



SKIPTVET KOMMUNE

Klart vi kan !

Kompetanse – Engasjement - Samspill

BUDSJETT 2016

Rådmannens forslag 09.11.2015

SKIPTVET KOMMUNES BUDSJETT FOR 2016

INNLEDNING

Budsjettet bygger på økonomiplanen som ble vedtatt av kommunestyret i juni 2015 og på revidert økonomiplan uten eiendomsskatt som blir behandlet parallelt med budsjettet. Begge versjonene av økonomiplanen er i balanse. Forslaget uten eiendomsskatt på boliger har plass til færre driftstiltak og det er ikke funnet plass til utbygging av klasserom til mellomtrinnet på Kirkelund skole.

Budsjettforslag følger opp og tilpasser budsjettet til de konklusjoner som er gjort i Skiptvet 2020 og som er gjentatt i økonomiplanen. Rådmannen ønsker å dreie kommunens ressursbruk i retning av mer forebyggende eller tidlig innsats. Dette betyr bl.a. forsterket satsning innen Oppvekst, forebyggende vedlikehold i PLT, over tid økt satsning på hjemmebaserte tjenester i PLO og økt samarbeid med lag, foreninger og innbyggere om for eksempel folkehelse og kosthold.

Regjeringens forslag til statsbudsjettet for 2016 gir imidlertid Skiptvet kommune høyere inntekter i form av skatt og rammetilskudd enn det som lå til grunn for økonomiplanen. I anslaget fra regjeringen lå det inne en vekst i folketallet på 47 personer fra 1/7-15 – 1/1-16 og en vekst i skatteinntektene på 7,2%. I budsjettforslaget er dette justert ned. For folketallet tas det utgangspunkt i folketallet per 01.07.15 (3.723 innb) siden dette gikk litt ned fra 01.01.15 og skatteveksten er satt til 4%. Dette gir en vekst i frie inntekter på 4% i forhold til revidert nasjonalbudsjett og er 1,3 prosentpoeng høyere enn deflatoren (lønns- og prisveksten) som i statsbudsjettet er satt til 2,7%.

Budsjettforslaget har en usikkerhet i anslaget på pensjonsutgiftene. Økonomiplanen i juni la opp til lavere pensjonskostnader i årene framover. Nye signaler fra KLP tilsier pensjonskostnader på høyde med det som ble lagt til grunn for budsjettet for 2015 (18% arbeidsgivers andel). Rådmannen har allikevel lagt til grunn en lavere andel (16%) da KLP sitt anslag er konservativt og det er grunn til å tro at pensjonsutgiftene vil vise seg å bli lavere enn forespeilet. Men pga denne usikkerheten er det derfor foreslått å sette av 2 mill kr på fond for å møte en eventuell merkostnad i forhold til det som er budsjettet.

Budsjettet er nøkternt og innebærer flere reduksjoner, spesielt innenfor områdene pleie- og omsorg jfr. egen konsulentrapport, og barnevern. I pleie- og omsorg er det opprettholdt 40 sykehjemsplasser. Opprinnelig budsjett 2015 hadde 34 plasser og 6 plasser ble åpnet i igjen våren 2015. Det er lagt inn en forsiktig styrking av oppvekstsektoren generelt for å dreie tiltak overfor barn- og unger over på forebyggende tiltak samt å øke lærertettheten på skolene. Det vises til virksomhetsplanen.

Fellesrådet har fått en generell økning på sin ramme med 2,6%. De har et underskudd fra 2014 regnskapet som må dekkes inn med kr 123.400 kr. De søker dessuten om å få økt sin ramme med 160.000 kr. Se vedlegg.

På investeringssiden er det budsjettet med renter og avdrag til å kjøpe Finlandsveien 44 samt oppgradering for å bruke denne til barnehage. Investeringen er vedtatt og gjennomføres i 2015 og er derfor ikke med investeringsbudsjettet for 2016, men den er med i revidert utgave av økonomiplanen.

Rentenivået på våre lån er for tiden lavt. Flytende rente er i underkant av 2% (1,75% per 07.09.15 i Kommunalbanken). Kr 29,9 mill. av låneportefølgen har bundet rente i 10 år på 2,6%. Resten er flytende rente. Nye lån er budsjettet med en rente på 2%. Utsiktene for 2016 er at lånerenta fortsatt vil være lav, men kommunen bør ta høyde for høyere lånerente i årene framover.

Virksomhetene har et netto driftsbudsjett (budsjettammer, jfr budsjettskjema 1B) på til sammen 206,5 mill. kr (202,1 mill. kr i 2015).

Med dette budsjettforslaget vil Skiptvet kommune i 2016 fortsatt levere gode tjenester og rådmannen til følge driften nøye slik at det treffes tiltak for å unngå situasjoner der etterlevelse av lov og forskrift brytes; noe som er uakseptabelt.

Stillingsendringer i budsjettet:

Oppvekst

- Lærerstilling Kirkelund fra 01.08	100%
- Helsesøster, økning til hel stilling	30%
- Sekretær Kirkelund	60%
- Økt naturfag (3 årstimer)	11%
- Lærerstilling Vestgård skole fra 01.08.15	100%
-Psykolog	100%

Pleie- og omsorg

- Kjøkken, reduksjon fra 01.07.2016	- 50%
- Renhold – redusert i 2015	- 50%
- Psykisk helsevern	- 50%
- Vestgårdveien, kveld	- 40%

Innbyggjerservice

-Ingen stillingsendringer

Sentraladministrasjon

-Ingen stillingsendringer

Plan, Landbruk og Teknikk

- VA ingeniør	50%
-Ingeniør gang-/sykkelvei (godkjent 2015)	50%

Sum netto endring årsverk 311%

Det er budsjettetert med 8 lærlinger i 2016.

Netto driftsrammer (budsjettskjema 1B)

BUDSJETTSKJEMA 1 B - DRIFTSBUDSJETTET

Organisering fra 01.01.2015

Netto driftsrammer fordelt:

	B 2016	B 2015
Reservert tilleggsbevilgninger	3 800 000	3 843 800
1. Fellesinntekter	-400 000	-773 000
2. Politisk virksomhet	2 712 000	2 852 800
3. Sentraladministrasjon	20 505 900	21 084 100
4. Innbyggjerservice	13 739 100	12 118 900
5. Oppvekst	88 750 400	86 799 400
6. Pleie- og omsorg	57 422 700	57 273 600
7. Plan, landbruk og teknikk	19 977 000	18 933 000
Sum netto inntekt fordelt	206 507 100	202 132 600

Betalingssatser

De fleste satsene økes med 3 %.

Gebysatsene for behandling av saker etter plan- og bygningsloven er øket 5% og blir da mer på linje med de øvrige kommunene i IØ.

Selvkostområdene

Avløpsavgiftene økes	3 %
Vannavgiften økes	3 %
Feieavgiften reduseres	- 10 %
Renovasjonsavgiften reduseres	- 3 %
Tømming av septiktanker økes	5 %

Investeringer

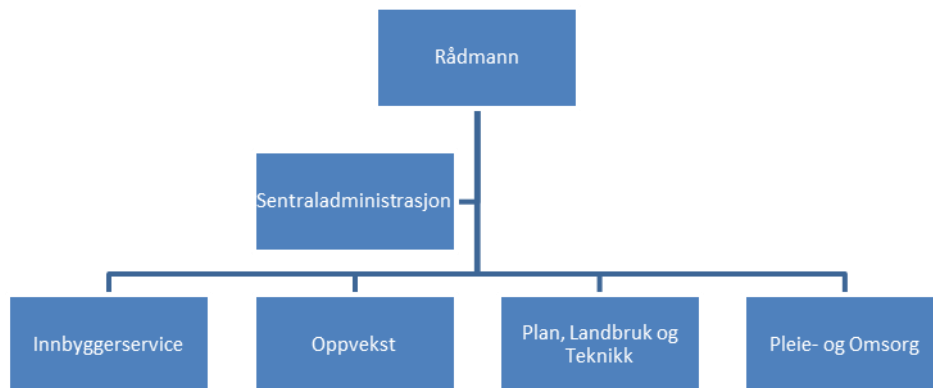
Investeringsbudsjettet (Budsjettskjema 2B) er samlet på 12,046 mill. kr (3,45 mill. kr i 2015):

- 5 mill kr til oppgradering av kommunehuset.
- 3 mill. kr til forbedring av vannledningsnett.
- 1,5 mill kr til utbedringer på Sollia (tak) og trygdeboligene.
- 1,2 mill kr til å ferdigstille kommunens datanettverk .
- 0,76 mill kr til carporter for hjemmesykepleien og dagsenteret.

I henhold til budsjettforskriftene skal det kun budsjetteres med den delen som man antar blir brukt i budsjettåret.

Investeringene finansieres med 9,15 mill kr i lån, 1,26 mill kr fra disposisjonsfondet og 1,63 mill kr fra driftsbudsjettet. I tillegg kommer finansutgiftene.

Kommunestyret vedtok i september 2014 ny overordnet organisasjonsplan og budsjettforslag 2016 er bygget på denne organisasjonsplanen.



Alternative budsjettforslag

Rådmannen fremmer dette budsjettforslaget som rådmannens innstilling til kommunens budsjett for 2016 i det dette anses som det mest balanserte forslaget der omfanget og kvalitet på kommunens lovpålagte tjenester veies opp mot en del viktige ikke lovpålagte tjenester så som, men ikke fullstendig liste: kultur, støtte til lag og foreninger, ungdomstiltak, vedlikehold, renhold etc.

Alternativt kan tjenesteomfanget og kvaliteten på ikke lovpålagte tjenester kuttes ytterligere, men dette vil da svekke kommunens evne til å stimulere og bidra til aktivitet i lokalsamfunnet der kommunen er den viktigste utviklingsaktøren.

Et annet alternativ er å øke inntektssiden i kommunen. Dette kan gjøres på flere måter: etablering av nye arbeidsplasser, bevisst satsing på prosjektmidler til å utvikle kommunen og næringslivet, økt boligbygging etc. Selv om dette prioriteres høyere fra kommunens side vil resultatene av dette først vises over tid og ikke i tilstrekkelig grad i 2016.

Innføring av eiendomsskatt på boliger ble fremmet i rådmannens forslag til økonomiplan og handlingsprogram 2016 – 2019, våren 2015. Kommunestyret ba om et alternativt forslag til økonomiplan som skulle behandles parallelt med budsjettet. Siden det ved utarbeidelse av budsjettet ikke foreligger en vedtatt økonomiplan er vedliggende forslag bygget på alternativet uten eiendomsskatt. I foreliggende budsjett har virksomhetene meget stramme rammer og det ligger få reserver i budsjettet om det skulle oppstå ekstraordinære situasjoner.

Ved behandlingen av økonomiplanen for 2015 – 2018 i juni 2014 ba kommunestyret om at tidligere planlagte investeringer (i hovedsak utbygging på Kirkelund skole) skulle innarbeides i økonomiplanen for 2016 – 2019. I forslaget til økonomiplan, alternativ uten eiendomsskatt er det ikke funnet plass til denne utbyggingen, men det er lagt inn midler til utredning av skolestrukturen og behovet for utbygging/ombyggin. Når resultatene etter denne gjennomgang er ferdig anbefaler rådmannen at den sees opp mot de prioriteringer som må gjøres i økonomiplansammenheng, senest ved rullering av økonomiplanen våren 2016.

For å synliggjøre merkostnadene med ulike investeringsnivåer vises her rente- og avdragsbelastning ved to alternative lånesummer. Det settes en effektiv rente på 2,5% i oppsettet. Bundet langsiktig rente ligger i dag på om lag 2,6%. (serielån med like årlige avdrag)

Låneopptak	Renteutgifter 1. år	Avdragsutgifter	Sum renter og avdrag 1. år
35.000.000	875.000	1.750.000	2.625.000
50.000.000	1.250.000	2.500.000	3.750.000

Skiptvet, den 9. november 2015

Per Egil Pedersen
Rådmann

Kjell Liborg
Kommunalsjef/økonomisjef

MÅLSTYRING I BUDSJETTET

Skiptvet kommune har tidligere benyttet ”balansert målstyring” (BMS) som styringsverktøy.

Kommunebarometeret

Kommunestyret behandlet i sak 58/12 overgang fra bruk av målekart til Kommunebarometeret som styringsverktøy. Kommunebarometeret utgis av kommunesektorens eget presseorgan Kommunal Rapport og benyttes aktivt i deres spalter som basis for omtale av norske kommuner.

Dette styringsverktøyet måler en kommunenes «prestasjoner» når det gjelder **kommunens tjenester og økonomi** relativt i forhold til andre kommune etter en rekke kriterier som vektet ulikt.

Både kriteriene og vektingen endres noe fra år til år slik at en måling ett kalenderår ikke fullt ut kan sammenlignes med andre år.

Dessuten måler Kommunebarometeret en kommunes relative plassering i forhold til andre kommuner på de forskjellige kriteriene.

Det betyr at en kommune kan endre plassering fra år til år selv om den har foretatt store forbedringer sammenlignet med forrige år fordi de kommunene som det sammenlignes med har forbedret seg relativt mer.

Kommunebarometeret måler ikke interne forhold i en kommune som f.eks. medarbeidertilfredshet eller hvor fornøyd brukerne eller innbyggerne er med kommunens tjenester.

Kommunebarometeret inndeler plasseringene i rød sone (relativt dårlig), gul sone (middels/fare/obs) og grønn sone (bra, godt).

Ambisjonsnivået er at alle indikatorer for Skiptvet kommune skal oppnå grønn status i sammenligningen med andre kommuner.

Medarbeiderundersøkelser, Brukerundersøkelser og innbyggerundersøkelser

Skiptvet kommune gjennomfører derfor annenhvert år i tillegg Medarbeiderundersøkelser og Brukerundersøkelser. Dessuten gjennomføres en Innbyggerundersøkelse i hver kommunestyreperiode.

Skiptvet Kommunes målsetninger

Kommunestyret vedtok i juni 2014 følgende overordnede målsetninger:

Hovedmål

Skiptvet skal over tid være blant de 10 beste bokommunene i Norge.

(Målet er fastsatt i kommunestyret 30. mai 2011. Målekriteriet er Kommunebarometeret)

Delmål

Innbyggere og brukere

- Innbyggertilfredshet høyere enn 4,8
- Brukertilfredshet høyere enn 5,0
- Årlig nettoøkning på 5 arbeidsplasser i kommunens næringsliv
- Øke andelen i befolkningen med høyere utdanning med 2 prosentpoeng årlig

Organisasjon og medarbeidere

- Medarbeidertilfredshet større enn 4,8
- Årlige medarbeidersamtaler med alle ansatte
- Nærvær høyere enn 95 %

Økonomi

- Netto (korrigert) driftsmargin lik eller større enn 3 %
- Ingen negative budsjettavvik
- Gjeldsgrad lavere enn 40 % av driftsinntektene

Kommunestyret har i tillegg til å fastholde hovedmålet understreket at **delmålet Økonomi** er overordnet de øvrige delmålene.

Hver virksomhet beskriver i innledningen til kommentarene hvor de står i forhold til kommunebarometeret samt HMS (bla. sykefravær).

Vurdering av måloppnåelse

Ved inngangen til 2016 gir en kort vurdering av måloppnåelsen dette resultatet:

- **Blant de 10 beste bokommunene:**
Skiptvet kommune har falt fra 10. plass i 2012 til 118. plass i 2015 (plasseringene er bygget på data fra året før).
Med de innsparingstiltak som er gjennomført i 2014 og som er videreført og ytterligere forsterket i 2015, anser rådmannen det som sannsynlig at plasseringene i 2016 vil bli svakere. Rådmannen mener budsjettet for 2016 vil resulter i bedre plassering i 2016/17.
- **Innbyggere og brukere**
Innbyggerundersøkelsen i 2011 viste stor grad av tilfredshet med kommunen, men pekte på behovet for en tydeligere profil mot lokalsamfunnet. Fra 01.10.2014 er virksomheten Innbyggerservice etablert og forhåpningen er at dette skal bli et godt tiltak i kontakten med lokalsamfunnet.
Brukerundersøkelsene i 2012 viste stor grad av tilfredshet med kommunens tjenester og ambisjonen er å opprettholde dette selv om det er foretatt innsparinger i 2013-2015.
- **Økonomi**
Kommunens gjeldsgrad er lavere enn 40 % og det legges opp til å nå målet også i 2014 og 2015.
På enkelte områder oppstår det i løpet av året budsjettavvik, men disse ble innekket slik at ingen av virksomhetene hadde budsjettavvik i 2014. I 2015 ser det ut til at virksomhetene gjennomgående holder sine budsjetter.

Det framlagte budsjettforslag for 2016 er fortsatt krevende. Et godt statsbudsjett for 2016 kombinert med god økonomistyring i 2015 har gjort det mulig å ikke benytte fond i salderingen av budsjettet.

Kommunens økonomi har blitt vesentlig mer presset i perioden 2012-2015, vesentlig pga. store lønnsøkninger gjennom sentrale lønnsoppgjør, sterk økning i barnevernsutgiftene og økte rente- og avdragskostnader som følge av planlagte investeringer.

Følgelig viser kommunen en fallende tendens i forhold til vedtatte målsetninger og det er iverksatt tiltak for å snu utviklingen. Rådmannen mener at budsjettforslaget for 2016 bør kunne snu denne utviklingen.

Tiltak

Rådmannen har gjennomført første del av forbedringsprogrammet Skiptvet 2020, i perioden november 2013 til september 2014 der ledere, HTV og HVO i alt ca. 60 personer har deltatt. Programmet er videreført fram til oktober 2015 i hver virksomhet og er konsentret om å utarbeide virksomhetsplaner. Disse ligger til grunn for forslagene til økonomi- og handlingsprogrammet 2016 – 2019 og budsjett 2016.

Virksomhetsplanene er bygd opp med en felles kapittelinndeling/struktur og vil bli evaluert og rullert i mars/april hvert år.

GENERELLE KOMMENTARER

Driftsbudsjettet

På inntektssiden er det lagt inn en generell prisjustering på 3 % der hvor lowverket ikke sier noe annet. Innenfor selvkostområdene er avgiftene på vann og avløp justert i tråd med selvkostberegningene. Det er satt av en budsjettreserve på 3,8 mill. kr. Denne er bl.a. beregnet å dekke lønnsoppgjøret for 2016. Pensjonskostnadene er budsjettert med 16% mot 18% som er KLP sin anbefaling. På denne bakgrunn er det derfor foreslått å sette av 2,48 mill kr på fond for å kunne møte en eventuell merutgift på pensjon. For Statens pensjonskasse er det imidlertid en liten reduksjon på 0,47 prosentpoeng til 11,15%.

Investeringsbudsjettet

Investeringene er på 12,046 mill. kr eks mva. og dekkes ved bruk av 9,15 mill. kr i lån, 1,26 mill kr fra disposisjonsfondet og 2,045 mill kr overført fra driftsbudsjettet.

I tillegg kommer egenkapitalinnskudd til KLP (0,7 mill. kr) samt ordinære og ekstraordinære avdrag på startlån (0,989 mill. kr). Disse utgiftene dekkes ved bruk av fond, overføring fra driftsbudsjettet og innbetalte avdrag fra låntakere.

Pensjon

Pensjonsutgiftene er budsjettert med 16,0 % arbeidsgivers andel.

Frie inntekter

Skatteinntekter og rammetilskudd er budsjettert i tård med det som er lagt inn i statsbudsjettet og tallene fra KS sin prognosemodell. Folketallet er imidlertid endret til gjeldende folketall per 01.07.15 siden kommuns folketall ikke har øket det siste året. Skatteinntektene er øket med 4% og ikke 7,2% som ligger i statsbudsjettet.

Som i 2015 er det lagt inn en vekst på 3 % på eiendomsskattetakster (kontortaksering) utenom Vamma Kraftstasjon.

Refusjon merverdiavgift

Kommunen får refundert merverdiavgift på de fleste kjøp av varer og tjenester. Merverdiavgift er tatt inn i budsjettet med samme beløp på utgiftssiden og inntektssiden. Mva refusjon for investeringer føres som inntekt på finanskapitlet og ikke som tidligere på den enkelte virksomhet.

Avskrivninger

Avskrivningene gir uttrykk for verdiforringelsen av bygninger, anlegg og varige driftsmidler. I budsjett og regnskap avskrives investeringene året etter at de er ført i regnskapet. I budsjettet for 2016 er det en økning av avskrivningene som følge av investeringene som er gjort på renseanlegget.

Avskrivningene påvirker ikke balansen i budsjettet. Samlede avskrivninger er budsjettert med kr 8.737.585 kr. Nytt fra 2015 er at både avskrivninger og motposten til avskrivningene føres på ansvar 88200 - finans. Tidligere ble både utgift og inntekt på det enkelte ansvar hvor utgiften var påløpt. Endringen gjør ikke utslag på nto. utgift per ansvar.

Fond

Kommunen har et disposisjonsfond til investeringer som per 01.01.15 er på 7,25 mill. kr.

I budsjettet for 2015 er det en nto avsetning til fondet på 0,771 mill kr

I budsjettet for 2016 er det disponert 1,26 mill. kr til investeringer.

Det gjenstår da en ubenyttet del av disposisjonsfondet på 6,76 mill kr.

Fondsreserven er lav og bør økes både med tanke på uforutsette hendelser og for å kunne spare opp til investeringer for å redusere lånekostnadene.

Gjeld

Det er lagt opp til å låne 9,15 mill. kr i 2016 til investeringer. I tillegg er det vedtok kommunestyret i oktober 2015 å låne 12,8 mill kr til å kjøpe og oppgradere Finlandsveien 44 som erstatning for Brekkeåsen barnehage.

Minste tillatte avdragsgrense er beregnet som følger:

	Budsjett	Budsjett
	2 015	2016
Avskrivbare anleggsmidler 2.2	195 199 224	227 731 611
Langsiktig gjeld (inkl ubrukte lånemidler) 245	98 423 606	104 508 360
Avskrivninger	8 211 000	8 737 585
Kontrollgrense	4 140 161	4 009 767
Betalt avdrag drift		
Betalt avdrag invest.		
Betalte avdrag totalt	6 607 000	6 789 000
Betalte avdrag skal ikke være mindre enn kontrollgrensen.		
Her er all gjeld med (inkl.formidlingslån)		

I tabellen er det tatt inn låneopptakene både i 2014 og 2016. Tabellen viser at det satt av tilstrekkelig midler til å dekke avdrag på lånene.

DELEGERING AV MYNDIGHET

Kommunestyret delegerer til rådmannen:

- Å foreta endringer i driftsbudsjettet innenfor en virksomhet sitt budsjettområde.
- Å øke en utgiftspost innenfor drifts eller kapitalbudsjettet dersom det skjer ved bruk av tidligere avsatt til disposisjonsfond eller bundet kapitalfond til vedkommende formål.
- Å styrke en post i kapitalbudsjettet ved tilsvarende reduksjon i en annen post i kapitalbudsjettet innenfor en virksomhet sitt budsjettområde. Forutsetningen er at dette kan gjøres uten at finansieringsplanen for de to postene sett under ett må endres.
- Å øke en utgiftspost ved hjelp av en inntektspost når utgiften og inntekten er direkte relaterte.

Delegasjonen gis under følgende forutsetninger:

Endringene må ikke være av prinsipiell karakter.

Melding om administrative budsjettendringer legges frem for hovedutvalg som referatsak.

EIENDOMSSKATT

Med hjemmel i Lov om eiendomsskatt til kommunene av 6. juni 1975 nr. 29 med endring juni 1996, ble det innført eiendomsskatt for «verker og bruk» i Skiptvet kommune fra 1. januar 1997.

Eiendomsskatten for skatteåret 2016 skal betales i 2 terminer, med forfall samtidig med kommunale avgifter.

For 2016 skal eiendomsskatten være 7 promille av takstverdien.

I 2007 var det 10 år siden eiendomsskatt ble innført i Skiptvet. Kommunen har etter 10 år anledning til å justere eiendomsskattegrunnlaget (takstene) og de har siden 2007 blitt økt med 3% årlig. Det foreslås samme ordning i 2016 med kontortaksering for bedriftene utenom Vamma kraftstasjon og med en takstøkning på 3 %. Vamma kraftstasjon som utgjør hoveddelen av inntektene, reguleres etter egne regler.

KOMMUNESTYRETS ANSVAR FOR LIKVIDITETEN

Det påligger kommunestyret et særlig ansvar å sikre at kommunen til enhver tid har så god likviditet at de løpende forpliktelser kan dekkes.

Når det gjelder kommunens likviditetsmessige situasjon anses denne som tilfredsstillende og er tilstrekkelig til å dekke kommunens løpende forpliktelser.

Det vises for øvrig til økonomiplanen og til virksomhetenes kommentarer i budsjettforslaget.

BETALINGSREGULATIV FOR SKIPTVET KOMMUNE

På de neste sidene følger betalingsregulativ for Skiptvet kommune gjeldende for 2016:

Betalingssatser - Skiptvet kommune	2015	2016	Endr %
<u>Kommunehuset</u>			
Vanlige møter			
Møterom Karlsrud	1 243	1 280	3,0 %
Møterom Langli - hele	746	769	3,0 %
Møterom Langli - avdelt	376	387	3,0 %
Bryllup og større fester			
Samlet leie, inkl strøm, kjøkken og servise m.m. For hele huset	3 737	3 850	3,0 %
Kjøkken			
Kjøkken - kaffeservering/smørbrødskjæring	340	351	3,0 %
Kjøkken - middagsservering/koldtbord	818	842	3,0 %
Kjøkken - bruk "dagen før dagen"	603	621	3,0 %
<u>Solheim</u>			
Møterom Vidnes	376	387	3,0 %
<u>Liverudstua</u>			
	376	387	3,0 %
<u>Aktivitetkjelleren (Sollia 2)</u>			
Årlig leie lag og foreninger	5 000	5 150	3,0 %
<u>Kirken</u>			
Kremasjonsavgift	0	0	0,0 %
Festeavgift	161	169	5,0 %
Begravelse andre trossamfunn - bruk av kapell	0	0	0,0 %
<u>Kirkelund skole</u>			
Gymsal m/ 2 garderober, pr lag per kveld (lag og foreninger)	418	430	3,0 %
Svømmehall m/ 2 garderober, pr kveld (lag og foreninger)	418	430	3,0 %
Klasserom, spesialrom og store grupperom, pr kveld	203	209	3,0 %
Aula (lag og foreninger)	502	517	3,0 %
Utleie i forbindelse med kurs/seminarer i helgene (fre kveld- søn kveld) Lag og foreninger			
Gymsal med nødvendig birom	967	996	3,0 %
Svømmehall med nødvendig birom (begrenset bruk etter avtale m/ skolen)	579	596	3,0 %
Klasserom pr stk	263	271	3,0 %
Svømmehall med 2 garderober til kursvirksomhet, pr time	203	209	3,0 %
Gymsal med nødvendig birom i forbindelse m/ stevner, auksjoner m.m, pr dag	1 379	1 421	3,0 %
<u>Gjøkeredet</u>			
Utleie av lokalet	770	793	3,0 %
Medlemsavgift per skoleår	135	139	3,0 %
Gratis for medlemmer alle dager	0	0	0,0 %
Hvis ikke medlem - per gang fredag og lørdag	39	41	3,0 %
Hvis ikke medlem - tirsdager	28	29	3,0 %

Betalingssatser - Skiptvet kommune	2015	2016	Endr %
<u>Biblioteket</u>			
Purregebyr for bøker og annet utlånsmateriale			
1. Varsel 5% av rettsgebyr	45	45	0,0 %
2. Varsel 10% av rettsgebyr	90	90	0,0 %
3. Varsel	120	120	0,0 %
<u>Kopiering mm - (priser inkl mva)</u>			
<u>A4</u>			
Ensidig sort/hvitt	2	2	0,0 %
Tosidig sort/hvitt	3	3	0,0 %
Ensidig farge	5	5	0,0 %
Tosidig farge	8	8	0,0 %
<u>A3</u>			
Ensidig sort/hvitt	5	5	0,0 %
Tosidig sort/hvitt	8	8	0,0 %
Ensidig farge	10	10	0,0 %
Rett kopi	5	5	0,0 %
Sende faks per side, Norge	10	10	0,0 %
Faks utlandet	20	20	0,0 %
E.mail	5	5	0,0 %
Utskrift fra minnepenn, start	10	10	0,0 %
per side	2	2	0,0 %
Skanning, start	10	10	0,0 %
Per side	2	2	0,0 %
<u>Laminering</u>			
medlemskort etc	15	15	0,0 %
A4 ark	20	20	0,0 %
A3 ark	30	30	0,0 %
<u>Prøver</u>			
Etablererprøve ihht serveringsloven (ihht forskrift serveringslov)	400	400	
Kunnskapsprøve ihht alkoholloven (ihht forskrift til alkoholloven)	300	400	
<u>Nes lensemuseum</u>			
For sluttede selskaper	358	369	3,0 %
For skoleklasser	0	0	
<u>Folkebadet</u>			
Voksne	62	64	3,0 %
Barn	0	0	
Trygdede/pensjonister	42	43	2,0 %
Gymnastikkpartier som benytter badet med egen instr./badevakt pr deltager/time	36	37	3,0 %
Klippekort med 10 klipp (voksne)	474	488	3,0 %
Klippekort med 10 klipp (pensjonister)	248	255	3,0 %

Betalingssatser - Skiptvet kommune		2015	2016	Endr %
<u>Barnehager</u>				
Brekkeåsen, Finlnadsskogen og Solhaug per mnd 2014		fra		
		01.05.15		
Hel plass	2405	2 580	2 655	2,9 %
80% plass	2055	2 200	2 264	2,9 %
70% plass	1885	2 000	2 058	2,9 %
60% plass	1705	1 850	1 904	2,9 %
50% plass	1475	1 600	1 646	2,9 %
Kost				
Hel plass		300	330	10,0 %
80% plass		240	264	10,0 %
70% plass		205	226	10,0 %
60% plass		180	198	10,0 %
50% plass		160	176	10,0 %
Søskenmoderasjon barnehage:				
30% barn nr. to				
50% barn nr. tre og flere				
<u>Skolefritidsordning</u>				
Intill 6 timer pr uke, pr mnd		950	979	3,0 %
6-14 timer pr uke, pr mnd		1 735	1 787	3,0 %
15 timer eller mer pr uke, pr mnd		2 640	2 719	3,0 %
Enkelt dag		360	371	3,0 %
Det gis 12,5% reduksjon per barn ved to eller flere barn				
<u>Kulturskolen</u>				
Elevavgift for instrumental opplæring, pr skoleår		3 000	3 090	3,0 %
Elevavgift for teateropplæring		3 000	3 090	3,0 %
Elevavgift skolekorpsset		3 000	3 090	3,0 %
<u>Bygdebøker</u>				
Bind 1		480	480	0,0 %
Bind 2		500	500	0,0 %
Bind 3		550	550	0,0 %
<u>Husleier</u>				
Inkl. kommunale avgifter:				
Sollia 4A-D og 6A-D		5 403	5 565	3,0 %
Sollia 2A-I		5 403	5 565	3,0 %
Inkl kommunale avgifter, lys og fyring:				
Serviceleiligheter		6 338	6 528	3,0 %
Omsorgsboliger		6 338	6 528	3,0 %
Serviceleiligheter i Vestgårdveien		7 420	7 642	3,0 %

Betalingssatser - Skiptvet kommune	2015	2016	Endr %
Tjenesteboliger/utleieboliger, strøm kommer i tillegg:			
Doktorsvingen	utgår		
Elverksgården 3.etg (inkl fyring)	23 891	24 608	3,0 %
Eikveien 21	7 326	7 545	3,0 %
Eikveien 35	7 326	7 545	3,0 %
Enerveien 2A	7 743	7 976	3,0 %
Salg av boligtomter på Finland			
Pris per boligtomt per m ²	449	462	3,0 %
<u>Andre satser innen pleie og omsorg</u>			
Matsservering i kantine Solli bo og servicesenter			
Pris for alle måltider pr mnd	2 596	2 673	3,0 %
Ukekort for middag (rabattkort)	382	394	3,0 %
Lunsj	38	39	3,0 %
Pris pr middag m/ dessert i kantina	69	71	3,0 %
Pris pr middag m/ dessert - hjemmeboende	74	76	3,0 %
Grøt- tallerken	38	39	3,0 %
<u>Abonnement for praktisk bistand</u>			
Under 2 G (satsene følger statlig maksimalsats)	186	186	
2 - 3 G	1 030	1 061	3,0 %
Over 3 G	1 761	1 814	3,0 %
Timepris	252	260	3,0 %
Korttidsopphold			
Pr døgn (satsene følger statlig maksimalsats)	147	147	
Dag/nattopphold (satsene følger statlig sats)	77	77	
Hovedrengjøring			
Ved utflytting fra kommunal trygdebolig/serviceleilighet	3 605	3 713	3,0 %
Trygghetsalarm			
Innstallering	309	318	3,0 %
Leie pr måned	227	233	3,0 %

Betalingssatser - Skiptvet kommune	2015	2016	Endr %
Vaskeriet			
Leie av duker	40 pr. m	40 pr. m	0,0 %
Vask/rull/stryk av tøy (pensjonister/uføre)	30 pr. kg	30 pr. kg	0,0 %
Vask av dyner - syntetisk	110 pr. stk	110 pr. stk	0,0 %
Vask av dundyner	160 pr. stk	160 pr. stk	0,0 %
Vask av puter	15 p stkr.	15 p stkr.	0,0 %
Vask av enkle overmadrasser	80 pr. stk	80 pr. stk	0,0 %
Vask av doble overmadrasser	160 pr. stk	160 pr. stk	0,0 %
Vask av sovepose	110 pr. stk	110 pr. stk	0,0 %
Vask av filleryer	57 pr. m ²	57 pr. m ²	0,0 %
	35	35	
Rulling og vask av gardiner	pr.lengde	pr.lengde	0,0 %
	30	30	
Rulling av gardiner	pr.lengde	pr.lengde	0,0 %
Rulling og vask av duker	35 pr. m	35 pr. m	0,0 %
Rulling av duker	32 pr. m	32 pr. m	0,0 %
25% mva kommer i tillegg til prisen			
<u>Kommunale avgifter</u> (mva kommer i tillegg på alle satser)			
Vannavgift per m ³	13,22	13,62	3,0 %
Fastavgift vann per boenhet/næringsenhet	345	355	3,0 %
Målerleie	168	173	3,0 %
Tilkobling vann per boenhet/næringsenhet	14 279	14 707	3,0 %
Kloakkavgift per m ³	33,23	34,23	3,0 %
Fastavgift kloakk per boenhet/næringsenhet	609,97	628	3,0 %
Tilkobling kloakk per boenhet/næringsenhet	15 022,04	15 473	3,0 %
Renovasjon per stativ/boenhet/næringsenhet	1 835	1 780	-3,0 %
Renovasjon per fritidsbolig	918	890	-3,0 %
Reovasjon per uke	35	34	-3,0 %
Hvis en husstand ønsker større beholder for restavfall, må det betales dobbel avgift. Fritak for avgift kun hvis renovasjon skal stoppes i 6 mnd eller lenger.			
Feieravgift per pipeløp. Fritak kun hvis fyringsanlegg er demontert eller pipe er blendet på toppen.			
	415	373	-10,0 %
Gebyr for manglende innsending av vannmåleravlesning fra og med 2. gangs varsel	250	250	0,0 %
<u>Kommunal tømning av septiktanker, m.v</u>			
(mva kommer i tillegg på alle satser)			
Alle anlegg tømmes og det registreres antall m ³			
Strøtillegg	294	308	5,0 %
3 m ³	1 921	2 017	5,0 %
4 m ³	2 181	2 290	5,0 %
5 m ³	2 511	2 637	5,0 %
6 m ³	2 851	2 993	5,0 %
7 m ³	3 134	3 291	5,0 %
8 m ³	3 510	3 686	5,0 %
9 m ³	3 758	3 946	5,0 %
10 m ³	4 105	4 310	5,0 %
11 m ³	4 430	4 652	5,0 %
12 m ³	4 754	4 992	5,0 %
Oppmøtegebyr	652	685	5,0 %
Spyling	848	890	5,0 %

Betalingssatser - Skiptvet kommune

2015 2016 Endr %

Betalingsbestemmelser

Alle gebyr skal betales til økonomikontoret etter oppgave fra Etat for næring og teknikk.

Betaling skjer etter det regulativ og de satser som gjelder på det tidspunkt fullstendig søknad foreligger

Betalingsbestemmelser generelt

Forfalte, ikke betalte avgifter og gebyrer belastes med renter i henhold til lov om forsinket betaling. (Lov av 17. desember nr. 100 1976)

Gebyrer for arbeider etter lov om egedomsregistrering

Gebyrer for arbeider etter matrikkelovens §32 og forskrift om eiendomsregistrering §16 fastsettes som følger:

1. Oppretting av matrikkelenhet

1.1 Oppretting av grunneiendom og festegrunn og

matrikkelregulering av eksisterende umatrikulert grunn

Arela fra 0 - 300 m ²	7 222	7 439	3,0 %
Areal fra 301 - 2000 m ²	17 389	17 911	3,0 %
Areal fra 2000 - 20.000 m ² - per påbegynt daa	1 450	1 493	3,0 %
Areal fra 20.001 - 100.000 m ² - per påbegynt daa	730	752	3,0 %
Areal over 100.001 m ² - økning per påbegynt daa	487	502	3,0 %

Ved samtidig oppmåling av flere tilgrensende tomter som er rekvirert av samme rekvirent, gis følgende reduksjon i gebyr per sak:

6 - 10 saker 10% reduksjon

11 - 25 saker 15% reduksjon

26 og flere 20% reduksjon

1.2 Oppretting av uteareal på eierseksjon

Gebyr for tilleggsareal per eierseksjon

Areal fra 0 - 50 m ²	4 812	4 956	3,0 %
Areal fra 51 - 251 m ²	7 222	7 439	3,0 %
Areal fra 251 - 2000 m ²	9 622	9 911	3,0 %
Areal fra 2001 m ² - økning per påbegynt daa	719	741	3,0 %

1.3 Oppretting av anleggseiendom

Gebyr som for oppretting av grunneiendom

Volum fra 0 - 2000 m ³	19 244	19 821	3,0 %
Volum fra 2001 - 20.000 m ³ - per påbegynt 1000 m ³	1 925	1 982	3,0 %
Volum over 20.001 m ³ - økning per påbegynt 1000 m ³	962	991	3,0 %

1.4 Registrering av jordsameie

Gebyr for registrering av eksisterende jordsameie faktureres etter medgått tid.

Timesats	754	777	3,0 %
----------	-----	-----	-------

2 Oppretting av matrikkelenhet uten fullført oppmålingsforretning

Viser til 1.1, 1.3 og 1.4 I tillegg kommer gebyr for å utføre oppmålingsforretning

	3 362	3 463	3,0 %
--	-------	-------	-------

Betalingssatser - Skiptvet kommune	2015	2016	Endr %
2.1 Avbrudd i oppmålingsforretning eller matrikulering			
Gebyr for utført arbeid når saken blir trukket før den er fullført, må avvises eller ikke lar seg matrikkelføre på grunn av endrede hjemmelsforhold, settes til 1/3 av gebyrsatsene etter 1 og 2.			
3 Grensejustering			
3.1 Grunneiendom			
Ved gebyr for grensejustering kan arealet for involverte eiendommer justeres med inntil 5% av eiendommens areal (maksimalgrensen er satt til 500 m ²). En eiendom kan imidlertid ikke avgi areal som i sum overstiger 20% av eiendommens areal før justering.			
Areal fra 0 - 250 m ²	7 222	7 439	3,0 %
Areal fra 251 - 500 m ²	9 622	9 911	3,0 %
3.2 Anleggseiendom			
For anleggseiendom kan volumet justeres med inntil 5% av anleggseiendommens volum, men maksimal grense settes til 1000 m ³			
Volum fra 0 - 250 m ³	9 622	9 911	3,0 %
Volum fra 251 - 1000 m ³	12 034	12 395	3,0 %
4 Arealoverføring			
4.1 Grunneiendom			
Ved arealoverføring skal oppmålingsforretning og tinglysing gjennomføres. Arealoverføring utløser dokumentavgift.			
Areal fra 0 - 250 m ²	11 593	11 941	3,0 %
Areal fra 251 - 500 m ²	14 491	14 926	3,0 %
Arealoverføring per nytt påbegynt 500 m ² medfører en økning av gebyret på kr	2 898	2 985	3,0 %
4.2 Anleggseiendom			
For anleggseiendom kan volum som skal overføres fra en matrikkelenhet til en annen ikke være registrert på en tredje matrikkelenhet. Volum kan kun overføres til en matrikkelenhet dersom vilkårene for sammenføring er til stede. Matrikkelenheten skal utgjøre et sammenhengende volum.			
Volum fra 0 - 250 m ³	14 491	14 926	3,0 %
Volum fra 251 - 500 m ³	17 389	17 911	3,0 %
Volumoverføring per nytt påbegynt 500 m ³ medfører en økning av gebyret på kr	870	896	3,0 %
5 Klarlegging av eksisterende grense der grense tidligere er koordinatbestemt ved oppmålingsforretning			
For inntil 2 punkter	4 057	4 179	3,0 %
For overskytende grensepunkter, per punkt	522	538	3,0 %

Betalingssatser - Skiptvet kommune	2015	2016	Endr %
6 Klarlegging av eksisterende grense der grensen ikke tidligere er koordinatbestemt/eller klarlegging av rettigheter			
For inntil 2 punkter	6 956	7 164	3,0 %
For overskytende grensepunkt, per punkt	2 319	2 388	3,0 %
Gebyr for klarlegging av rettigheter faktureres etter medgått tid.			
Timesats er kr	754	777	3,0 %

7 Urimelig gebyr

Dersom gebyret åpenbart er urimelig i forhold til de prinsipper som er lagt til grunn, og det arbeidet og de kostnadene kommunen har hatt, kan rådmanenn eller den han gir fullmakt av eget tiltak fastsette et passende gebyr. Fullmaktshaver kan under samme forutsetninger og med bakgrunn i grunnlagt søknad fra den som har fått krav om betaling av gebyr, fastsette et redusert gebyr.

8 Utstedelse av Matrikelbrev

Matrikelbrev	203	282	39,0 %
Endring i maksimalsatsene reguleres av Statens Kartverk i takt med årlig kostnadsutvikling			

9 GEBYRFORSKRIFTER FOR ARBEIDER ETTER LOV OM SEKSJONERING

9.1 Begjæring om seksjonering eller reseksjonering av en eiendom

- a Sak som krever befaring
- b Sak som ikke krever befaring

9.2 Utarbeiding av målebrev for grunnareal som inngår i en seksjon

Gebyret fastsettes etter reglene i kapittel 1

9.3 Ny behandling av avslått søknad

Der fornyet søknad om seksjonering eller reseksjonering av et registernummer fører til godkjenning eller nytt avslag, skal det betales halvt gebyr dersom søknaden kommer til kommunen innen tre måneder etter dato for første avslag. Kommer ny søknad på et senere tidspunkt, skal det betales fullt gebyr.

Betalingssatser - Skiptvet kommune	2015	2016	Endr %
ANDRE GEBYRER I FORBINDELSE MED KART OG OPPMÅLING			
10 Salg av kartdata			
Ved salg av digitale FKB-produkter, vises det til Geovekst sin priskalkulator. Minstebeløp kr	1 275	1 736	36,0 %
11 Opplysninger om fastmerker			
Faktureres med kr	348	358	3,0 %
12 Utsetting av hjelpepunkter			
Utsetting av inntil 3 hjelpepunkter faktureres etter medgått tid, minimum 4 timer. Timesats kr	754	777	3,0 %

FORSKRIFT OM GEBYR I SAKER SOM BEHANDLES ETTER PLAN- OG BYGNINGSLOVEN, LOV 2008-06 NR 71, FASTSATT MED HJEMMEL I § 33 – 1
Vedtatt av kommunestyret i sak 48/2010, datert 14.09.2010

- ALMINNELIGE BEST. Kap. A Punkt A1 - A4
- BYGGESAKER Kap. B Punkt B1 - B21
- DELINGSSAKER Kap. C Punkt C1 - C2
- PLANSAKER Kap. D Punkt D1 - D2
- DISPENSASJONER Kap. E Punkt E1

Gebyrsatsene er, etter sammenligning med andre Indre Østfold-kommuner, justert opp i forhold til 2014.

KAP. A: Alminnelige bestemmelser

A1: *Forskriften er vedtatt av Skiptvet kommunestyre i møte 14.09.2010, sak 48/10.*

A2: *Faktureringstidspunkt og forfall:
Fakturering skjer etter de satser som gjelder på det tidspunkt fullstendig Søknad er registrert mottatt.
Ved ulovlig tiltak faktureres gebyret, også eventuelle overtredelsesgebyr, etter de satser som gjelder på det tidspunktet forholdet blir oppdaget eller påtalt.
Alle gebyrer skal betales innen den dato for forfall som er angitt på fakturaen.*

A3: *Urimelige gebyr:
Hvis gebyret anses å bli åpenbart urimelig i forhold til det arbeid og de kostnader kommunen har hatt med saken, eller anses åpenbart urimelig av andre grunner, kan rådmannen (den som er delegert myndighet for fagområdet) fastsette passende gebyr.*

A4: *Klageadgang
Gebyrfastsettelsen i den enkelte sak kan ikke påklages, da dette kun er oppfølging av regulativet. Dette gjelder ikke der det treffes skjønnsmessige avgjørelser etter kap. A 3.*

Kommunens avgjørelse av søknad om reduksjon av gebyr kan påklages til fylkesmannen når det gjelder saker etter plan- og bygningsloven.

KAP. B – Byggesaker

B 1 - BOLIGER - Pbl. § 20 – 1a og § 20 – 1b

For behandling som Ett-trinn, Enkle og Ramme.

- *Bygg med Boenheter:*
 - a) *Inntil 150 m² bruksareal BRA: kr. 17.400,- pr. enhet*
 - b) *Over 150 m² bruksareal BRA: kr. 21.700,- pr. enhet*
- *(Gebyr for igangsettingstillatelse, IG - se pkt. B15).*

Satsene over gjelder for tiltaksklasse 1

B 2 - ALLE ØVRIGE NYBYGG OG TILBYGG, PÅBYGG, UNDERBYGG OG HOVEDOMBYGGING - Pbl. § 20 – 1a og § 20 – 1b

For behandling som Ett-trinn, Enkle og Ramme.

0 - 50 m ²	Kr. 4.100,-	Fast grunnbeløp
	Tillegg til grunnbeløpet	
51 - 200 m ²	Kr. 60,-	pr. m ² bruttoareal i h.h.t. NS 3940
51 - 400 m ²	Kr. 50,-	pr. m ² bruttoareal i h.h.t. NS 3940
51 - 600 m ²	Kr. 40,-	pr. m ² bruttoareal i h.h.t. NS 3940
51- over 600 m ²	Kr. 30,-	pr. m ² bruttoareal i h.h.t. NS 3940

Satsene over gjelder for tiltak i tiltaksklasse 1

(Gebyr for igangsettingstillatelse, IG - se pkt. B15).

B 3 - BEREGNINGSAKTOR FOR TILTAKSKLASSER

- For bygg i tiltaksklasse 1 gjelder gebyrsatsene i B1/B2
- For tiltak i tiltaksklasse 2 multipliseres gebyrsatsene i B1/B2 med **faktor 1,5**.
- For tiltak i tiltaksklasse 3 multipliseres gebyrsatsene i B1/B2 med **faktor 2,0**.
- For garasjer, uthus, terrasser og rene kaldt-lager multipliseres tilleggssatsene i B2 med **faktor 0,7**.
- For kombinasjonsbygg med boliginnslag gjelder B1 for boligdelen og B2 for næringsdelen.
- (Gebyr for igangsettingstillatelse IG – se pkt. B16).

B 4 - LEDNINGSANLEGG – PBL § 20 – 1a

For behandling som Ett-trinn, Enkle og Ramme (beregnes ihht B3)

- For vann- og avløpsanlegg, både offentlige og private: **kr 4.100,-**
- (Gebyr for igangsettingstillatelse, IG - se pkt. B15).

B 5 - SØKNADSPLIKTIG FASADE-ENDRING - Pbl. § 20 – 1c

For behandling som Ett-trinn, Enkle og Ramme (beregnes ihht B3)

- Vesentlig fasadeendring (inkl. vindusutskifting) på småhus - pr. bruksenhet: **kr. 4.100,-**
- Fasadeendring (inkl. vindusutskifting) på større bygninger – pr. fasade: **kr 4.100,-**
- (Gebyr for igangsettingstillatelse, IG – se punkt B15)

B 6 - BRUKSENDRING OG LIGNENDE – Pbl. § 20 -1d

For behandling som Ett-trinn, Enkle og Ramme (beregnes ihht B3)

- For bruksendring eller vesentlig utvidelse eller vesentlig endring av tidligere drift av tiltak som nevnt i § 20-1a, gjelder gebyrsatser, B1 og B2.
- (Gebyr for igangsettingstillatelse, IG – se punkt B15)

B 7 - RIVING - Pbl. § 20 – 1e

For behandling som Ett-trinn, Enkle og Ramme (beregnes ihht B3)

- Pr. bygg - **4.100,-**

(Gebyr for igangsettingstillatelse, IG– se punkt B15)

B 8 – OPPFØRING, ENDRING OG REPARASJON AV BYGNINGSTEKNISKE INSTALLASJONER - Pbl. § 20 – 1f

For behandling som Ett-trinn, Enkle og Ramme (beregnes ihht B3)

- For ventilasjonsanlegg, kulde og varmepumpeanlegg, heiser, brannalarmanlegg, personheis, trappeheis, rulletrapper og andre løfteinnretninger m.v.: **kr. 4.100,-**
- For sprinkleranlegg: **kr 4.100,-**
- For innredning og endring av bad/WC/dusj/vaskerom/badstue i eksisterende bygning, gjelder gebyrsatsene i B2
- (Gebyr for igangsettingstillatelse, IG– se punkt B15)

B 9 – OPPFØRING AV INNHEGNING MOT VEI - Pbl. § 20 – 1h

For behandling som Ett-trinn, Enkle og Ramme (beregnes ihht B3)

- For søknadspiktig innhegning mot vei (høyere enn 1,5m): **kr 4.100,-**
(Gebyr for igangsettingstillatelse, IG– se punkt B15)

B 10 – SKILT OG REKLAME OG LIGNENDE - Pbl. § 20 – 1i

For behandling som Ett-trinn, Enkle og Ramme (beregnes ihht B3)

- For skilt- og reklame og lignende: **kr 4.100,-**
- Søknad om skilt- og reklameinnretninger inntil 6,5m² montert på vegg, eller med høyde inntil 3,5m og bredde inntil 1,5m montert frittstående på terreng, kan forestås av tiltakshaver (jfr byggesaksforskriften § 3-1)
(Gebyr for igangsettingstillatelse, IG– se punkt B15)

B11– MIDLERTIDIGE BYGNINGER, KONSTRUKSJONER OG ANLEGG – Pbl. § 20 – 1j.

For behandling som Ett-trinn, Enkle og Ramme (beregnes ihht B3)

- For behandling av søknader gjelder gebyrsatsene i B2
- (Gebyr for igangsettingstillatelse, IG– se punkt B15)

B12 – VESENTLIG TERRENGINNGREP - Pbl. § 20 – 1k

For behandling som Ett-trinn, Enkle og Ramme (beregnes ihht B3)

- For behandling av søknad om terrenginngrep: **kr 4.100,-**
- (Gebyr for igangsettingstillatelse, IG– se punkt B15)

B13 – ANLEGG AV VEI, PARKERINGSPLASS OG LANDINGSPLASS - Pbl. § 20-1l.

For behandling som Ett-trinn, Enkle og Ramme (beregnes ihht B3)

- For søknadspiktig offentlig vei, pr påbegynt 100m: **kr 4.100,-**
- For søknadspiktig privat vei, pr påbegynt 100m: **kr. 4.100,-**
- P-plasser: **kr. 4.100,-**
- (Gebyr for igangsettingstillatelse, IG– se punkt B15)

B14 – TILTAK MED SØKNAD FRA TILTAKSHAVER - Pbl. § 20 – 2

For behandling som Ett-trinn, Enkle og Ramme (beregnes ihht B3)

- Mindre tiltak – Gebyr etter B2
- Alminnelig driftsbygning i landbruket - inntil 1000m² – Gebyr etter B2
- Midlertidig tiltak med varighet inntil 2 år – Gebyr etter B2
- Andre mindre tiltak – Gebyr etter B2
- (Gebyr for igangsettingstillatelse, IG– se punkt B15)

B15 – IGANGSETTINGSTILLATELSE – Pbl. §21 - 4

- Gebyr for IG der det tidligere er gitt rammetillatelse: **kr 3.000,- pr IG**

B16 – GODKJENNING AV FORETAK FOR ANSVARSRETT - Pbl. Kap. 22.

Sentral godkjenning		Kr. 500,- pr. ansvarsrett
Lokal godkjenning		Kr. 3.000,- pr. ansvarsrett

B17 – ENDRING AV TILLATELSE

- Ved fornyelse av tidligere godkjent byggemelding uten vesentlige endringer betales 25 % av gebyrsatsene i B1/B2 beregnet ihht B3

B18 – AVSLAG

- Ved avslag betales et gebyr på **50 %** av gebyrsatsene i B2/B2, beregnet etter B3

B19 – TILSYN

Kommunenes tilsynsplikt er klarere i ny byggesaksdel i plan- og bygningsloven. Om lag 10 % av byggesaksgebyret innkreves for tilsyn.

B20 – SØKNAD OM MIDLERTIDIG BRUKSTILLATELSE – Pbl. §21-10

- Søknad om å få ta i bruk tiltak som ikke er klargjort for ferdigattest: **kr. 1.300,-**

B21 – GEBYR FOR SAKKYNDIG BISTAND

Kommunen kan i særlige tilfeller rekvirere sakkyndig bistand for å få gjennomført nødvendig tilsyn i samsvar med reglene i plan- og bygningslovens § 33-1 og § 25-2 andre ledd. For slik sakkyndig bistand faktureres et gebyr på **kr. 1.200,-** i tillegg til konsulentutgifter.

B22 – OVERTREDELSESGBYR - IGANGSETTING OG/ELLER TATT I BRUK UTEN TILLATELSE.

- For forhold som medfører overtredelsesgebyr ilegges gebyr i henhold til § 16-1, § 16-2 i Byggesaksforskriften

FORURENSNINGSLOVEN (Forhold som inngår i byggesaker)

B23 – BYGGAVFALLSPLAN - Pbl. § 29 – 8.

Tiltak etter PBL kap. 20 skal tilfredsstille krav til forsvarlig avfallshåndtering i eller i medhold av loven.

Det vises til avfallsforskriften § 15-9. **kr. 4.100,-**.

B24 – UTSLIPPSTILLATELSE

Det vises til forurensingsforskriften § 11-4. **Kr. 5.500,- pr. eiendom**

KAP. C - Delingssaker / Matrikkel - Pbl. § 20 – 1m

Unntatt krav om ansvarsrett.

C1

- For behandling av søknad vedrørende opprettelse av ny grunneiendom, ny anleggseiendom eller nytt jordsameie, opprettelse av festegrunn for bortfeste som kan gjelde mer enn 10 år, eller arealoverføring, jf. lov om eiendomsregistrering er gebyret i hvert tilfelle **kr. 5.500,-**
- For opprettelse av grunneiendom i samsvar med fastsatt plan, i de tilfeller det opprettes flere tomter i samsvar med plan i samme søknadsbehandling betales fullt gebyr for de 2 første tomte. For de to neste kan gebyret reduseres med 20 %, og fra og med 5. tomt kan gebyret reduseres med 80 %.

○

C2

For arbeid etter matrikkellovens § 6 (Matrikkelforskriften) gjelder eget gebyrregulativ.

KAP. D – Plansaker – Pbl. Kap. 12

D1

Private forslag til detaljregulering pbl § 12-3, § 12-11

- - For arealer mindre enn 5000m² **kr. 34.740,-**
- - For arealer mellom 5000m² og 10000m² **kr. 46.335,-**
- - For arealer større enn 10000m² betales pr påbegynte 5000m² **kr. 4.600,-**

- Følgende forslag til reguleringsformål er fritatt for gebyr:
landbruks-, natur- og friluftformål, grønnstruktur, herunder friområder, gjelder kun den del som ikke inngår i utbyggingsområde, arealer som unntas fra byggemulighet som følge av regulering til bevaring eller vern, områder/tilleggsarealer som kommunen har pålagt innsenderen å ta med i planforslaget og som ikke er en nødvendig del av en de utbyggingsområder forslagsstiller ønsker å regulere

D2

Mindre endring av reguleringsplan

- Behandling av søknad om mindre endring av reguleringsplan, pbl § 12 - 14, gebyrlegges med: **kr. 6.800,-.**

KAP. E – Dispensasjoner – Pbl. Kap. 19.

E1

Behandling av søknad om dispensasjoner, pbl § 19-1

- Fra plankrav i kommuneplanens arealdel og fra vedtatt arealbruk i kommuneplan og reguleringsplan: **kr. 6.950,-**
- Bestemmelser i reguleringsplan, utnyttelse, høyde, byggegrense m. m **kr. 3.500,-**

BEREGNING AV AVGIFTSGRUNNLAGET PÅ VANN, AVLØP, PLAN/BYGGESAK, OPPMÅLING OG FEIING

I forskriftene for avgiftsberegning er selvkost satt som øvre grense for de totale avgiftsinntekter for den enkelte tjeneste. Selvkostprinsippet nyttes for vann, avløp, renovasjon, slamtømming og feiing.

Overskudd på selvkostberegningene kan utjevnes over en 3-5 års periode. Det vises til betalingsreglementet og kommentarene for utdyping av de enkelte selvkostområdene.

Utviklingen av selvkost på de ulike ordningene er som følger:

NOTE 11 SELVKOSTBEREGNINGER							
VANN							
Aktivitet	Andel	R 2012	R 2013	B 2014	R 2014	B 2015	B 2016
UTGIFTER							
Kjerneprodukt							
46320 DU Vannforsyning		1 478 488	1 415 113	1 841 000	1 689 282	2 006 900	2 311 000
46340 DU Brann og redning		379 467	392 138	385 230	366 644	445 710	489 450
50% av 30% av utg vaktordn og utr	vaktord og utrykn						
Tilleggsytelser							
Fra regneark		789 450	833 478	801 745	803 021	805 301	1 056 821
Avskrivninger							
Fra regneark årlige avskrivninger vannsektor							
Avskrivninger		277 000	287 000	282 000	282 000	282 000	282 000
Renter		185 100	195 600	193 100	180 200	180 700	131 100
Sum utgifter totalt		3 109 505	3 123 329	3 503 075	3 321 147	3 720 611	4 270 371
INNTEKTER							
Kjerneprodukt							
46320 DI (600 - 699)		-3 147 034	-3 210 215	-3 118 000	-3 573 712	-3 530 000	-3 635 900
Sum inntekter året		-3 147 034	-3 210 215	-3 118 000	-3 573 712	-3 530 000	-3 635 900
+/- framført overskudd eller underskudd fra tidligere år (selvkostfond)		0	0	-380 000		-180 000	-624 000
+/- kalkulerte renteinntekter/tap av selvkostfond		-9 362	-10 708	-5 130	-11 490	-11 991	-11 701
Sum inntekter totalt		-3 156 396	-3 220 923	-3 503 130	-3 585 202	-3 721 991	-4 271 601
	R 2003	R 2012	R 2013	B 2014	R 2014	B 2015	B 2016
UTGIFTER		3 109 505	3 123 329	3 503 075	3 321 147	3 720 611	4 270 371
INNTEKTER		3 156 396	3 220 923	3 503 130	3 585 202	3 721 991	4 271 601
Dekningsprosent	126	102	103	100	108	100	100
UNDERSKUDD							
OVERSKUDD							
Avsetning til selvkostfond		46 891	97 594		264 055		
Bruk av selvkostfond							

NOTE 11 SELVKOSTBEREGNINGER							
AVLØP							
Aktivitet	Andel	R 2012	R 2013	B 2014	R 2014	B 2015	B 2016
UTGIFTER							
Kjerneprodukt							
46300 DU Avløpsnett	Fratrukket	613 318	795 841	753 800	946 299	870 100	1 184 500
46310 DU Renseanlegg		998 615	992 000	1 086 900	799 577	1 072 200	1 088 800
46340 DU Brann og redning	50% av 3 vaktordn og utrykn	379 467	392 138	385 230	366 644	445 710	489 450
Tilleggsytelser							
Fra regneark tilleggsytelser		631 560	666 783	641 396	642 417	644 241	845 456
Avskrivninger							
Fra regneark årlige avskrivninger avløpssektor							
Avskrivninger		317 000	311 000	300 000	349 000	772 000	772 000
Renter		172 100	180 500	176 800	189 800	412 400	299 000
Sum utgifter totalt		3 112 060	3 338 262	3 344 126	3 293 737	4 216 651	4 679 206
INNTEKTER							
Kjerneprodukt							
46300 DI Avløpsnett (600-699)	Fratrukket	-3 242 664	-3 384 092	-3 399 000	-3 807 288	-3 990 000	-4 109 700
Sum inntekter året		-3 242 664	-3 384 092	-3 399 000	-3 807 288	-3 990 000	-4 109 700
+/- framført overskudd eller underskudd fra tidligere år (selvkostfond)				0		-218 000	-560 000
+/- kalkulerte renteinntekter/tap av selvkostfond		-482	-2 243	-2 363	-2 755	0	-9 261
Sum inntekter totalt		-3 243 146	-3 386 336	-3 401 363	-3 810 043	-4 208 000	-4 678 961
	R 2003	R 2012	R 2013	B 2014	R 2014	B 2015	B 2016
UTGIFTER		3 112 060	3 338 262	3 344 126	3 293 737	4 216 651	4 679 206
INNTEKTER		-3 243 146	-3 386 336	-3 401 363	-3 810 043	-4 208 000	-4 678 961
Dekningsprosent	78	104	101	102	116	100	100
UNDERSKUDD							
OVERSKUDD							
Avsetning til selvkostfond		131 086	48 074	57 237	516 306		
Bruk av selvkostfond							

NOTE 11 SELVKOSTBEREGNINGER						
RENOVASJON						
Aktivitet	R 2012	R 2013	B 2014	R 2014	B 2015	B 2016
UTGIFTER						
Kjerneprodukt						
46330 DU	2 970 253	2 957 149	3 240 000	3 006 447	3 220 000	3 220 000
Tilleggsytelser						
Fra regneark, till.ytelser	157 890	166 696	160 349	160 604	161 060	211 364
Sum utgifter totalt	3 128 143	3 123 845	3 400 349	3 167 051	3 381 060	3 431 364
INNTEKTER						
Kjerneprodukt						
46330 DI	-3 428 722	-3 460 911	-3 400 000	-3 448 578	-3 272 750	-3 171 900
Sum inntekter året	-3 428 722	-3 460 911	-3 400 000	-3 448 578	-3 272 750	-3 171 900
+/- framført overskudd eller underskudd fra tidligere år (selvkostfond)					-90 000	-238 000
+/- kalkulerte renteinntekter/tap av selvkostfond		-5 850	-6 161	-9 926	-20 719	-21 477
Sum inntekter totalt	-3 428 722	-3 466 761	-3 406 161	-3 458 504	-3 383 469	-3 431 377
	R 2012	R 2013	B 2014	R 2014	B 2015	B 2016
UTGIFTER	3 128 143	3 123 845	3 400 349	3 167 051	3 381 060	3 431 364
INNTEKTER	3 428 722	3 466 761	3 406 161	3 458 504	3 383 469	3 431 377
Dekningsprosent	110	111	100	109	100	100
UNDERSKUDD						
OVERSKUDD		-342 916		-291 453		
Avsetning til selvkostfond	300 579	342 916		291 453		

NOTE 11 SELVKOSTBEREGNINGER						
SLAM						
Aktivitet	B 2013	R 2013	B 2014	R 2014	B 2015	B 2015
UTGIFTER						
Kjerneprodukt						
46300 art 137000	750 000	974 335	850 000	986 208	900 000	950 000
Tilleggsytelser						
Fra regneark, till.ytelser	190 200	260 677	225 590	197 859	226 919	207 389
Sum utgifter totalt	940 200	1 235 012	1 075 590	1 184 067	1 126 919	1 157 389
INNTEKTER						
Kjerneprodukt						
46300, art 164010	-1 250 000	-994 355	-1 287 500	-1 247 866	-1 235 000	-1 296 750
Sum inntekter året	-1 250 000	-994 355	-1 287 500	-1 247 866	-1 235 000	-1 296 750
+/- framført overskudd eller underskudd fra tidligere år (selvkostfond)	297 454	311 917	311 917	556 676	556 676	499 891
+/- kalkulerte renteinntekter/tap av selvkostfond	4 462	4 102	4 211	7 014		4 974
Sum inntekter totalt	-948 084	-678 336	-971 372	-684 176	-678 324	-791 885
	B 2013	R 2013	B 2014	R 2014	B 2015	B 2016
UTGIFTER	940 200	1 235 012	1 075 590	1 184 067	1 126 919	1 157 389
INNTEKTER	948 084	678 336	971 372	684 176	678 324	791 885
Dekningsprosent	101	55	90	58	60	68
UNDERSKUDD		556 676	104 218	499 891	448 595	365 504
OVERSKUDD						

NOTE 11 SELVKOSTBEREGNINGER							
FEIING							
Aktivitet	Andel	R 2012	R 2013	B 2014	R 2014	B 2015	B 2016
UTGIFTER							
Kjerneprodukt							
46350 DU Feiing	100 %	318 528	140 122	368 000	312 465	268 000	320 000
46120 DU Byggesaksbehandlir	5 %	74 257	76 816	75 205	104 915	89 425	102 920
Interntjenester							
Fra regneark		110 611	135 974	118 048	104 820	104 520	132 809
Sum utgifter totalt		503 395	352 912	561 253	522 200	461 945	555 729
INNETEKTER							
Kjerneprodukt							
46350 DI Feiing	100%	-521 467	-544 566	-562 800	-671 408	-605 700	-550 000
Sum inntekter året		-521 467	-544 566	-562 800	-671 408	-605 700	-550 000
+/- framført overskudd eller underskudd fra tidligere år (selvkostfond)		186 021	173 530	173 530	0		-6 000
+/- kalkulerte renteinntekter/tap av selvkostfond		5 581	2 282	4 807	-200	-208	-119
Sum inntekter totalt		-329 865	-368 754	-384 463	-671 608	-605 908	-556 119
		R 2012	B 2013	B 2014	R 2014	B 2015	B 2016
UTGIFTER		503 395	352 912	561 253	522 200	461 945	555 729
INNETEKTER		-329 865	-368 754	-384 463	-671 608	-605 908	-556 119
Dekningsprosent		66	104	69	129	131	100
UNDERSKUDD		173 530		176 790			
OVERSKUDD			-15 842		-149 408	-143 963	
Bruk av selvkostfond							
Avsetning til selvkostfond			15 842		149 408		

NOTE 11 SELVKOSTBEREGNINGER							
PLAN OG BYGGESAKSBEHANDLING							
Aktivitet	Andel	R 2012	R 2013	B 2014	R 2014	B 2015	B 2016
UTGIFTER							
Kjerneprodukt							
46110 DU Plan, miljø og naturvern	50%	442 222	459 887	446 100	491 069	463 100	305 400
46120 DU Byggesaksbehandling	40%	594 052	614 528	601 640	839 317	715 400	823 360
Interntjenester							
Fra regneark		121 296	122 167	125 778	128 039	126 484	243 579
Sum utgifter totalt		1 157 570	1 196 581	1 173 518	1 458 425	1 304 984	1 372 339
INNTEKTER							
Kjerneprodukt							
46120 DI Byggesaksbehandling	100%	-721 438	-678 684	-500 000	-899 409	-850 000	-1 250 000
Sum inntekter året		-721 438	-678 684	-500 000	-899 409	-850 000	-1 250 000
+/- framført overskudd eller underskudd fra tidligere år (selvkostfond)		0	0	0	0		
+/- kalkuleerte renteinntekter/tap av selvkostfond		0	0	0	0		
Sum inntekter totalt		-721 438	-678 684	-500 000	-899 409	-850 000	-1 250 000
	B 2	R 2012	B 2013	B 2014	R 2014	B 2015	B 2016
UTGIFTER		1 157 570	1 196 581	1 173 518	1 458 425	1 304 984	1 372 339
INNTEKTER		-721 438	-678 684	-500 000	-899 409	-850 000	-1 250 000
Dekningsprosent		62	57	43	62	65	91

NOTE 11 SELVKOSTBEREGNINGER							
OPPMÅLING							
Aktivitet	Andel	R 2012	R 2013	B 2014	R 2014	B 2015	B 2016
UTGIFTER							
Kjerneprodukt							
46110 DU Plan, miljø og naturvern	20%	176 889	183 955	178 440	196 428	185 240	122 160
46120 DU Byggesaksbehandling	10%	148 513	153 632	150 410	209 829	178 850	205 840
46130 DU Oppmåling	80%	208 858	263 486	376 560	146 966	407 360	452 960
Interntjenester							
Fra regneark tilleggsytelser		335 695	414 974	361 289	322 058	322 876	360 803
Sum utgifter totalt		869 955	1 016 047	1 066 699	875 281	1 094 326	1 141 763
INNTEKTER							
Kjerneprodukt							
46130 DI Oppmåling	100%	-291 903	-218 931	-300 000	-161 698	-300 000	-309 000
Sum inntekter året		-291 903	-218 931	-300 000	-161 698	-300 000	-309 000
+/- framført overskudd eller underskudd fra tidligere år (selvkostfond)		0	0	0	0	0	0
+/- kalkulerte renteinntekter/tap av selvkostfond		0	0	0	0	0	0
Sum inntekter totalt		-291 903	-218 931	-300 000	-161 698	-300 000	-309 000
		R 2012	R 2013	B 2014	R 2014	B 2015	B 2016
UTGIFTER		869 955	1 016 047	1 066 699	875 281	1 094 326	1 141 763
INNTEKTER		-291 903	-218 931	-300 000	-161 698	-300 000	-309 000
Dekningsprosent		34	22	28	18	27	27

BUDSJETTSKJEMA 1 A - DRIFTSBUDSJETTET

		B 2016	B 2015	R 2014
1	Skatt på inntekt og formue 1	-78 500 000	-76 996 000	-71 304 598
2	Ordinært rammetilskudd 1	-119 000 000	-111 826 000	-110 609 524
3	Skatt på eiendom	-14 000 000	-14 000 000	-14 088 650
4	Andre direkte eller indirekte skatter 2	0	0	-3 059 627
5	Andre generelle statstilskudd 3	-5 414 000	-5 591 600	-4 905 617
	Sum frie disponible inntekter			
6	Sum (L1:L5)	-216 914 000	-208 413 600	-203 968 016
7	Renteinntekter og utbytte 4	-1 525 000	-1 380 000	-3 010 361
8	Renteutgifter, provisjoner og andre finansutgifter	2 338 000	2 180 000	1 508 314
9	Avdrag på lån	6 679 000	5 112 000	3 745 411
	Netto finansinntekter/-utgifter Sum (L7:L9)	7 492 000	5 912 000	2 243 364
11	Til dekning av tidligere års regnskapsmessige merforbruk	0	0	0
12	Til ubundne avsetninger	2 687 900	120 000	8 819 350
13	Til bundne avsetninger 5	23 000	0	2 075 201
	Bruk av tidligere års regnskapsmessige mindreforbruk	0	0	-8 619 351
15	Bruk av ubundne avsetninger	-405 000	-200 000	-1 000 000
16	Bruk av bundne avsetninger 5	-1 436 000	-496 000	-750 991
17	Netto avsetninger Sum (L11:L16)	869 900	-576 000	524 209
18	Overført til investeringsbudsjettet	2 045 000	945 000	1 363 400
19	Til fordeling drift L6+L10-L17-L18	-206 507 100	-202 132 600	-199 837 043
20	Sum fordelt til drift (fra skjema 1B)	206 507 100	202 132 600	199 837 043
21	Merforbruk/mindreforbruk = 0 L20-L19	0	0	0

NOTER

	B 2016	B 2015	B 2014	
1	For skatteanslag og inntektsutjevning er brukt kommunens andel beregnet i statsbudsjettet. Tallene er hentet fra KS sin prognosemodell for inntektssystemet for kommunene.			
	Skatteinntekter	78 500 000	76 996 000	72 760 000
	Rammetilskudd	119 000 000	111 826 000	112 998 000
	Inntektsutjevningstilskudd - anslag	18 653 000	16 805 000	16 748 000
2	Konsesjonskraft	400 000	773 000	666 000
3	Forventede generelle statstilskudd:			
	Statstilskudd flyktninger	3 042 000	3 088 000	3 067 200
	Kompensasjonstilskudd renter og avdrag	1 108 623	1 215 400	1 267 800
4	Utbytte fra Østfold Energi	850 000	850 000	1 500 000
5	Bruk av bundne avsetninger:			
	10500 Kulturadministrasjon	8 000	8 000	8 000
	46300 Selvkostfond avløp	560 000	218 000	
	46320 Selvkostfond vann	624 000	180 000	380 000
	46330 Selvkostfond renovasjon	238 000	90 000	
	46350 Feiing	6 000		

BUDSJETTSKJEMA 1 B - DRIFTSBUDSJETTET

Organisering fra 01.01.2015

Netto driftsfammer fordelt:

	B 2016	B 2015
Reservert tilleggsbevilgninger	3 800 000	3 843 800
1. Fellesinntekter	-400 000	-773 000
2. Politisk virksomhet	2 712 000	2 852 800
3. Sentraladministrasjon	20 505 900	21 084 100
4. Innbyggjerservice	13 739 100	12 118 900
5. Oppvekst	88 750 400	86 799 400
6. Pleie- og omsorg	57 422 700	57 273 600
7. Plan, landbruk og teknikk	19 977 000	18 933 000
Sum netto inntekt fordelt	206 507 100	202 132 600

BUDSJETTSKJEMA 2A - IVESTERINGSBUDSJETTET

		B 2016	B 2015	R 2014
Investeringer i anleggsmidler	SUM(010:490)+500-690-790	12046000	3 450 000	50 254 837
Utlån og forskutteringer	520;529	700000	600 000	1 705 854
Avdrag på lån	510	989000	1 495 000	753 160
Avsetninger	SUM(530:539;548:560)	0	0	1 057 797
Årets finansieringsbehov	SUM(L1:L4)	13 735 000	5 545 000	53 771 648
<i>Finansiert slik:</i>				
Bruk av lånemidler	910	-9150000	-3 350 000	-8 033 526
Inntekter fra salg av anleggsmidler	SUM(660:670) + 929	0	-100 000	-119 880
Tilskudd til investeringer	SUM(810:850;880:890)	-350000	0	0
Mottatte avdrag på utlån og refusjoner	SUM(700:770) + 920	-480000	-500 000	-8 794 199
Andre inntekter	SUM(600:650;900:905)	0	0	0
Sum ekstern finansiering	SUM(L7:L11)	-9 980 000	-3 950 000	-16 947 605
Overført fra driftsbudsjettet	970	-2045000	-945 000	-1 363 400
Bruk av avsetninger	SUM(930:960)	-1710000	-650 000	-11 964 974
Sum finansiering	SUM(L12:L14)	-13 735 000	-5 545 000	-30 275 979
Uinndekket/udisponert = 0	(L15-L15)	0	0	23 495 669

**BUDSJETTSKJEMA 2B -
INVESTERINGSBUDSJETTET**

Ansvar	Art	Art tekst	B 2016	Prosjekt
10100	023000	Byggetjenester og nybygg	5 000 000	Rehabilitering kommunehus
10100	042900	Mva kompensasjon - høy sats	1 250 000	
10100	072900	Mva kompensasjon - høy sats	-1 250 000	
Total 10100			5 000 000	
21000	023000	Byggetjenester og nybygg	100 000	Utbygging Kirkelund skole
21000	042900	Mva kompensasjon - høy sats	25 000	
21000	072900	Mva kompensasjon - høy sats	-25 000	
Total 21000			100 000	
23000	020000	Inventar og utstyr	400 000	IKT utstyr Oppvekst
23000	042900	Mva kompensasjon - høy sats	100 000	
23000	072900	Mva kompensasjon - høy sats	-100 000	
Total 23000			400 000	
34200	023000	Byggetjenester og nybygg	530 000	Carport hjemmesykepleien
34200	042900	Mva kompensasjon - høy sats	132 500	
34200	072900	Mva kompensasjon - høy sats	-132 500	
Total 34200			530 000	
34310	023000	Byggetjenester og nybygg	230 000	Carport dagsenteret
34310	042900	Mva kompensasjon - høy sats	57 500	
34310	072900	Mva kompensasjon - høy sats	-57 500	
Total 34310			230 000	
46320	023000	Byggetjenester og nybygg	3 000 000	Trykkforsterkning mm
Total 46320			3 000 000	
46505	020030	Tekniske anlegg	1 286 000	Datanettverk
Total 46505			1 286 000	
46550	023000	Byggetjenester og nybygg	750 000	Nytt tak Sollia
46550	042900	Mva kompensasjon - høy sats	187 500	
46550	072900	Mva kompensasjon - høy sats	-187 500	
46550	081000	Tilskudd fra staten	-350 000	
Total 46550			400 000	
46560	023000	Byggetjenester og nybygg	750 000	Utbedring trygdeboliger
46560	042900	Mva kompensasjon - høy sats	187 500	
46560	072900	Mva kompensasjon - høy sats	-187 500	
Total 46560			750 000	
88200	051000	Avdrag på lån	539 000	Startlån
88200	051010	Ekstraordinære avdrag på lån	450 000	Startlån
88200	052900	Kjøp av aksjer og andeler	700 000	KLP
88200	091000	Bruk av lån	-9 150 000	
88200	092000	Mottatt avdrag utlån	-480 000	Startlån
88200	094000	Bruk av disposisjonsfond	-1 260 000	
88200	095800	Bruk av bundne investeringsfond	-450 000	
88200	097000	Overføringer fra driftsregnskapet	-2 045 000	
Total 88200			-11 696 000	
Totalsum			0	

BUDSJETTSKJEMA 3 ØKONOMISK OVERSIKT DRIFT

			BUDSJETT	BUDSJETT	REGNSKAP
		KOSTRA-ART	2 016	2 015	2 014
L3	BRUKERBETALINGER	SUM(600:619)	-12 165 000	-11 432 200	-11 647 949
L4	ANDRE SALGS- OG LEIEINNTEKTER	SUM(620:670)	-20 160 300	-19 773 700	-19 903 506
L5	OVERFØRINGER MED KRAV TIL MOTYTELSE	SUM(700:780)	-19 514 500	-17 937 200	-31 238 923
L6	RAMMETILSKUDD	800	-119 000 000	-111 826 000	-110 609 524
L7	ANDRE STATLIGE OVERFØRINGER	810	-5 414 000	-5 591 600	-4 905 617
L8	ANDRE OVERFØRINGER	SUM(830:850;			
		880:890)	-1 256 000	-1 256 000	-3 771 800
L9	INNTEKTS- OG FORMUESKATT	870	-78 500 000	-76 996 000	-71 304 598
L10	EIENDOMSSKATT	874	-14 000 000	-14 000 000	-14 088 650
L11	ANDRE DIREKTE OG INDIREKTE SKATTER	877		0	-3 059 627
L12	SUM DRIFTSINNTEKTER	SUM(L3:L11)	-270 009 800	-258 812 700	-270 530 194
L14	LØNNSUTGIFTER	SUM(010:080;			
		160:165)	142 343 700	137 131 200	143 075 824
L15	SOSIALE UTGIFTER	SUM(090:099)	42 005 000	43 141 200	39 470 859
L16	KJØP AV VARER OG TJENESTER SOM INNGÅR	SUM(100:285)-			
	I KOMMUNENS TJENESTEPRODUKSJON	SUM(160:165)	25 532 700	24 323 100	26 230 881
L17	KJØP AV TJENESTER SOM ERSTATTER				
	KOMMUNAL TJENESTEPRODUKSJON	SUM(300:380)	34 719 500	33 322 900	35 451 527
L18	OVERFØRINGER	SUM(400:490)	14 957 000	14 568 300	19 620 773
L19	AVSKRIVNINGER	590	8 737 585	8 211 000	7 312 073
L20	FORDELTE UTGIFTER	NEG(690)+			
		(290-790)		0	-168 575
L21	SUM DRIFTSUTGIFTER	SUM(L14:L20)	268 295 485	260 697 700	270 993 362
L23	BRUTTO DRIFTSRESULTAT	L12-L21	-1 714 315	1 885 000	463 168
L25	RENTEINTEKTER OG UTBYTTE	SUM(900:905)	-1 525 000	-1 380 000	-3 010 361
L26	MOTTATTE AVDRAG PÅ UTLÅN	920	-25 000	-25 000	-106 678
L27	SUM EKSTERNE FINANSINNTEKTER	SUM(L25:L26)	-1 550 000	-1 405 000	-3 117 039
L29	RENTEUTGIFTER OG LÅNEOMKOSTNINGER	500	2 338 000	2 180 000	1 508 314
L30	AVDRAG PÅ LÅN	510	6 679 000	5 112 000	3 745 410
L31	UTLÅN	520	70 000	70 000	219 252
L32	SUM EKSTERNE FINANSUTGIFTER	SUM(L29:L31)	9 087 000	7 362 000	5 472 976
L34	RESULTAT EKSTERNE FINANSIERINGS-				
	TRANSAKSJONER	L27-L32	7 537 000	5 957 000	2 355 937
L35	MOTPOST AVSKRIVNINGER	990	-8 737 585	-8 211 000	-7 312 073
L36	NETTO DRIFTSRESULTAT	L23+L34+L35	-2 914 900	-369 000	-4 492 968
	Nto driftsresultat i % av driftsinntektene		1,08	0,14	1,66
L38	BRUK AV TIDLIGERE ÅRS REGNSKAPSMESSIGE				

	MINDREFORBRUK	930	0	0	-8 619 351
L39	BRUK AV DISPOSISJONSFOND	940	-405 000	-200 000	-1 000 000
L40	BRUK AV BUNDNE FOND	950	-1 436 000	-496 000	-750 991
L41	BRUK AV LIKVIDITETSRESERVE	960	0	0	0
L42	SUM BRUK AV AVSETNINGER	SUM(L38:L41)	-1 841 000	-696 000	-10 370 342
	OVERFØRT TIL				
L44	INVESTERINGSREGNSKAPET	570	2 045 000	945 000	1 363 400
	AVSATT TIL DEKNING AV TIDLIGERE				
L45	ÅRS				
	REGNSKAPSMESSIGE MERFORBRUK	530	0	0	0
L46	AVSATT TIL DISPOSISJONSFOND	540	2 687 900	120 000	8 819 351
L47	AVSATT TIL BUNDNE FOND	550	23 000	0	2 075 201
L48	AVSATT TIL LIKVIDITETSRESERVEN	560		0	0
L49	SUM AVSETNINGER	SUM(L44:L48)	4 755 900	1 065 000	12 257 952
L51	REGNSKAPSMESSIG				
	MERFORBRUK/MINDREFORBRUK	L36+L42-L49	0	0	-2 605 358

BUDSJETTSKJEMA 4 ØKONOMISK OVERSIKT INVESTERING

			BUDSJETT	BUDSJETT	REGNSKAP
		KOSTRA-ART	2016	2015	2014
L3	SALG AV DRIFSMIDLER OG FAST EIENDOM	SUM(660:670)	0	-100 000	-106 520
L4	ANDRE SALGSINNEKTER	SUM(600:650)	0	0	0
	OVERFØRINGER MED KRAV TIL				
L5	MOTYTELSE	SUM(700:770)	-1 940 000	0	-7 234 005
L6	STATLIGE OVERFØRINGER	SUM(800:810)	-350 000	0	0
L7	ANDRE OVERFØRINGER	SUM(830:890)	0	0	0
L8	RENTEINNEKTER OG UTBYTTE	SUM(900:905)	0	0	0
L9	SUM INNEKTER	SUM(L3:L8)	-2 290 000	-100 000	-7 340 525
L11	LØNNSUTGIFER	SUM(010:080;			
		160:165)	0	0	0
L12	SOSIALE UTGIFER	SUM(090:099)	0	0	1 015
	KJØP AV VARER OG TJENESTER SOM				
L13	INNGÅR	SUM(100:285)-			
	I KOMMUNENS TJENESTEPRODUKSJON	SUM(160:165)	12 046 000	3 450 000	43 019 817
L14	KJØP AV TJENESTER SOM ERSTATTER	SUM(300:380)	0	0	0
	KOMMUNAL TJENESTEPRODUKSJON				
L15	OVERFØRINGER	SUM(400:490)	1 940 000		7 234 005
L16	RENTEUTGIFER OG OMKOSTNINGER	500	0	0	0
L17	FORDELTE UTGIFER	690+(290-790)			
L18	SUM UTGIFER	SUM(L11:L17)	13 986 000	3 450 000	50 254 837
L20	AVDRAG PÅ LÅN	510	989 000	1 495 000	753 160
L21	UTLÅN	520	0	0	1 153 500
L22	KJØP AV AKSJER OG ANDELER	529	700 000	600 000	552 354
L23	DEKNING AV TIDLIGERE ÅRS UDEKKET	530	0	0	0
L24	AVSATT TIL UBUNDNE	548	0	0	0

	INVESTERINGSFOND				
L25	AVSATT TIL BUNDNE FOND	550	0	0	1 057 797
L26	AVSATT TIL LIKVIDITETSRESERVEN	560	0	0	0
L27	SUM FINANSIERINGSTRANSAKSJONER	SUM(L20:L26)	1 689 000	2 095 000	3 516 811
L28	FINANSIERINGSBEHOV	L18+L27-L9	13 385 000	5 445 000	46 431 123
L30	BRUK AV LÅN	910	-9 150 000	-3 350 000	-8 033 526
L31	MOTTATTE AVDRAG PÅ UTLÅN	920	-480 000	-500 000	-1 560 194
L32	SALG AV AKSJER OG ANDELER	929	0	0	-13 360
L33	BRUK AV TIDLIGERE ÅRS UDISPONERT	930	0	0	0
L34	OVERFØRT FRA DRIFTSREGNSKAPET	970	-2 045 000	-945 000	-1 363 400
L35	BRUK AV DISPOSISJONSFOND	940	-1 260 000	0	-9 924 974
L36	BRUK AV UBUNDNE INVESTERINGSFOND	948	0	0	-2 040 000
L37	BRUK AV BUNDNE FOND	950	-450 000	-650 000	
L38	BRUK AV LIKVIDITETSRESERVEN	960	0	0	0
L39	SUM FINANSIERING	SUM(L30:L38)	-13 385 000	-5 445 000	-22 935 454
L40	UDEKKET/UDISPONERT	L28-L39	0	0	23 495 669

BUDSJETTKOMMENTARER

INVESTERINGER

10100 KOMMUNEHUSET

Det er lagt inn 5 mill. kr eks mva. for å oppgradere kommunehuset. Det er behov for å legge inn ventilasjonsanlegg, isolering/utskifting av vinduer, nye radiatorer og el-opplegg. En foreløpig kalkulering beregner kostnadene til 5 mill kr.

21000 KIRKELUND SKOLE

I alternativt forslag til økonomiplan – uten eiendomsskatt på boliger- er det ikke funnet dekning for å gjennomføre planlagt utbygging på Kirkelund –Flatskolen. Rådmannen vurderer det slik at det da bør tas en ny vurdering av om en bør se på andre muligheter. Det er i første rekke å se på om en skal gjøre Vestgård til en 1-7 skole og foreta nødvendig utbygging der, og om dette økonomisk sett kan være mer fornuftig enn å bygge på Kirkelund. Det må lages en konsekvensvurdering av ulike modeller, der en tar hensyn til kvalitetsutvikling, elevenes behov, ansattes behov, ledelse og økonomi. Rådmannen vurderer det slik at virksomhet Oppvekst og PLT kan ta seg av denne utredningen i fellesskap. Det er tatt inn 100.000 kr til disse utredningsarbeidene.

23000- OPPVEKST

UTSTYR OG PROGRAMVARE TIL IKT I OPPVEKST

I første utgave av økonomiplanen lå det inne kr 800 000 til smartboard på skolene i Skiptvet. Det er allerede på plass smartboard i nesten alle klasserom på både Vestgård og Kirkelund. Det er likevel store behov for investeringer i IKT innenfor oppvekst, både i skoler og barnehager.

Det er lav dekningsgrad på elevmaskiner i skolene, og i barnehagene mangler det smartboard og utstyr til personalet. Mange kommuner har svært gode erfaringer med bruk av nettbrett i skoler og barnehager. Spesielt har en god erfaring i forhold til å redusere spesialundervisning og å bedre elevresultatene i språk og matematikk. Dette er verktøy som er med på å redusere sosial ulikhet, og viser barna at det ikke er bare til spill men også faglig arbeid. Innen barnehagefeltet er bruk av nettbrett nyttig som en måte å oppfylle målene i rammeplanen i forhold til digital kompetanse og naturvitenskaplig tilnærming. Barnehagene i Skiptvet arbeider mye prosjektbasert og der er nettbrett uvurderlig for innhenting av informasjon og kunnskap og å lage multimediale presentasjoner. Bærbare PC-er og nettbrett skal være til stede til enhver tid det er bruk for det i læringsarbeidet.

31xxx CARPORT PLEIE- OG OMSORG

Det er behov for å sette opp carport for bilene som hjemmesykepleien og psykiatrien disponerer. Disse foreslås bygget ved hjemmesykepleiens inngang bak Sollia. Det medfører også noe spregningsarbeid – derfor relativt høy kostnad som er beregnet til 530.000 kr.

Det er også behov for carport til bilene på dagsenteret. Denne bygges utenfor dagsenteret og må tilpasses at det er to minibusser. Det er lagt opp til å bygge for 3 biler. Denne carporten er kostnadsberegnet til 230.000 kr.

46320 VANNLEDNINGSNETT

Trykkforsterkning vannledningsnett. I budsjettet for 2015 ligger det inne bygging av nytt vannbasseng/økning av kapasiteten på vanntårnet. Det er også behov for å trykkforsterke vannledningsnett i Meieribyen. Anslått kostnad er 3 mill kr.

46505 SOLHEIMTUNET

Det er innhentet pris på oppgradering av nettverket i Skiptvet kommune. Første del av oppgraderingen ble gjennomført i 2015. Denne oppgraderingen gjaldt bygningene på tunet ved kommunehuset. Oppgradering av resten av kommunens bygningsmasse er kostnadsberegnet til 1,3

mill kr og er tatt med i budsjettforslaget. Oppgraderingen er nødvendig også for å kunne ta i bruk nytt telefonisystem (IP-telefon) med nye sentralbordløsninger. Dagens telefoniløsning lever på overtid og telefonsentralene (serverne) supporteres ikke lenger.

46550 SOLLIA KOMPLEKS

Nytt tak Sollia. Det er lagt inn midler til å legge nytt tak på den eldste delen av Sollia (Sykehjem 2 og 3). I statsbudsjettet får kommunen 350.000 kr til såkalte sysselsettingstiltak. Disse midlene brukes som en del av finansieringen.

46560 TRYGDEBOLIGER

Det legges inn en sum til rehabilitering av trygdeboliger. En leilighet er fullrenovert, men de fleste må rehabiliteres etter hvert som de blir ledige. Videre er det også behov for utvendig vedlikehold og summen er ikke tilstrekkelig til full oppgradering av boligmassen.

88200 FINANS

Avdrag på Startlån føres i investeringsbudsjettet.

Egenkapitalinnskuddet i KLP øker fra 600.000 kr til 700.000 kr.

I budsjett- og regnskapsforskriftene er finansiering av investeringene felles for alle prosjektene.

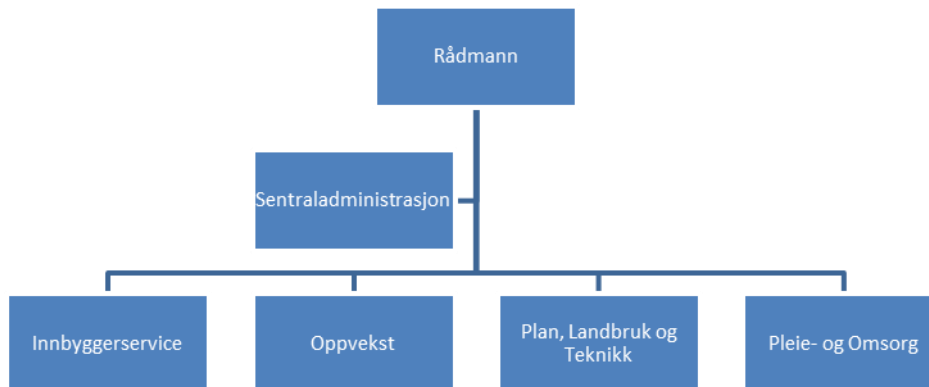
Låneopptak, bruk av disposisjonsfondet og overføringer fra driftsregnskapet budsjetteres derfor på finanskapitlet.

DRIFT

SENTRALADMINISTRASJONEN OG NÆRINGSUTVIKLING

Organisering og ledelse

Sentraladministrasjonen er fra 01.10.2014 ikke lenger en virksomhet, men en stab slik det framgår av denne organisasjonsplanen:



Den omfatter regnskap, lønn, personal, politisk sekretariat, sentralarkiv, diverse fellesutgifter, lærlinger, lege- og fysioterapitjenester. De ansatte er samlet i kommunehuset.

Sentraladministrasjonen gir tjenester både overfor politikere, innbyggere og ikke minst overfor de øvrige virksomhetene i kommunen. I budsjettet for 2016 er tjenestene videreført på samme nivå som i 2015. I 2014 ble det innført nytt sak/arkivsystem (ACOS) som berører hele kommunen. Fra ny valgperiode tas det i bruk ny politikerportal. Utsendelse av sakspapirer vil på denne måten bli enklere og forhåpentligvis mer oversiktlig for politikerne. Arkivet er nå helelektronisk og det medfører at det faktisk må brukes mer ressurser på å holde det elektroniske arkivet ajour.

Leder av Sentraladministrasjonen er Kjell Liborg, kommunalsjef/rådmannens stedfortreder/økonomisjef.

Hensikten med organiseringen er:

- Tydeligere oppgavefordeling
- Økt støtte og service til virksomhetene
- Bedre kvalitet
- Økt kapasitet i sentraladministrasjonen

Hms

Sentraladministrasjonen har tiltaksplaner i forbindelse med nærværprosjektet. Tiltakene går i hovedsak ut på å opprettholde og forbedre et godt arbeidsmiljø.

Fraværet i sentraladministrasjonen er lavt. Virksomheten setter som mål å ha et nærvær på minst 95,0 %. Nærværet de 3 første kvartalene i 2015 er på 98,9%.

Inneklimate på arbeidsplassen er til tider en utfordring. Lokalene har ikke ventilasjonsanlegg og det er til tider vanskelig å regulere temperaturen.

Innspill fra årsmeldingen

Prioriterer tid til oppdatering av felles reglement og innføring av nye moduler i Visma som er IT systemer for økonomi, regnskap, lønn, HRM og budsjett.

Konsekvensjusterte tiltak i økonomiplanen/vesentlige forhold i 2015

Det er ikke forslag til driftsmessige endringer i økonomiplanen eller nye forhold som har dukket opp i løpet av året. På investeringsbudsjettet står oppført rehabilitering av kommunehuset som vil bedre inn klimaet på sentraladministrasjonen.

Kommunebarometeret og målstyring

Sentraladministrasjonen blir målt i kommunebarometeret på flere områder. De overordnede områdene hvor virksomheten kommer best ut er økonomi og administrasjon. Innenfor helse skårer kommunen dårlig på antall legeårsverk per innbygger. Kommunen bruker også lite penger til forebyggende helsearbeid.

Legekantoret har allikevel ikke ventelister på kontoret og alle som ønsker det kan få stå på liste hos lokal fastlege. Mange velger allikevel å bruke fastlege i annen kommune og da kommer kommunen dårlig ut på antall legeårsverk.

I budsjettet er det tatt inn 30 % stilling for kommuneoverlege. Denne oppgaven dekkes inntil videre av en av fastlegene på timebasis. Det letes etter en samarbeidsløsning med andre kommuner slik at det kan ansettes kommuneoverlege i større stillingsprosent. Kommuneoverlegen har flere oppgaver, bla forebyggende helsearbeid blant befolkningen og smittevernsaker.

Virksomhetsplan

Sentraladministrasjonen har følgende mål i forhold til fokusområdene:

4.4. Slagord

Klart vi kan!

4.5 Hovedmål

Skiptvet skal over tid være blant de 10 beste bokommunene i Norge

4.6 Delmål

4.6.1 Innbyggere / brukere / politikere

- Innbyggertilfredshet høyere enn 4,8
- Holde frister for utsendelse av politiske saksdokumenter

4.6.2 Organisasjon og medarbeidere

- Medarbeidertilfredshet større enn 4,8
- Årlige utviklingssamtaler med de ansatte
- Nærvær høyere enn 95%

4.6.3 Økonomi

- Ingen negative budsjettavvik

4.7 Strategier

Skiptvet kommune skal for å nå sine mål gjennomføre to hovedstrategier:

- Utviklingsstrategien
- Samhandlingsstrategien

5 Handlingsplaner

Bokstavene i () gjelder strategiene. U= utviklingsstrategi og S= samhandlingsstrategi

5.1.1 Fokusområde: Innbyggere, brukere og politikere

NR	TILTAK/HANDLING	ANSVAR	TID
1	Ta i bruk Politikerportalen (S)	Evy/Nina/Kjell	Okt-15
2	Politikeropplæring (S)	PEP	Høst-15
3	Fullføre tiltak for mobilbredbåndsdekning i hele Skiptvet sammen med utbyggere	PEP	Mai - 16
4	Utarbeide salgs- og markedsplan for kommunale boligtomter	PEP	Jan - 16
5	Utrede behov for og utarbeide plan for boliger til flyktninger og vanskeligstilte	PEP/Innbyggerservice	Mai-16
6	Gjennomføre kvartalsvise kontaktmøter med næringsaktørene innen landbruk, handel/service og håndverk/industri	PEP	Mars-16
7	Revidert plan ev. justert reguleringsplan for Fjellshagen	PEP/PLT	Des-16
8	Utvikle plan for fortetting av boliger indre sentrum i Meieribyen	PEP/PLT	Okt-16
9	Bygge g/s vei Vamma 12 til Meieribyen sør <ul style="list-style-type: none">• Reguleringsplan og grunnnerv• Gjennomføre byggearbeidene	PEP/PLT	2016-2018
10	Utarbeide strategi og handlingsplan for flere arbeidsplasser i Skiptvet	PEP/Innbyggerservice	Okt-16

5.1.2 Fokusområde: Organisasjon og medarbeidere

NR	TILTAK/HANDLING	ANSVAR	TID
1	Ta i bruk Timelistemodulen (U)	Karin/ Kristine	Fra mars-16 til des-16
2	Ta i bruk E-bilag (U)	Frode	1.halvår 2016
3	Undersøke/Integrere HRM/Personalmelding (U)	Karin	2017

4	Oppdatere regelverk/frister innen personalområdet (U) <ul style="list-style-type: none"> • Permisjonsreglement • Seniorpolitikk • Oppmerksomhet overfor ansatte/politikere • Arbeidsreglement • Fleksitidsreglement • Telefoni-reglement 	Karin	2016-2019
5	Gi god intern opplæring/oppfølging og informasjon om regelverk og rutiner på bl.a. mellomledersamling (S(U) Intern opplæring og oppfølging av expense/fravær Lage 'startmal' for nyansatte Innføringsdag for nyansatte Fadderordning	Karin	2016-2019
6	Lage årshjul for administrasjonen: (U) Lønn Personal Regnskap Politikere	Karin	1.kvartal 2016
7	Utarbeide rutiner for hvert arbeidsområde (U) Lønn Personal	Karin	2016
8	Kursing av medarbeidere (U)		2016
9	Regelmessige sosiale tiltak (minimum jul og sommer)	Alle	
10	Utarbeide innkjøpsstrategi	Kjell	2016

5.1.3 Fokusområde: Økonomi

NR	TILTAK/HANDLING	ANSVAR	TID
1	Oppdatere økonomireglementet (U)	Kjell / Frode	2016
2	Utarbeide økonomirutine (U) Anvisning / Attestere	Kjell / Frode	2016
3	Årshjul for arbeidsområdet økonomi (U)	Kjell / Frode	1.kvartal 2016

Endringer og nye tiltak

Det vises til det som står beskrevet under generelt vedr organisatoriske endringer. Staben ble i 2014 styrket med ett årsverk for personalsjef, men stillingen har allikevel fram til nå brukt mye av tiden til barnhageoppgaver som var tidligere arbeidsoppråde. Når virksomhet oppvekst nå er fullt bemannet vil de fleste oppgavene vedr barnehage bli overført dit.

Staben har fokus på og bruker tid på å innføre effektiviseringstiltak. Dette gjelder bla. å ta i bruk mulighetene som ligger i våre datasystemer. Innføring av elektronisk registrering av fravær og ferie,

reiseutgifter og timelister. Dette vil være en effektivisering både for sentraladministrasjonen og for virksomhetene.

Kommentarer til budsjettallene

10000 ORDFØRER

Stillingen som ordfører er delt opp slik at ordfører lønnes etter 86 % stilling og varaordfører etter 20 % stilling. Lønn i 100% utgjør 89% av stortingstingsrepresentantenes godtgjøring og som vanligvis reguleres 01.05.

10010 POLITISKE STYRINGSORGANER

108000 Møtegodtgjøring og tapt arbeidsfortjeneste

147000 Kommunal støtte til politiske partier.

149000 Reservepost

10020 KONTROLLUTVALG OG REVISJON

Utgiftene på dette ansvaret dekker sekretariat for kontrollutvalget og Indre Østfold Kommunerevisjon. Kontrollutvalget fremmer selv forslag til budsjett. I budsjettet er det tatt inn et anslag for 2016.

10030 VALG

Det er ikke valg i 2016 og det er heller ikke budsjettert med utgifter på dette ansvaret.

10100 SENTRALADMINISTRASJON

101000 Gjelder lønn til rådmannen og sentraladministrasjonen.

122020 Leasingavtale multifunksjonsmaskiner.

135000 Kjøp fra Askim kommune – skatteoppkreverfunksjon. Denne funksjonen er i statbudsjettet foreslått overtatt av staten fra 01.07. Det er allikevel budsjettert med vanlig drift da saken var oppe til behandling i Stortinget før sommeren 2015 hvor det ble vedtatt at dagens ordning skulle fortsette.

10110 FELLESUTGIFTER

101000 Posten gjelder lønn til hovedtillitsvalgt – frikjøp med 50%.

103000/177000 Lønn og refusjon til postombæringstjeneste internt.

111510 Gjelder bevertning møter, besøk mv

112000 Posten er beregnet til gullklokker, blomster, gaver ved jubileum mv.

112070 Kommunens julebord.

113000 Telefoni. Sentraladministrasjonens andel av telefonutgifter (funksjon 100, 120 og 130)

113010 Portoutgifter frankeringsmaskin.

114000 Annonser. Denne budsjettposten er overført til servicekontoret.

116570 Stipend til utdanning som er vedtatt i opplæringsplanen. Gjelder hele kommunen.

118500/118520 Personforsikringer for hele kommunen og skadeforsikring som dekkes over sentraladministrasjonen. Øvrig skadeforsikring fordeles på virksomhetene.

119500 Kontingenter til KS, IØ Utvikling og Landssammenslutninga av vasskraftkommuner.

119540 Diverse kontingenter, bla Kommuneforlaget, Regionrådet, Tono, Infotjenester, adm. kostnader pensjon, Sem og Stenersen

120000 Kjøp og reparasjoner av datautstyr og inventar.

124020 Driftsavtale lokalt nettverk.

135000 Interkommunalt innkjøpssamarbeid i IØ. Eidsberg vertskommune.

137000 Kjøp bedriftshelsetjeneste og kontroll av serverings- og skjenkebevillinger.

137500 Kjøp fra IKS - Indre Østfold Data (4,26 mill kr), Østfold arkivselskap (115.000 kr) og kjøp av scanningstjenester (50.000 kr).

145000 Gjelder OU midler (opplæring og utvikling).
147000 Overføring av kommunalt tilskudd til frikirkesamfunn.
147030 Overføring til Kirkelig Fellesråd. Posten er justert med 2,6% i forhold til 2015.
154000 Avsetning til fond for utvidelse av kirkegård.
177000 Refusjon fra NAV – tilretteleggingstilskudd/aktiv på dagtid.

10120 LÆRLINGER

Det er budsjettetert med 8 lærlinger i gjennomsnitt.

10310 LEGE OG FYSIOTERAPI

101000 Lønn til leger for helsestasjonsarbeid (5,5 t/uke) og tilsynslege Sollia institusjon (5 t/uke).

Posten dekker også lønn til kommuneoverlegestilling i 30%.

137000 Tilskudd til fysioterapeuter og leger (driftstilskudd, basistilskudd, kompensasjonstilskudd).

140000 Norsk pasientskadeerstatning. Beløpet varierer mye fra år til år og er uforutsigbart.

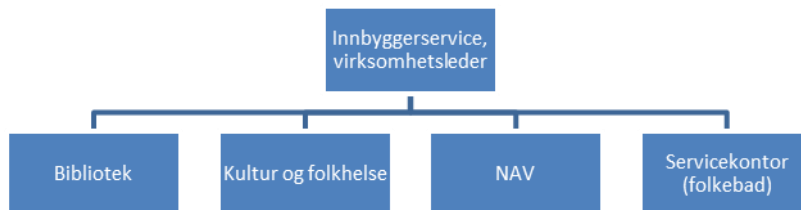
VIRKSOMHET INNBYGGERSERVICE

Organisering og ledelse

Generelt

Avdelingene NAV Skiptvet, Servicekontoret, Kultur, Bibliotek, Folkebad, Folkehelse og kontakten og arbeidet mot frivillighet/lag og foreninger er samlet i en ny virksomhet **Innbyggerservice** fra 01.10.2014.

INNBYGGERSERVICE er organisert slik:



Hensikten med organiseringen er:

- Skiptvet 2020 viser at kommunen bør utvide sitt fokus fra «Brukere» til også å inkludere «Innbyggere»
- Innbyggerservice er kommunens måte å møte «Innbyggerne» på.
- Samordning og effektivisering
- Utvikling av nye tiltak og kommunikasjonskanaler
- Tydeliggjøring og markedsføring av Innbyggerservice sine oppgaver

Virksomheten har en fast struktur med faste ledermøter. Virksomhetens ledergruppe består av følgende:

Virksomhetsleder Leif-Øystein Nordby (han leder også NAV leder)
Biblioteksjef Nina Håkonsen
Leder av Servicekontoret Anneli Hjelmen
Kultursjef Per-Morten Bergseth

HMS

Nærværet for virksomheten er på 92,8 %. Målet er å øke nærværet med 0,5 prosentpoeng per år.

Arbeidsmiljø og sikkerhet er vesentlige områder å arbeide systematisk med for virksomheten. Behovet for sikkerhet er forskjellig fra avdeling til avdeling i virksomheten. Ift NAV så foreligger det en nasjonal standard.

Innspill fra årsmeldingen

NAV

Etter en lengre prosess endret NAV Skiptvet sine åpningstider høsten 2014.

Nye åpningstider ble vedtatt av partnerskapet og er som følger;
Kontoret er åpent for publikum hverdager fra kl. 08.00 til kl. 13.00.

Overgangen til ny åpningstid foregikk uten vesentlige problemer ift brukere, samarbeidspartnere og ansatte.

Erfaringene frem til årets slutt er så langt entydig positive.

Kultur

Kulturadministrasjonen består i dag av en kultursjef i 100 % stilling hvorav 20% av stillingen er tiltenkt arbeidet med folkehelse. Det har til nå blitt erfart at denne stillingsprosenten er liten ved forarbeid og gjennomføring av større arrangementer.

Det er usikkert når Gårds- og slektshistorien "Folk på gård, plass og tomt i Skiptvet" bind 4 kan bli ferdig for trykking. Det vil avhenge av om det kan avsettes midler til redaktør/forfatter. Det er avholdt ett møte med Askim Sparebank angående mulig samarbeid mellom Skiptvet kommune og Askim Sparebank om utgivelse av de resterende bøker. I budsjettet for 2016 ligger det inne ca ¼ kommunal dekning av en 50% stilling som forfatter av bygdeboka. Det forventes at bygdebokkomiteen selv skaffer resterende finansiering eksternt.

Servicekontoret

Servicekontoret legger ned store resurser i digitalisering og selvbetjeningsløsninger for innbyggere. Dette er prosesser som vil akselerer i den nærmeste tiden. Dette krever rett og oppdatert kompetanse for de ansatte ved kontoret.

Konsekvensjusterte tiltak i økonomiplanen/vesentlige forhold i 2015

Det er ingen vesentlig endringer i driften for Innbyggjerservice fra 2015 til 2016. Fra 2014 til 2015 hadde virksomheten betydelige reduksjoner av driftsnivået. Disse er viderefør inn i 2016. Eneste unntak er økningen av økonomisk sosialhjelp. Dette skyldes i hovedsak noe økning i klientmassen og i kostnader per klient.

Kommunebarometeret

Virksomheten blir målt på to områder innenfor Kommunebarometeret; kultur og sosial tjenester.

I 2015 plasserte sosiale tjenester seg på en 6 plass. Dette er en særdeles god plassering, også best i Østfold. Målområdet har også ligget høyt plassert over tid. Videre så er det desidert den beste plasseringen som Skiptvet kommune har. Videre så levere NAV kontoret gode resultater på det statlige tjenesteområdet. Dette betyr faktisk at innbyggerne i Skiptvet har et svært godt NAV kontor og med tjenester av særdeles høy kvalitet.

Kultur har en nedgang til 231. plass på kommunebarometeret. Dette er en lavere plassering enn hva som har vært «vanlig» for tjenesten. Forklaringen på den lave plasseringen har sammenheng med den betydelige reduksjonen som fant sted i 2015.

Utover resultatene i kommunebarometeret bør også nevns andre gode resultater for virksomheten:

- Biblioteket ble Østfolds beste bibliotek i forhold til lesekonkurransen for barn i sommer. Dette er et resultat vi er stolte av. Dette er også et vesentlig bidrag til skolenes satsning på å øke elevenes leseferdigheter. Videre har biblioteket vært en aktiv arrangør av en rekke kulturelle tiltak i løpet av 2015. Denne trenden ønsker man å videreutvikle i 2016. Det er søkt eksterne midler for å kunne tilpasse og utvikle denne typen aktiviteter i biblioteket.
- Kultur har stått bak en rekke arrangementer i løpet av året. I tillegg har man gitt vesentlige bidrag til eksempelvis oppsetningen på lensa i august 2015. Utviklingen av lokale musikk arrangementer har stått sterkt i 2015 og vi videreføres og satses enda sterke på i 2016.

Virksomhetsplan

4.5 Hovedmål

Blant de 10 beste bo-kommunene i Norge, med fornøyde innbyggere.

4.6 Delmål

- Opprettholde den gode plassering blant de 10 beste på målområdet sosiale tjenester.
- Større satsing på kultur, slik at kultur kommer blant de;
 - 200 beste i 2017 og
 - blant de 100 beste i 2018.
 - Blant de 10 beste i 2019.
- Økt digital utvikling av Servicekontoret. Dette for å kunne elektronisk svare informasjonsbehovet til innbyggerne på en fremtidsrettet og effektiv måte.
- Økt bruk av biblioteket. Målet vil være og nå grupper som i dag er lavforbrukere av bibliotek tjenester.

4.6.1 Innbyggere og brukere

Innbygger- og brukerundersøkelser med skala fra 1-6. Målsettingen er å score høyere enn 4,8 i gjennomsnitt.

4.6.2 Organisasjon og medarbeidere

- Medarbeiderundersøkelser med skala fra 1-6. Målet er å score høyere enn 4,8 i gjennomsnitt.
- Årlige medarbeidersamtaler.
- En nærværspersent over 94 prosent. En økning fra dagens nivå med 0,5 prosentpoeng bedring per år.

4.6.3 Økonomi

Drift i henhold til gjeldende rammer.

Handlinger

5.1 Utviklingsstrategien

5.1.1 Fokusområde: Innbyggere og brukere

NR	TILTAK/HANDLING	ANSVAR	TID
1	To møter i året med lag og foreninger.	Kultursjef	Vår og høst
2	Arrangementer for ulike målgrupper.	Biblioteksjef og Kultursjef	Hele året
3	Etablering av Skiptvet Scene, en felles arrangementskomite mellom kommunen, ulike lag og foreninger, enkeltpersoner og kommersielle aktører.	Kultursjef og Virksomhetsleder Innbyggertjeneste	1. kvartal 2016
4	Legge til rette for møtevirkosomhet mellom kommunen og frivillig sektor med tanke på integrering av nye innbyggere.	Flyktningkonsulent, Nav-leder og Kultursjef	Vår og høst

5	Merkevarebygging «Meieribyen». Ta initiativ til et idè møte.	Virksomhetsleder Innbyggerservice	Vår 2016
6	Etablering av tiltaksplasser i hensikt å skape arbeid for sosialhjelp iht nytt lovkrav.	Virksomhetsleder Innbyggerservice, hele kommunen	Vår 2016
7	Arbeidsmarkedskontakt. Kommunalplan for oppfølging av arbeidsgivere.	Virksomhetsleder Innbyggerservice, leder for servicekontoret rådmannen	2017
8	Økt elektronisk kommunikasjon med innbyggerne. Dette gjelder ift kommunens informasjonsbehov og innbyggers søknads- og kontaktbehov.	Leder servicekontoret	Hele planperioden
9	Aktiv bruk av sosiale medier som kommunikasjon mellom innbyggere og kommunen, eksempelvis facebook mm.	Leder servicekontoret	Hele planperioden
10	Folkehelsearbeid. Utvikle tiltaksdelen i eksisterende folkehelseplan.	Kultursjef	Se folkehelseplan
11	Utarbeide serviceerklæring.	Leder Servicekontoret og Virksomhetsleder Innbyggerservice	Innen utgangen av 2016
12	Lage en kulturplan	Kultursjef	Innen utgangen av 2016.

5.1.2 Fokusområde: Organisasjon og medarbeidere

NR	TILTAK/HANDLING	ANSVAR	TID
1	Plan for sosiale aktiviteter i virksomheten. Opprettelse av aktivitetsgruppe.	Virksomhets leder	Feb 2016
2	Faglig oppdatering på tvers av virksomhet og avdelinger. Plan lages.	Virksomhetsleder for Innbyggerservice	Innen utgangen av 2016
3	Utvikling av kompetanseplan.	Virksomhetsleder for Innbyggerservice og avdelingsledere	2017
4	Utarbeide års-hjul for virksomhet og avdelinger.	Virksomhetsleder	2016
5	Delaktighet på interkommunale møter.	alle	løpende

5.1.3 Fokusområde: Økonomi

NR	TILTAK/HANDLING	ANSVAR	TID
----	-----------------	--------	-----

1	Kultur koster penger. Vurdere inntektsmuligheter ved enkelte arrangement, tenke mer kommersielt. <ul style="list-style-type: none"> • Opprette et over-/underskuddsfond ift kulturaktiviteter. • Eksterne midler som medfinansiering av lokal arrangement. 	Kultur- og bibliotekleder	2016
2	Benytte tilskudds-portalen samt opplæring i bruk av denne.	Virksomhetsleder for Innbyggerservice	2016 Årlig

Kommentarer til budsjettallene

10200 FRIVILLIGSENTRALEN

Driftsnivået fra 2015 er videreført inn i 2016 uten vesentlige endringer.

10400 BIBELOTEK

Driftsnivået fra 2015 er videreført inn i 2016 på uten vesentlig endringer i rammen.

133000, kjøp fra fylkeskommunen og art 1370000, kjøp fra private er økt. Dette for ha mulighet for å kunne lage flere kulturelle aktiviteter i biblioteket i løpet av året.

10500-10530 KULTUR

Driftsnivået er videreført fra 2015 til 2016. 2015 budsjett hadde betydelig reduksjon på tilskudd til lag og foreninger ift 2014 rammene. Dette medførte noe redusert aktivitet og lavere tildelinger til lag og foreninger. Denne reduksjonen er videreført i 2016.

I løpet av 2016 skal virksomheten lage en kulturplan. Her vil det legges vekt på å dyrke og videreutvikle det genuine kulturelle aktivitetsnivået som er særegent for Skiptvet. Videre tenkes det å fase ut kulturelle tilbud som kan nyttes av innbygger i Skiptvet beliggende i vårt nærområde.

Bygdebokkomitéen er ved et veiskille ift å kunne utgi resterende bygdebøker. At det ikke er funnet rom for en kommunalt ansatt forfatter er beklagelig og setter framtidige utgivelser i fare. Bygdebøkene er et vesentlig bidrag til identitetsdannelse i et lokalsamfunn.

103000 er økt med 50.000. Dette er kommunale midler til en andel for bygdebok forfatter.

10600 SERVICEKONTORET

Driftsnivået er økt for servicetorget ift 2015 budsjettet.

114000, annonser mm er overført fra Sentraladministrasjonen til Servicekontoret

120020, kjøp av It-utstyr, denne posten er økt med 35.000. Dette for at Servicekontoret skal kunne ha mulighet for økt digitalisering av tjenesten.

21020 FOLKEBADET

Driftsnivået fra 2015 er videreført inn i 2016.

35000 SOSIALADMINISTRASJON

Driftsnivå fra 2015 er videreført inn i 2016.

170000, refusjon fra staten. Dette er dekning av halvparten av utgifter tilknyttet NAV leder som NAV Østfold dekker.

35100 SOSIALE TJENESTER

Driftsnivået er økt fra 2015 til 2016. Tjenesteområdet har hatt en økning av klienter, og derav betydelig økt arbeidspress.

Det vil være behov for tilleggs bevillinger i 2016. Dette med bakgrunn i at ytelser til flyktninger er basert på dagens antall. Med dagens situasjon i Europa, vil kommunen måtte ta sin andel av dette. Rammen til dette arbeidet må da økes, og det vil finnes inndekning for dette via statlige ordninger. Art 147050 Sosialhjelp er økt med kr. 350.000 ift økt antall klienter / kostnader.

VIRKSOMHET OPPVEKST

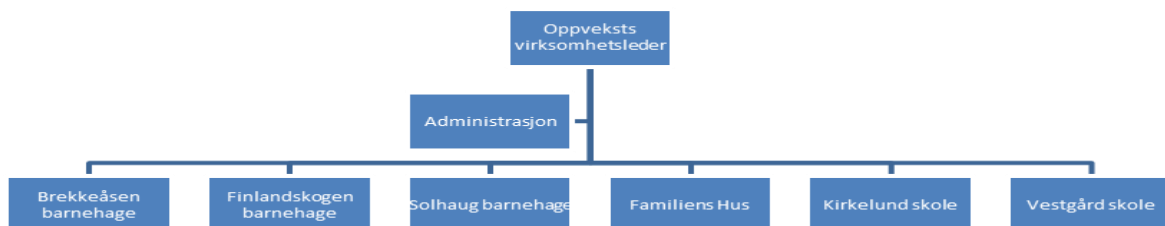
Organisering og ledelse

Fra 01.10.2014 er alle enhetene innenfor oppvekstområdet inkl. Familiens hus samlet i en ny virksomhet **Oppvekst**.

Virksomhet Oppvekst består da av barnehagene Brekkeåsen, Finlandsskogen og Solhaug, skolene Vestgård med SFO og Kirkelund inkl. Voksenopplæringen samt Familiens hus som består av Helsestasjon, Barnevern og barneboligen Toppen.

Barnehagetilbudet i Skiptvet kommune består også av den private barnehagen Hestehoven Gårdsbarnehage som OPPVEKST har et godt samarbeid med og kommunen har et tilsynsansvar for. Alle barnehagene har samordnet opptak.

Organisasjonsplanen for OPPVEKST gjeldende fra 01.10.2014:



Avdelingslederene i virksomhet oppvekst rapporterer direkte til oppvekstsjef, inklusive tjenestelederene i Familiens hus.

Ledergruppa har faste månedlige møter, og ledermøter for skole, barnehage og Familiens hus.

Lederstruktur og ledergruppe

Virksomhetsleder oppvekst :	Johan Søfteland
Leder barnevern :	Torhild Fossli
Leder Helsestasjon:	Ragnhild Oraug Kasbo
Leder «Toppen» :	Anne Marit Svenneby
Leder ungdomsklubben:	Fredrik Midtlyng
Koordinator for personer med nedsatt funksjonsevne:	Torhild Nandrup Pettersen
Styrer Brekkeåsen barnehage:	Tone Frorud
Styrer Finlandsskogen barnehage:	Heidi Martinsen
Styrer Solhaug barnehage:	Tone Engen
Rektor Kirkelund skole:	Anne Jorid Thomassen Næss
Rektor Vestgård skole:	Hege Brødholt

Hms

Siste rapportering 3.kvartal hadde oppvekst et nærvær på 87,7 %. Siden 01.08.15 er nærværet på 92,1 %.

Utfordringer hms

Vi har et altfor høyt fravær i barnehage. Det skyldes i hovedsak langtidsfravær som ikke er relatert til arbeidsmiljøet. Det er satt i gang prosesser med BHT for å øke nærværet og dette ser ut til å gi resultater. Egenmeldt fravær er på ca. 1 %.

Det er en stor utfordring med mange ansatte som har krav på tilrettelegging innenfor enkelte enheter. Dette kan over tid gå utover restarbeidsmiljøet, så det er viktig å tydeliggjøre at det må ligge begrensninger i tilretteleggingen i samtaler med den enkelte sykemeldte.

Arbeidsmiljø

Skole: Nybygget på Kirkelund er et moderne og velfungerende bygg, og det samme gjelder undervisningsrom på Vestgård.

Kirkelund skole har et stort behov for renovering/nybygg på den gamle «Flatskolen». Inneklima, temperatur, ventilasjon mm. er ikke tilfredsstillende for verken ansatte eller elever. Det foreligger planer med kostnadsoverslag, men det mangler finansiering slik dagens budsjettammer er. På Vestgård skole mangler de ansatte arbeidsrom, og det ligger som en forutsetning i arbeidstidsavtalen for undervisningspersonalet at det skal være tilfredsstillende arbeidsforhold for å binding av tid på arbeidsplassen.

Barnehagene på Finlandsskogen og Solhaug har godt med areal både for ansatte og barna. I Brekkeåsen er arbeidsforholdene kritikkverdige, men siden kommunestyret 27.10.15 vedtok å kjøpe Finlandsveien 44 og flytte barnehagen dit, kommer dette i orden i 2015. Det er en utfordring at alle barnehagene ikke har tilfredsstillende trådløst nettverk.

Familens hus, ungdomsklubben og Storveien 24 har alle tilfredsstillende lokaler.

Innspill fra årsmeldingen

Kirkelund:

- 2 lærerstillinger for å komme opp på samme nivå som kommunegruppe 2 når det gjelder lærertetthet
- Skoleutbygging/ombygging av flatskolen -trinn 2 for å øke undervisningsarealene og tilpasse dem dagens behov
- Bytte ut to kjøkken og oppussing av MOH-avdelingen
- Opparbeide uteområdet bak eksisterende ungdomsskole med basketballbane, scansisløkke, skatepark og aktivitetsløype

Vestgård

- Økning av merkantil ressurs på skolen til minst 80 %.
- Datamaskiner, smartboards og I-pads
- Møbler og inventar skole og SFO.
- Fagarbeiderstilling til både i skolen og på SFO
- Tospråklige lærere/assistenter.
- Alternativ læringsarena som kan gi god tilpasset opplæring

Barnehagene

- Ressurser til spesialpedagogisk hjelp.
- Øke kompetansenivået- flere pedagoger
- Høyt sykefravær
- Ressurser til vikar.

Helsestasjonen

- Styrke psykisk helsevern for barn og unge ved å ansette familieveileder/terapeut i 50-100 % stilling tilknyttet helsestasjon/skolehelsetjeneste.
- Øke fysioterapitilbudet til barn og unge ved å ansette kommunefysioterapeut i 50-100% stilling øremerka barn og unge og deres familier.:
 - Pådriver for å øke fysisk aktivitet i barnehager og skole. Dette vil være med å utjevne sosiale helseforskjeller.
 - Etablere og drive gruppetilbud til barn og unge med overvekt.

Konsekvensjusterte tiltak i økonomiplanen/vesentlige forhold i 2015

Etablering av virksomhet oppvekst med ny leder innebærer en økning av ressursene. Etableringen av oppvekstkontoret og overføring av merkantile ressurser fra tidligere virksomheter til oppvekst innebærer lite økning av utgiftene i 2015, men vil gi endringer på -16-budsjettet.

På noen områder er det tilført midler i 2015 som får konsekvenser- det gjelder styrking av lærertettheten i 1-4.kl. der det kom kr. 380.000 fra Udir, og 510.000 kr til psykolog fra helsedirektoratet. Dette er midler som ikke blir brukt i 2015 fordi en ikke har fått ansatt psykolog ennå.

Det ble vedtatt redusert foreldrebetaling for lavinntektsfamilier i statsbudsjettet for 2014. Dette er lagt inn med en årseffekt i 2016 på 400.000 kr. Om dette er korrekte tall er for tidlig å si, men pr. 27.10.15 har det kommet inn 15 søknader som gir en månedlig reduksjon i foreldrebetaling på ca. 20.000 kr. pr. mnd. høsten 2015.

Kommunebarometeret

Skiptvet skårer lavt på de største områdene innenfor oppvekst. Spesielt grunnskole, der vi ligger på 391. plass av 428 kommuner. Årsaken til den lave skåren er først og fremst svake resultater på nasjonale prøver på 8. og 9.trinn og lav gjennomføringsgrad på videregående. Når det gjelder barnehage sier kommunebarometeret at vi har for lav bemanning og for lite leke- og oppholdsareal. Når det gjelder barnevernet er det først og fremst manglende tiltak i hjemmet, tidlig innsats og evne til å avslutte saker som drar ned.

KOMMUNEBAROMETERET 2015 SAMMENLIGNING MED NABOKOMMUNENE	121	122	123	127	128	125	124
	<i>Kommune</i>	<i>Kommune</i>	<i>Kommune</i>	<i>Kommune</i>	<i>Kommune</i>	<i>Kommune</i>	<i>Kommune</i>
	Rømskog	Trøgstad	Spydeberg	Skiptvet	Rakkestad	Eidsberg	Askim
Grunnskole (20 % av totalen)		193	333	391	354	394	183
Barnevern (10 %)		149	270	278	347	396	400
Barnehage (10 %)	363	392	137	336	330	232	275

I tillegg til kommunebarometeret sier rapporten fra Agenda Kaupang noe om ressursinnsatsen i oppvekst i Skiptvet:

Barnevernet har hatt en økning i antall omsorgsoverdragelser de siste årene. Dette har flatet ut i 2015. Rådmannen vurderer det slik at det er mulig å redusere på ressursbruken i økonomiplanperioden, men forutsetningen er at en øker innsatsen på forebyggende arbeid og tidlig innsats.

Når det gjelder grunnskole så er Skiptvet den kommunen i Østfold som bruker nest minst på grunnskole og har den laveste lærertettheten. Sammenligner vi oss med landsgjennomsnittet bruker Skiptvet kommune 19,1 % mindre på grunnskole. Holder vi spesialundervisning utenom, som bidrar med 4,5 årsverk, ligger vi med et gjennomsnitt på 17,5 elever pr. lærer. Det er grunn til å stille spørsmål ved om det er en sammenheng mellom lærertetthet og skoleprestasjoner, spesielt på ungdomstrinnet.

Barnehagene i Skiptvet er i forhold til KOSTRA drevet effektivt, og ligger på et middels nivå i forhold til sammenlignbare kommuner. En av årsakene til dette er at overføringene fra staten til barnehage tar utgangspunkt i faktoren utdanningsnivå. Dette gjør at Skiptvet får en lavere overføring i rammene enn for eksempel Hobøl som har høyest andel med høyskole/univ. Skiptvet ligger lavest i bruk av kontantstøtte og nesten alle går i barnehage. I tillegg har vi tatt inn barn som er under ett år ved oppstart. Full barnehage-dekning i Skiptvet er etter SSB sine data 87,9 %. Ser vi på tallene fordelt på funksjon ligger vi svært høyt på utgifter til vedlikehold, og lavt på bemanning. Kort sagt kan en si at Skiptvet utfra barnehagebruken burde hatt mye høyere overføring i rammetilskuddet, men blir «straffet» på grunn av det lave utdanningsnivået. Med unntak av vedlikehold er det lite effektiviseringsmuligheter i barnehage.

4.5 Hovedmål

Alle som starter på videregående skal fullføre!.

Målet er fastsatt i virksomhet oppvekst våren 2015 (Målekriteriet er Kommunebarometret)

4.6 Delmål

Langsiktig:

Gi barn og unge en god oppvekst som fremmer selvtillit, trygghet og mestring, forstår ulikhet og bidrar til å utligne forskjeller i barns oppvekstvilkår.

4.6.1 Innbyggere og brukere

Innen 2019 :

- Alle barn og unge skal hver dag bli sett og oppleve mestring.
 - Alle ansatte og foreldre har ambisjoner for barna når det gjelder læring og utvikling.
 - Guttene skårer like bra som jentene på eksamen og nasjonale prøver.
 - Henvisninger til BUP og PPT er redusert med 50 %
 - Under 5 % av barna i barnehagen har spesialpedagogisk hjelp.
 - Under 5 % av elevene i grunnskolen har spesialundervisning.
 - Skoledagen er utvidet med en time i begge skolene
 - Elevene har fysisk fostring hver dag
 - Vi har tatt i bruk IKT i alle ledd i organisasjonen, blant ansatte, elever, og for barn i barnehagene.
 - Vi har utvidet barnehagetilbudet og har ikke ventelister.
 - Alle elever som går ut av grunnskolen starter på videregående opplæring.
 - Alle elever i aldersgruppen 16-21 år fra Skiptvet følger et tilbud i videregående eller i arbeidslivet.
-
- **4.6.2 Organisasjon og medarbeidere**
 - Alle ansatte omtaler oppvekst og enhetene der på en positiv måte og er stolte av egen arbeidsplass..
 - Nærværet er økt og sykefraværet redusert til 5 %
 - Det er alltid ressurspersoner tilgjengelig for barn, unge og foreldre som trenger støtte.(Helsesøster, familieveileder, psykolog)

- Vi har et tverrfaglig team som møter familiers behov og tar seg av barn, foreldre, skolegang, barnehagetilbud, fritid og familien i sin helhet.
- Barnevernet har bygd opp kapasitet til å drive forebyggende arbeid som styrker familiene og forhindrer omsorgsoverdragelser.
- Vi har tatt i bruk IKT i alle ledd i organisasjonen.

4.6.3 Økonomi

- Øke ressursinnsatsen i grunnskolen til minst på nivå med fylket.
- Skoledagen er utvidet med en time i begge skolene
- Elevene har fysisk fostring hver dag
- Vi har en forpliktende plan for foreldredeltagelse på helsestasjon, i skole, barnehage og barnevern.
- Vi har gjennomført en prosess i kommunen og fått på plass framtidretta skolestruktur i godkjente bygg.

4.7 Strategier

Skiptvet kommune skal for å nå sine mål gjennomføre to hovedstrategier:

Utviklingsstrategien (Kompetanse, ledelse, lærende organisasjon)

Samhandlingsstrategien (Sjumilssteget, tidlig innsats, lærende møter, tverrfaglige team,)

Kapittel 5 - Handlingsplaner

5.1 Utviklingsstrategien

5.1.1 Fokusområde: Innbyggere og brukere

NR	TILTAK/HANDLING	ANSVAR	TID
1	Sjumilssteget- innføre barnekonvensjonen i hele organisasjonen	TUF	12/16
2	Utarbeide en strategi for å redusere kjønnsforskjellene i skoleprestasjonene.	JS	06/16
3	Utarbeide en samordna strategi for foreldreveiledning i oppvekst med handlingsveileder.	BHG/ GSK/ HS/BV	06/16
4	Utarbeide en samordna strategi for sosial kompetanse i oppvekst med handlingsveileder	BHG/ GSK	12/16
5	Utarbeide en samordna strategi for språkopplæring i oppvekst med handlingsveileder rettet mot ulike grupper	ROK	06/16
6	Utarbeide en samordna strategi for vold i nære relasjoner, seksuelle overgrep og krenkelser.	JTA	12/16
7	Utarbeide en IKT-plan for barnehage og skole	JTA/JS	06/16
8	Anskaffe nettbrett til bruk i læringsarbeidet i skole og barnehage i tråd med IKT-plan	JS/JTA	01/16- 06/17

8	Gjennomføre prosess på alle skolene og barnehagene om spesialundervisning og spesialpedagogisk hjelp.	JS PPT	01/16
9	Utarbeide rutine for å ta imot flyktninger og innvandrere. <ul style="list-style-type: none"> - Velkomstteam - Inkludering - Språk - Informasjon og opplysning - Ansvarsfordeling innad i virksomheten. 	HB/?	06/16
10	Utvikle ungdomsklubben som arena for barn og ungdom i Skiptvet.	FM/JS	12/16
11	Utarbeide rutine og handlingsveileder om elevfravær og frafall	JS/ROK /NS	12/16

5.1.2 Fokusområde: Organisasjon og medarbeidere

NR	TILTAK/HANDLING	ANSVAR	TID
1	Videreutvikle tverrfaglige nettverk, både internt og i forhold til IKS-ene og andre samarbeidspartnere.	JS/?	Kont.
2	Gjennomføre utviklingsprosess i grunnskolene – KVALIØS- Kvalitet i grunnskolen i Indre Østfold.	HB/AJN /JS	06/19
3	Gå gjennom alle digitale løsninger og kvalitetssikre dem i dialog med produsenter og IØD.	JS/JAT	06/16
4	Etablere SLT- forum i Skiptvet.	JS	12/15
5	Utarbeide en forpliktende plan for IKT i oppvekst.	JS/JAT	06/16
6	Etablere ungdomsråd og ungdommens kommunestyre.	JS/?	12/15
7	Utvikle plan for samarbeid, overganger og sammenheng mellom helsestasjon, barnehage, grunnskole og videregående.	AJN	06/17
8	Etablere en kompetanse- og utviklingsplan for ansatte og ledere	JS/KB/??	06/16
9	Gjennomføre kompetansekartlegging i oppvekst.	NS/KB	12/16
10	Planlegge og gjennomføre opplæring i veiledning i hele organisasjonen.	TE/?	06/18
11	Etablere og sikre beredskapsplaner og krisehåndtering. (ROS-analyse)	JS/NS	12/16
12	Lage system for omdømmebygging og profilering av oppvekstsektoren i kommunen	NS	04/16
13	Etablere arbeidsgruppe om framtidig skolestruktur i Skiptvet kobla sammen med utbyggingsbehov og pedagogiske behov	JS/HB/ AJN	07/16
14	Utvikle profilerings- og infosider om alle enhetene i oppvekst, felles arbeidsområder og verdier.	Ledere/ Service	07/16
15	Gjennomføre opplæring i bruk av nettbrett og applikasjoner til alle ansatte i barnehage og skole	?	06/17

5.1.3 Fokusområde: Økonomi

NR	TILTAK/HANDLING	ANSVAR	TID
1	Øke ressursinnsatsen i grunnskolen til minst på nivå med fylket.	JS	Kont.
2	Lage system for å sikre rettferdig fordeling og effektiv bruk av ressursene innad i Oppvekst	NS/JS/ Rektorer	09/16
3	Øke kunnskapsgrunnlaget til ansatte, foresatte og politikere om oppvekst.	Lederne	Kont./første gang Høst 2015
4	Tidlig innsats- Utvikle gode tilbud og sette inn ressurser på lavest mulige nivå.	Alle	Kont.
5	Sjekke markedet og sende søknader på prosjektmidler og satsinger til eksterne aktører	?	Kont
6	Utvikle og bygge anlegg tilpasset brukeres og ansattes behov	JS/PLT	06/19
7	Gjennomføre IKT- satsing i hele personalgruppa- alle ansatte har egen eller tilgang til PC og lokalt nettverk	JS/KL	06/19
8	Gjennomføre utbygging på skolene i tråd med vedtatt skolestruktur	JS/PLT	06/19
9	Utvide barnehagetilbudet gjennom utbygging i nye lokaler i Finlandsveien.	TUF/JS	04/16

Kommentarer til budsjettallene

Generelt

Vi har et stramt budsjett, og har fått til mange tiltak innenfor vedtatte rammer. Det er særlig to usikkerhetsmomenter i budsjettet for neste år, og det er utgifter til kjøp av tjenester hos andre som er knyttet opp mot forhold vi har liten påvirkning på- konkret utgifter til fosterhjem og institusjonsplassering og for det andre utgifter til spesialundervisning.

Oppvekstsektoren i Skiptvet drives totalt sett effektivt utfra økonomiske parametre. KOSTRA/SSB viser at vi ligger langt under de vi kan sammenligne oss med på grunnskole, som er det største området og langt over på barnevern.

De to største utfordringene er at vi skårer svært lavt på resultater i grunnskolen, og har svak gjennomføring i videregående opplæring.

Skiptvet kommune har mange positive rammefaktorer; så som god styring på økonomien, kort vei mellom kommuneadm., skoler, barnehager og forebyggende tjenester, og kort vei mellom tjenestene og politiske myndigheter. Det er gode kommunikasjonslinjer, og mange dyktige medarbeidere. Det er et sterkt fokus i oppvekst på tidlig innsats og tverrfaglig samarbeid, og vi har en fornuftig organisering med helsestasjon, barnevern, skole og barnehage i samme virksomhet. Vi har en utfordring i dette samarbeidet, og det er at kommunen er avhengig av flere IKS-er og vertskommunesamarbeid der vi har liten grad av påvirkning på tjenestene.

En annen rammefaktor er levekår, der utdanningsnivå er en markant faktor. 11 % av innbyggerne i Skiptvet har høyskole/univ.-utdanning, og det er lavest i Østfold.

Dette er en rammefaktor som har betydning for elevresultatene, men det er bare en av mange faktorer. Skal vi høre på konklusjonene i John Hatties studier av hva som virker på læring, er det først og fremst det som foregår i klasserommet som har betydning:

- Elevens innsikt i egen læring

- Elevens evner
- Undervisning basert på Piagets prinsipper
- Tydelig lærer – læreren som tydelig leder
- Dialog og klargjøring
- Lærer-elev relasjon
- Elevens motivasjon
- Kontroll i klasserommet
- Feedback og refleksjon hos lærer
- Lærere som tar bedre avgjørelser i ulike situasjoner
- Evne til å improvisere
- Visible teaching er vel så viktig som visible learning

Forskning, studier og utviklingsarbeid fra Ontarioregionen i Canada og arbeidet som er gjort i Sogn og Fjordane i Norge, har fått stor betydning for retningen utdanningssektoren i Norge går for tiden. Begge disse miljøene viser at gjennom systematisk arbeid over tid, gode, kompetente lærere med evne til faglig og kollegial refleksjon, god skoleledelse og skoleeier som bryr seg, klarer en å bryte den sosiale arven i forhold til skolemotivasjon og prestasjoner .

Skoleeier, administrativ og politisk ledelse skal fungere som et stillas for det arbeidet som skoleledere og lærere gjør, og rektor skal ha samme rolle overfor lærerne som læreren overfor elevene.

Videreutdanning, etterutdanning og studiepoeng er viktig, men det er den kollektive kunnskapen og refleksjonen i lærerteamet om elevenes læring som er det viktigste virkemiddelet.

Ludvigsenutvalget – NOU 2015:8 – Fremtidens skole- peker på mange ting, men framtidens elever trenger først og fremst dybdelæring og «å lære å lære».

Hatties studier har ikke funnet noen korrelasjon mellom resultater og lærertetthet, organisering av opplæringa, baseskole eller klasserom, master eller bachelor. Nordiske studier over tid viser at barn som har gått i mindre skoler og mindre klasser , i større grad har høyere utdanning, høyere inntekt om bedre helse. I Finland er en av suksessfaktorene at lærerne har minimum mastergrad, og at de har satt tidlig innsats i system når det gjelder spesialundervisning.

Konklusjonen er : Ja, vi har et lokalsamfunn med et lavt utdanningsnivå, men studier og forskning viser at det ikke er til hinder for å lære hvis skolen har det rette tankesettet og bruker de metodene som virker. I Norge er det spesielt Sogn og Fjordane som viser at dette er mulig; der er det mange små kommuner med lavt utdanningsnivå og levekårsutfordringer, men skårer best på nasjonale prøver, grunnskolepoeng og gjennomføring. I tillegg er de også best på trivsel. Dette innebærer at innsatsen i Skiptvet bør gå på styrking av det som virker .

21000 KIRKELUND

101000 Fast lønn

Konsulentstillingen på Kirkelund er flyttet til Oppvekstkantoret/sentraladm. som følge av omorganiseringen. De fleste oppgavene i stillingsinstruksen til konsulenten er kommuneovergripende, og i stillingen ligger også arkivoppgaver og flere superbrukerfunksjoner. Det er lagt inn lønnsmidler til sekretær på Kirkelund i 60% stilling.

101010 Lønn lærere

Budsjettet på Kirkelund er styrket med en lærerstilling fra og med 010816, med kr. 270.000 og helårsvirkning kr 650.000. Begrunnelsen for dette er at skolen har et høyt antall elever pr lærer, 17,5 når en holder spesialundervisning utenom. I samband med den ønskede satsingen på skole og oppvekst i Skiptvet er dette et nødvendig tiltak. I statsbudsjettet er det bevilget ressurser til styrking

av naturfagopplæringen, en time på mellomtrinnet. Det er beregnet at dette koster kr. 108.640 i 2016. I tillegg arbeider oppvekstsjef sammen med skolen og PPT for å redusere spesialundervisningen for å skape større handlingsrom på skolen. Det er vanskelig å få til en umiddelbar endring på dette, men målet er å få en reduksjon på 30 % fra og med 010816, men der forutsetningen er at ressursene brukes til tidlig innsats og tilpassa opplæring.

117000 Transportmidler

Skyss er noe redusert på grunn av kostbart drosjebehov som er falt bort. Skyss er et område en bør ta en totalgjennomgang på sammen med ØKT. Kommunen bruker mye ressurser på skoleskyss og annen transport.

120000 Inventar og utstyr

Denne posten er økt med 25000 på grunn av stadig overforbruk , spesielt i forhold til bruken av Aulaen på skolen. Aulaen er mye brukt også utenom skoletid til ulike arrangementer.

120020 IT-utstyr

Denne posten er liten på en så stor skole, men må i 2016 sees i sammenheng med investeringsbudsjettet der det er satt av 400.000 kr. i 2016 til smartboard og IKT. Senere i økonomiplanperioden bør denne posten økes betraktelig.

135000 Kjøp fra kommuner

Vi reduserer med 200.000 kr. på grunn av forventa mindre utgifter.

135020 Kjøp fra IKS

En reduksjon på 150.000 kr. Vi har ingen elever på Mortensstua en periode, og betaler da bare grunnsatsen i IKS-et.

21010 VOKSENOPPLÆRING

135010 Kjøp fra interkommunale selskap(A/S) (Deltagruppen)

Vi forventer en lavere inntekt og litt høyere utgift i 2016, totalt kr.100.000. Voksenopplæring er en tjeneste som i sin helhet har blitt kjøpt av Deltagruppen. All undervisning er rettet mot innvandrere og flyktninger. Vi ser nå at vi i 2016 kan få ekstra utgifter til grunnskole-opplæring for voksne som ikke er innvandrere. Dette er en rettighet alle har, men som i liten grad blir brukt. Utgiftsnivået i 2016 er usikkert, og som budsjettet viser er dette et nullsumspill for kommunen så lenge det er finansiert av statlige midler.

22000 VESTGÅRD SKOLE

101010 Lønn undervisningspersonell

I samband med styrking av lærerressurser på 1-4 trinn fra KD, ble Vestgård skole styrket med en stilling fra 010815. Delvis finansiert av statlige midler med kr. 380 000,-

Driftspostene videreføres på samme nivå som 2015-budsjettet

135000 Kjøp fra kommuner

En økning her på grunn av forventet forbruk, i hovedsak spesialundervisning og grunnskolesatsen.

137000 Kjøp fra private

En økning her på grunn av forventet økt behov

22010 SFO

160000 Brukerbetaling

Økt med 3 %. Usikkerhet knyttet til om budsjetterte inntekter er realistiske.

23000 OPPVEKST

101000 Fastlønn

Fastlønn økes på grunn av etablering av stilling som virksomhetsleder og overføring av konsulent på Kirkelund til Oppvekstkantoret. Konsulentstillingen på oppvekstkantoret vil også ha oppgaver i sentraladministrasjonen. I tillegg stilling som psykolog med helårsvirkning kr. 660.000. HelseDirektoratet har bevilget kr. 510.000 til denne stillingen i 2015. I statsbudsjettet er det bevilget midler til videre drift, men med bare delvis finansiering.

23010 Private barnehager

På grunn av usikkerhet om hvordan nye forskrifter skal tolkes etter vedtak i statsråd fredag 9.10.15 og statsbudsjettet, er overføring til Hestehoven uendret. Det er grunn til å tro at det blir reduksjon i overføring til pensjonsordning, og siden Skiptvet alltid har overført 100% , vil trolig overføringen kunne reduseres noe.

23020 BREKKEÅSEN BARNEHAGE

160010 Brukerbetaling barnehage

Vi forventer redusert foreldrebetaling generelt og spesielt på grunn av gratis kjernetid og 6%-regelen, med kr. 74.000 (se nedenfor).

Generelt om foreldrebetaling barnehager

Statsbudsjettet i 2015 ble vedtatt med endringer i foreldrebetaling fire ganger, økning i makspris fra 01.01.15 til kr. 2.480 pr. mnd., fra 01.05.15 med 100 kr. til 2.580 kr. pr. mnd, reduksjon fra 1.mai for de med familieinntekt under 473.000 kr. og fra 01.08.15 gratis kjernetid i 20 t/uke for 4/5-åringer for de med familieinntekt under kr. 405.000. Staten har beregnet at dette vil redusere inntektene i Skiptvet med kr. 400.000 på årsbasis i 2016.

For 2016 har Regjeringen lagt opp til følgende:

Regjeringen foreslår å bevilge 160 millioner kroner for å dekke helårsvirkningen av ordningen med rimeligere barnehageplass for familier med lav inntekt. Denne ordningen ble innført 1. mai 2015, og innebærer at ingen familier betaler mer enn 6 prosent av samlet inntekt for en barnehageplass. I 2016 vil husholdninger med inntekt under 486 750 kroner ha rett til redusert foreldrebetaling.

Regjeringen foreslår å videreføre maksimalprisen for foreldrebetaling i barnehage på samme reelle nivå som i 2015. Maksimalprisen for en heltidsplass blir da 2 655 kroner per måned og 29 205 kroner per år. Dette gjelder fra januar 2016. Ordningen med gratis kjernetid i barnehage for alle 4- og 5-åringer fra familier med lav inntekt vil også bli videreført. Fra 1. august 2016 er inntektsgrensen foreslått satt til 417 000 kroner.

Barnehagebudsjettet opererer med usikkert inntektsnivå. Vi vet for lite om hvordan redusert foreldrebetaling og gratis kjernetid vil slå ut. Vi skal fra 01.01.16 ha på plass to stillinger, 170% til spesialpedagog i barnehagene. Dette er lønnsmidler som i dag ligger fordelt i hvert enkelt barnehagebudsjett. Dette er et ledd i satsingen på tidlig innsats i oppvekst

23030 FINLANDSVEIEN BARNEHAGE

og

23040 SOLHAUG BARNEHAGE

For de to andre barnehagene tilsvarende .

35200 BARNEVERNSTJENESTER

Barnevernet har hatt en sterk økning i utgiftsnivået de siste årene, og vi har ligget kunstig høyt sammenlignet med andre. I for økonomiplanen (utgave juni 2015) ble det lagt inn en reduksjon i ramma til i barnevern på kr. 750.000 fra 2016 og ytterligere i økonomiplanperioden. I 2016 er det lagt inn en reduksjon på kr. 850.000 fordelt på lønn, avlastning og utgiftsdekning.

105020 Besøkshjem og avlastning

Reduseres med kr. 774.000 utfra redusert behov.

175000 Refusjon fra kommuner

Det forventes også en betydelig økning i refusjoner med kr . 450.000

35210 HELSESTASJONEN

101000 Fastlønn

I henhold til økonomiplanen styrker vi helsestasjonen med en 30 % stilling fra 010116. Staten har i statsbudsjettet lagt inn en økning nasjonalt på 200 mill. Dette ligger i rammetilskuddet, men er fordelt med kr. 100.000 pr. kommune.

35220 FRITIDSKLUBBEN

120000 Inventar og utstyr

Fritidsklubben har bra og økende besøk høsten 2015 og har fått nye grupper inn i Gjøkeredet. Det er stort behov for utskifting av inventar og utstyr så denne påsten er litt styrket.

35230 TILTAK FOR FUNKSJONSHEMMEDE

En gjennomgang av budsjettet viser at vi bruker mye på omsorgslønn og avlastning. Det skal gjennomføres en gjennomgang sammen med pleie- og omsorg med tanke på å få en mest mulig lik og rettferdig behandling av søknader om omsorgslønn, avlastning og støttekontakter. Søknadene må ses sammen med de andre tiltakene familiene får.

105040 Omsorgslønn

Det er lagt inn en innsparing her på kr. 50.000.

35300 STORVEIEN 24 –« TOPPEN»

Toppen har funnet en god form på driften, med tilsyn og omsorg på døgnbasis i stedet for turnus. Det er også en mye mer økonomisk orden, og bra for beboerne. Utfordringene er knyttet til finansiering av tjenesten, som i sin helhet er finansiert av statlige midler. Det er en tvist mellom kommunen og Bufetat om hvorvidt husleie hører med i refusjonsgrunnlaget. Denne saken er ikke avgjort pr. 28.10.

Budsjettet for Toppen er videreført som i 2015.

177000 Refusjon fra andre

Forventes videreført på samme nivå.

181000 Tilskudd fra staten

Forventes videreført på samme nivå.

VIRKSOMHET PLEIE – OG OMSORG

Generelt

Virksomhet pleie- og omsorg består av:

- Hjemmebaserte tjenester er; hjemmesykepleie, hjemmehjelp, brukerstyrt personlig assistanse/ personlig assistanse, omsorgslønn og trygghetsalarmer.
- Institusjonsbaserte tjenester er; avlastning-, korttids-, rehabilitering-, palliativ- og langtidsplasser. Av 40 institusjonsplasser er 12 plasser tilpasset demente og 7 plasser til avlastning-, korttids-, palliativ- og rehab. Opphold.
- Psykisk helsevern; støttesamtaler, gruppetilbud og dagtilbud.
- Dagtilbud for psykisk utviklingshemmede og for hjemmeboende demente. Opparbeidet dagtilbud for unge psykisk utviklingshemmede i egen kommune fra høsten 2014.
- Vestgårdveien Bofellesskap. 9 leiligheter med heldøgns bemanning for psykisk utviklingshemmede.
- Og støttefunksjoner som ergo- og fysioterapi, kjøkken, vaskeri og renhold. Hjemmeboende kan få vasket tøy ved Sollia og det er utkjøring av varm mat til hjemmeboende.

Alle tjenestene er behovsprøvd.

Generelt er det nå lagt opp til et så stramt budsjett at utfordringer gjennom året vil bli svært vanskelig å håndtere innenfor gitte økonomiske rammer.

Generelt er alle kurskontoer på samme nivå som for 2015. Dvs at kun lovpålagte kurs som brannvern, legemiddelhåndtering og smittevern kan gjennomføres. Dette vil over tid gå ut over vårt kompetansenivå.

Skiptvet kommune er medeier i Helsehuset i Indre Østfold som har bygget opp kompetanse og kapasitet for å dekke økte utfordringer som kommunene får i forbindelse med Samhandlingsreformen. Men Skiptvet er blant de kommunene i Indre Østfold som i minst grad har brukt sengene på Helsehuset da kommunen har hatt kapasitet til å dekke tjenestene innen egen kommune.

Sykeavdeling 2 er i drift igjen og vurderes ikke nedlagt. Men det er lagt opp til nedskjæringer i Psykisk helsevern, Vestgårdveien bofellesskap og kjøkken på til sammen 1,5 årsverk. Dette baseres seg kun på konsulentrapportens gjennomgang. Det kan ikke leies inn ved første dags fravær ved institusjon og i hjemmebasert. Dette videreføres som for inneværende år.

Budsjett 2016 for pleie – og omsorg kan tilsynelatende utfordre hva samhandlingsreformen forventet og hva årsmelding 2014 signaliserer som utfordringer.

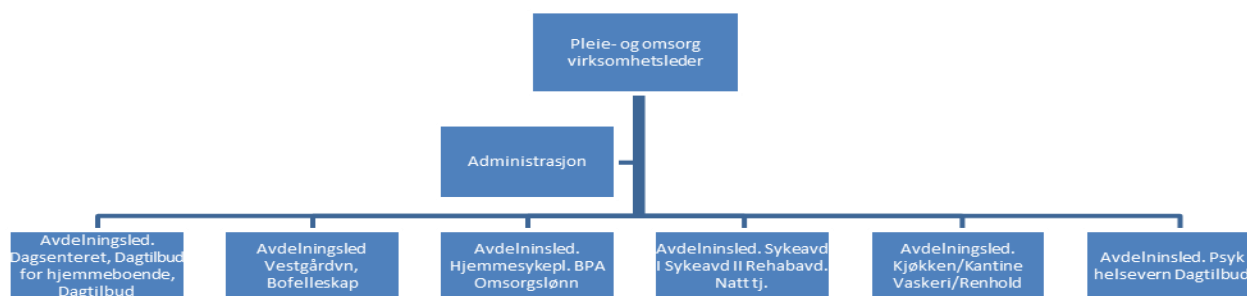
NOVA Rapport 9:15 sier: «Samhandlingsreformen foreskrev, og har ført til et økt tempo innen helsetjenestene. Pasientene skrives ut tidligere fordi målet med reformen er at de kommunale tjenestene skal utvides slik at pasientene som utskrives skal få pleie nær der de bor, altså i kommunen heller enn i sykehuset. Slik kan sykehusene tilby spesialisert behandling som ofte krever dyrt utstyr, og kommunene kan tilby mer generell behandling. Etter samhandlingsreformen skrives pasientene tidligere og mer pleietrengende ut av sykehusene. Kommunene skal ta imot pasientene og gi dem forsvarlige helsetjenester, uten å ha en nødbrems. For å få til den ønskede utviklingen ble kommunene og helseforetakene pålagt å inngå avtaler på en rekke områder for å avklare ansvarsfordelingen mellom partene ved innføringen av samhandlingsreformen.»

Samhandlingsreformen er på plass og gir kommunen økte utfordringer. Pleie – og omsorg var «rigget» for å møte disse utfordringene både når det gjelder kompetanse og til dels kapasitetsmessig.

I reformen legges det til grunn at den forventede veksten i befolkningens behov for helse- og omsorgstjenester i størst mulig grad må finne sin løsning i kommunene. Det viktigste målet med reformen er at sykdom skal forebygges og behandles i tidlig fase – der folk bor. Det spesielle for

Østfold i slutten av 2015 er at sykehuset på Kalnes tas i bruk. Hva dette gir av konsekvenser for den kommunale pleie – og omsorgstjeneste er uvisst, men liggetiden forventes å gå ytterligere ned. Samhandlingsreformen krever endringer i egen kommune men også interkommunale løsninger opparbeides. Skiptvet kommune har til nå ikke hatt overliggende i sykehus. Kommunen har til nå hatt og har kapasitet på rehab.avdelingen til å ta i mot utskrivningsklare pasienter.

Organisering og ledelse



Virksomhet pleie – og omsorg er bygd opp av syv avdelinger med hver sine funksjonsområder og to enheter i stab til pleie – og omsorgssjef.

Konsulentgjennomgangen og Skiptvet 2020 har ikke foreslått endring av organiseringen til Pleie- og omsorg.

Hms

Det samlede nærværet i virksomhetens første 9 måneder av 2015 er nå på 89,3 %. Sykefraværet i pleie- og omsorg er stigende. Dette til tross for at det arbeides godt for å holde sykefraværet nede. Virksomheten ligger nå 0,5 % over snittet i kommunen. Det har skapt uro i organisasjonen ved at det har vært en nedleggelse av en avdeling og andre nedskjæringer, en konsulentgjennomgang og en Agenda Kaupang rapport for inneværende år. Det gjør noe med personalet når det settes spørsmålstegn rundt en bemanning som for den enkelte ansatt allerede oppleves som belastende. Nytt sykehus på Kalnes har medført oppsigelser av kvalifiserte sykepleiere og krevende arbeidsbelastning medfører at eldre sykepleiere (over 62) velger å slutte. Manglende rekruttering til sykepleierstillingene gir da utfordringer for tjenesten.

Innspill fra årsmeldingen

Det er 13 nødvendige tiltak jfr Årsmelding 2013 som skal til for utvikling av virksomhet pleie – og omsorg, men ved at 6 senger ved Sykeavdeling 2 ble nedlagt fra 01.01.15 må hovedmålet være å få avdelingen opp å gå igjen.

Det er behov for på kort sikt å «gjenåpne» en aktiv rehab avdeling, som kan ta imot pasienter som trenger avlastning, korttidsopphold og rehabilitering etter sykehusopphold.

Sykeavdeling 2 gjenåpnet i mai måned. Dette var nødvendig da rehab avdelingen hadde 6 pasienter på langtidsopphold og andel av USK sengene på Helsehuset var brukt. Etter sommerferien har i perioder vært mange ledige plasser og presset man hadde i 1. halvår har ikke vært der så langt i 2. halvår.

Sykeavdeling 2 står i budsjettet som et nytt tiltak for 2016 da det kun er et kommunestyre vedtak for drift for inneværende år. Konsulentrapporten peker på at naturlig antalle insytitusjonsplasser er i

størrelsesorden 30-34. Det anbefales at en evt. endring bør gjøres over noe tid. Dette bør vurderes ved rulleringen av virksomhetsplanen og økonomiplanen våren 2016 for da han man også fått noe erfaring fra at Sykehuset Østfold, Kalnes har vært i drift en stund. Reduksjon av sykehuskapasitet og økt antall eldre er to momenter som kan ha innvirkning på dette.

Konsekvensjusterte tiltak i økonomiplanen/vesentlige forhold i 2015

I økonomiplan er det relativt store endringer i drift av virksomheten. Flere av endringene som er tatt inn som et mulighetsrom for innsparing av konsulenten er allerede i verksatt, da rapporten baserer seg på regnskap 2014.

Kjøp fra ULOBA er opphørt og kjøp av institusjonsplass i annen kommune er endret til kjøp av ACT. Renhold ved Sollia er allerede redusert med 0,5 årsverk. Nødvendig tjeneste tilbud til en ung bruker er på plass og ble mindre i omfang en antatt. Sykehjemmet i Spania vurderes solgt og tilbudet er allerede opphørt. Etter nødvendige reduksjoner av antall USK senger og andre innstramminger går utgiftene ved Helsehuset ned.

Det innføres nå nettbrett i hjemmebasert omsorg som gjør at pasientinformasjon er tilgjengelig når den ansatte er hos pasienten. Dette gir en bedre pasient sikkerhet og rapporteringen blir enklere. Det er fortsatt et mål å selge en dagtilbudsplass til annen kommune som også gir oss inntekt, men denne inntekten er forbundet med høy risiko og er derfor ikke tatt inn i budsjettet.

Kommunebarometeret

Andel ansatte med fagutdanning var omtrent uendret fra i fjor. Kommunen er omtrent midt på treet. Det er uendret tid med lege og fysioterapeut på sykehjem. Tilbudet er lite. Kommunen har god dekning av sykepleier innen geriatri.

En litt høy andel av de over 80 som får tjenester, bor på sykehjem. Målt mot hvor mange over 80 som faktisk bor på sykehjem, har kommunen en middels andel plasser avsatt til demente.

Et opphold på korttidsplass varer i omtrent en måned - det er ganske lenge. Alle utskrivningsklare pasienter kom tilbake til kommunen uten ekstra liggetid i fjor. På sykehjemmene er alle rom moderne enerom. Målt mot hvor mange gamle som bor hjemme, er andelen innbyggere med trygghetsalarm noe bedre enn snittet (38 prosent).

Pleie- og omsorg har gått fra 5. til 6. plass blant kommunene i fylke. Og vi har falt fra 69. til 111. plass i landet.

VIRKSOMHETSPLAN

4.5 Hovedmål

Skiptvet skal over tid være blant de 10 beste bokommunene i Norge.

Målet er fastsatt i kommunestyret 30. mai 2011. Målekriteriet er Kommunebarometeret.

Hovedmålsetting for virksomhet pleie- og omsorg:

Den enkelte tjenestemottaker får ivaretatt sine grunnleggende behov med respekt for menneskets egenverd; med utgangspunkt i tjenestemottakers rett til medbestemmelse.

4.6 delmål innbyggere og brukere

4.6.1 Innbyggere og brukere

- Innbyggertilfredshet høyere enn 4,8
- Brukertilfredshet høyere enn 5,0

34100 Sollia institusjon syk 1,2,og rehab. / 34110 Sollia 3,4 og5:

Den enkelte beboer får ivaretatt sine grunnleggende behov med respekt for menneskets egenverd. Målet er størst mulig egenomsorg, selvstendighet og utvikling i et trygt miljø med vekt på:

- behandling og omsorg
- vedlikehold av funksjoner
- gjenopptrening av tapte funksjoner
- akseptasjon av tilbakegang og tilrettelegging for en verdig og fredfull død

34120 Kjøkken:

Kjøkkenet skal dekke beboernes grunnleggende behov for tilstrekkelig ernæring (mat og drikke), variert og helsefremmende kosthold og rimelig valgfrihet i forhold til mat.

34130 Renhold og vaskeri:

Renholdstjenesten skal utføre et riktig og regelmessig renhold som er i samsvar med smitteforebyggende lovverk og estetiske normer.

34200 / 34210 Hjemmebaserte tjenester:

Å tilby brukeren hjelp til å få dekket grunnleggende behov med respekt for menneskets egenverd, slik at brukeren føler trygghet ved å bo hjemme så lenge han selv ønsker. Målet er størst mulig egenomsorg, selvstendighet og utvikling i sitt eget trygge miljø med vekt på:

- behandling og omsorg
- vedlikehold av funksjoner
- gjenopptrening av tapte funksjoner
- akseptasjon av tilbakegang og tilrettelegging for en verdig og fredfull død

34300 Vestgårdveien:

Å legge forholdene til rette for at beboerne så langt som mulig kan leve og bo selvstendig og ha en aktiv og meningsfylt tilværelse i fellesskap med andre.

34310 Dagsenteret:

Dagsenteret er et aktivitetstilbud til brukere med ulike behov. Målet er å vedlikeholde og utvikle den enkeltes ressurser; der individuell tilpassing, mestring og trivsel skal være utgangspunktet.

34320 Psykisk helsevern:

Psykiske helsevern skal fremme uavhengighet, selvstendighet og evne til å mestre eget liv. Rammen rundt den enkeltes tilværelse skal være slik at de imøtekommer grunnleggende behov. I psykisk helsevern er brukermedvirkning og individuellplan viktige verktøy.

34330 Ergo/fysioterapi:

Ergo- og fysioterapien skal bidra med opptrening og tilrettelegging slik at pasienten kan delta mest mulig aktivt i dagliglivets aktiviteter.

4.6.2 Organisasjon og medarbeidere

- Medarbeidertilfredshet større enn 4,8 %
- Årlige medarbeidersamtaler med alle ansatte
- Nærvær høyere enn 95 %

4.6.3 Økonomi

- Ingen negative budsjettavvik

4.7 Strategier

Skiptvet kommune skal for å nå sine mål gjennomføre to hovedstrategier:

Utviklingsstrategien

Skiptvet kommune skal satse på en rekke utviklingstiltak med fokus på å utvikle og benytte riktig **kompetanse** og bruk av riktig og effektiv bruk av eksisterende **teknologi**.

Samhandlingsstrategien

Skiptvet kommune skal satse på interne og eksterne samhandlingstiltak.

Kapittel 5 - Handlingsplaner

5.1 Utviklingsstrategien

5.1.1 Fokusområde: Innbyggere og brukere

NR	TILTAK/HANDLING	ANSVAR	TID
1	Opprettholde riktig ernæringsmessig kosthold til pasienter og hjemmeboende. <ul style="list-style-type: none">• Matkontakter på avdelingene• Opplæring internt	Avd.l. kj	Kontinuerlig Møter hver 6. uke
2	Videreutvikle og opprettholde: <ul style="list-style-type: none">• Kreftomsorg/kreftkontakt• Hverdagsrehabilitering. Samarbeid mellom rehab, hjemmesykepleien og fysioterapeut/ergoterapeut.• Demens: demensteam, dagtilbud• Psykisk helse unge og eldre. Psykiatritjenesten samarbeider med Hjemmetjenesten og familienshus rundt felles brukere.	Avd.l. reh Avd.l. hj Avd.l. hj og dagt. Avd.l.psyk.hel	2016 2016 Vår 2016 2016
3	Tilrettelegge for en meningsfylt hverdag ut i fra brukerens egne behov og ressurser. Kartlegge behovet.	Avd.l.pu	Kontinuerlig
4	Forebygging av livsstilssykdommer og økt fokus på hverdagsrehabilitering. Økt fokus på folkehelseperspektivet. <ul style="list-style-type: none">• Psykisk helse• Diabetes• KOLS• Hjerte kar. Hver avdeling må se på behovet for kompetanseheving, gjennomgang av rutiner og samarbeid mellom	Hele PLO	Kontinuerlig

	avdelingene. Prosedyrer evalueres og videreutvikles.		
5*	Innføring av multidose på institusjon. <ul style="list-style-type: none"> • Se på kostnader • Se på ressursbruk 	Avd I. inst	2017
6	Tilrettelegging for en verdig død på sykehjem eller hjemme. Institusjon: <ul style="list-style-type: none"> • Innleie ved palliativ og terminal pleie • Kompetanseheving av personal Hjemmesykepleien: <ul style="list-style-type: none"> • Kompetanseheving av personal • Økt medbestemmelse fra bruker og pårørende og tilrettelegging 	Hele PLO	Kontinuerlig
7*	Reduksjon av kveldstilbud Vestgårdveien; 2 kvelder i uka. 0,4årsverk	Avd.I.pu	04.01. 2016
8*	Endring av tilbud psykisk helsevern ned 0,5 årsverk	Avd.I. psyk	Januar 2016
9	Innføring ACT	Avd.I. psyk	Medio Oktober 2015
10*	Antall sykehjems plasser vurderes etter at nytt sykehus på Kalnes har vært i drift over tid.	Virksomhetsleder	2018

5.1.2 Fokusområde: Organisasjon og medarbeidere

NR	TILTAK/HANDLING	ANSVAR	TID
1	Økt kapasitet i herregarderoben pga betydelig økt antall mannlige ansatte. Har kun 8 skap som kokker, lærlinger, nattevakter og turnusansatte deler. Er i behov av det dobbelte.	Avd.I. kj	Vår 2016
2	Garasje/carport til biler kommunen eier som betjenes av PLO.	Virksomhetsleder	2016
3*	Lage ny renholdsplan som ivaretar smitteforebyggende lovverk og etiske normer <ul style="list-style-type: none"> • Inklusiv blankeplan 	Avd.I.kj	2015/2016
4*	Utvikle og ombygge vaskeriet i tråd med smitteforebyggende lovverk.		2016
5	IKT <ul style="list-style-type: none"> • Trådløst nettverk på Sollia • Ipader til hjemmesykepleien • Velferdsteknologi som kan hjelpe brukere til ett lavere omsorgsbehov. Målet er at tjenestemottaker skal opprettholde størst mulig grad av selvhjelpenhet. LEON-prinsippet. • Nytt oppgradert IKT utstyr 	Virksomhetsleder Avd. I. hj.	2016

5*	Videreutvikle kartleggingsskjemaer/ mal for vedtak fra tjenestebasert til behovsbasert.	Avd. l. hj.	2016
6	Kompetanseheving ansatte Prioriterte områder: <ul style="list-style-type: none"> • Demens • ALERT (Akutte hendelser) • Avvikshåndtering • Dokumentasjon 	Alle avd.l.	Kontinuerlig
7*	Kjøkken /kantine <ul style="list-style-type: none"> • Endring av tilbud kjøkken/kantine • Begrense matavfall til et minimum/ rutine endring 	Avd. l. kj. Avd. l. kj.	Juni 2016 Kontinuerlig

5.1.3 Fokusområde: Økonomi

NR	TILTAK/HANDLING	ANSVAR	TID
1	Reduksjon USK senger helsehuset 600,000,- Helsehuset reduserer antall senger til utskrivningsklare pasienter kommunen ikke er klar til å ta i mot selv.		August 2015

Kommentarer til budsjettallene

34000 SOLLIA SERVICE

137500 Økning på 513.000. Tallet er gitt av Helsehuset. Drift av KAD plassene er nå inne i rammen til kommunen. Med det som er lagt inn i rammen er det en reell besparelse på ca 600.000. Antall USK plasser er redusert og generell drift etter konsulent gjennomgang på Helsehuset, er redusert. Dette er også nevnt som innsparing i konsulentrapporten for virksomheten.

163000 Leieinntektene er økt med 3 %.

34100 SOLLIA SYKEAVD. 1, 2 OG REHAB.

Det er budsjettert med drift av Sykeavdeling 2 med 6 langtidsplasser.

I perioder er det behov for utvidelse av natttjenesten. Dette på grunn av varierende medisinske utfordringer på pasienter fra sykehus. Det er ikke gitt rom for økning på natt og det er ikke rom for innleie i belastede perioder.

Budsjettrammen gir ikke rom for innleie første dag ved korttidsfravær på dagtid.

10..... Økt til normal drift på tre avdelinger.

110020 Det er budsjettert med en avis pr avdeling fra nyttår. Det er viktig å få tilbake avisen slik at ansatte kan lese fra til pasientene og pasientene kan lese selv.

111000/1114000 Holdes uendret.

120000 Institusjonen har stor slitasje på nødvendig utstyr som gjør at det må være avsatt nødvendige midler til dette. Denne er økt.

137000 Usikkerheten rundt salg av Finca El Romeral gjør at det er satt inn en sum for vedlikehold av bygningene.

16000 Brukerbetalingen er økt med bakgrunn i inntekt 2015

34110 SOLLIA SYKEAVDELING 3,4 OG 5

Sykeavdeling 4 og 5 er tilrettelagt for pasienter med demens. utfordringene er i perioder store spesielt i forhold til nattjenesten. Reduksjon av bemanningen ved sykeavdeling 3 med 1/3 på dagtid som ble gjort i 2014 er for tøff. Ved siden av dette ble bemanningen redusert generelt med 0,2 årsverk, som gjør at det ikke leies inn første dag ved korttidsfravær på dagtid. Dette gir daglige utfordringer spesielt på demens avdelingene hvor nærvær av personell er viktigste faktor. Det er ikke rom for innleie i belastede perioder. Sykefraværet har økt.

- 110020 Det er budsjettert med en avis pr avdeling fra nyttår. Det er viktig å få tilbake avisen slik at ansatte kan lese fra til pasientene og pasientene kan lese selv.
- 120000 Institusjonen har stor slitasje på nødvendig utstyr som gjør at det må være avsatt midler til dette. Denne er økt.

34120 KJØKKEN/ KANTINE

Kjøkken / kantine lager mat til Sollia institusjon, beboere av serviceleiligheter og trygdeboliger og varm mat til hjemmeboende. Det lages mat til interne møter i kommunen og det er kantine på Sollia. Konsulentrapporten konkluderer med at det kan spares ved kun å produsere mat til pasienter/beboere og varm mat til hjemmeboende.

- 10..... Bemanningen reduseres med 0,5 årsverk fra juli 2016. Dette gir følger for mat til ansatte i kommunen.
- 111500 Holdes uendret. Det tilstrebes å ha et kosthold i institusjon som tilfredsstillende Nasjonale faglige retningslinjer for forebygging og behandling av underernæring.
- 120000 Utstyr ved kjøkkenet er slitt og trenger utskifting.
- 162000 Inntekt økes ikke med bakgrunn i endring av tilbudet i kantina fra midten av året.

34130 VASKERI OG RENHOLD

Vaskeriet vasker alt av tekstiler og klær til pasientene på institusjon. Har også noe vask av tekstiler og klær ut i bygda. Renhold har avdelingene på Sollia og er frokostverter på avdelingene. Enkelte serviceleiligheter vaskes også av renhold på Sollia. Renhold er redusert ned til den vaskenormen som er anbefalt for Sykehjem. Lokalitetene til vaskeriet må endres noe for å kunne tilfredsstillende gjeldene normer for ren og uren sone.

- 10..... Redusert med 0,5 årsverk i 2015.
- 165000 Prisene for vask av tøy holdes uendret frem til salget har tatt seg opp.

34200 HJEMMESYKEPLEIEN

Hjemmesykepleien er den tjenesten som varierer mest i arbeidstydngde og merker mest av trykket etter samhandlingsreformen trådte i kraft. I belastede perioder er det ikke rom for å leie inn ekstra personell. Reduksjon av bemanning i 2014 medfører at det ikke leies inn første dagvakt ved sykdom/ fravær hos ansatte. Dette vil fortsette i 2015.

- 119530 Innføring av nettbrett er gjort slik at opplysninger om pasienter er tilgjengelig i hjemmene og forenkler rapporteringen. Disse leies av Acos.
- 120060 Begynner utskiftingen av de analoge trygghetsalarmene til digitale.
- 121000 Det er økt med en El bil grunnet økt behov for biler.
- 160020 Brukerbetaling for trygghetsalarmer øker med 3 %. Regnskap 2015 tilsier ingen økning av inntekt.
- 181000 Øremerkede midler til dagtilbud for demente brukes til drift av El bil. Dette da den skal brukes til demensteams arbeid.

34210 HJEMMEHJELP

Hjemmehjelp er en skal tjeneste og det er ikke mulighet for å omdisponere/ gi mindre hjelp enn det allerede gis pr bruker. Brukerstyrt personlig assistent og omsorgslønn er budsjettert etter forbruk. Det er lovendring i forhold til brukerstyrt personlig assistent fra januar 2015. Den er da en rettighets festet tjeneste.

- 103000 Dekker innvilgede BPA timer. Er allerede redusert jfr konsulent rapport.
- 105000 Omsorgslønn dekker innvilgede timer. Er allerede redusert jfr konsulent rapport.
- 137000 Kjøp fra ULOBA har opphørt.
- 160020 Hjemmehjelpssatsene er økt med 3 %. Regnskap 2015 tilsier ingen økning av inntekt.

34300 VESTGÅRDVEIEN BOFELLESSKAP

Vestgårdveien Bofellesskap har nå 9 beboere. Bemanningen er lagt opp etter innvilgede vedtak. Konsulentrapporten konkluderer med et innsparingspotensiale. Det er ingen faglige argumenter som underbygger dette, men bemanningen reduseres med ca 0,5 årsverk fra 01.01.16. Beboerne har i dag et styrket tilbud på tre kvelder i uken. Dette reduseres fra nyttår til en kveld i uka. Dette gjelder de som ikke har en til en bemanning.

- 10..... Bemanningen er redusert med to kveldsvakter pr uke.
- 163000 Husleieinntektene økes med 3 %.

34310 DAGSENTER

I 2014 er det etablert et dagtilbud for unge psykisk utviklingshemmede og kjøp av dagtilbud i andre kommuner er avvirket. Det er nå kun ordinære ASVO plasser igjen på utsiden av Skiptvet kommune. Dagsenteret har nå tre typer tilbud: et tilbud for voksne psykisk utviklingshemmede, et for unge psykisk utviklingshemmede og et tilbud for hjemmeboende demente. De gir også i perioder tilbud til enkelte pasienter ved Sollia.

- 160020 Brukerbetalingen gjelder dagtilbudet for personer med demens og de psykisk utviklingshemmede over 67år. Satsen er statlig styrt.
- 162000 Inntekt for salg av dagtilbudsplass til annen kommune.
- 177000 Inntekt på voksenopplæring. Overføring fra skolen.

34320 PSYKISK HELSEVERN

I budsjett 2014 ble det synliggjort et behov for utvidelse av psykisk helsevern. Konsulentrapporten mener et innsparingspotensial.

- 10..... Psykisk helsevern reduseres med 0,5 årsverk. Dette tilsier endret drift som gir en høyere grense for å få hjelp.
- 135000 ACT team er innført høsten 2015.

34330 ERGO OG FYSIO

Tilbudet holdes lik 2015.

- 120000 Økt behov for kortidsutleie av tekniske hjelpemidler til hjemmeboende. Dette er kommunen sitt ansvar.

VIRKSOMHET PLAN, LANDBRUK OG TEKNIKK

Generelt

Den største endringen for 2016 er at brannvesenet blir innlemmet i et IKS for hele Indre Østfold. Ellers er det en økt satsning på vedlikehold innenfor VAR-området. Over år har det bygget seg opp et fond, fordi vedlikeholdet ikke har vært prioritert. Dette tas nå i bruk. Forvaltning styrkes med en ekstra stilling. 50 % av denne stillingen tas over prosjekt for gang/sykkelvei, andre 50% tas over VAR-kapittelene.

Det vil også i 2016 være fokus på effektivisering av renhold. Undersøkelser viser at det er rom for effektivisering her.

Organisering og ledelse

Virksomheten Plan, Landbruk og Teknisk består av:

Forvaltning: Ledelse, byggesaksbehandling, landbruksforvaltning, planarbeide, merkantile tjenester.

Teknisk drift: Vedlikehold av kommunal bygningsmasse, drift av renseanlegg, vann og avløp, kommunale veier, hjelpemiddelsentral, renhold av kommunale bygg.

Virksomheten ledes av virksomhetsleder Øyvind Thømt. Teknisk drift ledes av en arbeidsformann Per Johansen. Skiptvet Brann og Redning er i 2016 en del av Indre Østfold IKS. Dette vil da ikke være en del av PLT.



Hms

Nærværet er 91,1 %. Det er et høyt sykefravær, og skyldes for en stor del langtidssykemelding i teknisk drift. PLT har de siste årene hatt høyt nærvær, men dette har i 2015 dessverre blitt lavere.

Innspill fra årsmeldingen

- Økt vedlikehold av kommunal bygningsmasse, kfr. vedlikeholdsplan
- Økt vedlikehold av kommunale veier, kfr. vedlikeholdsplan.
- Få avklart og fullfinansiert de nødvendige investeringer på kommunehuset.
- Planlegge og finansiere utbygging av infrastruktur for boligområdet Holstadåsen Øst
- Klargjøre videre utbygging av næringsareal på Fjellshagen.

Vedlikeholdsplaner for ulike bygg er i ferd med å fornyes. For de bygg hvor ny vedlikeholdsplan er ferdig, tilstrebes det på å budsjettere i henhold til disse. Kommunale veier får et løft, og det skal asfalteres i 2016. Kommunehuset er også inne i økonomiplanen for 2016.

Konsekvensjusterte tiltak i økonomiplanen/vesentlige forhold i 2015

Kommunale veier har i mange år blitt nedprioritert i forhold til vedlikehold. I 2015 ble det ikke foretatt annet vedlikehold enn høyst nødvendig. Kantslått ble ikke gjennomført. I økonomiplanen er budsjettet økt med 500.000 kr, som gjør at høyst nødvendig asfaltering kan startes på i 2016.

Deler av taket på Sollia har alvorlige lekkasjer. Omfanget er nå slik at det er fare for fuktskader som vil koste adskillig dersom ikke lekkasjene tettes. Det er i 2016 avsatt 750.000 kr i budsjettet, slik at denne reparasjonen kan gjøres.

Det er i 2016 avsatt 5,8 mill kr til nødvendige oppgraderinger på Kommunehuset. Blant annet skal det skiftes vinduer og legges inn ventilasjonsanlegg.

Kommunebarometeret

Miljø og ressurser:

Teller 2,5 % av det samlede barometeret. Området er lysegrønt. Det er spesielt tiltrettelagte turstier og utgifter til rekreasjon i tettsteder som trekker ned.

Saksbehandling:

Teller 2,5 % av det samlede barometeret. Området er grønt, og Skiptvet kommune er på 72. plass i landet. Dette omfatter behandlingstid på byggesak, eierseksjonering og fristbrudd på byggesak. Også saksbehandlingstid på oppmålingsforretning er med i saksbehandling. Plan, landbruk og teknisk vil tilstrebe å opprettholde denne gode servicen vedrørende saksbehandling på tekniske tjenester.

Vann, avløp og renovasjon:

Teller 2,5 % av det samlede barometeret. Skiptvet kommune er på 75. plass i landet. Det er grunn til å stille spørsmål med kvaliteten på dataene som ligger til grunn for denne plasseringen. Blant annet har Skiptvet kommune beste karakter for vannlekkasjer. Dette må være feil, da kommunen fakturerer ut ca 70 % av det vannet som blir kjøpt fra Askim kommune. Dette skulle tilsi at det er lekkasjer på vannledningen. Ledningsnettet er også gammelt og det har vært lite/ingen fornying de siste 5 år. Dette tilsier at PLT har en utfordring for området vann, avløp og renovasjon.

Virksomhetsplan

4.1 Visjon

Skiptvet skal være den mest attraktive bokommunen i Norge.

4.2 Verdier

PLT skal generelt kjennetegnes gjennom å yte riktig service til innbyggere og brukere. I dette ligger begrep som kvalitet, engasjement og samspill.

4.4. Slagord

KLART VI KAN !

4.5 Hovedmål

PLT skal yte rett service til innbyggere og brukere. PLT skal ha rettferdig og likeverdig forvaltning.

4.6 Delmål

Over snittet høy score på innbygger- og medarbeidertilfredshet.
Ingen negative budsjettavvik.

4.6.1 Innbyggere og brukere

Fornøyde innbyggere ihht. respons og saksbehandling. Saksbehandlingstid plassert i Kommunebarometeret skal være blant de 50.

4.6.2 Organisasjon og medarbeidere

Riktig bemanning; Kvalifiserte medarbeidere som til enhver tid dekker alle arbeidsområder innenfor PLT sitt arbeidsområde.

Medarbeidertilfredshet på 4,8 målt etter en skala på 1-6. 50 % av renholderne skal ha fagbrev innen 2019. Medarbeidersamtale hvert annet år.

4.6.3 Økonomi

Årlige positive budsjettavvik (skaper handlingsrom).

4.7 Strategier

Skiptvet kommune skal for å nå sine mål gjennomføre to hovedstrategier:

Utviklingsstrategien

Det er et mål om å lage en kompetanseplan for hele PLT. Kompetanseplanen skal inneholde en karlegging av den kompetansen som medarbeiderne har i dag, men også en vurdering av hva slags kompetanse virksomheten vil ha brukt for i fremtiden. Arbeidet med kompetanseplan kan medføre at det er behov for å etterutdanne/kurse ansatte i PLT. Det er også naturlig å bruke en vurderingene som er gjort i kompetanseplanen ved nyansettelser. Det er viktig å for virksomheten at nyansettelser brukes til å komplementere kompetanse, slik at den totalt sett er bredest mulig.

Samhandlingsstrategien

PLT utfører oppdrag for alle virksomheter i kommunen innefor teknisk drift. Det er viktig for PLT at andre virksomheter er med på prioriteringene av større vedlikeholdsarbeid som skal gjøres. Eksempel her kan være Kirkelund skole, som har behov for å pusse opp skolekjøkken og garderober i svaømmehallen. Prioriteringen av tiltakene må rektor/oppvekstsjef gjøre. PLT er i ferd med å lage nye vedlikeholdsplaner for alle kommunale bygg. Her blir større behovet for større vedlikeholdsarbeid karlagt. Utarbeidelsen av vedlikeholdsplanene må også skje i samarbeid med de ulike bestyrere på kommunale bygg.

Kapittel 5 - Handlingsplaner

5.1 Utviklingsstrategien

5.1.1 Fokusområde: Innbyggere og brukere

NR	TILTAK/HANDLING	ANSVAR	TID
1	Økt innsats på arbeid med VA (Kvantifiser)	ØT/PJ	2015-
2	Asfaltering av deler av kommunale veier Hvor og når	TG	2016-
3	Utarbeide vedlikeholdsplaner for kommunale bygg	ØN	2015-

4	Fortsette med god standard vedlikehold av uteområder	Vaktmester	-----
5	Rengjøring etter gjeldende krav/normer. Innføring av rengjøring etter vedtatt renholdsnorm Restukturering av renhold 2017	BBE/SM	2016-
6	Løse utfordringen med dårlig vedlikehold av kart. Ansette plan/geodata 2016	ØT	2016-
7	Faste møter med Bondelaget 4 ganger i året. 4 utgivelser av Landbruksnytt i året Rettferdig og likeverdig forvaltning	LA/ØT	2015-

5.1.2 Fokusområde: Organisasjon og medarbeidere

NR	TILTAK/HANDLING	ANSVAR	TID
1	Anskaffe kart- og VVA-kompetanse	ØT	2016-
2	Gjennomgang av arbeidsoppgaver og organisering	ØT/PJ	-----
3	Kompetanseplan/riktig kursing av medarbeidere Utarbeide kompetanseplan	ØT	2016
4	Innarbeide rutiner ihht vedtatt vaskenorm.	BBE/SM	2015-
5	Oppdatert brukerverktøy for maskiner, utstyr og IT.	LA/PJ	-----
6	Bredere involvering av virksomhetsledere/mellomledere ved utføring av planlagt arbeid.	ØT	2015-

5.1.3 Fokusområde: Økonomi

NR	TILTAK/HANDLING	ANSVAR	TID
1	I størst mulig grad unngå bruk av vikarer Samkjøre ferieavviklinger	ØT/SM/PJ	2016-19
2	Tilpasse gebyrsatser ihht. sammenlignbare kommuner, spesielt med tanke på utslippstillatelser	ØN/BBE	2016
3	Budsjettering ihht. Vedlikeholdsplanene for bygningsmassen	ØT	2016-
4	Holde budsjetttrammene Gjennomgang av vaktmestere og prosjektledere månedlig.	ALLE	-----

Kommentarer til budsjettallene

46000 NT ADMINISTRASJON

101000 Denne posten er økt med 340.000 kr. Årsaken til at lønnsutgiftene er øket her, er endring at lønnsutgifter til virksomhetsleder ble budsjettet på ansvar 46200 Næringsavdelingen. Næringsarbeidet er overtatt av rådmannen, og det blir da ikke rett å budsjettere virksomhetsleder på ansvar 4600, men at lederfunksjonen blir budsjetter på NT administrasjon.

46110 PLAN, MILJØ OG NATURVERN

101000 Denne er redusert kraftig. Årsaken til dette er at det planlegges å ansette ny person som får ansvar for plan og geodata. Det antas av vedkommende vil ha halvparten av sin stilling innenfor planarbeide. Tidligere miljøvernrådgiver ble i sin helhet budsjettet inn på dette kapitlet.

46120 BYGGESAKSBEHANDLING

101000 Det planlegges å ansette en VA-ingeniør. Deler av lønnsutgiftene til denne vil budsjetteres på ansvar 46120, fordi vedkommende også vil ha arbeidsoppgaver her.

115000 Det avsettes 5.000 kr. i kursutgifter. PLT har behov for å utdanne ny matrikkelfører, som krever kurs og godkjenning.

162020 Byggesaksgebyrer. Det er budsjettet med en økning på 400.000 kr. her. Åsaken til dette er at fristen for å skifte ut septikktank og andre gamle renseløsninger nærmer seg. Frist for å skifte til minirensesanlegg er 1.1.2018.

46130 OPPMÅLING

101000 Det planlegges å ansettes en person med ansvar for plan og geodata. Halvparten av denne stillingen budsjetteres på ansvar 46130.

46200 NÆRINGSKONTROLLEN

137000 Prosjektet Glomma Opplevelser avsluttes og denne settes til 0 kr.

46210 JORD OG SKOGEIENDOMMER

Ingen endringer

46220 FISKE- OG VILTFORVALTING

Ingen endringer

46300 AVLØPSNETT

101000 Det planlegges å ansette en VA-ingeniør. 20 % av stillingen budsjetteres på ansvar 46300.

107000 Deler av teknisk drift omdisponeres fra andre ansvar til å arbeide med avløpsnett.

195000 Deler av den økte aktiviteten på å tette og fornye avløpsnett finansieres ved opparbeidet fond for ansvaret.

46310 RENSEANLEGG

Ingen vesentlige endringer.

46320 VANNFORSYNING

101000 Gjelder lønn VA-ingeniør

107000 Det overføres lønnsmidler fra blant annet veibudsjettet.

195000 Økningene dekkes blant annet ved økt bruk av fond.

46330 RENOVASJONSORDNINGEN

164000 Renovasjonsgebyret reduseres.

195000 Reduksjonen av gebyret finansierer ved økt bruk av fond.

46340 BRANN OG REDNING

137500 Skiptvet Brann og Redning blir en del av Indre Østfold Brann og Redning IKS i 2016.

46350 FEIING

16400 Gebyr for feiing reduseres

46400 KOMMUNALE VEIER

107000 Stilling avsatt til vei reduseres *og overføres til ansvarene for vann/avløp*. Årsaken er at innsatsen på asfaltering økes, og dette utføres av eksterne aktører. Det er et mål om at nødreparasjoner skal reduseres.

123040 Det planlegges å asfalteres for 500.000 kr i 2016.

46410 VEI- OG GATELYS

118000 Strømutgiftene reduseres med 10.000 kr.

46500 FDV-FELLESUTGIFTER

101000 Deler av arbeidsformannstillingen er administrasjon.

107000 Denne reduseres, men det totale lønnsbudsjettet øker. Årsakene er overføring fra andre ansvarsområder.

46505 SOLHEIMTUNET

107500 Det planlegges å redusere frekvensen av vasking på Herredshuset.

118000 Strømutgiftene er redusert med 10 000 kr.

46510 KIRKELUND SKOLE

107500 Lønn renholdsarbeidere er skilt ut til et egen art.

118000 Strømutgiftene er tatt ned med 50.000 kr.

123000 Det planlegges å renovere skolekjøkken, som kommer i tillegg til vanlig vedlikehold

46515 VESTGÅRD SKOLE

107500 Renholdarbeidet er skilt ut som egen art.

123000 Det avsettes midler til lydisolering av rom

46520 BREKKÅSEN BARNEHAGE

107500 Renhold er skilt ut som egen art.

46525 FINLANDSSKOGEN BARNEHAGE

107500 Renhold er skilt ut som egen art

123000 Vedlikehold økes med 10.000 kr.

46535 LØKKERUD

Uendret

46540 GJØKEREDET

Uendret

46545 SOLHAUG BARNEHAGE

107500 Renhold er skilt ut som egen art.

46550 SOLLIAKOMPLEKS

11800 Strømutgifter reduseres med 50.000 kr

12300 Vedlikehold økes med 50 000 kr.

46555 VESTGÅRDVEIEN

124000 Det avsettes 3000 kr til serviceavtaler.

46560 TRYGDEBOLIGER

Ingen endringer, men det ligger en investering på 750.000 kr til oppgradering.

46565 DOKTORVINGEN

Ble solgt i 2015.

46570 UMLEIEBOLIGER

Uendret

46575 BYGDETUN

Ingen store endringer

46580 PARKER OG ANLEGG

118000 Strøm reduseres med 8000 kr.

123000 Økes med 8000 kr.

46585 NES LENSEMUSEUM

Ingen store endringer

46590 BORGUND

Ingen store endringer

VEDLEGG

INVESTERINGER

Ansvar	Art	Tekst	B 2016	B 2015 R	R 2014
10100	023000	Byggetjenester og nybygg	5 000 000	0	0
10100	042900	Mva kompensasjon - høy sats	1 250 000	0	0
10100	072900	Mva kompensasjon - høy sats	-1 250 000	0	0
10100	091000	Bruk av lån			
Totalt 10100			5 000 000	0	0
21000	009900	Arbeidsgiveravgift	0	0	1 015
21000	020000	Inventar og utstyr	0	0	152 282
21000	023000	Byggetjenester og nybygg	100 000	0	135 591
21000	023000	Byggetjenester og nybygg	0	94 885	24 144 502
21000	042900	Mva kompensasjon - høy sats	0	0	33 898
21000	042900	Mva kompensasjon - høy sats	25 000	0	6 057 992
21000	042910	Mva kompensasjon - middels sats	0	0	123
21000	072900	Mva kompensasjon - høy sats	-25 000	0	-33 898
21000	072900	Mva kompensasjon - høy sats	0	0	-6 057 992
21000	072910	Mva kompensasjon - middels sats	0	0	-123
21000	091000	Bruk av lån	0	0	-6 880 026
21000	094000	Bruk av disposisjonsfond	0	0	-4 990 974
Totalt 21000			100 000	94 885	12 562 390
22000	023000	Byggetjenester og nybygg	0	0	242 435
22000	042900	Mva kompensasjon - høy sats	0	0	60 609
22000	072900	Mva kompensasjon - høy sats	0	0	-60 609
22000	094000	Bruk av disposisjonsfond	0	0	-234 000
Totalt 22000			0	0	8 435
23000	020000	Inventar og utstyr	400 000		
23000	042900	Mva kompensasjon - høy sats	100 000		
23000	072900	Mva kompensasjon - høy sats	-100 000		
23000	094000	Bruk av disposisjonsfond	0		
Totalt 23000			400 000	0	0
34000	097000	Overføringer fra driftsregnskapet	0	-627 320	627 320
Totalt 34000			0	-627 320	627 320
34200	023000	Byggetjenester og nybygg	0		
34200	042900	Mva kompensasjon - høy sats	0		
34200	072900	Mva kompensasjon - høy sats	0		
34200	020000	Inventar og utstyr	0	150 000	0
34200	094000	Bruk av disposisjonsfond	0	-150 000	0
Totalt 34200			0	0	0
34300	019500	Avgifter og gebyrer		0	84 172
34300	020000	Inventar og utstyr		0	7 125
34300	023000	Byggetjenester og nybygg		0	4 023 983
34300	042900	Mva kompensasjon - høy sats		0	1 022 070
34300	072900	Mva kompensasjon - høy sats		0	-1 022 070
34300	081000	Tilskudd fra staten		-2 017 000	0
Totalt 34300			0	-2 017 000	4 115 280
34310	023000	Byggetjenester og nybygg	0		
34310	042900	Mva kompensasjon - høy sats	0		
34310	072900	Mva kompensasjon - høy sats	0		

Ansvar	Art	Tekst	B 2016	B 2015 R	R 2014
	34310 094000	Bruk av disposisjonsfond			
Totalt	34310		230 000	0	0
	46150 028000	Grunnerverv		2 040 000	0
	46150 054800	Avsetninger til ubundne investeringsfond		97 520	0
	46150 067000	Salg av fast eiendom		0	-97 520
	46150 094800	Bruk av ubundne investeringsfond		0	-2 040 000
Totalt	46150		0	2 137 520	-2 137 520
	46310 023000	Byggetjenester og nybygg		0	6 065 156
	46310 023000	Byggetjenester og nybygg		2 434 844	0
Totalt	46310		0	2 434 844	6 065 156
	46320 020020	Anleggsmaskiner		500 000	0
	46320 023000	Byggetjenester og nybygg		3 000 000	0
	46320 091000	Bruk av lån		-3 000 000	0
	46320 094800	Bruk av ubundne investeringsfond		-500 000	0
	46320 023000	Byggetjenester og nybygg	3 000 000		
	46320 091000	Bruk av lån			
Totalt	46320		3 000 000	0	0
	46400 023000	Byggetjenester og nybygg		450 000	0
	46400 097000	Overføringer fra driftsregnskapet		0	-450 000
Totalt	46400		0	450 000	-450 000
	46500 020000	Inventar og utstyr		450 000	0
	46500 066000	Salg av driftsmidler		-100 000	0
	46500 066000	Salg av driftsmidler		0	-9 000
	46500 091000	Bruk av lån		-350 000	0
Totalt	46500		0	0	-9 000
	46505 020030	Tekniske anlegg	1 286 000	930 000	0
	46505 094000	Bruk av disposisjonsfond		-930 000	0
Totalt	46505		1 286 000	0	0
	46550 023000	Byggetjenester og nybygg	750 000		
	46550 042900	Mva kompensasjon - høy sats	187 500		
	46550 072900	Mva kompensasjon - høy sats	-187 500		
	46550 091000	Bruk av lån			
	46550 081000	Tilskudd fra staten	-350 000		
Totalt	46550		400 000	0	0
	46560 023000	Byggetjenester og nybygg	750 000		
	46560 042900	Mva kompensasjon - høy sats	187 500		
	46560 072900	Mva kompensasjon - høy sats	-187 500		
	46560 091000	Bruk av lån			
Totalt	46560		750 000	0	0
	46590 023000	Byggetjenester og nybygg		0	237 251
	46590 028500	Kjøp av eksisterende bygg og anlegg		0	7 300 000
	46590 042900	Mva kompensasjon - høy sats		0	59 313
	46590 072900	Mva kompensasjon - høy sats		0	-59 313
	46590 094000	Bruk av disposisjonsfond		0	-4 700 000
Totalt	46590		0	0	2 837 252
	88200 051000	Avdrag på lån	539 000	845 000	753 160
	88200 051010	Ekstraordinære avdrag på lån	450 000	2 815 079	0
	88200 052000	Utlån		0	1 153 500

Ansvar	Art	Tekst	B 2016	B 2015 R	R 2014
88200	052900	Kjøp av aksjer og andeler		0	547 354
88200	052900	Kjøp av aksjer og andeler	700 000	600 000	0
88200	052900	Kjøp av aksjer og andeler		0	5 000
88200	053000	Dekning av tidligere års udekket		23 495 669	0
88200	055000	Avsetninger til bundne investeringsfond		0	1 057 797
88200	091000	Bruk av lån		0	-1 153 500
88200	091000	Bruk av lån		-2 472 929	0
88200	091000	Bruk av lån	-9 150 000	-23 495 669	0
88200	092000	Mottatt avdrag utlån	-480 000	-500 000	-502 397
88200	092010	Ekstraordinære avdrag		0	-1 057 797
88200	092900	Salg av aksjer og andeler		0	-13 360
88200	094000	Bruk av disposisjonsfond	-1 260 000		
88200	095800	Bruk av bundne investeringsfond	-450 000	-2 815 079	0
88200	097000	Overføringer fra driftsregnskapet	-1 285 000	-945 000	-913 400
88200	098000	Udekket i investeringsregnskapet		0	-23 495 669
Totalt 88200			-11 696 000	-2 472 929	-23 619 312
Totalsum			0	0	0

POLITISK VIRKSOMHET OG SENTRALADMINISTRASJON

Ansvar	Art	Artstekst	B 2016	B 2015 O
10000 Ordfører				
10000	105060	Telefongodtgjørelse	12 000	12 000
10000	108010	Godtgjørelse ordfører/varaordfører	837 900	812 000
10000	109000	Arbeidsgivers andel KLP	134 100	152 300
10000	109090	Gruppelivsforsikring	1 200	1 000
10000	109900	Arbeidsgiveravgift	138 900	140 600
10000	113000	Telefoni	5 000	5 000
10000	115000	Kursutgifter	20 000	20 000
10000	116000	Km-godtgjørelse	25 000	25 000
10000	120000	Inventar og utstyr	5 000	5 000
10000	142900	Mva kompensasjon - høy sats	6 000	6 000
10000	149000	Reserverte bevilgninger (kun budsjett)	20 000	20 000
10000	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-6 000	-6 000
Totalt 10000			1 199 100	1 192 900
10010 Politiske styringsorganer				
10010	108000	Godtgjørelse folkevalgte	410 000	400 000
10010	108020	Tapt arbeidsfortjeneste	40 000	40 000
10010	109900	Arbeidsgiveravgift	63 400	64 800
10010	110000	Kontormateriell	1 000	4 000
10010	110020	Aviser og tidsskrifter	35 000	35 000
10010	111510	Beverting	60 000	40 000
10010	112000	Annet forbruksmateriell	5 000	30 000
10010	115000	Kursutgifter	30 000	30 000
10010	116000	Km-godtgjørelse	3 000	5 000
10010	119540	Avgifter og gebyrer	15 000	15 000
10010	120000	Inventar og utstyr	20 000	50 000
10010	142900	Mva kompensasjon - høy sats	10 000	10 000
10010	147000	Overføring til private	0	72 000
10010	147000	Overføring til private	72 000	0
10010	149000	Reserverte bevilgninger (kun budsjett)	40 000	40 000
10010	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-10 000	-10 000
Totalt 10010			794 400	825 800
10020 Kontrollutvalg og revisjon				
10020	108000	Godtgjørelse folkevalgte	33 000	10 000
10020	109900	Arbeidsgiveravgift	4 700	1 400
10020	115000	Kursutgifter	35 000	10 000
10020	116000	Km-godtgjørelse	3 000	1 000
10020	137500	Kjøp fra ics	675 500	690 000
Totalt 10020			751 200	712 400
10030 Kommune- og stortingsvalg				
10030	103000	Ekstraarbeid	0	3 000
10030	104000	Overtid	0	40 000
10030	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	500
10030	109900	Arbeidsgiveravgift	0	6 100
10030	110000	Kontormateriell	0	25 000
10030	113010	Porto	0	10 000
10030	113020	Datakommunikasjon	0	5 000

Ansvar	Art	Artstekst	B 2016	B 2015 O
10030	114000	Annonser og kunngjøringer	0	2 000
10030	115000	Kursutgifter	0	5 000
10030	116000	Km-godtgjørelse	0	1 000
10030	119540	Avgifter og gebyrer	0	15 000
10030	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	8 000
10030	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-8 000
Totalt 10030			0	112 600
10060 Eldreråd				
10060	108000	Godtgjørelse folkevalgte	5 000	5 000
10060	109900	Arbeidsgiveravgift	700	700
Totalt 10060			5 700	5 700
10070 Råd for funksjonshemmede				
10070	108000	Godtgjørelse folkevalgte	3 000	3 000
10070	109900	Arbeidsgiveravgift	400	400
Totalt 10070			3 400	3 400
10100 Sentraladministrasjon				
10100	101000	Fastlønn	4 570 000	4 520 000
10100	103000	Ekstraarbeid	20 000	20 000
10100	104000	Overtid	30 000	30 000
10100	109000	Arbeidsgivers andel KLP	734 400	836 400
10100	109090	Gruppelivsforsikring	7 000	7 000
10100	109900	Arbeidsgiveravgift	756 000	767 500
10100	110000	Kontormateriell	50 000	50 000
10100	110020	Aviser og tidsskrifter	20 000	20 000
10100	112000	Annet forbruksmaterieill	5 000	5 000
10100	113000	Telefoni	27 000	27 000
10100	113020	Datakommunikasjon	35 000	35 000
10100	113030	Betalingsformidling	5 000	5 000
10100	115000	Kursutgifter	30 000	30 000
10100	116000	Km-godtgjørelse	35 000	35 000
10100	117010	Ikke oppgavepliktig reiseutgifter	8 000	8 000
10100	119500	Kommunale avgifter/gebyrer	15 000	15 000
10100	119540	Avgifter og gebyrer	0	25 000
10100	119550	Innfordringsutgifter	25 000	0
10100	120000	Inventar og utstyr	30 000	15 000
10100	120020	It-utstyr	20 000	15 000
10100	122020	Leie av kontormaskiner	20 000	20 000
10100	135000	Kjøp fra kommuner	850 000	826 000
10100	137000	Kjøp fra private	70 000	70 000
10100	142900	Mva kompensasjon - høy sats	150 000	150 000
10100	150020	Forsinkelsesrenter	3 000	3 000
10100	162000	Salg av varer og tjenester	-10 000	-10 000
10100	162010	Gebyrer fra skatteregnskapet	-150 000	-150 000
10100	162020	Gebyrer	-120 000	-120 000
10100	165000	Avgiftspliktig salg - høy sats	0	-60 000
10100	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-150 000	-150 000

Ansvar	Art	Artstekst	B 2016	B 2015 O
Totalt 10100			7 085 400	7 044 900
10110 Fellesutgifter				
10110	101000	Fastlønn	210 000	0
10110	101070	Kvelds- og nattillegg	20 000	0
10110	105070	Honorarer	50 000	50 000
10110	109000	Arbeidsgivers andel KLP	36 800	0
10110	109040	Tilskudd KLP sikringsfond	0	40 000
10110	109900	Arbeidsgiveravgift	44 700	12 700
10110	110000	Kontormateriell	40 000	40 000
10110	110020	Aviser og tidsskrifter	10 000	10 000
10110	111510	Beverting	50 000	50 000
10110	112000	Annet forbruksmateriell	120 000	120 000
10110	112070	Velferdstiltak	70 000	70 000
10110	113000	Telefoni	50 000	50 000
10110	113010	Porto	170 000	170 000
10110	113020	Datakommunikasjon	20 000	20 000
10110	114000	Annonser og kunngjøringer	0	200 000
10110	114020	Informasjon og reklame	30 000	0
10110	116500	Andre oppgavepliktige godtgjørelser	10 000	10 000
10110	116570	Trekkfritt stipend	80 000	80 000
10110	118500	Ting og skadeforsikring	120 000	120 000
10110	118520	Forsikringer ansatte	250 000	220 000
10110	119500	Kommunale avgifter/gebyrer	420 000	420 000
10110	119520	Kontingenter	25 000	0
10110	119540	Avgifter og gebyrer	160 000	140 000
10110	120000	Inventar og utstyr	20 000	25 000
10110	122020	Leie av kontormaskiner	25 000	15 000
10110	124020	Driftsavtaler data	110 000	0
10110	127010	Konsulenttjenester	10 000	10 000
10110	135000	Kjøp fra kommuner	140 000	140 000
10110	137000	Kjøp fra private	200 000	200 000
10110	137500	Kjøp fra iks	4 450 000	4 450 000
10110	142900	Mva kompensasjon - høy sats	160 000	160 000
10110	145000	Overføring til kommuner	180 000	170 000
10110	147000	Overføring til private	120 000	115 000
10110	147030	Tilskudd til kirkelig fellesråd	2 770 000	2 620 000
10110	154000	Avsetninger til disposisjonsfond	0	120 000
10110	154000	Avsetninger til disposisjonsfond	200 000	0
10110	165000	Avgiftspliktig salg - høy sats	-6 000	-6 000
10110	170010	Refusjoner fra nav	-28 000	-28 000
10110	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-160 000	-160 000
10110	177000	Refusjon fra andre	-15 000	-15 000
Totalt 10110			10 027 500	9 638 700
10120 Lærlinger				
10120	105000	Annen lønn	652 000	633 000
10120	105000	Annen lønn	652 000	633 000
10120	109090	Gruppelivsforsikring	4 000	2 000
10120	109090	Gruppelivsforsikring	4 000	2 000

Ansvar	Art	Artstekst	B 2016	B 2015 O
10120	109900	Arbeidsgiveravgift	92 500	89 600
10120	109900	Arbeidsgiveravgift	92 500	89 600
10120	173000	Refusjon fra fylkeskommuner	-165 000	-162 500
10120	173000	Refusjon fra fylkeskommuner	-165 000	-162 500
Totalt 10120			1 167 000	1 124 200
10310	Lege- og fysioterapi			
10310	101000	Fastlønn	460 000	459 900
10310	109000	Arbeidsgivers andel KLP	73 600	84 200
10310	109090	Gruppelivsforsikring	1 000	1 000
10310	109900	Arbeidsgiveravgift	75 400	76 800
10310	116000	Km-godtgjørelse	7 000	6 000
10310	119530	Lisenser	15 000	0
10310	137010	Driftstilskudd private	2 620 000	2 696 400
10310	140000	Overføringer til staten	120 000	75 000
Totalt 10310			3 372 000	3 399 300
Totalsum			24 363 900	24 059 900

INNBYGGERSERVICE

Ansvar	Art	Artstekst	B 2016	B 2015 O
10200 Frivilligsentral				
10200	101000	Fastlønn	398 000	388 000
10200	105060	Telefongodtgjørelse	3 600	3 600
10200	109000	Arbeidsgivers andel KLP	63 700	71 000
10200	109090	Gruppelivsforsikring	1 000	1 000
10200	109900	Arbeidsgiveravgift	65 700	65 300
10200	110000	Kontormateriell	3 000	3 000
10200	115000	Kursutgifter	3 000	3 000
10200	116010	Andre oppgavepliktige reisegodtgjørelser	3 000	3 000
10200	120000	Inventar og utstyr	3 000	3 000
10200	170000	Refusjoner fra staten	-320 000	-320 000
Totalt 10200			224 000	220 900
10400 Bibliotek				
10400	101000	Fastlønn	978 000	965 000
10400	101070	Kvelds- og nattillegg	9 000	9 000
10400	101080	Lørdags- og søndagstillegg	6 000	6 000
10400	102030	Sykevikar u/ref	7 000	11 000
10400	103000	Ekstraarbeid	4 000	0
10400	109000	Arbeidsgivers andel KLP	600	0
10400	109000	Arbeidsgivers andel KLP	160 000	181 300
10400	109090	Gruppelivsforsikring	2 000	2 000
10400	109900	Arbeidsgiveravgift	700	0
10400	109900	Arbeidsgiveravgift	163 900	165 700
10400	110000	Kontormateriell	12 000	12 000
10400	110020	Aviser og tidsskrifter	24 000	17 000
10400	111510	Bevertning	1 000	1 000
10400	112000	Annet forbruksmaterieill	3 000	3 000
10400	113000	Telefoni	5 000	5 000
10400	113010	Porto	1 000	1 000
10400	113020	Datakommunikasjon	5 000	5 000
10400	114020	Informasjon og reklame	3 000	3 000
10400	115000	Kursutgifter	8 000	8 000
10400	116000	Km-godtgjørelse	6 000	6 000
10400	119540	Avgifter og gebyrer	13 000	13 000
10400	120000	Inventar og utstyr	19 000	10 000
10400	120020	It-utstyr	6 000	6 000
10400	120050	Bøker og annet utlånsmaterieill	175 000	175 000
10400	122000	Leie av driftsmidler	25 000	25 000
10400	122020	Leie av kontormaskiner	10 000	10 000
10400	124000	Serviceavtaler og reparasjoner	40 000	40 000
10400	133000	Kjøp fra fylkeskommune	35 000	35 000
10400	137000	Kjøp fra private	33 000	15 000
10400	142900	Mva kompensasjon - høy sats	30 000	30 000
10400	162020	Gebyrer	-10 000	-10 000
10400	162900	Billettinntekter	-2 000	-2 000
10400	165000	Avgiftspliktig salg - høy sats	-2 000	-2 000

Ansvar	Art	Artstekst	B 2016	B 2015 O
10400	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-30 000	-30 000
Totalt 10400			1 741 200	1 716 000
10500	Kulturadministrasjon			
10500	101000	Fastlønn	511 000	534 000
10500	105070	Honorarer	6 000	6 000
10500	109000	Arbeidsgivers andel KLP	81 800	97 700
10500	109090	Gruppelivsforsikring	1 000	1 000
10500	109900	Arbeidsgiveravgift	84 500	90 000
10500	110000	Kontormateriell	10 000	10 000
10500	110020	Aviser og tidsskrifter	4 000	4 000
10500	111510	Beverting	2 000	2 000
10500	112000	Annet forbruksmateriell	30 000	20 000
10500	113000	Telefoni	5 000	5 000
10500	115000	Kursutgifter	9 000	9 000
10500	116000	Km-godtgjørelse	10 000	10 000
10500	120000	Inventar og utstyr	10 000	10 000
10500	124000	Serviceavtaler og reparasjoner	5 000	5 000
10500	137000	Kjøp fra private	53 000	30 000
10500	142900	Mva kompensasjon - høy sats	10 000	10 000
10500	147000	Overføring til private	8 000	8 000
10500	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-10 000	-10 000
10500	173000	Refusjon fra fylkeskommuner	-50 000	-50 000
10500	195000	Bruk av bundne driftsfond	-8 000	-8 000
Totalt 10500			772 300	783 700
10510	Kunst- og kulturformål			
10510	103000	Ekstraarbeid	10 000	10 000
10510	103000	Ekstraarbeid	163 000	0
10510	105070	Honorarer	7 000	7 000
10510	109000	Arbeidsgivers andel KLP	1 600	1 800
10510	109000	Arbeidsgivers andel KLP	26 100	0
10510	109900	Arbeidsgiveravgift	2 600	2 700
10510	109900	Arbeidsgiveravgift	26 700	0
10510	112000	Annet forbruksmateriell	5 000	5 000
10510	117000	Drift av transportmidler	6 000	6 000
10510	135000	Kjøp fra kommuner	70 000	70 000
10510	137000	Kjøp fra private	20 000	20 000
10510	137010	Driftstilskudd private	60 000	120 000
10510	142900	Mva kompensasjon - høy sats	20 000	20 000
10510	147000	Overføring til private	770 000	700 000
10510	172920	Mva kompensasjon - lav sats	-20 000	-20 000
Totalt 10510			1 168 400	942 500
10520	Kulturskole			
10520	135000	Kjøp fra kommuner	900 000	900 000
Totalt 10520			900 000	900 000
10530	Idrett- og friluftstiltak			
10530	114000	Annonser og kunngjøringer	26 000	26 000
Totalt 10530			26 000	26 000

Ansvar	Art	Artstekst	B 2016	B 2015 O
10600 Servicekontoret				
10600	101000	Fastlønn	1 265 000	1 294 000
10600	103000	Ekstraarbeid	20 000	20 000
10600	109000	Arbeidsgivers andel KLP	205 600	240 500
10600	109090	Gruppelivsforsikring	4 000	4 000
10600	109900	Arbeidsgiveravgift	210 800	219 800
10600	110000	Kontormateriell	25 000	21 200
10600	110020	Aviser og tidsskrifter	10 000	10 000
10600	112000	Annet forbruksmaterieill	4 000	0
10600	112000	Annet forbruksmaterieill	6 000	5 000
10600	114000	Annonser og kunngjøringer	200 000	0
10600	115000	Kursutgifter	24 000	10 000
10600	116000	Km-godtgjørelse	5 000	5 000
10600	120000	Inventar og utstyr	20 000	10 000
10600	120020	It-utstyr	50 000	15 000
10600	122020	Leie av kontormaskiner	0	12 000
10600	142900	Mva kompensasjon - høy sats	20 000	20 000
10600	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-20 000	-20 000
Totalt 10600			2 049 400	1 866 500
21020 Folkebadet				
21020	101000	Fastlønn	79 000	70 000
21020	101070	Kvelds- og nattillegg	10 000	8 000
21020	101080	Lørdags- og søndagstillegg	5 000	7 000
21020	109000	Arbeidsgivers andel KLP	15 000	15 600
21020	109900	Arbeidsgiveravgift	15 300	14 200
21020	162900	Billettinntekter	-46 000	-40 000
Totalt 21020			78 300	74 800
35000 Sosialadministrasjon				
35000	101000	Fastlønn	655 000	649 000
35000	105060	Telefongodtgjørelse	4 000	4 000
35000	109000	Arbeidsgivers andel KLP	104 800	118 800
35000	109900	Arbeidsgiveravgift	107 800	108 900
35000	110000	Kontormateriell	5 000	5 000
35000	111510	Beverting	5 000	5 000
35000	113000	Telefoni	10 000	10 000
35000	115000	Kursutgifter	5 000	5 000
35000	116000	Km-godtgjørelse	10 000	10 000
35000	120000	Inventar og utstyr	10 000	10 000
35000	124000	Serviceavtaler og reparasjoner	10 000	10 000
35000	142900	Mva kompensasjon - høy sats	24 000	24 000
35000	170000	Refusjoner fra staten	-500 000	-500 000
35000	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-24 000	-24 000
Totalt 35000			426 600	435 700
35100 Sosiale tjenester				
35100	101000	Fastlønn	1 369 000	1 287 000
35100	103000	Ekstraarbeid	0	50 000
35100	108900	Introduksjonsstønad	1 068 000	1 068 000

Ansvar	Art	Artstekst	B 2016	B 2015 O
35100	108910	Kvalifiseringstønad	50 000	50 000
35100	109000	Arbeidsgivers andel KLP	219 000	244 700
35100	109900	Arbeidsgiveravgift	223 900	223 100
35100	110000	Kontormateriell	30 000	40 000
35100	116000	Km-godtgjørelse	15 000	15 000
35100	135000	Kjøp fra kommuner	802 000	802 000
35100	142900	Mva kompensasjon - høy sats	10 000	10 000
35100	147050	Bidrag sosial omsorg	1 740 000	1 390 000
35100	152010	Sosiale utlån	70 000	70 000
35100	171000	Sykelønnsrefusjon	0	-50 000
35100	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-10 000	-10 000
35100	177000	Refusjon fra andre	0	-20 000
35100	192000	Mottatte avdrag på utlån	-25 000	-25 000
Totalt 35100			5 561 900	5 144 800
Totalsum			12 788 100	12 110 900

OPPVEKST

Ansvar	Art	Artstekst	B 2016	B 2015 O
21000	Kirkelund skole			
21000	101000	Fastlønn	1 800 000	2 000 000
21000	101010	Lønn undervisningspersonell	16 650 000	15 300 000
21000	101060	Helgedagstillegg	15 000	15 000
21000	101070	Kvelds- og nattillegg	5 000	5 000
21000	102000	Vikarlønn permisjoner m/ lønn	130 000	130 000
21000	102030	Sykevikar u/ref	80 000	80 000
21000	103000	Ekstraarbeid	600 000	663 000
21000	104000	Overtid	100 000	100 000
21000	105000	Annen lønn	60 000	60 000
21000	109000	Arbeidsgivers andel KLP	420 800	529 300
21000	109010	Arbeidsgivers andel SPK	1 856 500	1 767 200
21000	109900	Arbeidsgiveravgift	3 062 200	2 911 600
21000	110000	Kontormateriell	15 000	15 000
21000	110020	Aviser og tidsskrifter	10 000	10 000
21000	110500	Undervisningsmaterieell	45 000	45 000
21000	110510	Undervisningsmaterieell - elev pc'er	12 000	12 000
21000	110520	Undervisningsmaterieell - mat- og helse	70 000	70 000
21000	110530	Lærerbøker	65 000	65 000
21000	110540	Arbeidsmaterialer	60 000	60 000
21000	110550	Annet fritt skolematerieell	70 000	70 000
21000	110560	Skoleboksamling	20 000	20 000
21000	111000	Medisinsk forbruksmaterieell	2 000	2 000
21000	111500	Mat- og drikkevarer	150 000	125 000
21000	111510	Beverting	20 000	15 000
21000	112000	Annet forbruksmaterieell	100 000	100 000
21000	112070	Velferdstiltak	7 000	4 000
21000	113000	Telefoni	50 000	75 000
21000	113020	Datakommunikasjon	3 000	3 000
21000	115000	Kursutgifter	50 000	50 000
21000	116000	Km-godtgjørelse	20 000	20 000
21000	117000	Drift av transportmidler	1 525 000	1 600 000
21000	117020	Parkeringsavgift og bompenger	3 000	3 000
21000	119510	Kopieringsavtaler	45 000	45 000
21000	119530	Lisenser	78 000	78 000
21000	119540	Avgifter og gebyrer	27 000	27 000
21000	120000	Inventar og utstyr	75 000	50 000
21000	120020	It-utstyr	16 900	15 000
21000	122000	Leie av driftsmidler	170 000	170 000
21000	124000	Serviceavtaler og reparasjoner	10 000	10 000
21000	127010	Konsulenttjenester	0	1 100
21000	133000	Kjøp fra fylkeskommune	50 000	70 000
21000	135000	Kjøp fra kommuner	1 600 000	1 800 000
21000	135020	Kjøp fra interkommunale ordninger	1 450 000	1 450 000
21000	137000	Kjøp fra private	750 000	750 000
21000	142900	Mva kompensasjon - høy sats	142 000	142 000

Ansvar	Art	Artstekst	B 2016	B 2015 O
21000	142910	Mva kompensasjon - middels sats	18 000	18 000
21000	142920	Mva kompensasjon - lav sats	91 000	91 000
21000	162000	Salg av varer og tjenester	-270 000	-202 000
21000	170000	Refusjoner fra staten	-100 000	-80 000
21000	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-142 000	-142 000
21000	172910	Mva kompensasjon - middels sats	-18 000	-18 000
21000	172920	Mva kompensasjon - lav sats	-91 000	-91 000
21000	173000	Refusjon fra fylkeskommuner	-62 000	-62 000
21000	175000	Refusjon fra kommuner	-2 700 000	-2 700 000
21000	177000	Refusjon fra andre	-150 000	-150 000
Totalt 21000			28 066 400	27 197 200
21010 Voksenopplæring				
21010	127010	Konsulenttjenester	220 000	220 000
21010	135010	Kjøp fra interkommunale selskap (as)	720 000	720 000
21010	170000	Refusjoner fra staten	-900 000	-1 000 000
Totalt 21010			40 000	-60 000
22000 Vestgård skole				
22000	101000	Fastlønn	785 000	716 000
22000	101010	Lønn undervisningspersonell	9 480 000	9 061 000
22000	102030	Sykevikar u/ref	50 000	50 000
22000	103000	Ekstraarbeid	150 000	340 000
22000	105060	Telefongodtgjørelse	5 000	5 000
22000	109000	Arbeidsgivers andel KLP	157 600	202 400
22000	109010	Arbeidsgivers andel SPK	1 057 000	1 046 500
22000	109080	Ulykkesforsikring	2 000	2 000
22000	109080	Ulykkesforsikring	6 000	6 000
22000	109090	Gruppelivsforsikring	24 000	24 200
22000	109900	Arbeidsgiveravgift	300	300
22000	109900	Arbeidsgiveravgift	1 651 800	1 614 600
22000	110000	Kontormateriell	15 000	15 000
22000	110020	Aviser og tidsskrifter	10 000	10 000
22000	110530	Lærerbøker	130 000	130 000
22000	110540	Arbeidsmaterialer	10 000	10 000
22000	110550	Annet fritt skolemateriell	90 000	90 000
22000	110560	Skoleboksamling	20 000	20 000
22000	111000	Medisinsk forbruksmaterieill	1 000	1 000
22000	111500	Mat- og drikkevarer	25 000	25 000
22000	111510	Beverting	10 000	10 000
22000	112000	Annet forbruksmaterieill	100 000	100 000
22000	112070	Velferdstiltak	8 000	8 000
22000	113000	Telefoni	38 000	38 000
22000	113030	Betalingsformidling	2 000	2 000
22000	115000	Kursutgifter	75 000	75 000
22000	116000	Km-godtgjørelse	20 000	20 000
22000	117000	Drift av transportmidler	885 000	885 000
22000	119000	Husleie	160 000	160 000
22000	119510	Kopieringsavtaler	60 000	60 000
22000	119530	Lisenser	50 000	30 000

Ansvar	Art	Artstekst	B 2016	B 2015 O
22000	119540	Avgifter og gebyrer	30 000	30 000
22000	120000	Inventar og utstyr	50 000	50 000
22000	120020	It-utstyr	50 000	50 000
22000	122000	Leie av driftsmidler	30 000	30 000
22000	127010	Konsulenttjenester	10 000	10 000
22000	135000	Kjøp fra kommuner	400 000	330 000
22000	135020	Kjøp fra interkommunale ordninger	420 000	420 000
22000	137000	Kjøp fra private	50 000	6 000
22000	142900	Mva kompensasjon - høy sats	130 000	130 000
22000	142920	Mva kompensasjon - lav sats	50 000	50 000
22000	170000	Refusjoner fra staten	-380 000	0
22000	171010	Refusjon for foreldrepermisjon	-100 000	-100 000
22000	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-130 000	-130 000
22000	172920	Mva kompensasjon - lav sats	-50 000	-50 000
22000	175000	Refusjon fra kommuner	-400 000	-47 000
Totalt 22000			15 237 700	15 536 000
22010 SFO				
22010	101000	Fastlønn	1 650 000	1 450 400
22010	101010	Lønn undervisningspersonell	200 000	200 000
22010	102030	Sykevikar u/ref	25 000	25 000
22010	109000	Arbeidsgivers andel KLP	268 000	270 000
22010	109010	Arbeidsgivers andel SPK	22 300	23 100
22010	109090	Gruppelivsforsikring	5 000	5 000
22010	109900	Arbeidsgiveravgift	306 000	278 300
22010	110000	Kontormateriell	5 000	5 000
22010	110540	Arbeidsmaterialer	3 000	3 000
22010	110550	Annet fritt skolemateriell	5 000	5 000
22010	111500	Mat- og drikkevarer	130 000	130 000
22010	112000	Annet forbruksmaterieell	25 000	15 000
22010	112050	Arbeidsklær og verneutstyr	4 000	4 000
22010	113000	Telefoni	3 000	3 000
22010	113030	Betalingsformidling	2 000	2 000
22010	115000	Kursutgifter	10 000	10 000
22010	116000	Km-godtgjørelse	3 000	3 000
22010	119530	Lisenser	5 000	5 000
22010	119540	Avgifter og gebyrer	2 000	2 000
22010	142900	Mva kompensasjon - høy sats	20 000	20 000
22010	142910	Mva kompensasjon - middels sats	20 000	20 000
22010	160000	Brukerbetaling	-2 150 000	-2 040 000
22010	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-20 000	-20 000
22010	172910	Mva kompensasjon - middels sats	-20 000	-20 000
Totalt 22010			523 300	398 800
23000 Oppvekst administrasjon				
23000	101000	Fastlønn	1 786 400	0
23000	109000	Arbeidsgivers andel KLP	285 800	0
23000	109900	Arbeidsgiveravgift	292 200	0
23000	110000	Kontormateriell	8 000	8 000
23000	110020	Aviser og tidsskrifter	2 000	2 000

Ansvar	Art	Artstekst	B 2016	B 2015 O
23000	111510	Beverting	5 000	0
23000	113000	Telefoni	5 000	5 000
23000	115000	Kursutgifter	25 000	2 500
23000	116000	Km-godtgjørelse	10 000	9 000
23000	119530	Lisenser	10 000	5 000
23000	120000	Inventar og utstyr	1 000	1 000
23000	120020	It-utstyr	10 000	5 000
23000	122020	Leie av kontormaskiner	5 000	5 000
23000	123000	Vedlikehold bygninger	0	1 000
23000	135000	Kjøp fra kommuner	10 000	60 000
23000	135020	Kjøp fra interkommunale ordninger	245 000	245 000
23000	142900	Mva kompensasjon - høy sats	9 500	9 500
23000	170000	Refusjoner fra staten	-510 000	0
23000	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-9 500	-9 500
23000	175000	Refusjon fra kommuner	-250 000	-102 000
Totalt 23000			1 940 400	246 500
23010	Private barnehager			
23010	137010	Driftstilskudd private	5 200 000	5 200 000
23010	147000	Overføring til private	1 256 000	1 256 000
23010	189000	Overføringer fra andre	-1 256 000	-1 256 000
Totalt 23010			5 200 000	5 200 000
23020	Brekkeåsen barnehage			
23020	101000	Fastlønn	3 950 000	3 570 000
23020	102020	Vikarlønn ferie	15 000	15 000
23020	102030	Sykevikar u/ref	15 000	15 000
23020	103000	Ekstraarbeid	195 000	170 000
23020	104000	Overtid	30 000	30 000
23020	105060	Telefongodtgjørelse	3 600	3 600
23020	109000	Arbeidsgivers andel KLP	31 200	31 100
23020	109000	Arbeidsgivers andel KLP	636 800	658 700
23020	109090	Grupplivsforsikring	8 000	8 000
23020	109900	Arbeidsgiveravgift	31 900	28 400
23020	109900	Arbeidsgiveravgift	656 800	606 300
23020	110000	Kontormateriell	5 000	5 000
23020	110020	Aviser og tidsskrifter	2 500	2 500
23020	110040	Faglitteratur	2 500	2 500
23020	110500	Undervisningsmaterieill	25 000	25 000
23020	111000	Medisinsk forbruksmaterieill	4 000	4 000
23020	111500	Mat- og drikkevarer	124 000	124 000
23020	111510	Beverting	2 000	2 000
23020	112000	Annet forbruksmaterieill	10 000	10 000
23020	113000	Telefoni	6 000	6 000
23020	115000	Kursutgifter	10 000	10 000
23020	116000	Km-godtgjørelse	5 000	5 000
23020	116510	Klesgodtgjørelse	13 500	13 500
23020	120000	Inventar og utstyr	25 000	25 000

Ansvar	Art	Artstekst	B 2016	B 2015 O
23020	120020	It-utstyr	5 000	5 000
23020	122020	Leie av kontormaskiner	10 000	10 000
23020	123000	Vedlikehold bygninger	3 000	3 000
23020	124000	Serviceavtaler og reparasjoner	3 000	3 000
23020	142900	Mva kompensasjon - høy sats	25 000	25 000
23020	142910	Mva kompensasjon - middels sats	15 000	15 000
23020	160010	Brukerbetaling barnehage	-1 060 000	-1 134 000
23020	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-25 000	-25 000
23020	172910	Mva kompensasjon - middels sats	-15 000	-15 000
Totalt 23020			4 768 800	4 257 600
23030	Finlandsskogen barnehage			
23030	101000	Fastlønn	7 200 000	6 965 000
23030	102000	Vikarlønn permisjoner m/ lønn	30 000	30 000
23030	102020	Vikarlønn ferie	35 000	35 000
23030	102030	Sykevikar u/ref	50 000	50 000
23030	103000	Ekstraarbeid	400 000	680 000
23030	104000	Overtid	50 000	50 000
23030	105060	Telefongodtgjørelse	4 000	4 000
23030	109000	Arbeidsgivers andel KLP	64 000	124 400
23030	109000	Arbeidsgivers andel KLP	1 170 400	1 295 700
23030	109090	Gruppelivsforsikring	15 000	15 000
23030	109900	Arbeidsgiveravgift	65 400	113 400
23030	109900	Arbeidsgiveravgift	1 206 200	1 190 800
23030	110000	Kontormateriell	13 000	13 000
23030	110020	Aviser og tidsskrifter	5 000	5 000
23030	110040	Faglitteratur	2 500	2 500
23030	110500	Undervisningsmaterieell	40 000	40 000
23030	111000	Medisinsk forbruksmaterieell	7 000	7 000
23030	111500	Mat- og drikkevarer	240 000	240 000
23030	111510	Beverting	4 000	4 000
23030	112000	Annet forbruksmaterieell	18 000	18 000
23030	113000	Telefoni	10 000	10 000
23030	115000	Kursutgifter	18 900	18 900
23030	116000	Km-godtgjørelse	10 000	10 000
23030	116510	Klesgodtgjørelse	24 000	24 000
23030	120000	Inventar og utstyr	35 000	35 000
23030	120020	It-utstyr	5 000	5 000
23030	122020	Leie av kontormaskiner	13 000	13 000
23030	123000	Vedlikehold bygninger	4 000	4 000
23030	124000	Serviceavtaler og reparasjoner	3 000	3 000
23030	142900	Mva kompensasjon - høy sats	55 000	55 000
23030	142910	Mva kompensasjon - middels sats	35 000	35 000
23030	160010	Brukerbetaling barnehage	-2 020 000	-2 163 000
23030	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-55 000	-55 000
23030	172910	Mva kompensasjon - middels sats	-35 000	-35 000
Totalt 23030			8 722 400	8 842 700

Ansvar	Art	Artstekst	B 2016	B 2015 O
23040 Solhaug barnehage				
23040	101000	Fastlønn	4 970 000	4 600 000
23040	102020	Vikarlønn ferie	15 000	15 000
23040	102030	Sykevikar u/ref	15 000	15 000
23040	103000	Ekstraarbeid	0	300 000
23040	104000	Overtid	25 000	25 000
23040	105060	Telefongodtgjørelse	4 000	4 000
23040	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	54 900
23040	109000	Arbeidsgivers andel KLP	800 000	847 200
23040	109090	Gruppelivsforsikring	10 000	10 000
23040	109900	Arbeidsgiveravgift	0	50 000
23040	109900	Arbeidsgiveravgift	823 300	777 800
23040	110000	Kontormateriell	7 000	7 000
23040	110020	Aviser og tidsskrifter	5 000	5 000
23040	110040	Faglitteratur	2 500	2 500
23040	110500	Undervisningsmaterieil	25 000	25 000
23040	111000	Medisinsk forbruksmaterieil	4 000	4 000
23040	111500	Mat- og drikkevarer	155 000	155 000
23040	111510	Beverting	2 500	2 500
23040	112000	Annet forbruksmaterieil	15 000	15 000
23040	113000	Telefoni	6 000	6 000
23040	115000	Kursutgifter	11 000	11 000
23040	116000	Km-godtgjørelse	5 000	5 000
23040	116510	Klesgodtgjørelse	15 000	15 000
23040	120000	Inventar og utstyr	25 000	25 000
23040	120020	It-utstyr	5 000	5 000
23040	122020	Leie av kontormaskiner	7 000	7 000
23040	123000	Vedlikehold bygninger	3 000	3 000
23040	124000	Serviceavtaler og reparasjoner	3 000	3 000
23040	142900	Mva kompensasjon - høy sats	50 000	50 000
23040	142910	Mva kompensasjon - middels sats	25 000	25 000
23040	160010	Brukerbetaling barnehage	-1 290 000	-1 387 200
23040	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-50 000	-50 000
23040	172910	Mva kompensasjon - middels sats	-25 000	-25 000
Totalt 23040			5 668 300	5 607 700
35200 Barneverntjenester				
35200	101000	Fastlønn	2 900 000	2 253 000
35200	105000	Annen lønn	522 000	277 000
35200	105020	Besøkshjem og avlastning	155 000	177 800
35200	105020	Besøkshjem og avlastning	176 000	366 700
35200	105050	Fosterhjemsgodtgjørelse	5 340 000	5 664 000
35200	109000	Arbeidsgivers andel KLP	364 300	364 300
35200	109000	Arbeidsgivers andel KLP	464 000	412 300
35200	109900	Arbeidsgiveravgift	0	341 600
35200	109900	Arbeidsgiveravgift	21 900	25 100
35200	109900	Arbeidsgiveravgift	474 300	375 800
35200	109900	Arbeidsgiveravgift	902 700	940 800

Ansvar	Art	Artstekst	B 2016	B 2015 O
35200	109910	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	31 100	31 100
35200	110000	Kontormateriell	15 000	15 000
35200	110020	Aviser og tidsskrifter	6 000	6 000
35200	110040	Faglitteratur	10 000	15 000
35200	111510	Beverting	20 000	15 000
35200	113000	Telefoni	10 000	5 000
35200	115000	Kursutgifter	30 000	25 000
35200	116000	Km-godtgjørelse	15 000	0
35200	116000	Km-godtgjørelse	59 500	142 000
35200	116000	Km-godtgjørelse	200 000	40 000
35200	116520	Godtgjørelse selvstendig næringsdrivende	200 000	75 000
35200	116540	Utgiftsdekning fosterhjem	1 700 000	1 700 000
35200	116550	Utgiftsdekning avlastning/besøkshjem	0	270 000
35200	116550	Utgiftsdekning avlastning/besøkshjem	200 000	211 200
35200	117010	Ikke oppgavepliktig reiseutgifter	4 000	10 000
35200	117020	Parkeringsavgift og bompenger	3 000	3 000
35200	119510	Kopieringsavtaler	0	3 000
35200	120000	Inventar og utstyr	7 000	7 000
35200	120020	It-utstyr	15 000	15 000
35200	120030	Programvare	50 000	50 000
35200	127000	Juridisk bistand	50 000	50 000
35200	127000	Juridisk bistand	80 000	0
35200	127000	Juridisk bistand	250 000	200 000
35200	127010	Konsulenttjenester	50 000	55 000
35200	130000	Kjøp fra staten	0	200 000
35200	135000	Kjøp fra kommuner	55 500	55 500
35200	135000	Kjøp fra kommuner	180 000	180 000
35200	137000	Kjøp fra private	0	250 000
35200	137000	Kjøp fra private	0	250 000
35200	147060	Bidrag barnevern	263 000	325 500
35200	147060	Bidrag barnevern	328 000	160 000
35200	170000	Refusjoner fra staten	-1 800 000	-1 800 000
35200	175000	Refusjon fra kommuner	-1 200 000	-750 000
Totalt 35200			12 152 300	13 012 700
35210 Helsestasjon				
35210	101000	Fastlønn	1 220 000	1 042 000
35210	105070	Honorarer	0	12 000
35210	109000	Arbeidsgivers andel KLP	195 200	190 700
35210	109900	Arbeidsgiveravgift	199 500	175 500
35210	110000	Kontormateriell	5 000	5 000
35210	110020	Aviser og tidsskrifter	4 000	4 000
35210	111000	Medisinsk forbruksmateriell	7 000	7 000
35210	111400	Medikamenter	3 000	3 000
35210	111410	Vaksiner	1 000	0
35210	111510	Beverting	3 000	3 000
35210	112000	Annet forbruksmateriell	20 000	20 000
35210	113000	Telefoni	8 000	8 000

Ansvar	Art	Artstekst	B 2016	B 2015 O
35210	113020	Datakommunikasjon	8 000	8 000
35210	115000	Kursutgifter	8 000	8 000
35210	115030	Faglig veiledning	5 000	5 000
35210	116000	Km-godtgjørelse	13 000	13 000
35210	116510	Klesgodtgjørelse	1 500	1 500
35210	119530	Lisenser	23 000	23 000
35210	120000	Inventar og utstyr	27 000	15 000
35210	122000	Leie av driftsmidler	10 000	10 000
35210	124000	Serviceavtaler og reparasjoner	32 000	32 000
35210	135000	Kjøp fra kommuner	210 000	195 000
35210	142900	Mva kompensasjon - høy sats	20 000	20 000
35210	162000	Salg av varer og tjenester	-2 000	-2 000
35210	170000	Refusjoner fra staten	-30 000	-30 000
35210	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-20 000	-20 000
Totalt 35210			1 971 200	1 748 700
35220	Fritidsklubben			
35220	101000	Fastlønn	361 000	361 000
35220	101080	Lørdags- og søndagstillegg	20 000	20 000
35220	109000	Arbeidsgivers andel KLP	61 000	78 900
35220	109090	Gruppelivsforsikring	1 000	1 000
35220	109900	Arbeidsgiveravgift	62 400	72 000
35220	110000	Kontormateriell	3 000	3 000
35220	111500	Mat- og drikkevarer	25 000	25 000
35220	113000	Telefoni	3 000	3 000
35220	115000	Kursutgifter	8 000	8 000
35220	116000	Km-godtgjørelse	5 000	5 000
35220	119000	Husleie	210 000	210 000
35220	120000	Inventar og utstyr	50 000	26 000
35220	137000	Kjøp fra private	10 000	10 000
35220	142900	Mva kompensasjon - høy sats	20 000	20 000
35220	165000	Avgiftspliktig salg - høy sats	-20 000	-20 000
35220	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-20 000	-20 000
Totalt 35220			799 400	802 900
35230	Funksjonshemmede			
35230	101000	Fastlønn	260 000	260 000
35230	105000	Annen lønn	0	60 000
35230	105020	Besøkshjem og avlastning	30 000	30 000
35230	105030	Støttekontakter	450 000	450 000
35230	105040	Omsorgslønn	530 000	580 000
35230	109000	Arbeidsgivers andel KLP	41 600	47 600
35230	109900	Arbeidsgiveravgift	185 000	201 400
35230	115000	Kursutgifter	2 000	2 000
35230	116000	Km-godtgjørelse	128 000	118 000
35230	116560	Utgiftsdekning støttekontakt	70 000	70 000
35230	137000	Kjøp fra private	150 000	150 000
35230	137500	Kjøp fra iks	250 000	250 000
Totalt 35230			2 096 600	2 219 000

Ansvar	Art	Artstekst	B 2016	B 2015 O
35300	Storveien 24			
35300	101000	Fastlønn	2 681 000	2 681 000
35300	101060	Helgedagstillegg	130 000	130 000
35300	101070	Kvelds- og nattillegg	190 000	190 000
35300	101080	Lørdags- og søndagstillegg	115 000	115 000
35300	102000	Vikarlønn permisjoner m/ lønn	10 000	10 000
35300	102020	Vikarlønn ferie	108 000	108 000
35300	102030	Sykevikar u/ref	75 000	75 000
35300	102040	Sykevikar m/ref	70 000	70 000
35300	102060	Helgedagstillegg vikar	20 000	20 000
35300	103000	Ekstraarbeid	25 000	25 000
35300	105000	Annen lønn	20 000	100 000
35300	105020	Besøkshjem og avlastning	60 000	100 000
35300	105050	Fosterhjems godtgjørelse	175 000	175 000
35300	105060	Telefongodtgjørelse	5 000	5 000
35300	109000	Arbeidsgivers andel KLP	547 900	626 600
35300	109080	Ulykkesforsikring	2 700	2 700
35300	109090	Grupplivsforsikring	10 000	10 000
35300	109900	Arbeidsgiveravgift	598 500	626 500
35300	111000	Medisinsk forbruksmateriell	1 000	1 000
35300	111500	Mat- og drikkevarer	130 000	150 000
35300	112000	Annet forbruksmateriell	10 000	10 000
35300	113000	Telefoni	5 000	5 000
35300	113020	Datakommunikasjon	2 500	2 500
35300	115000	Kursutgifter	10 000	10 000
35300	116000	Km-godtgjørelse	2 500	2 500
35300	116540	Utgiftsdekning fosterhjem	75 000	75 000
35300	116550	Utgiftsdekning avlastning/besøkshjem	25 000	25 000
35300	117000	Drift av transportmidler	50 000	50 000
35300	117010	Ikke oppgavepliktig reiseutgifter	5 000	5 000
35300	117020	Parkeringsavgift og bompenger	1 000	1 000
35300	118000	Strøm	10 000	10 000
35300	118500	Ting og skadeforsikring	5 000	5 000
35300	118530	Forsikringer	1 500	1 500
35300	119000	Husleie	276 000	276 000
35300	119530	Lisenser	10 000	10 000
35300	119540	Avgifter og gebyrer	5 000	5 000
35300	120000	Inventar og utstyr	5 000	5 000
35300	120040	Leie/leasing av utstyr	10 000	10 000
35300	120900	Medisinsk utstyr	1 000	1 000
35300	121000	Leie og leasing av transportmidler	50 000	50 000
35300	124020	Driftsavtaler data	3 000	3 000
35300	137500	Kjøp fra iks	10 000	10 000
35300	142900	Mva kompensasjon - høy sats	8 000	8 000
35300	142900	Mva kompensasjon - høy sats	55 000	55 000
35300	142910	Mva kompensasjon - middels sats	21 000	21 000
35300	147060	Bidrag barnevern	150 000	150 000
35300	171000	Sykelønnsrefusjon	-120 000	-140 000

Ansvar	Art	Artstekst	B 2016	B 2015 O
35300	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-55 000	-55 000
35300	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-8 000	-8 000
35300	172910	Mva kompensasjon - middels sats	-21 000	-21 000
35300	177000	Refusjon fra andre	-4 013 000	-4 013 700
35300	181000	Tilskudd fra staten	-1 216 000	-1 216 600
35300	194000	Bruk av disposisjonsfond	0	-200 000
Totalt 35300			347 600	373 000
Totalsum			87 534 400	85 382 800

PLEIE- OG OMSORG

Ansvar	Art	Artstekst	B 2016	B 2015 O
34000 PLO Administrasjon				
34000	101000	Fastlønn	1 133 000	1 068 000
34000	105060	Telefongodtgjørelse	4 000	4 000
34000	109000	Arbeidsgivers andel KLP	181 300	195 400
34000	109090	Gruppelivsforsikring	2 000	2 000
34000	109900	Arbeidsgiveravgift	300	300
34000	109900	Arbeidsgiveravgift	186 000	178 800
34000	110000	Kontormateriell	50 000	50 000
34000	113000	Telefoni	95 000	90 000
34000	114000	Annonser og kunngjøringer	4 000	4 000
34000	115000	Kursutgifter	3 000	3 000
34000	116000	Km-godtgjørelse	5 000	5 000
34000	117000	Drift av transportmidler	40 000	40 000
34000	119540	Avgifter og gebyrer	11 000	11 000
34000	120000	Inventar og utstyr	5 000	5 000
34000	120020	It-utstyr	10 000	10 000
34000	122000	Leie av driftsmidler	25 000	25 000
34000	123000	Vedlikehold bygninger	5 000	5 000
34000	124000	Serviceavtaler og reparasjoner	100 000	100 000
34000	137500	Kjøp fra ics	3 233 000	2 720 000
34000	142900	Mva kompensasjon - høy sats	98 000	98 000
34000	147000	Overføring til private	1 000	1 000
34000	163000	Husleieinntekter	-1 933 000	-1 876 000
34000	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-98 000	-98 000
Totalt 34000			3 160 600	2 641 500
34100 Sollia institusjon rh,1,2				
34100	101000	Fastlønn	8 670 000	6 475 500
34100	101060	Helgedagstillegg	420 000	420 000
34100	101070	Kvelds- og nattillegg	914 000	914 000
34100	101080	Lørdags- og søndagstillegg	499 000	499 000
34100	102020	Vikarlønn ferie	819 000	819 000
34100	102040	Sykevikar m/ref	30 000	30 000
34100	102070	Kvelds- og nattillegg	50 000	50 000
34100	102080	Lørdags- og søndagstillegg	140 000	140 000
34100	103000	Ekstraarbeid	146 000	146 000
34100	103060	Helgedagstillegg	40 000	40 000
34100	104000	Overtid	95 000	95 000
34100	105060	Telefongodtgjørelse	3 000	3 000
34100	109000	Arbeidsgivers andel KLP	1 876 400	1 744 700
34100	109090	Gruppelivsforsikring	28 000	28 000
34100	109900	Arbeidsgiveravgift	1 936 000	1 607 900
34100	110020	Aviser og tidsskrifter	12 000	0
34100	111000	Medisinsk forbruksmateriell	400 000	400 000
34100	111400	Medikamenter	330 000	330 000
34100	112000	Annet forbruksmateriell	10 000	10 000
34100	115000	Kursutgifter	13 000	13 000

Ansvar	Art	Artstekst	B 2016	B 2015 O
34100	116000	Km-godtgjørelse	5 000	5 000
34100	119540	Avgifter og gebyrer	10 000	10 000
34100	120000	Inventar og utstyr	125 000	25 000
34100	124000	Serviceavtaler og reparasjoner	55 000	40 000
34100	133000	Kjøp fra fylkeskommune	100 000	100 000
34100	137000	Kjøp fra private	200 000	600 000
34100	142900	Mva kompensasjon - høy sats	80 000	80 000
34100	160000	Brukerbetaling	-2 200 000	-1 263 000
34100	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-80 000	-80 000
Totalt 34100			14 726 400	13 282 100
34110 Sollia institusjon 3,4,5				
34110	101000	Fastlønn	7 057 000	6 862 000
34110	101060	Helgedagstillegg	360 000	370 000
34110	101070	Kvelds- og nattillegg	543 000	543 000
34110	101080	Lørdags- og søndagstillegg	452 000	452 000
34110	102020	Vikarlønn ferie	699 000	699 000
34110	102040	Sykevikar m/ref	30 000	30 000
34110	102060	Helgedagstillegg vikar	5 000	5 000
34110	102070	Kvelds- og nattillegg	80 000	80 000
34110	103000	Ekstraarbeid	118 000	118 000
34110	103060	Helgedagstillegg	80 000	80 000
34110	104000	Overtid	50 000	50 000
34110	105060	Telefongodtgjørelse	3 000	3 000
34110	109000	Arbeidsgivers andel KLP	1 507 800	1 690 600
34110	109090	Gruppelivsforsikring	25 000	25 000
34110	109900	Arbeidsgiveravgift	1 552 400	1 552 100
34110	110020	Aviser og tidsskrifter	12 000	0
34110	112000	Annet forbruksmateriell	5 000	5 000
34110	115000	Kursutgifter	13 000	13 000
34110	116000	Km-godtgjørelse	5 000	5 000
34110	119540	Avgifter og gebyrer	7 000	7 000
34110	120000	Inventar og utstyr	100 000	25 000
34110	124000	Serviceavtaler og reparasjoner	40 000	40 000
34110	133000	Kjøp fra fylkeskommune	15 000	15 000
34110	142900	Mva kompensasjon - høy sats	30 000	25 000
34110	160000	Brukerbetaling	-2 800 000	-2 800 000
34110	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-30 000	-25 000
Totalt 34110			9 959 200	9 869 700
34120 Kjøkken				
34120	101000	Fastlønn	1 546 000	1 613 000
34120	101060	Helgedagstillegg	65 000	65 000
34120	101070	Kvelds- og nattillegg	20 000	20 000
34120	101080	Lørdags- og søndagstillegg	79 000	79 000
34120	102020	Vikarlønn ferie	130 000	130 000
34120	102030	Sykevikar u/ref	10 000	10 000
34120	102060	Helgedagstillegg vikar	5 000	5 000
34120	102070	Kvelds- og nattillegg	10 000	10 000
34120	103000	Ekstraarbeid	10 000	10 000

Ansvar	Art	Artstekst	B 2016	B 2015 O
34120	103060	Helgedagstillegg	1 000	1 000
34120	104000	Overtid	10 000	10 000
34120	109000	Arbeidsgivers andel KLP	300 200	355 600
34120	109090	Gruppelivsforsikring	4 000	4 000
34120	109900	Arbeidsgiveravgift	308 700	325 900
34120	111500	Mat- og drikkevarer	1 300 000	1 300 000
34120	112000	Annet forbruksmateriell	40 000	40 000
34120	115000	Kursutgifter	5 000	3 000
34120	116010	Andre oppgavepliktige reisegodtgjørelser	35 000	35 000
34120	120000	Inventar og utstyr	20 000	20 000
34120	124000	Serviceavtaler og reparasjoner	45 000	45 000
34120	142900	Mva kompensasjon - høy sats	80 000	80 000
34120	142910	Mva kompensasjon - middels sats	100 000	100 000
34120	162000	Salg av varer og tjenester	-860 000	-860 000
34120	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-80 000	-80 000
34120	172910	Mva kompensasjon - middels sats	-100 000	-100 000
Totalt 34120			3 083 900	3 221 500
34130	Renhold og vaskeri			
34130	101000	Fastlønn	1 061 000	1 209 000
34130	102000	Vikarlønn permisjoner m/ lønn	5 000	5 000
34130	102020	Vikarlønn ferie	110 000	110 000
34130	102030	Sykevikar u/ref	20 000	20 000
34130	103000	Ekstraarbeid	25 000	25 000
34130	109000	Arbeidsgivers andel KLP	195 400	250 500
34130	109090	Gruppelivsforsikring	5 000	5 000
34130	109900	Arbeidsgiveravgift	200 400	229 000
34130	112000	Annet forbruksmateriell	50 000	50 000
34130	112010	Andre råvarer	20 000	20 000
34130	112050	Arbeidsklær og verneutstyr	50 000	50 000
34130	115000	Kursutgifter	2 000	2 000
34130	116000	Km-godtgjørelse	1 000	1 000
34130	120000	Inventar og utstyr	5 000	5 000
34130	123000	Vedlikehold bygninger	15 000	15 000
34130	124000	Serviceavtaler og reparasjoner	10 000	10 000
34130	142900	Mva kompensasjon - høy sats	40 000	40 000
34130	165000	Avgiftspliktig salg - høy sats	-30 000	-30 000
34130	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-40 000	-40 000
Totalt 34130			1 744 800	1 976 500
34200	Hjemmesykepleie			
34200	101000	Fastlønn	4 851 000	4 679 000
34200	101060	Helgedagstillegg	200 000	200 000
34200	101070	Kvelds- og nattillegg	270 000	270 000
34200	101080	Lørdags- og søndagstillegg	202 000	202 000
34200	102000	Vikarlønn permisjoner m/ lønn	30 000	30 000
34200	102020	Vikarlønn ferie	340 000	340 000
34200	102030	Sykevikar u/ref	50 000	50 000
34200	102060	Helgedagstillegg vikar	15 000	15 000
34200	102070	Kvelds- og nattillegg	30 000	30 000

Ansvar	Art	Artstekst	B 2016	B 2015 O
34200	102080	Lørdags- og søndagstillegg	20 000	20 000
34200	103000	Ekstraarbeid	50 000	50 000
34200	103060	Helgedagstillegg	10 000	10 000
34200	104000	Overtid	50 000	50 000
34200	105060	Telefongodtgjørelse	3 000	3 000
34200	109000	Arbeidsgivers andel KLP	970 900	1 079 100
34200	109090	Gruppelivsforsikring	12 000	12 000
34200	109900	Arbeidsgiveravgift	1 001 700	992 700
34200	110020	Aviser og tidsskrifter	1 000	1 000
34200	110040	Faglitteratur	1 000	1 000
34200	111400	Medikamenter	120 000	120 000
34200	112000	Annet forbruksmateriell	5 000	5 000
34200	115000	Kursutgifter	5 000	5 000
34200	116000	Km-godtgjørelse	15 000	15 000
34200	117000	Drift av transportmidler	96 000	96 000
34200	118500	Ting og skadeforsikring	20 000	20 000
34200	119530	Lisenser	35 000	0
34200	119540	Avgifter og gebyrer	10 000	10 000
34200	120060	Trygghetsalarmer	50 000	50 000
34200	121000	Leie og leasing av transportmidler	200 000	140 000
34200	123000	Vedlikehold bygninger	6 000	6 000
34200	124000	Serviceavtaler og reparasjoner	20 000	20 000
34200	142900	Mva kompensasjon - høy sats	49 000	49 000
34200	160020	Brukerbetaling helse- pleie og omsorg	-200 000	-200 000
34200	170010	Refusjoner fra nav	-40 000	-40 000
34200	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-49 000	-49 000
34200	181000	Tilskudd fra staten	-48 000	0
Totalt 34200			8 401 600	8 281 800
34210	Hjelpeordningene i hjemmene			
34210	101000	Fastlønn	574 000	553 000
34210	101060	Helgedagstillegg	25 000	25 000
34210	101080	Lørdags- og søndagstillegg	20 000	6 000
34210	102020	Vikarlønn ferie	80 000	55 000
34210	102030	Sykevikar u/ref	20 000	20 000
34210	102060	Helgedagstillegg vikar	5 000	5 000
34210	102070	Kvelds- og nattillegg	5 000	5 000
34210	102080	Lørdags- og søndagstillegg	6 000	6 000
34210	103000	Ekstraarbeid	609 000	856 000
34210	103070	Kvelds- og nattillegg	1 000	1 000
34210	103080	Lørdags- og søndagstillegg	10 000	10 000
34210	105000	Annen lønn	173 000	500 000
34210	109000	Arbeidsgivers andel KLP	216 800	282 200
34210	109900	Arbeidsgiveravgift	245 900	327 600
34210	112050	Arbeidsklær og verneutstyr	5 000	5 000
34210	115000	Kursutgifter	3 000	3 000
34210	116000	Km-godtgjørelse	30 000	30 000
34210	120000	Inventar og utstyr	1 000	1 000
34210	137000	Kjøp fra private	0	630 000

Ansvar	Art	Artstekst	B 2016	B 2015 O
34210	142900	Mva kompensasjon - høy sats	1 000	1 000
34210	142900	Mva kompensasjon - høy sats	1 000	1 000
34210	160020	Brukerbetaling helse- pleie og omsorg	-400 000	-400 000
34210	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-1 000	-1 000
34210	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-1 000	-1 000
Totalt 34210			1 629 700	2 920 800
34300 Vestgårdveien				
34300	101000	Fastlønn	5 766 000	5 766 000
34300	101060	Helgedagstillegg	265 000	265 000
34300	101070	Kvelds- og nattillegg	620 000	667 000
34300	101080	Lørdags- og søndagstillegg	430 000	436 000
34300	102000	Vikarlønn permisjoner m/ lønn	100 000	100 000
34300	102020	Vikarlønn ferie	437 000	437 000
34300	102030	Sykevikar u/ref	50 000	50 000
34300	102060	Helgedagstillegg vikar	10 000	10 000
34300	102070	Kvelds- og nattillegg	65 000	65 000
34300	102080	Lørdags- og søndagstillegg	20 000	20 000
34300	103000	Ekstraarbeid	150 000	150 000
34300	103060	Helgedagstillegg	60 000	60 000
34300	103070	Kvelds- og nattillegg	40 000	40 000
34300	104000	Overtid	100 000	60 000
34300	105060	Telefongodtgjørelse	3 000	3 000
34300	109000	Arbeidsgivers andel KLP	1 282 100	1 476 300
34300	109090	Gruppelivsforsikring	6 000	6 000
34300	109900	Arbeidsgiveravgift	1 326 000	1 355 300
34300	110000	Kontormateriell	5 000	5 000
34300	112000	Annet forbruksmaterieill	5 000	5 000
34300	112010	Andre råvarer	3 000	3 000
34300	112050	Arbeidsklær og verneutstyr	20 000	20 000
34300	113000	Telefoni	8 000	8 000
34300	115000	Kursutgifter	5 000	5 000
34300	116000	Km-godtgjørelse	2 000	2 000
34300	119540	Avgifter og gebyrer	4 000	4 000
34300	120000	Inventar og utstyr	5 000	5 000
34300	142900	Mva kompensasjon - høy sats	10 000	10 000
34300	142900	Mva kompensasjon - høy sats	20 000	20 000
34300	163000	Husleieinntekter	-833 000	-809 000
34300	171000	Sykelønnsrefusjon	-1 605 000	-1 605 000
34300	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-20 000	-20 000
34300	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-10 000	-10 000
Totalt 34300			8 349 100	8 609 600
34310 Dagsenter				
34310	101000	Fastlønn	2 375 000	2 279 000
34310	102020	Vikarlønn ferie	75 000	70 000
34310	103000	Ekstraarbeid	165 000	162 000
34310	109000	Arbeidsgivers andel KLP	418 400	459 500
34310	109090	Gruppelivsforsikring	4 000	4 000
34310	109900	Arbeidsgiveravgift	428 400	419 400

Ansvar	Art	Artstekst	B 2016	B 2015 O
34310	110020	Aviser og tidsskrifter	4 000	4 000
34310	110540	Arbeidsmaterialer	50 000	50 000
34310	111500	Mat- og drikkevarer	10 000	10 000
34310	112000	Annet forbruksmateriell	10 000	10 000
34310	112050	Arbeidsklær og verneutstyr	5 000	5 000
34310	112070	Velferdstiltak	12 000	12 000
34310	115000	Kursutgifter	5 000	5 000
34310	116510	Klesgodtgjørelse	2 000	2 000
34310	120000	Inventar og utstyr	5 000	5 000
34310	135000	Kjøp fra kommuner	225 000	218 000
34310	142900	Mva kompensasjon - høy sats	15 000	15 000
34310	160020	Brukerbetaling helse- pleie og omsorg	-45 000	-45 000
34310	162000	Salg av varer og tjenester	-99 000	-25 000
34310	162000	Salg av varer og tjenester	-25 000	-25 000
34310	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-15 000	-15 000
34310	177000	Refusjon fra andre	-218 000	-218 000
34310	181000	Tilskudd fra staten	0	-75 000
Totalt 34310			3 406 800	3 326 900
34320	Psykisk helsevern			
34320	101000	Fastlønn	1 493 000	1 650 000
34320	102010	Vikarlønn foreldrepermisjon m/ref	0	6 000
34320	104000	Overtid	12 000	12 000
34320	105060	Telefongodtgjørelse	4 000	4 000
34320	109000	Arbeidsgivers andel KLP	238 900	303 100
34320	109090	Gruppelivsforsikring	3 000	3 000
34320	109900	Arbeidsgiveravgift	246 900	278 900
34320	110020	Aviser og tidsskrifter	5 000	5 000
34320	111500	Mat- og drikkevarer	10 000	10 000
34320	112000	Annet forbruksmateriell	10 000	10 000
34320	113000	Telefoni	0	5 000
34320	115000	Kursutgifter	5 000	5 000
34320	116000	Km-godtgjørelse	25 000	25 000
34320	117000	Drift av transportmidler	20 000	20 000
34320	119540	Avgifter og gebyrer	12 000	12 000
34320	120000	Inventar og utstyr	10 000	10 000
34320	121000	Leie og leasing av transportmidler	59 000	59 000
34320	135000	Kjøp fra kommuner	116 000	30 000
34320	142900	Mva kompensasjon - høy sats	18 000	18 000
34320	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-18 000	-18 000
Totalt 34320			2 269 800	2 448 000
34330	Ergo/fysioterapi			
34330	101000	Fastlønn	561 000	552 000
34330	109000	Arbeidsgivers andel KLP	89 800	101 000
34330	109090	Gruppelivsforsikring	1 000	1 000
34330	109090	Gruppelivsforsikring	1 000	1 000
34330	109900	Arbeidsgiveravgift	100	100
34330	109900	Arbeidsgiveravgift	91 900	92 100
34330	110020	Aviser og tidsskrifter	1 000	1 000

Ansvar	Art	Artstekst	B 2016	B 2015 O
34330	112000	Annet forbruksmateriell	4 000	4 000
34330	115000	Kursutgifter	3 000	3 000
34330	116000	Km-godtgjørelse	20 000	20 000
34330	120000	Inventar og utstyr	45 000	20 000
34330	142900	Mva kompensasjon - høy sats	5 000	5 000
34330	170000	Refusjoner fra staten	-175 000	-175 000
34330	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-5 000	-5 000
Totalt 34330			642 800	620 200
Totalsum			57 374 700	57 198 600

PLAN, LANDBRUK OG TEKNIKK

Ansvar	Art	Artstekst	B 2016	B 2015 O
46000 PLT Administrasjon				
46000	101000	Fastlønn	340 000	0
46000	108000	Godtgjørelse folkevalgte	50 000	50 000
46000	109000	Arbeidsgivers andel KLP	54 400	0
46000	109900	Arbeidsgiveravgift	62 700	7 100
46000	110000	Kontormateriell	10 000	10 000
46000	110020	Aviser og tidsskrifter	10 000	10 000
46000	112000	Annet forbruksmateriell	2 000	2 000
46000	113000	Telefoni	15 000	15 000
46000	119540	Avgifter og gebyrer	10 000	10 000
46000	122020	Leie av kontormaskiner	43 000	43 000
46000	142900	Mva kompensasjon - høy sats	40 000	40 000
46000	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-40 000	-40 000
Totalt 46000			597 100	147 100
46110 Plan, miljø, naturvern				
46110	101000	Fastlønn	347 500	572 500
46110	104000	Overtid	6 000	6 000
46110	109000	Arbeidsgivers andel KLP	55 600	104 800
46110	109090	Gruppelivsforsikring	1 000	1 000
46110	109900	Arbeidsgiveravgift	57 700	96 400
46110	112000	Annet forbruksmateriell	3 000	3 000
46110	113000	Telefoni	3 000	3 000
46110	114040	Trykking	5 000	5 000
46110	115000	Kursutgifter	8 000	8 000
46110	116000	Km-godtgjørelse	9 000	9 000
46110	119010	Leie av grunn	10 000	10 000
46110	124000	Serviceavtaler og reparasjoner	25 000	25 000
46110	135000	Kjøp fra kommuner	80 000	80 000
46110	142900	Mva kompensasjon - høy sats	20 000	20 000
46110	147000	Overføring til private	2 500	2 500
46110	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-20 000	-20 000
Totalt 46110			613 300	926 200
46120 Byggesaksbehandling				
46120	101000	Fastlønn	1 452 000	1 227 500
46120	104000	Overtid	10 000	10 000
46120	109000	Arbeidsgivers andel KLP	232 300	224 600
46120	109090	Gruppelivsforsikring	1 500	1 500
46120	109900	Arbeidsgiveravgift	239 100	206 400
46120	110020	Aviser og tidsskrifter	18 000	18 000
46120	112050	Arbeidsklær og verneutstyr	500	500
46120	115000	Kursutgifter	5 000	0
46120	116000	Km-godtgjørelse	15 000	15 000
46120	119540	Avgifter og gebyrer	50 000	50 000
46120	120020	It-utstyr	10 000	10 000
46120	137000	Kjøp fra private	25 000	25 000
46120	162020	Gebyrer	-1 250 000	-850 000

Ansvar	Art	Artstekst	B 2016	B 2015 O
46120	194000	Bruk av disposisjonsfond	-405 000	0
Totalt 46120			403 400	938 500
46130 Oppmåling				
46130	101000	Fastlønn	300 000	252 000
46130	109000	Arbeidsgivers andel KLP	48 000	46 100
46130	109090	Gruppelivsforsikring	500	500
46130	109900	Arbeidsgiveravgift	49 200	42 100
46130	112000	Annet forbruksmateriell	6 000	6 000
46130	116000	Km-godtgjørelse	7 000	7 000
46130	118500	Ting og skadeforsikring	3 500	3 500
46130	119540	Avgifter og gebyrer	17 000	17 000
46130	120000	Inventar og utstyr	10 000	10 000
46130	120020	It-utstyr	5 000	5 000
46130	130000	Kjøp fra staten	50 000	50 000
46130	135000	Kjøp fra kommuner	70 000	70 000
46130	142900	Mva kompensasjon - høy sats	12 000	12 000
46130	162020	Gebyrer	-309 000	-300 000
46130	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-12 000	-12 000
Totalt 46130			257 200	209 200
46200 Næringsavdelingen				
46200	101000	Fastlønn	1 300 200	1 202 500
46200	105060	Telefongodtgjørelse	5 000	5 000
46200	109000	Arbeidsgivers andel KLP	208 000	220 100
46200	109090	Gruppelivsforsikring	2 000	2 000
46200	109900	Arbeidsgiveravgift	213 600	201 600
46200	110000	Kontormateriell	2 000	2 000
46200	110020	Aviser og tidsskrifter	7 000	7 000
46200	112050	Arbeidsklær og verneutstyr	500	500
46200	113000	Telefoni	3 000	1 000
46200	115000	Kursutgifter	10 000	10 000
46200	116000	Km-godtgjørelse	17 500	19 500
46200	119540	Avgifter og gebyrer	5 000	5 000
46200	137000	Kjøp fra private	0	100 000
46200	142900	Mva kompensasjon - høy sats	60 000	60 000
46200	162020	Gebyrer	-20 000	-20 000
46200	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-60 000	-60 000
Totalt 46200			1 753 800	1 756 200
46210 Jord- og skogeiendommer				
46210	112000	Annet forbruksmateriell	5 000	5 000
46210	119540	Avgifter og gebyrer	2 000	2 000
46210	163020	Leie av grunn/areal	-12 000	-12 000
Totalt 46210			-5 000	-5 000
46220 Fiske- og viltforvaltning				
46220	103000	Ekstraarbeid	25 000	25 000
46220	109000	Arbeidsgivers andel KLP	4 000	4 600
46220	109900	Arbeidsgiveravgift	4 100	4 100

Ansvar	Art	Artstekst	B 2016	B 2015 O
46220	112000	Annet forbruksmateriell	3 000	3 000
46220	116000	Km-godtgjørelse	5 000	5 000
46220	137000	Kjøp fra private	3 000	3 000
46220	142900	Mva kompensasjon - høy sats	1 000	1 000
46220	145000	Overføring til kommuner	3 000	3 000
46220	162000	Salg av varer og tjenester	-18 000	-18 000
46220	165000	Avgiftspliktig salg - høy sats	-5 000	-5 000
46220	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-1 000	-1 000
Totalt 46220			24 100	24 700
46300	Avløpsnett			
46300	101000	Fastlønn	153 300	0
46300	104000	Overtid	5 000	5 000
46300	105060	Telefongodtgjørelse	2 500	2 500
46300	107000	Lønn vedlikehold	505 800	420 000
46300	109000	Arbeidsgivers andel KLP	105 400	76 900
46300	109090	Gruppelivsforsikring	1 000	1 000
46300	109900	Arbeidsgiveravgift	109 000	71 200
46300	112000	Annet forbruksmateriell	2 000	1 500
46300	113000	Telefoni	4 000	2 500
46300	115000	Kursutgifter	2 500	2 500
46300	116000	Km-godtgjørelse	2 000	2 000
46300	118000	Strøm	25 000	25 000
46300	120000	Inventar og utstyr	7 000	7 000
46300	123000	Vedlikehold bygninger	250 000	250 000
46300	124000	Serviceavtaler og reparasjoner	10 000	3 000
46300	137000	Kjøp fra private	950 000	900 000
46300	164000	Kommunale årsgebyrer	-3 893 400	-3 780 000
46300	164010	Slamtømming	-1 296 800	-1 235 000
46300	164020	Tilknytningsgebyr	-216 300	-210 000
46300	195000	Bruk av bundne driftsfond	-560 000	-218 000
Totalt 46300			-3 832 000	-3 672 900
46310	Renseanlegg			
46310	101000	Fastlønn	429 000	372 000
46310	104000	Overtid	28 000	28 000
46310	109000	Arbeidsgivers andel KLP	68 600	68 100
46310	109090	Gruppelivsforsikring	1 000	1 000
46310	109900	Arbeidsgiveravgift	74 200	66 100
46310	110000	Kontormateriell	1 000	1 000
46310	112000	Annet forbruksmateriell	70 000	70 000
46310	112040	Kjemikalier	110 000	110 000
46310	113000	Telefoni	3 000	3 000
46310	115000	Kursutgifter	6 000	6 000
46310	118000	Strøm	140 000	190 000
46310	118500	Ting og skadeforsikring	17 000	17 000
46310	119500	Kommunale avgifter/gebyrer	40 000	40 000
46310	119540	Avgifter og gebyrer	3 000	3 000

Ansvar	Art	Artstekst	B 2016	B 2015 O
46310	120000	Inventar og utstyr	2 000	1 000
46310	123000	Vedlikehold bygninger	30 000	30 000
46310	137000	Kjøp fra private	16 000	16 000
46310	137500	Kjøp fra ics	50 000	50 000
Totalt 46310			1 088 800	1 072 200
46320 Vannforsyning				
46320	101000	Fastlønn	153 300	0
46320	104000	Overtid	17 000	17 000
46320	107000	Lønn vedlikehold	430 000	347 000
46320	109000	Arbeidsgivers andel KLP	93 300	63 500
46320	109090	Gruppelivsforsikring	1 000	1 000
46320	109900	Arbeidsgiveravgift	97 900	60 400
46320	112000	Annet forbruksmateriell	27 000	27 000
46320	112010	Andre råvarer	934 000	934 000
46320	113010	Porto	50 000	50 000
46320	114000	Annonser og kunngjøringer	2 000	2 000
46320	116000	Km-godtgjørelse	1 000	1 000
46320	118000	Strøm	40 000	40 000
46320	118500	Ting og skadeforsikring	12 000	12 000
46320	119540	Avgifter og gebyrer	52 000	52 000
46320	120000	Inventar og utstyr	7 000	7 000
46320	123000	Vedlikehold bygninger	300 000	300 000
46320	124000	Serviceavtaler og reparasjoner	8 500	8 000
46320	135000	Kjøp fra kommuner	55 000	55 000
46320	137000	Kjøp fra private	30 000	30 000
46320	164000	Kommunale årsgebyrer	-3 429 900	-3 330 000
46320	164020	Tilknytningsgebyr	-206 000	-200 000
46320	195000	Bruk av bundne driftsfond	-624 000	-180 000
Totalt 46320			-1 948 900	-1 703 100
46330 Renovasjonsordning				
46330	112000	Annet forbruksmateriell	20 000	20 000
46330	137500	Kjøp fra ics	3 200 000	3 200 000
46330	164000	Kommunale årsgebyrer	-3 171 900	-3 270 000
46330	195000	Bruk av bundne driftsfond	-238 000	-90 000
Totalt 46330			-189 900	-140 000
46340 Brann og redning				
46340	105000	Annen lønn	0	1 650 000
46340	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	140 000
46340	109900	Arbeidsgiveravgift	0	252 400
46340	110000	Kontormateriell	0	2 000
46340	111500	Mat- og drikkevarer	0	5 000
46340	112000	Annet forbruksmateriell	0	10 000
46340	112050	Arbeidsklær og verneutstyr	0	80 000
46340	113000	Telefoni	0	75 000
46340	115000	Kursutgifter	0	50 000
46340	116000	Km-godtgjørelse	0	7 000

Ansvar	Art	Artstekst	B 2016	B 2015 O
46340	117000	Drift av transportmidler	0	35 000
46340	118000	Strøm	50 000	50 000
46340	118500	Ting og skadeforsikring	3 000	25 000
46340	119500	Kommunale avgifter/gebyrer	7 000	7 000
46340	119540	Avgifter og gebyrer	8 000	8 000
46340	120000	Inventar og utstyr	0	40 000
46340	123000	Vedlikehold bygninger	20 000	20 000
46340	135000	Kjøp fra kommuner	0	475 000
46340	137000	Kjøp fra private	0	40 000
46340	137500	Kjøp fra iks	3 175 000	0
46340	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	95 000
46340	163010	Utleie av lokaler	-88 000	0
46340	165000	Avgiftspliktig salg - høy sats	0	-40 000
46340	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-95 000
Totalt 46340			3 175 000	2 931 400
46350 Feiing				
46350	114040	Trykking	10 000	10 000
46350	124000	Serviceavtaler og reparasjoner	8 000	8 000
46350	135000	Kjøp fra kommuner	320 000	250 000
46350	164000	Kommunale årsgebyrer	-550 000	-605 700
46350	195000	Bruk av bundne driftsfond	-6 000	0
Totalt 46350			-218 000	-337 700
46400 Kommunale veier				
46400	104000	Overtid	5 000	5 000
46400	107000	Lønn vedlikehold	38 600	112 000
46400	109000	Arbeidsgivers andel KLP	6 200	20 500
46400	109090	Gruppelivsforsikring	500	500
46400	109900	Arbeidsgiveravgift	7 100	19 500
46400	112000	Annet forbruksmaterieill	10 000	10 000
46400	120000	Inventar og utstyr	1 000	1 000
46400	123000	Vedlikehold bygninger	15 000	15 000
46400	123040	Vedlikehold grusveg	1 400 000	400 000
46400	142900	Mva kompensasjon - høy sats	120 000	120 000
46400	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-120 000	-120 000
Totalt 46400			983 400	583 500
46410 Vei- og gatelys				
46410	118000	Strøm	220 000	230 000
46410	123000	Vedlikehold bygninger	160 000	160 000
46410	142900	Mva kompensasjon - høy sats	90 000	90 000
46410	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-90 000	-90 000
Totalt 46410			380 000	390 000
46500 FDV - fellesutgifter				
46500	101000	Fastlønn	159 000	0
46500	107000	Lønn vedlikehold	383 000	538 000
46500	109000	Arbeidsgivers andel KLP	86 700	98 500
46500	109090	Gruppelivsforsikring	1 000	1 000

Ansvar	Art	Artstekst	B 2016	B 2015 O
46500	109900	Arbeidsgiveravgift	88 700	89 900
46500	112000	Annet forbruksmateriell	7 000	6 000
46500	112050	Arbeidsklær og verneutstyr	28 000	28 000
46500	113000	Telefoni	7 000	6 000
46500	117000	Drift av transportmidler	125 000	125 000
46500	118500	Ting og skadeforsikring	37 000	37 000
46500	119540	Avgifter og gebyrer	22 000	22 000
46500	120000	Inventar og utstyr	8 000	8 000
46500	123000	Vedlikehold bygninger	2 000	2 000
46500	124000	Serviceavtaler og reparasjoner	135 000	130 000
46500	142900	Mva kompensasjon - høy sats	60 000	60 000
46500	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-60 000	-60 000
Totalt 46500			1 089 400	1 091 400
46505 Solheimtunet				
46505	101000	Fastlønn	317 000	937 500
46505	107500	Lønn renholdsarbeidere	371 000	0
46505	109000	Arbeidsgivers andel KLP	110 100	171 600
46505	109090	Gruppelivsforsikring	2 000	2 000
46505	109900	Arbeidsgiveravgift	112 800	156 700
46505	112000	Annet forbruksmateriell	48 000	48 000
46505	112050	Arbeidsklær og verneutstyr	4 000	4 000
46505	118000	Strøm	343 000	353 000
46505	118500	Ting og skadeforsikring	35 000	35 000
46505	119500	Kommunale avgifter/gebyrer	45 000	45 000
46505	120000	Inventar og utstyr	5 000	5 000
46505	123000	Vedlikehold bygninger	82 000	82 000
46505	124000	Serviceavtaler og reparasjoner	24 000	22 000
46505	142900	Mva kompensasjon - høy sats	150 000	150 000
46505	163000	Husleieinntekter	-408 000	-408 000
46505	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-150 000	-150 000
Totalt 46505			1 090 900	1 453 800
46510 Kirkelund skole				
46510	101000	Fastlønn	387 900	2 321 500
46510	102020	Vikarlønn ferie	13 000	13 000
46510	103000	Ekstraarbeid	10 000	10 000
46510	104000	Overtid	17 000	17 000
46510	105060	Telefongodtgjørelse	4 000	4 000
46510	107500	Lønn renholdsarbeidere	1 924 800	0
46510	109000	Arbeidsgivers andel KLP	373 800	429 000
46510	109090	Gruppelivsforsikring	5 000	5 000
46510	109900	Arbeidsgiveravgift	385 700	394 700
46510	112000	Annet forbruksmateriell	150 000	150 000
46510	112040	Kjemikalier	34 000	34 000
46510	112050	Arbeidsklær og verneutstyr	16 000	16 000
46510	116000	Km-godtgjørelse	6 000	6 000
46510	118000	Strøm	718 000	768 000
46510	118500	Ting og skadeforsikring	110 000	110 000
46510	119010	Leie av grunn	30 000	30 000

Ansvar	Art	Artstekst	B 2016	B 2015 O
	46510	119500 Kommunale avgifter/gebyrer	253 000	253 000
	46510	122000 Leie av driftsmidler	35 000	35 000
	46510	123000 Vedlikehold bygninger	480 000	150 000
	46510	124000 Serviceavtaler og reparasjoner	18 000	18 000
	46510	142900 Mva kompensasjon - høy sats	250 000	250 000
	46510	163000 Husleieinntekter	-60 000	-60 000
	46510	172900 Mva kompensasjon - høy sats	-250 000	-250 000
Totalt 46510			4 881 200	4 704 200
	46515	Vestgård skole		
	46515	101000 Fastlønn	200 300	922 500
	46515	101070 Kvelds- og nattillegg	15 000	15 000
	46515	102020 Vikarlønn ferie	8 000	8 000
	46515	103000 Ekstraarbeid	10 000	10 000
	46515	107500 Lønn renholdsarbeidere	591 900	0
	46515	109000 Arbeidsgivers andel KLP	132 000	174 800
	46515	109090 Gruppelivsforsikring	2 000	2 000
	46515	109900 Arbeidsgiveravgift	135 200	159 600
	46515	112000 Annet forbruksmateriell	80 000	80 000
	46515	112050 Arbeidsklær og verneutstyr	6 000	6 000
	46515	113000 Telefoni	1 000	1 000
	46515	116000 Km-godtgjørelse	1 000	1 000
	46515	118000 Strøm	290 000	310 000
	46515	118500 Ting og skadeforsikring	35 000	35 000
	46515	119500 Kommunale avgifter/gebyrer	57 000	57 000
	46515	123000 Vedlikehold bygninger	150 000	30 000
	46515	124000 Serviceavtaler og reparasjoner	14 000	14 000
	46515	142900 Mva kompensasjon - høy sats	75 000	75 000
	46515	172900 Mva kompensasjon - høy sats	-75 000	-75 000
Totalt 46515			1 708 400	1 825 900
	46520	Brekkeåsen barnehage		
	46520	101000 Fastlønn	80 000	243 000
	46520	101070 Kvelds- og nattillegg	17 000	17 000
	46520	102020 Vikarlønn ferie	9 000	9 000
	46520	104000 Overtid	5 000	5 000
	46520	107500 Lønn renholdsarbeidere	165 000	0
	46520	109000 Arbeidsgivers andel KLP	43 300	49 200
	46520	109090 Gruppelivsforsikring	1 000	1 000
	46520	109900 Arbeidsgiveravgift	45 200	45 700
	46520	112000 Annet forbruksmateriell	15 000	15 000
	46520	112050 Arbeidsklær og verneutstyr	2 000	2 000
	46520	118000 Strøm	70 000	70 000
	46520	118500 Ting og skadeforsikring	7 500	7 500
	46520	119500 Kommunale avgifter/gebyrer	28 000	28 000
	46520	123000 Vedlikehold bygninger	32 000	30 000
	46520	124000 Serviceavtaler og reparasjoner	5 000	5 000
	46520	142900 Mva kompensasjon - høy sats	50 000	50 000
	46520	172900 Mva kompensasjon - høy sats	-50 000	-50 000
Totalt 46520			525 000	527 400

Ansvar	Art	Artstekst	B 2016	B 2015 O
46525 Finlandsskogen barnehage				
46525	101000	Fastlønn	79 000	411 000
46525	101070	Kvelds- og nattillegg	33 000	33 000
46525	102020	Vikarlønn ferie	15 000	15 000
46525	102070	Kvelds- og nattillegg	1 500	1 500
46525	104000	Overtid	3 000	3 000
46525	107500	Lønn renholdsarbeidere	368 000	0
46525	109000	Arbeidsgivers andel KLP	79 400	84 200
46525	109090	Gruppelivsforsikring	1 000	1 000
46525	109900	Arbeidsgiveravgift	400	400
46525	109900	Arbeidsgiveravgift	81 300	77 000
46525	112000	Annet forbruksmateriell	40 000	40 000
46525	112050	Arbeidsklær og verneutstyr	3 000	3 000
46525	118000	Strøm	140 000	150 000
46525	118500	Ting og skadeforsikring	15 000	15 000
46525	119500	Kommunale avgifter/gebyrer	52 000	52 000
46525	123000	Vedlikehold bygninger	31 000	21 000
46525	124000	Serviceavtaler og reparasjoner	7 000	7 000
46525	142900	Mva kompensasjon - høy sats	40 000	40 000
46525	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-40 000	-40 000
Totalt 46525			949 600	914 100
46535 Løkkerud				
46535	112000	Annet forbruksmateriell	26 000	26 000
46535	118000	Strøm	40 000	40 000
46535	118500	Ting og skadeforsikring	7 000	7 000
46535	119500	Kommunale avgifter/gebyrer	5 000	5 000
46535	123000	Vedlikehold bygninger	12 000	12 000
46535	142900	Mva kompensasjon - høy sats	5 000	5 000
46535	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-5 000	-5 000
Totalt 46535			90 000	90 000
46540 Gjøkeredet				
46540	101000	Fastlønn	84 500	84 500
46540	103000	Ekstraarbeid	10 000	10 000
46540	109000	Arbeidsgivers andel KLP	15 100	17 300
46540	109090	Gruppelivsforsikring	500	500
46540	109900	Arbeidsgiveravgift	100	100
46540	109900	Arbeidsgiveravgift	15 400	15 700
46540	112000	Annet forbruksmateriell	7 000	7 000
46540	123000	Vedlikehold bygninger	15 000	15 000
46540	142900	Mva kompensasjon - høy sats	5 000	5 000
46540	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-5 000	-5 000
Totalt 46540			147 600	150 100
46545 Solhaug barnehage				
46545	101000	Fastlønn	80 000	267 000
46545	101070	Kvelds- og nattillegg	18 000	18 000
46545	102020	Vikarlønn ferie	18 000	18 000
46545	102070	Kvelds- og nattillegg	4 000	4 000
46545	103000	Ekstraarbeid	11 000	11 000

Ansvar	Art	Artstekst	B 2016	B 2015 O
46545	107500	Lønn renholdsarbeidere	195 000	0
46545	109000	Arbeidsgivers andel KLP	52 200	58 200
46545	109090	Gruppelivsforsikring	500	500
46545	109900	Arbeidsgiveravgift	53 500	53 100
46545	112000	Annet forbruksmateriell	18 000	18 000
46545	112050	Arbeidsklær og verneutstyr	2 000	2 000
46545	118000	Strøm	70 000	80 000
46545	118500	Ting og skadeforsikring	7 000	7 000
46545	119500	Kommunale avgifter/gebyrer	25 000	25 000
46545	123000	Vedlikehold bygninger	50 000	30 000
46545	124000	Serviceavtaler og reparasjoner	4 000	4 000
46545	142900	Mva kompensasjon - høy sats	50 000	50 000
46545	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-50 000	-50 000
Totalt 46545			598 200	595 800
46550 Sollia kompleks				
46550	101000	Fastlønn	604 000	586 000
46550	103000	Ekstraarbeid	20 000	20 000
46550	104000	Overtid	8 000	8 000
46550	109000	Arbeidsgivers andel KLP	99 800	110 900
46550	109090	Gruppelivsforsikring	1 500	1 500
46550	109900	Arbeidsgiveravgift	103 400	102 300
46550	112000	Annet forbruksmateriell	275 000	275 000
46550	112050	Arbeidsklær og verneutstyr	3 000	3 000
46550	116000	Km-godtgjørelse	12 000	12 000
46550	118000	Strøm	850 000	900 000
46550	118500	Ting og skadeforsikring	90 000	90 000
46550	119010	Leie av grunn	8 000	8 000
46550	119500	Kommunale avgifter/gebyrer	375 000	375 000
46550	123000	Vedlikehold bygninger	240 000	160 000
46550	124000	Serviceavtaler og reparasjoner	55 000	50 000
46550	142900	Mva kompensasjon - høy sats	496 000	496 000
46550	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-496 000	-496 000
Totalt 46550			2 714 700	2 701 700
46555 Vestgårdveien				
46555	101000	Fastlønn	43 000	42 000
46555	109000	Arbeidsgivers andel KLP	6 900	7 700
46555	109900	Arbeidsgiveravgift	7 100	7 000
46555	112000	Annet forbruksmateriell	10 000	10 000
46555	113000	Telefoni	500	500
46555	118000	Strøm	105 000	105 000
46555	118500	Ting og skadeforsikring	10 000	10 000
46555	119500	Kommunale avgifter/gebyrer	50 000	50 000
46555	123000	Vedlikehold bygninger	12 000	12 000
46555	124000	Serviceavtaler og reparasjoner	3 000	0
46555	142900	Mva kompensasjon - høy sats	35 000	35 000
46555	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-35 000	-35 000
Totalt 46555			247 500	244 200

Ansvar	Art	Artstekst	B 2016	B 2015 O
46560 Trygdeboliger				
46560	101000	Fastlønn	80 000	78 000
46560	109000	Arbeidsgivers andel KLP	12 800	14 300
46560	109900	Arbeidsgiveravgift	13 100	13 000
46560	118000	Strøm	18 000	18 000
46560	123000	Vedlikehold bygninger	30 000	30 000
46560	124000	Serviceavtaler og reparasjoner	5 000	0
46560	142900	Mva kompensasjon - høy sats	15 000	15 000
46560	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-15 000	-15 000
Totalt 46560			158 900	153 300
46565 Doktorsvingen				
46565	118000	Strøm	0	5 000
46565	119500	Kommunale avgifter/gebyrer	0	3 000
Totalt 46565			0	8 000
46570 Utleieboliger				
46570	112000	Annet forbruksmaterieell	3 000	3 000
46570	118500	Ting og skadeforsikring	4 000	4 000
46570	119000	Husleie	210 000	210 000
46570	119500	Kommunale avgifter/gebyrer	10 000	10 000
46570	123000	Vedlikehold bygninger	15 000	15 000
46570	142900	Mva kompensasjon - høy sats	3 000	3 000
46570	163000	Husleieinntekter	-408 000	-408 000
46570	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-3 000	-3 000
Totalt 46570			-166 000	-166 000
46575 Bygdetun				
46575	108000	Godtgjørelse folkevalgte	11 000	11 000
46575	109900	Arbeidsgiveravgift	1 600	1 600
46575	113000	Telefoni	2 000	2 000
46575	118000	Strøm	18 000	20 000
46575	118500	Ting og skadeforsikring	10 000	10 000
46575	119500	Kommunale avgifter/gebyrer	2 400	2 400
46575	123000	Vedlikehold bygninger	14 000	12 000
46575	124000	Serviceavtaler og reparasjoner	15 000	15 000
46575	142900	Mva kompensasjon - høy sats	5 000	5 000
46575	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-5 000	-5 000
Totalt 46575			74 000	74 000
46580 Parker og anlegg				
46580	101000	Fastlønn	160 500	157 500
46580	109000	Arbeidsgivers andel KLP	25 700	28 800
46580	109090	Gruppelivsforsikring	500	500
46580	109900	Arbeidsgiveravgift	26 300	26 400
46580	118000	Strøm	35 000	43 000
46580	119010	Leie av grunn	18 000	18 000
46580	119500	Kommunale avgifter/gebyrer	6 000	6 000
46580	123000	Vedlikehold bygninger	28 000	20 000
46580	123040	Vedlikehold grusveg	12 000	12 000

Ansvar	Art	Artstekst	B 2016	B 2015 O
46580	124000	Serviceavtaler og reparasjoner	5 000	4 000
46580	142900	Mva kompensasjon - høy sats	30 000	30 000
46580	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-30 000	-30 000
Totalt 46580			317 000	316 200
46585	Nes lensemuseum			
46585	107000	Lønn vedlikehold	40 100	39 500
46585	109000	Arbeidsgivers andel KLP	6 400	7 200
46585	109900	Arbeidsgiveravgift	6 600	6 600
46585	118000	Strøm	10 000	15 000
46585	119010	Leie av grunn	5 500	5 500
46585	123000	Vedlikehold bygninger	17 000	12 000
46585	142900	Mva kompensasjon - høy sats	10 000	10 000
46585	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-10 000	-10 000
Totalt 46585			85 600	85 800
46590	Borgund			
46590	101000	Fastlønn	195 000	195 000
46590	109000	Arbeidsgivers andel KLP	31 200	35 700
46590	109090	Gruppelivsforsikring	500	500
46590	109900	Arbeidsgiveravgift	32 000	32 600
46590	112000	Annet forbruksmateriell	40 000	40 000
46590	112050	Arbeidsklær og verneutstyr	1 000	1 000
46590	118000	Strøm	150 000	150 000
46590	118500	Ting og skadeforsikring	10 000	10 000
46590	119500	Kommunale avgifter/gebyrer	40 000	40 000
46590	123000	Vedlikehold bygninger	40 000	30 000
46590	124000	Serviceavtaler og reparasjoner	20 000	20 000
46590	142900	Mva kompensasjon - høy sats	100 000	100 000
46590	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-100 000	-100 000
Totalt 46590			549 700	554 800
Totalsum			18 144 000	18 445 000

FINANS

Ansvar	Art	Artstekst	B 2016	B 2015 O
88000 Skatteinntekter				
88000	187000	Skatt på inntekt og formue	-78 500 000	-76 996 000
88000	187400	Eiendomsskatt	-14 000 000	-14 000 000
Totalt 88000			-92 500 000	-90 996 000
88100 Statlige tilskudd				
88100	180000	Rammetilskudd fra staten	-119 000 000	-111 826 000
88100	181000	Tilskudd fra staten	-4 150 000	-4 300 000
Totalt 88100			-123 150 000	-116 126 000
88200 Finans				
88200	150000	Renteutgifter	2 589 000	1 842 000
88200	150010	Renteutgifter formidlingslån	0	335 000
88200	150010	Renteutgifter formidlingslån	175 000	0
88200	151000	Avdrag på lån	6 250 000	5 112 000
88200	154000	Avsetninger til disposisjonsfond	2 487 900	0
88200	155000	Avsetninger til bundne fond	23 000	0
88200	157000	Overføring til investeringsregnskapet	1 285 000	945 000
88200	159000	Avskrivninger fast eiendom	7 906 891	7 511 000
88200	159020	Avskrivninger utstyr	830 694	700 000
88200	162000	Salg av varer og tjenester	0	-333 000
88200	165000	Avgiftspliktig salg - høy sats	-400 000	-440 000
88200	190000	Renter av bankinnskudd	-500 000	-300 000
88200	190010	Renter av formidlingslån	-175 000	-230 000
88200	190500	Utbytte og eieruttak	-850 000	-850 000
88200	199000	Motpost avskrivninger	-8 737 585	-8 211 000
Totalt 88200			11 644 900	6 081 000
99000 Budsjettreserve				
99000	149000	Reserverte bevilgninger (kun budsjett)	3 623 600	3 843 800
Totalt 99000			3 623 600	3 843 800
Totalsum			-201 141 500	-197 197 200