

TERTIALRAPPORT

**Økonomisk oversikt for Gjerstad kommune
31. august 2019**

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 gjennom årets 8 første måneder er gjennomgående gode, selv om det fremdeles finnes utfordringer spesielt i én enhet. Det vises for øvrig til enhetenes egne kommentarer hva angår mer- og mindreforbruk.

Folketallet i Gjerstad har i første halvår 2019 utviklet seg slik:

Folketall 01.01.2019	2 454
+ Fødte	5
- Døde	- 17
+ Innvandring	2
- Utvandring	0
+ Innflytting, innenlandsk	31
- Fraflytting, innenlandsk	- 36
= Folketall 01.07.2019	2 439

Gjerstad har altså en nedgang i folketallet på 0,61 % (15 personer) første halvår 2019, og til sammenligning økte folketallet på landsbasis med 0,33 %.

Innbyggertallet per 01.07.2019 vil danne grunnlaget for rammetilskuddet i 2020. Folketallet per 01.07.2018, altså det som ligger til grunn for rammetilskuddet i inneværende år, var til sammenligning 2.468. Vi vil følgelig få rammetilskudd for 29 personer færre i 2020 enn i 2019.

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

Det er ikke foretatt finansielle plasseringer i 2019.

Kommunens midler til driftsformål er i sin helhet plassert på konto i Østre Agder Sparebank. Saldo per 31.08.2019 var kr 93.677.384,09. 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 31.08.2019 utgjorde 3 mnd. NIBOR 1,64 %, og vår innskuddsrente i Østre Agder Sparebank var følgelig 2,94 % denne dagen. Kommunens kontantbeholdning per 31.08.2019 utgjorde kr 7.636,-.

Det er ikke foretatt låneopptak i 2019.

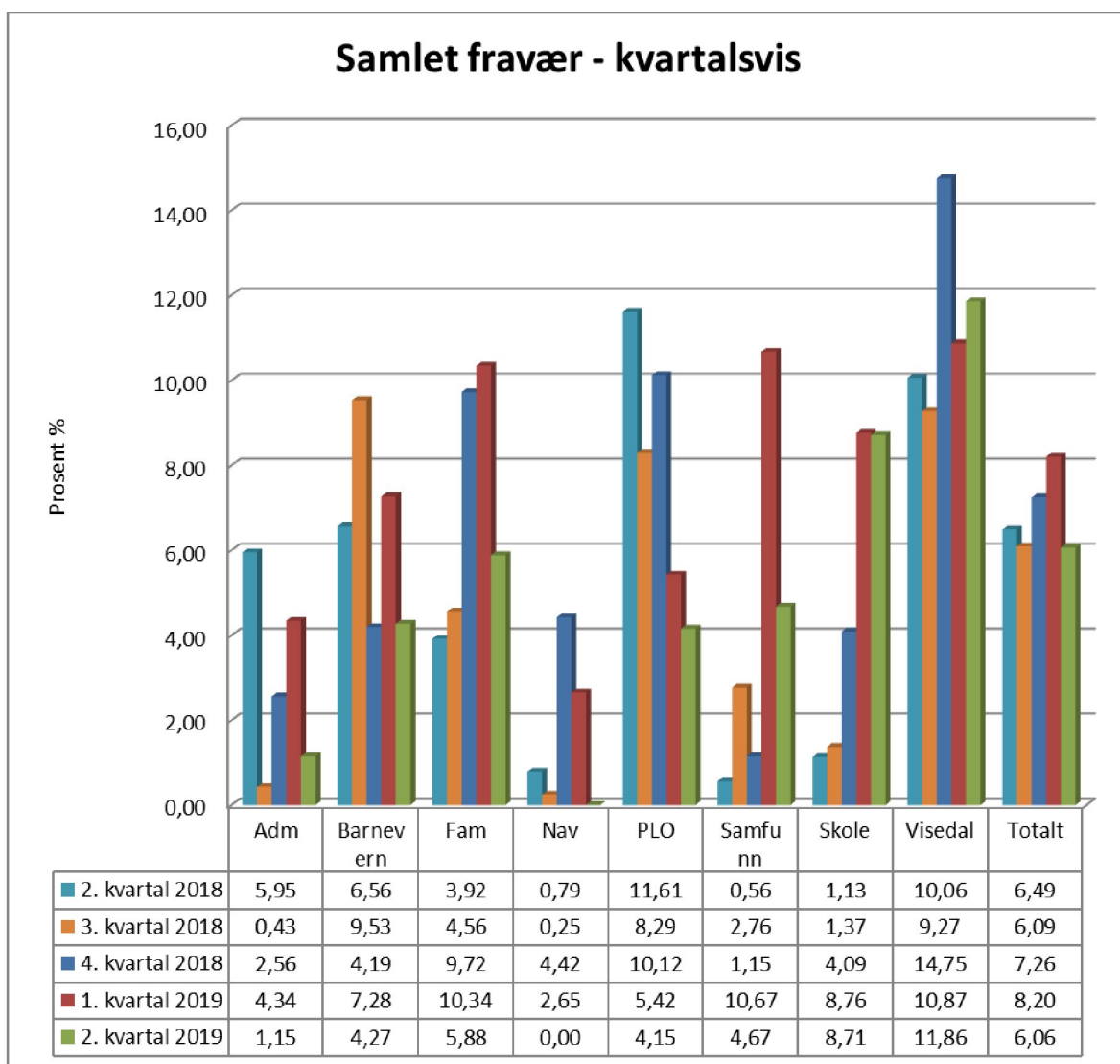
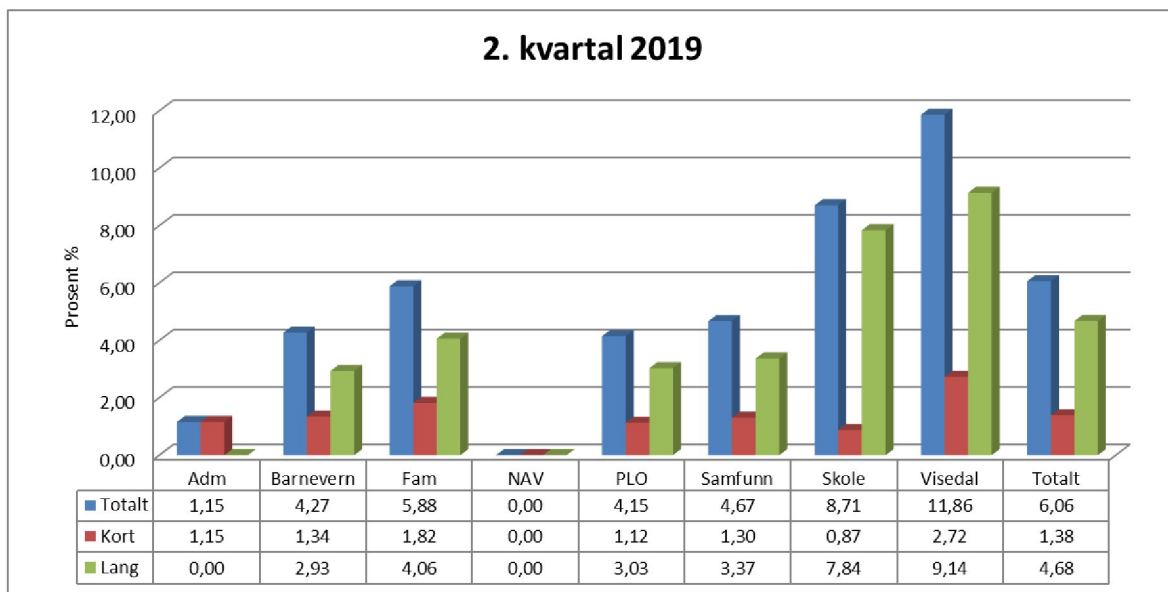
Kommunen har per 31.08.2019 følgende lån:

- 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) 2,15 % pr 31.08.2019 kr 168.700.000,-

I tillegg kommer kr 48.433.730,- i gjeld til Husbanken (i hovedsak startlån) med p.t.-rente som varierer noe, men hovedvekten av lånene har 1,65 %.

Vektet gjennomsnittlig rentebindingstid i henhold til beregningsmåten angitt i finansreglementet punkt 7.5 utgjorde 4,40 år per 31.08.2019.

3. Fravær



4. Hovedoversikt drift

Type inntekt / utgift	Regnskap 31.08.2019	Regulert budsjett 31.08.2019	Avvik	Regulert budsjett HELE 2019
Brukerbetalinger (<i>institusjon, hjemmetjeneste, barnehage, SFO osv.</i>)	-4 319	-4 474	-155	-6 876
Andre salgs- og leieinntekter (<i>Vann og avløp, husleie, gebyrer osv.</i>)	-13 283	-11 379	1 904	-17 072
Overføringer med krav til motytelse (<i>andre kommuners andel barnevern osv.</i>)	-37 440	-30 898	6 542	-59 643
Rammetilskudd fra staten (<i>inkl. skatteutjevning</i>)	-72 214	-72 299	-85	-107 284
Andre statlige overføringer (<i>integreringstilskudd, øremerkede midler osv.</i>)	-16 521	-14 657	1 864	-25 094
Andre overføringer (<i>øremerkede midler fra private</i>)	-367	-300	67	-450
Skatt på inntekt og formue (<i>personskatt fra innbyggere i Gjerstad</i>)	-32 925	-32 895	30	-51 442
Eiendomsskatt	-8 180	-8 167	13	-12 250
Andre direkte og indirekte skatter				
Sum driftsinntekter	-185 249	-175 069	10 180	-280 111
Lønnsutgifter (<i>uten pensjonspremie og arbeidsgiveravgift</i>)	108 832	98 011	-10 821	150 973
Sosiale utgifter (<i>pensjonspremie og arbeidsgiveravgift</i>)	26 925	24 127	-2 798	38 168
Kjøp som inngår i tjenesteprod. (<i>ordinære innkjøp av varer og tjenester</i>)	19 034	15 674	-3 360	23 102
Kjøp som erstatter tjenesteprod. (<i>interkommunale samarbeider, IKS osv.</i>)	21 736	22 396	660	31 428
Overføringer (<i>MVA, tilskudd, sosialhjelp osv.</i>)	8 755	9 001	246	14 808
Avskrivninger (<i>føres ved regnskapsavslutningen, ikke resultatteffekt</i>)				12 000
Fordelte utgifter (<i>internsalg, herunder fordeling renter/avdrag barnevernstj.</i>)	-506	-325	181	-813
Sum driftsutgifter	184 776	168 884	-15 892	269 666
Brutto driftsresultat	-473	-6 185	-5 712	-10 445
Renteinntekter og utbytte (<i>renter bankinnskudd og utbytte Agder Energi</i>)	-4 405	-4 662	-257	-4 950
Mottatte avdrag på utlån (<i>NAV, sosiale lån</i>)	-59	-10	49	-15
Sum eksterne finansinntekter	-4 464	-4 672	-208	-4 965
Renteutgifter og låneomkostninger	6 306	6 547	241	9 820
Avdrag på lån (<i>betales i hovedsak i desember</i>)	56	0	-56	17 170
Utlån (<i>NAV, sosiale lån</i>)	44	67	23	100
Sum eksterne finansutgifter	6 406	6 614	208	27 090
Resultat eksterne finanstransaksjoner	1 942	1 942	0	22 125
Motpost avskrivninger (<i>føres ved regnskapsavslutningen, ikke resultatteffekt</i>)				-12 000
Netto driftsresultat	1 469	-4 243	-5 712	-320
Bruk av tidligere års positive budsjettavvik				
Bruk av disposisjonsfond (<i>avsatt til enheter i tidligere regnskapsår</i>)			0	
Bruk av bundne fond (<i>tidligere pliktig avsetning av øremerkede midler</i>)			0	
Sum bruk av avsetninger	0	0	0	0
Overført til investeringsregnskapet				
Dekning av tidligere års negative budsjettavvik				
Avsatt til disposisjonsfond				320
Avsatt til bundne fond	57		-57	
Sum avsetninger	57	0	-57	320
Budsjettavvik	1 526	-4 243	-5 769	0

5. Regnskap for enhetene

Administrasjonsenheten

	Tjeneste	Regnskap 31.08.2019	Budsjett 31.08.2019	Avvik	Forbruk %
1100	Kontroll og revisjon	521	393	-128	132,63
1200	Administrasjon	9 143	8 949	-194	102,17
2010	Barnehage	29	0	-29	0,00
2020	Grunnskoleundervisning	5	63	58	7,88
2410	Kommunelege	205	204	-1	100,61
3920	Tilskudd til tros- og livssynssamfunn	-13	0	13	0,00
100	Administrasjonsenheten	9 890	9 609	-281	102,93

1. Kommentar til økonomisk resultat per 2. tertial, samt prognose for hele 2019

Enheten har per 2. tertial et merforbruk 2,93 %. Overforbruket skyldes i hovedsak ekstra lønnskostnader i forbindelse med prosjektarbeid. I 2019 gjennomføres 2 store prosjekter som genererer personalkostnader. Ekstraforbruket enheten har på lønn kan ikke tas inn dette året. Noe av merforbruket kan tas igjen på andre områder som ved å redusere innkjøp av materiell, kurs, porto og transportkostnader.

2. Kommentar til fravær

Enheten har i 2. kvartal ikke langtidsfravær. Korttidsfraværet er opp 0,78 % siden sist. Fraværet er ikke jobbrelatert.

3. Prosjektstatus

Enheten er for tiden inne i ERP2 – prosjekt (nytt personal-, lønn- og økonomisystem) som skal i produksjon 1. januar 2020. Det jobbes mye med prosjektet, og dette arbeidet vil vare ut året og nok strekke seg inn i starten på 2020.

Politisk virksomhet

	Tjeneste	Regnskap 31.08.2019	Budsjett 31.08.2019	Avvik	Forbruk %
1000	Pol.aktivitet,møtevirksom	1 203	1 227	24	98,06
1001	Utgifter til valg	39	0	-39	0,00
1100	Kontroll og revisjon	71	94	23	75,41
1200	Administrasjon	1	0	-1	0,00
8805	Formannskapets/ordf disp.	0	66	66	0,00
110	Politisk virksomhet	1 315	1 387	72	94,78

Formannskapets og ordførers disposisjonskonto viser gjenværende per 31.08.2019. Totalt for året antas forbruket å være i henhold til budsjett.

Abel skole

	Tjeneste	Regnskap 31.08.2019	Budsjett 31.08.2019	Avvik	Forbruk %
2020	Grunnskoleundervisning	19 186	17 855	-1 331	107,46
2150	SFO	421	392	-30	107,58
2221	Drift skolelokaler	79	0	-79	0,00
2230	Skoleskyss	305	934	628	32,71
210	Abel skole	19 992	19 180	-812	104,23

1. Kommentar til økonomisk resultat per 2. tertial, samt prognose for hele 2019

Abel skoles budsjett viser et merforbruk ved utgang av 2. tertial. Hovedgrunn til dette er tilpasninger til budsjett i overgang fra 3 til 1 skole. I tillegg må nevnes at skolen har fått noen nye utfordringer knyttet til spesielle forhold som utløser kostnader i form av lærerlønn. Skyss er en tredje faktor som vil spille inn på regnskapet fremover. Mange elever har fått innvilget ekstraordinær skoleskyss for en periode nå i høst. To ekstra veistreknings har blitt klassifisert som farlig skolevei og flere elever får da rett på skyss.

Skolen jobber for å komme i balanse i regnskapet, men det kan se ut til at det også fremover mot jul vil bli et overforbruk knyttet til spesielle forhold som krever ekstra lærer. En merkostnad for skoleskyss kommer også i tillegg.

2. Kommentar til fravær

Abel skole har hatt et høyt sykefravær for 1. kvartal 2019, fraværet er omtrent det samme for 2. kvartal. Mesteparten av dette har dreid seg om langtidsfravær. Kun en liten del av fraværet ser ut til å være jobbrelatert. Pr. nå er langtidsfraværet synkende. Skolen har lite korttidsfravær.

Skolen har planlagt personalseminar i oktober 2019, dette er viktig for å bli kjent og jobbe seg sammen i en ny og større enhet. Det oppleves stort engasjement rundt personalseminaret, folk gleder seg og nesten alle har meldt seg på!

3. Prosjektstatus

Omtrent som sist:

Abel skole har flere pågående prosjekter. Realfagkommune og 3-1 (tre skoler *har blitt* til en) med fokus på elevsyn og felles kultur. I tillegg er skolen med på to større tverretatlige prosjekter: «Vi bryr oss sammen for barn og unge» og «HBS» (helsefremmende barnehager og skoler). Prosjekt skolebibliotek/folkebibliotek er noe enheten har sterkt fokus på, det er søkt og innvilget midler til en 50 % skolebibliotekarstilling for høsten 2019.

Fra august 2019 skal skolen begynne implementeringsarbeidet rundt nye læreplaner, her skal vi jobbe skolebasert sammen med UiA og ha fokus på pedagogisk bruk av IKT i undervisningen. UiA blir med Abel skole på personalseminar i oktober.

FUS (funksjonell skriving i de første skoleårene): 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.

4. Spesielle forhold som kommunestyret bør ha kjennskap til

7 lærere har søkt og kommet med på videreutdanning for skoleåret 19/20.

Visedal barnehage

	Tjeneste	Regnskap 31.08.2019	Budsjett 31.08.2019	Avvik	Forbruk %
2010	Barnehage	9 049	8 690	-359	104,13
2111	Spesiell hjelp førskoleb.	425	410	-15	103,66
221	Visedal barnehage	9 474	9 100	-374	104,11

1. Kommentar til økonomisk resultat per 2. tertial, samt prognose for hele 2019

Enhetens ligger pr i dag noe over budsjett, men regner med å komme i balanse til nyttår. Bemanningen er redusert i henhold til barnetall fra august, og det vil gi utslag i reduserte lønnsutgifter resten av året. I tillegg venter enheten på inntekter i form av økte tilskuddsmidler knyttet til nyankomne flyktninger, iht søknader innsendt til ImDi.

2. Kommentar til fravær

Enheten sliter med høyt fravær. Som sykefraværsrapporten forteller, så jobbes dette med kontinuerlig. Fraværet er i størst grad knyttet til langtidsfravær, og kartlagt til ikke å ha årsaker knyttet til jobb. Muligheter for tilrettelegginger og avklaringer knyttet til den enkeltes arbeidskapasitet fremover i tid, blir jobbet med sammen med ansatte, ledere og arbeidslivssenteret/NAV.

3. Prosjektstatus

Enheten deltar aktivt i kommunens BTI arbeid (Bedre Tverrfaglig Innsats), og enhetens fire ressurspersoner inn i BTI-arbeidet har akkurat gjennomført Uro-kursing for alle enhetens ansatte.

Pleie og omsorg

	Tjeneste	Regnskap 31.08.2019	Budsjett 31.08.2019	Avvik	Forbruk %
1200	Administrasjon	7	0	-7	0,00
2414	Fysioterapi/ergoterapitjeneste	-1	0	1	0,00
2530	Institusjonspleie	13 177	12 056	-1 121	109,30
2535	Kjøkkentjen/vaskeri/renh.	14	0	-14	0,00
2541	Hjemmesykepleie distrikt	2	0	-2	0,00
2610	Drift/renhold institusjoner	378	0	-378	0,00
316	Gjerstadheimen	13 577	12 056	-1 521	112,62
1720	Pensjon (fra 2014)	15	0	-15	0,00
2343	PLO-buss	7	0	-7	0,00
2414	Fysioterapi/ergoterapitjeneste	85	289	204	29,35
2540	Hjemmehjelp/amb.vaktmester distrikt	1 267	1 151	-115	110,03
2541	Hjemmesykepleie distrikt	10 285	8 568	-1 717	120,04
2544	Personlige assistenter	4 055	3 086	-969	131,40
2545	Omsorgslønn	124	71	-52	173,58
2547	Hoppehagen 14-15	-9	0	9	0,00
2650	Drift kommunale boliger uten mvakomp	-60	0	60	0,00
317	Hjemmetjenesten	15 768	13 165	-2 604	119,78
1200	Administrasjon	2	0	-2	0,00
2341	Dagsenter	49	70	21	69,57
2344	Støttekontakt (eldre/fh)	1 630	2 530	899	64,45
2346	Drift bygg dagsenter o.l.	16	0	-16	0,00
2544	Personlige assistenter	0	0	0	0,00
2546	Hoppehagen 10	7 469	6 138	-1 331	121,68
2547	Hoppehagen 14-15	2 054	2 005	-49	102,45
318	Tjenester til funksjonshemmede	11 220	10 743	-477	104,44
2535	Kjøkkentjen/vaskeri/renh.	1 281	824	-457	155,42
2610	Drift/renhold institusjoner	223	443	220	50,27
3203	Catering kjøkken PLO-avd.	-2	0	2	0,00
319	Servicetjenester	1 501	1 267	-234	118,50
Sum Pleie og omsorg		42 067	37 231	-4 836	112,99

1. Kommentar til økonomisk resultat per 2. tertial, samt prognose for hele 2019

Gjerstad omsorgssenter (316 og 319):

Stort press på tjenester og flere pasienter med 1:1 bemanning fram til sommeren, per 31.08 er det ledig kapasitet på institusjonen. Merkostnader i forbindelse med opplæring ved bytte av sykesignalanlegg og omlegging av måltidsrutiner/tidspunkt.

Hjemmetjenesten (317):

Stort arbeidspress i tjenesten fram til sommeren, avtatt noe fra juli måned.

I hjemmesykepleien er arbeidsmengden/antall tjenestemottakere variabel, og når flere pasienter skal bo hjemme lengst mulig øker også tjenestebehovet.

I hjemmesykepleien er fastlønn budsjettert feil/for lavt i forhold til bemanningsplan.

50% sykepleierstilling er «øremerket» arbeid med innføring av velferdsteknologi og skal regnskapsføres investering ved årsavslutning.

Tjenester til funksjonshemmede (318):

Flere brukere med større bistandsbehov enn tidligere. Ressurskrevende tjenester kompenseres delvis via overføringer fra staten.

Generelle kommentarer:

- Kompensasjon for lønnsoppgjør er ikke regnskapsført, dette utgjør ca 700.000 kr ut fra budsjetterte netto lønnsutgifter. Av utgiften på kr 700.000 vil enheten få overført ca kr 450.000 av avsatt beløp i budsjettet som er til fordeling på alle enheter.
- Funksjonstillegg og vakttillegg er økt uten at dette blir kompensert.

Iverksatte tiltak:

- Endret rutiner for vikarinnleie ved fravær er satt i verk, dette lar seg gjennomføre når presset på tjenester har avtatt innenfor noen områder, se beskrivelse under pkt. 1, Gjerstad omsorgssenter (316) og hjemmetjenesten. Ved fravær (sykdom, permisjoner og ferie) blir det ikke satt inn vikar dersom det kan gis forsvarlig tjeneste uten erstatning, enten ved å være færre på jobb enn bemanningsplanen tilsier, ved å flytte personell fra andre avdelinger eller aktiv bruk av lærling på aktuell avdeling.
- Lærlinger skal gi 50% verdiskapning gjennom læretiden og er satt inn i ledige helgestillinger.
- Flere deltidsansatte har fått utvidet stilling som følge av «1-årsregelen», altså rett til stillingsutvidelse etter faktisk arbeid de siste 12 måneder, AML § 14-4 a. Det medfører utfordringer knyttet til bemanningsplaner, turnuser og helgebemanning, men gir fleksibilitet ved for eksempel ferieavvikling og hovedferien i år ble avviklet uten bruk av vikarbyrå. Ansatte som skal gå av med pensjon i løpet av høsten vil ikke bli erstattet fullt med nytilsetninger, men deler av stillingene vil bli tillagt ansatte som har fått utvidet stilling.
- Opphør/ending av BPA stillinger, se pkt. 4.

Det er ikke realistisk at enheten vil klare et økonomisk resultat i balanse for inneværende år. Periodisering av budsjettet innebærer noen usikkerhetsmomenter, men regnskapstall for august og september viser et redusert overforbruk; 104%.

2. Kommentar til fravær

Rekordlavt sykefravær, flere langtidssykemeldte er helt eller delvis tilbake på jobb.

3. Prosjektstatus

- Utvidet dagtilbud for hjemmeboende med en dag per uke fra mai måned, finansiert med tilskudd fra Helsedirektoratet.
- Nytt sykesignalanlegg i drift på institusjonen.
- 3 nye kandidater i prosjektet «Menn i helse»
- 2 nye helsefaglæringer

4. Spesielle forhold som kommunestyret bør ha kjennskap til

- Fylkesmannen i Agder gjennomførte tilsyn med Gjerstad kommune i mai, og undersøkte om kommunen sørger for at driften ved Gjerstad omsorgssenter blir utført i samsvar med aktuelle lovkrav slik at pasientene får trygge og gode tjenester.
- Opphør av brukerstyrt personlig assistent tjeneste til en bruker, tidligere ansatte har nå arbeidssted i Familiehuset og Pleie og omsorg.

NAV

	Tjeneste	Regnskap 31.08.2019	Budsjett 31.08.2019	Avvik	Forbruk %
2331	Forebygg.edruskapsarbeid	-54	-23	31	238,60
2341	Dagsenter	9	8	0	104,21
2420	Sosialkontortjenester	2 050	2 131	81	96,20
2430	Tilbud til rusmisbrukere	9	7	-2	132,46
2730	Syssetsettingstiltak	412	395	-17	104,25
2760	Kvalifiseringsordningen	0	122	122	0,00
2810	Ytelse til livsopphold	2 115	2 109	-5	100,25
8500	Integreringstilskudd	-306	-733	-428	41,66
320	NAV	4 236	4 017	-219	105,45

1. Kommentar til økonomisk resultat per 2. tertial, samt prognose for hele 2019

Slik det ser ut etter årets 8 første måneder, har NAV Gjerstad et merforbruk på kr 218 000. Det forventes at sosialhjelpsutgiftene vil reduseres noe frem til nyttår. Prognose for hele året, er derfor at enheten vil ha en ubalanse i budsjettet på mellom kr 100 000 og kr 150 000. Det har vært forsøkt å selge plasser til nabokommuner i arbeidsgruppa til NAV. Dette har foreløpig ikke gitt resultater, men er noe vi vil jobbe med fremover.

Familiehuset

	Tjeneste	Regnskap 31.08.2019	Budsjett 31.08.2019	Avvik	Forbruk %
1200	Administrasjon	1	0	-1	0,00
2021	PP-tjenesten	719	887	168	81,04
2130	Voksenoppl.fremmedspråkl.	-395	1 097	1 491	-35,97
2320	Helsestasjonstjenester	737	1 138	401	64,79
2321	Jordmor	1	163	162	0,51
2322	Skolehelsetjeneste	271	442	171	61,36
2341	Dagsenter	178	156	-22	114,00
2344	Støttekontakt (eldre/fh)	611	602	-9	101,43
2346	Drift bygg dagsenter o.l.	9	0	-9	0,00
2412	Driftstilskudd fysioterap	683	627	-56	108,92
2413	Legevakt/legevaktsentral	1 090	628	-462	173,53
2414	Fysioterapi/ergoterapitjeneste	261	170	-91	153,33
2416	Logopedtjeneste	0	16	16	0,00
2417	Legeskontor Brokelandsheia	1 703	1 667	-36	102,17
2421	Flyktningekontor	2 168	1 241	-927	174,72
2423	Krisesenter	388	265	-123	146,58
2430	Tilbud til rusmisbrukere	-1 870	0	1 870	0,00
2440	Barnevernstjenesten	1	0	-1	0,00
2543	Psykiatritjeneste	7 169	4 980	-2 189	143,94
2750	Introduksjonsstønad flyktninger	3 859	4 162	302	92,74
8500	Integreringstilskudd	-5 908	-6 703	-796	88,13
400	Familiehuset	11 678	11 537	-141	101,22

1. Kommentar til økonomisk resultat per 2. tertial, samt prognose for hele 2019

Enheten er i «rute» økonomisk. Integreringstilskudd bringer enheten i balanse i 2019.

2. Kommentar til fravær

Enhetens sykefravær: samlet 5,88 hvorav langtidsfravær: 4,06

3. Oppfølging/manglende oppfølging av politisk vedtatte saker

Enheten følger opp vedtak om bosetting av 10 nye flyktninger. Det ankom en ny familie i slutten av august og en til ankommer sist i september direkte fra leier i Uganda.

4. Spesielle forhold som kommunestyret bør ha kjennskap til

Det etablerte tiltaket i regi av psykisk helsetjeneste er godt i gang. Det er planlagt en ny modulleilighet som vil komme på plass i løpet av oktober og knyttes til det eksisterende tiltaket.

Psykisk helsetjeneste og rus har vakanse i stilling denne høsten, det krever prioriteringer i oppgaver.

Vi har 30 voksne personer i introduksjonsprogram, flere nye barn, babyer, barn i barnehage og skolealder av foreldre som er i introduksjonsprogram.

Ansatte i enheten er i gang med å nyorientere seg med hensyn til vedtatt organisering. Det er mange ting som skal avklares denne høsten.

Barneverntjenesten Øst i Agder

	Tjeneste	Regnskap 31.08.2019	Budsjett 31.08.2019	Avvik	Forbruk %
2901	Barnevernstjeneste 2440	7 322	8 193	871	89,37
2902	Barnevernstjeneste 2510 tiltak i familien	2 276	2 302	26	98,88
2903	Barnevernstjenesten 2520 Tiltak utenfor familien	17 907	17 219	-688	104,00
450	Interkommunal barnevernstjeneste	27 504	27 713	208	99,25

1. Kommentar til økonomisk resultat per 2. tertial, samt prognose for hele 2019

Tallene viser at tjenesten holder seg innenfor rammen for 2. tertial. For tjeneste 2901 ligger det inne betydelige refusjoner som ikke vil videreføres i samme omfang resten av året. Det forventes at tjeneste 2901 ved årets slutt ender om lag som budsjettert. Det er videre en usikkerhet knyttet til antall plasserte barn i fosterhjem/institusjon som kan påvirke regnskapet ved årets slutt.

2. Kommentar til fravær

Barneverntjenesten har et sykefravær som i snitt ligger godt under kommunens mål, under 6 % for samlet fravær, siste kvartal. Det er en svært positiv utvikling.

3. Oppfølging/manglende oppfølging av politisk vedtatte saker

Kontrollutvalget i Gjerstad har bestilt et forvaltningsrevisjonsprosjekt som har navnet «Barneverntjenesten Øst i Agder – del 2». Prosjektet vil ha spesiell fokus på tjenesteyting og kvalitet. Prosjektet har nå kommet i gang ved at det er avholdt et planleggingsmøte med barnevernleder. Prosjektet vil i hovedsak innebære gjennomgang av dokumentasjon i barneverntjenesten opp mot krav satt av lovgiver og intervjuer med ledere/mellomledere.

4. Prosjektstatus

Tjenesten deltar i flere prosjekter hovedsakelig rettet mot tidlig tverrfaglig innsats. De to store satsingene er BTI (Bedre tverrfaglig innsats) hvor alle kommunene deltar, men har kommet noe ulikt i prosessen og Tidlig inn som gjennomføres i kommunene Gjerstad, Tvedestrand, Vegårshei og Åmli.

I tillegg har Barneverntjenesten Øst i Agder tatt initiativet til et tett samarbeid med helsestasjonene og jordmødrene for å sikre at hjelpetjenesten kommer tidligst mulig inn for å sikre de mest utsatte barna en god start i livet.

Personalarbeid

De sykemeldte følges opp systematisk med tanke på å komme tilbake i jobb. For øvrig har tjenesten fokus på arbeidsmiljøet.

Medarbeidersamtaler

De planlagte medarbeidersamtalene er utsatt til over nyttår slik at de kan ses i sammenheng med 10-faktorundersøkelsen.

Utvikling i antall årsverk

Per 31.08.2019 har Barneverntjenesten Øst i Agder 24,4 årsverk inkl. to tiltaksstillinger (miljøterapeuter). De to sistnevnte stillingene er nå besatt.

Kompetanseutvikling

En merkantil medarbeider og fire barnevernkonsulenter deltar på ulike videreutdanninger høsten 2019. Bufdir gir tilskudd til vikar og reise-/oppholdsutgifter for de fire barnevernkonsulentene. Miljøterapeutene har fått plass på opplæringsprogrammet PYC (Parenting Young Children): Programmet egner seg til foreldre som har behov for konkret, individuell og hjemmebasert veiledning og støtte for å styrke samspill og omsorgskompetanse for barn.

Barneverntjenesten deltar i KUBA (Kompetanseutvikling for barneverntjenestene i Agder). Tilbakemeldingene er så langt overveiende positive. Økonomiske tilskudd til videreutdanningene og KUBA er en del av regjeringens kvalitets- og strukturreform til utvikling av det kommunale barnevernet.

Drift – nøkkeltall

	1. tertial 18	2. tertial 18	3. tertial 18	1. tertial 19	2. Tertial 19
<i>Antall meldinger i periode</i>	65	56	64	73	80
<i>Antall nye undersøkelser i perioden</i>	62	54	57	66	77
<i>Undersøkelser – avsluttet med vedtak</i>	33	32	19	33	22
<i>Undersøkelser – avsluttet uten tiltak</i>	35	25	35	28	48
<i>Antall barn og unge med tiltak i familien</i>	185	188	164	166	135
<i>Antall barn og unge med tiltak utenfor familien</i>	81	74	75	71	75
<i>Herav i alder 0-17 år</i>	59	53	56	53	57
<i>SUM antall barn med tiltak</i>	263	262	239	237	210
<i>Antall barn i hjelpetiltak totalt</i>	222	224	198	199	168
<i>Herav med gyldig tiltaksplan</i>	204	183	187	166	148
<i>Andel barn med gyldig tiltaksplan</i>	91.89 %	81,70 %	94,44 %	83,42 %	88,10 %

Samfunnsenheten

	Tjeneste	Regnskap 31.08.2019	Budsjett 31.08.2019	Avvik	Forbruk %
1200	Administrasjon	137	52	-85	262,03
1210	Forvaltningsutgifter i eiendomsforvaltningen	503	480	-22	104,67
1300	Drift administrasjonsbygg	1 183	962	-221	123,01
1302	Gjerstadsenteret	96	187	91	51,46
2010	Barnehage	122	146	23	84,14
2020	Grunnskoleundervisning	124	187	63	66,32
2211	Drift barnehagelokaler	305	439	134	69,52
2221	Drift skolelokaler	2 698	2 336	-361	115,47
2225	Investeringer skolelokale	6	0	-6	0,00
2342	Frivilligsentral	340	340	0	100,00
2346	Drift bygg dagsenter o.l.	16	33	18	47,21
2417	Legekontor Brokelandsheia	6	0	-6	0,00
2610	Drift/renhold institusjoner	1 212	894	-319	135,64
2650	Drift kommunale boliger uten mvakomp	-2 153	-1 666	486	129,19
2651	Drift komm boliger med bemanning (med MVAkomp)	272	44	-228	617,72
2901	Barnevernstjeneste 2440	363	334	-29	108,78
3010	Plansaksbehandling	941	912	-29	103,20
3020	Bygge-og delesaksbehandling og seksjonering	76	167	92	45,20
3030	Kart og oppmåling	246	310	64	79,31
3150	Boligformål	130	0	-130	0,00
3152	Tomter boligformål	-60	-35	25	170,22
3200	Kommunale skoger	0	-3	-3	4,26
3253	Næringsbygg/areal	0	-13	-13	0,00
3255	Annen tilrettelegging	544	781	238	69,60
3290	Landbruksforvaltning og landbruksbasert næringsutv	551	512	-39	107,69
3320	Kommunale veier, miljø og trafikksikkerhetstiltak sommer	723	709	-14	101,95
3321	Kommunale veier, miljø og trafikksikkerhetstiltak vinter	881	696	-184	126,49
3350	Parker og lekeplasser	35	38	3	93,36
3381	Feiervesen	-211	-17	194	1 208,96
3390	Brannvesen	1 236	1 618	382	76,39
3400	Vannproduksjon	134	95	-39	141,43
3450	Distribusjon av vann	-2 252	-2 079	174	108,35
3500	Avløpsrensing	1 485	1 263	-221	117,52
3501	Behandling kloakk (slam)	0	39	39	0,00
3502	Innsamling kloakk(komm.)	0	113	113	0,00
3531	Kommunalt avløpsnett	-2 742	-2 188	554	125,30
3540	Tømming slam (privat)	0	1	1	0,00
3550	Innsamling renovasjon	9	0	-9	0,00
3601	Friluftsliv	26	16	-10	161,81
3602	Viltarbeid	9	-5	-14	-164,26
3700	Bibliotek	463	448	-14	103,22
3800	Drift av idrettsanlegg	26	25	-1	105,28
3801	Støtte til idrettslag	90	91	1	98,54
3810	Kommunale idrettsbygg og idrettsanlegg	11	0	-11	0,00
3830	Kulturskolen	868	878	10	98,89
3850	Kulturkontoret	269	145	-125	186,01
3852	Div. kulturaktiviteter	78	120	42	65,26
3853	Drift kulturbygg	34	35	1	96,02
3860	Kommunale kultur - og idrettsbygg	0	20	20	0,00
3900	Tilskudd til fellesråd	77	51	-27	152,77
600	Samfunnsenheten	8 907	9 510	604	93,65

1. Kommentar til økonomisk resultat per 2. tertial, samt prognose for hele 2019

Samfunnsenheten har en del merinntekter på VA og husleie, så langt i år, men pga. innføring av vannmålere i år og neste år, samt andre effekter, vil det antagelig bli motsatt virkning neste år, før det stabiliserer seg.

2. Kommentar til fravær

Samfunnsenheten har stort sett et stabilt lavt fravær.

3. Spesielle forhold som kommunestyret bør ha kjennskap til

- Vi har fått en utfordring ang. plassering av ny vognhall for brannbil, da løsningen vi har sett på med å skyte oss inn i fjellet, ikke er spesielt gunstig. Det jobbes med å finne en bedre og mer funksjonell løsning, for å ivareta alle aspekter. Formannskap/kommunestyre vil bli informert fortløpende, og når vi har et nytt forslag på bordet.
- Det er innmeldt behov fra PLO om ombygging/opprusting av lokalene som fysioterapeutene er flyttet ut fra. Ønsket ombygging vil koste om lag 150.000 kroner. Foreslår omdisponering innenfor vedtatt investeringsprogram, for å få gjort dette inneværende år.
- Det er tidligere foretatt utskiftning til LED-armaturer på store deler av Gjerstad omsorgssenter, men på grunn av endret plassering av beboere er det behov for utskiftning av armaturer i en fløy hvor det tidligere ikke er foretatt utskiftning. Dette for å ivareta beboernes behov for lys før den mørke årstiden virkelig tar til. I nevnte fløy er det flere lysarmaturer som ikke virker, og soklene smuldrer opp. Utskiftning til LED er fordelaktig med hensyn til strømforbruk og redusert varmeutvikling på rommene sommerstid. En utskifting med samme standard som er gjort i andre deler av bygget, vil ha en kostnadsramme på inntil kr 400.000.

Fellesansvar (utenfor enhetenes rammer)

	Tjeneste	Regnskap 31.08.2019	Budsjett 31.08.2019	Avvik	Forbruk %
3900	Tilskudd til fellesråd	823	823	0	100,00
700	Kirkelig fellesråd	823	823	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 31.08.2019	Budsjett 31.08.2019	Avvik	Forbruk %
2833	Etableringslån	54	0	-54	0,00
8000	Skatt på inntekt / formue / eiendom	-41 105	-41 061	43	100,11
8400	Rammetilskudd	-72 214	-72 299	-85	99,88
8700	Renter og gebyrer	6 004	6 003	-1	100,01
8702	Utbytte Agder Energi AS	-4 067	-4 085	-18	99,55
701	Felles (1A)	-111 328	-111 442	-114	99,90

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 2019.

	Tjeneste	Regnskap 31.08.2019	Budsjett 31.08.2019	Avvik	Forbruk %
1200	Administrasjon	314	478	164	65,68
1800	Diverse fellesutgifter	3	0	-3	0,00
1806	Sektorovergripende tiltak	198	559	361	35,43
2020	Grunnskoleundervisning	0	0	0	0,00
2313	Andre barne-/ungd.tiltak	8	0	-8	0,00
2332	Annet forebygg.h/s-arbeid	171	0	-171	0,00
2413	Legevakt/legevaktsentral	345	459	114	75,11
2530	Institusjonspleie	79	38	-41	207,89
2834	Tilskudd til etablering	200	0	-200	0,00
2901	Barnevernstjeneste 2440	-24 961	-24 967	-6	99,98
706	Fellesinntekter/-fellesutgifter	-23 643	-23 432	211	100,90

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 2019.

	Tjeneste	Regnskap 31.08.2019	Budsjett 31.08.2019	Avvik	Forbruk %
2010	Barnehage	122	118	-4	103,50
2020	Grunnskoleundervisning	-28	71	98	-38,80
2150	SFO	0	47	47	0,00
2221	Drift skolelokaler	100	0	-100	0,00
2530	Institusjonspleie	248	71	-177	350,59
2541	Hjemmesykepleie distrikt	-11	0	11	0,00
2544	Personlige assistenter	47	0	-47	0,00
2546	Hoppehagen 10	135	47	-87	285,17
9999	Dummy tjeneste budsjett	0	171	171	0,00
707	Læringer	613	525	-88	116,77

I henhold til kommunestyrevedtak 10.12.2015 er læringer skilt ut som eget ansvar. Det forventes ingen store avvik fra budsjett i 2019.

6. Investeringsregnskapet

	Prosjekt	Regnskap 31.08.2019	Budsjett HELE 2019	Forbr %	Kommentar
0029	Brokelandsheia (næring) - Salg tomter	-425	-500	85,00	Det er hittil i år solgt en næringstomt. Det jobbes med andre aktører for øyeblikket.
0270	Startlån	1 095	5 000	21,90	Startlån har i mindre grad blitt benyttet etter at Husbanken innførte strengere kriterier hva angår målgrupper.
0332	Solavskjerming PLO	0	410	0,00	Avtale inngått og påbegynnes i uke 36. Forventet forbruk kr 270.000.
0370	Brannvesen - Ombygging brannstasjon	516	300	172,16	Ble ikke påbegynt i 2018, derfor underbudsjettet i 2019.
0380	Veier - Standardheving	0	1 800	0,00	Vei til Hegdsbråte ferdigstilles i år, og vei til Kamperhaug påbegynnes. Forventer at avsatt budsjett for 2019 vil holde i forhold til forventet utført arbeid.
0420	VA - Kommunalt avløpsnett	6	4 000	0,14	Bestemt utsatt på grunn av manglende kapasitet og usikkerhet om hvorvidt tiltaket vil gi høyere gebyrer. Det jobbes med å legge en plan for prioritering.
0421	VA - Oppgradering ledningsnett	118	400	29,58	Forventet forbruk ca. kr 350.000.
0431	Bil NAV	330	300	110,00	
1603	Beredskapstiltak	53	125	42,41	
1611	PLO - Utstyr og inventar	35	250	14,08	
1612	Boligfelt øvrebygda	1 109	4 000	27,72	Forventet forbruk kr 3.500.000.
1614	Lukking åpne brannavvik	0	125	0,00	Budsjett forventes å bli brukt opp.
1620	Abel skole 1.-10. klasse inkl. flerbrukshall	28 685	30 500	94,05	
1635	PLO - Velferdsteknologi	475	500	95,02	
1706	Salg boligtomter	-397	-3 000	0,00	Kun ei tomt solgt. Vi er i dialog med en kjøper i Enghola.
1710	Brokelandsheia - Kjøp av areal til boligformål	0	2 500	0,00	Arbeid ikke påbegynt. Avventer plan for E18.
1712	Utleieboliger - Kjøp / oppføring	44	6 000	0,74	Avtale med byggefirma inngått. Forventer noe utbetalinger i 2019.
1713	VA - Avkloakking Sundsmyra	0	1 000	0,00	Prosjekt bestemt utsatt på grunn av "kost/nytte" og av kapasitetshensyn.
1808	Slamfortykker Sunde renseanlegg inkl. bygg	4 600	3 500	131,42	Anlegg ferdigstilt. Overforbruk skyldes underforbruk i 2018.
1900	Salg kommunale formålsbygg	-1 480	-2 000	74,01	Salg av kommunale boliger Granheim
1901	PLO - Automatiske døråpnere	163	650	25,03	Døråpnere montert.
1902	Kamperhaug 7 - Utomhus "Hagestua"	0	150	0,00	Blir utført i høst. Budsjett forventes å bli brukt i sin helhet.
1903	Ombygging gamle Gjerstad skole	0	2 000	0,00	Ny plan for Gjerstad skole, behov bortfalt.
1904	Fjerne / rive gamle vannbehandlingsanlegg	0	800	0,00	Utsatt på grunn av manglende kapasitet.
2180	Egenkapital KLP	653	700	93,26	Årlig obligatorisk styrking av egenkapital som følge av vårt eierskap i KLP.
4001	Kartplotter	0	150	0,00	Kjøpt og belastet drift, da prisen ble under kr 100.000.
9040	Ortofoto skråfotografering	0	200	0,00	Bestemt utsatt på grunn av for høy kostnad. Jobber fortsatt med et fellesprosjekt på tvers av kommuner.
	Sum per 31.08.2019	35 582	59 860	59,44	