



TVEDESTRAND  
KOMMUNE



# Tertialrapport

Tertial 2 2022

## Innholdsfortegnelse

<b>1</b>	<b>Tvedestrand (1)</b> .....	<b>4</b>
1.1	Sammendrag .....	4
1.2	Økonomisk utvikling .....	5
1.2.1	Oversikt drift.....	5
1.2.2	Sektorenes økonomiske status .....	12
1.2.3	Forslag til budsjettreguleringer.....	14
1.3	Sektorenes rapporter .....	15
1.3.1	Årsverk .....	15
1.3.2	Sykefravær .....	15
1.4	Investeringer .....	16
1.4.1	Forslag til budsjettreguleringer.....	24
1.5	Finansforvaltning.....	26
1.5.1	Innskudd/ plasseringer.....	26
1.5.2	Gjeldsporteføljen.....	27
<b>2</b>	<b>Kommunedirektør, stab og IKT (200)</b> .....	<b>29</b>
2.1	Sektorenes rapporter .....	29
2.1.1	Økonomi .....	29
2.1.2	Årsverk .....	30
2.1.3	Nøkkeltall - aktivitetsnivå i tjenestene.....	30
2.1.4	Sykefravær .....	30
2.1.5	Fokusområder.....	30
<b>3</b>	<b>Samfunn og infrastruktur (210)</b> .....	<b>32</b>
3.1	Sektorenes rapporter .....	32
3.1.1	Økonomi .....	32
3.1.2	Årsverk .....	34
3.1.3	Nøkkeltall - aktivitetsnivå i tjenestene.....	35
3.1.4	Sykefravær .....	37
3.1.5	Fokusområder.....	38
<b>4</b>	<b>Læring og oppvekst (220)</b> .....	<b>40</b>
4.1	Sektorenes rapporter .....	40
4.1.1	Økonomi .....	40
4.1.2	Årsverk .....	42
4.1.3	Nøkkeltall - aktivitetsnivå i tjenestene.....	42
4.1.4	Sykefravær .....	42

4.1.5	<i>Fokusområder</i> .....	43
<b>5</b>	<b>Velferd, psykisk helse og habilitering (230)</b> .....	<b>44</b>
5.1	Sektorenes rapporter .....	44
5.1.1	<i>Økonomi</i> .....	44
5.1.2	<i>Årsverk</i> .....	47
5.1.3	<i>Nøkkeltall - aktivitetsnivå i tjenestene</i> .....	48
5.1.4	<i>Sykefravær</i> .....	51
5.1.5	<i>Fokusområder</i> .....	51
<b>6</b>	<b>Helse, familie og rehabilitering (240)</b> .....	<b>52</b>
6.1	Sektorenes rapporter .....	52
6.1.1	<i>Økonomi</i> .....	52
6.1.2	<i>Årsverk</i> .....	54
6.1.3	<i>Nøkkeltall - aktivitetsnivå i tjenestene</i> .....	55
6.1.4	<i>Sykefravær</i> .....	56
6.1.5	<i>Fokusområder</i> .....	56

## 1 Tvedestrand (1)

### 1.1 Sammendrag

#### Innledning

Kommunedirektøren legger fram budsjettkontroll pr 2. tertial.

Ved budsjettkontroll for 1. tertial ble det meldt om uoversiktlige økonomiske utfordringer. Ikke minst var det koronautgiftene knyttet til vinterens store utbrudd som utgjorde problem. Etter 2. tertial er koronakompenseringen fremdeles ikke helt avklart, og kommunedirektøren frykter at bare deler av disse utgiftene faktisk vil bli kompensert. Dersom ikke disse utgiftene blir dekket fra staten slik som forespeilet, vil det medføre ytterligere underskudd.

På den annen side er skatteinntektene samt utbytte fra Agder Energi til kommunene økt. Det ble på svært usikkert grunnlag antydnet ved 1. tertial at det samlede merforbruket for kommunen kunne komme opp i ca. 11 mill. kroner (forutsatt full koronakompensering). Månedrapport for mai viste heller ikke noen bedret økonomisk situasjon, denne rapporten ble sendt ut til kommunestyret sent i juni.

Ved 2. tertial har den økonomiske situasjonen forverret seg enda mer. Sektorene melder samlet sett om ytterligere overskridelser på budsjettene sine. Vesentlige forklaringer på dette er økt behov for lovpålagte tjenester, rekrutteringsproblemer med betydelige vikarutgifter, økte strømutfgifter og økt prisnivå på varer som f.eks. drivstoff, utstyr og materialer. På fellesutgiftene har lønnsoppgjør og økt rentenivå bidratt til økte utgifter.

#### Status drift sektorer og fellesområder

Sektorene har, som tidligere, gjort sine betraktninger ut fra hvordan situasjonen er pr rapporteringstidspunkt og forsøkt å fremskrive dette for å finne status for årets resultat. Det er usikkerhet rundt korona og Ukraina samt andre forhold med betydelige endringer i dagens og nye tjenestebehov.

Status økonomi ved utgangen av august 2022, fremskrevet for året, hovedpunkter:

- Sektorene melder om en prognose på merforbruk mellom 19 og 26 mill. kroner ved årsslutt, under forutsetning av at koronarelaterte merutgifter/mindreinntekter blir kompensert.
- Anslag for koronarelaterte merutgifter og mindre inntekter er om lag 20 mill. kroner.
- Skatt og rammetilskudd, etter Stortingsbehandlingen av RNB: Ny oppdatert prognose viser en reduksjon i rammetilskuddet på ca. 0,5 mill. kroner, dette som følge av økt skatteanslag.
- Forventet økt integreringstilskudd på bakgrunn av vedtak om nye flyktninger, anslag merinntekt er 10,3 mill. kroner.
- Netto merutgifter på renter er om lag 1,1 mill. kroner.
- Budsjettert disposisjonsfond ved årets slutt vil utgjøre 17,338 mill. kroner etter årets vedtatte fondsbruk og forslag til ny avsetning.
- Ved ulike scenarier, avhengig av hva som blir dekket av korona, hva som blir netto på Ukraina-flyktninger, og andre forhold, kan en anslå et totalt merforbruk for kommunen mellom 15 og 22 mill. kroner for året.
- Disposisjonsfondet kan i sin helhet gå med til å dekke underskudd dersom samlet merforbruk blir som antydnet over. Dette kan likevel ikke være tilstrekkelig til å unngå

at regnskapet for 2022 viser underskudd.

Kommunedirektøren ser med økende bekymring på den økonomiske utviklingen og på den usikkerheten som er skapt i forbindelse med korona- og flykningsituasjonen og strøm- og prisutviklingen. Ikke minst er det de utydelige signalene av statlig koronakompensasjon som skaper størst usikkerhet. Selv om det er gitt signaler om kompensasjon, er beløp, innretning og tidspunkt ennå ikke klart.

I k-vedtak 22/42 Budsjettkontroll 1. tertial 2022 ble kommunedirektøren bedt om å gjennomføre en tett budsjettoppfølging resten av året. Målsettingen var at sektorene og staber samlet sett skulle ha lavest mulig merforbruk ved årets slutt, men dette måtte balanseres mot opprettholdelse av forsvarlige og lovpålagte tjenester.

Tett budsjettoppfølging vil i hovedsak skje ved grundig gjennomgang både ved 2. tertial og i budsjettprosessen for 2023-2026. I tillegg vil kommunedirektøren foreslå at det innføres faktisk innkjøpsstopp resten av året. Det vil si at det ikke skal gjøres innkjøp utover det som er nødvendig for å opprettholde forsvarlig drift. Reise- og ekstern kursaktivitet skal søkes avgrenset. Når det gjelder ansettelse foreslås det ikke ansettelsesstopp, men alle utlysinger utover 24/7-drift skal godkjennes av kommunedirektøren.

## 1.2 Økonomisk utvikling

### 1.2.1 Oversikt drift

#### Bevilgningsoversikt drift

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

Bevilgningsoversikt drift A	Hittil i år	Regulert årsbudsjett	Restbudsjett
Rammetilskudd	- 147 993	- 214 975	- 66 982
Inntekts- og formuesskatt	- 112 418	- 189 651	- 77 233
Eiendomsskatt	- 19 469	- 28 900	- 9 431
Andre generelle driftsinntekter	- 5 782	- 8 490	- 2 708
<b>SUM GENERELLE DRIFTSINNTEKTER</b>	- 285 662	- 442 016	- 156 354
Sum bevilgninger drift, netto	317 261	420 596	103 335
Avskrivninger	0	29 909	29 909
<b>SUM NETTO DRIFTSUTGIFTER</b>	317 261	450 505	133 244
<b>BRUTTO DRIFTSRESULTAT</b>	31 600	8 489	- 23 111
Renteinntekter	-1 020	-2680	- 1 660
Utbytter	-7 975	-7954	21
Renteutgifter	9 052	13 806	4 754
Avdrag på lån	13 380	28 405	15 025
<b>NETTO FINANSUTGIFTER</b>	13 437	31 577	18 140

Bevilgningsoversikt drift A	Hittil i år	Regulert årsbudsjett	Restbudsjett
Motpost avskrivinger	0	-29909	- 29 909
NETTO DRIFTSRESULTAT	45 036	10 157	- 34 879
Avsetninger til bundne driftsfond	0	471	471
Bruk av bundne driftsfond	-855	-5478	- 4 623
Bruk av disposisjonsfond	0	-5150	- 5 150
SUM DISPONERINGER ELLER DEKNING AV NETTO DRIFTSRESULTAT	-855	-10157	- 9 302
<b>FREMFORT TIL INNDEKNING I SENERE ÅR</b>	<b>44 181</b>	<b>0</b>	- <b>44 181</b>

### 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.

### 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 2021 til august 2022

**Makro:** Skattetallene som ble publisert 19. september viser at kommunene har fått inn 129,4 mrd. kroner i skatt fram til og med august i år. Kommunenes skatteinntekter har økt med 13,5 mrd. kroner eller 11,6 prosent sammenlignet med samme periode i fjor.

Isolert sett for august var økningen på kommunenes skatteinntekter i august 4,5 mrd. kroner eller 53 prosent høyere enn i august i fjor. Dette skyldes hovedsakelig vekst i innbetalt restskatt for personlige skatteyttere. Noe av økningen kommer av at det er flere skattytere som har blitt avregnet på et tidligere tidspunkt i år sammenlignet med 2021. Det økte nivået på restskatt må sees i sammenheng med at skattytere har valgt å ta ut økt utbytte i 2021.

**Tvedestrand:** Skatteveksten for Tvedestrand for perioden januar til august 2021 til perioden januar til august 2022, er på 10,8 prosent, dvs. lavere enn landets vekst.

#### Skattevekst for hele året

**Makro:** RNBs skatteanslag for kommunene for 2022 er 13,2 mrd. kroner eller 6,8 prosent høyere enn den totale skatteinngangen i 2021. Det er økning fra 195,955 mrd. kroner til 209,2 mrd. kroner.



**Tvedestrand:** For Tvedestrand ble skatteinntektene opprinnelig budsjettert med 174,45 mill. kroner for 2022. Ved RNB ble skatteanslaget økt med 15,21 mill. kroner til 189,66 mill. kroner.

### Rammetilskudd

Ved Stortingets behandling ble det gjort følgende justeringer fra forslag til RNB:

Uttrekk rammetilskudd som følge av skatteanslag: 568 000 kroner.

Veiledende satser sosialhjelp oppjusteres til 3,4 prosent fra 1. juli (opp fra 1,3 prosent): 86 000 kroner. Til sammen trekk på 482 000 kroner.

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

Beløp i 1000 kroner	Opprinnelig budsjett 2022	Revidert budsjett (RNB) - pr 1. tertial	Endring fra opprinnelig budsjett	Etter stortingets behandling av RNB	Endring etter Stortingets behandling
Skatt	174 451	189 664	15 213	189 664	-
Inntektsutjevning	28 284	32 420	4 136	32 420	-
Rammetilskudd - fast del	190 191	181 919	- 8 272	181 437	- 482
Rammetilskudd - skjønn	700	700	-	700	-
<b>Sum</b>	<b>393 626</b>	<b>404 703</b>	<b>11 077</b>	<b>404 221</b>	<b>- 482</b>

### Eiendomsskatt

Budsjettet for eiendomsskatt ble justert ved 1. tertial til 28,9 mill. kroner, fra 28,4 mill. kroner. Prognoser for året ved 2. tertial tilsier at budsjettet vil kunne oppnås.

### Andre generelle driftsinntekter

Andre generelle driftsinntekter er for eksempel integreringstilskudd for flyktninger. Det ble opprinnelig forutsatt at en skulle bosette 10 flyktninger i 2022. Det ble i k-sak 22/7 vedtatt å bosette 13 flyktninger. Deretter i k-sak 22/28 ble vedtatt ytterligere bosetting av 57 fra Ukraina, til sammen 70 flyktninger.

Ved slutten av 2. tertial er det bosatt 34 flyktninger. I tillegg er det 16 flyktninger som er planlagt bosatt.

Det ble vedtatt korrigert med 0,6 mill. kroner til 7,240 mill. kroner for integreringstilskudd for tre nye flyktninger i 1. tertial.

På bakgrunn av ankomne flyktninger foreslås det å budsjettregulere inntektene med 10,3 mill. kroner. Det antas foreløpig en bosetting av 60 flyktninger for året.

Inntektene vil gå med til å sørge for tjenester til flyktingene. Det er pr. 2. tertial ført utgifter på Ukrainaprojekt, på følgende sektorer, inkludert kolonne for forslag til kompensering:

Sektorene	Ukrainaprojekt 2022 - pr. 2. tertial	Foreløpig forslag til Ukrainakompensasjon for året
• 200 - Kommunedirektør, stab og IKT	2	
• 210 - Samfunn og infrastruktur	125	200
• 220 - Læring og oppvekst	299	500

Sektorene	Ukrainaprojekt 2022 - pr. 2. tertial	Foreløpig forslag til Ukrainakompensasjon for året
• 230 - Velferd, psykisk helse og habilitering	1 196	2 700
• 240 - Helse, familie og rehabilitering	149	300
<b>SUM</b>	<b>1 771</b>	<b>3 700</b>

I tillegg kommer det utgifter til andre flyktninger. Anslag for utgifter for hele året er vanskelig å estimere, men på usikkert grunnlag kan det beløpe seg til minst 5-7 mill. kroner. Det foreslås å styrke budsjettene til sektorene med et foreløpig anslag for året på 3,7 mill. kroner, for Ukrainaflyktninger.

Det er budsjettert med rentekompensasjon for investeringer innen skole, pleie- og omsorg og kirker på 1,25 mill. kroner for 2022. Det foreslås ikke budsjettendringer på disse postene nå.

### 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 2022 er budsjettert med 29,9 mill. kroner. Regnskapsføringen skjer når beregningene er klare. I og med det er en motpost vil ikke avskrivningene få innvirkning på bunntilstanden.

### Renteinntekter

*Renteinntekter fra bankinnskudd* er budsjettert til 1,53 mill. kroner. Det er beregnet med utgangspunkt i en bankbeholdning på 90 mill. kroner og en rentesats på 1,7 prosent. Renteinntektene pr august er beregnet til ca. 2,3 mill. kroner fremskrevet for året. Det er da forutsatt snittrente på 2,2 prosent av bankbeholdningen.

Det foreslås en budsjettkorrigerings på renteinntektene på 800 000 kroner.

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 budsjettert.

*Renteinntekter på formidlingslån* er budsjettert med 1,1 mill. kroner. Forutsatt rente i Husbanken var 0,75 prosent ved budsjetteringstidspunktet. Gjennomsnittlig husbankerente er ca. 1,0 prosent ved andre tertial. Fremskrevet husbankerente for året er 1,2 prosent. Det ligger an til en merinntekt på renter på formidlingslån ut fra de renteinntektene en har fått hittil i år. Det foreslås å budsjettkorrigere renteinntekter på formidlingslån med 800 000 kroner. Renteinntektene må ses i sammenheng med renteutgiftene på formidlingslån, se nedenfor.

### Utbytter

Utbytte fra Agder Energi beregnes av et utbyttebeløp på 70 prosent av 489 mill. kroner. Tvedestrand's andel av dette er 1,06 prosent og utgjør 3,55 mill. kroner. Ved behandling av budsjettet ble utbyttebeløpet økt med 0,5 mill. kroner til 4,05 mill. kroner. Ved 1. tertial ble det vedtatt å regulere budsjettet med 3,89 mill. kroner på bakgrunn av at salget av det svenske selskapet Crafter i 2020 skulle tillegges utbyttegrunnlaget.



Dette gav betydelig merinntekt og en samlet utbytteutbetaling på over 7,9 mill. kroner i inneværende år.

## Renteutgifter

*Renteutgifter på investeringslån* er budsjettert til 13,7 mill. kroner. Det er forutsatt budsjettert med byggelånsrenter på til sammen 1,3 mill. kroner. Disse gjelder ny barnehage på 0,2 mill. kroner og ny barneskole på 1,1 mill. kroner. Byggelånsrenter kan føres i investeringsregnskapet og medfører dermed lavere renteutgifter i driften. Netto renteutgifter for investeringslån er dermed budsjettert til 12,4 mill. kroner i opprinnelig budsjett.

Den flytende vektete renten i Kommunalbanken og KLP-banken er pr dd. beregnet til 2,45 prosent for året. Budsjetterte renteutgifter er på 1,7 prosent. Det ligger an til merforbruk på renteutgiftene. Kommunen har lån både med faste og flytende renter. Det foreslås å korrigere de budsjetterte renteutgiftene med 1,9 mill. kroner.

*Rentesatsen på formidlingslån* i Husbanken er ved 2. tertial 1,0 prosent. Fremskrevet vektet rente for året er beregnet til 1,2 prosent. Det foreslås budsjettkorrigering på 800 000 kroner på bakgrunn av økt rentesats.

Det ligger allerede inne i budsjettet en margin mellom renteinntekter og renteutgifter på *formidlingslån* på 0,3 mill. kroner.

## Avdrag på lån

Avdrag på investeringslån er budsjettert med 28,4 mill. kroner i tråd med beregninger for minimumsavdrag.

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

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

Det er gjennomført beregninger for minimumsavdrag. Det er 364.000 kroner mer i budsjett enn det som minste tillatte avdrag tilsier.

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 1,2 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 ikke budsjettreguleringer pr. 2 tertial for avdrag.

## Bruk av og avsetning til fond

### *Disposisjonsfond*

*Disposisjonsfondet* var pr 31.12.2021 på 18,115 mill. kroner. I budsjettet for 2022 er det budsjettert med bruk av disposisjonsfond på 5,05 mill. kroner. Det er i tillegg i k-sak 22/38 vedtatt å bruke 100 000 kroner på godtgjørelser til støttekontaktordningen. En vil etter det ha 12,965 mill. kroner på disposisjonsfond. I denne tertialrapporten foreslås det avsetning av 4,373 mill. kroner til disposisjonsfondet. Etter det vil disposisjonsfondet utgjøre 17,338 mill. kroner ved årsslutt, men det forutsetter at regnskapet for 2022 går i balanse.

I tillegg er nesten 1,3 mill. kroner disponert i økonomiplanen for 2023.

### *Bundne fond - selvkost*

#### *Vann, avløp og feiing*

Det er budsjettert med avsetning til vannfond på 71 000 kroner. Videre er det budsjettert med bruk av avløpsfond på 4,59 mill. kroner og feiefond på 33 000 kroner.

#### *Byggesak og eierseksjonering*

Det er budsjettert med avsetning til byggesak og eierseksjonering på 0,4 mill. kroner.

Det vil bli gjort en total gjennomgang av selvkostområdene i forbindelse med budsjett og økonomiplan for 2023-2026 i oktober. En foreslår ingen endringer ved 2. tertial.

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

### **Lønnsavsetningspost**

Det er opprinnelig budsjettert med lønnsavsetningspost på 5,2 mill. kroner. Det var forutsatt 3 prosent lønnsøkning, justert for overheng og glidning. Etter lønnsoppgjøret i vår som endte med en lønnsvekst på 3,84 prosent, ble det vedtatt å budsjettregulere med 2,5 mill. kroner. Det står da om lag 7,66 mill. kroner på denne posten.

### **Pensjonskostnader**

#### Årets pensjonskostnad og premieavvik

Gjennom året kommer ny og oppdatert informasjon og prognoser fra pensjonskassene.

Med usikkerhetene rundt pensjon og endringer som vanligvis kommer gjennom året og i tillegg ekstra usikkerhet rundt ulike forhold i det generelle økonomiske bildet i Norge vil kommunedirektøren ikke anbefale å gjøre endringer ved 2. tertial.

#### Amortisering av tidligere års premieavvik

Tidligere års premieavvik skal fordeles de påfølgende år, henholdsvis over 15, ti eller sju år avhengig av når avviket oppstod. Amortisering av tidligere års premieavvik i KLP, er som budsjettert, 6,33 mill. kroner. For SPK ble budsjettet regulert med 35 000 kroner ved 1. tertial, til 251 000 kroner.

### **Tilleggsbevilgning til kommunestyret**

Kommunestyrets tilleggsbevilgningspost var i opprinnelig budsjett satt til 50 000 kroner. Det ble i k-sak 22/22 vedtatt å bevilge 36 000 kroner til tilskuddsportalen. Det gjenstår 14 000 kroner til denne posten også ved 2. tertial.

### **Status diverse tiltak**

Holde stillinger vakant i sektorene: 1,3 mill. kroner: Det holdes vakante stillinger der dette er mulig å få til. Det er ikke gjort eksakte beregninger på dette pr. dd. Det er usikkerhet om en klarer å oppnå hele tiltaket.

Støtte til etablering av ladestasjoner for sykler: 50 000 kroner: Tiltaket er ikke påbegynt

### **Samlet utfordring 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 tallkolonnene er det satt opp anslag på forventede økte inntekter eller reduserte utgifter, til sammen 12,155

mill. kroner.

I den andre tallkolonnen, lengst til høyre, er det listet opp forventede reduserte inntekter eller økte utgifter på 12,155 mill. kroner. Tall i hele 1000 kroner.

Sektor/ bud.ansva r	Endringer	Økt inntekt/ redusert utgift	Redusert inntekt/ økt utgift
290	Redusert rammetilskudd - fast del		482
290	Etableringslån - økte renteinntekter	800	
290	Etableringslån - økte renteutgifter		800
290	Investeringslån - økte renteinntekter	800	
290	Investeringslån - økte renteutgifter		1.900
290	Integreringstilskudd. Foreløpig økt tilskudd for 60 flyktninger.	10.300	
290	Kontrollgrense avdrag minste tillatte avdrag (vekting) R-2022 anslag august 2022. Lavere avdrag	150	
280	Etablerersenteret IKS, oppløsning, jf. k-vedtak 21/77 - økt inntekt	105	
210	Flyktninger - Ukraina - foreløpig anslag for året, fordeles sektorene		200
220	Flyktninger - Ukraina - foreløpig anslag for året, fordeles sektorene		500
230	Flyktninger - Ukraina - foreløpig anslag for året, fordeles sektorene		2.700
240	Flyktninger - Ukraina - foreløpig anslag for året, fordeles sektorene		300
240	Lønnsglidning fastleger (utover det som tas fra lønnsavsetningsposten)		900
290	Avsettes disposisjonsfond		4.373
	<b>BALANSE</b>	<b>12.155</b>	<b>12.155</b>

Kommunedirektøren foreslår at beløpene omdisponeres i tråd med tabellen ovenfor.

Lønnsglidning fastleger kompenseres sektor for Helse, familie og rehabilitering. Dette er omtalt i sektoren også i 1. tertial.

Sektorenes merforbruk er estimert til om lag 19-26 mill. kroner, gitt at alle koronautgifter og Ukrainautgifter blir dekket. Dette er som omtalt over bl.a. økning i rettighetsbaserte tjenester, økte strømutgifter og økte priser. Det er fortsatt betydelig usikkerhet og bildet kan se annerledes ut ved slutten av året. En har i tillegg fremdeles usikkerhetsmomenter knyttet til koronasituasjonen samt ukrainasituasjonen.

Kommunedirektøren har som målsetting at sektorenes underbalanse kan minimeres så mye som mulig videre utover året, men ser at dette kan være svært vanskelig å få til samtidig som forsvarlige og lovpålagte tjenester skal produseres.

Stor bevisstgjøring rundt innkjøp, vikarinntak og ansettelser må utvises.

Kommunedirektøren vil peke på at det vil bli satt stor fokus på tjenestenivået i kommende budsjettprosess. Større krav til mestringsevne gjennom måten vi leverer tjenestene på, bør også settes på dagsorden.

Merinntekter kan dekke inn noe av merutgiftene.

## 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 2022 og hva som er igjen av budsjettet for 2022.

	Beløp	Budsjett	Restbudsjett	Restbudsjett i %	Forbruk pr august
• 1 - Tvedestrand_kommune					
• 200 - Kommunedirektør, stab og IKT	23 508	35 112	11 604	33 %	67 %
• 210 - Samfunn og infrastruktur	28 353	32 809	4 456	14 %	86 %
• 220 - Læring og oppvekst	81 577	129 259	47 682	37 %	63 %
• 230 - Velferd, psykisk helse og habilitering	68 965	84 113	15 148	18 %	82 %
• 240 - Helse, familie og rehabilitering	104 200	136 896	32 696	24 %	76 %
<b>Sum sektor og staber</b>	<b>306 603</b>	<b>418 189</b>	<b>111 586</b>	<b>27 %</b>	<b>73 %</b>

Sektorene har brukt 73 prosent av sitt årsbudsjett. Inkludert i tallene er 20 mill. kroner som er ført på koronaprojekter på sektorene samt kompensering på om lag 12,4 mill. kroner.

### Oversikt ført på koronaprojekter

Tallene i tabellen nedenfor viser oversikt over utgifter som er ført på koronaprojekter samt hva som er dekket inn og hva som ikke er dekket inn. Manglende inndeckning hittil er ca. 7,7 mill. kroner. Tallene er inkludert i oversikten ovenfor.

Tall i hele 1.000 kr	Korona-utgifter ført på prosjekt	Kompensert-foreløpig med økt skatt og ramme	Manglende kompensasjon til sektorene
• 1 - Tvedestrand_kommune			
• 200 - Kommunedirektør, stab og IKT	940	0	-940
• 210 - Samfunn og infrastruktur	177	100	- 77
• 220 - Læring og oppvekst	1 560	900	- 660
• 230 - Velferd, psykisk helse og habilitering	6 820	3 700	- 3 120
• 240 - Helse, familie og rehabilitering	10 619	7 725	-2 894
<b>Sum sektorene</b>	<b>20 116</b>	<b>12 425</b>	<b>- 7 691</b>

Store deler av de økte utgiftene for korona er lønnsutgifter.

På grunn av koronarelatert fravær ble det gitt utvidet lønnskompensasjon. Det var KS og fagforbundene som inngikk avtale om ekstra kompensasjon for overtid, dette for å ha forsvarlig bemanning på ulike tjenester i den anstrengte koronasituasjonen fra desember og utover vinteren.

Avtalen var gjeldende ut april. Egne lønnskoder (TT-koder) er benyttet samt at det er benyttet koronaprojektføring. Kommunesektoren oppfattet klart at disse kostnadene ble lovet kompensert fra staten, men det er dessverre ennå ikke avklart innretning og nivå og det har skapt stor usikkerhet i kommunene.

## Oversikt over sektorenes anslag for året under ett

I oversikten nedenfor er det oppført sektorenes anslag for status ved utgangen av 2022. Minusbeløp betyr merforbruk og plussbeløp betyr innsparing.

Sektorene melder om et samlet merforbruk på om lag 19-26 mill. kroner ved 2. tertial. Det meldes om at anslagene er usikre blant annet på grunn av at en ikke har all informasjon pr dd. I tillegg kommer koronasituasjonen samt ukrainasituasjonen. Estimater er godt over det som ble antydnet ved månedsrapporteringen for mai. Der ble det antydnet et merforbruk mellom 12 og 15 mill. kroner. Økningen skyldes i stor grad eskalering av tjenestebehov for brukerne. Kommunedirektøren har grunn til å tro at sektorene (særlig helse og omsorg og lønnsutgifter) ikke har fått registrert alle utgiftene knyttet til korona på de respektive koronaprojektene. Dette gjør at bildet for noen sektorer blir forverret.

Det er til sammen estimert om lag 20 mill. kroner som koronarelaterte merutgifter/ mindreinntekter pr 2. tertial. Sektorene forventer at koronautgiftene blir kompensert i sine estimater. Hittil er det kompensert sektorene med 12,4 mill. kroner. Det er gjort med midler fra økt skatt og rammetilskudd.

Dersom koronautgiftene ikke blir dekket, vil estimatene i tabellen ovenfor forverres.

Det er i skrivende stund ennå ikke gitt noen nye tydelige signaler fra staten i hvilken grad dette blir kompensert, selv om en i januar har brev fra helseministeren fra 7. februar 2022 om dette. Økte nettoinntekter fra skatt og rammetilskudd dekker ikke opp for alle de økte merutgiftene på korona.

I tillegg har sektorene hatt økende utgifter på strøm og andre varer som drivstoff og materialer.

Nedenfor følger tabell med anslag for avvik for året. Det har vært svært utfordrende å fremskrive forventet resultat for året, siden det har vært så mange usikkerhetsmomenter. Sektorene har dermed gitt sine anslag i intervaller. Sektorenes anslåtte samlede merforbruk er gitt i intervallet mellom 19/20 og 26 mill. kroner. Her er gjengitt mest det optimistiske anslaget, nettopp for å velge ett tall:

Tall i hele 1.000 kr	Anslått avvik for året, usikre anslag
• 1 - Tvedestrand_kommune	
• 200 - Kommunedirektør, stab og IKT	800
• 210 - Samfunn og infrastruktur	-3 000
• 220 - Læring og oppvekst	500
• 230 - Velferd, psykisk helse og habilitering	- 8 000
• 240 - Helse, familie og rehabilitering	- 10 000
<b>Sum sektorene</b>	<b>- 19 700</b>

Kommunedirektørens målsetting er at sektorenes samlede merforbruk skal bli lavest mulig, men 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 Forslag til budsjettreguleringer**

Kommunedirektøren foreslår budsjettreguleringer i tråd med tabellen i kapittel 1.2.1.



## 1.3 Sektorenes rapporter

### Tjenesteområder

Det vises til sektorenes rapporter.

#### 1.3.1 Årsverk

Måleindikator	1. Januar	Måned Aug 2022	Endring
Faste årsverk	483,7	489,3	5,6
Midlertidige årsverk	46,2	54,2	8
Sum årsverk	529,8	543,5	13,7

Tallene er hentet fra HR-systemet og viser status ved utgangen av 2. tertial. Midlertidige årsverk er blant annet vikar ved sykdom og svangerskap og prosjektstillinger.

Det vises ellers til sektorenes tertialrapporter.

Oversikten nedenfor viser budsjetterte faste årsverk for 2022 etter tiltak og omorganiseringer, til sammen 511,04 årsverk:

Sektor	Årsverk 2022
200 - Kommunedirektør, stab og IKT	19,68
210 - Samfunn og infrastruktur	65,97
220 - Læring og oppvekst	161,64
230 - Velferd, psykisk helse og habilitering	122,06
240 - Helse, familie og rehabilitering	141,69
<b>SUM ÅRSVERK</b>	<b>511,04</b>

#### 1.3.2 Sykefravær

Måleindikatorer	Sykefravær HIÅ	Sykefravær HIÅ fjorår	Endring
Korttid	2,8%	2%	0,8%
Langtid	8,2%	8,1%	0,1%
Sum fravær	11%	10%	0,9%

Det vises ellers til sektorenes tertialrapporter.

## 1.4 Investeringer

Nedenfor følger kort statusrapport for alle investeringsprosjektene. Tabelloversikt følger etter teksten. 2. tertial 2022.

**0001 Tvedestrand idrettspark:** Restbevilgningen var planlagt brukt til bygging av en kiosk utendørs. Dette er etterspurt av idrettslag som bruker anlegget. På grunn av kapasitetsproblemer vil ikke dette kunne gjøres i 2022.

**0002 Tvedestrand næringspark, salg av næringsareal:** Når denne tertialrapporten skrives er det inntektsført drøyt 9,1 mill. kroner. Budsjettert inntekt i 2022 er 7,0 mill. kroner. Det er opsjonskontrakter under signering, og det anslås investeringsinntekter på 9,5 mill. kroner i 2022. Budsjettert inntekt kan dermed økes med 2,5 mill. kroner. Tilsvarende beløp foreslås avsatt til ubundet investeringsfond; aksjer og andeler. Dette fondet kan benytte blant annet til å betale KLP egenkapitalinnskudd, til det formålet kan en ikke låne penger.

Det er budsjettert med 586.000 kroner i utgifter til etteroppgjør overfor tidligere grunneiere, advokatbistand ved salg osv. Med det en kjenner til nå forventes dette å holde.

**0004 IT-investeringer generelt:** 100.000 kroner foreslås omdisponert til 0011 ny telefonsentral. Ellers er det ingen andre planer for bruk av bevilgningen.

**0005 Utbyggingsavtale Lauvåsen boligfelt AS:** Framdrift i prosjektet styres av utbygger. Kommunen følger prosjektet med tilsyn osv. Det er satt i gang et arbeid med gjennomgang av status mv. i alle de gamle utbyggingsavtalene kommunen har.

**0006 Raet velkomstsenter:** Prosjektet planlegges nå ferdigstilt innen sommeren 2023, i samarbeid med Grimstad kommune, Raet nasjonalpark i Arendal og nasjonalparkforvalter innenfor budsjettammen.

**0007 Utbyggingsavtale Slotta industriområde, vann og avløp:** Framdrift i prosjektet styres av utbygger. Det har ikke vært aktivitet i prosjektet i 2022. Det er satt i gang et arbeid med gjennomgang av status mv. i alle de gamle utbyggingsavtalene kommunen har.

**0008 Utbyggingsavtale Glastadheia boligfelt III:** Framdrift i prosjektet styres av utbygger. Det har ikke vært aktivitet i prosjektet i 2022. Det er satt i gang et arbeid med gjennomgang av status mv. i alle de gamle utbyggingsavtalene kommunen har.

**0009 Ny barneskole, parkering og bussavvikling:** Se omtale under prosjekt 0300 Ny barneskole, bygning og uteområder.

**0010 Ny barneskole, Lyngmyrhallen rehabilitering:** Se omtale under prosjekt 0300 Ny barneskole, bygning og uteområder.

**0011 Ny telefonsentral:** Det er både tekniske utfordringer og forsinkelser i dette prosjektet. Når denne tertialrapporten skrives er det bruttoutgifter på 290.000 kroner mot budsjettert 250.000 kroner. Det kan påløpe ytterligere kostnader, men det er stor usikkerhet. Som nevnt over foreslås det å omdisponere 100.000 kroner fra prosjekt 0004 til prosjekt 0011.

**0012 Utbyggingsavtale trinn 2 Valbergheia (Sletteneplatået):** Framdrift i prosjektet styres av utbygger. Det er satt i gang et arbeid med gjennomgang av status mv. i alle de gamle utbyggingsavtalene kommunen har.

**0200 Barnehager, lekeplassutstyr:** Bevilgningen er planlagt brukt i sammenheng med prosjekt 0336 Lyngbakken barnehage, oppgradering. Bevilgningen vil bli brukt i 2022.

**0300 Ny barneskole, bygning og uteområder:** Omtalen under er felles for prosjektene 0009 parkering og bussavvikling, 0010 Lyngmyrhallen rehabilitering, 0300 bygning og uteområder og 0500 VA-anlegg til tomtegrense, da de skal sees i sammenheng.

Arbeidene går i hovedsak som planlagt, med avtalt overlevering 15. mai 2023. Da kan kommunen starte med innflytting, slik at det er klart til skolestart høsten 2023.

Rehabilitering av Lyngmyrhallen er ferdig, tilbygget følger skolens framdriftsplan.

Parkeringsplassen nedenfor Lyngbakken barnehage overtas i løpet av høsten 2022.

Det forventes at kostnadsrammen er tilstrekkelig, det samme gjelder bevilgningen i budsjett 2022.

Da prosjektet ny barneskole ble vedtatt ble det fastsatt en brutto kostnadsramme på 292,4 mill. kroner. Dette bestod av 236,9 mill. kroner i nettoutgifter og 55,5 mill. kroner i merverdiavgift innenfor ordningen med merverdiavgiftskompensasjon. Prosjektet omfattes av ordningene med merverdiavgiftskompensasjon og refusjon for ordinær merverdiavgift. Kompensasjonen føres og vises i resultatregnskapet, det gjør ikke ordinær merverdiavgift. I tillegg er det en del utgifter i prosjektet som det ikke er merverdiavgift på. Alle disse forholdene gjør at det blir krevende å forholde seg til en brutto kostnadsramme, da det i så fall må mange korrigeringer til. Det er nettoutgiften som er det beløpet kommunen må finansiere selv, enten ved låneopptak, spillemidler, bruk av fondsmidler e.l. Kommunedirektøren foreslår derfor at en i framtidige rapporteringer måler mot nettobeløpet.

**0301 Ny barnehage Bronsbu:** Bygget ble tatt i bruk 1.8.2022. Kontrakten med entreprenør er NS8407, fastpris inklusive prisstigning. Entreprenøren har varslet krav om kompensasjon for den store prisøkningen som har vært, grunnet koronapandemien. Bransjen vurderer nå om slik kompensasjon er berettiget når denne type kontrakter er inngått. Tidspunkt for en slik avklaring er uvisst. Selv om kommunen skulle måtte betale ekstra på grunn av prisøkningen, er det grunn til å tro at kostnadsrammen holder.

**0302 Tvedestrand næringspark A67, diverse investeringer:** Planlagte arbeider vil bli gjennomført innen avsatt bevilgning. Prosjektet fortsetter i årene framover. Det forventes ubrukte midler ved årets utløp.

**0303 Bil til vaktmestre:** Bil er kjøpt innenfor kostnadsrammen.

**0306 Boliger personer med funksjonsnedsettelse, 8 enheter:** Bygget var ferdig i 2021, og beboerne flyttet inn i leilighetene fra 1.1.2022. Den tekniske igangkjøringen av bygget viste seg å være krevende, og det måtte gjennomføres noen utbedringer. Det forventes innsparing i utgiftene i prosjektet, i størrelsesorden 3,9 mill. kroner.

Kommunen har fått tilsagn om tilskudd fra Husbanken. Det er budsjettert med 10.150.000 kroner i tilskudd, men endelig beløp er ikke klart. Det arbeides med prosjektrengnskapet og søknad om utbetaling av tilskudd.

**0308 Aktiv rast ved E18, utstyr:** Det gjenstår arbeider med belysning. Det forventes at den økonomiske rammen holder.

**0309 Skoler, lekeplassutstyr:** Arbeidene på Lyngmyr må avsluttes i 2023. Mye er gjort, men det gjenstår en liten bevilgning.

**0312 Havna serviceanlegg:** Prosjektet er blitt et samarbeid mellom kommunen og Tvedestrand Vekst AS. Tvedestrand Vekst AS kjøpte modulbygg til toaletter våren 2022. Kommunen må kjøpe modulbygg til vaskemaskiner og tørketrommel. Dette må gjøres våren 2023. Bevilgningen vil være tilstrekkelig.

**0313 Sandøya, offentlig brygge:** Opprinnelig planlagt anlegg blir ikke gjennomført. Det jobbes med andre alternativer, men det er ikke avklart hvordan prosjektet skal gjennomføres.

**0314 Strannasenteret, kjølerom kjøkken:** Prosjektet er nesten ferdig, det gjenstår noe montasje. Anlegget er koblet til sentral driftskontroll, dette var uteglømt i tidligere kostnadsanslag. Det forventes derfor et merforbruk på 100.000 kroner. Beløpet foreslås bevilget i denne tertialrapporten.

**0315 Avløp internt under bygget på Strannasenteret:** Det er gjennomført inspeksjon av nettet. Tilstanden var vesentlig verre enn forutsatt, og kostnadsoverslag fra rørlegger er betydelig over kostnadsrammen. En vil nå i høst gjøre arbeid for det som allerede er bevilget, men en må komme tilbake til prosjektet i budsjettet for 2023.

**0318 Brannstasjonen, garderober, lager og garasje:** Arbeidene med garderober ble ferdigstilt i 2019. Etablering av garderoberne har imidlertid medført redusert lagerkapasitet. Det er dermed behov for utvidet lagerplass. Dette kan muliggjøres ved å rive slangetårnet og bygge en garasje på samme sted. Prosjektet vil også løse rømningsveiproblematikk fra spiserom i bua. Tiltaket vurderes å kunne utføres innenfor opprinnelig ramme.

Det er ikke kapasitet til å gjennomføre prosjektet før tidligst høsten 2023.

**0335 Gamle vgs Lyngmyr, ombygging mv.:** Prosjektet er nærmest ferdig, kun noen mindre arbeider gjenstår. Prosjektet avsluttes i 2022 innenfor kostnadsrammen.

**0336 Lyngbakken barnehage, oppgradering:** Prosjektet er fullført innenfor kostnadsrammen, men alle fakturaer er ikke mottatt.

**0342 Stupetårn og bryggepromenade ved Tjenna:** Arbeidene skal avsluttes i løpet av 2022 innenfor kostnadsrammen.

**0343 Strannasenteret, utnytte overskuddsvarme fra kjølerom:** Prosjektet er nesten ferdig, og blir slutført i løpet av kort tid innenfor kostnadsrammen.

**0344 Lyngmyr skole, utvidelse av arbeidsplass til lærerne:** Arbeidene er bestilt, og skal gjennomføres i skolens høstferie. Bevilgningen er tilstrekkelig.

**0345 Søsterdalen, brannalarmanlegg:** Arbeidene er bestilt, innenfor kostnadsrammen.

**0348 Lyngørsida, rehabilitering av kommunal brygge:** Anbudsdokumentene er under utarbeidelse. Det planlegges med at arbeidene gjennomføres i høst.

**0350 Gamle sentrum, varmesøkende kamera:** Søknadsfrist for tilskudd fra fylkeskommunen er 1. november. Det planlegges å ha ferdig en søknad da, og at investeringen kommer i 2023.

**0353 Baderampe i Tjennaparken:** Baderampe er bestilt. Som følge av lang leveringstid på materiell vil den ikke bli montert før i 2023. Adkomstveien ble ferdig i 2022. Det er mulig at bevilgningen er for liten, men dette må en komme tilbake til.

**0354 Vestre Sandøya skole, lekeplussutstyr:** En venter på tilbakemelding fra FAU på skolen på foreslått anskaffelse. Planen er å gjøre innkjøpet i år, innenfor kostnadsrammen. Montering avhenger av tidspunkt og værforhold.

**0394 Salg av Gjeving skole:** Skoledelen er solgt for 2.500.000 kroner, med overtakelse 1.6.2022. I forbindelse med salget er det påløpt kostnader på 202.000 kroner. Beløpene foreslås budsjettjustert. Nettoinntekten på 2.298.000 kroner foreslås avsatt til ubundet investeringsfond; aksjer og andeler.

**0500 Ny barneskole, VA-anlegg til tomtegrense:** Se omtale under prosjekt 0300 Ny barneskole, bygning og uteområder.

**0501 Bakkevei og Tangen renseanlegg:** Ferdigbefaring ble utført i 2021, men noen mindre arbeider er gjennomført etter det. Etterkontroll og noe fakturering gjenstår. Det forventes en innsparing på om lag 250.000 kroner. Bevilgningen foreslås redusert tilsvarende.

**0503 Fortau og VA-ledning Lyngmyr-Albukjær:** Arbeidene er ferdig og anlegget er overtatt. Det økonomiske sluttoppgjøret nærmer seg fullført. Hverken selve sluttnotaen eller en endringsmelding knyttet til masser er utgiftsført enda. Det er uenighet knyttet til begge disse fakturaene. Samlet kan det forventes et merforbruk på i størrelsesorden 1,9 mill. kroner på dette prosjektet. De viktigste årsakene er dårligere grunnforhold enn forutsatt, samt svært dårlig ledningsnett. Det ble også utbedret flere dårlige tilkoblinger av stikkledninger og en del annen ikke kartlagt infrastruktur. Kommunedirektøren tilrår at det bevilges 1,9 mill. kroner i denne tertialrapporten.

**0505 og 0506 Rehabiliteringsplan vann og avløp:** Arbeidene består av mange delprosjekter. Arbeidene i Mjåvann/Bydalen er ferdige. Andre delprosjekter er ny avløpsledning på Gjeving og sjøledninger ved Gården/Borøya. Prosjektet utskifting av vann- og avløpsledninger i Bedehusbakken vil bli utsatt. Det vises til sak om omdisponering av investeringsmidler i kommunestyrets møte i september 2022, der midler ble omdisponert til 0531 Kollåsveien, ny hovedvannledning mv.

Det forutsettes at en kan se bevilgningene til vann og avløp i sammenheng. Resterende bevilgning forventes brukt.

**0511 Parkeringsplass for el-biler med ladestasjoner:** Selve parkeringsplassen med ladere ble ferdig i 2020. Det er gjort noen mindre arbeider i 2022, men prosjektet er nå avslutta med en innsparing på 107.000 kroner. Bevilgningen foreslås redusert tilsvarende.

**0517 Grenstøl-Slotta-Ytre vei, VA-anlegg langs vei:** Fylkeskommunen har hovedansvaret for prosjektet, men har ikke avklart sluttoppgjøret med entreprenøren. Kommunen jobber for å få avsluttet prosjektet, men er avhengig av de andre partene. Entreprenør har også tatt ut stevning i saken, og det jobbes med saken med bistand fra advokat. Det er dermed usikkerhet rundt det samlede økonomiske resultatet i prosjektet. Kommunen mener en skal ha en kreditnota på om lag 0,9 mill. kroner ekskl. mva.

Utenom dette sluttoppgjøret med hovedentreprenør er det balanse mellom budsjett og regnskap i 2022. En kreditnota vil gi en innsparing i prosjektet.

**0520 Møllebekken, nedre del:** Prosjektet er fullført med en innsparing på 165.000 kroner. Bevilgningen foreslås redusert tilsvarende.

**0521 Flomsikring i sentrum:** I 2020 ble det gjort en del arbeider i Møllebekken. Dette har gitt gode resultater. Det er planer for ytterligere tiltak både med avløpsledning under Meieribroa og arbeid på Østerkleiv. Av kapasitetsmessige årsaker er ikke disse prosjektene gjennomført enda, men Østerkleiv gjennomføres høsten 2022. I dette prosjektet graves det i boligområder, og det kan være vanskelig å vite hva slags utfordringer en støter på. Det er likevel grunn til å tro at det blir minst 1,0 mill. kroner ubrukt i år.

**0529 Bergsmyr til Mjåvann, turvei og sti:** Prosjektet er klart til å lage byggesøknad. Det tas sikte på å starte arbeidene høsten 2022.

**0530 Tvedestrand renseanlegg, tømming sivbed:** Arbeidene er ferdig, med en innsparing innenfor opprinnelig kostnadsramme på 238.000 kroner. I kommunestyresak



61-2022 om Kollåsen, ny hovedvannledning mv. ble budsjettet i prosjekt 0530 redusert med 800.000 kroner, det medfører at det nå er en underdekning i prosjekt 0530 på 562.000 kroner. Da kommunestyresaken om Kollåsen ble skrevet var det fakturaer i prosjekt 0530 som var feilført, dermed så det ut til å være en større innsparing enn det som er riktig. I denne tertialrapporten må en derfor bevilge 562.000 kroner til prosjekt 0530 for at det skal være fullfinansiert.

**0531 Kollåsen, ny hovedvannledning mv.:** I kommunestyresak 61-2022 ble kostnadsrammen i prosjektet økt fra 4,5 mill. kroner til 9,0 mill. kroner. Budsjettbevilgningen ble økt i samme sak.

I den nevnte kommunestyresaken var det lagt til grunn at alle arbeidene skulle gjennomføres i 2022. Av ulike årsaker fikk ikke entreprenør startet sine arbeider så raskt som en optimistisk fremdrift i kommunestyresaken hadde forutsatt. Arbeidene i prosjektet er påbegynt, og mye vil bli gjort i år. Noen arbeider må gjennomføres i løpet av våren 2023. Det anslås at det vil bli minst 2,0 mill. kroner i ubrukte midler i 2022. Det som ikke benyttes i 2022 forventes det behov for i 2023.

For å ikke øke låneopptaket i 2022 for å finansiere andre foreslåtte budsjettendringer, foreslås det å redusere 2022-bevilgningen til dette prosjektet med 1.906.000 kroner. Dette beløpet må legges inn i budsjettet for 2023.

Kommunestyresak 61-2022 og kostnadsrammen på 9,0 mill. kroner gjelder arbeider knyttet til vann og avløp. I budsjettkontrollen pr. 1. tertial ble det omtalt en opsjon for arbeider med å etablere et krysningspunkt over FV 411, omtrent der det i dag er trapp ned til fylkesveien fra Kollåsveien. Siden dette er svært nær området for Kollåsen-prosjektet, er det naturlig at samme entreprenør utfører de omtalte ekstraarbeidene. I tertialrapporten ble tilleggsarbeidene lagt inn i prosjekt 0531, men altså ikke inne i kostnadsrammen på 9,0 mill. kroner. Bruttoutgiftene for tilleggsarbeidene er 375.000 kroner, og de er finansiert med 75.000 kroner i merverdiavgiftskompensasjon og 300.000 kroner i tilskudd fra fylkeskommunen. En ser nå at det vil være mer praktisk hvis disse tilleggsarbeidene skilles ut i et eget prosjekt. Det foreslås derfor å flytte 375.000 kroner både i utgifter og inntekter fra prosjekt 0531 Kollåsen, ny hovedvannledning mv. til nytt prosjekt 0539 Trafikksikkerhetstiltak FV 411.

**0532 Borøya, høydebasseng vann:** Av kapasitetsmessige årsaker må prosjektet utsettes. Det foreslås å fjerne hele bevilgningen på 500.000 kroner i 2022, så må en komme tilbake til saken i senere økonomiplaner og budsjett.

**0533 Sandøya, utvidelse av sjøledninger avløp:** Arbeidene i prosjektet er nylig igangsatt. Det forventes at kostnadsrammen holdes.

**0535 Vannverket, ny utjevningstank:** Av kapasitetsmessige årsaker må prosjektet utsettes. Opprinnelig bevilgning var 600.000 kroner, den ble redusert med 400.000 kroner i kommunestyresak 61-2022 om Kollåsen. Resterende bevilgning vil ikke bli brukt i 2022. Det foreslås å fjerne hele restbevilgningen i 2022, så må en komme tilbake til saken i senere økonomiplaner og budsjett.

**0538 Ruhagen, parkeringsplass:** Det lå en tinglyst avtale på en eiendom i Rughagen at beboere kunne parkere på kommunens eiendom. Da kommunen for mange år siden bygde fortau ble det ikke lenger plass til alle bilene. Beboerne tok for flere år siden kontakt med kommunen for å få etablert tilstrekkelig antall parkeringsplasser. Dette forholdet er det nå rettet opp i. Det må bevilges 236.000 kroner til prosjektet.

**0700 Strannasenteret, utstyr:** Budsjettposten forventes brukt i løpet av året.



**0701 Velferdsteknologi innen helse- og omsorgssektoren:** Det arbeides med en ny plan for velferdsteknologi. Budsjettposten vil ikke bli brukt opp i 2022.

**0750 Oppfølgingsenheten, 8-seters bil:** Bevilgningen er overført fra 2020 og deretter fra 2021. Det viste seg at bevilgningen i 2020 var for liten. Bilen er nå reparert noe, og kan da brukes noen år til. I økonomiplanen for 2024 er det ført opp mer midler til kjøp av bil. Bevilgningen forutsettes overført helt til 2024.

**0751 Lyngmyrveien 49, inventar og utstyr ansattes areal:** Anskaffelsen har tatt lenger tid enn forutsatt blant annet som følge av veldig lang leveringstid på noen varer. Det ventes en mindre innsparing i prosjektet.

**0800 Dypvåg kirke, universell adkomst:** Alt utvendig arbeid og adkomst inn til kirka er fullført. Riksantikvaren har nylig godkjent å ta ut to kirkebenker, og det vil bli etablert en fast plass for rullestolbrukere der i løpet av høsten.

**0801 Holt kirke, reparasjon av tak og tårn:** Arbeidene i prosjektet går etter planen, og årets arbeider startet i begynnelsen av juni. Fellesrådet har fått tilsagn fra Riksantikvaren om tilskudd på 1,0 mill. kroner i 2022. Dette vil dekke mye av årets utgifter. Det kan bli ubrukte midler på kommunal bevilgning i år, i så fall vil det bli brukt neste år.

**0802 Brannforebyggende tiltak, fire kirker:** I 2022 er det installert brannalarmer og ledlys i Tvedestrand og Laget kirker. Resterende del av bevilgningen skal brukes på utskifting av sikringsskap i Holt og Dypvåg kirker. Fellesrådet har også fått tilskudd fra Riksantikvaren til de to sistnevnte prosjektene.

**0803 Tvedestrand kirke, fasade, vinduer mv.:** Bevilgningen i 2022 er brukt til å lage en rapport som kartlegger og prosjekterer utbedringsbehov for kirka, samt anslår kostnader. Rapporten er mottatt, og årets bevilgning var tilstrekkelige til dette arbeidet.

Rapporten angir store behov for utbedringer de neste 10 årene, men det er også usikkerhet knyttet til vurderingene og hvor mye ulike utbedringer haster. Som et strakstiltak foreslås det i rapporten at bygget skannes. Ved å etablere en punktsky kan man følge skadeutviklingen med sig og utbulinger framover i tid. Kirkelig fellesråd søker om en tilleggsbevilgning på 250.000 kroner for å kunne foreta en slik skanning i år. Kommunedirektøren tilrår at søknaden imøtekommes.

**0900 Egenkapitalinnskudd KLP:** Fakturaen for KLP egenkapitalinnskudd for 2022 er mottatt, og den er 188.000 kroner lavere enn budsjettet. Bevilgningen foreslås redusert tilsvarende.

#### **Prosjekter som ikke er ført opp i tabellen:**

**0399 Salg av tomter, diverse:** Hittil i år er det solgt diverse tomter for 117.000 kroner. Dette er ikke budsjettet tidligere, og foreslås derfor budsjettet nå. Inntekten foreslås avsatt til ubundet investeringsfond; aksjer og andeler.

**0907 Etablerersenteret IKS, oppløsning:** Dette selskapet er oppløst, og kommunen har fått en utbetaling på 120.960 kroner. Av dette gjelder 16.000 kroner tilbakebetaling av innskuddskapital, og det beløpet skal føres i investering. Resten av utbetalingen er en driftsinntekt. Innbetalingen på 16.000 kroner foreslås innarbeidet i investeringsbudsjettet. Inntekten foreslås avsatt til ubundet investeringsfond; aksjer og andeler.

Kommunestyret vedtok i juni (sak 55/2022) at kommunen er positive til å bli medeiere i et nytt etablerersenter IKS. Et endelig vedtak må fattes senere, da må en også komme tilbake til bevilgning til innskuddskapital mv.

**0902 Formidlingslån:** I februar 2022 skiftet kommunen fra Sparebanken Sør til Intrum AS når det gjelder bankvirksomheten for formidlingslån, eksisterende lån. Nye lån har vært håndtert av Intrum AS siden medio 2021. Sparebanken Sør ga i 2021 beskjed om at de skulle slutte med denne tjenesten.

I budsjettet for 2022 er det lagt inn at kommunens betalte avdrag til Husbanken skal være 6,5 mill. kroner og at innbetalingene skal være 5,3 mill. kroner, det vil si en differanse på 1,2 mill. kroner. Oppdaterte nedbetalingsplaner fra Husbanken gir 0,6 mill. kroner lavere avdragsutgifter enn budsjettet. Med utgangspunkt i innbetalinger fra kommunens lånekunder hittil i år anslås det at innbetalingene blir 0,9 mill. kroner lavere enn budsjettet. Dette beløpet er usikkert og vanskelig å beregne. Det tilrås at budsjettet for betalte og mottatte avdrag justeres med de nevnte beløpene. Omtalen gjelder ordinære avdrag, ekstraordinære innbetalte avdrag håndteres særskilt og i tråd med Husbankens retningslinjer.

**Finansiering i investeringsregnskapet:** I revidert budsjett er det forutsatt 182.929.000 kroner i bruk av lånemidler.

Ubrukte lånemidler fra tidligere år er 40.830.000 kroner og årets vedtatte låneopptak etter endring i budsjettkontrollen pr. 1. tertial er 142.100.000 kroner. Totalt blir dette 182.930.000 kroner.

I denne budsjettkontrollen foreslås det en rekke endringer i investeringsbudsjettet, men de påvirker ikke behovet for låneopptak i 2022.

Investeringsprosjekter (bruttoutgifter)	Regnskap	Revidert budsjett	Avvik
• 0001 - Tvedestrand idrettspark	369 996	1 027 000	657 004
• 0002 - Tvedestrand næringspark, salg av næringsareal	154 535	586 000	431 465
• 0004 - IT-investeringer generelt	0	311 000	311 000
• 0005 - Utbyggingsavtale Lauvåsen boligfelt AS	21 099	3 891 000	3 869 901
• 0006 - Raet velkomstsenter	0	493 000	493 000
• 0007 - Utbyggingsavtale Slotta industriområde, vann og avløp	0	1 000 000	1 000 000
• 0008 - Utbyggingsavtale Glastadheia boligfelt III	0	3 074 000	3 074 000
• 0009 - Ny barneskole, parkering og bussavvikling	5 212 561	9 085 000	3 872 439
• 0010 - Ny barneskole, Lyngmyrhallen rehabilitering	8 110 195	7 500 000	-610 195
• 0011 - Ny telefonsentral	290 353	250 000	-40 353
• 0012 - Utbyggingsavtale trinn 2 Valbergheia II (Sletteneplatået)	450 000	450 000	0
• 0200 - Barnehager, lekeplassutstyr	104 634	231 000	126 366
• 0300 - Ny barneskole, bygning og uteområder	99 514 457	159 355 000	59 840 543
• 0301 - Ny barnehage Bronsbu	14 557 750	20 342 000	5 784 250
• 0302 - Tvedestrand næringspark A67, diverse investeringer	1 695 013	4 905 000	3 209 987
• 0303 - Bil vaktmestre	200 018	200 000	-18
• 0306 - Boliger personer med funksjonsnedsettelse Lyngmyr, 8 enheter	516 873	4 443 000	3 926 127
• 0308 - Aktiv rast ved E-18, utstyr	30 000	165 000	135 000
• 0309 - Skoler, lekeplassutstyr	3 633	161 000	157 367
• 0312 - Havna, serviceanlegg	36 127	300 000	263 873

Investeringsprosjekter (bruttoutgifter)	Regnskap	Revidert budsjett	Avvik
• 0313 - Sandøya, offentlig brygge	0	743 000	743 000
• 0314 - Strannasenteret, kjølerom kjøkken	485 358	452 000	-33 358
• 0315 - Avløp intern under bygget på Strannasenteret	26 593	495 000	468 407
• 0318 - Brannstasjonen, garderober, lager og garasje	0	813 000	813 000
• 0335 - Gamle vgs Lyngmyr, ombygging mv.	250 248	292 000	41 752
• 0336 - Lyngbakken barnehage, oppgradering	1 086 022	1 462 000	375 978
• 0342 - Stupetårn og bryggepromenade ved Tjenna	657 939	754 000	96 061
• 0343 - Strannasenteret, utnytte overskuddsvarme fra kjølerom	252 637	369 000	116 363
• 0344 - Lyngmyr skole, utvidelse av arbeidsplasser til lærerne	4 806	200 000	195 194
• 0345 - Søsterdalen, brannalarmanlegg	2 637	200 000	197 363
• 0348 - Lyngørsida, rehabilitering av kommunal brygge	0	2 000 000	2 000 000
• 0350 - Gamle sentrum, varmesøkende kamera	0	1 000 000	1 000 000
• 0353 - Baderampe i Tjennaparken	75 304	200 000	124 696
• 0354 - Vestre Sandøya skole, lekeplassutstyr	0	150 000	150 000
• 0394 - Salg av Gjeving skole	201 544	0	-201 544
• 0500 - Ny barneskole, VA-anlegg til tomtegrense	1 545 504	3 856 000	2 310 496
• 0501 - Bakkevei og Tangen renseanlegg	386 741	712 000	325 259
• 0503 - Fortau og VA-ledning Lyngmyr-Albukjær	850 975	539 000	-311 975
• 0505 - Rehabiliteringsplan vann	708 453	1 030 000	321 547
• 0506 - Rehabiliteringsplan avløp	741 263	1 366 000	624 737
• 0511 - Parkeringsplass for el-biler med ladestasjoner	26 555	134 000	107 445
• 0517 - Grenstøl-Slotta-Ytre vei; VA-anlegg langs vei	496 742	514 000	17 258
• 0520 - Møllebekken, nedre del	159 246	325 000	165 754
• 0521 - Flomsikring i sentrum	3 617	1 669 000	1 665 383
• 0529 - Bergsmyr til Mjåvann, turvei og sti	990	2 500 000	2 499 010
• 0530 - Tvedestrand renseanlegg, tømning sivbed	1 461 903	900 000	-561 903
• 0531 - Kollåsen, ny hovedvannledning mv.	559 742	9 375 000	8 815 258
• 0532 - Borøya, høydebasseng vann	0	500 000	500 000
• 0533 - Sandøya, utvidelse sjøledninger avløp	0	1 000 000	1 000 000
• 0535 - Vannverket, ny utjevningstank	0	200 000	200 000
• 0538 - Ruhagen, parkeringsplass	236 323	0	-236 323
• 0700 - Strannasenteret, utstyr	119 990	407 000	287 010
• 0701 - Velferdsteknologi innen helse- og omsorgssektoren	87 224	1 541 000	1 453 776
• 0750 - Velferd, psykisk helse og habilitering, 8-seters bil	0	600 000	600 000
• 0751 - Lyngmyrveien 49, inventar og utstyr ansattes areal	267 986	378 000	110 014
• 0800 - Dypvåg kirke universell adkomst	0	36 000	36 000
• 0801 - Holt kirke, reparasjon av tak og tårn	0	3 327 000	3 327 000
• 0802 - Brannforebyggende tiltak 4 kirker	0	719 000	719 000
• 0803 - Tvedestrand kirke, fasade, vinduer mv.	0	100 000	100 000
• 0900 - Egenkapitalinskudd KLP	1 311 049	1 500 000	188 951

### 1.4.1 Forslag til budsjettreguleringer

Nedenfor vises forslag til budsjettreguleringer for investeringene:

Ansvar	Prosjekt (beløp i hele 1000 kroner)	Økt inntekt/ reduisert utgift	Redusert inntekt/ økt utgift
200	0002 Tvedestrand næringspark, salg av næringsareal, økte inntekter	2.500	
290	0901 investeringsprosjekter, finansiering frie midler (jf. økt inntekt i prosjekt 0002) avsetning til ubundet investeringsfond; aksjer og andeler		2.500
200	0004 IT-investeringer generelt, redusert bevilgning, nettobeløp	80	
200	0004 IT-investeringer generelt, redusert bevilgning, merverdiavgift	20	20
200	0011 Ny telefonsentral, økt bevilgning, nettobeløp		80
200	0011 Ny telefonsentral, økt bevilgning, merverdiavgift	20	20
210	0314 Strannasenteret, kjølerom kjøkken, økt bevilgning		80
210	0314 Strannasenteret, kjølerom kjøkken, merverdiavgift	20	20
210	0394 Salg av Gjeving skole, inntekt	2.500	
210	0394 Salg av Gjeving skole, utgifter		202
290	0901 investeringsprosjekter, finansiering frie midler (jf. nettoinntekt i prosjekt 0394) avsetning til ubundet investeringsfond; aksjer og andeler		2.298
210	0501 Bakkevei og Tangen renseanlegg, redusert bevilgning	250	
210	0503 Fortau og VA-ledning Lyngmyr-Albukjær, økt bevilgning		1.900
210	0511 Parkeringsplass for el-biler med ladestasjoner, redusert bevilgning	107	
210	0520 Møllebekken, nedre del, redusert bevilgning	132	
210	0520 Møllebekken, nedre del, merverdiavgift	33	33
210	0530 Tvedestrand renseanlegg, tømning sivbed, økt bevilgning		562
210	0531 Kollåsen, ny hovedvannledning, redusert bevilgning	1.906	
210	0531 Kollåsen, ny hovedvannledning, bevilgning til opsjon gang- og sykkelvei, reduserte utgifter	300	
210	0531 Kollåsen, ny hovedvannledning, bevilgning til opsjon gang- og sykkelvei, merverdiavgift	75	75
210	0531 Kollåsen, ny hovedvannledning, bevilgning til opsjon gang- og sykkelvei, redusert tilskudd		300
210	0532 Borøya, høydebasseng vann, fjerne bevilgning	500	
210	0535 Vannverket, ny utjevningstank, fjerne restbevilgning	200	
210	0538 Ruhagen, parkeringsplass, bevilgning		191
210	0538 Ruhagen, parkeringsplass, merverdiavgift	45	45
210	0539 Trafikksikkerhetstiltak FV 411, bevilgning		300
210	0539 Trafikksikkerhetstiltak FV 411, merverdiavgift	75	75
210	0539 Trafikksikkerhetstiltak FV 411, tilskudd	300	
270	0803 Tvedestrand kirke, fasade, vinduer mv., økt bevilgning		250
290	0900 Egenkapitalinnskudd KLP, redusert bevilgning	188	

Ansvar	Prosjekt (beløp i hele 1000 kroner)	Økt inntekt/ redusert utgift	Redusert inntekt/ økt utgift
210	0399 Salg av tomter, diverse, salgsinntekter	117	
290	0901 investeringsprosjekter, finansiering frie midler (jf. inntekt i prosjekt 0399) avsetning til ubundet investeringsfond; aksjer og andeler		117
290	0907 Etablerersenteret IKS, oppløsning, tilbakebetaling av innskuddskapital	16	
290	0901 investeringsprosjekter, finansiering frie midler (jf. inntekt i prosjekt 0907) avsetning til ubundet investeringsfond; aksjer og andeler		16
290	0902 Formidlingslån, reduksjon i betalte avdrag til Husbanken	600	
290	0902 Formidlingslån, reduksjon i mottatte avdrag fra kommunens lånekunder		900
	<b>Sum</b>	<b>9.984</b>	<b>9.984</b>

## 1.5 Finansforvaltning

### 1.5.1 Innskudd/ plasseringer

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

	31.12.2021		30.04.2022		31.08.2022		31.12.2022	
	Mill. NOK	%	Mill. NOK	%	Mill. NOK	%	Mill. NOK	%
Innskudd hos hovedbankforbindelse Sparebanken Sør	123,0	99,91	99,2	99,96	75,82	99,9		
Innskudd i andre banker	0,1	0,09	0,04	0,04	0,085	0,11		
<b>Sum</b>	<b>123,1</b>	<b>100</b>	<b>99,24</b>	<b>100,00</b>	<b>75,91</b>	<b>100,00</b>		
Gj.sn. sum ved utgangen av hver måned, pr.	133,6	---	96,15	---	103,58	---		
Avkastning siden 31.12.2021 (% regnet av gj.sn. over)	---	1,10	---	1,91	---	2,21		
Til sammenligning: 3 mnd. NIBOR (gj.sn) (uten marginpåslag)	---	0,5	---	1,24	---	1,56		
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 skattetrekkskonto og en egen konto knyttet til utbetaling av formidlingslån. Innestående på kontiene varierer gjennom året. Beholdningen ved utgangen av 2. tertial er redusert siden 1. tertial. Formidlingslånene er tatt opp og blir etter hvert benyttet til sine formål samt at lønn og skattetrekk betales fortløpende. Årets reviderte låneopptak på 142,1 mill. kroner er tatt opp med 80 mill. kroner i mai, resten blir tatt opp i løpet av høsten.

Innestående beløp i Sparebanken Sør og Østre Agder Sparebank var 75,91 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 1. tertial. 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.

En har ikke benyttet seg av kassakreditten hittil i år. Av tabellen over fremgår det at gjennomsnittet av innestående bankbeholdning er 103,58 mill. kroner når en regner gjennomsnittet av beløpet den siste dagen i hver måned.

På kommunens konsernkonto var rentebetingelsene gjennomsnittlig NIBOR pluss 50 rentepunkter til og med mai måned. Etter det er påslaget på NIBOR pluss 35 punkter. Pr. 31.8.2022 var gjennomsnittlig NIBOR + 35 rentepunkter 1,91 prosent. Beregnet avkastning fra banken er 2,21 prosent pr dd., dvs. noe høyere.

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



å gjennomføre kortsiktige plasseringer som kunne ha gitt noe mer avkastning. En slik finansforvaltning er ressurskrevende og en har derfor ikke kunnet prioritere slikt arbeid.

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

Tvedestrand kommune har for tiden ikke langsiktige finansielle aktiva.

## 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.

	31.12.2021		30.04.2022		31.08.2022		31.12.2022	
	Mill. NOK	%	Mill. NOK	%	Mill. NOK	%	Mill. NOK	%
<b>Alle lån:</b>								
Lån med p.t.-rente	365,8	44,7	404,7	48,7	483,5	53,3		
Lån med NIBOR-basert rente	0		0					
Lån med fastrente	453,0	55,3	426,4	51,3	423,6	46,7		
Finansiell leasing	0		0					
<b>Samlet langsiktig gjeld</b>	<b>818,8</b>	<b>100,0</b>	<b>831,1</b>	<b>100,0</b>	<b>907,1</b>	<b>100,0</b>		
<b>Investeringslån:</b>								
Lån med p.t.-rente	201,2	30,8	217,9	33,8	297,2	41,2		
Lån med NIBOR-basert rente	0	0	0	0				
Lån med fastrente	453,0	69,2	426,4	66,2	423,6	58,8		
<b>Sum investeringslån</b>	<b>654,2</b>	<b>100,0</b>	<b>644,3</b>	<b>100,0</b>	<b>720,8</b>	<b>100,0</b>		
Vektet p.t.-rente, Kommunalbanken	---	0,95		1,91		2,45		
Vektet p.t.-rente, KLP banken	---	1,02		1,83		2,45		
Vektet rente, Husbanken	---	0,79		0,81		1,20		
Største løpende enkeltlån	79,3		77,8		80,0			
Antall løpende enkeltlån	28		29		30			

Samlet lånegjeld er 907,1 mill. kroner ved 2. tertial. Det inkluderer både investeringslån på 720,8 mill. kroner og formidlingslån på 186,3 mill. kroner. Vektet p.t.-rente er beregnet til 2,45 prosent i Kommunalbanken og KLP-banken. I Husbanken er vektet p.t.-rente for året beregnet til 1,2 prosent. Av tabellen ovenfor om gjeldsporteføljen ser en at det er 30 aktive lån ved 2. tertial. Ni 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. 31.8.2022					
Lånenr.	Långiver	Mill. NOK	Rente (%)	Bindings-tid i år fra start	Utløp av binding
20120616	Kommunalbanken	24,4	2,03	6	17.12.2027

Spesifikasjon av lån med fastrente pr. 31.8.2022					
20180029	Kommunalbanken - grønt	76,3	2,54	8	02.02.2026
20190440	Kommunalbanken	63,9	2,25	5	27.09.2024
20190619	Kommunalbanken	37,1	2,46	6	10.12.2025
20200542 Grønne investeringer 2020	Kommunalbanken - grønt	29,3	0,97	3	07.12.2023
20200543	Kommunalbanken	6,8	1,07	3	07.12.2023
8317.50.33249	KLP banken	8,2	2,44	5	20.12.2024
8317.53.61513	KLP banken	14,3	1,34	5	09.12.2025
8317.55.28035	KLP banken	29,2	1,97	5	01.11.2022
8317.55.84288	KLP banken	45,0	2,42	5	01.10.2023
8317.56.92595	KLP banken	46,7	2,03	7	13.03.2027
8317.58.42198	KLP kommunekreditt	42,4	1,43	3	25.06.2024
<b>Sum</b>		<b>423,6</b>			

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 unntatt to, 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 samlede investeringslån er det 58,8 prosent som har fastrentebetingelser ved 2. tertial, noe som er innenfor reglementets bestemmelser.

### Lån med flytende vs. fast rente

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

Fordeling av låneporteføljen på de tre bankene er slik pr 31.8.2022:

- Husbanken 2,6 prosent, (herav: alle flytende rente)
- Kommunalbanken 43,5 prosent, (herav: 60 prosent fast og 40 prosent flytende rente)
- KLP Banken 35,9 prosent, (herav: 57 prosent fast og 43 prosent flytende rente)

Kommunens finans- og gjeldsreglement skal vedtas av kommunestyret minst en gang i hver periode. Dette ble gjort siste del av 2017 og må nå vedtas i løpet av 2023.

## 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 22 - Driftsrapport (prog)

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2022
200 Kommunedirektør, stab og IKT				
Inntekt	-1 592	-1 227	364	-1 841
Utgift	25 099	24 266	-833	36 953
Netto	23 508	23 039	-469	35 112

#### Status regnskap mot budsjett hittil i år

##### Inntekter

Inntektssiden med salgs- og skjenkeavgifter, tilskudd og andre refusjoner er stort sett i rute. Sykelønnsrefusjoner ligger an til merinntekter.

##### Utgifter

Lønnsutgifter ligger an til merforbruk på noen poster, blant annet som følge av merarbeid i forbindelse med regnskapsavslutning og innføring av NAV Øst i Agder. Noen budsjettposter for lønn har innsparinger. Samlet for alle lønnsposter er det noe mindreforbruk.

Utgifter til IKT Agder ligger an til innsparinger på ca. 0,4 mill. kroner. Det er gjort en gjennomgang av brukerkontoer og lisenser.

##### Koronarealverte merutgifter

Det er koronarelaterte utgifter for overtid lederlønn, jf. KS-avtalen. Dette antas kompensert.

##### Samlet for budsjettansvaret

Det kan ligge an til innsparinger på om lag 0,7 til 0,8 mill. kroner for ansvar Kommunedirektør, stab og IKT.

## 2.1.2 Årsverk

Måleindikator	1. Januar	Måned Aug 2022	Endring
Faste årsverk	17,5	16,9	-0,6
Midlertidige årsverk			
Sum årsverk	17,5	16,9	-0,6

I tallet på faste årsverk ved 1. januar ovenfor, 17,5, er ikke inkludert politisk ledelse (1,2 årsverk til ordfører og varaordfører). Inkludert disse 1,2 årsverkene, 1 årsverk vakant samt 0,1 årsverk som kom inn som tiltak igjen ved budsjettvedtaket (hovedverneombud), har sektoren 19,7 budsjetterte årsverk.

Sektoren har 16,9 årsverk på lønningslistene pr. 2. tertial (ekskl. 1,2 årsverk ordfører og varaordfører). Det er ett årsverk som er vakant, som skal ansattes i løpet av høst. I tillegg er det 0,6 årsverk som er vakant høsten 2022, som følge av innsparingstiltak.

## 2.1.3 Nøkkeltall - aktivitetsnivå i tjenestene

Sektoren er i rute med det meste av arbeidet som skal gjennomføres gjennom året.

## 2.1.4 Sykefravær

Måleindikatorer	Sykefravær HIÅ	Sykefravær HIÅ fjorår	Endring
Korttid	1,4%	0,9%	0,5%
Langtid	4,4%	3%	1,4%
Sum fravær	5,8%	3,9%	1,9%

Sektoren har forholdsvis lavt sykefravær.

## 2.1.5 Fokusområder

### FOKUSOMRÅDENE:

#### Kommunedirektørnivå inkl. stabene

- Oppfølging og evaluering av utviklings- og omstillingsprosjektet for hele kommunen i perioden 2022-2025 med særlig vekt på ny organisasjons- og ledelsesstruktur og effektivisering gjennom digitalisering, og riktig kompetanse for oppgaveløsning. Gjennom prosjektet ha større og mer systematisk fokus på frivillighet som strategi i fremtidige tjenesteløsninger.
- Samlende og utviklende ledelse for gjennomføring av utviklingsstrategien i vedtatt handlingsplan innenfor de økonomiske rammene og forutsetningene som ligger i budsjett og økonomiplan.
- Ressurs- og prosjektstyring på overordnet nivå med sterkt fokus på planlegging og gjennomføring av vedtatte investeringsprosjekter.
- Systematisk arbeid med internkontroll og avvikssystem, samt innkjøp, beredskap og sikkerhet.

#### IKT – IKT Agder IKS

- Sørge for på overordnet nivå gjennomføring av IKT-prosjekter i organisasjonen (porteføljestyling), og delta aktivt i styringen av det interkommunale selskapet IKT Agder IKS.

- Understøtte alle IKT-prosjekter som gjennomføres innenfor IKT Agder-samarbeidet.
- Ha sterkt fokus på digitalisering med gevinstrealisering ved innføring og utvikling av IKT-systemer i organisasjonen.

## **KOMMENTARER:**

### ***Kommunedirektørnivå inkl. stabene***

De fleste kulepunktene ovenfor er i rute. Det er fokus på lederutvikling, opplæring i bruk av IKT-system, etc.

Digital transformasjon er et kompetanseprogram for digitalisering. Programmet er i regi av Digi Agder for toppledergruppene på Agder. Kommunedirektørens ledergruppe i Tvedestrand deltar her.

### ***IKT – IKT Agder IKS***

Når det gjelder IKT-prosjekter som gjennomføres i regi av IKT-Agder, som staben er direkte involvert, i er det implementering av følgende som kan nevnes: Ehandel, nytt VA-system, intranett og samhandling, nytt telefoni/ samhandlingssystem, forprosjekt Ekko (framtidens arkivløsning).

Deltakelse i arbeids-, prosjekt-, og styringsgrupper i forbindelse med anskaffelser av systemer er svært ressurs- og tidkrevende.

Det presiseres at innenfor alle systemene drives det kontinuerlig utvikling og forbedring. Medarbeidere er deltakere i ulike faggrupper gjennom IKT Agders forvaltningsgrupper.

## 3 Samfunn og infrastruktur (210)

### 3.1 Sektorenes rapporter

#### Tjenesteområder

Sektoren har ansvar for følgende arbeidsområder:

Avdeling for forvaltning: Plan- og byggesak, kart/GIS, landbruk og miljø, næring, kultur, bibliotek og frivilligsentral.

Avdeling for Kulturskole: Kulturskolen Øst i Agder

Avdeling for Kommunalteknikk: Veg, vann og avløp, parker og maskin/verksted, Skjærgårdspark og friluftsområder

Avdeling for Bygg og Anlegg: Eiendom og bygningsdrift, havneanlegg og tilskudd til båtselskap.

Avdeling for Renhold: Renhold og innemiljø

Kommunens fagressurser til forvaltning av kommunens eiendommer, samt næring - og areal/naturressursforvaltning er samlet i sektoren

#### 3.1.1 Økonomi

#### T2 22 - Driftsrapport (prog)

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2022
210 Samfunn og infrastruktur				
Inntekt	-40 429	-40 955	-526	-62 119
Utgift	68 782	62 004	-6 778	94 928
Netto	28 353	21 049	-7 304	32 809

#### Oppsummert for sektoren

Sektoren forventer et samlet merforbruk på om lag 3-5 mill. kroner.

#### Forvaltning og plan (21020)

Næringskontoret vil være i balanse dersom salg av næringseiendommer går som forventet.

Plan og bygg bruker interne ressurser på revidering av kommuneplanens arealdel ut 2022 og forventet mer arbeid i begynnelsen av 2023. Det er forventet at rammene som er avsatt til dette arbeidet vil holde i 2022. Det er parallelt jobbing med vanlige byggesaker og plansaker og budsjett ser ut til å holde ut 2022. En liten nedgang i antall nye byggesaker høsten 2022, det antas at det kan skyldes økte materialkostnader.

Landbruk, miljø og viltforvaltning ligger an til å holde budsjetter.

#### Kommunalteknikk (21030)

Kommunale veier: Avdelingen har begrenset aktiviteten til kun nødvendig drift/vedlikehold på kommunale veier. Geologirapporten for Rørkil viser behov for noe sikring langs gangfelt/vei. Det vil bli innhentet kostnadsforslag for sikring av disse områdene, men alle



kostnader vurderes i forhold til budsjett for å unngå overskridelser. Ny indeks for vinterarbeid vil bety merkostnad for arbeidstimer ved vinterarbeid. Dersom vi ikke får stort snøfall så vil rammen for 2022 trolig holde.

Vei og gatelys: Strømkostnadene viser noe overforbruk, og her ligger det an til merforbruk som et resultat av høye strømpriser i størrelse kr. 1.000.000,-

Vann og avløp: Økte material og gravekostnader påvirker driften, og tiltakene begrenses for å holde budsjetttrammene. Strømkostnadene vil bety overforbruk på disse postene. Avdelingen gjør tiltak for å holde budsjettet, men det kan oppstå uforutsette hendelser.

Parkering: Budsjettet for parkering viser å komme ut i balanse.

Samlet: Samlet sett så kan de øvrige poster holde. På grunn av høye strømkostnader så er det usikkert om årsresultatet blir merforbruk.

### **Bygg og anlegg (21040)**

Driften går sin vante gang. Det er god kontroll på de fleste utgiftene. Mesteparten av avdelingens inntekter kommer på slutten av året.

Det er stor usikkerhet med hensyn til kostnadene til strøm. Kommune har inngått en langsiktig innkjøpsavtale på strøm. pr dags dato er denne meget gunstig i forhold til å kjøpe på Spot. Men som tidligere varsles det at det kan bli en betydelig overskridelse her. I budsjettarbeidet ble det ikke tatt høyde nok for varslet økning. Sprekken her er da utenfor enhetens kontroll og bør dekkes inn med ekstra bevilgning. Vår avtale er slik at 70 % er sikret ved langsiktig avtale og de siste 30 % kjøpes på spott. I den siste tiden har prisene på spott skutt i været. Vi har fått en prognose for resten av året. slik det ser ut vil dette gi en sprekk på ca. 4,5 - 5 mill. Anslaget er meget usikkert da dette bygger på en prognose

Det er god kontroll på kostnader til vedlikehold, kommunale avgifter, renovasjon og serviceavtaler. Vedlikeholdskostnadene ligger ca. 400 000 under budsjett pr 1.sept. Det er innført begrenset innkjøpsstopp.

Det er oppstått en lekkasje i taket/betongdekket på Strannasenteret, i området over treningssalen og tilliggende rom. I vegger og golv renner det inn vann. Utbedringer av betongdekket anslås å koste 300.000 kroner. Dette må utbedres i løpet av kort tid og kan tas innenfor rammen for avdelingen.

Vi har ikke hatt utgifter til flyktninger og Covid denne perioden.

Vi har hatt en ekstrakostnad til advokat i forbindelse med jordskiftesaken på Søgnebrygga. Vi vant saken og motparten måtte betale oss 60 000 kr i saksomkostninger.

Det viser seg vanskelig å klare innsparingskravet som er satt til nedlegging av tre barnehager samt kostnadsreduksjon ved solgte bygg. Skriverstua barnehage er tatt i bruk av Tvedestrand skole og Bøklia er bestemt skal stå i beredskap.

Ytterligere nedbemanning betinger at ingen sies opp, kravet vil ikke bli oppfylt i år og mest sannsynlig ikke til neste år. Tiltaket i budsjett for 2022 var satt til 350 000 kr.

Reduserte utgifter til solgte bygg på kr 80 000 kr er vanskelig å oppnå. Gjeving skole er det eneste bygget som er solgt, her har vi bare mistet inntekter på kr 12 000. Det er fortsatt utgifter på grendehusdelen.

Avdelingen har også et gammelt innsparingskrav. Refusjon sykkelønn på kr 200 000. vil ikke bli oppfylt da langtidsfraværet på avdelingen er 0 %

Det er nå tredje året på rad det er innført innkjøpsstopp etter 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.

Samlet: Strømutgifter er uforutsett og med usikre anslag. Samlet for avdelingen ligger det an til et merforbruk på ca. 5 mill. kr.

### **Renhold (21050)**

Avdelingen er forventet å få et lite mindreforbuk ved årets slutt. Dette beror på lønnsmidler og sykelønnsrefusjon.

### **Kultur, bibliotek, frivilligsentral (21060)**

Avdelingen forventes å gå i balanse ved årets slutt. Noe sykemeldinger og sykelønnsrefusjon i 2.tertial. Prosjekter er avsluttet på grunn av stopp i tilskuddsmidler.

Kulturrådgiver har vært prosjektleder for mottak av flyktninger, med tilrettelegging og annet inkluderingsarbeid. Stillingsøkning 20% i engasjement.

Frivilligsentralen er i balanse ved årsslutt.

### **Kulturskolen (21080)**

Prognosen for kulturskolen Øst i Agder er at budsjettmålene nås og det vil være balanse ved årets slutt.

Inntektene fra kommunene er noe redusert grunnet manglende aktivitet i korpene og en noe lavere elevportefølje. Inntektstapet kompenseres med innsparing på lønnsutgifter og generell budsjett disiplin.

På grunn av det interkommunale samarbeidet har flere av kulturskolens ansatte fire ulike arbeidssteder. Dette reflekteres i et relativt høyt budsjett på kilometergodtgjørelser, noe som ikke er uvanlig i kulturskoledrift landet rundt. Budsjett overholdes.

Inntekter for høsthalvåret vises ikke før i oktober/november.

Vi har pt. ingen merutgifter knyttet til Korona og vi har heller ikke nevneverdige merutgifter på flyktninger fra Ukraina.

## **3.1.2 Årsverk**

Målkategori	1. Januar	Måned Aug 2022	Endring
Faste årsverk	64,3	65	0,7
Midlertidige årsverk	3,4	2,8	-0,6
Sum årsverk	67,7	67,8	0,1

### **Sektoren har samlet årsverk på 65,97.**

Årsverkstallet i tabellen ovenfor er hentet fra Innsikt og viser antall årsverk ved slutten av 2. tertial. Midlertidige stillinger er årsak til at tallene ikke er like.

### **Forvaltning og plan (21020)**

Avdelingen består av 9,2 årsverk ved 2. tertial

### **Kommunalteknikk (21030)**

Avdelingen består av 15,5 årsverk inkl. leder. 0,1 årsverk står vakant.

Ingen endringer i antall årsverk.

### **Bygg og anlegg (21040)**

Vi har noe vakanse som fortsatt vil være vakanse.

Kveldsvakt på Tvedestrand Idrettspark har sagt opp sin stilling fra 1. august 2022. Søknadsfristen for denne stillingen går ut den 18. sept. Ny tilsatt vil være på plass så snart som mulig.

### **Renhold (21050)**

0,2 årsverk er lagt til innsparing fra august 2022.

### **Kulturskolen (21080)**

Kulturskolens ansatte innehar ulike stillingsstørrelser. Flere lærere har også flere arbeidsgivere av denne grunn. Det har allikevel vært smidighet og tilstedeværelse som har preget arbeidsstokken.

Stillingene er rett dimensjonert i forhold til elevtimer, men det jobbes administrativt med å utnytte muligheten for gruppeundervisning i større grad. Dette vil gi muligheter for at flere elever får plass og at nye fag kan etableres.

I de midlertidige stillingene finner vi korpssdirigenter som jobber på kontrakt et år av gangen. Dette er kontrakter mellom dirigent og korpsets styre. Kulturskolen lønner dirigenten og sender refusjonskrav to ganger i året. Vi har også midlertidig ansatte der det av ulike grunner er innvilget permisjon. Det er i hovedsak skolens egne ansatte som da får en utvidet midlertidig stilling i perioden.

Det er utfordrende at rektor er alene i administrasjon, skoleutvikling, budsjett og personalansvar. Kulturskolen underviser ca. 400 elevtimer i fire kommuner på 10 ulike lokasjoner.

Det er en sårbar situasjon både for en rektor uten stab/stedfortreder og for lærere i situasjoner der det må settes inn vikarer.

Tilfanget på lærervikarer er magert og dyrere profesjonelle vikarer harmonerer dårlig med budsjettet.

## **3.1.3 Nøkkeltall - aktivitetsnivå i tjenestene**

### **Forvaltning og plan (21020)**

Aktivitetsnivået følger i stor grad budsjett. Kommuneplanrevisjon er i fokus fram til nyttår. Det er midler avsatt og ser ut til å holde ut året. Forventet framdrift vil strekke seg litt inn i 2023.

Byggesaksavdelingen følger budsjetttrammene. det er forventet en liten nedgang i nye saker siste tertial.

Næringarbeidet følger de budsjetter som er avsatt og har påtrykk vedr. etablering av plasskrevende handel på Grenstøl, oppfølging av andre næringsdrivende og salg av kommunens eiendommer.

### **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 gatefeing og vedlikehold av gatedods. Veistandarden er dårlig mange

steder, og flere av veiene trenger omfattende reparasjoner.

*Vei og gatelys:* Drift av ca. 1400 kommunale veilyks. Standarden på kommunens gatelys viser behov for oppgradering. Det ligger inne plan om oppgradering av anleggene og utskifting til LED i 2023.

*Park, grøntareal, lekeområder, badeplasser samt minnelunder:* Avdelingen driver vedlikehold og opprydding, samt daglig oppfølgingen av områdene. Badeparken har vært i drift i år, og dette har medført en god del ekstraarbeid med søppeltømming og opprydding. Utsetting og opptak av badeparken utføres av de ansatte på avdelingen.

*Parkering:* Oppfølging og kontroll av ca. 420 kommunale parkeringsplasser fordelt på Sentrum, 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 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 krisesituasjon.

*Avløp og avløpsnett:* Kommunen har et renseanlegg på Gjeving og et renseanlegg på Tangen. I tillegg er det 78 pumpestasjoner for avløp som transporterer avløpsvannet fram til renseanleggene. Ledningsnettet i kommunen har stor variasjon i kvalitet, og mange steder kommer det inn mye 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.

## **Bygg og anlegg (21040)**

Aktivitetsnivået på avdelingen er høyt. Det utføres mye vedlikeholdsarbeider for boligstiftelsen, noe som går ut over den øvrige driften.

kostnader til forvaltning drift og vedlikehold ser ut til å gå greit. problemet er imidlertid dagens strømutfgifter som er kommentert annen plass. Anslag her er på 4,5-5 mill men dette er svært usikkert.

## **Renhold (21050)**

Drift av planlagte oppgaver vil bli utført. Det har vært større arbeidsoppgaver enn planlagt som følge av off. toaletter i Tjenna og ved havna.

## **Kulturskolen (21080)**

Kulturskolen Øst i Agder har stor aktivitet i alle fire kommunene. Elevenes ønsker og samarbeidet med KS om fremtidens kulturskoler har gitt nye erfaringer og nye muligheter for kompetanse på områder vi ikke hadde fokus på for et år siden.

Pedagoger har deltatt på etter- og videreutdanningskurs i relasjonsledelse, dansemetodikk, sosialpedagogikk, komposisjon og fagdidaktiske kurs.

Det er gitt videreutdanning i folkemusikk/immateriell kulturarv og leire/keramikk innenfor

kunstfaget.

Det er avholdt tre runder med medarbeidersamtaler. Teamsmøter samt fysiske møter i personalgruppa har sørget for flyt i kommunikasjon og utvikling.

Den interkommunale kulturskolen Øst i Agder preges av entusiasme, utvikling og god kvalitet. Det er iverksatt tiltak i henhold til KS og Kulturskolerådets planverk for framtidens kulturskoler 3.0 og Meld. St. 18 (2020–2021) Oppleve, skape, dele — Kunst og kultur for, med og av barn og unge.

Nye arbeidsformer, nye målgrupper og ny giv gjennom KS og Kulturskolerådets fokus på utvikling av fremtidens kulturskoler vil også prege resten av 2022.

Det er verdt å merke seg mye av det arbeidet regjeringen har gjort for kulturskolen i den siste stortingsmeldingen, men kulturskolen har ikke fått økt muligheten til å ekspandere og gro gjennom større økonomiske muskler. Det pekes i meldingen på at det skal være omfordeling av ressurser. Dette betyr at det er kommunen som får hele regningen og med fire kommuner i et økonomisk samarbeid om driften, er dette utfordrende.

### 3.1.4 Sykefravær

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

Sektoren har forholdsvis lavt sykefravær samlet sett. Det er noe variasjon mellom de ulike avdelingene, der noe har sammenheng med Covid-19.

#### Forvaltning og plan (21020)

Sykefravær viser enkeltstående tilfeller, av noe varighet, samt mer kortvarige sykefravær som følge av Covid 19 og syke barn.

#### Kommunalteknikk (21030)

Sykefravær er viser en økning i forholde til tidligere. Avdelingen har få ansatte, så prosentandelen på langtidsfravær blir høy selv om dette kun angår en av de ansatte. Det har også vært noe korttidsfravær, hvor noe skyldes korona.

#### Bygg og anlegg (21040)

Avdelingen har meget lavt sykefravær. Fravær skyldes i hovedsak Covid 19, samt syke barn.

#### Renhold (21050)

Langtidssykefravær i 100% fortsetter.

Korttidsfravær går ned.

#### Kulturskolen (21080)

Lavt sykefravær.

### 3.1.5 Fokusområder

- Ledelse og kompetanseutvikling
- Effektiv økonomi og ressursstyring
- Godt arbeidsmiljø og fornøyde brukere

#### Forvaltning og plan (21020)

Avdelingen har fokus på service og gode tjenester. Inkorporering og deltakelse i arbeidet med innsatstrappa og nytt innbyggertorg som følge av prosjekt "innbyggerlosen": Bedre åpningstider og ny struktur i innbyggertorg, med særlig fokus på byggesakstjenester. I tillegg ser vi det i sammenheng med bibliotekdrift, utlånsentral og kulturaktiviteter.

Når det gjelder ledelse og kompetanseutvikling forberedes det innenfor årets budsjetter fram mot nyttår. Søkerkurs for ansatte og for bransjen sammen med nye rutiner for avklaringer for tilknytninger sammen med kommunalteknikk.

Fokus på samhandling på tvers av fagområdene, slik at vi ikke er sårbare ved sykemeldinger og fravær. I dette tertialet har det vært prosjektarbeid på tvers av sektorene, oppfølging av ny barneskole og det er tatt i bruk ny Barnehage i Bronsbu. Ingen vesentlig avvik fra budsjetter innen avdelingen.

#### Kommunalteknikk (21030)

Avdelingen har som hovedfokus på å levere gode tjenester til innbyggere og besøkende til kommunen innenfor de tildelte rammer.

Avdelingen følger opp drift og prosjekter i tråd med tildelte rammer. Økte kostnader på materiell og tjenester følges opp med tanke på budsjett.

Det arbeides nå spesielt med lekkasjesøk på VA-nettet for å redusere kostnader til drift på grunn av økte strømkostnader.

#### Bygg og anlegg (21040)

Som vedlikeholdsavdeling har vi fokus på forvaltning, drift og vedlikehold på kommunale bygg og anlegg. Med dagens bemanning og økte priser på materialer og tjenester er dette en krevende oppgave.

Ny barnehage i Bronsbu er i drift fra 1. august. Vi er spente på fremtidige driftsutgifter, f.eks brøyting av vei og P plass.

#### Kulturskolen (21080)

**Ledelse** - det fokuseres på ledelse i alle ledd og dette er også et prioritert etter og videreutdanningsområde. Med ledelse mener rektor; kompetanse og trygghet i rollen som lærer, pådriver, kvalitetsutvikler og leder. Budsjettet gir ikke nok rom for dette og er derfor satt opp som et fokusområde for høstens budsjettarbeid.

**Kvalitet** - Kulturskolen skal preges av kvalitet. Faglig og etisk. Brukerundersøkelser planlegges for våren 2023.

Det skal arbeides i henhold til nasjonale avtaleverket SFS 2213 når det gjelder profesjonsfelleskap, samhandling og etikk.

**Kompetanse** - etter og videreutdanning har alltid høy prioritet - dette må i større grad prege budsjettet for 2023

**Samhandling**- interaksjon mellom ledelse og pedagoger og mellom de ulike kommunene i regionen er vesentlig for fremdrift og kvalitet.. Arbeidet med samhandling på utvikling og

Økonomi vil prege høsten 2022. Dialogmøter med kommunene bør starte opp igjen slik de ble praktisert før Corona epidemien satte en stopper for dette arbeidet. Det arbeides med en ny fordelingsnøkkel i det interkommunale samarbeidet.

Trivsel, psykososialt og fysisk arbeidsmiljø, brukerundersøkelser er viktige faktorer for kvalitet og kontinuitet i arbeidet. Det lave sykefraværet reflekterer trivsel og det er høy grad av entusiasme og tilstedeværelse i arbeidsstokken.



## 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 22 - Driftsrapport (prog)

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2022
220 Læring og oppvekst				
Inntekt	-18 073	-13 311	4 762	-20 054
Utgift	99 650	96 336	-3 314	149 313
Netto	81 577	83 024	1 447	129 259

Regnskap mot budsjett pr. 31.8.22 viser et mindreforbruk på ca. 1,5 millioner kroner i sektor for læring og oppvekst.

Periodisering av både inntekter og utgifter for skoler og barnehager, gjør at bildet blir noe feilaktig pr 31.8.22. Det forventes relativt store, både inntekter og utgifter innen årets slutt. Dette er utgifter og inntekter som er knyttet til årsoppgjør for skoler og barnehager. (Gjestebarn, gjesteelever, kostnader ved PPT-samarbeidet, skyss, tilskudd til private barnehager, refusjoner generelt.)

Avdelingene melder fremdeles om mye fravær, men det kan allikevel se ut til at dette er i ferd med å bedres noe i enkelte avdelinger.

Grunnet mye fravær meldes det også om høye vikarutgifter.

Flere av avdelingene innen både skoler og barnehager melder om merforbruk pr 31.8.22. Det jobbes med tiltak i alle avdelinger, slik at man kan komme i balanse ved årsslutt.

#### Skolene:

Når det gjelder skoler, er det særlig Tvedestrand og Vestre Sandøya skole og Lyngmyr skole som har et overforbruk.

Ved Tvedestrand og Vestre Sandøya skole er det satt inn tiltak for å møte overforbruket. Det ser imidlertid ut til at det fortsatt vil kunne bli et overforbruk på ca. 1 000 000 kroner ved årsslutt.

Tvedestrand og Vestre Sandøya skole har over år hatt et høyt merforbruk, det kan se ut til at budsjettet er noe for lavt, dette er også kommentert i tidligere rapporter. Tvedestrand skole har fra august fått flere elever enn tatt høyde for i tildelingsmodell og budsjett. Et av småtrinnene går over maksantallet for elever i en klasse. Skolen bør derfor om mulig,

tilføres midler slik at dette kan håndteres. Dette vil koste ca. 350 000 kroner. Sektoren vil gjøre en intern budsjettkorrigerende for å løse denne utfordringen. (Dette var omtalt i tertialrapport 1.)

Vestre Sandøya skole skal ifølge tildelingsmodell ha 0,4 årsverk ekstra lærerstilling da elevtallet er over 12. Det ble i 1. tertial bedt om at dette måtte justeres for i budsjett for resten av året. Dette vil beløpe seg til ca. 120 000 kr. Dette beløpet ser en nå at en kan budsjettkorrigere innad i sektoren.

Lyngmyr skole har også et høyt merforbruk ved utgangen av august måned. Tiltak som iverksettes er at man har justert noe på bemanning fra skolestart høsten 22. Det sees også fortløpende på vikarbruken. Skolen har fått flere ressurskrevende elever fra høsten 22. Skolen vil trolig lande på et overforbruk på ca. 500 000.

Dypvåg skole melder om et lite overforbruk, Holt skole melder om et lite underforbruk. Skolene har felles rektor og totalt vil antakelig disse skolene til sammen balansere ved årsslutt. Songe melder om et lite overforbruk, men jobber mot balanse ved årsslutt.

#### Barnehagene:

De tre barnehagene Skriverstua, Bøklia og Villa Utsikten er lagt ned og Bronsbu har overtatt driften. De to private barnehagene: Fjellhulen og Bjørkenes har lagt ned driften. Dette har ført til økt behov for barnehageplasser i andre barnehager i Tvedestrand. Blåbærskogen har fått økt sin godkjenning med 10 plasser fra 18 til 28. Bronsbu har tatt i bruk 6 avdelinger i stedet for 5, slik som planlagt. Lyngbakken har tatt inn barn tilsvarende en ekstra avdeling og Grotten har utvidet med noen plasser.

Økonomisk sett ser det ut til at en del av pengene som var budsjettet til tilskudd private barnehager nå går med til å drifte flere plasser i de kommunale barnehagene. Regnestykket viser oss at vi sparer om lag 2,8 millioner kroner på mindre utbetaling til private barnehager. Videre koster det oss rundt 2.2 millioner kroner ekstra å utvide med en plasser i Bronsbu, Lyngbakken og Grotten. Totalt har vi et samlet mindreforbruk på denne posten på ca. 600 000 kroner.

Noen sykepengerefusjoner er feilført for 2021, dette vil få negative konsekvenser for resultat i 2022.

#### Flyktninger:

Det er kommet nye flyktninger til både barnehage og skole. Dette krever økt bemanning. Det antas at noen av kostnadene vil bli dekket via IMDI, men en del av disse utgiftene må tas over eget budsjett.

Som omtalt i tertialrapport 1 hadde vi ekstra utgifter til en 60 % lærerstilling knyttet til opplæring av barn ved akuttmottaket, tilsatt ved Holt skole og en 35 % lærerstilling knyttet til opplæring av flyktninger ved Lyngmyr skole. Det ble også tilsatt en fagarbeider i 100 % stilling knyttet til barnehage for våren 2022.

Det er kommet ca. 150 000 kr fra Udir til dekning av kostnader ved opplæring til barn som har vært i asylmottak.

#### Gjestebarner (barnehage):

Det er færre barn i barnehagene i Arendal denne høsten, flere har valgt å ha barna sine i våre barnehager. En framskriving av budsjett her viser at det kan se ut til at man kan lande på et mindreforbruk på rundt 700 000 kroner for hele året på dette området.

### Gjesteelever (skole):

Det er budsjettert med netto ca. 700 000 kr i pluss på gjesteelever for 2022. Dette vil nok ikke holde, da det fra høsten er kommet til nye ressurskrevende gjesteelever i andre kommuner som Tvedestrand kommune er ansvarlig for. Det kan se ut til at dette vil medføre en ekstra kostnad for innværende år på ca. 750 000 kr, dette er ikke tatt høyde for i budsjett.

### Utgifter til interkommunal Pedagogisk Psykologisk Tjeneste (PPT)

Økt til 2 700 000 pr. år, det kommer en avregning i juni og en avregning i desember. Ekstra utgift som ikke er budsjettert tilsvarer 150 000 kroner

### Skyss:

Skyssutgifter ser ut til å være i balanse.

### Korona:

Koronarelaterte merutgifter beløp seg til ca. 1,3 mill. kroner for årets 5 første måneder. Sektoren har fått dekket inn 900 000 kroner.

### Konklusjon:

I forrige tertial ble det meldt om et mulig overforbruk i sektoren det ser imidlertid ut til at dette nå har snudd, mye grunnet omorganisering i barnehage denne våren/høsten.

Det kan på nåværende tidspunkt se ut til at sektoren som helhet vil lande på et sted mellom balanse og + 500 000 kroner når vi er ved årsslutt.

## 4.1.2 Årsverk

Måleindikator	1. Januar	Måned Aug 2022	Endring
Faste årsverk	151,8	149,3	-2,5
Midlertidige årsverk	28,4	33,2	4,8
Sum årsverk	180,2	182,5	2,3

Sektoren har budsjettert med 161,64 årsverk.

I oversikten er det pr. august 149 faste årsverk i sektoren. Grunnet høyt sykefravær er det en stor andel midlertidige årsverk som dekker opp for sykdom og annet fravær.

## 4.1.3 Nøkkeltall - aktivitetsnivå i tjenestene

Aktiviteter som er beskrevet i budsjett er i rute. Både skoler og barnehager jobber etter oppsatte mål og aktivitet.

## 4.1.4 Sykefravær

Måleindikatorer	Sykefravær HIÅ	Sykefravær HIÅ fjorår	Endring
Korttid	3,4%	2,3%	1,1%
Langtid	8,9%	9,9%	-1%
Sum fravær	12,3%	12,2%	0,1%

Det er fortsatt meget høyt sykefravær i sektoren. Sammenliknet med samme tidspunkt i

fjor er fraværet ganske likt. Det er imidlertid en forskjell på fordeling mellom korttid og langtid. Langtidsfraværet har gått ned med 1 % og korttidsfraværet har gått tilsvarende opp.

Korona må fremdeles ta skylden for mye av fraværet, særlig det økende korttidsfraværet. Ellers jobbes det med oppfølging i alle avdelinger av sektoren. Ved Tvedestrand skole kan det se ut til at langtidsfraværet er noe på vei ned, den samme tendensen kan også sees i Lyngbakken barnehage.

Som meldt tidligere skjer det fremdeles mye i sektoren grunnet omorganisering. Bronsbu barnehage er tatt i bruk. Det er viktig å få til noe sosialt og samlende for de ansatte i løpet av neste barnehageår. Tilsvarende blir det viktig at man kan få til noe for de ansatte i skolene året deretter.

#### **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 stort fokus på ny rammeplan, som igjen henger godt sammen med fagfornyelsen i skolen, vi kan dra gode vekslere på hverandre i arbeidet.

Vi tar vi del i de regionale/desentraliserte etterutdannings-satsingene 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 og bruk av digitale verktøy i skolen. Vi er også med på Kompetanseløftet for spesialundervisning og inkluderende praksis som gjelder både barnehage, skole og PPT.)

BTI-bedre tverrfaglig innsats er et stort og viktig arbeid i Tvedestrand kommune, barnehage og skole er viktige aktører i dette felles prosjektet.

BTS- bedre tverrsektoriell samhandling skal hjelpe oss til å lage gode systemer for samhandling rundt alle barn. Vi skal alle kjenne til hva vi har i verktøykassa når vi kjenner på at det er bekymringer for et barn. BTI er en del av verktøykassa i BTS arbeidet.

Sektor for oppvekst står overfor store endringer i struktur; 3 barnehager er nå blitt til 1. 4 skoler blir til 1 i august 2023. Endrings- og kulturarbeidet er i fokus i hele sektoren.

## 5 Velferd, psykisk helse og habilitering (230)

### 5.1 Sektorenes rapporter

#### Tjenesteområder

NAV kontor med økonomisk sosialhjelp, flyktningkontor, introduksjonsprogram og voksenopplæring for flyktninger 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 og lavterskeltilbud og forsterket omsorgstiltak.

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

#### 5.1.1 Økonomi

#### T2 22 - Driftsrapport (prog)

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2022
230 Velferd, psykisk helse og habilitering				
Inntekt	-40 179	-32 625	7 554	-59 189
Utgift	109 144	92 924	-16 220	143 302
Netto	68 965	60 299	-8 666	84 113

#### Lyngmyrveien 49

Avdelingen har hatt økte behov i forhold til budsjett.

Gjennomgang av årsverk viser at det reelle avviket fra rammen er på 4,88 årsverk noe som gir et større økonomisk overforbruk.

Det forventes at barnebolig har en innsparing på kr. 150.000,-.

Totalt for avdelingen estimeres det et overforbruk på kr. 2 750 000,-. Det er lagt til grunn for estimatet at det ikke er behov for å kjøpe flere tjenester fra bemanningsbyrå, noe som er uvisst om vi vil klare.

#### Olav Sverres vei

Driften har vært stabil i løpet av 1. og 2. tertial. Det vil være en ledig leilighet fra november. Det ser ut til at avdelingen kan få et mindreforbruk på 550 000,- kr ved årets slutt. Dette forutsetter videre stabil drift og at vi klarer å unngå mer bruk av bemanningsbyrå. Det forutsettes også at refusjon for særlig ressurskrevende tjenester blir som budsjettet.

## NAV

### Flyktningtjenesten

Det er totalt anmodet om, og politisk vedtak om mottak av 70 flyktninger totalt. Det er opprinnelig budsjettet med mottak av 13 flyktninger.

Det er overforbruk på sosialstønad, men innsparing på introduksjonsstønad. Overforbruket på sosialstønad flyktninger estimeres til 400 000,- kr. Innsparingen på introduksjonsstønad vurderes til drøye 300 000,- ved årets slutt.

Lønn vurderes til å gå i balanse ved årets slutt.

Voksenopplæring har pr. 31.8 et lite mindreforbruk. Dersom sluttregninga fra Arendal voksenopplæring blir som budsjettet vil det bli balanse her. På transport beregnes det til et underforbruk på ca. 100 000,- kr.

Totalt for flyktningtjenesten anslås det balanse ved årets slutt.

### Ukraina

Det er ikke noe budsjett spesifikt til bosetting av flyktninger fra Ukraina.

Lønn og andre utgifter til bemanning estimeres på et noe usikkert beregningsgrunnlag til 1 million.

Pr 31.8. er det utbetalt om lag 600 000,- kr i sosialstønad. Om dette fremskrives med gjennomsnittlig samme trend fremover blir utbetalingene 1,1 millioner kr ved årets slutt. Det er sannsynlig at sosialhjelpsutbetalingene øker utover året etter hvert som flere bosettes, men i hvilken grad er vanskelig å si.

Utgifter til introduksjonsprogrammet er vanskelig beregne på dette området. Pr 2. tertial er det ikke ført så mange kostnader, men det forventes at dette økes. På et svakt grunnlag beregnes det minst 600 000,- kr.

Det beregnes her en kostnad på minst 2,7 millioner på ansvaret for Ukraina, men beløpet her er svært usikkert. Det forventes at utgifter til Ukraina blir refundert.

### Kvalifiseringsprogrammet

Kvalifiseringsprogrammet har pr 2. tertial 12 deltagere. Dette er en nedgang på 4 deltagere fra 1. tertial. Dette gir utslag i regnskapet pr. 2. tertial. Estimert overforbruk på kvalifiseringsprogrammet ved årets slutt nedjusteres fra beregningen i 1. tertial til 4 - 500 000,- Beregningen har lagt til grunn at deltagerantallet ikke øker igjen utover høsten.

### Sosialstønad

Det er overskridelse på sosialhjelpsbudsjettet. Fra oktober holdes barnetrygd utenfor beregningene for sosialstønad dette kan ha betydning for videre utbetalinger. Økte strøm- og husholdningsutgifter kan også føre til høyere utbetalinger. Fra 1.1. økes også sosialhjelpssatsene noe. Det er lite trolig at dette vil merkes særlig på utbetalingene da det gjøres individuelle vurderinger.

Det jobbes med tiltak for å på sikt redusere utgiftene. Tiltak som vurderes er tettere økonomisk styring, veiledningsmetodikk og godt tverrfaglig samarbeid.

Overforbruket på sosialstønad vurderes på et usikkert grunnlag til å bli 1,1 millioner.

### Andre utgifter

Attføringsbedrifter har innsparing på grunn av VTA plasser som ikke er klare. Innsparingen vurderes til å bli på 250 000,- kr.

NAV kontor driftsutgifter og bygning vurderes til balanse.

Det er påløpt utgifter til etableringskostnader for IKT systemene. Alle utgiftene er ikke ført, så det er vanskelig å beregne hva de faktiske kostnadene vil bli. Et estimat er at kostandene for Tvedestrand sin andel vil bli om lag 175 000,- kr.

Totalt for NAV vurderes det til et overforbruk på rundt 1,5 millioner dersom det ikke skjer større endringer i 3. tertial. Beløpet er under forutsetning av at kostnadene til Ukraina refundert.

## **Habilitering**

### BPA

BPA har ingen endringer i tjenestenivået. Det vurderes til balanse eller et mindre overforbruk grunnet høyt sykefravær og for lavt vikarbudsjettt ved årets slutt.

### TvePro

TvePro har anslagsvis innsparing på 200.000 kr grunnet noe omdisponering av personalet.

### Avlastingstjenesten

Avlastningen estimeres til merforbruk. Avdelingen har pr 2. tertial 200.000,- kr i overtidslønn noe som forklares med utfordringer med tilgang til vikarer og uerfarenhet i vikar innleie der det også har vært fravær. Avdelingen er underbudsjettet med vikarlønn og variabel lønn. I avlastning ser vi et overforbruk mot budsjett estimert til 900 000,- kr.

### Støttekontakter

Tjenesten støttekontakt ligger an til å få et merforbruk på rundt 200.000,- kr i hovedsak grunnet vedtak fra kommunestyret på kjøregodtgjørelse til støttekontaktene.

### Boveiledertjenesten

Boveiledertjenesten har hatt to nye brukere hvorav en med svært stort tjenestebehov. Det ble meldt om et større overforbruk i 1. tertial grunnet økt behov for tjenester. Tjenestebehovet har økt utover året for denne brukeren. På et usikkert grunnlag estimeres det overforbruk på 2,8 millioner.

### Hjemmeavlasting

Nytt behov for hjemmeavlasting kom på som nytt akutt behov i 2. tertial. Det er uvisst om det gir tilskudd/refusjon grunnet at tiltaket ikke har helårseffekt. Det beregnes på et usikkert grunnlag 1,5 millioner kr dersom kommunen ikke mottar refusjon.

### Andre utgifter

Ansvar for turnus- og vikaransvarlig ligger an til et merforbruk på 50.000kr grunnet sykefravær.

Det ligger an til å bli en innsparing i avdelingsleder leder med i overkant av 100.000,- kr, da deler av stillingen har gått inn i forsterket omsorg i en periode.

Totalt ligger avdelingen an til overforbruk på 5 300 000,- kr. Beløpet er usikkert da da driften har vært ustabil i 1. og 2. tertial og dette kan fortsette i 3. tertial.

## **Psykisk helse og livsmestring**

Som informert om i 1. tertial gir endringer i brukergruppen og behandling i hovedsak utenfor kommunen bortfall av refusjon fra ordningen særlig ressurskrevende bruker på i



overkant av 1,8 millioner kr. Det kom flere nye brukere inn denne våren med større og svært sammensatt problematikk det ikke var budsjettet for. Dette gjør at ressursbehovet er omtrent nøyaktig på samme nivå selv om avdelingen ikke lenger har brukere inn under ordningen særlig ressurskrevende tjenester. I budsjettet for 2022 ble det tillagt ressurser til nye brukere som var planlagt inn i Olav Sverres vei, men som fikk tilbud i psykisk helse. På bakgrunn av beskrivelsen over har deler av disse årsverkene stått vakant.

Det beregnes innsparinger på 850 000,- kr grunnet vakanse, sykefravær som det ikke er leid inn vikar for og tilskudd av prosjektmidler. Det har vært vanskelig å rekruttere rett kompetanse så det er også her benyttet noe bemanningsbyrå.

Tjenestenivået har ikke vært stabilt og dette kan gi store utslag i behov for bemanning og eventuelt vikarbyrå igjen. Det kan også gi utslag i både i mer eller mindre refusjon fra staten så estimatet er svært usikkert.

### BPA

Det forventes inn ny bruker med BPA fra 3. tertial. Det anslås på et svært usikkert grunnlag en kostnad på om lag 500 000,- kr.

### Forsterket omsorg

Avdelingen vurderes til å gå i balanse.

### **Aktivitet og arbeid**

Avdelingen er i balansen pr. utgangen av august.

For året som helhet forventes innsparing på ca. 200.000,- kr. blant annet på grunn av 20% stilling i aktivitet og arbeid fra mai og ut året, noe økt sykelønnsrefusjoner og merinntekter.

I ansvaret for sektorleder beregnes det et mindreforbruk på drøye 100 000,- da deler av stillingen er brukt noe som vikar i en avdelingslederstilling der det ikke er leid inn annen vikar i et lengre fravær.

### **Totalt for sektoren**

Totalt for sektoren vurderes det et overforbruk på 8- 8,5 millioner forutsett at kostnader for koronautgifter og Ukraina blir refundert. Estimater er usikkert da det er mange momenter som ikke kan styres som kan påvirke resultatet i begge retninger. Tjenestebehovet har vært ustabil og økende i 1. og 2. tertial og det er mulighet for at denne utviklingen kan fortsette. Overskridelsene skyldes i hovedsak vedtak på lovpålagte tjenester på behov har oppstått i etterkant av budsjettprosessen i 2021.

## **5.1.2 Årsverk**

Målkategori	1. Januar	Måned Aug 2022	Endring
Faste årsverk	107	110,5	3,5
Midlertidige årsverk	3	7,9	4,9
Sum årsverk	110,1	118,4	8,3

Sektoren har en ramme på 122,06 årsverk i økonomiplanen for 2022.

I oversikten over vises ikke alle årsverkene som brukes i sektoren. Det er på grunn av større vakanser og nye behov med vikarer på timelister og bruk av vikarbyrå.

De største overforbrukene er i Lyngmyrveien 49 på 4,88 årsverk og habilitering på 9,42 årsverk. I tillegg kommer 1,2 midlertidige årsverk i habilitering.

På Nav er det bemannet opp 3,4 midlertidige stillinger grunnet bosetting av flyktninger fra Ukraina. 1,6 av disse årsverkene kostes av Tvedestrand.

Forsterket omsorg har økning på 0,2 årsverk i samråd med St Olavs Hospital.

Det er i drift 141,16 årsverk i sektoren pr 31.8.22

### 5.1.3 Nøkkeltall - aktivitetsnivå i tjenestene

#### Aktivitet og arbeidstreningstilbudet

Tilbudet har totalt 167 plasser fordelt på 98 brukere pr 31.8.22

Tjeneste	Brukere pr. 31.8.	Brukere totalt 1. og 2. tertial
Dalene gård	32	40
Marthaloftet	17	19
Aktivitetsavd.	23	25
Huskestua	18	21
Arbeidsglede	8	14

Fritidsklubben har mellom 25 og 30 besøkende ungdommer pr kveld.

- Fritidsklubben fortsetter med mye besøk. Tilbudet har svært lav bemanning med tanke på antall ungdommer. Det samarbeides med ungdomspresten og ungdomskontakten.
- Huskestua har noe ledige plasser, det jobbes jevnlig med helseteam demens for å rekruttere deltagere.
- Aktivitetsavdelingen har godt besøk og vi tar fortløpende imot nye søkere. Det arrangeres nå konserter og barnehagen er på besøk.
- Dalene gård har hatt størst innsøking andre kvartal. Barn er også brukere av dette tilbudet.
- Arbeidsglede har fått mange oppdrag fra privat sektor men også en del fra de ulike sektorene i kommunen. Har kapasitet til å ta imot flere deltagere og oppgaver.
- Marthaloftet. Vi tilbyr nå transport for å nå brukere ute i distrikt som ikke har tilgang til offentlig transport. Jobber videre med samarbeid med psykisk helse for å ha fokus på gruppetilbud og lavterskel.

#### Habilitering

##### Boveiledning

Boveiledertjenesten har pr 2. tertial 16 brukere med behov for ulik grad av oppfølging i eget hjem. Tjenesten har gjennom året hatt oppfølging av bruker i ressurskrevende tjeneste 2:1 og representerer det største avvik imot budsjett. Øvrig oppfølging av brukere i distrikt er tiltagende og varig, nå sist med overføring av bruker fra Olav Sverres vei tilsvarende 0,7 årsverk.

Det gis pr 31. .8 midlertidig bistand i oppfølging på videregående skole tilsvarende 1:1 mandag til fredag.

##### Dagtibud TvePro

TvePro har en stabil drift med 1,4 årsverk. I tillegg serves andre tjenester parallelt med tilbudet, som voksenopplæring og avlastningstilbud før og etter skole for elever i vgs.

Enkelte brukere kan ikke muliggjøre seg annet arbeidstilbud, og er da avhengig av et kommunalt tilrettelagt dagtilbud og for de som venter på plass hos Lisand. Behovet er derfor stabilt og varig.

### BPA

Det er pr 2. tertial to brukere i denne ordning. Dette er unge brukere med varig behov.

### Avlastning

Dette 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. Det er vanskelig å budsjettere rett nivå her da behovene kan komme brått på. Vi ser at det er økende tjenestebehov blant barn i barneskole med utfordrende atferd, epilepsi og utviklingshemming. Økning i denne tjenesten vises i et større overforbruk i regnskapet.

## **Lyngmyrveien 49**

Avdelingen har 8 leiligheter, hvorav en brukes til barnebolig.

Driften i avdelingen har vært preget av rekrutteringsutfordringer og økt behov fra 1. tertial. I løpet av september blir det besatt stillinger som går direkte inn mot beboer som har fått sitt vedtak økt, samt bemanningsbehov generelt i avdelingen. Det er forventet at dette gir tydelig utslag i budsjett for vikar innleie, særskilt i helg.

## **Olav Sverres vei**

Avdelingen har 12 leiligheter.

En beboer flyttet ut i 2. tertial og denne leiligheten gjøre i stand for innflytting av ny beboer i 3. tertial. Denne brukeren får nå tjenester fra avdeling Habilitering.

Det forventes at en annen bruker også flytter i løpet av oktober og avdeling for habilitering vil overta oppfølgingen av beboer i spesialtilpasset bolig med personalbase. I forbindelse med flyttingene overføres det årsverk mellom Olav Sverres vei og Habilitering.

Fra november vil det være en ledig leilighet i Olav Sverre vei.

## **Psykisk helse og livsmestring**

Psykisk helse har 122 brukere med 245,40 vedtakstimer pr 31.8. Rus- og avhengighetsbehandling har 49 brukere med 61,45 vedtakstimer pr uke.

Psykisk helse og livsmestring er en tjeneste som gir et vidt spekter av oppfølging og tjenester til Tvedestrand's befolkning i alle aldre. Tjenestene omfatter støttesamtaler, angsttrening, familieterapi og lavterskel tilbud. Avdelingen gir tjenester til mennesker med svært alvorlig psykisk sykdom, alvorlig selvskading og hjelp til rusmestring. Det vurderes bruk av tvang inn mot mennesker som lever under risikofylt rusadferd at tiltak må iverksettes, støtte ved kontakt med offentlige tjenester som Nav og fastlege.

Avdelingen arrangerer kurs i mestring av depresjon. Innholdet er basert på kognitiv adferdsterapi. For mennesker med depresjon er det å møte andre med samme problemstillingen i gruppe nyttig. Avdelingen tilbyr også Tankevirus kurs til ungdommer.

Tilbud om "gå gruppe" fortsetter som et ukentlig lavterskel tilbud. Fra juni er tilbudet om Drop- in satt i gang. Det er foreløpig et ukentlig tilbud i avdelingen sine lokaler på tirsdager fra kl. 11.00-14.00. Der kan mennesker møte opp og få en samtale med ansatte i PHL uten vedtak og ventetid. Psykisk helse er fra før tilstede fire timer per uke på Lyngmyr ungdomsskole med drop-in tilbud.

Avdelingen har i løpet av mai til august mottatt 32 henvendelser om tjenester, hvor 14 endte ut med behov for oppfølging og enkeltvedtak. Noen få har fått avslag mens andre har fått tilbud om mestringskurs, gruppetilbud eller dagsenter. Det har vært stor pågang med henvisninger fra fastlegene spesielt, med ulike behov for tjenester til sin pasienter. Ved utgangen av august har vi ingen venteliste. Men i månedene mai og juni var det ti personer som ikke mottok den tjenesten de var forespeilet.

Avdelingen har ni brukere som har oppfølging og kontakt med FACT psykose (Flexible Assertive Community Treatment), derav to på tvangsvedtak.

Tjenesten igangsatte midlertidig vedtak etter §10- 2 (Lov om kommunale helse- og omsorgstjenester), som er tvangstiltak overfor rusavhengige i 2. tertial. Slike saker er ressurskrevende i tjenesten, pga. krav til saksbehandling og etterrettelighet i Fylkesnemnda, samt jobben med å fysisk organisere og innhente vedkommende til innleggelsen. Dette blir igangsatt ved stor vurdert bekymring for liv og helse i forbindelse med rusbruk/-adferd. Denne typen saker ser ut til å øke. Fra tidligere å ikke ha slike saker hvert år, har vi 2022 flere saker.

## NAV

Fra 1.1. ble Tvedestrand vertskommune for NAV samarbeid med Gjerstad, Vegårshei og Froland. Dette er en stor omstilling med nye team, nye arbeidsmetoder og nye kolleger og ulike kulturer som skal bli til en felles kultur. Dette er tidkrevende arbeid.

Det er bosatt totalt 34 flyktninger pr. 31.8. 16 er planlagt bosatt i løpet av september. Det er vedtak om bosetting av 70 flyktninger i 2022. Det er midlertidig ansatt miljøarbeidere i 1,6 årsverk med kontor i Tvedestrand for å ivareta flyktingene fra Ukraina.

I 1. tertial hadde vi 16 deltagere på kvalifiseringsprogrammet. I 2. tertial er antallet nede i 11 deltagere. Deltagerne er avsluttet til jobb, skole eller andre ytelser.

Kvalifiseringsprogrammet innvilges etter søknad. Det kan innvilges til personer i yrkesaktiv alder som har vesentlig nedsatt arbeids- og inntektsevne og ingen eller svært begrensede ytelser etter Folketrygden eller andre rettigheter. Kvalifiseringsprogrammet er et av de viktigste tiltakene for å få mennesker over fra passiv stønad og i gang med aktivitet og avklaring. For personer som har redusert arbeidsevne og begrensede rettigheter i Folketrygden så er Kvalifiseringsprogrammet en god løsning. Målet er kvalifisering og avklaring av personer som har behov for tett og koordinert oppfølging for å få dette til. Vi har gode erfaringer med at deltakere i programmet ikke havner tilbake på sosialhjelp etter endt program. Kvalifiseringsprogrammet er et av de viktigste tiltakene for å få mennesker over fra passiv stønad og i gang med aktivitet og avklaring.

I snitt er det 37 personer som kun lever av sosialstønad (livsopphold) i Tvedestrand i 2. tertial. I snitt var det 13 personer under 30 år som kun lever av sosialstønad (livsopphold) i samme periode. Antall brukere som har mottatt sosialhjelp i en eller annen form er totalt 142 personer i 2. tertial. Det er en liten nedgang fra 1. tertial.

Økonomisk sosialhjelp er en fellesbetegnelse på alle stønader under sosialkontoret. Livsopphold gis til de som ikke har annen inntekt, og som i hovedsak lever av

sosialstønad.

De som er under 30 år er i eller på vei inn i aktivitet på sosialstønad såfremt det ikke er helsemessige begrensninger. For de som er over 30 år så jobbes det med å avklare arbeidsevne, rett til annen ytelse og mulighet for aktivitet.

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

### 5.1.4 Sykefravær

Måleindikatorer	Sykefravær HIÅ	Sykefravær HIÅ fjorår	Endring
Korttid	2,9%	2,2%	0,8%
Langtid	11,7%	8,7%	3%
Sum fravær	14,6%	10,9%	3,7%

Sektoren har svært høyt sykefravær både på korttidsfravær og langtidsfravær.

Kombinasjonen med økt fravær og stor vakanse grunnet rekrutteringsutfordringer og nye brukerbehov gir merarbeid for både ansatte og ledere. Store endringer i tjenestenivå gir også større arbeidsmengde for saksbehandler og turnus og vikar ansvarlig. På disse områdene er vi underbemannet. Det er brukt mye tid på dette både i 1. og 2. tertial som går på bekostning av ledelse, tjenesteutvikling og oppfølging av ansatte.

Belastingen er ikke lik i alle avdelingene, men deler av sektoren er tydelig preget merarbeid, fravær, omorganiseringer og høyt arbeidspress for ansatte og ledere. Det er ønskelig å ha kapasitet til større fokus på nærværarbeid enn hva som har vært mulig frem til nå.

### 5.1.5 Fokusområder

- Implementering og utviklings av kommunens omstillingsprosjekt.
- Implementering av NAV Øst i Agder med målsettingene for samarbeidet inkludert god kvalitetsutvikling og god kostnadseffektivitet. Starten av samarbeidet har vært noe utfordrende. Det har vært leder bytte og avdelingen har nå midlertidig ansatt leder. og Mottak av et stort antall flyktninger uten at avdelingen har rett bemanning har også vært utfordrende.
- Iverksettelse av ny avdeling, Lyngmyrveien 49, boliger for personer med funksjonsnedsettelse. Alle leiligheten ble bosatt tidlig i 1. tertial. Avdelingen er preget av rekrutteringsutfordringer og endrede tjenestebehov hos beboerne.

## 6 Helse, familie og rehabilitering (240)

### 6.1 Sektorenes rapporter

#### Tjenesteområder

Tjenesteområder Sektor for helse, familie og rehabilitering omfatter mye av helsearbeidet i kommunen fra barn til eldre med helsestasjon, jordmor, kommuneoverlege, fastleger, fysioterapi, tildelingskontor samt tjenester rettet mot eldre. Interkommunalt samarbeid er også under denne sektoren som blant annet barnevern, krisesenter og legevakt. Sektoren har siden mars 2020 hatt ansvar for koordinering av og delvis utførelse av arbeidet relatert til Covid-19. Dette innebærer testing og vaksinerings.

#### 6.1.1 Økonomi

#### T2 22 - Driftsrapport (prog)

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2022
240 Helse, familie og rehabilitering				
Inntekt	-16 568	-16 999	-431	-25 499
Utgift	120 768	106 076	-14 692	162 395
Netto	104 200	89 077	-15 123	136 896

Sektoren har et betydelig merforbruk så langt i 2022. Tallet i tabellen over er inkludert korona.

Merforbruket, utover koronarelaterte utgifter, skyldes flere faktorer. Merforbruk på lønn er betydelig hvor blant annet problemer med rekruttering ved høyt sykefravær utgjør en stor faktor. Dette har resultert bruk av vikarbyrå, ekstravakter og mye overtid.

Merforbruk på overtid beløper seg til 3 mill. kroner. Dette skyldes blant annet avtalen som ble inngått mellom KS og tillitsvalgte om kompensasjon for ekstraarbeid relatert til covid-19, samt mangel på personell pga. problemer med rekruttering og sykefravær

I tillegg kommer økt bemanning relatert til ressurskrevende brukere som totalt beløper seg til ca. kr 3,5 mill. kroner, fordelt på natt og dagtid.

Det er et merforbruk på driftsutgifter på nærmere 2 mill. kroner. Dette skyldes blant annet økte kostnader på matvarer, drivstoff og kostnader til tjenestebiler. OFA - offentlig anskaffelse Agder har inngått avtale med nytt leasingfirma. Betaling for skader på innleverte biler gir en merkostnad. Drivstoffutgifter er også økt i 2022. Bruk av vikarbyrå utgjør til nå ca. 1,2 mill. kroner. Bruk av vikarbyrå er redusert noe ut over året, men det vil bli noe bruk ut året.

#### Sykehjemmet

Sykehjemmet har hatt en utvikling med flere korttids- og avlastningsopphold. Dette medfører mindre inntekter på brukerbetaling, samtidig som det krever mer av ansatte. Mindreinntekter i brukerbetaling vil trolig beløpe seg til ca. kr. 1,5 mill. kroner.

Sykehjemmet har en grunnbemanning som ikke har rom for ekstraordinære tiltak. Sykehjemmet har flere ressurskrevende brukere. Det er i hele perioden vært enetiltak rundt en bruker. Dette medfører merutgifter for året på kr 1,5 mill. kroner. Tiltaket forventes



å vare ut året. Avdeling 1 som har målgruppe personer med demens har økende antall personer med demens og psykiske lidelser samt med tvangsvedtak. Dette krever i perioder økt bemanning. Det har vært nødvendig med fast økning på natt med en person. Pasientgruppen på sykehjemmet har meget kompleks problematikk og det er mye palliativ behandling og omsorg ved livets slutt. Dette krever til tider ekstra bemanning.

Overtid samlet på sykehjemmet utgjør ca. kr. 2,2 mill. kroner. Sykehjemmet har hatt sykepleiere fra vikarbyrå fra begynnelsen av april og til sommeravviklingen var ferdig. En er forventet å være ut året.

### ***Hjemmetjenesten og nattjenesten***

Hjemmetjenesten har noe mindre aktivitet enn forrige periode, men aktiviteten varierer fremdeles mye. Dette er utfordrende i forhold til bemanningsfaktoren.

Nattjenesten institusjon har hatt ekstra bemanning på avdeling 1 hele året. ble startet opp i 2021. Årsaken er krevende klientell som det kan være vanskelig å håndtere alene. Det er bla. pasienter med tvangsvedtak, psykisk syke pasienter som krever mye oppfølging. Pasientene er til tider mye våkne og det har vært utfordrende å ta vare på de mest urolige samtidig som personalet skal skape ro, og utføre de andre oppgavene i avdelingen. Ansatte har vært utrygge. Dette tiltaket vil fortsette ut året.

Samlet merforbruket for året for nattjenesten samlet er estimert til 3,1 mill. kroner.

Det har til tider vært svært utfordrende å leie inn for alt fraværet. Omtrent alle faste stillingene er nå besatt, men alle er ikke tiltrådt. Fra 01.03.22 - 31.12.22 har flere av de ansatte fått økt stillingen midlertidig, dette for å sikre kompetansen, økt forutsigbarhet og for å redusere overtid.

Sektoren har første og andre tertial hatt ansvar for en ressurskrevende bruker med omfattende BPA-tjenester. Hittil er utgiftene beløpet seg til kr. 330 000,-, men beløpet vil øke. Sektor for velferd, psykisk helse og habilitering vil overta bruker 1/9-22.

### ***Avdeling for tildeling og rehabilitering***

Avdelingen forventes å gå i balanse.

### ***Avdeling for helse og familie***

Avdelingen forventer et merforbruk i 2022.

Tvedestrand kommune har tatt imot en turnuslege høsten 2022. Turnuslegen har kontor på Tvedestrand Legesenter. Det vil påløpe noe utgifter til turnuslege i forbindelse med å installere et funksjonelt kontor, bruk av fellesareal og medisinsk forbruksmateriell. Kommunen skal motta midler fra Helsedirektoratet som vil dekke det meste av utgiftene. Kommunen mottar ikke midlene fra Helsedirektoratet før i 2023. Av den grunn vil det bli et merforbruk på kr. 350 000,- i 2022 knyttet til kommunens utgifter til turnuslege.

Det er knyttet usikkerhet til inntekter på fastlegene grunnet fravær. Fraværet medfører også bruk av vikarbyrå som vil gi merutgifter. Legene har mange pasienter fra andre kommuner. Det er stadige endringer i statlig tilskudd og refusjonsgrunnlag knyttet til gjestepasienter.

Kommunen har i 2022 lagt inn kr. 60 000 i tilskudd til oppstart til ny fastlegehjemmel. Grunnet påvente av en ny lege vil det kunne bli noe ekstra husleiekostnader utover dette.

Avdelingen er ansvarlig for interkommunale tjenester. Merforbruk på legevakten i 2021 ble fakturert sommeren 2022 og det var grunnet Covid 19 et merforbruk på kr. 439 000,-.

Interkommunal barneverntjeneste vil i sin tertialrapport for 2. tertial rapportert om en

prognose på et samlet merforbruk for året på 1.0 mill. kroner. For Tvedestrand kommune vil dette, ut i fra prognosen til barneverntjenesten, tilsvare et merforbruk på kr. 300 000,- ved årsslutt.

Avdelingen har utgifter knyttet til flyktnings situasjonen i Ukraina. Relaterte utgifter føres på et felles prosjektnummer for kommunen. Prognose for året for avdelingen er kr. 200 000,-, i lønnsutgifter og utgifter til tolk. Dette er ut i fra erfaring og planlagt aktivitet ut året. Beløpet er lavere enn hva som rapportert om ved 1. tertial. Regnskapet er pr. 2 tertial ikke kompensert for disse utgiftene.

**Koronarelaterte utgifter:** Manglende kompenserte koronarelaterte utgifter utgjør i regnskapet kr 3. mill. Dette inkluderer teststasjonen, vaksinerings samt innleie ved fravær og kompensasjon for merarbeid/vakter relatert til fravær.

Avdelingen for helse og familie har utgifter som er Covid 19 relatert, både knyttet til drift, teststasjon og legevakt. Utgiftene føres på eget prosjektnummer knyttet til Covid 19.

### Merinntekter/innsparinger

Sektoren har utestående inntekter på blant annet fastlønnsstilskudd for fysioterapeuter, fra forskningsrådet og på gjestepasient fra Arendal. I tillegg er ansettelsesprosess av psykolog noe forsinket og forventes ikke slutført før på slutten av dette året.

Merinntekter og innsparinger tilsvare kr 1,3 mill.

### Prognose for 2022

Prognosen for hele året er avhengig av mange faktorer og det er utrolig utfordrende og forutse eksakt merforbruk. Etterspørsel etter tjenester er meget varierende. Behovet for forsterkninger relatert til ressurskrevende brukere varierer også. Det forventes et merforbruk på mellom 10- 14 mill. kroner.

Det er grunn til tro at merforbruket resten av året vil bli redusert. Det er ser ut til at rekrutteringen går noe bedre slik at vakante stillinger blir besatt. Dette vil ha positiv innvirkning på behovet for bruk av overtid. Imidlertid sliter sektoren fremdeles med rekruttering av sykepleiere og har vært nødt til å ta i bruk vikarbyrå. Dette medfører en merutgift. Det er usikkert hvor lenge behovet for vikarbyrået vil vare. Dette er avhengig når vi får rekruttert nye sykepleiere.

## 6.1.2 Årsverk

Målordikator	1. Januar	Måned Aug 2022	Endring
Faste årsverk	143,1	147,6	4,5
Midlertidige årsverk	11,3	10,5	-0,8
Sum årsverk	154,4	158,1	3,7

Sektoren har totalt 141,69 budsjetterte årsverk.

Sektoren har 10,5 midlertidige stillinger som er knyttet opp mot ressurskrevende brukere, høyere tjenestenivå enn budsjettert og prosjekter.

Sektoren fikk 5 nye årsverk i 2020 pga. høy aktivitet på tjenester i 2019. I perioden frem til nå skulle antall årsverk vært redusert med 5,35 årsverk relatert til omstillingsprosess og innsparingstiltak. Dette er meget utfordrende sett i lys av tjenestenivået og kompleksiteten i tjenestene.

Ansettelsesprosessen av psykolog 0,5 årsverk starter høsten 2022. Det forventes ikke å ha psykolog på plass før i 2023.

### 6.1.3 Nøkkeltall - aktivitetsnivå i tjenestene

#### Avdeling for tildeling og rehabilitering

Avdelingen har hatt en del sykefravær i denne perioden, men aktivitetsnivået i avdelingen er i samsvar med måltall for 2022.

Fysioterapitjenestens helsefremmende og forebyggende treningsgrupper (tjenester på lavt nivå i innsatstrappen) har stor pågang av deltakere, med flere på venteliste. Dette på grunn av at nåværende årsverk i tjenesten ikke har kapasitet til å økte tilbudet basert på etterspørsel. Innsatsteamet - hverdagsrehabilitering har hatt stor aktivitet i perioden.

Avdelingen har fått innovasjonsmidler fra Statsforvalteren til oppstart av Mestringskole for brukere med demens i tidlig fase, samt deres pårørende.

En ansatt i avdelingen har øremerket 30% av sin stilling til arbeid med Innsatstrappen i kommunen. Dette finansieres med innovasjonsmidler fra Statsforvalteren.

#### Hjemmetjenester

Hjemmetjenesten har noe reduksjon i sine tjenester. Det er store variasjoner i tjenestetimene som er utfordrende i forhold til bemanning. Flere brukere ønsker å bo hjemme til de dør. Dette medfører behov for omfattende tjenester i perioder.

Natttjenesten- institusjon har hele året gått med ekstra bemanning som følge av at nettene er uforutsigbare. Det er til tider krevende brukere som det kan være vanskelig å håndtere alene, bla. pasienter med tvangsvedtak, psykisk syke pasienter som krever mye oppfølging. Pasientene er til tider mye våkne og det har vært utfordrende å ta vare på de mest urolige samtidig som personalet skal skape ro, og utføre de andre oppgavene i avdelingen.

Tjeneste	Forventet resultat i snitt 2022	Budsjetterte tjenestetimer 2022	Resultat 1. tertial 2022	Resultat 2.tertial 2022
Hjemmesykepleie	850	Inntil 810 tjenestetimer	853	795
Hjemmehjelp	120	110	110	100

#### Sykehjem og omsorgsboliger

Det er jevn aktivitet på sykehjemmet med flere korttidsplasser enn normalt. Mange av pasientene er meget pleietrengende. Sykehjemmet har også flere ressurskrevende brukere som krever ekstra bemanning døgnet rundt. Aktiviteten er ventet å øke for neste periode.

Sykehjemmet har i perioder hatt ledige plasser. En plass har blitt leid ut til Arendal kommune for en periode.

Etterspørsel etter omsorgsboliger er redusert og det er nå ikke venteliste til omsorgsboliger.

Tjeneste	Plasser	Gj.snittlig belegg - Måltall 2022	Gj.snittlig belegg med pasientbetaling - Måltall 2022	Gjennomsnittlig belegg - resultat 1. tertial	Gj.snittlig belegg med pasientbetaling - Resultat 1. tertial	Gj.snittlig belegg-resultat 2.tertiat	Gj.snittlig belegg med pasientbetaling-2.tertiat
Sykehjem	46	98 %	95 %	93,04 %	91,99 %	94 %	91,8 %
Omsorgsboliger	45	98 %	98 %	95,5 %	95,5 %	94 %	

### **Avdeling helse og familie**

I tillegg til normal drift har avdelingen oppgaver knyttet til flyktninger fra Ukraina. Dette påvirker noe driften på helsestasjonen, men det er økt noe på kapasiteten.

Ny privat fastlegehjemmel ble lyst ut med ønske om oppstart på nyåret i 2022. Fastlegehjemmelen skal lyses ut på nytt og det er et mål å få effektivert ny fastlegehjemmel på Tvedestrand Legesenter høsten 2022. Kommunen har i 2022 lagt inn kr. 60 000 i tilskudd til oppstart til ny fastlegehjemmel. Grunnet påvente av en ny lege vil det kunne bli noe ekstra husleiekostnader utover dette.

Tvedestrand kommune har tatt imot en turnuslege høsten 2022. Turnuslegen har kontor på Tvedestrand Legesenter. Det vil påløpe noe utgifter til turnuslege i forbindelse med å installere et funksjonelt kontor på Tvedestrand Legesenter. Eventuelle merkostnader utover dette er ikke kjent pr. 1. tertial.

### **6.1.4 Sykefravær**

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

Sektoren har fremdeles et høyt sykefravær men fraværsprosenten har gått noe ned. Fraværet skyldes flere forhold. Det er fremdeles en del korona- fravær. Det er en del langtidsfravær som ser ut til å endre seg noe fremover.

Sektoren har fokus på fravær og har jevnlig møter med representant fra NAV med fokus på opplæring og oppfølging av sykmeldte.

Det er knyttet bekymring til hvordan koronaperioden kan ha påvirket ansatte i forhold til merarbeid. Det er over tid vært stort behov for bemanning pga. fravær og har medført merarbeid og overtid på mange ansatte.

### **6.1.5 Fokusområder**

- **Bærekraftig utvikling:** kontinuerlig fokus på mestring, forebygging og tverrfaglighet: I samarbeid med kommuner i østre Agder arbeides det med tjenesteutvikling for et bedre lokalsamfunn og felles analysegrunnlag, kompetanseutvikling og erfaringsdeling. Utvikling av felles innsatstrapp, sett i sammenheng med eldreforhøvet Leve hele livet.
  - Sektoren arbeider kontinuerlig med implementering av innsatstrappen i alle

avdelinger

- **Rekruttering/heltidskultur:** Det arbeides kontinuerlig med økning av deltidsstillinger. Sektoren har fokus på arbeid med ansvarliggjøring og arbeider kontinuerlig med arbeidsmiljøet.
  - Det er store utfordringer knyttet til rekruttering av kvalifisert personell. Det arbeides kontinuerlig med hvilke tiltak som er mulig å sette inn. Mangel på personell medfører behov for bruk av vikarbyrå.
  - Flere ansatte har fått økt stillingsprosenten sin pga naturlig avgang hos ansatte.
- **Anskaffelse og implementering av velferdsteknologi samt digitalisering av tjenesten.**
  - Det arbeides med systematisk bruk av velferdsteknologi og digitalisering av tjenesten, også relatert til innsatstrappen.

Sektoren fortsetter å ha fokus på bruk av velferdsteknologi. Bruk av velferdsteknologi kan bidra til å øke livskvaliteten for hver enkelt bruker, samt redusere behovet for tjenester.

- **Leve hele livet-reformen**
  - Reformen er nå implementert i arbeidet med innsatstrappen.
- **Tverrfaglig samarbeid med kommunens enheter og tjenester som ivaretar tjenester til barn, unge og familier**
  - Sektoren arbeider kontinuerlig med å bedre samarbeidet knyttet til barn og unge i kommunen med fokus på å utarbeide "plan for forebyggende arbeid", arbeid barnevernreformen og tidlig innsats.





