



Årsberetning 2018

Behandles av Kommunestyret 13.05.2019. Sak 025/19.

ArkivsakID: 19/174. Arkiv klassering: 151



Lille presteskjær fyr, Rekefjord

Foto: Karina Jackobsen Johansen



Innhold

| | | |
|------|--|----|
| 1 | Rådmannens kommentarer..... | 6 |
| 1.1 | Innledende kommentar | 6 |
| 1.2 | Årsberetningen 2018..... | 7 |
| 1.3 | Økonomisk resultat 2018 | 7 |
| 1.4 | Rådmannens generelle vurdering | 10 |
| 1.5 | Mulige konsekvenser i 2019 av forhold i regnskapet 2018 | 11 |
| 2 | Organisasjonen Sokndal kommune | 12 |
| 2.1 | Organisasjonskart pr 31.12.2018 | 12 |
| 2.2 | Årsverk 2018 | 13 |
| 2.3 | Sykefravær | 13 |
| 2.4 | Helse, miljø og sikkerhet..... | 15 |
| 2.5 | Likestilling | 15 |
| 2.6 | Lønnsforhandlinger 2018 | 15 |
| 2.7 | Rekruttering | 15 |
| 2.8 | Velferds- og trivselstiltak | 16 |
| 2.9 | Generelt..... | 16 |
| 3 | Sentraladministrasjonen..... | 18 |
| 3.1 | Enheter i etaten | 18 |
| 3.2 | Vurdering og oppsummering av driftsåret | 18 |
| 3.3 | Rapportering i forhold til tiltak i 2018 - Sentraladministrasjonen | 20 |
| 3.4 | Omstilling ved avdelingen | 20 |
| 3.5 | Endringer i løpet av 2018 i etaten | 21 |
| 3.6 | Internkontroll – egen kontroll ved etaten | 21 |
| 3.7 | Planer knyttet opp mot etaten | 21 |
| 3.8 | Utfordringer fremover..... | 21 |
| 3.9 | Fremtidige planer og mål 2019 | 21 |
| 3.10 | Mottatte klager | 22 |
| 3.11 | Tilsyn foretatt | 22 |
| 3.12 | Summen av risiko i avdelingen | 22 |
| 4 | Næring og turisme | 23 |
| 4.1 | Enheter i enheten | 23 |
| 4.2 | Vurdering og oppsummering av driftsåret | 23 |
| 4.3 | Rapportering i forhold til tiltak i 2018 | 23 |



| | | |
|------|---|----|
| 4.4 | Tjenesteproduksjon ved etaten | 24 |
| 4.5 | Omstilling ved avdelingen | 24 |
| 4.6 | Endringer i løpet av 2018 i etaten | 24 |
| 4.7 | Internkontroll – egen kontroll ved enheten | 24 |
| 4.8 | Planer knyttet opp mot enheten | 24 |
| 4.9 | Utfordringer fremover..... | 24 |
| 4.10 | Mottatte klager | 25 |
| 4.11 | Tilsyn foretatt | 25 |
| 5 | Oppvekst- og kulturetaten | 26 |
| 5.1 | Enheter i etaten | 26 |
| 5.2 | Vurdering og oppsummering av driftsåret | 27 |
| 5.3 | Rapportering i forhold til tiltak i 2018 – Oppvekst og Kultur | 28 |
| 5.4 | Tjenesteproduksjon ved etaten | 29 |
| 5.5 | Omstilling ved avdelingen | 29 |
| 5.6 | Endringer i løpet av 2018 i etaten | 29 |
| 5.7 | Internkontroll – egen kontroll ved etaten | 29 |
| 5.8 | Planer knyttet opp mot etaten | 29 |
| 5.9 | Utfordringer fremover..... | 29 |
| 5.10 | Mottatte klager i og for etaten | 30 |
| 5.11 | Tilsyn foretatt ved etaten..... | 30 |
| 5.12 | Summen av risiko i etaten..... | 30 |
| 6 | Omsorg-, Helse og velferdsetaten..... | 31 |
| 6.1 | Enheter i etaten | 31 |
| 6.2 | Vurdering og oppsummering av driftsåret | 32 |
| 6.3 | Rapportering i forhold til tiltak i 2018 – Omsorg, Helse og Velferd | 32 |
| 6.4 | Tjenesteproduksjon ved etaten | 33 |
| 6.5 | Omstilling ved avdelingen | 34 |
| 6.6 | Endringer i løpet av 2018 i etaten | 35 |
| 6.7 | Internkontroll – egen kontroll ved etaten | 35 |
| 6.8 | Planer knyttet opp mot etaten | 36 |
| 6.9 | Utfordringer fremover..... | 36 |
| 6.10 | Mottatte klager i og for etaten | 36 |
| 6.11 | Tilsyn foretatt ved etaten..... | 36 |
| 6.12 | Summen av risiko i etaten..... | 36 |



| | | |
|-------|---|----|
| 7 | Sosial / NAV og integrering | 38 |
| 7.1 | Enheter i etaten | 38 |
| 7.2 | Vurdering og oppsummering av driftsåret | 38 |
| 7.3 | Rapportering i forhold til tiltak i 2018 | 39 |
| 7.4 | Tjenesteproduksjon ved etaten | 39 |
| 7.5 | Omstilling ved avdelingen | 40 |
| 7.6 | Endringer i løpet av 2018 i etaten | 40 |
| 7.7 | Internkontroll – egen kontroll ved etaten | 40 |
| 7.8 | Planer knyttet opp mot etaten | 40 |
| 7.9 | Utfordringer fremover..... | 40 |
| 7.10 | Mottatte klager i og for etaten | 41 |
| 7.11 | Tilsyn foretatt ved etaten..... | 41 |
| 7.12 | Summen av risiko i etaten..... | 41 |
| 8 | Teknikk- og miljøetaten..... | 42 |
| 8.1 | Enheter i etaten | 42 |
| 8.2 | Vurdering og oppsummering av driftsåret | 43 |
| 8.3 | Rapportering i forhold til tiltak i 2018 | 44 |
| 8.4 | Tjenesteproduksjon ved etaten | 49 |
| 8.5 | Omstilling ved avdelingen | 50 |
| 8.6 | Endringer i løpet av 2018 i etaten | 50 |
| 8.7 | Internkontroll – egen kontroll ved etaten | 50 |
| 8.8 | Planer knyttet opp mot etaten | 50 |
| 8.9 | Utfordringer fremover..... | 51 |
| 8.10 | Mottatte klager i og for etaten | 51 |
| 8.11 | Tilsyn foretatt ved etaten..... | 51 |
| 8.12 | Summen av risiko i etaten..... | 51 |
| 9 | Økonomi og regnskapsanalyse | 53 |
| 9.1 | Driftsregnskapet..... | 53 |
| 9.1.1 | Driftsinntektene..... | 55 |
| 9.1.2 | Driftsutgifter | 56 |
| 9.2 | Finansinntekter og -utgifter / Kapitalposter..... | 57 |
| 9.2.1 | Kraftandelsfondet..... | 57 |
| 9.2.2 | Renter og avdrag på kommunens lån | 58 |
| 9.3 | Investeringsregnskapet..... | 58 |



| | | |
|-------|-------------------------|----|
| 9.4 | Balanseregnskapet | 60 |
| 9.4.1 | Eiendeler | 61 |
| 9.4.2 | Arbeidskapitalen | 61 |
| 9.4.3 | Likviditet | 61 |
| 9.4.4 | Egenkapital..... | 62 |
| 9.4.5 | Gjeld..... | 64 |
| 9.4.6 | Oppsummering | 65 |



1 Rådmannens kommentarer

1.1 Innledende kommentar

Første halvår 2018 var vanskelig for Sokndal kommune pga. konfliktsituasjonen mellom rådmannen og store deler av organisasjonen, en konflikt som også påvirket det politiske systemet.

Rådmannen vil benytte anledningen til å berømme de ansatte som i en vanskelig situasjon har klart å levere gode tjenester og samtidig klart å håndtere krav om reduksjon i kommunens utgifter.

Det er også verd å merke seg at det totale sykefraværet for Sokndal kommune ble på 4,9% mot en målsetting om maks 5,2%. Dette viser, etter rådmannens syn, at de ansatte har en god arbeidsmoral og klarer å håndtere problematiske konflikter uten at det i for stor grad går ut over tjenesteproduksjon og arbeidsmiljø.

Rådmannen mener Sokndal kommune er en god kommune å arbeide i, en kommune med dyktige medarbeidere.

Netto driftsresultat på kr. 8 427 136 (2,8%)¹ er et meget godt resultat i et noe vanskelig år for kommunen. Netto driftsresultat fremkommer før bruk av fond (oppsparte penger), avsetninger til fond og overføring til investeringer. Etter avsetninger, bruk av fond etc. er det et driftsresultat (overskudd) på kr. 7 726 459. Dette er midler som kommunestyret står fritt til å disponere. Det fremmes egen sak til kommunestyret hvor det blir tatt stilling til disponering av årsoverskuddet.

Bakgrunn for et positivt resultat samlet sett er relatert til blant annet følgende forhold:

- God økonomistyring
- Høyere inntekter enn budsjettet
- Lavere pensjonsutgifter enn budsjettet
- Inntektsutjevning i skatt pga. høyere skatteinngang for landet enn for Sokndal kommune

Årsregnskapet viser et meget godt resultat. Dette skyldes at det i løpet av 2018 har vært gjennomført driftsreduksjoner og bruk av fondsmidler i henhold til politiske vedtak.

Det er gjort en rekke driftsmessige tilpasninger, i tillegg til tett oppfølging av tjenestene og fokus på økonomistyring, som gir resultater. Det har også vært gjort en betydelig innsats av kommunes ansatte, for å oppnå resultatet som nå foreligger. Faktorer som vi ikke kan påvirke direkte (pensjon, skatteinngang ol), har en positiv oppside i forhold til budsjett 2018.

Det er viktig å bygge opp bl.a. driftsfond som kan brukes dersom det i løpet av et år oppstår kostnadskrevende tiltak.

Rådmannen gjør oppmerksom på at det ikke er anledning til å sette lovpålagte krav til side på grunn av økonomi.

I år med gode økonomiske resultater er det derfor viktig å vurdere om organisasjonen er rigget for dagens og framtidens behov, krav, forventninger samt strammere økonomiske rammer. Dette er et forhold som rådmannen vil vurdere i 2019.

¹ Det tekniske beregningsutvalg for kommuner og fylkeskommunal økonomi anbefaler at en kommune bør ha et netto driftsresultat på 1,75% av samlede driftsinntekter



1.2 Årsberetningen 2018

Årsberetningen lages i henhold til Kommunelovens § 48 og Forskrift om årsregnskap og årsberetning for kommuner og fylkeskommuner § 10.

I årsberetningen blir det fremstilt informasjon for å synliggjøre kommunens økonomiske resultat samt andre forhold som er av vesentlig betydning for kommunen.

Årsberetningen må / bør sees i sammenheng med Årsregnskapet og noter.

Utarbeidelse av årsberetningen har skjedd i et konstruktivt samarbeid med informasjon og innspill fra alle etater og støttefunksjoner.

I år er det lagt inn et system med farger for å vise om en har oppnådd planlagt resultat på en illustrerende måte.

Politisk behandling:

- Råd for eldre 25.04.2019.
- Kontrollutvalget 29.04.2019.
- Formannskapet 30.04.2019.
- Kommunestyret 13.05.2019.

1.3 Økonomisk resultat 2018

For å videreutvikle arbeidet i forhold til målsettinger i eksisterende kommuneplan, må Sokndal kommune ha økonomisk handlefrihet. Dette for å kunne møte uforutsette svingninger i inntekter og utgifter, slik at en kan opprettholde en jevn drift.

Iht. kommuneloven er det ikke lov til å legge frem et kommunebudsjett (eller økonomiplan) som ikke er i balanse. Dersom ett år ikke er i balanse må dette dekkes inn i økonomiplanperioden. Dvs. at det må være balanse totalt sett i hele økonomiplanperioden. I tillegg til krav om balanse stilles det krav til realisme jfr. Kommuneloven § 46 nr 3.

At årsbudsjettet skal være realistisk innebærer at de enkelte bevilgninger, og de inntekter budsjettet bygges på, skal være ført opp ut fra hva som kan påregnes, jf. Ot.prp. nr 43 (1999-2000) s 130. Bevilgningene til tjenestene skal være tilstrekkelige til å oppfylle klart definerte minimumskrav til omfang og standard for den aktuelle tjeneste.

Budsjettvedtaket for 2018 medførte et krav om reduksjon av kommunens driftsutgifter med flatt 2%, noe som er håndtert på en god måte, dvs. at målet ble nådd.

Regnskapet for 2018 viser et positivt netto driftsresultat på kr 8 427 136 ². Oppnådd netto driftsresultat er 5,2 mill.kr. høyere enn budsjettet og er et meget godt resultat. Spesielt siden det i 2018 måtte foretas en inndekning på 3,38 mill.kr. knyttet opp mot tap på fondet. «Sluttpakke» med rådmann og kommunalsjefer har også hatt negativ betydning for årsresultatet.

Det er foretatt avsetninger til og bruk av fond som til sammen gir en netto avsetning til fond på 0,7 mill³. Til sammenligning var netto avsetning til fond i 2017 på 9,63 mill.kr., men da var det et tilskudd fra kraftandelsfondet på 6,5 mill.kr. mot et tap på 3,83 mill.kr. i 2018.

Sokndal kommune har et mindre forbruk i etatene på 1,1 mill.kr. i 2018.

² Jamfør kapittel 9.1 Driftsregnskapet

³ Jamfør Hovedoversikten for driftsregnskap i «Årsregnskapet»



Årets regnskapsmessige resultat for 2018 kan kort oppsummeres i tabellen nedenfor.

| ØKONOMISK OVERSIKT DRIFTSREGNSKAP | | | | |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | REGNSKAP | REG. BUDSJ. | BUDSJETT | REGNSKAP |
| | 2 018 | 2 018 | 2 018 | 2 017 |
| Driftsinntekter | | | | |
| Brukerbetalinger | -8 321 051 | -8 280 000 | -8 650 000 | -8 229 059 |
| Andre salgs- og leieinntekter | -20 857 131 | -19 364 000 | -18 963 000 | -20 366 327 |
| Refusjoner | -32 367 687 | -23 247 000 | -18 165 000 | -32 261 014 |
| Rammetilskudd fra staten | -122 031 236 | -117 000 000 | -117 000 000 | -116 867 287 |
| Andre statlige tilskudd | -8 022 164 | -6 900 000 | -6 900 000 | -9 965 667 |
| Andre overføringer | -731 437 | -690 000 | -640 000 | -969 393 |
| Inntekts og formuesskatt | -84 326 278 | -86 000 000 | -86 000 000 | -81 392 853 |
| Eiendomsskatt | -19 305 131 | -20 000 000 | -20 000 000 | -13 955 500 |
| Andre direkte og indirekte skatter | -32 585 | -32 000 | -32 000 | -32 585 |
| Sum driftsinntekter | -295 994 701 | -281 513 000 | -276 350 000 | -284 039 684 |
| Driftsutgifter | | | | |
| Lønnsutgifter | 138 672 212 | 136 256 500 | 132 924 500 | 136 607 344 |
| Sosiale utgifter | 36 588 955 | 43 210 000 | 40 657 000 | 34 946 470 |
| Kjøp av varer og tjenester i produksjon | 31 115 932 | 31 319 500 | 29 496 500 | 32 713 927 |
| Kjøp av varer og tjenester i egenproduksjon | 51 103 380 | 47 611 000 | 47 598 000 | 44 710 850 |
| Overføringer | 18 514 573 | 10 836 000 | 10 164 000 | 18 109 953 |
| Avskrivninger | 14 043 456 | 12 000 000 | 12 000 000 | 13 576 262 |
| Sum driftsutgifter | 290 038 509 | 281 233 000 | 272 840 000 | 280 664 807 |
| DRIFTSRESULTAT | -5 956 192 | -280 000 | -3 510 000 | -3 374 877 |
| Finansinntekter | | | | |
| Kraftandelsfondet - uttak | -3 000 000 | -3 000 000 | -3 000 000 | -3 000 000 |
| Kraftandelsfondet | | | | -3 501 346 |
| Renteinntekter og utbytte | -3 775 830 | -2 700 000 | -2 700 000 | -3 157 923 |
| Mottatte avdrag og utlån | -58 300 | -50 000 | -50 000 | -81 248 |
| SUM EKSTERNE FINANSIERINGSINNTEKTER | -6 834 130 | -5 750 000 | -5 750 000 | -9 740 517 |
| Finansutgifter | | | | |
| Kraftandelsfondet | 3 381 649 | | | |
| Renteutgifter og låneomsetninger | 5 465 793 | 6 700 000 | 6 700 000 | 5 889 059 |
| Avdrag på lån | 9 527 200 | 8 000 000 | 8 000 000 | 8 755 200 |
| Sosiale lån og næringsutlån | 32 000 | 100 000 | 100 000 | 110 148 |
| SUM EKSTERNE FINANSIERINGSUTGIFTER | 18 406 642 | 14 800 000 | 14 800 000 | 14 754 407 |
| RESULTAT ETTER EKSTERNE FINANSIERINGSTRANSAKSJONER | 11 572 512 | 9 050 000 | 9 050 000 | 5 013 890 |
| Motpost avskrivninger | -14 043 456 | -12 000 000 | -12 000 000 | -13 576 262 |
| NETTO DRIFTSRESULTAT | -8 427 136 | -3 230 000 | -6 460 000 | -11 937 249 |
| Interne finanstransaksjoner | | | | |
| Brukt av udisponerte fra tidligere | -2 306 556 | -2 300 000 | | -3 391 183 |
| Bruk av kraftandelsfondet | -3 381 649 | 0 | | |
| Bruk av disposisjonsfond | -642 268 | -326 000 | -326 000 | -3 271 136 |
| Bruk av bundne fond | -2 722 981 | -1 800 000 | -1 800 000 | -1 332 514 |
| Sum bruk av avsetninger | -9 053 454 | -4 426 000 | -2 126 000 | -7 994 833 |
| Overf investeringsregnskap | 2 726 555 | 2 720 000 | 0 | 0 |
| Avsatt til dekning av tidl.års underskudd | | | 0 | |
| Avsatt kraftandelsfond | | | 0 | 3 501 346 |
| Avsatt til disposisjonsfond | 6 575 366 | 4 936 000 | 8 586 000 | 13 143 916 |
| Avsatt til bundne fond | 452 210 | | | 980 265 |
| Sum avsetninger | 9 754 131 | 7 656 000 | 8 586 000 | 17 625 527 |
| NETTO AVSETNINGER | 700 677 | 3 230 000 | 6 460 000 | 9 630 694 |
| RESULTAT ETTER INTERNE FINANSIERINGSTRANSAKSJONER | -7 726 459 | 0 | 0 | -2 306 555 |



Etater – resultat 2018

| Tall i 1000 | Beløp | Revidert budsjett | Avvik |
|--|----------------|-------------------|--------------|
| Politisk styring og fellestjenester/administrasjon | 21 197 | 20 990 | -207 |
| Oppvekst og kultur | 86 711 | 87 308 | 596 |
| Sosial /NAV og integrering | 6 154 | 6 913 | 759 |
| Omsorg, helse og velferd | 86 357 | 86 282 | -75 |
| Teknikk og miljø | 11 217 | 11 387 | 170 |
| Selvkost vann og avløp | -6 497 | -6 356 | 141 |
| Eiendomsforvaltning | 8 638 | 8 371 | -267 |
| Sum rammeområdene | 213 778 | 214 893 | 1 115 |
| Premieavvik/bruk av premiefond | -2 586 | 1 111 | 3 697 |
| Sum drift | 211 191 | 216 004 | 4 813 |

Skatt, renter, utbytte m.v. 2018

| Skatter/rammetilskudd/renter og avdrag: | | | |
|---|-----------------|-----------------|--------------|
| Skatter og statstilskudd | -230 541 | -227 900 | 2 641 |
| Renter, utbytte og lån | 6 948 | 7 220 | 272 |
| Finanstransaksjoner | 4 676 | 6 976 | 2 300 |
| Sum skatter/statstilskudd/renter, utbytte og lån | -218 918 | -213 704 | 5 214 |
| Regnskapsmessig mindreforbruk | -7 726 | 0 | 7 726 |

Kommentarer til tabellene:

- Summen av rammeområdene har et forbruk under budsjett på kr. 1.115.000.
- De lokale skatteinntektene ble 1,67 mill.kr. lavere enn budsjettert, men totalt for landet økte skatteinntektene slik at kommunen fikk økte overføringer i inntektsutjevning tilsvarende 5 mill.kr. Inntekt fra eiendomsskatt ble 0,7 mill.kr. mindre enn budsjettert. Dette skyldes i hovedsak større fall i eiendomsskatteinntekten fra Sira-Kvina enn budsjettert og reduksjon i formuesgrunnlag for boliger satt av skatteetaten.
- Utgifter til renter og avdrag ble høyere enn budsjettert. Kommuneloven §50 nr 7 setter krav til minste tillatte avdrag. Ved slutten av året viste beregninger at budsjettert avdrag til lån var for lavt til å oppfylle kravet om minste tillatte avdrag. Ekstra avdrag er bokført og overskrider derfor budsjetterte utgifter til avdrag.
- Finanstransaksjoner (avsetning til og bruk av fondsmidler) er som budsjettert. Kraftandelsfondet⁴ hadde i 2018 en negativ avkastning på -0,46 prosent som tilsvarer 3,38 mill.kr. I henhold til vedtektene er 3 mill tilført drift og resterende tap er ført som reduksjon av kraftandelsfondet.

⁴ Se kapittel 9.2.1.for mer informasjon angående kraftandelsfondet, samt Note 19 til årsregnskapet.



1.4 Rådmannens generelle vurdering

2018 ble som i 2017 et godt økonomisk år for mange kommuner med netto driftsresultat over det som var budsjettert og prognosert av KS⁵ og finansdepartementet.

Dette skyldes i all hovedsak langt bedre skatteinntekter fra de tunge skattekommunene enn budsjettert for 2018.

God skatteinngang fra kommune på landsbasis fører til økte skatteutjevningssmidler til kommuner med lavere skatteinntekter enn gjennomsnittet.

For Sokndal utgjorde økningen i rammeoverføringer 3,7 mill.kr. over budsjett.

Rammeoverføringer er den største inntektskilden til kommunen, men også andre inntektsposter ble høyere enn budsjettert.

Imidlertid ble avkastningen fra kraftandelsfondet (inkl. uttaket på 3 mill.kr.) negativt med 3,38 mill.kr. mot en pluss på 3,5 mill.kr. i 2017. Total avkastning i 2018 ble dermed negativ med -0,38 mill.kr. mot en positiv avkastning på 6,5 mill.kr. i 2017, dvs. en reduksjon på 6,88 mill.kr. sammenlignet med 2017 noe som ga en tilsvarende negativ påvirkning på netto driftsresultat i 2018. Utbytte fra Dalane Energi og Svåheia Eiendom AS ble 0,8 mill.kr. høyere enn budsjettert. Årets premieavvik ble på 4,2 mill.kr., som betyr at pensjonskostnadene ble 4,2 mill.kr. lavere enn budsjettert.

Netto driftsresultat for 2018 ble på 8,43 mill.kr. mot netto driftsresultat i 2017 på 11,94 mill.kr. millioner. Årets resultat er et meget godt resultat, og i realiteten bedre enn i 2017 når en tar hensyn til redusert uttak fra kraftandelsfondet.

Regnskapsresultat siste 6 år

| Tekst | 2018 | 2017 | 2016 | 2015 | 2014 | 2013 |
|--|--------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Netto driftsresultat | 8.427 | 11.937 | 5.270 | 3.084 | 1.965 | 7.304 |
| Uttak fra kraftandelsfondet | -0.381 | 6.501 | 5.917 | 3.065 | 6.479 | 9.576 |
| Resultat uten uttak fra kraftandelsfondet | 8.808 | 5.438 | -0.647 | -0,019 | -4.514 | -2.272 |

Årets mindre forbruk er 1,1 mill.kr. mens det var 2,3 mill.kr. i 2017 og 3,4 mill.kr. i 2016.

Dette synliggjør etter rådmannens vurdering at de økonomiske rammene for etatene gjennom innsparinger har blitt «trangere» og mindre robuste når det gjelder å håndtere uforutsette hendelser.

Det har vært god budsjettkontroll gjennom 2018. Økte kostnader er mer enn dekket inn ved økte inntekter. For skole og kultur har det vært mindre forbruk, helse og omsorg, teknikk og miljø har tilnærmet vært som budsjettert og sentraladministrasjonen har hatt et lite merforbruk.

Et positivt resultat som følge av det gode driftsresultat er at Generelt disposisjonsfond har økt i løpet av året og er på 5,8 mill.kr per 31.12.2018.

I.h.t vedtak i Formannskapet 28.11.2017 og Kommunestyret 12.12.2017 skal 50% av årets mindre forbruk brukes til investeringer / nedbetaling av lån.

⁵ Kommunenes Sentralforbund



Årets resultat gir kommunen et noe bedre handlingsrom i 2019 enn foregående år.

Kommunens langsiktig lånegjeld (ekskudert Husbanklån til videreformidling) ble redusert fra 240,8 mill.kr til 234,7 mill.kr. til. Reduksjon i langsiktig gjeld på 2,55% oppfyller vedtatte målsettinger om nedbetaling og reduksjon av langsiktig gjeld.

1.5 Mulige konsekvenser i 2019 av forhold i regnskapet 2018

Mulige negative konsekvenser for 2019

- Utfordring knyttet opp mot inkludering av flyktninger.
- En økning i antall ressurskrevende tjenester og økte kostnader per bruker.
- Generelt en økning i antall brukere ved Helse- og omsorg – bla. som følge av raskere utskrivning fra sykehusene. Dette kan gi økt overbelegg samt økt press på åpen omsorg.
- Beregninger av premieavviket (en teknisk beregning som svinger). Pensjon og premieavviket utgjør en betydelig usikkerhet i forhold til budsjett 2019.
- Utgifter som kommunen selv ikke kan styre fullt ut, for eksempel nye ressurskrevende brukere, utgifter til energi og brøyting.
- Reduksjon i folketallet fra 2018 til 2019 vil føre til konsekvenser for budsjettet i 2020.
- Eiendomsskattegrunnlaget for boliger satt av skatteetaten reduseres
- Eiendomsskattegrunnlaget for verker og bruk blir redusert som konsekvens av lovendring

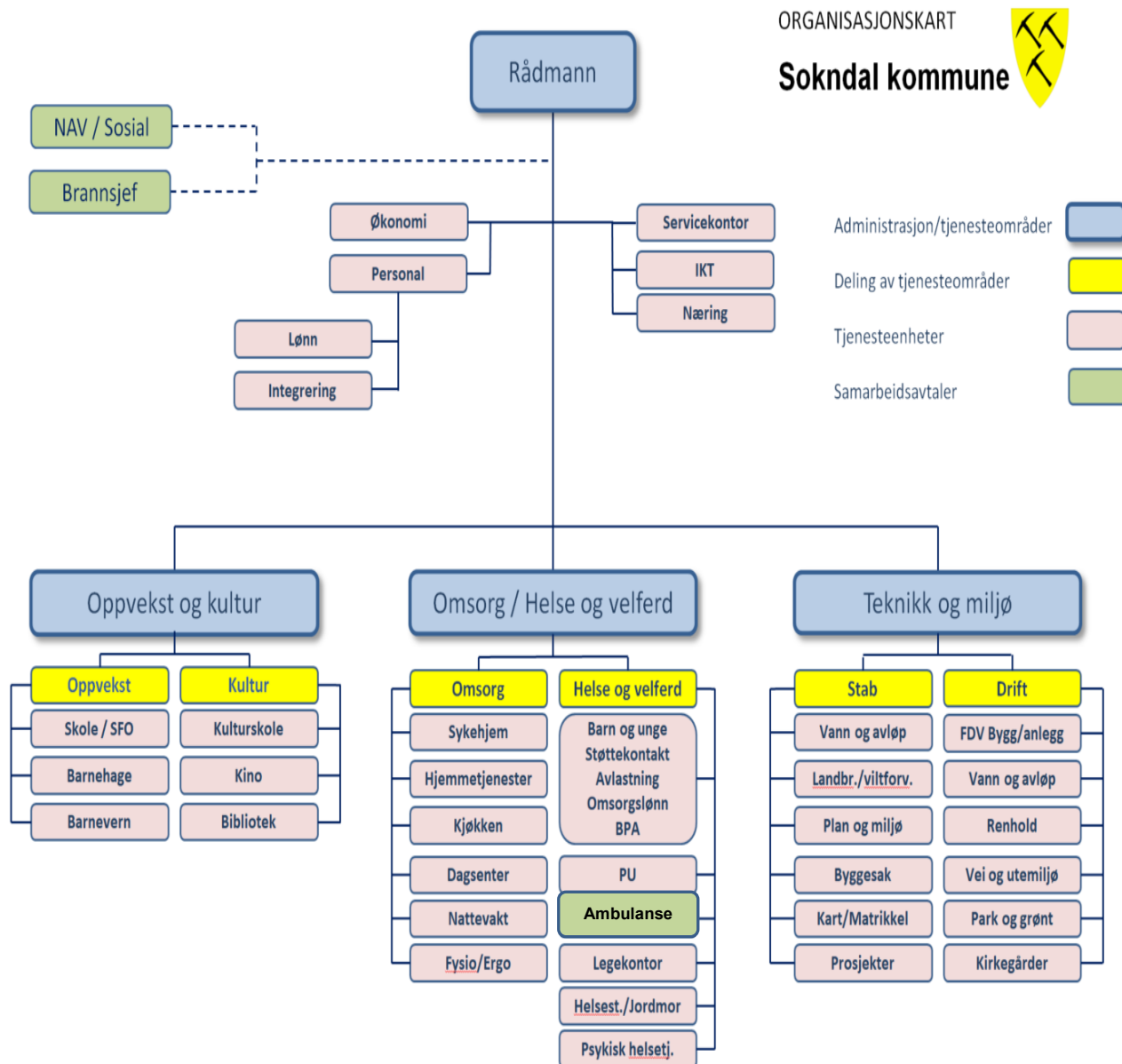
Forhold fra årsregnskapet 2018 som kan gi positive konsekvenser for 2019

- Avdelingene har hatt god kostnadskontroll både i 2017 og 2018.
- Overskuddet i regnskapet for 2018 gir mulighet til å avsette midler til bl.a. driftsfond for å kunne håndtere uforutsette forhold i 2019.

2 Organisasjonen Sokndal kommune

2.1 Organisasjonskart pr 31.12.2018

Etter flere organisasjonsendringer i 2017, ser organisasjonskartet for Sokndal kommune slik ut for 2018:

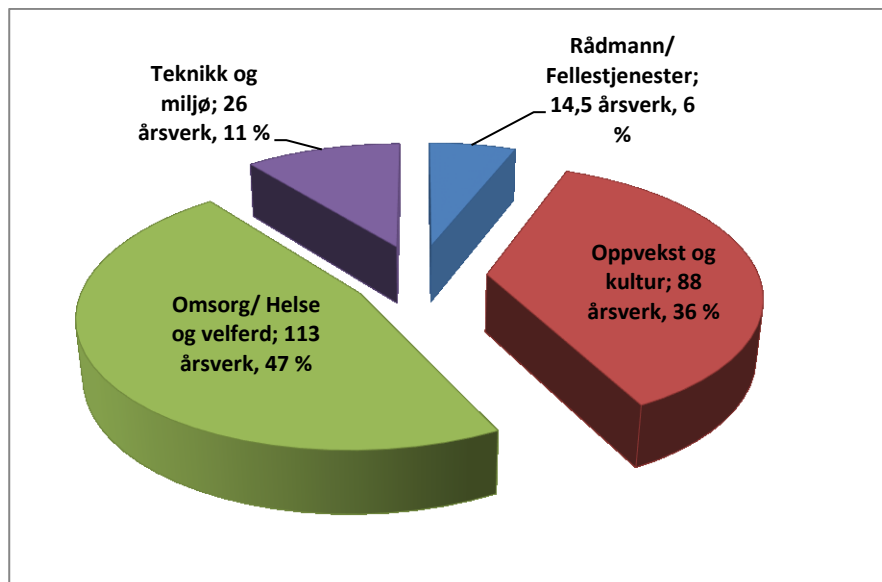


Det er ikke foretatt organisatoriske endringer i 2018 bortsett fra ambulanse (markert med grønn farge) som er overtatt av SUS.

Rådmannen fikk under budsjettbehandlingen i sak 103/18 fullmakt til å foreta organisasjonsendringer og har signalisert at dette vil bli vurdert i 2019.

2.2 Årsverk 2018

Sokndal kommune hadde 241,74 årsverk ved utgangen av 2018, inklusive lærlinger. Årsverkene fordeler seg mellom etaten som vist i diagrammet;



Rådmann/Fellestjenester = 14,56 årsverk

Oppvekst og kultur = 88,3 årsverk

Omsorg/Helse og velferd = 113 årsverk

Teknikk og Miljø = 26.14 årsverk

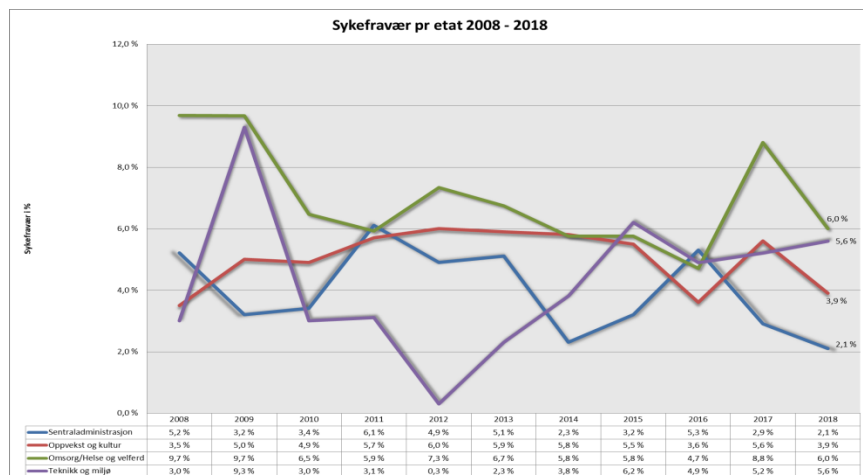
2.3 Sykefravær

Det totale fraværet i kommunen var på 4,9 % i 2018, mot 6,9 % i 2017 og 4,5 % i 2016.

Det er veldig gledelig at sykefraværet er så lavt som 4,9 %, og at vi har hatt en nedgang på hele 2,0 % fra 2017 til 2018.

Det er kvartalvise forskjeller mellom året, og mellom etatene. Første kvartal 2018 var det et fravær på 6,6 % mot 4,9 % i fjerde kvartal 2018.

For 2018 utgjorde korttidsfraværet 1,6 % og langtidsfraværet 3,3 %.





Sykefravær pr. etat – YTD 2018;

Oppvekst og kultur – 3,9 %

Teknikk og miljø – 5,6 %

Fellestjenester – 2,1 %

Omsorg/Helse/Velferd – 6,0 %

Sokndal Havn – 0,8 %

Totalt alle etater 4,9 %

I kommunens handlingsplan for inkluderende arbeidsliv (IA) er målet å ikke overstige 5,2 % samlet sykefravær for organisasjonen. Dette målet er nådd for 2018, noe som er gledelig når en vet at det pågikk en problematisk konfliktsituasjon fra høsten 2017 til sommeren 2018.

Enkelte av etatene nådde allikevel ikke målet om 5,2 % sykefravær, og det vil bli arbeidet aktivt i 2019 i organisasjonen for å nå målet om maks 5,2 % i alle etater.

Det viktigste arbeidet i forhold til oppfølging av sykefraværet gjøres i dialogen mellom den enkelte arbeidstaker og nærmeste leder.

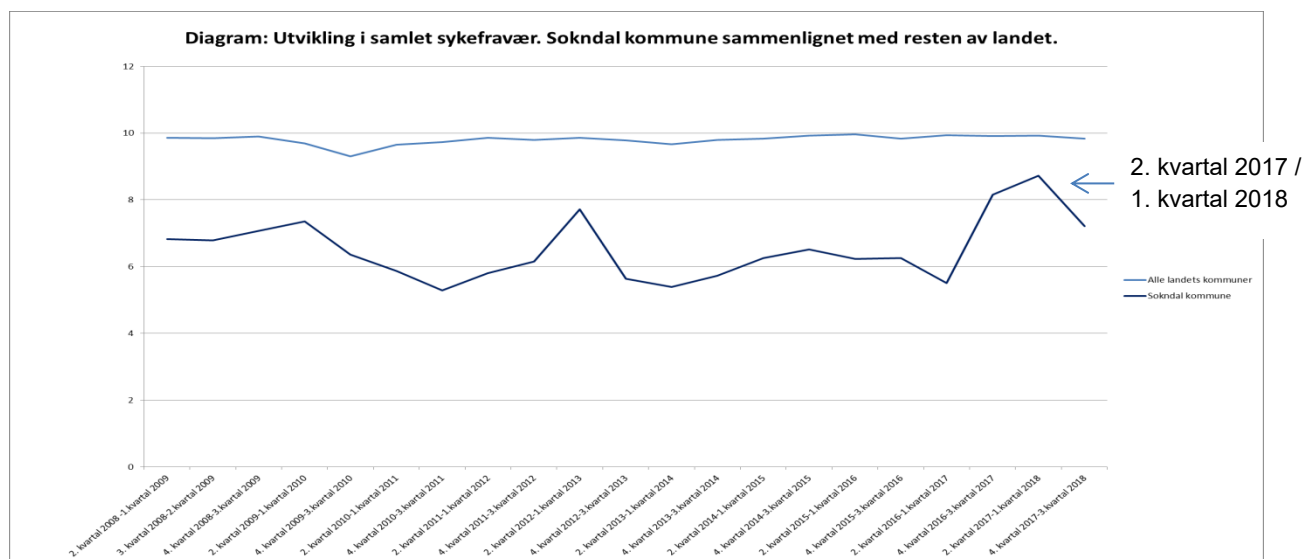
I tillegg har kommunen hatt møter med det lokale NAV kontor, kontaktperson hos bedriftshelsetjeneste og kontaktperson fra NAV arbeidslivssenter, hvor en ser på løsninger i forhold til å kunne bistå og tilrettelegge for sykemeldte ansatte.

Det har i andre halvår 2018 vært fokus på oppfølgingsplaner i forbindelse med sykemeldinger og Sokndal kommune har lagd ny sykefraværspakat.

Bedriftshelsetjenesten deltar i oppfølgingsarbeid når det er hensiktsmessig.

Oversikt over situasjonen knyttet til sykefraværet legges frem i Arbeidsmiljøutvalget (AMU), slik at AMU kan følge utviklingen, stille spørsmål, foreslå tiltak og bidra i arbeidet med sykefravær.

I tabellen under; hentet fra PAI / KS viser utvikling i samlet sykefravær for Sokndal kommune fra 4. kvartal 2017 til 3. kvartal 2018.



Alle landets kommune har et samlet sykefravær på 9,8 % i denne perioden, mens Sokndal kommune har et sykefravær på 7,2 % i samme periode.

Den krevende arbeidskonflikten i 2017 og 2018 har sannsynligvis bidratt til et økt sykefravær. Som



kurven viser, er sykefraværet synkende, og et tall på 4,9 % for hele 2018 vurderes som meget bra.

2.4 Helse, miljø og sikkerhet

Sokndal kommune har avtale om bedriftshelsetjeneste fra 01.01.18 med HMS 365 AS.

HMS 365 AS har bistått kommunen med det systematiske HMS arbeidet.

Bedriftshelsetjenesten yter faglig støtte inne fagområder som for eksempel ergonomi, konflikthåndtering og yrkeshygiene.

De bistår i enkeltsaker og benyttes både av arbeidstakere og arbeidsgiver. HMS 365 AS har deltatt i alle møtene i Arbeidsmiljøutvalget, samt i sykefraværsoppfølgingsarbeidet.

29 ansatte har i 2018 deltatt på HMS opplæring i 2018.

Sokndal kommune har utarbeidet ny overordnet HMS Håndbok, som gjelder for alle i organisasjonen. Det er gjennom arbeidet med HMS håndboken, fastsatt mål og handlingsplan for HMS arbeidet i Sokndal kommune.

Sokndal kommune har jobbet aktivt i 2. halvdel av 2018 med å lukke Arbeidstilsynets pålegg vedrørende HMS-arbeid, og innføring av systematisk arbeid med helse-, miljø og sikkerhet.

Sokndal kommune har i tillegg gått til innkjøp av nytt kvalitetssystem: «KF kvalitetsstyring» i 2018 for å sikre at rutiner og varsel om avvik m.v. blir oppfulgt på en profesjonell og dokumenterbar måte.

2.5 Likestilling

Kapitel 3.6 i «Retningslinjer for arbeidsgiverpolitikken» for Sokndal omhandler mangfold og likestilling. Målet innen området er;

Sokndal kommune ønsker å være en virksomhet som i størst mulig grad speiler befolkningen, og dermed preges av mangfold i forhold til kjønn, religiøs og etnisk bakgrunn samt funksjonsevne og alder, for å skape spennende og inkluderende arbeidsplasser.

Sokndal kommune arbeider at alle ansatte skal ha likeverdige arbeids, lønns- og utviklingsvilkår for sammenlignbare stillinger / utdanning, og vil arbeide for at det blir så jevn fordeling mellom kjønnene i ledende stillinger på alle nivå som mulig.

Kjønnsfordelingen i kommunen er 80 % kvinner og 20 % menn.

Avdelingsledere med personalansvar er jevnt fordelt i forhold til kjønn med 3 kvinner og 3 menn. Rådmannens ledergruppe består pr. utgangen av 2018 av 3 kvinner og 4 menn.

2.6 Lønnsforhandlinger 2018

Lønnsforhandlinger i 2018 var et sentralt oppgjør etter HTA kapitel 4 med 1,5 % lønnstillegg til alle ansatte pr. 30.04.18.

Det ble gjennomført lokale forhandlinger etter HTA kapitel 3 og 5.

Forhandlingene ble gjennomført uten brudd med noen av fagforeningene.

2.7 Rekruttering

Sokndal kommunen har hatt 6 lærlinger i 2018, en fordobling av antallet fra 2017.

En av de 6 lærlingene avla fagprøve i slutten av 2018.

Sokndal kommune ser på lærlinger som en viktig ressurs, og det å ha lærling i kommunen er et viktig samfunnsansvar.



Rådmannen har som mål, å ta inn nye læringer årlig og om mulig øke antallet.

Det var jevnt over god tilstrømming av kvalifiserte søkere til ledige stillinger gjennom hele 2018. Dette antas å henge sammen med nedgangskonjunkturen innen olje- og gassektoren som har preget regionen vår de siste årene.

Med en olje og gassektor som viste oppgang i 2018 kan dette spille inn på muligheten til å rekruttere medarbeidere kommende år.

Sokndal kommune deltok på den årlige yrkesvalgdagen på Dalane Videregående.

Sokndal kommune har foretatt flere rekrutteringer i 2018. Noen av de som kan nevnes er;

- Kommunespsykolog,
- Ledende helsesøster,
- Vaktmester,
- Personalsjef,
- Kommunalsjef Teknikk og Miljø,
- Prosjektansvarlig Teknikk og Miljø,
- Regnskapsmedarbeider,
- Samt mange andre viktige stillinger.

Arbeidet med å rekruttere ny rådmann ble startet opp i 2018, og arbeidet fortsetter inn i 2019.

2.8 Velferds- og trivselstiltak

Overrekkelsen av erkjentlighetsgaver for medarbeidere som har vært i 25 og 40 år ble foretatt i forbindelse med kommunestyrets middag i desember 2018. Ordfører står for overrekkelsen til kommunenes jubilarer.

Det var i 2018 to medarbeidere som hadde vært ansatt i 25 år, og en medarbeider som hadde vært ansatt i 40 år.

De avsatte midlene til trivselsfremmende og sykefraværsforebyggende tiltak brukes jevnlig.

Det har i 2018 kommet mange søknader fra ulike avdelinger i organisasjonen, hvor de fleste søknadene har gått på sosiale og trivselsfremmende aktiviteter.

Vanligvis er det blitt gitt et tilskudd, men en egenandel fordelt på avdelingen og den enkelte deltaker. Budsjettet 2018 kr. 10.000,-. Søknadene har blitt innvilget så langt som budsjetttrammene tillot.

2.9 Generelt

2018 har vært en krevende år for Sokndal kommune. Kommunen startet året, slik året sluttet i 2017, med en vanskelig og krevende arbeidskonflikt, som blant annet førte til at arbeidsforholdet med rådmannen ble avsluttet gjennom en "sluttpakke" i juni 2018.

Karl Johan Engelhart Olsen har vært engasjert som rådmann fra 1. juli 2018.

Han har også fungert som kommunalsjef Teknikk og Miljø / Havnesjef fra medio mai til medio oktober 2018.

15. oktober 2018 fikk organisasjonen ny kommunalsjef Teknikk og Miljø, Margit Åreskjold.

Det har vært gjennomført valg av nye verneombud, nytt hovedverneombud og nytt arbeidsmiljøutvalg i 2018.

Det har fra 2. halvår 2018 vært et godt samarbeidsklima i hele organisasjonen, og kommunen har



fått en velfungende ledergrupper som jobber godt sammen.

Det er etablert samlingspunkt for IA-arbeid på brannstasjonene og månedlige møter med hovedtillitsvalgte.

Selv om 2018 har vært krevende, er det også mye å glede seg over og mye å være stolte over.

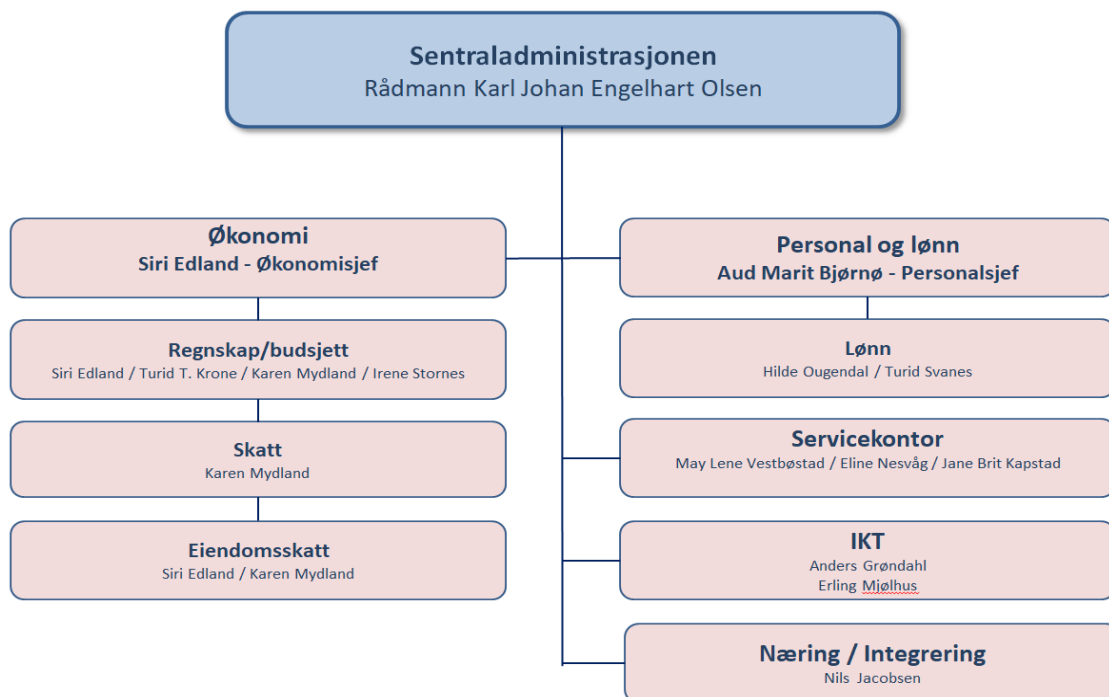
Det er dyktige ansatte i Sokndal kommune, som jobber hardt for å levere gode tjenester til beste for kommunens innbyggere.

Det er ved utgangen av 2018 et godt arbeidsmiljø, god produksjon og god trivsel i organisasjonen.



3 Sentraladministrasjonen

3.1 Enheter i etaten



Hovedmål i henhold til kommuneplanen:

- Driftsutgiftene skal tilpasses driftsinntektene slik at kommunens økonomiske handlefrihet økes og vi får god ressursbruk og tjenestekvalitet.
- I Sokndal kommune skal service og tjenesteyting stå i fokus.
- Sokndal kommune skal være en trygg kommune å bo i.

Tjenesteproduksjonen består i stor grad av strategiske vurderinger, produksjon av saker, økonomiske og personalpolitiske oppfølginger, analyser og intern tjenesteproduksjon. Rådmannen har det overordnede og koordinerende ansvar for hele den kommunale forvaltning, herunder beredskapsplaner for kommunen.

3.2 Vurdering og oppsummering av driftsåret

Servicekontor

Sekretærfunksjon i alle politiske møter, dvs. sekretariat for kommunestyre, formannskap og administrasjonsutvalg og arbeidsmiljøutvalg og alle andre utvalg.

| | 2018 | | 2017 | | 2016 | |
|---------------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| | Saker | Møter | Saker | Møter | Saker | Møter |
| Kommunestyret | 105 | 9 | 93 | 7 | 113 | 7 |
| Formannskapet | 70 | 7 | 76 | 8 | 79 | 9 |
| Administrasjonsutv. | 3 | 1 | 8 | 3 | 2 | 1 |
| Arbeidsmiljøutv. | 26 | 5 | 20 | 7 | 22 | 4 |



- Intern og ekstern informasjon, herunder kommunens hjemmeside og facebookside.
- Fellesarkiv, koordinering av kommunal saksbehandling
- Sentralbordtjeneste og felles merkantile tjenester for øvrig
- Saksbehandlingssystemet
- Infolandbestillinger (124 stk)

Personal og lønn

Personalkontoret har det overordnede ansvaret for personalarbeidet, herunder HMS og IA-avtalen (Inkluderende arbeidsliv).

- Ny avtale om bedriftshelsetjeneste med HMS 365 AS fra 01.01.18
- Innkjøp og implementering av Personvernappen, som ivaretar Sokndal kommune i forhold til personvernloven og GDPR
- Ansatt ny personalsjef
- Etablert samarbeid med Dalane Opplæringskontor rundt lærlinger
- Gjennomført HMS opplæring av 29 ansatte i Sokndal kommune (verneombud, tillitsvalgte, medlemmer i arbeidsmiljøutvalget og ledere.)
- Valg av nye verneombud, nytt valg av hovedverneombud er gjennomført, samt verneområder i Sokndal kommune
- Etablering av IA samlinger for ledere, tillitsvalgte og verneombud på brannstasjonen
- Anskaffelse av nytt kvalitetssystem, KF Kvalitetsstyring
- Deltatt på yrkesmesse på Dalane Videregående skole
- Etablering av HMS mål og handlingsplan for HMS 2019
- IKT har betjent 4 driftslokasjoner, Solbø, Skolen, Brannstasjonen og Soknatun hvor Skolen er den største og mest ressurskrevende lokasjonen
- Ansatt IKT lærling

Økonomi

Økonomikontoret har ansvaret for den samlede kommunale økonomiforvaltningen.

- Budsjett, regnskap inkludert lønnsutbetalinger og fakturering, perioderapportering samt utskrivning og innkreving av eiendomsskatt
- Økonomikontoret har også funksjon som skatteoppkrever, bokføring av skatteregnskap og innfordring av skatter og avgifter

Sommeren 2018 gikk det ut anbud om anskaffelse av økonomi- og innkjøpssystem som skulle tas i bruk fra 01.01.2019. Forberedelsene til implementering startet opp på høsten. Nytt økonomisystem sammen med utskiftning av personell har medført høy arbeidsbelastning på økonomiavdelingen. Arbeidet med implementering, opplæring og etablere nye rutiner fortsetter ut i 2019.

IKT

Samlet IKT-relatert arbeid. (Informasjons- og Kommunikasjonsteknologi).

- Alle ressurser tilknyttet IKT er nå samlet i sentraladministrasjonen.
- Det har pågått et kontinuerlig arbeid med å skifte ut PC'er gjennom året og gjennomføre teknologiske forbedringer.

Næringsarbeid

Når det gjelder kommunalt næringsarbeid inklusive reiseliv/turisme, og integrering av flyktninger vises det til kapittel 4.



3.3 Rapportering i forhold til tiltak i 2018 - Sentraladministrasjonen

De fargekodene som brukes under status er:

| | |
|------------------------------|--|
| Målet er nådd (grønt): | |
| Målet er delvis nådd (gult): | |
| Målet er ikke nådd (rødt): | |

| Tiltak | Status | Kommentarer |
|--|--------|--|
| Omygging helsestasjon | | Iverksatt – planlagt ferdig mars 2019 |
| Ombygging brann / ambulanse | | Planlegging, avtale SUS, anbud igangsatt Q2 19 |
| Omstillingskommune | | Arbeid igangsatt – avgjøres av fylkeskommunen juni 19 |
| Etablering av HMS Håndbok | | Mål nådd – HMS-mål og handlingsplan 2019 |
| Valg AMU | | Mål nådd |
| Valg verneombud | | Mål nådd |
| Gjennomført vernerunder | | Mål nådd |
| Valg hovedverneombud | | Mål nådd |
| Innkjøp nytt kvalitetsystem | | Arbeidet fortsetter i 2019, delvis nådd |
| Tatt i bruk personvernapp | | Mål delvis nådd, og arbeidet fortsetter i 2019 |
| Lønnsforhandlinger | | Mål nådd |
| Pålegg Arb.tils. vedr. konflikt | | Avvik lukket |
| Pålegg Arb.tils. vedr. HMS | | I hovedsak lukket, rest lukkes i 2019. |
| Nytt økonomisystem | | Innkjøpt 2018 og ferdig implementert i Q1 2019 |
| Eiendomsskatt for verker og bruk | | Lovendring - iverksatt og ferdigstilt nye takseringer. |
| Kommunens saksbehandl.system | | Web-Sak oppgradert til ny versjon – WebSak Fokus |
| Avlevering dokumenter | | Arkiververdige dokumenter til Interkommunalt arkiv |
| Ny telefoniavtale | | Fortsetter med Phonero i 3 år |
| Justeringer WiFi Solbø | | Diverse dekningsmålinger samt økt antall WiFi punkter |
| Nytt «jern» for kjøring av servere | | 2 stk nest nyeste server utgave, og 1 stk nyeste utgave |
| Ny diskshylle for SAN lagring | | Økt lagringskapasitet og ytelse. Større sikkerhet |
| Nytt vCenter | | Gir mye større fleksibilitet/sikkerhet i IKT drift |
| Innført PRTG overvåkningssyst. | | IKT varsles om feil på kritiske komponenter i nettverk |
| Utvidet backupbatteri serverrom | | Systemet tåler nå strømbrudd på inntil 30 – 40 min. |
| Oppgrad. netthastighet Soknatun | | Internhastigheten mellom gammel og ny del av bygget |
| Arbeid med ny Personvern forskrifter (NYPE) | | Innført ny app som ivaretar registrering/lagring av alle opplysninger rundt forskriften |
| Gjennomgang alle databehandleravtaler pga NYPE | | Alle gamle databehandleravtaler må fornyes etter innføring av NYPE |
| Økt overføringskapasitet ved backup | | Oppgradert netthastigheten internt på backupserver. Backup går raskere |
| Oppgradert WebSak til versjon Fokus | | Enklere grensesnitt for brukere. WebSak er nå en «del» av Outlook bilde |
| Startet utrulling av Office 2013 | | Ok |
| Anskaffet 2 nye servere ifm ny versjon av CosDoc | | Nye krav fra Acos krever nye versjoner av både server operativ system og database versjon |
| Det har blitt jobbet opp mot Phonero/Telia når det gjelder dekning i Sokndal | | Spesialløsninger for Hjemmetjenesten og teknisk drift. Problemer hos Telia med generell feil Sokndal. Oppgradering av basestasjon framskyndet med 3 mnd. |
| Anskaffet 25 stk pc-er med Windows 10 for rullering | | Økt antall Windows 10 maskiner, Windows 7 blir utfaset i januar 2020. |

3.4 Omstilling ved avdelingen

Det er i 2018 ikke foretatt omstillinger ved avdelingen. Rådmannen har iht. delegert fullmakt i kommunestyresak 103/18 fått fullmakt til å foreta organisatoriske endringer. Endringer vil bli vurdert i 2019.



3.5 Endringer i løpet av 2018 i etaten

- Ny personalsjef ansatt 1. juni 2018.
- Ny IKT-lærling ble ansatt juli 2018
- Ny regnskapsmedarbeider ansatt 1. desember 2018.

3.6 Internkontroll – egen kontroll ved etaten

- Mye arbeid gjennomført 2. halvår 2018, nytt kvalitetssikringssystem innkjøpt.
- Reglementer må oppdateres.
- IKT har løpende egenkontroll ved avdelingen

3.7 Planer knyttet opp mot etaten

- Ny handlingsplan IA-arbeid
- Nye målsettinger HMS arbeid
- Innføring av nytt kvalitetssystem
- Innføring nytt regnskapssystem
- Lønnspolitisk plan
- Kompetanseplan

3.8 Utfordringer fremover

- Ny hjemmeside – midler bevilget i budsjett 2019.
- Gjennomføring av kommune- og fylkestingvalg 2019.
- Innføring av nytt kvalitetssystem – innkjøpt og tas i bruk i 2019.
- Oppdatering av reglementer – mindre oppdateringer foretatt – nytt delegasjonsreglement må utarbeides og vedtas av det nye kommunestyret i løpet av 2020.
- Etablering av effektive rutiner og prosesser knyttet til nytt regnskapssystem.
- Heve IT-nivået i kommunen i takt med digitaliseringsprosessene

3.9 Fremtidige planer og mål 2019

- Tilstrebe et kostnadsnivå i samsvar med forventede inntekter.
- Arbeide målrettet for å etterleve vedtatte økonomiske målsettinger, næringsutvikling, beredskapsplaner, samt organisasjon og leder utvikling.
- Arbeide videre med internkontrollen.
- Møte nye krav til digitalisering og personvern
- Implementere nytt kvalitetssystem KF Kvalitetsstyring i organisasjonen
- Jobbe målrettet for å nå mål for sykefravær og handlingsplan for IA arbeid
- Jobbe målrettet for å nå mål for HMS-arbeid
- Ferdigstille PersonvernAppen
- Gjennomføre 10-faktor undersøkelse i Sokndal kommune
- Gjennomføre valg i 2019
- Planlegge nytt servicekontor
- Implementere Visma innkjøpssystem



3.10 Mottatte klager

Avviksmeldinger mottatt i 2018. Tatt opp og i hovedsak helt eller delvis lukket.

Det er mottatt èn klage på eiendomsskatt for fritidsbolig i 2018 (imøtekommet februar 2019).

Det er mottatt klage på eiendomsskattegrunnlaget for Tellenes Vindpark som ble delvis imøtekommet sommer 2018, samt en ny klage (avvist i februar 2019).

3.11 Tilsyn foretatt

Ingen i 2018 utover revisjon for 2017 regnskapet samt revisjon ifm. momskompensasjon og merverdiavgiftsoppgjør.

3.12 Summen av risiko i avdelingen

Det vurderes å være liten fare for risiko når rammeverket er på plass og følges.



4 Næring og turisme

4.1 Enheter i enheten

Stillingen som nærings sjef utgjør 50% stilling. Arbeidsoppgavene omfatter næringsarbeid, reiseliv, kjøp / salg eiendommer m.v.

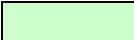
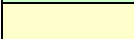

4.2 Vurdering og oppsummering av driftsåret


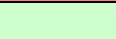
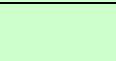
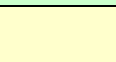
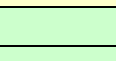
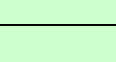
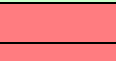
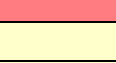
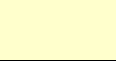

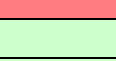
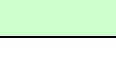


Næring har innenfor næringsformål brukt 88,15% av vedtatt budsjett. Nettoutgiftene har vært kr 368.465,55, mens vedtatt budsjett er på kr 418.000,-. Det er brukt kr 80.446,34 fra næringsfondet, mens det er brukt kr 148.713,99 fra bundne driftsfond.

Innenfor turisme er det brukt kr 50.000 fra disposisjonsfond (Tour des Fjords), mens det er brukt kr 107.109,36 fra næringsfondet.

4.3 Rapportering i forhold til tiltak i 2018 – Næring

De fargekodene som brukes under status er:

| | |
|------------------------------|---|
| Målet er nådd (grønt): |  |
| Målet er delvis nådd (gult): |  |
| Målet er ikke nådd (rødt): |  |

| Tiltak | Status | Kommentarer |
|--|---|---|
| Nye næringsmuligheter/ datalagring m.v. |  | Det arbeides tett med prosjektledelsen, Dalane Energi, grunneiere og andre. |
| Tour des Fjords |  | Gjennomført. |
| Årsmøte Nordisk nettverk Cittalow |  | Gjennomført. |
| Adresseutvalget |  | Gjennomgang av eksisterende veinavn gjenstår, samt klagesaker i Kartverket. |
| Pendlerparkering/ladestasjon Snuhammer Øyno |  | Gjennomført. |
| Salg av 2-mannsbolig Kleivan |  | Gjennomført og oppgjør mottatt. |
| Salg 4 leiligheter Lyngveien |  | Lagt ut for salg – ikke solgt. |
| Salg enebolig Kleivan |  | Lagt ut for salg – ikke solgt. |
| Salg Doktorgården |  | Gjennomføres i april 2019. |
| Salg gamle brannstasjonen |  | Regulert gang- og sykkelsti må fjernes fra plan før salg kan gjennomføres. |
| Salg barnehage i Åna-Sira |  | Fradeles/oppmåles, legges ut for salg |
| Avbøtende tiltak Åna-Sira |  | Mål om gjennomføring 2019 – fiskeplass, bobil, toalett. |
| Pendlerparkering ved XY-stasjon |  | Ferdig 3. kvartal 2018. |
| Snuhammer Øynotoppen |  | Ferdig 4. kvartal 2018. |



4.4 Tjenesteproduksjon ved etaten

Oppsummering næringsarbeidet:

- Informasjon fra Titania AS om permitteringer i perioden april – august 2019 p.g.a. redusert ordretilgang, gjelder tilnærmet alle ansatte. Berører ansatte og eksisterende næringsliv / innleide tjenester. Møter med Titania AS holdt.
- Nye næringsmuligheter/datalagring-kraftkrevende industri – KS-025/18. Gjennomført møter med eiere av næringsareal og kommet fram til følgende lokaliseringmuligheter i Sokndal: Tellenes Næringspark, Sandbekk Indutriområde og Rekeland (Steian) Næringspark. Viktigste faktorer: Strømforsyning og fibertilknytning. Det er gjennomført flere møter med prosjektleder i Ryfylke IKS og Dalane Energi. Dronevideo/-fotografering gjennomført.
- Tour des Fjords samlet mye folk langs løypa i Sokndal, et vellykket arrangement som ga god profilering i media, både fra Åna-Sira, Jøssingfjord og Hauge.
- Det er startet opp nettverksmøter innenfor næringsarbeid i Dalaneregionen.
- Adresseutvalget har lagt fram forslag på nye veinavn og nye områder, som er vedtatt av kommunestyret. Gjenstående arbeid: Gjennomgang av eksisterende veinavn. Arbeidet igangsettes i 2019 når oversikt foreligger. Klagesaker ligger til behandling hos Kartverket.
- Samarbeid med Region Stavanger og Nordsjøvegen i forhold til reiseliv. Besøk av norske og utenlandske journalister.
- Årsmøte for Nordisk nettverk Cittaslow ble gjennomført i Sokndal i juni. Deltakelse fra Kristinestad, Mariager, Svendborg, Djúpivogur, Cittaslow Internasjonalt og Sokndal.

4.5 Omstilling ved avdelingen

F.o.m. 1. juni 2018 ble stilling som flyktningkonsulent i 50% stilling tillagt stillingen som næringsssjef, jfr. rapportering i kapittel 7. Som en konsekvens har dette medført at næringsarbeid samt arbeid med kjøp og salg av eiendommer har blitt nedprioritert.

4.6 Endringer i løpet av 2018 i etaten

Mer av arbeidstiden har gått med til på salg / kjøp av eiendommer, herunder søknader om dispensasjon, fradeling og oppmåling.

4.7 Internkontroll – egen kontroll ved enheten

Ingen egen internkontroll er gjennomført.

4.8 Planer knyttet opp mot enheten

Kommuneplan, reguleringsplaner, sentrumsplan og fylkesplan.

4.9 Utfordringer fremover

Folketallet har hatt motsatt utvikling enn det som kommuneplanen legger opp til.

Kommuneplanen legger opp til en årlig befolkningsvekst på 1%, mens utviklingen i 2018 har vært en nedgang på 0,8%.

For å kunne nå kommuneplanens mål må det jobbes mer aktivt i forhold til boligområder og ikke minst nye arbeidsplasser.

Nye arbeidsplasser er av avgjørende betydning for å øke folketallet. Varsel om permitteringer ved Titania er negativt for de det gjelder, og fører til at enkelte får seg nye jobber.

Permitteringen har også en negativ smitteeffekt for eksisterende næringsliv som har oppdrag for



bedriften.

Permitteringene er i en begrenset periode på 4 måneder.

Kommunestyret har vedtatt at kommunen skal være med i et prosjekt i forhold til etableringer innenfor kraftkrevende industri, datalagring m.v.

I forhold til dette er det viktig med attraktive arealer hvor alle forhold er avklart. Dersom en får en slik etablering vil det gi flere arbeidsplasser avhengig av type virksomhet. Det kan også være helt andre etableringer, det viktigste er nye arbeidsplasser.

Den største utfordringen er å legge forholdene best mulig til rette for nye arbeidsplasser, hvor Sokndal må framstå som en næringsvennlig kommune, noe kommunen må ha fullt fokus på.

4.10 Mottatte klager

Ingen

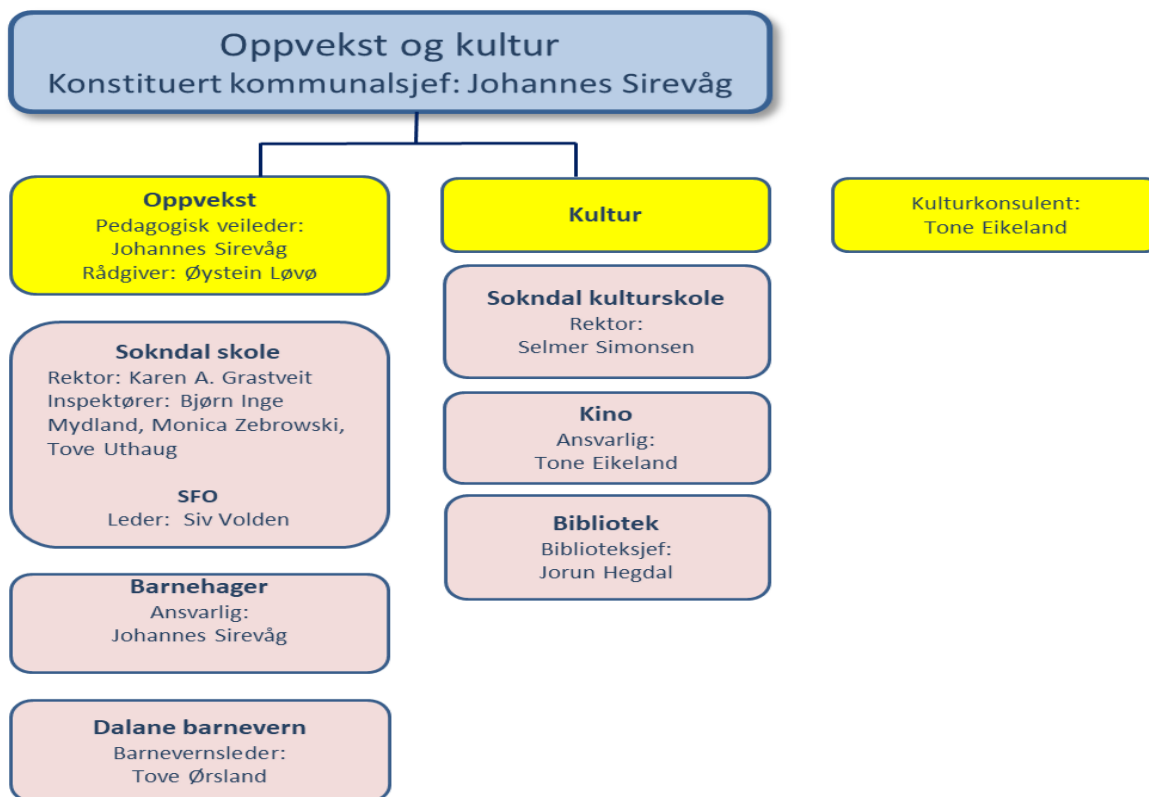
4.11 Tilsyn foretatt

Ingen



5 Oppvekst- og kulturetaten

5.1 Enheter i etaten



De viktigste arbeidsoppgaver innenfor planområdet

- Ansvarlig for skoletilbud, SFO, barnehager, voksenopplæring, kulturskole, bibliotek, kulturminnevern, kino, kirken, lag/foreninger og barnevernstjenesten.
- Oppfølging av Pedagogisk psykologisk tjeneste i Dalane (PPT)
- Oppfølging av Sokndal Ungdomsråd og Nettkafé
- Koordinering av folkehelsearbeidet.
- Ansvar for Den kulturelle skolesekken og Den kulturelle spaserstokken
- Kontakt med, og tilskudd til, lag og foreninger.
- Støtte opp om kulturarrangement, herunder 17. mai og Sokndalsdagene, og arrangere konserter/teaterforestillinger osv.
- Spillemiddelsøkander
- Saksbehandling og delt sekretær for Hovedutvalg for levekår.
- Holdningsskapende handlingsplan trafikksikkerhet.

Folkehelseansvaret ligger til helsesjefen/omsorgssjefen. Oppvekst- og kulturkontoret har ansvar for å koordinere arbeidet og har satt av tid til dette.

Ansvar for trafikksikkerhet er flyttet fra hovedutvalg for Levekår til hovedutvalg for Landbruk, miljø og teknikk. Vi har hjulpet til, også i 2018, med bla Trafikksikkerhetsplan og Trafikksikker kommune. Oppvekst og kulturetaten har fortsatt ansvar for det holdningsskapende arbeid rundt trafikksikkerhet, bla Trafikksikker kommune.



5.2 Vurdering og oppsummering av driftsåret

Utdrag av hovedmål i kommuneplanen som gjelder etaten

Sokndal skal være et attraktivt, inkluderende og trygt sted å bo i alle livsfaser. Et variert kultur- og fritidstilbud skal bidra til å skape mangfold og tilhørighet til lokalsamfunnet, og medvirke til at det gode liv kan leves, også ved at en prioriterer tiltak som opprettholder, behandler og fremmer helse.

De ulike avdelingene har hatt god budsjett disiplin og samlet kommet ut med et mindre forbruk i forhold til budsjettet.

Det er et godt samarbeid med barnehagene. Kommunen gir tilskudd etter nasjonale satser og har ansvar for å enkeltvedtak etter § 19 i Barnehageloven. Det har vært noen ledige plasser i alle barnehagene. Oppvekst og kulturkontoret er også med på kompetanse/planleggingsdager i barnehagen, bl.a satsing på realfag i barnehagen.

SFO har økt åpningstider 4 i uker ferier. Oppslutningen om dette forventes å øke.

Skolen har hatt fokus på positive ting som Gleding og Livsmestring. Fokus på godt psykososialt miljø, har begynt å bære frukter. Skolen har vært med på UDIR sitt forøk på å muntlig eksamen i Kunst & Håndverk og Kroppsøving. Satsingen på digitale hjelpemidler (Cromebooks) fortsetter.

10 lærere tar videreutdanning i undervisningsfag, noe som vil forbedre undervisningen. Det gjør også at flere lærere får godkjent kompetanse, for statlige krav, i flere fag.

Biblioteket har hatt en generell liten nedgang på utlån, men det er gledeig at det er en økning på utlån av barnebøker. Sommerles, en nasjonal, digital sommerleskampanje for barn 1-7 år, har slått godt an.

Det har vært 70 lesestunder fordelt på 2-3 år og 4-6 år. Det er bokkafe og bokskirker og forfatterbesøk, for de mer voksne.

Kulturskolen har fått en samarbeidavtale med bedrifter som kan bidra til besøk av internasjonale solister. En har også kunnet oppgradere lysriggen i kinosalen. UKM var en stor suksess, der en ble årets Turbokommune i Rogaland, pga økt satsing på workshops.

Deltakerantall har gått litt ned pga gratis, konkurrerende aktivitet og at en ikke har kunnet tilby nye aktiviteter, etter vedtatt plan.

Kinoen har hatt noen færre forestillinger, men gjennomsnittlig samme antall publikum.

Kulturkontoret har også hjulpet til med spillemiddelsøkander for Hauge Park og KNA Raceway. Kulturkontoret har også støttet lag/forening og arrangementer. Foruten egne teaterforestillinger, har en medvirket til Den kulturelle skolesekken og Den kulturelle spaserstokken. En støttet også Strannaspelet «Jo» og var sterkt involvert i Sokndalsdagene og 17. mai arrangementet.

Vi gi en ekstra honnør til alle de lag/foreninger/enkeltpersoner i bygda som hver uke arrangerer treff, treninger, møter osv for å la oss leve det gode liv i Sokndal.



5.3 Rapportering i forhold til tiltak i 2018 – Oppvekst og Kultur

De fargekodene som brukes under status er:

| | |
|------------------------------|---|
| Målet er nådd (grønt): | |
| Målet er delvis nådd (gult): | |
| Målet er ikke nådd (rødt): | |

Det er lagt til grunn noe mer duse farger for å gjøre det mest mulig leseverdig.

| Tiltak | Status | Kommentarer |
|--|--------|---|
| Gjennomføre UKM | | Stor deltakelse og vinner av Årets Turbokommune |
| Gjennomført Den kulturelle skolesekken | | I tillegg til tildelte arrangementer er det satt opp lokale arrangementer |
| Den kulturelle spaserstokken | | Her er det holdt en rekke arrangementer for eldre |
| Kulturarrangementer | | Noe begrenset pga redusert bemanning |
| Kompetanse for kvalitet | | Høst 2018 startet 10 lærer på videreutdanning |
| Handlingsplan for Folkehelse | | Plan er laget, gjennomføringen pågår |
| Plan for et godt oppvekstmiljø | | Kontinuerlig |
| Kompetanseplan for barnehagesektoren | | |
| Fordeling av kulturmidler | | Årlig prosess etter søknad |
| Kartlegging og verdisetting av friluftsområder i Sokndal kommune | | |
| Tilstanden ved Sokndal skole, som en oppfølging av forvaltningsrapporten vedrørende PPT | | Kontrollutvalget følger opp denne saken i 2019 |
| Søknader om tilskudd fra Kulturfondet | | |
| Arbeide spesialpedagogiske enkeltvedtak ut fra anbefalinger fra PPT (i barnehage og skole) | | En kontinuerlig prosess |
| Ferieåpen SFO | | Litt lite oppslutning i starten |
| Lokale retningslinjer ved tildelingen av tilskudd til private barnehager | | |
| Vurdering av videre deltagelse i Dalane barnevern | | |
| Oppfølging av Dalane barnevern | | En kontinuerlig prosess |
| Støtte og inngått avtale med Frivilligsentralen | | |
| Tildeling av 17. mai | | Lagt en mal for videre gjennomføring |
| Mat i skolen | | Gjennomførtes etter vinterferie -19 |
| Trafikksikkerhetsplan | | Påbegynt og blir ferdig vår -19 (sammen med Teknikk og miljø) |
| Trafikksikker kommune | | Påbegynt og blir ferdig vår -19 (sammen med Teknikk og miljø) |



5.4 Tjenesteproduksjon ved etaten

Sokndal skole: lovpålagt opplæringsarena 1.- 10. skole med SFO.

Sokndal kulturskolen: tilbud om gruppe- enkeltundervisning + arrangementer

Sokndal Folkebiblioteket: folkebibliotek kombinert med skolebibliotek. Utlån og arrangementer

Barnehager: 3 private barnehager, men med kommunalt ansatte som tar hånd om spesialpedagogisk hjelpetiltak.

Kultur: Sokndal kino, arrangementer, kulturminnevern..

Voksenopplæring: Samarbeid med Voksenopplæringscenteret, Grunnskole for voksne, hovedsakelig flyktinger. Men det er også behov for logopedisk hjelp f.eks på afasipassienter.

5.5 Omstilling ved avdelingen

Etaten har ikke hatt noen spesielle omstillinger i 2018

Da administrasjonen har vært underbemannet (ned mot 1,7 stilling) så har det vært en kontinuerlig tilpasning og roking av arbeidsoppgaver.

5.6 Endringer i løpet av 2018 i etaten

Etter KS vedtak, har SFO startet opp med åpningstider i 4 ferieuker. Etter en evaluering, kommer en til å fortsette med dette.

5.7 Internkontroll – egen kontroll ved etaten

Det er gjennom et kontinuerlig arbeid med budsjett / regnskap at den enkelte mellomleder og kommunalsjef følger med.

Kommunalsjef deltar på ledermøter på skolen og på styrersamlinger i barnehagesektoren.

5.8 Planer knyttet opp mot etaten

Barnehagene har sine egne Virksomhets/Årsplaner, da de er private barnehager.

Skolen/SFO har flere planer (som ligger på hjemmesiden deres), men den viktigste lokale er:

- Virksomhetsplanen.
- Kulturskolen har sin Plan for kulturskolen
- Kultur har Godt oppvekstvilkår i Sokndal- uten mobbing og plan for Kulturminnevern
- Voksenopplæring: Avtale med Voksenopplæringskontoret i Egersund.
- Handlingsdelen i Trafikksikkerhetsplanen og Folkehelseplanen.

5.9 utfordringer fremover

Vi har utfordringer med en liten og sårbar administrasjon. Etter flere runder med innsparinger, så kan det også være utfordrende med uforutsette utgiftsøkinger hos etaten f.eks gjennom enkeltvedtak i barnehage / skole / barnevern.

I skolen vil kravet til mer kompetanse bli gjeldende, og da må en ligge i forkant med å videreutdanne lærere i fag og i spesialpedagogikk. Men dette er også en styrke for å møte de faglige og spesialpedagogiske utfordringene. En må kunne gi eleven så mye kunnskap og holdninger at den enkelte er utrustet til å gjennomføre videregående skole, som en start på det videre liv.

Arbeidet i forhold til § 9a, godt psykososialt miljø, vil alltid være utfordring.

Oppvekst og kulturkontoret har også utfordringer med å være gode nok på å gi barn/unge



muligheter til å delta på arrangementer, skaffe seg utsyr og å være med på turer, slik at Sokndal blir et godt sted å vokse opp i, for alle. Derfor er det ønskelig å utarbeide en Frivillighetspolitikk.

Utfordringer med å gjennomføringer av større prosjekter som Jøssingfjord Vitensenter og KNA Raceway Motorsportsenter, vil fortsette noen år til.

5.10 Mottatte klager i og for etaten

I skolen er det alltid en dialog mellom elever/foreldre og skole i forhold til § 9a, retten til et godt psykososialt miljø. Her har skolen klart å sette inn tilfredsstillende tiltak, innen fristen. Fylket har ikke registrerte saker fra Sokndal på dette.

Ellers gis enkeltvedtak på spesialpedagogisk hjelp i barnehage og skole, ut fra anbefalinger fra PPT. Det er derfor ikke mottatt klager på dette.

5.11 Tilsyn foretatt ved etaten

Det har ikke vært tilsyn fra fylket i 2018

Dalane barnevern har vært under kontroll fra fylkesmannen, og hadde noen avvik i forhold til en ROS analyse. Den ble lukket ut i 2019.

PPT i Dalane hadde en forvaltningsgjennomgang, gjennomført av Rogaland Revisjon. Den er besvart gjennom politisk vedtak, og det vil følge det opp i 2019.

Det har vært tilsyn fra Parkkontrollen på skolens lekeapparater. Dette soreretere under Teknikk og miljø, og de har utbedret/lukket avvikene.

Sokndal kulturskole har hatt 2 års kontroll, der en påpekte ting ovenfor byggefirmaet. Disse ting skal rettes opp snarest og en gjennomfører en ny 3. års kontroll i 2019.

Det forgår kontinuerlig kontroll/prøver i forbindelse med svømmebasseng.

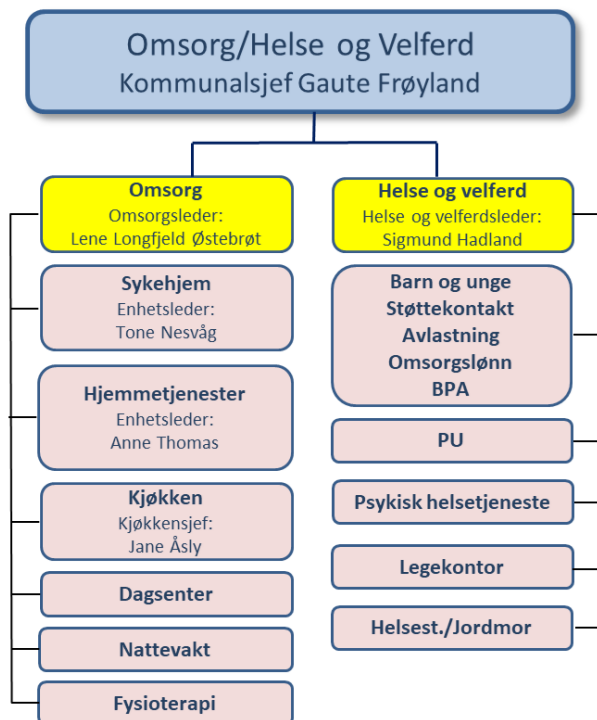
5.12 Summen av risiko i etaten

Det er en økonomisk risiko i forhold til uforutsette ugifter ettersom enkeltvedtak i barnehage og skole kan komme midt i budsjettåret. Videre kan en også få tiltak innen barnevernet i løpet av hele året.

Med en liten administrasjon har det vist seg å være sårbart med langtidssykemelding ol.

6 Omsorg-, Helse og velferdsetaten

6.1 Enheter i etaten



Hovedmål:

Sokndal kommune skal som del av det gode liv, gi befolkningen et tjenestetilbud som til enhver tid er lett tilgjengelig for den som trenger hjelp, og best mulig tilpasset den enkeltes behov.

Delmål/Prioriterte arbeidsoppgaver:

- Prinsippet om beste, effektive omsorgsnivå (BEON), alle skal gis mulighet til å bo i egen bolig lengst mulig
- Satse på differensierte tilbud for mennesker med demenssykdommer, også dagtilbud
- Kompetanseheving av alt helsepersonell, møte nye og økte utfordringer etter Samhandlingsreformen
- Rekruttere faglært personell, bl. a. ved å satse på lærlinger, bli best mulig lærebedrift.
- Rekruttere flere støttekontakter og avlastningshjem
- Videreutvikle godt tverrfaglig/etat samarbeid, eventuelt interkommunalt samarbeid
- Tilrettelegge for og stimulere til økt frivillig deltakelse, både fra enkeltpersoner og lag/foreninger.
- Allmennlegetjeneste inklusiv legevakt.



De viktigste arbeidsoppgavene innen tjenesteområdet:

Helse og velferd:

- Psykisk helsetjeneste, inkl. kommunepsykolog, ruskonsulent og koordinator for barn og unge
- Helsestasjon, inkl. jordmortjeneste
- PUH-omsorg, inkl. Bøhaugen
- Barneavlastningsbolig
- Bemannede enkeltprosjekt
- Tjenestespekteret støttekontakt, omsorgslønn, avlastning og brukerstyrt personlig assistanse (BPA)
- Legekontoret, allmennlegetjeneste og kommuneoverlege, inkl. daglegevakt og bakvakt ØHD
- Samfunnsmedisinske tjenester:
 - Tilsynslegefunksjon Solbø Sykehjem
 - Helsestasjonstjeneste
 - Skolehelsetjeneste
 - Miljørettet helsevern
 - Helsemessig beredskap
 - Medisinsk faglig rådgivning

Omsorg:

- Sykehjem med 36 enerom fordelt på 3 avdelinger
- Øyeblikkelig hjelp døgnopphold - ØHD
- Hovedkjøkken
- Fysioterapi
- Ergoterapi
- Hjemmebaserte tjenester (helsehjelp i private hjem og 35 omsorgsboliger), og hjemmehjelp)
- Dagsenter Bestastuo
- Dagsenter Bøsenter
- Trygghetsalarm
- Middagsombringning

6.2 Vurdering og oppsummering av driftsåret

Regnskapet viser at 2018 er gjort opp i budsjettbalanse.

Året har inneholdt store omstillinger og betydelige utfordringer. Dette har betinget endring i drift innen flere avdelinger, avvikling av tjenester og opprettelse av nye tjenester. Generelt ser vi at sektoren omsorg, helse og velferd står i stadige omveltninger der nye statlige krav, sammen med nye og økende behov i kommunen er en vedvarende tendens.

Omstillingen fra tradisjonell institusjonsdrift til styrking av hjemmetjenesten, bl.a. v/bruk av velferdsteknologi og etablering av eget kartleggingsteam med spisskompetanse på kartlegging, hverdagsrehabilitering og demens, vil gi økte muligheter til å hjelpe enda flere lenger i egen bolig, og derved redusere antall liggedøgn på Solbø sjukeheim. Dette har i 2018 vært et hovedsatsningsområde.

Videre har styrking av tilbud, kompetanse og ressurser på helsestasjon, innen rus, psykisk helse, med særlig fokus på lovfesting av kommunepsykolog og tilbudene til barn og unge, jfr. BTI, stått sentralt i arbeidet.

6.3 Rapportering i forhold til tiltak i 2018 – Omsorg, Helse og Velferd

De fargekodene som brukes under status er:



| | |
|------------------------------|---|
| Målet er nådd (grønt): | |
| Målet er delvis nådd (gult): | |
| Målet er ikke nådd (rødt): | |

Det er lagt til grunn noe mer duse farger for å gjøre det mest mulig leseverdig.

| Tiltak | Status | Kommentarer |
|---|--------|---|
| Gjennomføring Boligsosial handlingsplan 2016 - 2020 | | Deler av tiltaksplanen er gjennomført. Fortsatt gjenstår tiltak som må overføres til neste planperiode. |
| Etablering statlig ambulansedrift. | | Helse Stavanger HF overtok ambulansedriften 1.9.18. |
| Interkommunalt bofelleskap (IBO) | | Avviklingskontrakt signert 15.03.18. |
| Bli Av og Til kommune | | Kommunestyrets vedtak er gjennomført. Sokndal er nå Av og Til kommune med egen Av og Til koordinator. |
| BTI kommune | | Kommunestyret har vedtatt at Sokndal skal bli BTI kommune. Arbeidet pågår og avtale signeres i 2019. |
| Ny helsestasjon | | Kommunestyret vedtok bygging av ny helsestasjon i 2018. Helsestasjonen forventes åpnet april 2019. |
| Kutt i driftsbudsjett | | Kommunestyret vedtok i 2018 2% kutt i tildelt ramme. Kuttene ble gjennomført ved at vakante stillinger ikke ble bemannet, samt et betydelig arbeid med omstrukturering av sykehjem og hjemmetjeneste, herunder endret grunnbemanning, turnus og fordeling av ressurser mellom avdelingen. |
| Kjøp av kjøretøy | | Etter vedtak er det kjøpt inn 4 nye biler til hjemmetjenesten. Se ellers under omstillinger. |
| Etablering av eget mestrings- og kartleggingsteam | | Planlagt oppstart mars-19. |
| Fellesprosjekt Rogaland–Utprøving av digitale medisindispensere | | Planlagt oppstart mars-19. |

6.4 Tjenesteproduksjon ved etaten

Tabellen viser de viktigste aktive tjenestene pr. 31.12. de siste tre årene.

| TJENESTETYPE | 2016 | 2017 | 2018 |
|--------------------------------|------|------|------------|
| Avlastning i institusjon | 0 | 0 | 0 |
| Korttidsopphold | 2 | 5 | 2 |
| Langtidsopphold | 35 | 25 | 31 |
| Avlastning utenfor institusjon | 14 | 19 | 12 |
| Bistand i bolig | 14 | 13 | 12 |
| Omsorgsbolig | 33 | 35 | 34 |
| Dagsenter Bestastuo | 11 | 8 | 10 |
| Dagsenter Bøsenter | 25 | 20 | 23 |
| Helsehjelp i hjemmet | 104 | 114 | 103 |
| Omsorgslønn | 15 | 16 | 10 |
| BPA | 3 | 3 | 2 |
| Praktisk bistand | 72 | 77 | 76 |
| Matombringing | 48 | 43 | 44 |
| Trygghetsalarm | 88 | 95 | 91 |
| Psykisk tjeneste | 33 | 62 | 51 |
| Støttekontakt | 62 | 67 | 57 |



| | | | |
|-------------------------|-----|-----|-----|
| Bolig Gosen | 4 | 4 | 3 |
| Bolig Bøhaugen | 4 | 4 | 4 |
| Antall tjenester totalt | 567 | 610 | 565 |

Antall tjenester totalt viser en liten reduksjon fra 2017 til 2018, samme nivå som i 2016. Følgende endringer i enkelttjenester fra 2017 til 2018 bør kommenteres:

- Langtidsopphold Solbø har hatt en økning fra 25 til 31. Dette gjenspeiler et generelt økende press på Solbø sjukeheim.
- Helsehjelp i hjemmet har hatt en reduksjon på 11 brukere, tilbake på 2016 nivå, jfr. økningen i antall langtidsopphold.
- Avlastningstiltak i hjemmet og støttekontakt viser en markant reduksjon, men her svinger behovene fra år til år.
- Psykiatritjenester har hatt en markant nedgang. Dette kan være et resultat av redusert bemanning i 2018.

| Diverse | 2016 | 2017 | 2018 |
|-------------------------------|-------|-------|-------|
| Pasientkontakter - legekontor | 14467 | 13584 | 14846 |
| Ambulanseoppdrag | 640 | 713 | 428* |

Statistikken for legekantoret viser en betydelig økning i antall pasientkontakter fra 2017 til 2018 med 1 262 stk.

Antall oppdrag i ambulansetjenesten i 2018 er kun for de første 8 månedene, Helse Stavanger HF overtok driftsansvaret fra 01.09.18.

6.5 Omstilling ved avdelingen

Omsorg:

- Nye grunnturnuser ble påbegynt i januar 2018, hvor ressurser tilsvarende ca. 2 årsverk ble flyttet fra Solbø sjukeheim til nyopprettet felles hjemmetjenesten, med base i u.etc. på Solbø sjukeheim.
- Samtidig ble det gjennomført en omorganisering av avdelingene på Solbø sjukeheim, og innført ny døgnrytmeplan, som bl.a. betyr at middag først serveres kl. 15.30, og at det ble innført et ekstra lunchmåltid kl. 12. Dette er i samsvar med sentrale anbefalinger for å sikre bedre ernæring.
- Samarbeidsavtale med Eigersund kommune ang. øyeblikkelig hjelp døgnopphold – ØHD, ble sagt opp, og erstattes med eget, kommunalt tilbud på Solbø sjukeheim fra 1.1.2019.
- Siste del, Fase 2, Smart Vakt institusjon, av prosjektet Hospital IT (velferdsteknologi), ble avsluttet og overført til ordinær drift sommeren 2018.
- Egen prosjektgruppe har jobbet ut modell for etablering av et mestrings/kartleggingsteam med hovedansvar for, og med spisskompetanse på, faglig kartlegging, hverdagsrehabilitering og demens. Teamets arbeid er planlagt å starte i mars-19.
- I løpet av 2018 er det arbeidet med et pilotprosjekt, i samarbeid med flere kommuner i Rogaland, hvor det skal testes ut bruk av digitale medisindispensere. Oppstart planlagt i mars-19.

Helse og velferd:

- 2018 var første året kommunepsykolog var ansatt hele året. Både i klinisk arbeid, veiledning og forebyggende samfunnsarbeid er psykologen nå veletablert.



- Ruskonsulent har arbeidet i hele 2018, og Sokndal kommune har signert avtale som AV og Til kommune.
- Interkommunalt bofellesskap (IBO) ble avvirket fra 15.3.18.
- Sokndal kommune har i 2018 etablert et eget respiratorteam med kompetanse på bruk av hjemmerespirator.
- Kommunens barneavlastningsbolig ble solgt, og tjenesten flyttet til nye lokaler i Lyngveien.

6.6 Endringer i løpet av 2018 i etaten

- Økte ressurser ved helsestasjonen. I 2018 ble det arbeidet med styrking av helsestasjonstjenesten. Dette resulterte i 75 % økt helsesykepleier stilling i budsjett for 2019.
- Inngått driftsavtale med privat leverandør av helse og omsorgstjenester ble sagt opp i desember 2018. Fra 1. mars 2019 har Sokndal kommune ingen slike avtaler.
- Vedtatt reduksjon i hjelpepersonell legekantoret 40 % stilling
- Ergoterapitjenesten ble styrket til 100 % stilling.
- Drift av biler til etaten har i 2018 i noe grad blitt overført fra leasing til innkjøp av biler. Det har blitt investert betydelig for å sikre en god bilpark med egnede biler til bruksområdene.

Generelt ser en over tid en dreining i ressursbruk fra tradisjonelle tjenester innen sykehjem og hjemmetjeneste til tjenester til yngre tjenestemottakere og etablerte ressurskrevende enkelttiltak. Krav om Ø-hjelpstilbud i kommunen og lovfestet kommunepsykolog er eksempler på dette.

6.7 Internkontroll – egen kontroll ved etaten

- Årlig internkontroll av legemiddelhåndteringsrutiner. Utføres av tilsynsfarmasøyt.
- Valg og etablering av verneombud og verneområder ble gjennomført i 2018.
- Nytt AMU er etablert og har sine faste møter.
- Skriftlige rutiner for alt HMS arbeid i kommunen er påbegynt i 2018 og fortsetter i 2019. Arbeidet ledes av personalsjefen.
- Et omfattende arbeid med alle deler av kommunens beredskapsplan som omhandler omsorg, helse og velferd er under revidering. Det er arbeidet betydelig med dette i 2018 og arbeidet fortsetter i 2019. Arbeidet ledes av kommuneoverlegen, se også punkt 6.8.
- Det gjennomføres prøvetakinger av badevannskvaliteten etter oppsatt plan.
- Årlig legionella kontroll av vann ved sykehjemmet.
- Årlig branntilsyn ved sykehjemmet og de kommunale omsorgsboligene ble gjennomført.
- Kvalitetskontroll av alt teknisk-medisinsk utstyr gjennomføres årlig.

Kontroll og kalibrering av alt laboratorieutstyr gjennomføres i samarbeid med NOCLUS flere ganger årlig.



6.8 Planer knyttet opp mot etaten

- Ruspolitisk handlingsplan 2017 – 2021, revideres i 2021.
- Boligsosial handlingsplan 2016 – 2020, revideres i 2020.
- Plan for helsemessig og sosial beredskap, skal revideres i 2019, denne er overordnet:
- Smittevernplan 2019 – 2023, ferdig revidert i 2018, vedtatt i Levekår jan.-19
- Plan for psykososialt innsatsteam (Kriseteam), skal revideres i 2019.
- Strategisk kompetanseplan for omsorg, helse- og velferd 2019 -2022, oppdatert 2018.
- Samhandlingsreformen, samarbeidsavtaler med Helse Stavanger HF.
- Samarbeidsavtale om interkommunal legevakt.
- Samarbeidsavtale om interkommunal legevakt i Flekkefjord for innbyggerne i Åna-Sira.

6.9 utfordringer fremover

- Sikre gode og forsvarlige helse og omsorgstjenester til kommunens innbyggere.
- Levere tjenester til en stadig eldre befolkning innenfor de tildelte budsjetttrammer. Sokndal vil få en eldre befolkning og tjenester til eldre både i egen bolig og på institusjon vil være under betydelig press. Velferdsteknologi, høy kompetanse og vilje til ny organisering og tenkning kan demme opp for noe av dette, men det må likevel ses på som en stor utfordring som krever målrettet satsning og arbeid.
- Levere tjenester i henhold til offentlige føringer og nye krav til kommunen. Oppgavene som legges til kommunene blir større, komplekse og ressurskrevende. Det vil være utfordrende for en liten kommune å håndtere dette, både faglig og økonomisk.
- Gjennom vedtatte planer vet vi at omsorgsboliger for unge, utleieboliger innen rus og psykisk helse og omsorgsboliger innen psykisk helse skal etableres og/eller renoveres. I denne sammenheng vil det være en utfordring å få etablert en kommunal miljøtjeneste som sikrer god og forsvarlig bo oppfølging til de som skal bo i disse boligene.

6.10 Mottatte klager i og for etaten

Helse- og omsorgstjenesteloven sammen med Forvaltningsloven regulerer de tjenester som etaten tildeler ved enkeltvedtak.

Ett tjenestevedtak/enkeltvedtak er påklaget i 2018. Her ble klagen tatt til følge av vedtaksmyndighet/inntaksteamet, og søker fikk nytt vedtak i henhold til dette.

6.11 Tilsyn foretatt ved etaten

- Arbeidstilsynet gjennomførte tilsyn ved Solbø sykehjem knyttet til psykososialt arbeidsmiljø, herunder vold, trusler om vold og uheldige psykiske belastninger. Her ble det gitt pålegg med svarfrist 15.4.2019.
- Miljørettet helsevern gjennomførte tilsyn på Solbø sykehjem 29.10.18. Det ble funnet 4 stk. avvik, disse ble besvart skriftlig 26.02.19.

6.12 Summen av risiko i etaten

I etaten jobbes det kontinuerlig med medisin håndtering, medisinske prosedyrer og andre helsefaglige prosedyrer. Dette stiller strenge krav til skriftlige rutiner, gode prosedyrer og god kjennskap til de rutiner og prosedyrer som er etablert. Alle ansatte har en viktig rolle i dette arbeidet. På systemnivå har ledere, enhetsledere, fagutvikler og faglig ansvarlige spesielt ansvar for at prosedyrer og rutiner på systemnivå er etablerte, oppdaterte og en integrert del av det daglige



arbeidet.

Gjennom lov og forskrift reguleres hvordan Sokndal kommune skal levere helse- og omsorgstjenester til innbyggerne. En viktig del av arbeidet knyttet til HMS er derfor å være oppdatert på de til enhver tid gjeldene statlige føringer.



7 Sosial / NAV og integrering

7.1 Enheter i etaten

NAV Sokndal har 4 tilsatte inkludert leder, av dette er 1,2 stilling kommunal andel. Enheten svarer i to styringslinjer, hhv Statlig og kommunalt. Disse møtes, og samordnes i Partnerskapet, en til to ganger i året, avhengig av behov.

Integrering er delt mellom NAV – de som er ferdig med introduksjonsprogrammet – og flyktningskonsulent i 50% stilling – som tar seg av de som deltar i introduksjonsprogrammet.

7.2 Vurdering og oppsummering av driftsåret

Sosial/NAV

Sosial – NAV ble for 2018 budsjettet med kr. 3.688.000,- Forbruket for 2018 ble kr 2.867.440,58. Dette innebærer et underforbruk på kr. 820.000,-

Den største posten er økonomisk sosialhjelp med kr. 1.849.398,76. Dette er en nedgang på 29,6% fra 2017, noe over det vi forventet ut fra den tilsvarende nedgang vi har hatt i arbeidsledighet, jmf. SSB. Så langt fortsetter trenden i 2019. Det har i tillegg blitt arbeidet systematisk med å dempe utgiftene, skaffe folk varige ytelser, og på annet vis gjøre dem i stand til selvhjulpenhet.

Det er gledelig å se at vi virker å være over det verste for denne gang når det gjelder arbeidsledighet i kommunen, og at dette avspeiles også i tall og budsjetter, men vi vil vite mer om dette lengre utover i 2019, og vi skal ikke underspille det at kommunens hjørnesteinsbedrift skal ut i full driftsstans.

Integrering

Integrering hadde i 2018 et budsjett på kr 3.224.500,-, mens regnskapet viser et forbruk på kr 3.286.473,41. D.v.s. et overforbruk på kr 61.973,42 eller 1,92%.

Kommunestyret vedtok mottak av 10 flyktninger i 2015 og 10 i 2016. Pr. i dag er det bosatt 35 flyktninger, hvorav 15 har kommet gjennom familieegjenforening. I tillegg er det født 4 barn mens flyktingene har vært i Sokndal, disse omfattes ikke av de kommunen får statlig støtte for. Det er i 2018 ikke bosatt flere flyktninger i Sokndal, heller ikke er det gjort vedtak om mottak av flere flyktninger. Ved utgangen av 2018 var det 8 flyktninger som mottok introduksjonsstøtte, 9 som er ute av programmet, mens 3 har svangerskapspermisjon.

Flyktningskonsulenten sluttet i sin 50% stilling i juni 2018. Disse arbeidsoppgavene ble deretter tillagt næringssjefen i h.t. vedtak i kommunestyret.

5 av flyktingene som er ute av programmet går enten på grunnskole eller videregående skole. 3 er arbeidssøkere gjennom NAV og deltar på ulike arbeidskvalifiserende tiltak. Noen av flyktingene har deltidsjobber, men ingen har fått fast ansettelse.



7.3 Rapportering i forhold til tiltak i 2018

De fargekodene som brukes under status er:

| | |
|------------------------------|--|
| Målet er nådd (grønt): | |
| Målet er delvis nådd (gult): | |
| Målet er ikke nådd (rødt): | |

Det er lagt til grunn noe mer duse farger for å gjøre det mest mulig leseverdig.

| Tiltak | Status | Kommentarer |
|----------------------------------|--------|---|
| Aktivitetsplikt | | Arbeides med i 2019 |
| Fremtidig organisering | | Arbeides videre med i 2019 |
| Bemanning | | Deler lagt inn i budsjett |
| Praksisplasser flyktninger | | Vanskelig med praksisplasser, også i kommunen |
| Faste arbeidsplasser flyktninger | | Ingen faste ansettelser, noen på deltid. |

7.4 Tjenesteproduksjon ved etaten

Sosial/NAV

Årsmeldingen beskriver kun den kommunale delen av NAV Sokndals tjenesteproduksjon, hovedsakelig saksbehandling etter lov om sosiale tjenester i NAV.

Antall mottakere har til tross for dette holdt seg stabilt på rundt 110. Vi forventer en nedgang i 2019, basert på anslag av ledighetstall. Vi ser at antall unge mottakere fortsetter å vokse, fra 28 til 31 i 2018. Selv om det forventes en god total nedgang av antall mottakere i 2019, så antas det ikke at nedgangen når det gjelder unge mottakere vil synke like raskt som i resten av gruppen som mottar supplerende sosialhjelp

Det ble fattet 360 vedtak etter lov om sosiale tjenester i 2018, mot 381 året før.

Det er bekymringsfullt at vi fortsatt har såpass mange på supplerende sosialhjelp. Det dreier seg om familier og enkeltbrukere som tross en viss inntekt, faller under norm for sosialhjelp når de beregnes. Det er en gruppe som er vanskelig å møte med tradisjonelle virkemidler som opplysning, råd og veiledning og/eller aktivitetsplikt, spesielt når små barn er inne i bildet. Bildet nyanseres imidlertid noe av at mange av flyktningene, enten de vil eller ikke, blir en del av dette.

Den gjeldende boligsosiale handlingsplanen gjør at kommunen pr. dags dato står fullstendig uten botilbud for bostedsløse som ikke selv makter å skaffe seg tak over hodet. Kommunens ansvar er klart, og uten andre alternativer tvinges vi til å bruke kostbare løsninger med hotell. Dette har foreløpig, delvis takket være flaks, ikke vært et stort problem, men vi må være forberedt på at dette endrer seg.

Det er imidlertid grunn til å være oppmerksom på at vi fortsatt ikke har et tilfredsstillende system for å håndtere aktivitetsplikt for sosialhjelp. Det arbeides videre med dette.

Det viktigste å påpeke er en fortsatt nedgang i antall langtidsmottagere. Det arbeides kontinuerlig, og på alle fronter for dette.

Integrering

Hjelp og bistand i forhold til lege, tannlege, skole, søknader, praksisplass m.v.

Møter med lærer og elev ved Voksenopplæringen i forhold til individuell plan som evalueres 2



ganger pr. år.

Samarbeidsmøter med NAV 1 gang pr. måned.

Møter med barnehage, skole, SFO, helsestasjon, der barn og familiesituasjon diskuteres. Målet er å vite om problemer og legge en plan hvordan ting kan løses.

Deltakelse i nettverk for de som arbeider med flyktninger i Dalane og på Jæren, samlinger ca. 4 ganger pr. år.

En del forespørsler om flytting til andre kommuner. Dette er problematisk fordi en da må inngå avtale med annen kommune. Slike avtaler har fram til nå ikke være mulig å få til. Flyktingene er forpliktet til å bo i bosettingskommunen i 5 år fra ankomst. Ved flytting uten avtale kan NAV i kommunen de flytter til nekte hjelp. Det kan være problematisk å bo i Sokndal med små barn, samtidig som utdanning skjer på Jæren eller Stavanger.

7.5 Omstilling ved avdelingen

2018 skulle være året da vi fikk på plass et hensiktsmessig opplegg for aktivitetsplikt for sosialhjelp, samt fikk avklart hensiktsmessig nivå på kommunens andel og tilhørende arbeidsoppgaver. Grunnet uroen som preget for store deler av 2018 ligger det meste fortsatt på vent, og selv om det ikke har umiddelbare konsekvenser påvirker det på lengre sikt NAV Sokndals handlingsrom, jf. også organisasjonsendringen som ble gjennomført ved at disse arbeidsoppgavene ble overført til næringssjefen.

7.6 Endringer i løpet av 2018 i etaten

Sosial/NAV: Det har ikke vært endringer av strukturell betydning i 2018.

Integrering: Det er ikke mottatt nye flyktninger i 2018.

7.7 Internkontroll – egen kontroll ved etaten

Det ble ikke foretatt noen egenkontroller ut over de sedvanlige rutiner for regnskap, samt gjennomgang og stikkprøver i regi av kommunerevisor.

7.8 Planer knyttet opp mot etaten

Det vises her i hovedsak til virksomhetsplan for NAV Sokndal. Denne innbefatter både statlig og kommunal del. Ellers følger enheten, men noen få unntak kommunens planarbeid.

7.9 utfordringer fremover

Sosial/NAV

Etter småkontorgarantibortfallet tilbake i 2016 har kontorets økonomiske situasjon blitt betydelig mer uforutsigbar og sårbar. Dette er i tråd med regjeringens mål om å stimulere til større og mer robuste enheter. På relativt kort sikt vil dette kunne gi et betydelig økt incentiv for å søke samdrift med andre kommuner. Alternativet kan være en stadig økende kommunal egenandel for å opprettholde et tilstrekkelig driftsverdig kontor i egen kommune.

På kort sikt trengs en styrking av den kommunale delen av NAV. Det vises i den sammenheng til egen prosess tilknyttet omstrukturering av oppgaver, ansvarsområder og bemanning. Det vises også til årsmelding for 2017 for en grundigere bakgrunn.

Sei nest i løpet av 2020 forventes det et utspill tilknyttet fremtidig driftsform. NAV Sokndal som enhet vurderes i nåværende form som i overkant sårbar, og ikke tilstrekkelig i tråd med fremtidige krav til faglighet og robusthet. Dette ligger allerede i føringer for tildeling av midler, og vil for Sokndal



kommune mest sannsynlig fremtre som et krav om økende kommunal andel inn i partnerskapet. Det anbefales fra leders side å heller være noe i forkant av dette, ved å undersøke de muligheter som måtte foreligge i Dalane, da særskilt knyttet til samdrift, vertskommunemodeller eller lignende.

Integrering

Det er viktig å jobbe for at flyktningene skal komme seg ut i arbeid. Det er også viktig med en god oppfølging, både i forhold til norskopplæring, yrkesvalg/skole og integrering. Det er et omfattende arbeid som må gjøres for å kvalifisere flyktningene til arbeidslivet. Dette går både på norskkunnskaper og formell utdanning. Ekstra ressurser for å hjelpe flyktningene vil på sikt kunne være en god investering.

Det er i dag et godt samarbeid med NAV i forbindelse med å hjelpe flyktninger til arbeidserfaring og ut i arbeid. Det er ønskelig at arbeidet med flyktninger overtas av NAV, som da vil ha behov for å få tilført ressurser. Begrunnelsen for å overlate arbeidet til NAV er erfaringer som er gjort i andre kommuner, samt at det vil være enklere for flyktningene å ha et kontor å forholde seg til. Det bør også sees på muligheter for et samarbeid med Uninor o.a. i forhold til arbeidstrening.

Sokndal kommune bør bli enda flinkere til å etablere praksisplasser for flyktningene. Samtidig er dette et arbeid som bør gjøres tverretattlig. Det er jevnlig møter med NAV, skolen og Voksenopplæringen i Egersund. Det er etablert et nettverk mellom flyktningkonsulentene i Dalane og Jæren.

En viktig del av arbeidet er god integrering i lokalsamfunnet. Flyktningene går mye sammen med sine landsmenn/-kvinner. På den måten tar det tid å lære seg norsk. Det er ønskelig med et betydelig større engsment blant lokalbefolkningen i forhold til integrering. Enkelte er flinke i norsk, mens andre er vanskelig å kommunisere med på norsk, selv etter 2 års deltakelse i introduksjonsprogrammet.

7.10 Mottatte klager i og for etaten

Nav Sokndal mottok i 2018 til sammen to serviceklager. Ingen av dem kunne imidlertid realitetsbehandles, da ingen av dem fylte de materielle vilkårene for å kunne kalles serviceklager.

Nav Sokndal mottok videre en klage på vedtak etter lov om sosiale tjenester i NAV. Klagen ble avvist, da forholdet allerede var fullt ut innvilget.

7.11 Tilsyn foretatt ved etaten

Det ble ikke foretatt noen eksterne tilsyn ved NAV Sokndal i 2018.

Ingen tilsyn i forhold til flyktninger.

7.12 Summen av risiko i etaten

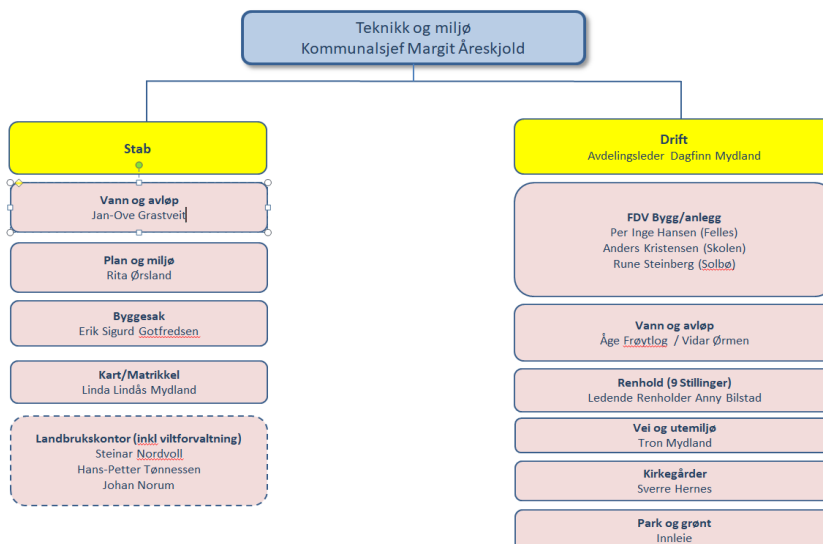
Det er foretatt en oppdatert ROS-analyse og gjennomgang fra statlig side av HR.



8 Teknikk- og miljøetaten

Tjenesteenheter

Sokndal kommune



8.1 Enheter i etaten

Innenfor ansvarsområdet er hovedmålene å yte best mulig service og produksjon til lavest mulig kostnad. Vi skal tilby rask og sikker brann- og redningsinnsats, sikre og framkommelige kommunale veier, vedlikeholdte bygg- og havneanlegg, godt og rent drikkevann, velstelte sentrumsområder, en bærekraftig natur og arealbruk, og en effektiv og korrekt saksbehandling.

Teknikk- og miljøetaten gikk 40 000,- i mindreforbruk i 2018. Drift har holdt en stram budsjett disiplin.

Teknikk og miljøetaten er organisert i tre avdelinger

- 1) **Forvaltningsavdelingen**, som utøver myndighet og forvaltning av lovverk.

Forvaltningsavdelingen består av følgende myndigheter og ansvarsområder:

- a) Vann- og avløp
- b) Byggesak
- c) Vei forvaltning
- d) Plan
- e) Miljø og forurensning
- f) Kart og oppmåling
- g) Havn

Det var i 2018 3,8 årsverk, fordelt på disse ansvarsområdene. Det innebar at en 100 % stilling ivaretok mer enn et myndighets- og ansvarsområde.

Kommunen har interkommunalt samarbeid for renovasjon, oljevern og beredskap mot akutt forurensning. Etaten kjøper tjenester for ledelse av brannvesenet og forebyggende tjenester fra Flekkefjord kommune.



Landbruk, skogbruk og naturforvaltning med jakt og fiske er tjenester som ivaretas av interkommunalt landbruks- og skogbrukskontor.

- 2) **Driftsavdelingen** drifter og vedlikeholder kommunale bygg, vann- og avløpsanlegg, renholdstjenesten i kommunale bygg, vei og anlegg, havner, park- og grøntanlegg, lekeplasser og støtter ved kirkegårder og begravelser på Hauge og i Åna Sira.

Denne avdelingen har driftsleder som har ansvar for ni driftsoperatører, hvorav en er ansatt i Sokndal Sokn, og en renholdsleder som har ansvar for 14 renholdere. Til sammen har de 17,78 årsverk.

- 3) **Prosjektavdelingen** som følger opp vedtatte investeringsprosjekter for kommunen. Her var det i 2018 ansatt en person i 100 % stilling.

I tillegg er det kommunalsjef for teknikk og miljø som også har ansvar for planlegging innen sikkerhet og beredskap.

8.2 Vurdering og oppsummering av driftsåret

Driftsåret 2018 har for teknikk og miljøetaten inneholdt store kontraster. Første halvdel av året var preget av pågående konflikt, noe som kulminerte i endring i administrativ ledelse og rapporten fra Rogaland revisjon. Andre halvår har vært preget av omlegging for teknikk og miljøetaten. På bakgrunn av rapporten fra Rogaland revisjon har det blitt utarbeidet en tiltaksliste for å bedre forhold på teknikk og miljøetaten innen arbeidsmiljø og produksjon. I rapporten fra Rogaland revisjon ble det påpekt en rekke kritikkverdige forhold, som spesielt knyttet seg til underbemanning, mangler i opplæring, og mangler i administrasjon og ledelse.

Etaten har sammen jobbet målrettet etter denne tiltakslisten i siste halvår av 2018, og kommet godt i gang med utbedringer og endringer av organisasjon og rutiner.

På bakgrunn av høyt konfliktforhold, og de konsekvenser dette førte med seg, så var det mangel på leveranser fra teknikk og miljøetaten første halvår 2018. Fra og med andre halvår tok dette seg opp igjen. Store deler av etterslepet ble hentet inn igjen eller lagt i en fremdriftsplan for når det skal gjennomføres. (Dette er rapportert på til kontrollutvalget, og alle punkter er enten utbedret eller påstartet utbedring.)



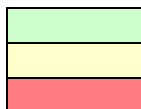
8.3 Rapportering i forhold til tiltak i 2018 – Teknikk og miljø

De fargekodene som brukes under status er:

Målet er nådd (grønt):

Målet er delvis nådd (gult):

Målet er ikke nådd (rødt):



| Tiltak | Status | Kommentarer |
|--|--------|--|
| Prosjekt: Opprettet samlet oversikt over alle prosjekter | | Dette systemet skal sikre at det foreligger en samlet oversikt over alle prosjekter, et estimat over hvor mye ressurser det enkelte prosjekt krever, og et tidskjema for planlagt oppstart og avslutning av det enkelte prosjekt |
| Prosjekt: Opprettet rapporteringssystem for alle prosjekter | | Det er utarbeidet et rapporteringsskjema hvor alle prosjektledere rapporterer jevnlig på sine prosjekter på fremdrift og økonomi. Dette skjemaet fremlegges i hvert formannskap og kommunestyre |
| Prosjekt: Opprettet prosjektstyringssystem | | Det er opprettet et standardisert system med dokumentasjon for hvordan alle prosjekter skal gjennomføres, og opprettet en prosjektansvarlig som følger opp alle prosjekter og prosjektledere med hensyn på fremdrift og økonomi. |
| Prosjekt: Ren og skitten sone Drageland | | Prosjektet er ferdigstilt |
| Prosjekt: Utrast mur i Sogndalstrand | | Prosjektet er blitt ferdigstilt i 2019 |
| Prosjekt: Pumpestasjon Hosmosmyr | | Prosjektet ble ferdig og satt i drift i 2018, men på grunn av lekkasjer og mangler ved vareleveransen er ikke pumpestasjonen formelt overtatt av kommunen, og derav ikke prosjektet avsluttet. |
| Prosjekt: Ombygging Soknatun | | Arbeid med helsestasjon og skisser for servicetorg ble utarbeidet. Helsestasjon ferdigstilt uke 14 i 2019 |
| Prosjekt: Bussholdeplass Sokndal skole | | Løsning for bussholdeplass ble skissert. Planlagt utført i 2019 |
| Prosjekt: Hauge park sanitæranlegg | | Prosjektet var ferdig tegnet, men ikke påstartet i 2018 som planlagt |
| Prosjekt: Kjøp av Veolia tomt Ordfører sitt prosjekt | | Pågående forhandlinger |
| Prosjekt: Alternativt varmesystem | | Prosjektet ble ikke påstartet 2018 |
| Prosjekt: Flomsikring | | Diskusjoner og avklaringer med NVE, der en konkluderte med å starte utredning av oppstrøms alternativ E2 |
| Prosjekt: Bobilparkering Hosmosmyr | | I forbindelse med bobilparkering så skal det etableres en tømmestasjon. Arbeidet med dette er påbegynt og utført samtidig med ny pumpestasjon. Gjenstår å etablere parkeringsplasser, asfalt, strøm og vann. |



| Tiltak | Status | Kommentarer |
|--|--------|---|
| Prosjekt: Nytt boligfelt Strandaveien | | Kommunen har gjort ferdig grunnerv. Arbeid med reguleringsplan startes i mai 2019. |
| Prosjekt: Kartlegge/etablere reservedrikkevann | | Barstadvannet er foreslått som reservedrikkevannskilde basert på prøver og analyser gjort i 2018. Skisseprosjekt for anbefalt løsning er påbegynt og forventes ferdig i april 2019. |
| Prosjekt: Oppgradering brann og redning (DE bygg) | | Ren og skitten sone er ferdigstilt |
| Prosjekt: Digitalisering, teknisk arkiv | | Forstudie/prosjekt er gjennomført og selve digitaliseringen er planlagt i 2019. |
| Prosjekt: Malmkaien, bjelke/fundament | | Prosjektet ble ikke påstartet i 2018. Planlagt i 2019. |
| Prosjekt: Gang- og sykkelvei Strandaveien | | Liten aktivitet på prosjektet i 2018. Detalj prosjektering er startet i 2019 og prosjektet er planlagt gjennomført høsten 2019. |
| Prosjekt: Gang- og sykkelvei Åna-Siraveien | | Noen oppmålinger og avklaringer er gjort. Detalj prosjektering er startet i 2019 og prosjektet er planlagt gjennomført høsten 2019. |
| Prosjekt: Fortau Horjen – Hosmosmyr | | Skulle vært startet i 2018, men grunnet planlagt arbeid i Gamleveien så er prosjektet utsatt til høst 2019. |
| Prosjekt: Gang- og sykkelvei Drageland – Rekeland Industripark | | Prosjektet er lagt inn i plan for 2020 |
| Prosjekt: Fortau ved pendlerparkering til Kiwi | | Prosjektet er lagt inn i plan for 2020 |
| Drift: Oppgradering av gatelys | | Påbegynt et arbeid med oppgradering av gatelys fra gamle HQL armaturer til led-belysning |
| Drift: Omstrukturering renhold | | Det ble pastarett en omfattende prosess for å standardisere renholdet i offentlige bygg, slik at vi får et enhetlig renhold i tråd med norm for renhold av offentlige publikumsbygg. Prosessen planlegges ferdigstilt 31.12.2019, etter avsluttet prøveperiode. |
| Drift: Etablering og asfaltering av pendlerparkeringen | | |
| Drift: Sikring av veistrekning til Rugedal | | Deler av strekningen ble sikret. |
| Drift: Asfaltering av vei Åvandal-Birkeland | | Deler av strekningen ble asfaltert som følge av utbedring av krysset ved Åvandal. |
| Drift: Rensk av linepollen | | |
| Drift: Vedlikehold av bygg | | Pågående prosess |
| Rapport fra Rogaland revisjon: Etaten bør tilføres ekstra ressurser, dvs. styrke bemanningen. | | Det er foretatt tre ansettelse; en prosjektansvarlig, en plan- og byggesaksbehandler og en driftsoperatør på drift av vei, i tråd med vedtatt budsjett for 2019. Det er i tillegg flyttet ressurser fra renhold til byggdrift, i forbindelse med |



| Tiltak | Status | Kommentarer |
|--|--------|---|
| | | omstrukturering innen renhold i Sokndal kommune. |
| Rapport fra Rogaland revisjon: Kommunen bør vurdere å tilføre etaten midlertidige ressurser og deretter vurdere behovet for permanente stillinger. Det vil sannsynligvis være behov for midlertidig bistand for å få systemer og nødvendige verktøy på plass og for å håndtere noe av etterslepet. | | Dette ble vurdert og faste ansettelser er gjennomført, jf. punktet over. I mars 2019 er det også vedtatt å lyse ut 2-årig prosjektlederstilling. |
| Rapport fra Rogaland revisjon: Det bør vurderes hvilke tjenester som er mest hensiktsmessige å kjøpe og hvilke tjenester etaten skal utføre selv. | | Dette er en kontinuerlig vurdering og kommunen har lyst ut flere rammeavtaler for å sikre framdrift, rett ressursbruk etc. |
| Rapport fra Rogaland revisjon: Etaten bør få en sikker oversikt over eget etterslep, og håndtere dette etterslepet. | | Et pågående arbeid som i dag håndteres på en strukturert måte. Rådmannen har også anbefalt organisatoriske endringer og økte ressurser innen området "Kjøp og salg av eiendom". Endringene er på høring hos fagforeningene og avgjøres av rådmannen etter delegert fullmakt i løpet av april 2019. Det er kartlagt etterslep innen plan, byggesaker, kart og oppmåling og forvaltning av vann og avløp. Her er det også utarbeidet en prioriteringsrekkefølge for etterslepet. Det er også utarbeidet en liste over alle vedtatte investeringsprosjekter, og laget en framdriftsplan og anslag over hvor mye ressurser prosjektene krever i planlegging, utførelse og oppfølging. Det arbeides med å kartlegge tilstand og etterslep på alle kommunens bygg, veier og anlegg. |
| Rapport fra Rogaland revisjon: Etaten bør styrke internkontrollen og kvalitetssikringen av det arbeidet som gjøres, sikre overføring av arbeid/saker når folk slutter eller er syke/i permisjon, og etablere ett felles sted der dokumenter og opplysninger lagres. | | Under kontinuerlig arbeid. Kvalitetsoppfølginger og rapporteringsrutiner utført. |
| Rapport fra Rogaland revisjon: Etaten bør følge opp sitt eget forbedringsprosjekt, for å styrke sentrale arbeids-prosesser og for å bedre effektiviteten. | | Utført og forbedringer vurderes kontinuerlig. Det er opprettet faste ukentlige samarbeidsmøter, og flytskjema for saksprosesser er tatt i bruk, og gjennomgås/evalueres månedlig for øyeblikket. |
| Rapport fra Rogaland revisjon: | | Arbeid pågår kontinuerlig, men nytt system er etablert og tatt i bruk, både på rutiner for |



| Tiltak | Status | Kommentarer |
|--|--------|--|
| Etaten bør styrke mottakskontrollen, for å sikre at brukerne gis bedre og raskere svar. | | sakshåndtering og oppgradert saksbehandlingssystem har forbedret dette. |
| Rapport fra Rogaland revisjon: Kommunen og etaten bør sikre en bedre utnyttelse av eksisterende digitale verktøy og vurdere behov for nye. | | I budsjettet for 2019 ble det bevilget midler til ny proaktiv nettside og midler til digitalisering. Egne arbeidsgrupper arbeider med dette for å sikre økt profesjonalitet og økt effektivitet. Dette vil bli et hovedfokus i 2020. |
| Rapport fra Rogaland revisjon: Etaten bør redusere sårbarheten innenfor de ulike fagområdene. | | Dette gjøres i dag ved at flere enn kun en person blir involvert innen de fleste områder og kan overta ved sykdom. Foretatte nyansettelser som arbeider sammen med andre ansatte på ulike områder gjør dette i dag mindre sårbart. |
| Rapport fra Rogaland revisjon: Kommunen bør sørge for kompetanseutvikling i teknikk- og miljøetaten. | | To ansatte har deltatt på kurs med studiepoeng. Kommunen arbeider med kompetanseplaner for den enkelte enhet for å få oversikt over hvilken kompetanse det er viktigst å prioritere. Det er nå rutiner for at alle i teknikk og miljøetaten skal få minst et kurs, samling eller seminar i året. Frem til nå i 2019 har alle som forvalter lovverk, samt 50 % i driftsavdelingen fått deltatt på kompetansehevende kurs eller seminar. Renholderne vil få kurs til høsten. |
| Rapport fra Rogaland revisjon: Kompetanseheving kan skje gjennom kursing, men også gjennom samarbeid med andre kommuner. | | Innen renhold, brann og brannforebyggende, samt på kommunalsjefnivå er det opprettet samarbeid både av formell og uformell karakter med Flekkefjord kommune. Det er også opprettet samarbeid med Eigersund kommune innen fag og forvaltning av renhold. Vi vil jobbe videre med å utvide kontaktnett og samarbeid med andre kommuner. |
| Rapport fra Rogaland revisjon: Etatens måloppnåelse bør evalueres jevnlig, for eksempel i forbindelse med årsmeldingen. | | Arbeides med. |
| Rapport fra Rogaland revisjon: Etaten bør skaffe til veie nødvendig styringsinformasjon, herunder saksbehandlingstider, saksmengde og andre produksjonstall. Kommunen bør sørge for at sentrale produksjonstall blir rapportert til SSB. | | Det rapporteres nå til hvert møte i LMT, formannskap og kommunestyre om framdrift prosjekter og framdrift på øvrige driftsområder og politiske vedtak. Det er sendt full kostrapportering til SSB for teknikk og miljø sine rapporter for 2018 etter flere år med opphold. |
| Rapport fra Rogaland revisjon: | | Pågår en dialog med næringslivet. Eget møte ble avholdt med næringsforeninger 28.3.2019 hvor det vil bli holdt en workshop |



| Tiltak | Status | Kommentarer |
|--|--------|--|
| Etaten bør utarbeide enkle kvalitets- eller servicestandarder, som etaten måles på. | | som har til hensikt å få fram 3 hovedpunkt som næringslivet ønsker kommunen skal fokusere på. Disse punktene vil bli gjenstand for kommunens arbeid med næringslivet. Det er også, i forbindelse med kommunes "Kommunikasjons- og mediestrategi" vedtatt at ordfører, rådmann og næringssjef skal ha minst 2 frokostmøter i året med næringslivet. |
| Rapport fra Rogaland revisjon: Sokndal bør ha en langsiktig ambisjon om å bli en foregangskommune for løsningsorientert saksbehandling. | | Jf. svaret som er gitt under punktet om digitale verktøy og kommunal bevilgning av midler til ny nettside og digitale løsninger. |
| Rapport fra Rogaland revisjon: For å få til dette er det viktig å være tydelig og åpen i kommunikasjonen med brukerne og bidra til at vesentlige utfordringer i mer komplekse saker blir belyst og avklart tidlig. | | Det avholdes ukentlige samarbeidsmøter med alle saksbehandlere, og der avgjøres det om søkere, tiltakshavere, publikum m.m. bør kalles inn til informasjon og eller samarbeidsmøte i saken. |
| Rapport fra Rogaland revisjon: Det er samtidig helt sentralt i denne sammenheng å skape en forståelse blant brukerne for det regelverket man er satt til å forvalte, og de muligheter og begrensninger som ligger der. Derfor er det viktig å gi realistiske og tydelige tilbakemeldinger mht. muligheter og fremdrift, både i enkle og mer komplekse saker. | | Dette poenget blir formidlet ved ulike anledninger for å sikre økt forståelse. Dette punktet blir også ivaretatt under samhandlingsmøter, hvor vi planlegger hvem som er ansvarlig for fremdrift i saken, og eventuelt kaller inn søker, publikum m.m. til møter, eller på annen måte sikrer god informasjonsflyt begge veier i saken. |
| Rapport fra Rogaland revisjon: Kommunen bør fjerne forhold som bidrar til å utydeliggjøre skillet mellom politikk og administrasjon. | | Det er i dag ok. |
| Rapport fra Rogaland revisjon: Alle bør legge konflikten bak seg. Dette er langt enklere for oss å skrive i denne rapporten enn for kommunen å få til i praksis. | | Arbeidsmiljøet ved Soknatun oppleves i dag som godt og inkluderende, og Sokndal kommune har lukket de avvikene som Arbeidstilsynet ga pålegg om når det gjelder arbeidskonflikten. Det er også utført et tidkrevende og systematisk HMS-arbeid / rutiner for å sikre at denne type konflikter ikke oppstår igjen. |
| Klage, byggesak | | Det ble påklaget skråning og skråningsavslutning fra nabohus. Klagen er blitt behandlet av Sokndal kommune og avventer endelig behandling hos Fylkesmannen. |
| Klagesak, forvaltning, tilsending av gebyr | | Klager ønsket tilsendt gebyr til fester, og ikke til grunneier. Dette medfører problemer i |



| Tiltak | Status | Kommentarer |
|--------------------------------------|--------|---|
| | | henhold til gjeldende regelverk. Saken er oversendt Fylkesmannen for avgjørelse |
| Reguleringsplan Måkehei og Oddsfjell | | Blir 2. behandlet vår 2019 |
| Reguleringsplan Sandbekk | | Arbeid pågår, betydelige avklaringer mot eksterne myndigheter |

8.4 Tjenesteproduksjon ved etaten

Det har fra tidligere år, og gjennom 2018 dannet seg et etterslep av oppgaver både innen drift og forvaltning. Drift leverte gode resultater gjennom 2018 innenfor budsjetttramme, mens forvaltningen fikk et ytterligere etterslep av oppgaver. Dels grunnet pågående konflikt og dels på grunn av underbemanning.

I 2018 ble det påstartet et systematisk arbeid for å kartlegge alle kommunalt eide bygg og anlegg, tilstand og behov for vedlikehold. Resultatet vil ferdigstilles i løpet av 2019, og behovene vil fremmes med en anbefalt prioritet i forbindelse med budsjettbehandling for 2020.

Prosjektstyring:

Prosjektstyring fikk i 2018 ansatt en prosjektansvarlig som skal ivareta styring av alle prosjekter med ansvar for prosjektenes fremdrift og økonomiske utvikling. Prosjektansvarlig utviklet et system basert på PLP-metoden til Innovasjon Norge og Direktoratet for forvaltning og IKT sin veileder for prosjektledelse, som gir et standardisert styringsverktøy og rapporteringsverktøy for prosjektledelse og prosjektoppfølgning i Sokndal kommune.

Kart/matrikkel/oppmåling:

Det har i løpet av 2018 vært en stadig økning i antall saker som blir registrert inn, både på grunn av økende antall henvendelser, men også på grunn av etterslep som hentes inn hos plan- og byggesaksmyndigheter medfører økning i oppgaver for kart, matrikkel og oppmåling. I tillegg har adresseprosjektet medført betydelig arbeidsmengde.

Plan og Miljø

For planavdelingen har det blitt vedtatt fem reguleringsplaner, fire detaljreguleringer og en områderegulering.

Innen fagområdet miljø ble to private søppelfyllinger ordnet i minnelighet.

Byggesak

Tjenesteproduksjon i 2018 har hatt en reduksjon av saker av større karakter. Det kom inn tre tid- og ressurskrevende klagesaker, og en anonym henvendelse utløste mye ekstraarbeid med det resultat at flere forhold ble satt i system.

Havn

Det har vært en nedgang i saker til behandling i forhold til tidligere år.

Vann og avløp

De fleste spørsmål og klager til VA gjelder avgifter på vann, avløp og eiendom. Hovedårsak er at innbyggere ikke forstår fakturaoppsett. Det har også vært enkelte feil i faktura.

Det har vært to regressaker vedrørende vannskade i 2018. Erstatningsansvaret for disse sakene ble ikke avklart i 2018.

Brann, brannforebygging og redning



Bilde fra trafikkulykke i Åvendalskrysset. Ulykken skjedde like før oppstart av utbedring av kryss ved Åvendal.

Etter at krysset ble utbedret har det ikke vært registrert ulykker i krysset.

Foto: Ingvill Mydland Egeli

| | |
|------------------------------|------------|
| Gjennomførte feiinger | 578 |
| Gjennomførte tilsyn | 197 |

8.5 Omstilling ved avdelingen

Det ble i 2018 påstartet en større omstilling ved avdelingen, som vil pågå gjennom hele 2019. Den omfatter en tydeliggjøring og rendyrking av ansvar og roller, omrokking av stillinger, oppretting av faste fora for samarbeid og rutiner for saksflyt internt i etaten. Det ble i budsjett 2019 gitt tre nye stillinger, som nå er besatt. Planen for omorganiseringen var basert på behov avdekket i rapporten fra Rogaland Revisjon.

8.6 Endringer i løpet av 2018 i etaten

Det har vært utskiftning av kommunalsjef i etaten i 2018. I tillegg har det blitt ansatt en prosjektansvarlig.

8.7 Internkontroll – egen kontroll ved etaten

Det ble påbegynt et arbeid med å opprette internkontroll i etaten siste halvdel i 2018. Deler av dette ledes av personalsjef og deler knyttes opp mot det enkelte ansvarsområde. Dette arbeidet vil pågå gjennom hele 2019.

8.8 Planer knyttet opp mot etaten

Det ble startet en prosess i 2018 for å effektivisere leveranser opp mot kjøp og salg av eiendom opp mot gjeldende lovverk, hvor det ble tydeliggjort rolleavklaringer, utarbeidet flytskjema for den interne prosessen og opprettet samarbeidsfora. Det ble også utarbeidet en plan for omstrukturering av renholdet i Sokndal kommune, for å få et standardisert renhold i henhold til norm for renhold av



offentlige bygg. Planen iverksettes gjennom 2019. Det ble også påbegynt arbeid med beredskapsplan, og samlet oversikt over tilstand og vedlikeholdsbehov for alle kommunale bygg og anlegg.

8.9 Utdfordringer fremover

I budsjett for 2019 ble teknikk og miljøetaten gitt tre nye stillinger og ekstra midler. Dette var påkrevd for å få hevet ressursnivået til etaten til et nivå som gir anledning til å få levert varer og tjenester i henhold til portefølje. Utgangspunktet står nærmere beskrevet i rapporten fra Rogaland revisjon.

Det er fremdeles noe etterslep av saker fra 2018, som må ivaretas. Videre er det en rekke oppgaver som frem til nå har vært nedprioritert, og som fortsatt vil vær nedprioritert for å kunne kartlegge og synliggjøre alle behov innen teknikk og miljøetaten for å kunne ivareta innbyggerne på en tilstrekkelig god måte. Vi jobber med å kartlegge alle bygg og anlegg, samt å kartlegge vedlikeholdsbehovet, slik at det kan gjøres en bevisst prioritering i vedlikeholdsarbeidet. Videre er det behov for å kartlegge alle kjøretøy, maskiner og større utstyr, for å synliggjøre hvilket utstyr det er påkrevd at vi eier i kommunen, hva vi bør leie av utstyr, og hvilke tjenester vi bør leie inn arbeid og maskin til. Det er behov for å skriftlig gjøre rutiner og ansvarsfordeling mellom drift og andre tjenestoområder som Sokndal skole og Solbø og Bøsenderet. Dette er særs viktig med tanke på rutiner rundt brannsikkerhet.

Det er behov for å anskaffe og ta i bruk en del digitale verktøy, både for drift og myndighetsforvaltning. Det dreier seg om digitalisering av arkiv, etablere en digital planbase, etablere digitale innsynsløsninger og søknadsportaler for publikum. Videre er det behov for et digitalt verktøy for drift, vedlikehold og renhold av bygg, samt et digitalt verktøy for prosjektstyring.

8.10 Mottatte klager i og for etaten

Her mangler vi oversikt for 2018. Det arbeides med å få systematisert dataregistreringer av teknikk og miljøetatens leveranser, samt at alt dette skal knyttes opp mot kommunens nyinnkjøpte kvalitetssikringssystem.

8.11 Tilsyn foretatt ved etaten

Det ble i 2018 foretatt eil-tilsyn ved flere av kommunens bygg, hvor alle avvik ble utbedret og lukket innen fristen.

Rogaland revisjon utarbeidet en rapport om bemanning, kapasitet og kompetanse ved teknikk og miljøetaten, men det lå ikke et tilsyn bak denne rapporten.

8.12 Summen av risiko i etaten

I budsjett for 2019, så ble det gitt tre nye stillinger. Etter hvert som disse stillingene er besatt så reduseres risikoen for en rekke forhold i etaten som tidligere har hatt sitt grunnlag i underbemanning. Risiko for sykefravær er redusert, risiko for feil i saksbehandling er redusert, og risiko for ikke å få gjennomført pålagt portefølje er redusert.

Det er allikevel slik at teknikk og miljøetaten har risiko knyttet til:

- Et stort antall prosjekter som skal gjennomføres. Ved utgangen av 2018, så foreligger det en vedtatt portefølje på kr 46 000 000,-
- En risiko for sårbarhet i kompetanse og ressurser ved langvarig fravær eller oppsigelse av



stilling.

- En risiko til ikke å få gjennomført pålagt portefølje på grunn av at det selv etter nye ansettelser er en underbemanning i forhold til portefølje.
- En risiko å ikke få kompetente fagfolk til ledige stillinger.



9 Økonomi og regnskapsanalyse

Kommuneøkonomi er sammensatt og kan vanskelig fremstilles kortfattet i detaljert grad. Følgende kapittel legger frem hovedelementene fra økonomiåret 2018 sammen med historikk for at man skal kunne danne seg et bilde av hvordan 2018 var økonomisk. I det følgende vil det kommenteres med noe mer detaljer på driftsregnskapet, finansinntekter og –utgifter, investeringer og balansen. Videre vises det til årsregnskapet og tilhørende noter for ytterligere detaljer.

9.1 Driftsregnskapet

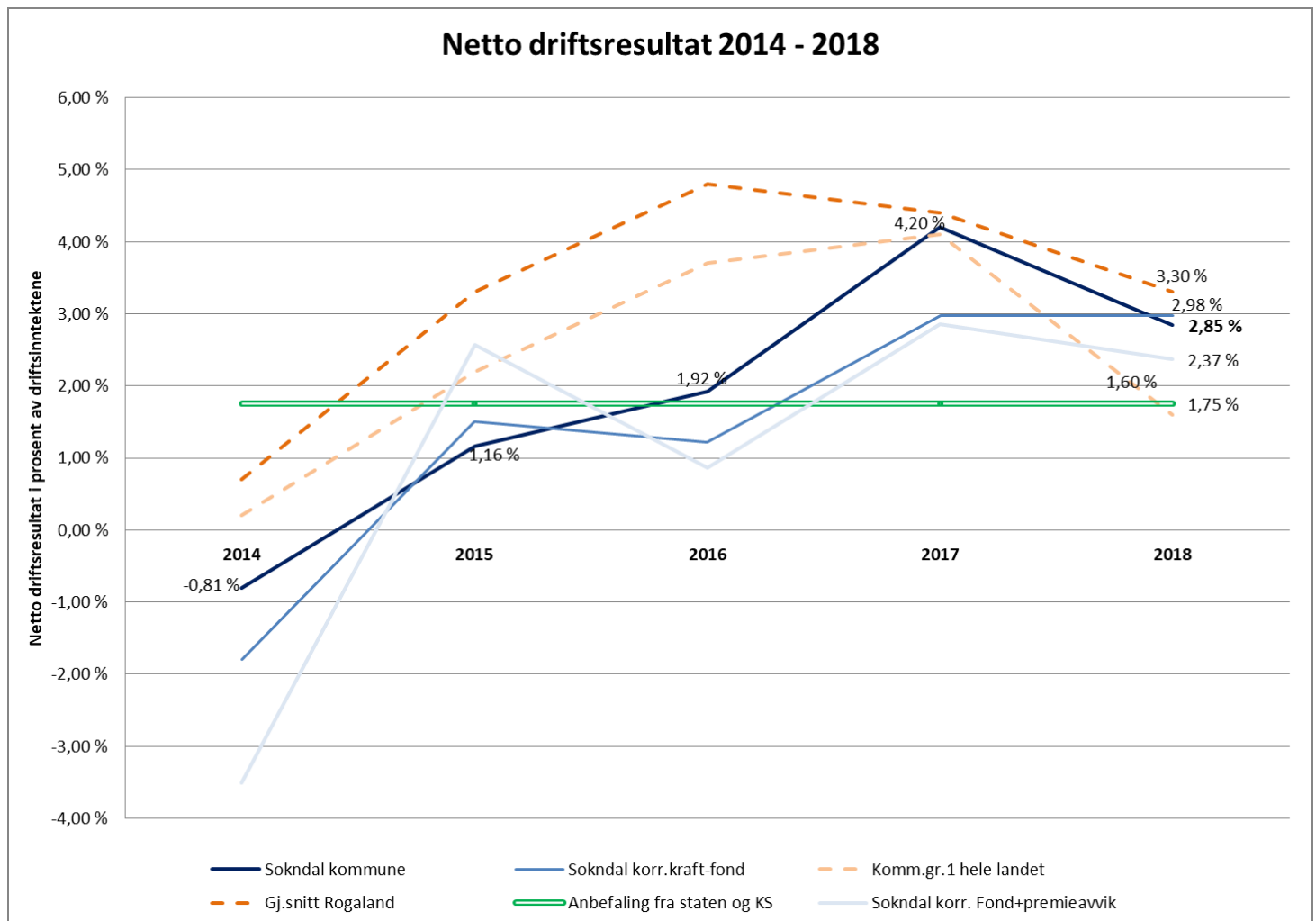
Driftsregnskapet i kommuneøkonomi omfatter hovedsakelig den daglige driften av en kommune fra vugge til grav, herunder barnehage, skole, helsetjenester, veier, eiendomsforvaltning, eldreomsorg, kommuneadministrasjonen osv. I tillegg inngår kapitalposter i driftsregnskapet. Den daglige driften skal finansieres av mottatte rammeinntekter fra staten, skatteinntekter fra innbyggerne og andre driftsinntekter.

For å måle/sammenligne hvor sunn kommuneøkonomien er ser man på hvor mye midler man har igjen etter at driften i etatene er gjort opp, noe som fremstilles i netto driftsresultat. Staten og kommunenes Sentralforbund (KS) anbefaler å ha et netto driftsresultat som er minst 1,75% av driftsinntektene etter at året er gjort opp. Det vil si at kommunene anbefales å bruke mindre enn det man har av tilgjengelige midler for å kunne skape handlingsrom for kommunestyret, bygge opp fond og for å kunne takle eventuelle uforutsette utgifter i fremtiden. Tabellen nedenfor viser årets netto driftsresultat på kr 8.427.136 mot et budsjettert netto driftsresultat på kr 3.230.000. Netto driftsresultat for 2018 utgjør 2,85% av driftsinntektene og er over anbefalingen fra KS på 1,75%.

Tabellen nedenfor viser en forenklet versjon av driftsregnskapet (eksl avskrivingskostnad) med netto driftsresultat fra 2014 til og med 2018.

| DRIFTSREGNSKAPET | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2018 Rev.Bud |
|-------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|-----------------|
| Driftsinntekter | | | | | | |
| Skatteinntekter | 74 638 | 77 414 | 81 397 | 81 393 | 84 326 | 86 000 |
| Statlige rammeoverføring | 104 031 | 106 174 | 110 703 | 116 867 | 122 031 | 117 000 |
| Eiendomsskatt | 7 825 | 13 751 | 13 309 | 13 956 | 19 305 | 20 000 |
| Andre overføringer fra staten | 2 142 | 6 910 | 9 234 | 9 966 | 8 754 | 7 590 |
| Øvrige driftsinntekt | 54 400 | 61 410 | 60 408 | 61 858 | 61 578 | 50 923 |
| Sum driftsinntekter | 243 036 | 265 659 | 275 051 | 284 040 | 295 995 | 281 513 |
| Driftsutgifter | | | | | | |
| Lønn inkl. sosiale utgifter | 152 580 | 157 800 | 160 805 | 171 554 | 175 261 | 179 467 |
| Kjøp til egen produksjon | 29 432 | 30 894 | 33 376 | 32 714 | 31 116 | 31 320 |
| Kjøp av tjenester fra andre | 43 780 | 51 284 | 52 256 | 44 711 | 51 103 | 47 611 |
| Overføringer | 13 317 | 13 894 | 17 796 | 18 110 | 18 515 | 10 836 |
| Sum driftsutgifter | 239 109 | 253 872 | 264 233 | 267 089 | 275 995 | 269 233 |
| Brutto driftsresultat | 3 927 | 11 787 | 10 818 | 16 951 | 20 000 | 12 280 |
| Kapitalposter | | | | | | |
| Renteinntekter og utbytte | -7 454 | -6 684 | -6 180 | -6 158 | -3 776 | -2 700 |
| Kraftandelsfondet | -2402 | | -1917 | -3501 | 0 | 0 |
| Renteutgifter | 7 750 | 6 573 | 6 087 | 5 889 | 5 466 | 6 700 |
| Tap kraftandelsfondet | | 935 | | 0 | 382 | -3 000 |
| For lite avsatt til avdrag | | | | 1155 | 0 | 0 |
| Avdragsutgifter (netto) | 7 998 | 7 879 | 7 558 | 7 629 | 9 501 | 8 050 |
| Netto kapitalutgifter | 5 892 | 8 703 | 5 548 | 5 014 | 11 573 | 9 050 |
| Netto driftsresultat | -1 965 | 3 084 | 5 270 | 11 937 | 8 427 | 3 230 |

Historisk har netto driftsresultat variert i Sokndal kommune, noe som illustreres i graf nedenfor. Se mørkeblå linje for å sammenligne mot anbefalt verdi på 1,75%.



Som grafen viser, har kommunen hatt en positiv utvikling siden 2014, og ligger over snittet sammenlignet med kommunegruppe 1⁶ i hele landet og litt lavere enn gjennomsnittet i Rogaland. Den mellomste blå grafen viser netto driftsresultat justert for kraftandelsfondet og illustrerer hvor følsomme Sokndal kommune er i forhold til avkastningen fra fond og konsekvensen dersom fondet har negativ avkastning som i 2015 og i 2018.

Som en del av analysen bør netto driftsresultat korrigeres for momskompensasjon investering, premieavvik pensjonskostnader i tillegg til kraftandelsfondets avkastning for å vurdere hvor robust oppnådd netto driftsresultat er, jf. lys blå graf ovenfor.

Årets netto driftsresultat, både før og etter korrigeringer, er innenfor målsettingene.

⁶ Kommunegruppe 1: små kommuner med middels bundne kostnader pr innbygger og lave frie disponible inntekter.



9.1.1 Driftsinntektene

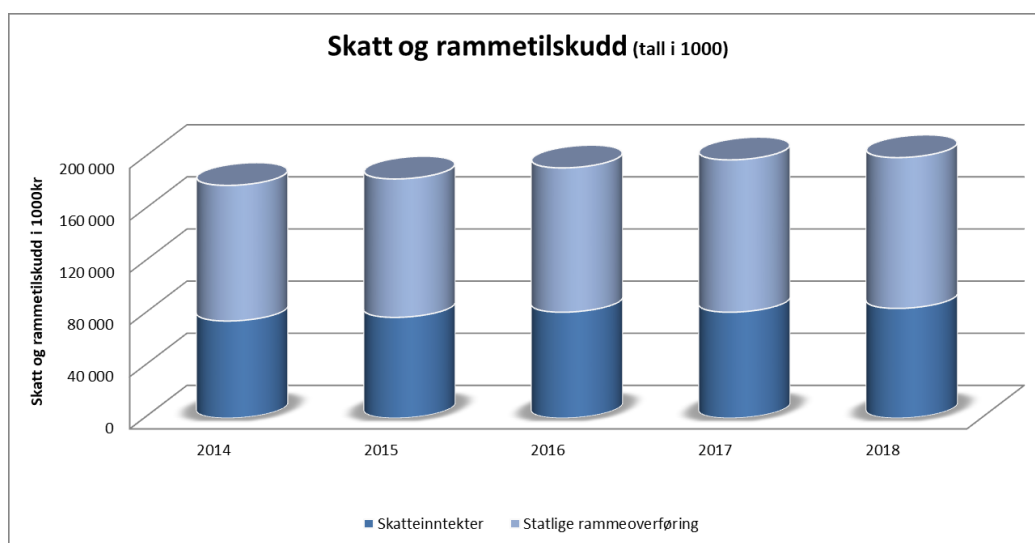
Skatter og rammetilskudd er kommunens viktigste inntekter samtidig som det er inntekter kommunen har liten eller ingen mulighet til å påvirke. Det er på skatter og rammetilskudd kommunene bygger sin tjenesteyting.

I 2018 dekket skatter og rammetilskudd 71,1% av kommunens driftsutgifter sammenlignet med 74,2% i 2017. Skatter og rammetilskudd økte med 4,1% i forhold til 2017. Økningen i totale driftsinntekter fra 2017 til 2018 var også 4,1%.

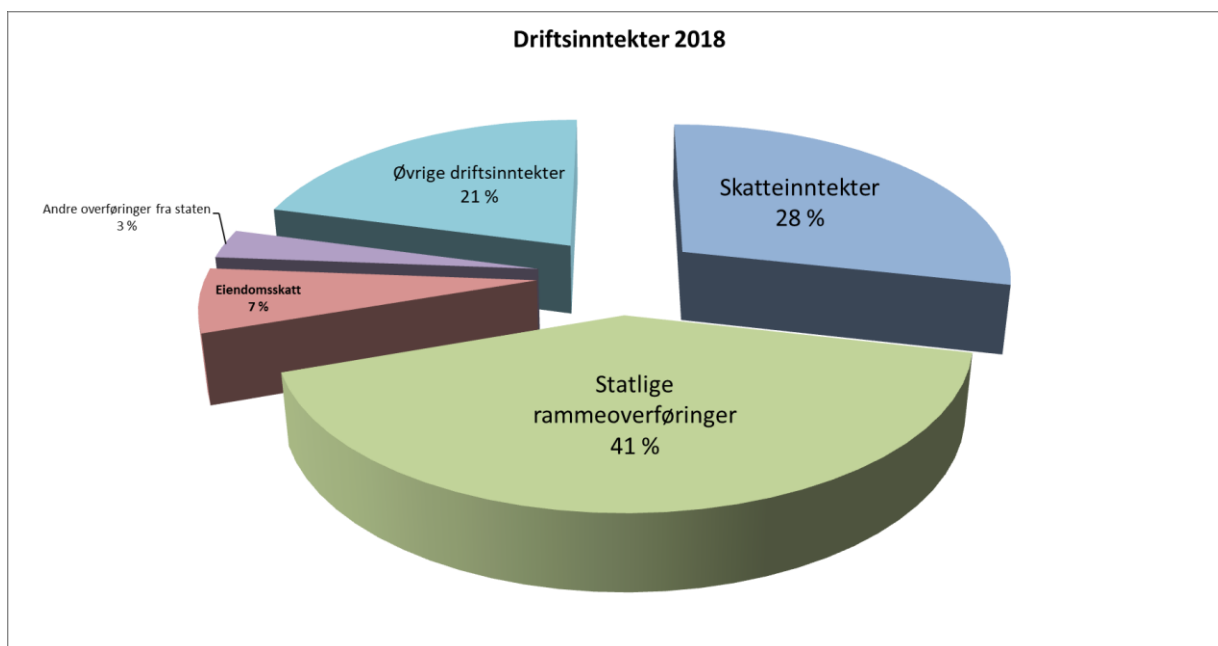
Det som avgjør størrelsen på rammetilskudd er hovedsakelig befolkningen i kommunen og fordelingen i aldersgrupper. I kommuneplanen for 2011 – 2022 er målet en årlig befolkningsvekst på 1%. Pr. 1. januar 2018 var det 3.331 innbyggere i Sokndal. Ved utløpet av 2018 var det 3.305, d.v.s. en reduksjon på 26 personer, eller en nedgang på 0.8%.

| | Befolkning ved inngangen av kvartalet | | Fødde | | Døde | | Fødselsoverskot | | Folkevekst | | Befolkning ved utgangen av kvartalet | |
|-------------------|---------------------------------------|--------|--------|--------|--------|--------|-----------------|--------|------------|--------|--------------------------------------|--------|
| | 2018K1 | 2018K4 | 2018K1 | 2018K4 | 2018K1 | 2018K4 | 2018K1 | 2018K4 | 2018K1 | 2018K4 | 2018K1 | 2018K4 |
| K-1111 Sokndal | 3 331 | 3 310 | 6 | 5 | 5 | 6 | 1 | -1 | -1 | -5 | 3 330 | 3 305 |

For at Sokndal kommune skal kunne opprettholde nivået på tjenesteyting, er det viktig at økningen i de frie inntektene (som skatt og rammetilskudd) er høyere enn økningen i driftsutgiftene.

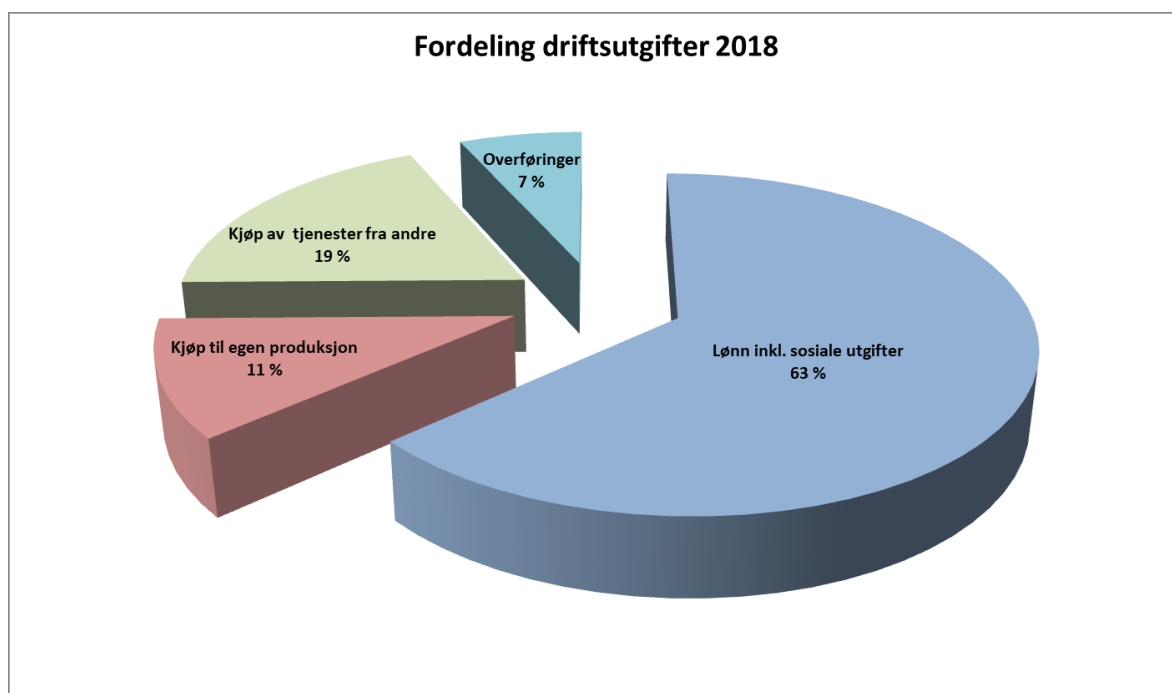


De statlige rammeoverføringene og skatteinntektene utgjør 69% av kommunens totale inntekter. Resten av driftsinntektene kommer fra eiendomsskatt, andre overføringer fra staten og øvrige driftsinntekter (kommunale avgifter, leieinntekter, o.l.). Fordeling av kommunens inntekter er illustrert i kakediagram nedenfor.



9.1.2 Driftsutgifter

Lønnsutgifter inkludert sosiale omkostninger utgjør 63% av de totale driftsutgiftene som er en reduksjon på 1% fra året 2017 og som utgjør ca. 1,8 mill.kr.





9.2 Finansinntekter og -utgifter / Kapitalposter

Netto kapitalposter/ finansinntekter og –utgifter for 2018 er 11,57 millioner.

Renteinntekter og utbytte på 6,83 mill inkluderer utbytte fra Dalane Energi AS og Svåheia Eiendom AS på tilsammen 2,38 mill. Uttak/utbytte på 3 mill i henhold til vedtekter for kraftandelsfond.

Renteinntekter bankinnskudd/formidlingslån er på 1,4 mill. Avdrag på sosiale lån er 0,58 mill.

Summen av renteinntekter og utbytte er da 6,83 mill.

Renteutgiftene knytter seg til obligasjonslånene og Husbanken/formidlingslånene og er lavere enn budsjettet. Ved slutten av året viste beregninger at budsjettet avdrag til lån var for lavt til å oppfylle kravet om minste tillatte avdrag. Ekstra avdrag er bokført.

| | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2018 Budsjett |
|------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|------------------|
| Renteinntekter og utbytte | -7 454 | -6 684 | -6 180 | -6 239 | -6 834 | -5 750 |
| Kraftandelsfondet | -2 402 | 935 | -1917 | -3 501 | 0 | 0 |
| Renter og utbytte | -9 856 | -5 749 | -8 097 | -9 740 | -6 834 | -5 750 |
| Renteutgifter | 7 750 | 6 573 | 6 087 | 5 889 | 5 466 | 6 700 |
| For lite avsatt til avdrag | | | | 1155 | 0 | |
| Tap finansielle instrumenter | | | | | 3 382 | |
| Avdragsutgifter (netto) | 7 998 | 7 878 | 7 558 | 7 710 | 9 559 | 8 100 |
| Renter og avdrag | 15 748 | 14 451 | 13 645 | 14 754 | 18 407 | 14 800 |
| Netto kapitalutgifter | 5 892 | 8 702 | 5 548 | 5 014 | 11 573 | 9 050 |

9.2.1 Kraftandelsfondet

Porteføljen plassert hos DNB Asset Management har hatt en negativ avkastning på 0,46% mot en positiv avkastning på 5,7 % i 2017. Faktisk avkastning var -0,46 % for kraftandelsfondet, mens referanseindeks er på positiv 0,07 %. Med andre ord har kraftandelsfondet hatt en lavere avkastning vurdert opp mot sammenlignbare fond. Kraftandelsfondet er på tilsammen 113,6 mill og er fordelt på markeder med ulik risiko på følgende måte:

| Kraftandelsfondet fordeler seg slik: | 2018 | % | 2017 | % |
|--------------------------------------|--------------------|------------|--------------------|------------|
| Obligasjoner – norske | 56 431 339 | 53,5 | 62 560 338 | 53,5 |
| Pengemarked | 33 072 149 | 26,1 | 30 573 890 | 26,1 |
| Norske Aksjer | 12 427 055 | 11,9 | 13 891 076 | 11,9 |
| Globale Aksjer | 10 062 118 | 6,4 | 7 518 114 | 6,4 |
| Taktisk Aktiva-allokering | 1 626 355 | 2,1 | 2 457 249 | 2,1 |
| Markedsverdi pr. 31.12. | 113 621 034 | 100 | 117 000 667 | 100 |

Kraftandelsfondet har med andre ord blitt tappet for midler i 2018 på grunn av negativ avkastning for året og uttak på 3 mill i hht vedtektene for kraftandelsfondet. Dersom man ikke hadde gjort uttak fra kraftandelsfondet ville tapet i 2018 utgjøre 0,38 mill. Eget regnskap med årsrapport legges frem for og behandles av fondsstyret før tilsvarende sak blir lagt frem for kommunestyret.



9.2.2 Renter og avdrag på kommunens lån

Viser til note 15 i regnskapsheftet for ytterligere informasjon angående kommunens låneportefølje. Sokndal Kommune har følgende lån pr 31.12.18:

| | Rente | 31.12.2018 | Renter | Avdrag |
|------------------------|-------|--------------------|------------------|-------------------|
| Obligasjonslån | 1,67 | 239 000 000 | 3 614 491 | 8 845 000 |
| Renteswaper | 3,5 | 40 000 000 | 1 420 696 | |
| Renteswaper | 1,21 | -40 000 000 | -455 453 | |
| Husbanken | | 292 250 | 1 848 | 100 200 |
| Husbanken - startlån | | 41 096 911 | 621 667 | 3 836 897 |
| Provisjon/omkostninger | | | 262 544 | |
| | | 280 389 161 | 5 465 793 | 12 782 097 |

Av kommunens låneportefølje er ca. 14% bundet opp i fastrente. Fastrente blir den mer-rente som betales i forhold til 3 mnd Nibor, ref. renteswap. Ved utgangen av 2018 har kommunen en gjennomsnittrente på 1,67% på investeringslån.

Avdrag på lån blir regulert når en tar opp eller reforhandler lån. Ved slutten av året viste beregninger at budsjettet avdrag til lån var for lavt til å oppfylle kravet om minste tillatte avdrag. Ekstra avdrag på obligasjonslån er bokført og summen av avdrag overskrider følgelig budsjettet. Avdrag på startlån bokføres i investeringsregnskapet hvor også innbetalte avdrag fra låntakerne blir bokført. Det er tatt opp 8 mill i lån i Husbanken til videre utlån.

9.3 Investeringsregnskapet

I løpet av 2018 er det noen prosjekt som er utført som planlagt, noen prosjekt har startet tidlig, noen prosjekt er utsatt og noen prosjekt er delvis utført og fortsetter inn i 2019.

I 2018 er det finansiert 2,43 mill med lånemidler. Budsjettet lånefinansiering var i utgangspunktet høyere, men ble budsjettregulert i løpet av året etter hvert som man så status på prosjektene og inntekter. Finansieringen på totalt nivå er gjengitt i tabell neste side. Ubrukte budsjettmidler overføres til neste år.

| INVESTERINGSPROSJEKTER 2018 | | | | | |
|--------------------------------|------------------------|------|----------------------------|--------------------|-----------|
| Ansvar | Prosjekt | | Regnskap 2018 | Reg. budsjett 2018 | |
| 130 | Økonomikontoret | 1412 | Nytt økonomisystem 2018/19 | 916 537 | 800 000 |
| 141 | Servicekontor | 1413 | Oppgradering WebSak Fokus | 229 161 | 200 000 |
| 142 | IKT | 1411 | Dataprojekt 2018 | 619 409 | 500 000 |
| 150 | Administrasjonslokaler | 1508 | Ombygg Soknatun | 23 319 | 1 000 000 |
| 150 | Administrasjonslokaler | 1509 | Ombygg Helsestasjonen | 61 778 | 0 |
| Sentraladministrasjonen | | | 1 850 203 | 2 500 000 | |
| 182 | Kirken | 1826 | Tak kirken | 40 000 | 0 |
| 182 | Kirken | 1828 | Oppgradering kirken 2018 | 74 762 | 125 000 |
| Kirken | | | 114 762 | 125 000 | |
| 200 | Adm. Oppvekst | 2300 | Kulturskole | 3 709 | 0 |
| 200 | Adm. Oppvekst | 2402 | Alternativ varmesystem | 141 250 | 500 000 |



| | | | | | |
|---------------------------------|----------------------|------|--|------------------|------------------|
| 200 | Adm. Oppvekst | 6502 | Sokndal Skole | 74 080 | 0 |
| 210 | Sokndal skole | 1414 | Oppgradering IKT skolen | 387 684 | 400 000 |
| Oppvekst og kultur | | | | 606 723 | 900 000 |
| 370 | Administrasjon O,H&V | 1415 | Oppgradering CosDoc 18-19 | 83 951 | 0 |
| 370 | Administrasjon O,H&V | 3704 | Ombygging-Solbø etterarb. | 24 060 | 0 |
| 370 | Administrasjon O,H&V | 3717 | Digitalisering av omsorgsetaten | 1 090 549 | 900 000 |
| 370 | Administrasjon O,H&V | 3752 | ROP - boliger | 46 000 | 0 |
| 380 | Omsorg | 3770 | 4 nye biler hjemmetjenesten - Bil&M | 935 565 | 0 |
| 390 | Helse og velferd | 3750 | Boligsosial byggeprosjekt | 0 | 750 000 |
| 390 | Helse og velferd | 3753 | Omsorgsboliger unge/avlastning (G46) | 0 | 50 000 |
| Omsorg, helse og velferd | | | | 2 180 125 | 1 700 000 |
| 600 | Teknisk etat - adm | 1508 | Ombygg Soknatun | 100 970 | 0 |
| 600 | Teknisk etat - adm | 1509 | Ombygg Helsestasjonen | 93 682 | 0 |
| 620 | Kommunalteknisk avd | 1827 | Pendlerparkering ved YX | 852 898 | 0 |
| 600 | Teknisk etat - adm | 3750 | Boligsosial byggeprosjekt | 296 | 0 |
| 600 | Teknisk etat - adm | 3752 | ROP - boliger | 1 186 | 0 |
| 600 | Teknisk etat - adm | 6003 | Bakkaåno | 1 065 | 0 |
| 600 | Teknisk etat - adm | 6005 | Digitalisering arkiv | 6 720 | 200 000 |
| 600 | Teknisk etat - adm | 6017 | Gang-sykelsti Stranda | 207 861 | 0 |
| 600 | Teknisk etat - adm | 6102 | Salg Lyngveien | 13 333 | 0 |
| 600 | Teknisk etat - adm | 6103 | Salg 2.mannsbolig Kleivan | 85 047 | 0 |
| 600 | Teknisk etat - adm | 6104 | Salg barnehage Åna-Sira | 10 000 | 0 |
| 600 | Teknisk etat - adm | 6105 | Salg Kleivan 37 (enmannsbolig) | 98 592 | 0 |
| 600 | Teknisk etat - adm | 6212 | Kalkdoserer | 3 578 312 | 5 000 000 |
| 600 | Teknisk etat - adm | 6213 | Kartlegging Sokna | 384 400 | 0 |
| 600 | Teknisk etat - adm | 6235 | Møteplasser Årstadøyne | 238 | 0 |
| 600 | Teknisk etat - adm | 6246 | Flomsikring | 251 869 | 500 000 |
| 628 | Vann | 6247 | Reservedrikkevann | 0 | 200 000 |
| 600 | Teknisk etat - adm | 6248 | Digitalisering Vann og avløp 18 | 9 000 | 0 |
| 629 | Avløp | 6248 | Digitalisering Vann og avløp 18 | 10 000 | 0 |
| 600 | Teknisk etat - adm | 6254 | TS - Kleivane - Prestbru | 3 780 | 0 |
| 600 | Teknisk etat - adm | 6255 | TS - Fortau FV44 Pendlerparkering - Kiwi | 3 780 | 0 |
| 620 | Kommunalteknisk avd | 6255 | TS - Fortau FV44 Pendlerparkering - Kiwi | 140 323 | 0 |
| 600 | Teknisk etat - adm | 6256 | TS - Gang- /Sykkelveg FV44 Kirken-Kleivan | 26 313 | 100 000 |
| 600 | Teknisk etat - adm | 6257 | TS - Fortau Horjen-Hosmosmyr | 12 600 | 0 |
| 600 | Teknisk etat - adm | 6258 | Utrasing av mur Strandvegen, Sogndalstrand | 173 675 | 120 000 |
| 620 | Kommunalteknisk avd | 6258 | Utrasing av mur Strandvegen, Sogndalstrand | 28 000 | 0 |
| 628 | Vann | 6282 | Nytt reserve drikkevann | 10 920 | 0 |
| 629 | Avløp | 6292 | Ny-pumpestasjon | 1 099 870 | 1 000 000 |
| 600 | Teknisk etat - adm | 6311 | Nytt boligfelt Strandaveien | 20 449 | 500 000 |
| 620 | Kommunalteknisk avd | 6316 | Boligområde Øyno | 363 576 | 800 000 |
| 600 | Teknisk etat - adm | 6317 | Kjøp Veolia-tomt | 9 500 | 0 |
| 600 | Teknisk etat - adm | 6318 | Nytt boligfelt Øyno II | 690 350 | 700 000 |
| 600 | Teknisk etat - adm | 6332 | Bobilparkering Hosmosmyra | 0 | 150 000 |
| 600 | Teknisk etat - adm | 6335 | Bussavvikling Sokndal Skole | 16 444 | 1 200 000 |
| 620 | Kommunalteknisk avd | 6335 | Bussavvikling Sokndal Skole | 9 240 | 0 |
| 600 | Teknisk etat - adm | 6352 | Hauge Park | 0 | 600 000 |



| | | | | | |
|-------------------------|---------------------|------|-----------------------------|-------------------|-------------------|
| 600 | Teknisk etat - adm | 6550 | Brannstasjon-Drageiland | 372 228 | 700 000 |
| 650 | Eiendomsforvaltning | 6550 | Brannstasjon-Drageiland | 25 990 | 0 |
| 600 | Teknisk etat - adm | 6551 | Ambulansestasjon-Drageiland | 319 635 | 0 |
| 600 | Teknisk etat - adm | 6560 | Doktorgården | 31 643 | 0 |
| Teknikk og miljø | | | | 9 063 783 | 11 770 000 |
| 690 | Havnevesenet | 6902 | Malmkaien | 0 | 300 000 |
| Havnevesenet | | | | 0 | 300 000 |
| Totalt | | | | 13 815 596 | 17 295 000 |

| Finansiering | | | | |
|---------------------|-------------------------------|--|-------------------|-------------------|
| | Refusjoner - momskompensasjon | | 2 194 911 | |
| | Salgsinntekter | | 2 180 454 | 3 850 000 |
| | Diverse tilskudd | | 1 970 774 | 6 400 000 |
| | Lånemidler | | 2 429 339 | 3 295 000 |
| | Bruk av fond | | 3 899 901 | 300 000 |
| | Bruk av havnevesenetsfond | | | 300 000 |
| | Overført fra driftsregnskapet | | | 1 150 000 |
| | Bruk av utviklingsfond | | 1 140 217 | 2 000 000 |
| Totalt | | | 13 815 596 | 17 295 000 |

9.4 Balanseregnskapet

| | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 |
|------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <u>EIENDELER</u> | | | | | |
| <u>Anleggsmidler:</u> | | | | | |
| Aksjer inkl. pensjonsmidler | 240 186 | 250 657 | 266 106 | 287 927 | 319 528 |
| Langsiktig utlån | 30 104 | 28 842 | 32 924 | 36 531 | 40 189 |
| Varige driftsm./faste eiend. | 394 024 | 396 480 | 408 084 | 404 960 | 401 385 |
| Sum anleggsmidler | 664 314 | 675 979 | 707 114 | 729 418 | 761 102 |
| <u>Omløpsmidler:</u> | | | | | |
| Kasse, postgiro, bank | 152 149 | 137 038 | 129 999 | 163 803 | 166 775 |
| Fordringer | 27 008 | 28 540 | 27 393 | 29 616 | 33 359 |
| Sum omløpsmidler | 179 157 | 165 578 | 157 392 | 193 419 | 200 134 |
| SUM EIENDELER | 843 471 | 841 557 | 864 506 | 922 837 | 961 236 |
| <u>EGENKAPITAL OG GJELD</u> | | | | | |
| <u>Egenkapital</u> | | | | | |
| Fond | 131 564 | 123 712 | 117 446 | 148 247 | 145 397 |
| Regnskapsmessig over-/underskudd | -1 340 | -125 | 3 391 | 2 307 | 7 726 |
| Annen egenkapital | 88 615 | 106 058 | 106 663 | 105 103 | 122 805 |
| Sum egen kapital | 218 839 | 229 645 | 227 500 | 255 657 | 275 928 |
| <u>Gjeld</u> | | | | | |
| Kortsiktig gjeld | 48 252 | 41 596 | 37 627 | 45 367 | 48 117 |
| Pensjonsforpliktelse | 303 502 | 304 171 | 331 564 | 343 642 | 361 089 |
| Langsiktig gjeld | 272 878 | 266 145 | 267 816 | 278 171 | 276 102 |
| Sum gjeld | 624 632 | 611 912 | 637 007 | 667 180 | 685 308 |
| SUM GJELD OG EGENKAPITAL | 843 471 | 841 557 | 864 507 | 922 837 | 961 236 |



9.4.1 Eiendeler

- Anleggsmidler avskrives i henhold til avdragsplan
- Pensjonsmidler øker hvert år
- Omløpsmidler er økt dette året og skyldes at bankinnskudd har økt
- Premieavviket (inkludert i posten Fordringer i tabellen ovenfor) på 14,26 mill⁷ føres som fordring, men blir ikke utbetalt da premieavviket skal tilbakeføres driftsregnskapet over tid

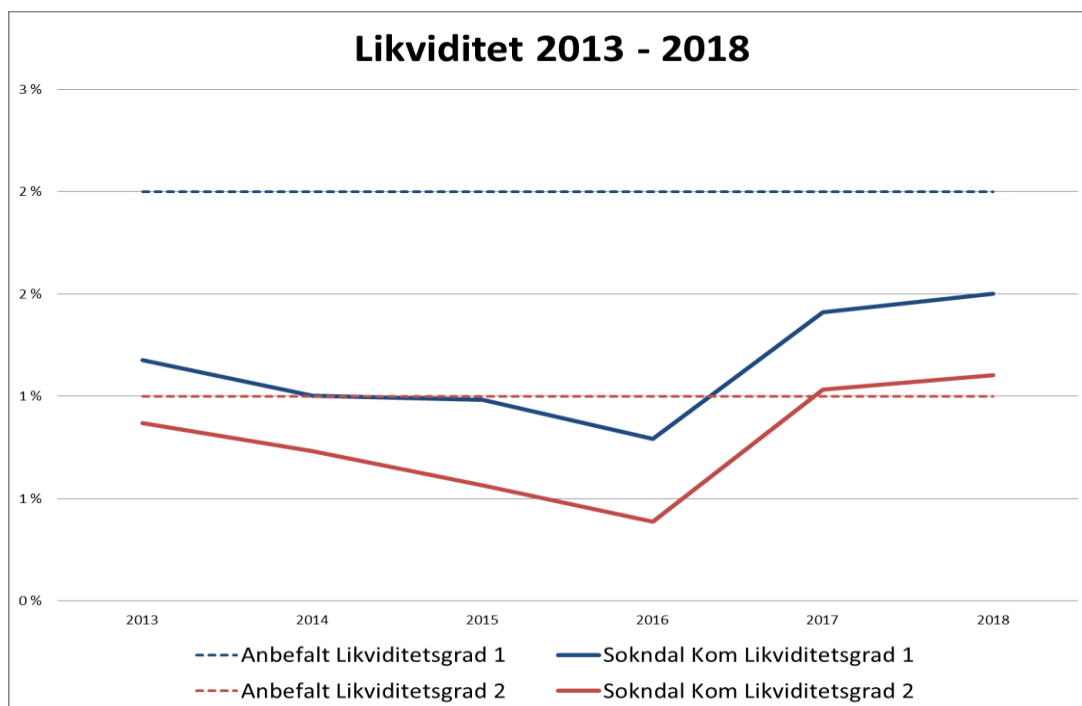
9.4.2 Arbeidskapitalen

Arbeidskapitalen sier noe om kommunens evne til å dekke sine betalingsforpliktelser. Arbeidskapitalen beregnes ved å ta omløpsmidler minus kortsiktig gjeld, men korrigeres for kraftandelsfondet for å få et rett bilde av status. Kommunens arbeidskapital har blitt vesentlig forbedret fra 2016 til 2018:

| | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 |
|-----------------------------|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|
| Arbeidskapital 31.12 | 130 905 | 123 982 | 119 765 | 148 052 | 152 017 |
| Kraftandelsfondet | -116 834 | -113 499 | -115 415 | -117 001 | -113 619 |
| Eks. kraftandelsfond | 14 071 | 10 483 | 4 350 | 31 051 | 38 398 |

9.4.3 Likviditet

Forholdet mellom omløpsmidler og kortsiktig gjeld kalles likviditetsgrad og den sier noe om kommunens evne til å dekke sine kortsiktige forpliktelser. Likviditetsgrad 1 er omløpsmidler/kortsiktig gjeld og bør være større enn 2. Likviditetsgrad 2 er mest likvide omløpsmidler/kortsiktig gjeld og bør være større enn 1. Kommunen har ikke hatt utfordringer med likviditeten gjennom 2018, men er kun innenfor anbefalt nivå på likviditetsgrad 1.



⁷ Jamfør Balansen i Årsregnskapet



9.4.4 Egenkapital

Det er et mål at kommunen skal øke avsetninger til fond slik at investeringer kan finansieres uten å ta opp lån. I tillegg bør disposisjonsfond ha en reserve som er tilstrekkelig til å møte uforutsette utgifter eller svikt i inntektene.

| Fondsbeholdning | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 |
|------------------------|---------|---------|---------|---------------------|---------|
| Fonds pr. 01.01. | 134 678 | 131 563 | 123 712 | 117 446 | 148 246 |
| Fonds pr. 31.12. | 131 563 | 123 712 | 117 446 | 148 246 | 145 397 |
| Netto bevegelse i året | -3 115 | -7 851 | -6 266 | 30 800 ⁸ | -2 849 |

Økningen i fjor var i stor grad knyttet til mottatt tilskudd til kalkdoseringsanlegg som ble satt av på bundet investeringsfond. I 2018 ble prosjektet igangsatt og kostnadene begynte å påløpe, følgelig er det brukt av de midlene på bundet investeringsfond som er avsatt til dette formål, og fondsbeholdningen har en netto reduksjon fra 2017.

| Fond pr. 31.12 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 |
|---------------------------------------|--------|--------|--------|---------------------|--------|
| Bundne driftsfond ⁹ | 6 254 | 7 582 | 7 006 | 6 653 | 4 183 |
| Ub.investeringsfond ¹⁰ | 9 940 | 2 227 | -3 648 | 2 424 | 4 824 |
| Bundne investeringsfond ¹¹ | | | | 13 606 | 10 397 |
| Disposisjonsfond ¹² | 937 | 406 | -1 327 | 8 562 ¹³ | 12 374 |
| Sum fond | 17 131 | 10 215 | 2 031 | 31 245 | 31 778 |

Bundne driftsfond – inkluderer husbankmidler og kommunens selvkostfond.

Ubundne investeringsfond – i balansen er de opprinnelige 86 mill i kraftandelsfondet inkludert i kategorien ubundne investeringsfond, men disse midlene er låst i henhold til vedtekter og tas ikke med i tabellen. De 4,8 mill gjelder avsetning til formidlingslån og til næringsfond og til utviklingsfond.

Bundne investeringsfond – gjelder tilskudd til kalkdoserer som kun kan brukes til det formål.

Disposisjonsfond – i balansen er også indeksreguleringsfondet på 27,6 mill inkludert i kategorien disposisjonsfond, men er utelatt i denne oppstillingen. Det er skjedd en betydelig forbedring i reservene på disposisjonsfond de siste årene. De 12,4 mill er hovedsakelig avsatt integreringstilskudd 5,1 mill og generelt disposisjonsfond 5,8 mill.

⁸ Denne bevegelsen gjelder hovedsakelig a) tilskudd kalkdoserer avsatt til fond og b) avsetninger til generelt disposisjonsfond

⁹ Bundne driftsfond: kan kun brukes til bestemte formål

¹⁰ Ubundne investeringsfond: som oftest salgsinntekter og andre inntekter i investeringsregnskapet som kun skal brukes til investeringer

¹¹ Bundne investeringsfond: midler som kun skal brukes til bestemte investeringer

¹² Disposisjonsfond: kan benyttes både til drifts- og investeringsformål

¹³ Av de 8.562 millioner utgjør generelt disposisjonsfond 3,3 millioner



Oversikt utviklingsfond, jf forespørsel kommunestyremøte mai 2018. Netto økning fra 2017 er 2,45 mill. kr.

| År | Beskrivelse | Innskudd | Øyno | Øyno II | Annet | Strandaveien | Hauge Park | Service-anlegg | e-skatt | Vindpark | Totalsum |
|-----------------|---|-------------------|----------------|-----------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|
| 2011 | Overført/tilbakebetalt lån fra Dalane Energi k.sak. 30/11 | 16 130 000 | | | | | | | | | 16 130 000 |
| 2012 | Kjøp av eiendom Møland | | | | | | -2 145 000 | | | | -2 145 000 |
| 2012 | Salg tomter Øyno | | 4 530 000 | | | | | | | | 4 530 000 |
| 2012 | Utgifter Øyno | | -417 348 | | | | | | | | -417 348 |
| 2013 | Kjøp av eiendom Tørneskog | | | | -775 194 | | | | | | -775 194 |
| 2013 | Salg tomter Øyno | | 550 000 | | | | | | | | 550 000 |
| 2013 | Utgifter Øyno | | -8 874 773 | | | | | | | | -8 874 773 |
| 2014 | Kostnader Øyno | | -825 355 | | | | | | | | -825 355 |
| 2014 | Salg av tomter Øyno | | 4 286 000 | | | | | | | | 4 286 000 |
| 2014 | Tørneskogsveien 16 | | | | -269 743 | | | | | | -269 743 |
| 2015 | Boligomr. Øyno | | -938 044 | | | | | | | | -938 044 |
| 2015 | Hauge Park | | 165 898 | | | | -156 490 | | | | -156 490 |
| 2015 | Korr 2015 | | | | | | | | | | 165 898 |
| 2015 | Lån Serviceanlegg Sogndalsstrand | | | | | | | -6 437 719 | | | -6 437 719 |
| 2015 | Salg av tomter | | 608 200 | | | | | | | | 608 200 |
| 2015 | Tørneskogsveien 16 | | | | -161 949 | | | | | | -161 949 |
| 2016 | Boligfelt Strandaveien | | | | | -2 869 716 | | | | | -2 869 716 |
| 2016 | Boligomr. Øyno | | -325 126 | | | | | | | | -325 126 |
| 2016 | Hauge Park | | | | | | -2 692 092 | | | | -2 692 092 |
| 2016 | Tilbakebet. Lån Serviceanlegg | | | | | | | 857 422 | | | 857 422 |
| 2017 | Boligfelt Strandaveien | | | | | -141 645 | | | | | -141 645 |
| 2017 | Boligomr. Øyno | | -87 500 | | | | | | | | -87 500 |
| 2017 | Tilbakebet. Lån Serviceanlegg | | | | | | | 1 192 733 | | | 1 192 733 |
| 2017 | Tomtesalg | | 2 399 800 | | | | | | | | 2 399 800 |
| 2017 | Finansiering investering | | | | -1 793 638 | | | | | | -1 793 638 |
| 2018 | Tilbakebet. Lån Serviceanlegg | | | | | | | 864 452 | | | 864 452 |
| 2018 | KS 025/18 Ryfylket IKS - prosjekt næringsmuligheter | | | | 0 | | | | | | 0 |
| 2018 | Kjøp av grunn Øyno II | | | | -690 350 | | | | | | -690 350 |
| 2018 | Rettelse: avlyst salg av tomt Øyno | | -572 200 | | | | | | | | -572 200 |
| 2018 | Asfaltering Øyno - snuhammer | | -290 861 | | | | | | | | -290 861 |
| 2018 | Finansiering investering 2017 tilbakebetaling | | | | 1 569 749 | | | | | | 1 569 749 |
| 2018 | Tilføring utv.fond - 50% av vindkraft e-skatt | | | | | | | | | 1 570 000 | 1 570 000 |
| Totalsum | | 16 130 000 | 208 693 | -690 350 | -1 430 775 | -3 011 361 | -4 993 582 | -3 523 113 | 1 570 000 | 1 570 000 | 4 259 511 |

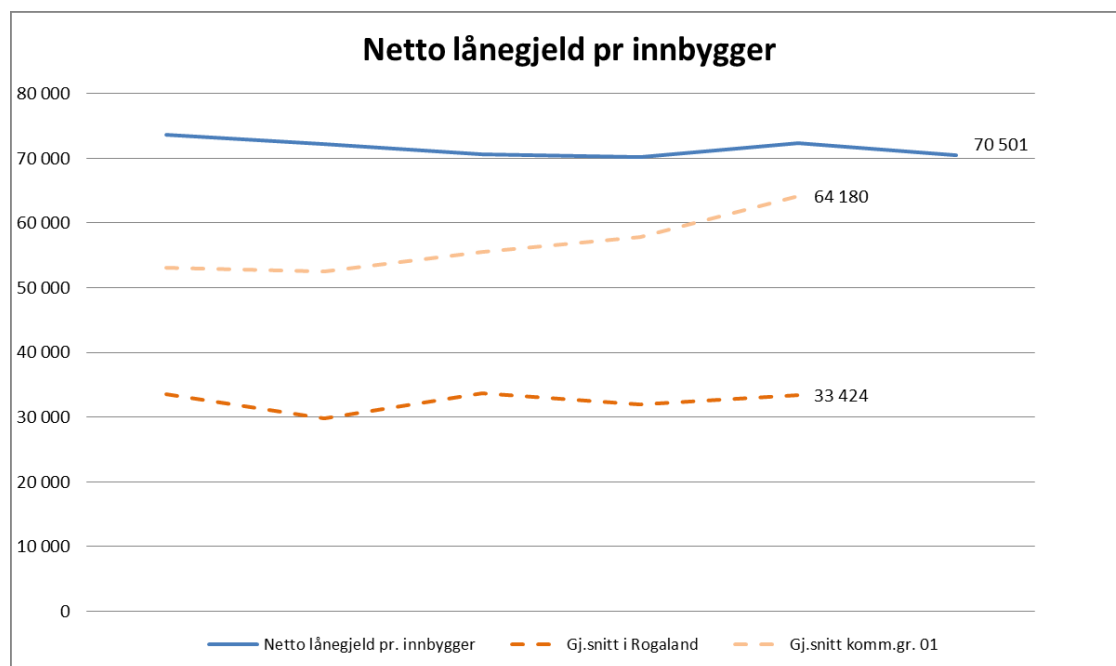


9.4.5 Gjeld

Et av obligasjonslånene ble refinansiert i 2018. Det er tatt opp 8 mill i husbanken til videre utlån (startlån).

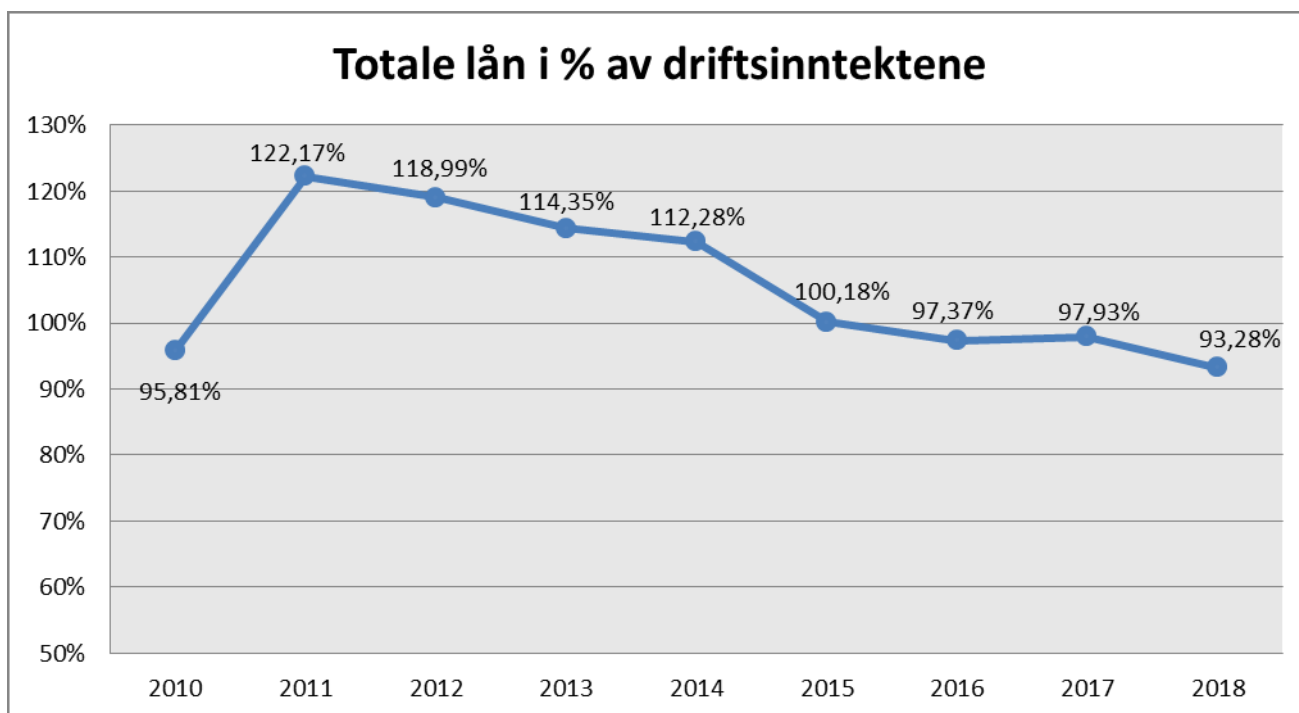
| Lånegjeld pr. 31.12 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 |
|-------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Totale lån | 272 878 | 266 145 | 267 816 | 278 171 | 276 102 |
| Utlån | 30 105 | 28 842 | 32 924 | 36 531 | 41 389 |
| Ubrukte lånemidler | 3 789 | 3 502 | 2 037 | 607 | 2001 |
| Netto lånegjeld | 238 984 | 233 801 | 232 855 | 241 033 | 232 712 |
| Netto lånegjeld pr. innbygger | 72 201 | 70 656 | 70 222 | 72 361 | 70 501 |
| Gj.snitt i Rogaland | 29 781 | 33 736 | 31 953 | 33 424 | |
| Gj.snitt komm.gr. 01 | 52 524 | 55 476 | 57 868 | 64 180 | |

Ubrukte lånemidler gjelder husbankmidler til videre utlån med 0,86 mill.kr og ubrukte lånemidler vedrørende investeringslån på 1,13 mill.kr. Kommunen har som mål at nye lån skal være mindre enn betalte avdrag samme år, og målet ble oppnådd i 2018.



Netto lånegjeld pr. innbygger er et begrep som ble brukt mye i KOSTRA-sammenheng og i dette diagrammet ser en utviklingen i vår kommune sammenlignet med gjennomsnittet i Rogaland og kommunegruppe 1¹⁴. Sokndal kommune ligger betydelig over gjennomsnittet i Rogaland og noe høyere enn sammenlignbare kommuner i Norge.

¹⁴ Kommunegruppe 1: små kommuner med middels bundne kostnader pr innbygger og lave frie disponible inntekter.



I dette diagrammet vises utviklingen fra 2010 og til og med 2018. Oppstillingen viser at det ble tatt opp store lån fram til 2011, deretter er det en nedgang i gjelden målt mot driftsinntektene. De siste årene er store deler av investeringene finansiert med fondsmidler, men fondene er nå så kraftig redusert at de neste årene må investeringene lånefinansieres i større grad. Kommunen må utøve streng disiplin i forhold til investeringer dersom netto lånegjeld pr innbygger og totale lån i % av driftsinntektene skal reduseres ned til et ønskelig nivå.

Sokndal kommune har som mål å legge opp til en forsiktig investeringstakt der investeringene i større grad skal finansieres av egne midler.

Kommunestyret vedtok i sak 065/17 i punkt 2 at "Netto lån i % av driftsinntekter skal ikke overstige 86 % av driftsinntektene for 2018. Deretter en årlig reduksjon med minimum 1 % i økonomiplan, periode 2018-2021."

9.4.6 Oppsummering

Kommunens driftsregnskap ble gjort opp med et mindreforbruk på kr 7.726.459,-. Mindreforbruk i forhold til budsjett kan forklares med:

- Merinntekter skatt/rammeoverføring
- Lavere pensjonskostnader

Investeringsregnskapet er gjort opp i balanse.

Kommunens økonomiske hovedmål i henhold til gjeldende kommuneplan for 2011-2022, godkjent i kommunestyret 29.10.2012 er som følger:



Driftsutgiftene skal tilpasses driftsinntektene slik at kommunens økonomiske handlefrihet økes og vi får en god ressursbruk og tjenestekvalitet.

Delmål 1: Styrke økonomistyringen for å få en god ressursbruk og tjenestekvalitet.

Slik gjør vi det:

- Styrke innkjøpskompetansen og utnytte økonomiressursene på tvers av etatsgrensene
- Forenkle og effektivisere arbeidsoppgavene gjennom økt bruk av IKT
- Videreutvikle opplæringsprogram og veiledning i økonomistyring av de ansatte på avdelingene
- Stimulere til interkommunalt samarbeid og kompetanseutnyttelse, og samordne de administrative ressursene for å sikre effektiv ressursbruk der det ligger til rette for det

Delmål 2: øke driftsinntektene, redusere driftsutgifter og redusere gjeldsgrad.

Slik gjør vi det:

- Utnytte kommunens potensial for varig økte inntekter
- Ha et avgifts- og gebyr/betalingsnivå på tjenester som samsvarer med kommunens utgiftsnivå (selvkostprinsippet)
- Initiere prosesser for å definere brukernes behov for tilfredsstillende tjenester ("godt nok")
- Søke etter de gode og effektive arbeidsmetodene
- Kombinere kvalifiserte medarbeidere med nødvendig kjøp av tjenester
- Bygge opp fond – avsetningen til fond skal være betydelig større enn forbruket
- Nettodriftsresultat skal være minst 3 % av driftsinntektene eksklusive inntekter fra kraftandelsfondet
- Legge opp til en forsiktig investeringstakt der investeringene i større grad skal finansieres av egne midler

Hvordan er de økonomiske delmålene oppfylt i 2018?

- Netto driftsresultat for 2018: 2,85 % som er godt over anbefalt minstenivå og over målsetningen i kommuneplanen på 1,75%. Netto driftsresultat justert for kraftandelsfondet havnet på 2,98 % og er også innenfor målsetningene.
- Kommunens lånegjeld utgjør 93,28 % av kommunens driftsinntekter og som er en nedgang fra 2017. Det er betalt mer avdrag enn nytt låneopptak og mål om å redusere lånegjeld er nådd.
- Avsetning til fond er høyere enn forbruk av fond i 2018; tilgjengelige midler på fond er noe høyere pr utgangen av 2018 sammenlignet med utgangen av 2017.
- Målet om at driftsinntektene skal øke mer enn driftskostnadene er oppnådd; driftsinntektene økte med 4,21 % mens driftsutgiftene økte med 3,33 %.

Kommunens økonomiske handlefrihet er fortsatt sårbar på grunn av stor gjeldsbyrde som medfører at en forholdsvis stor andel av driftsresultatet går med til å dekke renter og avdrag. I tillegg er kommunen svært sårbare i forhold til renteøkning.