



Farsund kommune

## 2. tertialrapport 2022



*Foto: Kjellaug A Tønnessen*

## Innhold

Innhold .....	1
Sammendrag .....	2
Innstilling til vedtak .....	4
Investeringer .....	9
Økonomirapportering drift .....	14
Sykefravær .....	18
Oppfølging av vedtak og oppdrag .....	19
Kommunens tjenesteområder .....	22
Formannskap .....	22
Oppvekst og kultur .....	22
Helse og omsorg .....	24
Teknisk utvalg .....	26
Sentralt plasserte budsjettposter .....	28

## Sammendrag

### Kommunedirektørens innledning

Kommunedirektøren legger med dette fram økonomirapport for 2. tertial 2022.

For investeringsregnskapet henvises det til eget kapittel i rapporten. **Driftsregnskap** ved utgangen av 2. tertial viser at kommunen ligger an til et merforbruk i forhold til budsjettet på 1,7 mill kroner.

Siden utgangen av 2. tertial ( 31.08.) har kommunens økonomiske situasjon endret seg. Det er utarbeidet prognose som skal forsøke å vise hvordan sluttresultatet i 2022 blir. **Prognosen** viser at det kan forventes et merforbruk i forhold til budsjettet på ca 26 mill kroner.

I første halvår har kommunen hatt dokumenterte merutgifter knyttet til Korona på ca 13 mill. Dersom kommunen får korona kompensasjon i nysaldering av statsbudsjett i november, slik som det er varslet, vil merforbruket kunne reduseres til ca. kr 13 mill.

Kommunens frie inntekter (rammetilskudd, skatteinntekter, integreringstilskudd mm) ser ut til å kunne bli ca 21,7 mill høyere enn budsjettet. utfordringene er at også driftsutgiftene ser ut til å bli høyere enn budsjettet, slik at det blir merforbruk: Merforbruket i de ulike sektorene/områdene ser ut til å bli på ca 44 mill og fordeler seg slik (ca):

- Oppvekst og kultur sektor: 3,3 mill
- Helse- og omsorg sektor: 27,3 mill
- Teknisk sektor: 13 mill

I tillegg er det merforbruk på sentrale budsjettposter:

- Tap på finansielle omløpsmidler: 2,4 mill
- Sentral lønnsrett 1,5 mill
- Pensjon 2,8 mill

Det største merforbruket er altså innenfor helse- og omsorgssektoren og skyldes hovedsakelig følgende forhold:

- Behov for institusjonsplasser (Listaheimen) ca 6 mill.
- Flere nye tjenestemottakere (7) med omfattende og sammensatte behov for tjenester. I tillegg til tjenestemottakere er det nødvendig med ekstraressurs for ivaretagelse av ansatte og med

## 2.tertialrapport 2022

beboere. I forhold til enkelte er det 2:1 bemanning 24/7 for å sikre forsvarlig helsehjelp og arbeidsmiljø for ansatte. Ca 9 mill

- Rekruttering av personell inkludert fastlege har ført til behov for bruk av vikarbyrå for å dekke grunnbemanning. Anslag merforbruk totalt i sektoren ca 3 mill.

Slik situasjonen er nå, er det enda større utfordringer enn tidligere med å få driften i balanse. Dette gjelder både for 2022, og for økonomiplanperioden 2023 -2026. Økte priser på matvarer, strøm og drivstoff er medvirkende til det. Situasjonen forsterkes ytterligere ved at det kan forventes økte lånerenter, og usikkerhet om størrelsen på kommunens frie inntekter i fremtiden.

Kommunelovens § 14-5 sier at: *«Kommunestyret eller fylkestinget skal endre årsbudsjettet når det er nødvendig for å oppfylle lovens krav om realisme og balanse. Kommunedirektøren skal minst to ganger i året rapportere til kommunestyret eller fylkestinget om utviklingen i inntekter og utgifter, sammenholdt med årsbudsjettet. Hvis utviklingen tilsier vesentlige avvik, skal kommunedirektøren foreslå endringer i årsbudsjettet».*

**Budsjettendringer** vil bli fremmet som egen sak for behandling i formannskapet 27.10 og kommunestyret 10.11.22.

Kommunen har et mål om at **sykefraværet** ikke skal være høyre enn **7,5%**.

Samlet sykefravær i kommunen var 8,9 % i 2021. I første tertial var det 10,2%, og i andre tertial redusert til 7,5 %, som er på nivå med vedtatt mål. Samtlige sektorer har hatt redusert sykefravær i andre tertial sammenliknet med første, og oppvekstsektoren har mer enn halvert fraværet i perioden. Arbeidet med å redusere sykefraværet i kommunen har prioritet, og vi arbeider for at den positive utviklingen skal vedvare.

Farsund 19.10.22

Ståle Manneråk Kongsvik

Kommunedirektør

## Innstilling til vedtak

Samlet forslag til budsjettendringer

Beløp i 1000

<b>Budsjettendring</b>	<b>2022</b>
<b>Sentrale budsjettendringer</b>	
Bruk av disposisjonsfond økes	-23 333
Lønnpott oppjusteres	1 500
Økning skjønnsmidler	-324
Økt kalkulatorisk rente selvkost	-2 239
Overføring fra drift til investering reduseres	-687
Vertskommune tilskudd og oppjustering av integreringstilskudd etter nytt anslag om bosetting	-18 517
<b>Sum Sentrale budsjettendringer</b>	<b>-43 600</b>
<b>2-Oppvekst og kultur</b>	
SFO- gratis 12 t. kjernetid for 1. klassinger	1 100
Tilskudd til private barnehager og søskenmoderasjon	1 460
Volumøkning kommunale barnehager	700
<b>Sum 2-Oppvekst og kultur</b>	<b>3 260</b>
<b>3-Helse og omsorg</b>	
Behov for vikarbyrå i vakant fastlegehjemmel	1 000
Institusjonstjenester fra 7 til 13 plasser	5 000
Nye tjenestemottakere enhet Aktivitet og mestring	7 000
Økt bosetting flyktningehelsetjeneste	7 800
Styrking grunnbemanning heldøgnsomsorg	6 500
<b>Sum 3-Helse og omsorg</b>	<b>27 300</b>
<b>4-Teknisk utvalg</b>	
Leieinntekter Baring	-1 160
Økning bioenergi	2 600
Økning forsikringskostnader	250
Økning strømutgifter	9 400
Prisstigning på materiell	1 950
<b>Sum 4-Teknisk utvalg</b>	<b>13 040</b>
<b>Sum Budsjettendring</b>	<b>43 600</b>
<b>Sum totale budsjettendringer</b>	<b>0</b>

## 2.tertialrapport 2022

### Status investering og finansiering (2A)

Beløp i 1000

	Rev. bud. 2022	Oppr. bud. 2022	Rev.bud. inkl. foreslåtte endringer	Forslag til bud.endring
Investeringer i varige driftsmidler	134 495	123 530	117 375	-17 120
Tilskudd til andres investeringer	0	0	0	0
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	1 700	1 700	1 700	0
Utlån av egne midler	1 130	0	1 130	0
Avdrag på lån	0	0	0	0
<b>Sum investeringsutgifter</b>	<b>137 325</b>	<b>125 230</b>	<b>120 205</b>	<b>-17 120</b>
Kompensasjon for merverdiavgift	-11 595	-14 174	-10 805	790
Tilskudd fra andre	-4 762	0	-4 762	0
Salg av varige driftsmidler	-3 239	-3 100	-10 239	-7 000
Salg av finansielle anleggsmidler	0	0	0	0
Utdeling fra selskaper	0	0	0	0
Mottatte avdrag på utlån av egne midler	-25 200	0	-25 887	-687
Bruk av lån	-86 539	-107 576	-71 209	15 330
<b>Sum investeringsinntekter</b>	<b>-131 335</b>	<b>-124 850</b>	<b>-122 902</b>	<b>8 433</b>
Videreutlån	15 000	15 000	15 000	0
Bruk av lån til videreutlån	-15 000	-15 000	-15 000	0
Avdrag på lån til videreutlån	5 000	5 000	5 000	0
Mottatte avdrag på videreutlån	-5 000	-5 000	-5 000	0
<b>Netto utgifter videreutlån</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Overføring fra drift	-5 990	-380	-5 303	687
Avsetninger til bundne investeringsfond	0	0	0	0
Bruk av bundne investeringsfond	0	0	0	0
Avsetninger til ubundet investeringsfond	0	0	8 000	8 000
Bruk av ubundet investeringsfond	0	0	0	0
Dekning av tidligere års udekket beløp	0	0	0	0
<b>Sum overføring fra drift og netto avsetninger</b>	<b>-5 990</b>	<b>-380</b>	<b>2 697</b>	<b>8 687</b>
<b>Fremført til inndekning i senere år (udekket)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### Status investeringer (2B)

#### 1. Investeringer i varige driftsmidler

Beløp i 1000

	Rev. bud. 2022	Oppr. bud. 2022	Rev.bud. inkl. foreslåtte endringer	Forslag til bud.endring
<b>Formannskap</b>				
IKT - hele kommunen	700	700	1 000	300
Strømskap	1 500	0	1 500	0
Lundevågen industriområde og Kjellsviga	1 000	1 000	1 000	0
Kai ved Jansens Plan	2 950	1 450	2 950	0
Servicebygg i Lundevågen - Havnevesenet	0	12 000	0	0

## 2.tertialrapport 2022

Beløp i 1000

	Rev. bud. 2022	Oppr. bud. 2022	Rev.bud. inkl. foreslåtte endringer	Forslag til bud.endring
Lauervik - stormskade, oppgradering av flytebrygge	5 750	5 000	5 750	0
Lista Fyr - Mulighetsstudie	500	500	100	-400
Solcellepanel anlegg Ascohallene - Lundevågen	800	0	800	0
<b>Sum Formannskap</b>	<b>13 200</b>	<b>20 650</b>	<b>13 100</b>	<b>-100</b>
<b>Oppvekst og kultur</b>				
Datautstyr alle skoler	1 000	1 000	1 200	200
Borhaug barnehage	1 100	400	400	-700
Farsund barneskole	600	0	600	0
Farsund barneskole - belegg	200	200	200	0
E k k o - div. oppgradering	1 300	100	1 300	0
Borhaug skole	500	300	500	0
Vanse skole - utvidelse	8 000	38 000	8 000	0
Datamaskiner ungdomsskole	1 100	1 100	1 100	0
Chromebook/nettbrett barneskolene	2 500	2 500	2 500	0
IKT-oppgradering kommunale barnehager	200	200	150	-50
Borhaug skole - oppgradering klasserom	300	300	300	0
Vanse skole - oppgradering klasserom i GAIA og REME bygget	200	200	100	-100
Bibliotekplan - fellessatsing	500	500	100	-400
Dagsturhytta	1 420	300	1 420	0
Kyststien/stier	300	300	300	0
<b>Sum Oppvekst og kultur</b>	<b>19 220</b>	<b>45 400</b>	<b>18 170</b>	<b>-1 050</b>
<b>Helse og omsorg</b>				
FOS signalanlegg til institusjon/trygghetsalarm hjemmetj.	200	200	200	0
Omsorgssenteret	200	120	200	0
Innovasjonsprosjekter	600	600	600	0
Oppgradering av hjelpemidler - Helse	400	400	400	0
Elbil - Varebil	360	0	450	90
Listahallen boliger - trinn 2	1 000	1 000	1 000	0
To store ovner - Kommunal kjøkkenservice	300	300	200	-100
Fos - Renovering/oppgradering felleskjøkken	1 300	1 000	0	-1 300
Fos - Ombygging/oppgradering	400	300	0	-400
<b>Sum Helse og omsorg</b>	<b>4 760</b>	<b>3 920</b>	<b>3 050</b>	<b>-1 710</b>
<b>Teknisk utvalg</b>				
Kommunale boliger	1 500	500	1 500	0
V a n n	6 000	6 000	6 000	0
A v l ø p	6 000	5 000	6 000	0
Gatelys	300	300	300	0
Trafikksikkerhetstiltak	400	400	400	0
Maskiner og utstyr	1 800	1 500	1 800	0
Vanse skole	600	600	600	0
Listahallen	2 430	0	2 430	0
Alcoa miljøpark	200	150	200	0
Vestersiden oppgradering	1 200	0	1 200	0
Lundevågsveien (brederobygget- gnr 5 bnr 4)	0	4 200	100	100
Opprusting av kirkebygg/anlegg	160	160	160	0
Enøktiltak	200	200	200	0
Industriområde Røssevika	4 600	0	4 600	0
Skjærgårdsparken	500	0	500	0
Vita Velo (Sykkelparkering, rasteplasser, utleie osv.)	1 000	0	1 000	0
Ladestasjoner - tilrettelegging og etablering	1 200	1 000	1 200	0
Effektiviserings tiltak i bygg (roboter, tilh.spesial utstyr m.m)	200	200	200	0
Høygård II - plan/prosjekt	5 000	0	2 000	-3 000
Oppgradering av trappegater og snarveier	200	0	200	0

## 2.tertialrapport 2022

Beløp i 1000

	Rev. bud. 2022	Oppr. bud. 2022	Rev.bud. inkl. foreslåtte endringer	Forslag til bud.endring
Oppgradering av kommunale veier	560	0	560	0
Parkeringsplasser til friluftsliv Vita Velo	200	200	200	0
Bispen	200	0	200	0
Gabriel Lunds gate/Varbakk gaten (Sykehuset)	400	0	400	0
Sunde barnehage - renovering og tilbygg	150	0	150	0
Skjærgårdsparken, Ny båt	3 500	600	3 500	0
Oppgradering Høydebassenget	1 000	12 000	0	-1 000
Vigan/Varnes	100	0	100	0
Traktorvei, Ulland - Bjelland (kommuneskog)	500	0	500	0
Eilert Sundt - Strandgaten/Theis Lundegaards gate	1 000	0	450	-550
Vaktmester biler	350	350	350	0
Brannkrav - fire steder (Mosvold Bo, Minde Bo, Byggekllossen)	650	0	650	0
Eiendom, tidligere Lista Videregående skole	25 400	0	25 400	0
Borhaug skole - varmepumpe	2 500	0	2 500	0
Farøy brygge - riving	2 000	2 000	340	-1 660
Lekeapparater til lekeplasser	200	200	200	0
Parkering i Farsund	8 000	13 000	7 000	-1 000
Opprusting av kirkebygg/anlegg - skifertak Vestbygda kapell	3 000	3 000	3 000	0
Kunstgress bane - Vanse	150	0	150	0
Bobil camp - Vanse	2 000	2 000	2 000	0
Ombygging av tidligere Lista VGS	7 500	0	350	-7 150
Offentlig toalett i Portnerboligen	500	0	500	0
Skjærgårdsparken - Torkels odden	1 900	0	1 900	0
Gapahauk - Einarsnes halsen	275	0	275	0
Kommando bunkers - Einarsnes	390	0	390	0
Kirkeskaret - Skogsbilvei til dagstur hytta	800	0	800	0
Sykkel overbygg - Sundeveien	600	0	600	0
<b>Sum Teknisk utvalg</b>	<b>97 315</b>	<b>53 560</b>	<b>83 055</b>	<b>-14 260</b>
<b>Investeringer i varige driftsmidler</b>	<b>134 495</b>	<b>123 530</b>	<b>117 375</b>	<b>-17 120</b>

### 2. Tilskudd til andres investeringer

Beløp i 1000

	Rev. bud. 2022	Oppr. bud. 2022	Rev.bud. inkl. foreslåtte endringer	Forslag til bud.endring
<b>Tilskudd til andres investeringer</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### 3. Investeringer i aksjer og andeler i selskaper

Beløp i 1000

	Rev. bud. 2022	Oppr. bud. 2022	Rev.bud. inkl. foreslåtte endringer	Forslag til bud.endring
Klp - egenkapitalinnskudd	1 700	1 700	1 700	0
<b>Investeringer i aksjer og andeler i selskaper</b>	<b>1 700</b>	<b>1 700</b>	<b>1 700</b>	<b>0</b>



## 2.tertialrapport 2022

### 4. Utlån av egne midler

*Beløp i 1000*

	<b>Rev. bud. 2022</b>	<b>Oppr. bud. 2022</b>	<b>Rev.bud. inkl. foreslåtte endringer</b>	<b>Forslag til bud.endring</b>
Farsund Sykkelklubb - Forskuttering av spillemidler og mva.komp.	1 130	0	1 130	0
<b>Utlån av egne midler</b>	<b>1 130</b>	<b>0</b>	<b>1 130</b>	<b>0</b>
<b>Sum del 1-4</b>	<b>137 325</b>	<b>125 230</b>	<b>120 105</b>	<b>-17 220</b>

## Investeringer

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

### Oppsummert forslag endring i investeringsbudsjettet:

Investeringer foreslås å redusere med kr 17,12 mill.

Mva kompensasjon reduseres med kr 0,79 mill

Overføring fra drift reduseres med kr 0,687 mill.

Mottatte avdrag på utlån økes med kr 0,687 mill.

Salg av varige driftsmidler økes med kr 7 mill.

Avsetning til ubundne investeringsfond økes med 8 mill.

Bruk av lån reduseres med kr 15,33 mill.

Prosjekter på til sammen kr 17,26 mill. rebudsjetteres fra år 2022. De aktuelle prosjektene medtas i kommunedirektørens forslag til økonomiplan 2023-2026.

Prosjekt Vanse skole - utvidelse ble vedtatt med en totalramme på kr 66 mill. Ved 1.tertialrapportering ble det varslet om prisstigning og kostnader knyttet til bærekraft i henhold til kommunale vedtak. Konsekvensen av de økte bygge kostnadene ble estimert til ca. kr 15 mill.

Prosjektet er ute på anbud og tilbudet ventes inn 28.10.22, planlagt oppstart des. 22.

## Status investeringsprosjekter

### Formannskap

Beløp i 1000

Investering	Status framdrift	Rev. bud.	Regnskap hiå.	Årets budsjett		Forslag til bud.endring
				Års- prognose	Kommentar	
IKT - hele kommunen	Iht. plan	700	793	1 000	Prosjektet dekker løpende investeringer av pc-park i kommunen. Og er basert på vurderinger av alder og slitasje utarbeidet av DDV. Det er en betydelig portefølje og derav	300

## 2.tertialrapport 2022

Investering	Status framdrift	Rev. bud.	Regnskap hiå.	Årets budsjett		Forslag til bud.endring
				Års- prognose	Kommentar	
					svingninger i behovet. I 2022 har det vært, og er, et økt behov for nødvendige utskiftninger. Dette nødvendiggjør en økning på kr 300.000,- for 2022.	
Kai ved Jansens Plan	Iht. plan	2 950	60	2 950	Gjennomføres i høst.	0
Klp - egenkapitalinnskudd	Iht. plan	1 700	1 765	1 700		0
Lauervik - stormskade, oppgradering av flytebrygge	Iht. plan	5 750	0	5 750	Uklart om vi får oppgradert i år 2022.	0
Lista Fyr - Mulighetsstudie	Iht. plan	500	0	100	Arbeidet er igangsatt. Kr 400 000 rebudsettes til år 2023. Budsjetteres på prosjekt 90006167 Lista fyr - Nytt serviceanlegg istedenfor på prosjekt 90006250 Lista Fyr - Mulighetsstudie.	-400
Lundevågen industriområde og Kjellsviga	Iht. plan	1 000	0	1 000		0
Salg av eiendom	Iht. plan	0	478	0	Budsjettert salgsinntekt for fast eiendom økes.	0
Solcellepanel anlegg Ascohallene - Lundevågen	Iht. plan	800	785	800		0
Strømskap	Iht. plan	1 500	60	1 500		0
<b>Sum</b>		<b>14 900</b>	<b>3 941</b>	<b>14 700</b>		<b>-200</b>

## Helse og omsorg

Beløp i 1000

Investering	Status framdrift	Rev. bud.	Regnskap hiå.	Årets budsjett		Forslag til bud.endring
				Års- prognose	Kommentar	
Elbil - Varebil	Iht. plan	360	443	450	Økning i pris knyttet til forhold i Ukraina.	90
Fos - Ombygging/oppgradering	Forsinket	400	0	0	Rebudsettes til år 2023.	-400
Fos - Renovering/oppgradering felleskjøkken	Forsinket	1 300	0	0	Rebudsettes til ØP 2023-2026.	-1 300
FOS signalanlegg til institusjon/trygghetsalarm hjemmetj.	Iht. plan	200	21	200		0
Innovasjonsprosjekter	Iht. plan	600	21	600		0
Listheimen boliger - trinn 2	Iht. plan	1 000	0	1 000		0
Omsorgssenteret	Iht. plan	200	0	200		0
Oppgradering av hjelpemidler - Helse	Iht. plan	400	69	400		0

## 2.tertialrapport 2022

Investering	Status framdrift	Årets budsjett			Kommentar	Forslag til bud.endring
		Rev. bud.	Regnskap hiå.	Års- prognose		
To store ovner - Kommunal kjøkkenservice	Iht. plan	300	0	200	Kjøpes evt kun en ovn på år 2022.	-100
<b>Sum</b>		<b>4 760</b>	<b>554</b>	<b>3 050</b>		<b>-1 710</b>

## Oppvekst og kultur

Beløp i 1000

Investering	Status framdrift	Årets budsjett			Kommentar	Forslag til bud.endring
		Rev. bud.	Regnskap hiå.	Års- prognose		
Bibliotekplan - fellessatsing	Forsinket	500	0	100	Vi er litt forsinket med dette prosjektet. Og de fleste midlene er derfor overført til ØP 2023- 2026.	-400
Borhaug barnehage	Iht. plan	1 100	247	400	Kr 100 000 rebudsjetteres til år 2023	-700
Borhaug skole	Iht. plan	500	381	500		0
Borhaug skole - oppgradering klasserom	Iht. plan	300	39	300		0
Chromebook/nettbrett barneskolene	Iht. plan	2 500	2 328	2 500		0
Dagsturhytta	Iht. plan	1 420	12	1 420		0
Datamaskiner ungdomsskole	Iht. plan	1 100	488	1 100		0
Datautstyr alle skoler	Iht. plan	1 000	1 110	1 200	Økt behov og prisstigning.	200
E k k o - div. oppgradering	Iht. plan	1 300	0	1 300		0
Farsund barneskole	Iht. plan	600	333	600		0
Farsund barneskole - belegg	Iht. plan	200	103	200		0
IKT-oppgradering kommunale barnehager	Forsinket	200	19	150	Det har til nå ikke blitt brukt så mye som var tenkt, så det er litt forsinket og derfor flyttes 50 000 til 2023.	-50
Kyststien/stier	Iht. plan	300	0	300		0
Vanse skole - oppgradering klasserom i GAIA og REME bygget	Forsinket	200	0	100	Oppgradering av klasserom i eksisterende bygg har blitt litt utsatt fordi utbygging av Vanse skole har blitt utsatt	-100
Vanse skole - utvidelse	Forsinket	8 000	3 774	8 000	Prosjektet er ute på anbud og tilbudet ventes inn 28.10.22 og oppstart des. 22.	0
<b>Sum</b>		<b>19 220</b>	<b>8 834</b>	<b>18 170</b>		<b>-1 050</b>

## Teknisk utvalg

Beløp i 1000

Investering	Status framdrift	Rev. bud.	Regnskap hiå.	Årets budsjett		Forslag til bud.endring
				Års- prognose	Kommentar	
A v l ø p	Iht. plan	6 000	6 687	6 000		0
Alcoa miljøpark	Iht. plan	200	52	200		0
Bispen	Iht. plan	200	0	200		0
Bobil camp - Vanse	Iht. plan	2 000	716	2 000		0
Borhaug skole - varmpumpe	Forsinket	2 500	1 620	2 500		0
Brannkrav - fire steder (Mosvold Bo, Minde Bo, Byggekllossen)	Iht. plan	650	0	650	Skifte av sprinkler-rør.	0
Effektiviserings tiltak i bygg (roboter, tilh.spesial utstyr m.m)	Iht. plan	200	32	200		0
Eiendom, tidligere Lista Videregående skole	Iht. plan	25 400	126	25 400		0
Eilert Sundt - Strandgaten/Theis Lundegaards gate	Iht. plan	1 000	1 863	450		-550
Enøktiltak	Iht. plan	200	0	200		0
Farøy brygge - riving	Iht. plan	2 000	335	340	Tidspunkt for riving av siste del er ikke avklart, så budsjett endres til 2023	-1 660
Gabriel Lunds gate/Varbakk gaten (Sykehuset)	Iht. plan	400	77	400		0
Gapahauk - Einarsnes halsen	Iht. plan	275	0	275		0
Gatelys	Iht. plan	300	219	300	Forventes brukt på strømsparing i høst	0
Høygård II - plan/prosjekt	Iht. plan	5 000	207	2 000	Oppstart byggarbeider antas nov./des. 2022, så 3 mill flyttes til 2023.	-3 000
Industriområde Røssevika	Iht. plan	4 600	1 061	4 600	Området ferdigstilles i høst.	0
Kirkeskaret - Skogsbilvei til dagstur hytta	Iht. plan	800	0	800		0
Kommando bunkers - Einarsnes	Iht. plan	390	0	390		0
Kommunale boliger	Iht. plan	1 500	737	1 500		0
Kunstgress bane - Vanse	Iht. plan	150	0	150		0
Ladestasjoner - tilrettelegging og etablering	Forsinket	1 200	591	1 200	Det er besluttet å bygge Lynladere på Borhaug, men dette vil koste mer enn resterende, så det må tilleggsbevilges om prosjektet skal gjennomføres. Uklart når det blir gjennomføring	0
Lekeapparater til lekeplasser	Iht. plan	200	0	200		0
Listahallen	Iht. plan	2 430	1 768	2 430		0
Lundevågsveien (brederobygget-gnr 5 bnr 4)	Iht. plan	0	95	100	Forarbeid takteking.	100
Maskiner og utstyr	Iht. plan	1 800	305	1 800	Faktura på innkjøpt gravemaskin er ikke mottatt enda	0

## 2.tertialrapport 2022

Investering	Status framdrift	Årets budsjett			Kommentar	Forslag til bud.endring
		Rev. bud.	Regnskap hi.	Års- prognose		
Offentlig toalett i Portnerboligen	Iht. plan	500	258	500		0
Ombygging av tidligere Lista VGS	Forsinket	7 500	347	350	Endelig bruk av bygget er ikke avklart, så budsjett endres til 2023.	-7 150
Oppgradering av trappegater og snarveier	Iht. plan	200	0	200		0
Oppgradering Høydebassenget	Forsinket	1 000	0	0	Oppstart skyves til 2023 pga. begrenset kapasitet i prosjektoppfølgning.	-1 000
Opprusting av kirkebygg/anlegg	Iht. plan	160	160	160		0
Opprusting av kirkebygg/anlegg - skifertak Vestbygda kapell	Iht. plan	3 000	3 000	3 000	Nytt tak – Vestbygda kapell:  Anbudsgrunnlag er utarbeidet og kunngjort. Det er gjennomført anbudsbehandling og 6 selskaper har levert tilbud. Tilbudene skal nå evalueres og endelig leverandør vil bli valgt 29.sept. Nytt tak skal være på plass senest i mai 2023.	0
Parkering i Farsund	Iht. plan	8 000	5 772	7 000		-1 000
Parkeringsplasser til friluftsliv Vita Velo	Forsinket	200	0	200		0
Skjærgårdsparken	Iht. plan	500	0	500		0
Skjærgårdsparken - Torkels odden	Iht. plan	1 900	0	1 900		0
Skjærgårdsparken, Ny båt	Iht. plan	3 500	3 499	3 500		0
Sunde barnehage - renovering og tilbygg	Iht. plan	150	0	150	Flytting av brakkerigg (2 stk brakker).	0
Sykkel overbygg - Sundeveien	Iht. plan	600	0	600		0
Trafikksikkerhetstiltak	Iht. plan	400	65	400		0
Traktorvei, Ulland - Bjelland (kommuneskog)	Iht. plan	500	442	500		0
V a n n	Iht. plan	6 000	5 277	6 000		0
Vaktmester biler	Ferdig	350	298	350		0
Vanse skole	Ferdig	600	526	600		0
Vestersiden oppgradering	Iht. plan	1 200	3	1 200	Utføres i høst.	0
Vigan/Varnes	Iht. plan	100	0	100		0
Vita Velo (Sykkelparkering, rasteplasser, utleie osv.)	Iht. plan	1 000	247	1 000		0
<b>Sum</b>		<b>96 755</b>	<b>36 388</b>	<b>82 495</b>		<b>-14 260</b>

Sum øvrige prosjekter

Investering	Status framdrift	Årets budsjett			Kommentar	Forslag til bud.endring
		Rev. bud.	Regnskap hi.	Års- prognose		
Sum øvrige prosjekter		1 690	2 088	1 690		0
<b>Sum</b>		<b>1 690</b>	<b>2 088</b>	<b>1 690</b>		<b>0</b>

# Økonomirapportering drift

## Totaloversikt økonomi

Beløp i 1000

	Budsjett hiå.	Regnskap hiå.	Avvik hiå.	Budsjett 2022	Års- prognose	Prognose årsavvik
Sentrale inntekter	-431 455	-440 518	9 064	-670 816	-692 539	21 723
Sentrale utgifter	-6 150	-6 137	-13	-29 629	-27 548	-2 081
Netto finansutgifter og inntekter	3 457	1 360	2 097	41 146	43 546	-2 400
Avsetninger og årsoppgjørdisposisjoner	0	0	0	-5 215	-31 597	26 382
<b>Til disposisjon</b>	<b>-434 148</b>	<b>-445 295</b>	<b>11 147</b>	<b>-664 514</b>	<b>-708 138</b>	<b>43 624</b>
Formannskap	47 858	47 085	773	59 823	59 823	0
Oppvekst og kultur	152 812	158 989	-6 177	235 248	238 532	-3 284
Helse og omsorg	224 009	232 105	-8 096	318 321	345 621	-27 300
Teknisk utvalg	35 652	35 014	637	51 122	64 162	-13 040
Interkommunale samarbeid og selvkostområder	16 916	12 453	4 463	0	0	0
<b>Sum disponering</b>	<b>477 248</b>	<b>485 647</b>	<b>-8 400</b>	<b>664 514</b>	<b>708 138</b>	<b>-43 624</b>
<b>Merforbruk -/mindreforbruk +</b>	<b>43 100</b>	<b>40 352</b>	<b>2 747</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Regnskapet ved utgangen av 2. tertial viser at poster frie inntekter og finans har et positivt avvik på ca. kr 11,1 mill. Forbruk på tjenesteområdene overskrider budsjettet med kr 12,9 mill. I summen ligger kommunen an med et merforbruk på kr 1,7 mill. (korrigert for interkommunale samarbeid og selvkostområder).

Prognoser per 2.tertial viser at kommunen kan forvente 21,7 mill. mer i inntekter, sentrale utgifter kan bli 2 mill. høyere, finansutgifter kan bli 2,4 mill. høyere, og merforbruk i tjenesteområdene kan øke til kr 43,6 mill. I summen kan det forventes et avvik på kr 26,3 mill. mot revidert budsjett.

I 1.halvår 2022 har tjenesteområdene hatt merutgifter knyttet til korona på ca.13,3 mill. Dersom kommunen får korona kompensasjon i nysaldering av statsbudsjett i november, slik som det er varslet, vil merforbruket kunne reduseres til ca. kr 13 mill.

Nedenfor følger redegjørelse for avvik og prognoser på sentrale inntekter.

Økonomistatus og prognoser for tjenesteområdene ligger i respektive tjenesteområdekapitler.

## Sentrale inntekter

Beløp i 1000

	Rev. bud hiå. 2022	Regnskap hiå. 2022	Avvik i kr hiå.	Oppr. bud.	Rev. bud. 2022	Prognose	Avvik i kr
Frie disponible inntekter							
Rammetilskudd	-230 736	-233 591	2 854	-335 607	-327 587	-327 911	324
Inntekts- og formueskatt	-176 901	-179 079	2 178	-275 228	-293 938	-296 820	2 882
Eiendomsskatt	-18 615	-19 052	437	-37 230	-37 230	-37 230	0
Andre generelle driftsinntekter	-5 202	-8 797	3 594	-12 061	-12 061	-30 578	18 517
<b>Sum Frie disponible inntekter</b>	<b>-431 455</b>	<b>-440 518</b>	<b>9 064</b>	<b>-660 126</b>	<b>-670 816</b>	<b>-692 539</b>	<b>21 723</b>

## Rammetilskudd

### Skjønnsmidler

Statsforvalteren i Agder har tildelt kr 0,3 mill. til Farsund kommune i skjønnsmidler for å kompensere skjevhet som følge av innføringen av barnevernsreformen og endringen i rammetilskuddet sett opp mot hva kommunen hadde brukt på barnevernstjenester. I tillegg har kommunen fått tildelt kr 24' fra resterende skjønnsmidler. Økning av skjønnsmidler på kr 0,324 mill. legges inn som forslag til budsjettendring.

## Inntekts- og formueskatt

Skattetallene som ble publisert 19. september viser at kommunene har fått inn 129,4 mrd. kroner i skatt fram til og med august i år. Kommunenes skatteinntekter har økt med 13,5 mrd. kroner eller 11,6 prosent sammenlignet med samme periode i fjor.

I Farsund er skatteinngangen i 2022 i perioden januar - august kun 6 % høyere enn i samme periode i fjor, dvs. økningen er lavere enn på nasjonalt nivå.

Farsund kommune er en lavinntektskommune og skatteinngangen for landet har betydning for nivået på inntektsutjevningen.

I revidert nasjonalbudsjett ble skatteanslag oppjustert fra -2,1 % til 6,8%, i nasjonalbudsjett 2023 ble anslaget oppjustert ytterligere til 7,8 %.



## 2.tertialrapport 2022

For Farsund kommune er økningen i KS prognosemodellen beregnet til kr 2,882 mill. Budsjettposten foreslås å justere tilsvarende.

### Andre generelle driftsinntekter

Posten andre generelle driftsinntekter består av flyktningemidler knyttet til introduksjonsordningen, rente-og avdragskompensasjon fra Husbanken og utbetaling fra Havbruksfond.

#### Integreringstilskudd

For 2022 ble det budsjettet med kr 10 mill. i generelle integreringstilskudd, basert på anslag om 12 bosettinger.

Som følge av krigen i Ukraina har flyktningesituasjonen endret seg betydelig i løpet av året. Farsund kommune vedtok å bosette 95 flyktninger i 2022. Ved utgangen av 2.tertial var 77 bosatt og det forventes at resterende blir bosatt innen slutten av desember.

Følgende oversikt viser forventet integreringstilskudd for 2022:

Tilskuddsår	Bosettingsår	Kategori	Sats	Sett inn antall	Tilskuddsbeløp
Integreringstilskudd år 1	2022	Enslige voksne	234 900		-
		Voksne	189 400	95	17 993 000
		Enslige mindreårige	182 300		-
		Barn	189 400		-
Integreringstilskudd år 2	2021	Alle flyktninger	243 100	14	3 403 400
Integreringstilskudd år 3	2020	Alle flyktninger	172 900	7	1 210 300
Integreringstilskudd år 4	2019	Alle flyktninger	85 700	15	1 285 500
Integreringstilskudd år 5	2018	Alle flyktninger	70 200	17	1 193 400
Barnehagetilskudd	2022	Barn 0-5 år	27 100	4	108 400
Eldretilskudd	2022	Voksne over 60 år	176 000	9	1 584 000
					<b>26 778 000</b>

Anslått integreringstilskudd er kr 16,7 mill. høyere enn budsjettet opprinnelig. Budsjettposten foreslås oppjustert i 2.tertial tilsvarende.

Økt bosetting innebærer høyere utgifter til sosialhjelp, introduksjonsprogram og introduksjonsstønad. Disse postene ligger under sektor Helse og omsorg.

#### Vertskommunetilskudd

Farsund kommune er vertskommune for akutt mottak med 150 plasser.

Kommunen har ansvar for å gi lovpålagte tjenester til beboerne - helsetjenester, grunnskoleopplæring, barnevernstjenester, mm.

## 2.tertialrapport 2022

Vertskommunene får tilskudd fra staten for å sikre at beboerne får de tjenestene de har krav på. Tilskuddet skal dekke kommunenes gjennomsnittlige utgifter for de tjenester de skal gi. Satsene for tilskuddsordningen fastsettes årlig, i forbindelse med vedtak av statsbudsjettet.

For 2022 er satsene følgende: Grunnsats per kommune per år, uavhengig av antall mottaksplasser kr 719 186. Satser per plass per år i akuttinnkvartering kr 11 038.

## Finansinntekter og -utgifter

Beløp i 1000

	Rev. bud hiå. 2022	Regnskap hiå. 2022	Avvik i kr hiå.	Oppr. bud.	Rev. bud. 2022	Prognose	Avvik i kr
Finansinntekter/-utgifter							
Renteinntekter	-6 099	-6 292	194	-11 263	-11 263	-11 263	0
Utbytter	-9 810	-9 926	116	-4 400	-9 810	-9 810	0
Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler	0	109	-109	0	0	2 400	-2 400
Renteutgifter	15 727	14 002	1 725	24 555	25 145	25 145	0
Avdrag på lån	3 638	3 467	172	36 169	37 074	37 074	0
<b>Sum Finansinntekter/-utgifter</b>	<b>3 457</b>	<b>1 360</b>	<b>2 097</b>	<b>45 061</b>	<b>41 146</b>	<b>43 546</b>	<b>-2 400</b>

## Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler

Farsund kommune har plassert kr 60 mill tilhørende Kraftfond i en investeringsportefølje bestående av 69 % rentefond og 31 % aksjefond.

Porteføljens markedsverdi per utgangen av 2. tertial var på kr 59,207 mill. I september har markedsverdien falt ytterligere og ligger i begynnelsen av oktober på ca. 57,6 mill.

Plasseringene i regnskapet er klassifisert som omløpsmidler og vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi (markedsverdi).

Dersom markedssituasjonen vedvarer, kan kommunen forvente å ha et tap som skal utgiftsføres. 2,4 mill. er lagt inn som prognose på mulig tap, men det er ikke foreslått en budsjettendring da det er mye usikkerhet knyttet til markedssituasjonen. Plasseringene har en langsiktig tidshorisont på 3-5 år.

## Sykefravær

<b>Sykefravær</b>	<b>Mål</b>	<b>Fravær korttid</b>	<b>Fravær langtid</b>	<b>Samlet fravær</b>
<b>Samlet sykefravær 2021</b>	7,5	2,6	6,3	8,9
<b>Sykefravær første tertial 2022</b>	7,5	3,8	6,4	10,2
• <i>Oppvekst</i>	5,4	3,7	5,3	9,0
• <i>Helse og omsorg</i>	10,0	4,3	8,1	12,4
• <i>Teknisk</i>	4,9	2,1	3,4	5,5
• <i>administrasjon</i>	3,0	4,1	0,8	4,9
<b>Sykefravær 2. tertial 2022</b>	7,5	2,0	5,5	7,5
• <i>Oppvekst</i>	5,4	1,5	2,9	4,4
• <i>Helse og omsorg</i>	10,0	2,5	8,0	10,5
• <i>Teknisk</i>	4,9	1,7	3,1	4,8
• <i>administrasjon</i>	3,0	2,0	2,1	4,1
<b>Sykefravær januar – august 2022</b>	7,5	2,9	5,9	8,8

Samlet sykefravær for første tertial 2022 var 10,2 %. Fraværet var klart høyere enn kommunens målsetting på 7,5 %. Korttidsfraværet i perioden var særlig høyt og antas å kunne relateres til pandemi og omfattende koronautbrudd (omikron varianten). Utbruddet tok til ved årsskiftet, nådde toppen i februar og avtok i mars. Korttidsfraværet alene for februar måned var eksempelvis på hele 5,3 %.

Sykefraværet i andre tertial 2022 var 7,5 noe som var en klar positiv utvikling. Fraværet var betydelig lavere enn i første tertial, betydelig lavere enn samlet fravær i 2021 og på nivå med vedtatt målsetting på 7,5 %. Samtlige sektorer har hatt redusert sykefravær i andre tertial sammenliknet med første og oppvekstsektoren har mer enn halvert fraværet i perioden.

Arbeidet med å redusere sykefraværet i kommunen har prioritet, og vi arbeider for at den positive utviklingen skal vedvare.

## Oppfølging av vedtak og oppdrag

### Verbalvedtak

Oppdrag	Status	Statusbeskrivelse
Innen 31.01.22 igangsettes et administrativt prosjekt for budsjett 2023. Målsettingen er at det i forkant av budsjettkonferansen i juni 2023 fremlegges en komplett liste over konkrete effektiviseringstiltak som kan innarbeides i rådmannens forslag til økonomiplan for 2023 – 2026. Nevnte tiltak skal være ferdig utredet mht tid og kostnad (innsparing). Ved oppstart av prosjektet skal det være utarbeidet en klar milepælsplan som omfatter hele prosjektperioden fra oppstart og helt frem til rådmannen legger fram budsjettforslag høsten 2023.	Iht. plan	Farsund kommune inngikk tidligere i år et samarbeid med Telemarkforskning om utredning av mulige effektiviseringstiltak / områder for innsparing. Arbeidet innbefattet samtidig en gjennomgang av vår administrative organisering. Analyse- og utredningsarbeidet hadde sin bakgrunn bl.a. i verbalvedtak og økonomiplan og foregikk i perioden 28.3.2022 – 13.6.2022. Telemarkforskning leverte i juni 2022 en rapport med forslag til organisatoriske endringer og mulige innsparingstiltak. Prioriterte tiltak vil bli innarbeidet i kommunedirektørens forslag til budsjett for 2023.
Farsund Kommune skal aktivt ta i bruk FNs bærekraftsmål på alle nivåer av sin virksomhet.	Iht. plan	Ved utgangen av 1. tertial be følgende rapportert: FNs bærekraftsmål fremgår av følgende link: <a href="https://www.fn.no/om-fn/fns-baerekraftsmaal?lang=nno-NO">https://www.fn.no/om-fn/fns-baerekraftsmaal?lang=nno-NO</a> Kommunen tilstreber å etterleve disse målene i all vår virksomhet. Målene inngår bl. annet i kommunens Finansreglement som Farsund kommunestyre vedtok i møte 17.06.2021 sak 41/21. Dette reglementet er implemantert i organisasjonen. Et konkret eksempel på oppfølging av dette er pågående planlegging av byggeprosjekt Vanse skole: For eksempel skal en i størst mulig grad benytte tre som bygningsmateriale – dette er i henhold til bærekraftsmål 12 som sier at en skal arbeide for: «Ansvarlig forbruk og produksjon: Sikre bærekraftige forbruks- og produksjonsmønstre». Kommunen tilstreber hele tiden å etterleve målene i FNs bærekraftsmål. Et nytt eksempel på dette er at kommunestyret i møte i oktober 2022 vil få en sak om energisparing til behandling.

## 2.tertialrapport 2022

<p>Fortsatt fokus på sykefravær: Kommunestyret ønsker fortsatt å holde fokus på sykefraværet i kommunen. I den forbindelse ønsker vi en presentasjon i kommunestyret av prosjektet "Auka grunnbemanning" som Sveio kommune har arbeidet med for å redusere sykefraværet. I tillegg ønsker vi informasjon om hvordan Farsund kommune arbeider for å øke antall heltidsstillinger i kommunen, samt informasjon om hva kommunen har planlagt av tiltak for å redusere sykefraværet.</p>	<p>Ferdig</p>	<p>Fullført, men fokuset på nærværarbeid videreføres i kommunen, med sikte på å redusere sykefraværet. I kommunestyrets møte 10.2.2022 presenterte Sveio kommune sitt nærværarbeid, mens rådmannen informerte om Farsund kommunes arbeid med heltidskultur og nærvær.</p>
<p>I følge liggende reguleringsplan ønskes det oppstart av Høygård 2. Det trengs flere tomter i Vanseområdet</p>	<p>Iht. plan</p>	<p>Teknisk drift har fulgt opp verbalvedtaket ved at enheten har fremmet sak for kommunestyret i møte 17.03.2022 sak 10/22 hvor følgende ble vedtatt:«1. Kommunestyret vedtar utbygging av første del av regulert boligfelt Høygård 2 som omfatter 31 stk boligtomter, jf fig 3.i vurderingen. 2. Kostnaden til utbygging i 2022 på kr 5,0 millioner finansieres ved låneopptak og kostnadene i 2023 på kr 5,0 millioner innarbeides i budsjett 2023. 3. Mva-kompensasjonen ved utbyggingen tilbakeføres prosjektet. Dette på samme måte som når kommunen bygger ut boligfelt via utbyggingsavtale for private utbyggere. 4. Kommunestyret ber teknisk utvalg om å se på alternativ adkomstvei i tillegg til dagens regulerte adkomst via Høygård 1»Videre har teknisk drift på bakgrunn av tilbudskonkurransen engasjert konsulent for å utarbeide tilbudsgrunnlag for utbygging av boligfeltet i samsvar med overnevnte kommunestyrevedtak pkt. 1. Konsulenten vil også foreta en gjennomgang av om det kan anlegges en alternativ adkomstvei i samsvar med samme kommunestyrevedtak pkt. 4. Resultatet av gjennomgangen forelegges teknisk utvalg for avgjørelse.Status pr 6.10.2022 er at anbudskonkurransen for utbygging av vei, vann og avløp er sendt ut til graveentreprenørene med anbudsåpning 26.10.2022. Det legges opp til at selve arbeidene i marken vil bli i løpet av november måned 2022.</p>

## Tiltak i budsjett 2022

**Sommerjobb for ungdom**

Kommunestyret bevilget også sommerferien 2022 kr. 400 000,- til sommerjobb for ungdom (16 og 17 år). Kr. 100.000,- av disse midlene skulle gå til arbeid for ungdommer på «Bua». Midlene var tilstrekkelig til å tilby 16 unge arbeidstakere arbeid, hver for ca. 3 uker.

På bakgrunn av utarbeidede kriterier og ungdommenes søknader, ble det gjennomført intervju og foretatt tilsetninger.

I løpet av sommeren har:

- 8 (10\*) ungdommer arbeidet innen helse (institusjon, Farsund omsorgssenter og Listaheimen)
- 4 ungdommer på BUA (utlanssted for utstyr til sport og friluftsliv)
- 2 ungdommer innen kultur og idrett (Shadow fritidsklubb og Flipside skatehall)
- 2 ungdommer innen teknisk drift (Park og grønt)

Tilbakemelding fra enhetene er at dette oppleves som et positivt tiltak, og for enkelte av ungdommene har det gitt innsikt ift utdanningsvalg.

**Midlene er budsjettmessig plassert på Personal- og organisasjon, men skal fordeles som følger:**

Enhet	Antall unge arbeidstakere	Kjønn		Kostnadsfordeling	Antall søkere (Til sammen 48 søkere)
		Jenter	Gutter		
<b>BUA</b>	4	2	2	100.000,-	19 søkere hadde BUA som førstevalg (14 jenter/ 5 gutter)
<b>Helse</b> Farsund omsorgssenter	4	7	3	100.000,-	17 søkere hadde Helse som førstevalg (14 jenter/ 3 gutter)
<b>Helse</b> Listaheimen	4 (6*) (* I tillegg tok de inn 2 ekstra ungdommer som de dekket m/ egne midler)			100.000,-	
<b>Kultur</b>	2		2	50.000,-	3 søkere hadde Kultur som førstevalg (3 jenter/ 0 gutter)
<b>Teknisk drift</b>	2	2		50.000,-	9 søkere hadde teknisk drift som førstevalg (0 jenter/ 9 gutter)

## Kommunens tjenesteområder

### Formannskap

Beløp i 1000

Enhet	Rev. bud. hiå. 2022	Regnskap hiå. 2022	Avvik hiå.	Avvik i % hiå.	Rev. bud. 2022	Siste prognose inkl. lønn	Avvik i kr (prognose vs. budsjett)
10-Politisk virksomhet	3 271	2 564	707	21,6 %	4 759	4 759	0
12-Næring, turisme og friluft	2 843	2 566	277	9,7 %	3 300	3 300	0
13-Tilskudd kirke og trossamfunn	7 310	7 298	12	0,2 %	7 494	7 494	0
14-Personal og organisasjon	6 417	6 322	95	1,5 %	8 435	8 435	0
15-Administrativ ledelse	4 082	4 506	-424	-10,4 %	6 252	6 252	0
17-Fellestjenster	19 369	19 366	2	0,0 %	22 573	22 573	0
18-Økonomikontoret	4 567	4 463	104	2,3 %	7 010	7 010	0
<b>Sum</b>	<b>47 858</b>	<b>47 085</b>	<b>773</b>	<b>1,6 %</b>	<b>59 823</b>	<b>59 823</b>	<b>0</b>

### Kommentar til status økonomi

Det er ingen betydelige budsjettavvik eller varsler fra budsjettenhetene innfor sektor Formannskap pr. 2. tertial.

### Oppvekst og kultur

Beløp i 1000

Enhet	Rev. bud. hiå. 2022	Regnskap hiå. 2022	Avvik hiå.	Avvik i % hiå.	Rev. bud. 2022	Siste prognose inkl. lønn	Avvik i kr (prognose vs. budsjett)
20-Oppvekst Felles	5 293	5 660	-366	-6,9 %	9 282	9 732	-450
21-Barnehager	43 259	45 374	-2 115	-4,9 %	59 528	60 988	-1 460
22-Farsund Ungdomsskole	13 830	13 789	41	0,3 %	21 172	21 172	0
23-Borhaug skole	9 526	9 745	-218	-2,3 %	14 948	15 398	-450
24-Vanse skole	17 923	18 340	-417	-2,3 %	27 404	27 404	0
25-Lista ungdomsskole	16 312	16 098	215	1,3 %	27 542	25 542	2 000
26-Farsund barneskole	19 125	20 040	-915	-4,8 %	28 939	30 413	-1 474
27-Voksenopplæringen	1 399	2 629	-1 230	-87,9 %	3 327	3 327	0
28-Kultur og idrett	9 480	9 878	-398	-4,2 %	13 358	13 358	0
29-PPT Lister Farsund sin andel	0	0	0	0,0 %	3 915	3 915	0
50-Borhaug barnehage	6 578	7 009	-431	-6,6 %	10 335	11 385	-1 050
51-Sunde barnehage	10 086	10 427	-341	-3,4 %	15 498	15 898	-400
<b>Sum</b>	<b>152 812</b>	<b>158 989</b>	<b>-6 177</b>	<b>-4,0 %</b>	<b>235 248</b>	<b>238 532</b>	<b>-3 284</b>

## Kommentar til status økonomi

Enhetene i *Oppvekst og kultur* har et merforbruk pr. 31.08.22 på ca 6,2 mill og det er meldt inn et forventet merforbruk ved årets slutt på ca 3,3 mill.

Avviket forklares slik:

- **Oppvekst felles:** Økte skyssutgifter og gjesteelever. Anslag merforbruk 0,45 mill.
- **Barnehage:** Økning i antall barn totalt i barnehager. Flere barn har også behov for styrket tilbud. Anslag merforbruk 3 mill.
- **Skole:** Økning i antall elever som har behov for spes.ped. undervisning enn det som var beregnet ifra aug.-22 og det fører til behov for flere ansatte. (Flere barn har særlige behov som gjør at de har behov for oppfølging 1:1). I perioden før 1. aug.-22 var det også en økning i antall barn som hadde behov for oppfølging 1:1. Anslag merforbruk 0,75 mill.
- **Alternativ opplæringsarena:** Alternativ opplæringsarena har et budsjett i 2022 på 3,2 mill. Men vi har ikke hatt utgifter til lokaler i år, kun til lønnsutgifter og vil derfor ikke ha utgifter på 3,2 mill. i 2022. Prognosen er ca 1,2 mill. Anslag mindreforbruk 2 mill.
- **SFO:** 12- timers gratis SFO for 1. klassinger fra aug. -22 medførte redusert foreldrebetaling og da reduserte inntekter på SFO. I tillegg har 12-timers gratis SFO gjort at flere benytter SFO slik at antall barn på SFO har økt på alle barneskolene. Det medfører økt bemanning og økte lønnskostnader. Anslag merforbruk 1,1 mill.
- **Voksenopplæringen** har mange elever som de ikke har fått tilskudd til. Utbetaling av tilskuddet er forsinket. Tilskuddet gjør at enheten forventer å gå i balanse ved årets slutt.
- **Kultur:** I kulturenheten er det prisstigning som bidrar til merforbruket hittil i år (eks på arrangementer). Men enheten forventer likevel å gå i balanse ved årets slutt.

## Oppsummering tiltak

### Tiltak for å komme i balanse:

**SFO:** Kommunen får kompensasjon for gratis SFO (reduisert inntekt) via rammetilskudd. Det foreslås å justere budsjetttrammer på barneskolene tilsvarende estimert merforbruk høsten 2022 på ca 1,1 mill.

**Personal:** Vi jobber kontinuerlig med budsjettene til skolene for at skolene har bemanning jmf lærernormen. Skolene ser også på egen organisering av undervisning. Enhetene i *Oppvekst og kultursektoren* er alle bevisste mht vikarbruk særlig med tanke på korttidsfraværet som vi heller ikke får refusjon for.



## Helse og omsorg

Beløp i 1000

Enhet	Rev. bud. hiå. 2022	Regnskap hiå. 2022	Avvik hiå.	Avvik i % hiå.	Rev. bud. 2022	Siste prognose inkl. lønn	Avvik i kr (prognose vs. budsjett)
30-Helse Felles	10 242	9 792	449	4,4 %	15 338	16 438	-1 100
31-NAV-kommune	18 461	18 438	23	0,1 %	15 686	22 986	-7 300
32-Psykisk helse, barne- og ungdomstjenester	17 203	16 956	247	1,4 %	24 538	24 938	-400
33-FOS institusjon og heldøgnsboliger	37 890	39 812	-1 922	-5,1 %	57 051	60 051	-3 000
34-Listaheimen	30 399	34 453	-4 054	-13,3 %	45 863	56 863	-11 000
35-Hjemmetjenester sone Vanse	20 319	18 920	1 399	6,9 %	30 433	28 933	1 500
36-Hjemmetjenester sone Farsund	19 795	19 804	-8	0,0 %	28 269	28 269	0
37-Forebygging og koordinering	18 748	16 310	2 438	13,0 %	30 271	28 771	1 500
60-Aktivitet og Mestring	45 854	52 288	-6 435	-14,0 %	54 609	62 109	-7 500
62-Lister Barnevern - Farsund sin del	5 098	5 332	-234	-4,6 %	16 263	16 263	0
<b>Sum</b>	<b>224 009</b>	<b>232 105</b>	<b>-8 096</b>	<b>-3,6 %</b>	<b>318 321</b>	<b>345 621</b>	<b>-27 300</b>

## Kommentar til status økonomi

Ved rapportering 2 tertial er det meldt et merforbruk på ca 29,5 mill. Det er her hensyn tatt et mindre forbruk på totalt 3 mill. fra to enheter. Av 29,5 mill antas at det vil komme ca 8 mill i tilskudd før økt bosetting av flyktninger slik at netto merforbruk blir ca 21,5 mill

Ved rapportering 2 tertial er det meldt et netto merforbruk på ca 29,5mill. Det er her hensyn tatt et mindre forbruk på totalt 3 mill. fra to enheter.

Merforbruk skyldes hovedsakelig følgende forhold:

- Økt bosetting av flyktninger anslag 7,8 mill Det antas at disse merutgifter dekkes av tilskudd fra stat til kommunen.
- Økte behov for institusjonsplasser (Listaheimen) ca 6 mill.
- Flere nye tjenestemottakere (7) med omfattende og sammensatte behov for tjenester. I tillegg til tjenestemottakere er det nødvendig med ekstraressurs for ivaretagelse av ansatte og med beboere. I forhold til enkelte er det 2:1 bemanning 24/7for å sikre forsvarlig helsehjelp og arbeidsmiljø for ansatte. Ca 9 mill
- Rekruttering av personell inkludert fastlege har ført til behov for bruk av vikarbyrå for å dekke grunnbemanning. Anslag merforbruk totalt i sektoren ca 3 mill
- Mindre refusjon enn forutsatt i budsjett ca 1,5 mill
- Økning i tiltak utenfor hjemmet i Barnevern ca 1,2 mill

- Økning i grunnbemanning pga økning i behov hos tjenestemottaker. ca 1 mill

Anslag er fortsatt usikkert. Refusjon i forhold til ressurskrevende tjenester kan bety noe mer inntekt og derav mindre merforbruk. Det jobbes kontinuerlig med å redusere tjenestenivå og bruk av alternativ som velferdsteknologi for å øke selvstendighet og behov for tjenester.

### Oppsummering tiltak

Tiltak som iverksettes er forankret i Helse og omsorgsplan med tilhørende handlingsplan. Mål og visjon for sektoren er: *forebygge mer, behandle tidligere og samhandle bedre slik at hver enkelt innbygger skal kunne ivareta sin helse best mulig, oppleve mestring, selvstendighet og frihet til å kunne styre livet sitt selv,-også når han eller hun er blitt tjenestemottakere.*

Prioriterte områder:

- Styrking av hjemmetjenester for å redusere mer ressurskrevende tjenester
- Økt proaktive og forebyggende tjenester. Eksempel øke lavterskeltilbud -frisklivstiltak
- Økt bruk av velferdsteknologi, sensorer, telemedisin.
- Hverdagsrehabilitering
- Økt fokus på samarbeid med frivillige og pårørende
- Økt fokus på kompetanse
- Økt fokus på hvordan tjenesten er organisert.
- Økt fokus på reduksjon av sykefravær
- Økt fokus på heltidskultur

Strategien i forhold til alle tiltak er å redusere eller utsette behov for ressurskrevende tjenester. Dette gjøres gjennom å tilrettelegge med tiltak for at man skal kunne bo lengst mulig i eget hjem ved bruk av proaktive og forebyggende tjenester, rehabilitering, habilitering, velferdsteknologi og bruk av digital oppfølging.

I rapportering vil det ikke fremkomme tjenestemottakere som det er arbeidet målrettet for å redusere tjenestenivå og bruk av teknologi istedenfor tjenesteutøvelse.

Nedenfor følger eksempel på ulike tiltak fra enheter

- Fortløpende vurdere alternativ organisering av de daglige oppgavene og alternativ kompetansekrav til stillinger, ,eks. servicevert, der erfaring og personlig egnethet er den viktigste kompetansen.
- Tiltak for å tilrettelegge for at sykemeldte kommer på jobb og bidrar med de oppgavene de kan.
- Fortsette samarbeid med NAV Arbeidslivssenter og NAV lokalt, Et opplegg der den enkelte sykemeldte får tett oppfølging med bistand fra arbeidslivssenteret .

## 2.tertialrapport 2022

- I enda større grad ha fokus på samarbeid med frivillige til enkelte praktiske oppgaver.
- Se på alternative måter å rekruttere frivillige
- Fast tema på personalmøte: Hvordan kan vi jobbe slik at vi får mer ut av eksisterende ressurser?
- Trivselstiltak for å ta vare på de som er friskmeldt og i jobb pr nå og står i krevende arbeidssituasjoner, forebygge ytterligere fravær.
- Se på mulighetene til å benytte unge sommervikarer vi har hatt i sommerjobb for ungdom til å bidra enkelte timer i helger alternativt til annen ordinær vikar.
- Ha fokus på god flyt av plasser (hvis mulig), slik at korttidsavdelingen ikke forblir overfylt av langliggere. Vil redusere behov for kjøp av plasser i nabokommuner (slik vi betaler for pr i dag) og kjøp av overligge-døgn på sykehus.
- Rekruttere vikarer og fast ansatte personer i egen organisasjon til helgevakter (fra andre sektorer, skole, renhold, teknisk, administrasjon..). Kartlegge deltidsansatte i kommunen, med mulighet og ønske om å arbeide mer, knyttet dem til et arbeidssted for opplæring og arbeid på helg i kombinasjon med annet arbeid. Bidrar til heltidskultur.
- Fokus på å forebygge / redusere bruk av overtid, forskyvning på kort varsel.
- Omprioritering av ressurser fra gode resultater etter målrettet arbeid, til nye utfordringer som ikke ligger som forutsetning i budsjett.
- Unngå vedtak om avlastningstjenester på helligdager dersom det er mulig.
- Hver vakt vurderes angående behov for inntak av vikar ved fravær

## Teknisk utvalg

Beløp i 1000

Enhet	Rev. bud. hiå. 2022	Regnskap hiå. 2022	Avvik hiå.	Avvik i % hiå.	Rev. bud. 2022	Siste prognose inkl. lønn	Avvik i kr (prognose vs. budsjett)
41-Teknisk drift	3 918	4 409	-491	-12,5 %	8 365	10 715	-2 350
42-Teknisk forvaltning	10 423	11 558	-1 136	-10,9 %	10 351	10 351	0
43-Bygg og Eiendom	19 154	17 082	2 072	10,8 %	29 135	39 825	-10 690
45-Landbruk	2 157	1 964	193	8,9 %	3 271	3 271	0
<b>Sum</b>	<b>35 652</b>	<b>35 014</b>	<b>637</b>	<b>1,8 %</b>	<b>51 122</b>	<b>64 162</b>	<b>-13 040</b>

## Kommentar til status økonomi

Teknisk sektor har et rev. budsjett stort kr 51,122 mill. Budsjettbehovet ved årsavslutning forventes å bli kr 64,162 mill. Nødvendig budsjettøkning for teknisk sektor blir etter dette **kr 13,04 mill.** og beløpet fremkommer slik:

#### **Enhet 41 Teknisk drift.**

Vedr. strømutfgifter er det utgifter på kr 0,6 mill. som er påløpt kommunalteknikk og grønt og som ikke fremgår av oppsettet. Dette resulterer i et merforbruk hittil i år er på kr 1,09 mill. og ikke kr 0,491 mill.

Prisstigning på strøm til veilys på kommunale veier og plasser. Strømkostnad er justert i henhold til budsjettforslagspris fra kraftleverandør (Ishavskraft) og anslått strømforbruk.

Akkumulert for 2022 er det anslått et merforbruk i strøm på kr 1,4 mill.

Prisstigning på materiell gir et merforbruk på kr 0,95 mill. for 2022.

(Info, SSBs indeks viser en stigning på 15,2% siste 12 mnd)

Totalt utgjør overnevnte et merbudsjettbehov ved årsavslutning på **kr 2,35 mill.** for enheten.

#### **Enhet 42 Teknisk forvaltning.**

Avviket med et merforbruk hittil i år på kr 1,136 skyldes etterslep i fakturering for bygge- og reguleringsaker samt ikke fakturert for utleie av personell til Listerhavnene IKS.

Ved årsavslutning legges til grunn at enheten vil være på budsjett.

#### **Enhet 43 Bygg og Eiendom**

Grunnen til at enheten fremstår med et mindreforbruk hittil i år stort kr 2,072 mill. kommer i det vesentligste av ikke budsjetterte leieinntekter fra festekontrakt med Baring AS i Lundevågen (kr 1,16 mill.) og Listerhavnene IKS's andel av festekontrakten som ligger i enhetens regnskapet ( kr 0,38 mill.) til sammen kr 1,54 mill. Sistnevnte beløp kr 0,38 mill. skal overføres driftsregnskapet til Listerhavnene IKS ettersom Farsund havnevesen er eier av deler av arealet som festekontrakten omfatter.

Korrigert for økninger innen forsikringer, leieinntekter, strømpriser, biokostnader og materialpriser trenger enheten et økt budsjettbehov på **kr 10,69 mill.** som fremkommer slik:

- Økte forsikringsutgifter Kr 0,25 mill.
- Prisstigning på materiell og tjenester gir et merforbruk på kr 1,0 mill.
- Bioenergi økning på kr 2,6 mill.
- Strømkostnad er justert i henhold til budsjettforslagspris fra kraftleverandør (Ishavskraft) og anslått strømforbruk. Akumulert for 2022 gir dette en økning på kr 8,0 mill.

## 2.tertialrapport 2022

- Inntekter for festekontrakt med Baring AS på kr 1,16 mill. Beløpet fremkommer av total festekontrakt kr 2,34 mill - kr 0.8 mill. som det allerede er budsjettet med - kr 0.38 mill. som skal overføres Listerhavnene IKS ettersom det utgjør IKS` s andel.

### Oppsummering tiltak

Teknisk sektor har som tiltak for å redusere bioenergi- og strømutgiftene foretatt følgende tiltak:

- I alle kommunale bygg er varmen justert til 20 grader. Kun unntak for barnehager og beboelserommene på institusjonene. Bygg og eiendom har foretatt nedjustering av temperaturen via SD anlegg alle steder der slikt er montert og på de øvrige stedene er nedjusteringen foretatt manuelt.
- I Alcoahallens fotballdel er temperaturen nedjustert til 10 grader og i flerbrukshallen er temperaturen nedjustert til 16 grader.
- I Listahallen og Eilert Sundthallen er temperaturen nedjustert til 16 grader.
- Videre legges det opp til politisk behandling om kommunale gatelys som det er mulig å regulere blir slukket fra kl 24:00 til kl 06:00.

### Sentralt plasserte budsjettposter

#### Lønnsnett

I opprinnelig budsjett ble lønnsreserven (lønnsnett) avsatt med kr 5,2 mill. for å kunne dekke årets lønnsoppgjør. Reserven ble beregnet med bakgrunn i anslått lønnsvekst på 3,2 %, med overheng på 1,9 %.

I 1.tertial ble avsetningen økt med kr 2,7 mill. for å treffe oppjustert anslag for lønnsveksten på 3,7 %.

KS beregninger publisert i juni viser at årslønnsvekst fra 2021 til 2022 anslås på 3,85 % i kapittel 4- stillinger. Overhengen er beregnet til 1,7 % istedenfor 1,9 %. Et annet resultat eller et senere virkningstidspunkt for lønnstillegg for medlemmer av Utdanningsforbundet, Skolenes landsforbund eller Norsk lektorlag kan påvirke endelig resultat.

Med bakgrunn i oppjusterte anslag for årslønnsvekst foreslås det å justere opp lønnsnetten med kr 1,5 mill. i 2. tertial.

## **Pensjon**

Oppdaterte prognoser fra pensjonskassene pr september 2022 viser en samlet pensjonskostnad for året med kr 68,7 mill. inkl. premieavvik. I opprinnelig budsjett var pensjonskostnaden budsjettert kr. 65,88 mill. basert på prognose fra høsten 2021.

Endelige tall for 2022 blir ikke kjent før januar 2023 og kan avvike fra september prognosen. Pga usikkerhet foreslås det ikke å justere budsjettposten i 2.tertial.

## **Motpost VAR**

Motpost kapitalkostnader er en kalkulatorisk finansinntekt knyttet til kapitalkostnadene som beregnes i selvkostkalkylen for vann og avløpsgebyrer. Kapitalkostnaden er sammensatt av et avskrivningselement og et renteelement på kommunens vann- og avløpsinvesteringer. Kalkylerenten for 2022 har økt betydelig fra budsjettanslaget på 2,25 % til siste anslag pr august på 3,38 %. Kalkylerenten fastsettes etter nasjonalt regelverk og består av 5-års swaprente + 0,5% beregnet som årsgjennomsnitt.

Økning på 2,239 mill. kr legges inn som endring i prognose samt som budsjettendring.