



RISØR KOMMUNE



Tertialrapport

Tertial 1 2020



Tertialrapport 1-2020 er laget i et nytt system, Stratsys, som inngår i den nye ERP-Suiten som kommunen har tatt i bruk fra 2020. Programmet var ikke tilgjengelig før medio mai, og har vært meget arbeidskrevende for rådmannen. Økonomisjefen har skrevet hele rapporten, basert på budsjettoppfølgingsmøter gjennom 1 halvår og gjennomgang av sektorenes regnskaper mot budsjett.

Rapportens format ble annerledes enn forventet, med en tertialrapport pr enhet i kommunen, og følgelig meget tidkrevende å lage. Dette har gjort at tertialrapporten ikke rakk å bli ferdigstilt til politisk behandling før sommeren som planlagt.

Ved oppstart av tertialrapport 2-2020 vil rådmannen legge om rutinene for utarbeidelse av rapporten, hvor hver enkelt virksomhetsleder selv skal skrive sin rapport, og kommunalsjefene sy sammen hver sektor. Rådmannen skal dermed fokusere på det overordnede, og sammenstille hele organisasjonen basert på enhetenes rapporter.

Det er utfordrende å finne korrekt detaljeringsgrad i rapporteringen til politikerne, men denne rapporten går helt ned på nederste nivå i strukturen. Rådmannen vil gjerne ha tilbakemelding fra politisk hold om hvordan denne oppleves slik at han kan ta det med i evalueringen fremover.

Regnskapstabellene som lastes inn fra økonomisystemet og fra HR-modulen er på et "hovedpost"-nivå, og følgelig vises ikke regnskapet ned på funksjons- og artsnivå. En slik detaljering vil gi en rapport på tusenvis av sider. Rådmannen er åpen for innspill til endringer av tabellformatene, men er begrenset innenfor systemenes rammer.



Innholdsfortegnelse

1	Risør	6
2	Sektor Rådmann og stab (100).....	28
3	Rådmannsgruppen (10100)	31
4	Rådmannsgruppen - Felles (10200)	33
5	Rådmannens stab (10300)	35
6	Rådmannen politisk (10400)	38
7	IKT (10500).....	41
8	Stab personal (10600).....	43
9	Stab fellestjenester (10700).....	45
10	Stab økonomi (10800)	47
11	Sektor samfunnsutvikling (200).....	49
12	Samfunnsutvikling leder (20100)	52
13	Plan og bygg (21100).....	54
14	Eiendom og tekniske tjenester (2200).....	57
15	Eiendom forvaltning (22100).....	60
16	Eiendom vaktmestertjenester (22200).....	62
17	Eiendom renhold (22300)	64
18	Eiendom tekniske tjenester (22400).....	66
19	Risør Biovarmeanlegg (22500).....	69
20	Vann og avløp - selvkostområde (23100)	71
21	Kultur (2400)	73
22	Kultur leder (24100).....	76
23	Kultur Risørhuset (24200).....	79
24	Risør bibliotek (24300).....	81
25	Risør Kino (24400)	83
26	Kultur frivillighetssentralen (24500).....	85
27	EBOI (2500).....	87
28	EBOI Leder (25100).....	90
29	Flyktningetjenesten (25200)	92
30	Voksenopplæringen VIRK (25300)	95
31	NAV (2600)	98



32	NAV - sosial (26100).....	101
33	NAV - flyktning (26200)	104
34	Sektor helse og omsorg (300).....	106
35	Helse og omsorg - leder (30100).....	110
36	Habilitering (3100).....	112
37	Habilitering - leder (31100).....	115
38	Habilitering - Linken (31200).....	117
39	Habilitering - Orreveien (31300)	119
40	Habilitering - Sandnes ressursenter (31400)	121
41	Omsorg (3200)	124
42	Omsorg - leder ikke i bruk (32100)	126
43	Omsorg hjemmetjenester (32200).....	128
44	Omsorg institusjon (32300)	130
45	Omsorg psykisk helse (32400).....	132
46	Helse (3300).....	134
47	Helse - leder (33100).....	136
48	Helse barnevern (33200).....	138
49	Helse helsetjenester (33300)	140
50	Risør helsestasjon (33400)	143
51	Søndeled Legekontor (33500).....	145
52	Sektor for oppvekst (400)	147
53	Oppvekst og inkludering - Leder (40100).....	150
54	Risør kommune førskoletiltak (40200).....	153
55	Risør barneskole (4100).....	155
56	Risør barneskole - grunnskole (41100).....	157
57	Risør barneskole SFO (41200)	160
58	Hope oppvekstsenter (4200)	162
59	Hope Oppvekstsenter - grunnskole (42100).....	164
60	Hope Oppvekstsenter - SFO (42200)	166
61	Hope oppvekstsenter - barnehage (42300).....	168
62	Søndeled barneskole (4300).....	170
63	Søndeled Barneskole - grunnskole (43100).....	172



64	Sønedeled Barneskole - SFO (43200)	175
65	Risør Ungdomskole (44100)	177
66	PPT (45100)	180
67	Fargeskrinet Barnehage (46100).....	182
68	Trollstua Barnehage (47100).....	185



1 Risør

1.1 Kommunedirektørens innledning

Starten av 2020 har vært meget krevende for organisasjonen.

Etter desember-vedtaket knyttet til Handlingsprogram og økonomiplan 2020-2023, med budsjett 2020, startet året opp med å rigge prosjektet Balanse24 som skal kartlegge mulighetsområdene innen alle sektorer for omlegging og effektivisering av driften. Total skal Risør kommune redusere sine netto driftsrammer med nesten 50 mill over perioden. Det tilsvarer et kutt på ca 7,7 % av de samlede økonomiske rammene. Risør kommune er ikke alene om disse utfordringene, og det er mange kommuner som opplever svake resultatet, og krevende år foran seg. I Risør er vi heldige som har et disposisjonsfond på over 60 mill som gir oss et handlingsrom i perioden.

Korona-situasjonen har ikke gjort dette arbeidet lett. Mye av fokuset på driften ble flyttet bort fra det "daglige arbeidet" og over på en helt ny situasjon med hjemmekontor, karantene og smittevern.

Fra 1 januar forlot vi det gamle økonomisystemet, og "gikk skarpt" i den nye ERP-suiten med nye systemer i alle bauger og kanter. Alle ansatte og ledere fikk en brå start med nye systemer for håndtering av lønninger, personalmeldinger, sykefravær, fakturahåndtering og økonomioppfølging. Dette har vært meget krevende for mange, og systemene er fremdeles nye og uvante. Dette gjør at kontrollarbeidet veldig viktig, men også krevende. Organisasjonen trenger tid til å bli kjent med systemet for å bli trygg og komfortabel slik at gevinstene ved ERP-suiten kan hentes ut.

Tertialrapporten ser også helt annerledes ut denne gangen, med en mye høyere detaljeringsgrad, inkludert detaljerte rapporter, for alle enheter på økonomi, fravær og bemanning. Rapporten er følgelig meget omfattende, og vi vil jobbe med rapporten fremover for å finne en form som er best egnet både for administrasjonen og politikere.



1.2 Felles inntekter og utgifter

Felles inntekter og utgifter danner grunnlaget for hvor mye ressurser rådmannen har til å drifte kommunens tjenestoområder. Netto inntekter fra fellesområdene er grunnlaget for fordeling av netto budsjettmidler til alle sektorene.

Kommunens driftsinntekter er i hovedsak skatt og rammetilskudd, samt eiendomsskatt og ulike refusjonsordninger fra Husbanken og VAR-områdene. På utgiftssiden samles alle finanstransaksjoner, avskrivninger, og avsetninger og bruk av fondsmidler på fellesområdene.

Regnskapsskjema 1A viser kommunens fellesområder samlet og gir en netto driftsramme til sektorene på ca 440 mill i 2020.

Regnskapsskjema 1A	Hittil i år	HIÅ bud.	Avvik	Årsbudsjett
Skatt på inntekt og formue	-50 172 240	-71 910 400	-21 738 160	-179 776 000
Ordinært rammetilskudd	-93 854 306	-95 174 800	-1 320 494	-237 937 000
Skatt på eiendom	-8 460 817	-9 190 521	-729 704	-21 727 000
Andre generelle statstilskudd	-8 494 925	-13 282 000	-4 787 075	-39 846 000
Sum frie disponible inntekter	-160 982 288	-189 557 721	-28 575 433	-479 286 000
Renteinntekter og utbytte	-802 695	-4 276 000	-3 473 305	-12 828 000
Renteutgifter, provisjoner og andre finansutgifter	4 794 331	6 845 336	2 051 005	20 536 000
Avdrag på lån	7 788 133	9 018 332	1 230 199	27 055 000
Netto finansinntekter/-utgifter	11 779 769	11 587 668	-192 101	34 763 000
Til ubundne avsetninger		5 000 000	5 000 000	15 000 000
Til bundne avsetninger	5 000	3 910 444	3 905 444	11 731 338
Bruk av ubundne avsetninger		-2 800 336	-2 800 336	-8 401 000
Bruk av bundne avsetninger	-46 858	-4 687 332	-4 640 474	-14 062 000
Netto avsetninger	-41 858	1 422 776	1 464 634	4 268 338
Til fordeling drift	-149 244 377	-176 547 277	-27 302 900	-440 254 662
Sum fordelt drift	189 953 596	161 855 683	-28 097 913	440 254 587
Regnskapsmessig merforbruk/mindreforbruk	40 709 219	-14 691 594	-55 400 813	0

Som følge av manglende periodisering på vesentlige poster i budsjettet viser oversikten et feilaktig bilde av status ved utgangen av 1 tertial. Postene er derfor nærmere beskrevet videre i rapporten med mer korrekt status.

1.2.1 Felles inntekter og utgifter skjema 1 A

Skjema 1 A Tertial 1-2020

Beskrivelse	Måned 1 - 4 (B)	Måned 1 - 4 (R)	Måned 1 - 4 (A)	Måned 1 - 4 (A%)
Risør				
Skatt på inntekt og formue	-71 910	-50 172	-21 738	-30
Ordinært rammetilskudd	-95 175	-93 854	-1 320	-1
Skatt på eiendom	-9 191	-8 461	-730	-8
Andre direkte eller indirekte skatter	0	0	0	0



Beskrivelse	Måned 1 - 4 (B)	Måned 1 - 4 (R)	Måned 1 - 4 (A)	Måned 1 - 4 (A%)
Andre generelle statstilskudd	-13 282	-8 495	-4 787	-36
Sum frie disponible inntekter	-189 558	-160 982	-28 575	-15
Renteinntekter og utbytte	-4 276	-505	-3 771	-88
Gevinst på finansielle instrumenter	0	0	0	0
Renteutgifter provisjoner og andre finansutgifter	6 845	4 794	2 051	30
Tap på finansielle instrumenter	0	0	0	0
Avdrag på lån	9 018	7 788	1 230	14
Netto finansinntekter/-utgifter	11 588	12 078	-490	-4
Dekning av tidl års regnskm merforbruk	0	0	0	0
Til ubundne avsetninger	5 000	0	5 000	100
Til bundne avsetninger	3 910	5	3 905	100
Bruk av tidl års regnskm mindreforbruk	0	0	0	0
Bruk av ubundne avsetninger	-2 800	0	-2 800	-100
Bruk av bundne avsetninger	-4 687	-47	-4 640	-99
Netto avsetninger	1 423	-42	1 465	103
Overført til investeringsbudsjettet	0	0	0	0
Til fordeling drift	-176 547	-148 947	-27 601	-16
Sum fordelt til drift fra skjema 1B	161 856	195 373	-33 517	-21
Merforbruk/mindreforbruk	-14 692	46 426	-61 118	-416

Regnskapsskjema 1 A er en lovpålagt rapportering som viser felles inntekter og utgifter, som i hovedsak består av skatt og rammetilskudd, inkludert eiendomsskatt, og kommunens finansområder med renter og avdrag som de mest vesentlige postene.

Rapporten viser et uoversiktlig bilde av forholdet mellom budsjett og regnskap og må bearbeides noe mer frem mot 2 tertial for å gi bedre informasjon. Spesielt gjelder det periodisering av budsjettet slik at ikke avvikene blir misvisende.

Starten av året har vært spesiell mht situasjonen som kom over landet 13.3 med korona. Denne situasjonen har påvirket hele kommune-Norges inntekter, og det er stor usikkerhet om hvilken grad det slår ut på kort, mellomlang, og lang sikt.

Prognosemodellen som rådmannen legger til grunn i sin økonomi, er basert på bla. antall innbyggere i kommunen 1/1-20. Her fikk vi en reduksjon ifht budsjett, som ga en reduksjon i forventet skatt og inntektsutjevning på netto 1,26 mill i februar.



Videre har regjeringen i mars kompensert kommunene med forventet tap på skatteinntekter gjennom økt innbyggertilskudd med 4 mrd. Dette ga Risør kommune ca 5 mill mer i rammetilskudd og kompenserte omtrent svikten i skatteinntekter ifht estimatet. Denne kompensasjonen er for perioden 13/3-14/6, og hva som skjer etter det er meget usikkert. Det er også usikkert hvordan skatteinntektene vil utvikle seg utover året, og resten av planperioden.

Budsjetterte inntekter på eiendomsskatt er ventet å bli som budsjett. Det er budsjettert med noen nye objekter inn i ordningen hvert år som øker inntekten årlig. Totalt er det budsjettert med kr.21,7 mill i 2020.

Utbytteinntektene er ventet å oppnå budsjett etter signaler fra Agder Energi. Rådmannen følger vedtatt handlingsregel for avsetning til eget disposisjonsfond for merinntekter på utbytte fra Agder Energi.

Finansområdet beskrives i eget kapittel og omtales ikke spesielt her. Det er ventet at finansområdene vil gi noe innsparing som følge av reduserte markedsrenter på lånene.

Avsetninger og bruk av fond gjøres ved årsslutt og omtales ikke spesielt i 1 tertial. Det som kan være viktig å nevne er at det er budsjettert med en avsetning til disposisjonsfond på kr.15 mill som speiler forventet inntekt på årets premieavvik. Signaler om redusert premieavvik som følge av lav lønnsvekst må da også medføre redusert overføring til disposisjonsfond tilsvarende.

1.2.2 Skatt og rammetilskudd

Utvikling skatt og rammetilskudd

Aldri før har det vel vært større usikkerhet knyttet til prognosene for skatt og rammetilskudd til kommunene. Koronasituasjonen medfører stor usikkerhet i nasjonaløkonomien, og regjeringen har signalisert at de skal kompensere for konsekvensene av denne. I 1 tertial har regjeringen kompensert for estimert skattesvikt på ca 4 mrd, samt 1 mrd for forventet bortfall av inntekter fra SFO og barnehager som ble stengt 13 mars.

Endringene i skatt og rammetilskudd i 1 tertial kan vises som nedenfor.

	Regnskap	Budsjett	Endring		Endr.RNB-	
	2019	2020	Bef.tall febr-20	Bef.	RNB 2020	BUD
Skatt på inntekt og formue	177 519	179 776	176 471	-3 305	172 351	-7 425
Rammetilskud fra stat	191 405	199 922	199 922	0	207 079	7 157
Inntektsutjevning	28 736	27 723	29 763	2 040	29 105	1 382
Ord.Skjønnsmidler	1 646	1 130	1 130	0	1 130	0
Distriktstilskudd	8 922	9 162	9 162	0	9 162	0
Sum	408 228	417 713	416 448	-1 265	418 827	1 114

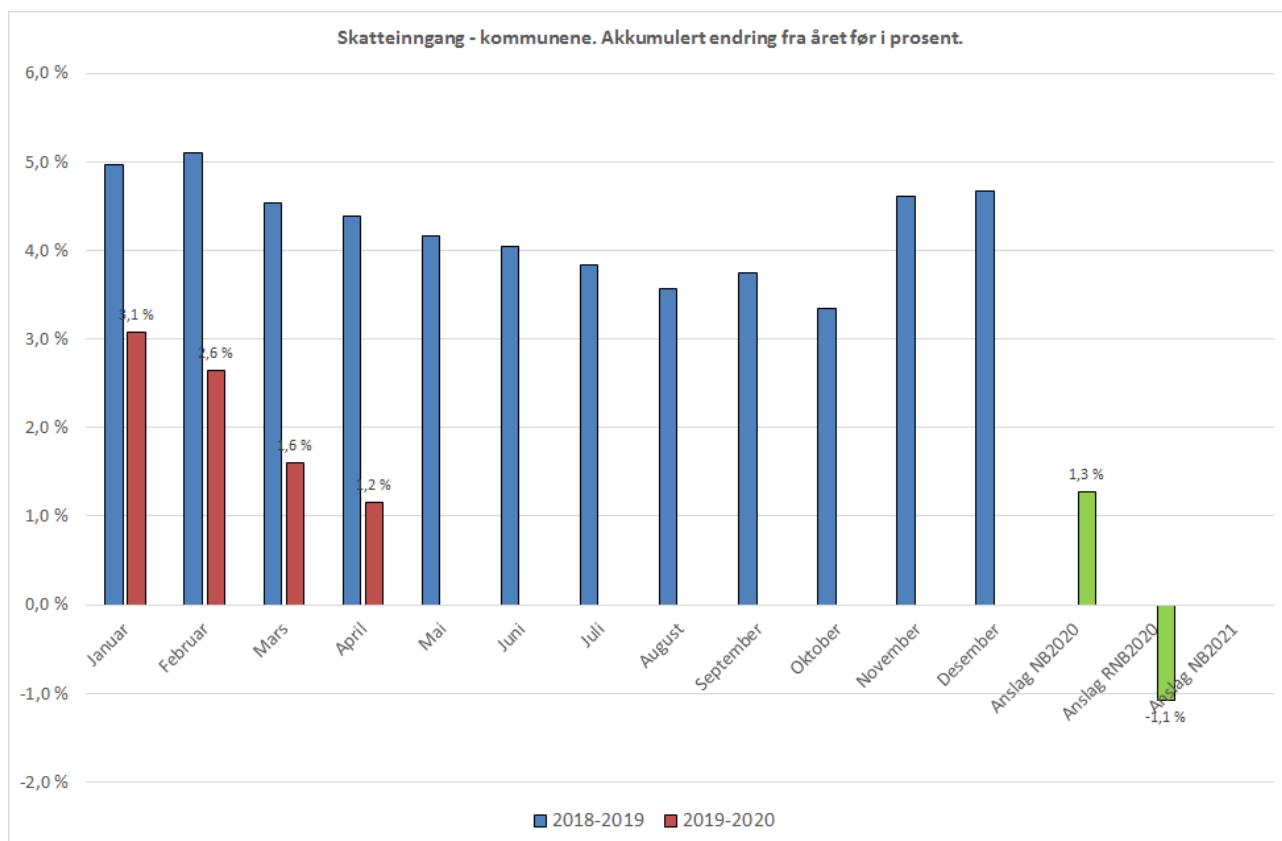
Totalt sett ligger da skatt og rammetilskudd ca 1,1 mill bedre enn budsjett ved utgangen av 1 tertial ihht prognosene, og har dermed tatt inn det tapte ved reduserte antall innbyggere i februar. Det er ventet at regjeringen vil komme med mer kompensasjon utover året etterhvert som situasjonen utvikler seg, og rådmannen vil følge situasjonen utover året.

Skatteeffekten av korona er kanskje den største usikkerheten da det vil være avhengig av hvordan det går med det private næringsliv og medfølgende arbeidsplasser som gir inntekter til kommunene



gjennom forskuddstrekk og arbeidsgiveravgift.

Regjeringen har redusert forventet skattevekst fra 2019 fra 1,3% økning, til 1,1% reduksjon. Skatteinntangen etter april for kommunene viser en synkende trend, som vil gå over i en negativ utvikling i 2. tertial.



1.2.3 Finanstransaksjoner

1.2.3.1 Finansutgifter

Risør kommune har budsjettet med renteutgifter på kr.16,15 mill og avdragskostnader på kr.27,05 mill i 2020. Avdragskostnadene styres ut fra lovpålagt minimum avdrag iht ny kommunelov og er ikke ventet å avvike vesentlig fra budsjett.

Rentemarkedet har så langt i 2020 vært helt ekstraordinært, og Norges Bank satte i april styringsrenten til 0 %. NIBOR-rentene har falt kraftig fra ca 1,84% ved inngangen av året, til 0,5 % pr 30/4. Med bankenes påslag på utlån gir dette en markedsrente på ca 1,1% ved utgangen av tertialet. Risør kommune har sikret over 50% av gjelden i fastrenteavtaler med bindinger fordelt fra 3-7 år fremover og får dermed ikke full utnyttelse av det ekstraordinære rentenivået. Dette er en forsikringspremie som vi betaler. Låneporteføljen har allikevel en lav snittrente ned mot 2 % ved utgangen av 1. tertial. Det er dermed forventet en innsparing på ca 1,2 mill basert på dagens situasjon. Hvordan rentemarkedet vil utvikle seg utover året er meget usikkert, men det er sannsynlig at rentene skal bevege seg oppover igjen etterhvert som økonomien bedres.



1.2.3.2 Finansinntekter

Det er budsjettert med et utbytte fra Agder Energi på kr.6,8 mill som er ventet vil komme i 2020 som planlagt.

Renteinntektene på bankinnskuddene er budsjettert til 1,5 mill, basert på en gjennomsnittlig likviditet på ca 50 mill gjennom året. Markedsrentene har falt i overgangen 1 til 2 tertial og vil slå ut på inntektsnivået. Samtidig har gjennomsnittslikviditeten vært meget god gjennom 1 tertial og trekker i motsatt retning. Kommunen har i sin bankavtale et avtalt påslag på NIBOR som sikret at vi får renteinntekter til tross for at bankene setter sine innskuddsrenter i 0. Rådmannen opprettholder derfor forventet budsjett, men følger utviklingen inn i 2 tertial.

Kommunen mottar også kompensasjon fra Selvkostområdet (VAR) for rentekostnader knyttet til investeringer som er foretatt innenfor dette området. Kompensasjonen styres ut fra en gjennomsnittlig rente på en 5 års rentebytteavtale (SWAP). Det endelige gjennomsnittet vil ikke være mulig å vite før i desember, men lav rente over lang tid (flere måneder) vil kunne medføre bortfall av deler av denne inntekten.

1.2.4 Avsetninger lønn og pensjon

1.2.4.1 Lærlinger

Rådmannen setter av eget budsjett på fellesområdet til dekning av utgifter til lærlinger gjennom året. Lærlingene kostnadsføres ute i driftsenhetene, og rådmannen kompenserer for påløpt lærlingelønn etterskuddsvis.

Ved utgangen av 1 tertial kompenseres enhetene med 1,33 mill for påløpte kostnader.

Ansvar	Beløp
10700 - Stab fellestjenester	94 836,99
22200 - Eiendom vaktmestertjenester	63 242,68
22400 - Eiendom tekniske tjenester	98 223,96
31200 - Habilitering - Linken	45 448,41
31400 - Habilitering - Sandnes ressursenter	39 763,23
32200 - Omsorg hjemmetjenester	254 330,26
32300 - Omsorg institusjon	399 150,77
41100 - Risør barneskole - grunnskole	104 112,42
41200 - Risør barneskole SFO	25 276,28
42300 - Hope oppvekstsenter - barnehage	65 482,68
44100 - Risør Ungdomskole - grunnskole	65 482,68
46100 - Fargeskrinet Barnehage	16 370,67
47100 - Trollstua Barnehage	63 971,54
Sum utgifter lærling Tertial 1/2020	1 335 692,57

Bystyret har vedtatt at rådmannen skal jobbe mot å ha 25 lærlinger i organisasjonen til enhver tid og innenfor alle mulige arbeidsfelt.

Rådmannen har nå inne ca 20 lærlinger som jobber innenfor de mest aktuelle arbeidsfeltene for lærlinger, og jobber for å få inn ytterligere når muligheten byr seg.



1.2.4 Avsetning lønnsoppgjør

Rådmannen setter årlig av en pott til å kompensere driftsenhetene for effektene av årets lønnsoppgjør og endringer i pensjonskostnaden. Det er satt av 6 mill til dette i 2020.

Signalene fra Revidert Nasjonal Budsjett (RNB) er at det jobbes mot et 0-oppgjør i 2020, og at årslønnsveksten blir på ca 1,5 %, som tilsvarer "overhenget" fra 2019. Det vil si at det forventes at det ikke blir noen økning i lønningene i 2020.

Dersom det skulle bli tilfelle har rådmannen en buffer på 5-6 mill i denne avsetningen som kan brukes til å dekke evt merforbruk eller merkostnader i 2020.

Et 0-oppgjør i lønnsforhandlingene har innvirkning på forventet pensjonskostnad for kommunene da premien legger opp til en lønnsvekst. Signaler fra KLP er ved utgangen av 1 tertial at reguleringspremien blir vesentlig redusert som igjen gir utslag i forventet premieavviksinntekt. Rådmannen har budsjettet med en premieavviksinntekt i 2020 på 15 mill, som da er ventet redusert til ca 10 mill.

Rådmannen har også budsjettet med 5 mill som inntekt ved bruk av premiefond i KLP, men vil øke denne bruken til 10 mill utover 2 tertial til betaling av pensjonspremie. Dette vil øke inntektene med 5 mill, men samtidig redusere premieavviksinntekten.

Amortisert premieavvik, den årlige utgiftsføringen av tidligere års inntektsført premieavviksinntekt, er ventet å bli omtrent som budsjettet med 10,7 mill.

De enkelt elementer kan vises som følger fra avsetningene.

Tjeneste	Regnskap progn	Rev. Budsjett	Avvik
Læringer	2 275 000	2 275 000	0
Avsetning lønnsoppgjør	1 000 000	6 000 000	-5 000 000
Tiltak fra HP/ØP	3 650 000	3 650 000	0
Bruk av premiefond (pensjon)	-10 000 000	-5 000 000	-5 000 000
Premieavvik pensjon	-10 000 000	-15 000 000	5 000 000
Amortisert premieavvik	10 700 000	10 700 000	0
Lønn og pensjonsavsetninger	-2 375 000	2 625 000	-5 000 000

1.2.5 Tiltak i Handlingsprogram og økonomiplan

I Handlingsprogram og økonomiplan foreslår rådmannen ulike tiltak som tas inn i 4 årsperioden og vedtas av bystyret. Dette er tiltak som ikke ligger inne i sektorenes driftsrammer og blir dermed kompensert for dette etterhvert som kostnadene til tiltakene påløper.

I 1 tertial er det påløpt kostnader til ERP-prosjektet som frikjøper ressurser inn i arbeidet med innføring av alle de nye systemene med kr.100.000. Videre kompenseres næringssjefen med kr.1 mill for tilskuddet som gis til Risør By AS i 2020. Rådmannen kompenseres med kr.300.000 til dekning av analysearbeidet som er foretatt ifm Balanse24 prosjektet.

De resterende midlene overføres evt i 2 tertial, eller blir stående ubrukt ut året dersom ikke tiltakene blir gjennomført.



Oversikt over tiltak i HP	Rev bud	Overført enh.	Oppr.budsj
Digitaliseringsstrategi (ERP)	600 000	100 000	700 000
Taksering Eiendomsskatt	1 000 000	-	1 000 000
Opprettelse ny Legehjemmel	450 000	-	450 000
Tilskudd Risør By AS	0	1 000 000	1 000 000
Omstillingsmidler Org.	200 000	-	200 000
Kommuneanalyse effektivisering	0	300 000	300 000
Sum totalt	2 250 000	1 400 000	3 650 000

1.2.6 Disposisjonsfond

Risør kommune har over tid klart å bygge opp et solid disposisjonsfond som en buffer til driften. Alle fondene er "frie midler", men enkelte fond er "merket" til bestemte formål, som for eksempel til premieavviksforpliktelsen og Agder Energi.

Fond	IB 1/1	Avsetning regnskap i fjor	Budsjettet brukt i år	Budsjettet avsatt i år	Estimat UB 31/12
Disposisjonsfond generelt	10 127 765	2 465 215	15 216 000	15 000 000	12 376 980
Disposisjonsfond arbeidsmiljøtiltak	300 000			0	300 000
Disposisjonsfond Historieboken	0			0	0
Disposisjonsfond Kantine USK	71 189			0	71 189
Disposisjonsfond Folkehelse (Sh)	529 436			0	529 436
Disposisjonsfond Agder Energi	3 278 187	105 000		0	3 383 187
Disposisjonsfond Vedlikehold Vinter	1 000 000			0	1 000 000
Disposisjonsfond for Svømmebasseng	3 000 000			0	3 000 000
Premieavviksfond	41 977 348		2 300 000	0	39 677 348
Sum	60 283 925	2 570 215	17 516 000	15 000 000	60 338 140

Rådmannen har lagt opp til at disposisjonsfondet skal være en buffer i prosessen med Balanse24, og fungere som et sikkerhetsnett ifht forsinkelser i tiltakene og effektivitetskravene. Den store usikkerheten som foreligger i 2020 regnskapet gjør at det er stor sannsynlighet for at vi må bruke mer av fondet ved årsslutt enn planlagt, dersom vi totalt sett får et merforbruk.

Det er også budsjettet med en avsetning til fondet på 15 mill som er direkte koblet til at rådmannen i 2020 også har budsjettet med premieavviksinntekt. Denne skal utgiftsføres igjen over de neste 7 årene, og bør derfor øke disposisjonsfondet tilsvarende. Signaler fra KLP tilsier nå at premieavviksinntekten blir lavere enn forventet, og dermed må avsetningen til disposisjonsfondet også reduseres. Fondet ventes derfor å bli mindre enn antydnet i tabellen over.

Opprinnelig var det lagt opp til at det skulle brukes 8,4 mill av fondet i 2020, men ila våren er det vedtatt ytterligere bruk med 9,1 mill, som gjør at fondet tæres raskere enn ønskelig. En slik situasjon kan medføre til at rådmannen må forsere kutt i økonomiplanen mot slutten av perioden som vil gjøre situasjonen vanskeligere i Balanse24 prosjektet.



Vedtatt formål	Vedtatt budsjett	Beløp
Budsjettbehandlingen BST	PS xxx/xx	8 401 000
Reversert tiltak "Iovpål.oppg.H&C	PS 74/20	2 000 000
Koronatiltak Næringsliv	PS 78/20	5 000 000
Koronatiltak Eiendomskatt næring	PS 78/20	500 000
Tilskudd Glykol Risør Fotballklubb	PS 73/20	75 000
Barnetrygd utenfor beregn øk.sos	PS 27/20	600 000
Bynett Sør Partnerskap	PS 31/20	25 000
Overtakelse Solsiden legesenter	PS 76/20	915 000
Totalt		17 516 000

De 8,4 mill som ligger til grunn i opprinnelig budsjett består av følgende poster som er gått inn i finansieringen av den ordinære driften.

Rådmannens budsjett 2020	
RUV	836 000
Sos.lærer USK (2017)	300 000
Styrking Søndeled bs	1 200 000
Risør BY	370 000
Budsjettsaldering 12/12-19	3 395 000
Sum	8 401 000

Rådmannen oppfordrer til meget forsiktig bruk av disposisjonsfondsmidlene fremover da organisasjonen vil få bruk for dem i kommende år, samt at bruk av disposisjonsfond til å finansiere driftskostnader også bidrar til negative netto driftsresultat for kommunen.

1.3 Finansforvaltning

1.3.1 Gjeldsporteføljen

Låneporteføljen kan vises som nedenfor, med en gjeld på ca 665 mill ved utgangen av 1 tertial. Låneopptak til årets investeringer forventes tatt opp i 2 tertial med kr.39,47 mill ihht budsjettvedtaket for 2020. Dette vil gi Risør kommune en samlet gjeld på investeringene våre på ca 684,6 mill ved utgangen av året, og være ihht vedtatt økonomiplan.

**Pr. 30 april 2020**

Lånegiver	Type lån	Lån IB	Tertial 1	Tertial 2	Lån 31/12	Utløpstidspkt
Nordea	Sertifikat	100 000	100 000	100 000	100 000	nov. 22
Nordea	Sertifikat	31 632	31 277	30 922	30 210	des. 22
Nordea	Sertifikat	51 002	50 491	49 980	48 958	sep. 21
Kommunalbanken	Serielån - NBR	83 552	82 408	81 264	78 974	sep. 39
Kommunalbanken	Serielån - Pt	135 013	133 304	131 595	128 177	feb. 38
Kommunalbanken	Serielån -NBR	50 917	50 376	49 834	48 751	mai. 43
Kommunalbanken	Serielån -NBR	47 200	46 709	45 725	45 234	nov. 43
Kommunalbanken	Serielån -NBR	61 537	61 016	60 495	59 452	jul. 49
KLP-kommunekreditt	Serielån - Pt	6 310	5 776	5 776	5 243	sep. 33
KLP-kommunekreditt	Serielån -NBR	21 458	21 250	21 042	20 624	sep. 45
KLP-kommunekreditt	Serielån - fastrente	43 212	42 426	42 426	41 641	mar. 24
KLP-kommunekreditt	Serielån - fastrente	37 807	37 561	37 315	36 825	jun. 25
Husbanken	Serielån - Pt	1 188	1 188	1 147	1 107	mai. 32
Husbanken	Serielån - fastrente	1 182	1 034	886	886	aug. 23
Husbanken	Serielån - fastrente	151	140	130	130	aug. 26
Nytt låneopptak 2020		0	0	39 470	38 364	
Sum langsiktig Gjeld		672 161	664 956	698 007	684 576	

Rentebytteavtaler	Avtalebetingelser	Avtalebeløp	Utløpstidspkt
Nordea Swap 1	Fast til flytende 1,63	92 500	nov.28
Nordea Swap 2	Fast til flytende 1,49	31 276	des.22
Nordea Swap 3	Fast til flytende 3,47	42 015	mar.21
Nordea Swap 4	Fast til flytende 2,21	50 070	sep.21
Nordea Swap 5	Fast til flytende 1,57	50 000	mar.25
Sum rentebytteavtaler		265 861	

Vekting Flytende/fast inkl.rentebytteavtaler

Fast	kr 345 343	50,45 %
Flytende	kr 339 233	49,55 %
Antall løpende enkeltlån	15 stk	
Største enkeltlån	kr 128 177	18,72 %
Gjennomsnittsrente		2,20 %
Rentesårbarhet +1%	kr 3 392	

* Dersom rente går opp 1% øker rentebelastningen årlig

Porteføljen er vektet med nesten 50/50 rentebinding og flytende rente. Den høye sikringsgraden medfører at kommunen ikke får full effekt av rente-nedsettelsene som har kommet ifm korona-krisen. Dette er "forsikringspremien" vi betaler for å sikre oss mot uventede rentesvingninger, som selvfølgelig går begge veier.

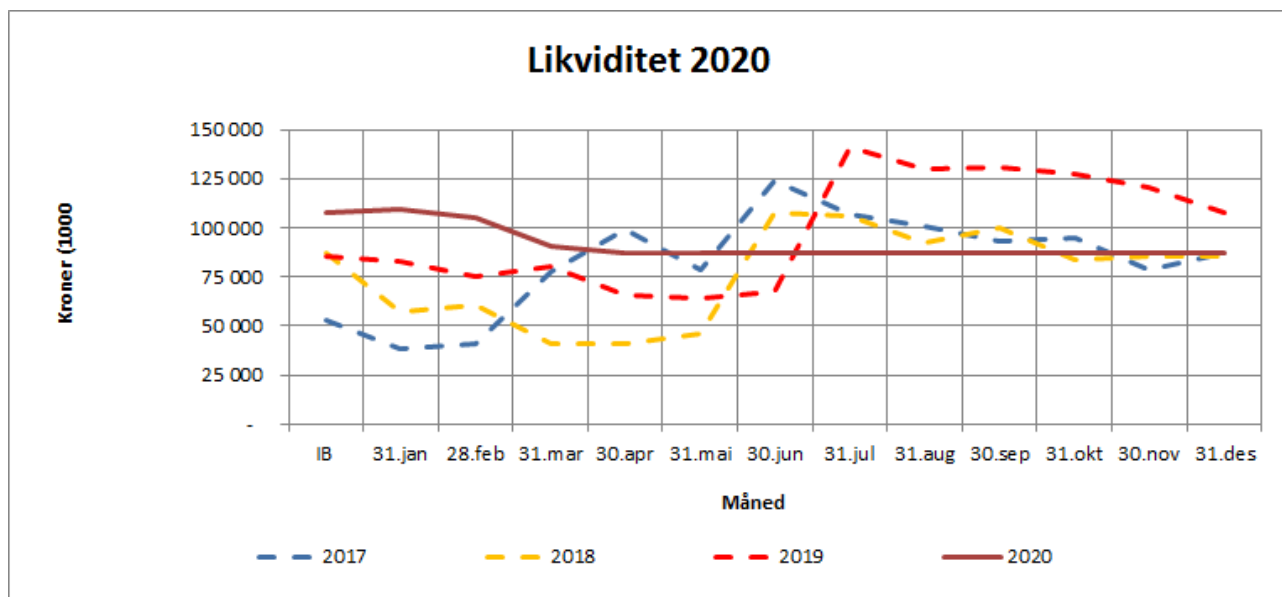
Gjeldsporteføljen er forvaltet etter vedtatt finansreglement, og har ingen avvik til dette.

1.3.2 Likviditetsrapportering

Likviditeten i kommunen er god. Gjennomsnittlig likviditet i 1 tertial har vært ca 99,9 mill, og kommunens bankbeholdning er ved utgangen av perioden på ca 86,8 mill.

Rådmannen har ikke foretatt låneopptak for inneværende år, og bruker av de ubrukte lånemidlene utover 2 tertial. Det er ventet låneopptak på ca 39,47 mill i 2020. Låneopptak til Startlån er foretatt i Husbanken med kr.15 mill.

Likviditeten gjennom 1 tertial kan vises sammenlignet med 3 foregående år som nedenfor.



Likviditeten fra 1/5 2020 og utover er ekstrapolert fra 30/4-nivå i grafen.

Forvaltningen av bankinnskuddene kan vises som nedenfor ihht vedtatt finansreglement

Rapportering for likvide midler i Risør Kommune									
Alle tall i hele tusen kr									
		IB 1/1		Tertial 1		Tertial 2		UB 31/12	
Innskudd (1000)		Kr.	%	Kr.	%	Kr.	%	Kr.	%
Hovedbank	Spb.Sør	91 426	85 %	67 618	78 %	-	#DIV/0!	-	#DIV/0!
Andre banker	DnB	15 717	15 %	17 277	20 %	-	#DIV/0!	-	#DIV/0!
	Nordea	783	1 %	1 868	2 %	-	#DIV/0!	-	#DIV/0!
Sum		kr 107 926	100 %	kr 86 763	100 %	kr 0	#DIV/0!	kr 0	#DIV/0!
Gj.snitt likviditet ultimo periode (1000)				kr 99 873		kr 0		kr 0	
Påløpt/bokført avkastning ultimo periode				kr 632 0,63 %		kr 0 #DIV/0!		kr 0 #DIV/0!	
Referanseavkastning NBR 3mnd		0,00 %		0,50 %		0,00 %		0,00 %	
NBR 3 mnd omregnet (360/dgr)				0,17 %		0,00 %		0,00 %	
Bunde likvider	Finansinst.	Betingelser %		Beløp bundet tkr.		Avkastn.tkr./%			
Avtale nr.1	Spb.sør	Nibor+0,55 pkt		14 179		83		0,59 %	
Avtale nr.2									
Sum				14 179		83			

Kommunen har ingen plasseringer av likviditet utover lovpålagt avsetning til skattetrekk, og ingen avvik fra vedtatt finansreglement.

1.4 Sektorrapportering drift

1.4.1 Økonomisk oversikt drift

Økonomisk oversikt drift er en lovpålagt rapport som viser hele den kommunale organisasjonens regnskap mot budsjett ved utgangen av 1 tertial og årsbudsjettet. Dette inkluderer alle driftssektorene, fellesområdene og selvkostområdet.



Rapporten er komplisert å lese uten å ha kjennskap til de underliggende tallene i budsjettet og regnskapet, samt at ikke budsjettet er periodisert tilstrekkelig.

Oversikten under viser at sum driftsinntekter ligger ca 34 mill under budsjettet, mens sum driftsutgifter ligger ca 16 mill over budsjett. Dette skyldes i stor grad periodisering og gir et misvisende bilde av regnskapet mot budsjett.

Rådmannen vil jobbe med å løpende forbedre dette slik at rapporten skal være lettere å lese.

Rådmannen fører eget driftsprosjekt hvor direkte kostnader knyttet til korona kommer frem. Disse kostnadene ligger inne i alle enhetenes regnskaper, og det er stor usikkerhet om hvilken grad av kompensasjon kommunen vil få på disse. Totalt er det påløpt ca 717.000 i direkte merkostnader, men kun 32.000 knyttet til lønn. Lønnskostnadene slår først inn i mai og juni og blir rapportert i neste runde. Fylkesmannen jobber med fordeling av skjønnsmidlene som skal gå til kompensasjon for direkte kostnader til hele Agder. Regjeringen har bevilget 400 mill til Fylkesmennene, hvorav Fylkesmannen i Agder har fått ca 22,9 mill av disse. Rådmannen forventer dermed ikke å bli kompensert fullt ut for merkostnader, og må derfor stramme inn i alle sektorer for å ta igjen det tapte utover høsten.

Øk oversikt drift tertial 1-2020

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Risør				
Rammetilskudd	-93 854	-95 175	-1 320	-237 937
Inntekts- og formuesskatt	-50 172	-71 910	-21 738	-179 776
Eiendomsskatt	-8 461	-9 191	-730	-21 727
Andre overføringer og tilskudd fra staten	-8 495	-13 282	-4 787	-39 846
Overføringer og tilskudd fra andre	-13 637	-13 914	-277	-60 948
Brukerbetalinger	-4 655	-6 342	-1 687	-18 414
Salgs- og leieinntekter	-17 719	-21 233	-3 514	-63 642
SUM DRIFTSINNTEKTER	-196 993	-231 047	-34 054	-622 290
Lønnsutgifter	120 171	116 607	-3 563	323 047
Sosiale utgifter	30 128	25 860	-4 268	77 579
Kjøp av varer og tjenester	67 589	53 848	-13 741	161 544
Overføringer og tilskudd til andre	10 998	7 030	-3 968	21 089
Avskrivninger	0	9 536	9 536	28 607
SUM DRIFTSUTGIFTER	228 885	212 880	-16 005	611 866
BRUTTO DRIFTSRESULTAT	31 892	-18 166	-50 059	-10 424
Renteinntekter	-505	-2 014	-1 509	-6 042
Utbytter	0	-2 262	-2 262	-6 786
Renteutgifter	4 646	6 845	2 200	20 536
Avdrag på lån	7 788	9 018	1 230	27 055
NETTO FINANSUTGIFTER	11 929	11 588	-341	34 763
Motpost avskrivninger	0	-9 536	-9 536	-28 607



Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
NETTO DRIFTSRESULTAT	43 821	-16 114	-59 936	-4 268
Netto avsetninger til eller bruk av bundne driftsfond	-42	-777	-735	-2 331
Netto avsetninger til eller bruk av disposisjonsfond	0	2 200	2 200	6 599
SUM DISPONERINGER ELLER DEKNING AV NETTO DRIFTSRESULTAT	-42	1 423	1 465	4 268
FREMFØRT TIL INNDEKNING I SENERE ÅR	43 779	-14 692	-58 471	0

1.4.2 Lønnsrapport totalt

Lønnsrapporten for 1 tertial viser den samlede lønnskostnaden for hele kommunens driftsregnskap.

Rapporten viser at lønnskostnadene ved utgangen av 1 tertial overstiger budsjett med ca 3,5 mill, og ytterligere 6 mill til når vi tar med sosiale kostnader. Trekker vi deretter bort refusjonene som kommunen mottar som følge av sykefraværet, så reduseres merforbruket til 3,8 mill.

Det som er mest relevant å trekke ut av rapporten er sammenhengen mellom merforbruk på fast lønn og vikarlønn, sett opp mot lønnsrefusjon. Kommunen har i 1 tertial hatt et høyt fravær på ca 10%, men hvor ca 80% av dette er langtidsfravær som delvis refusjon. Vi kan dermed se at refusjonsinntekten overstiger merforbruket på fastlønn, vikarer og overtid, som igjen indikerer at ikke alt sykefravær erstattes. Samtidig ligger refusjonene som hovedregel 1 måned på etterslep ifht påløpt lønn da refusjonsskjema først genereres når sykeperioden er over, mens lønn utbetales løpende.

Videre inneholder lønnsbudsjettet et vesentlig nedtrekk på lønn som følge av de konkrete tiltakene fra budsjettet, som f.eks kutt i HAB på 4 mill. Når ikke tiltakene er iverksatt vil dette fremkomme som om man merforbruker litt hver måned.

Pensjonskostnadens avvik vises feilaktig i denne rapporten da den tar inn bruk av premiefond og premieavviksinntekter i periodiseringen. Dette er ikke føringer som gjøres løpende, men som i stor grad kommer på slutten av året.

Rådmannen mener vi ligger noe anstrengt an på lønn etter 1 tertial, men i hovedsak som følge av at ikke sektorene har klart å iverksette tiltakene som medfører reduksjon i bemanningen gjennom året. Det er ventet å se mer effekt av dette videre utover slutten av 2 tertial, og i 3 tertial. Mange av disse tiltakene starter heller ikke opp før i august/september som følge av skoleåret.

Enkelte enheter har også vært mer påvirket av koronasituasjonen enn andre, og har måtte forsterke bemanningen for å ivareta tjenestene på en god måte for brukere og ansatte. Dette vil vi også se i større grad i 2 tertial.

Lønnsrapport tertial 1-2020

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Risør				
Fast lønn	100 246	99 540	-706	272 605
Vikarlønn	8 616	6 255	-2 361	18 765



Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Ekstrahjelp	1 266	1 371	105	4 114
Overtid	1 189	786	-403	2 359
Annen lønn	2 271	2 026	-245	6 077
Vedlikeh og nybygg	17	0	-17	0
Løn renhold	2 667	2 639	-28	7 156
Folkevalgte	530	546	15	1 637
Kvalifisering og introduk stønad	2 931	2 967	35	8 900
Skyss og kost	427	478	51	1 434
SUM LØNNSUTG	120 161	116 607	-3 554	323 047
Pensjon og aga	31 892	25 860	-6 032	77 579
SUM BRT LØNNSUTG	152 053	142 467	-9 586	400 626
Lønnsrefusjoner	-8 084	-2 289	5 794	-6 868
SUM NTO LØNNSUTG	143 969	140 178	-3 792	393 758

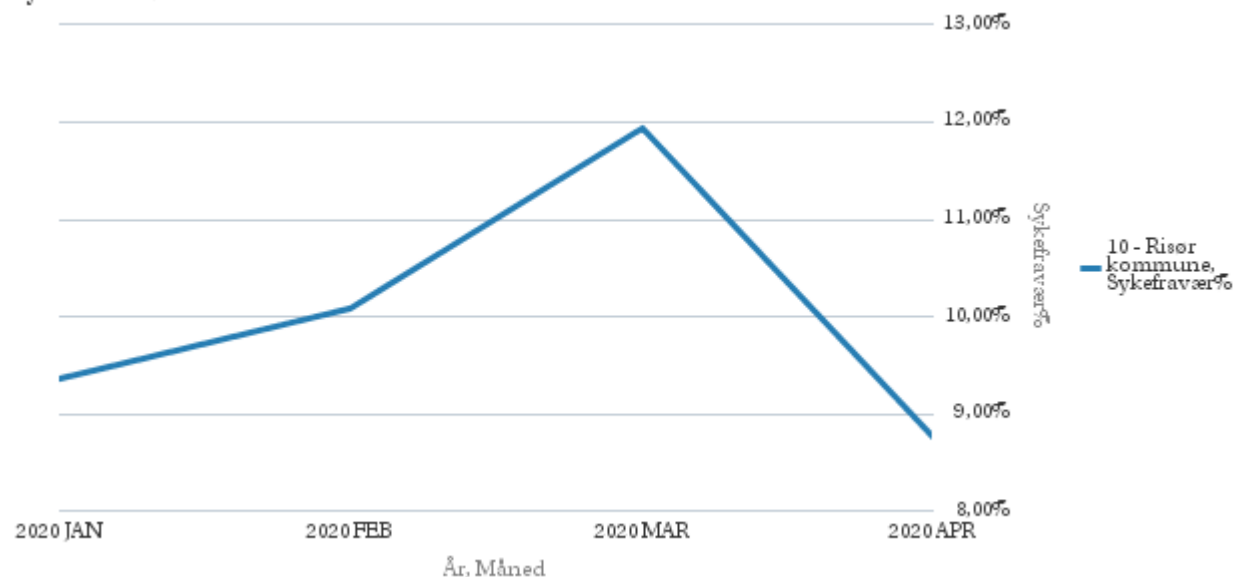
1.4.3 Fraværsoversikt totalt

Måleindikatorer	Sykefravær HIÅ	Sykefravær HIÅ fjorår	Endring
Korttid	2,4%		—
Langtid	8%		—
Sum fravær	10,4%		—

Det samlede fraværet for kommunen i 1 tertial har vært på ca 10%, mens utviklingen har gått fra ca 9,3% i januar opp til 11,9% i mars, og deretter falt ned til 8,7% i april. Mars var som kjent måneden der korona kom over oss og påvirket hele organisasjonen.



Sykefravær%



Rådmannen registrerer at fraværet er synkende og at registrert fravær i mai utgjør ca 7,8%.

1.4.4 Årsverk totalt

Måleindikator	Nåværende periode	Siste periode	Endring i %
Faste årsverk	2 494	2 500	-0,24 %
Midlertidige årsverk	287	288	-0,35 %
Sum årsverk	2 781	2 788	-0,25 %

Dette uttrekket viser feil antall årsverk ihht systemet, og stemmer ikke med oversikten under som viser budsjetterte årsverk fra budsjettssystemet.

Budsjetterte stillinger Arena

Beskrivelse	Stillingsprosent gjeldende 2020
Risør	49 981

1.5 Sektor

Status sektorområde

Rapportene nedenfor viser den samlede kommunale produksjonen i en hovedoversikt og en lønnsversikt. Rapporten viser tallene for 1 tertial mot budsjett, avviket mellom regnskap og budsjett etter 1 tertial, og årsbudsjettet.

Regnskapstallene representerer reelle inntekter og utgifter for perioden, men budsjettet er misvisende som følge av manglende periodisering av vesentlige inntekter og utgifter. Rapporten viser derfor ikke en reell situasjon i avvikskolonnen.



1.5.1 Driftsrapport

Hovedpost tertial 1-2020

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Risør				
Lønn og sosiale utg	151 626	141 989	-9 637	399 192
Kjøp inngår i tj prod	23 575	23 571	-4	70 712
Kjøp erstatter tj prod	45 124	30 755	-14 369	92 266
Overføringer fra komm	10 998	7 013	-3 985	21 039
Finansutgifter	12 587	34 326	21 739	102 979
Salgsinntekter	-22 313	-27 575	-5 261	-82 056
Refusjoner	-13 285	-13 873	-587	-60 823
Overføringer til komm	-161 312	-189 574	-28 262	-479 336
Finansinntekter	-574	-21 324	-20 751	-63 973
Sum	46 426	-14 692	-61 118	0

Rapporten viser, som nevnt over, ikke et representativt bilde av regnskap mot budsjett ved utgangen av 1 tertial. Regnskapet kan sees mot årsbudsjettet, men gir liten verdi uten å vite de underliggende faktorene i når inntekter og utgifter bokføres gjennom året.

Rådmannens status ved utgangen av 1 tertial er at totalregnskapet for kommunen ligger anstrengt an mot budsjett, med et latent merforbruk i sektorene på ca 9,4 mill, men at endringer i skatt og rammetilskudd, innsparinger på kapitalkostnader, og pensjonsføringer vil berge et positivt resultat ved årsslutt.

Det er fremdeles tidlig i året, og det er et år helt utenom det vanlige med ekstremt mange usikkerhetsmomenter som må falle på plass utover høsten før vi kan gi sikrere prognoser.

1.5.2 Netto lønnsutgifter

Lønnsrapport tertial 1-2020

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Risør				
Fast lønn	100 246	99 540	-706	272 605
Vikarlønn	8 616	6 255	-2 361	18 765
Ekstrahjelp	1 266	1 371	105	4 114
Overtid	1 189	786	-403	2 359
Annen lønn	2 271	2 026	-245	6 077
Vedlikeh og nybygg	17	0	-17	0
Løn renhold	2 667	2 639	-28	7 156



Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Folkevalgte	530	546	15	1 637
Kvalifisering og introduk stønad	2 931	2 967	35	8 900
Skyss og kost	427	478	51	1 434
SUM LØNNSUTG	120 161	116 607	-3 554	323 047
Pensjon og aga	31 892	25 860	-6 032	77 579
SUM BRT LØNNSUTG	152 053	142 467	-9 586	400 626
Lønnsrefusjoner	-8 084	-2 289	5 794	-6 868
SUM NTO LØNNSUTG	143 969	140 178	-3 792	393 758

De samlede lønnskostnadene for 2020 er budsjettetert til ca 400 mill, og påløpte lønnskostnader etter 1 tertial utgjør ca 152 mill, som indikerer et stort merforbruk.

I disse tallene må man ta med at flere av kuttene i bemanning skal iverksettes fra høsten av, og dermed vil vi ligge høyt mot budsjett første halvår, og redusere dette utover høsten.

Det største konkrete tiltaket i 2020 er nedbemanningen i habiliteringstjenestene på 4 mill, som ligger inne i lønnsbudsjettet. Det er ved utgangen av 1 tertial ikke iverksatt noen nedtrekk på lønnskostnadene som følge av en lang og krevende prosess. Effekten vil trolig ikke komme før nærmere 4 kvartal slik situasjonen ser ut nå, og dermed gi en betydelig utfordring for helse og omsorg sektoren i 2020.

Vi ser også at vikarlønn ligger over budsjett ved utgangen av perioden, men denne må sees i sammenheng med lønnsrefusjonene nederst i rapporten. Der ser vi at vi har fått inn over 8 mill allerede, som er mer enn det som var budsjettetert for hele året.

Lønnskostnadene vil bli rådmannens store utfordring i 2020 som følge av at ikke alle vedtatte konkrete tiltak vil gi full effekt, i tillegg til behovet for å bemanne opp i enkelte områder som følge av Korona og økt behov.

1.5.3 Fraværsrapport

Måleindikatorer	Sykefravær H1A	Sykefravær H1A fjorår	Endring
Korttid	2,4%		—
Langtid	8%		—
Sum fravær	10,4%		—

Organisasjonens fravær etter 1 tertial viser et meget høyt sykefravær på ca 10,4%. Langtidsfraværet utgjør ca 80% av dette og gir delvis refusjon fra NAV.

Kommunen hadde i samme periode i 2019 et samlet fravær på 6,06%, og totalt for 2019 på 7,53% ut fra datagrunnlaget i det gamle systemet.



			Sykefravær%				
			2020				2020 Total
Organisasjon hierarki	Nivå	Leder Navn	JAN	FEB	MAR	APR	
10 - Risør kommune	4	Aslaksen, Trond	9,37 %	10,08 %	11,93 %	8,76 %	10,08 %
100 - Sektor Rådmann og stab	5	Aslaksen, Trond	4,40 %	11,36 %	11,80 %	9,38 %	9,17 %
200 - Sektor samfunnsutvikling	5	Solheim, Kamilla	11,75 %	13,34 %	11,34 %	6,48 %	10,82 %
300 - Sektor helse og omsorg	5	Andersen, Per Christian	8,35 %	9,64 %	13,33 %	10,08 %	10,40 %
400 - Sektor for oppvekst	5	Nysted, Søs Østgaard	9,91 %	8,62 %	10,34 %	8,16 %	9,31 %
Total			9,37 %	10,08 %	11,93 %	8,76 %	10,08 %

Vi ser av tabellen over utviklingen gjennom perioden, og at mars fikk en økning på nesten 2% mot februar, og at fraværet igjen falt ned til 8,76% i april. Det indikerer at Korona har hatt en vesentlig innvirkning på fraværet vårt. Det er også naturlig å trekke koblinger mellom nedbemanningsprosessene som pågår i deler av organisasjonen og økende sykefravær.

1.5.4 Utvikling årsverk

Måleindikator	Nåværende periode	Siste periode	Endring i %
Faste årsverk	2 494	2 500	-0,24 %
Midlertidige årsverk	287	288	-0,35 %
Sum årsverk	2 781	2 788	-0,25 %

Rapporten fra HR-systemet henter ut feil data, og gir et misvisende bilde mot budsjetterte årsverk fra budsjett-systemet.

Budsjetterte stillinger Arena

Beskrivelse	Stillingsprosent gjeldende 2020
Risør	49 981

1.5.5 Kommunalsjefens konklusjon status

Rådmannen vurderer situasjonen ved utgangen av 1 tertial til å være meget usikker for resten av året, og kan ikke gi sikre prognoser.

Rådmannen vil fortsette å jobbe for å iverksette alle tiltakene som skal på plass i sektorene, for å få så stor effekt som mulig for å redusere usikkerheten. Samtidig må fokuset på arbeidet videre med Balanse24 og effektiviseringskravene opprettholdes for å oppnå jevn progresjon i utfordringsbildet.

Regjeringen vil trolig komme med flere redningspakker knyttet til koronasituasjonen, både til kostnadsdekning for direkte tiltak, men også kompensierende tiltak dersom skatteutviklingen fortsetter videre nedover.

Rådmannen vil følge utviklingen tett inn mot 2 tertialrapport.



1.6 Investeringsregnskapet

Investeringsprosjekter Tertial 1-2020

Beskrivelse	Måned 1 - 4 (B)	Måned 1 - 4 (R)	Måned 1 - 4 (A)	Måned 1 - 4 (A%)
Risør (Ingen prosjekt)	0	20	-20	0
Risør Boligfelt Kaldstadheia	0	21	-21	0
Risør IKT Skole & Barnehage	100	0	100	100
Risør Båthavner	1 000	0	1 000	100
Risør Nærmiljø, Trafikksikkerhet og Friluftsområder	400	0	400	100
Risør Egenkapitalinnskudd KLP	2 000	0	2 000	100
Risør Utstyr Teknisk drift	4 400	0	4 400	100
Risør Ombygging Orrveien	0	5	-5	0
Risør Formidlingslån Husbanken investering	15 000	5 220	9 780	65
Risør Utbedring kommunale kaier	300	0	300	100
Risør Hovedplan Vann & Avløp (INV)	7 050	0	7 050	100
Risør Kommunale utleieboliger	0	12	-12	0
Risør Risør Biovarmeanlegg	0	83	-83	0
Risør Tilpasing/utbygging Orrveien	0	11	-11	0
Risør Velferdsteknologi/med.utstyr	500	219	281	56
Risør Bobilparkering Tjenna (INV 094-3321)	0	253	-253	0
Risør Brann og ledelys kom.bygg	0	12	-12	0
Risør Ladestasjon el bil	540	0	540	100
Risør Oppdatering av Kartgrunnlag	300	0	300	100
Risør Kjøp Fjordheim	0	6	-6	0
Risør Gangsti og liggekai Buvikveien	0	9	-9	0
Risør Nye lekeapparater/uteareal barnehager	100	0	100	100
Risør Hollenderskjæret/Hagen	0	621	-621	0



Beskrivelse	Måned 1 - 4 (B)	Måned 1 - 4 (R)	Måned 1 - 4 (A)	Måned 1 - 4 (A%)
Risør Nedgravde renovasjonsløsninger sentrum	500	0	500	100
Risør Avløp Holmen	0	5	-5	0
Risør Vann og avløp Sandnes-Trollbergvika (HP VA)	0	-85	85	0
Risør Utbygging Rønningsåsen (INV)	-1 000	3 442	-4 442	-444
Risør Molo Holmen rehabilitering (INV 094-3607)	0	1 369	-1 369	0
Risør Industriområdet Hestemyr - 4	-1 000	2 585	-3 585	-359
Risør Ombygning Fargeskrinet kontorer	0	18	-18	0
Risør Rehabilitering demning Garthetjenn	0	17	-17	0
Risør Sanering VA Vestlandsstykket, Lyngveien og Tjenngata	0	52	-52	0
Risør Digitalt Bibliotek (INV 063-3700)	0	176	-176	0
Risør VA Fie/ Krabbesund	0	2	-2	0
Risør Utvikling Frydenborgsenteret	0	626	-626	0
Risør Transportmidler Helse og Omsorg	0	682	-682	0
Risør Utstyr Frydenborgsenteret	0	37	-37	0
Risør Gatelys langs Solsiden	150	0	150	100
Risør Garager ved verksted brannstasjonen	0	398	-398	0
Risør Utvikling Ørsmålen Boligprosjekt	0	163	-163	0
Risør Utvikling Alderssenteret Tjenna - omsorgsboliger	35 000	561	34 439	98
Risør Boliger unge funksjonshemmede	0	78	-78	0
Risør Planarbeid Risørveien	0	11	-11	0
Risør Finansiering av årets investeringer	-65 340	0	-65 340	-100

Status vedtatte investeringsprosjekter

I økonomiplanen for 2020-2023 er første året investeringsbudsjettet for inneværende år. Rapporten



over viser påløpte investeringskostnader pr prosjekt, mot budsjett. Rapporten bør utbedres noe til 2 tertial for å gi bedre informasjon.

Totalt er det vedtatt investeringer for kr.59,4 mill i 2020, hvor prosjektet "utvikling alderssenteret Tjenna" er det største med totalt kr.35 mill. Totalt skal investeringene finansieres med ca 66% lån, og resten med mva-komp og andre inntekter.

Finansiering av investeringsplan	2 020
Sum investeringskostnad brutto	59 440
Sum finansiering MVA-kompensasjon	-8 870
Sum finansiering tilskudd/salg/fond	-11 100
Sum finansierings låneopptak	-39 470
Herav innenfor Selvkostområdet/VAR	8 550
Sum Lånebehov Ekskl.VAR	-30 920

I tillegg til investeringene i vedtatt budsjett er det bevilget kr.15 mill til Startlånsordningen. ordningen finansieres med låneopptak i Husbanken. Utlånene finansieres ved eget låneopptak hvor kostnadene dekkes av låntakerne, og gir således ingen belastning på kommunens investeringsregnskap eller kapitalkostnader.

Prosjektene Frydenborgsenteret, Rønningsåsen, Hestemyr er de største pågående prosjekter hvor budsjettene rebudsjetteres over fra 2019.

- Frydenborgsenteret er ferdig med forprosjektfasen, og er ute på anbud før sommeren. Det er ventet oppstart på prosjektet 1 halvår og ferdigstillelse høsten 2021.
- Boligfeltet Rønningsåsen er også ferdig med forprosjektet og kontrakter er inngått. Budsjettet fra 2019 blir overført til 2020 for ferdigstillelse. Egen politisk sak om økt finansiering ble vedtatt i februar. Oppstart er ventet 1 halvår og salget starter medio 2020.
- Industriområdet Hestemyr er ferdigstilt i 2020, og budsjettet fra 2019 blir overført til inneværende år for finansiering. Salgsprosessen er igangsatt.

Totalt ber rådmannen Bystyret om å vedta overførte prosjekter fra 2019 med kr.98,97 mill. Dette er bevilgninger som er gitt tidligere år, men hvor prosjektet ikke ferdigstilt innen utgangen av 2019. Da må budsjettet vedtas på nytt i inneværende år for å være en gyldig bevilgning.



Nr.	Prosjekt	Regnskap	Rev.	Rebud.BTO	MVA-komp	Annen finansiering	Låne-finansiering
		2019	Budsjett-19	2020			
618	Utbedring veier	672 593	4 182 000	3 509 000	-708 000	0	-2 801 000
913	Toaletter Ungdomskolen	15 357	150 000	134 000	-27 000	0	-107 000
1043	Mobil pleie(Håndholdte enheter)	0	224 000	224 000	-44 000	0	-180 000
1402	Utbedring kommunale kaier	0	3 967 000	625 000	-125 000	0	-500 000
1503	Treningsapparater Søndeled, Hope mm	0	250 000	250 000	-50 000	0	-200 000
1504	Kommunale utleieboliger	-6 181 924	2 141 000	2 200 000	0	0	-2 200 000
1528	Risør Biovarmeanlegg	0	1 000 000	1 000 000	-200 000	0	-800 000
1601	Tilpasing/utbygging Orrveien	-628 400	1 036 000	1 200 000	-240 000	0	-960 000
1602	Velferdsteknologi/med.utstyr	686 118	2 087 000	1 060 000	-212 000	0	-848 000
1606	Bobilparkering Tjenna	5 840	493 000	487 000	0	0	-487 000
1607	Brann og ledelys kom.bygg	716 665	1 335 000	618 000	-123 000	0	-495 000
1608	Ladestasjon el bil	895 155	1 729 000	833 000	0	0	-833 000
1701	Gangsti og liggekai Buvikveien	3 122 943	5 929 000	8 160 000	-1 232 000	-2 000 000	-4 928 000
1704	Nye lekeapparater/uteareal barnehager	0	100 000	100 000	-20 000	0	-80 000
1708	Nedgravde renovasjonsløsninger sentrum	0	1 000 000	1 000 000	-200 000	0	-800 000
1738	Vann og avløp Sandnes-Trollbergvika (VA)	279 143	-2 195 000	0	0	-5 305 000	5 305 000
1801	Utbygging Rønningsåsen	327 924	9 635 000	9 307 000	0	0	-9 307 000
1802	Molo Holmen rehabilitering	2 135 350	7 898 000	1 500 000	-300 000	0	-1 200 000
1807	Industriområdet Hestemyr - 4	10 234 931	13 838 000	3 603 000	0	0	-3 603 000
1808	Strømforsyning Solsiden	0	300 000	300 000	-60 000	0	-240 000
1809	Ombygning Fargeskrinet kontorer	221 733	500 000	278 000	-55 000	0	-223 000
1810	Nye vinduer Risør Ungdomsskole	890 851	1 520 000	629 000	-126 000	0	-503 000
1831	Digitalt Bibliotek	90 854	375 000	284 000	-57 000	0	-227 000
1834	Veilys Hammeråker-Kalveknatten	0	900 000	900 000	-180 000	0	-720 000
1903	BTI-Modellen investeringer	0	120 000	120 000	0	0	-120 000
1907	Overvåkningskamera Kjempesteinsmyra	58 688	450 000	391 000	-78 000	0	-313 000
1909	Utvikling Frydenborgsenteret	3 748 751	41 168 000	57 419 000	-11 561 000	-20 000 000	-25 858 000
1910	Transportmidler Helse og Omsorg	0	1 000 000	1 000 000	-200 000	0	-800 000
1911	Utstyr Frydenborgsenteret	563 935	1 250 000	686 000	-137 000	0	-549 000
1912	Gatelys langs Solsiden	69 314	300 000	231 000	-46 000	0	-185 000
1913	Garager ved verksted brannstasjonen	15 439	700 000	681 000	-136 000	0	-545 000
1917	Utvikling Ørsmålen Boligprosjekt	1 252 024	1 495 000	243 000	0	0	-243 000
Refinansiering investeringer 2019				98 972 000	-16 117 000	-27 305 000	-55 550 000

Av de overførte bevilgningene er det kr.55,5 mill som skal lånefinansieres, kr.27,3 mill finansieres gjennom tilskudd og anleggsbidrag, og resten kr.16,1 mill finansieres med mva-kompensasjon.



2 Sektor Rådmann og stab (100)

2.1 Sektor

Status sektorområde

Sektor for Rådmann og stab, som ledes av rådmann Trond Aslaksen, består av følgende tjenesteområder.

- Rådmannen felles
- Rådmannens stab
- Rådmann Politisk
- IKT-tjenester
- Stab personal
- Stab fellestjenester
- Stab økonomi

I denne rapporten inngår kommuneoverlege, samfunnsutvikler og næringssjef i rådmannens stab, mens de skal overføres til sektor for samfunnsutvikling. Dette arbeidet er i prosess.

2.1.1 Driftsrapport

Hovedpost tertial 1-2020

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Sektor Rådmann og stab				
Lønn og sosiale utg	6 379	6 233	-146	17 539
Kjøp inngår i tj prod	2 091	1 788	-303	5 363
Kjøp erstatter tj prod	4 793	2 556	-2 237	7 669
Overføringer fra komm	3 066	2 391	-675	7 174
Finansutgifter	149	490	341	1 470
Salgsinntekter	-45	-138	-93	-415
Refusjoner	-470	-548	-78	-1 645
Overføringer til komm	-285	-87	198	-260
Finansinntekter	0	-500	-500	-1 500
Sum	15 677	12 185	-3 493	35 395

Sektor for rådmann og stab ligger noe anstrengt an mot budsjett etter 1 tertial.

Hovedsakelig ligger utfordringen i å balansere bemanningen ifm avgang og erstatninger i påvente av nye folk i staben. En krevende hverdag medfører at det har vært nødvendig å styrke opp noe i en periode for å sikre gode tjenester.

Rådmannen vil få et merforbruk på kjøp av juridiske tjenester som følge av en pågående sak som



trolig ender i rettssystemet til høsten. Ved utgangen av perioden har det påløpt ca 430.000 i juridisk bistand, og det er forventet ytterligere kostnader utover høsten.

Kommunens andel av IKT-agder samarbeidet forventes å være innenfor budsjett i 2020, men det er alltid knyttet en usikkerhet til avregningen ved utgangen av året.

Sektoren fikk i budsjett pålagt å spare inn 125.000 i konsulentbistand, kr.300.000 i generell innsparing, samt 782.000 i effektiviseringskrav i 2020. Rådmannen jobber med tiltakene, men opplever det svært krevende å få gjennomført med full effekt i inneværende år.

Det legges til grunn et merforbruk på ca 500.000 for sektoren, basert på status ved utgangen av 1 tertial, men med betydelig usikkerhet rundt innsparingskravet.

2.1.2 Netto lønnsutgifter

Lønnsrapport tertial 1-2020

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Sektor Rådmann og stab				
Fast lønn	4 213	4 351	138	11 893
Vikarlønn	74	0	-74	0
Ekstrahjelp	9	20	11	60
Overtid	90	0	-90	0
Annen lønn	96	1	-95	2
Folkevalgte	523	546	23	1 637
Skyss og kost	55	69	14	206
SUM LØNNSUTG	5 059	4 985	-73	13 797
Pensjon og aga	1 375	1 316	-59	3 948
SUM BRT LØNNSUTG	6 434	6 301	-132	17 745
Lønnsrefusjoner	-85	0	85	0
SUM NTO LØNNSUTG	6 348	6 301	-47	17 745

Sektoren ligger greit an mot lønn etter 1 tertial.

Sektoren har ved utgangen av perioden flere vakante stillinger, i påvente av erstatning for ansatte som har sluttet. Dette vil gi noe innsparinger på lønnsområdet, men stabsfunksjonene har måttet styrkes i en periode som følge av høyt arbeidspress og sykefravær.

Det er ventet at sektoren skal holde seg innenfor budsjett på lønn i 2020.

2.1.3 Fraværsrapport

Måleindikatorer	Sykefravær HIÅ	Sykefravær HIÅ fjorår	Endring
Korttid	4,9%		—
Langtid	4,2%		—



Måleindikatorer	Sykefravær HIA	Sykefravær HIA fjorår	Endring
Sum fravær	9,2%		—

Sektoren har et høyt sykefravær i 1 tertial, hvor over 50% er korttidsfravær som ikke gir refusjon fra NAV. Fraværet blir innenfor disse tjenestene som regel heller ikke erstattet ved korttidsfravær.

2.1.4 Utvikling årsverk

Måleindikator	Nåværende periode	Siste periode	Endring i %
 Faste årsverk	15	16	-6,25 %
 Midlertidige årsverk	2	2	0 %
 Sum årsverk	17	18	-5,56 %

Rådmann og stab har en bemanning ihht budsjett ved utgangen av 1 tertial, men stillingene til kommuneoverlege, samfunnsutvikler og næringssjef er flyttet over til andre sektorer og er derfor ikke registrert overfor.

Rådmannen har mistet 3 årsverk innenfor stab personal og stab fellestjenester som skal erstattes ilt året.

Budsjetterte stillinger Arena

Beskrivelse	Stillingsprosent gjeldende 2020
100 Sektor Rådmann og stab	2 044

2.1.5 Kommunalsjefens konklusjon status

Rådmann og stab har et lite budsjett med lite handlingsrom for endringer uten å gjøre systemendringer som tar tid å implementere.

Rådmannen jobber med å snu hver stein i stabene, og unngår å erstatte ressurser der det er mulig uten at det går utover tjenestetilbudet til resten av organisasjonen og innbyggerne.

Stabsfunksjonene har fått nye systemer gjennom overgangen til ERP suiten som resten av IKT-Agder kommunene har, og har måtte bruke mye tid på implementering og opplæring i disse.

Systemene er ventet å gi en gevinst på sikt mht effektiv ressursbruk i organisasjonen, men det vil ta noe tid før vi ser effektene.

Ved utgangen av 1 tertial er det først og fremst usikkerheten med gjennomføringen av tiltakene og effektiviseringskravene i budsjettet som er utfordrende, mens påløpte kostnader til juridisk bistand er konkret og vil skape et merforbruk i sektoren i 2020.



3 Rådmannsgruppen (10100)

3.1 Sektor

Status sektorområde

3.1.1 Driftsrapport

Hovedpost tertial 1-2020

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Rådmannsgruppen				
Lønn og sosiale utg	516	518	2	1 437
Kjøp inngår i tj prod	117	42	-75	125
Kjøp erstatter tj prod	0	38	38	114
Overføringer fra komm	18	-244	-262	-732
Refusjoner	-18	-17	2	-50
Sum	633	337	-296	894

Bystyrets vedtak om udefinert kutt i konsulenttjenester på kr.500.000 ble fordelt med kr.125.000 og lagt på ledernivå i hver enkelt sektor. Det er derfor budsjettert med kr.-125.000 på dette ansvaret da det ikke var budsjettert med konsulenttjenester tidligere. Rådmannen vil søke inndekning på kuttet andre steder i sin sektor og fordele ut kuttet i 2 tertial.

Effektivitetskravet fra Handlingsprogram og økonomiplan er også lagt inn på Rådmannens ansvar. Det ble vedtatt et effektivitetskrav på kr.782.000 for 2020. Rådmannen jobber med inndekning for kravet, og har holdt igjen på reansettelser ved avgang som kan "kjøpe litt tid" til å finne et permanent tiltak.

Rådmannen har også fått utgifter til beredskapskostnader på sitt ansvar. Her belastes bla satellitt-telefon, sms-varslings av innbyggere mm. Disse kostnadene søkes fordelt ut på respektive enheter ved årets slutt.

Rådmannen dekker også utgifter til leasing av en Nissan Leaf som en el-bil for ansatte på kommunehuset til bruk ved reise til møter. Dette gir innsparing på km-godtgjørelse i flere enheter.

Det er ikke ventet vesentlig avvik på rådmannsgruppen i 2020.

3.1.2 Netto lønnsutgifter

Lønnsrapport tertial 1-2020

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Rådmannsgruppen				
Fast lønn	403	406	3	1 102
Skyss og kost	0	10	10	30



Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
SUM LØNNSUTG	403	416	13	1 132
Pensjon og aga	113	112	-1	336
SUM BRT LØNNSUTG	516	528	12	1 467
SUM NTO LØNNSUTG	516	528	12	1 467

Det er kun rådmannen som er budsjettert med lønnsutgifter på 10100 Rådmannsgruppen. Tidligere ble også kommunalsjef Samfunnsutvikling også ført her, men er nå flyttet over til eget ansvar under Sektor for Samfunnsutvikling.

Ingen avvik på netto lønn etter 1 tertial, og det er ikke ventet avvik i året totalt.

3.1.3 Fraværsrapport

Måleindikatorer	Sykefravær H1A	Sykefravær H1A fjorår	Endring
Korttid	0%		—
Langtid	0%		—
Sum fravær	0%		—

Det er ikke registrert fravær på ansvaret i 1 tertial.

3.1.4 Utvikling årsverk

Måleindikator	Nåværende periode	Siste periode	Endring i %
 Faste årsverk	1	1	0 %
 Midlertidige årsverk			
 Sum årsverk	1	1	0 %

Det er ingen endringer i årsverkene så langt i år.

Budsjetterte stillinger Arena

Beskrivelse	Stillingsprosent gjeldende 2020
10100 Rådmannsgruppen	100



4 Rådmannsgruppen - Felles (10200)

4.1 Sektor

Status sektorområde

4.1.1 Driftsrapport

Hovedpost tertial 1-2020

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Rådmannsgruppen - Felles				
Lønn og sosiale utg	0	8	8	25
Kjøp inngår i tj prod	414	423	10	1 270
Kjøp erstatter tj prod	318	399	81	1 197
Overføringer fra komm	1 751	1 818	67	5 454
Refusjoner	-79	-8	71	-25
Sum	2 404	2 640	237	7 921

Rådmannsgruppen felles er et ansvar hvor det ligger ulike felles kommunale kostnader.

De største kostnadene som er påløpt på dette ansvaret i 1 tertial består av tilskudd til Kirkelig fellesråd som får overført kr.423.000 hver måned, utgifter til revisjonen som utgiftsføres hvert kvartal med kr.248.000, og felles utgifter til Kommunenes Sentralforbund for medlemskontingenter, serviceavgift og FoU-kontingent.

Det er ikke ventet vesentlige avvik fra budsjett 2020 på dette ansvaret i 2020.

4.1.2 Netto lønnsutgifter

Lønnsrapport tertial 1-2020

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Rådmannsgruppen - Felles				
Folkevalgte	0	8	8	25
SUM LØNNSUTG	0	8	8	25
SUM BRT LØNNSUTG	0	8	8	25
SUM NTO LØNNSUTG	0	8	8	25

Det er ingen ansatte på dette ansvaret.



4.1.3 Fraværsrapport

Måleindikatorer	Sykefravær HIA	Sykefravær HIA fjorår	Endring
Korttid			—
Langtid			—
Sum fravær			—

Ingen ansatte

4.1.4 Utvikling årsverk

Måleindikator	Nåværende periode	Siste periode	Endring i %
— Faste årsverk			
— Midlertidige årsverk			
— Sum årsverk			

Ingen ansatte på dette ansvaret

Budsjetterte stillinger Arena

Beskrivelse	Stillingsprosent gjeldende 2020
-------------	---------------------------------



5 Rådmannens stab (10300)

5.1 Sektor

Status sektorområde

Enheten Rådmannens Stab består av følgende tjenestekområder:

- Rådgiver i 40% stilling (f:120) (60% prosjektarbeid BTI)
- Kommuneoverlege i 60% stilling som deles med Tvedestrand (f:233)
- Samfunnsplanlegger i 100% stilling (f:301)
- Næringssjef i 100% stilling (f:325) inkl. Beyond Risør/Pop-Up campus

5.1.1 Driftsrapport

Hovedpost tertial 1-2020

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Rådmannens stab				
Lønn og sosiale utg	1 007	1 099	92	3 048
Kjøp inngår i tj prod	724	194	-530	582
Kjøp erstatter tj prod	0	68	68	203
Overføringer fra komm	623	158	-465	475
Refusjoner	-123	-178	-55	-533
Overføringer til komm	-285	-87	198	-260
Sum	1 946	1 255	-692	3 515

Under administrasjons-funksjonen ligger budsjettet kr.160.000 til juridiske tjenester. Risør har inngått avtale med Arendal og Grimstad om felles jus-samarbeid hvor Risør og Grimstad deler en stilling i samarbeidet. Kostnaden er estimert til kr.300.000 i 2020 og er således underbudsjettet.

Rådmannen har også en pågående juridisk sak som håndteres av Advokatfirmaet Kluge som ikke er avsluttet inn i 2020. Rådmannen har ved utgangen av 1 tertial påløpt ca kr.415.000 i kjøp av juridisk bistand i denne saken i 2020 som er ventet tatt opp igjen nå som Corona-situasjonen er i ferd med å stabilisere seg. Den endelige kostnaden er ukjent, og avhengig av utfallet i saken.

Kommuneoverlegesamarbeidet har ingen vesentlige avvik etter 1 tertial, men det må foretas en avregning mot Tvedestrand over sommeren ifht ressursinnsatsen som er lagt ned ifm Corona-situasjonen hvor kommuneoverlegen har brukt all sin tid i Tvedestrand, og Risør har måttet sette inn erstatning. Rådmannen vil se på dette frem mot 2 tertial.

Samfunnsplanlegger venter ingen vesentlige avvik mot budsjett. Har hatt ekstra utgifter til trykking av kommuneplan, deltakelse på BynettSør, samt noen takseringskostnader ifm vurderinger rundt salg av kommunale bygg. Kostnadene er ventet dekket inn gjennom eget budsjett.

Næringssjefen ligger greit an mot budsjett etter 1 tertial. Risør kommune har mottatt kr.285.000 i tilskudd til Beyond Risør som var 25.000 mer enn forventet. Disse midlene styres mot bundne



driftsfond ut fra gjennomføring av arrangementet og skal dermed ikke gi effekt på rådmannens budsjett. Næringssjefene har også utbetalt kr.500.000 til Risør By AS som del 1 av det vedtatte tilskuddet for 2020. Rådmannen kompenserer budsjettet fra felles avsetninger i tertialrapporten til dekning av tilskuddet.

Rådmannen forventer et merforbruk på enheten som følge av ekstraordinære kostnader til juridisk bistand knyttet til Kluge-saken. Størrelsen på merforbruket er usikkert som følge av usikkert utfall, men utgjør ved utgangen av 1 tertial ca kr.500.000. Rådmannen vil forsøke å spare inn der det er mulig videre utover året, og holdet bystyret oppdatert.

5.1.2 Netto lønnsutgifter

Lønnsrapport tertial 1-2020

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Rådmannens stab				
Fast lønn	784	863	79	2 340
Skyss og kost	6	9	4	28
SUM LØNNSUTG	790	872	82	2 368
Pensjon og aga	223	236	13	708
SUM BRT LØNNSUTG	1 013	1 108	96	3 076
SUM NTO LØNNSUTG	1 013	1 108	96	3 076

Rådmannens stab ligger greit an mot budsjett på lønn etter 1 tertial. Underforbruket er koblet til forebyggende helsearbeid og kommuneoverlegen.

5.1.3 Fraværsrapport

Måleindikatorer	Sykefravær H1A	Sykefravær H1A fjorår	Endring
Korttid	0%		—
Langtid	0%		—
Sum fravær	0%		—

Ingen fravær i 1 tertial

5.1.4 Utvikling årsverk

Måleindikator	Nåværende periode	Siste periode	Endring i %
 Faste årsverk	0	0	0 %
 Midlertidige årsverk			
 Sum årsverk	0	0	0 %

De ansatte er 1 tertial flyttet over til andre sektorer for oppfølging.



Kommuneoverlegen ligger under kommunalsjef for Helse og omsorg, mens samfunnsplanlegger og næringssjef er lagt inn under kommunalsjef for Samfunnsutvikling.

Det er derfor ikke helt harmoni mellom organisasjonskartet og budsjettet ifht ansatte i HR-systemet.

Budsjetterte stillinger Arena

Beskrivelse	Stillingsprosent gjeldende 2020
10300 Rådmannens stab	300



6 Rådmannen politisk (10400)

6.1 Sektor

Status sektorområde

Rådmannen Politisk består av utgifter til politisk aktivitet med lønn til ordfører og varaordfører, godtgjørelser til alle politikere, samt tilskudd til de politiske partiene.

Enheten består også av de 3 rådene som hver har kr.5.000 til rådighet i året.

- Råd for personer med nedsatt funksjonsevne
- Råd for eldre
- Flerkulturelt råd

6.1.1 Driftsrapport

Hovedpost tertial 1-2020

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Rådmannen politisk				
Lønn og sosiale utg	659	672	12	2 015
Kjøp inngår i tj prod	306	137	-169	410
Kjøp erstatter tj prod	111	0	-111	0
Overføringer fra komm	124	122	-2	367
Refusjoner	-49	-10	39	-30
Sum	1 151	921	-231	2 762

Enhetens utgifter består i hovedsak av lønn og godtgjørelse til politikere og kostnader til gjennomføring av politiske møter. Utgifter til politisk sekretariat belastes ikke her, men på rådmanns stab - fellestjenester under administrasjonsfunksjonen.

Lønnskostnadene er ihht budsjett, mens utgifter til drift ligger noe over budsjett som følge av ekstra kostnader til lisens på Kaukus på kr.50.000. Det er utgiftsført kr.53.000 i bevertning på politiske møter i 1 tertial og dermed vil budsjettet på kr.70.000 bli utfordret dersom man fortsetter med bevertning på møtene fremover.

Hele tilskuddet til politiske partier på kr.90.000, samt kr.111.000 til Østre Agder Sekretariat 2020 er utbetalt i 1 tertial. Det er videre satt av kr.50.000 til tilskudd til veldedige lag og foreninger til formannskapetets disposisjon, samt kr.50.000 til Barnas Bystyret.

Rådene har ikke påløpte utgifter så langt i år.

Det er ventet at budsjettet for enheten skal holde for inneværende år dersom man strammer inn på bevertningskostnadene på politiske møter.



6.1.2 Netto lønnsutgifter

Lønnsrapport tertial 1-2020

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Rådmannen politisk				
Ekstrahjelp	9	20	11	60
Annen lønn	1	0	-1	0
Folkevalgte	523	537	14	1 612
Skyss og kost	33	30	-3	90
SUM LØNNSUTG	566	587	21	1 762
Pensjon og aga	127	114	-12	343
SUM BRT LØNNSUTG	693	702	9	2 105
SUM NTO LØNNSUTG	693	702	9	2 105

Etter 1 tertial ligger lønnsutgiftene omtrent som de skal, men det bemerkes at det er noe lavere møtegodtgjørelse og noe mer dekning av tapt arbeidsfortjeneste enn budsjettet.

Overgang til flere dagmøter vil medføre økte kostnader til tapt arbeidsfortjeneste da man i større grad må kompensere politikere for tapt lønn ifht møtegodtgjørelse. Pr april er kostnader til tapt arbeidsfortjeneste kr.70.000 mot budsjett totalt kr.100.000

6.1.3 Fraværsrapport

Måleindikatorer	Sykefravær H1A	Sykefravær H1A fjorår	Endring
Korttid	0%		—
Langtid	0%		—
Sum fravær	0%		—

Ingen fravær registrert

6.1.4 Utvikling årsverk

Måleindikator	Nåværende periode	Siste periode	Endring i %
■ Faste årsverk			
■ Midlertidige årsverk			
■ Sum årsverk			

Ingen endring i årsverk



Budsjetterte stillinger Arena

Beskrivelse	Stillingsprosent gjeldende 2020
10400 Rådmannen politisk	115



7 IKT (10500)

7.1 Sektor

Status sektorområde

Rådmannen IKT er fellesbudsjettet for IKT-kostnader, fastlinjer og datalinjer for hele kommunen. IKT håndteres av det interkommunale selskapet IKT-Agder hvor Risør er deltaker.

Risør betaler akonto kr.862.000 månedlig til IKT-Agder på en beregnet årskostnad på ca 10,4 mill og avregnes på slutten av året. Ca 3 mill av disse er knyttet til diverse fagsystemer som fordeles ut på respektive tjenestekområder ved årsslutt.

Rådmannen har hatt utfordringer med IKT-kostnadene de siste årene, da de har vokst mer enn forventet og følgelig medført til et merforbruk på enheten.

7.1.1 Driftsrapport

Hovedpost tertial 1-2020

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
IKT				
Kjøp inngår i tj prod	59	778	720	2 335
Kjøp erstatter tj prod	4 343	1 835	-2 508	5 505
Overføringer fra komm	15	25	10	75
Refusjoner	-15	-25	-10	-75
Sum	4 402	2 613	-1 789	7 840

Etter 1 tertial viser regnskapet et relativt stort avvik mot budsjett. Dette skyldes at kostnadene til fagsystemet ikke fordeles ut løpende til andre enheter, men avregnes på slutten av året. Rådmannen vil forsøke å periodisere dette mer korrekt, og fordele kostnadene ut jevnere fremover.

Det er en usikkerhet i budsjettet knyttet til IKT-kostnader, både mht utgifter til fagsystemer, driftskostnader knyttet til IKT-Agder forvaltningen, leie av pc'er, samt antall brukerlisenser i Risør kommune. Ca 50% av IKT-kostnadene er basert på antall brukere/lisenser. Det gjelder kommunalt ansatte, politikere, honorarmottakere, elever osv.

Akontobetalingene til IKT-Agder oppdateres midtveis i året ifht antall brukerlisenser og oppdaterer da anslaget på totalkostnadene. Rådmannen kommer tilbake til dette ifm 2 tertial.

7.1.2 Netto lønnsutgifter

Lønnsrapport tertial 1-2020

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Ingen data				



Ingen ansatte på enheten.

7.1.3 Fraværsrapport

Måleindikatorer	Sykefravær HIÅ	Sykefravær HIÅ fjorår	Endring
Korttid			—
Langtid			—
Sum fravær			—

Ingen ansatte på enheten.

7.1.4 Utvikling årsverk

Måleindikator	Nåværende periode	Siste periode	Endring i %
■ Faste årsverk			
■ Midlertidige årsverk			
■ Sum årsverk			

Ingen ansatte på enheten

Budsjetterte stillinger Arena

Beskrivelse	Stillingsprosent gjeldende 2020
-------------	---------------------------------



8 Stab personal (10600)

8.1 Sektor

Status sektorområde

Rådmannens stab personal består av HR-avdelingen, lønn til frikjøpte tillitsvalgte og AMU.

Enheten har ila 1 tertial mistet sin leder, og ny leder kommer på plass primo august. Den nyansatte lederen har god erfaring med den nye ERP-suiten som Risør har tatt i bruk i 2020, og vil således være en stor styrke for videre HR-arbeid for kommunen fremover. De nye løsningene legger opp til en mye større grad av selvbetjening for ansatte og ledere i organisasjonen, og dermed er det viktig at rådmannen har en god og kompetent stabsleder som kan bistår ledere og ansatte underveis.

8.1.1 Driftsrapport

Hovedpost tertial 1-2020

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Stab personal				
Lønn og sosiale utg	1 629	1 651	22	4 677
Kjøp inngår i tj prod	88	55	-34	164
Kjøp erstatter tj prod	20	17	-4	50
Overføringer fra komm	16	17	1	50
Refusjoner	-95	-17	78	-50
Sum	1 659	1 722	63	4 891

Stabsfunksjonen består i stor grad av lønnsutgifter med 4,6 mill, og driftsutgifter på ca 214.000. Driftsutgiftene er stort sett vanlige kontorkostnader, men også utgifter til bedriftshelsetjenesten, og jubileumsgaver ansatte. Tjenesten har i 1 tertial hatt merkostnader til annonsering av stillingsutlysninger på ca 44.000 som ikke var budsjettert. Disse merkostnadene er ventet spart inn på andre kostnader utover året.

Personalfunksjonen er ventet å få innsparinger ifm tomgang på 2 årsverk frem til august, og 1 årsverk ut året, og dermed spare ca 700.000. Deler av disse midlene vil bli brukt til å finansiere stillingen på politisk sekretariat som besettes over sommeren på fellestjenestene.

8.1.2 Netto lønnsutgifter

Lønnsrapport tertial 1-2020

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Stab personal				
Fast lønn	1 268	1 288	21	3 590
Skyss og kost	8	14	7	43



Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
SUM LØNNSUTG	1 276	1 303	27	3 633
Pensjon og aga	361	362	2	1 087
SUM BRT LØNNSUTG	1 636	1 665	29	4 720
Lønnsrefusjoner	-79	0	79	0
SUM NTO LØNNSUTG	1 557	1 665	108	4 720

Stabsfunksjonen ligger greit an på lønnskostnader etter 1 tertial. Personaltjenesten har hatt noe langtidssykefravær som har gitt refusjonsinntekter uten å bli erstattet. Ved inngangen av 2 tertial har personal 1 ledig årsverk som blir 2 årsverk før sommeren. Kun ett av disse (organisasjonssjef) erstattes i 2020 for å spare lønnsutgifter.

I 2 tertial vil det bli noe økte lønnsutgifter til Verneombudet ifm økning i andelen på frikjøp fra 10% til 50%.

8.1.3 Fraværsrapport

Måleindikatorer	Sykefravær H1A	Sykefravær H1A fjorår	Endring
Korttid	3,1%		—
Langtid	11,1%		—
Sum fravær	14,2%		—

8.1.4 Utvikling årsverk

Måleindikator	Nåværende periode	Siste periode	Endring i %
 Faste årsverk	5	5	0 %
 Midlertidige årsverk	0	0	0 %
 Sum årsverk	6	6	0 %

Personalavdelingen har fått to oppsigelser i 1 tertial og vil dermed reduseres noe inn i 2 tertial. Organisasjonssjefen erstattes primo august, mens HR-konsulenten ikke blir erstattet med det første. Frikjøp av HTV/VO økes i 2 tertial med 0,4 årsverk.

Budsjetterte stillinger Arena

Beskrivelse	Stillingsprosent gjeldende 2020
10600 Stab personal	599



9 Stab fellestjenester (10700)

9.1 Sektor

Status sektorområde

Stab fellestjenester består av informasjonstjenesten, arkivfunksjonen, politisk sekretariat og sentralbordet/skranken.

9.1.1 Driftsrapport

Hovedpost tertial 1-2020

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Stab fellestjenester				
Lønn og sosiale utg	1 331	1 156	-175	3 206
Kjøp inngår i tj prod	164	20	-144	60
Overføringer fra komm	469	252	-217	757
Refusjoner	-41	-10	31	-30
Sum	1 923	1 418	-505	3 993

Fellestjenesten står for innkjøp av porto og rekvisita til hele kommunehuset. Disse kostnadene fordeles ut på respektive enheter etter fordeling mot slutten av året. Utgifter til Aust-Agder Arkivet føres også hos fellestjenesten. Denne kommer 2 ganger i året, og er utgiftsført med kr.434.000 for 1 halvår i 1 tertial. Det fremstår derfor som at tjenesten har høye kostnader ved utgangen av 1 tertial enn budsjett som følge av periodiseringen, og avviket er dermed noe misvisende i hovedoversikten.

9.1.2 Netto lønnsutgifter

Lønnsrapport tertial 1-2020

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Stab fellestjenester				
Fast lønn	867	907	40	2 460
Vikarlønn	74	0	-74	0
Overtid	2	0	-2	0
Annen lønn	95	1	-95	2
Skyss og kost	2	1	-1	3
SUM LØNNSUTG	1 040	909	-131	2 465
Pensjon og aga	293	248	-45	745



Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
SUM BRT LØNNSUTG	1 333	1 157	-176	3 209
Lønnsrefusjoner	-7	0	7	0
SUM NTO LØNNSUTG	1 326	1 157	-169	3 209

Fellestjenesten ligger noe over på lønn ut av 1 tertial som følge av at tjenesten ble styrket med ett årsverk knyttet til kommunikasjonsarbeid for kommunen, samt at fellestjenesten har hatt inne 2 lærlinger i 1 tertial. Lærlingekostnadene vil bli kompensert gjennom tertialrapporten med ca 95.000 og dermed minske avvike noe. Arkivleder har sagt opp sin stilling og sluttet i april, mens erstatteren kommer allerede i mai, og gir liten innsparing ifm skiftet.

Fra april vil fellestjenesten få en midlertidig leder i tillegg til den ordinære bemanningen for å avhjelpe situasjonen i avdelingen noe. Stillingen vil gå ut året men trolig i redusert form fra høsten av.

Det er ventet et merforbruk på lønn i fellestjenestene slik bemanningen er nå på ca 700.000. Dette merforbruket må sees i sammenheng med innsparingene på personalavdelingen.

9.1.3 Fraværsrapport

Måleindikatorer	Sykefravær H1Å	Sykefravær H1Å fjorår	Endring
Korttid	11,1%		—
Langtid	2,5%		—
Sum fravær	13,6%		—

9.1.4 Utvikling årsverk

Måleindikator	Nåværende periode	Siste periode	Endring i %
 Faste årsverk	4	5	-20 %
 Midlertidige årsverk	2	2	0 %
 Sum årsverk	6	7	-14,29 %

Budsjetterte stillinger Arena

Beskrivelse	Stillingsprosent gjeldende 2020
10700 Stab fellestjenester	530



10 Stab økonomi (10800)

10.1 Sektor

Status sektorområde

Økonomiavdelingen består av økonomisjef og 3 årsverk som jobber med regnskap, lønn, fakturering og innfordring. Avdelingen har en stabil bemanning og lite fravær. Økonomiavdelingens fagområder har tett samarbeid med økonomiavdelingene i de andre østregionkommunene.

Økonomikontoret har også ansvar for Startlånsordningen i kommunen, og følgelig har økonomiavdelingens budsjett også relativt store kapitalkostnader. Disse er knyttet til forvaltningen av startlån og tilskudd, men gir ingen effekt på avdelingens eller kommunens resultater da dette balanseres mot driftsfond.

Økonomiavdelingen har fått skiftet ut alle sine fagsystemer fra nyttår, har jobber med å lære seg selv og resten av organisasjonen dette så godt det lar seg gjøre. Utsiftingen har krevd mye av de ansatte som har måtte gjøre mye arbeid utenfor ordinær arbeidstid for å opprettholde den daglige aktiviteten. Dette har medført noe overtid i enheten som kompenseres i tertialrapporten.

10.1.1 Driftsrapport

Hovedpost tertial 1-2020

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Stab økonomi				
Lønn og sosiale utg	1 237	1 129	-108	3 132
Kjøp inngår i tj prod	218	139	-79	417
Kjøp erstatter tj prod	0	200	200	600
Overføringer fra komm	49	243	193	728
Finansutgifter	149	490	341	1 470
Salgsinntekter	-45	-138	-93	-415
Refusjoner	-49	-284	-235	-852
Finansinntekter	0	-500	-500	-1 500
Sum	1 559	1 278	-281	3 580

Økonomiavdelingens hovedutgifter er lønn til ansatte, men har også kommunens kostnader til Kemnersamarbeidet i Tvedestrand og Arbeidsgiverkontrollen i sitt budsjett med ca 600.000. Dette samarbeidet skulle sentraliseres fra 1/6-20, men er utsatt til 1/11-20, og regjeringen vil kompensere dette i økt rammetilskudd.

Økonomiavdelingen har økte utgifter til lisenser som følge av nytt innfordringssystem, hvor installasjon og opplæring er fakturert direkte til kommunen. Dette utgjør ca 30.000, men det jobbes med å dekke dette gjennom innsparinger i andre poster.

Økonomiavdelingen har tatt kr.100.000 i kostnader knyttet til analysetjenester i Balanse24 som



dekkes inn gjennom tertialrapporten.

Det er ventet at økonomiavdelingen vil holde seg innenfor budsjettet i 2020.

10.1.2 Netto lønnsutgifter

Lønnsrapport tertial 1-2020

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Stab økonomi				
Fast lønn	891	886	-5	2 402
Overtid	88	0	-88	0
Skyss og kost	6	4	-2	12
SUM LØNNSUTG	985	890	-95	2 414
Pensjon og aga	259	243	-16	730
SUM BRT LØNNSUTG	1 244	1 133	-110	3 144
SUM NTO LØNNSUTG	1 244	1 133	-110	3 144

Lønnskostnadene etter 1 tertial ligger bra an. Overtidskostnader knyttet til innføringen av nytt ERP-system blir kompensert gjennom tertialrapporten. Da vil avdelingen også være på budsjett.

10.1.3 Fraværsrapport

Måleindikatorer	Sykefravær H1A	Sykefravær H1A fjorår	Endring
Korttid	0,8%		—
Langtid	0%		—
Sum fravær	0,8%		—

Avdelingen har hatt 2 dager med korttidsfravær knyttet til Koronasituasjonen.

10.1.4 Utvikling årsverk

Måleindikator	Nåværende periode	Siste periode	Endring i %
 Faste årsverk	4	4	0 %
 Midlertidige årsverk			
 Sum årsverk	4	4	0 %

Ingen endringer i bemanningen i avdelingen

Budsjetterte stillinger Arena

Beskrivelse	Stillingsprosent gjeldende 2020
10800 Stab økonomi	400



11 Sektor samfunnsutvikling (200)

11.1 Sektor

Status sektorområde

Sektor for samfunnsutvikling ledes av kommunalsjef Kamilla Solheim og består av følgende områder i denne rapporten:

- Kultur
- Plan og byggesak
- Eiendom
- Selvkostområdene (VAR)
- Risør Biovarmeanlegg
- Enhet for bosetting, opplæring og inkludering (under avvikling)
- NAV-tjenester

Hvert enkelt område med underliggende enheter er omtalt i egne rapporter videre.

11.1.1 Driftsrapport

Hovedpost tertial 1-2020

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Sektor samfunnsutvikling				
Lønn og sosiale utg	28 228	26 673	-1 555	74 961
Kjøp inngår i tj prod	14 575	13 998	-577	41 994
Kjøp erstatter tj prod	5 021	7 064	2 043	21 192
Overføringer fra komm	6 934	5 552	-1 382	16 655
Finansutgifter	3	6 888	6 884	20 663
Salgsinntekter	-16 748	-19 873	-3 125	-59 628
Refusjoner	-4 533	-2 434	2 099	-7 302
Overføringer til komm	-8 275	-11 640	-3 364	-34 919
Finansinntekter	-61	-4 591	-4 529	-13 772
Sum	25 143	21 637	-3 506	59 844

Sektor for samfunnsutvikling ligger samlet noe anstrengt an mot budsjett etter 1 tertial.

Status ved utgangen av 1 tertial tilsier et samlet merforbruk på ca 700.000 i sektoren, hvor det er NAV-tjenestene som trekker opp forbruket knyttet til kvalifiseringsordningen og økonomisk sosialhjelp.

Sektoren har virksomheter som er svært avhengige av eksterne faktorer som er vanskelig å påvirke på kort sikt, og følgelig følger en usikkerhet rundt utviklingen av kostnadene og inntektene. Dette gjelder spesielt inntektene på Plan og byggesak, Kinoinntekter, mottak av flyktninger,



utleieinntekter kommunale bygg, energikostnad, parkeringsinntekter, og økonomisk sosialhjelp.

Det er derfor vanskelig å gi gode prognoser etter 1 tertial, men rådmannen følger utviklingen og rapporterer løpende til formannskap.

11.1.2 Netto lønnsutgifter

Lønnsrapport tertial 1-2020

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Sektor samfunnsutvikling				
Fast lønn	16 053	15 401	-652	41 906
Vikarlønn	440	167	-273	501
Ekstrahjelp	237	162	-75	487
Overtid	126	233	107	700
Annen lønn	603	122	-481	367
Vedlikeh og nybygg	17	0	-17	0
Løn renhold	2 589	2 639	50	7 156
Kvalifisering og introduk stønad	2 931	2 967	35	8 900
Skyss og kost	52	46	-6	139
SUM LØNNSUTG	23 049	21 738	-1 311	60 157
Pensjon og aga	5 231	4 981	-250	14 943
SUM BRT LØNNSUTG	28 280	26 719	-1 561	75 100
Lønnsrefusjoner	-1 769	-53	1 716	-159
SUM NTO LØNNSUTG	26 511	26 666	155	74 941

Sektor for samfunnsutvikling samlet ligger greit an mot lønn etter 1 tertial.

Høyt sykefravær gir merkostnader på fastlønn og vikarer, men dekkes opp av store lønnsrefusjoner fra NAV.

Kvalifiseringsstønadene er ventet å overstige budsjettet som følge av mange deltakere i programmet dersom aktiviteten opprettholdes utover året.

Renholdstjenesten har måtte omplassere ansatte og bruke noe mer ressurser som følge av koronasituasjonen krav til økt renhold i deler av organisasjonen.

11.1.3 Fraværsrapport

Måleindikatorer	Sykefravær H1A	Sykefravær H1A fjorår	Endring
Korttid	1,7%		—
Langtid	10,2%		—
Sum fravær	11,9%		—



Sektor for samfunnsutvikling har i 1 tertial hatt et høyt sykefravær, men hvor mesteparten er langtidsfravær som gir delvis refusjon fra NAV.

Det er spesielt enhetene Plan og bygg, Kultur og EBOI som trekker opp fraværet, hvor både plan og bygg og kultur er såpass små enheter hvor enkeltfravær slår mye ut på %-vis fravær. EBOI har over lengre tid hatt høyt sykefravær, men har nå en positiv utvikling mot slutten av perioden.

11.1.4 Utvikling årsverk

Måleindikator	Nåværende periode	Siste periode	Endring i %
 Faste årsverk	91	91	0 %
 Midlertidige årsverk	12	11	9,09 %
 Sum årsverk	103	102	0,98 %

Sektor for samfunnsutvikling skal ifm Balanse24 nedbemanne noe innen kultur, eiendom og EBOI. Tiltakene er under arbeid og tilstrebes gjennomført utover året. Status ved utgangen av 1 tertial viser dermed at enheten har flere årsverk i drift enn budsjettert.

Budsjetterte stillinger Arena

Beskrivelse	Stillingsprosent gjeldende 2020
200 Sektor samfunnsutvikling	9 647

11.1.5 Kommunalsjefens konklusjon status

1 Tertial har vært krevende for sektor for samfunnsutvikling, med høyt sykefravær og koronasituasjonen som har gjort det vanskelig for tjenestene og drive ordinært. Situasjonen har også medført at arbeidet med konkrete tiltak vedtatt i budsjettet, og konkretiseringsarbeidet med effektiviseringstiltakene har blitt forsinket.

Sektoren er også under endring hvor EBOI-enhetene legges ned og inkluderes i andre områder. VIRK flyttes over til Oppvekstsektoren, mens Flyktningetjenesten legges inn under NAV-tjenestene. Dette innebærer ombygging av budsjetter og flytting av ansatte, som er tidkrevende arbeid.

Sektoren, med sine ledere og ansatte, er tett på tjenestene og jobber med sine utfordringer inn i 2 tertial.



12 Samfunnsutvikling leder (20100)

12.1 Sektor

Status sektorområde

Ansvaret viser kommunalsjef for Samfunnsutviklings budsjett.

12.1.1 Driftsrapport

Hovedpost tertial 1-2020

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Samfunnsutvikling leder				
Lønn og sosiale utg	440	436	-4	1 209
Kjøp inngår i tj prod	0	-42	-42	-125
Overføringer fra komm	0	-517	-517	-1 550
Sum	440	-122	-563	-466

Kommunalsjefens budsjett består kun av egne lønnskostnader. Enheten har også følgende vedtak fra budsjettbehandlingen liggende inne i sitt budsjett.

- Kutt konsulentbistand kr.-125.000 (andel av kr.500.000)
- Tilskudd mot barnefattigdom kr.150.000
- Effektiviseringskrav kr.1.700.000

Midlene til barnefattigdom skal forvaltes av NAV og overføres dit, mens de andre kuttene er under arbeid, og flyttes over til rett sted når det er konkretisert.

Det er knyttet en usikkerhet til om sektoren vil klare effektivitetskravet på 1,7 mill i inneværende år. Det som ikke håndteres vil følgelig fremstå som merforbruk på dette ansvaret.

12.1.2 Netto lønnsutgifter

Lønnsrapport tertial 1-2020

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Samfunnsutvikling leder				
Fast lønn	343	342	-1	928
SUM LØNNSUTG	343	342	-1	928
Pensjon og aga	97	94	-4	281
SUM BRT LØNNSUTG	440	436	-4	1 209
SUM NTO LØNNSUTG	440	436	-4	1 209



Lønnskostnadene er ihht budsjett etter 1 tertial, og det er ikke ventet avvik utover året.

12.1.3 Fraværsrapport

Måleindikatorer	Sykefravær HIÅ	Sykefravær HIÅ fjorår	Endring
Korttid	0%		—
Langtid	0%		—
Sum fravær	0%		—

Ingen fravær registrert i 1 tertial.

12.1.4 Utvikling årsverk

Måleindikator	Nåværende periode	Siste periode	Endring i %
 Faste årsverk	3	3	0 %
 Midlertidige årsverk			
 Sum årsverk	3	3	0 %

Oversikten viser feil ifht det som lønnes ut på ansvaret. Tallene kommer fra personalsystemet som ikke er helt synkronisert med økonomisystemet på dette området.

Bemanningen er som budsjettet i 1 tertial.

Budsjetterte stillinger Arena

Beskrivelse	Stillingsprosent gjeldende 2020
20100 Samfunnsutvikling leder	100



13 Plan og bygg (21100)

13.1 Sektor

Status sektorområde

Rapporten omtaler driften i enhet for plan og bygg, som består av følgende funksjoner

- Plansaksbehandling inkl. Risør Utvikling og Vekst (RUV) (F 301)
- Byggesak (F 302)
- Kart og oppmåling (F 303)
- Kommunale skoger (F 320)
- Land- og skogbrukskontor (F 329)
- Fallvilt (F 360)

13.1.1 Driftsrapport

Hovedpost tertial 1-2020

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Plan og bygg				
Lønn og sosiale utg	2 205	2 185	-20	6 061
Kjøp inngår i tj prod	203	223	20	669
Kjøp erstatter tj prod	0	4	4	11
Overføringer fra komm	6	47	40	140
Salgsinntekter	-667	-1 239	-571	-3 716
Refusjoner	-140	-55	85	-165
Finansinntekter	0	-281	-281	-843
Sum	1 607	884	-723	2 157

Enhet for plan og bygg har tradisjonelt god kostnadsstyring på budsjettet, men møter utfordringer på inntektssiden. Inntektsbudsjettet for 2020 ble redusert med 779.000 fra 2019 etter den store svikten i fjor.

Inntektene er avhengig av aktiviteten i markedet, og er vanskelig å forutsi. Høysesongen for store deler av inntektene er rundt mai-august, og det er derfor vanskelig å gi gode prognoser på disse i 1 tertial. Første tertial viser en positiv utvikling innenfor byggesak, men kart og oppmåling ligger noe etter. Det er meldt oppstart om privat regulering på Hope/Sandnes, men ellers ingen større plansaker ved utgangen av perioden. Det legges foreløpig til grunn at enheten kan oppnå budsjetterte inntekter, og følger utviklingen frem mot 2 tertial.

Enheten har varslet om utgifter marine undersøkelser i indre havn i Risør på ca 90.0000 som ikke er budsjettert. Det jobbes med å dekke dette innenfor eget budsjett.

Enheten er også betydelig involvert i reguleringsplanarbeidet knyttet til Fv416 Risørveien, hvor det pågår oppstart og forhandlinger rundt dette arbeidet og kostnader som vil påløpe for Risør kommune. Eventuelle eksterne kostnader som vil påløpe i dette arbeidet er ikke budsjettert i



organisasjonen.

Status etter 1 tertial for plan og bygg er at man skal holde seg innenfor budsjetttrammene, men med en usikkerhet rundt inntektsområdet i enheten som kan utfordre dette.

13.1.2 Netto lønnsutgifter

Lønnsrapport tertial 1-2020

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Plan og bygg				
Fast lønn	1 723	1 714	-10	4 647
Skyss og kost	6	7	1	21
SUM LØNNSUTG	1 729	1 721	-8	4 668
Pensjon og aga	482	471	-10	1 414
SUM BRT LØNNSUTG	2 211	2 192	-19	6 082
Lønnsrefusjoner	-134	0	134	0
SUM NTO LØNNSUTG	2 077	2 192	115	6 082

Plan og bygg ligger godt an på lønnsområdet mot budsjett etter 1 tertial. Enheten har en stabil bemanning med faste lønnsutgifter.

Enheten har noe sykefravær hvor mesteparten gir delvis refusjon fra NAV, men hvor fraværet ikke erstattes av vikar og dermed bidrar til at enheten ligger 115.000 bedre enn budsjett ved utgangen av perioden.

13.1.3 Fraværsrapport

Måleindikatorer	Sykefravær HIA	Sykefravær HIA fjorår	Endring
Korttid	1,6%		—
Langtid	8%		—
Sum fravær	9,7%		—

Enheten har høyt sykefravær, men mesteparten er langtidsfravær som gir delvis refusjon fra NAV. Enheten setter ikke inn vikarer ved fravær.

13.1.4 Utvikling årsverk

Måleindikator	Nåværende periode	Siste periode	Endring i %
 Faste årsverk	8	8	0 %
 Midlertidige årsverk			
 Sum årsverk	8	8	0 %

Enheten driver med en bemanning ihht budsjettet, og har ingen planer om endringer i denne i



inneværende år.

Budsjetterte stillinger Arena

Beskrivelse	Stillingsprosent gjeldende 2020
21100 Plan og bygg	780



14 Eiendom og tekniske tjenester (2200)

14.1 Sektor

Status sektorområde

Rapporten viser en samlet eiendomsenhet som inneholder følgende enheter:

- Eiendomsforvaltningen
- Vaktmestertjenester
- Renholdstjenester
- Tekniske tjenester
- Risør Biovarmeanlegg

14.1.1 Driftsrapport

Hovedpost tertial 1-2020

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Eiendom og tekniske tjenester				
Lønn og sosiale utg	7 989	7 918	-71	22 137
Kjøp inngår i tj prod	9 112	7 917	-1 195	23 751
Kjøp erstatter tj prod	2 328	3 579	1 250	10 736
Overføringer fra komm	2 589	1 155	-1 434	3 465
Finansutgifter	2	0	-2	0
Salgsinntekter	-7 144	-8 393	-1 249	-25 178
Refusjoner	-2 162	-716	1 446	-2 149
Overføringer til komm	-175	-178	-3	-535
Sum	12 540	11 281	-1 258	32 227

Eiendomsenhetene ligger greit an mot budsjett etter 1 tertial.

Enhetens viktigste usikkerheter er knyttet til utleieinntekter på kommunale bygg, inntekter fra parkeringstjenestene og om tiltakene knyttet til nedbemanning.

Koronasituasjonen har medført ekstrakostnader for eiendomsenhetene på ca 250.000 etter 1 tertial, men situasjonen vil også trolig gi besparelser som følge av nedstenging av kommunale bygg som bla svømmehallen.

Samlet sett ligger enheten an til et merforbruk på ca 500.000, men med stor usikkerhet knyttet til inntektssiden.



14.1.2 Netto lønnsutgifter

Lønnsrapport tertial 1-2020

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Eiendom og tekniske tjenester				
Fast lønn	3 198	3 301	103	9 048
Vikarlønn	43	64	21	192
Ekstrahjelp	101	76	-25	228
Overtid	66	123	56	368
Annen lønn	281	0	-281	0
Vedlikeh og nybygg	17	0	-17	0
Løn renhold	2 589	2 639	50	7 156
Skyss og kost	4	3	0	10
SUM LØNNSUTG	6 298	6 206	-92	17 002
Pensjon og aga	1 695	1 715	20	5 145
SUM BRT LØNNSUTG	7 993	7 921	-72	22 147
Lønnsrefusjoner	-214	0	214	0
SUM NTO LØNNSUTG	7 779	7 921	142	22 147

Eiendomsområdet ligger samlet sett greit an mot budsjett etter 1 tertial, og skal kompenseres med 95.000 til dekning av påløpte læringskostnader.

En snøfattig vinter har også medført at ekstrakostnader knyttet til brøyting ikke har kommet i 1 tertial.

Enheten jobber med reduksjoner i antall årsverk for å møte tiltakene i budsjettet, men har møtt noe utfordringer for renholdstjenesten som følge av økt behov ifm koronasituasjonen. Enhetene er avhengig av å effektivisere reduksjonen i årsverk for å oppnå budsjettbalanse.

14.1.3 Fraværsrapport

Måleindikatorer	Sykefravær HIÅ	Sykefravær HIÅ fjorår	Endring
Korttid	2,4%		—
Langtid	4,4%		—
Sum fravær	6,8%		—

Eiendomsenhetene har noe høyt sykefravær i 1 tertial, men mye kan henføres til langtidssykemeldinger som gir delvis refusjon fra NAV.



14.1.4 Utvikling årsverk

Måleindikator	Nåværende periode	Siste periode	Endring i %
 Faste årsverk	34	34	0 %
 Midlertidige årsverk	4	4	0 %
 Sum årsverk	38	38	0 %

Enheten skal ihht budsjett redusere sin drift med 4,2 årsverk gjennom året, fordelt på vaktmestre, renholdere og tekniske tjenester. Denne prosessen pågår og er fordelt over året hvor noe løses gjennom naturlig avgang.

Budsjetterte stillinger Arena

Beskrivelse	Stillingsprosent gjeldende 2020
2200 Eiendom og tekniske tjenester	3 623



15 Eiendom forvaltning (22100)

15.1 Sektor

Status sektorområde

Rapporten viser Eiendomsforvaltningen i kommunen, hvor alle driftskostnader og inntekter fra kommunale bygg føres, med unntak av renhold og vaktmestre som føres på egne ansvar.

15.1.1 Driftsrapport

Hovedpost tertial 1-2020

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Eiendom forvaltning				
Lønn og sosiale utg	535	532	-3	1 477
Kjøp inngår i tj prod	6 765	5 879	-886	17 637
Kjøp erstatter tj prod	281	223	-58	670
Overføringer fra komm	1 498	652	-846	1 955
Salgsinntekter	-6 352	-5 382	970	-16 145
Refusjoner	-1 570	-666	904	-1 999
Sum	1 158	1 238	80	3 595

Enheten har lite lønnskostnader men store driftskostnader og inntekter ved driften av de kommunale byggene. Driftskostnadene er ikke periodiser ihht når de påløper gjennom året, og regnskapene kan derfor være noe misvisende.

Enheten har pådratt noe kostnader til sikring og merking ifm koronasituasjonen. Totalt er det belastet kr.43.000 ved utgangen av 1 tertial. Utgiftene vil bli kompensert når/dersom kompensasjon mottas fra regjeringen.

Strømkostnadene er en av de største utgiftene med et budsjett på 8,2 mill. Reduserte strømpriser medfører at det ser ut til at budsjettet skal holde i 2020.

Enheten har et budsjett på vedlikehold av kommunale bygg på ca 2,9 inkludert løpende driftsavtaler på byggene, og har dermed begrensede ressurser til ekstra vedlikehold til tross for et økende behov.

Enheten har et stort inntektsbudsjett gjennom løpende leieinntekter på bygg. Totalt er det budsjettert med 16,1 mill i inntekter i 2020. De siste årene har inntektene blitt redusert som følge av flere tomgangsleier som har utfordret budsjettet. Totalt er budsjettet redusert med 1,2 mill fra budsjett 2019. I 2020 vil trolig leieinntekter fra Tollboden (kr.750.000) medføre en utfordring da man har lagt til grunn å få leid ut dette også i 2020. Det ble også vedtatt å legge strøm på leieavtalene i Kunstparken, noe som allerede ligger inne i avtalene, og dermed ikke vil være mulig å realisere med kr.300.000 som foreslått. Enheten jobber med alternative løsninger for dette.

Enheten vil trolig slite med å oppnå inntektsbudsjettet i 2020, men tilstreber å spare inn på løpende driftskostnader for å kompensere for dette utover året. Enheten estimeres ved utgangen av 1 tertial å merforbruke ca 500.000.



15.1.2 Netto lønnsutgifter

Lønnsrapport tertial 1-2020

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Eiendom forvaltning				
Fast lønn	432	417	-15	1 132
SUM LØNNSUTG	432	417	-15	1 132
Pensjon og aga	103	115	12	345
SUM BRT LØNNSUTG	535	532	-3	1 477
Lønnsrefusjoner	-51	0	51	0
SUM NTO LØNNSUTG	484	532	48	1 477

Enheten har få ansatte og lønnskostnadene er ihht budsjett ved utgangen av 1 tertial.

15.1.3 Fraværsrapport

Måleindikatorer	Sykefravær H1A	Sykefravær H1A fjorår	Endring
Korttid	2,8%		—
Langtid	8,5%		—
Sum fravær	11,3%		—

Enheten har høyt sykefravær i 1 tertial, men består bare av 3 stillinger, og dermed slår en langtidssykemelding kraftig ut på %'en.

15.1.4 Utvikling årsverk

Måleindikator	Nåværende periode	Siste periode	Endring i %
 Faste årsverk	3	3	0 %
 Midlertidige årsverk			
 Sum årsverk	3	3	0 %

Enheten har flere årsverk enn budsjettert ved utgangen av 1 tertial. Dette skyldes trolig erstatninger ved sykefravær.

Budsjetterte stillinger Arena

Beskrivelse	Stillingsprosent gjeldende 2020
22100 Eiendom forvaltning	180



16 Eiendom vaktmestertjenester (22200)

16.1 Sektor

Status sektorområde

Enheten består i hovedsak av lønn til alle vaktmestrene/bygg driftere i kommunen.

16.1.1 Driftsrapport

Hovedpost tertial 1-2020

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Eiendom vaktmestertjenester				
Lønn og sosiale utg	1 843	1 552	-290	4 343
Kjøp inngår i tj prod	6	0	-6	0
Overføringer fra komm	1	0	-1	0
Refusjoner	-3	0	3	0
Sum	1 846	1 552	-294	4 343

Enhetens budsjett består i hovedsak av lønnsutgifter, mens andre kostnader på kommunale bygg belastes Eiendomsforvaltningen.

Enheten ligger anstrengt an mot budsjett etter 1 tertial som følge av forsinkelser i nedbemanning av 1,2 årsverk ihht budsjett. Det er ventet at enheten vil merforbruke med ca 500.000 gitt at enheten får iverksatt tiltakene fra budsjettet.

16.1.2 Netto lønnsutgifter

Lønnsrapport tertial 1-2020

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Eiendom vaktmestertjenester				
Fast lønn	1 315	1 135	-180	3 091
Ekstrahjelp	0	34	34	101
Overtid	40	47	7	142
Annen lønn	86	0	-86	0
SUM LØNNSUTG	1 440	1 216	-224	3 333
Pensjon og aga	402	337	-66	1 010
SUM BRT LØNNSUTG	1 843	1 552	-290	4 343
Lønnsrefusjoner	-3	0	3	0



Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
SUM NTO LØNNSUTG	1 840	1 552	-288	4 343

Enheten skal redusere sin bemanning med 1,2 årsverk fra budsjettvedtaket tilsvarende ca 750.000. Enheten har foreløpig ikke kuttet i bemanningen og jobber med å finne ut om kuttet bør fordeles med tekniske tjenester også.

Enheten ligger derfor ca 288.000 over budsjett ved utgangen av 1 tertial og vil trolig ikke klare å ta inn etterslepet utover året.

Enheten skal kompenseres med 63.000 for påløpte utgifter til lærling.

16.1.3 Fraværsrapport

Måleindikatorer	Sykefravær HIÅ	Sykefravær HIÅ fjorår	Endring
Korttid	3,7%		—
Langtid	0%		—
Sum fravær	3,7%		—

Enheten har lavt fravær i 1 tertial.

16.1.4 Utvikling årsverk

Måleindikator	Nåværende periode	Siste periode	Endring i %
 Faste årsverk	8	8	0 %
 Midlertidige årsverk	1	1	0 %
 Sum årsverk	9	9	0 %

Enheten skal ihht budsjettevedtak redusere bemanningen med 1,2 årsverk i 2020, og driver følgelig med flere enn planlagt.

Budsjetterte stillinger Arena

Beskrivelse	Stillingsprosent gjeldende 2020
22200 Eiendom vaktmestertjenester	760



17 Eiendom renhold (22300)

17.1 Sektor

Status sektorområde

Rapporten viser renholdsenheten under Eiendom som betjener alle de kommunale bygningene i kommunen.

17.1.1 Driftsrapport

Hovedpost tertial 1-2020

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Eiendom renhold				
Lønn og sosiale utg	3 758	3 640	-118	10 103
Kjøp inngår i tj prod	317	285	-32	856
Overføringer fra komm	62	20	-42	60
Salgsinntekter	-12	-27	-14	-80
Refusjoner	-124	-20	104	-60
Sum	4 001	3 899	-102	10 879

Enheten ligger greit an mot budsjett etter 1 tertial. Enheten skal nedbemanne med 1 årsverk inn mot 2021 med en effekt på kr.750.000. I 2020 skal kr.250.000 av disse reduseres.

Enheten har vært sterkt påvirket av Koronasituasjonen, og stått på i hele perioden med fokus på smittevern. Enheten har omplassert ansatte ifm nedstenging av bygg og styrket opp der renhold har vært kritisk, som bla omsorgssentrene. Enheten har pådratt seg en foreløpig merkostnad på ca 20.000 ila 1 tertial som rådmannen vil søke å kompensere gjennom midler fra regjeringen dersom/når disse kommer.

Det er ventet at enheten vil holde seg innenfor sitt budsjett i 2020.

17.1.2 Netto lønnsutgifter

Lønnsrapport tertial 1-2020

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Eiendom renhold				
Fast lønn	236	196	-40	533
Vikarlønn	43	19	-24	57
Ekstrahjelp	16	0	-16	0
Annen lønn	34	0	-34	0
Vedlikeh og nybygg	17	0	-17	0
Løn renhold	2 589	2 639	50	7 156



Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Skyss og kost	2	0	-2	0
SUM LØNNSUTG	2 937	2 854	-82	7 746
Pensjon og aga	823	786	-37	2 357
SUM BRT LØNNSUTG	3 759	3 640	-119	10 103
Lønnsrefusjoner	-62	0	62	0
SUM NTO LØNNSUTG	3 697	3 640	-57	10 103

Enhetens kostnader består av ca 93% lønnsutgifter og følgelig er lønnsbudsjettet det viktigste å følge. Enheten har god kontroll på kostnadene, og ligger greit an etter 1 tertial.

Enheten skal ned 1 årsverk ihht vedtak tiltak i budsjett 2020, men ikke med full effekt før i 2021. Enheten må derfor redusere sine lønnskostnader med kr.250.000 i 2020.

17.1.3 Fraværsrapport

Måleindikatorer	Sykefravær HIÅ	Sykefravær HIÅ fjorår	Endring
Korttid	2,3%		—
Langtid	3,2%		—
Sum fravær	5,5%		—

Enheten har lavt sykefravær i 1 tertial.

17.1.4 Utvikling årsverk

Måleindikator	Nåværende periode	Siste periode	Endring i %
 Faste årsverk	18	18	0 %
 Midlertidige årsverk			
 Sum årsverk	18	18	0 %

Enheten har ikke gjort endringer i bemanningen fra budsjett, men skal redusere med 1 årsverk inn i 2021, hvorav kr.250.000 skal gi effekt i inneværende år.

Budsjetterte stillinger Arena

Beskrivelse	Stillingsprosent gjeldende 2020
22300 Eiendom renhold	1 830



18 Eiendom tekniske tjenester (22400)

18.1 Sektor

Status sektorområde

Rapporten viser kommunens kommunaltekniske tjenester som omfatter drift av følgende funksjoner:

- Kommunale veier, trafikkisikkerhetstiltak og parkering (F 332)
- Tilskudd til Øysangfergen (F 330)
- Parker og lekeplasser (F 335)
- Forebyggende brann og ulykke (F 338)
- Beredskap brann og ulykke, og oljevern (F 339)
- Naturforvaltning og havn (F 360)
- Idrettsanlegg (F 380)

18.1.1 Driftsrapport

Hovedpost tertial 1-2020

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Eiendom tekniske tjenester				
Lønn og sosiale utg	1 854	2 194	340	6 214
Kjøp inngår i tj prod	1 711	1 376	-335	4 129
Kjøp erstatter tj prod	2 047	3 315	1 267	9 944
Overføringer fra komm	1 028	483	-544	1 450
Finansutgifter	1	0	-1	0
Salgsinntekter	-81	-2 568	-2 486	-7 703
Refusjoner	-465	-30	435	-90
Overføringer til komm	-175	-178	-3	-535
Sum	5 920	4 592	-1 328	13 409

Enheten har et at de mest kompliserte regnskapene i kommunen som følge av spekteret i enhetens oppgaver. Mange av de ansatte har fordelt stillinger på de ulike funksjonene som gjøre det noe komplisert å følge opp løpende. I tillegg er det store sesongvariasjoner gjennom året som gjør rapporteringene uoversiktlige.

Tilskuddet til Øysangfergen er utbetalt i sin helhet i 1 tertial med kr.500.000.

Kommunale veier og parkering ligger også greit an etter 1 tertial, men det er knyttet stor usikkerhet til inntektsgrunnlaget fra parkeringstjenestene som følge av systemendringer. Sommermånedene er avgjørende for gode inntekter, men grunnlaget som er lagt frem mot sommeren indikerer at det kan bli utfordrende. I 2020 starter også de løpende kapitalkostnadene til oppgraderingen av Vormliveien som er budsjettet med kr.870.000.



Parker og lekeplasser ligger greit an mot budsjett etter 1 tertial. Lønnskostnadene skal kompenseres med lærlingelønn på 65.000.

Innenfor forebygging og beredskap mot brann viser oppdatert budsjett fra ØABV at vi kan forvente at kostnadene vil bli omtrent 500.000 lavere enn budsjett i 2020.

Naturforvaltning (havn/skjærgårdtjeneste) ligger tjenesten godt an mot budsjett etter 1 tertial. Tjenesten har ført 4,5 mill i utleie båtplasser, og har budsjettetert med 700.000 i inntekt fra gjestehavnen i sommer. Det er ventet at tjenesten holder seg innenfor budsjett i 2020.

Idrettsanlegg ligger greit an mot budsjett etter 1 tertial. Bystyre bevilget tilskudd til Risør Fotballklubb på kr.75.000, som blir finansiert av disp.fond. Dette budsjettreguleres i 2 tertial.

Enheten ligger følgelig greit an etter 1 tertial, med en mulig innsparing i kostnadene fra ØABV.

18.1.2 Netto lønnsutgifter

Lønnsrapport tertial 1-2020

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Eiendom tekniske tjenester				
Fast lønn	1 215	1 553	338	4 292
Vikarlønn	0	45	45	135
Ekstrahjelp	84	42	-42	127
Overtid	26	75	49	226
Annen lønn	161	0	-161	0
Skyss og kost	2	2	0	5
SUM LØNNSUTG	1 489	1 717	228	4 785
Pensjon og aga	367	478	111	1 434
SUM BRT LØNNSUTG	1 856	2 195	339	6 219
Lønnsrefusjoner	-98	0	98	0
SUM NTO LØNNSUTG	1 758	2 195	437	6 219

Enheten ligger godt an på lønn ifht budsjett etter 1 tertial.

Dette skyldes i hovedsak lavt forbruk på fastlønn på kommunale veier pga ubesatte stillinger. Vinteren har også vært snill med enheten og følgelig har ikke brøytingen medført store kostnader til utrykning og overtid så langt i år.

18.1.3 Fraværsrapport

Måleindikatorer	Sykefravær HIÅ	Sykefravær HIÅ fjorår	Endring
Korttid	1,8%		—
Langtid	10,4%		—
Sum fravær	12,2%		—



Enheten har registrert et høyt sykefravær i 1 tertial, men mesteparten er langtidsfravær som gir delvis refusjon fra NAV.

18.1.4 Utvikling årsverk

Måleindikator	Nåværende periode	Siste periode	Endring i %
 Faste årsverk	7	7	0 %
 Midlertidige årsverk	3	3	0 %
 Sum årsverk	9	9	0 %

Enheten har registrert bemanning ihht budsjett. Eiendomsenheten totalt skal reduseres med 4,2 årsverk og tekniske tjenester kan også bli omfattet av denne etter en helhetlig vurdering av leder.

Budsjetterte stillinger Arena

Beskrivelse	Stillingsprosent gjeldende 2020
22400 Eiendom tekniske tjenester	853



19 Risør Biovarmeanlegg (22500)

19.1 Sektor

Status sektorområde

Risør Biovarmeanlegg er et fjernvarmeanlegg (flis) i Furumoveien som gir varme til Frydenborgsenteret, kommunehuset, og Risør Videregående skole.

Enheten har ingen ansatte, men betjenes/administreres av eiendomsenheten.

19.1.1 Driftsrapport

Hovedpost tertial 1-2020

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Risør Biovarmeanlegg				
Kjøp inngår i tj prod	313	376	63	1 128
Kjøp erstatter tj prod	0	41	41	122
Salgsinntekter	-698	-417	281	-1 250
Sum	-385	0	385	0

Enheten kjøper energi og selger videre til kommunehuset, Frydenborgsenteret og Risør Videregående skole v/Fylket ihht inngåtte avtaler.

Regnskapet ved utgangen av 1 tertial viser et mindreforbruk på 385.000 som følge av at utfakturert inntekt gjelder 1 halvår, mens kjøp av energi gjelder 1 tertial.

Enhetens budsjett går i balanse og skal ikke medføre kostnader for kommunens driftsregnskap. Det vil allikevel kunne være mindre avvik fra balanse i det enkelte år som følge av variasjoner i energiprisene. Samlet mindreforbruk siden oppstart 2015 utgjør ca 779.000.

19.1.2 Netto lønnsutgifter

Lønnsrapport tertial 1-2020

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Risør Biovarmeanlegg				
Skyss og kost	0	2	2	5
SUM LØNNSUTG	0	2	2	5
SUM BRT LØNNSUTG	0	2	2	5
SUM NTO LØNNSUTG	0	2	2	5

Enheten har ingen lønnskostnader.



19.1.3 Fraværsrapport

Måleindikatorer	Sykefravær HIA	Sykefravær HIA fjorår	Endring
Korttid			—
Langtid			—
Sum fravær			—

Enheten har ingen ansatte.

19.1.4 Utvikling årsverk

Måleindikator	Nåværende periode	Siste periode	Endring i %
— Faste årsverk			
— Midlertidige årsverk			
— Sum årsverk			

Enheten har ingen ansatte.

Budsjetterte stillinger Arena

Beskrivelse	Stillingsprosent gjeldende 2020
-------------	---------------------------------



20 Vann og avløp - selvkostområde (23100)

20.1 Sektor

Status sektorområde

Rapporten viser oversikt over kommunens selvkostområder VAR som består av Feier, Vann og Avløp. Renovasjonen styres gjennom det interkommunale renovasjonsselskapet RTA AS og inngår ikke i kommunens regnskaper.

20.1.1 Driftsrapport

Hovedpost tertial 1-2020

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Vann og avløp - selvkostområde				
Lønn og sosiale utg	2 725	2 616	-109	7 322
Kjøp inngår i tj prod	2 446	2 564	119	7 692
Kjøp erstatter tj prod	74	896	822	2 689
Finansutgifter	0	6 871	6 871	20 613
Salgsinntekter	-7 982	-8 484	-502	-25 462
Refusjoner	-124	0	124	0
Finansinntekter	0	-4 285	-4 285	-12 854
Sum	-2 861	179	3 040	0

Selvkostregnskapene ligger greit an mot budsjett etter 1 tertial. Enhetens utgifter til kapitalkostnader på investeringer (renter og avdrag) blir ikke belastet før i desember som følge av at rentene beregnes ut fra gjennomsnittlig rente i året. Budsjettet er ikke periodisert til å fange opp dette pr dd og viser derfor noe misvisende tall på finansutgifter i rapporten.

Kalkylerente som legges til grunn for beregning av rentekostnader på VAR forventes å bli lavere enn budsjett som følge av rentemarkedet hittil i år. Dette medfører at området trolig vil få et mindreforbruk, som igjen innebærer økt fondsavsetning/reduert fondsbruk på selvkostfondene.

Selvkostområdene påvirker i utgangspunktet ikke kommunens øvrige drift da de balanseres mot fond og derfor alltid går i balanse mot budsjett.

20.1.2 Netto lønnsutgifter

Lønnsrapport tertial 1-2020

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Vann og avløp - selvkostområde				
Fast lønn	1 872	1 894	23	5 157



Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Ekstrahjelp	17	0	-17	0
Overtid	56	103	46	308
Annen lønn	201	58	-143	173
Skyss og kost	1	8	8	25
SUM LØNNSUTG	2 147	2 063	-84	5 663
Pensjon og aga	579	561	-18	1 683
SUM BRT LØNNSUTG	2 726	2 624	-102	7 347
Lønnsrefusjoner	-97	0	97	0
SUM NTO LØNNSUTG	2 629	2 624	-5	7 347

Selvkostområdene ligger godt an på lønn mot budsjett etter 1 tertial.

Det ventes ikke vesentlige avvik utover året.

20.1.3 Fraværsrapport

Måleindikatorer	Sykefravær HIÅ	Sykefravær HIÅ fjorår	Endring
Korttid	0,8%		—
Langtid	5,2%		—
Sum fravær	6%		—

Fraværet ligger på et normalt nivå etter 1 tertial.

20.1.4 Utvikling årsverk

Måleindikator	Nåværende periode	Siste periode	Endring i %
 Faste årsverk	9	9	0 %
 Midlertidige årsverk	2	2	0 %
 Sum årsverk	11	11	0 %

Det er ingen vesentlige avvik i bemanningen ved utgangen av 1 tertial.

Budsjetterte stillinger Arena

Beskrivelse	Stillingsprosent gjeldende 2020
23100 Vann og avløp - selvkostområde	1 340



21 Kultur (2400)

21.1 Sektor

Status sektorområde

Rapporten viser driften på hele kulturområdet.

21.1.1 Driftsrapport

Hovedpost tertial 1-2020

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Kultur				
Lønn og sosiale utg	2 203	2 342	139	6 554
Kjøp inngår i tj prod	681	702	21	2 106
Kjøp erstatter tj prod	2 210	866	-1 344	2 599
Overføringer fra komm	750	981	230	2 942
Finansutgifter	2	0	-2	0
Salgsinntekter	-323	-1 021	-697	-3 062
Refusjoner	-428	-69	360	-206
Overføringer til komm	-150	-17	133	-50
Finansinntekter	-34	0	34	0
Sum	4 909	3 785	-1 124	10 882

Kulturbudsjettet ble vedtatt med følgende endringer i budsjettet fra rådmannens innstilling.

- Kunststipend kr.260.000 kuttet. Vil kun gi halvårseffekt
- Kutt på kr.200.000 som er lagt inn på drift av kino. (reduisert fra 1 mill på kultur)
- Økning tilskudd Risør akvarium kr.100.000 (totalt tilskudd 400.000)
- Kutt i kulturhusledelsen kr.600.000 (ble senere reversert i februarmøtet)

Kulturbudsjettet ligger godt an mot budsjett totalt sett etter 1 tertial. Rapporten er misvisende som følge av at tilskuddet til kulturskolen på 2 mill er ført i sin helhet i 1 tertial.

Det er usikkerhet rundt inntektssiden på kinoen som følge av nedstengingen, og om kommunen vil få kompensert dette fra regjeringen.

Kulturområdet er ventet å gå med et mindreforbruk i 2020 på ca 400.000 basert på situasjonen etter 1 tertial, hvor besparelse på frivillighetssentralen er hovedelement.



21.1.2 Netto lønnsutgifter

Lønnsrapport tertial 1-2020

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Kultur				
Fast lønn	1 550	1 702	153	4 635
Vikarlønn	35	43	7	129
Ekstrahjelp	77	86	9	259
Annen lønn	81	1	-80	4
Skyss og kost	0	10	10	30
SUM LØNNSUTG	1 743	1 843	100	5 057
Pensjon og aga	460	509	49	1 526
SUM BRT LØNNSUTG	2 203	2 352	149	6 584
Lønnsrefusjoner	-255	-10	245	-30
SUM NTO LØNNSUTG	1 947	2 342	394	6 554

Lønnskostnadene ligger godt an mot budsjett etter 1 tertial, hvor mye av årsaken er knyttet til at ikke frivillighetskoordinator er besatt, og at kultursjefen er sykemeldt i 50 % som gir refusjoner. Det positive avviket på lønn er ventet å bli forsterket utover året dersom ikke stillingen besettes. I tillegg har kulturhusleder sagt opp sin stilling fra sommeren, og erstatning vil trolig ikke være på plass før etter ferien, og dermed trolig medføre reduserte utgifter.

21.1.3 Fraværsrapport

Måleindikatorer	Sykefravær HIA	Sykefravær HIA fjorår	Endring
Korttid	0,5%		—
Langtid	20,5%		—
Sum fravær	21%		—

Kulturområdet er lite og har få ansatte, og derfor slår en 50% sykemelding kraftig ut på totalfraværet. Korttidsfraværet er veldig lavt.

21.1.4 Utvikling årsverk

Måleindikator	Nåværende periode	Siste periode	Endring i %
Faste årsverk	6	6	0 %
Midlertidige årsverk	1	1	0 %
Sum årsverk	7	7	0 %

Kulturområdet har en bemanning som er lavere enn budsjettet som følge av at ikke stillingen som



frivillighetskoordinator er besatt i 1 tertial.

Budsjetterte stillinger Arena

Beskrivelse	Stillingsprosent gjeldende 2020
2400 Kultur	857



22 Kultur leder (24100)

22.1 Sektor

Status sektorområde

Enheten viser driften av kulturkontoret som ledes av kultursjefen og inneholder følgende funksjoner:

- Den kulturelle skolesekken (DKS) F 202)
- Tilskudd til skolemusikken (F 231)
- Tilskudd til museumsaktivitet (F 375)
- Tilskudd kunstformidling (F 377)
- Tilskudd til idrettsaktiviteter (F 380)
- Interkommunal musikksskole (F 383)
- Diverse kulturaktivitet (F 385)

22.1.1 Driftsrapport

Hovedpost tertial 1-2020

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Kultur leder				
Lønn og sosiale utg	742	641	-101	1 777
Kjøp inngår i tj prod	32	57	24	170
Kjøp erstatter tj prod	2 204	866	-1 337	2 599
Overføringer fra komm	647	731	84	2 192
Refusjoner	-188	-39	150	-116
Overføringer til komm	-150	-17	133	-50
Sum	3 287	2 239	-1 048	6 572

Regnskapet etter 1 tertial er greit ifht budsjett.

Kunststipendet ble i budsjettbehandlingen kuttet helt vekk med 260.000, men stipendiatene følger skoleåret og kan derfor ikke kuttes før pågående stipendiat avslutter til sommeren. Det er derfor utbetalt del 2 av tilskuddet på 125.000 i 1 tertial. Resterende kutt må forsøkes å dekkas inn på andre områder i kultursektoren.

Kulturskolen som ledes av vertskommune Tvedestrand er ventet å bli ca 50.000 lavere enn budsjett og kan bidra til inndekningen av kulturstipendet.

Arbeidet med historieboken fortsetter, og har påløpt ca 376' etter 1 tertial, men har ikke registrert noen salgsinntekter fra bind 1 i 2020. Totalt er det budsjettert med kr.800.000 til boken i 2020.

Tildeling av midler til kultur og idrett er ikke utbetalt i 1 tertial, og frister er utsatt som følge av koronasituasjonen.

Risør kommune har mottatt tilsagn om kr.300.000 til styrking av kunst og kultursatsing i



kommunen. Det er utbetalt kr.150.000 av disse i mars.

Det er ventet at kultursjefen vil holde seg innenfor budsjettet i 2020.

22.1.2 Netto lønnsutgifter

Lønnsrapport tertial 1-2020

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Kultur leder				
Fast lønn	508	503	-5	1 365
Annen lønn	81	0	-81	0
Skyss og kost	0	5	5	15
SUM LØNNSUTG	589	508	-81	1 380
Pensjon og aga	152	138	-15	413
SUM BRT LØNNSUTG	742	646	-96	1 792
Lønnsrefusjoner	-176	0	176	0
SUM NTO LØNNSUTG	566	646	80	1 792

Lønnskostnadene ligger greit an mot budsjett etter 1 tertial. Det er kun kultursjefen og lønnskostnad knyttet til Historieboken som belastes dette ansvaret.

Kultursjefen er delvis sykemeldt som gjør at lønnskostnadene delvis kompenseres med refusjoner fra NAV.

22.1.3 Fraværsrapport

Måleindikatorer	Sykefravær HIÅ	Sykefravær HIÅ fjorår	Endring
Korttid	0%		—
Langtid	53,9%		—
Sum fravær	53,9%		—

Kultursjefen har vært langtidssykemeldt hele 1 tertial og gir høyt sykefravær.

22.1.4 Utvikling årsverk

Måleindikator	Nåværende periode	Siste periode	Endring i %
 Faste årsverk	2	2	0 %
 Midlertidige årsverk			
 Sum årsverk	2	2	0 %

Bemanningen er ihht budsjett i 2020, og det er ikke planlagt noen endringer i denne i 2020.



Budsjetterte stillinger Arena

Beskrivelse	Stillingsprosent gjeldende 2020
24100 Kultur leder	160



23 Kultur Risørhuset (24200)

23.1 Sektor

Status sektorområde

Ansvarer viser den kulturfaglige driften på Risørhuset.

23.1.1 Driftsrapport

Hovedpost tertial 1-2020

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Kultur Risørhuset				
Lønn og sosiale utg	254	260	5	724
Kjøp inngår i tj prod	13	29	16	86
Overføringer fra komm	67	230	163	690
Salgsinntekter	-73	-288	-215	-865
Refusjoner	-3	0	3	0
Sum	259	230	-28	635

Budsjettet til kulturfaglig drift består i hovedsak av lønnskostnader til ansatte, samt honorarer og inntekter knyttet til kulturelle arrangement i Risørhuset.

Som følge av koronastenging av Risørhuset har det vært lite aktivitet i 1 tertial, og inntektene fra gjennomførte arrangement overstiger kostnaden og gir et mindreforbruk etter 1 tertial.

Det er usikkert om hvilken aktivitet det vil bli utover året, men det er ventet at enheten vil holde seg innenfor budsjett.

23.1.2 Netto lønnsutgifter

Lønnsrapport tertial 1-2020

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Kultur Risørhuset				
Fast lønn	197	197	0	535
Vikarlønn	1	3	1	8
Ekstrahjelp	0	4	4	13
Skyss og kost	0	0	0	1
SUM LØNNSUTG	199	204	5	557
Pensjon og aga	56	56	0	168
SUM BRT LØNNSUTG	254	260	6	725



Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
SUM NTO LØNNSUTG	254	260	6	725

Lønnskostnadene ligger greit an mot budsjett etter 1 tertial.

23.1.3 Fraværsrapport

Måleindikatorer	Sykefravær H1Å	Sykefravær H1Å fjorår	Endring
Korttid	0%		—
Langtid	0%		—
Sum fravær	0%		—

Det er ikke registrert fravær i 1 tertial.

23.1.4 Utvikling årsverk

Måleindikator	Nåværende periode	Siste periode	Endring i %
 Faste årsverk	1	1	0 %
 Midlertidige årsverk			
 Sum årsverk	1	1	0 %

Bemanningen er ihht budsjett ved utgangen av 1 tertial.

Budsjetterte stillinger Arena

Beskrivelse	Stillingsprosent gjeldende 2020
24200 Kultur Risørhuset	100



24 Risør bibliotek (24300)

24.1 Sektor

Status sektorområde

Enheten viser driften av biblioteket på Risørhuset, som også betjener biblioteket på Søndeled skole.

24.1.1 Driftsrapport

Hovedpost tertial 1-2020

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Risør bibliotek				
Lønn og sosiale utg	672	668	-4	1 866
Kjøp inngår i tj prod	219	188	-31	564
Kjøp erstatter tj prod	6	0	-6	0
Overføringer fra komm	34	20	-14	60
Finansutgifter	1	0	-1	0
Salgsinntekter	-1	-4	-3	-12
Refusjoner	-105	-23	82	-70
Finansinntekter	-34	0	34	0
Sum	792	849	57	2 408

Enheten har kontroll på lønnskostnadene etter 1 tertial.

Andre driftskostnader ligger godt an mot årsbudsjettet, hvor de største kostnadene er lisenskostnader og innkjøp av bøker ol. til biblioteket.

Biblioteket har ikke vesentlige inntektsposter, og det er ventet at biblioteket vil holde seg innenfor budsjettet i 2020.

24.1.2 Netto lønnsutgifter

Lønnsrapport tertial 1-2020

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Risør bibliotek				
Fast lønn	489	482	-7	1 307
Vikarlønn	19	9	-10	28
Ekstrahjelp	21	32	12	97
Skyss og kost	0	2	1	5
SUM LØNNSUTG	529	525	-4	1 438
Pensjon og aga	143	145	2	434



Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
SUM BRT LØNNSUTG	672	670	-2	1 871
Lønnsrefusjoner	-71	-3	68	-10
SUM NTO LØNNSUTG	601	667	66	1 861

Enheten ligger godt an mot budsjett etter 1 tertial med mer refusjonsinntekter på fravær enn vikarkostnader.

24.1.3 Fraværsrapport

Måleindikatorer	Sykefravær HIÅ	Sykefravær HIÅ fjorår	Endring
Korttid	1,3%		—
Langtid	18,8%		—
Sum fravær	20%		—

Biblioteket har hatt høyt sykefravær i 1 tertial, men mesteparten er langtidsfravær som gir refusjon fra NAV.

24.1.4 Utvikling årsverk

Måleindikator	Nåværende periode	Siste periode	Endring i %
 Faste årsverk	2	2	0 %
 Midlertidige årsverk	1	1	0 %
 Sum årsverk	3	3	0 %

Bemanningen på biblioteket er ihht budsjett ved utgangen av 1 tertial, og det er ikke planlagt vesentlige endringer i denne.

Budsjetterte stillinger Arena

Beskrivelse	Stillingsprosent gjeldende 2020
24300 Risør bibliotek	292



25 Risør Kino (24400)

25.1 Sektor

Status sektorområde

Enheten viser kinodriften ved kulturhuset, som også inneholder kiosken.

25.1.1 Driftsrapport

Hovedpost tertial 1-2020

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Risør Kino				
Lønn og sosiale utg	535	551	16	1 570
Kjøp inngår i tj prod	400	406	6	1 217
Salgsinntekter	-249	-728	-479	-2 185
Refusjoner	-8	-7	1	-20
Sum	677	221	-456	582

Budsjettet til Risør kino ble redusert med kr.200.000 i budsjettbehandlingen. Kuttet ble lagt inn som reduserte lønnskostnader.

Lønnskostnaden ligger greit an mot budsjett etter 1 tertial, og det samme gjør andre driftskostnader.

Utfordringene på kinoen vil være tapte inntekter som følge av koronastenging i 2,5 måneder og evt redusert aktivitet utover sommerhalvåret. Kinoen har hatt normale inntekter i jan-februar, men kun 15.000 i mars. Estimert inntektssvikt ut fra historiske tall utgjør ca 230.000 for perioden tom mai, og er rapportert inn til Fylkesmannen som innspill til kompensering gjennom skjønnsmidler.

Det legges til grunn at enheten vil klare å holde budsjett i 2020 med håp om å motta kompensasjon for inntektstap.

25.1.2 Netto lønnsutgifter

Lønnsrapport tertial 1-2020

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Risør Kino				
Fast lønn	355	346	-9	956
Vikarlønn	15	31	16	93
Ekstrahjelp	56	50	-7	149
Annen lønn	0	1	1	4
Skyss og kost	0	1	1	4
SUM LØNNSUTG	426	429	4	1 206
Pensjon og aga	109	123	14	368



Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
SUM BRT LØNNSUTG	535	552	17	1 574
Lønnsrefusjoner	-8	-7	1	-20
SUM NTO LØNNSUTG	526	545	19	1 554

Lønnsutgiftene ved kinodriften ligger ihht budsjett etter 1 tertial.

Kulturhusleder som delvis lønnes på dette ansvaret har sagt opp sin stilling, som mulig medfører innsparing på lønn i påvente av erstatning.

25.1.3 Fraværsrapport

Måleindikatorer	Sykefravær HIÅ	Sykefravær HIÅ fjorår	Endring
Korttid	0%		—
Langtid	3,7%		—
Sum fravær	3,7%		—

Enheten har lavt sykefravær i 1 tertial.

25.1.4 Utvikling årsverk

Måleindikator	Nåværende periode	Siste periode	Endring i %
 Faste årsverk	2	2	0 %
 Midlertidige årsverk			
 Sum årsverk	2	2	0 %

Enheten er bemannet ihht budsjettet. Kulturhusleder slutter i 2 tertial og vil bli erstattet.

Budsjetterte stillinger Arena

Beskrivelse	Stillingsprosent gjeldende 2020
24400 Risør Kino	205



26 Kultur frivillighetssentralen (24500)

26.1 Sektor

Status sektorområde

Enheten viser driften av frivillighetssentralen på Risørhuset.

26.1.1 Driftsrapport

Hovedpost tertial 1-2020

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Kultur frivillighetssentralen				
Lønn og sosiale utg	0	222	222	617
Kjøp inngår i tj prod	16	23	7	69
Overføringer fra komm	2	0	-2	0
Refusjoner	-124	0	124	0
Sum	-106	245	351	686

Frivillighetssentralen i Risør har vært stengt i koronaperioden, og stillingen som koordinator er ikke besatt hittil. Funksjonene blir ivaretatt av interne ressurser, og enheten sparer en betydelig andel av budsjetterte kostnader.

Frivillighetssentralen har i 1 tertial mottatt utbetaling fra Norges Frivillighetssentraler på kr.122.000 for en bevilgning som ble gitt i 2019. Mesteparten av midlene ble derfor brukt i 2019 og utbetalingen kommer som en ekstra inntekt i 2020 regnskapet.

Dersom stillingen blir besatt 2 halvår vil enheten ha en innsparing på ca 330.000 i lønnsutgifter, som i tillegg til tilskuddet på 122.000 vil gi en innsparing på ca 450.000 på budsjettet i 2020.

26.1.2 Netto lønnsutgifter

Lønnsrapport tertial 1-2020

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Kultur frivillighetssentralen				
Fast lønn	0	174	174	473
Skyss og kost	0	2	2	5
SUM LØNNSUTG	0	176	176	478
Pensjon og aga	0	48	48	144
SUM BRT LØNNSUTG	0	224	224	622



Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
SUM NTO LØNNSUTG	0	224	224	622

Bystyret vedtok å videreføre 100% stilling på frivillighetssentralen, men det er ikke funnet en erstatte til stillingen. Rollen som frivillighetskoordinator ivaretas midlertidig av interne ressurser. Det er derfor ventet å spare inn store deler av denne utgiften i 2020.

26.1.3 Fraværsrapport

Måleindikatorer	Sykefravær HIÅ	Sykefravær HIÅ fjorår	Endring
Korttid			—
Langtid			—
Sum fravær			—

Ingen ansatte - ingen sykefravær.

26.1.4 Utvikling årsverk

Måleindikator	Nåværende periode	Siste periode	Endring i %
■ Faste årsverk			
■ Midlertidige årsverk			
■ Sum årsverk			

Det var budsjettet med 1 årsverk i stillingen som frivillighetskoordinator, men det har ikke lyktes å besette stillingen 1. tertial.

Budsjetterte stillinger Arena

Beskrivelse	Stillingsprosent gjeldende 2020
24500 Kultur frivillighetssentralen	100



27 EBOI (2500)

27.1 Sektor

Status sektorområde

Enhet for Bosetting Opplæring og Inkludering er under oppløsning, og splittes som enhet ut til både oppvekst og samfunnsutvikling.

VIRK underlegges Oppvekst, mens Flyktningeområdet underlegges NAV flyktning under Samfunnsutvikling.

Det jobbes med overføring av regnskap, budsjetter og bemanning i alle systemer, men kommer i denne rapporten frem som tidligere.

27.1.1 Driftsrapport

Hovedpost tertial 1-2020

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
EBOI				
Lønn og sosiale utg	10 216	9 060	-1 157	25 714
Kjøp inngår i tj prod	1 616	2 252	636	6 757
Kjøp erstatter tj prod	61	1 002	941	3 005
Overføringer fra komm	652	1 051	399	3 153
Salgsinntekter	-631	-667	-35	-2 000
Refusjoner	-1 289	-1 461	-172	-4 382
Overføringer til komm	-7 950	-11 430	-3 479	-34 289
Finansinntekter	-5	0	5	0
Sum	2 670	-192	-2 862	-2 042

Det er mange usikkerheter i dette budsjettet såpass tidlig i året, og budsjettet forutsetter mange elementer som kan gi vesentlig utslag både på utgiftssiden og inntektssiden.

Det er spesielt på inntektssiden det er knyttet stor usikkerhet på tilskuddene inn mot flyktningeområdet. Koronasituasjonen har satt mottak av nye flyktninger på vent, og hvor lenge det vil vare vites ikke.

Enhetene i EBOI ligger samlet sett greit an mot budsjett etter 1 tertial, med en utsikt til et samlet mindreforbruk mot budsjett på ca 1 mill.



27.1.2 Netto lønnsutgifter

Lønnsrapport tertial 1-2020

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
EBOI				
Fast lønn	6 055	5 106	-950	13 852
Vikarlønn	343	60	-283	180
Ekstrahjelp	42	0	-42	0
Annen lønn	37	63	26	190
Kvalifisering og introduksjon	2 200	2 567	367	7 700
Skyss og kost	31	13	-19	38
SUM LØNNSUTG	8 709	7 808	-901	21 960
Pensjon og aga	1 538	1 264	-275	3 792
SUM BRT LØNNSUTG	10 248	9 072	-1 175	25 752
Lønnsrefusjoner	-1 069	-43	1 026	-129
SUM NTO LØNNSUTG	9 178	9 029	-149	25 623

EBOI ligger samlet sett greit an mot budsjett på lønnsområdet etter 1 tertial.

Enhetene har samlet høyt sykefravær som gir store refusjonsinntekter fra NAV.

Voksenopplæringen ligger noe høyt i 1 tertial men skal redusere dette til høsten.

Det er også forventet en reduksjon i antall deltakere på Intro utover høsten som kan gi noe innsparinger.

27.1.3 Fraværsrapport

Måleindikatorer	Sykefravær HIÅ	Sykefravær HIÅ fjorår	Endring
Korttid	1,8%		—
Langtid	18,7%		—
Sum fravær	20,5%		—

Enhetene har samlet sett høyt sykefravær i 1 tertial, og har hatt det over lengre tid. Mesteparten er langtidsfravær og gir delvis refusjoner fra NAV. Mesteparten av fraværet er koblet til Flykningstjenesten med over 50% fravær i januar og februar, men med en bedring ned mot ca 32% i april.



27.1.4 Utvikling årsverk

Måleindikator	Nåværende periode	Siste periode	Endring i %
 Faste årsverk	27	27	0 %
 Midlertidige årsverk	4	3	33,33 %
 Sum årsverk	30	29	3,45 %

Enhetene under EBOI driver med flere årsverk enn budsjettert, delvis som følge av omorganiseringen inn under NAV, og delvis som følge av at bemanning skal reduseres i VIRK fra høsten av.

Budsjetterte stillinger Arena

Beskrivelse	Stillingsprosent gjeldende 2020
2500 EBOI	2 277



28 EBOI Leder (25100)

28.1 Sektor

Status sektorområde

Ansvarer viser enhetsleder for EBOI sitt budsjett. EBOI avvikles i 2020 som enhet og VIRK overføres til Oppvekstsektoren, mens flyktningetjenesten legges inn under NAV på Samfunnsutvikling.

Enhetsleder fratrer sin stilling 1/5 og tiltrer stillingen som kommunalsjef for Oppvekst samme dag. Budsjettmidlene må følgelig overføres.

28.1.1 Driftsrapport

Hovedpost tertial 1-2020

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
EBOI Leder				
Lønn og sosiale utg	294	377	83	1 046
Kjøp inngår i tj prod	13	14	1	41
Overføringer fra komm	2	0	-2	0
Refusjoner	-2	0	2	0
Sum	307	391	84	1 087

Enheten er avviklet og regnskapet viser lønn til enhetsleder for 1 tertial som stopper 1/5-20.

Budsjettmidlene må omfordeles i 2 tertial.

28.1.2 Netto lønnsutgifter

Lønnsrapport tertial 1-2020

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
EBOI Leder				
Fast lønn	229	296	67	803
Skyss og kost	0	1	1	4
SUM LØNNSUTG	230	297	68	807
Pensjon og aga	64	81	17	243
SUM BRT LØNNSUTG	294	378	84	1 050
SUM NTO LØNNSUTG	294	378	84	1 050

Lønnskostnadene i enheten ligger godt an mot budsjett.



Som følge av avvikling vil det ikke påløpe mer lønnskostnader på ansvaret, og budsjettmidlene overføres.

28.1.3 Fraværsrapport

Måleindikatorer	Sykefravær HIÅ	Sykefravær HIÅ fjorår	Endring
Korttid	0%		—
Langtid	0%		—
Sum fravær	0%		—

Ingen sykefravær i perioden.

28.1.4 Utvikling årsverk

Måleindikator	Nåværende periode	Siste periode	Endring i %
 Faste årsverk	1	1	0 %
 Midlertidige årsverk			
 Sum årsverk	1	1	0 %

Enheten er bemannet ihht budsjett i 1 tertial, men opphører 1/5-20.

Budsjetterte stillinger Arena

Beskrivelse	Stillingsprosent gjeldende 2020
25100 EBOI Leder	100



29 Flyktningetjenesten (25200)

29.1 Sektor

Status sektorområde

Rapporten viser planlagt aktivitet i flyktningetjenesten som tidligere bestod av bokollektivene for enslige mindreårige flyktninger, integreringstilskuddene, og introduksjonsordningen.

Virksomheten avvikles i 2020 og slås sammen med NAV-flyktning som er organisert under Samfunnsutviklingssektoren. Både regnskap og budsjett vil bli flyttet over i 2 tertial.

29.1.1 Driftsrapport

Hovedpost tertial 1-2020

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Flyktningetjenesten				
Lønn og sosiale utg	5 229	4 880	-349	14 139
Kjøp inngår i tj prod	916	1 514	598	4 542
Kjøp erstatter tj prod	61	992	931	2 975
Overføringer fra komm	491	882	390	2 645
Salgsinntekter	-631	-667	-35	-2 000
Refusjoner	-1 031	-65	966	-195
Overføringer til komm	-6 018	-10 867	-4 848	-32 600
Finansinntekter	-5	0	5	0
Sum	-989	-3 331	-2 342	-10 494

Enhetens budsjett har en negativ driftsramme, som betyr at tjenestene er med å finansiere kommunens totale driftsrammer. Det er store tilskuddordninger knyttet til området som tildeles ut fra hvor mange flyktninger kommunen har, og hvor de er i 5 års perioden. Tilskuddene i tjenestene er ventet å synke betydelig i årene som kommer som følge av begrenset antall nye flyktninger som kommer til Norge og Risør.

Det er ved utgangen av 1 tertial ikke ventet vesentlige avvik på tilskuddene som er budsjettet med kr.17,6 mill i integreringstilskudd, og 15 mill i særskilt tilskudd til Enslige Mindreårige flyktninger.

Under "ytelse til livsopphold" er det ventet noe lavere utgifter til husleie, men som også medfører lavere husleieinntekter på samme område. Det er ventet noe lavere utgifter til overføringer til flyktninger, mens utgifter til tolk er ventet å merforbruke noe.

Enhetens budsjett er avhengig av mottak av nye flyktninger som er forventet å bli ca 10 ihht IMDI sin anmodning. Koronasituasjonen har gjort at mottak har stanset opp, og det er en stor usikkerhet knyttet til om, og når, kommunen evt kan motta disse. Dersom flyktningene ikke kommer ihht plan, vil dette ha stor innvirkning på regnskapet.



Det legges til grunn en forventet innsparing på budsjettet etter 1 tertial med 1 mill.

29.1.2 Netto lønnsutgifter

Lønnsrapport tertial 1-2020

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Flyktningetjenesten				
Fast lønn	2 037	1 765	-272	4 792
Vikarlønn	336	0	-336	0
Ekstrahjelp	9	0	-9	0
Annen lønn	33	50	17	150
Kvalifisering og introduksjon	2 200	2 567	367	7 700
Skyss og kost	19	5	-14	15
SUM LØNNSUTG	4 632	4 386	-246	12 657
Pensjon og aga	615	499	-116	1 496
SUM BRT LØNNSUTG	5 247	4 885	-362	14 154
Lønnsrefusjoner	-999	0	999	0
SUM NTO LØNNSUTG	4 248	4 885	637	14 154

Enheten ligger greit an på lønnskostnader etter 1 tertial. Det er et høyt sykefravær i enheten som medfører noe bruk av vikar og fastlønn, men som kompenseres med refusjoner fra NAV.

Enheten har budsjettetert med ca 7,7 mill i introduksjonskostnad i 2020 som er basert på ca 34 personer innen ordningen. Det er ventet noe færre deltakere til høsten som kan gi en innsparing på denne kostnaden. Estimert innsparing kr.500.000, men med usikkerhet rundt faktisk antall deltakere som starter til høsten.

29.1.3 Fraværsrapport

Måleindikatorer	Sykefravær H1A	Sykefravær H1A fjorår	Endring
Korttid	2,8%		—
Langtid	46,5%		—
Sum fravær	49,3%		—

Enheten har meget høyt sykefravær i 1 tertial, og har hatt det i en lengre periode. Høyt arbeidspress og usikkerhet i tjenestene innenfor flyktning har trolig bidratt til høyt sykefravær.

Mesteparten av fraværet er langtidsfravær som gir delvis refusjon på lønnskostnadene.



29.1.4 Utvikling årsverk

Måleindikator	Nåværende periode	Siste periode	Endring i %
 Faste årsverk	10	10	0 %
 Midlertidige årsverk	3	2	50 %
 Sum årsverk	13	12	8,33 %

Enheten skal slås sammen med NAV-Flyktning 26200 og prosessen er i gang med flytting av budsjett og årsverk.

Enhetene har over lengre tid jobbet med å tilpasse driften og ansatte til reduksjonen i antall flyktninger og enslige mindreårige som skal ha oppfølging. Det vil derfor gjennomføres korrigeringer i den samlede bemanningen innenfor tjenestene for å komme på korrekt nivå med budsjettet.

Budsjetterte stillinger Arena

Beskrivelse	Stillingsprosent gjeldende 2020
25200 Flyktningetjenesten	867



30 Voksenopplæringen VIRK (25300)

30.1 Sektor

Status sektorområde

Voksenopplæringen (VIRK) består av driften av voksenopplæringen på Hønsheia, samt voksenopplæring for funksjonshemmede som er lokalisert på Linken.

Voksenopplæringen er i stor grad finansiert av tilskudd og refusjoner knyttet til antall elever ved skolen. Skolen opplever en reduksjon i antall elever i inneværende år og de kommende årene som følge av redusert mottak av flyktninger.

Skolen på Hønsheia selger også voksenopplæring til nabokommunene, som også opplever en reduksjon i flyktninger som har krav på skole.

Enheten ligger i denne rapporten under sektor for samfunnsutvikling, men skal overføres til sektor for oppvekst sammen med de andre skolene ifm avviklingen av EBOI. Det jobbes med overflytting av regnskap og budsjetter.

30.1.1 Driftsrapport

Hovedpost tertial 1-2020

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Voksenopplæringen VIRK				
Lønn og sosiale utg	4 694	3 803	-891	10 529
Kjøp inngår i tj prod	687	725	38	2 174
Kjøp erstatter tj prod	0	10	10	30
Overføringer fra komm	159	169	10	508
Refusjoner	-256	-1 396	-1 139	-4 187
Overføringer til komm	-1 932	-563	1 369	-1 689
Sum	3 352	2 748	-604	7 365

Voksenopplæringen (VIRK) ligger anstrengt an mot budsjett etter 1 tertial som følge av for høyt forbruk på lønnsområdet. Skolen har flere ansatte enn budsjettert og må redusere dette inn i neste skoleår. Skolen skal redusere antall klasser som følge av færre elever.

Ifm reduksjoner i antall elever og tilhørende personell har skolen sagt opp avtalen om leie av brakker som har blitt benyttet til kontorer i en periode med stort press på plass. Dette gir en liten reduksjon på utgiftssiden i 2020, men det er forøvrig forventet at utgifts budsjettet skal holde.

Inntektssiden av VIRK er 2-delt, ved refusjon fra andre kommuner (Gjesteelever) og tilskudd fra staten på egne elever. Det er ventet en svikt i refusjon fra andre kommuner, mens tilskuddet til egne elever er ventet å bli omtrent som budsjettert. Det jobbes med å etablere gode samarbeidsavtaler med nabokommunene om betaling for tjenestene som leveres.



Det er ventet et merforbruk på VIRK i 2020 på rundt 800.000 etter 1 tertial, men det er flere usikkerhetsmomenter knyttet til tilskudd og refusjoner. Rådmannen følger dette inn i 2 tertial.

30.1.2 Netto lønnsutgifter

Lønnsrapport tertial 1-2020

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Voksenopplæringen VIRK				
Fast lønn	3 789	3 045	-744	8 257
Vikarlønn	7	60	53	180
Ekstrahjelp	34	0	-34	0
Annen lønn	5	13	8	40
Skyss og kost	12	6	-6	19
SUM LØNNSUTG	3 847	3 125	-722	8 496
Pensjon og aga	859	684	-175	2 053
SUM BRT LØNNSUTG	4 706	3 809	-897	10 548
Lønnsrefusjoner	-70	-43	27	-129
SUM NTO LØNNSUTG	4 636	3 766	-870	10 419

VIRK driver i første halvår med mer fast ansatte ressurser enn budsjettert, og ligger følgelig anstrengt an på lønnsutgiftene etter 1 tertial.

Ved utgangen av 1 tertial har skolen et merforbruk på lønn på ca 870.000 som må jobbes med å redusere inn i høsten når skolen skal redusere antall klasser.

30.1.3 Fraværsrapport

Måleindikatorer	Sykefravær HIÅ	Sykefravær HIÅ fjorår	Endring
Korttid	1,2%		—
Langtid	0%		—
Sum fravær	1,2%		—

Voksenopplæringen har registrert meget lavt fravær i 1 tertial.

30.1.4 Utvikling årsverk

Måleindikator	Nåværende periode	Siste periode	Endring i %
Faste årsverk	15	15	0 %
Midlertidige årsverk	1	1	0 %
Sum årsverk	16	16	0 %



Voksenopplæringen har ved utgangen av 1 tertial flere ansatte enn planlagt i budsjettet, og må jobbe med tilpasning av bemanning inn i høst-semesteret da de skal redusere med 1 klasse.

Budsjetterte stillinger Arena

Beskrivelse	Stillingsprosent gjeldende 2020
25300 Voksenopplæringen VIRK	1 310



31 NAV (2600)

31.1 Sektor

Status sektorområde

Rapporten viser NAV tjenestene som leveres av kommunen og er lokalisert sammen med NAV-stat på Tjenna.

Tjenesten omfatter både flyktninger i 5 års perioden, og ordinær sosialkontor og består av tjenestene

- Råd, veiledning og sos. forebyggende arbeid (F 242)
- Kvalifiseringsordningen (F 276)
- Ytelse til livsopphold (øk.sos.) (F 281)
- Bistand til etablering og opprettholdelse av egen bolig (bostøtte) (F 283)

31.1.1 Driftsrapport

Hovedpost tertial 1-2020

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
NAV				
Lønn og sosiale utg	2 448	2 116	-332	5 965
Kjøp inngår i tj prod	518	381	-137	1 144
Kjøp erstatter tj prod	348	717	370	2 152
Overføringer fra komm	2 936	2 835	-101	8 505
Finansutgifter	0	17	17	50
Salgsinntekter	0	-70	-70	-210
Refusjoner	-390	-133	257	-400
Overføringer til komm	0	-15	-15	-45
Finansinntekter	-22	-25	-3	-75
Sum	5 839	5 823	-15	17 086

Enhetene NAV-sosial og NAV-flyktning ligger anstrengt an mot budsjett etter 1 tertial.

Enhetene levere lovpålagte oppgaver med ytelser som er rettighetsbasert og dermed vanskelig å styre ut fra økonomi.

Etter 1 tertial er det spesielt utgifter til kvalifiseringsprogrammet og økonomisk sosialhjelp som trekker opp kostnadene mot budsjett. Mange deltakere i kvalifiseringsprogrammet i 1 tertial tilsier at enheten vil få en merkostnad på ca 1 mill, samt at en framskriving av utgifter til økonomisk sosialhjelp tilsier en total kostnad på ca 8,4 mill, mot budsjett 7,9 og et merforbruk på ca 500.000.

Koronasituasjonen kan medføre at det blir ekstra belastning på denne tjenesten utover året som følge av økt arbeidsledighet og vanskeligere økonomisk situasjon for mange av innbyggerne.



31.1.2 Netto lønnsutgifter

Lønnsrapport tertial 1-2020

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
NAV				
Fast lønn	1 311	1 341	30	3 639
Vikarlønn	19	0	-19	0
Overtid	4	8	4	25
Annen lønn	3	0	-3	0
Kvalifisering og introduksjon	732	400	-332	1 200
Skyss og kost	11	5	-6	15
SUM LØNNSUTG	2 080	1 754	-326	4 879
Pensjon og aga	380	367	-12	1 101
SUM BRT LØNNSUTG	2 459	2 121	-338	5 980
SUM NTO LØNNSUTG	2 459	2 121	-338	5 980

Enhetene ligger anstrengt an på lønn etter 1 tertial som følge av mange deltakere i Kvalifiseringsprogrammet. Ordinær lønn ligger ihht budsjett, men vil trolig merforbruke som følge av kvalifiseringsstøtten dersom antall deltakere videreføres på samme nivå.

31.1.3 Fraværsrapport

Måleindikatorer	Sykefravær H1A	Sykefravær H1A fjorår	Endring
Korttid	1,7%		—
Langtid	0%		—
Sum fravær	1,7%		—

Enheten har meget lavt sykefravær i 1 tertial.

31.1.4 Utvikling årsverk

Måleindikator	Nåværende periode	Siste periode	Endring i %
 Faste årsverk	4	4	0 %
 Midlertidige årsverk	3	3	0 %
 Sum årsverk	7	7	0 %

Enhetene under NAV er bemannet ihht budsjettet. Flyktningetjenesten skal legges inn under NAV og vil dermed få inn flere årsverk ifm sammenslåing av enheter.



Budsjetterte stillinger Arena

Beskrivelse	Stillingsprosent gjeldende 2020
2600 NAV	670



32 NAV - sosial (26100)

32.1 Sektor

Status sektorområde

Rapporten viser en oversikt over Sosialtjenesten som leveres av NAV-kommune, herunder økonomisk sosialhjelp, Kvalifiseringsstønad og Aktivitetsparken og tilskudd til regionalt krisesenter.

32.1.1 Driftsrapport

Hovedpost tertial 1-2020

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
NAV - sosial				
Lønn og sosiale utg	2 313	2 031	-282	5 728
Kjøp inngår i tj prod	512	381	-130	1 144
Kjøp erstatter tj prod	345	717	372	2 152
Overføringer fra komm	2 641	2 235	-406	6 705
Finansutgifter	0	17	17	50
Salgsinntekter	0	-70	-70	-210
Refusjoner	-390	-133	257	-400
Overføringer til komm	0	-15	-15	-45
Finansinntekter	-22	-17	5	-50
Sum	5 399	5 146	-253	15 074

Enheten ligger anstrengt an mot budsjett etter 1 tertial.

Ved utgangen av 1 tertial har enheten inne 13 deltakere i kvalifiseringsprogrammet, mens det er budsjetttert med ca 8 stk. Dette vil medføre en merkostnad på ca 1 mill på ordningen dersom antallet deltakere opprettholdes.

Enheten har påløpt ca 2,5 mill i utgifter til økonomisk sosialhjelp etter 1 tertial, som medfører at samme nivå vil gi et merforbruk på ca 1 mill på denne kostnaden i 2020.

Enhetene har også store utgifter til tilskudd til samarbeid som f.eks krisesenteret og aktivitetsparken, men disse forventes å bli som budsjetttert.

Det er som følge av utgiftsnivået på kvalifiseringsprogrammet og økonomisk sosialhjelp forventet at enheten vil merforbruke med ca 2 mill mot budsjett.



32.1.2 Netto lønnsutgifter

Lønnsrapport tertial 1-2020

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
NAV - sosial				
Fast lønn	1 244	1 274	30	3 457
Vikarlønn	19	0	-19	0
Overtid	4	8	4	25
Annen lønn	3	0	-3	0
Kvalifisering og introduksjonstønad	683	400	-283	1 200
Skyss og kost	9	5	-4	15
SUM LØNNSUTG	1 962	1 687	-275	4 697
Pensjon og aga	360	349	-12	1 046
SUM BRT LØNNSUTG	2 322	2 036	-287	5 743
SUM NTO LØNNSUTG	2 322	2 036	-287	5 743

Enheten ligger greit an mot budsjett på ordinær lønn, men har et vesentlig avvik på kvalifiseringsstønad. Det er lagt til grunn et budsjett på 1,2 mill, mens det ved utgangen av 1 tertial allerede er brukt 682.000, og forbruker ved utgangen av perioden ca 100.000 mer enn budsjett pr mnd. Dersom dette videreføres utover høsten vil dette gi en merkostnad på ca 1 mill.

32.1.3 Fraværsrapport

Måleindikatorer	Sykefravær HIÅ	Sykefravær HIÅ fjorår	Endring
Korttid	1,8%		—
Langtid	0%		—
Sum fravær	1,8%		—

Enheten har ikke hatt noe vesentlig fravær i 1 tertial.

32.1.4 Utvikling årsverk

Måleindikator	Nåværende periode	Siste periode	Endring i %
Faste årsverk	4	4	0 %
Midlertidige årsverk	3	3	0 %
Sum årsverk	6	6	0 %

Enheten driver med samme bemanning som lagt til grunn i budsjett, og det er ikke planlagt noen vesentlige endringer i denne.



Budsjetterte stillinger Arena

Beskrivelse	Stillingsprosent gjeldende 2020
26100 NAV - sosial	630



33 NAV - flyktning (26200)

33.1 Sektor

Status sektorområde

Enheten viser kommunens sosialtjenester for flyktninger. Denne delen av budsjettet ble liggende igjen under NAV ifm opprettelsen av EBOI da det kun er disse som fatte vedtak ut fra lov om sosiale tjenester. Selve flyktningetjenesten, og arbeidet med bosetting og integrering av flyktningene ble overført "flyktningetjenesten" under EBOI, men skal nå tilbake til NAV-flyktning ifm avvikling av EBOI. Dette arbeidet er i prosess for å slå sammen disse organisasjonene i de administrative systemer.

33.1.1 Driftsrapport

Hovedpost tertial 1-2020

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
NAV - flyktning				
Lønn og sosiale utg	136	86	-50	237
Kjøp inngår i tj prod	6	0	-6	0
Kjøp erstatter tj prod	3	0	-3	0
Overføringer fra komm	295	600	305	1 800
Finansinntekter	0	-8	-8	-25
Sum	440	677	238	2 012

Flyktningetjenesten (EBOI) og NAV flyktning slås sammen til ett ansvar i 2020, og prosessen er i gang. Dette medfører at budsjettet blir vesentlig endret i 2 tertial. 1 tertial rapporteres dermed på gammel struktur med adskilt drift.

Enhetens budsjett er begrenset til en 40% stilling på sosialkontoret til forvaltningen av økonomisk sosialhjelp for flyktninger i 5 års perioden. Når 5 års perioden overføres disse til ordinær sosialhjelp på ansvar 26100.

Etter 1 tertial er det påløp ca 295.000 i økonomisk sosial av totalbudsjett på 1,8 mill, og ligger således godt an så langt. Erfaringsmessig øker denne kostnaden utover 2 tertial, så rådmannen vil følge utviklingen fremover.

Det er ventet at enheten vil holde seg innenfor budsjett i 2020.

33.1.2 Netto lønnsutgifter

Lønnsrapport tertial 1-2020

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
NAV - flyktning				



Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Fast lønn	67	67	0	182
Kvalifisering og introduksjonstønad	49	0	-49	0
Skyss og kost	1	0	-1	0
SUM LØNNSUTG	118	67	-51	182
Pensjon og aga	19	18	-1	55
SUM BRT LØNNSUTG	137	86	-51	237
SUM NTO LØNNSUTG	137	86	-51	237

Netto lønn ligger greit an etter 1 tertial. Det er utgiftsført noe Introstønad og kvalifiseringsstønad på feil ansvar som kommer inn og skaper et avvik i rapporten. Dette blir korrigert i neste periode.

33.1.3 Fraværsrapport

Måleindikatorer	Sykefravær H1Å	Sykefravær H1Å fjorår	Endring
Korttid	0%		—
Langtid	0%		—
Sum fravær	0%		—

Enheten har ikke registrert noe fravær i 1 tertial.

33.1.4 Utvikling årsverk

Måleindikator	Nåværende periode	Siste periode	Endring i %
 Faste årsverk	0	0	0 %
 Midlertidige årsverk			
 Sum årsverk	0	0	0 %

Enheten har kun en 40% stilling som betjener denne funksjonen. Det er ikke planlagt endringer i denne i 2020.

Budsjetterte stillinger Arena

Beskrivelse	Stillingsprosent gjeldende 2020
26200 NAV - flyktning	40



34 Sektor helse og omsorg (300)

34.1 Sektor

Status sektorområde

Rapporten viser den samlede sektor for Helse og Omsorg, som ledes av kommunalsjef Per Christian Andersen, og omfatter følgende tjenesteområder.

- Helse og omsorg felles
- Habilitering felles
- Linken arbeidssenter
- Orreveien ressursenter
- Sandnes ressursenter
- Hjemmetjenester
- Sykehjemstjenester
- Psykisk helse og rus
- Barnevern (interkommunalt samarbeid)
- Helsetjenester
- Helsestasjon
- Sønedeled legekantor

34.1.1 Driftsrapport

Hovedpost tertial 1-2020

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Sektor helse og omsorg				
Lønn og sosiale utg	71 348	69 184	-2 163	195 605
Kjøp inngår i tj prod	4 764	4 796	32	14 388
Kjøp erstatter tj prod	18 517	9 079	-9 439	27 236
Overføringer fra komm	678	-482	-1 160	-1 445
Finansutgifter	11	0	-11	0
Salgsinntekter	-3 382	-4 725	-1 343	-14 175
Refusjoner	-5 018	-5 890	-872	-36 874
Overføringer til komm	-40	0	40	0
Finansinntekter	0	-378	-378	-1 135
Sum	86 879	71 584	-15 294	183 600

Sektor for helse og omsorg har en krevende økonomisk situasjon etter 1 tertial. Sektoren skal redusere sin aktivitet med 4 mill innenfor habiliteringsområdet, som igjen betyr reduksjon i lønnskostnader. Det er stor usikkerhet om hvor stor effekt man vil få av tiltaket i inneværende år, da det er avhengig av en god fremdrift. Ved utgangen av 1 tertial kan det se ut som om ikke sektoren



vil kunne klare å få ut mer enn 25% av tiltaket i år, som igjen vil gi merforbruk på ca 3 mill.

Innenfor helsetjenestene har kommunen hatt utfordringer med å finne gode løsninger innenfor legetjenestene. På Kragsgata legesenter har kommunen måtte leie inn vikarlege ifm en permisjon hos en privat lege. Innleie av vikarlege fra bemanningsbyrå er kostbart, og dekker ikke inntektene og spart basistilskudd. Det er ventet å koste kommunen ca 700.000 utover budsjett.

Søndeled legekantor er bemannet 2-3 dager i uken med vikarlege fra bemanningsbyrå, og betjener ca 5-600 pasienter. Høye driftskostnader og lave inntekter medfører at det er forventet å merforbruke ca 1 mill på denne tjenesten.

Sektoren er også den som har vært mest berørt av koronasituasjonen, og har måtte styrke opp bemanningen i deler av organisasjonen, samt iverksatt ulike forebyggingstiltak underveis. Sykehjemslegen har måtte tre ut av sin ordinære stilling og fungerer som smittevernslege i denne perioden, og har dermed måtte erstattes av en innleid vikar.

Ved utgangen av 1 tertial kan det se ut som om sektoren vil ha utfordringer i størrelsen 5,3 mill mot budsjett. Det er knyttet stor usikkerhet til prognosen som følge av variabler som koronasituasjonen og nedbemanningsprosessen.

34.1.2 Netto lønnsutgifter

Lønnsrapport tertial 1-2020

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Sektor helse og omsorg				
Fast lønn	47 308	47 191	-117	129 624
Vikarlønn	6 373	4 925	-1 448	14 776
Ekstrahjelp	891	1 143	252	3 428
Overtid	555	337	-218	1 010
Annen lønn	1 201	618	-583	1 855
Løn renhold	78	0	-78	0
Folkevalgte	7	0	-7	0
Skyss og kost	251	240	-10	721
SUM LØNNSUTG	56 664	54 454	-2 209	151 414
Pensjon og aga	14 935	14 971	36	44 912
SUM BRT LØNNSUTG	71 598	69 425	-2 174	196 326
Lønnsrefusjoner	-3 395	-1 302	2 093	-3 905
SUM NTO LØNNSUTG	68 204	68 123	-81	192 421

Sektor for helse og omsorg ligger greit an mot lønn etter 1 tertial ihht rapporten, men som følge av at mesteparten av virksomheten er turnusbasert, med lønn i 12 måneder, skulle sektoren helst lagt litt lavere.

Sektoren skal redusere sin aktivitet, med et kutt i lønn på 4 mill fra tiltak i budsjettet. Dette kuttet er



lagt inn i habiliteringsområdet, med fokus på Sandnes ressurscenter.

Sandnes ressurscenter har mistet et salg til nabokommunen i 2019, og vil miste det andre ved inngangen av 2021, som medfører at bemanningen må tilpasset behovet. Sektoren er derfor inne i en tung nedbemanningsprosess i samarbeid med tillitsvalgte og ansatte.

Sektoren vil trolig ikke klare å få full effekt av tiltakene i 2020, og det vil derfor generere et merforbruk på lønnsområdet.

34.1.3 Fraværsrapport

Måleindikatorer	Sykefravær H1A	Sykefravær H1A fjorår	Endring
Korttid	2,7%		—
Langtid	7,8%		—
Sum fravær	10,5%		—

Sektor for helse og omsorg har et sykefravær i 1 tertial på ca 10,5% hvor ca 75% av fraværet er langtidsfravær og gir delvis refusjon fra NAV.

Det er spesielt innenfor habiliteringstjenestene at sykefraværet er høyt, og ligger ved utgangen av perioden på ca 15,4%, mens hjemmetjenestene, sykehjemstjenestene og psykisk helse ligger omtrent på normalt nivå.

34.1.4 Utvikling årsverk

Måleindikator	Nåværende periode	Siste periode	Endring i %
 Faste årsverk	207	208	-0,48 %
 Midlertidige årsverk	22	22	0 %
 Sum årsverk	229	229	0 %

Sektor for helse og omsorg driver med en bemanning som ligger over det som er lagt til grunn i budsjettet. Det pågår en betydelig nedbemanningsprosess i sektoren for å redusere sine driftskostnader for å tilpasse aktiviteten til korrekt nivå. Dette er en krevende prosess som tar tid å få gjennomført på en god måte i samarbeid med tillitsvalgte og ansatte.

Budsjetterte stillinger Arena

Beskrivelse	Stillingsprosent gjeldende 2020
300 Sektor helse og omsorg	23 043

34.1.5 Kommunalsjefens konklusjon status

Sektor for helse og omsorg har hittil i 2020 hatt et meget krevende driftsår, og utsiktene for at det skal bli lettere er vanskelig å se.

Sektoren er allerede under press ifm forventet vekst i de eldre aldersgruppene, hvor behovet for flere sykepleiere i omsorgstjenesten vil øke. Samtidig skal sektoren redusere sin aktivitet innenfor habiliteringsområdene som følge av høy ressursbruk og bortfall av tjenestesalg.



Sektoren har over tid jobbet for en stabil og god legetjeneste, men hele landet sliter med å skaffe nye leger til fastlegeordningen. Det har ikke lyktes med å få ansatt lege på Sønedeled legekantor, og innleie av vikarleger er kostbart. Kommunalsjefen vil fortsette arbeidet med å samlokalisere tjenestene fremover for å sikre et fortsatt godt tilbud til kommunens innbyggere.

Sektoren har en stor jobb foran seg med tilpasning av driften til budsjetttrammene, og vil trolig ikke komme helt i mål i 2020, men arbeidet som gjøres nå er essensielt for driften de kommende årene i planperioden.



35 Helse og omsorg - leder (30100)

35.1 Sektor

Status sektorområde

Helse og omsorg leder består av kommunalsjef for sektoren, kommunens tilskudd til kommunal Øyeblikkelig Hjelp (KØH), felles inntekter og utgifter for sektoren, sykehjemslege, kjøp av eksterne pleietjenester, og drift av trygghetsalarmer.

Disse felles inntekter og utgifter for sektoren er vanskelig å skille mellom enhetene og er derfor styrt fra sentralt personell i tjenestene. På den måten blir innkjøpsfunksjonen bedre og belastningen på enhetene redusert.

35.1.1 Driftsrapport

Hovedpost tertial 1-2020

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Helse og omsorg - leder				
Lønn og sosiale utg	460	1 957	1 496	5 427
Kjøp inngår i tj prod	2 245	2 380	135	7 141
Kjøp erstatter tj prod	1 309	1 237	-72	3 710
Overføringer fra komm	360	-800	-1 160	-2 401
Salgsinntekter	-234	-3 800	-3 566	-11 400
Refusjoner	-678	-578	100	-1 735
Overføringer til komm	-35	0	35	0
Finansinntekter	0	-62	-62	-185
Sum	3 427	333	-3 093	557

Hovedoversikten over viser et mangelfullt bilde av lønnskostnadene i enheten ved utgangen av 1 tertial. Ansatte er blitt registrert på ansvar 32100 "omsorg leder" og kommer dermed feil i regnskapet. Dette korrigeres i 2 tertial, med totalt kr.961.000 som overføres mellom ansvarene. Korrigerte lønnsutgifter blir dermed pr 30/4 ca 1,4 mill mot budsjett 1,95 mill og ligger således godt an. Det samme gjør løpende driftsutgifter etter 1 tertial til tross for merkostnader knyttet til Koronasituasjonen som utgjør ca 270.000 på dette ansvaret.

Kuttene som ble vedtatt i budsjettet for 2020 er lagt inn i dette ansvaret og gir derfor en negativ budsjettpost under "overføringer fra komm".

- Kutt i ikke lovpålagte tjenester kr.2 mill (reversert i bystyret i mai)
- Kutt i konsulentbistand kr.125.000
- Effektivitetskrav kr.1 mill. (må fordeles ut når konkretisert)

Utfordringen for enheten vil ligge på om inntektene vil bli så godt som budsjettet mht oppholdsbetaling på Frydenborgsenteret. Det er budsjettet med kr.10,5 mill i inntekter for 2020.



Inntektene etter 1 tertial utgjør ca 2,3 mill mens samme periode i 2019 var på ca 2,5 mill. Flere pårørende har vært skeptiske til å legge inn pasienter som følge av besøksforbud under koronastenging, som igjen medfører flere ledige senger som ikke gir inntekt.

35.1.2 Netto lønnsutgifter

Lønnsrapport tertial 1-2020

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Helse og omsorg - leder				
Fast lønn	361	1 536	1 175	4 166
Skyss og kost	0	116	116	348
SUM LØNNSUTG	361	1 652	1 291	4 514
Pensjon og aga	99	420	321	1 261
SUM BRT LØNNSUTG	460	2 073	1 612	5 775
SUM NTO LØNNSUTG	460	2 073	1 612	5 775

Korrigert for ansatte som lønnes ut på ansvar 32100 ligger enheten greit an mot budsjett på lønn etter 1 tertial. Det er ikke ventet vesentlige avvik på lønnsområdet.

35.1.3 Fraværsrapport

Måleindikatorer	Sykefravær HIA	Sykefravær HIA fjorår	Endring
Korttid	0%		—
Langtid	0%		—
Sum fravær	0%		—

Ingen fravær registrert i 1 tertial

35.1.4 Utvikling årsverk

Måleindikator	Nåværende periode	Siste periode	Endring i %
Faste årsverk	1	1	0 %
Midlertidige årsverk	1	1	0 %
Sum årsverk	2	2	0 %

Oversikten viser feil bemanning som følge av feil utlønning mellom to ansvar. Dette korrigeres inn i 2 tertial.

Budsjetterte stillinger Arena

Beskrivelse	Stillingsprosent gjeldende 2020
30100 Helse og omsorg - leder	580



36 Habilitering (3100)

36.1 Sektor

Status sektorområde

Habiliteringsområdet består av enhetene som tidligere inngikk i rammeområdet Habilitering. Området består av Linken arbeidssenter, Orreveien ressurscenter og Tyriveien bofelleskap, og Sandnes ressurscenter. Habiliteringsenhetene har også hovedansvaret for personlige assistenter og støttekontakter i kommunen.

Habiliteringsområdet har sin på 4 steder, og betjenes av ca 84 årsverk. Enheten har vært sterkt finansiert av refusjonsordningen på særlig ressurskrevende tjenester og salg til andre kommuner. Disse inntektene er nå vesentlig redusert, og enhetene skal i 2020 redusere lønnskostnadene med 4 mill ihht budsjettvedtaket.

36.1.1 Driftsrapport

Hovedpost tertial 1-2020

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Habilitering				
Lønn og sosiale utg	27 129	24 361	-2 768	69 071
Kjøp inngår i tj prod	708	636	-72	1 908
Kjøp erstatter tj prod	882	252	-631	755
Overføringer fra komm	69	42	-27	125
Finansutgifter	3	0	-3	0
Salgsinntekter	-5	-32	-27	-95
Refusjoner	-1 704	-3 242	-1 537	-28 930
Sum	27 083	22 017	-5 066	42 834

Regnskapet viser at habiliteringsenhetene har store utfordringer med å klare budsjettet. Det er særlig lønnskostnadene som blir utfordrende, da enhetene skal kutt 4 mill i budsjett 2020. Det jobbes godt i enhetene hvor fokuset ligger på gjennomføring av tiltaket og tilpasning av driftsnivået til budsjetttrammene.

Regnskapet etter 1 tertial kan tyde på at enhetene innen habilitering vil merforbruke rundt 3 mill, men det er store usikkerheter knyttet til prognosen. Det vil avhenge av hvordan nedbemanningsprosessen forløper, og refusjonsinntektene på ressurskrevende tjenester blir ved årsslutt.



36.1.2 Netto lønnsutgifter

Lønnsrapport tertial 1-2020

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Habilitering				
Fast lønn	17 276	16 226	-1 050	44 667
Vikarlønn	3 064	1 906	-1 159	5 717
Ekstrahjelp	303	444	141	1 331
Overtid	402	127	-275	380
Annen lønn	502	415	-86	1 246
Skyss og kost	135	78	-58	233
SUM LØNNSUTG	21 681	19 195	-2 486	53 574
Pensjon og aga	5 583	5 244	-339	15 731
SUM BRT LØNNSUTG	27 264	24 439	-2 825	69 304
Lønnsrefusjoner	-1 626	-307	1 319	-920
SUM NTO LØNNSUTG	25 638	24 132	-1 506	68 384

Habilitering har de siste årene vært under sterkt press for å redusere sine lønnsutgifter som følge av reduserte inntekter og refusjoner. Dette er en lang og krevende prosess som har tatt mer tid enn ønsket, og gitt merforbruk på området.

Dette arbeidet fortsetter gjennom 2020 for å møte tiltaket i budsjettet om å kutte 4 mill i tjenesten. Det er ikke ventet at enhetene vil klare å få full effekt av en nedbemanning i 2020 som følge av prosessen.

36.1.3 Fraværsrapport

Måleindikatorer	Sykefravær H1Å	Sykefravær H1Å fjorår	Endring
Korttid	2,8%		—
Langtid	12,4%		—
Sum fravær	15,2%		—

Habiliteringsenhetene har høyt sykefravær gjennom hele 1 tertial, og i mars var samlet fravær over 20%. Mye av dette skyldes trolig koronasituasjonen, og fraværet falt til 15,3% igjen i april.

36.1.4 Utvikling årsverk

Måleindikator	Nåværende periode	Siste periode	Endring i %
Faste årsverk	79	80	-1,25 %
Midlertidige årsverk	7	7	0 %
Sum årsverk	87	87	0 %



Habiliteringstjenestene er den enheten som skal ha størst reduksjon i bemanningen i 2020. Enhetene har mottatt flere krav om økte stillinger i tjenestene, som har gjort nedbemanningsarbeidet enda mer krevende for lederne. Ved utgangen av 1 tertial viser oversikten at det er 87 årsverk i enhetene, mot 84,1 årsverk som ble budsjettet.

Budsjetterte stillinger Arena

Beskrivelse	Stillingsprosent gjeldende 2020
3100 Habilitering	8 413



37 Habilitering - leder (31100)

37.1 Sektor

Status sektorområde

Habilitering leder består av enhetsleder for habilitering, kommunens utgifter til personlige assistenter, og fellesutgifter innen habiliteringstjenestene som kurs og transportmidler. Habiliteringsenhetenes refusjonsinntekt knyttet til særlig ressurskrevende tjenester er også budsjettert på dette ansvaret selv om utgiftene ligger på det enkelte tjenestested hvor tjenestene utføres.

37.1.1 Driftsrapport

Hovedpost tertial 1-2020

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Habilitering - leder				
Lønn og sosiale utg	928	871	-57	2 418
Kjøp inngår i tj prod	269	363	94	1 090
Kjøp erstatter tj prod	18	0	-18	0
Overføringer fra komm	32	28	-4	85
Finansutgifter	1	0	-1	0
Refusjoner	-130	-28	101	-19 290
Sum	1 120	1 234	115	-15 697

Regnskapet ser greit ut etter 1 tertial, med noe lavere driftsutgifter sammenlignet med budsjett. Utgifter knyttet til personlige assistenter er noe uforutsigbart da tjenestebehovet til brukerne kan svinge gjennom året og er lovpålagt ihht vedtak som fattes på nivået av tjenester bruker har krav på fra kommunen.

Refusjon på særlig ressurskrevende brukere er budsjettert med 19,2 mill i 2020, som er ca 9,5 mill lavere enn budsjettet for 2019. I 2019 ble det inntektsført kr.21,9 mill i refusjon og var hovedårsaken til den store svikten i habiliteringstjenestene, og nedtrekket på budsjettposten skal være mer realistisk ifht justert ressursinnsats. Det er allikevel en usikkerhet i budsjettposten da refusjonen beregnes ifm årsavslutningen når alle utgifter er ført for hele året og eventuelle endringer i tjenestebehovet hos brukerne tatt hensyn til.

37.1.2 Netto lønnsutgifter

Lønnsrapport tertial 1-2020

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Habilitering - leder				
Fast lønn	655	683	28	1 856



Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Vikarlønn	41	0	-41	0
Ekstrahjelp	17	0	-17	0
Annen lønn	15	0	-15	0
Skyss og kost	41	3	-38	10
SUM LØNNSUTG	770	687	-83	1 866
Pensjon og aga	200	188	-12	563
SUM BRT LØNNSUTG	969	874	-95	2 428
Lønnsrefusjoner	-88	0	88	0
SUM NTO LØNNSUTG	881	874	-7	2 428

Enheten ligger greit an mot budsjett etter 1 tertial. Noe langtidsfravær har gitt refusjonsinntekter uten at det er satt inn vikar på stillingen.

Usikkerheten ligger hovedsakelig på personlige assistenter som kan måtte endres gjennom året ihht behovet fra brukerne.

37.1.3 Fraværsrapport

Måleindikatorer	Sykefravær H1A	Sykefravær H1A fjorår	Endring
Korttid	1,3%		—
Langtid	12,9%		—
Sum fravær	14,2%		—

37.1.4 Utvikling årsverk

Måleindikator	Nåværende periode	Siste periode	Endring i %
 Faste årsverk	4	4	0 %
 Midlertidige årsverk			
 Sum årsverk	4	4	0 %

Det er ikke foretatt noen endringer i årsverk i enheten.

Budsjetterte stillinger Arena

Beskrivelse	Stillingsprosent gjeldende 2020
31100 Rehabilitering - leder	362



38 Habilitering - Linken (31200)

38.1 Sektor

Status sektorområde

Enheten består av drift av Linken arbeidssenter, kommunens utgifter til støttekontakter og omsorgslønn, samt tilskudd til kommunens VTA-plasser på Lisand og Durapart.

Helse og omsorgs sektoren har vedtatt å redusere driftsrammene med 4 mill i 2020, hvor 1 mill er lagt på lønnskostnader på Linken ressurscenter. Det jobbes med å iverksette tiltaket i sektoren.

38.1.1 Driftsrapport

Hovedpost tertial 1-2020

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Habilitering - Linken				
Lønn og sosiale utg	3 174	2 741	-433	7 730
Kjøp inngår i tj prod	221	266	45	797
Kjøp erstatter tj prod	864	252	-612	755
Overføringer fra komm	8	13	6	40
Salgsinntekter	-5	-32	-27	-95
Refusjoner	-222	-55	167	-164
Sum	4 041	3 186	-855	9 063

Regnskapet viser utfordringer etter 1 tertial. Lønnskostnadene viser for høyt forbruk som følge av kuttet på 1 mill, og driftsutgiftene viser høyt som følge av at Lisand har fakturert hele året i 1 tertial. Disse vil utjevne seg utover året som følge av periodiseringen av kostnadene.

Det er usikkert om Linken vil klare å holde seg innenfor budsjettet for 2020 som følge av kuttet på 1 mill på lønn. Det jobbes med nedtrekk, men vil ikke gi effekt før over sommeren.

Kostnadene til VTA (varig tilrettelagt arbeid) vil overstige budsjettet på 755.000 i 2020 med ca 150.000 som følge av at det er utvidet antall VTA-plasser i 2020 enn budsjettet.

Det er ventet et merforbruk på enheten i 2020 på ca 500.000 etter 1 tertial, men det jobbes med å redusere dette videre utover året.

38.1.2 Netto lønnsutgifter

Lønnsrapport tertial 1-2020

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Habilitering - Linken				
Fast lønn	1 861	1 729	-132	4 694



Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Vikarlønn	191	63	-128	189
Ekstrahjelp	61	44	-18	131
Overtid	18	0	-18	0
Annen lønn	400	404	3	1 211
Skyss og kost	64	74	10	223
SUM LØNNSUTG	2 595	2 314	-281	6 448
Pensjon og aga	643	502	-142	1 505
SUM BRT LØNNSUTG	3 238	2 816	-422	7 953
Lønnsrefusjoner	-214	-48	166	-144
SUM NTO LØNNSUTG	3 024	2 768	-256	7 809

Lønnskostnadene i enheten viser et merforbruk mot budsjett som følge av tiltaket om innsparing på 4 mill i habilitering, hvor 1 mill er lagt på Linken arbeidssenter. Tiltaket er ikke iverksatt i 1 tertial og følgelig vil enheten merforbruke på lønn. Merkostnadene på ca 422.000 etter 1 tertial reduseres av refusjoner på 166.000 fra NAV knyttet til enhetens høye sykefravær.

Linken arbeidssenter har en læring i drift og skal kompenseres med kr.45.000 i budsjettet for 1 tertial.

38.1.3 Fraværsrapport

Måleindikatorer	Sykefravær H1A	Sykefravær H1A fjorår	Endring
Korttid	0,9%		—
Langtid	16,6%		—
Sum fravær	17,5%		—

38.1.4 Utvikling årsverk

Måleindikator	Nåværende periode	Siste periode	Endring i %
 Faste årsverk	9	9	0 %
 Midlertidige årsverk	1	1	0 %
 Sum årsverk	11	11	0 %

Det har ikke vært endringer i bemanningen i 1 tertial.

Budsjetterte stillinger Arena

Beskrivelse	Stillingsprosent gjeldende 2020
31200 Habilitering - Linken	1 101



39 Habilitering - Orreveien (31300)

39.1 Sektor

Status sektorområde

Enheten består av driften av Orreveien ressurscenter, men ivaretar også driften av tilbudet til beboerne i Tyriveien.

39.1.1 Driftsrapport

Hovedpost tertial 1-2020

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Habilitering - Orreveien				
Lønn og sosiale utg	6 462	5 987	-474	17 002
Kjøp inngår i tj prod	71	7	-64	21
Overføringer fra komm	8	0	-8	0
Refusjoner	-498	-183	315	-550
Sum	6 043	5 811	-232	16 473

Enhetens regnskap består stort sett av lønnskostnader til driften av ressurscenteret. Regnskapet viser at det er bokført noe ordinære driftskostnader på enheten som ikke er budsjettet. Dette skal trolig føres på habilitering leder som har felles utgifter til habilitering. Dette blir evt korrigert i 2 tertial.

39.1.2 Netto lønnsutgifter

Lønnsrapport tertial 1-2020

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Habilitering - Orreveien				
Fast lønn	3 973	3 935	-38	10 845
Vikarlønn	876	613	-263	1 838
Ekstrahjelp	147	87	-60	262
Overtid	114	27	-87	80
Annen lønn	41	12	-29	35
Skyss og kost	26	0	-26	0
SUM LØNNSUTG	5 177	4 673	-503	13 060
Pensjon og aga	1 311	1 314	3	3 942



Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
SUM BRT LØNNSUTG	6 488	5 987	-500	17 002
Lønnsrefusjoner	-490	-183	307	-550
SUM NTO LØNNSUTG	5 998	5 804	-194	16 452

Enheten ligger anstrengt an mot budsjett på lønn som følge av høyt sykefravær og innleie av vikarer. Fraværet består i stor grad av langtidsfravær og gir delvis refusjon fra NAV som kommer frem under lønnsrefusjoner. Fraværet genererer også overtidskostnader som allerede overskrider budsjettet for 2020 etter 1 tertial.

Budsjettoverskridelsen etter 1 tertial utgjør kr.194.000 som fremskrevet på samme nivå vil gi merforbruk i enheten på ca 600.000 ved årsslutt. Enheten jobber for å redusere dette videre utover året.

39.1.3 Fraværsrapport

Måleindikatorer	Sykefravær H1A	Sykefravær H1A fjorår	Endring
Korttid	3,7%		—
Langtid	14,2%		—
Sum fravær	17,9%		—

39.1.4 Utvikling årsverk

Måleindikator	Nåværende periode	Siste periode	Endring i %
 Faste årsverk	17	17	0 %
 Midlertidige årsverk	2	2	0 %
 Sum årsverk	19	19	0 %

Det er ikke foretatt endringer i bemanningen i 1 tertial.

Budsjetterte stillinger Arena

Beskrivelse	Stillingsprosent gjeldende 2020
31300 Rehabilitering - Orreveien	1 892



40 Habilitering - Sandnes ressurscenter (31400)

40.1 Sektor

Status sektorområde

Enheten består av driften av Sandnes ressurscenter hvor det gis heldøgnsstilbud og avlastningstilbud til psykisk utviklingshemmede. Enheten har de siste årene hatt store merforbruk på lønn og skal i 2020 gjennomføre et nedtrekk på lønnskostnadene på 3 mill ihht budsjettvedtaket.

Sandnes ressurscenter selger også tjenester til andre kommuner, og har i 2020 en aktiv avtale etter at det andre tilbudet ble avvirket i 2019. Totalt er det budsjettert med salgsinntekter på 8,7 mill fra andre kommuner i 2020.

40.1.1 Driftsrapport

Hovedpost tertial 1-2020

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Habilitering - Sandnes ressurssenter				
Lønn og sosiale utg	16 565	14 761	-1 803	41 921
Kjøp inngår i tj prod	147	0	-147	0
Overføringer fra komm	21	0	-21	0
Finansutgifter	2	0	-2	0
Refusjoner	-855	-2 975	-2 120	-8 926
Sum	15 880	11 786	-4 094	32 995

Enhetens utgifter består i all hovedsak av lønnsutgifter, men det er bokført utgifter som hører sammen med budsjett for felles utgifter i habilitering på annet ansvar. Dette vil korrigeres i neste periode.

Enheten skal redusere sine lønnsutgifter med 3 mill i budsjettet for 2020. Dette krever en endring i bemanningen som har vært krevende å få til. Salget til annen kommune vil trolig opphøre ved utgangen av året, og gir følgelig et enda større krav til nedbemanning i enheten. Prosessen med å tilpasse budsjettet til korrekt driftsnivå er igangsatt, men nedtrekket på 3 mill vil trolig ikke gi vesentlig effekt i 2020.

Enheten mistet et salg til annen kommune i 2019 hvor bemanningen ikke ble tatt ned tilsvarende og bidro til merforbruk i enheten. Enheten jobber fortsatt med å tilpasse bemanningen og ivareta gode tjenester til brukerne samtidig.

Salgsinntektene er periodisert løpende men blir fakturert halvårlig og er dermed misvisende.

Det er ventet at enheten vil merforbruke med ca 2 mill dersom enheten klarer å ta ned 10 årsverk med 2 mnd effekt i inneværende år.



40.1.2 Netto lønnsutgifter

Lønnsrapport tertial 1-2020

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Habilitering - Sandnes ressursenter				
Fast lønn	10 786	9 878	-908	27 272
Vikarlønn	1 957	1 230	-727	3 690
Ekstrahjelp	77	313	235	938
Overtid	270	100	-170	300
Annen lønn	45	0	-45	0
Skyss og kost	4	0	-4	0
SUM LØNNSUTG	13 140	11 521	-1 619	32 200
Pensjon og aga	3 429	3 240	-188	9 721
SUM BRT LØNNSUTG	16 569	14 761	-1 807	41 921
Lønnsrefusjoner	-834	-75	759	-226
SUM NTO LØNNSUTG	15 735	14 686	-1 049	41 695

Sandnes ressursenter har over tid hatt utfordringer med å tilpasse bemanningen ut fra et redusert driftsnivå i budsjettet som følge av bortfall av inntekter. Enheten mistet et salg på 5 mill i 2019, og vil trolig miste det andre salget på 8,7 mill i 2021. Enheten har også et tiltak om å redusere lønnskostnadene med 3 mill i 2020.

Disse endrede forutsetningen, i tillegg til reduserte refusjoner på særlig ressurskrevende brukere har medført at enheten må redusere sitt utgiftsnivå vesentlig. Nedtrekket på bemanningen må skje samtidig som det gis et godt tilbud til beboerne og de ansatte ivaretas på best mulig måte. Arbeidet med nedjusteringen av driften har vært mer tidkrevende enn forventet, og følgelig overforbrukes lønnsbudsjettet.

Det er ventet å få løst store deler av utfordringen ila høsten, men tiltaket vil ikke gi full effekt på 2020 og dermed medføre et merforbruk i enheten.

Enheten vil bli kompensert med kr.40.000 for utgifter til lærling i 1 tertial.

40.1.3 Fraværsrapport

Måleindikatorer	Sykefravær H1A	Sykefravær H1A fjorår	Endring
Korttid	3%		—
Langtid	10,8%		—
Sum fravær	13,7%		—



40.1.4 Utvikling årsverk

Måleindikator	Nåværende periode	Siste periode	Endring i %
 Faste årsverk	49	50	-2 %
 Midlertidige årsverk	4	4	0 %
 Sum årsverk	53	54	-1,85 %

Budsjetterte stillinger Arena

Beskrivelse	Stillingsprosent gjeldende 2020
31400 Habilitering - Sandnes ressursenter	5 058



41 Omsorg (3200)

41.1 Sektor

Status sektorområde

Helse og omsorg - omsorg er enhetene som tidligere gikk inn under rammene til Omsorg. Driften består av Hjemmetjenester, Sykehjemstjenestene og Psykisk helse og rus.

All virksomhet er samlet rundt Frydenborgsenteret i Risør og består av totalt 129 årsverk ledet av 3 enhetsledere.

41.1.1 Driftsrapport

Hovedpost tertial 1-2020

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Omsorg				
Lønn og sosiale utg	40 380	39 515	-866	111 783
Kjøp inngår i tj prod	1 309	1 045	-264	3 135
Kjøp erstatter tj prod	10	78	69	235
Overføringer fra komm	194	100	-94	300
Finansutgifter	7	0	-7	0
Salgsinntekter	-2 897	-618	2 279	-1 855
Refusjoner	-2 240	-1 412	828	-4 235
Overføringer til komm	-5	0	5	0
Finansinntekter	0	-220	-220	-660
Sum	36 759	38 488	1 729	108 703

Regnskapet etter 1 tertial ligger greit ann, men med noe usikkerhet knyttet til konsekvensene av koronasituasjonen og tiltakene som er iverksatt på Frydenborgsenteret.

Det er ventet at omsorgstjenestene vil holde seg innenfor budsjett i 2020.

41.1.2 Netto lønnsutgifter

Lønnsrapport tertial 1-2020

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Omsorg				
Fast lønn	27 030	26 876	-154	73 866
Vikarlønn	3 255	3 020	-236	9 059
Ekstrahjelp	589	699	110	2 097



Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Overtid	153	210	57	630
Annen lønn	766	105	-661	315
Løn renhold	78	0	-78	0
Folkevalgte	7	0	-7	0
Skyss og kost	73	10	-63	30
SUM LØNNSUTG	31 951	30 919	-1 032	85 997
Pensjon og aga	8 502	8 605	103	25 816
SUM BRT LØNNSUTG	40 453	39 525	-929	111 813
Lønnsrefusjoner	-1 738	-995	743	-2 985
SUM NTO LØNNSUTG	38 715	38 530	-186	108 828

Lønnsutgiftene utgjør hoveddelen av budsjettet i omsorgsenhetene. Enhetene har god styring på turnusene og lønnsutgiftene innenfor sine tjenestoområder.

Turnustjenestene skal helst ligge litt under budsjett inn mot sommeren pga lønn til ferievikarer. Enhetene skal kompenseres for kostnader påløpt på lærlinger i 1 tertial med kr.653.000.

41.1.3 Fraværsrapport

Måleindikatorer	Sykefravær H1A	Sykefravær H1A fjorår	Endring
Korttid	2,8%		—
Langtid	5,3%		—
Sum fravær	8,1%		—

Samlet sykefravær i omsorgsenhetene i 1 tertial utgjør 8,1 % som er omtrent på nivå med 2019.

Omsorgsenhetene hadde en økning i sykefraværet i mars opp til 9,79 % som trolig skyldes koronasituasjonen, men har i april redusert seg til ca 6,99%.

41.1.4 Utvikling årsverk

Måleindikator	Nåværende periode	Siste periode	Endring i %
 Faste årsverk	116	116	0 %
 Midlertidige årsverk	13	12	8,33 %
 Sum årsverk	129	129	0 %

Omsorgsenhetene har ikke hatt vesentlige endringer i bemanningen i 1 tertial, og det er ikke planer om endringer utover budsjettåret.

Budsjetterte stillinger Arena

Beskrivelse	Stillingsprosent gjeldende 2020
3200 Omsorg	12 902



42 Omsorg - leder ikke i bruk (32100)

42.1 Sektor

Status sektorområde

Enheten skal ikke brukes i 2020, og kostnadene som er bokført på ansvaret skal overføres til 30100 helse og omsorg leder. Utgiftene som kommer frem i regnskapet her er tatt med i kommentarene på korrekt ansvar.

42.1.1 Driftsrapport

Hovedpost tertial 1-2020

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Omsorg - leder ikke i bruk				
Lønn og sosiale utg	962	0	-962	0
Kjøp inngår i tj prod	194	0	-194	0
Overføringer fra komm	29	0	-29	0
Salgsinntekter	-2 384	0	2 384	0
Refusjoner	-29	0	29	0
Sum	-1 228	0	1 228	0

42.1.2 Netto lønnsutgifter

Lønnsrapport tertial 1-2020

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Omsorg - leder ikke i bruk				
Fast lønn	750	0	-750	0
Skyss og kost	6	0	-6	0
SUM LØNNSUTG	755	0	-755	0
Pensjon og aga	212	0	-212	0
SUM BRT LØNNSUTG	967	0	-967	0
SUM NTO LØNNSUTG	967	0	-967	0

42.1.3 Fraværsrapport

Måleindikatorer	Sykefravær H1Å	Sykefravær H1Å fjorår	Endring
Korttid	1,7%		—



Måleindikatorer	Sykefravær HIA	Sykefravær HIA fjorår	Endring
Langtid	0%		—
Sum fravær	1,7%		—

42.1.4 Utvikling årsverk

Måleindikator	Nåværende periode	Siste periode	Endring i %
 Faste årsverk	3	3	0 %
 Midlertidige årsverk			
 Sum årsverk	3	3	0 %

Budsjetterte stillinger Arena

Beskrivelse	Stillingsprosent gjeldende 2020
-------------	---------------------------------



43 Omsorg hjemmetjenester (32200)

43.1 Sektor

Status sektorområde

Omsorg hjemmetjenester består av driften av hjemmetjenester, korttidsavdelingen, dagsenteret og rehabiliteringstjenestene. Rehabiliteringstjenestene består av fysioterapi og ergoterapi, samt hjelpemiddelsentralen.

43.1.1 Driftsrapport

Hovedpost tertial 1-2020

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Omsorg hjemmetjenester				
Lønn og sosiale utg	15 850	15 080	-770	42 519
Kjøp inngår i tj prod	70	10	-60	30
Overføringer fra komm	1	0	-1	0
Refusjoner	-612	-377	235	-1 130
Sum	15 310	14 713	-597	41 419

Regnskapet for hjemmetjenesten består i hovedsak av lønnskostnader til drift av tjenestene. Enheten har vært sterkt påvirket av koronasituasjonen med endringer i rutiner i alle ledd for å beskytte ansatte og brukere for smitte. Dette har medført økt vikarbruk.

Det er ventet at enheten vil klare å holde budsjettet for inneværende år.

43.1.2 Netto lønnsutgifter

Lønnsrapport tertial 1-2020

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Omsorg hjemmetjenester				
Fast lønn	10 701	10 475	-226	28 707
Vikarlønn	1 340	955	-386	2 864
Ekstrahjelp	82	222	139	665
Overtid	90	103	13	310
Annen lønn	286	67	-219	200
Skyss og kost	56	10	-46	30
SUM LØNNSUTG	12 555	11 832	-724	32 776
Pensjon og aga	3 350	3 258	-92	9 774



Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
SUM BRT LØNNSUTG	15 906	15 090	-816	42 549
Lønnsrefusjoner	-610	-177	434	-530
SUM NTO LØNNSUTG	15 295	14 913	-382	42 019

Lønnsrapporten viser at enheten ligger noe høyt på lønn etter 1 tertial. Enheten skal kompenseres med kr.254.000 for påløpte kostnader til lærlinger i 1 tertial som reduserer avviket. Lønnsbudsjettet er periodisert jevnt over året, men deler av lønnen påløper ulikt periodiseringen som for eksempel kompensasjon for helligdager som kun kommer på 1 halvår. Enheten har også lønn alle måneder mens lønn er periodisert ifht 11 mnd. Turnustjenestene skal derfor helst ligge litt under budsjett inn mot sommeren for å være på trygg grunn.

Enheten har økte vikarkostnader som følge av sykefravær og koronasituasjonen, og har derfor også mottatt mye sykelønnsrefusjoner.

43.1.3 Fraværsrapport

Måleindikatorer	Sykefravær HIÅ	Sykefravær HIÅ fjorår	Endring
Korttid	2%		—
Langtid	6,6%		—
Sum fravær	8,7%		—

Sykefraværet viser en positiv trend utover 1 tertial hvor fraværet i januar var på 10,2 % viser april et fravær på 5,92% som er meget bra for tjenesten.

43.1.4 Utvikling årsverk

Måleindikator	Nåværende periode	Siste periode	Endring i %
 Faste årsverk	46	45	2,22 %
 Midlertidige årsverk	7	6	16,67 %
 Sum årsverk	52	51	1,96 %

Det er ikke planlagt eller gjennomført vesentlige endringer i årsverk i enheten i 2020.

Budsjetterte stillinger Arena

Beskrivelse	Stillingsprosent gjeldende 2020
32200 Omsorg hjemmetjenester	5 110



44 Omsorg institusjon (32300)

44.1 Sektor

Status sektorområde

Enheten Omsorg institusjon består av driften av innetjenestene på Frydenborgsenteret som utgjør somatikk, demens, natttjenester, kjøkken og vaskeri.

44.1.1 Driftsrapport

Hovedpost tertial 1-2020

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Omsorg institusjon				
Lønn og sosiale utg	18 653	19 500	847	55 430
Kjøp inngår i tj prod	1 021	995	-26	2 985
Overføringer fra komm	160	93	-67	280
Finansutgifter	7	0	-7	0
Salgsinntekter	-475	-578	-104	-1 735
Refusjoner	-1 256	-895	361	-2 685
Overføringer til komm	-5	0	5	0
Sum	18 106	19 115	1 010	54 275

Regnskapet består i hovedsak av lønsutgifter til driften av tjenestene, men kjøkkentjenesten har noe driftskostnader og salgsinntekter knyttet til sin virksomhet. Avviket på driftsutgifter er knyttet til innkjøp av mat og smittevernmidler.

Salgsinntektene er noe lavere enn budsjett etter 1 tertial som følge av koronasituasjonen hvor kantinen er stengt og det ikke er noen besøkende på senteret.

Det er ventet at enheten vil holde seg innenfor budsjettet i 2020.

44.1.2 Netto lønnsutgifter

Lønnsrapport tertial 1-2020

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Omsorg institusjon				
Fast lønn	12 021	12 837	816	35 439
Vikarlønn	1 682	1 910	228	5 730
Ekstrahjelp	487	382	-105	1 147
Overtid	30	73	44	220
Annen lønn	461	13	-448	40



Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Løn renhold	78	0	-78	0
Folkevalgte	3	0	-3	0
Skyss og kost	12	0	-12	0
SUM LØNNSUTG	14 774	15 216	442	42 576
Pensjon og aga	3 891	4 285	394	12 854
SUM BRT LØNNSUTG	18 665	19 500	835	55 430
Lønnsrefusjoner	-965	-802	163	-2 405
SUM NTO LØNNSUTG	17 700	18 699	998	53 025

Enheten har god kontroll på driften og ligger godt an på lønnskostnader etter 1 tertial. Kostnader knyttet til lærlinger på kr.399.000 vil bli kompensert i 1 tertial og bedrer situasjonen ytterligere.

Enheten bruker vikarer ifm fravær, men unngår vesentlig bruk av overtid. Vikarbruken kompenseres delvis gjennom lønnsrefusjoner.

44.1.3 Fraværsrapport

Måleindikatorer	Sykefravær HIÅ	Sykefravær HIÅ fjorår	Endring
Korttid	3,5%		—
Langtid	5,2%		—
Sum fravær	8,7%		—

44.1.4 Utvikling årsverk

Måleindikator	Nåværende periode	Siste periode	Endring i %
Faste årsverk	52	53	-1,89 %
Midlertidige årsverk	4	5	-20 %
Sum årsverk	57	59	-3,39 %

Budsjetterte stillinger Arena

Beskrivelse	Stillingsprosent gjeldende 2020
32300 Omsorg institusjon	6 074



45 Omsorg psykisk helse (32400)

45.1 Sektor

Status sektorområde

Enhet Omsorg psykisk helse omfatter kommunens tilbud til psykisk helse og rus, inkludert driften av dagtilbudet på "Nr.14".

45.1.1 Driftsrapport

Hovedpost tertial 1-2020

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Omsorg psykisk helse				
Lønn og sosiale utg	4 915	4 935	19	13 833
Kjøp inngår i tj prod	25	40	15	120
Kjøp erstatter tj prod	10	78	69	235
Overføringer fra komm	3	7	3	20
Salgsinntekter	-39	-40	-1	-120
Refusjoner	-343	-140	203	-420
Finansinntekter	0	-220	-220	-660
Sum	4 572	4 660	88	13 008

Enhetens regnskap består i hovedsak av lønnsutgifter, men også noe driftsutgifter knyttet til dagtilbudet på Nr.14.

Regnskapet etter 1 tertial ser ut til å være under kontroll. Tilbudet har vært noe redusert som følge av koronasituasjonen. Det er lagt opp til en prosjektstilling i driften som finansieres av øremerkede tilskudd på kr.660.000 som ble mottatt i 2020.

Det er ventet at enheten vil holde seg innenfor budsjett i 2020.

45.1.2 Netto lønnsutgifter

Lønnsrapport tertial 1-2020

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Omsorg psykisk helse				
Fast lønn	3 559	3 564	5	9 721
Vikarlønn	233	155	-78	465
Ekstrahjelp	19	95	76	285
Overtid	33	33	0	100



Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Annen lønn	19	25	6	75
Folkevalgte	4	0	-4	0
SUM LØNNSUTG	3 867	3 872	5	10 646
Pensjon og aga	1 049	1 063	14	3 188
SUM BRT LØNNSUTG	4 915	4 935	19	13 833
Lønnsrefusjoner	-163	-17	146	-50
SUM NTO LØNNSUTG	4 752	4 918	166	13 783

Enheten har god styring på driften og ligger godt an mot budsjett etter 1 tertial. Økte kostnader knyttet til vikarer kompenseres gjennom sykelønnsrefusjoner.

45.1.3 Fraværsrapport

Måleindikatorer	Sykefravær HIÅ	Sykefravær HIÅ fjorår	Endring
Korttid	3%		—
Langtid	2,6%		—
Sum fravær	5,6%		—

45.1.4 Utvikling årsverk

Måleindikator	Nåværende periode	Siste periode	Endring i %
 Faste årsverk	16	15	6,67 %
 Midlertidige årsverk	1	1	0 %
 Sum årsverk	17	16	6,25 %

Det er ikke planlagt eller foretatt vesentlige endringer i bemanningen i driften av enheten i 2020.

Budsjetterte stillinger Arena

Beskrivelse	Stillingsprosent gjeldende 2020
32400 Omsorg psykisk helse	1 718



46 Helse (3300)

46.1 Sektor

Status sektorområde

Helseområdet består av kommunens utgifter til følgende funksjoner:

- Oppveksttjenesten
- Barnevern (BiØ)
- Helsestasjon
- Driftstilskudd til private fysioterapeuter
- Driftstilskudd til private leger
- Felles legevakt i Arendal
- Pasientskadeerstatningsordningen
- Kommunal lege i Kragsgata legesenter
- Sønedeled legekantor

46.1.1 Driftsrapport

Hovedpost tertial 1-2020

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Helse				
Lønn og sosiale utg	3 378	3 352	-26	9 324
Kjøp inngår i tj prod	501	735	234	2 204
Kjøp erstatter tj prod	16 316	7 512	-8 804	22 536
Overføringer fra komm	56	177	121	531
Salgsinntekter	-246	-275	-29	-825
Refusjoner	-396	-658	-262	-1 974
Finansinntekter	0	-97	-97	-290
Sum	19 610	10 746	-8 864	31 506

Helseområdet har en anstrengt økonomi etter 1 tertial og vil fortsatt ha det utover året.

Barnevernsamarbeidet rapporterer om mulig merkostnader til plassering av barn utover året, men er foreløpig ikke tatt med i forventet merforbruk.

Det er legesituasjonen i kommunen som er den store utfordringen, og som vil gi et merforbruk på området i 2020. Rådmannen har forsøkt å få til en stabil og god legetjeneste over lang tid uten hell, som har medført at innleie av legevikarer på Kragsgt og Sønedeled har vært nødvendig. Disse utfordringene er ventet å gi kommunen utfordringer på ca 2,3 mill i inneværende år, basert på slik situasjonen ser ut etter 1 tertial.



46.1.2 Netto lønnsutgifter

Lønnsrapport tertial 1-2020

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Helse				
Fast lønn	2 641	2 553	-88	6 925
Vikarlønn	54	0	-54	0
Annen lønn	-67	98	165	294
Skyss og kost	43	37	-6	110
SUM LØNNSUTG	2 670	2 687	17	7 329
Pensjon og aga	750	701	-49	2 104
SUM BRT LØNNSUTG	3 421	3 389	-32	9 434
Lønnsrefusjoner	-30	0	30	0
SUM NTO LØNNSUTG	3 390	3 389	-2	9 434

Lønnsutgiftene på området er ihht budsjett etter 1 tertial.

46.1.3 Fraværsrapport

Måleindikatorer	Sykefravær HIÅ	Sykefravær HIÅ fjorår	Endring
Korttid	0,3%		—
Langtid	0%		—
Sum fravær	0,3%		—

Området har ikke hatt fravær av betydning i 1 tertial.

46.1.4 Utvikling årsverk

Måleindikator	Nåværende periode	Siste periode	Endring i %
Faste årsverk	10	10	0 %
Midlertidige årsverk	1	1	0 %
Sum årsverk	11	11	0 %

Det har ikke vært endringer i bemanningen ifht budsjett i 1 tertial, og det er ikke planlagt noen endringer gjennom året.

Budsjetterte stillinger Arena

Beskrivelse	Stillingsprosent gjeldende 2020
3300 Helse	1 148



47 Helse - leder (33100)

47.1 Sektor

Status sektorområde

Helse leder består av enhetsleder for helsetjenestene innenfor legetjenester, helsestasjonstjenester, fysioterapi og barnevern.

47.1.1 Driftsrapport

Hovedpost tertial 1-2020

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Helse - leder				
Lønn og sosiale utg	403	394	-9	1 093
Kjøp inngår i tj prod	3	30	27	90
Sum	407	424	17	1 183

Regnskapet består kun av lønn til enhetsleder og noe få felles driftsutgifter til området.

Regnskapet er under kontroll og vil holde seg innenfor budsjett i 2020.

47.1.2 Netto lønnsutgifter

Lønnsrapport tertial 1-2020

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Helse - leder				
Fast lønn	315	310	-5	839
Skyss og kost	3	6	4	19
SUM LØNNSUTG	317	316	-2	858
Pensjon og aga	88	85	-4	254
SUM BRT LØNNSUTG	406	400	-5	1 112
SUM NTO LØNNSUTG	406	400	-5	1 112

Netto lønnskostnader er ihht budsjett.

47.1.3 Fraværsrapport

Måleindikatorer	Sykefravær HIÅ	Sykefravær HIÅ fjorår	Endring
Korttid	0%		—
Langtid	0%		—



Måleindikatorer	Sykefravær HIA	Sykefravær HIA fjorår	Endring
Sum fravær	0%		—

47.1.4 Utvikling årsverk

Måleindikator	Nåværende periode	Siste periode	Endring i %
 Faste årsverk	1	1	0 %
 Midlertidige årsverk			
 Sum årsverk	1	1	0 %

Det er ikke skjedd endringer i bemanningen i 1 tertial og det er ikke planlagt endringer i 2020.

Budsjetterte stillinger Arena

Beskrivelse	Stillingsprosent gjeldende 2020
33100 Helse - leder	100



48 Helse barnevern (33200)

48.1 Sektor

Status sektorområde

Risør kommune deltar i det interkommunale samarbeidet om barnevern "Barneverntjenesten Øst i Agder" med Gjerstad kommune som vertskommune.

48.1.1 Driftsrapport

Hovedpost tertial 1-2020

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Helse barnevern				
Kjøp erstatter tj prod	13 690	4 667	-9 024	14 000
Sum	13 690	4 667	-9 024	14 000

Regnskapet føres i Gjerstad kommune som fakturerer deltakerkommunene hele bidraget for året akonto i 1 tertial basert på vedtatt budsett. Regningene betales løpende over hvert tertial.

Regnskapet viser dermed hele den budsjetterte kostnaden til barnevernet i 1 tertial mens budsjettet er periodisert over 3 tertial. Barnevernsamarbeidet avregnes årlig.

Enhetsleder for barnevernet i Gjerstad rapporterer at det er en økning i plasseringer av barn som indikerer at det er større sannsynlighet for et merforbruk i 2020 enn motsatt.

48.1.2 Netto lønnsutgifter

Lønnsrapport tertial 1-2020

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Ingen data				

Alle ansatte i barnevernet lønnes av vertskommunen.

48.1.3 Fraværsrapport

Måleindikatorer	Sykefravær HIA	Sykefravær HIA fjorår	Endring
Korttid			—
Langtid			—
Sum fravær			—

Enhetsleder for barnevernet i Gjerstad rapporterer om et fravær på 10,05% i 1 kvartal, hvorav langtidsfraværet utgjør ca 7,52%. Gjerstad kommune er ansvarlig for oppfølging av fraværet.



48.1.4 Utvikling årsverk

Måleindikator	Nåværende periode	Siste periode	Endring i %
■ Faste årsverk			
■ Midlertidige årsverk			
■ Sum årsverk			

Alle ressurser er ansatt i Gjerstad kommune

Budsjetterte stillinger Arena

Beskrivelse	Stillingsprosent gjeldende 2020
-------------	---------------------------------



49 Helse helsetjenester (33300)

49.1 Sektor

Status sektorområde

Helse - helsetjenester består av kommunens drift av legetjenester og tilskudd til private leger, tilskudd til fysioterapi og oppvekst.

49.1.1 Driftsrapport

Hovedpost tertial 1-2020

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Helse helsetjenester				
Lønn og sosiale utg	760	826	67	2 313
Kjøp inngår i tj prod	297	489	191	1 466
Kjøp erstatter tj prod	2 117	2 845	729	8 536
Overføringer fra komm	26	169	143	506
Salgsinntekter	-154	-200	-46	-600
Refusjoner	-230	-545	-314	-1 634
Sum	2 816	3 584	769	10 587

Helsetjenesteområdet er et krevende området hvor budsjettene ikke er tilpasset driften. Dette skyldes i stor grad endringer i forutsetningene i budsjettet opp mot hvordan tjenesten utøves i praksis. Dette gjelder spesielt legetjenestene.

Oppvekstområdet (F231) ligger greit ann mot budsjett etter 1 tertial og består i stor grad av lønn til ungdomskontakt/SLT-koordinator og noe driftsutgifter til denne funksjonen.

Forebyggende arbeid (F233) består av betaling til pasientskadeerstatningsordningen som er budsjettet med kr.200.000 i 2020. Påløpt kostnad i 1 tertial er 170.000 og vil dermed holde seg innenfor budsjett.

Legetjenestene (F241) består av kommunal lege i Kragsgate legekantor og kommunens andel av dette (1/3-del), basistilskudd til private leger, driftstilskudd til private fysioterapauter, og kommunens bidrag til felles Legevakt i Arendal.

Tilskudd til Fysioterapauter ligger etter 1 tertial an til budsjett som er 1,8 mill, og er ventet å holde budsjett.

Tilskudd til felles legevakt er budsjettet med 2,46 mill i 2020, og faktura er ventet i juni. Det er varslet økte kostnader til Nødnett som kan medføre merforbruk på denne kostnaden.

Kostnadene ved legesenteret i Kragsgt venter merforbruk som følge av at kommunen har måtte leie inn vikar til privat lege ifm permisjon. Innleie av lege fra vikarbyrå er meget dyrt, og inntektene reduseres som regel parallelt. Innsparingen på basistilskudd og pasientinntekter på leid vikarlege



dekker ikke opp for kostnadene som forventes å bli ca 800.000 over budsjett. I tillegg har kommunen rigget opp en Luftveisklinikk ifm korona som er ventet å koste ca 150.000

Totalt sett kan vi forvente et merforbruk på rundt 0,5 mill på dette ansvaret slik det ser ut etter 1 tertial.

49.1.2 Netto lønnsutgifter

Lønnsrapport tertial 1-2020

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Helse helsetjenester				
Fast lønn	655	576	-79	1 562
Annen lønn	-68	93	161	278
Skyss og kost	15	10	-6	29
SUM LØNNSUTG	602	678	77	1 869
Pensjon og aga	173	158	-16	473
SUM BRT LØNNSUTG	775	836	61	2 342
Lønnsrefusjoner	-21	0	21	0
SUM NTO LØNNSUTG	753	836	83	2 342

Lønnsutgiftene på helsetjenester er forventet å holde budsjett i 2020.

49.1.3 Fraværsrapport

Måleindikatorer	Sykefravær HIÅ	Sykefravær HIÅ fjorår	Endring
Korttid	0%		—
Langtid	0%		—
Sum fravær	0%		—

Det er ikke registrert fravær på enheten i 1 tertial

49.1.4 Utvikling årsverk

Måleindikator	Nåværende periode	Siste periode	Endring i %
Faste årsverk	2	2	0 %
Midlertidige årsverk			
Sum årsverk	2	2	0 %

Det har ikke vært endringer i bemanningen, eller planlagt endringer i 2020 på enheten.



Budsjetterte stillinger Arena

Beskrivelse	Stillingsprosent gjeldende 2020
33300 Helse helsetjenester	190



50 Risør helsestasjon (33400)

50.1 Sektor

Status sektorområde

Helse helsestasjon består av kommunens helsestasjon som er lokalisert i Kragsgate 48

50.1.1 Driftsrapport

Hovedpost tertial 1-2020

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Risør helsestasjon				
Lønn og sosiale utg	1 976	1 779	-197	4 938
Kjøp inngår i tj prod	72	134	62	402
Overføringer fra komm	7	8	2	25
Refusjoner	-58	-30	28	-90
Finansinntekter	0	-97	-97	-290
Sum	1 997	1 794	-203	4 985

Helsestasjonen har en stabil og god drift, og mottar i tillegg tilskuddsmidler til prosjekt. Disse prosjektressursene avsluttes i mai 2020, og følgelig blir periodiseringen av budsjettet noe misvisende og vil utjevne seg utover driftsåret. Prosjektet finansieres med 290.000 fra driftsfond.

Øvrig drift ser ut til å gå ihht budsjett, og det er ventet at helsestasjonen skal klare seg innenfor budsjett i 2020.

50.1.2 Netto lønnsutgifter

Lønnsrapport tertial 1-2020

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Risør helsestasjon				
Fast lønn	1 536	1 390	-146	3 771
Vikarlønn	2	0	-2	0
Annen lønn	2	5	3	16
Skyss og kost	20	20	0	60
SUM LØNNSUTG	1 560	1 415	-145	3 847
Pensjon og aga	436	384	-52	1 151
SUM BRT LØNNSUTG	1 996	1 799	-197	4 998
Lønnsrefusjoner	-9	0	9	0



Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
SUM NTO LØNNSUTG	1 987	1 799	-188	4 998

Lønnsutgiftene etter 1 tertial viser noe høy belastning som følge av prosjektstillinger som avsluttes i mai og finansieres av driftsfond.

Det ventes også noe merkostnad på lønn til fast ansatte som følge av individuelle forhandlinger etter vedtatt budsjett.

Det er ventet at leder av helsestasjonen sparer inn forventede merkostnader i eget budsjett utover året.

50.1.3 Fraværsrapport

Måleindikatorer	Sykefravær HIÅ	Sykefravær HIÅ fjorår	Endring
Korttid	0,4%		—
Langtid	0%		—
Sum fravær	0,4%		—

Enheten har ikke noe vesentlig sykefravær i 1 tertial

50.1.4 Utvikling årsverk

Måleindikator	Nåværende periode	Siste periode	Endring i %
 Faste årsverk	6	6	0 %
 Midlertidige årsverk	1	1	0 %
 Sum årsverk	7	7	0 %

Det har ikke vært endringer i bemanningen i 1 tertial, men det er planlagt avsluttet stillinger knyttet til prosjekt i mai tilsvarende 1 årsverk.

Budsjetterte stillinger Arena

Beskrivelse	Stillingsprosent gjeldende 2020
33400 Risør helsestasjon	658



51 Søndeled Legekontor (33500)

51.1 Sektor

Status sektorområde

Helse Søndeled legekontor er budsjettet med virksomhet 2-3 dager pr uke ihht budsjettvedtaket i desember. Kontoret driftes med støttepersonell og innleid lege fra vikarbyrå frem til mer permanent løsning er på plass. Det har vært gjort mange forsøk på rekruttering til legekontoret uten hell, som gjør legekontoret til en økonomisk utfordrende enhet.

51.1.1 Driftsrapport

Hovedpost tertial 1-2020

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Søndeled Legekontor				
Lønn og sosiale utg	239	353	114	979
Kjøp inngår i tj prod	128	82	-46	246
Kjøp erstatter tj prod	510	0	-510	0
Overføringer fra komm	23	0	-23	0
Salgsinntekter	-93	-75	18	-225
Refusjoner	-108	-83	25	-250
Sum	700	277	-423	750

Budsjettet er basert på lønn til lege og støttepersonell, samt drift av legesenteret. Da det ikke lykkes med å få ansatt noen i stillingen har rådmannen måtte leie inn lege fra vikarbyrå til en høy dagsats. Innleide vikarleger genererer også laver inntekter enn faste. Dette gjør at legekontoret er ventet å gi et merforbruk på ca 1 mill i 2020 dersom driften videreføres ut året.

Etter 1 tertial er det brukt ca kr.510.000 på innleie av lege, mens det er generert 177.000 i inntekter i samme periode.

51.1.2 Netto lønnsutgifter

Lønnsrapport tertial 1-2020

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Søndeled Legekontor				
Fast lønn	135	278	143	753
Vikarlønn	52	0	-52	0
Skyss og kost	5	1	-4	2
SUM LØNNSUTG	191	278	87	755



Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Pensjon og aga	53	75	23	226
SUM BRT LØNNSUTG	244	354	109	981
SUM NTO LØNNSUTG	244	354	109	981

Lønnsutgiftene ligger lavt ifht budsjett da budsjettet var basert på ansettelse av fast lege på kontoret ihht budsjettvedtak. Rådmannen har ikke klart å få tak i leger som vil jobbe på kontoret, og lønnskostnadene erstattes dermed med innleie av vikarbyrå.

51.1.3 Fraværsrapport

Måleindikatorer	Sykefravær H1Å	Sykefravær H1Å fjorår	Endring
Korttid	0%		—
Langtid	0%		—
Sum fravær	0%		—

Ingen sykefravær registrert i 1 tertial.

51.1.4 Utvikling årsverk

Måleindikator	Nåværende periode	Siste periode	Endring i %
 Faste årsverk	1	1	0 %
 Midlertidige årsverk			
 Sum årsverk	1	1	0 %

Enheten har kun ansatt hjelpepersonell, mens det ikke er ansatt noen lege som budsjettet.

Budsjetterte stillinger Arena

Beskrivelse	Stillingsprosent gjeldende 2020
33500 Sønedeled Legekontor	200



52 Sektor for oppvekst (400)

52.1 Sektor

Status sektorområde

Rapporten viser den samlede oppvekstsektoren som ledes av kommunalsjef Søs Nysted som ny leder fra 1 april.

Sektoren består i denne rapporten av følgende områder:

- Risør barneskole og SFO
- Hope Oppvekstsenter
- Sønedeled barneskole og SFO
- Risør ungdomsskole
- PPT (interkommunal samarbeid)
- Trollstua barnehage
- Fargeskrinet barnehage
- Førskoletiltak (kommunale og private barnehager)

Voksenopplæringen (VIRK) skal også underlegges Oppvekstsektoren, og det jobbes med å overføre budsjetter, regnskap og bemanning i organisasjonsstrukturen i 2 tertial.

52.1.1 Driftsrapport

Hovedpost tertial 1-2020

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Sektor for oppvekst				
Lønn og sosiale utg	43 907	39 796	-4 111	110 777
Kjøp inngår i tj prod	2 105	2 939	834	8 817
Kjøp erstatter tj prod	16 793	10 812	-5 981	32 435
Overføringer fra komm	318	-448	-767	-1 345
Salgsinntekter	-2 138	-2 839	-701	-7 838
Refusjoner	-3 263	-5 001	-1 738	-15 002
Overføringer til komm	-225	-591	-367	-1 774
Finansinntekter	-7	-22	-15	-66
Sum	57 491	44 646	-12 845	126 004

Oppvekstsektoren ligger anstrengt an mot budsjett etter 1 tertial, hvor det er bemanningsressurser spesielt i skolen som skaper utfordringer.

Innen grunnskolen er merforbruket knyttet til merkostnader på lønn som gir en prognose på ca 2 mill. Det er også stor usikkerhet om refusjonsinntektene vil oppnå budsjett.

Innen skolefritidsordningen er det ventet noe merforbruk som følge av noe økt lønnskostnad og svikt i inntekter. Det blir færre barn i SFO mot sommeren, og usikkerhet om hvor mange som



starter til høsten. Estimert merforbruk ca 950.000.

Innen barnehageområdet er det ventet å holde budsjettene, men det er en usikkerhet rundt inntektstapet og moderasjonsordningene. Tilskudd til private barnehager er avhengige av hvor mange barn som skal i disse barnehagene til høsten, men det er ventet en reduksjon som kan gi reduserte utgifter i 2020.

Grunnskolen skal innføre fagfornyelsen til høsten, og det er ventet at spesielt barneskolene vil få ekstra kostnader til innkjøp av nytt læremateriell knyttet til denne. Kommunalsjefene vil følge opp dette inn mot 2 tertail.

52.1.2 Netto lønnsutgifter

Lønnsrapport tertial 1-2020

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Sektor for oppvekst				
Fast lønn	32 673	30 598	-2 075	83 182
Vikarlønn	1 729	1 163	-567	3 488
Ekstrahjelp	129	46	-83	139
Overtid	418	216	-202	649
Annen lønn	371	81	-290	243
Skyss og kost	70	123	53	368
SUM LØNNSUTG	35 390	32 227	-3 163	88 069
Pensjon og aga	8 587	7 692	-895	23 076
SUM BRT LØNNSUTG	43 977	39 919	-4 058	111 145
Lønnsrefusjoner	-2 835	-935	1 900	-2 804
SUM NTO LØNNSUTG	41 142	38 984	-2 158	108 341

Oppvekstsektoren ligger anstrengt an mot budsjett etter 1 tertial, hvor det er spesielt Risør barneskole og SFO, Sønedeled barneskole som skaper avvikene. Skolene skal redusere sin bemanning inn i høst-semesteret og vil naturlig ligge noe høyt gjennom våren, men merforbruket er såpass stort at det er lite trolig at de vil kunne ta inn hele utover høsten.

52.1.3 Fraværsrapport

Måleindikatorer	Sykefravær HIÅ	Sykefravær HIÅ fjorår	Endring
Korttid	2,1%		—
Langtid	7,5%		—
Sum fravær	9,6%		—

Oppvekstsektoren har et samlet fravær i 1 tertial på 9,6 % hvorav mesteparten er langtidsfravær som gir refusjon fra NAV.

Det er spesielt Hope oppvekstsenter, Sønedeled barneskole og Trollstua barnehage som har fravær



over 10% i perioden.

52.1.4 Utvikling årsverk

Måleindikator	Nåværende periode	Siste periode	Endring i %
 Faste årsverk	144	145	-0,69 %
 Midlertidige årsverk	24	23	4,35 %
 Sum årsverk	168	168	0 %

Sektoren har ved utgangen av 1 tertial høyere bemanning enn budsjettert.

Skolene gjør ofte sine endringer i bemanning ved oppstart av nytt skoleår til høsten, og vil derfor ha høyere bemanning enn budsjettert første halvår.

Den økte bemanningen vil ofte også være en konsekvens av endringer i forutsetningene fra budsjettet som ble lagt høsten 2019, og spesielt mht pålagt ekstra bemanning knyttet til barn med enkeltvedtak i skole og SFO.

Budsjetterte stillinger Arena

Beskrivelse	Stillingsprosent gjeldende 2020
400 Sektor for oppvekst	15 247

52.1.5 Kommunalsjefens konklusjon status

Oppvekstsektoren har utfordringer med å holde budsjettene sine, og spesielt grunnskolene. Mye av årsaken ligger i behov for å sette inn ekstra ressurser i elevgrupper. Dette er lovpålagt gjennom vedtak som er fattet i de enkelte tilfeller, og således ikke mulig å unngå pga økonomi. Risør kommune har over flere år lagt høyt på andel elever med spesialundervisning, og jobber med å finne gode og effektive løsninger til de beste for barna. Ved utgangen av 1 tertial ser vi igjen at budsjettene i skolen trolig ikke vil holde, og det er forventet et merforbruk på ca 2,95 mill dersom det ikke reduseres tilstrekkelig i høsthalvåret.

Andel barn i alderen 0-15 år synker årlig i kommunen, og konsekvensene er at man må jobbe for å optimalisere driften av barnehagesektoren og skolesektoren. Kommunen opplever en stor nedgang i nye barn i barnehagene, som skaper utfordringer for barnehagene som må redusere sin aktivitet til inntektsnivået gjennom tilskuddsordningen. Dette vil forplante seg over i barneskolene de neste årene, som igjen må tilpasse sin aktivitet og ressursbruk til lavere barneantall.

Dette er et krevende arbeid som tar tid for å finne de beste løsninger.



53 Oppvekst og inkludering - Leder (40100)

53.1 Sektor

Status sektorområde

Oppvekst leder er et felles ansvar for oppvekstsektoren hvor kommunalsjefen leder. Ansvaret består av følgende funksjoner:

- 120 Administrasjon (kommunalsjef)
- 201 Barnehagefaglig rådgiver og tilskudd til private barnehager
- 202 Skolefaglig rådgiver
- 211 Førskoletiltak
- 223 Skoleskyss

53.1.1 Driftsrapport

Hovedpost tertial 1-2020

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Oppvekst og inkludering - Leder				
Lønn og sosiale utg	546	2 105	1 559	5 839
Kjøp inngår i tj prod	462	812	350	2 436
Kjøp erstatter tj prod	15 998	9 138	-6 860	27 415
Overføringer fra komm	54	-738	-792	-2 214
Refusjoner	-154	-95	59	-286
Overføringer til komm	-202	-158	43	-475
Sum	16 705	11 064	-5 641	32 715

Regnskapet viser noe lavere utgifter en reelt pga feilføringer på 40200 Førskoletiltak som er budsjettert inn på Oppvekst leder. Totalt er det kr.1,5 mill som skal overføres til dette ansvaret, hvorav lønn utgjør 0,97 mill.

På administrasjon (F 120) ligger lønn kommunalsjef budsjettert. I tillegg ligger Oppvekstsektorens innsparing på 125.000 i konsulentkostnader og effektiviseringskravet på 2,5 mill. Tjenesten har dermed et negativt budsjett på 1,4 mill. Sektoren jobber med å overføre effektivitetskravet til konkrete tiltak og håper å få gjennomført nok til å dekke innsparingskravet for 2020.

På barnehage (F 201) er den største utgiftsposten tilskuddet til private barnehager og moderasjonsordningene på oppholdsbetaling. Totalt er det budsjettert med 25,2 mill til dette, samt 1 mill til betaling for barn i barnehager i andre kommuner (Tvedestrand). Tilskuddet utbetales forskuddsvis 4 ganger årlig, og sammenfaller ikke med budsjettet som er periodisert månedlig. Det er ventet at budsjetterte utgifter vil holde i 2020, men knyttet til en usikkerhet ved barn i andre kommuner.

På grunnskole (F 202) er det ventet at budsjett skal holde for 2020. Det er mottatt noe tilskudd



knyttet til fagfornyelsen som må fordeles ut på den enkelte skole.

På Førskoletiltak (F 211) er budsjettet nå ikke i harmoni med regnskapet da 2 av 3 spesialpedagoger er overført ut på Trollstua og Fargeskrinet barnehager hvor de fremstår som merkostnad. Dette skal korrigeres og fortsatt være i balanse utover året. Det er budsjettet med 0,9 mill i tilskudd til dekning av spes.ped tiltak i private barnehager i 2020. Etter først tertial er det påløpt ca 285.000 som indikerer at budsjettet kan være tilstrekkelig, men endringer i enkeltvedtak til høsten er en ukjent faktor foreløpig.

Skoleskyss (F 223) er det budsjettet med kr.2,2 mill og stemmer som regel med det som blir utgiften i regnskapet. Det må undersøkes om koronastengingen gir grunnlag for redusert kostnad som følge av stopp i skyss i 2 mnd.

53.1.2 Netto lønnsutgifter

Lønnsrapport tertial 1-2020

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Oppvekst og inkludering - Leder				
Fast lønn	427	1 652	1 225	4 479
Annen lønn	0	1	1	3
Skyss og kost	2	13	11	39
SUM LØNNSUTG	429	1 666	1 237	4 521
Pensjon og aga	120	453	333	1 358
SUM BRT LØNNSUTG	549	2 118	1 570	5 878
SUM NTO LØNNSUTG	549	2 118	1 570	5 878

Lønnskostnader på 0,97 mill overført fra ansvar 40200 må tas med i tillegg til oversikten.

Lønnsutgiftene er noe misvisende pga mye endringer i driften i 1 tertial. Utskifting av kommunalsjef har gitt noe doble kostander på ansvaret, men skal dekkes av lønnsmidler fra EBOI hvor ny kommunalsjef hadde sitt budsjett. Overføringen av leder av EBOI til oppvekst skal gi kommunen totalt en besparelse på ca 1 årsverk i 2020 da leder av EBOI ikke erstattes.

Lønnsutgiftene til spes.ped er overført til barnehagene ila 1 tertial og budsjettene må følge etter. Flyttingen gir et underforbruk på dette ansvaret og et overforbruk på Trollstua og Fargeskrinet bhg. Dette blir korrigert i budsjettet i 2 tertial og skal ikke gi noen samlet effekt på utgiftene.

Det er derfor ikke ventet noe avvik på lønn i enheten i 2020.

53.1.3 Fraværsrapport

Måleindikatorer	Sykefravær HIA	Sykefravær HIA fjorår	Endring
Korttid	0%		—
Langtid	0%		—
Sum fravær	0%		—



53.1.4 Utvikling årsverk

Måleindikator	Nåværende periode	Siste periode	Endring i %
 Faste årsverk	1	1	0 %
 Midlertidige årsverk	0	0	0 %
 Sum årsverk	1	1	0 %

Oversikten er misvisende som følge av flytting av ansatte og feil registrering av ansatte på ansvar 40200.

Budsjetterte stillinger Arena

Beskrivelse	Stillingsprosent gjeldende 2020
40100 Oppvekst og inkludering - Leder	770



54 Risør kommune førskoletiltak (40200)

54.1 Sektor

Status sektorområde

Ansvarer skal ikke brukes og bokførte utgifter overføres til respektive funksjoner under Oppvekst leder på 40100 i 2 tertial.

54.1.1 Driftsrapport

Hovedpost tertial 1-2020

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Risør kommune førskoletiltak				
Lønn og sosiale utg	966	0	-966	0
Kjøp inngår i tj prod	7	0	-7	0
Kjøp erstatter tj prod	609	0	-609	0
Overføringer fra komm	1	0	-1	0
Refusjoner	-24	0	24	0
Sum	1 559	0	-1 559	0

Bokførte kostnader skal overføres til ansvar 40100 Oppvekst leder.

54.1.2 Netto lønnsutgifter

Lønnsrapport tertial 1-2020

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Risør kommune førskoletiltak				
Fast lønn	752	0	-752	0
Skyss og kost	5	0	-5	0
SUM LØNNSUTG	757	0	-757	0
Pensjon og aga	214	0	-214	0
SUM BRT LØNNSUTG	971	0	-971	0
Lønnsrefusjoner	-23	0	23	0
SUM NTO LØNNSUTG	948	0	-948	0

Ansvarer skal ikke ha ansatte og bokførte utgifter flyttes til 40100



54.1.3 Fraværsrapport

Måleindikatorer	Sykefravær HIA	Sykefravær HIA fjorår	Endring
Korttid	0,9%		—
Langtid	0%		—
Sum fravær	0,9%		—

54.1.4 Utvikling årsverk

Måleindikator	Nåværende periode	Siste periode	Endring i %
 Faste årsverk	3	3	0 %
 Midlertidige årsverk			
 Sum årsverk	3	3	0 %

Oversikten er feil da de ansatte skal ligge på 40100 oppvekst leder.

Budsjetterte stillinger Arena

Beskrivelse	Stillingsprosent gjeldende 2020
-------------	---------------------------------



55 Risør barneskole (4100)

55.1 Sektor

Status sektorområde

Rapporten viser en oversikt over Risør barneskole med både grunnskole og skolefritidsordningen.

55.1.1 Driftsrapport

Hovedpost tertial 1-2020

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Risør barneskole				
Lønn og sosiale utg	14 492	12 975	-1 517	36 117
Kjøp inngår i tj prod	483	573	90	1 719
Kjøp erstatter tj prod	135	68	-67	204
Overføringer fra komm	103	67	-36	200
Salgsinntekter	-862	-1 039	-177	-2 857
Refusjoner	-731	-1 216	-485	-3 648
Overføringer til komm	0	-282	-282	-845
Finansinntekter	-7	0	7	0
Sum	13 612	11 146	-2 466	30 890

Risør barneskole ligger an til et merforbruk på budsjett etter 1 tertial med ca 2,25 mill basert på dagens drift.

Det er merkostnader på lønn som utgjør ca 1,5 mill av forventet merforbruk, og skolen må tilpasse driften til budsjettet utover 2 tertial og resten av året. Overgangen av elever fra barneskolen til ungdomsskolen er ventet å gi redusert ressursbehov som vil bedre situasjonen.

SFO inntektene fremstår som noe optimistiske ut fra dagens elevgrunnlag i ordningen, og er avhengig av stor økning fra høsten for å oppnå budsjett. Det er ventet en svikt på 6-700.000 basert på situasjonen etter 2 tertial.

55.1.2 Netto lønnsutgifter

Lønnsrapport tertial 1-2020

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Risør barneskole				
Fast lønn	11 011	9 937	-1 074	27 002
Vikarlønn	457	515	57	1 544



Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Ekstrahjelp	101	0	-101	0
Overtid	31	64	34	193
Annen lønn	130	21	-109	64
Skyss og kost	1	17	15	50
SUM LØNNSUTG	11 731	10 554	-1 178	28 853
Pensjon og aga	2 762	2 438	-324	7 314
SUM BRT LØNNSUTG	14 493	12 992	-1 501	36 167
Lønnsrefusjoner	-628	-388	240	-1 164
SUM NTO LØNNSUTG	13 865	12 604	-1 261	35 003

Risør barneskole driver med flere årsverk enn budsjettet som gir merkostnader på lønn. Skolen vil justere ned noe på årsverk fra høsten av som er ventet å dekke opp for noe av merforbruket 1 halvår.

55.1.3 Fraværsrapport

Måleindikatorer	Sykefravær HIÅ	Sykefravær HIÅ fjorår	Endring
Korttid	1,6%		—
Langtid	5,4%		—
Sum fravær	7%		—

55.1.4 Utvikling årsverk

Måleindikator	Nåværende periode	Siste periode	Endring i %
 Faste årsverk	52	52	0 %
 Midlertidige årsverk	5	5	0 %
 Sum årsverk	57	57	0 %

Oversikten viser at skolen driver sin virksomhet med flere årsverk enn budsjettet, og det er planlagt reduksjoner i høstsemesteret.

Budsjetterte stillinger Arena

Beskrivelse	Stillingsprosent gjeldende 2020
4100 Risør barneskole	4 899



56 Risør barneskole - grunnskole (41100)

56.1 Sektor

Status sektorområde

Ansvarer viser Risør barneskoles grunnskole drift. Skolefritidsordningen (SFO) vises på eget ansvar.

56.1.1 Driftsrapport

Hovedpost tertial 1-2020

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Risør barneskole - grunnskole				
Lønn og sosiale utg	12 865	11 531	-1 335	32 073
Kjøp inngår i tj prod	431	480	49	1 441
Kjøp erstatter tj prod	135	68	-67	204
Overføringer fra komm	94	67	-27	200
Refusjoner	-684	-1 140	-456	-3 419
Overføringer til komm	0	-282	-282	-845
Finansinntekter	-7	0	7	0
Sum	12 834	10 724	-2 110	29 654

Risør barneskole har de siste årene hatt betydelig merforbruk på budsjett, og etter 1 tertial kan det se ut som om det kan bli utfordringer med å klare budsjett også i 2020.

Etter 1 tertial ligger skolen ca 1 mill over på lønnskostnader, men det er ventet et nedtrekk på lønnsutgiftene fra høsten som vil dekke om for deler av dette.

Øvrige driftskostnader ser ut til å holde, men det er varslet at fagfornyelsen til høsten vil generere betydelige kostnader til nye bøker og evt digitale ressurser det ikke er tatt høyde i for i budsjett.

Skolen har budsjettet med refusjoner fra andre kommuner og stat på ca 2,1 mill i 2020 som ved utgangen av april er delvis usikre som følge av endrede forutsetninger. Dette blir mer klart ved inngangen av høsten.

Ved utgangen av 1 tertial ligger skolen an til et merforbruk på 1,3 mill, ikke medregnet kostnader til fagfornyelsen og usikre refusjonsinntekter.



56.1.2 Netto lønnsutgifter

Lønnsrapport tertial 1-2020

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Risør barneskole - grunnskole				
Fast lønn	9 957	8 927	-1 029	24 263
Vikarlønn	266	401	136	1 204
Ekstrahjelp	101	0	-101	0
Overtid	31	58	27	173
Annen lønn	104	21	-83	62
Skyss og kost	1	16	15	49
SUM LØNNSUTG	10 460	9 423	-1 036	25 751
Pensjon og aga	2 407	2 124	-283	6 371
SUM BRT LØNNSUTG	12 867	11 547	-1 320	32 122
Lønnsrefusjoner	-590	-315	275	-944
SUM NTO LØNNSUTG	12 277	11 232	-1 044	31 178

Risør barneskole ligger ca 1 mill over budsjett på lønnsutgifter etter 1 tertial, hvor lønn til lærere utgjør 70% av merkostnadene. Skolen skal ned noen årsverk til høsten som følge av overføring av elevgrupper til ungdomsskolen, og det er ventet at merforbruket på lønn vil innhentes delvis.

Risør barneskole skal kompenseres med kr.104.000 til dekning av lønn til læringer for 1 tertial.

56.1.3 Fraværsrapport

Måleindikatorer	Sykefravær H1A	Sykefravær H1A fjorår	Endring
Korttid	1,5%		—
Langtid	5,5%		—
Sum fravær	7%		—

56.1.4 Utvikling årsverk

Måleindikator	Nåværende periode	Siste periode	Endring i %
 Faste årsverk	47	47	0 %
 Midlertidige årsverk	4	4	0 %
 Sum årsverk	50	50	0 %

Skolen driver med flere årsverk enn budsjettet i 1 tertial. Det er ventet at skolen reduserer bemanningen inn i høsthalvåret.



Budsjetterte stillinger Arena

Beskrivelse	Stillingsprosent gjeldende 2020
41100 Risør barneskole - grunnskole	4 307



57 Risør barneskole SFO (41200)

57.1 Sektor

Status sektorområde

Ansvarer viser Risør barneskoles utgifter og inntekter for skolefritidsordningen (SFO)

57.1.1 Driftsrapport

Hovedpost tertial 1-2020

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Risør barneskole SFO				
Lønn og sosiale utg	1 626	1 444	-182	4 044
Kjøp inngår i tj prod	52	93	41	278
Overføringer fra komm	9	0	-9	0
Salgsinntekter	-862	-1 039	-177	-2 857
Refusjoner	-47	-76	-29	-229
Sum	778	422	-356	1 236

Risør barneskole SFO viser noe merforbruk på lønn etter 1 tertial, som vil fortsette frem mot sommeren, og være avhengig av bemanningsbehovet fra høsten av for å klare å hente inn dette.

De generelle driftsutgiftene er ventet å holde budsjettene bortsett fra innkjøp av mat som blir noe lavere pga nedstenging ifm korona.

Det er budsjettert med oppholdsbetaling på ca 2,85 mill, mens mottatt betaling etter 1 tertial utgjør ca 862.000. Dersom ikke elevantallet går vesentlig opp til høsten vil skolen svikte på denne posten med 6-700.000.

Det er ventet et merforbruk på SFO ordningen i 2020 på 8-900.000 basert på situasjonen etter 1 tertial.

57.1.2 Netto lønnsutgifter

Lønnsrapport tertial 1-2020

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Risør barneskole SFO				
Fast lønn	1 054	1 009	-45	2 739
Vikarlønn	192	113	-78	340
Overtid	0	7	7	20
Annen lønn	26	1	-25	2



Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Skyss og kost	0	0	0	1
SUM LØNNSUTG	1 272	1 130	-141	3 102
Pensjon og aga	355	314	-40	943
SUM BRT LØNNSUTG	1 626	1 445	-182	4 045
Lønnsrefusjoner	-38	-73	-35	-220
SUM NTO LØNNSUTG	1 588	1 371	-217	3 825

Merforbruket i skolen følger over i SFO da oppdekning for elevgruppene har samme behov etter skoletid. Ved utgangen av 1 tertial er merforbruket på lønn ca 217.000 og vokser noe hver måned frem mot sommeren.

Risør barneskole SFO skal kompenseres for lønn til læringer i 1 tertial med kr.25.000.

57.1.3 Fraværsrapport

Måleindikatorer	Sykefravær HIÅ	Sykefravær HIÅ fjorår	Endring
Korttid	2,2%		—
Langtid	4,7%		—
Sum fravær	7%		—

57.1.4 Utvikling årsverk

Måleindikator	Nåværende periode	Siste periode	Endring i %
 Faste årsverk	6	6	0 %
 Midlertidige årsverk	1	1	0 %
 Sum årsverk	7	7	0 %

SFO driver ved utgangen av 1 tertial med flere årsverk enn budsjettert. Det er planlagt at bemanningen justeres noe ned til høst-halvåret, men vil være avhengig av antall barn. Pr juni er det ca 90 barn i SFO, mot normalt ca 125-130.

Budsjetterte stillinger Arena

Beskrivelse	Stillingsprosent gjeldende 2020
41200 Risør barneskole SFO	592



58 Hope oppvekstsenter (4200)

58.1 Sektor

Status sektorområde

Hope oppvekstsenter består av grunnskole, skolefritidsordningen og barnehage, og rapporten nedenfor viser den samlede driften på Hope.

58.1.1 Driftsrapport

Hovedpost tertial 1-2020

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Hope oppvekstsenter				
Lønn og sosiale utg	3 279	3 218	-61	8 956
Kjøp inngår i tj prod	128	194	67	583
Kjøp erstatter tj prod	0	17	17	50
Overføringer fra komm	22	23	1	69
Salgsinntekter	-251	-374	-123	-1 028
Refusjoner	-248	-63	184	-190
Overføringer til komm	-23	0	23	0
Sum	2 907	3 015	108	8 440

Hope oppvekstsenter har god styring på driften og budsjettet etter 1 tertial. Det er ingen signaler som tyder på at det skal bli vesentlige utfordringer med å holde seg innenfor budsjetttrammene i 2020 også.

58.1.2 Netto lønnsutgifter

Lønnsrapport tertial 1-2020

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Hope oppvekstsenter				
Fast lønn	2 247	2 492	245	6 777
Vikarlønn	328	84	-244	252
Ekstrahjelp	0	1	1	4
Annen lønn	65	7	-59	20
Skyss og kost	3	12	8	35
SUM LØNNSUTG	2 644	2 595	-49	7 088
Pensjon og aga	638	634	-3	1 902



Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
SUM BRT LØNNSUTG	3 282	3 230	-52	8 991
Lønnsrefusjoner	-226	-35	190	-106
SUM NTO LØNNSUTG	3 056	3 194	138	8 885

Hope oppvekstsenter ligger godt an mot budsjett etter 1 tertial og de økte vikarkostnadene knyttet til fravær refunderes i stor grad av NAV.

58.1.3 Fraværsrapport

Måleindikatorer	Sykefravær HIÅ	Sykefravær HIÅ fjorår	Endring
Korttid	3,6%		—
Langtid	10%		—
Sum fravær	13,6%		—

Hope oppvekstsenter har hatt høyt sykefravær i 1 tertial, hvor barnehagen er drivende for den høye fraværsprosenten. Fraværet er i stor grad langtidsfravær som gir delvis refusjon fra NAV.

58.1.4 Utvikling årsverk

Måleindikator	Nåværende periode	Siste periode	Endring i %
 Faste årsverk	11	11	0 %
 Midlertidige årsverk	3	3	0 %
 Sum årsverk	13	13	0 %

Hope oppvekstsenter har ikke hatt endringer i bemanningen mot budsjett, og det er ikke planlagt vesentlige endringer utover året.

Budsjetterte stillinger Arena

Beskrivelse	Stillingsprosent gjeldende 2020
4200 Hope oppvekstsenter	1 285



59 Hope Oppvekstsenter - grunnskole (42100)

59.1 Sektor

Status sektorområde

Rapporten viser Hope Oppvekstsenter sin grunnskoleandel.

59.1.1 Driftsrapport

Hovedpost tertial 1-2020

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Hope Oppvekstsenter - grunnskole				
Lønn og sosiale utg	1 587	1 572	-15	4 369
Kjøp inngår i tj prod	57	105	48	315
Kjøp erstatter tj prod	0	17	17	50
Overføringer fra komm	9	13	4	40
Refusjoner	-38	-27	11	-80
Sum	1 616	1 681	65	4 694

Hope skole har en nøktern og god drift og ligger godt an mot budsjett etter 1 tertial.

Det er ventet at skolen vil holde seg innenfor budsjettet i 2020.

59.1.2 Netto lønnsutgifter

Lønnsrapport tertial 1-2020

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Hope Oppvekstsenter - grunnskole				
Fast lønn	1 220	1 257	38	3 423
Vikarlønn	83	25	-58	75
Ekstrahjelp	0	1	1	4
Annen lønn	0	6	6	19
Skyss og kost	3	5	2	14
SUM LØNNSUTG	1 306	1 295	-11	3 535
Pensjon og aga	284	282	-2	847
SUM BRT LØNNSUTG	1 590	1 577	-13	4 383
Lønnsrefusjoner	-29	-8	20	-25



Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
SUM NTO LØNNSUTG	1 561	1 569	8	4 358

Skolen ligger godt an mot budsjett etter 1 tertial.

59.1.3 Fraværsrapport

Måleindikatorer	Sykefravær HIA	Sykefravær HIA fjorår	Endring
Korttid	0,3%		—
Langtid	0%		—
Sum fravær	0,3%		—

Skolen har ikke fravær av betydning i 1 tertial.

59.1.4 Utvikling årsverk

Måleindikator	Nåværende periode	Siste periode	Endring i %
 Faste årsverk	5	5	0 %
 Midlertidige årsverk	1	1	0 %
 Sum årsverk	6	6	0 %

Skolen har ikke hatt noen endringer i bemanningen i 1 tertial og det er ikke planlagt vesentlige endringer utover året.

Budsjetterte stillinger Arena

Beskrivelse	Stillingsprosent gjeldende 2020
42100 Hope Oppvekstsenter - grunnskole	570



60 Hope Oppvekstsenter - SFO (42200)

60.1 Sektor

Status sektorområde

Rapporten viser Hope oppvekstsenter sin skolefritidsordning

60.1.1 Driftsrapport

Hovedpost tertial 1-2020

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Hope Oppvekstsenter - SFO				
Lønn og sosiale utg	114	145	31	404
Kjøp inngår i tj prod	3	19	16	56
Overføringer fra komm	1	1	1	4
Salgsinntekter	-103	-108	-6	-298
Refusjoner	-1	-3	-3	-10
Sum	14	53	40	156

Hope skole SFO ligger godt an mot budsjett etter 1 tertial.

Skolen har en stabil stabil drift hvor både lønn og driftsutgifter ligger an til å holde budsjettet for 2020. Oppholdsbealingen ligger også bra an etter 1 tertial, men det er alltid en liten usikkerhet om elevtallet i ordningen utover høsthalvåret.

Det er ventet at Hope SFO vil holde seg innenfor budsjettrammen i 2020 også.

60.1.2 Netto lønnsutgifter

Lønnsrapport tertial 1-2020

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Hope Oppvekstsenter - SFO				
Fast lønn	85	109	25	296
Vikarlønn	4	4	0	12
Annen lønn	0	0	0	1
Skyss og kost	0	1	1	3
SUM LØNNSUTG	88	115	26	312
Pensjon og aga	25	31	6	94



Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
SUM BRT LØNNSUTG	114	146	32	407
Lønnsrefusjoner	0	-2	-2	-6
SUM NTO LØNNSUTG	114	144	30	401

Hope skole SFO ligger godt an mot budsjett etter 1 tertial, og det er ikke ventet vesentlige utfordringer fremover.

60.1.3 Fraværsrapport

Måleindikatorer	Sykefravær HIÅ	Sykefravær HIÅ fjorår	Endring
Korttid	9,4%		—
Langtid	0%		—
Sum fravær	9,4%		—

60.1.4 Utvikling årsverk

Måleindikator	Nåværende periode	Siste periode	Endring i %
 Faste årsverk	1	1	0 %
 Midlertidige årsverk			
 Sum årsverk	1	1	0 %

Ingen endringer i bemanning ifht budsjett i 1 tertial.

Budsjetterte stillinger Arena

Beskrivelse	Stillingsprosent gjeldende 2020
42200 Hope Oppvekstsenter - SFO	65



61 Hope oppvekstsenter - barnehage (42300)

61.1 Sektor

Status sektorområde

Rapporten viser Hope oppvekstsenter barnehagedrift

61.1.1 Driftsrapport

Hovedpost tertial 1-2020

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Hope oppvekstsenter - barnehage				
Lønn og sosiale utg	1 577	1 500	-77	4 183
Kjøp inngår i tj prod	68	71	3	212
Overføringer fra komm	12	8	-4	25
Salgsinntekter	-148	-265	-117	-730
Refusjoner	-209	-33	176	-100
Overføringer til komm	-23	0	23	0
Sum	1 277	1 281	3	3 590

Hope oppvekstsenter barnehage ligger godt an mot budsjett etter 1 tertial.

Barnehagen har god kontroll på lønnskostnader og driftskostnader, men det er en usikkerhet rundt oppholdsbetalingen. Oppholdsbetalingen ligger noe etter budsjett etter 1 tertial, men forventer noe kompensasjon for tapte inntekter ifm coronastenging.

Det er ventet at barnehagen vil holde seg innenfor budsjett i 2020.

61.1.2 Netto lønnsutgifter

Lønnsrapport tertial 1-2020

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Hope oppvekstsenter - barnehage				
Fast lønn	942	1 125	183	3 057
Vikarlønn	241	55	-186	165
Annen lønn	65	0	-65	0
Skyss og kost	1	6	5	18
SUM LØNNSUTG	1 250	1 186	-64	3 240



Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Pensjon og aga	328	320	-8	961
SUM BRT LØNNSUTG	1 578	1 506	-72	4 201
Lønnsrefusjoner	-197	-25	172	-75
SUM NTO LØNNSUTG	1 381	1 481	100	4 126

Lønnskostnadene ligger godt an etter 1 tertial. Barnehagen har hatt endel vikarkostnader som i stor grad er dekket opp av refusjoner fra NAV.

Barnehagen vil bli kompensert med kr.65.000 for påløpt lønn til lærlinger i 1 tertial.

Det er ventet at lønnsbudsjettet vil holde i 2020.

61.1.3 Fraværsrapport

Måleindikatorer	Sykefravær H1A	Sykefravær H1A fjorår	Endring
Korttid	6,5%		—
Langtid	20,3%		—
Sum fravær	26,8%		—

Barnehagen har hatt høyt sykefravær i 1 tertial, men mesteparten er lagtidsfravær som delvis dekkes av refusjoner.

61.1.4 Utvikling årsverk

Måleindikator	Nåværende periode	Siste periode	Endring i %
 Faste årsverk	5	5	0 %
 Midlertidige årsverk	2	2	0 %
 Sum årsverk	7	7	0 %

Barnehagen har ikke hatt vesentlige endringer i bemanningen i 1 tertial ifht budsjett.

Budsjetterte stillinger Arena

Beskrivelse	Stillingsprosent gjeldende 2020
42300 Hope oppvekstsenter - barnehage	650



62 Sønedeled barneskole (4300)

62.1 Sektor

Status sektorområde

Rapporten viser den samlede driften ved Sønedeled skole.

62.1.1 Driftsrapport

Hovedpost tertial 1-2020

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Sønedeled barneskole				
Lønn og sosiale utg	6 201	4 784	-1 417	13 344
Kjøp inngår i tj prod	100	196	96	589
Kjøp erstatter tj prod	2	45	43	134
Overføringer fra komm	18	35	17	105
Salgsinntekter	-158	-201	-43	-554
Refusjoner	-859	-277	582	-831
Overføringer til komm	0	-73	-73	-220
Sum	5 303	4 508	-795	12 567

Sønedeled skole har over flere år hatt utfordringer med å klare sine budsjetter som følge av behov for å sette inn ekstra ressurser i undervisningen. Skolen får færre elever fremover og vil fra høsten redusere med 1,5 årsverk i skolen.

Deler av skolens merforbruk på lønn vil bli kompensert gjennom refusjoner fra andre kommuner, men vil trolig allikevel få et merforbruk på ca 200.000. SFO vil trolig svikte på oppholdsbetalingen med ca 100.000 dersom det ikke blir en vesentlig endring i utviklingen av barn i SFO fra høsten av.

Samlet er det ventet at Sønedeled skole vil få et merforbruk på ca 300.000 ut fra situasjonen etter 1 tertial, og planlagt utvikling utover året.

62.1.2 Netto lønnsutgifter

Lønnsrapport tertial 1-2020

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Sønedeled barneskole				
Fast lønn	4 594	3 600	-994	9 790
Vikarlønn	413	277	-136	830
Ekstrahjelp	3	12	9	35



Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Overtid	6	3	-3	10
Annen lønn	25	5	-20	14
Skyss og kost	2	12	10	35
SUM LØNNSUTG	5 042	3 908	-1 135	10 714
Pensjon og aga	1 160	888	-272	2 664
SUM BRT LØNNSUTG	6 203	4 796	-1 407	13 379
Lønnsrefusjoner	-841	-230	611	-690
SUM NTO LØNNSUTG	5 362	4 566	-796	12 689

Sønedeled skole har en krevende situasjon i grunnskolen med høy andel spesialundervisning med medfølgende behov for å sette inn ekstra ressurser. Både skolen og SFO har høyt sykefravær, og en relativt stor del av dette er korttidsfravær som ikke gir refusjon.

Skolen er ventet å merforbruke ca 0,5 mill på lønn i 2020, men deler av dette kompenseres gjennom økte refusjoner utover året. Skolen skal redusere med ca 1,5 pedagog fra høsten av.

62.1.3 Fraværsrapport

Måleindikatorer	Sykefravær HIÅ	Sykefravær HIÅ fjorår	Endring
Korttid	3,2%		—
Langtid	13,4%		—
Sum fravær	16,7%		—

Sønedeled skole har et totalt sett et høyt sykefravær i 1 tertial, og korttidsfraværet i SFO er over 50% av totalfraværet som ikke gir refusjoner.

62.1.4 Utvikling årsverk

Måleindikator	Nåværende periode	Siste periode	Endring i %
 Faste årsverk	14	15	-6,67 %
 Midlertidige årsverk	10	9	11,11 %
 Sum årsverk	24	24	0 %

Skolen har satt inn ekstra ressurser i grunnskolen og driver med flere årsverk enn budsjettert. Det er planlagt en reduksjon på 1,5 årsverk fra høsten av.

Budsjetterte stillinger Arena

Beskrivelse	Stillingsprosent gjeldende 2020
4300 Sønedeled barneskole	1 878



63 Sønedeled Barneskole - grunnskole (43100)

63.1 Sektor

Status sektorområde

Rapporten viser driften ved Sønedeled skole grunnskoleledelen. Skolen har i 1 Tertial fått ny rektor, Gro Hellerdal, som erstatter for Trine Lise Bergum som har permisjon.

63.1.1 Driftsrapport

Hovedpost tertial 1-2020

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Sønedeled Barneskole - grunnskole				
Lønn og sosiale utg	5 865	4 445	-1 420	12 397
Kjøp inngår i tj prod	77	173	95	518
Kjøp erstatter tj prod	2	45	43	134
Overføringer fra komm	14	27	13	80
Refusjoner	-826	-255	571	-766
Overføringer til komm	0	-73	-73	-220
Sum	5 132	4 360	-771	12 143

Sønedeled skole har over flere år hatt utfordringer i elevgruppene som har gjort at behov for å sette inn ekstra ressurser utover budsjettet har vært nødvendig. Skolen har derfor de siste årene også hatt merforbruk på rundt 1 mill.

Status etter 1 tertial er at lønnskostnadene merforbruker mot budsjett, men noe av dette vil dekkes inn ved planlagt reduksjon til høsten. Basert på situasjonen etter 1 tertial og budsjett utover året vil skolen trolig merforbruke ca 500.000 på lønn.

Deler av ekstrainsatsen vil kreves refundert fra annen kommune og kompensere for merforbruk på lønn med ca 300.000.

Skolen har et nøkternt budsjett til andre driftskostnader som vil holde seg innenfor budsjett slik det ser ut etter 1 tertial, men fagfornyelsen til høsten kan utfordre disse kostnadene også.

Skolen er ventet å merforbruke totalt 2-300.000 basert på situasjonen etter 1 tertial og planlagte innsparinger til høsten.



63.1.2 Netto lønnsutgifter

Lønnsrapport tertial 1-2020

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Sønedeled Barneskole - grunnskole				
Fast lønn	4 362	3 354	-1 009	9 124
Vikarlønn	385	260	-125	780
Ekstrahjelp	3	8	6	25
Overtid	6	3	-3	10
Annen lønn	25	5	-20	14
Skyss og kost	2	11	9	33
SUM LØNNSUTG	4 783	3 641	-1 142	9 986
Pensjon og aga	1 084	815	-269	2 444
SUM BRT LØNNSUTG	5 867	4 456	-1 411	12 430
Lønnsrefusjoner	-813	-217	596	-650
SUM NTO LØNNSUTG	5 055	4 239	-815	11 780

Sønedeled skole ligger anstrengt mot budsjett etter 1 tertial med et merforbruk på ca 815.000. Behov for ekstra bemanning av pedagoger og assistenter i krevende elevgrupper på flere trinn gir merforbruk frem mot sommeren. Skolen har også et høyt sykefravær i 1 tertial som krever økt bruk av vikarer. Mesteparten er langtidsfravær som gir delvis refusjon fra NAV som kompenserer for merforbruk på vikarlønn. Skolen vil også få dekket noe av ekstra ressursinnsats fra andre kommuner.

Skolen skal ned 1,5 årsverk i høstsemesteret som vil gi noe innsparinger og redusere forventet merforbruk.

63.1.3 Fraværsrapport

Måleindikatorer	Sykefravær HIÅ	Sykefravær HIÅ fjorår	Endring
Korttid	2,8%		—
Langtid	13,8%		—
Sum fravær	16,5%		—

Skolen har et høyt sykefravær i 1 tertial, men mesteparten er refusjonsberettiget og gir delvis dekning til økte vikarkostnader.

63.1.4 Utvikling årsverk

Måleindikator	Nåværende periode	Siste periode	Endring i %
 Faste årsverk	13	14	-7,14 %



Måleindikator	Nåværende periode	Siste periode	Endring i %
 Midlertidige årsverk	10	9	11,11 %
 Sum årsverk	23	23	0 %

Skolen driver med ca 6 årsverk flere enn planlagt i budsjett etter 1 tertial, men har planlagt nedbemanning på 1,5 årsverk fra høsten.

Budsjetterte stillinger Arena

Beskrivelse	Stillingsprosent gjeldende 2020
43100 Sønedeled Barneskole - grunnskole	1 723



64 Sønedeled Barneskole - SFO (43200)

64.1 Sektor

Status sektorområde

Rapporten viser virksomheten ved Sønedeled skoles skolefritidsordning (SFO)

64.1.1 Driftsrapport

Hovedpost tertial 1-2020

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Sønedeled Barneskole - SFO				
Lønn og sosiale utg	336	339	3	947
Kjøp inngår i tj prod	23	24	0	71
Overføringer fra komm	4	8	4	25
Salgsinntekter	-158	-201	-43	-554
Refusjoner	-33	-22	11	-65
Sum	172	148	-24	424

Sønedeled skole SFO har ca 20 barn, men venter en reduksjon i antallet fremover. Ordningen har et lite budsjett til andre driftskostnader hvor innkjøp av mat utgjør over 50%, og det er ikke ventet noen overskridelser på disse.

Oppholdsbetalingen er budsjettet med kr.554.000 i 2020, og påløpt oppholdsbetaling etter 1 tertial kan tyde på at det blir utfordrende å oppnå budsjett. Det kan forventes en svikt i disse inntektene på ca 100-150.000 dersom det ikke blir en vesentlig endring i antall barn. Noe av dette kan bli kompensert som følge av nedstengingen ved korona.

Det er ventet et merforbruk på Sønedeled skole SFO på ca 100.000 ut fra 1 tertial og forventet utvikling utover året.

64.1.2 Netto lønnsutgifter

Lønnsrapport tertial 1-2020

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Sønedeled Barneskole - SFO				
Fast lønn	231	246	15	667
Vikarlønn	28	17	-12	50
Ekstrahjelp	0	3	3	10
Skyss og kost	0	1	1	2



Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
SUM LØNNSUTG	259	266	7	729
Pensjon og aga	76	73	-3	220
SUM BRT LØNNSUTG	336	340	4	949
Lønnsrefusjoner	-28	-13	15	-40
SUM NTO LØNNSUTG	307	326	19	909

Sønedeled skole SFO ligger greit an mot budsjett på lønn etter 1 tertial. Skolen har vært nøkterne med å sette inn ekstra vikarer til tross for relativt høyt fravær. Det er ventet at situasjonen vil fortsette utover året.

64.1.3 Fraværsrapport

Måleindikatorer	Sykefravær HIÅ	Sykefravær HIÅ fjorår	Endring
Korttid	9,8%		—
Langtid	7,6%		—
Sum fravær	17,4%		—

SFO har hatt et høyt sykefravær i 1 tertial, og over 50% av dette er korttidsfravær som ikke gir refusjoner fra NAV:

64.1.4 Utvikling årsverk

Måleindikator	Nåværende periode	Siste periode	Endring i %
 Faste årsverk	2	2	0 %
 Midlertidige årsverk			
 Sum årsverk	2	2	0 %

Bemanningen ved SFO er ihht budsjettet ved utgangen av 1 tertial.

Budsjetterte stillinger Arena

Beskrivelse	Stillingsprosent gjeldende 2020
43200 Sønedeled Barneskole - SFO	155



65 Risør Ungdomskole (44100)

65.1 Sektor

Status sektorområde

Rapporten viser all aktivitet ved Risør ungdomsskole. Skolen består av grunnskoledelen, en elevkantine, og kommunens kostnader til barn som går på skole i andre kommuner.

65.1.1 Driftsrapport

Hovedpost tertial 1-2020

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Risør Ungdomskole				
Lønn og sosiale utg	9 397	8 689	-707	24 175
Kjøp inngår i tj prod	353	662	309	1 985
Kjøp erstatter tj prod	2	671	669	2 012
Overføringer fra komm	63	110	47	330
Salgsinntekter	-85	-125	-40	-374
Refusjoner	-546	-447	100	-1 340
Overføringer til komm	0	-78	-78	-234
Sum	9 183	9 482	300	26 554

Risør ungdomsskole har god styring på budsjettet og vil klare å dekke inn merforbruket på lønn etter 1 tertial innenfor egen ramme. Overgangkullet fra barneskolene er ventet å gi et økt behov for ressurser på skolen som ikke er budsjettet og er beregnet til ca 800.000. Det er usikkert om dette kan dekkes innen eget budsjett. Skolens andre driftskostnader ligger innenfor budsjett med god margin, og det er ikke ventet store utgifter knyttet til fagfornyelsen til høsten. Skolen har budsjettet med ca 930.000 i refusjon fra andre kommuner, men forventer at denne blir ca 250' bedre enn budsjett.

Skolen har også budsjettet med 2 mill til elever som går på skole i andre kommuner, og det er usikkert om dette budsjettet holder for inneværende år.

Elevkantinene har vært stengt siden 13/3 og har følgelig hatt redusert aktivitet. Det er ventet at dette vil utjevne seg utover høsten, og at kantinen går i balanse.

Skolen holder seg følgelig innenfor budsjetttrammene etter 1 tertial, men er usikre på om skolen klarer å dekke forventet merkostnader på lønn i høst-halvåret og legger til grunn et merforbruk på ca 500.000



65.1.2 Netto lønnsutgifter

Lønnsrapport tertial 1-2020

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Risør Ungdomsskole				
Fast lønn	7 149	6 874	-275	18 727
Vikarlønn	56	51	-5	152
Ekstrahjelp	22	33	12	100
Overtid	379	144	-235	431
Annen lønn	67	36	-31	109
Skyss og kost	2	24	22	71
SUM LØNNSUTG	7 675	7 161	-514	19 590
Pensjon og aga	1 724	1 552	-172	4 656
SUM BRT LØNNSUTG	9 399	8 713	-686	24 246
Lønnsrefusjoner	-473	-37	437	-110
SUM NTO LØNNSUTG	8 926	8 676	-249	24 136

Risør ungdomsskole ligger litt over budsjett etter 1 tertial hvor spesielt overtidbruken er høy. Overforbruk på fastlønn dekkes inn av refusjonsinntekter og kan kobles til langtidsfraværet. Skolen bruker egne lærere som erstatning ved fravær som igjen generer overtidskostnader i stedet for vikarer.

Ungdomsskolen vil bli kompensert med kr.65.000 til dekning av lønnutgifter til lærlinger i 1 tertial.

Totalt sett ligger skolen greit an på lønn inn mot sommeren, men vil trolig få noe utfordringer med ressurser til høsten ved overgangen av elevgruppen fra Risør barneskole.

65.1.3 Fraværsrapport

Måleindikatorer	Sykefravær H1A	Sykefravær H1A fjorår	Endring
Korttid	1,5%		—
Langtid	7,6%		—
Sum fravær	9,1%		—

Risør ungdomsskole har i 1 tertial hatt et relativt høyt sykefravær, men mesteparten er langtidsfravær som gir delvis refusjon fra NAV.

65.1.4 Utvikling årsverk

Måleindikator	Nåværende periode	Siste periode	Endring i %
Faste årsverk	32	32	0 %
Midlertidige årsverk	2	2	0 %



Måleindikator	Nåværende periode	Siste periode	Endring i %
 Sum årsverk	34	34	0 %

Skolen driver med omtrent samme bemanning som budsjettert, og har ingen planer om vesentlige endringer i denne utover året.

Budsjetterte stillinger Arena

Beskrivelse	Stillingsprosent gjeldende 2020
44100 Risør Ungdomskole	3 302



66 PPT (45100)

66.1 Sektor

Status sektorområde

Pedagogisk psykologisk Tjeneste (PPT er et vertskommunesamarbeid med Gjerstad, Vegårshei og Tvedestrand hvor Risør er vertskommune. Risør kommunes andel av samarbeidet utgjør ca 33,4 % og sette ut fra befolkningstall.

Alle som jobber i PPT er ansatt i Risør kommune, men jobber i alle kommunene. Risør kommune fakturerer samarbeidskommunene halvårlig, med avregning i desember.

66.1.1 Driftsrapport

Hovedpost tertial 1-2020

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
PPT				
Lønn og sosiale utg	2 675	2 627	-48	7 286
Kjøp inngår i tj prod	347	225	-121	676
Kjøp erstatter tj prod	47	871	823	2 612
Overføringer fra komm	19	17	-2	50
Refusjoner	-213	-2 671	-2 458	-8 012
Sum	2 874	1 069	-1 805	2 612

PPT samarbeidet har et ryddig budsjett og god kontroll på kostnadene som i stor grad består av lønn til ansatte.

Av andre driftsutgifter er det husleie, kurs og reisekostnader som er hovedpostene. Husleien er bokført i 1 tertial men dekker hele 2020 og gir et misvisende bilde av regnskap mot budsjett, mens de andre postene går som planlagt. Koronasituasjonen har forhindret ambulant virksomhet og kan gi innsparinger på reisekostnader.

Refusjon fra deltakerkommunene kommer inn i juni og desember.

Det er ventet at PPT samarbeidet vil holde seg innenfor budsjett i 2020.

66.1.2 Netto lønnsutgifter

Lønnsrapport tertial 1-2020

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
PPT				
Fast lønn	2 092	2 063	-29	5 593



Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Annen lønn	3	0	-3	0
Skyss og kost	46	41	-5	123
SUM LØNNSUTG	2 140	2 104	-37	5 716
Pensjon og aga	580	564	-16	1 693
SUM BRT LØNNSUTG	2 720	2 668	-52	7 409
Lønnsrefusjoner	-194	-61	133	-184
SUM NTO LØNNSUTG	2 526	2 607	81	7 225

Lønnskostnadene i samarbeidet ligger greit an etter 1 tertial, og venter ikke noen store utfordringer videre utover.

66.1.3 Fraværsrapport

Måleindikatorer	Sykefravær HIÅ	Sykefravær HIÅ fjorår	Endring
Korttid	3,7%		—
Langtid	1,7%		—
Sum fravær	5,4%		—

Sykefraværet i PPT har vært lavt i 1 tertial.

66.1.4 Utvikling årsverk

Måleindikator	Nåværende periode	Siste periode	Endring i %
 Faste årsverk	8	8	0 %
 Midlertidige årsverk	0	0	0 %
 Sum årsverk	9	9	0 %

PPT samarbeidet er bemannet ihht budsjett, og har ingen planer om vesentlige endringer i denne.

Budsjetterte stillinger Arena

Beskrivelse	Stillingsprosent gjeldende 2020
45100 PPT	893



67 Fargeskrinet Barnehage (46100)

67.1 Sektor

Status sektorområde

Rapporten viser driften av Fargeskrinet barnehage på Sønedeled.

Rapporten viser noe misvisende tall på lønn som følge av at 1 årsverk spesialpedagog er flyttet fra Oppvekst leder ut og får lønn i barnehagen under førskoletiltak. Budsjettmidler vil bli flyttet etter i 2 tertial.

67.1.1 Driftsrapport

Hovedpost tertial 1-2020

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Fargeskrinet Barnehage				
Lønn og sosiale utg	3 242	2 517	-725	7 031
Kjøp inngår i tj prod	119	140	21	419
Kjøp erstatter tj prod	0	3	3	8
Overføringer fra komm	20	25	5	75
Salgsinntekter	-353	-547	-194	-1 505
Refusjoner	-198	-135	63	-405
Finansinntekter	0	-22	-22	-66
Sum	2 829	1 980	-849	5 557

Barnehagens kostnader består i hovedsak av lønnsutgifter. Lønnsutgiftene til førskoletiltak mangler budsjett i 1 tertial og viser derfor et feilaktig merforbruk.

Barnehagen er et nøkternt budsjett til andre driftskostnader, og det er ventet at disse vil holde seg innenfor budsjett.

Barnehagen har budsjettert med ca 1,5 mill i oppholdsbetaling som ligger noe under budsjett som følge av stenging i mars-april. Forventet tap på 1,5 mnd er ca 180.000 som forhåpentligvis dekket gjennom koronamidler fra regjeringen.

Det er ventet at barnehagen vil holde seg innenfor budsjett i 2020.

67.1.2 Netto lønnsutgifter

Lønnsrapport tertial 1-2020

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Fargeskrinet Barnehage				



Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Fast lønn	2 221	1 832	-389	4 977
Vikarlønn	296	133	-162	400
Overtid	3	2	-1	5
Annen lønn	16	7	-10	20
Skyss og kost	6	2	-4	5
SUM LØNNSUTG	2 541	1 976	-566	5 407
Pensjon og aga	706	543	-163	1 628
SUM BRT LØNNSUTG	3 247	2 518	-729	7 036
Lønnsrefusjoner	-178	-100	78	-300
SUM NTO LØNNSUTG	3 069	2 418	-651	6 736

Barnehagen ligger greit an mot budsjett etter 1 tertail. Avviket som fremkommer i rapporten skyldes overføring av 1 årsverk spes.ped til førskoletiltak fra oppvekst leder uten tilhørende budsjett.

Dersom vi ser på barnehagen uten førskoletiltak ligger den greit an inn mot sommeren, hvor vikarkostnader knyttet til korttidsfravær uten tilhørende refusjon bidrar til et lite merforbruk. Dette merforbruket vil barnehagen sannsynligvis hente inn utover året.

Fargeskrinet barnehage vil bli kompensert med kr.16.000 for lønn til lærling i 1 tertial.

67.1.3 Fraværsrapport

Måleindikatorer	Sykefravær HIÅ	Sykefravær HIÅ fjorår	Endring
Korttid	3,3%		—
Langtid	3,9%		—
Sum fravær	7,1%		—

Korttidssykefraværet utgjør i underkant av 50% av fraværet i 1 tertial. Korttidsfravær må dekkes opp i barnehagen, men vil ikke gi refusjoner fra NAV.

67.1.4 Utvikling årsverk

Måleindikator	Nåværende periode	Siste periode	Endring i %
 Faste årsverk	12	12	0 %
 Midlertidige årsverk	1	1	0 %
 Sum årsverk	14	14	0 %

Barnehagen har noe høyere bemanning enn budsjettert, delvis som følge av overføring av spes.ped årsverk fra Oppvekst leder, og delvis pga økt assistentressurs på barn med vedtak tilsvarende ca 1,3 årsverk.



Budsjetterte stillinger Arena

Beskrivelse	Stillingsprosent gjeldende 2020
46100 Fargeskrinet Barnehage	1 040



68 Trollstua Barnehage (47100)

68.1 Sektor

Status sektorområde

Rapporten viser driften av Trollstua barnehage i Risør.

Det er ila 1 tertial overført spesialpedagogisk ressurser fra Oppvekst leder til Trollstua barnehage uten at budsjettmidlene er overført. Dette medfører at lønnsutgiftene mot budsjett blir misvisende.

68.1.1 Driftsrapport

Hovedpost tertial 1-2020

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Trollstua Barnehage				
Lønn og sosiale utg	3 110	2 881	-230	8 030
Kjøp inngår i tj prod	108	137	29	410
Overføringer fra komm	19	13	-5	40
Salgsinntekter	-428	-553	-124	-1 520
Refusjoner	-290	-97	193	-290
Sum	2 519	2 381	-138	6 670

Trollstua barnehage har god budsjettkontroll og ligger greit an etter 1 kvartal.

Barnehagen har et nøkternt budsjett på andre driftskostnader som er ventet å holde i 2020.

Oppholdsbetalingen er budsjettert med ca 1,5 mill, og 1,5 mnd stening pga korona er ventet å gi et tap på ca 180.000 som forhåpentligvis dekkes av koronamidler fra regjeringen.

Det er ventet at Trollstua barnehage holder seg innenfor budsjetttrammene i 2020 basert på situasjonen etter 1 tertial.

68.1.2 Netto lønnsutgifter

Lønnsrapport tertial 1-2020

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
Trollstua Barnehage				
Fast lønn	2 181	2 149	-31	5 836
Vikarlønn	179	103	-76	310
Ekstrahjelp	3	0	-3	0
Overtid	0	3	3	10
Annen lønn	64	4	-60	13
Skyss og kost	3	3	0	10



Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Gjeldende budsjett 2020
SUM LØNNSUTG	2 430	2 264	-166	6 179
Pensjon og aga	684	620	-63	1 861
SUM BRT LØNNSUTG	3 113	2 884	-229	8 040
Lønnsrefusjoner	-271	-83	188	-250
SUM NTO LØNNSUTG	2 842	2 801	-42	7 790

Trollstua barnehage ligger bra an mot budsjett etter 1 tertial.

Barnehagen skal kompenseres med kr.64.000 for dekning av lønn til lærling i 1 tertail.

Barnehagen har fått overført spes.ped ressurser fra Oppvekst leder i 1 tertial som belaster barnehagens budsjett med ca 51.000 i rapporten, som tilsvarer merforbruket i rapporten.

Barnehagens fravær består i hovedsak av langtidsfravær som gir refusjoner fra NAV og dekker vikarkostnadene.

68.1.3 Fraværsrapport

Måleindikatorer	Sykefravær H1A	Sykefravær H1A fjorår	Endring
Korttid	0,8%		—
Langtid	13,5%		—
Sum fravær	14,2%		—

Barnehagen har et høyt sykefravær i 1 Tertial, men nesten alt er langtidsfravær som gir delvis refusjon fra NAV til dekning av vikarkostnader.

68.1.4 Utvikling årsverk

Måleindikator	Nåværende periode	Siste periode	Endring i %
 Faste årsverk	11	11	0 %
 Midlertidige årsverk	2	2	0 %
 Sum årsverk	13	13	0 %

Barnehagen har fått overført spes.ped ressurs fra Oppvekst leder som medfører at bemanningen er noe over budsjettet i 1 tertail.

Budsjetterte stillinger Arena

Beskrivelse	Stillingsprosent gjeldende 2020
47100 Trollstua Barnehage	1 180



69.1 Kommunedirektørens konklusjon

Kommunen legger bak seg et meget krevende tertial for hele organisasjonen. Koronasituasjonen har skapt en ny stor usikkerhet for kommune-Norge, med uante konsekvenser for kommunen som organisasjon og for innbyggerne. Nasjonaløkonomien utfordres, men heldigvis er vi "verdens rikeste land" og har et stort oljefond å tære av.

Kommunene har blitt "lovet" at regjeringen skal kompensere for tapte inntekter og merkostnader som følge av situasjonen, men det gjenstår å se hva resultatet blir. Situasjonen har også medført at mange sentrale ressurser har måtte rette fokus på korona, som igjen har medført mindre fokus på Balanse24, hvor rådmannen skal redusere driftsrammene med nesten 50 mill i inneværende planperiode.

Arbeidet med Balanse24 er godt i gang, og sektorene snur enhver stein for å finne gode løsninger uten at det går vesentlig på bekostning av tilbudet til kommunens innbyggere. Arbeidet vil fortsette utover 2020 og inn i de neste årene, og vil kreve tøffe prioriteringer fra rådmann og det politiske miljøet.

Korona har følgelig gjort at arbeidet med konkrete tiltak, og konkretisering av effektivitetskrav, er kommet noe på etterskudd. Det vil medføre til at rådmannen trolig ikke vil klare å få full effekt av de vedtatte innsparingene i 2020, og dermed forskyver dette ut i 2021. Dette vil gjøre 2021-2023 enda vanskeligere, og tære på våre oppsparte midler på disposisjonsfond.