



TVEDESTRAND
KOMMUNE



Tertialrapport

Tertial 2 2024

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	16
1.3	Sektorenes rapporter	18
1.3.1	Økonomi.....	Feil! Bokmerke er ikke definert.
1.3.2	Årsverk.....	18
1.3.3	Nøkkeltall - aktivitetsnivå i tjenestene.....	Feil! Bokmerke er ikke definert.
1.3.4	Sykefravær.....	18
1.3.5	Fokusområder	Feil! Bokmerke er ikke definert.
1.4	Investeringer	19
1.4.1	Forslag til budsjettreguleringer	26
1.5	Finansforvaltning.....	28
1.5.1	Innskudd/ plasseringer	28
1.5.2	Gjeldsporteføljen	29
2	Kommunedirektør, stab og IKT (200).....	32
2.1	Sektorenes rapporter	32
2.1.1	Økonomi.....	32
2.1.2	Årsverk.....	33
2.1.3	Nøkkeltall - aktivitetsnivå i tjenestene.....	33
2.1.4	Sykefravær.....	33
2.1.5	Fokusområder	33
3	Samfunn og infrastruktur (210)	34
3.1	Sektorenes rapporter	34
3.1.1	Økonomi.....	34
3.1.2	Årsverk.....	37
3.1.3	Nøkkeltall - aktivitetsnivå i tjenestene.....	37
3.1.4	Sykefravær.....	39
3.1.5	Fokusområder	39
4	Læring og oppvekst (220).....	41
4.1	Sektorenes rapporter	41

4.1.1	Økonomi.....	41
4.1.2	Årsverk.....	42
4.1.3	Nøkkeltall - aktivitetsnivå i tjenestene.....	43
4.1.4	Sykefravær.....	43
4.1.5	Fokusområder.....	44
5	Velferd, psykisk helse og habilitering (230)	45
5.1	Sektorenes rapporter	45
5.1.1	Økonomi.....	45
5.1.2	Årsverk.....	48
5.1.3	Nøkkeltall - aktivitetsnivå i tjenestene.....	49
5.1.4	Sykefravær.....	53
5.1.5	Fokusområder.....	53
6	Helse, familie og rehabilitering (240)	54
6.1	Sektorenes rapporter	54
6.1.1	Økonomi.....	54
6.1.2	Årsverk.....	56
6.1.3	Nøkkeltall - aktivitetsnivå i tjenestene.....	56
6.1.4	Sykefravær.....	57
6.1.5	Fokusområder.....	58

1 Tvedestrand (1)

1.1 Sammendrag

Innledning

Kommunedirektøren legger fram budsjettkontroll pr 2. tertial.

Det ble ved budsjettkontroll 1. tertial meldt om et antatt merforbruk for sektorene i underkant av 7 mill. kroner.

Ved budsjettkontroll 2. tertial melder sektorene om et samlet merforbruk på om lag 9,9 mill. kroner.

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 august 2024, fremskrevet for året, noen hovedpunkter, alle tall i ca. størrelse:

- Sektorene melder om en prognose på merforbruk på om lag 9,9 mill. kroner ved årsslutt.
- Skatt og rammetilskudd: ingen økte inntekter.
- Økte inntekter fra integreringstilskudd: 1,2 mill. kroner.
- Ytterligere reduserte eiendomsskatteinntekter på grunn av tilbakebetaling for boliger som verdsettes etter § 8 C-1 i eiendomsskatteloven, altså boliger som får boligverdi fra Skatteetaten: 3,4 mill. kroner.
- Netto økte renteinntekter og reduserte renteutgifter: 0,6 mill. kroner
- Vakanser, overtid, vikarbruk, innkjøp og andre reduserte driftsposter: reduksjon i sektorene: økning i uspesifiserte innsparinger: 1,8 mill. kroner
- På usikkert grunnlag kan en anslå et totalt merforbruk for kommunen på mellom 13 og 21 mill. kroner, avhengig av hvor mye en klarer å innfri av uspesifiserte innsparinger.
- Dersom det ikke gjøres tilsvarende innsparinger, eller en ikke får økte inntekter, vil en få et underskudd i og med en ikke lenger har disposisjonsfond. For å unngå ROBEK må en dekke underskudd innen 2 år.

Som tidligere meldt, både i budsjett 2024 og økonomiplan 2024-2027, årsberetning for 2023, ekstraordinært formannskap 20. mars, samt budsjettkontroll 1. tertial er kommunen i en svært krevende økonomisk situasjon.

I tillegg til den utfordrende oppgaven med å utforme et balansert budsjett for 2025, må det treffes betydelige tiltak.

Kommunedirektøren har derfor satt i gang følgende tiltak:

- Begrenset innkjøpsstopp/ansettelsesstopp
- Arbeidsgruppe - ikke lovpålagte tjenester
- Arbeidsgruppe - sammenslåing av to sektorer (sektor Velferd, psykisk helse og habilitering og sektor Helse, familie og rehabilitering)
- Arbeidsgruppe - prinsipielle tiltak: Vestre Sandøya skole og eiendomsskatt på næringseiendommer
- Arbeidsgruppe - ny organisering av sektor Samfunn og infrastruktur
- Arbeidsgruppe - sammenligning av staber mot andre kommuner
- Interkommunalt samarbeid

I dette krevende omstillingsarbeidet 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 budsjettoppfølging ved tertial- og månedsrapporteringer.

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.

Beskrivelse	Regnskap pr august 2024	Gjeldende budsjett 2024	Restbudsjett 2024
Rammetilskudd	-181 111	-271 122	-90 011
Inntekts- og formuesskatt	-119 892	-199 956	-80 064
Eiendomsskatt	-22 494	-30 900	-8 406
Andre generelle driftsinntekter	-15 295	-32 065	-16 770
SUM GENERELLE DRIFTSINNTEKTER	-338 792	-534 043	-195 251
Sum bevilgninger drift, netto	352 118	480 691	128 573
Avskrivinger	0	29 909	29 909
SUM NETTO DRIFTSUTGIFTER	352 118	510 600	158 482
BRUTTO DRIFTSRESULTAT	13 327	-23 443	-36 770
Renteinntekter	-5 407	-10 430	-5 023
Utbytter	-12 078	-12 118	-40
Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler	0	0	0
Renteutgifter	28 042	45 980	17 938
Avdrag på lån	19 324	39 716	20 392
NETTO FINANSUTGIFTER	29 882	63 148	33 266
Motpost avskrivinger	0	-29 909	-29 909
NETTO DRIFTSRESULTAT	43 208	9 796	-33 412
Disponering eller dekning av netto driftsresultat	0	0	0
Overføring til investering	0	0	0
Avsetninger til bundne driftsfond	0	0	0
Bruk av bundne driftsfond	0	-1 744	-1 744
Avsetninger til disposisjonsfond	0	0	0
Bruk av disposisjonsfond	0	-8 052	-8 052
Dekning av tidligere års merforbruk	0	0	0
SUM DISPONERINGERELLER DEKNING AV NETTO DRIFTSRESULTAT	0	-9 796	-9 796

Generell kommentar til tabellen ovenfor

Tabellen viser en bevilgningsoversikt for driften pr 2. tertial. Den viser hvordan inntektene dekker bevilgningene til sektorene og fellesområdene samt netto finansfeltet. Gjeldende budsjett for 2024 viser oppdatert vedtatt budsjett før eventuelle nye vedtak i 2. 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 august 2023 til august 2024

Makro: Skattetallene som SSB publiserte 18. september viser at kommunene har fått inn 135,5 mrd. kroner, eller 3,7 prosent mer enn tilsvarende periode i fjor. Veksten er lavere enn anslått vekst for samlede skatteinntekter i RNB 2024 som er på 4,7 prosent for kommunene.

August er en liten skattemåned. Sammenlignet med fjoråret fikk kommunene inn om lag 9 mill. kroner mer i august måned, tilsvarende en økning på 0,3 prosent.

I revidert nasjonalbudsjett ble skatteanslaget for 2024 endret noe. Kommunenes anslag for året ble økt fra 220,25 til 220,4 mrd. kroner.

Tvedestrand: Skatteveksten for Tvedestrand for perioden januar-august 2023 til perioden januar-august 2024, er på 9,9 prosent, dvs. høyere enn landets anslag. Isolert sett vil dette gi høyere skatteinntekter. I og med det skal utjevnes gjennom inntektsutjevningen og en følger KS modell for inntektsberegninger både for skatt og rammetilskudd, avventer en til ny informasjon kommer. Det kan eventuelt komme endringer ved fremleggelsen av statsbudsjettet 7. oktober.

Skatteanslag for året

Makro: RNBs skatteanslag for kommunene for 2024 er 9,91 mrd. kroner eller 4,7 prosent høyere enn den totale skatteinntekten i 2023. Det er en økning fra 210,495 mrd. kroner til 220,4 mrd. kroner. Det er ikke kommet endringer i dette anslaget pr. 2. tertial.

Tvedestrand: For Tvedestrand ble skatteinntektene opprinnelig budsjettert med 204,495 mill. kroner for 2024. Ved RNB ble skatteanslaget redusert med 4,539 mill. kroner til 199,956 mill. kroner og det ble vedtatt korrigert ved 1. tertial.

Skatt og rammetilskudd

Oppdaterte anslag for skatt og rammetilskudd for Tvedestrand kommune bygger på prognosemodellen Prok2403.

Stortingets saldering og revidert nasjonalbudsjett (RNB) har gitt følgende endringer i rammetilskuddet for Tvedestrand kommune (kjent ved 1. tertial):

Gratis halvdagsplass SFO, 3. trinn (968.000 kroner)

Økt minstesats KVP-mottakere (kr. 5 000) fra 1. juli 2024 (20.000 kroner)

RNB 2024: Avregning negativt rammetilskudd Frøya (-210.000 kroner)

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

Oversikt over endring i skatt og rammetilskudd pr 2. tertial:

Beløp i 1000 kroner	Opprinnelig budsjett 2024	Revidert budsjett (RNB) - pr 1. tertial	Korriger t budsjett etter vedtak 1. tertial	Endret estimat pr. 2. tertial	Endring fra vedtak i 1. tertial
Skatt	204 495	199 956	199 956	199 956	0
Inntektsutjevning	30 463	36 498	36 498	36 498	0
Rammetilskudd - fast del	232 692	231 990	231 990	231 990	0
Rammetilskudd - skjønn	1 200	1 200	2 634	1 200	-1 434
Sum	468 850	469 644	471 078	469 644	-1 434

En har ikke fått ekstra skjønnsstilskudd fra statsforvalteren ved sentral pott for den ekstraordinære snøsituasjonen i vinter. Kommunal- og distriktsdepartementet (KDD) peker i avslaget på at kommunene har en beredskapsplikt slik at de må planlegge for uønskede hendelser, inkludert naturhendelser. KDD fremhever at kostnadene i hovedsak knytter seg til brøyting og bortkjøring av snø, noe som er ordinære driftsoppgaver og som hver kommune selv har ansvaret for og må vurdere dimensjoneringen av.

Det er imidlertid anledning til å søke om skjønnsmidler fra lokal pott. I og med det er usikkert om en vil få noe fra lokal pott, foreslås det ikke endringer ved 2. tertial. Det blir da stående en usikker inntekt ved 2. tertial på om lag 1,4 mill. kroner. Ellers er estimatene for skatt og rammetilskudd likt som 1. tertial.

Eiendomsskatt

Eiendomsskatten var opprinnelig budsjettert med 32 mill. kroner for 2024. Oppdatert prognose før "Elverumssaken" viser en økning på ca. 1,3 mill. kroner som følge av økning på formuesverdi for eiendommer, jf. oppdateringer fra skatteetaten. Oppdatert budsjett skulle da tilsi 33,3 mill. kroner i eiendomsskatt.

Som en følge av den såkalte Elverumssaken vil eiendomsskatteinntektene kunne få en reduksjon på om lag 2,4 mill. kroner. Dette beløpet var beregnet av leverandøren av eiendomsskattemodulen. Nytt nivå på eiendomsskatteinntektene etter nevnte endringer var da beregnet til 30,9 mill. kroner som ble vedtatt budsjettregulert ved 1. tertial.

På bakgrunn av dommen i Eidsivating Lagmannsrett måtte Tvedestrand kommune gjøre en ny vurdering av praksisen med utskrivning av eiendomsskatt. Lagmannsretten kom til at boliger i Elverum kommune som verdsettes etter §8 C-1 i eiendomsskatteloven, altså boliger som får boligverdi fra Skatteetaten, skal ha fradrag for lokal reduksjonsfaktor i tillegg til den obligatoriske reduksjonsfaktoren. I og med dommen fra Eidsivating Lagmannsrett er rettskraftig, gjelder den også for Tvedestrand kommune.

Egen sak om dette var til behandling i junimøtet og septembermøtet 25.9.2024. Det ble da vedtatt å sende saken til lovlighetskontroll til statsforvalteren.

Det viser seg at beløpet på 2,4 mill. kroner var feil beregnet av leverandøren. Ved ny gjennomgang gjort av eiendomsskattekontoret vil ny prognose på eiendomsskatteinntekter for hele året 2024 bli om lag 27,5 mill. kroner. Det vil si 3,4 mill. kroner lavere. Dette foreslås budsjettregulert ved 2. tertial.

Til sammen er det om lag 5,8 mill. kroner i reduserte inntekter fra eiendomsskatt som skyldes økning i reduksjonsfaktor for eiendommer med boligverdi fra skatteetaten.

Andre generelle driftsinntekter

Andre generelle driftsinntekter er for eksempel integreringstilskudd for flyktninger. Det ble opprinnelig forutsatt at en skulle bosette 30 flyktninger i 2024, i tillegg kommer eventuelle familieegjenforeninger. Det er 19 bosatt pr. 31.08.2024. I tillegg er det bosatt 6 flyktninger som familieegjenforeninger. Kommunen vil motta integreringstilskudd for flyktninger for sistnevnte også.

Det er budsjettet med integreringstilskudd på 30,855 mill. kroner. Dersom en får bosatt alle som er vedtatt, anses det at denne posten kan komme til å få noe merinntekt på bakgrunn av familieegjenforeningene. Det foreslås dermed budsjettregulering på 1,2 mill. kroner.

Det er budsjettet med rentekompensasjon for investeringer innen skole, pleie- og omsorg og kirker på 1,21 mill. kroner for 2024. 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 2024 er budsjettet med 29,9 mill. kroner. Regnskapsføringen skjer når beregningene er klare. I og med det er en motpost vil ikke avskrivningene få innvirkning på bunnlinsen.

Renteinntekter

Renteinntekter fra bankinnskudd var opprinnelig budsjettet til 4,08 mill. kroner. Det var beregnet med utgangspunkt i en bankbeholdning på 80 mill. kroner og en rentesats på 5,1 prosent. Renteinntektene ble nedjustert til 2,4 mill. kroner ved 1. tertial hovedsakelig begrunnet i lavere bankbeholdning. Snittrenten ved 1. tertial var på 5,4 prosent.

Snittrenten ved 2. tertial er 5,92 prosent og det ligger dermed an til renteøkning på ca. 0,4 mill. kroner. Det foreslås å budsjettregulere tilsvarende.

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 ble korrigert med 0,9 mill. kroner i merinntekter i 1. tertial til 8 mill. kroner.

Forutsatt rente i Husbanken var 3,87 prosent for opprinnelig budsjett. Fremskrevet husbankrente for året er beregnet til 4,569 prosent, ved 2. tertial, dvs. litt høyere enn ved 1. tertial. Det kan derfor ligge an til noe merinntekt på renter på formidlingslån også ved 2. tertial, men det er usikre tall.

Renteinntektene må ses i sammenheng med renteutgiftene på formidlingslån, se nedenfor. Det foreslås ikke å øke renteinntekter på formidlingslån ytterligere da tallene er usikre.

Utbytter

Utbytte fra Agder Energi, nå Å Energi, er budsjettet med 12,104 mill. kroner. Etter fusjon med Glitre er Tvedestrand kommunes andel av utbyttebeløp på 0,759 prosent. Utbytte ble inntektsført 5.6.2024 og var på 12,070 mill. kroner. Det vil si ca. 34.000 kroner lavere enn budsjettet. Det foreslås å korrigere budsjett for 2024 tilsvarende.

I Som det fremgår av investeringsdelen av denne tertialrapporten vil Tvedestrand Vekst AS i 2024 betale utbytte til kommunen som eier. Formålet er å finansiere ombygginger i Familiehuset til turistkontor, havnekontor og serviceanlegg for gjester i småbåthavna. Utbyttet på 1.355.000 kroner må først inntektsføres i driftsregnskapet før beløpet overføres til investeringsregnskapet for å

finansiere det nevnte prosjektet. I denne tertialrapporten foreslås det derfor å budsjettere med 1.355.000 kroner i utbytte fra Tvedestrand Vekst AS og tilsvarende beløp i overføring fra drift til investering.

Renteutgifter

Renteutgifter på investeringslån ble korrigert opp med 2,2 mill. kroner til 36,98 mill. kroner med bakgrunn i høyere rentesatser enn budsjettert Kommunalbanken og KLP banken hadde hhv. 5,5 og 5,55 mot 5,1 prosent i budsjett.

Ved 2. tertial er estimert flytende rente for året hhv. 5,22 og 5,52 prosent for Kommunalbanken og KLP-banken. I tillegg er lånegjelden noe redusert og det kan dermed ligge an til reduserte renteutgifter på om lag 0,2 mill. kroner. Det foreslås å regulere budsjettet tilsvarende.

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 4,569 prosent mot budsjettert rente 3,87 prosent. Renteutgiftene må ses i sammenheng med renteinntektene. Renteutgiftene ble korrigert til 9 mill. kroner ved 1. tertial, etter økning med 1,2 mill. kroner med bakgrunn i økte rentesatser i Husbanken.

Rentesatsen i Husbanken har steget marginalt fra 1. tertial og det foreslås derfor ikke ytterligere endringer i renteutgiftene på formidlingslån.

Samlede renteinntekter og -utgifter for investeringslån

Renteinntektene anslås økt med 0,4 mill. kroner og renteutgiftene anslås redusert med 0,2 mill. kroner, til sammen netto 0,6 mill. kroner i styrking av budsjettet.

Samlede renteinntekter og -utgifter for formidlingslån

Det foreslås ingen endringer i renteutgifter eller renteinntekter ved 2. tertial.

Avdrag på lån

Det ble ved 1. tertial vedtatt økte avdrag på investeringslån med 5,2 mill. kroner til 39,7 mill. kroner for 2024.

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.

Årsaken til differansen ved 1. tertial var sammensatt. Det er alltid vanskelig å beregne minimumsavdrag, men for 2024 var det spesielt vanskelig. Årsaken er at en høsten 2023 sammen med revisor hadde en gjennomgang av kommunens anleggsregister, avskrivningstider osv. Dette medførte både høyere årlige avskrivninger og nedskrivning av bokførte verdier. Videre viste denne gjennomgangen at et betydelig beløp av investeringene i 2023 skulle ha relativt kort avskrivningstid.

Det foreslås ingen endringer i avdrag på investeringslån ved 2. tertial.

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 lagt inn en buffer på 0,6 mill. kroner da det kan oppstå forsinkelser i innbetalingene fra kundene. Det vises til kapittel om investeringer for omtale av budsjettreguleringer på dette feltet.

Det foreslås budsjettreguleringer pr. 2. tertial for ekstraordinære avdrag på formidlingslån, i investeringsbudsjettet.

Bruk av og avsetning til fond

Disposisjonsfond

Disposisjonsfondet var pr 31.12.2023 på 8,052 mill. kroner. I opprinnelig budsjettet for 2024 ble det vedtatt bruk av disposisjonsfond på 9,775 mill. kroner, det vil si 1,723 mill. kroner mer enn det en har på disposisjonsfond pr dd. Dette ble vedtatt korrigert ved 1. tertial slik at det kun er budsjettet med 8,052 mill. kroner av disposisjonsfondet. Disposisjonsfondet vil etter dette være i null ved årsslutt. Kommunedirektøren peker på at det vil være viktig å innrette seg slik at dette fondet øker for neste budsjettperiode.

Bundne fond - selvkost

Vann, avløp og feiing

Det er budsjettet med bruk av vannfond på 0,912 mill. kroner, bruk av avløpsfond på 0,732 mill. kroner og feiefond på 24 000 kroner.

Status fra avdeling Kommunalteknikk er at de er i rute med driftsbudsjettet for vann og avløp. Når det gjelder investeringer innen vann og avløp er de fleste prosjektene i rute, men, det er forsinkelser på noen. En annen faktor som har betydning for selvkostregnskapet er hvordan kalkylerenten utvikler seg. Den var budsjettet til 4,77 prosent, mens de siste anslag nå ligger på 4,28 prosent for 2024.

Når det gjelder avløpsfond, foreslås denne redusert med 152.000 kroner, da det kun er 580.000 kroner igjen på dette fondet pr 31.12.2023.

Det vil bli gjort en total gjennomgang av selvkostområdene for vann, avløp og feiing i forbindelse med budsjett og økonomiplan for 2025-2028 i oktober. En foreslår ingen endringer ved 2. tertial.

Byggesak og eierseksjonering og kart og oppmåling

Det er budsjettet med bruk av fond for byggesak og eierseksjonering på 69.000 kroner. Det er budsjettet med bruk av fond til kart og oppmåling på 7.000 kroner.

Det vil bli gjort en total gjennomgang av selvkostområdene for byggesak mv. i forbindelse med budsjett og økonomiplan for 2025-2028 i oktober. En foreslår ingen endringer ved 2. tertial.

Kommunedirektøren påpeker at det er stor usikkerhet knyttet til disse selvkostområdene, siden det er mange regnskapsposter som inngår i beregningene.

Avsatt til lønnsoppgjør

Ved 1. tertial ble det vedtatt at lønnsavsetningsposten skulle økes med 0,75 mill. kroner til 9,75 mill. kroner. Bakgrunnen var virkning av lønnsoppgjøret med økning i lønnsvekst på 5,2 prosent for kommunesektoren.

Ved ny gjennomgang og beregninger av lokale forhandlinger kapittel 3, 4 og 5 kan det ligge an til noe merforbruk, om lag 200.000 kroner, men det er usikkert da de lokale forhandlingene for kapittel 4 ikke er ferdig ennå. I og med de lokale forhandlingene for kapittel 4 ikke er gjennomført ennå, foreslås det ikke budsjettregulering ved 2. tertial.

Pensjonskostnader

Årets pensjonskostnad og premieavvik

Gjennom året kommer ny og oppdatert informasjon og prognoser fra pensjonskassene. Etter foreløpige beregninger ved opplysninger som er innhentet fra KLP (og SPK) ved 2. tertial ligger det an til at pensjonsfeltet kan få et netto merforbruk på om lag 0,8 mill. kroner. Det ligger an til merforbruk på KLP pensjon på om lag 1 mill. kroner og mindreforbruk på SPK pensjon på om lag 0,2 mill. kroner. Siden tallene er usikre og det kommer nye prognoser foreslås det ikke budsjettendringer ved 2. tertial.

Amortisering av tidligere års premieavvik

Tidligere års premieavvik skal fordeles de påfølgende år, henholdsvis over 15, ti eller sju år avhengig av når avviket oppstod. Amortisering av tidligere års premieavvik i KLP og SPK inkl. arbeidsgiveravgift ble budsjettet med 14,027 mill. kroner. Endelig premie ble 14,404 mill. kroner, det vil si en økning på 0,377 mill. kroner. Dette er innarbeidet i budsjett for 2024 etter 1. tertial.

Tilleggsbevilgning til kommunestyret

28010 - K-sak 23/157, Lag og foreninger, til kommunestyrets disposisjon

Kommunestyret gjorde vedtak om 50.000 kroner til kommunestyrets tilleggsbevilgningspost, til lag og foreninger i perioden 2024-2027. Det er ikke benyttet noe av denne bevilgningen hittil i år.

Status diverse tiltak ansvar 280 - Tilleggsbevilgninger, lønnsoppgjør og premieavvik

280 - Vakanser i 4 sektorer (056) - innsparing 0,8 mill. kroner

Dette tiltaket er fordelt sektor for Samfunn og infrastruktur. Det er til sammen holdt 0,8 årsverk vakant i første halvår. Budsjettet til sektoren er redusert med 800.000 kroner. Det er følgende stillinger som er holdt/ holdes vakante:

Veiingeniør (0,4 årsverk): Holdes vakant fra 1.1- 1.9

Tiltak i budsjett 2024, Samfunn og infrastruktur: Økt stilling kommunale veier: 0,2 årsverk ingeniør fra 1.6.2024: Holdes vakant til 1.9.

Tiltak i budsjett 2024, Samfunn og infrastruktur: Drift av Badeparken, jf. k-sak 23/91, inkl. økning 0,4 årsverk fra 1.6.2024: Holdes vakant til 1.9.

I tillegg er det holdt vakante stillinger (0,7 og 0,6 årsverk) på plan (ikke selvkost) i hhv 3 og 5,5 måneder.

28 010 - Evaluering av omstilling - kutt og effektivisering (netto innsparing) (067) - innsparing 2 mill. kroner

Dette tiltaket har et innsparingskrav på 2 mill. kroner i 2024.

Det er gjort avtale med Risør kommune om bistand til kommunalsjef for oppvekst fra april og ut året. I tillegg er det foreslått innsparinger på 1,1 årsverk på Tvedestrand barneskole. Det kan også reduseres på budsjettpost på særlig ressurskrevende elever, da det er innført tolærersystem i aktuelle fag.

I tillegg er det vakanser i Samfunn og infrastruktur for veiingeniør, som ikke ansettes før i 2025. Videre er det i samme sektor gjort nedtrekk på noen poster som hadde for høyt budsjett.

Sektorene har til sammen identifisert innsparinger i størrelsesorden 1,695 mill. kroner. Det foreslås trukket tilsvarende ut av budsjettene ved 2. tertial. Det vises til tabelloversikt nedenfor.

28 010 - Innsatstrappa - praktiske tiltak (068) - bevilgning på 80.000 kroner

I forbindelse med innføringen av Innsatstrappa settes det av en pott til ulike tiltak i kommunen. Arbeidsgruppa vil i sitt arbeid kunne få i oppdrag å komme med forslag til ulike tiltak av ledergruppa/styringsgruppa. Det settes av 80.000 kroner i 2024 og 150.000 kroner i årene 2025-2027. En andel på inntil 30 prosent kan settes av til tiltak etter forslag fra frivillige lag og foreninger.

Det er ikke benyttet noen av disse midlene ved andre tertial.

28 010 - Reduksjon i reiseutgifter - fordelt sektorene (082) - innsparing 0,2 mill. kroner

Denne innsparingen er effektivisert og fordelt mellom sektorene etter andel av reiseutgifter justert for skjønsmessige vurderinger.

Kommunestyrets vedtak

28010 - K-sak 23/157, Lag og foreninger, til kommunestyrets disposisjon

Denne er omtalt ovenfor.

Status for arbeidet med Innsatstrappa i Tvedestrand kommune:

Arbeid til nå: Gruppa har sammenfattet utkast til et dokument/presentasjon som vil være tilgjengelig på kommunens nettsider når det er ferdigstilt, samt fungere som en overordnet ramme når informasjon om denne skal deles med ansatte, politikere og øvrige innbyggere. Utkastet er sendt styringsgruppa for innspill, og vil deretter bli ferdigstilt i arbeidsgruppa. Gruppa har til nå hatt 11 samlinger.

Interkommunalt samarbeid: Videre har arbeidsgruppa blitt del av Østre Agder samarbeid om BOHO, der det vil holdes interkommunale møter hver 6. uke for ledere av arbeids-/prosjektgrupper fra hver kommune. Arbeidsgruppa stiller med leder, og har tidligere prosjektleder som vara. Slik vil arbeidsgruppa tett følge utviklingen på tvers av kommunegrenser i tiden fremover.

Kommunikasjon: Psykisk helsetjenester i de 5 østligste kommunene (Tvedestrand, Vegårshei, Åmli, Risør, Gjerstad) hadde i september en fagsamling der en av dagene omhandlet Innsatstrapp inn i deres tjeneste. Der bidro leder av arbeidsgruppa sammen med leder for prosjektgruppa i Gjerstad inn i dette arbeidet med fremlegg og workshop.

Eldrerådet har initiert samarbeid om Teknologidagen 17.10., to representanter fra arbeidsgruppa vil der ha hovedfremlegg om Innsatstrapp kalt «Helse og mestring».

Arbeidsgruppa skal senere også bidra inn i planlegging og gjennomføring av en samling angående detaljreguleringsplan sentrum nord og Innsatstrappa.

Slike samarbeid muliggjør økt kunnskap om innsatstrappa både blant ansatte og innbyggere.

Det er også planlagt å forfatte en kronikk i lokalavisa med fokus på forventninger skole/hjem innen året. Deretter planlagt å sende inn jevnlig kronikker om tilrettelegging/tilbud fra kommunen og råd/muligheter den enkelte har for å gjøre aktuelle og fremtidsrettede tilpasninger.

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 16,2 mill. kroner.

I den andre tallkolonnen, lengst til høyre, er det listet opp forventede reduserte inntekter eller økte utgifter på 16,2 mill. kroner. Tall i hele 1000 kroner.

Sektor/ ansvar	Endringer	Økt inntekt/ redusert utgift	Redusert inntekt/ økt utgift
290	Økte inntekter integreringstilskudd, familiegjenforeninger	1 200	
290	Redusert eiendomsskatteinntekter, på bakgrunn av at dommen i Eidsivating lagmannsrett får rettskraftig virkning for Tvedestrand kommune, som må øke reduksjonsfaktoren for eiendommer med formuesgrunnlag fra skatteetaten. Fra 30,9 til 27,5 mill. kroner.		3 400
290	Lavere inntekt fra Å energi (12,070 mot 12,104 mill. kroner)		34
290	Økte renteinntekter	400	
290	Reduserte renteutgifter	200	
290	Overføring av utbytte fra Tvedestrand Vekst AS	1 355	
290	Overføring av utbytte fra Tvedestrand Vekst AS til investering		1 355

Sektor/ ansvar	Endringer	Økt inntekt/ redusert utgift	Redusert inntekt/ økt utgift
290	Redusert bruk av bundet fond avløp		151
280	Lønnsoppgjør lokalt, kap 3 og 5	2 165	
200	Lønnsoppgjør lokalt, kap 3 og 5 (lønn og sos.utg.)		360
210	Lønnsoppgjør lokalt, kap 3 og 5 (lønn og sos.utg.)		558
220	Lønnsoppgjør lokalt, kap 3 og 5 (lønn og sos.utg.)		474
230	Lønnsoppgjør lokalt, kap 3 og 5 (lønn og sos.utg.)		128
240	Lønnsoppgjør lokalt, kap 3 og 5 (lønn og sos.utg.)		645
280	Lønnsoppgjør, sentralt kap 4 (lønn og sos.utg.)	7 108	
200	Lønnsoppgjør, sentralt kap 4 (lønn og sos.utg.)		226
210	Lønnsoppgjør, sentralt kap 4 (lønn og sos.utg.)		550
220	Lønnsoppgjør, sentralt kap 4 (lønn og sos.utg.)		2 812
230	Lønnsoppgjør, sentralt kap 4 (lønn og sos.utg.)		1 474
240	Lønnsoppgjør, sentralt kap 4 (lønn og sos.utg.)		2 046
230	Flytte "restbudsjett" fra 230 til 210 - sektorleder - lønn inkl. sos.utg.		303
210	Flytte "restbudsjett" fra 230 til 210 - sektorleder - lønn inkl. sos.utg.	303	
220	Redusere 1,1 årsverk høsten 2024 - Tvedestrand barneskole	510	
220	Felles sektorleder for to kommuner (april-des)	400	
220	Udisponert del, ressurskrevende elever - kan trekkes inn i og med 2-lærersystem i bestemte fag	315	
210	Vakanser samfunn og infrastruktur: veiingeniør (sept-des)	320	
210	Sektorleder og boligstiftelsen (opprydding budsjett, justering mot virkelig)	90	
210	Inntekter Boligstiftelsen - økte inntekter (justering av budsjett mot virkelig)	60	
280	Effektivering av innsparing 2 mill. kroner, jf. tiltak i budsjett 2024 og økonomiplan 2024-2027. Innsparingen på dette ansvaret reduseres med 1,695 mill. kroner		1 695
280	Uspesifiserte innsparinger: Vakanser, overtid, vikarbruk, innkjøp og andre reduserte driftsposter	1785	
	Balanse	16 211	16 211

Kommunedirektøren foreslår at beløpene omdisponeres i tråd med tabellen ovenfor. Oversikten har også med omdisponeringer for lønnsoppgjør sentralt oppgjør og lokale oppgjør fra sentral pott til sektorene samt flyttinger av budsjett mellom sektorene, da en behøver vedtak på slike endringer. Sistnevnte er i tråd med gjeldende forskrifter.

Som tidligere meldt, både i budsjett 2024 og økonomiplan 2024-2027, ekstraordinært formannskap 20. mars, årsberetning 2023 samt budsjettkontroll 1. tertial 2024, er kommunen i en svært krevende økonomisk situasjon.

Etter at de ulike omdisponeringen er plassert, ser en i tabellen ovenfor at det blir et beløp på om lag 1,8 mill. kroner som det må finnes inndekning for senere. Beløpet føres foreløpig opp som udefinerte innsparinger på eget ansvar.

Oversikt over status på de uspesifiserte innsparingene hittil i år

Fra 1. tertial var det en udefinert innsparing på om lag 9,1 mill. kroner i tillegg til 2 mill. kroner som stod fra opprinnelig budsjett. I teksten ovenfor er det vist til definerte innsparinger som er foreslått nedjustert på sektorene med ca. 1,7 mill. kroner. Etter dette gjenstår 9,4 mill. kroner i uspesifiserte

innsparinger.

Det er jobbet med å identifisere innsparinger i sektorene. Det er pr 2. tertial identifisert ulike innsparinger på 4,8 mill. kroner fordelt på sektorene. Innsparingene gjelder både vakanser og nedtrekk i budsjettene på ulike andre poster. Beløpet på 4,8 mill. kroner er ikke trukket ut av sektorenes budsjetter ennå. Arbeidet er i prosess og en regner med at det skal være mulig å identifisere de resterende 6,4 mill. kronene i løpet av året, men dette kan bli svært krevende.

Nedenfor vises en tabell over innsparingene:

Oversikt over innsparinger	Beløp i mill. kroner
Uspesifiserte innsparinger før 2. tertial	11,1
Effektuert og trukket ut av sektorenes rammer i 2. tertial	- 1,7
Sum alle identifiserte innsparinger pr 2. tertial (men ikke trukket ut av sektorenes rammer pr.dd)	- 4,8
Ny ubalanse pr 2. tertial: økning i uspesifiserte innsparinger (som må dekkes ved ytterligere reduksjoner i sektorene)	1,8
Rest uspesifiserte innsparinger 2024	6,4

Selv om en klarer å identifisere alle de uspesifiserte innsparingene, er det ikke sikkert at en klarer å effektivere de i 2024. Arbeidet med å identifisere innsparingene vil uansett være til hjelp i arbeidet ved salderingen av budsjett for 2025.

Tabellen ovenfor viser status på effektivisering og identifisering av innsparingene og det gjenstår som sagt å identifisere de resterende 6,4 mill. kronene.

Merforbruket vil øke dersom en ikke klarer å effektivere alle de uspesifiserte innsparingene og i verste fall vil det isolert sett kunne gi et merforbruk på ca. 9,4 mill. kroner.

Estimert resultat 2024

I tillegg kommer sektorenes antatte merforbruk på om lag 9,9 mill. kroner. Det jobbes med tiltak for å begrense dette, men det er krevende. Se eget avsnitt samt sektorenes omtaler.

Samlet sett kan det ligge an til et merforbruk mellom 13 mill. kroner og 21 mill. kroner.

Dersom en ikke klarer innsparingene i 2024 vil en få merforbruk. 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».

Omstillingsarbeid

Som følge av den økonomiske situasjonen ble det startet et omstillingsarbeid. Det er nedsatt ulike arbeidsgrupper, noen med politisk deltakelse, som skal utrede ulike temaer som: ikke lovpålagte tjenester, prinsipielle saker: eiendomsskatt på næringseiendommer og nedlegging av Vestre Sandøya barneskole, sammenslåing av to sektorer, ny organisering av Samfunn og infrastruktur, stabsfunksjonene og interkommunalt samarbeid. Dette har vært ressurskrevende da det har medført stor møtevirksomhet og en god del utredningsarbeid.

Når det gjelder innsparinger på ikke lovpålagte tjenester er det satt et innsparingskrav på 8 mill. kroner. I arbeidsgruppa har det vært svært ulike syn på de ulike mulige tiltakene. Innsippet fra arbeidsgruppa ble nedjustert til innsparing på ca. 4 mill. kroner etter behandling i hovedarbeidsgruppa. Det kunne på usikkert grunnlag være mulig å klare ca. 2 mill. kroner, noe som ble fremmet i egen sak i kommunestyrets junimøte. Det ble ikke vedtatt. Saken ble bedt tatt opp igjen

i septembermøtet med innsparingsforslag på 1,1 mill. kroner. Det ble heller ikke vedtatt.

Videre er det en arbeidsgruppe som skal gjennomføre sammenslåing av to sektorer innen helse og mestring. Denne har fått et innsparingskrav på 5-7 mill. kroner som helårseffekt. Arbeidsgruppa har kommet godt i gang med sitt arbeid. Effekt for 2024 er estimert til 2 mill. kroner i nedjusteringer og beløpet er trukket ut av sektorenes budsjetter. Det fremheves at prosessen med sammenslåingen av sektorene er svært krevende og omfattende for sektoren og særlig for ledergruppa der. Sektorleder har gjort og gjør en solid innsats for å komme i mål med alt arbeidet.

Det er også en arbeidsgruppe på innføring av eiendomsskatt på næringseiendommer. Inntekter fra dette kan ikke effektueres før fra tidligst 2026. Egen sak ble fremlagt i kommunestyrets junimøte. Det ble pekt på mulighetsrom for økte inntekter mellom 2 og 15 mill. kroner alt etter hvilken promillesats en vedtar. Det ble ikke gjort vedtak om å innføre eiendomsskatt på næringseiendommer i dette møtet. Avstemmingen var delt med 15 stemmer mot og 8 stemmer for.

De andre arbeidsgruppene har ikke spesifikke innsparingskrav pr. dags dato.

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

1.2.2 Sektorenes økonomiske status

Oversikt sektorene

Nedenfor er det satt opp en oversikt over sektorene som viser hva som er brukt i 2. tertial, hva som er regulert budsjett for året 2024 og hva som er igjen av budsjettet for 2024.

Tall i 1000 kr.	Beløp	Regulert budsjett 2024	Restbudsjett	Restbudsjett i %	Forbruk pr august i %
• 1 - Tvedestrand kommune					
• 200 - Kommunedirektør, stab og IKT	31 811	44 310	12 499	28 %	72 %
• 210 - Samfunn og infrastruktur	17 206	30 229	13 023	43 %	57 %
• 220 - Læring og oppvekst	91 387	154 746	63 359	41 %	59 %
• 230 - Velferd, psykisk helse og habilitering	86 572	108 750	22 178	20 %	80 %
• 240 - Helse, familie og rehabilitering	107 170	154 997	47 827	31 %	69 %
Sum sektor og staber	334 146	493 032	158 886	32 %	68 %

Sektorene har brukt 68 prosent av sitt årsbudsjett pr. 2. tertial.

Oversikt over sektorenes anslag for året under ett

I oversikten nedenfor er det oppført sektorenes anslag for status ved utgangen av 2024. Minusbeløp betyr merforbruk og plussbeløp betyr innsparing.

Sektorene melder om et samlet merforbruk på om lag 9,9 mill. kroner ved 2. tertial. Det meldes om at anslagene er usikre blant annet på grunn av at en ikke har all informasjon heller ikke ved 2. tertial. I tillegg kommer andre forhold rundt økt tjenestebehov til brukere og rekrutteringsutfordringer mv. som er uforutsigbare. Det estimerte merforbruket utgjør ca. 2 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 innsparinger for om lag 1,7 mill. kroner:

Tall i hele 1.000 kr	Anslått avvik for året, usikre anslag
Sektorene	
• 200 - Kommunedirektør, stab og IKT	- 300
• 210 - Samfunn og infrastruktur	- 1 900

Tall i hele 1.000 kr	Anslått avvik for året, usikre anslag
• 220 - Læring og oppvekst	1 800
• 230 - Velferd, psykisk helse og habilitering	- 6 000
• 240 - Helse, familie og rehabilitering	- 3 500
Sum sektorene	- 9 900

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	Endringer	Økt inntekt/ redusert utgift	Redusert inntekt/ økt utgift
290	Økte inntekter integreringstilskudd, familieegjenforeninger	1 200	
290	Redusert eiendomsskatteinntekter, på bakgrunn av at dommen i Eidsivating lagmannsrett får rettskraftig virkning for Tvedestrand kommune, som må øke reduksjonsfaktoren for eiendommer med formuesgrunnlag fra skatteetaten. Fra 30,9 til 27,5 mill. kroner.		3 400
290	Lavere inntekt fra Å energi (12,070 mot 12,104 mill. kroner)		34
290	Økte renteinntekter	400	
290	Reduserte renteutgifter	200	
290	Overføring av utbytte fra Tvedestrand Vekst AS	1 355	
290	Overføring av utbytte fra Tvedestrand Vekst AS til investering		1 355
290	Redusert bruk av bundet fond avløp		151
280	Lønnsoppgjør lokalt, kap 3 og 5	2 165	
200	Lønnsoppgjør lokalt, kap 3 og 5 (lønn og sos.utg.)		360
210	Lønnsoppgjør lokalt, kap 3 og 5 (lønn og sos.utg.)		558
220	Lønnsoppgjør lokalt, kap 3 og 5 (lønn og sos.utg.)		474
230	Lønnsoppgjør lokalt, kap 3 og 5 (lønn og sos.utg.)		128
240	Lønnsoppgjør lokalt, kap 3 og 5 (lønn og sos.utg.)		645
280	Lønnsoppgjør, sentralt kap 4 (lønn og sos.utg.)	7 108	
200	Lønnsoppgjør, sentralt kap 4 (lønn og sos.utg.)		226
210	Lønnsoppgjør, sentralt kap 4 (lønn og sos.utg.)		550
220	Lønnsoppgjør, sentralt kap 4 (lønn og sos.utg.)		2 812

Sektor/ ansvar	Endringer	Økt inntekt/ redusert utgift	Redusert inntekt/ økt utgift
230	Lønnsoppgjør, sentralt kap 4 (lønn og sos.utg.)		1 474
240	Lønnsoppgjør, sentralt kap 4 (lønn og sos.utg.)		2 046
230	Flytte "restbudsjett" fra 230 til 210 - sektorleder - lønn inkl. sos.utg.		303
210	Flytte "restbudsjett" fra 230 til 210 - sektorleder - lønn inkl. sos.utg.	303	
220	Redusere 1,1 årsverk høsten 2024 - Tvedestrand barneskole	510	
220	Felles sektorleder for to kommuner (april-des)	400	
220	Udisponert del, ressurskrevende elever - kan trekkes inn i og med 2-lærersystem i bestemte fag	315	
210	Vakanser samfunn og infrastruktur: veiingeniør (sept-des)	320	
210	Sektorleder og boligstiftelsen (opprydding budsjett, justering mot virkelig)	90	
210	Inntekter Boligstiftelsen - økte inntekter (justering av budsjett mot virkelig)	60	
280	Effektivering av innsparing 2 mill. kroner, jf. tiltak i budsjett 2024 og økonomiplan 2024-2027. Innsparingen på dette ansvaret reduseres med 1,695 mill. kroner		1 695
280	Uspesifiserte innsparinger: Vakanser, overtid, vikarbruk, innkjøp og andre reduserte driftsposter	1785	
	Balanse	16 211	16 211

1.3 Sektorenes rapporter

Tjenesteområder

Det vises til sektorenes rapporter.

1.3.1 Årsverk

Målordikator	1. Januar	Måned Aug 2024	Endring
Faste årsverk	513,4	511,3	-5,6
Midlertidige årsverk	51,5	35,9	-2,4
Brannreserve og fast ansatte avlaster			
Sum årsverk	564,9	547,2	-8

Tabellen 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 vedtatte årsverk for 2024 etter tiltak i budsjett for 2024 til sammen 556,4.

Sektor	Årsverk 2024 – opprinnelig budsjett	Tiltak i budsjett 2024 og økonomiplan	Oppdatert årsverk etter tiltak	Kommentarer
200 - Kommunedirektør, stab og IKT	20,33	0,07	20,4	Det ble justert med 0,064 som tiltak grunnet frikjøp hovedtillitsvalgt.
210 - Samfunn og infrastruktur	67,81	1,0	68,81	0,4 årsverk badeparken fra 1.6.2024, 0,2 årsverk ingeniør kommunale veier fra 1.6.2024, 0,4 årsverk ingeniør VA
220 - Læring og oppvekst	175,98	0,15	176,13	Bronsbu og Lyngbakken for et halvt år på 1,15 årsverk, økning på 0,15 årsverk til sosiallærer på Lyngmyr skole
230 - Velferd, psykisk helse og habilitering *)	141,6		141,6	vikarpool, styrket grunnbemanning fra 1.9.2024. 700.000 i 2024, 2 mill. kr i 2025
240 - Helse, familie og rehabilitering	149,21	0,2	149,41	0,2 årsverk miljøarbeider Strannasenteret. Styrking grunnbemanning sykehjem - styrking dag/kveld - 4,4 årsverk (016). 2024: 1,1 mill. kr, fra 2025: 3,3 mill. kr.
SUM ÅRSVERK	554,93	1,42	556,4	

Det vises ellers til sektorenes tertialrapporter.

1.3.2 Sykefravær

Sykefravær	Sykefravær HIÅ	Sykefravær HIÅ fjorår	Endring
Korttid	2,2 %	2,3 %	-0,1 %
Langtid	9,5 %	8,3 %	1,4 %
Sum fravær	11,7 %	10,6 %	1,3 %

Det vises til sektorenes tertialrapporter.

1.4 Investeringer

Nedenfor følger en kort omtale av alle investeringsprosjekter med bevilgning i budsjettet for 2024. Kommunedirektørens forslag til budsjettendringer angis også.

Tabell over alle investeringsprosjektene følger etter teksten.

0001 Tvedestrand idrettspark: Restbevilgningen er brukt til bygging av en kiosk utendørs, arbeidene ble fullført i mai. Det ble et merforbruk på 58.000 kroner inkl. merverdiavgift. Beløpet foreslås tilleggsbevilget.

0002 Tvedestrand næringspark, salg av næringsareal: Når denne tertialrapporten skrives er det inntektsført 458.000 kroner. Budsjettert inntekt i 2024 er 5.000.000 kroner. Det er inngått avtaler som innebærer ytterligere 1,0 mill. kroner i inntekt i år. Det antas derfor at årets inntekt blir 3,5 mill. kroner lavere enn budsjettert. Inntekten foreslås redusert tilsvarende i budsjettet.

Det er budsjettert med 636.000 kroner i utgifter til etteroppgjør overfor tidligere grunneiere, advokatbistand ved salg osv. Dette er inklusive overførte midler fra 2023 på 586.000 kroner og en reduksjon i 1. tertial 2024 med 250.000 kroner. Med kjent salg kan det forventes en innsparing på rundt 300.000 kroner i 2024, og budsjettet foreslås regulert tilsvarende.

0005 Utbyggingsavtale Lauvåsen boligfelt AS: Framdrift i prosjektet styres av utbygger. Kommunen følger prosjektet med tilsyn osv. Det ble gjennomført ferdigbefaring i juni. 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. Utbetaling av midlene forventes i 2024, innenfor budsjetttrammen. 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 i 2024 samsvarer med det en fikk av anslag høsten 2023. En må avvente mer informasjon fra IKS-et før en vet om bevilgningen er tilstrekkelig.

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.

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 har det dukket opp en del reklamasjonssaker. Dette skal leverandøren egentlig rette opp, men en har måttet engasjere juridisk bistand for å avklare sakene. Ut fra informasjon en har ved utgangen av august antas det at restbevilgningen er tilstrekkelig til å dekke kommunens utgifter i 2024.

0302 Tvedestrand næringspark A67, diverse investeringer: Planlagte arbeider senere i år er grøntanlegg på kommunal eiendom på Grenstøl, i tilknytning til næringseiendommene. Videre må det etableres en velteplass mv., jf. inngått avtale. Det vil bli ubrukte midler ved årets slutt, og kommunedirektøren tilrår å redusere bevilgningen med 1,0 mill. kroner. Prosjektet fortsetter i årene framover.

0303 Bil til vaktmestre: Ny bil er anskaffet og det er solgt en gammel bil som en ikke lenger hadde bruk for. Utgifter og inntekter ble justert i budsjettkontrollen pr. 1. tertial 2024.

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

garderober mv. Det måtte gjøres en del arbeider i prosjekt 0376 før årets arbeider i prosjekt 0315 kunne gjennomføres.

0318 Brannstasjonen, garderober, lager og garasje: Planlagte arbeider i dette prosjektet er ferdigstilt innenfor revidert budsjetttramme.

0331 Olav Sverres vei, carport: Prosessen med byggesøknad er i gang. En tar sikte på å fullføre prosjektet i år innenfor budsjetttrammen.

0346 Rådhuset, brannalarmanlegg: Prosjektet er fullført med en innsparing på 44.000 kroner inkl. merverdiavgift. Budsjetttrammen foreslås redusert tilsvarende.

0347 Lyngmyrveien 57, brannalarmanlegg: Prosjektet vil bli fullført i år innenfor budsjetttrammen.

0348 Lyngørsida, rehabilitering av kommunal brygge: Brygga er etablert og tatt i bruk. Det gjenstår arbeider med en liten tilleggsbestilling. Prosjektet ferdigstilles i år innenfor budsjetttrammen.

0349 Dagsturhytte: Dagsturhytta er ferdig, med en innsparing på 264.000 kroner inkl. merverdiavgift. I budsjettet er det forutsatt 557.000 kroner i spillemidler, mens en mottok 504.000 kroner. Beløpet er lavere enn budsjettet som følge av innsparing på utgiftssiden. Både utgifter og inntekter foreslås justert i denne tertialrapporten.

0350 Gamle sentrum, varmesøkende kamera: Prosjektet vil bli ferdigstilt i år innenfor kostnadsrammen.

0351 Lyngmyrveien 57, vinduer og fasader: I budsjettet for 2024 er det avsatt 2.500.000 kroner til utskifting av vinduer og rehabilitering av deler av fasaden. Det var påpekt usikkerhet til kostnadsanslaget.

En gjennomgang av bygget og utsjekk av priser viser at kun vindusutbytting vil koste mer enn 1.000.000 kroner over prosjektets budsjett. Dette er altså før rehabilitering av fasader i mur er lagt til. I tillegg er, av HMS-hensyn, solskjerming sett i sammenheng med vindusbyte av sørfasaden da disse rommene blir uutholdelig varme sen vår, sommer og tidlige høstmåneder.

I 2024 vil en bruke avsatt bevilgning til delen av bygningen der det er størst behov. Resterende vinduer er det nødvendig å bytte for å bedre byggets energitap, altså av hensyn til ENØK. I vinter ble det oppdaget en lekkasje på taket, så dette må også utbedres. Rett før denne tertialrapporten ble ferdigstilt ble det oppdaget asbest på bygget. Dette må undersøkes nærmere før en kan gå videre med arbeidene.

En vil i økonomiplanen for 2025-2028 komme tilbake til disse forholdene.

0352 Kaldtlager på Lyngmyr: Avsatte midler i 2024 er tiltenkt planlegging. Byggavdelingen har mange pågående og høyere prioriterte prosjekter, så hoveddelen av planleggingen må trolig vente til neste år.

0354 Vestre Sandøya skole, lekeplassutstyr: Prosjektet er ferdig med et merforbruk på 4.000 kroner.

0358 Rådhuset, varmepumpe: Det er innhentet tilbud på varmepumpe. Samlede utgifter forventes å bli rundt 150.000 kroner inkl. merverdiavgift. Det er 40.000 kroner mer enn budsjettet. Beløpet foreslås tilleggsbevilget. Installering av varmepumpe vil redusere fremtidige strømutfgifter.

0359 Barnehage på Holt: Ombyggingen av Holt skole til barnehage er gjennomført og bygget ble tatt i bruk i august. I barnehagens lekeområde står det gamle skolebygget, dette må fjernes. Kommunestyret vil få egen sak om dette. Det vil være tilstrekkelig med midler i prosjekt 0359 til å dekke utgiftene ved å fjerne bygget.

Selv om utgifter til fjerning av det gamle skolebygget dekkes innenfor dette prosjektet forventes det innsparing på 1,0 mill. kroner inkl. merverdiavgift. Det tilrås at bevilgningen reduseres tilsvarende.

0362 Salg av bygninger, inkl. klargjøring og meglerutgifter mv.: I dette prosjektet er det avsatt 400.000 kroner i utgifter og budsjettert med salgsinntekter på 5.000.000 kroner i 2024.

Bøkliå barnehage er solgt, overtakelse er senest 1.11.2024. Villa Utsikten barnehage er lagt ut for salg, det samme vil skje med Middelskolen senest i oktober. Det er usikkert når resterende bygg legges ut for salg.

Det er usikkert om en oppnår budsjetterte inntekter. For å nå dette beløpet er en avhengig av å selge flere bygg. Om budsjetterte utgifter er tilstrekkelig avhenger av antall solgte bygg og salgssum. Selv om usikkerheten er stor tilrås det ikke endringer i budsjettet knyttet til dette prosjektet.

0363 Lyngbakken bhg., boder og uteområde: I budsjettet var det avsatt 500.000 kroner til dette prosjektet, halvparten av innmeldt behov. Det er behov for flere typer tiltak, men det er ny bod for utesoving som er prioritert og påbegynt. Prosjektet blir ferdig i år innenfor budsjetttrammen.

0365 Gangvei og stupebrett ved Tjenna: Det gjenstår noen mindre arbeider i prosjektet, de vil bli fullført i år innenfor avsatt bevilgning.

0367 Strannasenteret, SD-anlegg fløyen og sykehjemsavd.: Prosjektet vil bli fullført i år. Det forventes at budsjetttrammen er tilstrekkelig.

0368 Skifte lysarmatur i bygg: Det er skiftet armatur på Lyngmyr skole og Lyngmyrveien 57. Prosjektet går over flere år. Det er litt usikkert om restbevilgningen i 2024 vil bli brukt i år eller må overføres til 2025.

0369 Lyngmyr skole, bom inn til skoleplassen: Ny bom er under bestilling. Samlet utgift anslås til 150.000 kroner inkl. merverdiavgift. Dette er 50.000 kroner mer enn budsjettert. Det er et stort behov for å sette opp ny bom siden dagens bom ikke virker som den skal, så det tilrås å tilleggsbevilge 50.000 kroner.

0370 Lyngmyr skole, kjøling på ventilasjonsanlegg: Det er viktig å få gjennomført for å bedre arbeidsmiljøet både for elever og lærere. I dag er det i deler av bygget veldig varmt om sommeren. Arbeidene vil bli fullført i 2024.

Det anslås et merforbruk i dette prosjektet på 400.000 kroner inkl. merverdiavgift, budsjettet er på 800.000 kroner. Årsaken til merforbruket er at det er kommet på uforutsette utgifter. De største postene knytter seg til oppgradering av strømkapasitet og etablering av sluk i rommet og tilhørende føringsveier. Det tilrås tilleggsbevilget 400.000 kroner inkl. merverdiavgift.

0372 Lademuligheter Søsterdalen: Prosjektet gjennomføres i år innenfor kostnadsrammen. Kommunen må etablere godkjente lademuligheter for kommunale el-biler.

0373 Brannstasjon, oppgradering: I 2023 mottok kommunen en vernerunderapport fra brannvesenet, rapporten viste mange punkter med mangler. Bevilgningen i 2024-budsjettet er tiltenkt utredninger og planlegging av tiltak som må gjennomføres. Arbeidet påbegynnes i andre halvår.

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 i prosjekt 0375 i 2024 er tiltenkt eventuelle utgifter i forbindelse med kartlegging og planlegging. Arbeidet er i gang. Dette prosjektet må sees i sammenheng med 0554 Strannasenteret parkeringsplass, utvendig VA. Årets bevilgning er tilstrekkelig til 2024-aktiviteten.

0376 Strannasenteret, ombygging garderobes mv.: Prosjektet gjennomføres i år innenfor kostnadsrammen. Se også omtale under prosjekt 0315 Avløp internt under bygget på Strannasenteret.

0377 Turistkontor og serviceanlegg småbåthavn: Dette prosjektet ble opprettet etter at budsjettet for 2024 ble utarbeidet, det er derfor ingen budsjettbevilgning her. Det ble ved oppstart avtalt med Tvedestrand Vekst AS at selskapet finansierer alle utgifter i prosjektet gjennom utbetaling av utbytte til kommunen som eier. Arbeidene går ut på å gjøre om 1. etasje i Familiehuset til turistkontor, havnekontor og serviceanlegg for gjester i småbåthavna.

Prosjektet er ferdigstilt. Utgifter inkl. merverdiavgift er 1.470.000 kroner og uten merverdiavgift er det 1.355.000 kroner. Det er sistnevnte beløp som tilsvarer det som vil tas ut som utbytte fra Tvedestrand Vekst AS, gjennom vedtak på en ekstraordinær generalforsamling. Utbyttet må inntektsføres i driftsregnskapet og deretter overføres til investeringsregnskapet. Både utgifter og finansiering foreslås budsjettjustert.

0504 Nesgrenda, nytt høydebasseng vann: Detaljprosjekteringen er i gang, og det planlegges gjennomføring av konkurranse i løpet av året. Prosjektet er høyt prioritert, blant annet fra politisk nivå.

I perioden 2023-2025 er det forutsatt bevilget 12.000.000 kroner til dette prosjektet. Av dette er det 8.806.000 kroner i budsjettet for 2024. Fremdriften i prosjektet går senere enn det en trodde høsten 2023, så det vil bli ubrukte midler i 2024-budsjettet. På usikkert grunnlag anslås maksimalt 1.000.000 kroner i utgifter i år. Det tilrås likevel at bevilgningen opprettholdes i 2024.

0510 Lastebil til byrenovasjon, el-bil: I budsjettet var det forutsatt kjøpt en el-bil. En har hatt ute en tilbudsforespørsel, men det var ingen som kunne levere den type bil kommunen skulle ha. Det ble derfor kjøpt en brukt fossilbil (2022-modell). Det er en innsparing på 293.000 kroner, og bevilgningen tilrås redusert tilsvarende.

0521 Flomsikring i sentrum: Arbeider i Møllebekken er gjennomført, det er flyttet rør og terskler er fjernet. Tiltakene øker kapasiteten for avrenning fra Tjenna, og er et viktig forebyggende arbeid. Det forventes et merforbruk på i størrelsesorden 100.000 kroner inkl. merverdiavgift. Beløpet foreslås tilleggsbevilget.

0523 Nor, overføringsledning avløp: Det er inngått avtale med Krokvåg 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 vil trolig bli sluttført i 2025. En antar at kostnadsrammen holder.

0525 Kommunalteknikk, bil: Ny bil er anskaffet og det er solgt fire gamle biler og maskiner som en ikke lenger hadde bruk for. Utgifter og inntekter ble justert i budsjettkontrollen pr. 1. tertial 2024.

0532 Borøya, høydebasseng vann: Planleggingen av prosjektet er påbegynt, det gjøres samtidig med høydebassenget i Nesgrenda. Konkurranse for prosjektene blir lyst ut samtidig, men som to separate konkurranser. Blant annet som følge av utbygging i området må prosjektet gjennomføres, men prioriteres etter Nesgrenda. Årets bevilgning er tilstrekkelig til årets utgifter. I økonomiplan 2024-2027 var det forutsatt 7.000.000 kroner i totale utgifter, men det er stor usikkerhet.

0535 Vannverket, ny utjevningsstank: Prosjektet gjennomføres i år innen kostnadsrammen.

0544 Skipperheia, innløpskum/fordrøyningskum avløp: Prosjektet ble ferdigstilt før sommeren 2024. I regnskapet er det et merforbruk når en kun ser på utgifter på 21.000 kroner. Deler av utgiftene er viderefakturert til RTA på grunn av samarbeid. Inntektene på 109.000 kroner var ikke budsjettet. Det tilrås å budsjettjustere utgifter og inntekter med tilsvarende beløp.

0545 Høyheiveien-Måneveien-Kirkekleiva, VA-ledninger: I økonomiplan 2024-2027 var samlet utgift til dette prosjektet anslått til 10.000.000 kroner, med ferdigstilling i 2025. Planlagte arbeider da vil redusere innlekk i avløpsrør og løpende pumpe- og rensekostnader. En vil også redusere risiko for flomskader på grunn av overvann i området.

Det arbeides for tiden med prosjektering, men det vil trolig ikke bli utført fysiske arbeider i 2024. I

2024 vil kun en liten del av bevilgningen bli brukt.

Kommunedirektøren foreslår mange endringer i utgifter og inntekter i denne tertialrapporten. Forslagene gir en underdekning på 1.477.000 kroner i investeringsbudsjettet. Dette foreslås håndtert ved å redusere årets bevilgning til prosjekt 0545. I 1. tertial reduserte en også bevilgningen til dette prosjektet, da med 1.700.000 kroner. En vil komme tilbake til prosjekt 0545 i økonomiplan 2025-2028 og budsjett 2025. Da må det trolig bevilges nye midler til erstatning for det bevilgningen i 2024 er redusert med.

0546 Vannverket, ombygging UV-linje: Det er inngått kontrakt med leverandør, og prosjektet vil bli fullført i år innenfor budsjettrammen.

0547 Cederholm, ny pumpestasjon avløp: Konkurransen i prosjektet vil bli gjennomført i år. Det tas sikte på å starte med de fysiske arbeidene før nyttår. Avsatt bevilgning forventes å være tilstrekkelig.

0548 Parkeringsautomater: Prosjektet er ferdigstilt.

0550 Kjøp av parkeringsplass i sentrum: Prosjektet er ferdigstilt.

0551 Rehabiliteringsplan vann og avløp: I 2024 omfattet dette prosjektet rehabilitering av avløpsledninger ved rundkjøringen på Bergsmyr. Denne jobben er ferdig, med et merforbruk på 160.000 kroner. Beløpet foreslås tilleggsbevilget. Årsaken til merforbruket er blant annet utskifting av en kum og opprydding i gamle ledninger.

0554 Strannasenteret parkeringsplass, utvendig VA: Årets bevilgning brukes til planlegging og må sees i sammenheng med prosjekt 0375 Tjenestebiler, lade- og parkeringsmuligheter mv. Planleggingsarbeidet er i gang, i samarbeid mellom de to tekniske avdelingene i sektor fra Samfunn og infrastruktur. En kommer tilbake i økonomiplan 2025-2028 med mer informasjon om disse prosjektene.

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 er påbegynt. Økonomiplanen har årlige bevilgninger, og investeringene tilpasses tilgjengelig ramme det enkelte år.

0558 Brennvika, kommunal vei mv.: Dette prosjektet henger sammen med en utbyggingsavtale som foreløpig ikke er signert. I år vil en foreta utbedringer med tanke på å redusere faren for overvann inn til privat eiendom da kommunen vil måtte innrømme skyld i en eventuell regress-sak hvis det blir flomskader. Resten av prosjektet må sees i sammenheng med fremdriften i utbyggingsavtalen.

0700 Strannasenteret, utstyr: Prosjektet er avsluttet innenfor budsjettrammen.

0701 Velferdsteknologi innen helse- og omsorgssektoren: Bevilgningen ble i forbindelse med budsjettkontrollen pr. 1 tertial tilpasset investeringene i 2024. Prosjektet er nå avsluttet.

Det arbeides med en ny plan for velferdsteknologi. Dersom den planen innebærer nye investeringstiltak vil en komme tilbake til saken i senere økonomiplaner og budsjett.

0750 Velferd, psykisk helse og habilitering, 8-seters bil: Bevilgningen er overført fra 2020 og deretter fra 2021 og 2022. Det viste seg at bevilgningen i 2020 var for liten. Bilen en har ble reparert noe, og kunne da brukes noen år til. I økonomiplanen for 2025 er det ført opp mer midler til kjøp av bil. Bevilgningen forutsettes i utgangspunktet overført helt til 2025.

Kommunestyret behandlet i juni 2024 en sak om en eventuell reduksjon i ikke lovpålagte tjenester. Som en oppfølging av dette arbeides det administrativt med en sak om dagaktivitetstilbud. Inntil videre bør bevilgningen bestå. Dagens bil brukes både til lovpålagte og ikke lovpålagte tjenester.

0752 Bil til Arbeidsglede: I saken til kommunestyret i juni 2024 ble som nevnt over ikke lovpålagte tjenester vurdert. Arbeidsglede er en av de, og inngår i den ovenfor nevnte pågående utredningen. Hvis tjenesten tas bort kan også bevilgningen til bil tas bort. Dette får en i så fall komme tilbake til når utredningen blir lagt fram for kommunestyret.

0801 Holt kirke, reparasjon av tak og tårn: Dette prosjektet har gått over flere år, men vil i hovedsak bli ferdigstilt i år. Det kan komme til å gjenstå noen mindre arbeider. Som omtalt i kommunestyresak 12/2024 om overføring av ubrukte investeringsmidler fra 2023 og omdisponeringer på 2024-budsjettet har prosjektet blitt dyrere enn forutsatt. Dette skyldes blant annet høyere prisstigning og større råteskader enn det som var lagt til grunn i de opprinnelige priskalkylene. Kirkevergen er noe usikker på om revidert budsjett er tilstrekkelig til at en kan få gjennomført alle ønskede arbeider.

Holt menighetsråd har gitt en gave på inntil 300.000 kroner til fellesrådet slik at inngangsportalen til kirkeområdet også kan rehabiliteres. Utgiftene og inntektene føres direkte i fellesrådets regnskap, men er verdt å nevne i forbindelse med prosjektet.

Fellesrådet har søkt om tilskudd fra kirkebevaringsprogrammet, men fått avslag.

0802 Brannforebyggende tiltak, fire kirker: Fellesrådet har brukt 40.000 kroner av denne bevilgningen i år. Det er ikke planer for resten.

0803 Tvedestrand kirke, fasade, vinduer mv.: I år skal det foretas nye målinger for om kirken har beveget seg, og det arbeides nå med et forprosjekt for videre rehabilitering av kirken. Det forventes at årets bevilgning er tilstrekkelig til årets utgifter.

Fellesrådet har søkt om tilskudd fra kirkebevaringsprogrammet, men fått avslag.

0809 Sittegressklipper til gravplassene: Gressklipperen er kjøpt, og utgiften eksklusive merverdiavgift er 10.000 kroner lavere enn budsjettet. Bevilgningen foreslås redusert tilsvarende.

0900 Egenkapitalinnskudd KLP: Utgiften til KLP egenkapitalinnskudd er 73.000 kroner høyere enn budsjettet. Dette beløpet tilrås tilleggsbevilget.

0902 Formidlingslån: I revidert budsjett for 2024 er det lagt inn at kommunens betalte avdrag til Husbanken skal være 4,3 mill. kroner og at innbetalingene fra kommunens lånekunder skal være 3,7 mill. kroner, det vil si en differanse på 0,6 mill. kroner. Oppdaterte nedbetalingsplaner og anslag på innbetalinger fra kommunens lånekunder indikerer at differansen kan bli noe høyere. Det er imidlertid usikkerhet til hvor mye kommunens lånekunder kommer til å innbetale, så det tilrås ikke å gjøre endringer i budsjettet nå. Formidlingslånene er annuitetslån, og da blir avdragene de enkelte år påvirket av endringer i rentenivå. Omtalen i dette avsnittet gjelder ordinære avdrag.

Kommunen mottar også ekstraordinære avdrag fra kommunens lånekunder, dette for eksempel dersom hus blir solgt. Slike avdrag må kommunen nedbetale ekstraordinært til Husbanken. Pr. august 2024 har en mottatt 8.755.000 kroner i ekstraordinære avdrag. Helt på slutten av 2023 mottok en 30.000 kroner i ekstraordinære avdrag. Dette ble avsatt til bundet investeringsfond så en kunne nedbetale i 2024. Disse 8.785.000 kronene må nedbetales ekstraordinært til Husbanken. Beløpene foreslås budsjettregulert nå. Kommunen kommer høyst sannsynlig til å motta ekstraordinære avdrag fra kommunens lånekunder senere i år også. Dette må nedbetales på kommunen lån i Husbanken selv om det ikke blir budsjettet.

Prosjekt 0399 Salg av tomter, diverse: I dette prosjektet er det en inntekt på 90.000 kroner, dette var ikke budsjettet. Inntekten fremkommer ikke i tabellen over investeringsprosjekter, siden den kun omfatter investeringsutgifter. Kommunedirektøren foreslår å budsjettregulere inntekten.

Finansiering i investeringsregnskapet: I revidert budsjett er det forutsatt 60.521.000 kroner i bruk av lånemidler. Dette beløpet tilsvarer summen av ubrukte lånemidler ved utgangen av 2023 og

låneopptaket i 2024. Det er med andre ord ingen ubrukte og udisponerte lånemidler. Årets investeringslån ble tatt opp i januar.

I revidert investeringsbudsjett er 455.000 kroner forutsatt finansiert ved bruk av ubundne investeringsfond. Det foreslås ingen endringer i bruk av lån eller investeringsfond i denne tertialrapporten.

Som nevnt i omtalen av prosjekt 0377 Turistkontor og serviceanlegg småbåthavn foreslås det i denne tertialrapporten å overføre 1.355.000 kroner fra drift til investering for å finansiere investeringsutgifter.

	Beløp	Revidert budsjett	Revidert avvik
• 0001 - Tvedestrand idrettspark	411 811	354 000	-57 811
• 0002 - Tvedestrand næringspark, salg av næringsareal	0	636 000	636 000
• 0005 - Utbyggingsavtale Lauvåsen boligfelt AS	0	2 851 000	2 851 000
• 0006 - Raet velkomstsenter	0	493 000	493 000
• 0008 - Utbyggingsavtale Glastadheia boligfelt III	250 000	1 962 000	1 712 000
• 0013 - Interkommunal legevakt og øyeblikkelig hjelp-plasser	1 758 689	2 156 000	397 311
• 0300 - Ny barneskole, bygning og uteområder	871 669	1 547 000	675 331
• 0301 - Ny barnehage Bronsbu	197 823	443 000	245 177
• 0302 - Tvedestrand næringspark A67, diverse investeringer	631 209	2 740 000	2 108 791
• 0303 - Bil vaktmestre	677 805	678 000	195
• 0315 - Avløp internt under bygget på Strannasenteret	0	756 000	756 000
• 0318 - Brannstasjonen, garderobes, lager og garasje	244 343	245 000	657
• 0331 - Olav Sverres vei, carport	13 902	700 000	686 098
• 0346 - Rådhuset, nytt brannalarmanlegg	18 043	62 000	43 957
• 0347 - Lyngmyrveien 57, nytt brannalarmanlegg	55 778	250 000	194 222
• 0348 - Lyngørsida, rehabilitering av kommunal brygge	3 064 318	3 415 000	350 682
• 0349 - Dagsturhytte	1 429 851	1 694 000	264 149
• 0350 - Gamle sentrum, varmesøkende kamera	268 693	366 000	97 307
• 0351 - Lyngmyrveien 57, vinduer og fasade	10 812	2 500 000	2 489 188
• 0352 - Kaldtlager på Lyngmyr	8 238	200 000	191 762
• 0354 - Vestre Sandøya skole, lekeplassutstyr	30 299	26 000	-4 299
• 0358 - Rådhuset, varmepumpe	0	110 000	110 000
• 0359 - Barnehage på Holt	16 793 521	21 790 000	4 996 479
• 0362 - Salg av bygninger, inkl. klargjøring, meglerutg. mv.	149 507	400 000	250 493
• 0363 - Lyngbakken bhg, boder og uteområde	231 633	500 000	268 367
• 0365 - Gangvei og stupebrett ved Tjenna	0	76 000	76 000
• 0367 - Strannasenteret, SD-anlegg fløyen og sykehjemsavd.	1 564 040	1 950 000	385 960
• 0368 - Skifte lysarmatur i bygg	1 746 232	2 000 000	253 768
• 0369 - Lyngmyr skole, bom inn til skoleplassen	13 902	100 000	86 098
• 0370 - Lyngmyr skole, kjøling på ventilasjonsanlegg	1 054 886	800 000	-254 886
• 0372 - Lademuligheter Søsterdalen	0	250 000	250 000

	Beløp	Revidert budsjett	Revidert avvik
• 0373 - Brannstasjon, oppgradering	0	250 000	250 000
• 0375 - Tjenestebiler, lade- og parkeringsmuligheter mv.	12 872	200 000	187 128
• 0376 - Strannasenteret, ombygging garderober mv.	513 982	1 500 000	986 018
• 0377 - Turistkontor og serviceanlegg småbåthavn	1 469 809	0	-1 469 809
• 0504 - Nesgrenda, nytt høydebasseng vann	440 360	8 806 000	8 365 640
• 0510 - Lastebil til byrenovasjon, elbil	507 041	800 000	292 959
• 0521 - Flomsikring i sentrum	1 166 436	1 234 000	67 564
• 0523 - Nor, overføringsledning avløp	0	400 000	400 000
• 0524 - Veilys, skifte til LED	1 703 380	5 068 000	3 364 620
• 0525 - Kommunalteknikk, bil	708 094	708 000	-94
• 0532 - Borøya, høydebasseng vann	101 861	413 000	311 140
• 0535 - Vannverket, ny utjevningstank	266 075	1 500 000	1 233 925
• 0544 - Skipperheia, innløpskum/fordrøyningskum avløp	714 012	693 000	-21 012
• 0545 - Høyheiveien-Måneveien-Kirkekleiva, VA-ledninger	354 548	5 205 000	4 850 453
• 0546 - Vannverket, ombygging UV-linje	83 125	2 131 000	2 047 875
• 0547 - Cederholm, ny pumpestasjon avløp	208 132	3 500 000	3 291 869
• 0548 - Parkeringsautomater	56 700	57 000	300
• 0550 - Kjøp av areal gnr 28 bnr 158 sentrum	1 340 170	1 340 000	-170
• 0551 - Rehabiliteringsplan vann og avløp	1 167 607	1 008 000	-159 607
• 0554 - Strannasenteret parkeringsplass, utvendig VA	0	300 000	300 000
• 0555 - Vann og avløp, el-tavler og overvåkningsanlegg	755 081	1 344 000	588 919
• 0558 - Brennvika, kommunal vei mv.	0	1 400 000	1 400 000
• 0700 - Strannasenteret, utstyr	53 000	53 000	0
• 0701 - Velferdsteknologi innen helse- og omsorgssektoren	19 863	20 000	138
• 0750 - Velferd, psykisk helse og habilitering, 8-seters bil	0	600 000	600 000
• 0752 - Bil til Arbeidsglede	0	400 000	400 000
• 0801 - Holt kirke, reparasjon av tak og tårn	2 000 000	2 304 000	304 000
• 0802 - Brannforebyggende tiltak 4 kirker	40 229	46 000	5 771
• 0803 - Tvedestrand kirke, fasade, vinduer mv.	44 550	595 000	550 450
• 0809 - Sittegressklipper til gravplassene	89 500	100 000	10 500
• 0900 - Egenkapitalinnskudd KLP	1 573 230	1 500 000	-73 230

1.4.1 Forslag til budsjettreguleringer

Prosjekt (beløp i hele 1 000 kroner)	Økt inntekt/ redusert utgift	Redusert inntekt/ økt utgift
0001 Tvedestrand idrettspark, økte utgifter		46
0001 Tvedestrand idrettspark, økt merverdiavgift og -kompensasjon	12	12
0002 Tvedestrand næringspark, salg av næringsareal, redusert inntekt		3 500

Prosjekt (beløp i hele 1 000 kroner)	Økt inntekt/ redusert utgift	Redusert inntekt/ økt utgift
0002 Tvedestrand næringspark, salg av næringsareal, reduserte utgift	300	
0302 Tvedestrand næringspark A67, diverse investeringer, reduserte utgifter	1 000	
0346 Rådhuset, brannalarmanlegg, reduserte utgifter	35	
0346 Rådhuset, brannalarmanlegg, redusert merverdiavgift og -kompensasjon	9	9
0349 Dagsturhytte, reduserte utgifter	211	
0349 Dagsturhytte, redusert merverdiavgift og -kompensasjon	53	53
0349 Dagsturhytte, reduserte spillemidler		53
0358 Rådhuset, varmepumpe, økte utgifter		32
0358 Rådhuset, varmepumpe, økt merverdiavgift og -kompensasjon	8	8
0359 Barnehage på Holt, reduserte utgifter	800	
0359 Barnehage på Holt, redusert merverdiavgift og -kompensasjon	200	200
0369 Lyngmyr skole, bom inn til skoleplassen, økte utgifter		40
0369 Lyngmyr skole, bom inn til skoleplassen, økt merverdiavgift og -kompensasjon	10	10
0370 Lyngmyr skole, kjøling på ventilasjonsanlegg, økte utgifter		320
0370 Lyngmyr skole, kjøling på ventilasjonsanlegg, økt merverdiavgift og -kompensasjon	80	80
0377 Turistkontor og serviceanlegg småbåthavn, utgifter		1 355
0377 Turistkontor og serviceanlegg småbåthavn, merverdiavgift og -kompensasjon	115	115
0399 Salg av tomter, diverse, inntekt	90	
0510 Lastebil til byrenovasjon, reduserte utgifter	293	
0521 Flomsikring i sentrum, økte utgifter		80
0521 Flomsikring i sentrum, økt merverdiavgift og -kompensasjon	20	20
0544 Skipperheia, innløpskum/fordrøyningskum avløp, økte utgifter		21
0544 Skipperheia, innløpskum/fordrøyningskum avløp, inntekter	109	
0545 Høyheievein-Måneveien-Kirkekleiva, VA-ledninger, redusert bevilging	1 477	
0551 Rehabiliteringsplan vann og avløp, økte utgifter		160
0809 Sittegressklipper til gravplassene, redusert utgift	10	
0900 Egenkapitalinnskudd KLP, økt utgift		73
0901 Investeringsprosjekter, finansiering frie midler, overføring fra drift til investering	1 355	
0902 Formidlingslån, ekstraordinært avdrag		8 785
0902 Formidlingslån, ekstraordinært innbetalte avdrag fra kommunens lånekunder	8 755	
0902 Formidlingslån, bruk av bundet investeringsfond	30	
Sum	14 972	14 972

1.5 Finansforvaltning

1.5.1 Innskudd/ plasseringer

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

	31.12.2023		30.04.2024		31.08.2024		31.12.2024	
	Mill NOK	%	Mill NOK	%	Mill NOK	%	Mill NOK	%
Innskudd hos hovedbankforbindelse Sparebanken Sør	13,65	99,91	48,33	99,95	23,06	99,79		
Innskudd i andre banker	0,01	0,09	0,02	0,05	0,05	0,21		
Sum	13,66	100,00	48,36	100,00	23,11	100,0		
Gj.sn. sum ved utgangen av hver måned, pr.	85,06		44,42		46,87			
Avkastning siden 31.12.23 (% regnet av gj.sn. over)		4,95		5,36		5,92		
Til sammenligning: 3 mnd NIBOR (gj.sn) (uten marginpåslag)		4,34		4,87		4,88		
Bekreftelse på enkelteksponering <3% av bankens forvaltningskapital	ok		ok		ok			
Spesifisering av evt. tidsinnskudd og/eller rentebindinger								
- ingen								

Innskuddsbeløpene i tabellen over angir den samlede bankbeholdning kommunen har. Deler av dette er bundet opp i skattetrekkkonto og en egen konto knyttet til utbetaling av formidlingslån. Inntøende på kontiene varierer gjennom året. Beholdningen ved utgangen av 2. tertial er redusert siden 31.12.2023 og ytterligere redusert siden 30.04.2024. Formidlingslåneene er tatt opp og blir etter hvert benyttet til sine formål samt at lønn og skattetrekk betales fortløpende. Årets budsjetterte låneopptak på 40,486 mill. kroner ble tatt opp i januar 2024.

Inntøende beløp i Sparebanken Sør og Østre Agder Sparebank var 23,11 mill. kroner ved utgangen av august og er innenfor det finansreglementet setter som øvre grense på 100 mill. kroner.

Avkastningen i prosent på kommunens innskuddskonti er økt fra 31.12.2023 og ytterligere økt fra 30.04.2024. Dette skyldes at rentenivået er steget i perioden. Årsakene til renteendringene er mange og komplekse og en går ikke inn på mer utgreiing om dette her.

De senere årene har kommunen hatt god nok likviditet til å dekke de løpende utbetalingene. Men i slutten av desember 2023 måtte en ta i bruk kassakreditten noen dager. En har også hatt behov for å benytte kassakreditt en del dager hittil i år. Kommunen har en kassakreditt på inntil 30 mill. kroner. I og med svekket likviditet gjennom 2023 blant annet på bakgrunn av markant økning i akkumulert premieavvik, er kassakreditten utvidet med ytterligere 20 mill. kroner til 50 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.

Av tabellen over fremgår det at gjennomsnittet av inntøende bankbeholdning er 46,87 mill. kroner når en regner gjennomsnittet av beløpet den siste dagen i hver måned.

Rentebetingelsene på kommunens konti er gjennomsnittlig NIBOR pluss 50 rentepunkter. For 2. tertial blir det 5,92 prosent. Beregnet avkastning fra banken er 5,92 prosent pr dd., dvs det samme.

Gjennom året varierer likviditeten relativt mye, da utbetalinger og innbetalinger kommer ujevnt. Det er dermed behov for en driftskonto som tidvis har relativt store inntøende beløp. Krav til avkastning på

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

Kommunedirektøren ser ikke at det har skjedd vesentlige endringer i markedet som påvirker kommunens risikoeksponering. Men, urolige tider i Europa med fortsatt økende renter, kan igjen medføre økende risiko selv om rentene er spådd en reduksjon mot slutten av året. Forvaltningen av driftslikvidene er også innenfor rammene i finansreglementet.

Tvedestrand kommune har for tiden ikke langsiktige finansielle aktiva.

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.

	31.12.2023		30.04.2024		31.08.2024		31.12.2024	
	Mill. NOK	%	Mill. NOK	%	Mill. NOK	%	Mill. NOK	%
Alle lån:								
Lån med p.t.-rente	658,6	66,8	712,2	68,7	746,1	72,7		
Lån med NIBOR-basert rente								
Lån med fastrente	327,0	33,2	325,1	31,3	279,5	27,3		
Finansiell leasing								
Samlet langsiktig gjeld	985,6	100,0	1 037,3	100,0	1 025,6	100,0		
Investeringslån:								
Lån med p.t.-rente	473,2	59,1	509,0	61,0	543,4	66,0		
Lån med NIBOR-basert rente								
Lån med fastrente	327,0	40,9	325,1	39,0	279,5	34,0		
Sum investeringslån	800,2	100,0	834,1	100,0	822,9	100,0		
Vektet p.t.-rente, Kommunalbanken	---	4,72	---	5,50	---	5,22		
Vektet p.t.-rente, KLP banken	---	4,74	---	5,55	---	5,52		
Vektet rente, Husbanken	---	3,06	---	4,56	---	4,569		
Største løpende enkeltlån	77		77		76			
Antall løpende enkeltlån	35		37		37			

Samlet lånegjeld er 1 025,6 mill. kroner ved 2. tertial. Det inkluderer både investeringslån på 822,9 mill. kroner og formidlingslån på 202,7 mill. kroner. Vektet p.t.-rente er beregnet til 5,22 prosent i Kommunalbanken og 5,52 prosent i KLP-banken. I Husbanken er vektet p.t.-rente for året beregnet til 4,569 prosent. Av tabellen ovenfor om gjeldsporteføljen ser en at det er 37 aktive lån ved 2. 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. 31.08.2024

Lånenr.	Långiver	Mill. NOK	Rente (%)	Bindings- tid i år fra start	Utløp av binding
20120616	Kommunalbanken	19,3	2,03	6	17.12.2027
20180029	Kommunalbanken - grønt	71,8	2,54	8	02.02.2026
20190440	Kommunalbanken	60,0	2,25	5	27.09.2024
20190619	Kommunalbanken	34,9	2,46	6	10.12.2025
20220368	Kommunalbanken	30,9	4,27	3	24.11.2025
8317.50.3324 9	KLP banken	7,2	2,44	5	20.12.2024
8317.53.6151 3	KLP banken	11,4	1,34	5	09.12.2025
8317.56.9259 5	KLP banken	44,1	2,03	7	18.03.2027
Sum		279,5			

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 27,3 prosent som har fastrentebetingelser ved 2. tertial, noe som er i underkant av reglementets bestemmelser. Det vil bli gjort tiltak slik at en holder seg innenfor bestemmelsene.

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 31.08.2024:

- Husbanken 19,77 prosent, (herav: alle flytende rente)
- Kommunalbanken 50,51 prosent, (herav: 42 prosent fast og 58 prosent flytende rente)
- KLP Banken 29,73 prosent, (herav: 21 prosent fast og 79 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 gjeldsreglementet bør imidlertid oppdateres i tråd med ny kommunelov og forskriften.

2 Kommunedirektør, stab og IKT (200)

2.1 Sektorenes rapporter

Tjenesteområder

Kommunedirektørens kontor, personal- og organisasjonsavdelingen (HR, personal og service- og dokumentcenter m.m.), økonomiavdelingen (budsjett, regnskap, fakturering, innfordring, eiendomsskattekontor, innkjøp m.m.), politiske styringsorgan, revisjon og kontrollorgan, valg, diverse fellesutgifter, hovedtillitsvalgte og hovedverneombud, bedriftshelsetjeneste, beredskap, samfunnsplanlegging, informasjonssikkerhet, salgs- og skjenkebevillinger og lærlinger, samt IKT-utgifter for hele kommunen med IKT Agder IKS.

2.1.1 Økonomi

T2-24 - Driftsrapport (prog)

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2024
200 Kommunedirektør, stab og IKT				
Inntekt	-2 040	-1 549	490	-2 324
Utgift	33 850	31 949	-1 901	46 634
Netto	31 811	30 400	-1 411	44 310

Status regnskap mot budsjett hittil i år

Når det gjelder lønn, sosiale utgifter og sykelønnsrefusjoner for kommunedirektør og staber, ligger dette totalt sett an til en innsparing for året som helhet. Personal og organisasjonsavdelingen har en innsparing på ca. 500.000 kroner som skyldes flere vakanser enn budsjettert. Økonomiavdelingen ligger så langt an til budsjettbalanse når det gjelder lønn og sosiale utgifter. Kommunedirektørens ansvar ligger an til merforbruk på ca. 300.000 kroner, ved overgang til ny kommunedirektør.

Andre driftsutgifter, når en tar hensyn til periodisering, anslås også å bli i henhold til budsjett, med unntak av et par forhold. Det gjelder bankgebyrer og merutgifter til betaling av sakskostnader på klagesak eiendomsskatt (som hadde fått medhold i klagesak). I tillegg kommer økte konsulenttjenester i forbindelse med innføring av nytt gebyrsystem for VA og e-skatt. De sistnevnte forholdene utgjør noe i overkant av 200.000 kroner.

Det er knyttet noe usikkerhet til IKT-utgiftene. Siste prognose tilsier lavere faktura fra IKT-Agder på ca. 200.000 kroner. Dette skyldes i hovedsak ny gjennomgang (etter 1. tertial) av brukerkontoer som har medført lavere lisenser. Andre IKT-utgifter er vanskelig å anslå fordi de varierer gjennom året.

Ved en gjennomgang av lærlingebudsjettet framkommer det at det er om lag 500.000 kroner for lavt budsjett, grunnet for lav sats.

Oppsummert ligger det an til et merforbruk på om lag 300.000 kroner for budsjettområde kommunedirektør, stab, politisk og IKT.

Det jobbes med tiltak for å komme i budsjettbalanse, noe som kan bli krevende.

2.1.2 Årsverk

Målordikator	1. Januar	Måned Aug 2024	Endring
Faste årsverk	19,2	18,6	-0,7
Midlertidige årsverk	0,2	0,2	0
Sum årsverk	19,4	18,8	-0,7

Ansvarsområdet har 20,33 årsverk i opprinnelig budsjett. Det ble justert med 0,064 som tiltak grunnet frikjøp hovedtillitsvalgt. Oppdatert årsverk er ca. 20,4 årsverk

Avvik mellom dette tallet og tabellen ovenfor skyldes vakanser.

2.1.3 Nøkkeltall - aktivitetsnivå i tjenestene

Aktiviteten i stabene er stort sett i rute. Selv om det er vakanser/reduisert 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 tiltak vises det til oversikt side 63 i budsjettdokumentet for 2024, budsjett 2024 og økonomiplan 2024-2027. De fleste tiltakene er utført eller påbegynt.

2.1.4 Sykefravær

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

Sykefraværet har hatt synkende sykefravær i den siste perioden. Det er fokus på sykefraværsoppfølging. Sykefraværet er ikke arbeidsmiljørelatert.

2.1.5 Fokusområder

Kommunedirektørnivå inkl. stabene:

- Det skal gjøres en evaluering av utviklings- og omstillingsprosjektet som ble iverksatt 1.1.2021. Det må forutsettes at evalueringen medfører organisatoriske endringer og innsparinger fra 2024, som økes utover 2025-2027.
- Systematisk arbeid med internkontroll og avvikssystem, samt innkjøp, beredskap og sikkerhet.
- 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:
 - Leder IKT-Agder har informert i utvidet ledermøte om ny «rigg».
 - Kontaktperson – fra IKT-Agder har jevnlig kontakt med ledergruppa
 - Ukentlig kontaktpunkt med kontaktperson i kommunen. Dvs. kontinuerlig kontakt med IKT-Agder.

3 Samfunn og infrastruktur (210)

3.1 Sektorenes rapporter

Tjenesteområder

Forvaltning og plan (21020)

I avdelingen inngår plan, byggesak, landbruk, skogbruk, miljøvern, oppmåling og næring.

Kommunalteknikk (21030)

Kommunalt verksted, kommunale veier, parkering, skjærgårdspark, brann-/feiervesen, parker, grøntareal og lekeplasser, kommunale badeplasser inkl. badeparken, vann og avløp, kommunale avgifter og planarbeid.

Bygg og anlegg (21040)

Avdelingen har ansvar for alle kommunens skoler, barnehager, omsorgsbygg, idrettsanlegg, kulturbygg, brygger og havnedistrikt

Avdelingen har ansvaret for å gjennomføre store og små drift og investeringsprosjekter.

Renhold (21050)

Avdelingen har ansvar for renhold i kommunale bygg. I tillegg tjenester i uteleboliger til Boligstiftelsen.

Bibliotek, kultur og frivilligsentral (21060)

Bibliotek, kulturrådgiver og Frivilligsentral

Kulturskolen (21080)

Kulturskolen Øst i Agder har undervisningstilbud i Gjerstad, Risør, Tvedestrand og Vegårshei kommuner.

400 elevplasser, 17 pedagoger samt Rektor i 100%

Fag:

Visuell kunst, Musikk, Dans, Musikterapi, Babysang, Korps i skolen, Korpsdireksjon

3.1.1 Økonomi

T2-24 - Driftsrapport (prog)

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2024
210 Samfunn og infrastruktur				
Inntekt	-59 975	-52 513	7 462	-79 050
Utgift	77 181	71 295	-5 886	109 279
Netto	17 206	18 782	1 576	30 229

Forvaltning og plan: (21020)

Plan har i 2. tertial startet på ny gjennomgang av kommuneplanens arealdel etter innsigelser til forslaget som ble sendt på høring. Det er ikke avsatt nok midler til bruk av konsulenter.

Byggesak ha mindre saker inn enn samme tid i fjor. Inntektene blir ikke som budsjettert ved årets

slutt.

Landbruk, skogbruk, miljøvern er forventet å gå i balanse ved årets slutt.

Næringskontoret har hatt noe mindre inntekt på tomtosalg enn budsjettet.

Kommunalteknikk (21030)

Kommunale veier:

Vinteren i år fikk større snømengder enn forventet. I tillegg har det vært perioder med langvarig regn med noen kraftige regnbyger som gjør det utfordrende å holde budsjett på kommunale veier. Brøytebudsjett ga et merforbruk i størrelse 1,5 mill. kroner. Det ble søkt om skjønnsmidler til dette, men kommunen fikk avslag, dermed måtte vedlikehold av veiene legges på et absolutt minimum. Det siste regnværet medførte store skader på noen av veiene, og dette resulterer i ekstrakostnader for å holde veiene farbare. Det er også behov for noe rassikring på strekninger som vil medføre merforbruk. Manglene midler til vedlikehold av veier betyr at det store etterslepet på veivedlikehold fortsetter.

Overforbruk på vei beregnes per nå til å komme om lag kroner. kr. 2,0 - 2,5 mill.

Vei og gatelys

Her vil strømkostnadene gi overforbruk, da rammen for strømkostnader var satt for lavt. Prosjekt med utskifting til LED og ombygging til målt forbruk har tatt noe lenger tid og vil først bli fullført i 2025. Den antatte innsparingen på strømforbruk vil da først få full effekt i 2025. Det har også vært en del skader etter det ustabile været i år, som har medført merkostnader.

Overforbruket på budsjettposten her er vil bli anslagsvis kr. 600.000,-

Vann

På utgiftssiden ligger det an til noe merforbruk i forhold til budsjett. Utgifter til lisens for programvare og kjemikalier til vannproduksjon fortsetter å øke i forhold til i fjor. Videre har det blitt utført ekstraarbeid i forbindelse med vurderinger av vannforsyning i forhold til kommuneplanens arealdel, som er viktige arbeider i et langsiktig perspektiv.

Forbruket på strøm pr august er større enn forventet og vil gi et merforbruk ved årets slutt.

Det er innsparinger på lønnsbudsjettet grunnet vakanse.

Inntekter fra faste tilkoplinger er forutsigbare i forhold til budsjett, og det ligger an til at disse vil gå omtrent i balanse ved årsslutt. Det er jobbet med å få inn utestående tilkoblingsavgifter på sensommeren i år. Mindre nybygging kan utgjøre en liten differanse her. Totalt sett ligger det an til balanse innenfor vann.

Avløp

På utgiftssiden ligger det i år an til merforbruk i forhold til budsjett. Utgiftene og økende prisvekst er en realitet. Det er også økte utgifter på lisenser for programvare og kjemikalier til rensing. I første halvdel av året ble det utført viktige tiltak for å hente inn etterslep på vedlikehold, derav reparasjon av ødelagt utstyr, HMS-sikring av installasjoner, inspeksjon av viktige sjøledninger og lovpålagt internkontroll.

Videre vil det komme en betydelig kostnad knyttet til revisjon av utslippstillatelse for Gjeving renseanlegg, da dagens utslippstillatelse er ugyldig. Mesteparten av denne utgiften vil komme i 2025, men noe vil påløpe allerede i år.

Forbruket på strøm pr august er større enn forventet og vil gi et merforbruk ved årets slutt.

Lønnspostene inkludert hjemmевakt viser foreløpig noe merforbruk.

Inntektene ligger an til noe mindreforbruk i forhold til budsjett. Det har blitt jobbet med å få inn tilkoplingsavgifter. Totalt sett ligger det an til merforbruk innenfor avløp.

Øvrige poster:

På grunn av innkjøpsstopp er driften satt på et absolutt minimum og med forventer at disse budsjettpostene vil komme ut i balanse.

Sluttkommentar kommunalteknikk: Mannskapssituasjonen på uteavdeling for vei, park og grøntanlegg er så anstrengt at det er blitt svært vanskelig å holde driften. 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. Driften av badeparken er spesielt krevende da dette er et anlegg som er i full drift mens våre ansatte også skal avvikle ferie. Det ble satt opp en stilling som skulle ha badeparken som en del av sitt arbeidsfelt, men stillingen vil ikke bli besatt for januar 2025.

Bygg og anlegg (21040)

Driften går sin vante gang. Det er god kontroll på de fleste utgiftene. Det har vært innført innkjøpsstopp i fire år på rad etter første tertial, i år ble dette gjort i tidlig fase av første tertial. Dette er svært uheldig for vår forvaltning av kommunens eiendommer. Med slike tiltak forringes eiendomsmassen sakte og sikkert. Eiendomsmassen er forsikret for ca 1 400 000 000 kr. Bare 1 % forringelse av verdi utgjør da 14 000 000 kr. Det er viktig å unngå dette i framtiden.

Totalt sett med dagens forutsetninger ligger det an til balanse ved årets slutt. Det vil komme noen utgifter nå i forbindelse med litt forskjellige utgifter på bygg som ikke kan vente, men det forventes at vi skal komme ut i balanse.

Renhold (21050)

Budsjettet er i balanse ved utgangen av 2. tertial og det forventes balanse ved årets slutt.

Bibliotek, kultur og frivilligsentral (21060)

Biblioteket er nær ved balanse ved utgangen av 2. tertial både på drift og lønn. Det estimeres at det kan gå mot balanse ved årets slutt med en svært stram drift og fortsatt praktisering av innkjøpsstopp.

Frivilligsentralen anslår balanse ved årets slutt.

Ansaret for kulturrådgiver ligger an til et mindreforbruk på ca. 150.000. kroner. Dette er på bakgrunn av at det er holdt igjen støtte til lag og foreninger, fortrinnsvis til barn og unge.

Totalt estimeres det et mindreforbruk på rundt 150.000 kroner ved årets slutt.

Kulturskolen (21080)

Inntektene fordeler seg veldig ujevnt utover året.

1. Refusjon fra kommunene kommer én gang i året og er allerede innbetalt.
2. Elevbetaling og salg av tjenester faktureres to ganger i året. For vårsemesteret er det allerede innbetalt. Det gjenstår inntekt fra elever og salg av tjenester for høsten. Dette kommer i oktober. Det kan se ut som det er overbudsjettet, men eventuelt manglende inntekter blir balansert ved mindreforbruk av lønnsutgifter.

Så langt i år har det vært forsiktig bruk av lønnsmidler, mye på grunn av vikariater som ikke fullt ut dekker de/den som det er vikariat for og noe vakanse.

For året under ett ser det ut til at Kulturskolen går med pluss noe som i så fall vil komme deltakerkommunene til gode.

Samlet for sektoren:

Det ligger an til et merforbruk for sektoren som helhet ved årsslutt. Estimeringen er vanskelig å anslå. Foreløpig anslag beløper seg til ca. 1,5. mill. kroner før nedtrekk på foreslåtte nedjusteringer. Anslag fetter nedtrekket er ca. 1,9 mill. kroner i merforbruk for året.

3.1.2 Årsverk

Målordikator	1. Januar	Måned Aug 2024	Endring
Faste årsverk	62,2	65,1	0,1
Midlertidige årsverk	2,8	2	0,5
Sum årsverk	65	67	0,6

Årsverk i tabellen er hentet fra innsikt. Og avvik mellom innsikt og budsjett kan være vakanser eller liknende.

Sektor for samfunn og infrastruktur (210)

Sektoren har 68,8 årsverk i budsjett for 2024 inkludert tiltak som er vedtatt.

Plan og forvaltning (21020)

Avdelingen har budsjett på 10,8 årsverk der 2,0 årsverk er vakant på plan og byggesak.

Kommunalteknikk (21030)

Avdelingen har 15,5 stillinger i budsjett og hatt 1 årsverk vakant i år. Stillingen som veiingeniør ble utsatt til september 2024, og det viser seg at denne stilling først vil bli besatt 01.01.2025. Det er kun satt inn vikar ved sykefravær på parkering. 1 stilling i sykefravær har ikke hatt vikar.

Bygg og anlegg (21040)

Avdelingen har 13,85 årsverk, og resterende er på investering, Total 15 årsverk. Vi har fått inn en lærling, og det er derfor 0,5 årsverk lagt til på vår avdeling.

Renhold (21050)

Avdelingen har 13,4 årsverk. Det er fordelt i diverse stillingsprosent på 15 fast ansatte.

Bibliotek, kultur og frivilligsentral (21060)

Kultur, bibliotek og frivilligsentralen har totalt 3,2 budsjetterte årsverk.

Kulturskolen (21080)

Kulturskolen har 8,71 faste årsverk i budsjettet.

3.1.3 Nøkkeltall - aktivitetsnivå i tjenestene

Forvaltning og plan (21020)

Hovedtrekk i avdelingen har vært utfordrende med en del uforutsette sykemeldinger og arbeid med ny kommuneplan. Flere saksbehandlere har jobbet første halvdel av året, sammen med ny planlegger. Saksbehandlingen har i noen tilfeller blitt skjøvet på og mindre saker inn gir også et noe skjevt resultat budsjettmessig.

Vedtatte tiltak er blant annet slutføring av barnehage på Holt, som gav en mindreforbruk i forhold til budsjett. Varmesøkende kameraer er tatt i bruk i 2. tertial, og vil medføre utgifter til drift videre. Turistkontoret er etablert

Kommunalteknikk (21030)

Kommunalt verksted: Oppfølging av kommunale biler og maskinpark.

Kommunale veier: Veivedlikehold inkl. brøyting av 65 km vei, hvorav 25 km er grusveier.

Byrenovasjon med gatefeiing og vedlikehold av gategods. Veistandarden er dårlig de fleste steder, og flere av veiene har behov for omfattende reparasjoner. Kantklipping langs kommunale veier vil kun bli utført der det er fare for siktsoner langs veier for å holde kostnadene nede.

Vei og gatelys: Drift av ca. 1400 kommunale veilys. Arbeidet med utskifting og oppgradering av anleggene til LED er kommet langt, og 85 % av anleggene er fullført. På grunn av sykdom og manglende kapasitet hos entreprenør så vil prosjektet først bli fullført i 2025.

Park, grøntareal, lekeområder, badeplasser samt minnelunder: Vedlikehold og opprydding, samt følge opp områdene, utsetting/opptak og oppfølging av badeparken. Dette betyr mindre kapasitet til andre oppgaver for avdelingen.

Parkering: Oppfølging og kontroll av ca. 650 kommunale parkeringsplasser fordelt på Sentrum, skoleområdet, Borøy og Gjeving, samt oppfølging av klager og skilting av alle områdene.

Skjærgårdspark: Drift av skjærgårdsrenovasjon, oppfølging av friluftsområder i samarbeid med Statens Naturoppsyn. Kontrolloppgaver for politiet, og oppdrag for forsker stasjon Flødevigen med tanke på fiskereservat og Raet nasjonalpark.

Vannforsyning og ledningsnett: Vannforsyningen består av et vannverk og 3 høydebasseng inkl. 10 pumpestasjoner for vann. Driften følges opp 24 timer i døgnet.

Vannkvaliteten i kommunen er god, og anlegget kan enkelt kobles sammen med Krokvåg vannverk i en eventuell krisesituasjon.

Avløpsområdene: Kommunen har et renseanlegg på Gjeving og et renseanlegg på Tangen. I tillegg er det 79 pumpestasjoner for avløp som transporterer avløpsvannet fram til renseanleggene. Kapasiteten ved renseanleggene er utfordrende på grunn av tilførselen av fremmedvann. Ledningsnettet i kommunen har stor variasjon i kvalitet, som resulterer i inntak av fremmedvann fra veigrunn, taknedløp, lekkasjer, feilkoblinger mm. Dette resulterer i mye overløp i perioder med mye nedbør.

Fagarbeiderne jobber med lekkasjesøk og tiltak for å redusere innlekk av fremmedvann, men dette er krevende da kostnadene til utbedring enkelte steder er veldig høye. Budsjetter strekker ikke til.

Bygg og anlegg (21040)

Avdelingen har fokus på drift og vedlikehold av bygg og anlegg. Slik det ser ut nå vil avdelingen ha en liten innsparing på total budsjettet. Budsjettet på strøm er redusert som tiltak i vår avdeling. Tiltak for å oppnå dette har vært, og er å fullføre prosjekter vi har på årets plan. Dette går etter planen, og årets strømbudsjett ser pr nå ut til å gå i balanse.

Bibliotek, kultur og frivilligsentral (21060)

Biblioteket:

- Folkebiblioteket har inngått et samarbeid med Tvedestrand videregående skolebibliotek om prosjektet «Formidling i friluft», der vi inviterer forfattere og fagpersoner til Dagsturhytta sammen med et utvalg av elever fra 2.-3. trinn. Vi har fått 50.000 kroner fra Agder fylkeskommune.
- Det har blitt installert Escape Room på dagsturhytta på Melåsen til glede for alle som besøker stedet. Det er oppgaver som må løses via koder og vil være et gode for alle som liker å bruke hodet og som er glad i litteratur, spesielt for skoleelever. Det er fylkesbiblioteket som delvis finansier prosjektet med midler fra Nasjonalbiblioteket. Agder fylke er et pilotfylke.

Frivilligsentralen:

- Utlånssentralen har mottatt til sammen 200.000 kroner til utvikling av BUA i søsterdalen fra Fylkeskommunen og Sparebanken sør.
- Badepark har mottatt 300.000 kroner fra Sparebanken sør til innkjøp av nye elementer og vester mm. Det ble også søkt om prosjektmidler fra Fylkeskommunen til lønn til badeverter, men denne søknaden ble ikke innvilget.
- NyBy: Flere ny grupper er etablert og frivillige blir kurset og fulgt opp. Det er nå 7 aktive grupper for barnehage, Strannasenteret, aktivitetsvenn og i hjemmetjenesten.
- Hjemmesiden til Frivilligsentralen er oppgradert og det er etablert ny FB side for økt synlighet.
- Aktiviteter og tilbud er fulgt opp. Populære aktiviteter har vært fredagslunsjen og Ut-Av-Byen-tilbudet som ble gjennomført 3 gange i sommer, båt- og fisketurer inkl. grilling fra privat brygge hos en frivillig.

Kultur:

- Sommerskole i ferien: Håndballcamp, klatrekurs, skatetreff, kunslaboratorium, utflukter for barn med spesielle behov i regi av sommer-SFO. Alt betalt med midler fra Gjensidigestiftelsen, Sparebanken Sør og Agder Sparebank.
- Musikkuke med flyktninger på Innbyggernes hus. Dette er et samarbeid mellom kulturrådgiver, kulturskole og NAV.

3.1.4 Sykefravær

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

Samlet sett viser oversikten at langtidsfraværet har økt noe fra i fjor. Samtidig har korttidsfraværet gått noe ned. Fraværet er ca. som angitt i kommunens måltall.

3.1.5 Fokusområder

Plan og forvaltning (21020)

Fokusområder har vært å holde tidsfrister på selvkostområdene. Kommuneplanens arealdel har fått innsigelser og arbeidet er høyt prioritert med en revidert plan uten innsigelser. Næringskontoret har bistått i arbeidet med nytt turistkontor i samarbeid med Tvedestrand vekst. Ansettelser av turistverter, og oppfølging av disse. Forvaltning av ledige næringstomter og samarbeid med ulike næringsgrupperinger.

Strengselvprosjektet går mot avslutning for miljørådgiver, her er gjort en stor innsats med tildelte midler og egeninnsats. Samarbeidet med grunneiere har vært svært positivt. Landbrukskontoret har hatt fokus på restanser, veiledning og ulike planer som er under utarbeidelse.

Boligkontoret har hatt et hektisk år og det merkes at renter og høyt prisnivå påvirker hverdagen blant kundene.

Kommunalteknikk (21030)

Service for innbyggerne i tråd med tildelte rammer er avdelingens hovedfokus. Det viser seg at noen oppgaver ikke kan utføres på grunn av mangel på ressurser. De reduserte rammene gjør det stadig mer utfordrende å utføre de oppgavene som er tildelt på en tilfredsstillende måte. Oppgavene er mangfoldige og krever stor innsats av de ansatte.

Prosjektene på avdelingen er stort sett innenfor vann og avløp, samt et prosjekt for veilys med bytte

til LED. Disse følges opp i tråd med tildelte rammer. Det er foretatt grundige prioriteringer for å velge de prosjektene som er viktigst å få gjennomført. Økte kostnader på materiell og tjenester følges opp med tanke på budsjett.

Det arbeides med lekkasjesøk på VA-nettet for å redusere kostnader til drift og samtidig holde kapasiteten på renseanleggene.

Bygg og anlegg (21040)

Vi har fokus på drift og vedlikehold av alle kommunens bygg og anlegg, samt havn og brygger.

Vi har også fokus på å redusere utgifter på de bygg som nå blir tomme, og få solgt disse.

Renhold (21050)

Fokusområdene er å opprettholde god nok standard på hygiene, særlig helsebyggene. Prioriteringer gjøres ut fra bemanningen. Noe sykefravær har medført hardere prioriteringer på noen av byggene. I sommertiden når byggene er lite i bruk har det vært fokus på nedvask.

Kulturskolen (21080)

Rekruttering. Kulturskolen hadde et stort behov for å rekruttere flere elever og fylle opp alle undervisningsressursene. Dette arbeidet er en kontinuerlig prosess.

Synliggjøring/profilering. Vi har jobbet aktivt med å synliggjøre Kulturskolen gjennom SoMe og aktiv profilering visuelt. Dette vil være prioritert arbeid fremover også. For første gang på 13 år har Kulturskolen i våres lagd brosjyre til markedsføring.

Kollegial fellesskapsfølelse. Det er viktig at Kulturskolen blir en arbeidsplass der det kollegiale blir tatt vare på. Vi har en veldig spesiell arbeidstid der man jobber mye alene og selvstendig. Derfor er dette arbeidet særdeles viktig.

Undervisningslokaler. Kulturskolen har særdeles varierende undervisningslokaler og fasiliteter. Jeg vil jobbe videre for at dette blir bedre. Vi har ennå ikke Wi-Fi tilgjengelig på alle våre undervisningslokasjoner. Må prioriteres fremover

- Tvedestrand har gode lokaler, men trenger mer lydisolering i luftekanaler og vinduer inn til alle undervisningsrom.
- Risør har tilfredsstillende lokaler, men er svært spredt. Her vil tilgang til internett i undervisningsrom bli prioritert. Her trengs også vinduer inn til undervisningsrom. Wi-Fi mangler i dansestudioet i Risørhallen-
- Gjerstad har nå fått ro rundt Musikkens hus, men trenger Wi-Fi
- Vegårshei har de dårligste undervisningsrommene. Jeg har vært i kontakt med kommunen om noen grep her som ville bedre situasjonen, men kommunen har pr i dag ikke råd til noen investeringer. Wi-Fi mangler

4 Læring og oppvekst (220)

4.1 Sektorenes rapporter

Tjenesteområder

Sektor for læring og oppvekst består av kommunens kommunale barnehager og skoler/ SFO-er. Drift av Sektorleders kontor, som innebærer oppgavene som barnehageeier, barnehagemyndighet og skoleeier.

Sektorleders kontor har ansvaret for tilskudd til private barnehager, for spesialpedagogiske tiltak for barnehagebarn, skoleskyss, Leirskolen AS og voksenopplæring.

4.1.1 Økonomi

T2-24 - Driftsrapport (prog)

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2024
220 Læring og oppvekst				
Inntekt	-20 164	-10 147	10 017	-15 468
Utgift	111 551	109 638	-1 913	170 214
Netto	91 387	99 492	8 105	154 746

Regnskap mot budsjett pr. 31.8.24 viser et mindreforbruk på ca. 8 000 000 kroner i sektor for læring og oppvekst. Periodisering av både inntekter og utgifter for skoler og barnehager, gjør at bildet blir feilaktig. Det forventes relativt store, både inntekter og utgifter innen regnskapsårets slutt. (Gjesteelever, gjestebarn, tilskudd til private barnehager, sykepengerefusjoner, Interkommunal PPT, skyss, tilskudd av div. m.m)

Lyngmyr skole hadde størst avvik pr utgang av 1. tertial, men har nå jobbet for å få ned merforbruket og hadde kun et lite merforbruk ved utgangen av 2. tertial. Når refusjoner og annet er lagt til grunn ser det ut til å bli balanse for enheten ved årsslutt.

Tvedestrand barneskole med Vestre Sandøya skole meldte om et regnskap i balanse pr utgangen av 1. tertial, per utgangen av august viser regnskap mot budsjett et mindreforbruk. Det forventes et mindreforbruk ved årsslutt. Mindreforbruk kan se ut til å bli på omkring 1 million kroner for enheten ved årsslutt. Resultatet kan forbedres ytterligere knyttet til IMDI- midler (ligger utenfor sektorens kontroll. NAV). Det holdes vakant 1,1 stilling ved skolen fra august og ut skoleåret 24/25. Det er vakanser knyttet til rektorbytte på om lag 2,5 mnd. I tillegg er det lærere som tar videreutdanning, her er det refusjoner som også kommer til pluss i regnskapet.

De tre kommunale barnehagene hadde ved utgangen av 2. tertial et samlet mindreforbruk. Ved årsslutt regner en med at dette mindreforbruket ender på ca. 1,2 millioner kroner. Dette skyldes flere ting, men kontroll over utgifter knyttet til fravær og innleie av vikarer overvåkes nøye, samt at det holdes et strengt regime knyttet til innkjøp. Lyngbakken ser ut til å få et mindreforbruk ved årsslutt på omkring 200 000 kroner, Bronsbu regner med et mindreforbruk på om lag 400 000 kroner og Holt barnehage kan se ut til å ende på et mindreforbruk på rundt 600 000 kroner ved årsslutt. Forklaring på mindreforbruket ved Holt barnehage er at det nå driftes med 3,3 avdelinger (54 + 6 = 60 plasser) mot 4 avdelinger som det var budsjettet for (74 plasser = 4 ordinære avdelinger). En forventer ikke å sette i drift den fjerde avdelingen dette barnehageåret, men bruker foreløpig kun den nye delen av bhg. Holt er godkjent for 80 plasser.

Tilskudd til private barnehager er betalt ut august, det er balanse pr nå. det ser ut til at denne posten vil gå med et lite merforbruk på ca. 100 000 kroner ved årsslutt.

Det foreløpige estimatet omkring skoleskyss er at det kan se ut til å bli et mindreforbruk her. Pr utgangen av august var det et mindreforbruk på 550 000 kroner, ved beregninger for antall gjenstående skoledager og antall elever, ser det ut til at det vil kunne bli et mindreforbruk på rundt 600 000 ved årsslutt.

Utgifter til gjestebarn og gjesteelever er stort sett ført pr utgangen av første halvår og på dette tidspunktet ser det ut til et mindreforbruk på ca. 1 000 000 kroner. Estimat knyttet til resultat ved årsslutt vil antakelig gi et mindreforbruk totalt på 500 000 kroner. Gjestebarnsoppgjøret er veldig usikkert å si noe om enda, da vi ikke har fått varsel fra andre kommuner om barn som ikke går i Tvedestrand. En forventer balanse på denne posten, selv om det ser ut til et mindreforbruk pr. august på om lag 600 000 kroner.

Periodisering av kostnader til PPT gjør at dette slår ut feilaktig på regnskap mot budsjett pr. juli, det ser ut til at vi har et mindreforbruk på 300 000 kr, dette er feilaktig, da beløpet her er i balanse. Det kommer en stor regning på 1,4 millioner kroner ved utgangen av året. Dersom PPT holder sine budsjetter vil vårt budsjett på denne posten gå i balanse.

Sektoren har noen vakanser; sektorleder i halv stilling fra slutten av april og ut året, dette gir en innsparing og forklarer noe av mindreforbruket. Det er også noe vakanse knyttet til spes.ped for våren. I tillegg til 1,1 stilling ved Tvedestrand barneskole og 3,3 avdelinger på Holt mot budsjettet 4 avdelinger.

Sektoren har fått midler fra Udir; 870 000 kroner til skolebiblioteksprosjekt skoler og ca. 340 000 kroner til trykte læremidler.

Samlet for sektoren anslås det et mindreforbruk for året som helhet, dersom det ikke skjer andre uforutsette forhold. Det kan bli et mindreforbruk på om lag 3 mill. kroner. IMDI-midler er ikke tatt med og er i så fall noe som kommer i tillegg. Etter nedjusteringer som foreslått i denne tertialrapporten på om lag 1,2 mill. kroner, vil mindreforbruket reduseres til om lag 1,8 mill. kroner.

4.1.2 Årsverk

Målingindikator	1. Januar	Måned Aug 2024	Endring
Faste årsverk	164,8	164,6	-0,7
Midlertidige årsverk	28,6	21,4	-0,9
Sum årsverk	193,3	186	-1,6

Årsverk i sektor LO: Totalt 173 (+ 2 til kystleirskolen) årsverk

Lyngbakken: 21,9

Bronsbu: 21,4 (herav 0,2 til ekstra fagansvar med budsjettmidler fra 2024)

Holt: 12 - men noe vakanse grunnet kun 3,3 avdelinger og ikke 4. Bemanning er i tråd med antall barn og norm for bemanning. (Dette er hensyntatt i budsjett.)

Tvedestrand barneskole: 72,8

Vestre Sandøya: 3 (egentlig 2,2 men pga elevtall er det økt i år)

Lyngmyr: 32,6

Spes. ped barnehage inkl. §§ 31 og 37: 6,8

Oppvekstkontor: 2,5 (vakanse på 0,5 stilling grunnet deling av sektorleder mellom to kommuner)

Kystleirskolen kommer i tillegg: 2

4.1.3 Nøkkeltall - aktivitetsnivå i tjenestene

4.1.4 Sykefravær

Sykefravær	Sykefravær HIÅ	Sykefravær HIÅ fjorår	Endring
Korttid	2,4 %	2,1 %	0,4 %
Langtid	8,3 %	5,7 %	2,7 %
Sum fravær	10,7 %	7,8 %	3,2 %

Sykefraværet i sektoren er høyere for årets annet kvartal sammenliknet med fjoråret.

Fraværet er samlet sett på 10,7 % mot 7,8 % i fjor på samme tid.

Tvedestrand barneskolen

Enheten har et høyt sykefravær, både hva gjelder kort og langtid. 13,9%. Kun for august er fraværet på 8,3 %.

Skolen har flere tiltak som setter fokus på å skape et godt arbeidsmiljø og redusere sykefraværet:

Tiltak 1: NAV arbeidslivssenter har et prosjekt som skal få ned sykefraværet.

Tiltak 2: Prosjekt HMS i skolen. Forebyggende tiltak.

Tiltak 3: Bruk av dialogplassen på individnivå.

Tiltak 4: Tilpasninger og tilrettelegging for den enkelte arbeidstaker.

Avdelingen har mange ansatte, noe som fører til at høyt fravær ved denne avdelingen får mye å si for det totale fraværet i sektor for læring og oppvekst. Dette er å se på som hovedforklaring på økt fravær i første kvartal 2024.

Holt barnehage

har et høyere sykefravær HIÅ, sammenliknet med i fjor. Det er fokus på å redusere sykefravær, være i dialog og finne tiltak/ løsninger som fremmer jobbnærvær. Omorganisering og flytting i ny barnehage er antakelig grunnen til fraværet. Det er fokus på private sammenkomster og inkluderingsarbeid for å skape trivsel.

Lyngbakken barnehage:

De tre første månedene har sykefraværet økt ganske mye fra i fjor, for så å gå kraftig ned i april, mai og juni. I juli økte det igjen for så å gå ned i august.

Det er satt i gang en del tiltak for å øke nærværet:

Tett oppfølging av nærmeste leder og styrer

Oppfølgingssamtaler og samarbeid med nav.

Tilrettelegge der det er mulig.

Deltar i Dialogplassen.

Fokus på sosiale sammenkomster og teambuilding.

Bronsbu barnehage

Det totale fraværet i Bronsbu har gått ned med 11,5 % sammenlignet med i fjor.

Forventer en økning i sykefravær fram mot nyttår, da 3 ansatte har gjennomgått operasjon, samt 2

gravide ansatte.

Disse tiltakene blir gjort i min avdeling får å forsøke å øke jobbnærvær:

Oppfølgingstiltak for den sykmeldte med tilpasning av vakter, arbeidsoppgaver og tilstedeværelsesprosent.

Oppfølgingssamtaler og dialogmøter med NAV, samt dialogplassen.

Arbeidsavklaringstiltak for enkeltindivider

Jobber aktivt for bra arbeidsmiljø med sosialt samvær og samtaler om hvordan vi opptreer overfor hverandre.

Planlagte faste medbestemmelsesmøter der sykefravær og arbeidsmiljø er faste poster

Tett oppfølging mellom sykemeldte og leder med fokus på hvordan få ansatte tilbake i jobb.

Tatt inn lærlinger, mennesker i språkpraksis, elever fra helse og oppvekst i praksis for å avlaste de fast ansatte og for å bidra til å få folk i jobb

Lyngmyr skole melder om et lavt totalt sykefravær. Fraværet er på 3,8 % mot 5 % på samme tid i fjor.

4.1.5 Fokusområder

Sektoren favner barnet fra før det fyller ett år- til det går ut av 10. klasse på ungdomsskolen. En felles oppvekstsektor gjør samarbeidet mellom barnehage og skole enda lettere og tettere. Mange av satsingene for barn og unge i Tvedestrand kommune favner både barnehage og skole, det å få jobbe felles med disse satsingene er en stor styrke.

I barnehage er det fokus på "Tilstedeværende voksne med fokus på språk, lek og fysisk aktivitet". Det jobbes med trygt og godt barnehagemiljø for alle barn og et godt arbeidsmiljø for de ansatte. Livsmestring og helse samt kompetanseløftet for spesialpedagogikk og inkluderende praksis er viktige temaer som det jobbes godt med.

Sektorene tar del i de regionale/desentraliserte etterutdanningssatsingene som er tilrettelagt for ansatte i både barnehage og skole (REKOMP- gjelder barnehage og tar for seg kompetanseheving knyttet til rammeplanen. DEKOMP- gjelder skole og tar for seg kompetanseheving knyttet til fagfornyelsen.) Vi er også med på Kompetanseløftet for spesialundervisning/spesialpedagogikk og inkluderende praksis som gjelder både barnehage, skole og PPT.)

BTS- bedre tverrsektorielt samarbeid skal hjelpe oss til å lage gode systemer for samhandling rundt alle barn, unge og familier. Vi skal alle kjenne til hva vi har i verktøykassa når vi kjenner på uro for et barn eller en ungdom.

Sektor for læring og oppvekst har stått i store endringer over lang tid; 3 barnehager er blitt til 1 barnehage på Bronsbu og Grotten barnehage har blitt til Holt barnehage nå i høst. 4 skoler har blitt til en og har gjennomført et spennende første år. Endrings- og kulturarbeidet er i fokus i hele sektoren. Kultur tar tid å bygge!

5 Velferd, psykisk helse og habilitering (230)

5.1 Sektorenes rapporter

Tjenesteområder

Nav kontor med økonomisk sosialhjelp, flyktningkontor, introduksjonsprogram og kvalifiseringsprogram mm.

Dagsenter med aktivitets- og arbeidstrening for alle brukergrupper i alle aldre. Fritidsklubb for ungdom i alderen 12-18 år.

Botilbud med døgnbemanning for personer med psykisk utviklingshemming og barnebolig.

Boveiledning, dagtilbud og voksenopplæring for utviklingshemmede. Avlastningstilbud til barn og unge både i institusjon, familie og hjemme i egen bolig.

Oppfølging av personer med rus- og avhengighetsproblematikk, psykisk helse, samlokaliserte boliger med døgnbemanning, behandling av rusavhengighet, mestringskurs, lavterskeltilbud og forsterket omsorgstiltak.

Omsorgslønn, støttekontakt, brukerstyrt personlig assistanse og koordinator for individuell plan for de ovennevnte brukergruppene.

5.1.1 Økonomi

T2-24 - Driftsrapport (prog)

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2024
230 Velferd, psykisk helse og habilitering				
Inntekt	-71 336	-64 687	6 649	-114 643
Utgift	157 907	145 322	-12 586	223 393
Netto	86 572	80 635	-5 937	108 750

Samlet for sektoren

Totalt for sektoren anslås det et merforbruk på ca. 6 mill. kroner. Dette inkluderer en forventet innsparing på 1 mill. kr. i forbindelse med sammenslåing.

Merforbruket er betydelig lavere om en ser bort fra feilbudsjettering på helligdagstillegg i Olav Sverres vei og avdeling for habilitering samt beløpene som henger ved fra 2023 for refusjon for særlig ressurskrevende tjenester. Dette utgjør til sammen om lag 2 mill. kroner.

NAV forventer et merforbruk på 0,9 mill. kroner som størstedelen skyldes økte utgifter til voksenopplæring.

Øvrig merforbruk ligger på habilitering og boliger. Merforbruket skyldes, vakante stillinger, overtid, økte vedtakstimer samt høyt sykefravær.

Det er innsparinger ved avdeling psykisk helse og aktivitet og arbeid på om lag 1,5 mill. kroner.

Olav Sverres vei

Det forventes et merforbruk på rundt 2,5 mill. kroner ved utgangen av året. Merforbruket skyldes flere faktorer. Det er nå midlertidig økning i avdelingen på over 1 årsverk fra 1. oktober etter nye vedtak

som ikke ligger i budsjett. Man har et budsjett på lønn til 24,04 årsverk men inngangen av desember mnd. vil årsverksrammen ligge på rundt 25 årsverk. Det forventes imidlertid at tiltak som dette kan medføre mindre behov for overtid, ekstravakter og sykefravær.

Det er et overforbruk hittil i år på 2,1 mill. kroner. I hovedsak er hovedforbruket netto lønn. Det er brukt ca. 400.000 i overtid de første 2-3 mnd. Det var en enkelthendelse tidlig på året som var årsaken til dette overforbruket. Det er også brukt en del lønnsutgifter på vikarer ved sykdom og kursvirksomhet. Noe man ikke har hatt budsjett for men har vært nødvendig for å styrke bemanning og fagkompetanse rundt enkelte brukere.

Det er et merforbruk på 620.000 kroner på faste tillegg på helge og høytid som vi manglet i budsjett for dette året.

Sykefraværet har gjennom året hatt en betydelig nedgang på rundt 2,6 %. Planlegging av innleie, bruk av personell på tvers av sektoren og stadig jobbe med å få en god og stabil personalgruppe. Det er også planlagt inn personalstøtte og veiledning av kommunepsykolog i forhold til personell som står stadig i vanskelige saker. Noe som igjen kan gi en bedre rustet personalgruppe og lavere sykefravær. Gjennom året er det en del kurs / møtevirksomhet i avdelingen. Vi samarbeider jevnlig med helsespesialisttjenesten, leger og habiliteringstjenesten, slik at de ansatte får kompetanse de trenger til å møte brukerne.

Lyngmyrveien 49

Pr. 2 tertial kan det ut ifra beregnet prognose for året se ut som at det vil kunne bli et merforbruk på fastlønn, lønn til vikarer, grunnet vakante stillinger, fravær og ekstrahjelp og overtid på til sammen 2,2 millioner kroner.

Merforbruket forklares også med endrede vedtakstimer, som medfører behov for økt bemanning. I 2024 har dette blitt / blir dette imøtekommet ved å sette inn vikar.

Fra 1.9.24 - 31.12.24 ivaretar avdelingsleder for annen avdeling avdelingslederansvaret. Dette medfører noe innsparing.

Grunnbemanningen skal jobbes med i samsvar med gjeldende vedtak for budsjettåret 2025.

Psykisk helse og livsmestring

Avdelingen psykisk helse og livsmestring har et mindreforbruk totalt på ca. 550.000 kroner pr august. Forventet mindreforbruk i avdelingen vil kunne utgjøre ca. 1 mill. kroner for året under ett.

Ved årsslutt anslås det er det mindreforbruk på netto lønn inkludert sykelønnsrefusjoner på ca. 1.100.000 kroner. Dette skyldes vakanser og høye sykelønnsrefusjoner.

Det er i regnskapet korrigert for inntekter på ordningen med ressurskrevende tjenester fordi en hadde brukt for høye inntektstall i 2023. Dette tallet måtte korrigeres i regnskap for 2024 og beløper er på ca. 600.000 kroner. (Det var ikke trukket ut for administrasjonstid på BPA).

Kjøp av tjenester forventes gå i balanse ved årets slutt.

Vakanse fra mai og oktober vil gi kunne gi mindre forbruk på ca. kr 400 000 kroner. Det er merforbruk på kjøp av varer og tjenester på ca. 50 000 kroner, hovedsakelig grunnet utgifter til leasing biler og husleie.

Avdeling aktivitet og arbeid:

Samlet for avdelingen kan det ligge an til et mindreforbruk på ca. 0,5 mill. kroner.

Hittil i år er det et mindreforbruk i avdelingen på kroner 400.000.

Det er kommet inn prosjektmidler fra Bufdir på kroner 144.000 til Fritidsklubben. Disse blir ført mot lønn og forventes gå i null. Prosjektet er inne i år 2 av 3 og tilbudet er blitt utvidet fra to til tre dager og

økt bemanningen til to stykker.

Det anslåes et mindreforbruk i avdelingen ved årsslutt på ca. kroner 300.000. Dette forutsetter at avdelingen får beholde en 40% vakant stilling.

Avdelingen har et mindreforbruk på kroner 220.000 ved utgangen av 2. tertial. Dette skyldes innsparing på en 40% stilling på Marthaloftet fordi det har vært ansettelsesstopp, refusjoner fra andre kommuner og høyere salgsinntekter.

Arbeidsglede går i balanse ved utgangen av 2. tertial.

Fritidsklubben, har et mindreforbruk på kroner 220.000 ved utgangen av 2. tertial. Det har kommet inn kroner 144.000 i prosjektmidler fra Bufdir, år 2 av prosjektet. Disse blir ført mot lønn og forventes gå i null. Det er også kommet inn kroner 30.000 fra Ungdom og Fritid til prosjekt "et varmt måltid" en gang i uken til ungdommen på fritidsklubben.

Støttekontakter

Et merforbruk på kroner 85.000 ved utgangen av 2. tertial. Skyldes merforbruk på lønn og utgiftsdekning til støttekontakter. Det anslåes balanse for året under ett, men det er usikkert da timelister leveres ujevnt.

Avdeling habilitering

Forventet resultat pr. 31.12.2024: Avdelingen forventes et merforbruk på kr. 1.300.000 kroner.

Grunnet endrede vedtak må vi inkludere mindreinntekt på særlig ressurskrevende tjenester på til sammen 500.000 kroner, og korrigerende regnskap for særlig ressurskrevende tjenester på 200.000 kroner fra 2023. Dette drar vi med oss gjennom året.

Estimert merforbruk lønn og sosiale utgifter samt sykelønnsrefusjoner er på ca. 600.000 kroner inkludert overtidstid. Dette inkluderer et merforbruk i forhold til budsjett helligdagstillegg for avdelingen nær 200.000 kr, da dette er underbudsjettet.

Ser man bort i fra manglende budsjettering (helligdagstillegg) og mindre refusjon for ressurskrevende tjeneste ville avdelingen gått med anslagsvis 400.000 kroner i merforbruk ved årets slutt. Det ligger an til balanse for tjenesteområde Dagtilbud TvePro, boveiledning og avlastning barn og unge.

Det forventes at vi drifter med mindre overtidstid enn tidligere, og at vi gjennom perioden kan vise til mindre innleie ved korttidsfravær.

Tiltak som settes inn er å begrense innleie til det helt nødvendige, flere vikarer inn slik at vi unngår ansatte på innleid overtid. Nærværarbeid i form av positive samlingspunkt, gode turnusplaner og inkluderende arbeidsmiljø.

Avdeling NAV

Brukerretta ytelser:

Økonomisk sosialhjelp, inkl. KVP (kvalifiseringsprogrammet): Det anslås at årets utgifter blir om lag 10,2 millioner kroner. Dette er 1,2 mill. kroner høyere enn budsjettet. Anslaget på merforbruk er nesten halvert fra rapporten pr. 1. tertial.

Det har vært en liten økning i antall mottakere av sosialhjelp sammenliknet med samme periode i fjor. Behovet for sosialhjelp er høyere enn på lang tid. Dette skyldes bl.a. stor pris og renteøkning i samfunnet. Vi ser også en del søknader fra personer som tidligere ikke har søkt om økonomisk sosialhjelp. 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 ser at det er flere som må suppleres med sosialhjelp ved siden av annen statlig ytelse, som tiltakspenger eller arbeidsavklaringspenger.

Økonomisk sosialhjelp flyktning, inkl. KVP: Det anslås utgifter i 2024 på rundt 6 millioner kroner, dette

er om lag 0,8 millioner kroner mer enn budsjettet. Årsaker til merforbruket er blant annet bosetting av flere flyktninger enn vedtatt og budsjettet. I tillegg er det mangel på barnehageplasser i kommunen. Da tar det lenger tid før alle voksne kan begynne på introduksjonsprogrammet. I venteperioden får de utbetalt sosialhjelp.

Introduksjonsstønad: Det anslås utgifter i 2024 på 7,1 millioner kroner, det er om lag 1,7 millioner kroner lavere enn budsjettet.

Lønn og drift: Det har vært vakanser som det ikke har vært ansatt i for å forberede driften mot 2025 der det trolig vil bli bosatt færre flyktninger utfra de signalene som er gitt tidligere i år. Tvedestrand's andel av dette er ca. 400.000 kroner.

På driftsutgifter inkl. tolk anslås det et merforbruk hvor Tvedestrand's andel er rundt 60.000 kroner. Årsaken er i hovedsak høye utgifter til tolk og kjøring i forbindelse med brukeroppfølgning.

Attføringsbedrifter: Vi anslår et merforbruk på rundt 100.000 kroner.

Voksenopplæring innvandrere: Utgiftene ved framskrivning vil bli på ca. 4,3 millioner ved årets slutt mot et budsjett på 3,5 millioner. Hovedforklaringen er høyere utgifter fordi det er flere deltagere med kollektiv beskyttelse som har krav på voksenopplæring. I tillegg har flyktninger fra Ukraina fått utvidet rett til norskopplæring. Denne utvidede retten kom etter budsjettet ble lagt.

Framskrivning på inntektssiden viser pr. 2. tertial balanse. Beregningsgrunnlaget her er noe usikkert å bergene. Totalt for voksenopplæringen vurderes det til et overforbruk på 800.000. kroner.

På øvrige områder forventes balanse ved årets slutt.

Oppsummert for NAV forventes det et merforbruk på rundt 900.000 kroner ved årets slutt.

5.1.2 Årsverk

Mållindikator	1. Januar	Måned Aug 2024	Endring
Faste årsverk	129,2	122,7	-7,2
Midlertidige årsverk	9,7	5,6	0,9
Sum årsverk	139	128,3	-6,4

Sektoren har følgende budsjetterte årsverk fordelt på avdelingene:

Habilitering 27,19 årsverk

Lyngmyrveien 49, 21,71 årsverk

Olav Sverres vei 23,04 årsverk

Psykisk helse og livsmestring, (inkludert forsterket omsorg på 11,75 årsverk) 28,53 årsverk. Her er det redusert ett årsverk fra 29,53 årsverk grunnet reduksjon i vedtak og bortfall av tjenester innenfor ordningen særlig ressurskrevende tjenester.

NAV Øst i Agder 28,8 årsverk

Aktivitet og arbeidstrening 6,74 årsverk

Ledelse, tildelingstjenesten og turnus og vikaransvarlige 3,6 årsverk. Pr 1. tertial er 0,75 av disse årsverkene vakante.

I tillegg til oversikten over driftes det også 1 årsverk som prosjektstilling som Familiekoordinator ved NAV Øst i Agder og 2 årsverk i prosjektstilling som i sin helhet faktureres Gjerstad kommune.

5.1.3 Nøkkeltall - aktivitetsnivå i tjenestene

Bolig Olav Sverres vei

Det er i dag ingen store endringer i aktivitetsnivået i avdeling Olav Sverres vei hittil i år. Man drifter 24,39 årsverk. Ny turnus er nå laget for neste år 2024 -2025 på 24.04 årsverk, men fra 01.10.2024 - 31.12. 2024 er det forventet et midlertidig økning på 1 årsverk pga. nye vedtak. Dette er det ikke budsjett for.

Antall brukere 12 med ulike funksjonsnedsettelse. De bor i egne leiligheter med døgnbemanning.

Antall vedtakstimer 724,25 vedtakstimer i uken pr 31.08.2024. Dette er vedtakstimer som er gitt til 12 beboere i løpet av uken. Tjenesten har som mål og gi tjenester etter vedtak som hver enkelt bruker har, jobbe målrettet for at brukerne skal oppleve selvstendighet, mestring og få best mulig livskvalitet som er i tråd med sektorens visjon.

Habilitering: Pr 31.8.2024

Boveiledning: Boveiledertjenesten har 15 brukere i alder 16-55 år med behov for ulik grad av oppfølging praktisk bistand og opplæring og helsehjelp i eget hjem. Totalt vedtakstimer: 97 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 uketimer.

Dagtilbud TvePro; TvePro dagtilbud har pr 31.8. 8 brukere over 18 år. I tjenesten serves også andre tjenester parallelt med tilbudet, som voksenopplæring, boveiledning og avlastningstilbud før og etter skole for elever i vgs. 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: 139 pr uke.

BPA: Det er i VPH brukere i slik ordning over 18 år. Dette er brukere med varige behov. Det har i lengre tid vært en økende interesse for denne formen for tjenesteorganisering, selv om andel brukere med tjenesten innen habilitering ikke har økt. Totalt 77,25 uketimer etter vedtak.

Avlastning: Det er 6 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 97,5 uketimer etter vedtak. I tillegg får 4 brukere avlastning i private hjem.

Hjemmeoppfølging: Oppfølging og helsehjelp til barn i eget hjem. Totalt 105 uketimer, inkludert avlastning.

Omsorgsstønad: Pr 31.8. har vi 7 personer på omsorgsstønad tilsvarende 44 uketimer etter vedtak.

Avdeling Psykisk helse og livsmestring hadde pr 31.09 2024 171 aktive enkeltvedtak til brukere av tjenesten. Ressursbruken samme dato var 295,46 timer pr uke.

Vedtak deles i to tjenester: PSY= tjenester som gis p.g.a psykisk uhelse

MIL= tjenester som gis grunnet uheldig rusmiddelbruk

PSY: Pr 31.08 2024 ble det gitt PSY tjenester til 129 brukere, Vedtakstimer 226,16 timer pr uke

31.08-24 har vi 5 vedtak som står på venteliste, disse var planlagt oppstart september 24. Dette skyldes redusert bemanning i ferieperioden,

MIL: 31.08-24 ble det gitt Mil tjenester til 42 brukere. Vedtakstimer 69,30 timer pr uke. Aldersfordelingen blant alle som mottar tjenesten Mil 31.08-24 er: 16 % under 30 år. 80 % mellom 31 og 66 år. 4% over 67 år. Av de som mottar tjenester er 67,5% menn og 32,5% kvinner. Antallet tjenester som gis til personer under 30 er lavt. De fleste tjenester mottakerne er mellom 30 og 67 år.

Sektoren gir også tjenester gitt uten vedtak, forskjellige kurs og drop-in tilbud.

Vi har ikke registrert behov for oppfølging av gravide med bekymringsfull bruk rusmidler

Ungdomskontakten fortsetter sitt arbeide hver tirsdag med lavterskel tilbud på ungdomskolen i samarbeid med skolehelsetjenesten også denne høsten, hittil i år har hun hatt flere samtaler, hun er også vil være tilgjengelig ved behov for videregående skoler i Tvedestrand. Hun deltar også i ressursteam på barnetrinnene og på ungdomstrinnene. Hun er også koordinator for Ung-data undersøkelsen som skal gjennomføres første halvår 2025, og samarbeider om dette i BTS fagteam. Hun samarbeider videre med fritidsklubben og andre som har organiserte tilbud til ungdommen. Hun er på sosiale medier og har god kontakt med ungdom i alderen 13 år og oppover,

Lyngmyrveien 49

Antall vedtakstimer pr. 30. april 2024 er 564,35 timer per uke fordelt på totalt 8 beboere. Det forventes en økning av vedtakstimer på 12 timer pr. uke fra mai. Avdelingen har for tiden tvangsvedtak som krever svært mye oppfølging.

Tjenesten har som mål og gi tjenester etter vedtak som hver enkelt bruker har, jobbe målrettet for at brukerne skal oppleve selvstendighet, mestring og få best mulig livskvalitet som er i tråd med sektorens visjon.

Aktivitet og arbeidstrening:

Totalt antall brukere i løpet av 2. tertial i avdeling aktivitet og arbeid, 106 brukere som er fordelt på 167 plasser ved de ulike tjenestene.

Dalene gård har i 2. tertial hatt 48 brukere. Vi selger 4 plasser til annen kommune, elever fra skole. Gjennomsnittsalderen på gården er 28,8 år, det er 18 personer under 20 år. Gruppen er sammensatt av ulike mennesker med ulike behov. Vi har barn fra barneskole som har vedtak på alternativ opplæring. Vi har personer med utviklingshemming som har krav på en meningsfull hverdag og personer med utfordringer innen psykisk helse og rusrelaterte vansker som trenger et aktivitetstilbud. Brukerne har ulike målsettinger. Det varierer hvor lenge brukerne er hos oss, det kommer an på målet med oppholdet på gården.

Marthaloftet, 14 personer. Redusert fra to en dag fra mai 2024. Ikke erstattet ledig vakanse 0,4 årsverk grunnet ansettelsesstopp. Alle får tilbud den ene dagen.

Arbeidsglede, 7 personer, ingen i målgruppen som er ungdom mellom 18 og 30 år som mottar sosialstønad og har aktivitetsplikt.

I løpet av 2. tertial har en av brukerne kommet ut i ordinær jobb. To som har ventet på VTA plass har fått plass på Lisand. En har begynt på folkehøyskole og en sluttet. Pr. nå er det 2 brukere som har tilbud, ingen i målgruppen. Det er dessverre få forespørsler om plasser i AGT. Vi har oppgaver vi kan gjøre, men ingen brukere. Personalet i AGT har blitt forskjøvet innad i avdelingen og dekt opp sykefravær.

Huskestua, 13 personer, til sammen 99 vedtakstimer.

Vi samarbeider tett med hukommelsesteamet og opplever en økning i antall søkere som er hjemmeboende og ikke mottar øvrige tjenester fra kommunen. Spesielt på små tilrettelagte grupper hvor det er tett oppfølging av personalet og store oppfølgingsbehov. Vi tilstreber å sette sammen gruppene slik at de fungerer godt, brukerne trives og får dekket sine ulike behov og interesser. Hjemmeboende i distrikt blir prioritert og ønske fra pårørende blir vektlagt. Noen foretrekker eller

passer best med form og innhold på store grupper på aktivitetsavdelingen.

Aktivitetsavdelingen, 24 personer.

I tillegg deltar 11 fra Huskestua og 5 fra sykehjemsavdeling. I tillegg er det besøk av personer som er på avlastning i perioder. De skriver seg ikke inn i tilbudet. Det arrangeres konserter og hyggetiltak for eldre. Det er stor deltagelse på tilbudet.

47 personer har støttekontakt i sektor for velferd, psykisk helse og habilitering. Til sammen 196 vedtakstimer.

I tillegg kommer tilbudet på Fritidsklubben hvor det i snitt er mellom 20 og 30 ungdommer. Vi ser at det er mindre besøk rett før og rett etter ferier, dager med ekstra opplegg på skolen og dager det er veldig fint eller veldig dårlig vær. Det er nå 80% gutter og 20% jenter, mest fra 9 og 10 klasse. Ansatte har planlagt skolebesøk i 8 klasse og håper da å få rekruttert flere fra dette trinnet. Det er populært med et gratis måltid mat i uken.

NAV:

Nøkkeltall for flyktningtjenesten i perioden 01.05.2024 - 31.08.2024:

Antall flyktninger som har mottatt sosialhjelp i perioden: 72

Herav under 30 år: 14

Antall flyktninger i Kvalifiseringsprogrammet: 1

Antall deltakere i Intro i perioden: 31

Antall flyktninger som er bosatt i perioden jfr. kommunestyrevedtak: 13

Vedtak bosettinger: 30 (gjelder hele året)

Antall familiegjenforeninger: 6

Antall flyktninger i 5-årsperioden ved utløpet av perioden: 136

I perioden 1.1.-30.4. ble det bosatt 6 flyktninger. Det betyr at det pr. 31.8. er bosatt 19 flyktninger jf. kommunestyrets vedtak, i tillegg kommer bosetting av 6 flyktninger på familiegjenforening.

Det er omtrent samme antall flyktninger som mottar økonomisk sosialhjelp som i første tertial i år. Flere flyktninger er nå ferdig på Introduksjonsprogrammet og har behov for videre oppfølging og inntektssikring fra NAV. Det tar normalt to til tre måneder fra en flyktning bosettes i kommunen til vedkommende er i gang på Introduksjonsprogrammet, ofte starter man raskere. I denne perioden dekkes utgifter til livsopphold av økonomisk sosialhjelp.

Introduksjonsprogrammet er kortet ned og flyktningene har språkutfordringer etter endt program. Det har behov for videre tiltak som gir arbeidserfaring og mer norskopplæring. Mange starter på AMO kurs som er kombinasjon av arbeidstrening og arbeidsnorsk. Som deltaker i arbeidsrettet tiltak kan man ha krav på statlige tiltakspenger. Satsene er lave og som oftest må flyktningen suppleres med sosialhjelp for å ha tilstrekkelig med midler for å dekke eget livsopphold.

En del av de som kommer som flyktninger fra Ukraina er pensjonister. Disse har sosialhjelp som kilde til sitt livsopphold. Pensjon fra Ukraina er på mellom 500 – 900 kr. pr. måned.

I Tvedestrand har det vært en utfordring med barnehageplass. Flyktninger som kommer med barn det ikke er barnehageplass til har sosialhjelp som kilde til livsopphold frem til de kan starte på Intro eller i andre tiltak.

For flyktninger med videregående utdanning fra hjemlandet er lengden på programmet 3-6 måneder med mulighet for forlengelse i inntil 6 måneder. Regjeringen har utvidet retten til norskopplæring, men ikke retten til forlenget Introduksjonsprogram. Flyktninger med rett til utvidet norskopplæring må

derfor forsørges på andre måter, gjennom økonomisk sosialhjelp, kvalifiseringsprogrammet eller deltidsjobb. Introduksjonsprogrammet skal arbeidsrettet fra 4. måned.

En hovedprioritering for NAV i 2024 er å bidra til at fordrevne fra Ukraina kommer raskt ut i arbeid. For å bidra til dette brukes hele Navs tiltakspakke. For å lykkes med oppdraget er markedsarbeid (arbeid ut mot arbeidsgivere/ næring) viktig. Markedsveileder er derfor knyttet tett opp mot flyktningtjenesten for å sikre at det skapes gode muligheter for også flyktninger.

Sosialstønad, nøkkeltall for perioden 01.05.2024 - 31.08.2024:

Antall brukere som har mottatt sosialhjelp i perioden: 149

Herav brukere under 30 år: 31

Antall deltakere på Kvalifiseringsprogrammet: 1

Antall saker gjeldsrådgivning, både sosial og flyktning: 50

Det har vært en liten økning i antall mottakere av sosialhjelp sammenliknet første tertial. Behovet for sosialhjelp er høyere enn på lang tid. Dette skyldes bl.a. stor pris- og renteøkning i samfunnet. Vi ser også en del søknader fra personer som tidligere ikke har søkt om økonomisk sosialhjelp. 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 ser at det er flere som må suppleres med sosialhjelp ved siden av annen statlig ytelse, som tiltakspenger eller arbeidsavklaringspenger.

Vi sikrer at ungdom som mottar økonomisk 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 økonomisk sosialhjelp. Av de unge som har fått utbetalt er det som oftest snakk om enkeltutbetalinger eller i påvente av eller i kombinasjon med annen ytelse.

Økonomi- og gjeldsrådgivning:

Det har vært fokus på å gi brukere økonomisk råd og veiledning. Dette gjelder også for veiledere som ikke jobber direkte med økonomisk sosialhjelp, men for å kunne jobbe forebyggende og forhindre at flere blir avhengig av økonomisk sosialhjelp. Det ble gjennomført tilsyn på tjenesten økonomisk råd og veiledning ved NAV Øst i Agder våren 2024. Det ble ikke funnet avvik.

Aktivitet og arbeid:

Lov om sosiale tjenester i NAV § 20 a sier at det skal stilles vilkår om aktivitet for personer under 30 år som mottar økonomisk sosialhjelp. Aktuelle tiltak for aktivitet kan være kommunale tiltak, statlige tiltak, utdanning, arbeid m.m. Det kan være unntak for aktivitet i noen tilfeller, for eksempel knyttet til utfordrende helsesituasjon.

Et av hovedmålene med loven er at bruker skal bli selvforsørget og komme tilbake til utdanning eller over i arbeid. Vi må derfor tilpasse aktiviteten til bruker, slik at en er avhengig av økonomisk sosialhjelp kortest mulig tid. Det er også viktig at tiltaket raskest mulig kan gi god arbeidsrettet oppfølging og har tett kontakt med aktører i ordinært arbeidsliv. Det er vesentlig for en veileder å ha kunnskap om hvordan en gjør man god kartlegging av bruker og dens omgivelser, samt ha god kjennskap om tiltaksapparatet til NAV.

5.1.4 Sykefravær

Sykefravær	Sykefravær HIÅ	Sykefravær HIÅ fjorår	Endring
Korttid	2 %	2,4 %	-0,4 %
Langtid	12,3 %	12,4 %	0,6 %
Sum fravær	14,4 %	14,7 %	0,2 %

Sykefravær følges opp og ulike tiltak forsøkes for at ansatte skal komme raskere tilbake på jobb. Det jobbes med arbeidsmiljø, opplæring, og konstruktiv organisering av arbeidet. Mange må gjennom behandlingsprogrammer for å komme tilbake og tiltak på arbeidsplassen er ikke alltid avgjørende. Det er ikke alt sykefravær som kan løses med tilrettelegging, og dette kan og være vanskelig på flere avdelinger. Likevel må vi forvente at vi klarer å redusere sykefraværet mer fremover og nærværarbeid må prioriteres. Som ett tiltak har vi satt med en gruppe på tvers i sektoren som jobber med trivselstiltak.

Det oppleves at årsaken til det høye sykefraværet er sammensatt og komplekst.

5.1.5 Fokusområder

Sektoren har følgende fokusområder for 2024:

1. Fokus på nærværarbeid og reduksjon i sykefraværet.
2. Oppnå målsetningen i samarbeids og vertskommune avtalen NAV Øst i Agder med bedre kostnadseffektivitet for kommunene og samfunnet som helhet.
3. Forankring av Innsatstrappa og arbeid med bærekraftige tjenester til innbyggerne.

Det jobbes med alle tre fokusområdene parallelt. Kommunen jobber som helhet med nærværarbeid og forankring av innsatstrappa i tillegg til arbeidet som gjøres i sektoren. For NAV Øst i Agder og vertskommunen er det omfattende å oppnå målsetningen om bedre kostnadseffektivitet for kommunene da både flyktningkrisen og dyrtid har gjort oppgavene utfordrende. Kommunen må jobbe med dette målet over år.

6 Helse, familie og rehabilitering (240)

6.1 Sektorenes rapporter

Tjenesteområder

6.1.1 Økonomi

T2-24 - Driftsrapport (prog)

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2024
240 Helse, familie og rehabilitering				
Inntekt	-21 121	-17 649	3 473	-26 473
Utgift	128 291	118 636	-9 656	181 470
Netto	107 170	100 987	-6 183	154 997

Sektor for helse, familie og rehabilitering forventer et mer forbruk på ca. 3,5 - 4 mill. kr. Budsjettet er redusert med 1 mill. kr. som en forventet innsparing i forbindelse med sammenslåing. Imidlertid kom prosessen med sammenslåing i gang senere enn ønsket, og dermed er det vanskelig å si om forventet innsparing oppnås.

Merforbruket skyldes flere faktorer blant annet bruk av vikarbyrå til fastlege og sykepleiere i sommer. Høyt sykefravær og ubesatte stillinger medfører merkostnader, blant annet overtid. Det er også merkostnader på drift i form av økte kostnader til blant annet leasing av biler, drivstoff, matvarer og lisenser innen velferdsteknologi.

Resultatet avhenger av blant annet aktiviteten i tjenestene. Det har hittil i år vært meget høy aktivitet i tjenestene. Pga. fullt på sykehjemmet har hybelavdelingen vært i bruk alle måneder til korttidsopphold. Hybelavdelingen betjenes av hjemmetjenesten. Den høye aktiviteten har også medført utgifter til overliggerdøgn på sykehuset. Det er budsjettet med inntekter på gjesteplass på sykehjemmet på kr. 400 000,- som ikke har vært mulig å realisere.

Det er foretatt innsparinger i vakante stillinger. Dette gjelder i hovedsak stillinger som ikke er i 24/7 drift.

Tildeling og rehabilitering

Det forventes at resultat pr. 31.12.2024 er i balanse, men det er usikkerhet knyttet til utgifter til utskrivningsklare pasienter fra sykehuset (overliggerdøgn). Dette sees opp mot liten kapasitet på sykehjemmet når det gjelder å ta imot pasienter som har behov for korttids plass. I perioden benyttes også hybelavdelingen til korttids plasser og avlastning. Hybelavdelingen driftes av hjemmebaserte tjenester. Det er for 2. tertial et merforbruk på helse/velferdsteknologi, spesielt når det gjelder lisenser til å drifte systemene som støtter teknologien. Dette merforbruket forventes å dekkes inn av sykefravær som ikke er blitt erstattet.

Hjemmebaserte tjenester

Hjemmebaserte tjenester forventer et merforbruk for året på kr. 600 00,-.

Mer forbruket er noe høyere pr 2.tertiar, men pga. høy aktivitet er det merinntekter på brukerbetaling. Dette er blant annet grunnet bruk av hybelavdelingen, pga. fullt belegg på sykehjemmet. Tjenesten har et merforbruk på drift på blant annet transport og leasing.

Det er flere forhold som har medvirket til et merforbruk. Hjemmetjenesten har fremdeles et høyt sykefravær som medfører bruk vikarutgifter og overtid.

Natt - institusjon og hjemmebaserte tjenester

Her ligger det an til et merforbruk på ca. 1 mill kr. Dette skyldes forsterkning på natt på begynnelsen av året, samt bruk av vikarbyrå.

Sykehjem

Det totale avviket på heles sykehjemmet pr. 580 000,-.

Avvik på 256 000 innkjøp mat på kjøkkenet. Det er satt inn tiltak som har medført forventet merforbruk er redusert.

Det er budsjettert med inntekt på kr. 400 000,- gjesteplass. Dette er en inntekt som ikke ansees som realistisk i forhold til aktiviteten på sykehjemmet som ligger på over 100% belegg.

Det er budsjettert med høyere sykelønnsrefusjon i en av avdelingene har fått inn. Alle avdelingene under ett ser ut til å komme i balanse eller merinntekt på sykelønnsrefusjoner. Dette skyldes mindre fravær. Det er utgifter til vikarbyrå i sommer på i underkant av kr. 300 000,-

Det forventes mindreutgifter på ressurskrevende brukere.

Ny turnus med økt grunnbemanning på sykehjemmet ble igangsatt 2.9.24. Det forventes mindre forbruk på innleie, overtid og sykelønn pga dette.

Forventet merinntekter på vederlagsberegning langtidsopphold grunnet få pasienter på korttidsopphold. Dermed forventet mindre inntekter på korttidsopphold enn budsjettert.

Helse og familie

Avdeling helse og familie kan pr. juli 2024, forutse utfordringer med å holde budsjetttrammen for vedtatt budsjett med inntil kr. 950 000,- og dette forklares slik:

Det kalkulert ett merforbruk knyttet til kjøp av fastlegevikar fra vikarbyrå på kr. 950 000,-.

Noen utgifter og inntekter er det utfordrende å lage en prognose på for året og av den grunn vil det være usikkerhet knyttet til prognosen for resultatet ved årsslutt for avdelingen. Det gjelder blant annet:

- Inntjening til kommunale leger. Det er flere faktorer som påvirker inntjeningen og erfaring viser at inntjeningen vil ordinært variere noe fra år til år. Erfaring har vist at det er utfordrende å kunne gi en eksakt prognose i løpet av året, men en kan gi en anslagsvis prognose.

- Inntekt for gjestepasienter er ikke kjent før ved årsslutt.

- I 2024 har kommunen LIS1/Turnuslege. Pr. juli er det ikke realistisk og forutse hvordan dette vil bli for kommunen ved årsslutt. Dette var blant annet grunnet i hvilket år tilskudd fra helsedirektoratet ble tildelt kommunen. Tidligere erfaring har vist at det ble balanse til sammen, men da over to regnskapsår.

- Driftstilskudd til private leger øker hvert år jf. statlige føringer i mai - juni. Pr. juli kan det se ut som at denne økningen ikke vil påvirke regnskapet for 2024 av betydning.

- Avdelingen er ansvarlig for interkommunale tjenester. Prognose for pr. aug. er ikke kjent.

Annet:- Økning i mottak av flyktninger til kommunen utover det som det er ressurser for i helsestasjonen til å gjennomføre mottakssamtaler/helsesamtaler ved bosetting av flyktninger medfører et kalkulert merforbruk på 20% stilling for helsesykepleier i 2024. Estimert kostnad for hele året er kr. 200 000,-. Det var i budsjettprosessen et ønske om å få dette som en fast stilling grunnet økningen i antall flyktninger som bosettes. Da det ikke lot seg gjøre i dette året blir denne kostnaden

ført på prosjektnummer. Dette for å kunne synliggjøre dette arbeidet i den ordinære driften i helsestasjonen.

- Når flykninger bosettes i kommunen skal de også få time hos lege for helseoppfølging. Dette er ikke noe som utøves av fastleger. Kommunen har avtale med en av kommunens private fastleger, som utøver denne oppgaven. Erfaring de to siste årene har vist en kostnad på kr. 50 000 - 100 000,- for utførelsen av legeoppgavene. Denne kostnaden føres ikke på ansvarsområde i avdeling helse og familie.

Avdelingen tilstreber å være bevisst den økonomiske situasjonen kommunen ta hensyn til dette i den daglige driften og i arbeidshverdagen.

Prognose for året (HFR)

Sektoren ligger an til et merforbruk på ca 3,5 - 4 mill. kr. for 2024. Budsjettet er redusert med 1 mill. kr. som er en forventet innsparing i forbindelse med sammenslåing av to sektorer.

6.1.2 Årsverk

Mållindikator	1. Januar	Måned Aug 2024	Endring
Faste årsverk	138	140,4	2,9
Midlertidige årsverk	10,2	6,7	-2,8
Sum årsverk	148,2	147,1	0,1

Hjemmetjenesten har 49,9 årsverk godkjent. Vi holder oss innenfor dette. Noen helgestillinger er vakante.

Sykehjem: Totalt på sykehjemmet ligger vi innenfor budsjetterte årsverk

Helse og familie: Årsverk varierer noe gjennom året blant annet grunnet prosjektstillinger og vikariater grunnet permisjoner. Det er ikke endringer i faste stillinger fra årsslutt. Faste årsverk i budsjettet for 2024 er 15,05 årsverk.

Samlet for sektoren

Samlet sett ligger sektoren under budsjetterte årsverk. Årsverk varierer varierer noe i forhold til aktivitet og prosjekter samt vakante stillinger

Det er budsjettert med økt grunnbemanning på sykehjemmet fra 1/9-24.

Sektoren har flere vakante stillinger. Det er et mål å få ansatt i alle stillingene, men rekrutteringen av helsepersonell er meget krevende for tiden. Vakante stillinger medfører økt grad av vikarer og også overtid.

6.1.3 Nøkkeltall - aktivitetsnivå i tjenestene

Sektoren har hele perioden hatt et meget høyt aktivitetsnivå i alle tjenester.

Tildeling og rehabilitering.

2. tertial har vært utfordrende mht. drift av avdelings tjenester grunnet fravær og vansker med å rekruttere fagpersoner med rett kompetanse i vikariater.

Ergo/fysioterapitjenesten spesielt måtte gjøre strenge prioriteringer innenfor de behov som til enhver tid er meldt til tjenesten. Oppgaver er også forskjøvet terapeutene imellom. Behov for hjelpemidler til barn/unge, og eldre er økende i takt med at innbyggere ønsker å bo hjemme så lenge som mulig. Dette medfører ventelister på vurdering, søknadsprosess og oppfølging av tekniske hjelpemidler. Det finnes en prioriteringsnøkkel for vurdering av hastegrad.

Tildelingskontor/saksbehandling: Saksbehandlere opplever det som krevende å forvalte få langtidsplasser/ korttidsplasser når behovet for både korttids og langtidsplasser er stort. Det er tilnærmelsesvis 100% dekning til enhver tid på institusjon og svært lite mulighet mht. bruk av disse plassene til korttidsopphold. Med dette som utgangspunkt er Tildelingskontoret og saksbehandlere avhengig av innsatsteam hverdagsrehabilitering og hjemmetjenester som er bemannet slik at trykket på plasser reduseres ved å ta pasienter hjem i stedet for korttidsplass på institusjon/hybelavdeling.

Hjemmebaserte tjenester. Den høye aktiviteten har medført at sektoren har tatt i bruk hybelavdelingen for korttidsopphold. Hybelavdelingen betjenes av hjemmetjenesten.

Sykehjem. På sykehjemmet har det vært fullt belegg gjennom hele året, og dette forventes å vedvare. Det har vært en dreining fra mange korttidsopphold i 2023 til at sykehjemmet i denne perioden har for det meste langtidspasienter. Dette påvirker muligheten for fleksibilitet i tjenestene. Blant annet er det et økende behov for korttidsopphold og avlastning. Det har vært nødvendig med flere overliggerdøgn på sykehuset enn tidligere år pga den høye aktiviteten.

Hjemmetjenester			
Tjeneste	Resultat i snitt 2023	Forventet resultat i snitt 2024	2. tertial 2024
Hjemmesykepleie	ca 750	810	722
Hjemmehjelp	ca 95	110	91,5

Det har vært fullt i omsorgsboligene hele perioden.

Sykehjem og omsorgsboliger					
Tjeneste	Plasser	Gjennomsnittlig belegg - Måltall 2024	Gjennomsnittlig belegg med pasientbetaling - Måltall 2024	Gjennomsnittlig belegg 2.tertial	Gjennomsnittlig belegg1.tertial m/brukerbetaling
Sykehjem	46	98 %	95 %	100	98
Omsorgsboliger	45	98 %	98 %	98	

Sektoren har i denne perioden fortsatt samarbeid med Røde Kors og frivilligsentralen. Det er bruk av frivillige til forskjellige type oppdrag og Nyby-appen.

Det arbeides med oppstart av «God start» som er et arbeid med å systematisere et forsterket tilbud til sårbare familier. Dette involverer både tettere oppfølging ved helsestasjon, samt tidlig etablering av samarbeid med relevante instanser for best å kunne støtte familien ut fra deres presenterte behov.

Tilbudet koordineres fra helsestasjonen, og kan igangsettes fra kjent graviditet til og med begynnelse av siste år i barnehage. Tiltaket varer frem til skolestart per i dag. Tiltaket er frivillig.

6.1.4 Sykefravær

Sykefravær	Sykefravær HIÅ	Sykefravær HIÅ fjorår	Endring
Korttid	2,2 %	2,6 %	-0,5 %
Langtid	9,9 %	9,4 %	0,5 %
Sum fravær	12,1 %	12 %	0 %

Sykefraværet i sektoren er fremdeles for høyt. Noe av langtidsfraværet skyldes planlagt behandling og rehabilitering.

Det arbeides kontinuerlig med å få ned fraværet i samarbeid med HR-avdelingen og NAV, blant annet ved tett oppfølging av sykmeldte og å prøve å finne annen type stilling dersom det er aktuelt.

Noe redusert sykefravær i hjemmetjenesten. Færre langtidssykemeldte i år. Fraværet samlet sett for hjemmetjenesten ligger for høyt, og vi ønsker å sette fokus på nærvær og tiltak for tilstedeværelse.

På sykehjemmet varierer fraværet fra avdeling til avdeling, men samlet er det en nedgang i fraværet.

Avdeling helse og familie har en nedgang i korttidsfravær og en betydelig nedgang i langtidsfravær sammenlignet med fjoråret. Det er særlig nedgang i langtidsfraværet er grunnet at ansatte har kommet tilbake til jobb og ansatte har valgt å slutte.

6.1.5 Fokusområder

- **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.
- **Styrking av grunnbemanning på sykehjemmet:** Sektoren starter opp med økt grunnbemanning på sykehjemmet fra 1/9.
- **Anskaffelse og implementering av velferdsteknologi samt digitalisering av tjenesten. Faglighet og fleksibilitet og best mulig utnyttelse av ressurser:** Sektoren arbeider kontinuerlig med fokus på velferdsteknologi. Sektoren deltar i et prosjekt i regi av KS hvor det arbeides systematisk med oppgavefordeling og bruk av velferdsteknologi samt utvikling av Nyby-plattformen.
- **Tverrfaglig samarbeid med kommunens enheter og tjenester som ivaretar tjenester til barn, unge og familier** – Sektoren skal videre med å utvikle og implementere kommunens systematisk samhandling modell (BTS) i samsvar med oppvekstreformen og forebyggende plan for barn og unge samt aktuelle lovkrav slik at barna får trygge og gode tjenester.

