avsetninger til eller bruk av disposisjonsfond	0	244	244	366
SUM DISPONERINGERELLER DEKNING AV NETTO DRIFTSRESULTAT	0	-696	-696	-1 044
FREMFØRT TIL INNDEKNING I SENERE ÅR	22 729	11 936	-10 793	0

Tabellen viser regnskap, budsjett og avvik hittil i år, dvs. for de første åtte månedene. "Gjeldende budsjett 2020, viser regulert budsjett for hele året 2020. Tall er oppgitt i hele 1000 kroner. Rapporten viser status på bevilgninger pr 2. tertial.

På grunn av at periodisering av budsjettet ikke alltid helt treffer i forhold til når utgifter og inntekter virkelig er ført, vil ikke kolonnene "Budsjett" og "Avvik" alltid gi et korrekt bilde. Det bes se bort fra disse kolonnen i denne oversikten. De ulike postene er omtalt nedenfor.

Generell kommentar til tabellen ovenfor

Tabellen viser en bevilgningsoversikt for driften pr 2. tertial. Den viser hvordan inntektene

dekker bevilgningene til enhetene og fellesområdene samt netto finansfeltet. Avvikene for de største postene kommenteres nedenfor.

Budsjettets rammer og fellesområder

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

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

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

Skatt og rammeoverføringer

SSB har publisert skatteregnskapet per august 2020. Så langt i år har kommunene fått inn 103,8 mrd. kroner noe som er 0,6 prosent mer enn samme periode i fjor.

Anslag for skattevekst for 2020 ble satt til 1,3 prosent ved statsbudsjettet. I revidert nasjonalbudsjett (RNB) ble det gitt nytt anslag på minus 1,4 prosent. Skattetallet ble redusert fra 172,29 mrd. til 167,75 mrd. kroner i RNB.

I august måned var kommunenes skatteinntekter i 2020 9,1 prosent høyere enn i 2019. August er en måned med normalt liten skatteinngang, i år med under 10 prosent av inngangen i juli. Mindre forskyvninger i tid vil dermed kunne føre til store prosentvise effekter. Dermed er denne økningen neppe særlig representativ for den underliggende utviklingen. Det pågående virusutbruddet og tiltakene for å dempe virkningene på folks og nasjonens økonomi, vil påvirke forløpet i skatteinngangen på flere måter som vanskeliggjør tolkningen.

Nedenfor oppgis endringer i skatt og rammetilskudd for Tvedestrand kommune ved siste oppdatering fra RNB. En har benyttet KS siste prognose (prok2003ksaltskatt-treeaar-revidert). Skatteinntektene er beregnet til å bli redusert med 2,8 mill. kroner og inntektsutjevningens del av rammetilskuddet reduseres med 3,8 mill. kroner, til sammen reduksjon på 6,6 mill. kroner. Den faste delen av rammetilskuddet er økt med om lag 7,5 mill. kroner. Herav utgjør koronarelaterte forhold 6,3 mill. kroner.

Tvedestrand kommune har fått 4,6 mill. kroner i ekstra rammetilskudd (av totalt 3,75 mrd. kroner) jf. kommuneproposisjonen, samt 998 000 kroner som kompensasjon for bortfall av foreldrebetaling (barnehage og SFO). Beregninger viser at beløpet ikke dekker fullstendig dette inntektsbortfallet, det mangler om lag 240 000 kroner jf. nye beregninger til 2. tertial.

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

Samlet økning i skatt og rammetilskudd utgjør en pluss på ca. 890 000 kroner for skatt og rammetilskudd når en regner fra opprinnelig budsjett 2020.

Selv om skatteinngangen hittil i år er positiv for kommunene sett mot RNB på minus 1,4 prosent, vil en ikke forutsi økte skatteinntekter for landet, ei heller for Tvedestrand kommune, på det nåværende tidspunkt.

Beløp i 1.000 kroner	Opprinnelig budsjett 2020	Revidert budsjett 2020 (RNB) - pr 1. tertial	Oppdatert prognosemodell 2020 pr 2. tertial	Endring fra 1. til 2. tertial	Endring fra opprinnelig budsjett
Skatt	153 211	150 906	150 409	-497	-2 802
Inntektsutjevning	31 810	28 067	27 979	-88	-3 831
Rammetilsk. fast del	186 138	192 621	193 661	1 040	7 523
Rammetilsk. skjønn	1040	1040	1040	0	0
Sum	372 200	372 600	373 089	455	890

Ekstra skjønnstilskudd

Tvedestrand kommune har fått ekstra skjønn til flomforebygging på 263 000 kroner. Beløpet foreslås budsjettregulert mot Tekniske tjenester på investeringsbudsjettet.

Fylkesmannen har fordelt første tildeling av ekstra skjønnsmidler for 2020 knyttet til koronautbruddet på 25,194 mill. kroner av til sammen 44,196 mill. kroner. Tvedestrand fikk 30 000 kroner av dette.

Eiendomsskatt

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

Andre generelle driftsinntekter

Andre generelle driftsinntekter er for eksempel integreringstilskudd for flyktninger. Det er forutsatt at en skal bosette 10 flyktninger i 2020. I første tertial var det ikke bosatt noen flyktninger grunnet koronasituasjonen. Det skulle vært bosatt en familie på fire i løpet av våren, men det måtte utsettes. Familien er nå bosatt. En har ikke kjennskap til at vi får flere bosettinger for resten av året.

Det ble foreslått å budsjettregulere med 2,1 mil. kroner i 1. tertial. Budsjettet for året ligger etter dette på 7,3 mill. kroner. I og med nye bosettingene vil integreringstilskuddet øke med om lag 700 000 kroner.

Avskrivninger og motpost avskrivninger

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

Avskrivningene for 2020 er budsjettetert med 29,9 mill. kroner. Regnskapsføringen skjer når beregningene er klare, det vil ikke bli før sen høst 2020. I og med det er en motpost vil ikke avskrivningene få innvirkning på bunnlinjen.

Renteinntekter

Renteinntekter fra bankinnskudd er budsjettetert til 1,6 mill. kroner. Det er beregnet med utgangspunkt i en bankbeholdning på 80 mill. kroner og en rentesats på 2 prosent.

Renteinntektene pr august utgjør ca. 800 000 kroner. I og med lavere renter ser det ut til at anslaget vil bli om lag 300 000 kroner lavere. Innskuddsrente i bank er nibor-rente + 50 punkter. Det utgjør pr. 2. tertial 1,31 prosent. Det vises til kapittel om finans for ytterligere kommentarer om renteutviklingen. Det foreslås reduksjon av renteinntekter på på bankinnskudd på 300 000 kroner.

Renteinntekter ved fakturering har et budsjett på 100 000 kroner. Det er usikkerhet om dette oppnås. Det er endrede rutiner for føring av slike bilag i nytt system og med nytt innfordringssystem. På grunn av usikkerhet foreslås det ikke budsjettjusteringer nå.

Renteinntekter på formidlingslån er budsjettet med 2,6 mill. kroner. Forutsatt rente i Husbanken er 2 prosent. Gjennomsnittlig husbankerente er ca. 1,9 prosent pr. andre tertial. Fremskrevet husbankerente for året er 1,55 prosent. En kan forvente reduserte renteinntekter på formidlingslån. Dette ses i sammenheng med reduserte renteutgifter på formidlingslån som omtales i avsnittet for renteutgifter nedenfor. I og med usikkerhet rundt tallene, foreslås det ikke budsjettkorrigeringer for renteinntekter på formidlingslån ved 2. tertial.

Utbytter

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

Renteutgifter

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

På bakgrunn av redusert flytende rente fra 2,4 til 1,41 prosent ble renteutgiftene redusert i 1. tertial med 1,2 mill. kroner til 9,026 mill. kroner.

Den flytende vektete renten i Kommunalbanken er fremdeles beregnet til 1,41 prosent og det foreslås ingen endringer ved 2. tertial. Dette baserer seg på en flytende rente på 1 prosent resten av året.

Rentesatsene på formidlingslån i Husbanken er også redusert fra budsjettet ble lagt. Fremskrevet vektete rente for året er beregnet til 1,55 prosent ved 2. tertial mot 2 prosent som var forutsatt i budsjettet. Renteutgifter på formidlingslån forventes å bli redusert med om lag 0,5 mill. kroner. Dette ses i sammenheng med redusert renteinntekter på formidlingslån som nevnt ovenfor og det foreslås ikke noen budsjettkorrigering pr. 2. tertial.

Rentekompensasjon

Det er budsjettet med rentekompensasjon for investeringer innen skole, pleie- og omsorg og kirker på 1,65 mill. kroner for 2020. På grunn av rentesatser lavere det som var forutsatt i budsjettet, vil rentekompensasjonen også reduseres. Beregninger tilsier en reduksjon på om lag 100 000 kroner.

Avdrag på lån

Avdrag på investeringslån er budsjettet med 24,85 mill. kroner. Regnskapsforskriften har

bestemmelser om minimumsavdrag som kommunen må betale. Avdragene skal føres opp driftsregnskapet.

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

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

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

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

Avdrag på formidlingslån føres i investeringsregnskapet. Det er lagt inn en buffer på 400 000 kroner da det kan oppstå forsinkelser i innbetalingene fra kundene. Det vises til kapittel om investeringer for omtale av budsjettreguleringer på dette feltet.

Bruk av og avsetning til fond

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

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

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

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

I budsjettet er det benyttet 2,0 prosent rente. Generelt sett vil lavere rente medføre mindre bruk av selvkostfond evt. økt avsetning til selvkostfond. Pr 2. tertial er 5 årig swap + 50 rentepunkter beregnet til 1,4 prosent. Alt annet likt vil dette redusere de kalkulatoriske renteutgiftene og dermed øke avsetning av selvkostfond for vann og øke bruk av selvkostfond avløp. Nettoeffekten for dette pr 2. tertial er i underkant av 100 000 kroner og om lag det samme som meldt i 1. tertial.

Informasjon i tertialrapport 2 til Enhet for teknisk drift tyder på at drifts- og investeringsnivået knyttet til vann og avløp ikke er vesentlig endret i forhold til det som er budsjettert for 2020.

Kommunedirektøren påpeker at det er stor usikkerhet knyttet til selvkostområdene, siden det er mange regnskapsposter som inngår i beregningene. Effektene som vist ovenfor vil også i noen tilfeller «utligne» hverandre. Det foreslås dermed ingen endringer på disse budsjettpostene i 2. tertial, utover det som er omtalt i avvik nedenfor.

Selvkostregnskap vann og avløp, avvik i avskrivningsgrunnlag

Kommunal- og moderniseringsdepartementet har utgitt veiledere i 2003 og 2014 angående beregning av selvkost på kommunale betalingstjenester. I tillegg har departementet fastsatt en forskrift på området med virkning fra 1.1.2020.

Tvedestrand kommune har i mange år hatt egne selvkostregnskap for blant annet vann og avløp. Beregningene har vært gjort ved hjelp av regneark. I forbindelse med at en i 2020 skal ta i bruk et dataprogram har en oppdaget avvik i hvordan avskrivningsgrunnlaget for investeringer foretatt før 2001 er håndtert. Vedlagt denne tertialrapporten følger et notat med utdypende forklaringer.

Kort fortalt er ikke statstilskudd mottatt til og med i 2000 innen vann- og avløpssektoren trukket fra avskrivningsgrunnlaget i selvkostberegningene, det skulle vært gjort.

I selvkostregnskapet for 2020 vil avskrivningene bli beregnet som regelverket tilsier. Sammenlignet med det som er innarbeidet i budsjettet for 2020 vil utgiftene i selvkostregnskapet bli 263.225 kroner lavere for vann og 122.748 kroner lavere for avløp.

De ulike versjoner av retningslinjer og regelverk sier noe om korrigering av tidligere års feil, men vurderinger og skjønn må utøves. Kommunedirektøren tilrår at det korrigeres for årene 2014-2019 med en fordeling over fem år, det vises til notatet for nærmere omtale. De økonomiske konsekvensene av dette er at selvkostregnskapet/ abonnentene i årene 2020-2024 godskrives årlig 315.870 kroner for vann og 326.440 kroner for avløp. Totale summer for femårsperioden er 1.579.350 kroner for vann og 1.632.200 kroner for avløp.

Lønnsavsetningspost

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

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

Lønnsavsetningsposten ble redusert til 1 mill. kroner i 1. tertial, fra 5,9 mill. kroner. Nye anslag viser at lønnsoppgjøret for 2020 kan komme til å ligge på om lag 2,4 mill. kroner. Det er forutsatt 1,7 prosent lønnsvekst med overheng på 1,3 prosent og lønnsglidning på om lag 0,3 prosent. Det foreslås å budsjettregulere tilsvarende.

Pensjonskostnader

Årets pensjonskostnad og premieavvik

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

Gjennom året mottar kommunen nye prognoser fra KLP for inneværende år. De nye

beregningene tyder på at netto belastningen på budsjettet kan bli noe redusert. Anslagene er usikre.

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

Ny informasjon fra Statens Pensjonskasse (SPK) pr 2. tertial tilsier en redusert belastning på budsjettet. Det er usikre anslag også for SPK.

Totalt sett ligger det an til en innsparing, men med usikkerhetene rundt pensjon og endringer som vanligvis kommer gjennom året og i tillegg ekstra usikkerhet rundt koronasituasjonen, vil kommunedirektøren ikke anbefale å gjøre endringer ved 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. I opprinnelig budsjettet for 2020 var det innarbeidet i alt 7,322 mill. kroner for å dekke denne utgiften. Beløp som er bokført er på 7,522 mill. kroner, om lag 0,2 mill. kroner høyere enn budsjettet. Beløpet ble vedtatt budsjettregulert etter første tertial og denne budsjettposten er i rute.

Refusjon for indirekte kostnader ved utbyggingsavtaler

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

Det er budsjettetert med inntekter på 50 000 kroner til utbyggingsavtaler i 2020. Det er kommet inn ca. 9 000 kroner hittil i år.

Tilleggsbevilgning til kommunestyret

Kommunestyrets tilleggsbevilgningspost var i opprinnelig budsjett satt til 100 000 kroner. I kommunestyrevedtak 20/6 ble det vedtatt å delta i Bynett Sør. Det ble bevilget 25 000 kroner til medlemskapet i 2020 som ble overført til ansvar for fellesfunksjoner på kommunedirektørens budsjett. Tilleggsbevilgningsposten til kommunestyret er etter dette redusert til 75 000 kroner. Det ble i vedtaket oppfordret til å finne en alternativ finansiering for medlemskontingenten. En har ikke funnet alternativ finansiering pr dd.

Ekstern opplæring og kurs, kompetansemidler

Det er avsatt 50 000 kroner til opplæring og kurs på budsjettet til kompetansemidler. Det er ikke ført noen utgifter her pr. 2. tertial, men en forventer at midlene brukes i løpet av 3. tertial.

Diverse omstillings- og utviklingstiltak

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

Prosjekt 1900 - Omstillingsmidler (160): Det er avsatt 150 000 kroner til analysearbeid mv. for enheter i forbindelse med omstillinger. En forventer å bruke disse midlene i løpet av året til nødvendig tilrettelegging for ny organisasjonsmodell i kommunens økonomi og HR-system.

Prosjekt 1901 - Ansettelsesstopp (160): Innsparingsbeløpet er satt til 1,8 mill. kroner. Det er samme beløp som ble satt for 2019 og som en da klarte å innfri. Pr dags dato holdes vakanser i enhetene. Posten er ikke effektuert på enhetene pr dd. og en kommer tilbake til oppdatert oversikt ved årsslutt. Det vises for øvrig til enhetenes rapporter. Eventuelle innsparinger på pensjonsfeltet kan dekke opp noe av innsparingskravet.

Prosjekt 1903 - Gevinstrealisering, nye ikt-syst. mv. (160): Det var opprinnelig budsjettet med innsparing på 2 mill. kroner. En hadde fordelt 1,1 mill. kroner av dette til enhetene som innsparingskrav ved 1. tertial. Omsorgsenhetene (OR og OE) og NAV ble holdt utenfor fordelingen. De resterende 0,9 mill. kroner ble vedtatt dekket inn i forbindelse med budsjettkontroll 1. tertial. Prosjektet er dermed iverksatt i sin helhet.

1905 - Tilleggsbevilgninger mv, koronavirus: Ved 1. tertial ble det vedtatt å redusere lønnsavsetningsposten, og avsette 4,255 mill. kroner til prosjekt 1905 til koronarelaterte utgifter og sviktende inntekter. Etter justeringene i 2. tertial er budsjettposten regulert med 100 000 kroner til 4,355 mill. kroner.

1906 - Redusert arbeidsgiveravgift: I forbindelse med koronapandemien foreslo regjeringen i RNB å redusere arbeidsgiveravgiften med fire prosentenheter i mai og juni 2020. For Tvedestrand kommune blir det endring fra 14,1 prosent til 10,1 prosent. Beløp for Tvedestrand kommune ble estimert til om lag 2 mill. kroner ved 1. tertial. En har nå oppdaterte tall og redusert arbeidsgiveravgift for 3. termin utgjør om lag 2,4 mill. kroner. Kommunedirektøren ber om fullmakt til å budsjettregulere beløpet på sentralt ansvar.

Andre budsjettreguleringer

Det er kommet ekstra skjønnsmidler til flomsikring på 263 000 kroner. Beløpet foreslås overført til investeringsbudsjettet for prosjekt 0521 - flomsikring i sentrum.

Skatteoppkreveren overføres til staten fra 1.11.2020. Overføringstidspunktet ble endret fra 1.6.2020. Budsjettet må korrigeres for Tvedestrand's andel med 10 måneders drift til netto 973 000 kroner. I første tertial ble det kun korrigert for utgiftssiden med 570 000 kroner. Det gjenstår korrigeringer på 800 000 kroner som inntekter fra samarbeidskommunene samt ytterligere 600 000 i økte utgifter. Den totale netto økning blir 370 000 kroner for Tvedestrand kommune.

Tiltakspakke 2020, fordeling av tilskudd

Som omtalt i budsjettkontrollen pr. 1. tertial 2020 har Tvedestrand kommune fått tilsagn på 2,7 mill. kroner i statlig tiltakspakke til vedlikehold, dette som følge av koronasituasjonen. I nevnte sak fikk kommunedirektøren fullmakt til å disponere midlene. Tabellen under viser hvordan midlene er fordelt. Mindre justeringer kan forekomme. Oversikten viser både drifts- og investeringstiltak.

Prosjekter	Kroner
Maling Rådhuset	134 000
Maling Familiehuset	174 000
Maling Forvaltergården	186 000

Prosjekter	Kroner
Nytt tak på Forvaltergården	706 000
Nytt tak på Sandøya skole	250 000
Opprusting kommunale veier	1 250 000
Sum	2 700 000

Samlet utfordring på budsjettets rammer og fellesområder

Tabellen nedenfor viser samlet prognose over budsjettets rammer og fellesområder som er omtalt i dette kapitlet. I tillegg kommer forslag til budsjettendringer som er omtalt i enhetene. I den første tallkolonnene er det satt opp anslag på forventede økte inntekter eller reduserte utgifter, til sammen 3,4 mill. kroner.

I den andre tallkolonnen, lengst til høyre, er det listet opp forventede reduserte inntekter eller økte utgifter på 3,4 mill. kroner. Tall i hele 1000 kroner.

Enhet/ ansvar	Endringer	Økt inntekt/ redusert utgift	Redusert inntekt/ økt utgift
170	Reduserte skatteinntekter		500
170	Redusert inntektsutjevning		100
170	Økt rammetilskudd fast del	1 100	
170	Ekstra skjønnskudd fra fylkesmannen - koronaskjønn	100	
170	Ekstra skjønn til flomsikring, investeringsprosjekt 0521- Flomsikring i sentrum	263	
170	Overføring til investering - prosjekt 0521- Flomsikring i sentrum		263
170	Økt integreringstilskudd pga nye bosettinger av flyktninger	700	
170	Reduserte renteinntekter av bankinnskudd		300
170	Redusert rentekompensasjon på investeringer innen skole, pleie- og omsorg og kirker		100
160	Redusert arbeidsgiveravgift fra 14,1% til 10,1% i mai og juni (3.termin) - reguleres mot sentral konto, samlet beløp 2,4 mill. kroner, økt fra 2 mill. kroner i 1. tertial	400	
160	Lønnsavsetningsposten, økes for oppdatert lønnsoppgjør 2020. Total avsetning 2,4 mill. kroner		1 400
160	Prosjekt 1905 - Tilleggsbevilgninger mv, koronavirus (netto bruk/avsetning)		100
105	Korrigeringsinterkommunal skatteoppkrever, 10 måneder, overføring til stat 1.11.2020	800	600
	BALANSE	3 363	3 363

Kommunedirektøren foreslår at beløpene omdisponeres i tråd med tabellen ovenfor. Enhetenes merforbruk er estimert til om lag 5,1 mill. kroner. I stor grad gjelder dette

rettighetsbaserte tjenester som er vanskelig å styre. Det er fortsatt betydelig usikkerhet og bildet kan se annerledes ut ved slutten av året. En har i tillegg usikkerhetsmomenter knyttet til koronasituasjonen.

Det er vanskelig å forutse hvordan årets regnskap vil kunne ende i og med et svært usikkert bilde angående koronasituasjon. En kan på usikkert grunnlag antyde to ytterpunkter:

«Worst case»: Dersom merforbruket for enhetene blir som estimert og en lander på et totalt merforbruk på 5,1 mill. kroner, vil en måtte hente inn midler fra disposisjonsfond tilsvarende merforbruket. I tillegg kommer innsparingskrav på 1,8 mill. kroner som ikke er effektivert pr 2. tertial. Det fremkommer også at en vil ha utfordringer på VA-feltet anslått til lag 0,8 mill. kroner. Til sammen kan disse forholdene utgjøre om lag 7,7 mill. kroner. Disposisjonsfondet vil etter det reduseres til om lag 7,1 mill. kroner.

«Best case»: Dersom enhetene ikke får merforbruk og i tillegg klarer innsparingskravet på vakanser på 1,8 mill. kroner kan en se for seg et regnskap ned mot balanse. Dette vil forutsette at lønnsoppgjøret blir lavere enn stipulert og at VA-feltet ikke kommer ut med merforbruk samt at pensjonsfeltet blir positivt. Disposisjonsfondet vil da kunne bestå på 14,8 mill. kroner.

Begge scenariene er ytterpunkter og en kan forvente at resultatet kan bli noe imellom disse. Forventingene til enhetene er at merforbruket må reduseres så mye som forsvarlig og praktisk mulig. Det ble ved første tertial innført begrenset innkjøps- og ansettelsesstopp, noe som videreføres ut året. En må holde stillinger vakant på de områdene det vurderes forsvarlig sett ut fra tjenestetilbudet, liv og helse og kommunale verdier. Vurderingene baserer seg på at kommunen ikke får noe stort koronautbrudd i resten av året.

1.2.2 Enhetenes økonomiske status

2. tertial - netto utgift enhetene

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

Enhetene melder om et samlet merforbruk på om lag 5,1 mill. kroner ved 2. tertial. Det meldes om at anslagene er usikre blant annet på grunn av at en ikke har all informasjon pr dd. I tillegg kommer koronasituasjonen. Det er til sammen estimert om lag 4,4 mill. kroner som koronarelaterte merutgifter/ mindreinntekter pr. 2. tertial.

Det er én enhet som melder balanse, fire enheter som melder merforbruk på 8,5 mill. kroner og fire enheter som melder mindreforbruk på 3,4 mill. kroner.

Ansvar	Mer-/mindreforbruk pr 31.12.2020	Kommentarer
1 - Tvedestrand_kommune		
100 - Kommunedirektør og politiske styringsorganer	600 000	Mindreforbruk pga. lavere IKT-utgifter, samt vakanser.
105 - Administrativ støtteenhet	100 000	Innsparinger på lønn.
110 - Barnehageenheten	500 000	Innsparinger på lønn.

Ansvar	Mer-/mindreforbruk pr 31.12.2020	Kommentarer
115 - Tvedestrandskolen	- 1 300 000	Alle skolene melder balanse - utenom Tvedestrand og Vestre Sandøya skole og Holt skole.
120 - Plan, miljø og eiendom	1 200 000	Innsparinger på strøm, byggesak/oppmåling og havne- og båt plassavgift.
125 - Teknisk drift	1 000 000	Innsparing på lønn og parkering.
130 - Omsorg og rehabilitering	- 3 500 000	Merforbruk for året hovedsakelig på lønnsbudsjettet.
135 - Oppfølgingsenheten	- 1 900 000	Merforbruk på ressurskrevende tjenester,
140 - Familiehuset	-	Melder om balanse for året
145 - NAV	- 1 800 000	Innsparing intro og bosetting flyktninger. Merutgifter sosialhjelp og kvalifiseringsordningen samt voksenopplæring.
SUM ENHETENE:	- 5 100 000	

Kommunedirektørens målsetting er at enhetenes samlede merforbruk skal bli lavest mulig. Det vises til ytterligere kommentarer under enhetenes bidrag.

1.2.3 Forslag til budsjettreguleringer

Kommunedirektøren foreslår budsjettreguleringer i tråd med tabellen i kapittel 1.2.1.

1.3 Investeringer

Nedenfor vises oversikt over og omtale av investeringer og status pr. 2. tertial.

Prosjekt	Beskrivelse	Regulert budsjett 2020	Regnskap pr 31.08.2020	Avvik regulert budsjett- mot regnskap pr 31.08.2020
0001	Tvedestrand idrettspark	54 040	43 550	10 490
0002	Tvedestrand næringspark, salg av næringsareal	157	37	120
0004	IT-investeringer generelt	1 000	302	698
0005	Utbyggingsavtale Lauvåsen boligfelt AS	4 521	260	4 261
0006	Raet velkomstsenter	500	7	493
0007	Utbyggingsavtale Slotta industriområde, vann og avløp	1 000	-	1 000
0008	Utbyggingsavtale Glastadheia boligfelt III	3 074	-	3 074
0100	Lyngmyr skole, nye stoler	406	406	-
0200	Barnehager, lekeplussutstyr	231	-	231
0300	Ny barneskole	3 736	601	3 135
0301	Ny barnehage Bronsbu	8 346	2 584	5 762
0302	Tvedestrand næringspark A67, diverse investeringer	4 263	2 035	2 228
0303	Bil vaktmestre	147	146	1
0305	Kjøp Lyngmyr videregående skole	8 700	8 450	250
0306	Boliger personer med funksjonsnedsettelse Lyngmyr, 8 enheter	21 983	7 119	14 864
0307	Lyngmyr skole, nye vinduer	1 200	39	1 161
0308	Aktiv rast ved E-18, utstyr	3 064	1 067	1 997
0309	Skoler, lekeplussutstyr	300	1	299
0310	Rådhuset, heis	700	665	35
0311	Rådhuset, nye møbler	300	297	3
0313	Sandøya, offentlig brygge	768	25	743
0314	Strannasenteret, kjølerom kjøkken	599	-	599
0315	Avløp intern under bygget på Strannasenteret	500	-	500
0316	Tvedestrand barneskole, midlertidige lokaler	1 449	34	1 415
0317	Kommunehuset, varmepumpe/kjøling	850	167	683
0318	Brannstasjonen, garderober, lager og garasje	813	-	813
0319	Kommunehuset, inngang tilfluktsrom	200	-	200
0320	Kommunehuset, nytt ventilasjonsanlegg	-	1	- 1
0321	Søgnebrygga	506	476	30
0322	SD-anlegg Dypvåg skole	-	38	- 38

Prosjekt	Beskrivelse	Regulert budsjett 2020	Regnskap pr 31.08.2020	Avvik regulert budsjett- mot regnskap pr 31.08.2020
0324	Strannasenteret, diverse bygningsmessige arbeider	853	-	853
0325	Dypvåg skole, nytt tak på gamlebygget	100	-	100
0326	Brygge Furøya (2019)	390	80	310
0327	Nærmiljøanlegg Lyngmyr	159	-	159
0328	Tiltakspakke 2020, nytt tak Forvaltergården	-	313	- 313
0501	Bakkevei og Tangen renseanlegg	18 438	6 381	12 057
0503	Fortau og VA-ledning Lyngmyr-Albukjær	3 876	572	3 304
0505	Rehabiliteringsplan vann	600	29	571
0506	Rehabiliteringsplan avløp	500	47	453
0507	Tvedestrand renseanlegg, garasje, lager, verksted	3 500	-	3 500
0509	Grønlandsveien, vann og avløp	4 401	273	4 128
0511	Parkeringsplass for el-biler med ladestasjoner	924	564	360
0512	Overvannsledning ved Vatnebygget	500	-	500
0514	Bergsmyr rundkjøring, vann og avløp	793	414	379
0515	Brannposter i Lyngør	115	89	26
0516	Bydalen, pumpestasjon avløp	1 378	198	1 180
0517	Grenstøl-Slotta-Ytre vei, VA-anlegg langs vei	3 936	2 469	1 467
0518	Lauvåsen, falledning til Bydalen	869	-	869
0520	Møllebekken, nedre del	325	-	325
0521	Flomsikring i sentrum	2 435	720	1 715
0700	Strannasenteret, utstyr	258	50	208
0701	Velferdsteknologi innen helse- og omsorgssektoren	2 570	761	1 809
0702	Strannasenteret, kjøkkenutstyr	300	76	224
0750	Oppfølgingsenheten, 8-seters bil	600	-	600
0801	Holt kirke, reparasjon av tak og tårn	2 095	-	2 095
0802	Brannforebyggende tiltak 4 kirker	500	-	500
0804	Holt kirke, rehabilitering Albrechtsenorgel	8	-	8
0805	Holt kirke, utskifting bunnstokker mv.	36	-	36
0806	Dypvåg kirke, utskifting varmeovner	786	528	258
0807	Dypvåg kirke, renovering bårehus	208	174	34
0808	Tvedestrand gravkapell, kjølecelle mv.	130	130	-
0900	Egenkapitalinnskudd KLP	1 500	1 403	97
0902	Formidlingslån	36 385	18 499	17 886
0903	Bokbyen	580	-	580
	SUM	213 401	102 077	111 324

Merverdiavgiftskompensasjon i investeringsbudsjettet og –regnskapet: Tidligere har merverdiavgiftskompensasjon i investeringsregnskapet vært budsjettet og bokført på et fellesprosjekt, siden dette er å anse som felles finansiering av investeringer. I økonomisystemet kommunen tok i bruk fra 2020 er det ikke mulig å fortsette på den måten, da blir merverdiavgiftskompensasjon automatisk regnskapsført på de enkelte prosjektene. Kommunedirektøren har administrativt justert merverdiavgiftskompensasjonen i investeringsbudsjettet for 2020 ut på de enkelte prosjektene. I tabellen er det bruttoutgifter pr. prosjekt som vises.

Tvedestrand idrettspark: Byggearbeidene er ferdige og kommunen overtok som planlagt anlegget ved utgangen av mai. Det jobbes fortsatt noe med kjøp og montering av utstyr mv.

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

I budsjettet for 2020 er det forutsatt inntekter fra spillemidler på 6,0 mill. kroner. Fra 2019-tildelingen har en tilsagn om 2.382.000 kroner, men det i 2020 er kommet tilsagn på 5.250.000 kroner. En har nå startet arbeidet med spillemiddelregnskap, og forventer å få utbetalt de nevnte beløpene i år.

Tvedestrand næringspark, salg av næringsareal: Det er budsjettet med salg av tomter for 8,0 mill. kroner i 2020. Det er god interesse på området. Hittil i år er det solgt for 8,8 mill. kroner, og ytterligere salg på minst 6,0 mill. kroner er på gang. En kommer eventuelt tilbake til kommunestyret i desember 2020 med forslag om budsjettjusteringer hvis salget skjer i år.

IT-investeringer generelt: Beløpet er overførte midler fra 2019, samt tilleggsbevilgning i 1. tertial til oppgradering av kommunens digitale byggesaksarkiv. Midlene forventes brukt i år.

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

Raet velkomstsenter: Styret i Raet nasjonalpark har godkjent rapporten for arbeidene i 2019, og har anmodet fylkeskommunen om utbetaling av midler. Trolig må prosjektet videreføres i 2021.

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

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

Lyngmyr skole, nye stoler: Prosjektet er avsluttet innenfor revidert kostnadsramme.

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

Ny barneskole: Det arbeides med revidert rom- og funksjonsprogram, anbudsgrunnlag og reguleringsplan. Kommunestyret får saker på disse områdene til behandling i november.

Bevilgningen i 2020 er tilstrekkelig til å dekke årets utgifter.

Ny barnehage Bronsbu: Det er skrevet kontrakt med HSH Entreprenør Arendal AS. Kontraktssummen og utgifter i det samlede prosjektet forventes innen kostnadsrammen på

59,5 mill. kroner. Prosjektet følger planlagt framdrift, og de fysiske arbeidene starter 1. oktober.

Fordelingen av utgifter i årene 2020-2022 vil være annerledes enn forutsatt i økonomiplan 2020-2023. Med bakgrunn i avtalt betalingsplan med entreprenør og andre forventede utgifter er det behov for 3,2 mill. kroner (inklusive merverdiavgift) høyere bevilgning i 2020 enn det som er budsjettert. Det er usikkerhet til dette beløpet. Hovedårsaken er at det skal foretas en fordeling av utgifter mellom prosjektet Bakkevei og Tangen renseanlegg og barnehageprosjektet. Dette skyldes at det som skal bli parkeringsplass for barnehagen er brukt til riggplass for Bakkeveiprojektet og utgiftsført på bakkevei i første omgang. Utgiftene fordeles på de to prosjektene i sluttoppgjøret som må gjennomføres mot slutten av 2020. Behovet for midler blir tilsvarende lavere i 2021 og 2022, dette kommer en tilbake til i økonomiplan 2021-2024.

Tvedestrand næringspark A67, diverse investeringer: Arbeidene som er utført i år er å asfaltere i Øygardsdalen og på Kalsåsen. Det er videre satt i gang med prosjektering av nytt avløpsanlegg i deler av Ramsdalen, samt intern infrastruktur på den nederste tomte i Øygardsdalen. Arbeidene gjøres for å tilrettelegge for tomter som selges. Det vises for øvrig til kommunestyresak 58 i 2019 (18.6.2019) for prinsipper for kommunal infrastruktur i næringsparken. Årets ramme er tilstrekkelig.

Bil til vaktmestre: Bil er kjøpt innenfor kostnadsrammen.

Kjøp Lyngmyr videregående skole: I tråd med tidligere vedtatt kjøpsavtale overtok kommunen bygget 1. juli 2020. Prisen var avtalt i kjøpekontrakten, så rammen er tilstrekkelig.

Boliger personer med funksjonsnedsettelse, 8 enheter: Kontrakt med Ere Entreprenør AS er inngått, og arbeidene er påbegynt. Med bakgrunn i inngått kontrakt kan det anslås en innsparing i prosjektet på 10,9 mill. kroner inklusive merverdiavgift. Kostnadsrammen er nå fastsatt til 45,9 mill. kroner inklusive merverdiavgift, men en vil i budsjettet for 2021 foreslå en nedjustering til 35,0 mill. kroner inklusive merverdiavgift. Dette vil medføre lavere husleie for brukerne enn tidligere beregnet. Arbeidene følger planen, som innebærer ferdigstilling innen utgangen av 2021.

Lyngmyr skole, nye vinduer: Arbeidene med å skifte vinduer er ferdigstilt innenfor den økonomiske rammen.

Aktiv rast ved E18, utstyr: Prosjektet slutføres høsten 2020. I budsjettet er det bevilget 3 mill. kroner, men forutsatt tilskudd på 1 mill. kroner. Det er søkt om tilskudd flere steder, men en har foreløpig ikke fått tilsagn om midler. Noen søknader er avslått og noen har en ikke fått svar på enda.

Det synes vanskelig å få tilskudd til prosjektet, så kommunedirektøren foreslår i første omgang å nedjustere både utgifts- og inntektssiden med 1,0 mill. kroner.

Belysning av elementene var ikke med i opprinnelig plan. Kommunedirektøren foreslår å øke bevilgningen med 250.000 kroner inkl. merverdiavgift, for å dekke utgiftene til belysning. Prosjektet vil være ferdig til åpning i november.

Skoler, lekeplassutstyr: Midlene er planlagt brukt på Lyngmyr ungdomsskole høsten 2020. Det er søkt om spillemidler til prosjektet, og en har fått innvilget 150.000 kroner. Prosjektet forventes ferdig i oktober innenfor kostnadsrammen.

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

Rådhuset, nye møbler: De gamle stolene på Rådhuset er trukket om. Prosjektet er ferdigstilt innenfor budsjettrammen.

Sandøya, offentlig brygge: Planlagt anlegg på Hauketangen er sannsynligvis urealistisk. Det jobbes med andre alternativer, men de kan ikke gjennomføres i år.

Strannasenteret, kjølerom kjøkken: Arbeidene vil bli utført høsten 2020 ved bruk av kommunens rammeavtaler for håndverkertjenester.

Avløp intern under bygget på Strannasenteret: Arbeidene vil bli utført høsten 2020 ved bruk av kommunens rammeavtaler for håndverkertjenester.

Tvedestrand barneskole, midlertidige lokaler: Arbeidene planlegges gjennomført innen utgangen av året, innenfor avsatt budsjettamme.

Kommunehuset, varmepumpe/kjøling: Arbeidene ferdigstilles i løpet av høsten 2020, innenfor kostnadsrammen.

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

Det er utfordringer med kapasiteten til å gjennomføre dette prosjektet, men det tas sikte på å begynne mot slutten av 2020 og ferdigstille i 2021.

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

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

Strannasenteret, diverse bygningsmessige arbeider: Dette prosjektet består av mange delprosjekter, der noe ble utført i 2019. Sammen med ledelsen på Strannasenteret ser en på behov, og prioriteringer på delprosjekter vil bli oppdatert. Planen er å arbeide videre med dette i år.

Dypvåg skole, nytt tak på gamlebygget: Det er ikke startet på dette prosjektet, og en avventer sak om ny skole. Taket er tett, så det er ikke prekært å gjennomføre prosjektet i år.

Brygge Furøya (2019): Brygga blir bygd med egne ansatte, og ferdigstilles i løpet av høsten innenfor den økonomiske rammen.

Nærmiljøanlegg Lyngmyr: I budsjettet er det forutsatt spillemiddelinntekter på 350.000 kroner, og det er mottatt 353.000 kroner. Det er noe innsparinger i prosjektet.

Tiltakspakke 2020, nytt tak Forvaltergården: Tvedestrand kommune mottok 2,7 mill. kroner i statlig tiltakspakke på grunn av koronaepidemien. Kommunedirektøren fikk i 1. tertialrapport fullmakt til å fordele dette på prosjekter. 706.000 kroner er planlagt brukt til nytt tak på Forvaltergården. Arbeidene er påbegynt og vil bli fullført i år. Det tilrås at det budsjetteres med 882.000 kroner i utgifter, 706.000 kroner i statstilskudd og 176.000 kroner i merverdiavgiftskompensasjon i dette prosjektet.

Tiltakspakke 2020, nytt tak Sandøya skole: Fra samme tiltakspakke ble det avsatt 250.000 kroner til nytt tak på Sandøya skole. Arbeidene vil bli gjennomført i år. Det tilrås at det budsjetteres med 312.000 kroner i utgifter, 250.000 kroner i statstilskudd og 62.000 kroner i merverdiavgiftskompensasjon i dette prosjektet.

Salg av tomter, diverse: Hittil i 2020 har kommunen solgt tomter for 270.000 kroner, i hovedsak på Lauvåsen. Salg av denne type tomter er ikke budsjettert. Det foreslås å budsjettere med 270.000 kroner i inntekter på dette prosjektet og avsette tilsvarende beløp til ubundet investeringsfond; aksjer og andeler.

Bakkevei og Tangen renseanlegg: Prosjektet består av to delprosjekter, med ulike entreprenører som utfører arbeidene. Begge delprosjektene er godt i gang, og skulle etter planen vært ferdig til 1. oktober. En del av prosjektet i Bakkevei har fått utsatt frist til 15. november i år.

Utgiftene til entreprenørarbeider forventes gjennomført innenfor kostnadsrammen. Som følge av vakant stilling som prosjektleder i Teknisk drift må det kjøpes mer konsulenttjenester for prosjektoppfølgning enn forutsatt. Det er derfor litt usikkert om rammen holder.

Fortau og VA-ledning Lyngmyr-Albukjær: Prosjektet omfatter bygging av fortau fra Albukjær til Lyngmyr, samt utvidelser og forbedringer i vann- og avløpsnett. Fortauet må bygges som følge av rekkefølgekrav i prosjektet boliger for utviklingshemmede. I 1. tertial 2020 ble kostnadsrammen satt til 8,5 mill. kroner, og bevilgningen i revidert budsjett 2020 er 3.876.000 kroner.

Det har vært avholdt konkurranse og sendt ut intensjonsbrev angående hvem en har til hensikt å inngå kontrakt med. Kommunen har mottatt klage på avgjørelsen, så det er foreløpig noe usikkert når kontrakt kan skrives. Arbeidene har egentlig oppstart i oktober, og skal være ferdige før sommeren 2021. Det forventes at både årets bevilgning og samlet kostnadsramme vil holde, men en er noe usikker på framdriften som følge av klagen.

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

Innen sommeren 2021 vil en del av de andre prosjektene innen vann og avløp være avsluttet, slik at det blir bedre kapasitet til arbeid med rehabilitering.

Tvedestrand renseanlegg, garasje, lager og verksted: Konkurranse er avholdt og det vil bli inngått kontrakt i løpet av kort tid. Rammen vil holde. Oppstart av selve arbeidene kan skje mot slutten av året, og arbeidene vil trolig i hovedsak bli ferdig innen nyttår.

Grønlandsveien, vann og avløp: Det er inngått kontrakt med PS Anlegg om gjennomføring av dette prosjektet. Arbeidene startet i slutten av september, og forventes fullført før sommeren 2021 innenfor kostnadsrammen.

Parkeringsplass for el-biler med ladestasjoner: Selve parkeringsplassen er ferdig og laderne er montert. Agder Energi Nett har endret sin løsning i området. Det er usikkert når anlegget kan tas i bruk, dette som følge av installasjonene til Agder Energi Nett. Det

forventes at rammen holder.

Overvannsledning ved Vatnebygget: Arbeidene er utført i regi av fylkeskommunen og kommunen venter på en faktura derfra. Det forventes en innsparing i prosjektet.

Bergsmyr rundkjøring, vann og avløp: Prosjektet bestod opprinnelig av to deler, arbeider i selve rundkjøring og noe inne på vaskeritomta/Grisen kjøpesenter. Den førstnevnte delen er ferdig, mens den andre delen utgår. Prosjektet er dermed fullført med en innsparing på 379.000 kroner. Bevilgningen til prosjektet foreslås redusert tilsvarende.

Brannposter i Lyngør: Prosjektet er ferdigstilt innenfor kostnadsrammen.

Bydalen, pumpestasjon avløp: Selve pumpestasjonen er skiftet ut og er i drift, men det gjenstår utskifting av noe ledningsnett. Det forventes inngått ny rammeavtale på gravearbeider i løpet av høsten. Høyst sannsynlig vil de gjenstående arbeidene bli gjennomført i 2021. Det forventes at den økonomiske ramma vil holde.

Grenstøl-Slotta-Ytre vei, VA-anlegg langs vei: De fysiske arbeidene på veien av ferdigstilt, men det gjenstår noe arbeid med trykkøkingsstasjoner. Videre arbeides det med sluttoppgjør overfor entreprenøren. Det forventes en innsparing i prosjektet.

Lauvåsen, falledning til Bydalen: Prosjektet er ferdig, og det vil bli en innsparing på 869.000 kroner. Bevilgningen til prosjektet foreslås redusert med dette beløpet.

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

Flomsikring i sentrum: Terskelen i øvre del av Møllebekken og kanalen under den gamle blomsterfabrikken er senket. Det vil ikke bli utført mer arbeider i dette prosjektet i 2020. I 2021 planlegges det å legge om avløpsledningen under Meieribroa, nå ligger ledningene og stenger for utløpet fra Tjenna. Det forventes av avsatte midler er tilstrekkelig til de arbeidene også. Flomsikringsmidler fra fylkesmannen på 263.000 kroner inngår som finansiering i disse utgiftene. Midlene må overføres fra drift til investering.

For et par år tilbake startet kommunen et samarbeid med Norges vassdrags- og energidirektorat (NVE) for å vurdere flomsituasjonen i sentrum. Rapporten kom tidligere i år, og skisserer flere alternative tiltak. Tiltakene som er gjennomført og planlegges i 2021 er blant de skisserte. I tillegg tar vegvesenet sikte på å utbedre kulverten under fylkesvei 411. Om det er behov for ytterligere tiltak i sentrum må en komme tilbake til i økonomiplan 2021-2024 og budsjett 2021. I vurderingene må en også ta hensyn til effekten av andre store investeringsprosjekter i og nær sentrum.

Strannasenteret, utstyr: Mye av inventaret på Strannasenteret er gammelt og slitt. Det er byttet ut en del møbler.

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

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

Oppfølgingsenheten, 8-seters bil: Enheten har søkt etter en bil, men ikke funnet noe innenfor kostnadsrammen. Aktuelle biler en har sett er dyrere. De bilene som har pris innenfor kostnadsrammen har kjørt så mange kilometer at de ikke anbefales. Siden kjøpet

har drøyd i tid har en måttet reparere en del på den gamle. Den er nå i en slik stand at den trolig kan brukes i minst ett år til. En vil komme tilbake til dette prosjektet i økonomiplan 2021-2024, med forslag om kjøp antydningssvis i 2022. Det må påregnes høyere kostnader enn det som var bevilget i 2020.

Holt kirke, reparasjon av tak og tårn: Det er signert kontrakt med entreprenør, og arbeidene startet i høst. Arbeidene går som planlagt. Fellesrådet har mottatt 720.000 kroner i tilskudd fra Riksantikvaren, og disse midlene må benyttes i løpet 2020 og 21. Det arbeides nå med prioriteringer av arbeidsoppgaver i dette prosjektet som går over flere år. Det er grunn til å tro at det vil bli ubrukte kommunale midler i dette prosjektet i 2020, men de må da overføres til bruk senere år.

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

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

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

Dypvåg kirke, utskifting varmeovner: Prosjektet vil høyst sannsynlig bli ferdigstilt i år.

Dypvåg kirke, renovering bårehus: Arbeidene ferdigstilles i 2020.

Tvedestrand gravkapell, kjølecelle: Ordføreren bevilget 6.4.2020 130.000 kroner til å øke kjølekapasiteten og foreta mindre ombygginger i Tvedestrand gravkapell. Vedtaket ble fattet etter delegert myndighet fra kommunestyret i sak 26/20. I tillegg til kommunal bevilgning er det samlet inn midler både fra privatpersoner og lag/foreninger. Fellesrådet har også bevilget 120.000 kroner av egne midler. Det er noe usikkert om arbeidene blir helt ferdig i 2020, men kommunens bevilgning er utbetalt i sin helhet.

Egenkapitalinnskudd KLP: Utgiftene til egenkapitalinnskudd er 97.000 kroner lavere enn budsjettet.

Formidlingslån: Kommunen har søkt om å fått innvilget i alt 30 mill. kroner i formidlingslån i 2020. I budsjettet er det innarbeidet 4,3 mill. kroner i avdragsutgifter og 3,9 mill. kroner i innbetalinger fra kommunens lånekunder. Differansen mellom betalte og mottatte avdrag blir da 0,4 mill. kroner.

Beregninger ved utgangen av september tyder på at kommunen må betale 4,5 mill. kroner i avdragsutgifter og kommer til å motta 3,6 mill. kroner. Differansen blir da på 0,9 mill. kroner. Det er noe usikkerhet til hvor mye kommunen vil motta, siden det er Sparebanken Sør som forvalter lånene.

Bokbyen: I budsjettet for 2020 ble det avsatt 250.000 kroner til en eventuell kommunal andelskapital i nye Bokbyen. Den nye Bokbyen Tvedestrand er opprettet som et lag/forening, og kommunal andelskapital er dermed ikke aktuelt med den selskapsformen. Det foreslås å fjerne denne bevilgningen. Hvis selskapsform endres på et senere tidspunkt må en heller komme tilbake til saken.

Nytt prosjekt Østerkleiv, brannposter: Kommunen har i dialog med Østerkleiv vel søkt Riksantikvaren om tilskudd til brannposter. På Østerkleiv er det så trangt at det er utfordringer for brannbilen å komme fram. Brannposter i området vil derfor være viktig for brannsikringen. I søknaden var det lagt til grunn at Østerkleiv vel skulle stille med 134.000

kroner, et tilskudd fra Riksantikvaren på 200.000 kroner og kommunal egeninnsats for det resterende i prosjektet.

Totalt er prosjektet beregnet å koste 450.000 kroner inklusive merverdiavgift. Kommunene har fått tilskudd fra Riksantikvaren på 200.000 kroner, og Østerkleiv vel kan bidra med 30.000 kroner. Dette er et mindre beløp enn forutsatt da søknaden ble sendt.

Kommunedirektøren mener likevel prosjektet bør gjennomføres, da brannsikringen i området blir vesentlig bedret. En kan kreve merverdiavgiftskompensasjon i prosjektet, det blir 90.000 kroner. Kommunen må da finansiere 130.000 kroner.

Finansiering i investeringsregnskapet: I revidert budsjett er det forutsatt 127.556.000 kroner i bruk av lånemidler. Sammenlignet med det som er tatt opp tidligere år og vedtatt tatt opp i 2020, er det 2.826.000 kroner som ikke er disponert. Det er før eventuelle endringer i denne saken. Som det fremgår senere i denne rapporten foreslås det å øke bruk av udisponerte lånemidler med 1.982.000 kroner i denne saken.

I tråd med avtale om ansvarlig lån mellom Tvedestrand kommune og Tvedestrand Vekst AS er det budsjettert med tilbakebetaling til kommunen på 580.000 kroner i 2020. Dette beløpet ble i opprinnelig budsjett benyttet til andelskapital i nye Bokbyen (250.000 kroner) og avsetning til ubundet investeringsfond; aksjer og andeler (330.000 kroner). Siden det foreslås å fjerne bevilgningen til andelskapital i nye Bokbyen foreslås det også å avsette de 250.000 kronene til ubundet investeringsfond; aksjer og andeler.

1.3.1 Forslag til budsjettreguleringer

Forslag til endringer i investeringsbudsjettet

Nedenfor vises forslag til budsjettreguleringer for investeringene:

Ansvar	Prosjekt (beløp i hele 1000 kroner)	Økt inntekt/ redusert utgift	Redusert inntekt/ økt utgift
120	0301 Ny barnehage Bronsbu, økte utgifter		3 200
120	0301 Ny barnehage Bronsbu, økt merverdiavgiftskompensasjon	640	
120	0308 Aktiv rast ved E18, utstyr, justere bruttonivå, redusert tilskudd		1 000
120	0308 Aktiv rast ved E18, utstyr, justere bruttonivå, reduserte utgifter	1 000	
120	0308 Aktiv rast ved E18, utstyr, justere bruttonivå, redusert merverdiavgiftskompensasjon		200
120	0308 Aktiv rast ved E18, utstyr, tilleggsbevilgning, økte utgifter		250
120	0308 Aktiv rast ved E18, utstyr, tilleggsbevilgning, økt merverdiavgiftskompensasjon	50	
120	0328 Tiltakspakke 2020, nytt tak Forvaltergården, økte utgifter		882
120	0328 Tiltakspakke 2020, nytt tak Forvaltergården, statstilskudd	706	

Ansvar	Prosjekt (beløp i hele 1000 kroner)	Økt inntekt/ reduisert utgift	Redusert inntekt/ økt utgift
120	0328 Tiltakspakke 2020, nytt tak Forvaltergården, økt merverdiavgiftskompensasjon	176	
120	0329 Tiltakspakke 2020, nytt tak Sandøya skole, økte utgifter		312
120	0329 Tiltakspakke 2020, nytt tak Sandøya skole, statstilskudd	250	
120	0329 Tiltakspakke 2020, nytt tak Sandøya skole, økt merverdiavgiftskompensasjon	62	
120	0399 Salg av tomter, diverse, salgsinntekter	270	
170	0901 Investeringsprosjekter, finansiering frie midler, avsetning til ubundet investeringsfond; aksjer og andeler		270
125	0514 Bergsmyr, rundkjøring vann og avløp, redusert bevilgning	379	
125	0518 Lauvåsen, falledning til Bydalen, redusert bevilgning	869	
170	0900 Egenkapitalinnskudd KLP, reduserte utgifter	97	
170	0902 Formidlingslån, økte avdragsutgifter		200
170	0902 Formidlingslån, reduserte avdragsinntekter		300
170	0903 Bokbyen, fjerne bevilgning	250	
170	0901 Investeringsprosjekter, finansiering frie midler, avsetning til ubundet investeringsfond; aksjer og andeler		250
170	Overføring fra driftsregnskapet, 0521 Flomsikring i sentrum	263	
125	Nytt prosjekt Østerkleiv, brannposter, bruttobevilgning		450
125	Nytt prosjekt Østerkleiv, brannposter, merverdiavgiftskompensasjon	90	
125	Nytt prosjekt Østerkleiv, brannposter, tilskudd fra Riksantikvaren	200	
125	Nytt prosjekt Østerkleiv, brannposter, tilskudd fra Østerkleiv vel	30	
170	0901 Investeringsprosjekter, finansiering frie midler, økt bruk av udisponerte lånemidler	1 982	
	Sum	7 314	7 314

1.4 Finansforvaltning

1.4.1 Innskudd/ plasseringer

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

	31.12.2019		30.04.2020		31.08.2020		31.12.2020	
	Mill. NOK	%	Mill. NOK	%	Mill. NOK	%	Mill. NOK	%
Innskudd hos hovedbankforbindelse Sparebanken Sør	142,9	100	148,9	100	76,5	100		
Innskudd i andre banker	0	0	0	0	0	0		
Sum	142,9	100	148,9	100	76,5	100		
Gj.sn. sum ved utgangen av hver måned, pr.	88,2	---	110,2	---	94,4	---		
Avkastning siden 31.12.2019 (% regnet av gj.sn. over)	---	1,96	---	1,4	---	1,3		
Til sammenligning: 3 mnd. NIBOR (gj.sn)	---	1,55	---	1,26	---	0,8		
Bekreftelse på enkeltteksporing <3 % av bankens 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. Innestående på disse konti varierer gjennom året. Beholdningen ved utgangen av 2. tertial er redusert siden 31.12.2019. Formidlingslånene er tatt opp og blir etter hvert benyttet til sine formål samt at lønn og skattetrekk betales fortløpende. Første del av årets låneopptak til investeringslån på 50 mill. kroner ble tatt opp i mars. Det gjenstår 37,597 mill. kroner i låneopptak for 2020.

Innestående beløp i Sparebanken Sør var 76,5 mill. kroner ved utgangen av august og er innenfor det som finansreglementet setter som øvre grense på 100 mill. kroner.

Avkastningen i prosent på kommunens innskuddskonti er noe redusert fra årsskiftet. Dette skyldes at rentenivået er gått ned. En har ikke benyttet seg av kassakreditten i 2. tertial. Av tabellen over fremgår det at gjennomsnittet av innestående bankbeholdning er 94,4 mill. kroner når en regner gjennomsnittet av beløpet den siste dagen i hver måned.

På kommunens konsernkonto er rentebetingelsene NIBOR pluss 50 rentepunkter. Pr. 31.08.2020 var denne 1,30 prosent.

Gjennom året varierer likviditeten relativt mye, da utbetalinger og innbetalinger kommer ujevnt. Det er dermed behov for en driftskonto som tidvis har relativt store innestående beløp. Krav til avkastning på kommunens innskudd må derfor være begrenset. Dersom en hadde hatt kapasitet til å følge likviditeten gjennom året nøyere, hadde det nok vært mulig å gjennomføre kortsiktige plasseringer som kunne ha gitt noe mer avkastning. En slik

finansforvaltning er ressurskrevende og en har derfor ikke kunnet prioritere slikt arbeid.

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

Tvedestrand kommune har for tiden ikke langsiktige finansielle aktiva.

Innenfor hver nye kommunestyreperiode skal det vedtas nytt finansreglement. Kommunedirektøren planlegger dette på dagsorden i løpet av første halvår 2021.

1.4.2 Gjeldsporteføljen

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

	31.12.2019		30.04.2020		31.08.2020		31.12.2020	
	Mill. NOK	%	Mill. NOK	%	Mill. NOK	%	Mill. NOK	%
Lån med p.t.-rente	246,5	37,0	318,7	43,5	318,5	43,7		
Lån med NIBOR-basert rente	0							
Lån med fastrente	419,5	63,0	414,7	56,5	409,6	56,3		
Finansiell leasing	0		0		0			
Samlet langsiktig gjeld	666,0	100,0	733,4	100,0	728,1	100,0		
Investeringslån:								
Lån med p.t.-rente	115,1	21,5	164,2	28,4	164,0	28,6		
Lån med NIBOR-basert rente	0	0	0	0	0	0		
Lån med fastrente	419,5	78,5	414,7	71,6	409,6	71,4		
Sum investeringslån	534,6	100,0	578,9	100,0	573,6	100,0		
Vektet p.t.-rente, Kommunalbanken	---	2,1		1,41		1,41		
Vektet p.t.-rente, KLP banken	---	*)		*)		*)		
Vektet rente, Husbanken	---	1,63		1,79		1,55		
Største løpende enkeltlån	85,3		83,8		82,3			
Antall løpende enkeltlån	20		22		22			

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

Tabellen nedenfor gir oversikt over lån med fastrente

Spesifikasjon av lån med fastrente pr. 31.08.2020					
Lånenr.	Långiver	Mill. NOK	Rente (%)	Bindings-tid i år fra start	Utløp av binding
20120615	Kommunalbanken	15,0	1,81	5	13.12.2021
20120616	Kommunalbanken	29,5	2,14	3	17.12.2021
20140173	Kommunalbanken	19,9	2,23	5	28.03.2022

Spesifikasjon av lån med fastrente pr. 31.08.2020					
20180029	Kommunalbanken	82,3	2,54	8	01.02.2026
20190440	Kommunalbanken	67,8	2,25	5	27.09.2024
20190619	Kommunalbanken	39,4	2,46	6	10.12.2025
8317.50.33249	KLP banken	9,1	2,44	5	20.12.2024
8317.53.61513	KLP banken	17,2	1,85	3	09.12.2020
8317.55.28035	KLP banken	31,5	1,97	5	01.11.2022
8317.55.84288	KLP banken	48,4	2,42	5	01.10.2023
8317.56.92595	KLP banken	49,3	2,026	7	13.03.2027
Sum		409,6			

Samlet langsiktig gjeld i den første tabellen ovenfor på 728,1 mill. kroner inkluderer både investeringslån og formidlingslån.

Gjennomsnittlig p.t.-rente er beregnet til 1,41 prosent i Kommunalbanken. I Husbanken er vektet rente 1,55 prosent for anslag hele året.

Pr. 31.08.2020 er fordelingen av låneporteføljen på de tre bankene slik:

- Husbanken 21,2 %,
- Kommunalbanken 54,5 %,
- KLP banken 24,3 %.

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

Finansreglementet angir at det minimum skal være 40 prosent og maksimum 90 prosent av gjeldsporteføljen for investeringslånene som skal ha fastrente. Av oversikten ovenfor ser en at det er 71,4 prosent av investeringslånene som har fastrente.

Det er seks av ti lån i Kommunalbanken som er fastrentelån. Fastrentesatsene er høyere enn den nåværende p.t.-renten for disse lånene. Det største enkeltlånet oppgitt i oversikten er lån i Kommunalbanken på 82,3 mill. kroner.

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

Årets formidlingslån er tatt opp i henhold til opprinnelig budsjett for 2020 på 25 mill. kroner. I tillegg ble det ved 1. tertial vedtatt et ekstra låneopptak på 5 mill. kroner. Regulert budsjett er 32,085 mill. kroner etter overførte investeringsmidler fra 2019 og økt lån på 5 mill. kroner. Det er økende etterspørsel etter formidlingslånene og det er prioritert å inngi slike lån.

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

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

2 Kommunedirektør og politiske styringsorganer (100)

2.1 Enhetenes rapporter

Tjenesteområder

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

2. tertial - driftsrapport hovedpost enh

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Kommunedirektør og politiske styringsorganer				
Lønn og sosiale utg	6 399	6 940	540	10 718
Kjøp inngår i tj prod	2 445	2 572	127	3 853
Kjøp erstatter tj prod	7 420	7 499	79	11 249
Overføringer fra komm	1 994	1 389	-605	2 084
Finansutgifter	3	0	-3	0
Salgsinntekter	-197	-165	32	-247
Refusjoner	-2 132	-807	1 326	-1 210
Overføringer til komm	-194	-5	188	-8
Finansinntekter	0	0	0	0
Sum	15 738	17 423	1 685	26 438

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

Årsverk tertialrapport 2

Beskrivelse	Stillingsprosent gjeldende 2020
100 Kommunedirektør og politiske styringsorganer	853

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

2.1.1 Oppsummering økonomi og årsverk

Samlet vil dette ansvarsområde kunne få et mindreforbruk på om lag 0,6 mill. kroner ved årets slutt.

Pr. 2. tertial er mindreforbruket større, om lag 1,6 mill. kr., noe som skyldes ekstra inntekter fra fylkeskommunen (staten) til næringslivstiltak p.g.a. Korona, ekstra inntekter til frivilligsentralen fra Gjensidigstiftelsen og utbetaling av spillemidler som videreformidles (gjelder refusjoner). Her vil det gå ut tilsvarende utgifter i 3. tertial, eventuelt bli avsatt til

bundet driftsfond det som ikke brukes opp av disse midlene i 2020.

Forventet mindreforbruk er fordelt med om lag 0,3 mill. kroner på mindre IKT-utgifter og 0,3 mill. kroner som gjelder mindre lønnsutgifter p.g.a. vakanse i rådgiverstilling.

Overføringsutgifter ligger høyere pr. 2. tertial enn periodisert budsjett, men det vil gå i balanse ved årets slutt, da de fleste tilskuddene til m.a. kulturformål er utbetalt for hele året.

Det er medgått om lag 118.000 kroner til Koronarelaterte utgifter pr. 2. tertial 2020.

Tiltak som er budsjettert er gjennomført som planlagt.

2.1.2 Nøkkeltall - aktivitetsnivå i tjenestene

Aktivitetsnivået for ansvarsområdet har vært som budsjettert med unntak av situasjonen med Korona, samt at det er et ekstra overordnet press på kommunens økonomi, som gjør av ledelsen i kommunen må ha sterkt fokus på økonomi- og ressursstyringen overfor alle sektorene.

Gjennomføring av ny organisasjons- og ledelsesstruktur, som en del av kommunens utviklings- og omstillingsprosjekt, har krevd sterkt fokus fra ledelsen, og vil fortsatt kreve det resten av året. Både sektor- og avdelingsstrukturen er etter hvert kommet på plass, men fortsatt gjenstår mye arbeid både i 2020 og 2021 for få innfaset ny struktur som gir en økonomisk innsparing.

Overordnet ledelse av prosjektoppfølgingen på investeringer er også krevende og har et høyt aktivitetsnivå. Tilsvarende gjelder innfasing av nye IKT-systemer.

Både næringsarbeid, kulturarbeid og arbeidet i frivilligsentralen har måtte endre fokus som følge av Korona-situasjonen.

2.1.3 Sykefravær

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

Sykefraværet er fortsatt lavt. Hovedsakelig er fraværet knyttet til langtidsfravær for hovedtillitsvalgtordningen.

2.1.4 Fokusområder

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

3 Administrativ støtteenhet (105)

3.1 Enhetenes rapporter

Tjenesteområder

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

2. tertial - driftsrapport hovedpost enh

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Administrativ støtteenhet				
Lønn og sosiale utg	8 544	8 306	-239	12 949
Kjøp inngår i tj prod	1 090	1 397	307	2 062
Kjøp erstatter tj prod	421	436	15	654
Overføringer fra komm	185	161	-24	241
Finansutgifter	1	0	-1	0
Salgsinntekter	-136	-284	-148	-426
Refusjoner	-343	-1 207	-864	-1 811
Overføringer til komm	0	0	0	0
Finansinntekter	0	0	0	0
Sum	9 762	8 808	-953	13 669

Årsverk tertialrapport 2

Beskrivelse	Stillingsprosent gjeldende 2020
105 Administrativ støtteenhet	2 250

3.1.1 Oppsummering økonomi og årsverk

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

Team økonomi har i 2020 ubesatt stilling grunnet sykdom. Dette har medført innsparing på fastlønn. For å kunne gjennomføre arbeidsoppgaver hovedsaklig på eiendomsskattekontoret har det vært nødvendig å kjøpe konsulenttjenester. Dette tilsvarer anslagsvis tilsvarende innsparte lønnsmidler.

Det er mindre inntekter enn budsjettet på purringer/inkasso anslagsvis kr. 180.000,-.

Interkommunal skatteoppkrever er det budsjettet for 5 måneder, da det var vedtatt overføring til skatteetaten 01.06.20. Dette har blitt utsatt til 01.11.20 grunnet Covid 19, og budsjett for ytterligere 5 måneder kommunal drift må tillegges.

Pr 01.08.20 er det ledig 1 lærlingeplass, da en lærling sluttet midt i lærlingeperioden. Det jobbes med å få en ny lærling, slik at alle 11 lærlingeplassene er dekt opp. Budsjett for

lønn til lærlingene er budsjettet på enheten, og skal fordeles til de ulike enhetene som har lønnsutgifter til lærlinger. Dette gjøres etterskuddsvis.

Det anslås mindreinntekter på fakturagebyr på kr. 70.000 pr. 31.12.20. Dette skyldes hovedsaklig at flere bruker ehf-faktura, utsatt fakturering pga covid - 19 våren 2020.

Innsparing porto anslås til kr. 100.000,- og relateres i stor grad til økt bruk av digitale tjenester

Mindreforbruk på øvrige forbruksmateriell kr 65.000,-.

Service- og dokumentsenderet har et mindreforbruk på lønn i tråd med omstilling og utviklingsprosjektet på kr. 100.000,-.

Driften av biblioteket anslås en innsparing på lønn på kr. 60.000,- grunnet vakant stilling i tråd om omstillingsprosjektet da en stilling ble holdt vakant fra 01.08.20 til 31.12.20

Periodisering av budsjett for 2020 sammenfaller ikke helt med faktisk belastning av utgifter, ved å hensynta avvikene nevnt over vil enheten ha et mindreforbruk på kr. 60.000,- pr. 31.12.20.

3.1.2 Nøkkeltall - aktivitetsnivå i tjenestene

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

Biblioteket har i 2020 to prosjekter, biblioteket som møteplass for barn og unge, støtteyder Agder fylkeskommune, leverkårsatsingen, og skolebibliotek, støtteyder UDIR.

Det er svært høyt arbeidspress for ansatte som jobber på økonomi, regnskap, lønn, personal og dokumentsenderet. Innføring av nye systemer er krevende samtidig som en skal opprettholde ordinær drift, og gjennomføre utvikling og omstillingsprosjektet med å tilpasse systemene til ny organiseringer.

3.1.3 Sykefravær

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

Sykefraværet i enheten pr. 2. tertial er lavere enn sammenlignet med samme perioden for 2019. Pr. 3. kvartal 2019 var langtidsfraværet 5,6%, pr 2. tertial 2020 er det 1,8%. Korttidsfraværet var pr. 3. kvartal 2019 1,7, pr 2. tertial 2020 er det 1,3%. Fraværet er ikke arbeidsrelatert.

3.1.4 Fokusområder

Enhetens fokusområder i 2020 er følgende;

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

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

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

4 Barnehageenheten (110)

4.1 Enhetenes rapporter

Tjenesteområder

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

2. tertial - driftsrapport hovedpost enh

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Barnehageenheten				
Lønn og sosiale utg	23 504	23 250	-254	36 258
Kjøp inngår i tj prod	565	1 036	471	1 544
Kjøp erstatter tj prod	10 110	10 208	98	15 312
Overføringer fra komm	112	125	13	187
Finansutgifter	0	0	0	0
Salgsinntekter	-2 631	-3 034	-403	-4 741
Refusjoner	-2 941	-1 107	1 834	-1 660
Overføringer til komm	-25	0	25	0
Finansinntekter	0	0	0	0
Sum	28 694	30 478	1 785	46 901

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

Årsverk tertialrapport 2

Beskrivelse	Stillingsprosent gjeldende 2020
110 Barnehageenheten	5 570

4.1.1 Oppsummering økonomi og årsverk

Tilskudd til private barnehager

Det er ført tilskudd til private barnehager t.o.m. september. Tilskudd for august utbetales med bakgrunn i forventet barnetall 1.8. Tallet baserer seg på opptak og bekreftelse på mottatt plass. Tilskuddet for perioden september - desember utbetales med bakgrunn i barnetallet 15.8. Utbetalinger for 2020 ser ut til å bli på ca 300 000 mindre enn budsjettert på denne posten.

Refusjonsordningen med betaling for barn fra andre kommuner i private barnehager.

Vi har utbetaling på rundt 600 000 til andre kommuner for vårhalvåret. Det ser ut til at utbetaling for høsten blir på ca samme beløp. Totale utgifter 1 200 000. (Budsjetterte utgifter: 500 000)

Inntekter fra samme ordning ser ut til å ligge litt under budsjett, vi har inntekter på ca 1000 000, noe som er omlag 350 000 under budsjettet.

Totalt ser det ut til at vi har budsjettet med ca. 850 000 for lite på denne posten.

Kompensasjonsordningen; søskenmoderasjon, reduksjon pga. lav inntekt og gratis kjernetid- her ligger det an til at vi må ut med ca 60 000 pr mnd- totalt pr august 410 000.

Kommunale barnehager

Drift ser ut til å gå inn mot et lite underforbruk for den enkelte barnehage. Dette kan forklares i et noe høyt sykefravær, og dertilhørende refusjoner. Vikarutgifter er høye, men har allikevel ikke blitt like høye som refusjonene.

Spesialpedagogisk hjelp til barn i førskolealder

Tiltaket er gjennomført.

Denne posten ser ut til å få et mindreforbruk, noe som kan forklares i at det er budsjettet med 2,6 stilling på spes.ped. Pr i dag er det kun 1,6 stilling som utfører oppgaver innen dette tiltaket. Dette er for lavt, og må økes opp igjen i følge budsjett.

Totalt

Det kan se ut til at enheten vil ha et underforbruk på rundt 500 000 ved årsslutt.

4.1.2 Nøkkeltall - aktivitetsnivå i tjenestene

Barn og plasser pr 1. tertial	Godkjente plasser	Antall barn pr 2. tertial 2020
Kommunale barnehager	260	158
Privatebarnehager	134	78
Sum	394	236

Pr 15.8.20 var det 236 barn i alderen 1 - 6 år som hadde barnehageplass i Tvedestrand kommune. Disse er fordelt på 5 kommunale og 6 private barnehager.

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

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

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

4.1.3 Sykefravær

Måleindikatorer	Sykefravær HIÅ	Sykefravær HIÅ fjorår	Endring
Korttid	2,6%		—
Langtid	10%		—
Sum fravær	12,7%		—

Fraværet er omtrent på samme nivå som i 1. tertial.

4.1.4 Fokusområder

Tidlig innsats

Tverrfaglig samarbeid

Ledelse

5 Tvedestrandskolen (115)

5.1 Enhetenes rapporter

Tjenesteområder

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

2. tertial - driftsrapport hovedpost enh

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Tvedestrandskolen				
Lønn og sosiale utg	61 657	57 863	-3 794	90 327
Kjøp inngår i tj prod	3 861	4 140	279	6 208
Kjøp erstatter tj prod	1 114	1 108	-6	1 662
Overføringer fra komm	324	271	-54	406
Finansutgifter	2	1	-1	1
Salgsinntekter	-1 973	-2 257	-284	-3 950
Refusjoner	-12 616	-10 406	2 209	-15 826
Overføringer til komm	-5	-20	-15	-30
Finansinntekter	0	0	0	0
Sum	52 365	50 699	-1 665	78 797

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

Årsverk tertialrapport 2

Beskrivelse	Stillingsprosent gjeldende 2020
115 Tvedestrandskolen	12 122

5.1.1 Oppsummering økonomi og årsverk

For andre tertial viser Tvedestrandsskolen fremdeles et overforbruk. Det er fremdeles Tvedestrand og vestre Sandøya skole som står for mesteparten av overforbruket. Holt skole har et overforbruk, som omtalt også ved første tertial, det er ikke kompensert for et halvt lærerårsverk som omtalt i rapport for tertial 1, man må derfor forvente et merforbruk på ca. 300 000 kroner, noe som tilsvarer en halv lærerstilling.

Rektor ved Lyngmyr, Songe og Dypvåg skoler melder om balanse ved nytt år. Ved Songe skole er det å komme i balanse svært krevende, da skolen har gått ned i elevtall, slik at de mister en gruppe etter tildelingsmodellen. Songe skole jobber med dette, og tilpasser seg budsjett, slik at de tilnærmet er i balanse til jul og tar høyde for denne endringen også inn i nytt budsjettår.

Koronautgifter: Det er ført 130 000 kroner på prosjektet som tap.

Det ble i første tertial rapportert at skyssutgifter vil bli refunder for perioden da skolen var nedstengt, dette er ikke riktig, skolen blir fakturert for denne kostnaden, noe som utgjør en reell kostnad på 350 000 kroner.

I andre tertial ser Tvedestrandskolen at det er særlig utgifter til vikarer som en følge av korona som er den høyeste utgiftsposten, det er vanskelig å estimere eksakt kostnad her. Det er ført noen utgifter til forbruksmateriell i tillegg.

Totalt ser det ut til at enhet for skole vil få et overforbruk på rundt 1,3 mill.

5.1.2 Nøkkeltall - aktivitetsnivå i tjenestene

5.1.3 Sykefravær

Måleindikatorer	Sykefravær HIÅ	Sykefravær HIÅ fjorår	Endring
Korttid	1,5%		—
Langtid	6,2%		—
Sum fravær	7,6%		—

Korttidsfraværet er fortsatt lavt.

Langtidsfraværet er økende, særlig er det høyt på Tvedestrand og vestre Sandøya skole. Rektor setter økt fravær i forbindelse med koronasituasjonen.

5.1.4 Fokusområder

Tverrfaglig samarbeid

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

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

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

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

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

Arbeidet er pågående og av stor verdi for alle parter.

Flere på tilpasset opplæring og færre på vedtak om spesialundervisning

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

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

Rapport er ferdig fra arbeidsgruppen og politisk behandlet.

Det arbeideides for å legge om spesialundervisningen. Det vies et særlig fokus på Tvedestrand og Vestre Sandøya skole pr nå, men alle skolene inkl. avd. parkveien har fokus på dette. PPT er en viktig samarbeidspartner i dette arbeidet.

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 for 2019, men resultatene varierer noe innad på den enkelte skole. Prøver for høsten 2020 er gjennomført på alle skoler, resultater er ikke klare enda.

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

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

Fylkesmannen har også pekt på høye mobbetall i elevundersøkelsen.

Skoleeier har søkt om midler og prosjektet er i 1. tertial avsluttet. Tiltak var rettet mot skolemiljøet på Lyngmyr skole i samarbeid med Læringsmiljøsenteret i Stavanger, Utdanningsdirektoratet og fylkesmannen i Agder. Nye midler ble søkt i juni 2020, for å forlenge satsingen på Lyngmyr skole. Søknaden ble innvilget, og Lyngmyr skole har opprettet kontakt med tilbyder slik at prosjektet kan forlenges gjennom hele skoleåret 20-21.

Mål om stabile grunnskolepoeng gjennomsyrrer arbeidet både med det faglige grunnlaget for eleven og arbeidet med å gi eleven anerkjennelse, mot og mestringsopplevelser. Grunnskolepoeng for 2020 er nå klare, Lyngmyr skole andet på 44 poeng, noe som er godt over landssnitt, vi er selvsagt svært fornøyde!

Det ble høsten 2019 søkt om ytterlige 600 000 kroner til skolemiljøtiltak. Fokus Tvedestrand skole. Søknaden ble innvilget og det er i 1. kvartal inngått en avtale mellom Tvedestrand kommune v/ skoleeier og UIA. Oppstart på dette prosjektet er utsatt grunnet koronasituasjonen. Det er avklart og enighet om at oppstart blir januar 2021.

Tema er elevenes skolemiljø.

6 Plan, miljø og eiendom (120)

6.1 Enhetenes rapporter

Tjenesteområder

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

2. tertial - driftsrapport hovedpost enh

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Plan, miljø og eiendom				
Lønn og sosiale utg	14 951	14 787	-164	23 053
Kjøp inngår i tj prod	7 471	9 901	2 430	14 582
Kjøp erstatter tj prod	3	47	43	70
Overføringer fra komm	2 414	2 299	-115	3 448
Finansutgifter	2	0	-2	0
Salgsinntekter	-4 773	-9 597	-4 825	-14 396
Refusjoner	-2 648	-2 038	610	-3 057
Overføringer til komm	-440	0	440	0
Finansinntekter	0	0	0	0
Sum	16 982	15 398	-1 584	23 700

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

Årsverk tertialrapport 2

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

6.1.1 Oppsummering økonomi og årsverk

Enheten forventer å komme ut med et mindreforbruk på 1,2 mill. kroner ved årets slutt med de forutsetninger som er kjent pr. 2 tertial.

Generelt for enheten er det er noe mer forbruk på lønn, dette skyldes at lønn for turistvert ikke er overført til turistkontoret enda. I tillegg kommer lønn til ekstra bemanning på Tvedestrand idrettsanlegg.

Avdeling for byggforvaltning og havn forventes å gå i balanse ved årsslutt. I regnskapet mangler det leieinntekter og inntekter for salg av tjenester. Mye av dette vil ikke komme før ved årsavslutning.

Det ligger an til en besparelse på strømutfgiftene på ca. 500 000 kroner.

Vedlikeholdsutgifter er under kontroll. Utgifter til kommunale avgifter, serviceavtaler og renovasjon vil komme greit ut samlet sett.

Det er en merinntekt på havn og båt plassavgifter på ca. 200 000 kroner som skyldes økte satser på gjestehavna samt betydelig økt antall gjestedøgn.

Avdeling for renholdstjenesten forventes å holde budsjettet for året.

Avdeling Plan, byggesak, miljø mv.: Avdelingen ligger godt an i forhold til å holde budsjettet for 2020.

Samlet oversikt	Økt inntekt/ mindre utgift	Mindre inntekt/ mer utgift
Landbruk/skogbruk	100 000	
Plan		100 000
Byggesak/ oppmåling	500 000	
Havneavgift	200 000	
Strøm mindreforbruk	500 000	

Vår lærling har sluttet og det er usikkert om vi får tak i ny.

6.1.2 Nøkkeltall - aktivitetsnivå i tjenestene

Tvedestrand Idrettspark ble offisielt åpent 17.08.og er nå tatt i bruk. Enheten har ansvar for renhold og vaktmestertjenester for anlegget. Det viser seg at det er behov for ytterligere én ansatt som finansieres innenfor driften.

Ny vaktmester er ansatt fra 1.8.2020.

Renhold: nye ansatte for idrettspark 2,5 årsverk, fra 1.08.2020

Det vises til rapportering pr 1. tertial for mer utfyllende informasjon.

6.1.3 Sykefravær

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

Langtidssykefraværet har økt siden 1 tertial, men fremdeles er vi under målsettingen for nivå på sykefravær.

6.1.4 Fokusområder

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

7 Teknisk drift (125)

7.1 Enhetenes rapporter

Tjenesteområder

Enheten har ansvar for drift av kommunale veier, vann og avløp, parkering, park og grøntanlegg, skjærgårdstjeneste og friluftsområder, samt aktivitetstilbud i miljøgruppen. Enheten har og ansvar for oppfølging av avtaler med brann- og feiervesen, samt båtrutene.

2. tertial - driftsrapport hovedpost enh

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Teknisk drift				
Lønn og sosiale utg	7 725	8 446	721	13 112
Kjøp inngår i tj prod	10 352	10 411	59	15 529
Kjøp erstatter tj prod	3 135	4 867	1 732	7 301
Overføringer fra komm	1 760	1 373	-386	2 060
Finansutgifter	3	0	-3	0
Salgsinntekter	-21 153	-20 539	614	-30 809
Refusjoner	-2 758	-813	1 945	-1 220
Overføringer til komm	0	0	0	0
Finansinntekter	0	0	0	0
Sum	-937	3 745	4 682	5 973

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

Årsverk tertialrapport 2

Beskrivelse	Stillingsprosent gjeldende 2020
125 Teknisk drift	1 750

7.1.1 Oppsummering økonomi og årsverk

Antall årsverk ved enheten er 16,3 per i dag. Det er 1,5 årsverk som står vakant. Fordelt med 1,0 vakant etter veiingeniør, samt 0,5 årsverk vakant formann miljøgruppe og 0,4 årsverk vakant på avløp. (På avløp er stillingen besatt med 0,5 årsverk fra 01.07 - ut året.)

Vannproduksjon og forsyning

Driftsresultatet vil komme i pluss. Dette er som et resultat av en jevn drift, og koronasituasjonen gjorde det vanskelig å foreta seg større utbedringer på ledningsnettet. Dermed har noen tiltak blitt forskjøvet. Resultatet for året vil trolig komme ut med et mindreforbruk på kr. 200.000,-.

Avløp

Aktivitetsnivået på driften av avløpsanlegg er også påvirket av koronasituasjonen og redusert tiltak på driften. Vi har inne en midlertidig ansatt for vedlikeholdsoppgaver på våre anlegg. Dette dekkes av innspart 0,4 årsverk som står vakant. Posten for avløp kan gi et mulig resultatet ved årets slutt med merinntekt på kr. 200.000,-.

Veilys

Strømprisen har holdt seg lav, og har bedret driftsresultatet for veilys. Det har vært noen vedlikeholdsrunder som har gitt noe merkostnader i løpet av året. En kan regne et merforbruk her på kr. 50.000,-.

Kommunale veier

Posten for snøbrøytingsavtaler viser en foreløpig innsparing på kr. 780.000,- som et resultat av en mild vinter. Ny brøyteavtale er inngått for 2020 - 2024, og viser behov for økning av budsjetter for brøyting framover. Dette vil bety at det må betales ut et høyere beløp for beredskap allerede i år. Denne innsparingen vil da gå i mot null. Tilskudd fra Staten i forhold til korona har gitt enheten kr. 1,25 mill til vedlikehold av veier. Dette benyttes til asfaltering og utbedring av veiene. Det vil i tillegg bli utført noe nødvendig vedlikehold innenfor den rammen som er gitt. Rammen vil komme ut i balanse.

Parkering

Resultatet for parkering endret seg positivt i forhold til 1. tertial. Koronasituasjonen og begrensinger for reiser, ga gode besøkstall for kommunen. Inntektene for parkering ligger nå noe over budsjettet, og det kan resultere i høyere inntekter enn budsjettet med om lag kr. 100.000,-.

Skjærgård

Ny båtfører ble ansatt i juli, og tjenesten er nå i normal drift. Terna hentet inn mye søppel fra skjærgården grunnet mange besøkende. Det vil også bli utført noen mindre oppdrag utover høsten. Båt og maskiner har fungert godt og det har ikke vært spesielle driftsproblemer. Tilskudd fra Staten er noe høyere enn tidligere, og posten vil få et anslått mindreforbruk på kr. 150.000,-

Lyngmyr Idrettsanlegg

Postene for vedlikehold av Lyngmyr Idrettsanlegg ble overført fra Teknisk drift til Plan-, Miljø- og Eiendomsdrift i 1 tertial. Dette som et resultat av omorganiseringen innenfor de Tekniske enheter.

Lønn

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

Anslått årsresultat:

Vannforsyning Mulig innsparing kr. 200.000,- grunnet færre tiltak.

Avløp Mulig innsparing kr. 200.000,- grunnet færre tiltak.

Kommunale veier Balanse

Skjærgårdstjeneste Mindreforbruk Kr. 150.000,-

Lønn kr. 800.000,-

Parkering Litt usikkert, men det ser ut til å bli merinntekter på ca. kr 100.000,-

Veilys Mulig merforbruk kr. 50.000,-

Resultat utenom selvfinansiert del: kr. 1.000.000 inkl. vakant stilling veiingeniør.

Total innsparing for året er anslått til: Kr. 1.400.000,- inkl. Vann og avløp.

7.1.2 Nøkkeltall - aktivitetsnivå i tjenestene

Det er en hektisk aktivitet med de ulike byggeprosjektene. Aktiviteten reduserer vår kapasitet til oppfølging av normal drift. Enheten har en vakant stilling som veiingeniør, og dette reduserer servicenivået for oppfølging av vei, parkering, park, veilys og annen drift betydelig. Spesielt viser det seg vanskelig å følge opp alle varslingsplaner, utbygginger og tiltak som kommer som en følge av stor prosjekt- og byggeaktivitet i kommunen. I dag ligger veiingeniørjobben hos enhetsleder, noe som reduserer arbeidskapasiteten ved enheten betydelig. Miljøgruppa flyttes over til en annen sektor, og det jobbes med å få lagt opp et bedre aktivitetstilbud for denne gruppen.

7.1.3 Sykefravær

Måleindikatorer	Sykefravær H1Å	Sykefravær H1Å fjorår	Endring
Korttid	0,1%		—
Langtid	3,6%		—
Sum fravær	3,7%		—

Enheten har lavt sykefravær. Det jobbes daglig med å holde sykefraværet lavt, og de ansatte benytter seg av verneutstyr og hjelpemidler i hverdagen.

7.1.4 Fokusområder

1. Hovedfokus er å klare å holde en drift i tråd med budsjett.
2. Prosjektstyring følges i tråd med gjeldende vedtak.
3. Arbeid med bruk av digitale verktøy for mer effektiv drift.
4. Holde sykefraværet lavt.

8 Omsorg og rehabilitering (130)

8.1 Enhetenes rapporter

Tjenesteområder

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

2. tertial - driftsrapport hovedpost enh

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Omsorg og rehabilitering				
Lønn og sosiale utg	72 683	68 944	-3 739	106 471
Kjøp inngår i tj prod	5 168	4 752	-416	7 113
Kjøp erstatter tj prod	3 420	3 451	30	5 176
Overføringer fra komm	923	626	-297	939
Finansutgifter	1	0	-1	0
Salgsinntekter	-6 551	-7 145	-594	-10 717
Refusjoner	-5 724	-4 670	1 054	-7 005
Overføringer til komm	-37	0	37	0
Finansinntekter	0	0	0	0
Sum	69 883	65 958	-3 925	101 977

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

Årsverk tertialrapport 2

Beskrivelse	Stillingsprosent gjeldende 2020
130 Omsorg og rehabilitering	12 526

Enhetens årsverk er 130,26.

Dette inkluderer 5 nye årsverk fra 1/1-20

8.1.1 Oppsummering økonomi og årsverk

Oppsummert for 2.tertial

Enheten står med et merforbruk 2.tertial med kr. 3 925 000,- .

Følgende elementer forklarer avviket:

Enheten har hatt betydelige utgifter knyttet til coronasituasjonen samt utgifter knyttet til ressurskrevende brukere, en i hjemmetjenesten og en på sykehjemmet . Hjemmetjenesten startet året med flere faste årsverk enn budsjettrammen tilsier pga. fjorårets høye

tjenestenivå. Lønnskostnader til dette utgjør i underkant av kr 1.000 000,- . I tillegg kom utgifter til vikarer.

Det er nå redusert med antall årsverk og 1/9- 20 har sektoren 1,3 årsverk for mye.

Sykehjemmet har hatt ressurskrevende bruker og flere terminalpasienter som har krevd ekstra bemanning.

Det antas at det er manglende inntekter for 2.tertial på kr. 1.100 000,-. Inneholder blant annet driftstilskudd til fysioterapeuter/tilretteleggingstilskudd/andre inntekter. Det må forventes noe nedgang i inntektene pga. betydelig nedgang i tjenestene.

Merutgifter forbundet til Coronasituasjonen hittil i år beregnes til minimum kr 1.300 000,- . Det ble i sommer satt inn en ekstra "coronavakt" på dag/kveld/natt både på sykehjemmet og i hjemmetjenesten. Det utgjør ca kr 780 000,- i lønnsutgifter. Mange av fraværsvaktene er dekket opp av flytvakter slik at merforbruk på vikarbudsjetten kunne vært betydelig høyere. I tillegg er det et merforbruk til ekstra materiell og uniformer relatert til corona. Istandsetting av Dypvåg bofellesskap til smitteenhet er inkludert i disse utgiftene.

Samlet sett for 2.tertial er det faktiske avviket ca 1,5 mill. kroner for hele enheten.

Dette forutsetter at utgifter forbundet med corona blir refundert.

Årsverk - Enheten

Enheten fikk i budsjett 2020 økt med 5 årsverk relatert til høy aktivitet og har totalt 130,26 årsverk. Ett av årsverkene er satt av til avlastning for hjemmeboende demente, 3 har gått til hjemmetjenesten, 0,5 til sykehjemmet, og 0,5 er foreløpig lagt til administrasjonen. Pga til tider ledige plasser på sykehjemmet har vi ikke tatt i bruk hybelavdelingen til avlastning. Sykehjemmet har riktig antall faste ansatte i forhold til budsjett, men har et merforbruk til vikarer pga en periode med ressurskrevende bruker samt mange terminalpasienter. Avdeling tildeling og rehabilitering har ikke forandringer i årsverk.

Prognose for enheten - 2020

Det er mye usikkerhet forbundet med en prognose for det økonomiske resultatet for enheten 2020. Tjenestenivået har vist seg å variere mye og ligger pr d.d. betydelig lavere enn ved inngangen av året. Det er vanskelig å spå hvordan Coronasituasjonen og eventuelle ettervirkninger av denne vil påvirke regnskapet resten av året.

Det forventes inntekter ut året på ca kr.4.000 000,-. Disse inntektene ligger i budsjettet. Pga lavere aktivitet vil det også være noe reduksjon i inntekter. Hvor stor denne reduksjonen blir er vanskelig å forutse.

Antall faste årsverk i hjemmetjenesten forventes å samsvare med budsjett innen utgangen av 2020.

Enheten har ressurskrevende brukere plassert i privat institusjon. Det er budsjettet med utgifter til dette frem til 1/7-20. Det er ikke grunnlag for å tro at dette behovet vil forandre seg. Dersom dette ikke blir kompensert vil det medføre utgjøre merkostnadene på kr. 900 000,- for året.

Dersom enheten ikke får kompensert for ressurskrevende brukere, coronautgifter og samtidig får nedgang i inntekter kan man forvente et merforbruk på mellom kr 3.000 000 til 4.000 000 for året.

8.1.2 Nøkkeltall - aktivitetsnivå i tjenestene

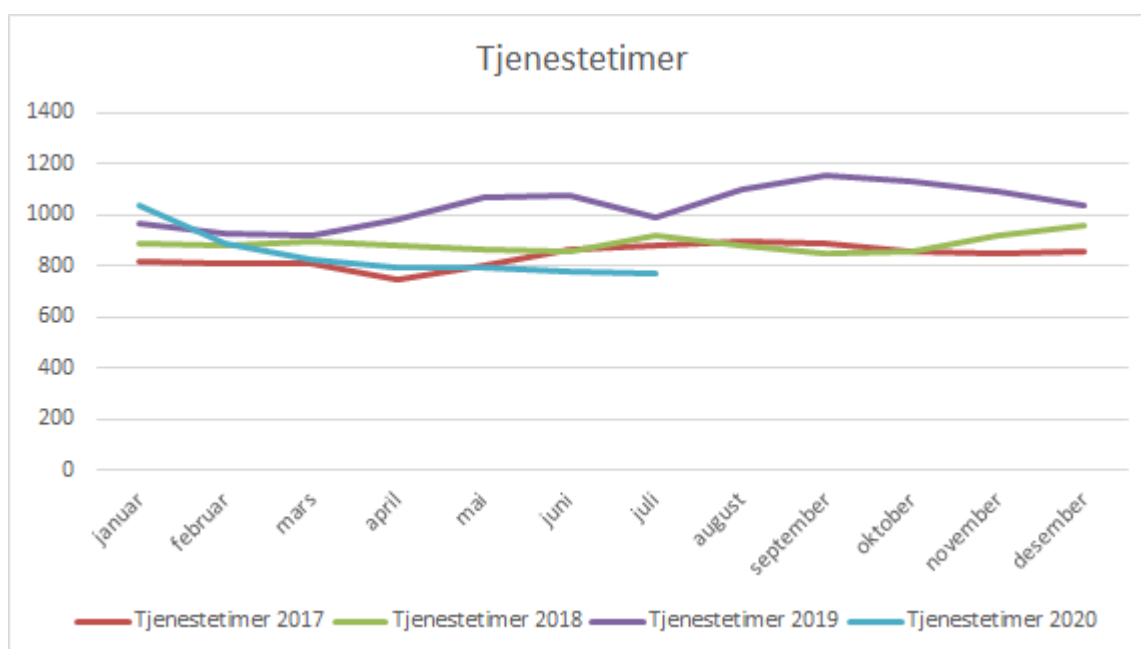
Enheten samlet

I 2.tertial har det vært et jevnt nivå på tjenestene i hjemmetjenesten som er lavere enn inngangen til året. På sykehjemmet har det til tider vært ledige plasser men meget tung pleie og en betydelig merbelastning pga coronosituasjonen og press fra pårørende for å komme på besøk.

Avlastningstilbudet for hjemmeboende demente har vært gjennomført i januar, men de resterende har blitt ble avlyst pga økt smitterisiko. Pårørende med spesielt behov for avlastning har fått tilbud på sykehjemmet.

Hjemmetjenesten

Hjemmetjenesten har hatt en gradvis nedgang i tjenestetimer fra nyttår og til mars. I dette tertialet har tjenestetimer ligget jevnt på pluss/minus 800 timer.



Sykehjemmet

Sykehjemmet har ikke hatt fullt belegg 2. tertial 2020. I perioder har vi hatt ledige plasser. Siden sykehjemmet er å regne som det høyeste omsorgsnivået, og at våre brukere skal få bo hjemme så lenge som mulig, er de fleste beboerne meget pleietrengende. På sykehjemmet er det mye palliativ behandling og terminal pleie. Dette byr på ekstra utfordringer i perioder. I 2020 har det vært behov for ekstra innleie utover grunnbemanningen i avdelinger grunnet ressurskrevende beboere. Årsakene til dette er blant annet tung pleie, utagering, terminal pleie. Slike situasjoner kan i perioder kreve 1 til 1 bemanning.

På sykehjemmet har vi totalt 46 plasser. Beleggsprosent pr 2. tertial 2020 er 97,02 %.

Type	Antall plasser	Gjennomsnittlig belegg - måltall 2020	Gjennomsnittlig belegg 2020	Gjennomsnittlig belegg med pasientbetaling 2020
Sykehjem	46	99 %	97,02 %	96,01 %
Omsorgsboliger	45	98 %	96, 99%	96,99 %

Omsorgsboliger

Det har i perioder vært ubesatte omsorgsboliger. Blant annet pga. behov for oppussing. Ved utgangen av 2.tertial er alle omsorgsboliger tildelt. Beleggsprosentene for omsorgsboliger for 2.tertial er 96,99%

Tildeling og rehabilitering

Situasjon knyttet til Covid 19 i perioden.

Fysioterapitjenesten

Fra 20.04 ble fysioterapitjenester gradvis gjenåpnet for 1:1 behandling og oppfølging. Noe gruppeaktiviteter ble da også gjenopptatt ute. Fra 27.05 ble det åpnet opp for grupper på treningssalen for inntil 10 personer med tett oppfølging av smitteverntiltak. På grunn av kraftig redusert antall deltakere pr. gruppe har det vært behov for å starte opp flere og mindre grupper. Det har vært utfordrende å få innbyggere som tidligere hadde et lavterskel treningstilbud før coronanedstengningen tilbake i aktivitet. Det samme gjelder å ha kapasitet til å etablere flere og grupper.

Økonomisk konsekvens:

Nedstengning av 1:1 behandling og gradvis opptrapping fra slutten av mai har medført reduksjon av inntekter fra pasientegenandeler. Semesteravgift for lavterskel treningsgrupper faktureres som vanlig for 2. halvår 20. Oversikt over reduksjon vil vises i årsrapport for 2020.

Velferdsteknologi

Sektoren har flere ulike teknologier i drift, men er også i gang med et ressurskrevende arbeid med å bygge nye, solide og kvalitetssikrede tjenester rundt bruk av ny teknologi. Tvedestrand Kommune er aktiv deltaker i prosjektet "innføring av velferdsteknologi Agder". Prosjektet følger føringer fra Nasjonalt velferdsteknologiprogram (NVP), som er et samarbeid mellom KS, Direktoratet for e-helse og Helsedirektoratet. Programmet skal bidra til at flere kommuner tar i bruk velferdsteknologi. Tvedestrand er nå i ferd med å utviklet kunnskap og verktøy som gjør det mulig å sette i gang de nødvendige endringsprosessene for å kunne tilby velferdsteknologi på lik linje som andre tjenester i kommunen. I den forbindelse er det krav til kommunene om å utarbeide beskrivelser av hvordan velferdsteknologi skal fungere i praksis gjennom å beskrive tjenestemodeller, som viser innhold i en rekke oppgaver som må løses. Dette krever en tydelig organisering der sentrale oppgaver løses gjennom forankrede roller og ansvarsområder. I juni ble det første leveranse levert til NVP; gevinstrealiseringsplan og gevinstoppfølging for minst en teknologi. Det ble valgt å vise gevinster ved bruk av Pilly elektronisk medisindispenser. Andre leveranse med frist i august viser tjenesteforløp og prosedyrebeskrivelser, samt rutiner for kartlegging av brukerbehov. Frist. for 3. leveranse, som skal vise helhetlig

tjenestemodell , er 30.09.

Velferdsteknologi	Måltall 2020	Resultat 2020, tertial 2, (aktivt utstyr)
· Nøkkelbokser innført for alle brukere med trygghetsalarm	· Alle utenom omsorgsbolig, dvs. ca. 110 brukere	· Trygghetsalarmer: 132 stk (inkl 9 til korona-tiltak)
· Utprøving, tilpasning av diverse ny teknologi; rutiner og opplæring av personell	Ny teknologi:	· Signalanlegg på alle 46 sykehjemsrom
	· Røykvarsler – pilotbrukere er i gang	· Kameratilsyn: 1 stk.
	· Medisindispenser for multidose-pakker – pilotbrukere er i gang	· El. medisineringsstøtte
	· Kamera med hendelsesbasert tilsyn – pilotbrukere er i gang	(Pilly): 9
· Gevinstplaner og tjenestedesign utarbeides for hver ny teknologi som introduseres	· Digital hjemmeoppfølging (tid. Telma) – 5 personer	· Ernæringsstøtte/Appetitus: telles ikke, men TK har abonnement.
		· GPS: 6 stk. + 2 private
		· Bevegelsessensor: 3 stk.
		· Seng-/stolsensor: 2 stk
		· Dørsensor: 6 stk.
		· Stemme- og pustaktivert alarm: 0
		· Fallsensor: 1 stk
		· Passeringssensor: 7 stk
		· Klokke/Kalender med tale og påminnerfunksjon: 2
		· Telefon med programvare for støtte og struktur i hverdagen 2

- 3 fagarbeidere i avdelingen har fullført videreutdanning i velferdsteknologi (30 st.)

8.1.3 Sykefravær

Måleindikatorer	Sykefravær HIÅ	Sykefravær HIÅ fjorår	Endring
Korttid	2,3%		—
Langtid	5,7%		—
Sum fravær	8%		—

Sykefraværet for 2. tertial er samlet på 8 % for enheten og det er dermed ganske stabilt sammenlignet med 1.tertial 2020. Dette må ansees som et positivt resultat da det har vært jevnt fravær relatert til coronasituasjonen.

8.1.4 Fokusområder

Fokusområder for enheten

- **Bærekraftig utvikling;** kontinuerlig fokus på mestring, forebygging og tverrfaglighet
- **Rekruttering/heltidskultur:** Enheten har hele året hatt fokus på rekruttering. I dette

ligger det også å ha fokus på arbeidsmiljø og opplæring. Vi opplever større interesse for utlyste stillinger. Det arbeides kontinuerlig med heltidskultur og flere ansatte har fått økt sine stillinger.

- **Kompetanse og forskning.** Det foreligger revidert kompetanseplan. En del planer for kompetanseutvikling har blitt avlyst pga koronasituasjonen.
- **Anskaffelse og implementering av velferdsteknologi samt digitalisering av tjenesten.** Enheten har fokus på bruk av velferdsteknologi. Flere ansatte har opparbeidet seg kompetanse på området. Det arbeides stadig med at velferdsteknologi skal bli godt integrert i det daglige arbeidet.
- **Faglighet og fleksibilitet** og best mulig utnyttelse av ressurser. Det arbeides kontinuerlig for en helhetlig tankegang faglig og bruk av ansatte.

FREMTIDIGE FORBEDRINGSOMRÅDER

- Realistisk bemanning på både sykehjemmet og i hjemmetjenesten.
 - Dette er et komplisert punkt siden tjenestenivået har store variasjoner. Enheten har etter hvert gode rutiner for en kontinuerlig oversikt over tjenestene.
- Oversikt og kontroll over enhetens tjenester og økonomi.
 - I 2. tertial 2020 har denne oversikten og kontrollen vært meget utfordrende relatert til uforutsigbarheten knyttet til covid-19. Dette gir seg utslag på aktivitet og fravær.
- God planlegging av sommeren i form av god rekruttering og opplæring.
 - Enheten opplevde en helt annen rekrutteringsprosess i år enn i fjor. Sommeren har blitt gjennomført på en tilfredsstillende måte. Både brukere og ansatte har gitt uttrykk for at de er fornøyde. Det er kun brukt vikarbyrå en person i fire uker.
- Gjennomføre utvikling og omstillingsprosessen slik at ansatte føler seg trygge og har fått nok informasjon.
 - Omstillingsprosessen er i god gang. Det har blitt lagt vekt på rekruttering av avdelingsledere samt informasjon til ansatte og god dialog med tillitsvalgte.

9 Oppfølgingsenheten (135)

9.1 Enhetenes rapporter

Tjenesteområder

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

2. tertial - driftsrapport hovedpost enh

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Oppfølgingsenheten				
Lønn og sosiale utg	42 733	38 047	-4 686	58 890
Kjøp inngår i tj prod	2 421	1 428	-994	2 142
Kjøp erstatter tj prod	76	111	35	167
Overføringer fra komm	90	38	-52	57
Finansutgifter	1	0	-1	0
Salgsinntekter	-102	-31	71	-46
Refusjoner	-9 974	-6 694	3 280	-16 920
Overføringer til komm	0	0	0	0
Finansinntekter	0	0	0	0
Sum	35 245	32 900	-2 345	44 290

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

Årsverk tertialrapport 2

Beskrivelse	Stillingsprosent gjeldende 2020
135 Oppfølgingsenheten	7 501

9.1.1 Oppsummering økonomi og årsverk

Oppsummering økonomi

Enheten ligger an til overforbruk ved årets slutt. Årsaken er økte tjenestebehov hovedsak til funksjonshemmede barn og voksne. Ut i fra tallene i 2. tertial anslås det et overforbruk på om lag 1,9 millioner kr.

Det er utfordrende å beregne overforbruket grunnet forskjellig tidspunkt på oppstart på de ulike tiltakene. Det er refusjoner fra Staten på enkelte av de iverksatte tiltakene som også må beregnes ut fra ulike oppstartstidspunkt.

Enheten jobber for å minimere overforbruket med bl.a. å vurdere vikarbruk strengt.

Lønn og sosiale utgifter

Det er overforbruk på fastlønn, vikarlønn, og tilleggslønn. Det er høyt overforbruk på vikarlønn, men det er også høye refusjoner på sykelønn. Det estimeres er overforbruk på vikarlønn på om lag 200 000,- kr. Overtidsutbetalinger utgjør 600 000,- kr i overforbruk. Dette skyldes høyt sykefravær og vanskelig å få tak i vikarer, spesielt på natt. Det skyldes også høy vakanse grunnet brukerbehov som er kommet på underveis i året. Der er det ikke ansatt fast personell, men brukt vikarer i påvente av bevilgning til årsverkene.

Overforbruket på fastlønn for tjenester til utviklingshemmede er for perioden på 2,7 millioner. Overforbruket vil øke utover høsten. Årsaken til overforbruket er økning i antall vedtakstimer grunnet økte behov i brukergruppa. Deler av overskridelsen er innenfor ordningen særlig ressurskrevende tjenester og vil bli refundert fra Staten. Det er også overskridelser grunnet økt avlastningsbehov for funksjonshemmede barn og økt behov for biveiledning.

Overforbruk på psykisk helse på lønn er ca 500 000,-. Dette skyldes bl.a for lavt budsjett på tilleggslønn. I psykisk helse er det flere vedtakstimer enn hva vi har faste årsverk til å gjennomføre.

Det kan se ut til at beregningene til konsekvensjustert budsjett for lønnsoppgjøret i 2019 for lørdag og søndagstillegg er beregnet for lavt for flere avdelinger. Dette vil vi regne på nytt til neste års budsjett.

Andre utgifter

Grunnet økt tjenestebehov og vanskelig tilgang på vikarer med rett kompetanse, har det dessverre vært nødvendig å bruke vikarbyrå. Dette har i denne perioden vært en kostnad på 400 000 ,- kr. Bruk av vikarbyrå er siste løsning når alle andre muligheter er prøvd.

Inntekter

Det forventes økte inntekter på refusjoner for særlig ressurskrevende brukere til omkring 1 500 000,- i forhold til budsjett. Det er usikkerhet i forhold til tallet da utregningene baseres på faktiske lønnsutgifter for hele året og antall vedtakstimer.

Koronarelaterte merutgifter

Det er ført 450 000,- på korona hittil i år. Det forventes økninger da det fortsatt er et betydelig omfang av fravær relatert til korona da terskelen for å være hjemme med symptomer skal være lav.

Tiltak i budsjett og økonomiplan

- Ny avtale for leasingbil er bestilt og bilen er levert.
- Overføring av enkeltbruker fra spesialisthelsetjenesten er startet i det små og men en liten økning i 2. tertial. I 3. tertial skal det gjennomføres møter mellom kommunen og spesialisthelsetjenesten vedr omfang og tidspunkt for overføring.

Årsverk

Enhetens vedtatte årsverksramme er 75,01 årsverk. I løpet av året er behov for årsverk økt med nær 7 årsverk i tjenester til utviklingshemmede grunnet endrede helsetilstander

hos enkeltbrukere og flere brukere med tjenestebehov. Deler av disse årsverkene er det ansatt fast personell i og noe er dekt opp gjennom vikarer.

Psykisk helse og rus er i behov av om lag 2,5 årsverk for å dekke det som er vurdert til å være det reelle behovet.

9.1.2 Nøkkeltall - aktivitetsnivå i tjenestene

Tjeneste	Resultat 1. tertial 2020		Resultat 2. tertial 2020	
	Vedtakstimer pr uke	Antall brukere pr uke	Vedtakstimer pr uke	Antall brukere pr uke
Bolig og boveiledning utviklingshemmede	891	23	942	27
Avlastning - kommunal	327	8	333	8
Avlastning - privat	120	8	96	7
TvePro	147	7	147	7
BPA	37	1	37	1
Omsorgslønn	28	7	31	6
Støttekontakt	137	61	118	41
Psykisk helse	359	149	343	148
Rus og avhengighet	72	45	68	48
Ungdomskontakt		10		6
IP og eller koordinator		29		26
Aktivitet og arbeidstrening:	Antall plasser: 167	102	Antall plasser: 167	92
- Gården		24		24
- Huskestua	225 vedtakstimer	25	225 vedtakstimer	23
- Aktivitetsavdelingen		28		24
- Marthaloftet		25		21
	15 timer telefonoppfølging grunnet korona			
Antall frivillige		22		22

Utvikling for Tjenester til utviklingshemmede i 2020

Vekst i tjenesten

Tjenesten ivaretar tett oppfølging av store enkeltvedtak etter helse- og omsorgstjenesteloven. Avdelingen har i lang tid vært preget av vekst grunnet behov hos

innbyggere, og ser at utviklingen vil vedvare. Blant annet er det av den grunn igangsatt bygging av 8 nye leiligheter for denne gruppen. Tabellen viser en utvikling i økte timer inn i bolig, boveiledning og i avlastning. Størstedelen av økningen skjedde i 1. tertial.

Behov for kompetanse

Heldøgnsbemanning, oppfølging av enkeltvedtak, ressurskrevende brukere og oppfølging av vedtak etter kap. 9 i helse- og omsorgstjenesteloven stiller store krav til bemanning og kompetanse. Her har vi flere yngre brukere med særlig behov for ressurser. Vi har også flere tvangsvedtak som følges opp av fylkesmannen. Dette krever både tilførsel av personell og kompetanse. Vi har store tvangsvedtak både i bolig og i avlastning som krever nærvær av tjenesteytere. Det er et sterkt krav til fagkompetanse, både med helsefaglig og terapeutisk tilnærming.

Tjenesteyting

I bolig **Olav Sverres vei** forventes det at tjenestebehovet for beboere er stabilt vedvarende. Det er her vi har de største vedtakene til brukere med langsiktig behov for tett oppfølging, hvor forutsigbarhet i personalressurser er bærende for en effektiv tjenesteyting og faglig tilnærming. Tidligere i år ble det foretatt en økning i tjenestene på om lag 3 årsverk som kommer inn under ordningen særlig ressurskrevende tjenester. Disse årsverkene er ikke innarbeidet i budsjettet for 2020 eller videre i økonomiplanen.

Boveiledertjeneste bidrar til at brukere utenfor bolig får den tjenesten de har rett til å få etter pasient- og brukerrettighetsloven, og som kommunen har plikt til å gi etter helse- og omsorgstjenesteloven. Dette vil være helsetjenester i hjemmet, praktisk bistand og opplæring. Flere brukere har nå daglig oppfølgingsbehov i egne leiligheter utenom samlokalisert bolig. 4 nye brukere trenger boveiledning fra i høst. Dette tilsvarer ca. 2,5 årsverk. Disse årsverkene er ikke innarbeidet i budsjettet for 2020 eller videre i økonomiplanen.

Avlastning for barn og unge har en økning det siste året. Det erfares at behov for avlastning vil gjelde også videre. Vi har vedtak både i kommunal bolig og i private hjem. I denne tjenesten er enkeltvedtakene i stor grad gitt under forutsetning om svært tett oppfølging. Økningen er på ca. 1,5 årsverk. Disse årsverkene er ikke innarbeidet i budsjettet for 2020 eller videre i økonomiplanen.

Dagtilbud TvePro bidrar til at personer med nedsatt funksjonsevne skal få mulighet til å ha en aktiv og meningsfylt tilværelse i fellesskap med andre. Dette gjenspeiles i de formål som er nedfelt i lov om kommunale helse- og omsorgstjenester. TvePro gir individuelt tilrettelagte tilbud, og er en viktig arena for tjenestemottakere som eksempelvis ikke klarer produksjonskrav eller trenger helsepersonell rundt seg. Vi ser at TvePro kan bidra til en god overgang skole/jobb for elever som etter endt videregående skole står på venteliste for VTA-plass. I flere tilfeller ser vi også at brukere må kombinere VTA-plass med dagtilbud. Tjenesten har i dag 1,61 årsverk som server 147 tjenestetimer og 7 brukere.

BPA er en annen måte å organisere lovpålagte tjenester. BPA gir ingen større rettighet enn øvrige kommunale tjenester, men gir bruker mulighet til å være arbeidsleder. Vi venter flere søknader på tjenesten i tiden framover. Kommunen må vurdere om BPA eller boveiledning er den rette måten å organisere tjenesten på.

Psykisk helse, rus og avhengighet

I **psykisk helse** er 26 nye tjenester iverksatt i perioden mai til september. Avsluttede tjenester i samme periode er 4. Det er fortsatt mange unge brukere i tjenesten.

I **rus og avhengighetstjenesten** er det iverksatt 8 nye tjenester i 2. tertial og 3 er avsluttet.

I 2020 og frem til september har 37 brukere stått på venteliste. Det har vært lav innsøking i juni, juli og det har vært mulig å komme ajour med ventelistene. Antall henvisninger har økt igjen slutten av sommeren og 10 nye søknader er nå under kartlegging og ikke ferdig saksbehandlet og fordelt. Det forventes ventelister igjen etter dette.

Det settes inn flere tiltak for å begrense tjenestevedtak med individuelle tjenester. Det er nylig iverksatt turgruppe en gang pr uke, hvor brukere med behov for sosialkontakt eller behov for å komme ut å bevege seg kan delta. Målet er tidlig innsats for personer med lettere psykiske lidelser for å unngå at de vil trenge ordinære tjenester.

I september starter det opp mestringskurs i mestring av belastninger. Målet er å gi kursdeltagerne verktøy til å håndtere sine belastninger selv, uten tjenestevedtak. I høst startes det opp et drop-in tilbud en gang pr. uke for kunne tilby råd og veiledning på lavterskelnivå til både brukere og pårørende. Vi ser at vi ikke er gode nok på pårørendeoppfølging. Det er søkt om tilskudd fra Fylkesmannen vil de nye tiltakene, men vi har ikke fått svar på søknaden enda.

Ungdomskontaktens arbeid på skolene har vært nede under koronanedstengingen. Arbeidet er gjort fra lokalene i psykisk helse og via sosiale medier. Arbeidet er nå tilbake på skolene og ellers i ordinær drift rundt på eksempelvis fritidsklubben, Mekkeklubben med mer der mange ungdommer nås. Antallet brukere i tabellen over viser kun fast oppfølging av enkeltbrukere på ungdomsskole og videregående skole.

I 2020 er evalueringsverktøyet FIT tatt i bruk. FIT står for feedback informed treatment og er et nettbasert verktøy hvor behandler setter brukerens perspektiv i fokus og samtidig evaluerer effekten av eget arbeid. Dette kan spisse tjenesten som vi gir for å bedre nå behandlingens og brukers mål.

Aktivitet og arbeidstrening

Antall brukere på aktivitetsavdelingen har gått noe ned grunnet dødsfall og innleggelse på sykehjem. Det forventes at nye brukere søkes inn og får plass ut over høsten.

Personer med demens har rett på dagtilbud fra 2020. På grunn av avstandsregler grunnet korona er det vanskelig å klare å gi dette tilbudet fullt ut. Lokalene er ikke store nok til å samle så mange samtidig. Det er for tiden 55 vedtakstimer som vi ikke klarer å gi, men alle brukere har tilbud en dag. Det er søkt om tilskudd fra Fylkesmannen til ekstra personalressurs for å kunne ha flere små grupper for å fylle opp vedtakstimene. Det er ikke kommet svar på søknaden enda.

Når det gjelder frivillige er alle fremdeles registrert, men under halvparten er nå aktive på grunn av korona. Dette gjelder spesielt på sykehjemsavdelingene.

9.1.3 Sykefravær

Måleindikatorer	Sykefravær HIÅ	Sykefravær HIÅ fjorår	Endring
Korttid	2,3%		—
Langtid	9,5%		—
Sum fravær	11,8%		—

Sykefraværet er høyere enn ønskelig, men har gått ned både på langtids og korttidsfraværer i 2. tertial. Alt fravær relatert til korona markeres og det er tydelig at dette fraværet får spesielt korttidsfraværet til å øke.

9.1.4 Fokusområder

- Kvalitetsutvikling og internkontroll av tjenestene. Det er jobbet mindre med dette fokusområdet enn hva som er ønskelig, i hovedsak grunnet koronasituasjonen.
- Planlegge nye boliger til personer med utviklingshemming. Her er vi henhold til prosjektplanen.
- Kommunens utviklings og omstillingsprosess. Dette er det jobbet spesielt mye med for å forberede til ny organisering fra 1.1.2021. Det planlegges for nye avdelinger, med nye turnuser, dagsplaner og arbeidslister.

10 Familiehuset (140)

10.1 Enhetenes rapporter

Tjenesteområder

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

2. tertial - driftsrapport hovedpost enh

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Familiehuset				
Lønn og sosiale utg	8 165	8 705	539	13 595
Kjøp inngår i tj prod	775	852	77	1 273
Kjøp erstatter tj prod	18 631	17 835	-796	20 287
Overføringer fra komm	163	117	-45	176
Finansutgifter	1	0	-1	0
Salgsinntekter	-3 029	-3 377	-349	-5 066
Refusjoner	-1 551	-1 187	365	-1 780
Overføringer til komm	-9	0	9	0
Finansinntekter	0	0	0	0
Sum	23 146	22 944	-201	28 484

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

Årsverk tertialrapport 2

Beskrivelse	Stillingsprosent gjeldende 2020
140 Familiehuset	1 444

10.1.1 Oppsummering økonomi og årsverk

Pr. 2. tertial kan det se ut til at enheten vil kunne gå i balanse ved årsslutt.

Denne prognosen er foruten ekstraavgifter grunnet Covid 19, som pr. 2. tertial har en prognose ved årsslutt på ca. 390 000,- for enhetens driftsbudsjett og en prognose på kr. 414 000,- til interkommunal legevakt, til sammen vil Covid 19 pr. 2. tertial kunne medføre en merutgift for enheten på kr. 804 000,-, som avrundes til kr. 800 000,-.

Pr. 2. tertial er det innsparinger på lønn i tjenestene i enheten, samtidig som det er merforbruk på andre områder. Samlet sett så er det et mål om at dette skal jevne seg ut ved årsslutt.

Det er utfordrende å få vikarer ved fravær i tjenestene i enheten. I helsestasjonen har

fraværet medført utfordringer i forhold til å utøve oppgavene som skal gis til barn og unge. På legekantoret har Covid 19 og testtaking medført behov for noe ekstra bemanning på legekantoret høsten 2020, sammen med fravær i ordinær bemanning har det medført noe bemanningsutfordringer.

Det kan se ut som at kommunale leger kan få en inntjening som er i samsvar med vedtatt budsjett for 2020. Dette på bakgrunn av det som er faktisk inntjening pr. 2. tertial. Det er knyttet usikkerhet til dette beløpet og det må påregnes at det er variasjon i brukerbetaling fra år til år blant annet på grunn av etterslep i betalinger. I år vil det også være noe usikkerhet vedrørende inntjeningen grunnet behov for vikar for fastlege fra november og Covid 19 vil også medføre også større usikkerhet knyttet til inntjeningen.

Det er usikkerhet knyttet til om driftstilskudd kommunen får fra andre kommuner er riktig budsjettet i 2020. Sammenlignet med tidligere år kan det se ut som at det er budsjettet med før høye inntekter på kr. 100 000. Da det ikke er gjennomførbart å få en ny fastlegehjemmel (privat) i 2020, grunnet at utvidelse av privat legekantor tar lenger tid enn planlagt, vil det være en innsparing på kr. 100 000,- i budsjettet som var tiltenkt kostnader knyttet til oppstart. I 2020 har det blitt besluttet at private fastleger skal få et knekkpunkttillegg i måneden i tillegg til ordinært basistilskudd (gjeldene fra 1. mai 2020). For Tvedestrand kommune medfører dette en merutgift på kr. 156 000,- for regnskapet i 2020. Det er en plan og et håp at enheten kan klare å dekke merutgiften til knekkpunkttillegget innenfor vedtatt budsjett.

Enheten er ansvarlig for flere interkommunale tjenester. Pr. 2 tertial har interkommunal barneverntjeneste og interkommunal PP tjeneste ikke rapportert om verken merforbruk eller mindreforbruk ved årsslutt. Regningen til Legevakt (uavhengig av Covid 19 utgifter) var på kr 132 000,- mer enn hva det er budsjettet for i 2020, av det beløpet var kr. 34 000,- grunnet underskudd i 2019. Krisesenteret har i 2020 tilbakebetaltmidler som har vært avsatt til fond. Tvedestrand kommune har av den grunn fått tilbakebetalt kr. 110 000,- i 2020.

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

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

Tiltakene i budsjett for 2020 i helsestasjonen, på Tjenna Legekantor, i Fritidsklubben og Mekkeklubben er effektivert pr. 2 tertial. Psykologstillingen har vært lyst ut en gang og den skal lyses ut på nytt. I 2020 er det, som nevnt tidligere, ikke gjennomførbart å få en ny fastlegehjemmel (privat), da arbeidet med lokaler tar tid. Det jobbes for å kunne få en ny fastlegehjemmel (privat) i 2021.

Årsverkene i enheten er i samsvar med budsjett for 2020.

10.1.2 Nøkkeltall - aktivitetsnivå i tjenestene

Tilskuddsordningen «Styrking og utvikling av helsestasjons- og skolehelsetjenesten»

Helsedirektoratet har fått innvilget tilskudd til 1,0 årsverk til helsestasjonen i 2018, 2019 og i 2020. I 2020 skal tilskuddsmidlene dekke lønn og sosiale utgifter til helsesykepleier og kompetansehevende tiltak i helsestasjonen. Det er nå ansatt en helsesykepleier i stillingen

og det planlegges å søke om midler til årsverk og kompetansehevende tiltak i helsestasjonen i 2021 også.

Folkehelseprogrammet i Agder

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

Ungdomsrådet

Høsten 2020 skal det velges nye medlemmer for ungdomsrådet, som erstatter de som sluttet sommeren 2020, grunnet flytting eller at de avsluttet skolegangen ved videregående skole.

Aktivitetsnivået i alle tjenestene, funksjoner og råd i enheten er fortsatt preget av de tiltak som Covid 19 har medfører. Pr. 2. tertial tilstrebes det å ivareta ordinær drift så langt det lar seg gjøre i tråd med de føringer Helsedirektoratet og Folkehelseinstituttet gir.

10.1.3 Sykefravær

Måleindikatorer	Sykefravær HIÅ	Sykefravær HIÅ fjorår	Endring
Korttid	0,8%		—
Langtid	3,4%		—
Sum fravær	4,2%		—

Sykefraværet, både korttidsfravær og langtidsfraværet, er lavere enn måltallet i budsjettet. Pr. 2. tertial kan det se ut som at langtidsfraværet vil kunne bli noe lavere i 3. kvartal.

10.1.4 Fokusområder

Det jobbes kontinuerlig med fokusområdene i enheten.

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

11 NAV (145)

11.1 Enhetenes rapporter

Tjenesteområder

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

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

2. tertial - driftsrapport hovedpost enh

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
NAV				
Lønn og sosiale utg	10 172	10 126	-46	15 482
Kjøp inngår i tj prod	907	1 336	429	2 003
Kjøp erstatter tj prod	2 472	1 353	-1 119	2 029
Overføringer fra komm	7 598	6 575	-1 023	9 862
Finansutgifter	132	0	-132	0
Salgsinntekter	-5	-68	-63	-102
Refusjoner	-1 933	-1 256	677	-1 884
Overføringer til komm	0	0	0	0
Finansinntekter	-134	-75	60	-112
Sum	19 209	17 990	-1 219	27 278

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

Årsverk tertialrapport 2

Beskrivelse	Stillingsprosent gjeldende 2020
145 NAV	1 090

11.1.1 Oppsummering økonomi og årsverk

Oppsummering økonomi

Totalt vurderes det til overforbruk på om lag 1,8 millioner kr. Hovedårsaken er manglende budsjettering for voksenopplæring men også overforbruk på sosialstønad.

Lønn og sosiale utgifter

Det vurderes til balanse ved årets slutt totalt sett på lønn, vikarlønn og sosiale utgifter.

Sosialstønad

Sosialstønad har et overforbruk på 1,3 millioner hittil i år. Det vurderes til at overforbruket

øker noe utover høsten. De siste månedene har imidlertid utbetalingene vært lavere enn tidligere i år. Det er mindreforbruk på sosialhjelp flyktninger. Til sammen vurderes det til overforbruk på 1,5 millioner ved årets slutt.

Kvalifiseringsprogrammet og introduksjonsstønad

Det er mindreforbruk på introduksjonsstønad og overforbruk på kvalifiseringsprogrammet. Ved årets slutt vurderes mindreforbruket på introduksjonsstønad på 1,5 millioner og overforbruket på kvalifiseringsprogrammet til 600 000,- kr.

Bosetting av flyktninger

På dette tjenesteområdet kan det ligge an til et mindreforbruk på 300 000,- kr.

Voksenopplæring

Det er ikke tatt høyde for voksenopplæring etter opplæringsloven og introduksjonsloven for innvandrere ved budsjettering for 2020. Dette ble dessverre ikke avdekket før ved 2. tertial og må rettes opp i for budsjettet for 2021. Avviket utgjør om lag 1,5 millioner kr.

Tiltak

Driftstilskudd til Lundevann Krisesenter avsluttes fra kommunens side.

Årsverk

NAV Tvedestrand har 10,9 årsverk inklusive 0,5 prosjektstilling som familiekoordinator.

11.1.2 Nøkkeltall - aktivitetsnivå i tjenestene

Kvalifiseringsprogrammet har hatt 16 deltagere mot 10 planlagte. Vi ser at dette er positivt da kvalifiseringsprogrammet gir gode resultater for deltagerne. Kvalifiseringsprogrammet er et av de viktigste tiltakene for å få mennesker over fra passiv stønad og i gang med aktivitet og avklaring.

Sosialstønad. I snitt er det 37 personer som lever av sosialstønad i Tvedestrand. I mai var 8 av disse under 30 år og i august var det 5 under 30 år. Personer under 30 år som mottar sosiale stønader har vi fokus på at skal være i aktivitet. Det har den siste tiden vært utfordrende å få til på grunn av korona. Det jobbes aktivt med aktivitetsplikten for å kartlegge, avklare og finne tilpasset aktivitet til ungdom under 30 år. For tiden er det registrert 132 ungdommer som får oppfølging fra ungteam. Det er imidlertid bare et lite mindretall av disse som lever på sosialhjelpsstønad.

Bosetting av flyktninger. Det er ikke bosatt noen flykninger pr. august. Det er bosatt en familie på fire personer i september. Det er usikkert om det vil bli noen ytterligere bosettinger senere i år på grunn av koronasituasjonen.

11.1.3 Sykefravær

Måleindikatorer	Sykefravær HIÅ	Sykefravær HIÅ fjorår	Endring
Korttid	0,5%		—
Langtid	11,1%		—
Sum fravær	11,5%		—

Det er positivt at det totale fraværet i perioden har gått ned, selv om langtidsfraværet fortsatt er høyt.

11.1.4 Fokusområder

Mål om færre unge under 30 som mottar sosialhjelp

I august var det kun 5 unge under 30 år som har sosialhjelp som hovedkilde til livsopphold.

Ungteam ved NAV i Tvedestrand består av 3 veiledere som følger opp hver sin portefølje med ungdom med ulike oppfølgingsbehov. Det blir gjort grundige kartlegginger av ungdommenes situasjon for å kunne gi best mulig hjelp som er tilpasset den enkelte. Det settes krav til aktivitet i de sakene der det er mulig. Det samarbeides tett i teamet og med andre samarbeidsparter som lege, DPS, skole, foreldre, oppfølgingstjenesten i videregående skole, tiltaksarrangører og Oppfølgingsenheten i kommunen og lignende. Ungteam har i samarbeid med psykisk helse og aktivitet og arbeidstrening i kommunen tatt initiativ til å utarbeide et aktivitetstilbud for unge. Ungteam har tatt initiativ til et samarbeid mellom NAV og barnevern for å få på plass gode samarbeidsrutiner for de aller mest sårbare ungdommene.

Redusere utbetalinger av økonomisk sosialhjelp

Sosialhjelpssaker drøftes hver uke i tverrfaglig team på kontoret og alle vedtak kvalitetssikres før de godkjennes. Det gjøres konkrete og individuelle vurderinger i hver sak. I saker hvor det er mulig, etterstrebes en likebehandling for like situasjoner, som eksempelvis briller, konfirmasjon, fritid og lignende for at dette skal holdes på et fornuftig nivå. Det gjøres jevnlig vurderinger om brukere har rett til andre ytelser enn sosialhjelp, som statlige ytelser som arbeidsavklaringspenger, tiltakspenger, støtte fra Lånekassa, bostøtte fra Husbanken, uføretrygd, kvalifiseringsprogram og lignende.

Saker som involverer barn har et spesielt fokus og barnets beste er hele tiden det viktigste. Det jobbes mot at barn og unge ikke skal bli skadelidende på bakgrunn av foreldrenes økonomiske situasjon. Familier vurderes for om de er aktuelle for oppfølging av Familiekoordinator, og det jobbes for å bryte uheldige sosiale mønstre. Aktivitet, jobb og utdanning er hele tiden i fokus for å få ned utgifter til sosialhjelp. Vi ser en reduksjon i utbetalinger til livsopphold fra 2019.

