



SKIPTVET KOMMUNE

Klart vi kan !

Kompetanse – Engasjement - Samspill

BUDSJETT 2018

Vedtatt av Kommunestyret, sak 17/108 i møte 12.12.17

INNHOLDSFORTEGNELSE

	Sidetall
Kommunestyrets budsjettvedtak 13.12.16	4
Innledning	5
Målstyring i budsjettet	11
Generelle kommentarer	12
Delegering av myndighet	14
Eiendomsskatt	14
Kommunestyrets ansvar for likviditeten	14
Betalingsregulativet	15
Forskrift om gebyr i saker som behandles etter plan og bygningsloven	24
Beregning av avgiftsgrunnlaget på selvkostområdene	30
Hovedoversikter	
Budsjettskjema 1A Driftsbudsjettet	37
Budsjettskjema 1B Driftsbudsjettet	38
Budsjettskjema 2A Investeringsbudsjettet	38
Budsjettskjema 2B Investeringsbudsjettet	39
Budsjettskjema 3 Økonomisk oversikt drift	40
Budsjettskjema 4 Økonomisk oversikt investering	41
Budsjettkommentarer	
Investeringer:	41
Sentrale styringsorganer og næringsutvikling	43
Innbyggjerservice	47
Oppvekst	51
Pleie- og omsorg	61
Plan, landbruk og teknikk	69
VEDLEGG	72
<i>Tallbudsjett</i>	
Investeringer	73
Driftsbudsjettet	77

KOMMUNESTYRETS BUDSJETTVEDTAK I SAK

KS - vedtak:

1. Budsjett for 2018 vedtas med netto driftsramme til fordeling (Budsjettskjema 1B)

	B 2018	B 2017	R 2016
Reservert tilleggsbevilgninger	3 526 600	3 561 600	0
1. Fellesinntekter	-600 000	-600 000	-294 725
2. Politisk virksomhet	2 928 200	3 069 000	
3. Sentraladministrasjon	23 408 900	22 841 500	24 600 516
4. Innbyggjerservice	16 646 000	17 394 900	14 573 025
5. Oppvekst	97 973 900	93 277 200	94 049 068
6. Pleie- og omsorg	58 318 600	59 019 800	53 759 986
7. Plan, landbruk og teknikk	21 326 400	21 623 400	21 964 716
Sum netto inntekt fordelt	223 528 600	220 187 400	208 652 586

2. Investeringsbudsjettet vedtas med en utgiftsramme på kr. 29.174.300.
3. Det opptas lån til investeringer med kr. 9.950.000.
4. Det kan opptas inntil 4 mill. kr. i startlån for videreutlån.
5. Delegering av myndighet vedtas som delegeringsreglementet og budsjettet viser. Ved konflikt mellom disse gjelder budsjettvedtaket for 2018.
6. Betaling for varer og tjenester vedtas som betalingsreglementet i budsjettdokumentet 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

KS - vedtak:

Kontrollutvalgets forslag til budsjett for kontrollutvalget for 2018 ble vedtatt.

SKIPTVET KOMMUNES BUDSJETT FOR 2017

INNLEDNING

Økonomiske rammebetingelser forverres

De økonomiske rammebetingelsene for Skiptvet kommune har forverret seg i perioden 2015-2017. Til tross for en god generell økning i rammefinansieringen (summen av skatt og rammetilskudd) disse årene, har inntektene for Skiptvet kommune blitt redusert som følge av:

- Endringer i eiendomsskatten fra Vamma er redusert med 4 mill kr for 2017 og 5,1 mill. kr. for 2018.
- Opprettholdelse av høy kapitaliseringsrente på 4,5 % i forbindelse med beregningen av eiendomsskattegrunnlaget for kraftverk.
- Omlegging av basistilskuddet i forbindelse med finansieringen av kommunereformen som ga en negativt effekt på ca. 4,2 mill. kr i 2017 og med tilsvarende effekt for 2018.
- Av økningen på ca. 5,2 mill.kr i økt rammefinansiering for 2018 noe som utgjør 2,6 % for å sikre dekning for lønns- og prisveksten, kommer følgende til fradrag:
 1. Økt egenandel ressurskrevende brukere ca. 1,1 mill.kr.
 2. Redusert eiendomsskatt verker og bruk ca. 0,5 mill.kr.
 3. Økt pedagogtetthet i barnehagesektorer ca. 0,2 mill. kr.
- Ytterligere reduksjon i eiendomsskatten fra kraftverk pga. lavere strømprisgjennomsnitt i skattegrunnlagsperioden 2011-2016 enn tidligere (relativt høyere pris i 2010 erstattes med lavere pris i 2016; 5-årig gjennomsnitt)

Rådmannen viser til og finner for øvrig grunn til å gjenta et utdrag av avsnittet «Innledning» i budsjettforslaget for 2017 som nå ser ut til å slå for fullt inn i 2018.

Sannsynligvis vil dette også være toneangivende trekk i denne regjeringsperioden siden regjeringen ble gjenvalgt:

«...Skiptvet kommune har vært innstilt på at i perioden 2016-2020, mens Vammautbyggingen pågår, at eiendomsskatten 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 til 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 foreslåtte 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. ...»

Arbeidet med budsjettforslaget for 2018 har derfor vært langt mer krevende i 2017 enn i årene 2015 og 2016.

Rådmannen er derfor tilfreds med å legge fram en Økonomiplan og handlingsprogram 2018-2021 i balanse og med dette dokument et budsjettforslag for 2018 også i balanse.

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 budsjettdokumentet finner man derfor igjen innspill fra både årsmelding, virksomhetsplanene og fra økonomiplanen.

I 2017 har det vært nødvendig å bruke lenger tid på å utarbeide en bærekraftig økonomiplan. Årsaken til dette finnes i ovenstående avsnitt «Innledning». De reduserte inntektene medførte at rådmannen måtte gjennomgå alle vesentlige sider ved kommunens økonomi. Dessuten medførte vedtaket om nedleggelse av Indre Østfold Data IKS kortsiktig usikkerhet om kommunens IKT løsninger og kostnadene i den forbindelse. Rådmannen har også vært nødt til å vurdere alle interkommunale tjenestesamarbeid.

For å få gjennomgått disse problemstillingene grundig nok, ble økonomiplanprosessen avsluttet etter sommerferien og Økonomiplan og handlingsprogram 2018-2021 ble vedtatt av kommunestyret 31.10.2017.

Oppfølging av økonomiplanen 2018-2021

Budsjettforslaget følger i all hovedsak opp de konklusjoner som er gjort i utviklingsprogrammet Skiptvet 2020 og i den nylig vedtatte økonomiplanen.

Dette innebærer lite rom for nye tiltak og følgelig er fokus på effektiv drift og omstilling. Rådmannen følger i budsjettforslaget fortsatt opp dreining av kommunens ressursbruk i retning av mer forebyggende eller tidlig innsats.

Dette betyr bl.a.:

- Fortsatt satsning innen Oppvekst med bl.a. økt pedagogtetthet og mer IKT utstyr
- Fortsatt opprettholdelse av forebyggende vedlikehold i PLT
- Fortsatt og fokusert satsning på hjemmebaserte tjenester i PLO
- Økt samarbeid med lag, foreninger og innbyggere om for eksempel folkehelse og kosthold.

Driftsbudsjettet

Budsjettforslaget følger opp vedtatt økonomiplan 2018-2021 og innebærer en nøktern og ytterligere stram linje i driftsbudsjettet med en videreføring av driftsnivået fra 2016 og 2017 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 nto. 2,0 mill. kr. Dette medfører større andel av «krevende» brukere fra andre kommuner som også vil øke belastningen på personalet. Tilrettelegging for satsning på velferdsteknologi og hverdagsrehabilitering.
- Plan, Landbruk og Teknikk: Viderefører driftsvolumet, økende prosjekt- og planaktivitet stort sett med egne ressurser. Vedlikeholds nivå stort sett i samsvar med vedtatt økonomiplan.

- Innbyggjerservice: Videreføring av driften og ytterligere noe reduksjon i tilskuddet til kulturskolen fra skoleåret 2018/2019. Konsekvensen av færre flyktninger enn planlagt er innarbeidet i budsjettforslaget.
- Sentraladministrasjonen: Videreføring av driften og sterkt fokus på bedre utnyttelse av IKT systemer. Ikke avsatt ytterligere midler for å dekke evt. merutgifter som følge av vedtaket om avvikling av Indre Østfold Data IKS. Avsatt 3 mill.kr i årsregnskap 2016, hvorav ca. 1 mill.kr. antas å ville være benyttet ved utgangen av 2017.
- Fellesrådet har fått en generell økning på sin ramme med 1,25%.

Driftsbudsjettet *kan ha en usikkerhet i anslaget på pensjonsutgiftene* siden Skiptvet kommune har lagt seg på et anslag på 17 % i samlede pensjonskostnader også i 2018 siden dette synes å være dekkende for 2017. KLP sitt anslag på 18,7 % arbeidsgivers andel vurderes som konservativt.

Særlige sektorovergrepene tiltak- lærlinger og flyktninger:

Dessuten vil rådmannen framheve at budsjettet legger opp til en fortsatt sterk satsing på lærlinger; med 11 lærlinger i 2018.

I budsjettforslaget ligger det ikke lenger inne mottak av nye 5 flyktninger slik Skiptvet kommune har forpliktet seg til; simpelthen pga. at vi har fått melding om at det ikke kommer flere flyktninger. Det betyr at midler til å følge opp 22 flyktninger bosatt i 2016 er inne i budsjettet, mens midler til ytterligere 10 flyktninger som ikke kommer i 2017 ikke er i budsjettet.

Etter rådmannens vurdering har Skiptvet lyktes i å bringe den underliggende drift innenfor påregnelige inntektsramme. Denne balansen er skjør og medfører opplevelse av stramme rammer og krever fokusert styring i gjennomføringen. Tjenestekvalitet og –omfang/dekningsgrad vil stort sett opprettholdes.

Investeringer

På investeringssiden er det budsjettert med investeringer på 25,9 mill. kr. Dette er en oppfølging av vedtatt økonomiplan 2018-2021 og betyr oppstart av en rekke investeringstiltak som vil pågå i de nærmeste årene. Omprioriteringen ved å flytte opparbeidelse av kirkegården fram er innarbeidet (på bekostning av nytt vanntårn som vil komme senere).

Siden økonomiplanen er nylig vedtatt, vises til denne og til etterfølgende for ytterligere detaljer. Det skal utarbeides en politisk sak etter visse kriterier som ble vedtatt av kommunestyret 31.10.2017, til behandling før iverksettelse av det enkelte investeringstiltak.

Finansposter

Rentenivået på våre lån er fortsatt lavt og de lange rentene har igjen falt. Det er således foreløpig lite som tyder på en renteoppgang.

Flytende rente er i snitt 1,61%. Kr. 71,4 mill. av låneporteføljen har bundet rente på inntil 10 år med gjennomsnitt på 2,25%.

Nye lån er budsjettert med en rente på 2,5 %. Renteprognosene for 2018 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 0,8 mill. kr. til 10,6 mill. kr. i 2018 inklusive startlån.

Virksomhetenes driftsrammer

Virksomhetene har et netto driftsbudsjett (budsjettammer, jfr budsjettskjema 1B) på til sammen 223,5 mill. kr (220,2 mill. kr i 2017).

Med dette budsjettforslaget vil Skiptvet kommune i 2018 fortsatt levere gode tjenester og samtidig fortsette satsingen på forebyggende tiltak.

Stillingsendringer i budsjettet:

Det er følgende stillingsendringer i budsjettet for 2018:

Sentraladministrasjon

- IKT prosjektleder (opprettet som engasjement fra 01.05.2017) 100%
(fordeles med 50% kommunal virksomhet og 50% fiberprosjekt)

Innbyggerservice

- Ingen endringer

Oppvekst

Nye stillinger/nye reduksjoner

- Assistenter i skolen reduseres -50%
- Fysioterapeut helsestasjonen 20%
- Velkomstklasse Kirkelund nedlegges -130%

Pleie- og Omsorg

- Ingen endringer

Plan, Landbruk og Teknikk

- Reduksjon ingeniør - 30%

Sum netto endring årsverk -90 %

Netto driftsrammer (budsjettskjema 1B)

Netto driftsrammer fordelt:

	B 2018	B 2017	R 2016
Reservert tilleggsbevilgninger	3 526 600	3 561 600	0
1. Fellesinntekter	-600 000	-600 000	-294 725
2. Politisk virksomhet	2 928 200	3 069 000	
3. Sentraladministrasjon	23 408 900	22 841 500	24 600 516
4. Innbyggerservice	16 646 000	17 394 900	14 573 025
5. Oppvekst	97 973 900	93 277 200	94 049 068
6. Pleie- og omsorg	58 318 600	59 019 800	53 759 986
7. Plan, landbruk og teknikk	21 326 400	21 623 400	21 964 716
Sum netto inntekt fordelt	223 528 600	220 187 400	208 652 586

Betalingssetter

De fleste satsene økes med 3 %. Husleiene er økt med 4%.

For selvkostområdene er det i år en større økning på vann, avløp og feiing. Det vises til kommentarer under PLT.

Selvkostområdene

- Avløpsavgiftene økes 15 %
- Vannavgiftene økes 15 %

Feieavgiften økes	50 %
Renovasjonsavgiften økes	3 %
Tømming av septiktanker holdes uendret	0 %

Investeringer

Følgene investeringstiltak er med i budsjettet (finansutgiftene kommer i tillegg):

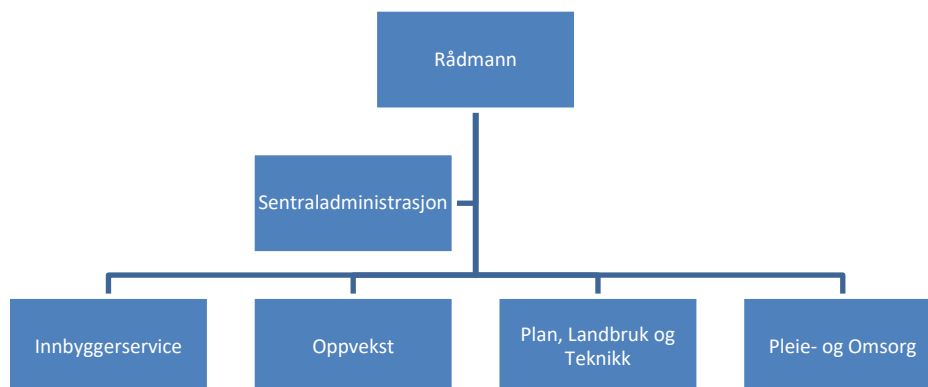
- 3 mill. kr. til oppstart utvidelse kirkegård
- 1,6 mill. kr. til trafikkisikring på Kirkelund
- 6,5 mill. kr. til trafikkisikring og utbygging av Vestgård skole
- 0,5 mill. kr. til IKT – utstyr. Bedre dekning i skoler og barnehager
- 0,45 mill. kr. til takheiser pasientrom Sollia
- 1,0 mill. kr. til nytt pasientvarslingssystem Sollia og digitale trygghetsalarmer
- 5,5 mill. kr. til opparbeidelse av tomtearealer på Brekke Vest
- 1,5 mill. kr. til å skifte en vegg og nye vinduer på en trygdeboligrekke (Sollia 2)
- 4,0 mill. kr. til oppstart av gang- og sykkelvei
- 1,35 mill. kr. til vann- og avløp i gang- og sykkelvei
- 0,5 mill. kr. til prosjektering nytt vanntårn

Sum brutto investeringer er 25,9 mill. kr. inklusive oppstart utvidelse kirkegård som styres av kirkelig fellesråd.

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

Organisering

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



Nærværarbeidet

Det arbeides godt og nitidig med dette i hele kommunen. Nærværet var i 2016 på 92,8%. Etter 3. kvartal 2017 er nærværet på 92,4% for hele kommune. Målsettingen er 94 %. Det legges opp til at dette arbeidet fortsetter i 2018 og er en integrert del av den daglige ledelse og samarbeidet med verneombud og de ansattes organisasjoner som er meget godt.

Skiptvet, den 7. november 2017

Per Egil Pedersen
Rådmann

Kjell Liborg
Kommunalsjef/økonomisjef

MÅLSTYRING I BUDSJETTET

Kommunebarometeret

Kommunebarometeret for 2017 viser følgende plasseringer (tallene er fra kostra for 2016)

Utvikling over tid (sammenliknbar serie)

	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Nøkkeltallene alene	328	46	41	97	186	250	293	194
Totaltabellen - justert for økonomiske forutsetninger	272	16	18	54	139	208	251	134
Grunnskole		269	220	309	319	375	365	359
Pleie og omsorg	179	129	27	40	80	70	38	23
Barnevern	200	93	75	100	188	324	322	311
Barnehage	423	261	354	362	372	307	414	278
Helse	239	325	354	349	346	374	278	274
Sosial	44	4	8	29	154	27	49	150
Kultur	114	88	92	140	148	257	253	264
Økonomi	91	48	42	30	46	80	72	37
Kostnadsnivå			291	306	255	264	258	238
Miljø og ressurser	219	69	145	266	202	202	228	217
Saksbehandling	86	45	32	29	34	120	13	228
Vann, avløp og renovasjon	128	146	149	241	241	187	191	239

Plasseringene i denne tabellen er oppdatert med nøkkeltallene som er brukt i 2017-barometeret. Plasseringene vil derfor AVVIKE fra det som ble rapportert for ett eller flere år siden. På den annen side er tidsserien så sammenliknbar som det er mulig å få den.

Skriptvet kommune viser framgang på de aller fleste tallene. For områdene pleie- og omsorg og økonomi har kommunen ligget blant de beste i landet så lenge kommunebarometeret har eksistert. Pleie- og omsorg oppnår i 2017, 23. plass på landsbasis og er best i Østfold. Innenfor saksbehandling (PLT) kommer kommunen dårlig ut sammenlignet med tidligere år. Det har ikke lyktes å finne årsaken til dette, men kommunen har ikke økt ventetid på saksbehandling i forhold til tidligere år. Det er også en forverring på område sosial som skyldes utbetaling av sosialstønad i stedet for Introduksjonsstønad i påvente av å få personnr. for derigjennom å få bankkontonr.

Innenfor Oppvekst og særlig grunnskole har kommunen dårlig skår som tidligere år. Det er imidlertid en liten forbedring og det forventes fortsatt forbedring i årene framover ut fra den satsningen som kommunen har gjort innenfor skole med blant annet økt lærertetthet og tidlig innsats.

GENERELLE KOMMENTARER

Driftsbudsjettet

Driftsbudsjettet for 2018 er preget av den økonomiske situasjonen kommunen er i med lavere inntekter, særlig fra rammetilskudd og eiendomsskatt. Budsjettet er basert på økonomiplanen som ble vedtatt i kommunestyret 31.10.17.

Hovedtrekkene i budsjettet er at driften videreføres på i hovedsak samme nivå som i dag. Men det er foreslått grep for å få ned driftskostnadene, spesielt på tjenester som løses gjennom interkommunalt samarbeid i en eller annen form. Effekten av disse tiltakene har bare en mindre virkning i budsjett 2018 da det er oppsigelsestid på dagens samarbeidsavtaler og det skal framforhandles nye avtaler hvor man ikke på forhånd kjenner resultatet. Virksomhetenes driftsrammer er stramme og det må føres en nøye budsjettkontroll fra starten av året slik at eventuelle avvik fra budsjettet kan korrigeres så snart de oppstår.

Det andre hovedtrekket er at det i investeringsbudsjettet er startet på flere store investeringsprosjekter som vil gå over flere år. Det vises her til vedtaket om økonomiplanen i kommunestyret hvor hvert enkelt prosjekt skal behandles politisk før det iverksettes for å vurdere alle sider av prosjektet og om forutsetningene for oppstart er til stede, inkludert finansieringen. Investeringsprosjektene i økonomiplanen er på til sammen 200 mill. kr. og det er lagt opp til økte låneopptak med 105 mill. kr. som vil øke rente- og avdragsbelastningen med 6,2 mill. kr. per år. Det er derfor viktig at grunnlaget for hvert enkelt prosjekt er nøye gjennomgått og at forutsetningene i økonomiplanen er tilstede før det iverksettes.

Kommunens inntekter fra eiendomsskatt er i 1,6 mill. kr. lavere enn for 2017. I forslaget til statsbudsjett er der foreslått at den såkalte maskinskatten for verker og bruk faller bort noe som gir anslagsvis 0,5 mill. kr. lavere eiendomsskatt for Skiptvet. Gjennomsnittlig lavere strømpris de siste 5 årene gjør at eiendomsskatten fra Vamma går ytterligere ned. I statsbudsjettet er grunnrenteskatten på kraftverk økt og som gir redusert eiendomsskatt for kommunen. Kapitaliseringsrenten på kraftverkene er holdt på samme høye nivå (4,5%). En reduksjon av kapitaliseringsrenta med 1 prosentpoeng ville økt eiendomsskatten fra Vamma med 2,5 mill. kr.

På inntektssiden i budsjettet er det lagt inn en generell prisjustering på 3 % der hvor lovverket ikke sier noe annet. Husleiene er økt med 4%. 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 lønnsoppjøret for 2018.

Investeringsbudsjettet

Investeringene er på 25,9 mill. kr og dekkes bl.a. ved bruk av 9,95 mill. kr. i lån og salg av tomter/eiendom for 13 mill. kr.

I tillegg kommer egenkapitalinnskudd til KLP (0,8 mill. kr) samt ordinære og ekstraordinære avdrag på startlån (2,47 mill. kr). Disse utgiftene dekkes ved bruk av fond, overføring fra driftsbudsjettet og innbetalte avdrag fra låntakere.

Pensjon

Pensjonskostnadene er budsjettert med 17% til KLP noe som er uforandret fra 2017. For Statens pensjonskasse (lærere) er det en økning fra 10,25% til 10,62%.

Frie inntekter

Skatteinntekter og rammetilskudd er budsjettetert i tråd med det som er lagt inn i statsbudsjettet og tallene fra KS sin prognosemodell. Folketallet er i modellen lagt inn med 3.823 innbyggere. Folketallet i kommunen er 3.809 innbyggere per 01.07.17.

Kommunen har økt eiendomsskatten på verker og bruk utenom Vamma med årlig kontortaksering. Det er nå så lenge siden siste ordinære taksering at det bør gjennomføres en ny taksering. Saken må utredes nærmere og taksering av kraftlinjer har et spesielt fokus etter at Høyesterett fattet vedtak i den såkalte Statnettdommen. Den regulerer taksering av kraftlinjer. Det er ikke satt av egne midler til denne takseringen.

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 2018 er det en økning av avskrivningene som følge av nye investeringer i 2016, bla. kjøp av eiendommer, kommunehuset og Lindormen barnehage. Avskrivningene påvirker ikke balansen i budsjettet. Samlede avskrivninger er budsjettetert med kr 10.244.400 kr. Nytt fra 2015 er at både avskrivninger og motposten til avskrivningene føres på ansvar 88200 - finans.

Fond

Kommunen har et disposisjonsfond til investeringer som per 01.01.17 er på 16,1 mill. kr. I budsjettet for 2017 er det avsetning til fondet på 10,5 mill kr. I budsjettet for 2017 er det disponert 8,2 mill. kr fra disp.fondet. I budsjettforslaget for 2018 er det foreslått å bruke 2,9 mill. kr. Fondet ved inngangen til 2018 være på 18,4 mill. kr. og ved utgangen av året 15,5 mill. kr.

Fondsreserven er i økonomiplanen disponert til investeringer. Det er derfor viktig at kommunen har et årlig mindreforbruk i driften som kan settes av på fond for å dekke uforutsette utgifter og svingninger i amortiseringen av premieavviket i pensjon.

Gjeld

Kommunens totale lånegjeld er ved utgangen av 2017 på 110 mill. kr. Det er lagt opp til å låne 9,95 mill. kr. i 2018 til investeringer. Nedbetaling av lån er budsjettetert med 9,6 mill. kr. Total lånegjeld vil da være omtrent uendret ved utgangen av 2018.

Minste tillatte avdragsgrense er beregnet som følger:

	Budsjett	Budsjett
	2017	2018
Avskrivbare anleggsmidler 2.2	226 198 141	251 113 281
Langsiktig gjeld (inkl ubrukte lånemidler) 245	113 328 502	114 605 680
Avskrivninger	9 429 700	10 244 400
Kontrollgrense	4 724 414	4 675 445
Betalt avdrag drift		
Betalt avdrag invest.		

Betalte avdrag totalt	6 990 000	7 690 000
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:

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

Delegasjonen gis under følgende forutsetninger:

Endringene må ikke være av prinsipiell karakter.

Melding om administrative budsjettendringer legges frem for hovedutvalg som referatsak.

EIENDOMSSKATT

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

Eiendomsskatten for skatteåret 2017 skal betales i 2 terminer, med forfall samtidig med kommunale avgifter.

For 2018 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 2018 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 2018:

Betalingssatser - Skiptvet kommune	2017	2018	Endr %
<u>Kommunehuset</u>			
<u>Vanlige møter</u>			
Møterom Karlsrud	1 318	1 358	3,0 %
Møterom Lund	399	411	3,0 %
<u>Bryllup og større fester</u>			
Samlet leie, inkl strøm, kjøkken og servise m.m.	3 965	5 000	26,1 %
<u>Kjøkken</u>			
Kjøkken - kaffeservering/smørbrødskjæring	361	372	3,0 %
Kjøkken - middagsservering/koldtbord	868	894	3,0 %
Kjøkken - bruk "dagen før dagen"	640	659	3,0 %
<u>Sølheim</u>			
Møterom Vidnes	399	411	3,0 %
<u>Liverudstua</u>	399	411	3,0 %
<u>Aktivitetsskjielleren (Sollia 2)</u>			
Årlig leie lag og foreninger	5 305	5 464	3,0 %
<u>Kirken</u>			
Kremasjonsavgift	0	0	0,0 %
Festeavgift	174	179	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)	443	457	3,0 %
Svømmehall m/ 2 garderober, pr kveld (Lag og foreninger)	443	457	3,0 %
Klasserom, spesialrom og store grupperom, pr kveld	215	222	3,0 %
Aula - lag og foreninger	532	548	3,0 %
<u>Utleie i forbindelse med kurs/seminarer i helgene (fre kveld- søn kveld) Lag og foreninger</u>			
Gymsal med nødvendig birom	1 026	1 057	3,0 %
Svømmehall med nødvendig birom (begrenset bruk etter avtale m/ skolen)	614	633	3,0 %
Klasserom pr stk	279	287	3,0 %
Svømmehall med 2 garderober til kursvirksomhet, pr time	215	222	3,0 %
Gymsal med nødvendig birom i forbindelse m/ stevner, auksjoner m.m, pr dag	1 463	1 507	3,0 %
<u>Gjøkeredet</u>			
Utleie av lokalet	817	842	3,0 %
Medlemsavgift per skoleår	143	148	3,0 %
Gratis for medlemmer alle dager	0	0	0,0 %
Hvis ikke medlem - per gang fredag og lørdag	42	43	3,0 %
Hvis ikke medlem - tirsdager	30	31	3,0 %
Utleie PA anlegg og lysanlegg (krever godkjent lydtekniker)	4 000	4 120	3,0 %
<u>Kanoutleie</u> - henger m/inntil 8 kanoer og utstyr pris per døgn		1 500	
Ved leie av enkeltkanoer - pris per stk		200	
Priser inkl. mva.			

Betalingssatser - Skiptvet kommune	2017	2018	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	5	66,0 %
Ensidig farge	5	5	0,0 %
Tosidig farge	8	10	25,0 %
A1 Plakat		90	
<u>A3</u>			
Ensidig sort/hvitt	5	5	0,0 %
Tosidig sort/hvitt	8	10	25,0 %
Ensidig farge	10	10	0,0 %
Rett kopi	5	10	100,0 %
Sende faks per side, Norge	10	10	0,0 %
Faks utlandet	21	25	19,0 %
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	21	25	19,0 %
A3 ark	31	35	12,9 %
<u>Prøver</u>			
Etablererprøve ihht serveringsloven (ihht forskrift)	400	400	0,0 %
Kunnskapsprøve ihht alkoholloven (ihht forskrift)	400	400	0,0 %
Ambulerende bevilling - per gang (følger forskriften)		360	
<u>Eiendomsinformasjon</u>			
Meglerpakke med bygningstegninger		1 152	
Meglerpakke uten bygningstegninger		1 000	
<u>Nes lensemuseum</u>			
For sluttede selskaper	380	391	3,0 %
For skoleklasser	0	0	
<u>Folkebadet</u>			
Voksne	66	70	6,0 %
Barn	0	0	
Trygdede/pensjonister	44	45	2,2 %
Gymnastikkpartier som benytter badet med egen instr./badevakt pr deltager/time	38	39	2,6 %
Klippekort med 10 klipp (voksne)	503	520	3,3 %
Klippekort med 10 klipp (pensjonister)	263	270	2,6 %

Betalingssatser - Skiptvet kommune	2017	2018	Endr %
<u>Barnehager</u>			
Brekkeåsen, Finlandsskogen og Solhaug per mnd			
Hel plass	2 730	2 910	6,6 %
80% plass	2 328	2 481	6,6 %
70% plass	2 116	2 256	6,6 %
60% plass	1 958	2 087	6,6 %
50% plass	1 693	1 805	6,6 %
Kost			
Hel plass	340	350	3,0 %
80% plass	272	280	3,0 %
70% plass	233	240	3,0 %
60% plass	204	210	3,0 %
50% plass	181	186	3,0 %
Søskenmoderasjon barnehage:			
30% barn nr. to			
50% barn nr. tre og flere			
<u>Skolefritidsordning</u>			
Intill 6 timer pr uke, pr mnd	1 047	1 078	3,0 %
6-14 timer pr uke, pr mnd	1 876	1 932	3,0 %
15 timer eller mer pr uke, pr mnd	2 855	2 941	3,0 %
Enkelt dag	389	401	3,0 %
Det gis 12,5% reduksjon per barn ved to eller flere barn			
<u>Kulturskolen</u>			
Elevavgift for instrumental opplæring, pr skoleår	3 260	3 340	2,5 %
Elevavgift for teateropplæring	3 260	3 340	2,5 %
Elevavgift skolekorpset	3 260	3 340	2,5 %
Instrumentleie og materialavgift	600	600	0,0 %
<u>Bygdebøker</u>			
Bind 1	494	494	0,0 %
Bind 2	515	515	0,0 %
Bind 3	567	567	0,0 %
Pakkepris 3 bøker		1 300	
<u>Husleier</u>			
Inkl. kommunale avgifter:			
Sollia 4A-D og 6A-D	5 788	6 020	4,0 %
Sollia 2A-I	5 788	6 020	4,0 %
Inkl kommunale avgifter, lys og fyring:			
Serviceleiligheter	6 789	7 060	4,0 %
Serviceleiligheter i Vestgårdveien	7 948	8 266	4,0 %

Betalingssatser - Skiptvet kommune	2017	2018	Endr %
Tjenesteboliger/utleieboliger, strøm kommer i tillegg:			
Elverksgården 3.etg (inkl fyring)	25 346	26 360	4,0 %
Eikveien 21	7 772	8 082	4,0 %
Eikveien 35	7 772	8 082	4,0 %
Enerveien 2A	8 215	8 544	4,0 %
Brekkeveien 9	10 300	10 712	4,0 %
Storveien 31 A	10 000	10 000	0,0 %
Storveien 31 B	4 000	4 000	0,0 %
Storveien 33 Sør	5 500	5 500	0,0 %
Salg av boligtomter på Finland			
Pris per boligtomt per m ²	476	490	3,0 %
<u>Andre satser innen pleie og omsorg</u>			
Matsservering i kantine Solli bo og servicesenter			
Pris for alle måltider pr mnd	2 754	2 836	3,0 %
Ukekort for middag (rabattkort)	405	418	3,0 %
Lunsj	40	41	3,0 %
Pris pr middag m/ dessert i kantina	73	75	3,0 %
Pris pr middag m/ dessert - hjemmeboende	79	81	3,0 %
Grøt- tallerken	41	42	3,0 %
<u>Abonnement for praktisk bistand</u>			
Under 2 G (satsene følger statlig maksimalsats)	200	205	2,5 %
2 - 3 G	1 092	1 125	3,0 %
Over 3 G	1 868	1 924	3,0 %
Timepris	268	276	3,0 %
Korttidsopphold			
Pr døgn p.t. (satsene følger statlig maksimalsats)	155	160	3,2 %
Dag/nattopphold p.t. (satsene følger statlig sats)	80	80	0,0 %
Hovedrengjøring			
Ved utflytting fra kommunal trygdebolig/serviceleilighet	3 825	3 939	3,0 %
Trygghetsalarm			
Innstallering	328	338	3,0 %
Leie pr måned	240	248	3,0 %
Vaskeriet - 25% mva kommer i tillegg til prisen			
Vask/rull/stryk av tøy (pensjonister/uføre)	30 pr. kg	30 pr. kg	0,0 %
Vask av dyner - syntetisk	110 pr. stk	110 pr. stk	0,0 %
Vask av dundyner	160 pr. stk	160 pr. stk	0,0 %
Vask av puter	15 p stkr.	15 p stkr.	0,0 %
Vask av enkle overmadrasser	80 pr. stk	80 pr. stk	0,0 %
Vask av doble overmadrasser	160 pr. stk	160 pr. stk	0,0 %
Vask av sovepose	110 pr. stk	110 pr. stk	0,0 %
Vask av filleryer	57 pr. m ²	57 pr. m ²	0,0 %
	35	35	
Rulling og vask av gardiner	pr.lengde	pr.lengde	0,0 %
	30	30	
Rulling av gardiner	pr.lengde	pr.lengde	0,0 %
Rulling og vask av duker	35 pr. m	35 pr. m	0,0 %
Rulling av duker	32 pr. m	32 pr. m	0,0 %

Betalingssatser - Skiptvet kommune	2017	2018	Endr %
<u>Kommunale avgifter</u> (mva kommer i tillegg på alle satser)			
Vannavgift per m ³	13,62	15,66	15,0 %
Fastavgift vann per boenhet/næringsenhet	355	408,65	15,0 %
Målerleie	173	199,00	15,0 %
Tilkobling vann per boenhet/næringsenhet	14 707	16 913,48	15,0 %
Kloakkavgift per m ³	35,94	46,00	15,0 %
Fastavgift kloakk per boenhet/næringsenhet	660	758,63	15,0 %
Tilkobling kloakk per boenhet/næringsenhet	16 246	18 683,28	15,0 %
Renovasjon per stativ/boenhet/næringsenhet	1 727	1 779	3,0 %
Renovasjon per fritidsbolig	863	889	3,0 %
Reovasjon per uke	33	34	3,0 %
Hvis en husstand ønsker større beholder for restavfall, må det betales dobbel avgift. Fritak for avgift kun hvis renovasjon skal stoppes i 6 mnd eller lenger.			
Feieravgift per pipeløp for hus og hytter. Fritak kun hvis fyringsanlegg er demontert eller pipe er blendet på toppen.	373	560	50,0 %
Gebyr for tilsyn gassanlegg		400	
Gebyr for avlesing av vannmåler		500	
Gebyr for manglende innsending av vannmåleravlesning fra og med 2. gangs varsel	250	250	0,0 %
Manglende fellingsrapport		250	
<u>Kommunal tømning av septiktanker, m.v</u> (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 %
7 m ³	3 291	3 291	0,0 %
8 m ³	3 686	3 686	0,0 %
9 m ³	3 946	3 946	0,0 %
10 m ³	4 310	4 310	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 %

Betalingssetser - Skiptvet kommune	2017	2018	Endr %
---	-------------	-------------	-------------------

Betalingsbestemmelser

Alle gebyr skal betales til økonomikontoret etter oppgave fra virksomhet Plan, Landbruk og Teknikk

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

Betalingsbestemmelser generelt

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

Gebyrer for arbeider etter lov om egedomsregistrering

Gebyrer for arbeider etter matrikkellovens §32 og forskrift om

eiendomsregistrering §16 fastsettes som følger:

1.1 Oppretting av grunneiendom og festegrund og

matrikkelregulering av eksisterende umatrikulert grunn

Arela fra 0 - 300 m ²	7 662	7 892	3,0 %
Areal fra 301 - 2000 m ²	18 448	19 002	3,0 %
Areal fra 2000 - 20.000 m ² - per påbegynt daa	1 538	1 584	3,0 %
Areal fra 20.001 - 100.000 m ² - per påbegynt daa	775	798	3,0 %
Areal over 100.001 m ² - økning per påbegynt daa	517	533	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	5 105	5 258	3,0 %
Areal fra 51 - 251 m ²	7 662	7 892	3,0 %
Areal fra 251 - 2000 m ²	10 208	10 514	3,0 %
Areal fra 2001 m ² - økning per påbegynt daa	763	786	3,0 %

1.3 Oppretting av anleggseiendom

Gebyr som for oppretting av grunneiendom

Volum fra 0 - 2000 m ³	20 416	21 028	3,0 %
Volum fra 2001 - 20.000 m ³ - per påbegynt 1000 m ³	2 042	2 103	3,0 %
Volum over 20.001 m ³ - økning per påbegynt 1000 m ³	1 021	1 052	3,0 %

1.4 Registrering av jordsameie

Gebyr for registrering av eksisterende jordsameie faktureres etter medgått tid.

Timesats	800	824	3,0 %
----------	-----	-----	-------

Oppmålingsforretning

Viser til 1.1, 1.3 og 1.4 I tillegg kommer gebyr for å utføre oppmålingsforretning	3 567	3 674	3,0 %
--	-------	-------	-------

	2017	2018	Endr %
Betalingssatser - Skiptvet kommune			
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	7 662	7 892	3,0 %
anleggseiendommens volum, men maksimal grense settes til 1000 m ³			
Volum fra 0 - 250 m ³	10 208	10 514	3,0 %
Volum fra 251 - 1000 m ³	12 767	13 150	3,0 %
4.1 Grunneiendom			
Ved arealoverføring skal oppmålingsforretning og tinglysing gjennomføres. Arealoverføring utløser dokumentavgift.			
Areal fra 0 - 250 m ²	12 299	12 668	3,0 %
Areal fra 251 - 500 m ²	15 373	15 835	3,0 %
Arealoverføring per nytt påbegynt 500 m ² medfører en økning av gebyret på kr	3 075	3 167	3,0 %
4.2 Anleggseiendom			
For anleggseiendom kan volum som skal overføres fra en matrikkelenhet til en annen ikke være registrert på en tredje matrikkelenhet. Volum kan kun overføres til en matrikkelenhet dersom vilkårene for sammenføring er til stede. Matrikkelenheten skal utgjøre et sammenhengende volum.			
Volum fra 0 - 250 m ³	15 373	15 835	3,0 %
Volum fra 251 - 500 m ³	18 448	19 002	3,0 %
Volumoverføring per nytt påbegynt 500 m ³ medfører en økning av gebyret på kr	923	951	3,0 %
Tidligere er koordinatbestemt ved oppmålingsforretning			
For inntil 2 punkter	4 305	4 434	3,0 %
For overskytende grensepunkter, per punkt	554	571	3,0 %

	2017	2018	Endr %
Betalingssatser - Skiptvet kommune			
6 Klarlegging av eksisterende grense der grensen ikke tidligere er koordinatbestemt/eller klarlegging av rettigheter			
For inntil 2 punkter	7 379	7 601	3,0 %
For overskytende grensepunkt, per punkt	2 460	2 534	3,0 %
Gebyr for klarlegging av rettigheter faktureres etter medgått tid.			
Timesats er kr	800	824	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 grunngitt søknad fra den som har fått krav om betaling av gebyr, fastsette et redusert gebyr.

Matrikelbrev	290	299	3,0 %
Endring i maksimalsatsene reguleres av Statens Kartverk i takt med årlig kostnadsutvikling			

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.

Betalingssatser - Skiptvet kommune	2017	2018	Endr %
ANDRE GEBYRER I FORBINDELSE MED KART OG OPPMÅLING			
Ved salg av digitale FKB-produkter, vises det til Geovekst			
sin priskalkulator. Minstebeløp kr	1 788	1 841	3,0 %
Utsetting av inntil 3 hjelp punkter faktureres etter medgått tid,			
minimum 4 timer. Timesats kr	800	824	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: *Faktureringsstidspunkt 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. 18.600,- pr. enhet*
 - b) *Over 150 m² bruksareal BRA: kr. 23.200,- 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. 4.400,-	Fast grunnbeløp
	Tillegg til grunnbeløpet	
51 - 200 m ²	Kr. 64,-	pr. m ² bruttoareal i h.h.t. NS 3940
51 - 400 m ²	Kr. 54,-	pr. m ² bruttoareal i h.h.t. NS 3940
51 - 600 m ²	Kr. 43,-	pr. m ² bruttoareal i h.h.t. NS 3940
51- over 600 m ²	Kr. 32,-	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. 4.400,-**
- (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. 4.400,-**
- Fasadeendring(inkl. vindusutskifting) på større bygninger – pr. fasade: **kr. 4.400,-**
- (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. 4.400,-**

(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 varmpumpeanlegg, heiser, brannalarmanlegg, personheis, trappeheis, rulletrapper og andre løfteinnretninger m.v.: **kr. 4.400,-**
- For sprinkleranlegg: **kr. 4.400,-**

- 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 søknadspliktig innhegning mot vei (høyere enn 1,5m): **kr. 4.400,-**
(Gebyr for igangsettingstillatelse, IG– se punkt B15)

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

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

- For skilt- og reklame og lignende: **kr. 4.400,-**
- 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. 4.400,-**
- (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 søknadspliktig offentlig vei, pr påbegynt 100m: **kr. 4.400,-**
- For søknadspliktig privat vei, pr påbegynt 100m: **kr. 4.400,-**
- P-plasser: **kr. 4.400,-**
- (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. 3.200,- 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

- Søknad om å få ta i bruk tiltak som ikke er klargjort for ferdigattest: **kr. 1.400,-**

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. 1.300,-** i tillegg til konsulentutgifter.

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

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

FORURENSNINGSLOVEN (Forhold som inngår i byggesaker)

B23 – BYGGAVFALLSPLAN - Pbl. § 29 – 8.

Tiltak etter PBL kap. 20 skal tilfredsstillende krav til forsvarlig avfallshåndtering i eller i medhold av loven. Det vises til avfallsforskriften § 15-9. **kr. 4.400,-**

B24 – UTSLIPPSTILLATELSE

Det vises til forurensningsforskriften § 11-4. **Kr. 6.700,- pr. eiendom**

B25 - KARTPAKKE

-Underlag til byggesøknad som situasjonskart og matrikkeldokumentasjon **Kr. 550,-**

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

Unntatt krav om ansvarsrett.

C1

- For behandling av søknad vedrørende opprettelse av ny grunneiendom, ny anleggseiendom eller nytt jordsameie, opprettelse av festegrund for bortfeste som kan gjelde mer enn 10 år, eller arealoverføring, jf. lov om eiendomsregistrering er gebyret i hvert tilfelle **kr. 5.900,-**
- 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 %.

○

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.

2.

Punkt	Aktivitet	gebyr
1	Forehåndskonferanse	0
2	Basisgebyr del 1: obligatorisk oppstartsmøte betaling etter utført møte	11.000
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)	41.000
4	Tilleggsgebyr for mer komplekse planer: Plan som utløser særskilte krav til utredninger, men uten krav til konsekvensutredning jf. forskriftet	13.000
5	Todelt tilleggsgebyr for plan i strid med overordnet plan: Krav til utarbeiding av konsekvensutredning med planprogram	11.000
A	Tilleggsgebyr i startfase: ekstra basisgebyr for politisk behandling av søknad for planstart med planprogram	
B	Tilleggsgebyr for administrativt vurdering av konsekvensutredning og andre ekstra vedlegg til mer kompleks planforslag	26.000
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. 7.400,-**

- *Bestemmelser i reguleringsplan, utnyttelse, høyde, byggegrense m. m* **kr. 3.700,-**

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 2015	R 2015	B 2016	R 2016	B 2017	B 2018
UTGIFTER							
Kjerneprodukt							
46320 DU Vannforsyning		2 006 900	1 683 434	2 311 000	1 998 556	2 138 200	2 194 900
46340 DU Brann og redning		445 710	380 207	489 450	614 899	537 300	616 350
50% av 30% av utg vaktordn og utr	vaktord og utrykn						
Tilleggsytelser							
Fra regneark		805 301	1 002 469	1 056 821	1 043 903	1 065 434	1 090 190
Avskrivninger							
Fra regneark årlige avskrivninger vannsektor							
Avskrivninger		282 000	282 000	282 000	325 000	325 000	325 000
Renter		180 700	133 300	131 100	118 500	125 100	107 500
Sum utgifter totalt		3 720 611	3 481 410	4 270 371	4 100 858	4 191 034	4 333 940
INNTEKTER							
Kjerneprodukt							
46320 DI (600 - 699)		-3 530 000	-3 295 064	-3 635 900	-3 577 377	-3 635 900	-4 214 750
Sum inntekter året		-3 530 000	-3 295 064	-3 635 900	-3 577 377	-3 635 900	-4 214 750
+/- framført overskudd eller underskudd fra tidligere år (selvkostfond)		-180 000	0	-624 000	-515 053	-500 000	0
+/- kalkulte renteinntekter/tap av selvkostfond		-11 991	-11 407	-11 701	-8 428	-9 509	0
Sum inntekter totalt		-3 721 991	-3 306 471	-4 271 601	-4 100 858	-4 145 409	-4 214 750
		B 2015	R 2015	B 2016	R 2016	B 2017	B 2018
UTGIFTER		3 720 611	3 481 410	4 270 371	4 100 858	4 191 034	4 333 940
INNTEKTER		3 721 991	3 306 471	4 271 601	4 100 858	4 145 409	4 214 750
Dekningsprosent		100	95	100	100	99	97
UNDERSKUDD			174 939		515 053		
OVERSKUDD							
Avsetning til selvkostfond							
Bruk av selvkostfond			-174 939		-515 053		

Vannavgiften økes 15%

NOTE 11 SELVKOSTBEREGNINGER							
AVLØP							
Aktivitet	Andel	B 2015	R 2015	B 2016	R 2016	B 2017	B 2018
UTGIFTER							
Kjerneprodukt							
46300 DU Avløpsnett	Fratrukket	870 100	930 092	1 184 500	1 252 085	1 412 300	1 432 400
46310 DU Renseanlegg		1 072 200	828 976	1 088 800	1 059 226	1 204 000	1 212 100
46340 DU Brann og redning	50% av 3 vaktordn og utrykn	445 710	380 207	489 450	614 886	537 300	616 350
Tilleggsytelser							
Fra regneark tilleggsytelser		644 241	801 975	845 456	835 123	852 347	872 152
Avskrivninger							
Fra regneark årlige avskrivninger avløpssektor							
Avskrivninger		772 000	650 000	772 000	896 000	895 000	883 000
Renter		412 400	256 900	299 000	288 100	302 300	257 900
Sum utgifter totalt		4 216 651	3 848 150	4 679 206	4 945 420	5 203 247	5 273 902
INNTEKTER							
Kjerneprodukt							
46300 DI Avløpsnett (600-699)	Fratrukket	-3 990 000	-3 639 150	-4 109 700	-4 105 434	-4 315 185	-4 962 463
Sum inntekter året		-3 990 000	-3 639 150	-4 109 700	-4 105 434	-4 315 185	-4 962 463
+/- framført overskudd eller underskudd fra tidligere år (selvkostfond)		-218 000	0	-560 000	-533 111	-230 000	0
+/- kalkulerte renteinntekter/tap av selvkostfond		0	-7 129	-9 261	-4 489	-5 065	0
Sum inntekter totalt		-4 208 000	-3 646 279	-4 678 961	-4 643 034	-4 550 250	-4 962 463
		B 2015	R 2015	B 2016	R 2016	B 2017	B 2018
UTGIFTER		4 216 651	3 848 150	4 679 206	4 945 420	5 203 247	5 273 902
INNTEKTER		-4 208 000	-3 646 279	-4 678 961	-4 643 034	-4 550 250	-4 962 463
Dekningsprosent		100	95	100	94	87	94
UNDERSKUDD			201 870		835 497		
OVERSKUDD							
Avsetning til selvkostfond							
Bruk av selvkostfond			-201 870		-533 111		

Kloakkavgiften økes 15%..

NOTE 11 SELVKOSTBEREGNINGER						
RENOVASJON						
Aktivitet	B 2015	R 2015	B 2016	R 2016	B 2017	B 2018
UTGIFTER						
Kjerneprodukt						
46330 DU	3 220 000	2 933 759	3 220 000	3 018 873	3 220 000	3 400 000
Tilleggsytelser						
Fra regneark, till.ytelser	161 060	200 494	211 364	208 781	213 087	218 038
Sum utgifter totalt	3 381 060	3 134 253	3 431 364	3 227 654	3 433 087	3 618 038
INNETEKTER						
Kjerneprodukt						
46330 DI	-3 272 750	-3 126 912	-3 171 900	-3 084 639	-3 076 743	-3 169 045
Sum inntekter året	-3 272 750	-3 126 912	-3 171 900	-3 084 639	-3 076 743	-3 169 045
+/- framført overskudd eller underskudd fra tidligere år (selvkostfond)	-90 000	0	-238 000	-133 902	-360 000	-400 000
+/- kalkulerede renteinntekter/tap av selvkostfond	-20 719	-10 469	-21 477	-9 113	-10 282	-9 010
Sum inntekter totalt	-3 383 469	-3 137 381	-3 431 377	-3 227 654	-3 447 025	-3 578 056
	B 2015	R 2015	B 2016	R 2016	B 2017	B 2018
UTGIFTER	3 381 060	3 134 253	3 431 364	3 227 654	3 433 087	3 618 038
INNETEKTER	3 383 469	3 137 381	3 431 377	3 227 654	3 447 025	3 578 056
Dekningsprosent	100	100	100	100	100	99
UNDERSKUDD				133 902		
OVERSKUDD		-3 128				
Avsetning til selvkostfond		-3 128				
Bruk av selvkostfond				-133 902		

Renovasjonsavgiften økes 3%.

NOTE 11 SELVKOSTBEREGNINGER							
FEIING							
Aktivitet	Andel	B 2015	R 2015	B 2016	R 2016	B 2017	B 2018
UTGIFTER							
Kjerneprodukt							
46350 DU Feiing	100 %	268 000	208 987	320 000	627 607	338 000	768 000
46120 DU Byggesaksbehandlir	5 %	89 425	84 140	102 920	136 026	86 260	82 995
Interntjenester							
Fra regneark		104 520	156 746	132 809	283 928	347 451	368 414
Sum utgifter totalt		461 945	449 873	555 729	1 047 561	771 711	1 219 409
INNETEKTER							
Kjerneprodukt							
46350 DI Feiing	100%	-605 700	-601 578	-550 000	-547 807	-650 000	-1 048 500
Sum inntekter året		-605 700	-601 578	-550 000	-547 807	-650 000	-1 048 500
+/- framført overskudd eller underskudd fra tidligere år (selvkostfond)				-6 000	-318 558	-118 000	0
+/- kalkulerete renteinntekter/tap av selvkostfond		-208	-1 603	-119	-2 682	-3 026	0
Sum inntekter totalt		-605 908	-603 181	-556 119	-869 047	-771 026	-1 048 500
		B 2015	R 2015	B 2016	R 2016	B 2017	B 2018
UTGIFTER		461 945	449 873	555 729	1 047 561	771 711	1 219 409
INNETEKTER		-605 908	-603 181	-556 119	-869 047	-771 026	-1 048 500
Dekningsprosent		131	134	100	83	100	86
UNDERSKUDD					497 072	685	170 909
OVERSKUDD		-143 963	-153 308				
Bruk av selvkostfond					-318 558		
Avsetning til selvkostfond			153 308				

Feieavgiften økes med 50%

NOTE 11 SELVKOSTBEREGNINGER								
PLAN OG BYGGESAKSBEH.								
Aktivitet	Andel	B 2015	R 2015	B 2016	R 2016	B 2017	B 2018	
UTGIFTER								
Kjerneprodukt								
46110 DU Plan, miljø og naturvern	50%	463 100	367 391	305 400	426 277	512 800	546 800	
46120 DU Byggesaksbehandling	40%	715 400	673 117	823 360	1 088 210	690 080	663 960	
Interntjenester								
Fra regneark		126 484	229 464	243 579	276 915	296 674	321 358	
Sum utgifter totalt		1 304 984	1 269 972	1 372 339	1 791 402	1 499 554	1 532 118	
INNTEKTER								
Kjerneprodukt								
46120 DI Byggesaksbehandling	100%	-850 000	-1 179 465	-1 250 000	-1 328 870	-1 287 500	-900 000	
Sum inntekter året		-850 000	-1 179 465	-1 250 000	-1 328 870	-1 287 500	-900 000	
+/- framført overskudd eller underskudd fra tidligere år (selvkostfond)								
+/- kalkulerte renteinntekter/tap av selvkostfond								
Sum inntekter totalt		-850 000	-1 179 465	-1 250 000	-1 328 870	-1 287 500	-900 000	
		B 2	B 2015	R 2015	B 2016	R 2016	B 2017	B 2018
UTGIFTER			1 304 984	1 269 972	1 372 339	1 791 402	1 499 554	1 532 118
INNTEKTER			-850 000	-1 179 465	-1 250 000	-1 328 870	-1 287 500	-900 000
Dekningsprosent			65	93	91	74	86	59

Byggesaksgebyrene økes med 3%

NOTE 11 SELVKOSTBEREGNINGER								
OPPMÅLING								
Aktivitet	Andel	B 2015	R 2015	B 2016	R 2016	B 2017	B 2018	
UTGIFTER								
Kjerneprodukt								
46110 DU Plan, miljø og naturvern	20%	185 240	146 956	122 160	170 511	205 120	218 720	
46120 DU Byggesaksbehandling	10%	178 850	168 279	205 840	272 053	172 520	165 990	
46130 DU Oppmåling	80%	407 360	135 270	452 960	364 383	455 680	474 800	
Interntjenester								
Fra regneark tilleggsytelser		322 876	441 775	360 803	138 207	235 272	164 021	
Sum utgifter totalt		1 094 326	892 281	1 141 763	945 153	1 068 592	1 023 531	
INNTEKTER								
Kjerneprodukt								
46130 DI Oppmåling	100%	-300 000	-226 715	-309 000	-132 427	-309 000	-309 000	
Sum inntekter året		-300 000	-226 715	-309 000	-132 427	-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	-226 715	-309 000	-132 427	-309 000	-309 000	
		B 2	B 2015	R 2015	B 2016	R 2016	B 2017	B 2018
UTGIFTER		1 094 326	892 281	1 141 763	945 153	1 068 592	1 023 531	
INNTEKTER		-300 000	-226 715	-309 000	-132 427	-309 000	-309 000	
Dekningsprosent		27	25	27	14	29	30	

Avgiften for oppmåling økes 3%

BUDSJETTSKJEMA 1 A - DRIFTSBUDSJETTET				
		B 2018	B 2017	R 2016
1	Skatt på inntekt og formue 1	-92 383 000	-86 217 000	-85 833 141
2	Ordinært rammetilskudd 1	-120 323 000	-118 601 000	-113 942 749
3	Skatt på eiendom	-8 582 200	-10 200 000	-14 262 939
4	Andre direkte eller indirekte skatter 2	0	0	-2 892 324
5	Andre generelle statstilskudd 3	-12 214 400	-11 348 000	-10 695 723
	Sum frie disponible inntekter			
6	Sum (L1:L5)	-233 502 600	-226 366 000	-227 626 876
7	Renteinntekter og utbytte 4	-675 000	-675 000	-1 183 558
8	Renteutgifter, provisjoner og andre finansutgifter	2 648 000	2 767 000	1 802 524
9	Avdrag på lån	7 100 000	6 400 000	5 099 318
10	Netto finansinntekter/-utgifter Sum (L7:L9)	9 073 000	8 492 000	5 718 284
11	Til dekning av tidligere års regnskapsmessige merforbruk	0	0	0
12	Til ubundne avsetninger	200 000	200 000	8 937 956
13	Til bundne avsetninger 5	0	23 000	1 292 644
14	Bruk av tidligere års regnskapsmessige mindreforbruk	0	0	-6 250 055
15	Bruk av ubundne avsetninger	0	-2 650 400	-1 155 000
16	Bruk av bundne avsetninger 5	-438 000	-1 216 000	-2 906 199
17	Netto avsetninger Sum (L11:L16)	-238 000	-3 643 400	-80 654
18	Overført til investeringsbudsjettet	1 139 000	1 330 000	
19	Til fordeling drift L6+L10-L17-L18	-223 528 600	-220 187 400	-221 989 246
20	Sum fordelt til drift (fra skjema 1B)	223 528 600	220 187 400	208 652 586
21	Merforbruk/mindreforbruk = 0 L20-L19	0	0	-13 336 660
NOTER				
1	For skatteanslag og inntektsutjevning er brukt kommunens andel beregnet i statsbudsjettet. Tallene er hentet fra KS sin prognosemodell for inntektssystemet for kommunene.			
	Skatteinntekter	92 383 000	86 217 000	78 500 000
	Rammetilskudd	-120 323 000	-118 601 000	119 000 000
	Inntektsutjevningstilskudd - anslag	15 407 000	16 032 000	18 653 000
2	Konsesjonskraft	600 000	600 000	400 000
3	Forventede generelle statstilskudd:			
	Statstilskudd flyktninger	5 155 400	7 684 000	3 042 000
	Kompensasjonstilskudd renter og avdrag	944 700	1 060 000	1 108 623
4	Utbytte fra Østfold Energi	0	0	850 000
5	Bruk av bundne avsetninger:			
	10500 Kulturadministrasjon	8 000	8 000	8 000
	46300 Selvkostfond avløp	30 000	230 000	560 000
	46320 Selvkostfond vann	0	500 000	624 000
	46330 Selvkostfond renovasjon	400 000	360 000	238 000
	46350 Feiing	0	118 000	6 000

BUDSJETTSKJEMA 1 B - DRIFTSBUDSJETTET			
Netto driftsfammer fordelt:			
	B 2018	B 2017	R 2016
Reservert tilleggsbevilgninger	3 526 600	3 561 600	0
1. Fellesinntekter	-600 000	-600 000	-294 725
2. Politisk virksomhet	2 928 200	3 069 000	
3. Sentraladministrasjon	23 408 900	22 841 500	24 600 516
4. Innbyggjerservice	16 646 000	17 394 900	14 573 025
5. Oppvekst	97 973 900	93 277 200	94 049 068
6. Pleie- og omsorg	58 318 600	59 019 800	53 759 986
7. Plan, landbruk og teknikk	21 326 400	21 623 400	21 964 716
Sum netto inntekt fordelt	223 528 600	220 187 400	208 652 586

BUDSJETTSKJEMA 2 A - INVESTERINGSBUDSJETTET				
		B 2018	B 2017	R 2016
1	Investeringer i anleggsmidler SUM(010:490)+500-690-790	25 900 000	20 185 000	23 371 713
2	Utlån og forskutteringer 520;529		1 740 000	325 000
3	Kjøp av aksjer og andeler	800 000		675 316
4	Avdrag på lån 510	2 474 300	1 890 000	985 861
5	Dekning av tidl års udekket	0		0
6	Avsetninger SUM(530:539;548:560)	0	0	4 865 316
7	Årets finansieringsbehov SUM(L1:L4)	29 174 300	23 815 000	30 223 206
8	<i>Finansiert slik:</i>			
9	Bruk av lånemidler 910	-9 950 000	-14 100 000	-15 274 641
10	Inntekter fra salg av anleggsmidler SUM(660:670) + 929	-13 000 000	-6 000 000	-3 965 706
11	Tilskudd til investeringer SUM(810:850;880:890)	0	0	-4 000 000
12	Kompensasjon for mva			-3 684 429
13	Mottatte avdrag på utlån og refusjoner SUM(700:770) + 920	-530 000	-1 085 000	-2 201 321
14	Andre inntekter SUM(600:650;900:905)	0	0	0
15	Sum ekstern finansiering SUM(L7:L11)	-23 480 000	-21 185 000	-29 126 097
16	Overført fra driftsbudsjettet 970	-1 139 000	-1 330 000	
17	Bruk av avsetninger SUM(930:960)	-4 555 300	-1 300 000	-1 097 109
18	Sum finansiering SUM(L12:L14)	-29 174 300	-23 815 000	-30 223 206
19	Uinndekket/udisponert = 0 (L15-L15)	0	0	0

BUDSJETTSKJEMA 2B - INVESTERINGSBUDSJETTET				
Ansvar	Art	Tekst art	B 2018	Anlegg
10110	047030	Tilskudd til kirkelig fellesråd	3 000 000	Utvidelse kirkegård
Totalt 10110			3 000 000	
21000	023000	Byggetjenester og nybygg	1 600 000	Kirkelund - trafiksikring
Totalt 21000			1 600 000	
22000	023000	Byggetjenester og nybygg	500 000	Vestgård - trafiksikring
22000	023000	Byggetjenester og nybygg	6 000 000	Vestgård - utbygging skolen, 1. år
Totalt 22000			6 500 000	
23000	020000	Inventar og utstyr	500 000	IKT utstyr - bedre dekning
Totalt 23000			500 000	
34100	023000	Byggetjenester og nybygg	450 000	Takheiser pasientrom Sollia
34100	023000	Byggetjenester og nybygg	1 000 000	Pasientvarsling og trygghetsalarm
34100	094000	Bruk av disp.fond	-1 450 000	
Totalt 34100			0	
46150	023000	Byggetjenester og nybygg	5 500 000	Brekke Vest - infrastruktur
46150	067000	Salg av fast eiendom	-13 000 000	Salg av av tomter
Totalt 46150			-7 500 000	
46300	023000	Byggetjenester og nybygg	675 000	Avløpsnett gang/sykkelvei
Totalt 46300			675 000	
46320	023000	Byggetjenester og nybygg	500 000	Nytt vanntårn - prosjektering
46320	023000	Byggetjenester og nybygg	675 000	Vannledning gang/sykkelvei
Totalt 46320			1 175 000	
46410	023000	Byggetjenester og nybygg	4 000 000	Gang/sykkelvei
Totalt 46410			4 000 000	
46560	023000	Byggetjenester og nybygg	1 500 000	Trygdebolig - rehab vegg syd
46560	094000	Bruk av disp.fond	-1 500 000	
Totalt 46560			0	
88200	051000	Avdrag på lån	869 000	
88200	051010	Ekstraordinære avdrag på lån	1 605 300	
88200	052900	Kjøp av aksjer og andeler	800 000	
88200	091000	Bruk av lån	-9 950 000	
88200	092000	Mottatt avdrag utlån	-530 000	
88200	095800	Bruk av bundne investeringsf	-1 605 300	
88200	097000	Overføringer fra driftsregnska	-1 139 000	
Totalt 88200			-9 950 000	
Totalsum			0	

BUDSJETTSKJEMA 3 ØKONOMISK OVERSIKT DRIFT					
			BUDSJETT	BUDSJETT	REGNSKAP
		KOSTRA-ART	2 018	2 017	2 016
L3	BRUKERBETALINGER	SUM(600:619)	-12 811 500	-12 595 000	-11 592 266
L4	ANDRE SALGS- OG LEIEINNEKTER	SUM(620:670)	-25 158 300	-22 488 100	-22 405 822
L5	OVERFØRINGER MED KRAV TIL MOTYTELSE	SUM(700:780)	-18 446 000	-20 525 500	-33 936 600
L6	RAMMETILSKUDD	800	-120 323 000	-118 601 000	-113 942 749
L7	ANDRE STATLIGE OVERFØRINGER	810	-12 214 400	-11 348 000	-10 695 723
L8	ANDRE OVERFØRINGER	SUM(830:850;			
		880:890)	-1 355 000	-1 350 000	-1 414 150
L9	INNEKTS- OG FORMUESKATT	870	-92 383 000	-86 217 000	-85 833 141
L10	EIENDOMSSKATT	874	-8 582 200	-10 200 000	-14 262 939
L11	ANDRE DIREKTE OG INDIREKTE SKATTER	877	0	0	-2 892 324
L12	SUM DRIFTSINNEKTER	SUM(L3:L11)	-291 273 400	-283 324 600	-296 975 714
L14	LØNNSUTGIFTER	SUM(010:080;			
		160:165)	154 560 700	152 123 600	153 326 810
L15	SOSIALE UTGIFTER	SUM(090:099)	46 157 800	44 772 600	40 178 775
L16	KJØP AV VARER OG TJENESTER SOM INNGÅR	SUM(100:285)-			
	I KOMMUNENS TJENESTEPRODUKSJON	SUM(160:165)	26 572 700	27 766 900	29 167 070
L17	KJØP AV TJENESTER SOM ERSTATTER				
	KOMMUNAL TJENESTEPRODUKSJON	SUM(300:380)	38 173 600	36 984 300	39 846 967
L18	OVERFØRINGER	SUM(400:490)	15 789 600	15 453 600	15 540 574
L19	AVSKRIVNINGER	590	10 244 400	9 429 700	9 384 970
L20	FORDELTE UTGIFTER	NEG(690)+			-174 532
		(290-790)	0	0	
L21	SUM DRIFTSUTGIFTER	SUM(L14:L20)	291 498 800	286 530 700	287 270 634
L23	BRUTTO DRIFTSRESULTAT	L12-L21	225 400	3 206 100	-9 705 080
L25	RENTEINTEKTER OG UTBYTTE	SUM(900:905)	-675 000	-675 000	-1 183 558
L26	MOTTATTE AVDRAG PÅ UTLÅN	920	-25 000	-25 000	-61 931
L27	SUM EKSTERNE FINANSINNEKTER	SUM(L25:L26)	-700 000	-700 000	-1 245 489
L29	RENTEUTGIFTER OG LÅNEOMKOSTNINGER	500	2 648 000	2 767 000	1 802 524
L30	AVDRAG PÅ LÅN	510	7 100 000	6 400 000	5 099 318
L31	UTLÅN	520	70 000	70 000	177 692
L32	SUM EKSTERNE FINANSUTGIFTER	SUM(L29:L31)	9 818 000	9 237 000	7 079 534
L34	RESULTAT EKSTERNE FINANSIERINGS-				
	TRANSAKSJONER	L27-L32	9 118 000	8 537 000	5 834 045
L35	MOTPOST AVSKRIVNINGER	990	-10 244 400	-9 429 700	-9 384 970
L36	NETTO DRIFTSRESULTAT	L23+L34+L35	-901 000	2 313 400	-13 256 005
	Nto driftsresultat i % av driftsinntektene		0,31	-0,82	4,46
L38	BRUK AV TIDLIGERE ÅRS REGNSKAPSMESSIGE				
	MINDREFORBRUK	930	0	0	-6 250 056
L39	BRUK AV DISPOSISJONSFOND	940	0	-2 650 400	-1 155 000
L40	BRUK AV BUNDNE FOND	950	-438 000	-1 216 000	-2 906 199
L41	BRUK AV LIKVIDITETSRESERVE	960	0	0	0
L42	SUM BRUK AV AVSETNINGER	SUM(L38:L41)	-438 000	-3 866 400	-10 311 255
L44	OVERFØRT TIL INVESTERINGSREGNSKAPET	570	1 139 000	1 330 000	0
L45	AVSATT TIL DEKNING AV TIDLIGERE ÅRS				
	REGNSKAPSMESSIGE MERFORBRUK	530		0	0
L46	AVSATT TIL DISPOSISJONSFOND	540	200 000	200 000	8 937 956
L47	AVSATT TIL BUNDNE FOND	550	0	23 000	1 292 644
L48	AVSATT TIL LIKVIDITETSRESERVEN	560			
L49	SUM AVSETNINGER	SUM(L44:L48)	1 339 000	1 553 000	10 230 600
L51	REGNSKAPSMESSIG				
	MERFORBRUK/MINDREFORBRUK	L36+L42-L49	0	0	-13 336 660

BUDSJETTSKJEMA 4 ØKONOMISK OVERSIKT INVESTERING					
			BUDSJETT	BUDSJETT	REGNSKAP
		KOSTRA-ART	2018	2017	2016
L3	SALG AV DRIFTSMIDLER OG FAST EIENDOM	SUM(660:670)	-13 000 000	-6 000 000	-3 965 706
L4	ANDRE SALGSINNTEKTER	SUM(600:650)	0	0	0
L5	OVERFØRINGER MED KRAV TIL MOTYTELSE	SUM(700:770)	0	-605 000	-3 684 429
	KOMP. FOR MVA				
L6	STATLIGE OVERFØRINGER	SUM(800:810)	0	0	0
L7	ANDRE OVERFØRINGER	SUM(830:890)	0	0	-4 000 000
L8	RENTEINNTEKTER OG UTBYTTE	SUM(900:905)	0	0	0
L9	SUM INNTEKTER	SUM(L3:L8)	-13 000 000	-6 605 000	-11 650 135
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)-	0		
	I KOMMUNENS TJENESTEPRODUKSJON	SUM(160:165)	22 900 000	16 580 000	19 618 059
L14	KJØP AV TJENESTER SOM ERSTATTER	SUM(300:380)		0	
	KOMMUNAL TJENESTEPRODUKSJON		0		69 225
L15	OVERFØRINGER	SUM(400:490)	3 000 000	3 605 000	3 684 429
L16	RENTEUTGIFTER OG OMKOSTNINGER	500	0	0	0
L17	FORDELTE UTGIFTER	690+(290-790)	0		
L18	SUM UTGIFTER	SUM(L11:L17)	25 900 000	20 185 000	23 371 713
L20	AVDRAG PÅ LÅN	510	2 474 300	1 890 000	985 861
L21	UTLÅN	520	0	0	325 000
L22	KJØP AV AKSJER OG ANDELER	529	800 000	1 740 000	675 316
L23	DEKNING AV TIDLIGERE ÅRS UDEKKET	530	0	0	0
L24	AVSATT TIL UBUNDNE INVESTERINGSFOND	548	0	0	3 260 000
L25	AVSATT TIL BUNDNE FOND	550	0	0	1 605 316
L26	AVSATT TIL LIKVIDITETSRESERVEN	560	0	0	0
L27	SUM FINANSIERINGSTRANSAKSJONER	SUM(L20:L26)	3 274 300	3 630 000	6 851 493
L28	FINANSIERINGSBEHOV	L18+L27-L9	16 174 300	17 210 000	18 573 071
L30	BRUK AV LÅN	910	-9 950 000	-14 100 000	-15 274 641
L31	MOTTATTE AVDRAG PÅ UTLÅN	920	-530 000	-480 000	-2 201 321
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	-1 139 000	-1 330 000	0
L35	BRUK AV DISPOSISJONSFOND	940	-2 950 000	0	-675 316
L36	BRUK AV UBUNDNE INVESTERINGSFOND	948	0	0	0
L37	BRUK AV BUNDNE FOND	950	-1 605 300	-1 300 000	-421 793
L38	BRUK AV LIKVIDITETSRESERVEN	960	0	0	0
L39	SUM FINANSIERING	SUM(L30:L38)	-16 174 300	-17 210 000	-18 573 071
L40	UDEKKET/UDISPONERT	L28-L39	0	0	0

BUDSJETTKOMMENTARER

INVESTERINGER

10110 UTVIDELSE KIRKEGÅRD

Reguleringsarbeidene for utvidelse av kirkegården er ferdig. Det er lagt inn 1. års bevilgning som er vedtatt i økonomiplanen.

UTBYGGING AV SKOLENE MED UTEOMRÅDER.

Det vises til utredningsarbeidene for både Vestgård og Kirkelund skole.

21000 KIRKELUND SKOLE

På Kirkelund er det i 2018 budsjettert med 1,6 mill. kr. til trafikksikring.

22000 VESTGÅRD SKOLE

På Vestgård skole er det budsjettetert med trafikkisikringsarbeid med 0,5 mill. kr. og 1. års bevilging til utbygging av Vestgård skole med bla. lærerarbeidsplasser med kr 6 mill. kr.

23000 OPPVEKST

Det er budsjettetert med kr. 500 000 til innkjøp av datautstyr i skoler og barnehager. Midlene skal gå til å øke andelen barn/elever som har tilgang til IKT utstyr.

34100 PLEIE- OG OMSORG

Det er budsjettetert med 0,45 mill. kr. til å installere takheiser i de pasientrommene som mangler dette. Takheiser vil gjøre forflytning mer skånsomt for pasientene og det letter arbeidshverdagen for de ansatte.

Det er også budsjettetert med 1 mill. kr. til å skifte ut alle trygghetsalarmene hos hjemmeboende og installere nytt pasientvarslingssystem på Sollia. Dette er helt nødvendig da dagens systemer er analoge. Dagens teknologi er digital og det er et tidsspørsmål før man ikke kan vedlikeholde dagens løsning.

46150 BOLIGAREALER

Det er satt av 5,5 mill. kr. til opparbeidelse av hele Brekke Vest boligfelt. Tomtene er allerede lagt ut for salg.

Salgsinntekten på 13 mill. kr. gjelder Brekke Vest, Holstadåsen og sentrumsområdet. Det vises til økonomiplanen.

46300 AVLØPSNETT

Det avsettes 0,67 mill. kr. til å legge avløp i ny gang- og sykkelvei. Se under.

46320 VANNFORSYNING

Det er satt av 0,5 mill. kr. til å starte utredning av nytt vanntårn. Videre er det satt av 0,67 mill. kr. til å legge vannledning i ny gang- og sykkelvei. Se under.

46410 VEI- OG GATELYS

Det bevilges 4 mill. kr. til oppstart av gang- og sykkelvei langs Fv 115. Planen er i økonomiplanperioden å bygge ca 4 km gang- og sykkelvei hhv. sør og nord for sentrum. Dette vil gi økt trafikkisikkerhet for skolebarn og samtidig redusere kostnader til skoleskys. Dette investeringstiltaket er avhengig av at fylkeskommunen bevilger sin andel av kostnadene. Denne forutsetningen gjelder da også for vann- og avløp i gang- og sykkelveien.

46560 TRYGDEBOLIGER

Det er lagt inn midler til å skifte sørveggen og vinduer på trygdebolig Sollia 2 med 9 leiligheter.

88200 FINANS

Investeringsutgiftene i 2017 finansieres med opptak av lån på til sammen 9,95 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.

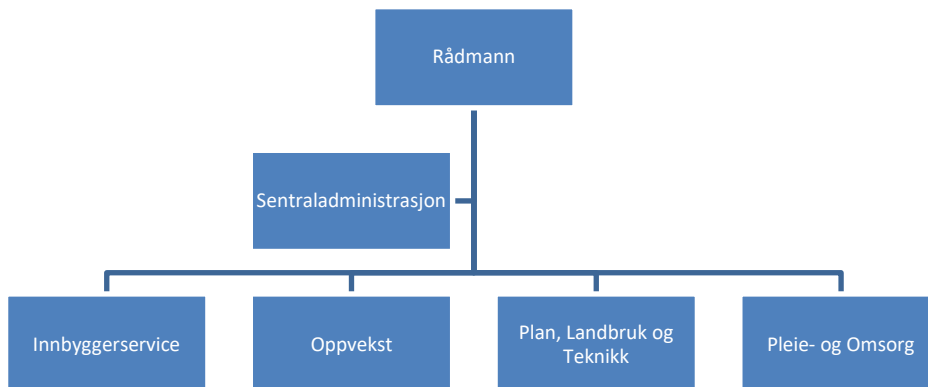
Øvrige poster under dette ansvaret er egenkapitalinnskudd i KLP med kr 0,8 mill. kr. og avdrag på Startlån i Husbanken med til sammen 2,47 mill. kr.

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. Fra 2017 er det også ansatt IKT prosjektleder og koordineringen av kommunens IKT systemer gjøres av Sentraladministrasjonen. 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 2018 er tjenestene videreført på samme nivå som i 2017.

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 2017 er på 98,7 %. Lærlingene er ikke med i dette tallet. De har et nærvær på 86% og følges opp av de virksomhetene de jobber i.

Inneklimate på arbeidsplassen har vært et problem, men det er nå løst ved oppgraderingen av kommunehuset.

Innspill fra årsmeldingen og virksomhetsplan

Konklusjonene i årsmeldingen er tatt inn i virksomhetsplanen slik at disse omtales under ett.

- Prioriterer tid til utarbeidelse og oppdatering av reglement.
- Fortsette arbeidet med å ta i bruk flere moduler i programvaren, effektivisering og kvalitetssikring av driftsrutinene.

- Intern opplæring. Ta i bruk KS læring.
- Fokus på nærværarbeid for hele kommunen.
- Etablere forretningsmodell for bredbåndutbygging i Skiptvet
- Etablere regelmessige kontaktmøter med næringsdrivende
- Opparbeidelse av boligfeltet Brekke Vest.
- Utvikling av sentrum og boligutbygging.
- Boligsosial handlingsplan.
- Starte arbeidet med gang- og sykkelvei.

Konsekvensjusterte tiltak i økonomiplanen/vesentlige forhold i 2017

Det er ingen tiltak under konsekvensjustert budsjett 2017 som er spesifikt for Sentraladm. Innføring av nytt telefonisystem høsten 2017 reduserer driftskostnader til lisenser for gamle telefonsentraler.

Nedlegging av Indre Østfold Data og etablering av nye dataløsninger for Skiptvet kommune har hatt stort fokus høsten 2017. Applikasjonene (dataprogrammene) kjøres nå som ASP løsninger eller skyløsning. Dvs at leverandøren av programvaren drifter programvaren for kommunen slik at det ikke er et mellomledd mellom leverandør og Skiptvet kommune som bruker. Unntak fra dette er sikker sone applikasjoner (programvare som behandler pasient- og brukeropplysninger). Her er det inngått et samarbeide med Sarpsborg kommune som drifter disse applikasjonene (4 stk) for oss. Drift av nettverksstrukturen er foreløpig ikke avklart. Kommunen er bundet av inngåtte avtaler, men på sikt ser man for seg at kommunen går ut av nettverket med de andre kommunene (Sambaringen) og etablerer en egen løsning både for internettlinje og drift av det interne datanettverket.

Da IØD ble nedlagt ble det inngått en avtale mellom alle kommunene og Ikomm i overgangsperioden hvor de skal drifte løsningen fram til alle kommunene er flyttet over på nyt plattform. Dette er en dyr løsning og når Skiptvet er ute at IØD fra årsskiftet så har kommunen ikke behov for tjenester fra Ikomm, bortsett fra overvåking og drift av nettverksinfrastrukturen. Interimsavtalen gjelder fram til mai 2018, men det er ikke tatt høyde i budsjettet for utgifter til interimsavtalen i 2018. Dette er en risiko som følges nøye og det jobbes med å forkorte interimsperioden så mye som mulig.

Kommunebarometeret og målstyring

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

Det er ledige plasser på fastlegenes lister slik at alle som ønsker det kan få stå på liste hos lokal fastlege. Mange velger allikevel å bruke fastlege i annen kommune og da kommer kommunen dårlig ut på antall legeårsverk.

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

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, elektronisk personalmelding og e-bilag. 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.

Bolig og næringsutvikling.

Det satses nå primært på å bygge ut fiberring i hele kommunen i regi av Skiptvet Digital AS som er heleid av kommunen. Første utbygging startet sommeren 2017 til næringsområde Fjellshagen. I 2018 vil det bli startet med grunnarbeider for flere boligområder inklusive utvikling av Meieribyen sentrum.

Skiptvet kommune vil følge opp sitt eierskap i Askimregionen næringsutvikling AS.

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 2018.

10030 VALG

Det er ikke valg i 2018.

10100 SENTRALADMINISTRASJON

101000 Gjelder lønn til rådmannen og sentraladministrasjonen. Bemanningen er økt med 100% stilling for IKT prosjektleder. Prosjektleder jobber 50% med kommunens datasystemer og 50% med Fibernettprosjektet. Fibernettprosjektet er i 2018 et eget selskap og refunderer lønnsutgiftene for 50% stilling. Se art 177000

122020 Leasingavtale multifunksjonsmaskiner.

135000 Kjøp fra Askim kommune – skatteoppkreverfunksjon.

10110 FELLESUTGIFTER

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

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.

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. Avtalen er sagt opp, men det er budsjettert med helårvirkning.

137000 Kjøp bedriftshelsetjeneste og kontroll av serverings- og skjenkebevillinger.

137500 Posten for IKT er den som ble brukt til å kjøpe 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 IKT blir de samme i 2018. Posten er redusert med utgifter tilsvarende 50% IKT prosjektleder. Når endelig oversikt over IKT utgiftene foreligger planlegges det at disse fordeles ut på hver enkelt virksomhet.

145000 Gjelder OU midler (opplæring og utvikling).

147000 Overføring av kommunalt tilskudd til frikirkesamfunn.

147030 Overføring til Kirkelig Fellesråd. Posten er ikke justert med samme økning som er gitt på rammene til virksomhetene.

154000 Avsetning til fond for utvidelse av kirkegård. Det har i flere år blitt satt av midler til utvidelse av kirkegård. I 2017 ble oppsparte midler på 0,5 mill. kr. overført fellesrådet til å dekke utgifter med reguleringsplanen.

177000 Refusjon fra NAV – tilretteleggingstilskudd/aktiv på dagtid.

10120 LÆRLINGER

Det er budsjettert med 11 lærlinger i gjennomsnitt.

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).

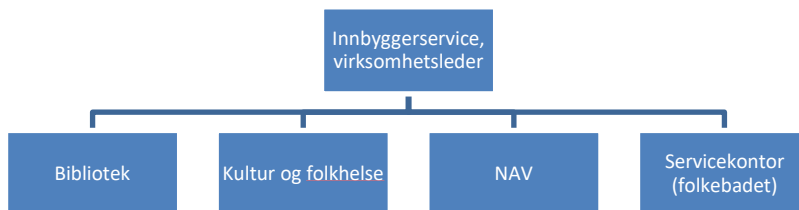
140000 Norsk pasientskadeerstatning. Beløpet varierer mye fra år til år og er uforutsigbart.

VIRKSOMHET INNBYGGERSERVICE

Organisering og ledelse

Innbyggerservice består av avdelingene NAV Skiptvet, Servicekontoret og Folkebadet, Kulturkontoret/Folkehelse, Skiptvet bibliotek

Virksomheten er organisert slik:



Hensikten med organiseringen er:

- Spisse tjenester og aktiviteter til innbyggerne som er av mer generell art og ikke kan kanaliseres gjennom de tradisjonelle virksomhetene.
- Samordning og effektivisering
- Utvikling av nye tiltak og kommunikasjonskanaler fra kommunen til innbyggerne og internt i kommunen for å gi et bedre tjenestetilbud.

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

Virksomhetsleder Anne Woodruff
NAV leder Leif-Øystein Nordby
Biblioteksjef Nina Håkonsen
Kultursjef Per-Morten Bergseth

(Det er ingen leder av Servicekontoret pr i dag og virksomhetsleder er direkte ledere for denne avdelingen)

HMS

Nærværet har pr 30.09.2017 vært på 91,3 prosent. Dette skyldes to langtidssykemeldinger som ikke er arbeidsrelatert, og som det har vært dialog og tilrettelegging for arbeidstakerne. Totalt for egenmelding i samme periode er på 0,9 prosent.

Arbeidsmiljø og sikkerhet er vesentlige områder og det arbeides systematisk med det for virksomheten. Det er ulike behov for avdelingene. NAV har, for eksempel, en nasjonal standard og forholde seg til.

Innspill fra årsmeldingen

På grunn av lederskifte i overgangen 2016/2017 er deler av forventningene i 2017 blitt endret i løpet av året slik at det har liten verdi å gjengi dette i et nytt budsjettokument. Årsmeldingen for 2017 vil være helt konkret på virksomhetens arbeid.

Konsekvensjusterte tiltak i økonomiplanen og vesentlige forhold i 2017

Reduserte kostnader kulturskolen. Det er tatt inn helårseffekt av reduksjonen som er vedtatt fra høsten 2017. Rammen for kulturskolen er nå 800.000 kr, men på grunn av indeksregulering er det i budsjettet lagt inn 820 000 kr.

Driften av folkebadet går med underskudd og er justert for å opprettholde dagens nivå.

Utgifter til introduksjonsstøtte er redusert i tråd med mottak av færre flyktninger. Det er også tatt inn redusert statstilskudd (se statlige tilskudd).

Krisesenteret er i budsjettet for 2017 budsjettert for lavt og er justert.

Kommunen støtter frivilligsentralen med 564.500 kr i budsjettet for 2017. Tidligere statstilskudd på 320.000 kr er da lagt inn i kommunens rammetilskudd. I tillegg yter kommunen gratis tjenester i form av bla. data, telefoni, husleie, lønn- og regnskapsføring. Frivilligsentralen utfører mange tjenester for innbyggerne som det ikke er ønskelig å redusere, men ved en gjennomgang av regnskapene vurderes det at kommunens tilskudd kan reduseres med 100.000 kr. uten at dette går ut over driften av sentralen.

Kommunebarometeret

Det er to områder som blir målt innenfor Innbyggerservice sitt virksomhetsområde, kultur og sosialhjelp.

Kultur fikk i 2016 en 264. plass - liten nedgang fra 2015. Årsaken er at mindre andel av budsjettet brukes på kultur, og at det fram til 2014 ble gjort vesentlige investeringer på en rekke områder. Behovet for investeringer i 2015 og 2016 har ikke vært så store og da kommer man lenger ned på barometeret, da det er investeringer og økt bruk av midler som teller.

Sosialhjelp har over tid ligget på et meget høyt nivå. I 2015 på 28. plass, i 2016 ned til 150. plass. Årsaken til det skyldes en større kvote flykninger som måtte stå lenger på sosialhjelp før introduksjonsordningen trådte i kraft. Tjenestene som leveres til innbyggerne innenfor dette området er av meget god kvalitet. Dette gjenspeiler seg også i den statlige delen av NAV kontoret.

Virksomhetsplan

Hovedfokus for Innbyggerservice i budsjettåret 2018 vil være:

- tydeliggjøring og markedsføring av Innbyggerservice sine oppgaver.
- etablere gode rutiner for å kunne betjene innbyggerne på en kvalitativ og effektiv måte.
- ha en god serviceavtale som tydeliggjør tjenestene og fristene for utført tjenestene for innbyggerne og andre deler av kommunen.
- styrke det digitale tjenestetilbudet.
- samarbeide med lag og foreninger om utfordringer knyttet til frivillighetsarbeidet, og avklare forventninger mellom partene.
- utarbeide kulturplan.
- biblioteket fortsetter med gode besøkstall og arrangementer for alle aldre.
- NAV vil i 2018 fortsatt måtte forvente omstilling og må tilpasse seg nye utfordringer, men opprettholde god kvalitet.

Endringer fra tidligere

Knappe ressurser er ingen endring, men tvinger oss til å måtte se nytt på oppgaver og hvordan vi gjennomfører dem. Vi må styrke samarbeidet på tvers av virksomhetene i kommunen slik at vi vet mer om hvordan vi jobber og hva vi jobber med. Da kan vi unngå dobbelt arbeid og ikke minst ha mer forståelse for hverandres arbeidshverdag.

Innbyggjerservice må etablere rutiner slik at det er mulighet til å gjøre de oppgavene som faktisk er tenkt inn i virksomheten og da må vi styrke planverket og oppfølgingen av det. Servicekontoret vil utarbeide en serviceerklæring for å tydeliggjøre sitt tjenestetilbud. Kulturområdet skal utarbeide en kulturplan slik at det blir tydeligere hvordan Skiptvet kommune skal bruke knappe ressurser på kulturområdet. Innbyggjerservice skal styrke arbeidet internt slik at det som gjøres blir sett på som en helhet og ikke nødvendigvis kun et spesifikt område.

NAV er den delen av virksomheten som er vanskeligst å knytte inn i en mer helhetlig virksomhet, men gjennom å «legge» årshjul på hverandre mener vi at vi kan se hvor NAV har oppgaver som har synergier til de andre delene av Innbyggjerservice.

Kommentarer til budsjettallene

10200 FRIVILLIGSENTRALEN

Driftsnivået fra 2017 er tatt ned med kr 100 00 for 2018.

Kommunen støtter frivilligsentralen med 564.500 kr i budsjettet for 2017. Tidligere statstilskudd på 320.000 kr er da lagt inn i kommunens rammetilskudd. I tillegg yter kommunen gratis tjenester i form av bla. data, telefoni, husleie, lønn- og regnskapsføring. Frivilligsentralen utfører mange tjenester for innbyggerne som det ikke er ønskelig å redusere, men ved en gjennomgang av regnskapene vurderes det at kommunens tilskudd kan reduseres med 100.000 kr. uten at dette går ut over driften av sentralen.

10400 BIBLIOTEK

Driftsnivået vil forhåpentligvis kunne videreføres omtrent som før, men budsjettet for 2018 er styrket med 87 000 kr for å dekke datalicens som tidligere lå inne i avtalen med Indre Østfold data.

137000 Kjøp fra private er holdt på samme nivå som i 2017. Dette for å ha mulighet for å kunne opprettholde arrangementsnivået i biblioteket i løpet av året.

10500-10530 KULTUR

Driftsnivået er videreført fra 2017 til 2018 med noen unntak. Arrangementsposten som ble styrket i 2017 er tatt noe ned. Det blir da mindre rom for dette i 2018, men det er fortsatt mulig å gjennomføre ulike arrangement. Målet er likevel at kommunen i større grad da kan støtte private initiativ og være tilrettelegger og samarbeidspartner.

Det arbeides videre med å undersøke muligheter og kostnader for å utvikle Stolpejakt, samt orienteringskart generelt i kommunen. Men det er ikke funnet rom i budsjettet for å kunne dekke kommunens egenandel ved slike prosjekter. Det er søkt om midler fra tilskudd for regionale folkehelsemidler, og ved eventuelt et slikt tilskudd vil man kunne omprioritere midler innenfor budsjett.

På grunn av knappe ressurser har det ikke vært mulig å lage en kulturplan for kommunen i 2017 slik planen var. Dette arbeidet vil prioritere i 2018. Det vil i denne planen legges vekt på å hvordan kommune og frivillige kan stryke sitt samarbeid for å skape engasjement og aktiviteter for innbyggerne.

10520 KULTURSKOLEN

Kjøp av tjenester fra kulturskolen i Askim er på 820.000 kr (inkl. indeksregulering for 2018). Det utarbeides en ny avtale om kulturskolen gjeldende fra 01.01.2018, men dette vil være en kortvarig avtale med bakgrunn i kommunesammenslåing i Indre Østfold samt Skiptvet kommunes vurdering av interkommunale selskaper og verstkommunesamarbeid.

10600 SERVICEKONTORET

Driftsnivået på servicekontoret er holdt uendret fra 2017 med kun noen få justeringer når lønn holde utenfor. Kontoret er styrket med en 50 prosent stilling som er overført fra Sentraladministrasjonen.

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 stillingsannonsen mv.

21020 FOLKEBADET

Driftsnivået er stryket med 50 000 kr fra 2018 for å få justert et skjevt budsjett. Inntektene er mindre enn planlagt og utgiftene i form av lønn er høyere enn budsjettet for 2017. I tillegg har badevakten tatt over ansvaret for renhold i helgen etter omorganiseringen av kommunens renholdstjeneste. Dette utgjør ca en og en halv time ekstra pr helg.

35000 SOSIALADMINISTRASJON

Driftsnivå fra 2017 er videreført inn i 2018.

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

35100 SOSIALE TJENESTER

Driftsnivået er redusert fra 2017 til 2018.

Kommunen har ikke mottatt de 10 flykningene det var budsjettet med i 2017. Det er heller ikke budsjettet med at kommunen får bosette flyktninger i 2018.

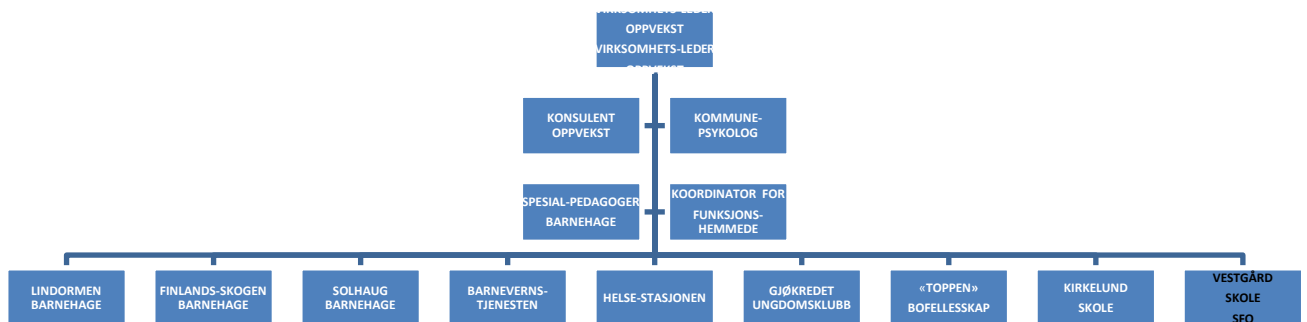
VIRKSOMHET OPPVEKST

Organisering og ledelse

Virksomhet Oppvekst består av barnehagene Lindormen, Finlandsskogen og Solhaug, skolene Vestgård (1-4) med SFO og Kirkelund (5-10) samt Familiens hus som består av Helsestasjon, Barnevern og koordinator for funksjonshemmede. Oppvekstkontoret har i tillegg ansvaret for Ungdomsklubben, Voksenopplæring, spesialpedagogene, bofellesskapet på Toppen for unge enslige innvandrere, og kommunepsykologen.

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.

Organisasjonsplan OPPVEKST



Avdelingslederne i virksomhet oppvekst rapporterer direkte til oppvekstsjef, det samme gjør koordinator, kommunepsykolog og spesialpedagogene.

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

Lederstruktur og ledergruppe

Virksomhetsleder oppvekst :	Johan Søfteland
Leder barnevern :	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 Lindormen barnehage:	Tone Frorud
Styrer Finlandsskogen barnehage:	Eirin Solberg
Styrer Solhaug barnehage:	Ann-Cecilie Løken
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 92,1 %.

Egenmeldt fravær har økt noe. Det er fortsatt høyt nærvær i skolene og lavt nærvær i barnehage.

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.

Vi har fortsatt utfordringer på skolene knyttet til inneklima i Flatskolen og manglende arbeidsrom på Vestgård, men utbygging er vedtatt i økonomiplanen og tatt inn i budsjettet i tråd med dette.

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 binding av tid på arbeidsplassen. Begge forhold blir fulgt opp i økonomiplanen vedtatt 31.10.17.

Barnehagene

Finlandsskogen er nesten helt ny og har godt fysisk arbeidsmiljø. Det er en utfordring i uteområdet der det er et område med småstein som ikke egner seg i barnehage. Dette må av sikkerhetsmessige grunner fjernes og erstattes med plen eller annet underlag.

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.

Den nye Lindormen barnehage er en moderne barnehage både ute og inne og gir barn og personalet en motiverende og god hverdag.

Ungdomsklubben og Storveien 24 har tilfredsstillende lokaler. I ungdomsklubben trengs det nytt kjøkken og å få på plass trådløst nettverk. Dette må avtales med samfunnshuset.

Utfordringene i Familiens hus er at det mangler lydisolering, så i forhold til konfidensialitet er det krevende. Utbedringen i første etasje i 2017 har hjulpet mye på arbeidsforholdene. Bygget bør isoleres på en helt annen måte.

Innspill fra årsmeldingen

Elevundersøkelsen i Skiptvet høsten 2016 og UNGDATA-undersøkelsen våren 2016 dokumenterer at elevene trives godt på skolen, det rapporteres om lite mobbing og et godt forhold til lærerne. Det ser ut til at satsingen på TIEY (Tidlig Innsats-Early Years) og SOL (Systematisk Observasjon av Lesing) på Vestgård bedrer resultatene i lesing i 1-4.klasse, men det er litt tidlig å si noe om de varige resultatene i videre skoleløp, til det har satsingen virket for kort tid.

Barnehagetilbudet i Skiptvet er svært bra, og vi har kunnet gi plass til alle søkere i 2016. Vi skulle ha flyttet inn i ny barnehage i Finlandsveien til barnehagestart aug. 2016, og vi har fått et flott barnehagebygg med et inspirerende uteområde.

Vi har etablert ungdomsråd med engasjerte ungdommer som spiller inn mange saker. Vi har arbeidet mye med overgangen barnehage til skole og mellom skolene, og økt samarbeidet blant annet gjennom besøk og gjenbesøk på skolene.

Vi har etablert en stilling som kommunepsykolog som arbeider mye i forhold til skole og barnehage, tett samarbeid med helsestasjon og barnevern og som bidrar i utvikling av organisasjonen.

Vi har etablert to stillinger som spesialpedagoger i barnehagene som server alle barnehagene og har et tett samarbeid med PPT.

Vi har fem læringer innen oppvekst, gode veiledere og dyktige ledere i skole- og barnehage. Skiptvet er best i klassen i Østfold når det gjelder læringer og oppvekst-kontoret har tett samarbeid med opplæringskontoret for off. sektor.

Vi har økt antall bosatte på Toppen til 8 beboere. En av ungdommene har lærlingekontrakt og en er på høyere utdanning.

Barnevernet har nedgang i saker med omsorgsoverdragelser, men en økning i behandlede saker. Alle meldinger blir undersøkt, og barnevernstjenesten har en bra statistikk når det gjelder frister.

Vi har klart å øke nærværet fra 89% til 93% i 2016.

I tillegg til fellestiltak i oppvekst som er beskrevet over har hver enkelt enhet gjennomført mye, både rutinemessig, men også nye tiltak.

Helsestasjonen:

Helsestasjonen ble styrket med 30 % helsesøsterstilling i 2016, 15% jordmorstilling og 20% stilling som foreldreveileder i 2017. Økningen bidrar til 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 synkende oppmøte i 2017. Det er bestemt nedlagt fra 01.12.17. Ressursen vil i 2018 brukes mer målrettet til familier som har behov for veiledning og hjelp.

Det har høsten 2017 kommet nye faglige retningslinjer for forebyggende og helsefremmende arbeid for helsestasjon 0-5 år, skolehelsetjenesten og helsestasjon for ungdom .

Vi har et høyt aktivitetsnivå i virksomheten, flere nye stillinger og funksjoner ble etablert i 2016, og mye planer og tiltak igangsatt. Alle enhetene har vist stor innsatsvilje og har bidratt til prosessene og resultatene, og mange ledere har svært høy arbeidsinnsats for å gjennomføre og lede alle tiltakene. Den største utfordringen i oppvekst er de faglige resultatene. Nasjonale prøver viser stor variasjon fra år til år, godt resultat på 9. trinn og svake resultat på 5. og 8. trinn. Skolene bruker disse dataene aktivt i forbedringsarbeid i forhold til enkeltelever, klasser og skolene. Vi har innført analyseverktøy og bedre rutiner for samarbeid og refleksjon knyttet til enkeltelever, klasser og grupper, men det er for mange, spesielt gutter, som skårer svakt på eksamen og standpunkt, og på nasjonale prøver.

KOMMUNEBAROMETERET Skiptvet 2010-2017

Plassering	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Grunnskole		297	395	367	381	387	382	359
Barnevern	88	83	76	88	169	332	266	311
Barnehage	422	290	380	382	379	355	403	278

Plasseringene er oppdatert med nøkkeltallene som er brukt i 2016-barometeret. Plasseringene vil derfor AVVIKE fra det som ble rapportert for ett eller flere år siden. På den annen siden er tidsserien så sammenliknbar som det er mulig å få den.

Analyse:

Generelt: Oppvekst har gått mye fram på barnehage og noe på skole, og noe tilbake på barnevern. Totalt sett er bildet at Skiptvet er i en positiv utvikling.

Grunnskolen: Har gått noe fram, men er fortsatt på et for lavt nivå.

Barnehagene i Skiptvet har i Kommunebarometeret rykket opp til 278. plass. Årsaken til dette er bedre bemanning på telletidspunktet, og en bedring av nærværet. Skiptvet ligger lavt i bruk av kontantstøtte og nesten alle går i barnehage.

Barnevernet har gått noe tilbake siden i fjor. Kommunen ligger fortsatt høyt i antall omsorgsoverdragelser. Dette har flatet ut i 2015, g gått ned i 2016 og 2017. 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.

Tilstandsrapporten

Ble vedtatt i kommunestyret 19. september:

I virksomhetsplan for Oppvekst og budsjettokumentene er det beskrevet mål og tiltak for oppvekst i Skiptvet kommune.

Med utgangspunkt i dette og tilstandsrapporten for grunnskolen i Skiptvet kommune skoleåret 2016: Tilstandsrapporten tas til etterretning og følgende tiltak prioriteres i handlingsplanperioden:

1. Styrke IKT-kompetansen i personalet
2. Fortsette satsingen på høyere PC-tetthet i skolene.
3. Styrke klasseledelsen gjennom systematisk arbeid med vurdering og veiledning av ansatte.
4. Bruke mer av personalressursene på ordinær undervisning og tilpassa opplæring og mindre på spesialundervisning og assistentbruk.
5. Øke lærertettheten slik at vi ligger på samme nivå som kommunegruppe 02.

Fra Virksomhetsplanen:

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.

Hovedmål : Alle som starter på videregående skal fullføre!.

Delmål: Gi barn og unge en god oppvekst som fremmer selvtilit, trygghet og mestring, forstår ulikhet og bidrar til å utligne forskjeller i barns oppvekstvilkår. Barn og unge i Skiptvet har en oppvekst som gir selvtilit, trygghet og mestring.

Innbyggere og brukere

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.
5. Spesialundervisning brukes i større grad til tidlig innsats i barnehage og barneskole. 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.

Organisasjon og medarbeidere

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

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

Økonomi

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

Handlingsplan – Utvalg av tiltak fra virksomhetsplanen

- Utarbeide en strategi for å redusere kjønnsforskjellene i skoleprestasjonene.
- Utarbeide en samordna strategi for foreldreveiledning i oppvekst med handlingsveileder
- Utarbeide en samordna strategi for sosial kompetanse i oppvekst med handlingsveileder
- Utarbeide en samordna strategi for språkopplæring i oppvekst med handlingsveileder rettet mot ulike grupper
- Utarbeide en samordna strategi for vold i nære relasjoner, seksuelle overgrep og krenkelser.
- Utarbeide en IKT-plan for barnehage og skole
- Anskaffe nettbrett til bruk i læringsarbeidet i skole og barnehage i tråd med IKT-plan
- Lage system for omdømmebygging og profilering av oppvekstsektoren i kommunen
- Utvikle profilerings- og infosider om alle enhetene i oppvekst, felles arbeidsområder og verdier.
- Gjennomføre opplæring i bruk av nettbrett og applikasjoner til alle ansatte i barnehage og skole
- Øke ressursinnsatsen i grunnskolen til minst på nivå med fylket. Gjennomføre IKT- satsing i hele personalgruppa- alle ansatte har egen eller tilgang til PC og lokalt nettverk
- Gjennomføre utbygging på skolene i tråd med vedtatt skolestruktur
-

Konsekvensjustert driftsbudsjett		OPPVEKST			
Utgifter	2018	2019	2020	2021	
Velkomstklasse/tiltak flyktninger	-600	-1 100	-1 100	-1 100	
Voksenopplæring	120	120	120	120	
Kostnader PU/PH	300	500	500	500	
Private barnehager- økte kostnader	300	300	300	300	
Skoleskyss	300	300	300	300	
Inntekter					
Justering øk.pl."Økte inntekter pga Lindormen"	145	145	145	145	
Gjestelever i andre kommuner	500	500	500	500	
Driftstiltak					
Oppsigelse Mortenstua skole	-80	-200	-200	-200	
Fysioterapi helsestasjonen	150	150	150	150	

Barnevern - reduserte kostnader	-500	-1000	-1500	-1500
Barnevern - administrasjon/kjøp tj.	-100	-100	-100	-100
Fastlønnstilskudd fysioterapeut	-40	-40	-40	-40
Skoleskyss - ny vurdering kriterier	-100	-200	-200	-200
Skoleskyss - red. behov pga gang/sykkelvei		-100	-200	-200
Redusert antall skoleassistenter	-200	-500	-500	-500

Kommentarer til budsjettallene:

Nye stillinger/utvidelser

- Fysioterapeut, Helsestasjonen fra 01.08.18- 20%.

Delvis finansiering av fastlønnstilskudd.

Stillingsreduksjoner:

- Skoleassistenter 50%

Skiptvetskolen har den siste tiden måttet styrke personalressursene midlertidig med skoleassistenter. Dette har vært midlertidige tiltak. Det vil fortsatt være et høyt antall assistenter i skolene, men da knyttet opp mot konkrete vedtak om spesialundervisning. Viser her til vedtaket i samband med tilstandsrapporten og virksomhetsplanen.

Velkomstkasse/tiltak flyktninger

Lærerstilling Kirkelund skole 50%

Språkassistent Kirkelund skole 50%

Språkassistent i barnehage fra 01.08.17 80%

Disse endringene kommer som en følge av at elevene går fra velkomstkasse eller tett oppfølging av språkassistent over i ordinær undervisning og deltagelse i avdeling i barnehagen. Språkutviklingen til barnet/eleven styrer dette.

Voksenopplæring styrkes på grunn av underbudsjettering i 2017. Dette ligger også i salderingen.

Tiltak for funksjonshemmede har over tid hatt for lave rammer, og styrkes i budsjettet. Det har vært foretatt en grundig gjennomgang av dette området, p.t. har vi totalt 53 personer i tiltak som støttekontakt, avlastning og /eller omsorgslønn. Dette er en økning, og noen tiltak har blitt utvidet etter faglige vurderinger.

Private barnehager er et område der kostnadene har økt, blant annet som følge av nye beregningsmodeller og at kommunen bruker mer penger på egne barnehager.

Barnevernet har for det tredje året på rad redusert driftsutgiftene betydelig. Det er særlig utgifter til fosterhjem og bruk av eksterne konsulenter og advokater som skal reduseres.

Skoleskyss ble styrket i salderingen og i økonomiplanen fordi kostnaden til Østfold kollektivtrafikk har økt og utgiftene som følge av tidligere kommunale vedtak har økt. Samtidig ønsker vi å ta en gjennomgang av hele skyssstilbudet og vurdere de ulike strekningene i forhold til regelverket for skoleskyss, inklusive de kommunale vedtakene. Her ligger det en innsparingsmulighet.

Inntekter:

Statlige midler:

Viderføring av satsinger fra KD om tidlig innsats- styrking av 1-4.kl. og prosjektet two teachers.

Det er ikke funnet rom til styrkingen av lærerstillinger vedtatt i samband med tilstandsrapporten.

Foreldrebetaling barnehage- Vi har beregnet for høye inntekter i samband med oppstart av Lindormen barnehage, så denne rammen må reduseres i 2018. Generelt sett ligger inntektene noe lavere enn budsjettet i barnehageområdet. I 2018 øker maksprisen med 7 % til kr. 2910,- som gir økte inntekter, men samtidig kuttes det i rammetilskuddet.

Gjestelever i andre kommuner/ Refusjoner fra andre kommuner har vært for høyt budsjettet de siste to årene og må reduseres. Dette henger sammen med at «våre» elever blir plassert i forsterhjem eller at noen flytter eller begynner på videregående skole.

Generelt

Vi har et stramt budsjett, og det er kun plass til ett nytt tiltak- 20% stillings som fysioterapeut knyttet til helsestasjonen.

Det er noen krevende forhold i budsjettet og det er kostnadene knyttet til kjøp av tjenester hos andre kommuner og refusjoner fra andre kommuner. For det andre må vi redusere på bruk av skoleassistenter selv om skolene rapporterer om behov. Dette må løses gjennom interne prosesser.

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 de største områdene.

De to største utfordringene er at vi skårer lavt på noen faglige resultater i grunnskolen, og har svak gjennomføring i videregående opplæring. Barnehagene i Skiptvet har høy kvalitet på tilbudet.

Skiptvet kommune har mange positive rammefaktorer; så som god styring på økonomien, kort vei mellom kommuneledelsen, 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 stor utfordring i 2018, og det er å finne erstatninger/nye avtaler når det gjelder de IKS-er og vertskommunesamarbeid vi er en del av i indre Østfold. I oppvekst gjelder dette spesielt barnevernssamarbeidet, PPT og Mortenstua/Avlastningshjemmet.

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

Redusert med kr 100.000 i henhold til forslag til vedtak

101010 Lønn lærere

Redusert med kr 500.000 i henhold til forslag til vedtak - tiltak for flyktninger / velkomstklasse

102030 Vikarlønn sykevikar u/ref

Økt med kr 170.000 da vi har behov for å sette inn vikar ved korttidssykefravær

110040 Faglitteratur

Lærerbøker til lærere i utdanning – ny post kr 10.000.

110530 – Lærebøker

Økt fra i fjor fordi posten var betydelig redusert forrige budsjettår

117000 Transportmidler

Skyss er noe redusert på grunn av gjennomgang av skysstilbudet

135000 Kjøp fra kommuner

Vi reduserer med kr 300.000 på grunn av forventa mindre utgifter

135020 Kjøp fra IKS

Forventa mindre forbruk og endring

137000- Kjøp fra private.

Forventa reduserte kostnader til privatskoler

170000 – Refusjoner fra staten

Økt med kr 300.000 pga kompetanse for kvalitet

173000 – Refusjoner fra fylkeskommuner

Refusjonen utgår

175000- Refusjon fra kommuner

Reduksjon på kr 700.000 på grunn av forventede reduserte inntekter.

21010 VOKSEOPPLÆRING

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

Vi forventer at ansvaret går i 0 i 2018.

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

Reduksjon på grunn av bortfall av tiltak flyktninger.

110530 Lærebøker

Økning på grunn av store innkjøp og lave budsjett i -17.

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

175000 Refusjon fra kommuner

Stor økning i inntekter på grunn av flere elever med spesialundervisning fra andre kommuner.

22010 SFO

101000 Fast lønn

På samme nivå.

160000 Brukerbetaling

På grunn av at forventet antall barn er omtrent det samme som i år.

23000 OPPVEKST

170000 Refusjon fra staten

Skal søke om tilskudd til SLT-arbeid og forebyggende arbeid.

23010 Private barnehager

137010 Driftstilskudd private

Beregnes med utgangspunkt i regnskapsåret 2016.

En forventet økning på denne posten på grunn av høyere forbruk i 2016 i de kommunale barnehagene enn året før.

GENERELT OM BARNEHAGENE:

Stramt budsjett. Opprettholder bemanningsnorm og pedagognorm. Det er en utfordring for kommunen hvis Stortinget vedtar bemanningsnorm og pedagognorm uten å tilføre ekstra midler. For Skiptvet kommune vil dette bety en mangel på kr. 280.000 i 2018.

103000 Ekstraarbeid

Kun spesialpedagogisk hjelp- en liten ressurs til hver barnehage. Reduksjon på dette området reduserer fleksibiliteten i barnehagene. Resten av spesialundervisningen blir gjennomført av spesialpedagogene og ansatte på avdølingene.

23020 LINDORMEN BARNEHAGE

103000 Ekstraarbeid

En liten økning pga. spesialpedagogisk hjelp

104000 Overtid

En liten økning pga mer kveldsmøter.

160010 brukerbetaling barnehage

Lagt inn en reduksjon i inntekter fordi de forventa tilleggsinntektene i 2017 ikke slo til.

23030 FINLANDSKOGEN BARNEHAGE

103000 Ekstraarbeid

Redusert på grunn av at tiltak flyktninger faller bort.

104000 Overtid

Økes på grunn av flere kveldsmøter- forskjøvet arbeidstid.

111500 Mat og drikkevarer

Lagt på prisvekst på 3% - krevende å holde budsjettet og samtidig servere tre måltider

160010 Brukerbetaling barnehage.

Makssatsen økt med 7 % til 2910 kr. pr. mnd. Dette blir det trukket for i rammetilskuddet. Redusert foreldrebetaling etter innteksgradering gjør budsjettet stramt.

23040 SOLHAUG BARNEHAGE

103000 Ekstraarbeid

Redusert ettersom behovet er mindre.

104000 Overtid

Økes da vi ser at behovet har vært økende.

111500 Mat- og drikkevarer

Økes pga 3% Lønns og prisvekst

113000 Telefoni

Høyere kostnader

137000 Kjøp fra private

Utgift til logoped.

160010 Brukerbetaling

7% øking i satsene.

35200 BARNEVERNSTJENESTER

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

101000 Fastlønn

Helsestasjonen er styrket med en fysioterapeut i 20 % stilling.

170000

Det er lagt inn en forventa inntekt på kr 300 000 til tilskudd fra staten. Vi skal søke på statlige midler til forbyggende tiltak for barn og unge.

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. Ansvarer har vært underbudsjettet 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 tidligere underbudsjettering og økt behov

35300 STORVEIEN 24 –« TOPPEN»

181000 Tilskudd fra staten

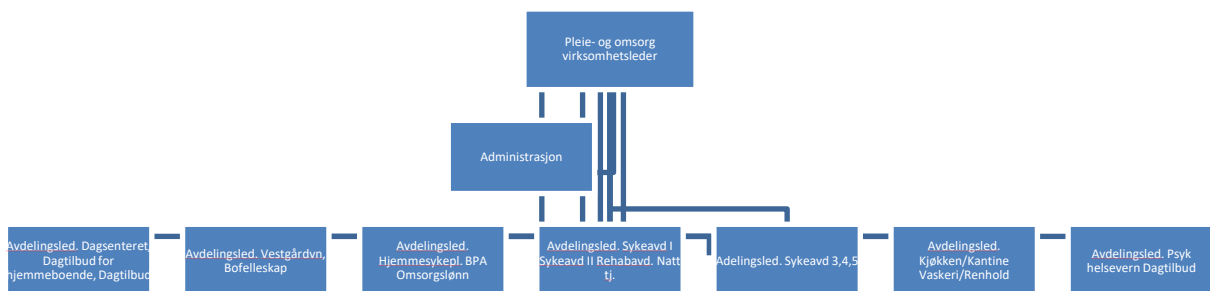
På grunn av nye retningslinjer for overføring fra staten til drift av bofellesskap for enslige mindreårige flyktninger, har budsjetteringen blitt enklere. Det er nå stykkprisfinansiering, slik at dersom vi opprettholder antall beboere har vi god økonomi i dette tiltaket.

VIRKSOMHET PLEIE – OG OMSORG

Organisering og ledelse

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 unge psykisk utviklingshemmede i hovedsak på Borgund og for hjemmeboende demente, psykisk utviklingshemmede samt enkelte beboere fra institusjon på dagsenteret på Sollia.
- 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.



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

Lederstruktur:

Virksomhetsleder pleie- og omsorg:

Gro Abotnes

Stab: Administrasjon, sekretær:

May Lis Wiik

Stab: Ledende fysioterapeut:

Gemma Koolen

Avdelingsleder sykehjem; S1,S2, Rehab og Natt:

Unni Kristiansen

Avdelingsleder sykehjem; S3,S4 og S5:

Torhild Wang Sletner

Avdelingsleder hjemmebasert omsorg, BPA og omsorgslønn:

June Torp/ Mailin Dahl (Konstituert)

Avdelingsleder Vestgårdveien bofellesskap:

Kine Andrea Liberg Riseng

Avdelingsleder dagsenter/dagtilbud:

Gun Christin L Unnestad

Avdelingsleder psykisk helsevern:

Anne Sofie Lund

Avdelingsleder kjøkken, renhold og vaskeri:

Per Ivar Syvertsen

Avdelingslederne i virksomhet pleie og omsorg rapporterer direkte til virksomhetsleder. Ledergruppa har faste møter hver 14.dag.

HMS

Det samlede nærværet første 9 måneder av 2017 er på 92,1 %. Nærværet har økt med 0,5 % poeng sammenlignet med samme periode i 2016. Det arbeides godt i hele virksomheten for å holde sykefraværet nede. Sykefraværet vil variere ut i fra hvor mange ansatte som rammes av alvorlig sykdom. Tilrettelegging er ikke alltid mulig, men vi ser alltid etter muligheter.

Det blir hvert år installert takheiser etter økonomiske rammer. Vi har nå takheiser i 11 av 28 rom (vi tenker at vi ikke har behov på S4 og S5, som fortrinnsvis er beregnet til demensomsorgen).

Det er forespeilet innkjøp av takheiser til resterende rom i 2018 i investeringsbudsjettets forslag for 2018.

Det er mange som arbeider i uønsket deltid og krav om utvidelse av stilling skjer oftere. Spesielt utsatt er Vestgårdveien, da de har to boliger ledig som betyr mindre innleie. Flere av stillingene står også vakante inntil ny innflytting som er sannsynlig i oktober 2018 (2stk).

Mye kortvakter i virksomheten er også en utfordring med tanke på uønsket deltid.

Innspill til planleggingen/ økonomiplan:

Budsjett 2018 for pleie – og omsorg vil fortsatt ha fokus på hverdagsmestring/ hverdagsrehabilitering. Vi satser på en strammere behovsprøving av tjenesten institusjonsplass, slik at nødvendige helsetjenester skal kunne gis på laveste forsvarlige omsorgsnivå. I praksis vil det si mer hjelp i hjemmet. Fysioterapeut er nå bare knyttet til PLO og det bidrar til økte ressurser på satsingsfeltet. En slik holdningsdreining er nødvendig for at vi fortsatt skal ha forsvarlige tjenester samtidig som vi øker salg av både korttid og langtidsplasser på Sollia.

De medisinske utfordringene er store både når det gjelder egne pasienter som skrives raskt ut fra sykehuset og for de som kommer fra kommuner vi selger plasser til. Dette er pasienter som ikke kan klare seg hjemme med hjemmebaserte tjenester. De har komplekse pleie og behandlingsbehov som er kostbare både med tanke på bemanning og medisinsk utstyr.

Vi satser på utvikling av velferdsteknologi og ser frem til en plattform som gjør videreutvikling mulig. I investeringsbudsjettet for 2018 er det foreslått 1.000.000 kr. til utskifting av pasientvarslingsanlegg og trykksalarmer til digitale anlegg. Det er påkrevd skal man kunne dra nytte av velferdsteknologien som allerede finnes på markedet. Tilgang til IKT kompetanse er en utfordring.

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. Ved å bygge 4 nye serviceboliger, 2 i hver etasje og bygge om midterste leilighet i hver etasje til fellesområde kan man endre bruksområde til serviceboligene til å kunne ivareta yngre sterkt pleietrengende pasienter. Lagt inn i økonomiplanens investeringsbehov.

Gammel utslitt buss bør skiftes ut. (Er i behov av to).

Bemannet bofellesskap for psykisk syke må vurderes.

Fra januar 2017 har kommunen ansvar for akutte døgnplasser i 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.

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. Legetjenesten ved helsehuset er en god ressurs inn mot syke pasienter i virksomheten; både når det gjelder konsultasjoner og til rådføring. Helsehuset har lege 24/7 og bistår ved å rykke ut på helger, kvelder og netter til uopplarte medisinske pasientsituasjoner i samarbeid med legevakt.

Skiptvet er ikke storforbrukere av KAD-senger (korttid-akutt-døgnplasser) og bruker i svært liten grad usk senger (utskrivningsklare pasienter), da vi har hatt god kapasitet selv. Kostnadene til drift av helsehuset har hatt store konsekvenser for PLO sine budsjettammer.

Pleie – og omsorg var «rigget» for å møte samhandlingsreformens utfordringer, både når det gjelder kompetanse og kapasitet. Nedbemanning over tid har gjort tjenesten mer sårbar.

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.

Samhandlingsreformen har krevd endringer i egen kommune. Skiptvet kommune er for liten til å opparbeide spesialtilbud og ivareta krav i lovverk om lege 24/7 og må kjøpe de tjenestene. Vi har til nå hatt kun et overliggende døgn i sykehus. Kommunen har kapasitet på rehab.avdelingen til å ta i mot utskrivningsklare pasienter til de vi har tilstrekkelig kompetanse til å gi et forsvarlig tilbud. Der vi ikke har nødvendig kompetanse blir Helsehuset brukt.

I budsjett 2018 er det lagt inn endring fra 1/7-18 til å kjøpe disse tjenestene av Sarpsborg kommune eller fortsatt ha interkommunalt samarbeid med nye Indre Østfold kommune til en reforhandlet avtale med lavere kostnader. Kostnader til Helsehuset i Indre Østfold er lagt inn tom. 30/6-18. I 2. halvår er det budsjettert med kostnader tilsvarende mottatt tilbud fra Sarpsborg kommune. Konsekvenser med tanke på innhold, kvalitet og kapasitet er ikke vurdert i skrivende stund og må vurderes, gjerne med en risikoenalyse, før inngåelse av nye kontrakter.

Kurskontoene er uendret eller redusert siste årene. Dvs at kun lovpålagte kurs som brannvern, legemiddelhåndtering og smittevern kan gjennomføres. Dette vil over tid gå ut over vårt kompetansenivå. Det er vanskelig å prioritere kursing/skolering innen hverdagsrehabilitering. Men vi har på nytt i 2017 startet en gruppe i «Demensomsorgens ABC» ved hjelp av midler fra fylket. Det bidrar til en stor kompetanseheving i demensomsorgen. Helsehuset i Indre Østfold kjører jevnlig kurs i HHLR og Pro Act som er av stor betydning for å mestre pasientgruppen med komplekse behandlingsbehov. Vårt mål er at alle fast ansatte har Pro Act kurs. Hvis man skifter til helsehuset i Sarpsborg så kan det levere tilsvarende kurs.

To ansatte starter på videreutdanning: «Brukermedvirkning, innovasjon og velferdsutvikling» høst 2017. De blir også med i prosjekt Velferdsteknologi som kjøres i Eidsberg av utviklingsenheten for pleie og omsorgstjenesten.

Det er ikke lagt opp til nedskjæringer av stillinger i pleie- og omsorg for 2018. I perioder er det noe overkapasitet av sykehjems plasser. Dette gjør at vi har lagt inn med salg av 900 døgn, dvs 2,5 til 3 plasser hele 2018. Ved stort trykk vil det gi ventetid på korttidsopphold for våre egne innbyggere. Behovsprøvde tjenester må i større omfang gis på lavere omsorgsnivå, i brukerens hjem. Det er beregnet en dobling av salgsinntekter til nto 2.000.000 kr. Utfordringer rundt kostbare medisinske behandlinger og nedskjæring av apotekvarer/medisinske varer med 300.000 for 2018, gjør at vi må ha salgsinntekter godt over 2.000.000 kr.

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 (2 ledige = 1,5 årsverk), allikevel ser vi at sykepleiertjenesten er sårbar. Det var lagt inn ekstraressurser til frikjøp av sykepleier på vakter der de er alene. Denne posten ble halvert i 2017 og det er ikke funnet midler til å øke den i 2018.

Konsekvensjusterte tiltak i økonomiplanen/vesentlige forhold i 2017:

Det er lagt opp til inntekter ved salg av institusjonsplasser på linje med oppnådd salg i 2017, noe som betyr en dobling av budsjettert salg. Post for apotek varer og medisinsk utstyr er redusert med 300.000 kr. Dette er hovedforklaringen på at nto rammen for PLO er redusert med 1,3 mill.

Inntekter fra salg av sykehjemsplasser (korttid og langtidsplasser) på nto. 2.000.000 kr. vil gjøre det mulig å opprettholde driftsnivået på de andre tjenestene.

Det er funnet rom for videreføring av ruskonsulent, da det for 2018 gir oss et tilskudd på 500.000kr. De reelle kostnadene for 2018 blir dermed på ca 100.000.

Vi skal videreutvikle velferdsteknologien, og forslått investering på 1.000.000 vil bidra til IKT plattform og nødvendige digitale løsninger både på institusjon og i hjemmene.

Det selges nå en dagtilbudsplass til annen kommune. Vi kjøper et døgnopphold i annen kommune som vil vedvare over tid. Lagt inn i budsjett med 2017 satser.

Kommunebarometeret

Kommunen er helt i toppskiktet innen pleie og omsorg og ender på 23 plass. Det er opp 156 plasser fra 179. plass i fjor. Nøkkeltallene bygger på KOSTRA tall fra 2016. Det er store endringer i nøkkeltall for pleie og omsorg som synes å slå positivt ut for Skiptvet, uten at tjenestens innhold er endret.

Andel ansatte med fagutdanning ligger 5 % over landsgjennomsnittet og ender på 79 %.

Vi har ingen utskrivningsklare pasienter på sykehus og vedtak om hjemmetjenester iverksettes i sin helhet innen 15 dager. Antall tildelte timer med hjemmesykepleie ligger under landsgjennomsnittet (4,5 timer, mot 4,8 timer landsgjennomsnitt).

De som bor på sykehjem har omfattende bistandsbehov. Alle har enerom med bad/Wc. Tid med lege er økt, men ligger fremdeles langt under landsgjennomsnittet.

Pleie og omsorg har gått fra 7 til 1. plass blant kommunene i fylket.

VIRKSOMHETSPLAN:

Hovedfokus for virksomheten i 2017 har vært hverdagsmestring. Vi har kjørt opplæring og nedsatt en gruppe i hj.spl. bestående av fagarbeider og sykepleier. Vår fysioterapeut er nå 100 % knyttet til PLO, noe som gir oss økt mulighet til å prioritere hverdagsrehabilitering/hverdagsmestring.

Hj.spl. har tatt i bruk sine nettbrett slik at de har tilgang til pasientopplysninger også når de er ute i hjemmene. Nytteverdien er ikke fullt oppnådd, grunnet at Cos Doc nok ikke har hatt fokus på utvikling av Cos Doc pluss som er programvaren. Vi forventer økt gevinst når viktige opplysninger blir tilgjengelig (laboratoriesvar, tiltaksplaner, diagnoser, personnummer, epikriser og fullstendige legemiddeloversikt).

De viktigste endringene fra tidligere år er salg av plasser. I saldering ble det lagt opp til større inntekter fra salg, slik at vi i 2017 selger i snitt 2 plasser kontinuerlig. Fra 2018 er det lagt inn salg av 900 døgn, dvs 2,5 -3 plasser til enhver tid. Det kan gi oss større utfordringer, da den demografiske utviklingen viser at det også i Skiptvet blir flere eldre og pleietrengende. Spesielt andelen yngre demente (gruppen 70-79 år)

i 2018-2020. Den store eldrebølgen (gruppen 80-89 og 90-99) vil slå inn for alvor i 2020 for Skiptvet. Det betyr en redusert kapasitet på korttidsopphold inkludert avlastning til egne innbyggere. Økt fokus på hverdagsmestring gir større muligheter for å legge til rette for nødvendig hjelp i hjemmet. Vi har opparbeidet et godt forhold til flere nabokommuner som har kjøpt plasser i perioder, men det er Rygge og Ås kommune som nå er våre største «kunder». Det er planlagt med at de også i 2018 har sprengt kapasitet og at de finner vårt tilbud tilfredsstillende.

Kommentarer til budsjettallene

Driftsbudsjettet til PLO er opprettholdt på samme nivå. Økte lønnsutgifter etter både sentrale og lokale lønnsforhandlinger gir en økning av driftsbudsjettet uten at bemanningen øker. Driftsutgiftene til helsehuset i Indre Østfold stiger og forventningene til endring i IKS byr på utfordringer for 2018 budsjettet. Pga økt salg av sykehjemsplasser er nto. budsjetttramme redusert fra kr 59.019.800 til kr 58.318.600.

Skiptvets andel av budsjettet for Helsehuset i Askim er økt fra 3,4 mill. kr. til 4,3 mill. kr. per år fra 2017 til 2018. Dette tallet er i budsjettet lagt til grunn for 1. halvår.

I budsjett 2018 er det lagt inn endring fra 1/7-18 til å kjøpe disse tjenestene av Sarpsborg kommune eller fortsatt ha interkommunalt samarbeid med nye Indre Østfold kommune til en reforhandlet avtale med lavere kostnader. I 2. halvår er det budsjettert med kostnader tilsvarende mottatt tilbud fra Sarpsborg kommune.

Tjenestene er ikke helt sammenlignbare da det ikke er lagt opp til kjøp av USK plasser (plasser for utskrivningsbare pasienter) da kommunen ikke har benyttet dette i Askim. Videre inneholder ikke anslaget ambulerende team for rehabilitering slik det ligger i tilbudet fra Askim. Det må gjennomføres konkrete forhandlinger med Sarpsborg kommune før man kjenner kostnadene fullt ut og evt. inngår avtale.

Økningen av bruttorammene med 1,5 % er ikke tilstrekkelig til å dekke opp hele lønnsveksten og budsjettet for pleie- og omsorg er for 2018 meget stramt.

Økningen av rammene med 1,5 % er ikke tilstrekkelig til å dekke opp hele lønnsveksten og budsjettet for pleie- og omsorg er for 2018 meget stramt. Det vil by på utfordringer, stram styring og god ledelse for å opprettholde dagens nivå, hva gjelder kvalitet og kapasitet. Det har ikke vært rom for nye tiltak.

34000 SOLLIA SERVICE

101000 Økning i fastlønn etter lønnsoppgjøret.

113000 Reduksjon i telefonutgifter.

137500 Utgifter til Helsehuset i Indre Østfold er for Skiptvet budsjettert med 4,3. I Vårt budsjett er det lagt inn endring i IKS med oppsigelse av avtalen med virkning fra 1/7-18. Dvs at budsjettforslag for 2018 innebærer en endring i kjøp av tjenester fra Helsehuset inkludert KAD- senger, legevakt, miljørettet helsevern og trygghetsalarmer fra Sarpsborg kommune, som har anslått en samlet pris som er under halvparten i forhold til helsehuset i Indre Østfold. Budsjettert med drift Indre Østfold helsehuset første halvår 2018: 2.168.000 og fra 1/7-18: helsehuset Sarpsborg, eller reforhandlet avtale med helsehuset Indre Østfold, kr. 1.000.000. Oppsigelsestid på helsehuset Indre Østfold samt innhold og eventuelt kontraktinngåelse med Sarpsborg helsehuset i Indre Østfold må avklares nærmere. Sum budsjett: 3.168.000

163000 Leieinntektene er økt med 4 %. Gjelder trygdeboligene.

34100 SOLLIA SYKEAVD. 1, 2, REHAB og NATT.

I perioder er det behov for utvidelse av natttjenesten og frikjøp av sykepleier på vakter hvor de er alene. Dette på grunn av økende medisinske utfordringer på pasienter fra sykehus og fra kommuner vi selger plasser til. Erfaringer vi har fra kommuner som kjøper plasser hos oss er at det er svært pleietrengende og ofte kostbare medisinske utfordringer hos disse pasientene. Det sier seg selv at dette er pasienter som er både kostbare og utfordrende og som ikke kan overføres eget hjem. 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.

101000 Økt fastlønn etter lønnsoppgjør. Justeringer av tilleggslønn innenfor egne rammer.

111000/111400: Redusert 300.000 kr. på medisinske varer og apotekvarer.

120000: Begrensede muligheter til utskifting av gammelt utstyr. Uendret også i år.

160000: Vederlagsinntekter er redusert med 200.000 kr. da det legges opp til økt salg av plasser til andre kommuner. Forventet økte inntekter etter pensjonsoppkjøret for de med langtidsplass som sørger for inntektsøkning.

162000 Det er lagt opp til salg av 900 plasser gjennom hele 2018, dvs ca 2,5-3 plass. Vi har et godt samarbeid med Ås og Rygge kommune, som kjøper plasser av oss i perioder. Forventet økte utgifter til medisinsk utstyr gjør at vi bør selge 3 plasser til enhver tid for å dekke opp overforbruk av apotek og medisinske varer. Økt fra 1.000.000 kr. til 2.000.000 kr.

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 natttjenesten. Det er ikke rom for innleie i belastede perioder.

101000 Økt fastlønn etter lønnsoppgjør. Justering av tilleggslønn innenfor egne rammer.

120000 Begrensede muligheter til utskifting av gammelt utstyr. Uendret også i år.

160000 Det er ikke lagt inn endringer på vederlagsbetaling, da salg av plasser også må innebære en fordeling med salg av ca 1 langtidsplass.

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.

101000 Økt fastlønn etter lønnsoppgjør. Helårseffekt av redusert bemanning kjøkken. Justering av tilleggslønn innenfor egne rammer.

111500 Ikke økt kostbudsjettet. Det tilstrebes å ha et kosthold i institusjon som tilfredsstillende Nasjonale faglige retningslinjer for forebygging og behandling av underernæring. Forventer at noe tas igjen i prisøkning på salg.

120000 Uendret. HMS tiltak med hev/ senkbar benk er utsatt grunnet økonomi, håper å få til denne investeringen i 2018.

162000 Inntekt er uendret i budsjett. Forventer en økning i salgsinntekter samt en prisstigning på ca 3 % av salg i kantine og middag til hjemmeboende som vil komme godt med da kostbudsjettet ikke er økt.

34130 VASKERI OG RENHOLD

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

101000 Reduserte lønnsutgifter etter nedskjæring av renholdstjenesten etter anbefalinger fra konsulenten.

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. Det leies ikke inn første dagvakt ved sykdom/ fravær hos ansatte. Dette vil fortsetter også i 2018. Det arbeides med innføring av hverdagsrehabilitering. Det er behov for å sette av midler til kurs for ansatte og innkjøp av tekniske hjelpemidler til dette arbeidet, noe det ikke har vært funnet plass til i budsjettet.

101000 Økt fastlønn etter lønnsoppgjør.

115000 Nødvendig opplæring i hverdagsrehabilitering. Denne muligheten reduseres betraktelig da det nå kun er budsjettet med 15 000 kr. til all nødvendig opplæring.

120060 I økonomiplan er det en samlet pott til velferdsteknologi. Den skal dekke utskifting av trygghetsalarmer til digitale systemer som er en forutsetning for å kjøpe disse tjenestene av Sarpsborg (de har ikke analoge linjer). Ingen endring på denne konto.

160020 Brukerbetaling for trygghetsalarmer øker med 3 %. Ikke økt i budsjettet, da investeringskostnadene er forventet store i 2018.

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.

103000 Dekker innvilgede BPA timer. (brukerstyrt personlig assistent).

105000 Omsorgslønn dekker innvilgede timer.

160020 Hjemmehjelpssatsene er økt med 3 % på de over 2G.

34300 VESTGÅRDVEIEN BOFELLESKAP

Vestgårdveien Bofellesskap har pr nå 7 beboere. Bemanningen er lagt opp etter innvilgede vedtak. Beboerne har i dag et styrket tilbud på en kveld pr uke.

- 101000 Økt fastlønn etter lønnsoppgjør og redusert vernepleierstilling 50% hele året grunnet ledighet i leilighet. Innsparinger på vakante stillinger benyttes til dagsenter og ved ferie og fravær. De som har gått bort har ikke hatt en-til-en bemanning.
- 163000 Husleieinntektene økes med 4 %. Redusert inntekt da to leiligheter er forventet ledige til oktober 2018.

34310 DAGSENTER

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.

- 101000 Økt fastlønn etter lønnsoppgjør.
- 162000 Redusert 50.000 da vi har mistet salg av en plass.
- 177000 Inntekt på voksenopplæring. Overføring fra skolen. Uendret fra 2017.

34320 PSYKISK HELSEVERN

- 101000 Økt fastlønn etter lønnsoppgjør og lønn til ruskonsulent.
- 135000 Kjøp av plass for bruker i annen kommune. Uendret.
- 160020/171000 Inntekt av bruker i annen kommune. Økt 54.000 kr.
- 181000 Statlig tilskudd til stilling som ruskonsulent er redusert fra 600.000 kr. til 500.000 kr. for 2018.

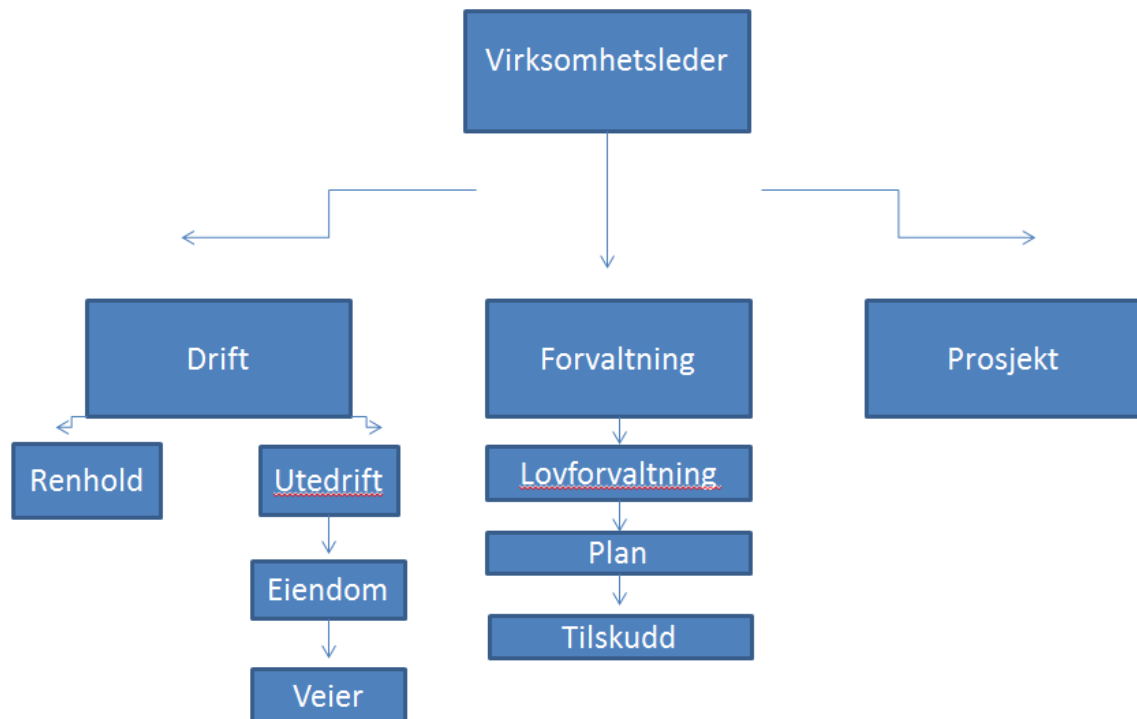
34330 ERGO OG FYSIO

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

- 101000 Økt fastlønn etter lønnsoppgjør, men redusert totalt da lønn til ergo er flyttet til hjemmebaserte tjenester. Fysioterapeut ivaretar nå ergoterapifunksjon, da hun er fristilt fra fysio til barn og unge. En økning av hennes kapasitet blir også benyttet til hverdagsrehabilitering/hverdagsmestring.

VIRKSOMHET PLAN, LANDBRUK OG TEKNIKK

Organisering og ledelse



PLT er organisert i tre avdelinger. Driftsavdelingen omfatter kommunaltekniske anlegg og kommunal eiendom. PLT har ansvar for renhold for alle kommunale bygg, bortsett fra Sollia bo- og servicesenter. I drift inngår også vedlikehold av kommunale veier.

Forvaltningsavdelingen har tre hovedoppgaver. Den første er å fatte vedtak etter det lover som tilhører PLT sitt ansvarsområde. De viktigste lovene er Plan- og bygningsloven, Forurensningsloven, Jordloven, Konesjonsloven og Skogloven. Andre hovedoppgave er å utarbeide kommuneplanen og kommunale reguleringsplaner. I tillegg saksbehandler PLT private planforslag. Tredje hovedoppgave er å være med i ulike byggeprosjekt. Enten som prosjekteier selv, eller som støtte til andre virksomheter når de eier prosjektet.

PLT sin ledergruppe ledes av virksomhetsleder. PLT har mellomleder for renhold, samt mellomleder for utedrift.

Hms

Nærværet er på 94,5 %. Fordelingen er 2,2 % sykemeldte for kvinner og 8,1 % for menn. Lite sykdom blant kvinner er et godt resultat, fordi det har vært gjennomført omorganisering av renhold. Selv om omorganiseringen av renhold er iverksatt, vil det være noen utfordringer knyttet til nye renholdsrutiner på de ulike bygg. Dette gjelder med hensyn til nivået på den tjenesten som PLT gir, men også å tilpasse seg ny arbeidsplass for de ulike renholdere.

Innspill fra årsmeldingen

Asfaltering av Glenneveien. Det er avsatt 1 mill. kr. til dette i 2017. Uten større budsjettramme, vil det ta 3-4 år å bli ferdig med denne veien, før vi kan starte i boligfeltene. Veiene i boligfeltene begynner å bli svært dårlig, så det er helt nødvendig å prioritere dette arbeidet i budsjettet.

Nytt høydebasseng for vannforsyning.

Renovering av bad i Vestgårdveien. Totalt skal 5 bad renoveres.

Konsekvensjusterte tiltak i økonomiplanen/vesentlige forhold i 2017

Det er avsatt ekstra midler til økt kontingent for brannvesenet. I tillegg er Brekkeåsen barnehage solgt, som medfører at budsjettet på 50 000 kr til denne eiendommen er tatt ut i 2018.

Kommunebarometeret

PLT ligger omtrent på 220. plass i kommunebarometeret for de områder som blir vurdert, miljø, saksbehandling og VAR. For saksbehandling har vi falt fra 2. plass til 228. plass. Det er ingen åpenbare årsaker til dette, da PLT fremdeles behandler saker innenfor de lovpålagte fristene som er satt.

Virksomhetsplan

Det skal gjennomføres store investeringer i Skiptvet, både i boligfelt, men også byggeprosjekt. Fokusområdet her vil både være å følge opp tidsfrister, men også kontroll på kostnader.

Det er ikke lagt opp til store endringer for budsjettåret 2018 i PLT for kommunalteknisk drift eller forvaltning.

Kommentarer til budsjettallene

I PLT sitt budsjett er det ikke gjort store endringer fra 2017. Hvert ansvar kommenteres derfor ikke, bare der hvor det er vesentlig å få frem endringer i budsjettet.

46120 Byggesaksbehandling

Reduksjon av ingeniørstilling 30 %. I forhold til arbeidsoppgaver, er det ikke rom for å redusere stillinger i PLT. Reduksjonen vil måtte medføre at ambisjonene for administrasjonen i PLT må reduseres i forhold til antall og typer oppgaver som blir utført, og at saksbehandlingstiden vil øke noe.

46300 Avløpsnett

Selvkostberegningen viste at gebyret for avløp må justeres opp med 15 %. Årsaken til dette er fondet som var opparbeidet for avløp nå er brukt opp, samt at prosjektleder finansieres 25 % over dette ansvaret.

46310 Vannforsyning

Selvkostberegningen viste at gebyret for avløp må justeres opp med 15 %. Årsaken til dette er fondet som var opparbeidet for avløp nå er brukt opp, samt at prosjektleder finansieres 25 % over dette ansvaret.

46340 Brann og redning

Indre Østfold Brann og Redning IKS har i sitt budsjettforslag foreslått å øke driftsbudsjettet sitt vesentlig. Dette medfører at medlemskontingenten øker med 14,5 % dersom dette driftsbudsjettet for IØBR blir vedtatt.

46350 Feiing

Utgiftene til feiing har mer enn doblet seg etter at Indre Østfold Brann og Redning overtok feiingen i Skiptvet kommune, sammenlignet med når vi kjøpte tjenesten fra Askim kommune. Dette får også følger for gebyret for feiing, som øker med 50 %. Budsjettet 2016 var første driftsår for IØBR, og det ble budsjettert i henhold til tidligere regnskapstall, da med under halvparten av kostnadene. Derfor ble ikke avgift for feiing justert i 2016.

46400 Kommunale veier

Budsjettet til asfaltering er redusert med 10 %. Dette er ikke ønskelig, da etterslepet på vedlikehold av kommunale veier er stor.

46500 FDV-fellesutgifter

I 2017 ble det avsatt 170 000 kr til vedlikehold. Denne posten brukes til å dekke ekstraordinært vedlikehold som kommer i løpet av året, som det ikke er rom til å dekke over normalt vedlikeholdsbudsjett. For å få totalbudsjettet i balanse er denne redusert ned til 100 000 kr.

VEDLEGG

INVESTERINGSBUDSJETTET

Ansvar	Art		B 2017 inkl. endring	B 2018
10110 Fellesutgifter				
	10110 047030	Tilskudd til kirkelig fellesråd	3 000 000	3 000 000
Totalt 10110			3 000 000	3 000 000
10115 Bolig- og næringsutvikling				
	10115 023000	Byggetjenester og nybygg	0	0
	10115 025000	Materialer påkostning og nybygg	0	0
	10115 042900	Mva kompensasjon - høy sats	0	0
	10115 052900	Kjøp av aksjer og andeler	1 000 000	0
	10115 052900	Kjøp av aksjer og andeler	0	0
	10115 072900	Mva kompensasjon - høy sats	0	0
Totalt 10115			1 000 000	0
21000 Kirkelund skole				
	21000 023000	Byggetjenester og nybygg	1 000 000	1 600 000
	21000 023000	Byggetjenester og nybygg	700 000	0
	21000 042900	Mva kompensasjon - høy sats	250 000	0
	21000 042900	Mva kompensasjon - høy sats	175 000	0
	21000 072900	Mva kompensasjon - høy sats	-250 000	0
	21000 072900	Mva kompensasjon - høy sats	-175 000	0
Totalt 21000			1 700 000	1 600 000
22000 Vestgård skole				
	22000 023000	Byggetjenester og nybygg	0	6 000 000
	22000 023000	Byggetjenester og nybygg	0	500 000
Totalt 22000			0	6 500 000
23000 Oppvekst				
	23000 020000	Inventar og utstyr	730 000	500 000
	23000 020010	Kontormaskiner og edb utstyr	0	0
	23000 023000	Byggetjenester og nybygg	0	0
	23000 023000	Byggetjenester og nybygg	0	0
	23000 042900	Mva kompensasjon - høy sats	0	0
	23000 042900	Mva kompensasjon - høy sats	0	0
	23000 042900	Mva kompensasjon - høy sats	180 000	0
	23000 072900	Mva kompensasjon - høy sats	0	0
	23000 072900	Mva kompensasjon - høy sats	0	0
	23000 072900	Mva kompensasjon - høy sats	-180 000	0
Totalt 23000			730 000	500 000
34100 Sollia				
	34100 023000	Byggetjenester og nybygg	0	450 000
	34100 023000	Byggetjenester og nybygg	0	1 000 000

Ansvar	Art		B 2017 inkl. endring	B 2018
	34100 094000	Bruk av disposisjonsfond	0	-1 450 000
Totalt 34100			0	0
46150 Boligarealer				
	46150 019500	Avgifter og gebyrer	0	0
	46150 023000	Byggetjenester og nybygg	2 500 000	5 500 000
	46150 023000	Byggetjenester og nybygg	0	0
	46150 023000	Byggetjenester og nybygg	0	0
	46150 028000	Grunnerverv	0	0
	46150 028500	Kjøp av eksisterende bygg og anlegg	9 850 000	0
	46150 028500	Kjøp av eksisterende bygg og anlegg	0	0
	46150 028500	Kjøp av eksisterende bygg og anlegg	0	0
	46150 042900	Mva kompensasjon - høy sats	0	0
	46150 042900	Mva kompensasjon - høy sats	0	0
	46150 042900	Mva kompensasjon - høy sats	0	0
	46150 067000	Salg av fast eiendom	-3 000 000	-13 000 000
	46150 072900	Mva kompensasjon - høy sats	0	0
	46150 072900	Mva kompensasjon - høy sats	0	0
	46150 072900	Mva kompensasjon - høy sats	0	0
Totalt 46150			9 350 000	-7 500 000
46300 Avøpsnett				
	46300 023000	Byggetjenester og nybygg		675 000
Totalt 46300			0	675 000
46310 Renseanlegg				
	46310 023000	Byggetjenester og nybygg	0	0
Totalt 46310			0	0
46320 Vannforsyning				
	46320 023000	Byggetjenester og nybygg	0	500 000
	46320 023000	Byggetjenester og nybygg		675 000
Totalt 46320			0	1 175 000
46400 Kommunale veger				
	46400 023000	Byggetjenester og nybygg	0	0
	46400 042900	Mva kompensasjon - høy sats	0	0
	46400 072900	Mva kompensasjon - høy sats	0	0
Totalt 46400			0	0

Ansvar	Art		B 2017 inkl. endring	B 2018
46410	Vei- og gatelys			
	46410 023000	Byggetjenester og nybygg		4 000 000
Totalt 46410			0	4 000 000
465050	Solheimtunet			
	46505 020000	Inventar og utstyr	0	0
	46505 020030	Tekniske anlegg	0	0
	46505 023000	Byggetjenester og nybygg	4 979 600	0
	46505 042900	Mva kompensasjon - høy sats	0	0
	46505 042900	Mva kompensasjon - høy sats	0	0
	46505 072900	Mva kompensasjon - høy sats	0	0
	46505 081000	Tilskudd fra staten	0	0
Totalt 46505			4 979 600	0
46520	Brekkeåsen barnehage			
	46520 067000	Salg av fast eiendom	-3 000 000	0
Totalt 46520			-3 000 000	0
46550	Sollia kompleks			
	46550 023000	Byggetjenester og nybygg	750 000	0
	46550 042900	Mva kompensasjon - høy sats	0	0
	46550 072900	Mva kompensasjon - høy sats	0	0
Totalt 46550			750 000	0
46560	Trygdeboliger			
	46560 023000	Byggetjenester og nybygg	750 000	1 500 000
	46560 094000	Bruk av disposisjonsfond		-1 500 000
Totalt 46560			750 000	0
46585	Nes Lensemuseum			
	46585 023000	Byggetjenester og nybygg	900 000	0
	46585 027000	Konsulenttjenester	0	0
	46585 027000	Konsulenttjenester	0	0
	46585 042900	Mva kompensasjon - høy sats	0	0
	46585 042900	Mva kompensasjon - høy sats	0	0
	46585 072900	Mva kompensasjon - høy sats	0	0
Totalt 46585			900 000	0
88200	Finans			
	88200 051000	Avdrag på lån	590 000	869 000
	88200 051010	Ekstraordinære avdrag på lån	1 300 000	1 605 300
	88200 052000	Utlån	0	0
	88200 052900	Kjøp av aksjer og andeler	0	800 000

Ansvar	Art		B 2017 inkl. endring	B 2018
	88200 052900	Kjøp av aksjer og andeler	740 000	0
	88200 091000	Bruk av lån	0	0
	88200 091000	Bruk av lån	-14 100 000	-9 950 000
	88200 092000	Mottatt avdrag utlån	-480 000	-530 000
	88200 092010	Ekstraordinære avdrag	0	0
	88200 094000	Bruk av disposisjonsfond	-4 979 600	0
	88200 094000	Bruk av disposisjonsfond	-600 000	0
	88200 095800	Bruk av bundne investeringsfond	-1 300 000	-1 605 300
	88200 097000	Overføringer fra driftsregnskapet	-1 330 000	-1 139 000
Totalt 88200			-20 159 600	-9 950 000
Totalsum			0	0

DRIFTSBUDSJETTET

SENTRALADMINISTRASJONEN

Ansvaret	Art	Artstekst	B 2018	B 2017
10000 Ordfører				
10000	105060	Telefongodtgjørelse	12 000	12 000
10000	108010	Godtgjørelse ordfører/varaordfører	914 000	897 000
10000	109000	Arbeidsgivers andel KLP	155 400	152 500
10000	109090	Gruppelivsforsikring	1 300	1 300
10000	109900	Arbeidsgiveravgift	152 700	149 900
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			1 310 400	1 287 700
10010 Politiske styringsorganer				
10010	108000	Godtgjørelse folkevalgte	432 000	422 000
10010	108020	Tapt arbeidsfortjeneste	40 000	40 000
10010	109900	Arbeidsgiveravgift	66 600	65 100
10010	110000	Kontormateriell	1 000	1 000
10010	110020	Aviser og tidsskrifter	20 000	20 000
10010	111500	Mat- og drikkevarer	60 000	60 000
10010	112000	Annet forbruksmaterieell	20 000	20 000
10010	115000	Kursutgifter	15 000	15 000
10010	116000	Km-godtgjørelse	3 000	3 000
10010	119500	Kommunale avgifter/gebyrer	15 000	15 000
10010	119520	Kontingenter	5 000	5 000
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	74 000
10010	149000	Reserverte bevilgninger (kun budsjett)	40 000	40 000
10010	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-10 000	-10 000
Totalt 10010			811 600	800 100
10020 Kontrollutvalg og revisjon				
10020	108000	Godtgjørelse folkevalgte	34 000	33 500
10020	109900	Arbeidsgiveravgift	4 800	4 700
10020	111510	Bevertning	1 000	1 000
10020	115000	Kursutgifter	30 000	35 000
10020	116000	Km-godtgjørelse	5 000	5 000
10020	137500	Kjøp fra iks	720 000	705 300
Totalt 10020			794 800	784 500

Ansvar	Art	Artstekst	B 2018	B 2017
10030 Kommune- og stortingsvalg				
10030	103000	Ekstraarbeid	0	1 500
10030	104000	Overtid	0	45 000
10030	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	300
10030	109900	Arbeidsgiveravgift	0	200
10030	109900	Arbeidsgiveravgift	0	6 300
10030	110000	Kontormateriell	0	25 000
10030	113020	Datakommunikasjon	0	35 000
10030	114000	Annonser og kunngjøringer	0	5 000
10030	115000	Kursutgifter	0	25 000
10030	116000	Km-godtgjørelse	0	2 000
10030	120020	It-utstyr	0	40 000
10030	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	15 000
10030	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-15 000
Totalt 10030			0	185 300
10060 Råd for eldre og funksjonshemmede				
10060	108000	Godtgjørelse folkevalgte	10 000	10 000
10060	109900	Arbeidsgiveravgift	1 400	1 400
Totalt 10060			11 400	11 400
10100 Sentraladministrasjonen				
10100	101000	Fastlønn	5 294 000	4 710 000
10100	103000	Ekstraarbeid	20 000	20 000
10100	104000	Overtid	30 000	30 000
10100	109000	Arbeidsgivers andel KLP	903 400	804 100
10100	109090	Gruppelivsforsikring	7 000	7 000
10100	109900	Arbeidsgiveravgift	881 900	785 500
10100	110000	Kontormateriell	20 000	40 000
10100	110020	Aviser og tidsskrifter	20 000	20 000
10100	112000	Annet forbruksmaterieill	5 000	5 000
10100	113000	Telefoni	30 000	30 000
10100	113020	Datakommunikasjon	0	15 000
10100	113030	Betalingsformidling	5 000	5 000
10100	115000	Kursutgifter	70 000	40 000
10100	115010	Konferansavgifter	20 000	0
10100	116000	Km-godtgjørelse	45 000	45 000
10100	117010	Ikke oppgavepliktig reiseutgifter	8 000	8 000
10100	119500	Kommunale avgifter/gebyrer	0	15 000
10100	119520	Kontingenter	3 000	10 000
10100	119530	Lisenser	22 000	0
10100	119540	Avgifter og gebyrer	6 000	0
10100	119550	Innfordringsutgifter	0	15 000
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

Ansvar	Art	Artstekst	B 2018	B 2017
10100	135000	Kjøp fra kommuner	820 000	800 000
10100	137000	Kjøp fra private	50 000	50 000
10100	142900	Mva kompensasjon - høy sats	200 000	240 000
10100	150020	Forsinkelsesrenter	3 000	3 000
10100	162000	Salg av varer og tjenester	0	-10 000
10100	162000	Salg av varer og tjenester	-5 000	0
10100	162010	Gebyrer fra skatteregnskapet	-165 000	-180 000
10100	162020	Gebyrer	-120 000	-120 000
10100	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-200 000	-240 000
10100	177000	Refusjon fra andre	-447 000	0
Totalt 10100			7 596 300	7 217 600
10110 Fellesutgifter				
10110	101000	Fastlønn	225 000	222 000
10110	101070	Kvelds- og nattillegg	20 000	22 000
10110	105070	Honorarer	50 000	50 000
10110	109000	Arbeidsgivers andel KLP	41 700	41 400
10110	109040	Tilskudd KLP sikringsfond	69 000	0
10110	109900	Arbeidsgiveravgift	9 700	0
10110	109900	Arbeidsgiveravgift	47 500	47 300
10110	110000	Kontormateriell	35 000	40 000
10110	110020	Aviser og tidsskrifter	1 500	10 000
10110	111500	Mat- og drikkevarer	20 000	0
10110	111510	Beverting	30 000	50 000
10110	112000	Annet forbruksmaterieill	100 000	100 000
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	113030	Betalingsformidling	5 000	0
10110	114020	Informasjon og reklame	30 000	30 000
10110	116500	Andre oppgavepliktige godtgjørelser	0	10 000
10110	116570	Trekkfritt stipend	60 000	60 000
10110	118500	Ting og skadeforsikring	110 000	107 000
10110	118520	Forsikringer ansatte	263 000	263 000
10110	119500	Kommunale avgifter/gebyrer	300 000	320 000
10110	119520	Kontingenter	15 000	25 000
10110	119530	Lisenser	120 000	0
10110	119530	Lisenser	0	100 000
10110	119540	Avgifter og gebyrer	140 000	140 000
10110	119550	Innfordringsutgifter	20 000	20 000
10110	120000	Inventar og utstyr	20 000	20 000
10110	122020	Leie av kontormaskiner	25 000	25 000
10110	124020	Driftsavtaler data	90 000	90 000
10110	127010	Konsulenttjenester	10 000	10 000

Ansvar	Art	Artstekst	B 2018	B 2017
10110	135000	Kjøp fra kommuner	159 000	150 000
10110	137000	Kjøp fra private	350 000	350 000
10110	137500	Kjøp fra iks	4 171 400	4 590 000
10110	142900	Mva kompensasjon - høy sats	250 000	160 000
10110	145000	Overføring til kommuner	200 000	200 000
10110	147000	Overføring til private	120 000	120 000
10110	147030	Tilskudd til kirkelig fellesråd	2 785 000	2 750 000
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	-250 000	-160 000
10110	177000	Refusjon fra andre	-15 000	-15 000
Totalt 10110			10 103 800	10 423 700
10115 Bolig og næringsutvikling				
10115	127010	Konsulenttjenester	20 000	20 000
10115	137000	Kjøp fra private	20 000	20 000
Totalt 10115			40 000	40 000
10120 Lærling				
10120	105000	Annen lønn	995 000	995 000
10120	105000	Annen lønn	995 000	995 000
10120	109090	Gruppelivsforsikring	4 000	4 000
10120	109090	Gruppelivsforsikring	4 000	4 000
10120	109900	Arbeidsgiveravgift	140 900	140 900
10120	109900	Arbeidsgiveravgift	140 900	140 900
10120	173000	Refusjon fra fylkeskommuner	-212 000	-212 000
10120	173000	Refusjon fra fylkeskommuner	-212 000	-212 000
10120	177000	Refusjon fra andre	-180 000	-180 000
Totalt 10120			1 675 800	1 675 800
10310 Lege- og fysioterapi				
10310	101000	Fastlønn	600 000	580 000
10310	109000	Arbeidsgivers andel KLP	102 000	98 600
10310	109090	Gruppelivsforsikring	1 000	1 000
10310	109900	Arbeidsgiveravgift	99 100	95 800
10310	116000	Km-godtgjørelse	7 000	7 000
10310	119530	Lisenser	15 000	15 000
10310	137010	Driftstilskudd private	2 770 000	2 770 000
10310	140000	Overføringer til staten	120 000	120 000
Totalt 10310			3 714 100	3 687 400
Totalsum			26 058 200	26 113 500

INNBYGGERSERVICE

Ansvar	Art	Artstekst	B 2018	B 2017
10200 Frivilligsentral				
10200	101000	Fastlønn	423 000	410 000
10200	105060	Telefongodtgjørelse	3 600	3 600
10200	109000	Arbeidsgivers andel KLP	71 900	69 700
10200	109090	Gruppelivsforsikring	1 000	1 000
10200	109900	Arbeidsgiveravgift	70 400	68 200
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	162000	Salg av varer og tjenester	-100 000	0
Totalt 10200			481 900	564 500
10400 Bibliotek				
10400	101000	Fastlønn	1 063 700	1 002 000
10400	101070	Kvelds- og nattillegg	10 000	9 000
10400	101080	Lørdags- og søndagstillegg	7 000	6 000
10400	102030	Sykevikar u/ref	7 000	7 000
10400	103000	Ekstraarbeid	4 000	0
10400	103000	Ekstraarbeid	0	4 000
10400	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	700
10400	109000	Arbeidsgivers andel KLP	185 600	174 000
10400	109090	Gruppelivsforsikring	2 000	2 000
10400	109090	Gruppelivsforsikring	0	700
10400	109900	Arbeidsgiveravgift	180 400	169 200
10400	110000	Kontormateriell	4 000	4 000
10400	110020	Aviser og tidsskrifter	32 000	30 000
10400	110030	Rekvisita til kontormaskiner /skriver	6 000	8 000
10400	111500	Mat- og drikkevarer	2 000	0
10400	111510	Bevertning	1 000	1 000
10400	112000	Annet forbruksmaterieill	3 000	3 000
10400	113000	Telefoni	3 000	5 000
10400	113010	Porto	1 000	1 000
10400	113020	Datakommunikasjon	5 000	5 000
10400	114020	Informasjon og reklame	5 000	0
10400	114020	Informasjon og reklame	0	5 000
10400	115000	Kursutgifter	5 000	0
10400	115000	Kursutgifter	0	8 000
10400	116000	Km-godtgjørelse	6 000	0
10400	116000	Km-godtgjørelse	0	6 000
10400	119540	Avgifter og gebyrer	13 000	0
10400	119540	Avgifter og gebyrer	0	13 000
10400	120000	Inventar og utstyr	12 000	0
10400	120000	Inventar og utstyr	0	19 000
10400	120020	It-utstyr	11 000	0

Ansvar	Art	Artstekst	B 2018	B 2017
10400	120020	It-utstyr	0	6 000
10400	120050	Bøker og annet utlånsmateriell	175 000	0
10400	120050	Bøker og annet utlånsmateriell	0	175 000
10400	122020	Leie av kontormaskiner	25 000	0
10400	122020	Leie av kontormaskiner	0	25 000
10400	124000	Serviceavtaler og reparasjoner	30 000	30 000
10400	124020	Driftsavtaler data	87 000	0
10400	133000	Kjøp fra fylkeskommune	35 000	0
10400	133000	Kjøp fra fylkeskommune	0	35 000
10400	137000	Kjøp fra private	33 000	0
10400	137000	Kjøp fra private	0	33 000
10400	142900	Mva kompensasjon - høy sats	30 000	30 000
10400	162020	Gebyrer	-10 000	-10 000
10400	162900	Billettinntekter	-4 000	-2 000
10400	165000	Avgiftspliktig salg - høy sats	-2 000	-2 000
10400	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-30 000	-30 000
Totalt 10400			1 937 700	1 772 600
10500 Kulturadministrasjon				
10500	101000	Fastlønn	833 500	799 000
10500	105070	Honorarer	10 000	6 000
10500	109000	Arbeidsgivers andel KLP	141 700	135 800
10500	109090	Gruppelivsforsikring	1 000	1 000
10500	109900	Arbeidsgiveravgift	139 100	132 700
10500	110000	Kontormateriell	2 000	10 000
10500	110020	Aviser og tidsskrifter	0	4 000
10500	111510	Bevertning	2 000	2 000
10500	112000	Annet forbruksmateriell	20 000	30 000
10500	113000	Telefoni	3 000	5 000
10500	115000	Kursutgifter	6 000	9 000
10500	116000	Km-godtgjørelse	5 000	10 000
10500	120000	Inventar og utstyr	5 000	10 000
10500	120020	It-utstyr	5 000	0
10500	124000	Serviceavtaler og reparasjoner	0	5 000
10500	137000	Kjøp fra private	40 000	53 000
10500	142900	Mva kompensasjon - høy sats	10 000	10 000
10500	147000	Overføring til private	0	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			1 155 300	1 162 500
10510 Kunst- og kulturformål				
10510	103000	Ekstraarbeid	4 000	0
10510	103000	Ekstraarbeid	10 000	10 000
10510	103000	Ekstraarbeid	0	163 000
10510	105070	Honorarer	7 000	7 000

Ansvar	Art	Artstekst	B 2018	B 2017
10510	109000	Arbeidsgivers andel KLP	700	27 700
10510	109000	Arbeidsgivers andel KLP	1 700	1 700
10510	109900	Arbeidsgiveravgift	700	26 900
10510	109900	Arbeidsgiveravgift	2 600	2 600
10510	112000	Annet forbruksmaterieell	4 000	5 000
10510	114000	Annonser og kunngjøringer	1 000	0
10510	117000	Drift av transportmidler	0	6 000
10510	135000	Kjøp fra kommuner	40 000	70 000
10510	137000	Kjøp fra private	10 000	20 000
10510	137000	Kjøp fra private	100 000	70 000
10510	137010	Driftstilskudd private	60 000	60 000
10510	142900	Mva kompensasjon - høy sats	20 000	20 000
10510	147000	Overføring til private	20 000	0
10510	147000	Overføring til private	770 000	0
10510	147000	Overføring til private	0	770 000
10510	172920	Mva kompensasjon - lav sats	-20 000	-20 000
Totalt 10510			1 031 700	1 239 900
10520 Kulturskole				
10520	135000	Kjøp fra kommuner	820 800	862 000
Totalt 10520			820 800	862 000
10530 Idretts- og friluftstiltak				
10530	114000	Annonser og kunngjøringer	1 000	26 000
10530	137000	Kjøp fra private	20 000	0
10530	147000	Overføring til private	5 000	0
Totalt 10530			26 000	26 000
10600 Servicekontoret				
10600	101000	Fastlønn	1 786 300	1 507 000
10600	103000	Ekstraarbeid	20 000	20 000
10600	109000	Arbeidsgivers andel KLP	307 100	259 600
10600	109090	Gruppelivsforsikring	2 500	4 000
10600	109900	Arbeidsgiveravgift	298 300	252 500
10600	110000	Kontormaterieell	10 000	25 000
10600	110020	Aviser og tidsskrifter	5 000	10 000
10600	110030	Rekvisita til kontormaskiner /skriver	4 000	0
10600	112000	Annet forbruksmaterieell	0	4 000
10600	112000	Annet forbruksmaterieell	5 000	6 000
10600	112070	Velferdstiltak	2 500	0
10600	113000	Telefoni	20 000	0
10600	114000	Annonser og kunngjøringer	200 000	200 000
10600	115000	Kursutgifter	20 000	24 000
10600	116000	Km-godtgjørelse	5 000	5 000
10600	119540	Avgifter og gebyrer	2 000	0
10600	120000	Inventar og utstyr	10 000	20 000
10600	120020	It-utstyr	40 000	50 000
10600	122020	Leie av kontormaskiner	7 000	0

Ansvar	Art	Artstekst	B 2018	B 2017
10600	124010	Serviceavtale kontormaskiner	15 000	0
10600	142900	Mva kompensasjon - høy sats	20 000	20 000
10600	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-20 000	-20 000
Totalt 10600			2 759 700	2 387 100
21020 Folkebadet				
21020	101000	Fastlønn	115 000	79 000
21020	101070	Kvelds- og nattillegg	15 000	10 000
21020	101080	Lørdags- og søndagstillegg	10 000	5 000
21020	103000	Ekstraarbeid	7 000	0
21020	103070	Kvelds- og nattillegg	400	0
21020	109000	Arbeidsgivers andel KLP	25 100	16 000
21020	109900	Arbeidsgiveravgift	24 300	15 500
21020	162900	Billettinntekter	-30 000	-46 000
Totalt 21020			166 800	79 500
35000 Sosialadministrasj.				
35000	101000	Fastlønn	689 900	670 000
35000	105060	Telefongodtgjørelse	4 000	4 000
35000	109000	Arbeidsgivers andel KLP	117 300	113 900
35000	109900	Arbeidsgiveravgift	114 400	111 200
35000	110000	Kontormateriell	5 000	5 000
35000	111510	Beverting	15 000	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	-468 000	-500 000
35000	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-24 000	-24 000
Totalt 35000			522 600	454 100
35100 Sosiale tjenester				
35100	101000	Fastlønn	1 992 100	1 883 000
35100	108900	Introduksjonsstønad	2 725 000	3 515 000
35100	108910	Kvalifiseringstønad	200 000	50 000
35100	109000	Arbeidsgivers andel KLP	338 700	320 100
35100	109900	Arbeidsgiveravgift	328 600	310 600
35100	110000	Kontormateriell	20 000	30 000
35100	116000	Km-godtgjørelse	15 000	15 000
35100	135000	Kjøp fra kommuner	553 000	470 000
35100	137000	Kjøp fra private	60 000	60 000
35100	142900	Mva kompensasjon - høy sats	10 000	10 000
35100	147050	Bidrag sosial omsorg	1 940 000	2 140 000
35100	152010	Sosiale utlån	70 000	70 000
35100	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-10 000	-10 000

Ansvar	Art	Artstekst	B 2018	B 2017
35100	192000	Mottatte avdrag på utlån	-25 000	-25 000
Totalt 35100			8 217 400	8 838 700
Totalsum			17 119 900	17 386 900

		OPPVEKST		
Ansvar	Art	Artstekst	B 2018	B 2017
21000 Kirkelund skole				
21000	101000	Fastlønn	1 900 000	2 000 000
21000	101010	Lønn undervisningspersonell	18 150 000	17 518 000
21000	101060	Helgedagstillegg	20 000	15 000
21000	101070	Kvelds- og nattillegg	5 000	5 000
21000	102000	Vikarlønn permisjoner m/ lønn	150 000	130 000
21000	102030	Sykevikar u/ref	250 000	80 000
21000	103000	Ekstraarbeid	300 000	300 000
21000	104000	Overtid	100 000	100 000
21000	105000	Annen lønn	85 000	85 000
21000	109000	Arbeidsgivers andel KLP	446 300	430 200
21000	109010	Arbeidsgivers andel SPK	1 927 500	1 795 600
21000	109080	Ulykkesforsikring	5 000	0
21000	109090	Gruppelivsforsikring	30 500	0
21000	109900	Arbeidsgiveravgift	3 295 100	3 166 700
21000	110000	Kontormateriell	20 000	15 000
21000	110020	Aviser og tidsskrifter	10 000	10 000
21000	110040	Faglitteratur	10 000	0
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	82 700	40 000
21000	110540	Arbeidsmaterialer	60 000	60 000
21000	110550	Annet fritt skolematerieill	40 000	30 000
21000	110560	Skoleboksamling	20 000	30 000
21000	111000	Medisinsk forbruksmaterieill	2 000	2 000
21000	111500	Mat- og drikkevarer	300 000	300 000
21000	111510	Beverting	20 000	20 000
21000	112000	Annet forbruksmaterieill	60 000	60 000
21000	112070	Velferdstiltak	10 000	10 000
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	35 000	30 000
21000	116570	Trekkfritt stipend	50 000	0
21000	117000	Drift av transportmidler	1 250 000	1 490 000
21000	117020	Parkeringsavgift og bompenger	3 000	3 000
21000	119510	Kopieringsavtaler	70 000	75 000
21000	119530	Lisenser	100 000	100 000
21000	119540	Avgifter og gebyrer	15 000	27 000
21000	120000	Inventar og utstyr	40 000	75 000
21000	120020	It-utstyr	0	50 000
21000	122020	Leie av kontormaskiner	80 000	170 000
21000	124000	Serviceavtaler og reparasjoner	10 000	10 000

Ansvar	Art	Artstekst	B 2018	B 2017
21000	133000	Kjøp fra fylkeskommune	50 000	50 000
21000	135000	Kjøp fra kommuner	1 100 000	1 400 000
21000	135020	Kjøp fra interkommunale ordninger	900 000	1 250 000
21000	137000	Kjøp fra private	500 000	800 000
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	-300 000
21000	170000	Refusjoner fra staten	-500 000	-200 000
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	0	-62 000
21000	175000	Refusjon fra kommuner	-1 700 000	-2 400 000
21000	177000	Refusjon fra andre	-200 000	-150 000
21000	189010	Gaver	-5 000	0
Totalt 21000			29 027 100	28 850 500
21010 Voksenopplæring				
21010	135010	Kjøp fra interkommunale selskap (as)	0	720 000
21010	137000	Kjøp fra private	2 000 000	0
21010	170000	Refusjoner fra staten	-2 000 000	-720 000
21010	177000	Refusjon fra andre	0	-120 000
Totalt 21010			0	-120 000
22000 Vestgård skole				
22000	101000	Fastlønn	1 335 000	1 000 000
22000	101010	Lønn undervisningspersonell	10 840 000	10 675 000
22000	102030	Sykevikar u/ref	10 000	10 000
22000	103000	Ekstraarbeid	780 000	400 000
22000	105060	Telefongodtgjørelse	0	5 000
22000	109000	Arbeidsgivers andel KLP	361 300	239 700
22000	109010	Arbeidsgivers andel SPK	1 151 200	1 094 200
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	2 045 600	1 897 000
22000	110000	Kontormateriell	15 000	15 000
22000	110020	Aviser og tidsskrifter	10 000	10 000
22000	110500	Undervisningsmaterieill	40 000	40 000
22000	110530	Lærebøker	160 000	60 000
22000	110540	Arbeidsmaterialer	10 000	10 000
22000	110550	Annet fritt skolematerieill	33 600	30 000
22000	110560	Skoleboksamling	19 100	19 100
22000	111000	Medisinsk forbruksmaterieill	1 000	1 000
22000	111500	Mat- og drikkevarer	25 000	25 000

Ansvar	Art	Artstekst	B 2018	B 2017
22000	111510	Beverting	10 000	10 000
22000	112000	Annet forbruksmaterieil	35 000	35 000
22000	112070	Velferdstiltak	8 000	8 000
22000	113000	Telefoni	20 000	20 000
22000	115000	Kursutgifter	40 000	40 000
22000	116000	Km-godtgjørelse	15 000	15 000
22000	117000	Drift av transportmidler	60 000	60 000
22000	117000	Drift av transportmidler	990 000	990 000
22000	119000	Husleie	160 000	160 000
22000	119510	Kopieringsavtaler	110 000	30 000
22000	119530	Lisenser	80 000	80 000
22000	119540	Avgifter og gebyrer	0	30 000
22000	120000	Inventar og utstyr	50 000	50 000
22000	120020	It-utstyr	0	80 000
22000	122000	Leie av driftsmidler	30 000	30 000
22000	122020	Leie av kontormaskiner	0	80 000
22000	135000	Kjøp fra kommuner	700 000	700 000
22000	135020	Kjøp fra interkommunale ordninger	320 000	420 000
22000	137000	Kjøp fra private	250 000	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	-1 200 000	-900 000
22000	171010	Refusjon for foreldrepermisjon	0	-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	-1 750 000	-600 000
Totalt 22000			16 797 100	16 851 300
22010 SFO				
22010	101000	Fastlønn	1 350 000	1 350 000
22010	102030	Sykevikar u/ref	0	25 000
22010	103000	Ekstraarbeid	51 000	0
22010	109000	Arbeidsgivers andel KLP	238 200	233 800
22010	109090	Gruppelivsforsikring	5 000	5 000
22010	109900	Arbeidsgiveravgift	231 800	227 600
22010	110000	Kontormaterieil	5 000	5 000
22010	110540	Arbeidsmaterialer	5 000	5 000
22010	110550	Annet fritt skolematerieil	5 000	5 000
22010	111500	Mat- og drikkevarer	150 000	135 000
22010	112000	Annet forbruksmaterieil	20 000	20 000
22010	112050	Arbeidsklær og verneutstyr	4 000	4 000
22010	113000	Telefoni	3 400	3 000
22010	115000	Kursutgifter	10 000	10 000
22010	116000	Km-godtgjørelse	3 000	3 000
22010	119530	Lisenser	5 000	5 000
22010	120000	Inventar og utstyr	5 000	5 000

Ansvar	Art	Artstekst	B 2018	B 2017
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	-2 000 000
22010	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-20 000	-20 000
22010	172910	Mva kompensasjon - middels sats	-20 000	-20 000
Totalt 22010			91 400	41 400
23000 Oppvekstadministrasjon				
23000	101000	Fastlønn	600 000	0
23000	101000	Fastlønn	650 000	1 400 000
23000	101000	Fastlønn	850 000	0
23000	101000	Fastlønn	650 000	1 400 000
23000	109000	Arbeidsgivers andel KLP	102 000	0
23000	109000	Arbeidsgivers andel KLP	110 500	238 000
23000	109000	Arbeidsgivers andel KLP	144 500	0
23000	109000	Arbeidsgivers andel KLP	110 500	238 000
23000	109900	Arbeidsgiveravgift	99 000	0
23000	109900	Arbeidsgiveravgift	107 200	231 000
23000	109900	Arbeidsgiveravgift	140 200	0
23000	109900	Arbeidsgiveravgift	107 200	231 000
23000	110000	Kontormateriell	8 000	8 000
23000	110020	Aviser og tidsskrifter	2 000	0
23000	110020	Aviser og tidsskrifter	0	2 000
23000	111510	Beverting	5 000	5 000
23000	113000	Telefoni	5 000	0
23000	113000	Telefoni	5 000	5 000
23000	115000	Kursutgifter	125 000	225 000
23000	116000	Km-godtgjørelse	2 000	0
23000	116000	Km-godtgjørelse	4 000	0
23000	116000	Km-godtgjørelse	4 000	10 000
23000	119530	Lisenser	10 000	10 000
23000	120000	Inventar og utstyr	10 700	1 000
23000	120020	It-utstyr	2 000	0
23000	120020	It-utstyr	4 000	0
23000	120020	It-utstyr	4 000	10 000
23000	122020	Leie av kontormaskiner	0	5 000
23000	135000	Kjøp fra kommuner	200 000	10 000
23000	135020	Kjøp fra interkommunale ordninger	120 000	245 000
23000	142900	Mva kompensasjon - høy sats	9 500	9 500
23000	170000	Refusjoner fra staten	-710 000	-510 000
23000	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-9 500	-9 500
23000	175000	Refusjon fra kommuner	-250 000	-250 000
Totalt 23000			3 221 800	3 514 000

Ansvar	Art	Artstekst	B 2018	B 2017
23010 Private barneh.				
23010	137010	Driftstilskudd private	5 534 400	5 400 000
23010	147000	Overføring til private	1 350 000	1 350 000
23010	189000	Overføringer fra andre	-1 350 000	-1 350 000
Totalt 23010			5 534 400	5 400 000
23020 Lindormen barnehage				
23020	101000	Fastlønn	4 730 000	4 500 000
23020	102020	Vikarlønn ferie	15 000	15 000
23020	102030	Sykevikar u/ref	15 000	15 000
23020	103000	Ekstraarbeid	140 000	100 000
23020	104000	Overtid	40 000	30 000
23020	105060	Telefongodtgjørelse	3 600	3 600
23020	109000	Arbeidsgivers andel KLP	23 800	17 000
23020	109000	Arbeidsgivers andel KLP	809 200	770 200
23020	109090	Gruppelivsforsikring	8 000	8 000
23020	109900	Arbeidsgiveravgift	23 100	16 500
23020	109900	Arbeidsgiveravgift	792 500	753 100
23020	110000	Kontormateriell	7 500	5 000
23020	110020	Aviser og tidsskrifter	0	2 500
23020	110040	Faglitteratur	3 000	10 000
23020	110500	Undervisningsmaterieill	20 000	20 000
23020	111000	Medisinsk forbruksmaterieill	4 000	4 000
23020	111500	Mat- og drikkevarer	155 000	150 000
23020	111510	Beverting	2 000	2 000
23020	112000	Annet forbruksmaterieill	13 000	13 000
23020	113000	Telefoni	6 000	6 000
23020	115000	Kursutgifter	7 000	10 000
23020	116000	Km-godtgjørelse	5 000	5 000
23020	116510	Klesgodtgjørelse	15 000	15 000
23020	120000	Inventar og utstyr	18 700	25 000
23020	120020	It-utstyr	10 000	10 000
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	5 000
23020	142900	Mva kompensasjon - høy sats	25 000	25 000
23020	142910	Mva kompensasjon - middels sats	15 000	15 000
23020	160010	Brukerbetaling barnehage	-1 338 000	-1 250 000
23020	162000	Salg av varer og tjenester	-155 000	-150 000
23020	170000	Refusjoner fra staten	-12 500	0
23020	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-25 000	-25 000
23020	172910	Mva kompensasjon - middels sats	-15 000	-15 000
Totalt 23020			5 381 900	5 126 900

Ansvar	Art	Artstekst	B 2018	B 2017
23030 Finlandsskogen barnehage				
23030	101000	Fastlønn	8 005 400	7 460 000
23030	102000	Vikarlønn permisjoner m/ lønn	105 000	30 000
23030	102020	Vikarlønn ferie	50 000	50 000
23030	102030	Sykevikar u/ref	100 000	50 000
23030	103000	Ekstraarbeid	210 000	460 000
23030	104000	Overtid	70 000	50 000
23030	105060	Telefongodtgjørelse	4 000	4 000
23030	109000	Arbeidsgivers andel KLP	35 700	78 200
23030	109000	Arbeidsgivers andel KLP	1 404 300	1 290 300
23030	109090	Gruppelivsforsikring	15 000	15 000
23030	109900	Arbeidsgiveravgift	34 600	75 900
23030	109900	Arbeidsgiveravgift	1 375 300	1 262 000
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	30 000
23030	111000	Medisinsk forbruksmaterieill	7 000	7 000
23030	111500	Mat- og drikkevarer	361 000	350 000
23030	111510	Beverting	4 600	4 000
23030	112000	Annet forbruksmaterieill	20 000	20 000
23030	113000	Telefoni	10 000	10 000
23030	115000	Kursutgifter	15 000	15 000
23030	116000	Km-godtgjørelse	10 000	10 000
23030	116510	Klesgodtgjørelse	24 000	24 000
23030	120000	Inventar og utstyr	30 000	30 000
23030	120020	It-utstyr	10 000	10 000
23030	122020	Leie av kontormaskiner	10 000	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	-2 160 000	-2 020 000
23030	162000	Salg av varer og tjenester	-361 000	-350 000
23030	170000	Refusjoner fra staten	-75 000	0
23030	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-55 000	-55 000
23030	172910	Mva kompensasjon - middels sats	-35 000	-35 000
23030	173000	Refusjon fra fylkeskommuner	-50 000	0
Totalt 23030			9 322 400	9 005 900
23040 Solhaug barneh.				
23040	101000	Fastlønn	5 089 000	5 120 000
23040	102000	Vikarlønn permisjoner m/ lønn	37 000	0
23040	102020	Vikarlønn ferie	15 000	15 000
23040	102030	Sykevikar u/ref	15 000	15 000
23040	103000	Ekstraarbeid	100 000	340 000

Ansvar	Art	Artstekst	B 2018	B 2017
23040	104000	Overtid	30 000	25 000
23040	105060	Telefongodtgjørelse	4 000	4 000
23040	109000	Arbeidsgivers andel KLP	17 000	57 800
23040	109000	Arbeidsgivers andel KLP	876 500	875 600
23040	109090	Gruppelivsforsikring	10 000	10 000
23040	109900	Arbeidsgiveravgift	16 500	56 100
23040	109900	Arbeidsgiveravgift	856 800	855 100
23040	110000	Kontormateriell	7 000	7 000
23040	110020	Aviser og tidsskrifter	5 000	5 000
23040	110040	Faglitteratur	10 000	10 000
23040	110500	Undervisningsmaterieill	30 000	30 000
23040	111000	Medisinsk forbruksmaterieill	3 800	4 000
23040	111500	Mat- og drikkevarer	181 000	175 000
23040	111510	Bevertning	2 500	2 500
23040	112000	Annet forbruksmaterieill	15 000	15 000
23040	113000	Telefoni	12 000	6 000
23040	115000	Kursutgifter	11 000	11 000
23040	116000	Km-godtgjørelse	10 000	10 000
23040	116510	Klesgodtgjørelse	15 000	15 000
23040	120000	Inventar og utstyr	35 000	35 000
23040	120020	It-utstyr	10 000	10 000
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	137000	Kjøp fra private	16 000	0
23040	142900	Mva kompensasjon - høy sats	50 000	50 000
23040	142910	Mva kompensasjon - middels sats	25 000	25 000
23040	160010	Brukerbetaling barnehage	-1 450 000	-1 330 000
23040	162000	Salg av varer og tjenester	-181 000	-175 000
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	-50 000	-325 000
Totalt 23040			5 762 100	5 892 100
35200 Barneverntj.				
35200	101000	Fastlønn	2 344 400	2 700 000
35200	105000	Annen lønn	0	30 000
35200	105000	Annen lønn	391 200	80 000
35200	105020	Besøkshjem og avlastning	150 000	150 000
35200	105020	Besøkshjem og avlastning	155 000	155 000
35200	105030	Støttekontakter	100 000	100 000
35200	105050	Fosterhjemsgodtgjørelse	3 600 000	5 200 000
35200	109000	Arbeidsgivers andel KLP	398 500	459 000
35200	109900	Arbeidsgiveravgift	77 000	33 200
35200	109900	Arbeidsgiveravgift	386 800	445 400
35200	109900	Arbeidsgiveravgift	542 900	772 700

Ansvar	Art	Artstekst	B 2018	B 2017
35200	109910	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	31 100	31 100
35200	110000	Kontormateriell	15 000	15 000
35200	110020	Aviser og tidsskrifter	6 000	6 000
35200	110040	Faglitteratur	10 000	10 000
35200	111510	Bevertning	20 000	20 000
35200	113000	Telefoni	15 000	15 000
35200	115000	Kursutgifter	30 000	30 000
35200	116000	Km-godtgjørelse	100 000	15 000
35200	116000	Km-godtgjørelse	70 000	59 500
35200	116000	Km-godtgjørelse	100 000	100 000
35200	116520	Godtgjørelse selvstendig næringsdrivende	170 000	170 000
35200	116540	Utgiftsdekning fosterhjem	1 500 000	1 500 000
35200	116550	Utgiftsdekning avlastning/besøkshjem	200 000	200 000
35200	117010	Ikke oppgavepliktig reiseutgifter	4 000	4 000
35200	117020	Parkeringsavgift og bompenger	6 200	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	122020	Leie av kontormaskiner	10 000	0
35200	127000	Juridisk bistand	150 000	150 000
35200	127010	Konsulenttjenester	0	50 000
35200	130000	Kjøp fra staten	50 000	50 000
35200	130000	Kjøp fra staten	170 000	50 000
35200	135000	Kjøp fra kommuner	30 000	30 000
35200	135000	Kjøp fra kommuner	200 000	200 000
35200	137000	Kjøp fra private	150 000	300 000
35200	147000	Overføring til private	50 000	50 000
35200	147000	Overføring til private	70 000	70 000
35200	147060	Bidrag barnevern	300 000	100 000
35200	147060	Bidrag barnevern	400 000	200 000
35200	170000	Refusjoner fra staten	-1 300 000	-1 400 000
35200	175000	Refusjon fra kommuner	-300 000	-1 200 000
Totalt 35200			10 475 100	11 025 900
35210 Helsestasjon				
35210	101000	Fastlønn	1 600 000	1 500 000
35210	109000	Arbeidsgivers andel KLP	272 000	255 000
35210	109900	Arbeidsgiveravgift	264 000	247 500
35210	110000	Kontormateriell	5 000	5 000
35210	110020	Aviser og tidsskrifter	1 000	2 000
35210	110040	Faglitteratur	4 000	2 000
35210	111000	Medisinsk forbruksmateriell	7 000	7 000
35210	111400	Medikamenter	1 000	1 000
35210	111410	Vaksiner	3 000	3 000
35210	111500	Mat- og drikkevarer	1 000	1 000
35210	111510	Bevertning	3 000	3 000

Ansvar	Art	Artstekst	B 2018	B 2017
35210	112000	Annet forbruksmateriell	20 000	20 000
35210	113000	Telefoni	10 000	10 000
35210	115000	Kursutgifter	8 000	8 000
35210	115030	Faglig veiledning	5 000	5 000
35210	116000	Km-godtgjørelse	10 000	13 000
35210	116510	Klesgodtgjørelse	2 000	2 000
35210	119530	Lisenser	20 000	20 000
35210	120000	Inventar og utstyr	49 500	27 000
35210	122020	Leie av kontormaskiner	8 500	8 000
35210	124000	Serviceavtaler og reparasjoner	32 000	32 000
35210	124010	Serviceavtale kontormaskiner	1 500	0
35210	135000	Kjøp fra kommuner	35 000	35 000
35210	142900	Mva kompensasjon - høy sats	20 000	20 000
35210	162000	Salg av varer og tjenester	-8 000	-2 000
35210	170000	Refusjoner fra staten	-375 000	-30 000
35210	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-20 000	-20 000
Totalt 35210			1 979 500	2 174 500
35220 Fritidsklubben				
35220	101000	Fastlønn	450 000	440 000
35220	101070	Kvelds- og nattillegg	30 000	30 000
35220	101080	Lørdags- og søndagstillegg	10 000	10 000
35220	109000	Arbeidsgivers andel KLP	83 300	81 600
35220	109090	Gruppelivsforsikring	2 000	2 000
35220	109900	Arbeidsgiveravgift	81 100	79 400
35220	110000	Kontormateriell	1 000	3 000
35220	111500	Mat- og drikkevarer	30 000	30 000
35220	113000	Telefoni	1 000	3 000
35220	115000	Kursutgifter	1 000	8 000
35220	116000	Km-godtgjørelse	1 000	5 000
35220	119000	Husleie	230 000	220 000
35220	119530	Lisenser	7 600	8 000
35220	120000	Inventar og utstyr	29 000	35 000
35220	142900	Mva kompensasjon - høy sats	10 000	10 000
35220	165000	Avgiftspliktig salg - høy sats	0	-10 000
35220	165010	Avgiftspliktig salg - middels sats	-12 000	0
35220	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-10 000	-10 000
Totalt 35220			945 000	945 000
35230 Funksjonsh.				
35230	101000	Fastlønn	300 000	290 000
35230	105020	Besøkshjem og avlastning	50 000	50 000
35230	105030	Støttekontakter	200 000	200 000
35230	105030	Støttekontakter	720 000	520 000
35230	105040	Omsorgslønn	760 000	660 000
35230	109000	Arbeidsgivers andel KLP	51 000	49 300
35230	109900	Arbeidsgiveravgift	101 500	73 300

Ansvar	Art	Artstekst	B 2018	B 2017
35230	109900	Arbeidsgiveravgift	77 700	76 100
35230	109900	Arbeidsgiveravgift	114 200	100 200
35230	115000	Kursutgifter	4 700	4 700
35230	116000	Km-godtgjørelse	150 000	150 000
35230	116560	Utgiftsdekning støttekontakt	54 500	60 000
35230	137000	Kjøp fra private	150 000	150 000
35230	137500	Kjøp fra iks	150 000	150 000
Totalt 35230			2 883 600	2 533 600
35300 Storveien 24				
35300	101000	Fastlønn	2 800 000	2 700 000
35300	101060	Helgedagstillegg	140 000	140 000
35300	101070	Kvelds- og nattillegg	265 000	250 000
35300	101080	Lørdags- og søndagstillegg	150 000	150 000
35300	102000	Vikarlønn permisjoner m/ lønn	10 000	10 000
35300	102020	Vikarlønn ferie	250 000	200 000
35300	102030	Sykevikar u/ref	25 000	25 000
35300	102060	Helgedagstillegg vikar	20 000	20 000
35300	103000	Ekstraarbeid	15 000	25 000
35300	105020	Besøkshjem og avlastning	30 000	45 000
35300	105050	Fosterhjemsgodtgjørelse	145 000	180 000
35300	105060	Telefongodtgjørelse	2 000	5 000
35300	109000	Arbeidsgivers andel KLP	624 800	598 500
35300	109080	Ulykkesforsikring	2 700	2 700
35300	109090	Gruppelivsforsikring	10 000	10 000
35300	109900	Arbeidsgiveravgift	633 000	614 900
35300	111000	Medisinsk forbruksmateriell	1 500	1 000
35300	111500	Mat- og drikkevarer	140 000	140 000
35300	112000	Annet forbruksmateriell	10 000	10 000
35300	113000	Telefoni	5 000	5 000
35300	113020	Datakommunikasjon	2 500	2 500
35300	115000	Kursutgifter	10 000	10 000
35300	116000	Km-godtgjørelse	3 000	5 000
35300	116540	Utgiftsdekning fosterhjem	70 000	90 000
35300	116550	Utgiftsdekning avlastning/besøkshjem	15 000	20 000
35300	117000	Drift av transportmidler	20 000	0
35300	117000	Drift av transportmidler	0	50 000
35300	117020	Parkeringsavgift og bompenger	3 000	6 000
35300	118000	Strøm	15 000	15 000
35300	118500	Ting og skadeforsikring	5 000	5 000
35300	118530	Forsikringer	0	1 500
35300	118530	Forsikringer	5 000	5 000
35300	119000	Husleie	600 000	290 000
35300	119530	Lisenser	22 000	15 000
35300	119540	Avgifter og gebyrer	10 000	5 000
35300	120000	Inventar og utstyr	7 000	10 000

Ansvar	Art	Artstekst	B 2018	B 2017
35300	120040	Leie/leasing av utstyr	5 000	10 000
35300	120900	Medisinsk utstyr	1 000	1 000
35300	121000	Leie og leasing av transportmidler	100 000	100 000
35300	124020	Driftsavtaler data	1 000	3 000
35300	142900	Mva kompensasjon - høy sats	20 000	0
35300	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	8 000
35300	142900	Mva kompensasjon - høy sats	5 000	55 000
35300	142910	Mva kompensasjon - middels sats	2 000	21 000
35300	142920	Mva kompensasjon - lav sats	1 000	0
35300	147060	Bidrag barnevern	400 000	260 000
35300	170000	Refusjoner fra staten	0	-4 000 000
35300	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-20 000	-55 000
35300	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-8 000	-8 000
35300	172910	Mva kompensasjon - middels sats	-20 000	-21 000
35300	172920	Mva kompensasjon - lav sats	-1 000	0
35300	181000	Tilskudd fra staten	-6 466 400	-2 000 000
Totalt 35300			86 100	36 100
Totalsum			91 507 500	91 277 200

PLIEIE- OG OMSORG

Ansvar	Art	Artstekst	B 2018	B 2017
34000 PLO Adm.				
34000	101000	Fastlønn	1 219 000	1 163 000
34000	105060	Telefongodtgjørelse	4 000	4 000
34000	109000	Arbeidsgivers andel KLP	207 200	197 700
34000	109090	Gruppelivsforsikring	2 000	2 000
34000	109900	Arbeidsgiveravgift	300	300
34000	109900	Arbeidsgiveravgift	201 700	192 500
34000	110000	Kontormateriell	50 000	50 000
34000	113000	Telefoni	85 000	105 000
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	35 000
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	3 168 000	3 395 000
34000	142900	Mva kompensasjon - høy sats	98 000	98 000
34000	147000	Overføring til private	1 000	1 000
34000	163000	Husleieinntekter	0	-1 991 000
34000	163000	Husleieinntekter	-2 288 000	0
34000	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-98 000	-98 000
Totalt 34000			2 888 200	3 357 500
34100 Sollia institusjon Rh, 1, 2				
34100	101000	Fastlønn	8 988 000	8 892 000
34100	101060	Helgedagstillegg	440 000	440 000
34100	101070	Kvelds- og nattillegg	954 000	954 000
34100	101080	Lørdags- og søndagstillegg	525 000	525 000
34100	102020	Vikarlønn ferie	819 000	819 000
34100	102040	Sykevikar m/ref	30 000	30 000
34100	102070	Kvelds- og nattillegg	150 000	50 000
34100	102080	Lørdags- og søndagstillegg	140 000	140 000
34100	103000	Ekstraarbeid	200 000	200 000
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	2 088 600	2 055 300
34100	109090	Gruppelivsforsikring	28 000	28 000
34100	109900	Arbeidsgiveravgift	2 044 600	2 012 100
34100	110020	Aviser og tidsskrifter	12 000	12 000
34100	111000	Medisinsk forbruksmateriell	250 000	400 000

Ansvar	Art	Artstekst	B 2018	B 2017
34100	111400	Medikamenter	180 000	330 000
34100	112000	Annet forbruksmateriell	20 000	20 000
34100	115000	Kursutgifter	15 000	15 000
34100	116000	Km-godtgjørelse	5 000	5 000
34100	119540	Avgifter og gebyrer	15 000	15 000
34100	120000	Inventar og utstyr	100 000	100 000
34100	124000	Serviceavtaler og reparasjoner	50 000	50 000
34100	133000	Kjøp fra fylkeskommune	100 000	100 000
34100	137000	Kjøp fra private	102 000	102 000
34100	142900	Mva kompensasjon - høy sats	80 000	80 000
34100	160000	Brukerbetaling	-2 000 000	-2 200 000
34100	162000	Salg av varer og tjenester	-2 000 000	-1 000 000
34100	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-80 000	-80 000
Totalt 34100			13 394 200	14 232 400
34110 Sollia institusjon 3, 4, 5				
34110	101000	Fastlønn	7 208 600	7 014 000
34110	101060	Helgedagstillegg	380 000	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	102030	Sykevikar u/ref	30 000	0
34110	102040	Sykevikar m/ref	0	30 000
34110	102060	Helgedagstillegg vikar	30 000	10 000
34110	102070	Kvelds- og nattillegg	80 000	80 000
34110	103000	Ekstraarbeid	118 000	118 000
34110	103060	Helgedagstillegg	40 000	80 000
34110	104000	Overtid	50 000	50 000
34110	105060	Telefongodtgjørelse	3 000	3 000
34110	109000	Arbeidsgivers andel KLP	1 628 700	1 595 600
34110	109090	Gruppelivsforsikring	25 000	25 000
34110	109900	Arbeidsgiveravgift	1 591 500	1 559 500
34110	110020	Aviser og tidsskrifter	12 000	12 000
34110	112000	Annet forbruksmateriell	10 000	10 000
34110	115000	Kursutgifter	15 000	15 000
34110	116000	Km-godtgjørelse	5 000	5 000
34110	119540	Avgifter og gebyrer	7 000	7 000
34110	120000	Inventar og utstyr	60 000	60 000
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	-3 000 000
34110	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-30 000	-30 000
Totalt 34110			10 042 800	9 783 100

Ansvar	Art	Artstekst	B 2018	B 2017
34120				
Kjøkken				
34120	101000	Fastlønn	1 594 000	1 544 000
34120	101060	Helgedagstillegg	35 000	35 000
34120	101070	Kvelds- og nattillegg	10 000	20 000
34120	101080	Lørdags- og søndagstillegg	50 000	55 000
34120	102020	Vikarlønn ferie	100 000	100 000
34120	102030	Sykevikar u/ref	10 000	10 000
34120	102060	Helgedagstillegg vikar	10 000	5 000
34120	102070	Kvelds- og nattillegg	5 000	10 000
34120	103000	Ekstraarbeid	20 000	20 000
34120	103060	Helgedagstillegg	1 000	1 000
34120	104000	Overtid	5 000	10 000
34120	109000	Arbeidsgivers andel KLP	312 000	306 200
34120	109090	Gruppelivsforsikring	4 000	4 000
34120	109900	Arbeidsgiveravgift	304 000	298 900
34120	111500	Mat- og drikkevarer	1 350 000	1 350 000
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	60 000
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	-900 000
34120	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-80 000	-80 000
34120	172910	Mva kompensasjon - middels sats	-100 000	-100 000
Totalt 34120			3 095 000	3 054 100
34130 Renhold og vaskeri				
34130	101000	Fastlønn	995 000	1 015 000
34130	102000	Vikarlønn permisjoner m/ lønn	5 000	5 000
34130	102020	Vikarlønn ferie	100 000	100 000
34130	102030	Sykevikar u/ref	20 000	20 000
34130	103000	Ekstraarbeid	25 000	25 000
34130	109000	Arbeidsgivers andel KLP	194 700	198 200
34130	109090	Gruppelivsforsikring	5 000	5 000
34130	109900	Arbeidsgiveravgift	189 600	192 800
34130	112000	Annet forbruksmateriell	0	50 000
34130	112010	Andre råvarer	20 000	20 000
34130	112050	Arbeidsklær og verneutstyr	50 000	50 000
34130	112060	Tekstiler	50 000	0
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

Ansvar	Art	Artstekst	B 2018	B 2017
34130	124000	Serviceavtaler og reparasjoner	10 000	10 000
34130	142900	Mva kompensasjon - høy sats	40 000	40 000
34130	160020	Brukerbetaling helse- pleie og omsorg	-2 500	0
34130	165000	Avgiftspliktig salg - høy sats	-30 000	-30 000
34130	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-40 000	-40 000
Totalt 34130			1 654 800	1 684 000
34200 Hjemmesykepleie				
34200	101000	Fastlønn	5 270 400	5 021 000
34200	101060	Helgedagstillegg	200 000	200 000
34200	101070	Kvelds- og nattillegg	290 000	290 000
34200	101080	Lørdags- og søndagstillegg	220 000	220 000
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	1 109 300	1 067 000
34200	109090	Gruppelivsforsikring	12 000	12 000
34200	109900	Arbeidsgiveravgift	1 085 700	1 044 500
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	15 000
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	40 000
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	-220 000
34200	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-49 000	-49 000
34200	181000	Tilskudd fra staten	-48 000	-48 000
Totalt 34200			9 101 400	8 768 500

Ansvar	Art	Artstekst	B 2018	B 2017
34210 Hjelpeordningene i hjemmene				
34210	101000	Fastlønn	595 000	585 000
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	850 000
34210	103060	Helgedagstillegg	40 000	40 000
34210	103070	Kvelds- og nattillegg	1 000	1 000
34210	103080	Lørdags- og søndagstillegg	10 000	10 000
34210	105040	Omsorgslønn	95 000	95 000
34210	109000	Arbeidsgivers andel KLP	281 700	280 200
34210	109900	Arbeidsgiveravgift	286 800	285 000
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	-412 000	-400 000
34210	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-1 000	-1 000
34210	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-1 000	-1 000
Totalt 34210			1 947 500	1 946 200
34300 Vestgårdveien				
34300	101000	Fastlønn	5 633 000	5 773 000
34300	101060	Helgedagstillegg	285 000	285 000
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	100 000
34300	103060	Helgedagstillegg	50 000	50 000
34300	103070	Kvelds- og nattillegg	30 000	30 000
34300	104000	Overtid	80 000	80 000
34300	105060	Telefongodtgjørelse	6 000	3 000
34300	109000	Arbeidsgivers andel KLP	1 331 100	1 355 000
34300	109090	Gruppelivsforsikring	6 000	6 000

Ansvar	Art	Artstekst	B 2018	B 2017
34300	109900	Arbeidsgiveravgift	1 304 700	1 327 400
34300	110000	Kontormateriell	3 500	5 000
34300	112000	Annet forbruksmaterieell	5 000	5 000
34300	112010	Andre råvarer	1 500	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	-743 700	-763 000
34300	171000	Sykelønnsrefusjon	-1 680 000	-1 680 000
34300	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-20 000	-20 000
34300	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-10 000	-10 000
Totalt 34300			8 188 100	8 355 400
34310 Dagsenter				
34310	101000	Fastlønn	2 627 000	2 410 000
34310	102020	Vikarlønn ferie	75 000	75 000
34310	103000	Ekstraarbeid	165 000	165 000
34310	109000	Arbeidsgivers andel KLP	487 400	450 600
34310	109090	Gruppelivsforsikring	4 000	4 000
34310	109900	Arbeidsgiveravgift	473 500	437 800
34310	110020	Aviser og tidsskrifter	2 000	4 000
34310	110540	Arbeidsmaterialer	50 000	50 000
34310	111500	Mat- og drikkevarer	10 000	10 000
34310	112000	Annet forbruksmaterieell	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	7 000	5 000
34310	120000	Inventar og utstyr	10 000	10 000
34310	135000	Kjøp fra kommuner	230 000	230 000
34310	142900	Mva kompensasjon - høy sats	15 000	15 000
34310	160020	Brukerbetaling helse- pleie og omsorg	-55 000	-55 000
34310	162000	Salg av varer og tjenester	-94 000	-144 000
34310	162000	Salg av varer og tjenester	-25 000	-25 000
34310	170000	Refusjoner fra staten	-490 000	-490 000
34310	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-15 000	-15 000
34310	177000	Refusjon fra andre	-218 000	-218 000
Totalt 34310			3 292 900	2 953 400

Ansvar	Art	Artstekst	B 2018	B 2017
34200 Psykisk helsevern				
34320	101000	Fastlønn	2 010 000	2 006 000
34320	104000	Overtid	12 000	12 000
34320	105060	Telefongodtgjørelse	4 000	4 000
34320	109000	Arbeidsgivers andel KLP	341 700	341 000
34320	109090	Gruppelivsforsikring	3 000	3 000
34320	109900	Arbeidsgiveravgift	334 300	333 600
34320	110020	Aviser og tidsskrifter	5 000	5 000
34320	111500	Mat- og drikkevarer	10 000	10 000
34320	112000	Annet forbruksmaterieil	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	5 000
34320	121000	Leie og leasing av transportmidler	65 000	65 000
34320	133000	Kjøp fra fylkeskommune	210 000	210 000
34320	135000	Kjøp fra kommuner	1 396 000	1 396 000
34320	142900	Mva kompensasjon - høy sats	18 000	18 000
34320	160020	Brukerbetaling helse- pleie og omsorg	-174 000	-120 000
34320	171000	Sykelønnsrefusjon	-160 000	-160 000
34320	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-18 000	-18 000
34320	181000	Tilskudd fra staten	-500 000	-600 000
Totalt 34320			3 634 000	3 582 600
34330 Ergo/fysioterapi				
34330	101000	Fastlønn	503 000	595 000
34330	109000	Arbeidsgivers andel KLP	85 500	101 200
34330	109090	Gruppelivsforsikring	1 000	1 000
34330	109090	Gruppelivsforsikring	1 000	1 000
34330	109900	Arbeidsgiveravgift	100	100
34330	109900	Arbeidsgiveravgift	83 100	98 300
34330	110020	Aviser og tidsskrifter	1 000	1 000
34330	112000	Annet forbruksmaterieil	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	30 000
34330	142900	Mva kompensasjon - høy sats	5 000	5 000
34330	170000	Refusjoner fra staten	-200 000	-200 000
34330	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-5 000	-5 000
Totalt 34330			531 700	654 600
Totalsum			57 770 600	58 371 800

PLAN, LANDBRUK OG TEKNIKK

Ansvar	Art	Artstekst	B 2018	B 2017
46000PLT Administrasjon				
46000	101000	Fastlønn	368 700	350 000
46000	108000	Godtgjørelse folkevalgte	50 000	50 000
46000	109000	Arbeidsgivers andel KLP	62 700	59 500
46000	109900	Arbeidsgiveravgift	67 900	64 900
46000	110000	Kontormateriell	12 000	12 000
46000	110020	Aviser og tidsskrifter	10 000	10 000
46000	112000	Annet forbruksmaterieell	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			641 300	616 400
46110 Plan, miljø og naturvern				
46110	101000	Fastlønn	678 000	644 000
46110	104000	Overtid	6 000	6 000
46110	109000	Arbeidsgivers andel KLP	115 300	109 500
46110	109090	Gruppelivsforsikring	1 000	1 000
46110	109900	Arbeidsgiveravgift	112 800	107 100
46110	112000	Annet forbruksmaterieell	15 000	15 000
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	12 000
46110	124000	Serviceavtaler og reparasjoner	26 000	26 000
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			1 073 600	1 028 100
46120				
Byggesaksbehandling				
46120	101000	Fastlønn	1 141 000	1 190 000
46120	104000	Overtid	10 000	10 000
46120	109000	Arbeidsgivers andel KLP	194 000	202 300
46120	109090	Gruppelivsforsikring	1 500	1 500
46120	109900	Arbeidsgiveravgift	189 900	197 900
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

Ansvar	Art	Artstekst	B 2018	B 2017
46120	120020	It-utstyr	10 000	10 000
46120	137000	Kjøp fra private	25 000	25 000
46120	162020	Gebyrer	-900 000	-1 287 500
46120	194000	Bruk av disposisjonsfond	0	-405 000
Totalt 46120			759 900	32 700
46130 Oppmåling				
46130	101000	Fastlønn	309 000	300 000
46130	109000	Arbeidsgivers andel KLP	52 500	51 000
46130	109090	Gruppelivsforsikring	500	500
46130	109900	Arbeidsgiveravgift	51 000	49 600
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			272 500	260 600
46200 Næringsavdelingen				
46200	101000	Fastlønn	826 000	493 000
46200	105060	Telefongodtgjørelse	5 000	5 000
46200	109000	Arbeidsgivers andel KLP	140 400	83 800
46200	109090	Gruppelivsforsikring	2 000	2 000
46200	109900	Arbeidsgiveravgift	137 300	82 300
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			1 135 700	691 100
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

Ansvar	Art	Artstekst	B 2018	B 2017
46220 Fiske- og viltforvaltning				
46220	103000	Ekstraarbeid	25 000	25 000
46220	109000	Arbeidsgivers andel KLP	4 300	4 300
46220	109900	Arbeidsgiveravgift	4 100	4 100
46220	112000	Annet forbruksmaterieell	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	24 400
46300 Avløpsnett				
46300	101000	Fastlønn	148 000	145 000
46300	104000	Overtid	6 000	6 000
46300	105060	Telefongodtgjørelse	2 500	2 500
46300	107000	Lønn vedlikehold	688 000	676 000
46300	109000	Arbeidsgivers andel KLP	142 100	139 600
46300	109090	Gruppelivsforsikring	1 000	1 000
46300	109900	Arbeidsgiveravgift	139 300	136 700
46300	112000	Annet forbruksmaterieell	2 000	2 000
46300	113000	Telefoni	7 000	7 000
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	-4 735 300	-4 088 000
46300	164010	Slamtømming	-1 296 800	-1 296 800
46300	164020	Tilknytningsgebyr	-227 200	-227 200
46300	195000	Bruk av bundne driftsfond	-30 000	-230 000
Totalt 46300			-3 906 900	-3 479 700
46310 Renseanlegg				
46310	101000	Fastlønn	400 000	394 000
46310	104000	Overtid	28 000	28 000
46310	109000	Arbeidsgivers andel KLP	68 000	67 000
46310	109090	Gruppelivsforsikring	1 000	1 000
46310	109900	Arbeidsgiveravgift	70 100	69 000
46310	110000	Kontormaterieell	1 000	1 000
46310	112000	Annet forbruksmaterieell	70 000	70 000
46310	112040	Kjemikalier	150 000	150 000
46310	113000	Telefoni	10 000	10 000

Ansvar	Art	Artstekst	B 2018	B 2017
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	150 000
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			1 212 100	1 204 000
46320 Vannforsyning				
46320	101000	Fastlønn	149 000	149 000
46320	104000	Overtid	17 000	17 000
46320	107000	Lønn vedlikehold	285 000	280 000
46320	109000	Arbeidsgivers andel KLP	73 800	72 900
46320	109090	Gruppelivsforsikring	1 000	1 000
46320	109900	Arbeidsgiveravgift	74 100	73 300
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	75 000	25 000
46320	135000	Kjøp fra kommuner	55 000	55 000
46320	137000	Kjøp fra private	40 000	40 000
46320	164000	Kommunale årsgebyrer	-4 008 800	-3 429 900
46320	164020	Tilknytningsgebyr	-206 000	-206 000
46320	195000	Bruk av bundne driftsfond	0	-500 000
Totalt 46320			-2 019 900	-1 997 700
46330 Renovasjonsordning				
46330	112000	Annet forbruksmateriell	20 000	20 000
46330	137500	Kjøp fra iks	3 380 000	3 200 000
46330	164000	Kommunale årsgebyrer	-3 169 000	-3 076 700
46330	195000	Bruk av bundne driftsfond	-400 000	-360 000
Totalt 46330			-169 000	-216 700
46330 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

Ansvar	Art	Artstekst	B 2018	B 2017
46340	123000	Vedlikehold bygninger	20 000	20 000
46340	137500	Kjøp fra iks	4 021 000	3 494 000
46340	163010	Utleie av lokaler	-175 000	-170 000
Totalt 46340			3 934 000	3 412 000
46350 Feiing				
46350	114040	Trykking	10 000	10 000
46350	124000	Serviceavtaler og reparasjoner	8 000	8 000
46350	135000	Kjøp fra kommuner	0	320 000
46350	137500	Kjøp fra iks	750 000	0
46350	164000	Kommunale årsgebyrer	-1 048 500	-650 000
46350	195000	Bruk av bundne driftsfond	0	-118 000
Totalt 46350			-280 500	-430 000
Kommunale veier				
46400	101000	Fastlønn	40 000	296 000
46400	104000	Overtid	5 000	5 000
46400	107000	Lønn vedlikehold	39 000	39 000
46400	109000	Arbeidsgivers andel KLP	13 400	56 900
46400	109090	Gruppelivsforsikring	500	500
46400	109900	Arbeidsgiveravgift	13 800	56 000
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	400 000
46400	123040	Vedlikehold grusveg	50 000	50 000
46400	123050	Asfaltering	900 000	1 000 000
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	0	-395 000
Totalt 46400			1 487 700	1 534 400
46410 Vei- og gatelyst				
46410	118000	Strøm	220 000	220 000
46410	123000	Vedlikehold bygninger	280 000	280 000
46410	142900	Mva kompensasjon - høy sats	90 000	90 000
46410	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-90 000	-90 000
Totalt 46410			500 000	500 000
46500 FDV - fellesutgifter				
46500	107000	Lønn vedlikehold	489 000	473 000
46500	109000	Arbeidsgivers andel KLP	83 100	80 400
46500	109090	Gruppelivsforsikring	1 000	1 000
46500	109900	Arbeidsgiveravgift	80 800	78 100
46500	112000	Annet forbruksmateriell	7 000	7 000
46500	112050	Arbeidsklær og verneutstyr	28 000	28 000
46500	113000	Telefoni	10 000	10 000
46500	117000	Drift av transportmidler	125 000	125 000
46500	118500	Ting og skadeforsikring	37 000	37 000

Ansvar	Art	Artstekst	B 2018	B 2017
46500	119540	Avgifter og gebyrer	35 000	35 000
46500	120000	Inventar og utstyr	8 000	8 000
46500	123000	Vedlikehold bygninger	100 000	170 000
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			1 138 900	1 187 500
46505 Solheimtunet				
46505	101000	Fastlønn	416 000	407 000
46505	107500	Lønn renholdsarbeidere	256 000	477 000
46505	109000	Arbeidsgivers andel KLP	114 200	150 300
46505	109090	Gruppelivsforsikring	2 000	2 000
46505	109900	Arbeidsgiveravgift	111 100	146 200
46505	112000	Annet forbruksmaterieell	48 000	48 000
46505	112050	Arbeidsklær og verneutstyr	4 000	4 000
46505	113000	Telefoni	2 000	2 000
46505	118000	Strøm	200 000	323 000
46505	118500	Ting og skadeforsikring	35 000	35 000
46505	119500	Kommunale avgifter/gebyrer	60 000	60 000
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			951 300	1 357 500
46510 Kirkelund skole				
46510	101000	Fastlønn	422 000	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	1 751 400	1 624 000
46510	109000	Arbeidsgivers andel KLP	373 400	345 900
46510	109090	Gruppelivsforsikring	5 000	5 000
46510	109900	Arbeidsgiveravgift	366 000	339 400
46510	112000	Annet forbruksmaterieell	150 000	150 000
46510	112040	Kjemikalier	36 000	36 000
46510	112050	Arbeidsklær og verneutstyr	16 000	16 000
46510	116000	Km-godtgjørelse	6 000	6 000
46510	118000	Strøm	650 000	750 000
46510	118500	Ting og skadeforsikring	110 000	110 000
46510	119010	Leie av grunn	100 000	100 000
46510	119500	Kommunale avgifter/gebyrer	253 000	253 000
46510	122000	Leie av driftsmidler	35 000	35 000

Ansvar	Art	Artstekst	B 2018	B 2017
46510	123000	Vedlikehold bygninger	300 000	300 000
46510	124000	Serviceavtaler og reparasjoner	100 000	100 000
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			4 657 800	4 542 200
46515 Vestgård skole				
46515	101000	Fastlønn	210 000	206 000
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	733 000	773 000
46515	109000	Arbeidsgivers andel KLP	165 900	172 100
46515	109090	Gruppelivsforsikring	2 000	2 000
46515	109900	Arbeidsgiveravgift	161 300	167 200
46515	112000	Annet forbruksmaterieil	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	100 000	50 000
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			1 889 200	1 887 300
46520 Brekkeåsen barnehage (solgt)				
46520	118000	Strøm	0	35 000
46520	118500	Ting og skadeforsikring	0	7 500
46520	119500	Kommunale avgifter/gebyrer	0	2 000
46520	123000	Vedlikehold bygninger	0	2 000
46520	124000	Serviceavtaler og reparasjoner	0	5 000
Totalt 46520			0	51 500
46521 Lindormen barnehage				
46521	101000	Fastlønn	443 000	300 000
46521	101070	Kvelds- og nattillegg	17 000	17 000
46521	102020	Vikarlønn ferie	9 000	9 000
46521	104000	Overtid	5 000	5 000
46521	109000	Arbeidsgivers andel KLP	79 700	55 400
46521	109090	Gruppelivsforsikring	1 000	1 000
46521	109900	Arbeidsgiveravgift	78 200	54 600
46521	112000	Annet forbruksmaterieil	15 000	15 000
46521	112050	Arbeidsklær og verneutstyr	2 000	2 000

Ansvar	Art	Artstekst	B 2018	B 2017
46521	118000	Strøm	80 000	150 000
46521	118500	Ting og skadeforsikring	7 500	7 500
46521	119500	Kommunale avgifter/gebyrer	35 000	35 000
46521	123000	Vedlikehold bygninger	32 000	32 000
46521	124000	Serviceavtaler og reparasjoner	50 000	50 000
46521	142900	Mva kompensasjon - høy sats	50 000	50 000
46521	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-50 000	-50 000
Totalt 46521			854 400	733 500
46525 Finlandsskogen barnehage				
46525	101000	Fastlønn	84 000	82 000
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	353 000	377 000
46525	109000	Arbeidsgivers andel KLP	82 700	86 500
46525	109090	Gruppelivsforsikring	1 000	1 000
46525	109900	Arbeidsgiveravgift	400	400
46525	109900	Arbeidsgiveravgift	80 400	84 100
46525	112000	Annet forbruksmaterieell	42 000	42 000
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	40 000	52 000
46525	123000	Vedlikehold bygninger	170 000	33 000
46525	124000	Serviceavtaler og reparasjoner	9 000	9 000
46525	142900	Mva kompensasjon - høy sats	40 000	40 000
46525	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-40 000	-40 000
Totalt 46525			1 073 000	977 500
46535 Løkkerud				
46535	112000	Annet forbruksmaterieell	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	65 000	64 000
46540	103000	Ekstraarbeid	10 000	10 000
46540	109000	Arbeidsgivers andel KLP	12 800	12 600
46540	109090	Gruppelivsforsikring	500	500
46540	109900	Arbeidsgiveravgift	100	100
46540	109900	Arbeidsgiveravgift	12 400	12 200

Ansvar	Art	Artstekst	B 2018	B 2017
46540	112000	Annet forbruksmaterieell	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			122 800	121 400
46545 Solhaug barnehage				
46545	101000	Fastlønn	83 000	81 000
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	203 000	200 000
46545	109000	Arbeidsgivers andel KLP	57 300	56 600
46545	109090	Gruppelivsforsikring	500	500
46545	109900	Arbeidsgiveravgift	55 700	54 900
46545	112000	Annet forbruksmaterieell	18 000	18 000
46545	112050	Arbeidsklær og verneutstyr	2 000	2 000
46545	118000	Strøm	75 000	70 000
46545	118500	Ting og skadeforsikring	7 000	7 000
46545	119500	Kommunale avgifter/gebyrer	25 000	25 000
46545	123000	Vedlikehold bygninger	50 000	150 000
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			631 500	720 000
46550 Sollia kompleks				
46550	101000	Fastlønn	611 000	610 000
46550	103000	Ekstraarbeid	20 000	20 000
46550	104000	Overtid	8 000	8 000
46550	109000	Arbeidsgivers andel KLP	107 300	107 100
46550	109090	Gruppelivsforsikring	1 500	1 500
46550	109900	Arbeidsgiveravgift	105 400	105 200
46550	112000	Annet forbruksmaterieell	275 000	275 000
46550	112050	Arbeidsklær og verneutstyr	3 000	3 000
46550	116000	Km-godtgjørelse	12 000	12 000
46550	118000	Strøm	870 000	850 000
46550	118500	Ting og skadeforsikring	90 000	90 000
46550	119010	Leie av grunn	50 000	50 000
46550	119500	Kommunale avgifter/gebyrer	300 000	300 000
46550	123000	Vedlikehold bygninger	340 000	340 000
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			2 848 200	2 826 800

Ansvar	Art	Artstekst	B 2018	B 2017
46555 Vestgårdveien				
46555	101000	Fastlønn	44 500	44 000
46555	109000	Arbeidsgivers andel KLP	7 600	7 500
46555	109900	Arbeidsgiveravgift	7 300	7 300
46555	112000	Annet forbruksmaterieil	12 000	12 000
46555	113000	Telefoni	700	700
46555	118000	Strøm	110 000	110 000
46555	118500	Ting og skadeforsikring	12 000	12 000
46555	119500	Kommunale avgifter/gebyrer	50 000	50 000
46555	123000	Vedlikehold bygninger	100 000	100 000
46555	124000	Serviceavtaler og reparasjoner	6 000	6 000
46555	142900	Mva kompensasjon - høy sats	35 000	35 000
46555	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-35 000	-35 000
Totalt 46555			350 100	349 500
46560 Trygdeboliger				
46560	101000	Fastlønn	83 000	82 000
46560	109000	Arbeidsgivers andel KLP	14 100	13 900
46560	109900	Arbeidsgiveravgift	13 700	13 600
46560	118000	Strøm	18 000	18 000
46560	119500	Kommunale avgifter/gebyrer	76 000	76 000
46560	123000	Vedlikehold bygninger	100 000	100 000
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			309 800	308 500
46570 Utleieboliger				
46570	112000	Annet forbruksmaterieil	3 000	3 000
46570	118500	Ting og skadeforsikring	4 000	4 000
46570	119000	Husleie	216 500	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	-420 000	-408 000
46570	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-3 000	-3 000
Totalt 46570			-171 500	-166 000
46570 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	16 000	18 000
46575	118500	Ting og skadeforsikring	12 000	12 000
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

Ansvar	Art	Artstekst	B 2018	B 2017
46575	142900	Mva kompensasjon - høy sats	5 000	5 000
46575	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-5 000	-5 000
Totalt 46575			74 000	76 000
46580 Parker og anlegg				
46580	101000	Fastlønn	376 000	164 500
46580	109000	Arbeidsgivers andel KLP	63 900	28 000
46580	109090	Gruppelivsforsikring	500	500
46580	109900	Arbeidsgiveravgift	62 100	27 200
46580	118000	Strøm	35 000	35 000
46580	119010	Leie av grunn	20 000	20 000
46580	119500	Kommunale avgifter/gebyrer	6 000	6 000
46580	123000	Vedlikehold bygninger	30 000	30 000
46580	123040	Vedlikehold grusveg	12 000	12 000
46580	124000	Serviceavtaler og reparasjoner	6 000	6 000
46580	142900	Mva kompensasjon - høy sats	30 000	30 000
46580	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-30 000	-30 000
Totalt 46580			611 500	329 200
46585 Nes lensemuseum				
46585	107000	Lønn vedlikehold	42 000	41 000
46585	109000	Arbeidsgivers andel KLP	7 100	7 000
46585	109900	Arbeidsgiveravgift	6 900	6 800
46585	118000	Strøm	10 000	10 000
46585	119010	Leie av grunn	5 500	5 500
46585	123000	Vedlikehold bygninger	20 000	200 000
46585	142900	Mva kompensasjon - høy sats	10 000	10 000
46585	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-10 000	-10 000
Totalt 46585			91 500	270 300
46590				
Borgund				
46590	101000	Fastlønn	208 000	203 000
46590	107000	Lønn vedlikehold	101 000	139 000
46590	109000	Arbeidsgivers andel KLP	52 500	58 100
46590	109090	Gruppelivsforsikring	500	500
46590	109900	Arbeidsgiveravgift	51 000	56 500
46590	112000	Annet forbruksmateriell	40 000	40 000
46590	112050	Arbeidsklær og verneutstyr	1 000	1 000
46590	118000	Strøm	110 000	130 000
46590	118500	Ting og skadeforsikring	10 000	10 000
46590	119500	Kommunale avgifter/gebyrer	40 000	40 000
46590	123000	Vedlikehold bygninger	80 000	80 000
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			714 000	778 100
Totalsum			20 896 400	19 615 400

FINANS				
Ansvar	Art	Artstekst	B 2018	B 2017
88000 Skatteinntekter				
88000	187000	Skatt på inntekt og formue	-92 383 000	-86 217 000
88000	187400	Eiendomsskatt	-8 582 200	-10 200 000
Totalt 88000			-100 965 200	-96 417 000
88100 Statlige tilskudd				
88100	180000	Rammetilskudd fra staten	-120 323 000	-118 601 000
88100	181000	Tilskudd fra staten	-5 200 000	-8 700 000
Totalt 88100			-125 523 000	-127 301 000
88200 Finans				
88200	150000	Renteutgifter	2 400 000	2 589 000
88200	150010	Renteutgifter formidlingslån	245 000	175 000
88200	151000	Avdrag på lån	7 100 000	6 400 000
88200	155000	Avsetninger til bundne fond	0	23 000
88200	157000	Overføring til investeringsregnskapet	1 139 000	1 330 000
88200	159000	Avskrivninger fast eiendom	8 419 000	8 063 800
88200	159020	Avskrivninger utstyr	1 825 400	1 365 900
88200	165000	Avgiftspliktig salg - høy sats	-600 000	-600 000
88200	190000	Renter av bankinnskudd	-500 000	-500 000
88200	190010	Renter av formidlingslån	-175 000	-175 000
88200	194000	Bruk av disposisjonsfond	0	-1 850 400
88200	199000	Motpost avskrivninger	-10 244 400	-9 429 700
Totalt 88200			9 609 000	7 391 600
99000 Budsjettreserve				
99000	149000	Reserverte bevilgninger (kun budsjett)	3 526 600	3 561 600
Totalt 99000			3 526 600	3 561 600
Totalsum			-213 352 600	-212 764 800

