

# Perioderapport 1 - 2023

## Tønsberg kommune

---



## Innhold

Perioderapport 1 - 2023 .....	1
Tønsberg kommune .....	1
Sammendrag .....	5
Innstilling til vedtak .....	8
Bevilgningsoversikt drift etter § 5-4 første ledd (tilpasset) .....	9
Status investering og finansiering (2A) .....	10
Status investeringer (2B) .....	10
1. Investeringer i varige driftsmidler .....	10
2. Tilskudd til andres investeringer .....	10
3. Investeringer i aksjer og andeler i selskaper .....	11
4. Utlån av egne midler .....	11
Økonomirapportering drift .....	12
Totaloversikt økonomi .....	12
Sentrale inntekter.....	12
Rammetilskudd.....	12
Inntekts- og formuesskatt .....	13
Andre generelle driftsinntekter .....	13
Refusjon fra staten .....	13
Sentrale utgifter .....	13
Diverse fellesutgifter .....	14
Lønnsreserve .....	14
Pensjon .....	14
Finansinntekter og -utgifter .....	14
Renteinntekter .....	15
Renteutgifter .....	15
Avdrag på lån.....	15
Avsetninger og årsoppgjørdisposisjoner - til disposisjon for tjenesteområdene .....	15
Bruk av disposisjonsfond.....	15
Utvikling i netto driftsresultat .....	15
Rammeområder .....	16
Risikovurdering.....	17
Finans .....	22
Renteutgifter, avdrag og renteinntekter.....	22

Gjeldsoversikt.....	22
Kommunens langsiktige plasseringer.....	24
Personal og organisasjon.....	26
Sykefravær.....	26
Investeringer.....	27
Status investering og finansiering (2A).....	27
Status investeringer (2B).....	28
1. Investeringer i varige driftsmidler.....	28
2. Tilskudd til andres investeringer.....	28
3. Investeringer i aksjer og andeler i selskaper.....	28
4. Utlån av egne midler.....	28
Tilleggsbevilgninger, omdisponeringer og andre justeringer av rammer.....	29
Avsluttede investeringsprosjekter.....	33
Oppfølging av klimatiltak 2023.....	37
Oppfølging av vedtak og oppdrag.....	40
Status politiske vedtak (tabell).....	40
Status politiske vedtak (samlet tabell per org.område).....	40
Rammeområder.....	44
Kommunedirektør, staber og folkevalgte.....	44
Status økonomi.....	44
Kommentar til status økonomi.....	44
Forslag til budsjettjusteringer ekskl. bruk av/avsetning til fond.....	45
Oppvekst og læring.....	46
Status økonomi.....	46
Kommentar til status økonomi.....	46
Forslag til budsjettjusteringer ekskl. bruk av/avsetning til fond.....	47
Mestring og helse.....	48
Status økonomi.....	48
Kommentar til status økonomi.....	48
Forslag til budsjettjusteringer ekskl. bruk av/avsetning til fond.....	49
Kultur og samfunnsutvikling.....	51
Status økonomi.....	51
Kommentar til status økonomi.....	51
Forslag til budsjettjusteringer ekskl. bruk av/avsetning til fond.....	51
Eiendom og tekniske tjenester.....	53

Status økonomi.....	53
Kommentar til status økonomi.....	53
Forslag til budsjettjusteringer ekskl. bruk av/avsetning til fond.....	53
Felleskostnader .....	55
Status økonomi.....	55
Kommentar til status økonomi.....	55
Forslag til budsjettjusteringer ekskl. bruk av/avsetning til fond.....	55
Frie inntekter og finans .....	56
Status økonomi.....	56
Kommentar til status økonomi.....	56
Forslag til budsjettjusteringer ekskl. bruk av/avsetning til fond.....	56
Vedlegg.....	57
Investeringer per program .....	57
Andre investeringer.....	57

## Sammendrag

### Bakgrunn for saken

Økonomirapporten er utarbeidet på grunnlag av kommunestyrets budsjettvedtak i k-sak 176/22 «Handlingsprogram 2023-2026 - budsjett 2023».

Økonomirapporten redegjør for netto driftsresultat med fokus på status og utvikling i de totale inntektene og utgiftene, samt netto finanskostnader. Skatteinntekter og rammetilskudd kommenteres spesielt. Rapportene redegjør videre for rammeområdenes resultat i forhold til periodisert budsjett og eventuelt forslag til tiltak for å skape balanse mellom budsjett og faktisk utvikling. En mer grundig analyse med eventuelt forslag til budsjettjusteringer gis i perioderapportene som også behandles i kommunestyret.

I tillegg til status og prognose for driften rapporteres på utvikling av sykefravær, klimatiltak og verbalvedtak. Det vil rapporteres på status for investeringsprosjektene i perioderapport 1 og 2.

### Sammendrag

#### Drift

Samtlige tjenesteytende rammeområder melder per april et merforbruk på årsbasis, samlet 65,7 mill. kroner:

- Kommunedirektør, staber og folkevalgte: 3,7 mill. kroner.
- Oppvekst og læring: 15,3 mill. kroner.
- Mestring og helse: 30,0 mill. kroner (22,0 mill. kroner hensyntatt økt refusjon vedrørende ressurskrevende tjenester). I tallgrunnlaget er prognose økt med 2 mill. kroner grunnet nytt tiltak ift. heltidsstrategi.
- Kultur og samfunnsutvikling: 6,9 mill. kroner.
- Eiendom og tekniske tjenester: 9,8 mill. kroner (herav 7,3 mill. kroner som er knyttet til selvkostområdene).

8 mill. kroner av merforbruket innenfor Mestring og helse vil dekkes av økt refusjon fra staten for ressurskrevende tjenester som inntektsføres på ansvar for frie inntekter og finans. For mye avsatte midler til lønnsoppgjør for lærere i 2022 til utbetaling i 2023 er ført som redusert kostnad på felleskapittelet. Dette bedrer prognosen med 9,2 mill. kroner. Samlet prognose for året er dermed et merforbruk på 48,5 mill. kroner.

Skatteinntekter viser en merinntekt på 61,2 mill. kroner. Netto rammetilskudd viser en periodisert merinntekt på 6,7 mill. kroner. Gjennom årets terminutbetalinger vil kommunen motta økt brutto rammetilskudd på 7,467 mill. kroner som i hovedsak gjelder dekking av gratis halvdagsplass for 2. klassinger i SFO.

#### Investering

Gjennomgang av investeringsregnskapet viser et økt investeringsbehov på 1,174 mill. kroner. I tillegg foreslås årets investeringsbudsjett å økes med 199,940 mill. kroner. Dette består i hovedsak av finansiering av investeringer som ikke ble utført eller slutført i 2022 og endret fremdrift på prosjekter med bevilgninger i budsjett 2023.

**Revidert nasjonalbudsjett**

I revidert nasjonalbudsjett som ble presentert 11. mai framla regjeringen nye anslag på deflator og skatteinntekter. Ikke uventet ble det kraftig oppjustering av deflatoren, fra opprinnelig 3,7 pst. til 5,2 pst., hvorav lønn utgjør 5,4 pst. Denne kostnadsveksten ble estimert til 5,7 mrd. kroner for kommunene samlet. Skatteveksten er forventet å dekke 4,1 mrd. kroner av disse, og rammetilskuddet økes med resterende 1,6 mrd. kroner. I tillegg økes rammetilskuddet med 0,5 mrd. kroner ekstra på grunn av usikkerhet. For Tønsberg kommune anslås en merinntekt på skatt og rammetilskudd på hhv. 41,0 mill. kroner og 22,0 mill. kroner.

I tillegg blir det foreslått økning i rammetilskuddet for å kompensere vaksinasjonskostnader og merkostnad til barnehagene på grunn av at maksprisen får kraftigere effekt når det er høy prisvekst. Kommunedirektøren anslår dette til samlet å utgjøre 2,4 mill. kroner.

Den samlede økningen i frie inntekter blir foreslått budsjettregulert og benyttet til å dekke et høyere lønnsoppgjør og i tillegg dekke deler av de varslede kostnadsøkningene som er varslet i flere virksomheter.

**Kommunedirektørens forslag til budsjettjusteringer:**

For detaljert oversikt over kommunedirektørens forslag til budsjettjusteringer vises det til rammeområdenes egne kapitler. Tabellen nedenfor viser kommunedirektørens endringer per rammeområde:

Budsjettjustering	Revidert budsjett 2023	Prognose årsavvik	Foreslått budsjettjusteringer			Rest prognose som ikke foreslås justert	Ny ramme
			Justering mellom rammeområder	Forslag budsjettjustering	Sum foreslåtte budsjettjusteringer		
Kommunedirektør, staber og folkevalgte	163 791	3 710	164	3 130	3 294	580	167 085
Oppvekst og læring	1 416 964	15 260	0	8 635	8 635	6 625	1 425 599
Mestring og helse	1 588 525	32 000	-250	32 000	31 750	0	1 620 275
Kultur og samfunnsutvikling	278 306	6 850	-19	5 500	5 481	1 350	283 787
Eiendom og tekniske tjenester	235 709	9 800	105	2 500	2 605	7 300	238 314
Felleskostnader	12 680	17 990	0	17 990	17 990	0	30 670
Frie inntekter og finans	-3 695 975	-69 755	0	-69 755	-69 755	0	-3 765 730
<b>SUM</b>	<b>0</b>	<b>15 855</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>15 855</b>	<b>0</b>

Merk: prognose hos Mestring og helse inneholder nytt tiltak på 2,0 mill. kroner til heltidsstrategi.

Spesifisering av felleskostnader og finansiering:

<b>Spesifisering av felleskostnader og finansiering</b>	<b>Tall i tusen kroner</b>
Felleskostnader: økt avsetning lønnsoppgjør	27 200
Felleskostnader: Tilbakeføring av for mye avsatt til lønnsoppgjør for lærere i 2022	-9 210
<b>Sum</b>	<b>17 990</b>
Frie inntekter og finans: økt tilskudd til OBOS - videreføring fra Husbanken	200
Frie inntekter og finans: redusert overføring fra Husbanken	700
Frie inntekter og finans: økt refusjon for ressurskrevende tjenester	-8 000
Frie inntekter og finans: gevinst finansielle instrumenter	-4 700
Frie inntekter og finans: reduserte rentekostnader	-2 136
Økt rammetilskudd	-31 854
Økt skatteinntekt	-41 000
Redusert bruk av disposisjonsfond	17 035
<b>SUM</b>	<b>-69 755</b>

Etter foreslåtte budsjettjusteringer er prognose for merforbruk 15,9 mill. kroner. Kommunedirektøren har en forventning om at hele eller deler av dette kan dekkes innenfor egne rammer. Eventuelle ytterligere justeringer vurderes til perioderapport 2. Bruk av disposisjonsfond reduseres med 17,0 mill. kroner.

Det er fortsatt tidlig i året og det vil alltid være usikkerhet knyttet til årsprognose, både på utgifts- og inntektssiden. Kommunedirektøren jobber for å oppnå et årsresultat i balanse. Utviklingen både på utgifts- og inntektssiden følges nøye.

## Innstilling til vedtak

### BUDSJETTJUSTERING I DRIFT

1. Netto driftsrammer per rammeområde vedtas som vist i tabellen (tall i hele tusen):

Budsjettjustering	Revidert budsjett 2023	Prognose årsavvik	Foreslått budsjettjusteringer			Rest prognose som ikke foreslås justert	Ny ramme
			Justering mellom rammeområder	Forslag budsjettjustering	Sum foreslåtte budsjettjusteringer		
Kommunedirektør, staber og folkevalgte	163 791	3 710	164	3 130	3 294	580	167 085
Oppvekst og læring	1 416 964	15 260	0	8 635	8 635	6 625	1 425 599
Mestring og helse	1 588 525	32 000	-250	32 000	31 750	0	1 620 275
Kultur og samfunnsutvikling	278 306	6 850	-19	5 500	5 481	1 350	283 787
Eiendom og tekniske tjenester	235 709	9 800	105	2 500	2 605	7 300	238 314
Felleskostnader	12 680	17 990	0	17 990	17 990	0	30 670
Frie inntekter og finans	-3 695 975	-69 755	0	-69 755	-69 755	0	-3 765 730
<b>SUM</b>	<b>0</b>	<b>15 855</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>15 855</b>	<b>0</b>

Merk: prognose hos Mestring og helse inneholder nytt tiltak på 2,0 mill. kroner til heltidsstrategi.

Spesifisering av finansiering ses i skjema "Framsikt 1A rapportering".

### BUDSJETTJUSTERING I INVESTERING:

2. Grunnet endret investeringsbehov økes investeringsrammen med kr. 1.174.000 iht. tabell 7 under kapittel "investeringer". Dette finansieres på følgende måte:

- Ubrukte lånemidler (reduisert behov) kr 478.800
- Mva-kompensasjon (reduisert behov) kr 45.200
- Andre inntekter kr 1.698.000

3. Årets investeringsbudsjett økes med kr. 199.940.000 som finansieres på følgende måte:



## Månedrapport April-2023

- Økt kompensasjon for merverdiavgift kr 5 376 000,-.
- Økt tilskudd fra andre kr 225 780 000,-.
- Økt salg av varige driftsmidler kr 5 000 000,-.
- Redusert bruk av lån 36 216 000,-.

Av dette utgjør 13,893 mill. kroner endret investeringsramme som følge av endret investeringsbehov (ref. punkt 2).

4. Kommunestyret godkjenner avsluttede investeringsprosjekter iht. tabell 8 og 9 under kapittel "investeringer".

5. Kommunedirektøren gis fullmakt til å benytte ekstraordinært premiefond i KLP til å dekke deler av reguleringspremien for 2023.

### Bevilgningsoversikt drift etter § 5-4 første ledd (tilpasset)

Beløp i 1000

	Regnskap 2023	Rev. bud. 2023	Årsprognose	Avvik prognose i budsjettjustering kr	Forslag til budsjettjustering kr
<b>Sentrale inntekter</b>					
Rammetilskudd	-664 231	-1 619 161	-1 651 015	31 854	-31 854
Inntekts- og formuesskatt	-612 273	-2 135 711	-2 176 711	41 000	-41 000
Andre generelle driftsinntekter	0	-10 500	-9 800	-700	700
Refusjon fra staten	0	-105 514	-113 514	8 000	-8 000
<b>Sum Sentrale inntekter</b>	<b>-1 276 504</b>	<b>-3 870 886</b>	<b>-3 951 040</b>	<b>80 154</b>	<b>-80 154</b>
<b>Sentrale utgifter</b>					
Diverse fellesutgifter	2 778	3 381	3 581	-200	200
Lønnsreserve	0	84 315	111 515	-27 200	27 200
Årets premieavvik	0	-68 330	-68 330	0	0
Amortisering av tidligere års premieavvik	0	39 406	39 406	0	0
Pensjon	1 408	1 416	1 416	0	0
Premiefond	0	-47 308	-47 308	0	0
<b>Sum Sentrale utgifter</b>	<b>4 186</b>	<b>12 880</b>	<b>40 280</b>	<b>-27 400</b>	<b>27 400</b>
Driftsutgifter per tjenesteområde	1 327 759	3 660 716	3 714 426	-53 710	40 661
Avskrivninger	0	0	0	0	0
<b>Brutto resultat (KOSTRA)</b>	<b>55 441</b>	<b>-197 290</b>	<b>-196 334</b>	<b>-956</b>	<b>-12 093</b>
<b>Netto finansutgifter og inntekter</b>					
Renteinntekter	-16 026	-67 850	-67 850	0	0
Renteutgifter	62 662	197 016	194 880	2 136	-2 136
Avdrag på lån	26 602	172 907	172 907	0	0
Utbytte og eieruttak	0	-700	-700	0	0
Finansutgifter i tjenesteområdene	-449	25 800	25 800	0	-4 700
<b>Sum Netto finansutgifter og inntekter</b>	<b>72 789</b>	<b>327 173</b>	<b>325 037</b>	<b>2 136</b>	<b>-6 836</b>
Motpost avskrivninger i tjenesteområdene	0	0	0	0	0
<b>Netto resultat</b>	<b>128 230</b>	<b>129 883</b>	<b>128 703</b>	<b>1 180</b>	<b>-18 929</b>
<b>Avsetninger og årsoppgjørdisposisjoner</b>					
Avsetninger til disposisjonsfond	0	0	0	0	0
Bruk av disposisjonsfond	0	-126 662	-109 627	-17 035	17 035
Netto avsetninger og årsoppgjørdisposisjoner i tjenesteområdene	-383	-3 221	-3 221	0	1 894
<b>Sum Avsetninger og årsoppgjørdisposisjoner</b>	<b>-383</b>	<b>-129 883</b>	<b>-112 848</b>	<b>-17 035</b>	<b>18 929</b>
<b>Årsoverskudd / underskudd</b>	<b>127 847</b>	<b>0</b>	<b>15 855</b>	<b>-15 855</b>	<b>0</b>

## Status investering og finansiering (2A)

Beløp i 1000

	Regnskap 2023	Rev. bud. 2023	Årsprognose	Avvik prognose i kr	Forslag til bud.endring år 1
Investeringer i varige driftsmidler	152 569	487 715	687 655	-199 940	199 940
Tilskudd til andres investeringer	2 310	4 900	4 900	0	0
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	0	10 000	10 000	0	0
Utlån av egne midler	0	0	0	0	0
Avdrag på lån	0	0	0	0	0
<b>Sum investeringsutgifter</b>	<b>154 879</b>	<b>502 615</b>	<b>702 555</b>	<b>-199 940</b>	<b>199 940</b>
Kompensasjon for merverdiavgift	-8 468	-45 181	-50 556	5 376	-5 376
Tilskudd fra andre	-227 199	-24 249	-250 029	225 780	-225 780
Salg av varige driftsmidler	-5 908	-70 000	-75 000	5 000	-5 000
Salg av finansielle anleggsmidler	0	0	0	0	0
Utdeling fra selskaper	0	0	0	0	0
Mottatte avdrag på utlån av egne midler	-1 723	0	0	0	0
Bruk av lån	0	-346 705	-310 490	-36 216	36 216
<b>Sum investeringsinntekter</b>	<b>-243 298</b>	<b>-486 135</b>	<b>-686 075</b>	<b>199 940</b>	<b>-199 940</b>
Videreutlån	25 859	160 000	160 000	0	0
Bruk av lån til videreutlån	-25 859	-160 000	-160 000	0	0
Avdrag på lån til videreutlån	9 301	20 000	20 000	0	0
Mottatte avdrag på videreutlån	-2 568	-20 000	-20 000	0	0
<b>Netto utgifter videreutlån</b>	<b>6 732</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Overføring fra drift	0	-1 280	-1 280	0	0
Avsetninger til bundne investeringsfond	1 063	0	0	0	0
Bruk av bundne investeringsfond	0	0	0	0	0
Bruk av ubundet investeringsfond	0	-15 200	-15 200	0	0
Dekning av tidligere års udekket beløp	0	0	0	0	0
<b>Sum overføring fra drift og netto avsetninger</b>	<b>1 063</b>	<b>-16 480</b>	<b>-16 480</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Fremført til inndekning i senere år (udekket)</b>	<b>-80 624</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Status investeringer (2B)

### 1. Investeringer i varige driftsmidler

Beløp i 1000

	Regnskap 2023	Rev. bud. 2023	Årsprognose	Avvik prognose i kr	Forslag til bud.endr. år 1
Kommunedirektør, staver og folkevalgte	3 769	8 550	21 650	-13 100	13 100
Oppvekst og læring	12 489	62 313	58 066	4 247	-4 247
Mestring og helse	8 983	9 275	48 601	-39 326	39 326
Kultur og samfunnsutvikling	6 803	91 092	118 652	-27 560	27 560
Eiendom og tekniske tjenester	120 088	316 485	440 686	-124 201	124 201
Frie inntekter og finans	436	0	0	0	0
<b>Investeringer i varige driftsmidler</b>	<b>152 569</b>	<b>487 715</b>	<b>687 655</b>	<b>-199 940</b>	<b>199 940</b>

### 2. Tilskudd til andres investeringer

Beløp i 1000

	Regnskap 2023	Rev. bud. 2023	Årsprognose	Avvik prognose i kr	Forslag til bud.endr. år 1
Kirkebygg 2023	0	2 400	2 400	0	0
Kirkegårdsinvesteringer 2023	0	2 500	2 500	0	0
Kirkegårdsinvesteringer 2022	2 285	0	0	0	0
Fossan - Firing Spredt avløp 65720 - 2021	4	0	0	0	0
Undrumsdal renseanlegg avløp 65680 - 2020	11	0	0	0	0

## Månedrapport April-2023

	Regnskap 2023	Rev. bud. 2023	Årsprognose	Avvik prognose i kr	Forslag til bud.endr. år 1
Linnestad trykkøkningsstasjon 65714 - 2021	9	0	0	0	0
<b>Tilskudd til andres investeringer</b>	<b>2 310</b>	<b>4 900</b>	<b>4 900</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### 3. Investeringer i aksjer og andeler i selskaper

Beløp i 1000

	Regnskap 2023	Rev. bud. 2023	Årsprognose	Avvik prognose i kr	Forslag til bud.endr. år 1
Egenkapitalinnsk KLP	0	10 000	10 000	0	0
<b>Investeringer i aksjer og andeler i selskaper</b>	<b>0</b>	<b>10 000</b>	<b>10 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### 4. Utlån av egne midler

Beløp i 1000

	Regnskap 2023	Rev. bud. 2023	Årsprognose	Avvik prognose i kr	Forslag til bud.endr. år 1
<b>Utlån av egne midler</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Sum del 1-4</b>	<b>154 879</b>	<b>502 615</b>	<b>702 555</b>	<b>-199 940</b>	<b>199 940</b>

## Økonomirapportering drift

### Totaloversikt økonomi

Beløp i 1000

	Budsjett hiå.	Regnskap hiå.	Avvik hiå.	Budsjett 2023	Årsprognose	Prognose årsavvik
Sentrale inntekter	-1 208 589	-1 276 504	67 915	-3 870 886	-3 951 040	80 154
Sentrale utgifter	3 849	4 186	-337	12 880	40 280	-27 400
Netto finansutgifter og inntekter	74 192	73 239	954	301 373	299 237	2 136
Avsetninger og årsoppgjørdisposisjoner	0	0	0	-126 662	-109 627	-17 035
<b>Til disposisjon</b>	<b>-1 130 548</b>	<b>-1 199 080</b>	<b>68 532</b>	<b>-3 683 295</b>	<b>-3 721 150</b>	<b>37 855</b>
Kommunedirektør, staber og folkevalgte	65 058	63 458	1 600	163 791	167 501	-3 710
Oppvekst og læring	513 795	510 350	3 445	1 416 964	1 432 224	-15 260
Mestring og helse	568 555	596 586	-28 031	1 588 525	1 620 525	-32 000
Kultur og samfunnsutvikling	132 802	131 645	1 157	278 306	285 156	-6 850
Eiendom og tekniske tjenester	31 208	34 267	-3 059	235 709	245 509	-9 800
Felleskostnader	0	-9 122	9 122	0	-9 210	9 210
Frie inntekter og finans	0	-258	258	0	-4 700	4 700
<b>Sum disponering</b>	<b>1 311 417</b>	<b>1 326 926</b>	<b>-15 509</b>	<b>3 683 295</b>	<b>3 737 005</b>	<b>-53 710</b>
<b>Merforbruk -/mindreforbruk +</b>	<b>180 869</b>	<b>127 846</b>	<b>53 023</b>	<b>0</b>	<b>15 855</b>	<b>-15 855</b>

### Sentrale inntekter

Beløp i 1000

	Rev. bud hiå. 2023	Regnskap hiå. 2023	Avvik i kr hiå.	Rev. bud. 2023	Prognose	Avvik i kr
Frie disponible inntekter						
Rammetilskudd	-657 564	-664 231	6 667	-1 619 161	-1 651 015	31 854
Inntekts- og formuesskatt	-551 025	-612 273	61 248	-2 135 711	-2 176 711	41 000
Andre generelle driftsinntekter	0	0	0	-10 500	-9 800	-700
Refusjon fra staten	0	0	0	-105 514	-113 514	8 000
<b>Sum Frie disponible inntekter</b>	<b>-1 208 589</b>	<b>-1 276 504</b>	<b>67 915</b>	<b>-3 870 886</b>	<b>-3 951 040</b>	<b>80 154</b>

### Rammetilskudd

Budsjettert brutto rammetilskudd er 1.618,8 mill. kroner og utbetales gjennom 10 terminer. Inntektsutjevnerende trekk er budsjettert med en tilbakeføring på 0,362 mill. kroner, basert på en skatteinntekt pr innbygger på 97,9 pst av landsgjennomsnittet. Netto rammetilskudd er dermed 1.619,2 mill. kroner. Saldert statsbudsjett gav Tønsberg 7,467 mill. kroner ekstra i rammetilskudd, i hovedsak til gratis halvdagsplass for 2. klassinger i SFO. Budsjettert rammetilskudd foreslås justert iht. saldert statsbudsjett. Brutto rammetilskudd vil etter justert budsjett være 1.626,3 mill. kroner i 2023.

Basert på skatteinntekter per marsligger skatt per innbygger på 93,4 pst. av landsgjennomsnittet. På grunnlag av dette har kommunen fått overført til sammen 13,7 mill. kroner i inntektsutjevningen som er 3,7 mill. kroner høyere enn periodisert budsjett. I tillegg til økt overføring gitt i saldert statsbudsjett (periodisert 3,0 mill. kroner) viser dermed regnskapet en merinntekt ift. periodisert budsjett på 6,7 mill. kroner.

Kommunedirektøren foreslår å øke budsjettert brutto rammetilskudd med 31,854 mill. kroner ift. saldert statsbudsjett og forslag til revidert nasjonalbudsjett. Spesifisert:

- Saldert statsbudsjett: 7,467 mill. kroner
- Økt rammetilskudd RNB:
  - Anslått kostnadsvekst, 21,987 mill. kroner
  - Kompensasjon vaksinasjons kostnader, 0,700 mill. kroner.
  - Merkostnad barnehage, 1,700 mill. kroner.

## Inntekts- og formuesskatt

Budsjettet forutsetter en skatteinntang på 2.135,7 mill. kroner. Dette er en reduksjon på 192,5 mill. kroner eller 8,3 pst. ift. regnskap for 2022.

I høst anslo regjeringen i statsbudsjettet en reduksjon i skatteinntektene fra 2022 til 2023 på ca. 5 pst. på landsbasis grunnet midlertidige høye skatteinntekter i 2022 grunnet tilpasninger til endret skatt på utbytte.

I statsbudsjettet ble vekst i skatteinntekter for 2022 justert til 8,8 pst. Tønsberg sine skatteinntekter ble 187,3 mill. kroner høyere enn budsjettet i 2022, tilsvarende en vekst på 16,3 pst. ift. regnskap 2021. Dette gjør at beregningsgrunnlaget for 2022 ble høyere enn forutsatt i stats budsjettet og forklarer reduksjonen i budsjetterte skatteinntekter sett ift. regnskap 2022.

Årsaken til veksten i kommunenes skatteinntekter er høyere innbetalt forskuddstrekk og forskuddsskatt i mars. Dette ble videre forsterket av en økning i de foreløpige fordelingsstallene for 2023 som ble synlig i skatteregnskapet for mars. Fra 2023 er skatteøren økt med 0,2 prosentpoeng til 11,15 pst. for kommunene. Skatteetaten opplyser at forskuddstrekk er tilbake på et normalt nivå der årene før koronapandemien så en vekst i forskuddstrekk på 5 pst. Det forventes videre en stor vekst i skatt til gode og en betydelig reduksjon i restskatter sammenlignet med 2022. En stor årsak til dette er renteøkningene i 2022 som ikke var fullt hensyntatt ved utskrivning av skattekortene, og som dermed har ført til at fradragene er større enn forventet. Skatteinntektene i 2023 er periodisert ift. skatteinntekt i 2022. Det er dermed en risiko for at periodisert skatteinntekt i november 2023 er satt for høyt.

Samlet skatteinntang per april er 612,3 mill. kroner som er 61,2 mill. kroner høyere enn periodisert budsjett, tilsvarende 11,1 pst. Samme periode i fjor var skatteinntekten 600,7 mill. kroner. Dette gir en foreløpig økning på 12,3 mill. kroner, tilsvarende 1,9 pst.

Kommunedirektøren foreslår å øke budsjetterte skatteinntekter med 41,0 mill. kroner iht. opplysninger gitt i revidert statsbudsjett.

## Andre generelle driftsinntekter

Budsjettert beløp gjelder rentekompensasjon fra Husbanken vedrørende omsorgsboliger, sykehjem, skolebygg og kirkebygg. Det forventes inntekter på ca. 9,8 mill. kroner som er 0,7 mill. kroner lavere enn budsjettert.

## Refusjon fra staten

Mestring og helse forventer en netto merutgift utover egenandel ift. ressurskrevende tjenester på 8,0 mill. kroner. Refusjon fra staten er budsjettert på kapittel for frie inntekter og finans og prognose blir tilsvarende beløp i merinntekt.

## Sentrale utgifter

Beløp i 1000

	Rev. bud hiå. 2023	Regnskap hiå. 2023	Avvik i kr hiå.	Rev. bud. 2023	Prognose	Avvik i kr
Sentrale utgifter						
Diverse fellesutgifter	2 433	2 778	-345	3 381	3 581	-200
Lønnsreserve	0	0	0	84 315	111 515	-27 200

## Månedrapport April-2023

	Rev. bud hiå. 2023	Regnskap hiå. 2023	Avvik i kr hiå.	Rev. bud. 2023	Prognose	Avvik i kr
Årets premieavvik	0	0	0	-68 330	-68 330	0
Amortisering av tidligere års premieavvik	0	0	0	39 406	39 406	0
Pensjon	1 416	1 408	8	1 416	1 416	0
Premiefond	0	0	0	-47 308	-47 308	0
<b>Sum Sentrale utgifter</b>	<b>3 849</b>	<b>4 186</b>	<b>-337</b>	<b>12 880</b>	<b>40 280</b>	<b>-27 400</b>

### Diverse fellesutgifter

Tilskudd fra Husbanken vedrørende to omsorgsboliger skal overføres til OBOS. Budsjettet beløp foreslås derfor økt med 0,2 mill. kroner.

### Lønnsreserve

I budsjettet ble det satt av 98,8 mill. kroner til års-effekt av årets lønnsoppgjør. Av avsatt beløp gjaldt 13,5 mill. kroner helårseffekt i 2023 for lønnsoppgjør for lærere fra 2022. Etterbetaling av lønnsoppjøret ble foretatt i februar og utgjorde 14,5 mill. kroner for 2023, dvs. en merutgift på 1,0 mill. kroner.

Rammen for årets lønnsoppgjør er fremforhandlet og endte på 5,4 pst. I budsjettet ble det avsatt midler tilsvarende lønnsadel av deflator på 4,2 pst. Økt ramme for lønnsoppjøret er beregnet å kunne koste ca. 27,2 mill. kroner. Kommunedirektøren foreslår derfor å øke avsatt beløp tilsvarende. Årseffekt for ansatte i kapittel 4 vil kunne beregnes mer nøyaktig etter utbetaling i mai. Forhandlinger for ansatte i kapittel 3 og 5 vil foregå i slutten av juni etter avsatt pott. Endelig årseffekt vil dermed kunne gis til perioderapport 2.

### Pensjon

Kommunen mottok oppdaterte budsjett fra KLP og SPK i april. Basert på nye beregninger vil kommunen kunne få en besparelse i forhold til budsjettet kostnad, men den endelige summen blir ikke klar før hele lønnsoppjøret er gjennomført.

En oppdatert prognose for reguleringspremien (som er en årlig ekstrapremie basert på økninger i lønns- og trygdesatser som får følger for framtidige pensjonsforpliktelser) tilsier en kraftig økning i denne i forhold til tidligere år. Dette skyldes hovedsakelig forventning om stor økning i trygdesatser og lønnsnivå i 2023, noe som medfører behov for en stor økning i avsetningen til framtidig pensjon.

Denne ekstrapremien vil ikke komme som en kostnad i 2023, men vil med amortiseringssystemet bli fordelt over de neste 7 årene fra og med 2024. For å motvirke denne store økningen kan det være fornuftig å bruke tidligere avsatte ekstraordinære premiefondsmidler hos KLP som kommunestyret i sak 004/21 vedtok å avvente bruken av. Ved å bruke disse midlene i 2023 vil økningen i pensjonskostnaden de neste årene bli dempet vesentlig. På den annen side vil det få en negativ effekt for inntekt ressurskrevende tjenester i 2023, da bruk av premiefond trekkes ut av kostnadsgrunnlaget for beregning.

Dersom midlene skal brukes i 2023 må dette besluttes innen utgangen av juni, og kommunedirektøren ber derfor om fullmakt til å beslutte om dette fondet skal brukes i 2023, etter at oppjusterte prognoser for premien blir framlagt og alle regnskapsmessige konsekvenser er vurdert.

### Finansinntekter og -utgifter

## Månedrapport April-2023

Beløp i 1000

	Rev. bud hiå. 2023	Regnskap hiå. 2023	Avvik i kr hiå.	Rev. bud. 2023	Prognose	Avvik i kr
Finansinntekter/-utgifter						
Renteinntekter	-18 151	-16 026	-2 125	-67 850	-67 850	0
Renteutgifter	65 741	62 662	3 079	197 016	194 880	2 136
Avdrag på lån	26 602	26 602	0	172 907	172 907	0
Utbytte og eieruttak	0	0	0	-700	-700	0
<b>Sum Finansinntekter/-utgifter</b>	<b>74 192</b>	<b>73 239</b>	<b>954</b>	<b>301 373</b>	<b>299 237</b>	<b>2 136</b>

### Renteinntekter

Det forventes renteinntekter som budsjettet.

### Renteutgifter

Rentenivået er noe lavere enn det som ble forutsatt i budsjettet. Foreløpige beregninger viser renteutgifter som er 2,1 mill. kroner lavere enn budsjettet.

### Avdrag på lån

Det er budsjettet med anslag på minimumsavdrag i 2023. Oppdatert prognose vil bli gitt i perioderapport 2.

### Avsetninger og årsoppgjørdisposisjoner - til disposisjon for tjenesteområdene

Beløp i 1000

	Rev. bud hiå. 2023	Regnskap hiå. 2023	Avvik i kr hiå.	Rev. bud. 2023	Prognose	Avvik i kr
Avsetninger og bruk av avsetninger						
Avsetninger til disposisjonsfond	0	0	0	0	0	0
Bruk av disposisjonsfond	0	0	0	-126 662	-109 627	-17 035
<b>Netto avsetninger</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-126 662</b>	<b>-109 627</b>	<b>-17 035</b>

### Bruk av disposisjonsfond

I kommunestyrets budsjettvedtak er det vedtatt bruk av disposisjonsfond på 123,802 mill. kroner. Følgende justeringer er foretatt:

- Bruk av disposisjonsfond på 2,0 mill. kroner til DS Kysten iht. k-sak 007/23.
- Bruk av disposisjonsfond på 0,860 mill. kroner til stiftelsen Flint idrettshall iht. k-sak 029/23 om strømstøtte.

I k-sak 007/23 ble det vedtatt å avskrive DS Kysten AS sin gjeld til Tønsberg kommune på 0,5 mill. kroner. Finansiering ble ikke vedtatt. Kommunedirektøren foreslår derfor at dette dekkes fra disposisjonsfond.

I denne saken foreslår kommunedirektøren å redusere budsjettet bruk av disposisjonsfond med til sammen 17,035 mill. kroner.

### Utvikling i netto driftsresultat

Beløp i 1000

Budsjett hiå.	Regnskap hiå.	Oppr. bud.	Budsjett	Årsprognose	Prognose årsavvik	Forslag til bud.just.	Årsbudsjett etter justering
---------------	------------------	------------	----------	-------------	----------------------	--------------------------	-----------------------------------

## Månedrapport April-2023

	Budsjett hiå.	Regnskap hiå.	Oppr. bud.	Budsjett	Årsprognose	Prognose årsavvik	Forslag til bud.just.	Årsbudsjett etter justering
<b>Bruk av avsetninger</b>								
Bruk av bundne driftsfond	-572	-383	-8 483	-7 063	-7 063	0	0	-7 063
Bruk av disposisjonsfond	0	0	-125 696	-128 556	-111 521	17 035	18 929	-109 627
<b>Sum bruk av avsetninger</b>	<b>-572</b>	<b>-383</b>	<b>-134 179</b>	<b>-135 619</b>	<b>-118 584</b>	<b>17 035</b>	<b>18 929</b>	<b>-116 690</b>
<b>Avsetninger</b>								
Overføring til investering	426	0	0	1 280	1 280	0	0	1 280
Avsetninger til bundne driftsfond	866	0	2 600	4 456	4 456	0	0	4 456
Avsetninger til disposisjonsfond	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Sum avsetninger</b>	<b>1 293</b>	<b>0</b>	<b>2 600</b>	<b>5 736</b>	<b>5 736</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5 736</b>
<b>Netto driftsresultat</b>	<b>180 148</b>	<b>128 230</b>	<b>131 579</b>	<b>129 883</b>	<b>128 703</b>	<b>-1 180</b>	<b>-18 929</b>	<b>110 954</b>
<b>Sum driftsinntekter</b>	<b>-1 665 735</b>	<b>-1 812 294</b>	<b>-5 087 284</b>	<b>-5 116 124</b>	<b>-5 196 378</b>	<b>-80 254</b>	<b>-71 519</b>	<b>-5 187 643</b>
<b>Netto driftsresultat i prosent av driftsinntekter</b>	<b>-10,8 %</b>	<b>-7,1 %</b>	<b>-2,6 %</b>	<b>-2,5 %</b>	<b>-2,5 %</b>	<b>1,5 %</b>		<b>-2,1 %</b>
<b>Tjenesteområdene og felles inntekter og utgifter:</b>								<b>17 749</b>
<b>Prognose budsjetavvik etter budsjettjusteringer</b>								
<b>Prognose netto driftsresultat</b>								<b>128 703</b>
<b>Prognose netto driftsresultat i prosent av driftsinntekter</b>								<b>-2,5 %</b>

## Rammeområder

Beløp i 1000

Rammeområder	Regnskap hiå.	Rev. bud. 2023	Årsprognose	Prognose avvik	Forslag til budsjettjustering
Kommunedirektør, staber og folkevalgte	63 458	163 791	167 501	-3 710	3 294
Oppvekst og læring	510 350	1 416 964	1 432 224	-15 260	8 635
Mestring og helse	596 586	1 588 525	1 620 525	-32 000	31 750
Kultur og samfunnsutvikling	131 645	278 306	285 156	-6 850	5 481
Eiendom og tekniske tjenester	34 267	235 709	245 509	-9 800	2 605
Felleskostnader	-4 935	12 680	30 670	-17 990	17 990
Frie inntekter og finans	-1 203 524	-3 695 975	-3 765 730	69 755	-69 755
<b>Rammeområder</b>	<b>127 847</b>	<b>0</b>	<b>15 855</b>	<b>-15 855</b>	<b>0</b>



## Risikovurdering

### Risikovurdering av handlingsprogram 2023 -2026 – budsjett 2023 per 1. tertial 2023

I budsjett og handlingsprogram 2023-2026 er det gjennomført en vurdering av overordnet risiko. Kommunedirektøren har i dette dokumentet vurdert status for overordnet risiko per 1. tertial 2023.

Handlingsprogrammet inneholder planer og beregninger som bygger på statsbudsjettet, tidligere års regnskap, praksis og erfaringer. Det kan alltid oppstå situasjoner som endrer forutsetningene for den tjenesteleveransen kommunen står ansvarlig for. Tønsberg kommune har de siste årene styrket sine økonomiske reserver ved å bygge disposisjonsfond og pensjonsfond for å takle uforutsette hendelser i løpet av året. De største økonomiske risikoområdene vil være:

#### Skatt og inntektsutjevning (1)

Kommunens frie inntekter består av skatt og rammetilskudd justert for inntektsutjevning. Det legges til grunn en skatteinntekt på 2.123,7 mill. kroner i 2023. Kommunedirektøren har lagt til grunn en noe høyere skatteinntekt i 2022 enn fremlagt statsbudsjett som inngangsverdi ved beregning av skatteinntekt i 2023 og videre. Statsbudsjettet forventer en reduksjon i skatteinntektene fra 2022 til 2023 på 5 pst. Reduksjonen ses i sammenheng med de midlertidige høye skatteinntektene i 2022 pga. tilpasninger til endret skatt på utbytte. Kommunedirektørens anslag ligger 0,5 prosentpoeng høyere grunnet forventet økt skatt ift. befolkningsvekst på 0,5 pst. Endelig resultat av skatt og inntektsutjevning for 2022 vil være kjent i midten av januar 2023.

Regjeringen har lag til grunn en god økonomisk vekst og fallende arbeidsledighet i Norge i 2023, og basert sine skatteanslag deretter. Usikkerheten er knyttet til endelig skattetall for 2022 og om veksten i 2023 blir som antatt. Det vurderes som stor sannsynlighet for at faktiske skatteinntekter vil avvike fra budsjett, men at avviket ikke vil være vesentlig i negativ retning og dermed kun ha moderat økonomisk konsekvens. Risiko vurderes til +/- 40 mill. kroner hensyntatt inntektsutjevning.

#### Vurdering per 1. tertial:

I forslag til statsbudsjett ble vekst i skatteinntekter anslått til 8,8 pst. Vekst i skatteinntekter i 2022 sett ift. regnskap for 2021 for Tønsberg ble 16,3 pst. Skatteinntekter per april viser at kommunen har en økt skatteinntekt på 1,9 pst. sett ift. samme periode i 2022. Per april ligger skatteinntektene 61,2 mill. kroner over periodisert budsjett. Årsaken til veksten i kommunenes skatteinntekter er høyere innbetalt forskuddstrekk og forskuddsskatt i mars. Dette ble videre forsterket av en økning i de foreløpige fordelingsstallene for 2023 som ble synlig i skatteregnskapet for mars. Fra 2023 er skatteøren økt med 0,2 prosentpoeng til 11,15 pst. for kommunene. Skatteetaten opplyser at forskuddstrekk er tilbake på et normalt nivå der årene før koronapandemien så en vekst i forskuddstrekk på 5 pst. Det forventes videre en stor vekst i skatt til gode og en betydelig reduksjon i restskatter sammenlignet med 2022. En stor årsak til dette er renteøkningene i 2022 som ikke var fullt hensyntatt ved utskrivning av skattekortene, og som dermed har ført til at fradragene er større enn forventet.

Det forventes at en samlet vurdering vil bli gitt ifb. revidert nasjonalbudsjett 2022 (RNB) i mai. Kommunedirektøren vil utarbeide prognose etter skatteinngangen i mai og informasjon som kommer i revidert nasjonalbudsjett. Etter signaler fra regjeringen forventer kommunedirektøren at deler av den gode skatteinngangen må benyttes til økt lønns- og prisvekst ift. anslaget som ble gitt i statsbudsjettet. Kommunedirektøren vurderer derfor risiko som uendret.

#### Renter og refinansiering (2)

Ved utgangen av august var det flytende rente på 89,3 pst. av Tønsberg kommunes låneportefølje som ikke er selvfinansierende. Dette er lån med PT-rente, NIBOR tilknytning eller sertifikat- og obligasjonslån med under 1 års gjenværende rentebinding. Etter lave renter gjennom hele pandemien øker nå rentene kraftig som følge av den høye inflasjonen og krigen i Ukraina. Norges Bank satte opp styringsrenten med 0,5 prosentpoeng i september 2022 og har signalisert ytterligere økninger ut året og inn i 2023. Dette er hensyntatt i kommunedirektørens beslutningsgrunnlag, men renteprognosene fra Norges Bank kan endres fortløpende.

Det er budsjettert med en gjennomsnittrente på 4,43 pst. for flytende lån i 2023. Usikkerheten vil være knyttet til tempo og størrelse på eventuelle rentehevinger de neste månedene og årene. Den økonomiske konsekvensen av en renteheving med 0,5 prosentpoeng beregnes til 12 mill. kroner for et helt år.

I et pengemarked med god tilgang til likviditet er det liten risiko for ikke å få refinansiert lån til fornuftige betingelser. I de tilfeller hvor tilgangen til likviditet ikke er like god, kan det oppstå en situasjon hvor refinansieringen kan bli mer kostbar enn budsjettert. Samlet risiko vurderes til +/- 18 mill. kroner, liten sannsynlighet og moderat økonomisk konsekvens.

### Vurdering per 1. tertial:

Rentene økte markant i 2022 og er fortsatt stigende. Ved inngangen av 2022 lå 3 mnd. NIBOR på rundt 1,07 pst., mens den ved utgangen av 2022 lå på rundt 3,35 pst. 28 april ligger 3 mnd. NIBOR på 3,74 pst. Fra 0 pst. styringsrente i august 2021 har den økt og ble i siste rentemøte 4. mai økt til 3,25 pst. Det er forventet at Norges Bank skal øke styringsrenten ytterligere.

I budsjettet for 2022 ble det tatt høyde for en gjennomsnittrente på låneopptak med flytende rente på 4,43 pst. Dette er noe høyere enn den renten kommunen nå har fått ved refinansieringer av lån. Budsjetterte rentekostnader foreslås derfor redusert med 1,9 mill. kroner.

Tilgangen til kapital har vært veldig god og refinansieringer har vært uproblematisk og gitt gode betingelser. Kommunedirektøren vurderer derfor foreløpig risikoen for uendret.

### **Budsjettoppfølging og øvrige driftsutgifter (3)**

Det vil alltid være risiko for merforbruk ved uforutsette hendelser, høyt sykefravær eller tap av inntekter. Rammeområdene vil i slike tilfeller måtte gjøre vurderinger om interne omprioriteringer gjennom året.

Oppvekst og læring vil alltid ha en økonomisk usikkerhet knyttet til uforutsette utgifter spesielt innenfor barnevern og barn med store sammensatte behov i skole og barnehage. Gjennom barnevernsreformen overtar kommunen et enda større økonomisk og faglig ansvar, og 2023 vil gi svar på om kommunen er godt nok kompensert gjennom rammetilskuddet. Tilskudd til private barnehager utgjør en stor del av den økonomiske rammen, og det er telling av barn 15. desember hvert år som avgjør den endelige totalsummen for tilskudd kommende driftsår.

Mestring og Helse har fått tilført midler i 2022 for å kunne oppnå balanse. Sett bort fra kompensasjon for utgifter ifb. korona fikk rammeområdet tilført 38,2 mill. kroner i perioderapport 1. Kommunedirektøren har også foreslått å justere driftsrammen i perioderapport 2 med 2,9 mill. kroner. Rammeområdet vil alltid være utsatt for stor usikkerhet i tjenestebehovet gjennom året. I tillegg er det stor usikkerhet ift. refusjon for ressurskrevende tjenester.

Også de andre rammeområdene har usikkerhetsmomenter som følges spesielt; innenfor tekniske tjenester vil veivedlikehold utfordres av driftsutgifter som er væravhengige og beredskapstjenester i forhold til hendelser. For kultur og samfunnsutvikling er det spesielt sosialhjelp som kan være utfordrende å beregne.

På felleskapittelet ligger usikkerheten på avsatte midler til lønnsoppgjør. Denne kan bli både lavere og høyere enn anslaget gitt i statsbudsjett.

Merforbruk kan oppstå i løpet av året hos de fleste virksomhetene dersom det ikke holdes en god økonomisk kontroll. Merforbruk kan også være utfordrende å redusere på kort sikt og kan få langvarige økonomiske konsekvenser. Økonomisk risiko vurderes samlet til +/- 30 mill. kroner, moderat sannsynlighet og alvorlig økonomisk konsekvens.

#### Vurdering per 1. tertial:

Samtlige rammeområder melder per april et merforbruk på årsbasis, samlet 65,7 mill. kroner:

- Kommunedirektør, staber og folkevalgte: 3,7 mill. kroner.
- Oppvekst og læring: 15,3 mill. kroner.
- Mestring og helse: 30,0 mill. kroner (22,0 mill. kroner hensyntatt økt refusjon vedrørende ressurskrevende tjenester). I tallgrunnlaget er prognose økt med 2 mill. kroner grunnet nytt tiltak ift. heltidsstrategi.
- Kultur og samfunnsutvikling: 6,9 mill. kroner.
- Eiendom og tekniske tjenester: 9,8 mill. kroner (hvorav 7,3 mill. kroner er knyttet til selvkostområdene).

For detaljerte beskrivelser av prognoser for merforbruk vises det til rammeområdenes egne kapitler.

I budsjettet ble det avsatt midler til lønnsoppgjør tilsvarende lønnsdel av deflater på 4,2 pst. Rammen for årets lønnsoppgjør er fremforhandlet og endte på 5,4 pst. Økt ramme for lønnsoppgjøret er beregnet å kunne koste ca. 27,2 mill. kroner. Kommunedirektøren foreslår derfor å øke avsatt beløp tilsvarende.

Sykefraværet i kommunen hittil i år er på 10,75 pst. Sykefraværet er lavere i hver av årets måneder sammenlignet med 2022. Organisasjonen har høyt fokus på arbeidet med å reduksjon av sykefraværet.

Det er tidlig i året og det vil alltid være usikkerhet knyttet til årsprognose, både på utgifts- og inntektssiden. Kommunedirektøren følger utviklingen både på utgifts- og inntektssiden tett. For forslag til korrigerende tiltak vises det til kommunedirektørens innstilling. Kommunedirektøren vurdering er at risikonivå opprettholdes.

#### **Beredskap (4)**

Det kan oppstå situasjoner som ligger utenfor kommunens kontroll som naturkatastrofer, storbrann og sykdoms epidemier. Kommunen får i slike tilfeller ofte hjelp gjennom statlige overføringer, men må regne med å ta noe av regningen selv. Mye gjøres for å forebygge, men konsekvensene av slike store hendelser vil være uforutsigbare. Det er krevende å estimere et beløp knyttet til dette, men basert på tidligere års erfaringer vurderes risikoen til +/- 20 mill. kroner, liten sannsynlighet og lav økonomisk konsekvens.

#### Vurdering per 1. tertial:

Det er foreløpig ikke hendelser knyttet til dette risikoområdet. Risiko ift. beredskap vurderes som uendret

### **Beregningsrisiko (5)**

Det vil alltid være en mulighet for at beregninger i handlingsprogrammet inneholder feil eller mangler. Feilene kan oppstå som følge av systemfeil, feil grunnlagsdata eller feilinformasjon. De mest utsatte områdene vil være skatteinntekter, renter og avdrag, integreringstilskudd, lønnsvekst, tilskudd til private barnehager, egenandeler og brukerbetalinger og refusjon ressurskrevende tjenester. Vurdert risiko +/- 40 mill. kroner, liten sannsynlighet og moderat økonomisk konsekvens.

#### Vurdering per 1. tertial:

Etter fire måneders drift viser økonomioppfølgingen foreløpig ingen vesentlige avvik. Kommunen har prosesser og retter oppmerksomhet mot å holde denne risiko på et lavest mulig nivå. Det anses nå som lite sannsynlig at det er gjort større beregningsfeil.

### **Befolkningsvekst (6)**

Tønsberg har over tid hatt en sterkere befolkningsvekst enn landet for øvrig. I SSB's befolkningsframskriving (middelverdi MMMM) anslås en befolkningsvekst for Tønsberg i 2023 på 0,33 pst. over landet. I tillegg er det lagt inn en forventning om 0,5 pst. økt befolkningsvekst i kommunenes skatteinntekter. I Tønsberg er det innbyggere fra 67-79 år som vokser mest med 3,13 pst. fra juli 2021 til juli 2022. I samme periode vokser innbyggere i yrkesaktiv alder med 1,33 pst. Det er i hovedsak innbyggere i yrkesaktiv alder som utløser økte skatteinntekter, mens innbyggere under 15 år og over 80 år som utløser mest tilskudd. Denne aldersgruppen utløser samtidig utgifter. Befolkningsvekst og sammensetningen av denne vil dermed være en faktor i kommunens risikovurdering. Vurdert risiko er +/-10 mill. kroner, liten sannsynlighet og lav konsekvens.

#### Vurdering per 1. tertial:

I Tønsberg kommune var innbyggertallet 58 561 ved utgangen av 2022. Dette er en økt tilflytting på 767 personer, tilsvarende 1,33 pst. fra 2021. Dette er høyere enn gjennomsnittet for landet hvor økningen var 1,17 pst. og gjennomsnittet for Vestfold og Telemark som var 1,0 pst. Kommunen har ikke tall for befolkningsvekst per 1. kvartal 2023. Risiko anses som uendret.

### **Oppsummering**

Det er skatt og inntektsutjevning, renter og budsjett disiplin hos rammeområdene som vil få størst økonomisk konsekvens dersom noe svikter. Sannsynligheten for at det totalt sett blir store avvik i forhold til budsjett vurderes som moderat til liten.

#### Vurderinger per 1. tertial:

Per i dag er det frie inntekter, budsjett disiplin og budsjett rammer hos rammeområdene som er den største usikkerheten og vil få størst økonomisk konsekvens dersom noe svikter. Ved utgangen av april er prognose for merforbruk xx. mill. kroner som det vil må finnes inndekking for.

## Månedrapport April-2023

Samnsynlighet	Svært stor	5					<b>Risikoområder:</b> (1) Skatt og inntektsutjevning (2) Renter og refinansiering (3) Budsjettoppfølging og øvrige driftsutgifter (4) Beredskap (5) Beregningsrisiko (6) Befolkningsutvikling
	Stor	4			(1)		
	Moderat	3			(2) (4)		
	Liten	2		(5)	(6) (7)		
	Meget liten	1					
			1	2	3	4	5
			Ubetydelig	Lav	Moderat	Alvorlig	Svært Alvorlig
Økonomisk konsekvens							

	Lav risiko
	Moderat risiko
	Høy risiko

## Finans

Siden økningen i inflasjonen stadig er en utfordring både i Norge og verden for øvrig er det fortsatt behov for at sentralbankene øker styringsrentene. Et lønnsoppgjør på over 5% vil heller ikke bidra til å dempe inflasjonen, så det må forventes fortsatt økning i rentenivået utover i 2023. Det er veldig usikkert hvor lenge det er behov for å holde rentene høye, men det kan ikke forventes vesentlig reduksjon i nivået de nærmeste årene. I budsjettet til Tønsberg kommune for 2023 var det forutsatt at rentene skulle øke enda mer på slutten av 2022 slik at 2023 startet med et høyere rentenivå. Dette har medført at det har blitt besparelser på renter i forhold til budsjett de første månedene, og det gir grunnlag for å redusere budsjettet i 2023. Det ser ut som det rentenivået som er lagt til grunn i økonomiplanperioden fortsatt harmonerer med prognoser fra markedene slik at det ikke vil bli behov for ytterligere økning av rentebudsjettene framover.

### Renteutgifter, avdrag og renteinntekter

#### Renteutgifter

For å sikre stabile renter er en vesentlig del av lånene sikret. Sikringene i form av Swap-avtaler fremstår nå i stor grad som porteføljesikringer, da en vesentlig del av lånene er tatt opp i sertifikatmarkedet. I tillegg er det inngått noen lån med fastrente. Det forventes at rentekostnadene i 2023 blir noe lavere enn budsjettet, da rentenivået ikke har steget like raskt som det var forutsatt i budsjettet. Dette betyr at budsjettet kan reduseres med 1,9 millioner kroner.

#### Avdrag

I henhold til regnskapsforskriften skal det betales et minimum av avdrag, avhengig av gjeldens størrelse, avskrivninger og totale anleggsmidler. Foreløpige beregninger tyder på at budsjetterte avdrag vil være omtrent som beregnet minimumsavdrag i budsjettet.

#### Renteinntekter

Det forventes at ordinære renteinntekter blir på nivå med budsjett. I opprinnelig budsjett ligger avkastning på plasserte midler inne som en del av renteinntektene, men dette skilles nå ut i egen post, uten at det er behov for å redusere renteinntektene i budsjettet.

#### Kommunens likviditet

Kommunens likviditet har bedret seg betydelig etter flere år med overskudd. Det betyr at det ikke er noe problem å finansiere den daglige driften, og dette gir god avkastning i en tid med høye renter.

### Gjeldsoversikt

Total lånegjeld pr 30.04.2023 utgjør kr. 5.676.779.771.

Tabell 1: Fordeling av gjeld på långivere

Långiver	Saldo	Andel
----------	-------	-------

## Månedrapport April-2023

Kommunalbanken	2 612 933 720	46 %
Sertifikatlån	490 000 000	9 %
Obligasjonslån	1 426 905 000	25 %
KLP	607 751 923	11 %
Husbanken	539 189 128	9 %
<b>Sum</b>	<b>5 676 779 771</b>	<b>100 %</b>

Tabellen viser at det er en god spredning i långivere, med Kommunalbanken som den største.

Tabell 2: Gjeld som forfaller innen ett kalenderår.

Forfall	Saldo	Andel
Sum gjeld til forfall innen 12 mndr.	1 476 905 000	26 %
Sum gjeld til forfall over 12 mndr.	4 199 874 771	74 %
<b>Sum</b>	<b>5 676 779 771</b>	<b>100 %</b>

Iht. finansreglementet skal gjeld som forfaller innen ett år ikke overstige 30% av den totale gjelden. Ovenstående tabell viser at det ligger innenfor reglementet.

### Selvfinansierende gjeld

Med selvfinansierende gjeld menes gjeld som ikke finansieres av kommunens frie inntekter, men hvor kostnaden dekkes enten via selvkost, utleie, kompensasjonsordninger eller lånefondsinvesteringer. Lånefond betyr at rammene for tjenesteproduksjonen betjener disse lånene. Denne gjeldsandelen skal fortrinnsvis ha en renteutgift som speiler de inntektene kommunen får inn på samme områder. Dermed minimeres kommunens risiko ift. rentesvingninger.

Tabell 3: Gjeldsformål og renteaftaler for disse:

Gjeld pr. formål	Behov	Lån	Sikring
VAR	1 602 320 905	1 563 378 900	1 040 000 000
Utleie (Kontor og biloppst.plass)	30 407 625	0	0
Rentekompensasjonsordningen	208 518 904	200 000 000	0
Utleieboliger + lånefond internt	159 959 936	195 704 020	150 000 000
START-lån	432 295 601	539 189 128	0
<b>Sum</b>	<b>2 433 502 971</b>	<b>2 498 272 048</b>	<b>1 190 000 000</b>

Målet er å finansiere slik at vi får lån som eliminerer rentesvingningsrisikoen for disse lånene ved at renteutgiften svinger i takt med de inntektene kommunen får.

Tabell 4: Fordeling av Tønsberg kommunes resterende innlån på lånetyper/rentebindinger pr 30.04.22

Rentetype	Strategi	Frihetsgrader	Fordeling pr 30/4-23	Andel
PT-rente, NIBOR tilknytning, sertifikat- og obligasjonslån med under 1 års gjenværende rentebinding	80 %	50%-90%	2 530 164 750	79,6 %
Fastrente/renteswap/obligasjoner med gjenværende rentebinding fra 1 til 3 år	10 %	0%-30%	348 472 200	11,0 %
Fastrente/renteswap/obligasjoner med gjenværende rentebinding over 3 år	10 %	0%-30%	299 870 773	9,4 %
FRA-kontrakter	0 %	Maks 30%	-	0 %
<b>Sum ikke selvfinansierende gjeld</b>			<b>3 178 507 723</b>	<b>100 %</b>

Etter gjeldende finansreglement rapporteres det på fordeling av lånetyper og bindinger kun for gjeld som ikke er selvfinansierende.

Den gjennomsnittlige løpetiden på kommunens gjeld er 10,2 år. Gjennomsnittlig rente inkl. sikringer er p.t. 3,91 pst.. Dette er omtrent en dobling av nivået for et år siden, men det forventes ikke vesentlig stigning fra dette nivået fremover selv om det nok skal stige noe.

### Kommunens langsiktige plasseringer

Dette er kapitalmidler etter salg av e-verk som ikke kan benyttes til drift. Midlene er langsiktig plassert.

Tabell 5: Finansplasseringer:

Begreper	Forklaring
PT rente	P.t. renten er et fleksibelt produkt som følger utviklingen i de korte pengemarkedsrentene og endres i takt med endringer i disse.
FRA	Fremtidig renteavtale. En gjensidig bindende avtale om en fremtidig rente i en gitt periode og for et bestemt beløp.
SWAP	Kontrakter der to parter avtaler bytte av betalingsstrømmer og/eller hovedstol basert på et spesifisert nominelt beløp i en spesifisert periode. For eksempel kan



	den ene parten betale den andre flytende rente, mens den selv mottar fast rente.
NIBOR	Norwegian InterBank Offered Rate. Den renten som norske valutabanker låner penger til seg imellom. Er ofte benyttet som referanserente i forhold til handler med rentebærende instrumenter. Finnes som 1-12 mnd. renter, men 3 mnd. er mest benyttet som referanserente.
Kombinasjonslån (rentetak og rentegulv)	Ved bruk av rentetak oppnår en både å kunne nyte godt av et rentefall og samtidig sikre seg mot at renten skal overstige et fastsatt nivå i avtaleperioden, mot et pristillegg. Som et tillegg eller et alternativ til rentetak kan det også inngås avtale om et rentegulv. Kunden gir da fra seg en eventuell gevinst hvis rentenivået blir lavere enn rentegulvet men vil bli kompensert for dette gjennom et lavere marinpåslag for rentetaket.
Sertifikatlån	Lån med fast rente og løpetid kortere enn 12 måneder. Fungerer i praksis på mange måter som en obligasjon, men er underlagt et noe annet regelverk.
Obligasjonslån	En obligasjon kan kort defineres som et bevis for at man har lånt ut penger. Dette lånebeviset er et verdipapir som kan omsettes. Løpetid mer enn et år

Plasseringene er innenfor de tillatte intervaller.

Pr april er samlet avkastning positiv med en urealisert verdiøkning på 4,7 millioner kroner. Det er kursgevinst på 3,7 pst. samlet. Det er en god utvikling de siste månedene, og det forventes en god samlet avkastning i 2023.

Indeksfondet KLP AksjeNordenMerSamfunnsansvar har kursgevinst på 17,5 pst. hittil i år.

Eiendomsfondet, DEAS Eiendomsfond Norge I har kvartalsvis avkastning. Totalavkastningen pr 31. mars 2023 ble 0,6 pst., fordelt på utbetaling med 1,1 pst. og verdiendring med -5,0 pst.

Plasseringene i norske obligasjoner via DnB Kapitalforvaltning har verdiøkning på 1,6 pst. hittil i år. Det har vært verditap grunnet økte rentenivåer og risikopåslag i markedene gjennom hele fjoråret, men det har nå snudd. Fondene har hatt følgende avkastning:

- DnB High Yield, 2,37 prosent
- DnB Obligasjon E, 1,36 prosent
- DnB kredittobligasjon, 1,41 prosent
- DnB FRN1,64 prosent

Alle fondene utenom High Yield har større positive avvik enn indeksene det måles mot. Effektiv rente er 5,89 pst. Rentefølsomhet er 3,22 pst.dvs at kursen endres 3,22 pst.ved 1 pst. endring i rentenivå.

I budsjettet har avkastningen på plasserte midler ikke blitt skilt ut som egen post, men har vært slått sammen med renteinntektene. I denne rapporten foreslås det å skille ut dette budsjettet, og på årsbasis forventes en avkastning på 4.700.000. Dette påvirker ikke budsjettet på renteinntekter, da innestående beløp er høyere enn forutsatt i opprinnelig budsjett.

## Personal og organisasjon

### Sykefravær

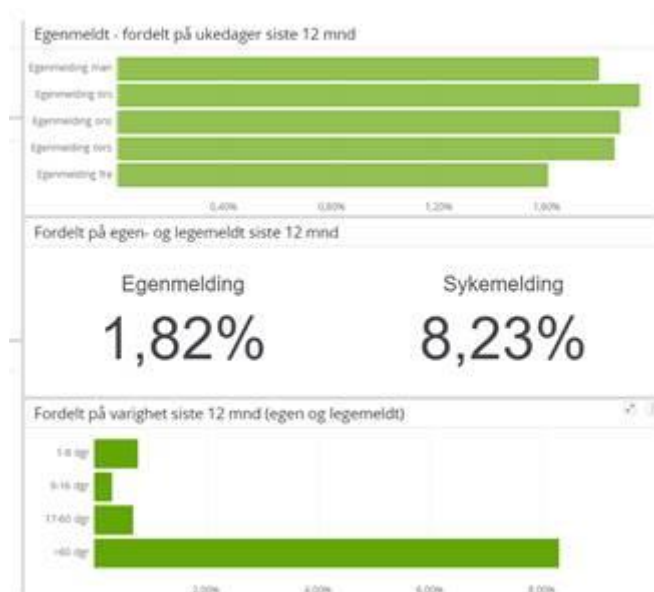
Sykefraværet hittil i år er på 10,75 pst. Tendensen i hver av månedene i år er at sykefraværet er lavere enn i 2022. Kommunedirektøren har satt et fravær på 9 pst. som målsetting for 2023.05.10

For nærmere informasjon og vurderinger vises det til egen sak i administrasjonsutvalget 05.06 med oversikt pr. virksomhet fordelt på korttid og langtid. Det er fortsatt langtidsfraværet som er den store utfordringen.

Totalt for kommunen:



Sykefraværet de siste 12 månedene fordeler seg slik på egen meldt og legemeldt fravær.



## Investeringer

Som følge av endrede prognoser og framdrift på prosjekter i investering er det behov for følgende korrigeringer:

- Finansiering av investeringer som ikke ble utført eller slutført for budsjettåret 2022 eller tidligere.
- Korrigeringer ift. økt eller redusert behov i investering i 2023.
- Eventuell overføring av midler til budsjettåret 2024 for prosjekter med forsinket framdrift eller endret prognose i 2023.

Gjennomgang av investeringsregnskapet viser et samlet økt investeringsbehov på 199,940 mill. kroner ift. opprinnelig budsjett. Økte rammer finansieres ved kompensasjon for merverdiavgift (5,3 mill. kroner), tilskudd fra andre (225,8 mill. kroner) og salg av varige driftsmidler (5,0 mill. kroner). Gjennomgangen viser et redusert behov for lån på 36,2 mill. kroner. Årets låneopptak til investeringsprosjekter er gjennomført og vil bli liggende i kommunens balanse.

## Status investering og finansiering (2A)

Beløp i 1000

	Regnskap 2023	Rev. bud. 2023	Årsprognose	Avvik prognose i kr	Forslag til bud.endring år 1
Investeringer i varige driftsmidler	152 569	487 715	687 655	-199 940	199 940
Tilskudd til andres investeringer	2 310	4 900	4 900	0	0
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	0	10 000	10 000	0	0
Utlån av egne midler	0	0	0	0	0
Avdrag på lån	0	0	0	0	0
<b>Sum investeringsutgifter</b>	<b>154 879</b>	<b>502 615</b>	<b>702 555</b>	<b>-199 940</b>	<b>199 940</b>
Kompensasjon for merverdiavgift	-8 468	-45 181	-50 556	5 376	-5 376
Tilskudd fra andre	-227 199	-24 249	-250 029	225 780	-225 780
Salg av varige driftsmidler	-5 908	-70 000	-75 000	5 000	-5 000
Salg av finansielle anleggsmidler	0	0	0	0	0
Utdeling fra selskaper	0	0	0	0	0
Mottatte avdrag på utlån av egne midler	-1 723	0	0	0	0
Bruk av lån	0	-346 705	-310 490	-36 216	36 216
<b>Sum investeringsinntekter</b>	<b>-243 298</b>	<b>-486 135</b>	<b>-686 075</b>	<b>199 940</b>	<b>-199 940</b>
Videreutlån	25 859	160 000	160 000	0	0
Bruk av lån til videreutlån	-25 859	-160 000	-160 000	0	0
Avdrag på lån til videreutlån	9 301	20 000	20 000	0	0
Mottatte avdrag på videreutlån	-2 568	-20 000	-20 000	0	0
<b>Netto utgifter videreutlån</b>	<b>6 732</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Overføring fra drift	0	-1 280	-1 280	0	0
Avsetninger til bundne investeringsfond	1 063	0	0	0	0
Bruk av bundne investeringsfond	0	0	0	0	0
Bruk av ubundet investeringsfond	0	-15 200	-15 200	0	0
Dekning av tidligere års udekket beløp	0	0	0	0	0
<b>Sum overføring fra drift og netto avsetninger</b>	<b>1 063</b>	<b>-16 480</b>	<b>-16 480</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Fremført til inndekning i senere år (udekket)</b>	<b>-80 624</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Status investeringer (2B)

### 1. Investeringer i varige driftsmidler

Beløp i 1000

	Regnskap 2023	Rev. bud. 2023	Årsprognose	Avvik prognose i kr	Forslag til bud.endr. år 1
Kommunedirektør, staber og folkevalgte	3 769	8 550	21 650	-13 100	13 100
Oppvekst og læring	12 489	62 313	58 066	4 247	-4 247
Mestring og helse	8 983	9 275	48 601	-39 326	39 326
Kultur og samfunnsutvikling	6 803	91 092	118 652	-27 560	27 560
Eiendom og tekniske tjenester	120 088	316 485	440 686	-124 201	124 201
Frie inntekter og finans	436	0	0	0	0
<b>Investeringer i varige driftsmidler</b>	<b>152 569</b>	<b>487 715</b>	<b>687 655</b>	<b>-199 940</b>	<b>199 940</b>

### 2. Tilskudd til andres investeringer

Beløp i 1000

	Regnskap 2023	Rev. bud. 2023	Årsprognose	Avvik prognose i kr	Forslag til bud.endr. år 1
Kirkebygg 2023	0	2 400	2 400	0	0
Kirkegårdsinvesteringer 2023	0	2 500	2 500	0	0
Kirkegårdsinvesteringer 2022	2 285	0	0	0	0
Fossan - Firing Spredt avløp 65720 - 2021	4	0	0	0	0
Undrumsdal renseanlegg avløp 65680 - 2020	11	0	0	0	0
Linnestad trykkøkningsstasjon 65714 - 2021	9	0	0	0	0
<b>Tilskudd til andres investeringer</b>	<b>2 310</b>	<b>4 900</b>	<b>4 900</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### 3. Investeringer i aksjer og andeler i selskaper

Beløp i 1000

	Regnskap 2023	Rev. bud. 2023	Årsprognose	Avvik prognose i kr	Forslag til bud.endr. år 1
Egenkapitalinnsk KLP	0	10 000	10 000	0	0
<b>Investeringer i aksjer og andeler i selskaper</b>	<b>0</b>	<b>10 000</b>	<b>10 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### 4. Utlån av egne midler

Beløp i 1000

	Regnskap 2023	Rev. bud. 2023	Årsprognose	Avvik prognose i kr	Forslag til bud.endr. år 1
<b>Utlån av egne midler</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Sum del 1-4</b>	<b>154 879</b>	<b>502 615</b>	<b>702 555</b>	<b>-199 940</b>	<b>199 940</b>

## Tilleggsbevilgninger, omdisponeringer og andre justeringer av rammer

Tabell 7: Tilleggsbevilgninger, omdisponeringer og andre justeringer av rammer

Prosjekt	Prosjektbeskrivelse	Sum rammejustering	MVA-komp	Lån	Andre inntekter
A28001	Etablere langtidsplasser for barn og unge	-3 500 000	700 000	2 800 000	
A30302	Hogsnes sykehjem - inventar 2021	-11 500 000	2 300 000	9 200 000	
A30407	Etablering av paviljong Søndre Slagen	300 000	-60 000	-240 000	
A30505	Transporttjenesten - nye busser 2021	1 000 000	0	-1 000 000	
A40303	Båt skjærgårdstjenesten 2021	1 500 000	-300 000	-600 000	-600 000
A50103	Anleggsplan idrett 2022	-417 000	83 400	333 600	
A60304	Utskifting av oljefyranlegg Kilen 2020	600 000	-120 000	-480 000	
A60319	Reparasjon av tak underjordiske toalett	400 000	-80 000	-320 000	
A60321	Effektmålere til belysning i lysløyper	-200 000	40 000	160 000	
A60328	Kran Stensarmen - overflatebehandling	1 375 000	-275 000	-1 100 000	
A60332	Utskifting av vinduer/porter i Kilengata 24	600 000	-120 000	-480 000	
A60353	Utvendig trapp Kilengata 24	1 000 000	-200 000	-800 000	
A60400	Tjenestebil - oppmåling	134 000	-26 800	-92 200	-15 000
A60603	Biler og maskiner	-500 000	100 000	400 000	
Nytt	Maskiner og utstyr	500 000	-100 000	-400 000	
IB1084	Oppgradering gang- og sykkelveier 2017	-2 444 000	489 000	1 955 000	
IE1017	Kunnskaps-, opplevelsessenter og adm bygg - Rygg miljøpark 2016	400 000	0	-400 000	
IE1019	Sykehjem Hogsnes 2017	10 000 000	-2 000 000	-8 000 000	

## Månedsrapport April-2023

IT1072	Biler , vaktmester og renhold 2021	684 000	-137 000	-80 000	-467 000
IT1087	Ny heis Slagen Bo, Granatveien 2A	312 000	-62 400	-249 600	
KF1109	Carl E.Paulsens plass byromsstrategi	770 000	-154 000	0	-616 000
KF1110	Reguleringsplan Skallevoid 2021	160 000	-32 000	-128 000	
<b>SUM</b>		<b>1 174 000</b>	<b>45 200</b>	<b>478 800</b>	<b>-1 698 000</b>

### **A28001 Etablere langtidsplasser for barn og unge**

Behovet ble meldt inn i 2021 og da med forutsetning om at det ble utredet som politisk sak i løpet av 2022. Prosjektet har ligget i økonomiplanen siden det og var en del av budsjettforslaget for 2023. Budsjettrammen er på 3,5 mill. kroner. Det er ikke gjort videre utredning vedr prosjektet slik det opprinnelig ble foreslått.

### **A30302 Hogsnes sykehjem – inventar**

Det er ikke behov for å bruke den totale bevilgningen på 76 mill. kroner. I opprinnelig ramme var det innlagt en buffer for prisstigning på 20 pst. tilsvarende 12,750 mill. kroner. Grunnet forventet mindreforbruk anslås det at prosjektrammen kan reduseres med kr 11,5 mill. kroner. Reduksjonen medfører redusert MVA-kompensasjon og bruk av lån.

### **A30407 Etablering av paviljong Søndre Slagen**

Det forventes en økt kostnad på 0,3 mill. kroner på grunn av etablering av parkering og ladestasjoner tilknyttet paviljongen som oppføres ved Hjemmetjenesten sone Søndre Slagen. Den økte kostnaden finansieres med MVA-kompensasjon og lån.

### **A30505 Transporttjenesten - nye busser 2021**

Opprinnelig var det lagt inn kjøp av to gass-busser i prosjektet. Det er behov for å kjøpe ytterligere en buss, og det er ønskelig at denne skal være elektrisk med plass til heis for rullestolbrukere. Økt behov er 1 mill. kroner som finansieres med lån.

### **A40303 Båt skjærgårdstjenesten 2021**

Skjærgårdstjenesten for Tønsberg sitt nærområde er et interkommunalt samarbeid med Færder og Sandefjord (tidligere Stokke kommune). En av dagens båter til Skjærgårdstjenesten har behov for utskifting, og det ble gjennom kommunestyrevedtak 089/21 vedtatt å starte en anskaffelsesprosess. Den nye båten tilfredstilte ikke de kontraktsfestede krav og kontrakten er hevet. På grunn av prisstigning er det behov for å øke rammene for anskaffelsen om en lignende båt som opprinnelig planlagt skal kjøpes nå. I formannskapsmøte sak 026/23 ble det vedtatt en rammeøkning på 1,5 mill. kroner finansiert med MVA-kompensasjon, lån og refusjon fra andre kommuner.

### **A50103 Anleggsplan idrett 2022**

Prosjektene A50106 Turskilt til kulturstiene i Slagen 2022 og A50107 Nytt gulv Ramneshallen 2022 avsluttes med et merforbruk på til sammen 0,417 mill. kroner. Prosjektene ble i sin tid skilt ut fra A50103 Anleggsplan 2022 og merforbruket dekkes derfor med en overføring fra dette prosjektet.

### **A60304 Utskifting av oljefyranlegg Kilen 2020**

I den opprinnelige kostnadsrammen var det kun midler til å skifte ut 2 av 4 oljefyrer. Det er behov for en økning på 0,6 mill. kroner for å skifte ut de resterende oljefyrene. Økningen finansieres med MVA-kompensasjon og lån.

### **A60319 Reparasjon av tak underjordiske toalett**

Innhentede priser viser var dobbelt så høye som opprinnelig budsjett. Det er derfor behov for å øke kostnadsrammen med 0,4 mill. kroner. Økningen finansieres med MVA-kompensasjon og lån.

### **A60321 Effektmålere til belysning i lysløyper**

Forventet kostnad er 0,2 mill. kroner lavere enn opprinnelig budsjett og det foreslås å redusere rammen. Reduksjonen kan sees i sammenheng med rapportert merforbruk på det avsluttede prosjektet A60324 LED-belysning i lysløypene som går med tilsvarende merforbruk. Økningen dekkes av MVA-kompensasjon og bruk av lån.

### **A60328 Kran Stensarmen - overflatebehandling**

Innhenting av tilbud viser at det er behov for å øke rammen med 1,375 mill kroner Økningen dekkes av MVA-kompensasjon og bruk av lån.

### **A60332 Utskifting av vinduer/porter i Kilengata 24**

Den opprinnelige bevilgningen var ikke tilstrekkelig til å skifte alle vinduene. Det er behov for en økning på 0,6 mill. kroner for å skifte ut resterende vinduer. Økningen finansieres av MVA-kompensasjon og bruk av lån.

### **A60353 Utvendig trapp Kilengata 24**

Estimert pris på utvendig trapp er ca. 1,875 mill. kr, mens opprinnelig bevilgning er på 0,875 mill. kroner. Det er derfor behov for å øke bevilgningen med 1,0 mill. kroner. Økningen dekkes av lån og MVA-kompensasjon.

### **A60400 Tjenestebil – oppmåling**

Kostnaden på prosjektet har økt grunnet endrede mva-regler og nødvendig ekstrautstyr. Økningen utgjør 0,134 mill. kroner og finansieres med ENOVA-tilskudd, MVA-kompensasjon og lån.

### **A60603 Biler og maskiner**

Det er ønskelig å skille ut 0,5 mill. kroner fra prosjektet og opprette et nytt prosjekt til maskiner og utstyr.

### **IB1084 Oppgradering gang- og sykkelveier 2017**

Prosjektet har en total kostnadsramme på 5 mill. kroner og skal gå til ulike prosjekter innen gang- og sykkelvei. I perioderapporten avsluttes to prosjekter med merforbruk hvor avviket skal dekkes: IB1009 Narverødv.-Mårv.-Husvikv g/s-vei 2014: 0,414 mill. kroner og KF1111 Re VGS plass sykkel/MC: 0,276 mill. kroner. IB1056 Gauterødveien GS avsluttes i egen sak til kommunestyret hvor det skal dekkes 1,594 mill. kroner. 0,160 mill. kroner overføres til KF1110 Reguleringsplan Skallevold. Totalt utgjør disse overføringene kr. 2,444 mill. kroner som blir reduksjonen i kostnadsrammen.

### **IE1017 Kunnskaps-, opplevelsessenter og adm. bygg Rygg miljøpark 2016**

Det forventes en økt kostnad på prosjektet på 0,4 mill. kroner. Dette skyldes at prosjektet er vesentlig forsinket og at det dermed har påløpt større finanskostnader enn beregnet. Rentenivået er også høyere enn tidligere. Økningen finansieres med 0,4 mill. kroner i lån.

### **IE1019 Sykehjem Hogsnes**

Grunnet økt prisstigning og krav fra entreprenøren i sluttoppgjøret er det behov for å tilføre prosjektet 10 mill. kroner. Økningen dekkes av MVA-kompensasjon og lån.

### **IT 1072 Biler, vaktmester og renhold 2021**

Prosjektet har et merforbruk på grunn av kondemnering av vaktbil som måtte erstattes. Den nye bilen var dyrere enn erstatningen for den gamle. Merforbruket medfører behov for økt ramme på 0,684 mill. kroner. Av dette dekkes 0,467 mill. kroner av ENOVA-støtte og forsikringsutbetaling. Det resterende beløpet finansieres av MVA-kompensasjon og bruk av lån.

### **IT1087 Ny heis Slagen Bo – Granatveien**

Det forventes en økt kostnad på 0,312 mill. kroner. Tilbudet ble høyere enn budsjettet og det måtte etableres midlertidig trappeheis pga flere beboere i 2.etasje i rullestol. Den økte kostnaden finansieres med MVA-kompensasjon og lån.

### **KF1109 Carl E. Paulsens plass byromsstrategi**

Prosjektets ramme øker med 0,770 mill. kroner som følge av forventede kompenserende midler fra utbyggere og MVA-kompensasjon.

### **KF1110 Reguleringsplan Skallevold 2021**

Det er behov for å øke kostnadsrammen med 0,160 mill. kroner. Det forventede merforbruket dekkes av prosjektet IB1084 Oppgradering gang- og sykkelveier 2017.



## Avsluttede investeringsprosjekter

Tabell 8: avsluttede investeringsprosjekter

Avsluttet prosjekt	Prosjektramme	Prosjektkostnad	Avvik	Dekkes/inndras
A10403 IKT investeringer 2020	7 700 000	7 067 409	-632 591	Inndras
A10407 Digital strategi for Tønsbergskolen 2021	7 538 000	7 648 065	110 065	Finansiert i årsregnskap
A28003 Biler til forebyggende helse	3 000 000	3 014 100	14 100	Finansieres i årsregnskap
A30105 E-lås	3 300 000	4 200 277	900 277	Finansiert i årsregnskap
A30402 Kjøp av 18 ikkefossil drevne biler 2020	6 000 000	6 060 087	60 087	Finansiert i årsregnskap
A30508 Lastebil utgruppa MFT	300 000	360 000	60 000	Finansiert i årsregnskap
A30600 Biler ambulerende team 2020	1 300 000	1 899 316	599 316	Sees i sammenheng med ID1107
A30800 Kontor og medisinerom BMFH	110 000	270 516	160 516	Finansiert i årsregnskap
A30801 Biler BMFH, ambulering	2 000 000	1 395 601	-604 399	Inndras
A30802 Ladepunkter elbiler BMFH	120 000	112 749	-7 251	Inndras
A50101 Utskiftning av teknisk utstyr Støperiet	1 500 000	1 856 091	356 091	Mesteparten av merforbruket er dekket av salgsinntekter og midler fra Sparebankstiftelsen
A50104 Nye stoler Støperiet	370 000	296 081	-73 919	Inndras
A50106 Turskilt til kulturstiene i Slagen 2022	162 000	256 005	94 005	Inngår i anleggsplan 2022. Merforbruk dekkes derfra.
A50107 Nytt gulv Ramneshallen 2022	3 000 000	3 322 765	322 765	Inngår i anleggsplan 2022. Merforbruk dekkes derfra.

## Månedsrapport April-2023

A50201 9-seters bil + ladestasjon Ung i Tønsberg	650 000	587 883	-62 117	Inndras
A50502 Nytt innleveringsanlegg bibliotek 2021	1 850 000	2 318 263	468 263	Deler av merforbruket er dekket av Færder kommune
A60314 Sykkelparkering Ringshaug skole 2021	640 000	616 224	-23 776	Inndras
A60324 LED-belysning i lysløypene	1 200 000	1 397 391	197 391	Dekkes av A60321 Effektmålere til belysning i lysløyper
A60325 Utskifting av fossildrevet ismaskin Maier arena	2 260 000	2 260 000	0	
A60326 Varmtvannstanker for overskuddsvarme ishallen	500 000	0	-500 000	Inndras
A60330 Avløp - Rørinspeksjonsutstyr	500 000	711 468	211 468	Finansieres i årsregnskap (selvkost)
A60331 Utbedring setningsskader adm.bygg Kilengata 24	300 000	511 592	211 592	Finansiert i årsregnskap
A60339 Diverse ladepunkter oppvekst	320 000	186 995	-133 005	Inndras
A60309 Kjøp av kran til havn	1 187 000	1 244 673	57 673	Finansiert i årsregnskap
IB1009 Narverødv.-Mårv.-Husvikv g/s-vei 2014	5 200 000	5 614 647	414 647	Dekkes av IB1084 Oppgradering gang- og sykkelveier 2017
ID1107 Biogass / elsykler 2018	5 000 000	3 686 382	-1 313 618	Sees i sammenheng med A30600
ID1408 Trådløst nett idrettshaller 2017	800 000	489 690	-310 310	Inndras
ID1802 Intra/internett nye Tønsberg kommune 2018	600 000	0	-600 000	Prosjektet er ført i drift og avsluttet
ID3501 Sandeåsen skole nærmiljøanlegg 2018	1 375 000	1 496 433	121 433	Finansiert med eksterne midler fra spillemidler og tilskudd FAU

Månedrapport April-2023

ID7009 Uteområdet Støperiet 2019	5 250 000	5 089 924	-160 076	Inndras
IT1038 Låsesystem idrettshaller - fjernstyrt 2018	600 000	585 149	-14 851	Inndras
IT1096 Slagenveien 58 B - kjøp av bolig 2022	3 300 000	3 210 781	-89 219	Inndras
IT 1099 Bjerkeveien 23C - kjøp av bolig 2022	4 000 000	3 817 076	-182 924	Inndras
KF1111 Re VGS plass sykkel/MC	1 150 000	1 506 183	356 183	Finansiert av merinntekter og overføring fra IB1084 Oppgradering gang- og sykkelveier 2017

Tabell 9: avsluttede investeringsprosjekter - selvkost

<b>Vann- og avløpsprosjekter:</b>		
Avsluttet prosjekt	Prosjektkostnad	Kommentarer
IB1009 Narverødv.-Mårv.-Husvikv g/s-vei 2014	167 813	
IB1103 Inventar og utstyr 2018	166 656	
IB9002 Ringshaughøyden 2016	1 542 651	Finansiert av anleggsbidrag
VA1220 Hovedplan vann og avløp	3 042 560	

### **A10403 IKT investeringer 2020**

Bevilgningen for 2020 endte med et mindreforbruk på 0,633 mill. kroner. Det er gitt nye årlige bevilgninger til IKT i de påfølgende årene slik at prosjektet kan avsluttes.

### **A30105 E-lås**

På grunn av økt behov er det kjøpt inn flere låser enn det som lå i opprinnelig budsjett og prosjektet avsluttes med et merforbruk på 0,9 mill. kroner.

### **A30600 Biler ambulerende team 2020 og ID1107 Biogass / elsykler 2018**

Biler ambulerende team og Biogass elsykler sees i sammenheng og avsluttes sammen. Totalt har prosjektene et mindeforbruk på 0,714 mill. kroner.

### **A30801 Biler BMFH, ambulering**

Planlagt innkjøp av fem stk. el-biler ble endret til fire biler på grunn av endret behov. Det gir et mindreforbruk på 0,604 mill. kroner.

**A50101 Utskiftning av teknisk utstyr Støperiet**

Prosjektet endte med et merforbruk på 0,356 mill. kroner. Hoveddelen av merforbruket er dekket av salgsinntekter og midler fra Sparebankstiftelsen

**A50107 Nytt gulv Ramneshallen 2022**

Prosjektet er skilt ut fra anleggsplan 2022. De ekstra kostnadene på 0,323 mill. kroner dekkes fra dette prosjektet.

**A50502 Nytt innleveringsanlegg bibliotek 2021**

Prosjektet ble meldt inn netto eks. merverdiavgift slik at kostnadsrammen ble for lav. Totalt endte prosjektet med 0,468 mill. kroner i merforbruk. Deler av merforbruket er dekket av Færder kommune.

**A60326 Varmtvannstanker for overskuddsvarme ishallen**

TKE utførte denne jobben med egne midler slik at det ikke lenger er behov for prosjektet. Den vedtatte rammen på 0,5 mill. kroner inndras.

**IB1009 Narverødv.-Mårv.-Husvikv g/s-vei 2014**

Prosjektet er skilt ut fra IB1084 Oppgradering gang- og sykkelveier 2017 og merforbruket på 0,415 mill. kroner dekkes derfra.

**KF1111 Re VGS plass sykkel/MC**

Prosjektet er skilt ut fra IB1084 Oppgradering gang- og sykkelveier 2017 og 0,276 mill. kroner av merforbruket dekkes derfra. De resterende kr 80 000 dekkes av merinntekter på prosjektet.

**ID1802 Intra/internett nye Tønsberg kommune 2018**

Prosjektet er ført i drift og avsluttet. Den vedtatte rammen på 0,6 mill. kroner inndras.

## Oppfølging av klimatiltak 2023

Tabell 10: Oppfølging av klimatiltak 2023

Nr.	Tiltak og virkemidler	Ansvarlig	Status (1-5)	Kommentar
M.1	Bygging av kommunale sykkelveier TS-midler	Kommunalteknikk	3	Følger budsjett og oppsatt plan. Tiltak TS politisk sak i april 23
M.3	Utskifting av varebiler og tjenestebiler til el	Tønsberg kommunale eiendom og mestring og helse	2	Innkjøp etter plan
M.3g	Øke innsatsen på tilrettelegging for sykkel fra klimabudsjett vedtatt 2021	Folkehelse, klima og stedsutvikling	2	Tiltak i 2023 er mest knyttet til Storgaten, Grevinneveien, Kanalbro, Havnesporet, Svend Foynsgt.
B.1	Nullutslipp/fossilfri bygge- og anleggsplass, kommunestyrevedtak 099/22	Eiendomsutvikling og kommunalteknikk	2	Politisk sak i mai møtet. Målene blir fremskyndet slik at målet oppnås raskere.
E.4	Utskiftning av robotgressklippere	Teknisk drift	3	Innkjøp og igangsetting iht plan. Det vil både være utskiftning og igangsetting av nye arealer som klipper med robot klippere.
B.3	Nytt ventilasjonsanlegg på Kilen/Enøk	Teknisk drift	2	Prosjektering igangsatt
B.4	Skifte vinduer/porter på Kilen	Teknisk drift	4	De fleste porter er skiftet ut, noe gjenstår, vil bli avsluttet i løpet av første halvår 23

Månedsrapport April-2023

B.5	ENØK-tiltak egne bygg	Tønsberg kommunale eiendom	3	Følger oppsatt plan og budsjett. Tiltak gjennomføres løpende.
E.3	Utskiftning til LED	Teknisk drift	3	Utskiftning i henhold til budsjett
EP.1	Energiproduksjon fra solceller på Hogsnes Barnehage	Eiendomsutvikling	4	Solcelleanlegget blir montert i løpet av sommeren og forventes i drift september/oktober i år. Anlegget skal produsere ca. 34.000 kWh (38kWp) pr. år. Det er gjort forberedelser for å kunne utvide anlegget til å bli dobbelt så stort. Det må i så fall bevilges midler til en utvidelse og vil koste anslagsvis i størrelsesorden 700-800.000.
T.1	Klimafond lag og foreninger	Folkehelse, klima og stedsutvikling	2	Statuttene behandles politisk juni 2023
T.2	Klimastyringsverktøy	Folkehelse, klima og stedsutvikling	3	Inkorporeres i Framsikt
T.3	Drift av mobilitetpunkt og delingsordninger	Folkehelse, klima og stedsutvikling	2	Rammer for tiltaket politisk behandlet i mars - oppstart forventes august 2023
T.4	Hva skal til for å nå klimamålene? Tiltaks- og gjennomføringsplan	Folkehelse, klima og stedsutvikling	2	Klimabudsjett er hovedrammen - videreutvikles i 2023 og 2024
T.5	Presterød skole ENØK-tiltak gamle delen	Eiendomsutvikling	1	Prosjekt med utskiftning av ventilasjonsanlegg utsatt. Vil gjennomføres i

Månedssrapport April-2023

				forbindelse med oppgradering / nybygg.
T.6	Tilrettelegging for mobilitetpunkt og delingsordning	Folkehelse, klima og stedsutvikling	2	Rammer for tiltaket politisk behandlet i mars - oppstart forventes august 2023
T.7	Solenergi investering	Tønsberg kommunale eiendom	2	Politisk sak fremmet i april 23. 3 bygg skal prosjekteres og gjennomføres i 2023
T.8	Vedlikehold bygninger (med fokus på klimamål)	Tønsberg kommunale eiendom	2	Følger plan og budsjett. Politisk rapportering i mai møtet .

## Oppfølging av vedtak og oppdrag

### Status politiske vedtak (tabell)

### Status politiske vedtak (samlet tabell per org.område)

### Kommunedirektør, staber og folkevalgte

#### Verbalvedtak (P)

"-" vises der det ikke er registrert data

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Beskrivelse status
24. Beskrivelse av bærekraftsmål i politiske saker	Kommunedirektøren bes innføre et nytt fast punkt i alle politiske saker hvor betydning for bærekraftsmålene skal beskrives, slik det i dag gjøres for klima og barn og unge. Kommunedirektøren bes også vurdere bruk av etablerte indikatorer for livskvalitet (fra f.eks. Helsedirektoratet og SSB) i oppfølging og rapportering på arbeid med bærekraftsmål 3 «God helse og livskvalitet».	Ikke startet	Arbeidet starter før sommeren.

#### Oppvekst og læring

#### Verbalvedtak (P)

"-" vises der det ikke er registrert data

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Beskrivelse status
16. Styrking av alternative opplæringsarenaer	Kommunedirektøren bes utarbeide en politisk sak om styrking av de alternative opplæringsarenaene i kommunen.	Iht. plan	Etter plan legges sak fram for politisk behandling høsten 2023 i etterkant av sak om ny barnehage- og skolestrukturplan.
22. Evaluering av standard for lekser	Det legges frem en evaluering våren 2023 av hvilken effekt standarden for lekser har hatt på elevenes læringssituasjon i Tønsberg skolen sammen med en vurdering av hvordan alle Tønsbergs skoler kan bli enda mer leksebevisst. Elever og lærere tas med i arbeidet.	Iht. plan	Etter plan legges sak fram for politisk behandling våren 2023.
23. Tidlig innsats og PPT	I forlengelse av vedtaket om økt bemanning legges det frem en sak om hvordan Tønsberg kommune skal møte kravene til tidlig innsats (Meld. St. 6 (2019–2020)) og endringene av PPTs arbeid som ligger i forslag til ny opplæringslov.	Iht. plan	Stortinget vedtar ny opplæringslov sommeren 2023. og forslag til nye forskrifter sendes på høring høsten 2023. Begge deler gis virkning fra august 2024. Etter plan legges sak fram for politisk behandling høsten 2023.
29. Traumeinformert kommune	Kommunestyret ber kommunedirektøren legge fram en sak om at Tønsberg følger Oslo og legger til rette for å	Forsinket	Påbegynt innsamling av kunnskap om Oslo kommune sitt arbeid. Sak legges



## Månedrapport April-2023

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Beskrivelse status
	bli en traumeinformert kommune. Begrunnelse: Både norske og utenlandske studier viser at over ti prosent av barn utsettes for traumer (vold, overgrep, voldtekt) som påvirker deres normale utvikling og gir økt risiko for seinere alvorlige lidelser og risikoatferd. Dette er en gruppe som har betydelig risiko for å falle ut av videregående skole. Traumeinformert kommune er en organisasjonsstruktur og rammeverk som involverer forståelse for, gjenkjenning av og respons på alle typer traumer som barn og ungdom utsettes for. Å benytte traumeinformert pedagogikk for å hjelpe traumatiserte barn vil både være å gi god hjelp til den enkelte, og dessuten være god samfunnsøkonomi.		fram for politisk behandling høst 2023.

## Mestring og helse

### Verbalvedtak (P)

"-" vises der det ikke er registrert data

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Beskrivelse status
19. Boligprosjekt for personer med funksjonsnedsettelse	Vi har i dag Huset mitt på Brår som kom til etter et privat initiativ med tanke om at også denne gruppen har et ønske om og behov for å eie sin egen bolig. Vi vet i dag lite om hvor mange som evt inn i fremtiden vil kunne ønske seg en tilsvarende boform og ønsker å kartlegge hvor mange vi etter dagens innbyggere har som kommunen får ansvaret for etter fylte 18 år for å kunne legge til rette riktig og ønskelig boform. Det legges frem en politisk sak våren 2023 som belyser fremtidig behov og ønsker.	Iht. plan	Tiltak er i gang. Informasjonsmøte vedrørende "huset mitt" ble avholdt 4. mai. Det er ca. 25 interessenter som skal være med i møte i august.
21. Avlastningsavdeling for unge demente ved Re helsehus	Ny avlastningsavdeling for unge demente står snart klar til bruk på Re Helsehus, men med stramme budsjetter vil det bli opplevelse av institusjon noe som ikke vil bidra til positive opplevelser for brukere eller pårørende. For at dette stedet skal bli et sted man får lyst til å komme til, og føler det godt å overlate sine kjære til settes det av 150 000,- til møbler etc til denne spesifikke avdelingen.	Ferdig	Saken ble behandlet i utvalget før nyttår 2022 og tjenesten igangsatt.

## Kultur og samfunnsutvikling

### Verbalvedtak (P)

"-" vises der det ikke er registrert data

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Beskrivelse status
14. Utredning gratis halleie i kommunale idrettshaller og arenaer	Ber administrasjonen utrede muligheten for gratis halleie i kommunale idrettshaller og arenaer i helgen for de under 19 år såfremt det ikke er arrangement, slik at vi sørger for likebehandling av alle lag og foreninger. Utgiftene for utredningen dekkes av driftsrammen.	Iht. plan	Behandles i UKIF mai 2023

## Månedrapport April-2023

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Beskrivelse status
17. Ytelser fra NAV - uføretrygdede	Tønsberg kommune skal ikke avkorte andre ytelser ved utbetaling av engangsstøtte til uføretrygdede på minstesats vedtatt i statsbudsjett for 2023.	Ferdig	Iverksatt i januar
18. Ytelser fra NAV - økte satser	Tønsberg kommune skal så fort som mulig som vedtatt i nysalderingen av statsbudsjettet for 2022 sørge for en uavkortet økning til sosialhjelpsmottakere i desember: 1000 kr pr mottaker og 1000 kr pr barn.	Ferdig	Iverksatt desember 2022
20. Klima og miljøkrav	Kommunedirektøren bes utarbeide klima- og miljøkrav som skal stilles ved arrangementsstøtte og ved leie av kommunale arealer.	Iht. plan	Behandles i UMTN i mai
26. Kommunedirektørens innstilling til etablering av Matkultursenter på Løkken	<p>1. Vedlagte forslag til prinsipper for inngåelse av avtale om matkultursenter godkjennes og legges til grunn for en anbudskonkurranse om et slikt senter på Løkken. 2. Det søkes om permanent bruksendring av Løkken. 3. Det bevilges kr 7.250.000,- til nødvendige tilpasninger for å oppnå bruksendring. Kr 1.450. 000 dekkes av mva-kompensasjon og kr 5.800.000 dekkes av kommunens investeringsfond.</p> <p>Kommunedirektørens innstilling ble enstemmig vedtatt i UKIF, 03.05.22 og i formannskapet, 09.05.22 Saken ble sluttbehandlet i kommunestyret, sak 070/22, 18.05.22 med solid flertall for Formannskapetets innstilling. Det er kommet opplysninger om at administrasjonen ikke har iverksatt bestillingen i tråd med kommunestyrets vedtak. Tilpasninger til etablering av matkultursenteret vil trolig få best resultat dersom vinner av anbudet er delaktig i prosessen. Kommunedirektøren bes om snarest mulig iverksette anbudskonkurransen i tråd med kommunestyrets tidligere bestilling.</p>	Ferdig	<p>Avtale med Geitmyra matkultursenter er underskrevet.</p> <p>Oppstart høst 2023</p>
27. Brukerundersøkelse ungdomsklubber	Tønsberg kommune tar initiativ til å gjennomføre en spørreundersøkelse/brukerundersøkelse blant ungdommer i ungdomsklubbene målgruppe, med formål om å få mer kunnskap om ungdommers ønsker og behov for innhold og åpningstider på møteplasser utenom skoletid.	Iht. plan	Undersøkelsen er gjennomført. Analyserer dataene før det lages politisk sak.
28. Byarkitekt for fremtiden	Kommunestyret ønsker en helhetlig utvikling i tråd med kulturhistorie, verdier, planer og ambisjoner, samt bedre dialog mellom kommunen, utbyggere og innbyggere, Kommunedirektøren legger frem en sak hvor fordeler og ulemper ved funksjonen Byarkitekt/Kommunearkitekt fremkommer, og hva funksjonens oppgavebeskrivelse og mandat kan være.	Ikke startet	Planlagt oppstart august 2023.
30. Krav til matkultursenteret	I tråd med innspill fra Karen Lassen, med doktorgrad i lærereres matlagingsundervisning på skolekjøkken (11.12.22) fremmes slikt forslag: 1. Det skal stilles krav til samarbeid mellom lærere i mat og helse, og matkultursenteret.2. Det skal stilles krav om at aktørene ved matkultursenteret skal ha fag- og fagdidaktisk kompetanse. 3. Det legges til grunn at det skal arbeides med tverrfaglige tema LK20 i tverrfaglig	Ferdig	Kravene ble lagt inn i konkurranseutlysningen.

## Månedrapport April-2023

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Beskrivelse status
---------	-------------	--------	--------------------

samarbeid.

### Eiendom og tekniske tjenester

#### Verbalvedtak (P)

"-" vises der det ikke er registrert data

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Beskrivelse status
15. Retningslinjer volum- og formanalyser i utbyggingsprosjekter	Kommunedirektøren bes utarbeide retningslinjer for hvordan volum- og formanalyser kan brukes i store utbyggingsprosjekter, slik at fremtidige utbyggingsprosjekter i Tønsberg i større grad er tilpasset stedets identitet.	Iht. plan	Arbeidet har startet. Det er avholdt oppstart møte. detaljer må avklares nærmere.
25. Finansiering av Ole 3	Kommunedirektøren bes ta initiativ til en intensjonsavtale mellom Tønsberg kommune, Færder kommune og Vestfold og Telemark fylkeskommune om forutsigbar finansiering av Ole 3 frem til Ole 4 er på plass.	Ferdig	Det har vist seg vanskelig å gjennomføre dette vedtaket i 2023 .  Fylkeskommunen skal deles ,og gitt tilbakemelding om at de ikke kan inngå langsiktige avtaler før denne prosessen er ferdigstilt.

## Rammeområder

### Kommunedirektør, staber og folkevalgte

#### Status økonomi

Beløp i 1000

Sammendrag enkelte virksomheter	Rev. bud. hiå. 2023	Regnskap hiå. 2023	Avvik hiå.	Rev. bud. 2023	Avvik prognose i kr	Prognose
1000-Kommunedirektør	917	948	-31	2 541	0	2 541
1020-HR	13 074	13 445	-371	41 048	-1 880	42 928
1030-Økonomi og virksomhetsstyring	9 783	9 475	308	25 897	250	25 647
1040-Digitalisering- kommunikasjon og adm. støtte	41 284	39 590	1 694	94 305	-2 080	96 385
<b>Sum</b>	<b>65 058</b>	<b>63 458</b>	<b>1 600</b>	<b>163 791</b>	<b>-3 710</b>	<b>167 501</b>

#### Kommentar til status økonomi

Rammeområdet viser et periodisert mindreforbruk på 1,6 mill. kroner ved utgangen av april. På årsbasis forventes netto merforbruk på 3,710 mill. kroner.

Periodisert mindreforbruk gjelder i hovedsak tjenesteområdet digitalisering og gjelder overføring fra Vestfold og Telemark fylkeskommune til bredbåndprosjektet. Inntekten skal dekke kommende utgifter gjennom året.

Følgende virksomheter forventer et netto merforbruk på årsbasis:

- HR, 1,880 mill. kroner: merforbruk på 1,4 mill. kroner gjelder oppfyllelse av kommunestyrets vedtak i k-sak 092/22 vedrørende opptrappingsplan for lærlinger på 1 lærling per 1000 innbygger per 1. august 2023. Tidligere beregninger var ikke inklusiv sosiale utgifter. Det forventes også et merforbruk på 0,480 mill. kroner knyttet til rekruttering av to kommunalsjefer, utgifter til kinoreklame (Tønsberg-filmen) samt utgifter til 3x30 Challenge.
- DKA, 2,080 mill. kroner: Ifb. valg forventes et merforbruk på 0,423 mill. kroner pga. økt satsing på forhåndsstemme mottak samt lønns- og prisstigning. Kommunikasjons og servicesenter forventer et merforbruk på 0,477 mill. kroner som i hovedsak skyldes økte lønnsutgifter, prisstigning, erkjentlighetsarrangement samt bilutgifter. Digitalisering forventer et netto merforbruk på 1,180 mill. kroner som skyldes økt abonnementsutgift til Framsikt (0,580 mill. kroner) samt økte utgifter til lisenser til velferdsteknologi (0,600 mill. kroner).

Følgende virksomhet forventer et netto mindreforbruk på årsbasis:

- Økonomi og virksomhetsstyring, 0,250 mill. kroner: skyldes refusjon sykelønn og lavere lønnsutgifter enn budsjett.

I 2022 ble det vedtatt bruk av disposisjonsfond på 1,894 mill. kroner til dekking av utgifter til bredbånd. Ved en feil ble både bruk av fond og økt utgift liggende i basisbudsjett for 2023. Disse postene skal reverseres i 2023.

## Månedsrapport April-2023

### Forslag til budsjettjusteringer ekskl. bruk av/avsetning til fond

Beløp i 1000

Rapporteringsnivå 2	Budsjettjustering	Type	2023
Digitalisering- kommunikasjon og adm. støtte	Justering mellom rammeområder: møtegodtgjørelse innvandrerrådet fra læringscenteret til DKA	Budsjettendringer	60 164
HR	K-sak 092/22: opptrappingsplan for lærlinger -1 lærling per 1000 innbygger per 1. august 2023	Budsjettendringer	60 1 400
Digitalisering- kommunikasjon og adm. støtte	Reversering overføring/finansiering av bredbåndprosjekt - utført i 2022	Budsjettendringer	60 0
Digitalisering- kommunikasjon og adm. støtte	Økt lisenskostnad Framsikt	Budsjettendringer	60 580
Digitalisering- kommunikasjon og adm. støtte	Økt lisenskostnad velferdsteknologi	Budsjettendringer	60 600
Digitalisering- kommunikasjon og adm. støtte	Økte utgifter til erkjenningsgaver og tilhørende arrangement	Budsjettendringer	60 127
Digitalisering- kommunikasjon og adm. støtte	Økte utgifter til valg	Budsjettendringer	60 423
Sum			3 294

## Oppvekst og læring

### Status økonomi

Beløp i 1000

Sammendrag enkelte virksomheter	Rev. bud. hiå. 2023	Regnskap hiå. 2023	Avvik hiå.	Rev. bud. 2023	Avvik prognose i kr	Prognose
2000-Oppvekst og læring	643	636	7	5 033	-945	5 978
2010-Oppvekst stab	123 766	128 620	-4 854	304 556	-16 635	321 191
2040-PPT	9 069	8 740	330	26 402	0	26 402
2100-Sum skoler	213 870	214 406	-537	567 911	-3 680	571 591
2610-Barnehager	99 852	96 477	3 375	292 088	0	292 088
2700-Barnevern	40 679	37 259	3 420	151 338	5 000	146 338
2800-Barn og unge	25 916	24 213	1 703	69 636	1 000	68 636
<b>Sum</b>	<b>513 795</b>	<b>510 350</b>	<b>3 445</b>	<b>1 416 964</b>	<b>-15 260</b>	<b>1 432 224</b>

### Kommentar til status økonomi

Rammeområdet viser et periodisert merforbruk på 3,4 mill. kroner ved utgangen av april. På årsbasis forventes et merforbruk på 15,260 mill. kroner. 8,635 mill. kroner av merforbruket gjelder gratis kjernetid i SFO for 1. og 2. klassinger som er kompensert via rammetilskuddet.

De største periodiserte merforbrukene ses hos virksomhetene oppvekst stab og skolene. Innenfor oppvekst stab gjelder periodisert merforbruk et høyere antall vedtakstimer til tospråklige lærere enn budsjettet samt høyere utgifter til spesialpedagogisk hjelp og individuell tilrettelegging som styres av vedtak og sakkyndig vurdering.

Følgende virksomheter forventer et netto merforbruk på årsbasis:

- Oppvekst og læring, 0,9 mill. kroner: prognose knyttes til endring av antall plasser på alternative læringsarenaer. Disse er lagt til ulike skoler. Mer- eller mindreforbruket vil manifestere seg ved de berørte skolene. Siden de tilgjengelige for elever fra private- eller kommunale skoler i hele kommunen, presenteres dette under oppvekst og læring sentralt.
- Oppvekst stab, 16,6 mill. kroner: Prognose meldes på grunn av rettighetsbaserte tiltak som må tilbys (8,0 mill. kroner). Dette gjelder både spesialpedagogisk hjelp i barnehagene og spesialundervisning i private skoler. Det er startet planlegging av eventuelle mulige måter å organisere innføringstilbud og tospråklig fagopplæring for nyankomne minoritetsspråklige elever som på sikt kan bedre budsjettstyring. Det meldes også om et merforbruk på 8,635 mill. kroner som knyttes til gratis halvdagsplass for 2. klasse fra høsten 2023, samt underdekning av gratis halvdagsplass for 1. trinn fra høsten 2022.
- Skolene, 3,7 mill. kroner: prognose knyttes i hovedsak til aktivitet rettet mot enkeltelever. Skolene jobber med tiltak for å redusere merforbruket, bl.a.:
  - Redusere bruk av vikarer.
  - Redusere bemanning inneværende skoleår og for skoleåret 2023/2024.

Følgende virksomheter forventer et netto mindreforbruk på årsbasis:

- Barnevernet, 5,0 mill. kroner: prognose skyldes forsinket oppstart av MST-CAN samt lavere utgifter til fosterhjem (2 mill. kroner). Barnevernet vil også få økt inntekt grunnet flere bosettinger av enslige mindreårige (3 mill. kroner). Det knyttes usikkerhet til prognosen grunnet akutte plasseringer. Dersom trenden fortsetter kan det bety økte kostnader til staten.
- Barn og unge, 1,0 mill. kroner: forventet mindreforbruk skyldes vakante lege- og helsesykepleierstillinger.

**Forslag til budsjettjusteringer ekskl. bruk av/avsetning til fond***Beløp i 1000*

<b>Rapporteringsnivå 2</b>	<b>Budsjettjustering</b>	<b>Type 2023</b>
Oppvekst stab	Gratis halvdagsplass SFO for 1. klassinger i SFO	60 2 130 Budsjettendringer
Oppvekst stab	Vedtatt statsbudsjett 2023 - gratis halvdagsplass for 2. klassinger i SFO	60 6 505 Budsjettendringer
Sum		8 635

## Mestring og helse

### Status økonomi

Beløp i 1000

Sammendrag enkelte virksomheter	Rev. bud. hiå. 2023	Regnskap hiå. 2023	Avvik hiå.	Rev. bud. 2023	Avvik prognose i kr	Prognose
3000-Mestring og helse	502	1 831	-1 329	13 033	-8 286	21 319
3010-Stab mestring og helse	64 185	65 136	-951	188 199	600	187 599
3020-Tildeling helse- og omsorgstjenester	26 272	27 376	-1 103	88 372	-2 000	90 372
3040-Hjemmetjenesten	91 713	98 641	-6 928	260 080	-5 000	265 080
3050-Mestring og forebyggende tjenester	35 204	35 246	-42	94 161	0	94 161
3060-Psykisk helse og avhengighet	49 754	49 469	285	141 973	500	141 473
3070-Legevakt og allmenmedisin	27 904	30 706	-2 803	43 994	-1 000	44 994
3080-Boliger for mestring og fysisk helse	38 703	37 920	783	110 909	-3 014	113 923
3090-Boliger for psykisk helse og miljøarbeid	69 087	72 597	-3 510	199 829	-4 700	204 529
3100-Sum sykehjem	134 879	144 929	-10 050	363 464	-4 100	367 564
3150-Tjenester til barn og unge med nedsatt funksjonsevne	30 353	32 736	-2 382	84 511	-5 000	89 511
<b>Sum</b>	<b>568 555</b>	<b>596 586</b>	<b>-28 031</b>	<b>1 588 525</b>	<b>-32 000</b>	<b>1 620 525</b>

### Kommentar til status økonomi

Rammeområdet viser et periodisert merforbruk på 28,0 mill. kroner ved utgangen av april. På årsbasis forventes et netto merforbruk på 30,0 mill. kroner. Merforbruket reduseres til 22,0 mill. kroner hensyntatt forventet økt refusjon fra staten ift. ressurskrevende tjenester på 8,0 mill. kroner som inntektsføres på kommunens fellesområde. I tallgrunlaget er prognose økt med 2 mill. kroner grunnet nytt tiltak ift. heltidsstrategi. Midlene skal benyttes til bonusutbetalinger på slutten av året for økt antall helgetimer.

Samlet prognose meldt fra virksomhetene var opprinnelig 51,7 mill. kroner. Prognose er redusert med 28,0 mill. kroner hos virksomhetene hjemmetjenester, legevakt og allmenmedisin, Eik sykehjem, Nes sykehjem, Hogsnes helsehus og tjenester til barn og unge med nedsatt funksjonsevne (TFF) etter innarbeidelse av flere kostnadsreduserende tiltak i driften som opplistet nederst. Prognose for merforbruk økes med 6,5 mill. kroner hos mestring og helse sentralt grunnet stor usikkerhet ift. prognose knyttet til TFF, Hogsnes helsehus og hjemmetjenesten. Mestring og forebyggende tjenester, Re helsehus og Eik sykehjem forventer balanse på årsbasis. Boliger for mestring og fysisk helse og boliger for psykisk helse og miljøarbeid vil ha en prognose i balanse på årsbasis etter et eventuelt vedtak om å øke budsjettet refusjon for ressurskrevende tjenester under frie inntekter og finans.

TFF melder et merforbruk på 11,0 mill. kroner der 2,9 mill. kroner gjelder økt behov for tjenester på tildelingskontoret (BPA for barn). Det jobbes med redusert drift gjennom omstilling (nedbemanning). Dette er en omfattende prosess som mulig vil kunne utgjøre halvårseffekt i innsparing i 2023. Prognose er derfor redusert med 6,0 mill. kroner.

Virksomhetene psykisk helse og avhengighet og boliger for mestring og fysisk helse viser regnskap som er noe lavere enn periodisert budsjett. Resterende virksomheter viser et netto merforbruk.

Følgende virksomheter forventer et netto merforbruk på årsbasis:

- Felleskapittel mestring og helse, netto "merforbruk" på 8,3 mill. kroner. Prognose på merforbruk legges her grunnet høy usikkerhet på noen av prognosene som nevnt over (6,3 mill. kroner) samt nytt tiltak vedrørende heltidsstrategi (2 mill. kroner).
- Tildeling helse og omsorgstjenester, netto merforbruk 2,0 mill. kroner: prognose skyldes i hovedsak økt behov for brukerstyrt personlig assistanse for barn (BPA).



## Månedsrapport April-2023

- Hjemmetjenesten, netto merforbruk 5 mill. kroner: Periodisert merforbruk er i hovedsak knyttet til overtidsbruk og innleie av ekstra personell da nivået på hjemmetjenester er høyere enn budsjettet.
- Legevakt og allmennmedisin, netto merforbruk på 1,0 mill. kroner: periodisert merforbruk skyldes merforbruk lønn og lavere refusjoner/inntekter fra Helfo. Prognosen er usikker grunnet sviktende rekruttering av fast ansatte leger og dermed større bruk av næringsdrivende fastleger og vikarer. Prognose knyttes til økte driftskostnader til husleie og lavere inntekter fra Helfo og andre kommuner pga. senere iverksetting av korttidsplasser.
- Boliger for mestring og fysisk helse, netto merforbruk på 3,0 mill. kroner: Periodisert merforbruk skyldes i hovedsak fravær, overtid, drift av ekstra TM og bruk av privat aktør. Prognose på merforbruk på årsbasis skyldes i hovedsak bruk av privat aktør (enetiltak) og økt bemanning på bolig der det er budsjettet med 4 årsverk men driftes med 5. Samlet ville disse to kunne utgjøre et merforbruk på ca. 6,2 mill. kroner men grunnet god økonomistyring og handlingsrom tiltak reduseres prognose til 3,0 mill. kroner. Virksomheten øker budsjettet bemanning til bolig til 5 årsverk innenfor egne rammer.
- Boliger for psykisk helse og miljøarbeid: virksomheten forventer balanse på årsbasis men det forutsettes at forbruk finansieres av økt inntekt ift. ressurskrevende tjenester som ligger på felleskapitlet. Økte utgifter ift. ressurskrevende tjenester er 4,7 mill. kroner.
- Nes sykehjem, netto merforbruk på 1,0 mill. kroner: merforbruk knyttes til merutgifter lønn ift. pasient utenfor avdeling, oppstart av årsverk turnus ekstra innleie til og vedrørende beboer/pasientsituasjoner. Prognose på merforbruk knyttes til usikkerhet rundt års turnus.
- Hogsnes helsehus, netto merforbruk på 3,1 mill. kroner: merforbruk knyttes til økt innleie av nattevakter pga. mangler i velferds teknologileveranse, ekstra utgifter ift. års turnus, økt korttidsfravær og mer bruk av overtid enn budsjettet. Mål om reduksjon av natt bemanning når velferds teknologiens funksjoner er på plass, estimert 1. mai.
- Tjenester til barn og unge med nedsatt funksjonsevne, netto merforbruk på 5 mill. kroner. Merforbruk knyttes til økte lønnskostnader som følge av høyt sykefravær og vakante stillinger, samt kjøp av tjenester av private leverandører som tidligere har vært gitt som avlastning i og utenfor institusjon. Prognose for merforbruk knyttes til samme årsak. Virksomhetene arbeider på med nye turnuser som vil igangsettes i sommer/høst. Årets merforbruk vil dermed ikke være et varig høyt nivå.

Virksomhetene iverksetter følgende tiltak for å komme i balanse og å redusere merforbruk:

- Tilpasse tjenestenivået til budsjett og vedtak.
- Evaluering av tiltak/vedtak.
- Unngå unødvendig dobbeltjobbing.
- Unngå overtid og forskjøvet vakt.
- Bruk av personal og kompetanse på tvers av avdelinger ved overtallighet i års turnus.
- Arbeid med å redusere sykefravær.
- Nes sykehjem har pågående prosjekt med NAV med servicemedarbeider for å fristille mer tid til pasienter for de faglærte. Dette vil måles ift. en eventuell mulig innsparing på behov for innleie.

Følgende virksomheter forventer et netto mindreforbruk på årsbasis:

- Stab mestring og helse, 0,6 mill. kroner: prognose skyldes vakant stilling og refusjon sykelønn.
- psykisk helse og avhengighet, 0,5 mill. kroner: prognose skyldes vakant stilling.

### Forslag til budsjettjusteringer ekskl. bruk av/avsetning til fond

Beløp i 1000

## Månedrapport April-2023

Rapporteringsnivå 2	Budsjettjustering	Type	2023
Mestring og helse	Buffer ift. stor usikkerhet ift. prognoser	60	6 286
		Budsjettendringer	
Sum sykehjem	Hogsnes helsehus: økt innleie av nattevakter pga. mangler i velferds teknologileveranse, økte lønnsutgifter pga. turnus, korttidsfravær og overtid.	60	3 100
		Budsjettendringer	
Psykisk helse og avhengighet	Justering mellom rammeområder: renhold og internhusleie fra psykisk helse og avhengighet til TKE	60	-250
		Budsjettendringer	
Psykisk helse og avhengighet	MIndreforbruk pga vakant stilling	60	-500
		Budsjettendringer	
Stab mestring og helse	MIndreforbruk pga vakant stilling og refusjon sykepenges	60	-600
		Budsjettendringer	
Sum sykehjem	Nes: økte lønnsutgifter	60	1 000
		Budsjettendringer	
Mestring og helse	Nytt tiltak: heltidsstrategi	60	2 000
		Budsjettendringer	
Tildeling helse- og omsorgstjenester	Økt behov for brukerstyrt personlig assistanse for barn (BPA)	60	2 000
		Budsjettendringer	
Hjemmetjenesten	Økt behov for hjemmetjenester	60	5 000
		Budsjettendringer	
Boliger for mestring og fysisk helse	Økt bemanning bolig og bruk av privat aktør	60	3 014
		Budsjettendringer	
Legevakt og allmenmedisin	Økte kostnader til husleie og lavere inntekter fra Helfo og andre kommuner pga. senere iverksetting av korttidsplasser.	60	1 000
		Budsjettendringer	
Tjenester til barn og unge med nedsatt funksjonsevne	Økte lønnskostnader og kjøp av private plasser	60	5 000
		Budsjettendringer	
Boliger for psykisk helse og miljøarbeid	Økte utgifter til ressurskrevende tjenester	60	4 700
		Budsjettendringer	
Sum			31 750

## Kultur og samfunnsutvikling

### Status økonomi

Beløp i 1000

Sammendrag enkelte virksomheter	Rev. bud. hiå. 2023	Regnskap hiå. 2023	Avvik hiå.	Rev. bud. 2023	Avvik prognose i kr	Prognose
4000-Kultur og samfunnsutvikling	7 195	5 525	1 669	16 219	-500	16 719
4010-Næringsutvikling	5 441	4 142	1 299	9 373	0	9 373
4020-Eiendomsutvikling	-6 098	-7 959	1 861	-18 339	1 500	-19 839
4030-Folkehelse, klima og stedsutvikling	4 621	4 443	178	13 073	0	13 073
4040-Miljørettet helsevern	825	824	1	1 960	0	1 960
4050-NAV	53 866	65 590	-11 725	158 144	-10 000	168 144
5000-SMART-senter	800	1 005	-205	2 010	0	2 010
5010-Kultur og idrett	16 184	16 305	-121	26 583	-250	26 833
5020-Ung i Tønsberg	5 099	4 321	778	13 476	0	13 476
5030-Kulturskole	4 238	4 104	134	12 198	0	12 198
5040-Læringscenter	-3 646	-10 651	7 005	-12 477	2 400	-14 877
5050-Bibliotek	9 020	8 737	283	20 829	0	20 829
7000-Kirkelig fellesråd	35 257	35 257	0	35 257	0	35 257
<b>Sum</b>	<b>132 802</b>	<b>131 645</b>	<b>1 157</b>	<b>278 306</b>	<b>-6 850</b>	<b>285 156</b>

### Kommentar til status økonomi

Rammeområdet viser et periodisert mindreforbruk på 1,2 mill. kroner ved utgangen av april. På årsbasis forventes et merforbruk på 6,850 mill. kroner. 0,5 mill. kroner av merforbruket gjelder finansiering av tap på krav til DS Kysten iht. vedtak i k-styret i sak 007/23 hvor det ikke var vedtak på inndekking. Kommunedirektøren foreslår at dette dekkes av disposisjonsfond.

Følgende virksomheter forventer et netto merforbruk på årsbasis:

- Kultur som samfunnsutvikling, kommunalsjefområde, 0,5 mill. kroner: prognose knyttes til DS Kysten som nevnt over.
- NAV, 10 mill. kroner: prognoser knyttes til økt utbetaling av sosialhjelp, sosiale utlån og kvalifiseringsprogrammet.
- Kultur og idrett, 0,25 mill. kroner: skyldes i hovedsak økte strømutgifter og overføring til Skjærgårdstjenesten utover budsjett.

Følgende virksomheter forventer et netto mindreforbruk på årsbasis:

- Eiendomsutvikling, 1,5 mill. kroner: 0,5 mill. kroner skyldes refusjon sykelønn og foreldrepenger uten innleie av vikar. Det forventes også merinntekter ift. utleie og innløsning av festetomter på inntil 1,0 mill. kroner.
- Læringscenter, 2,4 mill. kroner: netto mindreforbruk knyttes til økt integreringstilskudd.

### Forslag til budsjettjusteringer ekskl. bruk av/avsetning til fond

Beløp i 1000

Rapporteringsnivå 2	Budsjettjustering	Type	2023
Kultur og idrett	Justering mellom rammeområder: brukerservice idrettshaller til TKE	60	-459
		Budsjettendringer	
NAV	Justering mellom rammeområder: Husleie for kommunens del av NAV-Statens park til TKE	60	604
		Budsjettendringer	
Læringscenter	Justering mellom rammeområder: møtegodtgjørelse innvandrerrådet fra læringscenteret til DKA	60	-164
		Budsjettendringer	
Kultur og samfunnsutvikling	K-sak 007/23 Finansiering av tap på krav til DS Kysten	60	500
		Budsjettendringer	

## Månedssrapport April-2023

Rapporteringsnivå 2	Budsjettjustering	Type 2023
NAV	Økt utbetaling av sosialhjelp, sosiale utlån og kvalifiseringsprogrammet.	60 5 000
Sum		Budsjettendringer 5 481

## Eiendom og tekniske tjenester

### Status økonomi

Beløp i 1000

Sammendrag enkelte virksomheter	Rev. bud. hiå. 2023	Regnskap hiå. 2023	Avvik hiå.	Rev. bud. 2023	Avvik prognose i kr	Prognose
6000-Eiendom og tekniske tjenester	26 543	26 325	218	54 218	0	54 218
6010-Tønsberg kommunale Eiendom	56 581	56 646	-66	228 686	400	228 286
6020-Kommunalteknikk	-145 834	-144 884	-949	-289 359	-7 300	-282 059
6030-Teknisk drift	85 719	87 746	-2 027	224 834	-2 900	227 734
6040-Areal- bygg og landbruk	8 198	8 433	-235	17 330	0	17 330
<b>Sum</b>	<b>31 208</b>	<b>34 267</b>	<b>-3 059</b>	<b>235 709</b>	<b>-9 800</b>	<b>245 509</b>

### Kommentar til status økonomi

Rammeområdet viser et periodisert merforbruk på 3,1 mill. kroner ved utgangen av april. På årsbasis forventes et merforbruk på 9,8 mill. kroner.

Periodisert merforbruk gjelder i hovedsak Teknisk drift og gjelder strømkostnader og vinterdrift.

Følgende virksomheter forventer et netto merforbruk på årsbasis:

- Teknisk drift melder et merforbruk på 2,9 mill. kroner som knyttes til vinterdrift og økte priser på drivstoff.
- Kommunalteknikk selvkostområder: Kommunalteknikk forventer et netto merforbruk på 7,3 mill. kroner. Prognosen skyldes sviktende gebyrinntekter for vann (5,9 mill. kroner) og avløp (1,4 mill. kroner) ift. avregning for 2022 og dermed også forskudd for 2023. Da begge selvkostområdene ikke har fondsmidler må dette dekkes av kommunens ordinære drift i 2023. For senere år vil dette tilbakebetales gjennom gebyrene framfor avsetning til bundet selvkostfond. Usikkerhet knyttet til prognosene gjør at kommunedirektøren foreløpig ikke foreslår å innarbeide bruk av disposisjonsfond i budsjettet.

Følgende virksomhet forventer et netto mindreforbruk på årsbasis:

- Tønsberg kommunale eiendom (TKE), 0,4 mill. kroner: prognose skyldes at økt strøm til biblioteket både ble lagt i bibliotekets ramme samtidig som det ble lagt i felles strømpott til fordeling hos TKE.

## Forslag til budsjettjusteringer ekskl. bruk av/avsetning til fond

Beløp i 1000

Rapporteringsnivå 2

Tønsberg kommunale Eiendom

Budsjettjustering

Justering mellom rammeområder: brukerservice idrettshaller til

Type 2023

60 459

## Månedrapport April-2023

Rapporteringsnivå 2	Budsjettjustering	Type	2023
	TKE	Budsjettendringer	
Tønsberg kommunale Eiendom	Justering mellom rammeområder: Husleie for kommunens del av NAV-Statens park til TKE	60	-604
		Budsjettendringer	
Tønsberg kommunale Eiendom	Justering mellom rammeområder: renhold og internhusleie fra psykisk helse og avhengighet til TKE	60	250
		Budsjettendringer	
Tønsberg kommunale Eiendom	Redusert behov til strøm til fordeling hos TKE	60	-400
		Budsjettendringer	
Teknisk drift	Teknisk drift - økte kostnader vinterdrift og økte drivstoffpriser	60	2 900
		Budsjettendringer	
Sum			2 605

## Felleskostnader

### Status økonomi

Beløp i 1000

Sammen drag enkelte virksomheter	Rev. bud. hiå. 2023	Regnskap hiå. 2023	Avvik hiå.	Rev. bud. 2023 prognose i kr	Avvik	Prognose
Sum	0	-9 122	9 122	0	9 210	-9 210

### Kommentar til status økonomi

I 2022 ble det avsatt 13,5 mill. kroner til dekking av utbetaling av årseffekt for lønnsoppgjør for lærerne i 2022. Beregning ble tatt utgangspunkt i virkningstidspunkt 1.5. Faktisk virkningstidspunkt ble 27. september. For mye avsatt i 2022 blir dermed tilbakeført som en redusert utgift i mars 2023 som bidrar til bedret bunnlinje på 9,2 mill. kroner.

### Forslag til budsjettjusteringer ekskl. bruk av/avsetning til fond

Beløp i 1000

Rapporteringsnivå 2	Budsjettjustering	Type	2023
Felleskostnader	Tilbakeføring av for mye avsatt til lønnsoppgjør for lærere i 2022	60	-9 210
		Budsjettendringer	
Felleskostnader	Økt avsetning til lønnsjustering	60	27 200
		Budsjettendringer	
Sum			17 990

## Frie inntekter og finans

### Status økonomi

Beløp i 1000

Sammendrag enkelte virksomheter	Rev. bud. hiå. 2023	Regnskap hiå. 2023	Avvik hiå.	Rev. bud. 2023	Avvik prognose i kr	Prognose
Sum	0	-258	258	0	4 700	-4 700

### Kommentar til status økonomi

Hittil har kommunen mottatt gevinst på finansielle instrumenter på 0,261 mill. kroner. Det forventes gevinst på 4,7 mill. kroner på årsbasis. Det vises til eget kapittel vedrørende finans.

### Forslag til budsjettjusteringer ekskl. bruk av/avsetning til fond

Beløp i 1000

Rapporteringsnivå 2	Budsjettjustering	Type	2023
Frie inntekter og finans	Forslag til budsjettjustering - tilskudd fra Husbanken overføres til OBOS	Budsjettendringer	60 200
Frie inntekter og finans	Forslag til budsjettjustering - økt refusjon for ressurskrevende tjenester	Budsjettendringer	60 -8 000
Frie inntekter og finans	Gevinst finansielle instrumenter	Budsjettendringer	60 -4 700
Sum			- 12 500



## Vedlegg

### Investeringer per program

#### Andre investeringer

#### Kommunedirektør, staber og folkevalgte

#### Status investeringsprosjekter

Beløp i 1000

Investering	Årets budsjett				
	Rev. bud.	Regnskap hiå.	Årsprognose	Rest bud. i år	Forslag til bud.endr. år 1
Digitalisering 2022	0	3 182	8 500	-3 182	8 500
Digitalisering 2023	8 000	0	8 000	8 000	0
IKT-investeringer 2021	0	257	3 200	-257	3 200
IKT-investeringer HR2024-tiltak 2021	0	40	500	-40	500
Oppgradering IKT mestring og helse 2020	300	291	700	9	400
Oppgradering valgustyr, 75 nye avlukker	250	0	750	250	500
<b>Sum</b>	<b>8 550</b>	<b>3 769</b>	<b>21 650</b>	<b>4 781</b>	<b>13 100</b>

#### Oppvekst og læring

#### Status investeringsprosjekter

Beløp i 1000

Investering	Årets budsjett				
	Rev. bud.	Regnskap hiå.	Årsprognose	Rest bud. i år	Forslag til bud.endr. år 1
Biler til Forebyggende helse	3 000	3 014	3 000	-14	0
Byskogen -Ombygging/utvidelse av forsterket avdeling	0	0	300	0	300
Byskogen skole - bod for hjelpemidler 2021	0	0	1 440	0	1 440
Digital strategi for Tønsbergskolene 2022	7 000	165	7 000	6 835	0
Digitalt klasseromsstyr	9 000	0	9 000	9 000	0
Etablere langtidsplasser for barn og unge	3 500	0	0	3 500	-3 500
Hogsnes barnehage - ombygging 2021	10 500	7 918	19 500	2 582	9 000
Hogsnes barnehage - uteareal	600	0	600	600	0
Ipad til mobilt dokumentering og journalføring TFF	113	0	113	113	0
Lekeapparater i barnehager 2020	900	144	900	756	0
Ny garderobe Ekely barnehage	1 500	0	1 500	1 500	0
Ny trapp i gammelt trebygg - Husvik skole	100	0	100	100	0
Omgjøre Hogsnes skole til barnehage - inventar	1 000	0	733	1 000	-267
Oppgradering diverse skoler 2022	2 000	177	2 827	1 823	827
Oppstart barnehage- og skolestruktur	5 000	0	5 000	5 000	0
Paviljong-Klasserom Volden skole	1 000	0	1 000	1 000	0
Presterød barneskole utbygging 2016	15 000	265	2 000	14 735	-13 000
Utskifting HQL lamper skole, bhg og eldresenter	500	0	453	500	-47
Vognskur barnehager 2022	1 600	708	2 600	892	1 000
Øvre skolegård Ringshaug skole 2022	0	97	0	-97	0
<b>Sum</b>	<b>62 313</b>	<b>12 489</b>	<b>58 066</b>	<b>49 824</b>	<b>-4 247</b>

## Mestring og helse

### Status investeringsprosjekter

Beløp i 1000

Investering	Årets budsjett				
	Rev. bud.	Regnskap hiå.	Årsprognose	Rest bud. i år	Forslag til bud.endr. år 1
17 ladepunkter på sonene Hj.tj	0	0	226	0	226
18 ladestasjoner Hjemmetjenesten 2020	0	0	190	0	190
2 elbiler. servicebiler, i BMFH, 30812+30814 pga vedtak om praktisk bistand	660	0	660	660	0
Biler BPHM	0	0	900	0	900
Brannvern vanntåkeanlegg i private hjem	500	0	500	500	0
Digitalt tilsyn med kamera 2020	0	0	400	0	400
Elektrisk varebil m/hengerfeste	500	0	500	500	0
Erstatningsbil hjelpemiddellager 2021	0	0	373	0	373
Etablering av paviljong Søndre Slagen	500	25	800	475	300
Hogsnes sykehjem - inventar 2021	0	4 272	18 800	-4 272	18 800
Infrastruktur legevaktsentral	400	0	400	400	0
Innkjøp av nye el-biler	340	0	340	340	0
Inventar nytt sonekontor Slagen	100	0	100	100	0
Inventar og utstyr 9 plasser, ny avdeling Re	0	53	0	-53	0
Ladepunkter elbiler BPHM	0	19	0	-19	0
Mobile slokkeanlegg 2 stk (brannvern) 2020	0	0	140	0	140
Ny heis Slagen Bo, Granatveien 2A	0	756	800	-756	800
Sykehjem Hogsnes 2017	0	2 132	11 000	-2 132	11 000
Takheiser på Re dagaktivitetssenter og dagsenteret i Årfugleveien 4	175	109	175	66	0
Traktor utegruppa MFT	200	0	500	200	300
Transporttjenesten - nye busser 2021	0	535	3 000	-535	3 000
Trygghetsalarmer hjemmetjenester 2017	0	0	317	0	317
Træleborg omsorgsboliger 2019	0	393	2 000	-393	2 000
Utskifting av utstyr Re helsehus	500	29	500	471	0
Utskifting senger / utstyr sykehjemmene 2021	1 000	660	1 000	340	0
Utstyr/maskiner kafeteriaer 2020	400	0	400	400	0
Utvidelse Eik bo og behandlingssenter - prosjektering/regulering	2 000	0	2 000	2 000	0
Utvidelse Re helsehus - prosjektering/regulering	2 000	0	2 000	2 000	0
Velferdsteknologi Hjemmetjenesten 2018	0	0	580	0	580
<b>Sum</b>	<b>9 275</b>	<b>8 983</b>	<b>48 601</b>	<b>292</b>	<b>39 326</b>

## Kultur og samfunnsutvikling

### Status investeringsprosjekter

Beløp i 1000

Investering	Årets budsjett				
	Rev. bud.	Regnskap hiå.	Årsprognose	Rest bud. i år	Forslag til bud.endr. år 1
Anleggsplan idrett 2023	16 291	0	16 291	16 291	0
Anleggsplan idrett og friluftsliv - div nærmiljøanlegg 2021	0	0	2 500	0	2 500
Bidrag reguleringssamarbeid Kongsåsen D-3	250	0	250	250	0
Bidrag reguleringssamarbeid Korten	250	0	250	250	0
Byromsstrategi og kanalen som byrom	3 000	300	3 300	2 700	300
Carl E.Paulsens plass byromsstrategi	0	2 452	5 330	-2 452	5 330
Conradis gate 8 - Kjøleanlegg (Fancoli)	0	0	300	0	300
Eierskap til og utvikling av nordtomten til Rygg Miljøpark 2022	0	0	9 200	0	9 200
Forprosjekt nytt parkeringsanlegg	0	0	250	0	250
Friluftsområde Karlsvika ansvar 50130	0	0	1 500	0	1 500
Handlingsplan Sem	1 000	0	1 000	1 000	0
Handlingsplan Vear	1 000	0	400	1 000	-600
HC-toalett kjeller Tønsberghallen	0	0	500	0	500
Kirkebygg 2023	2 400	0	2 400	2 400	0
Kirkegårdsinvesteringer 2022	0	2 285	0	-2 285	0
Kirkegårdsinvesteringer 2023	2 500	0	2 500	2 500	0
Kjøp av biblioteket på Revetal	34 851	0	34 851	34 851	0

## Månedrapport April-2023

Investering	Årets budsjett				
	Rev. bud.	Regnskap hiå.	Årsprognose	Rest bud. i år	Forslag til bud.endr. år 1
Kjøp av boliger til flyktninger og vanskeligstilte på boligmarkedet 2023	5 000	0	5 000	5 000	0
Laskenhavna nærmiljøpark	0	135	1 700	-135	1 700
Lekeplass Kaldnes	0	52	0	-52	0
Lekeplass Storgaten	0	0	0	0	0
Løkken gård	0	2 136	7 250	-2 136	7 250
Låsesystem idrettshaller - fjernstyrt 2018	0	328	330	-328	330
Maier arena - tak og vegger	0	0	500	0	500
Nye bysykler 2018	0	0	300	0	300
Oppgradering Conrads gate 8 - 2020	0	0	100	0	100
Slottsfjellet arena øst og turveier 2014	0	668	2 500	-668	2 500
Slottsfjellet grunnlagsinvesteringer 2014	0	81	1 500	-81	1 500
Solenergi investering	5 000	0	5 000	5 000	0
Tilrettelegging for mobilitetspunkt og delingsordning	1 000	0	1 000	1 000	0
Tilrettelegging økt sykkelbruk 2021	3 000	3	3 000	2 997	0
Tiltak Re sentrum	750	0	250	750	-500
Tønsberg ishall og Maier arena 2021	0	60	2 500	-60	2 500
Tønsberg Læringscenter ombygging	1 600	223	1 600	1 377	0
Ungdomshus Revetal	4 000	86	4 000	3 914	0
Ungdomshus Revetal	4 000	29	2 000	3 971	-2 000
Utskiftning av tregulv bibliotek	2 100	0	2 100	2 100	0
Utvikling av Lindahlplan	4 000	242	2 000	3 758	-2 000
Ventilasjonsanlegg Teie hovedgård, kulturskolen	4 000	0	100	4 000	-3 900
Øvrige investeringer	0	6	0	-6	0
<b>Sum</b>	<b>95 992</b>	<b>9 088</b>	<b>123 552</b>	<b>86 904</b>	<b>27 560</b>

## Eiendom og tekniske tjenester

### Status investeringsprosjekter

Beløp i 1000

Investering	Årets budsjett				
	Rev. bud.	Regnskap hiå.	Årsprognose	Rest bud. i år	Forslag til bud.endr. år 1
Asfaltprogram 2022	9 000	1 796	7 669	7 204	-1 331
Avfallssug Tønsberg Sentrum 2018	0	172	3 979	-172	3 979
Avløp- Rørinspeksjonsutstyr	0	181	181	-181	181
Beredskapstank vann	0	117	1 000	-117	1 000
Biler og maskiner 2020	6 000	861	6 000	5 139	0
Biler, vaktmester og renhold 2021	1 400	1 979	1 995	-579	595
Biogassbiler/elsykler 2018	0	567	567	-567	567
Brannsikring boliger 2014	0	1 375	1 350	-1 375	1 350
Brannsikring boliger 2023	15 000	0	15 000	15 000	0
Brannsikring formålsbygg 2021	2 000	425	2 000	1 575	0
Brårsenteret inkl boliger - sprinkleranlegg	3 500	125	3 500	3 375	0
Den magiske fabrikken linje 3 2018	0	5 814	21 655	-5 814	21 655
Effektmålere på gatelys	2 500	1 076	2 500	1 424	0
Effektmålere til belysning i lysløyper	500	0	400	500	-100
ENØK kommunale bygg 2021	6 000	3 318	9 567	2 682	3 567
Erstatningsbolig Cappelens vei - 2019	9 000	6	75	8 994	-8 925
G/S-vei Fv 3218 Ramnesveien, Jarberg-Ramnes regulering	0	0	500	0	500
Granatveien 13 - gjenoppbygging boliger 2022	0	110	14 500	-110	14 500
Honnørbrygga tredekke	4 000	0	4 000	4 000	0
Hovedplan vei 2022	500	459	1 000	41	500
Hovedstrøm til Gjestehavn	0	11	1 200	-11	1 200
Ipads til renholderne	200	142	200	58	0
Jarberg, Heianveien G/S-vei	500	0	500	500	0
Kai på Kaldnes ved gangbrua	400	0	400	400	0
Kjøp av boliger til flyktninger og vanskeligstilte på boligmarkedet 2022	0	0	13 731	0	13 731
Kjøp av boliger til vanskeligstilte - ikke selvfinansierende	10 000	0	10 000	10 000	0
Kjøp av ny bil avløp	500	0	500	500	0
Kran Stensarmen - Overflatebehandling	0	0	1 875	0	1 875
Kunnskaps-, opplevelsescenter og adm bygg - Rygg miljøpark 2016	0	280	553	-280	553
Ladehub Tønsberg stasjon 2022	0	19	0	-19	0
Ladestasjoner elbiler 2017	0	3	400	-3	400

## Månedrapport April-2023

Investering	Årets budsjett				
	Rev. bud.	Regnskap hiå.	Årsprognose	Rest bud. i år	Forslag til bud.endr. år 1
Ladestasjoner nye parkeringsplasser	0	498	0	-498	0
Lekeplasser gamle Re	300	452	469	-152	169
Lekeplasser/aktivitetsplasser 2020	1 500	474	1 500	1 026	0
Matjordplanen Rygg Miljøpark 2022	0	40	619	-40	619
Merkostnad, fossilfrie anleggsplasser (bl.a VA og sykkel)	3 000	23	3 000	2 977	0
Midtløkken ventilasjon/kjøling	250	0	250	250	0
Nye ventilasjonsaggregater Tønsberg brannstasjon	4 000	0	4 000	4 000	0
Olsgård oppgradering	7 000	0	0	7 000	-7 000
Omlastingshall Rygg - kjøp + oppgradering	5 000	103	9 107	4 897	4 107
Oppgradering kommunale bygninger	10 000	549	10 000	9 451	0
Oppgradering kommunale veier	1 500	0	1 543	1 500	43
Parkeringsareal Flinthallen	0	60	5 882	-60	5 882
Re VGS plass sykkel/MC 65711 - 2021	0	77	71	-77	71
Reguleringsplan Skalleveid 65702 - 2021	0	0	80	0	80
Reparasjon av tak underjordiske toalett	0	0	700	0	700
Reparasjon sten kai	1 500	0	1 500	1 500	0
Robotgulvvasker Eikhallen	600	0	600	600	0
Robotklippere	1 700	0	1 700	1 700	0
Rygg veiutvidelse og VA 65713 - 2021	0	622	0	-622	0
Rønningveien 22 - kjøp av bolig 2022	0	31	0	-31	0
Rådhusgaten forskjøvning 2020	0	87	1 211	-87	1 211
Samlebevilgning spredt avløp 2022	27 000	0	53 026	27 000	26 026
Samlebevilgning VA 2022	157 300	0	173 401	157 300	16 101
Sensorteknikk - alarmautomatikk i avløpssystemet	250	127	373	123	123
Skogveien 4 - 2020	0	7 317	8 900	-7 317	8 900
Slagenveien 58 B - kjøp av bolig 2022	0	0	-920	0	-920
Slottsfjellet vann/avløp 2014	0	0	1 800	0	1 800
Stoltenberggt 24 - sprinkleranlegg	3 100	0	3 100	3 100	0
Sykkelvei Prestegata 2019	0	0	93	0	93
Tilbakekjøp og salg leiligheter Anders Madsens gt	5 000	5 127	10 000	-127	5 000
Tjenestebil - oppmåling	360	494	494	-134	134
Tolinesvei 2B - kjøp av bolig 2023	5 000	4 805	5 000	195	0
Trafikksikkerhetstiltak	1 500	1 596	2 224	-96	724
Trefenderverk på kanalkaia	1 000	84	1 000	916	0
Trespunt gjestehavn	500	0	600	500	100
Utskifting av oljefyranlegg Kilen 2020	0	206	806	-206	806
Utskifting av vinduer/porter i Kilengata 24	0	238	1 200	-238	1 200
Utskiftning av biler og maskiner til miljøvennlig drift	2 500	0	2 500	2 500	0
Utvendig trapp Kilengata 24	875	0	1 875	875	1 000
Utvide damegarderoben på Kilen	250	0	250	250	0
Utvidelse av kontorlokaler på Rygg - 2019	0	95	150	-95	150
Utvikling bobilparkering	750	89	1 201	661	451
Utvikling gjestehavn	750	0	1 084	750	334
Veglys fornying 2021	1 500	477	1 500	1 023	0
Veglys råtekontroll 2021	1 500	306	1 500	1 194	0
Ventilasjonsanlegg Kilengata 24	0	42	500	-42	500
Øvrige investeringer	0	76 850	0	-76 850	0
<b>Sum</b>	<b>316 485</b>	<b>119 703</b>	<b>440 686</b>	<b>196 782</b>	<b>124 201</b>

### Felleskostnader

### Frie inntekter og finans

### Status investeringsprosjekter

Beløp i 1000

Investering	Årets budsjett				
	Rev. bud.	Regnskap hiå.	Årsprognose	Rest bud. i år	Forslag til bud.endr. år 1
Kjøp/salg eiendomsutvikling	0	418	0	-418	0
Tomter/eiendommer	0	18	0	-18	0
Øvrige investeringer	10 000	0	10 000	10 000	0
<b>Sum</b>	<b>10 000</b>	<b>436</b>	<b>10 000</b>	<b>9 564</b>	<b>0</b>

