



Tertialrapport 2/2020

0. INNLEDNING

Tertialrapport – bakgrunn:

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

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

Tertialrapport – oppbygging:

Det blir rapportert på følgende nivå:

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

Definisjon av vesentlig avvik:

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

Tertialrapport som ledd i annen rapportering:

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

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

Covid-19-pandemi

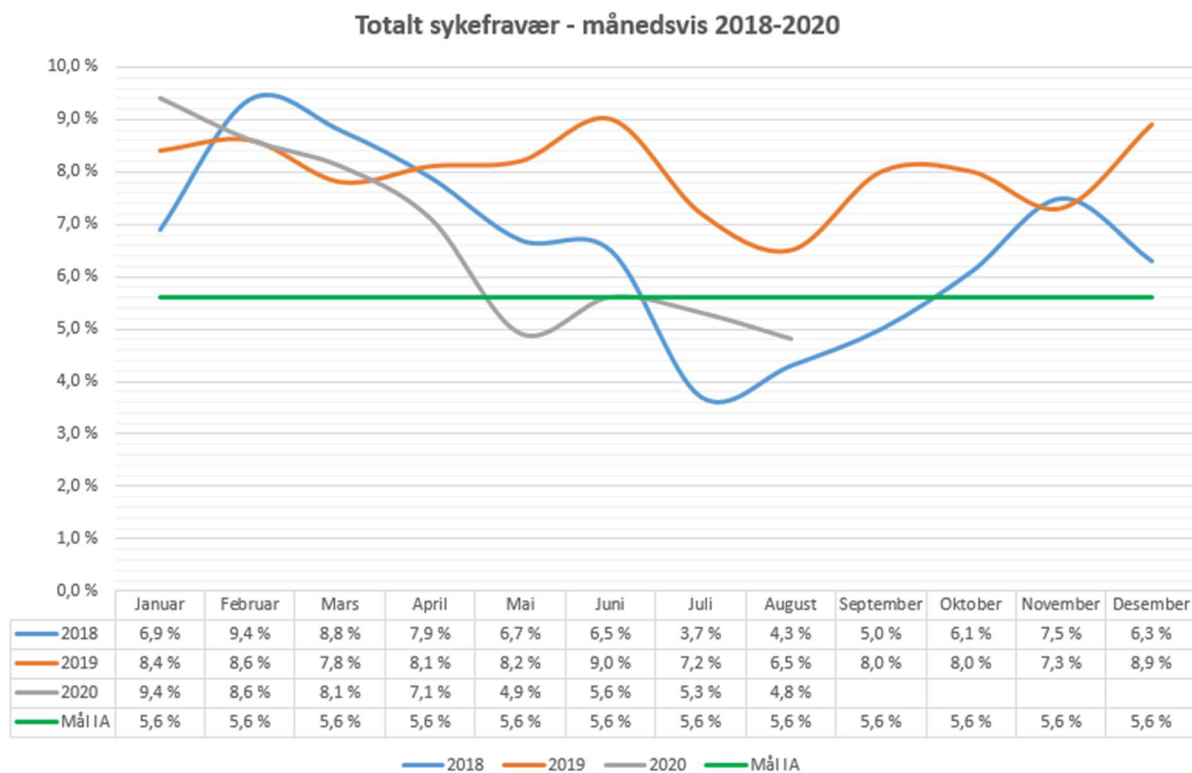
2020 er og blir et meget spesielt år. Alt var tilnærmet normalt inntil midten av mars, da pandemien rammet Sirdal som den rammet Norge og resten av verden. Over natta ble all økonomisk historikk tilnærmet meningsløs, en masse lovverk lagt til side midlertidig.

Samfunnet åpner seg likevel mer og mer.

1. ANSATTE

Totalt sykefravær 2020, måned for måned:

(Fravær for august er pr. dato for rapportskrivning)



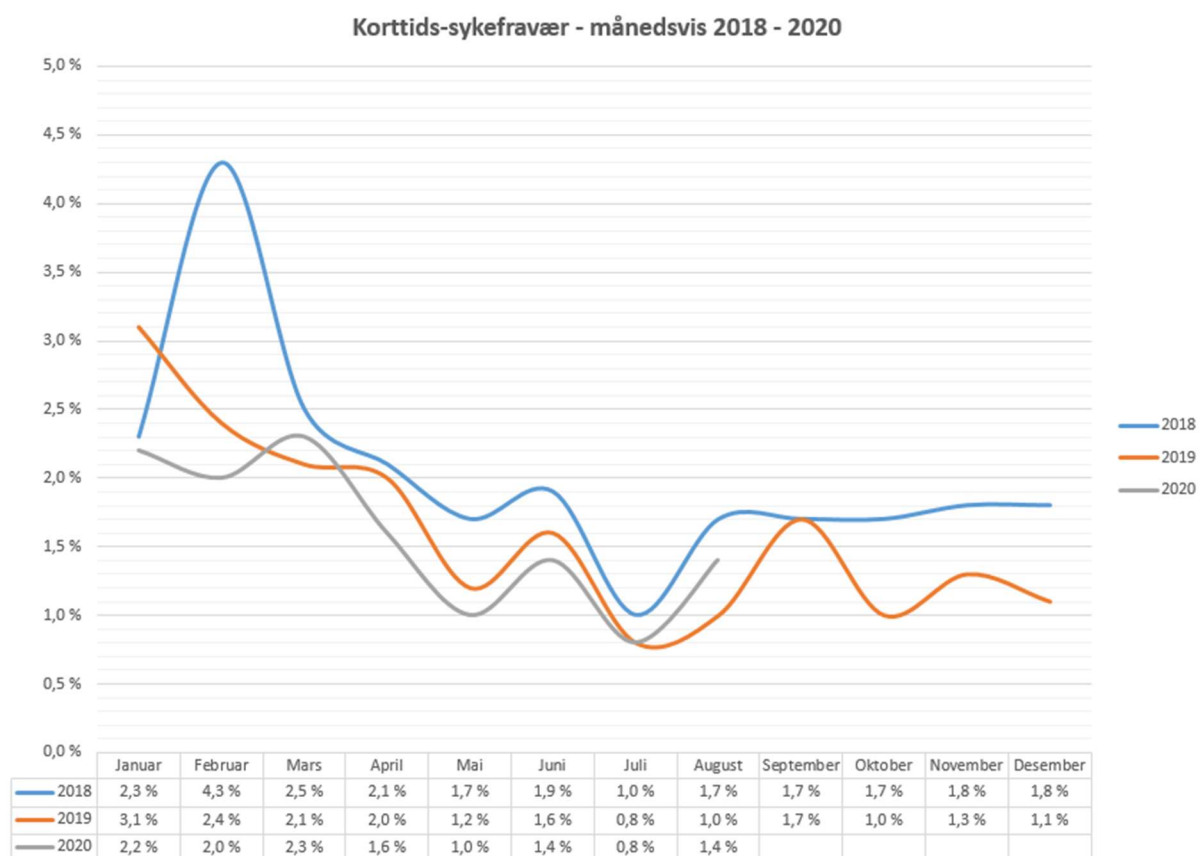
Gjennomsnittlig maksimalt fravær - måltall

Kommentar:

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

Fire av månedene har et fravær som er likt eller lavere enn IA-målet. Man kan vurdere om man bør lage et nytt IA-mål basert på korttids-fravær.

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



Kommentarer:

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

Barnehager:

Relativt lavt sykefravær – totalt 5,6 % pr. 2. tertial. Korttidsfraværet er 2,8 %.

Skole:

Det totale fraværet pr. 2. termin 2020 er 5,7 %. Det er tett oppfølging av de sykmeldte og utviklinga går rett vei. Korttidsfraværet pr. 2. tertial er 0,6 %. Det er lavt.

Kultur:

Sykefraværet på turistinformasjonen har vært høyt i hele 2020. Fraværet på kulturskolen er redusert siden første tertial. Deler av fraværet er arbeidsrelatert og det har vært satt inn tiltak for å bøte på dette. Det totale fraværet pr. 2. tertial er 7,1 %. Korttidsfraværet er lavt, 0,8 % av det totale fraværet.

Helse:

Sykefraværet pr. 2 tertial er 8,1 % totalt. Sykefraværet er økende. Det er satt i gang tiltak og bedriftshelsetjenesten er involvert.

Omsorg:

Sykefraværet pr. 2. tertial er 11,8 %, av dette utgjør korttidsfraværet 2,1 %. Enheten har fokus på fravær og følger opp der det er mulig.

Teknisk drift (VA og samferdsel):

Teknisk drift har generelt lavt sykefravær, 4,2 % totalt pr. 2. tertial, av dette utgjør korttidsfraværet 1,5 %.

Teknisk areal med landbruk og miljø:

Det totale fraværet pr. 2. tertial 2020 har vært 2,2 %, hvorav korttidsfraværet har vært 1,0 %.

Teknisk areal eiendom:

Det totale fraværet pr. 2. tertial 2020 har vært 5,9 %, hvorav korttidsfraværet har vært 1,4 %. Sykefraværet etter at Covid-19-tiltakene ble satt i verk har falt dramatisk for avdelinga.

2. ØKONOMIPERSPEKTIVET

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

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

Virksomhet rapportering	Kode avvik	Prognose + merforbruk	Forklaring til avvik:
Rådmann med stab		+289.000	2.1.1
Helse		+2.039.000	2.1.6

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

Virksomhet - rapportering	Kode avvik	Prognose - mindreforbruk pr. april	Forklaring til avvik:
Andre virksomheter		-1.288.000	2.1.2
Barnehage		-1.039.000	2.1.3
Skole med SFO og voksenopplæring		-1.383.000	2.1.4
Kultur		-343.000	2.1.5
Omsorg		-3.128.000	2.1.7
Teknisk		-11.000	2.1.8

Kommentarer:

Sirdal har en relativt komplisert ansvarskontoplan som kompliserer rapportering. Regnskap blir sjekket opp mot periodisert lønn. Periodisert lønn følger normalt forbruk for faste stillinger med unntak av regulativbestemte tillegg, der 60 % blir budsjettert på våren og 40 % på høsten. Periodisert lønn i desember året før, og korreksjon i lønn året etter kan skape noe feil tidlig i tertialet, men ikke vesentlige.

Avvik som ikke blir kommentert må regnes som under kontroll.

Andre moment – lønn pr. august:

Covid-19-relaterte lønnskostnader er ført etter regler fastsatt av rådmannen, dvs. rene ekstra-kostnader hensyntatt refusjon for sykdom (inkl. karantene) og svangerskap. Det er bokført totalt 940.000 i direkte lønn pr. august 2020. I tillegg kommer sosiale kostnader.

2.1.1 Rådmannen med stab:

Rådmannen med stab skal kvittere ut 1 mill. kroner i innsparing, bl.a. på lønn. Det er en prosess på gang. Merforbruket er bekymringsfullt ettersom denne innsparinga ikke er overført til lønnsbudsjettet. Samtidig; det er politisk område som har det store merforbruket, ca. 316.000 mer enn periodisert budsjett. Dette skyldes trolig stor aktivitet og flere arbeidsgrupper som er i gang.

2.1.2 Andre virksomheter – knyttet til rådmannen med stab:

Området gjelder bl.a. elevheimane, næringsutvikling, sosialkontor og flyktningavdeling som har budsjetterte lønnsmidler, men som skal kostnadsføres som kjøp av vertskommunetjenester. Avviket er følgelig ikke reelt.

2.1.3 Barnehagevirksomheten

I det alt vesentlige dreier mindreforbruket seg om Tonstad barnehage. Mindreforbruket skyldes færre barn, samt ansatte i permisjon. Dette vil trolig jevne seg ut etter oppstart av nytt barnehageår 2020 i høst.

2.1.4 Skole med SFO og voksenopplæring

Det er et betydelig mindreforbruk på lønn i enheten pr. 2.tertial. Noe av dette skyldes at enheten får refusjon for sykdom og svangerskap, men har en utfordring med å skaffe kvalifiserte vikarer uten videre. Lønnskostnaden vil derfor være lavere enn ved normal drift.

Stenging av skoler/SFO fra 12.mars har medført at det ikke har vært brukt vikarer i mars/april. Fra 01.august vil bemanning være på plass i.f.h.t. nyansettelser.

2.1.5 Kultur

Avviket er lite og skyldes i hovedsak at oppgaver ved sykefravær blir løst internt uten bruk av vikar eller ekstrahjelp.

2.1.6 Helse

Kommunelegetjenesten står for merforbruket på helse. Dette skyldes i hovedsak en lengre periode under koronapandemien der det på grunn av beredskapen var to leger på legevakt.

Årsaken er også at når det er færre enn fire leger til å dele på legevaktene medfører det 25 % økt tillegg på vaktene.

På grunn av at NAV kun refunderer 6 G når en ansatt er sykemeldt vil det medføre betydelige merkostnader for kommunen/legekontoret. Det har videre vært nødvendig å forlenge avtalen med legevikarbyrået for å ha en tilfredsstillende bemanning innen legetjenesten, dette gir seg utslag i økte kostnader som ikke er knyttet til lønn.

Det er ikke mulig å korrigere merforbruket resten av året.

2.1.7 Omsorgstjenester

Periodisering fanger ikke opp tilstrekkelig svingninger (mer/mindreforbruk) i.f.m. høytider og ferieavvikling. Generelt er mai og august/september måneder med vesentlig større utgifter enn øvrige måneder.

Periodisering fanger heller ikke opp variasjonen i behov (beleggsprosent) og påfølgende mulighet til reduksjon i utgifter. Her har enheten høyt fokus på å opprettholde stillinger vakante ved anledning, samt redusert innleie ved fravær/ferie ol.

Som et bakteppe til tallet må vises til budsjettforliket 2020, der ramma for hele sektoren er redusert med 3,5 mill. kroner. Så lenge reduksjonen i ramma ikke fører til reduksjon i lønnsbudsjettet blir det slik. Rådmannen skal ha en gjennomgang slik at både budsjett 2020 og grunnlagsdata for 2021 blir rett.

2.1.8 Tekniske avdelinger

Avviket er så lite at det normalt ikke skulle vært nevnt. Samtidig er det grunn til å tro at en del lønnsposter ikke er budsjettet. Etersom kulturen i Sirdal er å vente med å sende lønnslistene til slutten av året er det mulig å overse kostnadene.

Når det gjelder teknisk avdeling – VA-området – er budsjettet for overtid falt ut for 2020. Dette gjelder alle ansvar (veg, park, kirke, vann og avløp). Dette dreier seg om 880.000. Som nevnt på forrige side vil

2.2 Andre kostnader

Totalt – andre kostnader pr. august (regnskap pr. august 2020 – periodisert budsjett pr. august 2020 – regnskap pr. august 2019 samt avvik) – alle tall i hele 1.000 kroner

Grp art	Gruppearternes tekst				R 2020 -	R 2020 -
		R 2020-8	B 2020-8	R 2019-8	B 2020	R 2019
10	LØNNSUTGIFTER	484	826	531	-342	-46
12	KJØP AV VARER OG TJENESTER SOM INNGÅR I TJENESTEPROD.	38 289	36 684	36 676	1 605	1 612
13	KJØP AV TJENESTER SOM ERSTATTER TJENESTEPROD	17 585	13 087	13 815	4 498	3 770
14	OVERFØRINGER	12 565	12 508	23 702	57	-11 138
	Totalt	68 922	63 105	74 724	5 817	-5 802

Lønnsutgifter er i oversikten reisekostnader som i rapporten defineres som lønnsutgifter, men som ikke er med i kapittel 2.1 (lønnskostnader).

Ekstra-kostnadene relatert til Covid-19-pandemien er ikke med i oppsettet over. Det er ført 2.269.000 kroner på dette tiltaket pr. august.

Kommentarer:

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

Gruppearternes 12: Kjøp av tjenester som inngår i tjenesteproduksjon

De vesentligste avvikene går på vedlikeholdsposter. Disse var også vist til i den første tertialrapporten for 2020. Avvikene er under kontroll.

Gruppearternes 13: Kjøp av tjenester som erstatter tjenesteproduksjon

Avvikene gjelder:

- NAV, der refusjon for store deler av året er krevd inn i første tertial. Dessuten er B 2020 budsjettet med feil kontering når det gjelder lønn, som fra 2020 skal være «overføring til andre». Forholdet er under overvåking.

2.2.1 Finans – annet

Kostnadene til renter er noe lavere enn periodisert budsjett. Rentesaften for innlån (og innskudd) er betydelig redusert gjennom året. Lavere renter er en fordel for Sirdal kommune som har mer innlån enn midler stående på bankkonto (se eget punkt om finans-inntekter) Rentesaften er nå på ca. 0,9 % på en del lån som ikke har noen form for binding. Ved årets start var tilsvarende rentesats 2,4 %

Området er under kontroll.

2.3 Inntekter

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

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

Grp art	Gruppearts-tekst	R 2020 -		R 2020 -		
		R 2020-8	B 2020-8	R 2019-8	B 2019	
1	BRUKERBETALINGER	-5 081	-5 120	-5 648	39	567
2	ANDRE SALGS- OG LEIGEINNTEKTER	-32 907	-27 127	-31 172	-5 780	-1 736
3	OVERFØRINGER MED KRAV TIL MOTYTELSE	-3 690	-3 127	-4 875	-563	1 185
5	ANDRE STATLIGE OVERFØRINGER	-1 175	-1 487	-1 992	312	816
6	ANDRE OVERFØRINGER	-3 868	-3 616	-3 744	-252	-124
	Totalt	-46 722	-40 477	-47 430	-6 245	708

Kommentarer:

Det er ofte komplisert å trekke noen klare konklusjoner på inntektene sammenlignet med prognose. Dette kan bl.a. henge sammen med i hvor stor grad øremerkede tilskudd er tatt med i budsjettet eller ikke. I tillegg har vi frafall av inntekter i sammenheng med stengte barnehager og SFO som følge av Covid-19-tiltakene. Det samme gjelder selvsagt også inntekter fra kulturområdet; kino, Tonstadbadet og kulturskolen, samt leigeinntekter fra ulike arrangement.

Gruppeart 1 – omsorgstjenestene må påregne litt lavere inntekter i 2020 enn 2019 som følge av svært lavt belegg på institusjon. Budsjettet bør likevel holde.

Gruppeart 2 – andre salgs- og leigeinntekter er inkl. selvkostinntekter som har større inntekter enn periodisert budsjett. Dette er uansett ikke kommunen sine penger.

Gruppeart 3 – overføringer med krav til motytelse er inkl. en del statlige overføringer. Disse følger sjelden normal periodisering.

Området er under kontroll.

2.3.1 Finans - annet

Bank-innskudd:

Inntekter fra bankinnskudd vil reduseres i samsvar med redusert rentenivå. Ettersom Sirdal har større innlån enn innskudd i bank, vil lavere rentenivå være en fordel for kommunen. Rådmannen regner ikke endringene som vesentlige.

Langsiktige finansielle aktiva:

Sirdal har plassert midler i pengemarkedet etter en angitt strategi. Selv om markedet er i endring både som følge av endring i oljepris, Covid-19-pandemi, potensielle handelskriger på flere områder, så står strategien seg. Rådmannen skal etter regelen legge fram en egen rapport over disse. For 2020 blir den egne rapporten erstattet med informasjonen nedenfor:

Når man plasserer penger alternativt, så medfører dette en risiko. Sirdal kommune har vurdert risikoen som liten. Dersom man følger porteføljen sin markedsverdi, så hadde denne et papir-messig «tap» på nesten 4 mill. kroner fra januar – mars 2020, mens «tapet» pr. april 2020 var på «kun» 2,4 mill. kroner. Pr. august 2020 er porteføljen tilnærmet tilbake til verdien ved årets begynnelse. Sirdal kommune har ikke budsjettert med gevinst.

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

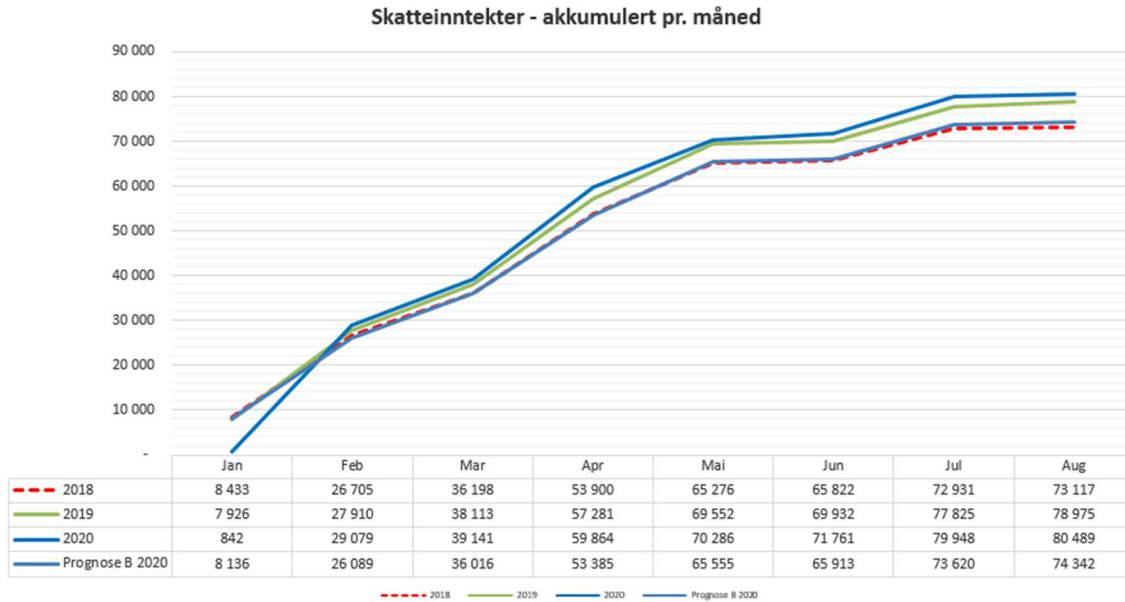
Rkl	Beskrivelse	Verdi 1.1.2020	Verdi 31.8.2020	Portefølje % (31.8)
1	Obligasjoner, sertifikater, innskudd	9,497	11,561	20,5 %
2	Obligasjoner med fortrinnsrett, pengemarkedsfond	10,167	9,709	17,3 %
3	Obligasjoner (> BBB-)	5,068	4,098	7,3 %
4	Fondsobligasjoner (> BB-)	15,529	15,673	27,8 %
5	Aksjefond	6,702	6,585	11,7 %
6	Egenkapitalbevis – aksjer OBX-lista	9,500	8,656	15,4 %
	TOTALT	56,464	56,282	

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

2.3.2 Frie inntekter – skatt og rammetilskudd

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

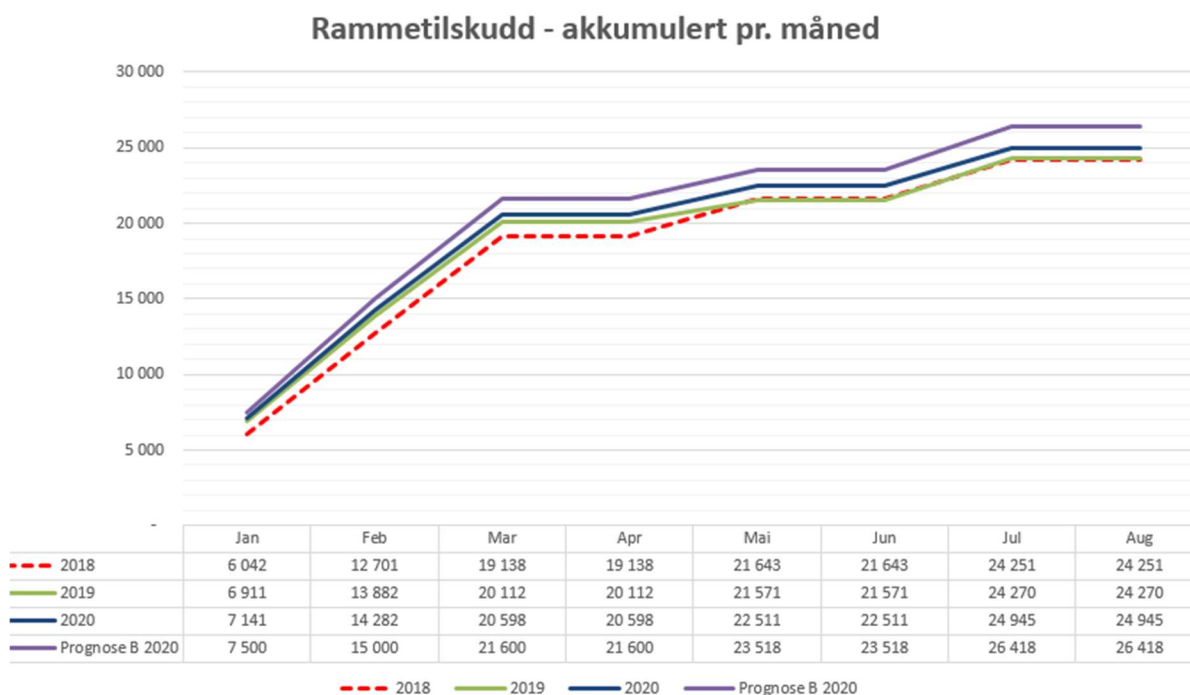
Skatt:



Diagrammet over viser skatteinntekter måned for måned sammenlignet med tilsvarende periode 2018 og 2019. Det er laget en prognose ut fra normal skatteinngang de siste årene. I disse Covid-19-tider er det selvsagt komplisert å forutse noe som helst.

Skatteinngangen i Sirdal er bemerkelsesverdig høy, noe som forundrer en del. Nå er skatteinntektene inkludert natur-ressursskatt som har økt litt.

Rammetilskudd:



Som nevnt under punkt om skatteinntekter, så vil Sirdal sitt rammetilskudd bli korrigert ganske mye dersom skatteinntektene endrer seg fra normen i kommune-Norge for øvrig. Som man kan se av diagrammet over, så har Sirdal kommune fått noe mindre enn prognosen og marginalt mer enn tidligere år pr. august.

Ut fra andre informasjon, så skal Sirdal trekkes ytterligere i rammetilskuddet senere i høst.

Generell kommentar:

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

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

2.3.3 Eiendomsskatt

<i>Tall i hele 1.000 kroner</i>	R 2020-8	B 2020-8	R 2020-8
Eiendomsskatt	-53 738	-50 216	-43 427

Generelt:

Sirdal kommune har bokført litt mer eiendomsskatteinntekter enn periodisert budsjett. Fakturering av eiendomsskatt skjer litt gjennom året. Det bør være et mål å få fakturert dette til litt mer faste perioder.

2.4 Investeringer

Prosjekt	Prosjektnavn	R 2020-8	B 2020-korr
2301	Utbedringer korttid og medisinrom - del av 2 mill. pott 202	7	0
3201	Sinnes skole	498	0
3206	Tonstad barnehage	0	100
3239	Tonstad Skole&BAD solskjerm/dusjvegger/lekeapparat	0	250
3531	Utbedring dekke ballbinge ved kulturhuset	220	0
3617	Kommunale boliger - Myraleite 2019	3 043	2 400
3644	Maskiner teknisk	955	600
4020	Skallsikring ytterdør PLO	10	0
4111	Statnett Ertsmyre	0	7 500
4113	Årlige midler til lekkasjesøking og utbedringer på ledningsnettet	1 122	3 000
4121	Utvide Handeland renseanlegg	41	3 700
4125	Oppgradere Sinnes vannverk til 42l/s med UV	2 904	7 000
4126	Delfinansiering vannledning til HBÅ2V, Ådneram fjellgrend	98	0
4129	Degodden - Kvæven	2 289	5 700
4187	Oppradere reservevannverk Tonstad med UV (bud2019)	1	0
4190	Skifte pumper og oppgradere pst Myraleite og Vestun (bud2019)	1	0
4203	Omsorgsboliger	100	250
4215	Brannstasjoner iht. pålegg	678	3 000
4218	Gjerde Sinnes skole	100	100
4222	Oppgrad. omsorgsboliger tilknyttet Sirdalsheimen (PS19/87)	20	3 000
4406	Utskifting av kvikksølvarmaturer	0	1 000
4602	Kulturhuset	310	500
4608	Tonstad idrettspark	0	250
4611	Utescene Sirdal fjellmuseum	0	118
4615	Skaterampe	446	400
4701	Gateadresser	0	535
5503	Fornybar energi	600	0
6001	Ny vannledning Rolf Tonstads veg (2020)	0	1 700
6002	Vann - boligfelt Knausane (2020)	0	6 000
6003	Vann - boligfelt Deken (2020)	0	900
6004	UV Haughom vannverk (2020)	0	600
6301	Ny spillvannledning Rolf Tonstads veg (2020)	821	1 400
6302	Avløp - boligfelt Knausane (2020)	0	6 000
6303	Avløp - boligfelt Deken (2020)	0	900
9999	Oppfølging politiske vedtak	0	19 330
	Totalt	14 266	76 233

Forbruket viser en litt for vanlig situasjon i Sirdal kommune. Dette er kommentert en del ganger; Ambisjonene i form av budsjett er større enn evnen til å gjennomføre prosjektene. Som nå skal være kjent, så vil ubrukte prosjektmidler som er ment å bli gjennomført neste budsjettår bli behandlet særskilt.

Rådmannen velger å ikke kommentere enkeltprosjekt ettersom det må lages en egen sak om overføring av budsjettmidler til 2021. Det vil i seg selv bety et forslag om å redusere investeringsbudsjettet for 2020.

3. OPPFØLGING AV VEDTAK

Formannskapet

Sak	Saken gjelder	Avvik?	Avklaring - spørsmål
5/2020	Endring Driftsbudsjett 2020 - Kraftfondet		Fra ett eller annet utgangspunkt: Strategisk – MINUS 100.000 Markedsføring – MINUS 250.000 Arrangement – MINUS 50.000 Fornybar energi – MINUS 100.000
6/2020	Sesilåmi - Søknad om arrangementsstøtte		Tilskudd kr. 105.000 – dekkes av eksisterende post markedsføring
11/2020	Orienteringer		Kraftvitensenter – politisk drevet Bruk av næringsfond – 100.000 – næringsfond =(kraftfond) Må lages sak om budsjettjustering
12/2020	Omdisponering av kraftfondsmidler fra villrein og rype til hubro		BJ 2020 PLUSS Økonomiplan 2021-2024 (til og med 2023), forutsetning at andre bidrar
25/2020	Endring i driftsbudsjettet 2020 - Arealenheten		BJ – 445.000 redusert. Må finne ut av hvordan budsjettjustere
28/2020	Oppgradering av kulturhusområdet		Finansieres 50 % fra Bygg og 50 % fra enhet teknisk drift. Dette kan virke å være et investeringstiltak. Prosjektet er ferdig. Muligens forskottering av redusert brøytebudsjett Må lages sak om budsjettjustering
37/2020	Unntatt offentlighet § 11-5 tredje ledd b). Henvendelse fra Norsk Ørret AS om eventuell kommunal overtakelse av infrastruktur på Ertsmyra - orientering om sak under utredning		Når det gjelder installasjoner på Ertsmyra vil muligens teknisk drift pådra seg merarbeid ved å overta ansvar, dette gjelder både brannvannløsning og ikke minst fjernvarme og varmeveksler. Bør avklares og tenkes på i driftsbudsjett
45/2020	Solheimsdalen Vel v/Alf Sevid - søknad om forlengelse av frist for delfinansiering av VA-anlegg.		Økonomiplan 2021-2024, se også K-sak 51/2013 – gjelder selvkost og justeringsrett/plikt. Vil medføre behov for midler innen VA dersom dette blir realisert
49/2020	Lukking av pålegg etter tilsyn med arkiv - finansiering		Økonomiplan 2021-2024 (iflg. Marit) – planlegger å betale 775.000 som ett beløp Må lages sak om budsjettjustering eller tiltak B 2021
55/2020	Strandeli småbåthavn - søknad om fristforlengelse innvilget lån og tilskudd		Tilskudd, lån – finansiering. Må lages sak om budsjettjustering
56/2020	Anmodning om å opprette kommunekomite til TV-aksjonen NRK 2020		30.000 kr. Overføres fra 14711-1120
57/2020	Søknad om ekstraordinære markedsføringsmidler i forbindelse med gjenåpning av samfunnet		BJ? – Hvem skal ha penger, dekket av kraftfondet (fra eksisterende bevilgning?) – frist for tilbakemelding bruk 1.1.2021

66/2020	Etablering av miljøstasjon ved ASVO Sirdal AS		Kostnader innarbeides i 2. tertialrapport. Arbeid pågår av egen politisk opprettet arbeidsgruppe. Må lages sak om budsjettjustering
96/2002	Gang og sykkelveg Fintlandsmonan - Tjomlid		BJ – 2020 + Økonomiplan 2021-2024 Må lages sak om budsjettjustering
106/2020	Kjøpsavtale og makebytte mellom Henning Sinnes og Sirdal kommune		Egen politisk valgt gruppe. Utgifter til omlegging av VA belastes drift
107/2020	Statusrapport 3 - Ombygging og påbygg Sinnes skule		Økonomiplan 2021-2024 – restfinansiering (usikkert hva som er bevilget)

Kommunestyret

Sak	Saken gjelder	Avvik?	Avklaring - spørsmål
6/2019	Frå Sirdal kulturhus til «Kulturstova i Sirdal»		Utsatt til 2021
22/2020	Videre organisering og drift av Museum og Turistinformasjon		
23/2020	49/2 - Reguleringsplan for Ertsmyran næringsområde. Grunneier: Torleiv Josdal m.fl.		Skal kommunen involveres med tanke på vann og avløp/brannvann til området, ankomstvei.
29/2020	Delegering av myndighet til rådmannen etter forskrift om tilskudd til nærings- og miljøtiltak i skogbruket og forskrift om tilskudd til tiltak i beiteområder		
30/2020	Endring i regelverket for kommunal støtte til landbruket jf. oppfølging av budsjettvedtak 2020		Endring av regelverk, konsekvenser for budsjett 2020, økonomiplan 2021-2024
32/2020	Interkommunal legevaktsentral		Økonomiplan 2021-2024 – må få kostnader
34/2020	Valg av løsning for midlertidige lokaler for Sinnes skule under utbygging og ombygging av Sinnes skule		
39/2020	Solheimsdalen Vel v/Alf Sevild - søknad om forlengelse av frist for delfinansiering av VA-anlegg.		Frister for prosjektering – 1.1.2021 – kostnadskalkyle – ferdigstilling innen 1.11.2022 (to budsjettår) – delfinansiering B 2021-2024
59/2020	Ny behandling: Tonstadbadet - betalingssetser, årskort m.m.		Betalingsoversikt - hjemmesider
63/2020	Ekspropriasjon til gjennomføring av reguleringsplan 2012/184 for området Tonstad. Båtopptrekk ved småbåthavna.		Kommunen dekker grunnerv og ekspropriasjon. Ment dekket av kraftfond / næringsfond. Må lage sak om budsjettjustering
75/2020	Grunnerv for videre utvikling av Fintlandsmonan Næringsområde		R 2020: Kjøp av eigedom – belastes kraftfondet. Må lage sak om budsjettjustering
76/2020	Oppstart flomsikringstiltak på Tonstad - oppfølging av tildelt støtte fra NVE		Søknad sendt, tilsagt mottatt. Politisk arbeidsgruppe

4. GENERELLE SLUTTKOMMENTARAR

De frie inntektene:

De frie inntektene ser ut til å nå vedtatt budsjett.

Andre driftsinntekter:

Andre driftsinntekter ser ut til å nå vedtatt budsjett.

Lønnskostnader korrigert for refusjon sykdom og svangerskap:

Netto vil enhetene samlet kunne holde budsjetttrammene selv inkludert innsparingskravene som ligger i budsjettet for 2020.

Andre driftskostnader / driftsutgifter:

Andre driftskostnader er under kontroll.

Finansplassering:

Sirdal kommune har ikke budsjettert med inntekter på pengeplasseringer utover bank. Pr. 2.dre tertial er verdiene av våre pengeplasseringer tilnærmet lik verdien pr. 1.1.2020.

Andre netto finanskostnader:

Det ligger ikke an til noen spesielle overraskelser.

Netto bruk av fond:

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

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

Investeringene:

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

Vedtak:

Det er gjort en del politiske vedtak gjennom året som krever egne budsjettvedtak. Meningen var å ta dette som egen sak i samband med tertialrapporten, men ettersom det må lages en egen sak om budsjettjustering av investeringstiltak (se punktet over) vil endring av driftsposter komme sammen med denne saken.