



TVEDESTRAND
KOMMUNE



Tertialrapport

Tertial 1 2024

Innholdsfortegnelse

1	Tvedestrand (1)	4
1.1	Sammendrag	4
1.2	Økonomisk utvikling	5
1.2.1	Oversikt drift.....	5
1.2.2	Sektorenes økonomiske status	15
1.2.3	Forslag til budsjettreguleringer	16
1.3	Sektorenes rapporter	17
1.3.1	Årsverk.....	17
1.3.2	Sykefravær.....	17
1.4	Investeringer	18
1.4.1	Forslag til budsjettreguleringer	27
1.5	Finansforvaltning.....	28
1.5.1	Innskudd/ plasseringer	28
1.5.2	Gjeldsporteføljen	29
2	Kommunedirektør, stab og IKT (200)	32
2.1	Sektorenes rapporter	32
2.1.1	Økonomi.....	32
2.1.2	Årsverk.....	32
2.1.3	Nøkkeltall - aktivitetsnivå i tjenestene	33
2.1.4	Sykefravær.....	33
2.1.5	Fokusområder.....	33
3	Samfunn og infrastruktur (210)	34
3.1	Sektorenes rapporter	34
3.1.1	Økonomi.....	34
3.1.2	Årsverk.....	37
3.1.3	Nøkkeltall - aktivitetsnivå i tjenestene	38
3.1.4	Sykefravær.....	40
3.1.5	Fokusområder.....	40
4	Læring og oppvekst (220)	43
4.1	Sektorenes rapporter	43
4.1.1	Økonomi.....	43
4.1.2	Årsverk.....	44
4.1.3	Nøkkeltall - aktivitetsnivå i tjenestene	44
4.1.4	Sykefravær.....	44

4.1.5	<i>Fokusområder</i>	45
5	Velferd, psykisk helse og habilitering (230)	47
5.1	Sektorenes rapporter	47
5.1.1	<i>Økonomi</i>	47
5.1.2	<i>Årsverk</i>	51
5.1.3	<i>Nøkkeltall - aktivitetsnivå i tjenestene</i>	52
5.1.4	<i>Sykefravær</i>	56
5.1.5	<i>Fokusområder</i>	57
6	Helse, familie og rehabilitering (240)	58
6.1	Sektorenes rapporter	58
6.1.1	<i>Økonomi</i>	58
6.1.2	<i>Årsverk</i>	60
6.1.3	<i>Nøkkeltall - aktivitetsnivå i tjenestene</i>	60
6.1.4	<i>Sykefravær</i>	61
6.1.5	<i>Fokusområder</i>	61

1 Tvedestrand (1)

1.1 Sammendrag

Innledning

Kommunedirektøren legger fram budsjettkontroll pr 1. tertial.

Det ble i månedsrapportering for februar 2024 meldt at to sektorer/ansvar anslo om budsjettbalanse mens tre sektorer anslo merforbruk for året. Til sammen ble det meldt om ca. 5,4 mill. kroner i antatt merforbruk for året.

Ved budsjettkontroll 1. tertial melder sektorene om antatt merforbruk i underkant av 7 mill. kroner.

Status drift sektorer og fellesområder

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

Status økonomi ved utgangen av april 2024, fremskrevet for året, noen hovedpunkter:

- Sektorene melder om en prognose på merforbruk på om lag 7 mill. kroner ved årsslutt.
- Skatt og rammetilskudd, etter RNB: Ny oppdatert prognose viser en økning i samlet skatt og rammetilskudd på til sammen 0,8 mill. kroner.
- Økt skjønntilskudd fra statsforvalteren med bakgrunn i store snømengder på om lag 1,4 mill. kroner.
- Økte eiendomsskatteinntekter på bakgrunn av økt formuesgrunnlag på boliger: 1,3 mill. kroner.
- Reduserte eiendomsskatteinntekter på grunn av tilbakebetaling for boliger som verdsettes etter § 8 C-1 i eiendomsskatteloven, altså boliger som får boligverdi fra Skatteetaten: 2,4 mill. kroner.
- Lønnsoppgjør, økning fra 4,9 prosent til 5,2 prosent: 0,75 mill. kroner.
- Minste tillatte avdrag, økning med: 5,2 mill. kroner
- Netto renteøkning: 4,2 mill. kroner
- Budsjettert bruk av disposisjonsfond reduseres til 8,052 mil. kroner: Reduksjon på 1,7 mill. kroner.
- Amortisering av tidligere års premieavvik, økte utgifter: 0,4 mill. kroner
- Vakanser, overtid, vikarbruk, innkjøp og andre reduserte driftsposter: reduksjon i sektorene: 7,1 mill. kroner
- Ikke lovpålagte tjenester: nedjustering av budsjett: 2 mill. kroner
- Effekt av sammenslåing av 2 sektorer i 2024: 2 mill. kroner
- På usikkert grunnlag kan en anslå et totalt merforbruk for kommunen på minst om lag 7 mill. kroner for året, gitt at en klarer nye utfordringer på 11 mill. kroner i 2024. Dersom tiltakene på 11 mill. kroner ikke innfris, vil det øke merforbruket. Anslått merforbruk i et slikt tilfelle vil kunne ligge mellom 7 og 18 mill. kroner.
- Dersom det ikke gjøres tilsvarende innsparinger, eller en ikke får økte inntekter, vil en få et underskudd i og med en ikke lenger har disposisjonsfond. For å unngå ROBEK må en dekke underskudd innen 2 år.

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

I tillegg til den utfordrende oppgaven med å utforme et balansert budsjett for 2025, må det treffes betydelige tiltak umiddelbart. Allerede vedtatte kutt i budsjett for 2024 på 3 mill. kroner må iverksettes i tillegg til nye utfordringer som har oppstått i 1. tertial. Det er lagt inn et uspesifisert kutt på

overordnet nivå med 7,1 mill. kroner i tillegg til nedjustering av ikke lovpålagte tjenester med 2 mill. kroner og sammenslåing av to sektorer med 2 mill. kroner. Disse reduksjonene må gjennomføres ved hjelp av utfordrende tiltak som vil vare ut året.

Kommunedirektøren har satt i gang følgende tiltak:

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

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

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

1.2 Økonomisk utvikling

1.2.1 Oversikt drift

Bevilgningsoversikt drift jf. §5-4 første ledd

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

Beskrivelse	Regnskap	Gjeldende budsjett 2024	Restbudsjett
Rammetilskudd	- 97 470	- 264 355	- 166 885
Innteks- og formuesskatt	- 55 843	- 204 495	- 148 652
Eiendomsskatt	- 11 216	- 32 000	- 20 784
Andre generelle driftsinntekter	- 7 151	- 32 065	- 24 914
SUM GENERELLE DRIFTSINTEKTER	- 171 678	- 532 915	- 361 237
Sum bevilgninger drift, netto	200 615	490 702	290 087
Avskrivinger	-	29 909	29 909
SUM NETTO DRIFTSUTGIFTER	200 615	520 611	319 996
BRUTTO DRIFTSRESULTAT	28 937	- 12 304	- 41 241
Renteinntekter	- 2 588	- 11 230	- 8 642
Utbytter	- 7	- 12 118	- 12 111
Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler	-	-	-
Renteutgifter	15 970	42 580	26 610
Avdrag på lån	8 129	34 500	26 371
NETTO FINANSUTGIFTER	21 503	53 732	32 229
Motpost avskrivinger	-	- 29 909	- 29 909
NETTO DRIFTSRESULTAT	50 440	11 519	- 38 921
Disponering eller dekning av netto driftsresultat	-	-	-

Beskrivelse	Regnskap	Gjeldende budsjett 2024	Restbudsjett
Overføring til investering	-	-	-
Avsetninger til bundne driftsfond	-	-	-
Bruk av bundne driftsfond	-	1 744	1 744
Avsetninger til disposisjonsfond	-	-	-
Bruk av disposisjonsfond	-	9 775	9 775
Dekning av tidligere års merforbruk	-	-	-
SUM DISPONERINGERELLER DEKNING AV NETTO DRIFTSRESULTAT	-	11 519	11 519
FREMFOØRT TIL INNDEKNING I SENERE ÅR	50 440	-	50 440

Generell kommentar til tabellen ovenfor

Tabellen viser en bevilgningsoversikt for driften pr 1. tertial. Den viser hvordan inntektene dekker bevilgningene til sektorene og fellesområdene samt netto finansfeltet.

Budsjettets rammer og fellesområder

Nedenfor følger kommentarer til de største postene i budsjettets rammer og fellesområder. Dette utgjør kommunens felles rammer (inntekter og utgifter) som føres på ansvar 290 og andre felles utgiftsposter på ansvar 280.

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

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

Skatt og rammeoverføringer

Skattevekst fra april 2023 til april 2024

Makro: Skattetallene som SSB publiserte 15. mai viser at kommunene har fått inn 63,6 mrd. kroner i skatt på inntekt og formue fram til utgangen av april i år. Kommunenes skatteinntekter har økt med 1,4 mrd. kroner eller 2,3 prosent, sammenlignet med samme periode i fjor.

April er en beskjeden skattemåned for de kommunale skattekreditorene. Isolert sett er fikk kommunene inn 1,8 mrd. eller 1,4 prosent mer enn i fjor. Veksten skyldes dels en liten økning i tilleggsforskudd og noe forskuddstrekk. Samtidig har innbetaling av naturressursskatten gått ned med 6 prosent, men dette skyldes stort sett strukturelle forhold i kraftselskapene og dette vil bli avregnet til høsten.

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

Tvedestrand: Skatteveksten for Tvedestrand for perioden januar-april 2023 til perioden januar-april 2024, er på 8,6 prosent, dvs. høyere enn landets anslag.

Skatteanslag for året

Makro: RNBs skatteanslag for kommunene for 2024 er 9,91 mrd. kroner eller 4,7 prosent høyere enn den totale skatteinngangen i 2023. Det er en økning fra 210,495 mrd. kroner til 220,4 mrd. kroner.

Tvedestrand: For Tvedestrand ble skatteinntektene opprinnelig budsjettet med 204,495 mill. kroner for 2024. Ved RNB er skatteanslaget redusert med 4,539 mill. kroner til 199,956 mill. kroner og det foreslås at budsjettet korrigeres i tråd med dette.

Skatt og rammetilskudd

Anslagene for skatt og rammetilskudd for Tvedestrand kommune bygger på prognosemodellen Prok2304KS. Den er oppdatert med økning i folketall i tråd med befolkningsfremskrivninger inkludert flyktninger fra SSB, med 6.265 innbyggere fra 1.1.2024 og er på 467,4 mill. kroner. Kommunestyret økte dette med 1,45 mill. kroner til 468,85 mill. kr i sitt vedtak 13.12.2023.

Stortingets saldering og revidert nasjonalbudsjett (RNB) har gitt følgende endringer i rammetilskuddet for Tvedestrand kommune:

Gratis halvdagsplass SFO, 3. trinn (968.000 kroner)

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

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

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

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

Beløp i 1000 kroner	Opprinnelig budsjett 2024	Revidert budsjett (RNB) - pr 1. tertial	Endring fra opprinnelig budsjett
Skatt	204 495	199 956	-4 539
Inntektsutjevning	30 463	36 498	6 035
Rammetilskudd - fast del	232 692	231 990	-702
Rammetilskudd - skjønn	1 200	1 200	0
Sum	468 850	469 644	794

Samlet økning fra opprinnelig budsjett er 794.000 kroner. Det foreslås å endre budsjettet i tråd med dette.

Eiendomsskatt

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

Som en følge av den såkalte Elverumssaken vil eiendomsskatteinntektene kunne få en reduksjon på om lag 2,4 mill. kroner. Det foreslås å endre budsjettet i tråd med dette.

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

Det vil komme en egen sak om denne til kommunestyret i juni.

Andre generelle driftsinntekter

Andre generelle driftsinntekter er for eksempel integreringstilskudd for flyktninger. Det ble opprinnelig forutsatt at en skulle bosette 30 flyktninger i 2024.

Ved 1. tertial var det bosatt 11 flyktninger. Antall personer kommunen har avtalt å bosette er 8 personer ifølge oppdateringer pr 28.5.2024 fra Imdis nettsider.

Det er budsjettet med integreringstilskudd på 30,855 mill. kroner. Dersom en får bosatt alle som er

vedtatt, anses det at denne posten kommer i balanse.

Det er budsjettert med rentekompensasjon for investeringer innen skole, pleie- og omsorg og kirker på 1,21 mill. kroner for 2024. Det foreslås ikke budsjettendringer på disse postene 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 2024 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 bunnlinjen.

Renteinntekter

Renteinntekter fra bankinnskudd er budsjettert til 4,08 mill. kroner. Det er beregnet med utgangspunkt i en bankbeholdning på 80 mill. kroner og en rentesats på 5,1 prosent.

Renteinntektene pr april er beregnet til ca. 2,4 mill. kroner fremskrevet for året. Det er da forutsatt snittrente på 5,4 prosent av bankbeholdningen. Det vil si en reduksjon på ca. 1,7 mill. kroner i reduserte renteinntekter og det foreslås reduksjon av renteinntektene i tråd med dette. En har i dag en lavere bankbeholdning enn det som var forutsatt i opprinnelig budsjett noe som forklarer størstedelen av de reduserte renteinntektene fra bankinnskudd.

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 7,1 mill. kroner. Forutsatt rente i Husbanken er 3,87 prosent. Fremskrevet husbankrente for året er beregnet til 4,56 prosent. Det kan ligge an til en merinntekt på renter på formidlingslån ut fra de renteinntektene en har fått hittil i år. Renteinntektene må ses i sammenheng med renteutgiftene på formidlingslån, se nedenfor. Det foreslås økte renteinntekter på formidlingslån på om lag 0,9 mill. kroner.

Utbytter

Utbytte fra Agder Energi, nå Å Energi, er budsjettert med 12,104 mill. kroner. Etter fusjon med Glitre er Tvedestrand kommunes andel av utbyttebeløp på 0,775 prosent. En har ikke fått annen informasjon enn at dette beløpet vil bli utbyttebeløpet for Tvedestrand kommune for 2024. Utbytte pleier å bli overført kommunen i mai/juni.

Renteutgifter

Renteutgifter på investeringslån er budsjettert til 34,78 mill. kroner.

Kommunen har lån både med faste og flytende renter. Den flytende vektete renten i Kommunalbanken og KLP-banken er pr dd. beregnet til hhv. 5,5 og 5,55 prosent for året. Budsjetterte renteutgifter er på 5,1 prosent. Kommunen har også lån med fastrente. Det vises til kapittel om finans for nærmere omtale av renter mv.

Det ligger dermed an til høyere renteutgifter enn budsjettert på ca. 2,2 mill. kroner. Det foreslås å korrigere for dette.

Rentesatsen på formidlingslån i Husbanken er estimert til 4,56 prosent mot budsjettert rente 3,87 prosent. Renteutgiftene må ses i sammenheng med renteinntektene. Renteutgiftene er budsjettert til 7,8 mill. kroner. Det ligger an til økte renteutgifter på formidlingslån på 1,2 mill. kroner og det foreslås å økte denne posten tilsvarende.

Samlede renteinntekter og -utgifter for investeringslån

Renteinntektene anslås redusert med 1,7 mill. kroner og renteutgiftene anslås økt med 2,2 mill. kroner. Netto renteøkning for investeringslån blir 3,9 mill. kroner.

Samlede renteinntekter og -utgifter for formidlingslån

Renteinntektene anslås økt med 0,9 mill. kroner og renteutgiftene anslås økt med 1,2 mill. kroner. Netto renteøkning for formidlingslån blir 0,3 mill. kroner.

Avdrag på lån

Det er budsjettet med 34,5 mill. kroner i avdrag på investeringslån i 2024. Statlig regelverk har bestemmelser om minimumsavdrag som må betales hvert år. I disse beregningene inngår avskrivninger det aktuelle året, samt verdi av eiendeler og lånegjeld ved utgangen av året før. Avskrivningene for 2024 er ikke bokført, men de er simulert. Med utgangspunkt i disse beregningene forventes årets minimumsavdrag å bli 39,7 mill. kroner, dvs. 5,2 mill. kroner høyere enn budsjettet. Årsaken til differansen er sammensatt. Det er alltid vanskelig å beregne minimumsavdrag, men for 2024 var det spesielt vanskelig. Årsaken er at en høsten 2023 sammen med revisor hadde en gjennomgang av kommunens anleggsregister, avskrivningstider osv. Dette medførte både høyere årlige avskrivninger og nedskrivning av bokførte verdier. Videre viste denne gjennomgangen at et betydelig beløp av investeringene i 2023 skulle ha relativt kort avskrivningstid.

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

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

Det foreslås budsjettreguleringer pr. 1. tertial for avdrag på formidlingslån, i investeringer. Oppdaterte nedbetalingsplaner og anslag på innbetalinger fra kommunens lånekunder indikerer at begge beløpene kan reduseres med 1,0 mill. kroner. Nettobeløpet er som i vedtatt budsjett.

Bruk av og avsetning til fond

Disposisjonsfond

Disposisjonsfondet var pr 31.12.2023 på 8,052 mill. kroner. I budsjettet for 2024 er det vedtatt bruk av disposisjonsfond på 9,775 mill. kroner, det vil si 1,723 mill. kroner mer enn det en har på disposisjonsfond pr dd.

I forslaget i denne tertialrapporten forslås det å redusere bruk av disposisjonsfond med 1,723 mill. kroner.

Dersom forslaget blir vedtatt vil det ikke være noe igjen på disposisjonsfond ved årsslutt.

Bundne fond - selvkost

Vann, avløp og feiing

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

Status fra avdeling Kommunalteknikk er at de er i rute med driftsbudsjettet for vann og avløp. Når det gjelder investeringer innen vann og avløp er de fleste prosjektene i rute, men, det er forsinkelser på noen. En annen faktor som har betydning for selvkostregnskapet er hvordan kalkylerenten utvikler seg. Den var budsjettet til 4,77 prosent, mens de siste anslag nå ligger på 4,45 prosent for 2024.

Byggesak og eierseksjonering og kart og oppmåling

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

Det vil bli gjort en total gjennomgang av alle selvkostområdene i forbindelse med budsjett og økonomiplan for 2025-2028 i oktober. En foreslår ingen endringer ved 1. tertial.

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

Lønnsavsetningspost

Det er budsjettert med lønnsavsetningspost på 9 mill. kroner for å kompensere sektorenes rammer for virkning av lønnsoppgjøret for 2024 med virkning fra 1. mai. Det var forutsatt 4,9 prosent lønnsøkning, jf. deflator. Lønnsoppgjøret i vår endte på en lønnsvekst på 5,2 prosent for kommunesektoren. Ny beregning viser at det er behov for å styrke lønnsavsetningen med 0,75 mill. kroner for å dekke de økte utgiftene. Dette foreslås innarbeidet i 1. tertial.

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 1. tertial.

Amortisering av tidligere års premieavvik

Tidligere års premieavvik skal fordeles de påfølgende år, henholdsvis over 15, ti eller sju år avhengig av når avviket oppstod. Amortisering av tidligere års premieavvik i KLP og SPK inkl. arbeidsgiveravgift ble budsjettert med 14,027 mill. kroner. Endelig premie ble 14,404 mill. kroner, det vil si en økning på 0,377 mill. kroner som det foreslås å budsjettregulere.

Tilleggsbevilgning til kommunestyret

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

Kommunestyret gjorde vedtak om 50.000 kroner til kommunestyrets tilleggsbevilgningspost, til lag og foreninger i perioden 2024-2027. Det er ikke benyttet noe av denne bevilgningen i 1. tertial.

Status diverse tiltak ansvar 280 - Tilleggsbevilgninger, lønnsoppgjør og premieavvik

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

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

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

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

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

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

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

Dette tiltaket har et innsparingskrav på 2 mill. kroner i 2024. Det er foreløpig indikasjoner på tiltak i sektorene i størrelsesorden 1,4 mill. kroner hittil i år, og en antar at tiltaket vil bli innfridd.

Det er gjort avtale med Risør kommune om bistand til kommunalsjef for oppvekst i et halvt år. I tillegg er det ytterligere vakanser i Samfunn og infrastruktur. Det er også holdt vakante avdelingsledere i sektor for Velferd, psykisk helse og habilitering og sektor for Helse, familie og rehabilitering.

De resterende 0,6 mill. kroner vil trolig komme på plass i løpet av høsten.

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

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

Det er ikke benyttet noen av disse midlene i første tertial.

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

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

Kommunestyrets vedtak

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

Denne er omtalt ovenfor.

Status for arbeidet med Innsatstrappa i Tvedestrand kommune, fra arbeidsgruppa:

Arbeidsgruppe Innsatstrappa arbeider ut fra mandat utformet av styringsgruppa, og er tverrsektorielt sammensatt. Gruppas faring til nå er at det er god nytte av denne tverrsektorielle sammensetningen, både faglig og for samhandling. Arbeidet har bestått i å skape en samforståelse omkring hensikt med, bruk av og kommunikasjon av Innsatstrappa. Gruppa er i gang med å sammenfatte et dokument/presentasjon som vil kunne være overordnet den mer tilpassede kommunikasjonen på et senere tidspunkt. Innsatstrappa er en prioritert oppgave, og har til nå hatt 8 samlinger.

Arbeidet i arbeidsgruppa fortsetter videre. Planen vil være å følge Østre Agder samarbeidet, og der dra nytte av erfaringer som gjøres i forbindelse med bruk av og kommunikasjon om Innsatstrappa. Arbeidsgruppa har også foreslått å ha jevnlig kronikker i lokalavisa både med fokus på tilrettelegginger/tilbud fra kommunen og råd/muligheter den enkelte har for å gjøre fremtidsrettede tilpasninger.

I tillegg til arbeidsgruppas arbeid jobbes det videre med helseteknologi (velferdsteknologi), Nyby, Tørn, ressurskalkulator. Disse er omtalt i tidligere styringsdokumenter blant annet i årsberetning for 2023, budsjett 2024 og økonomiplan 2024-2027 og budsjettkontroll tertial 2 2023.

Verbalvedtak i budsjett 2024 og økonomiplan 2024-2027:

- Kommunestyret ber kommunedirektøren komme fram til et kostnadsoverslag for oppgradering av dataanlegg på Rådhuset, samt et side 22 av 22 overslag over administrative/tekniske kostnader ved å arrangere kommunestyremøter på Rådhuset.
- Kommunestyret ber kommunedirektøren utarbeide en enkel tiltaksplan for landbruk våren 2024. Midler til tiltak i landbruk er lagt inn i budsjett fra 2025.
- Kommunestyret ber kommunedirektør gjennomgå tilstand på kommunale veier i hele kommunen og vurdere muligheten for å legge inn investeringsmidler for å utbedre disse. Dette gjøres i løpet av 2024 og det vurderes muligheter for

midler i budsjett fra 2025.

- Kommunestyret ber kommunedirektøren vurdere mulighetene for å innføre tilskudd til drift av private veier og kriterier for hvordan disse skal fordeles. Dette gjøres i løpet av våren 2024 og midler søkes innarbeidet i budsjett fra 2025.
- Kommunestyret ber kommunedirektøren gå i dialog med AKT for å få frem et tilbud på pris og omfang av tjenesten AKT Svipp i løpet av vinteren 2024, slik at midler kan innarbeides i budsjett senest fra 2025.
- Kommunestyret ber kommunedirektøren utarbeide et system for rapportering som gir oversikt over innsats og effekt av faglig, kvalitativ og økonomisk art som følger av satsingen på innsatstrappa innen 1. juni 2024. Oversikten skal bli et fast avsnitt i regnskap og årsmelding fra og med 2. tertial 2024.
- Kommunestyret ber administrasjonen legge frem en sak med tydelige retningslinjer, hvor Tvedestrand Vekst AS gis i oppdrag å ferdigstille havneplan inklusive nødvendige maritime undersøkelser, bedrede toalettforhold og generell oppgradering av bryggeområdet. Mulighetsstudiet fra 2013 kan være deler av idegrunnet.
- Havneavgift skal kreves inn fra 1. mai til 31. august.
- Ved rullering av barnehageplan bes administrasjonen om å vurdere en femte avdeling ved Holt barnehage. Denne kan gjerne være friluftsbarnhage.

De fleste verbalvedtakene er i rute eller er påbegynt. Oppdatert status vil foreligge ved budsjettkontroll 2. tertial.

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 tallkolonnen er det satt opp anslag på forventede økte inntekter eller reduserte utgifter, til sammen 20,807 mill. kroner.

I den andre tallkolonnen, lengst til høyre, er det listet opp forventede reduserte inntekter eller økte utgifter på 20,807 mill. kroner. Tall i hele 1000 kroner.

Sektor/ ansvar	Endringer	Økt inntekt/ redusert utgift	Redusert inntekt/ økt utgift
290	Skatt, redusert anslag		4 539
290	Inntektsutjevning, økt anslag	6 035	
290	Rammetilskudd - fast del, redusert anslag		702
290	Ekstra skjønnsmidler, for store snømengder, instilling fra Statsforvalteren i Agder	1 434	
290	Eiendomsskatt: økte inntekter pga økte formuesverdier (fra skatteetaten)	1 300	
290	Eiendomsskatt: reduserte inntekter, jf. dom Eidsivating (Elverumssaken), tilbakebetaling til boligeiere med formuesverdi fra skatteetaten		2 400
280	Lønnsoppgjør på 5,2%: Opprinnelig budsjettert med 4,9 %.		750
290	Minimumsavdrag: Kontrollgrense; minste tillatte avdrag, økt utgift		5 216
290	Økt renteinntekter formidlingslån	900	
290	Økte renteutgifter formidlingslån		1 200
290	Reduserte renteinntekter på bankinnskudd		1 700
290	Økte renteutgifter investeringslån		2 200
290	Bruk av disposisjonsfond, reduseres i tråd med resultat for 2023 og faktisk størrelse på disposisjonsfondet		1 723

Sektor/ ansvar	Endringer	Økt inntekt/ redusert utgift	Redusert inntekt/ økt utgift
280	Amortisering av tidligere års premieavvik; SPK, KLP inkl. arbeidsgiveravgift		377
280	Sektorene: Vakanser, overtid, vikarbruk, innkjøp og andre reduserte driftsposter	7 138	
200	Ikke lovpålagte tjenester: Innsparing 2024: samlet 2 mill. kroner (innsparing helår ca. 4 mill. kroner.) - herav til sektor	410	
210	Ikke lovpålagte tjenester: Innsparing 2024: samlet 2 mill. kroner (innsparing helår ca. 4 mill. kroner.) - herav til sektor	520	
220	Ikke lovpålagte tjenester: Innsparing 2024: samlet 2 mill. kroner (innsparing helår ca. 4 mill. kroner.) - herav til sektor	150	
230	Ikke lovpålagte tjenester: Innsparing 2024: samlet 2 mill. kroner (innsparing helår ca. 4 mill. kroner.) - herav til sektor	800	
240	Ikke lovpålagte tjenester: Innsparing 2024: samlet 2 mill. kroner (innsparing helår ca. 4 mill. kroner.) - herav til sektor	120	
230/240	Effekt av sammenslåing av 2 sektorer i 2024: 2 mill. kroner (Helårlig effekt 5-7 mill. kroner)	2 000	
	Balanse	20 807	20 807

Kommunedirektøren foreslår at beløpene omdisponeres i tråd med tabellen ovenfor.

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

Ved første gjennomgang av nye forhold ser en at økte inntekter/reduserte utgifter utgjør ca. 9,7 mill. kroner, mens økte utgifter/reduserte inntekter utgjør hele 20,8 mill. kroner, det vil si en ubalanse på ca. 11,1 mill. kroner.

Behov for nedjusteringer i 2024:

I 2024 har en allerede budsjettet med 8 mill. kroner i disposisjonsfond. Videre gir budsjett 2024 og økonomiplan 2024-2027 føringer for et driftsnivå som er for høyt når det må kuttes med 2 mill. kroner i omstilling og effektiviseringer (jf. evaluering av omstillingen fra 2019/2020) samt holde vakanser for 0,8 mill. kroner og redusere kjøreutgifter med 0,2 mill. kroner. Til sammen utgjør dette 3 mill. kroner i nedjusteringer for 2024. Samlet utgjør dette reduksjon i driften på 11 mill. kroner for 2024, noe som det er en plan for og som er innarbeidet i budsjettet.

Nye forhold oppstått i 2024 utgjør netto nye 11 mill. kroner, som det må finnes budsjettmessig inndekning for. De fleste av disse forholdene gjelder kun for 2024. Men, reduserte eiendomsskatteinntekter på netto om lag 1,1 mill. kroner vil få effekt fra 2025 og senere, og vil slik sett utgjøre et problem videre i neste økonomiplanperiode.

I tillegg kommer sektorenes antatte merforbruk i underkant av 7 mill. kroner, som det også bør jobbes med tiltak for slik at det ikke blir underskudd for inneværende år.

Selv om sektorene har et budsjett i balanse budsjetteknisk for 2024 pr dd., utgjør det ovennevnte et samlet nytt problem på om lag 18 mill. kroner for 2024. Av disse må en finne budsjettmessig inndekning på 11 mill. kroner

Dersom en ikke klarer nedjusteringene i 2024 vil en få merforbruk. For å unngå ROBEK må en dekke underskudd innen 2 år. Dersom en har merforbruk som er større enn tre prosent av driftsinntektene er dette også hjemmel for å komme i ROBEK. Dette i tråd med Kommunelovens § 28-1: Innmelding i registeret om betinget godkjenning og kontroll (ROBEK), punkt d: som sier følgende:

«Balanseregnskapet til kommunekassen eller fylkeskommunekassen viser et oppsamlet merforbruk

fra driftsregnskapet som er større enn tre prosent av driftsinntektene».

Behov for nedjusteringer i 2025-2028:

Dersom en klarer nedjusteringer på de "nye problemene" på ca. 18 mill. kroner for 2024, vil en fortsatt ha behov for å kutte ytterligere 8 mill. kroner fordi disposisjonsfondet er brukt opp og en har behov for å bygge opp buffere tilsvarende. I tillegg kommer reduserte eiendomsskatteinntekter på netto 1,1 mill. kroner. I tillegg kommer økning av effekter av omstilling på 4 mill. kroner fra 2025, fra 2 mill. kroner til 6 mill. kroner. Samlet ytterligere behov blir da ca. 14 mill. kroner. Da er det forutsatt at de 3 mill. kronene nevnt ovenfor (2+0,8+0,2 mill. kroner) er nedjustert i tråd med økonomiplanen. Dersom sektorenes merforbruk på ca. 7 mill. kroner skyldes for lavt budsjett, blir samlet problem på et varig nivå på ca. 20 mill. kroner for 2025 og framover. Dette er noe som selvfølgelig må håndteres.

Omstillingsarbeid

Som følge av den økonomiske situasjonen er det startet et omstillingsarbeid. Det er nedsatt ulike arbeidsgrupper, noen med politisk deltakelse, som skal utrede ulike temaer som: ikke lovpålagte tjenester, prinsipielle saker: eiendomsskatt på næringseiendommer og nedlegging av Vestre Sandøya barneskole, sammenslåing av to sektorer, ny organisering av Samfunn og infrastruktur, stabsfunksjonene og interkommunalt samarbeid.

Når det gjelder innsparinger på ikke lovpålagte tjenester er det satt et innsparingskrav på 8 mill. kroner. I arbeidsgruppa har det vært svært ulike syn på de ulike mulige tiltakene. Innspillet fra arbeidsgruppa ble nedjustert til innsparing på ca. 4 mill. kroner etter behandling i hovedarbeidsgruppa. I og med en er ca. halvveis i året, er det ikke sannsynlig å kunne effektivere hele beløpet i år. Det kan på usikkert grunnlag være mulig å klare ca. 2 mill. kroner.

Videre er det en arbeidsgruppe som skal gjennomføre sammenslåing av to sektorer. Denne har fått et innsparingskrav på 5-7 mill. kroner. Arbeidsgruppa har nettopp startet opp sitt arbeid. Effekt for 2024 er estimert til 2 mill. kroner i nedjusteringer.

Det er også en arbeidsgruppe på innføring av eiendomsskatt på næringseiendommer. Inntekter fra dette kan ikke effektiviseres før fra tidligst 2026.

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

Behovet for nedjustering for 2024-budsjettet isolert er 11 mill. kroner. Det er ovenfor antydnet innsparinger på spesifikke tiltak på 4 mill. kroner. Det gjenstår da ca. 7 mill. kroner i nedjusteringer for 2024. Her er det arbeid i gang i sektorene med mulige tiltak. Det må settes inn tiltak blant annet på følgende områder: ytterligere vakanser, overtid, vikarbruk, innkjøp og andre reduserte driftsposter.

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

Sektorenes merforbruk er som sagt estimert til i underkant av 7 mill. kroner. Som omtalt i sektorenes rapporter er merforbruket stort sett basert på økning i rettighetsbaserte tjenester. Det er fortsatt usikkerhet og bildet kan se annerledes ut ved slutten av året. En har i tillegg fremdeles usikkerhetsmomenter knyttet til flyktning- og bemanningssituasjon. Det er rekrutteringsutfordringer særlig i helse og omsorgssektorene, men også innen oppvekst.

Kommunedirektøren vil påpeke at en situasjonen der sektorene fortsatt melder om merforbruk, gir grunn til bekymring. I tillegg har en internasjonale forhold som også gir bud om mer usikkerhet, med hensyn til flyktninger, renter, kronekurs mv. En ser også en begynnende endring i arbeidsmarkedet som igjen kan føre til lavere skattevekst. Det vil si usikkerhetsfaktorer både på mikro- og makronivå.

Kommunedirektøren vil minne om kommunens hovedoppgaver å yte tjenester til innbyggerne, til rett tid samt at de skal være gode nok. Rammene som bevilges skal tjene mange formål. Det er viktig å bruke pengene på mest mulig optimal måte. Kommunedirektøren har tillit til at dette skjer i de ulike

sektorene og avdelingene.

1.2.2 Sektorenes økonomiske status

Oversikt sektorene

Nedenfor er det satt opp en oversikt over sektorene som viser hva som er brukt i 1. tertial, hva som er regulert budsjett for året 2024 og hva som er igjen av budsjettet for 2024.

	Beløp	Regulert budsjett 2024	Restbudsjett	Restbudsjett i %	Forbruk pr april i %
• 1 - Tvedestrand_kommune					
• 200 - Kommunedirektør, stab og IKT	16 610	44 118	27 508	62 %	38 %
• 210 - Samfunn og infrastruktur	13 095	29 342	16 247	55 %	45 %
• 220 - Læring og oppvekst	51 934	151 934	100 000	66 %	34 %
• 230 - Velferd, psykisk helse og habilitering	48 218	108 741	60 523	56 %	44 %
• 240 - Helse, familie og rehabilitering	54 773	153 789	99 016	64 %	36 %
Sum sektor og staber	184 630	487 924	303 294	62 %	38 %

Sektorene har brukt 38 prosent av sitt årsbudsjett pr. 1. tertial.

Oversikt over sektorenes anslag for året under ett

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

Sektorene melder om et samlet merforbruk på om lag 6,7 mill. kroner ved 1. tertial. Det meldes om at anslagene er usikre blant annet på grunn av at en ikke har all informasjon pr dd. I tillegg kommer andre forhold rundt økt tjenestebehov til brukere og rekrutteringsutfordringer mv. som er uforutsigbare pr dd.

Nedenfor følger tabell med anslag for avvik for året for den enkelte sektor, etter at sektorene er tilføyd ekstra midler:

Tall i hele 1.000 kr	Anslått avvik for året, usikre anslag
• 1 - Tvedestrand_kommune	
• 200 - Kommunedirektør, stab og IKT	-
• 210 - Samfunn og infrastruktur	-
• 220 - Læring og oppvekst	-
• 230 - Velferd, psykisk helse og habilitering	- 3 300
• 240 - Helse, familie og rehabilitering	- 3 400
Sum sektorene	- 6 700

Det vises til sektorenes omtaler for nærmere status om økonomien.

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

Kommunedirektørens målsetting er at sektorenes samlede merforbruk skal bli lavest mulig, men 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.

Sektor/ ansvar	Endringer	Økt inntekt/ redusert utgift	Redusert inntekt/ økt utgift
290	Skatt, redusert anslag		4 539
290	Inntektsutjevning, økt anslag	6 035	
290	Rammetilskudd - fast del, redusert anslag		702
290	Ekstra skjønnsmidler, for store snømengder, instilling fra Statsforvalteren i Agder	1 434	
290	Eiendomsskatt: økte inntekter pga økte formuesverdier (fra skatteetaten)	1 300	
290	Eiendomsskatt: reduserte inntekter, jf. dom Eidsivating (Elverumssaken), tilbakebetaling til boligeiere med formuesverdi fra skatteetaten		2 400
280	Lønnsoppgjør på 5,2%: Opprinnelig budsjettet med 4,9 %.		750
290	Minimumsavdrag: Kontrollgrense; minste tillatte avdrag, økt utgift		5 216
290	Økt renteinntekter formidlingslån	900	
290	Økte renteutgifter formidlingslån		1 200
290	Reduserte renteinntekter på bankinnskudd		1 700
290	Økte renteutgifter investeringslån		2 200
290	Bruk av disposisjonsfond, reduseres i tråd med resultat for 2023 og faktisk størrelse på disposisjonsfondet		1 723
280	Amortisering av tidligere års premieavvik; SPK, KLP inkl. arbeidsgiveravgift		377
280	Sektorene: Vakanser, overtid, vikarbruk, innkjøp og andre reduserte driftsposter	7 138	
200	Ikke lovpålagte tjenester: Innsparing 2024: samlet 2 mill. kroner (innsparing helår ca. 4 mill. kroner.) - herav til sektor	410	
210	Ikke lovpålagte tjenester: Innsparing 2024: samlet 2 mill. kroner (innsparing helår ca. 4 mill. kroner.) - herav til sektor	520	
220	Ikke lovpålagte tjenester: Innsparing 2024: samlet 2 mill. kroner (innsparing helår ca. 4 mill. kroner.) - herav til sektor	150	
230	Ikke lovpålagte tjenester: Innsparing 2024: samlet 2 mill. kroner (innsparing helår ca. 4 mill. kroner.) - herav til sektor	800	
240	Ikke lovpålagte tjenester: Innsparing 2024: samlet 2 mill. kroner (innsparing helår ca. 4 mill. kroner.) - herav til sektor	120	
230/240	Effekt av sammenslåing av 2 sektorer i 2024: 2 mill. kroner (Helårlig effekt 5-7 mill. kroner)	2 000	
	Balanse	20 807	20 807

1.3 Sektorenes rapporter

Tjenesteområder

Det vises til sektorenes rapporter.

1.3.1 Årsverk

Målordikator	1. Januar	Måned Apr 2024	Endring
Faste årsverk	513,9	515,4	6
Midlertidige årsverk	51,5	52,4	-1
Sum årsverk	565,4	567,8	5

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

Oversikten nedenfor viser oversikt over vedtatte årsverk for 2024 etter tiltak i budsjett for 2024 til sammen 556,4.

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

Det vises ellers til sektorenes tertialrapporter.

1.3.2 Sykefravær

Sykefravær	Sykefravær HIÅ	Sykefravær HIÅ fjorår	Endring
Korttid	2,6%	2,7%	-0,1%
Langtid	10%	8,3%	1,7%
Sum fravær	12,6%	11%	1,6%

Det vises til sektorenes tertialrapporter.

1.4 Investeringer

Investeringsprosjektene, 1. tertial 2024.

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

Tabell over alle investeringsprosjektene følger etter teksten.

I kommunedirektørens dokument angående omstillings- og nedstyringsarbeid står følgende i punkt 15:

«Samfunn og infrastruktur har sammen med økonomistaben fått i oppdrag å sette opp en oversikt over pågående og planlagte investeringsprosjekter i økonomiplanperioden. Det vil bli gjort en vurdering om enkelte investeringsprosjekter kan skyves på.»

I denne budsjettkontrollen kommenteres prosjekter med bevilgning i 2024. Prosjekter som kun har bevilgning i økonomiplanen for 2025-2027 kommer en tilbake til i forbindelse med økonomiplanarbeidet for 2025-2028.

Investeringslånet for 2024 er tatt opp. Dersom en velger å redusere bevilgningene på prosjekter i 2024 uten at det bevilges til andre prosjekter vil det bli stående som ubrukte og udisponerte lånemidler.

Da en arbeidet med økonomiplan 2024-2027 og budsjett 2024 var det en streng vurdering av hvilke investeringsprosjekter en skulle budsjettere med. Det medfører at det ikke er mange prosjekter kommunedirektøren mener kan utgå eller forskyves. For mange prosjekter er arbeidene også kommet så langt at det ikke er noe alternativ å avbryte eller utsette.

0001 Tvedestrand idrettspark: Restbevilgningen er brukt til bygging av en kiosk utendørs, arbeidene ble fullført i mai. Bevilgningen er tilstrekkelig.

I dette prosjektet er det budsjettert med 5.900.000 kroner i spillemiddelinntekter i år, og søknaden er innvilget av fylkeskommunen.

0002 Tvedestrand næringspark, salg av næringsareal: Når denne tertialrapporten skrives er det inntektsført i underkant av 200.000 kroner. Budsjettert inntekt i 2024 er 5.000.000 kroner. Det antas at budsjettert salgsinntekt kan nås i år, men det er alltid noe usikkerhet så tidlig på året.

Det er budsjettert med 886.000 kroner i utgifter til etteroppgjør overfor tidligere grunneiere, advokatbistand ved salg osv. Dette er inklusive overførte midler fra 2023 på 586.000 kroner. Med det en kjenner til nå forventes det en innsparing på minst 250.000 kroner. Bevilgningen foreslås redusert med 250.000 kroner.

0005 Utbyggingsavtale Lauvåsen boligfelt AS: Framdrift i prosjektet styres av utbygger. Kommunen følger prosjektet med tilsyn osv. Det skal gjennomføres ferdigbefaring i juni.

0006 Raet velkomstsenter: Prosjektet er et samarbeid med Raet besøkssenter i Arendal, Grimstad kommune og nasjonalparkforvalter. Utbetaling av midlene forventes i 2024, innenfor budsjetttrammen. Bevilgningen planlegges til opprusting av utstilling, skilting, kart, flagg mv.

0008 Utbyggingsavtale Glastadheia boligfelt III: Framdrift i prosjektet styres av utbygger. Kommunen følger prosjektet med tilsyn osv.

0010 Lyngmyrhallen rehabilitering: Dette prosjektet står ikke oppført i tabellen over siden det kun er budsjettert med spillemiddelinntekter på 2.000.000 kroner i 2024. Fylkeskommunen har tildelt midler for 2024, men Lyngmyrhallen er ikke blant anlegg som får spillemidler i år. Budsjettert inntekt må dermed reduseres med 2.000.000 kroner. Anlegget er godkjent for å få tildelt spillemidler, så det må bare søkes på nytt helt til en får tildeling.

0013 Interkommunal legevakt og øyeblikkelig hjelp-plasser: Bevilgningen i 2024 samsvarer med det en fikk av anslag høsten 2023. En må avvente mer informasjon fra IKS-et før en vet om bevilgningen er tilstrekkelig.

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

I 2024 er det budsjettet med 2.000.000 kroner i spillemidler til ulike anlegg. Fylkeskommunen har bevilget 2.514.000 kroner i år. Budsjettet inntekt foreslås derfor økt med 514.000 kroner.

0301 Ny barnehage Bronsbu: Bygget ble tatt i bruk 1.8.2022. Den første tiden etter at et bygg er tatt i bruk påløper det ofte noen kostnader, og en kan oppdage forhold som viser at arbeider ikke er utført tilfredsstillende. I løpet av det første året i drift har det dukket opp en del reklamasjonssaker. Dette skal leverandøren egentlig rette opp, men en har måttet engasjere juridisk bistand for å avklare sakene. Ut fra informasjon en har ved utgangen av mai antas det at restbevilgningen er tilstrekkelig til å dekke kommunens utgifter.

0302 Tvedestrand næringspark A67, diverse investeringer: Planlagte arbeider senere i år er grøntanlegg på kommunal eiendom på Grenstøl, i tilknytning til næringseiendommene. Videre må det etableres en velteplass, jf. inngått avtale. Det kan bli ubrukte midler ved årets slutt. Prosjektet fortsetter i årene framover.

0303 Bil til vaktmestre: Bilen er kjøpt med en innsparing i bruttobeløp på 72.000 kroner. I budsjettet var det ikke forutsatt merverdiavgift på kjøpet, men det har en både betalt og mottatt i kompensasjon (135.000 kroner). Innsparingen i nettobeløp er 207.000 kroner.

Det er også solgt to biler, med samlet salgsinntekt på 80.000 kroner. Denne inntekten var ikke budsjettet.

Både innsparingen og salgsinntekten foreslås budsjettregulert i denne saken.

0312 Havna serviceanlegg: Det ble utført arbeider i dette prosjektet i 2022, og ubrukte midler har blitt overført etter det. Opprinnelig plan var å gjøre mer i havneområdet i samarbeid med Tvedestrand Vekst AS.

Prosjekt 0312 er erstatta av nytt prosjekt 0377, der det etableres fasiliteter i 1. etasje i Familiehuset. For tiden er det derfor ingen konkrete planer for restbevilgningen i prosjekt 0312 og bevilgningen på 263.000 kroner foreslås derfor inndratt.

Det arbeides med en havneplan. Hvis den planen viser behov for nye investeringer kommer en tilbake til saken.

0313 Sandøya, offentlig brygge: Det er behov for en ny brygge på Sandøya, men opprinnelig plan kan ikke følges. Før en bestemmer sted mv. må ny kommuneplan være vedtatt. Det foreslås derfor at bevilgningen på 743.000 kroner inkl. merverdiavgift inndras. Når en har nye og konkrete planer vil en komme tilbake til saken.

0315 Avløp internt under bygget på Strannasenteret: Prosjektet ble påbegynt i 2022, men vil bli fullført i år innenfor budsjetttrammen. Dette prosjektet henger sammen med 0376 ombygging av garderober mv. Prosjekt 0376 må ferdigstilles før årets arbeider i prosjekt 0315 gjennomføres.

0318 Brannstasjonen, garderober, lager og garasje: Planlagte arbeider i dette prosjektet er ferdig, men det er noen fakturaer som ikke er utgiftsført enda. Ubrukte midler blir 88.000 kroner inkl. merverdiavgift. Det tilrås at dette beløpet inndras.

Det vises også til prosjekt 0373 Brannstasjon, oppgradering.

0331 Olav Sverres vei, carport: Prosjektet er foreløpig ikke iverksatt på grunn av redusert kapasitet

i vinter. Behovet for carport er stort av hensyn til løpende drift vinterstid både for sektor for Velferd, psykisk helse og habilitering og vaktmestrene. I tillegg til å bygge carport skal det legges til rette for lading av el-biler. Foreløpig antas det at bevilgningen er tilstrekkelig.

0346 Rådhuset, brannalarmanlegg: Prosjektet gjennomføres i år innenfor kostnadsrammen.

0347 Lyngmyrveien 57, brannalarmanlegg: Det er viktig å ha et anlegg som fungerer. En skal nå få ekstern bistand til å sjekke kvaliteten på dagens anlegg. Hvis det er behov for utskifting vil det bli gjort i år.

0348 Lyngørsida, rehabilitering av kommunal brygge: Prosjektet vil bli ferdig i løpet av juni, og en forventer at budsjetttramma holder.

0349 Dagsturhytte: Dagsturhytta er ferdig, og det forventes at budsjetttramma holder.

I økonomiplan 2024-2027 var det budsjettet med spillemidler i 2026. Det ble likevel søkt om midler i 2024, og fylkeskommunen har tildelt 557.000 kroner i år. Denne inntekten foreslås budsjettet.

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

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

En gjennomgang av bygget og utsjekk av priser viser at det vil koste mer enn 1.000.000 kroner mer enn budsjettet å skifte alle vinduene og etablere solskjerming. I 2024 vil en bruke avsatt bevilgning til de deler av bygningen der behovet er størst.

Det er et stort behov for å skifte resten av vinduene også, blant annet av hensyn til ENØK. I vinter oppdaget en store lekkasjer i taket, så dette må også utbedres. En vil i økonomiplanen for 2025-2028 komme tilbake til disse to forholdene.

0352 Kaldtlager på Lyngmyr: Det er behov for et kaldtlager på Lyngmyr. Avsatte midler i 2024 var tiltenkt planlegging. Byggavdelingen har mange pågående og høyere prioriterte prosjekter, så det kan hende at planleggingen må vente til neste år. Det anbefales likevel at en foreløpig lar bevilgningen i 2024 stå.

0354 Vestre Sandøya skole, lekeplassutstyr: Prosjektet er ferdig innenfor kostnadsrammen.

0358 Rådhuset, varmepumpe: Prosjektet gjennomføres i år innenfor kostnadsrammen. Installering av varmepumpe vil redusere fremtidige strømutfgifter, så prosjektet bør gjennomføres.

0359 Barnehage på Holt: Ombyggingen av Holt skole til barnehage går som planlagt, den skal tas i bruk fra august. Med den informasjonen en har når denne tertialrapporten skrives regner en med at kostnadsrammen holder.

0362 Salg av bygninger, inkl. klargjøring og meglertgifter mv.: I dette prosjektet er det avsatt 400.000 kroner i utgifter og budsjettet med salgsinntekter på 5.000.000 kroner i 2024. Etter planen skal den gamle Bøklia barnehage legges ut for salg i begynnelsen av juni. Det er videre planen at Middelskolen og Villa Utsikten skal selges i år, men kommunestyret må behandle en sak om salg før det kan gjennomføres. Det planlegges sak til kommunestyremøtet i juni.

Det er usikkert hva en vil få av salgsinntekter, men det anbefales at budsjetterte beløp består. En vil komme tilbake til saken i budsjettkontrollen pr. 2. tertial.

0363 Lyngbakken bhg., boder og uteområde: I budsjettet var det avsatt 500.000 kroner til dette prosjektet, halvparten av innmeldt behov. Det er behov for flere typer tiltak, og både ny bod for utesoving og dekke på uteområdet utenfor øvre del av barnehagen er nevnt i økonomiplan 2024-2027. Dekke på uteområdet var prioritert i budsjettet. Byggavdelingen og Lyngbakken barnehage

mener nå at bud for utesoving bør prioriteres i stedet, dette for å bedre HMS for ansatte i barnehagen. Dette legges til grunn i det videre arbeidet. Prosjektering igangsettes, og en har håp om at bevilgningen er tilstrekkelig.

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

0367 Strannasenteret, SD-anlegg fløyen og sykehjemsavd.: Det forventes en merkostnad på 650.000 kroner inkl. merverdiavgift. Da en fastsatte kostnadsrammen var det budsjettet med for lite midler til elektriker og kabling. Dette er et viktig ENØK-tiltak, så det tilrås en tilleggsbevilgning på 650.000 kroner. Prosjektet vil bli fullført i år.

0368 Skifte lysarmatur i bygg: Prosjektet går over flere år og innebærer å skifte ut lysarmatur med lysrør som inneholder kvikksølv. EU har vedtatt at slike lysrør skal fases ut. Årets bevilgning vil bli brukt.

0369 Lyngmyr skole, bom inn til skoleplassen: Det er et stort behov for å sette opp ny bom siden dagens bom ikke virker som den skal. En venter på pristilbud, men antar at bevilgningen er tilstrekkelig.

0370 Lyngmyr skole, kjøling på ventilasjonsanlegg: En venter på pristilbud på dette prosjektet. Det er viktig å få gjennomført for å bedre arbeidsmiljøet både for elever og lærere. I dag er det i deler av bygget veldig varmt om sommeren. En tar sikte på at jobben utføres i skoleferien.

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

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

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

Bevilgningen i prosjekt 0375 er tiltenkt eventuelle utgifter i forbindelse med kartlegging og planlegging. Arbeidet er i gang. Kommunen er allerede sent ute med anskaffelse av el-biler og tilrettelegging for lading, så dette prosjektet må gjennomføres.

Dette prosjektet må sees i sammenheng med 0554 Strannasenteret parkeringsplass, utvendig VA.

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

0377 Turistkontor og serviceanlegg småbåthavn: Dette prosjektet ble opprettet etter at budsjettet for 2024 ble utarbeidet, det er derfor ingen budsjettbevilgning her. Tvedestrand Vekst AS har sagt at de skal finansiere alle utgifter i prosjektet. Arbeidene går ut på å gjøre om 1. etasje i Familiehuset til turistkontor, havnekontor og serviceanlegg for gjester i småbåthavna. Totalrammen i prosjektet er antydnet til 1.000.000 kroner.

Det har dukket opp spørsmål om i hvilken form midlene skal overføres til kommunen, og det har betydning for hvordan beløpet budsjetteres og regnskapsføres. Det tilrås derfor å avvente egen sak eller budsjettkontrollen pr. 2. tertial før en budsjettjusterer for dette prosjektet. En har blant annet tatt kontakt med revisjonen for å sikre korrekt håndtering.

0504 Nesgrenda, nytt høydebasseng vann: Detaljprosjekteringen er i gang, og det planlegges

gjennomføring av konkurranse etter sommerferien. Prosjektet er høyt prioritert, blant annet fra politisk nivå. Selv om det ikke er bindende avtaler i prosjektet bør det gjennomføres.

I perioden 2023-2025 er det forutsatt bevilget 12.000.000 kroner til dette prosjektet. Av dette er det 8.806.000 kroner i budsjettet for 2024. Fremdriften i prosjektet går senere enn det en trodde høsten 2023, så det vil bli ubrukte midler i 2024-budsjettet. På usikkert grunnlag anslås maksimalt 3.000.000 kroner i utgifter i år. Det tilrås likevel at bevilgningen opprettholdes, siden det foreløpig ikke er noe som indikerer lavere samlet utgift enn 12.000.000 kroner.

Det er kun bevilgningene i revidert budsjett 2024 som er bindende, og kommunedirektøren har derfor ikke fullmakt til å inngå kontrakt i dette prosjektet hvis samlet utgift ventes å overstige beløp bevilget til og med i 2024. For å sikre fremdrift i prosjektet tilrås det at kommunedirektøren har fullmakt til å inngå kontrakt med leverandør dersom prosjektets samlede utgifter beregnes til 12.000.000 kroner eller mindre. Dersom samlede utgifter anslås å bli høyere må en komme tilbake til saken i budsjettkontrollen pr. 2. tertial.

0510 Lastebil til byrenovasjon, el-bil: En har hatt ute tilbudsforespørsel på ny el-lastebil og fått to tilbud. Det finnes ikke noen ferdig bygde biler som kan anskaffes innenfor kostnadsrammen. En må derfor arbeide videre med saken, og kommer tilbake til dette i budsjettkontrollen pr. 2. tertial.

0521 Flomsikring i sentrum: Arbeider i Møllebekken er påbegynt, der skal det flyttes rør og terskler skal fjernes. Tiltakene vil øke kapasiteten for avrenning fra Tjenna, og er et viktig forebyggende arbeid. Det forventes at kostnadsrammen holder.

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

0524 Veilys, skifte til LED: Arbeidene ble påbegynt i 2023 og forventes slutført i 2024. En antar at kostnadsrammen holder.

0525 Kommunalteknikk, bil: Ny bil er anskaffet med et merforbruk på 8.000 kroner. I tillegg er det solgt fire gamle biler og maskiner som en ikke lenger hadde bruk for, det ga en inntekt på 195.000 kroner. Salgsinntekten var ikke budsjettet.

Det tilrås å øke utgiftene med 8.000 kroner og inntektene med 195.000 kroner.

0528 Slotta, vann- og avløpsnett: Bevilgningen i dette prosjektet er overførte midler fra tidligere år. Det vil ikke bli gjort noen arbeider på dette prosjektet i år heller, en må avvente kommunestyrets vedtak angående ny kommuneplan før prosjektets omfang fastsettes. Bevilgningen på 500.000 kroner foreslås inndratt, så må en heller komme tilbake til prosjektets omfang og kostnader når kommuneplanen er vedtatt.

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

Det er kun bevilgningene i revidert budsjett 2024 som er bindende, og kommunedirektøren har derfor ikke fullmakt til å inngå kontrakt i dette prosjektet hvis samlet utgift ventes å overstige beløp bevilget til og med i 2024. For å sikre fremdrift i prosjektet tilrås det at kommunedirektøren har fullmakt til å inngå kontrakt med leverandør dersom prosjektets samlede utgifter beregnes til 7.000.000 kroner eller mindre. Dersom samlede utgifter anslås å bli høyere må en komme tilbake til saken i budsjettkontrollen pr. 2. tertial.

0535 Vannverket, ny utjevningstank: Prosjektet gjennomføres i år innen kostnadsrammen. Ny tank er viktig i forhold til løpende drift.

0544 Skipperheia, innløpskum/fordrøyningskum avløp: Prosjektet blir ferdigstilt før sommeren 2024. Det er behov for en tilleggsbevilgning på 500.000 kroner. Årsaken til merforbruket er at det under bakken var mange gamle rør og installasjoner som måtte fjernes. Disse var ikke registrert i kommunen ledningskart, siden de var etablert før dette ble tatt i bruk.

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

Det arbeides for tiden med prosjektering. Noen av de fysiske arbeidene kan muligens igangsettes mot slutten av året.

Inkludert ubrukte midler fra 2023 var det i utgangspunktet 6.905.000 kroner i bevilgning i 2024. I kommunestyresaken om overføring av ubrukte investeringsmidler fra 2023 til 2024 ble det «lånt» 1.700.000 kroner til andre prosjekter i 2024. I den nevnte saken ble det sagt at beløpet trolig må «gis tilbake» i 2025-budsjettet. Om det samlede anslaget på 10.000.000 kroner er rett beløp er det for tidlig å si noe om.

Fremdriften i prosjektet går senere enn forutsatt i budsjett 2024. Det ansås derfor at det vil bli minst 2.000.000 kroner i ubrukte midler ved utgangen av 2024. Siden prosjektet skal fortsette og trenger midler i 2025 foreslås det ikke å redusere bevilgningen i 2024.

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

0547 Cederholm, ny pumpestasjon avløp: Konkurransen i prosjektet vil muligens bli gjennomført før sommeren. Det er funnet behov for å utvide prosjektet noe sammenlignet med budsjett. Dette ved å etablere et buffervolum ved stasjonen for å avlaste kapasitetsutfordringene ved Gjeving renseanlegg sommerstid. Det velges også en løsning med bedre HMS for driftsoperatørene enn opprinnelig forutsatt.

I budsjettet er det avsatt 2.500.000 kroner, men det antas at dette er noe lavt. Kommunedirektøren foreslår tilleggsbevilget 1.000.000 kroner. Dette noe høye beløpet tilrås bevilget slik at det er nok midler i prosjektet til at det kan inngås kontrakt etter gjennomført konkurranse. En vil selvsagt ikke bruke mer penger enn det som er nødvendig, og en gjør blant annet en del arbeid selv som en i mange andre prosjekter setter bort til konsulenter.

0548 Parkeringsautomater: Prosjektet er ferdig med en innsparing på 147.000 kroner. Bevilgningen foreslås redusert tilsvarende.

0550 Kjøp av parkeringsplass i sentrum: Avtale om kjøp av arealet er inngått og kjøpesummen blir utbetalt i løpet av kort tid.

0551 Rehabiliteringsplan vann og avløp: I 2024 omfatter dette prosjektet rehabilitering av avløpsledninger på Bergsmyr. Kontrakt er inngått og prosjektet vil bli gjennomført i år. Det forventes bevilgningen er tilstrekkelig.

0554 Strannasenteret parkeringsplass, utvendig VA: Årets bevilgning brukes til planlegging og må sees i sammenheng med prosjekt 0375 Tjenestebiler, lade- og parkeringsmuligheter mv. Planleggingsarbeidet er i gang, i samarbeid mellom de to tekniske avdelingene i sektor fra Samfunn og infrastruktur. I løpet av året vil en lage en plan for hvor det er mest hensiktsmessig å plassere ladere. En kommer tilbake i økonomiplan 2025-2028 med mer informasjon om disse prosjektene.

0555 Vann og avløp, el-tavler og overvåkningsanlegg: Det er satt opp en utskiftingsplan som går mange år frem i tid. Kommunen har mange svært gamle anlegg som må skiftes. Økonomiplanen har årlige bevilgninger, og investeringene tilpasses tilgjengelig ramme det enkelte år.

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

0700 Strannasenteret, utstyr: Prosjektet er avsluttet.

0701 Velferdsteknologi innen helse- og omsorgssektoren: Bevilgningen i dette prosjektet er overførte midler fra mange år tilbake. Mye av innkjøpene innen velferdsteknologi må gjøres fortløpende etter behov og må føres i driftsregnskapet, så det tilrås at resterende bevilgning på 1.110.000 kroner inkl. merverdiavgift inndras.

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

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

Kommunestyret skal i juni 2024 behandle en sak der ikke lovpålagte tjenester skal vurderes. Denne bilen brukes både til lovpålagte og ikke lovpålagte tjenester, så bilen må skiftes ut etter hvert.

0752 Bil til Arbeidsglede: I sak til kommunestyret i juni 2024 skal som nevnt over ikke lovpålagte tjenester vurderes. Arbeidsglede er en av de. Hvis tjenesten tas bort kan også bevilgningen til bil tas bort. Dette får en i så fall komme tilbake til i budsjettkontrollen pr. 2. tertial.

0801 Holt kirke, reparasjon av tak og tårn: Dette prosjektet har gått over flere år, men vil bli ferdigstilt i sommer. Som omtalt i kommunestyresak 12/2024 om overføring av ubrukte investeringsmidler fra 2023 og omdisponeringer på 2024-budsjettet har prosjektet blitt dyrere enn forutsatt. Dette skyldes blant annet høyere prisstigning og større råteskader enn det som var lagt til grunn i de opprinnelige priskalkylene. Det gjenstår noen arbeider når denne budsjettkontrollen skrives, og kirkevergen er ikke helt sikker på om revidert budsjett er tilstrekkelig. En kommer tilbake til saken i budsjettkontrollen pr. 2. tertial.

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

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

0803 Tvedestrand kirke, fasade, vinduer mv.: I år skal det foretas nye målinger for om kirken har beveget seg, og det planlegges å utarbeide et forprosjekt for videre rehabilitering av kirken. Det kan også være aktuelt å gjøre noen mindre tiltak i 2024. Det forventes at årets bevilgning er tilstrekkelig til årets utgifter.

0809 Sittegressklipper til gravplassene: Gressklipperen er kjøpt, men faktura er ikke mottatt. Det vil trolig bli en liten innsparing.

0900 Egenkapitalinnskudd KLP: Fakturaen på KLP egenkapitalinnskudd er ikke mottatt når denne budsjettkontrollen skrives, så en vet ikke hvor stor årets utgift blir.

0902 Formidlingslån: I budsjettet for 2024 er det lagt inn at kommunens betalte avdrag til Husbanken skal være 5,3 mill. kroner og at innbetalingene fra kommunens lånekunder skal være 4,7 mill. kroner, det vil si en differanse på 0,6 mill. kroner. Oppdaterte nedbetalingsplaner og anslag på innbetalinger fra kommunens lånekunder indikerer at begge beløpene kan reduseres med 1,0 mill.

kroner. Nettobeløpet er som i vedtatt budsjett. Formidlingslånene er annuitetslån, og da blir avdragene de enkelte år påvirket av endringer i rentenivå. I tillegg påvirkes endringen fra opprinnelig budsjett ved at det helt mot slutten av 2023 ble nedbetalt ekstraordinært i Husbanken som følge av ekstraordinære innbetalinger fra kommunens lånekunder.

Omtalen gjelder ordinære avdrag, ekstraordinære innbetalte avdrag håndteres særskilt og i tråd med Husbankens retningslinjer.

Finansiering i investeringsregnskapet: I revidert budsjett er det forutsatt 60.521.000 kroner i bruk av lånemidler. Dette beløpet tilsvarer summen av ubrukte lånemidler ved utgangen av 2023 og låneopptaket i 2024. Det er med andre ord ingen ubrukte og udisponerte lånemidler. Årets investeringslån ble tatt opp i januar.

I revidert investeringsbudsjett er 692.000 kroner forutsatt finansiert ved bruk av ubundne investeringsfond.

Ovenfor foreslås det endringer i mange prosjekter. Etter alle endringene er det 237.000 kroner «til gode». Kommunedirektøren foreslår at en reduserer bruk av ubundet investeringsfond; aksjer og andeler tilsvarende.

Prosjekt (brutto utgifter)	Regnskap	Revidert budsjett	Revidert avvik
• 0001 - Tvedestrand idrettspark	266 075	354 000	87 925
• 0002 - Tvedestrand næringspark, salg av næringsareal	0	886 000	886 000
• 0005 - Utbyggingsavtale Lauvåsen boligfelt AS	0	2 851 000	2 851 000
• 0006 - Raet velkomstsenter	0	493 000	493 000
• 0008 - Utbyggingsavtale Glastadheia boligfelt III	250 000	1 962 000	1 712 000
• 0013 - Interkommunal legevakt og øyeblikkelig hjelp-plasser	0	2 156 000	2 156 000
• 0300 - Ny barneskole, bygning og uteområder	484 108	1 547 000	1 062 892
• 0301 - Ny barnehage Bronsbu	135 479	443 000	307 521
• 0302 - Tvedestrand næringspark A67, diverse investeringer	535 991	2 740 000	2 204 009
• 0303 - Bil vaktmestre	677 805	750 000	72 195
• 0312 - Havna, serviceanlegg	0	263 000	263 000
• 0313 - Sandøya, offentlig brygge	0	743 000	743 000
• 0315 - Avløp internt under bygget på Strannasenteret	0	756 000	756 000
• 0318 - Brannstasjonen, garderobes, lager og garasje	209 289	333 000	123 711
• 0331 - Olav Sverres vei, carport	0	700 000	700 000
• 0346 - Rådhuset, nytt brannalarmanlegg	2 816	62 000	59 184
• 0347 - Lyngmyrveien 57, nytt brannalarmanlegg	0	250 000	250 000
• 0348 - Lyngørsida, rehabilitering av kommunal brygge	2 209 952	3 415 000	1 205 048
• 0349 - Dagsturhytte	1 429 851	1 694 000	264 149
• 0350 - Gamle sentrum, varmesøkende kamera	103 293	366 000	262 707
• 0351 - Lyngmyrveien 57, vinduer og fasade	0	2 500 000	2 500 000
• 0352 - Kaldtlager på Lyngmyr	0	200 000	200 000
• 0354 - Vestre Sandøya skole, lekeplassutstyr	19 349	26 000	6 651
• 0358 - Rådhuset, varmepumpe	0	110 000	110 000

Prosjekt (brutto utgifter)	Regnskap	Revidert budsjett	Revidert avvik
• 0359 - Barnehage på Holt	11 079 638	21 790 000	10 710 362
• 0362 - Salg av bygninger, inkl. klargjøring, meglerutg. mv.	36 000	400 000	364 000
• 0363 - Lyngbakken bhg, boder og uteområde	0	500 000	500 000
• 0365 - Gangvei og stupebrett ved Tjenna	0	76 000	76 000
• 0367 - Strannasenteret, SD-anlegg fløyen og sykehjemsavd.	1 217 621	1 300 000	82 379
• 0368 - Skifte lysarmatur i bygg	1 630 772	2 000 000	369 228
• 0369 - Lyngmyr skole, bom inn til skoleplassen	0	100 000	100 000
• 0370 - Lyngmyr skole, kjøling på ventilasjonsanlegg	0	800 000	800 000
• 0372 - Lademuligheter Søsterdalen	0	250 000	250 000
• 0373 - Brannstasjon, oppgradering	0	250 000	250 000
• 0375 - Tjenestebiler, lade- og parkeringsmuligheter mv.	0	200 000	200 000
• 0376 - Strannasenteret, ombygging garderobes mv.	105 327	1 500 000	1 394 673
• 0377 - Turistkontor og serviceanlegg småbåthavn	321 078	0	-321 078
• 0504 - Nesgrenda, nytt høydebasseng vann	131 545	8 806 000	8 674 456
• 0510 - Lastebil til byrenovasjon, elbil	0	800 000	800 000
• 0521 - Flomsikring i sentrum	146 026	1 234 000	1 087 974
• 0523 - Nor, overføringsledning avløp	0	400 000	400 000
• 0524 - Veilys, skifte til LED	898 993	5 068 000	4 169 007
• 0525 - Kommunalteknikk, bil	708 094	700 000	-8 094
• 0528 - Slotta, vann- og avløpsnett	0	500 000	500 000
• 0532 - Borøya, høydebasseng vann	69 761	413 000	343 239
• 0535 - Vannverket, ny utjevningstank	0	1 500 000	1 500 000
• 0544 - Skipperheia, innløpskum/fordrøyningskum avløp	561 567	193 000	-368 567
• 0545 - Høyheiveien-Måneveien-Kirkekleiva, VA-ledninger	259 595	5 205 000	4 945 406
• 0546 - Vannverket, ombygging UV-linje	83 125	2 131 000	2 047 875
• 0547 - Cederholm, ny pumpestasjon avløp	35 723	2 500 000	2 464 278
• 0548 - Parkeringsautomater	56 700	204 000	147 300
• 0550 - Kjøp av areal gnr 28 bnr 158 sentrum	0	1 340 000	1 340 000
• 0551 - Rehabiliteringsplan vann og avløp	0	1 008 000	1 008 000
• 0554 - Strannasenteret parkeringsplass, utvendig VA	0	300 000	300 000
• 0555 - Vann og avløp, el-tavler og overvåkningsanlegg	97 260	1 344 000	1 246 740
• 0558 - Brennvika, kommunal vei mv.	0	1 400 000	1 400 000
• 0700 - Strannasenteret, utstyr	53 000	53 000	0
• 0701 - Velferdsteknologi innen helse- og omsorgssektoren	19 863	1 130 000	1 110 138
• 0750 - Velferd, psykisk helse og habilitering, 8-seters bil	0	600 000	600 000
• 0752 - Bil til Arbeidsglede	0	400 000	400 000
• 0801 - Holt kirke, reparasjon av tak og tårn	2 000 000	2 304 000	304 000
• 0802 - Brannforebyggende tiltak 4 kirker	0	46 000	46 000
• 0803 - Tvedestrand kirke, fasade, vinduer mv.	0	595 000	595 000

Prosjekt (brutto utgifter)	Regnskap	Revidert budsjett	Revidert avvik
• 0809 - Sittegressklipper til gravplassene	0	100 000	100 000
• 0900 - Egenkapitalinnskudd KLP	0	1 500 000	1 500 000

1.4.1 Forslag til budsjettreguleringer

Forslag til endringer i investeringsbudsjettet.

Nedenfor vises forslag til budsjettreguleringer for investeringene:

Prosjekt (beløp i hele 1 000 kroner)	Økt inntekt/ reduert utgift	Redusert inntekt/ økt utgift
0002 Tvedestrand næringspark, salg av næringsarealer, redusert bevilgning	250	
0010 Lyngmyrhallen rehabilitering, avslag på spllemiddelsøkndad i 2024		2 000
0300 Ny barneskole, bygning og uteområder, økte inntekter fra spillemidler	514	
0303 Bil til vaktmestre, redusert bevilgning nettobeløp	207	
0303 Bil til vaktmestre, økt merverdiavgift og -kompensasjon	135	135
0303 Bil til vaktmestre, salgsinntekter	80	
0312 Havna serviceanlegg, inndratt bevilgning	263	
0313 Sandøya, offentlig brygge, inndra nettobevilgning	594	
0313 Sandøya, offentlig brygge, redusert merverdiavgift og -kompensasjon	149	149
0318 Brannstasjon, garderobes, lager og garasje, redusert nettobevilgning	70	
0318 Brannstasjon, garderobes, lager og garasje, redusert merverdiavgift og -kompensasjon	18	18
0349 Dagsturhytte, spillemiddelinntekt	557	
0367 Strannasenteret, SD-anlegg fløyen og sykehjemsavd., økt nettoramme		520
0367 Strannasenteret, SD-anlegg fløyen og sykehjemsavd., økt merverdiavgift og -kompensasjon	130	130
0525 Kommunalteknikk bil, økte nettoutgifter til kjøp		8
0525 Kommunalteknikk bil, salgsinntekter	195	
0528 Slotta, vann- og avløpsnett, inndra bevilgning	500	
0544 Skipperheia, innløpskum/fordrøyningskum avløp, økte nettoutgifter		500
0547 Cederholm, ny pumpestasjon avløp, økt nettoutgift		1 000
0548 Parkeringsautomater, redusert bevilgning	147	
0701 Velferdsteknologi innen helse- og omsorgssektoren, redusert nettoutgift	888	
0701 Velferdsteknologi innen helse- og omsorgssektoren, merverdiavgift og -kompensasjon	222	222
0902 Formidlingslån, reduserte avdragsutgifter	1 000	

Prosjekt (beløp i hele 1 000 kroner)	Økt inntekt/ reduisert utgift	Redusert inntekt/ økt utgift
0902 Formidlingslån, reduserte avdragsinntekter		1 000
0901 Investeringsprosjekter, finansiering frie midler, redusert bruk av ubundet investeringsfond; aksjer og andeler		237
Sum	5 919	5 919

1.5 Finansforvaltning

1.5.1 Innskudd/ plasseringer

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

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

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

Innestående på kontiene varierer gjennom året. Beholdningen ved utgangen av 1. tertial er redusert siden 31.12.2023. Formidlingslånene er tatt opp og blir etter hvert benyttet til sine formål samt at lønn og skattetrekk betales fortløpende. Årets budsjetterte låneopptak på 40,486 mill. kroner ble tatt opp i januar 2024.

Innestående beløp i Sparebanken Sør og Østre Agder Sparebank var 48,36 mill. kroner ved utgangen av april og er innenfor det finansreglementet setter som øvre grense på 100 mill. kroner.

Avkastningen i prosent på kommunens innskuddskonti er økt fra 31.12.2024. Dette skyldes at rentenivået er steget i perioden. Årsakene til renteendringene er mange og komplekse og en går ikke inn på mer utgreiing om dette her.

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

2024.

Av tabellen over fremgår det at gjennomsnittet av innestående bankbeholdning er 44,42 mill. kroner når en regner gjennomsnittet av beløpet den siste dagen i hver måned.

Rentebetingelsene på kommunens konti er gjennomsnittlig NIBOR pluss 50 rentepunkter. For 1. tertial blir det 5,37 prosent. Beregnet avkastning fra banken er 5,36 prosent pr dd., noe som er omtrent det samme.

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

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

Tvedestrand kommune har for tiden ikke langsiktige finansielle aktiva.

1.5.2 Gjeldsporteføljen

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

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

Samlet lånegjeld er 1 037,3 mill. kroner ved 1. tertial. Det inkluderer både investeringslån på 834,1 mill. kroner og formidlingslån på 203,2 mill. kroner. Vektet p.t.-rente er beregnet til 5,5 prosent i

Kommunalbanken og 5,55 prosent i KLP-banken. I Husbanken er vektet p.t.-rente for året beregnet til 4,56 prosent. Av tabellen ovenfor om gjeldsporteføljen ser en at det er 37 aktive lån ved 1. tertial. Elleve av disse er formidlingslån i Husbanken, mens resterende er lån i Kommunalbanken og KLP-banken.

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

Tabellen nedenfor gir oversikt over lån med fastrente

Spesifikasjon av lån med fastrente pr. 30.04.2024					
Lånenr.	Långiver	Mill. NOK	Rente (%)	Bindings-tid i år fra start	Utløp av binding
20120616	Kommunalbanken	20,5	2,03	6	17.12.2027
20180029	Kommunalbanken - grønt	73,3	2,54	8	02.02.2026
20190440	Kommunalbanken	60,0	2,25	5	27.09.2024
20190619	Kommunalbanken	35,4	2,46	6	10.12.2025
20220368	Kommunalbanken	31,3	4,27	3	24.11.2025
8317.50.33249	KLP banken	7,2	2,44	5	20.12.2024
8317.53.61513	KLP banken	12,2	1,34	5	09.12.2025
8317.56.92595	KLP banken	44,7	2,03	7	18.03.2027
8317.58.42198	KLP kommunekreditt	40,5	1,42	3	25.06.2024
Sum		325,1			

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

Alle lånene med rentebinding har en rentesats som er lavere enn vektet p.t.-rente i Kommunalbanken og KLP-banken. Avgjørelsene om fastrente tas med den hensikt å sikre kommunens utgiftsside fremover. De siste årene har det vært store endringer i rentemarkedet, som må tas med i vurderingene av om binding av renten er fornuftig eller ei. Det sist reviderte finans- og gjeldsreglementet angir at minimum 40 prosent og maksimum 90 prosent av investeringslånene skal ha fastrente.

Av kommunens investeringslån er det 39,0 prosent som har fastrentebetingelser ved 1. tertial, noe som er litt i underkant av reglementets bestemmelser. Det vil bli gjort tiltak slik at en holder seg innenfor bestemmelsene.

Lån med flytende vs. fast rente

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

Fordeling av låneporteføljen på de tre bankene er slik pr 30.04.2024:

- Husbanken 19,6 prosent, (herav: alle flytende rente)

- Kommunalbanken 50,7 prosent, (herav: 42 prosent fast og 58 prosent flytende rente)
- KLP Banken 29,7 prosent, (herav: 34 prosent fast og 66 prosent flytende rente)

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

2 Kommunedirektør, stab og IKT (200)

2.1 Sektorenes rapporter

Tjenesteområder

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

2.1.1 Økonomi

T1-24 - Driftsrapport (prog)

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2024
200 Kommunedirektør, stab og IKT				
Inntekt	-1 101	-775	326	-2 324
Utgift	17 711	17 304	-407	46 442
Netto	16 610	16 530	-81	44 118

Status regnskap mot budsjett hittil i år

Når det gjelder lønn, sosiale utgifter og sykelønnsrefusjoner for kommunedirektør og staber, ligger dette an til å komme i balanse for året som helhet. Det gjøres oppmerksom på at vakanser i økonomistaben medfører bruk av overtid.

Andre driftsutgifter, når en tar hensyn til periodisering, anslås også å bli i henhold til budsjett. Unntatt er økt etableringsgebyr på 30.000 kroner for økt kassekreditt. På grunn av likviditetsutfordringer og i henhold til finans- og gjeldsreglementet ble kassekreditten økt fra 30 mill. kroner til 50 mill. kroner.

Det er knyttet noe usikkerhet til IKT-utgiftene. IKT-Agder ligger om lag 100.000 kroner over det som ble oppgitt som opprinnelig budsjett av IKT-Agder. Andre IKT-utgifter er vanskelig å anslå fordi de varierer gjennom året, men slik det ser ut pr dd. kan budsjettposten havne innenfor budsjett.

Ved en gjennomgang av lærlingebudsjettet framkommer det at det er om lag 600.000 kroner for lavt budsjett, grunnet for lav sats.

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

2.1.2 Årsverk

Målingindikator	1. Januar	Måned Apr 2024	Endring
Faste årsverk	19,2	19,5	0,2
Midlertidige årsverk	0,2	0,2	0
Sum årsverk	19,4	19,7	0,2

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

Avvik mellom dette tallet og tabellen ovenfor skyldes vakanser.

2.1.3 Nøkkeltall - aktivitetsnivå i tjenestene

Aktiviteten i stabene er stort sett i rute. Selv om det er vakanser/reduisert bemanning blir oppgavene utført. Det kan i perioder bli ekstra arbeid på ansatte som er på jobb.

Når det gjelder tiltak vises det til oversikt side 63 i budsjettokumentet for 2024, budsjett 2024 og økonomiplan 2024-2027. De fleste tiltakene er effektuert eller påbegynt.

2.1.4 Sykefravær

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

Sektoren har hatt økende sykefravær, men det gjelder svært få personer. Det er fokus på sykefraværsoppfølging. Sykefraværet er ikke arbeidsmiljørelatert.

2.1.5 Fokusområder

Kommunedirektørnivå inkl. stabene:

- Det skal gjøres en evaluering av utviklings- og omstillingsprosjektet som ble iverksatt 1.1.2021. Det må forutsettes at evalueringen medfører organisatoriske endringer og innsparinger fra 2024, som økes utover 2025-2027.
- Systematisk arbeid med internkontroll og avvikssystem, samt innkjøp, beredskap og sikkerhet.
- Systematisk og målrettet arbeid for reduksjon av sykefravær i hele kommunen.
- Stabene skal sammen med sektorene bidra til god samhandling for å kunne gi råd, veiledning, opplæring og gjensidig informasjon på en effektiv måte.
- Følge opp IKT-prosjekter i organisasjonen (porteføljestyling), og delta aktivt i styringen av det interkommunale selskapet IKT-Agder IKS:
 - Leder IKT-Agder har informert i utvidet ledermøte om ny «rigg».
 - Kontaktperson – fra IKT-Agder har jevnlig kontakt med ledergruppa
 - Ukentlig kontaktpunkt med kontaktperson i kommunen. Dvs. kontinuerlig kontakt med IKT-Agder.

3 Samfunn og infrastruktur (210)

3.1 Sektorenes rapporter

Tjenesteområder

Sektoren har ansvar for følgende arbeidsområder:

Avdeling for forvaltning (21020): Plan- og byggesak, kart/GIS, landbruk, miljø, naturressursforvaltning, næring, boligkontor.

Avdeling for Kommunalteknikk (21030): Kommunalt verksted, kommunale veier, parkering, skjærgårdspark, brann-/feiervesen, parker, grøntareal og lekeplasser, kommunale badeplasser, badeparken, vann og avløp med vannbehandlingsanlegg og 2 renseanlegg, kommunale avgifter og prosjektarbeid.

Avdeling for Bygg og Anlegg (21040): Kommunens eiendommer, skoler, barnehager, omsorgsbygg, idrettsanlegg, kulturbygg, brygger og havnedistrikt. Avdelingen har ansvaret for å gjennomføre store og små drifts- og investeringsprosjekter. Vedlikehold og øvrige bygningstjenester for Boligstiftelsen. Avhending av eiendommer.

Avdeling for Renhold (21050): Renhold og innemiljø.

Bibliotek, kultur og frivilligsentral (21060): Kultur, bibliotek og frivilligsentral.

Avdeling for Kulturskole (21080): Kulturskolen Øst i Agder med lokasjoner i 4 kommuner. Gjerstad, Risør, Vegårshei og Tvedestrand. Musikk, dans og kunst.

3.1.1 Økonomi

T1-24 - Driftsrapport (prog)

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2024
210 Samfunn og infrastruktur				
Inntekt	-32 223	-25 231	6 993	-79 050
Utgift	45 318	39 128	-6 190	108 392
Netto	13 095	13 897	802	29 342

Samfunn og infrastruktur, sektorleder (21010):

Det forventes balanse etter at noen poster blir korrigert. Forventet innsparing i forhold til budsjett er 90.000,-.

Forvaltning og plan (21020):

Næringskontoret og boligkontoret er forventet i balanse i løpet av året.

Budsjettet for landbrukskontoret har forventet inntekt på 230.000,- for salg av tjenester til Vegårshei kommune. Avtalen vedrørende skogbruk og landbruk er omgjort slik at inntekten faller bort og erstattet av fordeling av arbeidsområdene mellom kommunene.

Byggesak har i første tertial mindre antall innkomne saker til behandling. Plan, byggesak og oppmåling (selvkostområder) har noe mindre inntekter enn forventet i første tertial. Det beror på færre oppføringer av nye bygninger og at plansaker har dreid seg om å slutføre planforslaget til ny

kommuneplan hvor interne ressurser er benyttet med bakgrunn i mindre budsjetterte midler og dette går ut over saksbehandlingstiden. Innsparing på lønn er i første tertial på kr. 600.000,-.

Anslag for året for Forvaltning og plan er på nåværende tidspunkt vanskelig å anslå, det kan ligge an til et merforbruk.

Kommunalteknikk (21030):

Veier: Budsjettet viser overforbruk grunnet en streng vinter med store snømengder. Dette har resultert i et forbruk på brøytebudsjett i størrelse 2,6 mill. kroner. Kommunen har fått tilsagn om skjønnsmidler i størrelse 1,4 mill. kroner. Dersom Kommunalteknikk får en del av disse midlene så vil det redusere overforbruket på brøyting.

Det er satt av kr. 250.000,- til rassikring, og dette arbeidet vil bli bestilt, da dette er helt nødvendig og viktig for liv og helse. Brøyting og overtid sammen med økt forbruk av diesel og påfølgende vedlikehold av maskinpark har medført ekstra kostnader som dekkes over driftsbudsjettet. Dette sammen med innkjøps- og ansettelsesstopp har satt veivedlikeholdet på vent for å unngå overforbruk. Dette betyr at tilstanden på de kommunale veiene vil bli ytterligere forverret, og at det vil bli et etterslep som vil bety store kostnader i påfølgende år.

Overforbruk på vei beregnes per nå til anslagsvis 600 - 800.000,- forutsatt at avdelingen kan få overført 1,1 - 1,2 mill. kroner av skjønnsmidler fra Statsforvalter.

Vei og gatelys: Her vil strømkostnadene gi overforbruk. Rammen for 2024 er satt til kroner 285.000,-, mens normalforbruk for veilys har ligget på 1,4 mill. kroner tidligere år. Så langt ligger kostnadene på kroner 480.000,-. Vedlikehold ligger innenfor rammen, men med strømkostnader så vil rammen få et overforbruk på om lag 0,7 mill. kroner. Da er det tatt høyde for utskifting til LED og ombygging til målte anlegg.

Vanlig vedlikehold for gammel belysning er stoppet.

Vann: På utgiftssiden er det merforbruk i forhold til budsjett per 1. tertial. Flere av kostnadene er budsjettert jevnt fordelt over året. Dette gjelder for eksempel faste lisenser og kontingenter, samt strømforbruk som er høyere gjennom vintersesongen. Noe ekstraarbeid i forbindelse med vurderinger av vannforsyning i forhold til å kunne realisere innholdet i ny kommuneplans arealdel er viktig arbeid. Strømkostnadene kommer til å overstige budsjett, det er med bakgrunn i for lav budsjettering da årsbudsjettet er satt urealistisk lavt.

I øvrig drift utføres det i første halvdel av året noen viktige tiltak for å hente inn etterslep på vedlikehold og lovpålagt internkontroll.

Lønnsregnskapet viser innsparing på personalkostnader i forbindelse med vakanser.

Inntektene er forventet i tråd med budsjett. Det vil bli satt økt fokus på å få inn inntekter fra nye tilkoblinger.

Avløp: På utgiftssiden er det merforbruk i forhold til budsjett hittil i år. Det antas at utgiftene vil jevne seg ut over året og komme innenfor budsjett. Det har vært prisstigninger på utstyr og forbruksmateriell det siste året. I øvrig drift utføres det i første halvdel av året noen viktige tiltak for å hente inn etterslep på vedlikehold, derav reparasjon av ødelagt utstyr, HMS-sikring av installasjoner, inspeksjon av viktige sjøledninger og lovpålagt internkontroll.

Strømkostnadene er budsjettert jevnt over året. De viser foreløpig noe overforbruk per 1. tertial, men høyere forbruk på vinteren kan forklare dette. Det ventes at strømkostnadene ender i balanse ved årsslutt.

Det er merforbruk på lønn for lønnspostene overtid og hjemmevakt som blant annet skyldes ekstremværet i starten av året.

Inntektene innenfor ansvaret er faste og derfor forutsigbare i forhold til budsjett. Det er forventet balanse i tråd med budsjett ved årets slutt. Det vil bli satt økt fokus på å få inn inntekter fra nye tilkoblinger.

Parkering: Her er det vanskelig å anslå årsresultatet. Inntektene på parkering ligger innenfor forventet nivå ved utgangen av 1. tertial. Dersom parkeringsbesøk i byen følger normalt nivå, så vil rammen komme ut i balanse.

Park og grøntanlegg: Her er innkjøp stanset, og driften satt på et absolutt minimum.

Badeparken: Driften av Badeparken ble overført til Kommunalteknikk fra 1. januar 2024. Det er ikke satt av ekstra mannskaper til oppfølging av driften her. Driften tas av de samme ansatte som jobber med park og grøntanlegg og interne medarbeidere så langt det lar seg gjøre. Badeanlegget åpnes ca 8 juni og opptak av badeparken tas etter skoleferien som normalt.

Sluttkommentar: Mannskapssituasjonen på uteavdelingen for vei, park og grøntanlegg er så anstrengt at det er vanskelig å holde driften. En utsatt ansettelse på en ingeniørstilling som skulle starte 1. juni 2024 bidrar også til dette. Vi prioriterer oppgavene mellom de ulike fagfeltene på beste måte, men det vil være flere oppgaver vi ikke klarer å utføre i år på grunn av mannskapsmangel. Driften av badeparken er spesielt krevende da dette er et anlegg som er i full drift mens våre ansatte også skal avvikle ferie. (Totalt er det 2 ansatte på park). Vi forsøker å løse dette med å bruke sommerhjelpere, men dette er ingen fullgod løsning.

Bygg og anlegg (21040)

Status for regnskap mot budsjett i 1. tertial er noe merforbruk på ca 200.000 og angår lønn, sosiale utgifter inkl. sykelønnsrefusjoner. Grunnen til dette er blant annet: forventning om inndekning for investeringsprosjekter ((65% starter i mai) + 50%), samt merforbruk på vaktmester/utrykning, inkl. store snømengder (prosjekt) på ca. 100.000 kroner.

En vil nok ikke ha i gang prosjekter til å få inn lønnsutgifter tilsvarende (115%). Det er ikke reelt å jobbe så mye som 50% på prosjekter for avdelingsleder. Mer sannsynlig kan være ca. 35% som da vil medføre totalt 100% prosjekt for avdelingsleder og nytilsatt ingeniør.

Strøm har merforbruk etter 1. tertial på ca. 1 mill. kroner ut fra budsjett. Noe vil bli jevnet ut gjennom året og målet er at strømbudsjettet holder for året som helhet. Grunnen til merforbruk per dd er en lang kuldeperiode som medførte mye kostnader på oppvarming.

Avgifter og lisenser jevnes ut over året.

Vedlikehold holdes på et minimum som ikke er hensiktsmessig i lengden. Det holdes tilbake så langt det lar seg gjøre på grunn av kommunens økonomiske situasjon.

Når det gjelder inntekter til avdelingen vil dette bli som budsjettet.

Renhold (21050):

Status for regnskap u flrste tertial er noe merforbruk på lønn, inkludert sykelønnsrefusjoner.

Det sendes refusjonskrav til Nav (stat), i juni og november. Regnskap i 1. tertial viser negative tall. Dette vil utjevne seg i løpet av året og det antas å komme i balanse for året som helhet. Inntekter fra oppdrag kommer fortløpende hele året (uvisst hvor mye som kan estimeres på forhånd).

Bibliotek, kultur og frivilligsentral (21060):

Det forventes balanse ved årets slutt for biblioteket.

På grunn av innkjøpsstopp og vakanser forventes innsparinger på kulturpostene og ved frivilligsentralen ved årets slutt.

Kulturskolen (21080):

Inntektene fordeler seg veldig ujevnt utover året.

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

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

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

For året under ett legger man opp til å gå i balanse.

TILTAK:

Det fleste tiltakene er effektuert eller påbegynt. Nedenfor kommenteres stort sett de som ikke er effektuert/påbegynt:

Ferdigstille havneplan inkl. maritim undersøkelse (047): Usikkert om administrasjonen trenger endringer av eldre forslag, må uansett tas til behandling og noen kostnader påløper for konvertering til dagens kartstandard og krav til innhold. Det legges opp til at det gjøres et samarbeid med realisering av planen med Tvedestrand Vekst.Ny planlegger er satt på saken og vil bidra med sine timer/ressurser.

Økning årsverk - Sektoren fikk en økning på 0,6 årsverk fra 1.6.2024 (0,4 årsverk til badeparken og 0,2 årsverk til kommunale veier). Disse er som følge av ansettelsesstopp satt på vent (vakant) til 1.9.2024.

Oppfølging veiplan (013): Status for dette er at tiltaket er satt på vent fram til det blir ansatt ny veiingeniør høsten 2024.

Rassikring av kommunale veier (010): Status for dette tiltaket er å igangsette med tildelte midler 240.000 kr, som følge av sikkerhet for veifarende personer og bilister.

K-sak 23/157, Sommerjobb for ungdom (10. klasse primært, 16 år): Tiltaket er foreslått fjernet som et ledd i innsparinger i 2024.

K-sak 23/157, Fritidskort barn/unge er foreslått som innsparing, tildeling av midler er satt på vent.

K-sak 23/157, Reduserte strømkostnader: Det ble vedtatt et ekstra kutt på strømkostnader for sektoren på 100.000 kroner i tillegg til 500.000 kroner, til sammen reduksjon på 600.000 kroner. Avdeling for bygg og anlegg antyder at budsjettet kan holde, mens det antydes noe mer usikkerhet i avdeling for kommunalteknikk.

3.1.2 Årsverk

Målordikator	1. Januar	Måned Apr 2024	Endring
Faste årsverk	62,2	63	-0,2
Midlertidige årsverk	2,8	3	0,2
Sum årsverk	65	66,1	0,1

Forvaltning og plan (21020)

Første tertial har vi i perioden januar til og med mars hatt tilnærmet 2,0 stillinger vakante, en av stillingen gjelder en utlyst stilling som byggesaksbehandler, og 1 stilling som arealplanlegger. Byggesaksbehandler er fortsatt vakant på grunn av ansettelsesstopp, mens arealplanlegger er ansatt i 100 % stilling fra 1. april.

Kommunalteknikk (21030)

Som oversikten viser så har avdelingen 1 årsverk vakant så langt i år. Årsaken er at stillingen som veiingeniør er utsatt til september 2024. I dag er det et stort behov for ansatte som kan jobbe med veisaker både på kontoret og ved uteavdelingen. Det settes ikke inn vikar ved sykefravær, noe som medfører mer press på de ansatte som er igjen. Stillingen som parkeringsbetjent utføres med innleid vikar.

Bygg og anlegg (21040)

Årsverk justeres til 13,85 da 1,15 er på prosjekt.

Renhold (21050)

Midlertidige årsverk på 0,3 gjelder for Holt barnehage. Fra august 2024 blir dette fast stilling for nye Holt barnehage.

Bibliotek, Kultur og Frivilligsentral (21060)

Her er totalt 3,2 faste stillinger. I tillegg har Kulturrådgiver 0,3 stilling i første halvår. Utover dette er også prosjektdeltakere i biblioteket.

Kulturskolen (21080)

Kulturskolen har 8,71 faste årsverk i budsjettet.

3.1.3 Nøkkeltall - aktivitetsnivå i tjenestene

Sektor samfunn og infrastruktur:

Status på tiltak som følges opp i 1. tertial:

Forvaltning og plan (21020):

Miljøforvaltning: Strengselvaprojektet pågår også i 2024 og har en totalramme på 4 millioner som innebærer et tilskudd på 3,2 mill fra NVE, 700 000 fra fylkeskommunen og 100 000 kr fra kommunen. Prosjektet gjennomføres i slutfase i 1. (og 2.) tertial og er forventet ferdig høsten 24. Melåsen-hytta ble åpnet i 1. tertial og er blitt godt besøkt så langt.

Landbruk/konsesjonssaker: Budsjett er i balanse i 1. tertial.

Næring: Løpende arbeid med næringstomter og tilrettelegging for turisme er hovedfokus. Næringsutvikling består av støtte og oppfølging av lokalt næringsliv, nettverksbygging, deltakelse i interkommunale næringsfora/næringsfond, deltakelse i tverrfaglig arbeid i kommunen, turistinformasjon, bredbånd, salg av kommunale næringstomter og oppfølging av næringsprosjekter/tilskuddsordninger. Det er 1,0 årsverk på feltet. Opsjonsavtaler for næringstomter er fornyet, da flere ønsker utsatt iverksetting.

Plan: Slutføring av kommuneplanens arealdel er omfattende og 2. høring er lagt ut på høring i slutten av 1. tertial. Ny arealplanlegger er tilsatt i 1. tertial og starter med flere saker som har ligget i påvente av ansettelsen. Flere private planforslag for boliger og fritidsbebyggelse er nå under behandling. Arbeider med plan for Sentrum Nord er i gang.

Byggesak og oppmåling: En byggesakstilling ble satt på vent i januar på grunn av mindre tilgang på saker. Nytt gebyrsystem for plan, byggesak og oppmåling er tatt i bruk i 1. tertial. Det gjenstår å se hvordan dette fungerer etter noen måneders bruk og med noe mindre antall innkomne saker.

Kommunalteknikk (21030):

Kommunalt verksted: Oppfølging av kommunale biler og maskinpark.

Kommunale veier: Veivedlikeholdet og brøyting gjelder 65 km vei, hvorav 25 km er grusveier samt by-renovasjon med gatefeiling og vedlikehold av gategods. Veistandarden er dårlig de fleste steder, og flere av veiene har behov for omfattende reparasjoner. Kantklipping langs kommunale veier vil kun bli utført der det er fare for siktsoner langs veier for å holde kostnadene nede.

Vei og gatelys: Drift av ca. 1400 kommunale veilys. Arbeidet med utskifting og oppgradering av anleggene til LED er kommet langt, og 75 % av anleggene fullført. Arbeidet blir fullført i år.

Park, grøntareal, lekeområder, badeplasser samt minnelunder.

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

Parkering: Oppfølging og kontroll av ca. 650 kommunale parkeringsplasser fordelt på Sentrum, skoleområdet, Borøy og Gjeving, samt oppfølging av klager og skilting av alle områdene. Antall plasser for avgiftsparkering ble fullført i 2023.

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 79 pumpestasjoner for avløp som transporterer avløpsvannet fram til renseanleggene. Kapasiteten ved renseanleggene er utfordrende på grunn av tilførselen av fremmedvann. Ledningsnettet i kommunen har stor variasjon i kvalitet, 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, men dette er krevende da kostnadene til utbedring enkelte steder er veldig høye. Dette jobbes det med å få lagt inn i videre planlegging og budsjett.

Bygg og anlegg (21040): Avdelingen har fokus på drift og vedlikehold av bygg og anlegg. Slik det ser ut nå vil avdelingen komme ut i balanse ved års slutt om man ser bort fra strømutfgifter som på det nåværende tidspunkt er helt umulig å si noe om.

Avdelingen ser derfor ingen grunn til å iverksette noen tiltak.

Renhold (21050): Anslag for året som helhet er balanse i budsjettet. !. tertial har vært preget av vikarbruk som følge av sykemeldinger.

Bibliotek, kultur og frivilligsentral (21060):

Biblioteket jobber fram mot MERåpent bibliotek i 2025. Prosjektet "Etter skoletid" pågår. Driftsbudsjettet er lavt og stillingsandelen ligger fortsatt 0,5 stilling lavere enn normen. Det støtter behov og planer om meråpen drift. Hovedaktivitet: utlån bøker og andre medier, formidlingsaktivitet, arena for arrangement, utstillinger, offentlig debatt og uformell møteplass.

Revidering av kulturplanen er igangsatt. Kulturrådgiver jobber 100% fram til juli 2024. Rådgiver jobber med innholdet i tett sammen med bibliotek og frivilligsentra. Ansvarsområdet er varierende og

består bla. av kulturarbeid som å følge opp ulike tilskudd og ordninger. Eksempelvis: DKS, DKSS, UKM, Jarls Ungdomsfond, Spillemidler, Kulturelle fyrtårn m.m.

Utlånsentralen er planlagt inn i nye lokaler i Søsterdalen 20. Det arbeides med frivillighet og system som kan fungere med frivillig innsats. Lagerfunksjoner i kommunehuset er svært uhensiktsmessige i bruk. Daglig leder av frivilligsentralen jobber for- og med alle innbyggerne i kommunen med div. prosjekter og aktiviteter. Etablering/drift av Tvedestrand badepark er overdratt til Kommunalteknikk i 1. tertial.

Kulturskolen (21080)

Kulturskolen Øst i Agder har god aktivitet i alle fire kommunene. Det er allikevel noen ledige plasser som det jobbes med å fylle. Den interkommunale kulturskolen Øst i Agder preges av entusiasme, utvikling og god kvalitet.

Lokalene i noen av kommunene krever noe mer oppmerksomhet.

3.1.4 Sykefravær

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

Forvaltning og plan (21020)

Sykefraværet har vært økende i 1. tertial, økningen er størst på langtidsfravær. Det arbeides med å redusere fraværet der det er mulig.

Kommunalteknikk (21030)

Oversikten viser at korttidsfraværet har gått noe ned, mens langtidsfraværet er høyere enn foregående år. Det arbeides med å redusere fraværet der det er mulig. Det er ikke benyttet vikar ved sykefravær, unntatt for parkeringsbetjent. Vikariatet her gjør det mulig å sikre inntektene og drift av parkering.

Bygg og anlegg (21040)

Avdelingen har meget lavt sykefravær. Det har også vært en fin nedgang på dette fra sist rapportering.

Renhold (21050)

Vinterperioden har et høyt sykefravær. Ved utgangen av 1. tertial er sykefraværet på et minimum. Erfaringsmessig er sykefraværet redusert på vår / sommer perioden.

Kultur, bibliotek og frivilligsentral (21060):

Sykefraværet er redusert i 1. tertial.

Kulturskolen (21080):

Kulturskolen har lavt sykefravær.

3.1.5 Fokusområder

Sektor samfunn og infrastruktur (201010):

Sektorens arbeid i 1. tertial er preget av nedstyring, ansettelsesstopp og lave budsjetter.

Forvaltning og plan (21020):

Fokusområder i 1. tertial har vært å få ned saksbehandlingstidene, samt å igangsette nytt gebyrregulativ. Flere ansatte har også deltatt i forberedelser til nytt sakssystem "Plan & Built". Det har vært en del sykefravær i 1. tertial. Samtidig har det vært noe nedgang i antall innkomne saker på bygg og plan, det forventes å stige noe ut over våren.

Ny hytte på Melåsen er realisert og tatt i bruk, og det gjennomføres et større prosjekt i Strengselva. Viltfond er i balanse.

Kommuneplanens arealdel fikk innsigelser i 2023 som har medført mye ressursbruk internt i 1. tertial, og på tvers av fagområdene. Dette har medført mindre tid til vanlig saksbehandling og inntekter er derfor noe redusert.

På nærings siden har det vært god normal aktivitet. Flere opsjoner på Grenstøl er forlenget som følge av markedssituasjonen og mindre aktivitet generelt i næringene.

Kommunalteknikk (2130)

Service for innbyggerne i tråd med tildelte rammer er avdelingens hovedfokus. På grunn av reduserte rammer blir det stadig mer utfordrende å utføre de oppgavene som er tildelt på en tilfredsstillende måte. Oppgavene er mangfoldige og krever stor innsats av de ansatte.

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

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

Bygg og anlegg (21040)

Vi har fokus på drift og vedlikehold av alle kommunens bygg og anlegg. Det er nå viktig at våre tre flaggskip driftes og vedlikeholdes på god måte. (Tvedestrand idrettspark, Bronsbu barnehage og Tvedestrand barneskole). Disse tre anleggene krever mye oppfølging i tiden fremover.

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

Renhold (2150)

Vikariater har vært benyttet som følge av sykemeldinger blant ansatte.

Bibliotek, kultur og frivilligsentral (21060)

Biblioteket har vært pådriver for å etablere bøker i Melåsenhytta. Prosjektet "Etter skoletid" fortsetter og barna er med på å lage egen bok om Bokbyens barn. Som budsjettet er lagt opp så jobbes det mot å åpne et Meråpent bibliotektilbud. Etablering er ønske i fra 2025.

Utlånsentralen har i hovedsak vært driftet av Bibliotek og kulturrådgiver. Det har gitt en større merbelastning enn forventet.

Kulturrådgiver har søkt prosjektmidler og fått tildelt midler til Rådhuset og Forvaltergården. det er startet samarbeid med Agder FK på prosjektering av oppgraderinger for byggene. .

Frivilligsentralen har fortsatt arbeidet med integreringsarbeid, og med fokus på frivillighetsarbeidet, som også skal tjene andre sektorer og tverrfaglig samarbeid.

Kulturskolen (21080)

Rekruttering: Kulturskolen har hatt et stort behov for å rekruttere flere elever og fylle opp alle undervisningsressursene. Dette arbeidet ga gode resultater.

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

Kulturskolen i 1. tertial laget egen brosjyre til markedsføring.

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

Undervisningslokaler. Kulturskolen har særdeles varierende undervisningslokaler og fasiliteter. Det jobbers mot nødvendige forbedringer.

- Tvedestrand har gode lokaler, men trenger solskjerming, mer lydisolering i luftkanaler og vinduer inn til alle undervisningsrom.
- Risør har tilfredsstillende lokaler, men lokalene er svært spredt. Her vil tilgang til internett i undervisningsrom bli prioritert. Her trengs vinduer inn til undervisningsrom.
- Gjerstad har en veldig uavklart situasjon med Musikkens hus.
- Vegårshei har ikke optimale undervisningsrom. Det er gjort henvendelser til kommunen om grep her som kan bedre situasjonen, men kommunen har pr 1. tertial ikke råd til noen investeringer.

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

T1-24 - Driftsrapport (prog)

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2024
220 Læring og oppvekst				
Inntekt	-8 257	-5 321	2 936	-15 468
Utgift	60 191	59 514	-677	167 402
Netto	51 934	54 193	2 259	151 934

Regnskap mot budsjett pr. 30.4.24 viser et mindreforbruk på ca. 2 200 000 kroner i sektor for læring og oppvekst. Periodisering av både inntekter og utgifter for skoler og barnehager, gjør at bildet blir feilaktig. Det forventes relativt store, både inntekter og utgifter innen sommeren. (Gjesteelever, gjestebarn, tilskudd til private barnehager, sykepengerefusjoner, Interkommunal PPT, skyss m.m)

Lyngmyr skole er den avdelingen som har størst avvik. Pr utgang av april er det et merforbruk på ca.1,4 mill. kroner. Av dette er 0,77 mill. kroner lønnsutgifter inkl. sykelønnsrefusjon, fratrukket budsjettmessig kompensasjon for læringer. Det høye overforbruket skyldes i hovedsak at det brukes for mye penger på lønn i forhold til budsjett. Avdelingen jobber med å nedstyre lønnsutgifter til riktig nivå. Det er beregnet at merforbruket vil gå ned i løpet av våren, og at det vil være i balanse innen årets utgang.

Tvedestrand barneskole med Vestre Sandøya skole melder om et regnskap som er i balanse pr. 30.4.24. Men at en i tillegg forventer inntekter knyttet til diverse refusjoner som bla. gjesteelever, Imdi-midler og videreutdanning. En del av disse pengene kommer til inntekt i juni og noe kan forventes i desember. Tallene er derfor ikke helt korrekte så tidlig på året. Vestre Sandøya skole kan vise til et merforbruk på ca 130 000 kroner for samme periode, dette er knyttet til vikar på SFO. Tvedestrand barneskole med Vestre Sandøya skole melder om balanse ved årsslutt, men det kan bli et mindreforbruk dersom en får IMDI-midler slik som i fjor, beløpet kan svare seg til ca. 0,5-1 million kroner.

De andre avdelingene i sektor for læring og oppvekst, Lyngbakken, Bronsbu og Grotten/Holt melder om at det på nåværende tidspunkt ser ut til å være et lite mindreforbruk eller balanse i regnskap mot budsjett pr. utgangen av april. Alle melder om at de antar balanse ved årsslutt.

Når det gjelder nettolønn for sektoren er det brukt rundt 50 millioner kroner mot et budsjett på ca. 49,3 millioner kroner. Dette resulterer i et merforbruk på denne posten på omlag 0,7 millioner kroner,

Det er for tidlig å si noe endelig om hvordan utgifter til skyss, gjestebarn/elever og tilskudd til private barnehager vil se ut ved årsslutt. Pr. utgangen av april ser det ut til at det er et lite mindreforbruk på posten tilskudd til private barnehager, det er ikke klart hvordan dette vil slå ut for høsten, men en antar balanse ved årsslutt. Det er ikke ført kostnader knyttet til posten for gjestebarns- og gjesteelevsoppgjøret enda, her er det estimert en nettokostnad på rundt 1 million kroner knyttet til årets fire første måneder. Det er ikke kommet skyssregning for april, denne svarer seg til om lag 550 000 kroner.

Budsjetterte kostnader pr. april på rundt 1 million kroner knyttet til felles PPT fremkommer heller ikke av resultatet i regnskapet for de fire første månedene.

Samlet for sektoren anslås det balanse for året som helhet, dersom det ikke skjer andre uforutsette forhold. Det kan bli et mindreforbruk på om lag 0,5 -1 mill. kroner dersom det kommer flere IMDI-midler enn budsjettert. Dette er for tiden uavklart.

Innsparing på vakanse i 50 % stilling for sektorleder i 6 mnd (delt med Risør) er med på å dekke opp for allerede budsjettert innsparing i vedtatt budsjett.

4.1.2 Årsverk

Målordikator	1. Januar	Måned Apr 2024	Endring
Faste årsverk	165,1	164,8	-0,3
Midlertidige årsverk	28,6	31,6	2
Sum årsverk	193,6	196,3	1,7

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

Lyngbakken: 21,9

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

Grotten/Holt: 12 - fra august 24 vil dette endres noe, slik at bemanning er i tråd med antall barn og norm for bemanning. (Dette er hensyntatt i budsjett.)

Tvedestrand barneskole: 72,8

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

Lyngmyr: 32,6

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

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

Kystleirskolen kommer i tillegg: 2

4.1.3 Nøkkeltall - aktivitetsnivå i tjenestene

4.1.4 Sykefravær

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

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

Fraværet er samlet sett på 11,7 % mot 9 % i fjor på samme tid.

Sykefraværet ved den nye barneskolen er høyt, både hva gjelder kort- og langtid. Det totale fraværet er på 15,8 % ved avdelingen. Avdelingen er ny, så sammenlikning med fjoråret er ikke realistisk. En av forklaringen er at skolen er i sitt første driftsår, organisasjonen er helt ny. Skolen nevner flere tiltak som setter fokus på å skape et godt arbeidsmiljø og redusere sykefraværet:

Tiltak 1: NAV arbeidslivssenter og skolen jobber sammen om et nærværsprosjekt.

Tiltak 2: Arbeid med HMS i skolen. Forebyggende tiltak.

Tiltak 3: Bruk av dialogplassen på individnivå.

Tiltak 4: Tilpasninger og tilrettelegging for den enkelte arbeidstaker.

Tiltak 5: Sommerfest for alle ansatte.

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

Grotten/Holt barnehage har et høyere fravær i år, sammenliknet med fjoråret, en del av dette kan forklares med ikke arbeidsplassrelatert fravær, mens noe av fraværet nok kan knyttes til byggenes kvalitet (akustikk, temperatur m.m). Sykefraværet følges opp, det tilrettelegges der det er mulig og det jobbes med team-building. Barnehagen driftes på to lokasjoner, hvor leder fordeler seg mellom disse. Barnehagen starter opp i felles, nye lokaler fra august 2024.

Bronsbu barnehage melder om at fraværet sammenliknet med samme tid på fjoråret, er gått kraftig tilbake, fra 23,3 % til 5,4 %. Det er gjort mange tiltak i barnehagen for å få ned fraværet;

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

Oppfølgingssamtaler og dialogmøter med NAV.

Arbeidsavklaringstiltak for enkeltindivider

Det jobbes aktivt for bra arbeidsmiljø med sosialt samvær og samtaler om hvordan vi opptrer overfor hverandre.

Planlagte faste medbestemmelsesmøter der sykefravær og arbeidsmiljø er faste poster.

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

Det er tatt inn lærlinger, mennesker i språkpraksis og elever fra helse og oppvekst i praksis. Det oppleves at det er avlastende for alle ansatte å være flere på jobb.

Lyngbakken barnehage melder om et økende sykefravær, sammenliknet med fjoråret. En del av fraværet er ikke arbeidsplassrelatert. Det jobbes systematisk for å forsøke å få ned sykefraværet igjen.

Lyngholmen skole melder om et lavt totalt sykefravær. Fraværet er på 4,3 % mot 4,4 % på samme tid i fjor.

4.1.5 Fokusområder

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

I barnehage er det fokus på "Tilstedeværende voksne med fokus på språk, lek og fysisk aktivitet".

Det jobbes med trygt og godt barnehagemiljø for alle barn og et godt arbeidsmiljø for de ansatte. Livsmestring og helse samt kompetanseløftet for spesialpedagogikk og inkluderende praksis er viktige temaer som det jobbes godt med.

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

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

Sektor for læring og oppvekst står midt opp i store endringer i struktur; 3 barnehager er blitt til 1 barnehage på Bronsbu og Grotten barnehage står ovenfor store strukturelle endringer det kommende året. 4 skoler har blitt til en og er inne i sitt første driftsår. Spennende endrings- og kulturarbeidet er i fokus i hele sektoren. Kultur tar tid å bygge!

5 Velferd, psykisk helse og habilitering (230)

5.1 Sektorenes rapporter

Tjenesteområder

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

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

Botilbud med døgnbemanning for personer med psykisk utviklingshemming og barnebolig.

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

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

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

5.1.1 Økonomi

T1-24 - Driftsrapport (prog)

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2024
230 Velferd, psykisk helse og habilitering				
Inntekt	-34 814	-31 733	3 082	-114 643
Utgift	83 033	76 526	-6 507	223 384
Netto	48 218	44 793	-3 426	108 741

Olav Sverres vei

Avdelingen har et overforbruk hittil år på ca. 900 000 kr. I hovedsak er overforbruket netto lønn. Hovedårsaken til overforbruket er skade på beboer med lavt vedtak som førte til behov for ekstra bemanning 1:1 i en måned og som gav økte utgifter og betydelig overtid. Bruk av overtid og vikarer er redusert ut over i 1. tertial.

Avdelingen har de siste månedene hatt fravær på 6 årsverk som har skyldes sykefravær og vakanse. Ansettelsesstopp og vurdering i ressursbanken den siste tiden og sykemeldinger har resultert i overtidstimer. Dette vil gi overtidsutbetalinger også i 2. tertial.

Overforbruket i 1 tertial vil ikke eskalere ut over året dersom driften er stabil. Det vurderes overforbruk på ca. 1 000 000 kr ved årets slutt.

Det jobbes med at overforbruket skal reduseres ved utgangen av året.

Tiltak som settes inn : Ny årsturnus med oppstart 17. juni, der man planlegger alle ledige vakter, samt ferie inn i denne årsplanen. Det vil da redusere innleie av vikarer.

Det jobbes med med gode turnuser, fokus på arbeidsmiljøet og rask oppfølging av sykefraværet. Det

gjennomføres kompetansehevende tiltak for ansatt gruppa og trygging og opplæring overfor brukerne.

Lyngmyrveien 49

Avdelingen har et merforbruk på ca. 900 000 kroner etter 4 måneders drift.

Av dette er det merforbruk på nettolønn på ca. 500 000 kroner. Dette skyldes svært høyt sykefravær som må dekkes inn, og dette har medført overtidsutbetalinger og ekstrahjelp. Årsaken er også økt tjenestevedtak på enkeltbruker. Dette gir imidlertid en økt inntekt fra ordningen særlig ressurskrevende tjenester på ca. 300 000 kroner dersom behovet er stabilt. På grunn av dette vil utgiftene til lønn øke utover året.

Det er merforbruk på kjøp av varer og tjenester på ca. 50 000 kroner som vil jevne seg ut i løpet av året.

Det er utgiftsført tilskudd fra staten for ressurskrevende tjenester grunnet for høyt krav sendt inn til helsedirektoratet. Det er regnskapsført en utgift for særlig ressurskrevende tjenester, fordi det var benyttet for høye inntektstall i 2023. Dette tallet må korrigeres for regnskapet for 2024 og beløpet er på ca. 380 000 kroner for denne avdelingen.

På grunn av ansettelsesstopp er stillingen til vikarpool ikke lyst ut og ikke besatt. Her blir det en innsparing på 700 000 kroner dersom denne blir stående vakant ut året. Avdelingsleder har sagt opp sin stilling og pga ansettelsesstopp og omorganisering er stillingen ikke lyst ut eller besatt. Stillingen er delvis vakant fra slutten av 1. tertial og frem til september da vi har inngått en avtale med leder om en overgangsperiode da hun starter opp i en annen stilling i sektoren. Dette gir en innsparing på rundt 100 000 kr. Det kan ikke beregnes hvordan dette slår ut på økonomien ved året slutt da det er uklart hva som skjer videre med denne stillingen.

På bakgrunn av omstendighetene som beskrevet over er det vanskelig å anslå den økonomiske statusen ved året slutt. På svært usikkert grunn lag ansås det samlet sett et overforbruk på ca. 700 000 kroner ved årets slutt.

Tiltak som settes inn er likt som beskrevet over under avsnittet for Olav Sverres vei. På denne avdelingen er årsturnusen iverksatt.

Habilitering

Avdelingen har et merforbruk på ca. 750 000 kroner etter 4 måneders drift.

Det er blitt utgiftsført tilskudd fra staten for særlig ressurskrevende tjenester grunnet for høyt krav sendt inn til helsedirektoratet. Det er regnskapsført en utgift for særlig ressurskrevende tjenester, fordi det var benyttet for høye inntektstall for 2003. Dette tallet måtte korrigeres i regnskap for 2024, og beløpet er 200 000 kroner for denne avdelingen (det var trukket ut for administrasjonstid på BPA).

Det er et videre merforbruk lønn og sosiale utgifter samt sykkelønnsrefusjoner på ca. 500 000 kroner inkludert overtidsbruk. Ca. 200 000 kroner av dette er for lærlinger, som i hovedsak vil bli kompensert.

Det forventes et merforbruk for året på ca. 800 000 - 900 000 kroner som inkluderer mindreinntekt på særlig ressurskrevende tjenester på til sammen 500.000 kroner og korrigeringsregnskap for særlig ressurskrevende tjenester på 200.000 kroner fra 2023.

Det er ved en feil lagt inn for høy forventning for refusjon for særlig ressurskrevende tjeneste på ca 400.000 kroner. I tillegg reduseres vedtak på tjenestene på grunn av endrede behov, noe som

medfører en reduksjon av tilskudd fra staten ca 100.000 kroner. Ressursene fra reduserte vedtak brukes til å hindre innleie ved sykefravær og dekker opp vakanse.

Hovedforklaringen på avviket er feil lagt inn for høy forventning for refusjon, innleie ved sykefravær, overtidbruk og ikke full kompensasjon for utgifter til lærlinger.

Tiltak som settes inn er å begrense innleie til det helt nødvendige, flere vikarer inn slik at vi unngår ansatte på innleid overtid. Nærværarbeid i form av positive samlingspunkt, gode turnusplaner og inkluderende arbeidsmiljø. I tillegg trygghet for oppgaver i form av kompetansehevende tiltak gjennom Dossier, målrettet miljøarbeid, Mitt livs ABC, fagskoleutdanning Velferdsteknologi, lederutvikling og ansvarliggjorte medarbeidere.

Psykisk helse og livsmestring

Avdelingen har et mindre forbruk på ca. 200 000 kroner etter 4 måneders drift. Hittil i år er det mindreforbruk på netto lønn inkluder sykelønnsrefusjoner på ca. 500 000 kroner. Dette skyldes vakanser og høye sykelønnsrefusjoner.

Det er regnskapsført en utgift for ressurskrevende tjenester fordi en hadde brukt for høye inntektstall i 2023 Dette tallet måtte korrigeres i regnskap for 2024 og beløper er på ca. 600 000. (Det var ikke trukket ut for administrasjonstid på BPA).

Kjøp av tjenester viser innsparing for fire måneder på ca. 400 000 kroner, men dette forventes å gå i balanse om driften forsetter som planlagt. Det er merforbruk på kjøp av varer og tjenester på ca. 70 000 kroner, hovedsakelig grunnet utgifter til leasing biler og husleie.

Samlet for året ligger avdelingen det an til reduksjon på lønn, sosiale utgifter og sykelønnsrefusjon på ca. 1,5 mill. kroner på grunn av vakanser og reduksjon i drift på ett årsverk grunnet redusert behov for tjenester.

Det er bortfall i refusjon fra staten for ordningen særlig ressurskrevende tjenester på ca. 300 000 kroner grunnet av endrede vedtak. I tillegg kommer 600 00 kroner i redusert inntekt på grunn av regnskapskorrigerings fra 2023.

Samlet for året vil avdelingen ha et mindre forbruk på ca. 900 000 kroner dersom driften er stabil.

NAV

Sosialstønad:

Dersom utgiftene de første fire månedene er representativt estimeres det et forbruk på om lag 10,5 millioner kr i 2024 og det er overforbruk på sosialstønad på 1,75 millioner.

Det har vært en liten reduksjon i antall mottakere av sosialhjelp sammenliknet med samme periode i fjor. I 1. tertial i 2023 var tallet 149 for antall brukere som har mottatt sosialhjelp og i 2024 143. Månedlige utbetalinger i 2024 er likevel høyere enn i 2023. Dette skyldes bl.a. stor pris og renteøkning i samfunnet. Vi ser søknader fra personer som tidligere ikke har søkt om økonomisk sosialhjelp. Av de 143 som har mottatt økonomisk sosialhjelp i perioden er det 40 stykker som ikke har hatt annen inntekt, dvs. at de har mottatt sosialhjelp som livsopphold. De fleste mottar sosialhjelp i kortere perioder og gjennom enkeltutbetalinger som supplerer ved siden av annen inntekt eller i påvente av annen ytelse og oppstart i tiltak. Vi ser at det er flere som må suppleres med sosialhjelp ved siden av annen statlig ytelse, som tiltakspenger eller arbeidsavklaringspenger.

Ungdom som mottar økonomisk sosialhjelp er i aktivitet som kan bidra til at de kommer tilbake til jobb/skole eller får en avklaring av sin arbeidsevne. Internkontroll gjennomført i april viser at alle som har aktivitetsplikt er i aktivitet. Det er kun et fåtall av de under 30 som lever av økonomisk sosialhjelp. Av de unge som har fått utbetalt er det som oftest snakk om enkeltutbetalinger eller i påvente av eller

i kombinasjon med annen ytelse.

Antall deltagere på kvalifiseringsstønad vil sannsynligvis være stabilt ut ifra hva vi vet pr. 1. tertial. Ut ifra dette estimeres et forbruk på ca. 550 000 kroner altså et overforbruk på 300 000 ved årets slutt.

Totalt for KVP og sosialstønad anslås det et overforbruk på 2 050 000 kroner.

Flyktingtjenesten:

Vi har et mindre forbruk på kvalifiseringsstønad pr. 1. tertial og det beregnes en utgift på om lag 250 000 kr ved årets slutt. Ut ifra dette estimeres det til et mindreforbruk på 450 000 kr ved årets slutt.

På sosialstønad har vi et overforbruk pr. 1. tertial. Dersom vi viderefører forbruket pr. april anslås utgiftene i 2024 i underkant av 5,6 millioner. Det er pr. 1. tertial bare bosatt 6 av de vedtatte 30 flyktingene. På bakgrunn av dette antas det at forbruket vil øke utover året og på usikkert grunnlag anslår vi en utgift på 6 000 000 kr ved året slutt. Dette er 1 470 000 kr mer enn budsjettet. Samlet sett for KVP og sosialstønad for flyktinger anslås et overforbruk på 1 000 000 kroner.

Introduksjonsstønad: Pr. 30.04.2024 har vi et underforbruk, og anslår at dette vil holde seg ut året. Dersom vil tar forbruk pr. april vil det totale forbruket ved årets slutt vil være på omtrent kr. 8 050 000 kroner. Dette vil gi en innsparing på omtrent 800 000 kroner ved året slutt. Dette er vanskelig å beregne da det er avhengig av når flyktingene bosettes.

Voksenopplæring: Kommunen har ikke fått faktura for første tertial, kun noen foreløpige beregninger fra skolen. Det vanskelig å beregne kostnadene ved årets slutt på så svakt grunnlag som har pr. i dag. Ut i fra dette har vi ikke grunn til å anta annet enn balanse for året.

Driftsutgifter: Det estimeres samlet sett for NAV samarbeidet et overforbruk på 200 000 kroner ved årets slutt. Tvedestrand sin andel av dette er på ca. 80 000 kroner. Hovedårsaken til overforbruket er tolkeutgifter høye utgifter på kjøring.

På lønn vurderes det til balanse eller en liten innsparing ved årets slutt.

Samlet sett for NAV anslås det et overforbruk på totalt 2 300 000 kroner. Dette er vanskelig å beregne, ikke minst fordi vi ikke vet når flyktingene bosettes eller hvilke behov de har.

Tiltak som settes inn er blant annet opplæring på vurderinger av behandling av sosialstønader for å bedre fagligheten på vedtak på sosialstønad. Barneperspektivet er med i denne opplæringen.

Aktivitet og arbeidstrening

Avdelingen har et mindreforbruk ved utgangen av april på ca. 200 000 kroner. Det er et netto mindreforbruk på 60 000 kroner på lønn og sosiale utgifter. Det er blant annet spart inn på en 40% stilling i 1 tertial på Marthaloftet fordi det har vært ansettelsesstopp. Dette har resultert i at tilbudet er redusert fra 2 til 1 dag pr. uke for deltagerne på Marthaloftet.

Avdelingen har søkt og fått innvilget prosjektmidler fra Bufdir på til sammen 144 000 kroner. Disse vil bli ført mot lønn på Fritidsklubben og forventes gå i null. I tillegg er det søkt og innvilget 30 000 i frifondsmidler fra Ungdom og Fritid til gratis måltid på Fritidsklubben.

Avdelingen har 35 000 kroner mer i salgsinntekter enn budsjettet. Dette er inntekter fra bingo på Aktivitetsavdelingen, kiosksalg på Fritidsklubben og måking fra RTA for Arbeidsglede. Ellers er det merforbruk hittil i år på kjøp av varer og tjenester på kroner 70 000. Hovedsakelig gjelder det forsikring biler, matvarer og indeksregulering leieavtale Dalene gård.

Når det gjelder merforbruk på kjøp av varer og tjenester vil dette jevne seg ut i løpet av året fordi man blant annet har fått prosjektmidler.

Når det gjelder lønn og sosiale utgifter legges det opp til at en får et mindreforbruk på 300 000 kroner på grunn av vakanser.

Totalt for året for hele avdelingen ligger det an til mindreforbruk på rundt 300 000 kroner.

Sektorleder, tildeling og turnus og vikaransvarlig

På dette ansvaret anslås det en innsparing på rundt 350 000 kroner ved årets slutt grunnet vakanser.

Totalt for sektoren anslås det et overforbruk på totalt 3,3 millioner ut ifra fakta vi vet pr. 1. tertial.

Det estimeres et høyt overforbruk i sektoren av ulike årsaker. 2023 var et økonomisk utfordrende år for mange og trenden fortsetter i 2024. Strømutgifter, matvareprisene og renta har økt. Ved beregning av økonomisk sosialhjelp har den veiledende livsoppholdssatsen økt fra 01.10.23. I tillegg skal ikke lengre barnetrygden regnes som inntekt ved utmåling av stønadsbeløp. Dette påvirker fortsatt også størrelsen på utbetalingene. Dette er en medvirkende årsak til at utbetalingene øker. Dette er en trend vi ser gjeldene i alle kommunene i samarbeidet. Fordi overskridelsene er så store er det gjort henvendelser til NAV kontor i regionen og det store flertallet rapporter og økte utbetalinger.

Ellers er 1 180 000 kroner av overforbruket fra 2023 som som forklart over.

Fokus fremover og tiltak for å begrense overforbruk:

- Månedlige gjennomganger av forbruk og bruk av overtid
- Rask oppfølging av sykemeldte og bruk av dialogplassen for alle som har vært sykemeldte mellom 6-8 uker.
- Svært streng vurdering for bruk av vikarer.
- Opplæringstiltak for enkeltansatte
- Fokus på enkeltgrupper; eks. de som har mottatt sosialhjelp lenge og barnefamilier
- I tilfeller der statlig ytelse lar vente på seg: hyppigere bruk av «kritisk melding» til NAV Arbeid og Ytelser for fortløpende behandling av sak.

5.1.2 Årsverk

Målinndikator	1. Januar	Måned Apr 2024	Endring
Faste årsverk	129,2	127,3	0,4
Midlertidige årsverk	9,7	9,4	-0,3
Sum årsverk	139	136,7	0,1

Sektoren har følgende budsjetterte årsverk fordelt på avdelingene:

Habilitering 27,19 årsverk

Lyngmyrveien 49 21,71 årsverk

Olav Sverres vei 23,04 årsverk

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

NAV Øst i Agder 28,8 årsverk

Aktivitet og arbeidstrening 6,74 årsverk

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

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

5.1.3 Nøkkeltall - aktivitetsnivå i tjenestene

Psykisk helse og livsmestring

Psykisk helse og livsmestring hadde pr. 30.04. 175 aktive enkeltvedtak til brukere av tjenesten. Ressursbruken samme dato var 302,36 vedtakstimer pr. uke.

Vedtakene deles i to grupper, en som får tjenester på grunn av sine psykiske vansker og en som får tjenester på grunn av uheldig rusmiddelmissbruk.

Pr. 30.4 ble det gitt psykisk helsetjenester til 113 brukere, med 241,36 vedtakstimer pr. uke. I 1. tertial ble det igangsatt 41 nye vedtak på tjenester og i samme periode ble det avsluttet 3 tjenester. Pr. 30.4. har vi ingen som står på venteliste.

Aldersfordelingen er som følgende:

36,7 % under 30 år. Av disse er 14,4 % menn og 22,3 % kvinner.

47,5 % mellom 31 og 66 år. Av disse er 16,5 % menn og 31,0 % kvinner.

15,8 % over 67 år. Av disse 7,2 menn og 8,6 kvinner.

Pr. 30.4. ble det gitt tjenester på grunn av rus og avhengighetsproblematikk til 42 brukere, med 61 vedtakstimer pr uke. I 1. tertial ble det igangsatt vedtak på 6 nye tjenester. Ingen tjenester ble avsluttet i perioden.

Aldersfordelingen er som følgende:

15,9 % under 30 år, av disse 13,6 % menn og 2,3 % kvinner.

79,5% mellom 31 og 66 år, av disse 50 % menn og 29,5% kvinner.

4,5% over 67 år av disse 4,5% menn og 0 % kvinner.

BPA

Avdelingen har BPA med privat leverandør med tjenestevedtak på 168 vedtakstimer pr uke.

Tjenester som gis uten vedtak:

Avdelingen har gjennomført ett KIB kurs (kurs i mestring av belastning) med oppstart februar med 12 påmeldte deltagere. Det er igangsatt planlegging av ett KIB kurs til dette første halvåret.

Avdelingen tilbyr drop in tilbud hver uke på tirsdager, dette benyttes av innbyggere og er bekjentgjort på hjemmesiden til kommunene. Antall som har tatt kontakt er opp til 4 personer pr. gang. Vi har gitt informasjon om lavterskeltilbudet på hjemmesiden til tjenesten og informert om at publikum som har behov for drop in tilbudet kan ringe vakt telefonen vår og få avtalt tidspunkt for drop in samtale. De som benytter seg av denne tjenesten er innbyggere i alle aldre og noen er pårørende til brukere i

vanskelige situasjoner. Vi ser at lett tilgang til fagkompetanse kan hindre at det kommer søknad om tjenester da de kan få hjelp, støtte og informasjon raskt og på lavterskelnivå.

Ungdomskontakten fortsetter sitt arbeide hver tirsdag med lavterskel tilbud på ungdomskolen i samarbeid med skolehelsetjenesten. Ungdomskontakten samarbeider med fritidsklubben og andre som har organiserte tilbud til ungdommen.

Avdelingen avholder tankeviruskurs til og voksne og ungdommer. Tankeviruskurs er mestringskurs rettet mot forebygging og mestring av lettere til moderate psykiske vansker om hvordan tankene og oppmerksomheten påvirker humøret og handlingene. Kurset er utviklet av norske psykologer og forskere og presenterer negative tanker som ulike tankevirus som kan behandles med psykologiske vitaminer. Det planlegges å gjennomføre tankevirus kurs gjennom hele året, spesielt siden vi har fått utdannet to tankevirus instruktører til i april 2024.

Olav Sverres vei

Det er ingen stor endring i aktivitetsnivået i Olav Sverres vei hittil i år. Boligen har 12 beboere som til sammen får 711,25 vedtakstimer pr. uke. Disse timene driftes av 24,39 årsverk. Det er laget ny turnus for 2024 -2025 med oppstart fra juni på 24,04 årsverk.

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

Lyngmyrveien 49

Antall vedtakstimer pr. 30. april 2024 er 564,35 timer per uke fordelt på totalt 8 beboere. Det forventes en økning av vedtakstimer i barnebolig på 12 timer pr. uke fra mai. Avdelingen har for tiden 2 tvangsvedtak som krever svært mye oppfølging.

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

Habilitering

Boveiledning

Boveiledertjenesten har 15 brukere i alder 16-55 år med behov for ulik grad av oppfølging praktisk bistand og opplæring og helsehjelp i eget hjem. Totalt 100 vedtakstimer pr. uke.

Base Distrikt

Kommunal bolig i distrikt med atskilt bruker- og personaldel. Oppfølging av praktisk bistand, opplæring og helsehjelp til en bruker med tett bemanning. Totalt 273 uketimer.

Dagtibud TvePro

TvePro dagtilbud har pr. 1. tertial 8 brukere over 18 år. I tjenesten serveres også andre tjenester parallelt med tilbudet, som voksenopplæring, boveiledning og avlastningstilbud før og etter skole for elever i videregående skole. Enkelte brukere kan ikke muliggjøre seg annet arbeidstilbud, og er da avhengig av et kommunalt tilrettelagt dagtilbud. Behovet er derfor stabilt og varig. Totalt 140 uketimer.

BPA

Det er i sektoren pr nå 2 brukere i slik ordning over 18 år. Dette er brukere med varig behov. Det har i lengre tid vært en økende interesse for denne formen for tjenesteorganisering, selv om andel brukere med tjenesten innen habilitering ikke har økt. Totalt 77,25 uketimer.

Avlastning

Det er 7 barn med oppfølging i kommunal avlastning institusjon. Avlastningstjenesten er den tjenesten som er mest uforutsigbar, og gjenspeiler pårørendes utfordringer med særlig tyngende omsorgsoppgaver. Her vil vi ha oppgang og nedgang i tjenestebehov, og tjenesten vil av den grunn ha variasjoner gjennom året. Vi ser at det er økende trend til behov blant barn i barneskole med utfordrende atferd, epilepsi og utviklingshemming. Totalt 106,25 uketimer.

I tillegg får 4 brukere avlastning i private hjem.

Hjemmeoppfølging

Oppfølging og helsehjelp til et barn i eget hjem. Totalt 113 vedtakstimer pr. uke.

NAV Øst i Agder

Nøkkeltall for flyktningtjenesten fra 1.1.-30.4.

Antall flytninger som har mottatt økonomisk sosialhjelp i perioden: 71

Herav under 30 år: 18

Antall flyktninger i Kvalifiseringsprogrammet: 1

Antall deltagere i intro i perioden: 32

Antall flyktninger som er bosatt i perioden jfr. kommunestyrevedtak: 6

Vedtak bosettinger: 30

Antall familiegjenforeninger: 0

Antall flyktninger i 5. årsperioden ved utløpet av perioden: 124

Det har vært en økning i antall flyktninger som mottar økonomisk sosialhjelp i forhold til samme periode i fjor. Dette skyldes at flere flyktninger nå er ferdig på Introduksjonsprogrammet og har behov for videre oppfølging og inntektssikring fra NAV. Det tar normalt to til tre måneder fra en flyktning bosettes i kommunen til vedkommende er i gang på Introduksjonsprogrammet, ofte starter man raskere. I denne perioden dekkes utgifter til livsopphold av økonomisk sosialhjelp.

Introduksjonsprogrammet er kortet ned og flyktningene har språkutfordringer etter endt program. Det har behov for videre tiltak som gir arbeidserfaring og mer norskopplæring. Mange starter på AMO kurs som er kombinasjon av arbeidstrening og arbeidsnorsk. Som deltaker i arbeidsrettet tiltak kan man ha krav på statlige tiltakspenger. Satsene er lave og som oftest må flyktningen suppleres med sosialhjelp for å ha tilstrekkelig med midler for å dekke eget livsopphold. For flyktninger med videregående utdanning fra hjemlandet er lengden på programmet 3-6 måneder med mulighet for forlengelse i inntil 3 måneder. Regjeringen har utvidet retten til norskopplæring, men ikke retten til forlenget Introduksjonsprogram. Flyktninger med rett til utvidet norskopplæring må derfor forsørges på andre måter, gjennom økonomisk sosialhjelp, kvalifiseringsprogrammet eller deltidsjobb. En hovedprioritering for NAV i 2024 er å bidra til at fordrevne fra Ukraina kommer raskt ut i arbeid. For å bidra til dette brukes hele NAVs tiltakspakke. For å lykkes med oppdraget er markedsarbeid (arbeid ut mot arbeidsgivere/ næring) viktig. Markedsveileder er derfor knyttet tett opp mot flyktningtjenesten

for å sikre at det skapes gode muligheter for også flyktninger.

Sosialstønad, nøkkeltall fra 1.1-30.4.

Antall brukere som har mottatt sosialstønad i perioden: 143

Herav brukere under 30 år: 24

Antall deltagere i kvalifiseringsprogrammet: 2

Antall saker gjeldsrådgivning, både sosial og flyktning: 48

Det har vært en liten reduksjon i antall mottakere av sosialhjelp sammenliknet med samme periode i fjor. I 1. tertial i 2023 var tallet 149 for antall brukere som har mottatt sosialhjelp. Månedlige utbetalinger i 2024 er likevel høyere enn i 2023. Dette skyldes bl.a. stor pris og renteøkning i samfunnet. Vi ser også søknader fra personer som tidligere ikke har søkt om økonomisk sosialhjelp. Av de 143 som har mottatt økonomisk sosialhjelp i perioden er det 40 stykker som ikke har hatt annen inntekt, dvs. at de har mottatt sosialhjelp som livsopphold.

Vi sikrer at ungdom som mottar økonomisk sosialhjelp er i aktivitet som kan bidra til at de kommer tilbake til jobb/ skole eller får en avklaring av sin arbeidsevne. Internkontroll gjennomført i april viser at alle som har aktivitetsplikt er i aktivitet. Det er kun et fåtall av de under 30 som lever av økonomisk sosialhjelp. Av de unge som har fått utbetalt er det som oftest snakk om enkeltutbetalinger eller i påvente av eller i kombinasjon med annen ytelse.

Aktivitetsplikt

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

Et av hovedmålene med loven er at bruker skal bli selvforsørget og komme tilbake til utdanning eller over i arbeid. Vi må derfor tilpasse aktiviteten til bruker, slik at en er avhengig av økonomisk sosialhjelp kortest mulig tid. Det er også viktig at tiltaket raskest mulig kan gi god arbeidsrettet oppfølging og har tett kontakt med aktører i ordinært arbeidsliv. Det er vesentlig for en veileder å ha kunnskap om hvordan en gjør man god kartlegging av bruker og dens omgivelser, samt ha god kjennskap om tiltaksapparatet til NAV. Dette har vært fokusområder i 2023 og fortsetter å være det i 2024. Vi ser at dette er et av områdene hvor vi drar nytte av å ha blitt et større fagmiljø som følge av sammenslåingen.

Aktivitet og arbeidstrening

Totalt antall brukere i løpet av 1. tertial i avdeling aktivitet og arbeid er 109 brukere som er fordelt ved de ulike tjenestene.

Dalene gård har i 1 tertial hatt 46 brukere. Vi selger 4 plasser til annen kommune til elever fra barneskole. Gjennomsnittsalderen på brukerne på Dalene gård er 30 år, det er 19 personer under 20 år. Vi har et stort aldersspenn fra barneskolen til over pensjonistalder. Det er flere ulike brukergrupper på gården, og vi samarbeider med flere instanser som Nav, psykisk helse, kriminalomsorgen og skoler. Det er kommet 3 henvisninger fra Nav 1. tertial. Brukergruppen er blandet, det er personer med funksjonsnedsettelse, utfordringer innen psykisk helse, rusrelaterte

vansker, eldre og elever fra barn og ungdomsskole. Vi samarbeider med Tvedestrand barn og ungdomsskole rundt 8 elever som trenger en alternativ opplæringsarena.

Vi har gjennomført evalueringssamtaler og tilbakemelding fra blant annet brukere som har havnet utenfor arbeidslivet, er at det er viktig å føle på tilhørighet, være til nytte og ha et sosialt fellesskap med mennesker og dyr.

Dalene Gård og Arbeidsglede har samarbeidet rundt to brukere, en av disse er nå i arbeidsrettet tiltak via Nav.

Arbeidsglede har hatt 6 brukere i 1 tertial. Ingen i målgruppen som er sosialhjelpsmottakere under 30 år. En bruker er nå i et arbeidsrettet tiltak via Nav. 5 av brukerne er henvist via Nav. Det har vært et samarbeid med Tvepro rundt 1 bruker og Dalene gård rundt to brukere. Arbeidsglede har hatt ulike oppgaver som for eksempel plenklipping, maleoppdrag og rydding av tomten til dagsturhytta.

Marthaloftet har hatt 14 brukere i 1. tertial. Vi har samarbeidet med psykisk helse som har kommet og informert om kursene de arrangerer som kan være aktuelle for deltagerne på Marthaloftet.

Det har vært et stabilt oppmøte. Aldersspennet er fra 30 til 80 år. De har sammensatte vansker på mange livsområder. På grunn av ansettelsesstopp er tilbudet redusert fra 2 dager til 1 dag fra mai. Alle brukerne har fått tilbud selv om tjenesten er halvert fra 1 til 2 dager pr uke.

Aktivitetsavdelingen har hatt 28 brukere. I tillegg deltar 9 brukere fra Huskestua og 5 fra sykehjemsavdeling. Det arrangeres konserter og hyggetiltak for eldre. Det er stor deltagelse i tilbudet.

Huskestua har hatt 15 brukere med til sammen 95 vedtakstimer. Det er mange personer med store oppfølgingsbehov og slitne pårørende. Det samarbeides jevnlig med hukommelsesteamet. Ansatte har et nært samarbeid med pårørende og kan bruke lang tid på motiveringsarbeid hos personer med demens.

Fritidsklubben har et snitt på mellom 20 og 30 ungdommer. Vi ser at det er mindre besøk rett før og rett etter ferier, dager med ekstra opplegg på skolen og dager det er veldig fint eller veldig dårlig vær. Det er ganske likt fordelt mellom gutter og jenter 60/40.

Det er innvilget 30.000 kroner fra ungdom og fritid til et gratis varmt måltid i uken. Dette har vært en stor suksess og ført til at alle kan følge seg inkludert sosialt. Vi har også et pågående prosjekt fra Bufir, hvor det gjenstår 2 år.

Støttekontakter:

43 personer har støttekontakt i sektor for velferd, psykisk helse og habilitering. Til sammen 134 vedtakstimer.

5.1.4 Sykefravær

Sykefravær	Sykefravær HIÅ	Sykefravær HIÅ fjorår	Endring
Korttid	2,1%	2,6%	-0,8%
Langtid	13,3%	12%	0,8%
Sum fravær	15,4%	14,6%	0%

Sykefraværet er høyere enn ønskelig og sammenlignet med samme periode i fjor er det nedgang i korttidsfraværet og økning i langtidsfraværet. Det er store forskjeller mellom avdelingene i 1. tertial.

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

nærværarbeid må prioriteres. Som ett tiltak har vi satt med en gruppe på tvers i sektoren som jobber med trivselstiltak.

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

Ansatte gir tilbakemelding på at usikkerheten rundt omstilling, nedstyring og vurdering av ikke lovpålagte oppgaver er belastende.

5.1.5 Fokusområder

Sektoren har følgende fokusområder for 2024:

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

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

6 Helse, familie og rehabilitering (240)

6.1 Sektorenes rapporter

Tjenesteområder

6.1.1 Økonomi

T1-24 - Driftsrapport (prog)

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2024
240 Helse, familie og rehabilitering				
Inntekt	-9 928	-8 824	1 104	-26 473
Utgift	64 701	61 074	-3 627	180 262
Netto	54 773	52 249	-2 523	153 789

Sektoren har etter 1.tertial et merforbruk og ligger an til et merforbruk for 2024 på ca 3,4 mill. kr.

Merforbruket er forbundet med blant annet aktivitetsnivået, gjestepasienter, sykefravær og ressurskrevende brukere. Sektoren har ikke oversikt over kostnadene i interkommunale tjenester for 1.tertial.

Utgifter til fastlegevikar varer frem til 1/11-24. Pga den høye aktiviteten og presset på sykehjemsplasser har det vært brukt overliggenderdøgn på sykehuset i større grad enn tidligere.

Det er også budsjettert med inntekter fra NAV som er redusert og gjestepasientplass på sykehjemmet.

Driftskostnader bærer preg av økte priser på blant annet matvarer, leasing av biler og drivstoffutgifter. Dette medfører merforbruk.

Hjemmetjenesten inklusiv natt.

Tjenesten har et merforbruk pr. 1.tertial på kr. 570 000,-.

Det er flere forhold som har medvirket til et merforbruk. Hjemmetjenesten har fremdeles et høyt sykefravær som medfører bruk vikarutgifter og overtid. Utbetaling av helligdagstillegg for julen- 23 ble ekstra høyt pga. fravær.

På natt var det behov for forsterkning pga uro på avd. 1 på begynnelsen av året. Denne forsterkningen er avsluttet.

Kostnader til leasing av biler og drivstoffutgifter som utgjør kr. 250 000,- for 1.tertial.

Det er planlagt en sykepleier fra vikarbyrå på natt i sommeravviklingen.

Sykehjemmet

Sykehjemmet inkludert kjøkken og husmor har 1. tertial et merforbruk som i hovedsak skyldes kostnader på kjøkken i forhold til innkjøp. På lønn er sykehjemmet tilnærmet i balanse.

Med en beleggsprosent på over 100 er det stort press på tjenestene og til tider behov for økt bemanning. Det er håp om at bruk av overtid og ekstravakter vil avta når grunnbemanningen øker fra 1/9-24.

Kjøkkenet har merforbruk på innkjøp av matvarer m.m. på kr. 300 000,- . Det er satt inn tiltak som det forventes reduserer merforbruket i løpet av året.

Det er budsjettert med inntekt på gjestepasientplass på kr. 400 000,-. Med en beleggsprosent på 106% første tertial er dette ikke realistisk å få til.

Sykehjemmet har økte inntekter på langtidsplasser og noe redusert på korttidsopphold. Økte inntekter bidrar til å redusere merforbruket totalt sett.

Tildeling og rehabilitering

Avdelingen forventes å gå i balanse. Utgifter til velferdsteknologi ligger an til et merforbruk på ca kr. 500 000,-. Dette spares inn på sykefravær som ikke er fullt ut erstattet.

Helse og familie

Avdeling helse og familie ligger an til et merforbruk med inntil kr. 1 100 000 **for 2024**.

Det kalkulert ett merforbruk knyttet til kjøp av fastlegevikar fra vikarbyrå på kr. 900 000,-.

I tillegg er knyttet en usikkerhet til inntjening til kommunale leger. Det er flere faktorer som påvirker inntjeningen og erfaring viser at inntjeningen vil ordinært variere noe fra år til år og kan bli lavere enn budsjett.

- Driftstilskudd til private leger øker hvert år jf. statlige føringer i mai - juni. Hva denne økningen er for 2024 er ikke kjent pr. 1. tertial.

- Kommunen har også avtale om å kjøpe legetjenester til mottakssamtaler fra en av kommunens private fastleger. Erfaring de to siste årene har vist en kostnad på kr. 50 000 - 100 000,- for utførelsen av legeoppgavene som skal gjøres når kommunen mottar nye flyktninger som skal bosettes.

Økning i mottak av flyktninger til kommunen utover det som det er ressurser for i helsestasjonen til å gjennomføre mottakssamtaler/helsesamtaler ved bosetting av flyktninger medfører et merforbruk på 20% stilling for helsesykepleiere i hele året. Estimert kostnad for hele året er kr. 200 000,-. situasjon.

Prognose for 2024.

Sektoren hadde som mål å komme i budsjettbalanse i 2024, men budsjettet er i utgangspunktet meget stramt. Prognosen for året ligger an til et samlet merforbruk på ca.kr. 3 400 000,-.

Av disse er det ca kr. 1 000 000,- som går til vikar for fastlege. Det er underbudsjettert på lisenser m.m på helseteknologi på ca. kr. 500 000,- . Det er budsjettert med inntekter på gjesteplass på kr. 400 000,- som er umulig så lenge sykehjemmet har over 100% belegg. Sektoren må bruke vikarbyrå for å dekke opp behovet for sykepleiere i sommer som medfører et merforbruk på ca. kr 500 000,-. Økning i kostnader til leasing av biler, drivstoffutgifter og matvarer er over det som er budsjettert.

Prognosen har flere usikkerhetsfaktorer relatert til tjenester som er lovpålagt og som kan variere i stor grad, samt antall ressurskrevende brukere og gjestepasienter i sommer. Kostnad på fastlegevikar og 3 sykepleiere er forutsigbar.

Sektoren vil selvfølgelig tilstrebe å redusere merforbruket så mye som mulig og det er satt i gang flere tiltak.

6.1.2 Årsverk

Målordikator	1. Januar	Måned Apr 2024	Endring
Faste årsverk	138,1	140,8	5,9
Midlertidige årsverk	10,2	8,2	-2,9
Sum årsverk	148,4	149	2,9

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

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

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

6.1.3 Nøkkeltall - aktivitetsnivå i tjenestene

Sektoren har hatt meget høy aktivitet i de fleste tjenester 1.tertial.

På sykehjemmet har det vært fullt belegg gjennom hele året, og dette forventes å vedvare. Det har vært en dreining fra mange korttidsopphold i 2023 til at sykehjemmet i 1. tertial har for det meste langtidspasienter. Dette påvirker muligheten for fleksibilitet i tjenestene. Blant annet er det et økende behov for avlastning. Det har vært nødvendig med flere overliggerdøgn på sykehuset enn tidligere år pga den høye aktiviteten.

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

Økt aktivitet påvirker også tjenester innen velferdsteknologi og hjelpemidler.

Sektoren har inngått en gjensidig avtale med Vegårshei om mulighet for gjesteplasser. Dette er ikke foreløpig tatt i bruk.

Hjemmetjenester			
Tjeneste	Resultat i snitt 2023	Forventet resultat i snitt 2024	1. tertial 2024
Hjemmesykepleie	ca 750	810	717
Hjemmehjelp	ca 95	110	97

Det er større utskiftning i omsorgsboligene enn tidligere år. Dette skyldes at brukerne bor lengre hjemme og er dårligere når de flytter inn i omsorgsboligene. Behovet for økte tjenester/sykehjem kommer raskere.

Sykehjem og omsorgsboliger					
Tjeneste	Plasser	Gjennomsnittlig belegg - Måltall 2024	Gjennomsnittlig belegg med pasientbetaling - Måltall 2024	Gjennomsnittlig belegg 1.tertial	Gjennomsnittlig belegg 1.tertial m/brukerbetaling
Sykehjem	46	98 %	95 %	101	97

Sykehjem og omsorgsboliger					
Omsorgsboliger	45	98 %	98 %	97	

Sektoren har i denne perioden hatt økt samarbeid med Røde Kors og frivilligsentralen. Dette er økende bruk av frivillige til forskjellige type oppdrag og Nyby-appen er i full gang.

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

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

6.1.4 Sykefravær

Sykefravær	Sykefravær HIÅ	Sykefravær HIÅ fjorår	Endring
Korttid	2,7%	3,2%	-0,7%
Langtid	10,1%	8,5%	2,1%
Sum fravær	12,8%	11,7%	1,3%

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

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

Det er gjennomført samling med ansatte hvor kommunepsykologen snakket om hjelperollen og hvordan ta vare på seg selv og sine kollegaer.

6.1.5 Fokusområder

- **Bærekraftig utvikling - innsatstrappen;** Sektoren har kontinuerlig fokus på mestring, forebygging og tverrfaglighet, og å gi tjenester på lavest mulig omsorgsnivå.
- **Rekruttering/heltidskultur:** Det arbeides kontinuerlig med økning av deltidsstillinger. Det arbeides kontinuerlig med arbeidsmiljøet. Sektoren vil også ha fokus på oppgavefordeling og spissing av kompetanse i de forskjellige faggrupper.
- **Styrking av grunnbemanning på sykehjemmet:** Sektoren vil ha som mål å få til en økt grunnbemanning på sykehjemmet for å gi bedre kontinuitet i tjenesten, mindre belastning på ansatte, økt antall heltidsstillinger, reduksjon av overtid og bruk av vikarbyrå samt reduksjon i sykefraværet.
- **Anskaffelse og implementering av velferdsteknologi samt digitalisering av tjenesten. Faglighet og fleksibilitet og best mulig utnyttelse av ressurser:** Sektoren arbeider kontinuerlig med fokus på velferdsteknologi. Sektoren deltar i et prosjekt i regi av KS hvor det arbeides systematisk med oppgavefordeling og bruk av velferdsteknologi samt utvikling av Nyby-plattformen.
- **Tverrfaglig samarbeid med kommunens enheter og tjenester som ivaretar tjenester til barn, unge og familier** – Sektoren skal videre med å utvikle og implementere kommunens systematisk samhandling modell (BTS) i samsvar med oppvekstreformen og forebyggende plan for barn og unge samt aktuelle lovkrav slik at barna får trygge og gode tjenester.

