



Årsmelding 2022

Innholdsfortegnelse

DEL 1 – Rådmannens kommentar	3
DEL 2 – Politisk og administrativ organisering	4
DEL 3 – Positive resultater av oppgaver og tiltak	18
DEL 4 – Økonomiske nøkkeltall og hovedtallsanalyse.....	19
Økonomisk oversikt etter art drift.....	20
Bevilgningsoversikt drift - Budsjettområder	21
Bevilgningsoversikt investering	24
Investeringsoversikt per prosjekt.....	25
Skjematisk oversikt balansen	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.....	40
FELLES IKT	41
RESULTATENHET 21 (skole og SFO): IVELAND SKOLE.....	42
Beskrivelse av virksomheten.....	42
RESULTATENHET 23: BARNEHAGE I IVELAND	44
RESULTATENHET 30: PLEIE- OG OMSORG.....	47
RESULTATENHET 31 og 32 HELSE OG VELFERD	50
31: VELFERD (NAV-KOMMUNE – NAV MIDT-AGDER)	50
32: HELSETJENESTENE	51
RESULTATENHET 60: DRIFT OG UTVIKLING.....	52

DEL 1 – Rådmannens kommentar

Folketallsutvikling

Iveland kommunes målsetting om innbyggervekst er viktig for positiv utvikling og vekst, samt for å nå målet «*Befolkningsøkning over landsgjennomsnittet*». Arbeidet med å øke antallet innbyggere er forankret i gode tjenestetilbud, gode boforhold, stimulere til lokal næringsutvikling, økonomiske støtteordninger, samt utnyttelse av synergien i godt samarbeid. Innbyggertallet har ligget rundt 1330 innbyggere de siste årene, ved utgangen av 2022 hadde Iveland 1344 registrert innbyggere. Veksten har flatet ut de siste årene og det er nødvendig å jobbe med tiltak som stimulerer til vekst, samt begrense utflyttingen. Kommunen bosatte flykninger i 2022.

Godt økonomisk resultat i et spesielt år, men ikke varig

Iveland kommune har et positivt netto driftsresultat på 10,86 mill. kr. Beløpet tilsvarer 6,3% av brutto driftsinntekter, Teknisk beregningsutvalg anbefaler minst 1,75% positivt resultat. Sett i forhold til budsjett, er dette et meget godt resultat. Netto driftsresultat korrigert for premieavvik er på 4,6 prosent. Regnskapet viser totale driftsinntekter på 172,2 mill. kr, og driftsutgifter på 177,3 mill. kr. Brutto driftsresultat ble da negativt med 5,1 mill. kr. I brutto driftsresultat har man ført avskrivninger på (kapitalslit på kommunens eiendeler) 11,6 mill. kr. Netto resultat av finansposter ble positivt med 4,2 mill. kr, der inntektssiden utgjør 10,1 mill. kr og samlede finansutgifter beløper seg til 5,9 mill. kr. Året budsjettavvik er på 13,8 mill. kr før strykning. 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 investeringer for varige driftsmidler på om lag 10 mill. kr. og det ble finansiert med ca. 7,6 mill. kr overført fra drift, og med ca 3,8 mill. kr fra kommunale inntekter, refusjoner, garantier og merverdiavgift. Oppsummert er dette er meget godt resultat. Man har også i år benyttet lån til videreutlån (Startlån).

God kvalitet og stor produksjon

Kvaliteten på tjenestetilbudene vurderes som god. Enhetene har fokus på kvalitet og tilgjengelighet, samt dimensjonering av personalressursene ift oppgavene. Tjenesteproduksjon var god i 2022, og man har effektivt utført de fleste politiske og sentralt initierte oppgavene. Det har vært jobbet for ressurseffektiv drift samtidig som man har fokus på at tjenesteproduksjonens kvalitet og kvantitet skal opprettholdes som forventet. PLO og Helse og Velferd har også i 2022 løst oppgavene tilfredsstillende under et nytt korona-år, og gjennomført nødvendige endringer og tiltak for å få løst utfordringene. 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 flere barn. Drift og utvikling har hatt et aktivt år innenfor oppgradering og modernisering for å sikre gode tjenester. Rådmannens stab har innfaset nye ikt-systemer samtid med høy tjenesteproduksjon til enheten.

Dyktige ansatte og politikere

Tjenestekvaliteten og gjennomføringsevnen er viktig for veksten i Iveland kommune. Jeg vil berømme de ansatte og tillitsvalgte for meget god innsats og samarbeid i et år hvor bemanningen har vært utfordrende med bakgrunn i innsparinger, overtallighet og høyt arbeidspress. De er løsningsfokuserte, lojale og har høy grad av budsjett-disiplin selv i et år med økte inntekter, men også økte kostnader. Sykeværet i 2022 ble på 8,6% og var høyere enn ønsket. Samarbeidet mellom kommunestyret og administrasjonen fungerer meget godt og er meget viktig for den helhetlige utviklingen.

Videre utvikling

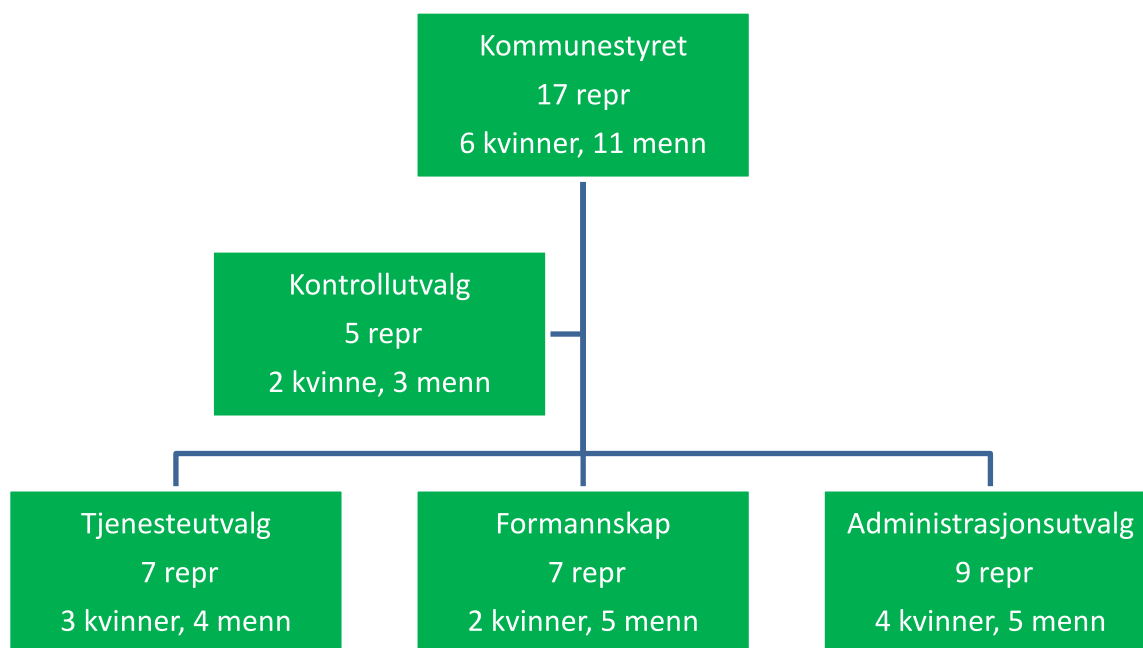
Iveland jobber bevisst med utvikling av hele kommunen, og det må prioriteres videre. Befolkningsutviklingen de kommende årene avhenger i stor grad av hvordan Iveland blir oppfattet som tjenesteleverandør og bokommune. Gode tilbud innenfor boligtomter og boområder, videreutviklingen av gode tjenester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

Iveland 25. april 2023
Sten Albert Reisænen

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 2022

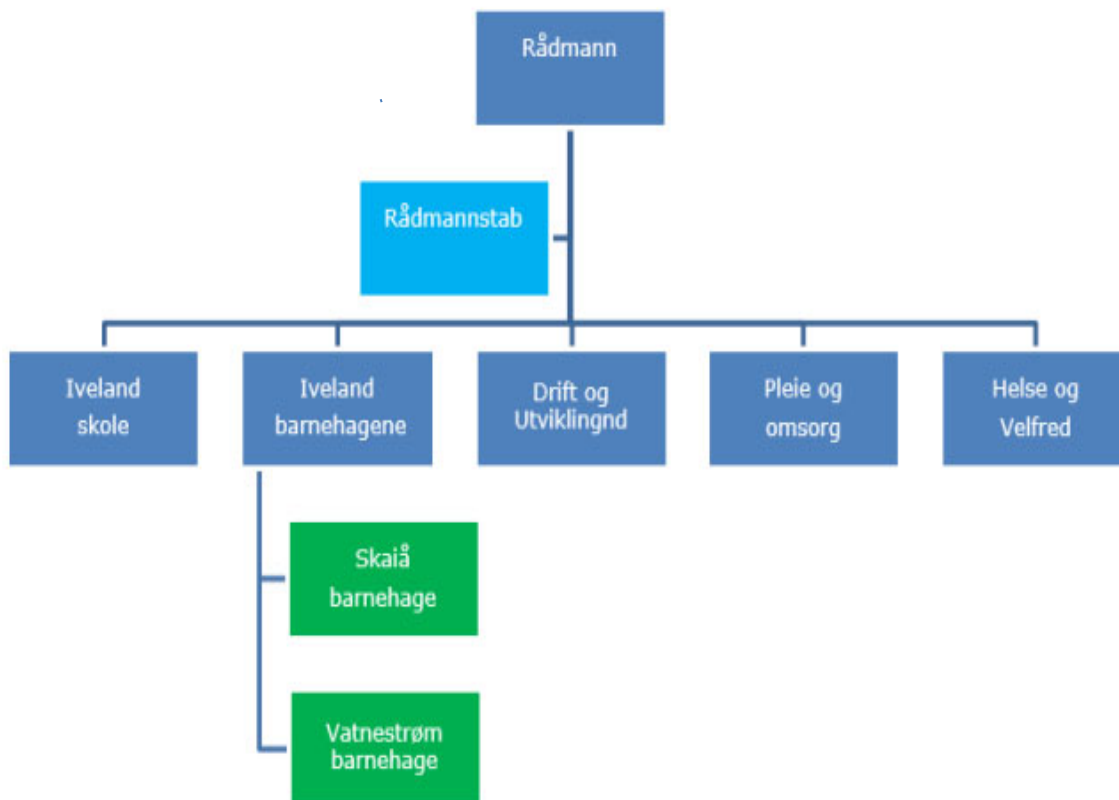
Utvalg	Antall møter		Antall saker	
	2021	2022	2021	2022
Kommunestyret	10	7	80	76
Formannskapet	8	9	41	37
Tjenesteutvalg	7	7	48	53
Administrasjonsutvalget	3	3	4	4
SUM	28	26	173	170

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 i 2022:



Enhetsledere og Rådmann

Ledere	Kvinner	Menn
6	2	4

Avdelingsledere, Ass. styrere, Inspektør og mellomledere

Andre ledere	Kvinner	Menn
8	6	2

Tjenesteytingen i Iveland kommune organisert i seks enheter for 2022:

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. Barnevern, skoler, barnehager, kultur, bibliotek, kulturskole, informasjon, ulike forebyggende tiltak blant barn og unge, PP-tjenesten, voksenopplæring, bevilningssaker, sekretariat for Kvalifisert for framtida, ulike prosjekt mv.	Rådmannen Økonomiavdelingen Servicetorget Oppvekst Kultur/informasjon	1,00 3,50 3,20 1,00 1,20 Sum 9,9
Skolene i Iveland	Skole og SFO på Birketveit og Vatnestrøm	Lærere Fagarbeidere Lærlinger	26,59 6,55 2,00 Sum 35,14
Barnehagene	Barnehage på Skaiå og Vatnestrøm	Barnehagene Spesialpedagogisk	22,95 1,90 Sum 24,85
PLO	Pleie- og omsorg med bl.a. hjemmesykepleie, hjemmehjelp, BPA og Omsorgssenter	Pleie og omsorg	35,20
Helse og velferd	Nav sosial, kommunelege, legetjeneste, helsesøstertjeneste, jordmortjeneste, psykiatritjeneste, fysioterapi, Husbankens ordninger, støttekontaktordningen, flyktingetjeneste, rus, mv	Helse og flyktning	7,93
Drift og utvikling	Forvaltning, drift og vedlikehold av bygg og anlegg for vann og avløp. Kommunale veger og grøntanlegg. Samfunns- og næringsutvikling. Kart og oppmåling. Landbruk. Geologi. Samfunnssikkerhet og beredskap. Planarbeid.	Drift og utvikling	15,15

Ledere for de enkelte tjenesteområder og enheter var i 2022 som følgende:

Rådmann	Enhete	Enhetsleder	Avdelinger	Mellomledere
Sten A Reisænen	Rådmannens stab	Sten A Reisænen	Servicetorget/HR Økonomi	Lasse Hornnes Tove Gulbrandsen
	Skolene i Iveland	Ole Kristen Hægeland	Birketveit	Margrethe Heisel Inger Lise Aasen
	Barnehagene i Iveland	Beate Frigstad	Skaiå Vatnestrøm	Marit Håverstad Hilde Sagedal
	Pleie og omsorg	Monica Verdal	Institusjon Åpen omsorg	Helen Kjellevand
	Drift og utvikling	Egil Mølland	Drift	Jonny Lilletveit
	Helse og Velferd	Lasse Hornnes	Helseavdelingen	Kåre Gjermund Dahle

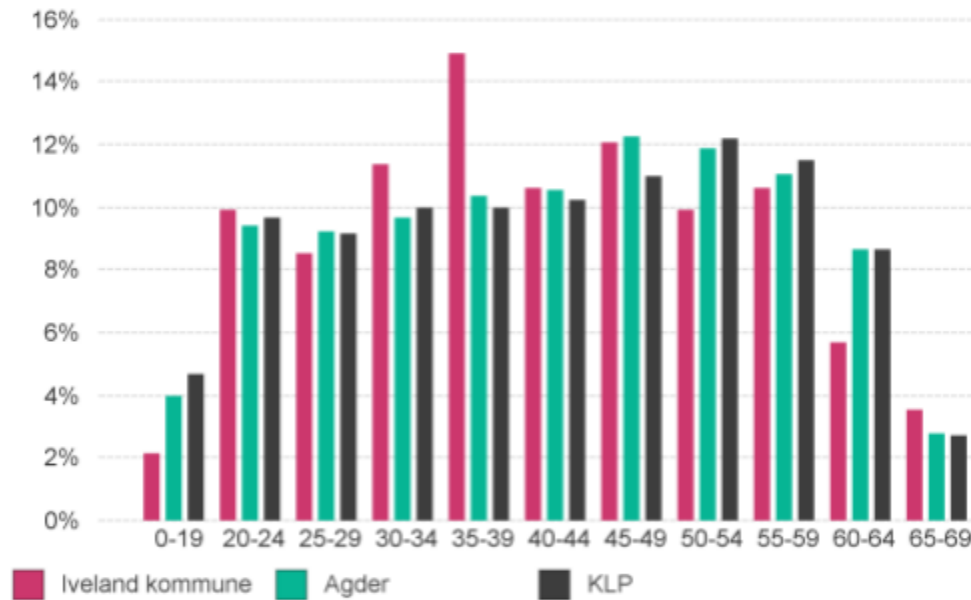
Årsverk

Per 31.12.22 var det ca. 129 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

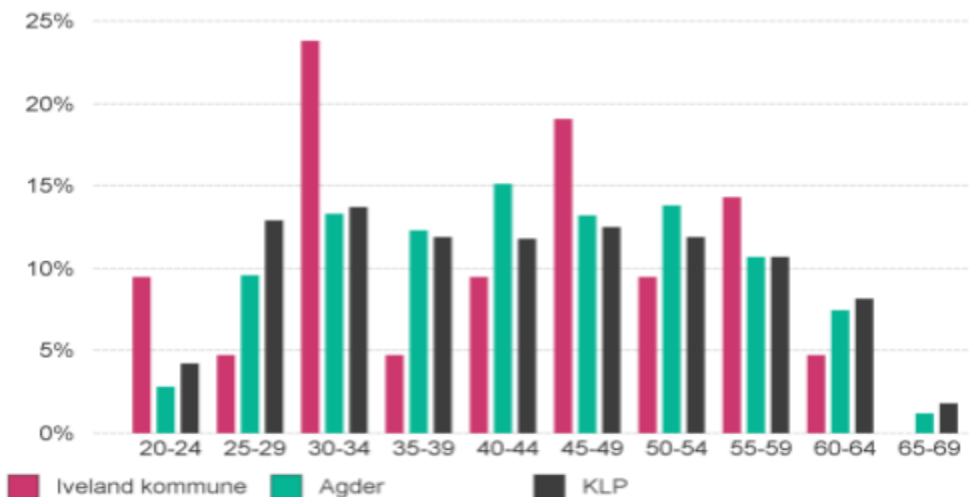
kommunen. Gjennomsnittlig stillingsstørrelse per 31.12.22 var 76 %. Gjennomsnitt for kvinner var 75 % og for menn 85 %. Dette er en omtrent uendret fra 2021.

Alderssammensetning

Kommuner og bedrifter



Sykepleiere



Data per 31.12.2022

Figurene viser alderssammensetningen i prosent for fast ansatte i Iveland kommune. Det er viktig å rekruttere og beholde yngre arbeidstakere fremover, samtidig som det er viktig å ivareta kompetansen og erfaringen seniorene i organisasjonen innehar. Gjennomsnittsalderen pr 31.12. 2022 var for sykepleierne nesten 45 år (KLP) og for andre ansatte omlag 35 år, sykepleierne er litt eldre og andre ansatte er litt yngre enn i andre kommuner.

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.

Rekruttering

Man hadde 27 stillingsutlysninger i 2022. Søkermasse på totalt 101, av disse var 43 menn, 76 kvinner og en som ikke oppga juridisk kjønn. I 2022 hadde vi 22 ansettelser, og av disse ble tre menn ansatt og 24 kvinner ansatt. Disse ansettelsene er både faste, vikariater, ferievikarer og midlertidige stillinger, og gjelder både interne og eksterne utlysninger. Noen av tilsettingene 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 også i 2022 vært vanskelig å rekruttere sykepleiere til Iveland kommune.

Kommunen hadde ved utgangen av 2022 fem lærlinger.

Kjønnsfordeling

Blant de ansatte i kommunen er cirka 83 % kvinner og 17 % menn. 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 arbeidsssteder.

Deltidskultur

Totalt i Iveland kommune er det 97 som arbeider deltid. Av disse er elleve menn og resten kvinner. Alle stillinger lyses ut internt hvis det er ledig kompetanse i kommunen, og i de tilfellene det ikke er et spesielt kompetansekrav. Iveland kommune jobber for heltid, og dersom ansatte ønsker høyere stillingsprosent vil vi prøve å etterkomme dette. En del ansatte har midlertidig deltid grunnet familiesituasjon eller helse.

Kommunen legger til rette for at alle skal kunne ta ut foreldrepermisjon dersom de trenger det. I 2022 var det 16 ansatte som hadde uttak av enten foreldre- og/ omsorgspermisjon, av disse var alle kvinner. Dersom ansatte har ufrivillig deltid skal dette meldes fra om til nærmeste leder i for eksempel medarbeidersamtaler.

KARTLEGGING AV KJØNNSFORDELING PÅ STILLINGSNIVÅ OG LØNN

Kjønnsbalanse

Blant de ansatte i kommunen er cirka 83 % kvinner og 17 % menn. I Rådmannens ledergruppe er det 57% menn og 43 % kvinner. I mellomledergruppen er det 67 % kvinner og 33 % menn. I kommunens personalpolitiske retningslinjer er det nedfelt at man skal arbeide for en jevnere kjønnsfordeling innenfor alle yrkesgrupper og arbeidsssteder. Menn er underrepresentert i kommunen spesielt i barnehage og i pleie- og omsorg.

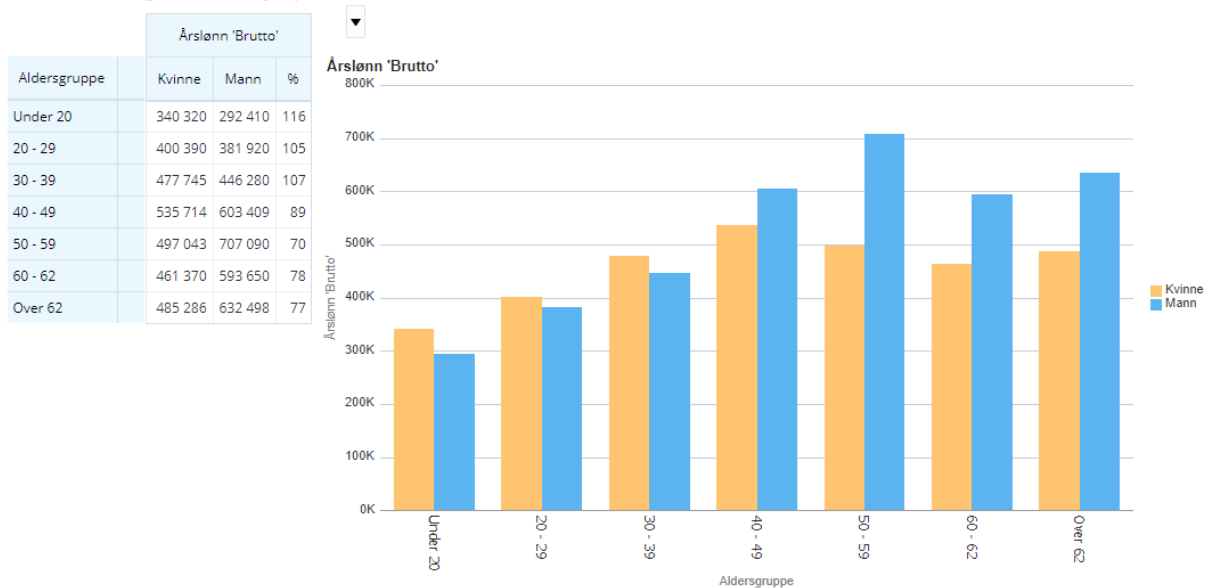
Likelønn

Gjennomsnittslønn (i full stilling) for fast ansatte kvinner og menn er henholdsvis ca. 481 685 og 618 001.

	Kvinner	Menn
Totalt i virksomheten	481 685	618 001
Ledergruppen	849 567	829 486
Stillingstype/utdanning:		
• Assistent	394 456	369 820
• Fagarbeider	440 462	434 006
• Høyskole/universitet, ikke ledergruppe*1	540 647	772 269

*1: Alle mannlige ansatte har maks ansiennitet, ingeniørene i kapittel 5 har høyere lønn enn kvinnene i kapittel 4.

Lønn fordelt på alder og kjønn



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

Årsaken til at lønnsforskjellene mellom kvinner og menn i stillingsgruppen høyskole/universitet 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, i tillegg er legene plassert her.

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.

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.

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 2022 på 8,6 % mot 7,6 % i 2021, og mot 6,7 % i 2020. Dette er en utvikling vi følger nøye.

Det kan tyde på at store deler av økningen i sykefraværet skyldes en høy arbeidsbelastning og ettervirkninger av pandemien som ikke har jevnet seg ut. Iveland kommune må jobbe aktivt med forebygging av sykefravær nå, og for framtiden fremover.

Lønn og rekruttering

Når det kommer til lønn så kan de lokale forhandlingene være noe av årsaken til de lønnskjevhetene, men også rekrutteringer til enkelte stillinger har medført noe høyere lønnsinnplassering på grunn av konkurranse om arbeidskraft. Her er det viktig at de som står for forhandlingene jobber godt med fordelingen av potten og det kommunale bidraget så det unngås for store gap mellom ansatte i samme stillingsgruppe. Iveland kommune ønsker at det skal være lik lønn for likt arbeid og i henhold til hovedtariffavtalen. Formell kompetanse og ansiennitet vil kunne danne forskjeller ved likt arbeid, og vil nok oppstå i framtiden i forhold til rekruttering.

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 utdannelse, erfaring og personlig egnethet. Tilsettingsutvalget har en intervju-mal 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 i forhold til stilling og oppgaver, 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 3 møter i 2022 og behandlet fire saker, blant annet strømsparingstiltak, fjernarbeidsplass og reglement for fleksibel arbeidstid.

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. Strømførbuket er betydelig redusert de de siste årene, og i 2022 ble det innført strømsparingstiltak på alle kommunale bygg.

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 5 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.

Ansatte blir bedt om å ta nettkursene «Ansatt i Iveland kommune» og «Etsiske retningslinjer» på KS Læringsportal – www.kslaring.no.

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. Her 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 etablert en overordnet prosedyre for hvordan internkontrollen utføres:

Prosedyre: Internkontroll i Iveland kommune -

Kontroll i eget hus

versjon 30.05.22

Denne prosedyren beskriver internkontrollen i Iveland kommune på et overordnet nivå. Det er den enkelte enhetsleder som på vegne av rådmannen ivaretar den løpende internkontrollen, inkludert mottak, behandling og lukking av avvik.

Prosedyrer som er felles og lik for alle enheter (lønn, oppfølging ved sykdom, ansettelsesprosedyrer mv.) ivaretas) i all hovedsak av stab.

1. Kommunelovens krav (§ 25)

- a. utarbeide en beskrivelse av virksomhetens hovedoppgaver, mål og organisering
- b. ha nødvendige rutiner og prosedyrer
- c. avdekke og følge opp avvik og risiko for avvik
- d. dokumentere internkontrollen i den formen og det omfanget som er nødvendig
- e. evaluere og ved behov forbedre skriftlige prosedyrer og andre tiltak for internkontroll.

Rådmannen rapporterer til kommunestyret om internkontrollen én gang i året som en del av årsmeldingen.

Internkontrollen skal bidra til helhetlig styring og riktig utvikling av kommunen, og sørge for kvalitet og effektivitet i tjenestene. Et godt internkontrollsystem bidrar dessuten til godt omdømme og legitimitet, og er viktig også når det gjelder etterlevelse av lover, forskrifter og regler.

2. Slik gjør vi det i Iveland

- a. **Beskrivelse av kommunens hovedoppgaver**, mål og organisering gjøres årlig i kommunens årsmelding.
- b. **Nødvendige rutiner og prosedyrer** listes opp samlet enhet for enhet basert på en enkel Excel-mal: Excel-malen finnes i Compilo under IK og på filserver under Iveland kommune > Internkontroll. Oversikten for den enkelte enhet lagres så langt på filserver Iveland kommune > «enhet» > Internkontroll.

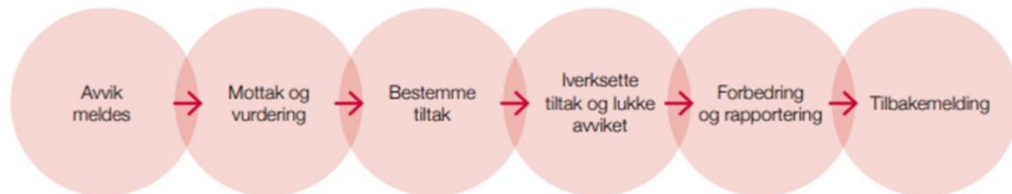
Selve prosedyrene og rutinene har tidligere vært spredt på ulike lagringsmedier, men samles nå i kvalitetssystemet Compilo. Her kan prosedyrene enten ligge som fritekst og redigeres/oppdateres i Compilo, eller ligge som pdf- eller Word-filer.

De enkelte prosedyrer har en utløpsdato som gjør at enhetsleder blir påmint at de skal redigeres/oppdateres.

Internkontrollen skal være risikobasert, det vil si at det er de mest vesentlige prosedyrer og rutiner som skal utarbeides og underlegges internkontroll.

- c. **Avvik og oppfølging av avvik** gjøres løpende i Compilo, iht. kommunestyrevedtatt prosedyre «*Avvik og varsling i Iveland kommune*». Det er enhetsleder som løpende har ansvaret for å motta, behandle og lukke avvik i egen enhet. Ved større avvik skal kommunedirektøren orienteres. Ved vesentlige avvik orienterer kommunedirektøren kommunestyret fortløpende.

Eksempel på avvikskjede:



- d. **Dokumentasjon av internkontrollen** gjøres gjennom løpende vedlikehold av denne/herværende prosedyre, samt i Microsoft Outlook:

Den enkelte enhet har en egen årskalender for internkontroll i Microsoft Outlook (f.eks. *IK barnehagene i Iveland*). Her legger enhetsleder inn de prosedyrene og rutinene (jfr. oversikt omtalt i 2b over) som han eller hun ønsker å gjennomgå med jevnlig mellomrom. Påminnelse og innkalling til andre fra dette årshjulet kan også sendes, bl.a. til enhetsleder selv.

Enhets årshjul (IK barnehagene i Iveland) er f.eks. uavhengig av hvem som i dag (Beate) har denne rollen: Når Beate slutter, får ny leder for barnehagene umiddelbar tilgang til barnehagenes årshjul, og tilgang og oversikt over alle enhetens prosedyrer og rutiner.

På overordnet nivå har rådmannen et eget årshjul der et utvalg prosedyrer og rutiner fra alle enheter blir lagt inn og gjennomgått, en «tilsynskalender» år for år, kjent av alle. En dedikert medarbeider i rådmannens stab er bindeleddet mellom enhetene og rådmannen, og deltar på de jevnlig internkontroll-møtene.

Etter «tilsyn» føres en løpende rapport med oversikt over hvilke tema/rutiner/prosedyrer som ble gjennomgått, hvilke avvik som evt. ble funnet samt dato og ansvarlig for forbedringstiltak og lukking av avviket.

«Tilsynskalender», rapport/referat fra de ulike tilsyn, herværende prosedyre samt gjeldende Excel-mal ligger i Compilo under «Internkontroll» og på filserver > Internkontroll.

- e. **Kontinuerlig forbedring:** Prosedyren beskrevet her forbedres og gjennomgås løpende i tett dialog med enhetslederne, og er én gang i året en del av kommunedirektørens årshjul for internkontroll.

Kommunedirektøren rapporterer dessuten til kommunestyret om overstående rutine for internkontroll én gang i året som en del av årsmeldingen. Ved vesentlige avvik rapporterer kommunedirektøren til kommunestyret fortløpende, jfr. Pkt. 2c over.

Utførte internkontroller i 2022

Det er utført følgende internkontroller i løpet av 2022.

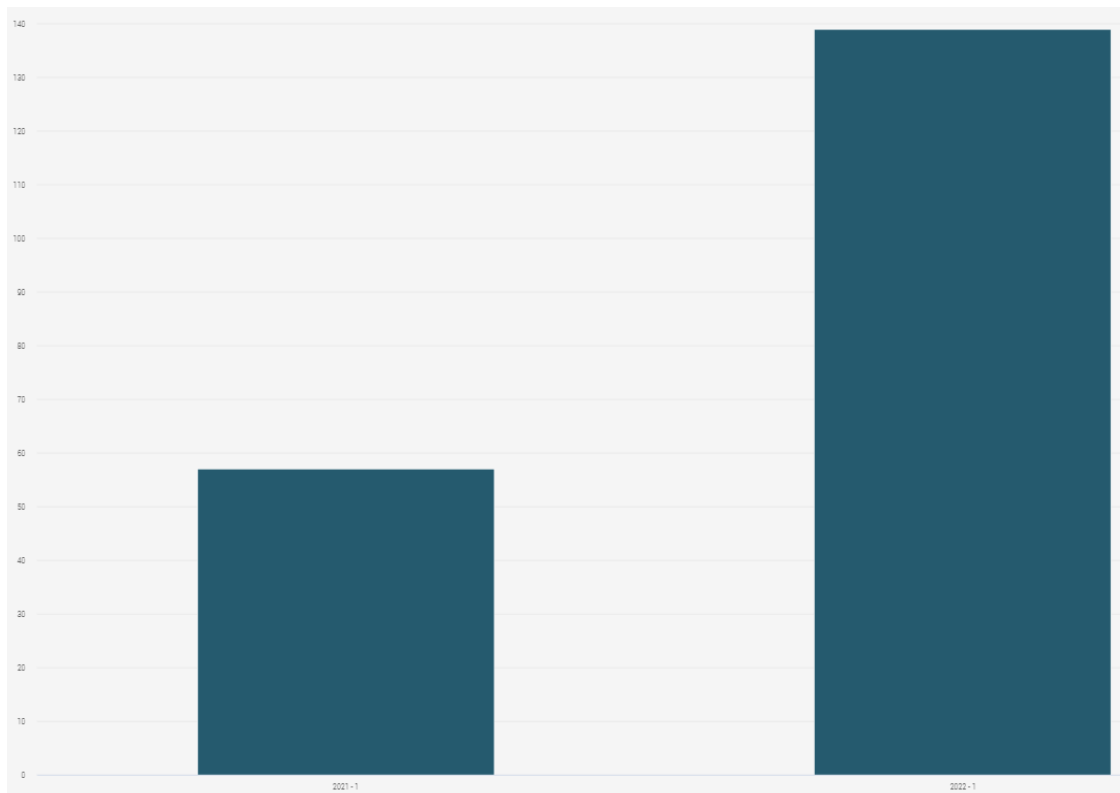
Enhet/avdeling	Tema	Kommentar
Barnehagene	Overordnet internkontroll.	Overordnet system er på plass. En del prosedyrer mangler fortsatt, men enheten har selv identifisert disse. Prosedyren rundt foreldrebetaling vil bli oppdatert, herunder prosedyre ved manglende betaling. Kalender for internkontroll i Outlook er tatt i bruk.
Barnehagene	GDPR	Enheten vil forsterke informasjonen til egne ansatte. Personvernerklæringene bør gjennomgås og evt. oppdateres.
Helse og velferd	Overordnet internkontroll	Enheten vil etablere en samlet oversikt over alle prosedyrer. Fokus på avviksmeldinger bør forsterkes, f.eks. rundt innkallinger, manglende oppmøte mv.
Kultur	Overordnet internkontroll	Prosedyregeneratoren i Compilo er tatt i bruk. Avdelingen er kjønt med den overordnede Excel-malen for alle prosedyrer, samt kalender.
Drift og utvikling	Overordnet internkontroll	Enheten kjenner godt til og har tatt i bruk Excel-mal og prosedyregeneratoren i Compilo. En del prosedyrer kommer ferdig i pdf fra eksterne leverandører, og disse legges da rett inn i Compilo. Enheten vil med utgangspunkt i en ROS-analyse sortere prosedyrene med de med høy risiko på topp.
Oppvekst	Overordnet internkontroll	De er godt i gang med Excel-malen for registrering av prosedyrene. Et innspill: Excel-malen bør suppleres med stikkord «lovverk». Årshjul etablert.
Skolen		Årshjul for internkontroll etablert. Bruker OneNote, ikke Compilo til prosedyrer. Vil ta i bruk Excel-mal. Vil ha et forsterket fokus på avvik og avvikhåndtering.
Rådmannens stab	Overordnet internkontroll	Enheten har etablerte rutiner, og de er gjennomført oppfølging av to områder.

For 2023 er det planlagt bl.a. internkontroll rundt GDPR/personvernlovingen for alle enheter med fokus på personvernerklæringer og protokoller.

Alle enhetsledere blir stadig minnet på at de på linje med personal, økonomi og fag også har det overordnede ansvaret for internkontrollen i sin enhet.

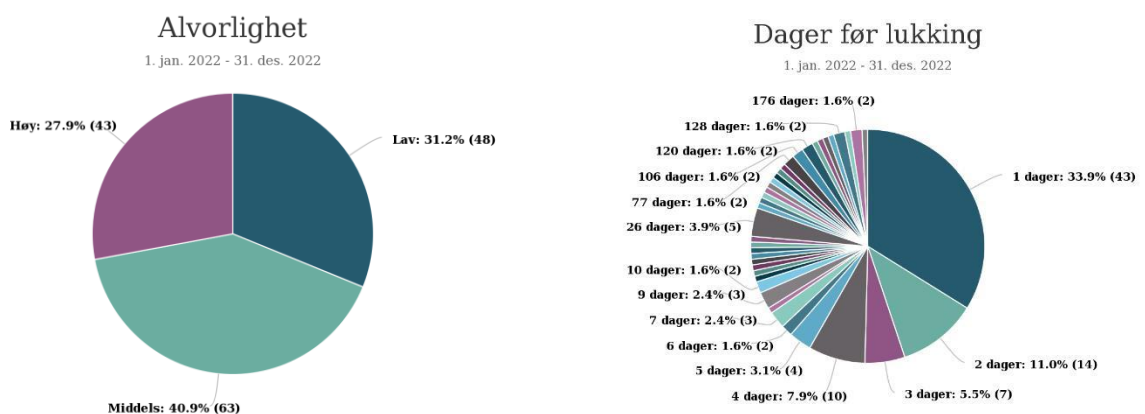
Det er per dato ingen avvik framkommet ved eksterne tilsyn som ikke er lukket.

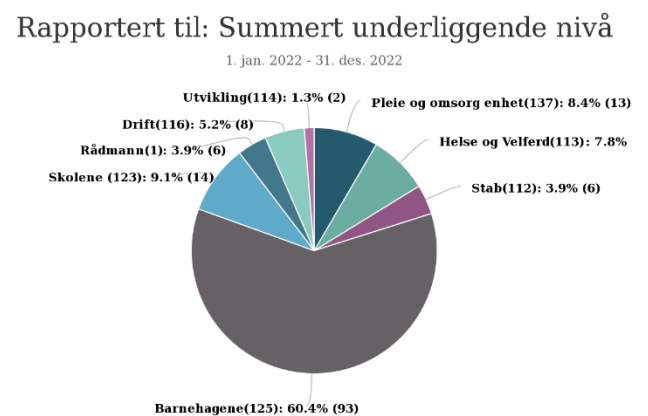
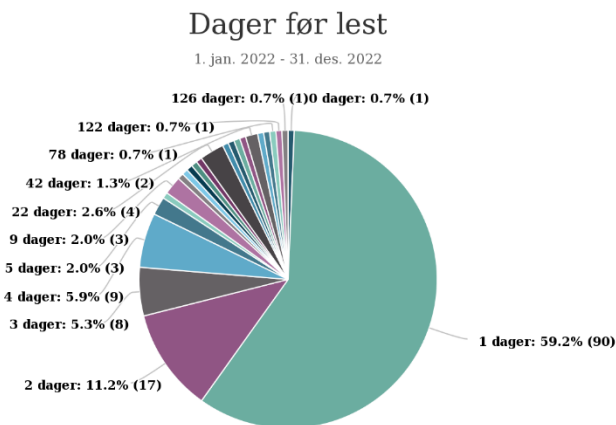
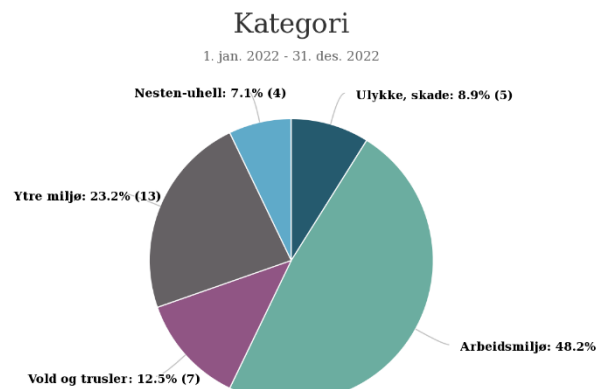
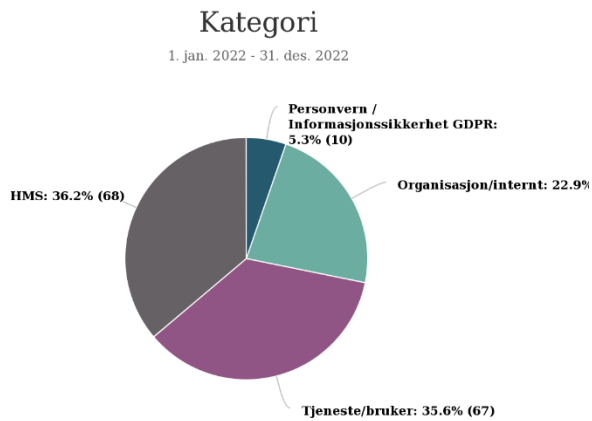
Avvik og avvikshåndtering



Mer enn en dobling av antall avvik skyldes antakelig forsterket fokus på internkontrollen.

Antall meldte avvik har økt betraktelig fra 2021 til 2022. I kvalitetssystemet Compilo ble det meldt inn 154 avvik i 2022. Man antar at økningen skyldes forsterket fokus på internkontroll generelt. 43 avvik har fått alvorlighetsgrad definert til «Høy» av melder. Man har sjekket alle avvik ift om avvikene kan medføre utfordringer innenfor HMS. Ingen av avvikene er av en art som man mener vil påvirke kommunens tjenesteproduksjon, sikkerhet eller økonomi negativt.





Avvik i bruker-/pasientbehandling loggføres i fagsystemet Profil. I 2021 ble det loggført 156 avvik, i 2022 146. Alle avvik der 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.

Varsling

Kommunen har innarbeidet rutiner for varsling. Rutinene er utarbeidet med bakgrunn Arbeidsmiljøloven og veilederen til Arbeidstilsynet.

Man har ikke mottatt noen varslingsaker i 2022.

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.



I 2022 har kommunen hatt noe mer fokus på disse områdene

Kommunen følger også opp de bærekrafts-satsningene som Regionplan Agder vektlegger.

FNs 17 bærekraftsmål:



DEL 3 – Positive resultater av oppgaver og tiltak

I denne delen nevner vi noen positive resultater for kommunen i 2022 basert på målbevisst arbeid mot målene i Kommuneplan 2020/2026 og Regionplan Agder 2020 og 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 dette året når vi ser tilbake på alt det merarbeidet Korona pandemien har påført samfunnet.

- Etablert gode og praktiske rutiner for organisasjonen i forbindelse med beredskapen som ble nødvendig når Korona pandemien kom.
- Sammen med Region Kristiansand etablert beredskapssykehjem for Covid-19 syke.
- Klargjort for bemanningsstøtte iftm pandemien.
- Etablert og gjennomført opplæring for TISK gruppe.
- Deltatt i arbeidet om Likestilt arbeidsliv og Drømmejobben via KS.
- Videreutvikling av KS-Læring til å bli et godt opplæringstilbud for ansatte og politikere
- Jobbet aktivt med å forbedre IKT tilbudet, samt jobbet med forberedelse for overgang til ikt.agder.
- Oppdatering Compilo, avviks-/internkontrollsystemet til kommunen, for bedre egenkontroll
- Deltatt i samarbeidet om Otra-Park
- Støttet oppdateringen av tømmerrenna og tilbud på Kringsjø
- Det regionale samarbeidet rundt kompetanseheving på skole- og barnehageområdet ble iverksatt (Rekomp og Dekomp).
- Plan for trygt og godt skolemiljø ble revidert.
- Tilpasninger til ny barnehagelov ble gjennomført.
- I samarbeid med PPT se på systematisk ressursbruk i barnehagen som kan redusere enkeltvedtakene.
- Analyse av resultater og skolemiljø ble gjennomført i forbindelse med Oppfølgingsordninga (Udir).
- Innført nye administrative støttesystemer for skole og barnehage.
- Innført nytt elektronisk system for timeregistrering i forbindelse med lønssystemet.
- 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 2415 navnetrekk.
- Hatt god drift i biblioteket under pandemien.
- Avholdt kurs rundt Ivelandsbunaden.
- Har klar å gjennomføre noen arrangement på Åkle selv om det har vært pandemi.
- Tatt i bruke 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
- Etablert midlertidige barnehager i Idrettshallen og på kommunehuset.
- Renoverte og pusset opp store deler av Helseavdelingens kontorarealer.

DEL 4 – Økonomiske nøkkeltall og hovedtallsanalyse

Denne delen av årsmeldingen gir en kortfattet presentasjon av kommunens økonomiske nøkkeltall for 2022. Det fullstendige årsregnskapet er i et eget dokument – Årsregnskap 2022 - med alle tabeller og noter.

Dere vil finne noen nye tabeller i dette dokumentet i forhold til tidligere år. Vi håper disse tabellene skal belyse noen av områdene på en mer kortfattet måte enn Årsregnskap 2022.

Anbefaler derfor at man ser dokumentene Årsmelding 2022 og Årsregnskap 2022 i en sammenheng. Det vil gi ett mer komplett bilde av Iveland kommunes totale produksjon og utvikling.

Positivt regnskapsresultat

Regnskapet for 2022 viser et positivt netto driftsresultat på 10,86 mill. kr, tilsvarende 6,3 prosent av brutto driftsinntekter som var på 172 mill. kr. Netto driftsresultat korrigert for premieavvik er på 4,6 prosent.

En del av årsaken til det positive resultatet skyldes høyere inntekter i form av refusjoner enn budsjettert samt økt inntektsutjevning fra staten grunnet bedre skatteinngang på landsbasis enn prognosen tilsa.

Hovedgrunnen gjelder likevel reduserte bokførte utgifter på pensjon grunnet positivt premieavvik og bruk av premiefond. Reduserte pensjonsutgifter gir et avvik mot budsjett med 4,2 mill. kr.

Totalt sett kommer enhetene ut med et mindreforbruk på 0,3 mill. kr i forhold til regulert budsjett. Imidlertid er det en del sprik i hvor godt den enkelte enhet kommer ut i forhold til rammen. Avviket i skole på 2,5 mill. kr i merforbruk, og er så stort at det vekker bekymring. Pleie og omsorg har også merforbruk for første gang på mange år, samt at også var et merforbruk hos Helse og Velferd. Barnehagen, Drift og Utvikling og Rådmannens stab hadde alle et mindreforbruk.

Inntektene fra Konesjonskraft og utbytte fra Agder Energi var betydelig større enn budsjettert.

Av årets netto driftsresultat er 7,6 mill. kr brukt til å finansiere investeringer.

Det er en netto avsetning til bundne driftsfond med 0,2 mill. kr. Strykninger i bruk av disposisjonsfond med 14,2 mill. kr er utført i henhold til regnskapsforskriftens § 4-3. Mindreforbruk etter strykninger utgjør 3,09 mill. kr som er avsatt til disposisjonsfond i henhold til forskriften § 4-3, annet ledd.

Teksten og tabellene som følger viser og forklarer mer utfyllende de forskjellige forholdene knyttet til årsoppgjøret.

Økonomisk oversikt etter art drift

	Jan/2022 - Des/2022			
ØOD - Økonomisk oversikt drift jf. §5-6	Beløp	Revidert budsjett	Δ Revised	Δ%
⊕ Rammetilskudd	-76 248 643	-73 055 000	3 193 643	-4,4
⊕ Inntekts- og formuesskatt	-30 818 128	-31 223 000	-404 872	1,3
⊕ Eiendomsskatt	-11 049 398	-11 050 000	-603	0,0
⊕ Andre skatteinntekter	-6 340 184	-5 150 000	1 190 184	-23,1
⊕ Andre overføringer og tilskudd fra staten	-4 810 639	-4 672 000	138 639	-3,0
⊕ Overføringer og tilskudd fra andre	-26 080 836	-14 906 000	11 174 836	-75,0
⊕ Brukerbetalinger	-3 002 458	-3 954 000	-951 542	24,1
⊕ Salgs- og leieinntekter	-13 895 635	-13 485 200	410 435	-3,0
SUM DRIFTSINTEKTER	-172 245 920	-157 495 200	14 750 720	-9,4
⊕ Lønnsutgifter	86 261 455	83 640 100	-2 621 355	-3,1
⊕ Sosiale utgifter	20 078 922	24 785 000	4 706 078	19,0
⊕ Kjøp av varer og tjenester	49 523 376	46 921 188	-2 602 188	-5,5
⊕ Overføringer og tilskudd til andre	9 872 240	6 733 000	-3 139 240	-46,6
⊕ Avskrivninger	11 612 998	10 800 000	-812 998	-7,5
SUM DRIFTSUTGIFTER	177 348 990	172 879 288	-4 469 702	-2,6
BRUTTO DRIFTSRESULTAT	5 103 070	15 384 088	10 281 018	66,8
⊕ Renteinntekter	-2 261 055	-890 000	1 371 055	-154,1
⊕ Utbytter	-8 060 396	-8 060 000	396	0,0
⊕ Renteutgifter	2 149 729	2 220 000	70 271	3,2
⊕ Avdrag på lån	3 819 318	3 840 000	20 682	0,5
NETTO FINANSUTGIFTER	-4 352 404	-2 890 000	1 462 404	-50,6
⊕ Motpost avskrivninger	-11 612 998	-10 800 000	812 998	-7,5
NETTO DRIFTSRESULTAT	-10 862 331	1 694 088	12 556 419	741,2
⊕ Overføring til investering	7 582 991	8 015 375	432 384	5,4
⊕ Avsetning til bundne driftsfond	3 248 178		-3 248 178	-100,0
⊕ Bruk av bundne driftsfond	-3 054 236		3 054 236	-100,0
⊕ Avsetning til disposisjonsfond	5 374 000	5 374 000		
⊕ Bruk av disposisjonsfond	-2 288 602	-15 083 463	-12 794 861	84,8
SUM DISPONERINGER ELLER DEKNING AV NETTO DRIFTSRESULTAT	10 862 331	-1 694 088	-12 556 419	741,2
Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)	-0		0	-100,0

Kommentarer til økonomisk oversikt drift jf. §5-6

Brutto driftsresultat viser resultat av ordinær virksomhet inkludert avskrivninger. Resultatet uttrykker kommunens evne til å betjene gjeld, finansiere investeringer og avsette midler til fond. Brutto driftsresultat i prosent av brutto driftsinntekter er negativ med 3 prosent i 2022 mot negativ 1,4 prosent i 2021. Utgiftene økte dermed mer enn inntektene i forhold til året før. Iveland kommune gjør noen politiske valg i forhold til å holde brukerbetalningene nede for dermed å stimulere til bosetting i kommunen. Dette gjør det vanskelig å oppnå et positivt brutto driftsresultat.

Totale driftsinntekter endte på 172,2 mill. kr, som er hele 14,8 mill. kr over regulert budsjett og 8,8 mill. kr mer enn regnskap for 2021. Størst merinntekt finner vi under overføringer og tilskudd, noe som har vært en gjenganger i flere år. Sykelønnsrefusjon og inntekter fra momskompensasjon står for de største budsjettavvikene, da enhetene bare i liten grad budsjetterer dette. Tilsammen er avviket på disse postene 7,1 mill. kr, altså nesten halvparten. Refusjoner fra stat, fylke og andre kommuner ble 3,6 mill. kr høyere enn budsjett, i hovedsak knyttet til refusjon for gjesteelever, lønnstilskudd og ulike tilskuddsordninger. Rammetilskuddet fra staten ble 3,2 mill. kr høyere enn budsjettet og inntekter fra inntekts- og formuesskatt ble 0,8 mill. kr bedre enn budsjett, mens

brukerbetaling/salgsinntekter faktisk gikk ned med om lag 0,5 mill. kr. Inntekter fra konsesjonskraft ble oppjustert med 3 mill. kr i 2. tertial og gir bidrag til årets gode resultat, men ingen budsjettavvik.

Driftsutgiftene i 2022 var 4,5 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. Kjøp av varer og tjenester endte 2,6 mill. kr over regulert budsjett, noe som var forventet ut fra den høye prisstigningen i 2022. Lønn og pensjon samlet viser bokførte utgifter som er 2,1 mill. kr lavere enn regulert budsjett. Hovedårsaken ligger i et stort positivt premieavvik på pensjon samt bruk av premiefond som begge reduserer bokførte utgifter. Dette gjør at samlede kostnader på lønnsområdet ligger under budsjett selv om merforbruket på noen enheter er betydelig.

Netto finansposter utgjør 4,35 mill. kr som en inntekt i 2022. Utbytte fra Agder Energi er viktigste bidrag med rett over 8 mill. kr. Renter på lån steg med en million kroner i 2022, men det kompenseres av renteinntekter som steg med 1,3 mill. kr i forhold til budsjett. Betalte avdrag var i henhold til budsjett.

Avskrivninger er et uttrykk for beregnet årlig slitasje på kommunale bygninger og utstyr. Avskrivninger er bokført med 11,6 mill. kr i 2022. Verdien er ikke en betalbar størrelse og tillegges regnskapet igjen før netto driftsresultat.

Netto driftsresultat er bokført med 10,86 mill. kr. Årets investeringer ble finansiert fra driften med 7,6 mill. kr. Netto avsetning til bundne fond vedrørende omsøkte prosjektmidler endte på 0,2 mill. kr. Dermed ble 3,09 mill. kr av årets netto driftsresultat avsatt til disposisjonsfond iht. forskrift om økonomiplan, årsregnskap og årsberetning for kommuner §4-3.

Årlig brutto driftsresultat	2018	2019	2020	2021	2022
Sum driftsinntekter, brutto	147 530 223	150 736 004	158 226 315	163 487 566	172 245 920
Sum driftsutgifter, brutto	157 419 619	163 005 663	161 163 130	165 269 573	177 348 990
Brutto driftsresultat	-9 889 396	-12 269 658	-2 936 816	-1 782 008	- 5 103 070
Brutto driftsresultat i %	-6,7	-8,1	-1,9	- 1,4	-3,0

Bevilgningsoversikt drift - Budsjettområder

	2022			
BODA - Bevilgningsoversikt drift jf. §5-4 første ledd (A)	Beløp	Revidert budsjett	Δ Revised	Δ%
1 - Iveland kommune - Rådmann				-100,0
10 - Politisk	3 079 492	3 100 000	20 508	0,7
11 - Rådmannens stab	21 743 141	23 737 088	1 993 947	8,4
21 - Skole og SFO i Iveland	27 145 136	24 685 828	-2 459 308	-10,0
23 - Barnehage Iveland	16 893 436	17 351 722	458 286	2,6
30 - Pleie og omsorg	28 429 477	27 257 660	-1 171 817	-4,3
31 - Velferd og sosialtjenester	6 715 408	6 852 000	136 592	2,0
32 - Helseavdeling	8 638 209	8 007 000	-631 209	-7,9
60 - Drift og utvikling	22 487 959	24 408 375	1 920 416	7,9
90 - Sentral ramme for felles inntekter og utgifter	-135 132 258	-135 399 673	-267 415	0,2

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.

Rådmannens stab endte med et mindreforbruk på 2 mill. kr, tilsvarende 8,4% avvik mot revidert budsjett. En vesentlig del skyldes mottatte refusjoner som ikke er budsjettet. På utgiftssiden er det budsjettet med programvare med 1,1 mill. kr som ikke er realisert eller bokført på andre poster uten at det har gitt merforbruk.

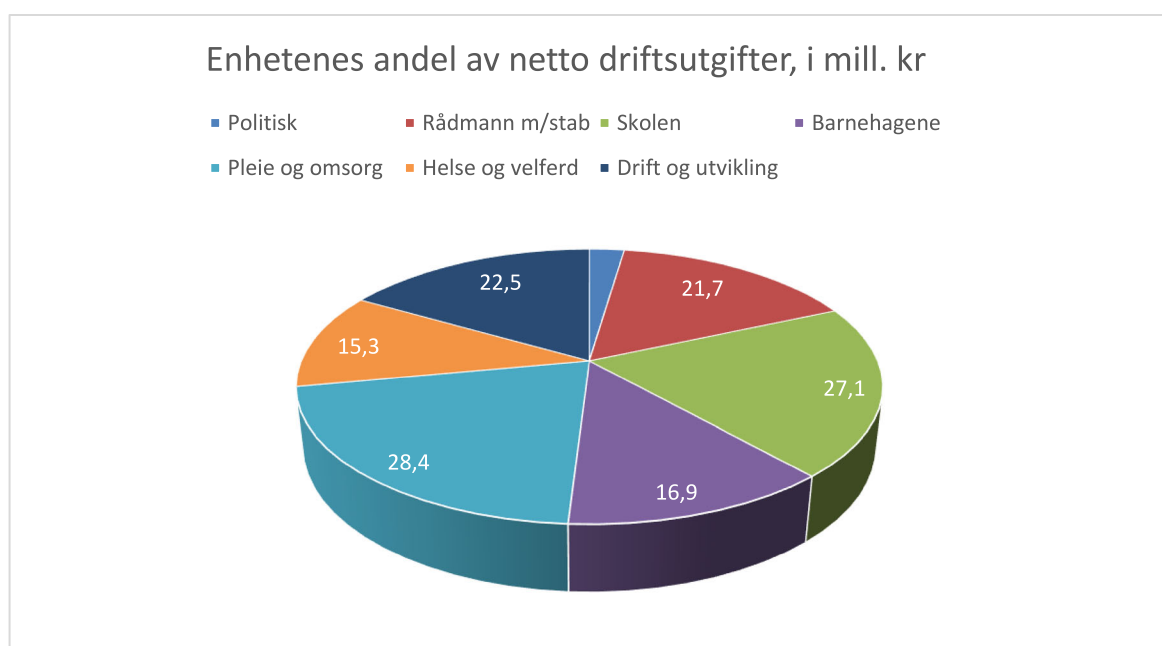
Skolen fikk et bokført merforbruk med nesten 2,5 mill. kr som utgjør et budsjettavvik på 10%. Det meste av merforbruket kan knyttes til vikarbruk og behov for ekstra personalressurser, men det er likevel bekymringsfullt. Det henvises til del 6 – Rapport fra enhetene.

Pleie og omsorg kom ut med et merforbruk på 1,2 mill. kr i 2022, det betyr et budsjettavvik på 4,3%. Enheten har hatt høyt sykefravær i 2022 til forskjell fra tidligere år da det har vært bemerkelsesverdig lavt. Budsjettoverskridelsen gjelder utgifter til overtid, vikarlønn og ekstrahjelp for å opprettholde en forsvarlig bemanning.

Helseavdelingen hadde merforbruk med 0,6 mill. kr tilsvarende 7,9% av revidert budsjett. Også her gjelder en vesentlig del av merforbruket vikarlønn og overtidsbruk. Mottak av nye flyktninger fra Ukraina har medført ekstrautgifter som det ikke i tilstrekkelig grad ble budsjettet for og driftstilskudd til leger og fysioterapeut er budsjettet for lavt.

Nettorammen for drift og utvikling kom ut med et mindreforbruk på 1,9 mill. kr. Merutgifter til strøm ble ikke så store som prognosen fra Ishavskraft tilsa, så her ble et mindreforbruk på 1,6 mill. kr mot regulert budsjett. For øvrig henvises til kommentarer fra enheten i del 6.

Barnehagene samlet endte med et mindreforbruk på 0,5 mill. kr, som gir et avvik mot budsjett på 2,6 prosent.

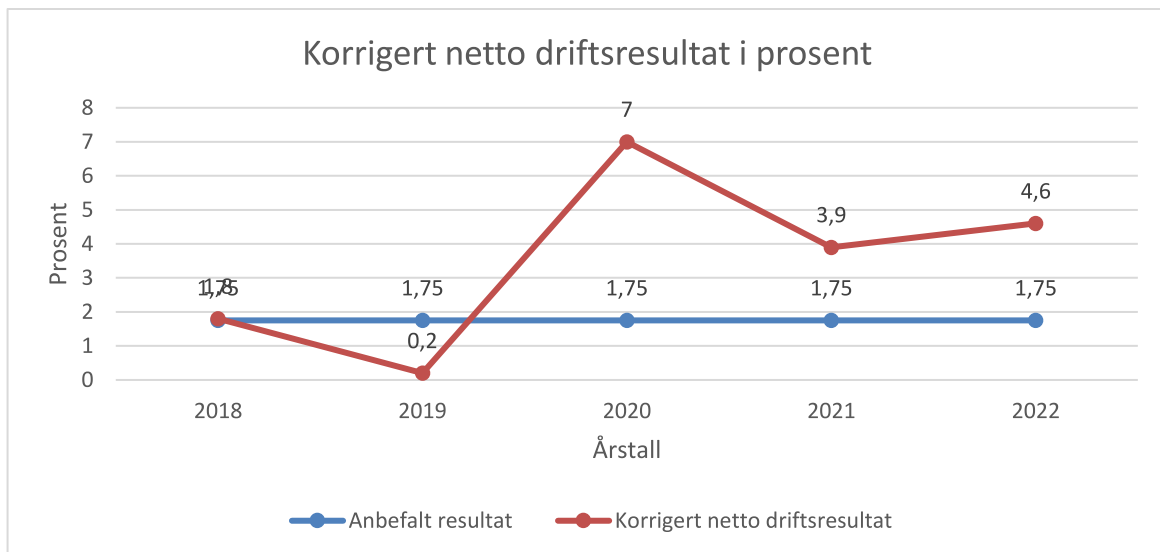


Netto driftsresultat

Netto driftsresultat er et uttrykk for resultatet etter at renter, avdrag og sosiale utlån er belastet regnskapet. Dette tallet angir overskuddet som er disponibelt som egenkapital til investeringer og avsetning til fond. Netto driftsresultat anses som den viktigste indikatoren på handlingsrommet i kommunal økonomi.

Årlig netto driftsresultat	2018	2019	2020	2021	2022
Brutto driftsinntekter	147 530 223	150 364 327	158 226 315	163 487 566	172 245 920
Netto driftsresultat	4 316 095	2 024 815	11 397 496	9 141 894	10 862 331
Netto driftsresultat i %	2,9	1,4	7,2	5,6	6,3
Korrigert netto driftsres.	2 630 710	331 330	11 038 578	6 327 577	7 862 331
Korr. netto driftsres. i %	1,8	0,2	7,0	3,9	4,6

Premieavvik og beregnet arbeidsgiveravgift av premieavvik tilfører regnskapet 2022 en netto inntekt på 3 mill. kr. Premieavviket bokføres som en inntekt i 2022, men utgiftsføres igjen med 1/7 de neste sju år. Det er derfor anbefalt å korrigere for premieavviket når man gjør analyse av regnskapstall. Korrigert for premieavvik får vi et reelt netto driftsresultat på 7,8 mill. kr som blir 4,6% av brutto driftsinntekter. Teknisk beregningsutvalg sin anbefaling for et bærekraftig netto driftsresultat ligger på minst 1,75%.



Fra og med 2020 har Iveland kommune hatt et netto driftsresultat som ligger godt over anbefalt nivå. Kommunens politisk vedtatt normtall for netto driftsresultat er minst 1 prosent.

Bevilgningsoversikt investering

	2022				
BOIA - Bevilgningsoversikt investering jf. §5-5 første ledd (A)	Beløp	Revidert budsjett	Budsjett	Δ Revised	Δ%
Avstemming	0			-0	-100,0
☒ Investeringer i varige driftsmidler	9 954 442	10 372 375	8 525 000	417 933	4,0
☒ Tilskudd til andres investeringer	1 052 820	128 793		-924 027	-717,5
☒ Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	319 381	319 000		-381	-0,1
☒ Avdrag på lån	1 269 639			-1 269 639	-100,0
SUM INVESTERINGSUTGIFTER	12 596 282	10 820 168	8 525 000	-1 776 114	-16,4
☒ Kompensasjon for merverdiavgift	-889 475	-866 213	-810 000	23 262	-2,7
☒ Tilskudd fra andre		-115 510		-115 510	100,0
☒ Salg av varige driftsmidler	-2 590 000	-1 550 463		1 039 537	-67,0
☒ Mottatte avdrag på utlån av egne midler			-28 000		-100,0
☒ Bruk av lån	-272 607	-272 607			
SUM INVESTERINGSINTEKTER	-3 752 082	-2 804 793	-838 000	947 289	-33,8
☒ Videreutlån	4 079 707	4 079 707	1 000 000		
☒ Bruk av lån til videreutlån	-4 079 707	-4 079 707	-1 000 000		
☒ Avdrag på lån til videreutlån	509 355	700 000	700 000	190 646	27,2
☒ Mottatte avdrag på videreutlån	-1 770 564	-700 000	-700 000	1 070 564	-152,9
NETTO UTGIFTER VIDEREUTLÅN	-1 261 209			1 261 209	-100,0
☒ Overføring fra drift	-7 582 991	-8 015 375	-7 687 000	-432 384	5,4
☒ Avsetninger til ubundet investeringsfond	1 550 463	1 550 463			
☒ Bruk av ubundet investeringsfond	-1 550 463	-1 550 463			
SUM OVERFØRING FRA DRIFT OG NETTO AVSETNINGER	-7 582 991	-8 015 375	-7 687 000	-432 384	5,4

Kommentarer til bevilgningsoversikt investering

Årets investeringer i varige driftsmidler endte på 10 mill.kr, og det var 0,4 mill. kr under revidert budsjett. De største enkeltprosjektene har vært oppgradering av parkeringsområde i Bakkane på Vatnestrøm og kjøp av to tomter for næringsformål. Ett prosjekt ble trukket fra investeringsplanen og et annet satt på vent for nøyere utredning av behov og kostnadsramme. Barnehagen på Skaiå fikk en tilleggsbevilgning til inventar og utstyr.

Boligen i Hiltveitåsen ble solgt for 2,59 mill. kr og tilskudd fra Husbanken til kjøpet, måtte tilbakebetales. Dette gir et budsjettavvik på 0,9 mill. kr. Gjenværende del av salgssummen med 1,55 mill. kr ble avsatt til ubundet investeringsfond og senere brukt til finansiering av andre prosjekter.

Årets kjøp av aksjer og andeler med 0,3 mill. kr gjelder pliktig innskudd i KLP.

Det er betalt ekstraordinært avdrag på lån til Husbanken med snaue 1,3 mill. kr, da kommunen nedbetaler sine lån i samme takt som startlånskunder velger å betale ekstra avdrag. Her får vi hvert år avvik mot budsjett da ekstra avdrag telles opp etter siste politiske behandling med mulighet for regulering.

På vårparten i 2022 endret Iveland kommune sine utlansregler for startlån for å gjøre ordningen mer attraktiv. Dette viste seg å ha effekt og revidert utlansramme på 4 mill. kr ble raskt lånt ut. Startlånsrammen ble i sin helhet finansiert med bruk av lånemidler, mens det kun ble brukt 0,3 mill. kr i lånemidler til kommunale investeringer.

Investeringsregnskapet ble saldert ved overføring fra drift med 7,6 mill. kr. Dette utgjør 94,6% av regulert budsjett.

Årlige investeringer	2018	2019	2020	2021	2022
Investeringer i varige driftsmidler	9 117 759	8 323 332	21 234 717	22 553 229	9 954 442
Bruk av lån	264 461	2 054 242	13 436 139	18 379 409	272 607
Bruk fond /overført fra drift	5 729 960	5 545 495	128 189	0	7 582 991

Investeringsoversikt per prosjekt

	Regnskap 2022	Regulert budsjett	Opprinnelig budsjett	Regnskap 2021
Investeringer i varige driftsmidler				
P-9006 Sikkerhetsoppgradering / ENØK kommunehuset	221 017	250 000	250 000	0
P-9029 Utvidelse Skaiå barnehage ca 600 m2	386 098	400 000	0	19 202 426
P-9039 HMS-tiltak, ombygging garderobe/sanitär Birketveit RA	534 431	500 000	500 000	0
P-9040 Bil til hjemmesykepleien	520 743	520 000	500 000	0
P-9041 Koble kommunale gateløys til målere	326 678	250 000	250 000	142 586
P-9042 Solavskjerming skolen	121 037	150 000	150 000	0
P-9043 Kompressor brannstasjonen		0	175 000	0
P-9044 Bakkane - opparbeide parkering, sanering VA, nye gateløys	1 554 824	1 400 000	1 200 000	0
P-9045 Erverv av næringsområder	3 778 492	3 800 000	3 000 000	0
P-9046 Oppgradering VA - Birketveit/Natelandsholtet/Skaiålia	203 364	203 000	200 000	0
P-6047 Oppruste Røymyrveien	510 947	511 000	300 000	0
P-9048 Overvåking fire kommunale vannverk	228 918	200 000	200 000	0
P-9049 Bårehuset (kirken) - renovere sanitæranlegg		600 000	600 000	0
P-9050 Ballbinge på Skisland	752 164	760 000	700 000	0
P-9051 Opprustning deler av Ljoslandsveien	815 729	828 375	500 000	0
P-548 Skrøme vannverk, aggregat og ny adkomst				221 846
P-558 Alarmovervåking bygg, vann/avløpsanlegg				710 726
P-563 ENØK/HMS kommunale bygg				354 781
P-9011 Tomter Bjørnehatten				1 788 849
P-9038 Kjøkken Åkle				132 015
Sum investeringer i varige driftsmidler	9 954 442	10 372 375	8 525 000	22 553 229
Tilskudd til andres investeringer				
P-9052 Salg Hiltveitåsen 17, tilbakebetalt husbanktilskudd	956 250			102 197
P-9052 Salg Hiltveitåsen 17, salgsomkostninger	96 570			26 595
Justeringsavtaler, netto	13 282	128 793		
Sum tilskudd til andres investeringer	1 052 820	128 793	0	128 792
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper				
Egenkapitalinnskudd KLP	319 381	319 000	0	295 305
Sum investeringer i aksjer og andeleer	319 381	319 000	0	295 305
Utlån av egne midler				
	0	0	0	0
Sum utlån av egne midler	0	0	0	0

Prosjekter som ble slutført i 2021 er ikke kommentert i 2022.

P-9006 Sikkerhetsoppgradering/ENØK kommunehuset

Det er skiftet ut gamle lysarmaturer til LED- belysning i 1. etasje.

P-9029 Utvidelse Skaiå barnehage ca. 600 m2

Barnehagen ble tatt i bruk høsten 2021. Grunnet pandemien og lang leveringstid var det en del utstyr og materiell som ikke var på plass da barnehagen ble tatt i bruk. Dette var inventar og utstyr, solavskjerming, gardiner og elektrikerarbeid.

P-9039 HMS-tiltak, ombygging garderobe/sanitær Birketveit RA

Det er gjennomført oppgradering av sanitæranlegg med ren og uren sone for renseanlegget. Videre er det bygget nytt arbeidsrom for overvåking av vannverk og renseanlegg med pumpestasjoner. Arbeidene er i stor grad blitt gjennomført med egne ansatte.

P-9040 Bil til hjemmesykepleien

Det er anskaffet en Volkswagen ID4 4x4 El bil og montert ladeboks i garasje.

P-9041 Koble kommunale gatelys til målere

Gatebelysning på Bakkemyra, Tveitholtane og Skisland er koblet opp på målere.

P-9042 Solavskjerming skolen

B-bygget for mellomtrinnet har fått solavskjerming på vinduene.

P-9043 Kompressor brannstasjonen

Prosjektet er gjennomført men kostnader dekket av Setesdal Brannvesen IKS.

P-9044 Bakkane - opparbeide parkering, gatelys, utskifting / sanering VA

Det er gjennomført en utskifting av gamle avløps- og overvannsledninger i forbindelse med oppgradering av parkeringsområdet til båthavn og badeplass i Bakkane boligfelt. Parkeringen er asfaltert og fått gatebelysning.

P-9045 Erverv av næringsområder

Det er ervervet næringsareal fra Agder Energi på Skaiå. Videre har kommunen kjøpt bolig i Stasjonsveien 47.

P-9046 Oppgradering VA Birketveit/Natelandsholtet/Skaiålia

Det er gjennomført oppgradering i påkoblingspunkt for vanntilførsel til Skaiålia, og skiftet ut kum og materiell i forbindelse med vannlekkasje på Birketveit.

P-9047 Oppruste Røyrmrveien - masseutskifting, VA og asfalt

Det er gjort oppgradering av ca. 30 meter avløpsledning i tillegg til masseutskifting og oppgradering av 250 meter i Røyrmrveien fra FV-403 og inn mot barnehagen.

P-9048 Overvåking fire kommunale vannverk

Det er installert utstyr på alle vannverkene for å kunne få driftsmeldinger og overvåke anleggene fra en felles sentral på Birketveit.

P-9049 Bårehuset (kirken) - renovere sanitæranlegg

Arbeidene er ikke gjennomført i påvente av nærmere avklaring på behovene og ønske om en større utbygging.

P-9050 Ballbinge på Skisland

Det er bygget en 15 x 25 meter ballbinge ved Skisland boligfelt. Spillemidler vil komme til fradrag når tilskuddet utbetales.

P-9051 Opprustning deler av Ljoslandsveien

Det er foretatt bytte av stikkrenner og masseutskifting i strekning på totalt 550 meter fra avkjørsel ved FV-3766.

P-9052 Salg bolig Hiltveitåsen 17

Boligen er solgt.

Skjematisk oversikt balansen

	2018	2019	2020	2021	2022
EIENDELER					
Anleggsmidler	433 118 060	442 216 083	464 255 812	471 351 189	478 525 049
Omløpsmidler	73 890 908	77 864 437	91 944 169	97 761 064	99 113 493
SUM EIENDELER	507 008 968	520 080 520	556 199 981	569 112 253	577 638 543
EGENKAPITAL OG GJELD					
Egenkapital	245 268 708	236 659 916	274 654 550	274 436 805	275 754 517
Langsiktig gjeld	237 650 039	258 437 160	253 631 181	271 279 466	276 062 641
Herav:					
- Pensjonsforpliktelser	170 515 784	186 650 349	170 901 865	172 523 862	182 905 359
- Lån	67 134 255	71 786 811	82 729 316	98 755 594	93 157 282
Kortsiktig gjeld	24 090 220	24 983 444	27 914 250	23 395 982	25 821 385
SUM EK OG GJELD	507 008 968	520 080 520	556 199 981	569 112 253	577 638 543

Balansen gir en oversikt over kommunens eiendeler, gjeld og egenkapital.

Kommunens eiendeler økte med 8,5 mill. kr i 2022. Av dette utgjorde anleggsmidler 7,2 mill. kr og omløpsmidler 1,3 mill. kr.

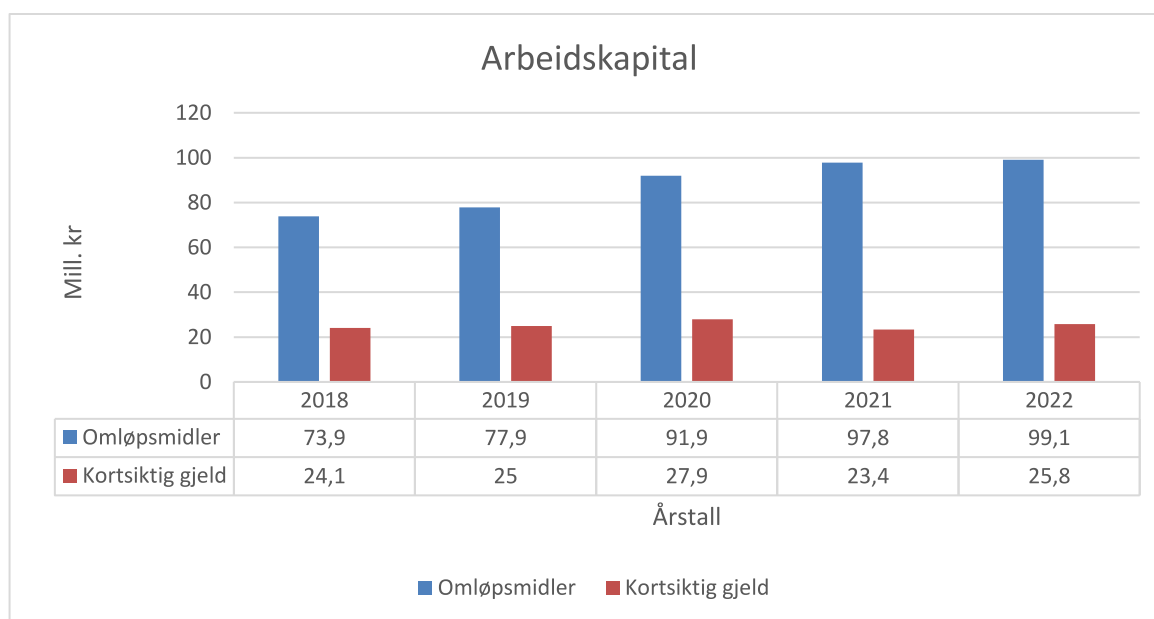
Egenkapitalen økte med 1,3 mill. kr, kortsiktig gjeld økte med 2,2 mill. kr.

Langsiktig gjeld økte med 4,8 mill. kr, dette gjelder i sin helhet pensjonsforpliktelser som økte med 10,4 mill. kr.

Lånegjeld ble redusert med 5,6 mill. kr.

Arbeidskapital

Arbeidskapitalen er differansen mellom omløpsmidler og kortsiktig gjeld. Den uttrykker evnen til å betjene kortsiktig gjeld. Kommunens arbeidskapital ble redusert med 1,1 mill. kr i 2022, men har over de siste årene bygd seg opp til å bli veldig betryggende.



Soliditet

Soliditet angir evnen til å tåle tap. Gjeldsgraden og egenkapitalprosenten gir informasjon om dette. Egenkapitalprosenten sier noe om hvor stor andel av kommunens eiendeler som er finansiert med egenkapital. Ved utgangen av 2022 var 47,7 prosent av eiendelene finansiert med egenkapital, mot 48,2 prosent i 2021.

Gjeldsgraden viser forholdet mellom gjeld og egenkapital. En gjeldsgrad på 1 vil si at kommunen har like stor gjeld som egenkapital. Jo mindre dette forholdstallet er, jo mer solid er kommunen. Det er vanlig å korrigere for pensjonsforpliktelser i beregningen, da dette ikke er en betalbar gjeld for kommunen.

	2018	2019	2020	2021	2022
Soliditet					
Egenkapitalprosent	48,4	45,5	49,4	48,2	47,7
Gjeldsgrad	0,4	0,4	0,4	0,5	0,4
Netto gjeld per innbygger	49 452	47 543	53 706	65 583	64 533

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 bevarer (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	Regnskap 2022
Netto driftsresultat, min 1%	2,9%	1,3%	7,2%	5,6%	6,3%
Lånegjeld, max 60%	45,5%	47,7%	52,3%	60,4%	54,1%
Disposisjonsfond, min 10%	23,4%	20,3%	29,3%	33,6%	33,7%

Som kjent er anbefalt netto driftsresultat fra Teknisk beregningsutvalg på 1,75 % av brutto driftsinntekter.

Tabellen viser at måltall over 1% netto driftsresultat er oppnådd alle årene bortsett fra 2019.

I 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. Derfor vedtok man i budsjettet for 2022 å finansiere investeringer fra driften og dermed har gjeldsgraden sunket igjen.

Lån til videre utlån (startlån) i Husbanken utgjorde ved utgangen av året 2,67 mill. kr. Denne gjelden belaster regnskapet med renter i svært beskjeden grad, da kommunen mottar renteinntekter når midlene lånes ut igjen. Når man korrigerer lånegjelden for lån til videre utlån og ubrukte lånemidler utgjør kommunens gjeld til investeringer 48,8% av brutto driftsinntekter.

Disposisjonsfondet er pr 31.12.2022 på 58 mill. kr og utgjør 33,7 prosent av brutto driftsinntekter.

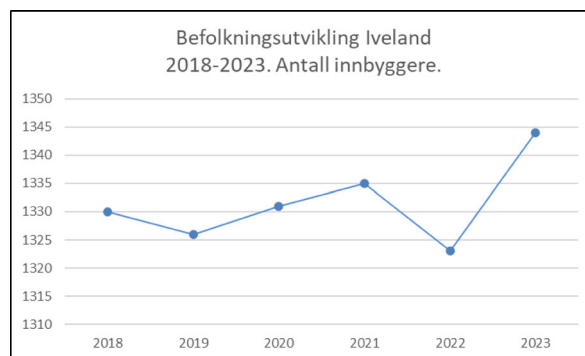
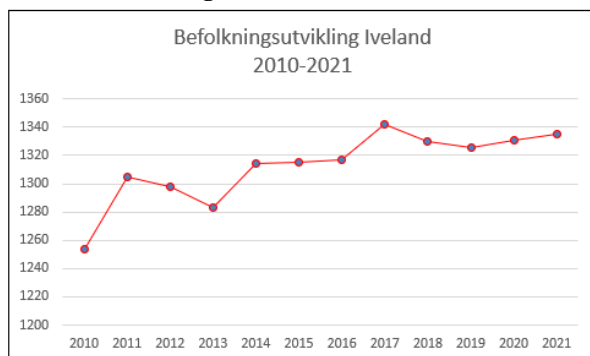
DEL 5 – Samfunnsutvikling

I denne delen presenteres hovedmål og utvikling for Iveland kommune.

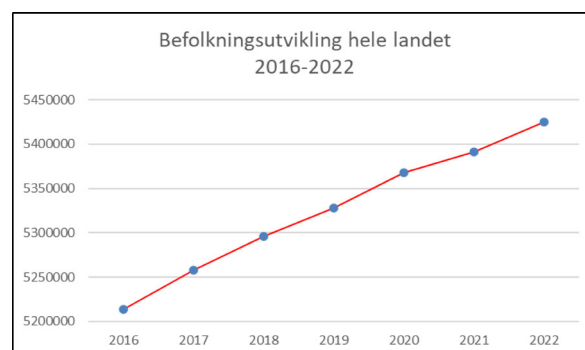
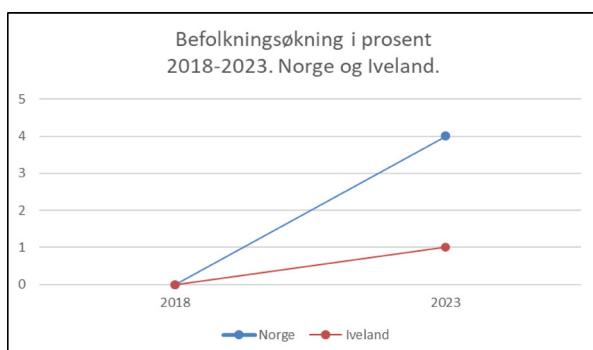
Visjon: *Iveland – et godt sted å bo*

Mål: *Befolkningsøkning over landsgjennomsnittet*

Folketallsutvikling



Som tabellene viser er det en lite vekst i folketallet. Selv med de tiltak som kommunen har valgt har ikke folketallet vokst så mye som vi hadde ønsket.



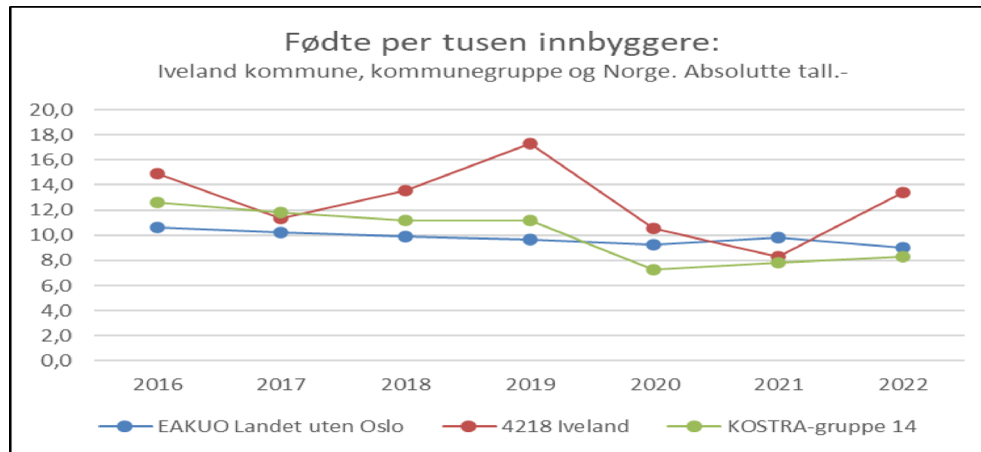
Når vi sammenlikner folketallsutviklingen i Iveland med nasjonale tall i perioden 2018 – 2023, hadde Iveland kommune en netto økning på 14 innbyggere, og landet som helhet en økning på 193 365 innbyggere.

Regnet i prosent økning fra 2018 – 2023 hadde Iveland en netto økning med 1,1%, og landet som helhet 3,7%. Det viser at vi ikke har hatt en folketallsvekst som målet i kommuneplanen

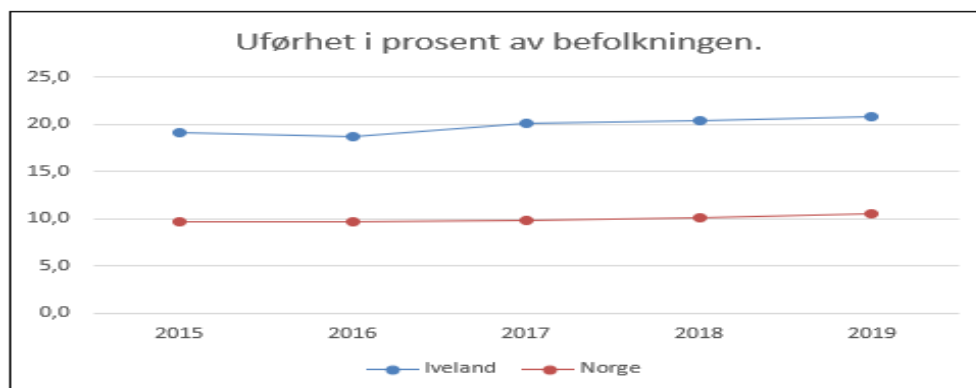
En stor del av den nasjonale befolkningsøkningen skyldes tilflytting fra andre land, også i Iveland. I økonomiplanen og kommuneplanen er *befolkningsøkning over landsgjennomsnittet* definert som kommunens hovedmål. Det målet har vi så langt ikke nådd, og det må jobbes målrettet mot dette målet også i årene som kommer. Man bør vel også vurdere om målet er realistisk sett i lys av internasjonal trend; folk flytter fra bygda og inn til byer og tettsteder.

Andelen fødte barn per 1000 innbyggere ligger imidlertid fortsatt høyt i Iveland, og er økende. Dette er positivt, men gir samtidig økonomiske utfordringer i barnehagene ettersom andelen små barn krever større personalressurser. Dersom nyfødt-generasjonen ikke blir boende eller ikke bosetter seg i kommunen som voksne, vil dette bli en utfordring for kommunens økonomi. Det å beholde nyfødte innbyggere i kommunen bør fortsatt være en prioritert oppgave.

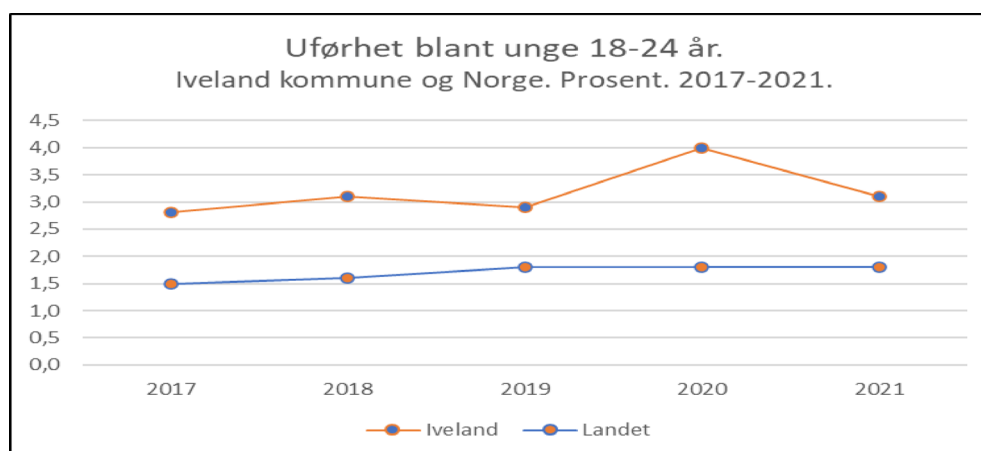
Andelen uføre er høy og veksten i antall innbygger over 80 år øker. SSB forventer at gjennomsnittlig levealder vil øke med fire år fra i dag og frem til 2040, eller med ca. ett år pr tiår. Dette er hyggelig lesning, samtidig som det vil gi kommunene utfordringer i å håndtere en økende mengde eldre med sammensatte hjelpebehov. Neste generasjons eldre ventes også å ha høyere krav til standard og tjenestekvalitet. Iveland kommune vil forsterke søkelyset på ny velferdsteknologi som kan bidra at denne gruppen kan bo lengre i egen bolig/boenhet.



Prosentvis utvikling over tid følger Iveland dessverre den nasjonale utvikling med fall i fødselstallene.



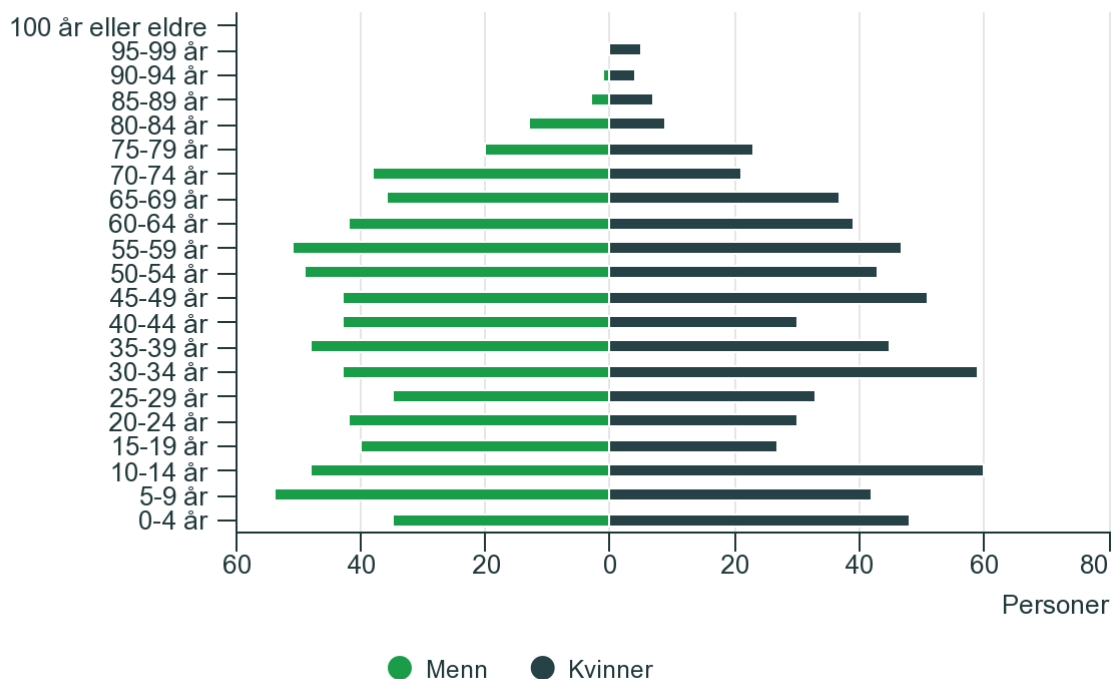
Uføre prosenten er dobbelt så høy som for landet, og dette påvirker flere forhold i kommunen.



Uføre andelen blant unge er urovekkende høy, og denne gruppen kan i ytterste konsekvens bli utenfor arbeidslivet i fra 43 til 49 år. Tiltak og aktiviteter for denne gruppen må prioriteres.

Aldersfordeling for innbyggerne i kommunen

Alder



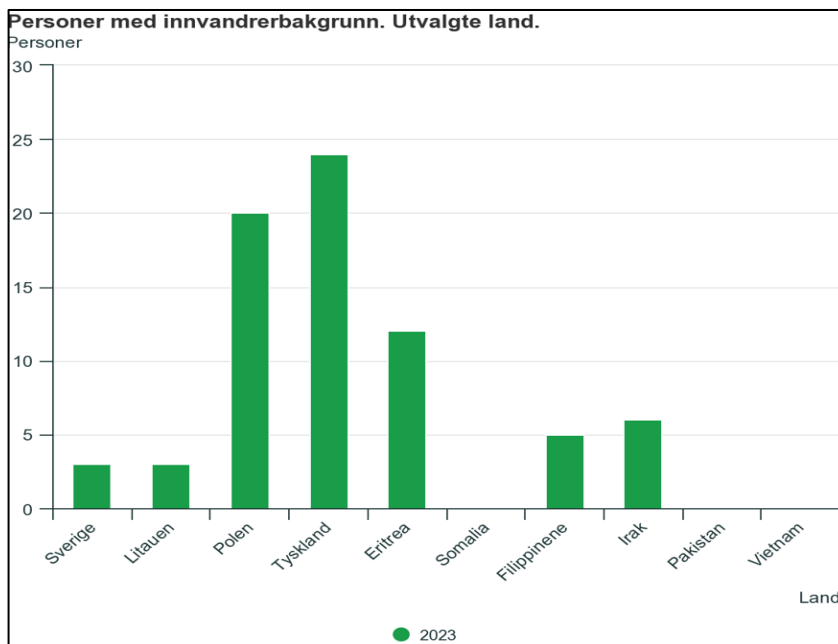
Endringer i befolkningen:

Venstre bilde viser data for 2021, og til høyre vises data for 2022

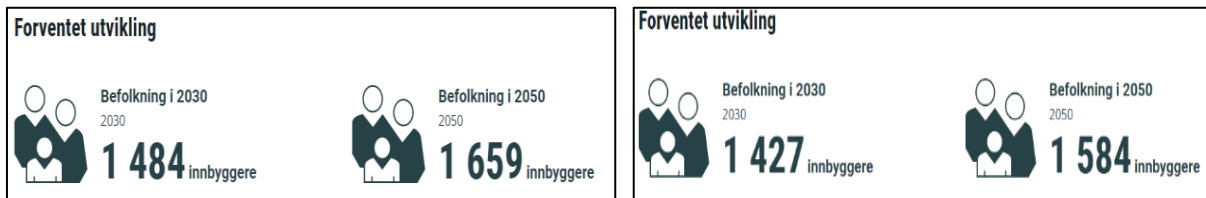


Innvandrerbakgrunn

Følgende graf er det som er tilgjengelig per mars 2023. Ukrainske flyktninger er ikke med i oversikten, kun folkeregistrerte innbyggere



SSB har nedskalert sin forventning til folketallsutviklingen i Iveland fra 2021 (venstre bilde) til i 2022 (høyre bilde). Kommunens tidligere mål vedtatt av kommunestyret om 1500 innbyggere kan iflg. SSB nås i rett før 2050.



Andel arbeidstakere som pendlere ut og inn av kommunen ift arbeid er ikke endret mye. Dette viser at kommunen må jobbe målrettet med og opprettholde god bo attraktivitet, samt stimulere for flere arbeidsplasser i kommunen.



Noen andre tall om Iveland kommune.



Hytter[□]

2023

265 hytter

Kilde

[Bygningsmassen, Statistisk sentralbyrå](#)



Bor på landbrukseiendom[□]

2021

23,2 %

Kilde

[Landbrukseiendommer, Statistisk sentralbyrå](#)



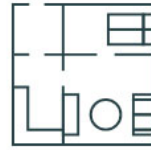
Beboere per husholdning[□]

2022

2,32 personer

Kilde

[Familier og husholdninger, Statistisk sentralbyrå](#)



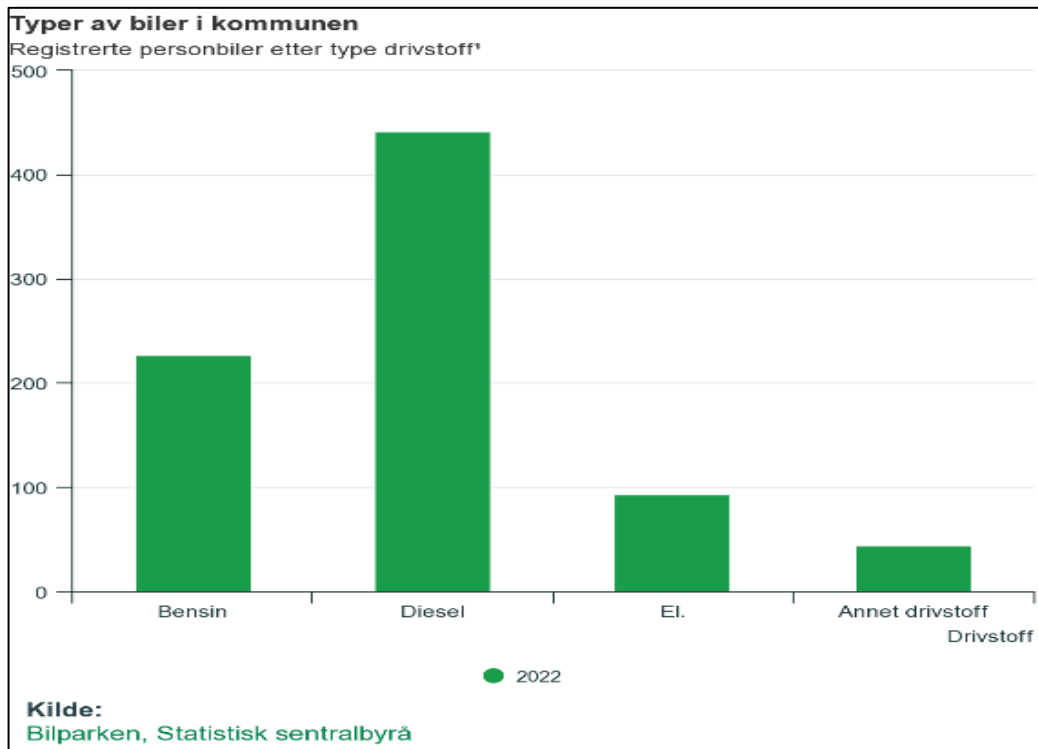
Bor trangt[□]

2022

4,4 %

Kilde

[Boforhold, Statistisk sentralbyrå](#)



Overstående oversikter er hentet fra <https://www.ssb.no/kommunefakta/iveland>.

KOSTRA nøkkeltall beskriver Iveland kommune innenfor forskjellige tjenesteområder, og tabellene benyttes også til å sammenligne Iveland med de andre kommunene. Iveland er plassert i kommunegruppe 14. Iveland kommune har nå kommunenummer 4218.

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)

2022	Regulert budsjett	Regnskap	Mindreforbruk
Netto utgift	3 100	3 079	21

Kommentarer

Det er noen poster med merforbruk og noen poster med mindreforbruk, men samlet sett har politisk område hatt et mindreforbruk i 2022 på 21 tusen kr.

Bemanning

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

Oppnådde resultater i 2022

Tabellen nedenfor illustrerer aktiviteten i politiske utvalg i året som er gått, sammenlignet med 2021.

Utvalg	Antall møter		Antall saker	
	2021	2022	2021	2022
Kommunestyret	10	7	80	76
Formannskapet	8	9	41	37
Tjenesteutvalg	7	7	48	53
Administrasjonsutvalget	3	3	4	4
SUM	28	26	173	170

Utviklingen fremover – målsettinger

- Aktivt imøtekomme kommunale utfordringer mht. demografiske endring og samfunnsutvikling
- Drive bolig- og stedsutvikling for å kunne opprettholde kommuneplanens målsetning
- Utvikle kommunen gjennom en ny samfunnsdel i kommuneplanen

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, partner- og eierskap med flere forskjellige organisasjoner samt samarbeid i Region Kristiansand og Setesdal region. Videre ligger tilskuddene til Den Norske Kirke, frivilligheten, egenandel i regionalt næringsfond, diverse medlemskap, samt dekning av diverse fellesutgifter innenfor kontingenter, opplæring, konsulent- og juridiske tjenester og kommunen.

Årets driftsregnskap – avviksanalyse

(Tall i hele 1 000 kr)

2022	Regulert Budsjett	Regnskap	Mer/mindreforbruk
Netto utgift rådmannen	3 199	3 431	232
Netto utgift totalt	23 737	21 743	1 994

Kommentarer

Merforbruket for rådmannen er delt mellom høyere lønnskostnader og kjøp av tjenester, størst avvik på forsikringer og opplæring.

Mindreforbruket for enheten samlet gjelder i hovedsak felles ikt-tjenester samt oppvekst området.

Bemanning

Bemanning – ant. årsverk:	Antall ansatt	Antall årsverk
Rådmannen	1	1
Rådmannens stab Totalt	11	9,9

Kommunelovens krav om Kommunedirektør/rådmann ivaretas av rammeområdet.

Oppnådde resultater i 2022

- Beredskapsarbeid
- Iverksettelse av politiske vedtak.
- Videreført det gode og effektive samarbeidet med politikerne
- 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 i kommune.
- Aktivt arbeid med nærings- og samfunnsutvikling.
- Tilpassing av driftsutgiftene til inntektene jfr politiske signaler.
- Støtte enhetene med å tilpasse enheten til framtidige bemanning, teknologi og arbeidsoppgaver.

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 godt samarbeid med de tillitsvalgte 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 bruk av nye digitale løsninger.
- Utvikle ny strategisk kompetanseplan og kompetanseverktøy.
- Videreføre kompetansearbeidet innenfor økonomi- og HR systemene, samt nye systemer.

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 systemansvaret for økonomisystemet.

Årets driftsregnskap – avviksanalyse

(Tall i hele 1 000 kr)

2022	Regulert budsjett	Regnskap	Merforbruk
Netto utgift	3 790	3 813	23

Kommentarer

Mindreforbruket er knyttet til nye tekniske løsninger og redusert bemanning på grunn av permisjoner. Disse ble ikke erstattet med vikar da man søkte å løse oppgavene for en periode med laver beammning. I tillegg var det tatt høyde for kjøp av konsulenttenester med 0,2 mill. kr vedrørende eiendomsskatt, mens regnskapet kom ut med en mye mer beskjeden bruk av ekstern kompetanse. Opplæring er i stor grad gjort internt og ikke ved eksterne kurs og dette har også spart utgifter.

Bemanning

Bemanning – antall årsverk:	Antall ansatte	Antall årsverk
Samlet bemanning	4	3,5

I staben inngår leder for økonomiavdelingen, lønningsansvarlig, fagansvarlig regnskap samt konsulent lønn- og personal med ½ stilling. I desember 2022 ble det tilsatt en ny medarbeider på regnskap/fakturering for å få en bedre backup-funksjon på viktige oppgaver. En medarbeider har store deler av året hatt fødselspermisjon.

Oppnådde resultater i 2022

- Nytt ERP-system ble tatt i bruk fra 01.01.2022. Det inkluderer regnskap, lønn og personal. Innføringen har vært en utfordring for avdelingen og opplæring/service fra systemleverandører har vi på ingen måte vært fornøyd med. Vi kan heller ikke se at det har medført noen gevinst i form av tidsbesparelse, heller motsatt. Systembytte var imidlertid tvingende nødvendig da Vennesla kommune skrotet Visma og Iveland var knyttet opp mot deres økonomisystem.
- Tidsfrist for årsoppgjør kunne ikke overholdes grunnet sykdom og lovfestet rett til permisjon. Man har derfor sett seg nødt til å styrke avdelingen med en stilling. På sikt vil vedkommende kunne overta administrative oppgaver fra enhetene som det har vært ønske om i lang tid.

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 overlappning 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

Serviceorget 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 videreformidlet 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.

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

Årets driftsregnskap – avviksanalyse

(Tall i hele 1 000 kr)

2022	Regulert budsjett	Regnskap	Mindreforbruk
Netto utgift	4 265	4 178	87

Kommentarer

Mindreforbruket er lite og fordelt på flere poster.

Bemanning

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

Oppnådde resultater i 2022

- For øvrig henvises til rapportering i dokumentets del som omfatter “organisasjon og ansatte”.
- Vedlikeholdt og oppdatert deler av personalpolitiske retningslinjer

Utviklingen fremover – målsettinger

- Serviceorget skal fortsette å levere tjenester internt og eksternt som før samtidig som Serviceorget skal bidra positivt ved endringer i organisasjonen. Se også “organisasjon og ansatte”.

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)

2022	Regulert budsjett	Regnskap	Mer/mindreforbruk
Skole- og barnehagefaglig ansvarlig	3 015	2 239	776
Barnevern	2 192	2 043	148
Forebygging barn og unge (prosjektmidler)	0	246	246

Skole- og barnehagefaglig ansvarlig: Det er kommet inn prosjektmidler til tiltak for barn og unge som enda ikke er brukt (LOS og Oppfølgingsordninga). I tillegg har vi fått inn nesten 800.000,- som i 2023 skal brukes på regionale samlinger i Oppfølgingsordninga. Dette, i tillegg til noe sykelønnsrefusjon, gjør at mindreforbruket er såpass stort. Prosjektmidlene vil bli brukt på et senere tidspunkt.

Barnevern: Det har vært gjennomført barnevernstiltak i underkant av det som var forutsatt i budsjett. Av den grunn er det litt mindreforbruk på dette området.

Forebygging tiltak barn og unge (prosjektmidler): Det er kommet inn 120.000 kr i prosjektmidler. Disse var ikke budsjettert. Litt ble brukt i 2022, resten vil brukes i 2023 og 2024.

Bemanning

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

Oppnådde resultater i 2022

- Det regionale samarbeidet rundt kompetanseheving på skole- og barnehageområdet ble videreført (Rekomp og Dekomp).
- Samarbeidet med Læringsmiljøseneteret i Stavanger ble videreført.
- Plan for samarbeid og forebyggende innsats for barn, unge og familier ble vedtatt og igangsatt.
- Kommunedelplanen «Kvalifisert for framtida» ble ferdigstilt og vedtatt.
- Prosjektet «Handlekraftige voksne – trygge barn» i samarbeid med RVTS Sør ble videreført.
- Utredning av skolestruktur i Iveland kommune ble ferdigstilt.
- Det ble utredet tiltak for barn i lavinnteksfamilier.
- Det ble satt i gang forarbeid på tilsyn i barnehagene i Iveland.

Utviklingen fremover – målsettinger

- Gjennomføre et fullt tilsyn i barnehagene i Iveland for å ytterligere høyne kvaliteten
- Iverksette tiltakene i Kvalifisert for framtida og videreutvikle det tverrfaglige samarbeidet og plan for forebygging
- Gjennomføre ekstern skolevurdering som et bidrag til å høyne kvaliteten på læringsresultater og elevundersøkelse
- Snu spesialundervisningen i mest mulig grad fra individ til system ved hjelp av blant annet midler fra Kompetanseløftet for spesialundervisning og inkludering
- Ferdigstille kvalitetsutviklingsystem for barnehager og skoler
- Starte opp samarbeid med UHi forhold til begynneropplæring (Dekomp)
- Videreføre arbeidet med lærende organisasjoner i barnehage og skole (Dekomp og Rekomp)

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)

2022	Regulert budsjett	Regnskap	Mindreforbruk
Netto utgift	1 918	1 753	164

Et betydelig mindreforbruk. Avsatte midler til opplæring/kompetanse lag og foreninger ble ikke fordelt. En avregning for kulturskole ble ikke mottatt. Et så stort mindreforbruk er ikke ønsket fra administrasjonens side.

Bemanning

Bemanning – ant. årsverk:	Antall ansatte	Antall årsverk
Samlet bemanning	2	1,20

Ingen ansatte i kulturskolen lenger.

Oppnådde resultater i 2022

- Til sammen 1104 navnetrekk i de ni bøkene i forbindelse med «Ut på tur i Iveland»
- Utlån av fysiske medier fra folkebiblioteket er stabilt. Bruken av digitale tjenester gjennom fylkesbiblioteket øker. Utlån av bøker til barn er begrenset. Tallene må sees i sammenheng med utlån fra skolebibliotek. Utlån av e-bøker øker. Biblioteket er tilgjengelig 63 timer i uka. Ca 30 barn med på «Sommerles».
- Ved utgangen av 2022 var det 6 elever med tilbud innen piano, trommer og gitar – med undervisning på Iveland skole. Enkelte barn i Iveland kjøper tjenester direkte fra andre kulturskoler/private.
- Kulturstipend ble tildelt Emma Thorkildsen. Voss stipendet ble tildelt Speider gruppa.
- Ung Kultur Møtes (UKM) ble avholdt i samarbeid med Vennesla kommune. Dette fungerer utmerket!
- Frivillighetsåret ble markert, lokal Frivillighetsdag gjennomført
- Kommunale arrangement gjennomføres i større grad på Åkle kulturarena i regi av kulturkontoret / biblioteket – men gjerne i samarbeid med andre aktører og næringsdrivende. Bygdekinoen viser sine forestillinger på Åkle, vanligvis ti ganger per år.
- Fokus på Ivelandsbunaden med nye kurs er videreført i 2022
- Det er gjennomført noe utbedringsarbeid ved Iveland og Vegusdal bygdemuseum
- En ny finansieringsmodell av Iveland og Vegusdal bygdemuseum er godkjent og trer i kraft fra 2023
- Bruken av Ivelandshallen er stabil og god. Brukes til en del bursdager, men ledig kapasitet
- Spillemidler til dagsturhytta er prioritert
- Vi har gode funksjonelle hjemmesider med en rekke elektroniske skjema. En ordinær nyhetssak har vanligvis mellom 80 – 350 treff. En del saker deles via facebook. Antall følgere på Facebook/Instagram er 1650/577. Vi har 51 abonnenter på vår YouTube kanal, men alle klippene er offentlige.
- Høsten 2022 ble det besluttet å bli med IKT-Agder kommunene på felles innkjøp av ny skjemaløsning og hjemmeside

Utviklingen fremover – målsettinger

Det er et ønske om økt aktivitet og bruk av Åkle kulturarena. Kulturarrangement avholdes jevnlig, gjerne i samarbeid med andre aktører. Tjenester inn mot kulturfeltet må likevel tilpasses andre oppgaver innenfor rådmannens stab.

Vurdere nye digitale løsninger i samarbeid med IKT-Agder kommunene. Ny skjemaløsning og nye hjemmesider gir oss de aller beste mulighetene for en døgnåpen kommunal tjeneste. Vi følger samarbeidet og de 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 Agder, samt kjøp av utstyr. I noen tilfeller også som kontaktpunkt for ansatte mot IKT leverandører.

Vi er deleier i IKT Agder og flere ansatte er med i faggrupper. Den tekniske overgangen gjennomføres i 2023 og 2024. Vi opplever IKT Agder som en pro-aktiv organisasjon med et stort trykk på mange fagområder.

Økonomi:

Iveland kommune brukte 4,04 mill. kroner på IKT i 2022, en reduksjon fra tidligere år. Et omfattende nytt datasystem (ERP) ble tatt i bruk fra 1. januar 2022.

Årets driftsregnskap – avviksanalyse

(Tall i hele 1 000 kr)

2022	Budsjett	Regnskap	Mindreforbruk
Netto utgift	5 358	4 039	1 318

Kommentarer

Mindreforbruket skyldes i hovedsak at ny modell fra IKT Agder gir oss lavere årlige driftskostnader. Det var videre lagt inn noen kostnader til IKT prosjekt som er utsatt til 2023. Noen kostnader som vi hadde budsjettet ble dekket av IKT Agder. Men total sett et litt for stort mindreforbruk.

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

- Migrering fra IKT-Setesdal til IKT-Agder vil finne sted i 2023 og 2024
- Tilpasse dagens drift til nye løsninger og struktur i IKT-Agder. Bli med i faggrupper og beslutningsfora
- Vurdere alternative / nye fagsystem som implementeres i samarbeidet
- Stabil drift av dagens IKT-løsninger. God opplæring

RESULTATENHET 21 (skole og SFO): IVELAND SKOLE

Beskrivelse av virksomheten

Enheten har ansvaret for grunnskoleoppleringen 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	22/23
Antall elever Iveland skole	145	141	147	151	154	163	171	173	200
Antall elever Vatnestrøm skole	22	19	19	17	18	14	14	14	0
Antall elever Iveland SFO	20	35	45	41	32	22	20	13	22
Antall elever Vatnestrøm SFO	-	-	-	8	9	7	8	7	0

Årets driftsregnskap – avviksanalyse

(Tall i hele 1 000 kr)

2022	Revidert budsjett	Regnskap	Merforbruk
Netto utgift	24 686	27 145	2 459

Enhet 21 består av både skole og SFO på Iveland skole, samt spesialundervisning. Skole, SFO og spesialundervisning blir sett i sammenheng med hverandre, med fleksibel bruk av personell og utstyr/materiell mellom skolene, også regnskapsmessig. Enhetene samlet sett endte i 2022 opp med et merforbruk på kr. 2.459.308,-.

De største enkeltpostene med merforbruk er lavere brukerbetaling enn budsjettet på SFO (ca. kr.150.000,- bl.a. pga gratis kjernetid for 1.klasse), ubudsjetterte utgifter til gjesteelever til andre kommuner (ca. kr.250.000,-), utgifter til lisenser/lærebøker ifm nye læreplaner (ca. kr. 100.000,-), skoleskyss (ca. kr. 400.000) og høyere lønnsutgifter (ca. kr.2.000.000,-) grunnet økt voksentetthet rundt enkeltelever med særlig behov for individuell tilpasning, særskilt norskopplæring for nyankomne flyktninger og ved å ha tatt imot noe av overtalligheten i barnehagen høsten 2022.

Bemanning

Bemanning – ant. årsverk:	Antall ansatte	Antall årsverk
Bemanning Iveland skole, inkl. SFO og adm.	34	30,34
Antall pedagoger og adm.	25	23,47
Antall fagarbeidere og lærling	9	6,87

Oppnådde resultater i 2022

Mål for 2022	Måloppnåelse 2022
Opprettholde høyt fagtrykk	Endret prøveform gjør at vi ikke lenger direkte kan sammenlikne nasjonale prøver høsten 22 med tidligere år. Sammenliknet med nasjonalt ser vi at vi fortsatt ligger under de nasjonale resultatene i både regning, lesing og engelsk for 5. trinn. For 8. trinn skårer vi høyere eller like bra i alle tre prøveformene, med et særlig positivt resultat i engelsk, mens man på 9. trinn ligger på nasjonalt nivå i lesing men en del under i regning. Skolebidragsindikatoren har liten endring for 21-22 på 1.-4. trinn, og ligger under forventet bidrag, mens bidraget for mellomtrinnet noe stigende og over forventet nivå. For ungdomstrinnet er det ikke nye tall siden 18-19. Grunnskolepoengsummen i 2022 ble 40,9 poeng, som er en liten nedgang fra 43,4 poeng i 2021, og noe under nasjonalt nivå på 43,4 poeng i 2022.

Oppfølgingsordningen/Dekomp	Skolen har siden 2020 jobbet med kvalitetsutvikling gjennom oppfølgingsordningen og Dekomp-satsingen. Samarbeidet med Læringsmiljøsentret i Stavanger om skolemiljø, som startet høsten 21, er nå i avslutningsfasen. Satsingen med RVTS sammen med skolene i Vennesla fortsetter med positive tilbakemeldinger, mens DEKOMP-satsingen sammen med skolene i Vennesla fortsetter med et godt fungerende ressurslærerteam som arbeider sammen med skoleledelsen om et godt profesjonelt lærende fellesskap.
Videreutdanning	En lærer har startet på videreutdanning i veiledningspedagogikk En lærer har startet på videreutdanning i engelsk En lærer har startet på videreutdanning i naturfag En lærer har startet på videreutdanning i matematikk To lærere har startet på videreutdanning i andrespråkspedagogikk En lærer har startet på videreutdanning i samfunnsfag En lærer har startet på videreutdanning i begynneropplæring
Sammenslåing av skolene	Vatnestrøm og Iveland skole ble fra 01.08.22 én skole. Personalet har siden 2017 vært felles, men fra høsten 2022 ble også elevene fra Vatnestrøm overført til Iveland skole.
Lokalt utviklingsarbeid	Iveland skole har etablert ordninger rundt elevbedrift, i samarbeid med Ung Entreprenørskap og i samarbeid med lokalsamfunnet rundt ordningen «sosialt entreprenørskap» Iveland skole forsøker en ordning med «spes.ped.team» på skolen.

Utviklingen fremover – målsettinger

- En lærling består fagprøven i barne- og ungdomsarbeiderfaget på Iveland skole.
- En eller flere lærere tar videreutdanning innen engelsk, språk, matematikk, naturfag, veiledning, spesialundervisning, begynneropplæring og/eller andre relevante fag.
- Skolen fortsetter og videreutvikler DKOMP-samarbeidet med Vennesla om DEKOMP (desentralisert kompetanseheving).
- Skolen fortsetter og utvider arbeidet rundt Oppfølgingsordningen sammen med UiS, KS, UiA og PPT, blant annet med fokus på kvalitetssystem og spesialpedagogisk arbeid.
- Skolen er aktiv deltaker i pilotprosjektet «Vill vekst» sammen med SSHF/abup/UiA.
- Skolen gjennomfører prosjektet «LOS» med eksterne midler fra Bufdir og i samarbeid med prosjektstillingen som miljøterapeut i kommunen. Skolen prøver i prosjektperioden ut en ordning med et miljøteam på skolen.

RESULTATENHET 23: BARNEHAGE I IVELAND

Beskrivelse av virksomhetene

Skaiå barnehage er en 7 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.

Nøkkel informasjon Skaiå	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Antall barn i barnehagen	56	56	67	70	77	79	81	78	75	42	66	65
Herav barn under 3 år	34	22	30	37	34	32	33	27	18	12	18	19
Nøkkel informasjon Vatnestrøm	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Antall barn i barnehagen	24	21	25	22	23	26	17	13	10	40	8	3
Herav barn under 3 år								3	3	12	2	0

NB! Tallene er beregnet fra 15.08.

Det er flere barn i barnehagene på vårhalvåret på grunn av fleksibelt opptak.

Det er fortsatt færre ett åringer i barnehagene, fordi det er mange som benytter seg av kontantstøtten i Iveland.

Det er også lavere barnekull de siste årene, samt at det ikke har blitt bosatt flyktninger i kommunen med små barn. Barnehagene i Iveland har god kapasitet og ingen ventelister.

Årets driftsregnskap – avviksanalyse

2022	Revidert budsjett	Regnskap	Mindreforbruk
Netto utgift barnehagene	17 352	16 893	459

Barnehagene går med et mindreforbruk fordi det har blitt jobbet godt med å utnytte overtallighet inn mot sykefravær/permisjoner.

Bemanning

Bemanning – ant. årsverk: Skaiå barnehage	Antall ansatte 2021	Antall årsverk 2021	Antall ansatte 2022	Antall årsverk 2022
Samlet bemanning	25	18,6	23	17,6
Spesialpedagogiske tiltak	4	1,8	3	2
Barnehageloven §37	0	0	2	0,6
Kjøkkenmedarbeider			2	0,6

Bemanning er pr 15.08. Inkludert ledelse og spesialpedagogisk koordinator.

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

Barnehagene bemanner i forhold til lovfestet bemanningsnorm. Vi har hatt en lærling i 2022.

Spesialpedagogiske tiltak; fordelt over hele 2022, noen av enkeltvedtakene ble avsluttet våren 2022.

Vi fikk bevilget 0,60 årsverk til kjøkkenmedarbeider/kokk. Denne er utenom lovfestet grunnbemanning.

Bemanning – ant. årsverk: Vatnestrøm barnehage	Antall ansatte 2021	Antall årsverk 2021	Antall ansatte 2022	Antall årsverk 2022
Samlet bemanning	6	4,15	6	3,45
Spesialpedagogiske tiltak	0	0	0	0
Barnehageloven §37	1	0,2	1	0,2

Bemanning pr 15.08. Inkludert ledelse og spesialpedagogisk koordinator.

Bemanningen i 2022 er høyere enn lovfestet bemanningsnormen på grunn av færre barn dette året.

Oppnådde resultater i 2022

Mål for 2022	Måloppnåelse 2022
<p>Organisatorisk: Innføring av Vigilo oppvekst administrativt system.</p> <p>I samarbeid med PPT sees det på en dreining av spesialpedagogisk hjelp for å sette inn flere ressurser på systemnivå og redusere enkeltvedtak</p>	<p>Barnehagene byttet fra Visma til Vigilo oppvekstadministrativt system. Dette er et system som de fleste kommuner i IKT Agder bruker. Systemet er nå integrert og har overtatt for flere manuelle skjema og behandlinger.</p> <p>Barnehagene har hatt et økt fokus på å styrke allmennpedagogikken og har gjort prøvetiltak med å sette inn assistent ressurs på gruppenivå istedenfor på individ nivå. Det er også prøvd ut et tiltak med å bruke spesialpedagogene til å gjøre systematiske observasjoner på kvalitet på avdelingene.</p>
<p>Økonomiske Digitalisering av tjenester vil gi en effektivisering av tidsbruk.</p> <p>Sykefraværet jobbes det tett med for å redusere utgifter og øke kvalitet.</p>	<p>Vigilo oppvekstadministrativt system har effektivisert noen av behandlingene rettet mot foreldrebetaling og opptak/ending av plass. Det har også gjort det mer brukervennlig, da alle skjema er på et sted.</p> <p>Barnehagene har et fortsatt høyt sykefravær, og har fortsatt fokus på god sykefraværsoppfølging og forebyggende tiltak.</p>
<p>Tjenesteproduksjon: Iveland kommune er en del av regional ordning for barnehagebasert kompetanseheving.</p> <p>Kvalifisert for framtida skal revitaliseres og vedtas i ny form.</p> <p>Iveland kommune er med i flere satsninger og ordninger som omfatter barnehagene, blant annet RVTS og oppfølgingsordningen.</p> <p>Barnehagene er en del av tverrfaglig samarbeid og plan for å møte ny barnevernsreform</p>	<p>Barnehagene i Iveland er godt integrert i ReKomp og samarbeid med Vennesla. Det er gjennomført barnehagenettverk og pedagogkveld. Samt at barnehagene får verktøy til å drive godt utviklingsarbeid.</p> <p>Kvalifisert for framtiden ble vedtatt i desember 2022, og skal iverksettes fra januar 2023.</p> <p>Barnehagene er med i kompetansehevingsprogrammet «handlekraftige voksne – trygge barn» ved RVTS. Dette gir god kompetanse for å forstå barn på bakgrunn av hva de har opplevd eller hva de har manglet, og oppdage og avdekke barn som lever i omsorgssvikt.</p> <p>Barnehagene er med i tverrfaglig arbeidsgruppe og det skal settes i gang tiltak for å imøtekomme barnevernsreformen.</p>

Utviklingen fremover – målsettinger

- Fokus på økt kvalitet i barnehagetilbudet og godt tverrfaglig samarbeid med å strukturere og sette inn universelle tiltak i barnehagene for å øke kvaliteten for alle barn.
- Organisere barnehagetilbudet i kommunen på best mulig måte i forhold til etterspørselen og den strukturen som til enhver tid er vedtatt.
- 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, matombringing, trygghetsalarm, avlastning i og utenfor institusjon, støttekontakt, omsorgsstønad, helsetjenester i hjemmet, dagopphold i institusjon, tidsbegrenset opphold i institusjon, langtidsopphold i institusjon, nattopphold 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)

Bemanning/ årsverk

Grunnbemanningen i Pleie- og omsorgstjenesten Iveland har vært uendret siste tiår, med unntak av en økning i hjemmesykepleien i 2012 og 2018. Ellers har endringen vært tilknyttet ressurskrevende helse- og omsorgstjenester. Nasjonalt er veksten på kommunesiden stor. Man behandler stadig flere, pasientene er sykere enn før, de utskrives tidligere fra sykehus, noe som krever et høyere faglig nivå enn for 10 år siden. Antall yngre brukere øker og kommune får et stadig større ansvar for tjenester innen rus og psykiatri.

Iveland omsorgssenter

Med nybygg og ombygging av Iveland omsorgssenter er kommunen nå godt rustet bygningsmessig til å håndtere fremtidige behov. Etter nybygg/ ombygging:

- 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)

SUM antall sykehjemsrom/omsorgsboliger med heldøgns bemanning: 28

Årets driftsregnskap – avviksanalyse

(Tall i hele 1 000 kr)

2022	Revidert budsjett	Regnskap	Merforbruk
Netto utgift	27 258	28 429	1 171

Koronapandemien – sykefravær og overtid

Avtalen om utvidet kompensasjon for overtid og merarbeid i forbindelse med koronapandemien har gitt betydelige merutgifter for enheten. Det har i tillegg vært et mye høyere sykefravær i 2022 enn tidligere år. I første halvår har sykefraværet variert mellom 13% til 19%. Det har følgelig vært et høyt bruk av vikarer, som igjen gir merutgifter på lønnsbudsjettet.

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 (tidligere gr 5)	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
2016	20,3	34,1	28,6	31,2	30,1
2015	19,0	34,4	29,6	30,9	30,0
2014	19,9	35,7	29,5	31,5	30,5
2013	19,0	34,6	29,8	30,7	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):

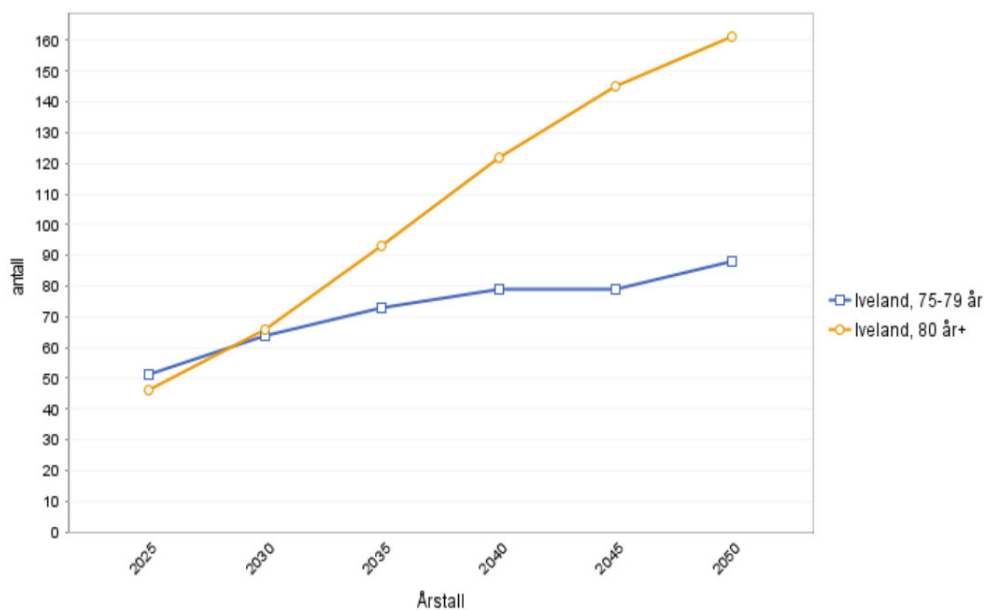
År/ kroner	0935 Iveland	Kostragruppe 14 (tidl. gr 5)	Agder	Landet uten Oslo	Landet
2021	33 212	48 402	31 479	33 078	32 496
2020	29 391	42 415	27 990	29 067	29 254
2019	29 882	40 083 kostragr 04	29 137	28 727	27 985
2018	30 382	44 056	27 645	27 245	26 539
2017	26 108	25 456	25 456	25 456	24 800
2016	25 239	24 341	23 781	24 341	23 751
2015	23 641	23 072	22 555	23 072	22 599

Fremskrevet befolkning

Andelen eldre øker i befolkningen. Fram til 2020 øker andelen 65-74-åringene. Deretter stiger andelen over 75 år. Størrelsen på de ulike aldersgruppene i befolkningen har betydning for planlegging av framtidige helsetilbud. Behovet for helsehjelp øker særlig fra 80 år. I 2014 er cirka 221 000 personer, 4,3 prosent, 80 år eller eldre. Totalt sett er 812 000 personer eller nær 16 prosent av befolkningen 65 år og eldre. Statistisk sentralbyrå har gjort framskrivninger på landsnivå fram til 2100. I 2100 vil antall personer over 65 år være om lag dobbelt så høyt som i dag. Andelen som er 80 år og eldre vil øke fra 4,5 til 11,7 prosent og fra 221 000 til 904 000 personer.

Tabellen og medhørende linjediagram under, viser dog en kraftig økning av antall eldre over 80 år i Iveland kommune frem mot 2040. Siden Iveland er en liten kommune, vil små endringer i levetid eller dødelighet gi store utslag i prognosene. Befolkningsframskrivningen vil likevel kunne gi et godt bilde av hva som er hovedtendensen i utviklingen.

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



En eldre befolkning gir flere personer med demens og dermed et større behov for kompetanse og ressurser.

Kilde: demenskartet.no

TJENESTEKVALITET

Fagutdanning i pleie- og omsorgstjenesten

I pleie- og omsorgstjenesten er det økt behov for stadig mer avansert og tverrfaglig helsehjelp. Dette skyldes blant annet stadig nye brukergrupper med behov for mer omfattende og sammensatte tjenester. Den medisinske behandlingen har økt både i omfang og kompleksitet. Dermed øker også behovet for kompetanse i forskjellige profesjonsgrupper i pleie- og omsorgstjenesten. For eksempel er det behov for økt kompetanse innenfor områder som ernæring, psykisk helse, rus, habilitering/rehabilitering, hjelp til egenmestring, forebygging og helsefremmende arbeid.

Utviklingen fremover

- Rekruttere tilstrekkelig helsepersonell
- Robust organisering – rett kompetanse på rett sted/oppgavefordeling
- Økt fokus på kompetanseheving
- Høyere andel heltidsstillinger
- Styrke habiliteringstjenesten
- Implementering av Bo trygt hjemme-reformen
- Fokus på Aldersvennlig planlegging og bomiljø

RESULTATENHET 31 og 32 HELSE OG VELFERD

Årets driftsregnskap – avviksanalyse

2022	Revidert budsjett	Regnskap	Mer/mindreforbruk
Netto utgift Velfed	6 852	6 715	137
Netto utgift Helseavdeling	8 007	8 638	631
Netto utgift Helse & Velferd	14 859	15 354	495

Utgifter i forbindelse med covid19 i 2022 utgjør 470 tusen kroner.

31: VELFERD (NAV-KOMMUNE – NAV MIDT-AGDER)

Beskrivelse av virksomheten

NAV Iveland er en del av NAV Midt- Agder. Iveland kommune inngikk et samarbeid med Bykle, Valle, Bygland, Åseral og Vennesla med Vennesla som vertskommune gjeldende 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 og gjeldsrådgivning. Kvalifiseringsprogrammet og resterende del herunder Flyktning tjenesten, rustjenesten, husbankens ordninger, startlån og tilskudd inngår som en del av Helse og Velferd.

Startlånsordningen

Iveland kommune vedtok nye retningslinjer for tildeling av startlån og tilskudd i 2022 disse retningslinjene er mer i tråd med husbankens egne retningslinjer og gir en grunnlag for en mer aktiv boligpolitikk og noe mindre restriktiv utlånspolitikk.

Det har kommet 12 søknader til startlånsordningen i 2022, det ble utbetalt over 4 millioner i startlån og tilskudd i 2022 mot null i 2021 og under en million i 2020. Det har med bakgrunn i nye retningslinjer blitt gitt flere startlån i 2022 og det ble i budsjettet for 2023 en betydelig økning i ramma for startlån, en økning fra 4 millioner i 2022 til 10 millioner i 2023.

Nøkkelinformasjon	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Tildelte Startlån	9	8	5	1	9	13	9	12

Flyktingetjenesten

- Russlands krig mot Ukraina førte til en utfordring for mange kommuner i Norge, også for Iveland. Kommunestyret vedtok at det skulle bosettes inntil 20 flyktninger i 2022. Det ble bosatt totalt 14 flyktninger i kommunen i 2022.

Årets driftsregnskap – avviksanalyse

Årets driftsregnskap – avviksanalyse

- Mindre forbruk på introduksjonsstønad, en årsak til dette er at antall deltaker har gått ned, da Iveland kommune ikke har blitt anmodet om å bosette i 2020, det har også vært utflytting av to familier.
- Det at bosetting reduseres fører også til at budsjetterte utgifter til f.eks. barnehage, sfo, tolkeutgifter og utgifter til kurs for introduksjonsdeltakere reduseres.

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 2022 for Helse og Velferd

- Akseptabel ventetid og forsvarlige helsetjenester
- Ressurseeffektiv drift med et samlet merforbruk innenfor enhetens drift på 494', av dette gav Koronatiltak en kostnad på kr 470'.
- Bosetting av 14 flyktninger uten styrking av bemanningen.
- Fortsatt økt belastning på kommuneoverlegens smittevernarbeid og medisinskfaglig rådgivning til andre kommunale enheter.
- Ingen alvorlige trussel- eller voldshendelser.

Utviklingen fremover – målsettinger for Helse og Velferd

- Beholde kvalitativt gode tjenester tilpasset fremtiden og en organisasjon i endring.
- Tilpasse bemanning og oppgavedeling slik at enheten framstår robust og kan møte innbyggernes behov.
- Helsetjenestene i avdelingen består samlokalisert for å fremme et lite fagmiljø med en felles utviklingsretning av helsetjenestene i Iveland kommune. Levere 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.
- Sørge for kompetanseheving som gjør at tjenestene som tilbys følger den faglige utviklingen innen de ulike fagfelt
- I budsjettet for 2023 ble det opprettet to prosjektstillinger i to år for å møte «Barnevernreformen/oppvekstreformen» og å eventuelt å etablere et alternativ til «Moonlight». Helse og velferd skal som «vertsenshet» bidra til at disse prosjektene gir best mulig resultat for kommunen.

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, innkjøp, miljøarbeid, jord og skogbruk samt samfunns- og beredskapsarbeid. Videre arbeides det med prosjektledelse, forvaltnings- og planleggingsoppgaver i henhold til plan- og bygningsloven, samt matrikkeloven og forurensingsloven.

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.

Drift og utvikling drives med motiverte og faglig dyktige ansatte.

Årets driftsregnskap – avviksanalyse

(Tall i hele 1 000 kr)

2022	Revidert budsjett	Regnskap	Mindreforbruk
Netto utgift	24 408	22 488	1 920

Årets regnskap viser et mindreforbruk på 1,92 mill. kr. Strømutgifter ble ikke så omfattende som varslet og utgjorde et mindreforbruk på 1,59 mill. kr.

Andre nøkkeltall fra regnskapet:

- Brøyting av private veier kostet 0,64 mill. kr. og gav en merinntekt på 0,034 mill. kr. i forhold til gebyrinntekter. Regnskap for kommunal brøyting og strøing gikk med 0,42 mill. kr. i merforbruk i forhold til budsjett.
- Feiing har en underdekning på 0,17 mill. kr. Samlet er det opparbeidet et underskudd på 0,08 mill. kr.
- Husleieinntekter utgjør 2,49 mill. kr. noe som er 0,03 mill. kr. mer enn budsjettet.
- Tømming av private slamavskillere har gitt en merinntekt på 0,2 mill. kr. som nå utgjør samlet overskudd på 0,03 mill. kr på selvkostfond.
- Renovasjon har en merinntekt på 0,24 mill. kr. som nå utgjør samlet overskudd på 0,1 mill. kr på selvkostfond.
- Vannverk har et merforbruk på 1,49 mill. kr. og en kostnadsdekning på 52%. For avløpsanlegg er merforbruket på 1,66 mill. kr. og en kostnadsdekning på 61%.

Bemanning

Bemanning – ant. årsverk:	Antall ansatte	Antall årsverk
Administrasjon	7	5,8
Driftspersonalet	11	8,7
Samlet bemanning:	18	14,5

Oppnådde resultater i 2022

Mål for 2022	Måloppnåelse 2022
Prioritere utvikling av boligområder for å få økt boligbygging.	Det er inngått avtale med Sørmeqleren i forbindelse med salg av tomter i Bjørnehatten. Videre gjennomført informasjonsmøter med bygge bransjen og potensielle boligbyggere. Parkeringsplass for båthavn og badeplass i tilknytning til Bakkane og Heimreneskilen boligområde er rustet opp med asfalt og gatebelysning. Ballbinge ble etablert på Skisland.

Opprettholde en forsvarlig ramme for vedlikehold.	En av bilene til hjemmesykepleien ble skiftet ut. Det er gjennomført ENØK tiltak med utskifting av lysarmaturer til LED- belysning i kommunehuset. Renseanlegget på Birketveit er rustet opp med nytt sanitæranlegg. Det er gjennomført opprusting av Røyrmyrveien og deler av Ljoslands veien totalt ca. 700 meter. I Bakkane er det skiftet ut 142 meter spillvansledning og 90 meter overvannsledning i forbindelse med opparbeidelse av parkeringsområde.
Større bruk av teknologiske nyvinninger, så som overvåking og robotteknologi.	Utvidet driftsovervåking av vannverk, pumpestasjoner og renseanlegg. Det jobbes kontinuerlig med å holde seg oppdatert på ulike digitale- og teknologiske løsninger.

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.