



SKIPTVET KOMMUNE

Klart vi kan !

Kompetanse – Engasjement - Samspill

BUDSJETT 2019

Vedtatt av kommunestyret, sak 18/109 i møte 18.12.18

INNHALDSFORTEGNELSE

	Sidetall
Kommunestyrets budsjettvedtak 18.12.2018	2
Innledning	4
Målstyring i budsjettet	11
Generelle kommentarer	13
Delegering av myndighet	15
Eiendomsskatt	15
Kommunestyrets ansvar for likviditeten	16
Betalingsregulativet	17
Forskrift om gebyr i saker som behandles etter plan og bygningsloven	25
Beregning av avgiftsgrunnlaget på selvkostområdene	31
Hovedoversikter	
Budsjettskjema 1A Driftsbudsjettet	38
Budsjettskjema 1B Driftsbudsjettet	39
Budsjettskjema 2A Investeringsbudsjettet	39
Budsjettskjema 2B Investeringsbudsjettet	40
Budsjettskjema 3 Økonomisk oversikt drift	41
Budsjettskjema 4 Økonomisk oversikt investering	42
Budsjettkommentarer	
Investeringer:	43
Sentrale styringsorganer og næringsutvikling	44
Innbyggjerservice	48
Oppvekst	52
Pleie- og omsorg	63
Plan, landbruk og teknikk	71
VEDLEGG	74
<i>Tallbudsjett</i>	
Investeringer	76
Driftsbudsjettet	79

KOMMUNESTYRETS BUDSJETTVEDTAK I SAK 18/109:

KS - vedtak:

1. Budsjett for 2019 vedtas med netto driftsramme til fordeling (Budsjettskjema 1B)

	B 2019	B 2018	R 2017
Reservert tilleggsbevilgninger	3 507 360	3 526 600	0
1. Fellesinntekter	-980 000	-600 000	-420 827
2. Politisk virksomhet	3 090 377	2 928 200	
3. Sentraladministrasjon	22 764 034	23 408 900	22 522 464
4. Innbyggjerservice	17 479 657	16 646 000	17 408 499
5. Oppvekst	101 127 155	97 973 900	102 665 897
6. Pleie- og omsorg	61 784 650	58 318 600	57 454 369
7. Plan, landbruk og teknikk	19 053 467	21 326 400	20 610 836
Sum netto inntekt fordelt	227 826 700	223 528 600	220 241 240

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 2019.

6. Betaling for varer og tjenester vedtas som betalingsreglementet i budsjettokumentet viser.

7. Selvkostprinsippet legges til grunn for:

- Vannavgiftene
- Kloakkavgiftene
- Slamtømming
- Renovasjon
- Feiing

8. Eiendomsskatt

1. For eiendomsskatteåret 2019 skal det skrives ut eiendomsskatt etter eiendomsskatteoven (esktl.) § 3 bokstav c, «berre på kraftverk, vindkraftverk, kraftnettet og anlegg omfatta av særskattereglane for petroleum», jf. § 2.
2. For eiendomsskatteåret 2019 skal det skrives ut eiendomsskatt på et «særskilt fastsett grunnlag» i henhold til overgangsregelen til eiendomsskatteoven §§ 3 og 4 første ledd. Det særskilte grunnlaget skal i 2019 være lik 6/7 av differansen mellom eiendomsskattegrunnlaget i 2018 og 2019 som er forårsaket av at produksjonsutstyr- og installasjoner ikke skal regnes med i grunnlaget.
3. For eiendomsskatteåret 2019 skal det skrives ut eiendomsskatt på bygg og tomt så langt disse var omfattet av eiendomsskattegrunnlaget for verk og bruk i 2018, jf. overgangsregelen til eignedomsskatteova §§ 3 og 4 andre ledd.
4. Den alminnelige eiendomsskattesatsen for skatteåret 2019 er 7 promille, jf. esktl. § 11 første ledd.
5. Eiendomsskatt for 2019 skal betales i to terminer, jf. esktl. § 25 første ledd. Forfall er 20.03 og 20.09.
6. Det skal gjennomføres en ny alminnelig taksering med virkning fra eiendomsskatteåret

2019, jf. esktl. § 8 A-3.

7. Eiendomstakstvedtekter for eiendomsskatt i Skiptvet kommune vedtatt i kommunestyret 30.10.2018 skal gjelde for eiendomsskatteåret 2019, jf. esktl. § 10.

Siste del av vedtaket legges inn som budsjettendring da fordelingen av beløpet skal behandles av hovedutvalg for Oppvekst i første møterunde over nyttår.

Plan, landbruk og teknikk.

50 % stilling på landbrukskontoret opprettes ikke nå. Stillingen vurderes på nytt når samarbeid med Våler kommune/SmartKom Østfold om stillingen er avklart. Innsparing
0,34 mill. kr.

Pleie- og omsorg.

Budsjettrammen for Pleie- og omsorg reduseres med 0,2 mill. kr.

Refusjon fra staten for ressurskrevende brukere økes med 0,15 mill. kr.

Fellesinntekter.

Budsjettert beløp for utbytte fra Østfold Energi AS økes med 0,3 mill. kr.

Netto effekt av tiltakene for budsjettrammen Oppvekst, fortrinnsvis Kirkelund økes med 0,99 mill. kr.

Oppvekst.

Byggestart for utbygging av Kirkelund skole skal skje i 2019. Det forutsettes at budsjettet for 2019 ikke blir belastet med renter og avdrag. Finansiering av utbyggingen skal framgå av igangsettingsvedtaket, jfr vedtatte retningslinjer for igangsetting av investeringsprosjekter og skal innarbeides i økonomiplanen for 2020 – 2023.

Rådmannen bes legge fram en vurdering av alternativ organisering og driftsform av ungdomsklubben i løpet av 1. halvår 2019.

SKIPTVET KOMMUNES BUDSJETT FOR 2019

INNLEDNING

Økonomiske rammebetingelser – fortsatt svekkelse

De økonomiske rammebetingelsene for Skiptvet kommune har forverret seg i perioden 2015-2019. Rådmannen har i alle budsjettene for årene 2016-2018 kommentert dette i mer detalj ved å vise utslagene for hvert års budsjett. Som innledning til budsjett 2019 viser rådmannen til de nevnte budsjettforslag og nevner her de viktigste endringene i disse budsjettene:

- Endringer i eiendomsskatten fra Vamma er redusert med over 5 mill. kr
- Opprettholdelse av høy kapitaliseringsrente på 4,5 % i forbindelse med beregningen av eiendomsskattegrunnlaget for kraftverk virker negativt på eiendomsskatt fra kraftverk.
- Omlegging av basistilskuddet i forbindelse med finansieringen av kommunereformen med negativ effekt på i størrelsesorden 5 mill. kr.

I statsbudsjett for 2019 har Skiptvet kommune fått en økning på ca. 5,9 mill.kr i skatt og rammefinansiering noe som utgjør 2,7 % og som bare sikrer dekning for lønns- og prisveksten. Av dette beløpet kommer følgende til fradrag:

1. Økt egenandel ressurskrevende brukere ca. 1,1 mill.kr.
2. Utfasing av statlig tilskudd psykolog og ruskons. i kommunene 0,7 mill. kr
3. Utfasing av statlig tilskudd til tidlig innsats leseopplæring 1.-4. klasse (sammen slås/ses i sammenheng med finansieringen av lærertetthet) 0,4 mill.kr

Dette betyr at kun vel 3,5 mill. kr av økningen i statsbudsjettet går til tjenesteytingen i kommunen og beløpet dekker kun forventet lønnsvekst i 2019.

Salderingen for 2018 viser at driftsnivået er ca. 7,5 mill. kr høyere enn opprinnelig budsjett. Det har vært utgangspunktet for 2019 budsjettet.

Basert på nye inntektsforutsetninger, konsekvenser av høyere driftsnivå og helårsvirkning av iverksatte tiltak i 2018, har det vært nødvendige å gjennomføre innsparingstiltak i størrelsesorden 10 mill.kr.

Kommunestyret vedtok dessuten den 30.10.2018 av Skiptvet kommune fortsatt skulle delta i felles IKS i indre Østfold fram til 31.12.2019. Til tross for at avtalene er vesentlig reforhandlet, spesielt for Indre Østfold Medisinske Kompetansesenter IKS der kostnaden er redusert med ca. 1 mill. kr for 2019, vil denne beslutningen medføre ca. 1,4 mill. kr høyere kostnader i 2019 sett i forhold til alternative tilbud:

- Helsehuset ca. 1 mill.kr
- Krisesenteret ca. 0,4 mill.kr

Forutsetningen fra Skiptvet kommunens side er at kostnadene i disse samarbeidene fra 01.01.2020 skal være på samme nivå som alternative tilbud.

Den økonomiske effekten av nedleggelsen av Indre Østfold Data IKS har også vært positivt for Skiptvet kommune som valgte å etablere egen løsning i kombinasjon med å etablere skybaserte løsninger etter tanken om «Software as a service». De samlede IKT kostnadene inkl. kostnadene til prosjektleder IKT er noe lave enn de årlige tidligere kostnadene til Indre Data IKS på ca. 4, 3 mill. kr. Alternativt ville kostnadene ha vært minst 7 mill. kr ved å kjøpe tjenesten fra Ikomm AS; dvs. minst kr. 3 mill. kr i «besparelse».

Rådmannen viser til sine tidligere kommentarer vedr. risikoen når det gjelder eiendomsskatt. Risikoen anser nå rådmannen som forsterket på kort sikt. I skrivende stund har KrF valgt å støtte/gå inn i Solbergregjeringen der FrP inngår. FrP har som sitt slagord på høstkonferansen helgen 3.-

4.11.2018 «Nei til eiendomsskatt» og understreker at eiendomsskatten skal fjernes. I statsbudsjettet for 2019 er maks. promillesats 5 promille; ned fra 7 promille for boliger og fritidseiendommer. Mange mener at dette ikke vil komme til å ramme eiendomsskatten på kraftverk og nettanlegg. Rådmannen merker seg at regjeringen/FrP ikke sier noe om «kraftverkskatten»; heller ikke at den vil bli unntatt.

På denne bakgrunn minner rådmannen om et utdrag av avsnittet «Innledning» i budsjettforslaget for 2017 som har effekt i 2018 og nå ser ut til å slå for fullt inn også for 2019.

Sannsynligvis vil dette også være toneangivende trekk i denne regjeringsperioden siden regjeringen nå ser ut til å fortsette ut stortingsperioden til 2021:

«....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 gir fradrag i ovennevnte skatteberegningssystem.

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 utgifter) 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 resultat effekt 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. ...».

Under henvisning til ovenstående mener rådmannen at Skiptvet kommune må være veldig forsiktig med å øke kommunen driftsnivå og dermed utgiftsside inntil eiendomsskattespørsmålet for kraftverk er ytterligere avklart. Det er nå nedsatt et lovutvalg som kan får stor betydning for dette spørsmålet. Arbeidet med budsjettforslaget for 2019 har derfor vært langt mer krevende i enn i årene 2015-2018.

Rådmannen er derfor tilfreds med å legge fram et budsjettforslag for 2019 også i balanse. Denne balansen er bl.a. oppnådd ved å foreslå å utsette allerede vedtatte investeringer.

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 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 de ikke var vært med i alle planene. I budsjettokumentet finner man derfor igjen innspill fra både årsmelding, virksomhetsplanene og fra økonomiplanen.

Som i 2017 har det også i 2018 vært nødvendig å bruke lenger tid på å utarbeide en bærekraftig økonomiplan. Rådmannen la fram en økonomiplan i balanse til politisk behandling før sommeren 2018. Behandlingen av denne ble utsatt av flere grunner. Årsaken til dette finnes i ovenstående

avsnitt «Rammebetingelser – fortsatt svekkelse». De reduserte inntektene medførte at rådmannen igjen måtte gjennomgå alle vesentlige sider ved kommunens økonomi.

Rådmannen har som kjent etter kommunestyrevedtaket 31.10.2017 om å si opp de fleste av kommunenes deltakelser i felles IKS i Indre Østfold vurdert alle interkommunale tjenestesamarbeid.

Forslaget til Økonomiplan 2019-2022 framlagt sommeren 2018 bygget på at Skiptvet kommune skulle opprettholde sin utmeldelse av 4 av de felles IKSene:

- Indre Østfold Medisinske kompetansesenter IKS («Helsehuset»)
- Indre Østfold Krisesenter IKS
- Innkjøps samarbeidet; vertskommune Eidsberg
- PPT; vertskommune Spydeberg

Behandlingen av forslaget til økonomiplan ble utsatt i påvente av avklaringer rundt disse samarbeidene. Skiptvet kommune tok deretter initiativ til forhandlinger om fortsatt medlemskap i de fleste av IKS`ene. Resultatet ble en intensjonsavtale der særlig kostnadene vedr. Helsehuset ble kraftig redusert og de fleste IKS for øvrig holdt seg til en budsjetttramme lik 2018.

Kommunestyret besluttet seg 30.10.2018 å opprettholde nevnte samarbeid med unntak av innkjøps samarbeidet som ble avsluttet per 30.06.2018.

Parallelt med dette besluttet Indre Østfold kommune 2020 å anbefale å avvikle de fleste av IKS`ene per 31.12.2019 og så snart som praktisk mulig, å overføre driften av disse IKS`ene til Indre Østfold kommune.

For å få gjennomgått disse problemstillingene og konsekvensene grundig nok, vil derfor en revidert økonomiplan 2019-2022 bli framlagt og behandlet parallelt med framleggelsen av rådmannens budsjettforslag 2019.

Oppfølging av økonomiplanen 2018-2021 (økonomiplanen 2019-2022 vedtas senere)

Budsjettforslaget tar sikte på å videreføre driftsnivået i 2018. Det er gitt rom for enkelte nye tiltak, bl.a. de som er vedtatt av kommunestyret. Som vist ovenfor bygger budsjettforslaget dessuten på den salderingen som ble foretatt i september 2018.

For å få budsjettet i balanse har rådmannen foreslått flere innstrammingstiltak noe som bla vil gi fokus på effektiv drift og omstilling. Likevel mener rådmannen at budsjettforslaget fortsatt har fokus på forebyggende eller tidlig innsats.

Dette betyr bl.a.:

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

Driftsbudsjettet

Budsjettforslaget følger opp vedtatt økonomiplan 2018-2021 med følgende hovedtrekk:

- *Oppvekst:* Satsing som har vært gjennomført på skole får et brudd i 2019. Reduksjon i barnehagene er først og fremst på grunn av færre barn. Samtidig er det et styrket budsjett for hjelpetiltak til funksjonshemmede og barnevern. Totalt reduseres det med 12,3 årsverk i virksomheten. Det er også en stor økning i overføringen til privat barnehage.
- Innenfor *pleie- og omsorg* er det opprettholdt en kapasitet på 40 sykehjemsplasser og budsjettetert salg av plasser med netto 2,6 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 samt innføring av 4. nattevakt.
- *Plan, Landbruk og Teknikk:* Viderefører driftsvolumet, økende prosjekt- og planaktivitet stort sett med egne ressurser. Vedlikeholds nivå stort sett i samsvar med vedtatt økonomiplan.
- *Innbyggertjeneste:* Videreføring av driften og ytterligere noe reduksjon i tilskuddet til lag og foreninger. 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 2018.
- *Kirkelig fellesråd* har fått en generell økning på sin ramme med 2,5%. I tillegg er budsjettet styrket med 40.000 kr for å dekke kostnadene til kremasjon.

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 2019 siden dette synes å være dekkende for 2018. 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 12 lærlinger i 2019.

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.

Innovasjon og SmartKom Østfold

Rådmannen var ved årsskiftet 2015/2016 initiativtaker til å etablere SmartKom Østfold som nå omfatter kommunene Hvaler, Råde, Våler, Marker, Aremark og Skiptvet. Disse kommunene samarbeider nå tett om utviklings- og driftsoppgaver. Samarbeidet er støttet av Fylkesmannen i Østfold med skjønnsmidler. KS støtter samarbeidet ved å gjennomføre en pilot i innovasjonsledelse der også Akershuskommunene Hurdal og Gjerdrum er med. Arbeidet i SmartKom Østfold vil intensiveres i 2019 og kommunene vil samarbeide om å ta i bruk IKT teknologi/digitalisering der dette er hensiktsmessig.

For å skolere lederne i egen kommune til å håndtere endringer ønsker rådmannen å gjennomføre et lederprogram i Skiptvet kommune. Rådmannen kommer tilbake til dette i egen saken og programmer søkes gjennomført med bl.a. OU-midler fra KS.

Oppsummering rammebetingelser

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

2019 anses som et mellomår hvor det har vært meget krevende å utarbeide et budsjett i balanse. Det er viktig for kommunen å fortsatt ha kontroll på den økonomiske situasjonen og at nivået på driften er i tråd med det som budsjetteres. Når kommunen får mer oversikt og trygghet for framtidige inntekter og da spesielt eiendomsskatten fra Vamma, må det igjen gjøres en gjennomgang for å prioritere satsningsområdene.

Investeringer

På investeringssiden er det budsjettet med investeringer på 34,5 mill. kr og låneopptak på 23,9 mill. kr. Dette er en oppfølging av vedtatt økonomiplan 2018-2021 med ett unntak: Rådmannens ser det som nødvendig å foreslå utsettelse av bygningsinvesteringene på Kirkelund. Begrunnelsen er at det ikke er rom for denne investeringen med dagens inntektsrammer og pga. usikkerheten rundt nivået på eiendomsskatten fra kraftverk.

Finansposter

Flytende rente på kommunens lån er i snitt 1,5%. Kr. 88 mill. kr av låneporteføljen har bundet rente på inntil 10 år med gjennomsnitt på 2,2%.

Nye lån er budsjettetert med en rente på 2,5 %. Renteprognoosene for 2019 er at lånerenten fortsatt vil være lav, men med en stigende tendens.

Som følge av gjennomførte og budsjetterte investeringer tar finansutgiftene som forventet større plass i driftsbudsjettet med en økning på 0,6 mill. kr. til 10,4 mill. kr. i 2019 eksklusive avdrag startlån som føres i investeringsregnskapet.

Rentenivået på våre lån er fortsatt lavt, men de lange rentene visser en stigende tendens. På denne bakgrunn inngikk rådmannen nye fastrenteavtaler før sommeren 2018 slik at over 80 % av kommunens lån er på fastrente i spennet 1,8-2,6% avhengig av løpetid. Skiptvet kommune bør derfor være godt sikret i noen år framover mot renteoppgang selv om det er renterisiko knyttet til nye låneopptak.

Virksomhetenes driftsrammer

Virksomhetene har et netto driftsbudsjett (budsjettammer, jfr. budsjettskjema 1B) på til sammen 227,8 mill. kr (223,5 mill. kr i 2018).

Med dette budsjettforslaget vil Skiptvet kommune i 2019 fortsatt levere gode tjenester og samtidig fortsette satsingen på forebyggende tiltak.

Stillingsendringer i budsjettet:

Det er følgende stillingsendringer i budsjettet for 2018:

Sentraladministrasjon	
Ingen endringer	0%
Innbyggerservice	
Økning bygdebokforfatter	10%
Oppvekst	
Barnehage	-280%
Skolene	-600%
Toppen/ mindreårige flyktninger	-350%
Pleie- og omsorg	
Ny nattevakt (4.)	180%
Kjøkken	40%
Vestgårdveien	50%
Dagsenteret – fra august 2019	130%
Plan, Landbruk og Teknikk	
Reduksjons vaktmestere	-112%
Reduksjon renhold	8%
Landbruk	50%
Sum endring årsverk	-874%

Netto driftsrammer (budsjettskjema 1B)

Netto driftsrammer fordelt:

	B 2019	B 2018	R 2017
Reservert tilleggsbevilgninger	3 507 360	3 526 600	0
1. Fellesinntekter	-980 000	-600 000	-420 827
2. Politisk virksomhet	3 090 377	2 928 200	
3. Sentraladministrasjon	22 764 034	23 408 900	22 522 464
4. Innbyggjerservice	17 479 657	16 646 000	17 408 499
5. Oppvekst	101 127 155	97 973 900	102 665 897
6. Pleie- og omsorg	61 784 650	58 318 600	57 454 369
7. Plan, landbruk og teknikk	19 053 467	21 326 400	20 610 836
Sum netto inntekt fordelt	227 826 700	223 528 600	220 241 240

Betalingssetter

De fleste satsene økes med 2,8 %. Noen husleier er økt med 5%. For SFO er økningen på i snitt 7,5%.

For selvkostområdene er det i år en større økning på vann, avløp og feiing. Det vises til kommentarer under PLT. Årsakene til dette er bla at kommunen tidligere har hatt midler på selvkostfond som nå er brukt opp og for noen områder er det opparbeidet et underskudd som må dekkes inn. Konsekvensen blir store prosentvise økninger som er uunngåelige siden det er vedtatt selvkost på disse områdene. Selv med store økninger så er ikke disse tilstrekkelig til å oppnå 100% selvkost for 2019. Det må derfor påregnes at det fortsatt blir økninger i årene framover, bla da kommunen står overfor store investeringer i vann og avløp i årene framover.

Selvkostområdene

Avløpsavgiftene økes	15 %
Vannavgiftene økes	15 %
Feieavgiften økes	50 %
Renovasjonsavgiften økes	3 %
Tømming av septiktanker reduseres med 5 %	

Investeringer

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

- 2,2 mill. kr. til uteområde/trafikksikring på Kirkelund
- 13,7 mill. kr. til utbygging Vestgård skole
- 0,6 mill. kr. til IKT – utstyr. Bedre dekning i skoler og barnehager
- 0,1 mill. kr. til utvidelse av velferdsteknologi pleie- og omsorg
- 9,0 mill. kr. til fellesareal og flere serviceleiligheter (4 mill. kr. gis i Husbanktilskudd)
- 0,6 mill. kr. til å utbedre ventilasjon 2 avd Sollia (kjøling)
- 0,7 mill. kr. til nytt ventilasjonsanlegg E-verksgården
- 0,8 mill. kr. til utskifting av oljefyr i Solhaug barnehage og Sollia
- 1,0 mill. kr. til oppstart av gang- og sykkelvei
- 1,0 mill. kr. til utskifting/nye armaturer mv for gatelys
- 2,0 mill. kr. til nytt vanntårn/økt vannkapasitet.
- 1,5 mill. kr. til tribune Nes lensmuseum (restbevilgning)
- 0,3 mill. kr. til å skifte tak styrerboligen på Borgund

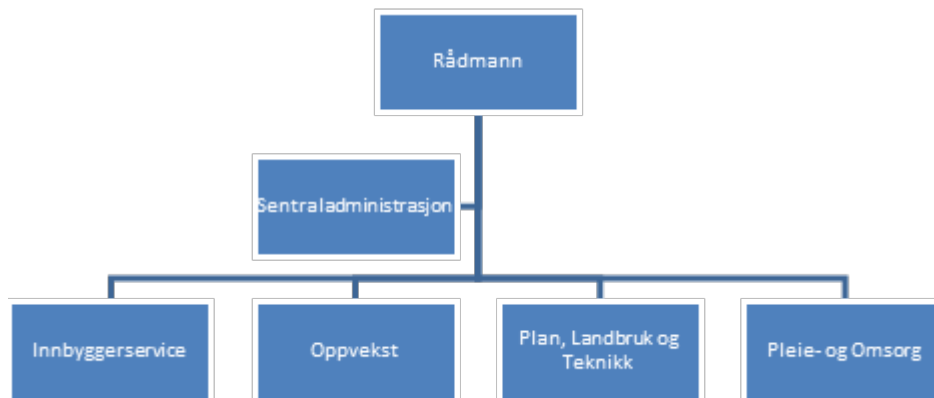
Sum brutto investeringer er 34,5 mill. kr eks. mva.

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 2019 er bygget på denne organisasjonsplanen.

Rådmannen understreker behovet for en stabilitet i kommunens lederstruktur siden det skal gjennomføres store innstrammingstiltak og samtidig iverksettes innovasjonstiltak.



Nærværarbeidet

Det arbeides fortsatt godt og nitidig med dette i hele kommunen. Nærværet var i 2017 på 92,9%.

Etter 3. kvartal 2018 er nærværet på 93,5% for hele kommune.

Nærværet har vist en økende tendens de siste årene og nærmer seg målsettingen på 94 %. Det legges opp til at dette arbeidet fortsetter i 2019. Arbeidet er en integrert del av den daglige ledelse og samarbeidet med verneombud og de ansattes organisasjoner som er meget godt.

Medarbeiderundersøkelse

Det er i uke 40-42 i 2018 gjennomført en medarbeiderundersøkelse etter KS sin 10 Faktor modell. (Undersøkelsen dreier seg om 10 faktorer med flere underspørsmål der svarene er representative for hvordan ansatte og ledere vurderer forskjellige aspekter ved arbeidsmiljøet.)

En foreløpig gjennomgang viser at scorene ligger på eller over tilsvarende undersøkelser i andre kommuner med få avvik.

Rådmannen synes dette er en gledelig bekreftelse på alt samarbeidet og arbeidsmiljøet i kommunen generelt er meget godt og er et viktig satsingsområde framover.

Skiptvet, 6 november 2018

Per Egil Pedersen
rådmann

Kjell Liborg
kommunalsjef/økonomisjef

MÅLSTYRING I BUDSJETTET

Kommunebarometeret

Kommunebarometeret for 2018 viser følgende plasseringer (tallene er fra kostra for 2017):

Utvikling over tid (sammenliknbar serie)

	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Nøkkeltallene alene	318	4	19	49	141	163	148	144	161
Totaltabellen - justert for økonomiske forutsetninger	217	2	5	32	115	132	108	93	105
Grunnskole				144	226	284	309	327	270
Pleie og omsorg	135	96	23	25	62	49	23	18	6
Barnevern				246	210	330	263	296	318
Barnehage	424	254	379	350	354	341	400	281	322
Helse		276	360	320	393	374	255	270	408
Sosial	40	4	4	14	94	22	52	179	167
Kultur	89	68	71	106	150	256	225	223	248
Økonomi			41	30	51	84	74	37	92
Kostnadsnivå				340	246	262	298	237	263
Miljø og ressurser	165	53	92	260	140	214	265	221	122
Saksbehandling					56	181	45	248	284
Vann, avløp og renovasjon						97	135	141	173

Plasseringene i denne tabellen er oppdatert med nøkkeltallene som er brukt i 2018-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.

Kommunebarometeret uttaler følgende vedr Skiptvet:

Skiptvet havner på en 105. plass i målingen Kommunebarometeret 2018 fra Kommunal Rapport. Da har vi korrigert plasseringen med hensyn til økonomiske rammebetingelser. Nøkkeltallene er samlet sett litt bedre enn normalen i Kommune-Norge. Skiptvet er helt i toppsjiktet innen pleie og omsorg. Kommunen er også inne på Topp 100-lista hva gjelder økonomi.

Kommunen har sine svakeste plasseringer innen helse (408. plass), barnehage (322. plass) og barnevern (318. plass). Hvis vi ser bort fra kommunenes ulike økonomiske utgangspunkt, kommer Skiptvet på en 161. plass. Nøkkeltallene er en del bedre enn økonomiske forutsetninger skulle tilsi.

Grunnskolen: Karakterene på 10. trinn i Skiptvet har vært ganske lave de siste fire årene, målt mot resten av Skole-Norge. Resultatene i fjor var omtrent på samme nivå som snittet de siste fire årene. 29 prosent av elevene på 5. trinn de siste fire årene ligger på laveste mestringsnivå (av tre). Det er en litt lavere andel enn hva som er normalen i Kommune-Norge. På ungdomsskolen oppfyller nærmest alle lærere i kjernefagene nye krav til fordypning.

Pleie og omsorg: Relativt mange ansatte har fagutdanning i Skiptvet hvilket bør indikere høyere kvalitet enn i mange andre kommuner. Andelen i kommunen er nå på 82 prosent, ifølge SSB. Andelen er litt høyere nå enn for ett år siden. Målt mot hvor mange over 80 som faktisk bor på sykehjem, har kommunen en middels andel plasser avsatt til demente. I Skiptvet tilsvarer antall plasser i skjermet enhet for demente 52 prosent av antallet over 80 som faktisk bor på sykehjem.

Barnevern: Når vi korrigerer andelen av barn som er i barnevernet for behovet, er andelen i Skiptvet på 7,2 prosent. I Skiptvet ble 86 prosent av sakene behandlet innen den vanlige tremånedersfristen.

Vi har ikke oppdaterte tall for hvor stor andel av barna i barnevernet som er plassert i fosterhjem eller institusjon.

Barnehage: Bemanningen i barnehagene i Skiptvet er klart lavere enn i de beste kommunene. Som regel er bemanningen lavere jo større kommunen blir. 37 prosent av ansatte i kommunale barnehager har pedagogisk utdanning. Landsgjennomsnittet er på 36 prosent. Andelen menn som jobber i barnehagene i Skiptvet er langt under snittet. De beste ligger på 17 prosent menn. I Skiptvet går 69 prosent av barna med minoritetsbakgrunn i barnehage, ifølge tallene. Hvordan kan andelen bli høyere? Ulike telletidspunkt for barn i barnehage og antall minoritetsspråklige barn er en marginal feilkilde.

Helse: Legedekningen i Skiptvet er på 9,1 leger per 10.000 innbyggere. I Skiptvet er det ledig plass på 67 prosent av fastlegelistene. Kommunen har en av de dårligste dekningene i landet hva gjelder helsesøster. Hva er årsaken til det? Antall ansatte med videreutdanning innen psykisk helse er litt lavere enn i normalkommunen, målt mot antall innbyggere.

Sosialtjeneste: Unge mottakere i Skiptvet går relativt kort tid på sosialhjelp. Det regner vi som bra; det må være positivt at sosialhjelp er en midlertidig løsning på vei mot noe mer permanent. Blant de under 25 år, er andelen på sosialhjelp korrigert for behovet på 3,3 prosent, mens snittet i Kommune-Norge ligger på 3,7 prosent. Sosialstønad gis i over 10 måneder til 11 prosent av de som mottar støtte. Kommunen er på 98. plass på denne tabellen. Andelen mottakere som har sosialhjelp som hovedinntekt er litt under normalen. I barometeret er det positivt at få har sosialhjelp som hovedinntekt.

Økonomi: Korrigert netto driftsresultat var 1,5 prosent i fjor. Teknisk beregningsutvalg anbefaler en pluss på 1,75 %. Målt over de siste fire årene har driftsmarginen vært solid. Kommunen har større omløpsmidler og fordringer enn egen rentebærende gjeld, og er dermed i en solid posisjon. Investeringsnivået har vært ganske lavt i Skiptvet de fire siste årene.

Kostnadsnivå: Netto utgifter til grunnskolen (korrigert for utgiftsbehovet) i Skiptvet ligger omtrent på normalnivået for Kommune-Norge. Innen pleie og omsorg ligger kostnadene litt under det som er normalnivået. Barnehagekostnadene i kommunen er litt høyere enn normalen. Kostnadene innen barnevernet i Skiptvet ligger ganske høyt, målt mot resten av landet.

GENERELLE KOMMENTARER

Driftsbudsjettet

Hovedelementet i driftsbudsjettet for 2019 er i størst mulig grad å opprettholde driftsnivået på tjenestene. Et annet element har vært å budsjettere ut fra det reelle kostnadsnivået på områder som har hatt merforbruk de siste årene. Dette gjelder spesielt barnevern og tiltak for funksjonshemmede. Arbeidet med økonomiplan og budsjett har blitt påvirket av endringene som planlegges i nye Indre Østfold kommune, spesielt IKS'en som Skiptvet er medier i. Dette arbeidet har gjort at økonomiplanen ikke har blitt behandlet og den fremmes derfor som egen sak sammen med budsjettet for 2019.

Utover de økningene som er gjort for at budsjettet skal gjenspeile driftsnivået i avdelingene, er det i hovedsak sett på tiltak som reduserer kostnader.

På inntektssiden er det budsjettert med en økning på 2,7% på skatt og rammetilskudd i forhold til opprinnelig budsjett 2018. Dette er i tråd med statsbudsjettet. Kommunen har hatt nedgang i folketallet fra januar til juli og det er budsjettert med samme folketall 1. jan i 2019 som 1. jan. 2018. Antall innbyggere gir seg utslag i skatt og rammetilskudd med om lag 28.000 kr per innbygger i snitt. Dette gir 0,9 mill. kr i lavere inntekter enn om folketallet hadde hatt en vekst på 1%.

Inntekter fra eiendomsskatt er holdt på samme kronenivå som i 2018 budsjettet. Det er ikke kjent hva eiendomsskatten fra Vamma blir i 2019. Videre er det gjort endringer i eiendomsskatteloven som gjør at det fra 2019 ikke lenger er lov å ha eiendomsskatt på verker og bruk og at det ikke lenger er lov å ha eiendomsskatt på såkalt produksjonsutstyr (maskinskatten). Dette siste skal kompenseres, men hvor mye Skiptvet får blir først avklart i revidert NB.

På inntektssiden i budsjettet er det lagt inn en generell prisjustering på 2,8 % der hvor lovverket ikke sier noe annet. Husleiene er økt med 5% i trygdeboligene og Vestgårdveien bofellesskap da dagens husleie ligger noe under nivået i Skiptvet. Innenfor selvkostområdene er avgiftene på vann og avløp justert i tråd med selvkostberegningene. Se betalingsreglementet. Det er satt av en budsjettreserve på 3,8 mill. kr. Denne er bl.a. beregnet å dekke lønnsoppjøret for 2019.

Investeringsbudsjettet

Investeringsbudsjettet er lagt opp med en investeringsramme på 33,9 mill. kr. Finansieringen gjøres med låneopptak på 23,9 mill. kr, bruk av fond med 4,9 mill. kr og 5,1 mill. kr i tilskudd. De største prosjektene er utbygging på Vestgård skole og utbygging av fellesareal og serviceleiligheter på Sollia. Det er også lagt inn 2 mill. kr til å begynne arbeidene med å sikre økt vannforsyning. Det er ikke funnet plass til å starte utbyggingen på Kirkelund skole i 2019. En utbygging innenfor kostnadsrammen på 55 mill. kr vil øke rente- og avdragsbelastningen med 2,7 mill. kr per år. Det foreslås derfor å avvente hva eiendomsskatteinntektene blir fra Vamma før man tar stilling til byggestart.

I tillegg kommer egenkapitalinnskudd til KLP (0,9 mill. kr) samt ordinære og ekstraordinære avdrag på startlån (1,8 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 2018. Dette er noe under KLP sine anslag. For Statens pensjonskasse (lærere) er det budsjettert med 10,62%.

Frie inntekter

Skatteinntekter og rammetilskudd er budsjettert i tråd med det som er lagt inn i statsbudsjettet og tallene fra KS sin prognosemodell. Folketallet er i modellen lagt inn med 3.838 innbyggere. Folketallet i kommunen er 3.799 innbyggere per 01.07.18.

Eiendomsskatt

Det er i Stortinget vedtatt endringer i eiendomsskatteloven gjeldende fra 2019. Kommunen kan ikke lenger har eiendomsskatt på verker og bruk og det vises til egen sak om dette. Det er vedtatt ny generell taksering av eiendommene som gjøres før 1. mars 2019. Det er flere forhold som påvirker eiendomsskatten:

1. bortfall av eiendomsskatt på verker og bruk utenom Vamma kraftstasjon og kraftlinjer.
2. bortfall av eiendomsskatt på produksjonsutstyr, men som kompenseres fra staten.
3. Endring i Vamma kraftstasjon som medfører at en større del av produksjonen foregår på Skiptvets side av Glomma. Uklart hva eiendomsskatten blir ut fra ny fordeling.

På denne bakgrunn er eiendomsskatten for 2019 beholdt på samme kronenivå som i 2018.

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. Avskrivningene påvirker ikke balansen i budsjettet. Samlede avskrivninger er budsjettert med kr 10.936.900 (10.244.400). 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 01.01.18 er på 20,9 (16,1) mill. kr. I budsjettet for 2018 er det avsetning til fondet på 7,25 mill kr. I budsjettet for 2018 er det disponert 9,99 mill. kr fra disp.fondet. I budsjettforslaget for 2019 er det foreslått å bruke 4,9 mill. kr. Fondet ved inngangen til 2019 være på 18,25 mill. kr. og ved utgangen av året 13,3 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 2018 på 103,2 mill. kr. Det er lagt opp til å låne 23,9 mill. kr i 2019 til investeringer. Nedbetaling av lån er budsjettert med 8,3 mill. kr. Total lånegjeld vil da være 118,8 mill. kr ved utgangen av 2019.

Minste tillatte avdragsgrense er beregnet som følger:

	Budsjett	Budsjett
	2018	2019
Avskrivbare anleggsmidler 2.2	251 113 281	253 923 660
Langsiktig gjeld (inkl ubrukte lånemidler) 245	114 605 680	118 688 335
Avskrivninger	20 244 400	10 936 900

Kontrollgrense	4 675 445	5 112 097
Betalt avdrag drift		
Betalt avdrag invest.		
Betalte avdrag totalt	7 690 000	7 969 000
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

Kommunen har fra 1997 hatt eiendomsskatt på verker og bruk. Fra 2019 er eiendomsskatteloven endret. Kommunestyret har i møte 30.10.18 fattet nytt vedtak om eiendomsskatt fra 2019. Vedtaket er her gjengitt i sin helhet:

- Kommunestyret vedtar at det skal skrives ut eiendomsskatt i kommunen i eiendomsskatteåret 2019, jf. eiendomsskatteloven § 2.
- Kommunestyret vedtar at kommunen i eiendomsskatteåret 2019 skal skrive ut eiendomsskatt etter eiendomsskatteloven § 3 bokstav c, «berre på kraftverk, vindkraftverk, kraftnettet og anlegg omfatta av særskattereglane for petroleum».
- Kommunestyret vedtar at det skal skrives ut eiendomsskatt på eksisterende verk og bruk etter overgangsregelen til eiendomsskatteloven §§ 3 og 4 basert på et «særskilt fastsett grunnlag», som skal trappes ned over syv år fra og med 2019.
- Kommunestyret vedtar at det skal skrives ut eiendomsskatt på bygg og tomt for verk og bruk i henhold til overgangsregelen til eiendomsskatteloven §§ 3 og 4 andre ledd.
- Kommunestyret vedtar at det skal gjennomføres en ny alminnelig taksering med virkning fra eiendomsskatteåret 2019.
- Det innføres eiendomsskattetakstvedtekter i kommunen, som er i overensstemmelse med vedtatte endringer i eiendomsskatteloven fra 1. januar 2019, jf. eiendomsskatteloven § 10.

Eiendomsskatten for skatteåret 2019 skal betales i 2 terminer, med forfall samtidig med kommunale avgifter.

For 2018 skal eiendomsskatten være 7 promille av takstverdien.

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. Kommunens likviditet ligger i snitt på 50 mill. kr, men varierer mellom 35 – 70 mill. kr gjennom året.

Når det gjelder kommunens likviditetsmessige situasjon anses denne som tilfredsstillende og er tilstrekkelig til å dekke kommunens løpende forpliktelser siden kommunen brutto driftsbudsjett er i størrelsesorden 300 mill. kr.

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 2019:

Betalingssatser - Skiptvet kommune	2018	2019	Endr %
<u>Kommunehuset</u>			
<u>Vanlige møter</u>			
Møterom Karlsrud	1 358	1 396	2,8 %
Møterom Lund	411	423	2,8 %
<u>Bryllup og større fester</u>			
Samlet leie, inkl strøm, kjøkken og servise m.m.	5 000	5 140	2,8 %
<u>Kjøkken</u>			
Kjøkken - kaffeservering/smørbrødskjæring	372	382	2,8 %
Kjøkken - middagsservering/koldtbord	894	919	2,8 %
Kjøkken - bruk "dagen før dagen"	659	677	2,8 %
<u>Solheim</u>			
Møterom Vidnes	411	423	2,8 %
<u>Liverudstua</u>	411	423	2,8 %
<u>Aktivitetkjelleren (Sollia 2)</u>			
Årlig leie lag og foreninger	5 464	5 617	2,8 %
<u>Kirken</u>			
Kremasjonsavgift	0	0	0,0 %
Festeavgift	189	198	5,0 %
Begravelse andre trossamfunn - bruk av kapell	0	0	0,0 %
<u>Kirkelund skole</u>			
Gymsal m/ 2 garderober, per lag per kveld (lag og	457	469	2,8 %
Svømmehall m/ 2 garderober, pr kveld (Lag og foreninger)	457	469	2,8 %
Klasserom, spesialrom og store grupperom, pr kveld	222	228	2,8 %
Aula - lag og foreninger	548	563	2,8 %
<u>Utleie i forbindelse med kurs/seminarer i helgene (fre</u>			
Gymsal med nødvendig birom	1 057	1 086	2,8 %
Svømmehall med nødvendig birom (begrenset bruk etter	633	651	2,8 %
Klasserom pr stk	287	295	2,8 %
Svømmehall med 2 garderober til kursvirksomhet, pr time	222	228	2,8 %
Gymsal med nødvendig birom i forbindelse m/ stevner,	1 507	1 549	2,8 %
<u>Gjøkeredet</u>			
Utleie av lokalet	842	865	2,8 %
Medlemsavgift per skoleår	148	152	2,8 %
Gratis for medlemmer alle dager	0		0,0 %
Hvis ikke medlem - per gang fredag og lørdag	43	44	2,8 %
Hvis ikke medlem - tirsdager	31	32	2,8 %
Utleie PA anlegg og lysanlegg (krever godkjent lydtekniker)	4 120	4 235	2,8 %
<u>Kanoutleie</u> - henger m/inntil 8 kanoer og utstyr pris per	1 500	utgår	
Ved leie av enkeltkanoer - pris per stk	200	utgår	
Priser inkl. mva.			

Betalingssatser - Skiptvet kommune	2018	2019	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	2,8 %
Tosidig sort/hvitt	5	5	2,8 %
Ensidig farge	5	5	2,8 %
Tosidig farge	10	10	2,8 %
A1 Plakat	90	93	0,0 %
<u>A3</u>			
Ensidig sort/hvitt	5	5	2,8 %
Tosidig sort/hvitt	10	10	2,8 %
Ensidig farge	10	10	2,8 %
Rett kopi	10	10	2,8 %
Sende faks per side, Norge	10	10	2,8 %
Faks utlandet	25	26	2,8 %
E.mail	5	5	2,8 %
Utskrift fra minnepenn, start	10	10	2,8 %
per side	2	2	2,8 %
Skanning, start	10	10	2,8 %
Per side	2	2	2,8 %
<u>Laminering</u>			
medlemskort etc	15	15	2,8 %
A4 ark	25	26	2,8 %
A3 ark	35	36	2,8 %
Satsene prisjusteres, men er avrundet til hele kroner			
<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	370	2,8 %
<u>Eiendomsinformasjon</u>			
Meglerpakke med bygningstegninger	1 152	1 184	2,8 %
Meglerpakke uten bygningstegninger	1 000	1 028	2,8 %
<u>Nes lensemuseum</u>			
For sluttede selskaper	391	402	2,8 %
For skoleklasser	0	0	
<u>Folkebadet</u>			
Voksne	70	70	0,0 %
Barn	0		
Trygdede/pensjonister	45	45	0,0 %
Gymnastikkpartier som benytter badet med egen	39	40	2,8 %
Klippekort med 10 klipp (voksne)	520	535	2,8 %
Klippekort med 10 klipp (pensjonister)	270	275	2,0 %

Betalingssatser - Skiptvet kommune	2018	2019	Endr %
Barnehager	Satsene følger statlige satser		
Brekkeåsen, Finlandsskogen og Solhaug per mnd		01.01.19	
Hel plass	2 910	2 990	2,8 %
80% plass	2 481	2 549	2,8 %
70% plass	2 256	2 318	2,8 %
60% plass	2 087	2 144	2,8 %
50% plass	1 805	1 855	2,8 %
		01.08.19	
Hel plass		3 040	4,5 %
80% plass		2 592	4,5 %
70% plass		2 357	4,5 %
60% plass		2 180	4,5 %
50% plass		1 886	4,5 %
Kost			
Hel plass	350	360	2,8 %
80% plass	280	288	2,8 %
70% plass	240	247	2,9 %
60% plass	210	216	2,8 %
50% plass	186	191	2,5 %
Søskenmoderasjon barnehage:			
30% barn nr. to			
50% barn nr. tre og flere			
Skolefritidsordning			
Intill 6 timer pr uke, pr mnd	1 078	1 160	7,6 %
6-14 timer pr uke, pr mnd	1 932	2 070	7,1 %
15 timer eller mer pr uke, pr mnd	2 941	3 170	7,8 %
Enkelt dag	401	431	7,6 %
Det gis 12,5% reduksjon per barn ved to eller flere barn			
Kulturskolen			
Elevavgift for instrumental opplæring, pr skoleår	3 340	3 430	0,0 %
Elevavgift for teateropplæring	3 340	3 300	0,0 %
Elevavgift barnedans, pr skoleår (ny)		3 040	0,0 %
Instrumentleie og materialavgift	600	600	0,0 %
Bygdebøker			
Bind 1	494	494	0,0 %
Bind 2	515	515	0,0 %
Bind 3	567	567	0,0 %
Pakkepris 3 bøker	1 300	1 300	0,0 %
Husleier			
Inkl. kommunale avgifter:			
Sollia 4A-D og 6A-D	6 020	6 321	5,0 %
Sollia 2A-I	6 020	6 321	5,0 %
Inkl kommunale avgifter, lys og fyring:			
Serviceleiligheter	7 060	7 413	5,0 %
Serviceleiligheter i Vestgårdveien	8 266	8 680	5,0 %

Betalingssatser - Skiptvet kommune	2018	2019	Endr %
Tjenesteboliger/utleieboliger, strøm kommer i tillegg:			
Elverksgården 3.etg (inkl fyring)	26 360	27 098	2,8 %
Eikveien 21	8 082	8 309	2,8 %
Eikveien 35	8 082	8 309	2,8 %
Enerveien 2A	8 544	8 783	2,8 %
Brekkeveien 9	10 712	11 012	2,8 %
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	490	Utgår	0,0 %
Andre satser innen pleie og omsorg			
Matsservering i kantine Solli bo og servicesenter			
Pris for alle måltider pr mnd	2 836	2 916	2,8 %
Ukekort for middag (rabattkort)	418	429	2,8 %
Lunsj	41	43	2,8 %
Pris pr middag m/ dessert i kantina	75	77	2,8 %
Pris pr middag m/ dessert - hjemmeboende	81	83	2,8 %
Grøt- tallerken	42	43	2,8 %
Abonnement for praktisk bistand			
Under 2 G (satsene følger statlig maksimalsats)	205		
2 - 3 G	1 125	1 157	2,8 %
Over 3 G	1 924	1 978	2,8 %
Timepris	276	284	2,8 %
Korttidsopphold			
Pr døgn p.t. (satsene følger statlig maksimalsats)	160		
Dag/nattopphold p.t. (satsene følger statlig sats)	80		
Hovedrengjøring			
Ved utflytting fra kommunal trygdebolig/serviceleilighet	3 939	4 050	2,8 %
Trygghetsalarm			
Innstallering	338	500	148,0 %
Leie pr måned	248	255	2,8 %
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 %
Rulling og vask av gardiner	35 pr.lengde	35 pr.lengde	0,0 %
Rulling av gardiner	30 pr.lengde	30 pr.lengde	0,0 %
Rulling og vask av duker	35 pr. m	35 pr. m	0,0 %
Rulling av duker	32 pr. m	32 pr. m	0,0 %

Betalingssatser - Skiptvet kommune	2018	2019	Endr %
<u>Kommunale avgifter</u> (mva kommer i tillegg på alle satser)			
Vannavgift per m ³	15,66	17,22	10,0 %
Fastavgift vann per boenhet/næringsenhet	408,65	450	10,0 %
Målerleie	199,00	219	10,0 %
Tilkobling vann per boenhet/næringsenhet	16 913,48	18 605	10,0 %
Kloakkavgift per m ³	46,00	52,90	15,0 %
Fastavgift kloakk per boenhet/næringsenhet	758,63	872	15,0 %
Tilkobling kloakk per boenhet/næringsenhet	18 683,28	21 486	15,0 %
Renovasjon per stativ/boenhet/næringsenhet	1 779	1 957	10,0 %
Renovasjon per fritidsbolig	889	978	10,0 %
Reovasjon per uke	34	37	10,0 %
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.	560	839	50,0 %
Gebyr for tilsyn gassanlegg	400	411	2,8 %
Gebyr for avlesing av vannmåler	500	514	2,8 %
Gebyr for manglende innsending av vannmåleravlesning fra og med 2. gangs varsel	250	250	0,0 %
Manglende fellingsrapport	250	250	0,0 %
<u>Kommunal tømning av septiktanker, m.v</u>			
(mva kommer i tillegg på alle satser)			
Strøtillegg	308	293	-5,0 %
3 m ³	2 017	1 916	-5,0 %
4 m ³	2 290	2 175	-5,0 %
5 m ³	2 637	2 505	-5,0 %
6 m ³	2 993	2 844	-5,0 %
7 m ³	3 291	3 126	-5,0 %
8 m ³	3 686	3 502	-5,0 %
9 m ³	3 946	3 749	-5,0 %
10 m ³	4 310	4 095	-5,0 %
11 m ³	4 652	4 419	-5,0 %
12 m ³	4 992	4 742	-5,0 %
Oppmøtegebyr	685	651	-5,0 %
Spyling	890	846	-5,0 %

Betalingssatser - Skiptvet kommune	2018	2019	Endr %
Betalingsbestemmelser			
Alle gebyr skal betales til økonomikontoret etter oppgave fra virksomhet Plan, Landbruk og Teknikk			
Betalning skjer etter det regulativ og de satser som gjelder på det tidspunkt fullstendig søknad			
Betalingsbestemmelser generelt			
Forfalte, ikke betalte avgifter og gebyrer belastes med renter i henhold til lov om forsinket betaling.			
Gebyrer for arbeider etter lov om eigedomsregistrering			
Gebyrer for arbeider etter matrikkellovens §32 og forskrift eiendomsregistrering §16 fastsettes som følger:			
1.1 Oppretting av grunneiendom og festegrunn og			
matrikkelregulering av eksisterende umatrikulert grunn			
Arela fra 0 - 300 m ²	7 892	8 113	2,8 %
Areal fra 301 - 2000 m ²	19 002	19 534	2,8 %
Areal fra 2000 - 20.000 m ² - per påbegynt daa	1 584	1 628	2,8 %
Areal fra 20.001 - 100.000 m ² - per påbegynt daa	798	821	2,8 %
Areal over 100.001 m ² - økning per påbegynt daa	533	547	2,8 %
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	5 258	5 405	2,8 %
Areal fra 51 - 251 m ²	7 892	8 113	2,8 %
Areal fra 251 - 2000 m ²	10 514	10 809	2,8 %
Areal fra 2001 m ² - økning per påbegynt daa	786	808	2,8 %
1.3 Oppretting av anleggseiendom			
Gebyr som for oppretting av grunneiendom			
Volum fra 0 - 2000 m ³	21 028	21 617	2,8 %
Volum fra 2001 - 20.000 m ³ - per påbegynt 1000 m ³	2 103	2 162	2,8 %
Volum over 20.001 m ³ - økning per påbegynt 1000 m ³	1 052	1 081	2,8 %
1.4 Registrering av jordsameie			
Gebyr for registrering av eksisterende jordsameie faktureres Timesats			
	824	847	2,8 %
Oppmålingsforretning			
Viser til 1.1, 1.3 og 1.4 I tillegg kommer gebyr for å utføre oppmålingsforretning			
	3 674	3 776	2,8 %

Betalingssatser - Skiptvet kommune	2018	2019	Endr %
2.1 Avbrudd i oppmålingsforretning eller matrikulering			
Gebyr for utført arbeid når saken blir trukket før den er må avises eller ikke lar seg matrikkelføre på grunn av hjemmelsforhold, settes til 1/3 av gebyrsatsene etter 1 og			
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	7 892	8 113	2,8 %
anleggseiendommens volum, men maksimal grense settes til 1000 m ³			
Volum fra 0 - 250 m ³	10 514	10 809	2,8 %
Volum fra 251 - 1000 m ³	13 150	13 518	2,8 %
4.1 Grunneiendom			
Ved arealoverføring skal oppmålingsforretning og tinglysing gjennomføres. Arealoverføring utløser dokumentavgift.			
Areal fra 0 - 250 m ²	12 668	13 022	2,8 %
Areal fra 251 - 500 m ²	15 835	16 278	2,8 %
Arealoverføring per nytt påbegynt 500 m ² medfører en økning av gebyret på kr	3 167	3 256	2,8 %
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 dersom vilkårene for sammenføring er til stede.			
Matrikkelenheten skal utgjøre et sammenhengende volum.			
Volum fra 0 - 250 m ³	15 835	16 278	2,8 %
Volum fra 251 - 500 m ³	19 002	19 534	2,8 %
Volumoverføring per nytt påbegynt 500 m ³ medfører en av gebyret på kr	951	977	2,8 %
Tidligere er koordinatbestemt ved			
For inntil 2 punkter	4 434	4 558	2,8 %
For overskytende grensepunkter, per punkt	571	587	2,8 %

Betalingssatser - Skiptvet kommune	2018	2019	Endr %
6 Klarlegging av eksisterende grense der grensen ikke tidligere er koordinatbestemt/eller klarlegging av rettigheter			
For inntil 2 punkter	7 601	7 813	2,8 %
For overskytende grensepunkt, per punkt	2 534	2 604	2,8 %
Gebyr for klarlegging av rettigheter faktureres etter medgått Timesats er kr	824	847	2,8 %
7 Urimelig gebyr			
Dersom gebyret åpenbart er urimelig i forhold til de som er lagt til grunn, og det arbeidet og de kostnadene kommunen har hatt, kan rådmanenn eller den han gir av eget tiltak fastsette et passende gebyr. Fullmaktshaver kan under samme forutsetninger og med bakgrunn i søknad fra den som har fått krav om betaling av gebyr, fastsette et redusert gebyr.			
Matrikelbrev	299	307	2,8 %
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 befarings			
b Sak som ikke krever befarings			
en seksjon			
Gebyret fastsettes etter reglene i kapittel 1			
Der fornyet søknad om seksjonering eller reseksjonering av registernummer fører til godkjenning eller nytt avslag, skal det betales halvt gebyr dersom søknaden kommer til kommunen innen tre måneder etter dato for første avslag. Kommer ny søknad på et senere tidspunkt, skal det betales fullt gebyr.			
ANDRE GEBYRER I FORBINDELSE MED KART OG OPPMÅLING			
Ved salg av digitale FKB-produkter, vises det til Geovekst sin priskalkulator. Minstebeløp kr	1 841	1 893	2,8 %
Utsetting av inntil 3 hjelp punkter faktureres etter medgått minimum 4 timer. Timesats kr	824	847	2,8 %

**FORSKRIFT OM GEBYR I SAKER SOM BEHANDLES ETTER PLAN- OG BYGNINGSLOVEN, LOV 2008-06
NR 71, FASTSATT MED HJEMMEL I § 33 – 1**

Vedtatt av kommunestyret i sak 48/2010, datert 14.09.2010

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

KAP. A: Alminnelige bestemmelser

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

A2: Faktureringstidspunkt og forfall:

Fakturering skjer etter de satser som gjelder på det tidspunkt fullstendig
Søknad er registrert mottatt.

Ved ulovlig tiltak faktureres gebyret, også eventuelle overtredelsesgebyr, etter de satser som
gjelder på det tidspunktet forholdet blir oppdaget eller påtalt.

Alle gebyrer skal betales innen den dato for forfall som er angitt på fakturaen.

A3: Urimelige gebyr:

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

A4: Klageadgang

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

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

KAP. B – Byggesaker

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

For behandling som Ett-trinn, Enkle og Ramme.

- Bygg med Boenheter:
 - a) Inntil 150 m² bruksareal BRA: **kr. 19.200,-** pr. enhet
 - b) Over 150 m² bruksareal BRA: **kr. 23.900,-** 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. 4.600,-	Fast grunnbeløp
	Tillegg til grunnbeløpet	
51 - 200 m ²	Kr. 66,-	pr. m ² bruttoareal i h.h.t. NS 3940
51 - 400 m ²	Kr. 56,-	pr. m ² bruttoareal i h.h.t. NS 3940
51 - 600 m ²	Kr. 45,-	pr. m ² bruttoareal i h.h.t. NS 3940
51- over 600 m ²	Kr. 34,-	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. 4.600,-**
- (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. 4.600,-**
- Fasadeendring (inkl. vindusutskifting) på større bygninger – pr. fasade: **kr. 4.600,-**
- (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. 4.600,-**

(Gebyr for igangsettingstillatelse, IG– se punkt B15)

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

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

- For ventilasjonsanlegg, kulde og varmepumpeanlegg, heiser, brannalarmanlegg, personheis, trappeheis, rulletrapper og andre løfteinnretninger m.v.: **kr. 4.600,-**
- For sprinkleranlegg: **kr. 4.600,-**

- 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. 4.600,-**
(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. 4.600,-**
- 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. 4.600,-**
- (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. 4.600,-**
- For søknadspliktig privat vei, pr påbegynt 100m: **kr. 4.600,-**
- P-plasser: **kr. 4.600,-**
- (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. 3.500,- 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. 1.500,-**

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. 1.400,-** 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. 4.600,-**

B24 – UTSLIPPSTILLATELSE

Det vises til forurensningsforskriften § 11-4. **Kr. 7.000,- pr. eiendom**

B25 - KARTPAKKE

-Underlag til byggesøknad som situasjonskart og matrikkeldokumentasjon **Kr. 600,-**

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

Unntatt krav om ansvarsrett.

C1

- For behandling av søknad vedrørende opprettelse av ny grunneiendom, ny anleggseiendom eller nytt jordsameie, opprettelse av festegrunn for bortfeste som kan gjelde mer enn 10 år, eller arealoverføring, jf. lov om eiendomsregistrering er gebyret i hvert tilfelle **kr. 5.900,-**
- 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)	42.500
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	
A	Tilleggsgebyr i startfase: ekstra basisgebyr for politisk behandling av søknad for planstart med planprogram	11.000
B	Tilleggsgebyr for administrativt vurdering av konsekvensutredning og andre ekstra vedlegg til mer kompleks planforslag	26.500
6	Tilleggsmøte, 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	6.500
9	Godkjenning av planprogram og konsekvensutredning, jf. PBL § 4.	5.500

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	6.500
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. 7.600,-**

- *Bestemmelser i reguleringsplan, utnyttelse, høyde, byggegrense m. m* **kr. 3.800,-**

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 2016	R 2016	B 2017	R 2017	B 2018	B 2019
UTGIFTER							
Kjerneprodukt							
46320 DU Vannforsyning		2 311 000	1 998 556	2 138 200	2 481 262	2 194 900	2 387 600
46340 DU Brann og redning		489 450	614 899	537 300	529 206	616 350	616 800
50% av 30% av utg vaktordn og utr	vaktord og utrykn						
Tilleggsytelser							
Fra regneark		1 056 821	1 043 903	1 065 434	1 182 085	1 090 190	1 207 189
Avskrivninger							
Fra regneark årlige avskrivninger vannsektor							
Avskrivninger		282 000	325 000	325 000	325 000	325 000	325 000
Renter		131 100	118 500	125 100	132 800	107 500	120 000
Sum utgifter totalt		4 270 371	4 100 858	4 191 034	4 650 353	4 333 940	4 656 589
INNTEKTER							
Kjerneprodukt							
46320 DI (600 - 699)		-3 635 900	-3 577 377	-3 635 900	-3 564 027	-4 214 750	-4 636 280
Sum inntekter året		-3 635 900	-3 577 377	-3 635 900	-3 564 027	-4 214 750	-4 636 280
+/- framført overskudd eller underskudd fra tidligere år (selvkostfond)		-624 000	-515 053	-500 000	-485 942	0	595 767
+/- kalkulerede renteinntekter/tap av selvkostfond		-11 701	-8 428	-9 509	-4 616	0	5 660
Sum inntekter totalt		-4 271 601	-4 100 858	-4 145 409	-4 054 585	-4 214 750	-4 034 853
		B 2016	R 2016	B 2017	R 2017	B 2018	B 2019
UTGIFTER		4 270 371	4 100 858	4 191 034	4 650 353	4 333 940	4 656 589
INNTEKTER		4 271 601	4 100 858	4 145 409	4 054 585	4 214 750	4 034 853
Dekningsprosent		100	100	99	87	97	87
UNDERSKUDD			0		595 767		
OVERSKUDD							
Avsetning til selvkostfond							
Bruk av selvkostfond			-515 053		-485 942		

NOTE 11 SELVKOSTBEREGNINGER							
AVLØP							
Aktivitet	Andel	B 2016	R 2016	B 2017	R 2017	B 2018	B 2019
UTGIFTER							
Kjerneprodukt							
46300 DU Avløpsnett	Fratrukket	1 184 500	1 252 085	1 412 300	1 382 107	1 432 400	1 002 475
46310 DU Renseanlegg		1 088 800	1 059 226	1 204 000	1 079 799	1 212 100	1 719 252
46340 DU Brann og redning	50% av 3 vaktordn og utrykn	489 450	614 886	537 300	529 206	616 350	616 800
Tilleggsytelser							
Fra regneark tilleggsytelser		845 456	835 123	852 347	945 668	872 152	965 751
Avskrivninger							
Fra regneark årlige avskrivninger avløpssektor							
Avskrivninger		772 000	896 000	895 000	895 000	883 000	863 000
Renter		299 000	288 100	302 300	321 000	257 900	285 700
Sum utgifter totalt		4 679 206	4 945 420	5 203 247	5 152 780	5 273 902	5 452 978
INNTEKTER							
Kjerneprodukt							
46300 DI Avløpsnett (600-699)	Fratrukket	-4 109 700	-4 105 434	-4 315 185	-4 213 579	-4 962 463	-6 224 375
Sum inntekter året		-4 109 700	-4 105 434	-4 315 185	-4 213 579	-4 962 463	-6 224 375
+/- framført overskudd eller underskudd fra tidligere år (selvkostfond)		-560 000	-533 111	-230 000	302 386	0	1 244 460
+/- kalkulerte renteinntekter/tap av selvkostfond		-9 261	-4 489	-5 065	2 873	0	11 822
Sum inntekter totalt		-4 678 961	-4 643 034	-4 550 250	-3 908 320	-4 962 463	-4 968 093
		B 2016	R 2016	B 2017	R 2017	B 2018	B 2019
UTGIFTER		4 679 206	4 945 420	5 203 247	5 152 780	5 273 902	5 452 978
INNTEKTER		-4 678 961	-4 643 034	-4 550 250	-3 908 320	-4 962 463	-4 968 093
Dekningsprosent		100	94	87	76	94	91
UNDERSKUDD			302 386		1 244 460		
OVERSKUDD							
Avsetning til selvkostfond					0		
Bruk av selvkostfond			-533 111				

NOTE 11 SELVKOSTBEREGNINGER						
RENOVASJON						
Aktivitet	B 2016	R 2016	B 2017	R 2017	B 2018	B 2019
UTGIFTER						
Kjerneprodukt						
46330 DU	3 220 000	3 018 873	3 220 000	3 208 715	3 400 000	3 570 000
Tilleggsytelser						
Fra regneark, till.ytelser	211 364	208 781	213 087	236 417	218 038	241 438
Sum utgifter totalt	3 431 364	3 227 654	3 433 087	3 445 132	3 618 038	3 811 438
INNTEKTER						
Kjerneprodukt						
46330 DI	-3 171 900	-3 084 639	-3 076 743	-3 054 079	-3 169 045	-3 485 900
Sum inntekter året	-3 171 900	-3 084 639	-3 076 743	-3 054 079	-3 169 045	-3 485 900
+/- framført overskudd eller underskudd fra tidligere år (selvkostfond)	-238 000	-133 902	-360 000	-382 043	-400 000	-100 000
+/- kalkulerte renteinntekter/tap av selvkostfond	-21 477	-9 113	-10 282	-9 010	-9 010	-950
Sum inntekter totalt	-3 431 377	-3 227 654	-3 447 025	-3 445 132	-3 578 056	-3 586 850
	B 2016	R 2016	B 2017	R 2017	B 2018	B 2019
UTGIFTER	3 431 364	3 227 654	3 433 087	3 445 132	3 618 038	3 811 438
INNTEKTER	3 431 377	3 227 654	3 447 025	3 445 132	3 578 056	3 586 850
Dekningsprosent	100	100	100	100	99	94
UNDERSKUDD						
OVERSKUDD						
Avsetning til selvkostfond						
Bruk av selvkostfond		-133 902		-382 043		

NOTE 11 SELVKOSTBEREGNINGER

SLAM						
Aktivitet	B 2016	R 2016	B 2017	R 2017	B 2018	B 2019
UTGIFTER						
Kjerneprodukt						
46300 art 137000	950 000	910 244	950 000	906 814	950 000	950 000
Tilleggsytelser						
Fra regneark, till.ytelser	207 389	380 561	126 800	313 737	319 455	332 851
Sum utgifter totalt	1 157 389	1 290 805	1 076 800	1 220 551	1 269 455	1 282 851
INNTEKTER						
Kjerneprodukt						
46300, art 164010	-1 296 750	-1 485 208	-1 296 800	-1 417 576	-1 296 800	-1 231 960
Sum inntekter året	-1 296 750	-1 485 208	-1 296 800	-1 417 576	-1 296 800	-1 231 960
+/- framført overskudd eller underskudd fra tidligere år (selvkostfond)	135 936	135 936	135 936	0	-30 000	-50 000
+/- kalkulte renteinntekter/tap av selvkostfond	1 353	1 145	1 291	-545	-285	-2 421
Sum inntekter totalt	-1 159 462	-1 348 128	-1 159 573	-1 418 121	-1 327 085	-1 284 381
	B 2016	R 2016	B 2017	R 2017	B 2018	B 2019
UTGIFTER	1 157 389	1 290 805	1 076 800	1 220 551	1 269 455	1 282 851
INNTEKTER	1 159 462	1 348 128	1 159 573	1 418 121	1 327 085	1 284 381
Dekningsprosent	100	104	108	116	105	100
UNDERSKUDD	-2 073					
OVERSKUDD		-57 323	-82 773	-197 570	-57 630	
Avsetning til selvkostfond		-57 323		-197 570		

NOTE 11 SELVKOSTBEREGNINGER							
FEIING							
Aktivitet	Andel	B 2016	R 2016	B 2017	R 2017	B 2018	B 2019
UTGIFTER							
Kjerneprodukt							
46350 DU Feiing	100 %	320 000	627 607	338 000	717 208	768 000	768 000
46120 DU Byggesaksbehandlin	5 %	102 920	136 026	86 260	88 050	82 995	70 125
Interntjenester							
Fra regneark		132 809	283 928	347 451	404 014	368 414	374 681
Sum utgifter totalt		555 729	1 047 561	771 711	1 209 272	1 219 409	1 212 806
INNTEKTER							
Kjerneprodukt							
46350 DI Feiing	100%	-550 000	-547 807	-650 000	-696 764	-1 048 500	-1 572 750
Sum inntekter året		-550 000	-547 807	-650 000	-696 764	-1 048 500	-1 572 750
+/- framført overskudd eller underskudd fra tidligere år (selvkostfond)		-6 000	-318 558	-118 000	497 072	0	1 014 302
+/- kalkulerte renteinntekter/tap av selvkostfond		-119	-2 682	-3 026	4 722	0	9 636
Sum inntekter totalt		-556 119	-869 047	-771 026	-194 970	-1 048 500	-548 812
		B 2016	R 2016	B 2017	R 2017	B 2018	B 2019
UTGIFTER		555 729	1 047 561	771 711	1 209 272	1 219 409	1 212 806
INNTEKTER		-556 119	-869 047	-771 026	-194 970	-1 048 500	-548 812
Dekningsprosent		100	83	100	16	86	45
UNDERSKUDD							
			497 072	685	1 014 302	170 909	
OVERSKUDD							
Bruk av selvkostfond			-318 558				

NOTE 11 SELVKOSTBEREGNINGER							
PLAN OG BYGGESAKSBEHANDLING							
Aktivitet	Andel	B 2016	R 2016	B 2017	R 2017	B 2018	B 2019
UTGIFTER							
Kjerneprodukt							
46110 DU Plan, miljø og naturvern	50%	305 400	426 277	512 800	505 497	546 800	571 402
46120 DU Byggesaksbehandling	40%	823 360	1 088 210	690 080	704 400	663 960	561 002
Interntjenester							
Fra regneark		243 579	276 915	296 674	346 124	321 358	306 995
Sum utgifter totalt		1 372 339	1 791 402	1 499 554	1 556 021	1 532 118	1 439 399
INNTEKTER							
Kjerneprodukt							
46120 DI Byggesaksbehandling	100%	-1 250 000	-1 328 870	-1 287 500	-2 256 249	-900 000	-925 200
Sum inntekter året		-1 250 000	-1 328 870	-1 287 500	-2 256 249	-900 000	-925 200
+/- framført overskudd eller underskudd fra tidligere år (selvkostfond)							-350 000
+/- kalkulerte renteinntekter/tap av selvkostfond							-6 652
Sum inntekter totalt		-1 250 000	-1 328 870	-1 287 500	-2 256 249	-900 000	-1 281 852
	B 2	B 2016	R 2016	B 2017	R 2017	B 2018	B 2019
UTGIFTER		1 372 339	1 791 402	1 499 554	1 556 021	1 532 118	1 439 399
INNTEKTER		-1 250 000	-1 328 870	-1 287 500	-2 256 249	-900 000	-1 281 852
Dekningsprosent		91	74	86	145	59	89
Overskudd - avsetning selvkostfond					700 228		

NOTE 11 SELVKOSTBEREGNINGER							
OPPMÅLING							
Aktivitet	Andel	B 2016	R 2016	B 2017	R 2017	B 2018	B 2019
UTGIFTER							
Kjerneprodukt							
46110 DU Plan, miljø og naturvern	20%	122 160	170 511	205 120	202 199	218 720	228 561
46120 DU Byggesaksbehandling	10%	205 840	272 053	172 520	176 100	165 990	140 250
46130 DU Oppmåling	80%	452 960	364 383	455 680	515 834	474 800	1 093 011
Interntjenester							
Fra regneark tilleggsytelser		360 803	138 207	235 272	170 339	164 021	163 936
Sum utgifter totalt		1 141 763	945 153	1 068 592	1 064 472	1 023 531	1 625 758
INNTEKTER							
Kjerneprodukt							
46130 DI Oppmåling	100%	-309 000	-132 427	-309 000	-28 004	-309 000	-317 652
Sum inntekter året		-309 000	-132 427	-309 000	-28 004	-309 000	-317 652
+/- framført overskudd eller underskudd fra tidligere år (selvkostfond)		0	0	0	0	0	0
+/- kalkulererte renteinntekter/tap av selvkostfond		0	0	0	0	0	0
Sum inntekter totalt		-309 000	-132 427	-309 000	-28 004	-309 000	-317 652
		B 2016	R 2016	B 2017	R 2017	B 2018	B 2019
UTGIFTER		1 141 763	945 153	1 068 592	1 064 472	1 023 531	1 625 758
INNTEKTER		-309 000	-132 427	-309 000	-28 004	-309 000	-317 652
Dekningsprosent		27	14	29	3	30	20

BUDSJETTSKJEMA 1 A - DRIFTSBUDSJETTET				
		B 2019	B 2018	R 2017
1	Skatt på inntekt og formue 1	-94 557 000	-92 383 000	-85 079 181
2	Ordinært rammetilskudd 1	-124 036 000	-120 323 000	-120 680 330
3	Skatt på eiendom	-8 582 200	-8 582 200	-10 233 770
4	Andre direkte eller indirekte skatter 2	0	0	-2 750 001
5	Andre generelle statstilskudd 3	-9 725 500	-12 214 400	-16 249 510
	Sum frie disponible inntekter			
6	Sum (L1:L5)	-236 900 700	-233 502 600	-234 992 792
7	Renteinntekter og utbytte 4	-1 500 000	-675 000	-1 468 163
8	Renteutgifter, provisjoner og andre finansutgifter	2 960 500	2 648 000	2 073 776
9	Avdrag på lån	7 412 500	7 100 000	6 019 576
10	Netto finansinntekter/-utgifter Sum (L7:L9)	8 873 000	9 073 000	6 625 189
11	Til dekning av tidligere års regnskapsmessige merforbruk	0	0	0
12	Til ubundne avsetninger	0	200 000	12 186 660
13	Til bundne avsetninger 5	0	0	3 329 928
14	Bruk av tidligere års regnskapsmessige mindreforbruk	0	0	-13 336 660
15	Bruk av ubundne avsetninger	-380 000	0	-2 870 400
16	Bruk av bundne avsetninger 5	-558 000	-438 000	-2 179 491
17	Netto avsetninger Sum (L11:L16)	-938 000	-238 000	-2 869 962
18	Overført til investeringsbudsjettet	1 139 000	1 139 000	541 000
19	Til fordeling drift L6+L10-L17-L18	-227 826 700	-223 528 600	-230 696 566
20	Sum fordelt til drift (fra skjema 1B)	227 826 700	223 528 600	220 241 240
21	Merforbruk/mindreforbruk = 0 L20-L19	0	0	-10 455 326

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	94 557 000	92 383 000	86 217 000
	Rammetilskudd	124 036 000	-120 323 000	-118 601 000
	Inntektsutjevningstilskudd - anslag	16 163 000	15 407 000	16 032 000
2	Konsesjonskraft	980 000	600 000	600 000
3	Forventede generelle statstilskudd:			
	Statstilskudd flyktninger	4 554 300	5 155 400	7 684 000
	Kompensasjonstilskudd renter og avdrag	907 000	944 700	1 060 000
4	Utbytte fra Østfold Energi	800 000	0	0
5	Bruk av bundne avsetninger:			
	10500 Kulturadministrasjon	8 000	8 000	8 000
	46120 Byggesaksbehandling	350 000	0	0
	46300 Selvkostfond avløp	0	30 000	230 000
	46320 Selvkostfond vann	0	0	500 000
	46330 Selvkostfond renovasjon	100 000	400 000	360 000
	46350 Feiing	0	0	118 000

BUDSJETTSKJEMA 1 B - DRIFTSBUDSJETTET

Netto driftsfammer fordelt:

	B 2019	B 2018	R 2017
Reservert tilleggsbevilgninger	3 518 384	3 526 600	0
1. Fellesinntekter	-980 000	-600 000	-420 827
2. Politisk virksomhet	3 079 353	2 928 200	
3. Sentraladministrasjon	22 764 034	23 408 900	22 522 464
4. Innbyggjerservice	17 479 657	16 646 000	17 408 499
5. Oppvekst	101 127 155	97 973 900	102 665 897
6. Pleie- og omsorg	61 784 650	58 318 600	57 454 369
7. Plan, landbruk og teknikk	19 053 467	21 326 400	20 610 836
Sum netto inntekt fordelt	227 826 700	223 528 600	220 241 240

BUDSJETTSKJEMA 2 A - INVESTERINGSBUDSJETTET					
			B 2019	B 2018	R 2017
1	Investeringer i anleggsmidler	SUM(010:490)+500-690-790	34 550 000	25 900 000	28 314 419
2	Utlån og forskutteringer	520;529			3 477 400
3	Kjøp av aksjer og andeler		890 000	800 000	767 256
4	Avdrag på lån	510	2 700 000	2 474 300	2 274 099
5	Dekning av tidl års udekket		0	0	0
6	Avsetninger	SUM(530:539;548:560)	0	0	2 078 337
7	Årets finansieringsbehov	SUM(L1:L4)	38 140 000	29 174 300	36 911 511
8	<i>Finansiert slik:</i>				
9	Bruk av lånemidler	910	-23 931 000	-9 950 000	-18 582 823
10	Inntekter fra salg av anleggsmidler	SUM(660:670) + 929	0	-13 000 000	-4 838 432
11	Tilskudd til investeringer	SUM(810:850;880:890)	-6 100 000	0	-145 044
12	Kompensasjon for mva				-3 563 993
13	Mottatte avdrag på utlån og refusjoner	SUM(700:770) + 920	-620 000	-530 000	-3 292 405
14	Andre inntekter	SUM(600:650;900:905)	0	0	0
15	Sum ekstern finansiering	SUM(L7:L11)	-30 651 000	-23 480 000	-30 422 699
16	Overført fra driftsbudsjettet	970	-1 139 000	-1 139 000	-541 000
17	Bruk av avsetninger	SUM(930:960)	-6 350 000	-4 555 300	-5 947 813
18	Sum finansiering	SUM(L12:L14)	-38 140 000	-29 174 300	-36 911 511
19	Uinndekket/udisponert = 0	(L15-L15)	0	0	0

BUDSJETTSKJEMA 2B - INVESTERINGSBUDSJETTET				
Ansvar	Art		2019	
21000 Kirkelund skole				
21000	023000	Byggetjenester og nybygg	2 200 000	Uteområde og trafikk sikring
21000	081000	Tilskudd fra staten	-1 100 000	Tilskudd 50%
21000	Totalt		1 100 000	
22000 Vestgård skole				
22000	023000	Byggetjenester og nybygg	13 700 000	Utbygging Vestgård skole
22000	Totalt		13 700 000	
22000 Oppvekst				
23000	020000	Inventar og utstyr	600 000	IKT Oppvekst
23000	Totalt		600 000	
34100 Sollia Institusjon rh, 1, 2				
34100	023000	Byggetjenester og nybygg	100 000	Velferdsteknologi
34100	023001	Byggetjenester og nybygg	9 000 000	Service. Og fellesareal
34100	081000		-4 000 000	Service. Og fellesareal
34100	Totalt		5 100 000	
46200 Næringsavdeling				
46200	027010		600 000	Prosjektering med egne ansatte
46200	Totalt		600 000	
46320 Vannforsyning				
46320	023000	Byggetjenester og nybygg	2 000 000	Vanntårn
46320	Totalt		2 000 000	
46410 Vei- og gatelys				
46410	023000	Byggetjenester og nybygg	1 000 000	Gang og sykkelvei
46410	023001		1 000 000	Nye gatelys
46410	Totalt		2 000 000	
46505 Solheimtunet				
46505	023000	Byggetjenester og nybygg	700 000	Ventilasjon/enøk
46505	Totalt		700 000	
46511 Kirkelund skole				
46511	023001	Byggetjenester og nybygg	500 000	Kirkelund - fasade og drenering
46511	Totalt		500 000	
46545 Solhaug barnehage				
46545	023000		400 000	Solhaug barnehage - skifte oljefyr
46545	Totalt		400 000	
46550 Sollia kompleks				
46550	023000	Byggetjenester og nybygg	400 000	Sollia - skifte oljefyr
46550	023000	Byggetjenester og nybygg	600 000	Ventilasjon
46550	Totalt		1 000 000	
46560 Nes lensemuseum				
46585	023000	Byggetjenester og nybygg	1 500 000	Nes lense, tribune og scene
46585	083000		-1 000 000	Nes lense, tribune og scene
46585	Totalt		500 000	
46590 Borgund				
46590	023000		250 000	Borgund, skifte tak styrerbolig
46590	Totalt		250 000	
88200 Finans				
88200	051000	Avdrag på lån	900 000	
88200	051010	Ekstraordinære avdrag på lån	1 800 000	
88200	052900	Kjøp av aksjer og andeler	890 000	
88200	091000	Bruk av lån	-23 931 000	
88200	092000	Mottatt avdrag utlån	-620 000	
88200	094000	Bruk av disposisjonsfond	-4 550 000	
88200	095800	Bruk av bundne investeringsfond	-1 800 000	
88200	097000	Overføringer fra driftsregnskapet	-1 139 000	
88200	Totalt		-28 450 000	
Totalsum			0	

BUDSJETTSKJEMA 3 ØKONOMISK OVERSIKT DRIFT					
			BUDSJETT	BUDSJETT	REGNSKAP
		KOSTRA-ART	2 019	2 018	2 017
L3	BRUKERBETALINGER	SUM(600:619)	-12 514 500	-12 811 500	-11 730 206
L4	ANDRE SALGS- OG LEIEINNTEKTER	SUM(620:670)	-29 116 350	-25 158 300	-25 489 667
L5	OVERFØRINGER MED KRAV TIL MOTYTELSE	SUM(700:780)	-17 927 500	-18 446 000	-30 496 865
L6	RAMMETILSKUDD	800	-124 036 000	-120 323 000	-120 680 330
L7	ANDRE STATLIGE OVERFØRINGER	810	-9 725 500	-12 214 400	-16 249 510
L8	ANDRE OVERFØRINGER	SUM(830:850;			
		880:890)	-1 350 000	-1 355 000	-1 442 790
L9	INNTEKTS- OG FORMUESKATT	870	-94 557 000	-92 383 000	-85 079 181
L10	EIENDOMSSKATT	874	-8 582 200	-8 582 200	-10 233 770
L11	ANDRE DIREKTE OG INDIREKTE SKATTER	877	0	0	-2 750 001
L12	SUM DRIFTSINNTEKTER	SUM(L3:L11)	-297 809 050	-291 273 400	-304 152 320
L14	LØNNSUTGIFTER	SUM(010:080;			
		160:165)	155 060 000	154 560 700	162 584 164
L15	SOSIALE UTGIFTER	SUM(090:099)	46 846 550	46 157 800	38 959 193
L16	KJØP AV VARER OG TJENESTER SOM INNGÅR	SUM(100:285)-			
	I KOMMUNENS TJENESTEPRODUKSJON	SUM(160:165)	29 407 300	26 572 700	29 879 756
L17	KJØP AV TJENESTER SOM ERSTATTER				
	KOMMUNAL TJENESTEPRODUKSJON	SUM(300:380)	40 957 840	38 173 600	43 083 152
L18	OVERFØRINGER	SUM(400:490)	16 418 360	15 789 600	15 101 873
L19	AVSKRIVNINGER	590	10 936 900	10 244 400	10 295 214
L20	FORDELTE UTGIFTER	NEG(690)+			
		(290-790)	0	0	-165 329
L21	SUM DRIFTSUTGIFTER	SUM(L14:L20)	299 626 950	291 498 800	299 738 023
L23	BRUTTO DRIFTSRESULTAT	L12-L21	1 817 900	225 400	-4 414 297
L25	RENTEINTEKTER OG UTBYTTE	SUM(900:905)	-1 500 000	-675 000	-1 468 163
L26	MOTTATTE AVDRAG PÅ UTLÅN	920	-25 000	-25 000	-116 936
L27	SUM EKSTERNE FINANSINTEKTER	SUM(L25:L26)	-1 525 000	-700 000	-1 585 099
L29	RENTEUTGIFTER OG LÅNEOMKOSTNINGER	500	2 960 500	2 648 000	2 073 776
L30	AVDRAG PÅ LÅN	510	7 412 500	7 100 000	6 019 576
L31	UTLÅN	520	70 000	70 000	74 894
L32	SUM EKSTERNE FINANSUTGIFTER	SUM(L29:L31)	10 443 000	9 818 000	8 168 246
L34	RESULTAT EKSTERNE FINANSIERINGS-				
	TRANSAKSJONER	L27-L32	8 918 000	9 118 000	6 583 147
L35	MOTPOST AVSKRIVNINGER	990	-10 936 900	-10 244 400	-10 295 214
L36	NETTO DRIFTSRESULTAT	L23+L34+L35	-201 000	-901 000	-8 126 364
	Nto driftsresultat i % av driftsinntektene		0,07	0,31	2,67
L38	BRUK AV TIDLIGERE ÅRS REGNSKAPSMESSIGE				
	MINDREFORBRUK	930	0	0	-13 336 660
L39	BRUK AV DISPOSISJONSFOND	940	-380 000	0	-2 870 400
L40	BRUK AV BUNDNE FOND	950	-558 000	-438 000	-2 179 491
L41	BRUK AV LIKVIDITETSRESERVE	960	0	0	0
L42	SUM BRUK AV AVSETNINGER	SUM(L38:L41)	-938 000	-438 000	-18 386 550
L44	OVERFØRT TIL INVESTERINGSREGNSKAPET	570	1 139 000	1 139 000	541 000
L45	AVSATT TIL DEKNING AV TIDLIGERE ÅRS				
	REGNSKAPSMESSIGE MERFORBRUK	530			0
L46	AVSATT TIL DISPOSISJONSFOND	540	0	200 000	12 186 660
L47	AVSATT TIL BUNDNE FOND	550	0	0	3 329 928
L48	AVSATT TIL LIKVIDITETSRESERVEN	560			
L49	SUM AVSETNINGER	SUM(L44:L48)	1 139 000	1 339 000	16 057 588
L51	REGNSKAPSMESSIG				
	MERFORBRUK/MINDREFORBRUK	L36+L42-L49	0	0	-10 455 326

BUDSJETTSKJEMA 4 ØKONOMISK OVERSIKT INVESTERING					
			BUDSJETT	BUDSJETT	REGNSKAP
		KOSTRA-ART	2019	2018	2 017
L3	SALG AV DRIFTSMIDLER OG FAST EIENDOM	SUM(660:670)	0	-13 000 000	-4 838 432,40
L4	ANDRE SALGSINNEKTER	SUM(600:650)	0	0	0,00
L5	OVERFØRINGER MED KRAV TIL MOTYTELSE	SUM(700:770)	0	0	-900 000,00
	KOMP. FOR MVA				-3 563 993,38
L6	STATLIGE OVERFØRINGER	SUM(800:810)	-5 100 000	0	-145 044,00
L7	ANDRE OVERFØRINGER	SUM(830:890)	-1 000 000	0	0,00
L8	RENTEINNEKTER OG UTBYTTE	SUM(900:905)	0	0	0,00
L9	SUM INNEKTER	SUM(L3:L8)	-6 100 000	-13 000 000	-9 447 469,78
L11	LØNNSUTGIFER	SUM(010:080;			
		160:165)	0	0	11 187,51
L12	SOSIALE UTGIFTER	SUM(090:099)	0	0	2 857,59
L13	KJØP AV VARER OG TJENESTER SOM INNGÅR	SUM(100:285)-			
	I KOMMUNENS TJENESTEPRODUKSJON	SUM(160:165)	34 550 000	22 900 000	24 736 380,32
L14	KJØP AV TJENESTER SOM ERSTATTER	SUM(300:380)			0,00
	KOMMUNAL TJENESTEPRODUKSJON		0	0	
L15	OVERFØRINGER	SUM(400:490)	0	3 000 000	3 563 993,38
L16	RENTEUTGIFTER OG OMKOSTNINGER	500	0	0	0,00
L17	FORDELTE UTGIFTER	690+(290-790)			0
L18	SUM UTGIFTER	SUM(L11:L17)	34 550 000	25 900 000	28 314 418,80
L20	AVDRAG PÅ LÅN	510	2 700 000	2 474 300	2 274 099,26
L21	UTLÅN	520	0	0	3 477 400,00
L22	KJØP AV AKSJER OG ANDELER	529	890 000	800 000	767 256,00
L23	DEKNING AV TIDLIGERE ÅRS UDEKKET	530	0	0	0,00
L24	AVSATT TIL UBUNDNE INVESTERINGSFOND	548	0	0	0,00
L25	AVSATT TIL BUNDNE FOND	550	0	0	2 078 337,25
L26	AVSATT TIL LIKVIDITETSRESERVEN	560	0	0	0,00
L27	SUM FINANSIERINGSTRANSAKSJONER	SUM(L20:L26)	3 590 000	3 274 300	8 597 092,51
L28	FINANSIERINGSBEHOV	L18+L27-L9	32 040 000	16 174 300	27 464 041,53
L30	BRUK AV LÅN	910	-23 931 000	-9 950 000	-18 582 823,46
L31	MOTTATTE AVDRAG PÅ UTLÅN	920	-620 000	-530 000	-2 392 405,44
L32	SALG AV AKSJER OG ANDELER	929	0	0	0,00
L33	BRUK AV TIDLIGERE ÅRS UDISPONERT	930	0	0	0,00
L34	OVERFØRT FRA DRIFTSREGNSKAPET	970	-1 139 000	-1 139 000	-541 000,00
L35	BRUK AV DISPOSISJONSFOND	940	-4 550 000	-2 950 000	-4 342 496,93
L36	BRUK AV UBUNDNE INVESTERINGSFOND	948	0	0	0,00
L37	BRUK AV BUNDNE FOND	950	-1 800 000	-1 605 300	-1 605 315,70
L38	BRUK AV LIKVIDITETSRESERVEN	960	0	0	0,00
L39	SUM FINANSIERING	SUM(L30:L38)	-32 040 000	-16 174 300	-27 464 041,53
L40	UDEKKET/UDISPONERT	L28-L39	0	0	0,00

BUDSJETTKOMMENTARER

INVESTERING

21000 KIRKELUND SKOLE

Det er lagt inn opparbeidelse av uteareal og trafikkisikring. I budsjettinnspurten er det oppdaget en feil ved at tiltaket skulle vært bare uteområde som har en kostnadsramme på 2,2 mill. kr. Fremmes som egen sak.

22000 VESTGÅRD SKOLE

Utbygging på Vestgård skole med lærerarbeidsplasser.

23000 OPPVEKST

Det er lagt inn 600.000 kr til videreføring av satsning på pc/lpad til alle elver. Virksomheten lager en plan for bruk av IKT verktøyet samt en utrullingsplan.

34100 PLEIE- OG OMSORG

Det ble investert 1,5 mill. kr i ny velferdsteknologi i 2018. Lagt inn en mindre sum for å utvide bruk av nye løsninger.

34100 PLEIE- OG OMSORG

Det er lagt inn midler til utbygging av 4 leiligheter samt fellesareal i serviceleilighetene for at disse kan tilpasses bruk for nye brukergrupper som voksne funksjonshemmede som trenger mye hjelp, men som ikke har behov for institusjonsopphold. Delfinansieres med tilskudd fra Husbanken.

46200 NÆRINGSKONTROLL

Det er budsjettetert med at prosjektleder på PLT bruker en større del av stillingen på investeringsprosjektene i kommunen.

46320 VANNFORSYNING

Utredning av økt kapasitet og reserve for vannforsyningen gjennomføres i 2018. Det foreslås å starte arbeide i 2019 når avklaring med valg av løsning foreligger.

46410 VEIE- OG GATELYS

Ombygging av gatelys kommunale og fylkeskommunale veier. Vil redusere utgifter til vedlikehold og strøm.

46505 SOLHEIMTUNET

Nytt ventilasjonsanlegg Everksgården.

46511 KIRKELUND SKOLE

Start på oppussing av gym-/svømmehall. Midler avsatt til drening rundt bygget samt skifte utbedring fasade mot syd.

46545 SOLHAUG BARNEHAGE

Utskifting av oljefyr

46550 SOLLIA KOMPLEKS

Utskifting av oljefyr

Utbedre ventilasjonsanlegg på 2 avdelinger med kjøling.

46560 NES LENSEMUSEUM

Resterende bevilgning for ny tribune. 500.000 kr ble bevilget i 2018.

46590 BORGUND

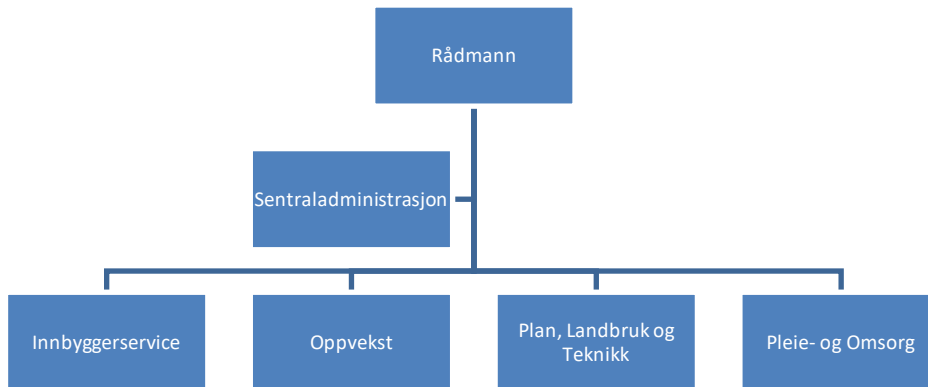
Skifte tak på styrerboligen.

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 2019 er tjenestene videreført på samme nivå som i 2018. I 2018 ble også 10% stilling som postbud inkludert i staben. Stillingen dekkes med 50% fra NAV. Fra høsten 2018 har virksomheten en IKT lærling som jobber ut mot hele kommuneorganisasjonen.

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 2018 er på 98 %. Lærlingene er ikke med i dette tallet. De har et nærvær på 96,8% og følges opp av de virksomhetene de jobber i.

Innspill fra årsmeldingen og virksomhetsplan

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

- Reetablering/ombygging av kommunens datanettverk etter at Indre Østfold Data ble nedlagt.
- Tilrettelegge systemet KS læring for bruk i Skiptvet kommune (opplæringsprogrammer på data).
- Gjennomføre ny medarbeiderkartlegging (10-faktor)

- Prioritere tid til oppdatering av reglement og rutiner.
- Kommunen som helhet – fokus på økt nærvær.
- Utnytte mulighetene som dataprogrammene gir i enda større grad.

Bolig- og næringsutvikling:

Viktige innspill og prioriteringer for arbeidet i 2019:

- Oppfølging og gjennomføring av formelle samarbeids- og utbyggingsavtaler med Spydeberg og Våler kommuner samt Orienterings VM 2019.
- Forsere utbyggingen av fiber i Skiptvet kommune.
- Etablere regelmessige kontaktmøter med næringsdrivende: handelsnæringen, håndverkere, boligutviklere, industri- og håndverksbedrifter m.fl..
- Fullføre reguleringsplan for Holstadåsen etter klagebehandling hos fylkesmannen.
- Igangsette salget av tomter i Holstadåsen.
- Fullføre salget av tomtene i Brekke vest.
- Iverksette utbygging av sentrumseiendommer med 22 omsorgsboliger, 15 private leiligheter samt lokaler til offentlig bibliotek, frivillighet mm.
- Utvikle samarbeidet med Askimregionen næringssselskap AS.

Konsekvensjusterte tiltak i økonomiplanen/vesentlige forhold i 2018

Det er ett tiltak fra økonomiplanen som er tatt inn i budsjettet og gjelder bruk av prosjektleder IKT hvor «salg» av tjenester til Skiptvet Digital AS reduseres noe. Dette for å større grad å kunne følge opp interne prosesser og bistå i arbeidet med å utnytte systemene i størst mulig grad.

I 2018 er det interne nettverket skiftet ut og kommunen er helt fristilt fra fellesløsningen som var i Indre Østfold. Dette har gitt kommunen reduserte kostnader, stor frihet og lagt grunnlaget for styring av nytt fibernet i hele kommunen.

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 helsearbeid. Kommuneoverlegen har flere oppgaver, bla forebyggende helsearbeid blant befolkningen og smittevernsaker.

Endringer og nye tiltak

I 2019 er det lagt opp til å ha stort fokus på opplæring i og utvikling i bruken av våre basissystemer; Office 365, Acos websak og Visma. Disse applikasjonene er sentrale for alle virksomhetene og er grunnlaget for bla lønn, regnskap, fakturering, arkiv og saksbehandling, avvikling av politiske møter, mail, lagringsområder og kommunikasjon.

Det er lagt opp til en omfattende gjennomgang og opplæring av systemene slik at de blir enda mer effektive i bruk og alle har nødvendig kompetanse for å utnytte mulighetene som bla ligger i å ta ut rapporter mm. Det vil også bli sette på alternative måter å jobbe på for å kvalitetssikre og effektivisere arbeidet.

Kommentarer til budsjettallene

10000 ORDFØRER

Stillingen som ordfører er delt opp slik at ordfører lønnes etter 86 % stilling og varaordfører etter 20 % stilling. Lønn i 100% utgjør 89% av stortingstingsrepresentantenes godtgjøring og 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 kommunevalg i 2019. Lagt inn budsjett i tråd med forbruket ved forrige valg.

10100 SENTRALADMINISTRASJON

101000 Gjelder lønn til rådmannen og sentraladministrasjonen. Prosjektleder IKT jobber i utgangspunktet ca 60% med kommunens datasystemer og 40% med Fibernettprosjektet. Fibernettprosjektet er fra 2018 et eget selskap og i budsjettet er det lagt opp til en refusjon av lønnsutgiftene for 40% 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.

119530 Lisenser dataprogrammer.

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

120000 Kjøp og reparasjoner av datautstyr og inventar.

124020 Driftsavtale dataprogrammer og lokalt nettverk.

135000 Interkommunalt innkjøpssamarbeid. Kommunen har sagt opp avtalen med nye lØ kommune og det arbeides med å etablere en ny løsning.

137000 Kjøp bedriftshelsetjeneste og kontroll av serverings- og skjenkebevillinger.

137500 Posten gjelder utvikling av IKT systemene og økning av antall brukerlisenser.

145000 Gjelder OU midler (opplæring og utvikling).

147000 Overføring av kommunalt tilskudd til frikirkesamfunn.

147030 Overføring til Kirkelig Fellesråd. Posten er justert med samme økning som er gitt på rammene til virksomhetene samt at rammen er økt for å dekke utgifter til kremasjon.

177000 Refusjon fra NAV.

10115 BOLIG OG NÆRINGSUTVIKLING

145000 Posten gjelder tilskudd til Indre Østfold næringsforening.

10120 LÆRLINGER

Det er budsjettetert med 12 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).

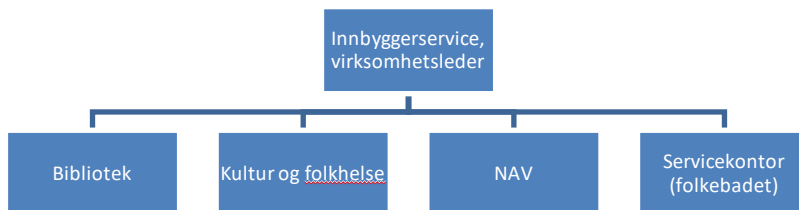
140000 Norsk pasientskadeerstatning. Beløpet varierer mye fra år til år og er uforutsigbart.

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 Laila Wallin (fra 1.1.2019.)
Biblioteksjef Nina Håkonsen
Kultursjef Per-Morten Bergseth

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

HMS

Nærværet er pr 30.09.2018 på 87,5 prosent. Dette skyldes bla. to langtidssykemeldinger som ikke er arbeidsrelatert, og som det har vært dialog og tilrettelegging for arbeidstakerne. Frivilligsentralen er også med i nærværstallet.

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 nasjonalstandard å forholde seg til.

Konsekvensjusterte tiltak i økonomiplanen og vesentlige forhold i 2018

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

Det er i budsjettet lagt inn at Krisesentertjenesten kjøpes fra Indre Østfold. Sosialhjelp er justert da antall søknader og innvilgelse har vært økende i 2018.

Kommunebarometeret

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

Kultur fikk i 2017 en 248. plass - liten oppgang fra 2016 (263.). Årsaken er fortsatt 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 2016 og 2017 har ikke vært så store og da kommer man lenger ned på barometeret, da det er investeringer og økt bruk av midler som teller. Kommunen eier ikke idrettsanlegget selv og dette slår også negativt ut på barometeret.

Sosialhjelp har over tid ligget på et meget høyt nivå. I 2015 på 28. plass, i 2016 ned til 150. plass, og 167. plass i 2017. Årsaken til det skyldes en større kvote flykninger som måtte stå lenger på sosialhjelp før introduksjonsordningen trådte i kraft. Samtidig har vi sett over noe tid at antall søknader om sosialhjelp har økt for alle grupper. Det positive er at stønadslengden for ungdom (18-24) har et lavt snitt, og det er lav andel med stønad over 10 måneder. Det negative er at andel som har sosialhjelp som hovedinntektskilde har økt.

Virksomhetsplan

Hovedfokus for Innbyggerservice i budsjettåret 2019 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.
- styrke og følge opp folkehelsearbeidet etter at kommuneplanens samfunnsdel er vedtatt våren 2019
- biblioteket fortsetter med gode besøkstall og arrangementer for alle aldre.
- NAV vil i 2019 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.

Innbyggerservice 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. Innbyggerservice skal styrke arbeidet internt slik at det som gjøres blir sett på som en helhet og ikke nødvendigvis kun et spesifikt område. Servicekontoret vil se på hele sin organisering for å være mer moderne organisert enn i dag.

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 Innbyggerservice. Ny NAV leder i 2019 vil være et spennende bidrag inn i strukturen som er etablert til nytekning og helhetlig tilnærming til tjenestene for innbyggerne.

Kommentarer til budsjettallene

10200 FRIVILLIGSENTRALEN

Driftsnivået i 2018 videreføres.

10400 BIBLIOTEK

Driftsnivået vil videreføres omtrent som før kun justert på lønnsarten.

137000 Kjøp fra private er holdt på samme nivå som i 2018. Dette for å ha mulighet for å kunne opprettholde arrangementsnivået i biblioteket i løpet av året.

10500-10530 KULTUR

Driftsnivået er videreført fra 2018 til 2019, med et unntak. Midler til kulturstøtte er tatt ned med 200 000 kr. Det var i 2018 ca. 170 000 kr i rest når alle som søkte og hadde rett til midler hadde fått det de hadde krav på. Med bakgrunn i trangere økonomiske rammer har det vært en nødvendighet å redusere noe på midler til kulturstøtte.

Midler til arrangement ble tatt ned noe i 2018, og derfor vil gjennomføring av arrangementer fra kommunens side vurderes grundig før i igangsettelse, men det er fortsatt mulig å gjennomføre ulike arrangement. Målet er at kommunen i større grad kan støtte private initiativ og være tilrettelegger og samarbeidspartner.

Det arbeides videre med å videreutvikle Stolpejakt etter første etablering i 2018.

Etter at ny kommuneplans samfunnsdel er vedtatt i 2019 vil det utarbeides en temaplan for kultur og rullering av folkehelseplan. Målet for begge planene vil ha 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 kun indeksregulering for 2019 og budsjettert for hele året selv om avtalen som ble inngått 01.01.2018 gjelder ut skoleåret 2019. Det må tidlig 2019 inngås en ny avtale med Indre Østfold kommune eller vurderes andre alternativer for kulturskole.

10600 SERVICEKONTORET

Driftsnivået på servicekontoret er holdt uendret fra 2018 med kun justering på lønn.

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 stillingsannonser mv.

21020 FOLKEBADET

Driftsnivået opprettholdes i 2019. Det har vært en økning av antall badende i 2018. Det blir innført betalingsmulighet med kort i 2019.

35000 SOSIALADMINISTRASJON

Driftsnivå fra 2018 er videreført inn i 2019.

130000/170000 Fra 1. januar 2019 vil NAV leder være statlig ansatt og kommunen vil kreves for halvparten av utgifter tilknyttet NAV leder fra NAV Viken øst. Jfr. tidligere NAV leder som var kommunalt ansatt og hvor kommunen sendte regning til NAV for 50% av lønna.

35100 SOSIALE TJENESTER

Driftsnivået er redusert fra 2018 til 2019.

Kommunen har mottatt syv flyktninger som det ikke var budsjettet med. Tre i januar som teller på anmodningskvote fra IMDi og fire i en familiegjenforening til en enslig mindreårig fra Toppenkollektivet.

Det er heller ikke budsjettet med at kommunen får bosette flyktninger i 2019, men det er vedtatt at NAV skal ivareta programrådgiver rollen til introduksjonscenteret slik at det vil gi noen føringer for en annen organisering av flyktningarbeidet.

Budsjettet til økonomisk sosialhjelp er styrket med 500 000 kr, men er en reduksjon sett opp i mot salderingen for 2018. Det er store utfordringer med at stadig flere har behov for økonomisk sosialhjelp, men ved å kunne følge tettere opp den enkelte og deres familier vil man kunne få gjort avklaringer tidligere og de vil ikke måtte ha støtte lenge.

Krisesenteret er budsjettet med en økning på ca. 200.000 kr fra 2018. Siden Rakkestad har valgt å gå ut av det interkommunale selskapet Indre Østfold krisesenter, har både utgiftene økt vesentlig både pga. kommunefordelingen og felleskostnadene. Krisesenteret utvider i 2019 også sin virksomhet. Alternativt tilbud fra Sarpsborg er ca. 400.000 kr lavere.

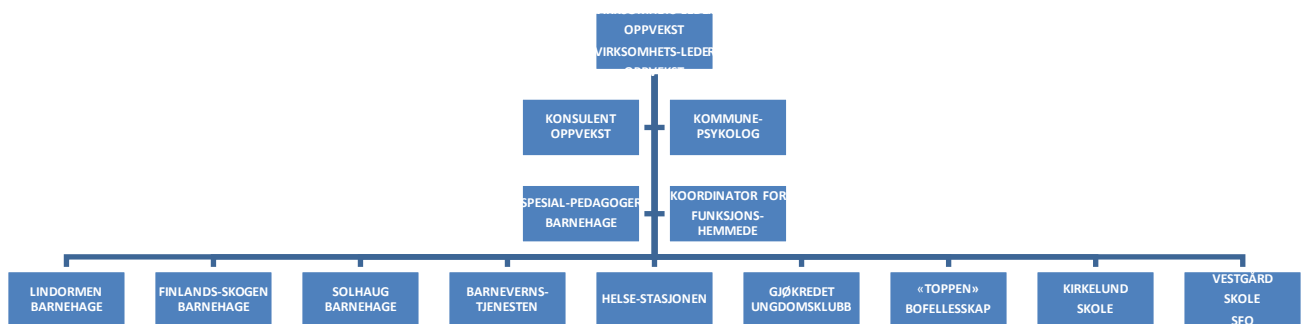
VIRKSOMHET OPPVEKST

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.

Fra 2019 vil vi gradvis endre strukturen slik at leder på Toppen, Solveig Ånsløkken får et lederansvar for tjenestene på Familiens hus.

Lederstruktur og ledergruppe

Virksomhetsleder oppvekst:	Johan Søfteland
Leder Toppen:	Solveig Ånsløkken
Leder barnevern:	Bjørn Hermansen
Leder Helsestasjon:	Ella-Mari Aarstad
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 92,8 %. Det er fortsatt barnehage som har lavest nærvær, men også der resultatene er mest forbedret. Solhaug barnehage har ikke hatt legemeldt sykefravær i 2018!

Utfordringer HMS

Det er en 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 inn klima i Flatskolen på Kirkelund og manglende arbeidsrom på Vestgård.

Arbeidsmiljø

Skolene:

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.

Barnehagene

Finlandsskogen er fra 2009 og har gode fasiliteter og godt fysisk arbeidsmiljø. Solhaug er et gammelt bolighus med mange kvaliteter som barnehage, men har utfordringer knyttet til temperatur og inn klima, og at det er mange små rom. Mot vest og sør er rommene svært varme på hete sommerdager og må sikres med solavskjerming. Dette må legges inn i vedlikeholdsbudsjettet. I tillegg må det gjøres noe med uteområdene i Solhaug og Finlandsskogen.

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.

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, og den store utfordringen er at bygget ikke tilfredsstillende kravet om universell utforming ved at det ikke er heis eller annen mulighet for funksjonshemmede å komme opp til barnevernet i 2. etasje.

Innspill fra årsmeldingen

Skolene og SFO.

Penger til lærebøker, nettressurser og IKT.

Oppussing av gymnastikkanlegget Kirkelund.

Tiltak for å bedre søkningen til lærerstillinger på Vestgård.

Skolering av ansatt i grunnleggende ferdigheter i IKT

Systematisk bruk av Ipad i skolen.

Mer ressurser til elever med spesielle behov.

Barnehagene.

Behov for generell styrking.

Familiens hus.

Fysioterapitilbud på helsestasjonen.

Økning av koordinatorstilling og endret oppgavefordeling.

Støttebedrifter for utplassering av flyktninger.

Vi har en del barn som trenger mer av de kommunale tjenestene, i forhold til omsorg, foreldreveiledning, leksehjelp, motivasjonsarbeid og generell støtte. Vi gir et godt tilbud, og utviklingen av de forebyggende tjenestene gjør at vi kommer tidligere inn og får til endring, men det er likevel et stykke igjen til at alle har et likeverdig tilbud.

En stor utfordring i oppvekst er administrasjon og tid til ledelse. Det er et omfattende saksfelt, mange fagfelt og lover/forskrifter å forholde seg til, og i tillegg mange råd, utvalg og funksjoner å fylle. Ansvar og arbeidsmengde er stort og det er tid for å se på organiseringen internt etter 3,5 år med organisering i oppvekst.

KOMMUNEBAROMETERET Skiptvet 2010-2018

	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Grunnskole	388	384	333	331	356	391	402	359	270
Pleie og omsorg	159	96	19	24	151	111	179	23	6
Barnevern	103	120	83	40	155	278	284	311	318
Barnehage	397	150	328	335	379	336	402	278	322

Analyse:

Generelt: Mye fram i grunnskole, og mye tilbake på barnehage. Med unntak av grunnskole har ikke kommunebarometeret kriterier som måler faglig utbytte, resultater eller innbyggertilfredshet. I barnehage og barnevern er det økonomi, areal og tellinger av ansatte, saker og brukere.

Grunnskolen: Har gått fram 71 plasser, og i god utvikling. Vi skårer best i landet på ansattes utdanning, så satsing på kompetanse lønner seg. Vi er fortsatt lavt på elevresultater, men hadde svært godt resultat i grunnskolepoeng.

Barnehagene i Skiptvet har i Kommunebarometeret rykket ned igjen med 44 plasser. Årsaken til dette er lav bemanning, for få ansatte med pedagogisk utdanning og lavt areal pr barn.

Barnevernet ligger på samme nivå som i forhold til regnskapet i fjor, men langt over budsjettet. Kommunen ligger fortsatt høyt i antall omsorgsoverdragelser. Dette flatet ut i 2015 og gått ned de siste tre årene. Vi har få saker som ikke blir behandlet innen fristene, så årsaken til plasseringen er høye utgifter og mange omsorgsoverdragelser. Vi vurderer det slik at det er mulig å redusere på ressursbruken, men forutsetningen er at en øker innsatsen på forebyggende arbeid i skole og barnehage, styrker tidlig innsats og gjennom dette redusere kostnadene til fosterhjem, avlastning mm. Barnevernet og de andre tjenestene i oppvekst må jobbe tettere sammen om de familiene som har utfordringer.

Generelt

Vi har et svært stramt budsjett, og det er kun plass til ett nytt tiltak- 20% stilling som fysioterapeut knyttet til helsestasjonen. Dette dekkes av prosjektmidler.

Ved de to siste regnskapsårene har oppvekst hatt et høyt merforbruk. I 2018 har vi i salderingen også lagt inn en betydelig sum for å saldere budsjettet. På noen områder har det vært budsjettrett urealistisk. Når budsjettet legges for 2019 tar det utgangspunkt i opprinnelig budsjett 2018. Samtidig skal vi budsjettere realistisk, og det betyr at stillingsreduksjonene kommer som følge av en sammenligning med både budsjett- 18 og saldert budsjett.

Vi har bak oss en femårsperiode med store endringer i Skiptvetskolen. Vi har hatt en økning i lærertetthet i skolene, der Vestgård har fått tilført midler fra staten til tidlig innsats, mens kommunestyret ved to anledninger har styrket med en lærerstilling på Kirkelund. I samme periode

har vi fått flere krevende enkeltsaker som har påvirket driften av skolene, både faglig og ressursmessig, og ført til omorganiseringer og merforbruk. Høsten 2018 vil vi ha en nedgang i lærertetthet igjen på grunn av kommuneøkonomien og innføring av lærernorm. Vi er fortsatt i en situasjon der det meste av spesialundervisninga må foregå i grupper på grunn av mangel på lærerkrefter og at mye oppfølging blir gjort av assistenter/fagarbeidere.

Vi er på god vei med å bedre skoleresultatene i Skiptvetskolen. Vi har fra før av høy grad av trivsel, der elevene har en god relasjon til lærerne sine. Vi har hatt elever som har rapportert om mobbing, og en elev er en for mye, men dette er også redusert. Skolene jobber systematisk og bra med læringsmiljø, og fokuset på skolemiljø er stort blant de ansatte. Skolene har samordnet sine systemer for oppfølging av §9A, og har nå etablert felles dokumenter og rutiner.

Skolene skal i gang med skoleutvikling i samarbeide med HiØ der fokuset er «Best Practice» og å utnytte ressursene den enkelte elev har i forhold til egen læring. (Elevmedvirkning) I tillegg har vi stort behov for å øke IKT-kompetansen, bedre PC-tettheten og øke bevisstheten om digitalisering i hele organisasjonen. Vi trenger mer spisskompetanse både pedagogisk og teknisk i skolene, og å bruke teknologi og digitalisering mer i det daglige læringsarbeidet.

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 selvtillit, trygghet og mestring, forstår ulikhet og bidrar til å utligne forskjeller i barns oppvekstvilkår. Barn og unge i Skiptvet har en oppvekst som gir selvtillit, trygghet og mestring.

Budsjettforslaget for 2019 innebærer pga stram økonomi en nedgang i ressursene i forhold til virksomhetsplanen og målsettingene for virksomheten.

Kommentarer til budsjettallene:

Generelt:

Oppvekst er etablert med mange forskjellige områder; Skole, SFO, barnehage, helsestasjon, barnevern, ungdomsklubb, tiltak for PU/Funksjonshemmede, bofellesskap for enslige mindreårige og voksenopplæring. Det som er felles for alle disse tjenestene er at de p.t. ikke representerer inntekter for kommunen, kun utgifter. Den økonomiske gevinsten tar vi ut når barna er voksne og i arbeid, og har blitt «gangs menneske» som det står i formålsparagrafen. Årets budsjett med så store reduksjoner i årsverk representerer ikke en videreutvikling av skole- og barnehage i Skiptvet. Omstillingen gjennom å omplassere 12 årsverk er i seg selv en krevende prosess, både for den enkelte ansatte, barn og elever og ledelsen.

Nye stillinger/utvidelser

Fysioterapeut, - 20%.

Finansieres av prosjektmidler. Helsestasjonen fikk 1 million i 2018 til styrking av skolehelsetjenesten og fysioterapeut for barn og unge.

Stillingsreduksjoner:

Totalt 12,3 årsverk reduksjon for å dekke en budsjettreduksjon i lønn på 3,7 mill. i forhold til saldert budsjett 2018. Reduksjonene i barnehagene skyldes primært færre barn og Toppen skyldes avvikling av tiltaket. For skolene er det en ren innstramming.

Nedbemanningen tas så langt mulig gjennom å holde stillinger vakante.

Grunnskolen

Lærere og fagarbeidere/ass: Seks årsverk

Det er i budsjettet for 2019 en reduksjon i lønnsmidler i grunnskolen i forhold til det som er rapportert inn som behov/dagens bemanning på kr 2 700 000. Dette innebærer en reduksjon i stillinger, fordi driftsbudsjettet ellers er redusert mye fra før.

Vestgård skole har noen trinn med få elever, og høsten 2019 er det et kull på ca 54 elever som starter i 1. klasse. Dette fører til et elevtall på 190, som er en reduksjon på over 17 elever siden 2017.

Kirkelund har 299 elever i første halvår, og øker til 309 fra høsten 2019. Noe av nedgangen i stillinger kan tas ut gjennom å slå sammen klasser. I tillegg må skolene utvikle tiltak de har i dag, så som ART, bruk av assistenter som støtte for enkeltelever, redusere funksjoner som IKT- og spesped-veileder, redusere særskilt språkopplæring og valgfag. På Kirkelund er det problemer med å gjennomføre dette fordi elevene er flyttet ut av «Flatskolen» i samband med skoleutbyggingen og alle rom er tatt i bruk. Større klasser vil da bli et problem. Det er en stor utfordring med sammenslåing av klasser at det skaper sterke reaksjoner hos foreldre og elever. Ved sammenslåing vil det bli klasser på 25-27 elever pr. klasse.

Barnehagene:

2,8 årsverk, ass/fagarbeidere og pedagoger. Barnetallet har gått mye ned, og det fødes få barn i 2018. Dette gjør at vi må nedbemanne og omfordele ansatte mellom barnehagene. Samtidig har vi en økning i spesialpedagogisk hjelp som følge av arbeidet med tidlig innsats. Det er en ønsket situasjon å sette ressurser inn på spesialpedagogisk hjelp i barnehage og småskoletrinn og redusere på mellomtrinn og ungdomstrinn. Målrettet satsing på inkludering og mestring tidlig, forventes å gi uttelling på mindre bruk av spesialundervisning senere i skoleløpet. Dette blir vanskeligere med færre ansatte.

Bofellesskapet «Toppen» utvikles over to år:

3,5 årsverk i 2019, 2,0 årsverk i 2020.

På grunn av at vi ikke får nye enslige mindreårige flyktninger, og at vi bare har to beboere igjen på Toppen, og tre «uteboende», må vi bygge ned denne tjenesten og utvikles helt i løpet av 2020. De ansatte omplasseres i organisasjonen, og medlevertturnusen utvikles. Finansieringen av tiltaket skjer gjennom stykkprisfinansiering, så hvis vi ikke har beboere, så har vi heller ikke inntekter. Inntektstapet i 2019 er på kr.1 850 000, så vi må nedbemanne for å ha kontroll på budsjettet.

Gjennomføring av nedbemanningen:

Stillinger	Omfang nedbemanning i 2019	Hvordan
Grunnskolen	Inntil seks årsverk Lærere/Assistenter/fagarbeidere/andre	Ikke ansette ved vakanser. Omplassere ansatte Avslutte vikariater Slå sammen klasser og grupper Redusere valgfag, ART og andre tiltak.
Barnehagen	Inntil 2,8 årsverk Pedagoger, fagarbeidere, assistenter	Ikke ansette ved vakanser. Omplassere ansatte Avslutte vikariater

«Toppen»	3,5 årsverk Leder, lærere, Fagarbeidere, assistenter.	Endringsoppsigelse. Omplassere ansatte til andre avdelinger i kommunen.
----------	---	--

Vi har dessuten ansatte som har krav på fast stilling som må tas hensyn til i prosessen.

PPT

P.t. koster PPT som vi er i et vertskommunesamarbeid med ca. 1 650 000 pr år, fordelt på skolene og barnehageområdet. Dette er lagt til grunn for budsjettet til hver av skolene og barnehageområdet.

SFO

Det er en jevn nedgang i andelen barn/familier som bruker SFO-tilbudet. Det er flest på høsten, og etter jul i fjerde klasse er det mange som avslutter deltagelsen. I samband med utvidelse av skoledagen, har en del familier redusert på bruken av tilbudet på morgenen, og derved spart kostnader. Disse forholdene fører til stor reduksjon i inntektene i SFO, som i utgangspunktet skal være til selvkost. Av den grunn må vi øke satsene og endre valgmulighetene i forhold til søknad om plass.

Velkomstklasse/tiltak flyktninger:

På grunn av nye familier og utfordringer knyttet til språk har vi ikke kunne avvikle tiltakene knyttet til språkopplæring i barnehagene og skolene. Dette betyr at det fortsatt vil være språkassistenter i skole og barnehage i 2019, samt velkomstilbud i norsk mm. til de nye elevene på Kirkelund.

Voksenopplæring:

Vi kjøper voksenopplæring av Deltagruppen i Askim, som har elever på introduksjonsprogrammet og i norskopplæring. Vi har en nedgang i antall elever på introduksjonsprogrammet i 2019. De siste årene har Delta ført tilbake en god sum på grunn av rimeligere drift av tilbudene enn budsjettet. I 2017 var det kr. 400 000, i 2018 kr. 620 000, og vi har derfor lagt inn en forventning på 250 000 i 2019 bla pga lavere elevtall.

Tiltak for funksjonshemmede har økt mye over tid, og styrkes i budsjettet. Det har vært foretatt en grundig gjennomgang av dette området i flere omganger, p.t. har vi totalt 55 personer i tiltak som støttekontakt, avlastning og /eller omsorgslønn. 16 personer av disse er innbyggere med store og sammensatte behov, og som er rapportert inn til direktoratet i samband med inntektssystemet. Innslagspunktet på dette for neste år er kr, 1 250 000. Bruker kommunen over dette på en innbygger, utløser det kr. 653 000. Mange av de med PU-diagnose eller andre vansker, har også en individuell plan og en ansvarsgruppe. Noen saker kan være veldig arbeidskrevende og involvere mange instanser. Dette er innbyggere fra 1 år til 70, og som ofte er helt avhengige av at det offentlige gir tilbud. For en del er støttekontakten det eneste sosiale nettverket de har utenom pårørende. Rådmannen mener det er et potensial for reduksjon i kostnader gjennom å arbeide bedre tverrfaglig sammen med PLO og NAV. Dette blir et satsingsområde i 2019. Kommunestyret har satt av 100 000 til en slik gjennomgang.

Private barnehager er et område der kostnadene har økt mye, blant annet som følge av myndighetenes forfordeling av private barnehager i forhold til kommunale, og at de kommunale barnehagene må ta belastningen med 15-20 færre barn og som følge av dette nedbemanning. Hestehoven kan etter statlige forskrifter fylle opp barnehagen og ikke ta del i fordeling av inntektstap som vi har i de kommunale barnehagene.

Barnevernet har stort merforbruk i regnskapet for 2018, og budsjettet blir økt mye i 2019 på grunn av dette. Dette skyldes dyre institusjonsplasseringer og kostnadskrevenne omsorgsoverdragelser. Barnevernet skal i 2019 følges opp spesielt for å redusere kostnader gjennom å bli bedre på å jobbe tverrfaglig i familiens hus, med skole og barnehage, PLO og NAV.

Inntekter:

Statlige midler:

Midler til tidlig innsats er avvirket, og regjeringen har avsluttet prosjektet «Two teachers» der Vestgård fikk tilført ressurser til styrking av lærerårsverk. Vi får ressurser til skoleutvikling, men det kanaliseres gjennom HiØ/Fylkesmannen og blir ikke synlig økonomisk. Barnehageutvikling blir på samme måte kanalisert gjennom Fylkesmannen og Innertiern. Det faglige utbyttet er stort, dersom vi følger opp det som er avtalt.

Foreldrebetaling SFO Denne økes fra 01.01.19 med 7,5%

Vi har en nedgang i antall barn i SFO. Noe av nedgangen skyldes færre barn 1-4. trinn totalt, og at en del har valgt bort SFO på morgenen på grunn av utvida skoledag. Vi må endre satsene utover 2,8% til 7,5%. SFO er et selvkostområde, og vi har en del å gå på i forhold til det. Likevel er sjansen der for at noen vil velge SFO bort av økonomiske grunner. Maks oppholdstid i SFO er 0630-1700, maks 31t 40 min pr uke i tillegg til skoletiden.

Foreldrebetaling barnehage- I 2019 øker maksprisen med 2,8 % til kr. 2990,- fra 01.01.19. og videre til kr. 3040 fra 01.08.19. som gir økte inntekter, men samtidig kuttet det i rammetilskuddet, så vi får ingen reell økning av dette. Vi har en sterk økning i familier med redusert foreldrebetaling pga. lav inntekt, og taper kr. 400 000-600 000 som følge av ledig kapasitet i barnehagen.

Gjesteelever i andre kommuner/ Refusjoner fra andre kommuner

Dette er en usikker faktor for skolene spesielt, der kostnadene uforutsett kan øke, eller refusjonene uforutsett kan reduseres som følge av vedtak gjort i andre kommuner/privatskoler.

Konsekvenser

Vi har i dette budsjettet lagt inn forventet reduksjon på totalt 12,3 årsverk. Dette er et høyt antall stillinger, og det vil bli krevende å omorganisere og omplassere funksjoner og ansatte for å holde budsjettet i Oppvekst.

Ledere i kommuneledelsen og i skole, barnehage og på Toppen har en stor utfordring i å finne de områdene der det rammer minst, og å gjennomføre en god prosess knyttet til hver enkelt overtallig ansatt/ansatt som må omplasseres. Det er en del andre konsekvenser som skoler og barnehager også trekker fram.

Rådmannen mener at forslaget til budsjett er meget krevende å gjennomføre og kan ligge på grensen i forhold til pedagog- og bemanningsnorm, samt lærernormen. Dessuten byr budsjettforslaget på særlig utfordringer for skolene som har mangel på store klasserom. Det er derfor nødvendig med god planlegging og gjennomføring der både ledelse og tillitsvalgte er involvert.

Konsekvensene av budsjettforslaget er til dels omfattende endringer i personalsituasjonen.

Rådmannen ser det likevel som nødvendig å foreslå endringene på grunn av økonomi og har valgt å ta inn kommentarene vedr konsekvensene slik de er beskrevet nedenfor.

1.Kirkelund skole har mange elever som trenger støtte i hverdagen i klasserom, i uterommet og andre arenaer i skolen. Dette er tiltak knyttet til spesialundervisning, og til atferdsproblematikk. I perioder har skolen i gang en alternativ læringsarena som krever ressurser. Kirkelund skole melder tilbake at ytterligere sammenslåing av klasser er krevende å få til på grunn av romsituasjonen etter at en flyttet ut av Flatskolen. Konkret har de ikke store nok rom til store klasser. Det er derfor også

krevende for skolen å utsette skoleutbyggingen, siden de ikke vurderer det forsvarlig å vente mer enn 2 år på nytt bygg. Den nye flatskolen er planlagt med oppstart i 2019 og ferdig i august 2020.

2.Vestgård skole har en nedgang i elevtallet som gjør at det nå er to trinn som har tre-delning. Fra høsten begynner det et kull på 54, omtrent like mange som de som går ut av 4.trinn. Lærernormen sier at gruppestørrelse 2 skal være 15 i 1-4.trinn og 20 på mellomtrinn/ungdomstrinnet fra 01.08.19. 22-23 førsteklasinger med en lærer hele dagen er utenfor lærernormen, så det må være nok tolærer inne for å komme på 15 elever i gjennomsnitt. Ved en tredeling er en akkurat på kravet. Dette er en illustrasjon av vanskene som ligger foran oss med så stor stillingsreduksjon. Vestgård må redusere gjennom å redusere i bruken av assistenter/fagarbeidere, og se dette i sammenheng med SFO. I tillegg må en redusere på lærerårsverk der det er mulig.

3.Barnehagene skal redusere med 2,8 årsverk, som er videreføring av noe av det vi har startet opp med i 2018 når barnetallet gikk ned. De fører til reduksjon av antall avdelinger i Finlandsskogen, omplassering av ansatte og flytting av barn mellom avdelinger. En søker å unngå dette i løpet av barnehageåret, fordi dette er krevende for mange av barna, men det kan fort være en forutsetning for å spare årsverk. Skiptvet ligger lavt på Kommunebarometeret. Når det gjelder bemanningsnormen er vi innenfor denne dags dato, men hvis vi tar inn ett barn til må vi øke bemanningen. Vi har p.t. 11 barn som ønsker plass fra november i år og fram til mai neste år. Vi må gi disse avslag på plass. Vi kan risikere at foreldrene kjøper plass i en privat barnehage i en annen kommune.

3.Toppen skal dersom kommunestyret vedtar det, avvikles som bofellesskap i løpet av 2020/2021. Alle ansatte har faste stillinger i Skiptvet kommune, og har krav på videre arbeid her, akkurat som ansatte ellers i kommunen. De innehar mye kompetanse kommunen har behov for som skal fordeles på andre enheter. Prosessen har allerede startet på grunn av at vi har færre ungdommer enn budsjettet.

Kommentarer til enkeltposter

21000 KIRKELUND

101000 Fast lønn

Økt med kr 400.000 i forhold til budsjett-18, men en nedgang med 300 000 i forhold til skolens lønnsbudsjett.

101010 Lønn lærere

Økt med kr 350 000 i henhold til budsjett-18, men redusert med kr. 1 300 000 i henhold til lønnsbudsjettet på Kirkelund. Noe av dette skyldes at vi har måttet sette inn ressurser til norskopplæring og språkassistenter for flyktninger

103000 Ekstraarbeid

Redusert med kr 100.000 da vi har som mål å bruke mindre ressurser her.

135000 Kjøp fra kommuner

Vi øker med kr 800.000 på grunn av forventet økte utgifter til elever i andre kommuner/skoler

135020- Kjøp fra interkommunale ordninger

Forventet reduserte kostnader til PPT

175000- Refusjon fra kommuner

Økning på kr 100.000 på grunn av forventet økte refusjoner.

21010 VOKSENOPLÆRING

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

Forventer en refusjon fra Deltagruppen på kr 250 000

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 med kr 65 000 i forhold til B-2018, men en reduksjon i forhold til reelle kostnader på kr 300 000.

101010 Lønn undervisningspersonell

Reduksjon på kr 800 000 i forhold til B-18, saldering og redusert elevtall

103000 –Ekstraarbeid

Reduksjon med kr 780 000 på grunn av bortfall av tiltak og feilføring i 2018.

170000 Refusjoner fra staten

Reduksjon på grunn av reduserte overføringer til tidlig innsats mm.

175000 Refusjon fra kommuner

Reduksjon med kr. 750 000 på grunn av færre barn fra andre kommuner med tiltak.

22010 SFO

101000 Fast lønn

En økning med kr 150 000 fra B-18

160000 Brukerbetaling

På samme nivå som 2018, men reelt sett er det overbudsjettet med kr. 200 000 som skal tas inn gjennom endringer i satser og innretting.

23000 OPPVEKST

135020 Kjøp fra interkommunale ordninger

Økte kostnader til Mortenstua mm. med kr. 859 000. Ses mot 175000 refusjoner fra kommuner

170000 Refusjon fra staten

Redusert refusjon til psykolog med kr 300 000

175000 Refusjon fra kommuner

Økning med kr 800 000 på grunn av tiltak mot barn fra annen kommune

23010 Private barnehager

137010 Driftstilskudd private

Beregnes med utgangspunkt i regnskapsåret 2017.

Økning av overføringer med kr 965 600.

GENERELT OM BARNEHAGENE:

Stramt budsjett. Reduksjon med 2,8 årsverk og omplasseringer. Stor nedgang i barnetall. Privat barnehage fylt opp og bemanningsreduksjoner i de kommunale. Kan ikke ta inn nye barn før høsten 2019 uten å øke bemanningen. 11 barn på venteliste vinter/vår.

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 avdelingene.

23020 LINDORMEN BARNEHAGE

101000 Fastlønn

En økning på kr 230 000 i forhold til B-18, men en reduksjon i forhold til reelle kostnader

En liten økning pga. spesialpedagogisk hjelp

160010 brukerbetaling barnehage

Reduksjon med kr 112 000 på grunn av forventede reduksjoner i foreldrebetaling.

23030 FINLANDSKOGEN BARNEHAGE

Generelt

Økning i noen driftsposter -tilbakeføring fra styrking av lønn i 2018.

101000 Fastlønn

Redusert med kr 355 400 fra B-18 på grunn av bemanningsreduksjon

102030 Sykevikar uten ref

Redusert med kr 50 000

103000 Ekstraarbeid

Redusert med kr. 30 000

104000 Overtid

Redusert med kr 20 000

111500 Mat og drikkevarer

Redusert med kr 110000 på grunn av færre barn

160010 Brukerbetaling barnehage.

Redusert med kr 361 000 på grunn av færre barn og mange med redusert foreldrebetaling.

23040 SOLHAUG BARNEHAGE**101000 Fastlønn**

Redusert med kr 256 000 på grunn av nedbemanning og omplassering

103000 Ekstraarbeid

Økt med 100 000 på grunn av spesialpedagogisk hjelp

160010 Brukerbetaling

Redusert med kr. 220 000 på grunn av redusert foreldrebetaling

35200 BARNEVERNSTJENESTER**101000 Fast lønn**

Økning med kr 215.600 på grunn av lønnsvekst og endring av kompetanse

105000 – Annen lønn

Tatt bort og lagt inn i 101000

105020 Besøkshjem og avlastning

Økt med 69 000 på grunn av avlasterdommen

105050- Fosterhjemsgodtgjørelse

Redusert med 100 000

116520- Godtgjørelse selvstendig næringsdrivende

Redusert med 130 000 på grunn av redusert behov

116550 Utgiftsdekning avlastning/besøkshjem

Reduseres med 122 000

130000 – Kjøp fra staten

Økes med 1 055 000 på grunn av økte kostnader til institusjon mm.

135020- Kjøp fra interkommunale ordninger

Lagt inn 290 000 til å dekke kostnader til felles barnevernsvakt og felles tilsyn.

137000 – Kjøp fra private

Redusert med kr. 150 000

147060- Bidrag barnevern

Økning 40 000

170000 – Refusjon fra staten

Økning med 400 000 – forventet refusjon

35210 HELSESTASJONEN**101000 Fastlønn**

Økning med kr 411 000 på grunn av ny helsesøster i 75% stilling og fysioterapeut i 20 % .Dette finansieres av prosjektmidler

120030- Programvare

Økt med 150 000 på grunn av kostnadsøkning ved kjøp av fagsystem

170000 -Refusjoner fra staten

Økning med kr 489 000 på grunn av prosjektmidler overført fra 2018. Vi har fått statlige midler til forbyggende tiltak for barn og unge.

35220 FRITIDSKLUBBEN

Ingen store endringer

35230 TILTAK FOR FUNKSJONSHEMMEDE

105020- Besøkshjem og avlastning

Økt med kr. 45 000

105030 Støttekontakt

Redusert med kr. 110 000.

105040 Omsorgslønn

Økt med kr. 110 000 på grunn av økt behov

116000- Km-godtgjørelse

Økt med 80 000 til støttekontakt/avlastning

137000-Kjøp fra private

Økt med kr. 234 000 på grunn av økt behov for tiltak

137500- kjøp fra IKS

Økning med 400 000 til avlastningshjemmet Brennemoen

35300 STORVEIEN 24 –« TOPPEN»

101000- Fastlønn

Reduksjon med kr. 900 000 på grunn av nedbemanning

101060-helgedagstillegg

Redusert med 90 000 på grunn av nedbemanning

101070- Kvelds- og nattillegg

Redusert med kr. 165 000 på grunn av nedbemanning

101080- Lørdags- og søndagstillegg

Redusert med kr. 90 000 på grunn av nedbemanning

102020- Vikarlønn ferie

Redusert med 150 000 på grunn av nedbemanning

105050- Fosterhjemsgodtgjøring

Redusert med 145 000 på grunn av avvikling av tiltak

111500- Mat og drikkevarer

Redusert med kr. 110 000

119000- Husleie

Redusert med 270 000 på grunn av avvikling av tilbudet på Toppen

181000 Tilskudd fra staten

Reduseres med kr. 2 618 500 på grunn av færre beboere og lavere tilskudd

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 med nedsatt funksjonsevne er i hovedsak på Borgund og for hjemmeboende demente, andre med nedsatt funksjonsevne samt enkelte beboere fra institusjon på dagsenteret på Sollia.
- Vestgårdveien Bofellesskap. 9 leiligheter med heldøgns bemanning for personer med nedsatt funksjonsevne
- Støttefunksjoner som merkantil, 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 omsorgsleder.

Lederstruktur:

Virksomhetsleder pleie- og omsorg:

Stab: Merkantil:

Stab: Ledende fysioterapeut:

Avdelingsleder sykehjem; S1, S2, Rehab og Natt:

Avdelingsleder sykehjem; S3, S4 og S5:

Avdelingsleder hjemmebasert omsorg, BPA og omsorgslønn:

Avdelingsleder Vestgårdveien bofellesskap:

Avdelingsleder dagsenter/dagtilbud:

Avdelingsleder psykisk helsevern:

Avdelingsleder kjøkken, renhold og vaskeri:

Gro Abotnes

May Lis Wiik

Gemma Koolen

Unni Kristiansen

Ramona Olsen Gjørwad

June Torp

Kine Andrea Liberg Riseng

Gun Christin L Unnestad

Anne Sofie Lund

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 2018 er på 93,4 %. Nærværet har økt med 1,2 % poeng sammenlignet med samme periode i 2017. 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 er nå ferdig med installert takheiser på i alt 28 rom (vi tenker at vi ikke har behov på S4 og S5, som fortrinnsvis er beregnet til demensomsorgen). Det er foretatt medarbeider undersøkelse hvor snittet for virksomheten ligger på landsgjennomsnittet. Undersøkelsen gir oss en pekepinn på hva vi bør jobbe med for å bli enda bedre. Noe vi ikke var fornøyd med var en samlet svarprosenten på 75.

Det er flere som arbeider i uønsket deltid og krav om utvidelse av stilling skjer oftere.

Vestgårdveien, har hatt flere men nå da det flytter inn beboere i de to siste leilighetene får flere utvidet stilling.

Mye kortvakter i virksomheten er en utfordring med tanke på uønsket deltid. Det er umulig for nyutdannede fagarbeidere å få «store» stillinger. De fleste begynner i helge stillinger og må skjøte på med ekstravakter.

Innspill til planleggingen/ økonomiplan:

Budsjett 2019 vil fortsatt ha fokus på hverdagsmestring/ hverdagsrehabilitering. Vi satser på å holde en stram behovsprøving av tjenesten institusjonsplass, slik at nødvendige helsetjenester skal gis på lavest forsvarlige omsorgsnivå. Ipløs registreringen viser at 92 % som legges inn i institusjon har omfattende pleiebehov. Fysioterapeut er nå kun knyttet til PLO og det bidrar til økte ressurser på satsingsfeltet. Fysioterapeuten innehar også ergoterapeutens oppgaver. En endring til fokus hverdagsmestring/ hverdagsrehabilitering 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. På tross av økt usikkerhet i forhold til salg av plasser øker vi inntekt, da vi pr nå har kapasitet til å klare dette.

Utvikling av velferdsteknologi er i gang og plattformen som må til for videreutvikling kommer på plass i slutten av 2019. Dette gir nytt digitalt pasientvarslingsanlegg og digitale trykksalarmer til hjemmeboende. Dette gir økte muligheter for innføring av velferdsteknologi som allerede finnes på markedet og som gir oss en nytteverdi i hverdagen. Tilgang til IKT kompetanse er en utfordring og det trengs en kontinuerlig skolering av ansatte.

En stor utfordring har blitt varmen i sommermånedene. På Sollia Institusjon er det ikke kjøling på ventilasjonsanleggene, og dette er utfordrende både for pasienter og ansatte. Vi har 6 anlegg og to av de kan det settes kjøling på. Dette er stipulert til 600 000,-. Resterende anlegg må det vurderes andre løsninger, men det er viktig at det begynnes med tiltak. Og så får vurderingen på resterende anlegg bli gjort i løpet av 2019.

Pr dato er det ingen tilrettelagte boliger for yngre tilknyttet Sollia etter at omsorgsboligene ble gjort om til sykehjems plasser. Det bør knyttes fellesarealer til eksisterende serviceleiligheter. Ved å bygge 4 nye serviceleiligheter kan man endre bruksområde til serviceleilighetene for å kunne ivareta flere brukergrupper. Lagt inn i økonomiplanens investeringsbehov.

Bemannet bofellesskap for psykisk syke må vurderes.

Helsehuset i Indre Østfold som Skiptvet har vært medeier av, har bygget opp kompetanse og kapasitet for å dekke noen av de utfordringer som kommunene har fått 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. Som en del av samhandlingsreformen har kommunen også fått ansvar for akutte døgnplasser i psykiatrien på lik linje som somatikken. Helsehuset i Askim har inkludert denne tjenesten, men det berører også kommunens tjenester, da spesielt psykisk helsevern.

Pleie – og omsorg var «rigget» for å møte samhandlingsreformens utfordringer, både når det gjelder kompetanse og kapasitet. 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. Nedbemanning over tid har gjort tjenesten mer sårbar, og man har nå sett seg nødt til å bemanne opp med 4 nattevakt. Dette for å sikre de ansatte og samtidig gir det en bedre kvalitet på demensomsorgen ved Sollia institusjon.

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 av et Helsehus. Kommunen har kapasitet på rehab.avdelingen til å ta imot utskrivningsklare pasienter til de vi har tilstrekkelig kompetanse til å gi et forsvarlig tilbud. Der vi ikke har nødvendig kompetanse blir Helsehuset brukt.

Kostnadene til drift av helsehuset har store konsekvenser for PLO sine budsjetttrammer og det er i 2017/ 2018 forhandlet frem et tilbud med Helsehuset i Askim og et med Helsehuset i Sarpsborg. Tilbudet fra Indre Østfold kommunene er det som legges til grunn for 2019 budsjettet. Det er lagt inn 50 000,- til kjøp av KAD døgn, som er lik bruken i 2018.

Kurskontoene er uendret de 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. Vi fortsetter med grupper som tar «Demensomsorgens ABC». Dette 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.

Det er en økning av stillinger i pleie- og omsorg i 2018/ 2019. 4 nattevakt og 0,5 årsverk vernepleier ved Vestgårdveien Bofellesskap er det helårsvirkning av i 2019 og så må det en stillings økning til på Dagsenteret for de unge med nedsatt funksjonsevne fra høsten 2019 med 1,3 årsverk. Dette fordrer et godt samarbeid mellom bofellesskapet og dagtilbudet.

Vi har god kapasitet på sykehjemsplasser. Dette gjør at vi har lagt inn et salg med et snitt på 3 plasser i hele 2019. Ved stort trykk vil det kunne gi ventetid på korttidsopphold for våre egne innbyggere. Behovsprøvde tjenester må i større omfang gis på lavere omsorgsnivå, i brukerens hjem. Utfordringer rundt kostbare medisinske behandlinger har gjort at vi har økt apotek- og medisinske varer for 2019. For å holde kostnaden nede vil i all hovedsak ikke ferdige ernæringsdrikker bli brukt og vi må begrense bruken av kostbart bandasjemateriell. Gode alternativer vil bli brukt.

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.

Konsekvensjusterte tiltak i økonomiplanen/vesentlige forhold i 2018:

Nettorammen for pleie og omsorg er økt med 3 476 000,-. Det er relativt store endringer 2018 i virksomheten med helårseffekt for 2019.

Kostnad helsehuset Askim er nå forhandlet frem til en kostnad på 3 168 000,-. I denne summen er det beregnet forbruk av KAD plasser etter snittet for 2018.

Det er lagt opp til en økning av salg av plasser med 600 000,-. Dette tilsvarer et snitt på 3 plasser pr døgn.

Fra mai 2018 er det økt til 4 nattevakter på Sollia institusjon og hjemmebaserte tjenester. Dette grunnet endring i brukermassen som krever økt sikkerhet for de ansatte. Endringen gjør at vi også gir et bedre tilbud på dementavdelingene på Sollia institusjon.

På grunn av manglende kokkelærling er Sollia kjøkken økt med 0,4 årsverk fra høsten 2018.

Endringer i brukermassen har gitt en reduksjon i omsorgslønn og brukerstyrt personlig assistent med 545 000,-.

Helårseffekt på 0,5 årsverk vernepleier ved Vestgårdveien Bofellesskap etter innflytting i de to siste leilighetene i månedsskifte november/ desember 2018.

Redusert inntekt på ressurskrevende brukere og reduksjon i tilskuddet til ruskonsulent med til sammen 830 000,-.

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 2018 satser.

Kommunebarometeret

Kommunen er helt i toppskiktet innen pleie og omsorg og går fra 23 til 6 plass.

Pleie og omsorg har relativt mange ansatte med fagutdanning, hvilket bør indikere høyere kvalitet enn i mange andre kommuner. Andelen i kommunen er nå på 82 prosent. Andelen er noe høyere nå enn for ett år siden. Målt mot hvor mange over 80 som faktisk bor på sykehjem, har kommunen en middels andel plasser avsatt til demente. I Skiptvet tilsvarer antall plasser i skjermet enhet for demente 52 prosent av antallet over 80 som faktisk bor på sykehjem.

Forutsatt at kommunen har gode tilbud på lavere trinn i omsorgstrappen, bør de fleste som bor på sykehjem ha omfattende bistandsbehov. I Skiptvet er det hele 92 prosent som er i denne kategorien. Dette indikerer at innsatsen fortsatt dreies over mot hjemmebasert omsorg, og at man må være mer pleietrengende enn før for å få sykehjems plass.

Alle vedtak om hjemmetjeneste blir satt i verk innen 15 dager, ifølge tall fra Helsedirektoratet. For pleie og omsorg ligger kostnadene litt under det som er normalnivået for kommunene.

VIRKSOMHETSPLAN:

Hovedfokus for virksomheten har vært og er hverdagsmestring. Vi har gitt 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. Fra 2019 er det lagt inn salg av 3 plasser til enhver tid. Det kan gi oss større utfordringer, da det nå er kun en kommune som kjøper av oss. Foreløpig har vi overskudd av sykehjems plasser som gjør at vi kan selge, men vi må ikke glemme at den demografiske utviklingen viser at det også i Skiptvet blir flere eldre og pleietrengende. Spesielt andelen yngre demente (gruppen 60-79 år) er økende i 2018-2020. Den store eldrebølgen (gruppen 80-89 og 90-99) vil slå inn for alvor i 2020 for Skiptvet.

Kommentarer til budsjettallene

Driftsbudsjettet til PLO har økt fra 57 770 600,- til 61 246 650,-. Økte lønnsutgifter etter både sentrale og lokale lønnsforhandlinger gir en økning av driftsbudsjettet i seg selv. Ved siden av er det flere konsekvensjustert tiltak som øker driftsrammen. Driftsutgiftene til helsehuset i Askim stiger, tilbud til unge med nedsatt funksjonsevne øker, økt nattjeneste og endringer i tilskuddsordninger gir kraftige utslag. Økt salg av sykehjems plasser, mindre utgifter til BPA og omsorgslønn, økte husleieinntekter og brukerbetaling og bruk av fond til inventar utgifter gjør at budsjettet 2019 legges frem i balanse.

Tross økningen er budsjettet for pleie- og omsorg for 2019 meget stramt. Det vil by på utfordringer, stram styring og god ledelse for å opprettholde dagens nivå, hva gjelder kvalitet og kapasitet. Det er et nytt tiltak i 2019 og det er økning av kapasiteten til dagsenteret for unge med nedsatt funksjonsevne fra høsten 2019 med 1,3 årsverk.

34000 SOLLIA SERVICE

- 101000 Økning i fastlønn etter lønnsoppgjøret.
- 124000 Økt serviceavtaler med 60 000,- på grunn av nytt pasientvarslingssystem.
- 137500 Utgifter til Helsehuset i Indre Østfold er budsjettet med 3 200 000,-. I denne summen er det lagt inn 50 døgn til bruk av KAD plasser. Dette er lik snittet til nå i bruk av plassene.
- 163000 Leieinntektene er økt med 5 %. Gjelder trygdeboligene og serviceleilighetene på Sollia område. På grunn av feilbudsjettering er summen mindre enn i 2018.

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

Nattjenesten er utvidet til 4, dette gir en økt sikkerhet for de ansatte og gir også en effekt inn mot de demente. På grunn av økende medisinske utfordringer på pasienter fra sykehus og fra kommuner vi selger plasser til, er det behov for frikjøp av sykepleier på vakter hvor de er alene. Det er ikke rom for innleie i belastede perioder og budsjettammen gir ikke rom for innleie første dag ved korttidsfravær på dagtid.

- 10---- Økt fastlønn etter lønnsoppgjør. Justering av tilleggs lønn innenfor egne rammer.
- 102000 Vikarlønn økt på grunn av innleie for tillitsvalgte.
- 111000/111400: Økt etter forbruk av medisinske varer og apotekvarer. Tidligere utskrivninger gir økte utgifter til behandlings varer. Dette er en effekt av samhandlingsreformen som blir tydeligere og tydeligere.

- 120000: Utskifting av gammelt utstyr er uendret også i år. Summen dekkes inn av fondsmidler.
- 160000: Vederlagsinntekter er økes med 300.000 kr. Dette etter dagens inntektsgrunnlag.
- 162000 Det er lagt opp til salg av i snitt 3 plasser pr døgn. Det er kun salg til en kommune, Spydeberg pr i dag. Dette gir en viss usikkerhet.

34110 SOLLIA SYKEAVDELING 3,4 OG 5

Sykeavdeling 4 og 5 er tilrettelagt for pasienter med demens. Utfordringene er i perioder store. Nattjenesten er utvidet til 4, dette gir en økt sikkerhet for de ansatte. Økningen på natt gir også en effekt inn mot demensavdelingene, hvor det nå blir fast ansatte nattevakter med kompetanse på demens. Det er ikke rom for innleie i belastede perioder og budsjettrammen gir ikke rom for innleie første dag ved korttidsfravær på dagtid.

- 10----- Helårseffekt av 1,8 årsverk natt. Tilleggs lønn er også økt på grunn av ekstra årsverk natt. Økt fastlønn etter lønnsoppgjør.
- 120000 Utskifting av gammelt utstyr er uendret også i år. Summen dekkes inn av fondsmidler.
- 160000 Det er ikke lagt inn endringer på vederlagsbetaling. Salgsinntekter fra andre kommuner budsjetteres på 34100, men salg av plasser foregår der det er ledighet av plass.

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.

- 10----- Økt med en 40 % stilling da vi ikke fikk rekruttert lærling i år. Fastlønn også justert etter lønnsoppgjør.
- 111500 Ikke økt kostbudsjettet. Det tilstrebes å ha et kosthold i institusjon som tilfredsstiller Nasjonale faglige retningslinjer for forebygging og behandling av underernæring.
- 120000 Uendret.
- 162000 Inntekt er uendret i budsjett.

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 Fastlønn justert etter lønnsoppgjør.
- 165000 Prisene for vask av tøy holdes uendret frem til salget kommer opp mot stipulert inntekt.

34200 HJEMMESYKEPLEIEN

Hjemmesykepleien er den tjenesten som varierer mest i arbeidstygde og merker mest 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 2019. 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.

101070/102020 Helligdagstillegg og ferie innleie økt etter forbruk.

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

120060 Innkjøp av velferdsteknologi gjøres gjennom investeringsbudsjettet. Ingen endring på denne konto som skal dekke utskifting ved slitasje på nødvendig utstyr.

160020 Brukerbetaling for trygghetsalarmer øker med 3 %. Innstallering øker til 500,- da endret utstyr er mer kostbart.

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. Det er ingen pr dato som har vedtak på omsorgslønn i kommunen.

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

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

34300 VESTGÅRDVEIEN BOFELLESKAP

I månedsskifte november/ desember er alle boenheter i alt 9 boliger ved Vestgårdveien Bofellesskap bebodd. Bemanningen er lagt opp etter innvilgede vedtak.

10----- Økt fastlønn etter lønnsoppgjør og det er helårsvirkning på økt 50 % vernepleierstilling. Justeringer på flere av lønnskontoene grunnet økt årsverk.

163000 Husleieinntektene økes med 5 % og økt med inntekt på 2 leiligheter.

170000 Inntekt på ressurskrevende brukere er redusert med 500 000,- grunnet økt innslagspunkt.

34310 DAGSENTER

Dagsenteret har tre typer tilbud: et tilbud for voksne med nedsatt funksjonsevne, et for unge med nedsatt funksjonsevne og et tilbud for hjemmeboende demente. De gir også i perioder tilbud til enkelte pasienter ved Sollia.

101000 Økt fastlønn etter lønnsoppgjør. Øker med 1,3 årsverk fra august da det kommer 3 nye brukere på dagtilbudet for de med nedsatt funksjonsevne. En av de krever 1 til 1 bemanning. Dette krever et tett samarbeid mellom bolig og dagtilbud da det er redusert med 0,5 årsverk for å få budsjettet i balanse.

170000 Økt etter antall plasser det er søkt om og innvilget på dagtilbud for demente. Søkte om økte plasser da det ble opprettet et tilbud tilpasset menn.

177000 Inntekt på voksenopplæring. Uendret fra 2018.

34320 PSYKISK HELSEVERN

101000 Økt fastlønn etter lønnsoppgjør.

135000 Kjøp av plass for bruker i annen kommune. Økt med 2 %

160020 Inntekt av bruker i annen kommune.

181000 Statlig tilskudd til stilling som ruskonsulent er redusert for 2019 til 330 000,-. 2019 er siste året med tilskudd.

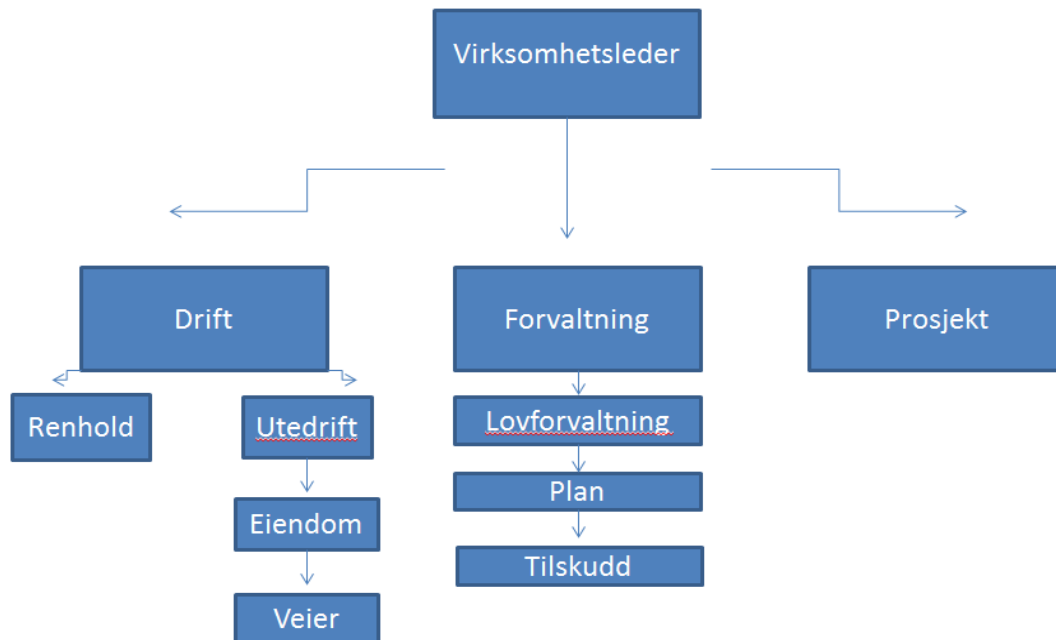
34330 ERGO OG FYSIO

Fysioterapeuten gir nå kun tilbud i virksomhet pleie- og omsorg. Fysioterapeuten ivaretar også ergoterapifunksjon. En økning av hennes kapasitet blir også benyttet til hverdagsrehabilitering/hverdagsmestring.

101000 Økt fastlønn etter lønnsoppgjør.

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 lovverk som tilhører PLT sitt ansvarsområde. De viktigste lovene er Plan- og bygningsloven, Forurensingsloven, 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 97,8 %. Fordelingen er 1,9 % sykemeldte for kvinner og 2,6 % for menn. Dette er et resultat som er svært bra. Målet er å fortsette å ha så høyt nærvær.

Innspill fra årsmeldingen

Asfaltering av Glenneveien. Det er avsatt 900 000 kr til dette i 2018. 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 er under prosjektering.

Renovering av bad i Vestgårdveien. Totalt skal 5 bad renoveres, 2 bad er ferdig renoveret.

Ny ventilasjon E-verksgården. Om sommeren er det svært varmt i 2. etasje, og ventilasjonssystemet klarer ikke å holde en akseptabel arbeidstemperatur for de ansatte. Temperaturer opp mot 30°C er ikke uvanlig. Dette er selvfølgelig svært plagsomt for de ansatte.

Konsekvensjusterte tiltak i økonomiplanen/vesentlige forhold i 2018

46310 Renseanlegg

Skiptvet kommune har inngått en leveringsavtale med ASHA renseanlegg om levering av slam. Driftsutgiftene øker med ca 400 000 kr som følge av dette, og det er innarbeidet for dette ansvaret. Ansvaret er selvkostansvar, slik at dette påvirker gebyrene for kloakkavgift.

Kommunebarometeret

Miljø og ressurser	121	140	150	123	165	309	217	82
Saksbehandling		21	17	53	72	2	228	246
Vann, avløp og renovasjon		270	275	126	75	40	239	152

For miljø og ressurser og VVA er det en stor framgang på kommunebarometeret. For saksbehandling er det en nedgang.

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 2019 i PLT for kommunalteknisk drift eller forvaltning.

Kommentarer til budsjettallene

I PLT sitt budsjett er det ikke gjort store endringer fra 2018. Hvert ansvar kommenteres derfor ikke, bare der hvor det er vesentlig å få frem endringer i budsjettet.

Generelt budsjetteres det med en 5 % økning av strømutgiftene og ca 15 % økning av utgiftene til forsikring.

46120 Byggesaksbehandling

Gebyrinntektene på byggesaksbehandling er redusert. Årsaken til det, er at plangebyr også har vært inntektsført på dette ansvaret. Plangebyrer er foreslått inntektsført på 46110 Plan, miljø og naturvern, hvor rådgiver plan er lønnet. Totalt budsjetteres det med en inntekt på 150 000 kr i plangebyrer, og byggesaksgebyrer er derfor redusert tilsvarende.

46130 Oppmåling

Skiptvet kommune har ansatt oppmålingsingeniør. Det er et stort etterslep på kart- og oppmåling i Skiptvet kommune, og det er også flere avvik som er gitt fra Statens kartverk som må lukkes. Deler av stillingen finansieres med gebyrinntekter.

46200 Næringsavdelingen

Stillingen som prosjektleder lønnes på dette ansvaret. Denne stillingen skal for en stor del finansieres av investeringsprosjektene ved at de blir internfakturert for den jobben som prosjektleder gjør. Det er derfor lagt inn salg av tjenester med 600 000 kr.

Det foreslås her en ny 50 % stilling på landbruk/miljø. I dag er det en 60 % stilling som for en stor del skal dekke hele dette fagområdet. Dette er ikke nok for å kunne utføre de arbeidsoppgaver som kommunen er pålagt å gjøre innenfor landbruk/miljø.

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.

46320 Vannforsyning

Skiptvet kommune kjøper vann fra Askim vannverk. Kjøp av vann har vært underbudsjettet, og er nå justert opp til et døgnforbruk på 900 m³, som er nær det som er gjennomsnittsforkullet.

46340 Brann og redning

Det er ikke lagt opp til økt budsjetttramme for brann og redning. Årsaken til dette er at styret for IØBR har vedtatt at IØBR skal ha samme budsjetttrammer i 2019 som i 2018. I 2018 økte budsjetttrammen med 14 %.

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 og det er derfor opparbeidet et underskudd som må dekkes inn.

46400 Kommunale veier

Budsjettet til asfaltering er redusert med 400 000 kr, slik at det er avsatt ½ million til reasfaltering av kommunale veier. I 2018 ble det avsatt 1,35 mill kr til asfaltering utover det som var i budsjettet. Det ble derfor i 2018 asfaltert mye sammenlignet med hva som er gjort på svært mange år.

46410 Vei- og gatelys

Her er vedlikeholdet på driftsbudsjettet vesentlig redusert. Årsaken til det, er at utskifting av armatur, tennskap og stolper har vært bevilget over driftsbudsjettet. Utskiftingen er flyttet over til investeringsbudsjettet, hvor det er avsatt 1 mill. kr til dette arbeidet i 2019. Slik sett forseres arbeidet med å bytte til LED-gatetyl og få tennskap med strømmåler. Det som er avsatt for ansvaret i 2019 er ment å dekke utskifting av enkeltarmaturer hvor det er mørke lys på roder som ikke blir skiftet ut i 2019.

46500 FDV-fellesutgifter

For FDV er rammen for vedlikehold økt. Dette er reservekontoen for vedlikehold, og er ment å dekke ekstraordinært vedlikehold som det ikke er budsjettert for ved de ulike bygg og anlegg kommunen eier.

46505 Solheimtunet

46515 Vestgård skole

46580 Parker og anlegg

Vaktmester Solheimtunet reduseres til 50 % stilling. I budsjettet ligger det en reduksjon på 25 % stilling på Vestgård skole i 2019. Samtidig er det opprettet en renholdstilling for Parker og anlegg. Skiptvet kommune har en avtale om vedlikehold av klubbhus, Idrettshall og fotballbaner. I avtalen har Skiptvet kommune påtatt seg renhold for klubbhus og idrettshallen. Det er denne oppgaven som nå er skilt ut i budsjettet som en ny stilling. Stillingene for Solheimtunet, Vestgård skole og Parker og anlegg må sees i sammenheng.

46510 Kirkelund skole

Som følge av utvidet skoledag, blir klasserommene vasket 4 dager i uken mot 5 dager i uken før. Årsaken til dette er at klasserommene er kortere tilgjengelig for renholderne. Dette medfører at det renhold reduseres med 32 % stilling.

Det er på vedlikehold avsatt midler til vanninntak på skolen. Dette er svært dårlig. I tillegg skal det monteres overvåkning på vanninntaket, slik at en vannlekkasje inne på Kirkelund skole oppdages tidlig og store skader på bygget kan unngås.

46550 Sollia kompleks

Det er inngått en leasingavtale på bil til å kjøre ut hjelpemidler. Utgiftene til dette, ca 60 000 kr, er ny budsjettpost for dette ansvaret.

VEDLEGG

INVESTERINGSBUDSJETTET

Ansvar	Art		B 2018 inkl.endr.	B 2019
10110 Fellesutgifter				
10110	047030	Fellesutgifter	8 815 000	0
10110	091000	Fellesutgifter	-5 815 000	0
10110				
Totalt			3 000 000	0
10115 Bolig og næringsutvikling				
10115	052000	Bolig og næringsutvikling	5 000 000	0
10115	052900	Bolig og næringsutvikling	100 000	0
10115	094000	Bolig og næringsutvikling	-5 000 000	0
10115	094000	Bolig og næringsutvikling	-100 000	0
10115				
Totalt			0	0
21000 Kirkelund skole				
21000	023000	Kirkelund skole	1 600 000	2 200 000
21000	027000	Kirkelund skole	0	0
21000	081000			-1 100 000
21000				
Totalt			1 600 000	1 100 000
22000 Vestgård skole				
22000	023000	Vestgård skole	500 000	
22000	023000	Vestgård skole	6 000 000	13 700 000
22000				
Totalt			6 500 000	13 700 000
22000 Oppvekst				
23000	020000	Oppvekst	500 000	600 000
23000				
Totalt			500 000	600 000
34100 Sollia Institusjon rh, 1, 2				
34100	023000	Sollia institusjon rh, 1, 2	450 000	
34100	023000	Sollia institusjon rh, 1, 2	1 000 000	100 000
34100	023001	Sollia institusjon rh, 1, 3		9 000 000
34100	081000	Dagsenter		-4 000 000
34100	094000	Sollia institusjon rh, 1, 2	-1 450 000	
34100				
Totalt			0	5 100 000
34310 Dagsenter				
34310	021000	Dagsenter	500 000	0
34310	097000	Dagsenter	-500 000	0
34310				
Totalt			0	0
46150 Boligarealer				
46150	023000	Boligarealer	5 500 000	
46150	067000	Boligarealer	-13 000 000	
46150				
Totalt			-7 500 000	0

Ansvar	Art		B 2018 inkl.endr.	B 2019
46200 Næringsavdeling				
	46200 027010		0	600 000
46200				
Totalt			0	600 000
462300 Avløpsnett				
	46300 023000	Avløpsnett	675 000	
46300				
Totalt			675 000	0
46320 Vannforsyning				
	46320 023000	Vannforsyning	500 000	2 000 000
	46320 023000	Vannforsyning	675 000	
46320				
Totalt			1 175 000	2 000 000
46410 Vei- og gatelys				
	46410 023000	Vei- og gatelys	4 000 000	1 000 000
	46410 023001	Vei- og gatelys		1 000 000
46410				
Totalt			4 000 000	2 000 000
46505 Solheimtunet				
	46505 023000	Solheimtunet	0	700 000
	46505 023000	Solheimtunet	200 000	0
	46505 023000	Solheimtunet	1 350 000	0
	46505 094000	Solheimtunet	-1 350 000	0
	46505 094000	Solheimtunet	-200 000	0
46505				
Totalt			0	700 000
46511 Kirkelund skole				
	46511 023001	Kirkelund skole	0	500 000
46511				
Totalt			0	500 000
46545 Lindormen barnehage				
	46545 023000	Finlandsveien 44 - Lindormen barnehage	0	400 000
46545				
Totalt			0	400 000
46550 Sollia kompleks				
	46550 023000		0	400 000
	46550 023000		0	600 000
46550				
Totalt			0	1 000 000
46560 Trygdeboliger				
	46560 023000	Trygdeboliger	1 500 000	0
	46560 094000	Trygdeboliger	-1 500 000	0
46560				
Totalt			0	0

Ansvar	Art		B 2018 inkl.endr.	B 2019
46585	Nes lensemuseum			
46585	023000	Nes lensemuseum	0	1 500 000
46585	083000			-1 000 000
46585				
Totalt			0	500 000
46590	Borgund			
46590	023000	Borgund	0	250 000
46590				
Totalt			0	250 000
88200	Finans			
88200	051000	Finans	869 000	900 000
88200	051010	Finans	1 605 300	1 800 000
88200	052900	Finans	800 000	890 000
88200	091000	Finans	-9 950 000	-23 931 000
88200	092000	Finans	-530 000	-620 000
88200	094000	Finans	0	-4 550 000
88200	095800	Finans	-1 605 300	-1 800 000
88200	097000	Finans	-1 139 000	-1 139 000
88200				
Totalt			-9 950 000	-28 450 000
Totalsum			0	0

DRIFTSBUDSJETTET

SENTRALADMINISTRASJONEN

Ansvar	Art	Artsnavn	B 2019	B 2018
10000				
Ordfører				
10000	105060	Telefongodtgjørelse	12 000	12 000
10000	108010	Godtgjørelse ordfører/varaordfører	940 000	914 000
10000	109000	Arbeidsgivers andel KLP	159 800	155 400
10000	109090	Gruppelivsforsikring	1 500	1 300
10000	109900	Arbeidsgiveravgift	156 976	152 700
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 Reserverte bevilgninger (kun	6 000	6 000
10000	149000	budsjett)	20 000	20 000
10000	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-6 000	-6 000
10000 Totalt			1 345 276	1 310 400
10010 Politiske styringsorganer				
10010	108000	Godtgjørelse folkevalgte	432 000	432 000
10010	108020	Tapt arbeidsfortjeneste	40 000	40 000
10010	109900	Arbeidsgiveravgift	66 552	66 600
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 forbruksmaterieill	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 Reserverte bevilgninger (kun	74 000	74 000
10010	149000	budsjett)	40 000	40 000
10010	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-10 000	-10 000
10010 Totalt			811 552	811 600
10020 Kontrollutvalg og revisjon				
10020	108000	Godtgjørelse folkevalgte	33 500	34 000
10020	109900	Arbeidsgiveravgift	4 700	4 800
10020	111510	Bevertning	1 000	1 000
10020	115000	Kursutgifter	0	30 000
10020	115010	Konferansavgifter	37 000	0
10020	116000	Km-godtgjørelse	5 000	5 000
10020	137500	Kjøp fra iks	718 570	720 000
10020 Totalt			799 770	794 800

Ansvar	Art	Artsnavn	B 2019	B 2018
10030 Kommune- og stortingsvalg				
10030	104000	Overtid	45 000	0
10030	109900	Arbeidsgiveravgift	6 345	0
10030	115000	Kursutgifter	20 000	0
10030	116000	Km-godtgjørelse	1 000	0
10030	117020	Parkeringsavgift og bompenger	1 000	0
10030	119530	Lisenser	2 000	0
10030	120000	Inventar og utstyr	25 000	0
10030	120030	Programvare	40 000	0
10030	142900	Mva kompensasjon - høy sats	15 000	0
10030	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-15 000	0
10030 Totalt			140 345	0
10060 råd for eldre og mennesker med nedsatt funksjonsevne				
10060	108000	Godtgjørelse folkevalgte	10 000	10 000
10060	109900	Arbeidsgiveravgift	1 410	1 400
10060	112000	Annet forbruksmaterieil	7 000	0
10060 Totalt			18 410	11 400
10100				
Sentraladministrasjon				
10100	101000	Fastlønn	5 610 000	5 294 000
10100	103000	Ekstraarbeid	20 000	20 000
10100	104000	Overtid	30 000	30 000
10100	109000	Arbeidsgivers andel KLP	957 100	903 400
10100	109090	Gruppelivsforsikring	7 000	7 000
10100	109900	Arbeidsgiveravgift	933 998	881 900
10100	110000	Kontormaterieil	20 000	20 000
10100	110020	Aviser og tidsskrifter	20 000	20 000
10100	112000	Annet forbruksmaterieil	5 000	5 000
10100	113000	Telefoni	30 000	30 000
10100	113030	Betalingsformidling	5 000	5 000
10100	115000	Kursutgifter	70 000	70 000
10100	115010	Konferansavgifter	30 000	20 000
10100	116000	Km-godtgjørelse	45 000	45 000
10100	117010	Ikke oppgavepliktig reiseutgifter	12 000	8 000
10100	119520	Kontingenter	3 000	3 000
10100	119530	Lisenser	22 000	22 000
10100	119540	Avgifter og gebyrer	6 000	6 000
10100	120000	Inventar og utstyr	30 000	30 000
10100	120020	It-utstyr	20 000	20 000
10100	122020	Leie av kontormaskiner	20 000	20 000
10100	135000	Kjøp fra kommuner	820 000	820 000
10100	137000	Kjøp fra private	50 000	50 000
10100	142900	Mva kompensasjon - høy sats	200 000	200 000
10100	150020	Forsinkelsesrenter	3 000	3 000
10100	162000	Salg av varer og tjenester	-30 000	-5 000
10100	162010	Gebyrer fra skatteregnskapet	-165 000	-165 000
10100	162020	Gebyrer	-120 000	-120 000

Ansvar	Art	Artsnavn	B 2019	B 2018
10100	171000	Sykelønnsrefusjon	-84 000	0
10100	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-200 000	-200 000
10100	177000	Refusjon fra andre	-347 000	-447 000
10100	Totalt		8 023 098	7 596 300
10110 Fellesutgifter				
10110	101000	Fastlønn	233 000	225 000
10110	101070	Kvelds- og nattillegg	18 000	20 000
10110	105070	Honorarer	50 000	50 000
10110	109000	Arbeidsgivers andel KLP	42 670	41 700
10110	109040	Tilskudd KLP sikringsfond	69 000	69 000
10110	109900	Arbeidsgiveravgift	9 729	9 700
10110	109900	Arbeidsgiveravgift	48 457	47 500
10110	110000	Kontormateriell	30 000	35 000
10110	110020	Aviser og tidsskrifter	6 500	1 500
10110	111500	Mat- og drikkevarer	20 000	20 000
10110	111510	Beverting	30 000	30 000
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	0	20 000
10110	113030	Betalingsformidling	5 000	5 000
10110	114020	Informasjon og reklame	30 000	30 000
10110	115010	Konferansavgifter	20 000	0
10110	116570	Trekkfritt stipend	60 000	60 000
10110	118500	Ting og skadeforsikring	40 000	0
10110	118500	Ting og skadeforsikring	70 000	110 000
10110	118520	Forsikringer ansatte	270 000	263 000
10110	119500	Kommunale avgifter/gebyrer	170 000	300 000
10110	119520	Kontingenter	10 000	0
10110	119520	Kontingenter	135 000	15 000
10110	119530	Lisenser	750 000	120 000
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	1 700 000	90 000
10110	127010	Konsulenttjenester	10 000	10 000
10110	135000	Kjøp fra kommuner	159 000	159 000
10110	137000	Kjøp fra private	350 000	350 000
10110	137500	Kjøp fra iks	950 000	4 171 400
10110	142900	Mva kompensasjon - høy sats	550 000	250 000
10110	145000	Overføring til kommuner	60 000	200 000
10110	147000	Overføring til private	120 000	120 000
10110	147030	Tilskudd til kirkelig fellesråd	2 895 000	2 785 000
10110	154000	Avsetninger til disposisjonsfond	0	200 000
10110	165000	Avgiftspliktig salg - høy sats	-6 000	-6 000

Ansvar	Art	Artsnavn	B 2019	B 2018
10110	170010	Refusjoner fra nav	-28 000	-28 000
10110	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-550 000	-250 000
10110	177000	Refusjon fra andre	-1 000	-15 000
10110 Totalt			8 921 356	10 103 800
10115 Bolig- og næringsutvikling				
10115	127010	Konsulenttjenester	20 000	20 000
10115	137000	Kjøp fra private	20 000	20 000
10115	145000	Overføring til kommuner	140 000	0
10115 Totalt			180 000	40 000
10120				
Lærlinger				
10120	105000	Annen lønn	1 040 000	995 000
10120	105000	Annen lønn	1 040 000	995 000
10120	109090	Gruppelivsforsikring	4 000	4 000
10120	109090	Gruppelivsforsikring	4 000	4 000
10120	109900	Arbeidsgiveravgift	147 204	140 900
10120	109900	Arbeidsgiveravgift	147 204	140 900
10120	173000	Refusjon fra fylkeskommuner	-330 000	-212 000
10120	173000	Refusjon fra fylkeskommuner	-330 000	-212 000
10120	177000	Refusjon fra andre	0	-180 000
10120 Totalt			1 722 408	1 675 800
10310 Lege- og fysioterapi				
10310	101000	Fastlønn	630 000	600 000
10310	109000	Arbeidsgivers andel KLP	107 100	102 000
10310	109090	Gruppelivsforsikring	1 000	1 000
10310	109900	Arbeidsgiveravgift	104 072	99 100
10310	116000	Km-godtgjørelse	7 000	7 000
10310	119530	Lisenser	15 000	15 000
10310	137010	Driftstilskudd private	2 900 000	2 770 000
10310	140000	Overføringer til staten	120 000	120 000
10310 Totalt			3 884 172	3 714 100
Totalsum			25 857 411	26 058 200

Ansvar	Art	Artsnavn	B 2019	B 2018
10110	177000	Refusjon fra andre	-1 000	-15 000
10110 Totalt			8 921 356	10 103 800
10115 Bolig- og næringsutvikling				
10115	127010	Konsulenttjenester	20 000	20 000
10115	137000	Kjøp fra private	20 000	20 000
10115	145000	Overføring til kommuner	140 000	0
10115 Totalt			180 000	40 000
10120				
Læringer				
10120	105000	Annen lønn	1 040 000	995 000
10120	105000	Annen lønn	1 040 000	995 000
10120	109090	Gruppelivsforsikring	4 000	4 000
10120	109090	Gruppelivsforsikring	4 000	4 000
10120	109900	Arbeidsgiveravgift	147 204	140 900
10120	109900	Arbeidsgiveravgift	147 204	140 900
10120	173000	Refusjon fra fylkeskommuner	-330 000	-212 000
10120	173000	Refusjon fra fylkeskommuner	-330 000	-212 000
10120	177000	Refusjon fra andre	0	-180 000
10120 Totalt			1 722 408	1 675 800
10310 Lege- og fysioterapi				
10310	101000	Fastlønn	630 000	600 000
10310	109000	Arbeidsgivers andel KLP	107 100	102 000
10310	109090	Gruppelivsforsikring	1 000	1 000
10310	109900	Arbeidsgiveravgift	104 072	99 100
10310	116000	Km-godtgjørelse	7 000	7 000
10310	119530	Lisenser	15 000	15 000
10310	137010	Driftstilskudd private	2 900 000	2 770 000
10310	140000	Overføringer til staten	120 000	120 000
10310 Totalt			3 884 172	3 714 100
Totalsum			25 857 411	26 058 200

INNBYGGERSERVICE

Ansvar	Art	Artsnavn	B 2019	B 2018
10200 Frivilligsentral				
10200	101000	Fastlønn	440 000	423 000
10200	105060	Telefongodtgjørelse	3 600	3 600
10200	109000	Arbeidsgivers andel KLP	74 800	71 900
10200	109090	Gruppelivsforsikring	1 000	1 000
10200	109900	Arbeidsgiveravgift	73 236	70 400
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	195000	Bruk av bundne driftsfond	-100 000	-100 000
10200			504 636	481 900
Totalt			504 636	481 900
10400 Bibliotek				
10400	101000	Fastlønn	1 075 000	1 063 700
10400	101070	Kvelds- og nattillegg	10 000	10 000
10400	101080	Lørdags- og søndagstillegg	7 000	7 000
10400	102030	Sykevikar u/ref	7 000	7 000
10400	103000	Ekstraarbeid	4 000	4 000
10400	109000	Arbeidsgivers andel KLP	187 510	185 600
10400	109090	Gruppelivsforsikring	2 000	2 000
10400	109900	Arbeidsgiveravgift	182 244	180 400
10400	110000	Kontormateriell	4 000	4 000
10400	110020	Aviser og tidsskrifter	33 000	32 000
10400	110030	Rekvisita til kontormaskiner /skriver	6 000	6 000
10400	111500	Mat- og drikkevarer	2 000	2 000
10400	111510	Beverting	1 000	1 000
10400	112000	Annet forbruksmaterieill	4 000	3 000
10400	113000	Telefoni	3 000	3 000
10400	113010	Porto	1 000	1 000
10400	113020	Datakommunikasjon	5 000	5 000
10400	114020	Informasjon og reklame	7 000	5 000
10400	115000	Kursutgifter	5 000	5 000
10400	116000	Km-godtgjørelse	6 000	6 000
10400	119540	Avgifter og gebyrer	13 000	13 000
10400	120000	Inventar og utstyr	12 000	12 000
10400	120020	It-utstyr	21 000	11 000
10400	120050	Bøker og annet utlånsmaterieill	175 000	175 000
10400	122020	Leie av kontormaskiner	15 000	25 000
10400	124000	Serviceavtaler og reparasjoner	25 000	30 000
10400	124020	Driftsavtaler data	88 000	87 000
10400	133000	Kjøp fra fylkeskommune	35 000	35 000
10400	137000	Kjøp fra private	40 000	33 000
10400	142900	Mva kompensasjon - høy sats	30 000	30 000
10400	162020	Gebyrer	-10 000	-10 000

Ansvar	Art	Artsnavn	B 2019	B 2018
10400	162900	Billettinntekter	-11 000	-4 000
10400	165000	Avgiftspliktig salg - høy sats	-2 000	-2 000
10400	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-30 000	-30 000
10400				
Totalt			1 952 754	1 937 700
10500	Kulturadministrasjon			
10500	101000	Fastlønn	892 000	833 500
10500	105070	Honorarer	10 000	10 000
10500	109000	Arbeidsgivers andel KLP	151 640	141 700
10500	109090	Gruppelivsforsikring	1 000	1 000
10500	109900	Arbeidsgiveravgift	148 704	139 100
10500	110000	Kontormateriell	2 000	2 000
10500	111510	Beverting	2 000	2 000
10500	112000	Annet forbruksmaterieill	10 000	20 000
10500	113000	Telefoni	3 000	3 000
10500	115000	Kursutgifter	6 000	6 000
10500	116000	Km-godtgjørelse	5 000	5 000
10500	120000	Inventar og utstyr	2 500	5 000
10500	120020	It-utstyr	2 500	5 000
10500	135020	Kjøp fra interkommunale ordninger	75 000	0
10500	137000	Kjøp fra private	25 000	40 000
10500	142900	Mva kompensasjon - høy sats	10 000	10 000
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
10500				
Totalt			1 278 344	1 155 300
10510	Kunst- og kulturformål			
10510	103000	Ekstraarbeid	4 000	4 000
10510	103000	Ekstraarbeid	10 000	10 000
10510	105070	Honorarer	7 000	7 000
10510	109000	Arbeidsgivers andel KLP	680	700
10510	109000	Arbeidsgivers andel KLP	1 700	1 700
10510	109900	Arbeidsgiveravgift	660	700
10510	109900	Arbeidsgiveravgift	2 637	2 600
10510	112000	Annet forbruksmaterieill	4 000	4 000
10510	114000	Annonser og kunngjøringer	1 000	1 000
10510	135000	Kjøp fra kommuner	40 000	40 000
10510	137000	Kjøp fra private	10 000	10 000
10510	137000	Kjøp fra private	100 000	100 000
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	20 000
10510	147000	Overføring til private	570 000	770 000
10510	172920	Mva kompensasjon - lav sats	-20 000	-20 000
10510				
Totalt			831 677	1 031 700

Ansvar	Art	Artsnavn	B 2019	B 2018
10520 Kulturskole				
10520	135000	Kjøp fra kommuner	846 000	820 800
10520				
Totalt			846 000	820 800
10530 Idretts- og friluftstiltak				
10530	114000	Annonser og kunngjøringer	1 000	1 000
10530	137000	Kjøp fra private	20 000	20 000
10530	147000	Overføring til private	5 000	5 000
10530				
Totalt			26 000	26 000
10600 Servicekontor				
10600	101000	Fastlønn	1 835 000	1 786 300
10600	103000	Ekstraarbeid	20 000	20 000
10600	109000	Arbeidsgivers andel KLP	315 350	307 100
10600	109090	Gruppelivsforsikring	2 500	2 500
10600	109900	Arbeidsgiveravgift	306 372	298 300
10600	110000	Kontormateriell	10 000	10 000
10600	110020	Aviser og tidsskrifter	5 000	5 000
10600	110030	Rekvisita til kontormaskiner /skriver	2 000	4 000
10600	111510	Beverting	4 000	0
10600	112000	Annet forbruksmaterieill	3 000	5 000
10600	112070	Velferdstiltak	2 500	2 500
10600	113000	Telefoni	20 000	20 000
10600	114000	Annonser og kunngjøringer	200 000	200 000
10600	115000	Kursutgifter	20 000	20 000
10600	116000	Km-godtgjørelse	5 000	5 000
10600	119540	Avgifter og gebyrer	2 000	2 000
10600	120000	Inventar og utstyr	10 000	10 000
10600	120020	It-utstyr	20 000	40 000
10600	122020	Leie av kontormaskiner	7 000	7 000
10600	124010	Serviceavtale kontormaskiner	15 000	15 000
10600	142900	Mva kompensasjon - høy sats	20 000	20 000
10600	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-20 000	-20 000
10600				
Totalt			2 804 722	2 759 700
21020 Folkebadet				
21020	101000	Fastlønn	115 000	115 000
21020	101070	Kvelds- og nattillegg	15 000	15 000
21020	101080	Lørdags- og søndagstillegg	10 000	10 000
21020	103000	Ekstraarbeid	7 000	7 000
21020	103070	Kvelds- og nattillegg	400	400
21020	109000	Arbeidsgivers andel KLP	25 058	25 100
21020	109900	Arbeidsgiveravgift	24 316	24 300
21020	162900	Billettinntekter	-40 000	-30 000
21020				
Totalt			156 774	166 800

Ansvar	Art	Artsnavn	B 2019	B 2018
35000 Sosialadministrasjon				
35000	101000	Fastlønn	0	689 900
35000	105060	Telefongodtgjørelse	4 000	4 000
35000	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	117 300
35000	109900	Arbeidsgiveravgift	564	114 400
35000	110000	Kontormateriell	5 000	5 000
35000	111510	Beverting	10 000	15 000
35000	113000	Telefoni	10 000	10 000
35000	115000	Kursutgifter	5 000	5 000
35000	116000	Km-godtgjørelse	15 000	10 000
35000	120000	Inventar og utstyr	10 000	10 000
35000	124000	Serviceavtaler og reparasjoner	10 000	10 000
35000	130000	Kjøp fra staten	470 000	0
35000	142900	Mva kompensasjon - høy sats	24 000	24 000
35000	170000	Refusjoner fra staten	0	-468 000
35000	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-24 000	-24 000
35000				
Totalt			539 564	522 600
35100 Sosiale tjenester				
35100	101000	Fastlønn	2 050 000	1 992 100
35100	103000	Ekstraarbeid	100 000	0
35100	108900	Introduksjonsstønad	1 600 000	3 085 000
35100	108910	Kvalifiseringstønad	590 000	200 000
35100	109000	Arbeidsgivers andel KLP	365 500	338 700
35100	109900	Arbeidsgiveravgift	354 686	328 600
35100	110000	Kontormateriell	2 000	20 000
35100	111510	Beverting	4 000	0
35100	113000	Telefoni	10 000	0
35100	116000	Km-godtgjørelse	20 000	15 000
35100	135000	Kjøp fra kommuner	0	588 000
35100	137000	Kjøp fra private	60 000	60 000
35100	137500	Kjøp fra iks	780 000	0
35100	142900	Mva kompensasjon - høy sats	10 000	10 000
35100	147050	Bidrag sosial omsorg	2 450 000	1 940 000
35100	152010	Sosiale utlån	70 000	70 000
35100	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-10 000	-10 000
35100	192000	Mottatte avdrag på utlån	-25 000	-25 000
35100				
Totalt			8 431 186	8 612 400
Totalsum			17 371 657	17 514 900

		OPPVEKST		
Ansvar	Art	Artsnavn	B 2019	B 2018
21000 Kirkelund skole				
21000	101000	Fastlønn	2 300 000	1 900 000
21000	101010	Lønn undervisningspersonell	18 500 000	18 150 000
21000	101060	Helgedagstillegg	20 000	20 000
21000	101070	Kvelds- og nattillegg	5 000	5 000
21000	102000	Vikarlønn permisjoner m/ lønn	150 000	150 000
21000	102030	Sykevikar u/ref	250 000	250 000
21000	103000	Ekstraarbeid	200 000	300 000
21000	104000	Overtid	100 000	100 000
21000	105000	Annen lønn	85 000	85 000
21000	109000	Arbeidsgivers andel KLP	497 250	446 300
21000	109010	Arbeidsgivers andel SPK	1 964 700	1 927 500
21000	109080	Ulykkesforsikring	5 000	5 000
21000	109090	Gruppelivsforsikring	30 500	30 500
21000	109900	Arbeidsgiveravgift	3 399 151	3 295 100
21000	110000	Kontormateriell	20 000	20 000
21000	110020	Aviser og tidsskrifter	10 000	10 000
21000	110040	Faglitteratur	10 000	10 000
21000	110500	Undervisningsmaterieell	60 000	45 000
21000	110510	Undervisningsmaterieell - elev pc'er	12 000	12 000
21000	110520	Undervisningsmaterieell - mat- og helse	70 000	70 000
21000	110530	Lærebøker	82 000	82 700
21000	110540	Arbeidsmaterialer	60 000	60 000
21000	110550	Annet fritt skolematerieell	40 000	40 000
21000	110560	Skoleboksamling	20 000	20 000
21000	111000	Medisinsk forbruksmaterieell	2 000	2 000
21000	111500	Mat- og drikkevarer	300 000	300 000
21000	111510	Beverting	30 000	20 000
21000	112000	Annet forbruksmaterieell	60 000	60 000
21000	112070	Velferdstiltak	20 000	10 000
21000	113000	Telefoni	40 000	50 000
21000	113020	Datakommunikasjon	3 000	3 000
21000	115000	Kursutgifter	50 000	50 000
21000	116000	Km-godtgjørelse	30 000	35 000
21000	116570	Trekkfritt stipend	0	50 000
21000	117000	Drift av transportmidler	1 250 000	1 250 000
21000	117020	Parkeringsavgift og bompenger	3 000	3 000
21000	119510	Kopieringsavtaler	70 000	70 000
21000	119530	Lisenser	100 000	100 000
21000	119540	Avgifter og gebyrer	25 000	15 000
21000	120000	Inventar og utstyr	40 000	40 000
21000	122020	Leie av kontormaskiner	60 000	80 000
21000	124000	Serviceavtaler og reparasjoner	15 000	10 000
21000	133000	Kjøp fra fylkeskommune	50 000	50 000
21000	135000	Kjøp fra kommuner	2 170 000	1 100 000

Ansvar	Art	Artsnavn	B 2019	B 2018
21000	135020	Kjøp fra interkommunale ordninger	525 000	900 000
21000	137000	Kjøp fra private	500 000	500 000
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	-500 000
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	175000	Refusjon fra kommuner	-1 800 000	-1 700 000
21000	177000	Refusjon fra andre	-200 000	-200 000
21000	189010	Gaver	0	-5 000
21000				
Totalt			30 433 601	29 027 100
21010	Voksenopplæring			
21010	137000	Kjøp fra private	1 600 000	2 000 000
21010	170000	Refusjoner fra staten	-1 600 000	-2 000 000
21010	177000	Refusjon fra andre	-250 000	0
21010				
Totalt			-250 000	0
22000	Vestgård skole			
22000	101000	Fastlønn	1 400 000	1 335 000
22000	101010	Lønn undervisningspersonell	11 000 000	10 840 000
22000	101060	Helgedagstillegg	20 000	0
22000	102030	Sykevikar u/ref	10 000	10 000
22000	103000	Ekstraarbeid	0	780 000
22000	109000	Arbeidsgivers andel KLP	243 100	361 300
22000	109010	Arbeidsgivers andel SPK	1 168 200	1 151 200
22000	109080	Ulykkesforsikring	2 000	2 000
22000	109080	Ulykkesforsikring	6 000	6 000
22000	109090	Gruppelivsforsikring	24 000	24 000
22000	109900	Arbeidsgiveravgift	282	300
22000	109900	Arbeidsgiveravgift	1 955 853	2 045 600
22000	110000	Kontormateriell	15 000	15 000
22000	110020	Aviser og tidsskrifter	10 000	10 000
22000	110500	Undervisningsmaterieil	40 000	40 000
22000	110530	Lærerbøker	160 000	160 000
22000	110540	Arbeidsmaterialer	10 000	10 000
22000	110550	Annet fritt skolematerieil	40 000	33 600
22000	110560	Skoleboksamling	21 000	19 100
22000	111000	Medisinsk forbruksmaterieil	1 000	1 000
22000	111500	Mat- og drikkevarer	25 000	25 000
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

Ansvar	Art	Artsnavn	B 2019	B 2018
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	110 000
22000	119530	Lisenser	80 000	80 000
22000	119540	Avgifter og gebyrer	40 000	0
22000	120000	Inventar og utstyr	0	50 000
22000	120020	It-utstyr	50 000	0
22000	122000	Leie av driftsmidler	30 000	30 000
22000	135000	Kjøp fra kommuner	840 000	700 000
22000	135020	Kjøp fra interkommunale ordninger	347 000	320 000
22000	137000	Kjøp fra private	250 000	250 000
22000	142900	Mva kompensasjon - høy sats	130 000	130 000
22000	142920	Mva kompensasjon - lav sats	50 000	50 000
22000	170000	Refusjoner fra staten	-900 000	-1 200 000
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	-1 000 000	-1 750 000
22000				
Totalt			17 336 435	16 797 100
22010 SFO				
22010	101000	Fastlønn	1 500 000	1 350 000
22010	103000	Ekstraarbeid	51 000	51 000
22010	109000	Arbeidsgivers andel KLP	263 670	238 200
22010	109090	Gruppelivsforsikring	5 000	5 000
22010	109900	Arbeidsgiveravgift	256 573	231 800
22010	110000	Kontormateriell	5 000	5 000
22010	110540	Arbeidsmaterialer	5 000	5 000
22010	110550	Annet fritt skolemateriell	5 000	5 000
22010	111500	Mat- og drikkevarer	150 000	150 000
22010	112000	Annet forbruksmaterieill	20 000	20 000
22010	112050	Arbeidsklær og verneutstyr	4 000	4 000
22010	113000	Telefoni	3 400	3 400
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
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
22010				
Totalt			291 643	91 400

Ansvar	Art	Artsnavn	B 2019	B 2018
23000 Oppvekstadministrasjon				
23000	101000	Fastlønn	0	600 000
23000	101000	Fastlønn	0	650 000
23000	101000	Fastlønn	2 800 000	650 000
23000	101000	Fastlønn	0	850 000
23000	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	102 000
23000	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	110 500
23000	109000	Arbeidsgivers andel KLP	476 000	110 500
23000	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	144 500
23000	109900	Arbeidsgiveravgift	0	99 000
23000	109900	Arbeidsgiveravgift	0	107 200
23000	109900	Arbeidsgiveravgift	461 916	107 200
23000	109900	Arbeidsgiveravgift	0	140 200
23000	110000	Kontormateriell	1 000	8 000
23000	110020	Aviser og tidsskrifter	2 000	2 000
23000	111510	Beverting	5 000	5 000
23000	113000	Telefoni	10 000	0
23000	113000	Telefoni	0	5 000
23000	113000	Telefoni	0	5 000
23000	115000	Kursutgifter	125 000	125 000
23000	116000	Km-godtgjørelse	2 000	2 000
23000	116000	Km-godtgjørelse	0	4 000
23000	116000	Km-godtgjørelse	8 000	4 000
23000	119530	Lisenser	10 000	10 000
23000	120000	Inventar og utstyr	10 700	10 700
23000	120020	It-utstyr	2 000	2 000
23000	120020	It-utstyr	4 000	4 000
23000	120020	It-utstyr	4 000	4 000
23000	135000	Kjøp fra kommuner	340 000	200 000
23000	135020	Kjøp fra interkommunale ordninger	800 000	0
23000	135020	Kjøp fra interkommunale ordninger	179 000	120 000
23000	142900	Mva kompensasjon - høy sats	9 500	9 500
23000	170000	Refusjoner fra staten	-410 000	-710 000
23000	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-9 500	-9 500
23000	175000	Refusjon fra kommuner	-1 050 000	-250 000
23000				
Totalt			3 780 616	3 221 800
23010 Private barnehager				
23010	137010	Driftstilskudd private	6 500 000	5 534 400
23010	147000	Overføring til private	1 350 000	1 350 000
23010	189000	Overføringer fra andre	-1 350 000	-1 350 000
23010				
Totalt			6 500 000	5 534 400

Ansvar	Art	Artsnavn	B 2019	B 2018
23020	Lindormen barnehage			
23020	101000	Fastlønn	4 840 000	4 730 000
23020	102020	Vikarlønn ferie	15 000	15 000
23020	102030	Sykevikar u/ref	15 000	15 000
23020	103000	Ekstraarbeid	140 000	140 000
23020	104000	Overtid	40 000	40 000
23020	105060	Telefongodtgjørelse	3 600	3 600
23020	109000	Arbeidsgivers andel KLP	23 800	23 800
23020	109000	Arbeidsgivers andel KLP	827 900	809 200
23020	109090	Gruppelivsforsikring	8 000	8 000
23020	109900	Arbeidsgiveravgift	23 096	23 100
23020	109900	Arbeidsgiveravgift	810 680	792 500
23020	110000	Kontormateriell	7 500	7 500
23020	110040	Faglitteratur	3 000	3 000
23020	110500	Undervisningsmaterieill	20 000	20 000
23020	111000	Medisinsk forbruksmaterieill	4 000	4 000
23020	111500	Mat- og drikkevarer	155 000	155 000
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	7 000
23020	116000	Km-godtgjørelse	5 000	5 000
23020	116510	Klesgodtgjørelse	15 000	15 000
23020	120000	Inventar og utstyr	18 700	18 700
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	-1 250 000	-1 338 000
23020	162000	Salg av varer og tjenester	-155 000	-155 000
23020	170000	Refusjoner fra staten	-12 500	-12 500
23020	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-25 000	-25 000
23020	172910	Mva kompensasjon - middels sats	-15 000	-15 000
23020	Totalt		5 616 776	5 381 900
23030	Finlandsskogen barnehage			
23030	101000	Fastlønn	7 650 000	8 005 400
23030	102000	Vikarlønn permisjoner m/ lønn	60 000	105 000
23030	102020	Vikarlønn ferie	50 000	50 000
23030	102030	Sykevikar u/ref	50 000	100 000
23030	103000	Ekstraarbeid	180 000	210 000
23030	104000	Overtid	50 000	70 000
23030	105060	Telefongodtgjørelse	0	4 000

Ansvar	Art	Artsnavn	B 2019	B 2018
23030	109000	Arbeidsgivers andel KLP	30 600	35 700
23030	109000	Arbeidsgivers andel KLP	1 327 700	1 404 300
23030	109090	Gruppelivsforsikring	15 000	15 000
23030	109900	Arbeidsgiveravgift	29 695	34 600
23030	109900	Arbeidsgiveravgift	1 297 581	1 375 300
23030	110000	Kontormateriell	13 000	13 000
23030	110020	Aviser og tidsskrifter	0	5 000
23030	110040	Faglitteratur	7 500	2 500
23030	110500	Undervisningsmaterieil	80 000	30 000
23030	111000	Medisinsk forbruksmaterieil	7 000	7 000
23030	111500	Mat- og drikkevarer	250 000	361 000
23030	111510	Beverting	4 600	4 600
23030	112000	Annet forbruksmaterieil	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	50 000	30 000
23030	120020	It-utstyr	14 000	10 000
23030	122020	Leie av kontormaskiner	10 000	10 000
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	-1 800 000	-2 160 000
23030	162000	Salg av varer og tjenester	-250 000	-361 000
23030	170000	Refusjoner fra staten	-60 000	-75 000
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	0	-50 000
23030				
Totalt			9 152 676	9 322 400
23040 Solhaug				
barnehage				
23040	101000	Fastlønn	4 835 000	5 089 000
23040	102000	Vikarlønn permisjoner m/ lønn	37 000	37 000
23040	102020	Vikarlønn ferie	15 000	15 000
23040	102030	Sykevikar u/ref	15 000	15 000
23040	103000	Ekstraarbeid	200 000	100 000
23040	104000	Overtid	30 000	30 000
23040	105060	Telefongodtgjørelse	0	4 000
23040	109000	Arbeidsgivers andel KLP	34 000	17 000
23040	109000	Arbeidsgivers andel KLP	833 340	876 500
23040	109090	Gruppelivsforsikring	10 000	10 000
23040	109900	Arbeidsgiveravgift	32 994	16 500
23040	109900	Arbeidsgiveravgift	814 323	856 800
23040	110000	Kontormaterieil	7 000	7 000

Ansvar	Art	Artsnavn	B 2019	B 2018
23040	110020	Aviser og tidsskrifter	1 000	5 000
23040	110040	Faglitteratur	10 000	10 000
23040	110500	Undervisningsmaterieell	34 000	30 000
23040	111000	Medisinsk forbruksmaterieell	3 800	3 800
23040	111500	Mat- og drikkevarer	170 000	181 000
23040	111510	Beverting	2 500	2 500
23040	112000	Annet forbruksmaterieell	15 000	15 000
23040	113000	Telefoni	7 000	12 000
23040	115000	Kursutgifter	11 000	11 000
23040	116000	Km-godtgjørelse	10 000	10 000
23040	116510	Klesgodtgjørelse	12 000	15 000
23040	119540	Avgifter og gebyrer	8 000	0
23040	120000	Inventar og utstyr	35 000	35 000
23040	120020	It-utstyr	10 000	10 000
23040	122020	Leie av kontormaskiner	10 500	7 000
23040	123000	Vedlikehold bygninger	3 000	3 000
23040	124000	Serviceavtaler og reparasjoner	3 000	3 000
23040	137000	Kjøp fra private	25 000	16 000
23040	142900	Mva kompensasjon - høy sats	50 000	50 000
23040	142910	Mva kompensasjon - middels sats	25 000	25 000
23040	160010	Brukerbetaling barnehage	-1 330 000	-1 450 000
23040	162000	Salg av varer og tjenester	-170 000	-181 000
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	-50 000
23040				
Totalt			5 684 457	5 762 100
35200 Barneverntjeneste				
35200	101000	Fastlønn	2 950 000	2 344 400
35200	105000	Annen lønn	0	391 200
35200	105020	Besøkshjem og avlastning	0	150 000
35200	105020	Besøkshjem og avlastning	374 000	155 000
35200	105030	Støttekontakter	0	100 000
35200	105050	Fosterhjemsgodtgjørelse	3 500 000	3 600 000
35200	109000	Arbeidsgivers andel KLP	501 500	398 500
35200	109080	Ulykkesforsikring	1 000	0
35200	109090	Gruppelivsforsikring	4 000	0
35200	109900	Arbeidsgiveravgift	52 734	77 000
35200	109900	Arbeidsgiveravgift	487 367	386 800
35200	109900	Arbeidsgiveravgift	493 500	542 900
35200	109910	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	43 591	31 100
35200	110000	Kontormaterieell	25 000	15 000
35200	110020	Aviser og tidsskrifter	6 000	6 000
35200	110040	Faglitteratur	15 000	10 000
35200	111510	Beverting	15 000	20 000
35200	113000	Telefoni	20 000	15 000

Ansvar	Art	Artsnavn	B 2019	B 2018
35200	115000	Kursutgifter	30 000	30 000
35200	115030	Faglig veiledning	70 000	0
35200	116000	Km-godtgjørelse	0	70 000
35200	116000	Km-godtgjørelse	0	100 000
35200	116000	Km-godtgjørelse	240 000	100 000
35200	116520	Godtgjørelse selvstendig næringsdrivende	40 000	170 000
35200	116540	Utgiftsdekning fosterhjem	1 545 000	1 500 000
35200	116550	Utgiftsdekning avlastning/besøkshjem	78 000	200 000
35200	117010	Ikke oppgavepliktig reiseutgifter	30 000	4 000
35200	117020	Parkeringsavgift og bompenger	15 000	6 200
35200	120000	Inventar og utstyr	10 000	7 000
35200	120020	It-utstyr	15 000	15 000
35200	120030	Programvare	50 000	50 000
35200	122020	Leie av kontormaskiner	10 000	10 000
35200	127000	Juridisk bistand	200 000	150 000
35200	127010	Konsulenttjenester	80 000	0
35200	130000	Kjøp fra staten	0	50 000
35200	130000	Kjøp fra staten	1 275 840	170 000
35200	135000	Kjøp fra kommuner	215 000	30 000
35200	135000	Kjøp fra kommuner	0	200 000
35200	135020	Kjøp fra interkommunale ordninger	130 000	0
35200	135020	Kjøp fra interkommunale ordninger	160 000	0
35200	137000	Kjøp fra private	0	150 000
35200	142900	Mva kompensasjon - høy sats	68 000	0
35200	142920	Mva kompensasjon - lav sats	2 500	0
35200	147000	Overføring til private	0	50 000
35200	147000	Overføring til private	0	70 000
35200	147060	Bidrag barnevern	740 000	300 000
35200	147060	Bidrag barnevern	0	400 000
35200	170000	Refusjoner fra staten	0	-1 300 000
35200	170000	Refusjoner fra staten	-1 600 000	0
35200	172910	Mva kompensasjon - middels sats	-68 000	0
35200	172920	Mva kompensasjon - lav sats	-2 500	0
35200	175000	Refusjon fra kommuner	0	-300 000
35200				
Totalt			11 822 532	10 475 100
35210 Helsestasjon				
35210	101000	Fastlønn	2 011 000	1 600 000
35210	105015	Km-godtgjørelse skattepliktig	1 000	0
35210	109000	Arbeidsgivers andel KLP	341 870	272 000
35210	109080	Ulykkesforsikring	1 000	0
35210	109090	Gruppelivsforsikring	5 000	0
35210	109900	Arbeidsgiveravgift	332 742	264 000
35210	109910	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	30 000	0
35210	110000	Kontormateriell	5 000	5 000
35210	110020	Aviser og tidsskrifter	0	1 000

Ansvar	Art	Artsnavn	B 2019	B 2018
35210	110040	Faglitteratur	2 000	4 000
35210	111000	Medisinsk forbruksmateriell	7 000	7 000
35210	111400	Medikamenter	0	1 000
35210	111410	Vaksiner	2 500	3 000
35210	111500	Mat- og drikkevarer	1 000	1 000
35210	111510	Beverting	3 000	3 000
35210	112000	Annet forbruksmateriell	15 000	20 000
35210	113000	Telefoni	10 000	10 000
35210	115000	Kursutgifter	12 000	8 000
35210	115030	Faglig veiledning	5 000	5 000
35210	116000	Km-godtgjørelse	8 000	10 000
35210	116510	Klesgodtgjørelse	2 000	2 000
35210	119520	Kontingenter	1 000	0
35210	119530	Lisenser	20 000	20 000
35210	119540	Avgifter og gebyrer	2 500	0
35210	120000	Inventar og utstyr	40 000	49 500
35210	120030	Programvare	150 000	0
35210	120900	Medisinsk utstyr	1 000	0
35210	122020	Leie av kontormaskiner	8 500	8 500
35210	124000	Serviceavtaler og reparasjoner	0	32 000
35210	124010	Serviceavtale kontormaskiner	4 000	1 500
35210	135000	Kjøp fra kommuner	36 000	35 000
35210	142900	Mva kompensasjon - høy sats	20 000	20 000
35210	162000	Salg av varer og tjenester	-5 000	-8 000
35210	170000	Refusjoner fra staten	-864 000	-375 000
35210	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-20 000	-20 000
35210				
Totalt			2 189 112	1 979 500
35220 Fritidsklubben				
35220	101000	Fastlønn	470 000	450 000
35220	101070	Kvelds- og nattillegg	30 000	30 000
35220	101080	Lørdags- og søndagstillegg	10 000	10 000
35220	109000	Arbeidsgivers andel KLP	86 700	83 300
35220	109090	Gruppelivsforsikring	2 000	2 000
35220	109900	Arbeidsgiveravgift	84 417	81 100
35220	110000	Kontormateriell	1 000	1 000
35220	111500	Mat- og drikkevarer	35 000	30 000
35220	113000	Telefoni	1 000	1 000
35220	115000	Kursutgifter	1 000	1 000
35220	116000	Km-godtgjørelse	1 000	1 000
35220	119000	Husleie	230 000	230 000
35220	119530	Lisenser	10 000	7 600
35220	120000	Inventar og utstyr	40 000	29 000
35220	142900	Mva kompensasjon - høy sats	10 000	10 000
35220	165010	Avgiftspliktig salg - middels sats	-20 000	-12 000
35220	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-10 000	-10 000

Ansvar	Art	Artsnavn	B 2019	B 2018
35220				
Totalt			982 117	945 000
35230 Tiltak for funksjonshemmede				
35230	101000	Fastlønn	305 000	300 000
35230	105015	Km-godtgjørelse skattepliktig	30 000	0
35230	105020	Besøkshjem og avlastning	95 000	50 000
35230	105030	Støttekontakter	0	200 000
35230	105030	Støttekontakter	710 000	720 000
35230	105040	Omsorgslønn	870 000	760 000
35230	109000	Arbeidsgivers andel KLP	51 850	51 000
35230	109900	Arbeidsgiveravgift	50 316	77 700
35230	109900	Arbeidsgiveravgift	104 340	101 500
35230	109900	Arbeidsgiveravgift	136 065	114 200
35230	109910	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	20 000	0
35230	113000	Telefoni	2 000	0
35230	115000	Kursutgifter	4 000	4 700
35230	116000	Km-godtgjørelse	230 000	150 000
35230	116550	Utgiftsdekning avlastning/besøkshjem	12 000	0
35230	116560	Utgiftsdekning støttekontakt	96 000	54 500
35230	117010	Ikke oppgavepliktig reiseutgifter	5 000	0
35230	117020	Parkeringsavgift og bompenger	5 000	0
35230	137000	Kjøp fra private	384 000	0
35230	137000	Kjøp fra private	0	150 000
35230	137500	Kjøp fra iks	650 000	150 000
35230				
Totalt			3 760 571	2 883 600
35300 Storveien 24				
35300	101000	Fastlønn	1 900 000	2 800 000
35300	101060	Helgedagstillegg	50 000	140 000
35300	101070	Kvelds- og nattillegg	110 000	265 000
35300	101080	Lørdags- og søndagstillegg	60 000	150 000
35300	102000	Vikarlønn permisjoner m/ lønn	10 000	10 000
35300	102020	Vikarlønn ferie	100 000	250 000
35300	102030	Sykevikar u/ref	10 000	25 000
35300	102060	Helgedagstillegg vikar	5 000	20 000
35300	102070	Kvelds- og nattillegg	5 000	0
35300	102080	Lørdags- og søndagstillegg	10 000	0
35300	103000	Ekstraarbeid	2 000	15 000
35300	105020	Besøkshjem og avlastning	0	30 000
35300	105050	Fosterhjemsgodtgjørelse	0	145 000
35300	105060	Telefongodtgjørelse	0	2 000
35300	109000	Arbeidsgivers andel KLP	384 540	624 800
35300	109080	Ulykkesforsikring	1 500	2 700
35300	109090	Gruppelivsforsikring	5 000	10 000
35300	109900	Arbeidsgiveravgift	374 079	633 000
35300	110000	Kontormateriell	1 000	0
35300	111000	Medisinsk forbruksmaterieill	0	1 500

Ansvar	Art	Artsnavn	B 2019	B 2018
35300	111400	Medikamenter	1 500	0
35300	111500	Mat- og drikkevarer	30 000	140 000
35300	112000	Annet forbruksmateriell	5 000	10 000
35300	113000	Telefoni	5 000	0
35300	113000	Telefoni	0	5 000
35300	113020	Datakommunikasjon	0	2 500
35300	115000	Kursutgifter	10 000	10 000
35300	116000	Km-godtgjørelse	2 000	3 000
35300	116540	Utgiftsdekning fosterhjem	0	70 000
35300	116550	Utgiftsdekning avlastning/besøkshjem	0	15 000
35300	117000	Drift av transportmidler	0	20 000
35300	117020	Parkeringsavgift og bompenger	3 000	3 000
35300	118000	Strøm	2 000	15 000
35300	118500	Ting og skadeforsikring	6 000	5 000
35300	118530	Forsikringer	5 000	5 000
35300	119000	Husleie	230 000	600 000
35300	119530	Lisenser	5 000	22 000
35300	119540	Avgifter og gebyrer	5 000	10 000
35300	120000	Inventar og utstyr	15 000	7 000
35300	120040	Leie/leasing av utstyr	0	5 000
35300	120900	Medisinsk utstyr	0	1 000
35300	121000	Leie og leasing av transportmidler	100 000	100 000
35300	122020	Leie av kontormaskiner	3 000	0
35300	124020	Driftsavtaler data	1 000	1 000
35300	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	5 000
35300	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	20 000
35300	142910	Mva kompensasjon - middels sats	0	2 000
35300	142920	Mva kompensasjon - lav sats	0	1 000
35300	147060	Bidrag barnevern	370 000	400 000
35300	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-20 000
35300	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-8 000
35300	172910	Mva kompensasjon - middels sats	0	-20 000
35300	172920	Mva kompensasjon - lav sats	0	-1 000
35300	181000	Tilskudd fra staten	-3 847 500	-6 466 400
35300				
Totalt			-20 881	86 100
Totalsum			97 279 655	91 507 500

PLEIE- OG OMSORG

Ansvar	Art	Artsnavn	B 2019	B 2018
34000 PLO administrasjon				
34000	101000	Fastlønn	1 262 000	1 219 000
34000	105060	Telefongodtgjørelse	4 000	4 000
34000	109000	Arbeidsgivers andel KLP	214 540	207 200
34000	109090	Gruppelivsforsikring	2 000	2 000
34000	109900	Arbeidsgiveravgift	282	300
34000	109900	Arbeidsgiveravgift	208 756	201 700
34000	110000	Kontormateriell	50 000	50 000
34000	113000	Telefoni	85 000	85 000
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	160 000	100 000
34000	137500	Kjøp fra iks	3 200 000	3 168 000
34000	142900	Mva kompensasjon - høy sats	98 000	98 000
34000	147000	Overføring til private	1 000	1 000
34000	163000	Husleieinntekter	-2 169 000	-2 288 000
34000	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-98 000	-98 000
34000			3 156 578	2 888 200
Totalt			3 156 578	2 888 200
Sollia institusjon, Rh, 1, 2				
34100	101000	Fastlønn	9 270 000	8 988 000
34100	101060	Helgedagstillegg	40 000	0
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	102000	Vikarlønn permisjoner m/ lønn	120 000	0
34100	102020	Vikarlønn ferie	819 000	819 000
34100	102030	Sykevikar u/ref	50 000	0
34100	102040	Sykevikar m/ref	0	30 000
34100	102070	Kvelds- og nattillegg	160 000	150 000
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	6 800	0
34100	109000	Arbeidsgivers andel KLP	2 162 060	2 088 600
34100	109090	Gruppelivsforsikring	28 000	28 000

Ansvar	Art	Artsnavn	B 2019	B 2018
34100	109900	Arbeidsgiveravgift	6 599	0
34100	109900	Arbeidsgiveravgift	2 115 854	2 044 600
34100	110020	Aviser og tidsskrifter	18 000	12 000
34100	111000	Medisinsk forbruksmateriell	100 000	0
34100	111000	Medisinsk forbruksmateriell	250 000	250 000
34100	111400	Medikamenter	300 000	180 000
34100	112000	Annet forbruksmateriell	20 000	20 000
34100	115000	Kursutgifter	15 000	15 000
34100	116000	Km-godtgjørelse	5 000	5 000
34100	119530	Lisenser	15 000	0
34100	119540	Avgifter og gebyrer	0	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	0
34100	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	80 000
34100	160000	Brukerbetaling	-2 300 000	-2 000 000
34100	162000	Salg av varer og tjenester	-2 600 000	-2 000 000
34100	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-80 000	-80 000
34100	194000	Bruk av disposisjonsfond	-100 000	0
34100				
Totalt			13 250 313	13 394 200
34110 Sollia institusjon 3, 4, 5				
34110	101000	Fastlønn	8 150 000	7 208 600
34110	101060	Helgedagstillegg	380 000	380 000
34110	101070	Kvelds- og nattillegg	706 000	543 000
34110	101080	Lørdags- og søndagstillegg	598 000	452 000
34110	102020	Vikarlønn ferie	819 000	699 000
34110	102030	Sykevikar u/ref	50 000	30 000
34110	102060	Helgedagstillegg vikar	30 000	30 000
34110	102070	Kvelds- og nattillegg	80 000	80 000
34110	102080	Lørdags- og søndagstillegg	30 000	0
34110	103000	Ekstraarbeid	130 000	118 000
34110	103060	Helgedagstillegg	20 000	40 000
34110	103070	Kvelds- og nattillegg	12 000	0
34110	103080	Lørdags- og søndagstillegg	8 000	0
34110	104000	Overtid	50 000	50 000
34110	105060	Telefongodtgjørelse	0	3 000
34110	109000	Arbeidsgivers andel KLP	1 872 210	1 628 700
34110	109090	Gruppelivsforsikring	25 000	25 000
34110	109900	Arbeidsgiveravgift	1 827 390	1 591 500
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

Ansvar	Art	Artsnavn	B 2019	B 2018
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
34110	194000	Bruk av disposisjonsfond	-60 000	0
34110				
Totalt			11 891 600	10 042 800
34120 Kjøkken				
34120	101000	Fastlønn	1 755 000	1 594 000
34120	101060	Helgedagstillegg	50 000	35 000
34120	101070	Kvelds- og nattillegg	10 000	10 000
34120	101080	Lørdags- og søndagstillegg	55 000	50 000
34120	102020	Vikarlønn ferie	120 000	100 000
34120	102030	Sykevikar u/ref	10 000	10 000
34120	102060	Helgedagstillegg vikar	10 000	10 000
34120	102070	Kvelds- og nattillegg	5 000	5 000
34120	103000	Ekstraarbeid	20 000	20 000
34120	103060	Helgedagstillegg	1 000	1 000
34120	104000	Overtid	5 000	5 000
34120	109000	Arbeidsgivers andel KLP	346 120	312 000
34120	109090	Gruppelivsforsikring	4 000	4 000
34120	109900	Arbeidsgiveravgift	337 148	304 000
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	50 000	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
34120				
Totalt			3 353 268	3 095 000
34130 Renhold og vaskeri				
34130	101000	Fastlønn	312 000	995 000
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	107500	Lønn renholdsarbeidere	693 000	0
34130	109000	Arbeidsgivers andel KLP	117 810	0
34130	109000	Arbeidsgivers andel KLP	78 540	194 700

Ansvar	Art	Artsnavn	B 2019	B 2018
34130	109090	Gruppelivsforsikring	5 000	5 000
34130	109900	Arbeidsgiveravgift	114 324	0
34130	109900	Arbeidsgiveravgift	76 921	189 600
34130	112010	Andre råvarer	20 000	20 000
34130	112050	Arbeidsklær og verneutstyr	50 000	50 000
34130	112060	Tekstiler	50 000	50 000
34130	115000	Kursutgifter	2 000	2 000
34130	116000	Km-godtgjørelse	1 000	1 000
34130	120000	Inventar og utstyr	5 000	5 000
34130	123000	Vedlikehold bygninger	15 000	15 000
34130	124000	Serviceavtaler og reparasjoner	10 000	10 000
34130	142900	Mva kompensasjon - høy sats	40 000	40 000
34130	160020	Brukerbetaling helse- pleie og omsorg	-2 500	-2 500
34130	165000	Avgiftspliktig salg - høy sats	-30 000	-30 000
34130	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-40 000	-40 000
34130				
Totalt			1 668 095	1 654 800
34200				
Hjemmesykepleie				
34200	101000	Fastlønn	5 568 400	5 270 400
34200	101060	Helgedagstillegg	250 000	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	400 000	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	60 000	50 000
34200	105060	Telefongodtgjørelse	0	3 000
34200	109000	Arbeidsgivers andel KLP	1 178 678	1 109 300
34200	109090	Gruppelivsforsikring	12 000	12 000
34200	109900	Arbeidsgiveravgift	1 153 955	1 085 700
34200	110020	Aviser og tidsskrifter	1 000	1 000
34200	110040	Faglitteratur	1 000	1 000
34200	111400	Medikamenter	105 000	120 000
34200	112000	Annet forbruksmateriell	5 000	5 000
34200	115000	Kursutgifter	15 000	15 000
34200	116000	Km-godtgjørelse	5 000	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

Ansvar	Art	Artsnavn	B 2019	B 2018
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
34200				
Totalt			9 629 033	9 101 400
34210 Hjelpeordningene i hjemmene				
34210	101000	Fastlønn	602 500	595 000
34210	101060	Helgedagstillegg	25 000	25 000
34210	101080	Lørdags- og søndagstillegg	10 000	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	394 000	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	0	95 000
34210	109000	Arbeidsgivers andel KLP	203 745	281 700
34210	109900	Arbeidsgiveravgift	197 717	286 800
34210	112050	Arbeidsklær og verneutstyr	5 000	5 000
34210	115000	Kursutgifter	3 000	3 000
34210	116000	Km-godtgjørelse	10 000	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	-412 000
34210	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-1 000	-1 000
34210	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-1 000	-1 000
34210				
Totalt			1 206 962	1 947 500
34300 Vestgårdveien				
34300	101000	Fastlønn	5 970 000	5 633 000
34300	101060	Helgedagstillegg	300 000	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	500 000	437 000
34300	102030	Sykevikar u/ref	50 000	50 000
34300	102060	Helgedagstillegg vikar	20 000	10 000
34300	102070	Kvelds- og nattillegg	80 000	65 000
34300	102080	Lørdags- og søndagstillegg	50 000	20 000

Ansvar	Art	Artsnavn	B 2019	B 2018
34300	103000	Ekstraarbeid	100 000	100 000
34300	103060	Helgedagstillegg	25 000	50 000
34300	103070	Kvelds- og nattillegg	15 000	30 000
34300	104000	Overtid	80 000	80 000
34300	105060	Telefongodtgjørelse	3 000	6 000
34300	109000	Arbeidsgivers andel KLP	1 404 200	1 331 100
34300	109090	Gruppelivsforsikring	20 000	6 000
34300	109900	Arbeidsgiveravgift	1 377 175	1 304 700
34300	110000	Kontormateriell	3 500	3 500
34300	112000	Annet forbruksmateriell	5 000	5 000
34300	112010	Andre råvarer	1 500	1 500
34300	112050	Arbeidsklær og verneutstyr	5 000	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	-937 000	-743 700
34300	170000	Refusjoner fra staten	-1 180 000	0
34300	171000	Sykelønnsrefusjon	0	-1 680 000
34300	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-20 000	-20 000
34300	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-10 000	-10 000
34300				
Totalt			9 066 375	8 188 100
34310 Dagsenter				
34310	101000	Fastlønn	2 920 000	2 627 000
34310	102020	Vikarlønn ferie	90 000	75 000
34310	103000	Ekstraarbeid	165 000	165 000
34310	109000	Arbeidsgivers andel KLP	539 750	487 400
34310	109090	Gruppelivsforsikring	6 000	4 000
34310	109900	Arbeidsgiveravgift	524 626	473 500
34310	110020	Aviser og tidsskrifter	2 000	2 000
34310	110540	Arbeidsmaterialer	50 000	50 000
34310	111500	Mat- og drikkevarer	10 000	10 000
34310	112000	Annet forbruksmateriell	10 000	10 000
34310	112050	Arbeidsklær og verneutstyr	5 000	5 000
34310	112070	Velferdstiltak	12 000	12 000
34310	115000	Kursutgifter	5 000	5 000
34310	116510	Klesgodtgjørelse	2 000	2 000
34310	120000	Inventar og utstyr	7 000	7 000
34310	120000	Inventar og utstyr	10 000	10 000
34310	135000	Kjøp fra kommuner	235 000	230 000
34310	142900	Mva kompensasjon - høy sats	15 000	15 000
34310	160020	Brukerbetaling helse- pleie og omsorg	0	-55 000

Ansvar	Art	Artsnavn	B 2019	B 2018
34310	162000	Salg av varer og tjenester	-80 000	-94 000
34310	162000	Salg av varer og tjenester	-25 000	-25 000
34310	170000	Refusjoner fra staten	-630 000	-490 000
34310	170000	Refusjoner fra staten	-138 000	0
34310	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-15 000	-15 000
34310	177000	Refusjon fra andre	-218 000	-218 000
34310				
Totalt			3 502 376	3 292 900
34320 Psykisk helsevern				
34320	101000	Fastlønn	2 135 000	2 010 000
34320	104000	Overtid	15 000	12 000
34320	105060	Telefongodtgjørelse	4 000	4 000
34320	109000	Arbeidsgivers andel KLP	362 950	341 700
34320	109090	Gruppelivsforsikring	3 000	3 000
34320	109900	Arbeidsgiveravgift	355 313	334 300
34320	110020	Aviser og tidsskrifter	3 000	5 000
34320	111500	Mat- og drikkevarer	10 000	10 000
34320	112000	Annet forbruksmateriell	10 000	10 000
34320	115000	Kursutgifter	5 000	5 000
34320	116000	Km-godtgjørelse	15 000	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	230 000	210 000
34320	135000	Kjøp fra kommuner	1 423 000	1 396 000
34320	142900	Mva kompensasjon - høy sats	18 000	18 000
34320	160020	Brukerbetaling helse- pleie og omsorg	-200 000	-174 000
34320	171000	Sykelønnsrefusjon	-160 000	-160 000
34320	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-18 000	-18 000
34320	181000	Tilskudd fra staten	-330 000	-500 000
34320				
Totalt			3 983 263	3 634 000
34330 Ergo- og fysioterapi				
34330	101000	Fastlønn	512 000	503 000
34330	109000	Arbeidsgivers andel KLP	87 040	85 500
34330	109090	Gruppelivsforsikring	1 000	1 000
34330	109090	Gruppelivsforsikring	1 000	1 000
34330	109900	Arbeidsgiveravgift	141	100
34330	109900	Arbeidsgiveravgift	84 606	83 100
34330	110020	Aviser og tidsskrifter	1 000	1 000
34330	112000	Annet forbruksmateriell	4 000	4 000
34330	115000	Kursutgifter	3 000	3 000
34330	116000	Km-godtgjørelse	20 000	20 000
34330	120000	Inventar og utstyr	30 000	30 000
34330	142900	Mva kompensasjon - høy sats	5 000	5 000

Ansvar	Art	Artsnavn	B 2019	B 2018
34330	170000	Refusjoner fra staten	-205 000	-200 000
34330	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-5 000	-5 000
34330				
Totalt			538 787	531 700
Totalsum			61 246 650	57 770 600

PLAN, LANDBRUK OG TEKNIKK

Ansvar	Art	Artsnavn	B 2019	B 2018
46000 PLT administrasjon				
46000	101000	Fastlønn	379 000	368 700
46000	108000	Godtgjørelse folkevalgte	50 000	50 000
46000	109000	Arbeidsgivers andel KLP	64 430	62 700
46000	109900	Arbeidsgiveravgift	69 574	67 900
46000	110000	Kontormateriell	12 000	12 000
46000	110020	Aviser og tidsskrifter	15 000	10 000
46000	112000	Annet forbruksmaterieell	7 000	2 000
46000	113000	Telefoni	15 000	15 000
46000	119540	Avgifter og gebyrer	16 500	10 000
46000	122020	Leie av kontormaskiner	43 000	0
46000	122020	Leie av kontormaskiner	0	43 000
46000	142900	Mva kompensasjon - høy sats	40 000	40 000
46000	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-40 000	-40 000
46000				
Totalt			671 504	641 300
46110 Plan, miljø og naturvern				
46110	101000	Fastlønn	702 500	678 000
46110	104000	Overtid	6 000	6 000
46110	109000	Arbeidsgivers andel KLP	119 425	115 300
46110	109090	Gruppelivsforsikring	1 000	1 000
46110	109900	Arbeidsgiveravgift	116 879	112 800
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	117020	Parkeringsavgift og bompenger	1 000	0
46110	119010	Leie av grunn	12 000	12 000
46110	124000	Serviceavtaler og reparasjoner	26 000	26 000
46110	135000	Kjøp fra kommuner	95 000	80 000
46110	142900	Mva kompensasjon - høy sats	20 000	20 000
46110	147000	Overføring til private	3 000	2 500
46110	162020	Gebyrer	-150 000	0
46110	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-20 000	-20 000
46110				
Totalt			972 804	1 073 600
46120 Byggesaksbehandling				
46120	101000	Fastlønn	946 000	1 141 000
46120	104000	Overtid	10 000	10 000
46120	109000	Arbeidsgivers andel KLP	160 820	194 000
46120	109090	Gruppelivsforsikring	1 500	1 500
46120	109900	Arbeidsgiveravgift	157 684	189 900
46120	110020	Aviser og tidsskrifter	18 000	18 000
46120	112050	Arbeidsklær og verneutstyr	500	500
46120	113000	Telefoni	3 000	0

Ansvar	Art	Artsnavn	B 2019	B 2018
46120	115000	Kursutgifter	5 000	5 000
46120	116000	Km-godtgjørelse	15 000	15 000
46120	119540	Avgifter og gebyrer	50 000	50 000
46120	120020	It-utstyr	10 000	10 000
46120	137000	Kjøp fra private	25 000	25 000
46120	162020	Gebyrer	-775 000	-900 000
46120	195000	Bruk av bundne driftsfond	-350 000	0
46120				
Totalt			277 504	759 900
46130 Oppmåling				
46130	101000	Fastlønn	729 000	309 000
46130	109000	Arbeidsgivers andel KLP	123 930	52 500
46130	109090	Gruppelivsforsikring	500	500
46130	109900	Arbeidsgiveravgift	120 334	51 000
46130	112000	Annet forbruksmateriell	6 000	6 000
46130	112050	Arbeidsklær og verneutstyr	1 500	0
46130	116000	Km-godtgjørelse	7 000	7 000
46130	118500	Ting og skadeforsikring	4 000	3 500
46130	119540	Avgifter og gebyrer	17 000	17 000
46130	120000	Inventar og utstyr	160 000	10 000
46130	120020	It-utstyr	5 000	5 000
46130	124000	Serviceavtaler og reparasjoner	60 000	0
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	-317 000	-309 000
46130	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-12 000	-12 000
46130				
Totalt			1 037 264	272 500
46200				
Næringsavdelingen				
46200	101000	Fastlønn	1 148 000	826 000
46200	105060	Telefongodtgjørelse	5 000	5 000
46200	109000	Arbeidsgivers andel KLP	195 160	140 400
46200	109090	Gruppelivsforsikring	2 000	2 000
46200	109900	Arbeidsgiveravgift	190 373	137 300
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	169000	Internsalg	-600 000	0
46200	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-60 000	-60 000

Ansvar	Art	Artsnavn	B 2019	B 2018
46200				
Totalt			965 533	1 135 700
46210		Jord- og skogeiendommer		
46210	112000	Annet forbruksmaterieil	5 000	5 000
46210	119540	Avgifter og gebyrer	2 000	2 000
46210	163020	Leie av grunn/areal	-12 000	-12 000
46210				
Totalt			-5 000	-5 000
46220		Fiske- og viltforvaltning		
46220	103000	Ekstraarbeid	35 000	25 000
46220	104000	Overtid	20 000	0
46220	109000	Arbeidsgivers andel KLP	5 950	4 300
46220	109900	Arbeidsgiveravgift	8 594	4 100
46220	112000	Annet forbruksmaterieil	3 000	3 000
46220	113000	Telefoni	2 000	0
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
46220				
Totalt			62 544	24 400
46300		Avløpsnett		
46300	101000	Fastlønn	0	148 000
46300	104000	Overtid	6 000	6 000
46300	105060	Telefongodtgjørelse	2 500	2 500
46300	107000	Lønn vedlikehold	490 000	688 000
46300	109000	Arbeidsgivers andel KLP	83 300	142 100
46300	109090	Gruppelivsforsikring	1 000	1 000
46300	109900	Arbeidsgiveravgift	82 175	139 300
46300	112000	Annet forbruksmaterieil	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	27 000	25 000
46300	120000	Inventar og utstyr	7 000	7 000
46300	123000	Vedlikehold bygninger	250 000	250 000
46300	124000	Serviceavtaler og reparasjoner	40 000	10 000
46300	137000	Kjøp fra private	950 000	950 000
46300	164000	Kommunale årsgebyrer	-5 997 200	-4 735 300
46300	164010	Slamtømming	-1 232 000	-1 296 800
46300	164020	Tilknytningsgebyr	-227 200	-227 200
46300	195000	Bruk av bundne driftsfond	0	-30 000
46300				
Totalt			-5 503 925	-3 906 900

Ansvar	Art	Artsnavn	B 2019	B 2018
46310 Renseanlegg				
46310	101000	Fastlønn	405 000	400 000
46310	104000	Overtid	28 000	28 000
46310	109000	Arbeidsgivers andel KLP	68 850	68 000
46310	109090	Gruppelivsforsikring	1 000	1 000
46310	109900	Arbeidsgiveravgift	70 902	70 100
46310	110000	Kontormateriell	1 000	1 000
46310	112000	Annet forbruksmaterieill	70 000	70 000
46310	112040	Kjemikalier	150 000	150 000
46310	113000	Telefoni	12 000	10 000
46310	115000	Kursutgifter	6 000	6 000
46310	118000	Strøm	126 000	140 000
46310	118500	Ting og skadeforsikring	19 500	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	70 000	30 000
46310	124000	Serviceavtaler og reparasjoner	20 000	0
46310	137000	Kjøp fra private	380 000	16 000
46310	137500	Kjøp fra iks	136 000	50 000
46310				
Totalt			1 719 252	1 212 100
46320 Vannforsyning				
46320	101000	Fastlønn	0	149 000
46320	104000	Overtid	17 000	17 000
46320	107000	Lønn vedlikehold	490 000	285 000
46320	109000	Arbeidsgivers andel KLP	83 300	73 800
46320	109090	Gruppelivsforsikring	1 000	1 000
46320	109900	Arbeidsgiveravgift	83 373	74 100
46320	112000	Annet forbruksmaterieill	27 000	27 000
46320	112010	Andre råvarer	1 048 000	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	42 000	40 000
46320	118500	Ting og skadeforsikring	14 000	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	75 000
46320	135000	Kjøp fra kommuner	55 000	55 000
46320	137000	Kjøp fra private	40 000	40 000
46320	164000	Kommunale årsgebyrer	-4 430 300	-4 008 800
46320	164020	Tilknytningsgebyr	-206 000	-206 000
46320				
Totalt			-2 248 627	-2 019 900

Ansvar	Art	Artsnavn	B 2019	B 2018
46330 Renovasjonsordning				
46330	112000	Annet forbruksmateriell	20 000	20 000
46330	137500	Kjøp fra iks	3 550 000	3 380 000
46330	164000	Kommunale årsgebyrer	-3 485 900	-3 169 000
46330	195000	Bruk av bundne driftsfond	-100 000	-400 000
46330				
Totalt			-15 900	-169 000
46340 Brann- og redning				
46340	118000	Strøm	52 500	50 000
46340	118500	Ting og skadeforsikring	3 500	3 000
46340	119500	Kommunale avgifter/gebyrer	7 000	7 000
46340	119540	Avgifter og gebyrer	8 000	8 000
46340	123000	Vedlikehold bygninger	20 000	20 000
46340	137500	Kjøp fra iks	4 021 000	4 021 000
46340	163010	Utleie av lokaler	-175 000	-175 000
46340				
Totalt			3 937 000	3 934 000
46350 Feiing				
46350	114040	Trykking	10 000	10 000
46350	124000	Serviceavtaler og reparasjoner	8 000	8 000
46350	137500	Kjøp fra iks	750 000	750 000
46350	164000	Kommunale årsgebyrer	-1 572 750	-1 048 500
46350				
Totalt			-804 750	-280 500
46400 Kommunale veier				
46400	101000	Fastlønn	40 500	40 000
46400	104000	Overtid	5 000	5 000
46400	107000	Lønn vedlikehold	39 000	39 000
46400	109000	Arbeidsgivers andel KLP	13 515	13 400
46400	109090	Gruppelivsforsikring	500	500
46400	109900	Arbeidsgiveravgift	13 892	13 800
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	440 000	400 000
46400	123040	Vedlikehold grusveg	50 000	50 000
46400	123050	Asfaltering	500 000	900 000
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
46400				
Totalt			1 128 407	1 092 700
46410 Vei- og gatelys				
46410	118000	Strøm	231 000	220 000
46410	123000	Vedlikehold bygninger	60 000	280 000
46410	142900	Mva kompensasjon - høy sats	70 000	90 000
46410	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-70 000	-90 000

Ansvar	Art	Artsnavn	B 2019	B 2018
46410				
Totalt			291 000	500 000
46500 FDV - fellesutgifter				
46500	107000	Lønn vedlikehold	496 000	489 000
46500	109000	Arbeidsgivers andel KLP	84 320	83 100
46500	109090	Gruppelivsforsikring	1 000	1 000
46500	109900	Arbeidsgiveravgift	81 966	80 800
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	55 000	37 000
46500	119540	Avgifter og gebyrer	35 000	35 000
46500	120000	Inventar og utstyr	10 000	8 000
46500	123000	Vedlikehold bygninger	150 000	100 000
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
46500				
Totalt			1 218 286	1 138 900
46505 Solheimtunet				
46505	101000	Fastlønn	276 000	416 000
46505	107500	Lønn renholdsarbeidere	259 000	256 000
46505	109000	Arbeidsgivers andel KLP	90 950	114 200
46505	109090	Gruppelivsforsikring	2 000	2 000
46505	109900	Arbeidsgiveravgift	88 541	111 100
46505	112000	Annet forbruksmateriell	48 000	48 000
46505	112050	Arbeidsklær og verneutstyr	4 000	4 000
46505	113000	Telefoni	2 000	2 000
46505	118000	Strøm	210 000	200 000
46505	118500	Ting og skadeforsikring	40 000	35 000
46505	119500	Kommunale avgifter/gebyrer	60 000	60 000
46505	120000	Inventar og utstyr	5 000	5 000
46505	123000	Vedlikehold bygninger	105 000	82 000
46505	124000	Serviceavtaler og reparasjoner	30 000	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
46505	194000	Bruk av disposisjonsfond	-25 000	0
46505				
Totalt			787 491	951 300
46510 Kirkelund skole				
46510	101000	Fastlønn	425 000	422 000
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	1 562 000	1 751 400

Ansvar	Art	Artsnavn	B 2019	B 2018
46510	109000	Arbeidsgivers andel KLP	341 700	373 400
46510	109090	Gruppelivsforsikring	5 000	5 000
46510	109900	Arbeidsgiveravgift	335 256	366 000
46510	112000	Annet forbruksmateriell	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	683 000	650 000
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
46510	123000	Vedlikehold bygninger	410 000	300 000
46510	124000	Serviceavtaler og reparasjoner	120 000	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
46510	194000	Bruk av disposisjonsfond	-110 000	0
46510				
	Totalt		4 461 956	4 657 800
46515 Vestgård skole				
46515	101000	Fastlønn	215 000	210 000
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	630 500	733 000
46515	109000	Arbeidsgivers andel KLP	149 345	165 900
46515	109090	Gruppelivsforsikring	2 000	2 000
46515	109900	Arbeidsgiveravgift	145 209	161 300
46515	112000	Annet forbruksmateriell	80 000	80 000
46515	112050	Arbeidsklær og verneutstyr	6 000	6 000
46515	113000	Telefoni	1 000	1 000
46515	116000	Km-godtgjørelse	1 000	1 000
46515	118000	Strøm	304 500	290 000
46515	118500	Ting og skadeforsikring	40 000	35 000
46515	119500	Kommunale avgifter/gebyrer	57 000	57 000
46515	123000	Vedlikehold bygninger	100 000	100 000
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
46515				
	Totalt		1 778 554	1 889 200
46521 Lindormen barnehage				
46521	101000	Fastlønn	450 000	443 000
46521	101070	Kvelds- og nattillegg	17 000	17 000
46521	102020	Vikarlønn ferie	9 000	9 000
46521	104000	Overtid	5 000	5 000

Ansvar	Art	Artsnavn	B 2019	B 2018
46521	109000	Arbeidsgivers andel KLP	80 920	79 700
46521	109090	Gruppelivsforsikring	1 000	1 000
46521	109900	Arbeidsgiveravgift	79 372	78 200
46521	112000	Annet forbruksmateriell	15 000	15 000
46521	112050	Arbeidsklær og verneutstyr	2 000	2 000
46521	118000	Strøm	90 000	80 000
46521	118500	Ting og skadeforsikring	9 500	7 500
46521	119500	Kommunale avgifter/gebyrer	35 000	35 000
46521	123000	Vedlikehold bygninger	40 000	32 000
46521	124000	Serviceavtaler og reparasjoner	65 000	50 000
46521	142900	Mva kompensasjon - høy sats	50 000	50 000
46521	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-50 000	-50 000
46521				
Totalt			898 792	854 400
46525 Finlanssskogen barnehage				
46525	101000	Fastlønn	85 000	84 000
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	348 000	353 000
46525	109000	Arbeidsgivers andel KLP	82 025	82 700
46525	109090	Gruppelivsforsikring	1 000	1 000
46525	109900	Arbeidsgiveravgift	423	400
46525	109900	Arbeidsgiveravgift	79 740	80 400
46525	112000	Annet forbruksmateriell	42 000	42 000
46525	112050	Arbeidsklær og verneutstyr	3 000	3 000
46525	118000	Strøm	147 000	140 000
46525	118500	Ting og skadeforsikring	17 000	15 000
46525	119500	Kommunale avgifter/gebyrer	40 000	40 000
46525	123000	Vedlikehold bygninger	170 000	170 000
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
46525				
Totalt			1 076 688	1 073 000
46535 Løkkerud				
46535	112000	Annet forbruksmateriell	26 000	26 000
46535	118000	Strøm	40 000	40 000
46535	118500	Ting og skadeforsikring	8 000	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
46535				
Totalt			91 000	90 000

Ansvar	Art	Artsnavn	B 2019	B 2018
46540 Gjøkeredet				
46540	101000	Fastlønn	66 000	65 000
46540	103000	Ekstraarbeid	10 000	10 000
46540	109000	Arbeidsgivers andel KLP	12 920	12 800
46540	109090	Gruppelivsforsikring	500	500
46540	109900	Arbeidsgiveravgift	71	100
46540	109900	Arbeidsgiveravgift	12 538	12 400
46540	112000	Annet forbruksmaterieil	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
46540 Totalt			124 029	122 800
46545 Solhaug barnehage				
46545	101000	Fastlønn	85 000	83 000
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	206 000	203 000
46545	109000	Arbeidsgivers andel KLP	58 140	57 300
46545	109090	Gruppelivsforsikring	500	500
46545	109900	Arbeidsgiveravgift	56 491	55 700
46545	112000	Annet forbruksmaterieil	18 000	18 000
46545	112050	Arbeidsklær og verneutstyr	2 000	2 000
46545	118000	Strøm	78 750	75 000
46545	118500	Ting og skadeforsikring	8 000	7 000
46545	119500	Kommunale avgifter/gebyrer	25 000	25 000
46545	123000	Vedlikehold bygninger	50 000	50 000
46545	124000	Serviceavtaler og reparasjoner	4 000	4 000
46545	142900	Mva kompensasjon - høy sats	50 000	50 000
46545	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-50 000	-50 000
46545 Totalt			642 881	631 500
46550 Sollia kompleks				
46550	101000	Fastlønn	461 000	611 000
46550	103000	Ekstraarbeid	20 000	20 000
46550	104000	Overtid	8 000	8 000
46550	109000	Arbeidsgivers andel KLP	81 770	107 300
46550	109090	Gruppelivsforsikring	1 500	1 500
46550	109900	Arbeidsgiveravgift	80 691	105 400
46550	112000	Annet forbruksmaterieil	275 000	275 000
46550	112050	Arbeidsklær og verneutstyr	3 000	3 000
46550	116000	Km-godtgjørelse	12 000	12 000
46550	118000	Strøm	914 000	870 000
46550	118500	Ting og skadeforsikring	90 000	90 000
46550	119010	Leie av grunn	50 000	50 000

Ansvar	Art	Artsnavn	B 2019	B 2018
46550	119500	Kommunale avgifter/gebyrer	300 000	300 000
46550	121000	Leie og leasing av transportmidler	68 000	0
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
46550				
Totalt			2 759 961	2 848 200
46555 Vestgårdveien				
46555	101000	Fastlønn	45 000	44 500
46555	109000	Arbeidsgivers andel KLP	7 650	7 600
46555	109900	Arbeidsgiveravgift	7 424	7 300
46555	112000	Annet forbruksmateriell	12 000	12 000
46555	113000	Telefoni	700	700
46555	118000	Strøm	115 500	110 000
46555	118500	Ting og skadeforsikring	14 000	12 000
46555	119500	Kommunale avgifter/gebyrer	50 000	50 000
46555	123000	Vedlikehold bygninger	115 000	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
46555	194000	Bruk av disposisjonsfond	-85 000	0
46555				
Totalt			288 274	350 100
46560 Trygdeboliger				
46560	101000	Fastlønn	85 000	83 000
46560	109000	Arbeidsgivers andel KLP	14 450	14 100
46560	109900	Arbeidsgiveravgift	14 022	13 700
46560	118000	Strøm	19 000	18 000
46560	119500	Kommunale avgifter/gebyrer	76 000	76 000
46560	123000	Vedlikehold bygninger	110 000	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
46560				
Totalt			323 472	309 800
46570 Utleieboliger				
46570	112000	Annet forbruksmateriell	3 000	3 000
46570	118500	Ting og skadeforsikring	5 000	4 000
46570	119000	Husleie	216 500	216 500
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	-420 000
46570	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-3 000	-3 000
46570				
Totalt			-170 500	-171 500

Ansvar	Art	Artsnavn	B 2019	B 2018
46575 Bygdetun				
46575	108000	Godtgjørelse folkevalgte	11 000	11 000
46575	109900	Arbeidsgiveravgift	1 551	1 600
46575	113000	Telefoni	2 000	2 000
46575	118000	Strøm	17 000	16 000
46575	118500	Ting og skadeforsikring	12 000	12 000
46575	119500	Kommunale avgifter/gebyrer	2 400	2 400
46575	123000	Vedlikehold bygninger	17 000	14 000
46575	124000	Serviceavtaler og reparasjoner	15 000	15 000
46575	142900	Mva kompensasjon - høy sats	5 000	5 000
46575	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-5 000	-5 000
46575 Totalt			77 951	74 000
46580 Parker og anlegg				
46580	101000	Fastlønn	306 000	376 000
46580	107500	Lønn renholdsarbeidere	113 500	0
46580	109000	Arbeidsgivers andel KLP	19 295	0
46580	109000	Arbeidsgivers andel KLP	52 020	63 900
46580	109090	Gruppelivsforsikring	500	500
46580	109900	Arbeidsgiveravgift	18 725	0
46580	109900	Arbeidsgiveravgift	50 552	62 100
46580	118000	Strøm	36 750	35 000
46580	119010	Leie av grunn	20 000	20 000
46580	119500	Kommunale avgifter/gebyrer	6 000	6 000
46580	123000	Vedlikehold bygninger	40 000	30 000
46580	123040	Vedlikehold grusveg	12 000	12 000
46580	124000	Serviceavtaler og reparasjoner	15 000	6 000
46580	142900	Mva kompensasjon - høy sats	30 000	30 000
46580	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-30 000	-30 000
46580 Totalt			690 342	611 500
46585 Nes lensemuseum				
46585	107000	Lønn vedlikehold	43 000	42 000
46585	109000	Arbeidsgivers andel KLP	7 310	7 100
46585	109900	Arbeidsgiveravgift	7 094	6 900
46585	118000	Strøm	10 500	10 000
46585	119010	Leie av grunn	5 500	5 500
46585	123000	Vedlikehold bygninger	30 000	20 000
46585	142900	Mva kompensasjon - høy sats	10 000	10 000
46585	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-10 000	-10 000
46585 Totalt			103 404	91 500
46590 Borgund				
46590	101000	Fastlønn	223 000	208 000
46590	107000	Lønn vedlikehold	0	101 000
46590	107500	Lønn renholdsarbeidere	106 000	0
46590	109000	Arbeidsgivers andel KLP	55 930	52 500
46590	109090	Gruppelivsforsikring	500	500

Ansvar	Art	Artsnavn	B 2019	B 2018
46590	109900	Arbeidsgiveravgift	54 346	51 000
46590	112000	Annet forbruksmateriell	40 000	40 000
46590	112050	Arbeidsklær og verneutstyr	1 000	1 000
46590	118000	Strøm	115 500	110 000
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
46590				
Totalt			746 276	714 000
Totalsum			18 383 467	20 501 400

FINANS				
Ansvar	Art	Artsnavn	B 2019	B 2018
88000 Skatteinntekter				
88000	187000	Skatt på inntekt og formue	-94 557 000	-92 383 000
88000	187400	Eiendomsskatt	-8 582 200	-8 582 200
88000				
Totalt			-103 139 200	-100 965 200
88100 Statlige tilskudd				
88100	180000	Rammetilskudd fra staten	-124 036 000	-120 323 000
88100	181000	Tilskudd fra staten	-5 500 000	-5 200 000
88100				
Totalt			-129 536 000	-125 523 000
88200				
Finans				
88200	150000	Renteutgifter	2 712 500	2 400 000
88200	150010	Renteutgifter formidlingslån	245 000	245 000
88200	151000	Avdrag på lån	7 412 500	7 100 000
88200	157000	Overføring til investeringsregnskapet	1 139 000	1 139 000
88200	159000	Avskrivninger fast eiendom	8 687 170	8 419 000
88200	159020	Avskrivninger utstyr	2 249 730	1 825 400
88200	165000	Avgiftspliktig salg - høy sats	-980 000	-600 000
88200	190000	Renter av bankinnskudd	-500 000	-500 000
88200	190010	Renter av formidlingslån	-200 000	-175 000
88200	190500	Utbytte og eieruttak	-800 000	0
88200	199000	Motpost avskrivninger	-10 936 900	-10 244 400
88200				
Totalt			9 029 000	9 609 000
99000 Budsjettrereserve				
		Reserverte bevilgninger (kun budsjett)		
99000	149000		3 518 384	3 526 600
99000				
Totalt			3 518 384	3 526 600
Totalsum			-220 127 816	-213 352 600