



TERTIALRAPPORT

Økonomisk oversikt for Gjerstad kommune
30. april 2020

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. Det vises for øvrig til enhetenes egne kommentarer hva angår mer- og mindreforbruk, samt prognose for året.

Folketallet i Gjerstad har i første kvartal 2020 utviklet seg slik:

Folketall 01.01.2020	2 428
+ Fødte	6
- Døde	- 2
+ Innvandring	0
- Utvandring	0
+ Innflytting, innenlandsk	21
- Fraflytting, innenlandsk	- 18
= Folketall 01.04.2020	2 435

Gjerstad har altså en økning i folketallet på 0,29 % (7 personer) første kvartal 2020, og til sammenligning økte folketallet på landsbasis med 0,09 %.

Innbyggertallet per 01.07.2020, som først vil være kjent medio august, vil danne grunnlaget for rammetilskuddet i 2020.

Folketallet per 01.07.2019, altså det som ligger til grunn for rammetilskuddet i inneværende år, var til sammenligning 2.439.

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

Det er ikke foretatt finansielle plasseringer i 2020.

Kommunens midler til driftsformål er i sin helhet plassert på konto i Østre Agder Sparebank. Saldo per 30.04.2020 var kr 91.471.325,60. Rentebetingelsene er 3 mnd. NIBOR +1,30 %.

Det foretas daglig avlesning, slik at vår rente endres fra dag til dag i takt med markedrentene. Per 30.04.2020 utgjorde 3 mnd. NIBOR 0,50 %, og vår innskuddsrente i Østre Agder Sparebank var følgelig 1,80 % denne dagen.

Kommunens kontantbeholdning per 30.04.2020 utgjorde kr 11.944,-.

Det er ikke foretatt låneopptak i 2020.

Kommunen har per 30.04.2020 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) 1,40 % pr 30.04.2020 kr 176.600.000,-

I tillegg kommer kr 48.139.899,- i gjeld til Husbanken (i hovedsak startlån) med p.t.-rente som varierer noe, men hovedvekten av lånene har 2,02 %.

Vektet gjennomsnittlig rentebindingstid i henhold til beregningsmåten angitt i finansreglementet punkt 7.5 utgjorde 3,41 år per 30.04.2020. Gjeldende finansreglement angir at denne skal være mellom 3 og 7 år.

3. Økonomisk oversikt drift

Type inntekt / utgift	Regnskap 30.04.2020	Regulert budsjett 30.04.2020	Avvik	Regulert budsjett HELE 2020
Brukerbetalinger (institusjon, hjemmetjeneste, barnehage, SFO osv.)	-2 145 702	-2 335 028	-189 326	-6 696 000
Andre salgs- og leieinntekter (Vann og avløp, husleie, gebyrer osv.)	-5 937 981	-5 851 418	86 563	-17 547 991
Overføringer med krav til motytelse (andre kommuners andel barnevern osv.)	-18 949 964	-15 699 848	3 250 116	-63 703 137
Rammetilskudd fra staten (inkl. skatteutjevning)	-41 115 456	-41 156 640	-41 184	-114 324 000
Andre statlige overføringer (integreringstilskudd, øremerkede midler osv.)	-9 538 041	-11 383 288	-1 845 248	-25 149 864
Andre overføringer (øremerkede midler fra private)				-450 000
Skatt på inntekt og formue (personskatt fra innbyggere i Gjerstad)	-15 935 307	-15 785 100	150 207	-52 617 000
Eiendomsskatt	-2 503 552	-2 500 000	3 552	-7 500 000
Andre direkte og indirekte skatter				
Sum driftsinntekter	-96 126 003	-94 711 322	1 414 681	-287 987 992
Lønnsutgifter (uten pensjonspremie og arbeidsgiveravgift)	59 842 101	57 322 540	-2 519 561	156 557 556
Sosiale utgifter (pensjonspremie og arbeidsgiveravgift)	14 028 872	14 250 668	221 796	38 738 888
Kjøp som inngår i tjenesteprod. (ordinære innkjøp av varer og tjenester)	10 750 766	8 070 648	-2 680 118	23 245 564
Kjøp som erstatter tjenesteprod. (interkommunale samarbeider, IKS osv.)	8 092 981	10 307 181	2 214 200	26 471 926
Overføringer (MVA, tilskudd, sosialhjelp osv.)	4 552 892	5 944 900	1 392 008	16 807 058
Avskrivninger (føres ved regnskapsavslutningen, ikke resultateffekt)				14 000 000
Fordeelte utgifter (internsalg, herunder fordeling renter/avdrag barnevernstj.)				-495 000
Sum driftsutgifter	97 267 612	95 895 937	-1 371 675	275 325 992
Brutto driftsresultat	1 141 609	1 184 615	43 006	-12 662 000
Renteinntekter og utbytte (renter bankinnskudd og utbytte Agder Energi)	-289 346	-362 000	-72 654	-5 307 000
Mottatte avdrag på utlån (NAV, sosiale lån)		-5 000	-5 000	-15 000
Sum eksterne finansinntekter	-289 346	-367 000	-77 654	-5 322 000
Renteutgifter og låneomkostninger	3 515 284	3 387 000	-128 284	10 161 000
Avdrag på lån (betales i hovedsak i desember)				19 396 000
Utlån (NAV, sosiale lån)		33 332	33 332	100 000
Sum eksterne finansutgifter	3 515 284	3 420 332	-94 952	29 657 000
Resultat eksterne finanstransaksjoner	3 225 938	3 053 332	-172 606	24 335 000
Motpost avskrivninger (føres ved regnskapsavslutningen, ikke resultateffekt)				-14 000 000
Netto driftsresultat	4 367 547	4 237 947	-129 600	-2 327 000
Bruk av tidligere års positive budsjettavvik				
Bruk av disposisjonsfond (avsatt til enheter i tidligere regnskapsår)			0	
Bruk av bundne fond (tidligere pliktig avsetning av øremerkede midler)			0	
Sum bruk av avsetninger	0	0	0	0
Overført til investeringsregnskapet				
Dekning av tidligere års negative budsjettavvik				
Avsatt til disposisjonsfond				2 327 000
Avsatt til bundne fond	31 827		-31 827	
Sum avsetninger	31 827	0	-31 827	2 327 000
Budsjettavvik	4 399 374	4 237 947	-161 427	0

4. Fravær 1. kvartal 2020

Enhet	Egenmeldt	Legemeldt 1-3 dager	Legemeldt 4-16 dager	Legemeldt > 16 dager	Totalt
Abel skole	0,40 %	0,00 %	0,57 %	6,25 %	7,23 %
Barneverntjenesten	2,53 %	0,00 %	1,37 %	6,15 %	10,05 %
Helse og omsorg	1,33 %	0,02 %	0,83 %	16,24 %	18,42 %
NAV	0,35 %	0,00 %	1,30 %	5,84 %	7,49 %
Samfunn	1,53 %	0,00 %	3,95 %	4,81 %	10,29 %
Stab	0,48 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,48 %
Visedal	1,95 %	0,00 %	0,87 %	11,00 %	13,83 %
Totalt	1,31 %	0,01 %	1,14 %	10,38 %	12,83 %

Fravær er kommentert under den enkelte enhet.

5. Regnskap for enhetene

Stab

Funksjon	Regnskap 30.04.2020	Budsjett 30.04.2020	Avvik	Forbruk
110 - Kontroll og revisjon	359 532	223 000	-136 532	161 %
120 - Administrasjon	4 747 015	4 327 686	-419 329	110 %
202 - Grunnskole		91 572	91 572	0 %
241 - Diagnose, behandling, habilitering og rehabilitering	122 642	124 744	2 102	98 %
Stab	5 229 189	4 767 002	-462 187	110 %

1. Kommentar til økonomisk resultat per 1. tertial, samt prognose for hele 2020

Enheten har i 1. tertial et merforbruk. Årsaken til merforbruket er betalte fakturaer for kontingenter og avtaler som strekker seg over et halvt eller helt år, det vil si at vi har forskuttet utgiften. Staben har fellesutgifter som ikke kan påvirkes i løpet av året. Renteinntekter er ikke bokført i 1. tertial 2020. I forbindelse med Covid-19 har enheten hatt noen ekstra utgifter til beredskap og informasjonsarbeid.

2. Kommentar til fravær

Det har i 1. kvartal 2020 ikke vært langtidsfravær. Korttidsfraværet har vært på 0,48 %. Fraværet er ikke jobbrelatert.

3. Prosjektstatus

Den 1. januar 2020 tok Gjerstad kommune i bruk nytt ERP-system. Dette er et system som dekker områdene personal, lønn og økonomi. Det nye ERP-systemet fungerer, men det er fortsatt justeringer som må gjøres for å optimalisere alle funksjoner.

4. Spesielle forhold som kommunestyret bør ha kjennskap til

Personalkonsulenten har sagt opp sin stilling for å gå over i en 100 % stilling i annen kommune. Stillingen holdes vakant inntil videre.

Barneverntjenesten Øst i Agder

Funksjon	Regnskap 30.04.2020	Budsjett 30.04.2020	Avvik	Forbruk
244 - Barneverntjeneste	3 451 251	3 149 946	-301 305	110 %
251 - Barnevernstiltak når barnet ikke er plassert av barnevernet	394 192	822 504	428 312	48 %
252 - Barnevernstiltak når barnet er plassert av barnevernet	9 210 065	9 692 260	482 195	95 %
Interkommunal barneverntjeneste	13 055 508	13 664 710	609 202	96 %

Det er lagt inn statstilskudd på ca. 4,6 mill. til stillinger under funksjon 244. Når det gjelder de øvrige funksjonene er det svært vanskelig å anslå hva som blir resultatet ved årets slutt. Dekking av opphold i statlig fosterhjem skjer etterskuddsvis hvert kvartal til Bufetat. I tertialoversikten er det kun lagt inn betaling for 1. kvartal. Dette, i tillegg til at antall plasserte barn er svakt økende, gjør at det er mer sannsynlig med et merforbruk enn det motsatte.

Drift – nøkkeltall

	1. tertial 19	2. tertial 19	3. tertial 19	1. tertial 20
<i>Antall meldinger i periode</i>	73	80	82	65
<i>Antall nye undersøkelser i perioden</i>	66	77	70	52
<i>Undersøkelser – avsluttet med vedtak</i>	33	22	22	31
<i>Undersøkelser – avsluttet uten vedtak</i>	28	48	48	40
<i>Antall barn og unge m/ tiltak i fam.</i>	166	135	128	138
<i>Antall barn/unge m/ tiltak utenfor fam</i>	71	75	76	77
<i>Herav i alder 0-17 år</i>	53	57	61	60
<i>SUM antall barn med tiltak</i>	237	210	200	211
<i>Antall barn i hjelpetiltak totalt</i>	199	168	154	163
<i>Herav med gyldig tiltaksplan</i>	166	148	153	145
<i>Andel barn gyldig tiltaksplan</i>	83,42%	88,10 %	99,35%	88.96%

Prosjektstatus

Tjenesten deltar i BTI (Bedre tverrfaglig innsats) hvor alle 5 samarbeidskommunene deltar.

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.

Medarbeidersamtaler

Det ble gjennomført medarbeidersamtaler med de aller fleste ansatte i februar-mars 2020..

Utvikling i antall årsverk

Pr. 30.04.2020 har Barneverntjenesten Øst i Agder 24,4 årsverk.

Kompetanseutvikling

Fire kontaktpersoner deltar på ulike videreutdanninger våren 2020. Bufdir gir tilskudd til vikar og reise-/oppholdsutgifter for de fire barnevernkonsulentene.

Barneverntjenesten deltar i KUBA (Kompetanseutvikling for barneverntjenestene i Agder). KUBA inngår som en del av regjeringens kvalitets- og strukturreform til utvikling av det kommunale barnevernet.

Sykefravær

År/kvartal	Samlet fravær	Korttidsfravær	Langtidsfravær
2019/1	7,28 %	1,69 %	5,59 %
2019/2	4,27 %	1,34 %	2,93 %
2019/3	4,11 %	1,37 %	2,74 %
2019/4	7,26 %	3,02 %	4,25 %
2020/1	10,05 %	2,53 %	7,52 %

Kommentarer: Barneverntjenesten opplevde en betydelig økning i sykefraværet i vinter. Belastninger i jobben har vært en medvirkende faktor for noen av de sykemeldte. Det jobbes nå med å få de sykemeldte tilbake i jobb.

Spesielle forhold som kommunestyret bør ha kjennskap til

Barneverntjenesten har vært i drift gjennom hele Covid-19 pandemien. Det positive har vært at alle i tjenesten nå kan jobbe hjemmefra med bærbare PCer. Videre vil nok Teams i langt større grad enn tidligere bli brukt til eksterne møter. Noen barn og familier har slitt gjennom perioden med nedstengningen, men mange har også taklet det overraskende godt. Samarbeidet med skoler og barnehager har jevnt over vært svært godt i alle samarbeidskommunene.

Helse og omsorg

Funksjon	Regnskap 30.04.2020	Budsjett 30.04.2020	Avvik	Forbruk
234 - Aktiviserings- og servicetjenester eldre / funksj.neds.	553 634	909 834	356 200	61 %
241 - Diagnose, behandling, habilitering og rehabilitering	1 614 156	1 780 090	165 934	91 %
242 - Råd, veiledning og sosialt forebyggende arbeid	14 417	136 332	121 915	11 %
253 - Helse- og omsorgstjenester i institusjon	7 765 524	8 242 758	477 234	94 %
254 - Helse- og omsorgstjenester til hjemmeboende	17 333 426	16 350 902	-982 524	106 %
261 - Institusjonslokaler	504 965		-504 965	
265 - Kommunalt disponerte boliger	-66 872		66 872	
Helse og omsorg	27 719 250	27 419 916	-299 334	101 %

1.Kommentar til økonomisk resultat per 1. tertial, samt prognose for hele 2020

Enheten har i 1. tertial et lite merforbruk som bl a skyldes økte utgifter i tilknytning til Covid-19-pandemien, både lønnskostnader og utstyr/forbruksvarer. Innleie av vikarer ved korttidsfravær og oppbemanning ved Gjerstad legekantor under pandemien vil nok føre til et merforbruk.

Økt antall brukere/pasienter hvor det må være 2 pleiere/ansatte innenfor tjenester til funksjonshemmede for å gi forsvarlige tjenester. En bruker trenger tilbud også på dagtid siden skolene var stengt grunnet pandemien, noe som krevde oppbemanning. Mens en annen bruker trenger økt bemanning på grunn av forverret sykdomsbilde som medfører utagering. Over store periode i første tertial, og i tiden framover må tjenesten for funksjonshemmede styrkes med nesten 2,5 årsverk. Dette gjennomføres ved flytting av ressurser internt i virksomheten så langt det er mulig.

Det er vanskelig å forutse hvordan pandemien utvikler seg og derfor ikke lett å si noe om prognosen for regnskapsåret 2020.

Utviklingen så langt går i en positiv retning, til tross av Covid-19, og det jobbes kontinuerlig med innsparingstiltak og økt bevisstgjøring for budsjettarbeid. Tjenestelederne er mer involvert i økonomistyring enn før, og økonomien har blitt en fast punkt på ledermøtene i Helse og omsorg.

2. Kommentar til fravær

Økt sykefravær i første tertial 2020. En god del av korttidsfraværet kan forklares med karantenetiltak og anbefalinger fra Folkehelseinstituttet om ikke å gå på jobb med lette symptomer på en forkjølelse i henhold til Covid-19. Likevel er fraværsprosenten altfor høy og det må jobbes prioritert med framover. Hjemmetjenesten har høyest fravær og bedriftshelsetjenesten er involvert. Det er en av langtidssykemeldingene i tjenesten for funksjonshemmede hvor fravær er jobbrelatert og det jobbes med tilrettelegging. Ellers er sykefraværet ikke jobbrelatert.

3. Prosjektstatus

- Velferdsteknologi, arbeid med Lifecare Erom på institusjon. (tilleggsmodul til dokumentasjonsprogram GERICA)
- Ernæringsprosjekt innenfor tjenester for funksjonshemmede har blitt lagt på is, grunnet Covid-19-situasjonen, men tas opp igjen etter sommeren.
- Interkommunalt samarbeid om felles Covid-19-avdeling i Østre Agder.
- Oppstart av felles luftveisklinikk i samarbeid med Risør kommune.

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 med å få på plass hensiktsmessig intern organisering, arbeidsfordeling, instruksjer etc, og legge til rette for medvirkning, kommunikasjon og samarbeid.

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 noe reduksjon av fremdriften i dette arbeidet.

Abel skole

Funksjon	Regnskap 30.04.2020	Budsjett 30.04.2020	Avvik	Forbruk
202 - Grunnskole	10 008 967	10 453 826	444 859	96 %
215 - Skolefritidstilbud	173 174	244 500	71 326	71 %
222 - Skolelokaler	10 880		-10 880	
231 - Aktivitetstilbud barne og unge	7 895		-7 895	
232 - Helsestasjons- og skolehelsetjeneste	1 002 983	934 970	-68 013	107 %
Abel skole	11 203 899	11 633 296	429 397	96 %

1. Kommentar til økonomisk resultat per 1. tertial, samt prognose for hele 2020

Enheten ser ut til å ha et lite mindreforbruk, dette vil nok komme i balanse som et resultat av mindre inntekter på SFO, større utgifter til vikarer og innkjøp av en del materiell som følge av Covid-19.

Dersom enheten må fortsette organiseringen som nå, med strengt smittevern og kohorter også utover høsten, vil man måtte påregne ytterligere vikarutgifter som følge av dette. Går organiseringen derimot tilbake til normalt, er prognosen at enheten vil ha et budsjett i balanse også fremover.

Det er ikke tatt inn i budsjett eventuelle tilførsler og utgifter knyttet til (nye) flyktninger, men dette kan se ut til å gå i balanse.

2. Kommentar til fravær

Enheten har fremdeles et ganske høyt fravær sammenliknet med tidligere år, men fraværet ser ut til å være på vei nedover nå. Enheten har svært lite korttidsfravær.

3. Prosjektstatus

Enheten har flere pågående prosjekter:

Fagfornyelsen er enhetens største prosjekt akkurat nå, denne skal innføres fra og med høsten 2020. Enheten er godt i gang med arbeidet, og har hatt støtte fra UiA på overordnet del og jobber nå modulbasert med opplegg fra Utdanningsdirektoratet.

Gjennom DEKOMP (Desentralisert kompetanseutvikling i regi Østre Agder oppvekstforum/UiA) er Gjerstad med på prosjektet «**pedagogisk bruk av IKT i skolen**», dette er et prosjekt som er nært knyttet opp mot fagfornyelsen. Prosjektet går over tre semestre, og avsluttes til jul 2020.

I tillegg er enheten med på to større tverretatlige prosjekter: «**Vi bryr oss sammen for barn og unge**» og **HBS-** helsebringende skoler og barnehager.

Prosjekt skolebibliotek/folkebibliotek er også noe vi har fokus på, det er søkt midler til fortsatt styrking av skolebiblioteket.

FUS: Abel skole er bedt om å være med som sammenlikningsskole i et prosjekt knyttet til den først skriveopplæringen. Det er Skrivesenteret og NTNU som gjennomfører prosjektet. 60 skoler er invitert. 58 av skolene tilhører Trondheim og Oslo.

Styrking av helsestasjons og skolehelsetjenesten: Enheten har søkt, og fått innvilget midler. Vi kan ved hjelp av disse midlene opprettholde eksisterende drift og tenke noe videreutvikling av tjenesten.

4. Oppfølging/manglende oppfølging av politisk vedtatte saker

Helsestasjon er vedtatt plassert på Abel, enheten ser frem til at alle tjenester samles på ett sted, dette vil styrke fagmiljøet til helsesykepleierne i Gjerstad. Enheten får kortere vei og lettere muligheter for samarbeid tjenestene imellom.

5. Spesielle forhold som kommunestyret bør ha kjennskap til

Enheten er svært glad for at helsesykepleierne og særlig skolehelsetjenesten har fått jobbe med barn og unge under Covid-19-perioden, og at de ikke har blitt satt inn i annet arbeid i kommunen så langt. Skolehelsetjenesten har opprettholdt full drift så godt som hele tiden, de

har vært svært kreative på å møte barn og unge på ulike måter, noe vi opplever har vært svært viktig for en del barn i denne perioden.

7 lærere er med på videreutdanning (kompetanse for kvalitet gjennom Utdanningsdirektoratet – KFK) skoleåret 2019/2020. For neste skoleår er det kun kommet 2 lærere med på denne ordningen. (7 lærere har søkt, men kun 2 kom med. Det er første gang Gjerstad kommune ikke har fått med alle søkere man har ønsket på KFK-ordningen.)

Samfunnsenheten

Funksjon	Regnskap 30.04.2020	Budsjett 30.04.2020	Avvik	Forbruk
120 - Administrasjon	22 672	23 200	528	98 %
121 - Forvaltningsutgifter i eiendomsforvaltningen	407 199	480 074	72 875	85 %
130 - Administrasjonslokaler	826 314	477 954	-348 360	173 %
325 - Tilrettelegging og bistand for næringslivet	455 595	480 326	24 731	95 %
329 - Landbruksforvaltning og landbruksbasert næringsutvikling	314 660	310 502	-4 158	101 %
332 - Kommunale veier	967 697	745 026	-222 671	130 %
335 - Rekreasjon i tettsted		19 000	19 000	0 %
338 - Forebygging av branner og andre ulykker	627 700	1 045 198	417 498	60 %
340 - Produksjon av vann	53 794	45 732	-8 062	118 %
345 - Distribusjon av vann	-711 007	-968 240	-257 233	73 %
350 - Avløpsrensing	831 561	757 260	-74 301	110 %
353 - Avløpsnett og innsamling av avløpsvann	-1 229 276	-1 087 752	141 524	113 %
360 - Naturforvaltning og friluftsliv	49 300	30 000	-19 300	164 %
370 - Bibliotek	304 185	267 116	-37 069	114 %
380 - Idrett og tilskudd til andres idrettssanlegg	120 481	103 034	-17 447	117 %
383 - Kulturskole	808 451	873 000	64 549	93 %
385 - Andre kulturaktiviteter og tilskudd til andres kulturbygg	325 607	238 211	-87 396	137 %
386 - Kommunale kulturbygg	1 426	10 000	8 574	14 %
390 - Den norske kirke	51 022	25 336	-25 686	201 %
201 - Barnehage	99 735	74 482	-25 253	134 %
221 - Barnehagelokaler og skyss	286 243	280 020	-6 223	102 %
222 - Skolelokaler	1 707 648	1 013 280	-694 368	169 %
234 - Aktiviserings- og servicetjenester eldre / funksj.neds.	346 150	346 000	-150	100 %
261 - Institusjonslokaler	700 125	494 546	-205 579	142 %
265 - Kommunalt disponerte boliger	-989 459	-892 012	97 447	111 %
275 - Introduksjonsordningen	-57 680		57 680	
290 - Interkommunale samarbeid	181888	201 980	20 092	90 %
301 - Plansaksbehandling	899 165	913 646	14 481	98 %
302 - Byggesaksbehandling og eier seksjonering	189 799	116 674	-73 125	163 %
303 - Kart og oppmåling	155 134	168 618	13 484	92 %
315 - Boligbygging og fysiske bomiljøtiltak	76 126	-17 668	-93 794	-431 %
Samfunnsenheten	7 822 255	6 574 543	-1 247 712	119 %

1. Kommentar til økonomisk resultat per 1. tertial, samt prognose for hele 2020

Enheten har hatt en del større kostnader til bygningsmessige arbeider, noen av disse var uforutsette, i første tertial som har medført et merforbruk, enheten har satt inn tiltak for å holde budsjettramme totalt for året.

Noen av disse kostnadene er:

- Arbeid med dører i Helse og omsorg og på kommunehuset, for elektrisk styring av låser og tilrettelegging for kodebrikke (adgangskontroll).
- Rensing av ventilasjonsanlegg i barnehagen. Dette ble gjort for å se om vi kan unngå å måtte skifte ut hele anlegget.
- Feil på heisen på omsorgssenteret – nødvendig reparasjonsarbeid.
- Ombygging av strøm/el-tavler i forbindelse med overdragelse av deler av Fiane skole, til Gjerstad Idrettslag.
- Port lagerbygg.
- Havari server SD-anlegg hos helse- og omsorgstjenesten.

- Ombygging av kontorer for hjemmetjenesten på omsorgssenteret.
- Vintervedlikehold (brøyting/strøing) desember 2019 – denne har kommet inn på regnskap 2020.

Av andre kostnader ser det ut som investeringskostnader til Østre Agder brannvesen er noe underbudsjettet. ØABV fakturerer investeringskostnader to år på etterskudd, og enheten må se nærmere på dette for å treffe riktigere kommende år.

Enheten får en del økte kostnader for renhold grunnet koronasituasjonen. Blant annet må det utføres ekstra renhold på Musikkens hus, samt at noe renhold i barnehagen må tas på ettermiddags-/kveldstid, for å få det til å gå opp i henhold til smittevernregler og hensyn i barnehagen. Enheten har per i dag ikke oversikt over eksakt størrelse på disse økte kostnadene.

2. Kommentar til fravær

Enheten har under Covid-19 hatt en økning i fravær grunnet stengte barnehager og skoler, samt at vi har hatt en ansatt i karantene og to i risikogruppen. I tillegg har enheten hatt to langtidssykemeldte, som gjelder forhold utenfor kommunens kontroll.

3. Prosjektstatus

«Vi bryr oss – SAMMEN for barn og unge»

- Planer for gjennomføring av ressursteam i barnehage og skole er ferdigstilt, det jobbes med en plan for avklaringsteam,
- Forskningsteamet for HBS (helsefremmende barnehager og skoler) er i gang, det samme er forskningsteamet for BTI (bedre tverrfaglig innsats)
- Gjerstadmodellen; MOT etter skoletid, skal presenteres i forskningssammenheng på en stor internasjonal konferanse i sommer.
- Oppstartsmøte med i forbindelse med SAMM (Systematisk Arbeid med Mestring og Motivasjon) i skolen er gjennomført.
- Oppstart med digitalisering av handlingsveileder for barn som bekymrer er påbegynt, og vi jobber med innholdet.
- Det har oppstått noen nye samarbeidsformer mellom enheter i løpet av koronatiden, som er ønskelig å videreføre.
- Vi er litt forsinket med vårens arbeid på grunn av koronasituasjonen.

Generasjonsgleding:

Vi har dessverre ikke kommet i gang med kartleggingsarbeidet på grunn av koronasituasjonen.

Aktiv på dagtid:

- Vi kom godt i gang med yoga de første drøye to månedene av året, så har vi hatt et opphold nå i koronatiden. Er startet opp igjen nå, med yoga utendørs.
- Det jobbes med å få i gang flere aktiviteter i Gjerstad tilknyttet Aktiv på dagtid.

4. Oppfølging/manglende oppfølging av politisk vedtatte saker

Enheten jobber kontinuerlig med å følge opp politiske vedtak.

5. Spesielle forhold som kommunestyret bør ha kjennskap til

- Kommunen må inngå nye brøytekontrakter fra høsten 2020. Det kan påvirke budsjettet siste tertial, ved eventuelle endrede timepriser.
- Enhetens beredskap på vannforsyning er sårbar, da vår driftsoperatør på vann har vært sykemeldt siden desember 2019. Det betyr at vi kun har én person som kan drifte anlegget for tiden. Dette er ikke et arbeidsfelt andre uten videre kan ta over.

Visedal barnehage

Funksjon	Regnskap 30.04.2020	Budsjett 30.04.2020	Avvik	Forbruk
201 - Barnehage	5 413 974	4 610 030	-803 944	117 %
211 - Styrket tilbud førskolebarn	245 935	689 752	443 817	36 %
Visedal barnehage	5 659 909	5 299 782	-360 127	107 %

1. Kommentar til økonomisk resultat per 1. tertial, samt prognose for hele 2020

Enheten er i balanse. Per i dag mangler inntekter som vil bli ført på et senere tidspunkt. Flyktningemidler utgjør forholdsvis store tall, og de kommer etterskuddsvis.

Slik det ser ut nå, vil enheten overholde tildelt ramme.

Likevel er det ekstra vanskelig å være 100% sikker i dette korona-året. Hvis det skulle oppstå et smitteutbrudd i vår kommune, vil det kunne påvirke drift og økonomi kraftig.

2. Kommentar til fravær

Viser til rapportering på fravær. Ellers har fraværet hatt en betydelig nedgang utover våren. Tallene for 2. kvartal vil være langt bedre enn første slik det ser ut nå.

3. Spesielle forhold som kommunestyret bør ha kjennskap til

Per i dag betaler barnehageforeldre kun for åtte timer pr dag i barnehage, ikke 9,5.

Barnehagene har ikke mulighet til å klare en lengre åpningstid med gjeldende smittevernregler, og derfor blir brukerbetalingen redusert. Dette utgjør ca kr 35.000 per måned.

NAV

Funksjon	Regnskap 30.04.2020	Budsjett 30.04.2020	Avvik	Forbruk
850 - Statstilskudd knyttet til bosetting og integrering av flyktn.	-548 687		548 687	
213 - Voksenopplæring	69 400	503 324	433 924	14 %
233 - Annet forebyggende helsearbeid	-56 441	-12 288	44 153	459 %
234 - Aktiviserings- og servicetjenester eldre / funksj.neds.	4 313		-4 313	
242 - Råd, veiledning og sosialt forebyggende arbeid	2 503 667	2 130 364	-373 303	118 %
265 - Kommunalt disponerte boliger	-65 180		65 180	
273 - Arbeidsrettede tiltak i kommunal regi	215 217	221 692	6 475	97 %
275 - Introduksjonsordningen	1 956 353	1 829 816	-126 537	107 %
276 - Kvalifiseringsordningen		67 104	67 104	0 %
281 - Ytelse til livsopphold	769 996	1 101 064	331 068	70 %
NAV	4 848 638	5 841 076	992 438	83 %

1. Kommentar til økonomisk resultat per 1. tertial, samt prognose for hele 2020

Reelt overskudd for enheten per 1. tertial antas å være mellom kr 300 000 og 500 000. Det er vanskelig å gi en prognose for hele 2020 gitt den situasjonen vi er i. Slik situasjonen ser ut nå, ligger vi an til et overskudd. Vi er imidlertid avhengig av faktorer som smittesituasjon, arbeidsledighet, behandling av dagpengesøknader hos NAV samt tilgang på arbeidsplasser for å kunne gå i balanse ved årets slutt.

Ser vi samlet sett på «koronamånedene» mars og april, har ikke dette ført til utgifter ut over budsjett.

2. Kommentar til fravær

Enheten har noe økning i fravær i årets første måneder. Vi har hatt noe oppfølging av NAV Arbeidslivssenter ved årets oppstart. Slik det ser ut nå, vil fraværet for de neste månedene være lavere enn ved årets første måneder.

3. Spesielle forhold som kommunestyret bør ha kjennskap til

Enhetens kontorer har vært stengt siden oppstart av koronapandemien. Vi har hatt to telefonnummer som brukere kan ringe ved behov, samt muligheten til å kontakte oss digitalt eller via NAV-telefonen. De fleste av de ansatte er nå kommet tilbake på kontoret. Vi har noen planlagte fysiske møter, men det er usikkert når vi åpner kontoret slik det var før koronapandemien startet.

Politisk virksomhet

Funksjon	Regnskap 30.04.2020	Budsjett 30.04.2020	Avvik	Forbruk
880 - Avsetninger		37 500	37 500	0 %
100 - Politisk styring	721 020	706 840	-14 180	102 %
110 - Kontroll og revisjon	4 214	47 224	43 010	9 %
120 - Administrasjon	10 717		-10 717	
Politisk virksomhet	735 951	791 564	55 613	93 %

Gjenstående på formannskapetets disposisjonskonto er kr 27.500 etter følgende vedtak:

- Tilskudd Gjerstad RC-klubb kr 20.000
- TV-aksjonen 2020 kr 12.500
- 17. mai-markering kr 40.000

Ordførers disposisjonskonto kr 10.000 er ikke benyttet i perioden.

Totalt for året antas forbruket å være i henhold til budsjett.

Fellesansvar (utenfor enhetenes rammer)

Funksjon	Regnskap 30.04.2020	Budsjett 30.04.2020	Avvik	Forbruk
850 - Statstilskudd knyttet til bosetting og integrering av flytninger	-3 724 500	-5 020 000	-1 295 500	74 %
870 - Renter/utbytte og lån (innlån og utlån)	3 078 174	2 609 668	-468 506	118 %
800 - Skatt på inntekter og formue	-18 438 858	-18 285 100	153 758	101 %
840 - Statlige rammetilskudd og øvrige generelle statstilskudd	-41 192 956	-41 156 640	36 316	100 %
283 - Bistand til etablering og opprettholdelse av egen bolig mv.	143 945		-143 945	
Bevilgningsoversikt drift	-60 134 195	-61 852 072	-1 717 877	97 %

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 stor usikkerhet knyttet til skatteinntekter i 2020, både hva angår egne inntekter og skatteutjevning som inngår i rammetilskuddet.

Funksjon	Regnskap 30.04.2020	Budsjett 30.04.2020	Avvik	Forbruk
180 - Diverse fellesutgifter	100 358	202 560	102 202	50 %
120 - Administrasjon	106 789	159 636	52 847	67 %
840 - Statlige rammetilskudd og øvrige generelle statstilskudd	-320 000		320 000	
233 - Annet forebyggende helsearbeid	5 274		-5 274	
241 - Diagnose, behandling, habilitering og rehabilitering	238 446	229 668	-8 778	104 %
242 - Råd, veiledning og sosialt forebyggende arbeid		133 332	133 332	0 %
243 - Tilbud til personer med rusproblemer	27 000		-27 000	
Felles	157 867	725 196	567 329	22 %

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 2020.

Funksjon	Regnskap 30.04.2020	Budsjett 30.04.2020	Avvik	Forbruk
Uspesifisert		81 316	81 316	0 %
120 - Administrasjon	-72 100	30 388	102 488	-237 %
201 - Barnehage		62 080	62 080	0 %
202 - Grunnskole	42 438	37 356	-5 082	114 %
215 - Skolefritidstilbud		24 728	24 728	0 %
222 - Skolelokaler	64 580		-64 580	
253 - Helse- og omsorgstjenester i institusjon	70 667	37 248	-33 419	190 %
254 - Helse- og omsorgstjenester til hjemmeboende	40 059	24 832	-15 227	161 %
Læringer	145 644	297 948	152 304	49 %

I henhold til kommunestyrevedtak 10.12.2015 er læringer skilt ut som eget ansvar. Enheter som har læringer lønnet over egne budsjetter vil få tilført midler herfra ved regnskapsavslutningen.

Det forventes ingen store avvik fra budsjett i 2020.

6. Investeringsregnskapet

	Prosjekt	Regnskap 30.04.2020	Budsjett HELE 2020	Forbruk
1603	Beredskapstiltak <i>Overvåkning Abel og beredskapsutstyr til drikkevannsforsyning er innkjøpt.</i>	78 953	125 000	63 %
2017	Utskifting gravemaskin utedrift <i>Er kjøpt, og gammel maskin solgt som delfinansiering.</i>	559 000	650 000	86 %
2003	Utskifting av en bil utedrift <i>Er kjøpt, gammel bil solgt som delfinansiering</i>		400 000	0 %
2004	Oppgradering svømmebasseng <i>Planlagt utført i skoleferien.</i>		200 000	0 %
1611	Helse og omsorg - Utstyr og inventar	203 349	250 000	81 %
2005	Oppgradering fasade Gjerstad omsorgssenter <i>Ble tatt inn som et av de «Spadeklare tiltak». Ikke påbegynt.</i>		1 500 000	0 %
1635	Velferdsteknologi		150 000	0 %
0332	Helse og omsorg, Solskjerming hus 16 og 22 <i>Anbud er sendt ut.</i>		200 000	0 %
2006	Glimmeråsen - Tilrettelagt tursti <i>Forventet oppstart i august med egen maskin og eget mannskap.</i>		600 000	0 %
2007	Brokelandsheia - Sansegate, iht. vedtatt utviklingsplan <i>Samarbeid med aktuelle eksterne aktører har blitt utsatt på grunn av koronasituasjonen. Vi tar opp arbeidet i juni.</i>		100 000	0 %
2008	Brannstasjon <i>Bygging ikke påbegynt. Pågående prosess vedrørende plassering.</i>		4 500 000	0 %
0380	Oppgradering kommunale veier <i>Påbegynt. Utbedring nedre del av Prestekleivene er bestemt. Avklart med formannskapet i mai 2020.</i>	71 154	500 000	14 %
2009	Oppgradering vei og VA Kamperhaug <i>Påbegynt. Ferdigstillelse 01.10.2020. Entreprenør utvidet. Noe overforbruk må påregnes på grunn av uforutsette grunnforhold.</i>	793 844	7 500 000	11 %
1614	Lukking åpne brannavvik <i>Dette jobbes med.</i>	7 400	125 000	6 %
2010	NAV - Ombygging kontorlokaler <i>Ikke påbegynt på grunn av koronasituasjonen.</i>		600 000	0 %
2011	Torbjørnshall – Lager <i>Her er prosessen i gang, etter politisk vedtak.</i>		2 500 000	0 %
2012	Abel skole – Helsestasjon <i>Forventet oppstart utbygging til høsten. Det jobbes med anbudsgrunnlag.</i>		2 000 000	0 %
2013	Utskifting fasade gamle gymsalen		200 000	0 %
1620	Abel skole - Ferdigstilling utomhus	369 276	800 000	46 %
2014	Abel skole - Utstyr og læremateriell iht. fagfornyelsen		900 000	0 %
2015	Lyd og lys til kirka <i>Ikke påbegynt. Formannskapet ville se på saken på nytt.</i>		100 000	0 %
2016	Gaver til nyfødte 5000,- pr unge		100 000	0 %
1710	Brokelandsheia - Kjøp av areal til boligformål <i>Prosesen er ikke påbegynt på grunn av koronasituasjonen.</i>		3 500 000	0 %
1712	Utleieboliger - Kjøp/oppføring <i>Prosesen er i gang. Tett dialog med NAV.</i>	2 873 948	8 000 000	36 %

	Prosjekt	Regnskap 30.04.2020	Budsjett HELE 2020	Forbruk
0420	Avløpsnett - påkobling nye abonnenter etter plan <i>Ikke påbegynt på grunn av manglende kapasitet.</i>	14 650	3 000 000	0 %
0421	Oppgradering vannledningsnett <i>Påbegynt.</i>	357 353	500 000	71 %
0029	Salg næringstomter <i>To aktører har kjøpt næringsareal på Brokelandsheia i år.</i>	-459 650	-500 000	92 %
1706	Salg boligtomter <i>Ingen boligtomter solgt så langt i år.</i>		-3 000 000	0 %
1900	Salg av kommunale formålsbygg og boliger <i>Proessen er påbegynt, men har blitt noe forsinket grunnet koronasituasjonen</i>		-2 000 000	0 %
2180	KLP - Egenkapitaltilskudd		700 000	0 %
0270	Startlån	395 317	5 000 000	8 %
	Sum per 30.04.2020	5 264 594	39 200 000	13 %