



SIRDAL
KOMMUNE



Tertialrapport 1/2021

0. INNLEDNING

Tertialrapport – bakgrunn:

Tertialrapporten er ment å være en ren avviksrapport der det som ikke er kommentert må antas å være under kontroll. Rapporten er utarbeidet på så grovt nivå som mulig.

	Ingen avvik
	Avvik, men under kontroll
	Avvik, sak til kommunestyret

Tertialrapport – oppbygging:

Det blir rapportert på følgende nivå:

- Ansatte - fravær
- Økonomi
 - Lønn
 - Andre kostnader og inntekter
 - Vesentlige poster utenfor kommunen sin kontroll
- Investeringer
- Spesielle hendelser
- Vedtak – blir fulgt opp ved egen sak

Definisjon av vesentlig avvik:

Rådmannen definerer vesentlig avvik som at Kommunestyret hadde fattet annet vedtak om de hadde visst om avviket.

Tertialrapport som ledd i annen rapportering:

Tertialrapporteringa er ei samling av informasjon fra månedsrapportering, men som en sum pr. april og pr. august. Perioderapportene tar sikte på å gi signal om ev. nødvendige justeringer av drift, mens årsmelding rapporterer historiske avvik. Dess lenger ut i året en kommer, dess vanskeligere blir det å justere drift.

Kommunestyret skal ha melding om det som ikke er gjort etter forventninger eller forutsetninger (eller det som er gjort mer enn planlagt), årsakene til avviket og en egen vurdering av hvor alvorlig avviket er og om dette kan løses administrativt.

Covid-19-pandemi

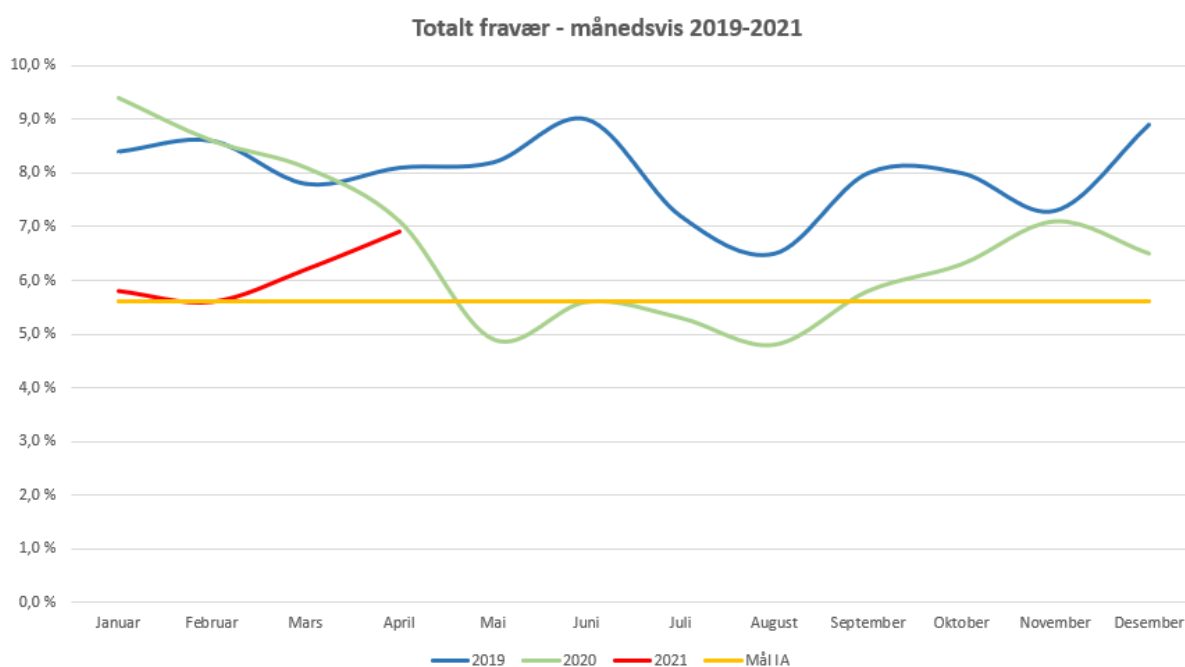
2020 var et spesielt år og 2021 tegner til å bli tilsvarende selv om man mener å se slutten på pandemien. Sammenlignbare tall fra 2019 til og med 2021 vil bli kompliserte å finne.

Samfunnet åpner seg likevel mer og mer.

1. ANSATTE

Totalt sykefravær 2021, måned for måned:

(Fravær for april er pr. dato for rapportskriving)



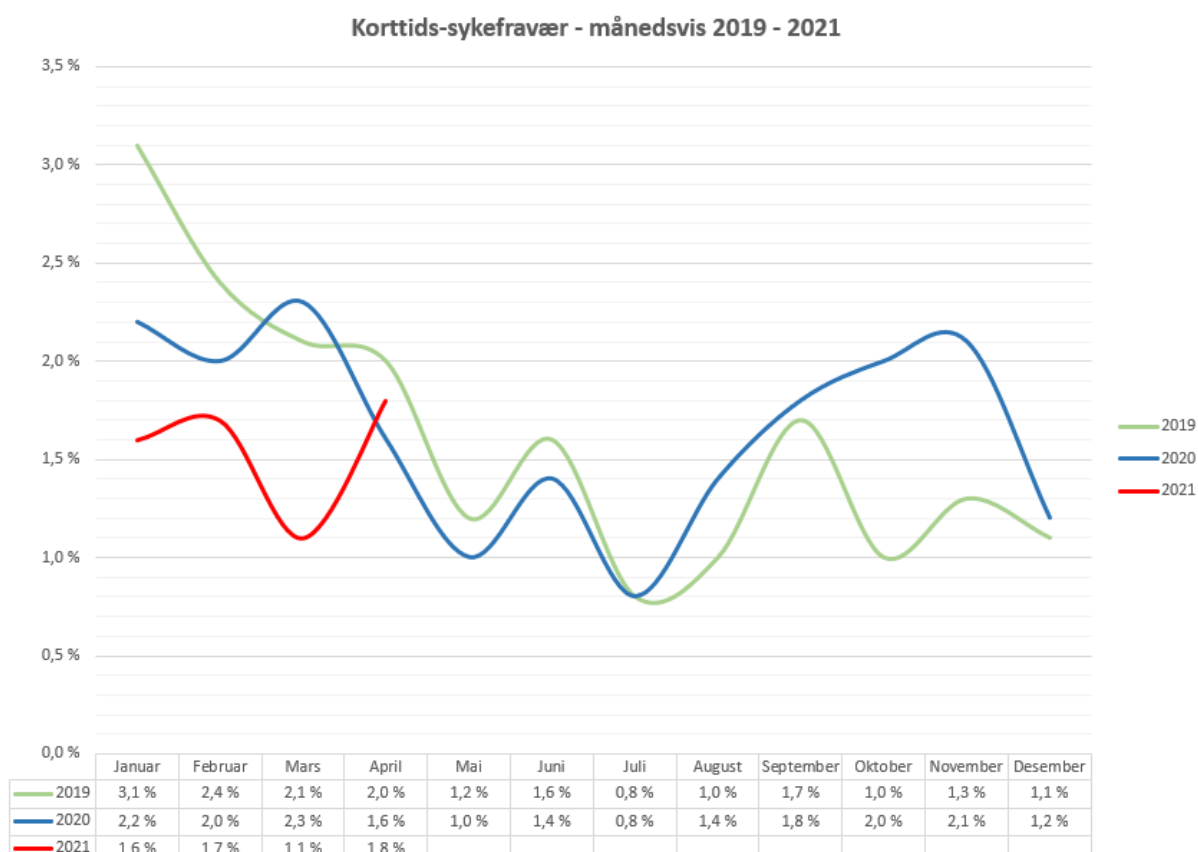
Kommentar:

Det totale fraværet varierer veldig fra måned til måned, nesten alltid mest på vinteren og minst på sommeren. 2021 har vært annerledes i så fall, men har en stigende trend. Det er en del forskjeller mellom avdelingene. Rapportert fravær som har sin årsak i Covid-19 er relativt lavt.

Som man ser av diagrammet er det få måneder som når IA-målet. Man kan vurdere om man bør lage et nytt IA-mål basert på korttids-fravær, se neste diagram.

Ellers la administrasjonen ned et stykke arbeid for å finne ut noen små avvik på rapportert fravær. Det som manglet var ikke vesentlig, men det er rettet.

Korttidsfravær måned for måned (fravær 1-16 dager):



Kommentar:

Korttidsfraværet er ofte den viktigste indikatoren på trivsel, selv om også dette kan være tilfeldig. Et korttids-fravær på mindre enn 2 % virker bra. Det er ikke rapportert om fravær som er relatert til arbeidsplassen uten at det samtidig blir fulgt opp fra arbeidsgiver.

Rådmann med stab:

Totalt for tertialet har vi hatt 4,4 % sykefravær, hvorav 0,8 % er korttidsfravær. Konstituert rådmann vet hva fraværet skyldes.

Elevheimane:

Fravær totalt pr. 1. tertial er 5,4 %, korttidsfraværet er 2,1 %.

Barnehager:

Relativt lavt sykefravær – totalt 5,4 % pr. 1. tertial. Korttidsfraværet er 2,5 %. Sykefraværet er synkende.

Skole:

Det totale fraværet pr. 1. tertial 2021 er 8,6 %. Korttidsfraværet pr. 1. tertial er 1,3 %. Langtidsfraværet er noe høyere enn målet for kommunen som helhet. Det er ikke meldt at sykefravær skyldes arbeidsmiljøet. Den enkelte sykemeldte følges opp av rektor ved skolene ihht. rutiner, og det er gjort individuelle tilpasninger der det har vært mulig. I enkelttilfeller blir sykefraværet langvarig i påvente av videre henvisning i helsevesenet.

Kultur:

Totalt sykefravær pr. 1. tertial har vært 2,1 % og korttidsfraværet er 0,4 %. Vanskelig å kommentere noe på dette.

Helse:

Det totale sykefraværet pr. 1 tertial er 4,7 %. Korttidsfraværet er 1,7 %. Det er store variasjoner mellom månedene. Et stort arbeidspress i forbindelse med koronapandemien/vaksineringen og arbeidsmiljømessige utfordringer kan ha hatt innvirkning på sykefraværet i enkelte avdelinger. Det jobbes med å inneha tilstrekkelig med ressurser og med arbeidsmiljøet.

Det er noe fravær som ikke blir rapportert. Administrasjonen jobber med å få laget rutiner.

Omsorg:

Det totale sykefraværet pr. 1. tertial er 10,6 %, av dette utgjør korttidsfraværet 2,1 %. Enheten har søkelys på fravær og det er satt i verk konkrete tiltak der det er aktuelt

Teknisk drift (VA og samferdsel):

Teknisk drift har generelt lavt sykefravær, 0,3 % totalt pr. 1. tertial, alt korttidsfravær.

Teknisk areal med landbruk og miljø:

Det totale fraværet pr. 1. tertial 2021 har vært 2,5 %, alt korttidsfravær.

Teknisk areal eiendom:

Det totale fraværet pr. 1. ste tertial 2021 er trolig det laveste i Norge for ei eiendomsavdeling; totalt fravær på 1,1 %, alt korttidsfravær.

Totalt fravær for hele kommunen:

Det totale fraværet for hele kommunen pr. 1. tertial 2021 er 6,0 %, hvorav korttidsfraværet utgjør 1,5%. Store deler av personalet har fortsatt enkelte restriksjoner som følge av Covid-19-pandemien og fraværet må hevdes å være tilfredsstillende, særlig når det gjelder korttidsfraværet.

2. ØKONOMIPERSPEKTIVET

2.1 Lønn korrigeret for refusjon svangerskap og sykdom og eksklusiv sosiale kostnader- hovedoversikt

Merforbruk pr. april (sosiale kostnader kommer i tillegg):

Virksomhet rapportering	Kode avvik	Prognose + merforbruk	Forklaring til avvik:
Kultur		+140.000	2.1.4
Helse		+565.000	2.1.5

Mindreforbruk pr. april (sosiale kostnader kommer i tillegg):

Virksomhet - rapportering	Kode avvik	Prognose - mindreforbruk pr. april	Forklaring til avvik:
Rådmann med stab inkl. elevheim, næring og brann		-314.000	2.1.1
Barnehage		-31.000	2.1.2
Skole med SFO og voksenopplæring		-192.000	2.1.3
Omsorg		-1.221.000	2.1.6
Teknisk		-191.000	2.1.7

Kommentarer:

Regnskap blir sjekket opp mot periodisert lønn. Periodisert lønn følger normalt forbruk for faste stillinger med unntak av regulativbestemte tillegg, der 60 % blir budsjettert på våren og 40 % på høsten.

For lønn blir alle avvik kommentert, i noen tilfeller kun for å vise graden av budsjett disiplin. Rådmannen har gitt instruksjoner om innlevering av timelister fortløpende, noe som ikke har vært en del av kulturen alle steder. På sikt kan man bruke erfaringstall i budsjetteringa.

Andre moment – lønn pr. april:

Covid-19-relaterte lønnskostnader er ført etter regler fastsatt av rådmannen, dvs. rene ekstra-kostnader hensyntatt refusjon for sykdom (inkl. karantene) og svangerskap. Det er bokført totalt 512.000 i direkte lønn pr. april 2021. I tillegg kommer sosiale kostnader. Det blir spennende å se hva som skjer med lønnsnivået når Covid-19 forhåpentligvis ikke lenger utgjør en del av vår virksomhet og beredskap.

2.1.1 Rådmannen med stab inkl. elevheim, næringskontor og brannvesen:

Rådmannen har et mindreforbruk. Dette henger sammen med refusjoner for sykdom der man ikke setter inn ekstra-mannskap ved fravær. Det er likevel grunn til å følge med ekstra utover sommeren.

2.1.2 Barnehagevirksomheten

Egentlig ikke noe avvik. Punktet tas med i hovedsak for å vise budsjettdisiplinen på området.

2.1.3 Skole med SFO og voksenopplæring

Et mindre-forbruk på 192.000 er så godt som en «inner-tier».

2.1.4 Kultur

Sett opp mot periodisert lønn har enheten totalt et merforbruk. Det meste av dette kan knyttes til Covid-19. Likevel må det tas en gjennomgang av stillingene på kultur sett opp mot budsjettet for å se om det kan være noen feilføringer her.

2.1.5 Helse

Helse har et merforbruk på totale lønnskostnader inkl. innleie av legetjenester (vikarbyrå m.m.) på 565.000 kroner, der mesteparten er knyttet til Covid-19. Det er kjøpt legetjenester fra private i tillegg til økte utgifter på legevakt ved 3-delt vaktordning denne perioden.

2.1.6 Omsorgstjenester

Lønnskostnadene er under kontroll, men likevel noe høyere enn forventet sett opp mot belegg i perioden. Det blir satt ned et arbeid for å finne årsaks-sammenhenger ettersom mindre belegg normalt skal medføre mindre bruk av ekstraordinære lønnsmidler.

Enhetens lederteam vil fokusere på ulike tiltak for å ivareta mest mulig effektiv tjenesteproduksjon frem mot neste tertialrapport.

2.1.7 Tekniske avdelinger

Avviket er så lite at det normalt ikke skulle vært nevnt. Samtidig er det grunn til å tro at en del lønnsposter ikke har normalt forløp gjennom året, jfr. innledninga der rådmannen har skjerpet rutiner for levering av timelister.

2.2 Andre kostnader

Totalt – andre kostnader pr. april (regnskap pr. april 2021 – periodisert budsjett pr. april 2021 – regnskap pr. april 2020 samt avvik) – alle tall i hele 1.000 kroner

Grp art	Gruppearts-tekst	R 2021-4	B 2021-4	R 2020-4	R2021- B2021	R 2021- R2020
10	LØNNSUTGIFTER	176	333	339	-157	-163
12	KJØP AV VARER OG TJENESTERSOM INNGÅR I TJENESTEPROD	21 778	20 465	20 984	1 313	793
13	KJØP AV TJENESTER SOM ERSTATTER TJENESTEPROD	5 186	2 764	10 850	2 422	-5 663
14	OVERFØRINGER	12 752	21 088	7 802	-8 337	4 950
	Totalt	39 892	44 650	39 975	-4 759	-83

Lønnsutgifter er i oversikten reisekostnader som i rapporten defineres som lønnsutgifter, men som ikke er med i kapittel 2.1 (lønnskostnader). Dette er en del av finurlighetene som skaper problemer for forståelsen mellom enkelte rapporter.

Ekstra-kostnadene relatert til Covid-19-pandemien er inklusiv i oppsettet over. Det er ført 1.015.000 kroner på dette tiltaket pr. april. Det vil trolig være tilfeller der man fører ordinære driftskostnader på prosjekt for Covid-19. Rådmannen forsøker å avklare dette så godt som mulig.

Kommentarer:

Kostnadene i budsjett er periodisert etter normalt forbruk. Avvik kan henge sammen med andre aktører sine rutiner for å periodisere. Avvikene vil for det aller meste ha sammenheng med periodisering, men ingen avvik defineres som vesentlige.

Gruppeart 12: Kjøp av tjenester som inngår i tjenesteproduksjon

De vesentligste avvikene går på lisenskostnader der periodisering kan være beregnet midt i året. Det er også tilfeller av varekjøp som blir gjort før periodisert budsjett. Avvikene regnes som under kontroll.

Gruppeart 13: Kjøp av tjenester som erstatter tjenesteproduksjon

Avvikene skyldes i stor grad annerledes betalingstidspunkt enn periodisert budsjett. Avvikene regnes som under kontroll.

Alle tjenesteområdene har ingen ekstraordinære avvik som vi ser pr. i dag. Det finnes enheter som signaliserer et merforbruk, men rådmannen vil i så fall minne de aktuelle at de først må se etter innsparinger på eget område før man får en sak om ekstra-bevilgning.

2.2.1 Finans – annet

Kostnadene til renter er noe lavere enn periodisert budsjett. Rentesaften for innlån (og innskudd) er fortsatt lav, også sett opp mot det vi budsjetterte med for 2021. Rentenivået for Sirdal er nesten uten betydning for det totale regnskapet ettersom bankinnskudd er noenlunde likt det som er lånegjeld for kommunen sine egne investeringer.

Området er under kontroll.

2.3 Inntekter

Totalt – andre inntekter pr. august (gjelder poster som ikke blir kommentert andre steder):

(16000:17099,17101:17104,17107:17289,17291:17999,18001:18699,18701:18739,18741:18770,18772:18999)

Grp art	Gruppearts-tekst	R 2021-4	B 2021-4	R 2020-4	R2021- B2021	R 2021- R2020
1	BRUKERBETALINGER	-2 377	-2 652	-2 791	275	414
2	ANDRE SALGS- OG LEIGEINNTEKTER	-25 175	-23 288	-24 661	-1 887	-513
3	OVERFØRINGER MED KRAV TIL MOTYTELSE	-1 765	-1 060	-1 653	-705	-113
5	ANDRE STATLIGE OVERFØRINGER	-1 043	-350	-473	-693	-570
6	ANDRE OVERFØRINGER	-30	-1 800	-1 790	1 770	1 760
	Totalt	-30 390	-29 150	-31 367	-1 240	977

Kommentarer:

Det er ofte komplisert å trekke noen klare konklusjoner på inntektene sammenlignet med prognose. Dette kan bl.a. henge sammen med i hvor stor grad øremerkede tilskudd er tatt med i budsjettet eller ikke. Sammenlignbare tall med 2020 er komplisert ettersom Covid-19 medførte et større inntekts-tap på slutten av første tertial 2020.

Totalt ser det relativt greit ut og de fleste avvikene skaper ikke grunn til bekymring for rådmannen.

Gruppeart 1 – Brukerbetalinger.

Omsorgstjenestene må påregne litt lavere inntekter i 2021 enn 2020 som følge av svært lavt belegg på institusjon. Vi burde kunne se dette også på kostnadene på institusjon

Gruppeart 2 – andre salgs- og leigeinntekter er inkl. selvkostinntekter som har lavere inntekter enn periodisert budsjett. Dette er uansett ikke kommunen sine penger og er tatt høyde for på annet vis.

Gruppeart 3 – overføringer med krav til motytelse er bl.a. inkl. innbetaling for utbyggingsavtaler. Dette er ikke kommunen sine penger. Disse innbetalingene følger sjelden normal periodisering.

Området er under kontroll.

Gruppeart 4 og 5 – er omvendte størrelser og henger sammen med samme forhold, men slik at inntekter er ført på feil arts-gruppe.

Området er under kontroll.

2.3.1 Finans - annet

Bank-innskudd:

Inntekter fra bankinnskudd vil reduseres i samsvar med redusert rentenivå. Ettersom Sirdal har omtrent tilsvarende like størrelser for innskudd i bank og lånegjeld som er tatt opp for å finansiere kommunale investeringer, vil rentenivået være uten stor betydning for kommunen. Rådmannen regner ikke endringene som vesentlige.

Langsiktige finansielle aktiva:

Sirdal har plassert midler i pengemarkedet etter en angitt strategi. Et slikt marked vil svinge. Rådmannen skal etter regelen legge fram en egen rapport over disse. Det er meningen å lage nytt finansreglement i løpet av 2021. Høyst trolig vil rapportering av disse plasseringene bli en del av tertial-rapporteringa.

Når man plasserer penger alternativt, så medfører dette en risiko. Sirdal kommune har vurdert risikoen som liten.

Fordelinga er slik (alle tall i hele 1.000 kroner):

Rkl	Beskrivelse	Verdi	Verdi	Portefølje %
		31.12.2020	30.4.2021	(30.4)
1	Obligasjoner, sertifikater, innskudd	11.635	11.667	19,0 %
2	Obligasjoner med fortrinnsrett, pengemarkedsfond	11.006	12.062	19,6 %
3	Obligasjoner (> BBB-)	5.100	4.086	6,6 %
4	Fondsobligasjoner (> BB-)	13.631	14.197	23,1 %
5	Aksjefond	7.582	8.502	13,8 %
6	Egenkapitalbevis – aksjer OBX-lista	9.715	10.986	17,9 %
	TOTALT	58.669	61.500	100,0%

Risikoklasse	Forenklet beskrivelse (se finansreglement)
1	Obligasjoner og sertifikater garantert av norske stat. Innskudd hovedbank
2	Obligasjoner med fortrinnsrett, innskudd, Pengemarkedsfond
3	Obligasjoner investment grade (BBB-)
4	Fondsobligasjoner, high yeild bedre enn BB-
5	Aksjefond
6	Egenkapitalbevis - oksjer OBX lista

Kommunen må vedta nytt økonomireglement og finansreglement. Dette jobber rådmannen med. Ettersom det har vært lagt opp til mange endringer fra 2021 både når det gjelder ansvar, tjeneste og art, så vil reglementene bli endret etter planen høsten 2021.

2.3.2 Frie inntekter – skatt og rammetilskudd

Skatteinntekter og rammetilskudd må normalt sees litt i sammenheng ettersom høyere skatteinngang enn beregnet og høyere skatteinntekter enn landet ellers, vil medføre redusert lavere rammetilskudd i form av skatteutjamning.

Skatt på inntekt og formue samt naturressursskatt:

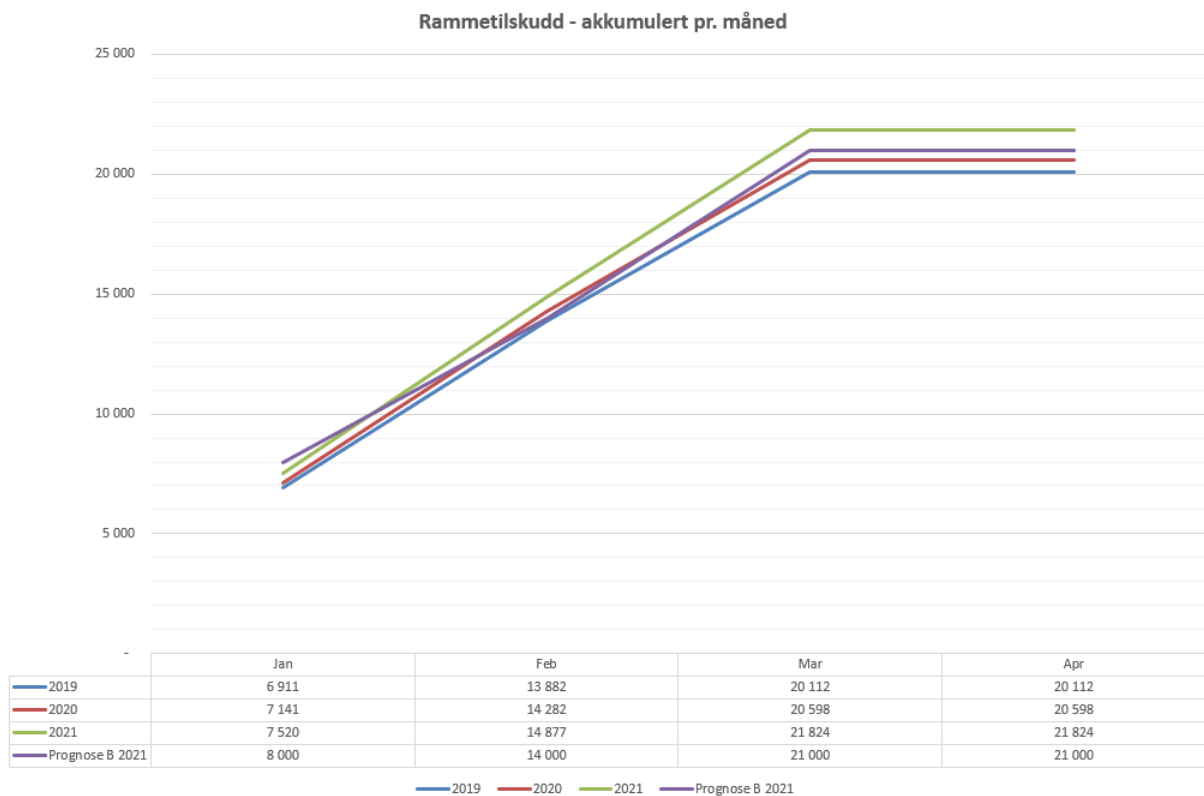
Økonomisjefen forsøker å lage en bedre oversikt over endring i skatteinntekter mellom måneder og år. Fra høsten 2020 overtok Skattedirektoratet selv rapportering til kommunene, noe som har gjort sammenlignbare tall mellom årene komplisert.

Det må legges til at forutsetningene (eksempelvis fordelingstall mellom skattekreditorene stat, fylke og kommuner) kan endre seg flere år bakover i tid.

Det som vi foreløpig tør å uttale oss om er naturressursskatt som øker jevnt og trutt. Ut fra signaler i revidert statsbudsjett for 2021 kan det virke som om naturressursskatten kan øke ytterligere. Igjen har vi forholdet med skatteinntekter og rammetilskudd; inntektsutjevning – som gjør at ingen størrelser er sikre størrelser.

Normalt vet kommunene lite om skatteinntektene for hele året før i begynnelsen av desember. For Sirdal må vi et stykke ut på nyåret før vi vet.

Rammetilskudd:



Som nevnt under punkt om skatteinntekter, så vil Sirdal sitt rammetilskudd bli korrigert ganske mye dersom skatteinntektene endrer seg fra normen i kommune-Norge forøvrig. Covid-19 og skjønntilskudd har ytterligere komplisert sammenlignbare tall. Som man kan se av diagrammet over, så har Sirdal kommune fått noe mer enn prognosen, men betydelig mer enn tidligere år pr. april. Ut fra andre informasjoner, så skal Sirdal trekkes ytterligere i rammetilskuddet senere i høst.

Generell kommentar:

Skatteinntekter og rammetilskudd må sees i sammenheng. Rammetilskudd skal gi alle kommuner en viss sikkerhet for at man har et inntektsnivå som gjør at man kan produsere de tjenestene som staten legger til grunn.

Rammetilskuddet består av svært mange elementer og ordninger som hver for seg vil påvirke inntektene og grunnlaget for en kommune. Folketallet er en viktig del av rammetilskuddet.

2.3.3 Eiendomsskatt

Tall i hele 1.000 kroner	R 2021-4	R 2020-4	R 2019-4
Eiendomsskatt	-56 432	-50 414	-43 315

Generelt:

Eiendomsskatt faktureres to ganger i året, tallene over er for første halvår. Sirdal kommune har bokført litt mer eiendomsskatteinntekter enn periodisert budsjett. Sirdal kommune fører også eiendomsskatt for flere andre kommuner som skal ha sin del av inntektene. Tallene må derfor alltid vurderes forsiktig.

2.4 Investeringer

Prosjekt	Prosjektnavn	R 2021	B 2021
	Uten prosjekt	35	0
2285	Indre Hauan, jfr. K-sak 87/2020	39	0
2301	Utbedringer korttid og medisinrom - del av 2 mill. pott 2020	10	0
2305	Tonstadbadet - del av 2 mill. pott 2020	-2	0
2307	Ombygging garderober - Sirdalsheimen - del av 2 mill. pott 2020	29	0
3114	Gang kommunehus	0	0
3239	Tonstad Skole&BAD solskjerm/dusjvegger/lekeapparat	0	0
3617	Kommunale boliger - Myraleite 2019	103	0
4103	Delfinansiering vann Suleskard	-89	0
4113	Årlige midler til lekkasjesøking og utbedringer på ledningsnett	0	0
4121	Utvide Handeland rensesanlegg	2 817	0
4125	Oppgradere Sinnes vannverk til 42l/s med UV	0	0
5532	Bro - terskel ved Tonstad	222	0
5781	Flomsikring Tonstad	11	0
9101	Fintlandmonan - Tjomlid - jfr. tiltaksplan (2021)	1 185	6 000
9102	Ytregarden - utskifting ledning - jfr. tiltaksplan (2021)	0	500
9103	Boligfelt Knausane - delfinansiering - jfr. tiltaksplan (2021)	21	3 000
9104	Boligfelt Deken - delfinansiering - jfr. tiltaksplan (2021)	0	1 800
9105	Årlig ramme - utbedring lekkasjer kummer og ledninger - jfr. tiltaksplan (2021)	40	3 000
9106	UV Haugom vannverk - jfr. tiltaksplan (2021)	0	400
9107	Oppgradering pumpestasjoner Suleskard, jfr. tiltaksplan (2021)	0	800
9108	Sinnes vannverk - tidligere prosjekt 4125	1 253	1 100
9110	Ny pumpeledning Suleskard - Fidjeland - jfr. tiltaksplan (2021)	220	7 000
9112	Oppgradering pumpestasjon Kvæven - jfr. tiltaksplan (2021)	0	800
9113	Oppgradering pumpestasjon Fidjeland - jfr. tiltaksplan (2021)	0	800
9114	Ny selvfallsledning / pumpeledning Kvæven pumpestasjon - Kvæven pumpestasjon	0	5 000
9401	Teknisk-eiendom-vaskerobot - FORMANNSKAPET MÅ HA EGEN SAK	0	375
9402	Teknisk-eiendom-robotklipper - FORMANNSKAPET MÅ HA EGEN SAK	0	300
9403	Rådmann-IKT-infrastruktur	0	250
9404	Rådmann-lett brannbil Øvre Sirdal - FORMANNSKAPET MÅ HA EGEN SAK	0	2 100
9405	Omsorg-utskifting av biler til el-bil - O / L MÅ HA EGEN SAK	0	300
9406	Omsorg-oppgradering utstyr ambulerende vaktmester - FORMANNSKAPET MÅ HA EGEN SAK	0	150
9407	Kultur-ballbinger med ref. tippemidler - O / L MÅ HA EGEN SAK	71	500
9408	Teknisk areal-egenandel flomsikringstiltak Tonstad	1 575	2 000
9409	Teknisk areal-adresseringsprosjekt	0	250
9410	Teknisk areal-friluftstiltak-avtale med Sira Kvina kraftselskap - FORMANNSKAPET	0	300
9411	Teknisk samferdsel-Vei-utskifting til LED / ombygging til målte anlegg - FORMANN	0	1 000
9412	Teknisk eiendom-Sirdalsheimen - ny kjøling - FORMANNSKAPET MÅ HA EGEN SAK	0	300
9413	Teknisk eiendom-Utskifting av bil - kjøp - FORMANNSKAPET MÅ HA EGEN SAK	0	800
9414	Teknisk eiendom-Sinnes skole - reservepott	4 416	14 500
9415	Teknisk eiendom-Tjørhom grendehus - ventilasjonsanlegg - FORMANNSKAPET MÅ HA EGE	0	500
9416	Teknisk eiendom-Elevheimen - fellesbygg - FORMANNSKAPET MÅ HA EGEN SAK	0	300
9417	Teknisk eiendom-Elevheimen - dreneringsarbeid - FORMANNSKAPET MÅ HA EGEN SAK	0	1 150
9419	Kraftfond - næringsområde Tjomlid - FORMANNSKAPET MÅ HA EGEN SAK	0	1 000
9421	Teknisk samferdsel - vei - utstyr Tunga	0	800
9422	Knausane boligfelt - K-sak 13/2021	10 355	10 251
9423	Nye permanente, mindre fotballbaner Tonstad - FORMANNSKAPET MÅ HA EGEN SAK	0	600
9424	Utvikling Tonstad skytterlag - FORMANNSKAPET MÅ HA EGEN SAK	0	250
9425	Fellespott Formannskapet - FORMANNSKAPET MÅ HA EGEN SAK	0	4 125
9426	Fellespost Oppvekst og levekår - O / L MÅ HA EGEN SAK	0	2 300
9427	Teknisk eiendom - Kommunestyresal - må få vedtak!!!	21	0
9693	Salg av boliger	8	0

Forbruket viser en litt for vanlig situasjon i Sirdal kommune. Vi holder på med mange prosjekt eller skal gjennomføre mange prosjekt.

Dette er kommentert en del ganger; Ambisjonene i form av budsjett er større enn evnen til å gjennomføre prosjektene.

Det finnes tiltak i oversikten som vil få tilført midler fra Regnskap 2020, men det er også tiltak som skulle være avsluttet i 2020.

Vi legger også merke til at tiltak som **skulle** ha vært ferdig i 2020 har bevegelser også i 2021. Vi må legge dette på erfaringer og utfordringer med omstilling til et strengere regime.

Det er også vanlig at nye prosjekt som dukker opp gjennom året får et større fokus enn de prosjektene som ble planlagt i budsjettet. Det er ei utfordring for administrasjonen.

Videre er det ei utfordring for administrasjonen å følge opp investeringsprosjekt som ledes av politiske styringsgrupper. Det vil være prosjekt som ikke har definert administrativ prosjekt-ansvarlig. Vi må få på plass en del strukturer så fort som mulig.

Prosjektnumrene fra 2285 til 5781 skulle egentlig ha blitt ført på prosjektnummer-serie 9xxx, men er foreløpig ikke korrigeret. Det kan hende at det av praktiske årsaker ikke blir endret. Da blir i så fall 2022 første år med sammenhengende prosjektserie på investeringsprosjekt.

3. OPPFØLGING AV VEDTAK

Formannskapet – 2021:

Vedtaksnr:	Vedtaksstekst:	Avvik	Kommentar:
<u>Formannskapet 28.1.2021</u>			
7/2021	Referatsaker		Er vedtak om Sluttrapport ny 2-mannsbolig å anse som sluttmelding for prosjektet?
9/2021	De-supportering av deler av kommunens digitale sak-arkivsystem - Ephorte		AF: Fra hvilke rammer skal det tas, mon tro?
10/2021	Oppfølging av budsjettvedtak om drøfting av mal for saksfremstillinger til politisk behandling		
<u>Formannskapet 4.2.2021</u>			
16/2021	Oppfølging av budsjettvedtak om drøfting av mal for saksfremstillinger til politisk behandling		AF: Hva er malen?
<u>Formannskapet 11.3.2021</u>			
25/2021	Fotballhall - videre arbeid		AF: BJ ett eller annet sted AF: BJ ett eller annet beløp. Jeg legger opp til at dette blir en driftskostnad fram til vedtak om bygging er gjort.
27/2021	Ekstraordinær støtte som følge av Covid - 19 pandemien		1. Sirdal Huskyfarm gis støtte med kr. 170.000,- til bygging av kombinert scene/allværsbygg og oppgradering av låve. 2. Tonstad Take Away AS gis støtte med kr. 5.779,-. 3. Ådneram skitrekk gis støtte på kr. 297.671,- til reparasjon/service tråkkemaskin. 4. Fidjeland Skitrekk AS gis støtte med kr. 74.800,-. 5. B 20 Mat og Brygghus AS gis støtte med kr. 152.750,- Utbetaling er gjort, men i sin helhet. Annet papir tilsier delvis utbetaling til enkelte, men vi må forholde oss til protokoll
30/2021	Endringsmelding 1 - Tvist med entreprenør om heving av Sinnes skule		<i>Unntatt offentlighet</i>
31/2021	Søknad om overdragelse av tomt/eiendom Myraleitet før det foreligger ferdig attest,ref punkt 8 reglement for tildeling av tomter.		<i>Unntatt offentlighet</i>

Vedtaksnr:	Vedtaksstekst:	Avvik	Kommentar:
	<i>Unntatt offentlighet</i>		
33/2021	Tilbakemelding på gitt instruks angående «Gravid kvinne» <i>Unntatt offentlighet</i>		<i>Unntatt offentlighet</i>
<u>Formannskapet 22.4.2021</u>			
50/2022	Midler til tiltak som ønskes gjennomført i forbindelse med hjemmesommer i Sirdal		500.000 til investering i badeelementer – dekket av formannskapet formannskapet BJ – INVESTERING ELLER DRIFT - HVEM SKAL GJØRE JOBBEN – ØNSKER ANSVARLIG

Administrasjonen mener å ha kontroll på de avvikene (merket med gult). At vedtakspunktene er markert som «gule» er mest som en huskelapp å betrakte.

Oppvekst og levekår – 2021:

Vedtaksnr:	Vedtaksstekst:	Avvik	Kommentar:
<u>Oppvekst og levekår – møte 3.2.2021</u>			
5/2021	Priser for middag ved utkjøring samt aktivitetsentre		Til kommunestyret AF: Kan vi få til slike saker i egen sak om priser og gebyrer FØR behandling av økonomiplan
7/2021	Avtaler om 17. mai feiring.		Årlig sats idrettslag 40.000, 17. mai komiteene i Øvre Sirdal og Øksendal – 10.000 og 6.000 Kostnadene innarbeides i budsjett- og økonomiplan AF: Økonomiplan 2022-2025
<u>Oppvekst og levekår – møte 10.3.2021</u>			
14/2021	Ramme for mindre inv.tiltak		Punkt blir å betrakte som innspill til Økonomiplan 2022-2025 AF: Må sørge for at disse blir lagt inn som tiltak på skjema
15/2021	Ressursbehov ved bo- og avlastningstjenestene		Oppfattes som at eget punkt fra K-styret sin budsjettvedtak er klarert i dette tilfellet
16/2021	Ny behandling: Organisering og videre drift av turistinformasjonen i Sirdal		AF: Hvordan driver vi pr. i dag – har vi ressursene?
17/2021	Godkjenning av prosjekt Villrein-utstilling på Sirdal Fjellmuseum		Ingen økonomiske konsekvenser, men trolig noen administrative AF: Må lese sakspapirer for å vite hva som er vedtatt – økonomi?
18/2021	Priser middag/mat "Møteplassen" Litlemohagen		<ul style="list-style-type: none"> • Endring av prisregulativ • Budsjettjustering – 15.000 fra tilleggs-pott AF: Kan vi få til slike saker i egen sak om priser og gebyrer FØR behandling av økonomiplan

Administrasjonen mener å ha kontroll på de avvikene (merket med gult). At vedtakspunktene er markert som «gule» er mest som en huskelapp å betrakte.

4. TJENESTEPRODUKSJONEN

Kommunen er satt til å levere varer og tjenester innbyggerne. De fleste tjenester er lovpålagte, men noen er også bestemt av Kommunestyret i Sirdal. Det er ingen hemmelighet at Sirdal leverer et tilbud som på trolig alle områder er bedre enn det som lovverket legger opp til. Det er Kommunestyret som bestemmer nivået på tjenestene.

Punktet i tertialrapporten er tjenestene sin mulighet til å signalisere mulig endring i behov eller endring av brukergrupper.

Det er ikke meningen at punktet skal være et «syte-punkt», men første gang vil det være litt slik.

4.1 Skolene

Tilstandsrapport for grunnskolene og voksenopplæringen er lagt fram for politisk utvalg. Det leveres gode tjenester innenfor opplæringsfeltet. Covid 19 har påvirket tjenesteleveransen i mindre grad enn man kunne frykte, selv om strenge smittevern hensyn har gitt ekstra utfordringer både til ansatte og elever.

4.2 Kultur

En periode var de fleste tjenestene som ligger inn under enhet for kultur nedstengt pga. pandemien. Disse skal etter planen bli åpnet igjen fra 1.juni 2021, dog med restriksjoner blant annet i forhold til antall som kan delta og generelle smitteverntiltak som fortsatt gjelder.

Drift av kulturskolen har vært krevende under pandemien. I perioder har undervisningen foregått digitalt, noe som har vært utfordrende både for lærere og elever.

Tonstadbadet og bassenget på Sinnes er inntil videre kun åpnet for personer med bostedsadresse Sirdal.

4.3 Helse

Det kan bli behov for økte i tjenester til barn og unge, samt lovpålagte avlastningstjenester i løpet av 2021.

Det er utfordringer med å skaffe nok ressurser på legekontor/legetjenesten/legevakt i perioden framover. Dette vil medføre en redusert åpningstid på Tjørhom legekontor og at enkelte tjenester kan bli utsatt. Det gjøres en jevnlig prioritering av hvilke tiltak som må iverksettes for å opprettholde en god beredskap i kommunen.

4.4 Tekniske tjenester

Normalt brøyteår uten spesielle utfordringer utover uværet **Frank** som ga en del utfordringer med kontinuerlig brøyting døgnet rundt

4.5 Areal-enheten

Arealenheten har veldig stor saksmengde. Pr. mai var det behandlet 494 delegerte saker (plan- og byggesaker). Det er pr. 31. mai gitt tillatelser til 90 nye fritidsboligenheter, mens antallet for hele 2020 var 96.

Vi har i tillegg relativt mye saker til politisk behandling. Ulike typer saker innenfor enhetens ansvar, nå mellom annet stor pågang med nye reguleringsplaner som kommer til behandling. Vi prøver å håndtere dette innenfor tidsfrister PBL, ved hjelp av egne ansatte og innleid konsulent (rammeavtale). Det er utfordrende for enheten å håndtere alle endringene av områdereguleringsplan Tonstad som dukker opp, og med forventninger om veldig kort behandlingstid, uten at dette går ut over behandling av private saker (og gebyrinntekter).

Men – en positiv gruppe ansatte som samarbeider godt og alle gjør så godt de kan!

4.6 Eiendom

Digitalisering og automatiserings prosesser pågår fremdeles, og vil fortsette i uoverskuelig fremtid. Vi kjøper plenklipper-robot, automatiske vindusvaskemaskiner, og automatiske støvsugere. Vider bruker vi plania i stadig større grad, og ser nå økt verdi av det som har blitt gjort over tid.

Det er store gevinster å hente på ENØK. De to dyreste byggene er Tonstad Helsehus og Sirdalsheimen. For det siste bygget, er det behov for kjøling da dagens løsning ikke fungerer.

Det har de siste 5 årene vært jobbet målrettet for å øke standarden på boligporteføljen. Dette arbeidet viser godt igjen. Vi ligger bak planlagt malingsplan. Ikke nok penger i fjor, og i år sliter vi med at maler ikke får opp sine utenlandske ansatte.

Det er blitt gjort et formidabelt arbeid av kommunens renholds-ansatte under Covid-19.

Alle byggdrifterne har også deltatt godt for at kommunen skal lykkes i å tilby et godt tjenestetilbud.

5. ANDRE FORHOLD -- HMS

5.1 Skolene

I budsjettet er det lagt inn midler til fornying av læremidler i forbindelse med Fagfornyelsen. Skolene jobber med å finne de beste læremidlene, både analoge og digitale. Mange av læremidlene er nyutviklet og dermed ikke utprøvd, skolene vil derfor bruke noe tid på å prøve ut før man anskaffer i stor stil. Dette gjelder særlig de analoge læremidlene. Digitale læremidler kan enklere byttes ut enn analoge. Det vil dermed være et mulig scenario at skolene venter med noen anskaffelser til neste budsjettår.

5.2 Kultur

Enhet for kultur er sterkt involvert i hjemmesommer på flere områder. I tillegg er det spennende med samarbeidet i forhold til aktiviteten som Sirdal Safari and Adventures skal starte opp med base på Kvæven. Enheten er også involvert i flere andre prosjekt som går på nærmiljøanlegg og aktiviteter for barn og unge. Alt dette fører til at arbeidsmengden ved enheten for tiden er veldig stor og enkelte ting må settes på vent.

Vedtak som fattes og utløser søknad på spillemidler påvirker kultur på den måten at det er vi som har ansvar for å følge opp den delen. (eksempelvis søknad på spillemidler til fotballhall)

Organisering og videre drift av turistinformasjonen i Sirdal. Enhet for kultur forholder seg til vedtak i kommunestyret som konkluderte med at turistinfoen framover skulle drives i kommunal regi med de stillingshjempler vi har på dette området.

Midler til tiltak som ønskes gjennomført i forbindelse med hjemmesommer i Sirdal. Oppfølging av endel av dette vil bli knyttet mot enhet for kultur.

5.3 Helse

Det vil bli et merforbruk innen legetjenesten framover ved kjøp av legetjenester/vikarbyrå, 2-3 delt legevakt og fortsatt ekstra beredskap.

Både på legekantoret og i ambulansetjenesten kan det forventes økt bruk av vikarer, samt overtid på grunn av sykefravær og ferieavvikling.

5.5 Omsorg

Nøkkeltall for perioden

Belegg Langtid institusjon – 68 %

Belegg korttid/KØH – 66 %

Det er i tråd med forventninger og estimerte behovstall. Vil være hensiktsmessig å omfordele ressurser samt planlegge og forberede organisasjonen til å møte fremtidige utfordringer (fra ca. 2026). Viser til pågående arbeid med strategiplan HO og tilhørende handlingsplan.

Som nøkkeltallene forklarer har belegget vært lavt, både på langtid og korttid (se oversikt punkt 6).

Det burde rent teoretisk slått enda mer ut på lønnskostnadene enn regnskapet viser, da det forventes redusert behov for personell ressurser.

Det har periodevis vært til dels stort forbruk av personell-ressurser grunnet ressurskrevende enkeltbrukere. Det jobbes videre med forbedringstiltak i lederteamet for å redusere unødvendig bruk av ressurser/ redusere utgifter. Dette spesielt med tanke på å følge opp Kommunestyrets budsjettvedtak (Økte utgifter kun innvilget med halvårseffekt).

5.6 Areal-enheten

Arealenheten har forvaltningsansvar for PBL og annet lovverk. Det virker riktig at kommunen i egne saker går foran som et godt eksempel med nødvendige søknader og følger lovpålagte prosesser.

6. GENERELLE SLUTTKOMMENTARER

Fravær:

Tilfredsstillende fravær totalt, lavt korttidsfravær.

Eiendomsavdelinga har trolig Norges laveste fravær blant vaktmestere og renholdere. Det er verdt å juble for det.

De frie inntektene:

De frie inntektene ser ut til å nå vedtatt budsjett.

Andre driftsinntekter:

Andre driftsinntekter ser ut til å nå vedtatt budsjett.

Lønnskostnader korrigert for refusjon sykdom og svangerskap:

Netto vil enhetene samlet kunne holde budsjetttrammene. Helse-sektoren må følges ekstra.

Andre driftskostnader / driftsutgifter:

Andre driftskostnader er stort sett under kontroll.

Helse rapporterer om forventninger om økte driftsutgifter utover i året til kjøp av tjenester knyttet til en pågående, ekstraordinær arbeidsmiljøundersøkelse. Videre var ikke kjøp av nødvendig arbeidstøy til ansatte innen bo- og avlastningstjenesten lagt inn i budsjett 2021.

Rådmannen minner om at det forventes at økte kostnader innen et område så langt som mulig skal føre til reduserte kostnader på andre budsjettposter.

Finansplassering:

Sirdal kommune har ikke budsjettetert med inntekter på pengeplasseringer utover bank. Pr. første tertial har den papirmessige verdien av pengeplasseringene økt med 4,8 % på fire måneder.

Andre netto finanskostnader:

Det ligger ikke an til noen spesielle overraskelser - netto. Det lave rentenivået vil føre til lavere renteutgifter, men også lavere renteinntekter.

Netto bruk av fond:

Kostnader som skal dekkes av fondsmidler samt inntekter som skal overføres til fond blir normalt ikke gjort noe med underveis i året.

Det er som oftest også store avvik mht. planlagt bruk som henger sammen med forskjellige betingelser knyttet til bevilgningen.

Investeringene:

Det er som vanlig store avvik mellom budsjett-mål og hva som vi makter å gjennomføre i løpet av budsjettåret. Dette henger ofte sammen med at kostnadene er avhengige av tredje-part.

Samtidig er det ei administrativ utfordring at det dukker opp nye investeringstiltak underveis i året. Det vil ofte være politiske forventninger og krav til ferdig-stilling av nye prosjekt på bekostning av opprinnelige prosjekt.

Vedtak:

Det er gjort en del politiske vedtak gjennom året som krever egne budsjettvedtak, samt at erfaringer fra tertial-rapporten gir signaler om budsjett-endring. Meningen var å ha ev. budsjettjusteringer som egen sak i samband med tertialrapporten, men det må utsettes til august.