



Årsmelding 2021

Innhold

DEL 1 – Rådmannens kommentar	3
DEL 2 – Politisk og administrativ organisering	4
DEL 3 – Positive resultater av oppgaver og tiltak.....	13
DEL 4 – Økonomiske nøkkeltall og hovedtallsanalyse.....	14
Økonomisk oversikt etter art - drift	14
Bevilgningsoversikt drift.....	16
Bevilgningsoversikt drift - Budsjettområder	18
Bevilgningsoversikt Investering.....	20
Bevilgningsoversikt investering – Investeringer.....	22
Balanseregnskapet	24
.....	24
Oversikt over samlet budsjettavvik og årsavslutningsdisposisjoner.....	27
Finansielle måltall.....	28
DEL 5 – Samfunnsutvikling	29
DEL 6 – Rapport fra enhetene	34
RESULTATENHET 10: POLITISK	34
RESULTATENHET 11: RÅDMANNENS STAB	35
RÅDMANNEN.....	35
ØKONOMI.....	36
SERVICETORGET	37
OPPVEKST	38
KULTUR.....	39
FELLES IKT	40
RESULTATENHET 21 og 22 (skole og SFO): SKOLENE I IVELAND	41
RESULTATENHET 23: BARNEHAGENE I IVELAND.....	43
RESULTATENHET 30: PLEIE- OG OMSORG.....	46
RESULTATENHET HELSE OG VELFERD.....	49
31: VELFERD – NAV MIDT-AGDER	49
32: HELSETJENESTENE	50
RESULTATENHET 60: DRIFT OG UTVIKLING.....	51

DEL 1 – Rådmannens kommentar

Folketallsutvikling

Iveland kommunes målsetting om innbygger vekst er et viktig mål for positiv utvikling og vekst, samt om å nå målet «*Befolkningsøkning over landsgjennomsnittet*». Arbeidet med å øke antallet innbyggere er forankret i gode tjenestetilbud, utvikle gode boforhold, stimulering av lokal næringsutvikling, økonomiske støtte ordninger, samt utnyttelse av synergien i godt samarbeid. Innbyggertallet har ligget stabilt rundt 1330 innbyggere de siste årene, ved utgangen av 2021 hadde Iveland 1323 registrert innbyggere. Veksten har flatet ut, og det er nå nødvendig å jobbe med tiltak som stimulerer til vekst, samt begrenser utflyttingen. Kommunen fikk ikke flykninger i 2021.

Godt økonomisk resultat, men ikke varig

Iveland kommune har et positivt netto driftsresultat på 9,1 mill. kr. Beløpet tilsvarer 5,6% av brutto driftsinntekter, Teknisk beregningsutvalg anbefaler minst 1,75% positivt resultat. Sett i forhold til budsjett, er dette et meget godt resultat. Regnskapet viser totale driftsinntekter på 163,5 mill. kr, og driftsutgifter på 165,3 mill. kr. Brutto driftsresultat ble da negativt med 1,8 mill. kr. I brutto driftsresultat har man ført avskrivninger på (kapitalslit på kommunens eiendeler) 10,8 mill. kr. Netto resultat av finansposter ble positivt med 0,2 mill. kr, der inntektssiden utgjør 4,3 mill. kr og samlede finansutgifter beløper seg til 4,1 mill. kr. Året budsjettavvik er på 11,9 mill. kr. Det er strøket bruk av disposisjonsfond med 10,3 mill. kr, og avsatt mindreforbruk på ca 1,6 mill. kr etter strykning til disposisjonsfond. Årsaken ligger på tjenester, summen av samlede lønnskostnader, inntekter og refusjoner. Selv med dette driftsresultatet var 2021 preget av høy aktivitet og sterkt fokus på effektivisering. De fleste av kommunens tjenester er sterkt knyttet til personalressurser og derfor blir daglig drift en balansegang mellom tjenestenivået og økonomisk måloppnåelse. Det ble aktivert anleggsmidler innenfor investeringsområdet på om lag 22,6 mill. kr. og det ble finansiert med ca. 18,4 mill. kr over lån, og med ca 4,2 mill. kr fra kommunale inntekter, refusjoner, garantier og merverdiavgift. Oppsummert er dette et meget godt resultat. Men mye tyder på at dette ikke blir en varig situasjon men heller et resultat av flere forhold internt og i forhold til pandemien.

God kvalitet og stor produksjon

Kvaliteten i tjenestetilbudet vurderes som god. Enhetene har fokus på kvalitet og tilgjengelighet, samt dimensjonering av personalressursene ift oppgavene. Tjenesteproduksjon var god i 2021, og man har effektivt de fleste politiske og sentralt initierte oppgavene. Det har vært fokus på ressurseffektiv drift samtidig som man har vært bevisst på at tjenesteproduksjonens kvalitet og kvantitet opprettholdes som forventet. PLO og Helse og Velferd har på meget tilfredsstillende måte gjennomført nødvendige endringer og tiltak for å løse utfordringene. Utviklingen av boområder oppleves som positive tiltak, og er viktig for samfunnsutviklingen. Skolen har i et utfordrende år vist stor fleksibilitet og drevet en god skole. Barnehagen har god dekning og levert gode tjenester, men hadde ønsket et høyere belegg. Drift og utvikling har hatt fokus på oppgradering og modernisering for å sikre gode tjenester.

Dyktige ansatte og politikere

Tjenestekvaliteten og gjennomføringsevnen er viktig for veksten i Iveland kommune. Jeg vil berømme ansatte og tillitsvalgte for meget godt innsats og samarbeid i et år hvor bemanningen har vært utfordrende med bakgrunn i innsparinger og høyt arbeidspress. De er løsningsfokuserende, lojale og har høy grad av budsjett disiplin selv i et år med mange nye og ukjente utfordringer. Sykeværet i 2021 ble på 7,6%, som er noe høyere enn ønsket. Samarbeidet mellom kommunestyret og administrasjonen fungerer meget godt og er meget viktig for den helhetlige utviklingen.

Videre utvikling

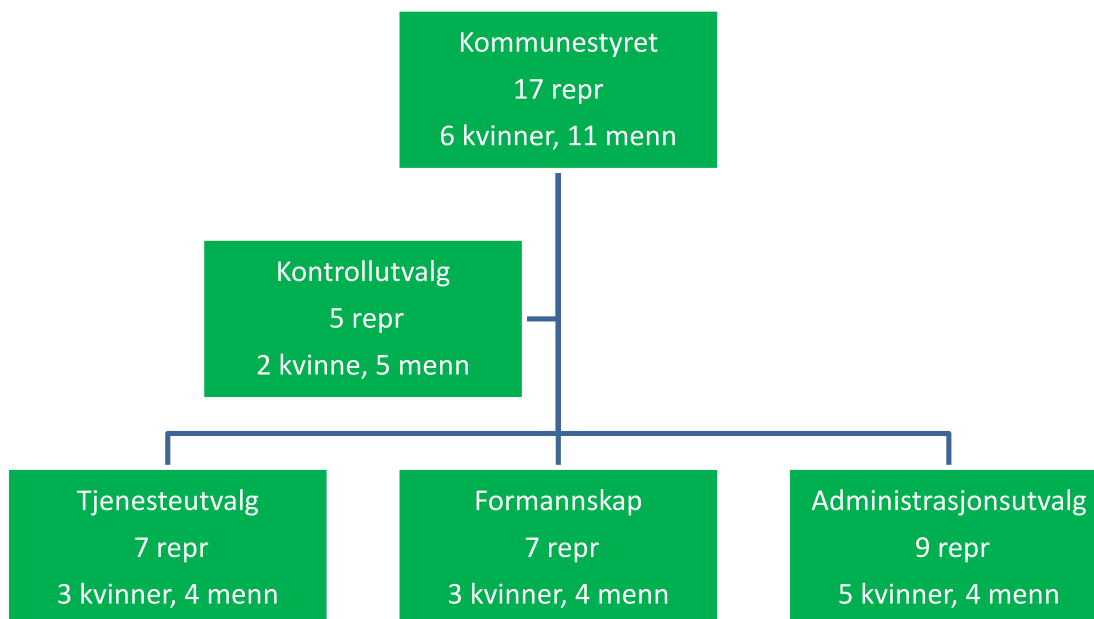
Iveland jobber bevisst med utvikling, og det må prioriteres. Befolkningsutviklingen de kommende årene avhenger i stor grad av hvordan Iveland blir oppfattet som tjenesteleverandør og bokommune. Gode tilbud innenfor boligtomter og boområder, videreutviklingen av gode tjenester innenfor alle områder samt tilpasning av driftsutgiftene til de samlede inntektene er viktig for kommunens videre utvikling.

Iveland 31. mars 2022
Sten Albert Reisænen
Rådmann

DEL 2 – Politisk og administrativ organisering

Iveland kommune har fokus på å tilrettelegge for jevn kjønnsbalanse i de politiske utvalgene og innenfor de administrative stillingene. Det er også viktig for utviklingen i kommunen at politiske vedtak blir iverksatt og gjennomført i henhold til vedtakene.

Politisk organisering 2019 – 2023



Politiske møter og saker i 2021

Utvalg	Antall møter		Antall saker	
	2020	2021	2020	2021
Kommunestyret	9	10	74	80
Formannskapet	8	8	38	41
Tjenesteutvalg	7	7	37	48
Administrasjonsutvalget	2	3	3	4
SUM	26	28	152	173

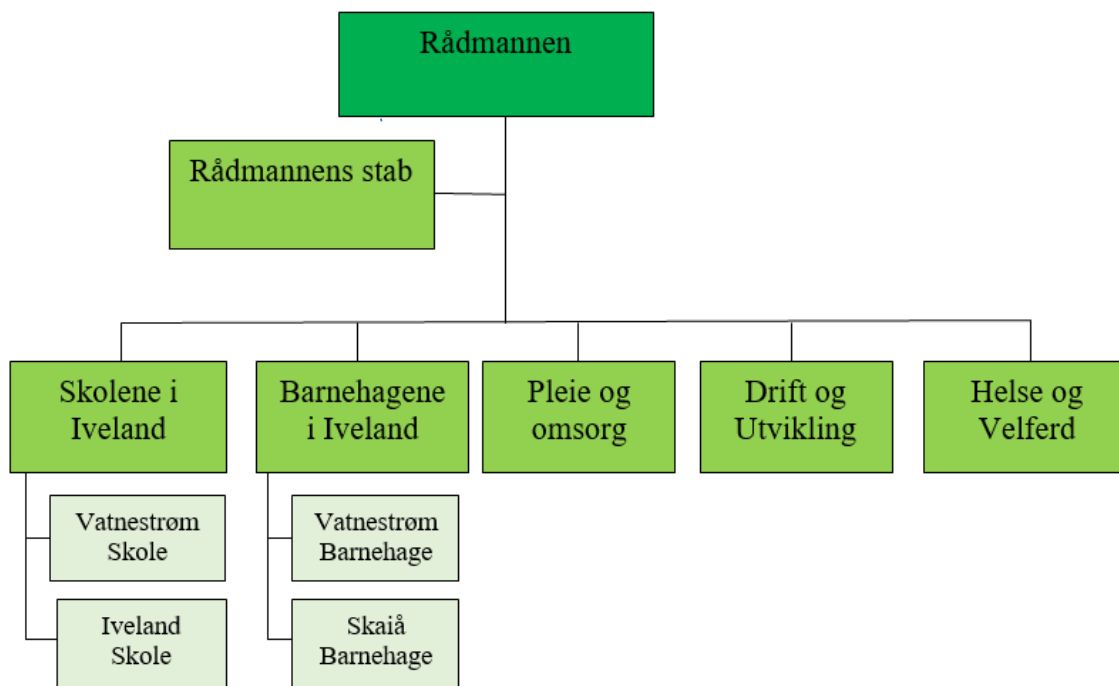
På grunn av koronapandemien ble to kommunestyremøter gjennomført digitalt og to møter ble gjennomført i gymnastikksalen ved Vatnestrøm skole.

De fleste kommunestyremøtene ble streamet direkte via kommunens hjemmeside. Lydfilene fra møtene ligger tilgjengelig under «Politikk og lokaldemokrati» på kommunens hjemmeside.

Administrasjonen gjennomfører jevnlig oppfølging og statussjekk i forhold til om vedtak er igangsatt og fullført.

Den politiske ledelsen får statusrapporter slik at de kan følge dette opp, og informere om status og framdrift til de politiske partiene.

Administrativ organisering:



Fra 1.1.2020 er Nav Midt-Agder etablert. Nav Midt-Agder er et samarbeid mellom kommunene Vennesla, Iveland, Åseral, Bygland, Valle og Bykle.

Enhetsledere og Rådmann

Ledere	Kvinner	Menn
6	2	4

Avdelingsledere, Ass. styrere, Inspektør og mellomledere

Andre ledere	Kvinner	Menn
8	4	4

Tjenesteytingen i Iveland kommune organisert i seks enheter:

Tjenesteområde:	Tjenester og løpende oppgaver:	Omfatter bl.a. enhet:	Antall stillinger grunnbemanning:
Politisk	Ordfører og varaordfører	Politisk	1,10
Rådmannens stab	Regnskap, lønn, skatteoppkrever, servicetorg, personal- og arbeidsgiveroppgaver, rekruttering, innkjøp, politisk sekretariat, arkiv.	Rådmannen	1,00
	Barnevern, skoler, barnehager, kultur, bibliotek, kulturskole, informasjon, ulike forebyggende tiltak blant barn og unge, PP-tjenesten, voksenopplæring, bevillingssaker, sekretariat for Kvalifisert for framtida, ulike prosjekt mv.	Økonomiavdelingen	4,00
		Servicetorget	3,00
			Sum 10,20
Skolene i Iveland	Skole og SFO på Birketveit og Vatnestrøm	Birketveit	29,19
		Vatnestrøm	2,72
			Sum 31,91
Barnehagene	Barnehage på Skaia og Vatnestrøm	Skaia	18,60
		Vatnestrøm	4,45
		Spesialpedagogisk	1,80
			Sum 24,85
PLO	Pleie- og omsorg med bl.a. hjemmesykepleie, hjemmehjelp, BPA og Omsorgssenter	Pleie og omsorg	35,24
Helse og velferd	Nav sosial, kommunelege, legetjeneste, helsesøstertjeneste, jordmortjeneste, psykiatritjeneste, fysioterapi, Husbankens ordninger, støttekontaktordningen, flyktningtjeneste, rus, mv	Helse og flyktning	7,33
Drift og utvikling	Forvaltning, drift og vedlikehold av bygg og anlegg for vann og avløp. Kommunale vegger og grøntanlegg. Samfunns- og næringsutvikling. Kart og oppmåling. Landbruk. Geologi. Samfunnssikkerhet og beredskap. Planarbeid.	Drift og utvikling	15,00

Ledere for de enkelte tjenesteområder og enheter er ved inngangen til 2022 følgende:

Rådmann	Enheterne	Enhetsleder	Avdelinger	Mellomledere
Sten A Reisænen	Rådmannens stab	Sten A Reisænen	Servicetorget/HR Økonomi	Lasse Hornes Tove Gulbrandsen
	Skolene i Iveland	Ole Kristen Hægeland	Birketveit Vatnestrøm	
	Barnehagene i Iveland	Beate Frigstad	Skaia Vatnestrøm	Marit Håverstad Hilde Sagedal
	Pleie og omsorg	Monica Verdal	Institusjon Åpen omsorg	Helen Eretveit
	Drift og utvikling	Egil Mølland	Drift	Jonny Lilletveit
	Helse og Velferd	Lasse Hornes	Helse	

Årsverk

Per 31.12.21 var det aktivert ca.126 årsverk i Iveland kommune inklusive lærlinger og prosjekter.

Gjennomsnittlig stillingsstørrelse endrer seg lite fra år til år selv om ledige stillinger lyses ut internt når det er kvalifiserte søkere i kommunen. Pr 31.12.21 var gjennomsnittlig stillingsstørrelse for kvinner ca 70 % og andel kvinner i deltid var ca 75%. Andelen mann i deltid var ca 10%. Dessverre øker andelen kvinner i deltid.

Likestillingsredegjørelse for Iveland kommune

Iveland kommune jobber for likestilling og mot diskriminering på grunn av kjønn, graviditet, permisjon ved fødsel eller adopsjon, omsorgsoppgaver, etnisitet, religion, livssyn, funksjonsnedsettelse, seksuell orientering, kjønnsidentitet og kjønnsuttrykk, og kombinasjoner av disse grunnlagene.

Del 1: Tilstand for kjønnslikestilling

Rekruttering

26 stillingsutlysninger i 2021. Søkermasse på totalt 241, av disse var 49 menn og 165 kvinner. I 2021 hadde vi 39 ansettelser, og av disse ble syv menn ansatt og 32 kvinner ansatt. Disse ansettelsene er både faste, vikariater, ferievikarer og midlertidige stillinger, og gjelder både interne og eksterne utlysninger. Noen av tilsetningene har også ført til at noen ansatte fikk økt sin faste stilling i kommunen.

Det ble foretatt noen midlertidige tilsetninger som har sin bakgrunn i permisjoner, langtidssykefravær, lærlinger og skolestruktur som var under avklaring. Det har i 2021 også vært vanskelig å rekruttere sykepleiere til Iveland kommune.

Kjønnsfordeling

Blant alle ansatte i Iveland kommune er ca. 74,4 % kvinner og 25,6 % menn. Av disse er 140 faste ansatte og de resterende 91 midlertidige ansatte og tilkallingsvikarer. Menn er underrepresentert i kommunen, spesielt i barnehagene og i pleie- og omsorgsenheten. I kommunens personalpolitiske retningslinjer er det nedfelt at man skal arbeide for en jevnere kjønnsfordeling innenfor alle yrkesgrupper og arbeidssteder.

Deltidskultur

Det ble gjennomført en arbeidstidsundersøkelse i januar 2022 for å avdekke om det er stor andel ufrivillig deltid i kommunen. Totalt i Iveland kommune er det 130 som arbeider deltid. Det var 90 ansatte som besvarte undersøkelsen og av disse er det 50 som arbeider deltid. Av de 50 var det 9 (kun kvinner) som svarte at de ikke hadde den stillingsprosenten de ønsker, og de har forsøkt å få høyere stilling enten i løpet av det siste året eller lengre siden. Alle stillinger lyses ut internt hvis det er ledig kompetanse i kommunen, og i de tilfellene det ikke er et spesielt kompetansekrav.

Av alle som besvarte undersøkelsen var det 10 som oppga at de var villige til å arbeide i en annen enhet for enten å øke stillingsprosenten sin eller som et tegn på fleksibilitet.

Ut fra dette ser vi at det er en liten andel ansatte som har ufrivillig deltid. En god del har et ønske om å arbeide heltid, og andre har midlertidig deltid grunnet familiesituasjon eller helse.

Kjønnsbalanse		Midlertidig ansatte		Uttak av foreldrepermisjon		Deltidsarbeid			
						Faktisk deltidarbeid		Ufrivillig deltidarbeid	
Antall kvinner	Antall menn	Midlertidig ansatte kvinner	Midlertidig ansatte menn	Kvinner uttak av foreldrepermisjon (gjennomsnitt antall uker)	Menns uttak av foreldrepermisjon (gjennomsnitt antall uker)	Deltid kvinner	Deltid menn	Ufrivillig deltid kvinner	Ufrivillig deltid menn
184	47	70	21	50,90 uker i gjennomsnitt	0 uker i gjennomsnitt	121	9	9	0

Kartlegging av kjønnsfordeling på stillingsnivå og lønn/ytelser

I tabellen som følger er det valgt å dele inn i følgende stillingsgrupper:

- Ledere
- Assistent/ufaglært
- Fagarbeider
- 3-årig h/u-utdanning
- 4-årig eller høyere h/u-utdanning

Kjønnsfordeling på ulike stillingsnivå/grupper				
Beskrivelse av stillingsnivå/-gruppe	Kvinner	Menn	Andel kvinner	Total
Total	157,00	28,00	85 %	185
Ledere	2,00	3,00	40 %	5
Assistent/ufaglært	33,00	4,00	89 %	37
Fagarbeider	47,00	9,00	84 %	56
3-årig h/utdanning	38,00	6,00	86 %	44
4-årig eller høyere h/utdanning	37,00	6,00	86 %	43

Denne tabellen inneholder ikke alle ansatte, oppdragsavtale og enkelte stillinger er ikke med.

Beskrivelse av lønn og kontante ytelser

Deretter har vi delt inn i menn og kvinner på de forskjellige stillingsgruppene og fylt inn gjennomsnittet av kontante- og naturalytelser.

I lønnskartleggingen har vi tatt med alle ansatte, inkludert tilkallingsvikarer og midlertidig ansatte for å danne et mest mulig helhetlig bilde.

Rubrikken «Sum alle kontante ytelser» er alle tillegg som ligger utenfor fast årslønn og overtid.

Naturalytelser hos oss er arbeidsgiverbetalt telefon, noe bare noen få ansatte har.

Årsaken til at lønnsforskjellene mellom kvinner og menn i stillingsgruppen 3-årig h/utdanning er såpass høy er fordi noen av de ansatte i denne stillingsgruppen tidligere har vært ledere, eller har lederansvar, og tilhører kapittel 3 eller 5.

Det samme gjelder for stillingsgruppen 4-årig eller høyere h/utdanning hvor det er leger som tilhører kapittel 5 og dermed drar opp snittet.

Vi kunne selvsagt skilt ut disse personene, men da ville vi ikke kunne hatt de med i kartleggingen da det ikke lenger ville vært anonymt.

Uregelmessige tillegg og bonuser er ikke fylt ut da vi ikke benytter noe av dette i Iveland kommune.

Tabell: Sum kontante ytelser og sum lønn, beskrevet med kr pr år

Lønn										
Kontante ytelser										
Beskrivelse av stillingsnivå/-gruppe	Sum alle kontante ytelser					Avtalt lønn/fastlønn				
	Gjennomsnitt kontante ytelser kvinner (kr)	Gjennomsnitt kontante ytelser menn (kr)	Forskjeller kontante ytelser (%)	Forskjeller kontante ytelser (kr)	Gjennomsnitt kontante ytelser (alle)	Gjennomsnitt avtalt lønn/fastlønn kvinner (kr)	Gjennomsnitt avtalt lønn/fastlønn menn (kr)	Forskjeller avtalt lønn/fastlønn (%)	Forskjeller avtalt lønn/fastlønn (kr)	Gjennomsnittlig avtalt lønn/fastlønn (alle)
Total			Tall mangler	0,00	Tall mangler	0,00	0,00	Tall mangler	0,00	0,00
Ledere	27,00	30,00	90,0%	-3,00	28,50	820850,00	804433,00	102,0%	16417,00	812641,50
Assistent/ufaglært	2121,00	3746,00	56,6%	-1625,00	2933,50	379479,00	371550,00	102,1%	7929,00	375514,50
Fagarbeider	3734,00	2487,00	150,1%	1247,00	3110,50	452013,00	455733,00	99,2%	-3720,00	453873,00
3-årig h/utdanning	5494,00	0,00	Tall mangler	5494,00	2747,00	524753,00	640183,00	82,0%	-115430,00	582468,00
4-årig eller høyere h/utdanning	1852,00	2389,00	77,5%	-537,00	2120,50	567518,00	776250,00	73,1%	-208732,00	671884,00

Tabell: Overtidsgodtgjørelser, beskrevet med kr pr år

Lønn					
Kontante ytelser					
Overtidsgodtgjørelser					
Beskrivelse av stillingsnivå/-gruppe	Gjennomsnitt overtids-godtgjørelser kvinner (kr)	Gjennomsnitt overtids-godtgjørelser menn (kr)	Forskjeller overtids-godtgjørelser (%)	Forskjeller overtids-godtgjørelser (kr)	Gjennomsnitt overtids-godtgjørelser (alle)
Total	0,00	0,00	Tall mangler	0,00	0,00
Ledere	0,00	0,00	Tall mangler	0,00	0,00
Assistent/ufaglært	1473,00	1601,00	92,0%	-128,00	1537,00
Fagarbeider	5186,00	17533,00	29,6%	-12347,00	11359,50
3-årig h/utdanning	2269,00	4472,00	50,7%	-2203,00	3370,50
4-årig eller høyere h/utdanning	1797,00	0,00	Tall mangler	1797,00	898,50

Del 2: Vårt arbeid for likestilling og mot diskriminering

Prinsipper, prosedyrer og standarder for likestilling og mot diskriminering

I vårt internkontrollsystem Compilo er det opprettet en rekke prosedyrer og retningslinjer for hvordan vi ønsker å ha det for arbeidstakere i Iveland kommune. De prosedyrene og retningslinjene som er rettet mot diskriminering og for likestilling er følgende:

- Tilsettingsprosedyre
- Lønnspolitisk plan
- Livsfasepolitikk
- Permisjonsreglement
- Kompetanse, opplæring og utvikling
- Sykefraværsoppfølging

Iveland kommune er også en del av Region Kristiansand og har vedtatt å bruke LIM-planen som er utarbeidet for regionen.

Slik jobber vi for å sikre likestilling og ikke-diskriminering i praksis

Sykefravær

Innenfor sykefravær ønsker vi å satse på forebyggende arbeid for å få ned sykefraværet. Kommunen driver et aktivt oppfølgings- og tilretteleggingsarbeid overfor langtidssykemeldte i samarbeid med NAV og bedriftshelsetjenesten. Sykefraværet i Iveland kommune var i 2021 på 7,6 % mot 6,7 % i 2020, og 4,7 % i 2019.

Store deler av økningen i sykefraværet skyldes koronarelatert fravær.

Lønn og rekruttering

Når det kommer til lønn så er det de lokale forhandlinger som kan være årsaken til de skjevhetene som er. Her er det viktig at de som står for forhandlingene passer på å fordele potten så det unngås for store gap mellom ansatte i samme stillingsgruppe. Iveland kommune ønsker at det skal være lik lønn for likt arbeid. Formell kompetanse og ansiennitet vil kunne danne forskjeller ved likt arbeid.

Ved rekruttering så skal alle stillinger lyses ut internt når det er kvalifiserte søkere i kommunen, og eksternt når det er spesielle kompetansekrav, stillinger skal basere seg på en jobbanalyse, alle kandidater skal vurderes ut fra utdanning, erfaring og personlig egnethet. Tilsetningsutvalget har en intervjujal de skal forholde seg til for å kunne ta en best mulig avgjørelse.

Tilrettelegging

Iveland kommune tilstreber å kunne gi nødvendig kompetanseheving til de ansatte som trenger det, og det oppfordres til å ta kurs eller videreutdanning som kan styrke kommunen og den ansatte. På medarbeidersamtaler er dette et eget punkt hvor den ansatte har anledning til å ta opp sine behov når det kommer til kompetanse.

Iveland kommune har en livsfasepolitikk som ivaretar alle aldersgruppene vi har. Vi legger til rette for uttak av foreldrepermisjon for både mor og far, uttak av omsorgspermisjon, utdanningspermisjon, midlertidig reduksjon av stilling på grunn av helseutfordringer, og ekstra feriedager for de over 62 år, samt en egen «seniorsamtale» for å kunne avdekke om det er behov for tilrettelegging.

Iveland kommune er sertifisert innen Likestilt Arbeidsliv og har vedtatt en handlingsplan hvor det jobbes med ulike tiltak innenfor forankring, rekruttering, tilrettelegging og inkluderende arbeidsmiljø. Denne handlingsplanen er vedtatt av kommunestyret og forankret i ledergruppen.

HMS (Helse, miljø og sikkerhet)

Etter endringer i Arbeidsmiljøloven må kommunen ha avtale med en godkjent bedriftshelsetjeneste (BHT). Fra 1. januar 2016 har Falck Helse vært leverandør av BHT til Iveland kommune. Både ledere, tillitsvalgte og verneombud har et kontinuerlig fokus på oppfølging og videreutvikling av arbeidsmiljøet i kommunen.

Arbeidsmiljøutvalget (AMU) hadde 5 møter i 2021 og behandlet 10 saker blant annet «Likestilt arbeidsliv». Iveland kommune er nå sertifisert i «Likestilt arbeidsliv»

Kommunen jobber med tiltak som fremmer miljøet og reduserer produksjonen av avfall ved at man skal miljøsertifisere kommunen på konsernnivå.

Kommunen er av den oppfatning at man ikke har aktiviteter eller utslipp som skader innbyggerne, eget personell og det ytre miljø. Strømforbruket er betydelig redusert de de siste årene, forbruket ble redusert med 41% i perioden 2015-2021.

Tillitsvalgte

Grunnlaget for samarbeidet med de tillitsvalgte er beskrevet i hovedavtalen, der det blant annet heter at tjenester av god kvalitet og tilpasset brukernes behov forutsetter gode lokale prosesser og medvirkning fra de ansatte. Oppfølging av hovedavtalens intensjoner er et felles ansvar for de lokale partene.

I Iveland kommune er det tillitsvalgte i 9 arbeidstakerorganisasjoner. Arbeidsgiver har både informasjons-, drøftings- og forhandlingsplikt med de tillitsvalgte, og det er etablert gode rutiner for å ivareta dette. Det er en god og åpen dialog samt en positiv vilje fra begge parter til å lykkes med samarbeidet. Rådmannen har møte med de tillitsvalgte ca en gang i måneden.

Etikk og internkontroll

En god internkontroll gir innbyggerne tillit til at kommunen utøver myndighet og leverer tjenester på en effektiv og etisk sett god måte. I kommunens økonomireglement, vedtatt 05.04.2018, slås det fast at alle ansatte i Iveland kommune skal arbeide for fellesskapets beste og sørge for forsvarlig forvaltning av kommunens økonomiske verdier. Ansatte på alle nivåer skal utføre sin funksjon etter gode etiske normer og verdier forventet av ansatte i den offentlige forvaltning.

Iveland kommune følger regelverket om offentlige anskaffelser. Varer og tjenester kjøpes via kommunens rammeavtaler og inngåtte kontrakter. Det kjøpes ikke varer eller tjenester fra kommunens ansatte, venner eller slektninger, eller tidligere ansatte med karantene. Ansatte skal ikke motta særfordeler ved kjøp fra kommunens leverandører og kommunalt utstyr skal ikke brukes privat.

For å ivareta en god internkontroll brukes internkontrollsystemet «Compilo» og «Profil». Profil benyttes bare av Pleie og omsorg, og hvor avvik som oppstår i forbindelse med pleie- og omsorgstjenester levert til innbyggerne registreres. Disse avvikene er i de fleste tilfellene unndratt offentligheten da det inneholder sensitiver personopplysninger. Disse avvikene følges opp på samme måte som alle andre avvik i kommunen.

I internkontrollsystemene ligger alle prosedyrer og behandlingsregler innen de ulike områdene av den kommunale virksomheten. Alle ansatte skal ha tilgang til Compilo, dette innbefatter også Pleie og omsorg, og viktig informasjon legges ut på leseliste.

Internkontrollen skal sikre alle ansatte relevant kunnskap ut fra sin rolle og alle som er involvert i behandling av personopplysninger (GDPR) skal være kjent med retningslinjene i forhold til dette. I Compilo finnes kommunens vedtatte retningslinjer for ulike personalforhold, som bruk av sosiale medier, taushetsplikt og likestilling. I tillegg skal rene søknadsskjemaer for personalforhold leveres til leder via Compilo.

Det finnes også en modul for avvikshåndtering, der alle ansatte kan melde inn uønskede hendelser og komme med forbedringstiltak. Avviksmeldingen går til nærmeste leder, som plikter å lukke det så raskt som mulig. Avvik som ikke lukkes går videre til tjenesteleder/rådmann. Det er også implementert rutiner for varsling og avvikshåndtering i organisasjonen. Det jobbes kontinuerlig med å forbedre bruke og rutinene da vi antar at antall varslede avvik trolig er for lavt.

Registrering av avvikene og avvikshåndtering

Det er meldt inn 76 avvik i Compilo i 2021 som er omtrent lika mange avvik som i 2019 og av disse var 20 av høy alvorlighetsgrad. Av registrerte avvik ble 61,6% lukket innen uke og tre av avvikene ble ikke lukket før etter mer enn 1 måned.

I Profil (bruker-/pasientbehandling) ble det innmeldt totalt 201 avvik i 2021. Alle avvik er lukket og rutiner er gjennomgått for å se om noe bør justeres.

Det er ikke registret avvik som kunne ha medført fare for liv og helse for ansatte, innbygger og andre i Iveland kommune.

Den nye kommuneloven har kommet med økt krav til egenkontroll for rådmannen, og det medfører også et økt fokus på internkontrollsystemene i 2022.

Rådmannen har gjennomført internkontroll i alle enhetene i 2021 uten å registrere avvik som vesentlig karakter.

FNs Bærekraftsmål

Iveland kommune jobber for at FNs bærekraftsmål ivaretas og utvikles for fellesskapets. Ressursene forvaltes slik at man ser miljø, økonomi og sosial utvikling i sammenheng så det gir en bærekraftig utvikling. Iveland kommune vektlegger de ulike målene i forhold til lokale utfordringer.

Kommunen følger også opp om den bærekrafts satsningene som Regionplan Agder vektlegg.

I forbindelse med ny kommuneplan vi man søke å sette et sterkere fokus på enkelte av bærekraftsmålene som man mer vil gi Iveland kommune en positivere utvikling.

FNs 17 bærekraftsmål



DEL 3 – Positive resultater av oppgaver og tiltak

I denne delen nevner vi noen positive resultater for kommunen i 2021 basert på målbevisst arbeid mot målene i Kommuneplan 2020/2026 og Regionplan Agder 2030, samt i forhold til de føringene som kommer fra regionale og sentrale myndigheter. Man har hatt fokus på tiltak og tjenester som fremmer innbyggervest, gode levekår, ivaretar miljøet, skaper verdier, kunnskap, kultur, kompetanse og gode tjenester. Resultatene av vedtatte investeringer beskrives i Del 4, og for hvert enkelt prosjekt. Dette har krevd mye av mange også dette året når vi ser tilbake på alt det merarbeidet covid pandemien har påført samfunnet.

- Bjørnehatten boligområde ferdigstilt med 13 byggeklare tomter.
- Utvidelse av Skaiå barnehage ble ferdigstilt og tatt i bruk 1. august.
- Koblet flere kommunale gateløp på måler.
- Ferdigstilte siste del av renovering av Helseavdelingens kontorarealer.
- Formaliserte samarbeid om oppmålingsarbeid med Birkenes kommune.
- Gjennomførte HMS arbeid med belysning og ventilasjon av kontorer i 2 etg. på kommunehuset.
- Overvåking av renseanleggene og pumpestasjonene ble ferdigstilt.
- Vedtatt kommunal veinorm og veiplan.
- Utvidet Skrøme vannverk og installerte nødstrømsaggregat.
- Videreført arbeid med aldersvennlig bosetting.
- Saksbehandlet og utbetalt ekstraordinære koronamidler til næringslivet.
- Kjøpte inn historiske flyfoto og skråfoto.
- Oppdaterte planinnsyn til www.arealplaner.no
- Forberedelser og tilpasninger for overgang til IKT Agder
- Innføring av nytt økonomisystem, HR system og nytt system for tidsregistrering – prosjektet avsluttes våren 2022
- Kommet i gang med lokal organisering og deltakelse i Digi Agder
- Normal drift på biblioteket etter pandemien
- Undervisning i kulturskolen flyttet til 3. etasje på kommunehuset
- Har lagt til rette for videreutdanning av ansatte.
- Har hatt inne fire lærlinger.
- Skolen har satt i gang arbeidet med fagfornyelsen.
- Kommunen er tatt med i arbeidet om Nasjonale universell utforming pga gode lokale tiltak
- Startet organisert samarbeid om økt digitalisering i kommunen for innbyggere og ansatte
- Kommunen støttet fiberutbygging for husstander
- Videreutvikling av saksbehandlersystem «Elements»
- Har videreført ØHD for somatikk, samt rus og psykiatri lokalisert til kommunen.
- Medvirket til at NAV Midt-Agder har blitt etablert og kommet i gang.
- Klart å opprettholde åpningstider og jevn produksjon for innbyggerne ved Helsestasjon og legekantoret i tid med pandemi og mye merarbeid.
- Fått mange med på «Ut på tur i Iveland», tilsammen 1083 navnetrekk.
- Avholdt kurs rundt Ivelandsbunaden.
- Har gjennomføre noen arrangement på Åkle selv om det har vært pandemi.
- Tatt i bruk digitale politiske møter samt strimet lyd fra møtet ut på internett.
- Utvikling av boligområder.
- Igangsatt arbeid med aldersvennlig bosetting.
- Tatt i bruk digital overvåking.
- Tatt i bruk støtteordninger som fremmer boligbygging, og innvilget 6 stk.
- Har gjennomført en nye runde med Kjærlighet og grenser for nye elever og foreldre
- Har hatt midlertidige barnehager i Idrettshallen og på kommunehuset.

DEL 4 – Økonomiske nøkkeltall og hovedtallsanalyse

Denne delen av årsmeldingen gir en kortfattet presentasjon av kommunens økonomiske nøkkeltall for 2021. Det fullstendige årsregnskapet er i et eget dokument – Årsregnskap for 2021 - med alle tabeller og noter.

Tabellen som følger viser brutto inntekter, driftsutgifter og regnskapsmessig resultat, samt netto driftsresultat.

Økonomisk oversikt etter art - drift

	Note	Regnskap 2021	Regulert budsjett	Opprinnelig budsjett	Regnskap 2020
1 Rammetilskudd		-72 693 566	-70 910 000	-68 962 000	-68 996 834
2 Inntekts- og formuesskatt		-30 432 780	-29 291 000	-28 344 000	-26 905 060
3 Eiendomsskatt		-11 826 600	-11 800 000	-10 500 000	-10 672 457
4 Andre skatteinntekter		-5 343 556	-5 050 000	-5 050 000	-5 169 698
5 Andre overføringer og tilskudd fra staten		-4 347 803	-3 650 000	-3 650 000	-6 650 004
6 Overføringer og tilskudd fra andre		-21 604 123	-11 539 250	-12 189 250	-23 338 797
7 Brukerbetalinger		-3 490 715	-4 244 000	-4 244 000	-3 374 777
8 Salgs- og leieinntekter		-13 748 423	-13 058 200	-13 058 200	-13 118 688
9 Sum driftsinntekter		-163 487 566	-149 542 450	-145 997 450	-158 226 315
10 Lønnsutgifter		82 062 880	80 237 595	79 532 900	82 866 902
11 Sosiale utgifter		18 868 582	23 535 500	23 535 500	18 121 747
12 Kjøp av varer og tjenester		44 229 816	43 328 600	40 308 600	40 741 322
13 Overføringer og tilskudd til andre		9 347 917	5 386 450	6 216 450	8 705 731
14 Avskrivninger	4	10 760 378	10 500 000	10 500 000	10 727 429
15 Sum driftsutgifter		165 269 573	162 988 145	160 093 450	161 163 130
16 Brutto driftsresultat		1 782 008	13 445 695	14 096 000	2 936 815
17 Renteinntekter		-770 913	-560 000	-560 000	-865 216
18 Utbytter		-3 515 011	-3 400 000	-2 500 000	-6 553 587
19 Gevinst og tap på finansielle omløpsmidler		0	0	0	0
20 Renteutgifter		1 100 041	1 218 000	1 218 000	1 198 460
21 Avdrag på lån	7	3 022 360	3 275 000	3 275 000	2 613 460
22 Netto finansutgifter		-163 523	533 000	1 433 000	-3 606 883
23 Motpost avskrivninger		-10 760 378	-10 500 000	-10 500 000	-10 727 429
24 Netto driftsresultat		-9 141 894	3 478 695	5 029 000	-11 397 496
Disponering eller dekning av netto driftsresultat					
25 Overføring til investering		427 320	295 305	0	769 870
26 Netto avsetning til eller bruk av bundne driftsfond	10	266 289	-10 000	0	1 233 839
27 Netto avsetninger til eller bruk av disposisjonsfond		8 448 285	-3 764 000	-5 029 000	15 854 544
Bruk av tidligere års regnskapsmessige mindreforbruk					-6 460 756
28 Dekning av tidligere års merforbruk		0	0	0	0
29 Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat		9 141 894	-3 478 695	-5 029 000	11 397 496
30 Fremført til inndecking i senere år (merforbruk)		0	0	0	0

Kommentarer til økonomisk oversikt etter art - drift

Brutto driftsresultat er et uttrykk for forskjellen mellom driftsinntekter og driftsutgifter når avskrivning på driftsmidler (kapitalslit) er iberegnet utgiftene. Denne størrelsen skal helst være et positivt tall, da klarer kommunens drift å erstatte slitasjen på bygninger og utstyr og er lite sårbar for svingninger i kapitalmarkedet.

Iveland kommune har negativt brutto driftsresultat med 1,8 mill. kr og er dermed et stykke fra målet om å generere inntekter som overstiger driftsutgifter og slitasje på bygninger, inventar og utstyr. Høye avskrivningskostnader på bygninger og anlegg som er oppført eller oppgradert de senere år er en vesentlig årsak. Vi ser at kommunens samlede driftsinntekter økte med 3,3% fra 2020 og mens utgiftene hadde en vekst på 2,5%. Inntektene økte altså mer enn utgiftene og det er grunnen til at brutto driftsresultat var 1,1 mill. kr bedre for 2021 enn året før.

Regnskapet viser at Iveland kommune oppnådde et netto driftsresultat på 9,1 mill. kr og dette utgjør 5,6% av brutto driftsinntekter. Teknisk beregningsutvalg sitt anbefalte nivå ligger på 1,75%, så Iveland ligger over med god margin.

Totale driftsinntekter endte på 163,5 mill. kr, som er hele 13,9 mill. kr over regulert budsjett og 5,3 mill. kr mer enn regnskap for 2020. Avviket gjelder i hovedsak overføringer og tilskudd, noe som har vært en gjenganger i flere år. Størst budsjettavvik finner vi på sykelønnsrefusjon, som utgjør flere millioner kroner hvert år, men som enhetene i liten grad budsjetterer. Stort avvik finner vi også på kompensasjon av merverdiavgift, som enhetene sliter med å budsjettere korrekt. Det kan være fordi den ikke gir netto virkning i regnskapet, men den kan gi et stort avvik mellom budsjett og regnskapstall. Driftsutgiftene i 2021 var 2,3 mill. kr høyere enn regulert budsjett. Også her skyldes en vesentlig del av avviket mangelfull budsjettering av momskompensasjon, og i tillegg høyere utbetalinger av ulike tilskudd enn forventet i budsjett. Lønn og pensjon samlet viser bokførte utgifter som er 2,8 mill. kr lavere enn regulert budsjett. Årsaken ligger i et stort positivt premieavvik på pensjon.

Premieavvik og beregnet arbeidsgiveravgift av premieavvik tilfører regnskapet 2021 en netto inntekt på 2,8 mill. kr. Premieavviket bokføres som en inntekt i 2021, men utgiftføres igjen med 1/7 de neste sju år. Korrigert for premieavvik får vi et reelt netto driftsresultat på 6,3 mill. kr som blir 3,9% av brutto driftsinntekter.

Premieavviket på pensjon er en spesiell faktor når en ser på kommunens driftsresultat og kommenteres derfor i eget avsnitt. Premieavviket framkommer ved at man inntekts- eller utgiftsfører forskjellen mellom kommunens pensjonskostnad og innbetalt premie til pensjonsselskapene. Selv om oppgjøret viser at det er innbetalt for mye premie (positivt premieavvik) tilbakebetales altså ikke dette, men plasseres i pensjonsselskapet. For 2021 var årets premieavvik positivt med 3,43 mill. kr og amortisert premieavvik fra tidligere år medførte en utgiftsføring på 0,96 mill. kr. Det beregnes i tillegg arbeidsgiveravgift på netto premieavvik med 0,34 mill. kr, og da blir status en netto inntekt på 2,81 mill. kr. Regnskapsført pensjonsutgift i 2021 utgjorde 7,8 mill. kr og økte med 0,2 mill. kr fra 2020.

Netto finansposter utgjør 0,16 mill. kr som inntekt i 2021. Dette er dårligere enn vi er vant med, først og fremst grunnet lavt utbytte fra Agder Energi i 2021. Til gjengjeld har rentenivået vært historisk lavt, slik at renter og avdrag på lån ikke har belastet regnskapet så mye som forventet.

Hvert år søker vi om statlige midler til gjennomføring av prosjekter. Dette gjelder særlig innenfor kompetanseheving, tiltak barn og unge og enkelte kulturtilbud. Noen av prosjektmidlene er faste og løper årlig. Den til enhver tid ubrukte delen av slike midler avsettes i regnskapet fra år til år på et bundet fond. Overføringer fra drift til investeringsregnskap påvirker også driftsresultatet. Derfor ender regnskapet 2021 med et regnskapsmessig netto driftsresultat på 9,1 mill. kr.

Årlig brutto driftsresultat	2018	2019	2020	2021
Sum driftsinntekter, brutto	147 530 223	150 736 004	158 226 315	163 487 566
Sum driftsutgifter, brutto	157 419 619	163 005 663	161 163 130	165 269 573
Brutto driftsresultat	-9 889 396	-12 269 658	-2 936 816	-1 782 008

Bevilgningsoversikt drift

	Note	Regnskap 2021	Regulert budsjett	Opprinnelig budsjett	Regnskap 2020
1 Rammetilskudd		-72 693 566	-70 910 000	-68 962 000	-68 996 834
2 Inntekts- og formuesskatt		-30 432 780	-29 291 000	-28 344 000	-26 905 060
3 Eiendomsskatt		-11 826 600	-11 800 000	-10 500 000	-10 672 457
4 Andre generelle driftsinntekter		-8 541 359	-8 000 000	-8 000 000	-11 505 149
5 Sum generelle driftsinntekter		-123 494 305	-120 001 000	-115 806 000	-118 079 500
6 Sum bevilgninger drift, netto		114 488 197	122 916 695	119 372 000	110 250 964
7 Avskrivninger	4	10 760 378	10 500 000	10 500 000	10 727 429
8 Sum netto driftsutgifter		125 248 575	133 416 695	129 872 000	120 978 393
9 Brutto driftsresultat		1 754 271	13 415 695	14 066 000	2 898 894
10 Renteinntekter		-742 458	-530 000	-530 000	-826 282
11 Utbytter		-3 515 011	-3 400 000	-2 500 000	-6 553 587
12 Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler		0	0	0	0
13 Renteutgifter		1 099 323	1 218 000	1 218 000	1 197 449
14 Avdrag på lån	7	3 022 360	3 275 000	3 275 000	2 613 460
15 Netto finansutgifter		-135 786	563 000	1 463 000	-3 568 961
16 Motpost avskrivninger		-10 760 378	-10 500 000	-10 500 000	-10 727 429
17 Netto driftsresultat		-9 141 894	3 478 695	5 029 000	-11 397 496
Disponering eller dekning av netto driftsresultat					
18 Overføring til investering		427 320	295 305	0	769 870
19 Netto avsetninger til eller bruk av bundne driftsfond	10	266 289	-10 000	0	1 233 839
20 Netto avsetninger til eller bruk av disposisjonsfond		8 448 285	-3 764 000	-5 029 000	15 854 544
Bruk av tidligere års regnskapsmessige mindreforbruk					-6 460 756
21 Dekning av tidligere års merforbruk		0	0	0	0
22 Sum disponering eller dekning av netto driftsresultat		9 141 894	-3 478 695	-5 029 000	11 397 496
23 Fremført til inndeckning i senere år (merforbruk)		0	0	0	0

Kommentarer til bevilgningsoversikt drift

I årsmeldingen skal det gis en redegjørelse for vesentlige avvik mellom regnskapsførte beløp og regulert budsjett. Regnskapsskjemaet «Bevilgningsoversikt drift» viser de postene i driftsbudsjettet som er vedtatt av kommunestyret.

Sum generelle driftsinntekter ble nesten 3,5 mill. kr høyere enn regulert budsjett. De økte driftsinntektene kom innenfor alle områder, men mest grunnet høyere inntekts- og formuesskatt til kommunen enn prognosen tilsa og bedre skatteinngang på landsbasis som ga økt inntektsutjevning i forhold til budsjett. Rammetilskuddet økte med 1,8 mill. kr, og inntekts- og formuesskatt økte med 1,1 mill. kr.

Eiendomsskatt på næring, boliger og fritidsboliger fikk samlet en merinntekt på 0,03 mill. kr. Andre generelle driftsinntekter, som består av andre statlige overføringer og andre direkte og indirekte inntekter, endte med en pluss på 0,5 mill. kr i forhold til regulert budsjett.

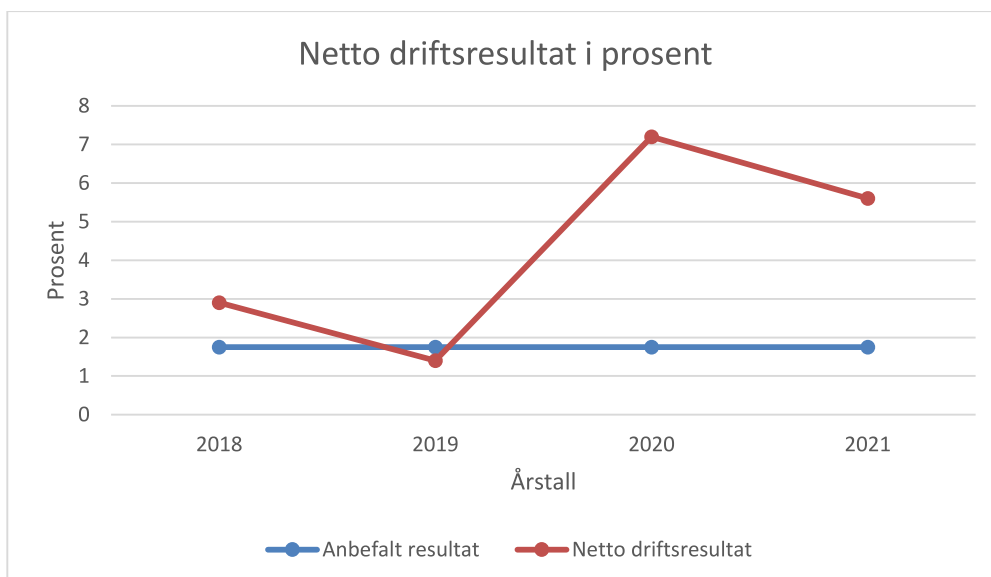
Netto resultat av finansposter endte med en netto inntekt på 0,13 mill. kr, mens det i regulert budsjett var forventet et negativt resultat med 0,56 mill. kr. Årsaken er merinntekt på bankinnskudd og utbytte med drøye 0,3 mill. kr, samt noe lavere rente- og avdragsutgifter på lån enn budsjettet.

Opprinnelig ble det budsjettert med 5 mill. kr fra frie fond til saldering av merforbruk i 2021, nedjustert til 3,8 mill. kr i regulert budsjett. Dette ble ikke benyttet ved oppgjøret av regnskapet, og framkommer derfor som en differanse mellom regnskap og budsjett. Regnskapet ble gjort opp med en avsetning til disposisjonsfond på 8,45 mill. kr.

Avsetninger til bundne fond samt overføring til investeringsregnskapet fra driftsrammene er ikke budsjettert og gir et avvik med 0,4 mill. kr. Regnskapet viser at avsetning til bundne fond utgjør netto 0,27 mill. kr og overføring til investering ble på 0,43 mill. kr.

Totalt var det 123,49 mill. kr til fordeling mens sum bevilget drift netto ble på 114,49 mill. kr. Netto finansposter utgjorde 0,14 mill. kr. Regnskapet ble dermed gjort opp med et netto driftsresultat på 9,14 mill. kr.

Årlig netto driftsresultat	2018	2019	2020	2021
Sum generelle driftsinntekter	110 094 304	112 768 905	118 079 500	123 494 305
Sum finans, netto	3 892 742	3 802 225	3 568 961	135 786
Netto driftsresultat	4 316 095	2 024 815	11 397 496	9 141 894



De to siste årene har gitt et godt netto driftsresultat for Iveland kommune. Grunnen til dette er en kombinasjon av ressurseffektiv drift, høyere skatteinntekter enn forventet og gode støtteordninger fra staten i forbindelse med koronapandemien.

Bevilgningsoversikt drift - Budsjettområder

	Regnskap 2021	Regulert budsjett	Opprinnelig budsjett	Regnskap 2020
Bevilgning drift, netto budsjettområde Politisk virksomhet	2 941 858	2 884 000	2 784 000	2 887 897
Overføring til investering				
Netto avsetning til eller bruk av bundne driftsfond	-6 410	0	0	-1 801
Netto avsetninger til eller bruk av disposisjonsfond				
Sum budsjettområde Politisk virksomhet	2 935 448	2 884 000	2 784 000	2 886 096
Bevilgning drift, netto budsjettområde Rådmannens stab	20 648 598	23 026 000	21 286 000	20 684 497
Overføring til investering				
Netto avsetning til eller bruk av bundne driftsfond	991 187	-10 000	0	346 092
Netto avsetninger til eller bruk av disposisjonsfond	576 088	0	0	17 300
Sum budsjettområde Rådmannens stab	22 215 873	23 016 000	21 286 000	21 047 889
Bevilgning drift, netto budsjettområde Skolene	24 133 641	22 327 441	21 367 000	23 288 532
Overføring til investering				
Netto avsetning til eller bruk av bundne driftsfond	130 981	0	0	45 621
Netto avsetninger til eller bruk av disposisjonsfond				
Sum budsjettområde Skolene	24 264 622	22 327 441	21 367 000	23 334 153
Bevilgning drift, netto budsjettområde Barnehagene	16 901 554	17 846 344	17 775 000	17 728 052
Overføring til investering				
Netto avsetning til eller bruk av bundne driftsfond	68 000	0	0	-40 700
Netto avsetninger til eller bruk av disposisjonsfond				
Sum budsjettområde Barnehagene	16 969 554	17 846 344	17 775 000	17 687 352
Bevilgning drift, netto budsjettområde Pleie og omsorg	25 149 005	26 317 985	26 263 000	23 826 417
Overføring til investering				
Netto avsetning til eller bruk av bundne driftsfond	-346 604	0	0	99 891
Netto avsetninger til eller bruk av disposisjonsfond				
Sum budsjettområde Pleie og omsorg	24 802 401	26 317 985	26 263 000	23 926 309
Bevilgning drift, netto budsjettområde Helse og velferd	14 218 206	13 632 000	13 482 000	13 484 956
Overføring til investering				
Netto avsetning til eller bruk av bundne driftsfond	0	0	0	0
Netto avsetninger til eller bruk av disposisjonsfond				
Sum budsjettområde Helse og velferd	14 218 206	13 632 000	13 482 000	13 484 956
Bevilgning drift, netto budsjettområde Drift og utvikling	18 658 818	19 205 000	18 905 000	16 756 697
Overføring til investering	132 015	0	0	200 000
Netto avsetning til eller bruk av bundne driftsfond	-767 577	0	0	579 693
Netto avsetninger til eller bruk av disposisjonsfond	-300 000	0	0	
Sum budsjettområde Drift og utvikling	17 723 256	19 205 000	18 905 000	17 536 390
Bevilgning drift, netto budsjettområde Lønnsreserve	-4 476 450	1 017 925	1 500 000	-5 172 084
Overføring til investering	295 305	295 305	0	449 870
Netto avsetning til eller bruk av bundne driftsfond				
Netto avsetninger til eller bruk av disposisjonsfond				
Sum budsjettområde Lønnsreserve	-4 181 145	1 313 230	1 500 000	-4 722 214
Konsesjonskraft, refusjon ressurskr. omsorgstjenester	-3 978 000	-3 340 000	-3 990 000	-3 234 000
Sum budsjettområde skatter, refusjoner	-3 978 000	-3 340 000	-3 990 000	-3 234 000
Sum bevilgninger drift netto	114 197 231	122 916 695	119 372 000	110 250 964
Sum overføring til investering	427 320	295 305	0	649 870
Sum netto avsetninger til eller bruk av bundne driftsfond	69 578	-10 000	0	1 028 796
Sum netto avsetninger til eller bruk av disposisjonsfond	276 088	0	0	17 300
Sum budsjettområdene	114 970 216	123 202 000	119 372 000	111 946 930

Årlig mindre-forbruk	2018	2019	2020	2021
Sum bevilgninger drift netto	110 094 304	114 546 314	110 250 964	114 197 231
Avsetning mindreforbruk	6 551 347	6 460 756	8 386 488	8 172 197

Kommentarer til bevilgningsoversikt drift – Budsjettområder

Regnskapsskjemaet «Bevilgningsoversikt drift – Budsjettområder» viser forbruk per enhet. Enhetene fikk en budsjettert tildeling i opprinnelig budsjett på 119,4 mill. kr. Regnskapet viser netto utgifter på enhetene med 114,2 mill. kr. Regulert budsjett ble på 122,9 mill. kr og det gir et positivt avvik på 8,7 mill. kr, som igjen utgjør 7,1%. Hovedårsaken til budsjettavviket gjelder oppgjøret av lønns- og pensjonsreserven.

De største avvikene er kort beskrevet her. Avvik for enhetene er kommentarer i del 6 – Rapport fra enhetene.

Skolene fikk et merforbruk på 1,9 mill. kr som utgjør 8,68% av regulert budsjett.

Barnehagene kom ut med et samlet mindreforbruk på 0,9 mill. kr som utgjør 4,91% av regulert budsjett.

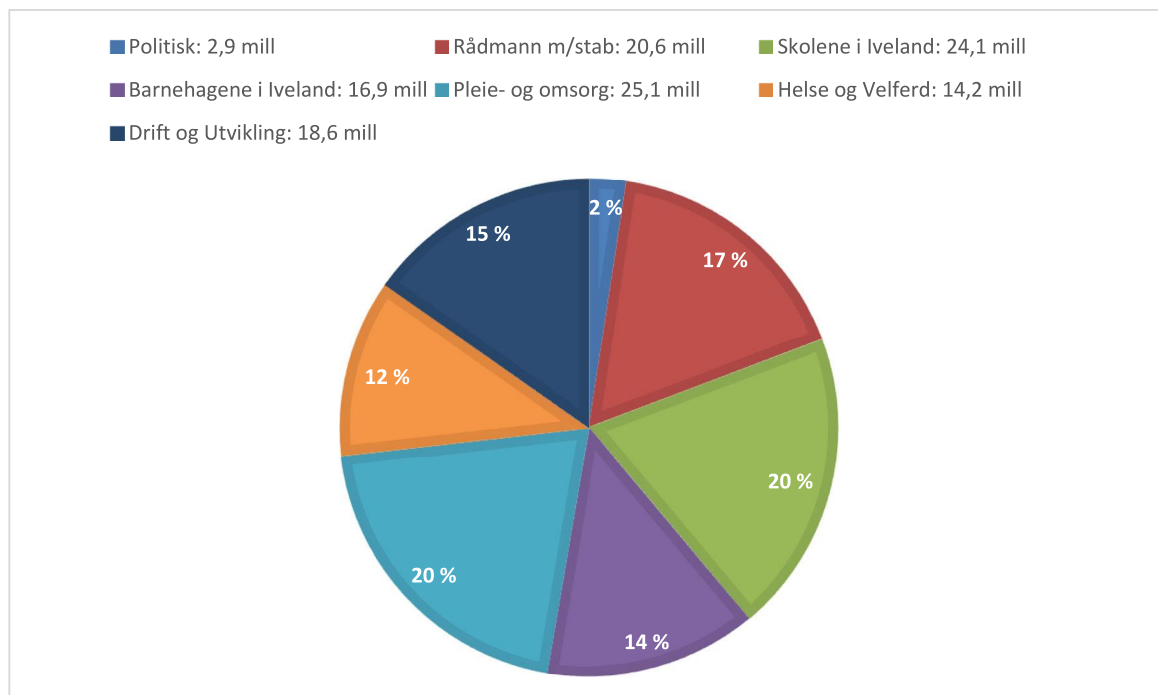
Pleie og omsorg kom ut med et mindreforbruk på 1,5 mill. kr som utgjør 5,76% av regulert budsjett.

Drift og Utvikling hadde samlet et mindreforbruk på 1,5 mill. kr som utgjør 7,72% av regulert budsjett.

Sentral lønn- og pensjonsreserve har det største budsjettmessige avviket. Av årets opprinnelige budsjetttramme på 1,5 mill. kr ble 0,3 mill. kr overført til investeringsregnskapet for finansiering av pliktig innskudd. Ved årets slutt bokførte man bruk av premiefond med 3,6 mill. kr, samtidig som premieavviket ble positivt med 2,8 mill. kr. Med de samlede reduksjonene i kostnader til arbeidsgiveravgift og pensjon, samt med avkastningen fra pensjonsregnskapet har det medført at regnskapet for sentrale reserve kom ut med et «overskudd» på 5,49 mill. kr.

Inntekter og refusjoner gav samlet en merinntekt på 0,64 mill. kr som utgjør 19,1 % av regulert budsjett. Avviket blir stort fordi grunnlaget det beregnes av er små tall. Merinntekten gjelder ekstrautbetaling vedrørende konsesjonskraft og ressurskrevende brukere i slutten av året.

Tabellen nedenfor viser enhetsrammenes fordelingsandel av netto driftsutgifter.



Bevilgningsoversikt Investering

	Note	Regnskap 2021	Regulert budsjett	Opprinnelig budsjett	Regnskap 2020
1 Investeringer i varige driftsmidler		22 553 229	23 084 000	23 370 000	21 234 717
2 Tilskudd til andres investeringer		128 792	128 793	0	128 792
3 Investeringer i aksjer og andeler i selskaper		295 305	295 305	0	321 870
4 Utlån av egne midler		0	0	0	0
5 Avdrag på lån		0	0	0	0
6 Sum investeringsutgifter		22 977 326	23 508 098	23 370 000	21 685 379
7 Kompensasjon for merverdiavgift		-4 047 193	-3 398 213	-3 342 000	-3 523 728
8 Tilskudd fra andre		-115 510	-115 510	0	-3 819 510
9 Salg av varige driftsmidler		-8 428	0	0	-508 284
10 Salg av finansielle anleggsmidler		0	0	0	0
11 Utdeling fra selskaper		0	0	0	0
12 Mottatte avdrag på utlån av egne midler		-27 826	-28 000	-28 000	-34 002
13 Bruk av lån		-18 379 409	-19 671 070	-20 000 000	-13 436 139
14 Sum investeringsinntekter		-22 578 366	-23 212 793	-23 370 000	-21 321 662
15 Videreutlån		0	1 000 000	1 000 000	1 034 374
16 Bruk av lån til videreutlån		0	-1 000 000	-1 000 000	-914 374
17 Avdrag på lån til videreutlån	7	951 362	700 000	700 000	1 444 035
18 Mottatte avdrag på videreutlån		-923 002	-700 000	-700 000	-1 029 693
19 Netto utgifter videreutlån		28 360	0	0	534 342
20 Overføring fra drift		-427 320	-295 305	0	-769 870
21 Netto avsetninger til eller bruk av bundne investeringsfond	10	0	0	0	-128 189
22 Netto avsetninger til eller bruk av ubundet investeringsfond		0	0	0	0
23 Dekning av tidligere års udekket beløp		0	0	0	0
24 Sum overføring fra drift og netto avsetninger		-427 320	-295 305	0	-898 059
25 Fremført til inndekning i senere år (udekket beløp)		0	0	0	0

Kommentarer til bevilgningsoversikt investering

Årets investeringsbudsjett var opprinnelig på 23,37 mill. kr. Et par prosjekter ble etter nøyere vurderinger trukket fra investeringsplanen, mens tomtene på Bjørnehatten måtte ha en tilleggsbevilgning på 1,8 mill. kr for å kunne ferdigstilles. Byggingen av nye Skaiå barnehage ble ferdig til høsthalvåret 2021. Da var bygningene utvidet og tilrettelagt for kostnadseffektiv drift, med et kostnadsmessig mindreforbruk på 0,8 mill. kr i forhold til regulert budsjett. Totalt ble budsjettet nedregulert med 0,5 mill. kr.

Det var i budsjettet lagt opp til en utlånsramme ramme på 1 mill. kr for nye startlån. Grunnet innskjerping av egenkapitalkrav fra bankene er startlånsordningen ikke lenger så attraktiv, men fremdeles et godt virkemiddel.

Kjøp av aksjer og andeler gjelder innskudd i KLP og ble finansiert med overføring av midler fra lønns- og pensjonsreserven.

Budsjettavvik angående avdrag på lån gjelder innfrielse av startlån, som kommunen betaler videre til Husbanken som ekstraordinært avdrag ved slutten av året. Både innbetalinger på startlån fra kunder og kommunens samlede avdrag til Husbanken fikk en budsjettoverskridelse på om lag 0,2 mill. kr.

Kompensasjon for merverdiavgift er vanskelig å budsjettere og fikk et avvik på 0,65 mill. kr. i merinntekter.

Investeringsregnskapet ble saldert ved bruk av lånemidler med 18,4 mill. kr. Dette utgjør 93,4% av regulert budsjett for bruk av lån.

Årlige investeringer	2018	2019	2020	2021
Investeringer i varige driftsmidler	9 117 759	8 323 332	21 234 717	22 553 229
Sum investeringer utgifter	10 858 770	11 238 750	21 685 379	22 977 326
Bruk av lån	264 461	2 054 242	13 436 139	18 379 409
Bruk fond totalt	5 729 960	5 545 495	128 189	0

Bevilgningsoversikt investering – Investeringer

	Regnskap 2021	Regulert budsjett	Opprinnelig budsjett	Regnskap 2020
Investeringer i varige driftsmidler				
P-548 Skrøme vannverk, aggregat og ny adkom	221 846	150 000	150 000	0
P-558 Alarmovervåking bygg, vann/avløpsanlegg	710 726	700 000	700 000	518 000
P-563 ENØK/HMS kommunale bygg	354 781	284 000	250 000	0
P-9011 Tomter Bjørnehatten	1 788 849	1 800 000	0	6 715 174
P-9029 Utvidelse Skaiå barnehage	19 202 426	20 000 000	21 500 000	11 867 751
P-9036 Koble kommunale gatelys til målere	142 586	150 000	150 000	0
P-9038 Kjøkken Åkle	132 015	0	0	0
P- 506 RA Birketveit, ombygging garderobe/sa	0	0	500 000	0
P-561 Bil hjemmesykepleien	0	0	0	369 486
P-951 Stedsutvikling Vatnestrøm	0	0	0	625 954
P-989 Fjellsikring ved Iveland skole	0	0	0	150 364
P-996 Uteområder Åkle	0	0	0	586 102
P-9021 Rehabilitering RA på Skaiå	0	0	0	170 880
P-9034 Rehabilitering pumpestasjon Vatnestrøm	0	0	0	231 007
P-9037 Oppgradere herregarderobe/HC toalett c	0	0	120 000	0
Sum investeringer i varige driftsmidler	22 553 229	23 084 000	23 370 000	21 234 717
Tilskudd til andres investeringer				
P-167/168 Justeringsavtale Skislandsåsen	102 197	102 198	0	102 197
P-170/171 Justeringsavtale Heimreneskilen	26 595	26 595	0	26 595
Sum tilskudd til andres investeringer	128 792	128 793	0	128 792
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper				
Egenkapitalinnskudd KLP	295 305	295 305	0	321 870
Sum investeringer i aksjer og andeleer	295 305	295 305	0	321 870
Utlån av egne midler	0	0	0	0
Sum fordelt	22 977 326	23 508 098	23 370 000	21 685 379

Kommentarer til bevilgningsoversikt investering

Prosjekter som ble slutført i 2020 er ikke kommentert i 2021.

Prosjekt 167/168 Justeringsavtale Skislandsåsen

Gjelder årlig bokføring av momsrefusjon på justeringsavtale, der kommunen utbetaler 75% av refusjonen til utbygger og beholder 25% selv.

Prosjekt 170/171 Justeringsavtale Heimreneskilen

Gjelder årlig bokføring av momsrefusjon på justeringsavtale, der kommunen utbetaler 75% av refusjonen til utbygger og beholder 25% selv.

Prosjekt 548 Skrøme vannverk, aggregat og ny adkomst

Det er gjennomført utvidelse av vannverket tilrettelagt for nødstrømsaggregat og mottak av materiell for drift av anlegget. Prosjektkostnadene er fordelt mellom drift og investering.

Prosjekt 558 Alarmovervåking bygg, vann og avløp

Alle fire renseanlegg og 19 pumpestasjoner er etablert med overvåking. Arbeidet er utført innenfor avsatt kostnadsramme på 0,71 mill. kr. Overvåking av vannverkene planlegges i 2022.

Prosjekt 563 ENØK / HMS kommunale bygg

Det er gjennomført oppgradering av 13 kontorer i 2. etasje. Belysning er skiftet ut til LED, og det er lagt inn ny systemhimling og oppgradert ventilasjon med lydfeller.

Prosjekt 9011, Tomter Bjørnehatten

Prosjektet er ferdigstilt og klar for salg. Konkurs hos utførende entreprenør i sluttfasen, har gjort det nødvendig å engasjere andre firma for å få ferdigstilt gatelys og asfaltering. Gjenstående arbeid er opparbeidelse av lekeplass som er forslått lagt inn i senere budsjett når boligbyggingen starter opp.

Prosjekt 9029, Utvidelse Skaiå barnehage ca 600 m²

Barnehagen er ferdigstilt og ble tatt i bruk 1. august. Noen tilpasninger gjenstår mht. inventar og utstyr, og vil bli slutført i 2022.

Prosjekt 9036, koble kommunale gatelys til målere

Det er gjennomført oppgradering av to anlegg på Birketveit. Resterende åtte 8 anlegg planlegges oppgradert fordelt på årene 2022 og 2023.



Byggeklare tomter på Bjørnehatten boligfelt

Balanseregnskapet

	Note	Regnskap 2021	Regnskap 2020
EIENDELER			
A. Anleggsmidler		471 351 189	464 255 812
I. Varige driftsmidler		288 526 487	278 046 806
1. Faste eiendommer og anlegg	4	277 994 120	266 835 510
2. Utstyr, maskiner og transportmidler	4	10 532 367	11 211 297
II. Finansielle anleggsmidler		11 195 252	11 858 775
1. Aksjer og andeler	5	6 010 751	5 715 446
2. Obligasjoner		0	0
3. Utlån	6	5 184 501	6 143 329
III. Immaterielle eiendeler		0	0
IV. Pensjonsmidler	8	171 629 450	174 350 231
B. Omløpsmidler		97 761 064	91 944 169
I. Bankinnskudd og kontanter		79 215 132	71 362 642
II. Finansielle omløpsmidler		0	0
1. Aksjer og andeler		0	0
2. Obligasjoner		0	0
3. Sertifikater		0	0
4. Derivater		0	0
III. Kortsiktige fordringer		18 545 932	20 581 527
1. Kundefordringer		7 691 366	11 095 573
2. Andre kortsiktige fordringer		1 821 737	2 727 034
3. Premieavvik	8	9 032 829	6 758 920
Sum eiendeler		569 112 253	556 199 981
EGENKAPITAL OG GJELD			
C. Egenkapital		-274 436 805	-274 654 550
I. Egenkapital drift		-63 058 077	-54 343 504
1. Disposisjonsfond		-54 893 747	-46 445 462
2. Bundne driftsfond	10	-8 164 331	-7 898 042
3. Merforbruk i driftsregnskapet		0	0
II. Egenkapital investering		-81 226	-81 226
1. Ubundet investeringsfond		-81 226	-81 226
2. Bundne investeringsfond	10	0	0
3. Udekket beløp i investeringsregnskapet		0	0
III. Annen egenkapital		-211 297 502	-220 229 820
1. Kapitalkonto	2	-210 848 379	-219 780 696
2. Prinsippendringer som påvirker arbeidskapitalen drift	3	-449 124	-449 124
3. Prinsippendringer som påvirker arbeidskapitalen investering	3	0	0

	Note	Regnskap 2021	Regnskap 2020
D. Langsiktig gjeld		-271 279 466	-253 631 181
I. Lån		-98 755 594	-82 729 316
1. Gjeld til kredittinstitusjoner	7	-98 755 594	-82 729 316
2. Obligasjonslån	7	0	0
3. Sertifikatlån	7	0	0
II. Pensjonsforpliktelse	8	-172 523 872	-170 901 865
E. Kortsiktig gjeld		-23 395 982	-27 914 251
I. Kortsiktig gjeld		-23 395 982	-27 914 251
1. Leverandørgjeld		-6 684 520	-11 793 607
2. Likviditetslån		0	0
3. Derivater		0	0
4. Annen kortsiktig gjeld		-16 055 491	-14 924 265
5. Premieavvik	8	-655 971	-1 196 379
Sum egenkapital og gjeld		-569 112 253	-556 199 981
F. Memoriakonti		0	0
I. Ubrukte lånemidler		10 776 655	9 156 064
II. Andre memoriakonti		827 431	1 247 753
III. Motkonto for memoriakontiene		-11 604 086	-10 403 817

Kommentarer til balanseregnskapet (likviditet, soliditet og lånegjeld)

Kommunens bankbeholdning var ved utgangen av året på 79,2 mill. kr mot 71,4 mill. kr ved forrige årsskifte. Den økte likviditeten har sammenheng med ubrukte lånemidler på drøye 10,7 mill. kr og vekst i egenkapitalens fondsdeler.

Likviditetsbeholdningen utgjør mer enn det dobbelte av kortsiktig gjeld på 23,4 mill. kr og det er meget bra. Det betyr at kommunen uten problemer kan innfri sine løpende betalingsforpliktelser. Kortsiktige fordringer består i hovedsak av kundefordringer på kommunale tjenester og bokførte krav mot stat, kommune og private aktører.

Positive premieavvik bokføres som en fordring i kommunens balanse og negative premieavvik som kortsiktig gjeld. Netto balanseført premieavvik var ved utgangen av 2021 på 8,4 mill. kr som skal utgiftsføres over de neste 7 år.

Verdien av kommunens anleggsmidler er bokført til 471 mill. kr. Den største verdien ligger i faste eiendommer og anlegg samt maskiner og utstyr og har en bokført verdi på nesten 289 mill. kr. Deretter følger pensjonsmidler i KLP og SPK med drøye 171 mill. kr samlet. Kommunen har en total fordring på startlånkunder med 5,2 mill. kr, summen av slike lån er redusert med 1 mill. kr det siste året. Videre har eierandeler i andre selskaper til en bokført verdi av 6 mill. kr, der mesteparten av den bokførte verdien gjelder pliktig innskudd i KLP.

Aksjeposter og andeler som klassifiseres som langsiktige plasseringer skal ikke verdi-reguleres før de eventuelt selges med gevinst. Verdien av kommunens aksjer i Agder Energi vil derfor være vesentlig høyere enn den bokførte verdien.

Frie midler på disposisjonsfond har økt med 8,45 mill. kr i 2021, fra 46,4 til 54,9 mill. kr. Hvor mye kommunen til enhver tid har i fondsreserver (frie og bundne) tilsvarer verdien av omløpsmidler med fratrukk for kortsiktig gjeld og ubrukte lånemidler. Dette kalles egenkapitalens fondsdel og utgjorde i overkant av 63 mill. kr ved årsskiftet. Egenkapitalens fondsdel påvirkes altså av kontantstrømmen i den løpende driften.

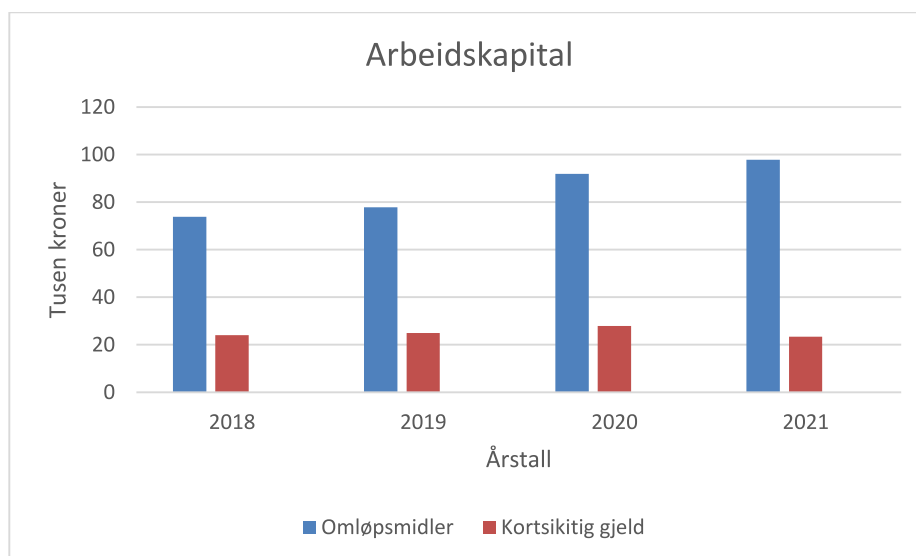
Kommunens langsiktige gjeld består av pensjonsforpliktelse og lånegjeld i Husbanken, KLP og Kommunalbanken. Pensjonsforpliktelsen er kommunens suverent største forpliktelse med over 172 mill. kr, det er en økning med 1,6 mill. fra forrige år. På dette området svinger det fort mellom årene uten at det gir kommunen større handlingsrom eller vanskeligheter. Regnskapsmessige endring i pensjonsmidler og forpliktelse bokføres mot egenkapitalen.

Lån i Husbanken utgjorde ved årsskiftet 4,45 mill. kr og restgjeld til Kommunalbanken og KLP var samlet på 94,3 mill. kr. Årets låneopptak til kommunale investeringer ble gjort i KLP-banken med 20 mill. kr.

Annen kortsiktig gjeld består av gjeld til leverandører og akkumulert negativt premieavvik. Denne størrelsen er redusert med 4,5 mill. kr fra forrige årsskifte. Det aller meste av leverandørgjelden ble gjort opp ved årsskiftet for å unngå mange åpne poster i forbindelse med skifte av økonomisystem. Det forklarer endringen i kortsiktig gjeld.

Konklusjonen blir at Iveland kommunes balanse framstår som sunn, med en god buffer mot magrere tider. Den største utfordringen framover er inntektsprognosene fra KS som viser en lavere vekst. Med en lønns- og prisstigning på 3% må kommunen fortsatt ha fokus på ressurseffektiv drift og økte inntekter i årene som kommer for å unngå å bruke fondsmidler til å finansiere driften.

Status pr årsregnskapet	2018	2019	2020	2021
Sum bankinnskudd og kontanter	54 359 700	57 908 582	71 362 642	79 215 132
Sum fond totalt	41 239 400	37 464 536	54 343 504	63 058 077
Lån i banker	67 134 255	71 786 811	82 729 316	98 755 594
Sum kortsiktig gjeld	24 090 220	24 983 444	27 914 251	23 395 982



Oversikt over samlet budsjettavvik og årsavslutningsdisposisjoner

OVERSIKT OVER SAMLET BUDSJETTAVVIK OG ÅRSAVSLUTNINGSDISPOSISJONER	
	Regnskap 2021
Driftsregnskapet	
Disposisjoner som er foretatt i samsvar med § 4-1 til § 4-4 for driftsregnskapet:	
1 Netto driftsresultat	-9 141 894
2 Avsetninger til bundne driftsfond	2 715 515
3 Bruk av bundne driftsfond	-2 449 227
4 Overføring til investering i henhold til årsbudsjettet og fullmakter	427 320
5 Avsetninger til disposisjonsfond i henhold til årsbudsjettet og fullmakter	7 121 088
6 Bruk av disposisjonsfond i henhold til årsbudsjettet og fullmakter	-10 609 000
7 Budsjettet dekning av tidligere års merforbruk	0
8 Årets budsjettavvik (mer - eller mindreforbruk før strykninger)	-11 936 197
9 Strykning av overføring til investering	0
10 Strykning av avsetninger til disposisjonsfond	0
11 Strykning av dekning av tidligere års merforbruk	0
12 Strykning av bruk av disposisjonsfond	10 309 000
13 Mer- eller mindreforbruk etter strykninger	-1 627 197
14 Bruk av disposisjonsfond for reduksjon av årets merforbruk etter strykninger	0
15 Bruk av disposisjonsfond for inndekning av tidligere års merforbruk	0
16 Bruk av mindreforbruk etter strykninger for dekning av tidligere års merforbruk	0
17 Avsetning av mindreforbruk etter strykninger til disposisjonsfond	1 627 197
18 Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)	0
Investeringsregnskapet	
Disposisjoner som er foretatt i samsvar med § 4-1, § 4-5 og § 4-6 for investeringsregnskapet:	
1 Sum utgifter og inntekter eksklusiv bruk av lån	18 806 730
2 Avsetninger til bundne investeringsfond	0
3 Bruk av bundne investeringsfond	0
4 Budsjettet bruk av lån	-20 671 070
5 Overføring fra drift i henhold til årsbudsjettet og fullmakter	-427 320
6 Avsetninger til ubundet investeringsfond i henhold til årsbudsjettet og fullmakter	0
7 Bruk av ubundet investeringsfond i henhold til årsbudsjettet og fullmakter	0
8 Dekning av tidligere års udekket beløp	0
9 Årets budsjettavvik (udekket eller udisponert beløp før strykninger)	-2 291 661
10 Strykning av avsetninger til ubundet investeringsfond	0
11 Strykning av bruk av lån	2 291 661
12 Strykning av overføring fra drift	0
13 Strykning av bruk av ubundet investeringsfond	0
14 Udisponert beløp etter strykninger	0
15 Avsetning av udisponert beløp etter strykninger til ubundet investeringsfond	0
16 Fremført til inndekning i senere år (udekket beløp)	0

Kommentarer til oversikt over samlet budsjettavvik og årsavslutningsdisposisjoner

Denne oversikten omhandler netto bruk av fond i 2021 og manuelle strykninger for å vise samlet budsjettavvik og disposisjoner.

Drift

Netto driftsresultat på kr 9 141 894 kr hentes fra Bevilgningsoversikt drift, pluss kr 2 794 303 fra sum budsjett-disponeringer, til sammen gir dette årets budsjettavvik på kr 11 936 197.

Budsjettet bruk av disposisjonsfond med 10 309 000 kom ikke til anvendelse, og dette blir da i realiteten en strykning.

Slik fremkommer årets budsjettavvik (mindreforbruk etter strykninger) med kr 1 627 197. Mindreforbruket er avsatt til disposisjonsfond.

Investering

Årets budsjettavvik på kr 2 291 661 gjelder strykning av bruk av lån, da investeringsregnskapet ikke hadde bruk for det.

Finansielle måltall

Utviklingen i kommunens økonomi (driftsresultat) og utviklingen i gjeld og andre vesentlige forpliktelser skal framgå av handlingsprogrammet. Kommunestyret skal selv vedta konkrete måltall. Disse er ikke juridisk bindende, men skal være en rettesnor for kommunens langsiktige økonomiske planlegging.

For Iveland kommune gjelder følgende handlingsregler:

- Netto driftsresultat på minimum 1 % av brutto driftsinntekter
- Lånegjeld (utenom startlån og finansielle leasingavtaler) skal ikke overstige 60 % av brutto driftsinntekter
- Disposisjonsfondet bør være på 10 % av brutto driftsinntekter (i 2020 innebærer det ca. 15 mill. kr). Fri egenkapital skal ikke gå under 10 mill. kr i budsjettåret slik at likviditeten bevares (kommunelovens krav om evne til å innfri betalingsforpliktelser ved forfall).

Med bakgrunn i dette settes enhetenes rammer.

Handlingsreglene kan fravikes når særlige forhold tilsier det, men kommunelovens generalbestemmelse om å ivareta kommunens økonomiske handleevne gjelder alltid.

Finansielle måltall for Iveland kommune, % av brutto driftsinntekter	Regnskap 2018	Regnskap 2019	Regnskap 2020	Regnskap 2021
Netto driftsresultat, min 1%	2,9%	1,3%	7,2%	5,6%
Lånegjeld, max 60%	45,5%	47,7%	52,3%	60,4%
Disposisjonsfond, min 10%	23,4%	20,3%	29,3%	33,6%

Som kjent er anbefalt netto driftsresultat fra Teknisk beregningsutvalg på 1,75 % av brutto driftsinntekter. Vi ser av tabellen at måltall over 1% netto driftsresultat er oppnådd alle årene bortsett fra 2019.

I denne tabellen har rådmannen valgt å ta med all lånegjeld, også startlån, for bedre å kunne vise den samlede lånebelastningen kommunen har. Ved utgangen av 2021 nådde kommunen måltallet på maksimum lånegjeld 60% av brutto driftsinntekter. Administrasjon og politikere har forutsett dette, og ut fra gjeldende økonomiplan vil lånegjelden synke igjen de neste årene.

Lån til videre utlån (startlån) i Husbanken utgjorde ved utgangen av året 4,5 mill. kr. Denne gjelden belaster regnskapet med renter i svært beskjeden grad, da kommunen mottar renteinntekter når midlene lånes ut igjen. Når man korrigerer for dette utgjør kommunens gjeld til investeringer 57,6% av brutto driftsinntekter.

Disposisjonsfondet er pr 31.12.2021 på 54,9 mill. kr og har hatt en god vekst de siste to årene.

DEL 5 – Samfunnsutvikling

I denne delen presenteres hovedmål og utvikling for Iveland kommune.

Visjon: *Iveland – et godt sted å bo*

Mål: *Befolkningsøkning over landsgjennomsnittet*

Folketallsutvikling



Når vi sammenlikner folketallsutviklingen i Iveland med nasjonale tall i perioden 2016-2022, har Iveland kommune en netto økning på 6 innbyggere. Landet som helhet har en økning på 211 285 innbyggere.

Regnet i prosentvis økning fra 2016-2022 hadde Iveland kommune dermed en netto økning på 0,46%, og landet som helhet hadde 4,1%, se graf til venstre.

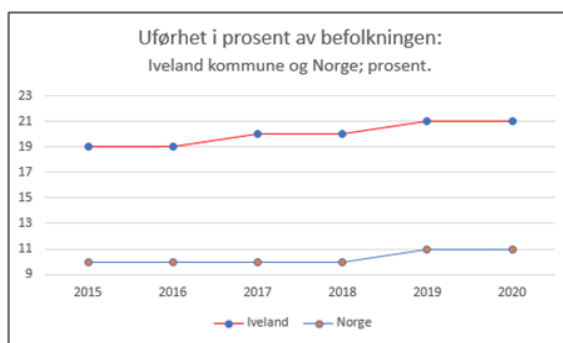
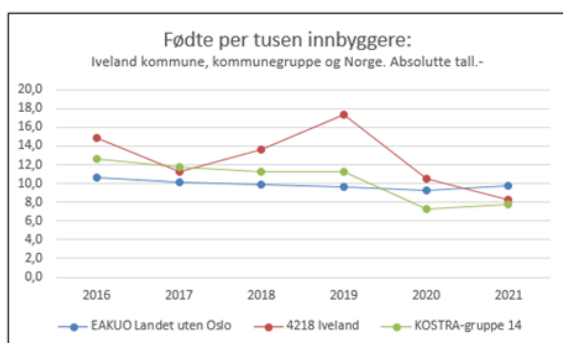
En stor del av den nasjonale befolkningsøkningen skyldes tilflytting fra andre land, men ikke for Iveland i særlig grad i denne perioden. Dette kan endres vesentlig med de utfordringene vi alle står

overfor når det gjelder migranter fra Ukraina.

I økonomi- og kommuneplanen er *befolkningsøkning over landsgjennomsnittet* definert som kommunens hovedmål. Det målet har vi så langt ikke nådd. Kommunestyret bør etter rådmannens oppfatning vurdere om dette er et realistisk og oppnåelig mål på sikt.

Andelen fødte barn per 1000 innbyggere har sunket i Iveland. Andelen uføre er høy, og veksten i antall innbyggere over 80 år øker. SSB forventer at gjennomsnittlig levealder vil øke med fire år fra i dag og frem til 2040, eller med ca. ett år per tiår. Dette er hyggelig lesning, samtidig som det vil gi kommunene utfordringer når det gjelder håndtering av økende mengde eldre med sammensatte hjelpebehov. Neste generasjons eldre ventes også å ha høyere krav til standard og tjenestekvalitet.

Iveland kommune vil nok måtte håndtere og svare opp stadig løpende utfordringer og muligheter innenfor tjeneste- og velferdstilbud, samt teknologi i fremtiden, og dette må det tas høyde for i kommende økonomiplaner.

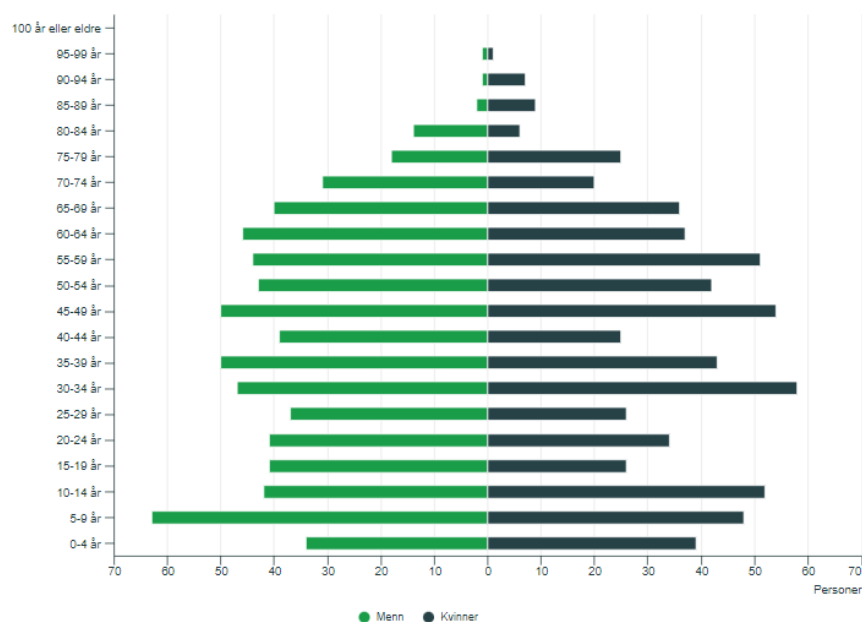


Aldersfordeling for innbyggerne i kommunen

Vis som figur Vis som tabell

Alder

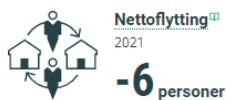
Last ned som ...



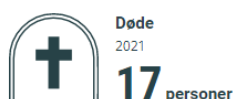
Endringer i befolkningen



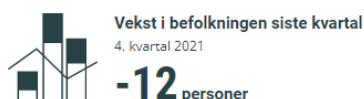
Kilde
[Født, Statistisk sentralbyrå](#)



Kilde
[Flyttinger, Statistisk sentralbyrå](#)

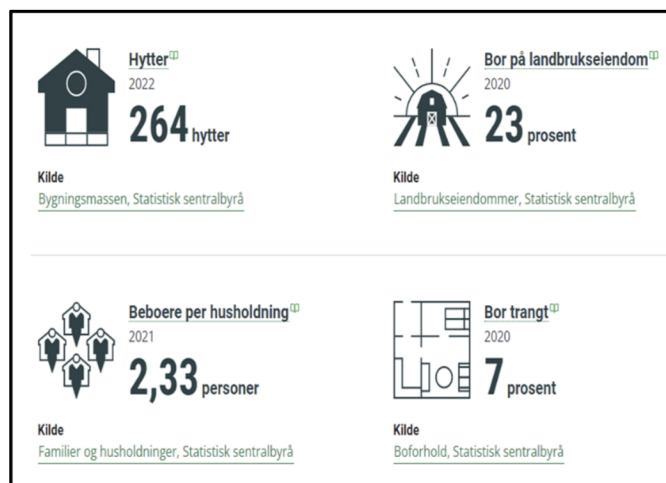
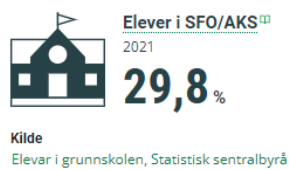
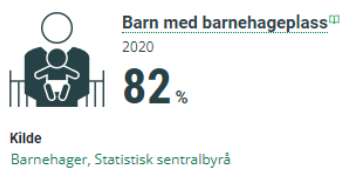


Kilde
[Døde, Statistisk sentralbyrå](#)



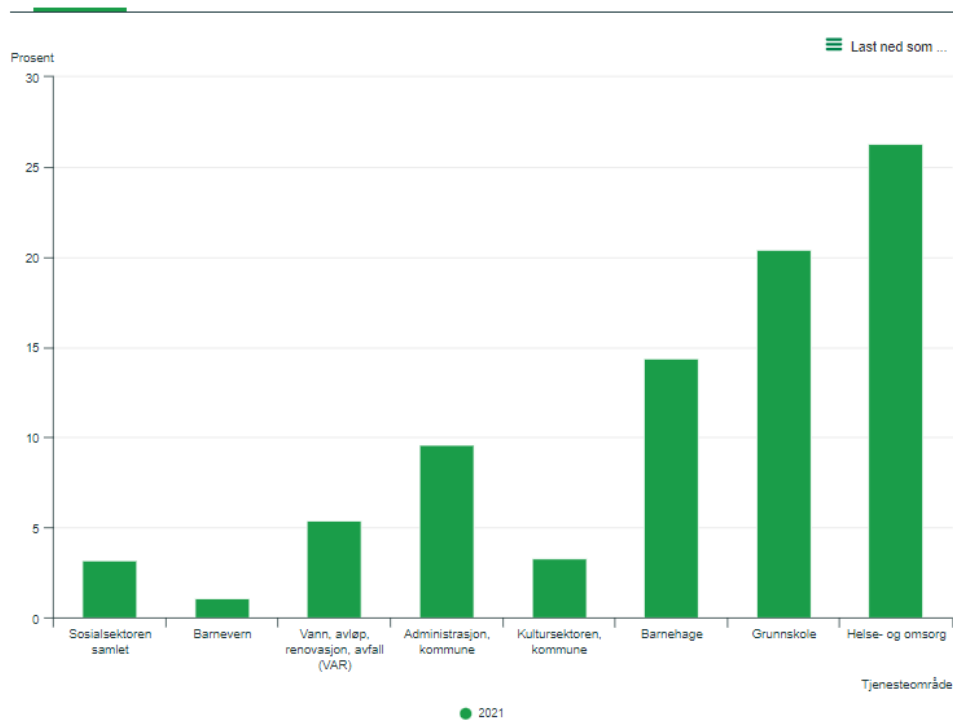
Kilde
[Befolkning, Statistisk sentralbyrå](#)

Barn og utdanning



Utgifter etter utvalgte områder

Vis som figur Vis som tabell



Kilde: Kommuneregnskap, Statistisk sentralbyrå

Regnskap:

Nøkkel tall	Enhet	Iveland		Hægebostad		Kostragruppe 14		Landet uten Oslo		Agder	
		2021	+	2021	+	2021	+	2021	+	2021	+
Netto driftresultat i prosent av brutto driftsinntekter (prosent)	prosent	5,7		0,8		4,2		4,2		3,6	
Årets merforbruk i driftsregnskapet i prosent av brutto driftsinntekter (prosent)	prosent	0,0		0,0		-0,2		0,0		0,0	
Arbeidskapital ex. premieavvik i prosent av brutto driftsinntekter (prosent)	prosent	40,9		24,0		29,0		23,0		25,4	
Netto renteksposering i prosent av brutto driftsinntekter (prosent)	prosent	-8,0		35,4		28,5		49,8		47,8	
Langsiktig gjeld ex pensjonsforpliktelser i prosent av brutto driftsinntekter (prosent)	prosent	62,4		92,4		90,2		114,9		110,3	
Frie inntekter per innbygger (kr)	kr	81 855		80 443		85 872		63 811		62 435	
Fri egenkapital drift i prosent av brutto driftsinntekter (prosent)	prosent	33,7		11,4		18,5		13,7		15,1	
Brutto investeringsutgifter i prosent av brutto driftsinntekter (prosent)	prosent	14,4		2,2		11,6		14,3		11,2	
Egenfinansiering av investeringene i prosent av totale brutto investeringer (prosent)	prosent	21,8		98,5		33,4		39,3		37,9	

Barnehager:

Nøkkel tall	Enhet	Iveland		Hægebostad		Kostragruppe 14		Landet uten Oslo		Agder	
		2021	+	2021	+	2021	+	2021	+	2021	+
Andel barn 1-2 år i barnehage i forhold til innbyggere 1-2 år (prosent)	prosent	60,6		45,9		77,4		87,1		82,6	
Andel barn 1-5 år i barnehage i forhold til innbyggere 1-5 år (prosent)	prosent	80,2		79,4		89,5		93,6		92,2	
Andel barn 3-5 år i barnehage i forhold til innbyggere 3-5 år (prosent)	prosent	92,5		98,5		96,6		97,6		97,9	
Andel barn i kommunale barnehager i forhold til alle barn i barnehage (prosent)	prosent	100,0		100,0		97,4		48,9		41,9	
Antall barn korrigert per årsverk til grunnbemanning, alle barnehager (antall)	antall	5,0		4,7		4,8		5,7		5,7	
Andel barnehagelærere i forhold til grunnbemanning (prosent) ²	prosent	42,0		45,8		43,9		42,7		45,8	
Andel barn i kommunale barnehager som får spesialpedagogisk hjelp (prosent)	prosent	5,8		0,0		2,7		4,2		4,4	
Andel barn i private barnehager som får spesialpedagogisk hjelp (prosent)	prosent		:		3,1		3,2	
Andel minoritetsspråklige barn i barnehage i forhold til innvandrerbarn 1-5 år (prosent)	prosent	80,0		83,3		85,4		85,6		84,4	
Korrigerte brutto driftsutgifter til barnehager (f201, f211, f221) per korrigerte oppholdstimer i kommunale barnehager (kr) ¹	kr	119,2		99,2		98,2		85,5		87,3	
Korrigerte brutto driftsutgifter f201 per korrigerte oppholdstimer i kommunale barnehager (kr) ³	kr	100,9		86,9		83,9		67,1		68,1	
Netto driftsutgifter barnehager i prosent av kommunens totale netto driftsutgifter (prosent)	prosent	16,8		12,2		10,0		14,4		14,5	
Netto driftsutgifter barnehager, per innbygger 1-5 år (kr)	kr	243 965		174 137		212 294		181 474		180 980	

¹ Fra 2021 er nevner vektet til å samsvare med regnskapsåret i forholdet 7/12 for tallet i fjor og 5/12 for tallet i år.
² Årsverk etter utdanning blir hentet inn fra og med 2016. For 2015 er det ikke data.
³ Fra 2021 er nevner vektet til å samsvare med regnskapsåret i forholdet 7/12 for tallet i fjor og 5/12 for tallet i år.

Den overordnede oversikten for Iveland kommune finner du her:

<https://www.ssb.no/kommunefakta/kostra/iveland>

KOSTRA nøkkeltall beskriver Iveland kommune innenfor forskjellige tjenestoområder, og tabellene benyttes også til å sammenligne Iveland med de andre kommunene. Iveland er plassert i kommunegruppe 14.

KOSTRA nøkkeltall Iveland - 4218 (Agder)		
Velg tjenestoområde for kommune: ENDRE REGION		
Barnehager	Barnevern	Befolkningsprofil
Bolig	Brann og sikkerhet	Eiendomsforvaltning
Grunnskole	Helse- og omsorgstjenester	Husholdningsfall
Kirke	Klima og energi	Kommunal velferdsytning
Kommunalt avløp	Kultur / Barne- og ungdomstiltak	Landbruk
Plan, byggesak og miljø	Psykisk helse og rus	Ragnskap
Saniferdsel	Sosialtjeneste	Tannhelsetjenester

DEL 6 – Rapport fra enhetene

RESULTATENHET 10: POLITISK

Beskrivelse av virksomheten

Området omfatter all politisk virksomhet i kommunen, herunder politiske råd og utvalg samt gjennomføring av valg. Videre er også kommunens utgifter til Revisjon og Kontrollutvalg, tilskudd til politiske partier og tilleggsbevilgninger til politiske utvalg er plassert under dette området.

Årets driftsregnskap – avviksanalyse

(Tall i hele 1 000 kr)

2021	Regulert budsjett	Regnskap	Merforbruk
Netto utgift	2 884	2 935	51

Kommentarer

Politisk område hadde et merforbruk i 2021 på kr 51'. Merforbruket er møtegodtgjørelse/lønn, sosiale utgifter og refusjon av tapt arbeidsfortjeneste.

Bemanning

Bemanning – ant. Årsverk:	Antall ansatt	Antall årsverk
Samlet bemanning	2	1,1

Oppnådde resultater i 2021

Tabellen nedenfor illustrerer aktiviteten i politiske utvalg i året som er gått, sammenlignet med 2020.

Utvalg	Antall møter		Antall saker	
	2020	2021	2020	2021
Kommunestyret	9	10	74	80
Formannskapet	8	8	38	41
Tjenesteutvalg	7	7	37	48
Administrasjonsutvalget	2	3	3	4
SUM	26	28	152	173

Utviklingen fremover – målsettinger

- Aktivt imøtekomme kommunale utfordringer mht demografiske endring og samfunnsutvikling.
- Drive bolig- og stedsutvikling for å kunne opprettholde kommuneplanens målsetning.

RESULTATENHET 11: RÅDMANNENS STAB

RÅDMANNEN

Beskrivelse av virksomheten

Rammeområdet inneholder i hovedsak følgende oppgaver: Det formelle kontaktpunktet mellom det politiske- og administrative nivået, rådmanns forvaltings- og ledelsesoppgaver, overordnet strategisk arbeid sammen med Oppvekst, Kultur, Helse og Velfredomsorg, Drift og Utvikling, leder- og organisasjonsutvikling. Videre er rådmannen engasjert i næringsutvikling, beredskap, partnerskapet med NAV, samarbeid i Region Kristiansand og Setesdal region. Videre ligger tilskuddene til Den Norske Kirke, andre trossamfunn, egenandel i regionalt næringsfond, diverse medlemskap, samt dekning av diverse fellesutgifter innenfor konsulent- og juridiske tjenester og kommunen.

Årets driftsregnskap – avviksanalyse

(Tall i hele 1 000 kr)

2021	Regulert Budsjett	Regnskap	Mindreforbruk
Netto utgift rådmannen	3 109	3 093	16
Netto utgift totalt	23 016	22 311	705

Kommentarer

Rådmannsrammen fikk et mindreforbruk på 16 000 kr, og det er å betrakte som balanse mellom budsjett og regnskap. Samlet kom øvrige delrammer ut med et mindreforbruk på snau 700 000 kr, som kommenteres under hvert enkelt område.

Bemanning

Bemanning – ant. Årsverk:	Antall ansatt	Antall årsverk
Rådmannen	1	1
Rådmannens stab Totalt	11	10

Kommunelovens krav om administrasjonssjef (rådmann/kommunedirektør) ivaretas av rammeområdet.

Oppnådde resultater i 2021

- Beredskapsarbeid.
- Iverksettelse av politiske vedtak.
- Videreført det gode og effektive samarbeidet med politikerne.
- Godt samarbeid med de tillitsvalgte gjennom året.
- Sammen med enhetene har det blitt jobbet med videreutvikling av tjenestetilbudene.
- Bidratt til leder- og ansatte opplæring.
- Støtte til tiltak for lokalt næringsliv gjennom regionalt næringsfond.
- Aktivt arbeid med investeringsprosjektene, samt nærings- og samfunnsutvikling i kommune.
- Tilpassing av driftsutgiftene til inntektene jfr politiske signaler.
- Gjennomgang av IK-systemet for kommunen.

Utviklingen fremover – målsettinger

- Medvirke til nærings- og samfunnsutviklingen.
- Fortsette arbeidet med å tilpasse økonomien til signalene om framtidig inntektsutvikling.
- Intern og ekstern kommunikasjon.
- Medarbeiderfokus i forhold til resultatene fra 10-Faktor undersøkelsen og Vernerunder.
- Videreutvikle organisasjonen og de ansatte gjennom gode ledere.
- Jobbe for at Iveland skal være en lære-, tiltaks- og språktreningsbedrift.
- Arbeide videre med realiseringen av målene i kommuneplanen.
- Videreutvikle og øke bruken av egenkontrollen vi internkontrollsystemene i kommunen.
- Medvirke til videreutvikling av IKT samarbeid med IKT Agder og DigiAger.
- Etabler en ny strategisk kompetanseplan for utvikling i kommunen.
- Jobbe videre med nødvendige endringer innenfor økonomi, oppgaver og bemanning.

ØKONOMI

Beskrivelse av virksomheten

Økonomistaben ivaretar oppgaver som ligger innenfor kommunens sentrale virksomhetsstyring som budsjettering, økonomisk rapportering, finansforvaltning og lønn- og regnskapsfunksjon. I tillegg administreres skatteoppkreverfunksjonen og systemansvaret for økonomisystemet.

Årets driftsregnskap – avviksanalyse

(Tall i hele 1 000 kr)

2021	Regulert budsjett	Regnskap	Mindreforbruk
Netto utgift	3 200	3 117	83

Kommentarer

Avdelingen kom ut med et mindreforbruk på 83.000 kr. Avviket skyldes noe mindre kjøp av konsulenttjenester enn budsjettet.

Bemanning

Bemanning – antall årsverk:	Antall ansatte	Antall årsverk
Samlet bemanning	4	4

I staben inngår leder for økonomiavdelingen, lønnsansvarlig, fagansvarlig regnskap samt konsulent lønn- og personal med ½ stilling. I november ble det tilsatt en vikar i et svangerskapsvikariat i avdelingen.

Oppnådde resultater i 2021

- Det har vært hovedfokus på å opprettholde stabil drift og normal service overfor andre enheter og kommunens innbyggere i forbindelse med forarbeid for overgang til nytt økonomi- og HR system fra 01.01.2022. Dette ekstraarbeidet har krevd mye tid og krefter fra ansatte i avdelingen.
- Overholdt frister til rapportering fastsatt av sentrale myndigheter (skatte- og avgiftsmyndighet, SSB, KOSTRA mv.)

Utviklingen fremover – målsettinger

- Drive opplæring ut til enhetene for å få en best mulig økonomisk rapportering og økonomistyring
- Effektivisering ved å ta i bruk nye digitale løsninger.
- Arbeide videre med overlapping av kompetanse innenfor rådmannens stab for å begrense sårbarhet ved fravær/oppsigelse.
- Delta i samarbeid/relasjonsbygging med andre kommuner når det er hensiktsmessig.

SERVICETORGET

Beskrivelse av virksomheten

Servicetorget som er en del av rådmannens stab er innbyggernes første møte med Iveland kommune via telefon, elektroniske henvendelser eller ved oppmøte på kommunehuset. Her blir henvendelser fra publikum og andre viderefremmet til riktig saksbehandler.

Det overordnede ansvaret for kommunens personal- og organisasjonsarbeid ligger under informasjon og service som også skal veilede og bistå rådmannen og enhetsledere i personal- og arbeidsgiverspørsmål herunder rekruttering, lønn og andre arbeidsbetingelser, HMS, opplæring og utvikling.

Servicetorget har ansvar for kommunens fellestjenester som telefoni, post, arkiv, resepsjon og sentralbord. Staben har fagansvar innen innkjøp, og ivaretar den politiske sekretariatsfunksjonen, herunder saksutsendelse og valgadministrasjon.

Årets driftsregnskap – avviksanalyse

(Tall i hele 1 000 kr)

2021	Regulert budsjett	Regnskap	Mindreforbruk
Netto utgift	4 090	3 993	96

Kommentarer

Avdelingen ble redusert med 0,3 årsverk fra 1. april 2021 og det er hovedårsaken til mindreforbruket.

Bemanning

Bemanning – ant. Årsverk:	Antall ansatte	Antall årsverk
Samlet bemanning	4	3

Oppnådde resultater i 2021

- Sykefraværet i 2021 var totalt på 7,6 % for kommunen og det innbefatter også sykefravær på grunn av egne barns sykdom. Målet for sykefravær er at det skal være på under 6 %. Målet for 2021 ble ikke nådd så arbeidet med å redusere sykefraværet fortsetter.
- Store deler av økningen i sykefraværet skyldes koronarelatert fravær.
- For øvrig henvises til rapportering i dokumentets del som omfatter “organisasjon og ansatte”.
- Redusert bemanning og økt kvalitet på arbeidet i staben.

Utviklingen fremover – målsettinger

- Servicetorget skal fortsette å levere tjenester internt og eksternt som før samtidig som Servicetorget skal bidra positivt ved endringer i organisasjonen. Se også “organisasjon og ansatte”.
- Øke kompetanse innen Sak- arkivsystemet hos alle saksbehandlere i kommunen.

OPPVEKST

Beskrivelse av virksomheten

Oppvekst representerer til daglig rådmannen i saker som omhandler skole- og barnehagefeltet, og innehar en selvstendig rolle som barnehagemyndighet (jmf. Barnehageloven §??). Skole- og barnehagefaglig rådgiver er også bindeleddet til PP-tjenesten, barnevernstjenesten og voksenopplæringen. Denne bistår kontinuerlig enhetene med veiledning, tilrettelegging, søknader, rapporteringer, prosjektstyring og saksbehandling. Stillinga har også hatt en rolle som koordinator for det tverrfaglige samarbeidet på oppvekstfeltet. Oppvekst har ansvaret for kommunedelplanen «Kvalifisert for framtida». Det rapporteres til Kommunestyret på handlingsplanen hvert år. Nettverkene i Region Kristiansand styrker mulighetene for utviklingsarbeid innenfor oppvekst. Regional ordning for kompetanseutvikling for barnehage (Rekomp), og Desentralisert kompetanseutvikling for skole (Dekomp) er en del av det regionale samarbeidet. Iveland kommune har i den sammenhengen et tett samarbeid med Vennesla kommune. Oppvekstnettverket i Region Kristiansand er et strategisk nettverk som fungerer som styringsgruppe for det regionale samarbeidet på skole- og barnehageområdet.

Årets driftsregnskap – avviksanalyse

(Tall i hele 1 000 kr)

2021	Regulert budsjett	Regnskap	Mindre forbruk	Merforbruk
Skole- og barnehagefaglig ansvarlig	2 697	2 661	36	
Barnevern	1 786	1 480		306

Skole- og barnehagefaglig ansvarlig: Det ligger ubrukte prosjektmidler fra 2021 som på grunn av covid-19 skal brukes i 2022.

Barnevern: Det har vært flere barnevernstiltak enn forutsatt i budsjett. Derav et merforbruk på ca. kr. 170.000. Refusjonskravet på den interkommunale tjenesten ble også ca. 140.000,- større enn budsjettet. Dette har gitt et merforbruk på området på ca. 306.000,-.

Bemanning – ant. Årsverk 2021	Antall ansatt	Antall årsverk
Samlet bemanning	1	1

Oppnådde resultater i 2021

- Det regionale samarbeidet rundt kompetanseheving på skole- og barnehageområdet ble videreutviklet (Rekomp og Dekomp).
- Det ble etablert et samarbeid med Læringsmiljøsentret i forbindelse med Oppfølgingsordninga (Udir).
- Det ble satt i gang et arbeid med å lage et Kvalitetssystem for skoler og barnehager.
- Ungdomsarbeid i samarbeid med Moonlight i Vennesla ble videreført.
- Det tverrfaglige samarbeidet ble systematisert i «Plan for tverrfaglig samarbeid og forebyggende innsats for barn, unge og familier».
- Det ble satt i gang et 3-årig kompetansehevingsprogram for hele oppvekstsektoren i samarbeid med Vennesla kommune og RVTS Sør.
- Tilstandsrapport for skoler og barnehager ble videreført som rapport for «Kvalifisert for framtida».
- Arbeid med rullering og utvidelse av «Kvalifisert for framtida». Kommunedelplanen skal slutføres i 2022.
- I samarbeid med PPT arbeides det med spesialundervisning i et systemperspektiv for å redusere bruken av spesialundervisning.
- Det ble utredet et eventuelt utvidet samarbeid med Setesdal for Midt-Agder barnevern.

Utviklingen fremover – målsettinger

- Prøve ut og optimalisere plan for tverrfaglig samarbeid for å kunne håndtere stadig mer komplekse saker, og kunne være i stand til å hjelpe barn og familier i et enda mer helhetlig perspektiv.
- Revitalisere «Kvalifisert for framtida» som en overordna plan for oppvekstområdet der koblingene til det tverrfaglige blir tydelig synliggjort og tiltakene er konkrete og helhetlige.

KULTUR

Beskrivelse av virksomheten

Rådmannens stab, kultur har ansvar for kommunens bibliotekstjeneste, drift av kulturskolen, kulturvernarbeid, kunst- og kulturformidling, informasjonstjenesten gjennom kommunale hjemmesider, sosiale media og Bygdebrevet, i tillegg til utleie av Ivelandshallen og boligforvaltning. Barne- og ungdomsarbeid gjøres i samarbeid med andre avdelinger og Moonlight. Sekretær funksjonen for ungdomsrådet er tillagt kultur.

Årets driftsregnskap – avviksanalyse

(Tall i hele 1 000 kr)

2021	Regulert budsjett	Regnskap	Mindreforbruk
Netto utgift	1 723	1 722	1

Mindreforbruket skyldes i all hovedsak reduserte lønnsutgifter bibliotek samt redusert aktivitet ifm korona (17. mai, bygdekino og arrangement Åkle kulturarena).

Bemanning pr 31.12.21:

Bemanning – ant. Årsverk:	Antall ansatte	Antall årsverk
Samlet bemanning	2	1,2

Ingen ansatte i kulturskolen lenger.

Oppnådde resultater i 2021

- Til sammen 1083 navnetrekk i de ni bøkene i forbindelse med «Ut på tur i Iveland»
- Utlån av fysiske medier fra folkebiblioteket ligger på ca. 1900 per år. Utlån av bøker til barn er begrenset. Tallene må sees i sammenheng med utlån fra skolebibliotek. Utlån av e-bøker øker. Biblioteket ble selvbetjent (63 timer i uka) fra sommeren 2021.
- Ved utgangen av 2021 hadde 5 elever tilbud innen trommer og gitar – med undervisning på kommunehuset (januar 2022). Enkelte barn i Iveland kjøper tjenester direkte fra andre kulturskoler/private.
- Kulturstipend ble tildelt barnekoret Ekko. Voss stipendet ble tildelt Fredagsklubben.
- Ung Kultur Møtes ble avholdt i samarbeid med Vennesla kommune. Dette fungerer utmerket! Noen deltakere ble med på fylkesarrangementet
- Bruken av Åkle kulturarena var begrenset i 2021, men noen arrangement inkl. bygdekinoen ble gjennomført høsten 2021.
- Det har vært et større fokus på Ivelandsbunaden. Kurs har blitt avholdt og vi har dialog med nasjonale fagmiljø. En bok om «Ivelandsbunaden» ble ferdig våren 2021. «Release-party» på Åkle.
- Bruken av Ivelandshallen har fra høsten 2021 vært omtrent som tidligere.
- «Strategiplan for idrett- og friluftsliv» ble vedtatt i desember 2021.
- Vi har gode funksjonelle hjemmesider med omlag 25 elektroniske skjema. En ordinær nyhetssak har vanligvis mellom 90 – 350 treff. En del saker deles via facebook. Antall følgere på Facebook/Instagram er 1564/503. Vi har 46 abonnenter på vår YouTube kanal, men alle klippene er offentlige.

Utviklingen fremover – målsettinger

Situasjonen er nå normalisert, og økt aktivitet og bruk av Åkle kulturarena er ønskelig. Kulturarrangement avholdes jevnlig, gjerne i samarbeid med andre aktører. Tjenester inn mot kulturfeltet må likevel tilpasses andre oppgaver innenfor rådmannens stab. I år er det «Frivillighetsåret» og noen planer foreligger.

Vi bør vurdere nye digitale løsninger og ny struktur på hjemmeside, samordnet med IKT-Agder. Dette er og blir naturlige prosjekter og tiltak fra 2022 og årene fremover. Følge nasjonale trender og forventninger innenfor digitalisering.

FELLES IKT

Beskrivelse av virksomheten

Felles IKT håndteres gjennom rådmannens stab, hovedsakelig ifm avtaler, økonomi og som et kontaktpunkt mot IKT Setesdal, IKT Agder samt kjøp av utstyr. I noen tilfeller også som kontaktpunkt for ansatte mot IKT leverandører.

Noen løsninger (økonomi og HR) kjøres vi gjennom IKT Agder, men de fleste tjenestene kjøres gjennom IKT Setesdal. Flere av disse kommunene har meldt overgang til IKT Agder, og Iveland kommune vil etter planen migreres over sammen med de høsten 2022.

Økonomi:

Iveland kommune brukte 5,94 mill. kroner på IKT i 2021. De tre største utgiftspostene er tjenester vi får gjennom IKT-Setesdal, tjenester og drift av system fra IKT-Agder samt kommunikasjon/linjeleie og avtaler. En større utgiftspost i 2021 var kostnadene i forbindelse med nytt økonomi- og HR system – et prosjekt vi kjører sammen med Vennesla kommune. Utgiftene til felles IKT vil trolig reduseres noe over tid. Adm/politiske vedtak om innføring / tilpasning av nye system til IKT-Agder vil øke våre kostnader.

Årets driftsregnskap – avviksanalyse

(Tall i hele 1 000 kr)

2021	Regulert budsjett	Regnskap	Mindreforbruk
Netto utgift	6 717	5 938	779

Kommentarer

Det er vanskelig å peke ut konkret hvilke IKT utgifter som ble lavere enn budsjettet. Mindreforbruket samsvarer omtrent med momskompensasjonen på området, så det kan tyde på at rammen var budsjettet for høy. Av tilleggsbevilgning på 1,7 mill. kr til innføring av nytt økonomi- og HR-system er 1,16 mill. kr utgiftsført i 2021. Resterende bevilgning er tilført eget disposisjonsfond for bruk i 2022 når prosjektet avsluttes.

Bemanning

Bemanning – ant. Årsverk:	Antall ansatte	Antall årsverk
Samlet bemanning	0	0

Det er ingen ansatte innen IKT i Iveland, men flere personer innen ulike avdelinger har lokal IKT som en liten del av sine ordinære arbeidsoppgaver.

Utviklingen fremover – målsettinger

- Forberede organisasjonen på overgangen fra IKT-Setesdal til IKT-Agder. Migrering vil etter planen finne sted høsten 2022
- Vurdere implementering av nye fagsystem tilpasset kommunene i IKT Agder
- Stabil drift av dagens IKT-løsninger

RESULTATENHET 21 og 22 (skole og SFO): SKOLENE I IVELAND

Beskrivelse av virksomheten

Enheten har ansvaret for grunnskoleopplæringen og skolefritidsordningen. Ansvar for ordinær undervisning, samt spesialundervisning og voksenopplæring etter opplæringsloven.

Nøkkelinformasjon	14/15	15/16	16/17	17/18	18/19	19/20	20/21	21/22
Antall elever Iveland skole	145	141	147	151	154	163	171	173
Antall elever Vatnestrøm skole	22	19	19	17	18	14	14	14
Antall elever Iveland SFO	20	35	45	41	32	22	20	13
Antall elever Vatnestrøm SFO	-	-	-	8	9	7	8	7

Årets driftsregnskap – avviksanalyse

(Tall i hele 1 000 kr)

2021	Regulert budsjett	Regnskap	Merforbruk
Netto utgift – samlet for skolene	22 327	24 264	1 937
Netto utgift – Iveland skole	20 057	22 177	2 120
Netto utgift – Vatnestrøm	2 270	2 087	-183

Enhetene 21 består av både skole og SFO på både Vatnestrøm og Iveland, samt spesialundervisning. Enhetene blir sett i sammenheng med hverandre, med fleksibel bruk av personell og utstyr/materiell mellom skolene, også regnskapsmessig. Enhetene samlet sett endte i 2021 opp med et merforbruk på 1.937.000 kr. De største enkeltpostene er mindre brukerbetalinger enn budsjettert på SFO (ca. kr.300.000,-), ubudsjetterte utgifter til gjesteelever til andre kommuner (ca. kr.150.000,-), utgifter til lisenser/lærebøker i forbindelse med nye læreplaner (ca. kr. 150.000,-) og høyere lønnsutgifter (ca. kr.2.000.000,-) grunnet Covid-19/vikarbehov og økt voksentetthet rundt enkeltelever med særlig behov for individuell tilpasning.

Bemanning

Bemanning – ant. Årsverk:	Antall ansatte	Antall årsverk
Samlet bemanning Iveland skole og SFO, inkl. all adm.	36	29,19
Samlet bemanning Vatnestrøm skole og SFO	3	2,72

Oppnådde resultater i 2021

Mål for 2021	Måloppnåelse 2021
Opprettholde høyt fagtrykk	Nasjonale prøver varierer en del i resultat, men ligger selv med en svak positiv stigning under forventet nivå. Skolebidragsindikatoren viser et stigende bidrag på 1.-4. trinn, men fortsatt under forventet, mens bidraget for mellomtrinnet og ungdomstrinnet både er stigende og over forventet nivå. Grunnskolepoengsummen i 2021 ble 43,6 poeng, som er betraktelig høyere enn foregående summen for 2020, og ligger over nasjonalt nivå på 43,3.
Opprettholde en god, faglig drift av skolene i Iveland gjennom C19-pandemien	Skolene planla og gjennomførte drift etter retningslinjene for å gi et best mulig skoletilbud til elevene. Skolene gjennomførte fysisk skole hele 2021 på gult eller grønt nivå, med et minst mulig endret tilbud for elevene.

Videreutdanning	<p>En lærer har fullført videreutdanning på psykisk helse i skolen</p> <p>To lærere har fullført videreutdanning i matematikk</p> <p>En lærer har fullført videreutdanning i engelsk</p> <p>En lærer har fullført videreutdanning i programmering</p> <p>En lærer har fullført videreutdanning i spes.ped.</p> <p>En lærer har startet på videreutdanning i Spes.ped. med IKT</p> <p>To lærere har startet på videreutdanning i veiledningspedagogikk</p>
Fagfornyelsen	<p>Skolene har implementert nye fagplaner/læreplaner, og er i gang med arbeidet med å oppdatere nødvendig læringsmateriell som er i tråd med nye planer.</p>
Samarbeid og satsinger	<p>Skolene er i god gang med arbeidet rundt Oppfølgingsordningen. Høsten 2021 startet vi opp samarbeidet med Læringsmiljøsenderet i Stavanger om skolemiljø, satsingen med RVTS sammen med skolene i Vennesla og arbeid med KS om systematisk system rundt overganger.</p> <p>DEKOMP-satsingen sammen med skolene i Vennesla er videreutviklet ved at et godt fungerende ressurslærerteam er etablert for å arbeide sammen med skoleledelsen om et godt profesjonelt lærende fellesskap.</p>

Utviklingen fremover – målsettinger

- En lærling består fagprøven i barne- og ungdomsarbeiderfaget eller kontorfaget på skolene.
- En eller flere lærere tar videreutdanning innen engelsk, språk, matematikk, naturfag, veiledning, begynneropplæring og/eller andre relevante fag.
- Skolene fortsetter og videreutvikler DKOMP-samarbeidet med Vennesla om DEKOMP (desentralisert kompetanseheving).
- Skolene fortsetter og utvider arbeidet rundt Oppfølgingsordningen sammen med UiS, KS og UiA.
- Vatnestrøm og Iveland skole blir en felles skole med en god overgang og god integrering av elever og ansatte i allerede etablerte miljøer.



RESULTATENHET 23: BARNEHAGENE I IVELAND

Beskrivelse av virksomhetene

Skaia barnehage er en 6 avdelings barnehage og Vatnestrøm barnehage er en 3 avdelings barnehage med felles ledelse. Hovedoppgaven for barnehagene er å gi de minste innbyggerne i Iveland kommune et tilfredsstillende pedagogisk barnehagetilbud, samt å sikre at barna er trygge og har det godt. Barnehagene drives etter barnehageloven, rammeplanen og kommunale vedtekter.

Barnehagene har dette året har vært preget av smittesituasjonen som er i Norge, og det har vært både nedstenging og drift på ulike nivåer dette året.

Våren 2021 ble det fortsatt drevet barnehage i midlertidige lokaler på grunn av ombygging/utbygging av Skaia barnehage. Dette har ført til en litt annerledes drift, og påvirker hvordan det rapporteres i årsmeldingen.

01.08.21 flyttet vi tilbake til ferdig nyombygd og renovert Skaia barnehage.

Nøkkel informasjon Skaia	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Antall barn i barnehagen	56	56	67	70	77	79	81	78	75	42	66
Herav barn under 3 år	34	22	30	37	34	32	33	27	18	12	18
Ventelister (lovens rett til plass)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Nøkkel informasjon Vatnestrøm	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Antall barn i barnehagen	24	21	25	22	23	26	17	13	10	40	8
Herav barn under 3 år								3	3	12	2
Ventelister (lovens rett til plass)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

NB! Tallene er beregnet fra 15.08. For 2020 avviker tallene fordi vi hadde drift i midlertidige lokaler, og Vatnestrøm barnehage var da fylt opp.

Det er fortsatt færre små barn i barnehagene, både fordi det er mange som benytter seg av kontantstøtten i Iveland, og fordi det er kommet et endret regelverk rundt når et barn regnes som over/under 3 år.

Det er også lavere barnekull de siste årene, samt at det ikke har blitt bosatt flyktninger i kommunen med små barn. Dette gjelder også for Agder, der de fleste kommuner merker lavere innsøkingstall i barnehagene.

Årets driftsregnskap – avviksanalyse

2021	Regulert budsjett	Regnskap	Mindreforbruk
Netto utgift barnehagene	17 775	16 902	826

Barnehagene går med et mindreforbruk fordi det har blitt jobbet godt med å oppnå den effektiviseringsgevinsten som var beregnet ved ombygging av Skaia barnehage.

Barnehagene har flere fast ansatte enn vi har hatt behov for de siste årene. Men god utnyttelse av overtallighet inn mot sykefravær, samt at vi hadde noen i permisjoner gjorde at det ble et mindreforbruk i forhold til hva som var budsjettet.

Bemanning

Bemanning – ant. årsverk: Skaiå barnehage	Antall ansatte 2020	Antall årsverk 2020	Antall ansatte 2021	Antall Årsverk 2021
Samlet bemanning	16	10	25	18,6
Spesialpedagogiske tiltak	4	1,8	4	1,8

Bemanning er pr 15.08.

Bemanningen er høyere på vårhalvåret fordi det søkes inn mange barn til 2 opptak.

Barnehagene bemanner i forhold til lovfestet bemanningsnorm. Vi har hatt to lærlinger i 2021.

Det er noe reduksjon i stillinger fra august 2021 på grunn av mer effektiv drift i Skaiå barnehage. Det er mange ansatte i deltidsstillinger, derfor er det noe differanse mellom årsverk og antall ansatte.

Spesialpedagogiske tiltak; fordelt over hele 2021, noen av enkeltvedtakene ble avsluttet våren 2021.

Bemanning – ant. årsverk: Vatnestrøm barnehage	Antall ansatte 2020	Antall årsverk 2020	Antall ansatte 2021	Antall årsverk 2021
Samlet bemanning	15	11	6	4,15
Spesialpedagogiske tiltak	2	0,95	0	0
Barnehageloven §37	1	0,20	1	0,20

Bemanning pr 15.08.

Bemanningen i 2021 er høyere enn lovfestet bemanningsnormen på grunn av få barn og lang åpningstid.

Barnehagen har drevet SFO fra høsten 2021, dette er beregnet til 0,30 årsverk.

Oppnådde resultater i 2021

Mål for 2021	Måloppnåelse 2021
Organisatorisk: Innføring av Visma barnehage og omfordeling av oppgaver gir muligheter for innsparing og effektivisering.	Visma barnehage ble innført, men sagt opp igjen samme år fordi Iveland kommune valgte å bruke Vigilo OAS, -som er samme løsning som brukes på barnehageområdet i IKT Agder. Barnehagene har allerede brukt Vigilo som kommunikasjonssystem med foresatte siden 2017. Innføringen av Vigilo oppvekst administrative system (OAS) har ført til effektivisering av fakturering og mer oversiktlig og samlet portal for alle prosesser både for brukere og administrasjon.
Tilpasse og planlegge midlertidig drift og omorganisering av ressurser når Skaiå barnehage er ferdigstilt august 2021.	Våren 2021 var det fortsatt midlertidig drift av barnehagene. Det ble et godt år til tross for midlertidige lokaler og litt kjørevstand for noen foresatte, takket være positive foresatte, ansatte i barnehagene, prosjektleder og et gjestfritt kommunehus. Etter en hektisk innflytningsprosess flyttet barn og ansatte inn i flotte nye Skaiå barnehage 1 august 2021. På grunn av korona tiltakene hadde vi ikke fått like god tid til å samkjøre organiseringen, så det har vært noen måneder med utprøving av organiseringsmåter.
Det jobbes med en dreining av spesialpedagogisk hjelp for å sette inn flere ressurser på systemnivå og redusere enkeltvedtak. Spesialpedagogisk hjelp skal i hovedsak gis av spesialpedagog.	Pandemien satte en stopper for mye av planene vi hadde om å få satt dette i system. Men vi har startet utprøving av litt andre måter å tenke assistentressurs på, og hvordan bruke spesialpedagogisk tilnærming for å heve det allmennpedagogiske tilbudet til alle barn.

<p>Økonomiske</p> <p>Igangsetting av omorganisering for effektiv drift av Skaiå barnehage. Tilpasse drift av barnehagene til vedtatt ramme.</p> <p>Digitalisering av tjenester vil gi en effektivisering av administrasjonsressurs.</p> <p>Jobbe tett med sykefravær</p>	<p>Barnehagene har hatt reduserte søkertall de tre siste årene. Dette har gått litt gradvis. Men grunnlaget for fast bemanning er endret, og barnehagene har flere fast ansatte enn barnetallet tilsier.</p> <p>Det har vært høyt fokus på å tilpasse drift til vedtatt ramme og vi har oppnådd resultater av de innsparingene vi forventet etter ombyggingen. På grunn av noen permisjoner og sykefravær vi ikke har satt inn vikar for, har vi redusert ytterligere.</p> <p>I og med pandemien har krevd mye administrative ressurser har vi ikke klart å oppnå så mye effektivisering av administrasjonsressursen samlet. Men enkeltvis har digitale tjenester gitt effektivisering.</p> <p>Det har vært svært mye koronarelatert fravær. I 2021 var det noe lavere sykemeldt fravær enn forrige år.</p>
<p>Tjenesteproduksjon:</p> <p>Nye endringer i barnehageloven som omhandler barns psykososiale miljø blir innarbeidet med nye rutiner og planer.</p> <p>Iveland kommune er del av regional ordning for barnehagebasert kompetanseheving</p> <p>Kvalifisert for Framtida skal revitaliseres og vedtas i ny form.</p>	<p>Plan for et trygt og godt psykososialt miljø i barnehagene i Iveland er delvis innarbeidet og vi har informert foresatte om hvilke forventninger de kan stille i forhold til barnas psykososiale miljø. Vi har i 2021 jobbet med noen saker i begge barnehagene.</p> <p>Barnehagene er med i barnehagenettverk med Vennesla kommune og har hatt noen bra samlinger. Det er fokus på å utvikle lærende organisasjoner.</p> <p>Det ble startet en revidering av Kvalifisert for framtida i 2020 som ble utsatt noe på grunn av pandemien. Dette ble tatt opp igjen i 2021, og skal opp til politisk behandling i 2022.</p>

Utviklingen fremover – målsettinger

- Fokus på god kvalitet i barnehagetilbudet og godt tverrfaglig samarbeid.
- Organisere barnehagetilbudet i kommunen på best mulig måte i forhold til etterspørselen og den strukturen som til enhver tid er vedtatt.
- Fokus på god ledelse av barnehagene i Iveland, med større grad av digitale og samordnede løsninger
- Vi jobber for å redusere sykefravær.
- Skape inkluderende barnehager i enda større grad ved å ha fokus på å implementere spesialpedagogiske tiltak i det allmennpedagogiske.
- Bygge opp internkontroll som systematiserer barnehagenes rutiner, og er samordnet kommunalt.
- Barnehagene får en god kompetanseutvikling ved å ha tilhørighet i regionale og tverrkommunale satsninger som ReKomp og kompetansprogrammet fra RVTS. Samtidig som det jobbes med interne mål og prosjekter i barnehagene og det tverrfaglige i kommunen.

RESULTATENHET 30: PLEIE- OG OMSORG

Enhet pleie og omsorg forvalter følgende tjenester: Praktisk bistand (opplæring, hjemmehjelp, BPA) dagaktivitetstilbud, matombringning, trygghetsalarm, avlastning i og utenfor institusjon, støttekontakt, omsorgsstønning, helsetjenester i hjemmet, tidsbegrenset opphold i institusjon, langtidsopphold i institusjon, helsehjelp med tvang, kommunal øyeblikkelig hjelp døgnopphold, varslings- og lokaliseringsteknologi/ annen velferdsteknologi, ledsagerbevis, transporttjenesten for funksjonshemmede og boliger som kommunen disponerer for helse- og omsorgsformål.

Enheten er delt i følgende tre avdelinger; sykehjem/omsorgssenter, hjemmebaserte tjenester og habilitering, herunder koordinerende enhet habilitering og rehabilitering. Enheten ledes av avdelingsleder og enhetsleder.

Aktuelt lovverk:

Lov om kommunale helse- og omsorgstjenester m.m. (helse- og omsorgstjenesteloven)

Lov om pasient- og brukerrettigheter (pasient- og brukerrettighetsloven)

Lov om helsepersonell m.v. (helsepersonelloven)

Iveland omsorgssenter

Med nybygg og ombygging av Iveland omsorgssenter er kommunen nå godt rustet bygningsmessig til å håndtere fremtidige behov. Antall sykehjemsrom/omsorgsboliger med heldøgns bemanning: 28

- 5 langtidsplasser/sykehjemsrom somatikk
- 2 sykehjemsrom/pleierom (tilknyttet dagsenter, disp.)
- 1 sykehjemsrom (lindrende rom)
- 3 korttidsplasser
- 8 stk omsorgsboliger med heldøgnsbemanning (tilrettelagt for personer med demens)
- 9 stk omsorgsboliger med heldøgnsbemanning (i underetasjen)

Årets driftsregnskap – avviksanalyse

(Tall i hele 1 000 kr)

2020	Regulert budsjett	Regnskap	Mindreforbruk
Netto utgift	26 318	24 802	1 516

Enhet Pleie og omsorg hadde et mindreforbruk på kr 1 515 584 i 2021. Hovedårsakene er:

- Enheten har hatt ubudsjetterte inntekter med flere tilskudd, herunder som tiltaksarrangør tilrettelagt arbeidsplass, gjestepasienter, kompetansetilskudd og diverse aktivitetstilskudd, ca. kr 1 000 000.
- Kr 610.000 er knyttet til mindreutgifter vakante stillinger, herunder aktivtør som tiltrådte først i juni, samt vernepleier habilitering.

Prioritering

Tabellen under viser hvor stor andel av de frie inntektene som går til pleie og omsorg, netto driftsutgifter pleie og omsorg i prosent av kommunens totale netto driftsutgifter, konsern.

År/ prosent	0935 Iveland	Kostragruppe 14	Agder	Landet uten Oslo	Landet
2021	24,6	35,8	32,1	33,9	32,4
2020	22,4	32,3	30,5	32,0	30,7
2019	21,1	31,5	30,2	32,4	31,3
2018	22,8	34,5	30,1	31,9	30,8
2017	20,5	34,0	28,5	30,9	29,8

Indikatoren viser hvor stor andel av de frie inntektene som går til pleie og omsorg (SSB/KOSTRA).

Utgifter kommunale helse- og omsorgstjenester per innbygger (kr) Gjelder både enhet Pleie og omsorg og enhet Helse og Velferd. Brutto driftsutgifter (SSB/ KOSTRA):

År/ kroner	0935 Iveland	Kostragruppe 14	Agder	Landet uten Oslo	Landet
2021	33 212	48 207	31 479	33 025	32 450
2020	29 391	42 415	27 990	29 067	29 254
2019	29 882	40 083	29 137	28 727	27 985
2018	30 382	44 056	27 645	27 245	26 539
2017	26 108	25 456	25 456	25 456	24 800

Fokusområder 2021

Covid-19

Pandemien har preget driften også i 2021. Sykefraværet har vært betydelig høyere enn normalt og man har driftet med forsterkede smitteverntiltak i hele 2021.

Årsturnus

Enheten har jobbet med å planlegge og iverksette årsturnus. Årsturnus er i denne sammenheng en turnus over 52 uker der den enkeltes arbeidstid, ferie, fritid, eventuelle permisjoner m.m. tilsvarende stillingsstørrelsen legges inn for ett år frem i tid. Årsturnus kan gi muligheter for god ressurs- og økonomiplanlegging, forutsigbarhet og trygghet for brukere og ansatte. Det startes også i denne forbindelse opp med langvakter i helgene. Disse vaktene er på 12,5 timer og strekker seg over dag/kveld. Dette gir pasientene/tjenestemottakere færre ansatte å forholde seg til, samtidig som ansatte får anledning til å jobbe hver sjeldnere helg.

Arbeidstilsynet

Høsten 2021 gjennomførte Arbeidstilsynet tilsyn i hjemmetjenesten i den hensikt å bidra til økt kunnskap og forbedring i det forebyggende systematiske helse-, miljø- og sikkerhetsarbeidet (HMS). Målet er at arbeidstakerne i hjemmetjenesten skal ha et fullt forsvarlig arbeidsmiljø. Virksomheten fikk tre pålegg, som er rettet opp i etterkant av tilsynet. Påleggende gikk på følgende: 1) Arbeidstid - vurdering av om arbeidstidsordningene er fullt forsvarlig, 2) Psykisk helse - kartlegging og risikovurdering, 3) Vold, trusler om vold og uheldige belastninger - kartlegging, risikovurdering, tiltak og plan.

Leve hele livet reformen og opptrappingsplan habilitering og rehabilitering

I 2021 ble aktivitørstillingen tilknyttet dagsenteret på Iveland omsorgssenter vedtatt økt fra 0,4 til 0,8 årsverk. Et viktig bidrag med tanke på Leve hele livet reformen. Kommunen jobber videre med satsingsområdene inn mot revidering av Kommuneplanens samfunnsdel. Det ble også tilsatt 0,6 årsverk vernepleier i habilitering. En viktig kompetanse bl.a for å kunne yte [gode helse- og omsorgstjenester til personer med utviklingshemming](#). Det ble i samråd med Helse & velferd jobbet en del med organisering av [Koordinerende enhet](#) og oppgavefordeling barn/voksne.

Satsingsområder fremover og forhold som trekker i retning av økt behov for helse- og omsorgstjenester

NOU 2020: 15 Det handler om Norge beskriver følgende:

Framskrivninger viser at flere eldre fører til økt behov for helse- og omsorgstjenester og dermed økt behov for personell i helse- og omsorgssektoren. Nasjonalt er veksten anslått til 35 prosent fram mot 2035. Det vil særlig være stor underdekning av sykepleiere og helsefagarbeidere.

Det forventes langt flere 80-, 90- og 100-åringer framover. Dette er aldersgrupper som i gjennomsnitt bruker mye helsetjenester. Økt levealder vil i seg selv medføre at flere blir diagnostisert med demens. Demens krever stort omsorgsbehov. Om lag tre fjerdedeler av beboerne på sykehjem har demens.

Det har skjedd en betydelig bedring i behandlingstilbudene, og flere enn tidligere overlever eller lever lenger med sin sykdom. Mange nye behandlingsformer krever avansert og dyrt utstyr og tverrfaglige, høyt spesialiserte team av fagfolk. Det er ikke bare eldre som har omsorgsbehov. Det har vært en stadig økning i antall mottakere av hjemmetjenester blant personer under 67 år med komplekse diagnoser. Dette må blant annet ses i sammenheng med økt grad av overlevelse blant personer med ulike funksjonshemninger.

Omfanget av familieomsorg har holdt seg konstant over flere tiår. Den kommunale omsorgstjenesten har tatt unna for hele veksten i omsorgsbehov. At flere forblir barnløse, særlig blant menn, kan tenkes å redusere omfanget av familieomsorg.

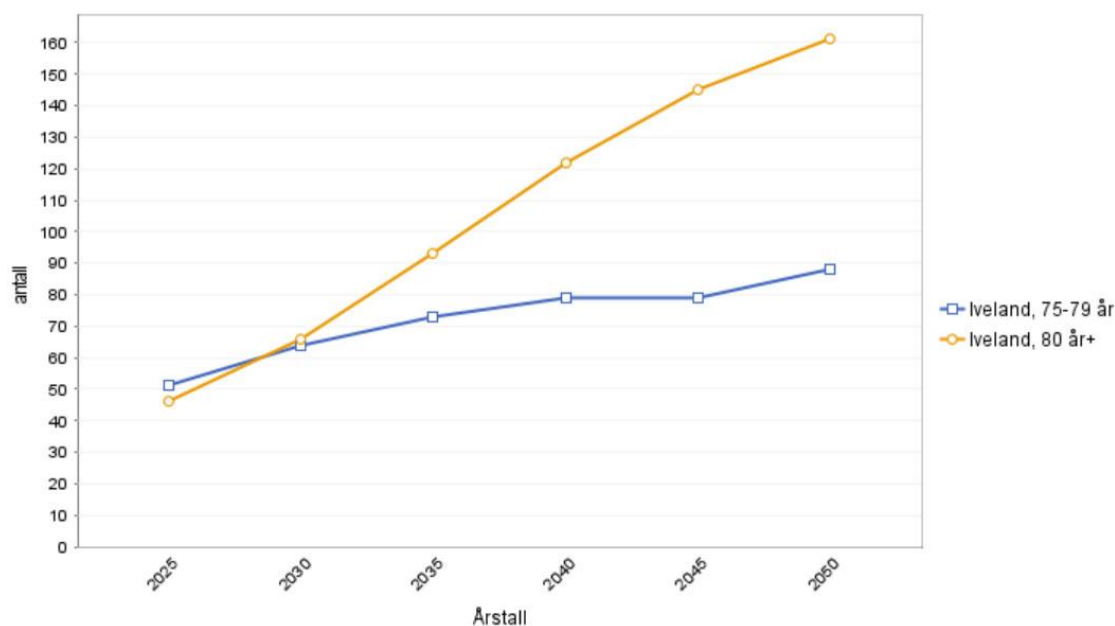
Utdanningsnivået er lavere i distriktene enn i sentrale strøk, og dette kan virke inn på de eldres helse og selvhjelpenhet og dermed omsorgsbehov. Unges flytting har også betydning for uformell omsorg. Siden de unge ofte flytter til sentrale strøk og blir værende der, kan dette føre til at det er flere eldre i distriktene som blir igjen alene. Manglende tilgang til omsorg fra barna deres fører til at eldre i distriktene i større grad bruker kommunale tjenester. Dermed har gjerne distriktskommuner høyere dekningsgrad av hjemmetjenester og institusjonstjenester enn andre kommuner.

Den demografiske utviklingen med færre barn og unge og flere eldre innebærer gjerne behov for en vridning av ressursene i kommunene, fra tjenester rettet mot barn og unge til tjenester rettet mot eldre. Lavere fødselstall, kombinert med lavere innvandring, gjør at mange kommuner kan forvente en nedgang i antall barn og unge. Dette vil igjen redusere behovet for sysselsatte i grunnskole- og barnehagesektoren.

Fremskrevet befolkning

Tabellen under viser en kraftig økning av antall eldre over 80 år i Iveland kommune frem mot 2040. Kilde: FHI kommunehelsa statistikkbank.

Årstall		2025	2030	2035	2040	2045	2050
Geografi	Alder						
Iveland	80 år+	46	66	93	122	145	161



Kilde: FHI kommunehelsa statistikkbank

RESULTATENHET HELSE OG VELFERD

Årets driftsregnskap – avviksanalyse

2021	Regulert budsjett	Regnskap	Mindreforbruk	Merforbruk
Netto utgift Velferd	5 868	5 076	792	
Netto utgift Helseavdeling	7 764	9 142		1 378
Netto utgift Helse & Velferd	13 632	14 218		586

- Helse og velferd har et mindreforbruk på omlag kr 130' uten Korona
- Det er ført kr 715' på Korona, det er delvis lønn til «vaksinasjonsteamet» og delvis betaling til Vennesla kommune for utførte koronatester mm. Dette gir et merforbruk på kr 586'
- Det er ført vikarkostnader på helseavdelingen på omlag kr 500' som «hører til» velferd
- Mindreforbruket ved velferd er reduserte utgifter til flyktningarbeid i Iveland kommune fordi det ikke kom flyktninger i 2021 og at det er få innbyggere igjen som er innen 5-årsperioden fra de bosatte seg i kommunen. Det har vært fravær uten vikar som også har redusert kostnadene noe.
- Det er gitt mindre ytelse til livsopphold enn budsjettet, ytelsene gis via NAV-Midt-agder
- Helseavdelingen ble 1. april styrket med 30% fagansvarlig sykepleier.

31: VELFERD – NAV MIDT-AGDER

Beskrivelse av virksomheten

NAV Iveland er en del av NAV Midt-Agder. Iveland kommune inngikk et samarbeid med Bykle, Valle, Bygland, Åsral og Vennesla med Vennesla som vertskommune fra 1 januar 2020. NAV Midt-Agder skal levere tjenester som har ansvarsområde etter Lov om sosiale tjenester i NAV, herunder økonomisk veiledning, økonomisk sosialhjelp, gjeldsrådgivning og Kvalifiseringsprogrammet.

Resterende del, herunder flyktning-tjenesten, rustjenesten, husbankens ordninger, startlån og tilskudd inngår som en del av Helse og Verferd.

Nøkkelinformasjon	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Tildelte Startlån	8	2	9	8	5	1	9	13	9

Startlånsordningen

Det har vært 9 søknader til Startlånsordningen, både startlån og tilskudd til etablering. Kommunen opplever å ha tilstrekkelig med midler til å gi lån til de personer som har blitt vurdert til å kunne betjene et slikt lån ut fra gjeldende kriterier.

Flyktningarbeidet

Flyktningarbeidet har hatt stabile og gode resultater for flyktningene på introduksjonsprogrammet også i 2021, med overgang til VGS og arbeid for de som avsluttet.

Kommunen vedtok i 2017 et langtidsvedtak hvor man sa at kommunen kan bosette inntil 30 personer i perioden 2018-2022. Antall per år skal vurderes løpende opp mot kapasitet i de ulike enhetene.

Bemanning

Bemanning – ant. Årsverk:	Antall ansatte	Antall årsverk
Samlet bemanning	2	1,5

32: HELSETJENESTENE

Beskrivelse av virksomheten

- Kommuneoverlege og fastlegekontor
- Helsestasjon og skolehelsetjeneste
- Psykisk helsetjeneste, rus og bo-veiledning
- Jordmortjeneste
- Fysioterapi, frisklivssentral og folkehelsekoordinator
- Legevaktsamarbeid med Vennesla og Kristiansand kommuner

Bemanning – ant. årsverk:	Antall ansatte	Antall årsverk
Samlet bemanning	11	5,83

Oppnådde resultater i 2021 for Helse og Velferd

- Akseptabel ventetid og forsvarlige helsetjenester
- Ressurseffektiv drift med et samlet mindreforbruk innenfor enhetens ordinære drift. Koronatiltak gav en kostnad på kr 715^{*} som gir et samlet merforbruk på kr 586^{*}
- Fra 1. april ble det tilsatt fagleder i 30% og ny leder i 30%
- Virksomhetsplan for Helsestasjon og skolehelsetjenesten er lagt fram for politisk behandling
- Tjenestebeskrivelse for «Psykisk helse og avhengighet» og «Psykososialt kriseteam» er oppdatert og legges fram for politisk behandling våren 2022
- Det har vært jobbet mye med dokumentasjon av interne prosedyrer og det har vært gjennomført internkontroll fra rådmannen
- Videreføring av øyeblikkelig hjelp døgntilbud (ØHD) for somatikk samt rus og psykiatri lokalisert i Iveland kommune. Dette medfører videre årlig økonomisk innsparing.
- Ingen alvorlige trussel- eller voldshendelser.

Utviklingen fremover – målsettinger for Helse og Velferd

- Beholde kvalitativt gode tjenester tilpasset fremtiden og en organisasjon i endring.
- Helsetjenestene i avdelingen består samlokalisert for å fremme et lite fagmiljø med en felles utviklingsretning av helsetjenestene i Iveland kommune og videreutvikle samarbeidet med Pleie og omsorg og andre enheter.
- Leverer forsvarlige tjenester tilpasset stadig økende krav til framtidige helsetjenester.
- Enhetsleder og fagleder sammen finne gode og effektive løsninger for ansatte og pasienter/brukere i enheten.

RESULTATENHET 60: DRIFT OG UTVIKLING

Beskrivelse av virksomheten

Enhetens ansvarsområder består av følgende tjenester: Vannforsyning, avløpsrensing, vedlikehold av kommunale bygg, renovasjon, sommer og vintervedlikehold av veier og anlegg, park- og idrettsanlegg, kirkegårdsvedlikehold, næringsarbeid, eiendomsskatt, miljøarbeid, jord og skogbruk samt samfunns- og beredskapsarbeid. Videre arbeides det med prosjektledelse, forvaltnings- og planleggingsoppgaver i henhold til plan- og bygningsloven, samt matrikkelloven og forurensingsloven. Enheten er også tillagt ansvaret for offentlige anskaffelser i hele organisasjonen.

De fleste av arbeidsoppgavene berører våre innbyggere direkte, og det tilstrebes å kunne gi så godt tjenestetilbud som mulig innenfor de økonomiske rammer som tildeles.

Årets driftsregnskap – avviksanalyse

(Tall i hele 1 000 kr)

2021	Justert budsjett	Regnskap	Mindreforbruk
Netto utgift	19 205	17 858	1 347

Årets regnskap viser et mindreforbruk på 1,347 mill. kr. Blant annet har følgende poster hatt innvirkning på resultatet:

- Det har vært en innsparing på lønnskostnader med 1,4 mill. kr. i forhold til budsjettet. Dette skyldes vakant, sykemeldinger og redusert stilling i løpet av året. Videre er det overført lønnsmidler fra drift til investering på prosjektledelse i forbindelse med utvidelse av Skaiå barnehage.
- Brøyting av private veier kostet 0,74 mill. kr. Noe som gav merutgift på 0,05 mill. kr. Budsjett for kommunal brøyting og strøing gikk med 0,06 mill. kr. i merforbruk i forhold til hva en kan betegne som et «normalår».
- Utgifter til strøm kostet samlet 3,28 mill. kr. og et merforbruk på 0,41 mill. kr. i forhold til budsjett. Kostnadene økte med 0,59 mill. kr i forhold til 2020.
- Husleieinntekter utgjør 2,43 mill. kr. noe som er 0,15 mill. kr. mer enn budsjettet.
- Tømming av private slamavskillere har gitt en merinntekt på 0,27 mill. kr slik at samlet underskudd på selvkostfond nå utgjør 0,16 mill. kr. Det negative selvkostfondet forventes dekket inn i 2022.
- Renovasjon har et overskudd på 0,16 mill. kr. som regulerer samlet underskudd på selvkostfond til 0,125 mill. kr.
- Vannverk har et merforbruk på 0,78 mill. kr. og en kostnadsdekning på 65%. For avløpsanlegg er merforbruket på 0,93 mill. kr. og en kostnadsdekning på 73%.

Bemanning

Bemanning – ant. Årsverk:	Antall ansatte	Antall årsverk
Administrasjon	6	5,2
Driftspersonalet	12	9,8
Samlet bemanning:	18	15,0

Oppnådde resultater i 2021

Mål for 2021	Måloppnåelse 2021
Prioritere utvikling av boligområder for å få økt boligbygging.	Første del av Bjørnehatten boligfelt ble ervervet av kommunen og 13 boligtomter er gjort byggeklare. Utvidelse av Skaiå barnehage ble ferdigstilt og tatt i bruk 1. august. Fem boliger som fikk boligtilskudd i 2020 var under oppføring eller ble ferdigstilt i 2021. Det ble innvilget en ny søknad om tilskudd til boligbygging i 2021.
Opprettholde en forsvarlig ramme for vedlikehold.	Det er ferdigstilt oppussing av helseavdelingen. Det er gjennomført flomsikringsarbeider på kommunale veier.
Større bruk av teknologiske nyvinninger, så som overvåking og robotteknologi.	Alle pumpestasjoner og renseanlegg er tilkoblet driftsovervåking. Videre er det påbegynt oppkobling av gatelys tilknyttet måler.

Utviklingen fremover – målsettinger

- Arbeide for å videreutvikle enheten gjennom bla. kompetanseutvikling, godt arbeidsmiljø og god livsfasepolitikk.
- Beholde og rekruttere tilstrekkelig kompetanse for å kunne gjennomføre lovpålagte arbeidsoppgaver.
- Opprettholde en forsvarlig ramme for forvaltning, drift og vedlikehold av kommunens eiendom.
- Prioritere lovpålagte arbeidsoppgaver.
- Ivareta og utvikle enhetens oppgaver til beste for kommunens innbyggere.
- Arbeid med trivsels- og tilretteleggingstiltak som vil føre til økt befolkningsvekst.
- Gjennomføre planarbeid i henhold til vedtatte planstrategi.