

TERTIALRAPPORT

Økonomisk oversikt for Gjerstad kommune
31. august 2018

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

1. Generelle kommentarer

Enhetenes økonomiske resultater i 2. tertial er noe varierende, og det er usikkert hvorvidt kommunen totalt sett vil kunne oppnå et resultat i henhold til budsjett.

Folketallet i Gjerstad har i de 2 første kvartalene 2018 utviklet seg slik:

Folketall 01.01.2018	2 467
+ Fødte	7
- Døde	- 10
+ Innvandring	10
- Utvandring	0
+ Innflytting, innenlandsk	14
- Fraflytting, innenlandsk	- 19
= Folketall 01.04.2018	2 469

Folketall 01.04.2018	2 469
+ Fødte	4
- Døde	- 6
+ Innvandring	7
- Utvandring	- 1
+ Innflytting, innenlandsk	18
- Fraflytting, innenlandsk	- 23
= Folketall 01.07.2018	2 468

Gjerstad har altså en økning i folketallet på 0,04 % (1 person) første halvår 2018, og til sammenligning økte folketallet på landsbasis med 0,32 %.

Innbyggertallet per 01.07.2018, 2 468, vil danne grunnlaget for rammetilskuddet i 2019.

Folketallet per 01.07.2017, altså det som ligger til grunn for rammetilskuddet i inneværende år, var til sammenligning 2.474.

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

Det er ikke foretatt finansielle plasseringer i 2018.

Kommunens midler til driftsformål er i sin helhet plassert på konto i Gjerstad Sparebank. Saldo per 31.08.2018 var kr 144.597.550,13. 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 31.08.2018 utgjorde 3 mnd. NIBOR 1,03 %, og vår innskuddsrente i Gjerstad Sparebank var følgelig 2,33 % denne dagen. Kommunens kontantbeholdning per 31.08.2018 utgjorde kr 4.705,-.

Det er i 2018 gjort låneopptak kr 77.490.000,- i Kommunalbanken til vedtatte investeringer. I forbindelse med låneopptaket i Kommunalbanken ble tidligere lån kr 106.400.000,- med p.t.-rente i KLP Kommunekreditt refinansiert, og disse inngår altså i lånet på kr 183.890.000,- i oversikten nedenfor. Videre er det tatt opp lån kr 3.000.000 i Husbanken til videreutlån (startlån), men dette var ennå ikke utbetalt per 31.08.2018.

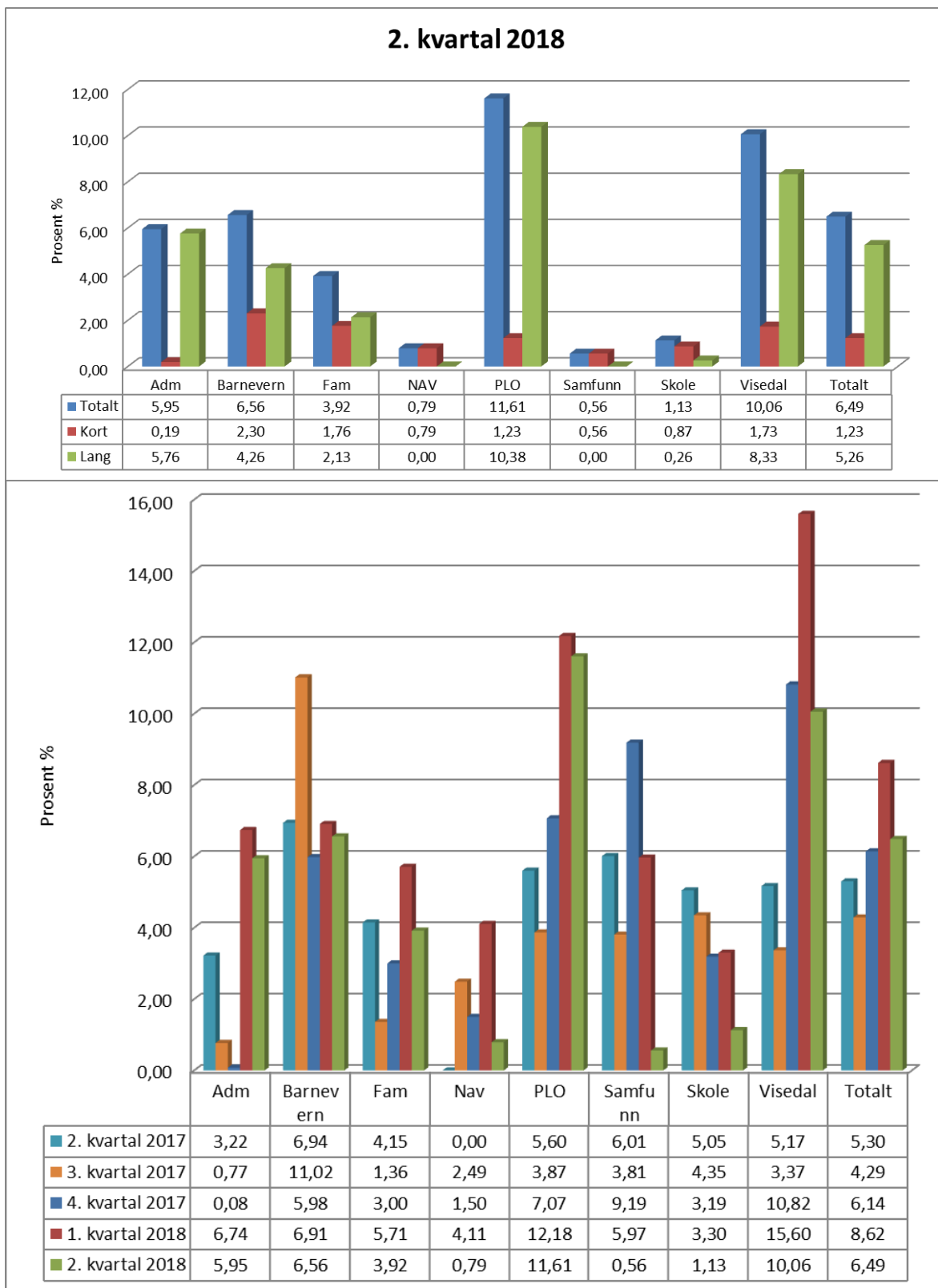
Kommunen har per 31.08.2018 følgende lån:

- 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) 1,70 % pr 31.08.2018 kr 183.890.000,-

I tillegg kommer kr 48.376.998,- i gjeld til Husbanken (i hovedsak startlån) med p.t.-rente som varierer noe, men hovedvekten av lånene har 1,45 %.

Vektet gjennomsnittlig rentebindingstid i henhold til beregningsmåten angitt i finansreglementet punkt 7.5 utgjorde 4,71 år per 31.08.2018, etter at lånet på kr 130.000.000 er forlenget med ytterligere 6 år etter utløpet i 2021.

3. Fravær



4. Hovedoversikt drift

Type inntekt / utgift	Regnskap 31.08.2018	Regulert budsjett 31.08.2018	Avvik	Regulert budsjett HELE 2018	Opprinnelig budsjett HELE 2018
Brukerbetalinger (<i>institusjon, hjemmetjeneste, barnehage, SFO osv.</i>)	-4 428	-4 241	187	-6 514	-6 514
Andre salgs-og leieinntekter (<i>Vann og avløp, husleie, gebyrer osv.</i>)	-12 485	-11 113	1 372	-16 673	-16 673
Overføringer med krav til motytelse (<i>andre kommuners andel barnevern osv.</i>)	-33 103	-29 296	3 807	-54 145	-54 544
Rammetilskudd fra staten (<i>inkl. skatteutjevning</i>)	-69 482	-69 636	-154	-103 195	-100 555
Andre statlige overføringer (<i>integreringsstilskudd, øremerkede midler osv.</i>)	-17 068	-15 994	1 074	-24 764	-21 945
Andre overføringer (<i>øremerkede midler fra private</i>)	-20		20		
Skatt på inntekt og formue (<i>personskatt fra innbyggere i Gjerstad</i>)	-31 468	-31 444	24	-50 464	-54 234
Eiendomsskatt	-8 207	-7 700	507	-11 550	-11 550
Andre direkte og indirekte skatter					
Sum driftsinntekter	-176 261	-169 424	6 837	-267 305	-266 015
Lønnsutgifter (<i>uten pensjonspremie og arbeidsgiveravgift</i>)	98 291	91 259	-7 032	142 203	139 021
Sosiale utgifter (<i>pensjonspremie og arbeidsgiveravgift</i>)	25 102	23 324	-1 778	36 897	36 314
Kjøp som inngår i tjenesteprod. (<i>ordinære innkjøp av varer og tjenester</i>)	18 494	17 016	-1 478	25 100	25 144
Kjøp som erstatter tjenesteprod. (<i>interkommunale samarbeider, IKS osv.</i>)	23 236	22 697	-539	33 381	33 078
Overføringer (<i>MVA, tilskudd, sosialhjelp osv.</i>)	9 824	9 027	-797	16 327	15 342
Avskrivninger (<i>tøres ved regnskapsavslutningen, ikke resultat effekt</i>)				12 000	12 000
Fordelte utgifter (<i>internsalg, herunder fordeling renter/avdrag barnevernstj.</i>)	-55	-716	-661	-1 175	-1 175
Sum driftsutgifter	174 892	162 607	-12 285	264 733	259 725
Brutto driftsresultat	-1 369	-6 817	-5 448	-2 572	-6 290
Renteinntekter og utbytte (<i>renter bankinnskudd og utbytte Agder Energi</i>)	-4 510	-4 573	-63	-4 790	-4 790
Mottatte avdrag på utlån (<i>NAV, sosiale lån</i>)	-7	-10	-3	-15	-15
Sum eksterne finansinntekter	-4 517	-4 583	-66	-4 805	-4 805
Renteutgifter og låneomkostninger	6 089	5 197	-892	7 795	7 795
Avdrag på lån (<i>betales i hovedsak i desember</i>)	97		-97	15 290	15 290
Utlån (<i>NAV, sosiale lån</i>)	156	67	-89	100	100
Sum eksterne finansutgifter	6 342	5 264	-1 078	23 185	23 185
Resultat eksterne finansransaksjoner	1 825	681	-1 144	18 380	18 380
Motpost avskrivninger (<i>tøres ved regnskapsavslutningen, ikke resultat effekt</i>)				-12 000	-12 000
Netto driftsresultat	456	-6 136	-6 592	3 808	90
Bruk av tidligere års positive budsjettavik	-6 279	-6 279		-6 279	
Bruk av disposisjonsfond (<i>avsatt til enheter i tidligere regnskapsår</i>)	-675		675	-2 980	
Bruk av bundne fond (<i>tidligere pliktig avsetning av øremerkede midler</i>)	-446		446	-1 038	-750
Sum bruk av avsetninger	-7 400	-6 279	1 121	-10 297	-750
Overført til investeringsregnskapet					
Dekning av tidligere års negative budsjettavik					
Avsatt til disposisjonsfond	6 279	6 279		6 279	450
Avsatt til bundne fond				210	210
Sum avsetninger	6 279	6 279	0	6 489	660
Budsjettavik	-665	-6 136	-5 471	0	0

5. Regnskap for enhetene

Administrasjonsenheten

	Tjeneste	Regnskap 31.08.2018	Budsjett 31.08.2018	Avvik	Forbruk %
1100	Kontroll og revisjon	402	347	-56	116,03
1200	Administrasjon	8 516	8 601	85	99,01
2410	Kommunelege	203	202	-1	100,63
3920	Tilskudd til tros- og livssynssamfunn	0	100	100	0,00
100	Administrasjonsenheten	9 122	9 250	128	98,62

1. Tilpasning til redusert ramme i 2019, herunder utvikling i antall årsverk i 2018

Antall årsverk i enheten er som ved utgangen av 2017, det vil si 8 inklusiv rådmann og økonomisjef. Tilpasning til ramme for 2019 kan nå kun gjøres ved en bemanningsreduksjon, eventuelt justeringer ved innsparing på IKT-området.

2. Kommentar til økonomisk resultat per 2. tertial, samt prognose for hele 2018

Enheten har i 2. tertial et mindreforbruk på 1,38 %. Regnskapet ligger godt i forhold til budsjett. Hvis det ikke skjer mye uforutsett resten av året skal dette holde frem til nyttår. Enheten har mange fellesutgifter som ikke er periodisert, og regnskapet vil da svinge i perioder.

3. Kommentar til fravær

Intet spesielt.

4. Prosjektstatus

Felles GDPR-prosjekt har kostet mye tid i 2. tertial også, og er avsluttet. Resten av arbeidet må gjøres internt i egen kommune. Nytt ERP-prosjekt og Sak/arkiv-prosjekt er lagt på is inntil IKT Agder har avklart avtale med leverandør.

5. Spesielle forhold som kommunestyret bør ha kjennskap til

Som andre enheter i Gjerstad kommune er enheten lavt bemannet, og dette går ut over servicen til innbyggere og ansatte. Det gjøres stadig forsøk på endringer i arbeidsprosesser, for at arbeidet skal flyte bedre.

Politisk virksomhet

	Tjeneste	Regnskap 31.08.2018	Budsjett 31.08.2018	Avvik	Forbruk %
1000	Pol.aktivitet,møtevirksom	1 178	1 272	94	92,64
1100	Kontroll og revisjon	63	64	2	97,51
1200	Administrasjon	-15	0	15	0,00
8805	Formannskapets/ordf disp.	0	10	10	0,00
110	Politisk virksomhet	1 226	1 345	119	91,12

Formannskapets og ordførers disposisjonskonto viser gjenværende per 31.08.2018. Totalt for året antas forbruket å være i henhold til budsjett.

Skole

	Tjeneste	Regnskap 31.08.2018	Budsjett 31.08.2018	Avvik	Forbruk %
2020	Grunnskoleundervisning	372	1 301	929	28,60
2230	Skoleskys	531	999	469	53,11
8500	Integreringstilskudd	-370	-370	0	100,00
210	Skole felles	533	1 930	1 397	27,60
1210	Forvaltningsutgifter i eiendomsforvaltningen	5	0	-5	0,00
2020	Grunnskoleundervisning	6 197	6 116	-82	101,34
8500	Integreringstilskudd	0	-260	-260	0,00
211	Abel ungdomsskole	6 203	5 856	-347	105,93
2020	Grunnskoleundervisning	6 204	5 815	-388	106,68
2150	SFO	195	72	-122	268,67
212	Gjerstad skole	6 399	5 888	-511	108,68
1200	Administrasjon	4	0	-4	0,00
2020	Grunnskoleundervisning	5 917	5 412	-505	109,33
2150	SFO	211	369	158	57,12
213	Fiane skole	6 131	5 781	-350	106,06
	Sum Skole	19 266	19 454	188	99,03

1. Tilpasning til redusert ramme i 2019, herunder utvikling i antall årsverk i 2018

Vi tilpasser oss budsjett for 2019 hele tiden. Skolene har fra 01.06.2018 hatt en rektor for alle tre skoler, slik at det ved Gjerstad skole ikke ble lyst ut en ny fast rektorstilling etter forrige rektor. Per nå er det en inspektør som har stedfortrederansvar ved Gjerstad skole, stillingen er tidsbegrenset fram til 31.07.2019. Dette for å møte redusert ramme og organisering i ny skole fra 01.08.2019.

Vi ser også på muligheter der administrasjonen reduseres noe allerede fra og med 01.01.2019 (anslagsvis 25 %). Vi har en lærer som skal ut i permisjon, vi forsøker å løse noe av denne stillingen internt fra og med 01.01.2019. Dette gjør vi ved å bruke reduksjon i administrasjon (25 %) inn i deler av denne stillingen i tillegg til at vi vil forsøke å redusere ytterligere noe av denne (15 %). Vi vil da få det lettere med hensyn til lærerårsverk fra august 2019.

Det arbeides på faste møter i medbestemmelse (Utdanningsforbundet og Fagforbundet) en gang per måned med ny skolestruktur og herunder også med bemanning og organisering.

2. Kommentar til økonomisk resultat per 2. tertial, samt prognose for hele 2018

Skolene er i balanse når det gjelder budsjett per 31.08.2018. I forrige tertial hadde vi et lite overforbruk, men har justert oss inn i forhold til budsjett nå.

For høsten 2018 har 6 lærere startet på videreutdanning i engelsk, matematikk og norsk. Det blir ikke satt inn vikar for 3 av disse, det vil si en nedbemanning som tilsvarer i overkant av en lærerstilling. Det var også planlagt for reduksjon i antall assistentstillinger, dette har ikke latt seg gjøre i det omfanget vi hadde tenkt på grunn av flyktninger som er kommet til kommunen.

Vi ser at vi sparer penger på mer fleksibel bruk av bemanning mellom skolene. Dette gjelder både lærere, assistenter og administrasjon.

3. Kommentar til fravær

Sykefraværet har gått ytterligere ned siden forrige kvartal. Sammenlikner vi med 2. kvartal for fjoråret har sykefraværet for skolene gått ned med 4 %. Sykefraværet lå på 1,03 % ved siste måling.

4. Prosjektstatus

Skolene jobber med innovasjonsprosjekt rundt bruk av bibliotek (lesing), realfagskommune og «Vi bryr oss sammen - for barn og unge i Gjerstad kommune». Hver enkelt skole har sine særtrekk og oppgaver, disse sees ikke lengre på som prosjekter, men er implementert i driften. Skolens viktigste prosjekt fremover er «3 blir til 1 - ny 1-10 på Abel».

5. Spesielle forhold som kommunestyret bør ha kjennskap til

Kommunens ansvar for opplæring av voksne elever som skal ha vedlikeholdstrening på grunnskolenivå. (Se mer utfyllende i forrige tertialrapport)

Tallet på elever som mottar spesialundervisning har de siste årene gått ned, dette tallet er noe stigende igjen.

Det jobbes mye med 3-1 prosjektet, personalene er samlet en gang pr måned, det jobbes mye med kultur og elevsyn, slik at vi kan møte ny skole i nye lokaler med felles kultur og være godt kjent med hverandre. Både elever og voksne må nødvendigvis bruke mye av sin tid dette skoleåret på å tilpasse seg ny skole om ikke lenge. Det er et svært spennende og lærerikt arbeid.

Visedal barnehage

	Tjeneste	Regnskap 31.08.2018	Budsjett 31.08.2018	Avvik	Forbruk %
2010	Barnehage	8 093	8 176	83	98,99
2111	Spesiell hjelp førskoleb.	429	469	40	91,43
8500	Integreringstilskudd	-210	-140	70	150,00
221	Visedal barnehage	8 312	8 505	193	97,73

1. Tilpasning til redusert ramme i 2019, herunder utvikling i antall årsverk i 2018

Ved innføring av pedagog- og bemanningsnorm, vil det meste av midler i barnehageenheten være bundet siden nesten alt av ressurser går til lønn. Reduksjoner i enheten vil gjennomføres parallelt med reduksjoner i barnetall.

Enheten har redusert med 1,1 årsverk fra 1. kvartal 2018 frem til august 2018. 1,8 årsverk reduseres gjennom pensjon fra og med juni måned, og kun 0,7 årsverk av disse fylles opp.

2. Kommentar til økonomisk resultat per 2. tertial, samt prognose for hele 2018

I balanse per nå.

3. Kommentar til fravær

Fremdeles et høyt langtidsfravær som har blitt, og blir fulgt tett opp. En nøkkel i dette arbeidet er å sørge for at arbeidsbelastningen på andre ansatte ikke øker ytterligere på grunn av fravær. Behovet mellom på den ene siden å begrense pengebruk, og på den andre siden hindre eskalering av sykefravær er en utfordring. Arbeidet krever tett oppfølging og nøye vurderinger i hver enkelt situasjon.

4. Prosjektstatus

* Implementeringsarbeid med hensyn til ny rammeplan. Hovedfokus i år vil være planens verdigrunnlag, og nettverksgrupper på tvers av barnehagene i Gjerstad og Risør vil være et av tiltakene i arbeidet. Dette planlegges videreført ved hjelp av tilskudd fra Fylkesmannen.

* Realfagkommune- nettverksgrupper starter opp nå i høst.

* Kommunen er i gang med BTI - Bedre Tverrfaglig Innsats. I dette prosjektet deltar barnehagen i ressursgruppe med fire ansatte.

6. Spesielle forhold som kommunestyret bør ha kjennskap til

Per i dag står det fem barn på venteliste med ønske om barnehageplass i tidsrommet januar til mars. I tillegg vil det ankomme fem barn fra Kongo som i løpet av høsten/tidlig vår vil ha behov for plass. Tilbys disse barna barnehageplass, vil det medføre ekstra kostnader.

Pleie og omsorg

	Tjeneste	Regnskap 31.08.2018	Budsjett 31.08.2018	Avvik	Forbruk %
1200	Administrasjon	3	0	-3	0,00
2414	Fysioterapi/ergoterapitjeneste	26	57	30	46,86
2530	Institusjonspleie	12 572	10 955	-1 618	114,77
2539	Dagtilbud Gjerstadheimen	0	139	139	0,10
2540	Hjemmehjelp/amb.vaktmester distrikt	5	0	-5	0,00
2541	Hjemmesykepleie distrikt	6	0	-6	0,00
316	Gjerstadheimen	12 613	11 150	-1 462	113,11
1210	Forvaltningsutgifter i eiendomsforvaltningen	40	0	-40	0,00
2343	PLO-buss	11	0	-11	0,00
2414	Fysioterapi/ergoterapitjeneste	118	361	244	32,54
2530	Institusjonspleie	3	0	-3	0,00
2540	Hjemmehjelp/amb.vaktmester distrikt	1 216	939	-277	129,50
2541	Hjemmesykepleie distrikt	9 705	7 445	-2 261	130,37
2544	Personlige assistenter	4 148	3 758	-389	110,36
2545	Omsorgslønn	125	117	-8	107,02
317	Hjemmetjenesten	15 366	12 620	-2 746	121,75
2341	Dagsenter	43	70	27	61,37
2344	Støttekontakt (eldre/fh)	1 759	2 523	763	69,74
2535	Kjøkkentjen/vaskeri/renh.	5	0	-5	0,00
2544	Personlige assistenter	-12	0	12	0,00
2546	Hoppehagen 10	5 705	5 364	-341	106,36
2547	Hoppehagen 14-15	2 298	1 970	-328	116,67
318	Tjenester til funksjonshemmede	9 798	9 927	128	98,71
2535	Kjøkkentjen/vaskeri/renh.	938	1 551	613	60,46
2610	Drift/renhold institusjoner	431	304	-127	141,71
3203	Catering kjøkken PLO-avd.	-1	0	1	0,00
319	Servicetjenester	1 367	1 855	487	73,72
	Sum Pleie og omsorg	39 144	35 552	-3 592	110,10

1. Tilpasning til redusert ramme i 2019, herunder utvikling i antall årsverk 2. tertial

Økning med en fast stilling for å minske vikarbruk. Økt bemanning i samsvar med budsjettregulering ved bruk av stillinger med fleksibel arbeidstid og ansatte som har hatt rett til stillingsutvidelse etter arbeidsmiljøloven. Det settes inn ekstra bemanning knyttet til ressurskrevende tjenester. Enheten har noen ubesatte stillinger i tråd med budsjett.

2. Kommentar til økonomisk resultat per 2. tertial, samt prognose for hele 2018

Nye turnusplaner i hjemmetjenesten og på institusjonen fra tidlig høst som innebærer bemanning utover budsjetterte stillinger skal redusere arbeidsbelastning for ansatte samt redusere bruk av beordring og overtid. Enheten vil ikke kunne klare å overholde økonomisk ramme for året, men endringer nevnt over er tiltak for å begrense overforbruk og redusere sykefravær.

3. Kommentarer til fravær

Stor økning i langtidsfravær, flere langtidssykemeldte som venter/har vært gjennom kirurgiske inngrep eller annen behandling. Ikke kjent at fravær skyldes forhold på arbeidsplassen. Følger rutiner for oppfølging av sykemeldte (IA-avtalen)
Enheten får bistand fra Arbeidslivssenteret, Arbeidsgiverlosen og bedriftshelsetjenesten.

4. Prosjektstatus

Deltar i prosjektet "Gode pasientforløp" (KS, Østre-Agder)
Deltar i KS prosjekt "Heltidsnettverket i Agder"
Deltar i Agderprosjektet: "Felles anskaffelse av responscenterløsning og trykhetsteknologi".
Deltar i prosjektet "Menn i helse", 2 kandidater har praksisplass i enheten.

5. Spesielle forhold som kommunestyret bør ha kjennskap til

Stort press på tjenester, både på institusjonen og i hjemmesykepleien. Flere pasienter hvor det må være 2 pleiere for å gi tjeneste, gjelder både på institusjonen og i hjemmesykepleien. Flere som må ha 1:1 bemanning store deler av døgnet, også på natt.
Pasienter /brukere over 67 år kommer ikke inn under ordningen "ressurskrevende tjenester" som utløser tilskudd fra staten.
Enheten kjøper tjenester fra annen kommune, det vil ta lenger tid enn planlagt og budsjettet for å avvikle dette. Dette er forhold som har oppstått etter at budsjettet ble lagt.

Det har vært store utfordringer med å dekke fravær og ubesatte stillinger, spesielt på natt og i helger. Under ferieavvikling ble det brukt vikarbyrå for å sikre forsvarlig drift.

Avvik i forbindelse med tilsyn fra Arbeidstilsynet, "Kontroll av hvordan virksomhetene etterlever kravene i arbeidsmiljøloven, spesielt når det gjelder forebygging av vold og trusler" er rettet opp.

Enheten har to nye lærlinger innen helsefag fra 15.08.2018.

NAV

	Tjeneste	Regnskap 31.08.2018	Budsjett 31.08.2018	Avvik	Forbruk %
2331	Forebygg.edruskapsarbeid	-37	-19	18	192,43
2341	Dagsenter	9	8	0	104,21
2420	Sosialkontortjenester	2 445	2 735	290	89,41
2430	Tilbud til rusmisbrukere	252	-200	-451	-126,08
2730	Syssettings tiltak	493	393	-100	125,43
2750	Introduksjonsstønad flyktninger	2	0	-2	0,00
2760	Kvalifiseringsordningen	0	122	122	0,00
2810	Ytelse til livsopphold	2 211	1 434	-777	154,19
8500	Integreringstilsudd	-781	0	781	0,00
320	NAV	4 593	4 473	-120	102,69

1. Tilpasning til redusert ramme i 2019, herunder utvikling i antall årsverk i 2018

NAV har redusert antall brukere på økonomisk sosialhjelp, og har som mål å gjøre dette også i 2019.

Vår vurdering per i dag er at reduksjon i antall brukere vil være tilstrekkelig for å nå målet som er lagt i økonomiplanen for neste år.

Vi har i 2018 ikke hatt endring av antall årsverk sett i forhold til 2017.

2. Kommentar til økonomisk resultat per 2. tertial, samt prognose for hele 2018

Vi merker at rammene blir strammere, noe som betyr at vi har mindre muligheter for å justere kursen dersom det oppstår uforutsette utgifter sent i budsjettåret. Det er fortsatt noen måneder igjen av året, og det kan oppstå endringer.

Tar vi hensyn til inntekter som vil komme i løpet av høsten, og den utviklingen vi ser på utgiftssiden, er vår vurdering at enheten går i balanse ved årets slutt.

3. Kommentar til fravær

Tallene som er lagt til grunn, viser kun sykefravær på kommunal side. NAV har både statlige og kommunalt ansatte. Kommunalt sykefravær har i 2018 vært lavt.

4. Spesielle forhold som kommunestyret bør ha kjennskap til

Regelverket knyttet til arbeidsavklaringspenger er endret i inneværende år. Det er gjort klare innstramminger knyttet både til innvilgelse og lengden på stønaden. Dette betyr at flere nye brukergrupper vil ha behov for økonomisk sosialhjelp fremover. Vi er imidlertid usikker på størrelsen på dette i årene som kommer.

Familiehuset

	Tjeneste	Regnskap 31.08.2018	Budsjett 31.08.2018	Avvik	Forbruk %
2021	PP-tjenesten	664	887	222	74,91
2130	Voksenoppl.fremmedspråkl.	-231	557	788	-41,54
2320	Helsestasjonstjenester	881	972	92	90,56
2321	Jordmor	10	163	153	5,93
2322	Skolehelsetjeneste	536	801	265	66,94
2323	Helsestasjon for ungdom	2	0	-2	0,00
2332	Annet forebygg.h/s-arbeid	12	0	-12	0,00
2341	Dagsenter	171	157	-14	109,01
2344	Støttekontakt (eldre/fh)	493	502	9	98,16
2412	Driftstilskudd fysioterap	180	596	417	30,13
2413	Legevakt/legevaktsentral	778	708	-69	109,77
2414	Fysioterapi/ergoterapitjeneste	664	228	-436	291,24
2416	Logopedtjeneste	0	16	16	0,00
2417	Legekantor Brokelandsheia	1 741	1 621	-119	107,34
2421	Flyktningekontor	1 674	1 164	-510	143,79
2423	Krisesenter	310	199	-111	155,84
2543	Psykiatritjeneste	5 168	4 605	-563	112,23
2750	Introduksjonsstønad flyktninger	3 880	3 517	-363	110,32
8500	Integreringstilskudd	-8 648	-8 361	286	103,43
400	Familiehuset	8 285	8 333	48	99,43

1. Tilpasning til redusert ramme i 2019, herunder utvikling i antall årsverk i 2018

I årets budsjett reduserte enheten med 0,6 årsverk i flyktningetjenesten. Enheten har økt antall årsverk midlertidig med 4 i heldøgns omsorg innen psykisk helse.

2. Kommentar til økonomisk resultat per 2. tertial, samt prognose for hele 2018

Vi har to forhold som er annerledes enn da budsjettet ble vedtatt. Gjerstad kommune skulle ikke tildeles flyktninger i 2018, kun kommuner over 5000 innbyggere ville bli anmodet fra IMDi.

I 2018 har kommunen tatt imot 9 personer på familiegjenforening.

I juni sa kommunestyret ja til anmodningen fra IMDi om 10 overføringsflyktninger som kom på tross av hovedregelen.

Dette utgjør totalt 19 nye i 2018 og integreringstilskuddet øker som følge av dette.

Et stort antall flyktninger har dette halvåret hatt permisjon fra introduksjonsprogrammet grunnet svangerskapspermisjon mm. De får bistand fra NAV og midler overføres NAV sosialhjelpsbudsjett nå i september.

Det andre forholdet som påvirker videre budsjetter er heldøgnsomsorg innen psykiatri. Her søker vi refusjon fra Helsedirektoratet på lønnsmidler i henhold til ordningen for tilskudd til særlig ressurskrevende tjenester.

Regnskapstallene i fysioterapi må sees under ett, ansettelse i kommunal stilling skjedde i mai, da ble driftstilskudd økt med 20 %, en bedring av kapasitet.

Det blir en merutgift på legekantoret igjen da vi ikke lykkes i å rekruttere lege til årsvikariat og må bruke vikarbyrå ut dette året.

Integreringstilskudd bringer enheten i balanse i 2018.

3. Kommentar til fravær

Enhetens sykefravær er lavt, 3,92 % samlet i 2. kvartal.

Arbeidsmiljøet i Familiehuset preges av positivitet og pågangsmot.

4. Oppfølging/manglende oppfølging av politisk vedtatte saker

Vi følger opp vedtak om bosetting av to nye flyktningfamilier, 10 personer som forventes å ankomme i oktober.

5. Spesielle forhold som kommunestyret bør ha kjennskap til

Heldøgnsomsorgsvedtak innen psykiatri som utføres i kommunen er nytt i Gjerstad.

Kommunen har i mange år som kjent kjøpt tjenester.

Det kan vi ikke fortsette med og drifter det nå selv, noe som øker antall ansatte i denne enheten som aldri tidligere har ansatt i turnusarbeid.

Tiltaket videreføres i 2019, det utvides; 7,4 årsverk i turnusarbeid i 2019, men samtidig reduseres utgiften kjøp av private tjenester. Tilskudd fra helsedirektoratet beregnes inn, og etter dette påregnes nettokostnad ikke å øke som følge av omleggingen.

Vi har 31 personer i introduksjonsprogram, 35 barn i barnehage og skolealder av foreldre som er i 2-årsperioden sin av introduksjonsprogram. Det økte barnetallet gir utfordringer i enhetene og vi har nå mange bosatte som ikke antas å ha et skoleløp, men ønsker å komme i jobb framover.

I psykisk helsetjeneste, med for tiden 2,7 årsverk, administreres heldøgns omsorgstiltaket og samtidig planlegger vi hus/leiligheter til formålet. Rustjenesten som i dag er i NAV skal integreres i Familiehuset, dette planlegges det for. Enheten får derfor strukturforandringer som påvirker ramma og forutsetningen i budsjett perioden.

Barneverntjenesten Øst i Agder

	Tjeneste	Regnskap 31.08.2018	Budsjett 31.08.2018	Avvik	Forbruk %
2901	Barnevernstjeneste 2440	7 447	7 377	-70	100,95
2902	Barnevernstjeneste 2510 tiltak i familien	4 352	2 487	-1 865	175,01
2903	Barnevernstjenesten 2520 Tiltak utenfor familien	16 048	15 895	-153	100,96
450	Interkommunal barnevernstjeneste	27 847	25 759	-2 088	108,11

Regnskapstallene etter 2. kvartal viser fortsatt at det går mot et betydelig overforbruk i barneverntjenesten. Dette skyldes i hovedsak en sterk økning i behov for hjelpetiltak som familieråd, kjøp av miljøterapeutbistand og Institusjon for barn og foreldre. I tillegg er det en vekst i arbeidsgodtgjøring til fosterforeldre. For årets fire siste måneder ligger det an til en vekst i antall barn plassert i fosterhjem.

Det er satt inn tiltak for å begrense overforbruket mest mulig ved at tjenesten kritisk ser på varigheten av hjelpetiltak og gjør en grundigere vurdering av hvilke hjelpetiltak som velges. Det er imidlertid slik at en overgang av besøkshjem og avlastningshjem fra oppdragstaker til arbeidstaker vil gi en ekstrakostnad i år. Dette er en overgang som kommunen ikke kan unngå fordi den henger sammen med høyesterettsdommer som angir at disse gruppene skal ha status som arbeidstakere. Det skjer en etterbetaling fra 01.07.2017 som belaster årets regnskap med et betydelig beløp, anslagsvis kr. 600.000-700.000. Samlet sett kan de det ligge an til et merforbruk på om lag kr 3,7 mill. i 2018.

Drift – nøkkeltall

	3. tertial 2017	1. tertial 2018	2. tertial 2018
Undersøkelser i gang	52	40	38
Antall over frist	0	0	0
Barn i hjelpetiltak	225	231	234
Andel med tiltaksplan	77 %	83 %	67 %
Andel med oppnådd evalueringskrav	84 %	56 %	49 %
Barn under omsorg	45	46	45
Andel med oppfylt krav om tilsyn	73 %	72 %	28 %
Andel med oppfylt krav om oppfølgingsbesøk	95 %	79 %	85 %

Prosjektstatus

Tjenesten deltar i flere prosjekter hovedsakelig rettet mot tidlig innsats. Barneverntjenesten har fra høsten 2018 fått skjønnsmidler fra fylkesmannen til å utvikle hjelpetiltak for de aller minste barna, dette i et samarbeid med helsestasjonene i området.

Personalarbeid

Medarbeidersamtaler er planlagt avholdt i første del av oktober.

Utvikling i antall årsverk

Tjenesten fikk tilført 1,0 årsverk fra 1. juli og har nå til sammen 21,9 årsverk. Alle stillinger er besatt.

Kompetanseutvikling

Ledergruppen i tjenesten, til sammen fire personer, har nå gjennomført og avsluttet videreutdanning. En merkantil medarbeider og tre barnevernkonsulenter deltar på ulike videreutdanninger høsten 2018. Utover dette deltar medarbeidere på ulike kompetansebyggende tilbud innenfor rammen av BTI (Bedre Tverrfaglig Innsats) og Tidlig inn.

Sykefravær

År/kvartal	Samlet fravær	Korttidsfravær	Langtidsfravær
2017/3	11,02	2,41	8,61
2017/4	5,98	0,91	5,07
2018/1	6,91	1,81	5,10
2018/2	6,56	2,30	4,26

Kommentarer:

Endring av sykefraværet i forhold til forrige kvartal herunder også forklaring på endring: Det samlede fraværet holder seg på et akseptabelt nivå. Det er ønskelig å få korttidsfraværet noe ned.

Tiltak iverksatt for å få ned sykefraværet, med resultatvurdering: Langtidssyke følges opp med tanke på å returnere så tidlig som mulig.

Samfunnsenheten

	Tjeneste	Regnskap 31.08.2018	Budsjett 31.08.2018	Avvik	Forbruk %
1200	Administrasjon	115	43	-72	269,07
1210	Forvaltningsutgifter i eiendomsforvaltningen	477	480	3	99,36
1300	Drift administrasjonsbygg	1 110	520	-589	213,26
1302	Gjerstadsenteret	142	244	102	58,38
2010	Barnehage	120	141	22	84,61
2020	Grunnskoleundervisning	128	183	56	69,51
2211	Drift barnehagelokaler	310	603	293	51,41
2221	Drift skolelokaler	3 229	2 891	-338	111,69
2225	Investeringer skolelokale	9	0	-9	0,00
2342	Frivilligsentral	340	340	0	100,00
2346	Drift bygg dagsenter o.l.	38	40	2	93,75
2417	Legekantor Brokelandsheia	1	0	-1	0,00
2440	Barnevernstjenesten	27	0	-27	0,00
2441	Renhold barnevernstjenesten	1	-150	-151	-0,84
2610	Drift/renhold institusjoner	1 750	1 621	-129	107,97
2650	Drift kommunale boliger uten mvakomp	-1 838	-1 463	375	125,64
2651	Drift komm boliger med bemanning (med MVAkomp)	6	54	48	10,23
2901	Barnevernstjeneste 2440	347	336	-11	103,15
3010	Plansaksbehandling	614	1 069	455	57,45
3020	Bygge-og delesaksbehandling og seksjonering	167	242	75	69,06
3030	Kart og oppmåling	258	223	-35	115,73
3152	Tomter boligformål	54	-35	-89	-152,22
3200	Kommunale skoger	0	-3	-3	4,26
3253	Næringsbygg/areal	-6	-13	-7	47,99
3255	Annen tilrettelegging	380	752	371	50,59
3290	Landbruksforvaltning og landbruksbasert næringsutv	511	479	-32	106,75
3320	Kommunale veier, miljø og trafikksikkerhetsiltak sommer	693	706	13	98,22
3321	Kommunale veier, miljø og trafikksikkerhetsiltak vinter (fra	1 211	728	-483	166,34
3350	Parker og lekeplasser	22	37	14	61,08
3381	Feiervesen	-205	-14	191	1 451,10
3390	Brannvesen	1 598	1 518	-80	105,28
3400	Vannproduksjon	132	68	-64	193,44
3450	Distribusjon av vann	-1 726	-1 847	-121	93,44
3500	Avløpsrensing	1 550	1 250	-300	124,02
3501	Behandling kloakk (slam)	2	39	37	4,01
3502	Innsamling kloakk(komm.)	0	113	113	0,00
3531	Kommunalt avløpsnett	-2 308	-2 246	62	102,77
3540	Tømming slam (privat)	0	1	1	0,00
3550	Innsamling renovasjon	9	0	-9	0,00
3601	Friluftsliv	26	16	-10	162,67
3602	Viltarbeid	-1	-5	-5	14,99
3700	Bibliotek	440	450	10	97,83
3800	Drift av idrettsanlegg	34	28	-6	121,17
3801	Støtte til idrettslag	90	91	1	98,54
3810	Kommunale idrettsbygg og idrettsanlegg	0	0	0	0,00
3830	Kulturskolen	121	367	246	33,01
3850	Kulturkontoret	387	293	-94	132,26
3852	Div. kulturaktiviteter	17	80	63	21,54
3853	Drift kulturbygg	32	58	26	55,11
3860	Kommunale kultur - og idrettsbygg	0	21	21	0,00
3900	Tilskudd til fellesråd	120	51	-70	237,47
600	Samfunnsenheten	10 532	10 398	-134	101,29

1. Tilpasning til redusert ramme i 2019, herunder utvikling i antall årsverk i 2018

Enheten jobber med muligheter for å få tilpasset budsjettet til redusert ramme. Noen mulige løsninger for å redusere utgifter kan være: Omfordele strømbudsjettet til hver enhet, omklassifisere noen kommunale veier til private (langsiktig arbeid dersom politisk vedtak), selge/gi bort noen grendehus, høyere terskel før det brøytes, kutte noe i bruk av sykevikar for renhold, og redusere noe på vedlikehold av bygningsmasse siden mye av etterslepet er tatt de siste årene, blant annet ved hjelp av statlig tilskudd.

Øke inntektene:

Se på muligheten for å øke husleie (må varsles før økning) gjennom å omklassifisere nyoppussede hus og eventuelt øke pris for enkelte tjenester innen for eksempel byggesaksbehandling, plansaksbehandling hvor vi ligger lavt sammenlignet med andre kommuner.

2. Kommentar til økonomisk resultat per 2. tertial, samt prognose for hele 2018

Enheten er i rute økonomisk, til tross for et overforbruk på posten for vintervedlikehold. Dette forklares med at vi på enkelte andre tjenesteområder så langt i år, har hatt mindre utgifter enn budsjettet; for eksempel færre sprukne kommunale vannrør.

3. Kommentar til fravær

God tone og raushet i enheten gjør at de ansatte trives på jobb, til tross for mange arbeidsoppgaver og til tider hardt arbeidstrykk. Vi har ikke satt i gang særskilte tiltak i år. Vi jobber med de samme tingene og har fokus på arbeidsmiljøet – le litt sammen hver dag, i hvert fall hver uke.

Fellesansvar (utenfor enhetenes rammer)

	Tjeneste	Regnskap 31.08.2018	Budsjett 31.08.2018	Avvik	Forbruk %
3900	Tilskudd til fellesråd	833	833	0	100,00
700	Kirkelig fellesråd	833	833	0	100,00

Tilskudd til Den norske kirke utbetales tertialvis, og samlet beløp for året er vedtatt av kommunestyret i forbindelse med budsjettbehandlingen. Det vil følgelig ikke forekomme avvik fra budsjett her.

	Tjeneste	Regnskap 31.08.2018	Budsjett 31.08.2018	Avvik	Forbruk %
2313	Andre barne-/ungd.tiltak	8	0	-8	0,00
2833	Etableringslån	49	0	-49	0,00
8000	Skatt på inntekt / formue / eiendom	-39 674	-39 144	530	101,35
8400	Rammetilskudd	-69 482	-69 637	-154	99,78
8700	Renter og gebyrer	5 824	4 797	-1 027	121,42
8702	Utbytte Agder Energi AS	-4 163	-4 140	23	100,56
701	Felles (1A)	-107 439	-108 124	-685	99,37

Dette ansvaret samsvarer med budsjettskjema 1A 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 forventes ingen store avvik fra budsjett i 2018.

	Tjeneste	Regnskap 31.08.2018	Budsjett 31.08.2018	Avvik	Forbruk %
1200	Administrasjon	489	446	-42	109,46
1800	Diverse fellesutgifter	8	0	-8	0,00
1806	Sektorovergripende tiltak	270	285	16	94,51
2010	Barnehage	0	80	80	0,00
2020	Grunnskoleundervisning	14	0	-14	0,00
2413	Legevakt/legevaksentral	296	395	99	75,00
2420	Sosialkontortjenester	5	0	-5	0,00
2530	Institusjonspleie	-1	27	28	-3,76
2901	Barnevernstjeneste 2440	-23 833	-23 838	-5	99,98
3010	Plansaksbehandling	5	0	-5	0,00
3020	Bygge-og delesaksbehandling og seksjonering	10	0	-10	0,00
3200	Kommunale skoger	5	0	-5	0,00
706	Fellesinntekter/-fellesutgifter	-22 733	-22 605	128	100,57

Her føres diverse utgifter som ikke kan henføres til en bestemt enhet, men som gjelder hele kommunen. Våre samarbeidskommuners bidrag til barnevernstjenesten føres også her. Det forventes ingen store avvik fra budsjett i 2018.

	Tjeneste	Regnskap 31.08.2018	Budsjett 31.08.2018	Avvik	Forbruk %
2010	Barnehage	-12	118	130	-10,28
2020	Grunnskoleundervisning	25	71	46	35,79
2150	SFO	50	47	-3	107,45
2221	Drift skolelokaler	34	0	-34	0,00
2530	Institusjonspleie	111	71	-40	157,17
2541	Hjemmesykepleie distrikt	60	0	-60	0,00
2546	Hoppehagen 10	78	47	-31	164,70
9999	Dummy tjeneste budsjett	0	335	335	0,00
707	Lærlinger	347	689	342	50,37

I henhold til kommunestyrevedtak 10.12.2015 er lærlinger skilt ut som eget ansvar. Som en overgangsordning blir likevel utgifter til lærlinger som allerede var i kommunen på vedtakstidspunktet ført i de respektive enheter.

6. Investeringsregnskapet

	Prosjekt	Regnsk. 31.08.2018	Budsj. HELE 2018	Forbr %
0029	Brokelandsheia (næring) - Salg tomter	-39	-500	7,80
0270	Startlån	610	7 000	8,71
0370	Brannvesen - Ombygging brannstasjon	0	600	0,00
0380	Veier - Standardheving	579	1 200	48,23
0420	VA - Kommunalt avløpsnett	1 599	5 000	31,97
0421	VA - Oppgradering ledningsnett	287	400	71,66
1603	Beredskapsiltak	0	125	0,00
1612	Boligfelt øvrebygda	812	5 800	14,00
1614	Lukking åpne brannavik	90	125	71,67
1620	Abel skole 1.-10. klasse inkl. flerbrukshall	34 762	41 500	83,76
1635	PLO - Velferdsteknologi	32	800	3,98
1702	PLO - Overbygg hus 1 og 2	360	700	51,44
1706	Salg boligtomter	0	-3 000	0,00
1709	PLO - Bil dagtilbud	799	800	99,82
1710	Brokelandsheia - Kjøp av areal til boligformål	0	2 500	0,00
1711	Infrastruktur Glimmeråsen	7	6 000	0,12
1712	Utleieboliger - Kjøp / oppføring	5 345	5 000	106,91
1713	VA - Avkloakking Sundsmyra	0	1 000	0,00
1801	Barnehage - Oppgradering uteområde Alvheim	100	140	71,22
1802	Familiehuset - Utstyr fysioterapi	0	200	0,00
1803	PLO - Innvendig belysning Gjerstad omsorgsse	866	1 250	69,26
1804	PLO - Utstyr og inventar	0	250	0,00
1805	Feieutstyr flisfyringsanlegg Abel	140	150	93,65
1806	Kirke - Minigraver kirkegård	244	250	97,50
1807	Bil drift VA / Teknisk vakt	500	500	100,00
1808	Slamfortykker Sunde renseanlegg inkl. bygg	34	3 500	0,97
1814	Profilering merkevaren Gjerstad, film	0	200	0,00
2180	Egenkapital KLP	683	700	97,54
2235	Lindvollheia 2. byggetrinn - Salg tomter	-397	0	0,00
8200	IKT - Lokale investeringer utenom DDØ	136	700	19,48
	Sum per 31.08.2018	47 549	82 890	57,36

Kommentarer til investeringsregnskapet

Per nå ser det ikke ut til at noen av prosjektene vil overskride budsjett. De fleste prosjektene er påbegynt, men alle blir ikke ferdigstilt inneværende år. Det vil si at de må viderefinsieres i 2019:

- Boligfelt Øvrebygda; Enghola på Mostad
- Infrastruktur Glimmeråsen – denne ble satt på hold på grunn av usikkerhet rundt ny E18, men er nå tatt fatt i igjen. Vi satser på oppstart seinhøstes.
- Sunde renseanlegg, slamfortykker
- Avkloakking Sundsmyra

To av prosjektene er ikke påbegynt:

- Kjøp av areal til boligformål på Brokelandsheia. Dette arbeidet vil vi starte opp en prosess på i løpet av høsten. Vi har hatt et drøftingsmøte.
- Profilering merkevaren Gjerstad - utsatte til 2019.

Når det gjelder arbeidet med kommunalt avløpsnett, så er prosessen på Mostad, Fone og Byholt i gang. I tillegg kobles ny abonnent på kommunalt vann i forbindelse med arbeid på Enghola.