



SKIPTVET KOMMUNE

Klart vi kan !

Kompetanse – Engasjement - Samspill

BUDSJETT 2017

Vedtatt av Kommunestyret, sak 16/108 i
møte 13.12.16

INNHALDSFORTEGNELSE

Kommunestyrets budsjettvedtak
Innledning
Målstyring i budsjettet
Generelle kommentarer
Delegering av myndighet
Eiendomsskatt
Kommunestyrets ansvar for likviditeten
Betalingsregulativet
Forskrift om gebyr i saker som behandles etter plan og
bygningssloven Beregning av avgiftsgrunnlaget på selvkostområdene

Hovedoversikter

Budsjettskjema 1A Driftsbudsjettet
Budsjettskjema 1B Driftsbudsjettet
Budsjettskjema 2A Investeringsbudsjettet
Budsjettskjema 2B Investeringsbudsjettet
Budsjettskjema 3 Økonomisk oversikt drift
Budsjettskjema 4 Økonomisk oversikt investering

Budsjettkommentarer

Investeringer:
Sentrale styringsorganer og næringsutvikling
Innbyggjerservice
Oppvekst
Pleie- og omsorg
Plan, landbruk og teknikk

VEDLEGG

Tallbudsjett
Investeringer
Driftsbudsjettet

KOMMUNESTYRETS BUDSJETTVEDTAK I SAK 16/108, MØTE 13.12.16

1 Budsjett for 2017 vedtas med netto driftsramme til fordeling (Budsjettskjema 1B)

	B 2017	B 2016	B 2015
Reservert	3 561 600	3 623 600	3 843 800
tilleggsbevilgninger			
1. Fellesinntekter	-600 000	-400 000	-773 000
2. Politisk virksomhet	3 069 000	2 753 800	2 852 800
3. Sentraladministrasjon	22 841 500	21 583 900	21 084 100
4. Innbyggjerservice	17 394 900	12 955 700	12 118 900
5. Oppvekst	93 277 200	88 750 400	86 799 400
6. Pleie- og omsorg	59 019 800	57 422 700	57 273 600
7. Plan, landbruk og teknikk	21 623 400	20 577 000	18 933 000
Sum netto inntekt fordelt	220 187 400	207 267 100	202 132 600

2 Investeringsbudsjettet vedtas med en utgiftsramme på 23.815.000 kr.

3 Det opptas lån til investeringer med 14.100.000 kr.

4 Det kan opptas inntil 4 mill kr i Startlån til videreutlån.

5 Delegering av myndighet vedtas som delegeringsreglementet og budsjettet viser. Ved konflikt mellom disse så gjelder budsjettvedtaket 2017.

6 Betaling for varer og tjenester vedtas som budsjettet viser.

7 I medhold av eiendomsskatteloven §§ 2 og 3 innkreves eiendomsskatt for skatteåret 2017:

*Det innkreves eiendomsskatt bare på verker og bruk i hele kommunen, jfr.

Eiendomsskatteloven § 3, første ledd, bokstav C.

*Eiendomsskattesatsen fastsettes i henhold til eiendomsskatteloven § 12 til 7 promille

*Eiendomsskatten skal betales i 2 terminer, jfr eiendomsskattetakstene utenom Vamma kraftstasjon, jfr eiendomsskatteloven § 84-A. Takstene økes med 3%.

*Ved taksering og utskrivning av eiendomsskatt benytter kommunen tidligere vedtatte skattevedtekter.

8 Selvkostprinsippet legges til grunn for:

Vannavgiftene

Kloakkavgiftene

Slamtømming

Renovasjon

Feiing

9 Det bosettes 10 flyktninger i 2017.

SKIPTVET KOMMUNES BUDSJETT FOR 2017

INNLEDNING

Årshjulet

Budsjettet for neste år er det siste dokumentet som utarbeides i kommunens årshjul. I januar og til 15. februar utarbeides årsregnskapet for året før. I februar og mars lages det årsmelding for året før. I mars og april revideres virksomhetsplanene og i april og mai utarbeides økonomiplanen for de neste 4 årene. Det er en sammenheng i disse dokumentene ved at det som utarbeides ved at resultater og innspill fra ett dokument tas med videre i neste dokument som utarbeides. Allikevel skjer det i løpet av året endringer som det ikke er mulig å forutse og som må tas inn på tross av at det ikke har vært med i alle planene. I budsjettokumentet finner man derfor igjen innspill fra både årsmelding, virksomhetsplanene og fra økonomiplanen.

Oppfølging av økonomiplanen 2017-2020

Budsjettet følger i all hovedsak opp de konklusjoner som er gjort i Skiptvet 2020 og økonomiplanen som ble vedtatt av kommunestyret i desember 2016 uten eiendomsskatt. Rådmannen følger i budsjettforslaget opp dreining av kommunens ressursbruk i retning av mer forebyggende eller tidlig innsats.

Dette betyr bl.a.:

- Forsatt satsning innen Oppvekst
- Forebyggende vedlikehold i PLT
- Over tid økt satsning på hjemmebaserte tjenester i PLO
- Økt samarbeid med lag, foreninger og innbyggere om for eksempel folkehelse og kosthold.

Driftsbudsjettet

Arbeidet med budsjettforslaget har vært langt mer krevende i 2016 enn i 2015. Dette skyldes i hovedsak to forhold:

- Regjeringens forslag til statsbudsjett for 2017 innebærer en økning på 1,8 % mot 6,4 % for 2016. Dette utgjør i Størrelsesorden 9 mill. kr mindre økning før 2017 sammenlignet med 2016.
- Endringer i eiendomsskattegrunnlaget for Vamma som er redusert fra nær 3,8 mlrd. kr til ca. 2,6 mlrd. kr, gir ca. 4 mill. kr mindre eiendomsskatt for 2017.

Forslaget til statsbudsjett har vært kjent siden 7.10 og rådmannen har som i tidligere år lagt dette til grunn for sitt arbeid. Informasjonen om redusert eiendomsskatt kom veldig seint i prosessen, og rådmannen har i skrivende stund ikke fått gjennomgått grunnlaget for denne reduksjonen siden grunnlaget er nettopp innkommet. Skiptvet kommune har vært innstilt på at i perioden 2016-2020, mens Vammautbyggingen pågår, at eiendomskatten derfra ville bli redusert. Imidlertid er reduksjonen for 2017 langt større enn forventet. Et naturlig element er at fallende strømpriser etter hvert fører til reduksjon av eiendomsskattegrunnlaget. Et annet element er den foreslåtte endringer vedr. grunnrentebeskatningen der skattesatsen i statsbudsjettet foreslås ytterligere økt samtidig som skattebeløpet gis fradrag i ovennevnte skatteberegningsgrunnlag.

Uansett er rådmannens vurdering at begge forholdene over: de årlige statsbudsjettene og inntektene fra eiendomsskatt fra verker og bruk i den neste 3-5 års perioden vil legge et sterk press på kommunens inntektsside. Utover det som allerede er nevnt, vil dette også være en konsekvens av pågående kommunereform der de sentralt beliggende kommunene som

frivillig velger å forbli alene, er med på å finansiere både kommunereformprosessen i seg selv (stimulansemidler og transformasjonutgifter) samt økte overføringer de kommuner som ønsker eller har besluttet å slå seg sammen. Når det gjelder eiendomsskatten har rådmannen tidligere pekt på risikoen for at selve beskatningsinstituttet kan komme under sterkt press pga meget svake resultater i energisektoren. I 2017 møter kommunene etter rådmannens syn første trinnet ved forslåtte endringer i grunnrentebeskatningen.

Regjeringens forslag til statsbudsjettet for 2017 og reduksjon i eiendomsskatten gir derfor Skiptvet kommune vesentlig lavere inntekter i form av skatt og rammetilskudd enn det som lå til grunn for økonomiplanen for 2017-2020. Påregnelig inntektsnivå vil også bli ytterligere redusert for 2018 siden det i 2017 ligger inne en positiv resultateffekt på ca. 1,5 mill.kr som følge av inntektsgarantiordningen (INGAR) som setter en øvre grense for 2017 på 300 kr per innbygger på reduksjon av kommunens inntekter fra skatt og rammetilskudd.

Driftsbudsjettet har også i 2017 en usikkerhet i anslaget på pensjonsutgiftene. Økonomiplanen i juni/desember 2015 for 2016-2019 la opp til lavere pensjonskostnader i årene framover. Signalene fra KLP tilsier fortsatt 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 (17%) da KLP sitt anslag på 18,5% 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 beholde 2 mill. kr på fond for å møte en eventuell merkostnad i forhold til det som er budsjettet.

Samtidig som budsjettforslaget stort sett følger opp vedtatt økonomiplan 2017-2019, så videreføres en nøktern og stram linje i driftsbudsjettet fra tidligere og bygger på en generell videreføring av driftsnivået fra 2016 med følgende hovedtrekk:

- Oppvekst: Følger opp satsing på barnehage, skole og forebyggende tiltak samt et mer realistisk budsjett for hjelpetiltak til funksjonshemmede. Budsjettet fortsatt reduksjon i utgifter til barnevernet.
- Innenfor områdene pleie- og omsorg er det opprettholdt en kapasitet på 40 sykehjemsplasser og budsjettet salg av plasser med ca. 1,5 mill. kr. Tilrettelegging for satning på velferdsteknologi og hverdagsrehabilitering.
- Plan, Landbruk og Teknikk: Viderefører driftsvolumet, økende prosjekt- og planaktivitet stort sett med egne ressurser. Økt vedlikehold nesten i samsvar med vedtatt økonomiplan.
- Innbyggjerservice: Videreføring av driften og noe reduksjon i tilskuddet til kulturskolen fra skoleåret 2017/2018 for å tilpasse utgiftene bedre til det faktiske tilbudet.
- Sentraladministrasjonen: Videreføring av driften og noe økte utgifter pga. stortingsvalget i 2017. Sterk fokus på bedre utnyttelse av IKT systemer, men ikke satt av ekstra midler for å dekke evt. merutgifter som følge av vedtaket om avvikling av Indre Østfold Data IKS.
- Fellesrådet har fått en generell økning på sin ramme med 2,6%.

Særlige sektorovergripende tiltak- læringer og flyktninger

Dessuten vil rådmannen framheve at budsjettet legger opp til en forsterket satsing på læringer; en økning fra 8 til 13 læringer i 2017. I budsjettforslaget ligger også betydelige midler til å følge opp 21 flyktninger bosatt i 2016 og ytterligere 10 flyktninger i 2017.

Vurdering av driftsbudsjettet

Rådmannen har valgt å legge inn en oppfølging av tiltakene i vedtatt økonomiplan til tross for at han er kjent med at eiendomsskatteinntektene vil svikte med ca. 4 mill. kr. Dette valget er begrunnet med at det er for kort tid til å foreslå en gjennomarbeidet plan for beløpsmessig tilsvarende kutt i kommunens drift. Den andre begrunnelsen er at et slikt forslag bør bygge på et endelig vedtatt statsbudsjett for 2017.

Rådmannen foreslår derfor kortsiktig å finansiere driften ved bruk av fond på ca. 4,5 mill.kr i 2017. Dette medfører både et uønsket negativt brutto- og nettodriftsresultat for 2017.

Rådmannens plan er å starte opp et arbeide med ytterligere omstilling og effektivisering umiddelbart etter at et budsjett for Skiptvet kommune og Statsbudsjettet for 2017 er vedtatt. Dersom ikke behandlingen resulterer i økning av inntektene, så vil dette sannsynligvis resultere i redusert driftsnivå og/eller kvalitet på kommunens tjenester. Rådmannen vil dessuten kontinuerlig følge opp budsjettvedtaket i 2017 for å unngå et driftsunderskudd. Det vil også være aktuelt å gjennomføre tiltak som vedtas i økonomiplanen så snart som mulig for å tilpasse driften til nye inntektsrammer. Etter rådmannens vurdering er det nødvendig raskt i bringe den underliggende drift innenfor påregnelige inntektsrammer siden kommunens fondsreserver er relativt små og er derfor avhengig av at det enkelte driftsår er i resultatmessig balanse.

Investeringer

På investeringssiden er det budsjettert med investeringer på i underkant av 15 mill. kr. Mye av investeringene går til kjøp av tomteområder/eiendommer det allerede er fattet vedtak på å gjennomføre: Brekke og Storveien 31 samt opparbeidelseskostnader (Brekke) til infrastruktur. I vedtatt økonomiplan er det vedtatt investeringer bl.a. på Kirkelund og Vestgård (arbeidsplasser for ansatte) skoler . Det er også budsjettert med midler til vedtatt etablering/bygging av digital infrastruktur samt tak og svalganger på Sollia.

Kommunestyret har to ganger ved behandling av økonomiplanene: I juni 2014 og i juni/desember 2015 vedtatt økonomiplanene for de neste 4 årene hhv. for 2016-2019 og 2017-2020 uten å fatte vedtak om å innføre eiendomsskatt på boliger og fritidseiendommer.

Med de utsikter til reduserte inntektsrammer jf. ovenstående kommentarer og opprettholdelse av disse vedtakene, er risikoen økt for at vedtatte investeringer i Økonomiplanen 2017-2020 vil måtte utsettes ytterligere.

Finansposter

Rentenivået på våre lån er fortsatt lavt selv om de lange rentene har vist en stigende tendes. Flytende rente er i underkant av 2% (1,75% per 04.11.2016 i Kommunalbanken). Kr 29,9 mill. av låneportefølgen har bundet rente i 10 år på 2,6%. Ytterligere er i 2016 ca 30 mill. kr i lån bundet i 5 og 10 år på fast rente til 2,15 og 2,26 %. Resten er flytende rente. Nye lån er budsjettert med en rente på 2,5 %. Renteprognosene for 2017 er at lånerenta fortsatt vil være lav, men kommunen har allerede sikret seg ytterligere som nevnt ovenfor, mot en forventet renteoppgang også utover økonomiplanperioden.

Som følge av gjennomførte og budsjetterte investeringer tar finansutgiftene som forventet større plass i driftsbudsjettet med en økning på 1,0 mill. kr til 8,5 mill. kr i 2017.

Virksomhetenes driftsrammer

Virksomhetene har et netto driftsbudsjett (budsjettammer, jfr budsjettskjema 1B) på til sammen 220,2 mill. kr (207,3 mill. kr i 2016).

Med dette budsjettforslaget vil Skiptvet kommune i 2017 fortsatt levere gode tjenester og samtidig fortsette satsingen på forebyggende tiltak.

Stillingsendringer i budsjettet:

Det er tatt med nye stillinger i 2017 samt stillinger som er opprettet i løpet av 2016 som ikke var med i budsjettet for 2016 og som nå får helårsvirkning

Sentraladministrasjon

- Helårsvirkning tilsynslege Sollia – økt til 30% fra juni 16%
- Økning lærlingeplasser fra 8 til 12 4 nye lærlinger

Innbyggerservice

- Ny stilling som virksomhetsleder opprettes
- Stillingen som leder servicekontor ubesatt

Oppvekst

Nye stillinger/nye reduksjoner

- Lærerstilling Kirkelund skole fra 01.08.17 - 100% (Øk.plan)
- Pedagogisk pers./ledelse Lindormen bhg. 01.08.16 100% (Øk.plan)
- Klubbarbeider Gjøkredet 01.08.16 10% (Budsjett -16)
- Jordmortjenesten økning, Helsestasjonen 01.10.16 15% (Budsjett-16)

Stillingsreduksjoner:

- Merkantile ressurser Familiens hus 01.03.17.- - 25% (Øk.plan)

Flyktninger- Integreringstilskuddet:

- Lærerstilling Kirkelund skole fra 01.09.16-31.12.17 100% (Velkomstklasse)
- Språkassistent Kirkelund skole fra 01.09.16-31.12.17 100% (Velkomstklasse)
- Språkassistent Vestgård skole fra 01.09.16-31.12.17 80% (Velkomstklasse)
- Språkassistent Finlandsskogen bhg. 01.09.16-31.12.17 100% (Flyktninger)

Statlige midler:

- Lærerstilling Vestgård skole fra 01.08.17 50% (Statsbudsjettet)
- Lærerstilling Vestgård skole fra 01.08.16 50% (Prosjekt

Lesesenteret)

Pleie- og omsorg

- Ruskonsulent 100% stilling tilknyttet psykiatrien 01.12.16 100%
(Tilskuddsfinansiert)

Plan, Landbruk og Teknikk

Ingen stillingsendringer

Sum netto endring årsverk 796%

Netto driftsrammer (budsjettskjema 1B) (vil evt. bli justert ihht kommunestyrets vedtak)

Netto driftsrammer fordelt:

	B 2017	B 2016	B 2015
Reservert tilleggsbevilgninger	3 561 600	3 623 600	3 843 800
1. Fellesinntekter	-600 000	-400 000	-773 000
2. Politisk virksomhet	3 069 000	2 753 800	2 852 800
3. Sentraladministrasjon	22 841 500	21 583 900	21 084 100
4. Innbyggjerservice	17 394 900	12 955 700	12 118 900
5. Oppvekst	93 277 200	88 750 400	86 799 400
6. Pleie- og omsorg	59 019 800	57 422 700	57 273 600
7. Plan, landbruk og teknikk	21 623 400	20 577 000	18 933 000
Sum netto inntekt fordelt	220 187 400	207 267 100	202 132 600

Betalingsatser

De fleste satsene økes med 3 %.

For selvkostområdene er det kun gebyrsatsene for avløp som er øket 5% og som skyldes avskrivningene etter investeringene i renseanlegget. De øvrige avgiftene holdes enten på samme nivå eller reduseres. Bakgrunnen for dette er at driften tidligere år har vist at utgiftene til å produsere har vært lavere enn budsjettet.

Selvkostområdene

Avløpsavgiftene økes	5 %
Vannavgiftene hodes utendret	0 %
Feieavgiften holdes endret	0 %
Renovasjonsavgiften reduseres	-3 %
Tømming av septiktanker holdes undendret	0 %

Investeringer

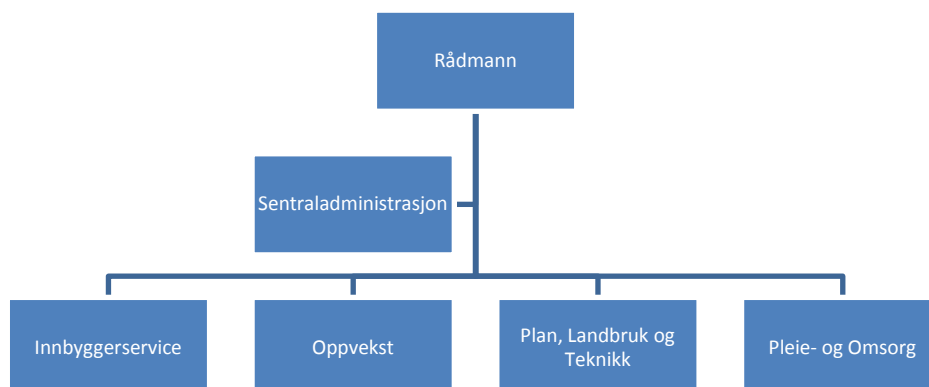
Følgene investeringstiltak er med i budsjettet (finansutgiftene holdt utenom):

- 3 mill. kr til utvidelse kirkegård (tall fra økonomiplanen)
- 1 mill. kr til å starte arbeidet med digital indrastruktur i kommunen
- 1 mill. kr til forprosjekt nytt bygg for mellomtrinn på Kirkelund
- 0,7 mill. kr til rehabilitering av skolekjøkkenet
- 0,73 mill. kr IKT utstyr i Oppvekst (skoler og barnehager)
- 9,85 mill. kr kjøp av eiendommer og tomtearealer
- 2,5 mill. kr til regulering og opparbeidelse av tomtearealer
- 1,5 mill. kr til å skifte tak på et bygg på Sollia og ny svalgang nederste trygdeboligrekke
- 0,3 mill. kr til ny scene og utbedring tribune Nes lensemuseum

Sum brutto investeringer er 20,58 mill. kr.

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

Kommunestyret vedtok i september 2014 ny overordnet organisasjonsplan gjeldene fra 01.10.2014 og budsjettforslag 2017 er bygget på denne organisasjonsplanen.



Nærværsarbeidet

I 2015 opplevde vi at nærværet sank fra nivå 91 % i gjennomsnitt for 2014 til nivå 89 % i gjennomsnitt for 2015. Det medførte ytterligere fokus på innsats og metoder for økt nærvær i 2016. Dette har gitt gode resultater med 92,1 % i gjennomsnittlig nærvær i årets 9 første måneder. Budsjettet legger opp til fortsatt satsing for å øke dette ytterligere. Rådmannen hadde f.eks. dette som tema igjen på ledersamling den 3.11.2016 der tillitsvalgte og verneombud deltok under temaet psykososialt arbeidsmiljø ledet av kommunepsykologen.

Skriptvet, den 8. november 2016

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 kommune gjennomførte våretn 2016 medarbeiderundersøkelse med gjennomgående meget god score på 4,9 (målsetning 4,8) mot gjennomsnittlig 4,6 for alle norske kommuner (skala 0.5). Det planlegges brukerundersøkelser i 2017.

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 321. plass i 2016 (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 enn i 2015 og dette viser tallene nå.
- **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 Innbyggjerservice 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 2017.
På enkelte områder oppstår det i løpet av året budsjettavvik, men disse blir inndecket i den årlige salderingen. I 2016 ser det ut til at virksomhetene gjennomgående holder sine budsjetter.

Det framlagte budsjettforslag for 2017 er krevende. Den generelle økningen i statsbudsjettet på kommunens inntekter er på lave 1,8%. Samtidig viser eendomsskattegrunnlaget for Vamma/Hafslund en nedgang i eiendomsskatten i 2017 med 4 mill. kr. Det har derfor vært nødvendig å fjerne avsetning til fond som ligger i budsjettet for 2016. I 2017 er det i stedet brukt 1,9 mill kr av fond for å oppnå budsjettbalanse i tillegg til at virksomhetenes budsjett har blitt beskåret.

Kommunens økonomi har blitt vesentlig mer presset i perioden 2013-2016, 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 tidligere år iverksatt tiltak for å snu utviklingen, men med årets inntektsnedgang både i forhold til skatt/rammetilskudd og eiendomsskatt, vil det være nødvendig å foreta en grundig gjennomgang av driften i forbindelse med utarbeidelse av økonomiplan for perioden 2018 – 2021.

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 2017 – 2020. Disse tiltakene er forsøkt videreført i budsjettet for 2017, men budsjettet har for høy utgiftsside i forhold til påregnelig inntekter/nye utgifter framover i perioden og det er som nevnt nødvendig å gå gjennom både utgifts- og inntektssiden i budsjettet i forbindelse med rullering av økonomiplanen til våren.

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

GENERELLE KOMMENTARER

Driftsbudsjettet

Driftsbudsjettet for 2017 er mer anstrengt enn det som økonomiplanen la opp til. Veksten i skatt og rammetilskudd sammen er på 3,7% eller 7,3 mill. kr. I dette tallet ligger det en økning av tilskudd til psykisk utviklingshemmede på 3,6 mill. kr. Uten denne økningen ville den generelle veksten i frie inntekter vært på 1,8% eller 3,7 mill. kr. Dette inkluderer da også midler til nye tiltak som er lagt inn i rammen. Dette gjelder bla tilskudd til frivilligsentralene som nå er lagt inn i rammestilskuddet og styrking av helsestasjons- og skolehelsetjenesten. I tillegg får kommunen reduserte inntekter som følge av reduksjon i toppfinansieringen for ressurskrevende brukere og omlegging av finansieringsordningen for enslige mindreårige asylsøkere. I tallet for skatt og rammetilskudd ligger det også 1,45 mill.kr fra inntektsgarantiordningen som skal sikre at kommunene ikke får for stor nedgang i inntektene fra et år til et annet i forhold til andre kommuner.

Kommunens inntekter fra eiendomsskatt er i budsjettet 4 mill. kr. lavere enn for 2016. Dette skyldes bl.a. at eiendomsskattegrunnlaget for Vamma er betydelig lavere som følge av lavere strømpris og økt grunnrenteskatt som trekkes fra grunnlaget. Det jobbes for å finne ut mer om årsakene.

På inntektssiden i budsjettet er det lagt inn en generell prisjustering på 3 % der hvor lovverket ikke sier noe annet. Innenfor selvkostområdene er avgiftene på vann og avløp justert i tråd med selvkostberegningene. Se betalingsreglementet. Det er satt av en budsjettreserve på 3,5 mill. kr. Denne er bl.a. beregnet å dekke lønnsoppgjøret for 2017. Pensjonskostnadene er budsjettert med 17% mot 18,5% som er KLP sin anbefaling. For Statens pensjonskasse (lærere) er det imidlertid en reduksjon fra 11,15% til 10,25%.

I budsjettet for 2016 ble det lagt inn en reserve ved at det ble satt av 2,48 mill kr på fond for å kunne møte en eventuell merutgift på pensjon.

Investeringsbudsjettet

Investeringene er på 20,185 mill. kr (13,036 i 2016) og dekkes bl.a. ved bruk av 14,1 mill. kr. i lån og salg av tomter og eiendom for 6 mill. kr.

I tillegg kommer egenkapitalinnskudd til KLP (0,7 mill. kr) samt ordinære og ekstraordinære avdrag på startlån (1,89 mill. kr). Disse utgiftene dekkes ved bruk av fond, overføring fra driftsbudsjettet og innbetalte avdrag fra låntakere.

Pensjon

Pensjonsutgiftene er budsjettert med 17,0 % arbeidsgivers andel.

Frie inntekter

Skatteinntekter og rammetilskudd er budsjettert i tråd med det som er lagt inn i statsbudsjettet og tallene fra KS sin prognosemodell. Folketallet er imidlertid redusert i forhold til fremskrivningen som brukes i statsbudsjettet siden kommuns folketall ikke har økt i tråd med den.

Som i 2016 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 2017 er det en økning av avskrivningene som følge av investeringene som er gjort bl.a. på renseanlegget. Avskrivningene påvirker ikke balansen i budsjettet. Samlede avskrivninger er budsjettert med kr 9.429.700 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 01.01.16 er på 8,7 mill. kr. I budsjettet for 2016 er det avsetning til fondet på 8,7 mill kr. I budsjettet for 2016 er det disponert 2,37 mill. kr fra dispfondet. I budsjettforslaget for 2017 er det foreslått å bruke 2,7 mill. kr. Om regnskapet for 2016 viser at det kan settes av midler på fondet som forutsatt, vil fondet ved inngangen til 2017 være på 15,1 mill. kr. og ved utgangen av året 12,4 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 14,1 mill. kr i 2017 til investeringer. Kommunens totale lånegjeld vil ved utgangen av 2017 være på 107 mill. kr.

Minste tillatte avdragsgrense er beregnet som følger:

	Budsjett	Budsjett
	2 016	2017
Avskrivbare anleggsmidler 2.2	227 731 611	226 198 141
Langsiktig gjeld (inkl ubrukte lånemidler) 245	104 508 360	113 328 502
Avskrivninger	8 737 585	9 429 700
Kontrollgrense	4 009 767	4 724 414
Betalt avdrag drift		
Betalt avdrag invest.		
Betalte avdrag totalt	6 789 000	6 990 000
Betalte avdrag skal ikke være mindre enn kontrollgrensen.		
Her er all gjeld med (inkl.formidlingslån)		

Tabellen viser at det satt av tilstrekkelig midler til å dekke avdrag på lånene.

DELEGERING AV MYNDIGHET

Kommunestyret delegerer til rådmannen:

- a. Å foreta endringer i driftsbudsjettet innenfor en virksomhet sitt budsjettområde.
- b. Å øke en utgiftspost innenfor drifts eller kapitalbudsjettet dersom det skjer ved bruk av tidligere avsatt til disposisjonsfond eller bundet kapitalfond til vedkommende formål.
- c. 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.
- d. Å øke en utgiftspost ved hjelp av en inntekstpost 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 2017 skal betales i 2 terminer, med forfall samtidig med kommunale avgifter.

For 2017 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 2017 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 2017:

Betalingssatser - Skiptvet kommune	2016	2017	Endr %
<u>Kommunehuset</u>			
<u>Vanlige møter</u>			
Møterom Karlsrud	1 280	1 318	3,0 %
Møterom Lund	387	399	3,0 %
<u>Bryllup og større fester</u>			
Samlet leie, inkl strøm, kjøkken og servise m.m.	3 850	3 965	3,0 %
<u>Kjøkken</u>			
Kjøkken - kaffeservering/smørbrødskjæring	351	361	3,0 %
Kjøkken - middagsservering/koldtbord	842	868	3,0 %
Kjøkken - bruk "dagen før dagen"	621	640	3,0 %
<u>Sølheim</u>			
Møterom Vidnes	387	399	3,0 %
<u>Liverudstua</u>	387	399	3,0 %
<u>Aktivitetsskjelleren (Sollia 2)</u>			
Årlig leie lag og foreninger	5 150	5 305	3,0 %
<u>Kirken</u>			
Kremasjonsavgift	0	0	0,0 %
Festeavgift	169	174	3,0 %
Begravelse andre trossamfunn - bruk av kapell	0	0	0,0 %
<u>Kirkelund skole</u>			
Gymsal m/ 2 garderober, per lag per kveld (lag og foreninger)	430	443	3,0 %
Svømmehall m/ 2 garderober, pr kveld (Lag og foreninger)	430	443	3,0 %
Klasserom, spesialrom og store grupperom, pr kveld	209	215	3,0 %
Aula - lag og foreninger	517	532	3,0 %
<u>Utleie i forbindelse med kurs/seminarer i helgene (fre kveld- søn kveld) Lag og foreninger</u>			
Gymsal med nødvendig birom	996	1 026	3,0 %
Svømmehall med nødvendig birom (begrenset bruk etter avtale m/ skolen)	596	614	3,0 %
Klasserom pr stk	271	279	3,0 %
Svømmehall med 2 garderober til kursvirksomhet, pr time	209	215	3,0 %
Gymsal med nødvendig birom i forbindelse m/ stevner, auksjoner m.m, pr dag	1 421	1 463	3,0 %
<u>Gjøkeredet</u>			
Utleie av lokalet	793	817	3,0 %
Medlemsavgift per skoleår	139	143	3,0 %
Gratis for medlemmer alle dager	0	0	0,0 %
Hvis ikke medlem - per gang fredag og lørdag	41	42	3,0 %
Hvis ikke medlem - tirsdager	29	30	3,0 %
Utleie PA anlegg og lysanlegg (krever godkjent lydtekniker)	3 000	4 000	33,0 %

Betalingssatser - Skiptvet kommune		2016	2017	Endr %
<u>Biblioteket</u>				
Purregebyr for bøker og annet utlånsmateriale				
1. Varsel	5% av rettsbegyr	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	21	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	21	0,0 %
A3 ark		30	31	0,0 %
<u>Prøver</u>				
Etablererprøve ihht serveringsloven (ihht forskrift serveringslov)		400	400	0,0 %
Kunnskapsprøve ihht alkoholloven (ihht forskrift til alkoholloven)		400	400	0,0 %
<u>Nes lensemuseum</u>				
For sluttede selskaper		369	380	3,0 %
For skoleklasser		0	0	
<u>Folkebadet</u>				
Voksne		64	66	3,0 %
Barn		0	0	
Trygdede/pensjonister		43	44	3,0 %
Gymnastikkpartier som benytter badet med egen instr./badevakt pr deltager/time		37	38	3,0 %
Klippekort med 10 klipp (voksne)		488	503	3,0 %
Klippekort med 10 klipp (pensjonister)		255	263	3,0 %

Betalingssatser - Skiptvet kommune	2016	2017	Endr %
<u>Barnehager</u>			
Brekkeåsen, Finlnadsskogen og Solhaug per mnd			
Hel plass	2 655	2 730	2,8 %
80% plass	2 264	2 328	2,8 %
70% plass	2 058	2 116	2,8 %
60% plass	1 904	1 958	2,9 %
50% plass	1 646	1 693	2,8 %
Kost			
Hel plass	300	340	13,3 %
80% plass	240	272	13,3 %
70% plass	205	233	13,7 %
60% plass	180	204	13,3 %
50% plass	160	181	13,1 %
Søskenmoderasjon barnehage:			
30% barn nr. to			
50% barn nr. tre og flere			
<u>Skolefritidsordning</u>			
Intill 6 timer pr uke, pr mnd	979	1 047	7,0 %
6-14 timer pr uke, pr mnd	1 787	1 876	5,0 %
15 timer eller mer pr uke, pr mnd	2 719	2 855	5,0 %
Enkelt dag	371	389	4,9 %
Det gis 12,5% reduksjon per barn ved to eller flere barn			
<u>Kulturskolen</u>			
Elevavgift for instrumental opplæring, pr skoleår	3 090	3 260	5,5 %
Elevavgift for teateropplæring	3 090	3 260	5,5 %
Elevavgift skolekorpset	3 090	3 260	5,5 %
<u>Bygdebøker</u>			
Bind 1	480	494	0,0 %
Bind 2	500	515	0,0 %
Bind 3	550	567	0,0 %
<u>Husleier</u>			
Inkl. kommunale avgifter:			
Sollia 4A-D og 6A-D	5 620	5 788	3,0 %
Sollia 2A-I	5 620	5 788	3,0 %
Inkl kommunale avgifter, lys og fyring:			
Serviceleiligheter	6 591	6 789	3,0 %
Serviceleiligheter i Vestgårdveien	7 717	7 948	3,0 %

	2016	2017	Endr %
Betalingssatser - Skiptvet kommune			
Tjenesteboliger/utleieboliger, strøm kommer i tillegg:			
Elverksgården 3.etg (inkl fyring)	24 608	25 346	3,0 %
Eikveien 21	7 545	7 772	3,0 %
Eikveien 35	7 545	7 772	3,0 %
Enerveien 2A	7 976	8 215	3,0 %
Brekkeveien 9	10 000	10 300	3,0 %
Salg av boligtomter på Finland			
Pris per boligtomt per m ²	462	476	3,0 %
Andre satser innen pleie og omsorg			
Matsservering i kantine Solli bo og servicesenter			
Pris for alle måltider pr mnd	2 673	2 754	3,0 %
Ukekort for middag (rabattkort)	394	405	3,0 %
Lunsj	39	40	3,0 %
Pris pr middag m/ dessert i kantina	71	73	3,0 %
Pris pr middag m/ dessert - hjemmeboende	76	79	3,0 %
Grøt- tallerken	39	41	3,0 %
Abonnement for praktisk bistand			
Under 2 G (satsene følger statlig maksimalsats)	190	200	
2 - 3 G	1 061	1 092	3,0 %
Over 3 G	1 814	1 868	3,0 %
Timepris	260	268	3,0 %
Korttidsopphold			
Pr døgn p.t. (satsene følger statlig maksimalsats)	150	155	
Dag/nattopphold p.t. (satsene følger statlig sats)	80	80	
Hovedrengjøring			
Ved utflytting fra kommunal trygdebolig/serviceleilighet	3 713	3 825	3,0 %
Trygghetsalarm			
Innstallering	318	328	3,0 %
Leie pr måned	233	240	3,0 %
Vaskeriet			
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 %
Rulling og vask av gardiner	35 pr.lengde	35 pr.lengde	0,0 %
Rulling av gardiner	30 pr.lengde	30 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			

Betalingssatser - Skiptvet kommune	2016	2017	Endr %
<u>Kommunale avgifter</u> (mva kommer i tillegg på alle satser)			
Vannavgift per m ³	13,62	13,62	0,0 %
Fastavgift vann per boenhet/næringsenhet	355	355	0,0 %
Målerleie	173	173	0,0 %
Tilkobling vann per boenhet/næringsenhet	14 707	14 707	0,0 %
Kloakkavgift per m ³	34,23	35,94	5,0 %
Fastavgift kloakk per boenhet/næringsenhet	628	660	5,0 %
Tilkobling kloakk per boenhet/næringsenhet	15 473	16 246	5,0 %
Renovasjon per stativ/boenhet/næringsenhet	1 780	1 727	-3,0 %
Renovasjon per fritidsbolig	890	863	-3,0 %
Reovasjon per uke	34	33	-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 for hus og hytter. Fritak kun hvis fyringsanlegg er demontert eller pipe er blendet på toppen.	373	373	0,0 %
Gebyr for manglende innsending av vannmåleravlesning fra og med 2. gangs varsel	250	250	0,0 %

Kommunal tømning av septiktanker, m.v

(mva kommer i tillegg på alle satser)

Strøtillegg	308	308	0,0 %
3 m ³	2 017	2 017	0,0 %
4 m ³	2 290	2 290	0,0 %
5 m ³	2 637	2 637	0,0 %
6 m ³	2 993	2 993	0,0 %
11 m ³	4 652	4 652	0,0 %
12 m ³	4 992	4 992	0,0 %
Oppmøtegebyr	685	685	0,0 %
Spyling	890	890	0,0 %

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 eideomsregistrering

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

	2016	2017	Endr %
Betalingssatser - Skiptvet kommune			
1.1 Oppretting av grunneiendom og festegrunn og matrikkelregulering av eksisterende umatrikulert grunn			
Arela fra 0 - 300 m ²	7 439	7 662	3,0 %
Areal fra 301 - 2000 m ²	17 911	18 448	3,0 %
Areal fra 2000 - 20.000 m ² - per påbegynt daa	1 493	1 538	3,0 %
Areal fra 20.001 - 100.000 m ² - per påbegynt daa	752	775	3,0 %
Areal over 100.001 m ² - økning per påbegynt daa	502	517	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		
26 og flere	20% reduksjon		
Gebyr for tilleggsareal per eierseksjon			
Areal fra 0 - 50 m ²	4 956	5 105	3,0 %
Areal fra 51 - 251 m ²	7 439	7 662	3,0 %
Areal fra 251 - 2000 m ²	9 911	10 208	3,0 %
Areal fra 2001 m ² - økning per påbegynt daa	741	763	3,0 %
1.3 Oppretting av anleggseiendom			
Gebyr som for oppretting av grunneiendom			
Volum fra 0 - 2000 m ³	19 821	20 416	3,0 %
Volum fra 2001 - 20.000 m ³ - per påbegynt 1000 m ³	1 982	2 042	3,0 %
Volum over 20.001 m ³ - økning per påbegynt 1000 m ³	991	1 021	3,0 %
1.4 Registrering av jordsameie			
Gebyr for registrering av eksisterende jordsameie faktureres etter medgått tid.			
Timesats	777	800	3,0 %
oppmålingsforretning			
Viser til 1.1, 1.3 og 1.4 I tillegg kommer gebyr for å utføre oppmålingsforretning	3 463	3 567	3,0 %
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.			
3.1 Grunneiendom			
eiendommer justeres med inntil 5% av eiendommens areal imidlertid ikke avgi areal som i sum overstiger 20% av areal fra 0 - 250 m ²			
Areal fra 0 - 250 m ²	7 439	7 662	3,0 %
anleggseiendommens volum, men maksimal grense settes til 1000 m ³			
Volum fra 0 - 250 m ³	9 911	10 208	3,0 %
Volum fra 251 - 1000 m ³	12 395	12 767	3,0 %

Betalingssatser - Skiptvet kommune	2016	2017	Endr %
4.1 Grunneiendom			
Ved arealoverføring skal oppmålingsforretning og tinglysing gjennomføres. Arealoverføring utløser dokumentavgift.			
Areal fra 0 - 250 m ²	11 941	12 299	3,0 %
Areal fra 251 - 500 m ²	14 926	15 373	3,0 %
Arealoverføring per nytt påbegynt 500 m ² medfører en økning			
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	14 926	15 373	3,0 %
Volum fra 251 - 500 m ³	17 911	18 448	3,0 %
Volumoverføring per nytt påbegynt 500 m ³ medfører en økning			
av gebyret på kr	896	923	3,0 %
tidligere er koordinatbestemt ved oppmålingsforretning			
For inntil 2 punkter	4 179	4 305	3,0 %
For overskytende grensepunkter, per punkt	538	554	3,0 %
6 Klarlegging av eksisterende grense der grensen ikke tidligere er koordinatbestemt/eller klarlegging av rettigheter			
For inntil 2 punkter	7 164	7 379	3,0 %
For overskytende grensepunkt, per punkt	2 388	2 460	3,0 %
Gebyr for klarlegging av rettigheter faktureres etter medgått tid.			
Timesats er kr	777	800	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.			
Matrikkelbrev	282	290	3,0 %
Endring i maksimalsatsene reguleres av Statens Kartverk i takt med årlig kostnadsutvikling			

Betalingssatser - Skiptvet kommune	2016	2017	Endr %
9 GEBYRFORSKRIFTER FOR ARBEIDER ETTER LOV OM SEKSJONERING			

eiendom

a Sak som krever befaring

5 rettsgebyr

b Sak som ikke krever befaring

3 rettsgebyr

en seksjon

Gebyret fastsettes etter reglene i kapittel 1

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.

**ANDRE GEBYRER I FORBINDELSE MED KART OG
OPPMÅLING**

Ved salg av digitale FKB-produkter, vises det til Geovekst sin priskalkulator. Minstebeløp kr

1 736	1 788	3,0 %
-------	-------	-------

Utsetting av inntil 3 hjelp punkter faktureres etter medgått tid,

minimum 4 timer. Timesats kr

777	800	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

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. 18.000,-** pr. enhet
 - b) Over 150 m² bruksareal BRA: **kr. 22.500,-** 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.	4.250,-	Fast grunnbeløp
	Tillegg til grunnbeløpet		
51 - 200 m ²	Kr.	62,-	pr. m ² bruttoareal i h.h.t. NS 3940
51 - 400 m ²	Kr.	52,-	pr. m ² bruttoareal i h.h.t. NS 3940
51 - 600 m ²	Kr.	41,-	pr. m ² bruttoareal i h.h.t. NS 3940
51- over 600 m ²	Kr.	31,-	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. 4.250,-**
- (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. 4.250,-**
- Fasadeendring(inkl. vindusutskifting) på større bygninger – pr. fasade: **kr. 4.250,-**
- (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 – **kr. 4.250,-**

(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. 4.250,-**
- For sprinkleranlegg: **kr. 4.250,-**
- 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. 4.250,-**
(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. 4.250,-**
- 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. 4.250,-**
- (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. 4.250,-**
- For søknadspiktig privat vei, pr påbegynt 100m: **kr. 4.250,-**
- P-plasser: **kr. 4.250,-**
- (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. 3.100,- 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, §25-1, Tilsynsplikt. (PBL av 27.06.2008). Om lag 10 % av byggesaksgebyret innkreves for tilsyn.

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

- o Søknad om å få ta i bruk tiltak som ikke er klargjort for ferdigattest: **kr. 1.350,-**

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. 1.250,-** i tillegg til konsulentutgifter.

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

- o 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 tilfredsstillende krav til forsvarlig avfallshåndtering i eller i medhold av loven.

Det vises til avfallsforskriften § 15-9. **kr. 4.250,-**

B24 – UTSLIPPSTILLATELSE

Det vises til forurensningsforskriften § 11-4. **Kr. 6.500,- pr. eiendom**

B25 - KARTPAKKE

-Underlag til byggesøknad som situasjonskart og matrikkeldokumentasjon Kr. 500,-

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

Unntatt krav om ansvarsrett.

C1

- o 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. 5.700,-**
- o 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 tomtene. For de to neste kan gebyret reduseres med 20 %, og fra og med 5. tomt kan gebyret reduseres med 80 %.

o

C2

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

KAP. D – Plansaker – Pbl. Kap. 12

1. private forslag til reguleringsplan, jf. PBL § 12

Oversikt for ny reguleringsplan og vesentlig planendring:

priser blir kalkylert i hele 1000 kr.

Punkt	Aktivitet	gebyr
1	Forehåndskonferanse	0
2	Basisgebyr del 1: obligatorisk oppstartsmøte betaling etter utført møte	10.000
3	Basisgebyr del 2: for plansak i samsvar med overordnet plan, vanlig enkel sak. Betaling etter administrativt godkjenning av planforslag for 1. g. behandling (til utlegging på høring)	40.000
4	Tilleggsgebyr for mer komplekse planer: Plan som utløser særskilte krav til utredninger, men uten krav til konsekvensutredning jf. forskriftet	12.000
5	Todelt tilleggsgebyr for plan i strid med overordnet plan: Krav til utarbeiding av konsekvensutredning med planprogram	
A	Tilleggsgebyr i startfase: ekstra basisgebyr for politisk behandling av søknad for planstart med planprogram	10.000
B	Tilleggsgebyr for administrativt vurdering av konsekvensutredning og andre ekstra vedlegg til mer kompleks planforslag	25.000
6	Tilleggs møte, per møte	1.000
7	Tilleggsgebyr for melding til forslagstiller om mangler ved innlevert planforslag	2.000
8	Tilleggsgebyr for kommunen sitt arbeid med å rette innlevert planforslag etter avtale med forslagsstiller. Tillegg etter medgått tid, men minstegebyr	6.000
9	Godkjenning av planprogram og konsekvensutredning, jf. PBL § 4.	5.000

Oversikt for planendring, jf. PBL § 12-14:

priser blir kalkylert i hele 1000 kr.

Punkt	Aktivitet	gebyr
12	Små endringer i reguleringsplan, jf. PBL § 12-14	6.000
13		
14	Endringer som skal behandles politisk, som vesentlig endring jf. PBL § 12-14	Som ny sak
10	Tilleggsgebyr for melding til forslagstiller om mangler ved innlevert planforslag	2.000
11	Tilleggsgebyr for kommunen sitt arbeid med å rette innlevert planforslag etter avtale med forslagsstiller. Tillegg etter medgått tid, men minstegebyr	3.000

Oversikt for utbyggingsavtale, jf. PBL § 17 og refusjonssak § 18:

priser blir kalkylert i hele 1000 kr.

Punkt	Aktivitet	gebyr
12	Utbyggingsavtale	Etter medgått tid
13	Refusjonssak	Etter medgått tid

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. 7.200,-***
- *Bestemmelser i reguleringsplan, utnyttelse, høyde, byggegrense m. m **kr. 3.600,-***

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:

DU er forkortelse for driftsutgifter og DI er forkortelse for driftsinntekter

NOTE 11 SELVKOSTBEREGNINGER							
VANN							
Aktivitet	Andel	B 2014	R 2014	B 2015	R 2015	B 2016	B 2017
UTGIFTER							
Kjerneprodukt							
46320 DU Vannforsyning		1 841 000	1 689 282	2 006 900	1 683 434	2 311 000	2 138 200
46340 DU Brann og redning		385 230	366 644	445 710	380 207	489 450	537 300
50% av 30% av utg vaktordn og utr	vaktord og utrykn						
Tilleggsytelser							
Fra regneark		801 745	803 021	805 301	1 002 469	1 056 821	1 065 434
Avskrivninger							
Fra regneark årlige avskrivninger vannsektor							
Avskrivninger		282 000	282 000	282 000	282 000	282 000	325 000
Renter		193 100	180 200	180 700	133 300	131 100	125 100
Sum utgifter totalt		3 503 075	3 321 147	3 720 611	3 481 410	4 270 371	4 191 034
INNTEKTER							
Kjerneprodukt							
46320 DI (600 - 699)		-3 118 000	-3 573 712	-3 530 000	-3 295 064	-3 635 900	-3 635 900
Sum inntekter året		-3 118 000	-3 573 712	-3 530 000	-3 295 064	-3 635 900	-3 635 900
+/- framført overskudd eller underskudd fra tidligere år (selvkostfond)		-380 000		-180 000	0	-624 000	-500 000
+/- kalkulererte renteinntekter/tap av selvkostfond		-5 130	-11 490	-11 991	-11 407	-11 701	-9 509
Sum inntekter totalt		-3 503 130	-3 585 202	-3 721 991	-3 306 471	-4 271 601	-4 145 409
	R 2003	B 2014	R 2014	B 2015	R 2015	B 2016	B 2017
UTGIFTER		3 503 075	3 321 147	3 720 611	3 481 410	4 270 371	4 191 034
INNTEKTER		3 503 130	3 585 202	3 721 991	3 306 471	4 271 601	4 145 409
Dekningsprosent	126	100	108	100	95	100	99
UNDERSKUDD					174 939		
OVERSKUDD			-264 055				
Avsetning til selvkostfond			264 055				
Bruk av selvkostfond					-174 939		

NOTE 11 SELVKOSTBEREGNINGER							
AVLØP							
Aktivitet	Andel	B 2014	R 2014	B 2015	R 2015	B 2016	B 2017
UTGIFTER							
Kjerneprodukt							
46300 DU Avløpsnett	Fratrukket	753 800	946 299	870 100	930 092	1 184 500	1 412 300
46310 DU Renseanlegg		1 086 900	799 577	1 072 200	828 976	1 088 800	1 204 000
46340 DU Brann og redning	50% av 3 vaktordn og utrykn	385 230	366 644	445 710	380 207	489 450	537 300
Tilleggsytelser							
Fra regneark tilleggsytelser		641 396	642 417	644 241	801 975	845 456	852 347
Avskrivninger							
Fra regneark årlige avskrivninger avløpssektor							
Avskrivninger		300 000	349 000	772 000	650 000	772 000	895 000
Renter		176 800	189 800	412 400	256 900	299 000	302 300
Sum utgifter totalt		3 344 126	3 293 737	4 216 651	3 848 150	4 679 206	5 203 247
INNTEKTER							
Kjerneprodukt							
46300 DI Avløpsnett (600-699)	Fratrukket	-3 399 000	-3 807 288	-3 990 000	-3 639 150	-4 109 700	-4 315 185
Sum inntekter året		-3 399 000	-3 807 288	-3 990 000	-3 639 150	-4 109 700	-4 315 185
+/- framført overskudd eller underskudd fra tidligere år (selvkostfond)		0		-218 000	0	-560 000	-230 000
+/- kalkulerte renteinntekter/tap av selvkostfond		-2 363	-2 755	0	-7 129	-9 261	-5 065
Sum inntekter totalt		-3 401 363	-3 810 043	-4 208 000	-3 646 279	-4 678 961	-4 550 250
	R 2003	B 2014	R 2014	B 2015	R 2015	B 2016	B 2017
UTGIFTER		3 344 126	3 293 737	4 216 651	3 848 150	4 679 206	5 203 247
INNTEKTER		-3 401 363	-3 810 043	-4 208 000	-3 646 279	-4 678 961	-4 550 250
Dekningsprosent	78	102	116	100	95	100	87
UNDERSKUDD					201 870		
OVERSKUDD			-516 306				
Avsetning til selvkostfond		57 237	516 306				
Bruk av selvkostfond					-201 870		

Det oppnås ikke selvkost for avløpssektoren i 2017. Avgiften er økt med 5% som følge av økte avskrivninger etter utbyggingen av renseanlegget. Regnskapet for 2016 vil vise hvor stort selvkostfondet vil være ved inngangen til 2017. Det kan bli noe større enn det som er lagt til grunn i budsjettet og da vil selvkostgraden øke i 2017.

NOTE 11 SELVKOSTBEREGNINGER

RENOVASJON						
Aktivitet	B 2014	R 2014	B 2015	R 2015	B 2016	B 2017
UTGIFTER						
Kjerneprodukt						
46330 DU	3 240 000	3 006 447	3 220 000	2 933 759	3 220 000	3 220 000
Tilleggsytelser						
Fra regneark, till.ytelser	160 349	160 604	161 060	200 494	211 364	213 087
Sum utgifter totalt	3 400 349	3 167 051	3 381 060	3 134 253	3 431 364	3 433 087
INNTEKTER						
Kjerneprodukt						
46330 DI	-3 400 000	-3 448 578	-3 272 750	-3 126 912	-3 171 900	-3 076 743
Sum inntekter året	-3 400 000	-3 448 578	-3 272 750	-3 126 912	-3 171 900	-3 076 743
+/- framført overskudd eller underskudd fra tidligere år (selvkostfond)			-90 000	0	-238 000	-360 000
+/- kalkulerte renteinntekter/tap av selvkostfond	-6 161	-9 926	-20 719	-10 469	-21 477	-10 282
Sum inntekter totalt	-3 406 161	-3 458 504	-3 383 469	-3 137 381	-3 431 377	-3 447 025
	B 2014	R 2014	B 2015	R 2015	B 2016	B 2017
UTGIFTER	3 400 349	3 167 051	3 381 060	3 134 253	3 431 364	3 433 087
INNTEKTER	3 406 161	3 458 504	3 383 469	3 137 381	3 431 377	3 447 025
Dekningsprosent	100	109	100	100	100	100
UNDERSKUDD						
OVERSKUDD		-291 453		-3 128		
Avsetning til selvkostfond		291 453		-3 128		

NOTE 11 SELVKOSTBEREGNINGER							
FEIING							
Aktivitet	Andel	B 2014	R 2014	B 2015	R 2015	B 2016	B 2017
UTGIFTER							
Kjerneprodukt							
46350 DU Feiing	100 %	368 000	312 465	268 000	208 987	320 000	338 000
46120 DU Byggesaksbehandlir	5 %	75 205	104 915	89 425	84 140	102 920	86 260
Interntjenester							
Fra regneark		118 048	104 820	104 520	156 746	132 809	347 451
Sum utgifter totalt		561 253	522 200	461 945	449 873	555 729	771 711
INNETEKTER							
Kjerneprodukt							
46350 DI Feiing	100%	-562 800	-671 408	-605 700	-601 578	-550 000	-650 000
Sum inntekter året		-562 800	-671 408	-605 700	-601 578	-550 000	-650 000
+/- framført overskudd eller underskudd fra tidligere år (selvkostfond)		173 530	0			-6 000	-118 000
+/- kalkulerte renteinntekter/tap av selvkostfond		4 807	-200	-208	-1 603	-119	-3 026
Sum inntekter totalt		-384 463	-671 608	-605 908	-603 181	-556 119	-771 026
		B 2014	R 2014	B 2015	R 2015	B 2016	B 2017
UTGIFTER		561 253	522 200	461 945	449 873	555 729	771 711
INNETEKTER		-384 463	-671 608	-605 908	-603 181	-556 119	-771 026
Dekningsprosent		69	129	131	134	100	100
UNDERSKUDD		176 790					685
OVERSKUDD			-149 408	-143 963	-153 308		
Bruk av selvkostfond							
Avsetning til selvkostfond			149 408		153 308		

NOTE 11 SELVKOSTBEREGNINGER**PLAN OG BYGGESAKSBEHANDLING**

Aktivitet	Andel	B 2014	R 2014	B 2015	R 2015	B 2016	B 2017
UTGIFTER							
Kjerneprodukt							
46110 DU Plan, miljø og naturvern	50%	446 100	491 069	463 100	367 391	305 400	512 800
46120 DU Byggesaksbehandling	40%	601 640	839 317	715 400	673 117	823 360	690 080
Interntjenester							
Fra regneark		125 778	128 039	126 484	229 464	243 579	296 674
Sum utgifter totalt		1 173 518	1 458 425	1 304 984	1 269 972	1 372 339	1 499 554
INNTEKTER							
Kjerneprodukt							
46120 DI Byggesaksbehandling	100%	-500 000	-899 409	-850 000	-1 179 465	-1 250 000	-1 287 500
Sum inntekter året		-500 000	-899 409	-850 000	-1 179 465	-1 250 000	-1 287 500
+/- framført overskudd eller underskudd fra tidligere år (selvkostfond)		0	0				
+/- kalkulererte renteinntekter/tap av selvkostfond		0	0				
Sum inntekter totalt		-500 000	-899 409	-850 000	-1 179 465	-1 250 000	-1 287 500
	B 2	B 2014	R 2014	B 2015	R 2015	B 2016	B 2017
UTGIFTER		1 173 518	1 458 425	1 304 984	1 269 972	1 372 339	1 499 554
INNTEKTER		-500 000	-899 409	-850 000	-1 179 465	-1 250 000	-1 287 500
Dekningsprosent		43	62	65	93	91	86

NOTE 11 SELVKOSTBEREGNINGER

OPPMÅLING							
Aktivitet	Andel	B 2014	R 2014	B 2015	R 2015	B 2016	B 2017
UTGIFTER							
Kjerneprodukt							
46110 DU Plan, miljø og naturvern	20%	178 440	196 428	185 240	146 956	122 160	205 120
46120 DU Byggesaksbehandling	10%	150 410	209 829	178 850	168 279	205 840	172 520
46130 DU Oppmåling	80%	376 560	146 966	407 360	135 270	452 960	455 680
Interntjenester							
Fra regneark tilleggsytelser		361 289	322 058	322 876	441 775	360 803	235 272
Sum utgifter totalt		1 066 699	875 281	1 094 326	892 281	1 141 763	1 068 592
INNTEKTER							
Kjerneprodukt							
46130 DI Oppmåling	100%	-300 000	-161 698	-300 000	-226 715	-309 000	-309 000
Sum inntekter året		-300 000	-161 698	-300 000	-226 715	-309 000	-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		-300 000	-161 698	-300 000	-226 715	-309 000	-309 000
		B 2014	R 2014	B 2015	R 2015	B 2016	B 2017
UTGIFTER		1 066 699	875 281	1 094 326	892 281	1 141 763	1 068 592
INNTEKTER		-300 000	-161 698	-300 000	-226 715	-309 000	-309 000
Dekningsprosent		28	18	27	25	27	29

BUDSJETTSKJEMA 1 A - DRIFTSBUDSJETTET

		B 2017	B 2016	R 2015
1	Skatt på inntekt og formue 1	-86 217 000	-78 500 000	-78 141 132
2	Ordinært rammetilskudd 1	-118 601 000	-119 000 000	-107 944 496
3	Skatt på eiendom	-10 200 000	-14 000 000	-14 029 650
4	Andre direkte eller indirekte skatter 2	0	0	-2 792 036
5	Andre generelle statstilskudd 3	-11 348 000	-5 414 000	-6 020 930
6	Sum frie disponible inntekter Sum (L1:L5)	-226 366 000	-216 914 000	-208 928 244
7	Renteinntekter og utbytte 4	-675 000	-1 525 000	-2 691 680
8	Renteutgifter, provisjoner og andre finansutgifter	2 767 000	2 767 000	1 579 374
9	Avdrag på lån	6 400 000	6 250 000	4 426 730
10	Netto finansinntekter/-utgifter Sum (L7:L9)	8 492 000	7 492 000	3 314 425
11	Til dekning av tidligere års regnskapsmessige merforbruk	0	0	0
12	Til ubundne avsetninger	200 000	2 687 900	6 775 358
13	Til bundne avsetninger 5	23 000	23 000	1 760 741
14	Bruk av tidligere års regnskapsmessige mindreforbruk	0	0	-2 605 358
15	Bruk av ubundne avsetninger	-2 650 400	-405 000	-6 197 647
16	Bruk av bundne avsetninger 5	-1 216 000	-1 436 000	-1 890 784
17	Netto avsetninger Sum (L11:L16)	-3 643 400	869 900	-2 157 689
18	Overført til investeringsbudsjettet	1 330 000	1 285 000	0
19	Til fordeling drift L6+L10-L17-L18	-220 187 400	-207 267 100	-207 771 508
20	Sum fordelt til drift (fra skjema 1B)	220 187 400	207 267 100	201 521 452
21	Merforbruk/mindreforbruk = 0 L20-L19	0	0	-6 250 056

NOTER
B 2015

1 For skatteanslag og inntektsutjevning er brukt kommunens andel beregnet i statsbudsjettet.

Tallene er hentet fra KS sin prognosemodell for inntektssystemet for kommunene.

Skatteinntekter	86 217 000	78 500 000	76 996 000
Rammetilskudd	-118 601 000	119 000 000	111 826 000
Inntektsutjevningstilskudd - anslag	16 032 000	18 653 000	16 805 000
2 Konesjonskraft	600 000	400 000	773 000
3 Forventede generelle statstilskudd:			
Statstilskudd flyktninger	7 684 000	3 042 000	3 088 000
Kompensasjonstilskudd renter og avdrag	1 060 000	1 108 623	1 215 400
4 Utbytte fra Østfold Energi	0	850 000	850 000
5 <u>Bruk av bundne avsetninger:</u>			
10500 Kulturadministrasjon	8 000	8 000	8 000
46300 Selvkostfond avløp	230 000	560 000	218 000
46320 Selvkostfond vann	500 000	624 000	180 000
46330 Selvkostfond renovasjon	360 000	238 000	90 000
46350 Feiing	118 000	6 000	

BUDSJETTSKJEMA 1 B - DRIFTSBUDSJETTET

Organisering fra 01.01.2015

Netto driftsfammer fordelt:

	B 2017	B 2016	B 2015
Reservert tilleggsbevilgninger	3 561 600	3 623 600	3 843 800
1. Fellesinntekter	-600 000	-400 000	-773 000
2. Politisk virksomhet	3 069 000	2 753 800	2 852 800
3. Sentraladministrasjon	22 841 500	21 583 900	21 084 100
4. Innbyggjerservice	17 394 900	12 955 700	12 118 900
5. Oppvekst	93 277 200	88 750 400	86 799 400
6. Pleie- og omsorg	59 019 800	57 422 700	57 273 600
7. Plan, landbruk og teknikk	21 623 400	20 577 000	18 933 000
Sum netto inntekt fordelt	220 187 400	207 267 100	202 132 600

**BUDSJETTSKJEMA 2 A -
INVESTERINGSBUDSJETTET**

		B 2017	B 2016	R 2015
1	Investeringer i anleggsmidler SUM(010:490)+500-690-790	20 185 000	11 286 000	21 328 600
2	Utlån og forskutteringer	1 740 000	700 000	258 000
3	Kjøp av aksjer og andeler			674 294
4	Avdrag på lån	1 890 000	989 000	3 486 193
5	Dekning av tidl års udekket			23 495 669
6	Avsetninger SUM(530:539;548:560)	0	0	519 313
7	Årets finansieringsbehov SUM(L1:L4)	23 815 000	12 975 000	49 762 069
8	<i>Finansiert slik:</i>			
9	Bruk av lånemidler	-14 100 000	-9 150 000	-29 265 935
10	Inntekter fra salg av anleggsmidler SUM(660:670) + 929	-6 000 000	0	-10 623 756
11	Tilskudd til investeringer SUM(810:850;880:890)	0	-350 000	-2 017 000
12	Kompensasjon for mva			-738 471
13	Mottatte avdrag på utlån og refusjoner SUM(700:770) + 920	-1 085 000	-480 000	-917 851
14	Andre inntekter SUM(600:650;900:905)	0	0	-240 000
15	Sum ekstern finansiering SUM(L7:L11)	-21 185 000	-9 980 000	-43 803 014
16	Overført fra driftsbudsjettet	-1 330 000	-1 285 000	0
17	Bruk av avsetninger SUM(930:960)	-1 300 000	-1 710 000	-5 959 055
18	Sum finansiering Uinndekket/udisponert =	SUM(L12:L14)	-12 975 000	-49 762 069
19	0 (L15-L15)	0	0	0

BUDSJETTSKJEMA 2B - INVESTERINGSBUDSJETTET

Ansvar	Art	Tekst art	B 2017	Anlegg
10110	047030	Tilskudd kirkelig fellesråd	3 000 000	Utvidelse kirkegård
Totalt 10110			3 000 000	
10115	052900	Kjøp av aksjer og andeler	1 000 000	Digital infrastruktur
Totalt 10115			1 000 000	
21000	023000	Byggetjenester og nybygg	700 000	Rehabilitering skolekjøkken
21000	023000	Byggetjenester og nybygg	1 000 000	Utbygging Kirkelund skole
21000	042900	Mva kompensasjon - høy sats	175 000	Rehabilitering skolekjøkken
21000	042900	Mva kompensasjon - høy sats	250 000	Utbygging Kirkelund skole
21000	072900	Mva kompensasjon - høy sats	-250 000	Utbygging Kirkelund skole
21000	072900	Mva kompensasjon - høy sats	-175 000	Rehabilitering skolekjøkken
Totalt 21000			1 700 000	
23000	020000	Inventar og utstyr	730 000	IKT Oppvekst
23000	042900	Mva kompensasjon - høy sats	180 000	IKT Oppvekst
23000	072900	Mva kompensasjon - høy sats	-180 000	IKT Oppvekst
Totalt 23000			730 000	
46150	023000	Byggetjenester og nybygg	400 000	Tomtearealer regulering
46150	023000	Byggetjenester og nybygg	2 100 000	Tomtearealer Brekke
46150	028500	Kjøp av eksisterende bygg og anlegg	9 850 000	Tomtearealer
46150	067000	Salg av fast eiendom	-3 000 000	Uten anlegg
Totalt 46150			9 350 000	
46520	067000	Salg av fast eiendom	-3 000 000	Salg Brekkeåsen barneh
Totalt 46520			-3 000 000	
46550	023000	Byggetjenester og nybygg	750 000	Vedlikehold Sollia
Totalt 46550			750 000	
46560	023000	Byggetjenester og nybygg	750 000	Vedlikehold trygdeboliger
Totalt 46560			750 000	
46585	023000	Byggetjenester og nybygg	300 000	Nes lensemuseum
Totalt 46585			300 000	
88200	051000	Avdrag på lån	590 000	Uten anlegg
88200	051010	Ekstraordinære avdrag på lån	1 300 000	Uten anlegg
88200	052900	Kjøp av aksjer og andeler	740 000	Uten anlegg
88200	091000	Bruk av lån	-14 580 000	Uten anlegg
88200	095800	Bruk av bundne investeringsfond	-1 300 000	Uten anlegg
88200	097000	Overføringer fra driftsregnskapet	-1 330 000	Uten anlegg
Totalt 88200			-14 580 000	
Totalsum			0	

BUDSJETTSKJEMA 3 ØKONOMISK OVERSIKT DRIFT

			BUDSJETT	BUDSJETT	REGNSKAP
		KOSTRA-ART	2 017	2 016	2 015
L3	BRUKERBETALINGER	SUM(600:619)	-12 595 000	-12 165 000	-11 850 660
L4	ANDRE SALGS- OG LEIEINNTEKTER	SUM(620:670)	-22 488 100	-20 160 300	-20 476 613
L5	OVERFØRINGER MED KRAV TIL MOTYTTELSE	SUM(700:780)	-20 525 500	-19 514 500	-33 031 417
L6	RAMMETILSKUDD	800	-118 601 000	-119 000 000	-107 944 496
L7	ANDRE STATLIGE OVERFØRINGER	810	-11 348 000	-5 414 000	-6 020 930
L8	ANDRE OVERFØRINGER	SUM(830:850;			
		880:890)	-1 350 000	-1 256 000	-1 913 983
L9	INNTEKTS- OG FORMUESKATT	870	-86 217 000	-78 500 000	-78 141 132
L10	EIENDOMSSKATT	874	-10 200 000	-14 000 000	-14 029 650
L11	ANDRE DIREKTE OG INDIREKTE SKATTER	877	0		-2 792 036
L12	SUM DRIFTSINNTEKTER	SUM(L3:L11)	-283 324 600	-270 009 800	-276 200 918
L14	LØNNSUTGIFTER	SUM(010:080;			
		160:165)	152 123 600	142 479 700	148 311 727
L15	SOSIALE UTGIFTER	SUM(090:099)	44 772 600	42 044 900	41 985 516
L16	KJØP AV VARER OG TJENESTER SOM INNGÅR I KOMMUNENS TJENESTEPRODUKSJON	SUM(100:285)- SUM(160:165)	27 766 900	26 155 700	27 215 982
L17	KJØP AV TJENESTER SOM ERSTATTER KOMMUNAL TJENESTEPRODUKSJON	SUM(300:380)	36 984 300	34 652 000	36 855 052
L18	OVERFØRINGER	SUM(400:490)	15 453 600	14 985 600	14 455 470
L19	AVSKRIVNINGER	590	9 429 700	8 737 585	8 678 167
L20	FORDELTE UTGIFTER	NEG(690)+ (290-790)	0		-213 438 0
L21	SUM DRIFTSUTGIFTER	SUM(L14:L20)	286 530 700	269 055 485	277 288 476
L23	BRUTTO DRIFTSRESULTAT	L12-L21	3 206 100	-954 315	1 087 558
L25	RENTEINTEKTER OG UTBYTTE	SUM(900:905)	-675 000	-1 525 000	-2 691 680
L26	MOTTATTE AVDRAG PÅ UTLÅN	920	-25 000	-25 000	-114 530
L27	SUM EKSTERNE FINANSINNTEKTER	SUM(L25:L26)	-700 000	-1 550 000	-2 806 209
L29	RENTEUTGIFTER OG LÅNEOMKOSTNINGER	500	2 767 000	2 767 000	1 579 374
L30	AVDRAG PÅ LÅN	510	6 400 000	6 250 000	4 426 730
L31	UTLÅN	520	70 000	70 000	298 348
L32	SUM EKSTERNE FINANSUTGIFTER	SUM(L29:L31)	9 237 000	9 087 000	6 304 452
L34	RESULTAT EKSTERNE FINANSIERINGS- TRANSAKSJONER	L27-L32	8 537 000	7 537 000	3 498 243
L35	MOTPOST AVSKRIVNINGER	990	-9 429 700	-8 737 585	-8 678 167
L36	NETTO DRIFTSRESULTAT	L23+L34+L35	2 313 400	-2 154 900	-4 092 367
	Nto driftsresultat i % av driftsinntektene		-0,82	0,80	1,48
L38	BRUK AV TIDLIGERE ÅRS REGNSKAPSMESSIGE MINDREFORBRUK	930	0	0	-2 605 358
L39	BRUK AV DISPOSISJONSFOND	940	-2 650 400	-405 000	-6 197 647
L40	BRUK AV BUNDNE FOND	950	-1 216 000	-1 436 000	-1 890 784
L41	BRUK AV LIKVIDITETSRESERVE	960	0	0	0
L42	SUM BRUK AV AVSETNINGER	SUM(L38:L41)	-3 866 400	-1 841 000	-10 693 789
L44	OVERFØRT TIL INVESTERINGSREGNSKAPET	570	1 330 000	1 285 000	0
L45	AVSATT TIL DEKNING AV TIDLIGERE ÅRS REGNSKAPSMESSIGE MERFORBRUK	530	0	0	0

L46	AVSATT TIL DISPOSISJONSFOND	540	200 000	2 687 900	6 775 358
L47	AVSATT TIL BUNDNE FOND	550	23 000	23 000	1 760 741
L48	AVSATT TIL LIKVIDITETSRESERVEN	560			0
L49	SUM AVSETNINGER	SUM(L44:L48)	1 553 000	3 995 900	8 536 099
L51	REGNSKAPSMESSIG				
	MERFORBRUK/MINDREFORBRUK	L36+L42-L49	0	0	-6 250 056

BUDSJETTSKJEMA 4 ØKONOMISK OVERSIKT INVESTERING

			BUDSJETT	BUDSJETT	REGNSKAP
		KOSTRA-ART	2017	2016	2015
L3	SALG AV DRIFTSMIDLER OG FAST EIENDOM	SUM(660:670)	-6 000 000	0	-10 623 756
L4	ANDRE SALGSINTEKTER	SUM(600:650)	0	0	-240 000
L5	OVERFØRINGER MED KRAV TIL MOTYTTELSE	SUM(700:770)	-605 000	-1 750 000	0
	KOMP. FOR MVA				-738 471
L6	STATLIGE OVERFØRINGER	SUM(800:810)	0	-350 000	-2 017 000
L7	ANDRE OVERFØRINGER	SUM(830:890)	0	0	0
L8	RENTEINTEKTER OG UTBYTTE	SUM(900:905)	0	0	0
L9	SUM INNTEKTER	SUM(L3:L8)	-6 605 000	-2 100 000	-13 619 227
L11	LØNNSUTGIFER	SUM(010:080;			
		160:165)	0	0	0
L12	SOSIALE UTGIFTER	SUM(090:099)	0	0	0
L13	KJØP AV VARER OG TJENESTER SOM INNGÅR	SUM(100:285)-			
	I KOMMUNENS TJENESTEPRODUKSJON	SUM(160:165)	16 580 000	11 286 000	20 513 328
L14	KJØP AV TJENESTER SOM ERSTATTER	SUM(300:380)	0	0	
	KOMMUNAL TJENESTEPRODUKSJON				76 800
L15	OVERFØRINGER	SUM(400:490)	3 605 000	1 750 000	738 471
L16	RENTEUTGIFTER OG OMKOSTNINGER	500	0	0	0
L17	FORDELTE UTGIFTER	690+(290-790)			
L18	SUM UTGIFTER	SUM(L11:L17)	20 185 000	13 036 000	21 328 600
L20	AVDRAG PÅ LÅN	510	1 890 000	989 000	3 486 193
L21	UTLÅN	520	0	0	258 000
L22	KJØP AV AKSJER OG ANDELER	529	1 740 000	700 000	674 294
L23	DEKNING AV TIDLIGERE ÅRS UDEKKET	530	0	0	23 495 669
L24	AVSATT TIL UBUNDNE INVESTERINGSFOND	548	0	0	97 520
L25	AVSATT TIL BUNDNE FOND	550	0	0	421 793
L26	AVSATT TIL LIKVIDITETSRESERVEN	560	0	0	0
L27	SUM FINANSIERINGSTRANSAKSJONER	SUM(L20:L26)	3 630 000	1 689 000	28 433 469
L28	FINANSIERINGSBEHOV	L18+L27-L9	17 210 000	12 625 000	36 142 841
L30	BRUK AV LÅN	910	-14 100 000	-9 150 000	-29 265 935
L31	MOTTATTE AVDRAG PÅ UTLÅN	920	-480 000	-480 000	-917 851
L32	SALG AV AKSJER OG ANDELER	929	0	0	0
L33	BRUK AV TIDLIGERE ÅRS UDISPONERT	930	0	0	0
L34	OVERFØRT FRA DRIFTSREGNSKAPET	970	-1 330 000	-1 285 000	0
L35	BRUK AV DISPOSISJONSFOND	940	0	-1 260 000	-2 603 976
L36	BRUK AV UBUNDNE INVESTERINGSFOND	948	0	0	-540 000
L37	BRUK AV BUNDNE FOND	950	-1 300 000	-450 000	-2 815 079
L38	BRUK AV LIKVIDITETSRESERVEN	960	0	0	0
L39	SUM FINANSIERING	SUM(L30:L38)	-17 210 000	-12 625 000	-36 142 841
L40	UDEKKET/UDISPONERT	L28-L39	0	0	0

BUDSJETTKOMMENTARER

INVESTERINGER

10110 UTVIDELSE KIRKEGÅRD

Det er lagt inn samme beløp som i økonomiplanen, 3 mill. kr. Reguleringsarbeidene for utvidelse av kirkegården er på høring. Utgiftene kan bli høyere enn budsjettet og må tas opp igjen når arbeidene har vært på anbud.

10115 NÆRINGSUTVIKLING

Det er satt av 1 mill kr til prosjektet Digital infrastruktur inkl. bla. fibernett. En mindre andel av dette vil være å kjøpe aksjer når selskapet opprettes. Selskapet har også behov for likviditetslån. Saken behandles politisk før opprettelsen.

21000 KIRKELUND SKOLE

Det budsjetteres i tråd med økonomiplanen med 1 mill. kr. til forprosjekt for bygging av ny flatskole.

Videre er det satt av 700.000 kr. til å utbedre det andre skolekjøkkenet. Det første ble rehabilitert i 2016.

23000 OPPVEKST

I økonomiplanen framover er det budsjettet det med kr. 200 000,- pr. år. til innkjøp/utskifting av datautstyr i skoler og barnehager. Det er et minimum av det som er nødvendig for å opprettholde PC-tettheten og bruken en har i dag blant ansatte og elever.

For 2017det vedtatt å sette av kr 730 000 til innkjøp og fornyelse av datautstyr mm. i skolene. Det arbeides med en plan for IKT i skole og barnehage som vil inneholde en opptrappingsplan for innkjøp av teknologi og bygging av kompetanse. Til orientering vil ett sett med PC-er med dagens innkjøpsavtale for et klassetrinn koste ca 240 000,- i innkjøp. Prisen for et klassetrinn med nettbrett uten simkort er ca kr. 210 000.

46150 BOLIGAREALER

Det settes av 400.000 kr. til reguleringsarbeidene for Hostadåsen som ble påbegynt i 2016.

Det settes av 2,1 mill. kr. til å opparbeide og selge første del av Brekke Vest boligfelt.

Kommunestyret har vedtatt å kjøpe 1 bolig/tomt i sentrum og 1 bolig/tomt i Holstadåsen. Disse kjøpene realiseres i 2017. Videre er det lagt inn kjøp av tomtegrunn Brekke Vest.

Salg av tomter på Brekke Vest er stipulert til 3 mill. kr i 2017.

46520 BREKKEÅSEN BARNEHAGE

Det er lagt opp til salg av Brekkeåsen barnehage.

46550 SOLLIA

Rehabilitering av tak på eldste del av Sollia

46560 TRYGDEBOLIGER

Ny svalgang Sollia 6

46585 NES LENSE

Det settes av en sum for utbedring av scene og tribuneanlegg på Nes. Arbeidene må være utført før neste lensespill. Summen er et anslag om det må utredes nærmere hva som må gjøres for å stabilisere tribune. Scenen må rives og bygges opp på nytt.

88200 FINANS

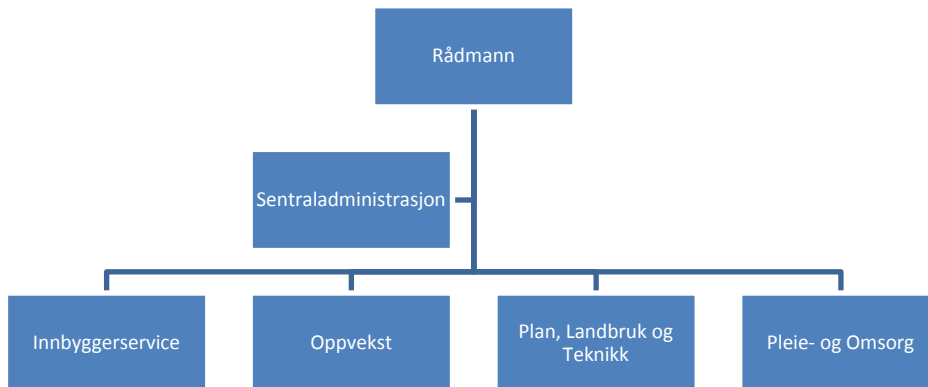
Investeringsutgiftene i 2017 finansieres med opptak av lån på til sammen 14,1 mill. kr. Som vanlig er det lagt inn halvårseffekt for rente- og avdragsbelastningen i driftsbudsjettet siden lånet ikke blir tatt opp før rundt midten av året.

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 2017 er tjenestene videreført på samme nivå som i 2016, men med økning i antall lærlinger (fra 8 til 13) og økning i tilsynslegefunksjonen på Sollia (fra 14% til 30%).

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 2016 er på 99,2%.

Inneklimaet på arbeidsplassen har vært et problem. Dette løses nå når kommunehuset oppgraderes.

Innspill fra årsmeldingen

- Prioriterer tid til utarbeidelse og oppdatering av reglement.
- Innføring av nye moduler i Visma som er IT systemet for økonomi, regnskap, lønn, HRM og budsjett.

- Fokus på nærværarbeid for hele kommunen.
- Etablere forretningsmodell for bredbåndutbygging i Skiptvet
- Etablere regelmessige kontaktmøter med næringsdrivende
- Gjennomføre reguleringsplan for Holstadåsen
- Ytterligere kjøp av tomter for boligutvikling og utvikling av sentrum

Konsekvensjusterte tiltak i økonomiplanen/vesentlige forhold i 2016

Økonomiplanen legger opp til å øke antall lærlingeplasser og tilsynslegefunksjonen på Sollia. Begge disse tiltakene startet opp i august 2016 og er tatt inn i salderingen. Videre har økonomiplanen satt av midler til å gjennomføre valget i 2017. Økonomiplanen legger også opp til en generell effektivisering og økt nærvær og at dette vil gi en effekt på 300.000kr. Dette synes ikke som et enkelt tiltak i budsjettet. Det er ikke nye tiltak i Investeringsbudsjettet, men rehabiliteringen av kommunehuset er ikke ferdig før våren 2017.

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 legeårverk per innbygger. Kommunen bruker også lite penger til forebyggende helsearbeid. Disse forholdene har ikke endret seg siste året.

Legekontoret 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 legeårverk.

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. Det er et mål å få på plass kommuneoverlege i fast 30% stilling.

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, næringsliv, brukere og politikere

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

11	Behandle revidert delegeringsreglement	Kjell	2016
----	----------------------------------------	-------	------

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 Gjennomført
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 Gjennomført
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 (U)	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
4	Oppdatere finansreglement (U)	Kjell/Frode	2016
5	Ny IKT løsning/plattform	Kjell/Per E	Høsten 2017

Endringer og nye tiltak

De ansatte har fokus på og bruker tid på å bla. å ta i bruk mulighetene som ligger i våre datasystemer. Innføring av elektronisk registrering av fravær og ferie, reiseutgifter, timelister og elektronisk personalmelding. Slike tiltak reduserer papirbruken og øker kvaliteten på dataene. På den andre siden krever økt bruk av datasystemer andre kontrollrutiner og god opplæring av de som skal bruke systemene. Gevinstrealiseringen ligger først og fremst i at virksomhetene totalt sett bruker mindre tid på å utføre oppgavene.

Indre Østfold Data er på Representantskapsmøte 28.10.16 vedtatt avvirket i 2017. Kommunen må i løpet av kort tid utrede alternativene til datadrift og ta en beslutning tidlig i 2017 hvordan våre datasystemer skal driftes framover.

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 stortingsstingsrepresentantenes godtgjøring og reguleres vanligvis 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 2017.

10030 VALG

Det er budsjettert med noe lavere utgifter enn i 2015 hvor det ble tatt i bruk nye datasystemer og det var behov for å kjøpe ny skanner.

10100 SENTRALADMINISTRASJON

101000 Gjelder lønn til rådmannen og sentraladministrasjonen.

122020 Leasingavtale multifunksjonsmaskiner.

135000 Kjøp fra Askim kommune – skatteoppkreverfunksjon.

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.

116570 Stipend til utdanning som er vedtatt i opplæringsplanen. Gjelder hele kommunen. Noe redusert pga stramt budsjett.

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

119500 Kontingenter til KS 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 er 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). Det er lagt opp til at utgiftene til IØD blir de samme i 2017 selv om selskapet er vedtatt avvirket i 2017.

145000 Gjelder OU midler (opplæring og utvikling).

147000 Overføring av kommunalt tilskudd til frikirkesamfunn.

147030 Overføring til Kirkelig Fellesråd. Posten er ikke justert i forhold til 2016. Dette skyldes at i overføringene til 2016 budsjettet lå det inne midler til å dekke tidligere underskudd. Dette er nå nedbetalt og de har da frigjort driftsmidler som dekker lønns- og prisvekst.

154000 Avsetning til fond for utvidelse av kirkegård. Om det viser seg at utbyggingen av kirkegården blir dyrere enn 3 mill kr som er avsatt i økonomiplan/budsjett, kan denne posten reduseres og brukes til økte rente- og avdragskostnader på et større lån.

177000 Refusjon fra NAV – tilretteleggingstilskudd/aktiv på dagtid.

10120 LÆRLINGER

Det er budsjettert med 12 lærlinger i gjennomsnitt. Økonomiplanen la opp til en økning med 2. Det er i tillegg søkt om refusjon fra KS for ytterligere 2 lærlinger

10310 LEGE OG FYSIOTERAPI

101000 Lønn til leger for helsestasjonsarbeid (5,5 t/uke) og tilsynslege Sollia institusjon (11,25 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

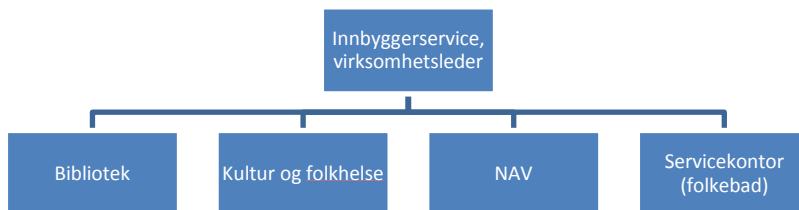
Organisering og ledelse

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 Anne Woodruff fra 12.12.17.

NAV Skiptvet. Leif-Øystein Nordby leder kun NAV-kontoret fra 12.12.16

Biblioteksjef Nina Håkonsen

Leder av Servicekontoret (vakant)

Kultursjef Per-Morten Bergseth

HMS

Nærværet for virksomheten er på 92,1 %. Målet er å øke nærværet med 0,5 prosentpoeng per år for å nå kommunens mål på 94%.

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

Utplassere elektroniske informasjonstavler i kommunen.

Opparbeide et underskuddsfond og økte driftsmidler til Skiptvet Scene.

Vurdere tjenestetilbudet på NAV kontoret i tråd med nasjonale føringer og planer for antall NAV kontorer.

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 usikkert når neste bind av Gårds- og slektshistorien "Folk på gård, plass og tomt i Skiptvet" bind 4 kan bli ferdig for trykking. Det er nå ansatt bygdebokforfatter/redaktør i 50% stilling, men om bind 4 er klart høsten 2017 er usikkert. Komiteen har søkt sparebankstiftelse Spydeberg og Askim og er innvilget 75.000 kr i støtte til illustrasjoner av neste bygdebok.

Servicekontoret

Servicekontoret legger ned store resurser i digitalisering og selvbetjeningsløsninger for innbyggere. Dette er prosesser som vil akselerere i den nærmeste tiden. Dette krever rett og oppdatert kompetanse for de ansatte ved kontoret. Servicekontoret flytter i 2017 inn i nye lokaler i kommunehuset og det vil styrke servicekontorets rolle og funksjon.

Bibliotek

Utvidelse av biblioteket med et tilstøtende rom for bedre å kunne utvikle biblioteket som en møteplass og arena for debatt og kulturelle arrangementer.

Konsekvensjusterte tiltak i økonomiplanen/vesentlige forhold i 2016

Høsten 2016 ble det ansatt bygdebokforfatter i 50% stilling. Videre ble det før sommeren ansatt flyktningkonsulent i 100% stilling. Kommunen har i 2016 tatt imot 21 flyktninger som vi ble bedt om og dette medfører stor aktivitet og oppgaver både for skole, barnehage og NAV kontoret.

Kommunebarometeret

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

I 2016 plasserte sosiale tjenester seg på en 28. plass blant landets kommuner. Det er områdene kort stønadstid, lav andel som har sosialhjelp som hovedinntektskilde og økonomisk rådgivning/gjeldsrådgivning som kommunen kommer best ut. Dette er en særdeles god plassering og kommunen har ligget høyt plassert over tid. 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 281. plass på kommunebarometeret. Kommunen kommer dårlig ut på flere parametere: liten andel av totale driftsutgifter som går til kultur, lave driftsutgifter til idrett per innbygger, få ansatte kulturarbeidere i kommunen, lav andel av grunnskole elevene som går på kulturskolen.

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

- Biblioteket kom på en flott 2.plass i Østfold hva gjelder antall utlån pr. innbygger i 2015 og ble et av 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 2016. Denne trenden ønsker man å videreutvikle i 2017. Det er tildelt noe eksterne midler for å kunne tilpasse og utvikle denne typen aktiviteter i biblioteket og søkt om mer.

- Kulturkontoret og servicekontoret har vært med gjennomføre ny kulturuke/bygdedag. Kommunens hjemmeside er fornyet. Det har vært flere arrangement på Skiptvet Scene i løpet av året.

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 50 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 bibliotekjenester.

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.
- En nærværprosent 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 arrangements komite mellom kommunen, ulike lag og foreninger, enkeltpersoner og kommersielle aktører.	Kultursjef og Virksomhetsleder Innbyggjerservice	1. kvartal 2016
4	Legge til rette for møtevirksomhet 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 idømøte.	Virksomhetsleder Innbyggjerservice	Vår 2016
6	Etablering av tiltaksplasser i hensikt å skape arbeid for sosialhjelp iht nytt lovkrav.	Virksomhetsleder Innbyggjerservice, hele kommunen	Vår 2016
7	Arbeidsmarkedskontakt. Kommunal plan for oppfølging av arbeidsgivere.	Virksomhetsleder Innbyggjerservice, leder for servicekontoret rådmannen	2017
8	Økt elektronisk kommunikasjon med innbyggerne. Dette gjelder ift kommunens informasjonsbehov og innbyggeres søknads- og kontaktbehov.	Leder servicekontoret	Hele planperioden
9	Aktiv bruk av sosiale medier som kommunikasjon mellom innbyggere og kommunen, eksempelvis facebook mm.	Leder servicekontoret Avdelingsledere	Hele planperioden
10	Folkehelsearbeid. Utvikle tiltaksdelen i eksisterende folkehelseplan.	Kultursjef	Se folkehelseplan
11	Utarbeide serviceerklæring.	Leder Servicekontoret og Virksomhetsleder Innbyggjerservice	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 Innbyggjerservice	Innen utgangen av 2016
3	Utvikling av kompetanseplan.	Virksomhetsleder for Innbyggjerservice 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 biblioteksjef	2016
2	Benytte tilskudds-portalen samt opplæring i bruk av denne.	Virksomhetsleder for Innbyggjerservice	2016 Årlig

Kommentarer til budsjettallene

10200 FRIVILLIGSENTRALEN

Driftsnivået fra 2016 er videreført inn i 2017 uten vesentlige endringer.

10400 BIBLIOTEK

Det er foretatt en reduksjon i driftsutgiftene (lønnsutgiftene holdt utenom) på 3 %, men driftsnivået vil forhåpentligvis kunne videreføres omtrent som før.

Art 137000 Kjøp fra private er holdt på samme nivå som i 2016. Dette for å ha mulighet for å kunne opprettholde arrangementsnivået i biblioteket i løpet av året.

10500-10530 KULTUR

Driftsnivået er videreført fra 2016 til 2017 med noen unntak. Det er fra høsten 2016 ansatt bygdebokforfatter i 50% stilling. I budsjettet for 2017 er det lagt inn 70.000 kr til en arrangementspost. Denne posten skal brukes til å styrke større arrangementer som Lenseblues eller til utvikling av nye konsept i samarbeide med Skiptvet Scene de årene det er oppsetninger med Nes Lenseateater.

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.

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

10520 KULTURSKOLEN

Kjøp av tjenester fra kulturskolen i Askim er forslått redusert fra 924.000 kr. per år til 800.000 kr. per år fra høsten 2017. Dette vil redusere tilbudet fra kulturskolen, men sett i sammenheng med hva Spydeberg betaler så vil vi da ligge på samme nivå som de. Det skal utarbeides en ny avtale om kulturskolen og der bør det komme klarere fram hva vi betaler for.

10600 SERVICEKONTORET

Driftsnivået på servicekontoret er holdt uendret fra 2016. Lønn til ny virksomhetsleder for Innbyggerservice er budsjettert på dette ansvaret.

114000, annonser for hele kommunen. Det legges vekt på i stor grad å bruke henvisningsannonser, dvs at man må gå på kommunens hjemmeside for å se hele stillingsannonseene mv.

120020, kjøp av It-utstyr.

21020 FOLKEBADET

Driftsnivået fra 2016 er videreført inn i 2017. Pga lavt besøkstall har ikke billettinntektene blitt så høye som budsjettert.

35000 SOSIALADMINISTRASJON

Driftsnivå fra 2016 er videreført inn i 2017.

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 2016 til 2017.

Kommunen har bl.a. tatt imot 21 flyktninger i 2016 og det er budsjettert med å ta imot ytterligere 10 flyktninger i 2017. Utgiftsøkningene går i det vesentlige til integreringstilskudd og kjøp fra Introsenteret til norskopplæring.

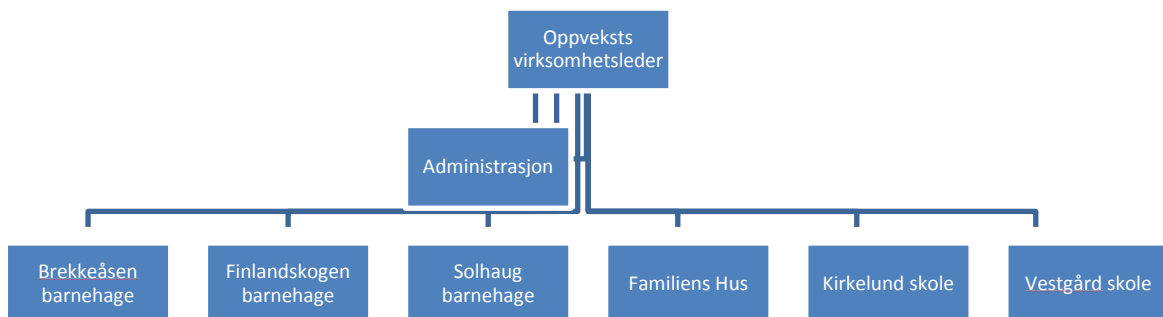
VIRKSOMHET OPPVEKST

Organisering og ledelse

Virksomhet Oppvekst består av barnehagene Brekkeåsen, Finlandsskogen og Solhaug, skolene Vestgård (1-4) med SFO og Kirkelund (5-7) samt Familiens hus som består av Helsestasjon, Barnevern og koordinator for funksjonshemmede. Oppvekstkontoret har i tillegg ansvaret for Voksenopplæring, spesialpedagogene, bofellesskapet på Toppen for unge enslige innvandrere, kommunepsykologen og ungdomsklubben Gjøkeredet.

Barnehagetilbudet i Skiptvet kommune består også av den private barnehagen Hestehoven gårdsbarnehage som vi har et godt samarbeid med og som 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 oppvekst, skole, barnehage og Familiens hus.

Lederstruktur og ledergruppe

Virksomhetsleder oppvekst :	Johan Søfteland
Leder barnevern (konst.) :	Bjørn Hermansen
Leder Helsestasjon:	Ragnhild Oraug Kasbo
Leder «Toppen» :	Solveig Ånsløkken
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
- Leder SFO	Øydis Garsegg

HMS

Siste rapportering 3.kvartal hadde oppvekst et nærvær på 91,8 %.

Vi har fortsatt høyt fravær selv om nærværet har økt med 2% fra i fjor. Egenmeldt fravær har økt noe. Det er fortsatt høyt fravær i barnehagene..

Utfordringer HMS

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.

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

Finlandsskogen er nesten helt ny og har godt fysisk arbeidsmiljø. Solhaug er et gammelt bolighus med mange kvaliteter som barnehage, men har utfordringer knyttet til temperatur og inneklima og at det er mange små rom. For Brekkeåsen var planen var at vi skulle ha flytta inn i ny barnehage i Lindormen til åpning 15. august. Fordi godkjenning av bygget mangler på grunn av feil og mangler tidligere eier er ansvarlig for har byggeprosjektet stoppet opp. Det gamle barnehagebygget i Brekkeåsen er delvis fraflyttet, og problemer med avløp mm. har gjort forholdene vanskelige høsten 2016. Når Lindormen er klar vil vi ha gode forhold i barnehagene i Skiptvet.

Ungdomsklubben og Storveien 24 har alle tilfredsstillende lokaler. Utfordringene i Familiens hus er at det mangler lydisolering, så i forhold til konfidensialitet er det krevende. Bygget bør isoleres på en helt annen måte.

Innspill fra årsmeldingen

Grunnskolen

Resultatene i Skiptvetskolen er lavere enn vi kan ønske, med noen positive unntak: lesing og regning på 8.trinn, god skår på trivsel i elevundersøkelsen, og at nesten alle elevene starter på videregående. Eksamen og grunnskolepoeng våren 2016 var høyere enn året før, og spesielt jentene skårer høyt over landsgjennomsnittet. På den andre siden skårer guttene tilsvarende svakere.

Skolene arbeider systematisk med gode programmer, Tidlig innsats/Early years på Vestgård, og Olweusprogrammet og ART på Kirkelund.

De svake resultatene og plasseringen i kommunebarometeret tar ikke hensyn til underliggende faktorer som kan ha betydning; lavt utdanningsnivå hos foreldrene og lav lærertetthet i skolenI Skiptvet trenger vi å få på plass følgende:

- Flere lærere med spisskompetanse i de grunnleggende ferdighetene ; lesing, skriving, regning og digital ferdighet.
- Økt samarbeid og bedre kollektivt arbeid i skolene og mellom skolene.
- Systematisk arbeid med foreldre-involvering og -veiledning

- Systematisk arbeid med spesialundervisning
- Systematisk arbeid med skolemotivasjon, spesielt hos guttene.
- Implementering av programmene mot mobbing og krenkende atferd.
- Revitalisere ART og NY GIV i skolene.

IKT

Skolene i Skiptvet har laveste PC-tetthet i Indre Østfold. Dette er et viktig satsingsområde i virksomhetsplanen for oppvekst. I tillegg skal det lages en IKT-plan for barnehage og skole.

Skoleutvikling- KVALIØS

KVALIØS har i 2016 fokus på skoleeiernivået, både administrativ og politisk skoleeier er involvert i samlinger og prosesser for forbedring. Fokus er på hvordan en kan bruke fakta fra kartlegginger til resultatforbedring.

Barnehagene

Kompetanse

Det har i alle barnehagene vært økt satsing på veiledning, og mange ansatte har deltatt på etter- og videreutdanning i regi av Smaalenene barnehagenettverk. Dette gir ansatte verktøy i arbeidet med veiledning av foreldre og andre ansatte og skaper større trygghet i hverdagen i barnehagen. Alle barnehagene arbeider med språk og sosial kompetanse, som er de viktigste elementene i barnehagen som læring- og utviklingsarena.

Barnehagene profilerer seg gjennom satsingsområder og prosjektarbeid, noe som skaper engasjement hos ansatte, barn og foreldre. Barnehagene har mange aktiviteter gjennom året, og har stor grad av foreldreinvolvering i barnehagens drift.

Spesielle utfordringer i 2016

Det har vært en økning av barn som krever tettere oppfølging og spesialpedagogisk hjelp. Spesialpedagogene som er ansatt har bidratt til å styrke kompetansen og samarbeidet rundt enkeltsaker og avdelinger i barnehagen.

Mye fravær i perioder er en utfordring for kvalitet, kontinuitet og planmessig arbeid.

Barnevernet har hatt en nedgang i omsorgsoverdragelser, og arbeider bra i forhold til forebygging og frivillige tiltak i familiene. Utfordringene er knyttet til saker som har vart over tid med lite framgang, og at vi ligger svært høyt i antall omsorgsoverdragelser.

Barnevernet arbeider med kvalitetsutvikling og effektivisering.

Helsestasjonen:

Helsestasjonen er styrka med en helsesøsterstilling og jordmor i større stilling. Dette betyr mer tilstedeværelse i skolene og bedre tilbud til gravide og småbarnsforeldre. Helsestasjonen fortsetter det gode arbeidet som medspiller i tverrfaglige team i skole og barnehage.

Åpent lekested har hatt et økende belegg. Det er et godt tilbud til småbarnsforeldre som flere benytter seg av.

Spesielle utfordringer i 2016

Det kommer stadig nye satsingsområder, faglige krav og oppgaver.

Vi tilstreber å følge faglige veileder, og arbeide systematisk med forebyggende arbeid. Den største utfordringen er tid, siden vi nå har økt tilbudet betraktelig. I økonomisk forstand har vi ikke fått sentrale satsingsmidler til å finansiere nye tiltak med fordi vi ikke har brukt tidligere innsatsmidler i helsestasjonen.

Konsekvensjusterte tiltak i økonomiplanen/vesentlige forhold i 2016

Etablering av virksomhet oppvekst med ny leder og konsulent innebar en økning av kostnadene på dette ansvaret.

På grunnskoleområdet er det tilført midler i 2016 som ikke får store økonomiske konsekvenser- det gjelder styrking av lærertettheten i 1-4.kl. der det kom en styrking i statsbudsjettet i to omganger. Vestgård skole startet høsten 2016 som deltaker i et stort nasjonalt forskingsprosjekt «Two teachers» som innebar styrking av leseopplæringa i 1. klasse med 8 t/uke over 4 år. Dette tiltaket er i likhet med styrking av lærertettheten i 1-4 kl. i stor grad finansiert av midler fra Udir.

Vi har styrket bemanningen på Kirkelund skole med en lærerstilling fra og med august 2016. Dette får full effekt i 2017-budsjettet.

På grunn av oppstart i ny barnehage i Finlandsveien 44 ble antall plasser i tidligere Brekkeåsen barnehage økt fra 40 til 45. Dette innebar en økning på en fagarbeiderstilling + økning av styrerstillingen med 20%. Fulltidseffekt i 2017.

Vi omorganiserte ressursene som lå i budsjettet for 2015 til spesialpedagogisk hjelp til å ansette to spesialpedagoger i 170 % stilling, underlagt oppvekstkontoret.

Dette kom helt på plass fra 01.08.16 og videreføres i 2017.

Det ble vedtatt redusert foreldrebetaling for lavinntektsfamilier i statsbudsjettet for 2015.

Dette er lagt inn med en årseffekt i 2016 på 400.000 kr. I statsbudsjettet for 2016 er det vedtatt å utvide kjernetidsordninga, slik at foreldrebetalinga ytterligere er redusert. Dette er ordninger som er svært positive for lavinntektsfamilieier og bedrer økonomien. For oppvekstkontoret har det generert mye administrativt arbeid i beregninger og saksbehandling. Ordningene fortsetter i 2017.

I 2015 fikk vi overført kr. 510.000 til kommunepsykolog fra helsedirektoratet. Dette er midler som ikke blir brukt i 2015 fordi vi ikke fikk på plass psykolog før i mars 2016. Disse midlene fikk vi lov til å overføre til 2016. Fra 2017 blir tiltaksmidlene redusert til kr. 310 000,-

Barnevernet i Skiptvet har de siste årene hatt høye utgifter og mange barn satt under omsorg. Tjenesten hadde høye krav om innsparing, noe som slo til for 2015 og fortsetter i 2016.

Lønnskostnadene er stabile, og vi har tilskudd fra Fylkesmannen til totalt 1,6 stilling.

Utfordringen er å kunne redusere andre kostnader, som fosterhjemsbetaling, avlastning og kostnader til tilsyn og tiltaksarbeid.

Helsestasjonen i Skiptvet har i 2016 blitt styrket med en hel stilling som helsesøster og økning av jordmortjenesten fra 25% til 40%. Dette søkte vi om midler fra helsedirektoratet om støtte til, men fikk avslag på dette fordi kommunen tidligere år ikke hadde brukt øremerkede midler på styrking av denne tjenesten. Dette innebærer en svekkelse av resultatet for 2016 og budsjettet i 2017.

Det er svært positivt at vi nå har økt tilstedeværelsen på begge skolene av helsesøster i tillegg til fast tilstedeværelse av psykolog.

Ungdomsklubben

Vi har styrket bemanningen i ungdomsklubben med 10% fra og med 01.08.16, som får full årseffekt i 2017. Tilbudet har hatt en økning i antall besøk, spesielt på tirsdager og fredager. En har etablert et brukerstyre og lagt en plan for aktiviteten. Det er satt ned en arbeidsgruppe som skal komme med innspill til utvikling av tilbudet.

Toppen

Bofellesskapet på Toppen lå i en periode i 2016 an til å få et negativt resultat , men siden august har vi fylt opp antallet på Toppen , i tillegg til at tjenesten har ansvar for fire ungdommer som bor utenom Toppen og er i gang med utdanning. Det ligger an til et positivt resultat på dette området i 2017. Det er lagt ned en stor innsats for å fylle opp plassene på Toppen.

Tiltak for funksjonshemmede

Tiltak for funksjonshemmede har de siste årene vært underbudsjettet med 900 00- 1 mill. I 2016 har det vært en gjennomgang av brukerne, og seks nye brukere er rapportert til direktoratet og øker rammetilskuddet isolert sett med kr 3,6 mill. Det er p.t. 51 brukere i diverse ordninger , der 20 er eldre og 31 ungdom. På grunn av et par rettsavgjørelser angående avtalemessige forhold for støttekontakter og avlastere, arbeides det med en gjennomgang av alle som har oppdragsavtale. Dersom mange av disse skal ha ordinær kommunal arbeidsavtale, vi vi få store utfordringer i 2017.

Flyktninger innen oppvekstområdet.

Det har kommet 22 nye flyktninger til Skiptvet i 2016. Av disse har tre startet i barnehage ,ni i skolen og tre ungdommer i videregående/Delta. Dette har ført til økning i årsverk finansieres av integreringstilskuddet som i 2016 er økt med 3,8 mill. på grunn av tilflyttingen. Det er ansatt språkassistent i Finlandsskogen, på Vestgård og på Kirkelund, i tillegg til en lærer med ansvar for ankomstklassen. Dette får full årseffekt i 2017, med ca. 1.6 mill. til lønn.

I budsjettprosessen i økonomiplanen lå det inne mange tiltak innenfor oppvekst. På grunn av så stor økning i barn med innvandrerbakgrunn i skole og barnehage, og generelle utfordringer i skole og barnehage knyttet til spesialundervisning, har vi tatt en nøye gjennomgang av justerte tiltak og nye tiltak i økonomiplanen.

Nye tiltak i øk. plan 2017-20 er :	Øk.plan	Kommentar	2017
Styrking lærerst. 100% fra 010817	290	Ligger inne i årsbudsjettet	290
Utvidelse av timetallet 1-3.kl fra 010817	85	Ligger inne- finansiert av tidlig innsatsmidler i statsbudsjettet	0
Kompetanseutvikling oppvekst	200	Ligger inne i årsbudsjettet	200
Assisterende styrer i barnehagene 20% Finlandsskogen	130	Ligger inne fra 010117	130
Reduserte utgifter SFO	-70	Trekt ut av budsjettet for 2017- urealistisk	0
Omorganisering merkantilt	-100	Ligger inne i budsjettet	-100
Barnevern - gjennomgang drift	-500	Ligger inne og økt med - 500	-1000
Mortenstua - færre elever	-150	Ligger inne i budsjettet	-150
Optimalisering åpningstid bh (ferie/høytider)	-100	Trekt ut av budsjettet- urealistisk	0
OU-midler komp. utv	-100	Ligger inne i budsjettet	-100
Reduksjon/økte inntekter refusjoner	-400	Endra forutsetninger- større utgifter/mindre refusjoner	300
Nye tiltak i årsbudsjettet 2017			
Velkomstklasse for flyktninger og tiltak i barnehage	0	Lagt inn i årsbudsjettet	1 600
Reduksjon i driftsposter 5%	0	Lagt inn i årsbudsjettet	525

Kommunebarometeret

Skiptvet skårer lavt på de største områdene innenfor oppvekst. Spesielt grunnskole og barnehage, der vi ligger på hhv 382. plass og 403. plass av 428 kommuner. Årsaken til den lave skåren er først og fremst svake resultater på nasjonale prøver, eksamenskarakterer 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.

Sektorer 2010-2016 - sammenliknbar serie

Plassering	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Grunnskole		297	395	367	381	387	382
Eldreomsorg	51	46	21	9	59	53	149
Barnevern	88	83	76	88	169	332	266
Barnehage	422	290	380	382	379	355	403

Analyse:

I analysen til Kommunal Rapport står det følgende:

Grunnskole: Kommunen har en utfordring med en kombinasjon av svake prestasjoner etterfulgt av stort frafall på videregående. Få elever får leksehjelp, og fortsatt konsentrert om 1-4.klasse. Skiptvet bruker fortsatt mindre til grunnskole enn normalkommunen

Barnehagene i Skiptvet har i Kommunebarometeret rykket ned til 403. plass. Årsaken til dette er lav bemanning, og Skiptvet er i dette forholdet utypisk som en liten kommune. Det er vanligvis store kommuner som har lav bemanning. Det blir og sagt i rapporten at vi har ledere uten utdanning, men dette er ikke korrekt, selv om Skiptvet har lavere pedagogtetthet enn normalkommunen.

Skiptvet ligger lavt i bruk av kontantstøtte og nesten alle går i barnehage. Bruk av kontantstøtte har økt litt siden 2015.

Barnevernet har gått fram 66 plasser siden i fjor. Kommunen ligger fortsatt svært høyt i antall omsorgsoverdragelser. Dette har flatet ut i 2015 og gått ned i 2016. Vi vurderer det slik at det er mulig å redusere på ressursbruken i økonomiplanperioden, men forutsetningen er at en øker innsatsen på forebyggende arbeid, tidlig innsats og redusere kostnadene til fosterhjem, avlastning mm. Barnevernet i Skiptvet har utarbeidet en rutinehåndbok som skal sikre forsvarlig saksbehandling og dokumentasjon. I tillegg har oppvekst fått utarbeidet en rapport fra Norsk kommunerådgivning som ytterligere skal forbedre tjenesten.

Fra Virksomhetsplanen:

Virksomhet oppvekst ble etablert okt 2014. Fra august 2015 har vi arbeidet for å samle organisasjonen til noen felles mål og tiltak. Dette dreier seg om forebyggende tiltak, og å innføre en modell for analyse av forhold knyttet til våre barn og unge og innad i organisasjonen.

Den røde tråden i oppvekst er å ta kollektivt ansvar for det enkelte barn, på avdeling, i klassa, i klasseteamet og avdelingen, tverrfaglig og med andre gode hjelpere.

I den røde tråden henger det en målrettet satsing på lesing, regning, engelsk og digital kompetanse.

Delmål er å redusere antall elever i mestringsnivå 1 på barnetrinnet og mestringsnivå 1 og 2 på ungdomstrinnet.

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. Barn og unge i Skiptvet har en oppvekst som gir selvtillit, trygghet og mestring.

4.6.1 Innbyggere og bruker

1. Alle ansatte og foreldre har ambisjoner for barna når det gjelder læring og utvikling.
2. Alle foreldre i Skiptvet opplever forventninger og støtte fra ansatte i oppvekst.
3. Guttene skårer like bra som jentene på eksamen og nasjonale prøver.
4. Kvaliteten på Skiptvets læringsarenaer skal høynes slik at :
 - a. Henvisninger til BUP og PPT er redusert med 50 %.
 - b. Under 5 % av barna i barnehagen har spesialpedagogisk hjelp.
 - c. Under 5 % av elevene i grunnskolen har spesialundervisning.
 - d. Spesialundervisning brukes i større grad til tidlig innsats i barnehage og barneskole.
5. Skoledagen er utvidet med en time i begge skolene.
6. Elevene har fysisk fostring hver dag.
7. Ungdomsklubben er et samlingspunkt for ungdom i kommunen.
8. Vi har tatt i bruk IKT i alle ledd i organisasjonen, blant ansatte, elever, og for barn i barnehagene.
9. Vi har utvidet barnehagetilbudet og har ikke ventelister.
10. Alle elever som går ut av grunnskolen starter på videregående opplæring.
11. Alle elever i aldersgruppen 16-21 år fra Skiptvet følger et tilbud i videregående eller i arbeidslivet.

4.6.2 Organisasjon og medarbeidere

1. Alle ansatte omtaler oppvekst og enhetene der på en positiv måte og er stolte av egen arbeidsplass.
2. Virksomhet Oppvekst er en lærende organisasjon
3. Nærværet er økt og sykefraværet redusert til 5 %
4. Det er alltid ressurspersoner tilgjengelig for barn, unge og foreldre som trenger støtte.(Helsesøster, familieveileder, psykolog)

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

4.6.3 Økonomi

1. Øke ressursinnsatsen i grunnskolen til minst på nivå med fylket.
2. Handlingsrommet for tilpassa opplæring økes ved reduksjon av spesialundervisning og spes. ped. hjelp
3. Skoledagen er utvidet med en time i begge skolene
4. Elevene har fysisk fostring hver dag
5. Vi har en forpliktende plan for foreldredeltagelse på helsestasjon, i skole, barnehage og barnevern.
6. 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

Snarlig	Ultimo 2016	2017	2019	Kontinuerlig
---------	-------------	------	------	--------------

5.1.1 Fokusområde: Innbyggere og brukere

N R	TILTAK/HANDLING	HVORDAN	ANSVAR	TID	DATO
1	Sjumilssteget - innføre barnekonvensjonen i hele organisasjonen	Satt inn koordinator for dette arbeidet	TUF	12/16	I gang
2	Utarbeide en strategi for å redusere kjønnsforskjellene i skoleprestasjonene.	<i>Skole : Fokus på grunnleggende ferdigheter, klasseledelse og relasjonskompetanse</i> . <i>Matematikk, regning,</i> Barnehage: <i>Innertiern-satsing på IKT og realfag.</i>	JS/AJN/ TUF/SP (BHG)/ER	06/16	Igang.
3	Utarbeide en samordna strategi for		BHG/ GSK/	06/16	

	foreldreveiledning i oppvekst med handlingsveileder.		HS/BV		
4	Utarbeide en samordna strategi for sosial kompetanse i oppvekst med handlingsveileder		BHG/ GSK	12/16	I gang
5	Utarbeide en samordna strategi for språkopplering i oppvekst med handlingsveileder rettet mot ulike grupper			06/16	
6	Utarbeide en samordna strategi for vold i nære relasjoner, seksuelle overgrep og krenkelser.			12/16	
7	Utarbeide en IKT-plan for barnehage og skole	Arbeidsgruppe: Jon, Trude (Vestgård), Wenche/Hege, Johan	JTA/JS	06/16	I gang
7	Anskaffe nettbrett til bruk i læringsarbeidet i skole og barnehage i tråd med IKT-plan		JS/JTA	01/16 - 06/17	Igang
8	Gjennomføre prosess på alle skolene og barnehagene om spesialundervisning og spesialpedagogisk hjelp.	4.januar og møter på skolene og barnehagene. Analysemodell brukes i skoler og barnehager	JS PPT	01/16	Gjennomført
9	Utarbeide rutine for å ta imot flyktninger og innvandrere. - Velkomstteam - Inkludering - Språk - Informasjon og opplysning - Ansvarsfordeling innad i virksomheten.	Arbeidsgruppe med NAV, skole, barnehage, barnevern, helsestasjon	HB /ROK/ NAV/HM /AMS/AJ N	06/16	Delvis Gjennomført Plan er laga
10	Utvikle ungdomsklubben som arena for barn og ungdom i Skiptvet.	Aktivitetsplan og etablering av brukerstyre for Gjøkredet.	FM/JS	12/16	I gang
11	Utarbeide rutine og handlingsveileder om elevfravær og frafall		SB	12/16	Gjennomført

5.1.2 Fokusområde: Organisasjon og medarbeidere

NR	TILTAK/HANDLING	HVORDAN	ANSVAR	TID	DATO
1	Videreutvikle tverrfaglige nettverk, både internt og i forhold til IKS-ene og andre samarbeidspartnere.	Drøftingsmøter Tverrfaglige møter Samarbeidsmøter	JS/?	Kont.	I gang
2	Gjennomføre utviklingsprosess i grunnskolene – KVALIØS- Kvalitet i grunnskolen i Indre Østfold.	Oppstart 18.mars med skoleeier	HB/AJN /JS	06/19	Under arbeid
3	Gå gjennom alle digitale løsninger og kvalitetssikre dem i dialog med produsenter og IØD.		JS/JAT	06/16	Under arbeid
4	Etablere SLT- forum i Skiptvet.		JS	12/15	Gjennomført
5	Utarbeide en forpliktende plan for IKT i oppvekst.		JS/JAT	06/16	Under arbeid
6	Etablere ungdomsråd og ungdommens kommunestyre.		JS/ER	12/15	Igang
7	Utvikle plan for samarbeid, overganger og sammenheng mellom helsestasjon, barnehage, grunnskole og videregående.		AJN/HB	06/17	Igang
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)	Sak til politisk behandling	JS/NS	12/16	Igang
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	Arbeidsgruppe og referansegruppe etablert- sak	JS/HB/ AJN	07/16	Gjennomført

	utbyggingsbehov og pedagogiske behov	produsert			
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	I gang
9	Utarbeidet handlingsveileder for tidlig intervensjon	Arbeidsgruppe , skole, bhg,BV utarbeidet dette	TUF,AJTN	05/16	Gjennomført
10	Samarbeidsavtale med barnevernet	Arbeidsgruppe , skole, bhg,BV utarbeidet dette	TUF,AJTN	05/16	Gjennomført

5.1.3 Fokusområde: Økonomi

N R	TILTAK/HANDLING	HVORDAN	ANSVAR	TID	DATO
1	Øke ressursinnsatsen i grunnskolen til minst på nivå med fylket.	Sak i økonomiplanen og årsbudsjett	JS	Kont.	I gang
2	Lage system for å sikre rett 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./	I gang
4	Tidlig innsats- Utvikle gode tilbud og sette inn ressurser på lavest mulige nivå.		Alle	Kont.	I gang
5	Sjekke markedet og sende søknader på prosjektmidler og satsinger til eksterne aktører		JS	Kont	Igang
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	Under arbeid
9	Utvide barnehagetilbudet gjennom utbygging i nye lokaler i Finlandsveien.	Byggearbeidet starter i mai 2016 og ferdig august 16	TUF/JS	04/16	Igang

Kommentarer til budsjettallene

Stillingsendringer:

Oppvekst

Nye stillinger/utvidelser

Lærerstilling Kirkelund skole fra 01.08.17.-	100%	(Øk.plan)
Pedagogisk pers./ledelse Lindormen bhg. 01.08.16 -	100%	(Øk.plan)
Klubbarbeider Gjøkredet 01.08.16-	10%	(Budsjett -16)
Jordmortjenesten, Helsestasjonen 01.10.16-	15%	(Budsjett-16)

Stillingsreduksjoner:

Merkantile ressurser Familiens hus 01.03.17.-	- 25%	(Øk.plan)
-----------------------------------------------	-------	-----------

Flyktninger- Integreringstilskuddet:

Lærerstilling Kirkelund skole fra 01.09.16-31.12.17	100%	(Velkomstklasse)
Språkassistent Kirkelund skole fra 01.09.16-31.12.17	100%	(Velkomstklasse)
Språkassistent Vestgård skole fra 01.09.16-31.12.17	80%	(Velkomstklasse)
Språkassistent Finlandsskogen bhg. 01.09.16-31.12.17	100%	(Flyktninger)

Statlige midler:

Lærerstilling Vestgård skole fra 01.08.17-	50%	(Statsbudsjettet)
Lærerstilling Vestgård skole fra 01.08.16- Lesesenteret)	50%	(Prosjekt

Ikke gjennomført/Ikke lagt inn :

Styrking timetallet Vestgård 1-3.klasse	50%	(Øk.plan)
Utvidelse timetallet Skiptvetskolen	50%	(Øk.plan)
Utvidelse åpningstid barnehage/SFO	30%	(V-plan)

Generelt

Vi har et stramt budsjett, og har fått til mange tiltak innenfor vedtatte rammer. I økonomiplanen ligger det inne mange konsekvensjusterte tiltak og nye tiltak. Det er noen usikkerhetsmomenter i budsjettet for neste år, og det er for det første utgifter til kjøp av tjenester hos andre kommuner og refusjonsinntekter. Vi har regnet også regnet med mindreforbruk på Toppen, og i voksenopplæring, noe som har en viss usikkerhet knyttet til seg. Den største endringen likevel er i forhold til flyktningearbeidet, der velkomstklasser og ansettelse av språkassistenter vil føre til høyere utgifter i 2017. Dette ligger jo inne i integreringstilskuddet.

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

De to største utfordringene er at vi skårer svært lavt på resultater i grunnskolen, og har svak gjennomføring i videregående opplæring. Når det gjelder den lave skåren på barnehage er ikke det på grunn av resultater og kvalitet, men på grunn av bemanning og kompetanse. Barnehagene i Skiptvet har høy kvalitet på tilbudet.

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. Ungdataundersøkelsen viser at det er store variasjoner mellom gutter og jenter, og at guttene på ungdomstrinnet i Skiptvet i mye mindre grad tenker å ta høyere utdanning enn jentene. En konklusjon kan være at vi reproducerer sosial ulikhet, slik som statistikken viser også gjelder fylket og de vi kan sammenligne oss med.

Barnehagene og skolene i Skiptvet arbeider målretta og bevisst for å øke språkferdigheter og sosial kompetanse, og skal nå i gang med et program for sosial kompetanse: «Mitt valg»

21000 KIRKELUND

101000 Fast lønn

Styrking på grunn av språkassistent og tiltak i spesialundervisning

101010 Lønn lærere

Budsjettet på Kirkelund er styrket med en lærerstilling fra og med 010817, med kr. 290.000 og helårsvirkning kr 700.000. Begrunnelsen er at Skiptvet har ligget med lav lærertetthet.

Vi har styrket med en lærerstilling til undervisning av flyktninger i 2017.

Postene 110000-120400 , driftsposter er alle redusert med 5%

110530 – Lærebøker

er redusert til 40 000 på grunn av budsjettsituasjonen. Det er langt under det vi burde hatt, men må sses i sammenheng med andre poster og IKT-satsinga i budsjettet

117000 Transportmidler

Skyss er noe redusert på grunn av kostbart drosjebehov som er falt bort.

119510- Kopiering

Noe økt på grunn av mye kopiering av gamle bøker.

119530- Lisenser

Økning på grunn av høyere utgifter til lisenser.

120020 IT-utstyr

Noe økning på grunn av store behov og lav PC-tetthet.

135000 Kjøp fra kommuner

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

135020 Kjøp fra IKS Forventet mindre forbruk

137000- Kjøp fra private.

Forventet økte kostnader til barn på privatskoler

175000- Refusjon fra kommuner

Reduksjon på grunn av forventet reduserte inntekter.

21010 VOKSENOPPLÆRING

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

Vi forventer en høyere inntekt i 2017 på grunn av høyere refusjoner.

Voksenopplæring er en tjeneste som i sin helhet har blitt kjøpt av Deltagruppen. All undervisning er rettet mot innvandrere og flyktninger.

22000 VESTGÅRD SKOLE

101000 Fast lønn

Styrking på grunn av økt behov for spesialundervisning.

101010 Lønn undervisningspersonell

Styrking på grunn av tidlig innsats-midler fra staten og prosjektet Two teachers. Fullfinansiert.

Lønn spesialundervisning

103000 –Ekstraarbeid

Økning på grunn av opplæring av flyktninger

Driftspostene er alle redusert med 5% , og lærebøker, fritt skolemateriell og undervisningsmateriell ytterligere.

117000 Drift av transportmidler

En liten økning på grunn av forventet kostnadsøkning på elevskys.

135000 Kjøp fra kommuner

En økning her på grunn av flere elever i andre kommuner og kostnader til spesialundervisning på Steinerskolen.

137000 Kjøp fra private

En økning her på grunn av forventet økt behov

170000 Refusjoner fra staten

Forventet økning på grunn av satsingsmidler tidlig innsats og Two teachers

22010 SFO

101000 Fast lønn

Redusert på grunn av mindre forbruk. Kan være usikkert, må sees i sammenheng med stillinger i skolen.

101010 Undervisningsstillinger

Posten er satt til 0, og stillingene flyttet til 22000 fordi det var lønn administrasjon. All lønn til rektor og inspektør er heretter på 22000

160000 Brukerbetaling

Redusert på grunn av forventet lavere inntekter

23000 OPPVEKST

101000 Fastlønn

Økning på grunn av etablering av oppvekst og overføring av stillinger fra andre ansvar; sekretær, spesialpedagoger og ny stilling som psykolog

115000 Kursutgifter

Økning på grunn av felles kurs og samlinger i oppvekst.

170000 Refusjon fra staten

Refusjon på grunn av psykologstillingen. Refusjonen reduseres etter år 1. Denne summen er for høy i 2017.

23010 Private barnehager

137010 Driftstilskudd private

En forventet økning på denne posten . Usikkerhet knyttet til denne summen.

GENERELT OM BARNEHAGENE :

Reduksjon på 103000 Ekstraarbeid på grunn av oppretting av stillinger som spesialpedagoger som lønnes på ansvar 23000 Oppvekst.

Reduksjon i alle driftsposter med 5 %

Generelt om foreldrebetaling barnehager

Det har vært snart 1,5 år med diverse ordninger med redusert foreldrebetaling, og vi er ennå ikke sikre på hvordan dette slår ut på foreldrebetalingen, men det kan se ut til at det blir en liten nedgang generelt på inntektssiden. Statsbudsjettet vil også si noe om dette.

111500 – Mat og drikkevarer og 162000 salg av varer og tjenester
Økning i utgifter til mat- prisjustert

23020 LINDORMEN BARNEHAGE

101000 Fast lønn

Økning på grunn av en stilling og full stilling som styrer. Antall barn økte fra 40 til 45 fra og med 1510816.

160010 Brukerbetaling barnehage

Vi har økt forventet brukerbetaling på grunn av generell økning av satsene og økt antall barn på Lindormen.

23030 FINLANDSKOGEN BARNEHAGE

23040 SOLHAUG BARNEHAGE

103000 Ekstraarbeid

Økning her på grunn av midlertidig stilling i forhold til spesialpedagogisk hjelp med refusjon..

35200 BARNEVERNSTJENESTER

Generell reduksjon i alle driftsposter med 5%

Barnevernet har hatt en sterk økning i utgiftsnivået de siste årene, og vi har ligget høyt sammenlignet med andre. Godt resultat i 2015. I for økonomiplanen (utgave juni 2015) ble det lagt inn en reduksjon i ramma til i barnevern på kr.500.000 fra 2016 og ytterligere i økonomiplanperioden. Denne reduksjonen er økt til 1 000 000 på grunn av forventa reduksjon i omsorgsoverdragelser og effektivisering.

101000 Fast lønn

Reduksjon på grunn av forventet innsparing på merkantil funksjon

105000 – Annen lønn

Redusert på grunn av at det har vært lite forbruk på denne posten

105050- Fosterhjemsgodtgjørelse

Redusert på grunn av forventet nedgang i omsorgsoverdragelser

170000 – Refusjon fra staten

Barnevernet får en sum hvert år til styrking av stillinger og tiltak i barnevernet. En reduksjon er forventet på grunn av tilskudd som faller bort.

35210 HELSESTASJONEN

Reduksjon i alle driftsposter med 5%

101000 Fastlønn

Helsestasjonen er styrket med jordmorstilling på 40 %

35220 FRITIDSKLUBBEN

101000 Fast lønn

Økt med 10 % etter vedtak i kommunestyret i 2016

35230 TILTAK FOR FUNKSJONSHEMMEDE

Gjennomgang av alle mottakere av tiltak har økt rammetilskuddet for 2017 med kr 3,6 mill. Ansvar har vært underbudsjetteret i flere år med 800 000- 1 mill.

105030 Støttekontakt

Økt på grunn av tidligere underbudsjettering og økt behov

105040 Omsorgslønn

Økt på grunn av tuidligere underbudsjettering og økt behov

35300 STORVEIEN 24 –« TOPPEN»

Toppen vil i 2017 ha økt antall brukere fra 4 til 7 og dermed øke aktiviteten og overføringene.

170000 Refusjon fra staten

181000 Tilskudd fra staten

Vi regner med en økning i refusjonene fra staten på grunn av flere brukere og dermed mer effektiv bruk av ressursene. I tillegg vil noe mer av driftsutgiftene bli redusert. Dt er fortsatt en sak gående i forhold til husleie og refusjon av denne.

VIRKSOMHET PLEIE – OG OMSORG

Generelt

Virksomhet pleie- og omsorg består av:

- Hjemmebaserte tjenester; 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.
- 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 økte krav og utfordringer vil bli svært vanskelig å håndtere innenfor gitte økonomiske rammer. Etter en tid med manglende sykepleierkompetanse er de fleste stillinger nå besatt, allikevel ser vi at sykepleiertjenesten er sårbar. Det var lagt inn ekstraressurser til frikjøp av sykepleier på vakter der de er alene. Denne posten er halvert grunnet økonomi.

Budsjett 2017 for pleie – og omsorg vil kunne gi utfordringer i forhold til hva samhandlingsreformen skyver over av tjenester til kommunene. Fra januar 2017 har kommunen ansvar for akutte døgnplasser for psykiatrien på lik linje som somatikken. Helsehuset legger opp til å ha denne tjenesten, men dette vil også berøre kommunens tjenester, da spesielt psykisk helsevern.

Samhandlingsreformen krever at kommunene skal ta imot pasientene og gi dem forsvarlige helsetjenester, uten å ha noen form for «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. Avtalene er på plass og gir kommunene økte utfordringer da styrkeforholdet mellom sykehus og kommunene ikke er vesentlig endret. Undersøkelser viser at det er sykehuset som legger føringene for hva kommunene må kunne mestre. Pleie – og omsorg var «rigget» for å møte disse utfordringene både når det gjaldt kompetanse og til dels kapasitetsmessig. Nedbemanning over tid har gjort tjenesten mere sårbar for den utviklingen samhandlingreformen gir føringer om.

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. Sykehuset på Kalnes er nå tatt i bruk . Sykehuset er det man kaller et 48 timers sykehus, det vil si at pasientene skrives ut så fort det er forsvarlig. Dette gir ikke kommunen lang tid til å legge til rette for den enkelte pasient.

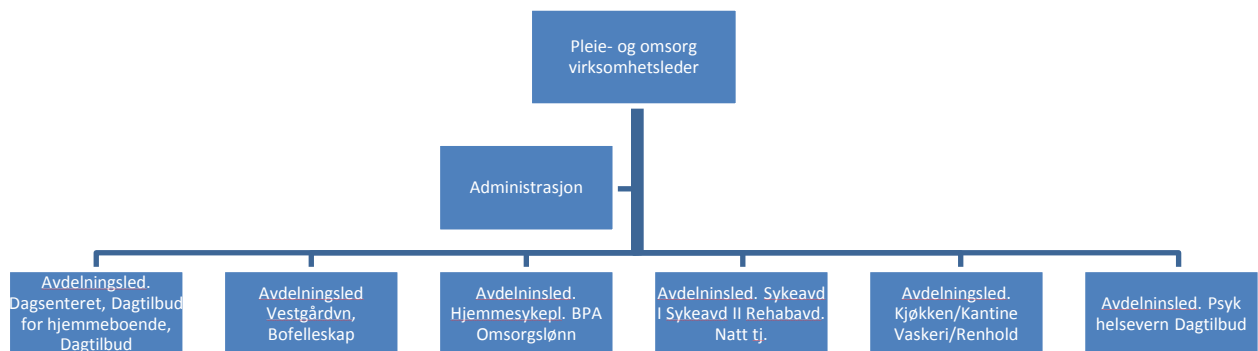
Samhandlingsreformen krever endringer i egen kommune, men også interkommunale løsninger må opparbeides. Skiptvet kommune er for liten til å opparbeide spesialtilbud i egen kommune og må i enkelte tilfeller kjøpe av andre instanser. Vi har til nå hatt kun et overliggende døgn i sykehus. Kommunen har til nå hatt og har kapasitet på rehab.avdelingen til å ta i mot utskrivningsklare pasienter - da til de vi har kompetanse til å gi et forsvarlig tilbud. Der vi ikke har nødvendig kompetanse blir Helsehuset brukt.

Skiptvet kommune er medeier i Helsehuset i Indre Østfold som har bygget opp kompetanse og kapasitet for å dekke noen av de utfordringer som kommunene får i forbindelse med Samhandlingsreformen. Skiptvet er blant de kommunene i Indre Østfold som i minst grad bruker sengene på Helsehuset da kommunen har hatt kompetanse og kapasitet til å dekke tjenestene innen egen kommune. Legetjenesten ved helsehuset er en god ressurs inn mot syke pasienter i virksomheten; både når det gjelder konsultasjoner og til rådføring.

Kurskontoene er 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. Det var lagt inn ekstraressurser til skoloring innen hverdagsrehabilitering. Dette er tatt bort grunnet økonomi..

Det er ikke lagt opp til ytterligere nedskjæringer av stillinger i pleie- og omsorg. I perioder er det noe overkapasitet av sykehjemsplasser. Dette gjør at vi har lagt inn salg med 1 til 2 plasser hele 2017. Ved stort trykk vil det kunne gi ventetid på korttidsopphold for våre egne innbyggere.

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.

HMS

Det samlede nærværet i virksomhetens første 9 måneder av 2016 er nå på 91,6 %. Nærværet har økt med 2,3 % poeng sammenlignet med samme periode i 2015. Sykefraværet i pleie- og omsorg har da en nedgang. Det arbeides godt i hele virksomheten for å holde sykefraværet nede, men sykefraværet vil også variere ut i fra hvor mange ansatte som rammes av alvorlig sykdom. Tross i herdig arbeid har avstand til snittet i kommunen økt med 0,5 % og ligger nå

1 % over snittet. Økte krav og arbeidsbelastning for den enkelte ansatt er viktige element i dette.

Innspill fra årsmeldingen 2015

Redusert antall sykehjemssenger i begynnelsen av året. Dette gav større og flere følger enn vi klarte å se i forkant - dette er nå løst ved at kapasiteten er 40 senger og at overkapasitet på 1-2 senger i gjennomsnitt selges til andre kommuner.

Vedvarende:

En nattjeneste med tre på vakt er for sårbart. Ressursene på natt er for knappe til å gi en tilfredsstillende tjeneste på dement avdelingen samtidig som de skal gi hjemmeboende en tilfredsstillende tjeneste.

Vedvarende:

Det er særlig store faglige utfordringer med tilbudet til demente og å skape gode bomiljøer for den enkelte pasient. I perioder kreves det en til en oppfølging av enkelte pasienter. Dette er krevende oppgave for de ansatte.

Vedvarende:

Det er utfordringer med å ha demente på en urolig rehab. avdeling. Det er vanskelig å finne gode løsninger på rehab. for demente, da denne avdelingen skal ivareta pasienter med rehabiliteringsbehov samt alvorlig syke og døende.

Økende:

Antall timer med sykehjemslege pr uke er veldig lavt i forhold til 40 pasienter og oppgaveforskyvninger gjennom samhandlingsreformen krever mer tilstedeværende sykehjemslege – dette er løst ved at stillingen som sykehjemslege er økt til 30% fra sommeren 2016.

Vedvarende:

Lederne for de største avdelingene har for mange arbeidsoppgaver.

Blant annet er oppfølging av sykemeldte er en viktig, men tidkrevende oppgave.

Vedvarende:

Helgebemannning ved Sollia institusjon og hjemmesykepleien er for knapp på dagtid.

Hvilende vakt ved Vestgårdveien har vært mye våken, dette gir mye overtid i perioder. Et snitt på en time pr natt – *skjedd endringer som har gitt mindre behov for våken vakt.*

Det er et vedvarende problem å få fylt plassen i Spania – *lagt ned.*

Økende:

Bemanningen er redusert i flere omganger i alle avdelinger av virksomheten. En konsulentrapport som gir et potensiale utover det som til nå er redusert vil gå utover tjenestetilbudet til den enkelte. Det er tatt grep for å utnytte personalet maksimalt og vi er nær en grense for hva som er mulig. Konsulenten hadde ikke sett et så godt samarbeid og utnyttelse av personal mellom avdelinger noen gang. Dette gjelder mellom alle enheter – *det er for 2017 ikke lagt opp til ytterligere reduksjon.*

Innspill til planleggingen/ økonomiplan:

Utvikling av demensproblematikk, samhandlingsreformen og generell utvikling av tjenesten gjør at det er et behov for 4 nattevakter på vakt.

Antall timer med sykehjemslege pr uke bør økes med en 30 % stilling – *er løst.*

Korte dagvakter i virksomheten bør avvikles da det er et hinder for å få redusert uønsket deltid.

Det må være fokus hele tiden på rekruttering av sykepleiere og annet fagpersonell. Viktig å tilby lærlingeplass til de som bor i Skiptvet.

Viktig å motivere ansatte til grunn – og videreutdanninger.

Behov for utskifting/ nye forflytningshjelpemidler til Sollia institusjon.
Pleie – og omsorg tar i bruk velferdsteknologi som kan hjelpe brukere til et lavere omsorgsnivå.

Utvikle konseptet hverdagsrehabilitering i åpen omsorg.

Bemannet bofellesskap for psykisk syke må vurderes.

Det trengs oppgradering/ gjerde rundt utearealene på sykeavdeling 4 – *er gjort*.

Sykeavdeling 4 sin funksjon kan ikke som tidligere antatt endres til å ta imot 1 -2 demente for korttids - / avlastnings – opphold før nattjenesten er utvidet.

Pr dato er det ingen tilrettelagte boliger for sterkt pleietrengende yngre tilknyttet Sollia etter at omsorgsboligene ble gjort om til sykehjemsplasser.

Det bør knyttes fellesarealer til eksisterende serviceleiligheter.

Fysioterapeut som er ansatt i virksomhet pleie – og omsorg, bør kun ha oppgaver tilknyttet virksomheten for å kunne drive en fullverdig opptrening av pasientene ved rehab. avdelingen.

Viktig for en kortere liggetid i avdelingen.

Det er behov for carport for bilene til hjemmetjenesten, psykiatrien og handikap bussen. De ansatte påføres unødvendig arbeid og tidsbruk ved skraping av is/ snø og det sliter på bilene og stå ute i all slags vær – *installerer cupevarmere som står på når kontakt er koblet til strøm*.

Det er i perioder behov for ekstra skjerming av pasienter. En løsning er å bygge to ”leiligheter/ sykehjemsplasser” i tilknytning til nåværende dement avdeling.

Konsekvensjusterte tiltak i økonomiplanen/vesentlige forhold i 2016

I økonomiplan er det lagt opp til få endringer i drift av pleie- og omsorg. Utvikling av velferdsteknologi er et satsningsområde. På grunn av økonomien blir satsningen begrenset til et minimum økonomisk sette i 2017. Innføring av hverdagsrehabilitering i hjemmesykepleien er i gang og vil være på plass i begynnelsen av 2017. Dette forutsetter at fysioterapeut i pleie – og omsorg kun har oppgaver innenfor egen virksomhet. Det er nå i slutfasen av innføring av 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 selges nå to dagtilbudsplasser til to kommuner med til sammen 5 dager i uka, og det selges to sykehjemsplasser til annen kommune. Inntekt er tatt med i 2017 budjettet. Vi kjøper et døgnopphold i annen kommune som vil vedvare over tid.

Kommunebarometeret

Kommunebarometeret viser en langt svakere plassering for eldreomsorgen. Den har nå en plassering på 149. plass mot året før på 53. plass.

Andel ansatte med fagutdanning er 3 % høyere en landsgjennomsnittet. Andel geriatriske sykepleiere er høy målt mot resten av landet. Det i kombinasjon med at sykehjemsbeboere har årlig legekonsultasjon og tilsyn av tannhelsetjenesten, sier noe om kvaliteten på tjenesten.

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 korttids plass varer i omtrent en måned - det er ganske lenge.

Rehabiliteringsoppholdene gir seg utslag her. De er av varierende lengde ut i hvor lang tid rehabiliteringen tar. Et ordinært korttidsopphold er på to til tre uker, men kan også være kortere. 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 trykkløst alarm noe bedre enn snittet (39 prosent).

Pleie- og omsorg har gått fra 6 til 7. plass blant kommunene i fylke. Det vil si at vi de to siste årene har gått tilbake 2 plasser.

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 Kommunebarometret.

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 (endret i MBU 15.09.16)

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• Ernæringsstatus til hjemmeboende satt i system	Avd.l. kj Avd l hj	Kontinuerlig Møter hver 6. uke

2	<p>Innføring av hverdagsrehabilitering.</p> <ul style="list-style-type: none"> • Prosjekt: hjemmesykepleien, rehab og fysioterapeut/ergoterapeut. • Prosjektgr: 3 hjemmehb, 2 rehab og fysio/ ergo <p>Kreftomsorg/kreftkontakt</p> <p>Demens: demensteam og dagtilbud</p> <p>Psykisk helse unge og eldre.: Videreutvikle samarbeider med Hjemmetjenesten og Familienshus og videreutvikle dagtilbud.</p>	<p>Avd.l. hj/ Avd.l.rehab</p> <p>Avd.l. reh/ avd.l. hj</p> <p>Avd.l. hj og dagt.</p> <p>Avd.l.psyk.</p>	<p>Oppstart høsten 2016</p> <p>2016</p> <p>Vår 2016 - 2017</p> <p>2016/ 2017</p>
3	<p>Økt fokus på folkehelseperspektivet:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Psykisk helse • Antibiotika bruk i institusjon • Barn som pårørende/ implementering av prosedyre 	<p>Avd.l. psyk</p> <p>Avd.l. inst</p> <p>Avd.l.inst/psyk</p>	<p>2016/2017</p>
4	<p>Vurdere innføring av multidose på institusjon.</p> <ul style="list-style-type: none"> • Se på kostnader • Se på ressursbruk 	<p>Avd l. inst</p>	<p>2017</p>
5	<p>Tilrettelegging for en verdig død på sykehjem eller hjemme.</p> <p>Institusjon:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Innleie ved palliativ og terminal pleie/ prosedyre • Kompetanseheving av personal <p>Hjemmesykepleien:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Kompetanseheving av personal • Økt medbestemmelse fra bruker og pårørende om tilrettelegging 	<p>Hele PLO</p> <p>Virksomhetsl. Avd.l. inst.</p> <p>Avd.l. hj</p>	<p>2017</p>
6	<p>Innføring og bruk av ACT</p>	<p>Avd.l. psyk</p>	<p>Medio Oktober 2015 - 2017</p>
7	<p>Antall sykehjemsplasser vurderes etter at nytt sykehus på Kalnes har vært i drift over tid og hverdagsrehabilitering gir effekt.</p>	<p>Virksomhetsle der</p>	<p>2017 - 2018</p>

5.1.2 Fokusområde: Organisasjon og medarbeidere

NR	TILTAK/HANDLING	ANSVAR	TID
1	Det arbeides aktivt i virksomheten for å øke nærværet <ul style="list-style-type: none">• Implementering av HMS priser	Virksomhetsleder og avd ledere	Kontinuerlig
2	Lage ny renholdsplan som ivaretar smitteforebyggende lovverk og etiske normer <ul style="list-style-type: none">• Inklusiv blankeplan	Avd.l.kj	2016
3	Utvikle og ombygge vaskeriet i tråd med smitteforebyggende lovverk.	Virksomhetsleder	2017
4	IKT <ul style="list-style-type: none">• Ipader til hjemmesykepleien• Velferdsteknologi som kan hjelpe brukere til ett lavere omsorgsbehov. Målet er at tjenestemottaker skal opprettholde størst mulig grad av selvhjulpenhet. LEON-prinsippet.• Nytt oppgradert IKT utstyr• Nye kurs pc (8)	Virksomhetsleder Avd. l. hj.	2016 2017 2017
5	Kompetanseheving ansatte Prioriterte områder: <ul style="list-style-type: none">• Demens• ALERT (Akutte hendelser)• Avvikshåndtering	Alle avd.l.	Kontinuerlig
6	Dokumentasjon <ul style="list-style-type: none">• Innhold	Alle avd.l.	Høst 2016
7	Kjøkkenen /kantine <ul style="list-style-type: none">• Begrense matavfall til et minimum/ rutine endring	Avd. l. kj.	Kontinuerlig

8	Gjennomgang av lager Sollia	Alle avd.l.	2016
---	-----------------------------	-------------	------

5.1.3 Fokusområde: Økonomi

NR	TILTAK/HANDLING	ANSVAR	TID
1	Samarbeidet med Helsehuset holdes ved like og videreutvikles	Virksomhetsleder	Kontinuerlig
2	Salg av sykehjems plasser	Virksomhetsleder	2017

Kommentarer til budsjettallene

34000 SOLLIA SERVICE

- 113000 Økt med abonnemet på 5 nettbrett i hjemmesykepleien.
- 120000 Det var lagt opp til utskifting av 10 gamle håndholdte tlf til pasientvarslingen. Nå er det redusert til 5, slik at det kun får byttet ut når de ryker.
- 137500 Utgifter til Helsehuset er økt med 5 %. Det gjør at vi ikke har tatt høyde for en evt økning av senger til akutte døgnplasser til psykiatri. Avgjørelser om Helsehusets budsjett er ikke tatt.
- 163000 Leieinntektene er økt med 3 %.

34100 SOLLIA SYKEAVD. 1, 2 OG REHAB.

I perioder er det behov for utvidelse av nattjenesten og frikjøp av sykepleier på vakter hvor de er alene. 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.

101070/101080 Ubekvemstillegg er justert opp etter faktisk kostnad.

103000 Det var lagt opp til frikjøp av sykepleier på ubekvemme vakter ved stort trykk. Dette er redusert til et minimum og kan skape unødvedig stor arbeidsbelastning på sykepleier i perioder.

120000 Det burde vært begynt en utskifting av gamle senger og 13 til 15 års gamle madrasser burde vært byttet. Et HMS tiltak er å få på plass takheiser på flere rom. Institusjonen har stor slitasje på nødvendig utstyr som gjør at det må være avsatt nødvendige midler til dette. Denne er pga økonomi redusert 100 000,-.

137000 Driftsutgifter til Finca El Romeral er nå tatt ut. Det forutsettes at salget av stedet er gjort før nyttår.

162000 Det er lagt opp til salg med 1,5 plass gjennom hele 2017. Vi har et godt samarbeid med Ås kommune, som kjøper plasser av oss i perioder.

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.

- 120000 Begrensede muligheter til utskifting av gammelt utstyr og HMS tiltak som å få på plass takheiser på flere rom. Institusjonen har stor slitasje på nødvendig utstyr som gjør at det må være avsatt nødvendige midler til dette. Denne er redusert med 60 000,-.
- 160000 Det er lagt inn en inntektsøkning på institusjonsbetaling.

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.

- 111500 Det tilstrebes å ha et kosthold i institusjon som tilfredsstillter Nasjonale faglige retningslinjer for forebygging og behandling av underernæring. Økt med 50 000 i 2016 og er uendret for 2017 slik at prisøkning på matvarer må legges inn. Noe tas igjen på prisøkning på salg.
- 120000 HMS tiltak med hev/ senkbar benk er utsatt grunnet økonomi. Utslitte varmevogner til frakt av mat til avdelingene må på plass.
- 162000 Inntekt er økt. Omlegging av driften gir samme inntekt som før bemanningen ble redusert.

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. Lokaltetene til vaskeriet må endres noe for å kunne tilfredsstillte gjeldene normer for ren og uren sone.

- 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 arbeidstygde 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 fortsetter også i 2017. Det arbeides med innføring av hverdagsrehabilitering.

- 115000 Nødvendig opplæring i hverdagsrehabilitering. Denne muligheten reduseres betraktlig da det nå kun er budsjetert med 15 000,- til all nødvendig opplæring.
- 120060 I økonomiplan var det lagt inn 130 000,- til utvikling av velferdsteknologi. Det er nå kun midler igjen til utskifting av analoge trygghetsalarmer til digitale.
- 160020 Brukerbetaling for trygghetsalarmer øker med 3 %.
- 181000 Øremerkede midler til dagtilbud for demente brukes til drift av El bil. Dette da den skal brukes til demensteamts arbeid.

34210 HJEMMEHJELP

Hjemmehjelp er en «skal/må» tjeneste og det er ikke mulighet for å omdisponere/ gi mindre hjelp enn det allerede gis pr bruker. Brukerstyrt personlig assistent og omsorgslønn er

budsjettet etter forbruk. Det er lovendring i forhold til brukerstyrt personlig assistent fra januar 2015. Den er da blitt en rettighetsfestet tjeneste.

- 103000 Dekker innvilgede BPA timer.
- 105000 Omsorgslønn dekker innvilgede timer.
- 160020 Hjemmehjelpssatsene er økt med 3 % på de over 2G.

34300 VESTGÅRDVEIEN BOFELLESSKAP

Vestgårdveien Bofellesskap har pr nå 8 beboere. Bemanningen er lagt opp etter innvilgede vedtak.

Beboerne har i dag et styrket tilbud på en kveld pr uke.

- 163000 Husleieinntektene økes med 3 %. Redusert inntekt da en leilighet står tom.

34310 DAGSENER

Dagsenteret har 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.

- 103000 Nytt SFO tilbud for en person i ferier på skolen.
- 160020 Brukerbetalingen gjelder dagtilbudet for personer med demens og de psykisk utviklingshemmede over 67år. Satsen er statlig styrt.
- 162000 Økt salg av dagtilbudsplass. Nå selges det til to kommuner med til sammen 5 dager i uka.
- 170000 Beregnet inn i drift det tilskuddet som gis til dagtilbud for hjemmeboende demente.
- 177000 Inntekt på voksenopplæring. Overføring fra skolen.

34320 PSYKISK HELSEVERN

Psykisk helsevern styrkes på engasjement med ruskonsulent fra 01.12.2016.

- 10..... Økt på grunn av lønn til 100 % stilling som ruskonsulent.
- 133000 ACT team er innført høsten 2015 og er noe dyrere enn tidligere budsjettet.
- 135000 Kjøp av plass for bruker i annen kommune.
- 160020/171000 Inntekt av bruker i annen kommune.
- 181000 Statlig tilskudd til stilling som ruskonsulent.

34330 ERGO OG FYSIO

Fysioterapeuten dekker fra 01.01.2017 kun tilbud i virksomhet pleie- og omsorg.

Hverdagsrehabilitering lar seg ikke gjennomføre uten fysioterapeut i 100 % stilling.

- 120000 Økt behov for kortidsutleie av tekniske hjelpemidler til hjemmeboende. Dette er kommunen sitt ansvar. Posten er redusert på grunn av økonomien tilsier det.

VIRKSOMHET PLAN, LANDBRUK OG TEKNIKK

Generelt

Det legges ikke opp til store endringer i driften i 2017 i forhold til kommunal bygningsmasse og eiendom. Vedlikeholdsbudsjettet er totalt økt med 730.000 kr noe som er 70.000 kr mindre enn hva økonomiplanen legger til grunn. Vedlikehold kommunale veier er økt med 50.000 kr utover økningen på 1 mill. kr som ble lagt inn fra 2016 budsjettet. Det er planlagt å regulere og starte bygging av kommunale boligfelt i 2017.

Det vil også i 2017 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 som også leder Forvaltning. Teknisk drift ledes av en arbeidsformann Per Johansen.



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 pga langtidssykdom hos flere ansatte.

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 2016

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.

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 for enkeltparametere som klimaplan. Det er spesielt tiltrettelagte turstier og utgifter til rekreasjon i tettsteder som trekker ned og er rødt.

Saksbehandling:

Teller 2,5 % av det samlede barometeret. Området er grønt, og Skiptvet kommune er på 2. plass i landet. I 2015 var Skiptvet kommune på 72. plass. 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 14. plass i landet. I 2015 var Skiptvet kommune på 100. plass. Selv om det er en forbedring i forhold til 2015, er det fremdeles mye ugjort for dette arbeidsområdet. . Ledningsnettet er også gammelt og det har vært lite 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

Fornøye 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.

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 å lage en kompetanseplan for hele PLT. Kompetanseplanen skal inneholde en kartlegging av den kompetansen som medarbeiderne har i dag, men også en vurdering av hva slags kompetanse virksomheten vil ha brukt for i framtiden. Arbeidet med kompetanseplan kan medføre at det er behov for å etterutdanne/kurse ansatte i PLT. Det er også naturlig å bruke de vurderingene som gjøres 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 innenfor teknisk drift. Det er viktig for PLT at andre virksomheter er med på prioriteringene av større vedlikeholdsarbeider 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 har utarbeidet forslag til VA-norm og veinorm, samt forslag til hovedplan for vei. I 2017 planlegges det å legge frem hovedplan for VA. Sammenhengen mellom hovedplan for vei og hovedplan for VA er viktig. Før det kan asfalteres i boligfeltene, må det gjennomføres vedlikehold på VA-anlegg. Dette har to årsaker: Den viktigste er å unngå å måtte grave opp nylagt asfalt for å reparere VA-ledning. Den andre årsaken er at den delen av veien som blir gravd opp under VA-arbeid, kan asfalteres med midler fra VA-budsjettet og dermed over selvkostkapittelene.

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/LS	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. Gjennomført	ØT	2016-
2	Gjennomgang av arbeidsoppgaver og organisering	ØT/PJ	-----
3	Kompetanseplan/riktig kursing av medarbeidere Utarbeide kompetanseplan	ØT	2017
4	Innarbeide rutiner ihht vedtatt vaskenorm.	BBE/SM	2017-
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 budsjettrammene Gjennomgang av vaktmestere og prosjektledere månedlig.	ALLE	-----

Kommentarer til budsjettallene

46000 NT ADMINISTRASJON

Ingen store endringer.

46110 PLAN, MILJØ OG NATURVERN

Økningen for dette ansvaret skyldes at deler av lønn til rådgiver plan har vært lønnet fra 46200. Dette er nå rettet opp ved at deler av lønnsbudsjettet for 46200 er flyttet til 46110.

46120 BYGGESAKSBEHANDLING

101000 De budsjetteres med noe mindre lønnsmidler, da bygingsingeniør jobber 60 % stilling.

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

162020 Byggesaksgebyrer. Det budsjetteres likt med 2016, da det ble budsjettert med en økning på 400.000 kr. Åsaken til økningen var at fristen for å skifte ut septikktank og andre gamle renseløsninger nærmer seg. Frist for å skifte til minirensanlegg er 1.1.2018.

46130 OPPMÅLING

101000 Det gjøres ingen store endringer.

46200 NÆRINGSKAVDELINGEN

101000 Virksomhetsleders lønn var tidligere ført på dette ansvaret.

46210 JORD OG SKOGEIENDOMMER

Ingen endringer

46220 FISKE- OG VILTFORVALTING

Ingen endringer

46300 AVLØPSNETT

Det er ikke gjort store endringer for dette ansvaret i budsjettet for 2017. Det er planlagt å legge frem hovedplan for VA i 2017 hvor det vil bli foreslått å gjennomføre større tiltak. Disse vil finansieres i investeringsbudsjettet. Det er derfor ikke grunnlag for å foreslå økninger i budsjetter for avløpsnett. Gebyrene for avløp er i budsjettet økt med 5% som følge av avskrivningene for rensanlegget og økte utgifter til drift som nå slår inn for fullt.

46310 RENSEANLEGG

119500 og 112040 Nytt rensanlegg krever et større vannforbruk i rensprosessen og et større forbruk av kjemikalier.

46320 VANNFORSYNING

Ingen store endringer. Det er planlagt å legge frem hovedplan for VA i 2017, hvor det vil bli foreslått å gjennomføre større tiltak. Disse vil finansieres i investeringsbudsjettet. Det er derfor ikke grunnlag for å foreslå økninger i budsjettet for vannforsyning i 2017. Vannavgiften holdes uendret i 2017.

46330 RENOVASJONSORDNINGEN

164000 Renovasjonsgebyret reduseres med 3%

195000 Reduksjonen av gebyret finansierer ved bruk av selvkostfond.

46340 BRANN OG REDNING

137500 Det er budsjettert med en nær 10 % økning i budsjettet for IØBR, etter mottatt budsjett fra selskapet.

46350 FEIING

16400 Gebyr for feiing holdes uendret.

46400 KOMMUNALE VEIER

Vedlikeholdsbudsjettet for kommunale veier er delt opp i sommervedlikhold, vintervedlikehold og asfaltering. Dette gjør det lettere å forstå bruken av vedlikeholdsmidlene til kommunale veier. Det er avsatt 1 mill kroner til asfaltering. Vedlikeholdsetterslepet er ca 20 millioner kroner, dvs at det med denne prioriteringen vil ta 20 år for å løfte kommunale veier opp på et middels/godt nivå. Vedlikeholdet av kommunale veier er i forslaget økt med 50.000 kr utover 2016 budsjettet.

46410 VEI- OG GATELYS

123000 Økningen skyldes at det kommer lovkrav om nye tennskap med måler. Dette vil medføre at vi betaler for faktisk strømforbruk, kontra i dag hvor dette stipuleres.

46500 FDV-FELLESUTGIFTER

123000 I 2015 ble alle vedlikeholdsbudsjett redusert med 40 %. Erfaringen er at det er vanskelig å få gjennomført vedlikehold på en akseptabel måte. I økonomiplanen ble det avsatt 800 000 kr til ekstra vedlikhold. Deler av disse pengene er disponert som ekstra vedlikeholdspenger på FDV. Denne vil fungere som en «reservepost» for ekstraordinært vedlikehold som vil oppstå i løpet av 2017.

46505 SOLHEIMTUNET

Strømutgiftene reduseres noe som en følge av restaurering av Herredshuset. Det planlegges ikke reduksjon av vedlikeholdsutgiftene, men det er mulig at det maling av e-verksgården vil bli prioritert i 2017.

46510 KIRKELUND SKOLE

107500 Lønn renholdsarbeidere er redusert. Årsaken er at det er et potensiale for innsparinger på renhold. Det er ikke gitt at reduksjonen skal tas ut bare på Kirkelund skole, selv om det er her det vises i budsjettet.

123000 Det planlegges å renovere skolekjøkken del II, men dette blir finansiert over investeringsbudsjettet. Det generelle vedlikeholdet styrkes på Krikelund skole.

Vedlikeholdsbudsjettet har vært underbudsjettert her, og det har vært svært vanskelig å gjennomføre normalt vedlikehold med de rammer som var i 2015 og 2016.

46515 VESTGÅRD SKOLE

123000 Reduksjonen av vedlikhold skyldes at det i 2016 var avsatt ekstraordinært til montering av lydisoleringsplater. I 2017 er det ikke planlagt annet enn ordinært vedlikehold og drift av bygget.

46520 BREKKÅSEN BARNEHAGE

Tas ut av drift, men det må være et lite budsjett for å forvalte denne eiendommen fram til et evt salg. Eiendommen er i budsjettet foreslått solgt

46525 FINLANDSSKOGEN BARNEHAGE

Ingen store endringer

46535 LØKKERUD

Uendret

46540 GJØKEREDET

Ingen store endringer

46545 SOLHAUG BARNEHAGE

123000 Vedlikeholdsbudsjettet økes med 100 000 kr. Det planlegges å skifte gulvbelegg i andre etasje med den økte rammen.

46550 SOLLIAKOMPLEKS

123000 Vedlikeholdsbudsjettet styrkes med 100 000 kr. Sollia er et gammelt bygg, men godt vedlikeholdt. Likevel er det behov for å styrke vedlikeholdet. Blant annet er armaturen gammel, og det er stort behov for å skifte ut denne etter hvert.

46555 VESTGÅRDVEIEN

123000 Vedlikeholdsbudsjettet styrkes til 100 000 kr. Det er behov for å pusse opp 5 bad. Avsatte midler er beregnet til 2 bad, men det avhenger av at det ikke er fuktskader i vegger og gulver. I såfall vil bare ett bad bli pusset opp i 2017.

46560 TRYGDEBOLIGER

123000 Vedlikeholdsbudsjetter er styrket. I 2016 var det avsatt 30 000 kr til vedlikehold. Det er 17 leiligheter som skal vedlikeholdes, og ved utflytting er det behov for vedlikehold av leilighetene. Beboerne bruker rullator/rullestol etc, som medfører stor slitasje på leilighetene.

46570 UTLEIEBOLIGER

Uendret

46575 BYGDETUN

Ingen store endringer

46580 PARKER OG ANLEGG

Ingen store endringer

46585 NES LENSEMUSEUM

Ingen store endringer i budsjettet. Men scenen på rives og bygges opp på nytt. Den er i ferd med å skli ut, og er ikke forsvarlig å bruke. Tribuneanlegget er i ferd med å gli ut, og det er ikke forsvarlig å bruke. Det kan være at det er mulig å sikre tribuneanlegget, men det er også sannsynlig at tribunen må tas ned og prosjekteres og bygges på nytt. Se investeringsbudsjettet.

46590 BORGUND

107000 Renhold var ikke budsjettert i 2016. Det skal selvfølgelig budsjetteres med renhold på Borgund.

INVESTERINGSBUDSJETTET

Ansvar	Art	Tekst art	Anlegg	B 2017	B 2016 R
10100 Sentraladministrasjon					
10100	023000	Byggetjenester og nybygg	Rehabilitering kommunehus		0
10100	042900	Mva kompensasjon - høy sats	Rehabilitering kommunehus		0
10100	072900	Mva kompensasjon - høy sats	Rehabilitering kommunehus		0
Totalt 10100				0	0
10110 Fellesutgifter					
10110	047030	Tilskudd kirkelig fellesråd	Utvidelse kirkegård	3 000 000	
Totalt 10110				3 000 000	0
10115 Bolig og næringsutvikling					
10115	052900	Kjøp av aksjer og andeler	Fibernet	1 000 000	
Totalt 10115				1 000 000	0
21000 Kirkelund skole					
21000	023000	Byggetjenester og nybygg	Utbygging Kirkelund skole	1 000 000	100 000
21000	023000	Byggetjenester og nybygg	Rehabilitering skolekjøkken	700 000	
21000	042900	Mva kompensasjon - høy sats	Utbygging Kirkelund skole	250 000	25 000
21000	042900	Mva kompensasjon - høy sats	Rehabilitering skolekjøkken	175 000	
21000	072900	Mva kompensasjon - høy sats	Utbygging Kirkelund skole	-250 000	-25 000
21000	072900	Mva kompensasjon - høy sats	Rehabilitering skolekjøkken	-175 000	
Totalt 21000				1 700 000	100 000
23000 Oppvekst administrasjon					
23000	020000	Inventar og utstyr	IKT Oppvekst	730 000	400 000
23000	020010	Kontormaskiner og edb utstyr	IKT Oppvekst		0
23000	020010	Kontormaskiner og edb utstyr	IKT Oppvekst		0
23000	042900	Mva kompensasjon - høy sats	IKT Oppvekst		0
23000	042900	Mva kompensasjon - høy sats	IKT Oppvekst	180 000	0
23000	042900	Mva kompensasjon - høy sats	IKT Oppvekst		100 000
23000	072900	Mva kompensasjon - høy sats	IKT Oppvekst		-100 000
23000	072900	Mva kompensasjon - høy sats	IKT Oppvekst	-180 000	0
Totalt 23000				730 000	400 000
46150 Boligarealer					
46150	019500	Avgifter og gebyrer	Tomtearealer		0
46150	023000	Byggetjenester og nybygg	Tomtearealer regulering	400 000	0
46150	023000	Byggetjenester og nybygg	Tomtearealer Brekke	2 100 000	
46150	028010	Dokumentavgift og tinglysningsge	Tomtearealer		0
46150	028020	Ulempeerstatning	Tomtearealer		20 000
46150	028500	Kjøp av eksisterende bygg og anle	Tomtearealer	9 850 000	4 408 000
46150	042900	Mva kompensasjon - høy sats	Tomtearealer		0
46150	067000	Salg av fast eiendom	Uten anlegg	-3 000 000	0
46150	072900	Mva kompensasjon - høy sats	Tomtearealer		0
46150	094800	Bruk av ubundne investeringsfont	Tomtearealer		-20 000
Totalt 46150				9 350 000	4 408 000
46310 Renseanlegg					
46310	023000	Byggetjenester og nybygg	Slamlagringsplass		0
Totalt 46310				0	0
46320 Vannforsyning					
46320	023000	Byggetjenester og nybygg	Vanntårn		0
46400 Kommunale veier					
46400	023000	Byggetjenester og nybygg	Gang og sykkelvei		490 000
46400	035000	Kjøp fra kommuner	Gang og sykkelvei		0
46400	042900	Mva kompensasjon - høy sats	Gang og sykkelvei		0
46400	072900	Mva kompensasjon - høy sats	Gang og sykkelvei		0
46400	089000	Tilskudd fra andre	Gang og sykkelvei		-4 000 000
Totalt 46400				0	-3 510 000
46500 FDV - fellesutgifter					
46500	021000	Kjøp, leie og leasing av transportn	Kjøp av bil - Nissan NV200 van		110 000

Totalt 46500			0	110 000
46505 Solheimtunet				
46505	020030 Tekniske anlegg	Datanettverk		1 286 000
46505	020030 Tekniske anlegg	Datanettverk		0
46505	020030 Tekniske anlegg	Datanettverk		0
46505	023000 Byggetjenester og nybygg	Rehabilitering kommunehus		6 500 000
46505	042900 Mva kompensasjon - høy sats	Rehabilitering kommunehus		1 250 000
46505	042900 Mva kompensasjon - høy sats	Datanettverk		0
46505	042900 Mva kompensasjon - høy sats	Datanettverk		0
46505	042900 Mva kompensasjon - høy sats	Datanettverk		0
46505	072900 Mva kompensasjon - høy sats	Rehabilitering kommunehus		-1 250 000
46505	072900 Mva kompensasjon - høy sats	Rehabilitering kommunehus		0
46505	072900 Mva kompensasjon - høy sats	Datanettverk		0
Totalt 46505			0	7 786 000
46520 Brekkeåsen barnehage				
46520	067000 Salg av fast eiendom	Salg Brekkeåsen barnehage	-3 000 000	
Totalt 46520			-3 000 000	0
46521 Lindormen barnehage				
46521	020000 Inventar og utstyr	Utbygging ny barnehage		0
46521	023000 Byggetjenester og nybygg	Utbygging ny barnehage		7 830 000
46521	042900 Mva kompensasjon - høy sats	Utbygging ny barnehage		0
46521	042900 Mva kompensasjon - høy sats	Utbygging ny barnehage		0
46521	072900 Mva kompensasjon - høy sats	Utbygging ny barnehage		0
Totalt 46521			0	7 830 000
46550 Sollia kopleks				
46550	023000 Byggetjenester og nybygg	Vedlikehold Sollia	750 000	750 000
46550	042900 Mva kompensasjon - høy sats	Vedlikehold Sollia		187 500
46550	072900 Mva kompensasjon - høy sats	Vedlikehold Sollia		-187 500
46550	081000 Tilskudd fra staten	Vedlikehold Sollia		
Totalt 46550			750 000	750 000
46560 Trygdeboliger				
46560	023000 Byggetjenester og nybygg	Vedlikehold trygdeboliger	750 000	750 000
46560	023000 Byggetjenester og nybygg	Vedlikehold trygdeboliger		0
46560	023000 Byggetjenester og nybygg	Brekkeveien 7 og 9 (Borgund)		0
46560	042900 Mva kompensasjon - høy sats	Vedlikehold trygdeboliger		187 500
46560	042900 Mva kompensasjon - høy sats	Vedlikehold trygdeboliger		0
46560	042900 Mva kompensasjon - høy sats	Brekkeveien 7 og 9 (Borgund)		0
46560	072900 Mva kompensasjon - høy sats	Vedlikehold trygdeboliger		-187 500
46560	072900 Mva kompensasjon - høy sats	Vedlikehold trygdeboliger		0
46560	072900 Mva kompensasjon - høy sats	Brekkeveien 7 og 9 (Borgund)		0
Totalt 46560			750 000	750 000
46585 Nes lensemuseum				
46585	023000 Byggetjenester og nybygg	Nes lensemuseum	300 000	
Totalt 46585			300 000	0
46590 Borgund				
46590	023000 Byggetjenester og nybygg	Vedlikehold trygdeboliger		0
46590	042900 Mva kompensasjon - høy sats	Vedlikehold trygdeboliger		0
46590	072900 Mva kompensasjon - høy sats	Vedlikehold trygdeboliger		0
Totalt 46590			0	0
88200 Finans				
88200	051000 Avdrag på lån	Uten anlegg	590 000	539 000
88200	051010 Ekstraordinære avdrag på lån	Uten anlegg	1 300 000	450 000
88200	052900 Kjøp av aksjer og andeler	Uten anlegg		0
88200	052900 Kjøp av aksjer og andeler	Uten anlegg	740 000	700 000
88200	054800 Avsetninger til ubundne investeringer	Uten anlegg		3 260 000
88200	091000 Bruk av lån	Uten anlegg	-14 100 000	-18 388 000
88200	092000 Mottatt avdrag utlån	Uten anlegg	-480 000	-480 000

88200	092010 Ekstraordinære avdrag	Uten anlegg		0
88200	094000 Bruk av disposisjonsfond	Uten anlegg		-2 970 000
88200	095800 Bruk av bundne investeringsfond	Uten anlegg	-1 300 000	-450 000
88200	097000 Overføringer fra driftsregnskapet	Uten anlegg	-1 330 000	-1 285 000
Totalt 88200			-14 580 000	-18 624 000
Totalsum			0	0

DRIFTBUDSJETTET**SENTRALADMINISTRASJONEN**

Ansvar	Art	Artstekst	B 2017	B 2016 O
10000	Ordfører			
10000	105060	Telefongodtgjørelse	12 000	12 000
10000	108010	Godtgjørelse ordfører/varaordfører	897 000	837 900
10000	109000	Arbeidsgivers andel KLP	152 500	134 100
10000	109090	Gruppelivsforsikring	1 300	1 200
10000	109900	Arbeidsgiveravgift	149 900	138 900
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			1 287 700	1 199 100
10010	Politiske styringsorganer			
10010	108000	Godtgjørelse folkevalgte	422 000	410 000
10010	108020	Tapt arbeidsfortjeneste	40 000	40 000
10010	109900	Arbeidsgiveravgift	65 100	63 400
10010	110000	Kontormateriell	1 000	1 000
10010	110020	Aviser og tidsskrifter	20 000	35 000
10010	111500	Mat- og drikkevarer	60 000	0
10010	111510	Bevertning	0	60 000
10010	112000	Annet forbruksmaterieell	20 000	5 000
10010	115000	Kursutgifter	15 000	30 000
10010	116000	Km-godtgjørelse	3 000	3 000
10010	119500	Kommunale avgifter/gebyrer	15 000	0
10010	119520	Kontingenter	5 000	0
10010	119540	Avgifter og gebyrer	0	15 000
10010	120000	Inventar og utstyr	20 000	20 000
10010	142900	Mva kompensasjon - høy sats	10 000	10 000
10010	147000	Overføring til private	74 000	72 000
10010	149000	Reserverte bevilgninger (kun budsjett)	40 000	40 000
10010	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-10 000	-10 000
Totalt 10010			800 100	794 400
10020	Kontrollutvalg og revisjon			
10020	108000	Godtgjørelse folkevalgte	33 500	33 000
10020	109900	Arbeidsgiveravgift	4 700	4 700
10020	111510	Bevertning	1 000	1 000
10020	115000	Kursutgifter	35 000	35 000
10020	116000	Km-godtgjørelse	5 000	2 000
10020	137500	Kjøp fra iks	705 300	675 500
Totalt 10020			784 500	751 200
10030	Kommune- og stortingsvalg			
10030	103000	Ekstraarbeid	1 500	0
10030	104000	Overtid	45 000	0
10030	109000	Arbeidsgivers andel KLP	300	0
10030	109900	Arbeidsgiveravgift	200	0

10030	109900 Arbeidsgiveravgift	6 300	0
10030	110000 Kontormateriell	25 000	0
10030	113020 Datakommunikasjon	35 000	0
10030	114000 Annonser og kunngjøringer	5 000	0
10030	115000 Kursutgifter	25 000	0
10030	116000 Km-godtgjørelse	2 000	0
10030	120020 It-utstyr	40 000	0
10030	142900 Mva kompensasjon - høy sats	15 000	0
10030	172900 Mva kompensasjon - høy sats	-15 000	0
Totalt 10030		185 300	0
10060 Eldreråd			
10060	108000 Godtgjørelse folkevalgte	10 000	5 000
10060	109900 Arbeidsgiveravgift	1 400	700
Totalt 10060		11 400	5 700
10070 Råd for funksjonshemmede			
10070	108000 Godtgjørelse folkevalgte	0	3 000
10070	109900 Arbeidsgiveravgift	0	400
Totalt 10070		0	3 400
10100 Sentraladministrasjon			
10100	101000 Fastlønn	4 710 000	4 570 000
10100	103000 Ekstraarbeid	20 000	20 000
10100	104000 Overtid	30 000	30 000
10100	109000 Arbeidsgivers andel KLP	804 100	734 400
10100	109090 Gruppelivsforsikring	7 000	7 000
10100	109900 Arbeidsgiveravgift	785 500	756 000
10100	110000 Kontormateriell	40 000	50 000
10100	110020 Aviser og tidsskrifter	20 000	20 000
10100	112000 Annet forbruksmateriell	5 000	5 000
10100	113000 Telefoni	30 000	27 000
10100	113020 Datakommunikasjon	15 000	35 000
10100	113030 Betalingsformidling	5 000	5 000
10100	115000 Kursutgifter	40 000	30 000
10100	116000 Km-godtgjørelse	45 000	35 000
10100	117010 Ikke oppgavepliktig reiseutgifter	8 000	8 000
10100	119500 Kommunale avgifter/gebyrer	15 000	15 000
10100	119520 Kontingenter	10 000	0
10100	119550 Innfordringsutgifter	15 000	25 000
10100	120000 Inventar og utstyr	30 000	30 000
10100	120020 It-utstyr	20 000	20 000
10100	122020 Leie av kontormaskiner	20 000	20 000
10100	135000 Kjøp fra kommuner	800 000	850 000
10100	137000 Kjøp fra private	50 000	70 000
10100	142900 Mva kompensasjon - høy sats	240 000	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	-180 000	-150 000
10100	162020 Gebyrer	-120 000	-120 000
10100	172900 Mva kompensasjon - høy sats	-240 000	-150 000
Totalt 10100		7 217 600	7 085 400
10110 Fellesutgifter			

10110	101000 Fastlønn	222 000	210 000
10110	101070 Kvelds- og nattillegg	22 000	20 000
10110	105070 Honorarer	50 000	50 000
10110	109000 Arbeidsgivers andel KLP	41 400	36 800
10110	109900 Arbeidsgiveravgift	47 300	44 700
10110	110000 Kontormateriell	40 000	40 000
10110	110020 Aviser og tidsskrifter	10 000	10 000
10110	111510 Bevertning	50 000	50 000
10110	112000 Annet forbruksmaterieil	100 000	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	114020 Informasjon og reklame	30 000	30 000
10110	116500 Andre oppgavepliktige godtgjørelser	10 000	10 000
10110	116570 Trekkfritt stipend	60 000	80 000
10110	118500 Ting og skadeforsikring	107 000	120 000
10110	118520 Forsikringer ansatte	263 000	250 000
10110	119500 Kommunale avgifter/gebyrer	320 000	420 000
10110	119520 Kontingenter	25 000	25 000
10110	119530 Lisenser	100 000	0
10110	119540 Avgifter og gebyrer	140 000	160 000
10110	119550 Innfordringsutgifter	20 000	0
10110	120000 Inventar og utstyr	20 000	20 000
10110	122020 Leie av kontormaskiner	25 000	25 000
10110	124020 Driftsavtaler data	90 000	110 000
10110	127010 Konsulentttjenester	10 000	10 000
10110	135000 Kjøp fra kommuner	150 000	140 000
10110	137000 Kjøp fra private	350 000	200 000
10110	137500 Kjøp fra iks	4 590 000	4 450 000
10110	142900 Mva kompensasjon - høy sats	160 000	160 000
10110	145000 Overføring til kommuner	200 000	180 000
10110	147000 Overføring til private	120 000	120 000
10110	147030 Tilskudd til kirkelig fellesråd	2 750 000	2 770 000
10110	154000 Avsetninger til disposisjonsfond	200 000	200 000
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		10 423 700	10 162 500
10115 Bolig og næringsutvikling			
10115	127010 Konsulentttjenester	20 000	0
10115	137000 Kjøp fra private	20 000	0
Totalt 10115		40 000	0
10120 Lærlinger			
10120	105000 Annen lønn	995 000	652 000
10120	105000 Annen lønn	995 000	652 000
10120	109090 Gruppelivsforsikring	4 000	4 000
10120	109090 Gruppelivsforsikring	4 000	4 000
10120	109900 Arbeidsgiveravgift	140 900	92 500

10120	109900 Arbeidsgiveravgift	140 900	92 500
10120	173000 Refusjon fra fylkeskommuner	-212 000	-165 000
10120	173000 Refusjon fra fylkeskommuner	-212 000	-165 000
10120	177000 Refusjon fra andre	-180 000	0
Totalt 10120		1 675 800	1 167 000
10310	Lege- og fysioterapi		
10310	101000 Fastlønn	580 000	460 000
10310	109000 Arbeidsgivers andel KLP	98 600	73 600
10310	109090 Gruppelivsforsikring	1 000	1 000
10310	109900 Arbeidsgiveravgift	95 800	75 400
10310	116000 Km-godtgjørelse	7 000	7 000
10310	119530 Lisenser	15 000	15 000
10310	137010 Driftstilskudd private	2 770 000	2 620 000
10310	140000 Overføringer til staten	120 000	120 000
Totalt 10310		3 687 400	3 372 000
Totalsum		26 113 500	

INNBYGGERSERVICE

Ansvar	Art	Artstekst	B 2017	B 2016 O
10200 Frivilligsentral				
10200	101000	Fastlønn	410 000	398 000
10200	105060	Telefongodtgjørelse	3 600	3 600
10200	109000	Arbeidsgivers andel KLP	69 700	63 700
10200	109090	Gruppelivsforsikring	1 000	1 000
10200	109900	Arbeidsgiveravgift	68 200	65 700
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	0	-320 000
Totalt 10200			564 500	224 000
10400 Bibliotek				
10400	101000	Fastlønn	1 002 000	978 000
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	7 000
10400	103000	Ekstraarbeid	4 000	4 000
10400	109000	Arbeidsgivers andel KLP	700	600
10400	109000	Arbeidsgivers andel KLP	174 000	160 000
10400	109090	Gruppelivsforsikring	2 000	2 000
10400	109900	Arbeidsgiveravgift	700	700
10400	109900	Arbeidsgiveravgift	169 200	163 900
10400	110000	Kontormateriell	4 000	12 000
10400	110020	Aviser og tidsskrifter	30 000	24 000
10400	110030	Rekvisita til kontormaskiner /skriver	8 000	0
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	5 000	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	19 000
10400	120020	It-utstyr	6 000	6 000
10400	120050	Bøker og annet utlånsmaterieill	175 000	175 000
10400	122000	Leie av driftsmidler	0	25 000
10400	122020	Leie av kontormaskiner	25 000	10 000
10400	124000	Serviceavtaler og reparasjoner	30 000	40 000
10400	133000	Kjøp fra fylkeskommune	35 000	35 000
10400	137000	Kjøp fra private	33 000	33 000
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
10400	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-30 000	-30 000

Totalt 10400		1 772 600	1 741 200
10500 Kulturadministrasjon			
10500	101000 Fastlønn	799 000	511 000
10500	105070 Honorarer	6 000	6 000
10500	109000 Arbeidsgivers andel KLP	135 800	81 800
10500	109090 Gruppelivsforsikring	1 000	1 000
10500	109900 Arbeidsgiveravgift	132 700	84 500
10500	110000 Kontormateriell	10 000	10 000
10500	110020 Aviser og tidsskrifter	4 000	4 000
10500	111510 Bevertning	2 000	2 000
10500	112000 Annet forbruksmateriell	30 000	30 000
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	53 000
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		1 162 500	772 300
10510 Kunst- og kulturformål			
10510	103000 Ekstraarbeid	10 000	10 000
10510	103000 Ekstraarbeid	163 000	163 000
10510	105070 Honorarer	7 000	7 000
10510	109000 Arbeidsgivers andel KLP	1 700	1 600
10510	109000 Arbeidsgivers andel KLP	27 700	26 100
10510	109900 Arbeidsgiveravgift	2 600	2 600
10510	109900 Arbeidsgiveravgift	26 900	26 700
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	137000 Kjøp fra private	70 000	0
10510	137010 Driftstilskudd private	60 000	60 000
10510	142900 Mva kompensasjon - høy sats	20 000	20 000
10510	147000 Overføring til private	770 000	770 000
10510	172920 Mva kompensasjon - lav sats	-20 000	-20 000
Totalt 10510		1 239 900	1 168 000
10520 Kulturskole			
10520	135000 Kjøp fra kommuner	862 000	900 000
Totalt 10520		862 000	900 000
10530 Idrett- og friluftstiltak			
10530	114000 Annonser og kunngjøringer	26 000	26 000
Totalt 10530		26 000	26 000
10600 Servicekontoret			
10600	101000 Fastlønn	1 507 000	1 265 000
10600	103000 Ekstraarbeid	20 000	20 000

10600	109000 Arbeidsgivers andel KLP	259 600	205 600
10600	109090 Gruppelivsforsikring	4 000	4 000
10600	109900 Arbeidsgiveravgift	252 500	210 800
10600	110000 Kontormateriell	25 000	25 000
10600	110020 Aviser og tidsskrifter	10 000	10 000
10600	112000 Annet forbruksmateriell	4 000	4 000
10600	112000 Annet forbruksmateriell	6 000	6 000
10600	114000 Annonser og kunngjøringer	200 000	200 000
10600	115000 Kursutgifter	24 000	24 000
10600	116000 Km-godtgjørelse	5 000	5 000
10600	120000 Inventar og utstyr	20 000	20 000
10600	120020 It-utstyr	50 000	50 000
10600	142900 Mva kompensasjon - høy sats	20 000	20 000
10600	172900 Mva kompensasjon - høy sats	-20 000	-20 000
Totalt 10600		2 387 100	2 049 400
21020 Folkebadet			
21020	101000 Fastlønn	79 000	79 000
21020	101070 Kvelds- og nattillegg	10 000	10 000
21020	101080 Lørdags- og søndagstillegg	5 000	5 000
21020	109000 Arbeidsgivers andel KLP	16 000	15 000
21020	109900 Arbeidsgiveravgift	15 500	15 300
21020	162900 Billettinntekter	-46 000	-46 000
Totalt 21020		79 500	78 300
35000 Sosialadministrasjon			
35000	101000 Fastlønn	670 000	655 000
35000	105060 Telefongodtgjørelse	4 000	4 000
35000	109000 Arbeidsgivers andel KLP	113 900	104 800
35000	109900 Arbeidsgiveravgift	111 200	107 800
35000	110000 Kontormateriell	5 000	5 000
35000	111510 Bevertning	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		454 100	426 600
35100 Sosiale tjenester			
35100	101000 Fastlønn	1 883 000	1 369 000
35100	108900 Introduksjonsstønad	3 515 000	1 068 000
35100	108910 Kvalifiseringstønad	50 000	50 000
35100	109000 Arbeidsgivers andel KLP	320 100	219 000
35100	109900 Arbeidsgiveravgift	310 600	223 900
35100	110000 Kontormateriell	30 000	30 000
35100	116000 Km-godtgjørelse	15 000	15 000
35100	135000 Kjøp fra kommuner	470 000	802 000
35100	137000 Kjøp fra private	60 000	0
35100	142900 Mva kompensasjon - høy sats	10 000	10 000

35100	147050 Bidrag sosial omsorg	2 140 000	1 740 000
35100	152010 Sosiale utlån	70 000	70 000
35100	172900 Mva kompensasjon - høy sats	-10 000	-10 000
35100	192000 Mottatte avdrag på utlån	-25 000	-25 000
Totalt 35100		8 838 700	5 561 900
Totalsum		17 386 900	12 947 700

OPPVEKST

Ansvar	Art	Artstekst	B 2017	B 2016 O
21000	Kirkelund skole			
21000	101000	Fastlønn	2 000 000	1 800 000
21000	101010	Lønn undervisningspersonell	17 518 000	16 650 000
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	300 000	600 000
21000	104000	Overtid	100 000	100 000
21000	105000	Annen lønn	85 000	60 000
21000	109000	Arbeidsgivers andel KLP	430 200	420 800
21000	109010	Arbeidsgivers andel SPK	1 795 600	1 856 500
21000	109900	Arbeidsgiveravgift	3 166 700	3 062 200
21000	110000	Kontormateriell	15 000	15 000
21000	110020	Aviser og tidsskrifter	10 000	10 000
21000	110500	Undervisningsmaterieill	45 000	45 000
21000	110510	Undervisningsmaterieill - elev pc'er	12 000	12 000
21000	110520	Undervisningsmaterieill - mat- og helse	70 000	70 000
21000	110530	Lærerbøker	40 000	65 000
21000	110540	Arbeidsmaterialer	60 000	60 000
21000	110550	Annet fritt skolematerieill	30 000	70 000
21000	110560	Skoleboksamling	30 000	20 000
21000	111000	Medisinsk forbruksmaterieill	2 000	2 000
21000	111500	Mat- og drikkevarer	300 000	150 000
21000	111510	Bevertning	20 000	20 000
21000	112000	Annet forbruksmaterieill	60 000	100 000
21000	112070	Velferdstiltak	10 000	7 000
21000	113000	Telefoni	50 000	50 000
21000	113020	Datakommunikasjon	3 000	3 000
21000	115000	Kursutgifter	50 000	50 000
21000	116000	Km-godtgjørelse	30 000	20 000
21000	117000	Drift av transportmidler	1 490 000	1 525 000
21000	117020	Parkeringsavgift og bompenger	3 000	3 000
21000	119510	Kopieringsavtaler	75 000	45 000
21000	119530	Lisenser	100 000	78 000
21000	119540	Avgifter og gebyrer	27 000	27 000
21000	120000	Inventar og utstyr	75 000	75 000
21000	120020	It-utstyr	50 000	16 900
21000	122000	Leie av driftsmidler	0	170 000
21000	122020	Leie av kontormaskiner	170 000	0
21000	124000	Serviceavtaler og reparasjoner	10 000	10 000
21000	133000	Kjøp fra fylkeskommune	50 000	50 000
21000	135000	Kjøp fra kommuner	1 400 000	1 600 000
21000	135020	Kjøp fra interkommunale ordninger	1 250 000	1 450 000
21000	137000	Kjøp fra private	800 000	750 000
21000	142900	Mva kompensasjon - høy sats	142 000	142 000
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	-300 000	-270 000
21000	170000	Refusjoner fra staten	-200 000	-100 000
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	-2 400 000	-2 700 000
21000	177000	Refusjon fra andre	-150 000	-150 000
Totalt 21000			28 850 500	28 066 400
21010 Voksenopplæring				
21010	127010	Konsulenttjenester	0	220 000
21010	135010	Kjøp fra interkommunale selskap (as)	720 000	720 000
21010	170000	Refusjoner fra staten	-720 000	-900 000
21010	177000	Refusjon fra andre	-120 000	0
Totalt 21010			-120 000	40 000
22000 Vestgård skole				
22000	101000	Fastlønn	1 000 000	785 000
22000	101010	Lønn undervisningspersonell	10 675 000	9 480 000
22000	102030	Sykevikar u/ref	10 000	50 000
22000	103000	Ekstraarbeid	400 000	150 000
22000	105060	Telefongodtgjørelse	5 000	5 000
22000	109000	Arbeidsgivers andel KLP	239 700	157 600
22000	109010	Arbeidsgivers andel SPK	1 094 200	1 057 000
22000	109080	Ulykkesforsikring	2 000	2 000
22000	109080	Ulykkesforsikring	6 000	6 000
22000	109090	Gruppelivsforsikring	24 000	24 000
22000	109900	Arbeidsgiveravgift	300	300
22000	109900	Arbeidsgiveravgift	1 897 000	1 651 800
22000	110000	Kontormateriell	15 000	15 000
22000	110020	Aviser og tidsskrifter	10 000	10 000
22000	110500	Undervisningsmaterieill	40 000	0
22000	110530	Lærebøker	60 000	130 000
22000	110540	Arbeidsmaterialer	10 000	10 000
22000	110550	Annet fritt skolematerieill	30 000	90 000
22000	110560	Skoleboksamling	19 100	20 000
22000	111000	Medisinsk forbruksmaterieill	1 000	1 000
22000	111500	Mat- og drikkevarer	25 000	25 000
22000	111510	Bevertning	10 000	10 000
22000	112000	Annet forbruksmaterieill	35 000	100 000
22000	112070	Velferdstiltak	8 000	8 000
22000	113000	Telefoni	20 000	38 000
22000	113030	Betalingsformidling	0	2 000
22000	115000	Kursutgifter	40 000	75 000
22000	116000	Km-godtgjørelse	15 000	20 000
22000	117000	Drift av transportmidler	60 000	885 000
22000	117000	Drift av transportmidler	990 000	0
22000	119000	Husleie	160 000	160 000
22000	119510	Kopieringsavtaler	30 000	60 000
22000	119530	Lisenser	80 000	50 000
22000	119540	Avgifter og gebyrer	30 000	30 000

22000	120000 Inventar og utstyr	50 000	50 000
22000	120020 It-utstyr	80 000	50 000
22000	122000 Leie av driftsmidler	30 000	30 000
22000	122020 Leie av kontormaskiner	80 000	0
22000	127010 Konsulenttjenester	0	10 000
22000	135000 Kjøp fra kommuner	700 000	400 000
22000	135020 Kjøp fra interkommunale ordninger	420 000	420 000
22000	137000 Kjøp fra private	50 000	50 000
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	-900 000	-380 000
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	-600 000	-400 000
Totalt 22000		16 851 300	15 237 700
22010 SFO			
22010	101000 Fastlønn	1 350 000	1 650 000
22010	101010 Lønn undervisningspersonell	0	200 000
22010	102030 Sykevikar u/ref	25 000	25 000
22010	109000 Arbeidsgivers andel KLP	233 800	268 000
22010	109010 Arbeidsgivers andel SPK	0	22 300
22010	109090 Gruppelivsforsikring	5 000	5 000
22010	109900 Arbeidsgiveravgift	227 600	306 000
22010	110000 Kontormateriell	5 000	5 000
22010	110540 Arbeidsmaterialer	5 000	3 000
22010	110550 Annet fritt skolemateriell	5 000	5 000
22010	111500 Mat- og drikkevarer	135 000	130 000
22010	112000 Annet forbruksmateriell	20 000	25 000
22010	112050 Arbeidsklær og verneutstyr	4 000	4 000
22010	113000 Telefoni	3 000	3 000
22010	113030 Betalingsformidling	0	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	0	2 000
22010	120000 Inventar og utstyr	5 000	0
22010	142900 Mva kompensasjon - høy sats	20 000	20 000
22010	142910 Mva kompensasjon - middels sats	20 000	20 000
22010	160000 Brukerbetaling	-2 000 000	-2 150 000
22010	172900 Mva kompensasjon - høy sats	-20 000	-20 000
22010	172910 Mva kompensasjon - middels sats	-20 000	-20 000
Totalt 22010		41 400	523 300
23000 Oppvekst administrasjon			
23000	101000 Fastlønn	1 400 000	0
23000	101000 Fastlønn	1 400 000	1 786 400
23000	109000 Arbeidsgivers andel KLP	238 000	0
23000	109000 Arbeidsgivers andel KLP	238 000	285 800
23000	109900 Arbeidsgiveravgift	231 000	0
23000	109900 Arbeidsgiveravgift	231 000	292 200

23000	110000 Kontormateriell	8 000	8 000
23000	110020 Aviser og tidsskrifter	2 000	2 000
23000	111510 Bevertning	5 000	5 000
23000	113000 Telefoni	5 000	5 000
23000	115000 Kursutgifter	225 000	25 000
23000	116000 Km-godtgjørelse	10 000	10 000
23000	119530 Lisenser	10 000	10 000
23000	120000 Inventar og utstyr	1 000	1 000
23000	120020 It-utstyr	10 000	10 000
23000	122020 Leie av kontormaskiner	5 000	5 000
23000	135000 Kjøp fra kommuner	10 000	10 000
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	-510 000
23000	172900 Mva kompensasjon - høy sats	-9 500	-9 500
23000	175000 Refusjon fra kommuner	-250 000	-250 000
Totalt 23000		3 514 000	1 940 400
23010 Private barnehager			
23010	137010 Driftstilskudd private	5 400 000	5 200 000
23010	147000 Overføring til private	1 350 000	1 256 000
23010	189000 Overføringer fra andre	-1 350 000	-1 256 000
Totalt 23010		5 400 000	5 200 000
23020 Brekkeåsen barnehage			
23020	101000 Fastlønn	4 500 000	3 950 000
23020	102020 Vikarlønn ferie	15 000	15 000
23020	102030 Sykevikar u/ref	15 000	15 000
23020	103000 Ekstraarbeid	100 000	195 000
23020	104000 Overtid	30 000	30 000
23020	105060 Telefongodtgjørelse	3 600	3 600
23020	109000 Arbeidsgivers andel KLP	17 000	31 200
23020	109000 Arbeidsgivers andel KLP	770 200	636 800
23020	109090 Gruppelivsforsikring	8 000	8 000
23020	109900 Arbeidsgiveravgift	16 500	31 900
23020	109900 Arbeidsgiveravgift	753 100	656 800
23020	110000 Kontormateriell	5 000	5 000
23020	110020 Aviser og tidsskrifter	2 500	2 500
23020	110040 Faglitteratur	10 000	2 500
23020	110500 Undervisningsmateriell	20 000	25 000
23020	111000 Medisinsk forbruksmateriell	4 000	4 000
23020	111500 Mat- og drikkevarer	150 000	124 000
23020	111510 Bevertning	2 000	2 000
23020	112000 Annet forbruksmateriell	13 000	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	15 000	13 500
23020	120000 Inventar og utstyr	25 000	25 000
23020	120020 It-utstyr	10 000	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	137000 Kjøp fra private	5 000	0
23020	142900 Mva kompensasjon - høy sats	25 000	25 000
23020	142910 Mva kompensasjon - middels sats	15 000	15 000
23020	160010 Brukerbetaling barnehage	-1 250 000	-1 060 000
23020	162000 Salg av varer og tjenester	-150 000	0
23020	172900 Mva kompensasjon - høy sats	-25 000	-25 000
23020	172910 Mva kompensasjon - middels sats	-15 000	-15 000
Totalt 23020		5 126 900	4 768 800
23030 Finlandsskogen barnehage			
23030	101000 Fastlønn	7 460 000	7 200 000
23030	102000 Vikarlønn permisjoner m/ lønn	30 000	30 000
23030	102020 Vikarlønn ferie	50 000	35 000
23030	102030 Sykevikar u/ref	50 000	50 000
23030	103000 Ekstraarbeid	460 000	400 000
23030	104000 Overtid	50 000	50 000
23030	105060 Telefongodtgjørelse	4 000	4 000
23030	109000 Arbeidsgivers andel KLP	78 200	64 000
23030	109000 Arbeidsgivers andel KLP	1 290 300	1 170 400
23030	109090 Gruppelivsforsikring	15 000	15 000
23030	109900 Arbeidsgiveravgift	75 900	65 400
23030	109900 Arbeidsgiveravgift	1 262 000	1 206 200
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 Undervisningsmaterieill	30 000	40 000
23030	111000 Medisinsk forbruksmaterieill	7 000	7 000
23030	111500 Mat- og drikkevarer	350 000	240 000
23030	111510 Bevertning	4 000	4 000
23030	112000 Annet forbruksmaterieill	20 000	18 000
23030	113000 Telefoni	10 000	10 000
23030	115000 Kursutgifter	15 000	18 900
23030	116000 Km-godtgjørelse	10 000	10 000
23030	116510 Klesgodtgjørelse	24 000	24 000
23030	120000 Inventar og utstyr	30 000	35 000
23030	120020 It-utstyr	10 000	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	-2 020 000
23030	162000 Salg av varer og tjenester	-350 000	0
23030	172900 Mva kompensasjon - høy sats	-55 000	-55 000
23030	172910 Mva kompensasjon - middels sats	-35 000	-35 000
Totalt 23030		9 005 900	8 722 400
23040 Solhaug barnehage			
23040	101000 Fastlønn	5 120 000	4 970 000
23040	102020 Vikarlønn ferie	15 000	15 000
23040	102030 Sykevikar u/ref	15 000	15 000

23040	103000 Ekstraarbeid	340 000	0
23040	104000 Overtid	25 000	25 000
23040	105060 Telefongodtgjørelse	4 000	4 000
23040	109000 Arbeidsgivers andel KLP	57 800	0
23040	109000 Arbeidsgivers andel KLP	875 600	800 000
23040	109090 Gruppelivsforsikring	10 000	10 000
23040	109900 Arbeidsgiveravgift	56 100	0
23040	109900 Arbeidsgiveravgift	855 100	823 300
23040	110000 Kontormateriell	7 000	7 000
23040	110020 Aviser og tidsskrifter	5 000	5 000
23040	110040 Faglitteratur	10 000	2 500
23040	110500 Undervisningsmaterieill	30 000	25 000
23040	111000 Medisinsk forbruksmaterieill	4 000	4 000
23040	111500 Mat- og drikkevarer	175 000	155 000
23040	111510 Bevertning	2 500	2 500
23040	112000 Annet forbruksmaterieill	15 000	15 000
23040	113000 Telefoni	6 000	6 000
23040	115000 Kursutgifter	11 000	11 000
23040	116000 Km-godtgjørelse	10 000	5 000
23040	116510 Klesgodtgjørelse	15 000	15 000
23040	120000 Inventar og utstyr	35 000	25 000
23040	120020 It-utstyr	10 000	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	-1 330 000	-1 290 000
23040	162000 Salg av varer og tjenester	-175 000	0
23040	172900 Mva kompensasjon - høy sats	-50 000	-50 000
23040	172910 Mva kompensasjon - middels sats	-25 000	-25 000
23040	177000 Refusjon fra andre	-325 000	0
Totalt 23040		5 892 100	5 668 300
35200 Barneverntjenesten			
35200	101000 Fastlønn	2 700 000	2 900 000
35200	105000 Annen lønn	30 000	522 000
35200	105000 Annen lønn	80 000	0
35200	105020 Besøkshjem og avlastning	150 000	176 000
35200	105020 Besøkshjem og avlastning	155 000	155 000
35200	105030 Støttekontakter	100 000	0
35200	105050 Fosterhjemsgodtgjørelse	5 200 000	5 340 000
35200	109000 Arbeidsgivers andel KLP	0	364 300
35200	109000 Arbeidsgivers andel KLP	459 000	464 000
35200	109900 Arbeidsgiveravgift	33 200	21 900
35200	109900 Arbeidsgiveravgift	445 400	474 300
35200	109900 Arbeidsgiveravgift	772 700	902 700
35200	109910 Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	31 100	31 100
35200	110000 Kontormaterieill	15 000	15 000
35200	110020 Aviser og tidsskrifter	6 000	6 000
35200	110040 Faglitteratur	10 000	10 000

35200	111510 Bevertning	20 000	20 000
35200	113000 Telefoni	15 000	10 000
35200	115000 Kursutgifter	30 000	30 000
35200	116000 Km-godtgjørelse	15 000	15 000
35200	116000 Km-godtgjørelse	59 500	59 500
35200	116000 Km-godtgjørelse	100 000	200 000
35200	116520 Godtgjørelse selvstendig næringsdrivende	170 000	200 000
35200	116540 Utgiftsdekning fosterhjem	1 500 000	1 700 000
35200	116550 Utgiftsdekning avlastning/besøkshjem	200 000	200 000
35200	117010 Ikke oppgavepliktig reiseutgifter	4 000	4 000
35200	117020 Parkeringsavgift og bompenger	3 000	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	0	50 000
35200	127000 Juridisk bistand	0	80 000
35200	127000 Juridisk bistand	150 000	250 000
35200	127010 Konsulenttjenester	50 000	50 000
35200	130000 Kjøp fra staten	50 000	0
35200	130000 Kjøp fra staten	50 000	0
35200	135000 Kjøp fra kommuner	30 000	55 500
35200	135000 Kjøp fra kommuner	200 000	180 000
35200	137000 Kjøp fra private	300 000	0
35200	147000 Overføring til private	50 000	0
35200	147000 Overføring til private	70 000	0
35200	147060 Bidrag barnevern	100 000	328 000
35200	147060 Bidrag barnevern	200 000	263 000
35200	170000 Refusjoner fra staten	-1 400 000	-1 800 000
35200	175000 Refusjon fra kommuner	-1 200 000	-1 200 000
Totalt 35200		11 025 900	12 152 300
35210 Helsestasjon			
35210	101000 Fastlønn	1 500 000	1 220 000
35210	109000 Arbeidsgivers andel KLP	255 000	195 200
35210	109900 Arbeidsgiveravgift	247 500	199 500
35210	110000 Kontormateriell	5 000	5 000
35210	110020 Aviser og tidsskrifter	2 000	4 000
35210	110040 Faglitteratur	2 000	0
35210	111000 Medisinsk forbruksmateriell	7 000	7 000
35210	111400 Medikamenter	1 000	3 000
35210	111410 Vaksiner	3 000	1 000
35210	111500 Mat- og drikkevarer	1 000	0
35210	111510 Bevertning	3 000	3 000
35210	112000 Annet forbruksmateriell	20 000	20 000
35210	113000 Telefoni	10 000	8 000
35210	113020 Datakommunikasjon	0	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	2 000	1 500
35210	119530 Lisenser	20 000	23 000

35210	120000 Inventar og utstyr	27 000	27 000
35210	122000 Leie av driftsmidler	0	10 000
35210	122020 Leie av kontormaskiner	8 000	0
35210	124000 Serviceavtaler og reparasjoner	32 000	32 000
35210	135000 Kjøp fra kommuner	35 000	210 000
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		2 174 500	1 971 200
35220 Fritidsklubben			
35220	101000 Fastlønn	440 000	361 000
35220	101070 Kvelds- og nattillegg	30 000	0
35220	101080 Lørdags- og søndagstillegg	10 000	20 000
35220	109000 Arbeidsgivers andel KLP	81 600	61 000
35220	109090 Gruppelivsforsikring	2 000	1 000
35220	109900 Arbeidsgiveravgift	79 400	62 400
35220	110000 Kontormateriell	3 000	3 000
35220	111500 Mat- og drikkevarer	30 000	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	220 000	210 000
35220	119530 Lisenser	8 000	0
35220	120000 Inventar og utstyr	35 000	50 000
35220	137000 Kjøp fra private	0	10 000
35220	142900 Mva kompensasjon - høy sats	10 000	20 000
35220	165000 Avgiftspliktig salg - høy sats	-10 000	-20 000
35220	172900 Mva kompensasjon - høy sats	-10 000	-20 000
Totalt 35220		945 000	799 400
35230 Funkjersonshemmede			
35230	101000 Fastlønn	290 000	260 000
35230	105020 Besøkshjem og avlastning	0	30 000
35230	105020 Besøkshjem og avlastning	50 000	0
35230	105030 Støttekontakter	200 000	450 000
35230	105030 Støttekontakter	520 000	0
35230	105040 Omsorgslønn	0	530 000
35230	105040 Omsorgslønn	660 000	0
35230	109000 Arbeidsgivers andel KLP	49 300	41 600
35230	109900 Arbeidsgiveravgift	73 300	0
35230	109900 Arbeidsgiveravgift	76 100	185 000
35230	109900 Arbeidsgiveravgift	100 200	0
35230	115000 Kursutgifter	4 700	2 000
35230	116000 Km-godtgjørelse	0	128 000
35230	116000 Km-godtgjørelse	150 000	0
35230	116560 Utgiftsdekning støttekontakt	60 000	70 000
35230	137000 Kjøp fra private	150 000	150 000
35230	137500 Kjøp fra iks	150 000	250 000
Totalt 35230		2 533 600	2 096 600
35300 Storveien 24			

35300	101000 Fastlønn	2 700 000	2 681 000
35300	101060 Helgedagstillegg	140 000	130 000
35300	101070 Kvelds- og nattillegg	250 000	190 000
35300	101080 Lørdags- og søndagstillegg	150 000	115 000
35300	102000 Vikarlønn permisjoner m/ lønn	10 000	10 000
35300	102020 Vikarlønn ferie	200 000	108 000
35300	102030 Sykevikar u/ref	25 000	75 000
35300	102040 Sykevikar m/ref	0	70 000
35300	102060 Helgedagstillegg vikar	20 000	20 000
35300	103000 Ekstraarbeid	25 000	25 000
35300	105000 Annen lønn	0	20 000
35300	105020 Besøkshjem og avlastning	45 000	60 000
35300	105050 Fosterhjemsgodtgjørelse	180 000	175 000
35300	105060 Telefongodtgjørelse	5 000	5 000
35300	109000 Arbeidsgivers andel KLP	598 500	547 900
35300	109080 Ulykkesforsikring	2 700	2 700
35300	109090 Gruppelivsforsikring	10 000	10 000
35300	109900 Arbeidsgiveravgift	614 900	598 500
35300	111000 Medisinsk forbruksmateriell	1 000	1 000
35300	111500 Mat- og drikkevarer	0	130 000
35300	111500 Mat- og drikkevarer	140 000	0
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	0	10 000
35300	115000 Kursutgifter	10 000	0
35300	116000 Km-godtgjørelse	0	2 500
35300	116000 Km-godtgjørelse	5 000	0
35300	116540 Utgiftsdekning fosterhjem	90 000	75 000
35300	116550 Utgiftsdekning avlastning/besøkshjem	20 000	25 000
35300	117000 Drift av transportmidler	50 000	50 000
35300	117010 Ikke oppgavepliktig reiseutgifter	0	5 000
35300	117020 Parkeringsavgift og bompenger	6 000	1 000
35300	118000 Strøm	15 000	10 000
35300	118500 Ting og skadeforsikring	0	5 000
35300	118500 Ting og skadeforsikring	5 000	0
35300	118530 Forsikringer	1 500	1 500
35300	118530 Forsikringer	5 000	0
35300	119000 Husleie	290 000	276 000
35300	119530 Lisenser	15 000	10 000
35300	119540 Avgifter og gebyrer	5 000	5 000
35300	120000 Inventar og utstyr	10 000	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	100 000	50 000
35300	124020 Driftsavtaler data	3 000	3 000
35300	137500 Kjøp fra iks	0	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	260 000	150 000
35300	170000 Refusjoner fra staten	-4 000 000	0
35300	171000 Sykelønnsrefusjon	0	-120 000
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	0	-4 013 000
35300	181000 Tilskudd fra staten	-2 000 000	0
35300	181000 Tilskudd fra staten	0	-1 216 000
Totalt 35300		36 100	347 600
Totalsum		91 277 200	87 534 400

PLEIE- OG OMSORG

Ansvar	Art	Artstekst	B 2017	B 2016 O
34000	PLO Administrasjon			
34000	101000	Fastlønn	1 163 000	1 133 000
34000	105060	Telefongodtgjørelse	4 000	4 000
34000	109000	Arbeidsgivers andel KLP	197 700	181 300
34000	109090	Gruppelivsforsikring	2 000	2 000
34000	109900	Arbeidsgiveravgift	300	300
34000	109900	Arbeidsgiveravgift	192 500	186 000
34000	110000	Kontormateriell	50 000	50 000
34000	113000	Telefoni	105 000	95 000
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	35 000	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 iks	3 395 000	3 233 000
34000	142900	Mva kompensasjon - høy sats	98 000	98 000
34000	147000	Overføring til private	1 000	1 000
34000	163000	Husleieinntekter	-1 991 000	-1 933 000
34000	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-98 000	-98 000
Totalt 34000			3 357 500	3 160 600
34100	Sollia institusjon rh,1,2			
34100	101000	Fastlønn	8 892 000	8 670 000
34100	101060	Helgedagstillegg	440 000	420 000
34100	101070	Kvelds- og nattillegg	954 000	914 000
34100	101080	Lørdags- og søndagstillegg	525 000	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	200 000	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	2 055 300	1 876 400
34100	109090	Gruppelivsforsikring	28 000	28 000
34100	109900	Arbeidsgiveravgift	2 012 100	1 936 000
34100	110020	Aviser og tidsskrifter	12 000	12 000
34100	111000	Medisinsk forbruksmateriell	400 000	400 000
34100	111400	Medikamenter	330 000	330 000
34100	112000	Annet forbruksmateriell	20 000	10 000
34100	115000	Kursutgifter	15 000	13 000
34100	116000	Km-godtgjørelse	5 000	5 000
34100	119540	Avgifter og gebyrer	15 000	10 000

34100	120000 Inventar og utstyr	100 000	125 000
34100	124000 Serviceavtaler og reparasjoner	50 000	55 000
34100	133000 Kjøp fra fylkeskommune	100 000	100 000
34100	137000 Kjøp fra private	102 000	200 000
34100	142900 Mva kompensasjon - høy sats	80 000	80 000
34100	160000 Brukerbetaling	-2 200 000	-2 200 000
34100	162000 Salg av varer og tjenester	-1 000 000	0
34100	172900 Mva kompensasjon - høy sats	-80 000	-80 000
Totalt 34100		14 232 400	14 726 400
34110 Sollia institusjon 3,4,5			
34110	101000 Fastlønn	7 014 000	7 057 000
34110	101060 Helgedagstillegg	360 000	360 000
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	10 000	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	1 595 600	1 507 800
34110	109090 Gruppelivsforsikring	25 000	25 000
34110	109900 Arbeidsgiveravgift	1 559 500	1 552 400
34110	110020 Aviser og tidsskrifter	12 000	12 000
34110	112000 Annet forbruksmateriell	10 000	5 000
34110	115000 Kursutgifter	15 000	13 000
34110	116000 Km-godtgjørelse	5 000	5 000
34110	119540 Avgifter og gebyrer	7 000	7 000
34110	120000 Inventar og utstyr	60 000	100 000
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	30 000
34110	160000 Brukerbetaling	-3 000 000	-2 800 000
34110	172900 Mva kompensasjon - høy sats	-30 000	-30 000
Totalt 34110		9 783 100	9 959 200
34120 Kjøkken			
34120	101000 Fastlønn	1 544 000	1 546 000
34120	101060 Helgedagstillegg	35 000	65 000
34120	101070 Kvelds- og nattillegg	20 000	20 000
34120	101080 Lørdags- og søndagstillegg	55 000	79 000
34120	102020 Vikarlønn ferie	100 000	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	20 000	10 000
34120	103060 Helgedagstillegg	1 000	1 000
34120	104000 Overtid	10 000	10 000
34120	109000 Arbeidsgivers andel KLP	306 200	300 200

34120	109090 Gruppelivsforsikring	4 000	4 000
34120	109900 Arbeidsgiveravgift	298 900	308 700
34120	111500 Mat- og drikkevarer	1 350 000	1 300 000
34120	112000 Annet forbruksmateriell	40 000	40 000
34120	115000 Kursutgifter	5 000	5 000
34120	116010 Andre oppgavepliktige reisegodtgjørelser	35 000	35 000
34120	120000 Inventar og utstyr	60 000	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	-900 000	-860 000
34120	172900 Mva kompensasjon - høy sats	-80 000	-80 000
34120	172910 Mva kompensasjon - middels sats	-100 000	-100 000
Totalt 34120		3 054 100	3 083 900
34130 Renhold og vaskeri			
34130	101000 Fastlønn	1 015 000	1 061 000
34130	102000 Vikarlønn permisjoner m/ lønn	5 000	5 000
34130	102020 Vikarlønn ferie	100 000	110 000
34130	102030 Sykevikar u/ref	20 000	20 000
34130	103000 Ekstraarbeid	25 000	25 000
34130	109000 Arbeidsgivers andel KLP	198 200	195 400
34130	109090 Gruppelivsforsikring	5 000	5 000
34130	109900 Arbeidsgiveravgift	192 800	200 400
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		1 684 000	1 744 800
34200 Hjemmesykepleie			
34200	101000 Fastlønn	5 021 000	4 851 000
34200	101060 Helgedagstillegg	200 000	200 000
34200	101070 Kvelds- og nattillegg	290 000	270 000
34200	101080 Lørdags- og søndagstillegg	220 000	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
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	1 067 000	970 900
34200	109090 Gruppelivsforsikring	12 000	12 000
34200	109900 Arbeidsgiveravgift	1 044 500	1 001 700
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 forbruksmaterieil	5 000	5 000
34200	115000 Kursutgifter	15 000	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	35 000
34200	119540 Avgifter og gebyrer	10 000	10 000
34200	120060 Trygghetsalarmer	40 000	50 000
34200	121000 Leie og leasing av transportmidler	200 000	200 000
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	-220 000	-200 000
34200	170010 Refusjoner fra nav	0	-40 000
34200	172900 Mva kompensasjon - høy sats	-49 000	-49 000
34200	181000 Tilskudd fra staten	-48 000	-48 000
Totalt 34200		8 768 500	8 401 600
34210	Hjelpeordningene i hjemmene		
34210	101000 Fastlønn	585 000	574 000
34210	101060 Helgedagstillegg	25 000	25 000
34210	101080 Lørdags- og søndagstillegg	20 000	20 000
34210	102020 Vikarlønn ferie	80 000	80 000
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	850 000	609 000
34210	103060 Helgedagstillegg	40 000	0
34210	103070 Kvelds- og nattillegg	1 000	1 000
34210	103080 Lørdags- og søndagstillegg	10 000	10 000
34210	105000 Annen lønn	0	173 000
34210	105040 Omsorgslønn	95 000	0
34210	109000 Arbeidsgivers andel KLP	280 200	216 800
34210	109900 Arbeidsgiveravgift	285 000	245 900
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	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		1 946 200	1 629 700

34300 Vestgårdveien

34300	101000	Fastlønn	5 773 000	5 766 000
34300	101060	Helgedagstillegg	285 000	265 000
34300	101070	Kvelds- og nattillegg	620 000	620 000
34300	101080	Lørdags- og søndagstillegg	430 000	430 000
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	100 000	150 000
34300	103060	Helgedagstillegg	50 000	60 000
34300	103070	Kvelds- og nattillegg	30 000	40 000
34300	104000	Overtid	80 000	100 000
34300	105060	Telefongodtgjørelse	3 000	3 000
34300	109000	Arbeidsgivers andel KLP	1 355 000	1 282 100
34300	109090	Gruppelivsforsikring	6 000	6 000
34300	109900	Arbeidsgiveravgift	1 327 400	1 326 000
34300	110000	Kontormateriell	5 000	5 000
34300	112000	Annet forbruksmateriell	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	-763 000	-833 000
34300	171000	Sykelønnsrefusjon	-1 680 000	-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			8 355 400	8 349 100

34310 Dagsenter

34310	101000	Fastlønn	2 410 000	2 375 000
34310	102020	Vikarlønn ferie	75 000	75 000
34310	103000	Ekstraarbeid	165 000	165 000
34310	109000	Arbeidsgivers andel KLP	450 600	418 400
34310	109090	Gruppelivsforsikring	4 000	4 000
34310	109900	Arbeidsgiveravgift	437 800	428 400
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	120000 Inventar og utstyr	10 000	0
34310	135000 Kjøp fra kommuner	230 000	225 000
34310	142900 Mva kompensasjon - høy sats	15 000	15 000
34310	160020 Brukerbetaling helse- pleie og omsorg	-55 000	-45 000
34310	162000 Salg av varer og tjenester	-144 000	-99 000
34310	162000 Salg av varer og tjenester	-25 000	-25 000
34310	170000 Refusjoner fra staten	-490 000	0
34310	172900 Mva kompensasjon - høy sats	-15 000	-15 000
34310	177000 Refusjon fra andre	-218 000	-218 000
Totalt 34310		2 953 400	3 406 800
34320 Psykisk helsevern			
34320	101000 Fastlønn	2 006 000	1 493 000
34320	104000 Overtid	12 000	12 000
34320	105060 Telefongodtgjørelse	4 000	4 000
34320	109000 Arbeidsgivers andel KLP	341 000	238 900
34320	109090 Gruppelivsforsikring	3 000	3 000
34320	109900 Arbeidsgiveravgift	333 600	246 900
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	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	5 000	10 000
34320	121000 Leie og leasing av transportmidler	65 000	59 000
34320	133000 Kjøp fra fylkeskommune	210 000	0
34320	135000 Kjøp fra kommuner	1 396 000	116 000
34320	142900 Mva kompensasjon - høy sats	18 000	18 000
34320	160020 Brukerbetaling helse- pleie og omsorg	-120 000	0
34320	171000 Sykelønnsrefusjon	-160 000	0
34320	172900 Mva kompensasjon - høy sats	-18 000	-18 000
34320	181000 Tilskudd fra staten	-600 000	0
Totalt 34320		3 582 600	2 269 800
34330 Ergo/fysioterapi			
34330	101000 Fastlønn	595 000	561 000
34330	109000 Arbeidsgivers andel KLP	101 200	89 800
34330	109090 Gruppelivsforsikring	1 000	1 000
34330	109090 Gruppelivsforsikring	1 000	1 000
34330	109900 Arbeidsgiveravgift	100	100
34330	109900 Arbeidsgiveravgift	98 300	91 900
34330	110020 Aviser og tidsskrifter	1 000	1 000
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	30 000	45 000
34330	142900 Mva kompensasjon - høy sats	5 000	5 000
34330	170000 Refusjoner fra staten	-200 000	-175 000
34330	172900 Mva kompensasjon - høy sats	-5 000	-5 000

Totalt 34330

Totalsum

654 600

642 800

58 371 800

57 374 700

PLAN, LANDRUK OG TEKNIKK

Ansvar	Art	Artstekst	B 2017	B 2016 O
46000 PLT Administrasjon				
46000	101000	Fastlønn	350 000	340 000
46000	108000	Godtgjørelse folkevalgte	50 000	50 000
46000	109000	Arbeidsgivers andel KLP	59 500	54 400
46000	109900	Arbeidsgiveravgift	64 900	62 700
46000	110000	Kontormateriell	12 000	10 000
46000	110020	Aviser og tidsskrifter	10 000	10 000
46000	112000	Annet forbruksmaterieill	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			616 400	597 100
46110 Plan, miljø og naturvern				
46110	101000	Fastlønn	644 000	347 500
46110	104000	Overtid	6 000	6 000
46110	109000	Arbeidsgivers andel KLP	109 500	55 600
46110	109090	Gruppelivsforsikring	1 000	1 000
46110	109900	Arbeidsgiveravgift	107 100	57 700
46110	112000	Annet forbruksmaterieill	15 000	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	12 000	10 000
46110	124000	Serviceavtaler og reparasjoner	26 000	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			1 028 100	613 300
46120 Byggesaksbehandling				
46120	101000	Fastlønn	1 190 000	1 452 000
46120	104000	Overtid	10 000	10 000
46120	109000	Arbeidsgivers andel KLP	202 300	232 300
46120	109090	Gruppelivsforsikring	1 500	1 500
46120	109900	Arbeidsgiveravgift	197 900	239 100
46120	110020	Aviser og tidsskrifter	18 000	18 000
46120	112050	Arbeidsklær og verneutstyr	500	500
46120	115000	Kursutgifter	5 000	5 000
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	-1 287 500	-1 250 000
46120	194000	Bruk av disposisjonsfond	-405 000	-405 000
Totalt 46120			32 700	403 400

46130 Oppmåling				
46130	101000	Fastlønn	300 000	300 000
46130	109000	Arbeidsgivers andel KLP	51 000	48 000
46130	109090	Gruppelivsforsikring	500	500
46130	109900	Arbeidsgiveravgift	49 600	49 200
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	-309 000
46130	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-12 000	-12 000
Totalt 46130			260 600	257 200
46200 Næringsavdelingen				
46200	101000	Fastlønn	493 000	1 300 200
46200	105060	Telefongodtgjørelse	5 000	5 000
46200	109000	Arbeidsgivers andel KLP	83 800	208 000
46200	109090	Gruppelivsforsikring	2 000	2 000
46200	109900	Arbeidsgiveravgift	82 300	213 600
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	3 000
46200	115000	Kursutgifter	10 000	10 000
46200	116000	Km-godtgjørelse	17 500	17 500
46200	119540	Avgifter og gebyrer	5 000	5 000
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			691 100	1 753 800
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	4 300	4 000
46220	109900	Arbeidsgiveravgift	4 100	4 100
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		24 400	24 100
46300 Avløpsnett			
46300	101000 Fastlønn	145 000	153 300
46300	104000 Overtid	6 000	5 000
46300	105060 Telefongodtgjørelse	2 500	2 500
46300	107000 Lønn vedlikehold	676 000	505 800
46300	109000 Arbeidsgivers andel KLP	139 600	105 400
46300	109090 Gruppelivsforsikring	1 000	1 000
46300	109900 Arbeidsgiveravgift	136 700	109 000
46300	112000 Annet forbruksmaterieill	2 000	2 000
46300	113000 Telefoni	7 000	4 000
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	10 000
46300	137000 Kjøp fra private	950 000	950 000
46300	164000 Kommunale årsgebyrer	-4 088 000	-3 893 400
46300	164010 Slamtømming	-1 296 800	-1 296 800
46300	164020 Tilknyningsgebyr	-227 200	-216 300
46300	195000 Bruk av bundne driftsfond	-230 000	-560 000
Totalt 46300		-3 479 700	-3 832 000
46310 Renseanlegg			
46310	101000 Fastlønn	394 000	429 000
46310	104000 Overtid	28 000	28 000
46310	109000 Arbeidsgivers andel KLP	67 000	68 600
46310	109090 Gruppelivsforsikring	1 000	1 000
46310	109900 Arbeidsgiveravgift	69 000	74 200
46310	110000 Kontormaterieill	1 000	1 000
46310	112000 Annet forbruksmaterieill	70 000	70 000
46310	112040 Kjemikalier	150 000	110 000
46310	113000 Telefoni	10 000	3 000
46310	115000 Kursutgifter	6 000	6 000
46310	118000 Strøm	140 000	140 000
46310	118500 Ting og skadeforsikring	17 000	17 000
46310	119500 Kommunale avgifter/gebyrer	150 000	40 000
46310	119540 Avgifter og gebyrer	3 000	3 000
46310	120000 Inventar og utstyr	2 000	2 000
46310	123000 Vedlikehold bygninger	30 000	30 000
46310	137000 Kjøp fra private	16 000	16 000
46310	137500 Kjøp fra iks	50 000	50 000
Totalt 46310		1 204 000	1 088 800
46320 Vannforsyning			
46320	101000 Fastlønn	149 000	153 300
46320	104000 Overtid	17 000	17 000
46320	107000 Lønn vedlikehold	280 000	430 000
46320	109000 Arbeidsgivers andel KLP	72 900	93 300
46320	109090 Gruppelivsforsikring	1 000	1 000

46320	109900 Arbeidsgiveravgift	73 300	97 900
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	25 000	8 500
46320	135000 Kjøp fra kommuner	55 000	55 000
46320	137000 Kjøp fra private	40 000	30 000
46320	164000 Kommunale årsgebyrer	-3 429 900	-3 429 900
46320	164020 Tilknytningsgebyr	-206 000	-206 000
46320	195000 Bruk av bundne driftsfond	-500 000	-624 000
Totalt 46320		-1 997 700	-1 948 900
46330 Renovasjonsordning			
46330	112000 Annet forbruksmateriell	20 000	20 000
46330	137500 Kjøp fra iks	3 200 000	3 200 000
46330	164000 Kommunale årsgebyrer	-3 076 700	-3 171 900
46330	195000 Bruk av bundne driftsfond	-360 000	-238 000
Totalt 46330		-216 700	-189 900
46340 Brann og redning			
46340	118000 Strøm	50 000	50 000
46340	118500 Ting og skadeforsikring	3 000	3 000
46340	119500 Kommunale avgifter/gebyrer	7 000	7 000
46340	119540 Avgifter og gebyrer	8 000	8 000
46340	123000 Vedlikehold bygninger	20 000	20 000
46340	137500 Kjøp fra iks	3 494 000	3 175 000
46340	163010 Utleie av lokaler	-170 000	-88 000
Totalt 46340		3 412 000	3 175 000
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	320 000
46350	164000 Kommunale årsgebyrer	-650 000	-550 000
46350	195000 Bruk av bundne driftsfond	-118 000	-6 000
Totalt 46350		-430 000	-218 000
46400 Kommunale veier			
46400	101000 Fastlønn	296 000	0
46400	104000 Overtid	5 000	5 000
46400	107000 Lønn vedlikehold	39 000	38 600
46400	109000 Arbeidsgivers andel KLP	56 900	6 200
46400	109090 Gruppelivsforsikring	500	500
46400	109900 Arbeidsgiveravgift	56 000	7 100
46400	112000 Annet forbruksmateriell	10 000	10 000
46400	120000 Inventar og utstyr	1 000	1 000
46400	123000 Vedlikehold bygninger	15 000	15 000

46400	123030 Strøing og brøyting	400 000	0
46400	123040 Vedlikehold grusveg	50 000	1 400 000
46400	123050 Asfaltering	1 000 000	0
46400	142900 Mva kompensasjon - høy sats	120 000	120 000
46400	172900 Mva kompensasjon - høy sats	-120 000	-120 000
46400	194000 Bruk av disposisjonsfond	-395 000	0
Totalt 46400		1 534 400	1 483 400
46410 Vei- og gatelys			
46410	118000 Strøm	220 000	220 000
46410	123000 Vedlikehold bygninger	280 000	160 000
46410	142900 Mva kompensasjon - høy sats	90 000	90 000
46410	172900 Mva kompensasjon - høy sats	-90 000	-90 000
Totalt 46410		500 000	380 000
46500 FDV - fellesutgifter			
46500	101000 Fastlønn	0	159 000
46500	107000 Lønn vedlikehold	473 000	383 000
46500	109000 Arbeidsgivers andel KLP	80 400	86 700
46500	109090 Gruppelivsforsikring	1 000	1 000
46500	109900 Arbeidsgiveravgift	78 100	88 700
46500	112000 Annet forbruksmateriell	7 000	7 000
46500	112050 Arbeidsklær og verneutstyr	28 000	28 000
46500	113000 Telefoni	10 000	7 000
46500	117000 Drift av transportmidler	125 000	125 000
46500	118500 Ting og skadeforsikring	37 000	37 000
46500	119540 Avgifter og gebyrer	35 000	22 000
46500	120000 Inventar og utstyr	8 000	8 000
46500	123000 Vedlikehold bygninger	170 000	2 000
46500	124000 Serviceavtaler og reparasjoner	135 000	135 000
46500	142900 Mva kompensasjon - høy sats	60 000	60 000
46500	172900 Mva kompensasjon - høy sats	-60 000	-60 000
Totalt 46500		1 187 500	1 089 400
46505 Solheimtunet			
46505	101000 Fastlønn	407 000	317 000
46505	107500 Lønn renholdsarbeidere	477 000	371 000
46505	109000 Arbeidsgivers andel KLP	150 300	110 100
46505	109090 Gruppelivsforsikring	2 000	2 000
46505	109900 Arbeidsgiveravgift	146 200	112 800
46505	112000 Annet forbruksmateriell	48 000	48 000
46505	112050 Arbeidsklær og verneutstyr	4 000	4 000
46505	113000 Telefoni	2 000	0
46505	118000 Strøm	323 000	343 000
46505	118500 Ting og skadeforsikring	35 000	35 000
46505	119500 Kommunale avgifter/gebyrer	60 000	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	24 000
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		1 357 500	1 090 900

46510 Kirkelund skole

46510	101000	Fastlønn	387 900	387 900
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	1 624 000	1 924 800
46510	109000	Arbeidsgivers andel KLP	345 900	373 800
46510	109090	Gruppelivsforsikring	5 000	5 000
46510	109900	Arbeidsgiveravgift	339 400	385 700
46510	112000	Annet forbruksmateriell	150 000	150 000
46510	112040	Kjemikalier	36 000	34 000
46510	112050	Arbeidsklær og verneutstyr	16 000	16 000
46510	116000	Km-godtgjørelse	6 000	6 000
46510	118000	Strøm	750 000	718 000
46510	118500	Ting og skadeforsikring	110 000	110 000
46510	119010	Leie av grunn	100 000	30 000
46510	119500	Kommunale avgifter/gebyrer	253 000	253 000
46510	122000	Leie av driftsmidler	35 000	35 000
46510	123000	Vedlikehold bygninger	300 000	480 000
46510	124000	Serviceavtaler og reparasjoner	100 000	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

4 542 200 4 911 200

46515 Vestgård skole

46515	101000	Fastlønn	206 000	200 300
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	773 000	591 900
46515	109000	Arbeidsgivers andel KLP	172 100	132 000
46515	109090	Gruppelivsforsikring	2 000	2 000
46515	109900	Arbeidsgiveravgift	167 200	135 200
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	290 000
46515	118500	Ting og skadeforsikring	35 000	35 000
46515	119500	Kommunale avgifter/gebyrer	57 000	57 000
46515	123000	Vedlikehold bygninger	50 000	150 000
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

1 887 300 1 728 400

46520 Brekkeåsen barnehage

46520	101000	Fastlønn	0	80 000
46520	101070	Kvelds- og nattillegg	0	17 000
46520	102020	Vikarlønn ferie	0	9 000

46520	104000 Overtid	0	5 000
46520	107500 Lønn renholdsarbeidere	0	165 000
46520	109000 Arbeidsgivers andel KLP	0	43 300
46520	109090 Gruppelivsforsikring	0	1 000
46520	109900 Arbeidsgiveravgift	0	45 200
46520	112000 Annet forbruksmateriell	0	15 000
46520	112050 Arbeidsklær og verneutstyr	0	2 000
46520	118000 Strøm	35 000	70 000
46520	118500 Ting og skadeforsikring	7 500	7 500
46520	119500 Kommunale avgifter/gebyrer	2 000	28 000
46520	123000 Vedlikehold bygninger	2 000	32 000
46520	124000 Serviceavtaler og reparasjoner	5 000	5 000
46520	142900 Mva kompensasjon - høy sats	0	50 000
46520	172900 Mva kompensasjon - høy sats	0	-50 000
Totalt 46520		51 500	525 000
46521 Lindormen barnehage			
46521	101000 Fastlønn	300 000	0
46521	101070 Kvelds- og nattillegg	17 000	0
46521	102020 Vikarlønn ferie	9 000	0
46521	104000 Overtid	5 000	0
46521	109000 Arbeidsgivers andel KLP	55 400	0
46521	109090 Gruppelivsforsikring	1 000	0
46521	109900 Arbeidsgiveravgift	54 600	0
46521	112000 Annet forbruksmateriell	15 000	0
46521	112050 Arbeidsklær og verneutstyr	2 000	0
46521	118000 Strøm	150 000	0
46521	118500 Ting og skadeforsikring	7 500	0
46521	119500 Kommunale avgifter/gebyrer	35 000	0
46521	123000 Vedlikehold bygninger	32 000	0
46521	124000 Serviceavtaler og reparasjoner	50 000	0
46521	142900 Mva kompensasjon - høy sats	50 000	0
46521	172900 Mva kompensasjon - høy sats	-50 000	0
Totalt 46521		733 500	0
46525 Finlandsskogen barnehage			
46525	101000 Fastlønn	82 000	79 000
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	377 000	368 000
46525	109000 Arbeidsgivers andel KLP	86 500	79 400
46525	109090 Gruppelivsforsikring	1 000	1 000
46525	109900 Arbeidsgiveravgift	400	400
46525	109900 Arbeidsgiveravgift	84 100	81 300
46525	112000 Annet forbruksmateriell	42 000	40 000
46525	112050 Arbeidsklær og verneutstyr	3 000	3 000
46525	118000 Strøm	140 000	140 000
46525	118500 Ting og skadeforsikring	15 000	15 000
46525	119500 Kommunale avgifter/gebyrer	52 000	52 000
46525	123000 Vedlikehold bygninger	33 000	31 000

46525	124000	Serviceavtaler og reparasjoner	9 000	7 000
46525	142900	Mva kompensasjon - høy sats	40 000	40 000
46525	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-40 000	-40 000
Totalt 46525			977 500	949 600
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	64 000	84 500
46540	103000	Ekstraarbeid	10 000	10 000
46540	109000	Arbeidsgivers andel KLP	12 600	15 100
46540	109090	Gruppelivsforsikring	500	500
46540	109900	Arbeidsgiveravgift	100	100
46540	109900	Arbeidsgiveravgift	12 200	15 400
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			121 400	147 600
46545 Solhaug barnehage				
46545	101000	Fastlønn	81 000	80 000
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
46545	107500	Lønn renholdsarbeidere	200 000	195 000
46545	109000	Arbeidsgivers andel KLP	56 600	52 200
46545	109090	Gruppelivsforsikring	500	500
46545	109900	Arbeidsgiveravgift	54 900	53 500
46545	112000	Annet forbruksmateriell	18 000	18 000
46545	112050	Arbeidsklær og verneutstyr	2 000	2 000
46545	118000	Strøm	70 000	70 000
46545	118500	Ting og skadeforsikring	7 000	7 000
46545	119500	Kommunale avgifter/gebyrer	25 000	25 000
46545	123000	Vedlikehold bygninger	150 000	50 000
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			720 000	608 200
46550 Sollia kompleks				
46550	101000	Fastlønn	610 000	604 000
46550	103000	Ekstraarbeid	20 000	20 000
46550	104000	Overtid	8 000	8 000
46550	109000	Arbeidsgivers andel KLP	107 100	99 800

46550	109090 Gruppelivsforsikring	1 500	1 500
46550	109900 Arbeidsgiveravgift	105 200	103 400
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	850 000
46550	118500 Ting og skadeforsikring	90 000	90 000
46550	119010 Leie av grunn	50 000	8 000
46550	119500 Kommunale avgifter/gebyrer	300 000	375 000
46550	123000 Vedlikehold bygninger	340 000	240 000
46550	124000 Serviceavtaler og reparasjoner	55 000	55 000
46550	142900 Mva kompensasjon - høy sats	496 000	496 000
46550	172900 Mva kompensasjon - høy sats	-496 000	-496 000
Totalt 46550		2 826 800	2 744 700
46555 Vestgårdveien			
46555	101000 Fastlønn	44 000	43 000
46555	109000 Arbeidsgivers andel KLP	7 500	6 900
46555	109900 Arbeidsgiveravgift	7 300	7 100
46555	112000 Annet forbruksmateriell	12 000	10 000
46555	113000 Telefoni	700	500
46555	118000 Strøm	110 000	105 000
46555	118500 Ting og skadeforsikring	12 000	10 000
46555	119500 Kommunale avgifter/gebyrer	50 000	50 000
46555	123000 Vedlikehold bygninger	100 000	12 000
46555	124000 Serviceavtaler og reparasjoner	6 000	3 000
46555	142900 Mva kompensasjon - høy sats	35 000	35 000
46555	172900 Mva kompensasjon - høy sats	-35 000	-35 000
Totalt 46555		349 500	247 500
46560 Trygdeboliger			
46560	101000 Fastlønn	82 000	80 000
46560	109000 Arbeidsgivers andel KLP	13 900	12 800
46560	109900 Arbeidsgiveravgift	13 600	13 100
46560	118000 Strøm	18 000	18 000
46560	119500 Kommunale avgifter/gebyrer	76 000	0
46560	123000 Vedlikehold bygninger	100 000	30 000
46560	124000 Serviceavtaler og reparasjoner	5 000	5 000
46560	142900 Mva kompensasjon - høy sats	15 000	15 000
46560	172900 Mva kompensasjon - høy sats	-15 000	-15 000
Totalt 46560		308 500	158 900
46570 Utleieboliger			
46570	112000 Annet forbruksmateriell	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	18 000
46575	118500	Ting og skadeforsikring	12 000	10 000
46575	119500	Kommunale avgifter/gebyrer	2 400	2 400
46575	123000	Vedlikehold bygninger	14 000	14 000
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			76 000	74 000
46580		Parker og anlegg		
46580	101000	Fastlønn	164 500	160 500
46580	109000	Arbeidsgivers andel KLP	28 000	25 700
46580	109090	Gruppelivsforsikring	500	500
46580	109900	Arbeidsgiveravgift	27 200	26 300
46580	118000	Strøm	35 000	35 000
46580	119010	Leie av grunn	20 000	18 000
46580	119500	Kommunale avgifter/gebyrer	6 000	6 000
46580	123000	Vedlikehold bygninger	30 000	28 000
46580	123040	Vedlikehold grusveg	12 000	12 000
46580	124000	Serviceavtaler og reparasjoner	6 000	5 000
46580	142900	Mva kompensasjon - høy sats	30 000	30 000
46580	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-30 000	-30 000
Totalt 46580			329 200	317 000
46585		Nes lensemuseum		
46585	107000	Lønn vedlikehold	41 000	40 100
46585	109000	Arbeidsgivers andel KLP	7 000	6 400
46585	109900	Arbeidsgiveravgift	6 800	6 600
46585	118000	Strøm	10 000	10 000
46585	119010	Leie av grunn	5 500	5 500
46585	123000	Vedlikehold bygninger	200 000	17 000
46585	142900	Mva kompensasjon - høy sats	10 000	10 000
46585	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-10 000	-10 000
Totalt 46585			270 300	85 600
46590		Borgund		
46590	101000	Fastlønn	203 000	195 000
46590	107000	Lønn vedlikehold	139 000	0
46590	109000	Arbeidsgivers andel KLP	58 100	31 200
46590	109090	Gruppelivsforsikring	500	500
46590	109900	Arbeidsgiveravgift	56 500	32 000
46590	112000	Annet forbruksmateriell	40 000	40 000
46590	112050	Arbeidsklær og verneutstyr	1 000	1 000
46590	118000	Strøm	130 000	150 000
46590	118500	Ting og skadeforsikring	10 000	10 000
46590	119500	Kommunale avgifter/gebyrer	40 000	40 000
46590	123000	Vedlikehold bygninger	80 000	40 000
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

Totalsum

778 100

559 700

19 615 400

18 744 000

FINANS

Ansvar	Art	Artstekst	B 2017	B 2016 O
88000	Skatteinntekter			
88000	187000	Skatt på inntekt og formue	-86 217 000	-78 500 000
88000	187400	Eiendomsskatt	-10 200 000	-14 000 000
Totalt 88000			-96 417 000	-92 500 000
88100	Statlige tilskudd			
88100	180000	Rammetilskudd fra staten	-118 601 000	-119 000 000
88100	181000	Tilskudd fra staten	-8 700 000	-4 150 000
Totalt 88100			-127 301 000	-123 150 000
88200	Finans			
88200	150000	Renteutgifter	2 589 000	2 589 000
88200	150010	Renteutgifter formidlingslån	175 000	175 000
88200	151000	Avdrag på lån	6 400 000	6 250 000
88200	154000	Avsetninger til disposisjonsfond	0	2 487 900
88200	155000	Avsetninger til bundne fond	23 000	23 000
88200	157000	Overføring til investeringsregnskapet	1 330 000	1 285 000
88200	159000	Avskrivninger fast eiendom	8 063 800	7 906 891
88200	159020	Avskrivninger utstyr	1 365 900	830 694
88200	165000	Avgiftspliktig salg - høy sats	-600 000	-400 000
88200	190000	Renter av bankinnskudd	-500 000	-500 000
88200	190010	Renter av formidlingslån	-175 000	-175 000
88200	190500	Utbytte og eieruttak	0	-850 000
88200	194000	Bruk av disposisjonsfond	-1 850 400	0
88200	199000	Motpost avskrivninger	-9 429 700	0
88200	199000	Motpost avskrivninger	0	-8 737 585
Totalt 88200			7 391 600	10 884 900
99000	Budsjettreserve			
99000	149000	Reserverte bevilgninger (kun budsjett)	3 561 600	3 623 600
Totalt 99000			3 561 600	3 623 600
Totalsum			-212 764 800	-201 141 500