

Meeting Book: Vegårshei kontrollutvalg (26.04.2018)

Vegårshei kontrollutvalg

Date: 2018-04-26T09:00:00

Location: Vegårshei kommunehus, Møterom 2

Note:

Forfall meldes til utvalgets sekretær på epost: benedikte.vonen@temark.no eller mobil: 90589043.

Vara møter bare etter eget varsel.

I tillegg møter følgende:

Kommunalsjef Anne-Grete Glemming, sak 9/18 kl. 09:00

Rådmann Ole Petter Skjævestad, sak 10-11/18 ca. kl. 09:20

Saksliste

Møteinnkalling

2/18 Godkjenning av møteinnkalling 26.4.2018

3

Møteprotokoll

2/18 Godkjenning av protokoll fra møte 15.2.2018

5

Saker til behandling

9/18 Nye personvernregler 2018 - Vegårshei

19

10/18 Årsregnskap og årsberetning 2017 Vegårshei kommune

21

11/18 Oppfølging av forvaltningsrevisjonen Økonomistyring i Vegårshei kommune

171

12/18 Bestilling av forvaltningsrevisjonen Spesialundervisning - Vegårshei

174

13/18 Samordnet kalender for tilsyn og egenkontroll 2018 Vegårshei

181

14/18 Årsrapport 2017 kemneren i Vegårshei

183

15/18 Orienteringer fra revisor 26.4.2018

197

16/18 Referatsaker 26.4.2018

199

17/18 Eventuelt 26.4.2018

203

Temark

Agder og Telemark kontrollutvalgssekretariat IKS

Arkivsak-dok. 18/00136-9
Saksbehandler Benedikte Muruvik Vonen

Saksgang
Vegårshei kontrollutvalg

Møtedato
26.04.2018

Godkjenning av møteinnkalling 26.4.2018

Forslag fra sekretariatet:

Innkalling til møte 26.4.2018 godkjennes.

Temark

Agder og Telemark kontrollutvalgssekretariat IKS

Saksprotokoll

Arkivsak-dok. 18/00136
Arkivkode
Saksbehandler Benedikte Muruvik Vonen

Handsama av	Møtedato	Saknr
1 Vegårshei kontrollutvalg	26.04.2018	2/18

Godkjenning av møteinnkalling 26.4.2018

Vegårshei kontrollutvalg har handsama saken i møte 26.04.2018 sak 2/18

Møtebehandling

Votering

Enstemmig for forslag til vedtak.

Vedtak

Innkalling til møte 26.4.2018 godkjennes.

Temark

Agder og Telemark kontrollutvalgssekretariat IKS

Arkivsak-dok. 18/00136-8
Saksbehandler Benedikte Muruvik Vonen

Saksgang Møtedato
Vegårshei kontrollutvalg 26.04.2018

Godkjenning av protokoll fra møte 15.2.2018

Forslag fra sekretariatet:
Protokoll fra møte 15.2.2018 godkjennes.

Vedlegg:
Protokoll Vegårshei kontrollutvalg 15.02.2018

Temark

Agder og Telemark kontrollutvalgssekretariat IKS

Møteprotokoll

Vegårshei kontrollutvalg

Dato: 15.02.2018 kl. 9:00 – 10:05
 Sted: Vegårshei kommunehus, kommunestyresalen
 Arkivsak: 18/00136

Til stede: Helge Haugenes (leder), Bjørn Saga (nestleder), Helga Raudsandmoen (medlem),

Møtende varamedlemmer: -

Forfall: -

Andre: Ordfører Kirsten Helen Myren
 Rådmann Ole Petter Skjævestad, sak 1-2/18
 Forvaltningsrevisor Camilla N. Eriksrud

Protokollfører: Benedikte Muruvik Vonen (Temark)

Sakskart	Side
Møteinnkalling	
1/18 18/00136-2 Godkjenning av møteinnkalling 15.2.2018	3
Møteprotokoll	
1/18 18/00136-1 Godkjenning av protokoll fra møte 30.11.2017	4
Saker til behandling	
1/18 17/14263-5 Orientering om fastlegesituasjonen i Vegårshei kommune	5
2/18 16/11855-17 Oppfølging av forvaltningsrevisjon Barneverntjenesten Øst i Agder - Vegårshei	6

3/18	17/05642-7	Rapport fra selskapskontroll Lisand AS	7
4/18	18/03131-1	Årsmelding 2017 for Vegårshei kontrollutvalg	8
5/18	18/00244-3	Revisors egenvurdering av uavhengighet 2018 Vegårshei	9
6/18	18/00142-1	Orienteringer fra revisor 15.2.2018	10
7/18	18/00148-1	Referatsaker 15.2.2018	11
8/18	18/00154-1	Eventuelt 15.2.2018	12

Vegårshei, 15.02.2018

Helge Haugenes
Kontrollutvalgsleder

Benedikte Muruvik Vonen
Sekretær

Møteinnkalling**1/18 Godkjenning av møteinnkalling 15.2.2018**

Behandlet av	Møtedato	Saksnr
1 Vegårshei kontrollutvalg	15.02.2018	1/18

Forslag fra sekretariatet:

Innkalling til møte 15.2.2018 godkjennes.

Møtebehandling**Votering**

Enstemmig for forslag til vedtak.

Vedtak

Innkalling til møte 15.2.2018 godkjennes.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

Møteprotokoll**1/18 Godkjenning av protokoll fra møte 30.11.2017**

Behandlet av	Møtedato	Saksnr
1 Vegårshei kontrollutvalg	15.02.2018	1/18

Forslag fra sekretariatet:

Protokoll fra møte 30.11.2017 godkjennes.

Møtebehandling**Votering**

Enstemmig for forslag til vedtak.

Vedtak

Protokoll fra møte 30.11.2017 godkjennes.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

Saker til behandling**1/18 Orientering om fastlegesituasjonen i Vegårshei kommune**

Behandlet av	Møtedato	Saksnr
1 Vegårshei kontrollutvalg	15.02.2018	1/18

Forslag fra sekretariatet:

Redegjørelsen tas til orientering.

Møtebehandling

Rådmann Ole Petter Skjævestad orienterte om fastlegesituasjonen i Vegårshei kommune og svarte på spørsmål. Kommunelegestilling utlyses. Ordfører Kirsten Helen Myren var til stede under behandlingen og ga utfyllende kommentarer.

Votering

Enstemmig for forslag til vedtak.

Vedtak

Redegjørelsen tas til orientering.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

2/18 Oppfølging av forvaltningsrevisjon Barneverntjenesten Øst i Agder - Vegårshei

Behandlet av	Møtedato	Saksnr
1 Vegårshei kontrollutvalg	15.02.2018	2/18

Forslag fra sekretariatet:

Kontrollutvalget finner rapport og redegjørelse om oppfølging av forvaltningsrevisjonen Barneverntjenesten Øst i Agder – Vegårshei tilfredsstillende, og avslutter med dette saken.

Møtebehandling

Ole Petter Skjævestad redegjorde for hvordan forvaltningsrevisjonen Barneverntjenesten Øst i Agder er fulgt opp og svarte på spørsmål. Sekretær refererte fra orientering i Gjerstad kontrollutvalg om forvaltningsrevisjonens betydning for selve barneverntjenesten.

Votering

Enstemmig for forslag til vedtak.

Vedtak

Kontrollutvalget finner rapport og redegjørelse om oppfølging av forvaltningsrevisjonen Barneverntjenesten Øst i Agder – Vegårshei tilfredsstillende, og avslutter med dette saken.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

3/18 Rapport fra selskapskontroll Lisand AS

Behandlet av	Møtedato	Saksnr
1 Vegårshei kontrollutvalg	15.02.2018	3/18

Forslag fra sekretariatet:

Kontrollutvalget tar rapporten Selskapskontroll Lisand AS til orientering og oversender den til kommunestyret med følgende forslag til vedtak:

Kommunestyret tar rapporten Selskapskontroll Lisand AS til orientering og merker seg at revisjonen finner at formålet bak selskapet er opprettholdt og at den gjennomgåtte dokumentasjonen er i tråd med formelle føringer.

Møtebehandling

Forvaltningsrevisor Camilla N. Eriksrud la frem rapporten Selskapskontroll Lisand AS og svarte på spørsmål.

Votering

Enstemmig for forslag til vedtak.

Vedtak

Kontrollutvalget tar rapporten Selskapskontroll Lisand AS til orientering og oversender den til kommunestyret med følgende forslag til vedtak:

Kommunestyret tar rapporten Selskapskontroll Lisand AS til orientering og merker seg at revisjonen finner at formålet bak selskapet er opprettholdt og at den gjennomgåtte dokumentasjonen er i tråd med formelle føringer.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

4/18 Årsmelding 2017 for Vegårshei kontrollutvalg

Behandlet av	Møtedato	Saksnr
1 Vegårshei kontrollutvalg	15.02.2018	4/18

Forslag fra sekretariatet:

Kontrollutvalget godkjenner årsmeldingen for kontrollutvalget for 2017 slik den foreligger. Årsmeldingen oversendes kommunestyret med følgende innstilling til vedtak:

Kommunestyret tar Årsmelding 2017 Vegårshei kontrollutvalg til orientering og anser den for å gi en tilfredsstillende oversikt over kontrollutvalgets aktivitet i 2017.

Møtebehandling

Sekretær orienterte kort om fremlagt årsmelding. Leder eller utvalgets representant i kommunestyret vil legge frem årsmeldingen i kommunestyret.

Votering

Enstemmig for forslag til vedtak.

Vedtak

Kontrollutvalget godkjenner årsmeldingen for kontrollutvalget for 2017 slik den foreligger. Årsmeldingen oversendes kommunestyret med følgende innstilling til vedtak:

Kommunestyret tar Årsmelding 2017 Vegårshei kontrollutvalg til orientering og anser den for å gi en tilfredsstillende oversikt over kontrollutvalgets aktivitet i 2017.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

5/18 Revisors egenvurdering av uavhengighet 2018 Vegårshei

Behandlet av	Møtedato	Saksnr
1 Vegårshei kontrollutvalg	15.02.2018	5/18

Forslag fra sekretariatet:

Oppdragsansvarlig revisors egenvurderinger av uavhengighet datert 4.1.2018 tas til orientering.

Møtebehandling

Sekretær orienterte kort om bakgrunnen for saken.

Votering

Enstemmig for forslag til vedtak.

Vedtak

Oppdragsansvarlig revisors egenvurderinger av uavhengighet datert 4.1.2018 tas til orientering.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

6/18 Orienteringer fra revisor 15.2.2018

Behandlet av	Møtedato	Saksnr
1 Vegårshei kontrollutvalg	15.02.2018	6/18

Forslag fra sekretariatet:

Saken tas til orientering.

Møtebehandling

Forvaltningsrevisor Camilla N. Eriksrud orienterte kort om løpende revisjonsoppgaver på vegne av oppdragsrevisor Ivar Aanonsen.

Votering

Enstemmig for forslag til vedtak.

Vedtak

Saken tas til orientering.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

7/18 Referatsaker 15.2.2018

Behandlet av	Møtedato	Saksnr
1 Vegårshei kontrollutvalg	15.02.2018	7/18

Forslag fra sekretariatet:

Saken tas til orientering.

Møtebehandling

1. Behandling i kommunestyret av saker fra/av særlig betydning for kontrollutvalget
 - a. 12.12.2017:
 - i. PS 91/17 Referatsaker
 1. RS 1/17 Møteplan for 2018 – Kontrollutvalget
 2. RS 2/17 Protokoll fra Vegårshei kontrollutvalg 30.11.2017
 - ii. PS 96/17 Møteplan 2018 Kommunestyret
 - iii. PS 98/17 Budsjett for kontroll, tilsyn og revisjon 2018 Vegårshei
 - iv. PS 99/17 Rådmannens forslag til årsbudsjett 2018 og økonomiplan 2018-2021
 - b. 30.01.2018: Ingen saker.
2. Drøftinger etter NKRFs kontrollutvalgskonferanse
3. Neste møte 26.4.2018
4. Temarks Vårkonferanse Kristiansand 19.4.2018

Votering

Enstemmig for forslag til vedtak.

Vedtak

Saken tas til orientering.

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

8/18 Eventuelt 15.2.2018

Behandlet av	Møtedato	Saksnr
1 Vegårshei kontrollutvalg	15.02.2018	8/18

Møtebehandling

- Kontrollutvalget ønsker en orientering om hvordan rådmannen vil implementere de nye personvernreglene fra 25.5.2018 i neste møte.
- Ordfører orienterte kort om hvordan kommunen forbereder seg til å oppfylle nye krav til kompetanse for lærere.

Votering**Vedtak**

[Lagre] [Lagre endelig vedtak]

Temark

Agder og Telemark kontrollutvalgssekretariat IKS

Saksprotokoll

Arkivsak-dok. 18/00136
Arkivkode
Saksbehandler Benedikte Muruvik Vonen

Handsama av	Møtedato	Saknr
1 Vegårshei kontrollutvalg	26.04.2018	2/18

Godkjenning av protokoll fra møte 15.2.2018

Vegårshei kontrollutvalg har handsama saken i møte 26.04.2018 sak 2/18

Møtebehandling

Votering

Enstemmig for forslag til vedtak.

Vedtak

Protokoll fra møte 15.2.2018 godkjennes.

Temark

Agder og Telemark kontrollutvalgssekretariat IKS

Arkivsak-dok. 18/05486-1
Saksbehandler Benedikte Muruvik Vonen

Saksgang Møtedato
Vegårshei kontrollutvalg 26.04.2018

Nye personvernregler 2018 - Vegårshei

Forslag fra sekretariatet:

Redegjørelsen tas til orientering.

Bakgrunn for saken:

Personvernforordningen (Forordning 2016/679) (på engelsk General Data Protection Regulation – GDPR) er en forordning som skal styrke og harmonisere personvernet ved behandling av personopplysninger i EU. Den skal også tre i kraft for Norge 25.5.2018.

Saksopplysninger:

Kommunen har et selvstendig ansvar for å tilpasse seg reglene i forordningen. Det er derfor aktuelt å få et innblikk i hva kommunen har gjennomført eller planlagt for å tilpasse seg nytt regelverk.

Kommunalsjef Anne-Grete Glemming vil orientere i saken i møtet.

Temark

Agder og Telemark kontrollutvalgssekretariat IKS

Saksprotokoll

Arkivsak-dok. 18/05486
Arkivkode
Saksbehandler Benedikte Muruvik Vonen

Handsama av	Møtedato	Saknr
1 Vegårshei kontrollutvalg	26.04.2018	9/18

Nye personvernregler 2018 - Vegårshei

Vegårshei kontrollutvalg har handsama saken i møte 26.04.2018 sak 9/18

Møtebehandling

Kommunalsjef Anne-Grete Glemming orienterte om hva de nye personvernreglene (GDPR) går ut på, og om Vegårshei kommunes arbeid med implementering av disse. Hun ga uttrykk for at kommunen har god kontroll på implementeringen og var klare til 25.5. som var datoen reglene skulle innføres, men ser at fristen nå er utsatt. Hun svarte på spørsmål.

Votering

Enstemmig for forslag til vedtak.

Vedtak

Redegjørelsen tas til orientering

Temark

Agder og Telemark kontrollutvalgssekretariat IKS

Arkivsak-dok. 18/05487-1
Saksbehandler Benedikte Muruvik Vonen

Saksgang Møtedato
Vegårshei kontrollutvalg 26.04.2018

Årsregnskap og årsberetning 2017 Vegårshei kommune

Forslag fra sekretariatet:

Kontrollutvalget oversender til kommunestyret (med kopi til formannskapet) følgende uttalelse om Vegårshei kommunes årsregnskap 2017:

Kontrollutvalget har behandlet Vegårshei kommunes årsregnskap for 2017. Sammen med årsregnskapet forelå årsberetning fra rådmannen. Aust-Agder revisjon har avlagt ren revisjonsberetning samt oppsummeringsbrev til kontrollutvalget vedrørende revisjonen av årsregnskapet.

Vegårshei kommunes årsregnskap viser et netto driftsresultat på kr 7 410 278 og et regnskapsmessig resultat på kr 0. Investeringsregnskapet ble avsluttet med balanse mellom investeringsutgifter og finansiering.

Revisjonen peker i sitt oppsummeringsbrev til kontrollutvalget på informasjon fra regnskapet som etter deres mening er sentral i forhold til kommunens virksomhet og økonomiske stilling pr. 31.12.2017. De omtaler også utvalgte forhold som er fremkommet gjennom det ordinære revisjonsarbeidet og som de anser som vesentlige for forståelsen av årsregnskapet.

- Kontrollutvalget merker seg revisjonens kommentar om at administrasjonen har avsatt mer til disposisjonsfond enn kommunestyrets vedtak tilsier. Dette gjør at faktisk mindreforbruk er kr 1,7 mill. i forhold til et regulert budsjett i balanse.
- Kontrollutvalget merker seg revisjonens omtale av premieavviket innen pensjonsordningen.
- Kontrollutvalget merker seg revisjonens kommentarer omkring faktisk økonomisk handlingsrom. Det er ikke avsatt penger til fond for å dekke forpliktelsen som ligger i fremtidig utgiftsføring av akkumulert premieavvik. Dersom disposisjonsfond korrigeres for dette, viser revisjonen til at frie fond i realiteten er positivt med kr 4,9 mill. ved utgangen av 2017, mot bokført kr 15,6 mill. Dette er likevel en forbedring fra tidligere, da frie driftsfond korrigert for det akkumulerte premieavviket reelt var negative de to foregående årene.
- Kontrollutvalget merker seg også revisjonens kommentarer til kommunens relativt høye lånegjeld, som tilsier at en forholdsmessig stor andel av driftsinntektene vil måtte gå med til å dekke renter og avdrag i årene fremover.

Kontrollutvalget anbefaler at Vegårshei kommunes årsregnskap 2017 godkjennes.

Bakgrunn for saken:

I henhold til forskrift om kontrollutvalg § 7 skal kontrollutvalget gi en uttalelse til kommunens årsregnskap til kommunestyret før det vedtas. Ifølge forskrift om årsregnskap og årsmelding § 10 skal kommunens årsmelding fremlegges for kontrollutvalget før det gir sin uttalelse. Kopi av kontrollutvalgets uttalelse skal sendes før formannskapet avgir innstilling om årsregnskapet til kommunestyret. Kontrollutvalgets uttalelse skal ligge ved saken ved behandling i kommunestyret.

Saksopplysninger:

Vegårshei kommune har avlagt sitt årsregnskap og oversendt sin samlede årsberetning til revisor og kontrollutvalget. Aust-Agder revisjon har avlagt revisors beretning datert 11.4.2017 og det er en ren revisjonsberetning. Dette betyr at revisjonen ikke har avdekket vesentlige feil eller mangler som krever forbehold eller presiseringer i revisjonsberetningen.

Revisor kommenterer i sin oppsummering en del forhold av betydning for økonomien i Vegårshei kommune. Revisor forklarer i sin oppsummering betydningen av regnskapsføringsprinsippene for pensjonspremier og premieavvik. Spesielt peker revisor på at manglende avsetninger til fond for dekking av forpliktelsene til utgiftsføringen av premieavvik i årene fremover, gjør at frie fond, som i regnskapet fremstår som et positivt disposisjonsfond på kr 15,6 mill., i realiteten er positivt med kr 4,9 mill. Videre peker revisor på at kommunen har relativt høy lånegjeld i forhold til driftsinntekter og antall innbyggere, men det fremgår også at gjelden er noe redusert i 2017.

Årsregnskapet og årsberetningen vil ikke blir sendt ut pr. post, men vil følge den elektroniske møteinnkallingen og legges ut i komplett innkalling med fortløpende vedlegg på www.temark.no.

Rådmannen stiller i møtet for å presentere kommunens årsregnskap og årsberetning 2017 for Vegårshei kommune.

Revisor vil redegjøre for revisjonsberetningen og revisjonens oppsummering til kontrollutvalget vedrørende årsregnskapet for 2017 i møtet.

Vurdering fra sekretariatet:

Aust-Agder Revisjon IKS la i kontrollutvalgets møte 28.9.2017 frem overordnet revisjonsstrategi for regnskapsåret 2017. Revisjonen har ikke gitt uttrykk for at de har vært nødt til å endre revisjonsstrategi og dermed revisjonsplan. Så langt sekretariatet kan se, har revisjonen fulgt opp intensjonene i den overordnede revisjonsstrategien for regnskapsåret 2017.

Vedlegg:

Revisors beretning 2017 Vegårshei kommune og oppsummering regnskapsåret 2017
 Regnskap 2017 Vegårshei kommune
 Årsberetning 2017 Vegårshei kommune
 Vedlegg årsberetning 2017 – Tjenesteområder og enhetene



Dato: 11.04.2018
 Vår ref.: 18/00040-5
 Saksbehandler: Ivar Aanonsen
 Saksbeh. tlf:
 Saksbeh. E-post: ivar@aaarevisjon.no
 Deres ref:

Kommunestyret i Vegårshei kommune

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Vegårshei kommunes årsregnskap som viser et netto driftsresultat på kr 7 410 278 og et regnskapsmessig resultat på kr 0. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2017, driftsregnskap, investeringsregnskap og økonomiske oversikter for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir i det alt vesentlige en dekkende fremstilling av den finansielle stillingen til Vegårshei kommune per 31. desember 2017, og av resultatet for regnskapsåret som ble avsluttet per denne datoen i samsvar med lov, forskrift og god kommunal regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god kommunal revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i *Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av kommunen slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Øvrig informasjon

Administrasjonssjefen er ansvarlig for øvrig informasjon. Øvrig informasjon består av informasjon i kommunens årsrapport, men inkluderer ikke årsregnskapet og revisjonsberetningen.

Vår uttalelse om revisjonen av årsregnskapet dekker ikke øvrig informasjon, og vi attesterer ikke den øvrige informasjonen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon med det formål å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom øvrig informasjon og årsregnskapet, kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen, eller hvorvidt den tilsynelatende inneholder vesentlig

feilinformasjon. Dersom vi hadde konkludert med at den øvrige informasjonen inneholder vesentlig feilinformasjon er vi pålagt å rapportere det. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Administrasjonssjefens ansvar for årsregnskapet

Administrasjonssjefen er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir en dekkende fremstilling i samsvar med lov, forskrift og god kommunal regnskapsskikk i Norge. Administrasjonssjefen er også ansvarlig for slik intern kontroll han finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål med revisjonen er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god kommunal revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver vises det til:

www.nkrf.no/revisjonsberetninger

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om budsjett

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at de disposisjoner som ligger til grunn for årsregnskapet i det alt vesentlige er i samsvar med budsjettvedtak, og at budsjettbeløpene i årsregnskapet stemmer med regulert budsjett.

Konklusjon om årsberetningen

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet er konsistente med årsregnskapet og er i samsvar med lov og forskrifter.

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av kommunens regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringskikk i Norge.



Ketil Raknes

Oppdragsansvarlig revisor



Dato: 11.04.2018
 Vår ref.: 18/00040-4
 Saksbehandler: Ivar Aanonsen
 Saksbeh. tlf:
 Saksbeh. E-post: ivar@aarevisjon.no
 Deres ref:

Kontrollutvalget i Vegårshei kommune

REGNSKAPSÅRET 2017 – REVISORS OPPSUMMERING

I forbindelse med avslutning av revisjonen av Vegårshei kommunes årsregnskap for 2017, ønsker vi å trekke fram informasjon fra regnskapet som etter vår mening er sentral i forhold til kommunens virksomhet og økonomiske stilling pr 31. desember. Vi vil også omtale utvalgte forhold som er fremkommet gjennom det ordinært revisjonsarbeidet som vi anser som vesentlige i forhold til forståelsen av årsregnskapet.

1. Overordnet om årets resultat og stilling

Driftsregnskapet

Netto driftsresultat skal i utgangspunktet gjenspeile differansen mellom kommunens løpende inntekter og utgifter gjennom året, i motsetning til regnskapsmessig mer- eller mindreforbruk (bunnlinjen) som kun måler økonomisk avvik i forhold til et budsjett i balanse.

Regnskapsført netto driftsresultat for regnskapsåret 2017 er positivt og utgjør kr 7,4 mill., mot revidert budsjett på kr 5,2 mill. KMD anbefaler at netto driftsresultat utgjør minst 1,75 % av sum driftsinntekter. For Vegårshei kommune utgjør dette 3,12 % i 2017. For årene 2016 og 2015 utgjorde dette henholdsvis 2,58 % og 2,70 %. Vi gjør derimot oppmerksom på at anbefalingen om minst 1,75 % ikke nødvendigvis betyr at kommunens økonomi har hatt en positiv drift i regnskapsåret.

Netto driftsresultat i kommunesektoren inkluderer øremerkede tilskudd og utgifter som skal avsettes til, eller dekkes av, bundet driftsfond. Dette er økonomiske midler som kommunestyret ikke kan disponere. Justert for netto avsetning til bundet driftsfond med kr 0,8 mill., blir korrigert netto driftsresultat kr 6,6 mill. I årene 2016 og 2015 utgjorde dette henholdsvis kr 5,0 og kr 3,2 mill.

Etter bruk og avsetning til bundne fond, samt avsetning til disposisjonsfond, ble driftsregnskapet avsluttet med et regnskapsmessig resultat på kr 0, dvs. i balanse. Avsetning til disposisjonsfond utgjør kr 6,0 mill., og er kr 1,7 mill. mer enn vedtatt i regulert budsjett. Administrasjonen har ikke anledning til å avsette midler til disposisjonsfond utover vedtak uten fullmakt fra kommunestyret. Dette tilsier at kommunen egentlig har et regnskapsmessig mindreforbruk på kr. 1,7 mill. i 2017, i forhold til et regulert budsjett i balanse.

Selv om driftsregnskapet er i balanse, må endring i kommunens økonomiske handlefrihet vurderes mot endring i disposisjonsfond under egenkapitalen i balansen, alternativt netto bruk/avsetning til disposisjonsfond i driftsregnskapet (se eget avsnitt om fondsmidler).

Postadresse	Besøksadresse	Telefon	E-post	Foretaksregisteret
Aust-Agder Revisjon IKS	Havnegaten 2	370 13 390	post@aarevisjon.no	971 328 452
Postboks 63	4836 ARENDAL			
4801 ARENDAL				

Investeringsregnskapet

Investeringsregnskapet ble avsluttet med balanse mellom investeringsutgifter og finansiering.

Pensjonsordning og premieavvik

Grunnleggende kommunale regnskapsprinsipper tilsier at alle inntekter og innbetalinger, samt utgifter og utbetalinger, skal framgå av bevilgningsregnskapet (drifts- eller investeringsregnskapet). Dette betyr at kommunen skal utgiftsføre sine betalinger til pensjonspremie (ordinær premie og reguleringspremie) i sitt driftsregnskap som sin pensjonsutgift. Dvs. pensjonsutgift = betalt pensjonspremie! Regnskapsforskriftens § 13-4 sier derimot at kommunen skal utgiftsføre aktuarens beregnede netto pensjonskostnad, dvs. uavhengig av hva kommunen faktisk har betalt i total pensjonspremie, bestemmelsen er derfor ikke i tråd med de grunnleggende kommunale regnskapsprinsippene.

Korrigeringen av premiebetalingene i driftsregnskapet for å oppnå «korrekt» utgiftsføring av pensjon iht. § 13-4, omtales som *premieavvik*. Dette kan være positiv eller negativt:

- Kommunens premiebetaling er høyere enn aktuarens beregnede netto pensjonskostnad; driftsregnskapet må korrigeres med en inntektsføring (positivt premieavvik)
- Kommunens premiebetaling er lavere enn aktuarens beregnede netto pensjonskostnad; driftsregnskapet må korrigeres med en ekstra utgiftsføring (negativt premieavvik)

Premieavviket er i realiteten det samme som en periodisering av pensjonsutgiftene. Dvs. at kommunens faktiske utgiftsføring (pensjonskostnaden) skal måles mot aktuarens beregning i stedet for det som faktisk betales til pensjonsordningen. Differansen må derfor bokføres i driftsregnskapet med motpost i balansen. Premieavviket er derfor ingen inntekt (evt. utgift), men en korreksjonspostering for at kommunens driftsregnskap skal vise «korrekt» kostnad i forhold til aktuarens beregnede netto pensjonskostnad. Dette tilsier at kommunens faktiske premiebetaling ikke påvirker kommunens utgiftsføring i driftsregnskapet.

Utgiftsføring av et positivt premieavvik (eller inntektsføringen av et negativt premieavvik) gjøres i utgangspunktet med 1/15 av akkumulert premieavvik pr år i driftsregnskapet (amortisering). Dette er i tråd med Forskrift om årsregnskap og årsberetning for kommuner og fylkeskommuner § 13-4. For premieavvik oppstått i 2011 og senere, er amortiseringsperioden redusert til 10 år. Tilsvarende amortiseringstid for premieavvik oppstått i 2014 og senere, er redusert til 7 år.

Akkumulert positivt netto premieavvik i kommunens balanse pr. 31. desember 2017 utgjør kr 10,7 mill., inkludert arbeidsgiveravgift. Dette betyr at tilsvarende beløp er gjenstand for utgiftsføring i kommunens driftsregnskap over de kommende 7 - 10 år, uten tilhørende finansiering. Viser for øvrig til punkt 4.

Likviditet

Kommunelovens § 52 krever at kommunene skal ha midler nok til å dekke sine betalingsforpliktelser ved forfall.

Likviditet måles ved å se på forholdet mellom balanseførte verdier for *omløpsmidler* og *kortsiktig gjeld*, justert for midler og gjeld uten kontantstrøm (eksempelvis premieavvik). Omløpsmidler består av kortsiktige fordringer samt kasse og bankkonti. Basert på kommunens balanseførte verdier pr. 31. desember 2017 utgjør forholdstallet 2,4 (det anbefales et forholdstall på minst 1).

I kommunens bankbeholdning finnes det midler som er tilført gjennom låneopptak til investeringsformål. Slike ubrukte lånemidler bør ikke bidra til driftslikviditeten. For å få et mer riktig bilde, kan det være fornuftig å justere kontantbeholdningen for de ubrukte lånemidlene. Basert på justerte verdier endres forholdstallet til 2,0.

Dersom andel av førstkommende års avdrag og tilhørende renter på langsiktig gjeld ikke er tatt hensyn til i beregningen over, er det også fornuftig å inkludere denne forpliktelsen som kortsiktig gjeld. Forholdstallet vil da svekkes ytterligere.

Fondsmidler/egenkapital

For å ivareta en viss økonomisk handlefrihet, bør kommunene ha frie driftsfond av en viss størrelse for å kunne møte endringer i rammebetingelser omkring driften. Egenkapitalen består av frie og bundne (øremerkede) drifts- og investeringsfond, hvor kommunestyret kun har kontroll over de frie fondene. Regnskapsmessig mer-/mindreforbruk fra tidligere år bør også medtas ved vurderingen av frie fond pr 31.12.

Frie fondsmidler knyttet til drift pr 1. januar 2017 utgjorde kr 9,6 mill., mens tilsvarende saldo pr. 31. desember 2017 utgjør kr 15,6 mill. Dette tilsvarer en økning på kr 6,0 mill. gjennom året.

Lånegjeld

Kommunens totale lånegjeld, inkludert formidlingslån, utgjør kr 205,6 mill. pr. 31. desember 2017, og er redusert med kr 7,2 mill. i forhold til tilsvarende tall forrige år. Renter og avdrag på lån utgiftsføres i kommunens driftsregnskap over avtalt nedbetalingstid.

Kommunelovens § 50 pålegger kommunene å utgiftsføre et minimumsavdrag i sitt driftsregnskap. Dette beregnes forholdsmessig basert på at lånegjeld knyttet til bokførte anleggsmidler skal avdras i takt med økonomisk levetid for anleggsmidlene. Beregnet minsteavdrag skal utgiftsføres i driftsregnskapet uavhengig av om det faktisk er betalt eller ikke.

Netto lånegjeld er definert som kommunens langsiktige gjeld fratrukket restgjeld på formidlingslån og ubrukte lånemidler. Netto lånegjeld anses derfor å være den størrelsen som gir best uttrykk for den lånegjelden kommunen må betjene med sine ordinære driftsinntekter. Netto lånegjeld utgjør kr 158,8 mill. og driftsinntektene kr 237,4 mill. Det gir en gjeldsgrad på 67 % pr. 31. desember 2017, mens den i 2016 og 2015 henholdsvis var 68 % og 69 %.

2. Revisjonens innhold og angrepsvinkel

Vi har innrettet vårt arbeid for å kunne planlegge og gjennomføre revisjonen på en måte som sikrer at årsregnskapet ikke inneholder vesentlige feil. Arbeidet er gjennomført ved å innhente informasjon, gjennomføre analyser, utføre kontroller av utvalgte transaksjoner og rutiner, for deretter å vurdere risikoen for at årsregnskapet inneholder vesentlig feilinformasjon, enten det skyldes misligheter eller feil. En slik risikovurdering tar også hensyn til den interne kontrollen som er relevant for kommunens utarbeidelse av årsregnskapet. Vår oppgave omfatter også en vurdering av om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene utarbeidet av ledelsen er rimelige, samt en vurdering av den samlede presentasjonen av årsregnskapet.

Vi skal også påse at budsjettbeløpene i årsregnskapet er i tråd med regulert budsjett, basert på gyldige vedtak, og at vesentlige avvik mellom regnskap og budsjett er kommentert i årsberetningen. Videre skal vi vurdere om opplysninger i årsberetningen om årsregnskapet er konsistente med årsregnskapet.

3. Skjønnsmessige vurderinger

Avleggelse av regnskap innebærer at det må gjøres skjønnsmessige vurderinger. Vi har gjennomgått og vurdert slike forhold i kommunen, for å sikre at behandlingen er i tråd med god kommunal regnskapspraksis.

4. Øvrige forhold

Nærmere om økonomisk stilling pr 31.12

Ved utgangen av 2017 utgjør netto balanseført premieavvik i balansen kr 10,7 mill., mens kommunens frie driftsfond, disposisjonsfond utgjør kr 15,6 mill. Som tidligere omtalt er inntektsføringen av premieavviket i strid med de grunnleggende prinsippene for kommuneregnskapet, men i tråd med regnskapsforskriften. Resultatet av den årlige netto inntektsføringen er at kommunens driftsresultat blir tilsvarende høyere, til tross for at pengene allerede er benyttet til pensjonspremiebetaling. Akkumulert premieavvik i balansen utgjør derfor ikke en pengefordring, men en utsatt utgiftsføring i regnskapet som trenger finansiering. Når kommunen ikke har satt av midler til fond for å dekke denne forpliktelsen i sitt regnskap, må disposisjonsfond pr 31.12 korrigeres for netto balanseført premieavvik for å kunne synliggjøre kommunens faktiske økonomiske handlingsrom. Resultatet blir da at frie fond utgjør kun kr 4,9 mill. ved utgangen av 2017. Dette viser imidlertid en positiv utvikling fra 2016 og 2015, da faktiske frie fond var negative med henholdsvis kr 1,5 og kr 7,1 mill.

Amortiseringstiden for akkumulert premieavvik i balansen har blitt redusert fra opprinnelig 15 år til 7 år (f.o.m. 2015). Dette betyr at utgiftsføringen (amortisering/tilbakeføring) av akkumulert premieavvik i balansen vil skje over kortere tid, og med dertil høyere beløp pr år. Konsekvensen er økt årlig belastning i kommunens driftsregnskap de kommende årene.

Kommunen har relativt høy lånegjeld i forhold til driftsinntekter og antall innbyggere, og det er kommunens driftsinntekter som skal betjene denne lånegjelden. Ved utgangen av 2017 utgjør kommunens lånegjeld, knyttet til investeringer, over halvparten av kommunens driftsinntekter, og tilsier at en forholdsmessig stor andel av driftsinntektene vil måtte gå med til å dekke renter og avdrag i årene framover.

5. Revisjonsberetningen 2017

Vi har revidert kommunens årsberetning og årsregnskap for 2017, og har avgitt revisjonsberetning uten merknader – dvs. ren beretning.



Ketil Raknes
Oppdragsansvarlig revisor



Ivar Aanonsen
Hovedrevisor



VEGÅRSHEI
KOMMUNE

Regnskap 2017



/

	SIDE
INNHOOLD	1
REGNSKAPSKOMMENTARER	2-3
VEDLEGG 1 REGNSKAPSSKEMA 1 A-B DRIFTSREGNSKAPET	4-8
VEDLEGG 2 REGNSKAPSSKJEMA 2 A-B INVESTERINGSREGNSKAPET	9-10
VEDLEGG 3 HOVEDOVERSIKT BALANSE	11
VEDLEGG 4 ØKONOMISK OVERSIKT- DRIFT	12
VEDLEGG 5 ØKONOMISK OVERSIKT – INVESTERING	13
NOTE 1 ANSKAFFELSE-ANVENDELSE AV MIDLER	14
NOTE 2 PENSJONSKOSTNADER	15-16
NOTE 3 KOMMUNENS GARANTIANSVAR	17
NOTE 4 REGNSKAPSPRINSIPPER	18
NOTE 5 AKSJER OG ANDELER	19
NOTE 6 KOMMUNALE FOND	20
NOTE 7 KAPITALKONTO	21
NOTE KOSTNADSDEKNING I VAR SEKTOREN	22
OVERSIKT OVER NYBYGG OG NYANLEGG	23
FORKLARING BUDSJETTENDRINGER	24
FINANSFORVALTNING	25-26

3. DET ØKONOMISKE RESULTATET I 2017

3.1. Driftsregnskapet

Driftsregnskapet er avlagt med et regnskapsmessig mer/mindre forbruk på kr.0,-

Dette fremkommer slik:	Regnskap 17	Regul.budsj.17	Budsjett 17
Sum frie disponible inntekter	-161.636.307	-158.914.699	-157.210.000
Netto finansutgifter	4.481.343	5.911.000	5.963.000
Netto avsetninger	4.742.624	4.285.000	2.575.000
Overført til investeringsregnskapet	<u>561.563</u>	<u>540.000</u>	<u>540.000</u>
Sum til fordeling drift	-151.850.777	-148.178.699	-148.132.000
+ korleksjon for avskr-kalk.renter	<u>-13.953.096</u>	<u>-13.953.096</u>	<u>0</u>
Sum korrigerert til fordeling drift	-165.803.873	-162.131.795	-148.132.000
Fordelt	165.803.873	162.131.795	148.132.000
Udekka	0	0	0

Frie disponible inntekter ble kr..2.721.608 mer enn regulert budsjett, og kr.4.426.000 mer enn opprinnelig budsjett. Skatt og rammetilskudd ble til sammen Kr.2.017.438 mer enn regulert budsjett og kr.3.082.438 mer enn opprinnelig budsjett. Hovedgrunnen til merinntekten var bedre skatteinnngang enn anslått for landets kommuner. Dette var også en del mer enn anslått på høsten ved framleggelse av statsbudsjettet for 2018. Men den store økningen i innbyggertallet fra 1.1.2016 til 1.1.2017 bidro også til merinntekt på rammetilskuddet Eiendomskatt ble kr.7.214 mindre enn budsjettet.

Andre generelle statstilskudd ble Kr.711.385 mer enn regulert budsjett., med følgende poster: Tilskuddet til ressurskrevende brukere ble Kr. 518.000,- mindre budsjettet.

Tilskudd til flyktninger ble kr.1.059.500 mer enn regulert budsjett. Ellers ble kompensasjons tilskudda fra Husbanken kr.30.571,- mindre enn regulert budsjett. Investeringsstilskudd R97 ble som budsjettet (kr.155,- mer enn budsjettet.) Momskompensasjonen kr.200.300,- mer enn budsjettet.

Netto finansutgifter som inneholder renter, avdrag og utbytte ble kr.1.429.657 mindre enn regulert budsjett og kr.1.481.657 mindre enn opprinnelig budsjett. Renteutgiftene på lån ble kr.669.271,- mindre enn regulert budsjett og kr.789.271 mindre enn opprinnelig budsjett. Renteinntekter ble Kr. 379.305 mer enn regulert budsjett, og kr.479.305 mer enn opprinnelig budsjett. Netto renter til videre utlån viser en mindre utgift på kr.60.360,- i forhold til regulert budsjett. Avdrag på lån viser besparelse på kr.331.479,- Dette skyldes at det ikke ble behov for å ta opp lån i 2017, på grunn av utsettelse av flere av de store investeringsprosjektene. Utbytte ble kr.10.687 mindre enn budsjettet.

I regulert budsjett var det avsatt til disposisjonsfond Kr.4.285.000,- Av dette var kr. 1.854.000,- tenkt til disposisjonsfond flyktninger. Det ble avsatt kr.1.059.500 til disposisjonsfond flyktninger. (I tillegg ble det på budsjettet til enhet for sosiale tjenester avsatt ytterligere kr.1.291.145 til disposisjonsfond flyktninger som tilsvarte besparelse i forhold budsjetterte utgifter på flyktninger. Avsetning til buffer/disposisjonsfond ble kr.3.683.124 mot regulert budsjett på kr.2.431.000.

Årets resultat viser også at mange enheter sliter med underskudd. (jfr. årsmeldinga) Enhetene har fått noe reduserte rammer i 2018 i forhold til 2017. Det blir derfor enda større utfordringer å komme i balanse i 2018.

Investeringsregnskapet er avlagt med et udekket resultat på kr.0,-.

Også i år er stor del investeringer som var oppført i budsjettet ikke blitt ferdige. Men det ble også overført en del ubrukt fra 2016. I forhold til opprinnelig budsjett er det en reduksjon investert i anleggsmidler på kr.6.535.640,-.Investeringer i anleggsmidler ble Kr.54.984.360 i 2017. Lånegjelda ble redusert med Kr. 10.521.000, men samtidig ble ubundne investeringsfond redusert med kr. 17.944.000. I følge økonomiplan vil lånegjelda øke og investeringsfondet minke de neste 4 årene. Dette betyr at vår økonomiske handlefrihet blir ytterligere forverret.

Vedlegg 1 - Regnskapskjema 1 A - Driftsregnskapet

	Regnskap 2017	Regulert budsjett 2017	Opprinnelig budsjett 2017	Regnskap 2016
1 Skatt på inntekt og formue	-43 056 244	-39 081 000	-39 346 000	-38 687 580
2 Ordinært rammetilskudd	-93 440 194	-95 398 000	-94 068 000	-93 397 238
3 Skatt på eiendom	-4 498 786	-4 506 000	-4 506 000	-2 973 365
4 Andre direkte eller indirekte skatter	0	0	0	0
5 Andre generelle statstilskudd	-20 641 084	-19 929 699	-19 290 000	-16 399 570
6 Sum frie disponible inntekter (L1:L5)	-161 636 307	-158 914 699	-157 210 000	-151 457 753
7 Renteinntekter og utbytte	-6 408 448	-6 013 000	-6 003 000	-6 843 292
8 Renteutgifter, provisjoner og andre finansutgifter	3 563 199	4 266 000	4 416 000	3 805 973
9 Avdrag på lån	7 326 592	7 658 000	7 550 000	8 013 191
10 Netto finansinntekter/-utgifter (L7:L9)	4 481 343	5 911 000	5 963 000	4 975 872
11 Til dekning av tidligere års regnskapsm. merforbruk	0	0	0	0
12 Til ubundne avsetninger	4 742 624	4 285 000	2 575 000	4 459 406
13 Til bundne avsetninger	0	0	0	0
14 Bruk av tidligere års regnskapsmessige mindreforbruk	0	0	0	0
15 Bruk av ubundne avsetninger	0	0	0	0
16 Bruk av bundne avsetninger	0	0	0	0
17 Netto avsetninger (L11:L16)	4 742 624	4 285 000	2 575 000	4 459 406
18 Overført til investeringsregnskapet	561 563	540 000	540 000	520 523
19 Til fordeling drift (L6+L10-L17-L18)	-151 850 777	-148 178 699	-148 132 000	-141 501 951
20 Sum fordelt til drift (fra skjema 1 B)	151 850 777	148 178 699	148 132 000	141 501 951
21 Regnskapsmessig merforbruk/mindreforbruk	0	0	0	0

Vedlegg 1 - Regnskap skjema 1 B - Driftsregnskapet

5

			Regulert budsjett		Opprinnelig	
			Regnskap 2017	2017	budsjett 2017	Regnskap 2016
		Sum fordelt til drift(fra skjema 1 A linje 20)	151 850 777	148 178 699	148 132 000	141 501 951
		Avskrivninger	13 653 144	13 653 144	0	11 176 924
		Kalkulatoriske renter var	299 952	299 952	0	339 543
		Sum korrigert fordelt til drift	165 803 873	162 131 795	148 132 000	153 018 418
Ansv.		Enhet				
10		Politisk aktivitet	1 695 014,32	1 716 499,88	1 702 000,00	1 751 147,19
11		Rådmannsteam og stab	13 980 883,18	13 180 887,38	12 436 000,00	14 165 662,13
12		Tilskuddsordninger	12 370 762,03	12 230 654,25	12 212 000,00	11 562 991,53
13		Enhet for IKT	8 008 587,49	8 261 647,58	2 993 000,00	6 852 131,88
19		Fellesutgifter til fordeling	-2 097 914,25	-538,87	3 668 000,00	-1 512 455,60
21		Vegårshei skule, SFO og PPT	31 515 624,02	31 637 518,56	29 112 000,00	29 246 098,69
27		Myra og Ubergsmoen barnehager	6 909 946,12	6 858 610,55	6 359 000,00	6 242 352,58
34		Enhet for sosiale tjenester	22 698 909,17	22 586 569,50	22 531 000,00	19 698 128,28
35		Bo og omsorgsenter	27 475 751,57	23 996 372,26	25 884 000,00	25 020 479,82
36		Enhet for åpen omsorg	28 026 739,94	26 598 924,96	24 231 000,00	25 720 607,46
62		Enhet for teknikk og samfunn	15 219 569,66	15 064 649,20	7 004 000,00	14 271 273,85
		Sum enhetene	165 803 873,25	162 131 795,25	148 132 000,00	153 018 417,81
Ansv.	Tjen.	Tekst Tjeneste				
10	1000	Politisk aktivitet, møtevirksomhet m.m.	1 641 398,20	1 668 114,62	1 652 000,00	1 751 147,19
10	1001	Utgifter til valg	53 616,12	48 385,26	50 000,00	0,00
10	Sum	Politisk aktivitet	1 695 014,32	1 716 499,88	1 702 000,00	1 751 147,19
11	1103	Revisjon og kontrollutvalg	374 854,55	418 000,00	418 000,00	396 037,69
11	1200	Rådmann og kommunalsjef	3 939 537,37	3 877 066,51	3 760 400,00	4 739 302,71
11	1201	Støtteenhet økonomi	2 172 760,55	2 110 926,07	2 025 620,04	1 809 003,42
11	1202	Arkiv og sekretariat	1 263 845,36	1 230 292,13	1 217 500,00	1 223 225,73
11	1800	Diverse fellesutgifter	459 743,93	246 752,87	280 879,96	374 824,80
11	1807	Eldrerådet	16 988,18	5 400,00	5 900,00	7 237,43
11	2111	Spesiell hjelp	1 609 324,45	1 527 760,80	1 338 200,00	1 638 695,06
11	2333	Folkehelse	193 453,03	246 100,00	242 900,00	247 119,04
11	3010	Plansaksbehandling	1 107 313,54	1 084 300,41	990 900,00	1 054 442,34
11	3020	Byggesaksbehandling og seksjonering	358 505,76	233 949,55	295 400,00	453 759,94
11	3030	Kart og oppmåling	424 310,33	336 557,72	234 900,00	306 650,93
11	3155	Investering i boligområder	35 759,20	-73 659,80	-73 500,00	-34 126,00
11	3200	Kommunale skoger	-110 000,00	-110 000,00	-110 000,00	-110 000,00
11	3252	Turistinformasjon	19 500,00	49 125,00	54 000,00	47 995,00
11	3253	Tilrettelegging næringsvirksomhet	656 005,26	639 591,71	421 300,00	659 068,31
11	3290	Land og skogbrukskontoret	648 715,99	638 272,78	611 100,00	598 656,11
11	3600	Viltforvaltning administrasjon	49 025,83	53 493,09	66 200,00	42 537,97
11	3601	Friluftsliv	61 800,78	61 525,66	69 000,00	10 999,49
11	3602	Miljøvernarbeid	191 342,64	189 100,00	180 200,00	194 501,62
11	3603	Fiskeforvaltning	65 564,28	57 100,00	53 800,00	54 722,29
11	3605	Viltfondet	13 102,44	13 102,44	0,00	-495,20
11	3700	Folkebibliotek Myra	424 503,71	335 361,94	341 300,00	423 319,42
11	3701	Folkebibliotek Ubergsmoen	4 926,00	10 768,50	12 000,00	9 722,03
11	3850	Kulturkontoret	0,00	0,00	0,00	18 462,00
11	Sum	Rådmannsteam og stab	13 980 883,18	13 180 887,38	12 436 000,00	14 165 662,13
12	1002	Politiske partier	23 100,00	23 100,00	23 100,00	23 100,00
12	2012	Private barnehager	8 410 865,85	8 432 601,80	8 436 775,00	8 278 726,50
12	2311	Ungdomsklubben	27 000,00	27 000,00	27 000,00	27 000,00
12	2313	Andre barne- og ungdomstiltak	111 607,52	161 271,50	162 000,00	119 270,78
12	2342	Frivillighetsentralen	219 000,00	219 000,00	219 000,00	40 000,00
12	2851	Private veger	79 000,01	79 000,00	79 000,00	79 000,02
12	3254	Tilskudd og markedsføring	314 175,00	200 000,00	200 000,00	185 546,00
12	3300	Transporttjeneste	10 831,50	15 000,00	15 000,00	5 741,00
12	3730	Bygdekino	24 925,00	16 018,75	18 000,00	18 870,46
12	3750	Vegårshei bygdehøst	84 448,00	78 888,00	80 000,00	60 000,00
12	3801	Støtte til idrettslag m.m	171 000,00	115 000,00	115 000,00	152 000,00
12	3830	Interkommunal kunst og musikkskule	565 405,00	549 000,00	549 000,00	324 644,00
12	3850	Kulturkontoret	32 499,13	37 932,00	20 000,00	21 813,71
12	3851	Kulturvern	250 666,00	243 265,00	231 625,00	240 399,00
12	3852	Kretslokalene	19 152,98	19 577,20	22 500,00	18 811,38

			Regnskap 2017	Regulert budsjett 2017	Opprinnelig budsjett 2017	Regnskap 2016
12	3900	Tilskudd til fellestrådet	1 414 000,00	1 414 000,00	1 414 000,00	1 375 000,00
12	3920	Tilskudd andre trosamfunn	613 086,04	600 000,00	600 000,00	593 068,68
12	Sum	Tilskuddsordninger	12 370 762,03	12 230 654,25	12 212 000,00	11 562 991,53
13	1206	Felles IT tjenester	1 254 249,95	1 250 067,58	376 000,00	1 221 770,54
13	1207	Felles IT tjenester DDØ	6 201 673,00	6 336 580,00	1 942 000,00	5 096 226,00
13	1208	Felles IT tjenester DDØ felles program	552 664,54	675 000,00	675 000,00	534 135,34
13	2900	Interkommunalt samarbeid IKT	0,00	0,00	0,00	0,00
13	2901	Interkommunalt samarbeid IKT lisenser	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Sum	Enhet for IKT	8 008 587,49	8 261 647,58	2 993 000,00	6 852 131,88
19	1701	Premieavvik	-1 551 946,00	-1 641 800,00	-941 800,00	-1 283 436,00
19	1711	Amortisering av tidligere års premieavvik	1 908 706,00	1 941 800,00	1 941 800,00	2 447 358,00
19	1730	Premiefond	-2 515 325,95	0,00	0,00	-2 674 817,00
19	1800	Diverse fellesutgifter	60 651,70	-300 538,87	2 668 000,00	-1 560,60
19	3253	Tilrettelegging næringsvirksomhet	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Sum	Fellesutgifter til fordeling	-2 097 914,25	-538,87	3 668 000,00	-1 512 455,60
21	2020	Grunnskuleundervisning	27 823 606,00	27 847 897,37	26 676 000,00	26 653 349,02
21	2130	Voksenopplæring Fremmedspråklige	505 126,38	711 371,20	150 000,00	446 084,39
21	2132	Grunnskuleopplæring voksne	912 000,00	917 000,00	77 000,00	67 745,45
21	2150	SFO	124 821,22	392 764,33	459 000,00	250 953,41
21	2221	Drift av skulelokaler	638 471,71	738 199,84	800 000,00	641 055,68
21	2230	Skyssutgifter til skulebarn	1 511 598,71	1 030 285,82	950 000,00	1 186 910,74
21	Sum	Vegårshei skule, SFO og PPT	31 515 624,02	31 637 518,56	29 112 000,00	29 246 098,69
27	2010	Kommunale barnehager, avd.Myra	3 768 489,23	3 759 899,35	3 424 300,00	3 597 994,52
27	2011	Kommunale barnehager, avd.Ubergsmoen	2 128 052,05	2 195 951,36	2 196 000,00	2 155 606,33
27	2112	Fremmedspråklige	901 589,06	811 616,57	618 700,00	393 288,45
27	2211	Drift av barnehagelokaler	111 815,78	91 143,27	120 000,00	95 463,28
27	Sum	Myra og Ubergsmoen barnehager	6 909 946,12	6 858 610,55	6 359 000,00	6 242 352,58
34	2331	Forebyggende edruskapsarbeid	9 776,00	-3 360,75	-1 000,00	4 487,00
34	2344	Støttekontakter (eldre og funksjonsh.)	922 948,90	740 260,36	721 430,00	737 158,34
34	2414	Rehabiliteringsenhet inkl.ergoterapeut	297 380,54	280 177,63	277 900,00	292 113,58
34	2420	Sosialkontortjenester	1 609 225,53	1 482 559,20	1 484 100,00	1 441 172,38
34	2421	Flyktningekontoret	1 554 611,95	1 315 045,14	1 311 855,00	1 577 813,68
34	2440	Barneverntjenesten	1 244 542,30	1 242 400,00	1 242 400,00	853 119,60
34	2510	Støttekontakt, tilsynsførere m.m	357 470,00	631 100,00	631 100,00	153 184,25
34	2520	Fosterhjem	2 278 389,00	1 886 600,00	1 886 600,00	1 653 357,40
34	2532	Avlastning (sosialtjen)	0,00	77 000,00	77 000,00	11,12
34	2543	Psykisatritjeneste	5 178 532,55	5 293 963,92	5 278 000,00	5 186 472,56
34	2730	Arbeid for yrkeshemmet	202 832,90	223 151,28	181 200,00	199 744,18
34	2731	Prosjekt arbeid NAV	200 911,89	320 773,02	319 000,00	306 582,65
34	2750	Introduksjonsordningen	7 015 020,23	6 896 415,00	6 896 415,00	5 290 085,70
34	2760	Kvalifiseringsordningen	0,00	315 000,00	315 000,00	0,00
34	2810	Økonomisk sosialhjelp	753 851,93	465 000,00	465 000,00	698 303,35
34	2815	Økonomisk hjelp til flyktninger	1 066 815,93	1 424 988,46	1 445 000,00	1 304 522,49
34	2831	Boligtilskudd	6 599,52	-4 503,76	0,00	0,00
34	Sum	Enhet for sosiale tjenester	22 698 909,17	22 586 569,50	22 531 000,00	19 698 128,28
35	2530	Institusjonspleie	22 086 323,72	18 714 696,65	20 398 000,00	19 792 978,25
35	2531	Kjøkken-vaskeri-renhold	4 560 139,53	4 745 060,61	4 747 500,00	4 642 400,62
35	2547	Mat til hjemmene	26 026,00	10 000,00	10 000,00	25 260,10
35	2612	Drift av alders og sykehjem	803 262,32	526 615,00	728 500,00	559 840,85
35	Sum	Bo og omsorgsenter	27 475 751,57	23 996 372,26	25 884 000,00	25 020 479,82
36	2320	Helsestasjonstjenester/skulehelsetjenester	713 745,67	725 031,56	718 100,00	733 081,64
36	2321	Svangerskapsomsorg (jordmor, kurs etc)	95 254,32	141 803,85	138 400,00	75 837,93
36	2410	Legetjenester	3 008 977,58	2 492 009,93	2 411 600,00	3 116 738,22
36	2412	Fysioterapi	827 020,12	816 232,71	819 100,00	767 085,64
36	2540	Hjemmehjelp	1 339 984,73	1 096 321,57	1 079 800,00	1 367 395,15
36	2541	Hjemmesykepleie	13 877 634,02	12 837 767,66	10 645 600,00	13 265 155,39
36	2542	Heldøgnsstilbud funksjonshemmede	4 352 983,04	4 248 794,32	4 205 700,00	3 864 701,27
36	2544	Brukerstyrt personlige assistenter	3 205 574,82	3 767 644,05	3 741 700,00	2 147 477,74
36	2545	Omsorgslønn	190 881,87	28 000,00	28 000,00	50 462,75
36	2546	Ambulerende vaktmester	301 983,21	303 600,00	299 000,00	312 267,86
36	2548	Dagsenter hjemmeboende	93 114,16	126 712,74	124 000,00	
36	2610	Drift av institusjon	19 586,40	15 006,57	20 000,00	20 403,87
36	Sum	Enhet for åpen omsorg	28 026 739,94	26 598 924,96	24 231 000,00	25 720 607,46
62	1210	Forvaltningsutgifter i eiendomsforvaltning	650 943,09	644 181,02	176 300,00	526 799,09
62	1300	Drift av administrasjonsbygg	631 253,26	593 794,20	464 720,00	604 282,02

			Regulert budsjett	Opprinnelig		
			2017	budsjett 2017	Regnskap 2016	
		Regnskap 2017				
62	1700	Fordelte utgifter	0,00	0,00	48 500,00	0,00
62	2211	Drift av barnehagelokaler	985 956,96	816 328,33	552 340,00	923 919,61
62	2221	Drift av skulelokaler	1 370 426,46	1 380 928,97	561 500,00	1 406 562,32
62	2222	Vask-renhold skulelokaler	1 639 517,80	1 561 858,27	1 560 970,00	1 591 967,42
62	2410	Lege og helsesenter	-94 666,19	-120 177,95	-116 000,00	0,00
62	2610	Drift av institusjon	-144 984,91	-147 748,64	-181 500,00	-124 922,13
62	2612	Drift av alders og sykehjem	2 037 475,49	2 162 421,56	588 540,00	1 715 013,39
62	2650	Kommunale utleieboliger	190 896,69	261 575,00	-980 600,00	232 205,80
62	2651	Drift av omsorgs-trygdebliger	-990 074,39	-838 154,60	-1 198 100,00	-1 202 516,89
62	3330	Vedlikehold av veier	3 251 083,98	3 255 539,41	3 295 600,00	2 988 655,46
62	3340	Miljø og trafiksikkerhetstiltak	134 517,79	105 186,19	130 000,00	111 502,54
62	3350	Parker og lekeplasser	77 859,11	74 734,73	75 250,00	104 167,89
62	3380	Forebyggende arbeid	0,00	0,00	0,00	0,00
62	3381	Feiervesen	-14 066,74	-8 700,00	-8 700,00	-14 912,27
62	3390	Brann og redningskorps	3 279 267,37	3 163 310,41	2 892 600,00	3 149 839,06
62	3400	Vann og produksjon	1 244 140,91	1 362 180,52	994 200,00	1 344 984,24
62	3450	Distribusjon av vann	-1 244 140,91	-1 396 302,50	-1 581 400,00	-1 344 984,24
62	3500	Avløpsrensing	1 935 105,83	1 765 872,73	1 472 799,96	1 875 408,56
62	3531	Kommunalt avløpsnett	-1 935 105,83	-1 793 799,75	-2 836 600,00	-1 875 408,56
62	3550	Innsamling RTA	0,00	0,00	0,00	-1 455,01
62	3810	Drift av idrettsanlegg	216 619,03	224 411,35	82 300,00	218 425,60
62	3813	Investering i nærmiljøanlegg	18 119,00	18 119,00	0,00	18 119,00
62	3814	Drift av Vegårsheihallen	1 979 425,86	1 979 090,95	1 011 280,04	2 023 620,95
62	Sum	Driftsenhet teknisk inkludert renhold	15 219 569,66	15 064 649,20	7 004 000,00	14 271 273,85
		Sum alle enhetene	165 803 873,25	162 131 795,25	148 132 000,00	153 018 417,81

SPESIF. AV INNTEKTSIDEN VISER HVORDAN SUM TIL ENHETENE FREMKOMMER

8

Konto	Tjenest	Tekst Tjeneste	Regulert budsjett		Opprinnelig budsjett 2017	Regnskap 2016
			Regnskap 2017	2017		
15700	1800	Overføring til investeringsregnskapet	561 563,00		540 000,00	520 523,00
	1800	Sum fellesutgifter	561 563,00		540 000,00	520 523,00
11301	2830	Bankgebyrer	120 081,22		0,00	113 341,95
15001	2830	Renteutgifter formidlingslån	519 389,13		673 000,00	577 126,49
19001	2830	Renteinntekter formidlingslån	-558 830,01		-532 000,00	-571 922,10
	2830	Sum formidlingslån	80 640,34		141 000,00	118 546,34
18700	8000	Skatt på inntekt og formue	-43 056 243,61		-39 081 000,00	-38 687 579,60
	8000	Sum skatt på inntekt og formue	-43 056 243,61		-39 081 000,00	-38 687 579,60
18750	8009	Eiendomskatt bolig og fritidseiendommer	-4 498 785,82		-4 506 000,00	-2 973 364,94
	8009	Sum Eiendomskatt	-4 498 785,82		-4 506 000,00	-2 973 364,94
18000	8400	Rammetilskudd fra staten	-93 440 193,84		-95 398 000,00	-93 397 238,00
	8400	Sum rammetilskudd	-93 440 193,84		-95 398 000,00	-93 397 238,00
17006	8401	Momskompensasjon	0,00		200 300,75	0,00
	8401	Sum momskompensasjon	0,00		200 300,75	0,00
18102	8402	Kompensasjonstilskudd Husbanken	-542 429,00		-573 000,00	-635 878,00
	8402	Sum kompensasjonstilskudd Husbanken	-542 429,00		-573 000,00	-635 878,00
18101	8403	Investeringstilskudd R-97	-90 155,00		-90 000,00	-156 942,00
	8403	Sum investeringstilskudd R-97	-90 155,00		-90 000,00	-156 942,00
17010	8405	Statstilskudd psykisk helsearbeid	-2 918 000,00		-3 436 000,00	-3 400 000,00
	8405	Sum ressurskrevende tjenester	-2 918 000,00		-3 436 000,00	-3 400 000,00
15400	8500	Avsetning disposisjonsfond flyktninger	0,00		0,00	0,00
18100	8500	Flyktningetilskudd	-17 090 500,00		-16 031 000,00	-12 206 750,00
	8500	Sum flyktningetilskudd	-17 090 500,00		-16 031 000,00	-12 206 750,00
19900	8600	Motpost avskrivninger	-13 653 144,00		-13 653 144,00	-11 176 924,00
19901	8600	Motpost kalkulatoriske renter	-299 952,00		-299 952,00	-339 543,00
	8600	Sum motpost avskrivninger	-13 953 096,00		-13 953 096,00	-11 516 467,00
15000	8700	Renteutgifter vanlige lån	3 076 716,28		3 746 000,00	3 255 977,89
17500	8700	Refusjon fra andre kommuner	-152 988,00		-153 000,00	-140 473,00
19000	8700	Renteinntekter	-975 305,13		-596 000,00	-968 542,33
	8700	Sum renter og gebyrer	1 948 423,15		2 997 000,00	2 146 962,56
15100	8701	Avdragsutgifter vanlige lån	10 520 521,00		10 852 000,00	10 473 448,00
17500	8701	Refusjon fra andre kommuner	-3 193 929,00		-3 194 000,00	-2 460 257,00
	8701	Sum avdrag	7 326 592,00		7 658 000,00	8 013 191,00
19050	8702	Utbytte Agder Energi AS	-4 874 312,61		-4 885 000,00	-5 302 827,43
	8702	Sum utbytte	-4 874 312,61		-4 885 000,00	-5 302 827,43
15400	8801	Avsetning til disposisjonsfond	3 683 124,14		2 431 000,00	3 325 656,26
15401	8801	Avsetning til disposisjonsfond flyktn.	1 059 500,00		1 854 000,00	1 133 750,00
19400	8801	Bruk av disposisjonsfond	0,00		0,00	0,00
	8801	Sum disposisjonsfond drift	4 742 624,14		4 285 000,00	4 459 406,26
15300	8990	Dekning av tidl. års neg. driftsres.	0,00		0,00	0,00
19300	8990	Disp. av tidligere års overskudd	0,00		0,00	0,00
19800	8990	Uinndekket del av negativt netto dr.res.	0,00		0,00	0,00
	8990	Sum årets regnskapsmessige resultat	0,00		0,00	0,00
		Sum inntekter til fordeling	-165 803 873,25		-162 131 795,25	-153 018 417,81

Vedlegg 2 - Regnskapskjema 2 A - Investeringsregnskapet					
		Regnskap 2017	Regulert budsjett 2017	Opprinnelig budsjett 2017	Regnskap 2016
1	Investeringer i anleggsmidler	54 984 360	54 966 595	61 520 000	65 395 240
2	Utlån og forskutteringer	5 542 588	6 122 563	2 040 000	3 597 783
3	Avdrag på lån	1 660 767	1 300 000	1 300 000	1 621 010
4	Avsetninger	458 936	0	0	337 861
5	Årets finansieringsbehov (L1:L4)	62 646 651	62 389 158	64 860 000	70 951 894
6	Finansiert slik:				
7	Bruk av lånemidler	-26 061 142	-26 656 910	-21 337 000	-23 586 916
8	Inntekter fra salg av anleggsmidler	-6 303 063	-6 628 863	-16 000 000	-3 625 400
9	Tilskudd til investeringer	-2 733 110	-2 733 110	0	-34 201 890
10	Motatte avdrag på utlån og refusjoner	-8 581 906	-7 405 450	-6 983 000	-9 015 115
11	Andre inntekter	-2 605	0	0	-2 050
12	Sum ekstern finansiering (L7:L11)	-43 681 826	-43 424 333	-44 320 000	-70 431 371
13	Overføring fra driftsregnskapet	-561 563	-561 563	-540 000	-520 523
14	Bruk av avsetninger	-18 403 262	-18 403 262	-20 000 000	0
15	Sum finansiering (L12:L14)	-62 646 651	-62 389 158	-64 860 000	-70 951 894
16	Udekket/udisponert	0	0	0	0

Vedlegg 2 - Regnskapsskjema 2 B - Investeringsregnskapet

			Regnskap 2017	Regulert budsjett 2017	Opprinnelig budsjett 2017	Regnskap 2016
Til investering i anleggsmidler			54 984 360	54 966 595	61 520 000	65 395 240
(fra regnskapsskjema 2A L:1)						
Ansvar	Tjeneste	Tekst tjeneste				
10	1000	Politisk aktivitet, møtevirksomhet m.m.				
11	1800	Diverse fellesutgifter	0	0	100 000	14 500
11	3010	Plansaksbehandling	0	0	0	0
11	3030	Kart og oppmåling	111 140	111 140	100 000	59 600
11	3253	Tilrettelegging næringsvirksomhet	0	0	100 000	0
11	3900	Tilskudd til fellesrådet	78 260	82 500	150 000	283 500
13	1206	Felles IT tjenester	733 560	733 560	800 000	1 086 000
13	1207	FELLES IT tjenester DDØ	2 628 650	2 628 650	5 000 000	6 609 640
21	2020	Grunnskuleundervisning	47 850	47 850	0	0
27	2010	Kommunale barnehager avd.Myra	100 370	100 000	100 000	52 595
27	2011	Kommunale barnehager avd.Übergsmoen	0	0	0	42 470
34	2730	Arbeid for yrkeshemmet	204 135	200 000	200 000	0
35	2530	Institusjonspleie	179 040	179 040	1 000 000	149 090
35	2531	Kjøkken-vaskeri-renhold	0	0	0	56 560
36	2320	Helsestasjonstjenester/skulehelsetjeneste	17 210	0	0	0
36	2410	Legetjenester	0	0	0	1 200 000
36	2541	Hjemmesykepleie	29 230	296 440	0	65 430
36	2548	Dagsenter for hjemmeboende m.demens	250 000	0	0	0
62	1350	Investeringer i administrasjonsbygg	233 500	233 500	260 000	226 715
62	1700	Fordelte utgifter	0	0	1 200 000	0
62	2215	Investering i førskulelokaler	292 985	292 985	350 000	30 800
62	2225	Investeringer i skulelokaler	12 470 115	12 470 115	15 650 000	450 860
62	2410	Legetjenester	15 461 980	15 461 980	15 000 000	0
62	2615	Investeringer i institusjoner	1 191 615	1 109 200	100 000	25 811 490
62	2650	Kommunale utleieboliger	8 937 520	8 845 730	100 000	12 431 125
62	2651	Omsorgs og trygdeboliger	132 610	133 060	230 000	10 364 275
62	3155	Investering i boligområder	4 466 775	4 466 775	4 000 000	470 930
62	3335	Investering i veier	4 487 090	4 487 090	400 000	3 870 895
62	3390	Brann og redningskorps	0	158 625	0	104 750
62	3405	Investeringer i vannproduksjon	427 560	425 190	750 000	0
62	3455	Investeringer i vann distribusjon	503 025	1 006 050	100 000	862 940
62	3505	Investering i renseanlegg	103 250	103 250	15 400 000	288 140
62	3535	Investeringer i kloakknett	503 025	0	0	862 935
62	3812	Investering i idrettsanlegg	1 393 865	1 393 865	430 000	0
			54 984 360	54 966 595	61 520 000	65 395 240

VEDLEGG 3- HOVEDOVERSIKT BALANSE			
	TEKST	REGNSKAP 2017	REGNSKAP 2016
LN01	Anleggsmidler (A)	651 618 070	596 861 876
LN02	Faste eiendommer og anlegg	302 163 486	262 410 832
LN03	Utstyr, maskiner og transportmidler	21 467 734	23 365 522
LN04	Utlån	30 741 826	28 987 780
LN05	Aksjer og andeler	79 885 382	80 045 819
LN06	Pensjonsmidler	217 359 643	202 051 924
LN07	Omløpsmidler (B)	85 524 036	116 832 488
LN08	Kortsiktige fordringer	17 802 144	21 943 940
LN09	Premieavvik	10 728 420	11 085 180
LN12	Obligasjoner		
LN13	Kasse,postgiro og bankinnskudd	56 993 472	83 803 368
LN14	Sum eiendeler (A+B)	737 142 106	713 694 364
LN15	Egenkapital (C)	-236 457 700	-219 310 071
LN16	Disposisjonsfond	-15 579 577	-9 575 808
LN17	Bundne driftsfond	-7 654 155	-7 332 493
LN18	Ubundne investeringsfond	-21 174 250	-39 118 576
LN20	Regnskapsmessig mindreforbruk	0	0
LN21	Regnskapsmessig merforbruk	0	0
LN22	Udekket i investeringsregnskapet	0	0
LN23	Endring i regnskapsprinsipp	1 432 650	1 432 650
LN24	Kapitalkonto	-193 482 369	-164 715 845
LN25	Langsiktig gjeld (D)	-469 057 382	-464 128 854
LN26	Pensjonsforpliktelse	-263 426 377	-251 316 561
LN29	Andre lån	-205 631 005	-212 812 293
LN30	Kortsiktig gjeld (E)	-31 627 024	-30 255 439
LN32	Annen kortsiktig gjeld	-31 627 024	-30 255 439
LN34	Sum gjeld og egenkapital (C+D+E)	-737 142 106	-713 694 364
LN35	Memoriakonti	0	0
LN36	Ubrukte lånemidler	10 921 741	31 982 883
LN37	Andre memoriakonti	0	0
LN38	Motkonto for mermoriakonti	-10 921 741	-31 982 883

VEDLEGG 4 - ØKONOMISK OVERSIKT - DRIFT					12
ekskl.Driftsassistansen og Reg.nær.fond					
	TEKST	REGNSKAP 2017	REGULERT BUDSJETT 2017	OPPRINNEL. BUDSJ.2017	REGNSKAP 2016
LN03	Brukerbetalinger	-6 591 923,10	-6 065 000,00	-5 898 500,00	-6 065 809,49
LN04	Andre salgs- og leieinntekter	-12 762 007,95	-12 096 340,00	-12 036 340,00	-12 605 392,03
LN05	Overføringer med krav til motytelser	-49 625 760,99	-49 062 235,08	-48 348 315,08	-45 260 830,89
LN06	Rammetilskudd fra staten	-93 440 193,84	-95 398 000,00	-94 068 000,00	-93 397 238,00
LN07	Andre statlige overføringer	-24 119 813,30	-18 921 000,00	-14 831 000,00	-16 592 472,00
LN08	Andre overføringer	-3 310 066,05	-1 724 300,00	-1 724 300,00	-3 317 465,90
LN09	Skatt på inntekt og formue	-43 056 243,61	-39 081 000,00	-39 346 000,00	-38 687 579,60
LN10	Eiendomsskatt	-4 498 785,82	-4 506 000,00	-4 506 000,00	-2 973 364,94
LN12	Sum driftsinntekter	-237 404 794,66	-226 853 875,08	-220 758 455,08	-218 900 152,85
LN14	Lønnsutgifter	109 811 685,55	106 056 449,96	103 014 450,00	105 609 799,80
LN15	Sosiale utgifter	27 628 841,26	29 486 899,96	29 488 849,92	27 637 066,79
LN16	Kjøp som inngår i kommunal prod.	35 968 648,81	34 097 347,08	33 461 210,08	29 173 873,90
LN17	Kjøp som erstatter egen prod.	35 692 591,97	33 953 745,04	31 256 045,04	31 256 855,86
LN18	Overføringer	13 185 662,17	8 760 470,04	11 225 100,04	11 855 254,69
LN19	Avskrivninger	13 953 096,00	13 953 096,00	0,00	11 516 467,00
LN20	Fordelte utgifter	0,00	0,00	0,00	0,00
LN21	Sum driftsutgifter	236 240 525,76	226 308 008,08	208 445 655,08	217 049 318,04
LN23	Brutto driftsresultat	-1 164 268,90	-545 867,00	-12 312 800,00	-1 850 834,81
LN25	Renteinntekter, utbytte og eieruttak	-6 485 836,27	-6 040 337,00	-6 005 500,00	-6 888 822,49
LN26	Mottatte avdrag på lån	-368 157,21	-110 000,00	-110 000,00	-268 344,91
LN27	Sum eksterne finansinntekter	-6 853 993,48	-6 150 337,00	-6 115 500,00	-7 157 167,40
LN29	Renteutgifter, provisjon og andre finansutgifter	3 600 821,62	4 420 000,00	4 609 000,00	3 856 152,83
LN30	Avdragsutgifter	10 520 521,00	10 852 000,00	10 852 000,00	10 473 448,00
LN31	Utlån	439 737,09	100 000,00	100 000,00	544 122,24
LN32	Sum eksterne finansutgifter	14 561 079,71	15 372 000,00	15 561 000,00	14 873 723,07
LN34	Resultat eksterne finansieringstransaksjoner	7 707 086,23	9 221 663,00	9 445 500,00	7 716 555,67
LN35	Motpost avskrivninger	-13 953 096,00	-13 953 096,00	0,00	-11 516 467,00
LN36	Nettodriftsresultat	-7 410 278,67	-5 277 300,00	-2 867 300,00	-5 650 746,14
LN38	Bruk av tidligere års regnsk.messige mindreforbr.	0,00	0,00	0,00	0,00
LN39	Bruk av disposisjonsfond	-30 000,00	0,00	0,00	0,00
LN40	Bruk av bundne fond	-1 158 774,19	-193 700,00	-247 700,00	-1 228 830,79
LN42	Sum bruk av avsetninger	-1 188 774,19	-193 700,00	-247 700,00	-1 228 830,79
LN44	Overført til investeringsregnskapet	561 563,00	540 000,00	540 000,00	520 523,00
LN45	Dekning av tidligere års regnsk.messige merforb	0,00	0,00	0,00	0,00
LN46	Avsetninger disposisjonsfond	6 033 769,14	4 285 000,00	2 575 000,00	4 478 227,26
LN47	Avsetninger til bundne fond	2 003 720,72	646 000,00	0,00	1 880 826,67
LN49	Sum avsetninger	8 599 052,86	5 471 000,00	3 115 000,00	6 879 576,93
LN51	Regnskapsmessig merforbruk/mindreforbruk	0,00	0,00	0,00	0,00

VEDLEGG 5 - ØKONOMISK OVERSIKT INVESTERING					
		Regnskap 2017	Regulert budsjett 2017	Opprinnelig budsjett 2017	Regnskap 2016
	Tekst				
LN03	Salg av driftsmidler og fast eiendom	-4 774 200,00	-5 100 000,00	-16 000 000,00	-3 625 400,00
LN04	Andre salgsinntekter	-2 605,00	0,00	0,00	-2 050,00
LN05	Overføringer med krav til motytelse	-6 462 203,00	-6 105 450,00	-5 683 000,00	-7 387 825,00
LN06	Statlige overføringer	-2 733 110,00	-2 733 110,00	0,00	-34 201 890,00
LN07	Andre overføringer	0,00	0,00	0,00	0,00
LN08	Renteinntekter, utbytte og eieruttak	0,00	0,00	0,00	0,00
LN09	Sum inntekter	-13 972 118,00	-13 938 560,00	-21 683 000,00	-45 217 165,00
LN11	Lønnsutgifter	0,00	0,00	0,00	0,00
LN13	Kjøp av varer og tjen. som inngår i komm.egenprod.	48 457 646,90	54 809 310,00	61 370 000,00	57 048 914,97
LN14	Kjøp av tjenester som erstatter komm. egenprod.	0,00	0,00	0,00	800 000,00
LN15	Overføringer	6 526 713,10	157 285,00	150 000,00	7 546 325,03
LN16	Renteutgifter, provisjoner og andre finansutgifter	0,00	0,00	0,00	0,00
LN18	Sum utgifter	54 984 360,00	54 966 595,00	61 520 000,00	65 395 240,00
LN20	Avdragsutgifter	1 660 767,00	1 300 000,00	1 300 000,00	1 621 010,00
LN21	Utlån	4 981 588,00	5 561 563,00	2 040 000,00	3 597 783,00
LN22	Kjøp av aksjer og andeler	561 000,00	561 000,00	0,00	0,00
LN23	Avsatt til ubundne investeringsfond	458 935,57	0,00	0,00	319 280,35
LN24	Dekn.av tidligere års regnsk.messige merforbruk	0,00	0,00	0,00	18 580,65
LN26	Sum finansieringstransaksjoner	7 662 290,57	7 422 563,00	3 340 000,00	5 556 654,00
LN27	Finansieringsbehov	48 674 532,57	48 450 598,00	43 177 000,00	25 734 729,00
LN29	Bruk av lån	-26 061 142,00	-26 656 910,00	-21 337 000,00	-23 586 915,65
LN30	Mottatte avdrag på utlån	-2 119 702,57	-1 300 000,00	-1 300 000,00	-1 627 290,35
LN31	Salg av aksjer og andeler	-1 528 863,00	-1 528 863,00	0,00	0,00
LN32	Overføring fra driftsregnskapet	-561 563,00	-561 563,00	-540 000,00	-520 523,00
LN34	Bruk av ubundne investeringsfond	-18 403 262,00	-18 403 262,00	-20 000 000,00	0,00
LN35	Bruk av bundne fond	0,00	0,00	0,00	0,00
LN37	Sum finansiering	-48 674 532,57	-48 450 598,00	-43 177 000,00	-25 734 729,00
LN38	Udekket/udisponert	0,00	0,00	0,00	0,00

ANSKAFFELSE - ANVENDELSE AV MIDLER NOTE 1				
ekskl.Driftsassistansen og Regionalt næringsfond				
Tekst	Regnskap 2017	Regulert budsjett 2017	Opprinnelig budsjett 2017	Regnskap 2016
Inntekter driftsdel (kontoklasse 1)	-237 404 794,66	-226 853 875,08	-220 758 455,08	-218 900 152,85
Inntekter investeringsdel (kontoklasse 0)	-13 972 118,00	-13 938 560,00	-21 683 000,00	-45 217 165,00
Innbetalinger ved eksterne finanstransaksjoner	-36 563 701,05	-35 636 110,00	-28 752 500,00	-32 371 373,40
SUM ANSKAFFELSE AV MIDLER	-287 940 613,71	-276 428 545,08	-271 193 955,08	-296 488 691,25
Utgifter driftsdel (kontoklasse 1)	222 287 429,76	212 354 912,08	208 445 655,08	205 532 851,04
Utgifter investeringsdel (kontoklasse 0)	54 984 360,00	54 966 595,00	61 520 000,00	65 395 240,00
Utbetaling ved eksterne finanstransaksjoner	21 764 434,71	22 794 563,00	18 901 000,00	20 092 516,07
SUM ANVENDELSE AV MIDLER	299 036 224,47	290 116 070,08	288 866 655,08	291 020 607,11
ANSKAFFELSE - ANVENDELSE AV MIDLER	11 095 610,76	13 687 525,00	17 672 700,00	-5 468 084,14
Endring i ubrukte lånemidler	-21 061 142,00	0,00	0,00	10 442 084,35
ENDRING I ARBEIDSKAPITAL	-9 965 531,24	13 687 525,00	17 672 700,00	4 974 000,21
Avsetninger	8 496 425,43	4 931 000,00	2 575 000,00	6 696 914,93
Bruk av avsetninger	-19 592 036,19	-18 596 962,00	-20 247 700,00	-1 228 830,79
Til avsetning senere år	0,00	0,00	0,00	0,00
NETTO AVSETNINGER	-11 095 610,76	-13 665 962,00	-17 672 700,00	5 468 084,14
Diff 1.29-1.79	0,00	0,00	0,00	0,00
Diff overf.drift til inv.budsj.	0,00	-21 563,00	0,00	0,00
Sum diff	0,00	-21 563,00	0,00	0,00

Note 2		
Note om pensjonskostnader 2017 KLP		
Pensjonskostnad	2017	2016
Nåverdi av årets pensjonsopptjening	9 695 512	9 412 698
Rentekostnad av påløpt pensjonsforpliktelse	8 938 664	8 539 459
Brutto pensjonskostnad	18 634 176	17 952 157
Forventet avkastning på pensjonsmidlene	-8 381 701	-7 945 524
Netto pensjonskostnad ekskl.adm.kostn	10 252 475	10 006 633
Sum amortisert premieavvik	1 760 349	1 631 225
Administrasjonskostnader	735 089	711 332
Samlet pensjonskostnad (inkl.adm.)	12 747 913	12 349 190
Premieavvik	2017	2016
Innbetalt premie/tilskudd (ekskl.adm.)	11 710 044	10 910 513
Netto pensjonskostnad (ekskl.adm.)	-10 252 475	-10 006 633
Årets premieavvik	1 457 569	903 880
AGA av premieavvik	205 517	127 447
Pensjonsmidler, pensjonsforpliktelser og beregnet akkumulert premieavvik	2017	2016
Pensjonsmidler 31.12.17	197 496 473	183 083 624
Brutto pensjonsforpliktelse 31.12.17	229 405 002	218 979 986
Netto forpliktelse før arb.giv.avgift	31 908 529	35 896 362
Arb.giv.avgift av netto pensjonsforpliktelse 31.12.17	4 499 159	5 061 387
Akkumulert premieavvik 31.12.17	9 958 248	10 261 029
Estimatavvik KLP	2017	2016
Estimert pensjonsforpliktelse pr.1.1.17	218 979 986	215 134 858
(+/-)Estimatavvik pr.1.1.17	10 425 016	-8 015 159
IB faktisk pensjonsforpliktelse 1.1.17	229 405 002	207 119 699
Estimerte pensjonsmidler pr.1.1.17	183 083 624	177 156 301
(-)estimatavvik pr.1.1.17	14 412 849	-6 836 844
IB faktiske pensjonsmidler 1.1.17	197 496 473	170 319 457
Beregningsforutsetninger KLP	2017	2016
Avkastning på pensjonsmidler	4,50 %	4,60 %
Diskonteringsrente	4,00 %	4,00 %
Årlig lønnsvekst	2,97 %	2,97 %
Årlig vekst i folketrygdens grunnbeløp	2,97 %	2,97 %
Årlig vekst i pensjonsreguleringen	2,20 %	2,20 %
Forholdstall fra KRD	1,00	1,00

Note om pensjonskostnader 2017 SPK		
Pensjonskostnad	2017	2016
Nåverdi av årets pensjonsopptjening	1 656 689	1 510 665
Rentekostnad av påløpt pensjonsforpliktelse	1 025 829	951 461
Brutto pensjonskostnad	2 682 518	2 462 126
Forventet avkastning på pensjonsmidlene	-763 923	-741 998
Netto pensjonskostnad ekskl.adm.kostn	1 918 595	1 720 128
Sum amortisert premieavvik	-87 512	-119 077
Administrasjonskostnader	53 563	53 010
Samlet pensjonskostnad (inkl.adm.)	1 884 646	1 654 061
Premieavvik	2017	2016
Innbetalt premie/tilskudd (ekskl.adm.)	1 821 189	1 941 082
Netto pensjonskostnad (ekskl.adm.)	-1 918 595	-1 720 128
Årets premieavvik	-97 406	220 954
AGA av premieavvik	-13 734	31 155
Pensjonsmidler, pensjonsforpliktelser og beregnet akkumulert premieavvik	2017	2016
Pensjonsmidler 31.12.17	19 863 171	18 968 300
Brutto pensjonsforpliktelse 31.12.17	28 328 241	26 248 658
Netto forpliktelse før arb.giv.avgift	8 465 070	7 280 358
Arb.giv.avgift av netto pensjonsforpliktelse 31.12.17	1 193 575	1 026 530
Akkumulert premieavvik 31.12.17	-555 606	-545 713
Estimatavvik KLP	2017	2016
Estimert pensjonsforpliktelse pr.1.1.17	26 248 659	25 552 352
(+)-Estimatavvik pr.1.1.17	-602 935	-1 765 820
IB faktisk pensjonsforpliktelse 1.1.17	25 645 724	23 786 532
Estimerte pensjonsmidler pr.1.1.17	17 278 059	21 559 547
(-)-estimatavvik pr.1.1.17	1 690 242	-5 274 327
IB faktiske pensjonsmidler 1.1.17	18 968 301	16 285 220
Beregningsforutsetninger	2017	2016
Avkastning på pensjonsmidler	4,20 %	4,30 %
Diskonteringsrente	4,00 %	4,00 %
Årlig lønnsvekst	2,97 %	2,97 %
Årlig vekst i folketrygdens grunnbeløp	2,97 %	2,97 %

KOMMUNENS GARANTIANSVAR**NOTE 3**

PERSON,FIRMA,ORGANISASJON	GARANTIANSVAR PR 31.12.17	GARANTIANSVAR UTLØPER (DATO)
Vegårshei sparebank:	0	
Kommunalbanken:		
Risør-Tv.strand Avf.selskap A/S	180.003	01.10.2018
Risør-Tv.strand Avf.selskap A/S	631.800	30.12.2030
Risør-Tv.strand Avf.selskap A/S	790.713	27.05.2030
Lisand AS	3.675.000	03.03.2042
Klp:	11.880	15.11.2021
Risør-Tv.strand Avf.selskap A/S		

NOTE 4 - Regnskapsprinsipper

Regnskapet er utarbeidet i henhold til bestemmelsene i kommuneloven, forskrifter og god kommunal regnskapsskikk.

Regnskapsprinsipper

All tilgang og bruk av midler i løpet av året som vedrører kommunens virksomhet fremgår av driftsregnskapet eller investeringsregnskapet. Regnskapsføring av tilgang og bruk av midler bare i balanseregnskapet gjøres ikke.

Alle utgifter, utbetalinger, inntekter og innbetalinger er regnskapsført brutto. Dette gjelder også interne finansieringstransaksjoner. Alle kjente utgifter, utbetalinger, inntekter og innbetalinger i året er tatt med i årsregnskapet, enten de er betalt eller ikke. For lån er kun den delen av lånet som faktisk er brukt i løpet av året ført i investeringsregnskapet. Den delen av lånet som ikke er brukt, er registrert som memoria post.

I den grad enkelte utgifter, utbetalinger, inntekter eller innbetalinger ikke kan fastsettes eksakt ved tidspunktet for regnskapsavleggelsen, registreres et anslått beløp i årsregnskapet.

Klassifisering av anleggsmidler og omløpsmidler

I balanseregnskapet er anleggsmidler eiendeler bestemt til varig eie eller bruk for kommunen. Andre eiendeler er omløpsmidler. Fordringer knyttet til egen vare- og tjenesteproduksjon, samt markedsbaserte verdipapirer som inngår i en handelsportefølje er omløpsmidler. Andre markedsbaserte verdipapirer er klassifisert som omløpsmidler med mindre kommunen har foretatt investeringen ut fra næringspolitiske eller samfunnsmessige hensyn. I slike tilfeller er verdipapirene klassifisert som anleggsmidler.

Kommunen følger KRS (F) nr 4 Avgrensningen mellom driftsregnskapet og investeringsregnskapet. Standarden har særlig betydning for skille mellom vedlikehold og påkostning i forhold til anleggsmidler. Utgifter som påløper for å opprettholde anleggsmiddelet kvalitetsnivå utgiftsføres i driftsregnskapet. Utgifter som representerer en standardheving av anleggsmiddelet utover standarden ved anskaffelsen utgiftsføres i investeringsregnskapet og aktiveres på anleggsmiddelet i balansen.

Klassifisering av gjeld

Langsiktig gjeld er knyttet til formålene i kommunelovens § 50 med unntak av likviditetstrekkrettighet/likviditetsslån jfr kl § 50 nr 5. All annen gjeld er kortsiktig gjeld.

Neste års avdrag på utlån inngår i anleggsmidler og neste års avdrag på lån inngår i langsiktig gjeld.

Vurderingsregler

Omløpsmidler er vurdert til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi. Markedsbaserte finansielle omløpsmidler er vurdert til virkelig verdi.

Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives med like store årlige beløp over levetiden til anleggsmiddelet. Avskrivningene starter året etter at anleggsmidlet er anskaffet / tatt i bruk av virksomheten. Avskrivningsperiodene er i tråd med § 8 i forskrift om årsregnskap og årsberetning.

Anleggsmidler som har hatt verdifall som forventes ikke å være forbigående er nedskrevet til virkelig verdi i balansen.

Vurderingene for eiendeler gjelder tilsvarende for kortsiktig og langsiktig gjeld. Opptakskost utgjør gjeldspostens pålydende i norske kroner på det tidspunkt som gjelden oppstår. Låneomkostninger (gebyrer, provisjoner mv.), samt over- og underkurs er finansutgifter og inntekter. Over- og underkurs periodiseres over lånets løpetid som kortsiktig fordring/gjeld etter samme prinsipp som gjelder for obligasjoner som holdes til forfall.

Selvkostberegninger

Innenfor de rammer der selvkost er satt som den rettslige rammen for hva kommunen kan kreve av brukerbetalinger beregner kommunen selvkost etter retningslinjer gitt av Kommunal- og regionaldepartementet i dokument H-2140, januar 2003.

For de tjenestene kommunen selv har valgt å kreve brukerbetalinger etter selvkostprinsippet følges samme retningslinjer.

Mva-plikt og mva-kompensasjon

Kommunen følger reglene mva-loven for de tjenesteområdene som er omfattet av loven. For kommunens øvrige virksomhet krever kommunen mva-kompensasjon. Mottatt kompensasjon for betalt mva er finansiert av kommunen gjennom redusert statstilskudd i inntektssystemet.

Aksjer og andeler Note 5

Vegårshei kommunes aksjer og andeler i eksterne selskap pr.31.12.2017

Konto	Selskap	Balanseført verdi	Markedsverdi	Eierandel
22141000	KLP egenkapitalinnskudd	5 846 678		
22168001	Agder Energi A/S	72 912 448	72 912 448	0,81 %
22168002	Aust Agder Utviklings og kompetansefond	1	0	0,20 %
22168003	Visit Sørlandet AS	10 000	0	0,22 %
22170002	A/L Biblioteksentralen	300	0	
22170004	Aust Agder Næringselskap	15 000	0	0,49 %
22170005	Lisanden Industrier	50 000	0	25,00 %
22170006	Risør og Tv.strand reg.avf.sel. A/S	108 000	0	10,80 %
22170008	Vegårshei ski og aktivitetssenter A/S	275 555	0	35,56 %
22170014	Durapart A/S	28 000	0	0,49 %
22170017	Jordøya tomteutvikling AS	561 000	0	33,67 %
22170100	AT Skog andeler	68 400	?	
22170101	Telemark kontrollutvalgsekretariat IKS andeler	10 000	0	
	Sum	79 885 382		

Med unntak av Vegårshei kommunes eierandeler i Agder Energi A/S

er det økonomisjefens vurdering at øvrige aksjer/andeler ikke har markedsverdi.

Hovedhensikten med det kommunale eierskapet har ikke vært av økonomiske motiver.

Motivene bak eierskapet har i første rekke vært næringspolitisk eller å tilgodese egne kommunale behov.

Felles er at dette er løst i ulike selskapsformer og i samarbeid med andre kommuner.

Som eksempler på dette nevnes at selskapene RTA AS, Lisanden Industrier AS har vært å samarbeide med andre kommuner om renovasjon (RTA), og sysselsetting av utviklingshemmede (Lisanden).

Det er sannsynligvis slik at en realisasjon av kommunens aksjer/andeler i de ovenfor viste selskaper (med unntak av Agder Energi AS) ikke vil tilføre Vegårshei kommune midler i betydelig grad utover det beløpet som står oppført i kommunens balanse.

Når det gjelder Agder Energi AS er verdien som er oppført i balansen regnet ut fra samme verdi på aksjene som de vi solgte.

Aust Agder Utviklings og kompetansefond ble nedskrevet fra kr.500.000 til kr.1 i 2013.

KOMMUNALE FOND NOTE 6					
OVERSIKT OVER BUNDNE DRIFTSFOND:					
		SALDO	AVSATT I	SALDO	
		01.01.17	2017	BRUKT I 2017	31.12.17
2.51.20.503	Næringsfondet	9 880,11	72,94		9 953,05
2.52.01.108	Småkommuneprogrammet	127 504,53			127 504,53
2.52.01.109	Post-teletilsynet bredbånd	930 000,00		-180 000,00	750 000,00
2.52.01.111	Kulturulle spaserstokk	28 150,00	19 000,00		47 150,00
2.52.01.112	Bibliotek utvikle møteplassen	9 600,00			9 600,00
2.52.01.113	Amu midler kompetanse BTI	0,00	27 500,00		27 500,00
2.52.01.114	Kulturminneplan	0,00	46 357,50		46 357,50
2.52.02.103	Kompetanseutvikling skulen	171 150,00	68 460,00		239 610,00
2.52.02.104	Arbeidslivsfag	5 814,83		-3 585,00	2 229,83
2.52.02.105	Tilskudd svømmeopplæring	18 000,00	6 000,00		24 000,00
2.52.02.108	Den kulturelle skulesekken	46 839,18	25 308,00		72 147,18
2.52.02.111	Kompetansmidler alle barnehager	41 283,83	119 458,00		160 741,83
2.52.02.112	Forebyggende tiltak 0-6 år alle b.h.	4 276,65			4 276,65
2.52.03.102	Utbedringstilskudd	74 520,00	219 775,00		294 295,00
2.52.03.103	Tapsavsetning etableringslån	53 142,44			53 142,44
2.52.03.104	Etableringstilskudd	351 329,00	510 000,00		861 329,00
2.52.03.108	Øremerka midler dagtilbud demense	128 340,00			128 340,00
2.52.03.110	Diverse gaver sykehjemmet	98 788,01		-46 133,40	52 654,61
2.52.03.111	Personaltur PLO	30 001,00			30 001,00
2.52.03.113	Frisklivssentral	97 995,40			97 995,40
2.52.03.116	Aktivitetmidler frivillige organisasj.	22 000,00			22 000,00
2.52.03.117	Diverse gaver åpen omsorg	45 153,58		-13 666,41	31 487,17
2.52.03.121	Friluftsrådet turgruppe	12 050,17	10 278,97		22 329,14
2.52.03.124	Nav utviklingsmidler fellesprosjekt	71 000,00		-71 000,00	0,00
2.52.03.125	Gave dagtilbud psykisk helse og rus	5 000,00		-5 000,00	0,00
2.52.04.101	Kalkingsmidler	716 615,09	58 538,31		775 153,40
2.52.04.102	Kalkingsmidler lokale prosjekter	25 958,18		-25 429,07	529,11
2.52.04.103	Viltfond	19 747,61	20 316,00		40 063,61
2.52.04.104	Utarbeiding skogbruksplaner	19 000,00			19 000,00
2.52.04.106	Driftsfond Kommuneskogen	385 325,18		-211 960,31	173 364,87
2.52.04.107	Våg prosjekt nær.rettede tiltak	1 020 236,11		-602 000,00	418 236,11
2.52.04.108	Toppturer	28 088,00			28 088,00
2.52.04.110	Tilskudd friluftsområder	-24 524,00			-24 524,00
2.52.06.101	Egenkap.Driftsass.i A.A.avløp	502 577,88	113 461,46		616 039,34
2.52.06.102	Egenkap.Driftsass.i A.A.vannf.	-98 195,57		-98 065,30	-196 260,87
2.52.06.104	Egenkap.Reg.nær.fond	441 334,03		-538 680,15	-97 346,12
2.52.06.109	Fond vann	34 208,62	234 859,56		269 068,18
2.52.06.110	Fond avløp	1 880 302,92	637 796,44		2 518 099,36
	Sum bundne driftsfond	7 332 492,78	2 117 182,18	-1 795 519,64	7 654 155,32
OVERSIKT OVER UBUNDNE INVESTERINGSFOND					
2.53.50.500	Kapitalfond 53.11255	493,28			493,28
2.53.50.501	Ubundet kapitalfond tomtsalg	2 380 855,58		-1 000 000,00	1 380 855,58
2.53.50.502	Ubundet investeringsfond (ansv.lån)	99,00			99,00
2.53.50.503	Ubundet investeringsfond utvikl.f.	34 302 882,29		-17 000 000,00	17 302 882,29
2.53.50.505	Ubundet investeringsfond nær.-utv.	731 399,00		-403 262,00	328 137,00
2.53.50.506	Ubundet investeringsfond form.lån	1 702 847,06	458 935,57		2 161 782,63
	Sum ubundne investeringsfond	39 118 576,21	458 935,57	-18 403 262,00	21 174 249,78
OVERSIKT OVER DISPOSISJONSFOND					
2.56.50.104	Restpott kulturmidler	1 893,00			1 893,00
2.56.50.110	Disp.fond drift	6 936 645,25	3 683 124,14		10 619 769,39
2.56.50.111	Disp.fond samhandlingsreformen	193 019,25		-30 000,00	163 019,25
2.56.50.112	Disp.fond flyktninger	2 444 250,00	2 350 645,00		4 794 895,00
	Sum disposisjonsfond	9 575 807,50	6 033 769,14	-30 000,00	15 579 576,64
	Sum fond	56 026 876,49	8 609 886,89	-20 228 781,64	44 407 981,74

KAPITALKONTO	NOTE 7		KREDIT
DEBET			
		1.1.2017 SALDO	164 715 844,62
Salg utstyr (manuskripter)	2 605,00	Salgsgevinst salg utstyr	0,00
Salg av fast eiendom	1 847 200,00	Aktivering fast eiendom	49 822 130,00
Salg av boliger	2 800 000,00	Salgsgevinst tomter	0,00
Avskrivning fast eiendom	7 035 076,00	Oppskrivning fast eiendom	0,00
Avskrivning av maskiner, inventar og tr.m.	6 618 068,00	Aktivering av mask.-inventar og tr.m.	5 083 970,00
Ekstraordinær nedskrivning bil	0,00	Salgsgevinst salg fast eiendom (kommunale bol	1 251 715,00
Nedskrivning bil	0,00	Aktivering Goodwill	
Salg av aksjer	1 528 863,00	Kjøp av aksjer og andeler	561 000,00
		Salgsgevinst salg aksjer	245 863,00
Avskrevet tap formidlingslån	615 505,45		
Avdrag på utlån formidlingslån	2 119 702,57	Utlån formidlingslån	4 420 025,00
Avdrag sosiale lån	213 818,21	Utlån sosiale lån	355 927,09
Avdrag sosiale lån flyktninger	154 339,00	Utlån sosiale lån flyktninger	83 810,00
Avskrevet sosiale lån	2 350,93	Utlån næringsfond	0,00
Bruk av lånemidler fra eksterne lån	21 641 117,00	Avdrag på eksterne lån	10 520 521,00
		Ekstraordinært avdrag eksterne lån	0,00
Bruk av lånemidler formidlingslån	4 420 025,00	Avdrag på formidlingslån	1 660 767,00
		KLP egenkapitalinnskudd	561 563,00
KLP pensjonsforpliktelser	10 425 416,00	KLP pensjonsmidler	14 412 849,00
SPK pensjonsforpliktelser	2 079 583,00	SPK pensjonsmidler	894 870,00
		Arb.giv.avg.av nto pensjonsforplikt.	395 183,00
31.12.17 Balanse (kapital)	193 482 368,55		
	Kr. <u>254 986 037,71</u>		Kr. <u>254 986 037,71</u>

Vegårshei den 14.02.18/31.12.17

Ole Petter Skjævestad
Rådmann

Ole Tom Kroken
Økonomisjef

Arendal Revisjonsdistrikt

Kjetil Raknes
Revisor
sign.

Note Kostnadsdekning i vann, avløps og avfallsektoren.(i hele tusen kr.)				
Vannsektoren	R.2017	R.2016	R.2015	R.2014
Direkte driftsutgifter	995	1 019	972	913
Kalk.rentekostnader	179	219	218	235
Kalk.avskrivinger	323	314	308	311
Andre inntekter	0	0	0	0
Gebyrgrunnlag	1 497	1 552	1 498	1 459
Gebyrinntekter	1 732	1 586	1 537	1 446
Overskudd/underskudd	235	34	39	-13
Dekningsgrad i %	115,70	102,19	102,60	99,11
Avsetning b.dr.f.	235	34	0	0
Saldo b.dr.f.31.12.	269	34	0	0
Avløpsektoren	R.2017	R.2016	R.2015	R.2014
Direkte driftsutgifter	1 842	1 781	1 593	1 683
Kalk.rentekostnader	121	121	128	135
Kalk.avskrivinger	419	407	418	427
Andre inntekter	-22	0	0	0
Gebyrgrunnlag	2 360	2 309	2 139	2 245
Gebyrinntekter	2 998	2 893	2 804	2 676
Overskudd/underskudd	638	584	665	431
Dekningsgrad i %	127,03	125,29	131,09	119,20
Avsetning b.dr.f.	638	584	665	431
Saldo b.dr.f.31.12.	2 518	1 880	1 296	631

OVERSIKT OVER NYBYGG OG NYANLEGG 2017				
TJENESTE	TEKST	REGNSKAP	REV.BUDSJ	TIDL.MEDGÅTT
1206	Investering i datautstyr	733 560	733 560	
1207	Investering i datautstyr fellesprosjekter DDØ	2 628 650	2 628 650	
1350	Investering kommunehus	233 500	233 500	
2010	Investering Myra barnehage	100 370	100 000	
2020	Investering skule, inventar-utstyr	47 850	47 850	
2215	Investering i førskulelokaler	292 985	292 985	
2225	Investering i skulelokaler	521 820	521 820	
	Ny skule	11 948 295	11 948 295	265 965
2320	Helsestasjonstjeneste, inventar-utstyr	17 210	0	
2410	Nytt lege og helsesenter	15 461 980	15 461 980	
2530	Institusjonspleie, inventar-utstyr	179 040	179 040	
2541	Inventar-utstyr åpen omsorg	29 230	296 440	
2548	Dagsenter for hjemmeboende med demens, ny bil	250 000	0	
2615	Rehabilitering VBO	97 415	100 000	
	Utvidelse av VBO-demensutredning	1 094 200	1 009 200	60 749 005
	Salg av driftsmidler	-85 000	0	
2650	Kommunale utleieboliger, rehabil.	77 080	100 000	
	Nye flyktningeboliger	8 623 690	8 745 730	23 676 020
	Statstilskudd boliger	-2 733 110	-2 733 110	
	Utgifter ved salg bolig	236 750	0	
	Salg boliger	-2 800 000	-3 100 000	
2651	Omsorgs og trygdeboliger	132 610	133 060	
2730	Kjøp av transportmiddel, arbeid for yrkeshemmet	204 135	200 000	
	Salg av driftsmidler	-22 000	0	
3030	Kart og oppmåling, diverse kartlegging	111 140	111 140	
3155	Nytt boligfelt Djuptjennhaugen 4	4 466 775	4 466 775	487 425
3335	Investering i veier, reinvestering m.v.	615 030	615 030	
	Revehallvei	1 008 310	1 008 310	2 969 065
	Adkomstvei til BFOK 01-04	2 505 000	2 505 000	2 218 525
	Ny traktor	358 750	358 750	800 375
3390	Brann og redningskorps	0	158 625	
3405	Investering i vannproduksjon	427 560	425 190	
	Salg av driftsmidler	-20 000	0	
3455	Investering i vanddistribusjon	503 025	1 006 050	
3505	Investering i nyttt renseanlegg myra	103 250	103 250	478 180
3535	Investering i avløpsnett	503 025	0	
3812	Vegårsheihallen oppgradering	303 740	303 740	
	Kjøp av grunn Kjørkeliheia	1 090 125	1 090 125	
3900	Investering fellesrådet utvidelse kirkegård	9 510	9 510	820 885
	Investering kirken orgel	68 750	72 990	
	Sum bruttoinvesteringer, nybygg-nyanlegg	54 984 360	54 966 595	
	SUM FINANSIERINGSBEHOV	54 984 360	54 966 595	
	Sum bruk av lån	-21 641 117	-21 656 910	
	Sum tomtsalg	-1 847 200	-2 000 000	
	Sum tilskudd fra Husbanken	-2 733 110	-2 733 110	
	Sum salg boliger	-2 800 000	-3 100 000	
	Sum salg driftsmidler	-127 000	0	
	Sum gaver-tilskudd	-2 605	0	
	Kompensasjon moms påløpt i investeringsregnsk.	-6 462 203	-6 105 450	
	Bruk av ubundet kapitalfond	-18 000 000	-18 000 000	
	Salg av aksjer	-1 371 125	-1 371 125	
	SUM FINANSERING	-54 984 360	-54 966 595	

BUDSJETT 2017 FORKLARING ENDRING I OPPR.BUDSJETT MOT REG.BUDSJETT.

	Opprinnelig budsjett 2017	Regulert budsjett 2017									
Sum fordelt til drift(fra skjema 1 A 1.20)	148 132	148 178 699									
Avskrivninger	0	13 653 144									
Kalkulatoriske renter var	0	299 952									
Sum korrigert fordelt til drift	148 132	162 131 795									
A. Ansvar (T)			Endring	Fra lønnsop.	øremerka midler/ lærlinger.	And.forsikr.	Endring mellom enhetene	Kalk.renter/ avskrivn.	Vedtak i komm.styre	Mva.komp.	
10 Politisk aktivitet	1 702 000	1 716 500	14 500	27 600						-13 100	14 500
11 Rådmannsteam og stab	12 436 000	13 180 887	744 887	523 400				451 804		-230 317	744 887
12 Tilskuddsordninger	12 212 000	12 230 654	18 654	0				30 102		-11 448	18 654
13 Enhet for IKT	2 993 000	8 261 648	5 268 648	0				5 286 434		-17 786	5 268 648
19 Fellesutgifter til fordeling	3 668 000	-539	-3 668 539	-1 911 440	-746 790	-518 837		0	-470000	-21 472	-3 668 539
21 Vegårshei skule, SFO og PPT	29 112 000	31 637 519	2 525 519	336 500	205 805			7 260	2477000	-501 046	2 525 519
27 Myra og Ubergsmoen barnehager	6 359 000	6 858 611	499 611	163 650	215 280			46 803	200000	-126 122	499 611
34 Enhet for sosiale tjenester	22 531 000	22 586 570	55 570	59 500		4 987		37 631	40000	-86 549	55 570
35 Bo og omsorgsenter	25 884 000	23 996 372	-1 887 628	349 400	129 090		-1 978 679	211 152		-598 591	-1 887 628
36 Enhet for åpen omsorg	24 231 000	26 598 925	2 367 925	315 700	91 285		1 978 679	170 696		-188 435	2 367 925
62 Driftsenhet teknisk inkludert renhold	7 004 000	15 064 649	8 060 649	135 690	105 330	513 850		7 711 214	700 000	-1 105 435	8 060 649
70 Stillingsbank	0	0	0								
80 Samhandlingsreformen	0	0	0								
Sum enhetene	148 132 000	162 131 795	13 999 795	0	0	0	0	13 953 096	2 947 000	-2 900 301	13 999 795

FINANSFORVALTNING

LEDIGE KORSIKTIGE OG LANSIKTIGE MIDLER:

Konto	TEKST	SALDO 31.12.17	FORKLARING
21020001	Østre Agder Sparebank 05.01706	5 226 077,61	DRIFTSKONTO TILKNYTTET NIBOR 0,81% PR.31.12.17
21020003	Østre Agder Sparebank 11.29428 høyrente	31 231 588,05	HØYRENTEKONTO 1,65% PR.31.12.17
21020004	Østre Agder Sparebank ocr agresso	132 838,15	KONTO TIL INNBETALINGER KOMM.FAKT,0,81% PR.31.12.17
21020009	Østre Agder Sparebank 12.55555	12 104 807,15	KONTO TIL KORTSIKTIG OVERSKUDDSLIKVIDITET 1,10% PR.31.12.17
21020010	Østre Agder Sparebank 13.07016	47 617,84	KONTO LEGEKONTORET 0,15 PR.31.12.17
21020011	Østre Agder Sparebank 13.15582	10 588,67	KONTO LEGEKONTORET 0,15 PR.31.12.17
21020503	Næringsfondet	9 953,05	GAMMELT KOMMUNALT NÆRINGSFOND 0,81% PR.31.12.17
21098000	Veg.sp.b.skattekonto 07.01381	3 979 836,56	SKATTETREKKS KONTO 0,81% PR.31.12.17
	SUM	52 743 307,08	
25350500	Kapitalfond 53.11255	-493,28	SALDO KAPITALFOND
25120503	Næringsfondet	-9 953,05	SALDO NÆRINGSFOND
25350502	Ubundet investeringsfond ansvarlig lån	-99,00	SALDO INV.FOND ANSVARLIG LÅN (KORTS.MIDLER)
25350503	Ubundet investeringsfond utviklingsfond	-17 302 882,29	SALDO INV.FOND SALG AV AKSJER UTV.FOND (LANGS.MIDLER)
	SUM	-17 313 427,62	

FINANSFORVALTNING							
GJELDSPORTEFØLJE							
KONTO	TEKST	SALDO 31.12.17	FAST	FLYTENDE	VILKÅR	MERKNADER	Siste avdrag
24619203	Husbanken flyktn.bol.Lj.11 927416 5	-118 800	118 800		fast 1,990%	fast rente til 1.6.18	01.05.2020
24619204	Husbanken utl.bol.Ljostad 11 3302111	-180 000		180 000	flytende	pr.31.12.17 1,584%	01.12.2021
24619205	Husbanken utl.bol.Tangh. 11 3302103	-144 000		144 000	flytende	pr.31.12.17 1,584%	01.12.2021
24619206	Husbanken TTPU bolig 11 928943 7	-515 700		515 700	flytende	pr.31.12.17 0,584%	01.05.2022
24619209	Husbanken utl.bolig Dj.tj.haugen 11 496886 0	-371 520	371 520		fast 1,990%	fast rente til 1.6.18	01.12.2029
24619211	Husbanken utl.bolig Hovet 11 511337 5	-1 073 197		1 073 197	flytende	pr.31.12.17 1,581%	01.10.2035
24619212	Husbanken utl.bolig Dj.tj.haugen 3 11 5211184	-1 796 872		1 796 872	flytende	pr.31.12.17 1,584%	20.01.2033
24619213	Husbanken utl.bolig Fjeldstad 11 523560 8	-1 669 233		1 669 233	flytende	pr.31.12.17 1,584%	01.12.2038
24619214	Husbanken utl.bolig 42/93 11530693 8	-1 190 585		1 190 585	flytende	pr.31.12.17 1,584%	01.10.2040
24619215	Husbanken flyktn.bol.11531177 1	-2 272 588		2 272 588	flytende	pr.31.12.17 1,584%	01.04.2041
24619216	Husbanken flyktn.bol.11531180 5	-2 272 588	2 272 588		fast 1,306	fast rente til 1.10.19	01.04.2041
24619217	Husbanken flyktn.bol.11531178 10	-2 692 820	2 692 820		fast 1,306	fast rente til 1.10.19	01.04.2041
24720014	Kommunalbanken Div.formål 2004 20040623	-3 045 270		3 045 270	flytende	pr.31.12.17 1,5%	15.11.2026
24720015	Kommunalbanken Div.formål 2008 20080470	-10 616 990		10 616 990	kort p.t.	pr.31.12.17 1,5%	30.10.2033
24720020	Kommunalbanken refin.lån2008 20080472	-17 125 140	17 125 140		fast 1,86	fast rente til 30.5.20	06.11.2023
24720021	Kommunalbanken Div.formål 2009 20090697	-8 149 120		8 149 120	kort p.t.	pr.31.12.17 1,5%	18.11.2034
24720022	Kommunalbanken Div.formål 2010 20100782	-15 553 250		15 553 250	kort p.t.	pr.31.12.17 1,5%	10.01.2033
24720023	Kommunalbanken Div.formål 2011 20110778	-10 137 450		10 137 450	kort p.t.	pr.31.12.17 1,5%	15.12.2031
24720024	Kommunalbanken Div.formål 2013 20130045	-15 581 680		15 581 680	kort p.t.	pr.31.12.17 1,5%	30.07.2038
24720025	Kommunalbanken Div.formål 2016 20160092	-32 327 550		32 327 550	kort p.t.	pr.31.12.17 1,5%	26.02.2046
24741002	KLP/Kommunekreditt Div.formål 2014	-15 620 000		15 620 000	kort p.t.	pr.31.12.17 1,60%	21.08.2040
24741003	KLP/Kommunekreditt Div.formål 2015	-27 239 665		27 239 665	kort p.t.	pr.31.12.17 1,60%	30.09.2045
	Sum lån til investeringer	-169 694 018	22 580 868	147 113 150		0	
	i prosent		13	87			
24519212	Husbanken startlån 04 11 495387 0	-267 576		267 576	flytende	pr.31.12.17 1,584%	01.04.2024
24519213	Husbanken startlån 05 11 498161	-212 579	212 579		fast 1,990%	fast rente til 1.6.18	01.03.2029
24519214	Husbanken startlån 07 11 503594	-612 101		612 101	flytende	pr.31.12.17 1,584%	01.04.2029
24519215	Husbanken startlån 08 11 505958	-1 638 878	981 911	656 967	fast 1,985%	fast rente til 1.6.18/pr.31.12.17 1,581% flyt.	01.05.2030
24519217	Husbanken startlån 09 11 508946	-989 895		989 895	flytende	pr.31.12.17 1,581%	01.03.2031
24519218	Husbanken startlån 10 11 512898	-1 065 881		1 065 881	flytende	pr.31.12.17 1,581%	01.04.2032
24519219	Husbanken startlån 11 516661 3	-2 637 671	2 637 671		fast 1,304 %	fast rente til 1.11.19	01.04.2033
24519220	Husbanken startlån 12 11520490 1	-5 480 594		5 480 594	flytende	pr.31.12.17 1,581%	01.05.2032
24519221	Husbanken startlån 13 11524349 1	-6 460 944		6 460 944	flytende	pr.31.12.17 1,584%	19.04.2033
24519222	Husbanken startlån 14 11528985 2	-6 981 480		6 981 480	flytende	pr.31.12.17 1,584%	01.05.2039
24519223	Husbanken startlån 15 11532146 5	-4 589 388		4 589 388	flytende	pr.31.12.17 1,584%	01.04.2040
24519224	Husbanken startlån 17 11537722 8	-5 000 000		5 000 000	flytende	pr.31.12.17 1,584%	
	Sum lån til videreutlån	-35 936 987	3 832 161	32 104 826		0	
	i prosent		11	89			
	Totalgjeld	-205 631 005	26 413 029	179 217 976		0	
	i prosent		13	87			



VEGÅRSHEI
KOMMUNE

ÅRSBERETNING 2017



Aust-Agder Revisjonsdistrikt IKS	Behandlet: 11.04.18	Godkjent: 11.04.18
Kontrollutvalget	Behandlet: 26.04.18	Godkjent: 26.04.18
Vegårshei formannskap	Behandlet: 08.05.18	Godkjent: 08.05.18
Vegårshei kommunestyre	Behandlet: 22.05.18	Godkjent: 22.05.18

INNHOLDSFORTEGNELSE

INNHOLDSFORTEGNELSE	2
1. RÅDMANNENS INNLEDNING OG SAMMENDRAG	3
2. ORGANISERING	6
2.1. Politisk struktur	6
2.2. Administrativ struktur	6
2.3. Eierstyring og samarbeid	8
2.4. Styringsmodell	8
2.5. Planlegge	9
2.6. Oppfølging	10
2.6.1. Internkontroll og kvalitetssikring	10
2.6.2. Tilsyn fra eksterne aktører	10
3. DET ØKONOMISKE RESULTATET I 2017	11
3.1. Driftsregnskapet	11
3.2. Investeringsregnskapet	15
3.3. Balanseregnskapet	16
3.4. Rapportering finansforvaltning Vegårshei kommune 3. tertial 2017	16
4. OVERORDNET STYRINGSKORT	19
4.1. Kommentarer og anbefalinger i evaluering av overordnet styringskort og driften generelt	23
5. SAMMENLIGNINGER OG KOMMENTARER	25
5.5. Kostra og Kommunebarometeret	25
5.6. Fylkesmannens kommunebilde	27
5.7. Andre utvalgte nøkkeltall	28

1. RÅDMANNENS INNLEDNING OG SAMMENDRAG

I samsvar med "Forskrift om årsregnskap og årsberetning for kommuner" skal årsregnskapet og årsberetningen vedtas av kommunestyret senest seks måneder etter regnskapsårets slutt. Årsberetningen legges frem for kontrollutvalget samtidig med årsregnskapet, og fremmes deretter gjennom formannskapet for endelig behandling i kommunestyret.

Årsberetningen for 2017 har en annen struktur enn de foregående år. Det som tidligere var del 2, altså beretninger fra de enkelte tjenestefeltene og enhetene, er nå tatt ut og beskrevet i et eget dokument; «Vedlegg til årsberetning 2017 –tjenesteområder og enhetene». Dette er gjort i den hensikt å gjøre kommunens årsberetning kortere og mer konkret. Rådmannen vil som tidligere peke på måloppnåelse, men i større grad si noe om de mål som ikke ble nådd, hvorfor disse ikke ble nådd og utfra dette gi noen anbefalinger der dette er mulig.

Som rådmann i kommunen er det hyggelig å kunne presentere en årsmelding som viser at kommunen har lyktes på mange av de områdene som har hatt spesielt fokus i 2017.

For administrasjonen har utfordringene knyttet til å ivareta en stadig økende oppgaveportefølje og økte krav til internkontroll, dokumentasjon og rapportering vært merkbar det siste året. Dette medfører at krav til nytenkning, effektivitet og arbeidsinnsats oppleves som større enn noen gang for organisasjonen.

Samtidig har Vegårshei, som kommune og lokalsamfunn, vind i seilene og svært positiv utvikling. Selv om veksten i folketall har hatt en liten pause er likevel godt omdømme og stor positivitet og optimisme er resultater av målrettet arbeid fra politikere og ansatte gjennom tid, og som kommunen nå høster fruktene av.

Driftsregnskapet for 2017 er avlagt i balanse, jfr. kapittel 3, hvor det økonomiske resultatet er nærmere beskrevet. Netto driftsresultat ble 7,4 mill,- eller 3,13%. Det ble avsatt til disposisjonsfond kr.3.6 mill, i tillegg ble det avsatt til disposisjonsfond flyktninger tilsammen 2,3 mill. Til sammen ble det avsatt 1,6 mill mer på disposisjonsfond i 2017 enn det som var planlagt i regulert budsjett.

Det positive resultatet skyldes i hovedsak at inntektene fra på skatt/rammetilskudd ble betydelig høyere enn det som var forutsatt i opprinnelig og regulert budsjett. I tillegg ble besparelsen på renter også større enn forutsatt og pensjonsutgiftene ble mindre enn budsjettet. Det er likevel verdt å merke seg at enhetenes samlede underskudd, etter korrigerings for pensjon, ble på nesten kr 3,7 mill. Dette er bekymringsfullt med tanke på at enhetenes driftsrammer for 2018 er enda strammere enn det som var tilfelle i 2017.

Eksempler på andre oppgaver og prosjekter som har hatt spesielt fokus i året som har gått:

- Utviklingsprosess for større stillinger og ny organisering i Helse- og omsorgstjenestene
- Lederutviklingsprogram med fokus på innovasjonsledelse
- Diverse tilsyn inkl. ulike aktiviteter som strekkes over flere måneder
- Fokus på tidlig innsats og minoritetsspråklige barn i barnehagene
- Deltakelse i nettverk for helhetlige pasientforløp i pleie- og omsorgssektoren sammen 28 andre Agder- kommuner
- Deltakelse i NUBAS, nettverk for utvikling av skoleeierrollen
- Betydelig interkommunalt samarbeid gjennom Østre Agdersamarbeidet
- Evaluering av Østre- Agdersamarbeidet

- Vegårshei har deltatt i felles anskaffelse av ny trygghetsteknologi sammen med alle de andre 29 kommunene på Agder. Implementering av løsninger er i gang.
- Fiberprosjektet – tilrettelegging for fremføring av fiber til innbyggerne går videre
- Utredning og beslutning om å slå sammen DDØ og IKT- Agder for å gi kommunene økt digitaliseringskraft
- Prosjektering og opparbeidelse av boligfelt Djuptjennhaugen 4
- Prosjektering og ombygging av Solbergbygget til nytt helsesenter
- Planlegging nytt renseanlegg pågår
- Prosjektering og byggestart for ny ungdomsskole
- Reguleringsplaner for Ubergsmoen og Vegårshei bygdetun fullført
- Oppstart reguleringsplan for Kjørkeliheia

Som det fremkommer i overordnet styringskort og enhetenes styringskort i kapittel 4 og kommentarer i vedleggsdelen, er det stor grad av måloppnåelse både på tjenesteleveranse og økonomi for kommunen som helhet.

Jeg ønsker likevel å benytte innledningen til å synliggjøre noen kommentarer og anbefalinger knyttet til særlig viktige utfordringer for driften generelt:

Utfordringer for Helse- og omsorgssektoren

Begge helse- og omsorgsenhetene har hatt betydelig merforbruk i forhold til budsjett i 2017, noe som også var tilfelle i 2016. Det har de siste årene blitt fastsatt mål, og iverksatt tiltak for å snu denne utviklingen. Å etablere en fremtidsrettet omsorgstjeneste basert på riktig organisering, mere heltid og effektiv bruk av ny teknologi, som legger til rette for at flere skal kunne bo, og motta effektiv og trygg hjelp hjemme i stedet for på sykehjem, har vært konkrete mål og satsingsområder gjennom flere år.

Vi må konstatere at vi ennå ikke har lyktes med dette.

Merforbruket ser også ut til å ha sammenheng med måten beslutningene om tildeling av tjenester har foregått på, og sammenlikninger med andre synliggjør at vi i Vegårshei løser omsorgsbehov ved å legge inn på sykehjem i betydelig større grad enn de vi sammenlikner oss med. Vår tilnærming til utfordringene med merforbruket i helse- og omsorg må derfor ikke være å sette nye eller andre mål for endringer av tjenestene, men å være i stand til å gjennomføre de målene vi har satt oss.

Vi er nå i ferd med å etablere en samlet helse- og omsorgstjeneste med ny ledelse og ny organisering med færre små deltidsstillinger, som skal bidra til at vi lykkes bedre med dette. Etablering av et eget tjenestekontor som setter krav til grundige faglige vurderinger for tildeling av tjenester, og mer innsats på lavt nivå i omsorgstrappa, må sammen med at vi tar i bruk ny teknologi etterhvert som den blir tilgjengelig for oss, forventes å gi resultater i form av at flere kan hjelpes trygt hjemme, og færre på sykehjem. I tillegg forventes ny organisering med færre små deltidsstillinger og mindre bruk av ufaglærte å bidra til at vi blir i stand til å løse mer krevende situasjoner uten at det må settes inn ekstra bemanning, noe som også vil ha stor betydning for kostnadene i tjenesten.

Utfordringer for oppvekstsektoren

Måloppnåelsen i både skole og barnehage er høy, og vi er de siste årene blitt vant til at oppvekstsektoren i Vegårshei leverer gode resultater. Kommunens økonomi er imidlertid så stram at de økonomiske rammene for skolen og barnehagen også er svært presset, noe som vil kunne gjøre det krevende å opprettholde kvaliteten.

Behovet for stadig forbedringsarbeid gjennom å finne nye løsninger på utfordringer, er prosjektet fra IOP til TPO et godt eksempel på. Dette har medført at vi er i stand til å bruke de pedagogiske ressursene slik at de kommer flere til gode.

Vi vet også at ressurser som settes inn tidlig i barns liv gir veldig mye større avkastning enn ressurser som settes inn senere i et utdanningsløp.

Et fortsatt fokus på tidlig innsats i skolen, og ikke minst barnehagen for å forebygge mer ressurskrevende tiltak senere vil derfor være avgjørende for om vi fortsatt skal være blant de «beste i klassen» på oppvekst.

Satsing på en bedre skolehelsetjeneste og helsestasjon for ungdom som kan fange opp behov for innsats og forebygging vil også være viktig å lykkes med.

Den videre årsberetningen gir en oversikt over mange sider ved kommunens utvikling og drift. Alle som er interessert i hva kommunen gjør, kvaliteten på arbeidet, hvordan ressursbruken fordeler seg på de ulike innsatsområdene og hvilke utfordringer kommunen står overfor, vil ha nytte av å lese beretningen.

Vegårshei har engasjerte politikere, dyktige og lojale medarbeidere som står på til beste for kommunen. Det er all grunn til å gi honnør til de ansatte for måten oppgavene blir løst på. Dette har også vært en sterkt medvirkende årsak til at vi kan fremvise en høy grad av måloppnåelse. Det er grunn til å påpeke at selv om vi har maktet å levere økonomisk resultat i balanse i 2017, er handlingsrommet svært lite, og sårbarheten for kommunens økonomi, og tjenester svært stor.

Vegårshei 27.03.2018

Ole Petter Skjævestad
Rådmann

2. ORGANISERING

2.1. Politisk struktur

Kommunestyret (21 medlemmer) er kommunens øverste politiske organ. Kommunestyret gjør vedtak på vegne av kommunen så langt ikke annet følger av lov eller delegeringsvedtak. Kommunestyret har følgende politiske fordeling:

SP: ordfører + 4
 AP: vararordfører + 5
 KRF: 6
 H: 3
 FRP: 1

Vegårsheikommune styres etter formannskapsmodellen. Dette er hovedmodell i kommuneloven og innebærer at formannskapet velges av kommunestyret etter partienes forholds vise representasjon i kommunestyret. *Formannskapet* (7 medlemmer) behandler økonomiplan, årsbudsjett og skattevedtak, og er ansvarlig for den løpende styringen av arbeidet med kommuneplanen og investeringssaker. Formannskapet behandler forøvrig saker i henhold til reglementet.

Vegårshei kommune har følgende råd og utvalg:

- Formannskap
- Planutvalg
- Administrasjonsutvalg
- Valgstyret
- Vilt nemnd
- Klageutvalg
- Ungdomsråd
- Rådgivende utvalg:
 - Rådet for mennesker med nedsatt funksjonsevne og eldreråd

I tillegg er det valgt representanter til klageutvalg, kontrollutvalg, foretak og selskaper. Myndighet og ansvar fremgår av vedtak, retningslinjer og reglementer.

Det vises til vedlegg til årsberetningen der oversikt over antall møter og saker for 2017 fremkommer.

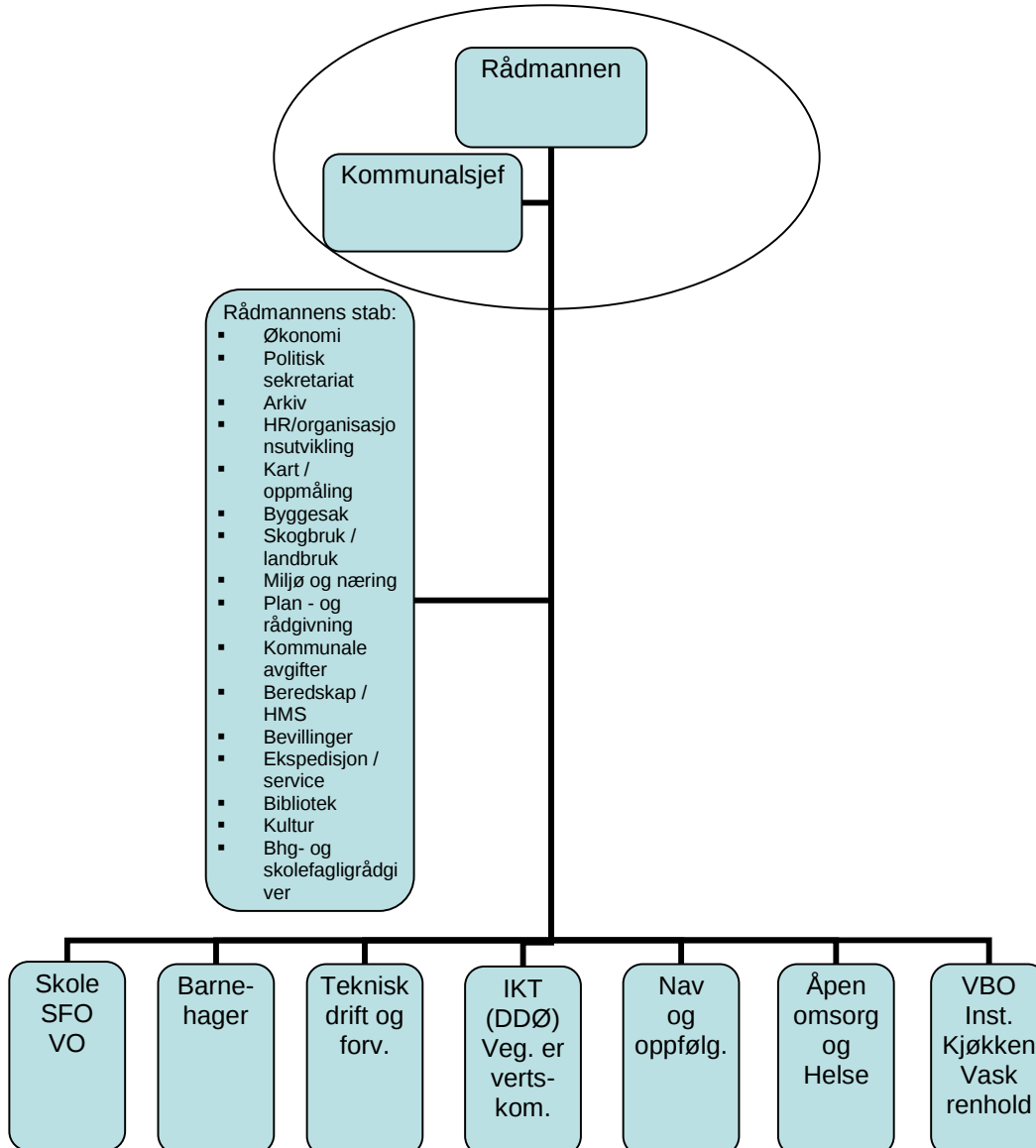
2.2. Administrativ struktur

Rådmannen er kommunens øverste administrative leder. Rådmannen leder arbeidet med å forberede saker for folkevalgte organer, og er ansvarlig for at disse er forsvarlig utredet. Rådmannen har videre ansvar for å gjennomføre og iverksette politiske vedtak. Rådmannens ansvar og myndighet er nærmere beskrevet i delegasjonsreglement vedtatt av kommunestyret. Rådmannen er bindeleddet mellom kommunens politiske ledelse og kommunens ansatte. Rådmann og kommunalsjef utgjør rådmannsteamet. Teamet har et felles ansvar for helheten i kommunen (administrative drifts- og utviklingsoppgaver), og fordeler oppgavene seg imellom. Rådmannens ledergruppe består i tillegg til rådmann og kommunalsjef, av kommunens enhetsledere, for å understreke viktigheten og nødvendigheten av helhetlig tenkning. Rådmannsteamet bidrar forøvrig med lederstøtte til enhetslederne.



Enhetslederne er delegert totalansvar for sine respektive enheter. Dette innebærer at enhetslederne har nødvendig myndighet for å sikre enhetenes drift, både når det gjelder faglige, økonomiske, personalmessige og organisatoriske forhold. Kommunalsjefen er leder for rådmannens stab.

ADMINISTRATIVT ORGANISASJONSKART FOR VEGÅRSHEI KOMMUNE 2017



2.3. Eierstyring og samarbeid

Kommunen forvalter store verdier på vegne av felleskapet. Kommunen har bl.a. aksjer i ulike selskaper, innskutt kapital i stiftelser, eiendommer, bygg og veier.

Kommunestyret behandlet ny sak om «Eierskap og samarbeidsløsninger i Vegårshei kommune 11.10.16 - PS 84/16.

Dokumentet er et førende dokument som skal legges til grunn ved utøvelse av kommunens eierskap. Hensikten med meldingen er bl.a. å øke kommunestyrets bevissthet ved å sette fokus på:

- hva kommunen eier
- hvorfor kommunen eier
- hvordan kommunen eier
- virksomhetenes formål

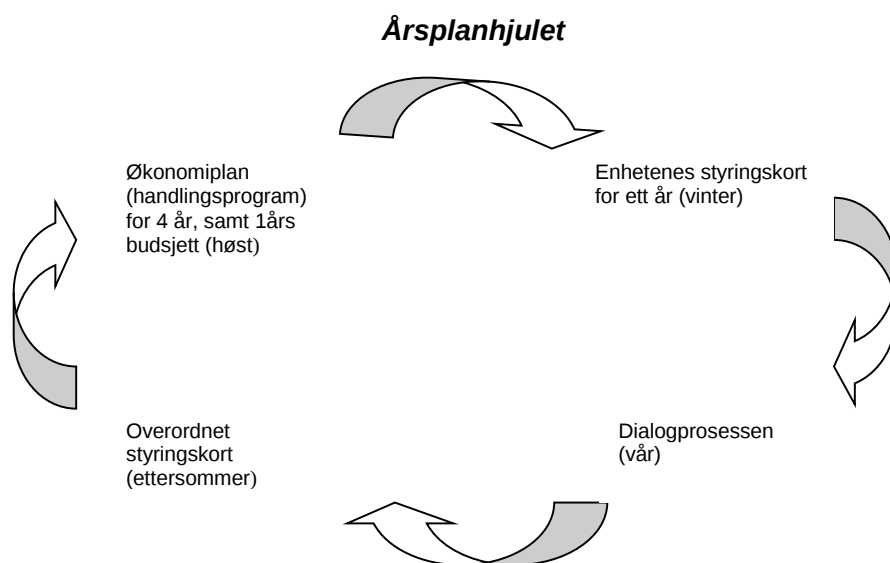
Vegårshei kommune deltar også flere interkommunale samarbeid. Dette er både formelle samarbeid etter Kom.l. §§ 27 og 28 og mer uformelle fagnettverk. Kommunen er også eget forvaltningsorgan samt at kommunen er representert i organisasjoner og foreninger.

Ytterligere informasjon om dette finnes på kommunens hjemmeside.

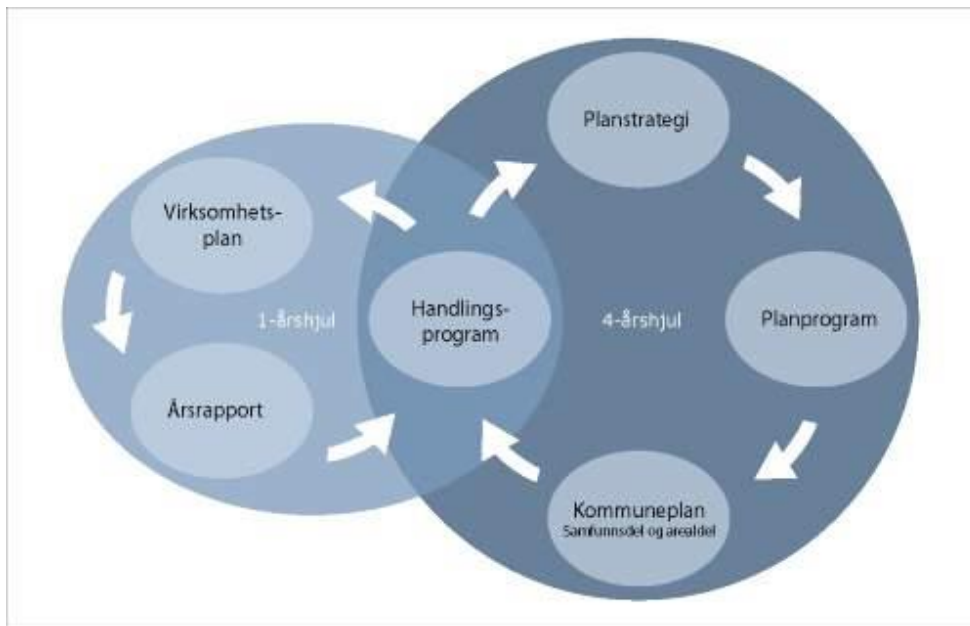
2.4. Styringsmodell

Gjennom plan- og styringsprosessene planlegges og gjennomføres aktiviteter som skal sikre kvalitet i tjenestene og forvaltningen. Resultatene fra aktivitetene følges opp i henhold til de mål og krav som er satt, og benyttes til å iverksette tiltak for kontinuerlig å forbedre tjenestene og forvaltningen.

Dette kan illustreres slik:

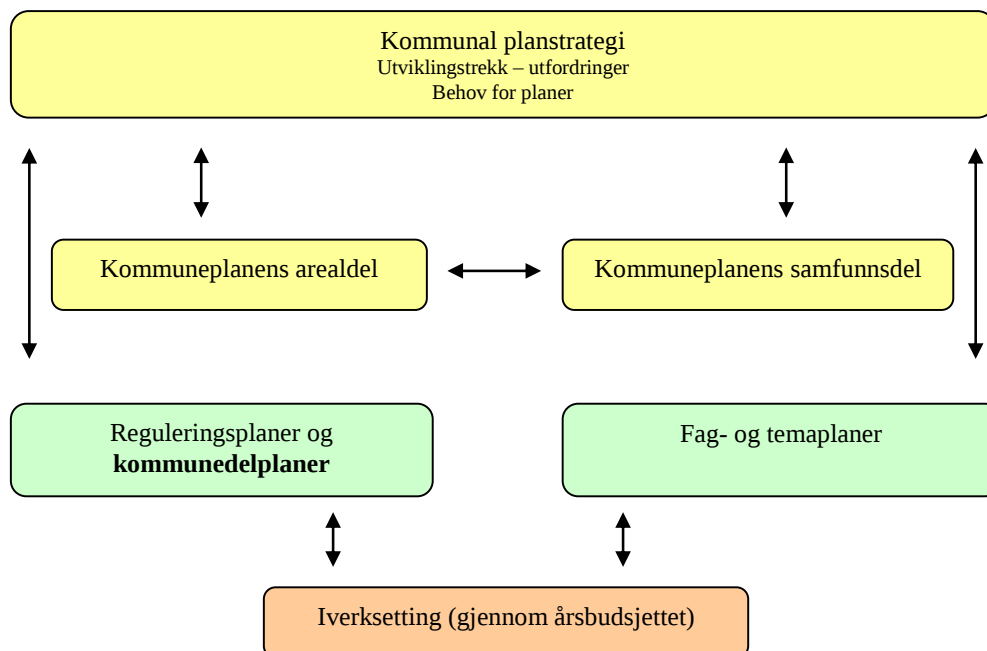


1-årshjulet i sammenheng med 4-årshjulet



2.5. Planlegge

Figuren under viser Vegårshei kommunes plansystem. Alle kommunens overordnede planer og strategidokumenter vedtas av kommunestyret.



Planstrategien

Kommunestyret skal minst én gang i hver valgperiode (fireårsperioden), og senest innen ett år etter konstituering, utarbeide og vedta en kommunal planstrategi. Planstrategien er første ledd i kommunens plansystem og i kommunens langsiktige samfunnsplanlegging.

Kommuneplanen

Kommuneplanen er kommunens overordnede strategiske styringsdokument og inneholder mål og retningsvalg for kommunens utvikling. Kommuneplanen består av en samfunnsdel og en arealdel. Kommuneplanen utarbeides vanligvis for en periode på 12 år og revideres hvert fjerde år. Kommuneplanen skal ivareta både kommunale, regionale og nasjonale mål og interesser. Kommuneplanen skal ha en handlingsdel som angir hvordan planen skal følges opp i fireårsperioden, og denne skal revideres årlig.

2.6. Oppfølging

2.6.1. Internkontroll og kvalitetssikring

Internkontroll inngår som en sentral del av mål- og resultatstyring. Internkontroll og virksomhetsstyring er to sider av samme sak, men internkontroll vektlegger kontrollelementet i styringen.

Arbeidet med virksomhetsstyring og internkontroll i Vegårshei kommune tar utgangspunkt i sentrale prinsipper:

- Fokus på kontinuerlig forbedring – kvalitet og effektivitet i tjenesteproduksjonen
- Fokus på risikostyring – etterlevelse av lover og regler
- Fokus på måloppnåelse – helhetlig styring og riktig utvikling

I henhold til kommuneloven § 23 skal rådmannen sørge for at administrasjonen drives i samsvar med lover, forskrifter og overordnede instruksjoner, og er gjenstand for betryggende kontroll. Rådmannens internkontroll skjer i forlengelsen av kommunestyrets tilsyn (kontrollutvalg og revisjon) og statens tilsyn med kommunene.

2.6.2. Tilsyn fra eksterne aktører

I tillegg til rådmannens egen interkontroll, er det flere eksterne aktører som fører tilsyn med kommunene.

I 2017 har kommunen hatt følgende tilsyn:

HVEM	TYPE TILSYN
Fylkesmannen	<ul style="list-style-type: none"> • Folkehelsearbeid
Mattilsynet	<ul style="list-style-type: none"> • Institusjon
Kommunen som tilsynsmyndighet	<ul style="list-style-type: none"> • Branntilsyn institusjon • Branntilsyn omsorgsboliger • Branntilsyn Vegårsheihallen • Branntilsyn skole • Branntilsyn kommunens administrasjonsbygg • Tilsyn med elektriske anlegg -VA

3. DET ØKONOMISKE RESULTATET I 2017

3.1. Driftsregnskapet

Driftsregnskapet er avlagt med et regnskapsmessig mer/mindre forbruk på kr.0,-

Dette fremkommer slik:	Regnskap 17	Regul.budsj.17	Budsjett 17
Sum frie disponible inntekter	-161.636.307	-158.914.699	-157.210.000
Netto finansutgifter	4.481.343	5.911.000	5.963.000
Netto avsetninger	4.742.624	4.285.000	2.575.000
Overført til investeringsregnskapet	<u>561.563</u>	<u>540.000</u>	<u>540.000</u>
Sum til fordeling drift	-151.850.777	-148.178.699	-148.132.000
+ korleksjon for avskr-kalk.renter	<u>-13.953.096</u>	<u>-13.953.096</u>	<u>0</u>
Sum korrigert til fordeling drift	-165.803.873	-162.131.795	-148.132.000
Fordelt	165.803.873	162.131.795	148.132.000
Udekka	0	0	0

Frie disponible inntekter ble kr. 2.721.608 mer enn regulert budsjett, og kr.4.426.000 mer enn opprinnelig budsjett. Skatt og rammetilskudd ble til sammen kr. 2.017.438 mer enn regulert budsjett og kr.3.082.438 mer enn opprinnelig budsjett. Hovedgrunnen til merinntekten var bedre skatteinngang enn anslått for landets kommuner. Dette var også en del mer enn anslått på høsten ved framleggelse av statsbudsjettet for 2018. Men den store økningen i innbyggertallet fra 1.1.2016 til 1.1.2017 bidro også til merinntekt på rammetilskuddet. Eiendomsskatt ble kr. 7.214 mindre enn budsjettet. Andre generelle statstilskudd ble kr. 711.385 mer enn regulert budsjett, med følgende poster:

Tilskuddet til ressurskrevende brukere ble kr. 518.000,- mindre budsjettet. Tilskudd til flyktninger ble kr.1.059.500 mer enn regulert budsjett. Ellers ble kompensasjons tilskuddene fra Husbanken kr. 30.571,- mindre enn regulert budsjett. Investeringsstilskudd R97 ble som budsjettet (kr.155,- mer enn budsjettet.). Momskompensasjonen kr. 200.300,- mer enn budsjettet.

Netto finansutgifter som inneholder renter, avdrag og utbytte ble kr.1.429.657 mindre enn regulert budsjett og kr.1.481.657 mindre enn opprinnelig budsjett. Renteutgiftene på lån ble kr.669.271,- mindre enn regulert budsjett og kr.789.271 mindre enn opprinnelig budsjett. Renteinntekter ble Kr. 379.305 mer enn regulert budsjett, og kr.479.305 mer enn opprinnelig budsjett. Netto renter til videre utlån viser en mindre utgift på kr.60.360,- i forhold til regulert budsjett. Avdrag på lån viser besparelse på kr.331.479,- Dette skyldes at det ikke ble behov for å ta opp lån i 2017, på grunn av utsettelse av flere av de store investeringsprosjektene. Utbytte ble kr.10.687 mindre enn budsjettet.

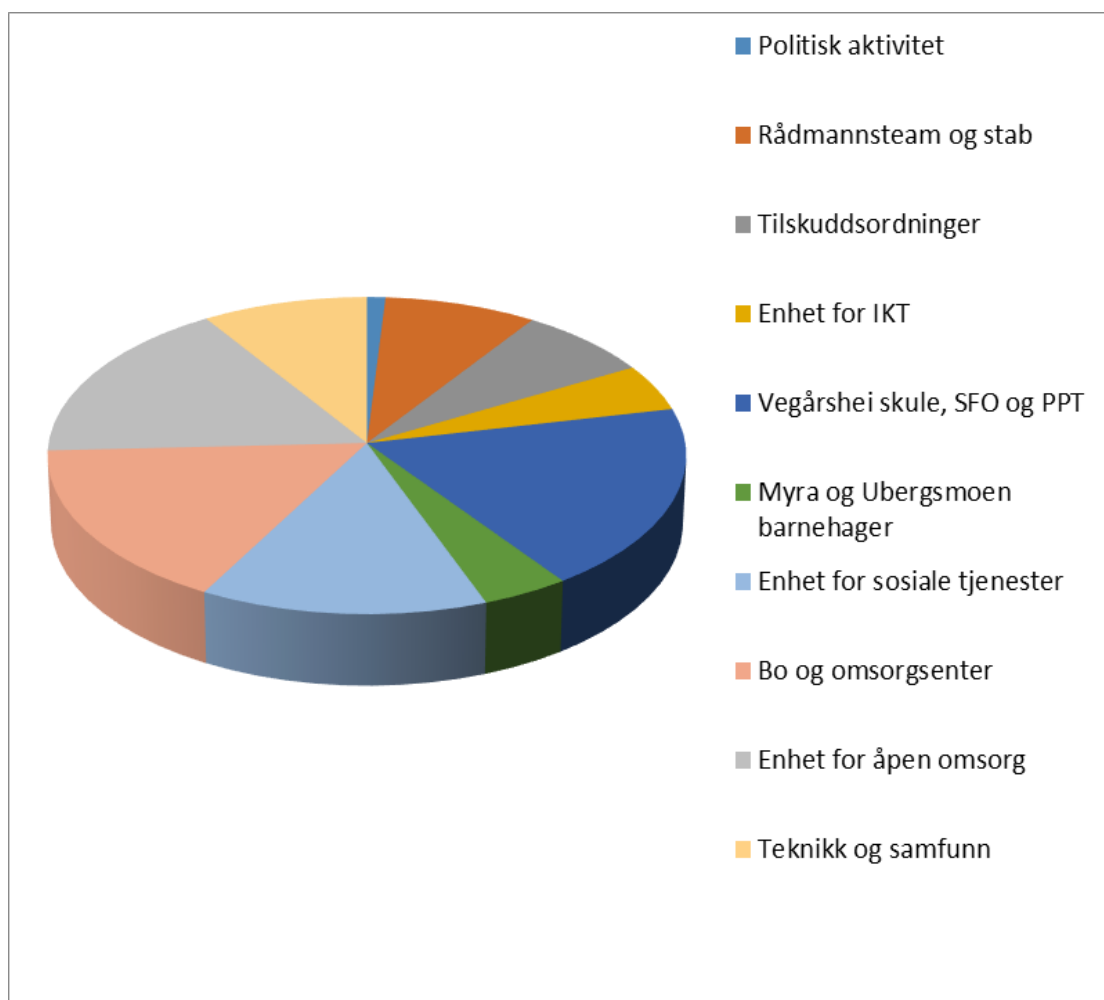
I regulert budsjett var det avsatt til disposisjonsfond kr.4.285.000,- Av dette var kr. 1.854.000,- tenkt til disposisjonsfond flyktninger. Det ble avsatt kr.1.059.500 til disposisjonsfond flyktninger. (I tillegg ble det på budsjettet til enhet for sosiale tjenester avsatt ytterligere kr.1.291.145 til disposisjonsfond flyktninger som tilsvarte besparelse i forhold budsjetterte utgifter på flyktninger. Avsetning til buffer/disposisjonsfond ble kr. 3.683.124 mot regulert budsjett på kr. 2.431.000.

Årets resultat viser også at mange enheter sliter med underskudd (jfr. enhetenes årsberetninger). Enhetene har fått noe reduserte rammer i 2018 i forhold til 2017. Det blir derfor enda større utfordringer å komme i balanse i 2018.

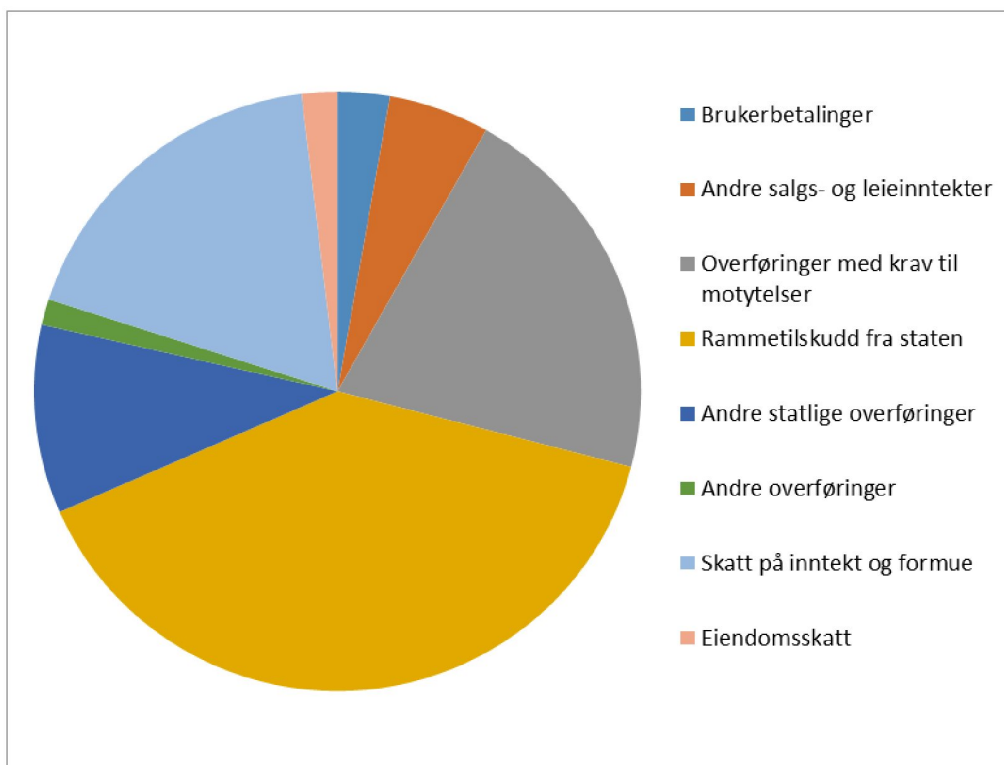
Investeringsregnskapet er avlagt med et udekket resultat på kr.0,-.

Også i år er en stor del investeringer, som var oppført i budsjettet, ikke blitt ferdige. Men det ble også overført en del ubrukt fra 2016. I forhold til opprinnelig budsjett er det en reduksjon investert i anleggsmidler på kr. 6.535.640,-. Investeringer i anleggsmidler ble kr.54.984.360 i 2017. Lånegjelda ble redusert med kr. 10.521.000, men samtidig ble ubundne investeringsfond redusert med kr. 17.944.000. I følge økonomiplan vil lånegjelda øke og investeringsfondet minke de neste 4 årene. Dette betyr at vår økonomiske handlefrihet blir ytterligere forverret.

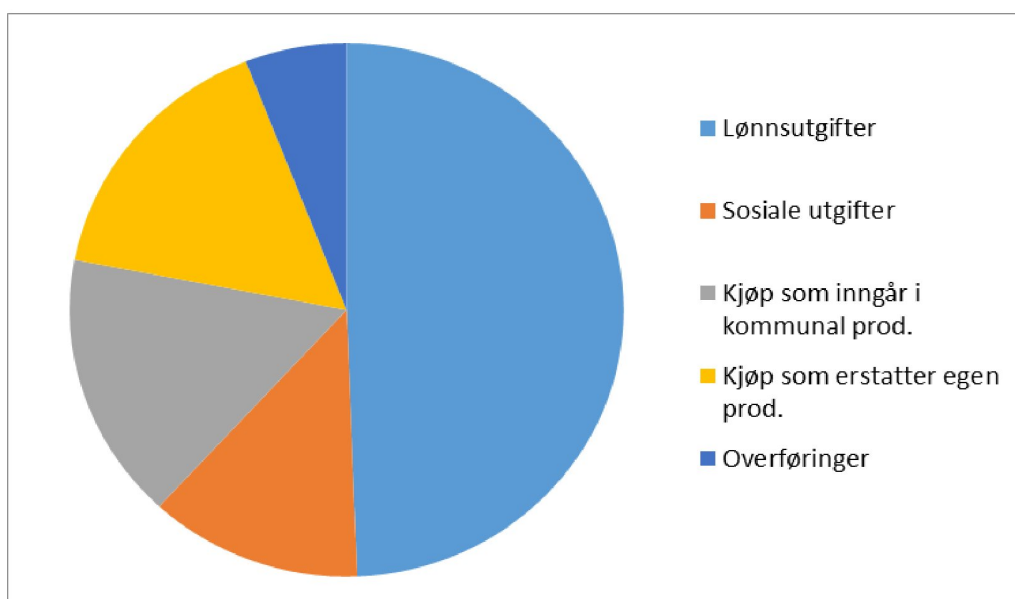
Nedenfor vises diagram med fordeling av netto driftsutgifter på enhetene:



Driftsinntekter 2017

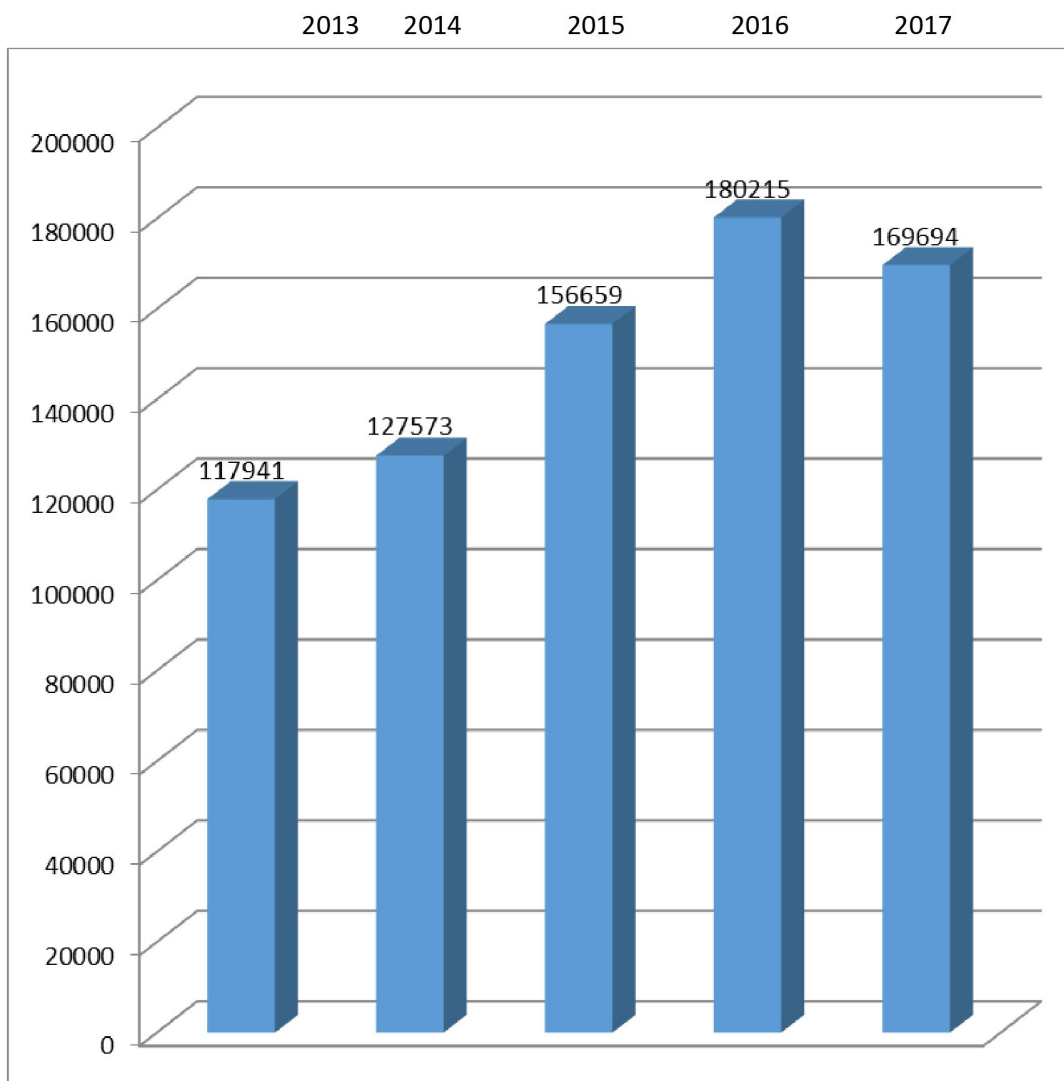


Driftsutgifter ekskl. avskrivninger 2017



Nøkkeltall	2017	2016	2015	2014	2013
Netto driftsresultat (kr.)	-7 410 279	-5 650 746	-5 294 546	501 959	-1 803 444
Netto driftsresultat %	3,13	2,58	2,70	- 0,29	1,03
Lånegjeld					
Lånegjeld eksklusive Formidlingslån i 1000 kr.	169 694	180 215	156 659	127 573	117 941
Lånegjeld i % av driftsinntekter	72,00	82,32	79,97	71,60	67,43

Lånegjeld ekskl. formidlingslån



Nærmere analyse av netto driftsresultat, som er et sentralt begrep som bør korrigeres for en del faktorer før det gir et meningsfullt tall.

	2017	2016
Netto driftsresultat	-7 410 279	-5 650 746
Korrigert for bundne driftsfond	844 947	651 996
Premieavvik	-356 760	-1 163 922
Sum Korrigert netto driftsresultat	-6 922 092	-6 162 672

En annen ting som kanskje også burde vært hensyntatt er utgiftsførte avdrag i forhold til minimumsavdrag. Vegårshei kommune har betalt kr. 10.520.521 i avdrag i 2017. Beregninger viser at minimumsavdrag (praktisk metode) var kr. 9.354.625. Det betyr at vi betalte kr. 1.165.896 i avdrag utover minimumsavdrag. Hadde vi bare betalt minimumsavdrag ville netto driftsresultat vært kr.1.165.896 bedre. Dersom vi sammenligner netto driftsresultat med andre kommuner vil det være store variasjoner fra kommune til kommune i forskjellen mellom betalte avdrag og beregnede minimumsavdrag.

Disposisjonsfond og premieavvik	2017	2016	2015	2014
Disposisjonsfond (buffer)	10 619 769	6 936 645	3 610 989	2 152 070
Disposisjonsfond flyktninger	4 794 895	2 444 250	1 310 500	0
Disposisjonsfond samhandlingsreformen	163 019	193 019	174 198	203 433
Disposisjonsfond kulturmidler	1 893	1 893	1 893	1 893
Sum Disposisjonsfond	15 579 576	9 575 807	5 097 580	2 357 396
Premieavvik inkl.aga.(utsatt utgiftsføring)	-10 728 420	-11 085 180	-12 249 102	-14 439 493
Sum Disposisjonsfond-premieavvik	4 851 156	-1 509 373	-7 151 522	-12 082 097

Viser en meget positiv utvikling fra 2014 til 2017.

3.2. Investeringsregnskapet

Investering i anleggsmidler:

Opprinnelig budsjett:	kr. 61,520 millioner
Regulert budsjett:	kr. 54,967 millioner
Regnskap:	kr. 54,984 millioner

Udekket i investeringsregnskapet: kr. 0,-

De største investeringene i 2017:

• Datautstyr DDØ	kr. 2,628 millioner
• Ny skule	kr. 11,948 millioner
• Nye flyktningeboliger	kr. 8,624 millioner
• Lege og helsesenter	kr. 15,462 millioner
• Nytt boligfelt Djuptjennh.	kr. 4,467 millioner
• Investering i veier	kr. 4,487 millioner

3.3. Balanseregnskapet

Anleggsmidlene er økt med ca. 54,8 mill. kr. fra i fjor, og utgjør nå over 651 millioner kroner. Kasse, postgiro og bankinnskudd er redusert med ca.26,8 mill. kr og utgjør nå kr.57,0 mill. kroner.

Egenkapital er økt med ca. 17,1 mill. kr. og utgjør ca. kr. 236,5 mill. kroner

Langsiktig gjeld er økt med ca.4,9 mill. kr og utgjør nå ca. kr. 469,0 millioner kr. Av dette utgjør pensjonsforpliktelser ca.263,4 mill. kroner.

Låneforpliktelser er redusert med ca. 7,2 mill. kr, og utgjør ca.205,6 mill. kroner. (inkl. formidlingslån)

3.4. Rapportering finansforvaltning Vegårshei kommune 3. tertial 2017

Innskudd/plasseringer: Kortsiktig ledig likviditet og andre midler beregnet for driftsformål

	31.12.2016		30.04.2017		31.08.2017		31.12.2017	
	NOK	%	NOK	%	NOK	%	NOK	%
Innskudd hos hovedbankforbindelse	43.788.698	100 %					35.440.425	100 %
Andelskapital i pengemarkedsfond	0						0	
Fond 1								
Fond 2								
Innskudd i andre banker								
Direkte eie av verdipapirer								
Samlet kortsiktig likviditet	43.788.698	100 %					35.440.425	100 %
Avkastning siden 31.12.2016							430.743	1,09 %
Aktuell markedsrente 3 mnd. NIBOR							0,89 %	
Største tidsinnskudd								
Største enkeltpapirplassering	0		0		0		0	

Som tabellen viser, er kortsiktig ledig likviditet og andre midler beregnet for driftsformål plassert i Østre Agder sparebank. Avkastningen på midlene er over markedsrente og gir derfor en tilfredsstillende avkastning. Det er rådmannens vurdering at det ikke er avvik mellom faktisk forvaltning og risikorammene i finansreglementet. Det kan derfor bekreftes at alle plasseringer er gjort i henhold til finansreglementet.

Gjeldsportefølje:

	31.12.2016	30.04.2017	31.08.2017	31.12.2017
	NOK DUR %	NOK DUR %	NOK DUR %	NOK DUR %
Lån med flytende rente	159.266.151 75 %			179.217.976 87 %
Lån med NIBOR basert rente				
Lån med fast rente	53.546.142 25 %			26.413.029 13 %
Rentebytteavtaler:				
Avtaler med mottatte renter				
Avtaler med avgitte renter				
Samlet langsiktig gjeld	212.812.293 100 %			205.631.005 100 %
Effektiv rentekostnad siden 31.12.x-1	3.255.978 1,84 %			3.076.716 1,56 %
Aktuell markedsrente 3 mnd.NIBOR				0,89 %
Antall løpende enkeltlån	33			34
Største enkeltlån	28.230.199			27.239.665

I 2017 ble det ikke tatt opp investeringslån. Kun startlån på Kr.5.000.000,-. Det ble valgt flytende rente til 1,584%. Et lån i Kommunalbanken med utløp av fastrente i 30.5.17, ble valgt å fortsette med fast rente til 30.5.20. Ny fast rente 1,86% (fram til 30.5,17 2,39%) Et startlån i Husbanken hadde fast rente fram til 1.9.2017 på 1,887%. Her ble valgt flytende rente 1,581%. Det ble ikke gjort FRA`er og SWAP kontrakter i 2017. Det ble heller ikke foretatt refinansiering av lån i 2017. I løpet av 2017 ble andel lån med fast rente redusert fra 25 til 13%. Høyeste rente på fastrentelån er 1,99%, dvs at det er liten forskjell i renta på fastrentelåna våre og kort p.t.rente. Men dersom renta stiger utover fast renta vil dette føre til økte utgifter, mens ved uendret/ nedgang i p.t. rente har dette ført til reduserte utgifter. Dersom renta stiger vil en også få økte inntekter på innskudd som oppveier noe for økte renteutgifter. I forhold til finansreglementet har kommunen i 2017 ikke hatt avvik utover det som tidligere har vært redegjort for nemlig at andel fastrente er mindre enn reglementet tilsier (minimum 1/3 fastrente). Effektiv rente på låna ligger over aktuell markedsrente. Det er imidlertid en ambisiøs målsetning. En bedre sammenligning er Kommunalbankens p.t. rente som er 1,50 %. Mens vi har 1,56% i effektiv rentekostnad.

Langsiktige finansielle aktiva. (Langsiktig utviklingsfond)

	31.12.2016		30.04.2017		31.08.2017		31.12.2017	
	NOK	%	NOK	%	NOK	%	NOK	%
Innskudd hos hovedbankforbindelse	34.302.882	100,00 %	34.302.882	100 %	34.302.882	100 %	17.302.882	100 %
Innskudd i andre banker	0		0		0		0	
Samlet langsiktige finansielle aktiva	34.302.882	100 %	34.302.882	100 %	34.302.882	100 %	17.302.882	100 %
Avkastning siden 31.12.2016			188.666	1,65 %	377.332	1,65 %	542.622	1,65 %
Aktuell markedsrente 3 mnd. NIBOR							0,89 %	

Kommunens langsiktige finansielle aktiva (langsiktig utviklingsfond) har vært plassert på eget innskudd i Østre Agder Sparebank. Avkastningen har vært god sammenlignet med markedsrenta, men også her bør en vurdere å finne noe annet å sammenligne med. Når renta er så lav som nå opplever vi at renteinntekten på utviklingsfondet er tilnærmet lik renteutgiften på låna. Dette er en ny situasjon. Kommunestyret vedtok å bruke 20.000.000 av utviklingsfondet i investeringsbudsjettet for 2017 til skule og helsebygg. Imidlertid ble behovet redusert til kr.17.000.000,-

Risikovurderinger:

Renterisiko er risiko for tap på grunn av endringer i det generelle rentenivået.

I følge finansreglementet skal renterisikoen beskrives med hvor stort beløp man taper/vinner (netto gjeldsbetraktning) ved att renten går ned eller opp 2%.

Pr.31.12.17 nedgang rente 2%

Reduserte renteutgifter årsvirkning Kr. 3.584.359,-

Reduserte renteinntekter årsvirkning Kr. 1.054.866,-

Gevinst Kr. 2.529.493,-

Pr.31.12.17 økning rente 2%

Økte renteutgifter årsvirkning Kr. 3.584.359,-

Økte renteinntekter årsvirkning Kr. 1.054.866,-

Tap Kr. 2.529.493,-

Kommunens renterisiko vurderes som moderat, men har økt den siste tiden i takt med reduksjon av fastrentelån, og reduksjon i utviklingsfondet og vil fortsatt øke i 2018 siden vi bruker av utviklingsfondet og øker lånegjelda. For å redusere renterisikoen er andel fastrentelån økt noe i starten av 2018. En del lån i Husbanken er omgjort til fastrentelån.

I følge finansreglementet skal det utarbeides tertialrapporter. I 2017 er det ikke laget egne rapporter for 1 og 2.tertial. Noe som heller ikke ble gjort i 2016.

4. OVERORDNET STYRINGSKORT

Overordnet styringskort for 2017 har totalt 9 hovedmål fordelt på de fire perspektivene. Forenklet tabell under viser kvantitativ oppsummering:

Perspektiv	Antall mål	Måloppnåelse	Påbegynt	Ikke måloppnåelse
Samfunn	3	3	(1)	
Bruker / tjeneste	4	3		1
Org. / medarb.	1	1	(1)	
Økonomi	1	1		
SUM	9	8		1

OVERORDNET STYRINGSKORT 2017

PS 75/16 - vedtatt i kommunestyret 06.09.16

PRIORITERTE HOVEDMÅL FRA KOMMUNEPLANEN: OPPDRAG FOR 2017

Samfunn:

1. Legge til rette for trivsel og god folkehelse i kommunen
2. Rask og sikker fysisk og digital kommunikasjon i kommunen og med regionen

Bruker/ Tjeneste:

1. Leverer gode og fremtidsrettede tjenester til innbyggerne
2. Gjøre tjenestene mer tilgjengelige

Organisasjon og medarbeider:

1. Være en effektiv organisasjon tilpasset oppgaver og samfunnsutvikling
2. Kompetansen til medarbeiderne skal være oppdatert og fremtidsrettet

Økonomi:

1. Ha en økonomisk situasjon som er tilstrekkelig robust til å takle uforutsette hendelser
2. Forvalte kommunal eiendom og eiendeler i et langsiktig perspektiv

SAMFUNN						
Perspektiv	Mål 2017	Suksesskriterier	Tiltak	Måleparameter og resultatmål	Tid / oppnådd innen	Resultat
Mål 1	Stabilisere og videreføre den positive befolkningsveksten	<ul style="list-style-type: none"> Tilflytting Godt omdømme Positiv medieomtale Tilgjengelige boligtomter i hele kommunen Full barnehagedekning En veldrevet og velrenommert skole 	<p>Sørge for å synliggjøre gode tjenester og resultater</p> <p>Bidra til å synliggjøre alt det flotte som skjer i kommunen vår</p> <p>Ha god tilgang på attraktive boligtomter i Myra og på Ubergsmoen</p>	<p>Folketallsøkning</p> <p><u>Resultatmål:</u> 2050 innbyggere i 2017</p> <p>Ferdigstilte reguleringsplan Liheia</p>	<p>31.12.17</p> <p>I løpet av 2017</p>	<p>1.1.18 2087</p> <p>Ikke påbegynt</p>
Mål 2	Ha nødvendig infrastruktur som ivaretar tjenestetilbud og kvalitet i takt med befolkningsvekst	<p>Sikre gjennomføring av investeringer i infrastruktur vedtatt i økonomiplanen</p> <p>Etablere løsning for digital kommunikasjon med innbyggerne og ansatte i DDØ</p> <p>Være pådriver for:</p> <ul style="list-style-type: none"> Fiber, mobil og bredbånd Gang/sykkelvei til Moland Utbedre Uberg Bru 	<p>God planlegging og styring av investeringsprosjektene</p> <p>Gjennomføre digitaliseringsstrategien</p>	<p>Ha plan for gjennomføring av fremtidige behov - vedtatt i økonomiplanen:</p> <ul style="list-style-type: none"> Vann og avløp Vei Boligfelt Helsesenter Skole <p>Gevinstrealisering:</p> <ul style="list-style-type: none"> Kvalitet Stabilitet Tilgjengelighet Responstid Sikkerhet <p>Gjennomførte planer og tiltak</p>	<p>I løpet av 2017</p> <p>I løpet av 2017</p>	<p>VA Vei Boligfelt Helsesenter Skole</p> <p>Ikke oppnådd</p> <p>Fiber, bredbånd mm pågår G/S Uberg Bru</p>
Mål 3	Være pådriver for økt innbyggerpåvirkning og bruk av frivillige	Tilrettelegge for arenaer og møteplasser for ideutveksling og dialog	Folkemøter med fokus på nytteknning og frivillig engasjement	Iverksatte konkrete tiltak rettet mot innbyggere og brukere av kommunens tjenester	I løpet av våren 2017	Folkemøte Noen nye tiltak iverksatt



BRUKER / TJENESTE						
Perspektiv	Mål 2017	Suksesskriterier	Tiltak	Måleparameter og resultatmål	Tid / oppnådd innen	Resultat
Mål 1	Fortsatt levere gode tjenester til innbyggerne	Tilstrekkelig kapasitet og kompetanse i organisasjonen	Riktige og nok ressurser Rekruttere og beholde kompetanse	Kommunebarometeret: Bedre enn plass nr. 250	31.12.17	Ikke oppnådd
Mål 2	Redusere sosiale utfordringer knyttet til rus, psykiatri, kriminalitet og barnevernsproblematikk samt ha god integrering av flyktningene	Fokus på oppfølging av rusmisbrukere og mennesker med psykiske lidelser Tidlig intervensjon rettet mot barn og unge	Tilby tiltaksplasser i kommunen Videreføre prosjekt arbeid Videreføre rusforebyggende arbeid Aktiv helsestasjon og skolehelse-tjeneste Engasjere frivillige Effektiv flyktning-tjeneste	Flere over fra stønad til arbeid Reduksjon av sosialhjelps- utgiftene Minimum 60 % av flyktningene i arbeid eller utdanning 2 år etter bosetting	I løpet av 2017	Oppnådd Ikke oppnådd Ikke relevant Ikke oppnådd Oppnådd
Mål 3	Sikre barn og ungdom god kvalitet i opplæringen	Hensiktsmessig bemanning og organisering av barnehage – og skoletilbudet Vilje og evne til nyteknisk Tidlig innsats Gode skolelokaler og et godt fysisk læringsmiljø	Sikre ledelsesressurser og god kompetanse i barnehage og skole Endre praksis fra individuell opplæring til tilpasset opplæring for alle elever Tettere samarbeid mellom PPT og skole/BHG Videreføre tverrfaglig ressursteam for barn og unge Styrke samarbeid mellom hjem, barnehage/ skole og frivillige Innføre 5 dagers skoleuke for 1.-5. trinn Gjennomføre prosjektering / bygging av ny ungdomsskole	<u>Resultatmål:</u> Opprettholde / forbedre skolerresultater Full barnehagedekning Færre spes. ped timer Politisk vedtak Politisk vedtak	I løpet av 2017	Oppnådd Prosjekt pågår Gode resultater så langt Oppnådd Oppnådd 5 dager for 5. trinn Oppnådd



Mål 4	Sikre fremtidsrettede helse – og omsorgstjenester til innbyggerne	Nye og riktige lokaliteter for mennesker med demens	Optimal utnyttelse av ny lokaler på VBO	Ikke overbelegg på VBO	Kontinuerlig i 2017	Ikke oppnådd (opplevd overbelegg)
		Innovasjonstankegang er implementert i hele organisasjonen	Ta i bruk ny velferds – og omsorgsteknologi både på VBO og der folk bor	Bedre kvalitet til lavere pris i nytt bygg	Våren 2017	Delvis oppnådd
		Legge til rette for at flest mulig kan mestre å bo selvstendig hjemme lengst mulig		Ingen reinnleggelser på sykehus		Oppnådd
		Maksimal utnyttelse av kommunens samordnede legetjeneste		Flere pasienter	31.12.17	Delvis oppnådd

ORGANISASJON OG MEDARBEIDER

Perspektiv	Mål 2017	Suksesskriterier	Tiltak	Måleparameter og resultatmål	Tid / oppnådd innen	Resultat
Mål 1	Vegårshei kommunes organisasjon er fremtidsrettet effektiv og tilpasset oppgavene	Tilstrekkelig og riktig kompetanse til å løse oppgavene	Vurdere interkommunale samarbeids-løsninger på flere felt	Nye interkommunale samarbeids-løsninger	I løpet 2017	Fusjon DDØ og IKT Agder
		Redusere sykefravær ytterligere	Sterkt fokus på å øke nærværet ved å sette inn tiltak basert på fakta og analyser	Sykefravær < 6 %	Juni 2017	Ikke oppnådd
		Være en aktiv IA bedrift		Minst to prosjekter i gjennomført i organisasjonen	Våren 2017	Oppnådd
		Evne og vilje til nyteknning og endring i organisasjonen	Lederutviklingsprogram med fokus på nytenking og innovasjon	Gjennomført		Delvis oppnådd
		Redusere antall deltidsstillinger	Øke stillingsstørrelser ved å teste ut ulike turnuser	Endret organisering med færre små stillinger		Delvis oppnådd
	Være en fleksibel arbeidsgiver og tilby tiltaksplasser					
	Etablere løsning for digital flyt og kommunikasjon for ansatte	Endre praksis fra manuelle til digitale arbeidsmetoder	Iverksatt på minst to områder			Delvis oppnådd

ØKONOMI						
Perspektiv	Mål 2017	Suksesskriterier	Tiltak	Måleparameter og resultatmål	Tid / oppnådd innen	Resultat
Mål 1	Vegårshei kommune må etablere en økonomisk situasjon, som er tilstrekkelig robust, til å takle uforutsette hendelser	Opparbeide buffer Fortsatt fokus på økonomistyring og rapportering	Tilpasse tjenestenivå og oppgaver i forhold til den økonomiske realitet Økt interkommunalt samarbeid der dette er hensiktsmessig Avklare fremtidig bruk og planer for Mauråsen	Politisk vedtak Regnskap 2017 Positivt netto driftsresultat minimum 1,5 %	2017	Økt buffer Regnskap i balanse (Merforbruk på noen enheter)

4.1. Kommentarer og anbefalinger i evaluering av overordnet styringskort og driften generelt

Som det fremkommer i overordnet styringskort og enhetenes styringskort og kommentarer i vedleggsdelen, er det stor grad av måloppnåelse både på tjenesteleveranse og økonomi.

Rådmannen ønsker likevel å kommentere noen forhold særskilt.

Utfordringer for Helse- og omsorgssektoren

Begge helse- og omsorgsenhetene har hatt betydelig merforbruk i forhold til budsjett i 2017, noe som også var tilfelle i 2016. Det har blitt fastsatt mål, og iverksatt tiltak for å snu denne utviklingen. Å etablere en fremtidsrettet omsorgstjeneste basert på riktig organisering, mere heltid og effektiv bruk av ny teknologi, som legger til rette for at flere skal kunne bo, og motta effektiv og trygg hjelp hjemme i stedet for på sykehjem, har vært konkrete mål og satsingsområder gjennom flere år.

Vi må konstatere at vi ennå ikke har lykket med dette.

Merforbruket ser også ut til å ha sammenheng med måten beslutningene om tildeling av tjenester har foregått på, og sammenlikninger med andre synliggjør at vi i Vegårshei løser omsorgsbehov ved å legge inn på sykehjem i betydelig større grad enn de vi sammenlikner oss med. Vår tilnærming til utfordringene med merforbruket i helse- og omsorg må derfor ikke være å sette nye eller andre mål for endringer av tjenestene, men å være i stand til å gjennomføre de målene vi har satt oss.

Vi er nå i ferd med å etablere en samlet helse- og omsorgstjeneste med ny ledelse og ny organisering med færre små deltidstillinger, som skal bidra til at vi lykkes bedre med dette. Etablering av et eget tjenestekontor som setter krav til grundige faglige vurderinger for tildeling av tjenester, og mer innsats på lavt nivå i omsorgstrappa, må sammen med at vi tar i bruk ny teknologi etterhvert som den blir tilgjengelig for oss, forventes å gi resultater i form av at flere kan hjelpes trygt hjemme, og færre på sykehjem. I tillegg forventes ny organisering med færre små deltidstillinger og mindre bruk av ufaglærte å bidra til at vi blir i stand til å

løse mer krevende situasjoner uten at det må settes inn ekstra bemanning, noe som også vil ha stor betydning for kostnadene i tjenesten.

Utfordringer for oppvekstsektoren

Måloppnåelsen i både skole og barnehage er høy, og vi er de siste årene blitt vant til at oppvekstsektoren i Vegårshei leverer gode resultater. Kommunens økonomi er imidlertid så stram at de økonomiske rammene for skolen og barnehagen også er svært presset, noe som vil kunne gjøre det krevende å opprettholde kvaliteten.

Behovet for stadig forbedringsarbeid gjennom å finne nye løsninger på utfordringer, er prosjektet fra IOP til TPO et godt eksempel på. Dette har medført at vi er i stand til å bruke de pedagogiske ressursene slik at de kommer flere til gode.

Vi vet også at ressurser som settes inn tidlig i barns liv gir veldig mye større avkastning enn ressurser som settes inn senere i et utdanningsløp.

Satsing på en bedre skolehelsetjeneste og helsestasjon for ungdom som kan fange opp behov for innsats og forebygging vil også være viktig å lykkes med.

Et fortsatt fokus på tidlig innsats for å forebygge mer ressurskrevende tiltak senere vil derfor være avgjørende for om vi fortsatt skal være blant de «beste i klassen» på oppvekst.

5. SAMMENLIGNINGER OG KOMMENTARER

5.5. Kostra og Kommunebarometeret

KOSTRA-tallene gir kommunen mulighet for både å sammenligne hvordan tjenestenivået ligger i forhold til andre sammenlignbare kommuner og ikke minst for å se egen utvikling. Dersom tallene brukes korrekt, kan de være et nyttig verktøy for korrigeringer og endringer.

Kommunebarometeret utarbeides av Kommunal rapport, og er en rangering av landets kommuner basert på kvalitetsindikatorer hentet fra KOSTRA. Det er kun utdrag fra rapporten som gjengis her. For å lese hele rapporten vises det til Kommunal Rapports hjemmesider. Kommunal Rapports korte **foreløpige** analyse av rapporten 2018:

«Vegårshei havner på en 341. plass i Kommunebarometeret 2018 fra kommunal rapport. Da har vi korrigert plasseringen med hensyn til økonomiske rammebetingelser. Nøkkeltallene er samlet sett litt svakere enn normalen i Kommune-Norge. Kommunen har sin svakeste plassering innen miljø og ressurser (379. plass), grunnskole (354. plass) og barnevern (303.plass). Plasseringen er foreløpig, ettersom en del data først blir publisert i juni. Hvis vi ser bort fra kommunens ulike økonomiske utgangspunkt, kommer Vegårshei på en 328. plass. Nøkkeltallene er litt svakere enn økonomiske forutsetninger skulle tilsi.»

Tabellen under viser utviklingen fra 2015 til 2018 for noen utvalgte nøkkeltall.

Sektor	2015	2016	2017	2018	Differanse
Grunnskole	276	351	339	354	-15
Pleie og omsorg	325	118	94	78	+16
Barnevern	348	365	228	303	-75
Økonomi	218	265	274	257	+17
Helse	206	241	223	218	+5
Barnehage	17	145	118	260	-142
Sosialhjelp	50	115	147	234	-87
Kultur	334	249	180	105	+75
Kostnadsnivå	297	295	252	283	-34
Miljø og ressurser	250	184	358	379	-21
Vann, avløp, renovasjon	199	349	305	181	+124
Saksbehandling	23	137	132	121	+9

Grunnskolen

Kommunebarometeret viser til avgangskaraktene, som har vært under middels de siste årene målt mot resten av Skole-Norge. 44 % av elevene på 5. trinn de siste fire årene ligger på laveste mestringsnivå (av fem). Det er en høy andel. På ungdomsskolen oppfyller de fleste lærerne i matematikk, engelsk og norsk nye krav til fordypning.

Rådmannens kommentar er at Vegårshei gjennom flere år hatt høyt gjennomsnitt på grunnskolepoengene, men har hatt en nedgang de to siste årene. Dette er naturlige variasjoner, og følgelig ingen store utfordringer knyttet til dette. Når det gjelder nasjonale prøver, har Vegårshei i flere år hatt dårlige resultater i 5. trinn, og fått bedre resultater i ungdomstrinnene. Det har fra ulike hold blitt spekulert i årsaker til dette. Det er ikke belegg for å tilskrive resultatene fra nasjonale prøver i 5.trinn til at Vegårshei kun har firedagers

skole for 1.-4. trinn. Dette *kan* imidlertid være en av årsakene. Dette vil det bli forsket videre på. Samtidig jobbes det kontinuerlig med en endring fra IOP (individuell opplæring) til TO (tilpasset opplæring). Noe det sette store forventninger til. Vegårshei har stort fokus på og tilrettelegger for videreutdanning av lærere på alle trinn.

Barnehage

Kommunebarometeret viser at Vegårshei har lavere bemanning i barnehagene enn de fleste andre kommuner. Som regel er bemanningen lavere jo større kommunen blir. Har antall voksne noe å si for kvaliteten? Snittet er 6 barn per årsverk. 38 % av ansatte i kommunale barnehager har pedagogisk utdanning. Landsgjennomsnittet er 36 %. En liten andel av dem som jobber i barnehagene er menn. Hva skal til for å nærme seg de beste kommunene? 71 % av barna med minoritetsbakgrunn går i barnehage.

Rådmannen kommentar er at dette var som forventet. Det jobbes aktivt med å rekruttere flere menn til kvinnedominerte yrker.

Pleie og omsorg

Kommunebarometeret viser til at 79 % av de ansatte i pleie og omsorg i Vegårshei har fagutdanning. Det er bedre enn normalkommunen. Målt mot hvor mange over 80 år som faktisk bor på sykehjem, har kommunen en veldig høy andel plasser avsatt til demente. Nasjonalt er anslaget at fire av fem gamle på sykehjem er demente. I Vegårshei er 89 % av plassene ment for demente. Få andre kommuner kan vise til denne dekningsgraden. Forutsatt at kommunen har gode tilbud på lavere trinn i omsorgstrappen, bør de fleste som bor på sykehjem, ha omfattende bistandsbehov. Kommunene skal gi et tilbud til funksjonshemmede også utenom arbeid og studier. I Vegårshei er det 28 % som har fått oppfylt sitt behov. Snittet i Kommune-Norge er 60 %. Hva kan kommunene gjøre for nærme seg dette?

Rådmannens kommentar er at det tradisjonelt leveres svært gode omsorgstjenester i Vegårshei. Gjennom omorganiseringsprosjektet, hvor våre to omsorgsenheter, er slått sammen til en enhet, har det fremkommet opplysninger som kan tyde på at kvaliteten i tjenestene kanskje har vært «for god», og at mulighetene i omsorgstrappen ikke har vært benyttet godt nok og at det resursene kan brukes annerledes. Den nye enheten jobber nå videre med disse spørsmålene og hvordan behovene til funksjonshemmede kan møtes på en bedre måte. Det ligger store forventninger til den nye enheten ifht organisering og fremtidige måter å møte og løse brukernes behov.

Barnevern

Kommunebarometeret viser at når det korrigeres for andelen barn som er i barnevernet for behovet, er andelen i Vegårshei ganske lavt målt mot resten av landet. Kommunen har god statistikk for saksbehandlingen i barnevernet.

Rådmannens kommentar er at det var som forventet.

Sosiale tjenester

Kommunebarometeret viser til at unge mottakere går litt kortere tid på sosialhjelp i Vegårshei enn i normalkommunen. Kort stønadstid regnes som bra. Blant de under 25 år er andelen på sosialhjelp korrigert for behovet på 7,9 %, mens snittet i Kommune-Norge ligger på 3,7 %. Andelen mottakere som har sosialhjelp som hovedinntekt er ganske høy i Vegårshei. Liten andel regnes som positivt.

Rådmannens kommentar er at stønadstid og sosialhjelpsutgifter er omtrent som for landsgjennomsnittet, noe som er bra sammenliknet med regionen vår og andre kommuner det er naturlig å sammenlikne seg med. At andelen stønadsmottakere er høy antas å ha sammenheng med at andelen som mottar uføretrygd i Vegårshei er høy, og at flyktninger som mottar sosialhjelp i perioder, ikke skal registreres som arbeidssøkere så lenge de er under intro- ordningen.

Kultur

Kommunebarometeret viser at besøket på biblioteket er på et normalt nivå målt per innbyggere. Oversikten over kulturarbeidere, både privat eller offentlig, er svært lav målt mot folketallet.

Rådmannens kommentar er at dette ikke er prioritert område fra kommunens side. Kommunens bibliotekstilling var tidligere 100 %, men er nå tilsammen 70 % fordelt på folkebibliotek og skolebibliotek. Det som drives av kulturarbeid i kommunen utover dette, er hovedsakelig basert på frivillige lag, foreninger og privatpersoner.

Økonomi

Kommunebarometeret viser at korrigert netto driftsresultat var på 2,8 % i Vegårshei i fjor. Det er bra. Snittet for hele landet ligger på 3,5 %. Vegårshei havner på 249. plass på denne tabellen. Målt over de siste fire årene har driften gått i pluss. Netto renteeksponert gjeld er på nivå med landsgjennomsnittet (45 %), målt mot brutto driftsinntekter. Investeringsnivået har vært høyt i Vegårshei de siste fire årene.

Rådmannens kommentar er at inntekts- og utgiftsnivået varierer, og er ofte utenfor egen «styreevne». Driften kan derimot i større grad styres, og de fleste enhetene klarer å holde tildelt ramme. Uforutsette kostnader har satt enheter på prøve. Særlig har helse- og omsorgsenhetene fått store merforbruk. Det jobbes for å snu denne «trenden».

Kostnader

Kommunebarometeret viser at netto utgifter til skolen er lave. Vegårshei er på 38. plass på denne tabellen. Innen pleie og omsorg er Vegårshei blant de dyrest drevne i landet. Barnehagekostnadene er litt under normalnivå. Kostnadene til barnevern ligger nærmere de billigste enn de dyreste kommunene.

Rådmannens kommentar er at dette er som forventet. Det vises til kommentarene over, hvor det nå er stort fokus på å endre kurs innen pleie og omsorg.

Administrasjon

Kommunebarometeret har ikke en egen kommentar for denne kategorien i sitt kommentarfelt, men det fremkommer i en av tabellene at Vegårshei kommune har en vesentlig høyere kostnad på dette feltet enn landet forøvrig.

Rådmannens kommentar til dette er at investeringer knyttet til DDØ samarbeidet er lagt til denne kategorien. Dette utgjør en ganske betydelig del. Det som ellers kan betegnes som ren administrasjon i kommunen er heller lav sammenlignet med andre kommuner.

5.6. Fylkesmannens kommunebilde

Fylkesmannens kommunebilde er et annet viktig sammenligningsgrunnlag for kommunen. Denne viser hvordan Vegårshei ligger i forhold til øvrige kommuner i Aust-Agder og landet for øvrig uten Oslo. Kommunebildet er for 2017, som basert på tall fra 2016, var ikke ferdig for Vegårshei da denne årsberetningen ble skrevet.

Aktuelle faktorer som ofte blir pekt på er blant annet:

- Befolkningsutvikling
- Økonomi og økonomistyring
- Likestilling
- Bosetting av flyktninger
- Utdanning
- Helse
- Barnevern
- Sosialhjelp

Fylkesmannens kommunebilde for Vegårshei blir etter hvert å finne på Fylkesmannens hjemmeside.

5.7. Andre utvalgte nøkkeltall

Utvalgte nøkkeltall, kommuner - nivå 1

Reviderte tall per 15.06.17

	Vegårshei	Gj.snitt kommunegruppe 01	Gj.snitt Aust- Agder	Gj.snitt landet utenom Oslo	Gj.snitt alle kommuner
	2016	2016	2016	2016	2016
Finansielle nøkkeltall					
Brutto driftsresultat i prosent av brutto driftsinntekter	- 0,1	3,1	2,7	3,7	3,6
Netto driftsresultat i prosent av brutto driftsinntekter	2,6	3,7	3,7	4,1	4,0
Langsiktig gjeld i prosent av brutto driftsinntekter	207,1	207,9	218,8	215,7	213,5
Frie inntekter i kroner per innbygger	62 778	54 958	51 307	52 158	53 174
Netto lånegjeld i kroner per innbygger	72 168	60 125	75 672	67 036	63 977
Prioritering					
Netto driftsutgifter per innbygger 1-5 år i kroner, barnehager	127 261	131 884	139 820	137 613	138 807
Netto driftsutgifter til grunnskolesektor (202, 215, 222, 223), per innbygger	14 997	14 313	13 475	12 902	12 640
Netto driftsutgifter pr. innbygger i kroner, kommunehelsetjenesten	2 468	2 776	2 430	2 545	2 511
Netto driftsutgifter pr. innbygger i kroner, pleie- og omsorgstjenesten	22 985	17 861	15 907	16 978	16 952
Netto driftsutgifter til sosialtjenesten pr. innbygger 20-66 år	3 826	3168	4544	3 548	3 914
Netto driftsutgifter per innbygger 0-17 år, barnevernstjenesten	5 309	9 032	8 077	8 897	8 920
Netto driftsutgifter til administrasjon og styring i kr. pr. innb.	9 371	5 757	4 667	4 382	4 129



Dekningsgrad					
Andel barn 1-5 år med barnehageplass	87,3	87,3	91,6	91,5	91,0
Andel elever i grunnskolen som får spesialundervisning i prosent	16,1	10,1	9,1	7,8	7,8
Legeårsverk pr 10 000 innbyggere, kommunehelsetjenesten	9,5	10,6	10,3	10,7	10,6
Fysioterapiårsverk per 10 000 innbyggere, kommunehelsetjenesten	8,4	9,1	8,9	9,2	9,1
Andel plasser i enerom i pleie- og omsorgsinstitusjoner	100	97,8	98,2	94,9	95,3
Andel innbyggere 80 år og over som er beboere på institusjon	20,6	16,3	13,0	13,0	13,3
Andelen sosialhjelpsmottakere i alderen 20-66 år, av innbyggerne 20-66 år	6,7	.....	....	4,0	4,0
Andel barn med barnevernstiltak ift. innbyggere 0-17 år	6,0	....	5,8	4,9	4,9
Lengde kommunale veier og gater i km pr. 1 000 innbygger (2010 tall)	31,7	24,2	9,3	8,7	7,9
Produktivitet/enhetskostnader					
Korrigerte brutto driftsutgifter i kroner per barn i kommunal barnehage	186 828	182 429	196 548	187 734	191 792
Korrigerte brutto driftsutgifter til grunnskole, skolelokaler og skoleskyss (202, 222, 223), per elev	110 344	125 829	112 928	112 011	112 208
Gjennomsnittlig gruppestørrelse, 8.-10.årstrinn	14,4	12,7	14,7	14,1	14,3
Korrigerte brutto driftsutg. pr. mottaker av hjemmetjenester (i kroner)	210 881	170 945	209 607	247 605	246 489
Korrigerte brutto driftsutgifter, institusjon, pr. kommunal plass	1 229 750	....	1086 587	1 101 656	1 110 419
Årsgebyr for vannforsyning (gjelder rapporteringsåret+1)	3 291	4 150	3 123	3 441	3 437
Årsgebyr for avløpstjenesten (gjelder rapporteringsåret+1)	6 958	4 602	5 123	3 840	3 837
Årsgebyr for avfallstjenesten (gjelder rapporteringsåret+1)	2 900	2 629	3 074	2 716	2 719
Brutto driftsutgifter i kr pr. km kommunal vei og gate	51 355	78 462	147 728	136 122	142 033

VEDLEGG TIL ÅRSBERETNING 2017

TJENESTEOMRÅDER OG ENHETENE



Aust-Agder Revisjonsdistrikt IKS	Behandlet:	Godkjent:
Kontrollutvalget	Behandlet: 26.04.18	Godkjent: 26.04.18
Vegårshei formannskap	Behandlet: 08.05.18	Godkjent: 08.05.18
Vegårshei kommunestyre	Behandlet: 22.05.18	Godkjent: 22.05.18

INNHOLDSFORTEGNELSE

INNHOLDSFORTEGNELSE	2
1. INNLEDNING	3
2. RÅDMANNENS STAB	4
3.1. Politisk sekretariat, utvalgsarbeid og prosjekter	11
3.2. Personalarbeid og arbeidergiverspørsmål	12
3.2.1. Mål fra medarbeider- og organisasjonsperspektivet	12
3.2.2. Likestilling	12
3.2.3. Prosess større stillinger og en enhet	14
3.2.4. Sykefravær / nærvær	15
3.2.5. Medarbeiderundersøkelser	16
3.2.6. Rapportering av uønskede hendelser	17
3.3. Planarbeid	19
3.4 Systematisk arbeid med folkehelse	21
3.5. Byggesak	22
3.6. Eiendomskattekontor	23
3.7. Kart og oppmåling	24
3.8. Landbruk	26
3.9. Skogbruk	28
3.9.1. Skogbrukssjefen	28
3.9.2. Vegårshei kommuneskoger	29
3.9.3. Skogbruket i Vegårshei	30
3.10. Næringsutvikling	33
3.11. Miljø	35
3.12. Skole- og barnehagefaglig rådgivning	37
3.13. Bibliotek	40
3.14. Samfunnssikkerhet og beredskap	42
3.15. Informasjonssikkerhet	43
4. TILSKUDDSORDNINGER	45
5. ENHET FOR BARNEHAGER	46
6. ENHET FOR SKOLE, SFO OG VOKSENOPPLÆRING	48
7. ENHET FOR ÅPEN OMSORG OG HELSE	53
8. ENHET FOR INSTITUSJON – VBO	60
9. ENHET FOR NAV, BARNEVERN OG OPPFØLGING	67
10. ENHET FOR TEKNISK DRIFT OG FORVALTNING	75
11. ENHET FOR IKT - DDØ	84

1. INNLEDNING

I tidligere årsberetninger for Vegårshei kommune, har selve dokumentet blitt uhensiktsmessig langt. Årsberetningen for 2017 vil derfor ha en annen struktur enn tidligere.

Enhetenes- og de ulike tjenesteområdenes årsberetninger samles i dette vedlegget.

Annen relevant informasjon om kommunens drift, eierforhold og samarbeidsforhold henvises det også til:

- Kommunens hjemmeside
- Eierskapsmeldingen
- Østre Agder samarbeidet
- Kommunebarmometeret
- Fylkesmannens kommunebilde
- SSB – Kostra rapportering

2. RÅDMANNENS STAB

1. Kort om enheten

Rådmannsteam og stab har et stort spenn i oppgaveporteføljen, som fordeles på relativt få personer. Oppgavenes kompleksitet og art er i mange tilfeller svært kompetanseavhengig. I den grad det er mulig søkes og vurderes oppgaveforskyvning, for å kunne drifte kostnadseffektivt og ha fokus på helhetlig tenkning. Nye krav og forventninger til tjenesteleveranse har medført at rådmannens stab har blitt tilført ytterligere oppgaver uten at det har blitt tilført tilsvarende ressurser.

Det er kontinuerlig fokus på fleksibilitet i forhold til å yte kvalitetsmessig og effektiv bistand både internt i organisasjonen (støtte), til politisk ledelse og ikke minst å levere gode tjenester til våre innbyggere. I tillegg betjener og server rådmannens stab en rekke tilskuddsordninger, jfr. dette rammeområdet, og er svært sentral i forhold til de etter hvert mange og ulike tilsyn, som eksterne aktører fører med kommunen.

I underpunktene 3.1. – 3.15. følger egne beretninger på noen av tjenesteområdene.

Tabell som viser mannskapsoversikten i 2017:

YRKES GRUPE	KVINNER	MENN	TOTALT	ÅRSVERK KVINNER	ÅRSVERK MENN	ÅRSVERK TOTALT
Rådmann		1	1		100 %	100 % = 1
Kom. sjef	1		1	100 %		100 % = 1
Arkiv/politisk	2		2	150 %		150 % = 1,5
Plan/folkehelse	1		1	100 %		100 % = 1
Miljø/næring	1		1	100 %		100 % = 1
Skogbruk		1	1		100 %	100 % = 1
Kart/opp mål.		1	1		100 %	100 % = 1
Prosjektleder		1	1		100 %	100 % = 1
Byggesak / eiendomsskatt		1	1	100 %	100 %	100 % = 1
Rådgiver skole/BHG	1		1	75 %		75 % = 0,75
Rådgiver HR / organisasjon	1		1	100 %		100 % = 1
Økonomi/lønn***	2	1	3	200 %	100 %	300 % = 3
Bibliotek	1		1	70 %		70 % = 0,7
Spes.ped	1		1	50 %		50 % = 0,5
ASP BHG *	2		2	180 %		
Kom. Lege og teknisk **		2	2	27 %	27 %	
LØNN TOTALT	14	8	22			17,52 % = 17,52
PERSONAL TOTALT	12	6	18			15,45 % = 15,45

Merknad:

*ASP = allmennpedagogisk støtte i barnehagene. Lønnes av ansvar 11, men er personal og faglig underlagt styrer / enhetsleder for Vegårshei barnehager

** Kommunelege 20 % (samfunnsmedisinske oppgaver) og 0,07 tekniske oppgaver lønnes fra ansvar 11 og er personalmessig underlagt enhet for Åpen omsorg og Helse og Teknisk drift og forvaltning

*** 28 % faktureringsarbeid utføres for enhet teknisk drift og forvaltning

Budsjettvolum:

1. Økonomisk ramme for ansvar 11 i 2017 (regulert budsjett) var: kr. 13 180 887
 - a. Dette tilsvarte en ytterligere reduksjon fra 2016
2. Regnskap 2017 viser merforbruk på kr. 799 995
3. Korrigert for ekstra pensjonsutgifter er merforbruk kr. 623 198
4. Dette merforbruk skyldes i stor grad:
 - a. Startet året med en reduksjon i rammen som ikke var realistisk ifht forventet drift
 - b. Merforbruk er i all hovedsak lønnskostnader til faste årsverk
 - c. Det var ikke besluttet å fjerne tjenester og ergo var nedbemanning ikke aktuelt
 - d. Noe svikt i forventede gebyrinntekter
 - e. Fortsatt merutgifter i forbindelse med innføring av eiendomsskatt

Den økonomiske rammen for 2017 inneholdt 23 ulike tjenester. De fleste budsjettpostene er "øremerket" de ulike tjenestene, jfr. det som er beskrevet over (lønnskostnader). Rammen i 2017 var derfor enda strammere enn for 2016. I tillegg lå det et krav om en uspesifisert innsparing på ca. kr. 400 000 i rammen. Det var i utgangspunktet minimal eller ingen mulighet for sideforskyvning innenfor rammen, og krav om innsparing begrenset dette ytterligere, og praksis ingen mulighet for å betjene både nye oppgaver og krav og uforutsette merkostnader. Prognosen for merforbruket ble, som forventet, tidlig synlig og rapportert. Anbefalingen var å endre budsjetteringen til et mer realistisk nivå, utfra det faktiske tjenestebehovet, gjennom økonomiplanprosessen for 2018 og i perioden.

2. Enhetens styringskort

Styringskort for rådmannens stab er vist nedfor, med utfylt resultatfelt.

- **Grønt** markerer måloppnåelse
- **Gult** markerer påbegynt / delvis måloppnåelse
- **Rødt** markerer ikke måloppnåelse

STYRINGSKORT 2017 – RÅDMANNENS STAB
Basert på overordnet styringskort - PS 75/16 - vedtatt i kommunestyret 06.09.16
PRIORITERTE HOVEDMÅL FRA KOMMUNEPLANEN: OPPDRAG FOR 2017
Samfunn:
<ol style="list-style-type: none"> 1. Legge til rette for trivsel og god folkehelse i kommunen 2. Rask og sikker fysisk og digital kommunikasjon i kommunen og med regionen
Bruker/ Tjeneste:
<ol style="list-style-type: none"> 1. Leverer gode og fremtidsrettede tjenester til innbyggerne 2. Gjøre tjenestene mer tilgjengelige
Organisasjon og medarbeider:
<ol style="list-style-type: none"> 1. Være en effektiv organisasjon tilpasset oppgaver og samfunnsutvikling 2. Kompetansen til medarbeiderne skal være oppdatert og fremtidsrettet
Økonomi:
<ol style="list-style-type: none"> 1. Ha en økonomisk situasjon som er tilstrekkelig robust til å takle uforutsette hendelser 2. Forvalte kommunal eiendom og eiendeler i et langsiktig perspektiv

SAMFUNN						
Perspektiv	Mål 2017	Suksesskriterier	Tiltak	Måleparameter og resultatmål	Tid / oppnådd innen	Resultat
Mål 1	Stabilisere og videreføre den positive befolkningsveksten <i>Alle AG Chantal Anne Helene</i>	<ul style="list-style-type: none"> Tilflytting Godt omdømme Positiv medieomtale Tilgjengelige boligtomter i hele kommunen Full barnehagedekning En veldrevet og velrenommert skole 	Ha god tilgang på attraktive boligtomter i Myra og på Ubergsmoen Sørge for å synliggjøre gode tjenester og resultater Bidra til å synliggjøre alt det flotte som skjer i kommunen vår iht strategi på dette «den gode historien» «visste du at...» Holde frister (betalinger mm)	Folketallsøkning <u>Resultatmål:</u> 2150 innbyggere i 2017 Alle med rett til BHG plass, som har søkt til hovedopptak. Bygge ut 14 tomter Djuptjennhaugen IV Påbegynne reguleringsplan for Liheia Påbegynt prosjektering og utbygging av ny ungdomsskole Antall positive omtaler på hjemmeside og FB	31.12.17 I løpet av 2017 for øvrige tiltak	Oppnådd Ikke påbegynt Oppnådd Oppnådd
Mål 2	Ha nødvendig infrastruktur som ivaretar tjenestetilbud og kvalitet i takt med befolkningsvekst og endrede behov <i>Alle Tomas Agnar Tore Liv Chantal Anne Cecilie</i>	Sikre gjennomføring av investeringer i infrastruktur vedtatt i økonomiplanen Etablere løsning for digital kommunikasjon med innbyggerne og ansatte i DDØ kommunene Være pådriver for: <ul style="list-style-type: none"> Fiber, mobil og bredbånd Gang/sykkelvei til Moland Utbedre Uberg Bru Støtte og snakke opp VSA utviklingsprosjekt	God planlegging og styring av investeringsprosjektene Gjennomføre digitaliseringsstrategien Delta ved behov og når det er naturlig: <ul style="list-style-type: none"> Prosjektgrupper Reguleringsplaner Lage kulturminneplan	Ha plan for gjennomføring av fremtidige behov - vedtatt i økonomiplanen: <ul style="list-style-type: none"> Vann og avløp Vei Boligfelt Helsesenter Skole Gevinstrealisering av digitaliseringsprosessene: <ul style="list-style-type: none"> Kvalitet Stabilitet Tilgjengelighet Responstid Sikkerhet Vurdert tilknytting av kommunalt VA-anlegg til VÅJE boligfelt til Gjennomførte planer og tiltak Iverksatt arbeidet	I løpet av 2017	VA Vei Boligfelt Helsesenter Skole Delvis oppnådd Oppnådd Oppnådd

Mål 3	Være pådriver for økt innbyggerpåvirkning og bruk av frivillige <i>Alle AG Sonja Inger Anne Helene Aina Chantal</i>	Tilrettelegge arenaer og møteplasser for ideutveksling og dialog	Folkemøter med fokus på nyteknikning og frivillig engasjement og medvirkning	Iverksatte konkrete tiltak rettet mot innbyggere og brukere av kommunens tjenester Minst 2 folkemøter	I løpet av våren 2017	Oppnådd	
			Tilrettelegge og støtte lag og foreninger i deres virke	Oppstart med å lage reguleringsplan for Vegårshei Bygdetun	I løpet av 2017	Oppnådd	
BRUKER / TJENESTE							
Perspektiv	Mål 2017	Suksesskriterier	Tiltak	Måleparameter og resultatmål	Tid / oppnådd innen	Resultat	
Mål 1	Fortsatt levere gode tjenester til innbyggerne <i>Alle AG Inger Anne Helene Anne Cecilie Agnar Tore</i>	Tilstrekkelig kapasitet og kompetanse i organisasjonen Økt kompetanse innen økonomi	Riktig og god utnyttelse av tilgjengelige ressurser	Kommunebarometeret: Bedre enn plass nr. 250 Bedre score på undersøkelser	31.12.17	Oppnådd	
			Rekruttere og beholde kompetanse		Deltakelse i studie for barnehagemyndighet	Våren 2017	Oppnådd
			Sørge for oppdatert og god info på portalene		Delta og støtte digitaliseringsprosessene	2017	Oppnådd
Mål 2	Redusere sosiale utfordringer knyttet til rus, psykiatri, kriminalitet og barnevernsproblematikk samt ha god integrering av flyktninger <i>Alle Inger Anne-Grete</i>	Tidlig intervensjon rettet mot barn og unge Tverrfaglig samarbeid	Tilby tiltaksplasser i kommunen Effektiv flyktningetjeneste Engasjere frivillige Bidra aktivt i tverrfaglig samarbeid	Minimum 60 % av flyktningene i arbeid eller utdanning 2 år etter bosetting Antall og omfang av barnevernssaker Deltakelse og tiltak/resultater fra tverrfaglige møtepunkter	I løpet av 2017	Ikke relevant	

Mål 3	Sikre barn og ungdom god kvalitet i opplæringen <i>Inger Tomas Anne-Grete</i>	Hensiktsmessig bemanning og organisering av barnehage- og skoletilbudet	Sikre ledelsesressurser og god kompetanse i barnehage og skole	<u>Resultatmål:</u> Opprettholde / forbedre skoleresultater	I løpet av 2017	Oppnådd
		Vilje og evne til nyteknologisk	Endre praksis fra individuell opplæring til tilpasset opplæring for alle elever Tettere samarbeid mellom PPT og skole/BHG	Færre spes. ped timer både i skole og bhg		
		Tidlig innsats	Videreføre tverrfaglig ressursteam for barn	Full barnehagedekning		
		Gode skolelokaler og et godt fysisk læringsmiljø	Styrke samarbeid mellom hjem, barnehage/ skole og frivillige Innføre 5 dagers skoleuke for 5. trinn Gjennomføre prosjektering / bygging av ny ungdomsskole	Politisk vedtak Politisk vedtak			Oppnådd Oppnådd
Mål 4	Sikre fremtidsrettede helse – og omsorgstjenester til innbyggerne <i>Alle Anne Cecilie Chantal Anne-Grete</i>	Innovasjons tankegang implementeres i hele organisasjonen	Ta i bruk ny velferds – og omsorgsteknologi Gjennomføre digitaliseringsstrategi	Bedre kvalitet til lavere pris i nytt bygg (VBO) Ny teknologi tatt i bruk	Kontinuerlig i 2017 Våren 2017	Delvis oppnådd Ikke oppnådd Oppnådd
		Hensiktsmessig organisering og bedre utnyttelse av eksisterende ressurser	Fullføre omorganisering og overgang til større stillinger	Iverksatt ny organisering og drift Økonomiske gevinster	I løpet av 2017 2017 – 2018	
			Oppdatere og skape forståelse og eierforhold til folkehelsearbeidet i kommunen	Godkjent folkehelseoversikt	2017	
ORGANISASJON OG MEDARBEIDER						
Perspektiv	Mål 2017	Suksesskriterier	Tiltak	Måleparameter og resultatmål	Tid / oppnådd innen	Resultat
Mål 1	Vegårshei kommunes organisasjon er fremtidsrettet, effektiv og	Redusere sykefravær ytterligere Være en aktiv IA bedrift	Fortsatt fokus på høyt nærvær Ta i bruk ny tidsregistrering, og	Sykefravær i rådmannens stab: < 3 %	2017	Ikke oppnådd



	tilpasset oppgavene <i>Alle</i> <i>Anne Cecilie</i> <i>Anne-Grete</i>	Løse arbeidsoppgavene innenfor arbeidstiden Tilstrekkelig og riktig kompetanse til å løse oppgavene Evne og vilje til nyteknisk og endring i organisasjonen Redusere antall deltidsstillinger Kontinuerlig fokus og egenrefleksjon på egne arbeidsoppgaver og best mulig løsning av felles oppdrag Aktiv bruk og oppfølging av medarbeiderunder søkelsen aktivt Etablere løsning for digital flyt og kommunikasjon for ansatte	iverksette nødvendige tiltak ved behov Lederutviklingsprogram med fokus på nytenking og innovasjon Iverksette innovative tjenester i alle enheter Bistå i omstillingsprosess i helse- og omsorgsenhetene Medarbeidersamtaler, stabsmøter og tverrfaglige møtepunkter Gjennomgang av undersøkelse før besvarelse Plan for oppfølging av utvalgte fokusområder Endre praksis fra manuelle til digitale arbeidsmetoder	Gjennomført Minst to i hele organisasjonen Endret organisering og færre små stillinger i helse- og omsorgsenhetene 100 % gjennomførte medarbeidersamtaler Minst 7 stabsmøter 100 % besvarelse Høyere score enn gjennomsnitt Iverksatt på minst to områder	Høsten 2017	Delvis oppnådd Oppnådd Oppnådd Uendret
--	---	--	--	--	-------------	---

ØKONOMI

Perspektiv	Mål 2017	Suksesskriterier	Tiltak	Måleparameter og resultatmål	Tid oppnådd innen	Resultat
Mål 1	Vegårshei kommune må etablere en økonomisk situasjon, som er tilstrekkelig robust, til å takle uforutsette hendelser Rådmannens stab må spare inn kr. 400 000 <i>Alle</i> <i>Ole Tom</i> <i>Anne-Grete</i>	Skape forståelse for den økonomiske realitet Kontinuerlig fokus på økonomistyring og rapportering	Tilpasse tjenestenivå og oppgaver i forhold til den økonomiske realitet Alle er bevisste på egen arbeidssituasjon og foretar fortløpende kost og nytte vurdering ifht ressursbruk Kontinuerlig fokus og forslag til innsparing og inntjening	Politisk vedtak Klart å spare inn kr. 400 000 Regnskap i balanse	2017	Ikke oppnådd

3. Kommunalsjefens kommentar til årsberetningen

Som styringskortet viser, har Rådmannens stab oppnådd de fleste av målsettingene som ble satt for gruppen ifht tjenesteleveranse, og bidratt til måloppnåelse for kommunen som helhet. Rådmannens stab sitter igjen med et inntrykk av at brukerne av stabens tjenester får levert gode tjenester enten det er kommunens innbyggere, politikere eller egne ansatte.

Utfordringene i staben er imidlertid kompleksiteten og mangfoldet i oppgaveporteføljen i forhold til sårbarhet, kompetanse og ikke minst kapasitet. Dette har blitt tydeligere de siste årene. Oppgavene har blitt flere og mer komplekse samtidig som det er få som forsvinner og det er ikke tilført flere ressurser. Nye arbeidsmetoder kompenserer i noen grad for dette, men ikke tilstrekkelig.

Rådmannens stab har i liten grad mulighet til å benytte vikarer for kortere tidsrom når det er behov for dette. I denne sammenheng bemerkes det at både eierforhold til jobben og nærværet i staben er svært bra. Det at sykefraværet har vært høyere enn forventet, kan ikke tilskrives dette. Kvaliteten på tjenesteleveranse og personell er meget høyt. Arbeidsmoralen i gruppa er også veldig god. Det må likevel bemerkes at til tider manglende kapasitet har skapt økende grad av slitasje blant stabens ansatte.

Det økonomiske merforbruket ble synlig tidlig i året. Det ble forsøkt å holde stillinger vakante noe som gikk direkte utover tjenesteleveransen. Anbefalingen ble derfor å budsjettere annerledes for 2018, slik at de faktiske lønnsutgiftene tilsvarende de oppgaver som skal leveres finnes i rammen.

Alternativt, må det gjøres prioriteringer totalt sett, på både ifht tjenester og kvalitet.

Anne-Grete Glemming, kommunalsjef og leder for rådmannens stab

3.1. Politisk sekretariat, utvalgsarbeid og prosjekter

Rådmannens stab har forberedt, bistått med gjennomføring og foretatt etterarbeid i følgende råd, utvalg og prosjekter i 2017:

Utvalg:	Møter 2017	Møter 2016	Saker 2017	Saker 2016
Kommunestyre Rådmann/kommunalsjef	9	9	99 PS 79 DS	116 PS 93 DS
Formannskap Rådmann/kommunalsjef	9	10	66	62
Planutvalg Rådmann/kommunalsjef Rådgivere / ingeniør m.fl.	8	8	31	39
Administrasjonsutvalg Rådmann/kommunalsjef/ HR- og org. rådgiver	9	8	31	31
Råd for mennesker med nedsatt funksjonsevne Arkivleder	3	4	12	16
Ungdomsråd Arkivleder	4	5	20	21
Eldreråd Arkivleder	7	5	28	22
Viltnemnd Skogbrukssjef	2	2	14 PS 13 RS	14 PS 11 RS
Arbeidsmiljøutvalg Rådmann/kommunalsjef/ HR- og org. rådgiver	5	5	27	23
Klageutvalg Rådmannen / stab	0	0	0	0
Valgstyre Kommunalsjef	5	1	26	1

Rådmannens stab har vært involvert i bl.a. følgende prosjekter:

Investeringsprosjekter	Helsesenter, ungdomsskole, veier mm
Innovasjonsprosjekter	Heltid/deltid/større stillinger mm
Fiber/bredbåndsprosjekt	

Arkiv 2017

I 2017 har arkivtjenesten opprettet 969 saker og 9715 journalposter

Anne Helene Espeland Baarøy, konsulent og arkivleder / Aina Voie, konsulent

3.2. Personalarbeid og arbeidergiverspørsmål

3.2.1. Mål fra medarbeider- og organisasjonsperspektivet

Viser også til overordnet styringskort for 2017.

Oversikt over ansatte og årsverk

	ENHET 2017	TOTALT	ÅRSVERK	LÆRLING
1	RÅDMANNENS STAB	17	16,05	
2	IKT- DDØ	14	13,50	
3	VEGÅRSHEI SKULE OG SFO	48	42,20	2
4	BARNEHAGE	16	11,85	1
5	ENHET FOR NAV OG OPPFØLGING	16	9,60	
6	BO OG OMSORGSSENTER	64	35,17	1
7	ENHET FOR ÅPEN OMSORG /HELSE	50	27,72	1
8	ENHET TEKNISK DRIFT OG FORVALTNING	16	11,52	1
9	Totalt 2017	241	168,41*	6

* Tallene kan avvike fra tall oppgitt i enhetens årsmelding. Dette skyldes ulike tellemåter. I tallene her inngår også personer i langtids sykemelding og svangerskapspermisjoner og evt. vikarer for disse.

Tilleggsopplysninger:

1. Rådmannens stab: se barnehage. **2** IKT: Ingen kommentarer. **3** Skole: i tillegg kommer 2 lærlinger i fulle stillinger **4.** Barnehage og Rådmannens stab: I tillegg kommer APS (Allmennpedagogisk styrking) og prosjekt: 2,3 % og en lærling: 100%, **5.** Nav og oppfølging: NAV og oppfølging har i 2017 hatt høyt sykefravær, dette har resultert i flere vikariater/ permisjoner/ prosjekter. En 100% stilling er redusert med 0,5 grunnet sykefravær. **6** VBO: Antall årsverk er inkludert alle ansatte i FAUT (fast stilling uten fast turnus) og en lærling. **7.** Åpen omsorg og helse: I tillegg kommer 1 lærling og 2,89 % FAUT jfr. krav om fast ansettelse, hvor de flere er over i ledige vakter/ vikariater. **8.** Teknisk drift og forvaltning: i tillegg kommer 1 lærling 100%. **9.** Alle lærlinger har 100% stillinger.

Merknad: Tabellen viser at viser enhet VBO, enhet for Åpen omsorg har fremdeles betydelige mange deltidsstillinger, samt enhet teknisk drift og forvaltning, barnehage og NAV har noe deltid. Viser til prosess pågående på VBO og Åpen omsorg og helse -se punkt 3.2.3.

3.2.2. Likestilling

Vegårshei kommune har scoret dårlig på likestillingsstatistikk. Dette skyldes i stor grad at det er en svært stor andel kvinner går i deltidsstillinger, spesielt innen helse og omsorgsyrker. Vegårshei kommune arbeider med å fjerne uønsket deltid, men og ønsket deltid der det ikke er velferdsrettigheter eller andre rettigheter som er gjeldende. Hovedavtalen har ett forsterket fokus på heltidskultur og at kommunene selv må definere lokalt hva heltidskultur er. Arbeid med heltidskultur er en pålagt oppgave.

25.10.16 vedtok Administrasjonsutvalget at prosess større stillinger og en enhet skulle iverksettes i forhold til VBO og Åpen omsorg og helse - med gjennomsnittlig stillingsstørrelse på 75 % eller høyere, se punkt 3.2.3.

OVERSIKT OVER STILLINGSANDELER FORDELT PÅ ENHETER (TJENESTEOMRÅDER)

2017	Rådmann STAB	IKT	Skule / SFO	Barne- hager	NAV Oppfølg.	VBO	Åpen oms. /helse	Teknisk drift	TOT
0 -24,99 % Kvinner			1*		1*	9	3	1	15
0-24.99 % Menn			0				0	1	2
25- 49,99 % Kvinner			2	1	4	7	3	3	20
25- 49,99 % Menn			1**			1	0	0	2
50- 74,99 % Kvinner	2		8	3		28	14	1	57
50- 74,99 % Menn		1	1				0	1	3
75- 99.99 % Kvinner	1		8	4	1	13	14	3	44
75- 99.99 % Menn			0			1	0	1	3
100 % Kvinner	7		22	8	6	5	13	1	62
100 % Menn	7	13	7		1		3	5	37
Totalt	17	14	50	16	12	64***	50	17****	240

- *Tabellen viser stillingsandeler fordelt på tjenesteområder. Flere ansatte har funksjoner som er fordelt på flere områder og i noen tilfeller på flere enheter.
- Skole: * bibliotek, ** vaktmester, ***VBO-inklusive vaktmester og administrasjon
- ****teknisk: en del av de ansatte på teknisk drift er registrert med deltidsstillinger / små stillinger på andre enheter og dermed 100% stilling i kommunen.

Kommentar:

VBO har hatt økning til hørere prosentvis stillinger, noe grunnet kartlegging og tiltak i forbindelse med sykefraværprosjektet, men og at flere ansatte har søkt seg fast ansatte etter krav om fortrinnsregler. På tross av fokus på reduksjon av deltid og økte stillinger er det fremdeles en utfordring i kommunen, hvor det er overtall av deltidsstillinger ved pleie- og omsorgsenhetene, samt noe i barnehage, skole og teknisk blant renholdsbetjentene. Men både i skole og barnehage har andel 100% stillinger økt noe.

OVERSIKT OVER ANSATTE I VEGÅRSHEI KOMMUNE FORDELT UTDANNINGSNIVÅ

	UFAGL.	FAGARB.	HØYSK. UTD.	SP. HØYSK.
RÅDMANNENS STAB		3	14	
IKT VERTSKOMMUNE		3	11	
VEGÅRSHEI SKULE OG SFO	2	14	34	
MYRA & ÜBERGSMOEN BARNEH.	1	8	7	
ENHET NAV OG OPPFØLGING		4	11	
ENHET FOR BO OG OMSORGSSENTER	15	29	20	
ENHET FOR ÅPEN OMSORG	8	24	16	2(lege)
ENHET FOR TEKNISK DRIFT	9	7	1	
TOTALT 2017	35	92	114	2
2016	32	89	119	2
2015	26	91	111	1

Merknad: Tabellen viser at utdanningsnivået blant kommunens ansatte har økt gjennom de siste årene.

3.2.3. Prosess større stillinger og en enhet

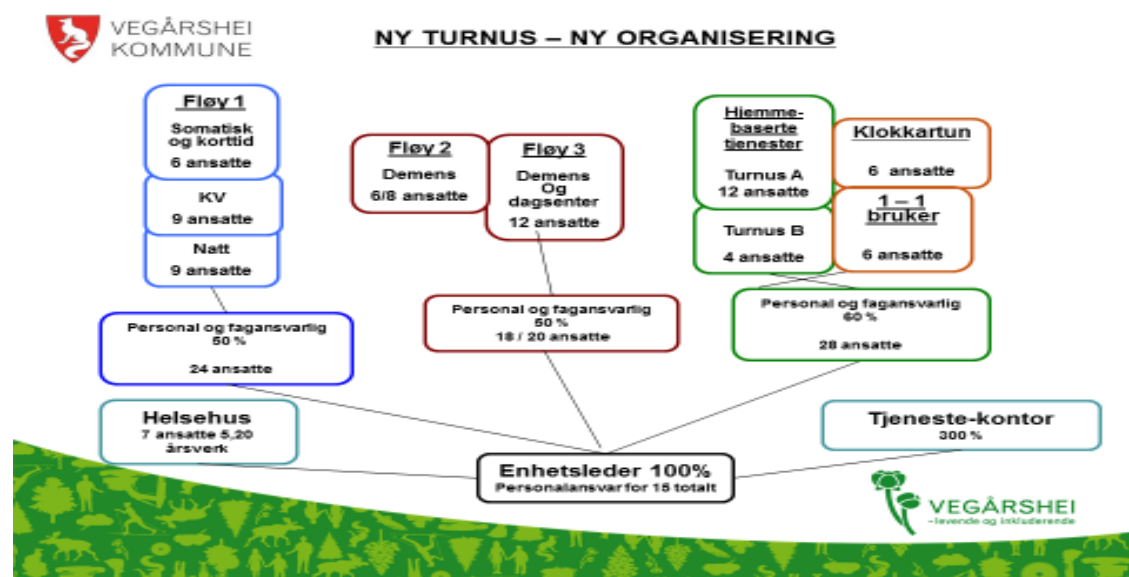
Den 25.10.16 vedtok Administrasjonsutvalget at det skulle arbeides med en prosess vedrørende enhet for VBO og enhet for Åpen omsorg og helse. En konkret prosessplan ble utarbeidet og vedtak og bestilling var som følgende:

1. Større stillinger, foreløpig mål er gjennomsnittlig stillingsstørrelse 75 % eller høyere.
2. Sammenslåing av sykehjems- og hjemmetjenesten".

Organisasjonskart

Nytt organisasjonskart ble vedtatt i Administrasjonsutvalget 06.06.17 med bakgrunn i tre følgende hensyn:

- Brukerbehovet – Brukere skal forholde seg til så få personer som mulig
- Kvalitet i tjenesten – Ansatte skal ha kontinuitet og spesialisering
- Utvikle og ruste helse og omsorgsenheten for fremtiden



TOTALT SYKEFRAVÆR FOR 2017 VEGÅRSHEI KOMMUNE				
Arbsted(T)	Fraværs%	kort	Lang	
Rådmannens stab	8,16	0,81	7,35	
Enhet for IKT	2,16	0,99	1,18	
Vegårshei Skule,	5,66	1,78	3,88	
Barnehager	7,51	1,76	5,75	
Enhet for NAV, o	8,31	0,97	7,34	
Vegårshei Bo- og	12,37	3,06	9,30	
Enhet for Åpen o	8,40	1,82	6,58	
Enhet for teknisk	2,71	1,23	1,48	
2017	7,45	1,79	5,66	

Merknad: kommentarer

- Sykefravær i Vegårshei kommune har det siste året gått opp med 0,39 % - totalt 7,45 % sammenliknet med 2016 generelt for kommunen. Økningen gjelder ubetinget betydelig for enhet for VBO med 14,32 i desember. Åpen omsorg og helse har hatt lavt fravær i 1,2 og 3 kvartal, men i 4 kvartal var sykefraværet økt til 14,47%. Det rapporteres fra begge enhetsledere at det er reelle sykdommer og operasjoner som er hovedgrunnen til fraværet. Ikke arbeidsrelatert sykefravær. Det iverksettes tiltak i 2018 etter markant oppgang i sykefravær i helse og omsorg.
- Enhet for NAV har i løpet av 2017 gått ned i sykefravær, spesielt siste kvartal, da langtidssyke er tilbake i fullt arbeid.
- Rådmannens stab har i 2017 vært preget av høyere fravær enn vanlig. Det rapporteres fra enhetsleder at dette ikke er arbeidsrelatert.
- Kommunen har lavt fravær i enheten Teknisk drift, IKT, Barnehage, Skole. Dette er svært gledelig. Skole, Barnehage og teknisk drift og forvaltning- da renholdspersonell er to Arbeidsgrupper som det i andre kommuner, og i nasjonal statistikk vanligvis har høyt fravær.

For å nå **målet i IA-avtalen** (2014–2018) om 20 prosent reduksjon i sykefraværet i forhold til nivået i 2001, må sykefraværet i kommunesektoren generelt ned til 6,8 prosent i 2018. Vegårshei har økt med 0,31 % siden 2014, og er pr 2017 - 7,45%. Det er gjennomgående helse og omsorgsenhetene som påvirker dette resultatet. Det er godt fokus i enhetene, og gjøres gode tiltak både forebyggende og ved reelt sykefravær. IA avtalen skal revideres våren 2018.

3.2.5.. Medarbeiderundersøkelser

Rådmannen besluttet i 2017 medarbeiderundersøkelsen skal gjennomføres annen hvert år, da det tidligere år har vært gjennomført hvert år. Ett godt arbeidsmiljø er motiverende, kreativt, effektivt og helsefremmende. I Vegårshei kommune legges det mye arbeid ned i å bevare og å utvikle arbeidsmiljøet. Medarbeiderundersøkelsen som gjennomføres er en viktig del av dette arbeidet.

Svarprosent

Vegårshei kommune hadde i 2016 en svarprosent på 72 %, 70 % i 2017. Man ser at det for enhet VBO og enhet for Åpen omsorg og helse i 2017, er en meget lav svarprosent på henholdsvis 60 % og 59 %. Det kan være ulike faktorer til dette.

Oversikt medarbeiderundersøkelse Vegårshei kommune 2017

10-FAKTOR KS' medarbeiderundersøkelse		Vegårshei		
Faktor	Navn	Vegårshei	Norge	Beskrivelse
Faktor 1	Oppgavemotivasjon	4,1	4,3	Motivasjonen for oppgavene i seg selv, det vil si om oppgavene oppleves som en drivkraft og som spennende og stimulerende. (Også kalt indre jobbmotivasjon)
Faktor 2	Mestringstro	4,2	4,3	Mestringstroen gjenspeiler hver enkelt medarbeiders tiltro til egen kompetanse og mulighet til å mestre utfordringer i jobbsammenheng.
Faktor 3	Selvstendighet	4,3	4,2	Medarbeidernes opplevelse av å ha mulighet til å jobbe selvstendig og gjøre egne vurderinger i jobben sin, basert på egen kompetanse, og innen en definert jobbrolle.
Faktor 4	Bruk av kompetanse	4,1	4,3	Medarbeidernes opplevelse av å få brukt egen jobbrelevante kompetanse på en god måte i sin nåværende jobb.
Faktor 5	Mestringsorientert ledelse	4,1	4,0	Ledelse som vektlegger at den enkelte medarbeider skal få utvikle seg og bli best mulig ut fra sine egne forutsetninger, slik at medarbeideren opplever mestring og yter sitt beste.
Faktor 6	Rolleklarhet	4,2	4,3	Høy rolleklarhet innebærer at forventningene til den jobben medarbeideren skal gjøre er tydelig definert og kommunisert.
Faktor 7	Relevant kompetanseutvikling	3,5	3,7	Relevant kompetanseutvikling er avgjørende for at medarbeiderne til enhver tid er best mulig rustet til å utføre sine oppgaver med høy kvalitet, og er avgjørende for kvaliteten på de tjenester som leveres, uansett hvilken type tjeneste vi snakker om.
Faktor 8	Fleksibilitetsvilje	4,5	4,5	Medarbeiderens villighet til å være fleksibel på jobb og tilpasse sin måte å jobbe på til nye behov og krav.
Faktor 9	Mestringsklima	4,0	4,1	I et mestringsklima motiveres medarbeiderne av å lære, utvikle seg og gjøre hverandre gode, fremfor å rivalisere om å bli best.
Faktor 10	Nytteorientert motivasjon	4,7	4,7	Motivasjon for å gjøre noe nyttig og verdifullt for andre, også kalt prososial motivasjon, er en viktig drivkraft for mange og har en rekke godt dokumenterte, positive effekter.

Snittverdien bør ligge over 4 og helst rundt 4,5 for alle faktorer. Vegårshei scorer likt som landsgjennomsnittet, hvor kun faktor 7- "relevant kompetanseutvikling" som har en score under 4.

3.2.6. Rapportering av uønskede hendelser

Kvalitetssystemet QM pluss, er ett ledd i Vegårshei kommunes internkontrollsystem.

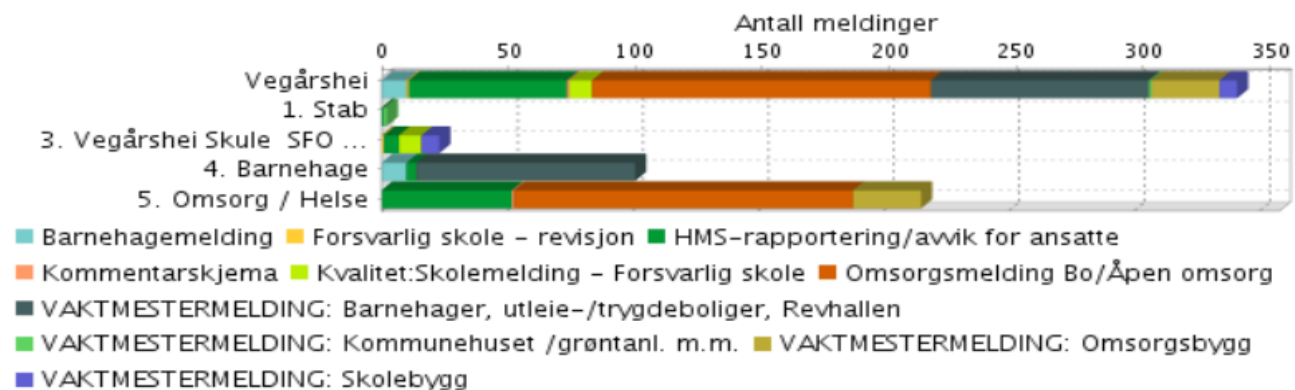
Kommunen har valgt å dele inn rapportering i 3 ulike kategorier:

1. HMS rapportering/ avvik for ansatte
2. Kvalitet i tjenesten - egne skjema for enhetene- eksempel:
 - o Vegårshei bo- og omsorgssenter: omsorgsmelding
 - o Skole: skolemelding
 - o Barnehage barnehagemelding
3. Vaktmestermelding

Grafen under viser oversikt over antall innmeldte skjema fra alle tre kategoriene i 2017.

Rapport

Oversikt etter skjemaer



Antall registreringer ved både avvik 1. HMS ansatte og 2. Vaktmestermeldinger har økt i noen enheter, men på VBO har registreringer gått fra 140 vaktmestermeldinger i 2015 til 0 i 2017. Det kan skyldes ulike faktorer som at det er bedre rutiner i de ulike enhetene og arbeidet med fokus rundt HMS er bedret. Det er mørketall ved registreringen, og det er og en del feilregistrering i forhold til hvilke skjema den ansatte registrer inn sine tilbakemeldinger på. Det er ikke alle enheter som benytter seg av systemet. Kommunens internkontroll system og innhold QM pluss skal arbeides og utvikles ytterligere i organisasjonen.

Anne Cecilie Guttormsen, HR- og organisasjonsrådgiver

3.3. Planarbeid

PLANER VEDTATT I 2017

Ny reguleringsplan for Ubergsmoen På slutten av 2014 ble det varslet om oppstart for en ny reguleringsplan for Ubergsmoen som er vedtatt januar 2017. Det har blitt jobbet mye med denne planen i 2015 og 2016 og mange vurderinger og utredninger har blitt gjort i den forbindelsen. Sju tidligere reguleringsplaner er innarbeidet i ny plan og opphevet etter vedtak av ny reguleringsplan for Ubergsmoen. To måneder etter vedtak av reguleringsplanen ble allerede den første utvidelse vedtatt: dette var i forbindelse med utvidelse av masseuttaksområde på Rambergstea, som grunneieren og Vegarheim Pukkverk AS søkte om. Pga. at de søknaden kom for seint, er denne saken behandlet som planendring etter at reguleringsplan for Ubergsmoen er vedtatt.

Ny reguleringsplan for Bygdetun (museumsområde)

I samarbeid med forslagstiller Vegårshei Bygdetun har Vegårshei kommune laget en reguleringsplan for dette museumsområdet som ligger på Grasåsen. Den 23.5.2017 har kommunestyret vedtatt reguleringsplanen. Intensjonen med reguleringsplanen er å tilrettelegge for framtidige utbygging og bygningsmessige museale endringer på museumsområdet.

Folkehelseoversikt

Vegårshei kommune har utarbeidet en folkehelseoversikt som viser helsetilstanden i befolkningen, og hva som virker positivt og negativt inn på helsen vår. Folkehelseoversikten oppdateres hvert fjerde år og er et grunnlag for systematisk folkehelsearbeid i kommune.

PLANENDRINGER VEDTATT I 2017

I 2017 ble det gjennomført endringer på disse eksisterende reguleringsplanene:

- Reguleringsplan Vegårshei Sentrum
 - o Mindre endring i forbindelse med opprusting av Kittilsmyrveien
 - o Mindre endring i forbindelse med utbyggingsplaner Forsomlingshuset
 - o Mindre endring i forbindelse med nytt boligområde Djuptjennhaugen IV
 - o Utvidelse (mindre endring) av planområdet i forbindelse med byggeplaner
- Reguleringsplan Ubergsmoen
 - o Utvidelse masseuttaksområde Rambergstea

PÅGÅENDE OG PÅBEGYNT PLANARBEID I 2017

Endring reguleringsplan Nesstranda (privat plan)

To private grunneierne i dette området har varslet om oppstart av planarbeid på slutten av 2016. Formålet med planarbeid er å legge til rette for foretting av et eksisterende hytteområde ved Nesstranda (langs Vegår). Det forutsettes at planutkastet legges ut på høring før sommer 2018.

Kulturminneplan for Vegårshei kommune

I begynnelsen av 2017 er det varslet om oppstart av planarbeid med en kulturminneplan for Vegårshei kommune. En kulturminneplan er kommunens oversikt over viktige kulturminner og kulturmiljøer og inneholder en plan for forvaltning av disse. Planen gir kunnskap om fortiden og avklarer hvilke kulturminner en vil ta vare på i framtiden. Det er en forventning fra regjeringen at alle kommuner skal ha en kulturminneplan innen 2020. To representanter fra historielaget og en politisk valgt representant er med i arbeidsgruppen.

Oppstart av arbeid med reguleringsplan for Kjørkeliheia

Sommer 2017 er det varslet om oppstart av planarbeid med en ny reguleringsplan for Kjørkeliheia. Intensjonen med reguleringsplanen er å tilrettelegge for:

- Sørlandet hoppcenter og nytt alpinanlegg i Molandsdalen jfr. utviklingsprosjekt VSA, delprosjekt 2. Grunneieren er Vegårshei kommune. Utviklingsprosjekt er i regi av VSA.
- Nytt industri- / næringsområde i Molandsdalen. Området eies av 2 private grunneiere.
- Nytt boligområde på Kjørkeliheia eies av Vegårshei kommune og to private grunneiere.

Planarbeid er et samarbeid mellom Vegårshei kommune, Vegårshei Ski- og Aktivitetscenter og to private grunneiere i dette området.

Chantal van der Linden, Planrådgiver

3.4 Systematisk arbeid med folkehelse

Vegårshei kommune har hatt folkehelsetilsyn i begynnelsen av 2017 og fikk da avvik om at **vi ikke i tilstrekkelig grad har kommet i gang med det systematiske løpende oversiktsarbeidet.**

I den forbindelse har vi laget en folkehelseoversikt og et dokument som viser hvordan kommunen jobber systematisk med folkehelse framover.

For første gang er det laget en folkehelseoversikt for Vegårshei kommune. Dokumentet er utarbeidet på bakgrunn av kravene i folkehelseloven og forskrift om oversikt over folkehelseloven. Hensikten er å systematisere og analysere informasjon om helsetilstand og påvirkningsfaktorer i Vegårshei kommune. Disse faktorene utgjør et grunnlag for beslutninger om videre innsats på kort og lang sikt. Dermed er dokumentet et grunnlag for de forskjellige enhetene i kommune for å kunne jobbe videre (og sammen) med sine folkehelseutfordringer. Oversikten skal oppdateres en gang i 4 år.

Neste steg er å identifisere de viktigste folkehelseutfordringene som Vegårshei kommune har og å lage en handlingsplan på tvers av kommunens enheter. Noen overordnede tiltak i forbindelse med det løpende folkehelsearbeidet nevnes i dokumentet '*Systematisk folkehelsearbeid i Vegårshei kommune*' som er begynt på i 2017 og som utarbeides videre i 2018. I det dokumentet beskrives også videre organisering prosess og forankring av folkehelse temaet i kommunens organisasjon.

Nasjonal Folkehelseprogram 2017 – 2027

Vegårshei kommune har i 2017 søkt å være med i implementering av BTI-modellen (Bedre Tverrfaglig Innsats) som delprosjekt i Helsedirektoratets Folkehelseprogram for Agderregionen. Prosjektet er et regional samarbeid med 10 andre kommuner i Aust- og Vest-Agder. Som del av folkehelsearbeid deltar kommunens folkehelsekoordinator i regional Fagutvalg for folkehelse og levekår i Østre Agder.

Chantal van der Linden, folkehelsekoordinator

3.5. Byggesak

Det er i 2017 behandlet 99 byggesaker (mot 98 året før), av disse er det

- 45 tillatelser til tiltak (med ansvarsrett) (pbl § 20-1)
- 14 tillatelse til tiltak uten ansvarsrett (pbl § 20-4)
- 18 tillatelse til fradeling av areal (pbl § 20-1)
- 16 dispensasjoner fra kommuneplanens arealdel
- 0 dispensasjoner fra kommunedelplan sentrum
- 9 dispensasjoner fra reguleringsplaner

Videre er det gitt 45 ferdigattester og 8 midlertidige brukstillatelser (mot hhv 57 og 5 året før).

Det er også gitt utslippstillatelse for 5 boliger og 3 fritidsboliger (mot hhv 2 boliger og 9 fritidsboliger året før).

Tar også med at det er meldt inn 3 meldingssaker (tiltak som ikke er søknadspliktige, men som meldes kommunen etter tiltaket er ferdigstilt).

Det er ikke ført tilsyn i 2017.

Kommunen har ikke utarbeidet strategi for tilsynsvirksomheten.

Kommunen har i 2017 ikke gjennomført tilsyn etter Forurensningsforskriften vedr utslipp og avløpsanlegg.

Kommunen har et forbedringspotensial når det gjelder tilsyn i både byggesaker og i utslippssaker, og bør etterstrebe å tilfredsstille lov- og forskriftskrav snarest mulig i så henseende.

Det har vært skifte av saksbehandler, og en periode med vikar/vakanse illa. året, noe som har ført til tap av opparbeidet kompetanse.

Østregionens byggesaksgruppe har etter initiativ fra Vegårshei og Risør, tatt opp igjen møter der saksbehandlere fra Østregionen treffes for felles erfaringsutveksling. Det er avholdt et nytt oppstartsmøte desember 2017, med plan for å videreutvikle dette med kvartals vise møter. Ett av temaene som ble drøftet var å få i gang et bedre arbeid rundt tilsyn, og samarbeid rundt dette fagområde.

Vegårshei kommune har mulighet for mottak av elektroniske søknader via BYGGSØK, men en ser at etterspørselen etter dette ikke er stor i vår kommune.

Helge W. Munkejord, Eiendomsskatt og byggesaksbehandler

3.6. Eiendomskattekontor

Eiendomsskatt ble innført i Vegårshei kommune fra og med skatteåret 2016. Hoved taksering og innkreving er gjennomført ut gjennom 2016, og med første «normale» skatteår i 2017. Det er ikke utarbeidet skriftlige rutiner for de forskjellige prosessene i arbeide, noe som nok bør gjøres. Eiendomsskatten for 2017 har ligget på 100% av takst og en sats på 3 promille, med plan for å øke til 4 for neste år (2018). Det har også ut gjennom 2017 vært omfattende politisk debatt og drøfting rundt håndtering av eiendomsskatt, og særdeles regler for fritak og mulighet for håndtering av opplevd forskjell mellom de to takseringsmetodene. Disse forholdene er forsøk utredet og oppklart gjennom utredningsarbeid og tilhørende presentasjon for politisk nivå. Det kan nå se ut til at forståelsen av regelverket for eiendomsskatt har begynt å etablere seg. Det har imidlertid vært skifte av saksbehandler, og en periode med vikar/vakanse ild. året, noe som har ført til tap av opparbeidet kompetanse.

Helge W. Munkejord, Eiendomsskatt og byggesaksbehandler

3.7. Kart og oppmåling

Kart- og oppmålingskontoret har ansvar for oppmålingsarbeidene i kommunen. Dette består i ajourhold av basiskart. Alle innmålte data, som for eksempel eiendomsgrenser, bygninger og veger legges inn digitalt i databaser. I desember 2017 ble det installert direkte kopling mot Kartverket på Hønefoss slik at alle endringer som gjøres kartdata blir lagt direkte inn i Kartverkets nasjonale databaser. Det betyr at alle endringer blir tilgjengelige for andre kartbrukere som er koplet opp mot Kartverkets servere umiddelbart etter at data er lagt inn.

Kontoret har også ansvar for all eiendomsmåling i kommunen og gjennomfører oppmålingsforretninger etter "Lov om eiedomsregistrering". I tillegg til gjennomføring av oppmålingsforretninger er kontoret også ansvarlig for føring av Matrikkelen for Vegårshei kommune. Matrikkelen er et eiendomsregister som inneholder opplysninger om alle eiendommer, adresser og bygninger i Norge. I 2017 ble det avholdt eller påbegynt 33 oppmålingssaker etter Matrikkelloven. Et par av sakene har vært store saker, blant annet fradeling av et område på 143 dekar i Kjørkeliheia og deling av en skogseiendom på 1500 dekar på Ufsvatn. I tillegg har det vært noen saker der vi har påvist og avklart eksisterende grenser mellom eiendommer.

Kontoret bruker også mye tid til publikumsveiledning. Vi hjelper til med å lage kartutsnitt og veileder publikum ved fradelinger og eiendomsoverføringer som krever endring av grenser. I tillegg administreres salg av kommunale tomter samt bistand ved erverv av nye kommunale arealer.

Kartansvarlig, sammen med skogbrukssjefen, har i 2017 fått ansvaret for å føre konsesjonsvedtak og konsesjonsfrihetsserklæringer i Matrikkelen. Tidligere har disse tillatelsene vært behandlet av kommunen og vedtaket har fulgt med skjøtet til tinglysing i papirform. Søknadene blir behandlet av saksbehandler og registrert direkte i Matrikkelen. Kun skjøtet sendes nå til tinglysing.

Kartansvarlig arbeider også med digitale planer. Plangruppen har i 2017 avsluttet arbeidet med ny reguleringsplan for Ubergsmoen og undertegnede har deltatt i planarbeidet og har brukt en del tid på utarbeiding av plankartet. Kommunen har nå kommuneplanens arealdel og alle reguleringsplaner på digital form. I 2017 har det vært gjennomført flere mindre reguleringsendringer i reguleringsplan for Sentrum. Planarbeidet for ny reguleringsplan for Kjørkeliheia har så vidt startet opp. Kartansvarlig har også deltatt i møter for utarbeidelse av ny kommunal delplan for kulturminner.

Kart- og oppmålingskontoret har også samarbeid med nabokommunene Risør, Tvedestrand, Gjerstad og Åmli om felles GPS-måleutstyr. Samarbeidet har nå 5 sett med GPS-mottakere som blir brukt av oppmålingsansvarlige i de 5 kommunene. Det betyr at hver kommune har en GPS-mottaker tilgjengelig til enhver tid.

I tillegg samarbeider kommunene om felles datasystem og har felles server med programvare for vedlikehold av kartverket og for føring av Matrikkelen.

Undertegnede fører alle opplysninger i matrikkelen. Dette gjør at kommunen er svært sårbare dersom matrikkelføreren blir syk eller fraværende på annen måte. Det er lovpålagt å føre bygningsdelen av Matrikkelen innen 5 virkedager etter byggesaksvedtak.

Kartansvarlig har også deltatt på fagdager i regi av Kartverket, GeoForum Sørlandet og Norkart.

Agnar Tore Vaaje, Kart og oppmåling

3.8. Landbruk

I 2017 ble det søkt om tilskudd til drift av 1788 dekar dyrka mark. Arealallet er rimelig stabilt (1701 dekar i 2016). Arealet blir hovedsakelig brukt til grovfôr dyrking til egne dyr eller høstet for fôrsalg.

	Storfe	Sau og lam	Mink	Rev	All gris
1.1.2005	84	498	270	385	
1.1.2006	63	501	270	365	
1.1.2007	55	493	350	400	
1.1.2008	53	456	200	370	
1.1.2009	45	351	120	340	
1.1.2010	50	350	180	225	516
1.1.2011	34	331	150	220	1002
1.1.2012	40	300	260	220	1257
1.1.2013	33	301	420	220	964
1.1.2014	35	245	500	190	1142
1.1.2015	35	246	425	155	1013
1.1.2016	31	261	400	138	1040
		Kun sauer			
1.5.2017	62	229	365	122	709

Grovfôr dyrka med det røde kjøttet (sau og ammekyr) er rimelig stabilt, men en liten økning er det i tallene etter ombygginger av et par fjøs i 2016. Disse to dyreslagene, sammen med hest og geit, er de som kan utnytte grasressursene og hindre gjengroing av kulturlandskapet i kommunen. I nasjonal sammenheng er det nå overskudd av lammekjøtt og prisene falt relativt mye i 2017. For norskprodusert storfekjøtt er det fortsatt underskudd, men ammekuttallet øker og det nærmer seg balanse. Det bør nevnes at tre foretak på Vegårshei i 2017 hadde 107 bifolk. I tillegg til produksjon av søt honning er det viden kjent at frukttrær og naturen trenger flere bier og humler, så dette er gledelig. I tillegg bør to produksjoner i Tangen krets nevnes – her trenes det opp kaldblodsstayerer som gjør seg bemerket og det produseres og selges svært kortreiste poteter.

Svineproduksjonen på Vegårshei er den som bidrar mest med volum innen kjøttproduksjonen. Året 2017 var prismessig omtrent som 2016. Markedsbalanse er en skjør, men er veldig viktig for bunnlinja. Purkene i Norge får stadig flere grisunger i kullet.

På pelssiden var salgsåret 2017 preget av prismessig oppgang. Det var noe kleint i 2016, så 2017 må sies å ha vært bra. Pels selges på internasjonale auksjoner og prisene er veldig avhengig av situasjonen i store land som bl.a. Kina og Russland. Minkproduksjonen i Norge har økt mye de siste 8 årene, mens antallet rævar har gått noe ned i samme tidsrom. I 2016-årsmeldingen skrev vi at regjeringen ikke gikk inn for styrt avvikling, men flere dyrevelferdstiltak ble igangsatt og tilskudd til fôrtransport ble fjernet. Nå har Jeløyaregjeringen gått inn for styrt avvikling over en tidsperiode. De langsiktige politiske rammebetingelsene for pelsdyrnæringen i Norge må kunne sies å ha vært totalt fraværende (dessverre) i et par tiår. Om noen år så blir det verdifulle proteinet i slakte- og fiskeavfall brent i ovner og så kjøper vi pels fra utlandet basert på en dyrevelferd utenfor norsk kontroll.

Syssetting og produksjonstilskudd:

Det var 21 vegårsheiforetak som søkte om produksjons- og avløsertilskudd i 2017. Dette er to foretak mer sammenlignet med året før. For de to søknadsdelene (mai og oktober) ble det til sammen totalt utbetalt kr 1 394 000.

Kulturlandskap – Spesielle miljøtiltak i landbruket (SMIL-midler):

For å opprettholde verdier i kulturlandskapet er ordningen et viktig bidrag. Tiltakene skaper trivsel både for de som bor i kommunen og for turister som besøker bygda. På Vegårshei ble det innvilget 4 SMIL-søknader i 2017 – istandsetting av gammel kulturmark (Moland og Langan) og til utbedring av gammel uteløve ved Buliveien. Til sammen ble det innvilget kr 38 200 i tilskudd. I 2018 bør vi ha en målsetting om å få brukt opp potten på kr 69 000 på gode tiltak.

Regionalt miljøprogram (RMP):

I 2017 ble det godkjent 6 søknader om regionale miljøtilskudd og de fikk utbetalt til sammen kr 51 000. De nasjonale føringene skal gjennomgås og vi må arbeide for et program i Aust-Agder og på Vegårshei som gjør at flere foretak kan komme inn under ordningen.

Bygdeutviklingsmidler:

I 2017 var det to foretak som søkte og fikk innvilget investeringsstøtte fra Innovasjon Norge (ammekufjøs og ombygging grisehus). Til sammen er kostnadsoverslaget på 2 245 000 og det ble innvilget til sammen kr 510 000 i investeringstilskudd.

Tanker om framtida:

På grunn av at jordteiger og driftsenhetene er relativt små i Vegårshei, er det utfordrende å drive like rasjonelt som en del større gardsbruk andre steder. Jordbruket i Vegårshei drives derfor svært ofte i kombinasjon med skogbruk og/eller annet lønnet arbeid utenfor garden. De naturgitte forholdene er slik de er og mye av primærnæringen på Vegårshei vil fortsatt bestå av næringskombinasjoner.

Det er gledelig at to foretak fikk vedtak om investeringsmidler i 2017. Dette bidrar til framtidsette driftsløsninger.

Hans Magnus Sætra, landbruksrådgiver

3.9. Skogbruk

3.9.1. Skogbrukssjefen

Det er her satt opp de viktigste oppgavene det er arbeidet med i 2017. Arbeidsoppgavene i pkt. 1. Skogbruk gjelder både Vegårshei og Tvedestrand.

1. SKOGBRUK.

Forvaltning:

- Adm. av skogfondsordningen, 201 utbetalinger i Vegårshei og 69 i Tvedestrand.
- Økonomiske virkemidler (tilskudd til nærings- og miljøtiltak i skogbruket); foretatt prioriteringer i samråd med næringsorganisasjonene. Tildelte rammer var på kr 525.000 og 210.000 for hhv. Vegårshei og Tvedestrand. Rammene ble oppbrukt og Vegårshei fikk 50.000 kr i tilleggsbevilgning. Skogeierne i Vegårshei fikk i tillegg ca 33.000 kr i tilskudd til tettere planting.
- Saksbehandling og fattet vedtak etter fullmakt i et ukjent antall saker etter jord-, skog-, odels- og konsesjonslov med tilhørende forskrifter, m.v. Noen saker utenfor delegasjonsreglementet og således lagt fram for kommunestyret.
- Gjennomført lovpålagt resultatkontroll for hogst og foryngelse, utvidet foryngelseskontroll, kontroll av pålagt andel av tilskuddssøknader skogkultur, samt barkebilleregistrering med forsøksfeller.

Planlegging / næringsutvikling:

- Målrettet bruk av de økonomiske virkemidlene til skogkultur og veibygging m.v. Relativt høy aktivitet innenfor skogsveibygging som utløste statstilskudd på ca 580.000 og 480.000 kr i hhv. Vegårshei og Tvedestrand
- Adm. ansvar for faghjelpa, innleid som selvstendig og finansiert gjennom tilskudds-/rentemidler.
- Arrangert skogkvelder i samarbeid med Vegårshei skogeierlag.
- Vurdering av reguleringsplaner og dispensasjonssaker og gitt innspill om skogbruksinteresser.
- Arrangert motorsaglotteri (skogkulturkonkurranser).
- Vært delaktig i arbeidet med nye skogbruksplaner i Tvedestrand som nå er igangsatt.
- Arbeidet noe med landbruksplaner for begge kommuner (ferdigstilles i 2018).

Rådgiving:

- Mot enkeltskogeiere: Div. kontakter og befaringer vedr. veiplaner, skogbehandling, tilskuddsordninger, skogfond, m.v.
- Mot næringen: Arrangert skogkveld for profesjonelle skogkulturentreprenører, bidratt på skogkvelder og kurs om ny skatteordning for skogbruket og kurs for nye skogeiere, holdt innlegg på skogeierlagenes årsmøter og arrangert 2 kurs innenfor kursserien "Aktivt skogbruk".
- Mot skolen/allmennheten: Arrangert 7 dagers kurs innenfor "Aktivt Skogbruk"-kursserien for 10. klasse på Vegårshei. I 2017 var det 13 deltakere som med dette fikk dokumentert opplæring i bruk av rydde- og motorsag (jfr. Arbeidstilsynets bestemmelser).

(Det vises for øvrig til egne årsmeldinger; "Skogbruket i Vegårshei 2017" og "Skogbruket i Tvedestrand 2017".)

2. VILTFORVALTNING.

- Sekretærarbeid for viltnemnda; 2 møter, 14 saker, samt 1 møte i Viltforum.
- Arrangert jaktledermøte i samarbeid med Viltlaget.

- Rådgiving mot Vegårshei Viltlag.

3. KOMMUNESKOGEN:

- Adm./drift av kommuneskogen, inkl. jaktutleie.
- Utført 13 dagsverk praktisk skogsarbeid, hovedsakelig ungskogpleie.
(Se ellers egen årsmelding for kommuneskogen.)

4. ANNET

- Med i arbeidsgruppe for kommunale planer og i rådmannens utviklingsteam.
- Sekretær for prosjektgruppa for fiberutbygging.

3.9.2. Vegårshei kommuneskoger

Avvirkning:	505 m ³
Driftsresultat:	- 211 960 kr

Sluttavvirkning:

Det har ikke vært gjennomført tømmerdrifter av betydning. Det meste kvantumet registrert i 2017 er en rest på 360 m³ som ble levert på nyåret etter drifta ved Skarkdalsheia / Bøykarholta høsten 2016. Videre er det 120 m³ rotsalg til Agder Energi Nett ifm. hogst langs høyspentlinja gjennom Kvennåsen. De resterende 25 m³ av kvantumet er furu som ble hogd manuelt mellom skolen og hallen og ved Hovet.

Arbeidskraftsituasjonen:

Undertegnede skal som beskrevet i tidligere årsmeldinger drifte og utføre manuelt skogsarbeid i kommuneskogen tilsvarende 10 % stilling. Lønnsutgifter, pensjonsinnskudd og arbeidsgiveravgift i regnskapet er følgelig 10 % av kommunens samlede kostnader med undertegnede som ansatt. Arbeidet har i 2017 bestått i 9 dagsverk ungskogpleie, 3 dagsverk manuell hogst og 3 dagsverk etterarbeid etter tømmerdrifta i 2016, inkl. administrasjon av gjennomført planting, og annen administrasjon og forvaltning av eiendommen. Det overføres 7 dagsverk som tas igjen i 2018. Faghjelp i skogbruket for Vegårshei og Tvedestrand har vært Olav Songedal. Han ble innleid som selvstendig og utgiftene ble ført over kommuneskogens budsjett (post 13701). Hele kostnaden ble refundert, dels ved rentemidler fra skogfondet og dels tilskuddsmidler (post 18106).

Skogkultur:

Tor Kvifte høstplanta 20.000 granplanter etter drifta ved Skarkdalsheia / Bøykarholta. Plantinga ble utført iht. gjeldende regler for tilskudd til tettere planting. Undertegnede gjennomførte ungskogpleie på 21 dekar ved Breibekkmýra. For disse tiltakene fikk vi tilskudd på i alt vel 27.000 kr. Undertegnede gjennomførte i tillegg ungskogpleie på ca 25 dekar mellom Fosstølsteene og Leirbekklona. Her vil arbeidet fortsette i 2018 og tilskudd bli søkt når feltet er ferdig.

Veier:

Veikostnadene i regnskapet er sprøyting av veikanter og slodding vår og høst av kommunens skogsbilveier. Inntekten i post 16207 er kubikkavgift for nabo som tok ut tømmer via Fosstølveien.

Jaktutleie:

Detter var siste året i inngåtte 3-årige jaktutleieavtaler for perioden 2015-2017. Skeimo jaktlag felte 3 elg (okse, piggokse og kalv), mens VJFF felte 5 rådyr (4 bukker og 1 geit). Samla jaktutleieinntekter ble på ca 25.000 kr.

Annet:

Vi har en evigvarende brannforsikring for skogen og en stormforsikring mot storskade. I tillegg er kommunehytta forsikret. Vi er ellers med i og betaler informasjonsavgift til AT Skog, samt pålagt FOU-avgift for alt levert tømmer (post 11951). Inntekten i post 19051 er andelseierutbytte fra AT Skog SA.

Sluttkommentar:

Kommunen får årlig overført 110.000 kr fra kommuneskogen. Underskuddet etter denne overføringen ble på ca. 212.000 kr. Følgelig ble kommuneskogens bundne driftsfond redusert fra kr 385.325 til 173.365 kr. Neste sluttavvirkning er planlagt gjennomført i 2019.

3.9.3. Skogbruket i Vegårshei**AKTIVITETSDATA:**

Tallene er hentet fra skogfondsregnskapet.

Avvirkning for salg:	2017	2016
Kvantum (m ³):	42 885	41 661
Bruttoverdi (kr):	14 333 739	12 902 905
Gjennomsnittspris (kr/m ³):	334	310

På landsbasis ble det avvirket 10,62 mill. m³. Vi må helt tilbake til 1920-tallet for å finne høyere avvirkning! Tømmerprisene hadde en stigende tendens gjennom året, særlig for gran. Vedvarende lav kronkurs har bidratt til økt konkurranse om sagtømmeret og gitt greie avsetningsmuligheter for massevirke. Konkurransen innenfor drift og tømmeromsetning har også bidratt til økning av rotnettoen til skogeierne.

I Vegårshei ble det avvirket ca 1 200 m³ mer enn foregående år. Gjennomsnittlig tømmerpris gikk opp med 24 kr/m³. Avvirkningen fordelt seg på 42 % gran, 50 % furu og 8 % lauv-/vedtømmer. Med den avvirkningen vi har hatt de siste tre årene er vi i nærheten av årlig netto avvirkningskvantum (beregnet til 50 000 m³, av en brutto tilvekst på 84 000 m³, etter sist områdetakst i 2010). Skogeierne i Vegårshei omsatte tømmer for 14,3 mill. kr. Det vil for samfunnet si en verdiskapning i størrelsesorden 160 mill. kr!

Skogkultur:	2017	2016
Plantekjøp (stk):	114 980	89 500
Markberedning (daa):	210	115
Ungskogpleie (daa):	3 107	2 563
Sum investert i skogkultur (kr):	2 042 795	1 695 681
Av dette statstilskudd (kr):	549 554	551 884

Oppgang for alle typer skogkulturtiltak fra foregående år, og på nivå med den høye aktiviteten fra 2015. De samlede skogkulturinvesteringene gikk opp med 350 000 kr. Med denne aktiviteten topper skogeierne i Vegårshei plantestatistikken for fylket, mens de er en klar nr. 2 (like bak Åmli) på ungskogpleiestatistikken. Meget bra!

Kommunen var opprinnelig tildelt en ramme for statstilskudd på 525 000 kr og fikk en tilleggsbevilgning på 50 000 kr mot årets slutt. I tillegg ble det utbetalt vel 33 000 kr i tilskudd til tettere planting. Kr 50 000 av tilskuddspotten gikk til finansiering av faghjelpstjenesten.

Investeringer registrert etter at tilskuddsmidlene var brukt opp, og som får tilskuddet i 2018, er på nivå med foregående år. Tildelingen for 2018 forventes også på samme nivå som året før, følgelig vil satsene på 40 % for ungsogopleie og 30 % for markberedning bli opprettholdt.

En av skogeierne som har bidratt til årets skogkulturresultater vil på skogeierlagets årsmøte bli belønnet med ei Husqvarna 545 motorsag. Det ble totalt delt ut 147 lodd i årets motorsaglotteri.

Veibygging (Ferdigstilte anlegg bygd med tilskudd):		
Godkjennelses år:	2017	2016
Nybygging bilveier, veikl. 3 – 1 anlegg (m):	300	175
Ombygging bilveier, veikl. 3/4 - 3 anlegg (m):	1 370	3 005
Traktorveier, veikl. 7 – 1 anlegg (m):	800	2 090
Sum investering (kr):	1 917 830	2 914 287
Av dette statstilskudd (kr):	576 385	1 059 906

Interessen for å investere i skogsveier har tatt seg opp de siste årene, men statistikken over ferdigstilte anlegg svinger mye fra år til år da veiprosjekt tar tid å gjennomføre. Aktiviteten ser ut fra tabellen til å ha gått kraftig ned, men mye av arbeidet med veiene ferdigstilte i 2016 ble utført i 2015.

En stor del av eksisterende skogsbilveinett trenger ombygging for å tilfredsstillere kravene til transport med dagens tømmervogntog og slike ombyggingsprosjekter er påkrevd gjennomført for å opprettholde en tilfredsstillende infrastruktur for skognæringen. Tilskuddssituasjonen innenfor veibygging er bedre enn på mange år og det oppfordres sterkt til å benytte de gode rammevilkårene til å få bygd om eldre skogsbilveier som ikke lenger holder kravene for tømmertransport med fullt vogntog. Det gis 35-50 % i tilskudd til slike prosjekt, mens det resterende av investeringen kan dekkes gjennom skogfond med skattefordel.

SKOGFONDET:

Skogfondet for Vegårshei hadde følgende hovedtall for 2017 (kr);

Innestående 01.01.2017	Innbetalt skogfond i 2017	Innbetalt tilskudd i 2017	Utbetalt i 2017	Innestående 31.12.2017
4 400 700	2 743 769	1 133 165	3 734 312	4 543 322

Gjennomsnittlig skogfondstrek = 19,1 %. Omløpstid for skogfondsmidler defineres som total saldo for alle skogfondskonti dividert med gjennomsnittlig forbruk siste 5 år. Vegårshei har med 1,71 år desidert lavest omløpstid i fylket (omløpstid for hele fylket er 4,12 år).

Skogfondets rentemidler er felles for Vegårshei og Tvedestrand og blir disponert etter budsjett vedtatt av fylkesmannen. Rentemidlene hadde følgende hovedtall for 2017 (kr);

Inngående saldo**	Renteinntekter	Overføringer*	Forbruk	Utgående saldo
253 960	138 588	114 709	44 115	233 724

*Overføringene i 2017 var noe annerledes enn vanlig da Staten skulle finansiere rehabilitering av Skogfrøverkets eiendom. Det ble trukket 22 % til skogeierforening (AT Skog) og 15 % til fylkesmannen. Til direktoratet ble det trukket 15 % av rentemiddelinntektene fra

2016, samt 12 % av ubunden kapital pr 31/12-2016. Det samlede trekket til departementet utgjorde 55 141 kr.

****Utgående balanse i 2016 var egentlig 423 960 kr. Men siden departementet også skulle trekke av den ubundne kapitalen, ble det avsatt 100 000 kr til ny områdetakt i Tvedestrand og 70 000 kr til finansiering av faghjelpstjenesten i distriktet de nærmeste årene. Kr 30 000 av sistnevnte midler ble brukt til faghjelpstjenesten i 2017, følgelig er det 40 000 kr igjen på denne prosjektkontoen.**

KURSVIRKSOMHET:

Interessen for kurs innenfor kursserien Aktivt Skogbruk har gått ned. I 2017 var det kun 3 vegårsheiinger som var med på slike kurs i Østregionen, alle på kurset "Smart bruk av skogfond". Det etter hvert tradisjonelle 7 dagers kurset for avgangselevne ved skolen ble i 2017 gjennomført med 13 deltakere. De fikk opplæring i bruk av motor- og ryddesag, samt foryngelse og stell av ungskog. I tillegg arrangerte Skogselskapet kurs over 3 kvelder for nye skogeiere på Heia, med 6-8 deltakere.

SKADER PÅ SKOGEN:

Vegårshei er med på en landsomfattende overvåking av bestanden av granbarkbiller. En relativ fuktig og kjølig sommer gjorde at fangsttallene gikk ned fra ca 8 000 biller/felle i 2016 til ca 2 500 biller/felle i 2017. Det er mange år siden fangsttallene lokalt har vært så lave. Det er likevel viktig å være i forkant og ha fokus på sunnhetstilstanden ved hele tiden å ta ut så mye som mulig av tilgjengelig ynglemateriale (ferske vindfall/snøbrekk) før påfølgende sommer.

Stormene kommer hyppigere, men 2017 var et år med lite stormskader. Og vinteren var snøfattig uten snøbrekkskader. Vi bør imidlertid ta mer hensyn til klimaendringene i skogbehandlingen, i første rekke ved å gjennomføre ungskogpleien i rett tid og unngå for seine tynninger og gjennomhogster i vindutsatte områder.

Helge Sines, Skogbrukssjef

3.10. Næringsutvikling

REGIONALT NÆRINGSFOND FOR ØSTREGIONEN

De midlene kommunen setter av til direkte næringsutvikling, legges inn i Regionalt næringsfond for Østregionen. Næringsfondet er et spleiselag og et samarbeid mellom kommunene Vegårshei, Åmli, Tvedestrand, Gjerstad og Risør, samt Aust-Agder fylkeskommune.

Næringsfondet retter seg mot små og mellomstore bedrifter, og fondet skal bidra til å fremme etablering av ny næringsvirksomhet, samt styrke eksisterende næring.

Næringsfondet hadde 7 møter i 2017, og behandlet i alt 53 søknader om tilskudd. 47 ulike næringsaktører fikk tilsagn om tilskuddsmidler, i sum ca. kr. 3.500.000,-. 3 av næringsaktørene var fra Vegårshei. Det utarbeides egen årsmelding for næringsfondet, og det henvises til 2017-utgaven for mer informasjon.

Rådgiver for miljø og næring utgjør kommunens såkalte 1.linjetjeneste i møte med personer som ønsker å starte eller utvikle egen virksomhet. Næringsfondet er i den forbindelse et svært nyttig virkemiddel for å kunne støtte gode prosjekt lokalt. Fondets eksistens er stadig «under ild» fra sentrale myndigheter som ønsker å nedlegge slike ordninger, så næringsrådgiverne/sjefene i medlemskommunene bruker alle anledninger til å framheve den store lokale betydningen av fondet, og at det er meget viktig at denne godt fungerende ordningen videreføres.

REGIONALT NÆRINGSSAMARBEID (ØSTRE AGDER NÆRINGSFORUM)

Næringsrådgiverne/sjefene i deltakerkommunene i samarbeidet Østre Agder (Vegårshei, Gjerstad, Risør, Åmli, Tvedestrand, Grimstad, Froland og Arendal) deltar i et felles næringsforum. En samarbeidserklæring ligger til grunn for arbeidet, og nettverket er en undergruppe til rådmannsgruppa i Østre Agder. Næringsrådgiverne/sjefene møtes jevnlig for å samarbeide om felles utfordringer og oppgaver. Bakgrunnen for samarbeidet er dokumentet Strategisk næringsplan for Østre Agder 2015-2020. Innen næringsarbeid i vår region er dette samarbeidet historisk.

I næringsforumet løftes det opp fellesprosjekter som gagnar hele regionen. Utgangspunktet er at alle kommunene danner et felles bo- og arbeidsmarked, og at det som gagnar regionen er et gode for alle kommunene – og omvendt. Forumet har foreløpig en sekretariatsressurs fram til sommeren 2018, mens Anne Torunn Hvideberg har vært leder av forumet i 2017.

På møtene legges det vekt på felles erfaringsutveksling, og det tas opp temaer innenfor mobilisering av næringslivet og vertskapsattraktivitet/næringsvennlige kommuner. I 2017 er det arbeidet mye med en felles næringsarealbank/arealstrategi/markedsføring. I tillegg samarbeidet forumet om et felles forslag til liste over gode, regionale prosjekter som fylkeskommunen burde prioritere med midler ved avviklingen av bufferfondet til konsesjonskraftfondet, og mange av disse prosjektene ble tilgodesett med midler etter fylkestingets behandling.

VEGÅRSHEI NÆRINGSFORENING

Vegårshei næringsforening ble stiftet 24.03.2011 på Færnes Gjestegård. Foreningen ønsker alle næringsaktører velkommen som medlemmer, samt privatpersoner som er interessert i næringsutvikling i kommunen.

Kommunens næringsrådgiver er fast sekretær for foreningen. Styret har arrangert medlemsmøter og har vært høringspart i kommunale saker. På årsmøtet 2017 ble den lokale næringslivsprisen utdelt til Kilsloftets dyktige eier og driver, Solbjørg Kristensen.

NÆRINGSAREALER

Her følger en kort oversikt over kommunens egne, regulerte næringsområder med ledige tomter:

- Myra, området ved Esso/Motorsenteret. Her er ledige tomter, men mye er avhengig av videreføring av kommunal vei i retning KIWI.
- Myra v/Ljøstad. Ikke aktuelt, da planen forutsetter omlegging av fv. 416.
- Engene på Ubergsmoen. Tomter bak YME og gammel butikk, delvis grovplanert.
- Fidalen på Ubergsmoen. Ca. 80 mål med næringstomter for produksjonsbedrifter. Området er ikke opparbeidet med infrastruktur. Enkel adkomst til E18.

Flere av våre områder er ikke opparbeidet med tilstrekkelig infrastruktur. Det betyr at kommunen har få tilrettelagte næringsarealer klare for salg, noe som er en begrensende faktor for nyetableringer/utvidelser.

Det ble ikke solgt kommunale næringstomter i 2017.

BEDRIFTSBESØK

Det ble gjennomført 5 bedriftsbesøk første halvår 2017. Ordfører, rådmann, leder for NAV Vegårshei og rådgiver næring og miljø deltok, og møtene er ment å være uformelle treffpunkt for gjensidig informasjonsutveksling. Målet er å få en omvisning der det er naturlig, bli bedre kjent med lederskap og bedrift, bli informert om utfordringer og behov og diskutere hva kommunen kan gjøre for å legge bedre til rette for næringsutvikling.

Liv Strand, miljø- og næringsrådgiver

3.11. Miljø

KALKING AV VASSDRAG

Nasjonalt kalkingsprosjekt - Vegårvassdraget

- Storelva er blitt kalket fra dosereren på Hauglandsdammen siden 1996, og kalkingen gjennomføres i første rekke av hensyn til laksen. Fylkesmannen i Aust- og Vest-Agder bestemte i 2017 at det også skulle kalkes for elvemusling, for å undersøke om en høyere pH gir bedre leveforhold for elvemuslingen i vassdraget. pH-kravet er dermed økt til 6,4 hele året. Det vil si at pH i elva ved Nes Verk minst skal være 6,4 gjennom året.
- Fylkesmannen har det faglige ansvaret for kalkingen, og betaler også en stor del av kostnadene med drift og vedlikehold. Kommunen deler sin del av kostnadene med Tvedestrand kommune. Odd Magne Hommelsgård er ansvarlig for den daglige drift og praktiske oppfølging av anlegget. Driften har til nå vært veldig sårbar, fordi man ikke har hatt en tilfredsstillende vikarordning ved ferie/sykdom. Denne situasjonen er bedret i 2017, da driften er forsterket med en fast personalressurs fra Tvedestrand kommune.
- Årlige driftskontrollrapporter viser at anlegget vårt blir drevet meget godt, så også i 2017.
- I 2017 ble det foretatt en stor oppgradering/modernisering av anlegget. Det ble installert nytt dataverktøy/utstyr på alle stasjonene (Hauglandsdammen, Monane og Nes Verk), og på Monane ble det i tillegg satt opp en helt ny og musetett målebod.

Lokale kalkingsprosjekt

- Kommunen søker årlig Fylkesmannen om lokale kalkingsmidler. I 2017 fikk kommunen kr. 20.000 til kalkingen, og etter søknad fikk to lokale lag tilskudd til elvekalking – Vegårshei jeger- og fiskerforening og Vegår grunneierlag.

MOTORFERDSEL I UTMARK

Kommunen behandlet 5 søknader om motorferdsel i utmark i 2017. Tre av søknadene gjaldt transport til hytter som ligger langt fra parkeringsplass/brøytet bilveg, og to søknader gjaldt transport av bevegelseshemmede personer. Alle søknadene endte med dispensasjon for kjøringen, da det gjaldt kjørebehov som kan tillates etter gjeldende lovverk.

I tillegg ble det gitt tillatelse til å kjøre med firehjuling/snøscooter i forbindelse med Vegårshei skytterlags årlige feltstevne i februar.

Pr. dato er det fire personer som har en såkalt leiekjøringstillatelse i kommunen, kontaktinformasjon på disse personene ligger på kommunens hjemmeside.

OPPARBEIDELSE AV FRILUFTSOMRÅDET VASKARPLASSEN

Kommunen har tidligere søkt Aust-Agder fylkeskommune om friluftslivsmidler til Vaskarplassen, og fått tilsagn om kr. 350.000. Disse midlene ble søkbare for kommunen fordi Vaskarplassen noe tid i forveien ble et såkalt statlig sikret friluftsområde. Foreløpig er det ikke igangsatt noe opparbeiding her, men kommunen planlegger å gå i gang i 2018, i samarbeid med bl.a. Vegårshei ski- og aktivitetssenter.

ANNET

SPILLEMIDLER

I 2017 har kommunen saksbehandlet og videresendt 11 søknader om spillemidler til Aust-Agder fylkeskommune, og Vegårshei ski- og aktivitetssenter står bak alle søknadene. Søknadene gjelder anlegg i VSA sitt utviklingsprosjekt. Målet er at anleggene skal bli til glede og nytte for kommunens egne innbyggere, og gjester fra hele regionen.

Avgjørelsen om disse anleggene blir tildelt spillemidler i denne runden, fattes sommeren 2018. Det er vanlig at godkjente spillemiddelsøknader må stå i kø i flere år før midler blir tildelt, grunnen er at det totale søknadsbeløpet er mye større enn de tilgjengelige midlene.

VEGÅRSHEI SKI- OG AKTIVITETSSENTER

VSA sitt utviklingsprosjekt griper inn i flere kommunale funksjoner og oppgaver. På slutten av 2014 ba VSA kommunen om å sette i gang en prosess med å erverve et areal i Molandsdalen til Sørlandet hoppersenter. Prosessen fram til endelig erverv har vært lang, men grunneierne har vært positive til prosjektet hele tiden. Sommeren 2017 ble endelig prosessen med arealkjøpet slutført, og kommunen eier nå et 140 mål stort areal i Molandsdalen. På samme tid ble det også inngått en Leieavtale mellom Vegårshei kommune og VSA om bruk av det kommunale idrettsområdet i Molandsdalen.

Liv Strand, miljø- og næringsrådgiver

3.12. Skole- og barnehagefaglig rådgivning

Rådgiver står til disposisjon for rådmann, og skal bidra til at kommunen utøver sitt ansvar som skole- eier og lokal barnehagemyndighet i samsvar med gjeldene lover og forskrifter.

Skole og barnehagefaglig rådgiver har følgende arbeidsområder / oppgaver;

Skoleeiers forsvarlige system jfr. opplæringslov § 13.10

Opplæringsloven pålegger skoleeier å ha et forsvarlig system for å vurdere om, og følge opp at skoleeier etterlever lovverket. Systemrevisjon og kvalitetsvurdering er gjennomført og oversendt rådmann 27.03.17. Det er ikke registrert lovbrudd, men vurderingen peker områder hvor det er behov for oppfølging. Disse områdene er beskrevet i tilstandsrapport for grunnskolen 2017, denne blei behandlet i kommunestyret PS46 / 17. Tilstandsrapporten danner grunnlag for oppfølging og prioriteringer i videre planarbeid.

Vedtak om spesialpedagogisk hjelp etter lov om barnehager § 19 a

Barnehageåret 2017/18 er det er fattet 3 enkeltvedtak om spesialpedagogisk hjelp for barn i barnehager. Det er tildelt;

- 471 årstimer med spesialpedagogisk hjelp med pedagog
- 2125 årstimer med spesialpedagogisk hjelp assistent

Vedtak om individuell tilrettelegging etter barnehageloven §19 g

Kommunen skal sikre at barn med nedsatt funksjonsevne får et egnet individuelt tilrettelagt tilbud. Tilskuddet skal bidra til at barn med nedsatt funksjonsevne skal kunne dra nytte av oppholdet i barnehage. Det er foreldre som søker om tilrettelegging, søknaden utarbeides i samarbeid og forståelse med barnehagen. I 2017 et det fattet et vedtak om individuell tilrettelegging for barn i privat barnehage, barnehagen har fått tilskudd til styrket bemanning tilsvarende 25% st.

Samordnet barnehageopptak i kommunen;

Samordnet opptak er gjennomført i samsvar med lov og forskrift vår 2017, det er ikke mottatt klagesaker. Alle barn med lovfestet rett til barnehageplass fikk plass ved hovedopptak. Også barn med utvidet rett, dvs. barn født i september og oktober og november, fikk tildelt plass ved hovedopptak. Søknader om plass i løpet av barnehageåret er innvilget fortløpende.

Nasjonal ordning for reduksjon i foreldrebetaling og gratis kjernetid i barnehage for 3 - 4 og 5 åringer.

Moderasjonsordningene er for familier eller husholdninger med lav inntekt. Inntektsgrensen fastsettes av stortinget. Informasjon om ordningen og søknadsskjema er tilgjengelig på kommunens hjemmeside. Barnehagene er informert om ordningen og er ansvarlige for at informasjonen når ut til foreldre / foresatte.

- Barnehageåret 2017-18 er det fattet vedtak om redusert foreldrebetaling for 14 barn, 10 av barna har også fått innvilget 20 timer gratis kjernetid pr. uke.

Dispensasjon fra utdanningskrav / pedagognorm;

- Det er ikke mottatt dispensasjonssøknader i 2017, alle barnehagene i kommune oppfyller lovens krav på disse områdene.

Tilskudd til private barnehager

Saksbehandling er utført i samarbeid med økonomiansvarlig. Vedtatte driftstilskuddssatser for ordinære private barnehager 2018 ble fattet innen fristen 31. oktober 2017. Det er ikke mottatt klager på vedtak om sats. Vedtatte driftstilskuddssatser 2018;

- Kr. 200 004 per heltidsplass for barn 0-2 år
- Kr. 94 422 per heltidsplass for barn 3-6 år.

Ny forskrift om pedagogisk bemanning i barnehager trådte i kraft fra 01.08.17. Kommunen skal gi tilskudd til pedagogisk bemanning til private barnehager etter fastsatte satser, og innrapporterte opplysninger om antall barn og oppholdstid. Hensikten med tilskuddet er å sikre at private barnehager får kompensert økte utgifter som følge av ny forskrift. Når kostnadene til styrket bemanning gir utslag i kommunens tilskuddssats, vil bestemmelsen om tilskudd til pedagogisk bemanning oppheves.

- For perioden august – desember 2017 er det tildelt kr. 31 349,- i tilskudd til pedagogisk bemanning.

Koordinering / gjennomføring av tilsyn i 2017;

Det er ikke gjennomført tilsyn med barnehagene i 2017.

Barnehagefaglig rådgiver har prioritert å delta på studie for barnehagemyndighet, et samarbeid mellom Fylkesmannen og UIA. Tilsyn var et sentralt tema i studiet. I det vi framtidige arbeidet med tilsyn vil det bli økt fokus på områdeovervåking. Det arbeides med å utvikle et kvalitetssystem for barnehager. Dette skal sammen med god dialog og jevnlig kontakt med barnehagene, danne grunnlag for å vurdere behov for tiltak som veiledning, skriftlig, stedlig eller uanmeldt tilsyn.

Koordinere / rapportering til statlige myndigheter mm.

- GSI rapportering (grunnskolestatistikk) pr. 01.10.17
- BASIL, rapportering barnehager pr. 15.12.17
- Rapportering årsregnskap ikke kommunale barnehager
- NAV forvaltning, månedlig kontantstøtte rapportering
- Fakturering for opphold, kommunal barnehage
- Leirskoleopphold, kompetansemidler barnehage, tilskudd til opplæring i samisk, videreutdanning for lærere mm.

Rådgiver skal sikre informasjonsflyt mellom fylkes og kommune nivå, og er kommunens representant i møter / kurs som fylkesmannen arrangerer;

Rådgiver har deltatt på kurs, konferanser, og møter i regi av utdanningsdirektøren.

I tillegg har rådgiver representert kommunen i flere nettverk innen skole og barnehagefeltet.

- Nettverk øst, nettverk for barnehagefaglige i østregionen
- Nettverk for likeverdig behandling, barnehager (sammen med økonomiansvarlig)
- Østre Agder skoleforum (stedfortreder for kommunalsjef)

For å sikre god kontakt og informasjonsflyt internt er følgende fora opprettet;

- Skoleforum, møter mellom kommunalsjef, rektor, HTV og rådgiver.
- Styresamling, møter mellom styrene i barnehagene og rådgiver.
- Besøk /deltakelse på møter i skole og barnehager v/ behov.

Noen fokusområder i 2017

- Ny rammeplan for barnehagen
- Ny § 9a i opplæringsloven – elevenes rett til et trygt og godt skolemiljø
- Rullering av handlingsplan for sammenheng barnehage skole
- Utarbeide handlingsplan for trygt og inkluderende barnehagemiljø
- Kompetanseutvikling lærere, tilrettelegge for desentralisert videreutdanningstilbud i østregionen, tilbud om engelsks 1-7.

Kompetanse utvikling

Det er planlagt og gjennomført felles kompetanseutvikling for barnehageansatte i østregionen i samsvar med felles kompetanseplan for perioden 2015 -17.

- Nasjonal satsingsområde "pedagogisk ledelse og barnehagen som lærende organisasjon."
- Tema pedagogisk dokumentasjon v/ Mona Nicolaysen.
- Målgruppe styrere og pedagogiske ledere / barnehagelærere, 14 ansatte fra Vegårshei deltok.
- Kurset var gratis for barnehagene, det blei dekket av felles kompetansemidler fra Fylkesmannen.

Det er planlagt og gjennomført felles kompetanseheving for alle ansatte i private og kommunale barnehager i Vegårshei kommune.

- Satsingsområde "Et godt barnehagemiljø."
- Fokus på å utvikle et trygt og godt psykososial miljø, tilrettelegge for trivsel og forebygge utestenging, mobbing og diskriminering.
- Innføring av SMART oppvekst i barnehagene.
- Alle ansatte i barnehagene har deltatt på kurs med smart kompetanse høsten 2017, ansatte i skolen på 1.-4. trinn har også deltatt.
- Vegårshei kommune har etter søknad fått tildelt kr. 35 000,- fra Fylkesmannen til dette formålet.
- SMART oppvekst satsingen videreføres i 2018.

I samarbeid med Fylkesmannen er det gjennomført opplæring / informasjon om ny § 9a i opplæringsloven, denne omhandler retten til et trygt og godt skolemiljø. Ansatte i skolen, FAU, og representanter fra skoleeier deltok.

Tverrfaglig ressursteam/ tidlig innsats

Teamet er tverrfaglig sammensatt og har fokus på tidlig innsats og forebyggende tiltak. Teamet tilbyr barnehagene i kommunen 7- 8 drøftingsmøter årlig. Barnehagene kan melde inn saker som de ønsker å drøfte. Noen saker drøftes med samtykke fra foreldre / foresatte, andre saker drøftes anonymt. Målet er å sikre barn i barnehagealder rask og effektiv hjelp og støtte når de har behov for det.

- 6 saker er drøftet og fulgt opp tverrfaglig ressursteam i 2017
- En sak er henvist videre til PPT for videre utredning, og to saker er henvist for oppfølging / utredning av andre.

Spesialpedagog har høsten 2017 hatt lite kapasitet til å følge opp og jobbe forebyggende ute i barnehagene. Dette skyldes en økning i antall timer som er tildelt etter vedtak om spesialpedagogisk hjelp. Oppfølging av saker og tiltak iverksatt i ressursteam prioriteres hvis ledig kapasitet. Å kunne tilby tidlig hjelp og støtte til barn og ansatte i barnehager, oppleves som hensiktsmessig, og tilbudet blir godt mottatt ute i barnehagene. Det arbeides med å frigjøre ressurser for å kunne styrke denne innsatsen i 2018.

Inger Helland Sines, rådgiver

3.13. Bibliotek

Bemanning

Biblioteket har en 70 % stillingsressurs. Den er fordelt med 50 % til folkebiblioteket og 20 % på skolebiblioteket.

Økonomi

Mediebudsjettet er omtrent det samme i 2017 som i 2016. Mediene vi kjøper inn har normal prisstigning og derfor vil det si at mediebudsjettet går ned hvert år. Mediebudsjettet har ligget på stedet hvil siden 2010 og det er blitt et problem for oss siden vi opplever at vi ikke forbestilt det mest nødvendige innen ny litteratur.

Vi opplever også at vi må takke nei til møter, kurs og forfatterbesøk som vi burde ha hatt.

Møter og kurs i 2017

- Bokgilde, presentasjon av årets bøker.
- Deltakelse på bibliotekmøte.
- Deltagelse på biblioteksjefmøte.
- Fagseminar under barnebokfestival i Grimstad der det blir presentert barn- og ungdomslitteratur.
- Deltakelse på kurset «23 offentlige ting».
- Inspirasjonssamling for leseombud. (gratis)
- Kultursamling i Lillesand. (gratis, representerte Vegårshei kommune)

Arrangementer 2017

- Språkkafè startet vi med i mars. Vi har samles på biblioteket til en hyggelig prat over en kopp kaffe. Vi har blitt bedre kjent med hverandre og øver på å snakke norsk sammen. Oppmøte varierer veldig men ofte er vi 7-20 stk og vi har det en gang i mnd.
- Strikkekafè har vi i samarbeid med Bygdekvinnelaget en gang i mnd og vi har et bra oppmøte på disse kveldene.
- Inspirasjonskveld på Matglede i samarbeid med Myra Manufaktur. 25 stk hadde gleden av å høre på Anne Vegerstøl som prata om Vegårshei kofta og Kaia Tørdal om veving og tradisjoner rundt det.
- I forbindelse med Den kulturelle spaserstokken hadde vi konserten «Kor ska vi reis» på VBO.
- Forfatterbesøk av HC med sin nye bok «Gamle hannkatter kan også klore» og 45 stk kom for å høre på han.
- Sommerles er et samarbeid med de andre bibliotekene i Agder. 35 elever deltok på årets sommerles og diplomfest hadde vi i september med besøk av trollet Tambar, utdeling av lesearmbånd og diplomer, billetter til bygdekinno og et gavekort fra Norli.
- «Ordføreren flyttet sitt kontor til biblioteket» en onsdags ettermiddag til en prat med de som lurte på noe.
- «Hjelp til sosiale medier» hvor du kunne få hjelp til pc, mobil eller nettbrett av Alise Fossing Stebekk og Nils Moheim.
- Teskjekjerringa kom på besøk før jul til 25 forventningsfulle barn.

Annet

Mikrobibliotek på Vegårshei stasjon fikk vi opprettet i løpet av 2017. Det består av et stativ med tidsskrifter og bøker med denne plakaten:

Ta med deg en bok på reisen og sett den tilbake her, på en eller annen stasjon som har mikrobibliotek eller lever den inn på et bibliotek. På den måten får flere enn deg gleden av en god bok. God tur! Hilsen Vegårshei bibliotek.

Flytting av biblioteket bort til «stua» på VBO skjedde i juni og der skal vi være frem til ny ungdomsskole og bibliotek står ferdig i januar i 2019. Skolebiblioteket har vi hver mandag og da er det ekstra folksomt her på biblioteket på VBO. Ellers er det både innbyggere og gjester i kommunen som benytter seg av bibliotekets tjenester og vi har meråpent bibliotek fra kl.9.00-20.00 hver dag. Trenger du å bestille noe fra et av de andre bibliotekene i Norge så hjelper vi deg gjerne med det. Budbilen vår kommer med bestillinger fra andre bibliotek tirsdager og torsdager og det beste av alt er at dette er helt gratis.

Avslutter med service-erklæring for bibliotekene i Agder som ble tatt i bruk i 2016.

DITT BIBLIOTEK- et univers av kunnskap og opplevelser

Biblioteket er enkelt, nært og gratis

Biblioteket er

- *et sted å være*
- *et sted å lære*
- *et sted å oppleve*
- *et sted å låne, lese og skape*
- *et sted å møte seg selv og andre*

Bibliotekene samarbeider

- *Vi kan skaffe nesten alt!*
- *Lån hvor du vil, lever hvor du vil*
- *Savner du noe- tips oss!*

Du kan forvente av oss:

- *at vi møter deg med respekt og behandler forespørsler konfidensielt.*
- *at du får hjelp av profesjonelle, dyktige og imøtekommende ansatte.*
- *at vi belyser aktuelle problemstillinger og gjennomfører varierte arrangementer.*

Vi kan forvente av deg:

- *at du gjør deg kjent med lånereglement og øvrige regler og følger disse.*

Sonja Lindtveit, bibliotekar

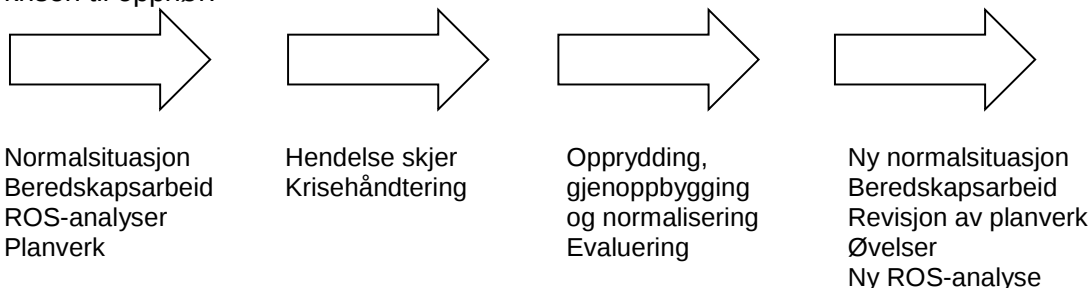
3.14. Samfunnssikkerhet og beredskap

Rådmannens stab, ved beredskapskoordinator, har det overordnede ansvar for oppfølging av kommunens arbeid med samfunnssikkerhet og beredskap. Beredskapsarbeidet følger kommunes årshjul i forhold til planarbeid, internkontroll, aktiviteter og øvelser. Den enkelte enhetsleder har delegert ansvar også for beredskap for egne tjenesteområder.

Krisehåndtering skjer etter følgende fire hovedprinsipper:

- ANSVAR** Den myndighet med det daglige ansvaret, har ansvar også i krise
LIKHET Organiseringen i krise skal være mest mulig lik daglig organisering
NÆRHET En krise skal håndteres på lavest mulig nivå
SAMVIRKE Alle virksomheter har et selvstendig ansvar for å sikre et best mulig samvirke med relevante aktører i arbeidet med forebygging, beredskap og krisehåndtering

Krisehåndtering er summen av tiltak som iverksettes for å begrense en skade og bringe krisen til opphør.



Kommunen har, på bakgrunn av helhetlig risiko- og sårbarhetsanalyse, utarbeidet egen plan for kriseledelse. Planen inneholder en overordnet del, del for tiltakskort, del for varslings- og ressurslister og skjemaer. I tillegg har enhetene egne beredskapsplaner. Beredskapskoordinatoren deltar på samlinger i regi av Fylkesmannen og i beredskapsnettverk for Østre Agder kommunene og Østre Agder brannvesen.

Det har ikke vært noen ekstraordinære hendelser i Vegårshei i 2017, som har medført at kommunen har satt kriseledelse. Deler av kriseledelsen har imidlertid opprettet kontakt med hverandre og mot enkelte enheter ved noen anledninger.

Anne-Grete Glemming, kommunalsjef / beredskapskoordinator

3.15. Informasjonssikkerhet

I følge instruks for informasjonssikkerhet for DDØ kommunene (godkjent av rådmennene 4.10.13, revidert og ny godkjenning 20.10.17), 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 instruksene i 2013.

Nettverket har også for 2017 valgt å skrive en felles årsberetning for alle kommunene i DDØ samarbeidet. I tillegg til den felles årsberetningen, kan den enkelte sikkerhetsansvarlige supplere med særskilte opplysninger fra egen kommune.

Nettverk for sikkerhetsansvarlige

Instruksene legger føringer for hvordan informasjonssikkerhetsarbeidet skal gjennomføres i DDØ kommunene. Dette kan deles i hovedpunkter slik:

- Innledning
- Sikkerhetsmål og strategier
- Organisering
- Prosedyrer

Fagnettverket har siden opprettelsen foretatt endringer i arbeidsform basert på erfaringer, "veien blir til mens vi går den", utskiftninger av personell, nye utfordringer knyttet til bruk av IKT og digitalisering, samt ny og bedre kunnskap i nettverket.

Nettverket jobber utfra et årshjul, og har vedtatt følgende form:

Medlemmer:	Sikkerhetsansvarlige i alle kommunene og enhetsleder DDØ
Møtefrekvens:	Fire møter pr. år (fortrinnsvis)
Møtested:	Vegårshei
Referat:	Arkiveres i alle kommuner
Gruppas navn:	DDØ sikkerhetsforum

Aktivitet i 2017

Aktivitetene i DDØ sikkerhetsforum oppsummeres i kortform slik:

Det ble avholdt to møter. Det var i tillegg planlagt et tredje møte, som ble utsatt til 5. januar 2018.

Følgende saker ble behandlet:

1. Informasjon om endret strategi i DDØ, herunder ny vaktordning
2. Kritisk matrise for applikasjoner
3. Personvern og sikkerhet – Ny personvernforordning (GDPR)
4. Draftit vis a vers GDPR
5. Systemrevisjon av instruksverk med vedlegg inkl. ROS analyse
6. Årsberetning (2016)
7. Informasjon fra møte med Datatilsynet
8. Informasjon fra personvernkurs i Oslo
9. Publikumstilganger (gjestesoner / misbruk)
10. Gjennomgang av enkelte programmer / fagsystemer
11. Vurdering av arbeidet med ROS analyser (også fagsystemer)
12. Definisjon av roller og funksjoner
13. Gjennomgang av prosedyrer, organisering i nettverket og mandat

Det jobbes kontinuerlig med å få til bedre flyt (digitalisering) av skjema bruk, samt at utveksling av erfaringer og utfordringer alltid er tema i forumet.

Anne-Grete Glemming møtte rådmennene i østregionen, for informasjon om nettverket og godkjenning av dokumenter etter systemrevisjon.

Det ligger til den enkelte sikkerhetsansvarlige å følge opp disse sakene i egen kommune:

- Oppfølging / implementering av instruksverk
- Herunder:
 - Internkontroll i enhetene
 - Underskrevet datainstruks for alle ansatte
 - Oversikt og ajourføring av oversikt for fagsystemer
 - Autorisering av medarbeidere for nødvendige fagprogrammer
 - Foreta nødvendige ROS-analyser
 - Forberede kommunen til å implementere den nye personvernforordningen (GDPR)

Anne-Grete Glemming, kommunalsjef / sikkerhetsansvarlig

4. TILSKUDDSORDNINGER

Kort om ramma

Tilskuddsordninger er skilt ut som eget ansvar 12 og betjenes av kommunalsjefen. Som navnet tilsier inneholder denne ramma ulike overføringer til blant annet disse:

1. Politiske partier
2. Private barnehager
3. Ungdomskubbene
4. Andre barn og ungdomstiltak
5. Frivilligsentralen
6. Private veier
7. Tilskudd og markedsføring
8. Transporttjeneste
9. Bygdekino
10. Vegårshei bygdetun
11. Støtte til idrettslag mm
12. Interkommunal musikk og kunst
13. Kulturkontoret
14. Kulturvern
15. Kretslokalene
16. Kirkelig fellesråd
17. Andre trossamfunn

Budsjettvolum:

- Økonomisk ramme for ansvar 12 i 2017 (regulert budsjett) var: kr. 12 230 654
- Regnskap 2017 viser merforbruk på kr. 140 107

Den økonomiske rammen for 2017 inneholdt, som nevnt over, 17 ulike tjenester. De fleste budsjettpostene er "øremerket" de ulike tjenestene. Dette medfører begrenset mulighet til sideforskyvning innenfor rammen, og således mindre mulighet for å betjene eventuelle uforutsette merkostnader. Kjøp av interkommunale tjenester, overføring til private barnehager, overføringer til andre trossamfunn, tilskuddsordninger etc. utgjør betydelige beløp, og kan ikke endres uten politisk vedtak.

Økte utgifter i 2017:

- Tilskudd til andre trossamfunn
- Kjøp av tjenester knyttet til barn og unge i andre kommuner

Anne-Grete Glemming, kommunalsjef

5. ENHET FOR BARNEHAGER

1. Kort om enheten

Tjenestens kjerneoppgave/ansvar henger sammen med barnehagens samfunnsmandat: I samarbeid og forståelse med hjemmet skal vi ivareta barnas behov for omsorg og lek. Samtidig skal vi fremme læring og dannelse som grunnlag for allsidig utvikling. Barnehagen skal tilby barn under opplæringspliktig alder et omsorgs- og læringsmiljø, som er til barnets beste. Antall brukere: pr. 15. desember 2017 teller vi 57 barn og vil andre halvdel av barnehageåret ende på et høyere tall. Vi har de to siste årene hatt en økning i antall barn, da særlig minoritetsspråklige barn.

Personalforvaltning

Nøkkeltall knyttet til personalforvaltningen:

Lønnes av ansvar: 27

Yrkes- gruppe	Kvinner		Vikarer		Totalt	
	Antall	Årsverk	Antall	Årsverk	Antall	Årsverk
Enhetsleder	1	1			1	1
Ped.leder	5	5			5	5
Fagarbeider	7	5,05	1	0,6	8	5,05
Assistent	1	0,4			1	0,4
Merkantil	1	0,4			1	0,4
Sum pers	15	11,85	1		16	11,85

Lønnes av ansvar: 11

Yrkes- gruppe	Kvinner		Vikarer		Totalt	
	Antall	Årsverk	Antall	Årsverk	Antall	Årsverk
APS	2	1,6			2	1,6
Lærlinger	2	2			2	1*
Prosj. Minos	2	0,9			2	0,9
Sum pers	6					3,5

Personalansvar lagt til enhetsleder for Vegårshei barnehage teller 18 + 6 personer.

*Verdiskapningen for en lærling er 50%, gjennom hele læretiden.

1.1 Årsverk/Ansatte: Årsverk: 11,85/ seksten fast ansatte, to allmennpedagogisk styrking (APS), to lærlinger og to medarbeidere prosjektorganisert i "Minoritetsspråklige barn i barnehagen".

1.2 Fravær: 7,51% i 2017, 6,44% i 2016 (9,29 % i 2015 og 11,41% 2014). Om vi deler fraværet inn i egenmeldt og legemeldt fravær får vi 1,76 i egenmeldt fravær og 5,75 i legemeldt fravær. Statistisk sentralbyrå (SSB) gjør et poeng av at private barnehager hadde et legemeldt sykefravær på 7,5 prosent i 2017 og kommunale barnehager hadde et legemeldt sykefravær på 8,7 prosent. Vegårshei barnehage hadde et noe høyere fravær i 2017 enn det vi hadde satt oss som mål, likevel havner vi noe under gjennomsnittet i både private og kommunale barnehager på landsbasis.

1.3 Medarbeidersamtaler: alle har fått tilbud og alle har deltatt våren 2017.

1.4 Stillingsbeskrivelse: alle ansatte har skrevet under og forstått beskrivelsen. Vi har ikke endret noe i beskrivelsen på tross av ny rammeplan. Det må vi gjennomføre i 2018.

1.5 Medvirkning/medbestemmelse: Vi har fulgt oppsatt møteplan for kontaktmøter mellom tillitsvalgte og leder og brukt mye tid på medbestemmelse. I praksis betyr det at svært mye

diskuteres og avgjøres i plenum, i prosessarbeid. Vi har også gjennomført et seminar med *Diversity Icebreaker*, en enkel form for typeforståelse, som har vist seg å egne seg godt i vårt arbeidsmiljø. Svært nyttig og konstruktivt for å komme litt videre i en felles retning.

1.6 HMS: Totalt 101 avvik i 2017. Fordelingen er som følger: 10 barnehagemeldinger (kvalitet i tjenesten), 4 HMS ansattmelding, 87 vaktmestermeldinger. Alle avvik er lukket.

Det faglige i barnehagen

1.7 Virksomheten skal være i samsvar med de retningslinjer som rammeplanen gir for barnehagens innhold og praksis. Vi har i årsplanen for 2017/2018 to klare faglige satsningsområder; relasjon og språk. Dette jobber vi ut i praksis med å ha kontinuerlig fokus på våre holdninger, øke kunnskapen vår og justerer våre handlinger i tråd med det vi vet. Dette er vår strategi og den er hele tiden i endring, med summen av våre handlinger. Vi gjennomfører faglig refleksjon i grupper og bruker dette aktivt for å øke kvaliteten i barnehagen. I 2017 har vi som i 2016 gjennomført brukerundersøkelse. Resultat ligger på barnehagefakta.no. Den kan si noe om opplevd kvalitet fra foreldrenes side. Vi har god aldersspredning på de ansatte, svært kompetente medarbeidere da de ansatte enten har fagbrev eller høyskoleutdanning. På samme tid er det viktig å være klar over at vi jamfør rapportering i Basil (årsmelding fra barnehagene til utdanningsdirektoratet) har 7,2 barn pr. voksen på ett av våre hus. I en av de private barnehagene på Vegårshei har de til sammenligning 5,8 barn pr. voksen. Skal vi dele oss i små grupper for å bedre forutsetningene for å lære språk og bygge gode relasjoner, da må vi prioritere slik at vi får seks barn pr. voksen.

Økonomi

1.8 Budsjettvolum: Økonomisk ramme for 2017 var: kr. 6.359.000,- (revidert): 6.858.000,- Regnskap 2017 viser et merforbruk på kr. 51.335,-. Korrigeret for pensjonsutgifter, blir resultatet et mindreforbruk på **kr: 55.677,-**

Da det i august 2017 ble gjort kjent at det ville bli et større merforbruk innenfor pleie og omsorg, har vi jobbet enda mer med å la være å sette inn vikar ved fravær. Vi har flyttet personale mellom Ubergsmoen og Myra og på denne måten spart penger. Dette har i noen situasjoner blitt en belastning for personalet og har i noen tilfeller blitt meldt som avvik i forhold til forsvarlighet.

Enheten har søkt en del midler utenfra, i form av OU-midler, LIM-midler, lønnsmidler fra NAV, tilretteleggingstilskudd, midler knyttet til arbeid med nemd (fylkeskommunen) ol. I 2017 har vi fått inn til sammen kr. 300.000,-

2. Enhetens styringskort:

Vi har følgende rapportering på styringskortet for 2017:

2.1 Samfunn, omdømme, mål: minst to positive medieoppslag i løpet av året. Resultat:2.

2.2 Bruker/tjeneste, brukertilfredshet: Foreldreundersøkelse Udir skala 0-5, mål 4,2-4,5. Resultat: 4,6 og 4,7 (lavere svarprosent enn i 2016)

2.3 Organisasjon og medarbeider: Vi har gjennomført medarbeiderundersøkelse i 2017, resultat 4,4. Vi har gjennomført medarbeidersamtaler. Alle skal ha tilbud og her kan vi rapportere at 100% av personale har deltatt.

2.4 Økonomi: Levere et regnskap i balanse. Mindreforbruk: **kr.55.677,-**

3. Enhetsleders avsluttende kommentar til årsberetningen

Vegårshei barnehage leverer gode tjenester og fungerer som en meningsfull arbeidsplass for 22 ansatte. Vi kan med utgangspunkt i styringskortet og de aktuelle måltall konkludere med at Vegårshei barnehage leverer et bra resultat for 2017.

Hildegunn Myre Dale, enhetsleder/styrer Vegårshei barnehage

6. ENHET FOR SKOLE, SFO OG VOKSENOPPLÆRING

1. Kort om enheten

- Undervisning og opplæring jmf. Opplæringsloven er enhetens hovedoppgave. Enheten har 300 elever fordelt på 13 klasser. Vi drifter også en velfungerende SFO for elever 1.-4. trinn. For skoleåret er det totalt 51 barn som benytter SFO. Alle som har søkt SFO plass har fått denne innvilget. Tjenesten for voksenopplæring for fremmedspråklige og grunnskoleopplæring for voksne kjøper vi fra Risør kommune (VIRK).
- Tabell som viser mannskapsoversikten
– se felles framstilling fra HR
- Budsjettvolum og resultat
Budsjetttramme: kr. 31 637.000,-

Vegårshei skule, SFO og voksenopplæring – ansvar 21

Regnskapet for perioden 01.01.17. – 31.12.17 viser et forbruk på kr.31 515.000,-

Det er kr. 122.000,- mindre enn budsjettet. Korrigert for pensjon gir dette et resultat med underskudd tilsvarende kr. 77.000,-

Å drive enheten i balanse er krevende med dagens rammer. Vi opplever likevel å kunne gjøre viktige satsinger. Et eksempel er at vi har hatt 6 lærere på videreutdanning gjennom KFK denne høsten. Alle ansatte i enheten viser god og sunn budsjettdisiplin, og de med budsjettansvar gjennom innkjøp, vikarordning e.l. er lojale til vedtak og rammer satt av enhetsleder. Vi har økonomi, budsjett og tiltak oppe til drøftinger i skolens Plangruppe, og ansatte ansvarlig- og bevisstgjøres gjennom orientering og drøftinger på trinn/personalmøter.

Høsten 2017 opplever enheten å ha et personale som ivaretar de utfordringene og oppgavene enheten står overfor. Dette har ført til en synkende bruk av innleid ekstrahjelp og kjøp av private tjenester. Riktige ansettelser og kompetanseheving har vært viktige grep både for å sikre kvalitet i tjenesten, gjøre enheten robust til å takle flere uforutsette hendelser eller utfordringer, og for å følge opp budsjettvedtak og styringskort.

Enhetens SFO-tilbud driftes godt, og foreldrebetalingene ble høyere enn budsjettet for året, uten at utgiftene økte i samme grad. Vi drifter fortsatt ikke et SFO etter selv-kost, men har utgifter som forventet sammenlignet med foreldrebetalingene. Det er derfor ikke meldt behov for å øke satsene for tilbudet for 2018 heller.

2. Enhetens styringskort – se vedlegg

Perspektiv	Mål 2017	suksesskriterier	Måleparameter og resultatmål	Tid Ønsket oppnådd	Resultat
SAMFUNN					
MÅL	<p>Stabilisere og videreføre den positive befolkningsveksten</p> <p>Være pådrivere for økt innbyggerpåvirkning og bruk av frivillige</p>	<p>1. Godt omdømme</p> <p>2. Positiv medieomtale</p> <p>3. En veldrevet og velrenommert skole</p> <p>1. Økt samarbeid med brukere og frivillige</p>	<p>En skole og SFO som er synlig i lokalsamfunn og media med positivt fortegn.</p> <p>Godt skole – hjem samarbeid.</p> <ul style="list-style-type: none"> - Bruk av Digital meldingsbok - Tydelige mål og nødvendig informasjon på ukebrevet - En oppdatert og oversiktlig hjemmeside <p>Satsing på tilpasset opplæring.</p> <ul style="list-style-type: none"> - Økt lærertetthet - Flere delingstimer - Omorganisere slik at ressursene kommer flere elever til gode - Synlig fokus på tidlig innsats. <p>SFO-plass til alle som søker tilbudet.</p> <p>Et velfungerende FAU og SU med positivt samarbeidsklima.</p> <p>Bruk av frivillige til lyttevenner og leksehjelp.</p>	<p>Utgangen av 2017</p> <p>August 2017</p> <p>August 2017</p>	<p>Vi har hatt både positiv og negativ omtale gjennom skoleåret, men opplever totalt sett at skolen har et positivt omdømme.</p> <p>Vi har ryddet og oppdatert dokumenter på hjemmesiden, sørger for mål og informasjon på ukebrevet og på It's learning, og har tatt i bruk Digital meldingsbok gjennom Visma.</p> <p>Satsingen på tilpasset opplæring har gitt økning i delingstimer, og det gis positive tilbakemeldinger om at ressursene kommer flere elever til gode.</p> <p>Samarbeidsklimaet mellom skole og FAU og SU er godt, og utvalgene oppleves som reelle samarbeidspartnere og støtte til skolens arbeid.</p> <p>Det har vært et samarbeid mellom skole og Frivillighetsentralen om leksehjelp for 4. – 7. trinn i år. Det har ikke vært lyttevenner på skolen.</p>

Perspektiv	Mål 2017	Suksesskriterier	Måleparameter og resultatmål	Tid Ønsket oppnådd innen	Resultat
BRUKER/ TJENESTE					
MÅL	<p>Fortsatt levere gode tjenester til brukerne</p> <p>Sikre barn og ungdom god kvalitet i opplæringen</p>	<p>1. Tilstrekkelig kapasitet og kompetanse i organisasjonen</p> <p>2. Vilje og evne til nytenkning</p> <p>3. Hensiktsmessig bemanning</p> <p>4. Gode skolelokaler og et godt fysisk læringsmiljø</p> <p>5. Tidlig innsats</p>	<p>Riktig og god utnyttelse av tilgjengelige ressurser</p> <ul style="list-style-type: none"> - Innovasjonsprosjektet «Fra IOP til TPO» - omorganisering og kulturendring - Endre praksis individuell opplæring til tilpasset opplæring fra flere elever. - Benytte kompetansen på rett sted, for rett fagområde. - Tettere samarbeid mellom skole og PPT <p>Satsing på videreutdanning/ kompetanseheving for alle ansatte. Spesielt fokus på tilbud gjennom KFK, og å oppfordre assistenter til utdanning som fagarbeider.</p> <p>Rekruttere og beholde kompetanse</p> <ul style="list-style-type: none"> - Søke etter rett kompetanse ved nytilsetning. - Vurdere binding til arbeidsplassen ved finansiert studietilbud. <p>Bygging av ny ungdomsskole, og god planlegging for bruk av eksisterende bygningsmasse.</p> <p>Styrking på 1.-2. trinn i basisfag.</p>	August 2018	<p>Vi leverer fortsatt gode tjenester til våre brukere, og har oppnådd en bedre integrering og tilhørighet for alle elever i klassen gjennom ny organisering. Dette arbeidet vil fortsette som satsing i 2018. Samarbeidet med PPT har vært godt og nødvendig i dette arbeidet.</p> <p>Vi har fokus på gode faglærere med kompetanse i sitt fag, og har gjennom høsten 2017 hatt 6 lærere på videreutdanning i fagene matematikk, norsk, engelsk og musikk. Bygging av ny ungdomsskole er så vidt i gang ved årsslutt, og planlegging for bruk av eksisterende bygningsmasse er på planstadiet.</p> <p>Tidlig innsats: 1.-2. trinn har vært delt i alle fag fra høsten 2017.</p>

Perspektiv ORG. OG MEDARBE IDER	Mål 2017	suksesskriterier	Måleparameter og resultatmål	Tid Ønsket oppnådd	Resultat
MÅL	Vi driver en organisasjon som er fremtidsrettet, effektiv og tilpasset oppgavene	1. Tilstrekkelig og riktig kompetanse til å løse oppgavene 2. Holde sykefraværet nede 3. Være en aktiv IA bedrift 4. Vise evne og vilje til nytenkning 5. Redusere antall deltidsstillinger	Vurdere behov for kompetanse, og åpne for flere yrkesgrupper inn i skole og SFO. Ha god oppfølging og tilrettelegging for personalet, også før fravær. Oppfølging av sykemeldte og tilrettelegging ved behov. Følge opp tiltak i innovasjonsprosjektet. Bestrebe å utlyse fulle stillinger, eller fylle opp deltidsstillinger der det er mulig.		Vi har et stabilt personale, og sykefraværet har vært oversiktlig. Vi har dialog med langtidssykemeldte, og har tilrettelegging for ansatte både med og uten sykemelding. Vi har benyttet konsultasjon og veiledning fra IA-rådgiver. Personalet viser stor vilje og evne til nytenkning, og vi har ikke tilbakemeldinger som sier at endringsarbeidet fører til slitasje hos personalet.
Perspektiv ØKONOMI	Mål 2017	suksesskriterier	Måleparameter og resultatmål	Tid Ønsket oppnådd	Resultat
MÅL	Etablere en økonomisk situasjon som er robust nok til å takle uforutsette hendelser	Opparbeide buffer Planlegging ut fra budsjettvedtak Oppfølging av regnskap	Sørge for en fordeling av budsjettåret som sikrer å kunne sette inn nødvendige tiltak gjennom skoleåret. Planlegge tidlig for neste års skoleår, for å sikre rett bruk gjennom våren inneværende skoleår. Interne rutiner for oppfølging og rapportering. Ansvarliggjøring av personer med rett til innkjøp, eller annet som har direkte innvirkning på budsjett. (F.eks. vikarbruk)	Mars 2017	Budsjett disiplinen på skole og SFO er god, og det er godt samarbeid mellom ansvarlige innkjøpere og ledelse. Det er månedlig rapportering og tett dialog mellom alle parter, noe som bidrar til god internkontroll og planlegging.

Enheten har god måloppnåelse for 2017 (Se styringskort). Spesielt vil jeg igjen trekke fram arbeidet som er gjort knyttet til kommunens felles satsing på innovasjon, og effekten dette har hatt ut i enheten. Arbeidet med prosjektet «Fra IOP til TPO» har skapt engasjement, og hele skolen har fra skolestart 2017 hatt en annen organisering av inndelingen, innholdet og undervisningen for sine elever. Vi har brukt mye fellestid på å planlegge og dele erfaringer rundt dette, og det har vært høyde for å feile i søken etter det beste tilbudet for hver elev. Dette er en prosess som synliggjør behovet for endringsarbeidet vi driver på skolen, og alle ansatte avsluttet 2017 med å sette mål på både individ- og enhetsnivå for videre arbeid. Disse målene og tilbakemeldingene viser at vi er godt i gang med utviklingen av en bedre tilpasset opplæring, en større forståelse av skolens ressursfordeling, og et skoletilbud der elevene står i fokus for arbeidet vi gjør.

3. Enhetslederens korte kommentar til årsberetningen

I tillegg til arbeidet med tilpasset opplæring, har enheten hatt fokus på arbeid knyttet til nytt kapittel 9A i Opplæringsloven, som omhandler elevenes rett til trygt og godt skolemiljø. Vi har utarbeidet ny plan for arbeidet, og laget maler for å sikre lik håndtering av saker som omhandler mobbing, utestenging eller krenkelser av elever. Skoleeier, ansatte, tillitsvalgte og FAU/SU har vært involvert i dette arbeidet, og planen ble lagt ut som ferdig på skolens hjemmeside i desember 2017. Elevundersøkelsen høsten 2017 viser at arbeidet vi gjør knyttet til dette hjelper, og færre elever svarer at de opplever krenkende ord eller handlinger fra medelever eller voksne på skolen.

Digitaliseringsarbeidet drives også videre. Høsten 2017 la vi planene klare for å starte opp med en bedre brukervennlighet og større innsyn for elever i vår digitale læringsplattform It's learning, og klargjorde til bruk av foreldrepålogging i skolens digitale administrasjonsprogram Visma Flyt skole.

Medvirkning på alle nivåer er viktig for god drift av skolen, og i 2017 etablerte vi skolens Plangruppe. Her sitter det representanter for alle teamene på skolen, og disse har fast møte med rektor 1 gang per måned. Disse møtene sikrer en bedre informasjonsflyt, en kortere vei mellom ansatte og ledelsen, og en arena for felles drøftinger om saker som angår hele enheten. Rektor har månedlige møter med tillitsvalgte fra Utdanningsforbundet og Fagforbundet, og deltar på personalmøtene for SFO.

Ingunn Lund
Enhetsleder/rector
Vegårshei skule, SFO og voksenopplæring

7. ENHET FOR ÅPEN OMSORG OG HELSE

1. Kort om enheten

- Enheten har ansvar for: Legetjenesten, jordmortjenesten, fysioterapitjenesten, frisklivssentralen, helsesøstertjenesten, hjemmesykepleietjenesten, hjemmehjelpstjenesten, dag-, og heldøgnsstilbud på Klokkartun, brukerstyrt personlig assistanse, ambulerende vaktmestertjeneste, tildeling av trygde-, og omsorgsboliger, og omsorgslønn.
- Tabell som viser mannskapsoversikten pr 31.12.17:

ENHET FOR ÅPEN OMSORG /HELSE	Antall	Årsverk
	50	27,72***

*** i tillegg kommer 2,89 % St FAUT, jfr. krav om fast ansettelse, hvor de aller fleste er gått inn i ledige vakter/vikariater.

.....

Nye saker behandlet i enheten i 2017:

	Hjemmesykepleie	Hjemmehjelp	Omsorgsbolig	BPA	Klagesaker	Trygghetshybel	Omsorgslønn	Ambulerende vaktmester
	11	21	11	2	1	12	2	6

- Budsjettvolum
 Revidert budsjett 2017: 26 598 924,96,- kr
 Regnskap: 28 026 739,94- kr
 Merforbruk: -1 427 814,98- kr
 Korrigert for pensjon: **310 192,00- kr**
 Merforbruk på enheten: **-1 117 622,98,- Kr**

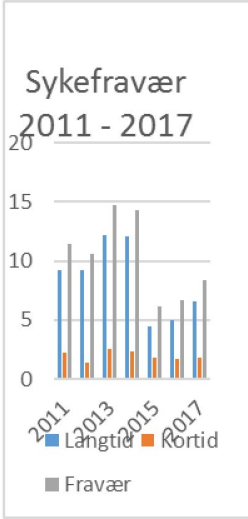
2. Enhetens styringskort

Perspektiv	Mål 2017	Suksess-kriterier	Tiltak	Måleparameter og resultatmål	Tid	Resultat
Samfunn Mål 1	Bidra til økt innbygger påvirkning og bruk av frivillige	<p>Tilrettelagte arenaer og møte-plasser for ide-utveksling og dialog</p> <p>Alle ansatte jobber mot samme mål</p> <p>Løfte frem de gode historiene</p>	<p>Bidra inn i folkemøter med fokus på nyteknisk og frivillig engasjement og medvirkning</p> <p>Aktivt involvere pårørende og frivillige i det direkte pasientarbeidet</p> <p>Ansatte gjør hverandre gode</p> <p>Ansatte ser hverandre</p> <p>Leder løfter opp og frem de gode historiene</p>	<p><u>Måle-parameter:</u></p> <p>Telle Antall medieoppslag</p> <p><u>Resultatmål:</u> Vært på minimum et folkemøte og informert/engasjert frivillige</p> <p>Bruk av frivillige satt i system i tjenesten</p>	2107	<p>Folkemøte/engasjement: Deltatt på folkemøte – ingen innlegg fra enheten.</p> <p>Frivillige engasjert som aktivitetssvenner</p>
						<p>Bruk av frivillige:</p> <p>Startet opp med aktivitetssvenner – samarbeid mellom kommune, Nasjonalforening og frivillige organisasjoner</p> <p>Etablert lokal faggruppe for innføring av velferdsteknologi med representant fra brukerne</p> <p>Gjennomført pårørende skolen for pårørende til brukere med demens i samarbeid med demensforeningen</p>
						<p>Medieoppslag: Tvedestrandsposten 04.02: Nystartet demensforening 03.06: Nytt dagsenter 17.08: Åpning av dagsenter 09.09: Gravide får dansk jordmor på skype 23.09: Ny leder, Marit Henriksen</p>
	Bidra til positivt om-dømme			Minimum to positive medieoppslag		

Perspektiv	Mål 2017	Suksess-kriterier	Tiltak	Måle-parameter og resultatmål	Tid	Resultat
Bruker tjeneste Mål 1	Sikre fremtidsrettede helse- og omsorgstjenester til innbyggere	Smart organisering av helse og omsorgstjenestene	Ny organisering av helse og omsorgstjenestene	<u>Måle-parameter:</u> Styringsdata		
		Aktiv deltagelse i arbeid med respons-senter på Agder (prosjekt Agder)	Større stillingsstørrelser	KOSTRA tall		
		Tilgjengelig velferdsteknologi i	Ta i bruk ny velferds- og omsorgsteknologi	Medarbeiderundersøkelse		
		Frivillige-, og pårørendearbeid satt i system	Ferdigstille arbeidet med Folkehelseplan	Enhetens opplærings-plan		
		Tilstrekkelig kommunal fysioterapiressurs.	Utvikle og implementere helhetlige gode pasientforløp jfr intern plan.	<u>Resultatmål:</u> Ny organisering igangsatt		Ny organisering igangsatt: Ny organisering – en enhet fra 01.01.18
		Innovasjons tankegang implem-teres i hele organisasjonen	Kompetanse-utvikling jfr faktor 7, i medarbeiderundersøkelsen	10 % gevinstrealisering		Gevinst-realisering: Ikke oppnådd ønskede resultater
		Maksimal utnyttelse av kommunens samordnede lege-tjeneste	Etablere team jfr primær-helsemeldingen	Minimalt med reinnleggelser på sykehus		Reinnleggelse fra åpen omsorg: Ingen reinnleggelser
			Faglig omlegging av omsorgstjenesten med større vekt på tidlig innsats, rehabilitering og aktiv egen-omsorg.	Gode pasientforløp implementert i tjenesten jfr GP` interne plan mot 2020		Gode pasientforløp: Godt i gang med implementering, jfr vår egen plan. Mangler sjekk liste mot legetjenesten. Må jobbe mer med «Hva er viktig for deg samtalen»
			Gjennomføre prioriterte tiltak fra prosjektet nye helse og omsorg	Vedtatt folkehelseplan		Folkehelse-oversikt Folkehelseoversikten vedtatt i K- styre 10.10.17
			Mer hjemmehjelp/ hjemmesykepleie - til færre pasienter!	Velferds-teknologi bla. trygghets, og varslingssystemer tatt i bruk		Velferds-teknologi: Arbeidet med innføring av velferdsteknologi igangsatt. Vegårshei er med i Agderprosjektet. Lokal faggruppe etablert – planer og strategi lagt
	Frivillige-, og pårørendearbeid satt i system	Fjerne tidstyver		Samlokalisert legesenter: Samlokalisert legesenter er vedtatt og gjennomføres 1. halvdel av januar 2018		
	Videreutvikle gode tiltak for trygghet og trygghetstjenester			Trygghetshybler: Kun 31 % utnyttelse.		
				Arbeid med samlokalisert legesenter godt i		

				<p>gang</p> <p>50 % utnyttelse av trygghets-hybler</p> <p>Minimum ett systematisk arbeid med frivillige igangsatt</p> <p>Lik eller bedre score medarbeiderundersøkelse på trivsel og kompetanse</p>	<p>Frivillighet: Arbeid med pårørende skole igangsatt Arbeid med aktivitetsvenner igangsatt</p> <p>Trivsel- og kompetanse: Relevant kompetanseutvikling, 0.1 score ned, til 3,3 Nytteorientert motivasjon – lik score: 4,8</p>
Mål 2	Barn og unge har et godt og trygt oppvekstmiljø	<p>Tilstrekkelig kompetanse i enheten – kommunen</p> <p>Tilrettelagt for tverrenhetlige Møte-plasser</p> <p>Tilstrekkelige ressurser for tidlig innsats, forebyggende tiltak og gode helsemessige oppvekstmiljø</p>	<p>Aktiv helsestasjon-skolehelsetjeneste, samt jordmortjeneste.</p> <p>Delta i interkommunale fora (Østre Agder) med folkehelse og levekårsutfordringer.</p> <p>Engasjere foreldre og frivillige til aktiv delaktighet</p> <p>Primærteam jfr primærhelse-meldingen igangsettes (Systematiske samarbeidsmøter mellom oppvekstenhetene)</p> <p>Folkehelseplan godt forankret</p> <p>Kompetansetiltak jfr faktor 7, fra handlingsplan medarbeiderundersøkelsen 2017</p>	<p>Måle-parameter: Telle</p> <p>Opplærings-plan</p> <p>Resultatmål:</p> <p>Minimum ett «prosjekt» igangsatt</p> <p>Systematiske samarbeidsmøter mellom oppvekstenhetene igangsatt</p> <p>Handlingsplan fra medarbeiderundersøkelsen faktor 7, gjennomført</p>	<p>Prosjekt folkehelse Vegårshei deltatt i felles Agder prosjekt – folkehelse, enighet om satsingsområde BTI, «Bedre tverrfaglig innsats»</p> <p>Samarbeids-møter: Etter avtale – ad hoc møter Primærteam ikke etablert og igangsatt</p> <p>Handlingsplan M.U faktor 7: «Ansatte blir i stand til å mestre arbeidsoppgavene på en god måte. For at pasientene skal oppleve høy kvalitet og kvalifiserte ansatte. For å få glade og tilfredse medarbeidere, som gir et godt arbeidsmiljø og godt grunnlag for mestring og resultater.»</p>

Perspektiv	Mål 2017	Suksess-kriterier	Tiltak	Måle-parameter og resultatmål	Tid	Resultat		
Organisasjon og medarbeider Mål 1	Enheten er fremtidsrettet, effektiv og tilpasset opp-gavene Godt arbeids-miljø i alle tjenestene	Tilstrekkelig og riktig kompetanse til å løse oppgavene	Kompetansetiltak jfr faktor 7, fra handlingsplan medarbeiderundersøkelsen 2017	<u>Måle-parameter</u> KOSTRA Regnskapstall Telle Enhetens opplærings-plan				
		Lavt syke-fravær	Gjennomføre tiltak fra "Nye helse og omsorg" prosjektet	Iverksette Østre Agders ulike prosjekt erfaringer	<u>Resultatmål:</u> Innovasjons- endringer gjennomført jfr tiltak fra "Nye helse og omsorg"		<u>Innovasjonsendringer:</u> BTI metoden benyttet bl.a. i forarbeidet til «nye helse- og omsorg»	
		Ansatte med høy stillingsstørrelse	Evne og vilje til nytenking og endring i organisasjonen	Mer systematisk og planlagt bruk av frivillige og pårørende i tjenesten	Endre ressursinnsats, mer uketimehjelp til færre brukere	Minimum ett tiltak fra Østre Agders prosjekter innført i tjenesten		<u>Prosjekter</u> Innovasjons-tenking via PA -Consulting i innføring av velferdsteknologi. <u>ØA – prosjekt:</u> Innføring i velferdsteknologi Folkehelseoversikt
		Aktiv IA bedrift	Forståelse for kurs- endring blant innbyggerne	Endre ressursinnsats, mer uketimehjelp til færre brukere	Godt arbeidsmiljø: tydelige arbeids-, og ansvarsoppgaver	Bruk av frivillige og pårørende gjør en forskjell		<u>Frivillige/pårørende:</u> Etablert pårørende skole og aktivitetsvenner Brukere inn i fagutvalg
		Ansatte har fokus på det positive	Bistå med arbeid i pågående prosess «høyere stillingsstørrelse og ny organisering»	Personalmøter med fokus på arbeidsmiljø, og inkludere BHT/IA	Sykefravær < 6 %	<u>Frivillighet:</u> Arbeid med pårørende skole igangsatt Arbeid med aktivitetsvenner igangsatt		

						<p>Sykefravær: Langtidssykefravær: 6,58 % Korttidsfravær: 1,82 % Total fravær: 8,40%</p> 
						<p>Stillings-størrelser pr 31.12.18</p> <p>Snitt stillingsstørrelse åpen omsorg/helse: 68,9 % alle stillinger medtatt, inkl rekrutteringsstillinger og ansatte med flere arbeidsforhold i kommunene.</p>
Pers-pektiv	Mål 2017	Suksess-kriterier	Tiltak	Måle-parameter og resultatmål	Tid	
Økonomi						
Mål 1	Enheten holder sin budsjett-ramme	Fokus på økonomistyring og rapportering. Vilje og evne til omfordeling av enhetens totale ressurser	Tilpasse tjenestenivå og oppgaver i tråd med budsjett, men innenfor gjeldene lovverk.	<u>Måle-parameter:</u> a) Regnskaps-tall <u>Resultatmål:</u> Regnskap i balanse	2017	<p>Merforbruk 1 117 600 000 kr, korrigert for pensjon <u>Merforbruk bla.</u> Omsorgslønn Legetjenesten Egenandel Kjøp av tjenester andre kommuner, (gjestepasienter) Hjemmehjelp Vedtakter Tilbakebetaling - annen kommune Hjemmesykepleien Husleieinntekter Vikarbyrå Medisinske forbruksvarer Lønn inkl sosiale utgifter</p>



						og tillegg (annen vikar, ekstrahjelp og ferie) Klokkartun Overtid (utrykning på passiv natt) <u>Mindreforbruk bl.a.:</u> Hjemmeboende Dagsenter for hjemmeboende med demens Jordmortjenesten Helsestasjon
--	--	--	--	--	--	---

3. Enhetslederens korte kommentar til årsberetningen

Avvik:

Viser til HR sin rapport vedrørende avvik/uønskede hendelser

Målsetting:

Se resultater på styringskort

Utfordringer:

Tilpasse tjenestene til tildelte rammer, med bakgrunn i pasientens helsemessige behov og rettigheter på tjenester.

Tilpasse ressurser til tildelte rammer ift aktivitet i enheten, (kompetanse, gode pasientforløp, velferdsteknologi, ny organisering osv)

Anne Marie Isaksen, Enhetsleder åpen omsorg og helse (2017)

8. ENHET FOR INSTITUSJON – VBO

1. Kort om enheten

Enheten har ansvar for tjenester og drift av:

a. Sykehjemmet med 20 enerom fordelt på 3 ulike avdelinger:

Fløy 1: Pasienter med somatiske diagnoser på korttids-, rehabiliterings-, avlastnings- eller langtids- opphold.

Fløy 2: 6-8 plasser til pasienter med diagnosen demens

Fløy 3: 6-8 plasser til pasienter med diagnosen demens

b. Natt- tjenesten i hele kommunen, med unntak av Klokkartunet,

c. Kjøkken som er ansvarlig for produksjon av måltider til:

- Ca. 20 brukere ved Vegårshei bo og omsorgssenter.

- 10-14 beboere i omsorgsboliger.

- Ca, 20 hjemmeboende

- catering

d. Renhold på sykehjemmet og fellesarealer i omsorgsboligene.

e. Vaskeritjeneste til pasienter på sykehjemmet, i omsorgsboligene, samt øvrige oppdrag.

- Tabell som viser oversikt ansatte pr. 31.12.2017

	ANTALL UFAGL.	ANTALL FAGARB.	ANTALL HØYSK. UTD.	TOTALT ANTALL ANSATTE	TOTALT ÅRSVERK
Avdelingene, kjøkken, vaskeri, renhold + administrasjon	15	29	20	64	37,3

Budsjettvolum

Oppr.budsjett :kr.25.884.000,-

Rev.budsjett (korr.for natt hj.sykepl.) :kr.23.996.000,-

Regnskap :kr.27.475.751,-

Merforbruk :kr. 3.479.379,-

Korrigert for pensjon :kr. 377.192,-

Korrigert merforbruk :kr. 3.102.187,-

2. Enhetens styringskort 2017

Perspektiv	Mål 2017	Suksess- kriterier	Tiltak	Måleparameter og resultatmål	Tid	Resultat
Samfunn Mål 1	Bidra til positivt omdømme	<p>a) Bevisst-gjøring av kulturarbeid, aktivitet og frivillighet</p> <p>b) Bevisst markedsføring både muntlig og skriftlig</p>	<p>a) Bruke media, møteplassene og hjemmesiden ved positive hendelser</p> <p>b) Økt fokus på samarbeid med frivillige lag/ foreninger</p> <p>c) Bevisst arbeid med systematisk bruker/ pårørende-medvirkning</p>	<p>Måleparameter -Tvedestrands-posten -Hjemmesiden -Referat fra "Møteplassen"</p> <p>Resultatmål: a)Minst 2 media-oppslag i løpet av året b)1 positiv opplevelse er referert hver uke c)Samarbeid m. minst 2 frivillige/ lag, foreninger</p>	2017	<p>a) Oppslag på hjemmesiden og i Tvedestrandsposten - «Nye måltids-rutiner»</p> <p>- «Aktivitetsvenner/ frivillighet»</p> <p>b) Gjennom hele året, en positiv hendelse nevnt ukentlige på torsdags-møtene.</p> <p>c)Utvidet gruppe i Demensforeningen (Aktivitetsvenner / frivillige i mer formelt samarbeid med Nasjonal-foreningen for Folkehelse Samarbeid også med Frivillighets-sentralen</p>
Samfunn Mål 2	Rask og sikker digital kommunikasjon i enheten, og med andre tjeneste-områder i regionen (trygg-hets-teknologi og digital informasjon)	<p>a) Tilstrekkelig tid og rett kompetanse i planlegging og gjennom-føring</p> <p>b) God forankring i overordnet ledelse og i organisasjonen</p> <p>c) Tilstrekkelig og rett informasjon</p> <p>d) Øremerkede økonomiske tilskudd til innkjøp</p>	<p>a) Videreføre det interkommunale samarbeidet «Trygghetsteknologi-responscenter» i Agder</p> <p>b) Delta aktivt i den lokale planleggingen, og gjennomføre tiltak i arbeidet med digitalisering av tjenesten, bl.a. - trygghetsteknologi (sykesignalanlegg, trygghetsalarmer)</p>	<p>Måleparameter - Tiltaksplan for velferdsteknologi i Østre Agder</p> <p>Resultatmål: a) System for trygghetsteknologi kjøpt og tatt i bruk på sykehjemmet og i hjemme-tjenesten</p>	2017	<p>a) Aktiv deltagelse i interkommunalt samarbeid i forhold til innkjøp velferds/ trygghets-teknologi</p> <p>Lokal E-helse gruppe etablert for gjennomføring av innkjøp av trygghets/ velferdsteknologi</p> <p>Felles innkjøp av teknologi er planlagt , men ikke utført</p>



Perspektiv Bruker Tjeneste	Mål 2017	Suksess- kriterier	Tiltak	Måleparameter og resultatmål	Tid	Resultat
Bruker Tjeneste Mål 1	Fortsatt levere gode og fremtidsrette de tjenester til innbyggerne	a) Tilstrekkelig kapasitet og kompetanse i organisasjonen b) Effektiv saksbehandling c) Endrings-vilje, og nytenkning i organisasjonen. d) Interkommunalt samarbeid bl.a med tema velferds-teknologi	a) Rekruttere og beholde rett kompetanse b) Overholde alle frister c) Være aktiv i planlegning og bruk av velferdsteknologi for å imøtekomme fremtidens behov d) Videreutvikle «gode pasientforløp» i samarbeid med åpen omsorg/ helse e) Økt systematisk samarbeid med pasienter, pårørende og frivillige	Måleparameter: a) Tilsyns-myndighet b) Min vakt-turnussystem c) Qm+ d) Gerica-fagsystem Resultatmål: a) < 2 klagesaker fra pasient/brukere b) 0 vakante stillinger på 60% eller større c) Plan for «.Gode pasientforløp» følges d) <10 avvik fra kvalitetsforskriftene e) Ingen reinnleggelser på sykehus f) Ikke overbelegg på VBO	2017	a) 1 klagesak fra pårørende b) Alle større stillinger besatt c) Videreføring av «Gode Pasientforløp» Pårørendeskole ble arrangert, 20 påmeldte (påørende til personer med demens) d) >10 avvik fra kvalitetsforskriftene e) Ingen reinnleggelser til sykehus Alle pasienter er tatt i mot uten ventetid mer enn 1 døgn Ny organisering fra 01.01.18 -Utfordrende å få dekket ledige helge-stillinger med fagutdannede f) 4 flere pasienter innlagt i snitt enn budsjettet.

Perspektiv	Mål 2017	Suksess- kriterier	Tiltak	Måleparameter og resultatmål	Tid	Resultat
Organisasjon og medarbeider Mål 1	Legge til rette for trivsel og lavt syke-fravær	a) Reduksjon av vikarbruk til et absolutt minimum b) Hoved-regel for minimum st.størrelse mellom 60-80% c) Systematisk HMS- arbeid med hovedfokus på psyko-somatisk arbeids-miljø	a) Fortsette arbeid med -tema holdninger, kommunikasjon -myndig-gjorte medarbeidere -Sykefraværs-oppfølgning -systematisk organisasjonsarbeid -videreføre etablerte systematisk møteplasser -bevisstgjøring av stillingsbeskrivelser b) Jobbe tett med BHT og arbeidslivssenteret c) Medarbeiderundersøkelse d) Bidra til å gjennomføre kommunens handlingsplan for IA-arbeidet e) Ansette raskt i ledige stillinger	Måleparameter a) Min Vakt turnussystem b) QM+ avvikssystem c) Medarbeider-u.s. d) Sykefraværstatis tikk Resultatmål: a) 0 personer i stillinger under 60 %, med unntak av rekrutteringsstillinger b) Antall meldte avvik innen HMS <10 c) Sykefravær < 9% d) Medarbeider-u.s. Handlingsplan for 2017 gjennomført med tema kompetanse e) Medarbeider-u.s. 100% besvarelse	2017	a) Fremdeles ansatte med lavere stilingsprosent enn 60% b) >10 meldte avvik innen HMS c) Sykefravær 12,37%
						d) Medarbeider-u.s. gjennomført, handlingsplan laget Bevissthet på å ansette raskt i ledige stillinger Systematisk arbeid med tema forventningsavklaring Etablerte Møteplasser videreført Tett samarbeid med Arbeidslivssenteret
						e) Lavere score enn ønsket på svar % på medarbeider-u.s.
Organisasjon medarbeider Mål 2	Enheten er fremtidsrettet, effektiv og tilpasset oppgaven	a) Videre-utvikling av systematisk digital informasjonsflyt i enhetene b) Endrings-vilje både blant politikere, ledere og med-arbeidere c) Tilstrekkelig og riktig kompetanse til å løse oppgavene	a) Fortsatt være bevisst på LEAN metodikk b) Gjennomføre tiltak i prosjekt «Nye Helseomsorg/ heltid» c) Gjennomføre prosjekt i regi av Østre Agder trygghetsteknologi-responsenter d) Gjennomføre digitaliserings-tiltak i regi	Måleparameter: Prosjektplaner: -«Ny organisering-større stillinger» -Trygghets-teknolog -Digitalisering Resultatmål: Fremdriftsplanene i prosjektene overholdt		a) BLT-metodikk og LEAN brukt aktivt i prosess-arbeidet
						b) Ny enhet «Helseomsorg» er etablert, men ikke i mål i arbeidet med organiseringen, og større stillinger c) Aktiv deltagelse i Prosjekt "Trygghetsteknologi

			av DDØ e)Bevisst arbeid med kompetanseheving			“ i regi av Agder d) Forsinkelse i digitaliseringstiltak i DDØ
Perspektiv	Mål 2017	Suksess- kriterier	Tiltak	Måleparameter og resultatmål	Tid	Resultat
Mål 1 Økonomi	<u>Enhets-vise mål:</u> Regnskap i balanse	Kontinuerlig oversikt over økonomien Høyt nærvær Rapportering hver mnd Vurdere nye inntektsmuligheter	Fortsatt tilby vaskeritjenester til innbyggere/ bedrifter	<u>Måleparameter:</u> Agresso Resultatmål: a) Regnskap i balanse 2017 b) Sykefravær mindre enn 9%	2017	Viser til tekstlig del Sykefravær på 12,37%

3. Enhetslederens korte kommentar til årsberetningen

VBO

	2014	2015	2016	2017
Søknader behandlet (søknad om korttid, avlastning, rehabilitering, dag opphold	111	87	70	61
Antall søknader om langtids plass	8	7	8	9
Dødsfall VBO	9	13	7	8
Antall innskrivninger VBO	56	52	55	57
Antall utskrivninger VBO	59	51	53	57
Antall pasienter pr. 31.12.	24	21	25	Snitt Hele året: 24,5
Antall klagesaker på VBO	1	2	1	1



Kjøkkenet har hatt følgende leveringer:

Måltider	2015	2016	2017
Middager til ombringing	2163	2278	2320
Middag til omsorgsbolig	3258	3135	3367
Frokost/ kveld til omsorgsbolig	4518	3132	3453
Lunsj fra (01.09)		418 (fra 01.09)	2297

STYRINGSDATA OG KVALITETSARBEID

Avvik/ uønskede hendelser på VBO og KVR

Type avvik	2014	2015	2016	2017
HMS	80	67	55	60
Legemiddelhåndtering	74	84	48	102
Kvalitetsforskriftene	45	32	87	69

Tilsyn

Type tilsyn	Dato	Resultat
<u>Branntilsyn</u>	<u>06.04.17</u>	<u>Ingen avvik, 1 merknad</u>
Mattilsyn	25.04.17	1 avvik, lukket oktober

Avsluttende kommentarer:

Perspektiv samfunn/ bruker tjeneste:

-Utstrakt interkommunalt samarbeid mht. trygghets-, velferdsteknologi, og digitalisering har vært et satsningsområde i 2017.

-Samhandlingsreformen medfører at pasienter blir raskere utskrevet fra sykehuset enn tidligere år med omfattende behov for medisinsk, somatisk og psykiatrisk behandling / omsorg. Dette krever økt kompetanse.

-Ny lokal forskrift har vært vedtatt i kommunestyret. 23.05.17 «Forskrift om rett til opphold i sykehjem eller tilsvarende bolig særskilt tilrettelagt for heldøgns-tjenester- kriterier og ventelister

- Frivillighet har også vært et satsningsområde

-Det har vært et kontinuerlig høyere pasientbelegg gjennom hele året enn budsjettet (4 pasienter)

Organisasjon/ medarbeidere:

Følgende satsnings-områder mht. til ansatte og oppfølging har vært prioritert i 2017:

-Evaluering og justering av rutiner/ organisering etter innflytning til «Nye VBO» høsten 2016, slik at de fungerer optimalt. (bl.a. ved måltidsrutiner, renholdsrutiner, rapporteringsrutiner i vaktskiftene)

-2017 har vært preget av prosess «Ny organisering –større stillinger», hvor ny organisering ble etablert 01.01.18

-40 års jubileum for sykehjemmet for pasienter ansatte og pensjonister.

-Systematisk arbeid med arbeidsmiljøet, -bl.a. refleksjon/ møteplasser, delegert personalansvar og medarbeideroppfølging

Økonomi:

Enheten har totalt hatt et merforbruk på kr **3,1 mil.**

Årsaker:

- Flere pasienter gjennom hele året enn hva budsjettammen har tatt høyde for.
- Pasient- situasjonen og antall pasienter har medført betydelig behov for ekstra innleie.
- Høyere sykefravær enn forutsatt

Unni M. Johansen, Enhetsleder institusjon (2017)

9. ENHET FOR NAV, BARNEVERN OG OPPFØLGING

1. Kort om enheten

Enheden har ansvar for:

Nav og oppfølging, herunder flyktingetjenesten, psykisk helse/rus, Husbankens virkemidler, inkludert Bolig for velferd, samt vedtak om støttekontakt og avlastning for hjemmeboende PU.

Denne meldingen inneholder informasjon og resultater inkludert den statlige delen av NAV. For NAV kontoret er det laget et eget målekort med målsettinger for 2017 felles for kommune og stat, samt at kommunen har eget styringskort for de kommunale tjenestene.

Enhedens oppgave er delt i tre:

1. I tillegg til den statlige porteføljen, har NAV kontoret også kommunale tjenester. Disse tjenestene er økonomisk sosialhjelp, kvalifiseringsprogrammet, husbanken (startlån, tilskudd, bostøtte), støttekontakt, avlastning, råd og veiledning for å forebygge sosiale problemer.
2. Oppfølgingstjenesten jobber med mennesker som har en psykisk lidelse og/ eller har et rusproblem. Etter innføring av BLT metoden har vi etablert dagtilbud i driften en dag pr. uke i tillegg til turgruppe. I tråd med opptrappingsplanen på rusfeltet. Oppfølgingen er i hovedsak individuelt, med vedtak knyttet til brukerens behov. Under samme tjeneste er også Ergoterapi og koordinerende enhet, Ergoterapeuten forvalter alt av hjelpemidler i Vegårshei kommune, samt tildeler koordinator til de som har krav på dette.
3. Flyktingetjenesten har ansvar for å bosette flyktninger. Flyktingkonsulentene samarbeider med voksen opplæringen i Risør ifht. introduksjonsprogrammet. Det er mye fokus på etablering og integrering slik at flyktingene skal mestre en selvstendig tilværelse. Deltakelse i introduksjonsprogrammet er obligatorisk for flyktingene. Introduksjonsprogrammet skal gi grunnleggende ferdigheter i norsk og samfunnsfag. Det er også viktig å forberede deltakerne på et aktivt arbeidsliv eller motivere til utdanning.

YRKES GRUPPE	KVINNER	MENN	TOTALT	ÅRSVERK KVINNER	ÅRSVERK MENN	ÅRSVERK TOTALT
NAV	6	0	6	4,3	0	4,8
Oppfølging	4	0	4	1,7	0	2,8
Flyktingetjenesten	2	1	3	2,0	1,0	2,0
Husbanken	2		2	0,5		0,5

Budsjettvolum

Budsjetttrammen etter revidert budsjett var for enheten kr 22.586.569, - mens regnskapsresultatet viser et underskudd på kr. 112.340,- Korrigert for ekstra pensjonskostnader er resultatet er underskudd på kr. 27.675,-

Avvik fra budsjett:

Overskridelse barnevern	Kr - 120.000,-
Overskridelse avlastning og støttekontakt sosialtjenesten	Kr - 106.000,-
Besparelse psykisk helse og rus	Kr 115.000,-
Besparelse sosialhjelp	Kr 27.000,-

Diverse besparelse/overskridelser	Kr - 21.000,-
Besparelse prosjekt arbeid (ikke refusjon fra NAV)	Kr 78.000,-

Flyktninger adm. og sosialhjelp flyktninger og introduksjonstilskudd gikk i pluss 1291.000. Dette er avsatt til disposisjonsfond flyktninger. Og påvirker ikke resultatet i enheten.

2. Enhetens styringskort

STYRINGSKORT FOR NAV OG OPPFØLGINGSTJENESTER 2017

PRIORITERTE HOVEDMÅL FRA KOMMUNEPLANEN: OPPDRAG FOR 2017

Samfunn:

Fortsatt befolkningsvekst

Ha nødvendig infrastruktur som ivaretar tjenestetilbud og kvalitet i takt med befolkningsvekst

Være en aktiv deltaker i debatten om ny kommunestruktur

Bruker/ Tjeneste:

Fortsatt levere gode tjenester til innbyggerne

Redusere sosiale utfordringer knyttet til rus, psykiatri, kriminalitet og barnevernsproblematikk, samt en god integrering av flyktningene

Sikre barn og ungdom god kvalitet i opplæringen

Sikre fremtidsrettede helse- og omsorgstjenester til innbyggerne

Organisasjon og medarbeider:

Vegårshei kommunes organisering er fremtidsrettet, effektiv og tilpasset oppgavene

Økonomi:

Vegårshei kommune må etablere en økonomisk situasjon, som er tilstrekkelig robust til å takle uforutsette hendelser

SAMFUNN

Per-spektiv	Mål	Suksesskriterier	Tiltak	Måleparameter og resultatmål	Tid	Resultat
Mål 1	Stabilisere og videreføre den positive befolkningsveksten	Godt omdømme		Måleparameter: Positive medieoppslag Resultatmål: Minst 3 positive medieoppslag relatert til enhetens virksomhet	Innen utgangen av 2017	Oppnådd

BRUKER / TJENESTE						
Perspektiv	Mål	Suksesskriterier	Tiltak	Måleparameter og resultatmål	Tid	Resultat
Mål 1	Levere gode og fremtidsrettete tjenester til innbyggerne	<p>-Tilstrekkelig tid til oppfølging</p> <p>- Gi økonomisk råd- og veiledning og bruke frivillig og tvungen økonomistyring</p> <p>-Alle i enheten har basiskunnskap om hverandres arbeidsområder</p> <p>- Brukerundersøkelsen</p> <p>-Gjennomføre intern opplæring i Lov om sosiale tjenester og Helse- og omsorgstjenesteloven</p> <p>-Bedre informasjonen om vilkår for å søke sosialhjelp, og forventningsavklaring før søknad om sosialhjelp leveres</p> <p>-Faste ukentlige kontormøter innenfor de ulike tjenesteområdene</p> <p>-Videreutvikle samarbeidet med frivillige lag og organisasjoner</p>		<p>Måleparameter og resultatmål: Statistikk</p> <p>Opprettholde dagens tilbud med tanke på varighet og saksbehandlingstid</p> <p>Gjennomføre fire kompetansehevende personalmøter i løpet av 2017</p> <p>Mer enn 4,5 i snitt</p> <p>90 % av søknader om økonomisk sosialhjelp skal være behandlet innen 14 dager brukerundersøkelsen</p>	I løpet av 2017	<p>Delvis oppnådd- sideforskyvning av oppgaver internt i enheten</p> <p>Ikke oppnådd</p> <p>Oppnådd</p> <p>Oppnådd med 4,8 i snitt.</p> <p>Oppnådd</p> <p>Oppnådd</p> <p>Oppnådd - nytt søknadsskjema utviklet</p> <p>Oppnådd</p> <p>Ikke oppnådd</p>
Mål 2	Redusere sosiale utfordringer knyttet til psykisk helse rus, psykiatri, kriminalitet og barnevernsproblematikk.	<p>-Videreføre forebyggende arbeid i løpet av året. (Ungdataundersøkelser, verdensdagen for psykisk helse, sammen for bedre levekår, (SAMBA),</p>		<p>-Arrangere temakveld og opprettholde samarbeidet med barnevernet, skole og politiet.</p> <p>Opprettholde eller øke</p>	I løpet av 2017	<p>Oppnådd</p> <p>Oppnådd</p>

		SLT-samarbeid, rusforebygging i skolen, -Videreføre turgruppe og videreutvikle dagtilbud		antall deltakere.		
Mål 3	Videreføre en inkluderende og effektiv flykningstjeneste som bidrar til at flykningene blir boende på Vegårshei etter endt introduksjonsprogram	- Opprette »Folk møter folk» og få kontakt med frivillige «nøkkelpersoner» ift besøksvenn, treningsvenn, innsamling av klær og utstyr ol -Møte leder for Frivillighetsentralen og andre frivillige lag og organisasjoner -Samarbeid i kommunen om språktrening		Måleparameter Resultatmål: Minst 50 % av flykningene blir boende i kommunen etter bosettingsavtalen på 5 år Minst 60 % av flykningene er i arbeid eller utdanning 2 år etter bosetting. 4 uker i forbindelse med Introduksjonsprogrammet i feriene, og ved språktrening gjennom hele skoleåret.	Innen utgangen av 2017	Ikke relevant Ikke relevant Oppnådd
Mål 4	-Legge til rette for at flest mulig kan mestre å bo selvstendig hjemme lengst mulig -Tydeliggjøre koordinerende enhet i Vegårshei kommune	-Ha nok tid til å kartlegge og tilrettelegge hjelpemidler i hjem, skole og barnehage -Fordeling av koordinatrollen mellom oppfølgingstjenesten, skole, kommunale barnehager og de kommunale helsetjenestene. - Opprettholde opplæring av nye koordinatører		Måleparameter: Bevisstgjøre enhetslederne i kommunen om ansvaret for IP/koordinator i ledermøte Felles møter og felles ansvar for opplæring mellom systemkoordinatorene i østregionen .	I løpet av 2017	Oppnådd Oppnådd Oppnådd
ORGANISASJON OG MEDARBEIDER						
Per-spektiv	Mål	Suksesskriterier	Tiltak	Måleparameter og resultatmål	Tid	Resultat
Mål 1	Vegårshei kommunes organisasjon er fremtidsrettet,	Fokus på digitale løsninger -Søke		Måleparameter:	Innen utgangen av 2017	Oppnådd

	effektiv og tilpasset oppgavene	fylkesmannen om midler til videreføring av rus-konsulent stilling		Søke midler fra Fylkesmannen		Oppnådd
	Tilstrekkelig og riktig kompetanse til å løse oppgavene	-Kurs i karriereveiledning for flyktningetjenesten og NAV		Sykefraværstatistikk.		Oppnådd
	Redusere sykefravær	-Fokus på godt arbeidsmiljø				Oppnådd
	ytterligere	-Bruke BLT metoden for å videreutvikle enheten				Oppnådd
	Evne og vilje til nyteknning og endring i organisasjonen	-Øke stillingsprosentene i enheten jfr hta. § 2-3 1				Ikke relevant
	Redusere antall deltidsstillinger	-Ytterligere opplæring i ephorte , QM-pluss, Min Timeliste				Ikke oppnådd
	Etablere løsning for digital flyt og kommunikasjon for ansatte					
ØKONOMI						
Per-spektiv	Mål	Suksesskriterier	Tiltak	Måleparameter og resultatmål	Tid	Resultat
Mål 1	Fellesmål: Vegårshei kommune må etablere en økonomisk situasjon som er tilstrekkelig robust til å takle uforutsette hendelser	-Jobbe aktivt med å holde sosialutbetalingene nede ved å ha god kontakt med næringslivet for å finne egnede stillinger og evt. praksisplasser. -Videreføre Prosjekt arbeid -Gi økonomisk råd- og veiledning for å mestre egen økonomi -Redusere sykefraværet		Måleparameter: Regnskapstall Resultatmål: Regnskap i balanse Redusere sosialhjelps utbetalingene	Ved utgangen av 2017	Oppnådd Delvis oppnådd Oppnådd Oppnådd

Øvrige mål:**Mål NAV**

Målekort for NAV har mange statlige målepunkter, målepunktene kategoriseres i rød, gul og grønt. I 2017 leverte NAV Vegårshei grønt på 18 av 19 mulige, vi ble «grønt kontor» i 2017 og oppnådde de beste resultatene i Aust – Agder.

Brukerperspektivet		Siste periode					Hittil i år			Aktive tiltak	ID
ID	Navn	Prioritet	Virkelig	Mål	Forrige måling	Trend	Snitt/Sum	Mål	Status		
B.08	Andel arbeidssøkere under 30 år med oppfølging siste 3 mnd	Middels	100 %	85 %	100 %	➔	100 %	85 %	●		P.2
B.09	Andel brukere med nedsatt arbeidsevne under 30 år med oppfølging siste 3 mnd	Middels	88 %	85 %-1000 %	94 %	➔	94 %	85 %-1000 %	●		
B.12	Andel arbeidssøkere / brukere med nedsatt arbeidsevne med oppfølging siste 3 mnd.	Middels	86 %	75 %	87 %	➔	91 %	75 %	●		
B.13	Andel arbeidssøkere / brukere med nedsatt arbeidsevne under 30 år med oppfølging siste 3 mnd	Høy	91 %	85 %	96 %	➔	96 %	85 %	●		
B.14	Andel graderte på 12 ukers tidspunkt	Høy	67 %	42 %	20 %	➔	55 %	42 %	●		
B.15	Andel arbeidssøkere med overgang til arbeid	Høy	83 %	64 %	75 %	➔	74 %	64 %	●		
B.16	Andel personer med nedsatt arbeidsevne med overgang til arbeid	Høy	0 %	45 %	33 %	➔	45 %	45 %	●		
B.17	Andel arbeidssøkere med dagpenger med overgang til arbeid	Middels	67 %	67 %	100 %	➔	83 %	67 %	●	1	
B.18	Andel arbeidssøkere uten dagpenger med overgang til arbeid	Middels	100 %	45 %	50 %	➔	68 %	45 %	●	1	
B.20	Andel stillinger meldt til NAV med tvisning	Middels	100 %	95 %	100 %	➔	87 %	95 %	●		
B.22	Andel virksomheter som har fått arbeidsmarkedsbistand fra NAV	Høy	44,0 %	26,0 %	80,0 %	➔	56,0 %	26,0 %	●	1	
B.23	Antall formidlinger	Høy	3,0	2,0	3,0	➔	5,8	2,0	●	1	
B.40	Andel "Kontakt bruker" behandlet innen fristen	Middels	100 %	85 %	100 %	➔	100 %	85 %	●		
B.50	Andel gjennomførte dialogmøte 2 innen 26 uker (kun sykmeldte uten fritak)	Høy	Ingen måling	80 %	100 %	➔	80 %	80 %	●		
B.52	Andel ordinære arbeidssøkere med innvandringsbakgrunn med oppfølging siste 3 mnd.	Middels	100 %	85 %	100 %	➔	100 %	85 %	●		
B.60	Andel personer med mindre enn 26 uker igjen av dagpengeperiode, som får utvidet oppfølging	Middels	100 %	90 %	100 %	➔	100 %	90 %	●		
B.76	Andel med nedsatt arbeidsevne 20-29 år med spesielt tilpasset innsatsbehov med godkjent plan	Middels	100 %	90 %	100 %	➔	96 %	90 %	●		
B.922	Andel virksomheter som har fått IA-tjenester og arbeidsmarkedsbistand fra NAV	Middels	44,0 %	#I/T	80,0 %	➔	56,0 %	#I/T	●		

Medarbeiderperspektivet		Siste periode					Hittil i år			Aktive tiltak	ID
ID	Navn	Prioritet	Virkelig	Mål	Forrige måling	Trend	Snitt/Sum	Mål	Status		
M.1	Sykefravær for statlig ansatte (sum av legemeldt og egenmeldt fravær) (1 måned på etterskudd)	Høy	10,4 %	6,3 %	0,0 %	➔	3,1 %	6,3 %	●		
M.2	Andel ansatte med gjennomført medarbeidersamtale dokumentert i kompetanse@NAV (akkumulert pr. kalenderår)	Middels	100 %	90 %	100 %	➔					

Husbankens virkemidler

Vi har hatt en ganske stor økning i bruk av startlån og tilskudd i 2017, og vi har utbetalt kr. 4.180.025 i startlån og 140000 i tilskudd til etablering.

Vi har avskrivning/tap i 2017 på 625000, det er søkt om tapsdeling fra Husbanken.

Mål flykningetjenesten

Målkrav fra IMDI er at 60% overgang fra intro til arbeid/utdanning.

Mål oppfølging

Gjennomføre brukerundersøkelse årlig, målkrav 4.5 % av 5 %

Resultat 2017 4,8 %

Tiltak relatert til personalarbeid

I 2017 har det vært noen utfordringer i arbeidsmiljøet.

Det viste medarbeiderundersøkelsen i kommunen, og HKI i statlig tydelig.

Noe av det høye sykefraværet kan relateres til disse utfordringene, sykefraværet er i snitt for 2017 7,34. Det er ingen langtidssykemeldte de 3 siste mnd. for 2017.

Det er imidlertid tilrettelagt på statlig stilling for å forhindre sykefravær fom. 30.09.17 og ut året.

Det ble etter initiativ fra ansatte søkt om midler fra AMU, dette resulterte i at vi hadde mulighet til å jobbe med utfordringene som kom frem i medarbeiderundersøkelsen. Med AMU midlene valgte vi å ha fokus på teambuilding med noe hyggelig/sosialt samtidig som vi brukte NAV's verktøy «refleksjonskort». Det kom frem tydelig tre alvorlige funn fra refleksjonsøvelsen.

Det var mobbing, respekt og anerkjennelse.

Funnene har vi jobbet noe med i å definere hva vi legger i betydningen av ordene. Arbeidet er pågående, det er ikke ferdigstilt. Det er fortsatt fokus på dette inn i 2018.

Faste ukentlige møter i NAV, psykisk helse og rus og flyktningetjenesten er fortsatt viktig. Personalmøtene fortsetter hver 14. dag- da er arbeidsmiljø og «temperatur» i enheten jevnlig tema.

3. Enhetslederens korte kommentar til årsberetningen

2017 har vært et hektisk år med mange nye utfordringer. Tidligere enhetsleder sluttet 30.09.17.

Ny enhetsleder startet i sin stilling 13. november, for så å gå i fødselspermisjon 1.12.17.

Dette har medførte endel «uro» i enheten.

I tillegg til dette har det vært endringer i hvordan man jobber med oppgavene, det har vært fokus i NAV på nye digitale løsninger, - de digitale løsningene gjør at man endrer hvordan brukerne følges opp.

Den 4. desember 2017 gikk startskuddet for digital aktivitetsplan.

NAV fortsetter fokuset på digitale løsninger, og i løpet av 1. halvår 2018 kommer Digisos, som Vegårshei kommune vil ha stor nytte av.

Enheten opplever økning i antall saker og brukere i flere tjenester, i psykisk helse og rus økte antall personer med vedtak om oppfølging med 10 personer i 2017. Kuttet i ordinære driftsmidler som ble vedtatt i desember er derfor svært vanskelig å håndtere. Å ta bort oppgaver knyttet til forebyggende arbeid knyttet mot ungdom, Ungdata og skole vil oppleves utfordrende dersom tilskuddsfinansiering av ruskonsulentstillingen forsvinner.

Tjenesten jobber med hva er god nok tjeneste. De ansatte er opptatt av kvalitet på tjenesten, noe som også brukerundersøkelsen viste, med 4,8 i resultat av 5 mulige.

I flyktningetjenesten er det nå totalt antall flyktninger per 31.12.17- 72

I 2017 kom 16 nye flyktninger, 15 voksne og et barn.

I tillegg til dette var det en familiegjenforening. (1 voksen og et barn)

3 av flyktningene har fått barn i 2017.

Av de 72 flyktningene pr 31.12 er 15 barn.

4 stykker er i kommunal barnehage, 2 stykker går i Ljøstadsaga barnehage.

6 stykker går på Vegårshei skole, til ett av barna kjøper Vegårshei skole tilbudet i annen kommune.

Alle voksne har tilbud om deltakelse i introduksjonsprogrammet, hvor voksenopplæring er en av de viktigste tiltakene. Det er godt samarbeid med VIRK om språkpraksis. 11 flykninger er nå i gang med videregående skole fortrinnsvis i Arendal og Grimstad – noen har fått deltidsjobb ved siden av studiene. Det er totalt 22 personer som nå har tatt førerkort. 29 stykker leier kommunal bolig. 10 bor i privat leid bolig.

Da Vegårshei kommune ikke lenger har anmodning om å ta imot flykninger, ser enhetsleder at det kan være hensiktsmessig å jobbe annerledes i tiden fremover- man bør jobbe mere med boveiledning og integrering, det kan derfor være aktuelt å disponere deler av stillingene kveldstid.

I slutten av 2017 ble fokuset på «Bolig for velferd» økende, og nasjonalt prosjekt «minus til pluss» hverdagsøkonomi for alle, godt mottatt i enheten. Nytt av å se disse prosjektene sammen og inn mot alle tjenestene i NAV og oppfølging oppleves hensiktsmessig, og bør ha stor verdiskapning for Vegårshei kommune i tiden fremover. Det blir spennende satsningsområder inn i 2018!

Kine Lorentzen, Konstituert enhetsleder NAV og Oppfølging

10. ENHET FOR TEKNISK DRIFT OG FORVALTNING

1.Kort om enheten

- Enheten har ansvar for:
 - kommunens bygg og eiendommer (ikke kommuneskogen)
 - parker/grøntanlegg og enkelte idrettsanlegg (bl.a. kunstgressbanen)
 - kommunale veier og plasser
 - vannforsynings- og avløpsanlegg
 - brann- og feievesen (kjøper tjenestene fra interkommunalt brannvesen)
 - renovasjon (satt bort til interkommunalt selskap)

- Tabell som viser mannskapsoversikten:

YRKES GRUPPE	KVINNER	MENN	TOTALT	ÅRSVERK KVINNER	ÅRSVERK MENN	ÅRSVERK TOTALT
Administrasjon og ledelse	1	1	2	0,22	1,00	1,22
Vaktmestere kom. bygg	0	4	4	0	2,50	2,50
Renholdere kom. bygg	8	0	8	4,62	0	4,62
Veivokter kom. vei	0	1	1	0	1,10	1,10
Driftstekniker vann og avløp	0	1	1	0	1,08	1,08
Lærling	0	1	1	0	1,00	1,00
SUM	9	8	17	4,84	6,68	11,52

2. Enhetens styringskort

Enhetens styringskort limes inn med utfylt resultatfelt. Marker med grønt det som er oppnådd, gult det som er påbegynt og rødt det som ikke er startet eller oppnådd.

STYRINGSKORT FOR ENHET FOR TEKNISK DRIFT 2017 BASERT PÅ OVERORDNET STYRINGSKORT 2017

PRIORITERTE HOVEDMÅL FRA KOMMUNEPLANEN: OPPDRAG FOR 2017

(vedtatt av kommunestyret i sak PS 75/16 den 06.09.16)

Samfunn:

3. Legge til rette for trivsel og god folkehelse i kommunen
4. Rask og sikker fysisk og digital kommunikasjon i kommunen og med regionen

Bruker / Tjeneste:

3. Leverer gode og fremtidsrettede tjenester til innbyggerne
4. Gjøre tjenestene mer tilgjengelige

Organisasjon og medarbeider:

3. Være en effektiv organisasjon tilpasset oppgaver og samfunnsutvikling
4. Kompetansen til medarbeiderne skal være oppdatert og fremtidsrettet

Økonomi:

3. Ha en økonomisk situasjon som er tilstrekkelig robust til å takle uforutsette hendelser
4. Forvalte kommunal eiendom og eiendeler i et langsiktig perspektiv

SAMFUNN

Per- spektiv	Mål 2017	Suksess- kriterier	Tiltak	Måle- parameter og resultatmål	Tid / opp- nådd innen	Resultat
Mål 1	Sikker og god drikkevannsforsyning i Myra og på Ubergsmoen	Hygienisk betryggende drikkevann Tilstrekkelig kapasitet og trykk	Gode driftsrutiner Starte planlegging av nytt høydebasseng på Ubergsmoen	Vannprøver Igangsett planleggingsarbeid	Kontinuerlig 2018 i flg. budsjett	Utført Påbegynnes 2018

		Tilstrekkelig dekning	Rehabiliterer vannledningene fra skolekrysset til Djuptjennhaugen boligfelt	Ferdigstillelse	2017	Utført
			Fortetting Djuptjennhaugen boligfelt	Ferdigstillelse	2017	Arbeidet er påbegynt og forventet ferdig sommeren 2018
Mål 2	Et vel-fungerende kloakkrenseanlegg og kloakknett i Myra og på Ubergsmoen	Tilstrekkelig god renseeffekt og begrenset restutslipp fra kloakkrenseanleggene	Gode driftsrutiner	Prøver av avløpsvannet	Kontinuerlig	Utført
			Samarbeid med driftsassistansen Aust-Agder	Jevnlig kontakt og årsrapport.	Kontinuerlig	Utført
		Tilstrekkelig kapasitet.	Rehabiliterer avløpsnettet fra skolekrysset til Djuptjennhaugen Boligfelt	Ferdigstillelse	2017	Utført
			Starte rehabilitering / utbygging av kloakkrenseanlegg Myra	Igangsett arbeid	2017	Planlegging er påbegynt
		Tilstrekkelig dekning	Fortetting Djuptjennhaugen boligfelt	Ferdigstillelse	2017	Arbeidet er påbegynt og forventet ferdig sommeren 2018
Mål 3	Gode og fremkomme-lige kommunale veier.	Et velfungerende sommervedlikehold med i hovedsak egne folk og maskiner	Fortsette dagens drift	Tilbakemeldinger fra publikum	Kontinuerlig	Utført
			Fornye maskinparken i hht investeringsbudsjet	Fullføre de anskaffelser som ble påbegynt i 2016	2017	Kjøpt ny traktor og ny kantklipper, gjenstår noe utstyr/redskap



		<p>Et velfungerende vintervedlikehold (brøyting og strøing) med i hovedsak innleide kontraktører.</p> <p>Utbygging og utbedring av kommunale veier i hht investeringsbudsjett</p>	<p>Fortsette dagens drift.</p> <p>Utbedring av deler av Takseråsveien mellom Luskleiv og kryss presteveien</p> <p>Fortetting Djuptjennhaugen boligfelt samt ny atkomstvei (Revehallveien)</p> <p>Veifremføring Esso-området</p>	<p>Tilbakemeldinger fra publikum.</p> <p>Ferdigstillelse</p> <p>Ferdigstillelse</p> <p>Ferdigstillelse</p>	<p>Kontinuerlig</p> <p>2017</p> <p>2017</p> <p>2018?</p>	<p>Utført</p> <p>Utført</p> <p>Revehallveien og utbedring av Kittilsmyrveien opp bakken er ferdig, nye veier for fortetting av boligfeltet er i gang og forventes ferdig sommeren 2018.</p> <p>Ikke påbegynt i 2017</p>
Mål 4	Tjenlige og godt vedlikeholdte kommunale bygninger	Unngå etterslep på vedlikehold	<p>Regelmessig og systematisk forvaltning, drift og vedlikehold av den kommunale bygningsmassen, herunder bruk av flyktninger og frivillige</p> <p>Salg av eldre- og bygging av</p>	<p>Tilbakemelding fra brukerne</p> <p>Egen kvalitetsdokumentasjon</p> <p>Gjennomført salg og bygging / kjøp av nye</p>	<p>Kontinuerlig</p> <p>2017</p> <p>2017</p>	<p>Utført, men kan bli bedre</p> <p>Ikke ajour</p> <p>Utført salg, lagt ut for salg 4 leiligheter</p>

			nye utleieboliger for flyktninger / vanskeligstilte på boligmarkedet som planlagt		2017	(to tomannsboliger, tre leiligheter solgt i 2017, den siste solgt på nyåret i 2018. Utført kjøp, kjøpt fire nye leiligheter på Hovet
			Starte bygging av ny ungdomsskole	Igangsatt arbeid	Høsten 2017	Utført, arbeidet med ny ungdomsskoler er godt i gang
Mål 5	Stabilisere og videreføre den positive befolkningsveksten	Godt omdømme	Synliggjøre gode tjenester og resultater ved bl.a. positiv mediaomtale, kommunens hjemmeside mm	Folketallsøkning	Kontinuerlig	Noenlunde stabilt folketall (en liten nedgang i året)
BRUKER / TJENESTE						
Perpektiv	Mål 2017	Suksesskriterier	Tiltak	Måleparameter og resultatmål	Tid / oppnådd innen	Resultat
Mål 1	Fortsatt levere gode tjenester til innbyggerne	Tilstrekkelig kapasitet og kompetanse i organisasjonen	Riktige og nok ressurser	Kommunebarometeret: Bedre enn plass nr. 200	Kontinuerlig	Normal drift
		Gjøre tjenesten mer tilgjengelig	Rekruttere og beholde kompetanse	Egne medarbeidere	Kontinuerlig	Har en lærling i byggdrifterfaget
			Opprettholde ordningen med teknisk vakt	Egen logg	Kontinuerlig	Normal drift

			kombinert med brannvakta			
		Tilstrekkelig budsjett	God informasjon på bl.a. kommunens hjemmesider	Kommunens hjemmesider	Kontinuerlig	Kan bli bedre
		Digitalisering	Melde inn behov i budsjettprosessen	Budsjettet	Kontinuerlig	Melder inn behov, men får ikke alt en ønsker / trenger
			Digitalisere en ny tjeneste	Gjennomført	2017	Tatt i bruk elektronisk timeliste («Min Timeliste») for registrering av nærvær / fravær
ORGANISASJON OG MEDARBEIDER						
Per-spektiv	Mål 2017	Suksess-kriterier	Tiltak	Måle-parameter og resultatmål	Tid / opp-nådd innen	Resultat
Mål 1	Vegårshei kommunes organisering er fremtids-rettet, effektiv og tilpasset oppgavene	Tilstrekkelig og riktig kompetanse til å løse oppgavene	Kartlegge den enkeltes kompetanse	Bemanningsplaner	2016	Utført
			Utarbeide kompetanse- og opplæringsplaner	Kompetanse- og opplæringsplan	2017	Påbegynt
			Vurdere interkommunale samarbeidsløsninger på flere felt	Initiativ til drøftinger	Kontinuerlig	Utført, det er i gang samtaler vedr interkommunalt samarbeid innen vann og avløp

		Øke nærværet	Fortsatt sterkt fokus på økt nærvær gjennom vedtatte planer og oppfølgingsrutiner samt BHT og IA	Sykefravær < 4 %	Kontinuerlig	Sykefravær på 2,71 % i 2017	
		Evne og vilje til nyteknning og endring i organisasjonen	Vurdere omorganisering i hele eller deler av organisasjonen	Initiativ til drøftinger	Kontinuerlig	Utført innovasjonsprosjekt der flyktninger har malt flere kommunale bygg	
ØKONOMI							
Per-spektiv	Mål 2017	Suksess-kriterier	Tiltak	Måle-parameter og resultatmål	Tid / oppnådd innen	Resultat	
Mål 1	En økonomisk situasjon som er tilstrekkelig robust til å takle uforutsette hendelser	Opparbeide buffer	Tilpasse tjenestenivå og oppgaver i forhold til den økonomiske realitet	Regnskap 2017	Kontinuerlig	Overskridelse på kr. 67.523,46,-	
		Fortsatt fokus på økonomistyring og rapportering	Økonomistyring	Budsjett 2017	Kontinuerlig	Kan bli bedre	
	Forvalte kommunal eiendom og eiendeler i et langsiktig perspektiv	Vurdere / utnytte nye inntektsmuligheter				Kontinuerlig	
		Være ajour med vedlikehold og unngå forfall	Utarbeide vedlikeholdsplaner	Samarbeid med OFA Agder	Vedlikeholdsplaner	Ved anledning	Påbegynt
			Renovere og	De enkelte anskaffelser	Kontinuerlig	Vurderes i hvert enkelt tilfelle	
				Ferdigstillelse	Ved an-		

			fornyte tekniske varmeanlegg i kommunale bygg		ledning	Utført noe på skolen, mangler forøvrig budsjett-dekning
--	--	--	---	--	---------	---

3. Enhetslederens korte kommentar til årsberetningen

Økonomi

Enheten har en overskridelse på kr 154.920,46. Korrigert for økte pensjonskostnader på kr 87.397,00 blir den samlede overskridelsen **kr 67.523,46.**

Overskridelsen skyldes i hovedsak følgende uforutsette forhold:

- egenandel på kr 50.000,- ved vannlekkasje VBO etter brudd på sprinklerhode
- reparasjoner etter innbrudd legekantor, ikke forsikringssak pga. kostnader mindre enn egenandel
- lekkasje på radiator omsorgsboliger, ikke forsikringssak pga. kostnader mindre enn egenandel
- vannlekkasje kommunehuset, ikke forsikringssak pga. kostnader mindre enn egenandel
- problemer med slamavvanningen på kloakkrenseanlegg Myra, økte kostnader ved å transportere slam som i mindre grad er avvannet
- Mauråsen ikke solgt
- Vesentlige utbedringer (ca. kr 50.000,-) etter tilsyn på det elektriske anlegget på kommunehuset

Personal

Enheten har i 2017 samme bemanning som i i 2016.

Dette inkluderer en lærling i byggdrufterfaget (vaktmesterfaget) fra august 2016 – februar 2019.

Sykefravær

Enheten hadde et sykefravær i 2017 på 2,71 %.

Dette er mindre enn enhetens målsetting på maks. 4 % og mindre enn kommunens generelle målsetting om maks. 6 %.

Interkommunalt samarbeid

Brannvesenet inngår i det interkommunale samarbeidet Østre Agder Brannvesen der Arendal kommune er vertskommune.

Renovasjon er satt bort til det interkommunale selskapet RTA AS.

Det er formell kontakt på administrativt nivå i regi av Østregionens tekniske utvalg (liten aktivitet for tiden).

Tilsyn

Enheten har hatt følgende tilsyn i 2017:

- Branntilsyn VBO den 06.04.17 – ingen avvik eller anmerkninger
- Branntilsyn Vegårsheihallen den 09.05.17 - ett avvik, en anmerkning, begge er nå utbedret



- Branntilsyn omsorgsboliger (de gule) den 05.12.17 – to anmerkninger som er under utbedring
- Tilsyn elektriske anlegg kloakkpumpestasjon Myrli den 16.01.17 – avvik på jording og merking, nå utbedret
- Tilsyn elektriske anlegg kloakkpumpestasjon Slettaheia den 08.02.17 – avvik på jording og merking, nå utbedret
- Tilsyn elektriske anlegg Vegårshei kommunehus den 11.05.17 – diverse avvik og anmerkninger, nå utbedret

Tore Smeland, Enhetsleder teknisk drift og forvaltning

11. ENHET FOR IKT - DDØ

Det er ikke utarbeidet egen årsberetning for 2017 fra DDØ- IKT. Enheten ble fra 01.01.2018 slått sammen med IKT- Agder, og arbeidet med etablering og videreutvikling av det nye IKT- samarbeidet pågår for fullt.

Rådmannen

Temark

Agder og Telemark kontrollutvalgssekretariat IKS

Saksprotokoll

Arkivsak-dok. 18/05487
 Arkivkode
 Saksbehandler Benedikte Muruvik Vonen

Handsama av	Møtedato	Saknr
I Vegårshei kontrollutvalg	26.04.2018	10/18

Årsregnskap og årsberetning 2017 Vegårshei kommune

Vegårshei kontrollutvalg har handsama saken i møte 26.04.2018 sak 10/18

Møtebehandling

Økonomisjef Ole Tom Kroken la frem årsregnskap 2017 for Vegårshei kommune og hun og kommunalsjef Anne-Grete Glemming svarte på spørsmål. Kommunalsjef Anne-Grete Glemming la så frem årsberetning 2017 for Vegårshei kommune og svarte på spørsmål.

Hovedrevisor Ivar Aanonsen orienterte kort om uavhengig revisors beretning 2017 og revisors oppsummering til kontrollutvalget for regnskapsåret 2017. Han bemerket spesielt utfordringene knyttet til generell uforutsigbarhet i kommuneregnskap.

Votering

Enstemmig for forslag til vedtak.

Vedtak

Kontrollutvalget oversender til kommunestyret (med kopi til formannskapet) følgende uttalelse om Vegårshei kommunes årsregnskap 2017:

Kontrollutvalget har behandlet Vegårshei kommunes årsregnskap for 2017. Sammen med årsregnskapet forelå årsberetning fra rådmannen. Aust-Agder revisjon har avlagt ren revisjonsberetning samt oppsummeringsbrev til kontrollutvalget vedrørende revisjonen av årsregnskapet.

Vegårshei kommunes årsregnskap viser et netto driftsresultat på kr 7 410 278 og et regnskapsmessig resultat på kr 0. Investeringsregnskapet ble avsluttet med balanse mellom investeringsutgifter og finansiering.

Revisjonen peker i sitt oppsummeringsbrev til kontrollutvalget på informasjon fra regnskapet som etter deres mening er sentral i forhold til kommunens virksomhet og økonomiske stilling

pr. 31.12.2017. De omtaler også utvalgte forhold som er fremkommet gjennom det ordinære revisjonsarbeidet og som de anser som vesentlige for forståelsen av årsregnskapet.

- Kontrollutvalget merker seg revisjonens kommentar om at administrasjonen har avsatt mer til disposisjonsfond enn kommunestyrets vedtak tilsier. Dette gjør at faktisk mindreforbruk er kr 1,7 mill. i forhold til et regulert budsjett i balanse.
- Kontrollutvalget merker seg revisjonens omtale av premieavviket innen pensjonsordningen.
- Kontrollutvalget merker seg revisjonens kommentarer omkring faktisk økonomisk handlingsrom. Det er ikke avsatt penger til fond for å dekke forpliktelsen som ligger i fremtidig utgiftsføring av akkumulert premieavvik. Dersom disposisjonsfond korrigeres for dette, viser revisjonen til at frie fond i realiteten er positivt med kr 4,9 mill. ved utgangen av 2017, mot bokført kr 15,6 mill. Dette er likevel en forbedring fra tidligere, da frie driftsfond korrigerert for det akkumulerte premieavviket reelt var negative de to foregående årene.
- Kontrollutvalget merker seg også revisjonens kommentarer til kommunens relativt høye lånegjeld, som tilsier at en forholdsmessig stor andel av driftsinntektene vil måtte gå med til å dekke renter og avdrag i årene fremover.

Kontrollutvalget anbefaler at Vegårshei kommunes årsregnskap 2017 godkjennes.

Temark

Agder og Telemark kontrollutvalgssekretariat IKS

Arkivsak-dok. 15/16205-28
Saksbehandler Benedikte Muruvik Vonen

Saksgang Møtedato
Vegårshei kontrollutvalg 26.04.2018

Oppfølging av forvaltningsrevisjonen Økonomistyring i Vegårshei kommune

Forslag fra sekretariatet:

Forslag til vedtak vil bli lagt frem i møtet.

Bakgrunn for saken:

Kontrollutvalget behandlet i sitt møte 24.11.2016 sak 30/16 Rapport fra forvaltningsrevisjonen Økonomistyring i Vegårshei kommune. Følgende vedtak ble fattet:

Kontrollutvalget tar rapporten «Økonomistyring i Vegårshei kommune» fra Aust-Agder Revisjon IKS til orientering og oversender rapporten til kommunestyret med følgende forslag til vedtak:

Kommunestyret tar forvaltningsrevisjonsrapporten «Økonomistyring i Vegårshei kommune» til orientering og ber rådmannen:

- *Iverksette tiltak for å formalisere praksis i form av retningslinjer og rutiner i forbindelse med organisering av budsjettprosess, innhold i rapportering og internkontroll. Målet med tiltakene vil være å sikre ensartet praksis og forståelse av budsjettprosessen og økonomistyringen.*
- *Iverksette tiltak for å redusere kommunens sårbarhet knyttet til økonomifunksjon og enhetsledernes økonomikompetanse. Herunder bes rådmannen å vurdere den forholdsmessige fordelingen av roller, ansvar og kompetanse mellom den sentrale økonomifunksjonen og enhetslederne.*

Senest til septembermøtet 2017 bes rådmannen komme tilbake til kontrollutvalget med en skriftlig orientering om hvordan vedtaket og rapportens anbefalinger er fulgt opp og hvilken effekt dette arbeidet har gitt. Rådmannen bes også gi kontrollutvalget en rapportering underveis i arbeidet i løpet av våren 2017.

Kommunestyret fattet enstemmig vedtak om oppfølging av forvaltningsrevisjonen i tråd med kontrollutvalgets forslag, i sitt møte 13.12.2016 sak 102/16.

Saksopplysninger:

Kontrollutvalget fikk i sitt møte 16.2.2017 presentert en plan for oppfølging av kommunestyrets vedtak, inkludert en fremdriftsplan for tiltak som skulle gjennomføres. I sitt møte 27.4.2017 fikk kontrollutvalget

en foreløpig rapport ra arbeidet med oppfølgingen av forvaltningsrevisjonen. Endelig rapport fra rådmannen ble gitt i kontrollutvalgets møte 28.9.2017 sak 18/17. Følgende vedtak ble fattet:

Kontrollutvalget tar rådmannens rapportering om hvordan vedtaket og rapportens anbefalinger i forvaltningsrevisjonen Økonomistyring i Vegårshei kommune er fulgt opp og hvilken effekt dette arbeidet har gitt, til orientering. Kontrollutvalget finner tilbakemeldingen tilfredsstillende.

Kontrollutvalget ber om en ny statusoppdatering i forbindelse med behandlingen av årsregnskapet 2017.

Denne saken er derfor en oppfølging av kontrollutvalgets tidligere arbeid med forvaltningsrevisjonen Økonomistyring i Vegårshei kommune. Revisjonens funn og konklusjoner i forbindelse med forvaltningsrevisjonen har blitt tatt på høyeste alvor av kontrollutvalget og kommunestyret. Økonomistyringen i kommunen er vesentlig for innbyggernes tillit til politikernes forvaltning av de tilgjengelige offentlige ressursene. For å forsikre seg om at nødvendige og riktige tiltak er satt i verk og har gitt ønsket effekt, har det derfor vært opplevd nødvendig for kontrollutvalget å følge opp arbeidet over tid.

Rådmannen vil orientere i saken i møtet.

Vurdering fra sekretariatet:

Økonomifunksjonen er svært vesentlig i kommunen. Det er viktig å fremheve at det ikke er blitt klaget på økonomiavdelingens kvalitet på leveranser eller kompetanse, men det er pekt på behovet for en formalisering av rutiner i forbindelse med organisering av budsjettprosess, innhold i rapportering og internkontroll, og det er pekt på sårbarhet knyttet til økonomifunksjonen og enhetsledernes økonomikompetanse.

Ved en tilfredsstillende rapportering i møtet, vil det være naturlig at kontrollutvalgets direkte oppfølging av forvaltningsrevisjonen Økonomistyring i Vegårshei kommune sluttføres. Alternativet kan være en oppfølgende undersøkelse fra revisjonens side.

Temark

Agder og Telemark kontrollutvalgssekretariat IKS

Saksprotokoll

Arkivsak-dok. 15/16205
 Arkivkode
 Saksbehandler Benedikte Muruvik Vonen

Handsama av	Møtedato	Saknr
I Vegårshei kontrollutvalg	26.04.2018	11/18

Oppfølging av forvaltningsrevisjonen Økonomistyring i Vegårshei kommune

Vegårshei kontrollutvalg har handsama saken i møte 26.04.2018 sak 11/18

Møtebehandling

Kommunalsjef Anne-Grete Glemming orienterte om endringer og læring i organisasjonen som følge av forvaltningsrevisjonen Økonomistyring i Vegårshei kommune, og svarte på spørsmål. Flere av enhetslederne har kompetanse på økonomistyring, men samtidig har det vært utskiftninger som fører til behov for opplæring. Økonomisjef Ole Tom Kroken kommenterte sårbarhet knyttet til sykemelding og nytt økonomisystem.

Ordfører Kirsten Helen Myren kommenterte kort forventningene til ny budsjettprosess.

Forslag til vedtak fremsatt i møtet:

Kontrollutvalget finner rapporteringen fra rådmannen i saken tilfredsstillende og merker seg at det fortsatt er sårbarhet knyttet til økonomifunksjonen. Kontrollutvalget avslutter med dette oppfølgingen av forvaltningsrevisjonen Økonomistyring i Vegårshei kommune, men vil fortsatt følge utfordringene i kommunens økonomistyring.

Votering

Enstemmig for forslag til vedtak fremsatt i møtet.

Vedtak

Kontrollutvalget finner rapporteringen fra rådmannen i saken tilfredsstillende og merker seg at det fortsatt er sårbarhet knyttet til økonomifunksjonen. Kontrollutvalget avslutter med dette oppfølgingen av forvaltningsrevisjonen Økonomistyring i Vegårshei kommune, men vil fortsatt følge utfordringene i kommunens økonomistyring.

Temark

Agder og Telemark kontrollutvalgssekretariat IKS

Arkivsak-dok. 18/05488-1
Saksbehandler Benedikte Muruvik Vonen

Saksgang Møtedato
Vegårshei kontrollutvalg 26.04.2018

Bestilling av forvaltningsrevisjonen Spesialundervisning - Vegårshei

Forslag fra sekretariatet:

Kontrollutvalget bestiller forvaltningsrevisjonen Spesialundervisning fra Aust-Agder Revisjon IKS i tråd med fremlagt plan. Rapport fra prosjektet forventes klar til behandling senest til kontrollutvalgets første møte i 2018.

Kontrollutvalget ber om å bli holdt orientert om prosjektets fremdrift underveis.

Bakgrunn for saken:

Vedtatt plan for forvaltningsrevisjon 2016-2019 består av følgende prosjekter:

1. Barneverntjenesten
 - a. Ressurser, organisering og styring (tidlig i perioden)
 - b. Tjenesteytelse i enheten (sist i perioden)
2. Spesialundervisning – PP-tjenesten
 - a. Saksbehandling og analyse av årsaker til høy andel elever med spesialundervisning

Det første prosjektet er fullført. Det er nå klart for bestilling av neste prosjekt – Spesialundervisning.

Saksopplysninger:

På kontrollutvalgets møte- og arbeidsplan for 2018 står det at utvalget i april møtet skal bestille prosjektplan for prosjektet Spesialundervisning. Revisjonen har imidlertid gitt uttrykk for at de med fordel kan starte opp prosjektet før sommeren. De har gjort en vurdering og konkludert med at de funnene de gjorde i forbindelse med overordnet analyse fortsatt er gjeldende, slik at dette fortsatt vil være et aktuelt prosjekt å gjennomføre.

Revisjonen foreslår følgende problemstillinger for forvaltningsrevisjonen:

1. *I hvilken grad er saksbehandlingsprosessen frem til vedtak om spesialundervisning i tråd med opplæringslovens og forvaltningslovens bestemmelser? Og har kommunen tilstrekkelige rutiner for tilpasning av ordinær opplæring?*
2. *Hvilke vurderinger ligger til grunn for kommunens ressurstildeling til spesialundervisning? Herunder hvordan elevens timeantall er i Vegårshei sammenliknet med andre kommuner, samt kommunens finansiering av spesialundervisningen.*
3. *Hvilke rutiner og praksiser har kommunen for å følge opp om elevene får tilstrekkelig utbytte av spesialundervisningen?*

Vurdering fra sekretariatet:

Kontrollutvalget må i denne saken ta stilling til både om Spesialundervisning er det prosjektet som er ønsket igangsatt, og om revisjonens forslag til problemstillinger, revisjonskriterier, metode og ressurser/tidsplan synes hensiktsmessig. Revisjonen skal gjennomføres i henhold til RSK 001, standard for forvaltningsrevisjon.

Vedlegg:

Prosjektplan Spesialundervisning Vegårshei

**FOR KONTROLLUTVALGET I VEGÅRSHEI KOMMUNE.
PROSJEKTPLAN FOR
FORVALTNINGSREVISJONSPROSJEKTET:**

SPEIALUNDERVISNING

AUST-AGDER REVISJON IKS, APRIL 2018

INNLEDNING

I henhold til RSK 001, standard for forvaltningsrevisjon, skal det for et hvert forvaltningsrevisjonsprosjekt utarbeides en prosjektplan som beskriver innholdet i prosjektet.

Planen skal redegjøre for prosjektets målsetning, problemstillinger, metodebruk og revisjonskriterier, eller grunnlaget for disse. Prosjektplanen skal også omfatte planlagt tids- og ressursbruk, inklusive bruk av eventuell ekstern bistand.

Forvaltningsrevisjonsprosjektet «Spesialundervisning – PP-tjenesten» ble på bakgrunn av overordnet analyse (2015-2016) vedtatt av kontrollutvalget 21.04.2016 i Vegårshei gjennom plan for forvaltningsrevisjon 2016-2019. Prosjektet skal etter planen ta for seg saksbehandling og analyse av årsaker til høy andel med spesialundervisning. Revisjonen finner det herunder hensiktsmessig å navngi prosjektet «Spesialundervisning».

BAKGRUNN:

Prosjektet har fremkommet på grunnlag av overordnet analyse (2015-2016) som viser potensielle risikoelementer knyttet til spesialundervisning i grunnskolen i Vegårshei kommune. Analysen peker på at andelen elever med spesialundervisning i Vegårshei er vesentlig høyere enn i sammenlignbare kommuner, og at dette har vært en økende tendens de siste årene. Videre pekes det på ressursbruken kombinert med kommunens økonomi tilsier at det vil være nyttig med forvaltningsrevisjon på området.

Den norske skolen opererer etter tre sentrale prinsipper; likeverd, inkludering og tilpasset opplæring. Alle elever skal, uavhengig av behov, ha muligheter for læring, mestring og utvikling, og det er derfor viktig at skolene tilbyr en variert og tilpasset opplæring. Etter opplæringslovens §1-3 skal all opplæring i skolen tilpasses elevens evner og forutsetninger. Dersom enkelte elever ikke får tilstrekkelig utbytte ved tilpasning av ordinær opplæring, vil disse elevene ha rett til spesialundervisning etter opplæringslovens bestemmelser.

Vegårshei kommune har en høy andel elever med enkeltvedtak om spesialundervisning i forhold til sammenlignbare kommuner. I 2016 var andelen spesialundervisning i Vegårshei på 16,1 %. Kostragruppen¹ med Vegårshei har 10,3% og landsgjennomsnittet ligger på 7,8%. Andelen timer til spesialundervisning, av antall lærertimer totalt i kommunen, er i 2016 på 25,3%. Dette er høyt sammenlignet med kostragruppen som har 19,7% og landsgjennomsnittet som har 17,4. Enhetskostnadene for grunnskolen i Vegårshei kommune øker, og ligger over landsgjennomsnittet.

¹ Kommunegruppering basert på folkeemenge og økonomiske rammebetingelser, publisert av SSB.

FORMÅL

Formålet med dette forvaltningsrevisjonsprosjektet vil være å belyse eventuelle årsaker til kommunens høye andel elever med enkeltvedtak om spesialundervisning. Det vil være formålstjenlig å rette fokus på formelle forhold og rutiner ved kommunens saksbehandling innen spesialundervisning, og hvilke vurderinger som ligger til grunn for enkeltvedtakene. Det vil videre være ønskelig å se på hvordan konkrete forhold i fasene før, under og etter vedtak kan være en potensiell årsaksforklaring på kommunens høye andel av elever med spesialundervisning.

Prosjektet vil videre ha til formål å se på vurderingene Vegårshei kommune som skoleeier legger til grunn ved tildeling av ressurser i forbindelse med spesialundervisning. Det er i tillegg være formålstjenlig å se på de vurderingene som ligger til grunn i grenseovergangen mellom spesialundervisning og tilpasset opplæring i ordinær undervisning.

PROBLEMSTILLINGER

- 1) I hvilken grad er saksbehandlingsprosessen frem til vedtak om spesialundervisning i tråd med opplæringslovens og forvaltningslovens bestemmelser? Og har kommunen tilstrekkelige rutiner for tilpasning av ordinær opplæring?*
- 2) Hvilke vurderinger ligger til grunn for kommunens ressurstildeling til spesialundervisning? Herunder hvordan elevens timeantall er i Vegårshei sammenlignet med andre kommuner, samt kommunens finansiering av spesialundervisningen*
- 3) Hvilke rutiner og praksiser har kommunen for å følge opp om elevene får tilstrekkelig utbytte av spesialundervisningen?*

REVISJONSKRITERIER

Revisjonskriterier er de krav, normer og/ eller standarder som kommunen skal revideres/ vurderes i forhold til, og som er utledet av autorative kilder.

Utdanningsdirektoratet har utarbeidet en veileder for opplæringsloven i forhold til spesialpedagogisk hjelp og spesialundervisning. Veilederen legger rammer for saksgangen i henhold til prinsippet om tilpasset opplæring, og presenterer seks ulike faser ved prosessen tilknyttet spesialundervisning. Forvaltningsrevisjonens problemstillinger er utledet med utgangspunkt i de ulike fasene, og vil anvende fasene som et rammeverk for å best mulig besvare våre problemstillinger.

- Fase 1: Ordinær opplæring - bekymringsfasen
- Fase 2: Henvisning til PP-tjenesten
- Fase 3: Sakkyndig vurdering av elevens behov
- Fase 4: Vedtaksfasen
- Fase 5: Planlegging og gjennomføring
- Fase 6: Evaluering og veien videre

I henhold til prosjektets formålsbeskrivelse vil det innenfor de ulike fasene bli vektlagt forhold som kan påvirke et konkret vedtak, og som muligens kan være med på å forklare deler av den utstrakte bruken av spesialundervisning i Vegårshei kommune.

Prosjektet vil for øvrig legge til grunn sentrale bestemmelser i forvaltningsloven knyttet til saksbehandlingsprosessen, samt opplæringslovens kapittel 5 om spesialundervisning med tilhørende forarbeider.

GJENNOMFØRING, METODE OG AVGRENSNING:

Prosjektet vil gjennomføres av Aust-Agder Revisjon IKS ved forvaltningsrevisor Camilla Eriksrud, med Kristian Fjellheim Bakke som ansvarlig forvaltningsrevisor.

Det metodiske arbeidet vil ta utgangspunkt i en kvalitativ tilnærming gjennom dokumentanalyse av kommunale styringsdokumenter, rutinebeskrivelser og saksmapper. Det vil i tillegg gjennomføres intervjuer med nøkkelpersoner tilknyttet spesialundervisning.

Prosjektet vil avgrense seg til en vurdering av de formelle forholdene omkring spesialundervisning og tilpasset opplæring. Dette innebærer de formelle kravene til saksbehandlingen og en vurdering av strukturelle rammer som rutiner, kommunikasjon etc. Prosjektet vil ikke vurdere elementer som berører kommunens skjønnsutøvelse i sakene. Forvaltningsrevisjonen vil heller ikke gjøre vurderinger av eventuelle forhold i omgivelsene som kan forklare den store bruken av spesialundervisning i Vegårshei, men dette vil mulig inkluderes i en deskriptiv vinkling.

RESSURSER OG TIDSPLAN:

Prosjektet anslås å bli gjennomført og ferdigstilt siste halvdel av 2018. Tidsbruken anslås til omkring 200 timer.

Arendal 13.4.2018

Forvaltningsrevisor
Camilla Eriksrud

Temark

Agder og Telemark kontrollutvalgssekretariat IKS

Saksprotokoll

Arkivsak-dok. 18/05488
 Arkivkode
 Saksbehandler Benedikte Muruvik Vonen

Behandlet av	Møtedato	Saksnr
I Vegårsheii kontrollutvalg	26.04.2018	12/18

Bestilling av forvaltningsrevisjonen Spesialundervisning - Vegårsheii

Vegårsheii kontrollutvalg har behandlet saken i møte 26.04.2018 sak 12/18

Møtebehandling

Forvaltningsrevisor Stine Norrøne Beck la frem forslaget til prosjektplan for forvaltningsrevisjonen Spesialundervisning og svarte på spørsmål. Hun viste til oppdaterte tall for 2017 for Vegårsheii kommune, som fortsatt viser høye tall for spesialundervisning opp mot landsgjennomsnittet.

Redaksjonell endring: *kontrollutvalgets første møte i 2019...*

Votering

Enstemmig for forslag til vedtak.

Vedtak

Kontrollutvalget bestiller forvaltningsrevisjonen Spesialundervisning fra Aust-Agder Revisjon IKS i tråd med fremlagt plan. Rapport fra prosjektet forventes klar til behandling senest til kontrollutvalgets første møte i 2019.

Kontrollutvalget ber om å bli holdt orientert om prosjektets fremdrift underveis.

Temark

Agder og Telemark kontrollutvalgssekretariat IKS

Arkivsak-dok. 18/04106-2
Saksbehandler Benedikte Muruvik Vonen

Saksgang Møtedato
Vegårshei kontrollutvalg 26.04.2018

Samordnet kalender for tilsyn og egenkontroll 2018 Vegårshei

Forslag fra sekretariatet:

Kontrollutvalget tar saken til orientering.

Bakgrunn for saken:

Det går frem av Kommuneloven § 10 A at Fylkesmannen skal forsøke å samordne statlige tilsyn med kommunene. Denne saken er et ledd i arbeidet med å sikre en bedre samordning av tilsynsvirksomheten rettet mot kommunen, og på denne måten gjøre de planlagte tilsynene for 2018 kjent for kontrollutvalget.

Saksopplysninger:

Fylkesmannen har sammen med Arbeidstilsynet, Kartverket, Skatt Sør, Statsarkivet i Kristiansand, Mattilsynet, Parkeringstilsynet og kommunerevisjonen utarbeidet en felles tilsynskalender for planlagte statlige tilsyn med kommunesektoren for 2018 jf. kapittel 10 A i Kommuneloven.

Tilsynskalenderen for 2018 er lagt ut på Fylkesmannens hjemmeside. Kalenderen er detaljert i størst mulig grad nå det gjelder tidspunkt for tilsynet.

Utsnitt fra statlig tilsynskalender for 2018 som viser aktuelle tilsyn for Vegårshei kommune:

Tilsynsobjekt	Tilsystema	Fagområde	Tilsynsetat	Dato/Første dato
Myra vannverk, Ubergsmoen vannverk	Vannforsyningssystem	Drikkevann	Mattilsynet	16.okt
Vegårshei kommune		Helse og sosial	Arbeidstilsynet	10. og 12.04.18
NAV Vegårshei	Individuelle vurderinger, sosialhjelp	NAV	FMAV - Helse- og sosialavdelingen	14-15.mar
Kommuneadministrasjon og skoler	Spesialundervisning	Utdanning/oppvekst	Aust-Agder Revisjon	3. kvartal
Vegårshei kommune	Beredskapsøvelse	Beredskap	FMAV - Beredskapsstaben	

Temark

Agder og Telemark kontrollutvalgssekretariat IKS

Saksprotokoll

Arkivsak-dok. 18/04106
Arkivkode
Saksbehandler Benedikte Muruvik Vonen

Handsama av	Møtedato	Saknr
I Vegårshei kontrollutvalg	26.04.2018	13/18

Samordnet kalender for tilsyn og egenkontroll 2018 Vegårshei

Vegårshei kontrollutvalg har handsama saken i møte 26.04.2018 sak 13/18

Møtebehandling

Sekretær orienterte kort om samordnet kalender for tilsyn og egenkontroll 2018 og svarte på spørsmål. Forvaltningsrevisor Stine Norrøne Beck ga utfyllende kommentarer.

Votering

Enstemmig for forslag til vedtak.

Vedtak

Kontrollutvalget tar saken til orientering.

Temark

Agder og Telemark kontrollutvalgssekretariat IKS

Arkivsak-dok. 18/02706-3
Saksbehandler Benedikte Muruvik Vonen

Saksgang Møtedato
Vegårshei kontrollutvalg 26.04.2018

Årsrapport 2017 kemneren i Vegårshei

Forslag fra sekretariatet:

Årsrapport 2017 fra kemneren i Østregionen Aust-Agder vedr. Vegårshei kommune tas til orientering.

Bakgrunn for saken:

Skatteoppkreveren skal utarbeide en årsrapport i samsvar med retningslinjer gitt av Skattedirektoratet. Den skal omtale skatteoppkreverens virksomhet, skatteregnskapet, innfordring av krav og arbeidsgiverkontrollen. Årsregnskapet skal legges ved rapporten. Kommunen er administrativt overordnet myndighet, og rapporten til kommunale styringsorganer skal sikre at de er kjent med skatteoppkreverens resultater og måloppnåelse. Faglig overordnet myndighet er Skatteetaten, og Riksrevisjonen er revisor.

Saksopplysninger:

Kemneren opplyser at manglende måloppnåelse for innkrevingsresultater for restsatt upersonlige skattytere, skyldes en restanse som er krevende å innfordre.

Skatteoppkreveren for Vegårshei kommune er tilsluttet Interkommunal arbeidsgiverkontroll i Agder. Måltall for antall utførte kontroller er nådd, og kemneren er fornøyd med arbeidet som utføres av arbeidsgiverkontrollen.

Skatteetaten har gjennomført kontroll med skatteoppkreveren innen følgende områder:

- Internkontroll
- Regnskapsføring, rapportering og avleggelse av skatteregnskap
- Skatte- og avgiftsinnkreving
- Arbeidsgiverkontroll

Skatteetaten finner at utførelsen av oppgavene i det alt vesentlige er i samsvar med regelverk.

Vurdering fra sekretariatet:

Kontrollutvalget skal ikke lenger gi en uttalelse til kemnerens årsregnskap, men skal gjøres kjent med skatteoppkreverens resultater og måloppnåelse.

Vedlegg:

Kontrollrapport 2017 vedrørende skatteoppkreveren for Vegårshei kommune
Årsrapport 2017 Kemneren i Østregionen – Vegårshei



Skatteetaten

Saksbehandler
Else Laila Sæterdal

Deres dato

Vår dato
15.02.2018

Telefon
970 44 569

Deres referanse

Vår referanse
2018/2035

Kommunestyret for Vegårshei kommune
Molandveien 11
4985 VEGÅRSHEI

Kontrollrapport 2017 vedrørende skatteoppkreveren for Vegårshei kommune

1. Generelt om faglig styring og kontroll av skatteoppkreveren

Skatteoppkreverens ansvar og myndighet følger av skattebetalingsloven og "Instruks for skatteoppkrevere" av 8. april 2014.

Skattekontoret har faglig ansvar og instruksjonsmyndighet overfor skatteoppkreverne. Det betyr at skattekontoret:

- plikter å yte veiledning og bistand i faglige spørsmål
- gjennom mål- og resultatstyring søker å legge til rette for best mulig resultater
- utfører kontroll av skatteoppkreveren

Grunnlaget for skattekontorets styring av skatteoppkreverne er "Instruks for skattekontorenes styring og oppfølging av skatteoppkrevere" av 1. januar 2014. Grunnlaget for skattekontorets kontroll av skatteoppkreverne er "Instruks for skattekontorenes kontroll av skatteoppkrevere" av 1. februar 2011.

Formålet med kontrollen er å avklare:

- om skatteoppkreveren har en tilfredsstillende intern kontroll for utførelsen av sine gjøremål
- om regnskapsføringen, rapporteringen og avleggelsen av årsrapport og årsregnskap er i samsvar med gjeldende regelverk
- om utførelsen av innkrevingsarbeidet og oppfølgingen av restansene er i samsvar med gjeldende regelverk
- om utførelsen av arbeidsgiverkontrollen er i samsvar med gjeldende regelverk

2. Om skatteoppkreveren

Skatteoppkreverkontoret omfatter kommunene Tvedestrand, Gjerstad, Risør, Åmli og Vegårshei.

Sum årsverk i henhold til skatteoppkreverens årsrapporter:

Antall årsverk 2017	Antall årsverk 2016	Antall årsverk 2015
0,58	0,58	0,60

Antall årsverk inkluderer 0,15 årsverk disponert av Interkommunal arbeidsgiverkontroll i Agder.

Postadresse
Postboks 2412
3104 Tønsberg
skatteetaten.no/sendepost

Besøksadresse:
Se www.skatteetaten.no
Org.nr: 991733078

Sentralbord
800 80 000
Telefaks
33 74 12 00



3. Måloppnåelse

Skatte- og avgiftsinngang

Skatteoppkreverens frist for avleggelse av årsregnskapet og årsrapporten er 20. januar 2018. Skattekontoret har mottatt det innen fastsatt frist.

Årsregnskapet for Vegårshei kommune viser per 31. desember 2017 en skatte- og avgiftsinngang¹ til fordeling mellom skattekreditorene (etter fradrag for avsetning til margin) på kr 176 096 417 og utestående restanser² på kr 3 454 958.

Innkrevingsresultater

Tabellen viser innkrevingsresultatene per 31. desember 2017 for Vegårshei kommune.

	Resultatkrav 2017 (i %)	Innbetalt av sum krav 2017 (i %)	Innbetalt av sum krav 2016 (i %)	Innbetalt av sum krav for regionen 2017 (i %)
Restskatt personlige skattytere 2015	94,50	95,99	94,46	95,97
Forskuddstrekk 2016	99,92	100,00	99,87	99,93
Forskuddsskatt personlige skattytere 2016	99,50	99,25	99,62	99,16
Forskuddsskatt upersonlige skattytere 2016	99,90	100,00	99,59	99,94
Restskatt upersonlige skattytere 2015	98,50	92,60	76,11	98,84
Arbeidsgiveravgift 2016	99,85	99,97	99,85	99,82

Skatteoppkreveren skriver i sin årsrapportering at manglende resultatoppnåelse for restskatt upersonlige skattytere i det vesentlige skyldes restanse som har vært krevende å innfordre.

Resultater for arbeidsgiverkontrollen

Skatteoppkreveren for Vegårshei kommune er tilsluttet Interkommunal arbeidsgiverkontroll i Agder.

Resultater for kommunen per 31. desember 2017 viser følgende i henhold til skatteoppkreverens resultatrapportering:

Antall arbeidsgivere i kommunen	Minstekrav antall kontroller (5 % av arbeidsgiverne)	Antall utførte kontroller i 2017	Utført kontroll 2017 (i %)	Utført kontroll 2016 (i %)	Utført kontroll 2017 region (i %)
105	6	6	5,7	5,2	4,8

Interkommunal arbeidsgiverkontroll i Agder har også deltatt i ulike kontrollsamarbeid og aksjoner sammen med skatteetaten, blant annet mot arbeidslivskriminalitet (A-krim). Arbeidsgiverkontrollen er svært viktig for arbeidet mot A-krim og svart økonomi. Tverretattlig samarbeid gir gode effekter i arbeidet mot A-krim, og dette er en arbeidsform som har vært prioritert. Dette er et område som i dag ikke har direkte styringsparameter, men et stort engasjement og prioritering fra kontrollenheten er viktig for de gode resultatene som satsingen gir.

¹ Sum innbetalt og fordelt til skattekreditorene

² Sum åpne (ubetalte) forfalte debetkrav



4. Skattekontorets kontroll av skatteoppkreveren

Skattekontorets kontroll av skatteoppkreverne i regionen utføres i henhold til en årlig plan, hvor behovet for kontroll av områdene skatteregnskap, innkreving og arbeidsgiverkontroll vurderes overordnet for hver skatteoppkrever. Samtlige områder vil derfor nødvendigvis ikke bli kontrollert hvert år.

Skattekontoret har for 2017 utført kontorkontroller av skatteoppkreveren for området skatteregnskap.

Skattekontoret har i 2017 ikke gjennomført stedlig kontroll av skatteoppkreverkontoret.

Stedlig kontroll for området arbeidsgiverkontroll ble avholdt ved Interkommunal arbeidsgiverkontroll i Agder 19. desember 2017. Rapport er sendt arbeidsgiverkontrollenheten 10. januar 2018. Enheten har gitt tilbakemelding på rapporten 6. februar 2018.

Skatteoppkrevers overordnede internkontroll

Basert på de kontrollene som skattekontoret har gjennomført, anser vi at skatteoppkreverens overordnede interne kontroll i det alt vesentlige er i samsvar med gjeldende regelverk.

Regnskapsføring, rapportering og avleggelse av årsregnskap

Basert på de kontrollene som skattekontoret har gjennomført, anser vi at regnskapsføringen, rapporteringen og avleggelsen av årsregnskapet i det alt vesentlige er i samsvar med gjeldende regelverk og gir et riktig uttrykk for skatteinngangen i regnskapsåret.

Arbeidsgiverkontroll

Basert på de kontrollene som skattekontoret har gjennomført, anser vi at utførelsen av arbeidsgiverkontrollen i det alt vesentlige er i samsvar med gjeldende regelverk.

5. Skattekontorets oppfølging av skatteoppkreveren

Skattekontoret har vært i dialog med skatteoppkreveren om resultatkrav i dialogmøte 24. januar 2017.

Skatteoppkreverkontoret har vært representert på fagdager 7. og 8. november 2017. Disse hadde parallelle sesjoner innen innfordring, regnskap og ledelse.

Med hilsen

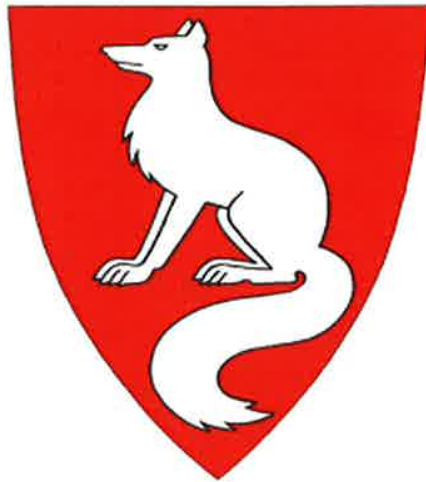
Ingvill Helstad
avdelingsdirektør
Avdeling for innkreving
Skatt sør

Elisabeth Gylder Vingereid

Kopi til:
Kontrollutvalget for Vegårshei kommune
Rådmann/administrasjonssjef i Vegårshei kommune
Skatteoppkreveren for Vegårshei kommune
Riksrevisjonen

Dokumentet er elektronisk godkjent og har derfor ikke håndskrevne signaturer

ÅRSRAPPORT
FOR
SKATTEOPPKREVEREN I VEGÅRSHEI
2017



KEMNEREN I ØSTREGIONEN, AUST-AGDER

INNLEDNING

Det følger av instruks for skatteoppkrevere § 2-9 nr. 1 at skatteoppkreveren skal utarbeide en årsrapport i samsvar med retningslinjer gitt av Skattedirektoratet. Årsrapporten skal inneholde omtale om skatteoppkreverens virksomhet, skatteregnskapet, innfordring av krav og arbeidsgiverkontrollen.

I henhold til instruksens § 3-3 nr. 2 skal årsregnskapet vedlegges rapporten.

I henhold til retningslinjene skal rapporten sendes skattekontoret og kommunale styringsorganer innen 20. januar. Rapportering til kommunen, som er administrativt overordnet myndighet, skal sikre at den er kjent med skatteoppkreverens resultater og måloppnåelse.

Rapporten er avgitt med utgangspunkt i de ovennevnte krav.

GENERELT OM KEMNERENS VIRKSOMHET

KEMNERKONTORET

Kontoret har i 2017 bestått av følgende personer:

Kemner 100 % stilling	-	Hugo Røen
Konsulent 100 % stilling	-	Svein Oddvar Nordberg
Konsulent 100 % stilling	-	Elin A. Myhre
Konsulent 100 % stilling	-	Hege Løvdal
Konsulent 50 - 100 % stilling	-	Heidi Undheim
Vikar 50 - 80 % stilling i Undheims fravær:		Signe Bjerkholt

Heidi Undheim har vært fraværende i deler av 2017. I hennes fravær har det vært ansatt vikar i 50 - 80 % stilling. Også Undheim har jobbet i ulike stillingsbrøker, men ved årets slutt var denne 100 %.

Kemneren i Vegårshei fungerer også som kemner for Tvedestrand kommune, Åmli kommune, Gjerstad kommune og Risør kommune med kontorsted i Tvedestrand. Kontorets navn er Kemneren i Østregionen, Aust-Agder. Kemneren bistår også noe med generell juridisk rådgivning i Tvedestrand kommune (0,1 årsverk). I den følgende angivelse av ressursfordelingen ved kontoret er ressursbruken for Tvedestrand, Åmli, Gjerstad og Risør ikke medtatt. Ressursbruk på juridisk rådgivning i Tvedestrand kommune er heller ikke medtatt.

Kontoret har i 2017 benyttet 0,58 årsverk til arbeid som angitt i skatteoppkreverinstruksen. Årsverkene ble fordelt på følgende måte:

Føring av skatteregnskap	0,18 årsverk
Innfordring av skatt og arbeidsgiveravgift	0,25 årsverk
Kontrollvirksomhet	0,15 årsverk
Administrasjon	0,00 årsverk

Vegårshei er med i et interkommunalt samarbeid om arbeidsgiverkontroll hvor det i 2017 ble kjøpt tjenester (kontroller) som tilsvarer 0,15 årsverk. Hoveddelen av kontrollvirksomheten er således ikke utført av ansatte ved kemnerkontoret, men det utføres kontorkontroll med arbeidsgivere på kemnerkontoret. Informasjon rettet mot regnskapsførere er i hovedsak utført av interkommunal arbeidsgiverkontroll.

Etter kemnerens vurdering har kontoret en fin balanse mellom formell bakgrunn og erfaring som samlet sett gir god faglig kompetanse. Arbeidsoppgavene er fordelt med tanke på å utnytte den enkeltes kunnskap, men med en stor grad av overlappning for å bli minst mulig sårbar ved fravær. De ansatte gis tilbud om å delta på kurs slik at faglig utvikling og kompetanse sikres.

Det har vært noe redusert bemanning i 2017, men fra desember hadde vi full bemanning igjen. Vikar har vært engasjert store deler av året i 50 - 80 % stilling.

Kemneren er av den oppfatning at kontorets bemanning er tilstrekkelig til å utføre oppgavene på en forsvarlig og god måte i tiden som kommer.

INTERNKONTROLL

Kemneren er pålagt å sørge for at kontoret har en tilfredsstillende intern kontroll med rutiner og prosedyrer slik at krav til fremdrift og kvalitet blir oppfylt.

Rutinebeskrivelsene i fagsystemet "Sofie", samt retningslinjer og rutiner gitt til arbeid med innfordring og regnskap blir benyttet ved kontoret. Arbeidsoppgavene ved kontoret er fordelt slik at kompetansen til den enkelte utnyttes på best mulig måte. De ansatte ved kontoret er ansvarliggjort ved at det er utarbeidet en angivelse av den enkeltes arbeidsoppgaver og ansvarsområder.

Det er utarbeidet interne rutinebeskrivelser som et ledd i sikring av forsvarlig drift av kontoret. Alle rutiner er oppdatert i 2017.

Det utarbeides, for hvert år, en virksomhetsplan i tråd med krav oppstilt i skatteoppkreverinstruksen § 2-9, og skattedirektoratets retningslinjer.

Skattekontoret har ikke gjennomført stedlig kontroll av skatteoppkreverfunksjonen i 2017. Det er ikke gitt pålegg fra regional kontrollenhet i 2017.

Opgavene ved kontoret gjennomføres i tråd med krav oppstilt i lover og regler.

VURDERING AV SKATTEINNGANGEN

Fra 2008 og frem til 2017 er følgende beløp innbetalt til Vegårshei kommune. Oversikten under viser totalt innbetalt skatt til staten, fylket og kommunen samt arbeidsgiveravgift til Folketrygden. Videre er kommunens andel spesifisert. Tallene er gitt i hele tusen kroner.

År	Totalt innbetalt skatt	Endringer fra året før	Kommunens Andel
2008	120.484	10.815	27.670
2009	132.150	11.666	32.004
2010	126.169	-5.981	32.473
2011	143.941	17.772	34.009
2012	137.728	-6.213	33.044
2013	148.059	10.331	33.528
2014	145.166	-2.893	33.621
2015	155.643	10.477	35.967
2016	160.506	4.863	38.688
2017	176.096	15.590	43.056

De totale skatteinntektene har, som det fremgår av tabellen, økt mye fra 2016 til 2017. For Vegårshei kommunes del hadde man for 2017 opprinnelig budsjettert med en skatteinngang på kr. 39.346.000, mens resultatet ble kr. 43.056.244. Vegårshei kommune hadde en vekst i skatteinntektene på ca. 11,3 % fra 2016 til 2017.

Regjeringen anslo i revidert nasjonalbudsjett for 2017 en vekst i skatteinntektene i 2017 på 1,0 % for kommunene. Faktisk vekst pr. nov. 2017 var på 4,4 % for alle landets kommuner fra samme periode foregående år.

Den totale skatteinngangen har økt med ca. kr. 15,5 mill. fra foregående år (inklusive arbeidsgiveravgift). Skatteøret var uendret på 11,8 % fra 2016 til 2017.

SKATTEUTVALG

Det ikke vært saker til behandling i skatteutvalget i 2017.

SKATTEREGNSKAPET

Skatteregnskapet er ført, avstemt og avlagt i samsvar med gjeldende forskrifter og retningslinjer, jfr. skatteoppkreverinstruksen kap. 3. Årsregnskapet følger som vedlegg til denne rapport i tråd med skatteoppkreverinstruksen § 3-3, nr. 2.

MARGIN FOR INNTEKTSÅRET 2016

Beskrivelse	
Innestående margin for inntektsår 2016, pr. 31.10.2017	710 826
For mye avsatt margin for inntektsår 2016	710 823
For lite avsatt margin for inntektsår 2016	

MARGIN FOR INNTEKTSÅRET 2017

Beskrivelse	
Marginavsetning for inntektsår 2017, pr. 31.12.2017	13 063 089

Prosentavsetning er 10 %. Marginavsetningen har vært noe for høy for 2016. Kommunestyret har ikke vedtatt endring i marginavsetningen.

INNFORDRING AV KRAV

RESTANSEUTVIKLINGEN SISTE ÅR

Forfalte ubetalte krav fordelt på kravtype

	Pr. 31.12.2016	Herav berostilt Pr. 31.12.2016	Pr. 31.12.2017	Herav berostilt Pr. 31.12.2017
Arbeidsgiveravgift	530 042	0	512 053	0
Finansskatt lønn	0	0	0	0
Forsinkelsesrente	358 371	0	510 248	0
Forskuddsskatt	20 250	0	0	0
Utskrevet forskuddsskatt, person	440 832	0	157 335	0
Forskuddstrekk	993 938	0	977 565	0
Gebyr	0	0	0	0
Innfordringsinntekter	54 525	0	63 350	0
Restskatt	30 200	0	238 616	0
Restskatt, person	969 134	0	924 776	0
Tvangsmulkt	0	0	71 015	0
Annet	0	0	0	0
Sum:	3 397 292	0	3 454 958	0

Det har vært en liten økning i totale restansene fra 2016 til 2017.

Tvangsmulkt er en ny kravtype på oversikten. Denne ble innført ved skatteforvaltningslovens ikrafttredelse 1. jan. 2017. Alle virksomheter og personlig næringsdrivende som er opplysningspliktige om egne eller andres forhold, kan bli ilagt tvangsmulkt hvis de ikke leverer opplysningene de har plikt til innen fristen. Det er kemners oppgave å drive inn tvangsmulkt.

Det ble i 2017 avskrevet og ettergitt krav på totalt kr. 176.880. Avskrivninger fordelte seg på fire bedrifter/personer. En grunnet konkurs, to grunnet foreldelse og en ettergivelse etter vedtak av Skatt Sør.

RESTANSEUTVIKLINGEN ELDRE ÅR

Inntektsår	Sum restanse (debet)	Herav skatteart "restskatt person"
2015	201 918	140 187
2014	156 684	155 093
2013	289 301	284 528
2012 – 1994	2 111 040	121 929

Eldre krav utgjør en stor del av restansemassen. Restanser f.o.m. 1994 t.o.m. 2015 utgjør kr. 2.758.943.

Det meste av kravmassen er vanskelig å innfordre. For eldre krav er ofte innfordringsmulighetene uttømt ved tidligere pågang, og en vesentlig del av kravene vurderes som uerholdelig.

Kontoret har gjennomgått rapporten "Restanseliste – forelda krav" dato t.o.m. 31.12.2017. Pr. 31.12.2017 var kr. 51.529 fordelt på tre aktører foreldet. Kravene vil bli avskrevet.

INNFORDRINGENS EFFEKTIVITET

Resultatene ble nådd for fem av de syv måleparameter hvor det var inngått resultatavtale med Skatt Sør for 2017. Det ble 100 % resultatoppnåelse for to av kravtypene. Målene ble ikke nådd for forskuddsskatt person og restskatt for selskaper. For det førstnevnte er det et lite avvik. Ubetalt restskatt for selskaper er knyttet til ett selskap. Innfordringskritt er tatt, men beløpet har ikke latt seg drive inn. Konkursbegjæring vil bli vurdert. Alle ubetalte krav vil være gjenstand for fortsatt innfordringsarbeid.

Det ble avholdt 11 utleggsforretning i 2017. Det er nedlagt 16 utleggstrekk(lønnstrekk). Det er inngått en betalingsavtale i 2017. Det ble åpnet en konkurs i Vegårshei i 2017. Mulighet for motregning av krav ved dekning i tilgodehavende beløp(skatt og merverdiavgift) utnyttet fullt ut og er ett godt innfordringsverktøy.

ANVENDELSE AV SÆRNAMSKOMPETANSE

Kemneren er tillagt særnamskompetanse på skatteinnfordringsområdet. Denne utnyttet fullt ut av kemneren i Østregionen, Aust-Agder. Særnamskompetansen er ett svært viktig middel i innfordringsarbeidet, ikke minst i forhold til å korte ned på tidsforløpet i innfordringsarbeidet. Kompetansen innebærer at man får sikret krav, og nedlagt utleggstrekk raskt. Dette vil i mange tilfeller øke sannsynligheten for dekning av krav, da man har mulighet for å komme eventuelle andre kreditorer i forkjøpet.

ARBEIDSGIVERKONTROLL

Vegårshei er med i et interkommunalt samarbeid om arbeidsgiverkontroll. En løsning som fungerer svært bra, blant annet fordi ordningen innebærer at særlig god kompetanse på området er tilgjengelig i kontrollarbeidet.

Det ble planlagt, og er avholdt totalt seks kontroller i 2017, en formalkontroll, tre avdekkingskontroller og to undersøkelseskontroller. Dette utgjør ett resultat på 5,7 % av arbeidsgiverne i kommunen. Dette er godt over målet på 5 % fastsatt av skattedirektoratet. For alle de fem kommunene i Østregionen, Aust-Agder ble resultatet 5,0 % eller bedre. Kontrollene har resultert i forslag om økning av inntektsgrunnlag med kr. 583.327. Vedtak fra skattekontoret om økning av inntektsgrunnlaget var i 2017 på kr. 20.455. Dette er i tråd med kemners forslag.

Det blir satset på a-krimarbeid i regionen med utspring i A-krimsentret i Kristiansand. A-krimsentret arbeider i samtlige kommuner i begge agderfylkene. Interkommunal

arbeidsgiverkontroll har deltatt i 7 felles aksjoner i 2017. Det er i disse aksjonene benyttet 10,5 dagsverk. 17 av sakene i 2017 er løftet inn i linjen for gjennomføring av arbeidsgiverkontroll. 14 av sakene er ferdigstilt, og det har vært avdekning i 12 av dem.

Det er ikke utført informasjonsvirksomhet fra kontrollenhetens side overfor nye arbeidsgivere i kommunen, mens slik informasjon er gitt til regnskapsførere.

Skatteoppkreveren har drevet fortløpende informasjonsvirksomhet overfor nye og eksisterende arbeidsgivere og skatteyttere generelt. De fleste nye arbeidsgivere benytter regnskapsfører.

Kontrollenheten arrangerer hvert år en informasjonsdag hvor arbeidsgivere og regnskapsførere blir invitert. Informasjonsdagen er godt besøkt.

Tvedestrand, den 19.01.18



Hugo Røen

Kemner /Skatteoppkrever

Vedlegg: Årsregnskapet for 2017
 Vedlegg til årsregnskapet

Årsregnskap for Vegårshei kommune for regnskapsåret 2017

Avlagt etter kontantprinsippet

		Valgt år	Forrige år
1	Likvider	13527349,3	12998722,4
	Skyldig skattekreditorene	-453960,93	-920255
	Skyldig andre	-10296	-6680
	Innestående margin	-13063089	-12071785
	Udisponert resultat	-3,33	-2,44
Sum		0	0
2	Arbeidsgiveravgift	-25382458,9	-23644478
	Finansskatt lønn	-271831	
	Kildeskatt mv - 100% stat	0	0
	Personlige skatteyttere	-145636429	-132731346
	Tvangsmulkt	-47293	
	Upersonlige skatteyttere	-4833097	-4179684
	Renter	-66804,06	8014,45
	Innfordring	141496,5	41259,67
Sum		-176096417	-160506234
3	Fordelt til Folketrygden - arbeidsgiveravgift	25382458	23644477
	Fordelt til Folketrygden - medlemsavgift	46771294	41568269
	Fordelt til Fylkeskommunen	9334070	8452978
	Fordelt til kommunen	43056243,6	38687579,3
	Fordelt til Staten	51552350	48170431
	Krav som er ufordelt	0,89	0,99
	Videresending plassering mellom kommuner	0	-17501
Sum		176096417	160506234
Sum totalt		0	0

Tvedestrand, 19. januar 2018

Hugo Røen,
Kemner

Vedlegg til årsregnskapet for 2017

Årsregnskapet er avlagt etter kontantprinsippet. Årsregnskapet viser skatter og avgifter mv som er innbetalt i løpet av regnskapsåret.

Innbetalte skatter og avgifter mv er fordelt til kommunen, fylkeskommunen, folketrygden og staten (skattekreditorene), etter gjeldende fordelingstall.

Sumlinjene i årsregnskapet:

- **Likvider**

Likvidene i skatteregnskapet består av bankbeholdning for skatt og eventuelt kontantbeholdning.

- **Skyldig skattekreditorene**

Fordelingsoppgjøret til skattekreditorene for desember, står som gjeld i balansen pr. 31.12. Skatteoppkreveren skal utbetale fordelingsoppgjøret til skattekreditorene senest 10. januar.

Dersom dette er et positivt beløp, har skatteoppkreveren en fordring på skattekreditorene. Skattekreditorene skal innbetale dette beløpet til skatteoppkreveren senest 20. januar.

- **Skyldig andre**

Dette beløpet består av uidentifiserte og uplasserte innbetalinger, som ikke er fordelt til skattekreditorene pga mangelfull informasjon fra den som innbetaler.

- **Innestående margin**

Ved hvert periodiske oppgjør i inntektsåret og de seks første månedene i året etter inntektsåret skal det holdes tilbake en bestemt prosent av innbetalt forskuddstrekk og forskuddsskatt som margin. Marginen skal nyttes til oppgjør med skattytere som får til gode skatt ved avregning.

- **Udisponert resultat**

Dette skal være et lite beløp som skyldes øreavrunding i skatteregnskapssystemet.

- **Innbetalte skatter og avgifter, Renter, Innfordring**

Dette beløpet er innbetalt arbeidsgiveravgift, finansskatt, forskuddstrekk fratrukket marginavsetning, forskuddsskatt for personlige og upersonlige skattytere, restskatt og overskytende forskudd for personlige og upersonlige skattytere, kildeskatt, tvangsmulkt samt renter og gebyrer.

- **Fordelt til skattekreditorene**

Dette er innbetalte skatter og avgifter, renter og gebyrer som er fordelt til skattekreditorene i henhold til gjeldende fordelingstall.

- **Krav som er ufordelt**

Dette skal være et lite beløp som skyldes øreavrunding i skatteregnskapssystemet.

- **Videresending plassering mellom kommuner**

Dette gjelder innbetalinger i mellomregning med andre kommuners skatteregnskap.

Temark

Agder og Telemark kontrollutvalgssekretariat IKS

Saksprotokoll

Arkivsak-dok. 18/02706
Arkivkode
Saksbehandler Benedikte Muruvik Vonen

Handsama av	Møtedato	Saknr
1 Vegårshei kontrollutvalg	26.04.2018	14/18

Årsrapport 2017 kemneren i Vegårshei

Vegårshei kontrollutvalg har handsama saken i møte 26.04.2018 sak 14/18

Møtebehandling

Sekretær orienterte kort om årsrapport fra kemneren og kontrollrapporten fra Skatt Sør.

Votering

Enstemmig for forslag til vedtak.

Vedtak

Årsrapport 2017 fra kemneren i Østregionen Aust-Agder vedr. Vegårshei kommune tas til orientering.

Temark

Agder og Telemark kontrollutvalgssekretariat IKS

Arkivsak-dok. 18/00142-3
Saksbehandler Benedikte Muruvik Vonen

Saksgang
Vegårshei kontrollutvalg

Møtedato
26.04.2018

Orienteringer fra revisor 26.4.2018

Forslag fra sekretariatet:

Saken tas til orientering.

Bakgrunn for saken:

Kontrollutvalget har et påseansvar for at det blir gjennomført forsvarlig revisjon i kommunen. For å holde utvalget orientert om det pågående revisjonsarbeidet i kommunen, orienterer revisor kontrollutvalget fortløpende gjennom året.

Saksopplysninger:

Revisor orienterer om aktuelle saker i den løpende revisjonen og oppdrag den jobber med i Vegårshei kommune.

Temark

Agder og Telemark kontrollutvalgssekretariat IKS

Saksprotokoll

Arkivsak-dok. 18/00142
Arkivkode
Saksbehandler Benedikte Muruvik Vonen

Handsama av	Møtedato	Saknr
1 Vegårshei kontrollutvalg	26.04.2018	15/18

Orienteringer fra revisor 26.4.2018

Vegårshei kontrollutvalg har handsama saken i møte 26.04.2018 sak 15/18

Møtebehandling

Revisor kommenterte kort årsoppgjørarbeidet utover kommunens årsregnskap og svarte på spørsmål.

Votering

Enstemmig for forslag til vedtak.

Vedtak

Saken tas til orientering.

Temark

Agder og Telemark kontrollutvalgssekretariat IKS

Arkivsak-dok. 18/00148-3
Saksbehandler Benedikte Muruvik Vonen

Saksgang Møtedato
Vegårshei kontrollutvalg 26.04.2018

Referatsaker 26.4.2018

Forslag fra sekretariatet:

Saken tas til orientering.

Saksopplysninger:

1. Behandling i kommunestyret av saker fra/av særlig betydning for kontrollutvalget
 - a. 27.02.2018:
 - i. PS 14/18 Årsmelding Vegårshei kontrollutvalg
 - ii. PS 15/18 Rapport fra selskapskontroll Lisand AS
 - iii. PS 16/18 Agder Energi AS – eierskapsmelding fra kommunene på Agder
 - b. 10.04.2018:
 - i. RS 3/18 Protokoll fra Vegårshei kontrollutvalg 15.02.2018
 - ii. PS 29/18 Orienteringssak – Krav om personvernombud iht. ny personvernforordning (GDPR) – Saksfremlegg Arendal kommune
2. Ev. drøftinger etter Vårkonferansen i regi av Temark 19.4.2018
3. Henvendelse fra Forum for Kontroll og Tilsyn om medlemskap
4. Neste møte

Vedlegg:

Bli medlem av Forum for Kontroll og Tilsyn

Fra: Benedikte Vonen
Sendt: 10. april 2018 15:15
Til: Benedikte Vonen
Emne: BLI MEDLEM AV FORUM FOR KONTROLL OG TILSYN
Vedlegg: FKT_brosjyre2017-2018.pdf; Vedtekter.pdf; Mal - forslag til sak som kan legges fram for kontrollutvalget.docx



Til Helge Haugenes, leder av kontrollutvalget i Vegårshei kommune

Forum for Kontroll og Tilsyn (FKT) sitt formål er å være en møte- og kompetanseplass for mennesker som arbeider med kontroll og tilsynsfunksjonen i kommuner og fylkeskommuner. Vi ønsker videre å være en interesseorganisasjon som kan synliggjøre og kanalisere medlemmenes interesser til lokale og sentrale myndigheter. Vi er særlig opptatt av å synliggjøre og styrke kontrollutvalgets rolle som bestiller av revisjonsoppdrag.

FKT ble stiftet 22. november 2005. Organisasjonen har i dag 166 kommuner og 9 fylkeskommuner som medlemmer. I tillegg er det 22 kontrollutvalgssekretariat som er medlem. Disse dekker mer enn 200 kommuner/fylkeskommuner. FKT har et eget sekretariat med en generalsekretær lokalisert i Oslo.

Vi mener det viktig at kontrollutvalgene gis muligheten til å være direkte representert i en organisasjon som kan ivareta utvalgets rolle og funksjon i det kommunale egenkontrollsystemet. Styret i FKT er derfor sammensatt med lik fordeling av politiske (KU-) representanter og sekretariat. Det eksisterer pr. i dag ingen andre organisasjoner som organiserer kommunale kontrollutvalg.

FKT har som målsetting at alle landets kommuner skal være medlemmer i FKT, og vi har i denne sammenhengen registrert din kommune som et potensielt medlem.

Foruten å være et faglig *serviceorgan som kan gi løpende råd og veiledning*, kan vi tilby:

- *Konferanser:* Hvert år arrangeres en fagkonferanse og en sekretariatskonferanse. I 2017 arrangerte vi også en regional konferanse på Vestlandet.
- *Veiledere:* For å styrke kontrollutvalgene og sekretariatene sin kompetanse som bestiller av revisjonsoppdrag og påse-ansvar overfor revisor, har vi utviklet flere veiledere.
- *Opplæring og undervisningsmaterieill:* Fra 2020 tar vi sikte på å kunne tilby særskilte kurs/opplæring for kontrollutvalgsledere.

Vedlagt denne mailen er brosjyre med informasjon om FKT og organisasjonens vedtekter. Vi har også lagt ved en mal for forslag til sak som kan legges fram for kontrollutvalget.

Innmelding i FKT gjøres via hjemmesiden: www.fkt.no/bli-medlem. Her finner du også en oversikt over våre kontingentsatser.

Vi vil samtidig minne om at **FKT sin fagkonferanse** og årsmøtet i år er lagt til 29.-30. mai.

[Konferanseprogram og påmeldingsskjema finner du her](#)

Vh Anne-Karin Femanger Pettersen

Generalsekretær

Forum for Kontroll og Tilsyn (FKT)

Postboks 41 Sentrum, 0101 Oslo | E-post: fkt@fkt.no | Tlf.: 41471166

www.fkt.no | www.twitter.com/@FKT_no

FKT - En møteplass for kommunale og fylkeskommunale kontrollutvalg og deres sekretariat

Temark

Agder og Telemark kontrollutvalgssekretariat IKS

Saksprotokoll

Arkivsak-dok. 18/00148
 Arkivkode
 Saksbehandler Benedikte Muruvik Vonen

Handsama av	Møtedato	Saknr
I Vegårshei kontrollutvalg	26.04.2018	16/18

Referatsaker 26.4.2018

Vegårshei kontrollutvalg har handsama saken i møte 26.04.2018 sak 16/18

Møtebehandling

1. Behandling i kommunestyret av saker fra/av særlig betydning for kontrollutvalget
 - a. 27.02.2018:
 - i. PS 14/18 Årsmelding Vegårshei kontrollutvalg
 - ii. PS 15/18 Rapport fra selskapskontroll Lisand AS
 - iii. PS 16/18 Agder Energi AS – eierskapsmelding fra kommunene på Agder
 - b. 10.04.2018:
 - i. RS 3/18 Protokoll fra Vegårshei kontrollutvalg 15.02.2018
 - ii. PS 29/18 Orienteringssak – Krav om personvernombud iht. ny personvernforordning (GDPR) – Saksfremlegg Arendal kommune
2. Ev. drøftinger etter Vårkonferansen i regi av Temark 19.4.2018. Nyttig gjennomgang fra Jan Fridthjof Bernt vedr. åpning/lukking av møter, hva som betraktes om møter mm. Noe slikt kunne med fordel ha vært en del av folkevalgtopplæringen. Kunne hatt mer om ny kommunelov.
3. Henvendelse fra Forum for Kontroll og Tilsyn om medlemskap. Kontrollutvalget ønsker ber om at saken legges frem for neste periodes kontrollutvalg.
4. Neste møte flyttes til 6.9.2018
5. Åpenhetsindeks – kommunalsjef Anne-Grete Glemming orienterte kort om at Vegårshei kommune kom dårlig ut i årets undersøkelse. Hun viste til at enkelte svar var blitt feil og at retting ikke ble oppfanget i rapporten. Hun svarte på spørsmål.

Votering

Enstemmig for forslag til vedtak.

Vedtak

Saken tas til orientering.

Temark

Agder og Telemark kontrollutvalgssekretariat IKS

Arkivsak-dok. 18/00154-3
Saksbehandler Benedikte Muruvik Vonen

Saksgang
Vegårshei kontrollutvalg

Møtedato
26.04.2018

Eventuelt 26.4.2018

Temark

Agder og Telemark kontrollutvalgssekretariat IKS

Saksprotokoll

Arkivsak-dok. 18/00154
Arkivkode
Saksbehandler Benedikte Muruvik Vonen

Handsama av	Møtedato	Saknr
I Vegårshei kontrollutvalg	26.04.2018	17/18

Eventuelt 26.4.2018

Vegårshei kontrollutvalg har handsama saken i møte 26.04.2018 sak 17/18

Møtebehandling

Ingen saker.

Votering

Vedtak