



TVEDESTRAND
KOMMUNE



Tertialrapport

Tertial 1 2025

Innholdsfortegnelse

1	Tvedestrand (1)	4
1.1	Sammendrag	4
1.2	Økonomisk utvikling	5
1.2.1	Oversikt drift	5
1.2.2	Sektorenes økonomiske status	15
1.2.3	Budsjetterte årsverk	16
1.2.4	Forslag til budsjettreguleringer	17
1.3	Sektorenes rapporter	17
1.3.1	Årsverk	17
1.3.2	Sykefravær	18
1.4	Investeringer	19
1.4.1	Forslag til budsjettreguleringer	29
1.5	Finansforvaltning	31
1.5.1	Innskudd/ plasseringer	31
1.5.2	Gjeldsporteføljen	32
2	Kommunedirektør, stab og IKT (200)	34
2.1	Sektorenes rapporter	34
2.1.1	Økonomi	34
2.1.2	Årsverk	36
2.1.3	Nøkkeltall - aktivitetsnivå i tjenestene	36
2.1.4	Sykefravær	36
2.1.5	Fokusområder	37
3	Samfunn og infrastruktur (210)	39
3.1	Sektorenes rapporter	39
3.1.1	Økonomi	39
3.1.2	Årsverk	44
3.1.3	Nøkkeltall - aktivitetsnivå i tjenestene	45
3.1.4	Sykefravær	47
3.1.5	Fokusområder	48
4	Læring og oppvekst (220)	49
4.1	Sektorenes rapporter	49
4.1.1	Økonomi	49
4.1.2	Årsverk	53
4.1.3	Nøkkeltall - aktivitetsnivå i tjenestene	54

4.1.4	Sykefravær.....	54
4.1.5	Fokusområder.....	55
5	Helse og mestring (250).....	57
5.1	Sektorenes rapporter	57
5.1.1	Økonomi.....	57
5.1.2	Årsverk.....	62
5.1.3	Nøkkeltall - aktivitetsnivå i tjenestene.....	63
5.1.4	Sykefravær.....	69
5.1.5	Fokusområder.....	70

1 Tvedestrand (1)

1.1 Sammendrag

Innledning

Kommunedirektøren legger fram budsjettkontroll pr 1. tertial.

Det ble i månedsrapport pr mars meldt om balanse for tre av sektorene, men det var usikkerhet rundt resultatet for den siste sektoren. NAV Tvedestrand var ikke med i beregningene pr. mars.

I budsjettkontroll for 1. tertial har en gått grundigere gjennom sektorene og en har så langt estimert et samlet merforbruk på om lag 4,4 mill. kroner for året. Det er én sektor/ansvar som melder om balanse, én sektor melder om mindreforbruk og to sektorer melder om merforbruk.

Status drift sektorer og fellesområder

Sektorene har, som tidligere, gjort sine betraktninger ut fra hvordan situasjonen er på rapporteringstidspunktet og forsøkt å fremskrive dette for å finne status for årets resultat. Det er i mange tilfeller krevende.

Status økonomi ved utgangen av april 2025 fremskrevet for året, noen hovedpunkter, alle tall i ca. størrelse:

- Sektorene melder om en prognose på merforbruk på om lag 4,4 mill. kroner ved årsslutt, det er et usikkert estimat.
- Skatt og rammetilskudd: netto økte inntekter på om lag 3,1 mill. kroner som settes av til pensjonsfeltet.
- Mange usikkerhetsfaktorer i budsjettene: samlet om lag 12 mill. kroner inkl. sektorenes merforbruk.
- Usikkerhet om utfallet av lovlighetskontrollen av kommunestyresak hos Statsforvalteren.
- Samlet anslag på merforbruk, svært usikkert anslag: mellom 4,4 mill. kroner og 12 mill. kroner.
- Det kan bli ytterligere merforbruk dersom en må tilbakebetale mer for eiendomsskatt.
- Dersom det blir nytt underskudd i 2025 er veien til ROBEK kortere.

Som tidligere meldt, både i budsjett og økonomiplandokumenter, årsberetninger, tertialrapporter og ekstraordinært formannskap 22. april er kommunen i en svært krevende økonomisk situasjon.

På grunn av underskuddet på 23,3 mill. kroner i driftsregnskapet for 2024, ble det i kommunestyret 22. april vedtatt inndecking på 9,9 mill. kroner i 2025 og 13,4 mill. kroner i 2026. Sektorene fikk delt disse kuttene mellom seg.

Det vil si at en nå beveger seg lang bort fra en bærekraftig økonomisk situasjon. Det sier seg selv at en umiddelbart må starte med å utnytte inntekspotensialet i tillegg til nye strukturelle grep og ytterligere innsparinger.

I denne krevende økonomiske situasjonen må det fortsatt være fokus på å gi nødvendige tjenester til innbyggerne og opprettholde et godt arbeidsmiljø i organisasjonen.

Kommunedirektøren legger fortsatt opp til tett budsjettoppfølgning ved tertial- og månedsrapporteringer.

Status investeringer

Som det fremgår i kapitlet om investeringer foreslås det endringer på en rekke prosjekter.

Utgangspunktet for gjennomgangen og forslagene har vært å redusere bevilgninger der det er mer midler enn nødvendig til å rekke årets utgifter. Årsaken til dette er dels at en i revidert budsjett har

forutsatt bruk av ubundet investeringsfond; aksjer og andeler, et fond en bør verne om i størst mulig grad. Dels skyldes det også at en frykter at budsjetterte salgsinntekter fra næringsareal på Grenstøl og diverse bygninger er satt for høyt. Videre er det usikkert om en i 2025 vil få så mye i spillemidler som budsjettert. Kommunedirektøren mener en bør tilstrebe å ikke ta opp ekstra investeringslån i år.

Flere av prosjektene som det nå foreslås redusert ramme til fortsetter neste årene. I kommende økonomiplan må det da påregnes høyere bevilgninger i 2026 og senere enn det som er ført opp i økonomiplan 2025-2028.

1.2 Økonomisk utvikling

1.2.1 Oversikt drift

Bevilgningsoversikt drift jf. §5-4 første ledd

Denne tabellen tas med for å forklare status på de ulike postene.

	Regnskap pr april 2025	Gjeldende budsjett 2025	Restbudsjett 2025
Rammetilskudd	- 108 110	- 303 004	- 194 894
Inntekts- og formuesskatt	- 60 010	- 213 500	- 153 490
Eiendomsskatt	- 9 490	- 29 550	- 20 060
Andre generelle driftsinntekter	- 8 589	- 32 610	- 24 021
Sum generelle driftsinntekter	- 186 198	- 578 664	- 392 466
Sum bevilgninger drift, netto	203 720	512 300	308 580
Avskrivinger	-	55 440	55 440
Sum netto driftsutgifter	203 720	567 740	364 020
Brutto driftsresultat	17 521	- 10 924	- 28 445
Renteinntekter	- 2 849	- 9 564	- 6 715
Utbytter	- 8	- 17 200	- 17 192
Renteutgifter	16 519	40 100	23 581
Avdrag på lån	8 804	41 800	32 996
Netto finansutgifter	22 465	55 136	32 671
Motpost avskrivinger	-	- 55 440	- 55 440
Netto driftsresultat	39 987	- 11 228	- 51 215
Bruk av bundne driftsfond	-	- 3 500	- 3 500
Avsetninger til disposisjonsfond	-	1 838	1 838
Dekning av tidligere års merforbruk	-	12 890	12 890
Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat	-	11 228	11 228

Generell kommentar til tabellen ovenfor

Tabellen viser en bevilgningsoversikt for driften pr 1. tertial. Den viser hvordan inntektene dekker bevilgningene til sektorene og fellesområdene samt netto finansfeltet. Gjeldende budsjett for 2025 viser oppdatert vedtatt budsjett før eventuelle nye vedtak i 1. tertial.

Budsjettets rammer og fellesområder

Nedenfor følger kommentarer til de største postene i budsjettets rammer og fellesområder. Dette utgjør kommunens felles rammer (inntekter og utgifter) som føres på ansvar 290 og andre felles

utgiftsposter på ansvar 280.

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

Andre felles utgifter i forhold til pensjon og lønnsavsetning mm. føres på ansvar 280.

Skatt og rammeoverføringer

Skattevekst fra april 2024 til april 2025

Makro: Skattetallene som SSB publiserte 20. mai viser at kommunene har fått inn 4,3 mrd. kroner, eller 6,8 prosent mer enn tilsvarende periode i fjor. Veksten er lavere enn anslått vekst for samlede skatteinntekter i Statsbudsjettet for 2025 som er på 10 prosent for kommunene.

Kommunesektorens samlede skatteinntekter i april var 2,1 mrd. kroner og var marginalt høyere enn i april i fjor. April er en liten skattemåned der skatteinngangen vanligvis utgjør under 1 prosent av årets skatteinngang.

Tvedestrand: Skatteveksten for Tvedestrand for perioden januar-april 2024 til perioden januar-april 2025, er på 7 prosent, dvs. høyere enn landets anslag. Isolert sett vil dette gi høyere skatteinntekter. Dette skal utjevnes gjennom inntektsutjevningen og en følger KS modell for inntektsberegninger både for skatt og rammetilskudd.

Skatteanslag for året

Makro: I revidert nasjonalbudsjett (RNB) ble skatteanslaget for 2025 endret noe. Kommunenes anslag for året ble redusert fra 234,63 til 234,095 mrd. kroner.

Tvedestrand: For Tvedestrand ble skatteinntektene opprinnelig budsjettetert med 213,5 mill. kroner for 2025. Ved RNB ble skatteanslaget redusert med 2,5 mill. kroner til 211 mill. kroner. I tillegg kommer endringer for inntektsutjevningen. Dette vil det bli foreslått å budsjettregulere.

Skatt og rammetilskudd

Oppdaterte anslag for skatt og rammetilskudd for Tvedestrand kommune bygger på prognosemodellen Prok2501.

Revidert nasjonalbudsjett (RNB) har gitt følgende endringer i rammetilskuddet for Tvedestrand kommune (kjent ved 1. tertial):

- Økte pensjonskostnader inkl. ny offentlig AFP: 4,279 mill. kroner
- Økt rammetilskudd, reduserte skatteinntekter som følge av regelendringer: 0,237 mill. kroner
- Kommunene faktureres ikke for vaksiner bestilt fra Folkehelseinstituttet: -0,076 mill. kroner

Rammetilskudd, skatt og inntektsutjevning er etter dette gjengitt i tabellen nedenfor.

Oversikt over endring i skatt og rammetilskudd pr 1. tertial:

Beløp i 1000 kroner	Opprinnelig budsjett 2025	Revidert budsjett (RNB) - pr 1. tertial	Endring fra opprinnelig budsjett
Rammetilskudd, fast del	-255 554	-261 600	-6 046
Inntektsutjevning	-46 100	-45 631	469
Skjønnsmidler	-1 350	-1 400	-50
Skatt på inntekt og formue	-213 500	-211 000	2 500
Sum	-516 504	-519 631	-3 127

Det foreslås endringer i tråd med tabellen ovenfor. Det vises til budsjettkorrigeringstabell i eget avsnitt.

Eiendomsskatt

Eiendomsskatten var opprinnelig budsjettert med 29,55 mill. kroner for 2025. Oppdatert prognose viser anslag på 28,2 mill. kroner. Hovedårsaken til det lavere anslaget er at formuesgrunnlagene ikke økte så mye som forventet. Redusert inntekt for eiendomsskatt for 2025 er forventet å bli på 1,35 mill. kroner.

Det foreslås ikke nedjustering av budsjettposten på det nåværende tidspunkt, men, avventes til neste tertial.

Det bemerkes også at det foreligger en lovlighetskontroll hos Statsforvalteren, av kommunestyrevedtak 56/2024, angående reduksjonsfaktor for eiendomsskatten for boliger med formuesgrunnlag fra skatteetaten. Etter kontakt med Statsforvalteren i forkant av rapporteringen for 1. tertial, er det ennå uklart når det kommer tilbakemelding. Utfallet av saken er derfor usikker. I ytterste konsekvens, dersom vedtaket må gjøres om, kan det medføre ytterligere mindreinntekter ved eventuelle økte tilbakebetalinger til boligeierne.

I forslag til revidert nasjonalbudsjett for 2025 om endringer i skatte- og avgiftslovgivinga, kom det blant annet forslag til endringer i forholdet mellom obligatorisk og lokal reduksjonsfaktor.

Det foreslås endring i eiendomsskatteoven vedrørende forholdet mellom lovfestet obligatorisk reduksjonsfaktor og ulovfestet lokal reduksjonsfaktor i tråd med høringssaken. Høringen var en konsekvens av Eidsivating lagmannsretts dom av 9. oktober 2023, der lagmannsretten fant at det for boliger som fikk eiendomsskattegrunnlaget fastsatt av Skatteetaten skulle gis fradrag både for obligatorisk og lokal reduksjonsfaktor.

Det nye lovforslaget innebærer at det kun skal gjøres fradrag i taksten for den høyeste av lokal og obligatorisk reduksjonsfaktor, og ikke i tillegg til. En lokal reduksjonsfaktor vil altså først komme til anvendelse dersom denne overstiger den obligatoriske reduksjonsfaktoren på 30 %. Det er videre foreslått å lovfeste den lokale reduksjonsfaktoren. Det foreslås at en lokal reduksjonsfaktor må vedtas i forbindelse med alminnelig taksering, og at denne må ligge fast i hele takstperioden. Reduksjonsfaktoren skal gjelde for alle typer eiendom.

Det foreslås at lovendringen skal tre i kraft med virkning fra og med skatteåret 2026.

Andre generelle driftsinntekter

Andre generelle driftsinntekter er for eksempel integreringstilskudd for flyktninger. Det ble opprinnelig forutsatt at en skulle bosette 30 flyktninger i 2025, i tillegg kommer eventuelle familiegjenforeninger. Det er kun bosatt seks flyktninger pr. 1. tertial 2025.

Det er budsjettert med integreringstilskudd på 31,1 mill. kroner. Dersom en får bosatt alle som er vedtatt, anses det at denne posten kan komme i balanse.

Det er budsjettert med rentekompensasjon for investeringer innen skole, pleie- og omsorg og kirker på 1,21 mill. kroner for 2025. Det foreslås ikke budsjettendringer på disse postene.

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 2025 er budsjettert med 55,44 mill. kroner. Regnskapsføringen skjer når

beregningene er klare. I og med det er en motpost vil ikke avskrivningene få innvirkning på bunnlinjen.

Renteinntekter

Renteinntekter fra bankinnskudd var budsjettet med 2 mill. kroner. Det var beregnet med utgangspunkt i en bankbeholdning på 45 mill. kroner og en rentesats på 4,4 prosent. Snittrenten ved 1. tertial var på 6,24 prosent (bankavkastning), mens NIBOR+ 0,5 var 5,22 prosent.

Det kan sånn sett ligge an til økte renteinntekter. Men, utviklingen i bankbeholdningen kan være fallende gjennom året, blant annet på grunn av dårlig likviditet. Det foreslås ikke å budsjettregulere nå da det er usikkerhet i utviklingen av rentenivået. Renteinntektene må også ses i sammenheng med renteutgiftene. Se nedenfor om renteutgiftene.

Det vises til kapittel om finans for ytterligere kommentarer om renteutviklingen.

Renteinntekter ved fakturering har et budsjett på 50 000 kroner. Det forutsettes at inntektene kommer som budsjettet.

Renteinntekter på formidlingslån var budsjettet med 7,5 mill. kroner. Forutsatt rente i Husbanken var 4 prosent for opprinnelig budsjett. Fremskrevet husbankrente for året er beregnet til 4,6 prosent, ved 1. tertial, dvs. litt høyere. Det kan derfor ligge an til noe merinntekt på renteinntekter på formidlingslån. Renteinntektene må ses i sammenheng med renteutgiftene på formidlingslån, se nedenfor. Det foreslås ikke å øke renteinntekter på formidlingslån på det nåværende tidspunkt da tallene er usikre.

Utbytter

Utbytte fra Agder Energi, nå Å Energi, er budsjettet med 17,2 mill. kroner. Etter fusjon med Glitre er Tvedestrand kommunes andel av utbyttebeløp på 0,759 prosent. Utbytte er ikke inntektsført når denne rapporten skrives. Det er forventet innbetaling i første del av juni.

Renteutgifter

Renteutgifter på investeringslån er budsjettet med 31,9 mill. kroner for 2025. Det er budsjettet med bakgrunn i flytende rente på 4,4 prosent. Ved 1. tertial er den flytende renten i Kommunalbanken og KLP-banken på hhv. 5,14 prosent og 5,30 prosent.

I tillegg er lånegjelden økt noe og det kan dermed ligge an til økte renteutgifter. Det foreslås ikke å regulere budsjettet pr 1. tertial da renteutviklingen framover er usikker. Det er antydning reduserte rentesatser mot slutten av året. En må også se renteutgiftene og renteinntektene i sammenheng.

Kommunen har også lån med fastrente. Det vises til kapittel om finans for nærmere omtale av renter mv.

Rentesatsen på formidlingslån i Husbanken er ved 2. estimert til 4,6 prosent mot budsjettet rente 4 prosent. Renteutgiftene må ses i sammenheng med renteinntektene. Samlet for renteinntekter og renteutgifter kan det ligge an til at renteutgiftene øker mer enn renteinntektene øker. Men, siden tallene er usikre foreslås det ikke budsjettendringer ved 1. tertial.

Samlede renteinntekter og -utgifter for investeringslån

Det foreslås ingen endringer i renteutgifter eller renteinntekter ved 1. tertial.

Samlede renteinntekter og -utgifter for formidlingslån

Det foreslås ingen endringer i renteutgifter eller renteinntekter ved 1. tertial.

Avdrag på lån

Det er budsjettert med 41,8 mill. kroner i avdrag på lån.

Statlig regelverk har bestemmelser om minimumsavdrag som må betales hvert år. I disse beregningene inngår avskrivninger det aktuelle året, samt verdi av eiendeler og lånegjeld ved utgangen av året før.

Beregninger for minimumsavdrag viser at det beregnede avdraget er om lag 125.000 kroner lavere enn det budsjetterte avdraget. Det foreslås ingen endringer i avdrag på investeringslån ved 1. tertial, men, en vil komme tilbake i neste budsjettkontroll med eventuelle forslag til endringer.

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

Det er i opprinnelig budsjett lagt inn en buffer på 0,7 mill. kroner da det kan oppstå forsinkelser i innbetalingene fra kundene. Det foreslås i 1. tertial reduksjon for mottatte avdrag fra kommunens lånekunder på 200.000 kroner, i investeringsbudsjettet. Det vises til eget kapittel om investeringer for omtale av budsjettreguleringer på dette feltet.

Bruk av og avsetning til fond

Disposisjonsfond

Ved 31.12.2024 var kommunens disposisjonsfond på null kroner. Disposisjonsfondet ble redusert med 8,052 mill. kroner fra 1.1.2024. I budsjett for 2025 ble det budsjettert med å avsette 1,838 mill. kroner til disposisjonsfondet.

Kommunedirektøren fremhever at det vil være svært viktig å innrette seg slik at dette fondet kan få en ytterligere økning.

Bundne fond - selvkost

Vann, avløp og feiing

Det er budsjettert med bruk av vannfond på 1,8 mill. kroner, bruk av avløpsfond på 0,8 mill. kroner og ingen bruk eller avsetning til feiefond

Status fra avdeling Kommunalteknikk er at driftsbudsjettet for vann er noenlunde i rute, men det er noe merforbruk innen avløp blant annet for utslippstillatelsen ved renseanlegget på Gjeving. Når det gjelder investeringer innen vann og avløp er de fleste prosjektene i rute, men, det er forsinkelser på noen. Det vises til eget kapittel om investeringer.

En annen faktor som har betydning for selvkostregnskapet for vann og avløpsområdet er hvordan kalkylerenten utvikler seg. Den var budsjettert til 4,01 prosent, mens de siste anslag nå ligger på 4,52 prosent for 2025.

En foreslår ingen endringer ved 1. tertial, da det er usikkerhet om hvordan de nevnte endringene vil slå ut på selvkostregnskapet. En vil komme tilbake til dette ved 2. tertial.

Byggesak og eierseksjonering og kart og oppmåling

Det er budsjettert med bruk av fond for byggesak og eierseksjonering på 0,5 mill. kroner. Det er budsjettert med bruk av fond til kart og oppmåling på 0,4 mill. kroner.

Det har ikke i avdelingens rapport framkommet forhold som tilsier at en bør gjøre endringer på disse postene. En foreslår derfor ingen endringer ved 1. tertial.

Kommunedirektøren påpeker at det er stor usikkerhet knyttet til selvkostområdene, siden det er

mange regnskapsposter som inngår i beregningene.

Dekning av tidligere års merforbruk

I opprinnelig budsjett ble det avsatt 3 mill. kroner på denne posten. I tillegg ble det avsatt 9,9 mill. kroner på bakgrunn av k-sak 24/2025, fra ekstraordinært kommunestyre 22.4.2025

Beløpet er trukket ut av budsjettpostene til sektorene og øker dermed dekning av tidligere års merforbruk til 12,9 mill. kroner.

Andre budsjettposter:

Avsatt til lønnsoppgjør

Det ble i opprinnelig budsjett vedtatt 13,975 mill. kroner til lønnsoppgjør. Beløpet inneholder også lønnsoppgjøret som kom sent på høsten 2024. Utgangspunktet for anslaget var årslønnsvekstanslag på 4,5 prosent, nedjustert fra kommunedirektørens forslag på 5,2 prosent. Beløpet er også justert for overheng og noe lønnsglidning.

Det ble i kommunestyresak 25/7 vedtatt å bevilge 2,904 mill. kroner til virkningen for 2025 av oppgjøret pr 1.10.2024.

Etter dette gjenstår 11,071 mill. kroner til årets oppgjør.

Resultatet i årets mellomoppgjør har en ramme på 4,4 prosent, på linje med frontfaget i industrien. Lønnstilleggene gis fra 1. mai 2025 og varierer mellom 14.500 kroner og 21.200 kroner, avhengig av utdanning og ansiennitet.

Det foreslås ikke budsjettendringer i 1. tertial. En vil komme tilbake ved 2. tertial, etter at en ser den konkrete effekten av lønnsoppgjøret for kommunen.

Pensjonskostnader

Årets pensjonskostnad og premieavvik

Gjennom året kommer ny og oppdatert informasjon og prognoser fra pensjonskassene på vanlig vis.

Nye opplysninger fra KLP som kom i mai inkluderer planendringer for ny offentlig AFP og nye regler for særaldersgrenser.

I tråd med tidligere varsler kom det i revidert nasjonalbudsjett (RNB) et oppdatert anslag på merkostnadene til pensjon i 2025. Det oppdaterte anslaget er blant annet basert på opplysninger fra pensjonsleverandørene. Anslaget inkluderer også effekten av ny offentlig AFP som det nå forutsettes skal innarbeides i kommunenes regnskaper fra og med regnskapsåret 2025.

Inkluderingen av ny offentlig AFP og nye regler for særaldersgrenser fra og med 2025 gir isolert sett høyere pensjonsforpliktelse og pensjonskostnad enn tidligere, fra og med i år.

Det oppdatert anslag viser at kommunesektorens samlede pensjonskostnader øker med om lag 3,6 mrd. kroner utover anslått lønnsvekst. I statsbudsjettet ble det anslått en vekst i pensjonskostnadene som var 0,5 mrd. kroner lavere enn lønns- og prisveksten. Økningen i pensjonskostnadene i RNB er dermed på 4,1 mrd. kroner for kommunesektoren sammenlignet med anslaget i statsbudsjettet. Kommunenes andel av denne kostnadsøkningen er på 3,7 mrd. kroner. Hovedårsaken til denne sterke veksten er at det nå legges opp til at ny offentlig AFP skal inkluderes i regnskapsført pensjonskostnad for 2025.

Regjeringen foreslår at de økte pensjonskostnadene for kommunene i 2025 kompenseres med en tilsvarende økning i rammetilskuddet. Hvordan dette skal fordeles mellom kommunene i 2025 er ikke omtalt i kommuneproposisjonen, og KS har heller ikke fått annen informasjon om hvordan beløpet er tenkt fordelt. KS har foreløpig gjort beregninger på en fordeling med et likt beløp pr innbygger.

Beløpet som er fordelt på denne måten utgjør ca. 4,3 mill. kroner for Tvedestrand kommune.

I og med at fordelingsnøkkelen ikke er kjent, samt at det er store beløp som skal omfordeles, vil en annen fordelingsnøkkel kunne medføre betydelige endringer for Tvedestrand fra det oppgitte tallet.

Det er tatt sikte på å sende ut rundskriv om beregningsforutsetninger fra Kommunal og distriktsdepartementet i juni. Videre er det meldt at det vil komme informasjon om planendringer knyttet til ny offentlig AFP og nye regler for personer med særaldersgrense skal tas inn i beregningene av pensjonsforpliktelser og pensjonskostnader fra og med regnskapsåret 2025.

Siden tallene er usikre og det kommer nye prognoser og endringer i planverket foreslås det nå kun å budsjettregulere nettoendringen som er gitt i skatt og rammetilskudd for 2025. Beløp på ca. 3,1 mill. kroner foreslås avsatt til pensjonsansvaret.

I tillegg har kommunen også fått informasjon om økt avregning for 2024, dvs. ekstraregning på bakgrunn av at alderspensjonsytelsene for medlemmer født i 1963 og senere økte i 2024. Dette følger av endrede forutsetninger for levealdersjusteringen fastsatt av NAV. Endringen medfører økt belastning på 4,3 mrd. kroner samlet for alle kundene i KLP. For mange utgjør dette et betydelig beløp, og for Tvedestrand kommune vil dette utgjøre om lag 7,1 mill. kroner. Denne ekstraregningen vil komme i juli.

På bakgrunn av alle endringene planendringer og nye prognoser mv., vil en måtte komme tilbake i senere rapporter om status for hele pensjonsfeltet, når en har fått oppdatert informasjon.

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. Amortisering av tidligere års premieavvik i KLP og SPK inkl. arbeidsgiveravgift ble budsjettet med 14,833 mill. kroner. Endelig premie ble 15 111 mill. kroner, det vil si en økning på 0,278 mill. kroner.

Beløpet burde ideelt vært innarbeidet i budsjettet pr 1. tertial, men på bakgrunn av kommunens økonomiske stilling, vil en komme tilbake i neste tertialrapport angående budsjettregulering.

Tilleggsbevilgning til kommunestyret

I k-sak 24/2025, fra ekstraordinært kommunestyre 22.4.2025, ble det gjort følgende vedtak:

"Bistand til Kystkulturuka og Regattaen, inndeckes av kommunestyrets tilleggsbevilgningspost (av 150.000 kroner) kr 10.000 i 2025 og kr 20.000 i 2026."

Etter dette gjenstår det 140.000 kroner på kommunestyrets tilleggsbevilgningspost.

Oversikt over endringer på budsjettets rammer og fellesområder

Tabellen nedenfor viser samlet prognose over budsjettets rammer og fellesområder som er omtalt i dette kapitlet og forslag som er omtalt i sektorene. I den første tallkolonnen er det satt opp anslag på forventede økte inntekter eller reduserte utgifter, til sammen 6,526 mill. kroner.

I den andre tallkolonnen, lengst til høyre, er det listet opp forventede reduserte inntekter eller økte utgifter på 6,526 mill. kroner. Tall i hele 1000 kroner.

Sektor/ ansvar		Økt inntekt/ redusert utgift	Redusert inntekt/ økt utgift
290	Rammetilskudd, økning fast del	6 046	
290	Inntektsutjevning, redusert inntekt		469
290	Skjønnsmidler, økt inntekt	50	
290	Skatt på inntekt og formue, redusert inntekt		2 500

Sektor/ ansvar		Økt inntekt/ redusert utgift	Redusert inntekt/ økt utgift
280	Avsette til pensjon: - planendringer for ny offentlig AFP og nye regler for særaldersgrenser		3 127
250	Budsjettregulering - rydding, tiltak som hører til sektor Samfunn og infrastruktur flyttes fra Helse og mestring		30
210	Budsjettregulering - rydding, tiltak som hører til sektor Samfunn og infrastruktur flyttes fra Helse og mestring	30	
220	Læring og oppvekst, innsparing fellesområde, ledelse og administrasjon	400	
280	Avsette til pensjon: - planendringer for ny offentlig AFP og nye regler for særaldersgrenser		400
	SUM	6 526	6 526

Kommunedirektøren foreslår at beløpene omdisponeres i tråd med tabellen ovenfor.

Som tidligere meldt, både i budsjett og økonomiplandokumenter, årsberetninger, tertialrapporter og ekstraordinært formannskap 22. april er kommunen i en svært krevende økonomisk situasjon.

Rapportering av tiltak i kommunestyrets vedtak av 22. april 2025

På grunn av underskuddet på 23,3 mill. kroner i driftsregnskapet for 2024, ble det i kommunestyret 22. april, k-sak 24/2025, vedtatt inndeckning på 9,9 mill. kroner i 2025 og 13,4 mill. kroner i 2026. Sektorene fikk delt disse kuttene mellom seg. Kuttene ble vedtatt på sektornivå og ikke på detaljnivå. Nedenfor gjengis vedtaket:

Kommunestyret 2023-2027 vedtak

Kommunestyret vedtar å dekke inn underskuddet på 23,3 mill. kroner fra regnskap 2024 på følgende måte: 9,9 mill. kroner i 2025 og 13,4 mill. kroner i 2026.

Kommunestyret vedtar følgende inndekning på sektorene:

	2025	2026
• 200 - Kommunedirektør, stab og IKT	- 1 100 000	- 900 000
• 210 - Samfunn og infrastruktur	- 1 700 000	- 1 800 000
• 220 - Læring og oppvekst	- 2 300 000	- 3 600 000
• 250 - Helse og mestring	- 4 800 000	- 6 700 000
• 270 - Kirke og trossamfunn	-	- 400 000
SUM ALLE	- 9 900 000	- 13 400 000

Kommunestyret vedtar at følgende tjenesteområder opprettholdes/skjermes:

- Sandøya skole skjermes
- Livsløpsutvalget skal bestå. Inndekkes ved reduksjon av 0,2 årsverk i samfunn og infrastruktur kr. 200 000 i 2026
- Bistand til Kystkulturuka og Regattaen, inndekkes av kommunestyrets tilleggsbevilgningspost (av 150 000kr) kr 10 000 i 2025 og kr. 20 000 i 2026
- Ingen nedklassifisering av kommunale veier, inndekkes ved reduksjon av 0,3 årsverk i samfunn og infrastruktur på kr 300 000 i 2025. Vi tar stilling til 2026 når vi får opp en sak i kommunestyret.

Inntekter/ redusere utgifter:

- Raskere salg av kommunal eiendom (sette tidsfrister for eiendommene)
- Kommunestyret har tydelige forventninger til at kommunedirektøren utreder og utnytter langturnus-ordninger, slik man har gjort gode erfaringer med i andre kommuner i forhold til trivsel for brukere og ansatte, redusert sykefravær og reduserte vikarkostnader.
- Kommunestyret forutsetter en gjennomgang av interkommunale samarbeidsavtaler med tanke på besparelser.

Det ble vedtatt at inndekningen av de 9,9 mill. kroner skulle fordeles sektorene. I kommunedirektørens arbeid med nedtrekkene gjenstod 1,3 mill. kroner som en ikke hadde funnet tiltak for på det tidspunktet. Kommunedirektøren besluttet at dette skulle tas på sektor for Helse og mestring.

Forventningen om den ekstra innsparingen kan bli krevende for sektoren, da det allerede er mange prosesser i gang. Kommunedirektøren vil derfor sette ned egne arbeidsgrupper som skal håndtere

dette. En vil komme tilbake med mer informasjon i senere rapporter.

Samlede tiltak for budsjettendringer for 2025 er som følger:

	Tiltak i opprinnelig budsjett etter k-vedtak 137/2024	Nytt vedtak 24/2025 - 22.4.2025:	Sum innsparinger 2025
• 1 - Tvedestrand kommune			
• 200 - Kommunedirektør, stab og IKT	- 1 998 000	- 1 100 000	- 3 098 000
• 210 - Samfunn og infrastruktur	- 383 000	- 1 690 000	- 2 073 000
• 220 - Læring og oppvekst	- 1 704 000	- 2 300 000	- 4 004 000
• 250 - Helse og mestring	- 4 843 000	- 4 800 000	- 9 643 000
Sum sektor og staber	- 8 928 000	- 9 890 000	- 18 818 000

Tabellen ovenfor viser at det allerede er 18,8 mill. kroner i budsjettreduksjoner for sektorene for 2025. I rapportene fra sektorene er det gitt status etter disse nedtrekkene. Det sier seg selv at det kan bli krevende å få effektivert alle i 2025. Det vises til sektorenes rapporter.

Estimert resultat 2025

Sektorenes antatte merforbruk er på om lag 4,4 mill. kroner. Det jobbes med tiltak for å begrense dette, men det er krevende. Det vises også til sektorenes omtaler. I tillegg er det mange usikkerhetslementer i budsjettet for 2025 som ligger på poster på budsjettets fellesområder.

Usikkerhetslementer i budsjett for 2025

Det framkommer flere usikkerhetsmomenter i budsjettkontrollen for 1. tertial. Eller risikoelementer, fordi det er risiko for at budsjettet kan «sprekke» på flere poster. Her omtales hovedsakelig poster som er på budsjettets fellesområder, ikke på sektorene.

De fleste av disse usikre forholdene er omtalt tidligere i kapitlet og listes opp nedenfor og kommenteres i korte trekk.

Elementer som pr. dd. viser avvik og som ikke er korrigert i budsjettet:

- Merforbruk sektorene (4,4 mill. kr)
- Mindreinntekt - eiendomsskatt (1,34 mill. kr)
- Amortisering tidligere års premieavvik, høyere utg. (0,278 mill kr)
- Avregning utjevningsskaps - beløp som er belastet for lite i 2025 (Fellesordningen og sykepleierne) (ca. 7,1 mill. kr).

Usikre inntekter:

- Bruk av bundne driftsfond selvkostområder (inntekt 3,5 mill. kr)

Usikre mindreinntekter/merutgifter:

- Renteinntekter og renteutgifter
- Tvedestrand Idrettspark: Avtalen med fylkeskommunen om fornyelse av leieavtale for Tvedestrand idrettspark har ikke blitt underskrevet pr. dd. da det ikke er kommet til enighet. I k-sak 28/2025 er det gjort vedtak om kommunens rammer. Dersom disse rammene blir akseptert av fylkeskommunen må en tilføre budsjettet 86.000 kroner varig i tillegg kommer 418.000 kroner som blir et engangsbeløp for 2025. Til sammen belastning på årets budsjett på 504.000 kroner.

Mulige merinntekter/ buffere:

- Minimumsavdrag
- Økt tilskudd for særlig ressurskrevende brukere for 2024

- Buffer - avsette til disposisjonsfond
- Buffer - avsetning til inndekning av tidl. års merforbruk

Andre usikre faktorer:

- Pensjonsfeltet generelt (?)
- Forventer ikke økte skatteinntekter eller rammetilskudd (?)
- Tilbakebetaling av eiendomsskatteinntekter for eiendomsskatt (jf. lovlighetskontroll - statsforvalteren) (20 mill. kroner?)

Oppsummert for disse forholdene, bortsett fra tilbakebetaling av eiendomsskatt, vil utgjøre et merforbruk på ca. 12 mill. kroner. Dersom en inkluderer evt. tilbakebetaling av eiendomsskatteinntekter på ca. 20 mill. kroner (svært usikkert beløp), vil en komme opp i om lag 32 mill. kroner i utfordringer for året.

Samlet merforbruk

Samlet sett kan det ligge an til et merforbruk mellom 4,4 mill. kroner og 12 mill. kroner, alt etter hvordan usikkerhetsmomentene faller ut. I verste fall kan det komme ytterligere merforbruk i forbindelse med lovlighetskontrollen om eiendomsskatt og reduksjonsfaktor.

Det vil si at en nå beveger seg lengre bort fra en bærekraftig økonomisk situasjon. Det sier seg selv at en umiddelbart må starte med å utnytte inntekspotensialet i tillegg til nye strukturelle grep og ytterligere innsparinger.

Sektorene har fått store innsparinger, som det noen steder kan være vanskelig å få effektivt da driften i utgangspunktet er presset. Dersom sektorene ikke treffer på sine anslag, f.eks. på bakgrunn av at forutsetningene ikke treffer eller at det blir vanskeligere å innfri innsparingene, kan det medføre økte merforbruk.

Dersom en får et nytt merforbruk i 2025, vil det være en ganske sikker billett til ROBEK.

Usikkerheten rundt resultatet for 2025 tilsier at det haster med å skaffe seg økte inntekter og kommunedirektøren vil peke på eiendomsskatt på næringseiendommer som en mulighet. Det vises til k-sak fra juni 2024, der det antydes at eiendomsskatt på 4 promille vil kunne gi om lag 8 mill. kroner i økte inntekter.

For å unngå ROBEK må en dekke underskudd innen 2 år. Dersom en har merforbruk som er større enn tre prosent av driftsinntektene er dette også hjemmel for å komme i ROBEK. Dette i tråd med Kommunelovens § 28-1: Innmelding i registeret om betinget godkjenning og kontroll (ROBEK), punkt d: som sier følgende: «Balanseregnskapet til kommunekassen eller fylkeskommunekassen viser et oppsamlet merforbruk fra driftsregnskapet som er større enn tre prosent av driftsinntektene».

Kommunedirektøren legger fortsatt opp til tett budsjettoppfølgning ved tertial- og månedsrapporteringer. Det er hele tiden fokus på å tilpasse driften for å oppnå en bærekraftig økonomi.

1.2.2 Sektorenes økonomiske status

Oversikt sektorene

Nedenfor er det satt opp en oversikt over sektorene som viser hva som er brukt i 1. tertial, hva som er regulert budsjett for året 2025 og hva som er igjen av budsjettet for 2025.

	Beløp	Regulert budsjett 2025	Restbudsjett	Restbudsjett i %	Forbruk pr april i %
• 1 - Tvedestrand_kommune					
• 200 - Kommunedirektør, stab og IKT	17 305	45 613	28 308	62 %	38 %
• 210 - Samfunn og infrastruktur	23 756	74 856	51 100	68 %	32 %
• 220 - Læring og oppvekst	55 851	160 732	104 881	65 %	35 %
• 250 - Helse og mestring	90 215	232 506	142 291	61 %	39 %
Sum sektor og staber	187 127	513 707	326 580	64 %	36 %

Sektorene har brukt 36 prosent av sitt årsbudsjett pr. 1. tertial.

Oversikt over sektorenes anslag for året under ett

I oversikten nedenfor er det oppført sektorenes anslag for status ved utgangen av 2025. Minusbeløp betyr merforbruk og plussbeløp betyr innsparing.

Sektorene melder om et samlet merforbruk på om lag 4,4 mill. kroner ved 1. tertial. Det meldes om at anslagene er usikre blant annet på grunn av at en ikke har all informasjon pr dd. I tillegg kommer andre forhold rundt økt tjenestebehov til brukere og rekrutteringsutfordringer mv. som er uforutsigbare. Det estimerte merforbruket utgjør ca. 0,9 prosent av nettobudsjettet for alle sektorene/ansvarene.

Nedenfor følger tabell med anslag for avvik for året for den enkelte sektor, etter at sektorene er trukket for nye innsparinger på om lag 9,9 mill. kroner i ekstraordinært kommunestyre 22.4.2025.

Tall i hele 1.000 kr	Anslått avvik for året, usikre anslag
• 1 - Tvedestrand_kommune	
• 200 - Kommunedirektør, stab og IKT	-
• 210 - Samfunn og infrastruktur	- 1 500
• 220 - Læring og oppvekst	100
• 250 - Helse og mestring	- 3 000
Sum sektorene	- 4 400

Det vises til sektorenes omtaler for nærmere status om økonomien.

Det er som nevnt tidligere i rapporten satt i gang et omstillingsarbeid for å tilpasse driften til en bærekraftig økonomi.

Kommunedirektørens målsetting er at sektorenes samlede merforbruk skal bli lavest mulig, men han ser at dette kan bli meget utfordrende, blant annet med tanke på opprettholdelse av forsvarlige og lovpålagte tjenester. Det vises til ytterligere kommentarer under avsnitt 1.2.1 Oversikt drift, om budsjettets rammer og fellesområder.

1.2.3 Budsjetterte årsverk

Det vises til sektorenes tertialrapporter.

1.2.4 Forslag til budsjettreguleringer

Kommunedirektøren foreslår budsjettreguleringer i tråd med tabellen i kapittel 1.2.1.

Sektor/ ansvar		Økt inntekt/ redusert utgift	Redusert inntekt/ økt utgift
290	Rammetilskudd, økning fast del	6 046	
290	Inntektsutjevning, redusert inntekt		469
290	Skjønnsmidler, økt inntekt	50	
290	Skatt på inntekt og formue, redusert inntekt		2 500
280	Avsette til pensjon: - planendringer for ny offentlig AFP og nye regler for særaldersgrenser		3 127
250	Budsjettregulering - rydding, tiltak som hører til sektor Samfunn og infrastruktur flyttes fra Helse og mestring		30
210	Budsjettregulering - rydding, tiltak som hører til sektor Samfunn og infrastruktur flyttes fra Helse og mestring	30	
220	Læring og oppvekst, innsparing fellesområde, ledelse og administrasjon	400	
280	Avsette til pensjon: - planendringer for ny offentlig AFP og nye regler for særaldersgrenser		400
	SUM	6 526	6 526

1.3 Sektorenes rapporter

1.3.1 Årsverk

Målindikator	1. Januar	Måned Apr 2025	Endring
Faste årsverk	512,8	514,5	1,5
Midlertidige årsverk	37,7	44,6	5,7
Brannreserve og fast ansatte avlaster			
Sum årsverk	550,5	559,1	7,2

Det vises til sektorenes tertialrapporter.

Tabellen ovenfor er hentet fra HR-systemet og viser status ved 1. tertial. Midlertidige årsverk er blant annet vikar ved sykdom og svangerskap samt prosjektstillinger.

Oversikten nedenfor viser oversikt over vedtatt årsverk for 2025 etter alle tiltak i budsjett for 2025 til sammen:

Sektor/ansvar	Årsverk 2025, før nedjusteringer	Tiltak 2025 - endringer, opprinnelig budsjett	Årsverk etter tiltak 2025 - opprinnelig budsjett, før k-styretak 137/2024	Årsverk etter tiltak 2025 - opprinnelig budsjett, ETTER k-styretak 137/2025	Nye tiltak i k-vedtak 24/2025	Flyttinger av årsverk	Årsverk pr 1. tertial 2025	Kommentarer
200 Kommunedirektør, stab og IKT (KD)	45,59	-1,2	44,42	44,42			44,42	Overført NAV Øst i Agder i opprinnelig budsjett, vakanser i k-sak 24/2025
210 Samfunn og infrastruktur (SI)	69,81	-0,5	69,31	69,31	-0,44	0,9	69,77	ikke privatisering av kommunale veier 0,3, reduksjon kulturskolen 0,14, flytting av fritidsklubben fra HM
220 Læring og oppvekst (LO)	175,99	-2,2	173,82	173,82			173,82	kun vakanser i k-vedtak 24/2025
250 Helse og mestring (HM)	262,87	-7,3	255,57	257,77	-4,14	-0,9	252,73	NAV Øst i Agder til kommunedirektør i opprinnelig budsjett, flytting fritidsklubben til SI
	554,26	-11,14	543,12	545,32	-4,58	0	540,74	

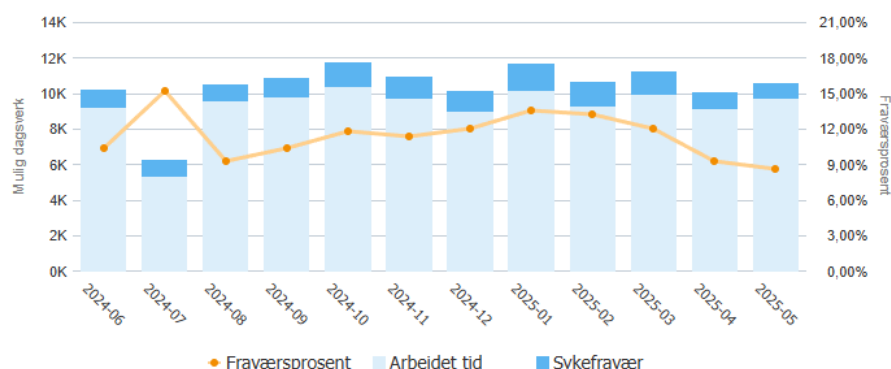
Det ble i k-styre 137/2024 vedtatt å gi tilbake 1,2 årsverk for arbeidsglede og kreftkoordinator. 1 årsverk var vakanser hos Helse og mestring, så den skulle ikke regnes som nedtrekk i årsverk. Antall årsverk for sektorene er 540,74 årsverk etter 1. tertial og alle tiltak innarbeidet. Det er en reduksjon på ca. 13,52 årsverk.

Det vises ellers til sektorenes tertialrapporter.

1.3.2 Sykefravær

Sykefravær	Sykefravær H1Å	Sykefravær H1Å fjorår	Endring
Korttid	2,7 %	2,6 %	0,4 %
Langtid	9,5 %	9,9 %	0,2 %
Sum fravær	12,2 %	12,5 %	0,6 %

Sykefravær siste 12 måneder



Det vises til sektorenes tertialrapporter.

1.4 Investeringer

Nedenfor følger en kort omtale av alle investeringsprosjekter med bevilgning i budsjettet for 2025. Kommunedirektørens forslag til budsjettendringer angis også. Som det fremgår av omtalen foreslås det endringer på en rekke prosjekter. Utgangspunktet for gjennomgangen og forslagene har vært å redusere bevilgninger der det er mer midler enn nødvendig til å rekke årets utgifter. Årsaken til dette er dels at en i revidert budsjett har forutsatt bruk av ubundet investeringsfond; aksjer og andeler, et fond en bør verne om i størst mulig grad. Dels skyldes det også at en frykter at budsjetterte salgsinntekter fra næringsareal på Grenstøl og diverse bygninger er satt for høyt. Videre er det usikkert om en i 2025 vil få så mye i spillemidler som budsjettert. Kommunedirektøren mener en bør tilstrebe å ikke ta opp ekstra investeringslån i år.

Flere av prosjektene som det nå foreslås redusert ramme til fortsetter neste årene. I kommende økonomiplan må det da påregnes høyere bevilgninger i 2026 og senere enn det som er ført opp i økonomiplan 2025-2028.

Tabell med oversikt over utgifter i alle investeringsprosjektene følger etter teksten.

0002 Tvedestrand næringspark, salg av næringsareal: Budsjettert inntekt i 2025 er 7.000.000 kroner. I slutten av mai kommer oppgjør for salg av tomt på rundt 1.900.000 kroner. En opsjonsavtale forventes avklart i løpet av sommeren, det er allikevel noe usikkert om budsjettert inntekt vil nås i 2025.

Det er budsjettert med 523.000 kroner i utgifter til etteroppgjør overfor tidligere grunneiere, advokatbistand ved salg osv. Dette er inklusive overførte midler fra 2024. Utgiftene avhenger delvis av salgsvolum og pr. nå antas bevilgningen på utgiftssiden å være mer enn tilstrekkelig, men det tilrås ikke endringer i budsjettet før en ser utgifter og inntekter i sammenheng.

0005 Utbyggingsavtale Lauvåsen boligfelt AS: Framdrift i prosjektet styres av utbygger. Kommunen følger prosjektet med tilsyn osv. Det ble gjennomført ferdigbefaring i juni 2024. Det må gjøres en del utbedringer før ny befaring og endelig godkjenning.

0006 Raet velkomstsenter: Prosjektet er et samarbeid med Raet besøkssenter i Arendal, Grimstad kommune og nasjonalparkforvalter. Prosjektet fullføres i 2025, innenfor budsjettrammen. Bevilgningen planlegges til opprusting av utstilling, skilting, kart, flagg mv.

0008 Utbyggingsavtale Glastadheia boligfelt III: Framdrift i prosjektet styres av utbygger. Kommunen følger prosjektet med tilsyn osv. Utbygger antyder at prosjektet kan ferdigstilles i 2026.

0013 Interkommunal legevakt og øyeblikkelig hjelp-plasser: Bevilgningen er overførte midler fra 2024. All avtalt innskuddskapital i Østre Agder interkommunale helsebygg IKS er innbetalt pr. utgangen av 2024. Om det er behov for resterende bevilgning til sluttoppgjør i prosjektet er ikke kjent. Etter det en kjenner til vil sluttoppgjør være klart i løpet av 2025.

0300 Ny barneskole, bygning og uteområder: Den nye skolen ble tatt i bruk i august 2023, men det vil alltid ta noe tid før et prosjekt kan avsluttes helt. Det forventes at bevilgningen er stor nok til å dekke utgiftene. Gjenstående arbeider er sikring ved bekk og romtilpasninger innendørs. Prosjektet avsluttes i 2025.

Det er budsjettert med 2.000.000 kroner i spillemiddeltilskudd i 2025. Når denne tertialrapporten skrives har en ikke fått melding om årets tildeling. Det er derfor usikkerhet rundt denne inntekten.

0301 Ny barnehage Bronsbu: Bygget ble tatt i bruk 1.8.2022. Den første tiden etter at et bygg er tatt i bruk påløper det ofte noen kostnader, og en kan oppdage forhold som viser at arbeider ikke er utført tilfredsstillende. I løpet av det første året i drift dukket det opp en del reklamasjonssaker. Dette skal leverandøren egentlig rette opp, men en har måttet engasjere juridisk bistand og eksterne

konsulenter for å avklare sakene. Det arbeides nå med et krav overfor entreprenøren, og målet er et møte med de etter sommeren. Årets bevilgning antas å være for liten, men dette må en komme tilbake til i rapporten pr. 2. tertial.

0302 Tvedestrand næringspark A67, diverse investeringer: Utgifter i dette prosjektet følger blant annet av hvilke tomter som selges og påfølgende behov for kommunal infrastruktur. Det er uvisst om hele bevilgningen brukes i år. Prosjektet fortsetter i årene framover.

0303 Bil til vaktmestre: Ny el-bil er anskaffet, det gjenstår kun noen mindre utgifter. I budsjettet er det lagt inn 750.000 kroner. Det var ikke forutsatt merverdiavgift eller merverdiavgiftskompensasjon på kjøpet siden det var en el-bil. På delen av kjøpesummen over 500.000 kroner måtte det betales merverdiavgift og kommunen får dette kompensert.

Det tilrås å redusere den samlede bevilgningen med 60.000 kroner. Dette fordeler seg med reduksjon på 92.000 kroner i nettobevilgning, økt utgift på 32.000 kroner i merverdiavgift og økt inntekt på 32.000 kroner i merverdiavgiftskompensasjon.

0315 Avløp internt under bygget på Strannasenteret: Prosjektet ble påbegynt i 2022, men vil bli fullført i år innenfor budsjettrammen. Dette prosjektet henger sammen med 0376 ombygging av garderober mv.

0334 Lyngmyr skole, solskjerming: Det er avholdt konkurranse i prosjektet og tilbud er mottatt. Prosjektet gjennomføres i skolens sommerferie, og det forventes at rammen holder.

Prosjektet er et svært viktig HMS-tiltak både for elever og lærere. Byggavdelingen får i dag mange avviksmeldinger på grunn av varme i bygget.

0347 Lyngmyrveien 57, brannalarmanlegg: Prosjektet er fullført med en innsparing på drøyt 136.000 kroner inkl. merverdiavgift. Budsjettet foreslås redusert tilsvarende.

0351 Lyngmyrveien 57, vinduer og fasader: Som det fremgår av økonomiplan 2025-2028 er dette et prosjekt som går over flere år, det er avsatt midler alle årene i planperioden. Det antas at årets bevilgning er tilstrekkelig til årets arbeider. Det er viktig å gjennomføre årets planlagte aktiviteter for å opprettholde fremdriften i prosjektet.

0352 Kaldtlager på Lyngmyr: Avsatte midler i 2025 er tiltenkt planlegging, men en er fortsatt noe usikker på arealbehovet for dette lageret. Byggavdelingen har mange pågående og høyere prioriterte prosjekter. Som følge av dette tilrås det å inndra årets bevilgning på 186.000 kroner inkl. merverdiavgift. En må i neste økonomiplan komme tilbake til bevilgninger både til planlegging og gjennomføring.

0359 Barnehage på Holt: Ombyggingen av Holt skole til barnehage er gjennomført og bygget ble tatt i bruk i august 2024. Det gamle skolebygget er nå fjernet. I sommer skal det utføres arbeider på uteområdet.

I det opprinnelige prosjektet var det ikke tatt med at en skulle tilpasse den gamle SFO-delen til en fjerde barnehageavdeling. Å opprette en fjerde avdeling fra høsten 2025 er lagt inn i oppvekstsektorens driftsbudsjett, men det er ikke avsatt egne midler til de bygningsmessige arbeidene. Utgifter til disse bygningsmessige arbeidene vil derfor bli belastet prosjekt 0359. Det forventes at rammen likevel er tilstrekkelig.

0362 Salg av bygninger, inkl. klargjøring og meglerutgifter mv.: I dette prosjektet er det avsatt 298.000 kroner i utgifter og budsjettert med salgsinntekter på 4.000.000 kroner i 2025.

Det har påløpt og vil fortsette å påløpe utgifter ved forberedelser til salg og ved salg av bygningene. Om årets bevilgning er tilstrekkelig vet en ikke nå, dette må en komme tilbake til i 2. tertial.

Kommunen har godtatt de mottatte budene på i alt 2.000.001 kroner knyttet til salg av Villa Utsikten og Middelskolen, men det er ikke signert kontrakt. Kjøper har tatt forbehold knyttet til arealbestemmelsene, dette kan avklares i den nye kommuneplanens arealdel eller ved godkjent dispensasjon for bruksendring av Middelskolen til bolig. Det er usikkert når forbeholdene bortfaller, og dermed når kontrakt kan signeres og kommunen få inntekter.

I kommunestyrets møte i juni vil det bli lagt frem egne saker knyttet til Songe skole og Gjeving grendehus.

For Dypvåg skole arbeides det nå med en verdivurdering med tanke på innløsning av festeavtale. Dette har stor betydning ved salg.

Det er veldig usikkert om en vil oppnå de budsjetterte inntektene i 2025.

0363 Lyngbakken bhg., boder og uteområde: Bevilgningen er et restbeløp fra 2024. Alle midlene er brukt selv om det ikke synes i regnskapet enda.

0368 Skifte lysarmatur i bygg: Prosjektet ble påbegynt i 2024. Det har vært lite aktivitet til nå i år, men planen er å starte opp igjen til høsten. Selv om det ikke er inngått bindende avtaler i prosjektet er det svært ønskelig å starte opp igjen etter sommeren. Nye armaturer reduserer strømutfgiftene.

0369 Lyngmyr skole, bom inn til skoleplassen: Prosjektet er ferdig med et merforbruk på 72.000 kroner. Overskridelsen skyldes at en måtte plassere bommen et annet sted enn der den tidligere bommen stod. Det foreslås å tilleggsbevilge 72.000 kroner inkl. merverdiavgift.

0371 Brygge langs Nyvei, rive og bygge ny: Den nye brygga skal være ferdig i løpet av juni, det antas nå et merforbruk på 300.000 kroner. Dette foreslås tilleggsbevilget. Årsaken til merforbruket er at en måtte pele lenger enn det en trodde for å komme ned til fjell, en måtte sikre fjellet bak brygga og en måtte lage en ekstra mur langs Nyvei så ikke veien skulle rase ut.

0373 Brannstasjon, oppgradering: I 2023 mottok kommunen en vernerunderapport fra brannvesenet, rapporten viste mange punkter med mangler. Arbeidstilsynet har vært på besøk i 2025, og de har kommet med pålegg om utbedringer. Kommunen og brannvesenet må arbeide sammen for å finne løsninger. Når denne rapporten skrives venter en på en henvendelse fra brannvesenet for å starte arbeidet. De har opprettet en arbeidsgruppe som kommunen skal delta i. Hvilke tiltak som må gjennomføres i år og utgifter til dette vet en foreløpig ikke.

0374 Søsterdalen 20, opprusting uteområde: Arbeidene er planlagt gjennomført høsten 2025. Det viktigste er fjellsikring, da det allerede har falt ned stein mot vaktmesterbua. Budsjettrammen antas å være tilstrekkelig.

0375 Tjenestebiler, lade- og parkeringsmuligheter mv.: Fra 1.1.2023 var det offentlige via forskrift fra Samferdselsdepartementet pålagt å anskaffe nullutslippskjøretøy ved kjøp eller leasing av nye biler. Kravet gjelder en stor del av kjøretøyene kommunen bruker i sin virksomhet, men ikke alle.

Bevilgningen på 430.000 kroner inkl. merverdiavgift i prosjekt 0375 i 2025 er tiltenkt andre områder i kommunen enn det som inngår i prosjekt 0554 Strannasenteret parkeringsplass, VA, carport, lademuligheter mv.

Kartleggingen av behovet for tiltak som er foretatt hittil viser at de mest aktuelle stedene er i Lyngmyr-området, Søsterdalen og ved renseanlegget på Tangenveien. Ved Lyngmyr-området mangler kapasitet for etablering av ladere til kommunale biler parkert i nærheten av Strannasenteret. Etablering av ny trafo inngår i prosjekt 0554, der hele 2025 vil bli brukt til planlegging og prosjektering.

I Søsterdalen vil en etter hvert ha behov for flere ladepunkter og ved renseanlegget vil en også etter hvert etablere ladepunkter, men ikke i år. Det er derfor i år kun undersøkt kapasitet i områdene for å

kunne anlegge infrastrukturen slik at ladere enkelt kan etableres i fremtiden.

Det tilrås at hele bevilgningen i 2025 inndras. Midler for å utføre tiltak for infrastruktur for fremtidig etablering av ladepunkter må bevilges senere år, men dette vil en komme tilbake til i kommende økonomiplan og budsjett.

0376 Strannasenteret, ombygging garderober mv.: Prosjektet gjennomføres i år, det ferdigstilles sammen prosjekt 0315 Avløp internt under bygget på Strannasenteret. Utgiftene forventes å bli noe lavere enn budsjettet, og bevilgningen foreslås redusert med 100.000 kroner inkl. merverdiavgift.

0378 Meråpent bibliotek: Arbeidene i prosjektet er fullført, men det gjenstår noe utgiftsføring. Kostnadsrammen vil holde.

0379 Søsterdalen 16, lokaler: Prosjektet forventes ferdig tidlig på høsten, det arbeides for at rammen skal holde. Det er noe usikkert på grunn av at prosjektet ble annerledes enn en tenkte da budsjettet ble lagd.

0381 Lyngmyr skole, varmestyring: Arbeidene er påbegynt og vil ferdigstilles til høsten. Det er noe usikkert om rammen er tilstrekkelig, dette må en komme tilbake til i 2. tertial.

0382 Lyngmyrveien 57, tak: Prosjektet gjennomføres til høsten, og en antar at bevilgningen er tilstrekkelig. Det er lekkasje i deler av taket, så det er viktig å gjennomføre prosjektet i år.

0383 Lyngmyrhallen, tak og fasader: Prosjektet gjennomføres til høsten, og en antar at bevilgningen er tilstrekkelig. Det er lekkasje i deler av taket, så det er viktig å gjennomføre prosjektet i år. I prosjektet inngår også blant annet å skifte vinduer med råteskader.

0386 Strannasenteret, kjøkkenavdelinger: Arbeidet gjøres av vaktmestrene, når det passer i forhold til andre oppgaver. Det er forutsatt skiftet kjøkken på to avdelinger i 2025 og en regner med å få utført det arbeidet innenfor avsatt bevilgning.

0387 Lyngmyrveien 57, innsyn undervisningsrom: Nye dører monteres i løpet av sommeren. Bevilgningen er tilstrekkelig.

0389 Kommunale brygger og havner: Bevilgningen på 250.000 kroner i 2025 er tiltenkt en rapport for å undersøke tilstanden, utbedringsbehov mv. på kommunale brygger.

Tvedestrand Vekst AS skal lage havneplan for indre havn, og en antar at en tilstandsrapport for bryggene i det området inngår i deres planarbeid.

Kommunen bestiller derfor en rapport for brygger utenom indre havn. En slik rapport er viktig for å kunne planlegge tiltak og bevilgninger i kommende økonomiplanperiode.

0390 Alarmsendere, jf. nedlegging av 2g-nett: Prosjektet må gjennomføres til høsten. Kommunen har fått avvik på årskontroll brannvarslingsanlegg på grunn av 2g-nettet.

0391 Låssystemer: Nye låssystemer er bestilt, og arbeidene gjennomføres i sommer innenfor kostnadsrammen.

0504 Nesgrenda, nytt høydebasseng vann: Kontrakter er inngått, én for vann- og avløpstraséen og én for bygging av høydebasseng. Arbeidene starter i juni og skal være ferdig innen utgangen av året. Det antas at budsjettrammen er tilstrekkelig.

Ved behandlingen av budsjettet for 2025 vedtok kommunestyret at prosjekt 0504 Nesgrenda, nytt høydebasseng vann og 0532 Borøya, høydebasseng vann kunne sees i sammenheng.

0523 Nor, overføringsledning avløp: Det er inngått avtale med Krokvang vannverk, men det er usikkert når utbetaling av beløpet vil skje. Bevilgningen må opprettholdes.

0524 Veilys, skifte til LED: Arbeidene ble påbegynt i 2023 og prosjektet vil bli sluttført i 2025. Det vil være noen lyspunkter som ikke vil bli byttet fordi en heller vil prioritere å legge om til målt anlegg for å spare driftsutgifter. Dersom alle lyspunktene skulle vært skiftet måtte en bevilge 1 mill. kroner til. Det tilrås ikke en tilleggsbevilgning. En må vurdere om de gjenstående lyspunktene skal opprettholdes.

0525 Kommunalteknikk, bil: Ny bil til avløpssektoren er anskaffet, det var å kjøpe ut en leasingbil en hadde fra før. Prisen var 29.000 kroner høyere enn budsjettet, og det tilrås en tilsvarende tilleggsbevilgning.

0532 Borøya, høydebasseng vann: Grunnarbeidene til høydebassenget er påbegynt og vil bli fullført i 2025 på rammeavtale. Årets bevilgning er tilstrekkelig til årets arbeider.

Det er ønskelig å starte byggingen av selve høydebassenget i 2026, forutsatt at det bevilges tilstrekkelige midler. Ved anbudskonkurransen som var ute i 2025 ble det klart at foreliggende kostnadsramme ikke er tilstrekkelig. Man vil komme tilbake til dette i økonomiplan 2026.

Ved behandlingen av budsjettet for 2025 vedtok kommunestyret at prosjekt 0504 Nesgrenda, nytt høydebasseng vann og 0532 Borøya, høydebasseng vann kunne sees i sammenheng.

0545 Høyheiveien-Måneveien-Kirkekleiva, VA-ledninger: Prosjekteringen er igangsatt. Gjennomføringen av prosjektet er delt opp i flere faser, grunnet både kapasitet på avdelingen, kompleksitet og lokasjonsforhold. Det er viktig å få gjennomført prosjektet, blant annet med tanke på en bedre og mer effektiv drift av renseanlegget. Rørene som skal skiftes er gamle og det er fare for kollaps på deler av strekningen. Det er også problemer med innlekking av overvann som følge av fellesavløpssystem.

Avdeling for kommunalteknikk har utfordringer med kapasiteten med tanke på å gjennomføre alle årets prosjekter som tiltenkt. Selv om det altså er viktig å få gjennomført dette prosjektet tilrås det å forskyve de fysiske arbeidene til etter 2025. I inneværende år tar en sikte på å få planlagt i hvert fall noen av delprosjektene. Det må også nevnes at deler av prosjektet bør samkjøres med kjøperne av Villa Utsikten og Middelskolen.

Bevilgningen i revidert budsjett er på 3.286.000 kroner, mens anslått behov til planleggingsarbeid i år er 500.000 kroner. Det tilrås derfor å redusere bevilgningen med 2.786.000 kroner i 2025. Det presiseres at det da er behov for økte bevilgninger senere år.

0546 Vannverket, ombygging UV-linje: Prosjektet vil bli ferdigstilt i sommer. Det forventes et merforbruk på inntil 200.000 kroner, dette foreslås tilleggsbevilget.

0547 Cederholm, ny pumpestasjon avløp: Konkurransen lyses ut før sommeren, med forutsatt gjennomføring av prosjektet i løpet av høsten. Dagens pumpestasjon er i veldig dårlig teknisk stand og må skiftes ut. Prosjektet er også spesielt viktig av hensyn til HMS for ansatte som betjener anlegget.

0551 Rehabiliteringsplan vann og avløp: Bevilgningen i dette prosjektet er til mange mindre prosjekter. Planlegging igangsatt, det gjelder blant annet rehabilitering av kummer og frostsikring av ledningsnett og pumpestasjoner. Det er ikke planlagt arbeider for hele bevilgningen, men det er viktig å ha noen reserver i dette prosjektet i tilfelle uforutsette hendelser skulle oppstå.

0552 Grenstøl høydebasseng, sikringstiltak: Kontrakt er inngått og arbeidene pågår. Prosjektet vil bli ferdigstilt i år innenfor kostnadsrammen.

0554 Strannasenteret parkeringsplass, VA, carport, lademuligheter m.v.: Årets bevilgning brukes til planlegging. Hittil har en hatt en omfattende kartlegging av flom- og overvannsproblematikk. Resten av 2025 vil gå med til videre planlegging og prosjektering. Det ventes at årets bevilgning er tilstrekkelig til årets arbeider.

0555 Vann og avløp, el-tavler og overvåkningsanlegg: Det er satt opp en utskiftingsplan som går mange år frem i tid. Kommunen har mange svært gamle anlegg som må skiftes, og arbeidene ble påbegynt i 2024. Økonomiplanen har årlige bevilgninger.

Det vurderes som kritisk hvis ikke overvåkningsanlegget på Svarttjenn høydebasseng blir skiftet i år. For å kunne gjennomføre dette er det behov for en tilleggsbevilgning på 150.000 kroner. Kommunedirektøren tilrår en slik tilleggsbevilgning.

0556 Grenstøl, vannkiosk: Dette prosjektet bør samkjøres med prosjekt 0559 Grenstøl, flytte bobiltømming, fordi de to anleggene er tenkt etablert ved siden av hverandre. Siden kommunestyret vedtok at bobiltømmingen ikke skal flyttes i år kan bevilgningen på prosjekt 0556 også inndras. Beløpet er 500.000 kroner.

En kommer tilbake til begge prosjektene i kommende økonomiplan.

0557 Grensejustering Røysland krets, overta kommunal vei: Prosjektet er gjennomført innenfor kostnadsrammen.

0558 Brennvika, kommunal vei mv.: Den kommunale veien og tilhørende overvannsledninger er i dårlig teknisk stand og har behov for oppgradering. Prosjektet er nært knyttet til rekkefølgekravene i en gjeldende utbyggingsavtale. Den innerste delen av veien (nærmest Brennvika-prosjektet) er utbedret i 2024 og til nå i år. Det som gjenstår, er ferdigstillelse av cirka 300 meter vei samt oppgradering av rundt 60 meter overvannsledning.

Med utgangspunkt i enhetspriser i andre deler av dette prosjektet anslås det behov for en tilleggsbevilgning på 300.000 kroner inkl. merverdiavgift. Det vil være uheldig å ikke utbedre hele veien, derfor foreslås det en tilleggsbevilgning nå. Planlagt oppstart for utbedringsarbeidene er høsten 2025.

I budsjettet er det forutsatt anleggsbidrag på 720.000 kroner. Det er usikkert om dette beløpet vil bli mottatt i år eller senere år.

0559 Grenstøl, flytte bobiltømming: I budsjettet for 2025 hadde kommunedirektøren foreslått 300.000 kroner til dette prosjektet. Kommunestyret vedtok at det ikke skulle gjennomføres. Som følge av misforståelse rundt håndtering av merverdiavgift ble låneopptaket redusert med 250.000 kroner. Det står med andre ord igjen 50.000 kroner på dette prosjektet, dette foreslås tatt bort nå.

0561 Fjærkleivene, rehabilitering VA: Prosjektplanen er klar og konkurranse vil bli gjennomført tidlig på høsten. Det er viktig å få gjennomført prosjektet siden rørene er svært dårlige med mye lekkasjer både inn i og ut av rørene, blant annet med avrenning til Tjenna og overbelastning på renseanlegget.

0562 Gjeving RA (renseanlegg), blåsemaskiner og lufting: Konkurranse i prosjektet vil bli avholdt etter sommeren. Det antas at bevilgningen er tilstrekkelig. Prosjektet er høyt prioritert, ettersom dagens blåsemaskiner er gamle og i dårlig forfatning. En eventuell svikt i disse vil føre til stans i rensingen.

0563 Tvedestrand RA, sivbed skillevegger og replanting: Prosjektet er delt over to år, der årets arbeider i hovedsak er utført. Resterende vil bli gjort i 2026. Årets bevilgning foreslås redusert med 1.000.000 kroner. Som følge av dette må en øke bevilgningen i 2026, dette vil en komme tilbake til i budsjettet for 2026.

0564 Tvedestrand RA, sensorikk: Prosjektet er viktig å gjennomføre med tanke på HMS for ansatte og driftsoptimalisering. En tar sikte på å gjennomføre arbeidene på høsten.

0565 Gjeving RA, sensorikk: Prosjektet er viktig å gjennomføre med tanke på driftsoptimalisering. En tar sikte på å gjennomføre arbeidene på høsten.

0574 Tvedestrand badepark, badeelementer: I økonomiplan 2025-2028 var det lagt inn 300.000 kroner i årlig bevilgning til kjøp av nye elementer til badeparken. Blant annet som følge av anstrengt kommuneøkonomi og skifte i bemanning vil det ikke bli kjøpt inn noen elementer i år. Det foreslås derfor å inndra bevilgningen.

0575 Digital programvare for vei og vei- og gatelys: Programvaren er kjøpt innenfor avsatt bevilgning.

0578 Hjulgraver: I budsjettet er det avsatt netto 3.500.000 kroner til dette, og det er ikke forutsatt utgifter til merverdiavgift eller inntekter fra merverdiavgiftskompensasjon. En hjulgraver med strøkkasse koster 3.040.000 kroner pluss 25 % merverdiavgift, det vil si totalt 3.800.000 kroner.

Det foreslås å redusere nettoutgiften med 460.000 kroner (fra 3.500.000 kroner til 3.040.000 kroner), øke utgifter til merverdiavgift med 760.000 kroner og øke inntekt fra merverdiavgiftskompensasjon med 760.000 kroner.

Hjulgraveren er bestilt og forventes levert tidlig på høsten.

Kommunalteknikk har noen eldre maskiner og utstyr som de ikke trenger lenger og kommer derfor til å legge disse ut for salg. Det er uvisst hvor store inntektene fra dette vil bli, så det må en komme tilbake til senere.

0750 Helse og mestring, 8-seters bil: Arbeidet med anskaffelse av bil er nylig startet. Sektoren melder om at det kan være utfordrende å finne en 8-seters bil som er el-bil.

0801 Holt kirke, reparasjon av tak og tårn: Arbeidene på Holt kirke ble fullført i 2024.

Restbevilgningen skal brukes til en rapport, den er forventet ferdig medio juni. Det forventes at bevilgningen er tilstrekkelig.

0803 Tvedestrand kirke, fasade, vinduer mv.: Forprosjektet ble startet høsten 2024. Konsulenten informerte i mai om at de forventer å ha en rapport klar i starten av august 2025. Det foretas jevnlig målinger for å se om kirken har beveget seg. Disse målingene fortsetter høsten 2025.

0810 Holt kirke, navnet minnelund: Saken om navnet minnelund skal opp i fellesrådets møte 10. juni 2025. Målet er å få sendt inn søknad til Statsforvalteren om godkjenning av plassering før sommeren, slik at arbeidet kan startes tidlig høst.

0900 Egenkapitalinnskudd KLP: Når denne tertialrapporten skrives har en ikke mottatt årets faktura.

0902 Formidlingslån: I revidert budsjett for 2025 er det lagt inn at kommunens betalte avdrag til Husbanken skal være 4.600.000 kroner og at innbetalingene fra kommunens lånekunder skal være 3.900.000 kroner, det vil si en differanse på 700.000 kroner. Oppdaterte nedbetalingsplaner og anslag på innbetalinger fra kommunens lånekunder indikerer at differansen kan bli noe høyere. Det er usikkerhet rundt hvor mye kommunens lånekunder kommer til å innbetale. Formidlingslånene er annuitetslån, og da blir avdragene de enkelte år påvirket av endringer i rentenivå. Omtalen i dette avsnittet gjelder ordinære avdrag. På usikkert grunnlag tilrås det å redusere budsjettet for mottatte avdrag med 200.000 kroner til 3.700.000 kroner.

I 2025 er det ikke gitt så mange tilsagn om startlån som vanlig, dette skyldes lavere etterspørsel.

Kommunen mottar også ekstraordinære avdrag fra kommunens lånekunder, dette for eksempel dersom hus blir solgt. Slike avdrag må kommunen nedbetale ekstraordinært til Husbanken. Pr. april 2025 har en mottatt 1.375.000 kroner i ekstraordinære avdrag. Helt på slutten av 2024 mottok en 66.000 kroner i ekstraordinære avdrag. Dette ble avsatt til bundet investeringsfond så en kunne nedbetale i 2025. Disse 1.441.000 kronene må nedbetales ekstraordinært til Husbanken. En regner med å motta ytterligere ekstraordinære avdrag i år, så budsjettregulering av dette kommer en tilbake

til i rapporten pr. 2. tertial.

0908 JC Motio AS, tilbakebetaling ansvarlig lån: I 2015 fikk Agder Kunstfagskole AS (da: SørDans AS) et ansvarlig lån på 250.000 kroner. Kommunestyrets vedtak da lånet ble innvilget innebærer at selskapet skal betale tilbake pengene senest i 2025. Agder Kunstfagskole AS søkte om ettergivelse av lånet i 2022. Kommunestyret behandlet saken i september 2022, sak 65. Kommunestyret avsto søknaden, men vedtok også at en var innstilt på å behandle en slik søknad på nytt innen utgangen av avtaleperioden. I 2023 ble lånet transportert til nyopprettet selskap JC Motio AS, etter godkjenning av kommunen. Kommunedirektøren har lagt inn tilbakebetaling av lån og tilhørende avsetning til ubundet investeringsfond; aksjer og andeler i 2025-budsjettet, jf. gjeldende kommunestyrevedtak.

Kommunen har ikke mottatt noen søknad om ettergivelse av det ansvarlige lånet. En legger derfor til grunn at lånet blir tilbakebetalt.

0912 Startlån førstegangsetablerere: Kommunen har mottatt tilsagn på 5.000.000 kroner. Det er særskilt rapportering for denne låneordningen, derfor er det et eget prosjekt.

Når denne tertialrapporten skrives har en mottatt én søknad og den er innvilget. Det er foreløpig et finansieringsbevis, så det er ikke sikkert at lånet kommer til utbetaling. Som følge av dette foreslås det ikke budsjettert med innbetaling av avdrag i år. Husbankens nedbetalingsplan viser avdragsutgifter på 40.000 kroner, og dette foreslås bevilget nå.

Nytt prosjekt Robotvaskere mv. til renhold av bygninger: I driftsbudsjettet for 2025 er det forutsatt en reduksjon i antall årsverk renholdere. Dette begrunnes blant annet med effektivisering ved anskaffelse av robotvasker(e). Det var ikke lagt inn bevilgning til slik anskaffelse i investeringsbudsjettet for 2025. Til dette kommunestyremøtet i juni legges det frem en egen sak om anskaffelse av maskiner til renholderne, med forslag om en investeringsramme på 500.000 kroner pluss merverdiavgift, dvs. 625.000 kroner inkl. merverdiavgift. Selve bevilgningen og finansiering av den foreslås innarbeidet i denne tertialrapporten.

Nytt prosjekt Gangbrygge langs Tjenna: Kommunen har mottatt tilsagn på 1.800.000 kroner til bygging av gangbrygge langs Tjennna. Tilskuddet kommer fra fylkeskommunen innen ordningen statlig sikrede friluftsområder. Prosjektet planlegges gjennomført i år, og det kan fullfinansieres av tilskuddet. I denne saken foreslås prosjektet budsjettregulert med 1.800.000 kroner i både nettoutgifter og i tilskudd, samt 450.000 kroner i utgifter til merverdiavgift og i inntekter fra merverdiavgiftskompensasjon.

Nytt prosjekt Persøygard, universell utforming: Kommunen har mottatt tilsagn på 750.000 kroner til bygging vei på friluftsområdet Persøygard. Dette for å sikre universell utforming. Tilskuddet kommer fra fylkeskommunen innen ordningen statlig sikrede friluftsområder og fullfinansierer prosjektet. Prosjektet planlegges gjennomført innen utgangen av 2026 på grunn av mulige kapasitetsutfordringer i 2025. I denne saken foreslås prosjektet budsjettregulert med 750.000 kroner i både nettoutgifter og i tilskudd, samt 185.000 kroner i utgifter til merverdiavgift og i inntekter fra merverdiavgiftskompensasjon.

Finansiering i investeringsregnskapet: I revidert budsjett er det forutsatt 59.383.000 kroner i bruk av lånemidler. Dette beløpet tilsvarer summen av ubrukte lånemidler ved utgangen av 2024 og gjennomført låneopptak i 2025. Det er med andre ord ingen ubrukte og udisponerte lånemidler. I tillegg til dette er det budsjettert med 2.342.000 kroner i bruk av ubundet investeringsfond; aksjer og andeler.

Utgifter til for eksempel KLP egenkapitalinnskudd er det ikke lov å låne penger til, men en kan finansiere utgiftene med bruk av det ubundne investeringsfondet. Dette fondet bør en bruke av minst mulig så lenge en har salgsinntekter i investeringsregnskapet, siden salgsinntekter også kan

finansiere egenkapitalinnskuddet. Som følge av dette foreslås det å ta bort igjen den budsjetterte bruken av ubundet investeringsfond; aksjer og andeler.

Dersom kommunestyret følger kommunedirektørens forslag i denne saken vil det være 1.751.000 kroner i ubrukte bevilgninger i investeringsbudsjettet. Budsjettert bruk av lån foreslås redusert tilsvarende. Siden lånet allerede er tatt opp vil en ha dette beløpet i lånemidler som ikke er disponert. Det kan være bra å ha en slik reserve, blant annet siden det er stor usikkerhet til om en oppnår budsjetterte salgsinntekter i år (jf. omtale over).

Utgifter pr. prosjekt	Regnskap	Reg. budsjett	Revidert avvik
• 0002 - Tvedestrand næringspark, salg av næringsareal	0	523 000	523 000
• 0005 - Utbyggingsavtale Lauvåsen boligfelt AS	0	2 851 000	2 851 000
• 0006 - Raet velkomstsenter	93 750	493 000	399 250
• 0008 - Utbyggingsavtale Glastadheia boligfelt III	0	1 087 000	1 087 000
• 0013 - Interkommunal legevakt og øyeblikkelig hjelp-plasser	0	397 000	397 000
• 0300 - Ny barneskole, bygning og uteområder	75 000	448 000	373 000
• 0301 - Ny barnehage Bronsbu	98 533	148 000	49 467
• 0302 - Tvedestrand næringspark A67, diverse investeringer	376 453	1 345 000	968 547
• 0303 - Bil vaktmestre	681 000	750 000	69 001
• 0315 - Avløp internt under bygget på Strannasenteret	0	396 000	396 000
• 0334 - Lyngmyr skole, solskjerming	62 551	2 100 000	2 037 449
• 0347 - Lyngmyrveien 57, nytt brannalarmanlegg	24 180	161 000	136 820
• 0351 - Lyngmyrveien 57, vinduer og fasade	337 684	958 000	620 316
• 0352 - Kaldtlager på Lyngmyr	0	186 000	186 000
• 0359 - Barnehage på Holt	485 093	3 281 000	2 795 907
• 0362 - Salg av bygninger, inkl. klargjøring, meglerutg. mv.	108 103	298 000	189 897
• 0363 - Lyngbakken bhg, boder og uteområde	66 289	68 000	1 711
• 0368 - Skifte lysarmatur i bygg	44 428	1 696 000	1 651 572
• 0369 - Lyngmyr skole, bom inn til skoleplassen	97 169	25 000	-72 169
• 0371 - Brygge langs Nyvei, rive og bygge ny	1 879 272	5 000 000	3 120 728
• 0373 - Brannstasjon, oppgradering	0	750 000	750 000
• 0374 - Søsterdalen 20, opprusting av uteområde	0	500 000	500 000
• 0375 - Tjenestebiler, lade- og parkeringsmuligheter mv.	1 379	430 000	428 621
• 0376 - Strannasenteret, ombygging garderobes mv.	197 384	554 000	356 616
• 0378 - Meråpent bibliotek	214 230	300 000	85 770
• 0379 - Søsterdalen 16, lokaler	363 293	1 000 000	636 707
• 0381 - Lyngmyr skole, varmestyring	11 534	150 000	138 466
• 0382 - Lyngmyrveien 57, tak	6 068	700 000	693 932
• 0383 - Lyngmyrhallen, tak og fasader	16 403	800 000	783 597
• 0386 - Strannasenteret, kjøkkenavdelinger	156 051	350 000	193 949
• 0387 - Lyngmyrveien 57, innsyn undervisningsrom	6 344	150 000	143 656

Utgifter pr. prosjekt	Regnskap	Reg. budsjett	Revidert avvik
• 0389 - Kommunale brygger og havner	0	250 000	250 000
• 0390 - Alarmsendere, jf. nedlegging av 2g-nett	0	150 000	150 000
• 0391 - Låssystemer	188 787	600 000	411 213
• 0504 - Nesgrenda, nytt høydebasseng vann	819 429	12 758 000	11 938 571
• 0523 - Nor, overføringsledning avløp	0	400 000	400 000
• 0524 - Veilys, skifte til LED	6 816	2 489 000	2 482 184
• 0525 - Kommunalteknikk, bil	379 000	350 000	-29 000
• 0532 - Borøya, høydebasseng vann	220 150	1 802 000	1 581 850
• 0545 - Høyheiveien-Måneveien-Kirkekleiva, VA-ledninger	10 800	3 286 000	3 275 200
• 0546 - Vannverket, ombygging UV-linje	389 195	2 048 000	1 658 805
• 0547 - Cederholm, ny pumpestasjon avløp	0	3 251 000	3 251 000
• 0551 - Rehabiliteringsplan vann og avløp	232 100	2 000 000	1 767 900
• 0552 - Grenstøl høydebasseng, sikringstiltak	698 427	2 000 000	1 301 573
• 0554 - Strannasenteret parkeringsplass, VA, carport, lademuligheter mv.	159 107	928 000	768 893
• 0555 - Vann og avløp, el-tavler og overvåkningsanlegg	63 757	118 000	54 243
• 0556 - Grenstøl, vannkiosk	0	500 000	500 000
• 0557 - Grensejustering Røysland krets, overta kommunal vei	1 933 000	1 933 000	0
• 0558 - Brennvika, kommunal vei mv.	862 111	2 164 000	1 301 890
• 0559 - Grenstøl, flytte bobiltømming	0	50 000	50 000
• 0561 - Fjærkleivene rehabilitering VA	0	4 000 000	4 000 000
• 0562 - Gjeving RA, blås maskiner og lufting	2 400	2 500 000	2 497 600
• 0563 - Tvedestrand RA, sivbed skillevegger og replanting	469 038	1 500 000	1 030 962
• 0564 - Tvedestrand RA, sensorikk	0	1 500 000	1 500 000
• 0565 - Gjeving RA, sensorikk	0	1 500 000	1 500 000
• 0574 - Tvedestrand badepark, badeelementer	0	300 000	300 000
• 0575 - Digital programvare for vei og vei- og gatelys	0	200 000	200 000
• 0578 - Hjulgraver	0	3 500 000	3 500 000
• 0750 - Helse og mestrings, 8-seters bil	0	1 000 000	1 000 000
• 0801 - Holt kirke, reparasjon av tak og tårn	0	25 000	25 000
• 0803 - Tvedestrand kirke, fasade, vinduer mv.	0	752 000	752 000
• 0810 - Holt kirke, navnet minnelund	0	100 000	100 000
• 0900 - Egenkapitalinnskudd KLP	0	1 500 000	1 500 000
• 0908 - JC Motio AS, tilbakebetaling ansvarlig lån	0	250 000	250 000

1.4.1 Forslag til budsjettreguleringer

Forslag til endringer i investeringsbudsjettet

Nedenfor vises forslag til budsjettreguleringer for investeringene:

Prosjekt (beløp i hele 1 000 kroner)	Økt inntekt/ redusert utgift	Redusert inntekt/ økt utgift
0303 Bil vaktmestre, reduserte utgifter	92	
0303 Bil vaktmestre, økt merverdiavgift og -kompensasjon	32	32
0347 Lyngmyrveien 57, nytt brannalarmanlegg, reduserte utgifter	109	
0347 Lyngmyrveien 57, nytt brannalarmanlegg, redusert merverdiavgift og -kompensasjon	27	27
0352 Kaldtlager på Lyngmyr, reduserte utgifter	149	
0352 Kaldtlager på Lyngmyr, redusert merverdiavgift og -kompensasjon	37	37
0369 Lyngmyr skole, bom inn til skoleplassen, økte utgifter		58
0369 Lyngmyr skole, bom inn til skoleplassen, økt merverdiavgift og -kompensasjon	14	14
0371 Brygge langs Nyvei, rive og bygge ny, økte utgifter		300
0375 Tjenestebiler, lade- og parkeringsmuligheter mv., reduserte utgifter	344	
0375 Tjenestebiler, lade- og parkeringsmuligheter mv., redusert merverdiavgift og -kompensasjon	86	86
0376 Strannasenteret, ombygging garderober mv., reduserte utgifter	80	
0376 Strannasenteret, ombygging garderober mv., redusert merverdiavgift og -kompensasjon	20	20
0525 Kommunalteknikk, bil, økte utgifter		29
0545 Høyheiveien-Måneveien-Kirkekleiva, VA-ledninger, reduserte utgifter	2 786	
0546 Vannverket, ombygging UV-linje, økte utgifter		200
0555 Vann og avløp, el-tavler og overvåkningsanlegg, økte utgifter		150
0556 Grenstøl, vannkiosk, reduserte utgifter	500	
0558 Brennvika, kommunal vei mv., økte utgifter		240
0558 Brennvika, kommunal vei mv., økt merverdiavgift og -kompensasjon	60	60
0559 Grenstøl, flytte bobiltømming, reduserte utgifter	50	
0563 Tvedestrand RA, sivbed skillevegger og replanting, reduserte utgifter	1 000	
0574 Tvedestrand badepark, badeelementer, reduserte utgifter	240	
0574 Tvedestrand badepark, badeelementer, redusert merverdiavgift og -kompensasjon	60	60
0578 Hjulgraver, reduserte nettoutgifter	460	
0578 Hjulgraver, økt merverdiavgift og -kompensasjon	760	760
Nytt prosjekt, Robotvaskere mv. til renhold av bygninger, økte utgifter		500
Nytt prosjekt, Robotvaskere mv. til renhold av bygninger, økt merverdiavgift og -kompensasjon	125	125
Nytt prosjekt, Gangbrygge langs Tjenna, økte utgifter		1 800
Nytt prosjekt, Gangbrygge langs Tjenna, tilskudd	1 800	

Prosjekt (beløp i hele 1 000 kroner)	Økt inntekt/ redusert utgift	Redusert inntekt/ økt utgift
Nytt prosjekt, Gangbrygge langs Tjenna, økt merverdiavgift og -kompensasjon	400	400
Nytt prosjekt, Persøygard, universell utforming, økte utgifter		750
Nytt prosjekt, Persøygard, universell utforming, tilskudd	750	
Nytt prosjekt, Persøygard, universell utforming, økt merverdiavgift og -kompensasjon	185	185
0902 Formidlingslån, reduksjon mottatte avdrag fra kommunens lånekunder		200
0912 Startlån førstegangsetablere, øke avdrag å betale til Husbanken		40
0901 Investeringsprosjekter, finansiering frie midler, fjerne budsjettert bruk av ubundet investeringsfond; aksjer og andeler		2 342
0901 Investeringsprosjekter, finansiering frie midler, redusere bruk av investeringslån		1 751
Sum	10 166	10 166

1.5 Finansforvaltning

1.5.1 Innskudd/ plasseringer

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

	31.12.2024		30.04.2025		31.08.2025		31.12.2025	
	Mill NOK	%	Mill NOK	%	Mill NOK	%	Mill NOK	%
Innskudd hos hovedbankforbindelse Sparebanken Sør	-0,44	106,07	65,56	99,97				
Innskudd i andre banker	0,03	-6,07	0,02	0,03				
Sum	-0,42	100,00	65,57	100,00				
Gj.sn. sum ved utgangen av hver måned, pr.	37,3		34,89					
Avkastning siden 31.12.24 (% regnet av gj.sn. over) Framskrevet for året.		6,45		6,24				
Til sammenligning: 3 mnd NIBOR (gj.sn) (uten marginpåslag) Framskrevet for året.		4,83		4,72				
Bekreftelse på enkelteksponering <3% av bankens forvaltningskapital	ok		ok					
Spesifisering av evt. tidsinnskudd og/eller rentebindinger								
- ingen								

Innskuddsbeløpene i tabellen over angir den samlede bankbeholdning kommunen har. Deler av dette er bundet opp i skattetrekkkonto og en egen konto knyttet til utbetaling av formidlingslån.

Innestående på kontiene varierer gjennom året. Beholdningen ved utgangen av 1. tertial er kr 65,56 mill. Bankbeholdningen ble sterkt redusert gjennom 2024, som endte opp med netto bruk av kassekreditt pr 31.12.2024. Det er benyttet kassekreditt 42 dager av de fire første månedene, dvs. ca. 35 prosent av tiden.

Kommunen har pr dd. en kassakreditt på inntil 50 mill. kroner. I og med svekket likviditet i de siste årene, blant annet på bakgrunn av markant økning i akkumulert premieavvik, ble kassakreditten utvidet med 20 mill. kroner fra 30 mill. kroner i starten av 2024. Bruk av kassakreditt er dyrt og bør unngås, men i og med kommunen har lav likviditet er det i ikke til å unngå i noen perioder.

Formidlingslånene er tatt opp og blir etter hvert benyttet til sine formål samt at lønn og skattetrekk betales fortløpende. Årets budsjetterte låneopptak på 36,173 mill. kroner ble tatt opp i februar 2025.

Innestående beløp i Sparebanken Sør og Agder Sparebank var 65,56 mill. kroner ved utgangen av april, og er godt innenfor det finansreglementet setter som øvre grense på 100 mill. kroner.

Avkastningen i prosent på kommunens innskuddskonti er redusert 6,45 prosent til 6,24 prosent fra 31.12.2024. Til sammenligning er gjennomsnittlig 3 måneders NIBOR-rente 4,72 prosent.

Av tabellen over fremgår det at gjennomsnittet av innestående bankbeholdning i 2025 er 34,89 mill. kroner når en regner gjennomsnittet av beløpet den siste dagen i hver måned.

Rentebetingelsene på kommunens conti er gjennomsnittlig NIBOR pluss 50 rentepunkter. Framskrevet for året blir det 5,22 prosent. Beregnet avkastning fra banken er høyere enn dette (6,24 prosent).

Kommunedirektøren ser ikke at det har skjedd vesentlige endringer i markedet som påvirker kommunens risikoeksponering. Men, urolige tider i Europa og USA kan igjen medføre økende risiko selv om rentene er spådd en reduksjon mot slutten av året.

Likviditetsutfordringene for kommunen har fortsatt økt også i 2025. Særlig i februar, var en oppe i limiten på 50 mill. kroner i bruk av kassakreditt. En følger kontinuerlig med på likviditetssituasjonen.

1.5.2 Gjeldsporteføljen

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

	31.12.2024		30.04.2025		31.08.2025		31.12.2025	
	Mill. NOK	%	Mill. NOK	%	Mill. NOK	%	Mill. NOK	%
Alle lån:								
Lån med p.t.-rente	660,7	66,5	677,0	65,0				
Lån med NIBOR-basert rente								
Lån med fastrente	332,5	33,5	363,8	35,0				
Finansiell leasing								
Samlet langsiktig gjeld	993,2	100,0	1040,8	100,0				
Investeringslån:								
Lån med p.t.-rente	468,9	58,5	462,5	56,0				
Lån med NIBOR-basert rente								
Lån med fastrente	332,5	41,5	363,8	44,0				
Sum investeringslån	801,4	100,0	826,3	100,0				
Vektet p.t.-rente, Kommunalbanken	---	5,24	---	5,14				
Vektet p.t.-rente, KLP banken	---	5,28	---	5,30				
Vektet rente, Husbanken	---	4,7	---	4,6				
Største løpende enkeltlån	75		74					
Antall løpende enkeltlån	36		37					

Samlet lånegjeld er 1 040,8 mill. kroner ved 1. tertial. Det inkluderer både investeringslån på 826,3 mill. kroner og formidlingslån på 214,5 mill. kroner. Vektet p.t.-rente er beregnet til 5,14 prosent i Kommunalbanken og 5,30 prosent i KLP-banken. I Husbanken er vektet p.t.-rente beregnet til 4,68 prosent. Av tabellen ovenfor om gjeldsporteføljen ser en at det er 37 aktive lån ved 1. tertial. Elleve av disse er formidlingslån i Husbanken, mens resterende er lån i Kommunalbanken og KLP-banken.

Det er stadig fokus på å forenkle og lette den løpende låneoppfølgingen. Av hensyn til risikospredning ved bruk av fastrentebetingelser må det likevel være et visst antall lån.

Tabellen nedenfor gir oversikt over lån med fastrente

Spesifikasjon av lån med fastrente pr. 30.04.2025					
Lånenr.	Långiver	Mill. NOK	Rente (%)	Bindings-tid i år fra start	Utløp av binding
KBN-20120616	Kommunalbanken	18,0	2,03	6	17.12.2027
KBN-20180029	Kommunalbanken - grønt	68,8	2,54	8	02.02.2026
KBN-20190440	Kommunalbanken	58,0	5,03	5	29.09.2025
KBN-20190619	Kommunalbanken	34,3	2,46	6	10.12.2025
KBN-20220368	Kommunalbanken	30,1	4,27	3	24.11.2025
KLP 8317.53.61513	KLP banken	10,0	1,34	5	09.12.2025
KLP 8317.55.28035	KLP banken	25,8	4,58	3	25.06.2027
KLP 8317.56.92595	KLP banken	43,4	2,03	7	18.03.2027
KLP 8317.58.42198	KLP banken	39,2	4,58	3	25.06.2027
KLP 8317.65.34918	KLP banken	36,2	4,65	4	15.08.2028
Sum		363,8			

Av tabellen ovenfor "Spesifikasjon av lån med fastrente", fremgår det at det er relativt god spredning på forfallstidspunktene for lånene med fastrente. Gjeldende finansreglement angir maksimal rentebindingstid til 10 år.

Alle lånene med rentebinding har en rentesats som er lavere enn vektet p.t.-rente i Kommunalbanken og KLP-banken. Avgjørelsene om fastrente tas med den hensikt å sikre kommunens utgiftsside fremover. De siste årene har det vært store endringer i rentemarkedet, som må tas med i vurderingene av om binding av renten er fornuftig eller ei. Det sist reviderte finans- og

gjeldsreglementet angir at minimum 40 prosent og maksimum 90 prosent av investeringslånene skal ha fastrente.

Av kommunens investeringslån er det 44,0 prosent som har fastrentebetingelser ved 1. tertial, noe som er innenfor reglementets bestemmelser.

Lån med flytende vs. fast rente

Alle formidlingslånene har flytende rente, noe som er i tråd med finansreglementet. Alle eksisterende lån løper til de gradvis er nedbetalt av kommunen. De tre låneinstitusjonene kommunen benytter er solide selskaper. Det bør derfor ikke være noen risiko knyttet til fremtidig finansieringsbehov. Det er tre av lånene som er såkalt "bulletlån". Det innebærer at hele lånesummen kan innfris ved endelig forfall, men det er også mulig å betale ned på lånesummen underveis. Renter betales hvert år. Årsaken til at en de siste årene har inngått avtaler om "bulletlån", er blant annet at det da blir lettere å tilpasse nedbetalingen til kommunens vedtatte budsjett for betaling av avdrag.

Fordeling av låneporteføljen på de tre bankene er slik pr 30.04.2025:

- Husbanken 20,61 prosent, (herav: alle flytende rente)
- Kommunalbanken 47,45 prosent, (herav: 42 prosent fast og 58 prosent flytende rente)
- KLP Banken 31,94 prosent, (herav: 47 prosent fast og 53 prosent flytende rente)

Ifølge kommunens eget finans- og gjeldsreglement skal dette vedtas av kommunestyret minst en gang i hver periode. Dette ble gjort i 2017. Ifølge "Forskrift om garantier og finans- og gjeldsforvaltning i kommuner og fylkeskommuner", med ikrafttredelse 1. januar 2020, er det ikke lenger slikt krav. Kommunens finans- og gjeldsreglement bør imidlertid oppdateres i tråd med ny kommunelov og forskriften.

2 Kommunedirektør, stab og IKT (200)

2.1 Sektorenes rapporter

Tjenesteområder

Kommunedirektørens staber:

- Personal- og organisasjonsavdelingen har ansvar for blant annet følgende områder: HR, lønn, service- og dokumentcenter, politisk sekretariat, valg, hovedtillitsvalgte og hovedverneombud, bedriftshelsetjeneste, beredskap, samfunnsplanlegging, informasjonssikkerhet, salgs- og skjenkebevillinger, lærlinger, rådgivning mot sektor- og avdelingsledere m.m.
- Økonomiavdelingen har ansvar for blant annet følgende områder: budsjett - og økonomiplanarbeid, regnskap, rapportering, fakturering, innfordring, eiendomsskattekontor, innkjøpskoordinator, finans, rådgivning mot sektor- og avdelingsledere m.m.

I tillegg hører følgende oppgaver til ansvar kommunedirektør, stab, politisk ledelse og IKT:

- IKT-utgifter for hele kommunen med IKT Agder IKS.
- Politiske styringsorgan, revisjon og kontrollorgan.

2.1.1 Økonomi

T1-25 - Driftsrapport (prog)

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2025
200 Kommunedirektør, stab og IKT				
Inntekt	-27 639	-27 495	144	-82 485
Utgift	44 944	45 106	162	128 098
Netto	17 305	17 611	306	45 613

Innledning

I tabellen ovenfor angis det et mindreforbruk (nettoutgift) på om lag 0,3 mill. kroner for de fire første månedene. Det skyldes i store trekk at det er innsparinger på budsjettene til stabene på grunn av innsparing på lønn, sosiale utgifter og sykelønnsrefusjoner.

En kan ikke bare utfra tabellen ovenfor konkludere at sektoren vil få mindreforbruk/innsparinger for året samlet sett. En må gjøre en analyse av hver avdeling/tjenesteområde, med tilhørende inntekter og utgifter, før en kan ta stilling til hvordan sektoren samlet vil komme ut for året.

Sektoren oppsummert

En forventer balanse for hele budsjettområdet for året under ett.

De to stabene forventer balanse, selv med ytterligere innsparinger på vakanser og nedtrekk i budsjettposter.

Dersom alle tiltakene blir innfridd, inkludert reduksjon i utgifter til IKT, vil en kunne oppnå balanse også på budsjettpostene for kommunedirektør, stab og IKT.

NAV Øst i Agder forventes i balanse.

Status for fagområdene/enhetene/avdelingene

Nedenfor følger status for hvert av fagområdene og avdelingene.

Kommunedirektør

Vedtatt budsjett for året for IKT-Agder er på 15,8 mill. kroner mot oppdatert budsjett fra IKT-Agder på 16,2 mill. kroner. Budsjettet er redusert med to tiltak: reduserte trådløse punkter (200.000 kroner) og reduksjon av lisenser som ikke er i bruk (200.000 kroner). Det jobbes med effektivering av disse tiltakene.

Det ligger ikke an til andre større overskridelser på kommunedirektørens ansvar.

Økonomiavdelingen

Økonomiavdelingen er i tråd med budsjettet hittil i år.

Budsjettet følges godt opp gjennom året og det ligger an til balanse for året som helhet.

Tiltakene: Det vises til rapportering pr mars. Avdelingens tiltak vil bli gjennomført i løpet av året. Ytterligere innsparinger på 200.000 kroner ble vedtatt 22.4.2025 og det legges opp til å innfri dette tiltaket.

Personal- og organisasjonsavdelingen

Personal- og organisasjonsavdelingen har gjennomført flere av tiltakene i budsjett for 2025, og kommer til å gjennomføre de som gjenstår innen utgangen av 2025.

Det ble 22.04.2025 vedtatt en innsparing i avdelingen på ytterligere 900.000 kroner ved å ikke sette inn vikar ved fravær/permisjoner. Dette vil bli gjennomført, men vil medføre redusert kapasitet i personal- og organisasjonsavdelingen i 2025.

NAV Øst i Agder

NAV Øst i Agder har et budsjett som er netto null for året. Det er slik at kommunene i samarbeidet blir fakturert for brukerrettede ytelser etter hver måned. Ved utgangen av hvert tertial blir det fakturert for lønns- og kontorutgifter. Hver tertial skal da budsjettposten til NAV Øst i Agder være i null.

Kommunene som er med i NAV-samarbeidet er Froland, Vegårshei, Gjerstad og Tvedestrand.

NAV Tvedestrand er et budsjettområde som ligger under sektor for Samfunn og infrastruktur under enhet for Kultur, inkludering og interne tjenester. Det er på dette budsjettområdet eventuelle avvik på NAV vil vises.

KOMMENTARER TIL TILTAK FOR SEKTOREN:

Status for tiltak i opprinnelig budsjett 2025:

- **Tiltak 042 - Lisenser:** Det jobbes med gjennomgang av brukere for kontroll av riktige lisenser.
- **Tiltak 010 - Reduksjon kommunedirektør, stab:** Er effektivert i budsjett for 2025 og framover.
- **Tiltak 035 - Reduksjon trådløse punkter:** Det jobbes med å få oversikt.
- **Tiltak 069 - Reduksjon kurs-opplæring:** Det er innarbeidet i budsjettet. Vil bli effektivert.
- **Tiltak 053 - Vakant 0,3 årsverk:** Innarbeidet i budsjettet. Vil bli effektivert.
- **Tiltak 011 - reduksjon 0,4 årsverk sentralbord/ekspedisjon:** Budsjettet er nedjustert og tiltaket er effektivert.
- **Tiltak 031 - Reduksjon kompetanseheving og km.-godtgjørelse:** Budsjetter er redusert og tiltaket vil bli innfridd.
- **Tiltak 008 - Redusere antall valgkretser ti en:** Det kom vedtak i Valgstyret 29.1.2025. Iverksatt.
- **Tiltak 023 - Redusere fellesfunksjoner:** Budsjettet er redusert. Tiltaket følges opp, er knyttet noe usikkerhet med andre lisenser og avgifter etc.
- **Tiltak 079 - Vakanser 3 måneder:** Budsjettet er nedjustert. Iverksatt da ny medarbeider ikke starter før medio mai.

- **Tiltak 022 - Vakant stilling 0,3 årsverk:** Budsjetter er nedjustert. Tiltaket vil bli effektivert.

Status for tiltak fra vedtak fra ekstraordinært kommunestyre 22.4.2025, k-sak 24/2025:

Budsjett 2025 og økonomiplan 2025-2028, drift, kommunedirektørens forslag	2025	Kommentar
Livsløp		2026
Vakanser - Personal- og organisasjonsavdelingen	- 900 000	Vil bli gjennomført i løpet av året.
Vakanser - Økonomiavdelingen	- 200 000	Vil bli gjennomført i løpet av året.
Sum alle tiltak inkl. kommunestyrets vedtak	- 1 100 000	

2.1.2 Årsverk

Målingindikator	1. Januar	Måned Apr 2025	Endring
Faste årsverk	42,7	41,5	-1
Midlertidige årsverk	1,2	1,3	0,1
Sum årsverk	43,9	42,8	-0,9

Årsverkene i tabellen ovenfor er hentet fra HR-systemet ved utgangen av april.

Ifølge budsjett 2025 og økonomiplan 2025-2028 har Kommunedirektør og staber, inkl. politisk ledelse og tillitsvalgte, 20,39 årsverk. I tillegg ble NAV Øst i Agder overført til ansvaret med 25,2 årsverk fra 1.1.2025. Til sammen utgjør dette 45,59 årsverk.

En ser at tallene i tabellen ovenfor er lavere enn budsjettallet. Det skyldes i store trekk vakanser i stabene.

2.1.3 Nøkkeltall - aktivitetsnivå i tjenestene

Aktiviteten i stabene er stort sett i rute. Selv om det er vakanser/ redusert bemanning blir oppgavene utført. Det kan i perioder bli ekstra arbeid på ansatte som er på jobb. Det kan i noen tilfeller forekomme at frister blir overskredet.

Når det gjelder NAV Øst i Agder vises det til sektor Samfunn og infrastruktur.

2.1.4 Sykefravær

Sykefravær	Sykefravær HIA	Sykefravær HIA fjorår	Endring
Korttid	2,3 %	2,5 %	-0,6 %
Langtid	7,7 %	9,5 %	-1,2 %
Sum fravær	10 %	12 %	-1,9 %

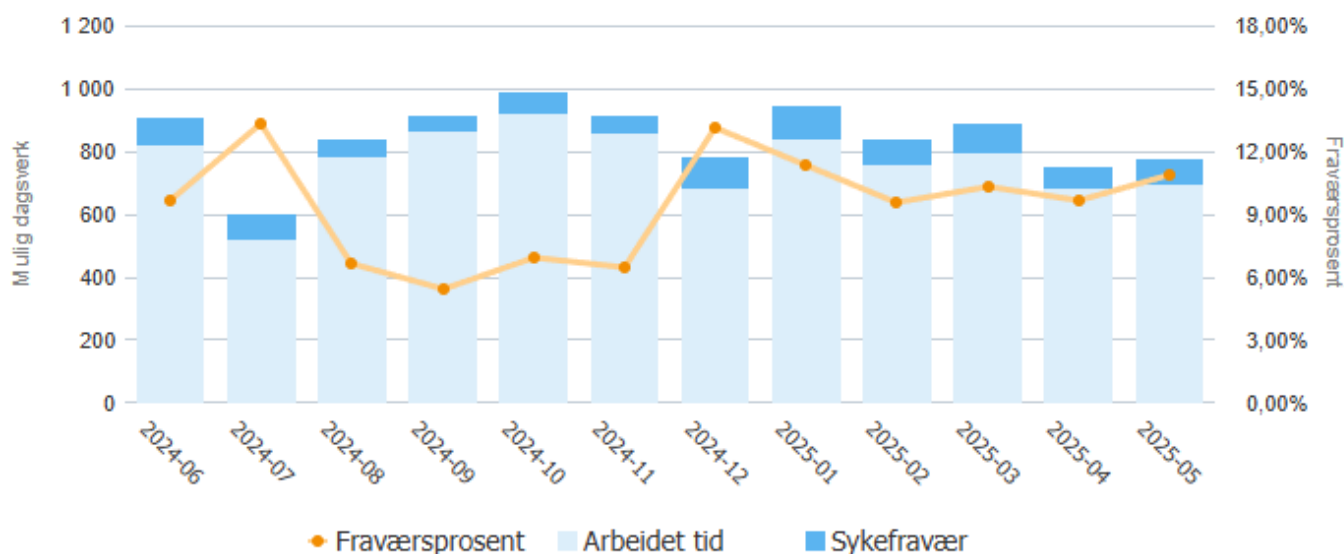
Fraværet er redusert sammenlignet med samme periode i fjor. Tallet ovenfor viser samlet fravær i de fire første månedene.

Trenden i de fire første månedene viser også reduksjon i fraværet, men det vil fortsatt være noe

fravær som skyldes helsemessige årsaker. Det gjøres oppmerksom på at omorganisering fører til at det har blitt flere ansatte på dette ansvaret da alle som jobber i NAV Øst i Agder er med i statistikken. Det jobbes målrettet med å øke jobbnærværet.

Tabellen nedenfor er tatt med for å vise trenden i første del av året. Tabellen har også med tall for mai.

Sykefravær siste 12 måneder



2.1.5 Fokusområder

Kommunedirektørnivå inkl. stabene:

- I 2024 ble det iverksatt en større utvikling og omstillingsprosess som har resultert i flere endringer, for å effektivisere driften. Forankring i organisasjonen og videre arbeid med utvikling og omstilling fortsetter i 2025.
- Det vil i 2025 være stort fokus på systematisk og målrettet arbeid for reduksjon av sykefravær i hele kommunen.
- Stabene skal sammen med sektorene bidra til god samhandling for å kunne gi råd, veiledning, opplæring og gjensidig informasjon på en effektiv måte.
- Følge opp IKT-prosjekter i organisasjonen (porteføljestyling), og delta aktivt i styringen av det interkommunale selskapet IKT-Agder IKS.

Kommentarer:

Utvikling og omstilling

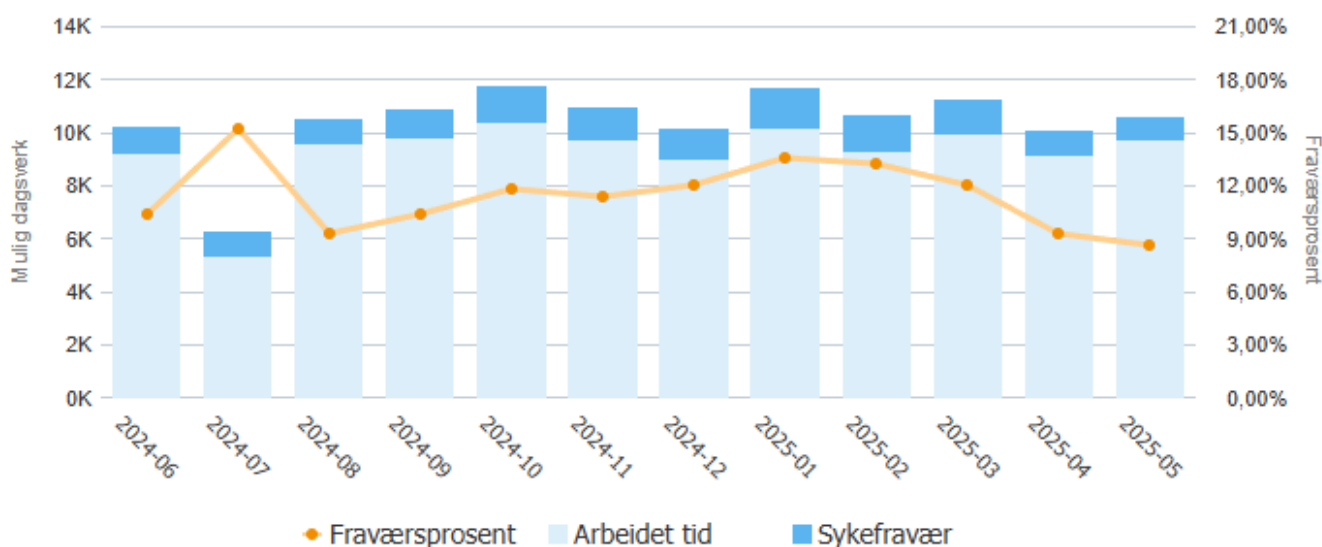
Arbeidet med utvikling og omstilling av organisasjonen er i prosess. Sektorene har jobbet godt så langt. Det er gitt tilbakemeldinger om at slike omstillingsprosesser tar tid å effektivisere. Det vil komme mer oppdatert informasjon og status ved 2. tertial.

Sykefravær

Det er en reduksjon i sykefraværet samlet for hele kommunen i de fire første månedene i år. Det har vært stort fokus på økt jobbnærvær i perioden. I noen sektorer/avdelinger har det vært gjennomført prosesser for godt arbeidsmiljø og økt jobbnærvær. Andre steder er det på dagsorden jevnlig. HR-avdelingen har invitert til Møteplassen og andre kurs/opplæringer og det har vært god deltakelse.

Nedenfor vises et trendkart for de siste 12 måneder for hele kommunen:

Sykefravær siste 12 måneder



God samhandling mellom stabene og sektorene

Det oppleves til å være god samhandling, men det er alltid fokus på å gjøre oppgavene mer effektivt. Det er et kontinuerlig arbeid.

IKT-Agder IKS og IKT-prosjekter

Ledergruppa har jevnlig møter med IKT-Agder for å sikre informasjonsflyt, oversikt og styring. I tillegg er mange medarbeidere med i de ulike tjenestegruppene til IKT-Agder. I disse gruppene er det fokus på drift og utvikling av systemene og måten en jobber på.

Det er også på gang et internt arbeid med å "bredde ut" i organisasjonen alle prosjektene som er i drift og de som er på gang via IKT-Agder. Hensikten er å dele informasjon blant aktuelle ansatte og å følge med på utviklingen. Det er viktig å se sammenhenger og være oppmerksom på at ulike prosjekter kan få innvirkning på hverandre.

3 Samfunn og infrastruktur (210)

3.1 Sektorenes rapporter

Tjenesteområder

Sektoren har ansvar for følgende arbeidsområder:

Forvaltning og plan, inkludert næring: Plansak, byggesak, kart/GIS og oppmåling, landbruk, miljø og naturressursforvaltning, separate utslippsanlegg og næring.

Kulturskole: Kulturskolen Øst i Agder, er et samarbeid for fire kommuner med fagene musikk, dans og visuell kunst. De fire kommunene er Gjerstad, Risør, Vegårshei og Tvedestrand.

Kommunalteknikk: Veg, veilys, vann, vannverk, avløp og renseanlegg, parker og offentlige lekeplasser, maskin/verksted, brann-/feiervesen, skjærgårdstjeneste og badepark.

Bygg og anlegg: Kommunens eiendommer, skoler, barnehager, omsorgsbygg, idrettsanlegg, kulturbygg, brygger og havnedistrikt. Avdelingen har ansvaret for å gjennomføre store og små drifts- og investeringsprosjekter. Vedlikehold og øvrige bygningstjenester for Boligstiftelsen. Avhending av eiendommer.

Enhet for kultur, inkludering og interne tjenester: Renhold og innemiljø, boligkontor og boligsosialt arbeid, frivilligsentral, kultur, bibliotek, folkehelse og NAV Tvedestrand.

3.1.1 Økonomi

T1-25 - Driftsrapport (prog)

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2025
210 Samfunn og infrastruktur				
Inntekt	-36 293	-28 293	8 001	-88 646
Utgift	60 050	58 053	-1 996	163 502
Netto	23 756	29 761	6 005	74 856

Innledning

I tabellen ovenfor angis det et mindreforbruk (nettoutgift) på om lag 6 mill. kroner for de fire første månedene. Det skyldes i store trekk at mange inntekter allerede har kommet inn i løpet av de fire første månedene og ikke jevnt fordelt over månedene. De fleste inntektene budsjetteres med et likt beløp fordelt over alle månedene. Tabellen viser merinntekter på ca. 8 mill. kroner.

På utgiftssiden er det brukt ca. 2 mill. kroner mer enn det periodiserte budsjettet for fire måneder. En kan ikke utfra tabellen ovenfor konkludere at sektoren vil få mindreforbruk/innsparinger for året samlet sett. Men, en må derfor gjøre en analyse av hver enhet/avdeling og hvert tjenesteområde, med inntekter og utgifter, før en kan ta stilling til hvordan enhetene/avdelingene og sektoren samlet vil komme ut for året.

Sektoren oppsummert

Sektoren anslår et samlet merforbruk for året på om lag 1,5 mill. kroner. Dette er forklart ved merforbruk på NAV Tvedestrand med ca. 2 mill. kroner og mindreforbruk ellers på enhet for kultur, inkludering og interne tjenester på om lag 0,5 mill. kroner.

Ellers melder avdelingene Kommunalteknikk, Bygg og anlegg, Forvaltning og plan og Kulturskolen Øst i Agder om antatt balanse ved årsslutt.

Status for fagområdene/enhetene/avdelingene

Nedenfor følger status for hvert av fagområdene/enhetene/avdelingene.

Forvaltning og plan

Det antas at det vil bli noen innsparinger på nettolønn (lønn, sosiale utgifter og sykelønnsinntekter) samlet for avdelingen. Festeavgifter ligger an til merforbruk. Inntektene på selvkostområdene ligger en del etter skjema på plan og noe etter skjema på byggesak for de fire første månedene. Inntektene for kart og oppmåling er om lag i rute. Samlet for året forventes det likevel at en kan oppnå de budsjetterte inntektene innen disse selvkostområdene, da flere inntekter kan komme senere på året.

Samlet sett ligger det an til budsjettbalanse for året som helhet for forvaltning og plan.

Kommunalteknikk

Kommunale veier

Dersom det ikke skjer uforutsette hendelser som krever utbedring eller økt snøbrøyting mv., vil budsjettpostene til kommunale veier kunne holde for året under ett.

Vei og gatelys

For å redusere kostnader for vedlikeholdsrunder på veilys, er vedlikeholdet redusert fra 4 til 2 vedlikeholdsrunder per år. Strømkostnadene ligger noe over budsjett per i dag. På prosjektet for utskifting av veilys til LED gjenstår det ca. 300 lyspunkter. Nå er det fokus på å få bygget om de fleste veilysanlegg slik at dette blir målte anlegg. Hensikten er å få ut besparelsen av utskiftingen til LED, men innsparingene er usikre. Det kan ligge an til et merforbruk på strøm i størrelse 100.000 kroner.

Parkering

Så langt viser gratis parkering 2 timer en reduksjon i inntekter på kr. 25.000,- per måned på de tre områdene som omfattes av 2 timer gratisparkering. Vedtaket viser et anslag på kostnader og tapte inntekter på 370.000 kroner for 2025. Inntektskravet på 400.000 kroner som er satt vil være vanskelig å klare. Sannsynligvis vil årsresultatet for inntekter bli ca. 400.000 kroner mindre enn anslått, dersom ikke tiltaket for gratisparkering fjernes.

Tvedestrand badepark

Sommersesongen med strandverter er satt til perioden 20. juni t.o.m. 15. august for å holde budsjettet. Det er ikke lagt opp til kjøp av mer utstyr til badeparken, unntatt sand til stranden. I tillegg gjøres enkelt vedlikehold og rengjøring av basseng for de minste.

Vann

På vann er det så langt mindreforbruk i forhold til budsjett.

Lønnsregnskapet viser så langt innsparing på personalkostnader i forbindelse med vakanser. Ny saksbehandler/ingeniør på vann og avløp (VA) tiltrår stillingen først i juni, slik at det har vært innsparing også på denne stillingen så langt.

Innenfor kjøp av varer og tjenester er det også noe mindreforbruk, men en ser nå at det vil være anlegg som trenger vedlikehold i løpet av året og kostnader som vil komme senere.

Så langt er inntektene høyere enn budsjettert. Men inntektene innenfor ansvaret er faste og derfor forutsigbare i forhold til budsjett, og det ligger an til at disse vil gå omtrent i balanse ved årsslutt.

Presiserer avslutningsvis at det er så tidlig i året er vanskelig å si noe om hvordan man ender ut ved

årsslutt, men totalt sett ligger det an til balanse innenfor vann.

Avløp

På utgiftssiden er det så langt merforbruk i forhold til budsjett. Det er verdt å merke seg at det kan være noe misvisende for hele året, da flere av kostnadene er budsjettert jevnt fordelt over året, selv om de kommer tidlig. Dette gjelder for eksempel faste lisenser, avgifter og kontingenter.

Det største merforbruket ligger innenfor vedlikehold. I første del av året har det vært nødvendig å gjøre større reparasjoner og pumpebytter på en del avløpsspumpestasjoner, hvor tilstanden har vært veldig dårlig etter lang tids etterslep. Et planlagt driftstiltak i år var tømning av de øvre sivbedene for slam ved renseanlegget i sentrum. Dette viste seg å bli noe mer omfattende enn man først hadde sett for seg. Nøyaktige kostnader for tømning er vanskelig å budsjettere i forhold til om man fortløpende hadde behandlet slam på alternative måter, men sivbed er totalt sett den definitivt rimeligste metoden.

Videre er det påløpt en betydelig kostnad knyttet til ny utslippstillatelse for Gjeving renseanlegg. Dette arbeidet er ikke helt ferdig, og flere kostnader vil påløpe utover året. Utslippstillatelsen er budsjettert som et driftstiltak i budsjett.

Lønnsregnskapet viser så langt innsparing på personalkostnader. Ny VA saksbehandler/ingeniør tiltrår stillingen først i juni, slik at det har vært innsparing også på denne stillingen så langt.

Så langt er inntektene høyere enn budsjettert. Men inntektene innenfor ansvaret er faste og derfor forutsigbare i forhold til budsjett, og det ligger an til at disse vil gå omtrent i balanse ved årsslutt.

Totalt sett ligger det an til å kunne bli merforbruk innenfor avløp ved årets slutt. Anslagsvis om lag 0,5 mill. kroner.

Øvrige poster

Alle ekstra innkjøp er stanset, og driften satt på et absolutt minimum. Avdelingen har som mål å få budsjettpostene ut i balanse.

Sluttkommentar kommunalteknikk

Driften på vei, park, grøntanlegg, parkering, skjærgård m.m. må tilpasses den økonomiske og mannskapsmessige situasjon. Vi prioriterer oppgavene mellom de ulike fagfeltene på beste måte, men det er flere oppgaver vi ikke klarer å utføre i år på grunn av mannskapsmangel. Ny ingeniør for vedrift har fått driftsansvaret for badeparken, og følger denne opp sammen med fagarbeiderne.

Bygg og anlegg

Det antas at det vil bli noen innsparinger på lønn inkludert sosiale utgifter samlet for avdelingen. Det er noe avvik på fastlønn, men dette vil jevne seg ut når vi overfører timer til prosjekt. Avdelingen jobber for at dette jevnes ut, og at en havner i balanse.

Overtid er uttrykning på vakt. Store deler av dette er i forbindelse med vinter og snø, så denne vil flate ut fremover.

Det er for øvrige lagt inn 200.000 kroner i forventede sykelønnsinntekter noe som kan bli vanskelig å innfri i 2025, da avdelingen har svært lavt sykefravær. Budsjettbeløpet stammer fra et tiltak fra et tidligere år og bør nok konsekvensjusteres i fremtidige budsjetter.

Forsikringer har fått 200.000 kroner i økte utgifter i forhold til det som var forutsatt i budsjettet. Avdelingen jobber for å dekke dette inn på de andre driftspostene.

Mange utgifter blir fakturert i starten av året (diverse serviceavtaler), så kostnadene vil jevne seg ut utover året. Prognosen på kostnadene rundt drift og vedlikehold viser balanse med forbehold om at

det ikke forekommer uforutsette hendelser. På grunn av kommunens økonomiske situasjon og nedstyringsbehov, har ikke budsjettet rom for at uønskede hendelser forekommer.

Inntekter går i faser og vil jevne seg ut mot slutten av året. Pr nå er det ikke noen store avvik i inntekter mot budsjettet.

Tiltakene som er budsjettet for avdelingen i 2025 er utført.

Det er viktig å påpeke at årets budsjett er for lavt, og det er i stor grad lagt opp til at uforutsette hendelser og skader ikke skal skje. Vi klarer ikke å utføre nødvendig vedlikehold med dagens budsjett, og sannsynligheten for uforutsette hendelser øker i tråd med dette.

Prognosen tilsier balanse for året som helhet for avdeling bygg og anlegg.

Enhet for kultur, inkludering og interne tjenester

Kultur teamet

Frivilligsentralen

Lønn, drift og prosjekter forventes i balanse i årets slutt.

Dessverre har vi fått avslag på søknad på midler fra Bufdir til Bua. Driften i Bua blir derfor redusert til 2 timer åpningstid pr. uke fra mai til september og det er ikke rom for videreutvikling av tilbudet. Fra september er driften og åpningstid foreløpig uklar.

Kulturrådgiver

Lønn og drift forventes i balanse ved årets slutt. Tiltak på reduksjon på 60 000 kroner på fritidskortet er iverksatt. Det samme er økte leiepriser på leie av Rådhuset.

Bibliotek

Prosjektet for åpen møteplass har fått 170.000 kroner i prosjektmidler i 2025. Det er en rest på 68.000 kroner på prosjektet i begynnelsen av mai. Alle utgifter er ikke ført og prosjektet er ikke ferdigstilt. Det vurderes til at prosjektet går i null ved årets slutt.

På grunn av innkjøpsstopp forventes det en innsparing på driftsmidler. Det anslås på forsiktig grunnlag en innsparing på 100.000 kroner ved årets slutt.

Biblioteket har en inntektsforventning fra Staten for lønnstilskudd som mest sannsynlig ikke kan innfris. Det beregnes å mangle ca. 50.000 kroner ved årets slutt. Denne inntektsforventningen bør konsekvensjusteres ved neste års budsjett.

Biblioteket har 75.000 kroner i avregning, det vil si reduksjon, på sykelønnsrefusjoner. Dette er en feilføring tilbake fra 2023 som når er ført i 2025.

Lønn vurderes til balanse ved årets slutt.

Biblioteket har noen innsparinger som beskrevet over som skal gi et mindre forbruk ved årets slutt. På grunn av inntektsforventning og avregning sykelønnsrefusjon vil det sannsynligvis ikke bli et mindreforbruk, men det etterstrebes ned mot balanse ved årets slutt.

Fritidsklubben

Fritidsklubben er flyttet fra Helse og mestring til Samfunn og infrastruktur fra 1.4. Fritidsklubben videreføres med 0,6 årsverk fra 2025 i tillegg til grunnbemanningen på 0,3 årsverk. Det forventes balanse ved årets slutt.

Boligkontoret

Boligkontoret har ikke et driftsbudsjett, men faste kostnader til telefon, kostnader til bruk av Intrum

(programvare til startlån mv.) og lignende. I fjor var det et merforbruk på driftsbudsjettet på 40.000 kroner da det manglet budsjett i 2024 også. Det estimeres derfor et overforbruk på 40.000 kroner på boligkontoret ved årets slutt.

Renhold

Avdelingen har fått kutt i årsverk og er i en nedbemanningsprosess. Deler av nedbemanningen er nylig iverksatt og den resterende nedbemanningen gjennomføres innen august. Kutt i årsverk er tatt via naturlig avgang og vil derfor få litt større effekt på økonomien med en mulighet for noe innsparing. Tallene for beregninger etter nedbemanningen er ikke ført i regnskapssystemet og er gjennomført trinnvis så beregningene er veldig usikre. På et svært usikkert grunnlag estimeres det mindreforbruk opp mot 400.000/500.000 kroner. Det gjøres nye beregninger som vil være bedre kvalitetssikret ved 2. tertial.

Pr. 1. tertial viser regnskapet for avdelingen et overforbruk. Dette skyldes at fakturering for renhold til NAV gjøres to ganger i året og inntektene ikke er ført enda.

NAV

Attføringsbedrifter er pr. 1. tertial i balanse og det vurderes til balanse ved årets slutt.

Sosialstønad, inkl. KVP, har overforbruk pr. 1. tertial. Om utgiftene de første fire månedene er representativt estimeres det et forbruk på om lag 10,5 mill. kroner i 2025 og det er overforbruk på sosialstønad på 1,3 mill. kroner.

Kommunen har politisk vedtak på å bosette 30 flyktninger i 2025. På sosialstønad har vi et overforbruk pr. 1. tertial. Pr. 1. tertial er det bare bosatt 6 av de vedtatte 30 flyktningene. På bakgrunn av dette antas det at forbruket vil øke utover året og på usikkert grunnlag anslår vi en utgift på 7 mill. kroner ved året slutt. Dette er 1,4 mill. kroner mer enn budsjettet.

Introduksjonsstønad har pr. 1. tertial et mindreforbruk. Dersom dette nivået holder seg gjennom 2. og 3. tertial vil mindreforbruket øke. Dersom forbruket pr. april holder seg utover året vil det gi en innsparing på omtrent 700.000 kroner ved året slutt. Det er vanskelig å beregne da det er avhengig av når flyktningene bosettes.

Voksenopplæring. Tilskuddene for april er kommet, men det er ikke kommet faktura for voksenopplæring. Vi har vært i kontakt med voksenopplæringen, men grunnlaget for faktura er ikke klar. Det vil derfor bli foretatt en beregning her ved 2. tertial.

Samlet for sektoren utenom NAV anslås det et mindre forbruk på rundt 400.000 til 500.000 kroner ved årets slutt. For NAV Tvedestrand beregnes det et merforbruk på rundt 2 mill. kroner ved utgangen av året.

Kulturskolen

Inntektene til Kulturskolen kommer ujevnt fordelt i løpet av året.

Refusjon fra kommunene kommer én gang i året og er allerede inntektsført.

Elevbetaling kommer to ganger i året hvorav én gang allerede er inntektsført.

Derfor gir inntektene et skjevt bilde etter kun fire måneder.

Inntektene samlet for året vil komme ut litt lavere enn budsjett for elevbetalingene, ca. 200.000 kroner. Disse manglende inntektene vil balanseres mot utgiftspostene.

Lønnsutgiftene viser et underforbruk på 250.000 kroner og er knyttet til en vakanse på 45%. 40% av denne vakansen er nå besatt fra 1. august.

Totalt for året vil Kulturskolen Øst i Agder lande innenfor budsjettet, selv med innsparingstiltak jf. k-

sak 24/2025, 22.4.2025.

KOMMENTARER TIL TILTAK FOR SEKTOREN:

Status for tiltak i opprinnelig budsjett 2025:

Budsjett 2025 og økonomiplan 2025-2028, drift, kommunedirektørens forslag	2025	Kommentarer
21 020 - Tilskudd gapahuger, redusere 170.000 (009)	-170 000	
21 030 - Reduksjon lønn tilsvarende 0,6 årsverk, halvårsvirkning i 2025 (060)	-300 000	
21 030 - Saksbehandler/ingeniør vann og avløp 1 årsverk, selvkost (korr. gebyr og mot bundne fond) (006)	892 000	Ansettes 16.juni: Ytterligere innsparing
21 040 - Reduksjon 1 årsverk vaktmester, fra 1.7.2025 (0,5 virkning 2025) (076)	-350 000	Ytterligere 2 måneders innsparing
21 040 - Skriverstua - fortsatt drift - Innbyggernes hus betaler husleie 70.000 kroner (007)	0	
21 040 - Utleie Rådhuset, økte inntekter (037)	-25 000	
21 050 - Renhold - redusert 1 årsverk, halvårsvirkning 2025, deretter økes til 1,5 årsverk fra 2026. Ses i sammenheng med kjøp av robotvaskere. (024)	-340 000	Er i prosess med utprøving av ulike varianter av robotvaskere.
21 060 - Kultur, reduksjon tilskudd til diverse (065)	-95 000	
21 060 - Økning fritidskort til barn og unge, dekkes av egen ramme (066)	0	
Sum tiltak	-388 000	
Kommunestyrets vedtak:		
093: K-sak 11.12.2024: Innbyggernes hus	40 000	
094: K-sak 11.12.2024: Landbrukstiltak	100 000	Foreslås 50.000 kr i innsparing i k-sak 24/2025
092: K-sak 11.12.2024: Svipp	100 000	Foreslås 100.000 kr i innsparing i k-sak 24/2025
095: K-sak 11.12.2024: Veterinærberedskap	165 000	
089: K-sak 11.12.2024: Økte parkeringsavgifter	-400 000	Økte inntekter kan bli vanskelig å oppnå. (økte utgifter skilting mv, reduserte inntekter pga gratis parkering på 3 områder). Anslås manglende inntekt på 400.000 kr.
Sum alle tiltak inkl. kommunestyrets vedtak	-383 000	

Det vises også til kommentarer under hver enhet/avdeling.

Status for tiltak fra vedtak fra ekstraordinært kommunestyre 22.4.2025, k-sak 24/2025:

Vedtak kommunestyret 22.4.2025	2025	Kommentar
Økte priser og brukerbetalinger	- 75 000	De fleste er iverksatt
Reduksjon i 0,44 årsverk og andre vakanser på tilsvarende ca. 1 årsverk.	- 1 035 000	Alle unntatt 0,3 årsverk er iverksatt. 0,3 årsverk kommer ved omgjøring av tiltaksforslag om privatisering av kommunale veier. Det tiltaket kan bli krevende å få effektivt.
Innsparing på ulike driftsposter, som følge av at en jobber på andre måter. Kan også medføre at enkelte oppgaver blir redusert i omfang i en periode.	- 580 000	De fleste er iverksatt eller vil bli iverksatt i løpet av året.
Sum alle tiltak	- 1 690 000	

Det er i kommunestyrevedtak pr. 22.4.2025 vedtatt vakans på 0,3 årsverk, i stedet for å nedklassifisere/privatisere kommunale veier. Det kan bli krevende å innfri dette da det også er forventet andre vakanser. En vil komme tilbake i senere månedsrapporter eller tertialrapport 2 med oppdatert status.

3.1.2 Årsverk

Målingindikator	1. Januar	Måned Apr 2025	Endring
Faste årsverk	67,1	68,1	0
Midlertidige årsverk	1,9	1,5	0
Sum årsverk	69	69,6	0

Årsverk i tabellen nedenfor er hentet fra Innsikt. Dette er årsverk som er ansatt ved utgangen av april

måned.

Sektoren har til sammen 69,31 årsverk i opprinnelig budsjett 2025.

Sektoren fikk reduksjon i årsverk i budsjett 2025 og økonomiplan 2025-2028 med 0,5 årsverk (2025-virkning), det vil si 2 årsverk (helårsvirkning). I tillegg ble det i k-sak 24/2025 vedtatt ytterligere reduksjoner i årsverk og på om lag 0,44/1,44 årsverk. Det antas at det siste vedtaket kun har midlertidig årsverksreduksjon.

Årsverk ved årsslutt 2025 blir 67,81 årsverk (dvs. helårsvirkning av tiltakene i opprinnelig budsjett 2025).

3.1.3 Nøkkeltall - aktivitetsnivå i tjenestene

Innledning:

Status for aktivitetsnivået i sektoren er at de fleste oppgaver er i rute. I dette avsnittet medtas *korte eller lengre* statusrapporter fra de ulike enhetene/avdelingene. Særlig enhet for kultur, inkludering og interne tjenester har en mer grundig beskrivelse, da den er ny og i en utviklingsprosess.

Forvaltning og plan

Avdelingen har blant andre oppgaver fokus på arbeidet med kommuneplanens arealdel og samfunnsdel, samt ulike delplaner.

Det er mottatt beløp på 200.000 kroner på plan for å lage mulighetsstudie i Sentrum nord der rammeavtale er utarbeidet.

For arbeid med kommuneplanens arealdel er det mottatt et tilskudd på 500.000 kroner for å NIN-kartlegge deler av kommunen. Natur i Norge (NiN) er et type- og beskrivelsessystem for naturvariasjon som benyttes i kartlegging av landets landskap og naturtyper.

Kommunalteknikk

Det vises til økonomiomtalen der det også er beskrevet status for de ulike fagområdene.

Bygg og anlegg

Avdelingen har fokus på drift og vedlikehold av bygg og anlegg. Slik det ser ut nå vil avdelingen gjennomføre planlagte oppgaver.

Enhet for kultur, inkludering og interne tjenester

Boligkontoret

I løpet av 1. tertial har vi mottatt 20 søknader og innvilget 5 startlån. To er lån til utbedring og tre til kjøp. Ett av kjøpene er under den nye ordningen Startlån for førstegangs etablerere. I perioden er det avslått 12 saker og det er behandlet to klagesaker. Tre søknader ligger til behandling.

Bostøtte utbetales til gjennomsnittlig 142 husstander og det er gjennomsnittlig utbetalt 395 549 koner pr mnd. Tallene for bostøtte er for 1. kvartal da tallene for april først foreligger mot slutten av mai.

Renholdsavdelingen

Antall kvadratmeter for renhold pr. uke økes fra 1. til 2. tertial. Dette økes i 2. tertial da legekantorene i Søsterdalen utvider sine arealer fra juni og fra august 202 utvides Holt barnehage med en avdeling.

Renholdsavdelingen har fått kutt i ett årsverk som er helt iverksatt fra sommeren 2025. I økonomiplanen ligger det inne ytterligere kutt på 0,5 årsverk fra 2026. I tillegg til kutt økes antall kvadratmeter som skal renholdes. Kuttene krever store endringer i planene for renholderne og

reduksjon i frekvensen på nær samtlige bygg. Kvaliteten på renholdet er redusert og vil bli ytterligere redusert. Dette krever nytenking og endrede arbeidsmetoder. Kjøp av robotvaskere kan bidra positivt og lette arbeidet noe for renholderne, men vil ikke hindre reduksjon i frekvensen på renholdet.

Kulturteamet

Biblioteket har i 1. tertial jobbet med tekniske og praktiske løsninger for meråpent bibliotek som åpner i juni.

Biblioteket har gjennomført to forfatterbesøk med til sammen 90 deltagere og to utstillinger, en bunadutstilling og en vevutstilling med til sammen 100 deltagere.

Frivilligsentralen har alle sine aktiviteter basert på eksterne midler.

Bua har dessverre fått avslag på hovedsøknaden om midler til bemanning. I 1. tertial er det mottatt 100.000 kroner for innkjøp av utstyr og åpningstiden har vært tre timer en dag i uka. Bua har fått tilsagt på 50.000 kroner fra Lions noe som fører til oppgradering av sykkelparken.

Pr. 30.4 har Bua 1 fast frivillig, 1 person på arbeidstrening og 1 ungdom fra ungdomsskolen. Bua tiltaket støtter positivt opp om kommunens fokusområder innenfor folkehelse, unge uføre, utenforskap og nærmiljø. Gratis utlån av utstyr reduserer utgifter til eget utstyr, og gjør det enklere å delta i aktivitet på lik linje - og sammen med andre. Bua er også en positiv fellesarena i nærmiljøet.

Frivilligsentralen har fått tilsagn og delfinansiert Med ABC'en i tursekken. Dette har utgangspunkt i Bua og friluftslivets år. Det gjennomfører dagsturer og kurs og kompetanseheving for lag og foreninger.

Leder av frivilligsentralen arrangerer fri-fredags-forum som er regelmessige lunsjmøter med frivillige. Mellom 5 og 10 frivillige møter fast på disse fredagene.

Kulturkontoret har i 1. tertial hatt fokus på folkehelse tiltak i forhold til utenforskap. Hele 67 unge deltagere deltok på UKM og det er behandlet 47 søknader til Jarls Ungdomssfond. Elles jobbes det med utkast til ny kultur- og idrettsplan, skrive søknader og forvaltningsoppgaver, booking og ettersyn av rådhuset og andre henvendelser.

Fritidsklubben har åpent tre ganger pr. uke og er godt besøkt. Antallet varierer fra 2-3 stykker ved noen få anledninger og opp til nær 30 på de best besøkte dagene. Det er et nitt på i underkant av 20 ungdommer pr. gang. Antallet er lavt når skolen har stengt. Det er i hovedsak ungdomstrinnet for benytter klubben og det er noen flere gutter enn jenter.

NAV Tvedestrand

Sosialstønad

Antall brukere som har mottatt sosialstønad i perioden er 133 personer. 14 av disse er under 30 år. I 2024 var antallet mottakere 143. Bortsett fra en måned var de månedlige utbetalingene høyere i 2024 enn i år. Av de 133 som har mottatt økonomisk sosialhjelp i perioden er det 41 personer som ikke har hatt annen inntekt, dvs. at de har mottatt sosialhjelp som livsopphold. Det er samme antall som i fjor. De fleste mottar sosialhjelp i kortere perioder og gjennom enkeltutbetalinger som supplerer ved siden av annen inntekt eller i påvente av annen ytelse og oppstart i tiltak. Vi sikrer at ungdom som mottar sosialhjelp er i aktivitet som kan bidra til at de kommer tilbake til jobb/skole eller får en avklaring av sin arbeidsevne. Det er kun et fåtall av de under 30 som lever av sosialhjelp. Det er oftest snakk om enkeltutbetalinger. Internkontroll gjennomført i april viser at alle som har aktivitetsplikt er i aktivitet.

I perioden er det tre deltagere på kvalifiseringsprogrammet og det er 44 saker på gjeldsrådgiving totalt, også inkludert flyktninger.

I 1. tertal er det bare bosatt 6 av totalt 30 flyktninger. Det er ikke bosatt noen på familiegjenforening i perioden.

En hovedprioritering for NAV i 2025 er å bidra til at fordrevne fra Ukraina kommer raskt ut i arbeid. For å lykkes i dette brukes hele NAVs tiltakspakke. Markedsveileder er derfor knyttet tett opp mot flyktningtjenesten for å sikre at det skape gode muligheter også for flyktninger.

Generell kommentar til NAV Øst i Agders samlede arbeid:

Sosialhjelpssaker drøftes hver uke i tverrfaglig team i kontoret og alle vedtak kvalitetssikres av fagansvarlig før godkjenning. 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 for eksempel arbeidsavklaringspenger, tiltakspenger, støtte fra Lånekassa, bostøtte fra Husbanken, uføretrygd, kvalifiseringsprogram og lignende. Det har vært en økning i utbetalinger i alle kommunene i samarbeidet. Man ser tilsvarende økning i andre kommuner i Agder.

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.

3.1.4 Sykefravær

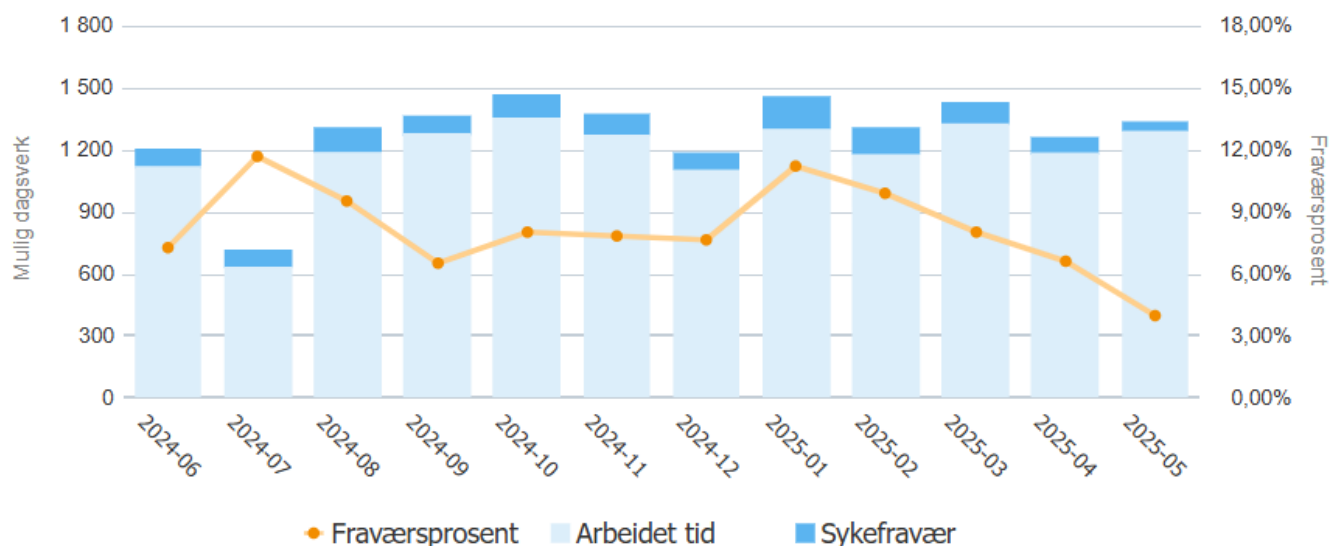
Sykefravær	Sykefravær HIÅ	Sykefravær HIÅ fjorår	Endring
Korttid	1,9 %	2,3 %	-0,5 %
Langtid	6,9 %	7,1 %	-0,5 %
Sum fravær	8,8 %	9,4 %	-1 %

Tabellen ovenfor viser at sykefraværet er redusert fra samme periode i fjor. Både korttidsfraværet og langtidsfraværet er redusert. Kommunens måltall på totalt sykefravær er 8 prosent og sektoren nærmer seg dette tallet med 8,8 prosent samlet for de fire første månedene.

Det er noen variasjoner i sykefraværet mellom avdelingene/enhetene. Det jobbes aktivt med å holde sykefraværet lavt. Det er ikke rapportert om at fraværet har årsak i arbeidsmiljøet.

Trenden for de fire første månedene sett er synkende i alle månedene, noe som tabellen nedenfor viser. Fraværestallet kun for april er 6,6%. Det er en gledelig trend.

Sykefravær siste 12 måneder



3.1.5 Fokusområder

I budsjett 2025 og økonomiplan 2025-2028 er sektorens fokusområder følgende:

- Fokus på godt arbeidsmiljø og fornøyde brukere og innbyggere
- Implementere ny organisering i sektoren for å effektivisere driften
- God samfunnsutvikling gjennom ferdigstillelse av kommuneplanens arealdel og utviklingen av sentrumsnære områder, for å skape vekst i og rundt sentrum.

Status for fokusområdene er at det er prosesser på dette arbeidet.

4 Læring og oppvekst (220)

4.1 Sektorenes rapporter

Tjenesteområder

I sektor for læring og oppvekst driftes de tre kommunale barnehagene: Lyngbakken barnehage som ligger i sentrum, Bronsbu barnehage som ligger i sentrum og Holt barnehage. I tillegg er det tre private barnehager i Tvedestrand: Knatten barnehage på Gjeving, Vestre Sandøya barnehage og Blåbærskogen naturbarnehage som ligger på Glastadheia.

Sektoren har ansvaret for tilskudd til private barnehager, barnehageopptak, er tilsynsmyndighet og skal sørge for spesialpedagogiske tiltak for barnehagebarn.

Sektoren har ansvaret for skolene i Tvedestrand: Tvedestrand barneskole med Vestre Sandøya skole og Lyngmyr skole. Barneskolen drifter SFO fra 1.-4 trinn. Det er også en mestringsbase ved Tvedestrand barneskole og en forsterket skoleavdeling ved Lyngmyr skole.

Sektoren har ansvaret for skoleskyss, voksenopplæring, Leirskolen AS, drift av oppvekstkontoret, rådgivning innen oppvekst samt ledelse og administrasjon av sektoren.

Sektor for læring og oppvekst favner barnet fra før det fyller 1 år til det går ut av 10. klasse på ungdomsskolen. En felles oppvekstsektor gjør samarbeidet mellom barnehage og skole enda tetter og bedre. Alle overgangene, der barn er mest sårbare, skal bli bedre ivaretatt.

Mange av satsingene for barn og unge i Tvedestrand kommune omfatter både barnehage og skole, det å få jobbe felles med disse satsingene er en stor styrke.

Sektoren har over tid vært preget av omstilling. Ny barneskole er tatt i bruk og er inne i sitt andre driftsår. Ny barnehage på Holt ble tatt i bruk fra 1. august 2024. Kulturarbeid er et viktig og stort arbeid i både barnehage og skole. Vi er heldige som har fått nye og flotte bygg for både barnehage og skole.

4.1.1 Økonomi

T1-25 - Driftsrapport (prog)

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2025
220 Læring og oppvekst				
Inntekt	-7 904	-5 425	2 479	-15 872
Utgift	63 755	62 724	-1 031	176 604
Netto	55 851	57 299	1 448	160 732

Innledning

I tabellen ovenfor angis det et mindreforbruk (nettoutgift) på om lag 1,5 mill. kroner for de fire første månedene. Det skyldes i store trekk at mange inntekter allerede har kommet inn i løpet av de fire første månedene og ikke jevnt fordelt over månedene. De fleste inntektene budsjetteres med et likt beløp fordelt over alle månedene. Tabellen viser merinntekter på ca. 2,5 mill. kroner.

På utgiftssiden er det brukt ca. 1 mill. kroner mer enn det periodiserte budsjettet for fire måneder. En kan ikke bare utfra tabellen ovenfor å konkludere at sektoren vil få mindreforbruk/innsparinger for året

samlet sett. En må derfor gjøre en analyse av hver enhet/avdeling og hvert tjenesteområde, med inntekter og utgifter, før en kan ta stilling til hvordan enhetene/avdelingene og sektoren samlet vil komme ut for året.

Sektoren oppsummert

Det er forventet et mindreforbruk på ca. 0,1 mill. kroner ved årsslutt totalt for sektoren. Det er etter uttrekk av 0,4 mill. kroner av sektorens ramme ved denne budsjettkontrollen. Uten uttrekket var det anslag om mindreforbruk på 0,5 mill. kroner.

Barnehagene melder om mindreforbruk på om lag 0,1 mill. kroner til sammen og skolene melder om balanse. Hos fellesområder og ledelse/administrasjon anslås et mindreforbruk på om lag 0,4 mill. kroner blant annet på bakgrunn felles kommunalsjef med Risør kommune og vakanser. Andre inntekts- og utgiftsposter forventes i balanse.

Enhetene jobber godt med driften. Sykefraværsoppfølging og nærværarbeid er høyt prioritert. Det benyttes trafikklysmodeell for vikarhåndtering og det holdes god kontroll knyttet til innkjøp.

Status for fagområdene/enhetene/avdelingene

Nedenfor følger status for hvert av fagområdene/enhetene/avdelingene.

Fellesområdene og ledelse/administrasjon

På fellesområdet som blant annet inneholder gjesteelever, gjestebarn, pedagogisk psykologisk tjeneste (PPT), voksenopplæring m.m., er det ikke grunn til å tro at det blir avvik mot budsjett for året. Det er i løpet første tertial ikke kommet informasjon om dette.

Fellesområdet inneholder også skoleskyss og tilskudd til private barnehager. Disse postene forventes i balanse for året.

Ledelse og administrasjon vil få en innsparing på om lag 0,4 mill. kroner blant annet som følge av felles sektorleder med Risør kommune og vakanser.

Skolene:

Lyngmyr skole

Lyngmyr skole har noe merforbruk på lønn og sykkelønnsrefusjoner i de fire første månedene. For året som helhet vil det jevne seg ut og enheten estimerer balanse ved årsslutt for lønn og sykkelønnsrefusjoner.

Det er flere inntekter som ikke er kommet inn ennå, det er blant annet refusjoner fra gjesteelever, videreutdanning fra Udir, tillitsvalgte og div prosjektmidler. Midlene kommer to ganger i året. Det ligger an til merinntekter på ca. 500.000 for året samlet sett for disse sett i forhold til budsjett.

For andre driftsutgifter er det et merforbruk som hentes inn fra diverse prosjekter. Det har blant annet vært store innkjøp til Lyngmyrmusikalen som dekkes av gaver på bundet fond.

Vi har også midler til skolemiljø, praktisk og variert undervisning, trykte læremidler og elevråd som det er diverse fondsmidler på eller skal overføres fra fellesområdet fra sektoren.

Fra Bufdir har kommunen fått 1,7 mill. kroner i prosjektmidler til ungdomslos fordelt på 3 år. Dette føres på eget prosjekt og ses i sammenheng med et av innsparingstiltakene for sektoren.

Oppsummert for **Lyngmyr skole** ligger det an til balanse for året som helhet.

Tvedestrand barneskole

Vestre Sandøya drift og SFO:

Driften av skole på Sandøya går i balanse som helhet.

Når det gjelder SFO på Sandøya så er det hittil i år et negativt avvik på rundt 200.000 kroner. Her mangler noe sykkelønnsrefusjoner som ikke har kommet inn, så avviket vil være en del mindre. Likevel har det vist seg at situasjonen på SFO er svært sårbar på grunn av sykefravær hos ansatte og mangel på vikarer som kan komme til øya for å dekke dette opp. Det har igjen ført til at pedagoger ansatt i skolen har vært nødt til å jobbe noe overtid for å sikre driften av SFO.

For å forhindre et negativt avvik fremover så jobbes det med både ansattkabal, stillingshemler, praktiske muligheter for å sikre mindre sårbar drift samt et eventuelt samarbeid med den private barnehagen på Sandøya. Dette er et pågående arbeid som skoleeier vil få fortløpende informasjon og politiske saker om når det er aktuelt.

Tvedestrand barneskole drift:

Nettolønn er i balanse. Negativt avvik på lønn til vikarer og ekstrahjelp balanseres med positivt avvik på fastlønn samt refusjoner fra staten.

Kjøp som inngår i tjenesteproduksjon: Undervisningsmateriell, matvarer og annet forbruksmateriell har positivt avvik når vi ser på dette som en samlepost. Det kommer også inn driftsmidler til fritt skolemateriell og praktisk og variert undervisning fra Udir, som vil benyttes i tråd med nasjonale føringer.

Det kommer videre inn følgende refusjoner i juni som gjør at budsjettet er i balanse:

- Gjestelever fra andre kommuner
- Refusjon for tillitsvalgt
- Vikarmidler for videreutdanning lærere fra Udir
- "Med hjerte for lesing" - biblioteksprosjekt fra Udir

Sykefraværet er på vei nedover ved enheten, og vi forventer derfor å få markant mindre refusjoner fra staten på dette fremover hvis denne utviklingen fortsetter som nå. Det positive avviket som ligger til grunn etter fire måneders drift vil derfor endres i tråd med dette.

Estimert ut ifra driftsrapporten i tertial 1 vil budsjettet som helhet gå i balanse ved årsslutt.

Tvedestrand barneskole, SFO:

Negativt avvik på lønn til vikarer og ekstrahjelp balanseres med positivt avvik på fastlønn samt refusjoner fra staten. Vi mangler noen refusjoner for perioden fra NAV, men dette vil komme inn før sommeren, og da er det estimert at budsjettet være i balanse.

Status for tiltakene i budsjett for 2025:

Innsparing 1,1 stilling er gjennomført.

Økte satser på SFO og mat på SFO innføres fra 1. august

Arbeidet med LOS-ordningen (Bufdir) er effektivt og lagt inn fra 1. april. 25% av sosiallærerstillingen er en del av dette arbeidet.

Penger fra kommunestyret til skolemiljøtiltak: Foreløpig har dette blitt brukt til å kjøpe inn noe utstyr til bruk i friminutt og til aktiviteter som er inkluderende blant elevene. I tillegg hadde vi den 14. mai en pyntedag før 17. mai der vi også hadde pølse-og-is-fest for hele skolen før vi øvde på å gå i tog. Vi jobber i disse dager med å få til en liten frisbeegolfbane på skolens område for å gi elever enda flere

aktivitetsmuligheter og øke trivselen kanskje spesielt på mellomtrinnet. For å få til enda flere fellesskapende opplevelser og aktiviteter som gir elevene økt trivsel, så har vi noen tanker om å få til en eplefestival eller høsttakkefest samt noe mer felles opplevelser inn mot jul.

Oppsummert for **Tvedestrand barneskole** er at enheten vil komme ut i balanse for året som helhet.

Barnehagene:

Bronsbu barnehage har mindreforbruk på lønn og sykelønnsrefusjoner på om lag 100.000 kroner hittil i år. Dette skyldes i hovedsak rimeligere vikarer inne for fast ansatte, redusert vikarinnleie og innkjøpsstopp. Om denne trenden holder seg vil innsparingen for året kunne bli 300.000 kroner. På den annen side så ligger det an til merforbruk på ferievikarer og manglende refusjoner for ansatte som er i permisjoner.

Det ser ut til at det blir merforbruk på kjøp av matvarer, grunnet høyere priser på matvarer enn forutsatt i budsjettet. Dette gjelder selv med tiltaket om økte kostpenger fra 370 til 670 kroner pr måned. Tiltaket dekker en 40% stilling til fast ansatt som tilbereder måltider.

Det blir satt inn ekstra 50 % stilling fra august til desember på bakgrunn av ekstrabevilgninger om styrket bemanning i barnehage gitt i statsbudsjettet. Ny veileder for barnehagen har gitt presiseringer for bemanningsnormene. Tiltaket dekkes av egen ramme i 2025, men føringene i for styrket bemanning i barnehagene må konsekvensjusteres i neste års budsjett.

Det ligger samlet an til et mindreforbruk på 100.000 kroner for 2025.

Lyngbakken barnehage har noe merforbruk på lønn og sykelønnsrefusjoner i de fire første månedene. Trenden framover er mer positiv, og en vurderer å gå i balanse ved årsslutt. Det blir spart alt der en kan, og det er streng vurdering før en setter inn vikar. Det kan nevnes at det mangler sykelønnsrefusjoner tilsvarende ca. 100.000 kroner på bakgrunn av for sent sendte søknader til NAV, noe som ikke skyldes barnehagen. Enheten følger nøye med på årsverk og ansatte, slik at en ikke får merforbruk.

Det blir satt inn ekstra bemanning (tilsvarende 50%) fra august til desember på bakgrunn av ekstrabevilgninger om styrket bemanning i barnehage gitt i statsbudsjettet. Ny veileder for barnehagen har gitt presiseringer for bemanningsnormene. Tiltaket dekkes av egen ramme i 2025, men føringene i for styrket bemanning i barnehagene må konsekvensjusteres i neste års budsjett.

Samlet for året vurderes det at enheten vil komme i balanse.

Holt barnehage har noe merforbruk på nettolønn (lønn og sosiale utgifter og sykelønnsrefusjoner) i de fire første månedene. Enheten har høyt sykefravær og følger derfor ekstra nøye med på bruk av vikarer.

Det blir satt inn ekstra bemanning (tilsvarende 30%) fra august til desember på bakgrunn av ekstrabevilgninger om styrket bemanning i barnehage gitt i statsbudsjettet. Ny veileder for barnehagen har gitt presiseringer for bemanningsnormene. Tiltaket dekkes av egen ramme i 2025, men føringene i for styrket bemanning i barnehagene må konsekvensjusteres i neste års budsjett.

Enheten forholder seg fortsatt til begrenset innkjøpsstopp, fører fraværsregistrering og prøver å holde på trafikklysmodellen.

Siden vi er en helt ny barnehage med mange omveltninger og omstrukturering ble det valgt å sende ansatte på et viktig kurs. Vi har også deltatt på Rekomp-kurs med ansatte. Sistnevnte er tilskuddsordning for lokal kompetanseutvikling i barnehage og en vil få noe refusjon på dette kurset.

Målet fremover er å kunne spare inn slik at vi klarer å komme i balanse når året er omme.

KOMMENTARER TIL TILTAK FOR SEKTOREN:

Status for tiltak i opprinnelig budsjett 2025:

Budsjett 2025 og økonomiplan 2025-2028, drift, kommunedirektørens forsalg	2025	Kommentarer: Tiltakene er iverksatt og effektueres gjennom året.
22 010 - Felles sektorleder med Risør 50%, 4 mnd. (073)	-230 000	
22 010 - Reduksjon kurs og opplæring - LO, flere ansvar (072)	-100 000	
22 045 - 1151313: Reduksjon høst 25- Sandøya skole 40 % (029)	-135 000	
22 045 - 1151314- Reduksjon høst 25- Sandøya skole og SFO 40 % (033)	-114 000	
22 045 - 1151910- Vakanse helårlig- Tvedestrand barneskole 110 % (041)	-871 000	
22 080 - 1101613- Vakanse høst 25- spesialpedagogisk team 80 % (040)	-278 000	
22 080 - 1101613- Vakanse vår 25- spesialpedagogisk team 40 % (039)	-194 000	
Sum tiltak	-1 922 000	
Kommunestyrets vedtak:		
097: K-sak 11.12.2024: Miljøskapende tiltak på barne- ungdomsskolen	218 000	
Sum alle tiltak inkl. kommunestyrets vedtak	-1 704 000	

Det vises også til kommentarer under hver enhet/avdeling, samt kommentarer ved månedsrapportering pr mars.

Status for tiltak fra vedtak fra ekstraordinært kommunestyre 22.4.2025, k-sak 24/2025:

Vedtak kommunestyret 22.4.2025	2025	Kommentar
Økte priser og brukerbetalinger	- 750 000	De fleste vil bli iverksatt 1.8.2025.
Reduksjon som følge av vakanser, tilsvarende om lag 0,3 årsverk	- 150 000	Vil bli iverksatt.
Innsparing på ulike driftsposter, som følge av at en jobber på andre måter. Kan også medføre at enkelte oppgaver blir redusert i omfang i en periode. I tillegg økte inntekter, blant annet tilskudd for prosjekter og sykkelønsrefusjoner	- 1 400 000	De fleste er iverksatt eller vil bli iverksatt i løpet av året.
Sum alle tiltak	- 2 300 000	

Det vises også her til kommentarer under hver enhet.

4.1.2 Årsverk

Målingindikator	1. Januar	Måned Apr 2025	Endring
Faste årsverk	163,3	165,3	1,6
Midlertidige årsverk	23	27,8	4,8
Sum årsverk	186,3	193	6,3

Årsverkene i sektoren er i tråd med budsjett. Sektoren har til sammen 173,8 årsverk i budsjettet etter tiltak i opprinnelig budsjett for 2025. Tiltak i k-vedtak 24/2025 pr 22.4.2025 medfører kun vakanser og ikke varige endringer i årsverk.

4.1.3 Nøkkeltall - aktivitetsnivå i tjenestene

Innledning:

Status for aktivitetsnivået i sektoren er at de fleste oppgaver er i rute. I dette avsnittet medtas et par korte statusrapporter fra enhetene som er helt nye, eller forholdsvis nye.

Holt barnehage

Holt barnehage er ny. Den er ombygd fra gammel skole til ny barnehage. Vi befinner oss i en svært spennende fase, og det er fortsatt mulig at det dukker opp uforutsette hendelser.

Vi har i bakhodet at ombygging og omveltning påvirker de ansatte. Det kan være stresspåvirkende, som i noen tilfeller kan medføre sykdom. Statistikken viser mer sykdom i høst- vinter halvåret, enn vår- sommer halvåret.

I år er vi en ny tropp med ansatte. Det er en helt ny kultur. Det må muligens påregnes noe mer møtevirksomhet og kompetanseheving fremover, enn det har vært gjort tidligere år. Vi har også en enorm ryddejobb med flytting fra en lokasjon til en annen samt lagring av skoleutstyr og diverse.

Regional ordning for kompetanseutvikling i barnehage (Rekomp) er et viktig satstingsområde nå og mange år frem, og er kommet på bakgrunn av kompetanseløftet. Vi har valgt spesialpedagogikk og inkluderende praksis som vårt tema. Det er et uhyre viktig tema, men også tidkrevende og ikke minst ressurskrevende. Dette skal være et viktig emne inn i barnehagen, og da røsker det også noe i personalgruppa. Jo mer fag, jo mer kunnskap, men også forventning fra ansatte om at det er rigget for kvalitet og fokus på kompetanseheving.

Likevel håper vi, og tror, at det vil være snuoperasjon i forhold til sykefravær på grunn av at barnehagen er samlet under et tak igjen. Vi jobber også i nye friske lokaler. Vi har egne toaletter, dusj, pauserom, møterom, arbeidsrom, grupperom, hev og senk stallefasiliteter og garderober. Heller ingen trafikk- og flomfarebekymringer. Nå har vi ALT som vi ikke har vært i nærheten av før.

Tvedestrand barneskole

Hovedtrekket er at enheten er i rute med de planlagte oppgavene og aktivitetene.

Når det gjelder antall elever med vedtak om individuell tilrettelagt opplæring og personlig assistanse så er dette tallet likt som rapportering til GSI i høst. Men vi ser nå at dette tallet vil gå nedover allerede neste skoleår gjennom vårt arbeid med inkluderende praksis i skolehverdagen på trinn og i klasser, veiledning fra PPT og samarbeid skole/hjem og andre tjenester. Målet er å ha en god og inkluderende ordinær opplæring som elevene våre kan ha tilstrekkelig utbytte av i fellesskapet med de andre elevene.

Det vises ellers til tilstandsrapporten om elevundersøkelse, nasjonale prøver, fravær m.m.

4.1.4 Sykefravær

Sykefravær	Sykefravær H1A	Sykefravær H1A fjorår	Endring
Korttid	3 %	3,1 %	0,4 %
Langtid	8,2 %	8,6 %	-0,2 %
Sum fravær	11,1 %	11,7 %	0,2 %

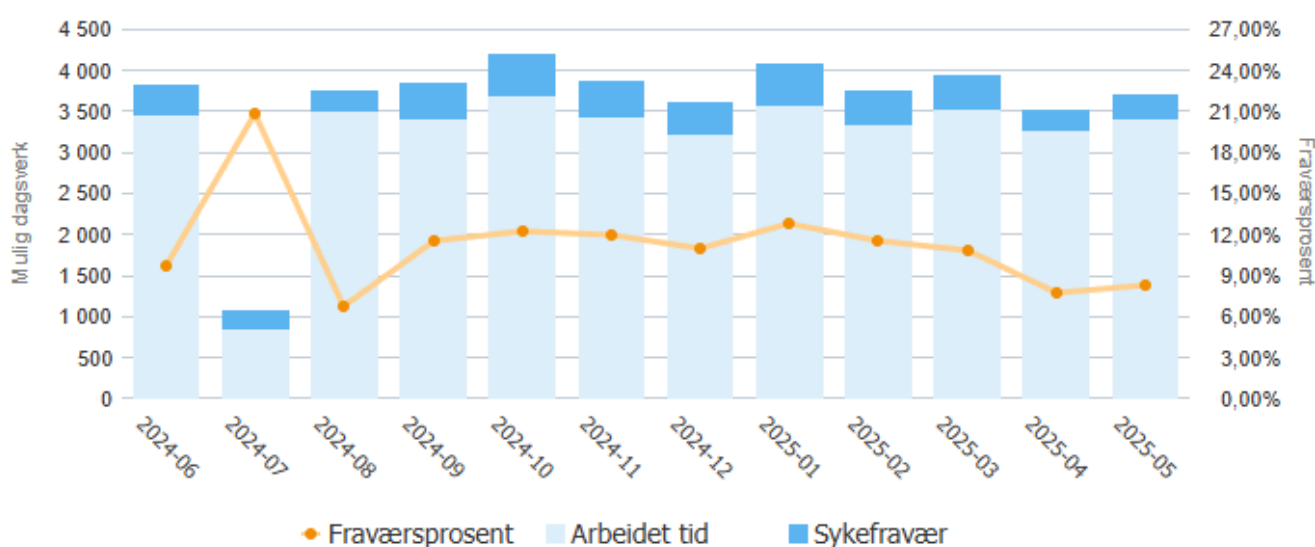
Tabellen ovenfor viser at sykefraværet er redusert fra samme periode i fjor. Både korttidsfraværet og langtidsfraværet er redusert. Kommunens måltall på totalt sykefravær er 8 prosent.

Det er noen variasjoner i sykefraværet mellom avdelingene/enhetene. Det jobbes aktivt med å holde sykefraværet lavt og ulike tiltak settes inn for å øke jobbnærværet. Hva fraværet skyldes er ulikt. Noe er arbeidsrelatert og følges opp, noe handler om tilretteleggingsbehov i overgang til andre ytelser og noe er somatisk/psykisk uhelse.

Alle enhetene har hatt reduksjon i sykefraværet fra samme periode i fjor.

Trenden for de fire første månedene er synkende samlet for sektoren, noe som figuren nedenfor viser. Fraværstallet kun for april er 7,7 prosent. Det er en gledelig trend.

Sykefravær siste 12 måneder



4.1.5 Fokusområder

Ifølge budsjett 2025 og økonomiplan 2025-2028 er sektorens fokusområder følgende:

Tilskuddsordningene (TSO) består av DEKOMP (Desentralisert kompetanseutvikling i skolen), REKOMP (Regional kompetanseutvikling i barnehage) og Kompetanseløftet for spesialundervisning og inkluderende praksis: Dette er en nasjonal satsing som alle kommuner skal være en del av. Tvedestrand jobber sammen med de andre syv kommunene i Østre Agder-samarbeidet. Skolene og barnehagene deltar i ordningen. Det er fokus på inkluderende praksis i det spesialpedagogiske arbeidet. Dette fordrer godt samarbeid med lokal pedagogisk psykologisk tjeneste (PPT) Det sees nøye på organisering av spesialundervisning i barnehage og skole. Hvordan kan man vri fokus over til mer allmennpedagogisk tilrettelegging i barnehage og tilpasset opplæring i skolen? Satsingen sees i sammenheng med to-lærer i skolen. "Innsatstrappa" passer også godt sammen med med satsingen.

BTS- Bedre Tverrfaglig Samhandling, er et satsingsområde i Tvedestrand. Alle som jobber i laget rundt barn, ungdom og familier må jobbe etter felles prinsipper. Det må samhandles på tvers av tjenester og sektorer. Samhandlingen skal være systematisk og den skal være kjent av alle som jobber i Tvedestrand kommune. Bedre Tverrfaglig Samhandling (BTS) er også viktig for å klare å gjennomføre kommunens vedtatte **Forebyggende plan**. "Innsatstrappa" henger sammen med denne

satsingen, der tidlig innsats er et førende prinsipp.

Elevens skolemiljø (kap 12), ulike satsinger: DEMBRA - (Demokratisk beredskap mot rasisme og antisemittisme) På Lyngmyr er dette en videreføring av satsingen som går på skolemiljø gjennom oppfølgingsordningen. Det er vedtatt en felles handlingsplan for trygt og godt miljø, som alle skoler skal arbeide etter. Det er også vedtatt en felles handlingsplan for **skolenærvær** i Tvedestrandsskolen som det jobbes med å implementere.

"HMS i skolen", arbeid med vold og trusler i skolen. Dette er et arbeid som også har overføringsverdi til barnehage. Det arbeides med plan, risikovurdering og tiltak. Alle ansatte i skoler og bhg har høsten 2024 fått kursing via Verge i hvordan takle/mestre vold og trusler. Det jobbes med å implementere arbeidsmåter og rutiner for kursing omkring dette. Tre ressurspersoner er oppnevnt og har ansvaret for at denne opplæringen holdes vedlike og at nytilsatte får ta del i dette arbeidet i vår kommune.

Ny opplæringslov fra høsten 2024, det jobbes med å tilpasse seg nye endringer.

Nasjonalt arbeides det med endringer og fornying i **lov om barnehager**, her er det blant annet forslag om endringer i tilskuddsordning for private barnehager.

Lesing: Det satses på lesing og leseglede i oppvekstsektoren. Skolene har fått **tilskudd til skolebibliotek** for annet år på rad. Videre deltar kommunen inn i **READ Agder**, pulje 6. Alle 2.- 3.- 4.- 5.-åringer og alle 1., 2. 3. og 4.- klassinger i Tvedestrand får være med på denne satsingen. Det skal leses både hjemme og ute i barnehager og skoler. Barna får utdelt en lesebag med bøker til låns og sammen skal det lese dialogisk både hjemme og i skoler og barnehager. Prosjektet har vært kjørt både i vår 24 og høst 24. Det jobbes med forankring og videre drift av prosjektet.

KOMMENTARER:

Kommentar til avsnitt om «Elevens skolemiljø (kap 12)»: Når det gjelder DEMBRA, er dette allerede implementert i skolen og er sånn sett ikke noen ny satsing.

5 Helse og mestring (250)

5.1 Sektorenes rapporter

Tjenesteområder

Budsjett 2025 og økonomiplan 2025-2028 sier følgende om tjenesteområdene:

Sektor for helse og mestring ble opprettet 01.09.24 og er en sammenslåing av tidligere helse, familie og rehabilitering og velferd psykisk helse og habilitering.

Sektoren omfatter alt av helsearbeidet i kommunen fra tjenester til gravide, barn, voksne og eldre. Sektoren har blant annet ansvar for helsestasjon, jordmor, kommuneoverlege, kommunepsykolog, fastleger, fysioterapi, tildelingskontor samt tjenester rettet mot eldre som hjemmesykepleie og sykehjem. Innenfor rehabilitering er det tjenester som fysioterapi, ergoterapi, tjenester relatert til personer med demens og deres pårørende, hverdagsrehabilitering, velferdsteknologi, hjelpemidler og kreftkoordinator. Interkommunalt samarbeid er også under denne sektoren som blant annet barnevern, krisesenter og legevakt.

Dagsenter, med aktivitet og arbeidstrening for alle brukergrupper i alle aldre og fritidsklubb for ungdom.

Voksenopplæring for personer med funksjonsnedsettelse, botilbud med døgnbemanning og boveiledning, avlastningstilbud for barn og unge med funksjonsnedsettelser i institusjon og som familieavlastning.

Oppfølging av personer med rus og avhengighetsproblematikk, psykisk helse med døgnbemannet botilbud, forsterket omsorg, mestringskurs, lavterskeltilbud, drop-in tilbud og ungdomskontakt. BPA, omsorgslønn, støttekontakter, koordinator/barnekoordinator og individuell plan for alle brukergrupper og alle aldre.

5.1.1 Økonomi

T1-25 - Driftsrapport (prog)

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2025
250 Helse og mestring				
Inntekt	-17 069	-14 314	2 755	-63 419
Utgift	107 284	100 959	-6 325	295 925
Netto	90 215	86 645	-3 570	232 506

Sektoren har et innsparingskrav på til sammen ca. kr. 9,6 millioner for 2025. Av disse er det kr. 1,3 som ble lagt til etter tiltakene var bestemt og dermed ikke spesifisert. Reduksjon av årsverk til sammen for siste halvdel av 2024 og 2025 er på ca. 9,2 årsverk.

Dette er utfordrende på flere områder. Sektoren hadde et merforbruk på kr. 11,9 millioner i 2024 som skyldtes flere faktorer. Flere av usikkerhetsfaktorene er også gjeldende for 2025, blant annet vanskeligheter med rekruttering, vakanser, sykefravær, uforutsigbarhet i tjenestene, ressurskrevende brukere samt ikke fullt ut kompensert for økte driftskostnader. Det er også usikkerhet knyttet til interkommunale tjenester.

Det er har merforbruk 1. tertial knyttet til noen avdelinger.

Erfaringsmessig er sommer avvikling en utfordring. P.g.a. utfordringer knyttet til rekruttering må to enheter benytte seg av vikarbyrå for å drifte forsvarlig i sommer. Sektoren har også bonusordninger for sommeravviklingen som det ikke er fullt kompensert for i budsjettet.

Det arbeides kontinuerlig med tiltak for å redusere merforbruket i sektoren. I tillegg til tiltak vedtatt av kommunestyret arbeides det også på andre områder.

Det er nå søkt deltakelse i TØRN - arbeidstidsordninger. Erfaringer fra andre kommuner tilsier at dette blant annet kan ha innvirkning på sykefravær, vakante stillinger og sommeravvikling.

Det er høyt fokus på tjenestenivået i sektoren og det arbeides med gode strukturer for at dette skal forankres på alle nivåer i sektoren.

Vi vil ha grundig gjennomgang av de avdelinger som har merforbruk.

For øvrig er tjenester tilhørende Røysland krets ikke fullt kompensert.

I arbeidet med tiltakene for nedstyring og innsparinger som er vedtatt legges det vekt på at disse prosessene gjøres etter gjeldende lover og regler og at brukere og ansatte blir ivaretatt på best mulig måte. Dette medfører at man må bruke tid.

Det er et forventet merforbruk for 2025, men det er vanskelig å si hvor stort det kan bli. Det kan anslåes i størrelsesorden ca. 3 mill. kroner. Det arbeides kontinuerlig med nedstyring av tjenester og høsten starter deltakelse i TØRN-arbeidstidsordninger. Som nevnt tidligere er dette et arbeid som tar tid.

Enhet for koordinering og rehabilitering

Det er et merforbruk på netto lønn kr. 400 000. Forklaring på dette er at budsjettet allerede er nedjustert på lønn, og ligger jevnt fordelt ut over budsjettåret. Dette vil jevne seg ut etter hvert som tiltakene i forhold til nedstyring blir effektuert.

Inntekt fysioterapitjenesten og innføring av egenandeler fra HELFO for treningsgrupper er 1. tertial samlet kr. 231 000, og er som forventet ut fra budsjett. Inntekter generert gjennom bruker egenbetalinger og refusjon fra HELFO er avhengig av oppmøte til trening og behandling. Ved dårligere oppmøte til gruppetreningene og individuell undersøkelse/behandling/oppfølgning, vil inntjening være mindre. Det er forventet lavere aktivitet under avvikling av ferie for fysioterapeutene, da det ikke tas inn vikarer i ferie. Det er derfor knyttet usikkerhet til videre inntekter. Fastlønnstilskudd for fysioterapeuter etterbetales, og vil tidligst derfor utbetales først i august/september for 1. halvår 2025.

Det tas nå egenbetaling for leie av tekniske hjelpemidler fra kommunalt lager og utkjøring og montering av disse. Det er innført egenbetaling for konsultasjoner knyttet til syn/hørsels hjelpemidler.

Balanse ved årsslutt forutsetter at iverksettelse av reduksjon av årsverk i enheten på grunn av nedstyring av tjenester skjer som planlagt, stabilt oppmøte i treningsgruppene/fysioterapi, samt fordeling av innsparingskrav vakante stillinger på sektoren som helhet. Utgifter til utskrivningsklare pasienter gjelder 6 døgn i perioden. Det er knyttet usikkerhet videre mht. utgifter for resten av året.

Enhet for sykehjem

Høyest avvik på lønn og overtid. Dette skyldes sykefravær og vakante stillinger. I tillegg er det mindre refusjon fra staten enn budsjettert og noe merforbruk på matvarer.

Det er en innsparing på fastlønn 416 000 pga vakante stillinger, bl.a. 50% på avdelingsleder avd. 1 som startet først i sin stilling 1.5.25.

Overtid: 430 000 merforbruk overtid - årsak 11 vakante helger og 3 vakante spl stillinger.

Refusjon fra staten; anslag redusert inntekt på 538 000, som var budsjettert på tilrettelegging for ansatte.

Det er noe merforbruk på medisinsk forbruksmateriell og medikamenter.

Tiltak: Nye priser middag og lunch fra 1.7.25, forventet mer inntekt pr 2025; 130 000kr - ligger allerede i budsjett.

Det jobbes kontinuerlig å få besatt vakante stillinger, ha fokus på trafikklys modellen, samt oppfølging i forbindelse med sykefravær.

Brukerbetalinger samlet langtid og korttid er mer enn budsjettert. Mer inntekter på langtid, mindre inntekter på korttid, da det har vært færre pasienter på korttidsopphold og avlastning. Det jobbes mot å bruke 2 rom på en sykehjemsavdeling til kun korttids- og avlastningsopphold, noe som gir lavere inntekter.

Estimert/ anslag samlet utgifter og inntekter pr 2025:

Det er usikkert hvorvidt enheten går i balanse eller får et mulig merforbruk på 0,5 til 1 mill. kroner.

Tiltak: Reduksjon på 0,5 stilling på kjøkkenet fra 3.3.25 og 0,5 stilling husmor fra 16.6.25

Enhet for hjemmebaserte tjenester

Enheten samlet er i balanse 1 tertial. Det er usikkert hvorvidt enheten vil klare å gå i balanse for hele året.

Tiltak i budsjettet for 2025: 2 årsverk, ble fjernet fra budsjettet. Tiltaket er til nå blir løst ved at en ikke har leid inn alle vaktene ved fravær og at bemanningsplanen er noe lavere enn faktisk årsverk.

Ytterligere innsparing på 0,5 årsverk tilstrebes å ta fra hjemmetjenesten.

Hyblene har ikke vært i drift siden 15 april. Det jobbes iherdig med å holde de ledige fremover.

Transportutgifter, biler ser ut til å gi ett merforbruk på 70 000 NOK. Drivstoffpriser er noe av forklaringen.

Det har ikke lyktes hjemmetjenesten å skaffe sommervikarer med god nok kompetanse. For å sikre forsvarlig drift vil hjemmetjenesten benytte Ofa-avtalen for vikartjenester for å skaffe 1 sykepleier og 2 helsefagarbeidere. Estimert merforbruk til vikartjenester 400 000 NOK. I tillegg kommer utgifter til sommerbonuser.

Natttjenesten ser ut til dekke behovet for sommervikarer ved hjelp av tilkallingsvikarer en sommervikar og ved at ansatte jobber mer og flytter ferie.

Livsmestring, familie og helse

Merforbruket er knyttet til avdeling psykisk helse og livsmestring og forklares slik:

Avdelingen Psykisk helse og livsmestring har et mindre forbruk på fastlønn som skyldes vakanse tilsvarende 3 ,2 årsverk, Av disse er det 3 miljøterapeut stillinger hvor ansettelse er gjort, men hvor på grunn av forhold rundt de ny ansattes behov ikke har blitt utbetalt lønn for oppstart i april for to stillinger og for en stilling i juni.

Avdelingen har også hatt sykefravær hvor innleie har vært gjennomført etter trafikklys modellen. Vi har ofte drevet på gult nivå.

Dette har medført redusert kapasitet, og tjenesten har hatt ventelister og ansatte i tjenesten har opplevd en arbeidsbelastning som har vært krevende. Det er ugunstig å jobbe med redusert

bemanning, ha ventelister og økt belastning på personale, da dette medfører et redusert tjenestenivå som vi frykter vil føre til økte belastninger på andre offentlige tjenester som sykelønn, sosial hjelp og psykiske belastninger som gir konsekvenser for den enkelte.

Vi har et overforbruk på vikarbudsjett, som også har samme begrunnelse. det blir leid inn vikar når det er nødvendig for forsvarlighet i driften.

Vi har også et overforbruk av bruk av overtid, dette skyldes behov for kompetanse til utførelse av arbeidsoppgaver som må gjennomføres daglig.

Forventet mindre forbruk på fastlønn ut året 1 500 000 kroner

Det forventes at budsjett vil komme i balanse når de ny ansatte er begynt i sine stillinger, bruk av fastlønn vil da nærme seg budsjett pr. mnd og det forventes reduksjon av bruk av vikar og overtid.

Avdelingen har også større utgifter til leasing og drift av bilene som tjenesten bruker. Dette avviket på ca 100 000 kroner vil avdelingen søke få konsekvens justert for budsjett 2025-2026.

Avdelingen har et overforbruk på ca. 1 million kroner som skyldes kjøp av omsorgstjenester fra Kristiansand kommune. Begrunnelsen er gjort i enkelt vedtak hjemlet i lov om kommunale helse og omsorgstjenester.

Vedtaket ble fattet og gjennomført etter budsjett behandling for 2025, og vil derfor påføre et negativt avvik i 2025.

BPA psykisk helse har fått en økning på 10 timer pr uke i vedtak fra januar 2025. Dette medfører negativt avvik på kjøp av tjenesten BPA. der er også en prisregulering på timepris for BPA som vil øke utgiftene noe.

Det forventes at avdelingen med dette vil gå i balanse ved årets slutt.

Forsterket omsorg forventes å gå i balanse.

Utover det kan det se ut som at enheten kan levere i balanse. I den sammenheng er det viktig å påpeke at som tidligere år så er det pr. mars måned knyttet en særskilt usikkerhet -

- Til inntjening til kommunale fastleger ved årsslutt, erfaring viser at det vil variere og vanskelig å helt beregne grunnet blant annet eventuelt "etterslep" i innbetalinger/refusjoner fra år til år.

- Økning/justeringen av basistilskudd til private leger justeres i juli hvert år, Det er statlige satsninger og pr. mars 2025 er ikke denne økningen/justeringen kjent.

- Eventuelt merforbruk i de interkommunale tjenestene som er lagt inn i budsjettet/regnskapet: legevakt, barneverntjeneste og krisesenter er ikke kjent pt. Erfaringsmessig så blir det et betydelig merforbruk for kommunen i tjenestene legevakt og barneverntjeneste hvert år.

Tjenna Legekontor utvide sine lokaler da det er nødvendig for en forsvarlig og funksjonell drift i tjenesten. Jf. tegninger for utvidelse er det behov for noe nytt utstyr - kontorutstyr og medisinsk utstyr. Det jobbes for å kjøpe inn det mest nødvendige.

Habilitering

Totalt har enheten et samlet merforbruk på 1,3 mill.

Store deler av merforbruket skyldes innleie av vikarer ved sykefravær, i hovedsak i døgnbemannede boliger. Det har i perioder vært høyt sykefravær, men det ser ut til å være på god vei nedover. På starten av året var det også stort merforbruk knyttet til overtid. Dette er nå betydelig redusert.

Det er også knyttet usikkerhet til budsjettering rundt ressurskrevende brukere.

Olav Sverres vei: Merforbruk hittil i år på 690.000 kroner. Avviket skyldes merforbruk på lønn til

vikarer. I hovedsak skyldes dette høyt sykefravær på starten av året, samt bruk av overtid. En beboer har gått over til å motta sine tjenester fra BPA, denne kostnaden er det ikke budsjettet for. Merforbruket her er på 160 000.

Det blir nå en ledig leilighet. Det er knyttet usikkerhet til antall vedtakstimer som blir knyttet til ny beboer.

Lyngmyrveien 49: Merforbruk hittil i år på 568.000. Dette skyldes lønn til vikarer og bruk av overtid. I denne avdelingen er også både sykefravær og bruk av overtid mindre i slutten av 1. tertial.

I perioden er det ikke satt inn avdelingsleder her.

Utgifter knyttet til overtid er i mange tilfeller knyttet til vakante stillinger i helg. Det skal arbeides videre med å få dekket disse.

Avdeling aktivitet og arbeid: Merforbruk på 184.000 som i hovedsak skyldes avvik på fastlønn.

Det reduseres med 0,4 årsverk i avdelingen fra juni når Marthaloftet blir lagt ned.

Støttekontakter: Er i balanse. Fra august fjernes budsjett på kjøregodtgjørelse.

Øvrige avdelinger: Velger å se på øvrige avdelinger samlet da personalet i disse avdelingene går mye på tvers og ansatte er blitt flyttet på i omstillingsprosessen. Det har tidvis vært mye sykefravær i avlastning i privat hjem. Dette har ført til høye utgifter her knyttet til vikarbruk og overtid. Samlet har disse avdelingene et mindreforbruk på 200.000. Det har vært en vakant stilling i 50% i perioden som det ikke er blitt gjort innleie i.

Det er knyttet noe usikkerhet til behov for avlastning til barn og unge, da dette er en tjeneste som kan endre behov i løpet av året.

Tjenesteområdene er Dagtilbud TvePro, boveiledning, base distrikt og avlastning barn og unge.

KOMMENTARER TIL TILTAK FOR SEKTOREN:

Status for tiltak i opprinnelig budsjett for 2025:

Budsjett 2025 og økonomiplan 2025-2028, drift, kommunedirektørens forslag	2025	Kommentar
23 010 - Reduksjon 0,2 årsverk (adm.) (034)	-167 000	Tiltaket er gjennomført
23 020 - Vakanser 2025 (VPH) (077)	-500 000	Det forventes at sektoren klarer innsparingskrav på vakanser
23 030 - Redusert 1 årsverk (administrasjon Aktivitet og arbeid) (030)	-720 000	Tiltaket arbeides med og er bare delvis gjennomført
23 050 - Arbeidsglede utgår, aktivitetsplikten ivaretas i annet tiltak (013)	-710 000	Tiltaket ble ikke vedtatt av kommunestyret
23 050 - Fritidsklubben - videreføre 0,6 årsverk fra 1.7.2025 (014)	167 000	Flyttet til SI
23 050 - Marthaloftet - Redusert 0,4 årsverk (allerede iverksatt fra mai 2024) (012)	-280 000	Tiltaket er gjennomført
Sum tiltak	-2 210 000	
Kommunestyrets vedtak		
096: K-sak 11.12.2024: Tilbud for å ivareta aktivitetsplikt	710 000	Innsparing ca 600.000 kr
Sum alle tiltak inkl. kommunestyrets vedtak	-1 500 000	

Budsjett 2025 og økonomiplan 2025-2028, drift, kommunedirektørens forslag	2025	Kommentar
23 010 - Reduksjon 0,2 årsverk (adm.) (034)	-167 000	Tiltaket er gjennomført
23 020 - Vakanser 2025 (VPH) (077)	-500 000	Det forventes at sektoren klarer innsparingskrav på vakanser
23 030 - Redusert 1 årsverk (administrasjon Aktivitet og arbeid) (030)	-720 000	Tiltaket arbeides med og er bare delvis gjennomført
23 050 - Arbeidsglede utgår, aktivitetsplikten ivaretas i annet tiltak (013)	-710 000	Tiltaket ble ikke vedtatt av kommunestyret
23 050 - Fritidsklubben - videreføre 0,6 årsverk fra 1.7.2025 (014)	167 000	Flyttet til SI
23 050 - Marthaloftet - Redusert 0,4 årsverk (allerede iverksatt fra mai 2024) (012)	-280 000	Tiltaket er gjennomført
Sum tiltak	-2 210 000	
Kommunestyrets vedtak		
096: K-sak 11.12.2024: Tilbud for å ivareta aktivitetsplikt	710 000	Innsparing ca 600.000 kr
Sum alle tiltak inkl. kommunestyrets vedtak	-1 500 000	

Det vises også til kommentarer under hver enhet/avdeling.

Vedtak fra ekstraordinært kommunestyre 22.4.2025, k-sak 24/2025:

Vedtak kommunestyret 22.4.2025	2025	Kommentar
Økte priser og brukerbetalingar	- 865 000	I rute.
Reduksjon i årsverk i forbindelse med endring/effektivisering av tjenestene til brukerne: 4,14 årsverk i 2025 og ytterligere 3,25 årsverk i 2026	- 2 625 000	De fleste er i rute. En jobber med økt bruk av velferdsteknologi, nedstyring av tjenestenivå samt arbeidstidsordninger.
Ytterligere innsparinger som er fordelt sektoren, som det skal gjøres egne prosesser på	- 1 310 000	Økt bruk av velferdsteknologi, nedstyring av tjenestenivå samt arbeidstidsordninger.
Sum alle tiltak	- 4 800 000	

I k-sak 24/2025 i ekstraordinært kommunestyre 22.4.2025 ble det vedtatt å dekke merforbruket på 23,3 mill. kroner fordelt med 9,9 mill. kroner i 2025 og 13,4 mill. kroner i 2026. Det ble vedtatt at inndekningen av de 9,9 mill. kroner skulle fordeles sektorene. I arbeidet med nedtrekkene gjenstod 1,3 mill. kroner som en ikke hadde funnet tiltak for på det tidspunktet. Kommunedirektøren besluttet at dette skulle tas på sektor for Helse og mestring.

Forventningen om den ekstra innsparingen kan bli krevende for sektoren, da det allerede er mange prosesser i gang. Kommunedirektøren vil derfor sette ned en egne arbeidsgrupper som skal håndtere dette. En vil komme tilbake med mer informasjon i senere rapporter.

5.1.2 Årsverk

Målindikator	1. Januar	Måned Apr 2025	Endring
Faste årsverk	211,9	239,6	28,7
Midlertidige årsverk	9,1	13,1	1,9
Sum årsverk	221	252,7	30,6

Det er blitt arbeidet i alle 5 enheter med reduksjon av årsverk. Dette er en krevende prosess som tar tid. Ansatte har krav på riktige prosesser og skal gis alternative løsninger. En generell reduksjon krever arbeid med både tjenestenivåer og endring av turnus.

Enhet for koordinering og habilitering er enheten som har størst reduksjon i årsverk. Det forventes at innsparringstiltak vil bli iverksatt som forventet.

Sykehjem har en reduksjon i årsverk med til sammen 1. Tiltaket er gjennomført.

Hjemmebaserte tjenester har krav om innsparring på til sammen 2,5 årsverk. De to årsverkene er spart inn ved å ikke leie inn ved fravær. Det arbeides videre med innsparring på 0,5 årsverk.

Habilitering har et innsparringskrav på til sammen 2,73 årsverk. Det er gjennomført en reduksjon på 1,98 og det arbeides med resterende reduksjon.

Livsmestring, familie og helse

Enheten har innsparringskrav på 0,4 årsverk. Halvparten av dette er gjennomført.

5.1.3 Nøkkeltall - aktivitetsnivå i tjenestene

Sektoren har jevnt over høy aktivitet. I flere enheter er nivået forholdsvis stabilt, men i noen tjenester er det meget variabelt.

Enhet for koordinering og rehabilitering

Enheten har 1. tertial jobbet videre i forhold til omorganisering og nedstyring.

Fysioterapitjenesten: Det er 1. tertial 17 treningsgrupper (10 -12 personer pr. gruppe) som er 128 innbyggere som har ulike funksjonsutfordringer som benytter seg av tilbudet. Det er også grupper som skal bidra til å forebygge funksjonsfall, og rettet mot å forebygge fall.

Frisklivsentral er lærings og mestringsorientert som har 20% ressurs som fysioterapeut, og mye er knyttet opp til lavterskeltrening som er tjeneste lavt i Innsatstrappen. 1. tertial så har Tvedestrand samarbeidet med Gjerstad og Risør i forhold til årshjul for 2025. Kommunepsykolog for Gjerstad og Tvedestrand er med på å arrangere kurs i regi av Frisklivsentralen. Enheter i sektor for Helse og mestring har et samarbeid om tiltak.

Innsatsteam hverdagsrehabilitering. HVR opplever å ha hatt mange gode oppfølgingsperioder 1. tertial med lite behov for videre tjenester. Grunnen har vært at tjenesten har blitt tildelt riktig brukergruppe med en tydelig målsetning som har vært lett å følge opp.

Driften til HVR har blitt påvirket av 20 % nedskjæring av sykepleierstillingen fra januar 25. Reduksjon har også påvirket kontinuitet i teamet. Kapasiteten har også blitt påvirket av at både fysioterapeut og helsefagarbeider har holdt forflytningskurs annenhver uke kontra x 1 pr. måned tidligere – grunnet at sektoren er større nå med flere ansatte.

Tildelingskontoret: Som et resultat av omstilling ble saksbehandling av tjenester etter helse og omsorgstjenesteloven m.m. samlet i ett felles Tildelingskontor med igangsettelse pr. 01.09.24. Arbeidet med sammenslåing av to tildelingskontor har vært pågående i første tertial 2025 og vil være i tiden framover. Tildelingskontor har i perioden jobbet aktivt med å synliggjøre at det jobbers etter Innsatstrappen i sektorens vedtak om tjenester. Tildelingskontoret har startet på et systematisk arbeid med internkontroll. Internkontrollen innebærer også å få totaloversikt over den samlede sektorens søknader og meldt behov for tjenester, samt registrering av tjenestekoder og felles vedtaksmaler.

LEON-prinsippet (Laveste Effektive Omsorgs Nivå) legges til grunn for tildeling av tjenester og innebærer at helse- og omsorgstjenester skal tildeles på det laveste effektive omsorgsnivået som er forsvarlig for brukeren og i tråd med Innsatstrappen. Forsvarlighet i tildeling av helse- og omsorgstjenester innebærer at tjenestene som tilbys er i samsvar med gjeldende lover og forskrifter,

samt anerkjent fagkunnskap og etiske retningslinjer. Ifølge helse- og omsorgstjenesteloven § 4-1 skal tjenestene være forsvarlige, noe som betyr at de må være basert på god praksis og tilpasset den enkeltes behov. Nøkternhet i ressursbruk betyr at tildelingen av tjenester skal være preget av en bevisst og ansvarlig bruk av tilgjengelige ressurser. Dette innebærer at tjenestene skal være tilstrekkelige. Sektoren har i 1. tertial hatt flere møtepunkter for å reflektere over tjenestenivå.

Tildelingskontoret har overtatt ansvar for parkeringstillatelse for forflytningshemmede. Det har i perioden vært en innskjerping av kriterier for å få utstedt parkeringslette jfr. forskrift fra Statens Vegvesen. Det er kommet 15 søknader, 2 klager og 4 søknader er innvilget. Kommunens klageorgan er instans for klagesakene. Det er første tertial registrert 255 søknader om behov for tjenester totalt i sektor for helse og mestring.

Koordinerende enhet for habilitering, rehabilitering og individuell plan.

Enhet for koordinering og rehabilitering overtok 01.01.25 ansvar for koordinerende enhet for habilitering, rehabilitering og individuell plan. I perioden har det vært en gjennomgang og revurdering av saker som har koordinator/barnekoordinator. Det er utfordrende å rekruttere koordinatore, spesielt gjelder dette på tvers av sektorer. Det er behov for å se på forankring i kommunaldirektørens ledergruppe.

Hukommelsesteam

Hukommelsesteamet består fra januar 2025 av sykepleier og spesialergoterapeut. Teamet foretar demensutredning og oppfølging sammen, utover dette er det demenskoordinator/ergoterapeut som følger videre opp og eventuelt tar hastesaker/saker. Teamet har ett tettere samarbeid med spesialisthelsetjenesten og fastlegene enn tidligere. Det oppleves som en stor styrke å være tverrfaglig i teamet, og legger opp til å være tverrfaglig på første møte/utredning. Første del av 2025 har vært preget av nye henvisninger og mer komplekse saker enn tidligere.

Pr. nå har er det 28 personer, pluss pårørende som HUK aktivt følger. Det er 58 personer som har tjenesten hukommelsesteam, med varierende grad av oppfølging. Det oppleves en øking av personer som lever lenger hjemme uten tjenester og personer som har mer komplekse og sammensatte utfordringer. Vi ser en markant økning i behov for avlastning (i ulike/fleksible/ alternative former) og dagtilbud. Pr i dag er det 8 personer på venteliste til dagtilbud.

Demenskoordinator/ergoterapeut har i perioden jobbet med kommunens demensplan, og planlagt høstens pårørendeskole. Det er også jobbet med arbeidsgruppen for aktivitetsvenn. Det har også vært ett samarbeid med kirken, med demensvennlig sansegudstjeneste, samt prosjekt med kulturrådgiver og dansespiren og dansepedagog om prosjektet Dans med oss (som er ett pilotprosjekt som omhandler dans og demens) Demensnettverket Østre Agder hadde fagsamling i Tvedestrand i mars, der demenskoordinator/ ergoterapeut holdt innlegg.

I tillegg har ergoterapeut i perioden jobbet med hjelpemidler til barn, kognisjons hjelpemidler og som koordinator individuell plan.

Helse/velferdsteknologi

Teknologien er i stabil teknisk drift og det er kort leveransetid på brukerrettede tiltak som etterspørres fra tjenestene. I første del av året har det vært utfordringer med konfigurering og fakturering pga. ny løsning (TelluCare) som ikke er komplett. Vi er litt etter skjema med nye løsninger, men har nødvendig framdrift på de viktigste og prioriterte områdene.

Strategisk rammeplan

Strategisk rammeplan for helseteknologi ble revidert i 2024. og har nødvendig framdrift på de viktigste feltene. Kommunens økonomiske status gjør at vi går litt forsiktig fram med nyinvesteringer og nye løsninger.

Avtaler om helseteknologi

Nye avtaler om helseteknologi ble inngått høsten 2024, og er nå fullt operative, både for produkter, lisenser og samarbeid på Agder.

Eksisterende løsninger

Vi har flere ulike teknologier i drift, bl.a:

- felles kommunalt responscenter (besvarer trygghetsalarmer og gjør kameratilsyn)
- trygghetsalarm,
- kameratilsyn (planlagt, hendelsesbasert og «kontinuerlig», både for hjemmeboende og på institusjon),
- ulike sensorer (overvåker fall, bevegelse, dør, seng, epilepsi mm.),
- elektroniske medisindispensere,
- lokalisering/sporing.

Nye løsninger som vurderes

En radar-teknologi for fallregistrering er lansert av Qumea, og nylig implementert i Tellu-avtalen. Dette gir nye muligheter, og vi følger piloten i Arendal tett.

Informasjon, opplæring og dokumentasjon

På grunn av prioriteringer har det vært en pause i løpende små kurs i avdelingene, mtp. mulighetene ved helseteknologi. Dette skal prioriteres høst 25.

Systemansvarlig elektronisk pasientjournal (EPJ)/mobil omsorg.

Systemansvarlig har i perioden spesielt hatt fokus på: - *Samstyringsutvalget i IKT Agder- helse, sosial og velferd*. Jevnlige møter, ca hver 14.dag i IKT Agder. IKT Agder-samarbeidet opprettet utvalget som skal jobbe for digital tjenesteutvikling innen fire tjenestemråder:

- Oppvekst og utdanning
- Helse, sosial og velferd
- Samfunn, infrastruktur og teknisk
- Administrative tjenester og tjenesteutviklings plattform

Målet med utvalget er å få fart på digital utvikling og gjennomføring.

- Møter i kommunal *Arbeidsgruppe Innsatstrappa*, hvor en del av tiden er gått med til å finne ut hvilket nivå kommuneledelsen vil at vi skal legge det på.

- Oppstart *VKP (Velferdsteknologisk knutepunkt)* er en tjeneste som håndterer informasjonsflyt mellom velferdsteknologisk løsninger og kommunens elektroniskpasientjournal (EPJ) Profil. Deltatt i *innføringsløpet* fra midten av februar.

- Deltaker i *EPJ – prosjektet - felles anskaffelse og implementering av nytt og framtidsrettet* elektronisk pasientjournal system på Agder. Prosjekt via IKT Agder med ukentlige møter (2 stk foreløpig) Tilsvarende ca. 40 % frikjøp.

- Forberedelse til å få på plass *integrasjon mellom Profil som pasientjournalssystem og Compilo* som nytt avviks og kvalitetssystem.

Hjelpemidler syn og hørsel. Det har i perioden vært fravær av syn/hørselskontakt. Fravær er sårbart, da det ikke er kompetanse og ressurser som umiddelbart kan hentes inn som vikar. Når det gjelder service og oppfølging av høreapparat så må det påregnes å benytte tilbud fra Hørselssentralen på sykehuset i Arendal. Time på Hørselssentralen. kan fås samme uke som det bestilles time.

Habilitering. Enheten har forholdsvis stabil aktivitet.

Bolig Olav Sverres vei: Her bor 12 brukere med ulike funksjonsnedsettelse. De bor i egne leiligheter med døgnbemanning. Antall vedtakstimer 735,50 i uken. Avdelingen har for tiden tvangsvedtak som krever svært mye oppfølging.

Boveiledning: Boveiledertjenesten har brukere i alder 16-55 år med behov for ulik grad av oppfølging praktisk bistand og opplæring, samt helsehjelp i eget hjem. Totalt vedtakstimer: 106,42 timer pr uke.

Base Distrikt: Kommunal bolig i distrikt med atskilt bruker- og personaldel. Oppfølging av praktisk bistand, opplæring og helsehjelp til voksen bruker med tett bemanning. Totalt 273 vedtakstimer pr. uke.

Dagtilbud TvePro: TvePro dagtilbud har i perioden hatt 8 brukere over 18 år. Snitt antall personer i oppmøte TvePro pr dag er 4. Enkelte brukere kan ikke muliggjøre seg annet arbeidstilbud, og er da avhengig av et kommunalt tilrettelagt dagtilbud. Behovet er derfor stabilt og varig. Totalt vedtakstimer: 140 pr uke.

BPA: Det er få brukere i slik ordning over 18 år. Dette er brukere med varige behov. Totalt 77,25 uketimer etter vedtak.

Avlastning: Det er 7 barn med oppfølging i kommunal avlastning institusjon. Avlastningstjenesten er den tjenesten som er mest uforutsigbar, og gjenspeiler pårørendes utfordringer med særlig tyngende omsorgsoppgaver. Her vil vi ha oppgang og nedgang i tjenestebehov, og tjenesten vil av den grunn ha variasjoner gjennom året. Vi ser at det er økende trend til behov blant barn i barneskole med utfordrende atferd, epilepsi og utviklingshemming. Totalt 107 uketimer etter vedtak. I tillegg får 4 brukere avlastning i private hjem.

Hjemmeoppfølging: Oppfølging og helsehjelp til barn i eget hjem. Totalt 113 uketimer, inkludert avlastning.

Omsorgsstønad: 7 personer på omsorgsstønad tilsvarende 44 uketimer etter vedtak.

Lyngmyrveien 49: Antall vedtakstimer er 564,5 per uke fordelt på totalt 8 beboere. Avdelingen har for tiden tvangsvedtak som krever svært mye oppfølging.

Aktivitet og arbeidstrening

Totalt antall brukere i løpet av 1. tertial i dagtilbudene er 103 brukere, som er fordelt ved de ulike tjenestene:

Aktivitetsavdelingen har hatt 34 brukere. I tillegg deltar 7 brukere fra Huskestua og 8 fra sykehjemsavdeling. Det arrangeres konserter og hyggetiltak for eldre. Bjørø Håland hadde konsert i april og det var ca. 65 til stede på konserten.

Huskestua har hatt 11 brukere, til sammen 85 vedtakstimer. I første kvartal har vi hatt en økning på forespørslene til de små gruppene som pr. utgangen av 1 tertial er fulle. Dette er i hovedsak personer som bor hjemme sammen med pårørende som trenger avlastning fra en krevende omsorgsoppgave. 2 står på venteliste til de små gruppene. Det samarbeides jevnlig med hukommelsesteamet og ansatte har er nært samarbeid med pårørende. I og med økt press på plasser har vi hatt en gjennomgang av tildelingskriterier med leder og saksbehandler ift. hvordan vi skal prioritere fremover.

Marthaloftet har hatt 14 brukere. Det har vært et stabilt oppmøte. Aldersspennet er fra 30 til 80 år.

Dalene gård har til sammen i 1.tertial hatt 44 deltakere innom gården.

0-20 år: 15

21-40 år: 20

41-60 år: 7

Over 60: 2

Dalene gård har en variert brukergruppe, aldersspennet er i fra 8 år til over 60 år. Gruppen er sammensatt av ulike mennesker med ulike behov. Vi har barn fra skolen, med vedtak om alternativ opplæring. Elevene bruker gården som opplæringsarena, og har mål i sin IOP som kan trenes på, på gården. Vi har personer med utviklingshemming, som har krav på en meningsfull hverdag, vi jobber med å legge til rette for mestring og trivsel. Vi har samarbeid med kriminalomsorgen, der vi har mennesker som soner sin dom på Dalene gård. Vi har samarbeid med psykisk helse, om brukerne som er hos oss korte eller lengre perioder. Brukerne hos oss har ulike mål. Det varierer hvor lenge brukerne er hos oss, det kommer an på målet med oppholdet på gården. Vi jobber på ulike stasjoner på gården, der vi prøver å legge til rette for at brukerne skal jobbe med noe de mestrer. Personalet er fordelt på ulike stasjoner, og arbeider med tilrettelegging og gjennomføring. Vi har i mars gjennomført brukersamtaler, der kommer det fram at brukerne trives svært godt hos oss.

Arbeidsglede

Tiltaket har ikke vært i drift siden september 2024 grunnet ingen brukere i målgruppen. Personalet har dekket inn annet sykefravær i sektoren. Som følge av den økonomiske situasjonen kommunen befinner seg i, ble tiltaket lagt ned i april 2025. Begge ansatte har fått andre stillinger i kommunen.

Fritidsklubben

Det har vært et stabilt oppmøte på fritidsklubben, noe mindre enn snittet i 2024. Ca. 15-20 brukere. Det har blitt søkt om nye midler fra Ungdom og Fritid og kommunen har mottatt kroner 30.000 til prosjektet "et varmt måltid" for 2025. Prosjektet fra Bufdir som går over 3 år er inne i siste år og midlene er regnet ut til å være ut juni måned. Etter omorganiseringen ble det fra ledelsen bestemt at Samfunn og infrastruktur skulle overta fritidsklubben fra 01.04.2025. Fagkoordinator har hatt overgangsmøter med leder av avdeling fellestjenester og ny kontaktperson til fritidsklubben.

Støttekontakter

I sektor for helse og mestring er det 57 personer som trenger støttekontakt enten i en overgangsfase eller i mange år fremover. Dette utgjør til sammen 185 vedtakstimer. Det er utfordrende å rekruttere nye støttekontakter og ansatt brukere mye tid på å finne nye støttekontakter.

Sykehjem

Er stort sett fullt på sykehjemmet til enhver tid. Starten på året var det fleste pasienter på langtidsopphold, men pr april har flere vært/ er på korttid- og avlastningsopphold. (etter hybelavdelingen ble stengt i april.)

Har nå høyere fokus på tildelingskriteriene ift lang- og korttidsopphold. Jobber mot at 2 plasser på avd 2A eller 2B skal kun benyttes til korttids- og avlastningsplasser. Tett samarbeid med tildelingstjenesten med faste ukentlige møter.

Hjemmebaserte tjenester.

Det er store variasjoner i tjenestetimene. De første måneden var det fullt på sykehjemmet og hyblene ble brukt til avlastning og korttidsopphold. Det er hjemmetjenesten som utførte disse tjenestene. Det er arbeidet med å unngå bruk av hybler da dette er ikke budsjettert med.

Tjeneste	Budsjetterte tjenestetimer 2025	Tjenestetimer ved 1. tertial 2025
Hjemmesykepleie	Inntil 780 tjenestetimer	750
Hjemmehjelp	120	70

Sykehjem og omsorgsboliger

Sykehjemmet har 100% belegg og omsorgsboligene 95%.

Psykisk helse og livsmestring gir tjenester til mennesker i Tvedestrand kommune som har eller står i fare for å utvikle psykisk uhelse, avhengighetsproblematikk eller kombinasjoner av dette som påvirker deres funksjon negativt.

Tjenesten gir lavterskel tjenester som Drop in tilbud og ulike mestrings kurs.

Vi gir tjenester i form av nødvendig helsehjelp i hjemmet og tjenester til praktisk bistand.

Vi gir lavterskel tilbud til barn og unge ved å ha drop in tilbud på ungdomskolen, deltakelse i BTS fagteam, samarbeide med ungdomsklubben og andre frivillige tilbud til barn og unge.

Vi har oppgaven med å ivareta gravide som har eller kan ha et uheldig bruk av rusmidler. samarbeider med fastleger, helsestasjon, jordmor og andre om oppfølging av gravide og familier etter fødsel.

Vi har også oppgaven med å vurdere bruk av tvang ovenfor rusmiddel avhengige som har behov for endring.

Pr utgangen av april er tjeneste time og bruker oversikten slik.

Omsorgsboligene i Lyngmyrveien 39 og 41

Tjeneste	Antall tjenester	Antall tjeneste timer
PSY	11 stk	122,30 timer
Praktisk bistand	3 stk	1,35 timer
Rus/avhengighet	3 stk	23,00 timer
Ambulerende og hjemmetjenester		
PSY voksne	106 stk	60,70 timer
PSY barn/unge	7 stk	ingen timer fastsatt
Drop in	4 stk	ingen timer fastsatt
Praktisk bistand	3 stk	1,15 timer
Lavtt/kurs	16 stk	20,30 timer
Rus/avhengighet	42 stk	48,40 timer

I tillegg har vi PSY andre kommuner 1 stk 43,0 timer hvor vi kjøper en tilrettelagt faglig vurdert tjeneste.

Og vi har BPA med ekstern leverandør av tjenesten BPA 1 stk 178 timer pr uke.

Vi arbeider i tjenesten med å gi riktige og nødvendige tjenester til våre brukere. Vi har forsøkt å ha fokus på tidsbestemte vedtak, med hyppige evalueringer av tjeneste behov.

Vi opplever stor innsøking til tjenesten, og at samarbeidet med tildelings kontoret er viktig for å håndter dette.

I løpet av våren har vi hatt noe ventetid som har sin årsak i fravær og vakanse som er beskrevet under økonomi.

Vi har prioritert barn/unge og nysyke som står i fare for å ramle ut av arbeid.

Vi forventer at disse utfordringene vil bestå utover i resten av året.

5.1.4 Sykefravær

Sykefravær	Sykefravær HIÅ	Sykefravær HIÅ fjorår	Endring
Korttid	2,8 %		
Langtid	11,5 %		
Sum fravær	14,3 %		

Sektoren har et høyt sykefravær, men likevel noe mindre enn på samme tidspunkt i fjor. Det arbeides systematisk med å få ned fraværet.

Enhet for koordinering og rehabilitering

Fraværet er forholdsvis høyt, men ikke relatert til arbeidet.

Hjemmebaserte tjenester

Enheten har hatt stort sykefravær i perioden, med en topp i februar. Sykefraværet er nedadgående.

Flere sykemeldinger går mot en avklaring. Flere langtidssykemeldte er på vei tilbake i arbeid. Det er rapportert en tendens til at ved færre sykemeldinger øker egenmeldingene.

Det er vanskelig å sammenligne sykefraværet med forrige år, da det har vært en sammenslåing av flere avdelinger.

Sykefraværet følges nøye, med vurdering av videre tiltak. Behov for dialogmøte, mulighet til å søke fritak for arbeidsgiverperioden mm. Det er likevel ett område ledelsen ser at en burde jobbe mer med og ønsker å få høyere på agendaen.

Sykehjem

Sykehjemmet hadde et høyt sykefravær i form av både langtid-og korttidsfravær spesielt i januar, men også i februar og deler av mars. I disse mnd var sykefraværet oppe i 16%, i april 12,3%. Årsaken til fraværet var ikke jobb relatert, men mange ansatte hadde infeksjoner og flere privat relaterte utfordringer.

Habilitering.

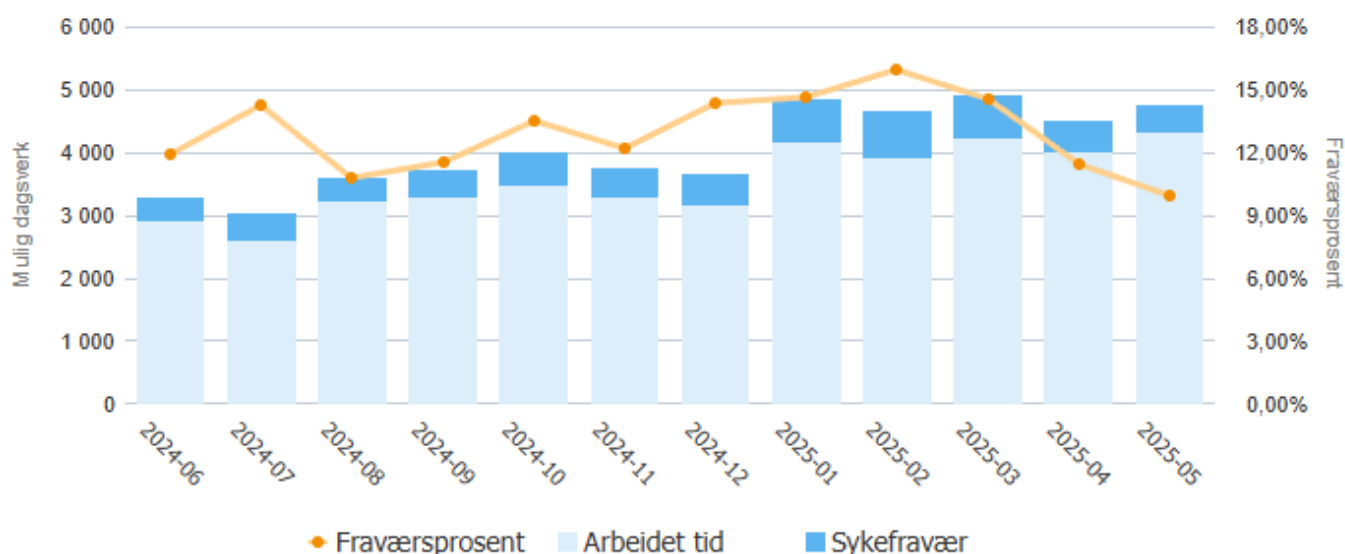
Det har jevnt over vært høyt sykefravær i starten av året. Sykefraværet er godt redusert i alle avdelinger. Det jobbes fortsatt med oppfølging av sykemeldte og nærversarbeid. Sykefraværet har blitt redusert med 6,85% i enheten siden januar.

Livsmestring, familie og helse

Korttidsfraværet er akseptabelt og langtidsfraværet er for høyt, dette jobbes det målrettet med.

Nedenfor tas med et trendkart for de 12 siste månedene. Trenden viser reduksjon i sykefraværet:

Sykefravær siste 12 måneder



5.1.5 Fokusområder

Fokusområder

- Det største fokusområdet i 2025 vil være videre arbeid med omstillingsprosessen. Det vil være videre arbeid med synergieffekter, både faglig, personalmessig og økonomisk,
- Bærekraftig utvikling - innsatstrappen; Sektoren har kontinuerlig fokus på mestring, forebygging og tverrfaglighet, og å gi tjenester på lavest mulig omsorgsnivå.
- Rekruttering/heltidskultur: Det arbeides kontinuerlig med økning av deltidsstillinger. Det arbeides kontinuerlig med arbeidsmiljøet. Sektoren vil også ha fokus på oppgavefordeling og spissing av kompetanse i de forskjellige faggrupper.
- Anskaffelse og implementering av helseteknologi samt digitalisering av tjenesten. Faglighet og fleksibilitet og best mulig utnyttelse av ressurser: Sektoren arbeider kontinuerlig med fokus på helseteknologi.
- Tverrfaglig samarbeid med kommunens enheter og tjenester som ivaretar tjenester til barn, unge og familier – Sektoren skal videre med å utvikle og implementere kommunens systematiske samhandlingsmodell (BTS) i samsvar med oppvekstreformen og forebyggende plan for barn og unge samt aktuelle lovkrav slik at barna får trygge og gode tjenester.

