



RISØR KOMMUNE

ÅRSBERETNING

2018



VEDTATT AV RISØR BYSTYRE 28.05.2019, POLITISK SAK XX/19, ARKIVSAK XXXX/XXXX

Vi skal vokse
- gjennom Kunnskap, Regional utvikling og Attraktivitet



1)	Rådmannens kommentar	2
2)	Årshjulet	4
3)	Det politiske år	5
3.1	Generelt.....	5
3.2	Politiske vedtak.....	5
3.3	Politisk organisering	6
3.4	Politisk valgte representanter i bystyret.....	7
3.5	Andre styrer og råd	7
3.6	Utgifter til politisk styring	9
4)	Den kommunale organisasjonen	10
4.1	Organisasjonskart.....	10
4.2	Intern fordeling i rådmannsgruppa.....	11
4.3	Utgifter til administrasjon	13
4.4	Kommunens styringsverktøy	14
4.5	Kompetanseutvikling	14
4.6	Lærlinger.....	15
4.7	Sykefravær	15
4.8	Internkontroll og HMS.....	15
4.9	Arbeidsmiljøutvalget (AMU).....	18
4.10	Likestilling	18
4.11	Etikk.....	20
4.12	Beredskap.....	20
4.13	Klima og miljø	21
5)	Økonomisk resultat – vurderinger og kommentarer	22
5.1	Driftsresultat	22
5.2	Renter, Gjeld og Pensjonsforpliktelser	31
5.3	Utlån.....	38
5.4	Arbeidskapital og likviditet.....	39
5.5	Netto og brutto driftsrammer	43
5.6	Driftsenhetene 2018	45
5.7	Investeringsregnskapet 2018.....	62
5.8	Tilbakemelding på budsjettvedtaket for 2018.....	70
5.9	KOSTRA.....	71
6)	Utvikling på indikatorer i Kommuneplan 2014-2025	72
6.1	Kommunebarometeret 2019.....	72
7)	Handlingsprogram 2018-21	73
8)	Oppfølging av bystyrevedtak.....	78

1) Rådmannens kommentar

Økonomi

Regnskapet for 2018 viser et overskudd rett i underkant av 7,5 millioner. Enhetene gikk samlet sett med et driftsunderskudd på ca 18 millioner, mens fellesområdet (hovedsakelig skatt og pensjon) gikk med et overskudd på ca. kr 25 millioner. Underskuddet på driftsenhetene er i hovedsak knyttet til Enhet for habilitering, Enhet for eiendom og tekniske tjenester og Enhetene for helse/NAV. Det har vært et betydelig fokus i 2018 på økonomistyring og omstilling, og dette er videreført i 2019. Rådmannen har imidlertid en viss bekymring for årene som kommer nå det gjelder de økonomiske utfordringene vi står ovenfor. Utsiktene til trangere kommuneøkonomi og betydelig vekst i antall eldre, tvinger fram effektivisering og omstilling i hele organisasjonen, ikke bare innenfor omsorgsområdet. Vi kommer heller ikke utenom en viss omfordeling av de kommunale ressursene. Dette krever en sterk administrativ- og politisk styringsvilje

Befolkningsutvikling

Pr. 01.01.19 er det registrert 6.848 innbyggere i Risør kommune. Dette er en nedgang fra 01.01.18 på 34 personer. Det har de senere årene vært en liten men jevn nedgang i folketallet. Dette svekker finansieringsgrunnlaget for våre tjenester, og er derfor bekymringsfullt. Det er ikke en enkel resept for hvordan vi skal snu denne trenden, men satsingene vi i dag gjør på infrastruktur (E-18 og Fv 416), nye og attraktive boligområder, sentrumsutvikling og tilrettelegging av næringsområder (Hestemyr og Moland) er viktige bidrag i dette arbeidet. I tillegg er det selvsagt avgjørende viktig at vi kan tilby gode tjenester fra vugge til grav. Rådmannen vil også i denne sammenheng peke på viktigheten av at vi i størst mulig grad snakker kommunen vår opp og at vi tegner et bilde av en positiv kommune som både vil og som kan.

Viktige utbyggingsprosjekter

Det er gledelig å registrere at det de siste 2 årene har blitt igangsatt en rekke utbyggingsprosjekter og der noen av disse har vært på planleggingsstadiet i mange år. Utbyggingen av Flisvika og Holmen er 2 av disse prosjektene. I 2018 ble det også klargjort for utbygging av Rutebiltomta (Rose eiendom) og boligfeltene på Randheia og Rønningsåsen.

Planarbeid ny E-18 / Fv. 416

I 2018 har arbeidet med planlegging av ny E-18 fra Dørdal til Grimstad vært et arbeid som Risør kommune har brukt mye tid og ressurser på. Parallelt med dette har planarbeidet for en ny/utbedret Fv 416 fra Vinterkjær til Østebøsletta pågått med full styrke. Fv 416 skal innarbeides i Risør kommune sin

kommuneplan som skal revideres i løpet av 2019. Kommunedelplanen for ny E-18, skal etter planen være vedtatt innen august 2019

Revidering av kommuneplanen

I 2018 har arbeidet med revisjon av kommuneplanen blitt startet opp. Arbeidet har hatt en god framdrift, og revidert plan skal vedtas av sittende bystyre i september 2019. Samfunnsdelen av kommuneplanen er betydelig endret bla. ved at flere større temaplaner er sanert som egne planer og fortsettes innarbeidet i kommuneplanen

Utskifting av administrative ledere

I løpet av 2018 er flere administrative ledere erstattet/tiltrådt. Dette gjelder bla. ny kultursjef (Torolf Krog Lund), ny næringssjef (Bård Vestøl Birkedal) og ny organisasjonssjef (Geir Steen-Tveit).

Sluttkommentar

Det er min vurdering at vi leverer svært gode tjenester til våre innbyggere i Risør kommune. 2018 er i så måte ikke noe unntak. Kommunebarometeret viser at Risør i 2018 totalt sett er den klart «beste» kommunen i Østre-Agder på en 50. plass (av totalt 420 kommuner). Dette er 117 plasser opp i forhold til tilsvarende måling i 2017, og vi er i Aust-Agder kun slått av Evje- og Hornes kommune. Nå er rådmannen av den oppfatning at vi ikke skal legge avgjørende betydning på denne målingen, og resultatene kan gå litt opp og ned uten at dette er helt enkelt å forklare. Det må likevel være lov «suge litt på karamellen» og kjenne på en viss stolthet over hva vi får til i denne kommunen. Disse resultatene hadde vi ikke oppnådd uten dyktige og dedikerte ledere og medarbeidere. Det står stor respekt av den innsatsen som daglig legges ned innenfor alle tjenesteområder i kommunen vår.

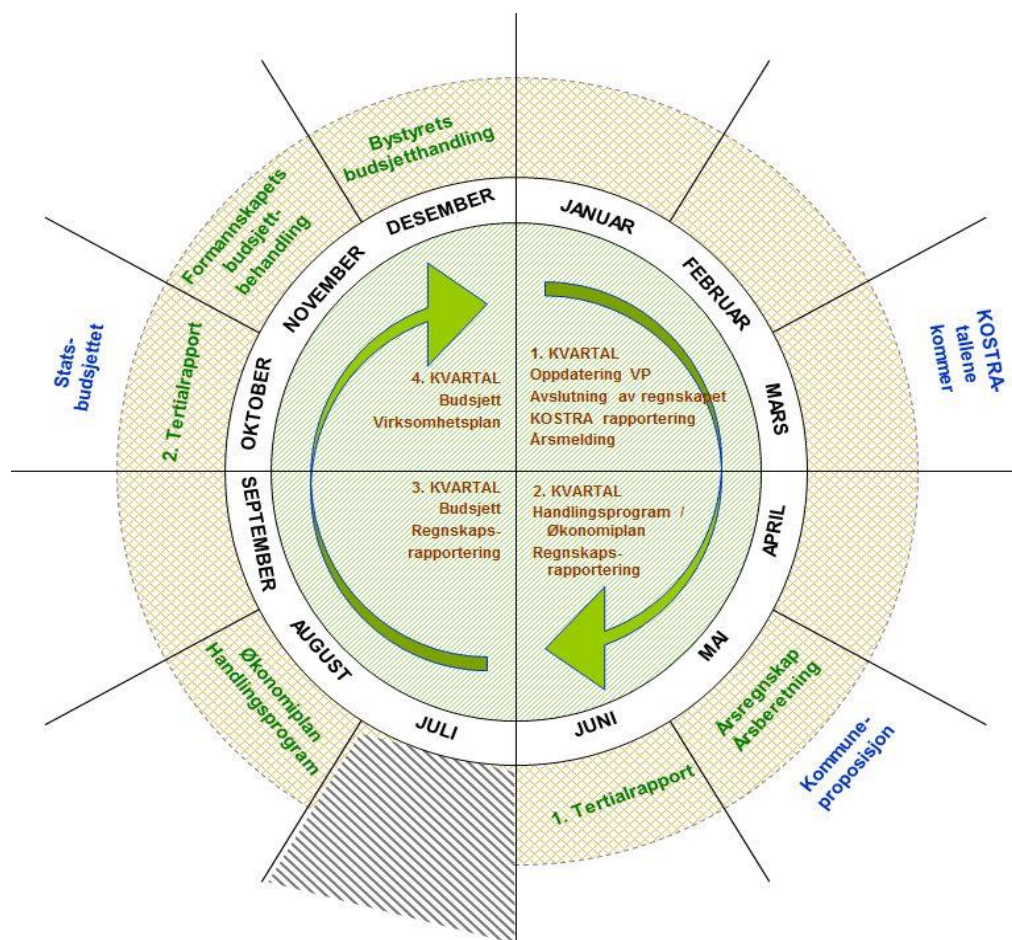
Risør, 16.04.2019

Trond Aslaksen (Rådmann)

2) Årshjulet

Under skisseres kommunens årshjul kort og årsberetningens plass i årshjulet omtales. I midten av årshjulet er administrativ fokus i de fire kvartalene. I ytterkanten ligger de politiske sakene, og ytterst ligger faste hendelser på nasjonalt nivå som påvirker årshjulsarbeidet.

Figur 1:
Kommunens årshjul



Rådmannen har fra 2018 slått sammen prosessene med handlingsprogram og økonomiplan, og budsjett. Prosessen starter opp i april med de økonomiske rammene til økonomiplanen fra Kommuneproposisjonen og innspill til handlingsprogram før sommeren. I august starter detaljbudsjettering basert på de foreløpige budsjetttrammene i år 1 av økonomiplanen. Handlingsprogram, økonomiplan og budsjett vedtas i november og desember. Etter budsjettvedtaket i desember ferdigstilles virksomhetenes årsplaner og følges opp gjennom året. Det rapporteres to ganger tilbake til politisk nivå, etter 1 og 2 tertial. Etter årets slutt, rapporteres det på virksomheten i regnskap og årsberetning. Årsberetningens tilbake-rapportering legger grunnlag for utarbeiding av handlingsprogram og økonomiplan det kommende året.

3) Det politiske år

3.1 GENERELT

Politisk organisering etter komitemodellen har vært gjeldende fra 1. januar 2014.

3.2 POLITISKE VEDTAK

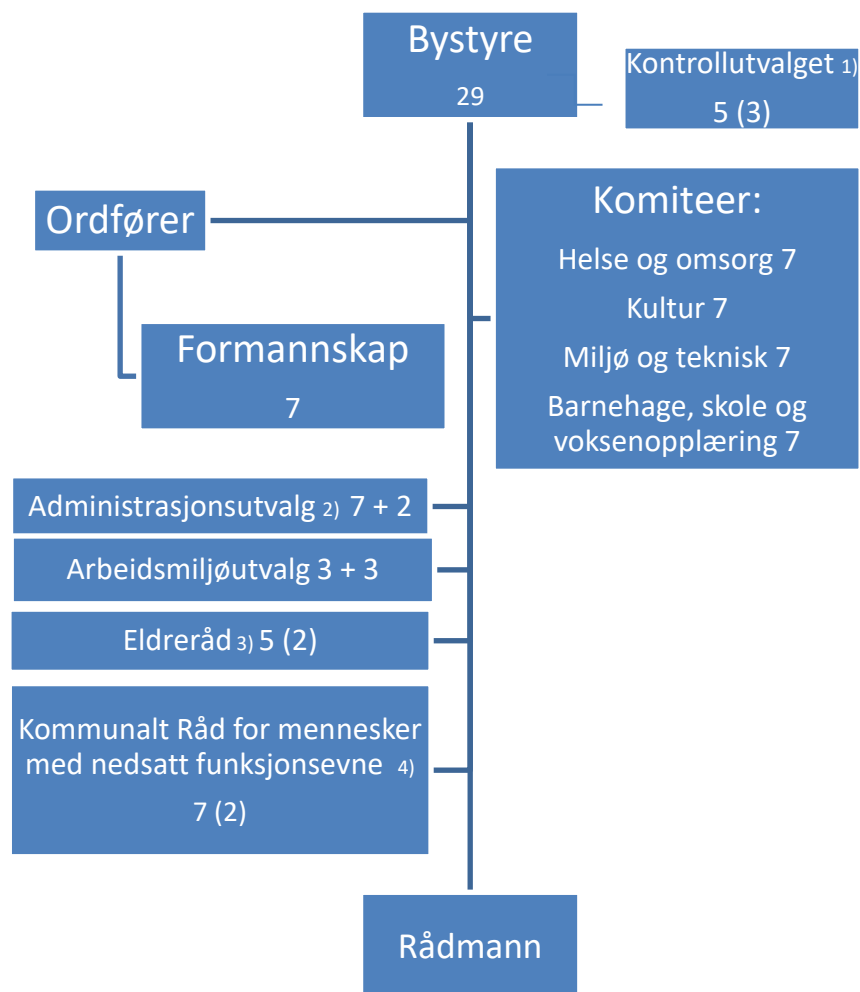
Nedenstående tabell viser antall møter og saker behandlet i bystyret, formannskapet og komiteene i 2018:

Utvalg	Møter	Saker
Bystyret	11	108
Formannskapet	12	68
Helse- og omsorgskomiteen	8	16
Miljø- og teknisk komité	9	50
Komité for oppvekst og inkludering	8	23

Oversikt over saker og oppfølging av vedtak i bystyret finnes i kapittel 8) Oppfølging av bystyrevedtak.

3.3 POLITISK ORGANISERING

Figur 2:
Politisk
organisering i 2018



- 1) Kontrollutvalget består av 5 politikere hvorav 3 er bystyrerepresentanter.
- 2) Administrasjonsutvalget består av 7 politikere (formannskapet) pluss 2 tillitsvalgte
- 3) Eldrerådet består av 5 politikere hvorav 2 fra bystyret.
- 4) Rådet for mennesker med nedsatt funksjonsevne består av 7 representanter hvorav 1 velges fra helse- og omsorgskomiteen og 1 fra miljø- og teknisk komité.

3.4 POLITISK VALGTE REPRESENTANTER I BYSTYRET

Perioden 2015-2019

Ordfører: Per Kristian Lunden – Arbeiderpartiet Varaordfører: Elen R. Lauvhjell – Arbeiderpartiet		
Arbeiderpartiet (13) Elen Regine Lauvhjell Sigbjørn Tønnesland Tove Hansen Bente Trulsvik Ole Henrik Grønn Torhild Karoline Gregersen Gry Pedersen Ragni MacQueen Leifson Jens Høibø Øystein Vereide (fritak fra 25/1-18) Ister Muhamud Ali Paal Eckhoff Salvesen Ruqia Abdullahi Ali (fritak fra 25/1-29/11-18) Kristine S Håkonsen (fra 29/11-18)	Høyre (5) Petter Emil Gundersen Mona K. Stray Rambo (fritak til 06.09.18) Geir Skjevling Arnesen Lars Ole Rød Mads Henrik Sandnes Dag A. L. Songe (permisjon fra 6/9-18)	Venstre (5) Dag Jørgen Hveem Stian Lund Sara Sægrov Ruud Willy Thorsen (fritak fra 09.09.18) Espen Hageli Henriksen Line G. Paulsen (fritak fra 06/09-18)
Miljøpartiet De Grønne (1) Rune Hansen	Fremskrittspartiet (2) Magnus Stø Kittelsen	Kristelig folkeparti (2) Lill Jorunn Bredal Larsen Bjørn Helge Dahle (fra 01.02.16)
Senterpartiet (1) Ragnhild Dietrichson	Uavhengig (1) Stig Olaf Olsen	

3.5 ANDRE STYRER OG RÅD

3.5.1 Barnas bystyre

Barnas bystyre består av representanter fra elevrådene i grunnskolen. Elevrådene får en opplæring i forkant og de utarbeider spørsmål til politikere og de vedtar en fordeling av midler som er øremerket elevenes ønsker for skolene. Barnas Bystyre arrangeres en gang per skoleår, med 8 representanter fra Risør barneskole og 4 representanter fra hver av de andre skolene. I møte med kommunens administrasjon og politikere får alle representantene stille et spørsmål hver om tema som opptar dem. I etterkant avgjør barnas bystyre fordeling av kr. 50 000,- som bystyret har satt av til disposisjon. I 2018 ble fordelingen vedtatt slik:

Rekkefølge for tildeling av kr. 20 000,- er:

2017/2018: Risør Barneskole

2018/2019: Hope skole

2019/2020: Sønedeled skole

2020/2021: Risør ungsomskole

Elevrådene ved skolene har diskutert hva de synes det er viktig å søke tilskudd til, og kommet frem til følgende:

Hope skole:

Oppgradering av skate området –(sparkesykkel)-

Søndeled skole:

Ikke levert inn prioritert liste

Risør barneskole:

Elevrådet ønsker 9000,- til innkjøp av nye fotballer, basketballer og tennisballer.

Risør ungdomsskole:

Vannfontene, Nye søppelkasser og oppussing av doer.

Etter at skolene hadde presentert og begrunnet sine ønsker og behov, satte gruppene seg ned og foretok sine prioriteringer.

Deretter trakk gruppelederne seg tilbake og dannet «Formannskapet» som da foretok den endelige fordelingen.

Formannskapets enstemmige vedtak:

Elevrådet ved Hope skole tildeles: Kr. 6 000,-

Elevrådet ved Søndeled skole tildeles: Kr. 15 000,-

Elevrådet ved Risør barneskole tildeles: Kr. 2 000,-

Elevrådet ved Risør ungdomsskole tildeles: Kr. 7 000,-

Elevrådet ved Risør barneskole tildeles i tillegg Kr. 20 000,- og får tilsammen Kr. 22 000,-.

Totalt ble det fordelt Kr. 50 000,- i 2018.

3.5.2 Barne- og ungdomsråd

Bystyret vedtok i mars 2013 retningslinjer for barne- og ungdomsrådet (BUR).

BUR skal være et talerør og en felles arena for saker som er aktuelle for barn og unge i Risør. Gjennom demokratiske prosesser skal BUR gi barn og ungdom i Risør opplevelse av å bli tatt på alvor og ha reell innflytelse. Det ble gjennomført to møter i 2018.

Funksjonstiden for medlemmene er to år. Medlemmer til BUR velges for hvert skoleår ved skolestart, så i løpet av et kalenderår har rådet to ulike sammensetninger. BUR består av to representanter valgt av elevrådene fra henholdsvis Risør barneskole, Søndeled skole, Hope skole, Risør ungdomsskole og Risør videregående skole, i alt 10 medlemmer. Rådet hadde jevn kjønnsfordeling.

3.5.3 Kommunalt råd for mennesker med nedsatt funksjonsevne

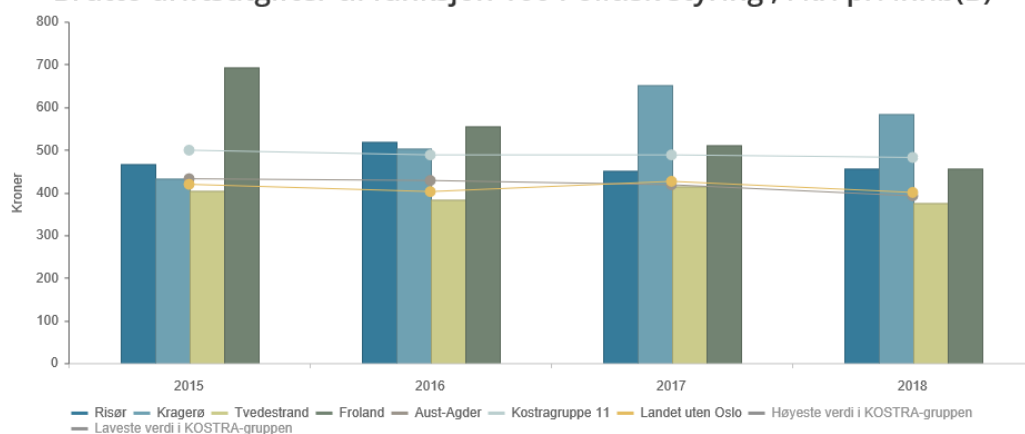
Rådet har i 2018 hatt syv møter og behandlet 27 saker. Rådets årsberetning finnes på kommunens hjemmeside.

3.5.4 Eldrerådet

Eldrerådet har i 2018 hatt seks møter og behandlet i alt 21 saker. Eldrerådets årsmelding finnes på kommunens hjemmeside.

3.6 UTGIFTER TIL POLITISK STYRING

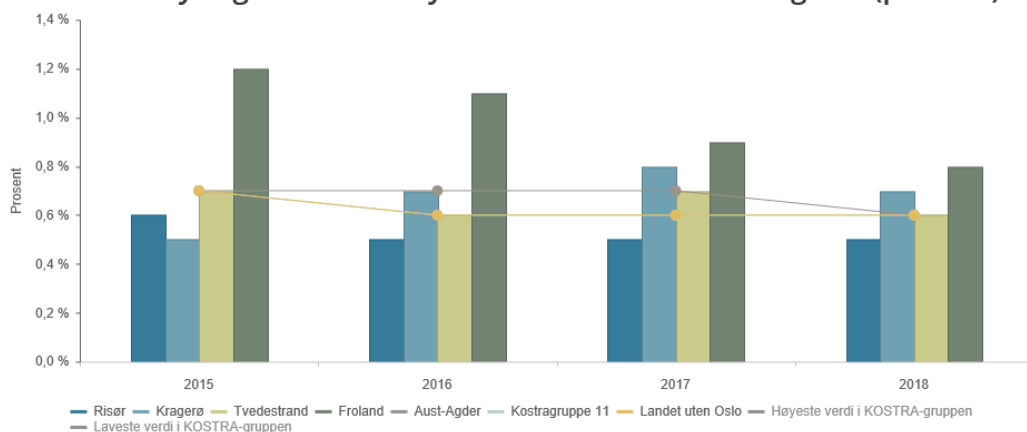
Brutto driftsutgifter til funksjon 100 Politisk styring , i kr. pr. innb(B)



	2015	2016	2017	2018
Risør	467	518	452	456
Kragerø	433	503	651	584
Tvedestrand	405	383	415	375
Froland	694	556	511	457
Aust-Agder	432	428	418	392
Kostragruppe 11	499	488	488	482
Landet uten Oslo	419	402	426	400

Figur 3: Brutto driftsutgifter til politisk styring i kr. pr. innbygger (Kilde: Framsikt)

Politisk styring lønn ekskl. sykelønn andel av totale utgifter (prosent)



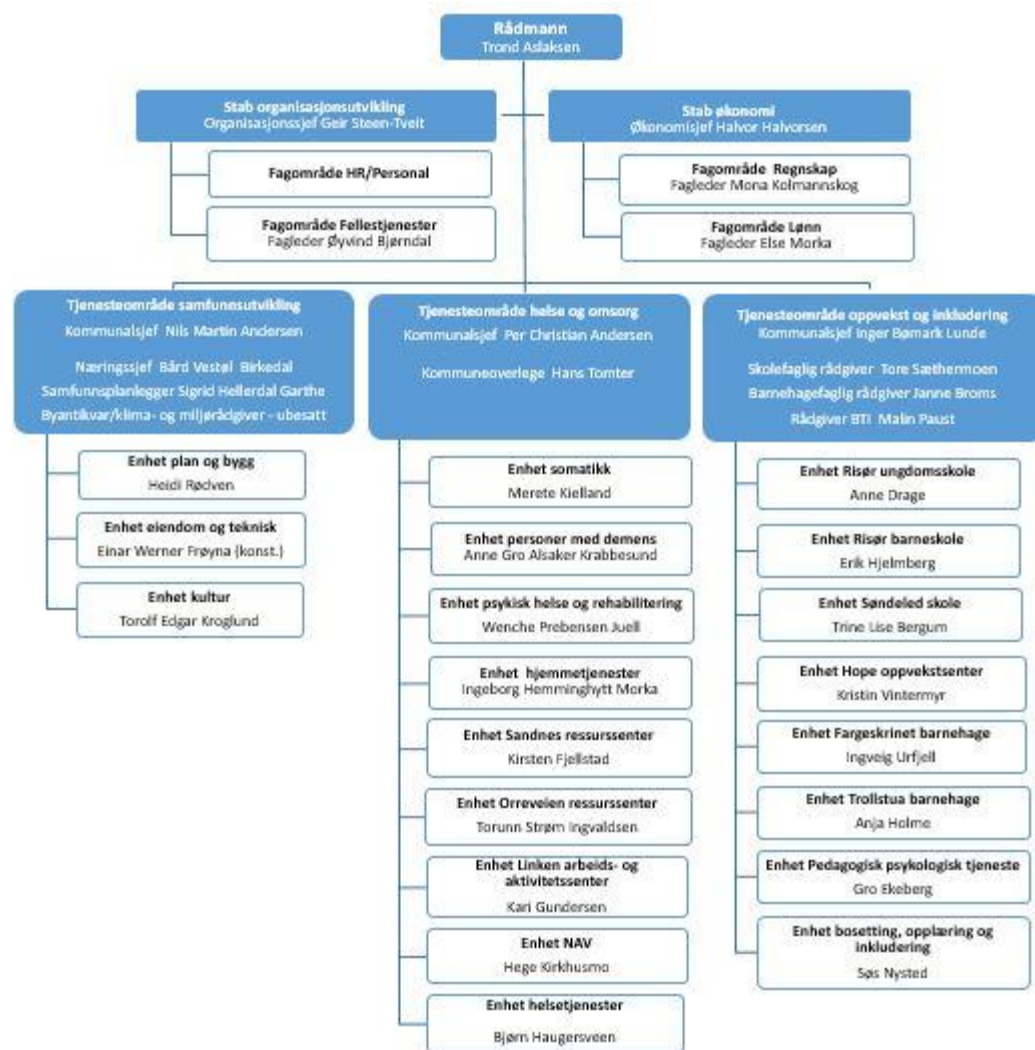
	2015	2016	2017	2018
Risør	0,6 %	0,5 %	0,5 %	0,5 %
Kragerø	0,5 %	0,7 %	0,8 %	0,7 %
Tvedestrand	0,7 %	0,6 %	0,7 %	0,6 %
Froland	1,2 %	1,1 %	0,9 %	0,8 %
Aust-Agder	0,7 %	0,7 %	0,7 %	0,6 %
Kostragruppe 11	0,7 %	0,6 %	0,6 %	0,6 %
Landet uten Oslo	0,7 %	0,6 %	0,6 %	0,6 %

Figur 4: Lønn styring og kontrollvirksomhet i % av totale utgifter (Kilde: Framsikt)

4) Den kommunale organisasjonen

4.1 ORGANISASJONSKART

Risør kommune som organisasjon er i kontinuerlig endring og det er stadige tilpasninger for å utnytte ressursene best mulig. I 2018 ble det blant annet gjort endringer i Rådmannens ledergruppe og ansatt organisasjonssjef.



Figur 5: Administrativt organisasjonskart 2018

4.2 INTERN FORDELING I RÅDMANNSGRUPPA

RGR: Rådmannsgruppen (alle, inkludert økonomisjef Halvor Halvorsen og organisasjonssjef Geir Steen-Tveit), TRAS: rådmann Trond Aslaksen, NMA: kommunalsjef Nils Martin Andersen; PCA: kommunalsjef Per Christian Andersen; INLU: kommunalsjef Inger S. Bømark Lunde.

Hovedoppgaver/ansvarsområder	Ansvar
Strategisk overordnet lederansvar	RGR
Overordnet samfunnsutvikling	RGR
Interkommunalt/regionalt samarbeid	RGR
Næring	TRAS
Hovedkontakt mellom politisk og administrativt nivå	TRAS
Organisasjonsutvikling	TRAS
Informasjon / kommunikasjon	NMA
Beredskap	NMA
Boligkoordinerende Enhet (BKE)	NMA
Planforum	NMA
Internkontroll, HMS og Tjenestekvalitet	PCA
Koordinerende enhet (KE)	PCA
Stabsfunksjoner	Ansvar
Personalsjef	TRAS
Økonomisjef	TRAS
Næringssjef	NMA
Samfunnsplanlegger	NMA
Rådgiver	NMA
Skolefaglig rådgiver	INLU
Barnehagefaglig rådgiver	INLU
Spesialpedagoger barnehage	INLU
Logoped	INLU
Kommuneoverlege	PCA
Enheter	Ansvar
Samfunnsutvikling - Enhet Plan- og byggesak - Enhet Eiendom og teknisk - Enhet Kultur	NMA
Oppvekst og integrering - Enhet Bosetting og integrering - Enhet Risør barneskole - Enhet Risør ungdomsskole - Enhet Hope oppvekstsenter - Enhet Sønedeled skole - Enhet Pedagogisk psykologisk tjeneste (PPT) (interkommunal) - Enhet Trollstua barnehage - Enhet Fargeskrinet barnehage	INLU
Helse og omsorg - Enhet Omsorg - Enhet Habilitering - Enhet Helse - Enhet NAV	PCA
Politisk sekretariat	Ansvar
Formannskapet/Administrasjonsutvalg	TRAS
Bystyret	TRAS
Arbeidsmiljøutvalget (AMU)	TRAS

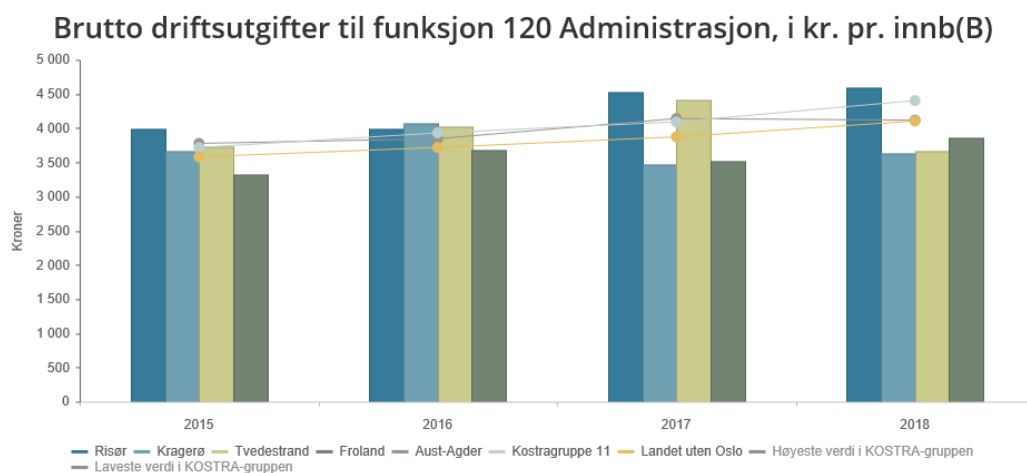
Kulturkomiteen	NMA
Miljø- og teknisk komite	NMA
Komiteen for barnehage, skole og voksenopplæring	INLU
Kommunalt råd for mennesker med nedsatt funksjonsevne	INLU
Helse- og omsorgskomiteen	PCA
Eldrerådet	PCA
Regionale fora	Ansvar
Rådmannsgruppen Østre Agder	TRAS
Østre Agder Skoleeierforum	INLU
Helse- og sosiallederforum Østre Agder med underutvalg	PCA
Regional koordineringsgruppe – velferdsteknologi/E-helse	PCA
Interkommunale samarbeid (vertskommune)	Ansvar
DDØ – Den Digitale Østregionen	TRAS
Kemneren i Østregionen	TRAS
Interkommunal arbeidsgiverkontroll i Agder	TRAS
Kulturskolen Øst i Agder	NMA
Østre Agder brannvesen, inkl. 110 Sentralen Agder og Interkommunalt Utvalg mot Akuttforurensning (IUA)	NMA
Klinisk veterinærvakt	NMA
Pedagogisk psykologisk rådgivningstjeneste	INLU
Barneverntjenesten Øst i Agder, inkludert Barnevernvakt (Arendal)	PCA
Østre Agder krisesenter	PCA
Arendal legevakt	PCA
Kommunal øyeblikkelig hjelp	PCA

4.3 UTGIFTER TIL ADMINISTRASJON

Å sammenligne KOSTRA tall med andre kommuner enkeltvis er trolig mindre relevant enn å se utviklingen i Risør kommune over tid og sammenligne med gjennomsnitt av flere kommuner. Dette blant annet fordi kommunene fører utgifter til ledere forskjellig. Noen, som Risør, definerer hovedsakelig ledere som administrasjonsfunksjonen, mens det i mange andre kommuner føres på tjenestefunksjonene.

Kostnaden for Risør kommune har lagt noe over snittet over lengre tid. Økningen fra 2016 til 2017 skyldes blant annet flytting av ansatte fra tjenestefunksjoner til lederfunksjoner (EBOI). Fra 2017 til 2018 har kostnadsnivået vært stabilt. I 2018 utgjør felles IKT-kostnader ca 8,6 mill av totalt 31,4 mill i administrasjon, og ca 13,1 mill går til stabsfunksjonene HR/personal og økonomi. HR/personal har fått styrket sin bemanning i 2018.

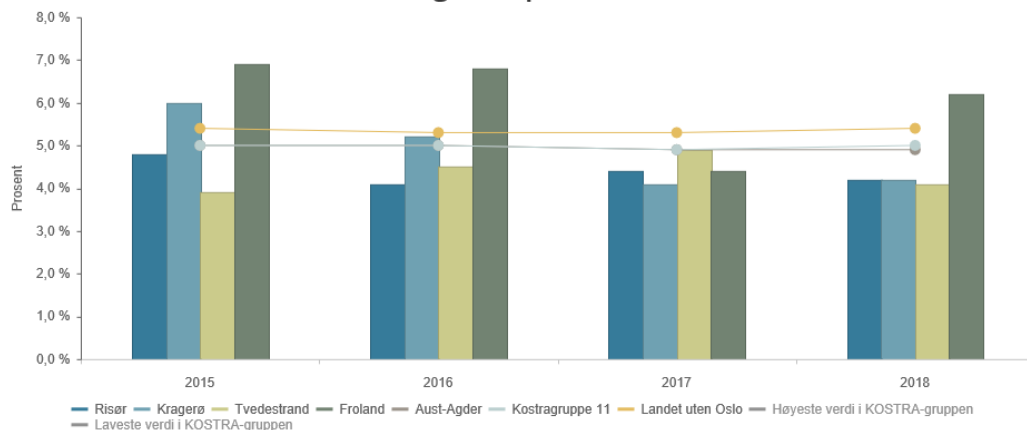
Figur 6:
Brutto driftsutgifter
til administrasjon i
kroner pr. innbygger
(Kilde: KOSTRA
tabell 04937)



	2015	2016	2017	2018
Risør	3 990	3 992	4 527	4 594
Kragerø	3 671	4 067	3 463	3 637
Tvedestrand	3 737	4 025	4 415	3 659
Froland	3 318	3 673	3 517	3 868
Aust-Agder	3 777	3 846	4 141	4 117
Kostragruppe 11	3 717	3 931	4 092	4 404
Landet uten Oslo	3 580	3 718	3 873	4 104

Figur 7:
Lønn administrasjon
i andel av totale
utgifter. (Kilde:
Framsikt)

Administrasjon lønnsutgifter fratrukket sykkelønsrefusjon andel av totale utgifter (prosent)



	2015	2016	2017	2018
Risør	4,8 %	4,1 %	4,4 %	4,2 %
Kragerø	6,0 %	5,2 %	4,1 %	4,2 %
Tvedestrand	3,9 %	4,5 %	4,9 %	4,1 %
Froland	6,9 %	6,8 %	4,4 %	6,2 %
Aust-Agder	5,0 %	5,0 %	4,9 %	4,9 %
Kostragruppe 11	5,0 %	5,0 %	4,9 %	5,0 %
Landet uten Oslo	5,4 %	5,3 %	5,3 %	5,4 %

4.4 KOMMUNENS STYRINGSVERKTØY

Kommunen har fortsatt sitt arbeid med justeringer i styringssystemet. Årshjulet slik det er omtalt i kapittel 2 er etablert og styringsdokumentene revideres kontinuerlig.

Kommuneplan 2014-2025 ble vedtatt høsten 2014. Kommuneplanen skal være utgangspunkt for all vår virksomhet, og alle dokumentene i årshjulet. Fra 2009 kom enhetenes virksomhetsplaner på plass og fra 2012 har handlingsprogram og økonomiplan blitt utarbeidet som et samlet dokument.

Fra 2018 er enhetenes virksomhetsplaner og årsmeldinger slått sammen til virksomhetsmeldinger.

Arbeidet med å finne gode indikatorer for å vise utvikling i tjenestekvalitet og måloppnåelse i kommuneplanen vil fortsette.

4.5 KOMPETANSEUTVIKLING

Kommunen har en aldrende arbeidsstokk og vil være nødt til å rekruttere mange nye årsverk de neste årene. Det blir en utfordring å få tak i nøkkelressursene som vi er avhengige av. I denne sammenheng er det viktig å ha sterke fagmiljøer og interessante arbeidsoppgaver samt å kunne tilby relevant etter- og videreutdanning.

Det jobbes jevnlig med kompetanseheving i de enkelte enhetene. Dette kommenteres nærmere av den enkelte enhet i årsmeldingene.

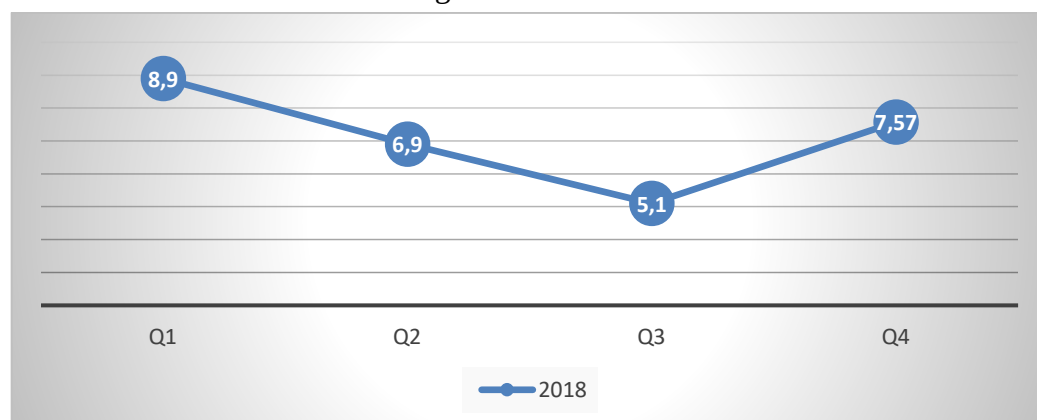
4.6 LÆRLINGER

I August 2018 hadde kommunen totalt inne 17 lærlinger. Disse var fordelt på barn –og ungdomsarbeider, industrimekaniker, institusjonskokk, helsefagarbeider og kontorlag.

4.7 SYKEFRAVÆR

Enhet/avdeling	2014	2015	2016	2017	2018
Habilitering	10,64	9,6	6,95	7,51	8,1
Omsorg	8,9	6,67	7,36	9,82	7,94
Kultur	5,11	0,2	1,51	0,62	9,21
Byggesak	6,21	1,72	3,15	3,49	7,94
Teknisk drift/ eiendom	8,92	6,3	5,40	6,26	5,3
Barnehage/barneskole	6,66	5,7	6,10	9,48	6,57
Ungdomsskole	3,97	5,2	5,83	4,56	5,18
VIRK	2,62	3,38	6,84		
NAV	8,64	8,76	4,90	12,76	
Helse				1,55	4,39
EBOI				13,39	11,07
Sentraladministrasjonen		1,83	8,35	3,13	3,47
Totalt	7,79%	6,3%	6,46%	8,55%	7,16%

Det er nedgang i sykefraværet fra 2017 til 2018 fra 8,55 % til 7,17% for hele kommunen. Kvartalsvis fordeling i 2018 var slik:



4.8 INTERNKONTROLL OG HMS

Risør kommune benytter det nettbaserte kvalitetssystemet QM+ for tilgjengeliggjøring av internkontrollrutiner, håndbøker, instruksjoner og sentrale lovverk. QM+ benyttes også til rapportering av avvik innen HMS og tjenestekvalitet. Det jobbes kontinuerlig med forbedringstiltak innen HMS og

tjenestekvalitet, deriblant dokumentasjon, rapportering og kompetanseheving i bruk av QM+.

4.8.1 HMS-arbeid

Virksomhetslederne har det utøvende HMS-ansvaret for sine respektive enheter, det vil si for de tilsatte som de har arbeidsgiveransvaret for.

Organisasjonssjef overtok det generelle ansvaret for HMS arbeidet i kommunen i 2018, og har blant annet månedlige møter med HVO for å gjennomgå rapporteringen i kvalitets og avvikssystemet.

4.8.2 Vurdering av avviksrapportering siste år

Bruken av QM+ som rapporteringssystem endrer seg i takt med fokus og kunnskap. Antall meldinger sier derfor lite om i hvilken grad internkontrollsystemet fungerer etter hensikten. Arbeidet med å legge til rette for mest mulig hensiktsmessig bruk fortsatte også i 2018. Se videre omtale i enhetenes virksomhetsmeldinger (tidligere årsmeldinger). Totalt for hele kommunen ble det rapportert 1400 meldinger/avvik i QM+ i 2018.

4.8.3 Tiltak for å redusere avvik

Den enkelte enhet følger opp registrerte avvik fortløpende, og har i ulik grad jobbet med samlerapportene. Organisasjonssjef og HVO følger månedlig med på innkomne melde avvik og purrer lederne ute på tiltak og frister.

4.8.4 IKT-sikkerhet og sårbarhet

I følge instruks for informasjonssikkerhet for DDØ kommunene (godkjent av rådmennene 4.10.13, revidert og ny godkjenning 20.10.17, igjen revidert i sikkerhetsforum 2018), skal kommunens sikkerhetsansvarlig rapportere til rådmannen i forbindelse med ledelsens årlige gjennomgang. Resultatet skal dokumenteres i kommunens årsmelding og skal være grunnlag for eventuelle forbedringer.

Nevnte instruks pålegger sikkerhetsansvarlige i kommunene å danne et faglig nettverk. Et slikt nettverk har eksistert siden opprettelsen av instruks i 2013, og kalles i 2018 for sikkerhetsforum. Her deltar alle 8 kommunen i IKT Agder, samt fylkeskommune.

Nettverk for sikkerhetsansvarlige

Instruks for Plan for informasjonssikkerhet, personvern og internkontroll i IKT Agder-kommunene ble revidert i 2018, og legger føringer for hvordan informasjons sikkerhetsarbeidet skal foregå.

Fra 01.01.18 ble DDØ og IKT Agder et nytt felles selskap for IKT tjenester og leveranser til kommunene Arendal, Froland, Gjerstad, Grimstad, Risør, Tvedestrand, Vegårshei og Åmli samt Aust-Agder fylkeskommune. I forbindelse med felles GDPR prosjekt i 2018, besluttet rådmennene i de samme kommunene at det skulle opprettes et felles sikkerhetsforum for de samarbeidene kommunene.

IKT Agder sikkerhetsforum hadde sitt oppstartsmøte 20.04.18. GDPR prosjektet la frem et utkast til mandat for IKT Agder sikkerhetsforum, som forumet selv

senere har bearbeidet, og dokumentet skal legges frem for godkjenning i rådmannsutvalget vinteren 2019. Dokumentet har fått denne tittelen: *Plan for informasjonssikkerhet, personvern og internkontroll i IKT Agder kommunene – herunder bestemmelser for Sikkerhetsforum.*

I dokumentet fremkommer det at kommunens medlem i sikkerhetsforum skal rapportere direkte til rådmann eller rådmannens utnevnte.

Sikkerhetsforumet har for 2018 skrevet en felles årsberetning. I tillegg til den felles årsberetningen, kan det enkelte medlem supplere med særskilte opplysninger fra egen kommune.

GDPR prosjekt (personvernforordningen)

I forbindelse med innføring av ny personopplysningslov ble det i januar 2018 i regi av IKT Agder kommunene opprettet et felles prosjekt for å ivareta dette. Prosjektet ble avsluttet i juni 2018. Dokumentasjon og videre oppfølging i praksis ble overlevert til kommunene og sikkerhetsforum.

Sikkerhetsforum

Overnevnte plan legger føring for hvordan medlemmene i sikkerhetsforum skal virke. Siden forumet er nytt, må «veien bli til mens vi går», og form og innhold må kontinuerlig justeres. Det utarbeides et årshjul for forumet.

Aktivitet i 2018

Det ble avholdt tre møter i 2018, og aktivitetene i sikkerhetsforum oppsummeres i kortform slik:

I møte en (oppstartsmøte) 20.04.18 ble følgende saker behandlet:

1. Innledning og rammer for møtet
2. Presentasjon – hvem er vi
3. Kort om GDPR-prosjektet, og sammenheng mellom dette og sikkerhetsforum
4. Avklare form og innhold for forumet (jfr. forslag til mandat fra GDPR prosjektet)
5. Årshjul - Veien videre,

I møte to 25.05.18 ble følgende saker behandlet:

6. Orientering om resultatet (status) av GDPR prosjektet
 - Gjennomgang og ferdigstilling av forslag til mandat for nytt forum
 - Under dette punktet må rollene og ansvaret til personvernombud og sikkerhetsansvarlige avklares
7. Erfaringsdeling
8. Punkter til neste møte i forumet
9. Eventuelt

I møte tre 07.12.18 ble følgende saker behandlet:

10. Godkjenning av referat
11. Gjennomgang av dokument: «Plan for informasjonssikkerhet, personvern og internkontroll i IKT Agder kommunene»
12. Gjennomgang av Datainstruks for IKT Agder kommunene
13. Hvordan går det med opplæring og implementering av GDPR i egen virksomhet

14. Hvilke saker bør evt. være faste i møtene
15. Internkontroll i praksis
16. Erfaringsdeling og spørsmål
17. Årshjul 2019
18. Eventuelt: Personvernombudets rolle i sikkerhetsforum

I tillegg må den enkelte kommune utøve eget sikkerhetsarbeid i henhold til gjeldende lovverk og egen virksomhetsplan.

4.9 ARBEIDSMILJØUTVALGET (AMU)

AMU skal ha likt antall medlemmer fra arbeidsgiver- og arbeidstakersiden. På arbeidsgiversiden er det to representanter fra Formannskapet samt rådmann, personalsjef og enhetsleder for omsorg, og på arbeidstakersiden er det hovedverneombud, Norsk sykepleierforbund, Delta, Utdanningsforbundet og Fagforbundet.

Organisasjonssjef er sekretær i utvalget. Bedriftshelsetjenesten er også til stede på AMU møtene.

Ledervervet veksler mellom arbeidsgiver- og arbeidstakersiden, og i 2018 er det rådmann som har ledet AMU. Det ble holdt tre møter.

Saker som er behandlet i AMU i 2018 er: sykefraværet hvert kvartal, budsjett, rapportering om skademeldinger og vernerunder, Meldinger i WM+, AMU`rolle og beslutningsmyndighet, opprettelse av AKAN- utvalg og arbeidsmiljøprisen.

Det blir også orienteringer når det skjer omstillinger –eller omorganiseringer i kommunen.

4.9.1 Risør kommunes arbeidsmiljøpris

Risør kommune har innført en arbeidsmiljøpris som skal være en påskjønnelse for systematisk og målrettet innsats for å utvikle og forbedre arbeidsmiljøet. Den deles ut hvert til den avdelingen/gruppen/enkeltpersonen som har gjort en ekstraordinær innsats for å bedre det fysiske og/ eller det psykososiale arbeidsmiljøet i kommunen.

I 2018 ble prisen gitt til initiativtakerne til «trivselslederprogrammet i Risør skolen»

4.10 LIKESTILLING

4.10.1 Kjønnsfordeling på områdenivå

Kjønnsfordelingen blant ansatte i kommunen fordelt på de ulike områdene er som vist under.

Andel	Alle	Omsorg	Skole	Barnehage	Øvrige
Kvinner	80 %	83,20 %	85,80 %	100 %	48 %
Menn	20 %	16,80 %	14,80 %	0,00 %	52 %

Andel kvinner og menn

I denne oversikten omfatter Omsorg enhetene habilitering, omsorg og helse.

Skole omfatter alle skolene inkl. VIRK og Hope oppvekstsenter. Barnehagene er de to kommunale barnehagene Fargeskrinet og Trollstua.

Øvrige er da de resterende enhetene.

Det er liten endring i kjønnsfordelingen fra år til år.

4.10.2 Lønnsforskjeller kvinner/menn fordelt på stillingsnivå

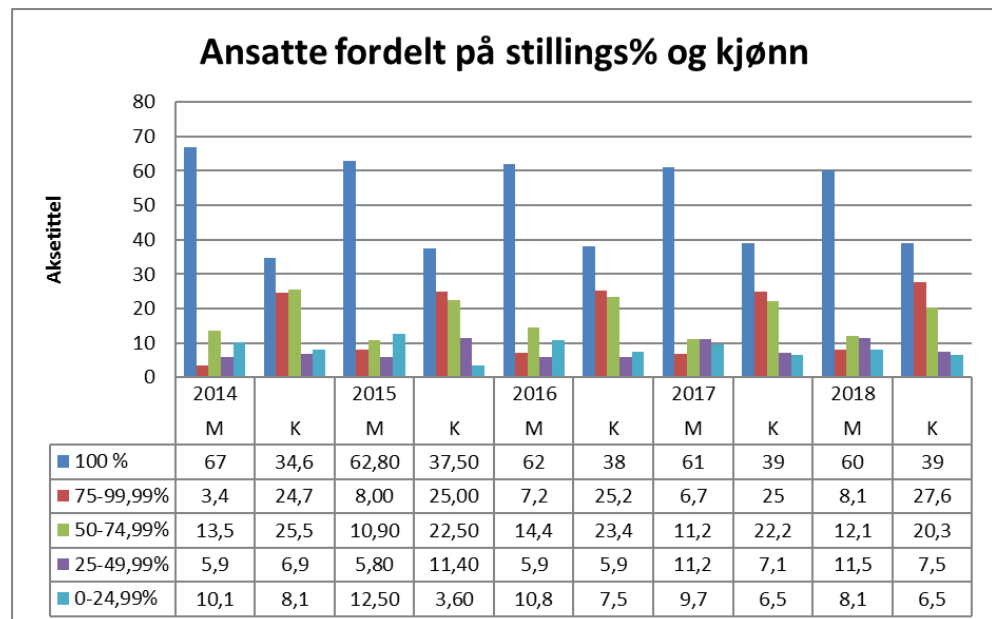
I Risør kommune, som i kommunesektoren for øvrig, har vi et minstelønssystem inndelt etter etterspurt kompetansenivå hvor den ansatte lønns plasseres etter en lønnsansiennitetsberegning. Dette er kjønnsnøytrale lønnsfastsettelseskriterier.

Risør kommune har fokus på likelønn, og sammen med organisasjonene er vi opptatt av å ha kjønnsnøytrale kriterier ved de lokale forhandlingene.

4.10.3 Ansatte fordelt på stillingsprosent og kjønn

Figur 8:

Ansatte fordelt på stillingsprosent og kjønn



Det er ikke de store endringene i stillingsstørrelsene fra år til år. 60 % av mennene har 100 % stilling, mens det samme tallet for kvinner er 39 % i 2018. Ser vi på andelen menn og kvinner som har 75 % stilling eller mer, så er tallet 68,1 % for menn, og 66,6 % for kvinner som er en økning fra 64% i 2017.

Det er 14 % av kvinnene som har 50 % stilling eller mindre, mens for mennene er det 19,6 %.

4.10.4 Sykefravær fordelt på kjønn

Risør kommune følger den samme tendensen som landet for øvrig ved at kvinner har et høyere sykefravær enn menn.

4.10.5 Seniortiltak

Risør kommune har ikke seniortiltak.

4.10.6 Tiltak for bedre likestilling

1. Risør kommune har opprettet en prosjektgruppe som jobber med heltid/deltid utfordringene i hht. Bystyrets vedtak.

Utover det fortsetter man som tidligere ved at ansatte får økt stillingsstørrelse ved fortrinnsrett, jf. Hovedtariffavtalen (HTA) og Arbeidsmiljøloven.

2. Det vil fortsatt være kjønnsnøytrale kriterier ved lønnsfastsetting og lønnsforhandlinger. Kvinner og menn behandles likt ved lokale lønnsforhandlinger.

3. Ved utlysning av undervisningsstillinger i skolen vil menn bli oppfordret til å søke. Det samme gjelder for ansettelser i barnehagene.
4. Risør kommune tilrettelegger arbeidstiden for blant annet omsorgsoppgaver, nedsatt funksjonsevne og religiøse høytider.

4.11 **ETIKK**

4.11.1 *Verdidokument*

Risør kommunes verdidokument er utviklet av de ansatte selv og har følgende kjerneverdier:

- Løsningsorientert
- Trygghet
- Åpenhet
- Likeverd

Rådmannen oppfordrer alle ansatte til å bruke verdidokumentet som utgangspunkt for å utvikle organisasjonskulturen i Risør kommune.

Bruken varierer fra enhet til enhet. Noen har innført egne verdidager for hele enheten med fokus på arbeidsmiljø og trivsel, mens andre tar det frem i allmøter og ledermøter. Dokumentet har også vist seg å være svært nyttig for å få til god dialog i vanskelige personalsituasjoner.

4.11.2 *Etiske retningslinjer for ansatte*

Risør kommunes etiske retningslinjer for ansatte ble vedtatt i administrasjonsutvalget i april 2012.

4.11.3 *Styrevervregisteret*

Kommunesektorens organisasjon (KS) mener at kommunen på bakgrunn av sin funksjon og rolle er avhengig av at allmennheten har tillit til at myndighetsutøvelse og produksjon ivaretas på en best mulig måte. En måte å styrke kommunesektorens omdømme på er at det skapes åpenhet knyttet til hvilke roller enkeltpersoner har, slik at mistanke om dobbeltroller unngås. KS har derfor opprettet et web-basert styrevervregister (<http://www.styrevervregisteret.no/>).

Risør kommune har knyttet seg til Styrevervregisteret. Kommunens folkevalgte og administrative ledere kan her registrere sine verv og økonomiske interesser. Registreringen er frivillig for både folkevalgte og administrasjonen.

4.11.4 *Innkjøp*

Risør kommune er med i innkjøpssentralen Offentlig Fellesinnkjøp på Agder (OFA). Samarbeidet er organisert som et interkommunalt samarbeid etter kommuneloven § 27, og består av begge fylkeskommunene og 23 av kommunene på Agder samt ti andre kommunale og statlige enheter. OFA har i sine utfyllende retningslinjer en egen bestemmelse om etisk handel.

4.12 **BEREDSKAP**

Mai 2018 ble det holdt en beredskapsøvelse i kommunen. Senarioet var svikt i vannforsyning. Dette er en lovpliktig øvelse som skal avholdes hvert 2 år.

Det ble identifisert en rekke forbedringspunkter som det har blitt jobbet med etter øvelsen.

Risør kommune deltar i det uformelle Beredskapskoordinator nettverk Østre Agder, hvor det er 3-5 samlinger. Dette er en nyttig arena for utveksling av erfaringer med de andre kommunene, men også nyttig fordi det sterkt vil forenkle kontakten mellom kommunene i en beredskapssituasjon.

4.13 KLIMA OG MILJØ

Rådmannen opprettet i 2015 Forum for klima og miljø, som består av fagpersoner fra administrasjonen samt rådmann, kommunalsjef og ordfører. Gruppen møtes månedlig for å sikre framdrift innen klima- og miljøarbeidet.

Bystyret vedtok i forbindelse med budsjett 2017 at Risør kommune må ha et tydelig mål om å bli klimanøytral. Dette vil kreve kvotekjøp for å kompensere for CO2 utslipp. Rådmannen ser faglige argument for å ikke gå inn i kvoteordningen, men jobbe for å redusere miljøbelastningen og benytte et beløp tilsvarende kvoter til miljøtiltak. Rådmannen vil jobbe for at kommunen som organisasjon og geografisk område blir mer miljøvennlig og bærekraftig. På regionalt nivå jobbes det med å utvikle visjoner mot 2030.

Det jobbes med Miljøfyrtaurnsertifisering av Kommunehuset. Øvrige kommunale bygg følger fortløpende. Det er installert Sentral driftsstyring (SD-anlegg) for varme og ventilasjon i de fleste større bygg. Det vil settes i gang et prosjekt med energioptimalisering for en ytterligere reduksjon av energibehovet. Deler av VA-ledningsnett i sentrumsområdene er i dårlig forfatning og saneres etter en prioritering i handlingsplanen for Hovedplan vann og avløp. Disse tiltakene reduserer forurensning av grunnen fra kloakk samt hindrer lekkasjer og forurensning av drikkevannet. I tillegg reduseres strømforbruket på rense- og vannbehandlingsanleggene.

Risør kommune fører klimaregnskap. Tallene for Risør kommune finnes på: <https://www.klimapartnere.no/agder/publikasjoner/> Regnskapet for 2018 ventes å være tilgjengelig i juni og vil presenteres i forbindelse med Handlingsprogram og økonomiplan.

5) Økonomisk resultat – vurderinger og kommentarer

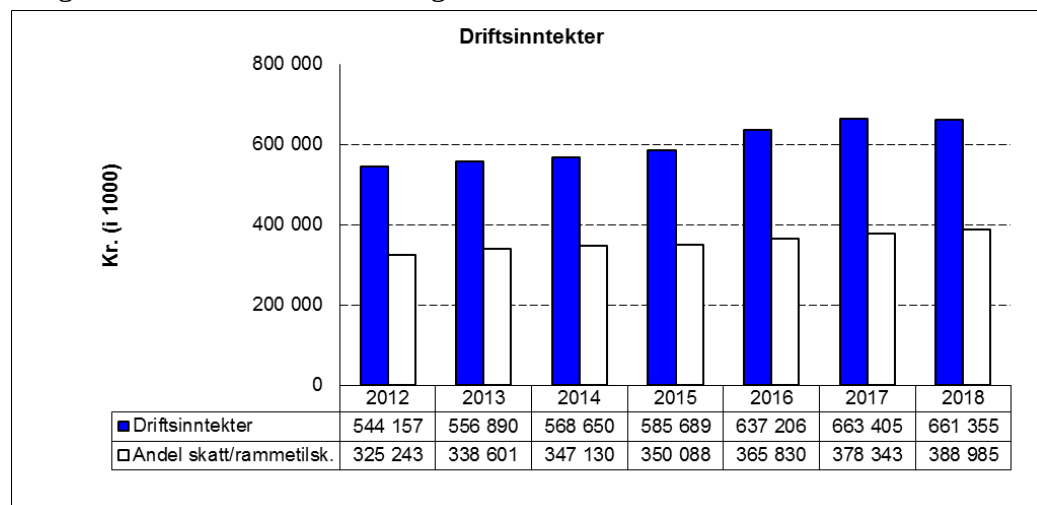
5.1 DRIFTSRESULTAT

5.1.1 Driftsinntekter, driftsutgifter, skatt- og rammetilskudd

Driftsinntekter

Diagrammet under viser utviklingen i kommunens driftsinntekter de siste årene.

Figur 9:
Driftsinntekter i
perioden 2012-2018
(Kilde: Risør
kommunes regnskap)



Som vi ser vokser driftsinntektene over tid gradvis og relativt jevnt. Kommunens hovedinntektskilder er

- Skatter
- Rammetilskudd fra staten
- Andre inntekter som brukerbetalinger (spesielt innenfor VAR og pleie/omsorg), refusjoner og tilskudd

Veksten i totale driftsinntekter fra 2017 til 2018 var negativ med ca. 2 mill. tilsvarende 0,3 %, og er dermed en stagnering. Svikten ligger innenfor «overføringer med krav til motytelser» med ca 1,7 mill, og «andre statlige overføringer» med ca 12,2 mill. med henvisning til økonomisk oversikt drift i regnskapet. Svikten kompenseres med økningen i inntektene fra skatt og rammetilskudd med ca 10,6 mill, og økte salgs og leieinntekter med ca 1 mill.

Den store nedgangen i «andre statlige overføringer» kan henføres til reduksjon i ordinært flyktningetilskudd (6,1 mill) og tilskudd til Voksenopplæringen sammenlignet med fjoråret.

Skatteinntekten er redusert med ca. 1,7 mill. mens rammetilskuddet økes med ca. 12,4 mill. Av økningen i rammetilskuddet skyldes ca 6,1 mill økning i inntektsutjevningen som følge av gode skattetall på landsbasis. Skatteinntektene i Risør hadde en negativ utvikling på ca. 1,0 %. Risør kommune endte blant de kommunene med lavest skattevekst i fylket hvor snittet lå på 0,5 % fra 2017 til 2018, hvor kun Grimstad og Åmli var dårligere. Gjennomsnittlig skattevekst i landet ble på 3,8 % fra 2017 til 2018.

Salgs- og leie-inntekter og brukerbetaling øker med ca. 1 mill, hovedsakelig som følge av økte tilkoblingsinntekter knyttet til vann og avløp.

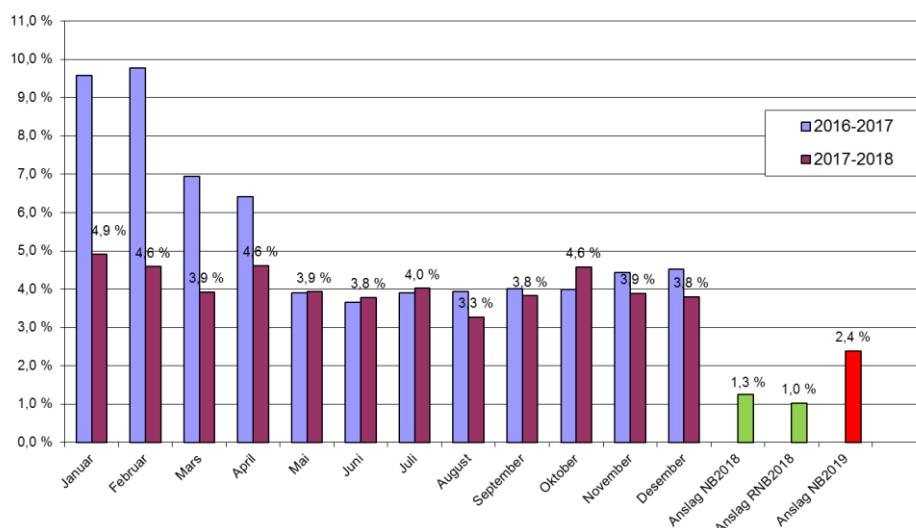
Risør kommune endte opp med en skatteandel på 79,4 % av landsgjennomsnittet som er en nedgang fra 2017 på 2,6 %-poeng. Risør fikk en skatteinntekt på kr.24.359 pr innbygger mot 24.417 i 2017. Landsgjennomsnittet for 2018 endte på kr.30.693 pr innbygger, en vekst fra 2017 på 3,1%

Skatteveksten ble på nasjonalt nivå lagt på 1,3 % i Statsbudsjettet, men ble i Kommuneproposisjonen i mai nedjustert til 1,0 %. Ved presentasjon av Statsbudsjettet for 2019 oppjusterte regjeringen skatteanslaget til 2,4% som følge av positiv utvikling i andre halvår.

Svikten i skatteinntekten som ble signalisert utover året uteble, og skatteveksten holdt seg stabil mellom 3,8% og 4,6% andre halvår. Også i 2018 ser man at skatt på utbytte ifm skattereformen gir utslag på veksten. Merskatteveksten forventes ikke å påvirke det langsiktige inntektsnivået for kommunesektoren.

Skatteveksten fra 2017 til 2018 gjennom året sammenlignet med veksten fra 2016 til 2017 kan sees i tabellen nedenfor.

Skatteinngang, akkumulert - kommunene - pst-ending fra året før



Figur 10:
Skatteinngang,
akkumulert - kommunene
- % -ending fra året før

Risør kommune fikk en økning i rammetilskuddet fra 2017 til 2018 på ca.12,4 mill. tilsvarende 5,91 %. I denne økningen inngår også inntektsutjevningen som følge av god skattevekst nasjonalt med ca. 6,1 mill. tilsvarende 24%.

Totalt har Risør kommune en vekst i skatt og rammetilskudd på ca. 10,6 mill. fra 2017, tilsvarende 2,81 %.

	Regnskap 2017	Budsjett 2018	Bef.tall febr- 2018	Rev.Nasj. Budsjett	Rev.bud Tert 2/18	Regnskap 2018	Avvik Regnskap- budsjett.
Skatt på inntekt og formue	157 431	167 493	169 665	169 295	169 295	167 642	-1 653
Rammetilskud fra stat	175 482	180 658	180 856	180 870	180 870	180 942	72
Inntektsutjevning	31 478	28 062	24 768	24 718	24 718	31 537	6 819
Skjønnsmidler	1 150	1 050	1 050	1 050	1 050	1 869	819
Distriktstilskudd	6 981	6 995	6 995	6 995	6 995	6 995	0
Sum	372 522	384 258	383 334	382 928	382 928	388 985	6 057

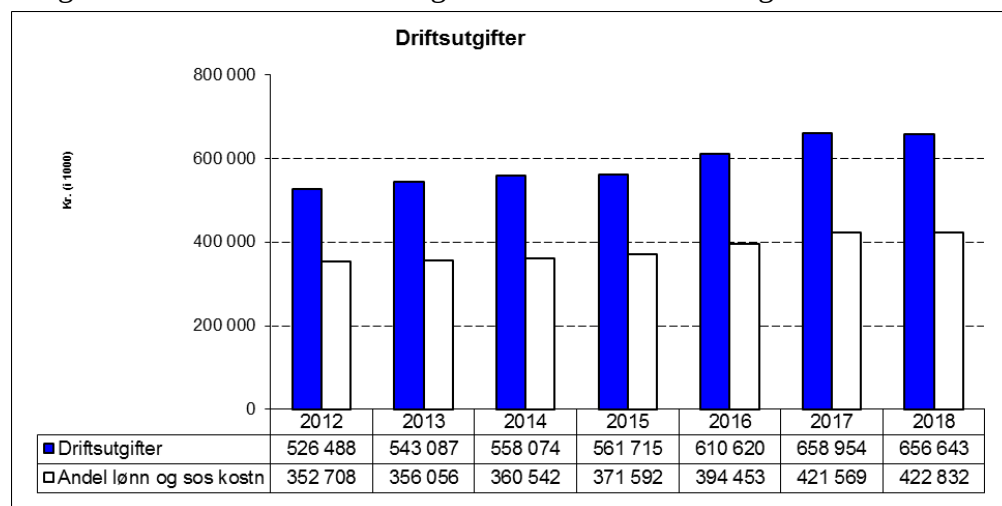
For 2018 endte skatt og rammetilskudd med ca. 6 mill. bedre enn revidert budsjett. Skatteinntekten isolert ble ca. 0,15 mill. lavere enn opprinnelig budsjett, og ca 1,65 mill lavere enn revidert budsjett, men kompenseres i rammetilskuddet gjennom økt inntektsutjevning med ca. 6,8 mill. Merskatteinntektene på landsbasis bidrar dermed til et positivt resultat for 2018.

Se detaljregnskap vedlagt for spesifisering av enkeltpostene under hver hovedpost.

Driftsutgifter

Diagrammet under viser utviklingen i kommunens driftsutgifter de siste årene.

Figur 11:
Driftsutgifter i
perioden 2012-2018
(Kilde: Risør
kommunes
regnskap)



Kommunens driftsutgifter består av

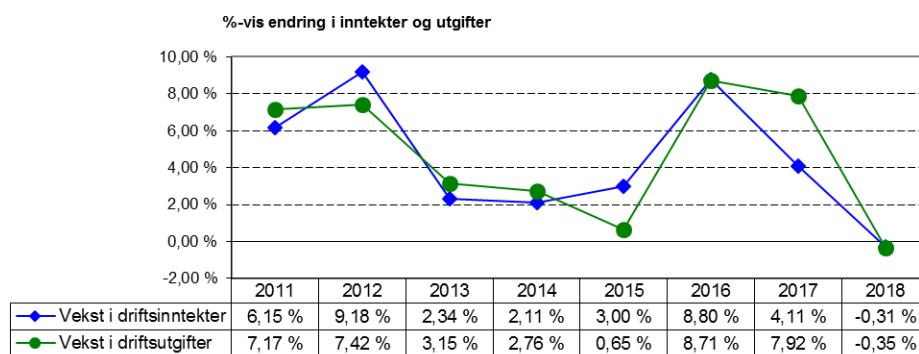
- Lønn og sosiale utgifter utgjør 64,39 % av kommunens totale driftsutgifter. (økning på 0,42 %)
- Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal produksjon utgjør 11,13 % av driftsutgiftene. (reduksjon på 0,95 %)
- Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal produksjon utgjør 15,27 % av driftsutgiftene. (Økning på 0,76 %)

Utviklingen i kommunens totale driftsutgifter fra 2017 til 2018 er negativ med ca. 2,3 mill. eller -0,35 %, hvorav lønn inkludert sosiale kostnader, herunder pensjonskostnader, utgjør en vekst ca. 1,26 mill. tilsvarende 0,30 %. Dette innebærer at de øvrige driftskostnadene har hatt reduksjon fra 2017 på ca. 3,6 mill.

Utviklingen i lønnskostnader er beskjeden hvor vi ser en liten nedgang i fastlønn ansatte med ca 0,71 mill, og en liten økning i lønn til lærere med ca 1,63 mill. Vikarkostnadene, inkl. tillegg, er økt med ca. 0,2 mill. og refusjon sykepengar og fødselspengar er redusert med ca 3,47 mill, som kan henføres til et lavere sykefravær enn i 2017. Overtidskostnaden har en liten nedgang på ca 0,25 mill sammenlignet med 2017. Det ble brukt ca. 5,27 mill. i overtid i 2018 hvor hovedvekten ligger innenfor Habiliteringstjenesten (kr.1,96 mill), Omsorg (kr.1,16 mill) og Ungdomsskolen (kr.0,74 mill). Enhet for Bosetting, Opplæring og Inkludering har hatt en fin reduksjon i overtidbruken med ca 0,62 mill sammenlignet med 2017.

Se for øvrig detaljregnskap vedlagt for utviklingen fra 2017-2018.

Figur 12:
Driftsutgifter i
perioden 2012-2018
(Kilde: Risør
kommunes
regnskap)



Som tabellen viser har vi en relativt lik negativ vekst i sum driftsinntekter og sum driftsutgifter fra 2017 til 2018 med hhv 0,31% og 0,35%. Det er positivt sammenlignet med utviklingen 2017, hvor man ser at kommunen har i større grad klart å ta ned driftskostnadene parallelt med sviktende inntekter.

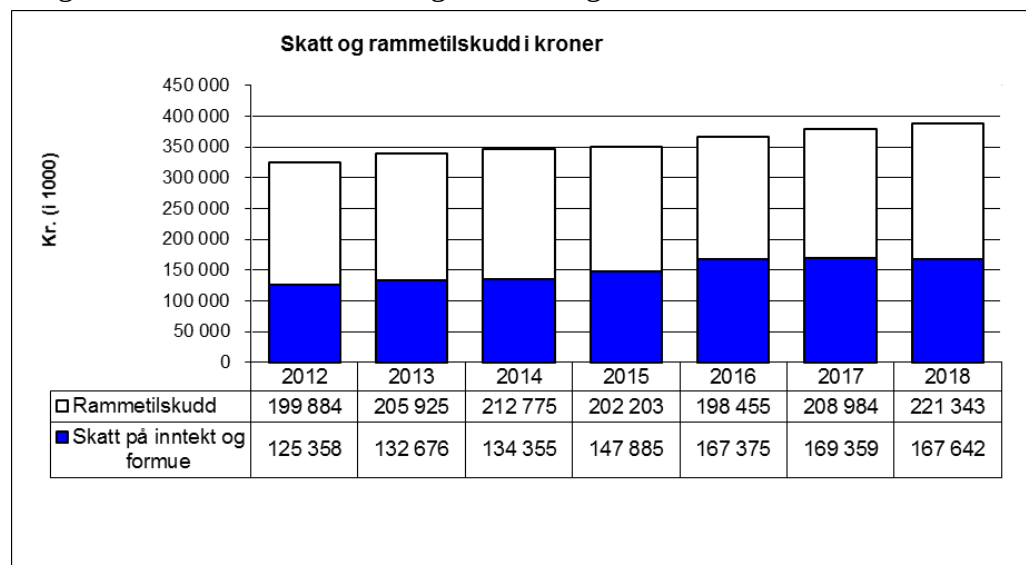
Det er viktig å ta hensyn til aktivitetsendringer og utgifter som finansieres av driftsfond, herunder også disposisjonsfond, da dette blåser opp driftsutgiftene uten å påvirke driftsinntektene. I 2018 har Risør kommune brukt ca. 5 mill. fra disposisjonsfond inn i driften, mot ca. 4,7 mill. i 2017. Det samme gjelder netto bruk av bundne driftsfond som finansierer driftsutgiftene med ca 0,84 mill.

Utvikling i Skatt og rammetilskudd

Skatt og rammetilskudd er kommunens viktigste inntektskilder. Rammetilskuddet avhenger i stor grad av innbyggertall og aldersfordeling i befolkningen. I og med at Risør kommune er en «lavinntektskommune», er skatteinntektene mer avhengig av skatteinngang på landsbasis enn skatteinngang i kommunen.

Diagrammet under viser utviklingen i skatt og rammetilskudd de siste årene.

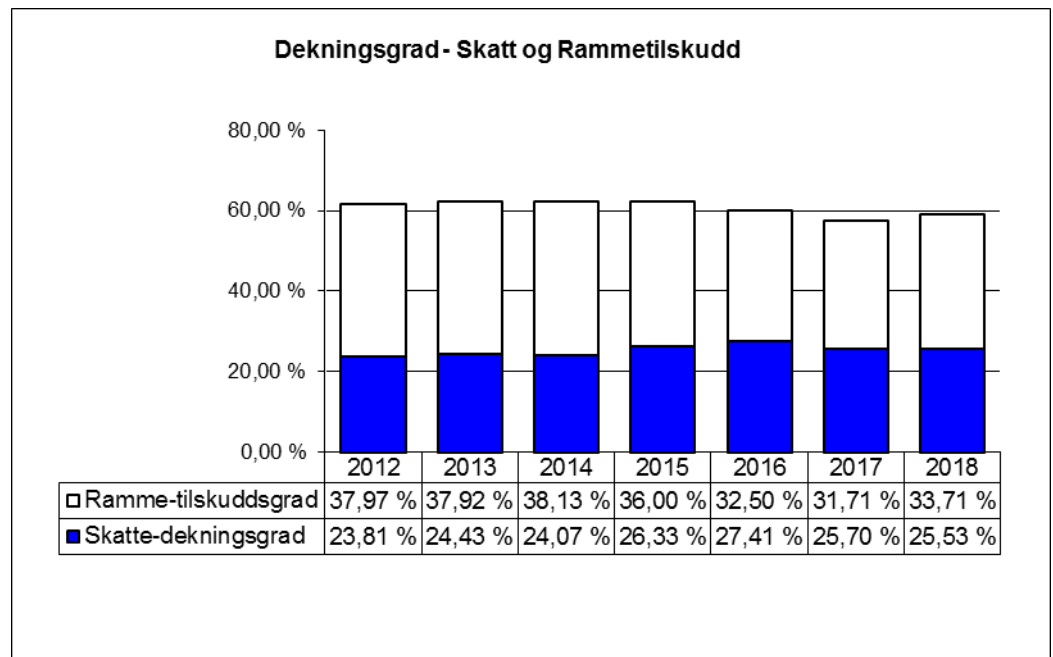
Figur 13:
Skatt og
rammetilskudd i
kroner i perioden
2012-2018
(Kilde: Risør
kommunes
regnskap)



Figur 14:

Dekningsgrad Skatt og rammetilskudd i perioden 2012-2018

(Kilde: Risør kommunes regnskap)



Det øverste diagrammet til viser utvikling i skatt og rammetilskudd i kroner.

Fra 2017 til 2018 har inntektene fra skatt og rammetilskudd samlet økt med ca. 2,8 %. Rammetilskuddet øker med ca. 12,3 mill. (5,91 %), mens skatteinntektene reduseres med ca. 1,7 mill. (-1 %) fra 2017.

Den nederste tabellen viser skatt og rammetilskuddets dekningsgrad, som tilsvarer den andel av driftsutgiftene som dekkes av skatt og rammetilskudd.

Denne er på ca. 59,24 % for 2018, mot ca. 57,42 % i 2017 og viser en stabil dekningsgrad som følge av at det ikke har vært noen vesentlige innlemminger i inntektssystemet fra 2017 til 2018.

5.1.2 Vesentlige momenter gjennom budsjettåret

Risør kommunes budsjett inneholder noen få, men vesentlige, poster som kan endre seg mye i løpet av regnskapsåret eller som det har vært knyttet usikkerhet til. Rådmannen forsøker å gjøre tilpasninger til endrede rammebetingelser gjennom året, men man klarer ikke å utligne alle uforutsette endringer.

Under er noen av de mest vesentlige postene oppsummert.

Ressurskrevende tjenester

Risør kommune har et høyt antall ressurskrevende personer som medfører at vi får store refusjoner fra stat etter at året er omme. Refusjonskravet er på grunnlag av de faktiske lønnskostnader Risør kommune har hatt på å utføre tjenestene for disse brukerne. Det var budsjettet med ca. 32,3 mill. i refusjon i 2018. Ved årsavslutning ble det beregnet et krav på ca. 29,3 mill. som er tatt til inntekt i 2018. Ifm revisjonen ble dette beløpet korrigert til 28,2 mill som følge av redusert ressursinnsats i psykisk helse. Hovedårsaken ligger i endringer i brukernes behov (ressursinnsats) og flere «lette» brukere som ikke overstiger innslagspunktet for refusjon. I tillegg er ordningen slik at når brukerne passer 67 år faller de utenfor ordningen, men kravet om tjenester opprettholdes.

Helsedirektoratet holder på med en revidering av hele refusjonsordningen som skaper en usikkerhet for driften som hovedsakelig er på Sandnes ressurscenter. Ordningen er blitt meget kostbar for staten, som tilsier at revideringen vil ha

som mål å endre denne for å redusere kostnadene, som igjen tilsier at kommunene vil få mindre. Det er derfor meget viktig å sikre en fleksibel og rasjonell drift innenfor disse tjenestene.

Endring i tjenestene for bosetting av Enslige Mindreårige flyktninger (EM)

Endringene i flyktningspolitikken og mottaket av enslige mindreårige flyktninger inn i 2017 gir store utslag på tjenestene Risør kommune har bygget opp over tid. Fra å være i gang med etableringen av 4 bokollektiv for enslige mindreårige flyktninger, har tjenesten måtte snu hele driften og bygge ned. 2 kollektiv ble avvirket ved overgang fra 2017-2018, og siden mars har det kun vært ett kollektiv med døgnbemanning. Enheten måtte tilpasse virksomheten til nytt driftsnivå, som igjen har påtvunget et nedbemanningsprosess innen tjenesten. Parallelt med avviklingen av kollektiv har tjenesten bygd opp et «ute-team» som betjener ungdommene ute i egne boliger.

Tjenesten vil i de nærmeste årene bli utfordret med ytterligere nedgang i tilskudd og tilførsel av barn/ungdom, og følgelig vil driften måtte reduseres tilsvarende.

Utvikling i energikostnader i 2018

Risør kommune har hatt en vesentlig økning i energikostnadene på kommunal eiendom fra 2017 til 2018 som i hovedsak skyldes økte strømkostnader som belastes enhet for Eiendom og Tekniske tjenester. Kostnadene på ca 9.6 mill økte med ca 2,72 mill fra 2017 til 2018, tilsvarende ca 39,5%.

Energiselskapenes omlegging til å prise strømmen ut fra effektledd bidrar til økte kostnader spesielt i skolebygg og barnehagebygg, som er store bygninger uten heldøgns aktivitet. Enheten har fokus på energiforbruk, og jobber kontinuerlig med styringssystemer for energi, samt tiltak for å redusere forbruket på byggene.

Finanspostene

Finansmarkedet i 2018 var relativt stabilt og uten store overraskelser. Totalt endte renteinntektene på bank på ca.1,46 mill. og ca.0,6 mill bedre enn budsjett, som følge av en høyere gjennomsnittslikviditet gjennom året. I tillegg til renteinntekter på bankinnskudd har kommunen renteinntekter på kundefordringer på ca.104', ca.45' dårligere enn budsjett. En slik svikt anses som positivt, da det betyr at kravene gjøres opp raskere enn forventet som følge av tett oppfølging i innfordringsarbeidet.

Grunnlaget for de kalkulatoriske renter fra VAR-området følger de «lange rentene» gjennomførte investeringer innenfor tjenesten. Noe høyere grunnlagsrente, kombinert med økt investeringsgjennomføring på tjenestene vann og avløp i 2018 medførte til at Risør kommune kunne bokføre en merinntekt på ca. 0,9 mill mot budsjett i 2018.

Stabile finansmarkeder og en god sikringsgrad av gjeldporteføljen gir forutsigbare finanskostnader. Dette medførte at rentekostnadene endte opp med et lite positivt avvik på ca.60' mot opprinnelig budsjett ved årets slutt, med en kostnad på ca. 16,4 mill. Totalt sett er kommunens rentekostnader redusert med ca. 2,7 mill. de siste 3 årene, men signaler i markedet tilsier at vi nå går mot en økning i rentemarkedet med tilhørende økte kapitalkostnader for kommunen.

Avdragskostnaden ble ca. 22,5 mill. mot 24,3 mill. i budsjett, og 22,2 mill. i kostnad i 2017. Rådmannen valgte å ikke betale inn mer avdrag enn minimumsavdragsordningen krevde i 2018 som følge av en utfordrende driftssituasjon i enhetene. Rådmannen reduserte derfor avdragene med ca 1,6 mill på slutten av året. Rådmannen har tilpasset seg den nye kommunelovens krav til beregning av minimumsavdrag som trer i kraft 1/1-2020.

Utbytte fra andre selskaper

Det er alltid en viss usikkerhet knyttet til resultatene i Agder Energi. Rådmannen har lagt til grunn en «handlingsregel» på utbytteinntekten for å skape en forutsigbarhet i denne. Det budsjetteres med et utbyttegrunnlag på 700 mill. fra selskapet som gir kommunen et utbytte på ca. 6,78 mill. og eventuelt avvik fra dette dekkes av/avsettes til disposisjonsfond. Utbytte for 2017 som er inntektsført i 2018 utgjorde ca. 7,05 mill. og er dermed ca. 270' bedre enn budsjett. Disse midlene foreslås avsatt til disposisjonsfond i rådmannens innstilling for disponering av resultatet.

Risør kommune har i 2018 også mottatt utbytte fra Gjensidigestiftelsen på ca. 187'. Utbyttet fra Gjensidigestiftelsen er knyttet til forsikringsordningen kommunen har i selskapet.

Pensjonskostnaden/Premieavviket

Rådmannen har i 2018 styrt premieavviket ved bruk av premiefond i KLP. Opprinnelig var det fremlagt et budsjettert premieavvik på ca. 18 mill. fra KLP inn i 2018. Ved å bruke premiefond til betaling av pensjonspremien, reduseres premieavviket direkte. Bruken av premiefond skal også inntektsføres i regnskapet, på lik linje med premieavviket, men skal ikke utgiftsføres igjen de neste 7 årene. Bruk av premiefond på ca. 12,9 mill. gir en inntektsføring i regnskapet for 2018. Bruken av premiefond, og styring av premieavviket og har vært under kontroll gjennom året, men holdt utenfor budsjettene for å unngå å ta midlene inn i handlingsrommet i driften.

Oppjustering av premieavviket gjennom året til ca 19 mill medførte at regnskapet avsluttes med et positivt premieavvik på ca 5,9 mill som ble inntektsført. Sammen med den årlige amortiseringen (utgiftsføringen av tidligere års inntektsføringer) på ca. 8,9 mill. medførte dette til at den akkumulerte premieavviksforpliktelsen ble redusert med ca. 3 mill i 2018.

Akkumulert premieavvik inkl. arbeidsgiveravgift utgjør ved årsslutt ca. 46,7 mill. og er fullt ut dekket opp av eget disposisjonsfond.

Disposisjonsfondsavsetninger

Det ble opprinnelig budsjettert med ca. 3,9 mill. i bruk av disposisjonsfond i driften i 2018. Det ble i tillegg bevilget ytterligere ca. 1,8 mill. gjennom året. Ved årsslutt er det brukt ca. 5 mill. Spesifikasjon av bruken på enkeltsaker kan sees i regnskapsrapporten i note 6. Disposisjonsfondet ble styrket med ca. 5 mill. fra resultatet i 2017 og har dermed holdt seg tilnærmet uendret ved utgangen av året.

Med årets resultat vil disposisjonsfondet øke opp til ca. 67,5 mill. inn i 2019, hvor vi samtidig kan redusere fondets andel som er «øremerket» premieavviket med ca. 2 mill. Netto innebærer det at den frie delen av disposisjonsfondet vil utgjøre ca. 26,3 mill. og utgjør dermed en reell buffer til driften.

Driftsresultat

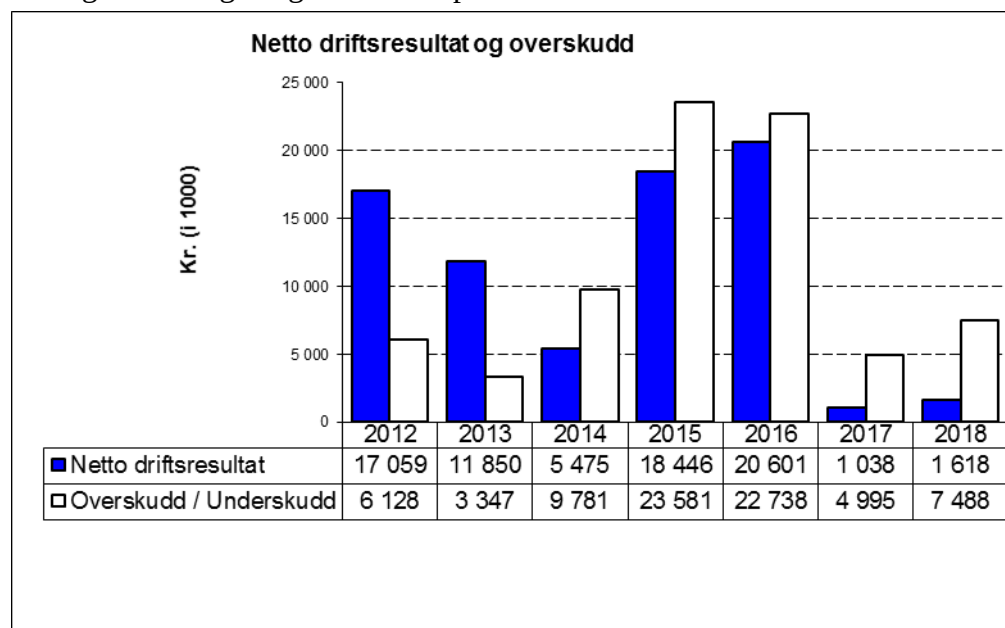
Årsregnskapet for Risør kommune i 2018 viser et mindreforbruk på ca. 7,5 mill. Resultatet er lagt ifra tilfredsstillende, da rådmannen hadde lagt opp til at de positive effektene av pensjonselementene skulle være et netto positivt element på resultatet. Sammen med merinntektene knyttet til skatteinngangen skulle dette gi et samlet mindreforbruk på ca. 19 mill. for 2018. Utover året har rådmannen sett at dette måtte fungere som en buffer for den negative utviklingen man fikk på driftsenhetene. Mot slutten av 2. tertial var ikke merinntekten på skatteinngangen kjent, og således ville forventet merforbruk på driftsenhetene overstige «reserven» i pensjonselementene. Rådmannen varslet formannskapet om situasjonen og varslet et svakt resultat for 2018. Skatteinngangen på slutten av året gjorde sluttresultatet bedre enn varslet.

Hovedelementene i overskuddet på fellesområdene kan settes opp slik:

- Merinntekt bruk av premiefond kr.13 mill.
- Merinntekt skatt/rammetilskudd kr.6 mill.
- Merinntekt netto pensjon/premieavvik kr.0,5 mill.
- Mindreforbruk avsetninger lønn og HP-tiltak kr.2,7 mill.
- Mindreforbruk og merinntekt finansposter kr.4,1 mill.

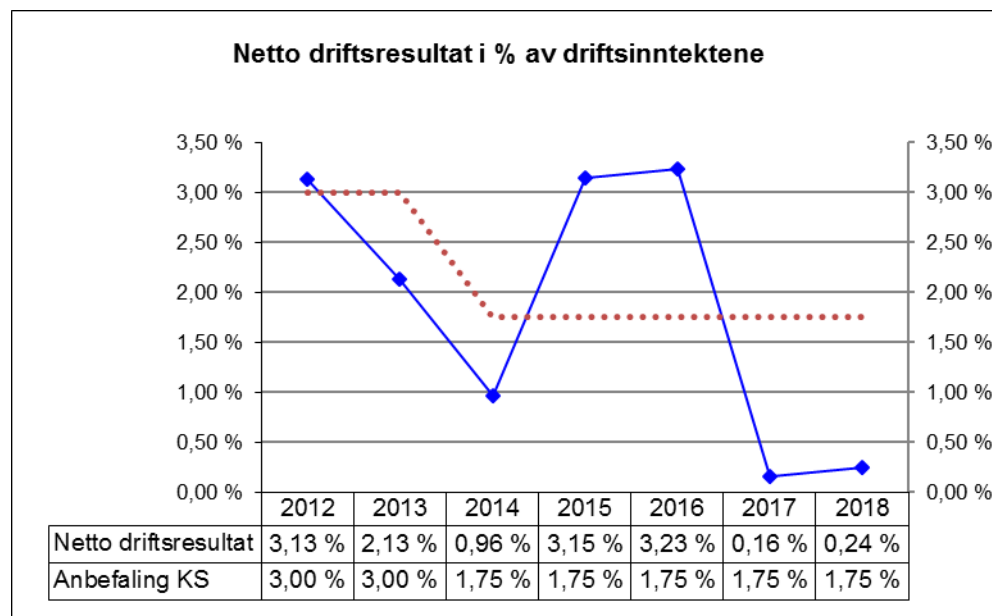
Av listen over kan man se at disse er poster som ikke inngår i den ordinære driften av kommunens enheter, og vil kunne variere i vesentlig grad fra år til år. Derfor er rådmannen forsiktig med å legges inn slike i enhetens driftsrammer for å unngå vesentlige negative avvik på driften.

Figur 15:
Netto driftsresultat
og overskudd/
underskudd i
perioden 2012-2018
(Kilde: Risør
kommunes
regnskap)



Netto driftsresultat viser resultatet av kommunens ordinære løpende drift, og evnen til å dekke renter og avdrag. I 2018 viser dette et mindreforbruk ifht budsjett på kr.1,6 mill. som er ca. 0,6 mill. bedre enn i 2017. Noe av utgiftene som inngår i netto driftsresultat finansieres av fond og gir dermed et bedre resultat på bunnlinjen som betegnes som mindreforbruk (Overskudd).

Figur 16:
Netto driftsresultat i
% av
driftsinntektene i
perioden 2012-2018
(Kilde: Risør
kommunes
regnskap)



Økonomiske anbefalinger sier at netto driftsresultat i % av driftsinntektene bør være ca. 1,75 % over tid for å sikre en forsvarlig formuesforvaltning og en sunn kommuneøkonomi. Tabellen over viser utvikling i dette forholdstallet for Risør kommune i perioden 2012-2018. Det er lagt inn en linje som indikerer KS anbefalte nivå for netto driftsresultat i perioden, og som man kan se ble dette redusert i 2014 som følge av omleggingen av mva-kompensasjonen knyttet til investeringer.

Ser man på Risør kommune sitt gjennomsnitt de siste 4 årene ligger vi greit an ifht sammenlignbare kommuner, men noe svakere enn KOSTRA gruppe 11, Aust-Agder og landet uten Oslo ihht ureviderte tall fra KOSTRA pr 15.3.2019. Tallene fra 2014 fremstår som mer sammenlignbare enn tidligere år som følge av omleggingen av kompensasjonsordningen.

Tabell 1

Netto driftsresultat i
% av driftsinntekter
sammenlignet med
andre.

(Kilde: KOSTRA)

Netto driftsresultat i % av brutto driftsinntekter						
År	Risør	Tv.strand	Kragerø	Aust Agder	Kostragr.11	Land u/Oslo
Snitt 4 år	1,70 %	1,25 %	1,70 %	2,48 %	2,18 %	3,02 %
2018	0,24 %	1,10 %	0,10 %	1,20 %	1,50 %	2,10 %
2017	0,16 %	1,40 %	1,60 %	2,33 %	2,13 %	2,98 %
2016	3,23 %	2,50 %	2,70 %	3,70 %	2,80 %	4,10 %
2015	3,15 %	0,00 %	2,40 %	2,70 %	2,30 %	2,90 %
2014	0,96 %	-0,80 %	-0,80 %	0,10 %	0,70 %	1,20 %
2013	2,10 %	0,90 %	2,90 %	2,60 %	1,90 %	2,70 %
2012	3,10 %	0,40 %	1,80 %	1,70 %	2,30 %	2,90 %
2011	2,10 %	-0,80 %	-2,80 %	0,90 %	1,50 %	1,80 %

Det er viktig å bemerke at Risør kommune hvert år bokfører vesentlige beløp knyttet til premieavvik/bruk av premiefond. I 2018 er det inntektsført ca. 13 mill. i bruk av premiefond og ca. 6 mill. i premieavviksinntekt, samtidig som det er utgiftsført amortisering av tidligere års premieavvik med ca 8,9 mill. Samlet gir disse elementene oss en netto positiv effekt på ca. 10 mill i 2018.

Ved utgangen av 2018 er det akkumulerte premieavviket på ca.46,6 mill. inkludert arbeidsgiveravgift (se note 2 i regnskapet). Risør kommune har i

perioden 2016 til 2018 redusert forpliktelsen med ca. 20 mill. selv om inntekten fortsetter.

Nedenstående tabell viser et forsøk på å skru om netto driftsresultat fra det som vises offisielt til et mer «virkelig» resultat.

	2018	2017	2016	2015	2014	2013	2012
Sum driftsinntekter	-661355	-663 405	-637 206	-585 689	-568 650	-556 889	-544 157
Nto driftsresultat	-1618	-1 038	-20 601	-18 446	-5 475	-11 850	-17 059
Nto driftsres. i % av driftsinnt.	0,24 %	0,16 %	3,23 %	3,15 %	0,96 %	2,13 %	3,13 %
Premieavvik inkl.aga	6544	-1 623	3957	11 410	15 708	16 352	16 813
Overføring inv.regnskap (mva)	0	0	0	0	24	13 610	9 478
Nto bruk av fond (eksl disp fond)	-837	732	-267	-2 267	539	-1 056	-4 109
Bruk av disp fond	-5033	-4 689	-1870	-2 868	-4 869	-4 052	-2 657
Korrigert nto driftsresultat	-944	-6 618	-18 781	-12 171	5 927	13 004	2 466
Korrigert nto driftsresultat i %	0,14 %	1,00 %	2,95 %	2,08 %	-1,04 %	-2,34 %	-0,45 %

Vi tar her utgangspunkt i regnskapets offisielle netto driftsresultat, og korrigerer for elementer som ikke kommer korrekt til uttrykk i regnskapsrapportene.

- Premieavviket ligger inne i driftsresultatet uten at det har noe direkte med driften av kommunen å gjøre, og trekkes dermed ut.
- Finansinntekter som er overført til investeringsregnskapet trekkes ut av resultatet da overføringsposten skjer under avsetninger. (Mva-komp investering og Tilfluktsromfondsavkastning).
- Netto bruk av bundne driftsfond tas inn i resultatet, da bruk av bundne fond som hovedregel går til dekning av en kostnad som ligger i resultatet, og tilsvarende avsetning til bundne fond som følge av en inntekt uten motpost i resultatet.
- Bruk av disposisjonsfond legges inn i resultatet av samme årsaker som nevnt over. (utgiftene er med i resultatet, men finansieres av inntekter utenfor)

Risør kommune opprettholder «kursendringen» fra 2015. Vi ser en overgang fra et overskudd som er avhengig av «liksoinntekter» som premieavvik og mva-kompensasjon, til et resultat som er basert på løpende reelle inntekter.

Det er viktig å presisere at disse anbefalingene fra KS og TBU (Teknisk Beregnings Utvalg) er et mål som gjelder over tid, og ikke kun for ett enkelt driftsår. Det er ikke lagt til grunn at tallene skal korrigeres som vi har presentert overfor.

5.2 RENTER, GJELD OG PENSJONSFORPLIKTELSE

5.2.1 Gjeld og pensjonsforpliktelser

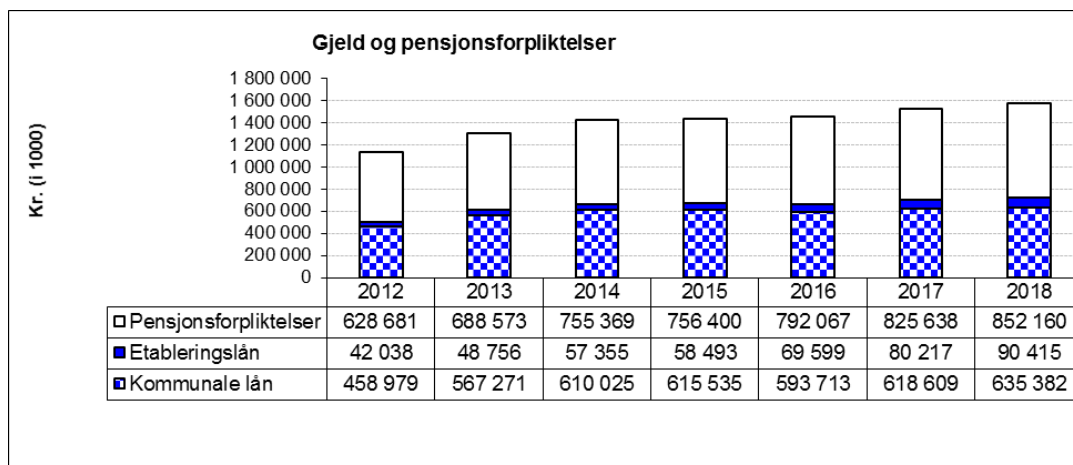
Kommunens totale gjeldsforpliktelser pr. 31/12-2018 er kr.1,58 mrd. Av dette utgjør pensjonsforpliktelsene ca. 54 %, tilsvarende ca. 852,1 mill.

Kommunens utestående gjeld er ca. 725,8 mill. hvorav ca.90,4 mill. er etableringslån som kommunen videreformidler for Husbanken.

Grafen under viser utviklingen i disse størrelsene i perioden 2012-2018.

Figur 17:
Gjeld og
pensjonsforpliktelser
i perioden 2012-
2018

(Kilde: Risør
kommunes regnskap)



Som grafen viser har den kommunale lånegjelden steget jevnt i perioden. Mye av årsaken til utflatingen i 2015-2016 var at rådmannen brukte ubrukte lånemidlene som hadde hopet seg opp over flere år. Behovet for nye låneopptak ble dermed redusert. I 2017 var disse midlene brukt opp, og behovet for nye lånet kommet tilbake.

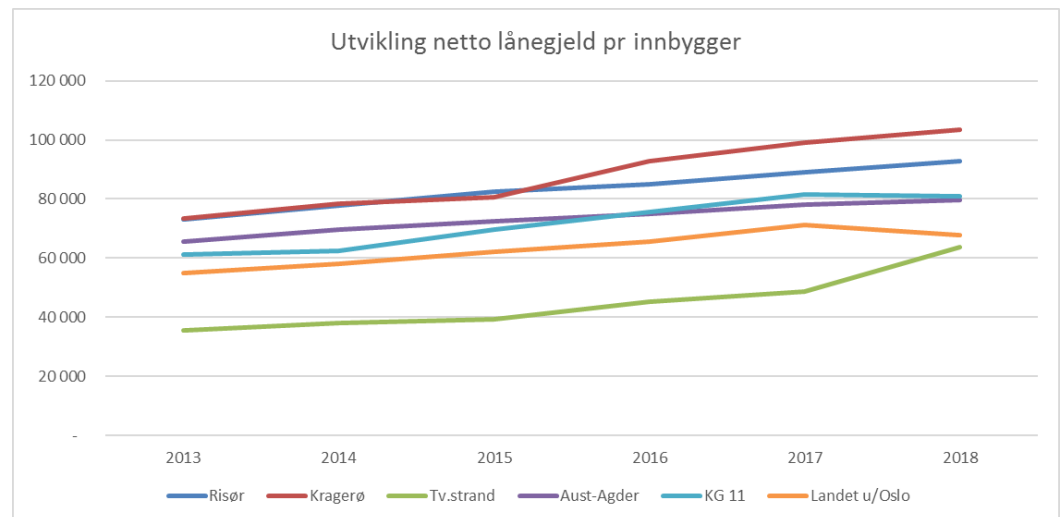
Veksten over tid gjenspeiler investeringsaktiviteten som har vært i Kommune Norge de siste 10 årene. De lave rentene, samt gode kompensasjonsordninger var vært en pådriver for økte investeringer, og medfølgende gjeldsvekst.

Fra 2017 til 2018 økte kommunens gjeldsforpliktelse med 53,5 mill. eller 3,5 %. Økningen består av en økning i pensjonsforpliktelsene på 26,5 mill. og 10,2 mill. i Startlånsmidler, mens den kommunale lånegjelden er økt med 16,7 mill.

Kommunen har tatt opp ett lån på 15 mill. i Husbanken til videreformidling av Startlån, samt 39,3 mill. til investeringer. Ved årsslutt gjenstår det ca. 19,5 mill. i ubrukte lånemidler fra tidligere års låneopptak.

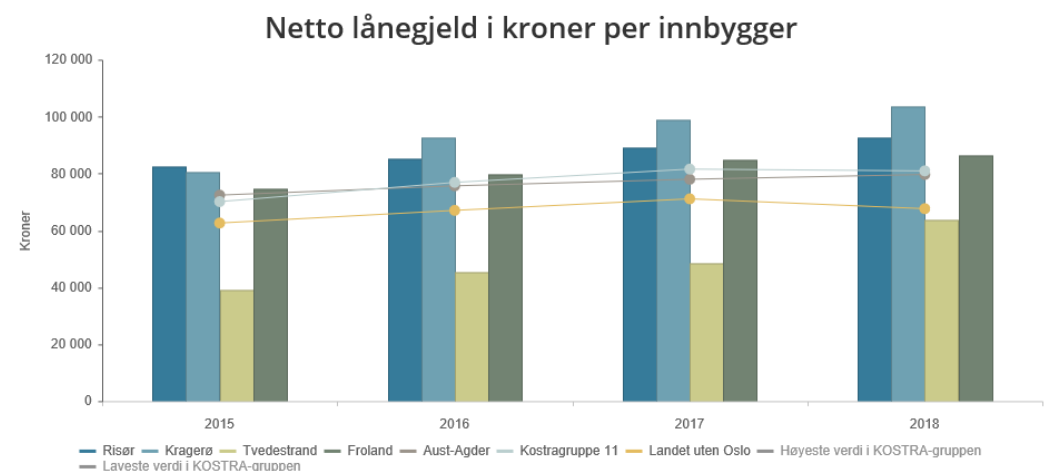
5.2.2 Netto lånegjeld pr. innbygger

Netto lånegjeld viser summen av kommunens lån, fratrasket kommunale utlån og ubrukte lånemidler, og dividert med antall innbyggere 31/12. Netto lånegjeld pr innbygger i Risør har økt med ca. 4 % fra 2017 til 2018, mens kommunegruppe 11 har redusert med ca 0,8 % og Aust-Agder økt med ca 2,2 % i samme periode.



Risør kommune ligger relativt høyt på netto gjeld pr innbygger, og har en økning fra 2017 på kr.3.611 pr innbygger som følge av nettoeffekten av låneopptak og betalte avdrag i 2018.

Figur 18:
Netto lånegjeld pr.
innbygger
(Kilde: KOSTRA)



	2015	2016	2017	2018
Risør	82 462	85 150	89 070	92 681
Kragerø	80 505	92 751	98 992	103 527
Tvedestrand	39 179	45 389	48 561	63 599
Froland	74 773	79 759	84 894	86 411
Aust-Agder	72 417	75 672	77 984	79 666
Kostragruppe 11	70 132	76 881	81 559	80 926
Landet uten Oslo	62 604	67 048	71 106	67 649

Endringer i folketallet i kommunen slår ut på resultatet i statistikken. Risør kommune har hatt en nedgang på 34 personer fra 2017 til 2018, hvilket medfører at endringen i folketallet slår ut på faktoren. Med uendret folketall fra 2017 ville økningen vært tilsvarende kr 458 lavere, og totalt kr.1.176 om man hadde hatt uendret folketall fra 2016. Økningen i gjeld pr innbygger fra 2017-2018 er i vårt tilfelle påvirket av denne faktoren med ca 12,7%.

Man må også vite litt om hvor en kommune er i investeringsforløpet sitt for å klassifisere hvor man er på skalaen. En kommune med høy gjeld pr innbygger vil ofte ligge lenger frem i investeringsprosessen enn en med lav gjeld pr innbygger. Flere kommuner har skilt ut eiendommer i egne selskaper hvor gjelden tas opp «utenfor» kommunen, eller leier eiendommer, og gir feilkilder i sammenligningen av nøkkeltallene. Risør kommune har de siste årene investert mye i både kulturhus, oppgradering av skolene, idrettsanlegg, institusjonsbygg, og brannstasjon, og ligger trolig «godt an» i investeringsprosessen.

Man bør også se på den enkelte kommunes inntekter og derved evne til å betjene en høy gjeld. Risør kommune har både eiendomsskatt og utbytteinntekter fra Agder Energi, og kan derfor bære en høyere lånegjeld enn en kommune som ikke har begge eller bare den ene av disse inntektene.

Det er følgelig vanskelig å sammenligne størrelsen på lånegjelden uten samtidig å vite noe om disse elementene.

5.2.3 *Långivere og renter*

Kommunens gjeldsportefølje er forvaltet i henhold til vedtatt finansreglement. Tabellen nedenfor viser sammensetning og spesifikasjon av kommunens låneportefølje. Lån knyttet til videreformidling av startlån fra husbanken er holdt utenfor.

Tabell 2:
Oversikt over
kommunens
låneportefølje
(Kilde: Risør
kommunes
regnskap)

Lånegiver	Type lån	Lån IB	Lån 30/04	31.aug	Lån 31/12	Utløpstidspkt
Nordea	Sertifikat	100 000	100 000	100 000	100 000	nov. 22
Nordea	Sertifikat	34 120	33 765	33 410	33 054	des. 22
Nordea	Sertifikat	55 179	54 668	54 157	53 646	sep. 21
Kommunalbanken	Serielån - NBR	92 708	91 564	90 420	88 130	sep. 39
Kommunalbanken	Serielån - Pt	148 685	146 976	145 267	141 849	feb. 38
Kommunalbanken	Serielån -NBR	55 250	54 709	54 167	53 083	mai. 43
Kommunalbanken	Serielån -NBR	51 133	50 642	49 658	49 167	nov. 43
KLP-kommunekreditt	Serielån - Pt	8 594	8 060	7 377	7 377	sep. 33
KLP-kommunekreditt	Serielån -NBR	23 124	22 916	22 500	22 292	sep. 45
KLP-kommunekreditt	Serielån - fastrente	46 354	45 568	45 568	44 783	mar. 24
KLP-kommunekreditt	Serielån - fastrente	0	0	39 034	38 789	jun. 25
Husbanken	Serielån - Pt	1 350	1 350	1 311	1 270	mai. 32
Husbanken	Serielån - fastrente	1 774	1 626	1 478	1 478	aug. 23
Husbanken	Serielån - fastrente	194	183	172	172	aug. 26
Sum langsiktig Gjeld		618 465	612 027	644 519	635 090	
Rentebytteavtaler	Avtalebetingelser	Avtalebeløp	Utløpstidspkt			
Nordea Swap 1	Fast til flytende 1,63	100 000	nov.22			
Nordea Swap 2	Fast til flytende 1,49	33 587	des.22			
Nordea Swap 3	Fast til flytende 3,47	48 282	mar.21			
Nordea Swap 4	Fast til flytende 2,21	54 413	sep.21			
Nordea Swap 5	Fast til flytende 1,57	50 000	mar.25			
Sum rentebytteavtaler		286 282				
Vekting Flytende/fast inkl.rentebytteavtaler						
Fast	kr 371 504	58,50 %				
Flytende	kr 263 587	41,50 %				
Antall løpende enkeltlån	14 stk					
Største enkeltlån	kr 141 849	22,34 %				
Gjennomsnittrente		2,62 %				
Rentesårbarhet +1%	kr 2 636		* Dersom rente går opp 1% øker rentebelastningen årlig			

Risør kommune har i 2018 lånt kr.39,3 mill. til investeringer, samt kr.15 mill. i lån til videreformidling av Startlån/Etableringslån.

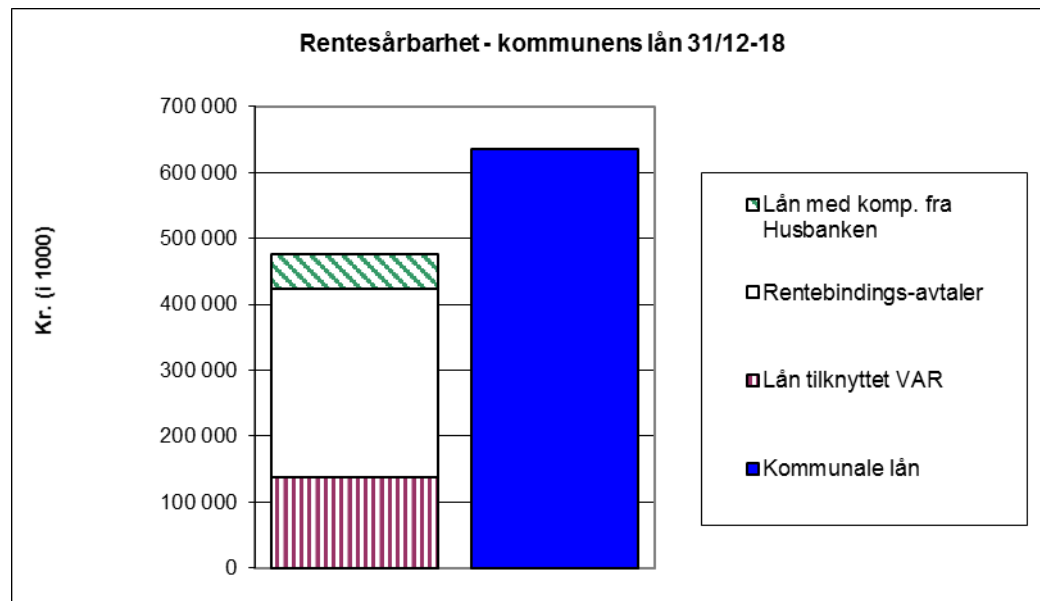
Ved årsslutt fordeler låneporteføljen seg på ca. 58,5 % bundet og ca. 41,5 % flytende renter. Gjennomsnittlig rentebindingstid (durasjon) er 3,13 som viser at vektet gjenværende løpetid på rentebindingene er på et akseptabelt nivå (anbefalt < 2). Økningen i durasjonen fra 2017 skyldes en forlengelse av avtalene som utløp i 2018 til 2022 og at låneopptaket i 2018 ble tatt med 7 års binding til 2,37%.

Ved å sikre porteføljen reduseres rentesårbarheten, og som tabellen viser vil en renteøkning på 1 % gi utslag i ca. 2,6 mill. i økte rentekostnader på årsbasis.

En enkel gjennomsnittsberegning basert på låneporteføljen vist i tabellen og betalte renter 2018, viser at Risør kommune har hatt en gjennomsnittlig rente på ca. 2,62 %, mot 2,77 % i 2016.

Kommunens sårbarhet for renteendringer er avhengig av i hvilken grad lånene er sikret ved rentebindingssavtaler, om vi mottar rentekompensasjon fra Husbanken, og om lånet er brukt til investeringer i VAR sektoren. Figuren under viser hvordan Risør kommune er sikret på disse punktene.

Figur 19:
Rentesårbarhet på
kommunens lån
2018
(Kilde: Risør
kommunes
regnskap)



Søylen til venstre viser sikringsordningene, mens søylen til høyre viser den totale kommunale lånegjelden. Lånegjelden er knyttet opp i ulike sikringsmekanismer;

- Ca. 137,1 millioner er lån tilknyttet VAR sektoren
- Ca. 286,3 millioner er sikret ved rentebindingsavtaler
- Ca. 53,2 millioner er lån med rentekompensasjon fra Husbanken

Dette innebærer at vesentlige deler av alle kommunens lån (75 %) er tilknyttet en sikringsmekanisme som reduserer Risør kommunes sårbarhet overfor rentesvingninger.

Vurderinger rundt gjeldssituasjonen i Risør kommune

Ved utgangen av 2018 har Risør kommune ca. 635,1 mill. i rentebærende gjeld som er en økning på ca. 16,6 mill. fra 2017. Netto lånegjelds andel av drifts-inntektene øker litt fra 2017 til 95,8 %, og overskrider fremdeles anbefalt nivå på 50-60 % vesentlig. Snittet for Aust Agder og KOSTRA gruppe 11 ligger på hhv 90,7 % og 85,6 % ved utgangen av 2018.

De siste årene har rentenivået vært lavt, men signalene fra Norges Bank er at rentene nå skal oppover i 2018/2019, og stige videre i årene som kommer. Det er anslått at styringsrenten vil øke fra dagens nivå opp mot 1,75 i 2021, noe som vil kunne gi store utslag for kapitalkostnadene i kommunene. Den første rentehevingen kom på slutten av 2018, og neste er ventet i mars 2019.

Risør kommune er sårbar ifht økte renter som følge av den høye gjeldsgraden, og har sikret ca. 58,5 % av lånene i porteføljen. Rentesårbarheten forsøkes holdt så lavt som mulig, og er pr 31/12-18 på ca. 2,6 mill. ved 1 % renteøkning.

Basert på Norges banks prognoser, må rådmannen forberede seg på at kapitalkostnadene vil stige igjen de nærmeste årene, og dermed også være varsom med økt gjeldsgrad.

Rentesikringer i perioder med lave renter medfører at man må betale en «forsikringspremie» som igjen bidrar til at kapitalkostnadene er høyere enn dersom kommunen hadde vært fullt ut eksponert i flytende renter. Det er en

sikringspremie rådmannen anser som nødvendig for å unngå en kutt i tjenestetilbudet på kort sikt.

Totalt har Risør kommune ca. 41,3 mill. i finansutgifter i 2018 som er omtrent det samme som regnskapet for 2017 viste. En av årsakene til at beløpet er omtrent uendret er at rådmannen reduserte avdragskostnaden noen som følge av handlingsrommet i minimumsavdragsordningen pga. utfordringene i driftsenhetene.

Rådmannen har i de siste års Handlingsprogram og økonomiplan fokusert på å stramme inn på investeringsaktiviteten. Økt fokus, med Handlingsregelen som «rettesnor», har bidratt til at gjeldsveksten har avtatt og flatet ut. Investeringsplanen for de kommende 4 år tilsier en fortsatt vekst i gjelden. Det er planlagt investeringer for ca 219 mill, som skal lånefinansieres med ca.117,5 mill. i perioden 2019-23, samtidig som det er planlagt å betale ca. 108 mill. i avdrag i samme periode. Lånebehov innenfor VAR-området utgjør ca 24,7 mill. Dette vil medføre at rådmannen og det politiske miljø må foreta viktige prioriteringer, og holde seg til Handlingsprogrammet dersom gjeldssituasjonen skal håndteres på en forsvarlig måte i årene fremover.

5.2.4 Nøkkeltall

Basert på forslag fra Telemarkforskning har vi satt opp en oversikt over nøkkeltall for kommunens økonomiske oversikt for å følge utviklingen og bruke som målindikatorer i driften.

Tabell 3: Nøkkeltall for kommunens økonomi (Kilde; Risør kommunes regnskap 2014-2018)

Nøkkeltall/Indikator	Hva viser den	2014	2015	2016	2017	2018	Anbefalt nivå
Netto driftsresultat i % av driftsinntekter	Overskudd på løpende inntekter etter at løpende utgifter er trukket fra	0,96 %	3,15 %	3,23 %	0,16 %	0,24 %	Min. 1,75 %
Netto lånegjeld i % av driftsinntekter	Hvor mye av kommunens gjeld som skal betjenes av driftsinntekter	94,51 %	97,43 %	92,69 %	92,40 %	95,97 %	Maks 50-60 %
Disposisjonsfond i % av driftsinntektene	Hvor stor økonomisk buffer kommunen har for sin løpende drift	2,35 %	3,46 %	6,59 %	9,05 %	9,07 %	Min. 5-10 %
Netto finansutgifter i % av driftsinntekter	Andel av driftsinntektene som brukes på å betjene langsiktig gjeld	4,92 %	5,12 %	5,12 %	4,67 %	4,67 %	Maks 2-3 %
Disposisjonsfond i % av akk. premieavvik	Hvor mye av disposisjonsfond har vi til dekning av kommende forpliktelser	20,49 %	29,68 %	96,46 %	108,94 %	128,62 %	Min. 100 %

Det svake netto driftsresultatet i 2018 og 2017 har trukket ned gjennomsnittlig resultatgrad til ca 1,70 %, og er dermed under anbefalingene fra TBU (Teknisk Beregnings Utvalg) på 1,75 over tid. Årsaken til «duppen» i resultatet kan henføres til 2 meget krevende driftsår for enkelte tjenestoområder, hvor rådmannen jobber med tiltak for å «snu skuta».

Som vi ser går utviklingen i positiv retning på 4 av 5 indikatorer, hvor det er gjeldsgraden som går feil vei, mens finansutgiftene ligger på samme nivå som i 2017. Forklaringen ligger her i redusert gjennomsnittlig rente på låneporteføljen i 2018 ifht 2017.

Disposisjonsfond i forhold til brutto inntekter ligger stabilt på 9,07% da disponeringen av fjorårets overskudd utgjorde omtrent det samme som bruken av fondsmidler gjennom året i 2018. Dersom mindreforbruket for 2018 avsettes til disposisjonsfondet vil indikator for «fond i % av inntekter» og «fond i % av premieavvik» øke ytterligere på de to viktige nøkkeltallene. Disposisjonsfondet overstiger akkumulert premieavvik og vi har oppnådd et reelt disposisjonsfond som fremstår som «sparepenger».

Vi bruker ca 4,67 % av driftsinntektene våre på finansposter som følge av gjeldsnivået i kommunen. Anbefalingene fra TBU og KS tilsier at dette nøkkeltallet bør ligge mellom 2-3 % av totale driftsinntekter og indikerer at vi ligger relativt høyt på denne indikatoren.

Vi kan se av indikatorene knyttet til kapitalkostnader og gjeldsnivå at det er en positiv utvikling de siste 4-5 årene. Fortsatt fokus på handlingsregelen og grundig arbeid med investeringsplanen i Handlingsprogram/Økonomiplan er avgjørende for at kommunen skal få videreført den positive utviklingen i disse indikatorene. Samtidig vil ny kommunelov og sannsynlig renteøkninger medføre at den positive utviklingen kan bli utfordret nå kommunen fremdeles budsjetterer med betydelig låneopptak i kommende økonomiplan. Rådmann og politikere må holde fokus på prioritering innenfor vedtatt plan i planperiodene fremover og samtidig tilstrebe å betale ned ekstra på gjelden ved anledning.

Med nedgangen i netto driftsresultat i 2018 er nå kun 2 av 5 indikatorer innenfor anbefalingene. Det innebærer at vi må jobbe enda mer for å snu utviklingen på netto driftsresultat og bedre nivået på gjeldsgrad og kapitalutgiftsnivået fremover.

5.3 UTLÅN

Kommunen har følgende utlån registrert i sin balanse:

Tabell 4
Utlån fra
kommunen
(Kilde: Risør
kommunes
regnskap)

Låntaker	Gjenstående lånebeløp	Låneavtale
Etableringslån - gitt i regi av Husbanken	70 694 675,-	Består av mange dellån.
Sosiale utlån Lån til sosialklienter som gis av Nav Sosial	388 073,-	Består av mange dellån og håndteres særskilt mht innfordring.
Risør kirkelige fellesråd Lån til dekning av tidligere års merforbruk	555 000,-	Lånet er gitt rente og avdragsfritt i 3 år, deretter med 10 års avdragstid.

Netto vekst i Startlånsporteføljen har i 2018 vært på ca. 2,5 mill. og utgjør ved utgangen av 2018 ca. 70,7 mill. Kommunen låner ca. 15 mill. av Husbanken årlig til videreformidling av lån til innbyggere med varige boligfinansieringsutfordringer. Fordringen anses å være sikker da alle lån gis med sikkerhet i fast eiendom.

Porteføljen av sosiallån er redusert med ca. 19' i 2018. Porteføljen følges opp løpende i samarbeid med faginstansene som yter lånene, og behandles særskilt med hensyn til innfordringsarbeidet. Fordringen kan være noe usikker da det ikke foreligger som sikkerhet ved inngåelse av lånet.

Lånet til Risør Kirkelig fellesråd ble ytt for å sikre fellesrådet i en vanskelig økonomisk periode, og det jobbes med å finne en passende tilbakebetalingsordning som Fellesrådet kan klare. De siste 2 årene har også fellesrådet hatt en utfordrende økonomi som ikke har gitt rom for å starte tilbakebetalingen. Lånet løper derfor fremdeles rente og avdragsfritt. Fordringen vurderes til å være noe usikker.

5.4 ARBEIDSKAPITAL OG LIKVIDITET

5.4.1 Arbeidskapital

Arbeidskapital er forholdet mellom kommunens kortsiktige gjeld og summen av omløpsmidler (bankinnskudd/kasse og kortsiktige fordringer).

Tabell 5
Likviditet
(Kilde: Risør
kommunes
regnskap)

	Omløpsmidler	Kortsiktig gjeld	Arbeidskapital
Inngående balanse 1/1	220 710 899	-82 555 371	138 155 528
Utgående balanse 31/12	224 310 320	-80 144 379	144 165 941
Endring i arbeidskapital	3 599 421	2 410 992	6 010 413
Endring i regnskapsprinsipp			0
Endring i arbeidskapital			6 010 413

Risør kommunes arbeidskapital er bedret med ca.6 mill. fra 2017 til 2018. Det tilsier at Risør kommunes betalingsevne/solvens er styrket mot samme tid i fjor ved at det er tilført mer midler enn det er brukt. Som tabellen over viser er omløpsmidlene økt med ca 3,6 mill, mens den kortsiktige gjelden er redusert med ca 2,4 mill som begge er positiv utvikling.

Dersom vi tar samme skjema og korrigerer dette for elementer som burde vært holdt utenfor i denne beregningen kan vi se situasjonen som følger:

Tabell 6
Arbeidskapital
(Kilde: Risør
kommunes
regnskap)

	Omløpsmidler	Kortsiktig gjeld	Arbeidskapital
Inngående balanse 1/1	220 710 899	-82 555 371	138 155 528
Korr for Premieavvik	-49 912 994	0	-49 912 994
Korr for Ubrukte lånemidl	-16 668 770	0	-16 668 770
Korrigert IB	154 129 135	-82 555 371	71 573 764
Utgående balanse 31/12	224 310 320	-80 144 379	144 165 941
Korr for Premieavvik	-46 656 900		-46 656 900
Korr for Ubrukte lånemidl	-19 477 642		-19 477 642
Korrigert UB	158 175 778	-80 144 379	78 031 399
Endring i arbeidskapital	4 046 643	2 410 992	6 457 635
Endring i regnskapsprinsipp			0
Endring i arbeidskapital			6 457 635

Vi ser da at endringen i arbeidskapitalen bedrer seg ytterligere noe, og kan se at betalingsevnen har bedret seg gjennom året. Hovedårsaken her ligger i reduksjonen i premieavviksforpliktelsen, som ikke «naturlig hører hjemme» i omløpsmidlene og heller ikke er «kortsiktig», er noe større enn økningen i de ubrukte lånemidlene.

5.4.2 Likviditet

Kommunens likviditet har vært god gjennom hele året. Likviditeten er styrt med fokus på løpende driftsutgifter og inntekter, og regulert gjennom låneopptak til investeringer, og bruk av premiefond knyttet til pensjon.

Tabellen viser utvikling i kontant/bank beholdning, ubrukte lånemidler og bundne fond i 2018.

	IB 01/01	UB 31/12	Endring
Kontantbeholdning	96 036 970	98 341 873	2 304 903
Ubrukte lånemidler	16 668 770	19 477 642	2 808 872
Bundne Fond	28 838 354	30 247 188	1 408 834
Sum	45 507 124	49 724 830	4 217 706
Kontantbeholdning som ikke er knyttet til ubrukte lånemidler eller bundne fond	50 529 846	48 617 043	-1 912 803

Det har vært en svak negativ utvikling i den frie likviditeten på ca. 1,9 mill. gjennom året. Dette er den andelen av bankinnskudd som ikke er bundet opp i investeringer eller øremerkede midler avsatt på fond.

Andelen bank/kontanter er økt med ca 2,3 mill gjennom året, men samtidig har andelen ubrukte lånemidler og bundet fond økt med ca 4,2 mill, som skaper den negative utviklingen gjennom året.

Ubrukte lånemidler er knyttet til investeringskostnader som ikke er betalt for, og bundne fond er penger som er «øremerket» tiltak til drift og investeringer.

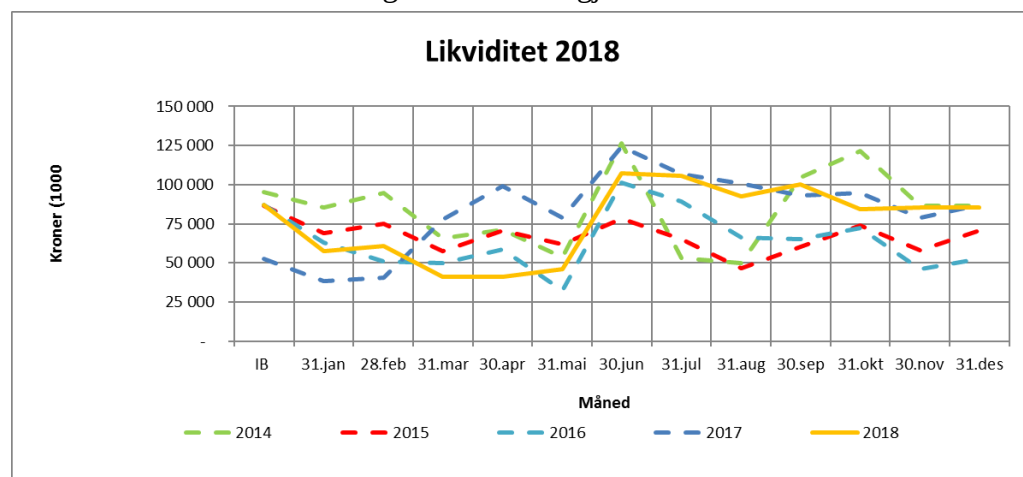
Dersom Risør kommune hadde blitt pålagt å foreta alle investeringer og tiltak som er knyttet til disse postene ville kommunen sittet igjen med 48,6 mill. igjen i banken til å dekke de løpende driftsutgiftene.

Rådmannen har i 2018 benyttet premiefond i KLP til å dekke pensjonspremien, som har en positiv effekt på likviditeten, i tillegg til å redusere premieavviket.

Rådmannen har også sterkt fokus på god innfordring på kommunens utestående krav. Dette vises bla. gjennom at vi har lave tapsavsetninger og få tap på fordringer. Kommunen har ved utgangen av 2018 ca.11,97 mill. i utestående kundefordringer, mot ca 10,99 mill ved utgangen av 2017.

Tabellen under viser utviklingen i likviditet gjennom året.

Figur 20:
Likviditet i perioden
2014 - 2018
(Kilde: DnB NOR
og Sparebanken Sør)



Den heltrukne linjen er likviditet i 2018, de øvrige linjene er likviditet på samme tidspunkt de 4 foregående år.

Risør kommune har hatt en gjennomsnittlikviditet på ca.76,4 mill. i 2018 mot ca. 82,5 mill. i 2017 og dermed relativt uendret gjennom året. Fokus på likviditeten, god skatteinnngang og bruk av premiefond er viktige elementer i utviklingen. Rådmannen har også sterkt fokus på at løpende driftskostnader må finansieres av løpende driftsinntekter i budsjettene, og tilstreber å unngå at permanente driftskostnader finansieres av fondsmidler.

Rådmannen har tilstrebet å holde mengden ubrukte lånemidler på et lavt nivå ved å styre behovet for nytt låneopptak ut fra likviditetssituasjonen løpende.

Kommunens likviditet er forvaltet i henhold til vedtatt finansreglement.

Risør kommune har ingen plasseringer som binder opp likviditet, utover pålagt avsatt skattetreks midler, gjennom året eller ved årsslutt.

Tabellen under viser kommunens sammensetning av likviditet gjennom året, avkastningen, og referanseavkastning.

Tabell 7: Oversikt over likvide midler (Kilde: Risør kommunes regnskap)

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	76 212	88 %	37 142	90 %	86 681	93,9 %	74 704	87 %
Andre banker	DnB	7 551	9 %	1 553	4 %	4 532	4,9 %	8 580	10 %
	Nordea	3 107	4 %	2 354	6 %	1 139	1,2 %	2 182	3 %
Sum		kr 86 870	100 %	kr 41 049	100 %	kr 92 352	100 %	kr 85 466	100 %
Gj.snitt likviditet									
ultimo periode (1000)				kr 57 383		kr 70 915		kr 76 386	
Påløpt/bokført avkastning									
ultimo periode				kr 304 0,53 %		kr 789 1,11 %		kr 1 230 1,61 %	
Referanseavkastning NBR 3mnd		0,81 %		1,11 %		1,12 %		1,27 %	
NBR 3 mnd omregnet (360/dgr)				0,37 %		0,75 %		1,27 %	
Bunde likvider		Finansinst.		Betingelser %		Beløp bundet tkr.		Avkastn.tkr./%	
Avtale nr.1		Spb.sør		Nibor+0,55 pkt		13 883		224 1,61 %	
Avtale nr.2									
Sum						13 883		224	

Risør kommune har ingen plasseringer av langsiktige aktiva.

For å se på analyse av likviditeten i kommunen kan vi se litt på likviditetsgrader som følger:

Likviditetsgrad 2 «Acid test» ser man på kommunens mest likvide omløpsmidler (OM) vs. kortsiktig gjeld (KG) ved årsslutt. (Kravet er > 1)

$$\frac{\text{OM kr.224 310'}}{\text{KG kr.80 144'}} = \underline{\underline{2,80}} \quad (2017=2,69)$$

Blant omløpsmidlene ligger premieavviket (PA) som en «fordring» og forstyrrer virkelighetens omløpsmidler. Trekker vi ut denne blir det som følger:

$$\frac{\text{OM kr.224 310} - \text{PA kr.46 657}}{\text{KG kr.80 144}} = \underline{\underline{2,22}} \quad (2017=2,07)$$

Videre har vi en del midler som er bundet opp i fond til drift og investering (FDI) og følgelig ikke kan klassifiseres som «fri likvider». Trekker vi fra disse blir det som følger:

$$\frac{\text{OM kr.224 310'} - \text{PA kr.46 657} - \text{FDI kr.30 247}}{\text{KG kr.80 144}} = \underline{\underline{1,84}} \quad (2017=1,72)$$

Vi ser at selv om vi korrigerer omløpsmidlene i analysen kommer vi ut med et resultat over kravet i testen, og en positiv utvikling fra 2017. Resultatet vurderes til at tallene blir mer korrekte ifht realiteten enn de har vært tidligere og gir et riktigere bilde av situasjonen.

Likviditetsgrad 3 «kontantgraden» ser man på betalingsmidlene (Bm), bankinnskudd og kontanter kommunen har opp mot kortsiktig gjeld (KG). «Kravet er > 0,3)

$$\frac{\text{Bm kr.98 342}}{\text{KG kr.80 144}} = 1,23 \text{ (2017=1,16)}$$

I betalingsmidlene ligger også de ubrukte lånemidlene fra tidligere låneopptak (ULM) og gir et feil bilde av hva vi faktisk har «på bok» Trekker vi ut disse får vi som følger:

$$\frac{\text{Bm kr.98 342} - \text{ULM kr.19 477}}{\text{KG kr.80 144}} = 0,98 \text{ (2017=0,96)}$$

Trekker vi også ifra de bundne fondene til drift og investering (FDI) som ikke ansees som «frie midler» blir det som følger:

$$\frac{\text{Bm kr.98 342} - \text{ULM kr.19 477} - \text{FDI kr.30 247}}{\text{KG kr.80 144}} = 0,61 \text{ (2017=-0,61)}$$

Vi ser dermed at vi ligger godt over anbefalingene på > 0,3 i alle leddene i analysen, men at realiteten er vesentlig annerledes enn offisielle tall kan vise. Man må med andre ord vite litt om hva som ligger inne i tallene i analysene som foretas av de kommunale nøkkeltallene.

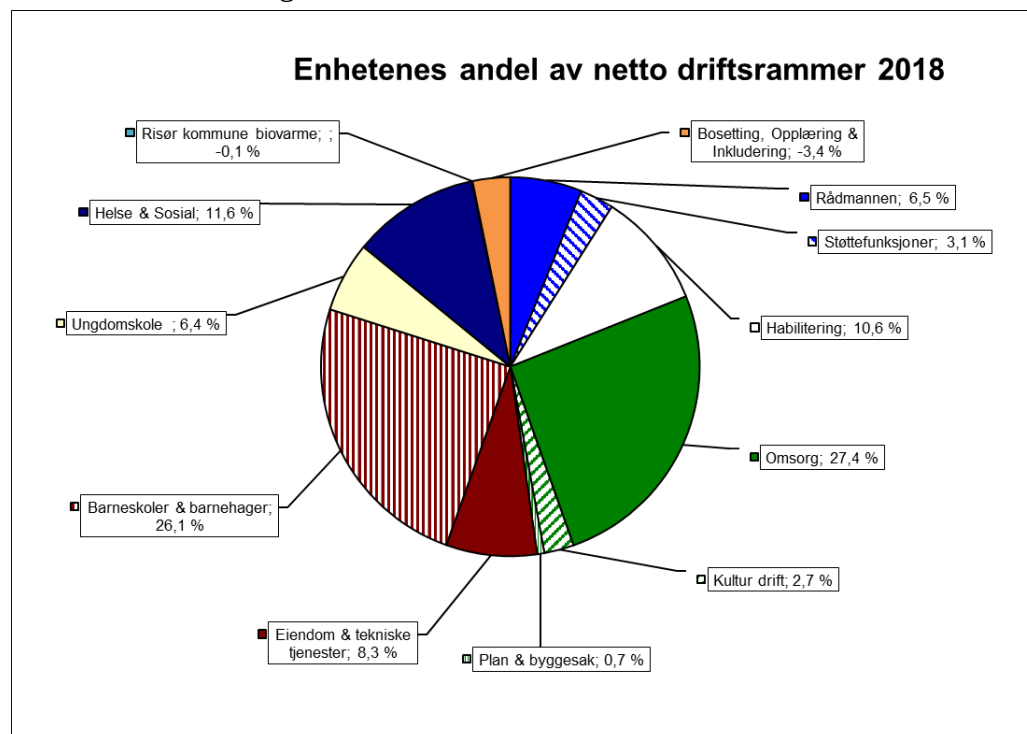
Vi kan se at utviklingen fra 2017 er positiv på alle faktorene i Likviditetsgrad 3, hovedsakelig som følge av økt bankbeholdning og redusert kortsiktig gjeld. Den positive utviklingen fra 2015 videreføres og viser at fokuset på likviditet har en positiv effekt.

Rådmannen har fortsatt fokus på likviditeten i driften fra måned til måned. Kommunen har til enhver tid mye utestående fordringer, og forskutterer midler i relativt store prosjekter, hvilket innebærer at fokus på innfordring er veldig viktig for å sikre stabil likviditet.

5.5 NETTO OG BRUTTO DRIFTSRAMMER

Enhetene har hatt følgende netto driftsrammer i 2018:

Figur 21:
Fordeling av netto driftsrammer mellom enhetene
(Kilde: Risør kommunes regnskap)



Enhet for Omsorg, og enhet for Barneskoler, Barnehager & PPT har de største andelene av netto driftsrammer med hhv 27,4 % og 26,1 % av totalrammen. Enhet for plan og byggesak og Risør Biovarme har så stor andel inntekter at netto driftsramme blir under 1 %. Selvkostområdene er holdt utenfor da disse skal balanseres mot selvkostfond og dermed går i 0.

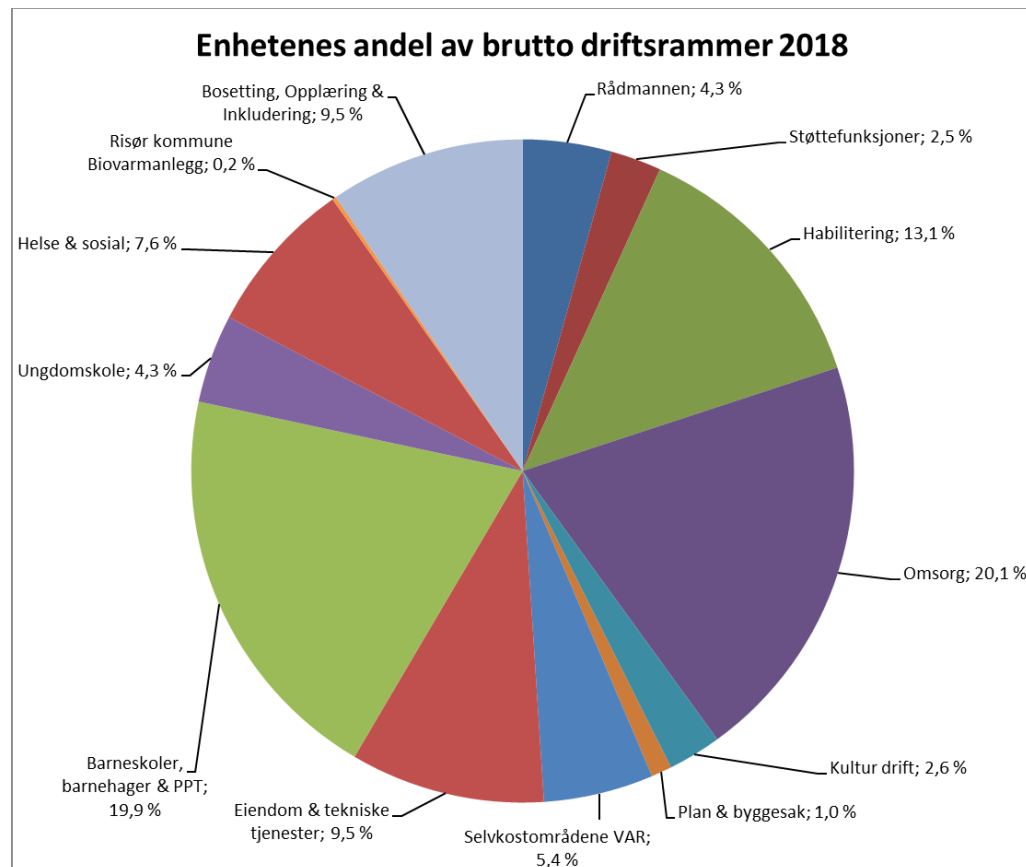
Fordeler vi netto rammer inn i sektorer får vi følgende fordeling:

Utvikling netto driftsrammer pr sektor	2 018	2017	2 016	2 015
Helse og Omsorg	49,65 %	49,50 %	44,50 %	41,50 %
Oppvekst og inkludering	29,10 %	30,00 %	35,10 %	33,80 %
Samfunnsutvikling	11,60 %	20,50 %	20,40 %	24,70 %
Rådmann	9,65 %			
Totalt	100,00 %	100,00 %	100,00 %	100,00 %

Vi kan se av sektorinndelingen at rammefordelingen har vært stabil fra 2017 til 2018. Forskjellen i andel netto driftsrammer mellom Helse og omsorg, og Oppvekst og inkludering skyldes i hovedsak at Oppvekst og inkludering har en betydelig andel inntekter/tilskudd som trekker ned nettorammene. Dette kommer frem når vi ser på bruttorammene nedenfor.

Når det gjelder brutto driftsrammer er fordelingen som vist under:

Figur 22:
Fordeling av brutto driftsrammer mellom enhetene
(Kilde: Risør kommunes regnskap)



Som vi kan se av kakediagrammet er rammene for Barneskoler, barnehager og PPT, og Omsorg omtrent like med ca 20% andel av totalene hver.

Fordeler vi brutto rammer inn i sektorer får vi følgende fordeling;

Utvikling brutto driftsrammer pr sektor	2 018	2017	2 016	2 015
Helse og Omsorg	40,81 %	39,50 %	47,30 %	44,60 %
Oppvekst og inkludering	33,74 %	35,20 %	27,60 %	27,00 %
Samfunnsutvikling	18,65 %	25,30 %	25,10 %	28,40 %
Rådmann	6,80 %			
Totalt	100,00 %	100,00 %	100,00 %	100,00 %

Tabellen over viser at brutto driftsrammer, i likhet med netto driftsrammer, har vært holdt på omtrent samme nivå som i 2017. Den største endringen i brutto driftsrammer fra 2017-2018 ligger på Enhet for Bosetting, Opplæring og Integrering som har redusert sin rammeandel med ca 2,1%-poeng som følge av at driften i tjenesten er tatt ned som følge av færre mottak av flyktninger og enslige mindreårige flyktninger.

Rådmannen presiserer også at mangel på endringer i fordelingen av driftsrammer mellom sektorene, konstaterer at spesielt Helse og omsorgssektoren får vanskeligere driftsbetingelser for hvert år som går mht økende behov og demografiutviklingen innenfor tjenesteområdene.

5.6 DRIFTSENHETENE 2018

De økonomiske utfordringene som kom i 2017 har vedvart utover driftsåret 2018. Rådmannen har jobbet kontinuerlig med å korrigere de enheter som har hatt de største utfordringene, men ikke alt kan la seg løse på relativt kort sikt. Driftsenhetene har derfor hatt ett krevende år, hvor mange elementer har spilt inn på merforbrukene som enhetene avslutter 2018 med.

Rådmannen har budsjettoppfølgingsmøter hver måned med sine enhetsledere hvor økonomien gjennomgås og utfordringer i driften tas opp. Dette rapporteres igjen videre til formannskapet.

Tabellen nedenfor viser hver enkelt enhets netto rammer, regnskap og mer-/mindreforbruk for 2018.

Tabell 8:
Driftsenhetenes
resultater for
2018 (Kilde:
Risør
kommunes
regnskap)

Enhet	Regnskap 2018	Mer-/mindre-				Regnskap i fjor
		Rev. budsjett	forbruk	Budsjett 2018	Forbr %	
Rådmannen	25 835 094	25 307 000	-528 094	24 881 000	102,1 %	26 167 737
Støttefunksjoner	12 249 069	12 070 000	-179 069	10 926 000	101,5 %	11 496 062
Habilitering	41 990 075	33 122 000	-8 868 075	31 176 000	126,8 %	38 897 326
Omsorg	108 348 815	109 269 000	920 185	105 468 000	99,2 %	104 057 473
Kultur drift	10 736 965	10 949 000	212 035	10 694 000	98,1 %	10 149 309
Plan & byggesak	2 590 675	1 335 000	-1 255 675	1 140 000	194,1 %	1 916 778
Teknisk drift	0	0	0	0	0,0 %	0
Eiendom & tekniske tjenester	32 827 758	26 677 000	-6 150 758	25 554 000	123,1 %	27 070 053
Barneskoler, barnehager & PPT	103 164 029	101 473 000	-1 691 029	98 571 000	101,7 %	100 349 180
Ungdomskole	25 322 130	25 713 000	390 870	25 151 000	98,5 %	23 693 133
Helse & Sosial	45 747 066	41 090 000	-4 657 066	40 170 000	111,3 %	42 802 491
Risør kommune Biovarme	-341 000	0	341 000	0	0,0 %	226 846
Bosetting, Opplæring & Inkluderings	-13 551 315	-10 187 000	3 364 315	-10 834 000	89,43 %	-11 434 488
Avsetninger	-9 655 388	6 466 000	16 121 388	21 717 000	-9,80 %	-1 191 210
Sum driftsenhetene	385 263 975	383 284 000	-1 979 975	384 614 000	100,5 %	374 200 689
Felles inntekter og utgifter	-392 751 809	-383 284 000	9 467 809	-384 614 000	102,1 %	-379 195 974
Overskudd/underskudd	-7 487 834	0	7 487 834	0		-4 995 285

Enhetene i Risør kommune har forbrukt ca 395 mill i 2018 mot ca 375,4 mill. i 2017. Målt mot revidert budsjett på ca 376,8 mill. gir det et merforbruk på driftsenhetene samlet på ca.18,1 mill. når vi trekker ut felles avsetninger lønn og pensjon som styres sentralt. Dette representerer et vesentlig merforbruk på rammene på ca 4,8 %.

Dersom man inkluderer fellesavsetningene til lønn og pensjon viser driftsenhetene et merforbruk på ca.1,98 mill. tilsvarende ca 0,51 %.

Regnskapsåret 2018 har vært et krevende driftsår innenfor enkelt områder sterkt påvirket av utfordringene som kom i 2017. Dette omtales nærmere under den enkelte enhet, samt i enhetenes årsmeldinger som følger årsberetningen.

Det største avviket i 2018 utenom driftsenhetene er knyttet til pensjons-elementene rundt premieavvik og bruk av premiefond som registreres på felles avsetninger lønn og pensjon. En inntektsføring av bruk av premiefond på 12,9 mill. utgjør hovedposten i budsjettavviket også i 2018. Dette har vært styrt av rådmannen og informert løpende til formannskap og i Tertialrapporter gjennom året.

Signalene om utfordringene kom tidlig mot sommeren 2018 og ble varslet gjennom tertialrapporter og løpende til formannskapet. Utfordringen så ut til å bli enda større tidlig høst med varslet svikt i skatteinntangen fra sentralt hold. Rådmannen varslet enhetene om å yte stor nøkternhet på kostnadssiden utover høsten, og det ble jobbet godt med å holde igjen der det var mulig. Samtidig

viste skatteveksten å bli vesentlig bedre enn varslet mot sommeren og inn i høsten. Rådmannen var dermed relativt trygg på at sluttresultatet ville ende på den rette siden av balansepunktet.

Mange av enhetene har vesentlige krav, både på inntekt- og utgifts-siden, som avregnes etter årets slutt, og som er vanskelige å prognostisere. Det medfører at ledere legger til grunn et forsiktighetsprinsipp ved rapportering til rådmannen, som igjen legger frem en forsiktig/realistisk prognose for formannskapet i sin rapportering.

Rådmannen og rådmannens stab – merforbruk kr.0,53 mill.

Enhet	Regnskap 2018		Rest		Forbr %	Regnskap 2017
	2018	Rev. budsjett	budsjett	Budsjett		
Rådmannsgruppen	3 187 541	2 983 000	-204 541	2 739 000	106,9 %	3 850 577
Rådmannsgruppen - felles	7 448 827	7 527 000	78 173	7 506 000	99,0 %	7 293 859
Rådmannens stab	3 743 364	4 298 000	554 636	4 160 000	87,1 %	4 327 730
Rådmannen politisk	2 860 875	2 774 000	-86 875	2 751 000	103,1 %	2 983 602
IKT - felles	8 594 488	7 725 000	-869 488	7 725 000	111,3 %	7 711 970
Rådmannen	25 835 094	25 307 000	-528 094	24 881 000	102,1 %	26 167 738

Nr	Tjeneste	Regnskap 2018	Rev. budsjett	Avvik	Budsjett 2018	Regnskap 2017
1000	Politisk aktivitet	2 773 936	2 674 000	-99 936	2 651 000	2 730 143
1001	Utgifter til valg	0	0	0	0	151 967
1002	Politiske partier	84 950	90 000	5 050	90 000	90 004
1100	Revisjon og kontrollutvalg	1 111 814	1 165 000	53 186	1 165 000	1 130 976
1200	Administrasjon	5 438 349	6 402 000	963 651	6 146 000	7 936 963
1201	Økonomiavdelingen	405 178	409 000	3 822	409 000	396 850
1206	Felles IT tjenester	7 007 887	5 355 000	-1 652 887	5 355 000	4 820 304
1800	Div felles inntekt/kostnad	720 162	779 000	58 838	779 000	700 348
1802	Rådet for mennesker med nedsatt funksjons	1 388	5 000	3 612	5 000	3 692
1803	Eldrerådet	600	5 000	4 400	5 000	7 796
2333	Miljørettet helsevern	546 522	598 000	51 478	567 000	581 648
3010	Plansaksbehandling	1 053 641	1 006 000	-47 641	927 000	911 873
3254	Tilskudd og næringsarbeid	1 665 526	1 470 000	-195 526	1 454 000	1 464 488
3257	Designutvikling	-186 532	175 000	361 532	175 000	175 000
3900	Tilskudd til fellesrådet	4 856 000	4 854 000	-2 000	4 833 000	4 735 167
3920	Tilskudd til frimenighete	355 673	320 000	-35 673	320 000	330 518
01	Rådmannen	25 835 094	25 307 000	-528 094	24 881 000	26 167 738

Kommentar:

Enheten, som består av tidligere rådmannsenheten og støttefunksjoner, består av totalt ca. 23 årsverk. Enheten har en stabil ansattgruppe, hvor utviklingen fra ca 21 årsverk i 2017, ligger innenfor stab personal og stab fellestjenester med ca 2 årsverk. Tjenesten har fått en etterlengtet styrking og står nå bedre rustet til å gi de andre tjenesteområdene god støtte innenfor HR og arkiv.

Enheten har hatt et økt sykefravær fra ca 2,36 % til ca 3,47 % fra 2017 til 2018 hvor økningen i hovedsak gjelder langtidsfravær.

Rådmannsenheten med stab er adskilt i økonomirapporteringen hvor tidligere Støttefunksjoner blir omtalt i egen avsnitt nedenfor.

Rådmannsenheten avslutter 2018 med et merforbruk på kr.0,53 mill. totalt.

Det største budsjettavviket på ca kr.870' ligger innenfor IKT-kostnader til fellesskapet som går gjennom IKT-samarbeidet i IKT-Agder som startet opp 1/1-2018. Overgangen fra DDØ til IKT-Agder gjør at det er vanskelig å sammenligne kostnaden fra 2017 til 2018 som følge av annen betalingsmodell, og at delkostnadene ikke nødvendigvis er fullt ut sammenlignbare.

Deler av merforbruket spares inn gjennom reduserte kostnader i deler av stabsfunksjonen med ca kr.555' gjennom frikjøp av ansatte til interregionale prosjekter innenfor BTI, og en endring i driftsformen på Beyond Risør.

Politisk aktivitet ble omtrent kr.100' dyrere enn budsjett, hvor bla en kostnad på kr.70' til slep av Hestmanden ifm markeringen av 8 mai kom som en merkostnad. For øvrig er kostnader til møtetogdgjørelse og tapt arbeidsfortjeneste ca 160' mindre enn budsjett, mens kostnader til bevertning ifm møter ble ca 100' mer enn budsjett.

Rådmannsenheten er en liten enhet og derfor svært sårbar på ressurser. Det er også i 2018 brukt mye tid og ressurser i arbeidet med nytt samlokalisert helsesenter på Tjenna som tilslutt ble forkastet. Viktige saker i 2018 for rådmannen og enheten har vært arbeidet med revideringen av kommuneplanen som også tar i seg ny felles planprosess for E-18. Her har Risør kommune, sammen med fylkeskommunen ledet an. Under dette kommer også arbeid med planlegging av ny Fv 416 (fra Vinterkjær til Risør sentrum). Her er det fra

fylkeskommunens side bevilget 2,5 millioner til planarbeidet som koordineres av Ordføreren i Risør.

Se for øvrig Rådmannens årsmelding for 2018.

Stab for støttefunksjoner – merforbruk kr. 0,18 mill.

Enhet	Regnskap		Rest		Forbr %	Regnskap
	2018	Rev. budsjet	budsjet	Budsjet		
Støttefunksjoner - Personal	4 187 871	4 637 000	449 129	3 785 000	90,3 %	4 022 786
Støttefunksjoner - Fellestjenesten	4 477 113	3 654 000	-823 113	3 433 000	122,5 %	3 977 498
Støttefunksjoner - Regnskap & lønn	3 584 085	3 779 000	194 915	3 708 000	94,8 %	3 495 778
Støttefunksjoner	12 249 069	12 070 000	-179 069	10 926 000	101,5 %	11 496 062

Nr	Tjeneste	Regnskap	Rev.	Avvik	Budsjet	Regnskap
		2018	budsjet		2018	2017
1200	Administrasjon	11 018 051	10 833 000	-185 051	9 716 000	10 337 966
1209	Utgifter til tilsvalgte	1 132 517	1 048 000	-84 517	1 021 000	1 025 677
1805	AMU	98 501	189 000	90 499	189 000	132 420
2830	Bolig tilskudd (husbank)	0	0	0	0	0
2831	Husbanens formidlingslån	0	0	0	0	0
02	Støttefunksjoner	12 249 069	12 070 000	-179 069	10 926 000	11 496 062

Kommentar:

Staben støttefunksjoner som består av HR/personal, fellestjenesten/arkiv, og økonomiavdelingen avslutter 2018 med et merforbruk på kr.179' totalt.

Personalavdelingen/HR har i 2018 blitt styrket med ny organisasjonssjef som startet i april. Ressursene brukes noe på tvers av fellestjenesten og personalavdelingen som gjør at de to tjenestene bør sees under ett, og har samlet et merforbruk på ca kr.379' i 2018. Merforbruket kan kobles til kostnadene til rekruttering og tilrettelegging for nyansatt, kostnader til postombringing og fordeling av porto og rekvisita, og økte kostnader til frikjøp av tilsvalgte. Merforbruket reduseres som følge av lavere kostnader til det interkommunale samarbeidet på skatt i økonomiavdelingen med ca. kr.190'.

Se for øvrig Rådmannens årsmelding for 2018.

Enhet for habilitering – merforbruk kr. 8,87 mill.

Enhet	Regnskap		Rest		Forbr %	Regnskap
	2018	Rev. budsjet	budsjet	Budsjet		
HAB - Leder	-18 634 963	-22 936 000	-4 301 037	-20 878 000	81,2 %	-17 277 710
HAB - Linken	9 194 574	8 686 000	-508 574	6 386 000	105,9 %	6 715 753
HAB - Orreveien	15 948 992	15 403 000	-545 992	14 954 000	103,5 %	15 140 522
HAB - Sandnes Ressurssenter	35 481 471	31 969 000	-3 512 471	3 810 000	111,0 %	3 576 368
HAB - Sandnes Ress.hus 1 & 2	0	0	0	1 184 000	0,0 %	1 003 541
HAB - Sandnes Ress.hus 3	0	0	0	3 001 000	0,0 %	3 895 084
HAB - Sandnes Ress.hus 4	0	0	0	12 700 000	0,0 %	12 428 660
HAB - Sandnes Ress.hus 5	0	0	0	7 777 000	0,0 %	8 148 997
HAB - Sandnes Ress.hus 6	0	0	0	2 242 000	0,0 %	5 266 111
Habilitering	41 990 075	33 122 000	-8 868 075	31 176 000	126,8 %	38 897 326

Nr	Tjeneste	Regnskap	Rev.	Avvik	Budsjet	Regnskap
		2018	budsjet		2018	2017
1200	Administrasjon	-47 876	121 000	168 876	121 000	1 166 428
2341	Arbeidstrening	7 042 719	6 586 000	-456 719	6 386 000	6 715 753
2343	Transporttjenester	260 109	432 000	171 891	432 000	266 975
2346	Tilskudd VTA bedrifter	808 121	755 000	-53 121	755 000	744 570
2419	Prosjekt - Diagnose, behandling, re-/habilitering	0	73 000	73 000	73 000	9 131
2420	Sosialkontortjenester	0	0	0	642 000	574 581
2422	Annet foreb. H/S-arbeid (støttekontakter)	2 151 855	2 100 000	-51 855	1 438 000	1 573 925
2542	Heldøgntilbud fhemmede	30 682 963	22 065 000	-8 617 963	19 187 000	25 947 336
2544	Personlige assistenter	1 050 331	797 000	-253 331	775 000	784 435
2549	Avlastningsbolig - PU	41 852	193 000	151 148	1 367 000	1 114 193
04	Habilitering	41 990 075	33 122 000	-8 868 075	31 176 000	38 897 326

Kommentar:

Enheten består av ca. 84,6 årsverk mot ca 89,9 årsverk i 2017, hvor ca 53,3 av disse jobber på Sandnes Ressurssenter.

Enheten har hatt et samlet sykefravær på ca 8,01 % i 2018 mot ca 7,51 % i 2017. Av fraværet er ca 6,43 % langtidsfravær som ikke betegnes som arbeidsrelatert.

Det har vært jobbet mye med fravær i enheten i 2018, som også har vært en av de store utfordringene med driften og enhetens budsjettavvik.

2018 ble også et krevende driftsår for enheten, som rådmannen varslet i budsjettprosessen og underveis gjennom driftsåret til formannskap og bystyret.

Enheten avslutter 2018 med et merforbruk på kr.8,87 mill. totalt, som er omtrent uendret fra 2017 hvor merforbruket ble ca 8,96 mill.

Orreveien og Tyriveien har et merforbruk på ca.kr.546' i 2018. Enheten består av ca 18,5 årsverk og har hatt et år med høyt sykefravær på ca 9,17%. Ca 7,33% av disse er knyttet til langtidsfravær som også synes gjennom vesentlig refusjon sykepenges. Fravær fører til økt vikarbruk med økte tilleggs godtgjørelser og økte overtidskostnader. I 2018 har arbeidet med utbygging av boenheter i Orreveien også startet opp for fullt, og prosjektet som inkluderer nytt garasjeanlegg forventes ferdigstilt primo 2019.

Linken har et merforbruk på ca. kr.509' som i hovedsak er som følge av kostnader til vikarer ifm sykdom. Enheten består av ca 10,8 årsverk og har hatt et sykefravær på ca 12,9 % i 2018, hvorav 11,44% er knyttet til langtidsfravær. Linken har måtte leie inn ekstrahjelp og vikarer som følge av fraværet som har gitt utfordringer, samt at salgsinntektene har sviktet mot budsjett. Enheten har hatt noe lavere husleiekostnader enn budsjett som har redusert merforbruket.

Sandens Ressurssenter har hatt et krevende år som var forventet ut fra driftssituasjonen enheten gikk inn i 2018 med. Salget ble omtrent som budsjettet, mens lønnsutgiftene ble ca. kr.3,4 mill. mer enn budsjett. Enheten hadde et sykefravær på ca 6,73 %, som er en bedring på ca 1 % mot 2017, har måtte sette inn ekstra ressurser gjennom året som følge av sykefravær, sykdom hos brukere og økt behov for oppfølging av brukere på avlastning. Driftssituasjonen har medført et høyt overtidsbruk på ca 1,8 mill i 2018 mot ca 1,6 mill i 2017. Det har vært jobbet aktivt med å få ned sykefraværet og tilpasse turnusene på ressurscenteret, og følgelig er enheten samlet under ett ansvar gjennom året, i stedet for å dele driften opp i 6 hus. Det er forventet å se mer effekt av dette grepet i 2019.

Økt ressursinnsats på Sandnes ressurscenter vil som regel slå ut i økte refusjoner på ressurskrevende tjenester. Ordningen krever en egenandel på inntil kr.1,9 mill. før man får refundert 80% av utgiftene. Enhetens budsjett har ikke handlingsrom for økning disse egenandelene, som i 2018 medførte ca 1,9 mill av budsjettet. Refusjon ressurskrevende tjenester i Habiliteringstjenesten var budsjettet til kr.31,8 mill. i 2018, mens inntektsført refusjon ved årsslutt ble ca 4,7 mill lavere med ca kr.27,1 mill.

For videre utdyping vises til enhetens årsmelding for 2018.

Enhet for omsorg – mindreforbruk kr.0,92 mill.

Enhet	Regnskap 2018		Rest		Forbr %	Regnskap 2017
	2018	Rev. budsjett	budsjett	Budsjett		
Omsorg - Leder	3 882 911	6 499 000	2 616 089	5 436 000	59,7 %	4 189 293
Omsorg - avd hjemmetjenester	35 985 276	35 728 000	-257 276	34 763 000	100,7 %	34 819 061
Omsorg - avd somatikk	26 400 057	25 672 000	-728 057	25 001 000	102,8 %	25 149 515
Omsorg - avd demens	25 499 126	25 872 000	372 874	25 238 000	98,6 %	23 850 749
Omsorg - Psykisk helse og rehabilitering	16 581 446	15 498 000	-1 083 446	15 030 000	107,0 %	16 048 855
Omsorg	108 348 816	109 269 000	920 184	105 468 000	99,2 %	104 057 473

Nr	Tjeneste	Regnskap 2018	Rev. budsjett	Avvik	Budsjett 2018	Regnskap 2017
1200	Administrasjon	1 297	1 034 000	1 032 703	1 034 000	1 022 843
2414	Rehabiliteringsenhet	2 524 874	3 083 000	558 126	3 021 000	2 345 590
2530	Institusjonspleie	36 707 011	36 323 000	-384 011	35 301 000	34 280 966
2532	Korttidsavdeling	2 244 784	3 479 000	1 234 216	3 437 000	2 444 311
2533	Vaskeri	1 132 933	1 189 000	56 067	1 168 000	1 120 415
2534	Dagsenter	1 879 467	1 813 000	-66 467	1 780 000	1 728 719
2537	Felles utg. Omsorgstjenester	-1 821 260	-1 057 000	764 260	-2 070 000	-2 106 746
2538	Legetjeneste Omsorgstjenester	1 482 345	1 698 000	215 655	1 648 000	1 002 953
2539	Nattetjeneste - inst.	7 037 214	5 590 000	-1 447 214	5 478 000	6 965 195
2541	Hjemmetjenester	34 775 899	34 132 000	-643 899	33 015 000	33 130 979
2543	Psykiatritjeneste	14 056 571	12 415 000	-1 641 571	12 009 000	13 703 265
2544	Personlige assistenter	258 378	927 000	668 622	1 066 000	658 897
2547	Leiebiler	1 358 417	1 660 000	301 583	1 660 000	1 508 387
2548	Annen ref.kjøring	66 411	100 000	33 589	100 000	46 279
2560	Akkutthjelp helse og omsorgstjenesten	1 656 000	1 900 000	244 000	1 900 000	1 656 000
05	Omsorg	108 348 816	109 269 000	920 184	105 468 000	104 057 473

Kommentar:

Enheten for Hjemmetjenester, Somatikk og demens, og Psykisk helse og rus består av totalt ca. 139 årsverk og har hatt et samlet sykefravær i 2018 på ca 7,94 % som er en fin nedgang fra 2017 på ca 9,82%. Hjemmetjenestene ligger stabilt på ca 11,4 %, hvorav ca 10,3 % er knyttet til langtidsfravær, mens de andre enhetene, mens både somatikk og demens (innetjenestene) har nesten hatt en halvering av sykefraværet fra ca 11 % i 2017 til ca 6 % i 2018.

Enhetene har hatt god kontroll på budsjettet gjennom året, og har styrt mot balanse ved årsslutt. Enhetene i omsorg avslutter 2018 med et mindreforbruk på kr.0,92 mill. totalt, spesielt som følge av innsparinger og gode inntekter på administrasjonsområdet.

Lønnskostnadene, som utgjør ca. 85 % av totalkostnaden, har et merforbruk på ca.kr.2,1 mill. ved utgangen av året blant annet som følge av en styrking av merkantil ressurs innenfor personalområdet som har fokus på turnusstyring og leder «heltids-prosjektet», og som følge av høyt press på inne-avdelingene og psykiatritjenesten.

Det har vært stort press på belegget på Frydenborgsenteret som i perioder vært tilnærmet fullt. Dette har igjen har medført at enheten får ca.kr.0,6 mill. mer i oppholdsbetaling enn budsjett.

Enheten opplever at det er stort press på tjenestene, men løser utfordringene internt på en god måte. Sykehuset skriver ut pasienter med vesentlige pleiebehov raskere enn tidligere, så hjemmetjenesten og nattjenestene har måtte øke opp bemanningen for å levere gode tjenester og ivareta de ansatte.

Enhetene har tatt kontroll over kostnader til medisiner og medisinsk forbruksmateriell de siste årene gjennom å innføre et eget system på dette. Det har medført at denne økende kostnaden har blitt ca 0,6 mill bedre enn budsjett og tilsvarende lavere enn i 2017.

Enhet for psykisk helse hadde merkostnader på ca 4 mill knyttet til ressurskrevende brukere som igjen har gitt refusjonsinntekter på ca 2,3 mill. Dette var ikke var tatt høyde for i driftsbudsjettet og følgelig skapt merforbruk i tjenesten.

Enheten er involvert i flere store i Østre Agder knyttet til e-helse og velferdsteknologi som har bidratt til delvis kostnadsdeling og tilskudd/refusjoner med samarbeidspartnerne. Dette medfører at enheten har frikjøpt årsverk av personalet, hovedsakelig i enhetens administrasjon, som ikke er blitt erstattet og gitt kostnadsbesparing.

Se for øvrig enhetens årsmelding for 2018.

Enhet for kultur – mindreforbruk kr.0,21 mill.

Enhet	Regnskap 2018		Rest budsjett		Forbr %	Regnskap 2017
	Rev.	budsjett		Budsjett		
Kultur - kultursjefen	6 620 639	6 914 000	293 361	6 783 000	95,8 %	6 481 016
Kultur - Risørhuset	3 477 300	3 385 000	-92 300	3 277 000	102,7 %	3 066 601
Kultur - Frivillighetssentralen	639 026	650 000	10 974	634 000	98,3 %	601 692
Kultur drift	10 736 965	10 949 000	212 035	10 694 000	98,1 %	10 149 309

Nr	Tjeneste	Regnskap 2018	Rev. budsjett	Avvik	Budsjett 2018	Regnskap 2017
2023	Den kulturelle skolesekken	0	0	0	0	0
2315	Skolemusikk	60 000	60 000	0	60 000	60 000
2342	Risør Frivillighetssentral	640 191	650 000	9 809	634 000	601 692
3700	Biblioteket	2 224 083	2 346 000	121 917	2 300 000	2 025 305
3730	Risør Kino	621 918	440 000	-181 918	389 000	553 349
3750	Tilskudd museum & akvarie	750 000	750 000	0	750 000	760 500
3770	Tilskudd kunsthåndverk	482 491	490 000	7 509	490 000	437 112
3801	Støtte til idrettslag m.m	133 397	130 000	-3 397	130 000	138 183
3831	Int.kommunal kulturskole	1 730 945	1 940 000	209 055	1 940 000	1 455 185
3850	Kulturkontoret	1 877 268	1 960 000	82 732	1 929 000	1 668 320
3852	Risørhuset kulturfaglig drift	631 299	599 000	-32 299	588 000	487 946
3853	Div. kulturaktiviteter	1 585 372	1 584 000	-1 372	1 484 000	1 961 717
06	Kultur drift	10 736 965	10 949 000	212 035	10 694 000	10 149 309

Kommentar:

Kulturenheten fikk ny leder i 2018, Torolf E. Kroglund, som tiltrådte midt i året etter en liten overlapp med avtroppende kultursjef.

Enheten består av ca. 7,5 årsverk hvorav 5,9 av disse jobber på Risørhuset med kino, bibliotek og Frivillighetssentralen. Enheten har hatt et sykefravær i 2018 på ca 9,2%, hvorav ca 7,3 % er knyttet til langtidsfravær.

Enheten avslutter 2018 med et mindreforbruk på kr.0,21 mill. totalt.

Mindreforbruket består i hovedsak av at kostnadene til den interkommunale kulturskolen er finansiert med ca 257' fra fond som er opparbeidet at tidligere års mindreforbruk, samt at ikke tilskudd til terapibasseng i Sørlandet helsepark er kommet til realisering.

Historieboken er budsjettet med kr.600' hvert år mens kostnadsprofilen har vært lavt forbruk de første årene, og deretter økte kostnader. Det er brukt kr.950' på boken i 2018, hvorav kr.350' er hentet fra disposisjonsfondet. Det er dermed kun kr.73' igjen på dette fondet. 1 bind er ventet ferdig i 2019, og forventes å skaffe inntekter til finanseringen av kostnader som overstiger budsjetttrammen på 600' i 2019. Dersom ikke det treffer inn, vil prosjektet måtte låne midler fra andre disposisjonsfond i 2019.

Prosjektregnskapet etter 4 år kan oppsummeres som nedenfor, og er således i rute i forhold til bevilgningen på 600' årlig.

Historieboken	Prosjektkostnad 2015-2018	Regnskap	Budsjett
Sum Lønnskostnader		2 124 261	
Sum andre kostnader		218 908	
Sum Utgifter		2 343 169	2 400 000

Risørhuset avslutter med et lite merforbruk på ca.kr.92' som følge av merkostnader lønn og driftskostnader knyttet til kino på ca 598', mens

salgsinntektene ble ca 431' bedre enn budsjettet. Kinoinntektene ble ca.kr.418' bedre enn i 2017 og endte som et godt kino år.

Frivillighetssentralen avslutter med et lite mindreforbruk på ca.kr.10' som følge av lavere driftsutgifter. Risør kommune bruker ca 640' på frivillighetssentralen i 2018, og mottok kr.392' i rammetilskudd til drift av denne.

Se for øvrig enhetens årsmelding for 2018.

Enhet for plan- og byggesak – merforbruk kr. 1,26 mill.

Enhet		Regnskap 2018	Rev. budsjett	Rest budsjett	Budsjett	Forbr %	Regnskap 2017
Plan & Byggesak		2 590 675	1 335 000	-1 255 675	1 140 000	194,1 %	1 916 778
Plan & byggesak		2 590 675	1 335 000	-1 255 675	1 140 000	194,1 %	1 916 778

Nr	Tjeneste	Regnskap 2018	Rev. budsjett	Avvik	Budsjett 2018	Regnskap 2017
3010	Plansaksbehandling	1 061 592	928 000	-133 592	885 000	860 591
3013	Planarbeid RUV	86 806	-4 000	-90 806	-4 000	153 350
3020	Byggesak	457 431	9 000	-448 431	-62 000	285 736
3030	Kart og Oppmåling	205 245	-420 000	-625 245	-470 000	-43 202
3290	Land- og skogbrukskont.	770 576	808 000	37 424	777 000	685 779
3602	Fallvilt - komm.fond	7 975	0	-7 975	0	-7 975
07	Plan & byggesak	2 590 675	1 335 000	-1 255 675	1 140 000	1 916 778

Kommentar:

Enheten består av ca. 7,8 årsverk og har hatt et sykefravær i 2018 på 7,94% hvorav ca 6,82 % er knyttet til langtidsfravær.

Enheten avslutter 2018 med et merforbruk på kr.1,26 mill. som har vært varslet gjennom året. Enhetens inntektsbudsjett ble vurdert til å være optimistisk ifht markedsaktivitetene, men over sommeren ble det konkludert med at ikke forventningen ble innfridd.

Enhetens inntekter svinger etter aktiviteten i markedet. Inntektene i 2018 ble kr. 702' lavere enn i 2017, og kr.1,27 mill. lavere enn budsjett. Det er spesielt innenfor kart og oppmåling, og byggesak at svikten ligger med hhv. kr.593' og kr.601' som følge av lavere aktivitet enn forventet.

Enheten styrer kostnadene til lønn og drift godt ihht budsjett, men ser at en større andel av arbeidet som gjøres er knyttet til aktivitet som ikke er inntektsgivende som f.eks klagebehandling og ikke gebyrlagte tjenester.

Risør Utvikling og Vekst (RUV) ble tatt inn i driften i enheten permanent fra 2017, og er finansiert disposisjonsfond ihht bystyrets vedtak. I 2018 er leder av RUV delvis benyttet til erstatning for samfunnsplanlegger som har vært i permisjon. Arbeidet har vært knyttet til rulleringen av kommuneplanen som ferdigstilles i 2019. Stillingen er finansiert med kr.398' fra disposisjonsfond i 2018. Kostnadene med tjenesten overstiger finansieringen og belaster enhetens drift med kr.90' i 2018.

Se for øvrig enhetens årsmelding for 2018.

Enhet for eiendom og tekniske tjenester – merforbruk kr. 6,15 mill.

Enhet		Regnskap 2018	Rev. budsjett	Rest budsjett	Budsjett	Forbr %	Regnskap 2017
Eiendom & teknisk drift - leder		3 290 202	-7 000	-3 297 202	-485 000	#####	2 939 288
Eiendom - Vaktmestertjeneste		4 886 184	4 804 000	-82 184	4 664 000	101,7 %	3 959 480
Eiendom - Renholdstjeneste		10 938 160	10 722 000	-216 160	10 453 000	102,0 %	10 153 280
Eiendom - Tekniske tjenester		13 713 211	11 158 000	-2 555 211	10 922 000	122,9 %	10 018 006
Eiendom & tekniske tjenester		32 827 757	26 677 000	-6 150 757	25 554 000	#####	27 070 053

Nr	Tjeneste	Regnskap 2018	Rev. budsjett	Avvik	Budsjett 2018	Regnskap 2017
1204	Kantine kommunehuset	178 159	118 000	-60 159	116 000	151 752
1210	Eiendomsforvaltning	3 339 832	5 261 000	1 921 168	4 581 000	-940 101
1300	Drift av adm bygg	1 663 497	1 413 000	-250 497	1 494 000	1 459 099
2211	Drift av barnehagelokaler	1 175 287	1 232 000	56 713	1 214 000	1 127 321
2221	Drift av skolelokaler	8 601 170	7 062 000	-1 539 170	6 915 000	9 477 279
2610	Drift av institusjoner	2 926 125	1 749 000	-1 177 125	1 717 000	5 440 009
2650	Utleieboliger	-1 706 198	-3 086 000	-1 379 802	-3 105 000	-2 157 902
2651	Kommunale festetomter	-160 503	-180 000	-19 497	-180 000	-166 416
3253	Utleie næringsbygg/areal	-955 377	-1 686 000	-730 623	-1 708 000	-1 335 702
3300	Tilskudd til Øysangfergen	500 000	500 000	0	500 000	500 000
3320	Kommunale veier	4 269 299	4 189 000	-80 299	4 078 000	3 618 753
3321	Parkering	-297 155	-963 000	-665 845	-895 000	-1 222 572
3322	Miljø og trafikksikkerhetstiltak	1 208 811	838 000	-370 811	838 000	902 617
3350	Parker og lekeplasser	609 287	385 000	-224 287	250 000	458 740
3380	Forebyggende arbeid	1 163 814	1 123 000	-40 814	1 088 000	1 101 560
3390	Brannvesen	8 577 191	7 213 000	-1 364 191	7 213 000	7 167 012
3391	Oljevernberedskap	34 410	40 000	5 590	40 000	34 680
3600	Naturforvaltning	434 903	782 000	347 097	776 000	479 086
3601	Skjærgårdstjenesten	36 178	-42 000	-78 178	-46 000	-64 743
3607	Risør Havnevesen	-3 070 367	-3 203 000	-132 633	-3 209 000	-3 220 780
3800	Drift av idrettsanlegg	246 841	296 000	49 160	289 000	263 652
3802	Idrettslokaler	-25 700	0	25 700	0	-16 939
3810	Idrettsbygget	1 699 781	1 428 000	-271 781	1 415 000	1 359 453
3811	Idrettshallen	1 088 140	883 000	-205 140	873 000	962 236
3860	Kommunale kulturbygg	1 327 433	1 346 000	18 567	1 321 000	1 828 975
3901	Presteboliger	-37 101	-21 000	16 101	-21 000	-137 018
09	Eiendom & tekniske tjenester	32 827 757	26 677 000	-6 150 757	25 554 000	27 070 053

Kommentar:

Enheten består av ca. 47,4 årsverk (inkl.VA-tjenestene) og har hatt et sykefravær i 2018 på 5,35 % som er en reduksjon fra 2017 hvor fraværet var ca 6,26%. Langtidsfraværet i 2018 var 3,41 % og er relativt uendret fra 2017.

Enheten har fått ny leder i 2018, da Einar W Frøyna tok over etter at Jon Frydenborg gikk av med pensjon. Enheten reduserte bemanningen med 1 årsverk ifm intern rekruttering i den anledning.

Enhet for Eiendom og Tekniske tjenester avslutter 2018 med et merforbruk på kr.6,1 mill. totalt. Merforbruket skyldes i hovedsak økte energikostnader, svikt i utleieinntekter og merkostnader innen brann og forebyggende arbeid.

Husleieinntektene på ca 16 mill ble ca 900' lavere enn i 2017, og ca 900' lavere enn budsjett 2018. Svikten i inntekter ligger hovedsakelig innenfor utleieboliger og institusjon. Flere tomme boenheter og et optimistisk budsjett er hovedårsaken til svikten, som trolig vil vedvare fremover som følge av redusert behov for utleie, spesielt innenfor flyktningeområdet.

Energikostnadene i eiendomsforvaltningen har økt med ca 2,6 mill fra 2017, og ble ca 2,6 mill høyere enn budsjettet i 2018. En stor del av kostnadsøkningen ligger i priselementet på strøm, men noe vil også skyldes klimaforskjellene fra år til år. Kommunen skiftet i 2018 strømlieferandør, og enheten vil følge forbruksutviklingen tett fremover.

Kommunens kostnader til brann og forebyggende tiltak har hatt en økning på ca 1,5 mill fra 2017 til 2018. Ekstra kostnader ifm alle skogbrannene i 2018 medførte en negativ avregning på samarbeidet på ca 600', samt at investeringene i samarbeidet ga kommunen en ekstraregning på ca 700' mer enn budsjettet. Risør ble kompensert med ca 300' i ekstra skjønnsmidler fra fylkesmannen som følge av kostnaden til skogbrannene som er inntektsført sentralt.

Enheten har brukt ca.kr.1,8 mill. på vedlikehold av bygg, tilsvarende 0,45 mill. mindre enn budsjett som følge av rådmannens varsel om kostnadskutt høsten 2018. Enheten stanset arbeidet, og har dermed heller ikke brukt «vedlikeholds-millionen» som er satt av på disposisjonsfond.

Lønnskostnadene i enheten har et totalt mindreforbruk på ca. kr.283' hvor mindreforbruket ligger innenfor tekniske tjenester. Både renhold og vaktmestertjenestene treffer godt på budsjett med et negativt avvik på 1 %.

Parkeringstjenesten merforbruker hovedsakelig som følge av svikt i parkeringsinntektene som følge av et «turbulent» parkerings år med «vaklende» gebyrfastsettelser. Totalt svikter inntektene med 510' mot budsjett, som også ble ca 700' lavere enn i 2017.

Inntektene fra havn ble ca 118' bedre enn i 2017, og ca 188' bedre enn budsjett 2018, men tjenesten totalt sviktet ca 132' mot budsjett som følge av økte driftskostnader til vedlikehold og havnevertene.

Innenfor Feiing, Vann og Avløp som driftes etter selvkostprinsippet ble regnskapet omtrent som budsjettert. Inntektene ble ca 458' høyere som følge av flere tilkoblingsgebyrer enn budsjettert. Rådmannen styrer selvkostområdene gjennom selvkostfond, hvor målet er å holde de kommunale avgiftene stabilt lave over tid. Rådmannen har redusert selvkostfondet innenfor avløp med ca 1,5 mill i 2018, mens fond for vann og fond for feiing er holdt stabilt.

Se for øvrig enhetens årsmelding for 2018.

Enheter for barneskoler, barnehager og PPT – merforbruk kr. 1,69 mill.

Enhet	Regnskap 2018	Rev. budsjett	Rest budsjett	Budsjett	Forbr %	Regnskap 2017
Barnehage & barneskole - Risør	32 517 498	29 349 000	-3 168 498	28 465 000	110,8 %	29 154 954
Barnehage & barneskole - Hope	7 785 956	8 148 000	362 044	7 746 000	95,6 %	7 137 372
Barnehage & barneskole - Søndeled	14 448 418	13 382 000	-1 066 418	12 951 000	108,0 %	12 883 667
Barnehage & barneskole - Fargeskrinet bhg	6 214 134	6 353 000	138 866	5 925 000	97,8 %	6 113 062
Barnehage & barneskole - Trollstua bhg	5 098 935	4 878 000	-220 935	4 481 000	104,5 %	5 103 605
Barnehage & barneskole - PPT	2 499 328	2 414 000	-85 328	2 414 000	103,5 %	2 211 333
Barnehage & barneskole - Leder	34 599 758	36 949 000	2 349 242	36 589 000	93,6 %	37 745 188
Barneskoler, barnehager & PPT	103 164 029	101 473 000	-1 691 029	98 571 000	#####	100 349 180

Nr	Tjeneste	Regnskap 2018	Rev. budsjett	Avvik	Budsjett 2018	Regnskap 2017
1200	Administrasjon	1 044 954	1 222 000	177 046	1 183 000	1 285 527
2010	Kommunale barnehager	17 304 447	16 777 000	-527 447	15 573 000	16 677 345
2011	Private barnehager (tilsk)	24 477 403	27 055 000	2 577 597	27 055 000	27 388 847
2020	Grunnskoleundervisning	49 571 702	47 042 000	-2 529 702	45 724 000	44 831 313
2021	PP-tjenesten	2 499 328	2 414 000	-85 328	2 414 000	2 211 333
2025	Felles utgifter i grunnskolen	520 974	160 000	-360 974	160 000	492 686
2113	Førskoletiltak	3 044 229	3 093 000	48 771	3 027 000	3 517 861
2150	SFO	2 520 457	1 473 000	-1 047 457	1 198 000	1 851 041
2151	FFO (Fotball Fritids Ordningen)	4 000	0	-4 000	0	19 950
2230	Skoleskyss	2 176 535	2 237 000	60 465	2 237 000	2 073 276
2900	PP-tjenesten int.komm.samarbeid	-0	0	0	0	0
11	Barneskoler, barnehager & PPT	103 164 029	101 473 000	-1 691 029	98 571 000	100 349 180

Kommentar:

Enhetene innenfor området består av ca. 135,3 årsverk mot ca 119,3 årsverk i 2017. Av disse er ca. 8,6 årsverk ansatt i det interkommunale samarbeidet PPT, ca 88,1 årsverk på barneskolene og oppvekstsenteret på Hope, ca 31,7 årsverk i barnehagene, og 6,9 årsverk i stab.

Enhetene har hatt et samlet sykefravær i 2018 på 6,57 % sammenlignet med 2017 hvor fraværet var på ca 9,48%. Langtidsfraværet ble ca 4,48% i 2018.

Enhetene avslutter 2018 med et samlet merforbruk på kr.1,69 mill. totalt.

Grunnskolene avslutter med et samlet merforbruk på kr.2,5 mill hvor Risør og Søndeled barneskole utgjør merforbruket med hhv ca 1,8 mill og 0,91 mill, mens Hope avslutter med et lite mindreforbruk på ca 107' ved årsslutt.

På Risør barneskole har det vært behov for å sette inn ekstra ressurser for oppfølging av enkeltelever og elevgrupper som har hatt særlig oppfølgingsbehov

i skoledagen som har medført et merforbruk på lønn på ca 3 mill, men har fått noe økte refusjonsinntekter med ca 700' som kompenserer for merforbruket på lønn. Skolen har også spart inn ca 310' på andre driftskostnader.

På Søndeled barneskole ekstra ressursbehov for oppfølging av flere trinn fortsatt fra tidligere år, og skolen har merforbrukt ca 875' på lønn og 136' på andre driftskostnader, mens refusjonsinntekten kun ble ca 59 bedre enn budsjett.

På Hope skole har det i 2018 også vært nødvendig med bruk av ekstra ressurser i undervisningen, men ved omdisponeringer av ressurser har skolen klart å holdes seg innenfor budsjettet med et mindreforbruk på ca 107'. Skolen har mottatt statlig tilskudd som kompenserer for kostnader til frikjøp ifm videreutdanning.

På grunnskoletjenesten sentralt er det noe mindreforbruk som følge av lavere kostnader til logopedtjenester enn budsjettet. Totalt mindreforbruk på 140' mot budsjett 2018.

Grunnskolene har samlet felles lisenskostnader og IKT kostnader på en tjeneste underlagt Risør barneskole. Denne tjenesten er overforbrukt med kr.360' i hovedsak som følge av lisenskostnader til skolesystemer.

PPT har i 2018 hatt mye langtidsfravær, permisjoner, og utskiftning i bemanningen gjennom året. Rådgiverne i PP-tjenesten får nå lønn etter utdanning. De forhandler i kapittel 4 og følger lønnsstigen som for lærere. Det medførte relativt stort lønnshopp for de fleste av rådgiverne i 2017 og 2018. Dette har gitt noe merforbruk på lønnskostnadene med ca 322'. Øvrige driftskostnader har fulgt budsjett, og dermed avsluttes det interkommunale samarbeidet 2018 med et merforbruk på ca kr.252' som fordeles på samarbeidskommunene. Risør kommunes andel av dette medførte et merforbruk på tjenesten på kr.85'.

SFO tjenesten merforbruker med 1,05 mill totalt, hvor Risør og Søndeled barneskole utgjør hhv kr.940' og kr.152'. Begge skolene har ca kr.300' lavere inntekter på oppholdsbetaling enn budsjettet, men der hvor Søndeled har klart å redusere lønnskostnadene noe, har Risør måtte bemanne opp som følge av høyere oppfølgingsbehov blant barna. På Hope avsluttes SFO med et mindreforbruk på kr.46' hvor økning i oppholdsbetaling pga flere barn utgjør 1/3-del av dette.

Kostnader til skoleskyss er økt med ca 103' ifht i 2017, og endte ca 164 mindre enn budsjettet i 2018 som følge av færre barn i ordningen.

Innenfor barnehager har styringen i de kommunale barnehagene vært god gjennom 2018. Hope barnehage har stabil drift og avslutter med mindreforbruk på kr.208' som følge av mindreforbruk på lønn og økte inntekter og tilskudd.

Fargeskrinet barnehage også hatt en stabil drift i 2018 med en økning i oppholdsbetalingen på ca 310 fra 2017, men ca 90' mindre enn budsjettet 2018. Barnehagen har forbrukt mindre lønn og driftskostnader enn budsjettet og avslutter 2018 med et mindreforbruk på kr.139'.

Trollstua barnehage har fått utvidet lokalene slik at bygget er bedre egnet til den driften som er der. Bygget var klart høsten 2018 og barnehagen åpnet samtidig for den nye avdelingen for idrett og friluft som skal utnytte nærområdet og det nye idrettsanlegget på kjempesteinsmyra i sin aktivitet. Barnehagen har fått flere barn, men for 2018 svikter inntektene noe mot budsjett, samtidig som etableringen har gitt noen oppstartskostnader over budsjett. Totalt merforbruker barnehagen med kr.221' i 2018, men merforbruket må sees i sammenheng med innsparinger på tilskudd til private barnehager, og forventet reduksjon i tilskuddssats for 2020.

Sentral barnehagemyndighet har merkostnader til barn i andre kommuner på kr.705' i 2018. Det er i hovedsak Røysland-barna som går i barnehage i Tvedestrand som gir utslag med en total kostnad på ca 1,1 mill, men også barn i Arendal og Oslo som inngår i denne kostnaden. Kostnaden er økt med kr.203' fra 2017, samtidig som refusjon på andre kommuners barn i Risør er borte.

Totalt merforbruker kostnad til kommunale barnehager kr.527' i 2018.

Tilskudd til private barnehager fikk en kostnad på kr.24,47 mill. i 2018, hvor moderasjonsordningene utgjorde kr.831'. Totalt ble kostnaden til private barnehager kr.2,57 mill lavere enn budsjettet, hovedsakelig som følge av at en større andel barna i kommunen går i kommunal barnehage enn i 2017 (42,6% mot 36,9 %).

Kostnader til førskoletiltak er redusert fra 2017 med ca. 0,5 mill. til kr.3.04 mill, som er ca 50' mindre enn budsjettet. Det har vært en nedgang i antall barn med henvisning til særskilt oppfølging i 2018. Kostnadene til frikjøp av ressurser i private barnehager første halvår var på ca 702,' mens det i andre halvår ble redusert til 384'. Kostnaden til frikjøp er dermed redusert med ca 0,54 mill fra 2017.

Se for øvrig enhetenes årsmeldinger for 2018.

Enhet for ungdomsskole – mindreforbruk kr.0,39 mill.

Enhet		Regnskap 2018	Rev. budsjett	Rest budsjett	Budsjett	Forbr %	Regnskap 2017
Risør ungdomsskole		25 322 130	25 713 000	390 870	25 151 000	98,5 %	23 693 133
Ungdomsskole		25 322 130	25 713 000	390 870	25 151 000	98,5 %	23 693 133

Nr	Tjeneste	Regnskap 2018	Rev. budsjett	Avvik	Budsjett 2018	Regnskap 2017
1204	Kantine ungdomsskolen	-71 047	0	71 047	0	-46 189
2020	Grunnskoleundervisning	22 759 373	23 713 000	953 627	23 151 000	22 127 229
2026	Gr.skole - andre kommuner	2 633 804	2 000 000	-633 804	2 000 000	1 612 093
12	Ungdomsskole og Voksenopplæring	25 322 130	25 713 000	390 870	25 151 000	23 693 133

Kommentar:

Enheten består av ca. 34,1 årsverk og har hatt et sykefravær i 2018 på ca 5,18 % som er en svak oppgang fra 2017 med 4,58%. Langtidsfravær er 3,28 % i 2018.

Enhet for ungdomsskole avslutter med et samlet mindreforbruk på kr.0,39 mill.

Grunnskole delen av enheten avslutter med et mindreforbruk på ca kr.953'

Lønnskostnadene viser et samlet merforbruk på kr.399' som i hovedsak skyldes økte faste stillinger ifm fravær og behov for å sette inn ekstra ressurser i undervisningen. Utfordringene med å finne eksterne tilkallingsvikarer medfører økt bruk av egne ressurser, som igjen genererer overtidsbetaling til disse. Skolen har brukt ca kr.740' i overtid hovedsakelig som følge av dette i 2018, mot ca 644' i 2017, og oppleves som en krevende situasjon.

Enheten har klart å spare inn ca kr.193' på øvrige driftskostnader for å dekke inn merforbruket på lønn.

Ungdomsskolen har økte refusjonsinntekter på kr.688' fra andre kommuner, i tillegg til øremerkede tilskudd knyttet til Vikarordningen ifm videreutdanning på ca kr.330', som gjør at grunnskolen ender opp med et samlet mindreforbruk i 2018.

Avregning på elever i andre kommuner ble kr. 633' høyere enn budsjett, delvis som følge av et oppgjør som kom for sent til registrering i 2017 på kr.338'. Av total kostnaden for 2018, utgjør elever fra Risør som går på grunnskole i Tvedestrand kr.1,17 mill.

Elevkantinen har hatt en omsetning på kr. 331' i 2018, og avsluttes med et mindreforbruk på kr. 71' som er tatt inn i det kommunale regnskapet i 2018. Elevrådet ved skolen drifter kantinen og mottar fast tilskudd på kr.30' av driften. Rådmannen ønsker å føre overskuddet tilbake til elevrådet i 2019 ved å avsette overskuddet ifm disponeringen av årets overskudd.

Se for øvrig enhetenes årsmelding for 2018.

Enhet for Helse & sosial – merforbruk kr. 4,66 mill.

Enhet	Regnskap		Rest		Forbr %	Regnskap
	2018	Rev. budsjett	budsjett	Budsjett		2017
Helse & Sosial - Leder	1 085 857	1 168 000	82 143	1 250 000	0,0 %	0
Helse & Sosial - Sosial	14 257 022	13 419 000	-838 022	12 869 000	106,2 %	14 124 323
Helse & Sosial - Barnevern	13 859 362	12 535 000	-1 324 362	12 535 000	110,6 %	13 033 057
Helse & Sosial - Flyktning	2 028 950	1 676 000	-352 950	1 669 000	121,1 %	1 788 217
Helse & Sosial - Helse	14 515 876	12 292 000	-2 223 876	11 847 000	118,1 %	13 856 893
Helse & Sosial	45 747 066	41 090 000	-4 657 066	40 170 000	#####	42 802 491

Nr	Tjeneste	Regnskap		Avvik	Budsjett	Regnskap
		2018	Rev. budsjett		2018	2017
1200	Administrasjon	1 085 857	1 168 000	82 143	1 250 000	0
2314	Oppvekst	571 199	618 000	46 801	609 000	507 257
2320	Helsestasjonstjenester	4 491 274	4 416 000	-75 274	4 170 000	4 522 973
2330	Helserådtjenester	172 043	175 000	2 957	175 000	164 111
2410	Turnuskandidat	593 161	338 000	-255 161	338 000	585 691
2411	Driftstilskudd leger	2 668 825	2 359 000	-309 825	2 359 000	2 293 500
2412	Driftstilskudd fysioterap	1 814 763	1 780 000	-34 763	1 713 000	1 712 064
2413	Legevakt og legevaktssentr	2 225 622	2 020 000	-205 622	1 955 000	1 922 582
2415	Søndeled Legekontor	1 224 815	507 000	-717 815	449 000	1 321 749
2416	Kragsgata Legesenter	754 173	79 000	-675 173	79 000	826 966
2420	Sosialkontortjenester	6 753 495	6 839 000	85 505	6 289 000	6 324 054
2421	Flyktningekontoret	230 118	226 000	-4 118	219 000	217 228
2423	Forebyggende edrusk.arb.	-45 541	-100 000	-54 459	-100 000	-53 870
2440	Barnevernstjeneste	4 326 070	4 215 000	-111 070	4 215 000	4 134 086
2510	Støttekont,tilsynsfør.mm	2 089 678	1 138 000	-951 678	1 138 000	1 206 861
2520	Fosterhjem	7 443 614	7 182 000	-261 614	7 182 000	7 692 110
2760	Kvalifiseringsprogram	1 046 253	1 425 000	378 747	1 425 000	1 532 217
2810	Økonomisk sosialhjelp	6 536 307	5 325 000	-1 211 307	5 325 000	6 354 876
2815	Økonomisk hjelp til flykt	1 798 832	1 450 000	-348 832	1 450 000	1 570 989
2830	Bolig tilskudd (husbank)	-33 492	-70 000	-36 508	-70 000	-32 954
13	Helse & Sosial	45 747 066	41 090 000	-4 657 066	40 170 000	42 802 491

Kommentar:

Enheten består av ca. 16,9 årsverk og har hatt et sykefravær i 2018 på 4,39%, hvor hoved andelen er langtidsfravær (3,43%).

Enheten avslutter 2018 med et samlet merforbruk på kr.4,66 mill, som utgjør ca 11,3 % av vedtatt budsjetttramme.

Hovedtrekkene i merforbruket består av følgende elementer;

- NAV Sosial avslutter med et samlet merforbruk på kr.838'. Tjenesten består av 5,9 årsverk som driver sosialkontortjenester på NAV-bygget på Tjenna. Det er kostnader til økonomisk sosialhjelp som utgjør merforbruket som ble kr.1,2 mill. høyere enn budsjett, som reduseres noe som følge av besparelser på kvalifiseringsprogrammet som følge av færre deltakere enn forutsett. Totalt har enheten utbetalt kr.7,19 mill i stønad i 2018, mot kr.6,86 mill i 2017.
- NAV Flyktning avslutter med et samlet merforbruk på kr.353' som følge av merkostnader til økonomisk sosialhjelp mot budsjett. Totalt er det utbetalt kr.1,8 mill i stønad i 2018, mot kr.1,6 mill i 2017. Enheten består kun av 0,4 årsverk som jobber på NAV og fatter vedtak om økonomisk støtte ihht Lov om sosiale tjenester.
- Barnevernstjenesten avsluttes med et samlet merforbruk på kr.3,8 mill. hvor Risør kommunes andel utgjør kr.1,27 mill. Regnskapet viser at barnevernstjenesten går omtrent som budsjettert, mens det er store avvik på tiltak i hjemmet hvor kjøp av private tiltak og Bufetat utgjør hovedparten av merforbruket. Samarbeidet fungerer bra og leverer god kvalitet på tjenesten.

- Helse-tjenesten avslutter med et merforbruk på kr. 2,2 mill. i 2018. Helsestasjon og oppveksttjenesten endte opp omtrent som budsjettert i 2018, hvor helsestasjonen også i 2018 har hatt prosjektstilling finansiert av statlige midler. Dette fortsetter videre inn i 2019.

Innenfor legetjenestene ble avregningen på pasienter i andre kommuner kr.202' dyrere enn budsjettert med en kostnad på kr.398'. Kostnaden er økt med ca 20' fra 2017 og fremstår som stabil.

Drift av turnuslege ble avvirket august 2018 og ble ca kr. 255' dyrere enn budsjett hovedsakelig som følge av svikt i inntekter.

Kostnader til felles legevakt ble kr. 205' dyrere enn budsjett hovedsakelig pga kostnader til drift av nødnett og vikarkostnader.

De største budsjettavvikene er knyttet til driften av legekantor på Sønedeled og Kragsgate 48. Sønedeled legekantor har et merforbruk på ca kr.718' som følge av økte kostnader til medisinsk utstyr og edb, samt en inntektssvikt mot budsjett på ca 623'. Vikariatet på Kragsgata legesenter var budsjettert å vare ut mars, men ble forlenget til juni. Dette medførte merkostnader til drift på ca 762', mens inntektssiden ikke hadde tilsvarende økning. Inntekten ble omtrent kr.88' bedre enn budsjett, og tjenesten endte opp med et merforbruk på 675' ved årsslutt. Forlengelsen ga samtidig en besparelse på ca 145' i reduserte kostnader til basistilskudd til privat lege i vikariatet.

Enhetens kostnader er i meget stor grad styrt av lovpålagte tjenester og følgelig vanskelig å budsjettere og styre gjennom året. Rådmannen tilstreber å få til en god og effektiv legetjeneste for hele kommunen og vil fortsette dette arbeidet inn i 2019.

Se for øvrig virksomhetenes årsmeldinger for 2018.

Risør kommune Biovarmeanlegg – mindreforbruk kr.0,34 mill.

Enhet		Regnskap 2018	Rev. budsjett	Rest budsjett	Budsjett	Forbr %	Regnskap 2017
Risør kommune Biovarmeanlegg		-341 000	0	341 000	0	0,0 %	226 846
Risør kommune Biovarmeanlegg		-341 000	0	341 000	0	0,0 %	226 846

Nr	Tjeneste	Regnskap 2018	Rev. budsjett	Avvik	Budsjett 2018	Regnskap 2017
3205	Risør kommune Biovarmeanlegg	-341 000	0	341 000	0	226 846
14	Risør kommune Biovarmeanlegg	-341 000	0	341 000	0	226 846

Driften av anlegget avslutter 2018 med et lite mindreforbruk på kr.341' totalt.

Anlegget i Sirisvei ble anskaffet av Risør kommune fra Agder Energi i 2015 med umiddelbar oppstart av driften. Anlegget fungerer som oppvarmingskilde for kommunehuset, Frydenborgsenteret og Risør videregående skole. Ansvaret for anlegget ligger under enhet for Eiendom og tekniske tjenester, men er skilt ut fra enheten for at ikke denne skal ligge inne i enhetens økonomiske rammer.

Det er inngått en langsiktig avtale om salg av varme til Fylket som eier av videregående skole. Driften av anlegget er basert på å sikre rimelig energi til kommunens bygninger og videregående skole da Agder Energi ikke ønsket å drifte anlegget lenger. Det er lagt til grunn at driften av anlegget skal gå i balanse, men som følge av at variabelt energiforbruk, og innkjøp, svinger resultatet noe fra år til år. Rådmannen har en intensjon om å styre avvik mot et eget fond fremover slik at disse ikke innvirker på den ordinære driften.

Driften av anlegget hadde et mindreforbruk på kr.380' i 2016 og et merforbruk på kr.226' i 2017.

Enhet for Bosetting, opplæring & inkludering – merforbruk kr.1,4 mill.

		Regnskap		Rest			Regnskap
Enhet		2018	Rev. budsjett	budsjett	Budsjett	Forbr %	2017
EBOI - Leder		1 042 939	1 091 000	48 061	1 074 000	95,6 %	1 066 341
EBOI - Bosetting Enslig mindreårige		-8 107 486	-6 275 000	1 832 486	-6 567 000	129,2 %	416 845
EBOI - Voksenopplæringen		4 386 591	3 764 000	-622 591	3 539 000	116,5 %	1 475 903
EBOI - Flykningtjenesten		-10 873 358	-8 767 000	2 106 358	-8 880 000	124,0 %	-14 393 577
Bosetting, Opplæring & Inkludering		-13 551 315	-10 187 000	3 364 315	-10 834 000	#####	-11 434 488

		Regnskap	Rev.	Budsjett		Regnskap
Nr	Tjeneste	2018	budsjett	Avvik	2018	2017
1200	Administrasjon	1 042 939	1 091 000	48 061	1 074 000	1 066 341
2130	Voksenoppl./Fremmedspråkl	3 803 364	3 120 000	-683 364	2 895 000	777 029
2131	Voksenopplæring utv.hemm.	583 228	644 000	60 772	644 000	698 874
2421	Flyktingekontoret	3 054 915	3 742 000	687 085	3 629 000	2 304 974
2523	Enslige mindreårige Vestlandsstykket 10	406 754	1 578 000	1 171 246	1 338 000	-9 493 670
2524	Enslige mindreårige utenfor kollektiv	-12 798 025	-11 217 000	1 581 025	-11 220 000	1 439 586
2525	Enslige mindreårige Nøysomheten 20	294 330	0	-294 330	0	4 526 004
2526	Enslige mindreårige administrasjon & fag	3 165 646	2 891 000	-274 646	2 842 000	1 061 620
2527	Enslige mindreårige Riggen 18	823 809	473 000	-350 809	473 000	2 883 304
2750	Introduksjonsstønad	10 803 791	10 070 000	-733 791	10 070 000	9 660 297
2815	Økonomisk hjelp til flykt	4 409 111	3 617 000	-792 111	3 617 000	5 658 461
8500	Flytningetilskudd	-29 141 175	-26 196 000	2 945 175	-26 196 000	-32 017 310
16	Bosetting, Opplæring & Inkludering	-13 551 315	-10 187 000	3 364 315	-10 834 000	-11 434 488

Kommentar:

Enheten består av ca. 37,4 årsverk, som er en reduksjon fra 41,8 årsverk som følge av en gradvis reduksjon av tjenestebehovet innenfor bosetting av enslige mindreårige flyktninger (EM). Enheten har hatt et sykefravær i 2018 på 11,07 % som er en nedgang fra 13,39% i 2017. Hovedvekten av fraværet ligger innenfor Enslig mindreårige med 14,48 % (2017:19,05%) hvor langtidsfraværet er høyt med 11,63%. Enheten har en positiv utvikling i fraværet i en driftsfase som er krevende for arbeidsgiver og ansatte.

Enheten avslutter 2018 mer et mindreforbruk på kr.3,36 mill. samlet hvor merinntekter på statlige tilskudd utgjør hovedårsaken.

Enhet for Bosetting, Opplæring & Inkludering (EBOI) har hatt nok et krevende driftsår. Forutsetningene for enhetens drift har endret seg vesentlig som følge av at regjeringen har strammet inn på flyktning- og asyl- politikken siden 2017. Landet, og følgelig kommunene, tar imot vesentlig færre flyktninger enn tidligere som innebærer at kontinuiteten i grunnlaget for driften brytes gjennom at tilskudds tilførselen til kommunen går vesentlig ned over en 5 års periode.

Tjenesten bosetting av enslige mindreårige flyktninger startet 2018 med avvikling av 2 kollektiv ila de første måneden, med påfølgende justeringer i turnuser og bemanning. Omleggingen av finansieringsordningen til «stykk-pris» ble innarbeidet, og tjenesten har jobbet kontinuerlig med tilpasning av driftskostnadene til dette nivået. Tjenesten har et høyt sykefravær som har gir et stor arbeidspress på resten av bemanningen, som er krevende. Tjenesten vil fortsatt være under press fremover som følge av at ikke nye ungdommer kommer inn, som medfører at ordningen med bokollektiv vil opphøre ila 2019. Totalt mindreforbruk på tjenesten ved årsslutt ble på kr.1,83 mill som følge av innsparinger på driftskostnader, og økte tilskudd.

Voksenopplæringen har hatt en krevende driftssituasjon fra 2017 og gjennom 2018 med nedgang i antall elever fra ca 270 til ca 165 som følge av endringer i tilstrømningen av flyktninger og asyl. Til tross for reduksjon i antall elever har skolen stort behov for ressurser da grunnkompetansen i store deler av elevmassen er svak, og klassene må splittes opp i grupper for å fortsatt gi god undervisning. Svikt i tilgang på nye elever medfører at tilskudds inntektene går vesentlig ned fra 2017 (ca 4,5 mill) da tilskuddssatsene reduseres utover perioden etter ankomst. Skolen har som følge av utviklingen merforbrukt ca 2 mill på lønns- og driftskostnader men samtidig mottatt ca 1,3 mill merinntekter

på refusjoner og tilskudd. Totalt ender VIRK opp med et merforbruk på kr.622' ved årsslutt. VIRK avdeling Linken har hatt en drift ihht budsjett.

Flyktningetjenesten, som mottar og betjener flyktningen i de første 5 årene, har hatt et krevende år som har gitt noe merkostnader på lønn, men som er dekket opp gjennom øremerkede tilskudd ender 2018 med et mindreforbruk på ca 687'.

Introduksjonsprogrammet merforbruker med kr.734' i 2017, som følge av at flere deltakere trenger lengre tid på programmet enn tidligere og det som var forventet i budsjettet.

Flyktningetjenesten tilrettelegger med praktisk og økonomisk bistand til flyktningene hvor kostnader til leie av bolig og tilrettelegging av disse utgjør en netto kostnad på ca kr.520' i 2018, samt kjøp av tjenester til undervisning på VIRK ifm skoleferier og tolketjenester med kr.1,85 mill. Økonomisk bistand utgjorde i 2018 ca kr.2 mill, mot ca kr.2,5 mill i 2017. Samlet ble kostnadene til økonomisk hjelp til flyktninger ca 792' mer enn budsjett i 2018.

De overfor nevnte budsjettavvikene utgjør et merforbruk på totalt kr.1,14 mill. og dekkes opp av økt flyktningetilskudd på kr.2,94 mill. Totalt mottok kommunen kr.29,14 mill i flyktningetilskudd i 2018, mot ca 32 mill i 2017. Denne merinntekten skyldes i stor grad mottak av ekstra flyktninger og familiegjenforeninger i 2018. Totalt bosatte flyktningetjenesten 19 personer i 2018, mot ca 60 året før.

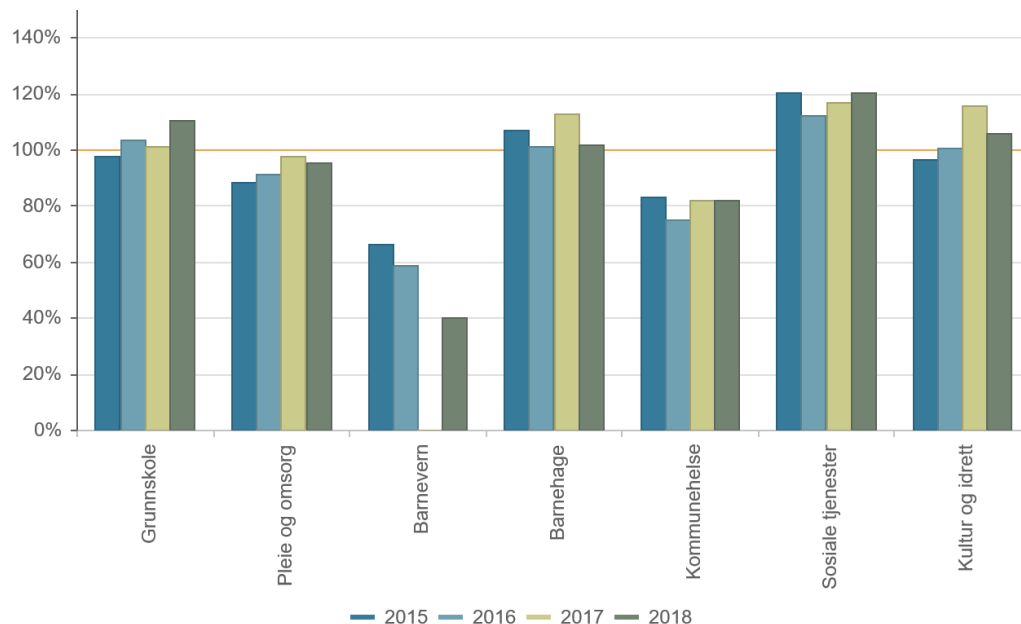
Dette medfører at flyktningetjenesten avslutter 2018 med et mindreforbruk på 2,1 mill. som gjør at hele EBOI avslutter året med et mindreforbruk på ca 3,36 mill. i 2018.

Se for øvrig virksomhetens årsmelding for 2018.

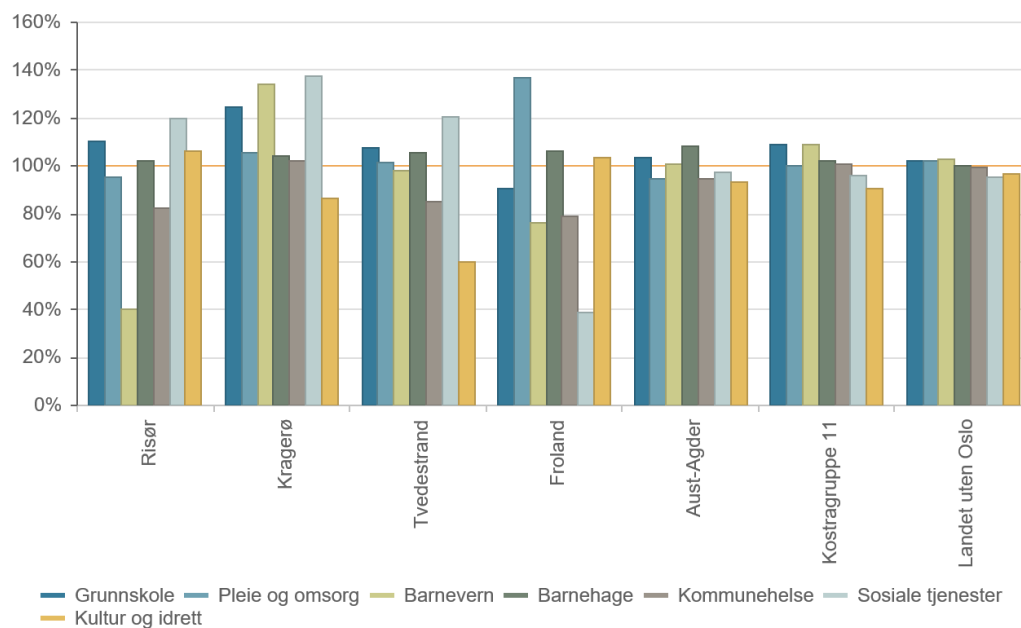
Ressursbruk fordelt på tjenesteområdene

Ressursbruk er forholdet mellom kommunens egne utgifter på tjenesteområdet og landsgjennomsnittet korrigert for kommunens eget utgiftsbehov. Er ressursbruken høyere enn 100% så bruker kommunen mer penger enn landsgjennomsnittet korrigert for kommunens utgiftsbehov.

Tabellen nedenfor viser utviklingen i ressursbruken innenfor de enkelte tjenesteområdene de siste 4 årene.



Ressursbruken kan også sees opp mot sammenlignbare kommuner og grupper for å se hvordan Risør prioriterer sin ressursbruk ifht andre.



Tallene kan også illustrere hvordan kommunen har et effektiviseringspotensial opp mot andre kommuner og landsgjennomsnittet.

5.7 INVESTERINGSREGNSKAPET 2018

Investeringsregnskapet for 2018 avsluttes i balanse i henhold til retningslinjer for avslutning av investeringsregnskapet.

Tabell 9

Investerings-
regnskapet

(Kilde: Risør
kommunes
regnskap)

ØKONOMISK OVERSIKT - INVESTERING				
	Regnskap	Revidert Budsjett	Budsjett	Regnskap i fjor
Sum investeringsinntekter	-10 686 632	-32 221 000	-7 555 000	-16 121 994
Sum investeringsutgifter	51 376 140	122 130 000	46 835 000	63 777 931
Brutto driftsresultat	40 689 508	89 909 000	39 280 000	47 655 937
Sum finanstransaksjoner	20 283 351	25 351 000	1 650 000	19 714 939
Finansieringsbehov	60 972 859	115 260 000	40 930 000	67 370 876
Sum finansiering	-60 972 859	-115 260 000	-40 930 000	-67 370 878
Udekket / Udisponert	0	0	0	0

Investeringsåret 2018 består av 61 større og mindre prosjekter som er listet opp i regnskapsskjema 2 B i regnskapsrapporten.

Ser vi på skjema «økonomisk oversikt investering» var det budsjettert med et finansieringsbehov på ca. kr.115,3 mill. for 2018, men det reelle investeringsbehovet ble på ca. 60,97 mill. tilsvarende ca. 52,9 % av budsjettert.

Disse investeringene er finansiert som følger

- Bruk av lånemidler kr.51,47 mill.
- Bruk av fond kr.2,45 mill.
- Annet kr.7,05 mill. (mottatt avdrag på startlån)

Av totalt investert brutto kr.51,4 mill. (skjema 2B i regnskapet) er kr.16,3 mill. innenfor selvkostområdene (VAR). VAR – investeringene finansieres med kr.15,3 mill. i lån, og dermed er det kr.36,2 mill. av den totale lånefinansieringen som belaster den ordinære driften de kommende årene.

Det er tatt opp kr.39,3 mill. i lån til investeringer i 2018, og 15 mill. til videreformidling av Startlån. Rådmannen tilstreber å holde kommunens ubrukte lånemidler til et minimum ved årsslutt, men har økt disse med kr.2,8 mill. til kr.19,5 ved årets utgang.

Lånebevilgninger gitt i 2018 er listet opp i tabell nedenfor.

Lånebevilgninger	PS nr.	Beløp
Opprinnelig budsjett		39 280 000
Startlån	48/18	15 000 000
Re-budsjettert fra tidligere år	70/18	61 130 000
Nye bevilgninger 2018		-2 725 000
Molo Holmen	81/17	6 400 000
V/A Sandnes - Trollbergvika	12/18	1 575 000
Digitalt Bibliotek	70/18	300 000
Kutt bevilgning Helsehus Tjenna	88/18	-11 000 000
Total lånebevilgning 2018		112 685 000

Progresjonen i investeringsprosessene fremstår som svak som man delvis kan forklare gjennom en naturlig forsinkelse i prosjektene som følge av at

bevilgningen gis i desember, og at det tar tid å forberede oppstart av disse. Videre kommer det nye elementer i prosjektene når de skal inn i prosjekteringsfasen som forsinker prosessene, og dermed skaper forskyvninger som gjør at bevilgninger må overføres til senere år.

En utfordring med at bevilgninger blir liggende ubrukte over flere år er at de «går ut på dato» mht. kostnadskalkyler. Prisene på spesielt byggeinvesteringer svinger til dels mye ut ifra markedssituasjonen, samt prisvekst. Dette medfører at når prosjektet skal igangsettes, må det politisk sak på utvidet bevilgning som følge av at kostnadene har økt. Ideelt sett burde gamle vedtak strykes, slik at ny behandling med oppdaterte kalkyler kan behandles av bystyret.

Rådmannen avventer av erfaring låneopptak utover året for å bruke opp allerede lånte midler. Dette innebærer ikke at progresjonen i investeringsporteføljen blir bedre, men at vi skyver ubrukte lånebevilgninger foran oss, i stedet for ubrukte lånemidler.

Ved utgangen av 2018 har kommunen kr.58,4 mill. i ubrukte lånebevilgninger som skyves inn i 2019. Dette kommer da i tillegg til de budsjetterte investeringene i 2019 på ca.62,6 mill. Dette betyr igjen at kommunens gjeld har en «skjult» side fordi den har pådratt seg en forpliktelse til en investering som ikke er gjennomført ved utgangen av året. Bystyret har anledning til å endre på disse bevilgningene som må fornyes i egen politisk sak i 2019.

Risør kommune har aktivert ca. 46,7 mill. i anleggsmidler og 1,9 mill. i aksjer/andeler, og avskrevet anleggsmidlene med ca. 27,8 mill. i 2018.

Følgende store prosjekter er budsjettert i 2018 (budsjett > 3 mill.):

- Utbedring kommunale veier, budsjett 4,6 mill
- Forsterkede boliger, budsjett 3,0 mill.
- Utvidelse Trollstua barnehage, budsjett 3,2 mill.
- Utbedring kommunale kaier, budsjett 3,2 mill.
- Oppgradering brannstasjon med verksted og lager, budsjett 5,1 mill.
- Tilpasning/utbygging Orreveien, budsjett 12,1 mill.
- Hjelpemiddellager, budsjett 6,2 mill.
- Gangsti & liggekai Buvikveien, budsjett 10,7 mill.
- Helsehus - samlokalisering, budsjett 3,9 mill.
- Utbygging boligfelt Rønningsåsen, budsjett 3,0 mill
- Rehabilitering Molo Holmen, budsjett 8,0 mill
- Utvidelse ind. området Hestemyr, budsjett 7,0 mill
- Nye vinduer Risør ungdomsskole, budsjett 3,75 mill.
- VA-prosjekter, budsjett 13,7 mill.

Prosjekt 0618 Utbedrings kommunale veier

Prosjektet har en budsjetttramme på ca 4,6 mill i 2018 som følge av at Enhet for eiendom og tekniske tjenester har samlet opp budsjettmidler til å gjennomføre en større oppgradering av Omlandsveien som skal skifte dekke fra grus til asfalt. Denne jobben blir relativt omfattende da man i tillegg må bredde veien og sørge for et solid vei-legeme før asfalt legges. Prosjektet er ikke kommet i gang i 2018, og midlene som er brukt i år er knyttet til mindre oppgraderinger av kommunale veier, samt asfaltering av gangstier i Fredsparken.

Prosjekt 0618 Utbedring kommunale veier	Regnskap 2018	Rev.budsjett	Budsjett	Avvik
2305 Veger	494 964	3 652 000	2 250 000	3 157 036
2700 Konsulent	11 610	0	0	-11 610
4290 Mva kompensasjon	126 643	918 000	550 000	791 357
Sum kostnad 2018	633 217	4 570 000	2 800 000	3 936 783

Prosjekt 1005 Forsterkede boliger

Prosjektet har ligget i planverket i mange år, men ikke kommet i gang som følge av utfordringer med å finne egnede lokasjoner til boligene. I 2018 har det blitt besluttet å etablerere boligene ved innkjøringen til Hestemyr Industriområde, og arbeidet med forberedelser av tomt og boligtype er igangsatt. Prosjektet har en budsjettramme på kr.3 mill, som skal være tilstrekkelig for etablering av 2 nye boliger som skal dekke kommunens behov. Prosjektet forventes ferdigstilt ila våren 2019.

Prosjekt 1005 Forsterkede boliger	Regnskap 2018	Rev.budsjett	Budsjett	Avvik
2300 Nybygg	605 974	3 000 000	0	2 394 026
2700 Konsulent	22 586	0	0	-22 586
4290 Mva kompensasjon	149 397	0	0	-149 397
Sum kostnad 2018	777 957	3 000 000	0	2 222 043

Prosjekt 1054 Utvidelse Trollstua barnehage

Prosjektet hadde en bevilgning på 8 mill fordelt over 2 år som ble initiert i 2014. Utvidelsen ble prosjektert ferdig, men ble utsatt grunnet endring i forutsetningene. Prosjektet er revitalisert med en kostnadsramme på 4 mill og en mindre utbygging av garderobe og kontorer for å tilfredstille lovkrav. Prosjektet innebærer også etablering av en friluft/idrettsavdeling ifm det oppgraderte idrettsanlegget. Prosjektet er ferdigstilt høsten 2018 med en totalcostand på ca 3,87 mill. som er innenfor budsjettrammene. I forbindelse med prosjektet og opprettelse av ny avdeling har barnehagen også bygget en ny grillhytte til glede for barna. Prosjektet har vært vellykket og barnehagen har fått bedre innemiljø, nye søkere og flere barn.

Prosjektregnskap 1054 Trollstua bhg	Regnskap	Budsjett	Avvik
10xx Lønn m/sos kostnader	163 723	0	-163 723
11xx Div kostnader	36 868	0	-36 868
12xx Nybygg	2 305 228	3 200 000	894 772
127x Konsulent	630 464	0	-630 464
142x Mva kompensasjon	734 653	800 000	65 347
Sum projektkostnad	3 870 936	4 000 000	129 064

Prosjekt 1402 Utbedring kommunale kaier

Prosjektet ble etablert som et hovedprosjekt for oppgradering av kommunens kommunale kaier etter en inspeksjon som påpekte utbedringsbehov på disse. I prosjektet inngår flere kaifronter med bryggeanlegg og Dampskipskaia.

Arbeidet med Dampskipskaia er ikke påstartet som følge av at andre delprosjekter innenfor kaier har vært ansett som mer prekære, og derfor prioritert. Det er forventet at oppgraderingen av Dampskipskaia vil være den mest kostnadskrevenende delen av prosjektet.

Det er ikke jobbet med dette prosjektet i 2018, og bevilgningen vil bli overført til 2019.

Prosjekt 1402 Utbedring kommunale kaier		2014	2015	2016	2017	2018	Totalt
Budsjett		2 300	2 100	2 100	0	0	6 500
Overført bevilgning tidl.år		0	1 315	3 072	3 838	3 167	0
Ny bevilgning		0	0	1 800	0	0	1 800
Regnskap		985	343	3 134	671	0	5 133
Rest til overføring neste år		1 315	3 072	3 838	3 167	3 167	

Prosjekt 1524 Oppgradering Brannstasjon med verksted og kaldt-lager

Prosjektet startet opp i 2015 og har en total kostnad på kr.29,9 mill. inklusive mva. hvorav kr. 10,9 mill. vil bli belastet investering innenfor selvkostområdene (VAR). Prosjektet ble ferdigstilt våren 2018 med flott åpning med ansatte, brannmesteren, entreprenør, kunstner, politikere og rådmann tilstede. Bygget er meget godt tatt imot blant de som jobber på brannstasjonen og tekniske tjenester.

Prosjektregnskapet for 2018 vises som følger med et lite merforbruk på kr.85'.

Prosjektregnskap 1524 Brannstasjonen	Regnskap 2018	Rev.budsjett	Budsjett	Avvik
11xx Div kostnader	16 866		0	-16 866
2300 Nybygg	4 250 638	4 333 000	0	82 362
2700 Konsulent	171 492		0	-171 492
4290 Mva kompensasjon	766 870	788 000	0	21 130
Sum projektkostnad	5 205 867	5 121 000	0	-84 867

Prosjektet endte opp med en total kostnad på kr 29,99 mill. når prosjektet var avsluttet, hvor utviklingen fra oppstart kan vises som nedenfor.

Prosjekt 1524 Oppgr. brannstasjon og verksted	2015	2016	2017	2018	Totalt
Budsjett	3 563	0	0		3 563
Overført bevilgning tidl.år	0	3 183	12 208	5 121	20 512
Ny bevilgning	0	12 375	13 971	0	26 346
Regnskap	380	3 350	21 058	5 206	29 994

Prosjekt 1601 Utbygning Orreveien

Prosjektet med utvidelse av boenheter og fellesarealer startet opp med prosjektering i 2016 og 2017, og er igangsatt for fullt i 2018.

Prosjektet har en kostnadsramme på 12,4 mill inklusive bygging av garasjeanlegg som ble tatt inn i prosjektet i 2017. Prosjektet er godkjent i Husbanken, og fått tilsagn på tilskudd inntil kr.4,4 mill. som en del av finansieringen. Tilskuddet utbetales ved ferdigstillelse og fremleggelse av total kostnad. Prosjektet har hatt god progresjon i 2018 og forventes ferdigstilt 1kvartal 2019.

Prosjektet har hatt følgende kostnader i 2018.

Prosjektregnskap 1601 Utbygging Orreveien Rs	Regnskap 2018	Rev.budsjett	Budsjett	Avvik
10xx Lønn m/sosiale kostnader	245 922	0	0	-245 922
11xx Div kostnader	14 720	0	0	-14 720
2300 Nybygg	5 062 075	9 650 000	4 000 000	4 587 925
2700 Konsulent	51 803	0	0	-51 803
4290 Mva kompensasjon	1 278 536	2 412 000	1 000 000	1 133 464
Sum kostnader	6 653 056	12 062 000	5 000 000	5 408 944
8106 Andre statlige tilskudd	0	-4 370 000	-3 000 000	-4 370 000
Sum projektkostnad	6 653 056	7 692 000	2 000 000	1 038 944

Prosjektet har hatt følgende utvikling i kostnader og bevilgning:

Prosjekt 1601 Utbygging Orreveien Ressurssenter	2016	2017	2018	Totalt
Budsjett brutto	2 500	4 500	5 000	12 000
Overført bevilgning tidl.år	0	2 443	7 062	0
Ny bevilgning	0	375	0	375
Regnskap	57	256	6 653	6 966
Rest til overføring neste år	2 443	7 062	5 409	

Prosjekt 1617 Hjelpemiddellager

Behovet for et kommunalt hjelpemiddellager har vært tilstede i lang tid, uten å komme til realisering. Utfordringene har ligget mye i at man ønsker dette i tilknytning til Frydenborgsenteret hvor de fleste saker ved behov håndteres. Pr i dag har ikke kommunen et tilfredsstillende lokale å ha disse hjelpemidlene.

Ifm nye planer om utvidelse av Frydenborgsenteret i 2019-2020 har rådmannen valgt å inkludere hjelpemiddellageret i dette prosjektet. Rådmannen vil derfor slå sammen disse to prosjektene i 2019 og se dem under ett.

Det er derfor ventet at nytt hjelpemiddellager vil bli ferdigstilt sammen med hovedprosjektet ila 2020.

Prosjekt 1701 Gangsti og liggekai Buvikveien/Hasalen

Prosjektet er en sammenslåing av prosjektet med utbedring av Buvikveien ifm utbygningsplanene på Holmen, og liggekai for store fiskebåter som lossere i Fiskerihavna. Prosjektet har vært under utredning en tid, og det har vært jobbet med konkrete planer for denne løsningen, som dekker begge behovene i 2018.

Prosjektet har en brutto kostnadsramme på ca 11,1 mill. etter at det ble konkludert med at prosjektet ville falle inn under mva-kompensasjonsloven som følge av at det er kommunal gangsti og kai. Det ble søkt om tilskudd fra Kystverket ifm liggekaiaen, men prosjektet fikk ikke innvilget midler på 2018 tildelingen, og det er usikkert om denne finansieringen vil komme på plass. Det er inngått en avtale om anleggsbidrag til Buvikveien fra utbygger av Holmen på kr.2 mill. Prosjektet har dermed en budsjettert ekstern finansiering på 3,5 mill.

Det ble brukt kr.419' på prosjektet i 2017, og ytterligere kr.1,29 mill i 2018.

Opprusting av Holmenbrua samt bygging av ny gang og sykkelsti parallelt med brua er igangsatt. Bygging av gang og sykkelsti i parallelt med Buvikveien i Hasalen er midlertidig satt på vent i påvente av utbyggingsbeslutning fra utbygger i boligprosjektet i Hasalen.

Regnskapet for 2018 kan vises som følger.

Prosjektregnskap 1701 Gangsti og liggekai Buvikvn.	Regnskap 2018	Rev.budsjett	Budsjett	Avvik
11xx Div kostnader	15 377		0	-15 377
2300 Nybygg	759 136	8 581 000	0	7 821 864
2700 Konsulent	379 255		0	-379 255
4290 Mva kompensasjon	142 546	2 145 000	0	2 002 454
Sum kostnad	1 296 314	10 726 000	0	9 429 686
7700 Tilskudd fra private	0	-2 000 000	0	-2 000 000
8106 Andre statlige tilskudd	0	-1 500 000	0	-1 500 000
Sum Prosjektkostnad nto	1 296 314	7 226 000	0	5 929 686

Prosjekt 1706 Helsehus – samordning av helsetjenestene.

Prosjektet hadde en kostnadsramme i 2017 på kr.15 mill. og ytterligere 25 mill i 2018. Prosjektet har hatt mye motgang og bevilgningen på 25 mill ble aldri aktivert. Tvert om ble det besluttet å forkaste prosjektet som følge av resultatene fra grunnboringene som tilsa at eventuelle arbeider på område ville kunne gi skade på omkringliggende bygninger. Rådmannen kuttet dermed prosjektet og reduserte bevilgningen til 4 mill til dekning av påløpte prosjektkostnader.

Prosjektrekskap 1706 Helsehus Tjenna		Regnskap	Rev.budsjett	Budsjett	Avvik
10xx	Lønn m/sos kostnader	245 699		0	-245 699
11xx	Div kostnader	6 234		0	-6 234
12xx	Nybygg	0	3 150 000	14 250 000	3 150 000
127x	Konsulent	2 736 724		0	-2 736 724
142x	Mva kompensasjon	669 581	850 000	750 000	180 419
Sum prosjektkostnad		3 658 237	4 000 000	15 000 000	341 763

Rådmannen jobber ihht bystyrets vedtak med andre løsninger for samlokalisering av helsetjenestene i Risør, med utgangspunkt i Kragsgata 48. Alle bevilgninger i prosjektet er strøket, og eventuelle prosjekter med økonomisk konsekvens må opp til ny politisk behandling.

Prosjekt 1801 Utbygging boligfelt Rønningsåsen

Bystyret vedtok å kjøpe arealer på Rønningsåsen for utvikling av kommunale boligtomter. Bystyret har bevilget totalt kr.10 mill til denne opparbeidelsen fordelt med kr.3 mill i 2018 og 7 mill i 2019.

Prosjektet har vært gjennom planleggingsfasen og anbudsprosess og grunnavståelser er i gang. Prosjektet forventer å igangsette arbeidet med infrastruktur ila våren 2019.

Prosjektrekskapet for 2017 og 2018 ser ut som følger.

Prosjektrekskap 1801 Utbygging Rønningsåsen		Regnskap	Rev.budsjett	Budsjett	Avvik
12xx	Nybygg	0	0	0	0
127x	Konsulent	410 753	3 000 000	3 000 000	2 589 247
142x	Mva kompensasjon	49 637	0	0	-49 637
Sum prosjektkostnad		460 390	3 000 000	3 000 000	2 539 610

Prosjekt 1802 Rehabilitering Molo Holmen

Bystyret vedtok i PS 81/17 å rehabilitere molo på Holmen som skir ut. Prosjektet må sees i sammenheng med Holmen utbyggingen, og har til nå bestått av kartlegging og analyser av forholdene. Prosjektet har en kostnadsramme på 8 mill, og oppstart av anbudsprosess og iverksetting vil skje i 2019.

Prosjektrekskap 1801 Rehabilitering molo Holmen		Regnskap 2018	Rev.budsjett	Budsjett	Avvik
11xx	Div kostnader	611		0	-611
2300	Nybygg	2 522	6 400 000	0	6 397 478
2700	Konsulent	307 580		0	-307 580
4290	Mva kompensasjon	0	1 600 000	0	1 600 000
Sum kostnad		310 713	8 000 000	0	7 689 287

Prosjekt 1807 Industriområdet Hestemyr – utvidelse

Prosjekt med utvidelse av næringsområder på Hestemyr industriområdet har en kostnadsramme på 14 mill fordelt over 2018 og 2019. Prosjektet er så vidt startet opp i 2018 med noe konsulentarbeid. Prosjektet er forventet igangsatt for fullt første halvår 2019.

Prosjektrekskap 1807 Ind.område Hestemyr - 4		Regnskap 2018	Rev.budsjett	Budsjett	Avvik
2300	Nybygg	0	7 000 000	7 000 000	7 000 000
2700	Konsulent	159 339	0	0	-159 339
4290	Mva kompensasjon	2 333	0	0	-2 333
Sum kostnad		161 673	7 000 000	7 000 000	6 838 327

Prosjekt 1810 Nye vinduer på Risør Ungdomsskole

Risør Ungdomsskole holder på med utskifting av alle vinduer. I samme prosjekt utføres en utbedring av isolasjon i veggene rundt vinduene for å bedre innemiljøet. Prosjektet er kommet langt, og vil ferdigstilles ila første kvartal 2019.

Prosjektrekskap 1810 Nye vinduer ungdomsskolen	Regnskap 2018	Rev.budsjett	Budsjett	Avvik
2300 Nybygg	2 584 000	3 000 000	3 000 000	416 000
4290 Mva kompensasjon	646 000	750 000	750 000	104 000
Sum kostnad	3 230 000	3 750 000	3 750 000	520 000

Prosjektet ser underveis at solskjerming burde vært en del av prosjektet, men da det ikke er dekning innenfor tildelte rammer vil dette bli håndtert i egen sak i 2019.

Prosjekt 1407 Hovedplan Vann og Avløp

Bystyret vedtar en samlet ramme for prosjekter som inngår i Hovedplanen.

Enhet for Eiendom og tekniske tjenester styrer prosjektene og forvalter prosjektmidlene samlet for å ha fleksibilitet i hvilke prosjekter de skal jobbe med gjennom året. Budsjettene fordeles ut på delprosjektene etter hvert som prosjektene blir klare.

I 2018 har fokuset vært på følgende delprosjekter.

Prosjekt	Regnskap 2018	Rev.budsjett	Avvik	Budsjett 2018	Kommentar
1111 Vann og avløp til Gjemes	-663 200	0	663 200	0	Anleggsbidrag
1407 Hovedplan Vann og Avløp	0	340 000	340 000	11 200 000	Hovedprosjekt
1621 Sanering VA-ledninger Brannstasjon	-26 846	0	26 846	0	Anleggsbidrag
1712 Avløp til Stangholmen	52 867	53 000	133	0	Ferdig
1722 Overbygg Vasshjulodden og Plassen	101 750	102 000	250	0	Ferdig
1725 VA-sanering Viddefjell	5 799 168	6 170 000	370 832	0	Ferdig
1727 Korstvedtveien kloakkpumpestasjon	4 071 679	4 070 000	-1 679	0	Ferdig
1732 Ringledning Flisvika	325 000	325 000	0	0	Ferdig
1738 Vann og avløp Sandnes-Trollbergvika	3 770 275	1 575 000	-2 195 275	0	Fin.av anl.bidrag
1826 Sanering Vestlandsstykket, Lyngvn, Tjenngt	494 418	465 000	-29 418	0	Pågår
	13 925 111	13 100 000	-825 111	11 200 000	

Porteføljen styres av enheten ut ifra når det er fornuftig å iverksette prosjektene sett ifht andre pågående prosjekter internt og eksternt. Utskiftning av infrastrukturen innen VA er viktig for kommunen, og mange mindre prosjekter er nå ferdig.

De største prosjektene det har vært jobbet med i 2018 er Sanering Viddefjell som ble startet opp i 2017, og er avsluttet i 2018 med en netto kostnad på ca 9,8 mill., og Korstvedtveien kloakkpumpestasjon som ble avsluttet i 2018 med en netto kostnad på ca 4,3 mill.

Prosjektet med etablering av vann og avløp fra Sandnes til Trollbergvika er første del av prosjektet som videreføres med vann og avløp Fie til Krabbesund. Første del er nesten ferdig med en kostnad i 2018 på 3,77 mill. Prosjektet er budsjettert delvis finansiert med anleggsbidrag som vil komme inn til kommunen etter hvert som påkoblingene kommer. Prosjektet har derfor et merforbruk i 2018, som dekkes inn de neste årene.

Vurderinger rundt investeringsregnskapet

Investeringsbudsjettet og investeringsregnskapet har fått et større fokus de siste årene, og økonomiavdelingen har jevnlig oppfølgingsmøter med enhetsleder for Eiendom og tekniske tjenester og de aktuelle prosjektledere. Dette har medført et tettere samarbeid som skal gi raskere oppfølging og rapportering der det er nødvendig.

Enhet for Eiendom & tekniske tjenester har ansvar for de fleste prosjektene som gjennomføres, selv om man også benytter ekstern kompetanse til prosjektledelse.

Budsjettene legges årlig ihht til Handlingsprogram/økonomiplan, og tilstrebes holdt innenfor handlingsregelen for låneopptak/nedbetaling.

Administrasjonen jobber kontinuerlig med utredninger innen flere fagområder som vil innebære store investeringer dersom de blir gjennomført. Det er derfor viktig å ikke forhaste beslutninger gjennom året, men la disse planene inngå i kommende års handlingsprogram og økonomiplan. På den måten vil man få konsekvensene inn i planverket slik at gode prioriteringer kan bli gjort fra administrasjonen og politisk hold.

Administrasjon og politikere bør stille seg spørsmålet; «-står det i handlingsprogrammet?» hver gang det lanseres et nytt forslag. Er svaret nei, bør tiltaket sendes tilbake til administrasjonen for så å tas inn i neste års handlingsprogram/økonomiplan. Da vil tiltakene måtte prioriteres sammen med andre tiltak og konsekvensene kunne utredes mer grundig.

Det er den beste metoden vi har for å håndheve handlingsregelen, og kontrollere gjeldssituasjonen.

5.8 TILBAKEMELDING PÅ BUDSJETTVEDTAKET FOR 2018

Nedenfor gis en tilbakemelding på vedtakene som kom i tillegg til rådmannens innstilling i budsjettbehandlingen.

Pkt	Vedtak	Rådmannens oppfølging
1		
a	I medhold av eiendomsskatteloven §§ 2 og 3 skrives eiendomsskatten for 2018 ut for hele kommunen. Eiendomsskattesatsen settes til 7 promille. For boligdelen av eiendommer (herunder fritidseiendommer) som ikke benyttes til næringsvirksomhet gjelder en reduksjonsfaktor på 50 prosent av takstverdi. Eiendomsskatten skal betales i seks terminer. Ved taksering og utskrivning av eiendomsskatt benytter kommunen tidligere vedtatte skattevedtekter. Eiendomsskattegrunnlaget holdes uendret fra 2017.	Iverksatt
b	Kommunale avgifter	Iverksatt
c	Betaling for kommunale båtplasser økes med 5 %, samt engangsgebyr for venteliste kr.500,-.	Iverksatt
d	Betalingssatser pr måned i Skolefritidsordningen, SFO, økes med 3 % med virkning fra 1/8-2018.	Iverksatt
e	Oppholdsbetaling i kommunale barnehager følger til enhver tid regjeringens maks-satser. 2017- satser Kr.2.730 Forslag Sb 2018 Kr.2.910	Iverksatt
f	Satser for tilskudd til barn i private barnehager settes som følger: Private barnehager Driftstilskudd heltidsplass pr år 0-2 år 211 312,62 3-6 år 100 377,08	Iverksatt
g	Gebyrer innen Plan og Byggesak økes med Konsumprisindeksen (KPI), samt endringer i §§ 3, 4, 5, 19 og 33. Gebyr for næringsbygg reduseres ihht vedlegg. (Se vedlegg for spesifisering)	Iverksatt
h	Øvrige kommunale gebyrer omtalt i gjeldende gebyrregulativ, økes generelt med 3 %. De nye betalingssettene gjøres gjeldende fra 1.1.2018 – gitt at de enkelte gebyrregulativ ikke sier noe annet.	Iverksatt
2	Bystyret godkjenner de investeringer som er vist i saksforarbeidet og investeringene for 2018 finansieres som følger (i hele 1000). Lånefinansieringen tas opp ihht vedtatt finansreglement med nedbetalingstid 30 år.	Iverksatt
3	Det fastsettes følgende netto driftsrammer for budsjettet i 2018: Med følgende endringer:	ok
	Rådmannen utlyser en fast stilling som byantikvar, som jobber kombinert med prosjekter innen miljø og klima, med ansettelse 1. mai. Stillingens fagbakgrunn skal være rettet mot byantikvar. Budsjettet økes med 250 000 kr. Inndekning fra disposisjonsfond i 2018. For kommende år innarbeider Rådmannen stillingen i driftsbudsjettene. Rådmannen arbeider videre med kostnadsinndekning av stillingen gjennom interkommunalt samarbeid og provisjon fra innteksbringende prosjekter.	Iverksatt, uten resultat
	Rådmannen setter i gang et prosjekt for heltidskultur i Risør kommune. Prosjektet starter for ansatte helse-omsorg og erfaringer overføres til andre enheter. Målet er at minst 50 prosent av alle ansatte i omsorgssektoren skal jobbe heltid. Rådmannen legges en handlingsplan for 2018 – 2021 fram for bystyret der det legges til rette for en heltidskultur. Det søkes om økonomisk støtte fra Aust-Agder fylkeskommune og det innhentes erfaringer fra andre kommuner som har tilsvarende prosjekt. De tillitsvalgte inkluderes i hele prosessen	Iverksatt
	Risør kommune fortsetter arbeidet med å ta inn 25 lærlinger, med ekstra innsats på byggdrifter og andre tekniske tjenester.	Iverksatt
	Risør bystyre støtter opp om videre drift i M/F Øisang, men trenger at ferga er i drift i hele august måned. Den økonomiske støtten gis under forutsetning av at M/F Øisang, så langt det er mulig, holdes i normal drift i hele august måned.	Iverksatt
	Rådmannen intensiverer arbeidet med miljø- og klimatiltak i kommunens totale virksomhet. Det gjennomføres kommunale "klimaregnskap" der reduksjon i CO2-utslipp inngår i kommunens planlegging, budsjettering og vurderinger i saksframlegg til politisk behandling.	Iverksatt
	Sandkleiva oppgraderes med nytt grusdekke og utvidelse av skjæring, kr. 200.000,-. Beløpet tas av disposisjonsfond.	Iverksatt, uten resultat
	Rådmannen fremmer sak om nye alternative steder å etablere nye anlegg for bobilparkeringer i/ved Risør sentrum og ellers i kommunen. Sak fremlegges for politisk behandling før sommeren 2018.	Ikke utført

5.9 KOSTRA

KOSTRA er et nasjonalt informasjonssystem for å frembringe relevant styringsinformasjon om kommunal virksomhet. Informasjonen om kommunale tjenester og bruken av ressurser på ulike tjenesteområder registreres og sammenstilles på en måte som bør være relevant og interessant for beslutningstakere både nasjonalt og lokalt.

Informasjonen skal tjene til bedre grunnlag for analyse, planlegging og styring, herunder gi grunnlag for å vurdere om nasjonale mål oppnås. KOSTRA tar sikte på forenkling av innrapporteringen fra kommunesektoren til staten med utgangspunkt i prinsippene om at dataene i størst mulig grad skal være nyttige for både kommunesektoren og staten, og at dataene bare skal registreres en gang med sikte på anvendelse flere ganger.

Kommunenes frist for innrapportering til Statistisk sentralbyrå (SSB) er 15. februar. SSB publiserer så foreløpige tall 15. mars, mens de endelige tallene offentliggjøres 15. juni. Publiseringen skjer på nettstedet www.ssb.no/KOSTRA.

I bruken av KOSTRA tall for sammenlikning er følgende sammenlikningstall brukt så langt mulig:

- **Tall fra Tvedestrand kommune** Tvedestrand er ikke i samme kommunegruppe som Risør, men sammenlignbar på mange områder.
- **Tall fra Kragerø kommune** Kragerø er ikke i samme kommunegruppe som Risør, men er sammenlignbar på mange områder.
- **Tall fra Froland kommune** Froland er ikke i samme kommunegruppe som Risør, men er sammenlignbar på mange områder.
- **Fylkesgjennomsnitt fra Aust-Agder**
- **Gjennomsnittstall for landet utenom Oslo**
- **Gjennomsnittstall for KOSTRA gruppe 11** (som Risør er en del av)

6) Utvikling på indikatorer i Kommuneplan 2014-2025

Blant de største utfordringene for Risør er lav befolkningsvekst og alderssammensetning. Det er høyere levealder og innvandring som gjør at befolkningstallet ikke går ned. Dette og andre utviklingstrekk er beskrevet nærmere i Utfordringsdokumentet som ble laget i forbindelse med kommuneplanarbeidet i 2013. Utviklingen er belyst nærmere i virksomhetenes årsmeldinger, og i dokumentet *Resultat på indikatorer i Kommuneplan 2014-2025*.

6.1 KOMMUNEBAROMETERET 2019

Tabellen viser hvilken plassering kommunen fikk det enkelte år. Årstallet refererer til året Kommunebarometeret ble publisert. Dataene som ligger til grunn er i hovedsak, men ikke bare, fra det foregående året. Barometeret består av 12 ulike sektorer, med forskjellig vekt. Grunnskole og pleie og omsorg er viktigst, fulgt av barnevern, barnehage og økonomi. Disse sektorene utgjør 70 prosent av barometeret samlet. Barometeret har utviklet seg over tid, og plasseringene er derfor ikke nødvendigvis direkte sammenlignbare fra år til år.

Her er de foreløpige plasseringene for 2019. Kommunal Rapport publiserer endelige plasseringer i juli.

Sektor (vekting)	KB 2017	KB 2018	KB 2019
Barnehage (10%)	245	372	61
Barnevern (10%)	126	143	114
Grunnskole (20%)	162	171	120
Helse (7,5%)	68	180	151
Kostnadsnivå (5%)	127	157	145
Kultur (2,5%)	143	184	193
Miljø og ressurser (2,5%)	126	103	241
Pleie og omsorg (20%)	133	113	104
Saksbehandling (2,5%)	260	338	262
Sosialtjeneste (7,5%)	330	217	188
Vann og avløp (2,5%)	322	192	282
Økonomi (10%)	284	305	267
Samlet plassering*	120	167	50

Kilde: <https://kommunal-rapport.no/kommunebarometeret/2019/03/her-er-alle-tabellene-i-kommunebarometeret-2019>

* Kommunens samlede plassering er justert basert på økonomiske forutsetninger (korrigert inntektsnivå).

7) Handlingsprogram 2018-21

Tiltak som er gjennomført i 2018/videreføres i drift

Tiltak som er videreført i handlingsprogram for 2019-22

Tiltak som ikke ble prioritert i handlingsprogram for 2018-21 eller avventes

Ref	Tiltak/Utredning/Pådriverfunksjon	Ansv.	Status januar 2019
Kunnskap: Vi skal ha skoleresultater over landsgjennomsnittet			
6.1.1	Skolehelsetjeneste i videregående skole (T)	Helse	HP 19-22:6.1.1
6.1.2	Psykisk helse, spe- og småbarn og familierapi (T)	Helse	HP 19-22:6.1.1
6.1.3	Flere barnehagelærere i kommunale barnehager (T)	BHG	HP 19-22:6.1.2
6.1.4	Kompetanseheving i skolen (T)	RÅD	HP 19-22:6.1.3
6.1.5	Realfagsatsing i barnehager og skoler (T)	RÅD	Videreføres i drift
6.1.6	Datautstyr til VIRK (T) - nytt	EBOI	Ikke prioritert
6.1.7	Veiledning/mentorordning for nytilsatte og nyutdannede lærere i barnehage og skole (T)	RÅD	HP 19-22:6.1.6
6.1.8	Kompetanseheving i kommunale barnehager (T)	BHG	HP 19-22:6.1.7
6.1.9	Felles seminar i barneskolen (T)	BS	Ikke prioritert
6.1.10	BTI-modellen (Bedre Tverrfaglig Innsats) (T) - nytt	RÅD	HP 19-22:6.1.9
6.1.11	Språkløyper, lese- og skriveopplæring (T)	GS	Ikke prioritert
6.1.12	Spesialundervisning/spesialpedagogisk hjelp (T)		HP 19-22:6.1.11
Kunnskap: Vi skal utvikle talenter innen kunst, kultur og idrett			
6.2.1	Oppgradering av idrettsanlegget på Kjempesteinsmyra (T)	ETT	Gjennomført
6.2.2	Studieforberedende utdanningsprogram kunst, design og arkitektur (T)	RÅD	Ikke nok søkere, derfor ikke igangsatt
6.2.3	Vareheis i Kunstparken (T) - nytt	ETT	Ikke aktuelt
Regional utvikling: Vi skal styrke det interkommunale samarbeidet			
6.3.1	Interkommunale samarbeid (U)	RÅD	Pågående arbeid bl.a. i regi av Østre Agder
6.3.2	Styrke teknisk vaktordning (U/T)	ETT	Videreføres i drift
6.3.3	Digitaliseringsstrategi (T) - nytt	RÅD	HP 19-22:6.3.1
6.3.4	Sang i Øst/Samspill (T) - nytt	KUL	Vurderes videre i 2019
6.3.5	Uvikle profesjonelle kunstnermiljø (T) - nytt	KUL	Ikke aktuelt
6.3.6	Økt kontingent i Østre Agder-samarbeidet (T) - nytt	RÅD	Gjennomført
6.3.7	Fysioterapi (T) - nytt	RÅD	Gjennomført
6.3.8	E-helsekoordinator (T) - nytt	RÅD	Gjennomført
6.3.9	Juridisk kompetanse (T)	RÅD	HP 19-22:6.3.2
Regional utvikling: Vi skal delta aktivt i utvikling av regionen			
6.4.1	Ladestasjoner el-bil (T)	ETT	HP 19-22:6.4.1

6.4.2	Miljøfyrtårnsertifisering (T)	ETT	Videreføres i drift
6.4.3	Klimaregnskap (T)	ETT	Videreføres i drift
6.4.4	Videregående skole (P)	RÅD	HP 19-22:6.4.2
6.4.5	Trafikksikkerhetsplan (U)	ETT	Gjennomført, vedlegg i HP 2019-22
6.4.6	Oppgradering av kommunale veier (T)	ETT	HP 19-22:6.4.3
6.4.7	FV 416 (P)	RÅD	HP 19-22:6.4.4
6.4.8	Stamveinett - E18 parsell Vinterkjær (P)	RÅD	HP 19-22:6.4.5
6.4.9	Aktiv på dagtid (T)	NAV	Videreføres i drift
6.4.10	Forskning og utvikling (T) - nytt	RÅD	HP 19-22:6.4.6
6.4.11	Tiltak for bedring av tilstanden til vannområder - EUs vanndirektiv (U/T) - nytt	ETT	HP 19-22:6.4.7
6.4.12	Enøk/SD-anlegg i kommunale bygg (T) - nytt	ETT	HP 19-22:6.4.8
Attraktivitet: Vi skal være en kommune der flere flytter inn enn ut			
6.5.1	Båthavn Karolina (U/T)	BYG	HP 19-22:6.5.1
6.5.2	Hovedplan vann og avløp (T)	ETT	HP 19-22:6.5.2
6.5.3	Vedlikehold kommunale bygg (T)	ETT	HP 19-22:6.5.3
6.5.4	Nedgravde renovasjonsløsninger (U)	ETT	HP 19-22:6.5.4
6.5.5	Utvidelse av Trollstua barnehage (T)	ETT	Gjennomført
6.5.6	Utskifting av flytebrygger (T)	ETT	HP 19-22:6.5.5
6.5.7	Reguleringsplan Hasalen (T)	BYG	HP 19-22:6.5.6
6.5.8	Utvidelse kirkegård og minnelund (U/T)	ETT	Gjennomført
6.5.9	Kommunedelplan strandsone (T)	BYG	HP 19-22:6.5.7
6.5.10	Reguleringsplan for Risør sentrum (U)	BYG	HP 19-22:6.5.8
6.5.11	Kulturminnevernplan (T)	RÅD	HP 19-22:6.5.13
6.5.12	Nærmiljø-, trafikksikkerhet og friluftsområder (T)	ETT	HP 19-22:6.5.14
6.5.13	Ferdigstilling av Moland Øst (T)	ETT	Ikke prioritert
6.5.14	Næringsområde Moland Vest (U/T) - nytt	ETT	Ikke prioritert
6.5.15	Nytt næringsområde på Hestemyr (T)	ETT	HP 19-22:6.5.15
6.5.16	Samlokalisering av helsetjenester (T)	RÅD	HP 19-22:6.5.16. Egen politisk sak
6.5.17	Salg av Kragsgate 48	RÅD	Ikke lenger aktuelt
6.5.18	Helseplan (U)	RÅD	Innarbeides i Kommuneplan
6.5.19	Vormeliveien - trafikksikring/utbedring (U)	ETT	Ventes ferdigstilt første halvår 2019
6.5.20	Terapibasseng Caspersensvei (T)	KUL	HP 19-22:6.5.17
6.5.21	Svømmehall, rehabilitering eller nybygg (U/T) - nytt	ETT	HP 19-22:6.5.18
6.5.22	Møtesteder for ungdom (U/T) - nytt	KUL	Videreføres i drift
6.5.23	Bredbåndstilgang (U/T) - nytt	RÅD	HP 19-22:6.5.19

6.5.24	Kyststi (U/T) - nytt	BYG	Ikke prioritert
6.5.25	Kontroll avløpsvann (T) - nytt	BYG	HP 19-22:6.5.21
6.5.26	Flytte til sentrum (U/T) - nytt	RÅD	HP 19-22:6.5.22
6.5.27	Nye Torvet (T) - nytt	RÅD	HP 19-22:6.5.23
6.5.28	Åpningstider Bibliotek (T) - nytt	KUL	HP 19-22:6.5.24
6.5.29	Ridehall på Gjernes (T) - nytt	KUL	Gjennomført
Attraktivitet: Vi skal ha mer besøk			
6.6.1	Parkeringsløsninger i sentrum (U/T)	ETT	HP 19-22:6.6.1
6.6.2	Bobilparkering på Tjenna (U/T)	ETT	HP 19-22:6.6.2
6.6.3	Kommunale kaier (T)	ETT	HP 19-22:6.6.3
6.6.4	Støtte til Risør Trebåtfestival (T)	KUL	Videreføres i drift
6.6.5	Havneplan (U)	ETT	Sjøarealet inkl. i Reg.plan for sentrum
6.6.6	Strømforsyning Solsiden (T)	ETT	HP 19-22:6.6.4
6.6.7	Levende lokaler (U) - nytt	RÅD	Videref. v/Risør By AS
6.6.8	Utbedring av lekeplasser i Risør sentrum (U/T) - nytt	RÅD	Ikke prioritert
6.6.9	Sentrumsutvalget (U/T) - nytt	RÅD	Enkelttiltak iht konklusjoner/vedtak
Organisasjons- og tjenesteutvikling			
6.7.1	Egenkapitalinnskudd KLP (T)	RÅD	HP 19-22:6.7.1
6.7.2	Kompetanseheving (T)	RÅD	HP 19-22:6.7.2
6.7.3	Lederutviklingsprogram (T)	RÅD	HP 19-22:6.7.3
6.7.4	Styrking personal (HR) og organisasjonsutvikling (T) - nytt	RÅD	Gjennomført
6.7.5	Diverse ombygginger Fargeskrinet barnehage (U/T)	ETT	HP 19-22:6.7.7
6.7.6	Oppgradering uteleker barnehager (T)	BHG	HP 19-22:6.7.8
6.7.7	Vinduer på Risør ungdomsskole (T) - nytt	ETT	Gjennomføres i 2018
6.7.8	Merkantil ressurs/kontroller (U/T)	RÅD	Ikke prioritert
6.7.9	Samlokalisering av enhet for bosetting, opplæring og inkludering (U/T) - nytt	EBOI	HP 19-22:6.7.9
6.7.10	Videreføring av styrket tilbud innen rus/psykisk helse (T)	OMS	HP 19-22:6.7.20
6.7.11	Velferdsteknologi/ Medisinsk utstyr (T)	OMS/ HAB	HP 19-22:6.7.21
6.7.12	Stillingshjemler/ressurser (T)	OMS	HP 19-22:6.7.22
6.7.13	Ombygging/ Tilpasning Orreveien (T)	ETT	Gjennomføres i 2018
6.7.14	Heimen Sandnes (U/T)	ETT (HAB)	Gjennomføres i 2018-19
6.7.15	Boligtilbud uten heldøgns tilstedeværelse (U/T)	HAB	HP 19-22:6.7.23
6.7.16	Aktivitet for økonomisk sosialhjelp (U/T)	NAV	Videreføres i drift
6.7.17	Økt bemanning ved NAV sosial (T)	NAV	Ikke prioritert
6.7.18	Styrket helsestasjon (T)	Helse	

6.7.19	Kommunepsykolog (T)	Helse	HP 19-22:6.7.24
6.7.20	Opprette ny legehjemmel (T) - nytt	RÅD	HP 19-22:6.7.25
6.7.21	Utskifting til el-bil og en ekstra bil til punkttjenester (T) - nytt	HAB	HP 19-22:6.7.28-29
6.7.22	Anskaffelse av ny minibuss (T) - nytt	HAB	Gjennomført
6.7.23	Bygge opp punkttjenester (U/T) - nytt	HAB	Ikke prioritert
6.7.24	Kompensasjon for lovpålagte tjenester HAB - (T)	HAB	Gjennomført
6.7.25	Utvikling av Frydenborgsenteret (T)	OMS	HP 19-22:6.7.25
6.7.26	Utvikling av Tjennasenteret (T)	OMS	HP 19-22:6.7.26
6.7.27	El-biler omsorgsenheten (T)	OMS	HP 19-22:6.7.28-29
6.7.28	Kompensere flyttturnuser til faste stillinger (T)	OMS	Ikke prioritert
6.7.29	Oppgradering av kartgrunnlag (T)	BYG	HP 19-22:6.7.36
6.7.30	Biler og utstyr (T)	ETT	HP 19-22:6.7.37
6.7.31	Brannvarsling og ledelys i kommunale bygg (T)	ETT	HP 19-22:6.7.38
6.7.32	Nye stoler og gulvdekke i Dikken (T)	KUL	Gjennomført
6.7.33	Prosjektingeniør (T) - nytt	ETT	Gjennomført
6.7.34	Rehabilitering demning Garthetjenn (T) - nytt	ETT	HP 19-22:6.7.39
6.7.35	Rehabilitering av grøftetrase for gatelys langs Solsiden	ETT	HP 19-22:6.7.40

PS 77/17 Handlingsprogram og økonomiplan 2018-2021 vedtas og legges til grunn for planperioden med følgende endringer:

Tiltak/Utredning/Pådriverfunksjon	Ansv.	Status
1. Kyststi trekkes ut av investeringsplan i 2019 (10 mill)		
2. Rønningsåsen legges inn i investeringsplanen i 2018 med 3 mill, og 7 mill i 2019.	RÅD	Arbeidet pågår og er etter planen
3. Byantikvaren legges inn i drift 2018 og finansieres ved generelt kutt i driftsenhetene. Det arbeides videre med annen finansiering		Ingen kvalifiserte søkere ved utlysning. Ikke prioritert fra rådmannen etter dette.
1. Bredbånd til hele kommunen (U/T) - nytt	RÅD	Arbeidet pågår og vurderes fortløpende
2. Heltidskultur og bemanning i omsorgssektoren	OMS/ RÅD	Prosjektet er etablert innen helse- og omsorg med prosjektleder Cesilie Borge
3. Kommunal utbygging Rønningsåsen (T) - nytt	RÅD	Gjennomføres 2018-19
4. Veilys Moen (T) - nytt	RÅD	Gjennomføres i 2019
5. Vann og avløp Fie – Krabbesund (U/T) - nytt	RÅD	Gjennomføres 2018-19
6. Nye vinduer Risør ungdomsskole (T) - nytt		Pågående arbeid med dette
7. Tidlig innsats i skolen	BS	Gjennomført
8. Trygge skoleveier, Trafikksikkerhetsplan (T) - nytt		Enkel tiltaksplan som vedlegg til HP/ØP 2019-22

9. Integrering	KUL/ RÅD	Pågående arbeid med dette som tema. Nedbemanning og økonomiske utfordringer innenfor EBOI har gjort at dette fokuset ikke har vært sterkt nok i 2018
10. Miljø- og klima (revidert)	ETT	Utskifting av bilparken til el-biler fortsetter.
11. Lærlinger	RÅD	Ikke i mål med 25 lærlinger, men god utvikling siste året med bla. nye lærlinger innenfor teknisk. Arbeidet fortsetter i 2019
Flere gjester – bobiler og gjestehavn (T) - nytt	RÅD	Når det nå er bestemt at det ikke skal bygges helsesenter på Tjenna, må vi vurdere spørsmålet om bobilfasiliteter der på nytt. Videreføres i HP/ØP 2019-22 6.6.2. Reguleringsplan for sentrum inkluderer gjestehavn.
Plastposefri kommune (T) - nytt	RÅD	Jobbes videre med i 2019. Ikke kommet i mål med dette i 2018.
Meråpent bibliotek (T) - nytt	KUL	Videreføres i HP/ØP 2019-22 6.5.24
Sentrumsutvalg (T) - nytt	RÅD	Arbeidet gjennomført av utvalget. En rekke oppfølgingstiltak i rapporten som fremmes enkeltvis
Samarbeid med frivilligheten (U) - nytt	KUL	Jobbes med i Kulturenheten og i forbindelse med revisjon Kommuneplan.
Øke antall legehjemler (T) - nytt	RÅD	Videreføres i HP/ØP 2019-22 6.7.28
Hvis stillingen som «Byantikvar» opprettes anbefales den lagt under enhet «Plan og byggesak». Stillingsinstruks bør gi rom for å delta i arbeidsoppdrag som pålegges av leder.	RÅD	P.t ikke aktuelt
Det bevilges kr 200 000 til å utarbeide trafikksikkerhetsplan i 2018. Inndekning driftsfond		Enkel tiltaksplan som vedlegg til HP/ØP 2019-22

8) Oppfølging av bystyrevedtak

Møteprotokoller, utsatte og trukne saker er ikke tatt med.

Saksnummer/tittel	Rådmannens oppfølging i 2018	Ansvar
25.01.2018		
PS 2/18 Søknad om bruksendring, tilbygg, fasadeendring og basseng Sted: Kranveien 62 A gnr. 16 bnr. 1254 Tiltakshaver: Agder Hotell & Restaurantkjede AS Søker: Kritt Arkitekter AS	Ferdig behandlet fra RK	BYG
PS 3/18 Helhetlig parkeringsplan for Risør sentrum	Plan vedtatt. Tiltak under vurdering	ETT
PS 4/18 Samlokalisert helsehus - vurdering - nye momenter	Avslutta	Helse
PS 5/18 Sluttbehandling: Kommunedelplan for kulturminner - Kulturminneplan	Plan vedtatt. Tiltak under vurdering	BYG
PS 6/18 Kulturnatt Risør som et gratis arrangement	Videreføres	KUL
PS 7/18 Ny utredning om behovet for en ungdomsklubb for ungdom mellom 13 og 18 år	Tiltak under arbeid	KUL
PS 8/18 Status planstrategi 2016 - 2020	Iverksatt	RGR
PS 9/18 Nullhus- og passivhusstandard i kommunale bygg	Iverksatt	ETT
PS 10/18 Organisering av interkommunalt plansamarbeid for ny E18 på strekningen Dørdal - Grimstad	Iverksatt	RGR
PS 11/18 Søknad om tilskudd til gjennomføring av seilassen M32 i 2018	Iverksatt	RGR
PS 12/18 Anleggsbidrag for tilkobling til kommunale vann- og avløpsledninger i Sildvika og Trollbergvika	Iverksatt	ETT
PS 13/18 Valg av nytt medlem til formannskapet for resten av valgperioden	Iverksatt	
PS 14/18 Valg av varaordfører for resten av valgperioden	Iverksatt	
PS 15/18 Diverse valg etter Steinar Johansen, KrF	Iverksatt	
PS 16/18 Fritak fra politiske verv - Søknad fra Øystein Vereide, Arbeiderpartiet	Iverksatt	
PS 17/18 Fritak fra politisk verv i Arbeidsmiljøutvalget - Søknad fra Mona K. Stray Rambo, Høyre	Iverksatt	
01.03.2018		
PS 19/18 Sluttbehandling - Detaljreguleringsplan for Bjørnhola Sted: Trollbergvika, Fie gnr. 4 bnr. 5 Tiltakshaver: Jens Otto Dolva Forslagsstiller: Multiconsult AS	Iverksatt	BYG
PS 20/18 Bolig - Søknad om bruksendring av bolig til næring Sted: Prestegata 2 gnr. 16 bnr. 904 Søker: Oddvar Halvorsen	Iverksatt	BYG
PS 21/18 Søknad om riving, flere tilbygg og bruksendring Sted: Hasåsveien 45 A gnr. 54 bnr. 4 Tiltakshaver: Per Horn Søker: Siv.ing. Einar Myraker MNAL	Iverksatt	BYG
PS 22/18 Søknad om innløsning av kommunal festetomt Sted: Strandgata 6 gnr. 16 bnr. 1362 Søker: Aanonsen Eiendom AS	Iverksatt	BYG

Saksnummer/tittel	Rådmannens oppfølging i 2018	Ansvar
PS 23/18 Risør kommune - Målsettinger for klima/miljø	Under arbeid	RGR
PS 24/18 Eierskapsmelding Agder Energi	Iverksatt	RGR
PS 25/18 Støtte til Stiftelsen Arkivet for driftsåret 2018	Iverksatt	RGR
PS 26/18 Interpellasjon om Forebyggende arbeid fra Miljøpartiet De Grønne ved Iren Aas Skaarup og Rune Hansen		
PS 27/18 Kommunalt råd for mennesker med nedsatt funksjonsevne - Årsrapport 2017	Tatt til orientering	RGR
PS 28/18 Eldrerådet - Årsmelding 2017	Tatt til orientering	RGR
22.03.2018		
PS 31/18 Søknad om å etablere Betongpark på det nåværende skateområdet ved Kjempesteinsmyra idrettsanlegg	Under arbeid	KUL
PS 32/18 Sluttbehandling: Detaljreguleringsplan for Bommyr, gnr. 27 bnr. 16 Tiltakshaver: Fritz Rye-Strand Plankonsulent: Østengen & Bergo AS	Iverksatt	BYG
PS 33/18 Ny betalingsmodell for regionsamarbeidet Østre Agder	Iverksatt	RGR
PS 34/18 Nye vedtekter for Østre-Agder	Iverksatt	RGR
PS 36/18 Rådmannens lederavtale for 2018	Iverksatt	RGR
PS 37/18 Interpellasjon fra Espen H. Henriksen (V) - Heliumballonger på 17. mai	Iverksatt	RGR
26.04.2018		
PS 39/18 Kontrollutvalget - Selskapskontroll Lisand AS	Tatt til orientering	OMS
PS 40/18 Kontrollutvalget - Årsmelding 2017	Tatt til orientering	RGR
PS 41/18 Virksomhetsoverdragelse - overdragelse av Voksenopplæringen avdeling Linken til Lisand AS	Under utredning	EBOI
PS 42/18 Midler til opparbeidelse av Hollenderhagen	Utsatt	RGR
PS 43/18 Søknad om steintrapp Sted: Mellom Storgata 8 og 10 gnr. 16 bnr. 1444 og gnr. 601 bnr. 8 Tiltakshaver: Risør kommune	Utsatt	RGR
PS 44/18 Alternativsvurdering svømmebasseng	HP/ØP 2019-22	RGR
PS 45/18 M32 - søknad om underskuddsgaranti	Iverksatt	RGR
PS 46/18 Satsing på nærings- og samfunnsutvikling i Østre-Agder regionråd	Iverksatt	RGR
PS 47/18 Ny viljeserklæring om eierskapet i Agder Energi	Iverksatt	RGR
PS 48/18 Låneopptak til startlån 2018	Iverksatt	ØK
PS 49/18 Forbud mot heliumballonger	Iverksatt	RGR
05.06.2018		
PS 51/18 Regnskap og årsberetning 2017	Iverksatt	ØK
PS 52/18 Felles personvernombud for kommunene i IKT-Agder	Iverksatt	GST
PS 53/18 Interpellasjon fra Magnus Stø Kittelsen (FrP) - Opprettelse av mobbeombud i Risør	Tatt til orientering	PLU

Saksnummer/tittel	Rådmannens oppfølging i 2018	Ansvar
PS 54/18 Interpellasjon fra Magnus Stø Kittelsen (FrP) - Opprettelse av ny legehjemmel	Tatt til orientering	PLU
PS 55/18 Interpellasjon fra Magnus Stø Kittelsen (FrP) - Krav om politibåt i Risør	Tatt til orientering	PLU
21.06.2018		
PS 57/18 Risør By AS - Søknad om årlig tilskudd (Ny)	HP/ØP 2019-22 og budsjett 19	RGR
PS 58/18 Festivalstrategi for Risør kommune - behandling av søknader	Iverksatt	KUL/
PS 59/18 Søknad om økt tilskudd til gjennomføring av Norway Match Cup 2018 - M32	Iverksatt	RGR
"PS 60/18 Klage: Detaljreguleringsplan for Bommyr Sted: Bommyr gnr. 27 bnr. 16 Tiltakshaver: Fritz Rye-Strand Plankonsulent: Østengen & Bergo AS	Utsatt	BYG
PS 61/18 Videre bruk av Prestegata 9	Iverksatt	NAV
PS 62/18 Kameraovervåkning	HP/ØP 2019-22	KUL/TEK
PS 63/18 Valg av representanter til Flerkulturelt Råd 2018 - 2023	Iverksatt	RGR
PS 64/18 Delegering av fullmakter til styret for det interkommunale plansamarbeidet for ny E18 Dørdal - Tvedestrand og E18 Arendal - Grimstad	Iverksatt	RGR
06.09.2018		
PS 66/18 Klage: Detaljreguleringsplan for Bommyr Sted: Bommyr gnr. 27 bnr. 16 Tiltakshaver: Fritz Rye-Strand Plankonsulent: Østengen & Bergo AS	Iverksatt	BYG
PS 67/18 Sluttbehandling: Detaljreguleringsplan for Ravneberget Pukkverk Tiltakshaver: Lemminkainen Industri AS Plankonsulent: Østengen & Bergo AS	Iverksatt	BYG
PS 68/18 M32 Match Cup Norway - søknad om tilleggsbevilgning	Iverksatt	RGR
PS 69/18 Samarbeidsavtale mellom Risør kommune og Aust-Agder fylkeskommune	Iverksatt	RGR
PS 70/18 Tertialrapport 1-2018	Iverksatt	ØK/HHA
PS 71/18 Fritak fra politisk verv - søknad fra Willy Thorsen, Venstre	Iverksatt	
PS 72/18 Fritak fra politisk verv - søknad fra Siv Nina Forsmo Eidissen, Miljøpartiet De Grønne	Iverksatt	
PS 73/18 Midlertidig fritak fra politiske verv - Søknad fra Mona K. Stray Rambo, Høyre	Iverksatt	
27.09.2018		
PS 75/18 Kommuneplanprosess 2018-2019 - planprogram	Iverksatt	RGR
PS 76/18 Samlokalisert helsehus i Risør - Rapport forprosjekt	Arbeid pågår	OMS
PS 77/18 Rullering av Tiltaksplan kapittel 9 i Plan for anlegg for fysisk aktivitet og folkehelse, for 2019	Iverksatt	EET
PS 78/18 TV-aksjonen 2018 - Kirkens bymisjon	Iverksatt	POL
PS 79/18 Interpellasjon fra Espen H. Henriksen (V) - Reguleringsplan molo og fyllmasse	Tatt til orientering	PLU

Saksnummer/tittel	Rådmannens oppfølging i 2018	Ansvar
25.10.2018		
PS 81/18 Gratis parkering	Iverksatt	ETT
PS 82/18 Fastlejetjenester i Risør kommune	Iverksatt	OMS
PS 83/18 Søknad om erverv av kommunal eiendom og omregulering Sted: Østebø gnr. 12 bnr. 23 Søker: Østengen & Bergo AS på vegne av Sjøsenderet Risør AS	Iverksatt	BYG
PS 84/18 Påvirkningsstrategi for Østre Agder	Iverksatt	RGR
PS 85/18 Interpellasjon fra Magnus Stø Kittelsen (FrP) - Antall registrerte psykisk utviklingshemmede i Risør kommune - Rutiner	Tatt til orientering	PLU
PS 86/18 Interpellasjon fra Sara Sægrov Ruud (V) - Lokaldemokrati	Tatt til orientering	POL
29.11.2018		
PS 88/18 Tertialrapport 2-2018	Iverksatt	ØK
PS 89/18 Tilstandsrapport grunnskolen 2018	Tatt til orientering	INLU
PS 90/18 Sluttbehandling: Detaljreguleringsplan for Lunheim gnr. 29 bnr. 11Tiltakshaver: Jens P. Heyerdahl day. Forslagsstiller: Østengen & Bergo AS	Iverksatt	BYG
PS 91/18 Bruk av tilskuddsmidler til det statlig sikrede friluftsområdet Karolina	Under arbeid	RUV
PS 92/18 Prioriteringer av spillemiddelsøknader for 2019	Iverksatt	EET
PS 93/18 Søknad om støtte til Junior VM 2019 Seiling	Iverksatt	KUL
PS 94/18 Risør TRI 2018 - Søknad om tilskudd/sponsing	Iverksatt	KUL
PS 95/18 Uttalelse planprogram E-18 Grimstad - Dørdal	Iverksatt	RGR
PS 96/18 Fritak fra politisk verv - søknad fra Ruqia Abdullaha Ali (A)	Iverksatt	
PS 97/18 Møteplan - Politiske møter 2019	Iverksatt	POL
13.12.2018		
PS 100/18 Kommunestyrevalget og fylkestingsvalget 2019 - fastsetting av valgdag	Iverksatt	POL
PS 101/18 Endring av gebyrregulativ for plan, byggesak, kart/oppmåling, eiendom og landbruk	Iverksatt	BYG
PS 102/18 Handlingsprogram & Økonomiplan 2019-2022 med budsjett 2019	Iverksatt	
PS 103/18 Revisjon av vedtektene og satsene for SFO	Under arbeid	INLU
PS 104/18 Kommuneplan 2018 - 2019, planprogram	Iverksatt	CTR
PS 105/18 RUV - Utvikling av Ørsmålen	Utsatt	RUV
PS 106/18 Valg av midlertidig varamedlem i Flerkulturelt råd	Iverksatt	
PS 107/18 Budsjettreguleringer drift 2018	Iverksatt	ØK
PS 108/18 Høring: Lokal inntaks- og formidlingsforskrift for Agder fylkeskommune	Iverksatt	RGR