

Økonomirapport august 2020

Lindesnes kommune



Innholdsfortegnelse

Rådmannens forord.....	3
Innstilling til vedtak	5
Samlet forslag til budsjettendringer.....	6
Vedlikeholdstilskudd - tiltak Corona midler	7
Økonomi	8
Totaloversikt økonomi	8
Sentrale inntekter	9
Sentrale utgifter	10
Finansinntekter og -utgifter.....	12
Totaloversikt drift - fordelt på tjenesteområder	13
2020 Status drift for kommunen (1A)	14
2020 Status drift for tjenesteområdene (1B)	15
2020 Status investering og finansiering (2A)	16
2020 Status investeringer (2B)	17
Del 2 Tilskudd til andres investeringer	19
Del 3 Investeringer i aksjer og andeler.....	19
Del 4 Utlån	19
Status politiske vedtak (liste)	20
Oppfølging av politiske vedtak.....	20
Status politiske vedtak (samlet tabell per org. område)	20
Organisasjon og medarbeidere.....	26
Sykefravær	26
Sykefravær per tjenesteområde.....	28
Lærlinger	28
Kommunens tjenesteområder.....	30
Rådmannens stab	30
Samfunnsutvikling.....	35
Velferd.....	41
Oppvekst	48

Rådmannens forord

Oppsummering av økonomisk status per 31. august

Budsjettet som ble vedtatt i desember er stramt, og det er lagt opp til bruk av disposisjonsfond for å få balanse i 2020. Netto driftsresultat er negativt.

Driftsbudsjettet

Pr 31.8.20 er anslått merforbruk i driftsbudsjettet redusert til 2 mill. kr. Dette tallet er betydelig lavere enn forrige prognose, og det er forventede utgifter til pensjon som er vesentlig redusert.

Merforbruket på 2 mill. fremkommer slik:

- | | |
|---|----------------------------|
| • Merforbruk på tjenesteområdene | 70,3 mill. kr |
| • Mindre sentrale utgifter (lønn/pensjon) | - 67,2 mill. kr (usikkert) |
| • Mindre sentrale inntekter | 4,4 mill. kr (usikkert) |
| • Mindre utgifter til renter på lån | - 9,4 mill. kr |

Årsaken til merforbruket på 70, 3 mill på tjenesteområdene skyldes følgende:

- Effektene av koronasituasjonen
- Utsatt fremdrift av utviklings- og forbedringsprosjektet
- Økte behov innen Velferd

Rådmannen foreslår å øke budsjett til tjenesteområdene med 40 mill.kr, for å kompensere for utsatt fremdrift utviklings- og forbedringsprosjektet (SIU) og økte behov på områdene. Når det gjelder utgiftene til korona situasjonen, har staten signalisert at de vil så langt som mulig kompensere kommunene for merutgiftene. Rådmannen vil derfor avvente med å kompensere tjenesteområdene for ekstraavgiftene til korona situasjonen. Det legges frem ny sak om justering av budsjett for å dekke koronautgifter i desember, hvis det blir nødvendig å finansiere dette selv.

Korona situasjonen

Totalt anslag på direkte merutgifter/tapte inntekter pga Korona utgjør 57 mill kroner, dette inkluderer statens anslag på tapte skatteinntekter på 10,0 millioner kroner. Anslaget på tapte skatteinntekter mener KS (og kommunen) er for lavt, svikten kan bli 30 mill kr eller mer. Endelige tall på skatteinntekter foreligger først når året er omme, og er avhengig av nasjonal skatteinngang.

Tabellen under viser hva kommunen får i direkte økte utgifter/tapte inntekter som følge av korona:

Kostnad	Beløp i 1000	Kommentar
Sum ekstra kostnader områdene anslag per 31.12	39 950	Inkl tapte inntekter foreldrebet, kino, dagsenter mm
Tiltakspakker	7 000	Vedtatt i Kommunestyret
Reduserte skatteinntekter	10 738	Anslag i rev nasjonalbudsjett
Økte utgifter	57 688	
Lavere arbeidsgiveravgift	- 8 760	Fordelt på alle områdene
Økt rammetilskudd	- 20 329	Utbetalt (utsatt skatteoppkrever, foreldrebetaling og innbyggertilskudd)
Ref sykepenger/omsorgspenger	- 1 327	pr 30.6
Økte inntekter/besparelser	- 30 416	
Netto kostnad	27 272	

Det er også noen **positive** effekter som følge av koronasituasjonen, bla:

- Mindre utgifter til reise og kursvirksomhet
- Mindre renteutgifter på lån

Lønn og pensjon

Lønnsoppgjøret vil koste 8 mill. kr, og ble vesentlig lavere enn budsjett på 32 mill kr.

Pensjonspremie, bruk av premiefond og premieavvik får et positivt budsjettavvik (mindre utgifter enn budsjettet) på 43 mill. kr ifølge de nye prognosene til KLP. Denne prognosen er vesentlig endret av KLP fra budsjett, og er beheftet med stor usikkerhet. Årsaken til reduserte utgifter er i hovedsak det lave lønns- og trygdeoppgjøret i 2020 og god avkastning på pensjonsfondene i 2019. Endelige tall på pensjon foreligger ikke før i januar 2021.

Budsjettet på lønn og pensjon (sentrale utgifter) foreslås justert med til sammen 67,26 mill. kr. Den reduserte utgiften til pensjon og lønn er ekstraordinær i 2020, og ikke noe som forventes å være varig.

Utviklings- og forbedringsprosjekt (SIU)

I budsjettet for 2020 er det lagt opp til at vi skal spare 27 millioner kroner. Denne innsparingen blir utsatt pga Korona situasjonen. Det anslås at områdene klarer å redusere utgiftene med nesten halvparten av de 27 millionene i 2020. Rådmannen foreslår å justere budsjettet til tjenestekområdene for resterende innsparingskrav på SIU prosjektet.

Investeringsbudsjettet

Det er lagt opp til betydelige investeringer i 2020, og en del prosjekter er overført fra 2019. Tilsammen er det budsjettet med investeringer på 385 mill. kr i 2020. Rådmannen vurderer det slik at en del av de budsjettete investeringsprosjektene ikke vil bli gjennomført i 2020 som planlagt. Delvis pga kapasitet og delvis av hensyn til smittevern. Vi foreslår derfor å forskyve noen prosjekter til 2021, tilsammen 39,4 mill.kr.

Innstilling til vedtak

Forslag til budsjettjusteringer per 31.08.20

Rådmannen foreslår å endre driftsbudsjett for 2020 i samsvar med budsjettskjema 1A og 1B:

Omr	Beskrivelse endringer sentrale inntekter og finans	2020
9	Eiendomsskatt bolig og fritidseiendom, oppjustert inntekt 2020	-1 000 000
9	Eiendomsskatt næringseiendom, merinntekter 2020	-4 600 000
9	Reduksjon sentral inntekt integreringstilskudd IMDI	7 392 000
9	Motpost kalkulatoriske kapitalkostnader VA selvkost, reduksjon	3 902 000
9	Renteutgifter ordinær lånegjeld, besparelse rentefall	-13 374 000
9	Avsatt disp.fond, "reserve" skattesvikt og usikkerhet pensjonsposter	34 946 000
	Skjema 1A, budsjettendringer drift	27 266 000

Omr	Beskrivelse endringer områder og sentrale utgifter	2020
2	Samfunnsutvikling, styrkinger 2. tertial grunnet utsatt innsparingskrav og inntektssvikt	6 000 000
3	Velferd, styrkinger 2. tertial redusert innsparingskrav, endringer i behov eller antall brukere	26 000 000
4	Oppvekst, styrkinger 2. tertial for redusert innsparingskrav, økte behov eller antall brukere	8 000 000
5	Mindreforbruk lønnsreserven 2020	-24 000 000
5	Reduserte pensjonspremier-fratrullet premieavvik	-43 266 000
	Skjema 1B, budsjettendringer drift	-27 266 000

Rådmannen foreslår å endre investeringsbudsjett for 2020 i samsvar med budsjettskjema 2A og 2B:

Prosjekt	Beskrivelse finansiering	2020
99000000	Egenkapitaltilskudd KLP, nedjustert budsjett til faktisk utbetalt	-180 000
99000000	Momskompensasjon, redusert finansiering	7 560 350
90080025	Utbyggingsavtale Strømsviga - budsjettert refusjon 2020	10 000 000
90330007	Andelssalg Smibakken bokollektiv, forsinket fremdrift 2020	5 000 000
90330007	Husbanktilskudd Smibakken bokollektiv, justering beløp og år	9 839 000
90010001	Reformstøtte (opprustning rådhus)	5 000 000
99000000	Saldering, redusert bruk av lån 2020	1 822 400
99000000	Endret fin. EK-tilskudd KLP 2020 (fra AE fond til salg eiendom)	4 750 000
99000000	Tomtesalg, ikke budsjettert	-4 570 000
Skjema 2A, endringer finans- og finansierings poster		39 221 750

Prosjekt	Beskrivelse investering	2020
90070040	Båly havn - flytte båtslipp - ikke del av kommunebudsjett	-437 500
90330007	Bokollektiv ungdom, Smibakken forsinket fremdrift 2020	-3 500 000
90355004	Prosjekt Valle kirkegård, utvidelse og nytt bårehus (brutto)	-11 350 000
90355004	Investeringstilskudd kirkelig fellesråd, budkorr.2020	10 080 000
90030006	Helsehus, forsinket fremdrift	-9 000 000
90010001	Mandal rådhus, forsinket fremdrift	-7 500 000
90060806	Bjelland flerbrukshall, merknader	2 300 000
90020802	Ballbinge og tursti (slås sammen med flerbrukshallprosjektet)	-439 250
90070005	Flomsikringstiltak Øyslebø, forsinket skyves til 2021	-1 000 000
90070042	Utsifting oljekjeler til fornybare oppvarmingskilder - mindreforbruk	-1 000 000
90348016	GS veg Presthus - Stokke (utsatt 2021)	-1 875 000
90070043	Trafikksikkerhetstiltak gv Rødberg, delvis overføring 2021	-1 000 000
90020017	Lindesnes u.skole oppholdsrom/bibliotek - forsinkelse til 2021	-2 500 000
90020022	Utbygging Nyplass skole og SFO, mindreforbruk budsjett	-2 000 000
90080025	Utbyggingsavtale Strømsviga - overføres Mandal havn KF	-10 000 000
Skjema 2B endringer til investeringer i bygg og anlegg		-39 221 750

Samlet forslag til budsjettendringer

Beløp i 1000	Beskrivelse	2020
Sentrale budsjettendringer		
Eiendomsskatt bolig og fritidseiendom, oppjustert inntekt 2020	60 Budsjettendringer	-1 000
Eiendomsskatt næringsseiendom, merinntekter 2020	60 Budsjettendringer	-4 600
Mindreforbruk lønnsreserven 2020	60 Budsjettendringer	-24 000
Motpost kalkulatoriske kapitalkostnader VA selvkost, reduksjon	60 Budsjettendringer	3 902
Oppvekst, styrkinger 2. tertial for redusert innsparingskrav, økte behov eller antall brukere	60 Budsjettendringer	8 000
Reduksjon sentral inntekt integreringstilskudd	60 Budsjettendringer	7 392
Reduserte pensjonspremier-fratrullet premieavvik, anslag positiv effekt sentral reserve 2020	60 Budsjettendringer	-43 266
Renteutgifter ordinær lånegjeld, besparelse rentefall	60 Budsjettendringer	-13 374
Saldering, "reserve" til skattesvikt og usikkerhet pensjonsposter 2020	60 Budsjettendringer	34 946
Samfunnsutvikling, styrkinger 2. tertial grunnet utsatt innsparingskrav og inntektssvikt	60 Budsjettendringer	6 000

Økonomirapport August-2020

Velferd, styrkinger 2. tertial redusert innsparingskrav, endringer i behov eller antall brukere	60 Budsjettendringer	26 000
Sum Sentrale budsjettendringer		0
Sum Budsjettendring		0
Sum totale budsjettendringer		0

Vedlikeholdstilskudd - tiltak Corona midler

Vedlikeholdspakke-Korona prosjektnummer 25001001 Lindesnes kommune					
Prosjektnr	Avd.	Navn på tiltaket	Status pr 21.9.2000	Anslag utgift 21.9.2000	Kort beskrivelse av tiltaket
2500200 1	2550	Furulunden skole oppgradering av gammel bygningsmasse	Vinduer skiftet i høstferien.	1 000 000	Skifte av vinduer for bedret innelima og energitiltak. Utskifting av vinduer utført.
2500200 2	2550	Maling omsorg Marnarheimsveien 5-19 (3 bygg)	Gjennomført	650 000	Etterslep på maling. Uten maling må vi skifte kledning.
2500200 3	2550	Ime skole diverse brannoppgradering	Igang satt	1 900 000	Brannoppgradering av Ime skole med etablering/reparasjon av lovpålagte brannceller, ledelys og direkte brannvarslingsanlegg
2500200 5	Kultur	Mandal svømmehall- LED-lys / utskifting/reparasjon av fliser	Gjennomføring med stengt hall hovedsakelig i høstferien.	700 000	Utskifting av fliser i garderobes/velværeavdeling. Reparasjon av fliser rundt begge basseng. Himling ved varmtvannsbasseng. Byttet alle lysarmatur til LED i garderobe gammel hall/teknisk rom. Utskifting av gamle rør med lekkasje.
2500200 6	2550	Mandal sykehus maling	Igang satt	100 000	Maling utendørs
2500200 7	2550	Mandal sykehjem O2 beredskapsfløy 14 senger korona	Ferdig	500 000	Begge etasjer beredskapsfløy korona. 14 plasser som skal være i beredskap
2500200 8	Velferd	Trådløst nett Orelunden	Håndteres på velferd	100 000	Trådløst nett Orelunden
2500200 9	2520	Nytt gjerde/rampe på Sjøsand for beskytte mot tråkk i marehalsbeltet for å sikre biologisk mangfold	Kartlagt og gjennomføring av entreprenører på rammeavtale	700 000	Gjerde og ramper langs Sjøsand. Beskyttelse mot trafikk i marehalsbelte - truet art.
2500201 0	2520	Skriverhaven - Gjenskape historisk hage fra 1790	Kartlagt og gjennomføring av entreprenører på rammeavtale	700 000	Gjenskape historisk hage med avløp for dam ved rosene og voldgrav. Bynært og nært skole og barnehage. Viktig prosjekt for folkehelse med økt bruk av området.

Økonomirapport August-2020

2500201 1	2520	Tiltak veier for endring fra BK8(bruksklasse) til BK10 - for tilrettelegging for økt uttak tømmer	Gjennomfører nå minikonkurranse innenfor rammeavtaler.	2 250 000	Tiltak for å oppgradere kommunalee grusveier til høyere tiltaksklasse for økt akseltrykk. Tiltaket har dobbelt effekt både ved at det øker sysselsetning hos småentreprenører og økt sysselsetting for tømmertransport.
2500201 2	2520	Oppradering av veinett/grøfterensk i distriktet for å sikre mot ekstremvær	Gjennomfører nå minikonkurranse innenfor rammeavtaler.	1 800 000	Oppradering av veinett/grøfterensk i distriktet som faller utenfor vedtatt budsjett. Bl.a Romedalsveien, Øvreaset, Stilandsveien. Dette innebærer at veinett kan opprettholdes ved ekstremvær.
SUM UTGIFT TILTAK TILSVARENDE TILSKUDD				10 400 000	

Økonomi

Totaloversikt økonomi

Beløp i 1000

	Budsjett hiå	Regnskap hiå.	Avvik hiå.	Budsjett 2020	Årsprognose	Prognose årsavvik
Sentrale inntekter	-966 212	-1 001 092	34 880	-1 497 307	-1 492 885	-4 422
Sentrale utgifter	-13 336	-13 001	-335	52 000	-15 266	67 266
Netto finansutgifter og inntekter	-15 808	-25 784	9 976	56 642	47 170	9 472
Avsetninger og bruk av avsetninger	0	0	0	0	0	0
Avsetninger og årsoppgjørdisposisjoner	-1 030	-1 030	0	-59 970	-59 970	0
Til disposisjon	-996 386	-1 040 907	44 521	-1 448 635	-1 520 951	72 316
Rådmannens stab	97 662	97 832	-171	158 400	159 400	-1 000
Samfunnsutvikling	59 011	67 393	-8 382	146 744	157 544	-10 800
Velferd	393 433	420 666	-27 233	552 852	598 555	-45 703
Oppvekst	395 429	403 042	-7 613	590 638	603 438	-12 800
Pensjon, lønnsreserver m.m	-286	5	-291	0	0	0
Felles og finansiering	0	20	-20	0	0	0
Sum disponering	945 248	988 958	-43 710	1 448 635	1 518 938	-70 303
Merforbruk -/mindreforbruk +	-51 138	-51 949	811	0	-2 013	2 013

Sentrale inntekter

Beløp i 1000

	Rev. bud hiå. 2020	Regnskap hiå. 2020	Avvik i kr hiå.	Oppr. bud.	Rev. bud. 2020	Prognose	Avvik i kr
Frie disponible inntekter							
Skatt på inntekt og formue	-396 661	-354 094	-42 567	-595 230	-595 230	-582 579	-
							12 651
Rammetilskudd	-498 093	-558 572	60 479	-790 558	-804 023	-814 044	10 021
Eiendomsskatt annen eiendom	-16 050	-20 714	4 664	-21 400	-21 400	-26 000	4 600
Eiendomsskatt boliger og fritidsboliger	-43 500	-44 262	762	-58 000	-58 000	-59 000	1 000
Andre statlige overføringer	-10 337	-21 879	11 542	-15 512	-15 512	-8 120	-7 392
Konsesjonskraftinntekter	-1 571	-1 571	0	-3 142	-3 142	-3 142	0
Integreringstilskudd	0	0	0	0	0	0	0
Sum Frie disponible inntekter	-966 212	-1 001 092	34 880	-1 483 842	-1 497 307	-1 492 885	-4 422

Skatt på inntekt og formue

Prognosen for skatteinntekter er svært usikker. I forbindelse med fremleggelsen av RNB (revidert nasjonalbudsjett) beregnet KS (kommunenes sentralforbund) en større skattesvikt for kommunene som følge av pandemien enn regjeringens anslag. RNB har forutsatt at ytterligere skattesvikt kan dekkes gjennom nedjustert deflator (kommunal lønns- og prisvekst).

Vi har benyttet KS prognosemodell i vår prognose. Interne budsjettavvik mellom skatteinntekter og rammetilskudd skyldes endringer ved Stortingets behandling av RNB, der skatteanslaget for kommunene ble nedjustert ytterligere 550 mill. kr som følge av økt verdsettelsesrabatt for aksjer og driftsmidler og økt skattefri fordel ved kjøp av aksjer i arbeidsgiverselskapet. Denne nedjusteringen er kompensert med en tilsvarende økning i ramme tilskuddet.

Det må som nevnt påregnes en betydelig svikt i skatteinntektene. Det ventes ikke oppdaterte skatteanslag for kommunesektoren før statsbudsjettet legges fram 7. oktober.

Rammetilskudd

Års prognosen for rammetilskudd og skatteinntekter er justert mot siste prognosemodell fra KS (Kommunenes sentralforbund) etter Stortingets behandling av RNB (revidert nasjonalbudsjett). Sentrale inntekter (skatt og rammetilskudd) ble oppjustert 13,5 mill. kr ved kommunestyrets behandling av 1. tertialrapport.

Eiendomsskatt annen eiendom

Eiendomsskatt for næring har en positiv årsprognose på 4,6 mill. kr etter inntektsført 3 av 4 terminer for 2020. Klagebehandlingen pågår for fullt og det er gjort skjønnsmessig fradrag i inntekten. Merinntekten i 2020 skyldes endringer i budsjettforutsetningene knyttet til samordning av eiendomsskattesatsene for sammenslåingskommuner.

Andre statlige overføringer

Budsjettposten består av statlig tilskudd fra ulike rente- og avdragskompensasjons-ordninger på 5,1 mill. kr og 10,4 mill. kr fra integreringstilskudd IMDI. Den siste posten må sannsynligvis nedjusteres til 3 mill. kr i økonomiplan og budsjett 2020. Prognosen viser derfor et negativt budsjettavvik på 7,4 mill. kr.

Sentrale utgifter

Beløp i 1000

	Rev. bud hiå. 2020	Regnskap hiå. 2020	Avvik i kr hiå.	Oppr. bud.	Rev. bud. 2020	Prognose	Avvik i kr
Sentrale utgifter							
Sentral pensjonspost KLP og SPK	0	0	0	26 000	33 500	-28 500	62 000
Bruk av premiefond	-13 000	-13 001	1	-5 500	-13 000	-13 000	0
Premieavvik	0	0	0	0	0	18 734	-
						18 734	
Lønnsreserve	0	0	0	32 000	32 000	8 000	24 000
Grunnleie	-333	0	-333	-500	-500	-500	0
Fordelte utgifter	0	0	0	0	0	0	0
Diverse pensjon	-3	0	-3	0	0	0	0
Avskrivninger	0	0	0	0	0	0	0
Reserverte bevilgninger/avsetninger	0	0	0	0	0	0	0
Sum Sentrale utgifter	-13 336	-13 001	-335	52 000	52 000	-15 266	67 266

Sentral pensjonspost KLP og SPK

Sentrale pensjonsposter omfatter netto premieavvik, premiefond og inndekning differanse mellom premiesats og systemsats. Systemsatsen brukes til løpende kostnads føring av pensjon på områdeansvar. Systemsatsene for 2020 er henholdsvis 19% for KLP (kommunallandspensjonskasse) og 13% for SPK (statens pensjonskasse). Arbeidsgivers andel av premien er 17% og 11% av pensjonsgrunnlaget. Reserve til inndekning av pensjonspremie 2020 utgjør netto 20,5 mill.kr.

På bakgrunn av oppdaterte prognoser fra KLP anslås arbeidsgivers andel av premien til 12,43 pst. Premien for 2020 er kraftig nedjustert som følge av et historisk lavt lønns- og trygdeoppgjør. Samtidig har vi fått tilførsel fra premiefondet på 13 mill. kr. Dette skyldes solid årsresultat i KLP 2019. Sammenlignet med netto pensjonsreserve anslås et positivt budsjettavvik på 62 mill.kr. Prognosen er usikker.

Premieavviket er omtalt i eget avsnitt.

Bruk av premiefond

Budsjettposten er justert til faktisk avregnet premie fra kommunens premiefond. Premiefondet kan kun disponeres til avregning av pensjonspremiene til KLP (Kommunal pensjonskasse). Pensjonskassen oppnådde et solid resultat 2019, noe som har gitt økt tilførsel til premiefondet.

Premieavvik

Det er ikke budsjettet med premieavvik for 2020, da dette er en periodisering av betalt pensjonspremie. Lindesnes kommune har vedtatt å amortisere årets premieavvik i påfølgende år. Årets premieavvik er definert som forskjellen mellom aktuarberegnet pensjonskostnad og årets innbetalte pensjonspremie. Premieavvik har ingen kontantstrøm, men påvirker netto driftsresultat og regnskapsmessig resultat det enkelte år.

Anslaget for netto premieavvik er usikkert. De tre Lindesneskommunene har et akkumulert premieavvik fra 2019 på 43 mill. kr som skal utgiftsføres (amortiseres) 2020. Denne er lagt inn i prognosen, samtidig som årets premieavvik har fått en positivt prognose på 24,5 mill. kr. Det er foreløpig ikke tilgjengelige data fra SPK (statens pensjonskasse). Netto premieavvik til utgiftsføring 2020 har en negativ prognose på 18,7 mill. kr ved denne rapporteringen.

Lønnsreserve

Lønnsreserveposten er beregnet på bakgrunn av lønnsmasse og lønnsvekstanslaget fra statsbudsjettet. Det såkalte "overhenget" på 1,3 pst beregnet av TBU (teknisk beregningsutvalg) fra forrige års tariffoppgjør er allerede kompensert områder og enheter. Til årets hoved tariffoppgjør er det avsatt 32 mill. kr som lønnsreserve.

Hoved tariffoppgjørene for "frontfagene" og kommunesektoren kom til enighet om en samlet ramme på 1,7 pst for årets lønnsvekst. Dette innebærer en sterk reduksjon sammenlignet med budsjettforutsetningene for reserveposten.

Den kommunale deflator (bestående av lønns- og prisvekst i kommunesektoren) ble nedjustert fra 3,1 pst til 1,4 pst i RNB (revidert nasjonalbudsjett). Hvorav et lønnsvekstanslag på 1,5 pst og et prisvekstanslag på 1 pst. Oppdaterte anslag for kommunal deflator er 1,7 pst for 2020 og 2,7 for 2021.

For Lindesnes kommune er det beregnet en lønnsvekst på 8 mill. kr som delårs effekt av årets lønnsoppgjør. "Ledig" lønnsreserve til inndekning av reduserte skatteinntekter og øvrige netto utgifter knyttet til pandemien er følgelig 24 mill. kr.

Finansinntekter og -utgifter

Beløp i 1000

	Rev. bud hiå. 2020	Regnskap hiå. 2020	Avvik i kr hiå.	Oppr. bud.	Rev. bud. 2020	Prognose	Avvik i kr
Finansinntekter/-utgifter							
Renteutgifter, provisjoner og andre finansutgifter	18 352	13 370	4 982	50 374	50 374	37 000	13 374
Avdrag	10 000	9 835	165	82 970	82 970	82 970	0
Utlån	1 791	0	1 791	1 000	2 688	2 688	0
Renteinntekter	-3 199	-5 853	2 654	-4 800	-4 800	-4 800	0
Renteinntekter, formidlingslån	-4 665	-6 391	1 726	-7 000	-7 000	-7 000	0
Utbytte og eieruttak	-36 888	-36 732	-156	-35 200	-36 888	-36 888	0
Gevinst finansielle instrumenter	-1 200	-12	-1 188	-1 800	-1 800	-1 800	0
Motpost kapitalkostn. selvkost VA	0	0	0	-28 902	-28 902	-25 000	-3 902
Sum Finansinntekter/-utgifter	-15 808	-25 784	9 976	56 642	56 642	47 170	9 472

Renteutgifter, provisjoner og andre finansutgifter

Det er lagt til grunn besparelse på renter av ordinær lånegjeld på 13,4 mill. kr for 2020. Budsjettrenten er 2,4 pst, mens gjennomsnittlig rente er beregnet til 1,75 pst. Gjennomsnittrenten for kommunens låneportefølje (uten startlån) har falt fra 2,25 pst medio mars til 1,00 pst medio september mnd.

Renter av startlån er budsjettert med 7 mill. kr som utgift og 7 mill. kr som renter av utlån og ubrukte lånemidler med tilhørende bankkonto. Budsjettert renteutgift ordinær lånegjeld for 2020 er 43,374 mill. kr. Det er på noe usikkert grunnlag en varsler 30 mill. kr som renter av lånegjeld ved rapporteringen pr 30.august. Gjennomsnittlig lånegjeld uten startlån beregnes å være 1,71 mrd. kr og ved utgangen av året 1,782 mrd. kr.

Motpost kapitalkostn. selvkost VA

Motpost kapitalkostnader er en kalkulatorisk finansinntekt identisk med kapitalkostnadene som beregnes i selvkostkalkylen for vann og avløpsgebyrer. Kapitalkostnaden er sammensatt av et avskrivningselement og et renteelement på kommunens vann- og avløpsinvesteringer. Lindesnes kommune har vedtatt selvkost for gebyrområdene vann- og avløp. Kalkylerenten for 2020 har falt betydelig fra budsjettanslaget på 2,3 pst til siste anslag pr august på 1,4 pst. Kalkylerenten fastsettes etter nasjonalt regelverk og består av 5-års Swap rente + 0,5% beregnet som årsgjennomsnitt.

Det er lagt til grunn en inntektsreduksjon på 3,9 mill. kr som følge av fall i rentemarkedet.

Totaloversikt drift - fordelt på tjenesteområder

Beløp i 1000

Tjenesteområder	Regnskap hiå.	Rev. bud. 2020	Års prognose	Prognose avvik	Forslag til budsjett- justering
Rådmannens stab	97 832	158 400	159 400	-1 000	0
Samfunnsutvikling	67 393	146 744	157 544	-10 800	6 000
Velferd	420 666	552 852	598 555	-45 703	26 000
Oppvekst	403 042	590 638	603 438	-12 800	8 000
Pensjon, lønnsreserver m.m	5	0	0	0	-67 266
Felles og finansiering	20	0	0	0	3 902
Sum tjenesteområder	988 958	1 448 635	1 518 938	-70 303	-23 364

2020 Status drift for kommunen (1A)

Beløp i 1000

	Note Regnskap 2020	Rev.bud. 2020	Oppr. bud. 2020	Årsprognose bud. 2020	Avvik prognose i kr	Avvik prognose i %	Ønsket bud.endring
Rammetilskudd	-558 572	-804 023	-790 558	-814 044	10 021	1,2 %	0
Inntekts- og formuesskatt	-354 094	-595 230	-595 230	-582 579	-12 651	-2,1 %	0
Eiendomsskatt	-64 976	-79 400	-79 400	-85 000	5 600	7,1 %	-5 600
Andre generelle driftsinntekter	-21 879	-15 512	-15 512	-8 120	-7 392	-47,7 %	7 392
Sum generelle driftsinntekter	-999 521	-1 494 165	-1 480 700	-1 489 743	-4 422	-0,3 %	1 792
Korrigert sum bevilgninger drift, netto	963 684	1 472 625	1 473 131	1 475 662	-3 037	-0,2 %	-27 266
Avskrivninger	0	67 804	70 000	71 706	-3 902	-5,8 %	3 902
Sum netto driftsutgifter	963 684	1 540 429	1 543 131	1 547 368	-6 939	-0,5 %	-23 364
Brutto driftsresultat	-35 837	46 264	62 431	57 625	-11 361	-24,6 %	-21 572
Renteinntekter	-12 244	-11 820	-11 900	-11 820	0	0,0 %	0
Utbytter	-36 732	-36 888	-35 200	-36 888	0	0,0 %	0
Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler	-12	-1 800	-1 800	-1 800	0	0,0 %	0
Renteutgifter	13 587	50 374	50 374	37 000	13 374	26,5 %	-13 374
Avdrag på lån	9 835	82 970	82 970	82 970	0	0,0 %	0
Netto finansutgifter	-25 566	82 836	84 444	69 462	13 374	16,1 %	-13 374
Motpost avskrivninger	0	-70 000	-70 000	-70 000	0	0,0 %	0
Netto driftsresultat	-61 404	59 100	76 875	57 087	2 013	3,4 %	-34 946
Netto avsetninger til eller bruk av bundne driftsfond	10 836	-8 530	-16 914	-8 530	0	0,0 %	0
Netto avsetninger til eller bruk av disposisjonsfond	-1 380	-50 570	-59 961	-50 570	0	0,0 %	34 946
Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat	9 455	-59 100	-76 875	-59 100	0	0,0 %	34 946
Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)	-51 949	0	0	-2 013	2 013		0

2020 Status drift for tjenesteområdene (1B)

Beløp i 1000

	Note	Regnskap 2020	Rev. bud. 2020	Oppr. Årsprognose bud. 2020	Avvik prognose i kr	Avvik prognose i %	Ønsket bud.endr.
Rådmannens stab		97 832	158 400	150 204	159 400	-1 000	0
Samfunnsutvikling		67 393	146 744	147 125	157 544	-10 800	6 000
Velferd		420 666	552 852	550 585	598 555	-45 703	26 000
Oppvekst		403 042	590 638	586 225	603 438	-12 800	8 000
Pensjon, lønnsreserver m.m		-12 997	52 000	52 000	-15 266	67 266	-67 266
Felles og finansiering		-1 551	-454	-2 142	-454	0	0
Sum bevilgninger drift, netto		974 386	1 500 181	1 483 998	1 503 218	-3 037	-27 266
Herav:							
Avskrivninger		0	26 706	28 902	26 706	0	0
Netto renteutgifter og - inntekter		217	-20	-100	-20	0	0
Avdrag på lån		0	0	0	0	0	0
Netto avsetninger til eller bruk av bundne driftsfond		10 784	-8 632	-16 964	-8 632	0	0
Netto avsetninger til eller bruk av disposisjonsfond		-299	9 501	-971	9 501	0	0
Korrigert sum bevilgninger drift, netto		963 684	1 472 625	1 473 131	1 475 662	-3 037	-27 266

2020 Status investering og finansiering (2A)

Beløp i 1000

	Note	Regnskap 2020	Rev. bud. 2020	Oppr. bud. 2020
Investeringer i varige driftsmidler		183 187	371 510	243 680
Tilskudd til andres investeringer		11 351	5 100	0
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper		4 566	4 750	4 750
Utlån av egne midler		0	0	0
Avdrag på lån		0	3 900	3 900
Sum investeringsutgifter		199 104	385 260	252 330
Kompensasjon for merverdiavgift		-28 537	-56 537	-37 752
Tilskudd fra andre		-4 663	-36 394	-34 739
Salg av varige driftsmidler		2 031	-29 000	-9 000
Salg av finansielle anleggsmidler		0	0	0
Utdeling fra selskaper		0	0	0
Mottatte avdrag på utlån av egne midler		-2 400	0	0
Bruk av lån		0	-253 897	-166 089
Sum investeringsinntekter		-33 569	-375 827	-247 580
Videreutlån		55 667	80 000	80 000
Bruk av lån til videreutlån		-55 667	-80 000	-80 000
Avdrag på lån til videreutlån		3 814	18 000	18 000
Mottatte avdrag på videreutlån		-28 336	-18 000	-18 000
Netto utgifter videreutlån		-24 522	0	0
Overføring fra drift		0	0	0
Netto avsetninger til eller bruk av bundne investeringsfond		-3 450	-4 682	0
Netto avsetninger til eller bruk av ubundet investeringsfond		0	-4 750	-4 750
Dekning av tidligere års udekket beløp		0	0	0
Sum overføring fra drift og netto avsetninger		-3 450	-9 432	-4 750
Fremført til inndekning i senere år (udekket)		137 563	0	0

Ved utgangen av august er det utgiftsført 183 mill. kr som investeringer i varige driftsmidler mot et justert årsbudsjett på 372 mill.kr. Prosjektene finansieres hovedsaklig ved bruk av lån og momskompensasjon fra investeringsregnskapet. Detaljert informasjon om vedtatte investeringsprosjekter finnes i skjema 2B og statusrapportering investeringer.

Statusrapportering investeringer danner grunnlag for justeringer til investeringsbudsjettets utgifts-, inntekts- og finansposter. Forslag til budsjettjusteringer følger av kommunelovens bestemmelser og behovet for oppdatert styringsinformasjon, både for årsbudsjett og økonomiplan.

Rapportlinjen "Tilskudd til andres investeringer" er i sin helhet knyttet til investeringstilskudd kirker og kirkegårder. Dette er kun en teknisk korreksjonspost mellom hovedpostene i oversikten.

i økonomirapporteringen pr. 31.august er det foreslått en samlet reduksjon av investeringsbudsjettets utgiftsside på 39,4 mill. kr. I hovedsak som følge av endret fremdrift. I tillegg inngår merutgifter og besparelser fra prosjektene i årsbudsjettet. Etter justering for endringer i tilskudd, salgsinntekter og momskompensasjon, gjenstår en salderingspost på 1,8 mill. kr som redusert bruk av lån. Detaljert spesifikasjon fremgår av forslag til vedtak, skjema 2A og 2B.

Rådmannen har foreslått å endre finansiering av egenkapitalinnskudd fra bruk av ubundne kapitalfond (Agder energifondet) til salg av eiendom for inneværende år. Agder energi fondet inngår i langsiktig kapital til forvaltning. Egenkapitalinnskudd KLP (kommunal landspensjonskasse) kan ikke finansieres med bruk av lån, og Lindesnes kommune har ikke andre ubundne kapitalfond enn AE-fondet. I økonomiplan 2021-2024 må egenkapitaltilskuddet på 4,75 mill. kr finansieres ved overføringer fra driftsbudsjettet. Det vanlige er å disponere "overskuddstildeling" fra KLP som finansiering. Budsjett og regnskapsteknisk må dette gjøres gjennom en overføringspost fra drift til investering.

2020 Status investeringer (2B)

Økonomirapport August-2020

Beløp i 1000

	Note	Regnskap 2020	Rev. bud. 2020	Oppr. bud. 2020
Prosjekt mangler		419	0	0
Sum		419	0	0
Rådmannens stab				
Mandal rådhus, opprustning		0	7 500	7 500
Mandal kirke utbedring		0	0	0
Sum Rådmannens stab		0	7 500	7 500
Samfunnsutvikling				
VA		18 526	33 178	25 919
Boliger		2 949	7 447	5 000
Heddeland industriområde - infrastrukturtiltak		25	2 817	1 800
Idrettsparken Mandal - mindre tiltak		0	400	400
Infrastruktur - utbyggingsavtaler 100% refusjon		0	13 000	13 000
Mandal sykehus - nytt SD-/brannvarslingsanlegg		0	1 353	0
Rådhuset - takrenner og vindu		6	750	750
Skibmannsheia, renovering bygninger		2 283	2 081	0
Spangereid skole - flytte ballbinge og forlenge 11-bane		280	1 829	0
Investeringspakke ballbinger og tursti		0	439	0
Ny GPS Teknisk forvaltning 2020		0	200	200
Budokka - planleggingsmidler		0	50	0
Buen, ombygging foaje		288	19	0
Industrihistorisk senter, Ballastbrygga		0	1 000	1 000
Vigmostad grendehus -nytt lager og forsamlingsrom		798	1 380	0
Kikkert teknisk forvaltning (2019 bev MK)		0	500	0
Forprosjekt Høgtun museum		94	3 450	0
Kulturminner		0	235	0
Sjøppelboder		0	100	0
Flerbrukshall Bjelland		3 751	3 431	0
Nærmiljøtiltak Rådhusplassen Vigeland (080900)		202	211	0
Ladestasjon el biler kommunale lokasjoner		0	244	0
Ny-asfaltering		136	500	500
Rassikring		1 107	300	300
Bil og maskinpark mv Grønt og vei		696	700	700
Tilkomst friluftsområde Dyrstadvågen, Skjernøya - forprosjekt 2020		146	180	180
Flomsikringstiltak Øyslebø		0	1 000	500
ENØK-tiltak		97	1 232	500
Svinør, kjøp av eiendom		5	5 000	5 000
ENØK-tiltak LK (342035)		1 583	1 696	0
Sjøsandleiren, kjøp og salg av bygninger 2020		20 410	20 000	0
Lekeplasser		0	200	200
Båly havn - flytte båtslipp		0	438	438
Presthus - ladepunkter for el-bil på parkeringsplass		171	313	313
Utskifting oljekjeler til fornybare oppvarmingskilder (off. pålegg)		13	1 750	1 500
Trafikksikkerhetsplan innspill 1 - Fortau indre del av Rødberg inkl reguleringsplan		0	1 750	1 750
Hestehaven indrustriområde - flomforebygging		298	0	0
Trafikksikkerhetsplan innspill 3 - Fortau Hestehaven industriområde		0	750	750
Gang- og sykkelvei Valle kirke - Hestehaven barnehage		166	151	0
Vei/bro Mjåland 2016-2018		58	1 271	0
Investeringspakke vei		112	390	0
Fjellsikring Kåfjordnes del 2 (LK 348012)		477	436	0
Nedgang teknisk rom gamle Bjellandsheimen		62	193	0
Ladestasjoner Bjelland og Marnardal		270	734	0
Promenade og lekeareal "Slippen"		16 594	16 972	0
Hestehaven industriområde, reguleringsplaner (2014)		0	113	0
Utbygging Herstøl		0	1 507	0
Gang- og sykkelvei Smibakken		390	1 291	0

Økonomirapport August-2020

Vigelandshallen	31 294	60 718	56 250
Gang- og sykkelvei Hestehaven - Voiland	22	2 064	0
GS veg Presthus - Stokke	0	1 875	0
Valle Kirkegård, utvidelse og nytt bårhus	45	11 396	5 000
Sum Samfunnsutvikling	103 353	209 035	121 949
Velferd			
Helsehus	5 006	15 000	15 000
Avlastningsplasser, forprosjekt	0	1 500	1 500
Utbedringstiltak infrastruktur heldøgns omsorgstjenester	827	2 135	1 200
Fiber Hesland	548	300	300
Velferdsteknologi og digitalisering	0	2 904	500
Digitalisering pleie og omsorg Marnardal	369	419	0
Bokollektiv ungdom, Smibakken (2019)	2 081	19 997	20 581
Sum Velferd	8 831	42 255	39 081
Oppvekst			
IKT - skolene	1 747	2 675	2 675
OPPVEKST - mindre strakstiltak	335	1 600	1 600
Frøysland idrettshall	1 657	1 435	0
Vassmyra ungdomsskole - inkl. forprosjekt	52 656	83 628	68 375
Lindesnes Ungdomsskole - oppholdsrom/bibliotek	0	2 500	2 500
Utbygging Nyplass skole og SFO	14 189	20 882	0
Sum Oppvekst	70 584	112 720	75 150
Sum 2B	183 187	371 510	243 680

Del 2 Tilskudd til andres investeringer

Beløp i 1000

	Note	Regnskap 2020	Rev. bud. 2020	Oppr. bud. 2020
Mandal kirke - utbedring		1 270	4 700	0
Investeringspakke ringeanlegg kirkene		0	400	0
Valle Kirkegård, utvidelse og nytt bårhus		10 081	0	0
Tilskudd til andres investeringer		11 351	5 100	0

Del 3 Investeringer i aksjer og andeler

Beløp i 1000

	Note	Regnskap 2020	Rev. bud. 2020	Oppr. bud. 2020
Finans		4 566	4 750	4 750
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper		4 566	4 750	4 750

Del 4 Utlån

Beløp i 1000

	Note	Regnskap 2020	Rev. bud. 2020	Oppr. bud. 2020
Sum 2B		0	0	0

Ved utgangen av august har det påløpt investeringsutgifter på 183 mill. kr av et revidert budsjett på 371,5 mill kr. Prosjekter med opprinnelig budsjettramme på 0 er i hovedsak knyttet til investeringer

vedtatt og igangsatt av de tre sammenslåtte kommunene. Opprinnelig vedtatt budsjetttramme var 243,7 mill. kr. Kommunestyret vedtar alle endringer til investeringsbudsjettet.

Det vises til statusrapportering investeringer for informasjon om fremdrift og økonomi. Prosjektleders statusrapportering danner grunnlag for budsjettendringene som foreslås for investeringsbudsjettet skjema 2A og 2B.

Status politiske vedtak (liste)

Oppfølging av politiske vedtak

Om status for oppfølging av de politiske verbalvedtakene.

Alle verbalvedtakene som ble vedtatt i forbindelse med budsjettbehandlingen for 2020 er listet opp her. Vedtakene er lagt inn som oppdrag, og ansvaret er fordelt ut i organisasjonen.

Status politiske vedtak (samlet tabell per org. område)

Rådmannens stab

Verbalvedtak

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Risiko	Beskrivelse status
Medarbeiderdrevet innovasjon	I vår kommune ligger det bedrifter som er i verdenstoppen innenfor sitt område. Et viktig element for å få til en god forbedrings- og utviklingskultur er å sikre at den enkelte ansatte har et godt eierskap til sin egen arbeidsplass. I den prosessen vi nå skal inn i, er det særdeles viktig at de ansatte blir involvert i kommunens forbedrings- og utviklingsarbeid. Kommunestyret mener det er viktig at vi finner løsninger som bedrer vårt tjenestetilbud, og de ansattes arbeidshverdag. I vår region har vi bedrifter som er kommet langt i dette arbeidet, og dette bør vi lære av. Vi har blant annet klyngesamarbeidet SINPRO, hvor de har et samarbeid gående når det gjelder medarbeiderdreven	Ikke startet		

Økonomirapport August-2020

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Risiko	Beskrivelse status
	innovasjon. Kommunestyret ber rådmannen ta initiativ overfor SINPRO, slik at en kan kople kommunen inn i et slikt samarbeid, og se på muligheter for å få til en kompetanseutveksling mellom det private og offentlige. Målet er som sagt å sikre at vi får bedre tjenester for innbyggerne, og en bedre arbeidshverdag for våre ansatte.			
Natur-, miljø- og klimaansvarlig	Kommunestyret ber rådmannen sikre at Lindesnes kommune har en natur- miljø og klimaansvarlig som har det overordnede koordineringsansvaret for at kommunen går i riktig retning når det gjelder klima-, miljø- og naturutfordringene (uten at dette fratar andre ansattes deres ansvar.) Arbeidet med å få ned klimagassutslipp må ha høy prioritet og intensiveres, og tap av biologisk mangfold må stanses.	Ferdig		AC Demokrati og plan Medarbeider med ansvar for natur, miljø og klima er ansatt.
Oppfølging av innspill til utviklings- og forbedringsprosjektet	- Kommunestyret har på nåværende tidspunkt følgende innspill som må tas med videre i arbeidet med utviklings- og forbedringsprosjektet: - Jobbgarantien har vært et viktig premiss for arbeidet med kommunereformen. Kommunestyret har en klar forventning til at rådmannen i dette arbeidet får frem en tydelig oversikt over hvilke stillinger som ikke skal erstattes ved naturlig avgang, og at det utarbeides en strategi for hvordan personer i disse stillingene kan gå inn i andre stillinger, når andre stillinger blir ledige pga naturlig avgang. - Det må lages en strategi for hvordan kommunen får til en effektiv drift av arbeidsplassene i de tre kommunene, og hvilke tiltak som vil være med på å sikre dette. Det	Forsinket	Høy risiko	Som rådmann tidligere har orientert om, er dette forsinket.

Økonomirapport August-2020

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Risiko	Beskrivelse status
	forutsettes aktivitet i alle dagens tre rådhus. Vider må de sees på hvordan digitalisering kan erstatte unødvendige forflytninger mellom lokaliteter. Dette både i et effektivitets- og miljøperspektiv.			
Overordnet ansvar for oppfølging av sykefravær	Redusert sykefravær vil være bra både for den enkelte og for kommuneøkonomien. Oppfølging av ansatte og kontinuerlig arbeid med å skape et godt arbeidsmiljø er den enkelte leders ansvar. Kommunestyret ber rådmannen finne frem til en løsning, slik at det blir en som får et overordnet ansvar for å følge opp dette viktige arbeidet i kommunen. Forslag legges frem 01.04.2020.	Iht. plan	Lav risiko	AE Organisasjon Overordnet ansvar: Enheten organisasjon har overordnet ansvar for oppfølging av sykefravær og har ansvar for tertialrapportering. Prosjekt heltid og nærvær: Kommunen har valgt ut to enheter som har høyt sykefravær. Det er sykehjem og barnehager. NAV arbeidslivssenter blir en samarbeidspartner. Kommunen arbeider på følgende måte med sykefraværet: • Alle ledere har tilgang i Framsikt hvor det må rapporteres på sykefravær hver måned. • Det skal rapporteres på sykefravær i 1. og 2. tertial til kommunestyret. • I Heltid og nærværprosjektet (Nytt Blikk) skal det arbeides med nærvær på arbeidsplassene. • Nærværsutvalg gjennomføres en gang pr. uke for å følge opp sykemeldte. Et samarbeid mellom enheten organisasjon, den sykemeldte, nærmeste leder, Nav og fastlege. • I Compilo ligger rutiner og reglement for sykefraværsoppfølging • Fast rapportering og oppfølging av sykefravær i AMU Suksesskriterier for et godt arbeidsmiljø: 1. God ledelse

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Risiko	Beskrivelse status
				2. Medvirkningsapparat – et godt systematisk HMS arbeid 3. Se sammenhengen mellom IA-arbeid og systematisk HMS-arbeid 4. Arbeide helhetlig og systematisk med inkludering og arbeidsmiljø Kjennetegn for et godt arbeidsmiljø: - God organisering og planlegging av arbeidet. - Balanse mellom krav i jobben og det å kunne kontrollere sin egen arbeidssituasjon. - Balanse mellom innsats og belønning, og det å få anerkjennelse, oppmerksomhet og ros. - Rettferdig lederskap, ledelse som er støttende.
Presisering om pensjonsordning for varaordfører	Kommunestyret ber om at rådmannen legger inn en presisering i reglement at varaordfører er knyttet til pensjonsordning på lik linje med ordfører.	Ferdig	Lav risiko	Innarbeidet i reglement.
Språkpraksis og arbeidspraksis	• For at kommunen skal lykkes med integrering i den nye kommunen er blant annet språk en viktig faktor. Kommunen må derfor gå foran som et godt eksempel for næringslivet ved å ta imot minoritetsspråklige mennesker til både språkpraksis og arbeidspraksis. • Lindesnes kommune innfører snarest en ordning hvor kommunen tar imot og legger til rette for at så mange som mulig skal få språkpraksis og arbeidspraksis i hele kommunen og innen alle aktuelle områder.	Ferdig	Lav risiko	Oppdraget er tatt opp i rådmannens enhetslederforum og godt mottatt. Saken frontes fra NAV. Positiv innstilling blant våre ledere til å stille opp når NAV har kandidater til arbeidspraksis.
Ungdomsdiakon	Kommunestyret ber rådmannen gå i dialog med kirkelig fellesråd om utforming av stilling som ungdomsdiakon med spesielt fokus på levekår. Gitt delvis finansiering fra kommunen, må dialogen avklare hva dette kan løse ut av midler fra stat/bispedømme og evt givertjeneste/andre bidrag fra kirkelig fellesråd.	Iht. plan	Middels risiko	Henvendelse er sendt til fellesrådet. Kommer opp som tema budsjett 2021.

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Risiko	Beskrivelse status
Utredning om rehabilitering av rådhuset	Kommunestyret har ikke tatt valg vedrørende rådhus, men lar tallene ligge inne i budsjettforslaget. I I verbalvedtaket er nevnt forhold som må utredes og prosess for videre politisk behandling.	Forsinket	Lav risiko	Utredning av prosjekt rådhus er igangsatt, men har blitt forsinket pga koronasituasjonen. I forbindelse med korona- ble kommunen bedt om å spille inn 10 "spadeklare tiltak" til KS, som kunne iverksettes raskt. Lindesnes spilte inn prosjekter for tilsammen 29 millioner kroner, og skifte av vindu på rådhuset er et av alternativene. Det ventes svar på om vi får noe ekstra ordinære tilskudd til dette i løpet av mai/juni. Rådmannen vurderer om det er flere enkelttiltak som kan igangsettes, uten at det binder opp fremtidig løsning. I tillegg til vinduer kan det være ventilasjon, toaletter, brannvarsling ol. Investeringsprosjektet og utredningen må legges frem på et senere tidspunkt.
Veteranplan	Rådmannen bes utarbeide en veteranplan for å sikre at vi følger opp de av våre innbyggere som har deltatt i krigsrelaterte og fredsbevarende oppdrag.	Ikke startet	Lav risiko	

Samfunnsutvikling

Verbalvedtak

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Risiko	Beskrivelse status
Høyhastighets internett	Kommunestyret ber rådmannen legge frem sak i løpet av 2020 på hva som må til for at alle kommunens innbyggere skal ha tilgang til høyhastighets internett.	Forsinket		Det legges nå fiber flere steder i Lindesnes. Vi har også hatt møte med Telenor for å se på områder for bredbånd via mobilnettet.
Vedlikeholdsplan for kommunale bygg og kirkebygg	Det er viktig at kommunen forvalter sine verdier på en god måte. Godt vedlikehold av kommunale bygninger er et viktig grep her. Kommunestyret kommer til å jobbe for at kommunen får en vedlikeholdsplan for både kommunale bygg og kirkebygg vi har ansvaret for. Det er viktig å ha et godt tallgrunnlag i bunn, slik at en har en god oversikt over hva behovene er, slik at vi i neste	Forsinket		Dette er utsatt som følge av stor aktivitet relatert til bl.a. korona.

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Risiko Beskrivelse status
	omgang kan gjøre riktige prioriteringer for å få dette til.		

Velferd

Verbalvedtak

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Risiko Beskrivelse status
Kreftkoordinator	Kommunestyret ser behovet for at vi får på plass en kreftkoordinator i tilsvarende full stilling. Kommunestyret ber rådmannen komme tilbake til behandling i kommunestyret innen 01.04.2020, med forslag til hvordan vi kan sikre at vi får denne funksjonen inn i vårt tilbud, samt organiserer funksjonen, med oppstart fra 01.08.2020.	Forsinket	Høy risiko Det er vurdert at stillingen bør legges til enhet Forvaltning og utvikling på samme måte som demenskoordinator. Stillingen er lyst ut med søknadsfrist 4.10.20.
Praksisplasser for alle unge 16-25 år	I nye Lindesnes er det et uttalt mål at færrest mulig unge faller utenfor arbeidslivet og at alle lykkes i opplæring og utdanning. I dag går ca 10% av elevene ut av grunnskolen uten grunnskolepoeng og en enda høyere andel har frafall fra videregående skole. I 2018 var 5,7% av unge mellom 18 og 24 år sosialhjelpsmottakere. Kommunestyret ber rådmannen finne løsninger som gjør det mulig å sikre at alle unge i aldersgruppen 16-25 får en praksisplass, det være seg i kommunalt eller privat arbeidsforhold.		

Oppvekst

Verbalvedtak

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Risiko Beskrivelse status
Feriebetaling SFO	Pris for ferie- og fridager på SFO holdes på dagens nivå, dvs 125 kroner pr.dag. Dette gjelder frem til nye satser, etter nye statlige føringer, blir innført fra 01.08.2020.	Ferdig	Lav risiko Nye satser blir innført fra 1.8.2020

Organisasjon og medarbeidere

Rapport om status for sykefravær og antall lærlinger.

I tertialrapporten rapporterer vi på utviklingen i sykefravær i kommunen. Vi har også tatt med en rapport over utviklingen i antall lærlinger i kommunen.

Sykefravær

Sykefravær

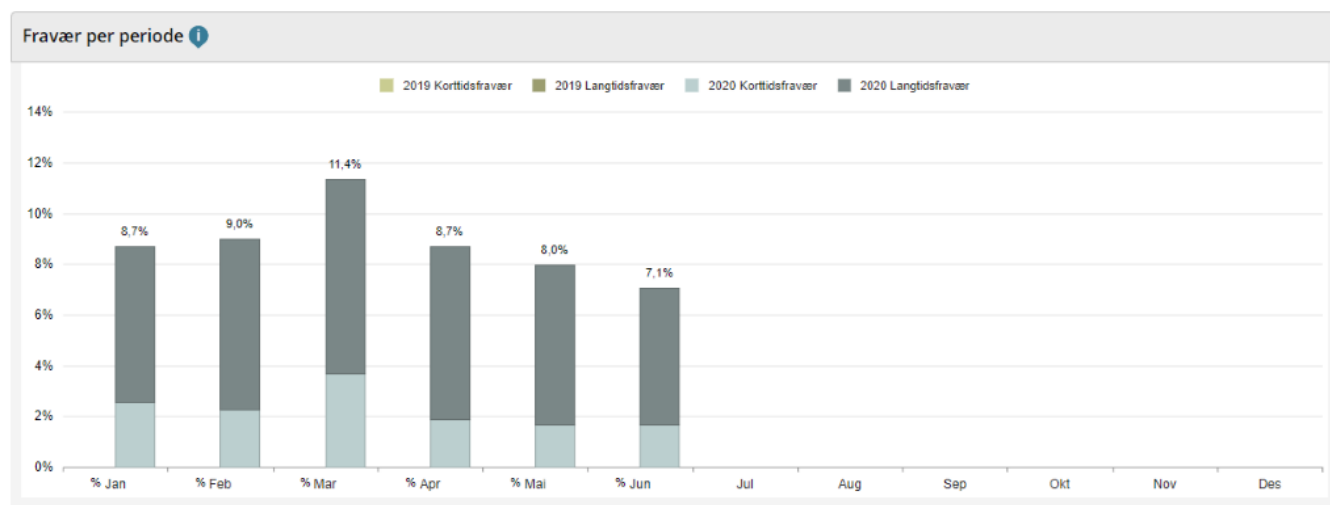
	Fravær korttid	Fravær langtid	Samlet fravær
Årlig sykefravær 2020	2,13 %	6,12 %	8,25 %
Sykefravær 3. kvartal 2020	1,07 %	3,97 %	5,04 %

Fravær

Enheten organisasjon har overordnet ansvar for oppfølging av sykefravær og har ansvar for tertialrapportering. Følgende rapportering og arbeidsmåte i forhold til sykefravær vil det arbeides etter:

Alle ledere har tilgang i Framsikt hvor det må rapporteres på sykefravær hver måned.

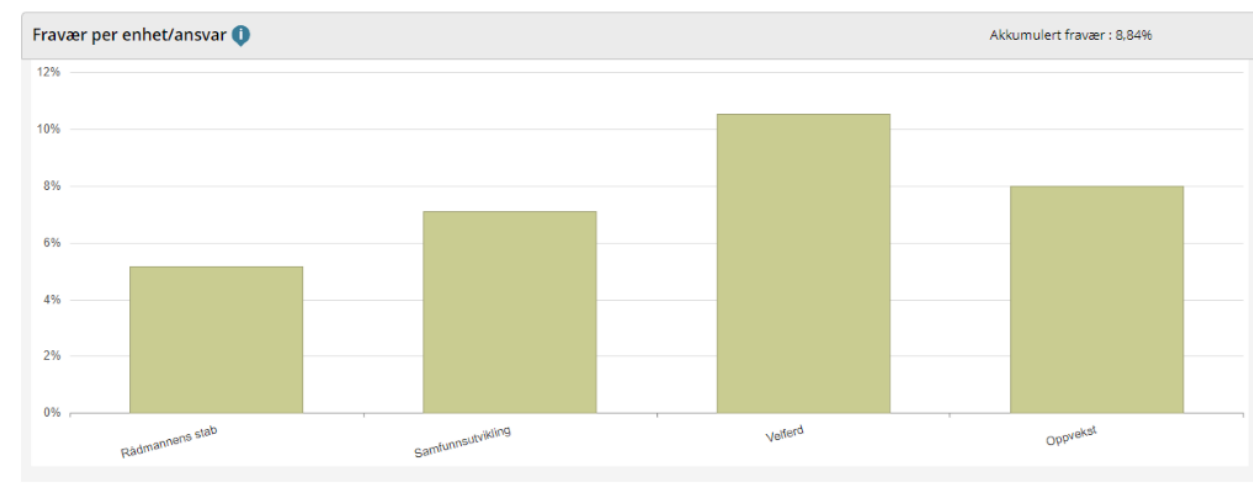
- Det skal rapporteres på sykefravær i 1. og 2. tertial til kommunestyret.
- I Heltid og nærværprosjektet (Nytt Blikk) skal det arbeides med nærvær på arbeidsplassene.
- Nærværutvalg gjennomføres en gang pr. uke for å følge opp sykemeldte. Et samarbeid mellom enheten organisasjon, den sykemeldte, nærmeste leder, Nav og andre ved behov.??
- I Compilo ligger rutiner og reglement for sykefraværsoppfølging.
- Fast rapportering og oppfølging av sykefravær i AMU.



I bildet over ser vi fordeling mellom langtids- og korttidsfravær i første halvår. Fordeling mellom korttids- og langtidsfravær følger en normal kuve, bortsett fra mars måned. Da er korttidsfraværet høyere enn normalt, dette skyldes korona fravær.

I 2. kvartal var fraværet samlet for Lindesnes kommune 7,89 %. Akkumulert fravær totalt for hele kommunen for år 2020 er 8,84 %. I bildet over ser dere fraværet fordelt mellom sektorer.

8,84 % er et forholdsvis høyt sykefraværstall. Vi må jobbe kontinuerlig systematisk for å få ned sykefraværet.



Sykehjem og barnehager har over tid hatt høyt sykefravær. Disse enhetene er valgt ut for å gjennomføre en prosess i regi av Prosjekt heltid og nærvær (Nytt Blikk): NAV arbeidslivssenter blir en samarbeidspartner i prosessen. I høst har vi startet en prosess i barnehagene, og vil komme tilbake til velferd på et senere tidspunkt. Korona-epidemien påvirker også disse prosessene i forhold til å ha kapasitet til å jobbe med sykefraværet.

Sykefravær per måned

Type	Område/enhet	Jan	Feb	Mars	April	Mai	Juni	Juli	Hittil i år
Korttid	Rådmannens stab	1,14	2,21	2,01	1,88	0,07	1,31	0,78	1,35
Langtid	Rådmannens stab	2,17	2,89	5,35	3,28	4,51	4,07	3,34	3,66
Samlet	Rådmannens stab	3,31	5,10	7,36	5,17	4,58	5,39	4,12	5,01
Korttid	Samfunnsutvikling	1,83	1,33	4,00	1,33	0,88	1,02	0,75	1,62
Langtid	Samfunnsutvikling	6,85	6,11	6,89	5,05	3,79	2,86	1,98	4,79
Samlet	Samfunnsutvikling	8,69	7,45	10,89	6,39	4,67	3,88	2,73	6,41
Korttid	Velferd	3,21	2,39	5,19	2,48	2,04	2,10	1,46	2,72
Langtid	Velferd	6,94	8,53	8,92	8,06	6,77	6,32	5,74	7,31
Samlet	Velferd	10,15	10,92	14,11	10,54	8,81	8,42	7,20	10,03
Korttid	Oppvekst	2,34	2,39	2,20	1,42	1,74	1,45	0,79	1,76
Langtid	Oppvekst	5,49	5,54	6,94	6,43	6,65	5,39	2,76	5,56
Samlet	Oppvekst	7,83	7,94	9,14	7,84	8,38	6,83	3,55	7,32
Korttid	Sum sykefravær	2,59	2,26	3,67	1,88	1,69	1,67	1,07	2,13
Langtid	Sum sykefravær	6,11	6,75	7,70	6,82	6,27	5,42	3,97	6,12
Samlet	Sum sykefravær	8,69	9,01	11,37	8,70	7,96	7,09	5,04	8,25

Sykefravær per tjenesteområde

Tjenesteområde	Korttid				Langtid						Total				Samlet fravær %
	1.kv	2.kv	3.kv	4.kv	Korttid %	1.kv	2.kv	3.kv	4.kv	Langtid %	1.kv	2.kv	3.kv	4.kv	
Rådmannens stab	1,77 %	1,10 %	0,78 %	0,00 %	1,35 %	3,49 %	3,96 %	3,34 %	0,00 %	3,66 %	5,27 %	5,06 %	4,12 %	0,00 %	5,01 %
Samfunnsutvikling	2,41 %	1,08 %	0,75 %	0,00 %	1,62 %	6,64 %	3,85 %	1,98 %	0,00 %	4,79 %	9,05 %	4,93 %	2,73 %	0,00 %	6,41 %
Velferd	3,64 %	2,20 %	1,46 %	0,00 %	2,72 %	8,12 %	7,03 %	5,74 %	0,00 %	7,31 %	11,76 %	9,23 %	7,20 %	0,00 %	10,03 %
Oppvekst	2,31 %	1,53 %	0,79 %	0,00 %	1,76 %	6,01 %	6,13 %	2,76 %	0,00 %	5,56 %	8,31 %	7,66 %	3,55 %	0,00 %	7,32 %
Pensjon, lønnsreserver m.m	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
Felles og finansiering	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
Sum tjenesteområder	2,86 %	1,74 %	1,07 %	0,00 %	2,13 %	6,86 %	6,14 %	3,97 %	0,00 %	6,12 %	9,72 %	7,89 %	5,04 %	0,00 %	8,25 %

Lærlinger

Mål for lærlingearbeidet

Lindesnes kommune skal:

- sikre kompetent og riktig rekruttering av arbeidskraft i framtiden gjennom å vektlegge mangfold (etnisitet, kjønn, alder, nedsatt funksjonsevne). Det skal tilbys **minimum 3 lære plasser pr. 1000 innbygger og 3 lære kandidatplasser årlig** i ulike fag innen 2022. Alle søkere med bostedsadresse Lindesnes kommune skal få tilbud om lære plass. Måltallene avhenger av tilstrekkelig antall søkere.
- være en aktiv medspiller i utdanningsløpet for fagutdanningene og bidra til å utdanne dyktige kandidater til fagstillinger.
- gi så god kvalitet på opplæringen at ungdom ønsker lære plass hos oss og at de ønsker å søke jobb i kommunen etter avsluttet læretid.

Det er økonomisk utfordrende for enkelte enheter å ta imot lærlinger. Det har i enkelte enheter ikke vært budsjettet med lønn til lærlinger, i tillegg er det vanskelig å utnytte verdiskapningen i noen enheter. Innenfor helse-omsorg og oppvekst er det enklere å tilrettelegge for verdiskapning, og videre få til en løsning rundt det økonomiske.

Etter opptak i mai har det i løpet av sommeren kommet inn nye lærlinger.

I Barne og ungdomsarbeiderfaget er det kommet 4 nye lærlinger. De er formidlet via Nav. Kommunen har blitt godkjent lærebedrift innenfor faget kjemi og prosessoperatør, og har fått lærling i dette faget fra august av. I rengjøringsoperatørfaget er vi nå i en prosess som skal godkjenne kommunen som lærebedrift, og ny lærling innen dette faget begynner i midten av oktober. Innenfor kontor og administrasjonsfaget begynner det ny lærling i midten av oktober. Formidlet via Nav. Får arbeidssted på dokument senteret fra begynnelsen av. Det har vært god søkning til lære plasser innenfor helse/omsorg faget og barne/ungdomsarbeiderfaget.

Status inntak mai:

Helsefag	:	15 har fått tilbud.
Barne - ungd. arbeiderfag	:	9 har fått tilbud.
Kontor/adm. fag	:	1 har fått tilbud.

Status antall lærlinger august 2020:

Helsefag	:	29 lærlinger, herav 3 lærlinger innenfor Menn i helse
Barne – ungd. arbeiderfag:	:	14 lærlinger
Kontor /adm. fag	:	2 lærlinger
Institusjonskokk fag	:	1 lærling
Byggdrift fag	:	1 lærling

Antall lærlinger	2019/20	: 50
	2020/21	: 54

Av alle lærlingene er 5 formidlet via NAV.

Fravær Lærlinger

Tjenesteområde	Syk %	Korttids %	Langtids %
SAMFUNNSUTVIKLING	3,94	3,06	0,88
VELFERD	4,77	2,61	2,16
OPPVEKST	3,35	2,95	0,40
Lindesnes kommune	4,30	2,74	1,56

Utfordringer – arbeid videre:

- Det er framover viktig å planlegge for forutsigbarhet i hvor mange lærlinger kommunen kan tilby læreplass til. Da vet man hva en har å forholde seg til, og kan arbeide strukturert ut fra dette.
- I samarbeid med enhetene må det jobbes videre med å øke inntaket av lærlinger. I noen enheter ser en at regnestykket med lærlinger ikke går opp, og en må se på hva som kan gjøres for å legge til rette for flere lærlinger i kommunen.
- Legge til rette for aktuelle nye fagområder.
- Se på muligheter for å tilrettelegge for lære kandidater. Samarbeid med andre etater og avdelinger.

Kommunens tjenesteområder

Rådmannens stab

Status økonomi

Beløp i 1000

Enheter	Rev. bud. hiå. 2020	Regnskap hiå. 2020	Avvik hiå.	Rev. bud. 2020	Siste prognose inkl lønn	Avvik i kr (prognose vs. budsjett)	Bud.endr.
AB-Rådmannen	-13 579	-11 981	-1 598	10 254	11 534	-1 280	0
AC-Demokrati og medvirkning	9 684	10 051	-367	14 090	14 090	0	0
AD-Politisk styring og kontrollorganer	5 289	5 139	150	11 353	11 353	0	0
AE-Organisasjon	16 428	16 122	305	25 071	25 071	0	0
AF-Økonomi	35 539	34 955	584	44 870	44 590	280	0
AG-Fellesoppgaver	44 301	43 546	755	52 762	52 762	0	0
Sum	97 662	97 832	-171	158 400	159 400	-1 000	0

Kommentar til status økonomi

Periodeavvik pr. 31.8

Område Stab har ved utgangen av august et forbruk som er kr. 171.000 høyere enn forventet forbruk så langt i år. Dersom ikke noe uforutsett oppstår, så innebærer dette at staben har klart å dekk inn innsparingskravet så langt i år.

Rådmann – merforbruk på kr 1.598.000 som i hovedsak er innsparingskravet.

Demokrati og plan	– merforbruk på	kr. 367.000
Politisk styring	– mindre forbruk på	kr. 150.000
Organisasjon	– mindre forbruk på	kr. 306.000
Økonomi	– mindre forbruk på	kr. 584.000
Fellesoppgaver	– mindre forbruk på	kr. 755.000

Årsprognose

Sammenslåing av 3 kommuners budsjett til et, gjør at det er stor usikkerhet knyttet til både utgifter og inntekstposter i stabens budsjett.

Det er derfor svært utfordrende å kunne gi en pålitelig prognose for regnskapsåret 2020. Slik det ser ut pr. 31.8 og med den usikkerhet som ligger i budsjettet, kan det gå mot et merforbruk på kr. 1 mill.

Poster det er knyttet stor usikkerhet til er:

- Kompensasjon for utgifter til korona
- Lisenser til dataprogram
- Tilskudd til Lindesnesfondet
- Juridisk bistand.

Økonomirapport August-2020

Staben har et innsparingskrav på kr. 3,1 mill i 2020. Som følge av naturlig avgang i stillinger som ikke blir erstattet, vil våre lønnsutgifter bli redusert. Effekten kommer for fullt i 2021, og den vil da utgjøre mer enn innsparingskravet for 2020.

Økonomistatus per konto

Beløp i 1000

	Rev.bud. hiå.	Regnskap hiå. 2020	Avvik hiå.	Oppr. bud.	Rev.bud. hiå.	Avvik i kr (prognose vs. budsjett)
Lønn	48 124	48 401	-276	71 909	75 475	280
Refusjon lønn	-1 205	-1 805	600	0	-1 338	0
Sum Lønn	46 919	46 596	324	71 909	74 137	280
Drift	15 443	14 722	721	21 698	32 477	-1 280
Kjøp av produksjon	42 538	41 997	542	43 629	44 620	0
Overføringer	22 409	25 466	-3 058	21 924	31 713	0
Finansutgifter	2 857	13 680	-10 823	210	12 927	0
Sum Utgifter	83 247	95 864	-12 617	87 460	121 738	-1 280
Brukerbetaling	-1 039	-874	-165	-2 946	-2 716	0
Refusjoner	-28 827	-30 393	1 566	-5 779	-31 879	0
Overføringer	-227	-10 962	10 736	-340	-460	0
Finansinntekter	-2 413	-2 399	-13	-100	-2 419	0
Sum Inntekter	-32 505	-44 628	12 123	-9 165	-37 475	0
Netto resultat	97 662	97 832	-171	150 204	158 400	-1 000

Status økonomiplan tiltak

Rammeendringer i økonomiplanen

Beløp i 1000

Tiltak	Vedtatt budsjett	Årsprognose i kr	Avvik prognose i kr	Status	Just.kode
Nye tiltak					
Statsbud. 2020, Satsinger innenfor veksten av frie inntekter, justeringer for oppgaveendringer, bortfall øremerkede tilskudd	-1 377	-1 377	0	Ferdig	
Kontrollorganer, prisjustering fra 2019 til 2020	-618	-618	0	Ferdig	
Risøbank IKS, driftstilskudd	45	45	0	Ferdig	
Turistkontoret i Lindesnesregionen, prisvekst og kompesasjon innteksttap	180	180	0	Ferdig	
Øke stilling til hovedvernombud	200	200	0	Ferdig	
Leieinntekter fra NAV Lindesnes - bortfall	240	240	0	Ferdig	
Kirkelig fellesråd, lønns- og prisvekst 2020	403	403	0	Ferdig	
Brannvesenet Sør IKS, prisjustering/korr. Detaljbud2019	773	773	0	Ferdig	
Bortfall av inntekt	980	980	0	Ferdig	
Sum	826	826	0		
Politiske vedtak					
Ut i Mandal og ut i Lindesnes	30	30	0	Ferdig	
Omlegging av varaordførerordning	40	40	0	Ferdig	
Risøbank IKS, driftstilskudd	200	200	0	Ferdig	
Styrke Frivilligsentralen i Mandal	250	250	0	Ferdig	

Økonomirapport August-2020

Beløp i 1000

Tiltak	Vedtatt budsjett	Årsprognose	Avvik prognose i kr	Status	Just.kode
Sum	520	520	0		
Innsparingstiltak					
Omstilling og effektivisering, rådmannens stab	-3 133	-2 033	-1 100	I arbeid	
Sum	-3 133	-2 033	-1 100		
Sum tiltak	-1 787	-687	-1 100		

En klarer ikke å realisere hele innsparingskravet til varig innsparinger i 2020, men konsekvensen av tiltak som blir gjort i 2020, vil ha større virkning i årene fremover enn det innsparingskravet vi hadde i 2020.

Status investeringsprosjekter

Beløp i 1000

Investering	Vedtatt totalt	Påløpt totalt	Status framdrift	Reguleringer i år	Rev. bud.	Regnskap hiå	Risiko økonomi
Mandal kirke utbedring	16 700	13 270	Ikke vurdert	4 700	4 700	1 270	Ikke vurdert
Mandal rådhus, opprustning	47 500	0	Ikke vurdert	0	7 500	0	Ikke vurdert
Sum	64 200	13 270		4 700	12 200	1 270	

Statustekst investeringer

Sammendrag status investeringer

Oppgradering av rådhus er som kjent forsinket. For tiden vurderes ulike alternativer for renovering og/eller utvidelse av bygget.

Renovering av Mandal kirke er kommet i gang igjen, og det rapporteres om god fremdrift.

Sykefravær

Sykefravær

	Fravær korttid	Fravær langtid	Samlet fravær
Årlig sykefravær 2020	1,35 %	3,66 %	5,01 %
Sykefravær 3. kvartal 2020	0,78 %	3,34 %	4,12 %

Samlet sykefravær pr. 1.8 er 5,01 % for tjenesteområdet. Sykefraværet fordeler seg med 3,66 % langtidsfravær og 1,35 % korttidsfravær. Der er ikke avdekket sykefravær knyttet til psykososiale forhold, eller andre jobbrelaterte årsaker. Det gjør det dermed vanskelig å redusere fraværstallene. Nærmeste leder har tett dialog med langtidssykemeldte og samarbeider med dem om tilrettelegging for å øke tilstedeværelsen.

Status administrative oppdrag

Mål

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Risiko	Beskrivelse status
Utarbeide næringsplan		Ikke startet	Høy risiko	Sees i sammenheng med planstrategien.

Planoppfølging

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Risiko	Beskrivelse status
Avklare status for Lindesnes kommune som typisk turiststed	Deler av Lindesnes kommune er i dag gitt status som typisk turiststed gjennom forskrift. Dette gir en mulighet for butikkene til å ha søndagsåpent innenfor gitte rammer. Skal hele eller deler av Lindesnes kommune ha en slik status etter 31.12.2020 må søknad om dette sendes fylkesmannen for behandling. Administrasjonen vil fremme en politisk sak om dette spørsmålet våren 2020.	Iht. plan	Lav risiko	Sak blir behandlet i kommunestyret 24.9.
Avklare tilknytning til friluftsråd		Iht. plan	Lav risiko	Sak blir behandlet i kommunestyret 24.9.
Fremme sak om boplikt		Iht. plan	Lav risiko	Saken er under behandling.
System for klimabudsjett og regnskap	Verktøyet Framsikt har funksjonalitet for å utarbeide klimabudsjett. Vi ønsker å prøve ut denne funksjonaliteten ved neste rullering av handlingsplanen. Arbeidet ses i lys av videre oppfølging av Klima og energiplan for Lindesnesregionen	Iht. plan	Lav risiko	Arbeidet er ikke igangsatt ved utgangen av 2. tertial.

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Risiko	Beskrivelse status
Utarbeide alkoholpolitiske retningslinjer for Lindesnes kommune.		Iht. plan	Lav risiko	Saken er ferdig.
Utarbeide arbeidsgiverpolitikk/arbeidsgiverstrategi		Ikke startet	Høy risiko	Arbeidet er ikke påbegynt. Har blitt utsatt på grunn av mange andre oppgaver.
Utarbeide forslag til politivedtekter for Lindesnes kommune.		Ferdig	Lav risiko	Saken blir behandlet 24.9.
Utarbeide og legge frem planstrategi til politisk behandling		Iht. plan	Lav risiko	Arbeidet skal avsluttes før årsskiftet.
Utarbeide plan for helsemessig og sosial beredskap		Ikke startet	Middels risiko	Planarbeidet er ikke påbegynt. Planer fra gamle Lindesnes, Mandal og Marnardal legges foreløpig til grunn.
Utarbeide rutiner for miljørettet helsevern i barnehage og skole		Ferdig	Lav risiko	Tilsvar etter tilsyn i Mandal er sendt Fylkesmannen. Rutiner for miljørettet helsevern i barnehage og skole er utarbeidet.
Utarbeide smittevernplan		Ikke startet	Middels risiko	Det arbeides mye med smittevern. Selve planarbeidet er ikke igangsatt. Planer fra gamle Lindesnes, Mandal og

Økonomirapport August-2020

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Risiko	Beskrivelse status
				Marnardal legges til grunn for arbeidet inntil videre.
Utarbeide strategi for integrering	Kommuneplanen angir som en strategi at det bør utarbeides en egen strategi for kommunens integreringsarbeid.	Forsinket	Lav risiko	
Utarbeide tiltakskort knyttet til beredskap	En viktig del av arbeidet med overordnet beredskapsplan er tiltakskort for håndtering av konkrete hendelser. Slike tiltakskort skal på en lettfattelige måte angi hvordan situasjoner skal håndteres. Kortene skal være lett tilgjengelig for medarbeidere som kan ha bruk for dem, samtidig som de skal dokumenteres i kommunens kvalitetssystem som en del av internkontrollen.	Ikke startet	Middels risiko	Ikke igangsatt grunnet koronasituasjonen

Samfunnsutvikling

Status økonomi

Beløp i 1000

Enheter	Rev. bud. hiå. 2020	Regnskap hiå. 2020	Avvik hiå.	Rev. bud. 2020	Siste prognose inkl lønn	Avvik i kr (prognose vs. budsjett)	Bud.endr.
BA-Kultur	19 992	24 166	-4 175	31 742	37 742	-6 000	0
BB-Teknisk forvaltning	5 244	7 335	-2 090	9 009	11 609	-2 600	0
BC-Teknisk drift	33 775	35 892	-2 117	105 993	108 193	-2 200	0
Sum	59 011	67 393	-8 382	146 744	157 544	-10 800	0

Kommentar til status økonomi

Tjenesteområdets merforbruk utgjør MNOK 10,8 ved utgangen av august. Dette forklares med følgende hoved avvik:

Kultur har et avvik på 4 mill. som i alt hovedsak er knyttet til inntektstap som følge av korona, med stengt svømmehall, ingen utleie eller kino i Buen og redusert brukerbetaling i kulturskolen. I tillegg var det inntektsført fond i 2019 i de tre gamle kommunene som ble videreført i 2020 uten at dette gir inntekter.

Teknisk forvaltning har et avvik på 2 mill. Som nevnt i tidligere rapporteringen er det betydelige mindreinntekter på teknisk forvaltning. Det er stor aktivitet med mange saker så forklaringen på dette er en kombinasjon av for optimistiske budsjett og for lave gebyrer. Tidligere var det budsjettert med 100% selvkost på byggesak, mens vi ikke har anledning til å ta mer en 80%. Dette utgjør et negativt avvik på årsbasis på 1,5 mill som er videreført i 2020. Vi vil jobbe videre med å analysere utover året.

Teknisk drift at et avvik på 2,1 mill. For renhold var det før sommeren styrket renhold på omsorg/sykehjem med renhold 7 ganger pr uke. Legevakt fortsetter med styrket renhold. Før sommeren kunne vi omrokere mange renholdere fra skole/barnehage/rådhus men ettersom det er gjenåpning er ikke dette mulig. Derfor øker renholdsutgiften i større grad enn før sommeren. For skoler/haller er det styrket renhold ettersom aktivitetene settes i gang. Estimert for merforbruk renhold på årsbasis er ca 1,4 mill. Dersom smittepresset øker vil merforbruket kunne øke. Renholdsavdelingene er i forbindelse med kommunesammenslåingen tilført nye areal samt areal som tidligere var betalt for av NAV, og dette tilsvarer ca 100% stilling som det ikke er budsjettert lønnsmidler. For å kompensere for økte utgifter til korona er innkjøp av renholdsmaskiner satt på vent. Det jobbes med å samordne vaskefrekvens mellom de tre kommunene og det er så langt spart inn på dette. Samtidig jobbes det med å øke antall heltidsstillinger.

Det er også usikkerhet omkring budsjetterte inntekter på teknisk drift, bla på husleie.

Økonomistatus per konto

Beløp i 1000

	Rev.bud. hiå.	Regnskap hiå. 2020	Avvik hiå.	Oppr. bud.	Rev.bud. hiå.	Avvik i kr (prognose vs. budsjett)
Lønn	85 530	85 821	-291	135 777	134 779	267
Refusjon lønn	-729	-3 015	2 286	-1 030	-1 150	0
Sum Lønn	84 801	82 806	1 995	134 747	133 629	267
Drift	75 931	71 368	4 563	117 214	115 422	-9 719
Kjøp av produksjon	1 996	3 353	-1 357	8 155	4 155	-13
Overføringer	10 834	14 507	-3 673	21 962	29 302	2 477
Finansutgifter	-4 002	99	-4 101	29 049	26 853	0
Sum Utgifter	84 760	89 327	-4 567	176 380	175 732	-7 255
Brukerbetaling	-96 313	-88 336	-7 978	-138 076	-139 778	-4 165
Refusjoner	-11 806	-14 176	2 370	-21 451	-19 192	353
Overføringer	-1 583	-1 492	-91	-3 003	-2 375	0
Finansinntekter	-848	-737	-110	-1 472	-1 272	0
Sum Inntekter	-110 550	-104 741	-5 809	-164 002	-162 617	-3 812
Netto resultat	59 011	67 393	-8 382	147 125	146 744	-10 800

Status økonomiplan tiltak

Rammeendringer i økonomiplanen

Beløp i 1000

Tiltak	Vedtatt budsjett	Årsprognose	Avvik prognose i kr	Status	Just.kode
Nye tiltak					
Grusvei etterslep	0	0	0	Ikke startet	
Hovedplan vei	0	0	0	Ikke startet	
Hovedplan bygg	0	0	0	Ikke startet	
Middelfartsgate 17 a-d og 17 e-h	0	0	0	Ikke startet	
Tidemannsgården, oppgradering av bygget	0	0	0	Ikke startet	
Skriverhaven, skifte ut gammelt ventilasjonsanlegg	0	0	0	Ikke startet	
Installasjon av/på bryter subber og høytalere salene i Buen	0	0	0	I arbeid	
Program for oppmålingsforretning	0	0	0	Ikke startet	
Solskjerming Buen	50	0	50	I arbeid	
Ime skole støyskjerm mot vei	75	0	75	Ikke startet	
Statsbud. 2020 innlemminger statlige tilskudd, overføring av forvaltningsansvar fra 2020	88	0	88	Ferdig	
Renovering promenade/brygge ved Fiskelaget	150	0	150	I arbeid	
Utbedring toaletter Øyslebø skole	150	0	150	Ferdig	
Skråfoto/kart	150	150	0	I arbeid	
Nye trådløse mikrofoner Buen	160	0	160	I arbeid	
Økt husleie Kvalifiseringsenheten- Skinsnes	168	0	168	Ferdig	
Veidatasystem (RoSy)	200	0	200	Ferdig	
Økte strømutfgifter Mandalshallen	200	0	200	I arbeid	
Statsbud. 2020, Satsinger innenfor veksten av frie inntekter, justeringer for oppgaveendringer, bortfall øremerkede tilskudd	219	0	219	Ferdig	
Hovedplan VA	250	0	250	I arbeid	
"Hotellet", skifte tak baksiden	300	0	300	Ikke startet	
Nytt bookingsystem og låsesystem for utleide kommunale bygg	300	0	300	I arbeid	
Nye lamper Buen	300	0	300	I arbeid	
Kommunale reguleringsplaner	300	300	0	I arbeid	
Lydmikser klubbscenen Buen	320	0	320	Ikke startet	
Mandal sykehjem, nye vinduer bygg 5 syd	475	0	475	Ferdig	
Gulvbelegg	500	0	500	Ferdig	
Egenandel bredbåndsprosjekter	500	0	500	I arbeid	
Redusere tilbudet til Rask psykisk helsehjelp	567	0	567		
Hall Bjelland, driftsutgifter	600	0	600	Ferdig	
Låssystem/skallsikring formålsbygg	750	0	750	I arbeid	
Rassikring	900	0	900	I arbeid	
Møllegata 7 a,b. Daleveien 909/911 a,b.	900	0	900	Ferdig	
Reasfaltering	1 000	0	1 000	I arbeid	
Utbedring/vedlikehold broer	1 000	0	1 000	I arbeid	
Utbedring/vedlikehold kaier.	1 500	0	1 500	I arbeid	
Andorsengården, utbedring fase syd	2 000	0	2 000	I arbeid	
Sum	14 072	450	13 622		

Politiske vedtak

Lydmikser klubbscenen Buen	-320	0	-320	Ikke startet	
"Hotellet", skifte tak baksiden	-300	0	-300	Ikke startet	
Gulvbelegg	-100	0	-100	Ikke startet	
Utbedring/vedlikehold kaier.	-100	0	-100	Ikke startet	

Økonomirapport August-2020

Beløp i 1000

Tiltak	Vedtatt budsjett	Årsprognose	Avvik prognose i kr	Status	Just.kode
Utbedring/vedlikehold broer	-50	0	-50	Ikke startet	
Reasfaltering	0	0	0	Ikke startet	
Andorsengården, utbedring fase syd	100	0	100	I arbeid	
Sum	-770	0	-770		
Innsparingstiltak					
Omstilling og effektivisering, Samfunnsutvikling	-6 000	0	-6 000		
Sum	-6 000	0	-6 000		
Sum tiltak	7 302	450	6 852		

Status investeringsprosjekter

Beløp i 1000

Investering	Vedtatt totalt	Påløpt totalt	Status framdrift	Reguleringer i år	Rev. bud.	Regnskap hiå	Risiko økonomi
Bil og maskinpark mv Grønt og vei	2 800	696	Ikke vurdert	0	700	696	Ikke vurdert
Boliger	22 447	2 949	Ikke vurdert	2 447	7 447	2 949	Ikke vurdert
Budokka - planleggingsmidler	50	0	Ikke vurdert	50	50	0	Ikke vurdert
Buen, ombygging foaje	1 999	2 269	Ikke vurdert	19	19	288	Ikke vurdert
Båly havn - flytte båtslipp	438	0	Ikke vurdert	0	438	0	Ikke vurdert
ENØK-tiltak	3 232	97	Ikke vurdert	732	1 232	97	Ikke vurdert
ENØK-tiltak LK (342035)	1 696	1 583	Iht. plan	1 696	1 696	1 583	Lav
Fjellsikring Kåfjordnes del 2 (LK 348012)	436	477	Ikke vurdert	436	436	477	Ikke vurdert
Flerbrukshall Bjelland	3 431	3 751	Forsinket	3 431	3 431	3 751	Ikke vurdert
Flomsikringstiltak Øyslebø	1 000	0	Forsinket	500	1 000	0	Middels
Forprosjekt Høgtun museum	3 450	94	Forsinket	3 450	3 450	94	Middels
Gang- og sykkelvei Hestehaven - Voiland	2 064	22	Forsinket	2 064	2 064	22	Middels
Gang- og sykkelvei Smibakken	1 291	390	Iht. plan	1 291	1 291	390	Middels
Gang- og sykkelvei Valle kirke - Hestehaven barnehage	151	166	Ferdig	151	151	166	Ikke vurdert
GS veg Presthus - Stokke	1 875	0	Ikke vurdert	1 875	1 875	0	Ikke vurdert
Gåsesteinsveien og Blørstadveien - Oppgradering	750	0	Ikke vurdert	0	0	0	Ikke vurdert
Heddeland industriområde - infrastrukturtiltak	6 150	2 057	Ikke vurdert	1 017	2 817	25	Ikke vurdert
Hestehaven industriområde - flomforebygging	2 500	298	Iht. plan	0	0	298	Middels
Hestehaven industriområde, reguleringplaner (2014)	113	0	Ikke vurdert	113	113	0	Ikke vurdert
Idrettsparken Mandal - mindre tiltak	4 908	0	Ikke vurdert	0	400	0	Ikke vurdert
Industrihistorisk senter, Ballastbrygga	2 000	0	Iht. plan	0	1 000	0	Middels
Infrastruktur - utbyggingsavtaler 100% refusjon	35 000	0	Ikke vurdert	0	13 000	0	Ikke vurdert
Investeringspakke ballbinger og tursti	439	0	Ikke vurdert	439	439	0	Ikke vurdert
Investeringspakke ringeanlegg kirkene	400	0	Ikke vurdert	400	400	0	Ikke vurdert
Investeringspakke vei	390	112	Ikke vurdert	390	390	112	Ikke vurdert
Kikkert teknisk forvaltning (2019 bev MK)	500	0	Iht. plan	500	500	0	Lav
Kulturminner	235	0	Ikke vurdert	235	235	0	Ikke vurdert
Ladestasjon el biler kommunale lokasjoner	244	0	Ikke vurdert	244	244	0	Ikke vurdert
Ladestasjoner Bjelland og Marnardal	734	270	Ikke vurdert	734	734	270	Ikke vurdert
Lekeplasser	1 000	0	Ikke vurdert	0	200	0	Ikke vurdert
Lindesneshallen - utbedringer	625	0	Ikke vurdert	0	0	0	Ikke vurdert
Mandal sykehus - nytt SD-/brannvarslingsanlegg	1 353	0	Ikke vurdert	1 353	1 353	0	Ikke vurdert

Økonomirapport August-2020

Investering	Vedtatt totalt	Påløpt totalt	Status framdrift	Reguleringer i år	Rev. bud.	Regnskap hiå	Risiko økonomi
Nedgang teknisk rom gamle Bjellandsheimen	193	62	Ikke vurdert	193	193	62	Ikke vurdert
Ny GPS Teknisk forvaltning 2020	200	0	Iht. plan	0	200	0	Lav
Ny-asfaltering	2 500	136	Ikke vurdert	0	500	136	Ikke vurdert
Nærmiljøtiltak Rådhusplassen Vigeland (080900)	211	202	Iht. plan	211	211	202	Middels
Presthus - ladepunkter for el-bil på parkeringsplass	313	171	Ferdig	0	313	171	Lav
Promenade og lekeareal "Slippen"	23 251	22 873	Forsinket	16 972	16 972	16 594	Lav
Rassikring	1 500	1 107	Ikke vurdert	0	300	1 107	Ikke vurdert
Rådhuset - takrenner og vindu	750	6	Ikke vurdert	0	750	6	Ikke vurdert
Sjøsandleiren, kjøp og salg av bygninger 2020	20 000	20 410	Ikke vurdert	20 000	20 000	20 410	Ikke vurdert
Skibmannsheia, renovering bygninger	3 938	4 140	Ferdig	2 081	2 081	2 283	Middels
Spangereid skole - flytte ballbinge og forlenge 11-bane	1 829	280	Iht. plan	1 829	1 829	280	Lav
Svinør, kjøp av eiendom	5 000	5	Ikke vurdert	0	5 000	5	Ikke vurdert
Søppelboder	100	0	Ikke vurdert	100	100	0	Ikke vurdert
Tilkomst friluftsområde Dyrstadvågen, Skjernøya - forprosjekt 2020	180	146	Ikke vurdert	0	180	146	Ikke vurdert
Trafikksikkerhetsplan innspill 1 - Fortau indre del av Rødberg inkl reguleringsplan	2 500	0	Ikke vurdert	0	1 750	0	Ikke vurdert
Trafikksikkerhetsplan innspill 3 - Fortau Hestehaven industriområde	750	0	Ikke vurdert	0	750	0	Ikke vurdert
Utbygging Herstøl	1 507	0	Ikke vurdert	1 507	1 507	0	Ikke vurdert
Utsifting oljekjeler til fornybare oppvarmingskilder (off. pålegg)	2 091	355	Ikke vurdert	250	1 750	13	Ikke vurdert
VA	99 484	18 526	Ikke vurdert	7 259	33 178	18 526	Ikke vurdert
Valle Kirkegård, utvidelse og nytt bårehus	11 736	10 466	Ikke vurdert	6 396	11 396	10 126	Ikke vurdert
Vei/bro Mjåland 2016-2018	1 271	58	Ikke vurdert	1 271	1 271	58	Ikke vurdert
Vigelandshallen	62 477	33 054	Iht. plan	4 468	60 718	31 294	Middels
Vigmostad grendehus -nytt lager og forsamlingsrom	1 380	798	Iht. plan	1 380	1 380	798	Lav
Sum øvrige prosjekter	0	419		0	0	419	
Sum	346 863	128 444		87 486	209 435	113 853	

Statustekst investeringer

Sammendrag status investeringer

Sykefravær

Sykefravær	Fravær korttid	Fravær langtid	Samlet fravær
Årlig sykefravær 2020	1,62 %	4,79 %	6,41 %
Sykefravær 3. kvartal 2020	0,75 %	1,98 %	2,73 %

Samfunn hadde et økt fravær i mars knyttet til karantene for flere renholdere.

Etter den tid har vi hatt en positiv utvikling som gjør at det totale fraværet så langt i år er lavere enn tidligere år.

Det jobbes godt i alle tre enhetene for å redusere sykefraværet. Ønsker spesielt å trekke frem det arbeidet som gjøres innen renhold både knyttet til arbeidsrutiner og utstyr for å reduserer belastningsskader og sykefravær.

Status administrative oppdrag

Planoppfølging

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Risiko Beskrivelse status
Plan for flomsikring Øyslebo	Utarbeide plan for flomsikring Øyslebo. Flomvern oppstrøms og senking av vannstand nedstrøms	Forsinket	Det ble i vår sendt søknad til NVE om støtte til utredning av tiltak rundt Øyslebo. Vi har fått tilbakemelding om at vi ikke kan forvente svar før på nyåret 2021.

Velferd

Status økonomi

Beløp i 1000

Enheter	Rev. bud. hiå. 2020	Regnskap hiå. 2020	Avvik hiå.	Rev. bud. 2020	Siste prognose inkl lønn	Avvik i kr (prognose vs. budsjett)	Bud.endr.
CA-Velferd, forvaltning og utvikling	11 164	17 464	-6 300	22 209	32 462	-10 253	0
CB-Enhet for sykehjem	76 783	80 468	-3 686	116 289	124 929	-8 640	0
CC-Hjemmebaserte tjenester	128 902	135 973	-7 071	195 664	206 531	-10 867	0
CD-Miljøterapeutiske tjenester	73 322	76 208	-2 887	91 313	95 536	-4 223	0
CE-Helsetjenester og legevakt	38 479	44 902	-6 423	61 371	71 591	-10 220	0
CF-NAV Lindesnes	40 581	41 633	-1 052	30 230	32 030	-1 800	0
CG-Rehabilitering og mestring	24 202	24 017	185	35 777	35 477	300	0
Sum	393 433	420 666	-27 233	552 852	598 555	-45 703	0

Kommentar til status økonomi

Tjenesteområdets merforbruk utgjør MNOK 27,23 ved utgangen av august. Dette forklares med følgende hoved avvik:

- Merkostnader korona MNOK 12,4,-
- Forsinket oppstart SIU MNOK 6,6,-
- Fakturaer tilhørende andre tjenesteområder MNOK 1,5,-
- Nye brukere / vakante stillinger netto MNOK 6,73,-

Merkostnader relatert til koronasituasjonen er beskrevet nærmere under egen arkfane. Det forventes en økning i avviket ut året. Dette skyldes en forventet økning i koronarelaterte kostnader, og enkeltvedtak samt generelt økt press på enhetene Sykehjem, Miljøterapeutiske Tjenester og Hjemmebaserte tjenester. Prognosen for 2020 er merforbruk MNOK 45,7,- fordelt på følgende avvik:

- Merkostnader korona MNOK 20,2,-
- Forsinket oppstart SIU MNOK 8,-
- Ansettelse kreftkoordinator MNOK 0,3 (Helårseffekt 0,7 MNOK)
- Forsinket oppstart Smiebakken MNOK -0,8
- Nye brukere / vakante stillinger netto MNOK 18,0,- (12,3 pr juni)

Velferd, forvaltning og utvikling

Enhetens merforbruk er MNOK 6,3. Dette forklares med følgende hoved avvik:

- SIU - MNOK 6,6. Forsinket oppstart pga covid-19.
- Merkostnader covid19 - MNOK 1,6

Det er mindre forbruk driftsutgifter på cirka MNOK 0,4. Det gjenstår noe intern omfordeling i Velferd.

Det er langvarig sykefravær i flere stillinger, som ikke har blitt erstattet med vikar gjennom store deler av året. Denne besparelsen kan ikke forventes neste år, da noen av stillingene er avklart og ansettelsesprosesser er gjennomført.

Enhet for sykehjem

Enhet sykehjem består av totalt 8 avdelinger, hvor det er 7 pleieavdelinger og en av avdelingen er kjøkken og vaskeritjeneste.

Dagens dreining av helsetjenesten med at flere skal bo lenger i eget hjem får også konsekvenser for enhet sykehjem. Dette medfører en endring i hvilken pasientgruppe som får institusjonsplass og en ser en økning i antall utfordrende pasientgrupper, noe som igjen medfører økte kostnader.

Samlet er merforbruket i enheten på MNOK 3,7 hvor MNOK 2,5 er Corona relatert utgifter og MNOK 1,2 er knyttet til utfordrende pasientgruppe.

Årets prognose er merforbruk MNOK 8,6:

- Merkostnader korona estimeres til MNOK 4,4
- Merkostnader utfordrende pasientgruppe MNOK 4,2

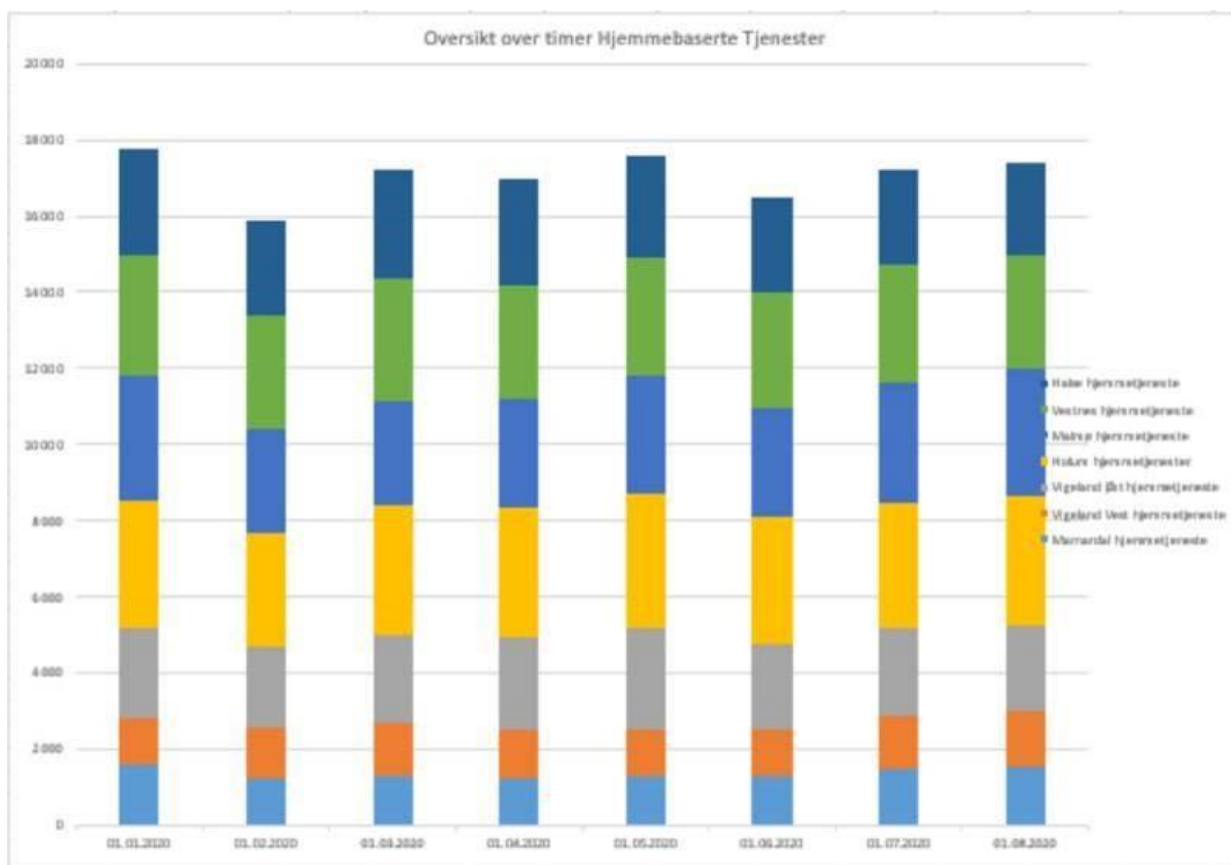
Hjemmebaserte tjenester

Enhet for hjemmebaserte tjenester har per 31.08.20, et merforbruk på MNOK 7,1.

Enheten mangler sykepengerefusjon på ca MNOK 0,257 det reduserer merforbruket tilsvarende.

Enheten jobber målrettet mot å dreie tjenestene mot mer hjemmebaserte tjenester. Flere brukere ivaretas nå i egne hjem lenger, også flere ressurskrevende brukere bor i eget hjem. (Jf. søylediagram nedenfor)

Søylediagrammet viser utvikling av tiltakstimer per avdeling for helsetjenester i hjemmet og praktisk bistand (inkludert kjøring) i perioden januar - juni 2020:



Grunnet manglende historikk for de tre avdelingene fra Vigeland øst/vest og Marnardal er det ikke mulig å lage en rullerende siste 12-månedersrapport før i januar 2021.

Søylediagrammet tar ikke høyde for ujevnt antall dager per måned og eventuelle sesongvariasjoner, det ser derfor at som om måneder med færre antall dager har lavere produksjon.

Tiltakstimene i avdelingene Marnardal og Vigeland øst/vest er endel lavere enn i avdelingene i Mandal. Registrering av tiltakstimer etter modell fra gamle Mandal ble først påbegynt til nyttår 2020. Det er for

tidlig å konkludere med forskjeller i aktivitetsnivå. Det må jobbes med å kvalitetssikre datafangsten. For å finne et kvalitetssikkert faktagrunnlag har alle hjemmesykepleieravdelingen gjennomført en tidsstudie i ukene 37 til og med 39.

Tidsregistreringen skal gi dokumentasjonen og synliggjøre de faktiske arbeidsoppgavene som hjemmesykepleien daglig utfører. Funnene vil danne grunnlag for videre utviklingsarbeid som sikrer rett kompetanse på rett sted. Det vil også gi oss svar på om det er behov for å endre prioritering av tid og oppgaver. Kan vi gjøre ting på en annen måte, og/eller er det behov for å omdisponere ressurser. Funnene vil også avdekke om ressursene er for knappe til alle arbeidsoppgavene som skal utføres.

Miljøterapeutiske tjenester

Det fremkommer et avvik på ca MNOK. 2,9 pr 31. august 2020. Av dette er ca MNOK 0,2 relatert til Koronautgifter. Driftsutgifter uten tilhørende budsjettmidler utgjør MNOK 0,15. Drift avvik utover dette skyldes nye vedtak derav merutgifter knyttet til avlastere som ikke er innekket i budsjett for 2020. Utgifter knyttet til avlastning har vært vesentlig høyere enn budsjett i sommer.

Helsetjenester og legevakt

Enheten har et samlet merforbruk på MNOK 6,4 ved utgangen av august. Dette skyldes etterbetaling av lønn MNOK 0,45 og merkostnader Corona MNOK 5,9.

Det har vært behov for ekstra innleie av nattevakt i bo teamet i september, ut over avdelingens budsjetterte turnus. Det forventes en økning i avviket i september, før det etter planen vil avta ut året. Det forutsettes balanse ved årets slutt, sett i sammenheng med Psykisk helse og rus, som har et mindre forbruk.

Smittelegevakt og opprettholdelse av testkapasitet er hovedårsaken til at enhetens års prognose oppjusteres til merforbruk 10 220 000. Merkostnader Corona er beskrevet nærmere i egen arkfane. Foruten koronarelaterte kostnader (MNOK 9,77), utgjør etterbetaling av lønn enhetens merforbruk i års prognosen.

NAV Lindesnes

Enhetens merforbruk er cirka 1 MNOK. Merforbruk sosialstønad er MNOK 1,3, og skyldes covid19. Det er mindre forbruk i kvalifiseringsprogrammet på cirka 0,3 MNOK som kompenserer dette i noe grad.

Prognose merforbruk ved årets slutt er uendret fra forrige tertialrapportering, 1,8 MNOK. Dette skyldes i sin helhet koronasituasjonen. Grunnet endringer i arbeidsmarkedet, og økning i antall mottagere, vil sosialstønadsbudsjettet avvike.

Det har vært store utgifter til økonomisk sosialhjelp inneværende år. Fra 01.03.2020-31.08.2020 ble det registrert 241 nye søkere av økonomisk sosialhjelp, hvorav 118 var i aldersspennet 18-30 år og 123 fra 31-80. For samme tidsrom i 2019 var tallene totalt 81 hvorav 48 var i aldersspennet 18-30 og 33 fra 31-80 år. Antallet innkomne søknader i samme periode har økt fra 704 i de tre kommunene i 2019 til 1110 i

nye Lindesnes kommune i 2020. I samme periode har vi også hatt vakttelefon for sosialhjelp og midlertidig bolig, for å sikre et enkelt kontaktpunkt for brukerne inn mot avdelingen.

Når det gjelder introduksjonsprogrammet er det avsluttet 38 deltakere i år. 19 av disse har begynt på videregående - eller høyere studie, 2 har begynt å jobbe, 12 fortsatte med grunnskoleopplæringen, 3 har begynt i arbeidsrettede tiltak i NAV, 1 måtte slutte av helsemessige årsaker og 1 ble avsluttet fordi han ikke fulgte opp programmet som han skulle. Prosentvis ble 55,3 % avsluttet mot arbeid eller ordinær utdanning.

Andre mål i introduksjonsprogrammet er at deltakerne skal få kjennskap til norsk arbeidsliv gjennom språk- og arbeidspraksis gjennom skoleåret, og at alle skal ha en individuell plan før de har bodd tre måneder i kommunen. Samtlige deltakere med språkkunnskaper over et visst minimumsnivå har vært i praksis i år. 97 % av alle har fått individuell plan i løpet av den første tremånedersperioden.

På grunn av Covid 19-situasjonen har kommunen ikke bosatt flere enn 6 av flyktningene i år. IMDi anmodet kommunen om å bosette 30 i 2020, og bystyret fattet vedtak om dette. Kommunen har imidlertid fått nytt brev fra IMDi der dette tallet er redusert til 19.

Etter kommunens integreringsplan skal kommunen dekke fritidsaktiviteter for deltakere i introduksjonsprogrammet og deres barn. Pr 31.08.2020 har vi dekket utgifter til kontingenter, utstyr og forskjellige arrangementer for 72 barn og 7 voksne. I tillegg har kommunen dekket utgifter til sommerleirer for flere familier.

Rehabilitering og mestring

Enheten har pr. 31.08.2020 et mindre forbruk på kroner MNOK 0,185. Dette til tross for merkostnader relatert til korona tilsvarende MNOK 0,750. De ledige stillingshjemlene er nå besatte, eller i en prosess, slik at det ikke forventes en økning i mindre forbruket ut året. Prognosen er derfor balanse ved årets slutt.

Sentral kommentar

Økonomistatus per konto

Beløp i 1000

	Rev.bud. hiå.	Regnskap hiå. 2020	Avvik hiå.	Oppr. bud.	Rev.bud. hiå.	Avvik i kr (prognose vs. budsjett)
Lønn	369 319	400 259	-30 941	575 212	579 258	-1 200
Refusjon lønn	-7 303	-21 649	14 346	-13 504	-10 381	0
Sum Lønn	362 015	378 610	-16 595	561 708	568 877	-1 200
Drift	34 048	38 748	-4 700	49 938	52 087	-41 974
Kjøp av produksjon	23 607	25 401	-1 794	30 767	32 954	-2 529
Overføringer	8 482	16 214	-7 732	38 628	25 691	922
Finansutgifter	0	1 244	-1 244	0	0	0
Sum Utgifter	66 137	81 606	-15 469	119 334	110 733	-43 581
Brukerbetaling	-23 057	-22 883	-174	-38 935	-39 254	0
Refusjoner	-10 975	-14 419	3 444	-42 176	-43 467	-734
Overføringer	-628	-1 617	989	-49 045	-42 098	-188
Finansinntekter	-59	-632	573	-300	-1 939	0
Sum Inntekter	-34 719	-39 550	4 831	-130 456	-126 758	-922
Netto resultat	393 433	420 666	-27 233	550 585	552 852	-45 703

Status økonomiplan tiltak

Rammeendringer i økonomiplanen

Beløp i 1000

Tiltak	Vedtatt Årsprognose budsjett	Avvik prognose i kr	Status Just.kode
Nye tiltak			
Endring sosialstønning 2020	-1 700	0	I arbeid
Reduserte utgifter legene- utjevingstilskudd	-750	0	Ferdig
Etablering fengselshelsetjeneste	0	0	Ferdig
VTA-plasser	250	0	Ferdig
Rausere omsorgstønning	300	0	Ferdig
RNB 2019, merutgifter arbeidsavklaringspenger, helårseffekt 2020	386	0	Ferdig
Biler Velferd	420	0	I arbeid
Bortfall inntekt legevakt fra Åseral og Audnedal	460	0	Ferdig
Styrking av rehabilitering	650	0	Ferdig
Ny turnus Solhøgda avlastning	700	0	Ferdig
Ny turnus Solhøgda botjeneste	800	0	Ferdig
Bortfall refusjon ressurskrevende bruker	813	0	Ferdig
Produksjonsøkning Vigeland botjeneste, miljøterapeutiske tjenester.	1 100	0	Ferdig
Finansiering dagsentertilbud	1 230	0	Ferdig
Produksjonsøkning boteam 2019	1 400	0	
Statsbud. 2020, Satsinger innenfor veksten av frie inntekter, justeringer for oppgaveendringer, bortfall øremerkede tilskudd	2 496	0	

Økonomirapport August-2020

Beløp i 1000

Tiltak	Vedtatt budsjett	Årsprognose	Avvik prognose i kr	Status	Just.kode
Statsbud. 2020 innlemminger statlige tilskudd, overføring av forvaltningsansvar fra 2020	3 780	0	3 780		
Produksjonsøkning Hjemmebaserte tjenester	8 400	0	8 400		
Sum	20 735	0	20 735		
Innsparingstiltak					
Omstilling og effektivisering, Velferd	-10 000	0	-10 000		
Sum	-10 000	0	-10 000		
Politiske vedtak					
VTA-plass, lme verksted	40	0	40	Ferdig	
Sum	40	0	40		
Sum tiltak	10 775	0	10 775		

Status investeringsprosjekter

Beløp i 1000

Investering	Vedtatt totalt	Påløpt totalt	Status framdrift	Reguleringer i år	Rev. bud.	Regnskap hiå	Risiko økonomi
Avlastningsplasser, forprosjekt	1 500	0	Iht. plan	0	1 500	0	Lav
Bokollektiv ungdom, Smibakken (2019)	27 331	6 415	Iht. plan	-584	19 997	2 081	Høy
Digitalisering pleie og omsorg Marnardal	419	369	Ikke vurdert	419	419	369	Ikke vurdert
Fiber Hesland	300	548	Iht. plan	0	300	548	Lav
Helsehus	502 000	5 006	Ikke vurdert	0	15 000	5 006	Ikke vurdert
Utbedringstiltak infrastruktur heldøgns omsorgstjenester	6 935	827	Ikke vurdert	935	2 135	827	Ikke vurdert
Velferdsteknologi og digitalisering	4 404	0	Forsinket	2 404	2 904	0	Middels
Sum øvrige prosjekter	1 000	0		0	0	0	
Sum	543 889	13 165		3 174	42 255	8 831	

Statustekst investeringer

Sammendrag status investeringer

Sykefravær

Sykefravær

	Fravær korttid	Fravær langtid	Samlet fravær
Årlig sykefravær 2020	2,72 %	7,31 %	10,03 %
Sykefravær 3. kvartal 2020	1,46 %	5,74 %	7,20 %

Sykefraværet har sunket jevnlig siden en Corona topp i mars. Det har vært lavt korttidsfravær siden april. Flere enheter melder om økning i fraværet i august / september grunnet forkjølelsessesongen og lavere terskel for å holde seg hjemme på grunn av Corona situasjonen.

Status administrative oppdrag

Planoppfølging

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Risiko Beskrivelse status
Etablering av standarder for tjenestene	Det utarbeides standarder for nivå på tjenesteproduksjonen innen område velferd.		Dette arbeidet er utsatt på grunn av korona og forsinkelser/ekstra arbeid knyttet til implementering av flere digitale fagsystemer i ny kommune
Plan for gevinstrealisering	Det utarbeides en plan for måling og realisering av gevinster knyttet til innføring av ny teknologi innen velferdstjenestene.		Dette arbeidet er forsinket på grunn av korona og forsinkelser/ekstra arbeid knyttet til implementering av flere digitale fagsystemer i ny kommune. Vi har utarbeidet gevinstplaner for enkeltprodukter som en del av det nasjonale velferdsteknologiprogrammet, men vi har ikke hatt kapasitet til å utarbeide en helhetlig plan for gevinstrealisering.

Oppvekst

Status økonomi

Beløp i 1000

Enheter	Rev. bud. hiå. 2020	Regnskap hiå. 2020	Avvik hiå.	Rev. bud. 2020	Siste prognose inkl lønn	Avvik i kr (prognose vs. budsjett)	Bud.endr.
DA-Stab oppvekst	8 867	13 297	-4 430	26 333	34 133	-7 800	0
DB-Familiens hus 0-24 år	70 889	72 749	-1 860	105 843	107 843	-2 000	0
DC-Barnehager	130 498	133 386	-2 888	176 012	177 212	-1 200	0
DD-Heddeland/Øyslebø oppvekstssenter	20 790	20 380	410	32 818	32 818	0	0
DE-Bjelland/Laudal oppvekstssenter	15 099	15 459	-360	24 305	24 305	0	0
DF-Furulunden skole	28 144	28 545	-401	42 811	42 811	0	0
DG-Ime skole	20 252	21 020	-768	31 175	31 175	0	0
DH-Frøysland skole	13 418	13 645	-227	21 313	21 313	0	0
DI-Holum skole	9 663	9 767	-104	15 083	15 283	-200	0
DJ-Spangereid skole	7 864	7 913	-49	12 122	12 122	0	0
DK-Nyplass skole	15 034	14 798	236	22 749	22 749	0	0
DL-Blomdalen ungdomsskole	19 367	18 947	420	29 023	30 623	-1 600	0
DM-Vassmyra ungdomsskole	15 624	15 651	-27	26 505	26 505	0	0
DN-Vigeland ungdomsskole	11 426	11 110	316	18 176	18 176	0	0
DO-Lindesnes læringssenter	8 493	6 374	2 119	6 369	6 369	0	0
Sum	395 429	403 042	-7 613	590 638	603 438	-12 800	0

Kommentar til status økonomi

Periodeavvik pr. 31.8

Område Oppvekst har et negativt periodeavvik på MNOK 7,6 pr. 31.8. Ved denne rapporteringen har Heddeland/Øyslebø oppvekstsenter, Blomdalen ungdomsskole, Nyplass skole, Vigeland ungdomsskole og Lindesnes læringssenter positivt periodeavvik. De andre enhetene har merforbruk. Noe av avviket er knyttet til manglene foreldrebetalingen i sfo og barnehage fordi de har vært stengt som følge av korona. Her har en fått kompensert MNOK 4,3 av staten, men manglene foreldrebetaling er på MNOK 5,147 inklusiv manglene foreldrebetaling i private barnehager. Det er svært usikkert om vi får kompensert resten. Koronasituasjonen er også med på å gjøre den økonomiske situasjonen mer krevende. Dette både knyttet til innkjøp av smittevernutstyr og at en må sette inn ekstra ressurser som følge av smitteverntiltakene. Familiens hus 0-24 har merforbruk som i hovedsak er knyttet til Barnevernet. Det er utført fem plasseringer i beredskapshjem/institusjon med års virkning tilsvarende MNOK 2,0 for 2020. Avdeling EM har redusert fra en ute gruppe og tre boliger med heldøgns bemannet drift til en bolig og ute gruppe med hybeloppfølging. Omplussing har grunnet korona tatt lengre tid enn forventet., men er tilnærmet i mål med omplussinger. Bolig på Vigeland ble avsluttet som heldøgns bemannet bolig i april. Flere enheter/skoler har merforbruk på lønn som følge av økning i antall vedtak for elever med spesielle behov. I tillegg har oppvekst negativt avvik på MNOK 4,5 knyttet til innsparingskravet.

Årsprognose for området Oppvekst viser et merforbruk på MNOK 12,8 pr. 31.08

Anslått merforbruk pr. 31.12

Korona utgifter	MNOK	3,7
Lønn ekstra korona	MNOK	3,4
Redusert arb.gj. avg	MNOK	-2,9
Barnevern	MNOK	2,0
Manglende foreldrebetaling pga korona stenging	MNOK	0,8
Tilskudd private barnehager	MNOK	1,2
Lindesneslosen manglende finansiering	MNOK	1,6
Deler av innsparingskravet	MNOK	3,0
Sum	MNOK	12,8

En stor del av merforbruket er knyttet til koronasituasjonen. Koronasituasjonen gir høyere utgifter til lønn fordi en må sette inn ekstra ressurser som følge av smitteverntiltak, foreløpig beregnet til MNOK 3,4. Det som å redusere denne prognosen er at staten har redusert arbeidsgiveravgiften for mai/juni med 4 %. For område oppvekst er en kompensert med MNOK 2,9 i positiv effekt. En har hatt ekstrautgifter til utstyr for å gjennomføre digital undervisning og smittevernutstyr for ca. MNOK 3,7. Det er ennå usikkert om en får kompensert noe av dette, og i så fall hvor mye. En har blitt delvis kompensert for manglende foreldrebetaling. Dette er foreløpig beregnet til MNOK 5,1, inklusiv kompensasjon til private barnehager og sfo. Staten har kompensert med MNOK 4,3 av dette inntektsbortfallet. Som betyr

at MNOK 0,8 av inntektstapet ikke er kompensert. I tillegg varsler en om merforbruk på MNOK 2 knyttet til 5 nye plasseringer i barnevernet. Enhet for barnehage varsler merforbruk på tilskudd til private barnehager på MNOK 1,2. En varsler også merforbruk knyttet til manglende ekstern finansiering av Lindeslosen. En ser det som urealistisk å klare å realisere hele kostnadskuttet på MNOK 8.5 i 2020. Men forventer å klare MNOK 5.5. Konsekvensen av dette er at rammen for oppvekst må kompenseres med manglene oppfylling av innsparingskravet. Se tabellen ovenfor.

Økonomistatus per konto

Beløp i 1000

	Rev.bud. hiå.	Regnskap hiå. 2020	Avvik hiå.	Oppr. bud.	Rev.bud. bud.	Avvik i kr (prognose vs. budsjett)
Lønn	312 677	316 105	-3 428	494 064	491 520	58
Refusjon lønn	-16 372	-16 571	199	-8 502	-19 246	-1 942
Sum Lønn	296 305	299 534	-3 229	485 562	472 274	-1 884
Drift	32 623	30 938	1 686	51 055	56 178	-4 258
Kjøp av produksjon	116 885	121 213	-4 328	154 640	159 732	-1 250
Overføringer	2 746	8 794	-6 048	2 258	5 332	-5 200
Finansutgifter	58	58	-1	0	58	0
Sum Utgifter	152 312	161 003	-8 690	207 953	221 299	-10 708
Brukerbetaling	-12 877	-11 948	-928	-24 292	-21 334	1 741
Refusjoner	-29 458	-36 455	6 996	-39 767	-47 622	-1 949
Overføringer	-10 230	-8 369	-1 861	-26 711	-27 327	0
Finansinntekter	-624	-723	99	-16 521	-6 652	0
Sum Inntekter	-53 189	-57 495	4 306	-107 290	-102 935	-208
Netto resultat	395 429	403 042	-7 613	586 225	590 638	-12 800

Status målsettinger

- A - Lindesnes kommune har en sunn økonomi og en robust organisasjon.
- A - Vi har redusert klimagassutslippene med minst 60 prosent innen 2030 i forhold til 2005 og styrket vern av natur og miljø.
- A - Våre innbyggere er godt rustet for utdanning og arbeidsliv. Barnehage og skole er en mestringsarena for alle.
- A - Det er attraktivt å drive og etablere næring i Lindesnes.
- B - Alle har muligheten til å delta i fritids- og kulturaktiviteter.
- B - Alle som kan, deltar i yrkeslivet, og vi har økt andelen som er i lønnet arbeid.
- B - Vi er en åpen og inkluderende kommune der innbyggerne deltar og engasjerer seg. Frivillighetens potensiale optimaliseres.
- C - Vi har god helse i hele befolkningen og utjevner ulikhet.
- C - Vi har høy kvalitet på å forebygge og håndterer uønskede hendelser.
- C - Barn har en trygg oppvekst som gjør dem rustet til å mestre livet.
- C - Vi har attraktive boområder som er varierte og inkluderende.

Status økonomiplan tiltak

Rammeendringer i økonomiplanen

Beløp i 1000

Tiltak	Vedtatt budsjett	Årsprognose	Avvik prognose i kr	Status	Just.kode
Nye tiltak					
Barnevern - digital veiledningsprogram	200	200	0	Ferdig	
Prosjekt frafall	250	0	250	I arbeid	
Barnas stasjon, samarbeid om individ og gruppetiltak sårbare familier	300	0	300	I arbeid	
Tidlig innsats barnetrinnet i grunnskolen	500	500	0	Ferdig	
Statsbud. 2020 innlemminger statlige tilskudd, overføring av forvaltningsansvar fra 2020	931	931	0	Ferdig	
Økning av antall plasser i barnevernet	5 500	0	5 500	I arbeid	
Statsbud. 2020, Satsinger innenfor veksten av frie inntekter, justeringer for oppgaveendringer, bortfall øremerkede tilskudd	5 796	5 796	0	Ferdig	
Sum	13 477	7 427	6 050		
Innsparingstiltak					
Omstilling og effektivisering, Oppvekst	-8 500	-5 500	-3 000	I arbeid	
Sum	-8 500	-5 500	-3 000		
Politiske vedtak					
SFO-tilbud elever med særskilt behov 5.-7. trinn	200	200	0	Ferdig	
Sum	200	200	0		
Sum tiltak	5 177	2 127	3 050		

Omstillingingsprosjektet er utsatt som følge av korona. En ser det som urealistisk å klare å realisere hele kostnadskuttet på MNOK 8.5 i år. Men har som mål å klare MNOK 5.5 i 2020.

Økning av antall plasser i barnevernet er reell økning av barn kommunen overtok omsorg for i 2019. Det er ikke budsjettert med nye plasseringer, slik at alle omsorgsovertakelser/tiltak i og utenfor hjemmet gir merforbruk. Digital veileder for barnevernstjenesten er innført, og samarbeid med Barnas Stasjon er startet. Grunnet korona er det redusert aktivitet, men det tas opp i takt med reduksjon av restriksjoner.

Status investeringsprosjekter

Beløp i 1000

Investering	Vedtatt totalt	Påløpt totalt framdrift	Status	Reguleringer i år	Rev. bud.	Regnskap hiå	Risiko økonomi
Frøysland idrettshall	64 009	64 231	Ferdig	1 435	1 435	1 657	Lav
IKT - skolene	13 425	1 747	Ikke vurdert	0	2 675	1 747	Ikke vurdert
Lindesnes Ungdomsskole - oppholdsrom/bibliotek	2 500	0	Ikke vurdert	0	2 500	0	Ikke vurdert
OPPVEKST - mindre strakstiltak	6 500	335	Ikke vurdert	0	1 600	335	Ikke vurdert
Utbygging Nyplass skole og SFO	41 749	35 056	Iht. plan	20 882	20 882	14 189	Lav
Vassmyra ungdomsskole - inkl. forprosjekt	131 301	100 329	Forsinket	15 253	83 628	52 656	Middels
Sum	259 484	201 698		37 570	112 720	70 584	

Statustekst investeringer

Sammendrag status investeringer

Investeringsprosjektene følger stort sett etter oppsett plan. Oppstart av nye prosjekt er noe utsatt pga. koronasituasjonen. Ikke oppstartede investeringsprosjekter må sees noe i sammen med de tiltakspakker som kommer fra staten.

Sykefravær

Sykefravær

	Fravær korttid	Fravær langtid	Samlet fravær
Årlig sykefravær 2020	1,76 %	5,56 %	7,32 %
Sykefravær 3. kvartal 2020	0,79 %	2,76 %	3,55 %

Område Oppvekst har et sykefravær på 7,32 % på rapporteringstidspunktet. Av sykefraværet er 1,76% korttidsfravær, og 5,56% er langtidsfravær.

Deler av sykefraværet er pga "korona relaterte" årsaker. Smittevernreglene har medført strengere regler for når en må være borte fra jobb.

En følger opp de sykemeldte etter gjeldene rutiner, og vi er opptatt av å ha et godt arbeidsmiljø. Ledere har faste møter med de tillitsvalgte og verneombud.

Status politiske vedtak

Verbalvedtak

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Risiko	Beskrivelse status
Feriebetaling SFO	Pris for ferie- og fridager på SFO holdes på dagens nivå, dvs 125 kroner pr.dag. Dette gjelder frem til	Ferdig	Lav risiko	Nye satser blir innført fra 1.8.2020

Økonomirapport August-2020

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Risiko Beskrivelse status
	nye satser, etter nye statlige føringer, blir innført fra 01.08.2020.		