

**Årsmelding 2020**

**for**

**Sirdal kommune**



Josdalsheia  
*Fotograf Frank Haugom*

## **Innholdsfortegnelse:**

1. Rådmannens innledning	side 1
2. Utvikling innbyggertall, etikk og egenkontroll	side 2
3. Sykefravær og avviksmeldinger	side 3
4. Likestilling og diskriminering	side 4 - 5
5. Driftsregnskap	side 6 - 10
6. Investeringsregnskap	side 11
7. Balanse	side 12 - 15
8. Generell informasjon om enhetene	side 16
9. Sentrale støttefunksjoner inkl. brannvesen	side 17 - 21
10. Enhet skole	side 22
11. Enhet barnehage	side 23 - 24
12. Enhet helse inkl. ambulansene	side 25 - 28
13. Enhet omsorg	side 29 - 31
14. Enhet kultur	side 32 - 33
15. Enhet areal	side 34 - 35
16. Enhet tekniske tjenester	side 36 - 38
17. Enhet bygg og eiendom	side 39
18. KOSTRA	side 40

## Rådmannens innledning

Rådmannen legger med dette frem kommunens årsmelding for 2020.

Det har vært et spesielt år, ikke bare for Sirdal, men nasjonalt og globalt. Covid-19 har påvirket enkeltmennesker og lokalsamfunn. Man må kunne si at Sirdal har sluppet forholdsvis billig unna, selv om også flere virksomheter i Sirdal har fått kjenne på økonomiske utfordringer som følge av pandemien.

Rådmannen vil rette en stor takk til alle for innsatsen med å forebygge og forhindre smitte - både ansatte, innbyggere og næringsliv fortjener en stor takk!

Kommunens netto driftsresultat ble 57,81 millioner kroner i 2020. Dette svarer til 14,4 % av brutto driftsinntekter. Regnskapsresultatet er vesentlig bedre enn budsjettet og blir forklart nærmere i årsmeldingen og regnskapsdokumentene. Selv om deler av resultatet skyldes ekstraordinære forhold, er rådmannen tilfreds med at kommunen har solid økonomi og god økonomistyring.

Det er et høyt aktivitetsnivå i kommunens mange enheter. Årsmeldingen supplerer regnskapstallene med opplysninger om sentrale forhold ved kommunens tjenesteproduksjon, investeringer og økonomi. I motsetning til tidligere årsmeldinger blir en del informasjon nå kommentert i regnskapsdokumentet i stedet for årsmeldingen, blant annet investeringer.

Sirdal kommune leverer tjenester av høy kvalitet, noe også brukerundersøkelser i 2020 viste. Vi skal være landets beste kommune å bo i – da trenger vi også flere innbyggere. Tilflytting skaper vekst og utvikling – og et enda mer levende lokalsamfunn. Vi opplevde dessverre en markant nedgang i folketallet i 2020, fra 1.839 til 1.772 innbyggere. Det vil være en overordnet målsetning å få befolkningsvekst i Sirdal fremover. Da må vi bli mye bedre til å synliggjøre og markedsføre «det gode liv i Sirdal» - landets beste kommune å bo i.

Tonstad, 10. juni 2021.

John Birkeland

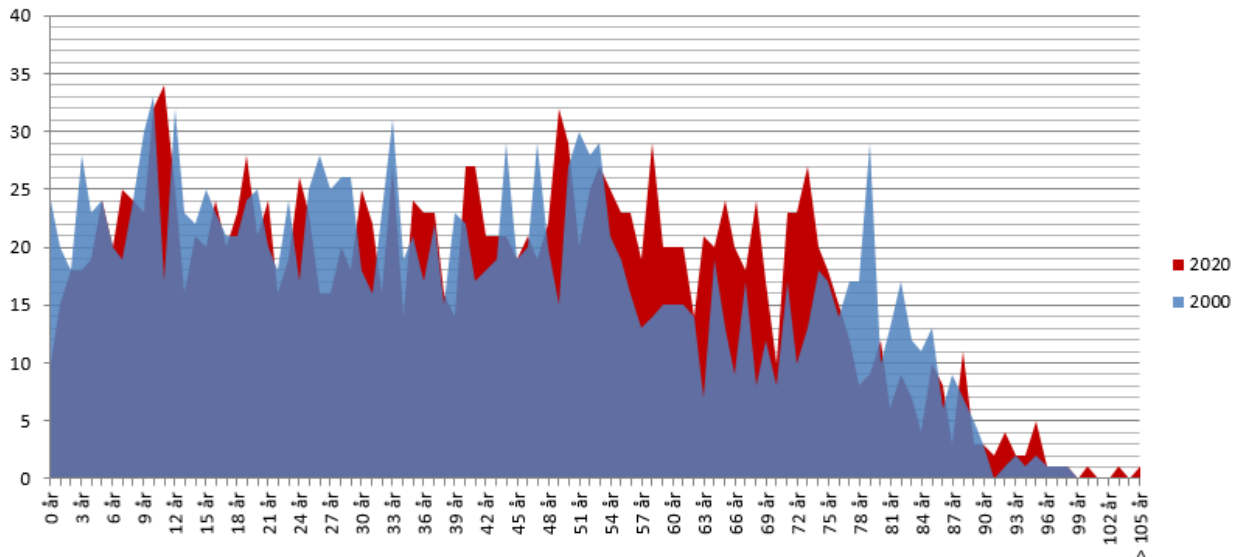
Konstituert rådmann

## Innbyggere - utvikling

### Innbyggere - utvikling

2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
1 931	1 831	1 838	1 832	1 836	1 842	1 839	1 772

Innbyggere - aldersfordeling 2000 - 2020



## Etikk

Kommunen har etiske retningslinjer fra 2010. Retningslinjene blir delt ut og informert om til nyansatte (egen samling for nyansatte årlig). Det er innført ny rutine for nytilsatte ledere.

Lederne deltok i 2020 på et felles opplegg i regi av KS. Opplegget ble gjennomført digitalt med interne diskusjoner etter det digitale møtet.

## Egenkontroll

Enhetene rapporterer månedlig på regnskapsstatus i kommunens økonomisystem. Økonomisk status, oversikt over sykefravær og avviksmeldinger er faste punkter på månedlige topp- og enhetsledermøter.

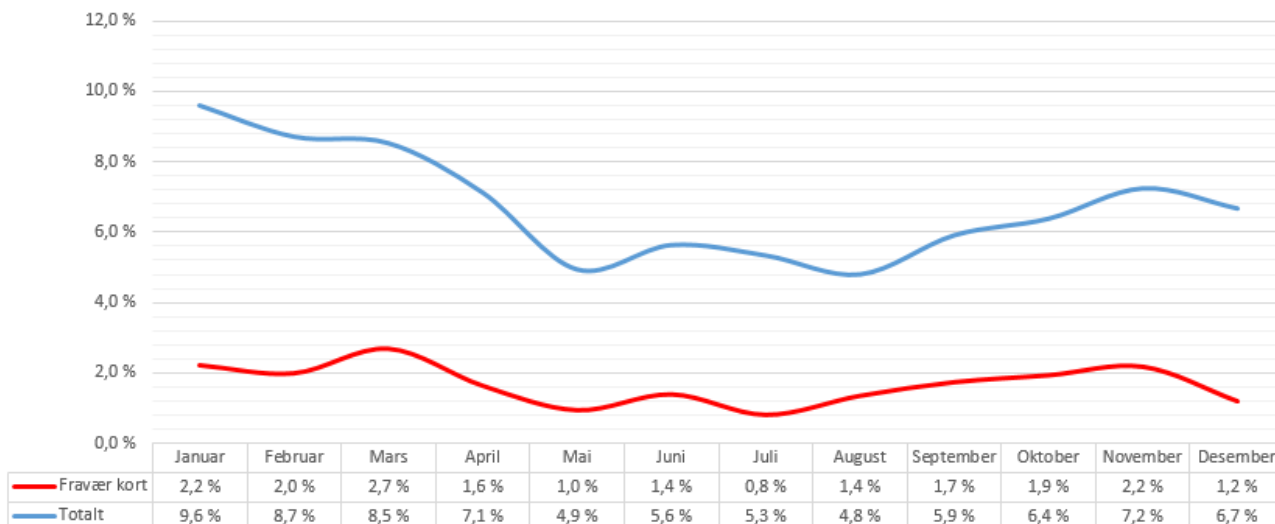
Sirdal kommune har et par besatte funksjoner og stillinger som påvirker kommunens egenkontroll på viktige områder. Pålagt funksjon som personvernombud ble utpekt i 2019 i form av innleie av ekstern rådgiver. Ordningen ble satt i verk i 2020, men har hatt utfordringer knyttet til COVID-19-viruset.

I påvente av sentral avklaring av dimensjoneringskrav for brann- og redningsvesen i kommunene har Sirdal hatt stillingen som brannsjef stående ubesatt. Dette fører til at kommunen ikke oppfyller alle krav innen brannvernlovgivningen, spesielt den forebyggende delen. Det ble leid inn tilsyn fra Flekkefjord brann- og redningsvesen til særskilte brannobjekter (§ 22-bygg) i 2020. Brannsjef i full stilling er finansiert i budsjett for 2021 og rekruttering av ny brannsjef er påbegynt.

## Samlet sykefravær for Sirdal kommune

Samlet sykefravær i 2020 var på 6,8 % mot 8,0 % i 2019. Dette er inkl. Covid-19-fravær. I 2020 var kort-tidsfravær på imponerende 1,7 %. Det er meget lavt.

Korttids-og total-fravær i % for hele kommunen (2020)

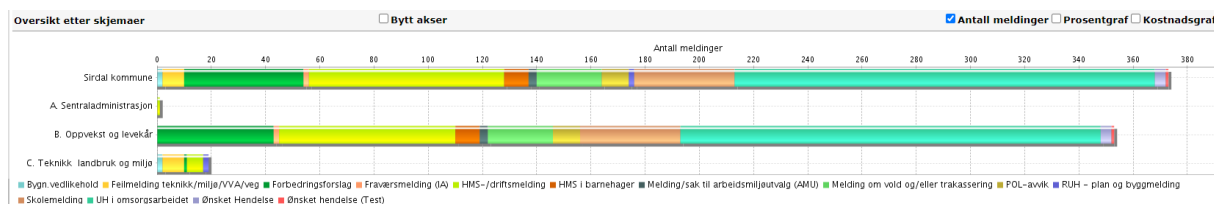


Det er store variasjoner mellom avdelingene, disse blir kommentert i de enkelte enhetene sine presentasjoner.

Det jobbes systematisk og godt i forhold til sykefraværet i Sirdal kommune. En har en god oversikt over korttidsfraværet og langtidsfraværet i kommunen. Kommunen har sitt eget ASS-utvalg (Attføring, Senior og Sykefraværsutvalg) som har jevnlig møte. I utvalget sitter følgende personer: Hovedtillitsvalgt (HTV) Fagforbundet, HTV NSF (Norsk Sykepleierforbund), Hovedverneombud, Ass. Rådmann, Personalansvarlig og HMS/Personalrådgiver. I utvalget gjennomgås sykefraværet i kommunen jevnlig. Det er også en gjennomgang av de ansatte som av helsemessige årsaker har behov for omplassering og de som har vært langtidssykemeldte (over 3 mnd.) for å se om en kan finne løsninger for å få dem ut i arbeid igjen.

Det er satt i gang et arbeid for å se etter mulige feilkilder i statistikk for fravær.

## Avviksmeldinger i kommunens internkontrollsystem



Status for arbeidet med HMS og kvalitetssystemet er det samme som tidligere år. Vi jobber kontinuerlig for at alle avdelinger/enheter skal bruke kvalitetssystemene aktivt.

## Likestilling og diskriminering

Kommuneloven § 48, nr. 5, 2. ledd stiller krav om at det må redegjøres for likestilling i kommunen i årsmelding. Redegjørelsen skal inneholde faktiske tilstand, og iverksatte og planlagte tiltak for å fremme likestilling og forhindre forskjellsbehandling i strid med lovverket.

### Kommuneplanens målsetting

*I Sirdal skal alle ha mulighet til å utfolde seg og leve et godt og fullverdig liv i alle livsfaser.*

*Sirdal et inkluderende samfunn.*

Likestillings- og diskrimineringsloven pålegger kommunen å jobbe aktivt, målrettet og planmessig for å fremme likestilling og hindre diskriminering, både som offentlig myndighet og som arbeidsgiver. Disse pliktene gjelder kjønn, graviditet, permisjon ved fødsel og adopsjon, omsorgsoppgaver, etnisitet, religion, livssyn, funksjonsnedsettelse, seksuell orientering, kjønnsidentitet og kjønnsuttrykk.

### Faktatall Sirdal kommune

	Sirdal				Agder	Landet
	2017	2018	2019	2020	2020	2020
Antall barn 1-5 år i barnehage i %	64,8	60,0		85,1	91,4	92,5
Kvinneandel blant kommunestyrerepresentantene i %	31,6	31,6	26,3	26,3	38,0	40,0
Andel menn med høyere utdanning		19,4	19,2	20,1	26,1	30,3
Andel kvinner med høyere utdanning i %		32,9	33,0	34,0	34,7	39,0
Andel menn (15 - 74 år) i arbeidsstyrken i %	73,1	72,6	74,3	73,8	67,9	68,8
Andel kvinner (15 - 74 år) i arbeidsstyrken i %	71,7	70,0	68,3	71,7	62,4	63,8
Gjennomsnittlig bruttoinntekt menn - i kroner	542 000	548 000	576 000	588 000	592 000	616 000
Gjennomsnittlig bruttoinntekt kvinner - i kroner	460 000	471 000	494 000	498 000	510 000	494 000
Andel sysselsatte menn (15-74 år) som jobber deltid i %	24,9	22,6	23,0	23,1	19,5	17,5
Andel sysselsatte kvinner (15-74 år) som jobber deltid i %	61,2	57,5	58,0	52,5	0,5	39,1

Forskjellene i menns og kvinners deltidsarbeid og inntekter er viktige likestillingsutfordringer i Sirdal kommune.



## Oversikt over andel kvinner og menn i heltids- og deltidsstillinger i kommunen

	2018			2019			2020		
	Andel kvinner	Andel menn	Totalt antall	Andel kvinner	Andel menn	Totalt antall	Andel kvinner	Andel menn	Totalt antall
Stillingsstørrelse %									
Mindre enn 35 %	46	11	57	25	8	33	24	8	32
35 - 60 %	45	8	53	35	9	44	41	9	50
61 - 80 %	33	1	34	40	2	42	42	4	46
81 - 99 %	14	3	17	19	0	19	20	3	23
100 % (heltid)	78	57	135	73	58	131	72	55	127
<b>Totalt antall</b>	<b>216</b>	<b>80</b>	<b>296</b>	<b>192</b>	<b>77</b>	<b>269</b>	<b>199</b>	<b>79</b>	<b>278</b>

### Fokus på uønsket deltid

Kommunen har gjennom hele 2020 hatt fokus på ved ledighet i stillinger at før det lyses ut eksternt, så vurderes det om det er ansatte i organisasjonen som kan ha rett til å utvide sin stilling. Det har blitt gjort i nært samarbeid med organisasjonene.

Uønsket deltid er et tema i pågående arbeid med strategiplan for helse og omsorg. Sirdal kommune vil følge opp rapport om heltidskultur («Dypdykk i deltidskulturen i fire Sørlandskommuner»), også i et mulig samarbeid med våre nabokommuner.

### Planlagte og gjennomførte tiltak sett opp mot likestillings- og diskrimineringsloven

Sirdal kommune har i 2020 verken planlagt eller gjennomført egne tiltak for å fremme formålene i likestillings- og diskrimineringsloven når det gjelder etnisitet, religion, livssyn, funksjonsnedsettelse, seksuell orientering, kjønnsidentitet og kjønnsuttrykk.

## Driftsregnskap:

Kommune-Norge opererer med flere resultatbegrep. Netto driftsresultat er det mest normale å referere til. Tidligere har kommunestyret måtte ta stilling til et begrep som heter «regnskapsmessig mer-eller mindre-forbruk», der kommunestyret skulle vedta hvordan et ev. mer-forbruk skulle dekkes eller et mindre-forbruk skal disponeres. Fra regnskapsåret 2020 forsvinner betydningen av begrepet ettersom rådmannen uten videre må justere mot disposisjonsfond.

**Netto driftsresultat** er et mål for å vise handlefriheten til en kommune. Et positivt netto driftsresultat viser i kva for grad den ordinære drifta bidrar til et overskudd, ev. til å finansiere investeringer og avsetninger til senere år. «[Teknisk beregningsutvalg for kommunal og fylkeskommunal økonomi](#)» anbefaler at netto driftsresultat over tid bør være  $\geq 1,75$  % av brutto driftsinntekter. For Sirdal kommune vil dette bety at vi slik aktiviteten i 2020 var, så bør Sirdal kommune ha et netto driftsresultat i kroner på ca. 7,0 mill. kroner.

Begrepet er komplisert å benytte uten forbehold ettersom både inntekter og utgifter som gjelder selvkost-området blir regnet med. Dersom selvkostområdet får store inntekter fra eks.vis tilkoplingsgebyr, så bedrer det netto driftsresultat, men pengene er ikke kommunen sine penger. Disse inntektene må settes av på bundne fond. Det samme vil være tilfelle med tilskudd fra staten og andre poster med bindinger om bruk og avsetning. Som eksempel kan nevnes innbetaling av 13,5 mill. kroner fra Tonstad Vindpark AS. I 2020 forstyrres selvsagt Covid-19 både på kostnads-siden og på inntekts-siden, noe som selvsagt gjør det komplisert å sammenligne tall mellom år.

For 2020 er ikke selvkostinntekter en vesentlig del av netto driftsresultatet.

Kommunene har også begrep som heter premieavvik og premiefond, begge deler relatert til KLP. For Sirdal sin del er premieavviket for en stor del nøytralisert, mens premiefondet gir avkastning til kommunene når KLP sin finansforvaltning gir avkastning. Kommunene pleier ikke å budsjettere med inntekter fra premiefondet ettersom det krever at KLP forvalter medlemmenes midler med avkastning. Det er ikke gitt at så skjer.

Sirdal kommune hadde i 2020 et netto driftsresultat på 57,81 mill. kroner (18,443 mill. kroner i 2019), som svarer til 14,4 % av brutto driftsinntekter (5,0 % i 2019). Revidert budsjett 2020 var 15,465 mill. kroner, i prosent 3,86 %.

Av netto driftsresultat skal noe settes av til fond (bl.a. selvkostfond og tilskudd fra andre med binding om bruk), men det skal også brukes av fond i samsvar med vedtak gjort av kommunestyret, samt bruk av selvkostfond og tidligere avsetninger).

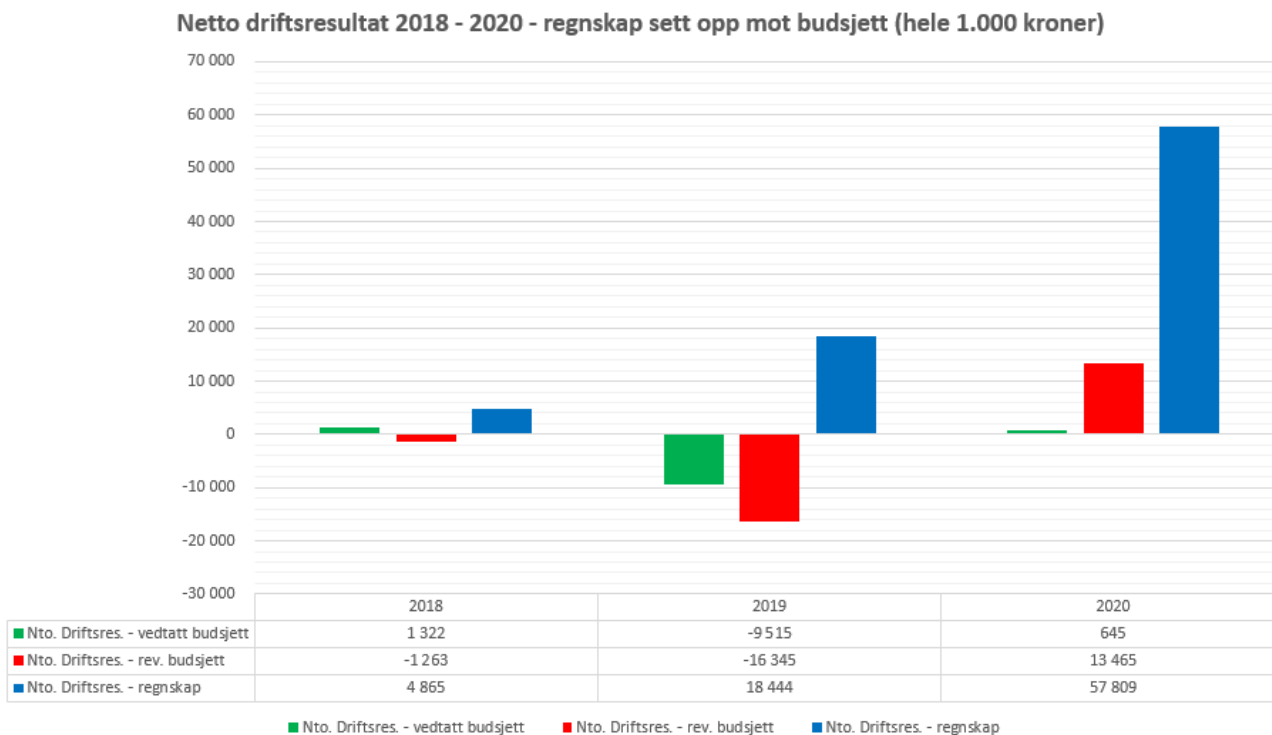
Når vi har gjort alle disposisjoner som er bestemt av lov eller regelverk fra sentralt hold og fra kommunestyret, så ender vi i 2020 opp med å sette av til disposisjonsfond 42,737 mill. kroner.

Disposisjonsfond pr. 31.12.2020 blir da kr. 131,48 mill. kroner, dvs. 32,8 % av brutto driftsinntekter.



## Netto driftsregnskap over tid:

Netto driftsresultat (blir også kommentert i selve regnskapsdokumentet).



Som en kan se av diagrammet over har kommunen budsjettert relativt pessimistisk sett opp mot regnskapsresultatet. Avvikene sett opp mot budsjett er forsøkt vist i regnskapsdokumentet, men vi kan vise et par eksempler på hvordan avvik oppstår:

- Regnskap 2020 har en inntekt på 13,5 mill. kroner betalt inn fra Tonstad vindpark AS. Inntekten var ikke budsjettert. Beløpet blir satt av til bundne driftsfond, men påvirker altså netto driftsresultat.

Det må være et klart mål å få budsjettprosessen til å være mye klarere på målene. Et budsjett skal være realistisk.

## Driftsinntekter over tid:

	R 2017	R 2018	R 2019	R 2020	Rev. B 2020	Avvik R 2020-B2020
<b>Driftsinntekter (i hele 1.000 kroner)</b>						
Rammetilskudd	-41 006	-37 774	-35 885	-44 661	-44 209	-452
Skatt på inntekt og formue	-60 246	-67 051	-72 005	-66 980	-66 791	-189
Eiendomsskatt	-69 906	-75 706	-85 983	-100 462	-100 000	-462
Andre direkte og indirekte skatter	-56 185	-49 796	-61 138	-59 500	-56 100	-3 400
Andre statlige overføringer	-8 749	-6 449	-5 213	-2 989	-3 735	746
Overføringer med krav til motytelse	-31 821	-39 347	-39 765	-58 181	-17 208	-40 973
Brukerbetalinger	-7 146	-8 446	-9 349	-8 410	-7 946	-464
Andre salgs- og leieinntekter	-57 292	-55 660	-57 917	-59 272	-52 470	-6 802
<b>Sum driftsinntekter</b>	<b>-332 351</b>	<b>-340 229</b>	<b>-367 255</b>	<b>-400 455</b>	<b>-348 459</b>	<b>-51 996</b>

Avvik – MINUS-tal betyr mer inntekter enn budsjettet – se også kommentarer i regnskap for 2020

### Spesifikasjon av vesentlige avviksposter:

- Andre direkte og indirekte skatter – 3,4 mill. kroner i mer-inntekter. Dette er 724.000 mer i konsesjonsavgift som blir avsatt til kraftfond/næringsfond i sin helhet. Videre er det 2,676 mill. kroner mer i naturressursskatt.
- Overføring med krav til motytelse – 40,973 mill. kroner i mer-inntekter.
  - Av dette er 10,4 mill. kroner spesifikasjon av mva.-kostnader som i Sirdal ikke blir budsjettet. Det er en tilsvarende kostnad som heller ikke blir budsjettet. Fra 2021 blir mva. budsjettet
  - Refusjon for sykdom og svangerskap utgjør 10,2 mill. kroner i mer-inntekter. Denne inntekten må normalt sees i sammenheng med økte lønnskostnader. Ingen av delene blir budsjettet, og bør trolig heller ikke budsjetteres fullt ut
  - Innbetalt fra Tonstad Vindpark AS – 13,5 mill. kroner. Dette er avsatt til bundne fond under kraftfond/næringsfond
  - Tilbakebetalt for konsesjonskraft fra tidligere år – ca. 4,4 mill. kroner netto
- Andre salgs og leieinntekter henger i stor grad sammen med økte årsavgifter på selvkostområdet samt større inntekter fra tilkøpling av vann- og avløp. Ev. overskudd på selvkost-området medfører avsetning til bundne fond.

## Frie inntekter over tid:

<b>Frie inntekter (i hele 1.000 kroner)</b>	<b>R 2017</b>	<b>R 2018</b>	<b>R 2019</b>	<b>R 2020</b>
Rammetilskudd	-41 006	-37 774	-35 885	-44 661
Skatt på inntekt og formue	-60 246	-67 051	-72 005	-66 980
Naturressursskatt	-37 667	-38 651	-40 915	-39 276
	<b>-138 919</b>	<b>-143 476</b>	<b>-148 805</b>	<b>-150 917</b>

Frie inntekter er til kommunen sin disposisjon og blir regnet ut etter et sinnrikt fordelingsystem. Inntektssystemet skal gjøre det mulig for alle kommunene å tilby et visst nivå på tjenester til alle innbyggerne i Norge. De frie inntektene kan brukes som kommunestyret vil til å produsere varer og tjenester til innbyggerne i kommunen.

*Covid-19-tilskudd har redusert informasjonsverdien for 2020.*

## Driftsutgifter over tid:

	<b>R 2017</b>	<b>R 2018</b>	<b>R 2019</b>	<b>R 2020</b>	<b>Rev. B 2020</b>	<b>Avvik R 2020-B2020</b>
<b>Driftsutgifter</b>						
Lønnsutgifter	170 135	177 555	179 882	179 127	179 282	-155
Sosiale utgifter	44 266	44 557	48 499	47 967	48 931	-964
Kjøp av varer og tjenester	71 847	74 338	74 862	80 722	77 399	3 323
Overføringer	35 982	37 866	46 259	35 804	23 941	11 863
Avskrivninger	23 704	25 146	24 933	25 369	26 000	-631
Fordelte utgifter	-	-	-	-	-	-
<b>Sum driftsutgifter</b>	<b>345 934</b>	<b>359 462</b>	<b>374 435</b>	<b>368 989</b>	<b>355 553</b>	<b>13 436</b>

*Avvik – MINUS-tal betyr mindre utgifter enn budsjettet – se også kommentarer i regnskap for 2020*

### Spesifikasjon av vesentlige avviksposter:

- Overføringer. Mva. har ikke vært budsjettet tidligere, men har et tilsvarende avvik når det gjelder inntekter og mva-refusjon  
Avviket blir utlignet og betyr ikke noe for netto driftsresultat.

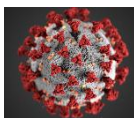
*Covid-19-kostnader har redusert informasjonsverdien for 2020. I dette bildet må også nevnes redusert arb.g.avg. i to måneder samt at lønnsoppgjøret 2020 ble lavt. Et lavt lønnsoppgjør medførte også lavere pensjonskostnader-*

## Lønn og sosiale kostnader – over tid

Arbeidskraft er en viktig faktor i det kommunale tjenestetilbudet. For noen avdelinger utgjør lønnskostnader og sosiale kostnader i form av pensjon og arb.g.avg. opp mot 90 % av de totale kostnadene ved avdelinga. Kontroll på lønnskostnadene og utviklinga av disse er derfor spesielt viktig. Blir en nødt til å redusere på driftskostnadene må dette ofte skje ved å effektivisere drifta av personellet, dvs. gjøre jobben med færre ansatte.

Sykdom og svangerskap betyr mye for hvordan kostnadene utvikler seg, men vil for en del av fraværet også gi refusjoner. Flere avdelinger er avhengig av at det er ansatte på jobb – 24/7 – hele året. Det har ikke vært vanlig å budsjettere med refusjon for sykdom og svangerskap, ei heller har en hatt reserver i lønnsbudsjettet for slike hendelser. Rådmannen mener dette er fornuftig å fortsette med.

2020 har vært spesielt komplisert å vurdere ettersom omtrentt alt som fantes av regler for fravær ble endret fra mars 2020. Grenser for refusjon fra NAV for fravær endret seg over natten. Sirdal kommune har kommet bra ut av situasjonen sammenlignet med mange andre kommuner.



## Investeringsregnskapet – over flere år:

Sirdal kommune har 38 investeringsprosjekt med kostnader i 2020, av disse 10 stykker med kostnader mindre enn 200.000 kroner. Kommunestyret valgte i budsjettprosessen for 2020 å legge en del investeringsprosjekt over til politisk prioritering, dvs. slik at politisk nivå skal gjøre en ny vurdering av en del investeringsprosjekt før iverksetting. Det er veldig viktig at politisk nivå gjør konkrete vedtak når slike tiltak blir fremmet.

Selv om antall investeringsprosjekt i 2020 er betydelig lavere enn antallet i 2019, så er ambisjonene veldig store for en liten kommune. Det krever mye å følge opp. Rådmannen har initiert at kommunestyret skal få seg forelagt sluttmeldinger på de investeringstiltakene som er ferdige. Prosjekt som går over flere år må re-budsetteres dersom de ikke blir ferdig et år, men skal fortsette neste år. Nedenfor er vist prosjekt som går over flere regnskapsår (2018-2020 – alle tall i hele 1.000 kroner):

Prosjekt	Prosjekt-tekst	R 2018	R 2019	R 2020
3201	Sinnes skole	36	866	7 776
3617	Kommunale boliger - Myraleite 2019	0	2 212	3 290
3644	Maskiner teknisk	626	876	955
4020	Skallsikring ytterdør PLO	0	406	10
4111	Statnett Ertsmyre	0	5 077	12 505
4113	Årlige midler til lekkasjesøking og utbedringer på ledningsnettet	192	1 072	1 797
4121	Utvide Handeland renseanlegg	20 111	6 373	81
4125	Oppgradere Sinnes vannverk til 42l/s med UV	135	214	6 555
4126	Delfinansiering vannledning til HBÅ2V, Ådneram fjellgrend (justeri	0	4 920	197
4187	Oppgradere reservevannverk Tonstad med UV (bud2019)	0	1 275	1
4190	Skifte pumper og oppgradere pst Myraleite og Vestun (bud2019)	0	858	1
4203	Omsorgsboliger	6 414	5 726	464
4215	Brannstasjoner iht. pålegg	30	100	1 664
4218	Gjerde Sinnes skole	0	77	100
4222	Oppgrad. omsorgsboliger tilknyttet Sirdalsheimen (PS19/87)	0	97	2 713
4406	Utskifting av kvikksølvvarmaturer	599	943	892
4602	Kulturhuset	431	1 457	310
4611	Utescene Sirdal fjellmuseum	0	282	96
4701	Gateadresser	133	223	110

Rådmannen har lagt opp til revisjon av økonomireglementet i 2021. Dette gjelder også gradering av investeringstiltak og/eller driftstiltak som er en naturlig del av et økonomireglement.

## Investeringsregnskapet – R 2020 – B 2020 (kostnader):

Bevilgningsoversikt investeringer	R 2020	B 2020- REV	B 2020-OPPR
1 Investeringer i varige anleggsmidler	60 775	71 276	64 630
2 Tilskudd til andres investeringer	157	-	-
3 Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	897	1 000	1 000
4 Utlån av egne midler	-	-	-
5 Avdrag på lån	-	-	-
<b>6 Sum investeringsmidler</b>	<b>61 830</b>	<b>72 276</b>	<b>65 630</b>

Som beskrevet i årsregnskapet, så er ambisjonene til investering større enn evnen til å gjennomføre. Situasjonen i 2020 var likevel betydelig bedre hva som var tilfellet i 2019, så det er å håpe at kommunen er på rett vei. Rådmannen har klar intensjon om å bidra til klare politiske vedtak om investeringstiltakene. Før igangsetting skal det foreligge vedtak om budsjett og finansiering, samt ansvarlig for gjennomføring av tiltaket. Krav til sluttmelding vil bli stilt, kommunestyret skal ha seg forelagt status for investeringstiltak samt en rapport over gjennomførte tiltak.

De største avvikene mellom revidert budsjett og regnskap gjelder (bruker tall netto ekskl. mva):

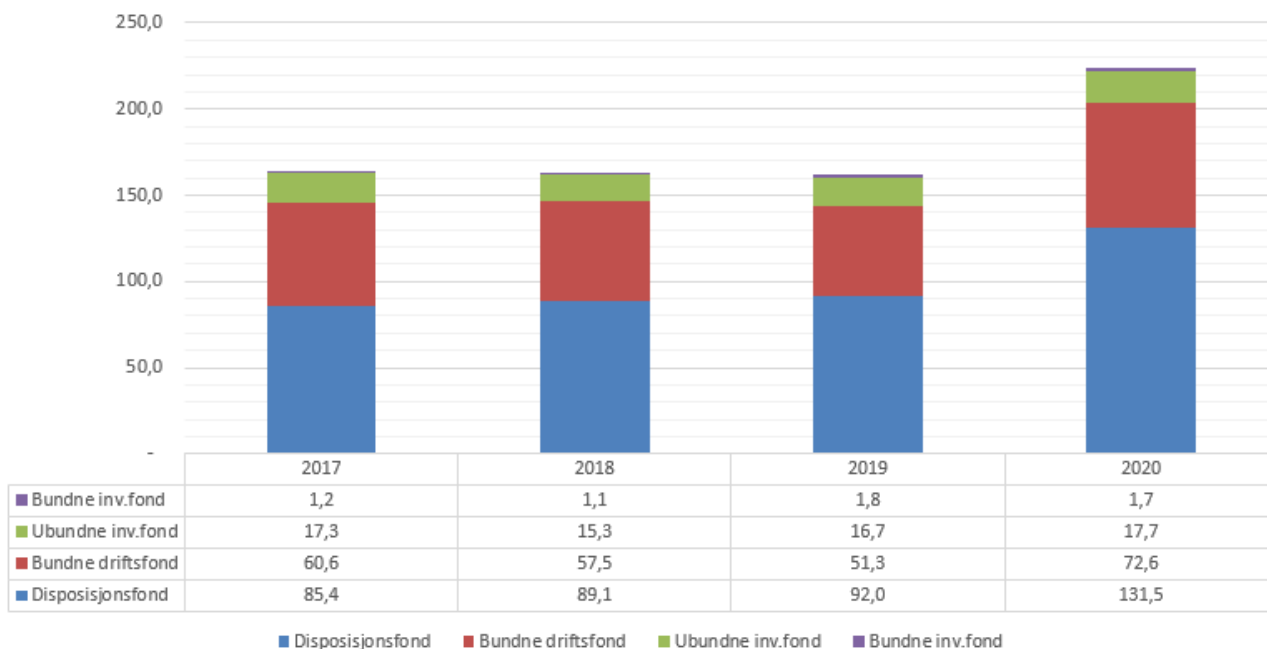
- Sinnes skole – ca. 6,2 mill. kroner i mindreforbruk. Dette er naturlige forskyvninger mellom år på et større prosjekt
- Brannstasjoner ihht. Pålegg – 1,3 mill. kroner i mindreforbruk
- Utviding Handeland renseanlegg – 3,6 mill. kroner i mindreforbruk
- Vann- og avløp – Fintlandsmonan – Tjomlid – 4,8 mill. kroner i mindreforbruk
- Generell oppfølging av politiske investeringstiltak – 3,3 mill. kroner i mindreforbruk

Det finnes også investeringsprosjekt som viser et merforbruk, men der noen av dem har full inndekning.

## Balansen – noen viktige sammenhenger

### Fondskapital

Fondskapital 2017-2020 (mill. kroner)



Fondsmidlene deles opp i fire grupper:

- **Bundne driftsfond** – øremerkede midler med binding for bruk i driftsregnskapet. Flere av midlene er ikke til disposisjon for kommunestyret. Selvkostfond og kraftfond er inkludert
- **Bundne investeringsfond** – øremerket til spesielle investeringsformål. Midlene er ikke til disposisjon for kommunestyret
- **Ubundne investeringsfond** – til kommunestyret sin disposisjon som finansiering av investeringer
- **Disposisjonsfond** – kan finansiere både drifts- og investeringstiltak, men all bruk og all avsetning må skje via driftsregnskapet. Midlene er til fri disposisjon for kommunestyret. KS har anbefalt at disposisjonsfond bør utgjøre mer enn 10 % av driftsinntektene, bl.a. for å kunne møte ev. økning i rentenivået

Den høye økningen fra 2019 til 2020 skyldes at mindreforbruk 2019 i det vesentlige etter Kommunestyresak ble satt av til disposisjonsfond. Fra 2020 skal et mindreforbruk etter nye regnskapsregler uten videre settes av til disposisjonsfond.

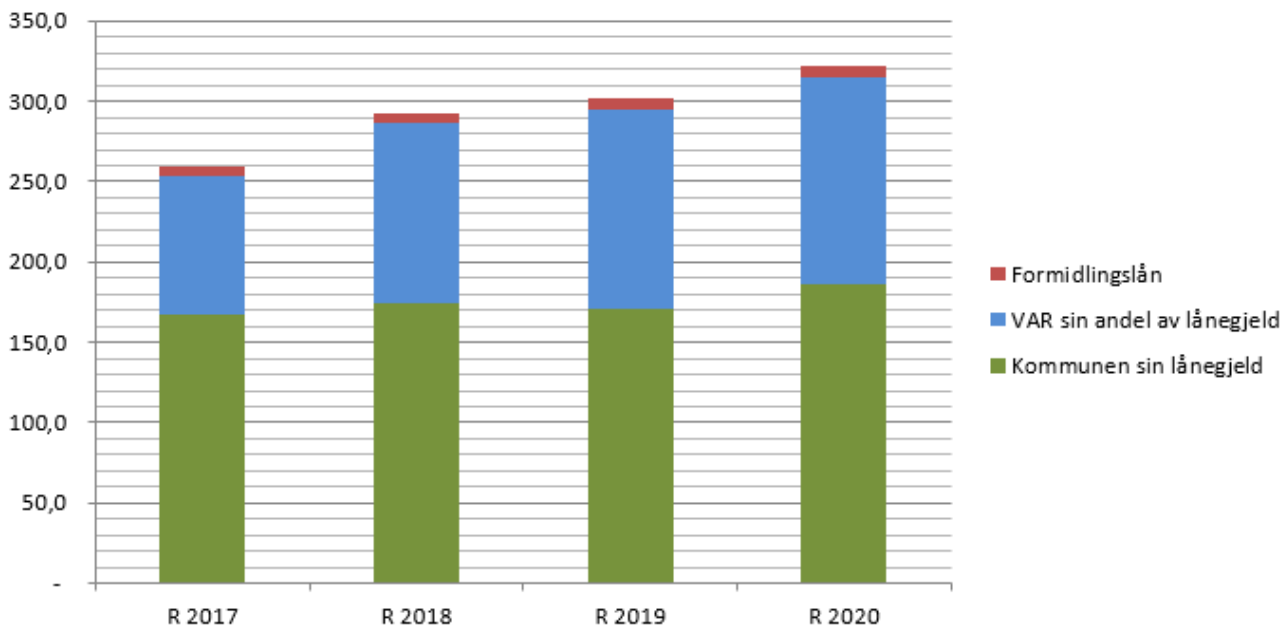
	R 2017	R 2018	R 2019	R 2020
Disp.fond i % av brto. driftsinnt.	25,7 %	26,2 %	25,0 %	32,8 %

Som en kan se ut av tabellen har Sirdal kommune bygget opp en stor «buffer» i disposisjonsfondet.

## Lånegjeld

Lånegjeld – fordelt på formål:

Lånegjeld 2017 - 2020 (mill. kroner)



	R 2017	R 2018	R 2019	R 2020
Kommunen si lånegjeld - til invest. <sup>1)</sup>	166,9	174,6	170,4	183,8
Brutto driftsinntekter	332,4	340,4	367,2	400,5
	50,2 %	51,3 %	46,4 %	45,9 %

<sup>1)</sup> Redusert 2020 med 2,5 mill. kroner som ekstraord. avdrag - minsteavdrag - betalt 2021

Sirdal kommune låner penger til videreutlån (startlån), til finansiering av selvkost-investeringer og til finansiering av egne investeringer. Selvkostlån blir ikke lånt særskilt og må beregnes ut fra aktivitet. Beløpet er derfor stipulert. Alle lån er til løpende renter.

Det er viktig å være klar over skillet på egne lån og lån til andre formål. Som man kan se av diagrammet over og tabellen nedenfor, så er relativt mye av låneopptakene knyttet opp til selvkostinvesteringer som ofte vil være tilfelle i større hyttekommuner.

**Gjeld i % av brutto driftsinntekter (kommunale lån til investeringer – egenregi):**

	R 2017	R 2018	R 2019	R 2019
Lånegjeld til kommunale inv. i % av driftsinntekter	50,2 %	51,3 %	46,4 %	45,9 %

Sirdal kommune er i en gunstig posisjon pr. i dag og er relativt lite utsett for svingninger i rentenivå slik lånesituasjonen er pr. 31.12.2020.



## Andre fordringer

(alle tal i heile 1.000 kroner)	R 2017	R 2018	R 2019	R 2020
Kortsiktige fordringer - totalt	18 269	29 155	16 286	23 437

De kortsiktige fordringene er reelle. Det er satt av 600.000 kroner til avskrivning av uerholdelige krav fra tidligere år, i hovedsak husleie. Dette er en del av oppryddingsprosessen som ble startet i 2019.

## Andre forhold av vesentlig betydning

Det er i regnskapet vist til egen note (note 3) om særskilte forhold ved årsavslutningstidspunktet, dvs. at dersom sakene var avgjort ville disse forholdene ha påvirket regnskapsresultatet og dermed også konklusjoner. Viktige punkt i så henseende er et restkrav på 3,6 mill. kroner til Tonstad Vindpark AS. Det ble i 2020 inntektsført kr. 13,5 mill. kroner som er satt av til bundet fond.

Det er også verdt å nevne en potensiell sak mot Sirdal kommune om regulering av hyttefelt i rasfarlig område.



«Stein på stein»

## GENERELL INFORMASJON OM ENHETENE

Det vil være noen ulikheter i presentasjon av avvik mellom regnskap 2020 og årsmelding 2020. Det var det også i 2019. Årsaken er at årsmelding viser til alle disposisjoner pr. gruppeansvar i samsvar med selve budsjett-vedtaket, mens regnskap viser til normaloppstillinga.

Administrasjonen rapporterer regnskapstall på 23 målområder. Dette er veldig mange områder og gjør systemet veldig komplisert. Rådmannen jobber med forenklinger i det som heter gruppeansvar.

Alle målområdene med bevegelse er presentert i regnskapet.

## POLITISK STYRING

Økonomi	Regnskap 2020	Rev. Budsj. 2020	Avvik	Oppr. budsj. 2020	Regnskap 2019
900 – Politisk styring	4.061	3.537	524	3.287	3.682

## SIRDALSGODER

Økonomi	Regnskap 2020	Rev. Budsj. 2020	Avvik	Oppr. budsj. 2020	Regnskap 2019
903 – Sirdalsgoder	3.514	3.850	-2.336	6.450	7.649

De største årsakene til mindreforbruket er:

- Sirdalstariffen slo omvendt ettersom kraftprisene var særdeles lave i 2020
- Tilskudd til boligfinansiering ble brukt i liten grad

## ENHET FOR STØTTEFUNKSJONER

Økonomi	Regnskap 2020	Rev. Budsj. 2020	Avvik	Oppr. budsj. 2020	Regnskap 2019
901 - Sentral støtte-enhet	28.027	25.442	2.585	24.471	23.098

Enhet for støttefunksjoner har en del felleskostnader som ikke blir fordelt. Det kan derfor være vanskelig å trekke ut konkrete områder der støttefunksjoner går ut over sine fullmakter.

Årsaken til merforbruket i 2020 er sammensatt, men noen av de viktigste:

- Ikke realisert innsparing på 1,0 mill. kroner
- Øvrig netto merkostnader drift – 1,5 mill. kroner der bl.a. økte innfordringskostnader på økonomiavdelinga i samband med rydding i restanser utgjør noen hundre tusen kroner

## **Personalavdelingen**

2020 har vært et år med høy aktivitet på personalområdet. Det innebærer vanlig driftsoppgaver knyttet til HMS (sykefravær, avvikshåndtering m.m), rådgivning til ledere og ansatte, samarbeid med tillitsvalgte, vernetjeneste og BHT, velferdstiltak, kompetanseutvikling, ganske mange arbeidsmiljøutfordringer/arbeidsmiljøundersøkelser, rekruttering/bemanning og forfallende merkantile oppgaver.

En stilling innenfor personalområdet har også funksjonen som beredskapskoordinator 20%, men grunnet Covid- 19 har det blitt brukt betydelige ressurser for å koordinere merarbeidet pandemien har medført.

## **Gjennomgang reglementer**

Personalavdelingen har i 2020 evaluert og gått igjennom flere reglementer og retningslinjer. Reglementene vil i 2021 bli drøftet med tillitsvalgte og de som eventuelt må politisk behandlet vil lagt til behandling i ADM utvalget. Dette er et kontinuerlig arbeid og vil fortsette også i 2021.

## **Medarbeiderundersøkelse**

Vi har i 2020 gjennomført medarbeiderundersøkelse for hele kommunen. Medarbeiderundersøkelse for hele kommunen forsøker vi å gjennomføre jevnlig og uten at det går for lang tid mellom hver gang.

Vi har i 2020 gjennomført KS sin nye undersøkelse 10 faktor. Undersøkelsen går ut på å svare på flere spørsmål knyttet til 10 forskjellige faktorer. Det er grunn til å hevde at Covid-19-utfordringene har forsinket evalueringa.

## **Rekruttering og bemanning**

Vi har i 2020 hatt få bemanningsutfordringer i kommunen. Noen yrkesgrupper er likevel vanskelig å rekruttere. Det har vært vanskelig å rekruttere sykepleiere og leger, spesielt er dette vanskelig når vi skal rekruttere i vikariater. Vi har iverksatt rekrutteringstiltak for å få tak i sykepleiere i faste stillinger, men rekrutteringstiltakene gjelder ikke for vikariater. Vi klarer som oftest å få tak i kvalifisert personell til ledige stillinger.

## **Lærlinger**

Sirdal kommune er tilknyttet Lister Opplæringskontor for lærlinger i kommunale fag. Kommunen har et uttalt mål å tilby lærlingeplasser. I 2020 hadde vi 6 lærlinger som er fordelt slik på ulike fag:

2 lærlinger som tok fagprøven i 2020

- Lærling IKT
- Lærling barne- og ungdomsarbeid

1 lærling som skal ta fagprøve i 2021

- Lærling helsefag

3 lærlinger som skal ta fagprøve i 2022

- Lærling IKT
- Lærling barne- og ungdomsarbeid
- Lærling helsefag

### Sommerjobb for ungdom

Sirdal Kommune inviterte til samarbeid med lokale bedrifter og det meldte seg 10 bedrifter som ønsket å være med på ordningen. 9 bedrifter fikk søkere og fikk tildelt sommerhjelp, 1 bedrift fikk ikke søkere gjennom ordningen.

Totalt ble det fordelt 13 søkere til private bedrifter.

Det ble ansatt 5 arbeidsledere fordelt slik:

- 2 ledere ved teknisk uteseksjon
- 2 ledere ved bygg- og eiendom
- 1 leder ved Kvæven Bygdetun

Resterende sommerhjelp hadde følgende fordeling:

- Øvre Sirdal barnehage – 3 ungdommer
- Tonstad barnehage – 13 ungdommer
- SFO – 4 ungdommer
- Info-avdeling – 2 ungdommer
- Turistinformasjon/bibliotek – 3 ungdommer
- Sirdalsheimen – 15 ungdommer
- Bygg- og eiendom – 18 ungdommer
- Teknisk uteseksjon – 13 ungdommer
- Kultur / Kvæven – 4 ungdommer

LO har egen utlysning for søkere over 18 år som kommer i tillegg.

### **Bedriftshelsetjenesten**

2020 har vært et annerledes år, også når det gjelder bedriftshelsetjenesten. Årsaken er selvsagt Covid-19. Sirdal kommune har bistand fra BHT Stamina Helse. De har bistått kommunen innen følgende områder: Vernerunder, Statusmøter i de ulike enhetene, risikovurderinger, deltakelse i AMU møter, Arbeidshelseundersøkelse av ansatte, Ergonomisk arbeidsplassvurderinger, psykososialt arbeidsmiljø kartlegging, organisasjonsutvikling. Samt Fysisk, kjemisk, biologisk arbeidsmiljø, inneklima. Mesteparten av samarbeidet har foregått digitalt grunnet Pandemien.

Kommunen har også gjennomført ny anbudsrunde på anskaffelse av bedriftshelsetjeneste.

### **Sentralarkiv / Politisk sekretariat**

Sentralarkivet pakket, listeførte og avleverte våren 2020 alle sine papirarkiver på rådhuset til Arkivsenter Sør (IKAVA) jfr. krav som ble stilt av Arkivverket. Arkivene utgjorde ca. 230 hyllemeter fra kommunens ulike arkiver. Ordnete arkiver blir overført til depot hvor de vil bli registrert og tilgjengeliggjort for innsyn i [www.arkivportalen.no](http://www.arkivportalen.no) i fremtiden.

Politisk sekretariat fikk i 2020 en del nye utfordringer grunnet pandemien. I forbindelse med møtevirksomhet har nye rutiner blitt tatt i bruk og en har måttet tilegne seg ny kompetanse i forhold til nye samhandlingsverktøy

## **Informasjonsavdelinga**

2020 har vært en utfordring for informasjonsavdelingen som for så mange andre. Smittevern har medført endringer og forsterkninger i rutiner ved besøk på rådhuset, og det har vært en læringskurve for brukere av IKT-systemer og en utfordring for alles IKT-kompetanse når en måtte begynne å arbeide noe annerledes enn man gjorde pre-pandemi.

Mye er erfart, og erfaring bygger kompetanse. Utover pandemi og dennes innflytelse på tilstand har året vært ett normalår når det gjelder informasjonsavdelingen. Dette inkluderer kontinuerlig forbedring av hjemmeside, vedlikehold av IKT-infrastruktur, resepsjonstjeneste, sentralbord og annet som preger vårt daglige virke.

## **Økonomiavdelinga**

Økonomiavdelinga har gjennomført en del justeringer av kontoplan og oppbygging av tjenester, arter og prosjekt. Tanken er at disse skal føre til forenklinger i budsjettering og rapportering, men vil først få full virkning fra 2022.

Økonomiavdelinga har også gjort en del «ryddearbeid» i gamle restanser samt bidratt til utarbeiding av rutiner for å hindre at kommunen kommer bakpå. Det gjenstår fortsatt noen områder som må ha oppmerksomhet, men vi jobber jevnt og trutt for å redusere feil, men aller mest å redusere risikoen for at feil oppstår..

Internkontroll har utvidet fokus, og uheldige forhold som vi avdekker underveis vil alltid medføre at det påbegynnes et arbeid for å redusere risikoen for feil. Arbeidet med økonomireglement er startet og bør legges fram til politisk behandling høsten 2021.

## **Næringsavdeling**

Det ble i regnskap 2019 bokført 13,5 mill. kroner som inntekt fra Tonstad Vindpark AS. Midlene bidrar til et høyere brutto- og netto drifts-resultat, men er satt av på bundne driftsfond.

### Øvrige kommentarer

Næringsavdelingen er fremdeles todelt ved det bedriftsrettede håndteres av Sirdalsvekst KF, men det strategiske ivaretas av Næringsavdelingen. For Sirdalsvekst KF vises det til egen årsberetning og eget regnskap, samt konsolidert regnskap.

Næringsavdelingen har i 2020 vært opptatt av å støtte og følge opp lokalt næringsliv som også ble rammet i varierende grad av covid-19-pandemien. Kommunen støttet lokalt reiseliv med markedsføringsmidler til annonsekampanje sommeren 2020 rettet mot innenlands besøkende.

Mange arrangementer, herunder Energidagen, Sirdalsdagene og HeimAtt-samling måtte utgå som følge av smittevernbegrensninger.

Det er avholdt jevnlig kontaktmøter med leder i Sirdal Næringsforening.

Grunnet langtidssykefravær var det begrenset kapasitet næringsavdelingen høsten 2020.

## **964 Brannvesen**

<b>Økonomi</b>	<b>Regnskap 2020</b>	<b>Rev. Budsj. 2020</b>	<b>Avvik</b>	<b>Oppr. budsj. 2020</b>	<b>Regnskap 2019</b>
964 – Brann	3.120	2.996	124	2.996	3.715

Det har i 2020 vært lavt antall utrykninger og et lite treningsnivå. Et år tilsvarende 2018 og 2019 ville vist et større merforbruk, med andre ord en indikator for ønske om høyere budsjett i kommende år. Kommunen sine oppgave innen brann- og redning krever vedlikehold av mange typer ferdigheter og kunnskap om mye utstyr. De sesongmessige variasjoner i antall personer som befinner seg i Sirdal kommune er ei utfordring for brannvesen og beredskap for mange tjenester. Brannvesenet i Sirdal må fortløpende vurdere brannberedskapen sett opp mot prinsipper skissert i dimensjoneringsforskriften. Disse vurderingene blir en del av oppgaven til ny stilling som brannsjef, vedtatt i 2020.

Det er også bygningsmessige utfordringer mht. skille i ren/skitten sone på brannstasjonen ved Tonstad.

Antall punkt for feiing og boligtilsyn stiger i takt med utbygging av hytter. Sirdal kommune har videreført kontrakt med eksternt firma for 2020. Det må gjøres en vurdering av denne tjenesten og ordninga i løpet av 2021, både med tanke på økonomi og forebygging/beredskapsmessig.

## **969 Fellesposter**

<b>Økonomi</b>	<b>Regnskap 2020</b>	<b>Rev. Budsj. 2020</b>	<b>Avvik</b>	<b>Oppr. budsj. 2020</b>	<b>Regnskap 2019</b>
969 - Fellesposter – 1B	-21.716	-17.535	-4.181	-10.278	-20.736

I denne gruppa budsjetteres særskilte forhold som gjelder pensjon, lønnsoppgjør og en del andre spesielle kostnader og inntekter. Videre er salg av konsesjonskraft med i denne gruppa.

Det er i 2020 mottatt kr. 3,7 mill. kroner netto mer i konsesjonskraft enn budsjettert. Årsaken er i hovedsak tilbakebetaling av konsesjonskraft fra tidligere år.

## 970 Tiltak

Økonomi	Regnskap 2020	Rev. Budsj. 2020	Avvik	Oppr. budsj. 2020	Regnskap 2019
970 Tiltak	6.631	8.695	-2.064	11.695	4.280

Gruppeansvaret er en «samlepost» for mange gode tiltak, men brukes av mange forskjellige ansvar. Det kompliserer oppfølging.

Avvikene dreier seg om mange mindre og større prosjekt som har fått tildelt budsjettmidler, flere av disse med dekning av fondsmidler.

Det kan nevnes:

- Gang- og sykkelsti er bokført med 850.000 kroner mindre enn budsjettet. Bruken er dekket av fondsmidler, følgelig er det også brukt 850.000 mindre av fond
- Trafikksikkerhetsplan – refusjon og kostnad – kan muligens ha blitt ført feil – ca. 700.000 i avvik

• Rådmannen har til hensikt å personifisere tiltak fra 2021, dvs. ha færrest mulig tiltak uten personlig ansvar.

Sjefen har ikke alltid rett,  
men sjefen er alltid sjefen.

*Kjetil Rommetveit*

## ENHET FOR SKOLE

### Økonomi:

Netto-ramme (i hele 1.000 kroner)

	R 2020	Rev. B 2020	Avvik	R 2020
Alle arter	36.473	40.392	-3.919	35.867

Det er en relativt stor forskjell mellom refusjoner for sykepenger/fødselspenger og vikarutgifter. Dette skyldes ikke en bevisst sparing ved å ikke sette inn vikarer, men snarere et utslag av at det er vanskelig å få inn kvalifisert personell. Ved å bruke ufaglærte vil lønnsutgiften bli mye lavere enn refusjonen for den faglærte som er syk/fraværende vi mottar.

På grunn av Covid 19 har aktiviteten, både for elever og ansatte, vært svært redusert med hensyn til ekskursjoner, møter og kurs.

### Fravær – nærvær (inkluderer også svangerskapspermisjon):

	Kortids- sykefravær	Langtids- sykefravær	Totalt sykefravær
2018	1,2 %	3,7 %	4,9 %
2019	1,0 %	11,5 %	12,5 %
2020	0,9 %	5,3 %	6,3 %

Langtidsfraværet for skoleenheten er betraktelig lavere enn i 2019, og en ser en fallende tendens de første månedene frem mot sommeren. Det er viktig med tanke på kontinuitet i tjenesteleveransen på skolen å holde sykefraværet lavt. Det var en økning i sykefraværet etter sommeren, uten at en har holdepunkter for hva dette kan skyldes. Det er uvisst om Covid 19, med smitteverntiltak i skolen, på sikt vil føre til økt sykefravær. Korttidsfraværet er svært lavt, noe en kunne mistenke ville være høyere pga Covid-19.

### Tjenesten:

#### Aktuelle nøkkeltall:

#### Nasjonale prøver

Statistikkgrunnlaget for grunnskolene i Sirdal er små, og det er derfor nødvendig å utvise varsomhet med å sammenlikne resultater fra år til år. Resultater for ungdomstrinn ligger godt innenfor målsetting, mens en fremdeles ligger noe under målsetting for femte trinn.. Nærmere redegjørelse legges fram i tilstandsrapporten.

#### Resultatmål opp mot hovedmål:

Hovedmål 1: Gode og trygge oppvekst- og læringsmiljø, som legger grunnlaget for at barn og unge kjenner trygghet, mestrer utfordringer, får brukt sine ressurser og bidrar til utviklingen av Sirdal. Resultater fra elevundersøkelsen viser at det store flertallet av elevene har det trygt på skolen, og at de opplever mestring. Det har vært en positiv utvikling på flere parametre for 10.trinn, mens det kan se ut som om det er noe mer utfordringer for 7.trinn. Det vil gis en grundigere redegjørelse for disse resultatene i den årlige tilstandsrapporten fra skole.

Hovedmål 2: Gi deltakerne i voksenopplæringen god kjennskap til norsk språk, kultur og samfunnsliv og tilpasset opplæring preget av høy faglig kvalitet

Resultater av brukerundersøkinger tyder på at deltakerne har godt utbytte av opplæringen, at de får god faglig oppfølging og at de trives godt.



## ENHET FOR BARNEHAGE

### Økonomi:

Netto-ramme (i hele 1.000 kroner)

	R 2020	Rev. B 2020	Avvik	R 2019
Alle arter	18.862	20.494	-1.632	19.989

Redusert barnetall har medført at en ikke tar inn vikarer i ulike permisjoner, samt at det er noe refusjoner i form av fødselspenger og sykepenger.

### Fravær – nærvær (inkluderer også svangerskapspermisjon):

	Kortids- sykefravær	Langtids- sykefravær	Totalt sykefravær
2018	2,4 %	8,9 %	11,3 %
2019	2,0 %	5,3 %	7,3 %
2020	2,8 %	3,5 %	6,3 %

Sykefraværet i barnehagene er synkende. Det er mye fokus på tilrettelegging og forebygging slik at ansatte skal unngå sykemeldinger. Ansatte som er friske og trives på jobb er den viktigste ressursen for å kunne gi et godt barnehagetilbud til brukerne.

### Tjenesten:

Barnehagene i Sirdal vektlegger å jobbe etter målsettingene i Kommuneplanens Samfunnsdel 2018-2030. Overordna målsetting er å sikre gode og trygge oppvekst – og læringsmiljø som legger grunnlaget for at barn og unge kjenner trygghet, mestrer utfordringer, får brukt sine ressurser og bidrar til utviklingen av Sirdal

#### Mål 1:

***Barna opplever omsorg, lek, læring og medvirkning i et miljø preget av mangfold og inkludering***

Barnehagene jobber systematisk over tid med voksenrollen i barnehagene. At det er gode kompetente voksne rundt barna er avgjørende for god utvikling og læring. Gjennom hele barnehageåret har ansatte jobbet med å bli gode voksne som veileder barna til å være inkluderende og rause mot hverandre.

Barnehagene har deltatt på et opplæringsprogram via Stine Sofies Stiftelse. Dette bidrog til å styrke handlingskompetansen til barnehageansatte ved bekymring for barn når det gjelder vold og overgrep. Ansatte fikk kompetanseheving i å identifisere når et barn er utsatt for vold eller overgrep, og handle på bakgrunn av denne kunnskapen.

På høsten ble alle ansatte med i prosjektet «Folkehelse og livsmestring i Lister» i regi av RVTS. Overordnet mål for prosjektet er å styrke og videreutvikle kompetanse hos ansatte om hvordan bidra til folkehelse og livsmestring for barn og unge og deres familier i LISTER.

2020 ble et spesielt år som følge av Covid-19 pandemien, slik at det meste av kurs/kompetanseutvikling foregikk digitalt.

Mål 2:

Fleksibelt barnehagetilbud

Det er gledelig å kunne tilby to hovedopptak og delte plasser i form av 2, 3, 4 og 5 dagers plass. En klarer dessverre ikke å ha fulle åpningstider i barnehagen på Tjørhom hele sommeren, slik at her blir det sommeråpningstider i 5 uker.

Barn er jordens levende  
blomster.

*Maksim Gorkij*

## ENHET FOR HELSE

### 919 BARNEVERN

#### Økonomi:

Netto-ramme (i hele 1.000 kroner)

	R 2020	Rev. B 2020	Avvik	R 2019
Alle arter	3.899	4.986	-1.087	3.745

Barnevernet hadde et mindre forbruk i 2020 på kr. 1 087.000. Det var delvis på grunn av reduserte fellesutgifter men og endringer av tiltak og dermed reduserte utgifter på grunn av korona.

### 920 AMBULANSE

#### Økonomi:

Netto-ramme (i hele 1.000 kroner)

	R 2020	Rev. B 2020	Avvik	R 2019
Alle arter	2.074	1.221	853	1.883

Ambulansetjenesten hadde et mer forbruk i 2020 på kr. 547.000. Direkte utgifter knyttet mot Covid-19 var på minst kr.164.000.

Det har vært utgifter knyttet til trygghetsalarm, nødnett og vikarbruk politiske møter. Periodisering av lønnskostnader har også avdekket noen systemfeil. Et moderat redusert forbruk i 2020 sett opp mot 2019 kan tyde på at budsjettet for 2020 var for lavt ettersom regnskap avviker såpass.

### 921 HELSE

#### Økonomi:

Netto-ramme (i hele 1.000 kroner)

	R 2020	Rev. B 2020	Avvik	R 2019
Alle arter	34.046	29.382	4.314	27.093

Helse hadde et merforbruk i 2020 på kr. 2.922.000. Av det var kr. 2.159.000 direkte knyttet til Covid-19 ved kjøp av smittevernutstyr, ekstra behov for vikarer og noe overtidsbruk.

Et merforbruk innen legetjenesten var knyttet mot bruk av vikarlegebyrå og vikarleger på totalt kr. 1.810.000, samt færre leger på vakt i perioder og derav økte satser. Periodisering av et spesielt forhold har ytterligere forverret tallene.

Innen bo- og avlastningstjenesten har der vært et merforbruk på grunn av økte tjenester og noe overtid. Helsestasjonen hadde et mindre forbruk på grunn av refusjoner innen beredskap- og følgetjeneste.

## Fravær – nærvær (inkluderer også svangerskapspermisjon og ambulansen)

	Korttids- sykefravær	Langtids- sykefravær	Totalt sykefravær
2018	1,3 %	2,0 %	3,3 %
2019	0,7 %	4,6 %	5,3 %
2020	2,3 %	6,6 %	8,9 %

Helse og ambulansen har hatt et økt sykefravær både korttids- og langtidsfravær. Årsaker kan være både økt arbeidsbelastning og arbeidsmiljø i tillegg til et forventet sykefravær.

### TJENESTENE:

#### Barnevern

Det har vært et godt samarbeid mellom barnevernet og barnehage, skole og helse gjennom koronapandemien der fokus har vært å ta vare på sårbare barn, unge og familier.

#### Ambulansen

Det har blitt utarbeidet en ny prøveturnus som ble iverksatt februar 2021. Målet var å redusere arbeidsbelastning for den ansatte ved en oppdeling av vaktperiodene.

#### Helse

Det har vært et krevende år for helseenheten på grunn av koronapandemien som har medført nye arbeidsoppgaver og mye tid til planleggings- og beredskapsarbeid. Det har også vært spesielle saker innen enheten som har vært krevende.

### Aktuelle nøkkeltall:

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Ambulanse antall oppdrag	323	334	583	634	553	326	287

**Resultatmål opp mot hovedmål:**

Hovedmål/ -område	Referanse til samf. delen	Resultatmål	Kjennetegn på mål - oppnåelse	Status/ kontroll
Interkommunale samarbeid er nyttige og bidrar til økt kompetanse, godt fagmiljø og videreutvikling av tjenester	Organisasjon, k. punkt 1 (side 10)  Helse og omsorg, k. punkt 1, 3 og 4 (side 14)	<p><b>a.</b> Fortsatt Listersamarbeid og følgende tjenester:</p> <p><b>b.</b> IPS Lister— samarbeid med NAV</p> <p><b>c.</b> Leve hele livet – intern handlingsplan</p> <p><b>d.</b> Bruke læring fra prosjektet «Måling og mening» videre</p> <p><b>e.</b> Delta i Lister samarbeid innen miljørettet helsevern</p> <p><b>f.</b> Samarbeid om psykolog</p>	<p><b>a.</b> Oppdaterte samarbeidsavtaler</p> <p><b>b.</b> Status nytte – gevinst</p> <p><b>c.</b> Konkrete satsingsområder</p> <p><b>d.</b> Kunne ta ut nyttige statistikker</p> <p><b>e.</b> Rådgiver har oppgaver</p> <p><b>f.</b> Psykolog ansatt 2020</p>	<p><b>a.</b> Evaluering av enkelte samarbeidsavtaler</p> <p><b>b.</b> Tjenesten er i bruk og følges opp jevnlig</p> <p><b>c.</b> Satsingsområde legges inn i strategiplan helse og omsorg</p> <p><b>d.</b> Prosjektet er ferdig og i drift</p> <p>Fortsatt Lister-samarbeid</p> <p><b>e.</b> Tilsynskalender følges</p> <p><b>f.</b> Digital psykolog fra des. 2020. Evaluering og videre avklaringer innen mai 2021.</p>
Tidlig innsats og fokus på folkehelse - utfordringer	Barn og unge, k. punkt 1, 2 og 5 (side 13)  Helse og omsorg k. punkt 5 (side 14)	<p><b>a.</b> Stafettlogg bedre tverrfaglig innsats (BTI) i drift</p> <p><b>b.</b> Ha en best mulig oversikt over årsaker til særlige folkehelseutfordringer</p>	<p><b>a.</b> Registre antall stafettlogger</p> <p><b>b.</b> Bruke statistikker for kartlegging og tiltak</p>	<p><b>a.</b> Driftsstyret evaluerer jevnlig nytte og antall</p> <p><b>b.</b> Årlig rapportering og videre arbeid legges inn i strategiplan helse og omsorg</p>

<p>Ny teknologi og elektroniske løsninger til nytte for innbyggerne og ressursbesparing for de ansatte</p>	<p>Organisasjon, k. punkt 5 og 8 (side 10)</p> <p>Helse og omsorg, k. punkt 2 og 5 (side 14)</p>	<p><b>a.</b> Visma profil-egenbetaling</p> <p><b>b.</b> Mobil omsorg tatt i bruk</p> <p><b>c.</b> Avstandsoppfølging enkelte diagnoser</p> <p><b>d.</b> Elektroniske løsninger: e-dialog e-konsultasjon</p> <p><b>e.</b> Bedre betalingssystem legekantor</p>	<p><b>a.</b> Egen-betalings-modul tatt i bruk</p> <p><b>b.</b> Ansatte bruker mobil omsorg</p> <p><b>c.</b> Økt bruk av Thelma</p> <p><b>d.</b> At alle er godt informert</p> <p><b>e.</b> Betalings-terminal</p>	<p><b>a.</b> Ikke gjennomført i 2020</p> <p><b>b.</b> Tatt i bruk av alle ansatte det er aktuelt for</p> <p><b>c.</b> Ny avtale er signert. Pr. 31.12.20. 2 brukere.</p> <p><b>d.</b> Rapport og statistikk på bruk</p> <p><b>e.</b> Ikke prioritert i 2020</p>
--	--	---	---	---

All interesse for sykdom og død er bare et uttrykk for interesse for livet

*Thomas Mann*

## ENHET FOR PLEIE OG OMSORG

Netto-ramme (i hele 1.000 kroner)

	R 2020	Rev. B 2020	Avvik	R 2019
Alle arter	51.458	55.495	-4.037	48.867

Totalt viser netto-kostnader samlet for pleie og omsorg et mindreforbruk sett opp mot budsjett. Dette må ses i sammenheng med betydelig mindre etterspørsel til/behov for våre tjenester, spesielt institusjonsplasser (se oversikt under nøkkeltall).

Tilleggsutgifter tilknyttet Covid-19 pålydende 821 000 kr er inkludert i overstående regnskapstall.

Enheten har hatt løpende fokus på å tilpasse drift/ressurser til tjenestebehov.

Enheten har blant annet hatt fokus på følgende forhold for å redusere utgifter gjennom året:

1. Tilpasse ressursbruk til drift/tjenestebehov. Redusere innleie ved fravær/annet når dette er mulig av driftsmessige hensyn.
2. Opprettholde vakante stillinger, og vurdere fortløpende behov for bemanning/personell ut fra driftsbehov.
3. Nærhet/økt tilgjengelighet til nærmeste leder, herunder tettere sykefraværsoppfølging.
4. Tilpasset drift 6-8 uker under ferieavviklingen i juni/juli/august. Bedre fordeling av kompetanse/personell etter driftsbehov. Redusert vikarbehov.
5. Tilstrebe bruk/fordeling av eget personell/rekruttere, fremfor bruk av vikarbyrå.

Tiltakene vurderes å ha hatt stor effekt, noe regnskapstallene for enheten også viser.

### Fravær/nærvær

	Kortids- sykefravær	Langtids- sykefravær	Totalt sykefravær
2018	2,3 %	6,8 %	9,1 %
2019	2,0 %	7,7 %	9,7 %
2020	2,0 %	8,3 %	10,3 %

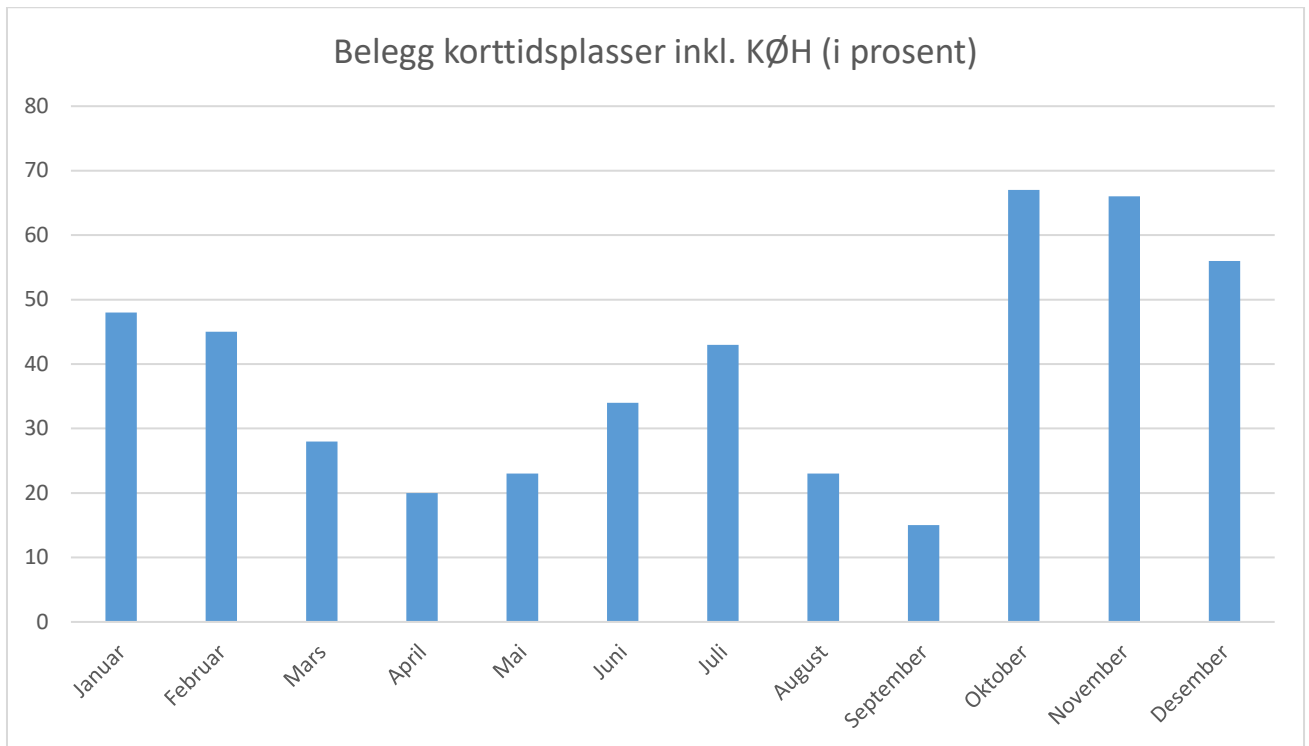
Enheten har noe stigende trend knyttet til sykefravær, særskilt langtidsfravær med store variasjoner mellom avdelingene.

Dette er i hovedsak knyttet til høy andel svangerskapsrelatert fravær. I tillegg har sentrale/lokale føringer tilknyttet forebyggende og avbøtende tiltak ifm Covid-19 medført noe økt fravær. Likevel er det gledelig å se at dette ikke har gitt store utslag i 2020 i Sirdal sett opp mot fravær andre steder i landet.

Økt fokus på ledelse har resultert i tettere oppfølging av den enkelte medarbeider og spesielt i langtidsavdelingene har dette resultert i svært lavt sykefravær (under 5 %). Hjemmebasert har hatt jevnt over høyt sykefravær (10-20 %) som kan skyldes flere forhold. Forskning viser at omorganiseringen ofte gir økt sykefravær i en periode før ny organisering er tilstrekkelig implementert. Korttidsavdelingen og hjemmesykepleien (2 avdelinger) ble vedtatt sammenslått av kommunestyret i juni 2019 og iverksatt januar 2020.

## Nøkkeltall - tjenester

I 2020 var det 90 liggedøgn på Kommunal Øyeblikkelig Hjelp (KØH), noe som er i tråd med forpliktelsene som ligger i samarbeidsavtalen med Helseforetaket.



Beleggsprosentene i tabell over er inkludert avlastnings/korttidsopphold gitt i korttids/langtidsavdelingene samt KØH og viser et gjennomsnittlig belegg på korttidstjenester på 39 % (43 % i 2019), med til dels store variasjoner gjennom året.

Belegget på langtids tjenester/sykehjems plasser har vært noe mer stabilt gjennom året med gjennomsnittlig beleggsprosent tilsvarende 73% (78 % i 2019).

Dette tilsier at det gjennomsnittlig samlet sett har vært 12-14 ledige institusjonsplasser på Sirdalsheimen året gjennom. Dette er i tråd med forventet utvikling sett opp mot kommunens befolkningsprofil og fremskrevne behovs estimater fra sentralt hold.

Redusert tjenestebehov er en vesentlig årsak til at regnskapet viser reduserte utgifter sett opp mot budsjett, da drift tilpasses tjenestebehov i så stor grad som mulig.

Samlet viser dette god institusjonskapasitet over tid, som kan vurderes redusert eller omprioritert midlertidig. Dette for å unngå administrativt merarbeid tilknyttet løpende driftstilpasninger, bedre ressurs/kompetansefordeling samt gi større forutsigbarhet for våre medarbeidere.

Øvrige tjenester har små eller ingen endringer fra tidligere. Nytt aktivitetssenter «Sigrid Ståva» er etablert i Sigbjørn K Tunet som et lavterskel tilbud til hjemmeboende.



## **Måloppnåelse**

Pleie og omsorgsenheten har store deler av året knyttet opp betydelige ressurser til planlegging, iverksetting og oppfølging av tiltak knyttet til pågående pandemi samt løpende personellforvaltning. Dette har påvirket enhetens kapasitet til å følge opp ulike mål. Det fokuseres av den grunn på enkelte hovedmål i forbindelse med årsmeldingen:

### **Styrke hjemmebasert omsorg**

Enheten har iverksatt organisasjonsendring etter politisk vedtak om sammenslåing av korttidsavdelingen og hjemmebasert til en samlet avdeling. Oppstart januar 2020. Ny organisering er ennå i startfasen grunnet midlertidige tiltak som har berørt avdelingen som følge av pågående pandemi og andre driftsutfordringer. Disse tiltakene har forsinket implementering av ny organisering noe og jobbes videre med i 2021.

### **Livsglede for eldre**

Enheten har jobbet aktivt med livsgledekonseptet og ble resertifisert livsgledepsykehjem i september 2020. Livsgledekonsulent i 20 % ble avsluttet i desember 2020 og denne funksjonen er tillagt enhetsleder for 2021.

### **Kvalitetssikre elektronisk pasientjournal (EPJ)**

Enheten jobber aktivt med kvalitetssikring av EPJ. Likevel opplever enheten dessverre store mangler innenfor dette feltet, spesielt på systemnivå. Dette feltet er nylig påpekt som mangelfullt også av statsforvalteren via tilsyn. Arbeidet har måttet nedprioriteres grunnet pågående pandemi, manglende kompetanse samt kapasitetshensyn i administrative funksjoner. Det anses sentralt å få dette på plass 2021.

Det er trist å bli gammel,  
men godt å modnes

*Brigitte Bardot*

## ENHET FOR KULTUR

### Økonomi:

Netto-ramme (i hele 1.000 kroner)

	R 2020	Rev. B 2020	Avvik	R 2019
Alle arter	11.322	11.156	166	11.117

Merforbruket på enhet for kultur kan i det vesentligste forklares som en konsekvens av Covid-19

Eksempelvis så har det vært behov for en god del ekstra renholdsressurser knyttet til Tonstadbadet for å kunne holde tilbudet oppe. Samtidig har det vært en markant nedgang i besøkstallet ved badet pga. koronapandemien og at det har vært innført lokale restriksjoner for hvem som kan benytte anlegget.

Generelt har det vært mye mindre arrangement i løpet av 2020 som en konsekvens av pandemien.

Dette gjenspeiler seg blant annet på sviktende billettinntekter.

### Fravær – nærvær (inkluderer også svangerskapspermisjon):

	Kortids-sykefravær	Langtids-sykefravær	Totalt sykefravær
2018	0,8 %	3,1 %	3,8 %
2019	0,9 %	5,7 %	6,6 %
2020	0,7 %	4,8 %	5,5 %

### Aktuelle nøkkeltall:

TILBUD	NØKKELTALL	2020	2019	2018	2017
Bibliotek	Utlån	7.644	8.856	10.267	11.334
	Antall besøk*	3.352	7.250	6.565	7.649
Kino:	Forestillinger	133	146	157	191
	Besøkende	1.608	2.452	2.956	3.492
	Snitt pr. film	12	17	19	18
Tonstadbadet:	Besøkende	8.068	11.368	5.748*	5.057*
	Billettinntekter	330.000	517.000		
	Kiosksalg	86.000	113.000		
Kulturskolen	Elevplasser	179	171	157	156
	Antall tilbud	17	18	18	15
Turistinfoen/Sirdal Fjellmuseum	Besøkende	7.196**	14.731	14.553	12.936
Fritidsklubben, fredag Tirsdagsklubben (biblioteket) Nytt tilbud	Snitt pr. gang	15	15		
	Snitt pr. gang	5			

Det er viktig å understreke at flere av tjenestene under enhet for kultur har vært stengt i perioder i 2020 pga. koronapandemien. Dette påvirker selvsagt flere nøkkeltall på en negativ måte og 2020 kan derfor ikke direkte sammenlignes med foregående år.

- \* Tonstadbadet var stengt deler av 2017 og 2018 i forbindelse med rehabilitering av fliser i anlegget.
- \*\* Tallet er ikke direkte sammenlignbart med tidligere år, da det ikke ble arrangert Sirdalsdager i 2020.

### ***Resultatmål opp mot hovedmål:***

Følgende 2 hovedmål m/resultatmål ble vedtatt for 2020 for enhet for kultur.

#### Hovedmål:

- Utvikle Sirdal Fjellmuseum og Kvæven Bygdetun

#### Resultatmål:

- Utarbeide en konkret tiltaksplan for Sirdal Fjellmuseum og Kvæven Bygdetun. Få fram et klart grensesnitt mellom kommunal oppgaver og tjenester og næringsdrift.

Det ble ikke utarbeidet en konkret tiltaksplan for Sirdal Fjellmuseum i 2020. Når det gjelder grensesnitt mellom kommunale oppgaver og tjenester og næringsdrift er dette et arbeid som ble påbegynt i 2020. Sirdal Safari and Adventures presenterte planer for samarbeid og videreutvikling av Kvæven og Sirdal Fjellmuseum i samarbeid med Sirdal kommune.

#### Hovedmål:

- Videreutvikle Sirdal kulturhus med tilhørende uteområde

#### Resultatmål:

- Sette i gang en prosess for å videreutvikle kulturhuset som Sirdals kultursenter. Se potensiale som ligger i å ha kulturhus, idrettshall og idrettsanlegg i samme området.
- Utvikle pakkeløsninger

Det ble ikke avsatt midler til gjennomføring av et forprosjekt rundt videreutvikling av Sirdal kulturhus i 2020. Dette ble også fremmet som et tiltak fra enhet for kultur i forbindelse med budsjett 2021 uten at dette ble politisk prioritert.

## ENHET FOR AREAL

### Økonomi:

Netto-ramme (i hele 1.000 kroner)

	R 2020	Rev. B 2020	Avvik	R 2019
Alle arter	3.983	4.446	-463	3.664

Driftsinntektene er høyere og driftsutgiftene er lavere enn revidert budsjett. Store deler av driftsinntektene er basert på prinsippet om selvkost. Avviket forklares med mindre forbruk på lønnsutgifter på grunn av vakanse og på kjøp av varer og tjenester. Samlet utgjør dette et overskudd.

Regnskapet er belastet med kr. 22.000,- som en Covid-19-konsekvens. Etterspørselen etter enheten sine tjenester har jevnt over vært høy.

### Fravær – nærvær (inkluderer også svangerskapspermisjon):

	Kortids-sykefravær	Langtids-sykefravær	Totalt sykefravær
2018	1,7 %	0,1 %	1,8 %
2019	0,1 %	1,8 %	1,9 %
2020	0,3 %	0,0 %	0,3 %

Totalt sykefravær er lavt og endel lavere enn kommunen sin samla målsetting på 5,6 %.

### Tjenesten:

#### Aktuelle nøkkeltall:

Byggesaksbehandler i 100 % engasjement sa opp stillingen og stillingen stod vakant store deler av året. Det har vært utfordrende å beholde kvalifisert personell.

Det ble behandlet 128 politiske saker og fattet 917 administrative vedtak. Et stort flertall av disse sakene ble behandlet av arealforvaltning. Dette er på samme nivå som tidligere år. Det ble gitt tillatelse til 96 nye enheter for fritidsboliger og 9 nye boliger. Året representerer en positiv utvikling med hensyn til antall nye boliger.

Norges vassdrags- og energidirektorat gav tilsagn om tilskudd til flomsikring Tonstad sentrum. Det er brukt store planressurser på å følge opp en stor mengde private reguleringsplaner som startet året før. I tillegg er en stor mengde plansaker håndtert etter en forenklet prosess. Regionplan Lister 2030 er fulgt opp og planstrategi er vedtatt.

Antall foretak som søker produksjonstilskudd i jordbruket var 65 for 2020, som er likt antall søkere fra året før. Det spesielle året medførte at Staten bevilget ekstra tilskudd til planting og tilskudd for å opprettholde hogstaktivitet i skognæringen. Fylkeskommunen bevilget også ekstra tilskudd til grøfting av jordbruksjord for kommunene i Agder.

***Resultatmål opp mot hovedmål:***

Hovedmål 1: Større fokus på kontrollarbeid mot tilskuddsordningene i Nærings- og miljøtiltak i skogbruket (NMSK) og produksjonstilskudd.

For å øke fokuset på kontrollarbeid mot NMSK-ordningen i skogbruket og produksjonstilskudd i jordbruket mv., er det utarbeidet egne kontrollplaner basert på metoden risikobasert kontroll. Dette medfører at kontrollene blir mer målrettet og treffsikre, da de på bakgrunn av metoden angir visse kriterier for utvalg og utførelse for å kunne bli trukket ut til kontroll.

Hovedmål 2: Utrede og vurdere om det skal innføres bruk av E-byggesak, eventuelt andre digitale løsninger for å være en effektiv tjenesteleverandør.

Det er utviklet flere programmer for E-byggesøk og kommunen mottar søknader elektronisk. Direktoratet for byggkvalitet har i tillegg utviklet elektroniske løsninger for enklere tiltak. Enheten har vurdert at det er hensiktsmessig å endre saksbehandlersystem for å få tilgang til E-byggesak.

## ENHET FOR TEKNISKE TJENESTER

**Tabell 1 - Økonomi – vann og avløp:**

*Netto-ramme (i hele 1.000 kroner)*

	<b>R 2020</b>	<b>Rev. B 2020</b>	<b>Avvik</b>	<b>R 2019</b>
Alle arter	-10.755	-12.431	1.676	-13.314

Selvkostregnskap er komplisert ettersom renter på selvkostinvesteringer er med i beregningene og bruk av / avsetning til selvkostfond. Renter på lån til selvkost vises på annet gruppeansvar.

Dersom kommunen har selvkostfond er dette i praksis kundene sine penger og skal tilbakeføres kundene på ett eller annet vis; reduserte gebyr på de aktuelle området eller ved at framtidige investeringer på området ikke gjenspeiles i økte gebyr.

Vi kan bruke følgende oppstilling for å forsøke å forklare avvik:

**Tabell 2 - VANN - Netto-ramme (i hele 1.000 kroner)**

	<b>R 2020</b>	<b>Rev. B 2020</b>	<b>Avvik</b>	<b>R 2019</b>
10 – Lønnsarter	1.494	1.334	160	1.536
11 – Sosiale utgifter	386	351	35	466
12 – Kjøp av varer og tjenester som inngår i tj.prod	1.976	2.116	-140	1.986
13 – Kjøp av varer som erstatter tjenesteprod	273	200	73	154
<b>SUM UTGIFTER</b>	<b>4.129</b>	<b>4.001</b>	<b>128</b>	<b>4.142</b>
2 – Andre salgs- og leieinntekter	-9.663	-7.855	-1.808	-8.772
3 – Overføringer med krav til motytelse	-102	0	-102	-50
24 – Bruk av disp.fond inn i selvkost	-25	-25	-	-25
<b>SUM INNTEKTER – ANNET</b>	<b>-9.789</b>	<b>-7.880</b>	<b>-1.909</b>	<b>-8.847</b>
Beregnete renter på investeringer i vann-anlegg og andre fordelte kostnader som gjelder selvkost	3.003	3.695	-692	3.001
<b>AVSATT TIL SELVKOSTFOND – VANN</b>	<b>2.657</b>	<b>184</b>	<b>2.473</b>	<b>1.704</b>

Ettersom selvkost skal gå i null for kundene og ettersom rentekostnadene beregnes utenfor ansvaret for vann, så beregnes et overskudd eller et underskudd. For 2020 har kundene betalt inn mer enn hva de skal gjøre og kommunen må sette «overskuddet» til selvkostfond. Et ev. avvik totalt sett vil så godt som alltid henge sammen med tilkoplingsavgifter som i et hvilket som helst annet regnskap ville bli ført som anleggstilskudd.

**TABELL 3 - AVLØP** - Netto-ramme (i hele 1.000 kroner)

	<b>R 2020</b>	<b>Rev. B 2020</b>	<b>Avvik</b>	<b>R 20219</b>
10 – Lønnsarter	4.106	3.936	170	4.000
11 – Sosiale utgifter	1.037	1.027	10	1.196
12 – Kjøp av varer og tjenester som inngår i tj.prod	3.679	3.458	221	3.514
13 – Kjøp av varer som erstatter tjenesteprod	936	840	96	977
<b>SUM UTGIFTER</b>	<b>9.758</b>	<b>9.261</b>	<b>497</b>	<b>9.687</b>
2 – Andre salgs- og leieinntekter	-16.908	-14.579	-2.329	-13.675
3 – Overføringer med krav til motytelse	-98	0	-98	-148
24 – Bruk av disp.fond inn i selvkost	-25	-25	0	-25
<b>SUM INNTEKTER – ANNET</b>	<b>-17.031</b>	<b>-14.604</b>	<b>-2.427</b>	<b>-13.848</b>
Beregnete renter på investeringer i vann-anlegg og andre fordelte kostnader som gjelder selvkost	7.392	8.736	-804	10.235
<b>BRUK AV SELVKOSTFOND – AVLØP</b>	<b>-659</b>	<b>-3.393</b>	<b>2.734</b>	<b>-6.075</b>

Ettersom selvkost skal gå i null for kundene og ettersom rentekostnadene beregnes utenfor ansvaret for avløp, så beregnes et overskudd eller et underskudd. For 2020 har kundene betalt inn mindre enn hva de skal gjøre og kommunen må bruke av tidligere års «overskudd» som er satt av til selvkostfond.

Et ev. avvik totalt sett vil så godt som alltid henge sammen med tilkoplingsavgifter som i et hvilket som helst annet regnskap ville bli ført som anleggstilskudd.

### Økonomi – Samferdsel, parker og kirkegårder:

Netto-ramme (i hele 1.000 kroner)

	<b>R 2020</b>	<b>Rev. B 2020</b>	<b>Avvik</b>	<b>R 2019</b>
Alle arter	10.340	10.229	111	10.259

Brøyteutgiftene i vårhalvåret 2020 var betydelig lavere enn normalt. Det ble mer normalt på slutten av året, men totalt sett kom vi ut med et forbruk på ca.500.000 mindre enn budsjettet til brøyting.

Det bel i 2020 brukt 667.000 fra teknisk drift sitt driftsbudsjett til oppgradering av parkeringsplass ved kulturhuset.

Strøm til veglys ble i 2020 ca. 100.000 mindre enn budsjettet og disse innsparingene på strøm og brøyting balanserte opp merforbruket knyttet til parkeringsplassen ved kulturhuset.

## Fravær – nærvær (inkluderer også svangerskapspermisjon):

	Kortids- sykefravær	Langtids- sykefravær	Totalt sykefravær
2018	1,3 %	0,0 %	1,3 %
2019	1,0 %	1,9 %	2,9 %
2020	1,1 %	3,2 %	4,3 %

Vi har et svært lavt korttidsfravær. Dette er meget positivt og underbygger resultatene fra medarbeiderundersøkelsen ved at de ansatte i stor grad trives på jobb og jobber under gode rammebetingelser.

Langtidsfraværet er varierende, og gjenspeiler at en person kan gi stort utslag siden enheten har relativt få ansatte. Vi har hatt flere vakante stillinger som påvirker enheten direkte og indirekte. Dette har påvirket arbeidspresset og kan nok være medvirkende årsak til noe av sykemeldingene, men det meste kan nok forklares som tilfeldige skader og sykdommer som må forventes ved en arbeidsstokk med gjennomsnittsalder på over 50 år.

### Tjenesten:

- Drift og vedlikehold av kommunalvei, samt brøyting av en rekke private vegger.
- Drift og vedlikehold av park, sentrumsgate og lekeplasser.
- Drift og vedlikehold av kirkegårder, samt ansvar for gravertjenesten.

### Aktuelle nøkkeltall:

- Lengde kommunal vei og fortau: 46,1 km fordelt på 152 vegger.
- 38 broer på kommunal vei.
- Ca. 1.800 stk. veilys langs kommunal og fylkesvei
- Kommunen brøyter i tillegg 12,3 km privat veg fordelt på 97 private vegger.

### Resultatmål opp mot hovedmål:

Hovedmål 1: Gjennomføre utbygging av infrastruktur på vann og avløp i henhold til vedtatte planer og på en slik måte at kapasitetsbegrensninger i VA nettet ikke blir en begrensende faktor i forhold til pågående næringsutvikling og fritidsutbygging. Sikre farlige bruer og bedring av rasfarlige partier på kommunal vei.

Dette målet er i stor grad oppnådd. Handeland renseanlegg og Sinnes vannverk er oppgradert betydelig på kapasitet (ferdigstilles vinter 2021) Veggen til Neset er rassikret og flere broer er oppgradert i henhold til brorapportene som er utført:

Hovedmål 2: Fiber til innbyggerne, gjennomføre utbygging av delområder Sinnes, Tjørhom, Skreådalen og Lunde.

Dette er det blitt jobbet med i løpet av året og det er nå inngått avtale med Telenor om utbygging av disse områdene som i stor grad blir finansiert ved hjelp av statlige og fylkeskommunale midler. Selve utbygging gjennomføres i 2021.



## ENHET FOR BYGG OG EIENDOM

### Økonomi:

Netto-ramme (i hele 1.000 kroner)

	R 2020	Rev. B 2020	Avvik	R 2019
Alle arter	21.618	22.738	-1.120	21.581

I grove trekk skyldes mindreforbruket lavere kostnader til energi, som igjen henger sammen med lavere pris og samtidig lavere forbruk.

Det er samtidig brukt en del kroner mer på renhold, men i veldig stor grad knyttet til Covid-19.

### Fravær – nærvær (inkluderer også svangerskapspermisjon):

	Kortids- sykefravær	Langtids- sykefravær	Totalt sykefravær
2018	11,2 %	5,1 %	6,2 %
2019	0,9 %	6,7 %	7,5 %
2020	1,1 %	3,0 %	4,1 %

Det er gledelig at fraværet er blitt lavere, selv under en pågående pandemi. Korttidsfraværet er lavt, noe som normalt vitner om god trivsel.

### Tjenesten:

Av vedlikeholdspotten på 3 millioner ble halvparten brukt til ny varmepumpe Tonstad skule og prosjekt uteområdet kulturhusområdet. Dette medførte at maling av bygg ble skjøvet ut i tid. Det er et stort etterslep når det gjelder maling av bygg.

Det har vært brukt betydelige midler til å oppgradere både utleieboliger og omsorgsboliger.

### Resultatmål opp mot hovedmål:

Enhet bygg og eiendom har gjort mye godt arbeid med FDV-systemet Plania og dette er nå i daglig bruk og gir effektivitetsgevinster. I tillegg til digitalisering, har også automatisering av for eksempel plenklippere gitt gevinster.

## KOSTRA-GRUPPE 17

Kommune-Norge deles opp i forskjellige kategorier – Kostra-grupper – for å gjøre det mulig å analysere og sammenligne kommuner som ligner hverandre i noen grad, enten befolkningsmessig, demografiske, sosiale og geografiske forhold eller frie inntekter pr. innbygger – normalt en kombinasjon av alle disse faktorene.

Sirdal tilhører den mest eksklusive gruppen; for 2021 de åtte kommunene med høyest disponible inntekter pr. innbygger.

<b>Kommune-nummer:</b>	<b>Kommunenavn:</b>
1134	Suldal
1547	Aukra
4222	Bykle
4228	Sirdal
4619	Eidfjord
4629	Modalen
4641	Aurland
5033	Tydal

Det vil bli laget noen analyser før budsjettarbeidet for 2022 tar til, men rådmannen vil foreslå analyser mot også andre kommuner enn Kostra-gruppe 17. Forslagene er:

<b>Kommune-nummer:</b>	<b>Kommunenavn:</b>	<b>Kostragr.</b>	<b>Antall innb. 31.12.2020</b>	<b>Årsak:</b>
3042	Hemsedal	4	2.546	Turistkommune med hovedvekt på vinterturisme
4221	Valle	15	1.169	Nabokommune
4228	Sirdal	17	1.772	
4641	Aurland	17	1.777	Noenlunde lik befolkning samt KOSTRA-gruppe 17