



TERTIALRAPPORT

Økonomisk oversikt for Gjerstad kommune
30. april 2021

1. Generelle kommentarer
2. Finansrapportering, finansreglementet punkt 6.1, 7.5 og 7.7
3. Økonomisk oversikt drift
4. Fravær
5. Regnskap for enhetene
6. Investeringsregnskapet

1. Generelle kommentarer

Enhetenes økonomiske resultater i 1. tertial er gjennomgående gode, selv om situasjonen med Covid-19 dessverre fremdeles preger resultatene for enkelte enheter. Det vises for øvrig til enhetenes egne kommentarer hva angår mer- og mindreforbruk, samt prognose for året.

Folketallet i Gjerstad har i første kvartal 2021 utviklet seg slik:

Folketall 01.01.2021	2 430
+ Fødte	6
- Døde	- 6
+ Innvandring	2
- Utvandring	- 2
+ Innflytting, innenlandsk	14
- Fraflytting, innenlandsk	- 17
= Folketall 01.04.2021	2 427

Innbyggertallet per 01.07.2021 vil danne grunnlaget for rammetilskuddet i 2022, og dette vil være kjent medio august. Folketallet per 01.07.2020, altså det som ligger til grunn for rammetilskuddet i inneværende år, var til sammenligning 2.442.

2. Finansrapportering i henhold til finansreglementet punkt 6.1, 7.5 og 7.7

Det er ikke foretatt finansielle plasseringer i 2021.

Kommunens midler til driftsformål er i sin helhet plassert på konto i Østre Agder Sparebank. Saldo per 30.04.2021 var kr 120.864.953,-. Rentebetingelsene er 3 mnd. NIBOR +1,30 %. Det foretas daglig avlesning, slik at vår rente endres fra dag til dag i takt med markedsrentene. Per 30.04.2021 utgjorde 3 mnd. NIBOR 0,30 %, og vår innskuddsrente i Østre Agder Sparebank var følgelig 1,60 % denne dagen.

Det er så langt i 2021 ikke foretatt nye låneopptak, og kommunen har per 30.04.2021 følgende lån:

- Kommunalbanken, 1,48 % til 05.06.2030 kr 140.000.000,-
- Kommunalbanken, 1,80 % til 09.09.2021 / 2,98 % til 09.09.2027 kr 130.000.000,-
- KLP Kommunekreditt, fastrente 4,08 % til 03.02.2022 kr 70.000.000,-
- Kommunalbanken, flytende rente (p.t) 1,05 % pr 30.04.2021 kr 53.000.000,-

Dette gir en vektet gjennomsnittsrente på 1,99 %.

I tillegg kommer kr 44.877.144,- i gjeld til Husbanken (i hovedsak startlån) med p.t.-rente som varierer noe, men hovedvekten av lånene har 0,83 %.

Vektet gjennomsnittlig rentebindingstid i henhold til beregningsmåten angitt i finansreglementet punkt 7.5 utgjorde 6,85 år per 30.04.2021. Gjeldende finansreglement angir at denne skal være mellom 3 og 7 år.

3. Økonomisk oversikt drift

Type inntekt / utgift	Regnskap 30.04.2021	Regulert budsjett 30.04.2021	Avvik
Rammetilskudd fra staten (inkl. skatteutjevning)	-44 252	-41 580	2 672
Skatt på inntekt og formue (personskatt fra innbyggere i Gjerstad)	-16 793	-15 824	969
Eiendomsskatt	-2 424	-2 400	24
Andre statlige overføringer (integreringstilskudd, øremerkede midler osv.)	-11 986	-9 616	2 370
Overføringer og tilskudd fra andre (barnevern andre kommuner, NAV-ref.)	-18 853	-15 888	2 965
Brukerbetalinger (institusjon, hjemmetjeneste, barnehage, SFO osv.)	-1 644	-2 211	-567
Salgs- og leieinntekter (Vann og avløp, husleie, gebyrer osv.)	-5 894	-6 208	-314
Sum driftsinntekter	-101 846	-93 727	8 119
Lønnsutgifter (uten pensjonspremie og arbeidsgiveravgift)	58 951	56 771	-2 180
Sosiale utgifter (pensjonspremie og arbeidsgiveravgift)	14 054	14 997	943
Kjøp av varer og tjenester (inkl. interkommunale samarbeider, IKS osv.)	17 654	17 046	-608
Overføringer og tilskudd til andre (MVA, tilskudd, sosialhjelp osv.)	4 505	4 920	415
Sum driftsutgifter	95 164	93 734	-1 430
Brutto driftsresultat	-6 682	7	6 689
Renteinntekter (bankinnskudd)	-31	-130	-99
Utbytter (Agder Energi)			0
Renteutgifter	2 610	2 835	225
Avdrag på lån (betales i hovedsak i desember)			0
Netto finansutgifter	2 579	2 705	126
Netto driftsresultat	-4 103	2 712	6 815

En stor andel av driftsinntektene er mottatt noe tidligere på året enn budsjettet, og det forventes ikke store avvik ved årsslutt.

4. Fravær 1. kvartal 2021

Enhet	Egenmeldt dager	Legemeldt 1-3 dager	Legemeldt 4-16 dager	Legemeldt > 16 dager	Totalt
Abel skole	1,13 %	0,00 %	0,00 %	5,26 %	6,39 %
Barneverntjenesten	0,37 %	0,00 %	0,62 %	9,94 %	10,94 %
Helse og omsorg	1,13 %	0,00 %	0,80 %	10,90 %	12,84 %
NAV	0,79 %	0,00 %	0,46 %	5,38 %	6,63 %
Samfunn	0,79 %	0,00 %	0,39 %	3,86 %	5,05 %
Stab	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
Visedal	1,82 %	0,00 %	0,25 %	18,53 %	20,60 %
Totalt	1,03 %	0,00%	0,50 %	9,56 %	11,09 %

Til sammenligning utgjorde fraværet på samme tid i fjor 12,83 %, og 10,98 % for hele 2020 sett under ett.

Fravær er ellers kommentert under den enkelte enhet.

5. Regnskap for enhetene

Stab

Funksjon	Regnskap 30.04.2021	Budsjett 30.04.2021	Avvik	Forbruk
110 - Kontroll og revisjon	392	216	-176	181 %
120 - Administrasjon	4 341	3 939	-402	110 %
202 - Grunnskole	86	92	6	93 %
241 - Diagnose, behandling, habilitering og rehabilitering	127	125	-2	102 %
Stab	4 946	4 372	-574	113 %

1. Kommentar til økonomisk resultat per 1. tertial, samt prognose for hele 2021

Enheten har i 1. tertial et merforbruk, og årsaken er betalte fakturaer for kontingenter og avtaler som strekker seg over et halvt eller helt år, dvs. vi har forskuttert utgiften. Staben har fellesutgifter som ikke kan påvirkes i løpet av året.

Som følge av Covid-19 har stab hatt ekstra utgifter som beløper seg til om lag kr. 50.000,-.

2. Kommentar til fravær

Det har i 1. kvartal 2021 ikke vært korttids- eller langtidsfravær.

3. Spesielle forhold som kommunestyret bør ha kjennskap til

I forbindelse med Covid-19 har enheten i 1. kvartal hatt ekstra utgifter, og ansatte i enheten er benyttet i vaksinasjonsarbeidet. Dette har vært tidkrevende, og har gått utover annet arbeid.

Barneverntjenesten Øst i Agder

Funksjon	Regnskap 30.04.2021	Budsjett 30.04.2021	Avvik	Forbruk
244 - Barneverntjeneste	3 313	3 219	-94	103 %
251 - Barnevernstiltak når barnet ikke er plassert av barnevernet	551	677	126	81 %
252 - Barnevernstiltak når barnet er plassert av barnevernet	6 811	9 616	2 805	71 %
Interkommunal barneverntjeneste	10 675	13 512	2 837	79 %

Regnskapet viser at tjenesten holder seg godt innenfor budsjettet. Det er som alltid usikkerhet knyttet til funksjon 252. Barneverntjenesten har nå fattet vedtak om plasseringer som forventes å gi en stigende tendens på funksjon 252 resten av året. En åpning av samfunnet etter Covid-19 kan trekke noe i samme retning.

Drift – nøkkeltall

	1. tert. I 20	2. tert. 20	3. tert. 20	1. tert 21
<i>Antall meldinger i periode</i>	120	105	104	111
<i>Antall nye undersøkelser i perioden</i>	52	53	59	69
<i>Undersøkelser – avsluttet med vedtak</i>	31	24	18	24
<i>Undersøkelser – avsluttet uten vedtak</i>	40	31	34	26
<i>Antall barn og unge m/ tiltak i fam.</i>	138	119	103	118
<i>Antall barn/unge m/ tiltak utenfor fam</i>	77	78	75	74
<i>Herav i alder 0-17 år</i>	60	56	55	52
<i>SUM antall barn med tiltak</i>	211	193	173	189
<i>Antall barn i hjelpetiltak totalt</i>	163	145	126	140
<i>Herav med gyldig tiltaksplan</i>	145	133	123	118
<i>Andel barn gyldig tiltaksplan</i>	88.96%	91,16%	97,62%	84,29%

Etter en markert nedgang i antall undersøkelser i 2020 sammenliknet med 2019, stiger nå antallet igjen i første kvartal 2021. Antallet barn med tiltak viser også en stigende tendens.

Prosjektstatus

Tjenesten deltar i BTI (Bedre tverrfaglig innsats) hvor alle fem kommunene øst i Agder deltar.

Barneverntjenesten har, i samarbeid med helsestasjonene, tatt initiativet til et prosjekt som skal nå de aller minste og mest sårbare barna med kvalifisert og tverrfaglig hjelp. Prosjektet har blitt forsinket av koronatiltakene og prosjektmidler ble overført til 2021.

Oppfølging av politisk vedtatte saker

Kontrollutvalget i Gjerstad bestilte forvaltningsrevisjonsprosjekt «Barneverntjenesten Øst i Agder – del 2». Rapporten fra Aust-Agder Revisjon IKS ble ferdigstilt ved påsketider 2020 og kontrollutvalget tok 5. mai 20 rapporten til orientering og ba kommunedirektøren sørge for bedre utformingen av vedtakene, dokumentasjonen underveis i saksbehandlingsprosessen og jobbe mer målrettet med internkontrollsystemene. Kontrollutvalget ba om en rapportering på dette arbeidet i møte 15.09.20. Siste rapportering ble gitt til kontrollutvalget 09.02.21

Utvikling i antall årsverk

Pr. 30.04.21 har Barneverntjenesten Øst i Agder 24,4 årsverk.

Kompetanseutvikling

To kontaktpersoner og en teamleder deltar på ulike videreutdanninger våren 2020.

Barneverntjenesten samarbeider om et felles kompetanseutviklingsprosjekt med alle barneverntjenestene på Agder.

Sykefravær

År/kvartal	Samlet fravær	Korttidsfravær	Langtidsfravær
2020/2	6,31 %	0,80 %	5,51 %
2020/3	7,33 %	1,02 %	6,32 %
2020/4	9,00 %	0,50 %	8,50 %
2021/1	10,94 %	0,37 %	10,57%

De sykemeldte har blitt fulgt opp med tanke på å legge til rette for en gradvis tilbakeføring i jobb. Slik det ser ut nå vil dette gi positive resultater for annet kvartal.

Enheten vil nå drøfte med personal om tiltak fra NAV eller bedriftshelsetjenesten bør settes inn for å forebygge mulige jobbrelaterte sykemeldinger.

Spesielle forhold som kommunestyret bør ha kjennskap til

Barneverntjenesten har vært i tilnærmet full drift gjennom første tertial i år, delvis med bruk av hjemmekontor. Samtaler, hjemmebesøk, fosterhjembesøk m.m. har blitt gjennomført tilnærmet normalt. Samarbeidsmøter har i stor utstrekning blitt avholdt på Teams. Dette har etter forholdene fungert bra.

Barneverntjenesten har i april sagt ja til å gjennomføre en egenvurdering av tjenestens arbeid med undersøkelser. Dette er et egenutført tilsyn initiert av Statsforvalteren i Agder og skal gjennomføres innen september 2021. Tilsynet innebærer gjennomgang av 20 utførte undersøkelser i år og intervju av minimum fem barn og familier som ble undersøkt.

Helse og omsorg

Funksjon	Regnskap 30.04.2021	Budsjett 30.04.2021	Avvik	Forbruk
233 - Annet forebyggende helsearbeid (tilskudd rusarbeid)	-1 210	-367	843	330 %
234 - Aktiviserings- og servicetjenester eldre / funksj.neds.	424	139	-285	305 %
241 - Diagnose, behandling, habilitering og rehabilitering	1 759	2 205	446	80 %
242 - Råd, veiledning og sosialt forebyggende arbeid		148	148	0 %
253 - Helse- og omsorgstjenester i institusjon	7 107	6 414	-693	111 %
254 - Helse- og omsorgstjenester til hjemmeboende	19 652	18 263	-1 389	108 %
261 - Institusjonslokaler	644	229	-415	281 %
265 - Kommunalt disponerte boliger	-69		69	
Helse og omsorg	28 307	27 031	-1 276	105 %

1. Kommentar til økonomisk resultat per 1. tertial, samt prognose for hele 2021

- Korona-utgifter på cirka 350 000 kroner hittil i år. Ekstrakostnader utløst av pandemien kommer til å løpe gjennom hele året 2021 også. Det er både lønnsutgifter og utgifter til forbruksmateriell.
- På grunn av epidemien er det mye korttidsfravær som må dekkes og dette fører ofte til bruk av overtid.
- Økte kostnader på forbruksmaterialer
- Nye brukere med særlig ressurskrevende tjenester som hverken er budsjettet for eller utløser refusjonskrav før til neste år.
- Når driften tillater det og forsvarlighetskrav er oppfylt blir det ikke leid inn ved korttidsfravær for å redusere utgiftene.

2. Kommentar til fravær

- Generelt nedgang i sykefraværet i første tertial sammenlignet med fjoråret.
- Mer fokus på mulige omplasseringer av langtidssykemeldte i en tidsbegrenset periode med hensyn til individuelle utfordringer til den enkelte sykmeldte.
- Fortsatt en god del korttidsfravær på grunn av Covid – 19 retningslinjer. Ansatte som har symptomer for luftveisinfeksjon skal holde seg hjemme og testes. Personer som har testet seg skal ikke jobbe før negativt test svar foreligger.

3. Prosjektstatus

- Velferdsteknologi, arbeid med Lifecare Erom på institusjon. (tilleggsmodul til dokumentasjonsprogram GERICA)
- Startet bruk av medisindispensere hos hjemmeboende brukere.
- Ernæringsprosjekt innenfor tjenester for funksjonshemmede har blitt lagt på is, grunnet Covid-19 situasjonen.
- Interkommunalt samarbeid om felles Covid-19 avdeling – Østre Agder,
- Oppstart av prosjektet "Bærekraftige helse - og omsorgstjenester i Østre Agder" i april.
- Tatt i bruk nasjonale eHelse løsninger som bidrar til bedre samhandling med pasient og pårørende og tilgang på viktig informasjon for de ansatte.

4. Oppfølging/manglende oppfølging av politisk vedtatte saker

Enhet Helse og omsorg ble omorganisert fra 01.01.2020 etter kommunestyrets vedtak i juni 2019. Hovedhensikten med omorganiseringen er å skape mer helhetlige og sammenhengende tjenester. Gjennom hele inneværende år jobbes det med å få på plass hensiktsmessig intern organisering, arbeidsfordeling, instruks etc, og legge til rette for medvirkning, kommunikasjon og samarbeid.

Arbeidet er godt i gang, men det er en kontinuerlig prosess som krever tilpasninger underveis.

En prosjektgruppe og arbeidsgrupper var nedsatt høsten 2019 for å arbeide med organisasjonsstruktur, kommunikasjon og kulturbygning, internkontroll og forbedringsarbeid for å realisere målet om mer helhetlige tjenester. Disse gruppene er fortsatt i virksomhet og er sammensatt med ansatte, ledere, tillitsvalgte og verneombud. Covid-19 situasjonen har medført en reduksjon av fremdriften i dette arbeidet.

5. Spesielle forhold som kommunestyret bør ha kjennskap til

Våren 2021 ble bemanningen på institusjonen tilpasset bruk av 15 plasser. Siden 2019 har det ikke vært behov for flere enn 15 plasser og er det ikke per i dag. Tjenester fra helse og omsorg er dynamiske og behovet for antall plasser må tilpasses underveis.

Nye brukere med behov for særlig ressurskrevende tjenester fører til merkostnader som det ikke er tatt høyde for under budsjettering. Dette fører til et betraktelig overforbruk utover rammene i helse og omsorg.

Under hele pandemien har det vært utfordringer med å tilpasse måten å jobbe på til de retningslinjer og kravene som har kommet. Lettere nå, etter at personalet og brukere i institusjon og omsorgsboliger er fullvaksinert. Dette har lettet en god del på hele situasjonens påkjenning for både brukerne våre og de ansatte. Selv om vi har vært heldige når det gjelder smittesituasjonen i Gjerstad, merker man fortsatt at pandemien er en stor belastning for alle oss og for de vi har ansvaret for. Vaksineringsen krever også en god del innsats og organisering som blir håndtert på en veldig god måte. Enhetsleder vil igjen framheve at de ansatte har gjort og gjør fortsatt en kjempejobb.

Abel skole

Funksjon	Regnskap 30.04.2021	Budsjett 30.04.2021	Avvik	Forbruk
202 - Grunnskole	10 320	10 273	-47	100 %
215 - Skolefritidstilbud	259	176	-83	147 %
232 - Helsestasjons- og skolehelsetjeneste	861	925	64	93 %
Abel skole	11 440	11 374	-66	101 %

1. Kommentar til økonomisk resultat per 1. tertial, samt prognose for hele 2021

Enheten har noe høyere lønnskostnad enn budsjett. Deler av denne ekstrakosten er budsjettert med da enheten fra høsten har lagt inn en reduksjon på 70 % lærerstilling.

Enheten har i tillegg måtte tilby tre nyankomne (høsten 2020 og våren 2021) elever særskilt norskopplæring. For høsten 2020 greide vi dette innenfor allerede eksisterende rammer. For våren 2021 tilsvarer dette ca 300.000 kr i ekstra lønnskostnader. Noe som ikke er budsjettert med og som vi må se nærmere på hvis vi ikke greier å få til dette innenfor de gitte rammene.

Det er for våren også satt inn en vernepleier i 20 prosent, for alternativ skolehverdag for en enkelt elev som ikke var budsjettert med.

Videre er det verdt å merke seg at det ble gjort noen feilføringer ifm sykelønnsrefusjoner i 2020 og at disse måtte tapsføres på januar 2021=«Inntekten» ifm sykelønnsrefusjoner er derfor ikke like høy som budsjettert med for 1.kvartal.

Når det gjelder merkostnader i forbindelse med Covid – 19 har enheten ikke hatt de store kostnadene. Korttidsfravær som følge av strenge restriksjoner har i stor grad latt seg løse internt i enheten. De ansatte har vært veldig løsningsorienterte. Utover dette har det gått noe mer til håndsprit etc, men ikke av en slik art at det påvirker totalbudsjettet nevneverdig.

2. Kommentar til fravær

Det samlede fraværet ligger noe lavere enn 4.kvartal i fjor. Det langvarige legemeldte fraværet har gått ned fra 6,05% i 4.kvartal 2020 til 5,26% i 1.kvartal. Egenmeldt fravær ligger for 1.kvartal på 1,13%, noe som er en økning fra 0,78% 4.kvartal 2020. Dette skyldes covid-19 situasjonen og restriksjonene vedr. det å holde seg hjemme. Skolen har fulgt trafikklysmodellen og terskelen for å måtte være hjemme er veldig lav.

Det langvarige legemeldte fraværet skyldes ikke forhold på enheten, men er av mer privat art.

3. Prosjektstatus

Enheten har fått innvilget kr 900.000,- til innkjøp av nye læreverker i forbindelse med fagfornyelsen. Våren 2021 jobber enheten med å ferdigstille og lande på hvilke forlag som skal handles fra. Målet er å få bestilt læreverker før sommerferien.

Ny helsestasjon på Abel. Dette prosjektet har tatt lenger tid enn planlagt, da det er mange variabler å hensynta. P.t. usikkert når byggestart blir.

4. Spesielle forhold som kommunestyret bør ha kjennskap til

Covid – 19 situasjonen har gjort hverdagen til enheten krevende. Det har vært strenge retningslinjer og de ansatte har måtte endre arbeidsmetoder og praksis fortløpende for å imøtekomme de til enhver tid gjeldene retningslinjene fra nasjonalt holdt. Enhetsleder ser at de ansatte begynner å bli slitne av alle hensynene som må tas og nå krysser vi fingrene for at vi kommer «i mål» med dette skoleåret uten smitte og at de ansatte kan få seg en velfortjent ferie.

Elevene ved skolen har vært eksemplariske gjennom et krevende år og det er bare å berømme både elever og foresatte.

Samfunnsenheten

Funksjon	Regnskap 30.04.2021	Budsjett 30.04.2021	Avvik	Forbruk
120 - Administrasjon	54	39	-15	138 %
121 - Forvaltningsutgifter i eiendomsforvaltningen	926	160	-766	579 %
130 - Administrasjonslokaler	716	575	-141	125 %
201 - Barnehage	81	111	30	73 %
221 - Barnehagelokaler og skyss	252	264	12	95 %
222 - Skolelokaler	1 462	1 043	-419	140 %
234 - Aktiviserings- og servicetjenester til eldre / funksj.neds.	4	10	6	40 %
244 - Barneverntjeneste	169	373	204	45 %
261 - Institusjonslokaler	626	589	-37	106 %
265 - Kommunalt disponerte boliger	-763	-1 218	-455	63 %
301 - Plansaksbehandling	979	914	-65	107 %
302 - Byggesaksbehandling og eier seksjonering	191	145	-46	132 %
303 - Kart og oppmåling	160	132	-28	121 %
315 - Boligbygging og fysiske bomiljøtiltak	-63	48	111	-131 %
325 - Tilrettelegging og bistand for næringslivet	-148	489	637	-30 %
329 - Landbruksforvaltning og landbruksbasert næringsutvikling	297	312	15	95 %
332 - Kommunale veier	1 337	792	-545	169 %
335 - Rekreasjon i tettsted	6	7	1	86 %
338 - Forebygging av branner og andre ulykker	-146	-142	4	103 %
339 - Beredskap mot branner og andre ulykker	650	885	235	73 %
340 - Produksjon av vann	77	23	-54	335 %
345 - Distribusjon av vann	-711	-857	-146	83 %
350 - Avløpsrensing	823	654	-169	126 %
353 - Avløpsnett og innsamling av avløpsvann	-1 278	-1 313	-35	97 %
360 - Naturforvaltning og friluftsliv	-31	30	61	-103 %
370 - Bibliotek	276	244	-32	113 %
380 - Idrett og tilskudd til andres idrettssanlegg	124	106	-18	117 %
383 - Kulturskole		832	832	0 %
385 - Andre kulturaktiviteter og tilskudd til andres kulturbygg	69	441	372	16 %
386 - Kommunale kulturbygg	125	10	-115	1250 %
390 - Den norske kirke	56	19	-37	295 %
Samfunnsenheten	6 320	5 717	-603	111 %

1. Kommentar til økonomisk resultat per 1. tertial, samt prognose for hele 2021

Samfunnsenheten har pr. nå litt overskridelser. Det er også en del fakturaer for årlige engangsbetaler som betales i første tertial som gjør at regnskapet kan se litt skjevt ut. Ekstra utgifter:

- Det er ikke lagt inn kostnader til drifting av Gjerstad skole i budsjettet, men her påløper det kostnader hvert tertial. De som er i bygget i dag aktiverer 40-50 forskjellige personer – flest barn og unge – som ikke deltar på så mange andre arenaer.
- Det ligger lite midler i budsjettet til drift og vedlikehold av bygningsmasse. Her ser vi at med gammel bygningsmasse, så kommer det opp uforutsette ting i større grad. Det jobbes med å selge ut den eldste og mest krevende bygningsmassen. Vi er i rute med dette arbeidet, og holder nå på med å avhende det siste huset av veldig dårlig standard.
- Det oppstår mer kostnader til renholdsutstyr og håndsprit etc. ifm. Covid-19-retningslinjer.
- Utvidet service på ventilasjonsanlegget på Abel pga. mye klager på bl.a. lukt. Se mer under pkt. 5.

2. Kommentar til fravær

Fraværet i denne perioden i år er lavere enn på samme tid i fjor. Fraværet var mer preget av Koronafravær i fjor. Det er generelt et lavt korttidsfravær, men vi har hatt et par ute pga. litt lengre sykemeldinger.

3. Prosjektstatus

Investeringsprosjektene er i hovedsak i rute. Januar ble brukt til å gjennomgå og fordele ansvar for prosjektene. Første tertial i sin helhet er brukt til å få ut anbud og forespørsler og kontrahere disse. Vi holder på å inngå rammeavtaler på flere felt, for å gjøre anbudsrundene enklere.

- For lydisolering fikk vi ikke inn noen anbud, så her må vi gå en ny runde. Det lages en plan på det.
- Helsestasjonen jobbes det aktivt med i byggekomiteen.
- Det jobbes nå med å planlegge en funksjonell brannstasjon mellom tidligere Gjerstad skole og kirka, på innsiden av rundkjøringa på det tidligere skoleområdet.
- Kommunen har fått midler bl.a. til å utrede beste løsning for varmesentral/oppvarming av ny og gammel bygningsmasse i tilknytning til Utviklingsplanen for området rundt Sentrumshuset i Kirkebygda. Arbeidet med å finne aktører til å hjelpe oss med dette igangsettes nå.

«Vi bryr oss – SAMMEN for barn og unge» begynner å bli godt innarbeidet som et storsatsing for barn og unge, i alle ledd i kommunen. Det er nå utarbeidet en digital handlingsveileder som er tatt i bruk i begynnelsen av 2021. Det jobbes med å innarbeide fire felles peilemerker for alle i kommunen som jobber med mennesker. Hovedfokus er barn og unge og deres familier.

4. Oppfølging/manglende oppfølging av politisk vedtatte saker

Vi følger opp politiske vedtak så godt vi kan.

5. Spesielle forhold som kommunestyret bør ha kjennskap til

Styring av varme og ventilasjon på Abel skole (u-skolen)

Det har vært en del klager og misnøye med varme og ventilasjon på Abel, u-skolen, og det er utført omfattende feilsøking. Denne avdekket bl.a. havari på minst 64 spjeldmotorer på ventilasjonsanlegget, og som er hovedforklaringen på problemene. For å unngå dette i framtiden bør anlegget oppgraderes. Dette kan gjøres ved å oppgradere spjeldmotorer til høyere kvalitet samt en oppgradering av SD-anlegget (bygg automasjonsanlegget). En slik utbedring vil koste opp mot 0,5 mill. iberegnet påløpte kostnader, og det foreslås at kostnaden belastes investeringsbudsjettet.

Visedal barnehage

Funksjon	Regnskap 30.04.2021	Budsjett 30.04.2021	Avvik	Forbruk
201 - Barnehage	5 152	4 913	-239	105 %
211 - Styrket tilbud førskolebarn	252	250	-2	101 %
Visedal barnehage	5 404	5 163	-241	105 %

1. Kommentar til økonomisk resultat per 1. tertial, samt prognose for hele 2021

Enheten har et mindre overforbruk i 1. tertial. Budsjetterte inntekter i forbindelse med mottak av flyktningfamilier er ikke mottatt. Enheten har også økte lønnskostnader knyttet til oppfølging av barn med behov for spesiell hjelp.

2. Kommentar til fravær

Enheten har et svært høyt langtidsfravær i 1 kvartal. Fraværet er kartlagt og mulige tilretteleggingstiltak iverksatt. Ingen ansatte melder at fraværet er jobbrelatert, og enheten har samarbeid med NAV og Arbeidslivssenteret for videre arbeid. Per dags dato er fraværet langt lavere enn snittet i årets første fire måneder.

3. Prosjektstatus

Enheten har gjennom året arbeidet med et prosjekt som tar tak i positive erfaringer med drift av «koronabarnehage». Prosjektet evalueres og vurderes på enhetens planleggingsdager i juni.

4. Spesielle forhold som kommunestyret bør ha kjennskap til

Enheten har ansvar for enkeltbarn som krever spesiell tilrettelegging. Dette er behov, og påfølgende kostnader som er kommet frem etter budsjett 2021 ble vedtatt, og vil være nødvendige tiltak over tid.

NAV

Funksjon	Regnskap 30.04.2021	Budsjett 30.04.2021	Avvik	Forbruk
120 - Administrasjon	195		-195	
213 - Voksenopplæring	-610	855	1 465	-71 %
242 - Råd, veiledning og sosialt forebyggende arbeid	2 408	2 183	-225	110 %
254 - Helse- og omsorgstjenester til hjemmeboende	245		-245	
273 - Arbeidsrettede tiltak i kommunal regi	302	223	-79	135 %
275 - Introduksjonsordningen	792	1 556	764	51 %
276 - Kvalifiseringsordningen		67	67	0 %
281 - Ytelse til livsopphold	659	762	103	86 %
NAV	3 991	5 646	1 655	71 %

1. Kommentar til økonomisk resultat per 1. tertial, samt prognose for hele 2021

Reelt overskudd for enheten per. 1 tertial antas å være ca. kr 700 000. Kommunen har mange søknader inne hos IMDI der vi har søkt om midler i forbindelse med oppfølging av flyktninger. På grunn av sen og uforutsigbar saksbehandling hos IMDI, er det knyttet stor usikkerhet til årsresultatet for enheten.

Overskuddet så langt, skyldes blant annet mindreforbruk av økonomisk sosialhjelp, samt refusjoner som ikke var kjent når budsjettet ble godkjent i desember.

NAV Gjerstad har hatt noe ekstra utgifter knyttet til Covid-19, og det er til dels vanskelig å identifisere disse. Et anslag er at vi har hatt ekstra utgifter på mellom kr 50 000 og kr 100 000.

2. Kommentar til fravær

Det begynner å merkes med slitasje på hjemmekontor, og at en som ansatt ikke får levert de tjenestene enn skulle ønske til enhver tid. Dersom begrensningene i jobbsituasjon fortsetter, vil det kunne føre til økt sykefravær.

3. Spesielle forhold som kommunestyret bør ha kjennskap til

Som kjent, skal fire NAV kontor slå seg sammen til ett fra 01.01.22. En sammenslåingsprosess vil ta noe fokus bort fra ordinær jobb. Samtidig er det utfordringer med at en ikke kan møtes på tvers av kontorene for i større grad oppnå synergieffekter raskt. Enhetsleders oppfatning er at vi har kommet godt i gang med prosjektorganisasjonen, og at det er stor tro blant ansatte på at dette vil vi få til, selv om vi har noen flere begrensninger knyttet til Covid – 19 enn en normalt vil ha.

Politisk virksomhet

Funksjon	Regnskap 30.04.2021	Budsjett 30.04.2021	Avvik	Forbruk
880 - Avsetninger		100	100	0 %
100 - Politisk styring	585	744	159	79 %
110 - Kontroll og revisjon	10	65	55	15 %
Politisk virksomhet	595	909	314	65 %

Det forventes ingen store avvik ved utgangen av året.

Fellesansvar (utenfor enhetenes rammer)

Funksjon	Regnskap 30.04.2021	Budsjett 30.04.2021	Avvik	Forbruk
800 - Skatt på inntekter og formue	-19 216	-18 224	992	105 %
840 - Statlige rammetilskudd og øvrige generelle statstilskudd	-44 252	-41 512	2 740	107 %
850 - Statstilskudd knyttet til bosetting og integrering av flyktn.	-3 373	-2 983	390	113 %
870 - Renter/utbytte og lån (innlån og utlån)	2 585	2 368	-217	109 %
Bevilgningsoversikt drift	-64 256	-60 351	3 905	106 %

Dette ansvaret samsvarer med bevilgningsoversikt drift i vedtatt budsjett. Det vil si at her inngår skatteinntekter, rammetilskudd, renteinntekter og utbytte, samt generelle statstilskudd. Renter og avdrag på kommunens lån belastes også her.

Det er grunnet koronasituasjonen en viss usikkerhet knyttet til skatteinntekter også i 2021, både hva angår egne inntekter og skatteutjevning som inngår i rammetilskuddet.

Funksjon	Regnskap 30.04.2021	Budsjett 30.04.2021	Avvik	Forbruk
120 - Administrasjon	109	159	50	69 %
180 - Diverse fellesutgifter	30	203	173	15 %
241 - Diagnose, behandling, habilitering og rehabilitering	365	233	-132	157 %
242 - Råd, veiledning og sosialt forebyggende arbeid	2	148	146	1 %
253 - Helse- og omsorgstjenester i institusjon		60	60	0 %
Felles	506	803	297	63 %

Her føres diverse utgifter som ikke kan henføres til en bestemt enhet, men som gjelder hele kommunen. Det forventes ingen store avvik fra budsjett i 2021.

Funksjon	Regnskap 30.04.2021	Budsjett 30.04.2021	Avvik	Forbruk
390 - Den norske kirke	363	1 090	727	33 %
Tilskudd til livssynsorganisasjoner	363	1 090	727	33 %

Budsjettallet gjelder hele 2021, og 1/3 av vedtatt tilskudd er utbetalt i 1. tertial.

6. Investeringsregnskapet

	Prosjekt	Regnskap 30.04.2021	Budsjett HELE 2021	Forbr.	Kommentar
1603	Beredskap	147	180	82 %	Direktealarmering utført, og utstyr kjøpt inn
2008	Brannstasjon		6 800	0 %	Avventer tilbakemelding fra ØABV
1611	Helse og omsorg - Utstyr og inventar	2	350	1 %	
1635	Helse og omsorg - Velferdsteknologi	10	200	5 %	
2005	Helse og omsorg, fasade og oppgradering utomhus		300	0 %	Befaring gjennomført. Tilbudsfrist 9.juni.
2012	Abel skole, helsestasjon / skolehelsetjeneste	258	6 900	4 %	Planleggning i gang, byggekomite i arbeid
2014	Abel skole, utstyr og læremidler iht fagfornyelsen	12	900	1 %	Planlagt satt i bestilling juni 2021
2024	Forebygging flom	81			Utstyr anskaffet, tilhenger blir bestilt
0380	Oppgradering veier		1 800	0 %	Forslag til prioritering vedtatt av formannskapet
2100	Kommunestyresal, varmpumper og lyd-/ videoutstyr		150	0 %	Utstyr satt i bestilling
2101	Helse og omsorg, lydsjerming/lydisolering		400	0 %	Ingen av de inviterte tilbyderne gav inn pris
2102	Helse og omsorg, innvendig lys til LED (energiparing)		500	0 %	Avtale inngått med el-montør.
2103	Helse og omsorg, oppgradering varmesentral		300	0 %	Besluttet å ikke oppgradere. Posten blir ikke brukt
2104	Utskifting gatelys til LED, felles anskaffelse Østre Agder		500	0 %	Utsettes til 2022
2105	Lagertomt, gjerde og port	63	600	11 %	Tilbudsforespørsel sendt ut. Befaring 27.05.
2106	Varmesentral, utviklingsplan og forprosjektering		300	0 %	Tilbud på konsulentinnleie påbegynnes før ferie
2107	Ombygging Gjerstadsenteret til kommunehus		1 200	0 %	Avventer ifm byggeprosess helsestasjon
2108	Abel skole, overbygg trapp evt varmekabler		400	0 %	Gjennomføres ifm helsestasjonsprosjektet
2109	Bobilparkering med fasiliteter		500	0 %	Prosjektet er i sluttfasen
2110	Renstøl barnehage, ventilasjon		400	0 %	Redusert omfang. Avtale på utbedringer inngått
2111	Oppmålingsutstyr til bygge- og delesaker		250	0 %	Satt i bestilling
2112	Robotklippere til grøntområder		150	0 %	Tilbud mottatt. Innkjøp tidlig i juni.
2113	HMS-tiltak etter vernerunde, Helse og omsorg		900	0 %	Avtale inngått på utskifting av beleg
2114	Utredning oppvekstsenter		300	0 %	Gjennomføres 2. halvår
1710	Kjøp av areal til bolig- og næringsformål	12 252	15 500	79 %	Inkl. tidl. festetomter Opplysningsvesenets fond
1712	Bygging / kjøp utleieboliger	2 442	8 000	31 %	
0421	Oppgradering vannledningsnett	9	500	2 %	Endring i planer. Ledning ved ny brannstasjon pri.
0420	Avløpsnett		200	0 %	Ikke påbegynt
1904	Rive gamle vannbehandlingsanlegg	16	500	3 %	Tilbudsgrunnlag snart klart. Avfallsplan qjenstår
2115	Oppgradering slamrist Sunde rensanlegg		650	0 %	Bestilt. Forsinket pga. Covid 19
0030	Tiltak vannbehandlingsanlegg	109	200	55 %	Ferdigstilt
0029	Salg næringstomter		-500	0 %	
1706	Salg boligtomter	-492	-3 000	16 %	
1900	Salg av kommunale formålsbygg og boliger	-1 166	-2 000	58 %	
2180	KLP - Egenkapitaltilskudd		700	0 %	
0270	Startlån	1 582	5 000	32 %	
	Sum per 30.04.2021	15 325	42 200	36 %	