



SKIPTVET KOMMUNE

Klart vi kan !

Kompetanse – Engasjement - Samspill

BUDSJETT 2020

Vedtatt av kommunestyret, sak 19/123 i møte 17.12.2019

INNHALDSFORTEGNELSE

	Sidetall
Kommunestyrets budsjettvedtak 18.12.2019	2
Innledning	5
Målstyring i budsjettet	12
Generelle kommentarer	14
Delegering av myndighet	16
Eiendomsskatt	16
Kommunestyrets ansvar for likviditeten	17
Betalingsregulativet	17
Forskrift om gebyr i saker som behandles etter plan og bygningsloven	26
Beregning av avgiftsgrunnlaget på selvkostområdene	32
Hovedoversikter	
Budsjettskjema 1A Driftsbudsjettet	39
Budsjettskjema 1B Driftsbudsjettet	41
Budsjettskjema 2A Investeringsbudsjettet	42
Budsjettskjema 2B Investeringsbudsjettet	43
Budsjettskjema 3 Økonomisk oversikt drift	44
Budsjettskjema 4 Økonomisk oversikt investering	46
Budsjettkommentarer	
Investeringer:	47
Sentrale styringsorganer og næringsutvikling	49
Innbyggerservice	53
Oppvekst	58
Pleie- og omsorg	69
Plan, landbruk og teknikk	78
VEDLEGG	83
<i>Tallbudsjett</i>	
Investeringer	84
Driftsbudsjettet	85

KOMMUNESTYRETS BUDSJETTVEDTAK I SAK 19/xxx:

KS – Vedtak:

1. Budsjett for 2020 vedtas med netto driftsramme til fordeling til virksomhetene (Budsjettskjema 1B):

Netto driftsfammer fordelt:			
	B 2020	B 2019	R 2018
Reservert tilleggsbevilgninger	3 518 819	3 518 384	0
1. Fellesinntekter	-980 000	-980 000	-912 535
3. Sentraladministrasjon	26 220 668	25 843 387	28 552 890
4. Innbyggjerservice	16 908 181	17 479 657	18 058 900
5. Oppvekst	104 461 335	101 127 155	100 693 182
6. Pleie- og omsorg	66 110 601	61 784 650	58 526 251
7. Plan, landbruk og teknikk	18 313 296	19 053 467	22 885 127
Sum netto inntekt fordelt	234 552 900	227 826 700	227 803 814

1. Investeringsbudsjettet vedtas med en utgiftsramme på kr 117.655.000
2. Det opptas lån til investeringer med kr 94.386.000
3. Det kan opptas inntil 7 mill. kr i Startlån for videreutlån.
4. Delegering av myndighet vedtas som delegeringsreglementet og budsjettet viser. Ved konflikt mellom disse gjelder budsjettvedtaket for 2020.
5. Betaling for varer og tjenester vedtas som betalingsreglementet i budsjettokumentet viser.
6. Selvkostprinsippet legges til grunn for:
 - a. Vannavgiftene
 - b. Kloakkavgiftene
 - c. Slamtømming
 - d. Renovasjon
 - e. Brannforebyggende tilsyn for boliger og fritidsboliger (tidligere feieavgift)
7. Eiendomsskatt
 - a. For eiendomsskatteåret 2020 skal det skrives ut eiendomsskatt etter eiendomsskatteloven (esktl.) § 3 bokstav c, «berre på kraftverk, vindkraftverk, kraftnett og anlegg omfatta av særskattereglane for petroleum», jf. § 2. Utskrivingsalternativet omfatter også flytende oppdrettsanlegg i sjø, jf. esktl. § 4 tredje ledd.
 - b. For eiendomsskatteåret 2020 skal det skrives ut eiendomsskatt på et «særskilt fastsett grunnlag» i henhold til overgangsregelen til eiendomsskatteloven §§ 3 og 4 første ledd. Det særskilte grunnlaget skal i 2020 være lik 5/7 av differansen mellom eiendomsskattegrunnlaget i 2018 og 2019 som er forårsaket av nye verdsettelsesregler og at produksjonsutstyr- og installasjoner ikke skal regnes med i grunnlaget for verk og bruk som fra og med 2019 blir ansett som næringsseiendom.
 - c. For eiendomsskatteåret 2020 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 eiendomsskatteleva §§ 3 og 4 andre ledd.
 - d. Den alminnelige eiendomsskattesatsen for skatteåret 2020 er 7 promille, jf. esktl. § 11 første ledd.
 - e. Eiendomsskatt for 2020 skal betales i to terminer, jf. esktl. § 25 første ledd. Forfall er 20.03 og 20.09.
 - f. Eiendomstakstvedtekter for eiendomsskatt i Skiptvet kommune vedtatt i kommunestyret 30.10.2018 skal gjelde for eiendomsskatteåret 2020, jf. esktl. § 10.

Vedtatte endringer i rådmannens budsjettforslag:

Vårt arbeid har utgangspunkt i Rådmannens budsjettforslag fremlagt 5.11.

I tillegg er revidert tilbud fra Indre Østfold kommune fra 6.12

Fra Indre Østfold kjøpes Legevakt, Helsehus, Barnevernvakt, Avlastningshjem, Kulturskole, Kartforvaltning, Mortenstua (spesialskole), Tilsyn fosterhjem og Skatteoppkrever,PPT.

Fra Sarpsborg kommune kjøpes tjenestene Krisesenter, Miljørettet helsevern og Kommuneoverlege

I dette forslaget legger vi opp til disse endringene fra Rådmannens forslag;Se side 8 i Rådmannens budsjettforslag.

I budsjettforslaget er det bare oppført endringer og inndekning.

Endretet sllinger;	Rådmannens forslag;	Vårt forslag;
Sentral adm.		
Lærling IKT	100 %	100 %
Oppvekst		
Barnehage	-100 %	-100 %
Psykolog	-50 %	-50 %
Grunnskole	-580 %	-580 %
Toppen	-40 %	-40 %
Pleie og omsorg		
Dagtilbud	-60 %	0 %
Renhold	-20 %	0 %
PLT		
Vaktmester	-50 %	-50 %
Lærling	100 %	100 %
Sum;	-700 %	-620 %

Kostnadsøkning i forslag;

Dagsenter	365 000
Renhold	89 000
Sum;	454 000

Forklaring;

Budsjettforslaget legger ikke opp til planlagte kutt innenfor Pleie og omsorg.

Skolen blir betydelig satset på gjennom store investeringer i bygninger denne runden.

Salg av eiendom

Det legges opp til at kommunen selger valgfri eiendom for 1 mill.

Andre poster

Kostnadsøknings;

Bygdebok	333 000
Kommunerevisjon	136 000
Kirkelig fellesråd	70 000
Tuneflue info	30 000
Oppvekst Gjøkeredet ungdomsklubb	70 000
Sum	639 000

Økte inntekter/ reduserte kostnader;

IØBR	100 000
Økt refusjon fra Skiptvet Digital AS	240 000
Budsjettpost Helsehuset -34000	200 000
Hogst kommuneskog	100 000
Redusert kostnad tidskrifter	20 000
Redusert porto	10 000
Redusert forsinkelsesrenter	3 000
Redusert strømforbruk	331 700
Sum;	1 004 700

<u>Total inndekning;</u>	
Økte kostnader;	1 093 000
Reduserte utgifter/ inntekter;	1 004 700
Sum;	88 300
Redusert budsjettreserve konto 99000	88 300

SKIPTVET KOMMUNES BUDSJETT FOR 2020

INNLEDNING

Økonomiske rammebetingelser – fortsatt svekkelse

De økonomiske rammebetingelsene for Skiptvet kommune har forverret seg i perioden 2015-2019. Rådmannen har i budsjettforslagene for årene 2016-2019 kommentert dette i mer detalj ved å vise utslagene for hvert års budsjett. Innledningsvis viser rådmannen til disse budsjettforslagene for mer detaljert informasjon.

Statsbudsjettet og lønnsoppgjør

Her nevnes her de viktigste endringene i disse budsjettene:

- 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 slår negativt ut.
- Omlegging av basistilskuddet i forbindelse med finansieringen av kommunereformen med negativ effekt på i størrelsesorden 5 mill. kr.

I statsbudsjettet for 2020 har Skiptvet kommune fått økning på ca. 5,9 mill.kr i økt skatt og rammefinansiering noe som utgjør 3,6 % for å sikre dekning for lønns- og prisveksten.

Årseffekten av lønnsoppgjøret i 2019 er ca 6 mill. kr i økte kostnader. Dette beløpet alene er større enn økningen i skatt og rammetilskudd. Dessuten er en rekke øremerkede tilskudd avviklet og inngår i rammefinansieringen. Innlemmingen av øremerkede tilskudd medfører ofte at de ikke blir kompensert fullt ut. For eksempel øremerket tilskudd til dagtilbud demente på kr 772.000 blir innlemmet i rammetilskuddet med kr 369.000.

Store investeringer medfører økte kapitalutgifter med 4 mill. kr i 2020. Dette beløpet vil øke i økonomiplanperioden pga helårseffekt av vedtatte investeringer.

Dette har medført nødvendige innsparingstiltak i størrelsesorden 5 mill.kr.

Interkommunale samarbeid

Skiptvet kommune har som de fleste kommuner, utstrakt samarbeid med nabokommuner særlig med kommune Indre Østfold/Indre Østfold kommune 2020, men også gjennom nettverkssamarbeidet SmartKom Østfold.

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 (Helsehuset) der kostnaden ble redusert med ca. 1 mill. kr for 2019, medførte denne beslutningen ca. 1,4 mill. kr høyere kostnader i 2019 sett i forhold til alternative tilbud:

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

Forutsetningen fra Skiptvet kommunens side var at kostnadene i disse samarbeidene fra 01.01.2020 skal være på samme nivå som alternative tilbud. Dette er fulgt opp av rådmannen gjennom økonomiplanen for 2020-2023 som ble vedtatt av kommunestyret juni 2019.

Sommeren og høsten 2019 er det gjennomført gjennomgang og forhandlinger med Indre Østfold kommune 2020 (IØK) om avtalene rundt tjenestesamarbeid.

Dette har resultert i at samarbeidet fortsetter på de fleste områder. Som følge av ny beregningsmodell for prisingen av tjenester fra IØK stiger kostnadene for alle samarbeid med i størrelsesorden 15 %, bortsett fra PPT der kostnadene etter en konkret gjennomgang er redusert med i størrelsesorden 300.000 kr, tilsvarende ca. 30 %.

Når det gjelder Kriesenteret så er tilbudet fra IØK ca. dobbel så dyrt som alternativt tilbud fra Sarpsborg kommune som er lagt til grunn for budsjett 2020. Dessuten er tilbudet fra Sarpsborg en fast pris, mens tilbudet fra IØK erfaringsmessig medfører risiko for kostnadsavvik.

Når det gjelder Helsehuset, så er tilbudet fra Sarpsborg en fastpris for legevakt og KAD/USK senger på ca. 1 mill. kr lavere enn fra Helsehuset i IØK. Tilbudene for miljørettet helsevern og kommuneoverlege fra IØK er ufullstendige og derfor vanskelig å sammenligne med tilsvarende tilbud fra Sarpsborg som er til fast pris. Rådmannen har lagt til grunn at likeverdige tilbud fra IØK vil ligge ca. 0,5 mill. kr høyere enn tilbudene fra Sarpsborg som er lagt til grunn i budsjettet.

Den økonomiske effekten av nedleggelsen i 2017/2018 av Indre Østfold Data IKS for Skiptvet kommune ligger fortsatt inne i budsjettet gjennom 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 fortsatt noe lavere 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».

Eiendomsskatt

Rådmannen viser til sine tidligere kommentarer vedr. risikoen når det gjelder eiendomsskatt. Risikoen anser nå rådmannen som betydelig forsterket. KrF gikk inn i Solbergregjeringen der FrP inngår og danner sammen med V og H en flertallsregjering. FrP har som sitt slagord «Nei til eiendomsskatt» og understreker at eiendomsskatten skal fjernes. I statsbudsjettet for 2020 er maks. promillesats foreslått til 4 promille; ned fra 7 promille for boliger og fritidseiendommer. Mange mente at dette ikke vil komme til å ramme eiendomsskatten på kraftverk og nettanlegg. Imidlertid la et ekspertutvalg sin rapport 03.10.2019 der det foreslås å gjøre dramatiske endringer i kraftverksbeskatningen. Forslaget går ut på å erstatte nåværende skattesystemet og innlemme skattene i skatteutjevningen for alle kommunene. Det vil i praksis si at alle vertskommuner vil tape sin mulighet til direkte beskatning og mulighet til kompensasjon for å avgi naturressurser. Dette vil i så fall bety et bortfall av 7-8 mill. kr årlig i eiendomsskatt. Riktignok har rapporten fra ekspertutvalget møtt kraftig motstand, men det har foreløpig ikke kommet noe offisielt syn på saken fra flertallsregjeringen.

Sannsynligvis vil dette også bli en viktig sak i denne regjeringsperioden siden regjeringen nå ser ut til å fortsette ut stortingsperioden til 2021.

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 fortsette i 2020 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 har rådmannen besluttet å gjennomføre et lederprogram i Skiptvet kommune i 2020 og programmet søkes gjennomført med bl.a. OU-midler fra KS. Lederprogrammet vil i hovedsak forgå i egne lokaler i Meieribyen. Det er opprettet faglige nettverk som har regelmessige møter samt inngått avtale om innkjøp mellom Skiptvet, Marker og Aremark.

Smart Innovation Norway AS

Skiptvet kommune har inngått partneravtale med Smart Innovation Norway AS (SIN) og er tildelt prosjektleder. Arbeidet vil så vidt starte opp på slutten av 2019 og vil pågå de neste 3 år. Fokusområder vil være innovasjoner innen Plan, Landbruk og Teknikk med særlig fokus på vann og avløp samt driftsstyring. Dessuten vil velferdsteknologi et annet fokusområde som særlig vil bli et tema i våre planer om å bygge omsorgsboliger som en integrert del av sentrumsutviklingen i Meieribyen.

Oppsummering

Under henvisning til ovenstående mener rådmannen fortsatt at Skiptvet kommune må være veldig forsiktig med å øke kommunens driftsnivå og dermed utgiftsside inntil eiendomsskattespørsmålet for kraftverk er avklart.

Likevel mener rådmannen etter kontakt med Sentralskattekontoret det er grunnlag for å øke budsjettet eiendomsskatt fra Vamma allerede i 2020. Begrunnelsen ligger i at det er grunn til å tro at det blir fastlagt ny fordelingsnøkkel for skattegrunnlagene for Askim og Skiptvet kommuner.

Det er lagt til grunn at fordelingsnøkkel endres fra 51/49 til 65/35, begge i Skiptvets favør, som følge av at Vamma 12 investeringen ligger på Skiptvets side.

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.

Rådmannen la fram en økonomiplan for 2020-2023 i balanse til politisk behandling i juni 2019 og denne ble vedtatt.

Oppfølging av økonomiplanen 2020-2023

Budsjettforslaget tar i hovedsak sikte på å videreføre driftsnivået i 2019. Det er gitt rom for enkelte nye tiltak, bl.a. de som er vedtatt av kommunestyret med unntak av økt stilling til bygdebokforfatter. For å få budsjettet i balanse har rådmannen foreslått flere innstramningstiltak noe som bla vil gi fokus på effektiv drift og omstilling. På noen områder vil det merkes at det vil bli «strammere tider», men etter rådmannens oppfatning er konsekvensene akseptable, men ikke ønskelige på lengre sikt. 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 2020-2023 med følgende hovedtrekk:

- *Oppvekst:* Følger opp satsing på barnehage, skole og forebyggende tiltak samt et styrket budsjett for hjelpetiltak til funksjonshemmede og barnevern. Reduserte 12,3 årsverk i virksomheten. Stor økning i overføringen til privat barnehage.
- Innenfor *pleie- og omsorg* er det opprettholdt en kapasitet på 40 sykehjemsplasser og budsjettet salg av plasser med netto 3,9 mill. kr. Dette medfører større andel av «krevende» brukere fra andre kommuner som også vil øke belastningen på personalet. Tilrettelegging for satsning på velferdsteknologi og hverdagsrehabilitering.
- *Plan, Landbruk og Teknikk:* Viderefører driftsvolumet, økende prosjekt- og planaktivitet stort sett med egne ressurser. Vedlikeholds nivå stort sett i samsvar med vedtatt økonomiplan.
- *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. IKT lærlingen tilbys fast stilling fra høsten 2020.

- *Kirkelig fellesråd* har fått en generell økning på sin ramme med 1,4%.

Driftsbudsjettet *kan også i 2020 ha en usikkerhet i anslaget på pensjonsutgiftene* siden Skiptvet kommune har lagt seg på et anslag på 17 % i samlede pensjonskostnader også i 2020 siden dette synes å være dekkende for 2019. 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; også med 12 lærlinger våren 2020 og 13 lærlinger fra høsten 2020.

I budsjettforslaget ligger det inne mottak av 2 nye flyktninger. Skiptvet kommune har forpliktet seg til å ta imot 10 flyktninger per år.

Oppsummering rammebetingelser

Etter rådmannens vurdering har Skiptvet lyktes i å holde 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.

Investeringer

På investeringsiden er det budsjettert med investeringer på 114,5 mill. kr og låneopptak på 94,4 mill. kr. Dette er en oppfølging av vedtatt økonomiplan 2018-2021. Rådmannen vurderte å foreslå utsettelse av bygningsinvesteringene på Kirkelund til endelig avklaring av eiendomsskatteinntektene foreligger, men har valgt å foreslå utbygging som planlagt. Begrunnelsen var at det ikke er rom for denne investeringen om ikke eiendomsskatten fra Vamma kraftverk blir som foreslått i budsjettet.

Finansposter

Snittrente på kommunens lån er i siste tertialrapport 2,09% uavhengig om det er fast eller flytende rente. Kr. 97 mill. kr av låneporteføljen (81%) har bundet rente på inntil 10 år.

Nye lån er budsjettert med en rente på 2,5 %. Renteprognosene for 2020 er at lånerenten fortsatt vil være lav og at fastrentelån har en fallende tendens.

Som følge av gjennomførte og budsjetterte investeringer tar finansutgiftene som forventet større plass i driftsbudsjettet med en økning på 3,7 mill. kr. til 13,8 mill. kr. i 2020 eksklusive avdrag startlån som føres i investeringsregnskapet.

Rentenivået på våre lån er fortsatt lavt. 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 234,5 mill. kr (227,8 mill. kr i 2019).

Netto driftsrammer (budsjettskjema 1B)

Netto driftsrammer fordelt:

	B 2020	B 2019	R 2018
Reservert tilleggsbevilgninger	3 518 819	3 518 384	0
1. Fellesinntekter	-980 000	-980 000	-912 535
3. Sentraladministrasjon	26 220 668	25 843 387	28 552 890
4. Innbyggerservice	16 908 181	17 479 657	18 058 900
5. Oppvekst	104 461 335	101 127 155	100 693 182
6. Pleie- og omsorg	66 110 601	61 784 650	58 526 251
7. Plan, landbruk og teknikk	18 313 296	19 053 467	22 885 127
Sum netto inntekt fordelt	234 552 900	227 826 700	227 803 814

Med dette budsjettforslaget vil Skiptvet kommune i 2020 fortsatt levere gode tjenester og samtidig fortsette satsingen på forebyggende tiltak.

Stillingsendringer i budsjettet:

Det er følgende stillingsendringer i budsjettet for 2020:

Sentraladministrasjon	
Lærling IKT omgjøres til fast fra aug 2020	100%
Innbyggerservice	
Oppvekst	
Barnehage	-100%
Psykolog	-50%
Grunnskole	-580%
Toppen	-40%
Toppen/ mindreårige flyktninger. Tiltaket avvikles i løpet av året. De ansatte	
Pleie- og omsorg	
Dagtilbud	-60
Renhold	-20
Plan, Landbruk og Teknikk	
Vaktmester	-50%
Lærling - vaktmester	100%
Sum endring årsverk	-700%

Betalingssetter

De fleste satsene økes med 3 %.

For selvkostområdene er det i år en lavere økning på vannavgiften (2%). Avløp økes med 3% og feieavgiften reduseres med 10%. Det vil bli større økning på vannavgiften fra neste år når investeringene i vanntårn og ledningsnett er gjennomført. Videre vil investeringer i gangvei med nye vann- og avløpsledninger også øke avgiftene.

Selvkostområdene

Avløpsavgiftene økes	3 %
Vannavgiftene økes	2 %
Feieavgiften reduseres med	-10 %
Renovasjonsavgiften økes	5 %
Slamtømming uendret	0 %
Byggesaksgebyrer uendret	0 %

Investeringer

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

- 15,0 mill. kr. til utkjøp bibliotek og fellesareal torget. Finansieres med salg av tomt/utbyggingsareal samme sted.
- 51,5 mill. kr. til utbygging Kirkelund – ny flatskole (3,5 mill. restarbeider 2021)
- 3,95 mill. kr. til restarb. Vestgård skole (sammenkobling og trykkforsterker/brannpumpe)
- 0,5 mill. kr. til trafikkisikring Vestgård skole.
- 7 mill. kr. til utbygging av 2 sykehjemsplasser Sollia – skjermet enhet. Det gis tilskudd på 3,6 mill. kr fra Husbanken.
- 0,55 mill. kr. til ferdigstillelse velferdsteknologi pleie- og omsorg og videreutvikling.
- 1,4 mill. kr. til opparbeidelse av tomt på Fjellshagen i forbindelse med utkjøp av tomt ved Vestgård skole i forbindelse med utbyggingen.
- 30,0 mill. kr. nytt vanntårn/økt vannkapasitet og tilførselsledning i 2020 og 3 mill. kr i 2021 for å ferdigstille prosjektet.
- Gangvei til Idrettsveien, kr 2,8 mill. kr (280 m). Tilskudd fra fylket på 4.000 kr per lm, kr 1,12 mill. kr.
- 0,7 mill. kr. til ferdigstillelse brannsikring Sollia/nytt tak.
- 1 mill. kr. til ny tribune Nes lense. Det er innvilget 0,24 mill. kr. i tilskudd som delfinansiering.

Steinmassene i Vamma. Det er ikke lagt inn i investeringsbudsjettet midler til knusing og transport. Grunnlaget må utredes nærmere og det må fremmes en egen sak om dette på et senere tidspunkt.

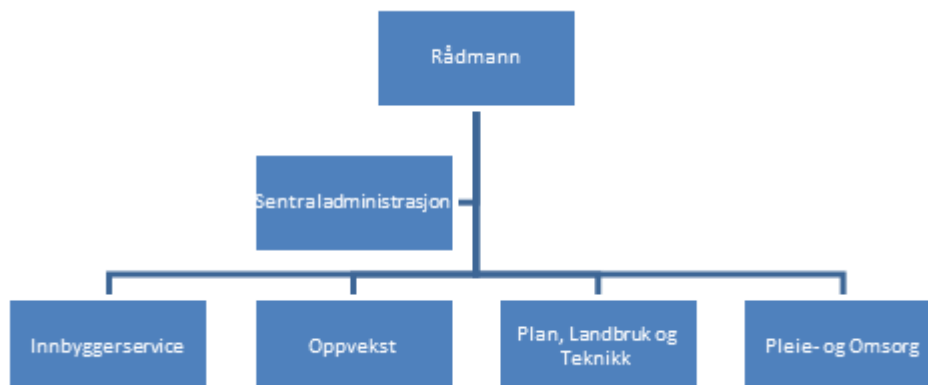
Sum brutto investeringer er 114,545 mill. kr eks. mva. Salg og tilskudd utgjør 20,014 mill. kr

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 innstramningstiltak og samtidig iverksettes innovasjonstiltak.



Nærværarbeidet

Det arbeides fortsatt godt og grundig med dette i hele kommunen. Nærværet var i 2018 på 93 %. Etter 3. kvartal 2019 er nærværet på 92,6 % for hele kommune.

Nærværet har gått litt ned det siste året. Målsettingen er nærvær på 94 %. Nærværsarbeidet er en integrert del av den daglige ledelse og samarbeidet med verneombud og de ansattes organisasjoner som er meget godt.

Medarbeiderundersøkelse

Det ble 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.) Gjennomgang viste 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, 5. november 2019

Per Egil Pedersen
rådmann

Kjell Liborg
kommunalsjef/økonomisjef

MÅLSTYRING I BUDSJETTET

Kommunebarometeret

Kommunebarometeret for 2019 viser følgende plasseringer (tallene er fra kostra for 2018):

Utvikling over tid (sammenliknbar serie)

	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Nøkkeltallene alene				110	165	262	146	130	124	65
Totaltabellen - justert for økonomiske forutsetninger				61	118	210	101	86	66	25
Grunnskole				328	220	292	228	186	185	138
Pleie og omsorg	138	78	16	25	72	35	40	21	8	12
Barnevern					215	368	327	321	320	280
Barnehage						374	413	314	348	177
Helse	1	299	313	304	386	411	208	252	323	328
Sosial	1	1	1		184	91	38	204	135	161
Kultur	121	90	52	176	135	294	216	206	209	264
Miljø og ressurser		32	74	76	87	96	199	197	163	218
Saksbehandling	124	126	115	77	129	194	129	272	143	211
Vann og avløp	119	159	140		138	96	131	92	136	253
Økonomi				13	24	47	51	27	87	87
Kostnadsnivå					1	1	146	244	224	139
Nøkkeltall i bruk i barometeret	47	69	110	116	127	123	126	141	152	151
Antall kommuner rangert totalt	429	429	429	429	428	428	428	426	423	422

Kommunebarometerets egen analyse om Skiptvet:

Skiptvet havner på en 25. plass i den endelige utgaven av Kommunebarometeret 2019 fra Kommunal Rapport. Da har vi justert plasseringen med hensyn til økonomiske rammebetingelser. Nøkkeltallene er mye bedre enn hva økonomiske forutsetninger skulle tilsi. Ser vi bare på nøkkeltallene og ignorerer økonomiske forutsetninger, er kommunen på en 65. plass. Samlet sett er nøkkeltallene til Skiptvet klart bedre enn normalen i Kommune-Norge.

Andelen lærere som oppfyller kompetansekravene i norsk, engelsk og matematikk har økt nasjonalt de siste årene. 78 prosent av norsklærerne, 69 prosent av matematikklærerne og 57 prosent av engelsklærerne oppfylte i 2018 kompetansekravene. De aller fleste lærerne i barneskolen som underviser i fagene, oppfyller de nye kompetansekravene i norsk, engelsk og matte, ifølge statistikken for kommunen. På ungdomsskolen oppfyller de fleste lærerne i matematikk, engelsk og norsk i Skiptvet nye krav til fordypning.

Nasjonalt har 74,5 prosent av ansatte i pleie og omsorg fagutdanning. Andelen økte jevnt fram til 2014, men har siden vært ganske stabil.

Av dem som bor på sykehjem, har 81,6 prosent omfattende pleiebehov landet sett under ett, per 2018. Andelen øker klart over tid. Det indikerer at innsatsen fortsatt dreies over mot hjemmebasert omsorg, og at man må være mer pleietrengende enn før for å få sykehjems plass. Forutsatt at

kommunen har gode tilbud på lavere trinn i omsorgstrappa, bør de fleste som bor på sykehjem ha omfattende bistandsbehov. I Skiptvet er nærmest alle som bor på sykehjem i denne kategorien. Det kan synes som om omsorgen i veldig stor grad er hjemmebasert.

Det er anslått nasjonalt at fire av fem over 80 år på sykehjem har en grad av demens. Antallet skjermede plasser for demente på sykehjem nasjonalt ligger på omtrent halvparten av dette nivået. Snittet per 2018 ligger på 39,7 prosent. Kommunen har noen flere skjermede plasser enn gjennomsnittet. I Skiptvet tilsvarer antall plasser i skjermet enhet for demente 60 prosent av antallet over 80 som faktisk bor på sykehjem. Denne dekningsgraden er langt høyere nå enn for ett år siden, det er positivt. Endringen er på 7,8 prosentpoeng.

Fra 2020 vil kommunene få en lovpålagt plikt til å ha et dagaktivitetstilbud for hjemmeboende med demens. Mange kommuner har dette for en større eller mindre andel av målgruppa. Bare 155 kommuner har rapportert tall for dette til Helsedirektoratet. I disse kommunene er det i snitt hver fjerde hjemmeboende med demens, som har vedtak om dagtilbud. 70 prosent av hjemmeboende med demens i Skiptvet har vedtak om dagaktivitetstilbud. Det er helt i toppen blant de kommunene vi har tall for og trekker opp på barometeret.

Nasjonalt har andelen saker i barnevernet som tar mer enn 3 måneder å behandle, gått litt ned også i fjor. I snitt overholder kommunene nå den normale saksbehandlingsfristen i lovverket i 88 prosent av sakene. Andelen fristbrudd er halvert på noen få år, og har aldri vært lavere. I Skiptvet ble 94 prosent av sakene behandlet innen den vanlige tremånedersfristen. Sett de fire siste årene under ett, er statistikken middels.

Bemanningen i de kommunale barnehagene i Skiptvet er omtrent som gjennomsnittet. Som regel er bemanningen lavere jo større kommunen blir. Ifølge tall fra Statistisk sentralbyrå var bemanningen omtrent uendret i fjor.

Andelen av barn med minoritetsbakgrunn som går i barnehage, fortsetter å øke nasjonalt. Snittet er nå 82,8 prosent. Det er den høyeste andelen som er målt. I Skiptvet går 72 prosent av barna med minoritetsbakgrunn i barnehage, ifølge tallene. Hvordan kan andelen bli høyere? Ulike tellestidspunkt for barn i barnehage og antall minoritetspråklige barn er en marginal feilkilde.

I årets kommunebarometer har vi tre nøkkeltall for utslipp av klimagasser. Tallene viser at utslippene i alle tre kategorier har gått tydelig tilbake de siste årene. Skiptvet slipper ut 2990 kilo klimagasser per innbygger (målt i CO₂-ekvivalenter). Dette er et relativt lavt utslipp.

Kommunal Rapport korrigerer netto driftsresultat for å vurdere driftsøkonomien. Nytt av året er at en del kommuner får inntekter fra Havbruksfondet. Denne utbetalingen er trukket fra, for å gi et bedre bilde av den langsiktige, løpende driftssituasjonen. Nasjonalt ble korrigert netto driftsresultat på 1,6 prosent i 2018. For dette nøkkeltallet kan det være viktigere å se på kommunens eget resultat, enn hvordan man klarer seg mot resten av landet.

Korrigert netto driftsresultat var på 1,1 prosent i fjor. Det er bra, i likhet med mange andre kommuner. Målt over de siste fire årene har driftsmarginen vært solid. Skiptvet har en ganske stor sum penger på 'bok' i form av disposisjonsfond (10 prosent). Har kommunestyret et vedtatt mål for hvor stort disposisjonsfondet bør være? Kommunen har større omløpsmidler og fordringer enn egen rentebærende gjeld, og er dermed i en solid posisjon.

Investeringsnivået har vært lavt i Skiptvet de fire siste årene.

GENERELLE KOMMENTARER

Driftsbudsjettet

Hovedelementet i driftsbudsjettet for 2020 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.

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 3,6% på skatt og rammetilskudd i forhold til opprinnelig budsjett 2019. Dette er i tråd med statsbudsjettet. I budsjettet er det lagt til grunn at kommunen har 3.810 innbyggere per 1. januar 2020. Antall innbyggere gir seg utslag i skatt og rammetilskudd med om lag 28.000 kr per innbygger i snitt.

Inntekter fra eiendomsskatt er økt med 4 mill. kr i forhold til opprinnelig budsjett 2019. Bakgrunnen for dette er at Skatt Øst har sagt at de vil gjøre en omberegning av fordelingsprosenten for eiendomsskatten i Vamma for 2020 siden utbyggingen nå er ferdig. Det er i budsjettet lagt til grunn en fordeling på 65% til Skiptvet som gir en økning av eiendomsskatten med 2,7 mill. kr til 12,5 mill. kr. Om fordelingsprosenten på 51 opprettholdes så skal Skiptvet ha 9,8 mill. kr i eiendomsskatt fra Vamma.

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). Kommunen gjennomførte i 2018 en retaksering av eiendomsskattegrunnlagene for disse eiendommene og eiendomsskatten avvikles over en 7 årsperiode med 1/7 per år.

På inntektssiden i budsjettet er det lagt inn en generell prisjustering på 3 % der hvor lovverket ikke sier noe annet. Innenfor selvkostområdene er avgiftene på vann og avløp justert i tråd med selvkostberegningene. Se betalingsreglementet. Det er satt av en budsjettreserve på 3,5 mill. kr. Rådmannen mener det er nødvendig med en budsjettreserve av denne størrelse da det er flere usikre faktorer som bla salg av sykehjemsplasser. Det er heller ikke reserver i driftsbudsjettet om det skulle dukke opp enkeltbrukere med store behov for tiltak.

Investeringsbudsjettet

Investeringsbudsjettet er lagt opp med en investeringsramme på 114,5 mill. kr. Finansieringen gjøres med låneopptak på 94,4 mill. kr, bruk av fond med 0,1 mill. kr, 5 mill. kr i tilskudd og 15 mill. kr for salg av tomter (torget). De største prosjektene er utbygging av Kirkelund skole med ny fløy, bygging av nytt vanntårn og vannledning og 2 nye sykehjemsplasser på Sollia. Låneopptaket er gjort med 40 års avdragstid og det i budsjettet lagt opp til at lånet tas opp etter 1. halvår. Økte rente- og avdragskostnader blir 2,36 mill. kr i 2020 som øker til 4,7 mill. kr i 2021 (helårsvirkning). Denne økningen må dekkes i sin helhet over driftsbudsjettet.

I tillegg kommer egenkapitalinnskudd til KLP (0,7 mill. kr) samt ordinære og ekstraordinære avdrag på startlån (2,4 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 2019. Dette er noe under KLP sine anslag. For Statens pensjonskasse (lærere) er det budsjettert med 11,58% som er en økning på 1 prosentpoeng.

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 3.810 innbyggere som foreslått i prognosemodellen. Folketallet i kommunen var 3.834 innbyggere per 01.07.19. I budsjettet for 2019 var det tatt utgangspunkt i et folketall på 3.837 per januar, mens folketallet ble 3.797 noe som medførte en nedgang i rammetilskuddet med 0,9 mill. kr.

Eiendomsskatt

Det er i Stortinget vedtatt endringer i eiendomsskatteloven gjeldende fra 2019. Kommunen kan ikke lenger ha eiendomsskatt på verker og bruk. Det er gjennomført ny alminnelig taksering av eiendommene. For verker og bruk er det en nedtrappingsperiode på 7 år før eiendomsskatten bortfaller. Dette gjelder ikke kraftlinjene og Vamma kraftstasjon.

Skiptvet kommune har ikke eiendomsskatt på boliger og hytter og har bare eiendomsskatt fra kraftverk og nettanlegg. I tillegg eiendomsskatt fra verker og bruk i nedtrappingsperioden.

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.

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 11.787.900 (10.936.900). Avskrivninger og motposten til avskrivningene føres på ansvar 88200 - finans.

Fond

Kommunen har et disposisjonsfond til investeringer som per 01.01.19 er på 19,19 (20,9) mill. kr. I budsjettet for 2019 er det avsetning til fondet på 6,19 mill kr. I budsjettet for 2019 er det disponert 11,94 mill. kr fra disp.fondet. I budsjettforslaget for 2020 er det foreslått å bruke 0,25 mill. kr. Fondet ved inngangen til 2020 være på 13,44 mill. kr. og ved utgangen av året 13,19 mill. kr.

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

Gjeld

Kommunens totale lånegjeld er ved utgangen av 2019 på ca 140 mill. kr. Det er lagt opp til å låne 94 mill. kr i 2020 til investeringer. Nedbetaling av lån er budsjettert med 9,6 mill. kr. Total lånegjeld vil da være ca. 224 mill. kr ved utgangen av 2020.

Minste tillatte avdragsgrense er beregnet som følger:

BEREGNING AV MINSTE TILLATTE AVDRAG:		
Avskrivbare anleggsmidler pr. 01.01.20	Kap 2.2	299 724 992,37
Langsiktig gjeld pr. 01.01.20	Kap 2.45	153 945 121,23
Avskrivninger i driftsregnskap pr. 31.12.20	Art 590	13 111 227,50
Minimumsavdrag (L3 / L1 * L2)	100 %	6 734 204,88
Avskrivbare anleggsmidler er definert som den delen av anleggsmidlene som er gjenstand for avskrivninger. Dette ekskluderer blant annet tomter, jord og skogeiendommer.		
BUDSJETTERT AVDRAG:		
Budsjettet avdrag driftsregnskap pr. 31.12.20	Art 510	9 600 000,00
Budsjettet avdrag investeringsregnskap ekskl. ekstraordinære	Art 510	1 590 000,00
Bokført avdrag (L1 + L2)	166,17 %	11 190 000,00

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

Fra 2019 er eiendomsskatteloven endret. Eiendomsskatt for 2020 vedtas som følger:

- Kommunestyret vedtar at det skal skrives ut eiendomsskatt i kommunen i eiendomsskatteåret 2020, jf. eiendomsskatteloven § 2.
- Kommunestyret vedtar at kommunen i eiendomsskatteåret 2020 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.
- Det innføres eiendomsskattetakstvedtekter i kommunen, som er i overensstemmelse med vedtatte endringer i eiendomsskatteloven fra 1. januar 2019, jf. eiendomsskatteloven § 10.

Eiendomsskatten for skatteåret 2020 skal betales i 2 terminer, med forfall samtidig med kommunale avgifter.

For 2020 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 316 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 2020:

Betalingssatser - Skiptvet kommune	2019	2020	Endr %
<u>Kommunehuset</u>			
<u>Vanlige møter</u>			
Møterom Karlsrud	1 396	1 438	3,0 %
Møterom Lund	423	435	3,0 %
<u>Bryllup og større fester</u>			
Samlet leie, inkl strøm, kjøkken og servise m.m.	5 140	5 294	3,0 %
<u>Kjøkken</u>			
Kjøkken - kaffeservering/smørbrødskjæring	382	394	3,0 %
Kjøkken - middagsservering/koldtbord	919	946	3,0 %
Kjøkken - bruk "dagen før dagen"	677	698	3,0 %
<u>Solheim</u>			
Møterom Vidnes	423	435	3,0 %
<u>Liverudstua</u>	423	435	3,0 %
<u>Aktivitetstielleren (Sollia 2)</u>			
Årlig leie lag og foreninger	5 617	5 785	3,0 %
<u>Kirken</u>			
Kremasjonsavgift	0	0	0,0 %
Festeavgift	198	208	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 foreninger)	469	484	3,0 %
Svømmehall m/ 2 garderober, pr kveld (Lag og foreninger)	469	484	3,0 %
Klasserom, spesialrom og store grupperom, pr kveld	228	235	3,0 %
Aula - lag og foreninger	563	580	3,0 %
<u>Utleie i forbindelse med kurs/seminarer i helgene (fre kveld- søn kveld) Lag og foreninger</u>			
Gymsal med nødvendig birom	1 086	1 119	3,0 %
Svømmehall med nødvendig birom (begrenset bruk etter avtale m/ skolen)	651	670	3,0 %
Klasserom pr stk	295	304	3,0 %
Svømmehall med 2 garderober til kursvirksomhet, pr time	228	235	3,0 %
Gymsal med nødvendig birom i forbindelse m/ stevner, auksjoner m.m, pr dag	1 549	1 596	3,0 %
<u>Gjøkeredet</u>			
Utleie av lokalet	865	891	3,0 %
Medlemsavgift per skoleår	152	156	3,0 %
Gratis for medlemmer alle dager		0	0,0 %
Hvis ikke medlem - per gang fredag og lørdag	44	46	3,0 %
Hvis ikke medlem - tirsdager	32	33	3,0 %
Utleie PA anlegg og lysanlegg (krever godkjent lydtekniker)	4 235	4 362	3,0 %

Betalingssatser - Skiptvet kommune		2019	2020	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	3,0 %
Tosidig sort/hvitt		5	5	3,0 %
Ensidig farge		5	5	3,0 %
Tosidig farge		10	11	3,0 %
A1 Plakat		93	100	8,1 %
<u>A3</u>				
Ensidig sort/hvitt		5	5	3,0 %
Tosidig sort/hvitt		10	11	3,0 %
Ensidig farge		10	11	3,0 %
Rett kopi		10	11	3,0 %
Sende faks per side, Norge		10	11	3,0 %
Faks utlandet		26	26	3,0 %
E.mail		5	5	3,0 %
Utskrift fra minnepenn, start		10	11	3,0 %
per side		2	2	3,0 %
Skanning, start		10	11	3,0 %
Per side		2	2	3,0 %
Kopi med stift			1	
<u>Laminering</u>				
medlemskort etc		15	16	3,0 %
A4 ark		26	26	3,0 %
A3 ark		36	37	3,0 %
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)		370	370	0,0 %
<u>Eiendomsinformasjon</u>				
Meglerpakke med bygningstegninger		1 184	1 220	3,0 %
Meglerpakke uten bygningstegninger		1 028	1 059	3,0 %
<u>Nes lensemuseum</u>				
For sluttede selskaper		402	414	3,0 %
For skoleklasser		0		
<u>Folkebadet</u>				
Voksne		70	75	7,0 %
Barn			gratis	
Trygdede/pensjonister		45	46	3,0 %
Gymnastikkpartier som benytter badet med egen instr./badevakt pr deltager/time		40	42	3,0 %
Klippekort med 10 klipp (voksne)		535	551	3,0 %
Klippekort med 10 klipp (pensjonister)		275	284	3,0 %

Betalingssatser - Skiptvet kommune 2019 2020 Endr %

Barnehager

Satsene følger statlige satser

Brekkeåsen, Finlandsskogen og Solhaug per mnd

Hel plass	3 040	3 135	3,1 %
80% plass	2 592	2 673	3,1 %
70% plass	2 357	2 431	3,1 %
60% plass	2 180	2 248	3,1 %
50% plass	1 886	1 945	3,1 %

Kost

Hel plass	360	371	3,0 %
80% plass	288	297	3,0 %
70% plass	247	254	3,0 %
60% plass	216	222	3,0 %
50% plass	191	197	3,0 %

Søskenermoderasjon barnehage:

30% barn nr. to
50% barn nr. tre og flere
Redusert foreldrebetaling etter inntekt

Skolefritidsordning

Intill 6 timer pr uke, pr mnd	1 160	1 195	3,0 %
6-14 timer pr uke, pr mnd	2 070	2 132	3,0 %
15 timer eller mer pr uke, pr mnd	3 170	3 265	3,0 %
Enkelt dag	431	444	3,0 %

Det gis 12,5% reduksjon per barn ved to eller flere barn
Redusert foreldrebetaling etter inntekt

Kulturskolen

Elevavgift for instrumental opplæring, pr skoleår	3 430	3 430	0,0 %
Elevavgift for teateropplæring	3 300	3 300	0,0 %
Elevavgift barnedans, pr skoleår (ny)	3 040	3 040	0,0 %
Instrumentleie og materialavgift	600	600	0,0 %

Bygdebøker

Bind 1	494	200	0,0 %
Bind 2	515	200	0,0 %
Bind 3	567	200	0,0 %
Bind 4		550	
Pakkepris 4 bøker	1 300	1 000	0,0 %

Husleier

Inkl. kommunale avgifter:

Sollia 4A-D og 6A-D	6 321	6 510	3,0 %
Sollia 2A-I	6 321	6 510	3,0 %

Inkl kommunale avgifter, lys og fyring:

Serviceleiligheter	7 413	7 636	3,0 %
Serviceleiligheter i Vestgårdveien	8 680	8 940	3,0 %

Betalingssatser - Skiptvet kommune	2019	2020	Endr %
Tjenesteboliger/utleieboliger, strøm kommer i tillegg:			
Elverksgården 3.etg (inkl fyring)	27 098	27 911	3,0 %
Eikveien 21	8 309	8 558	3,0 %
Eikveien 35	8 309	8 558	3,0 %
Enerveien 2A	8 783	9 046	3,0 %
Brekkeveien 9	11 012	11 342	3,0 %
Storveien 31 A	10 000	10 300	3,0 %
Storveien 31 B	4 000	4 120	3,0 %
Storveien 33 Sør	5 500	5 665	3,0 %
Salg av boligtomter på Brekke Vest			
Pris per boligtomt per m ² ihht vedtatt prislister	975/810	1004/834	3,0 %
<u>Andre satser innen pleie og omsorg</u>			
Matsservering i kantine Solli bo og servicesenter			
Pris for alle måltider pr mnd	2 916	3 003	3,0 %
Ukekort for middag (rabattkort)	429	442	3,0 %
Lunsj	43	44	3,0 %
Pris pr middag m/ dessert i kantina	77	80	3,0 %
Pris pr middag m/ dessert - hjemmeboende	83	86	3,0 %
Grøt- tallerken	43	44	3,0 %
<u>Abonnement for praktisk bistand</u>			
Under 2 G (satsene følger statlig maksimalsats)	210	210	0,0 %
2 - 3 G	1 157	1192	3,0 %
Over 3 G	1 978	2 037	3,0 %
Timepris	284	292	3,0 %
Korttidsopphold			
Pr døgn p.t. (satsene følger statlig maksimalsats)	165	170	3,0%
Dag/nattopphold p.t. (satsene følger statlig sats)	85	90	5,9%
Hovedrengjøring			
Ved utflytting fra kommunal trygdebolig/serviceleilighet	4 050	4 171	3,0 %
Trygghetsalarm			
Innstallering	500	515	3,0 %
Leie pr måned	255	262	3,0 %
Vaskeriet - 25% mva kommer i tillegg til prisen			
Vask/rull/stryk av tøy (pensjonister/uføre)	30 pr. kg	30 pr. kg	0,0 %
Vask av dyner - syntetisk	110 pr. stk	110 pr. stk	0,0 %
Vask av dundyner	160 pr. stk	160 pr. stk	0,0 %
Vask av puter	15 p stkr.	15 p stkr.	0,0 %
Vask av enkle overmadrasser	80 pr. stk	80 pr. stk	0,0 %
Vask av doble overmadrasser	160 pr. stk	160 pr. stk	0,0 %
Vask av sovepose	110 pr. stk	110 pr. stk	0,0 %
Vask av filleryer	57 pr. m ²	57 pr. m ²	0,0 %
	35	35	
Rulling og vask av gardiner	pr.lengde	pr.lengde	0,0 %
	30	30	
Rulling av gardiner	pr.lengde	pr.lengde	0,0 %
Rulling og vask av duker	35 pr. m	35 pr. m	0,0 %
Rulling av duker	32 pr. m	32 pr. m	0,0 %

Betalingssatser - Skiptvet kommune	2019	2020	Endr %
Kommunale avgifter (mva kommer i tillegg på alle satser)			
Vannavgift per m ³	17,22	17,57	2,0 %
Fastavgift vann per boenhet/næringsenhet	450	459	2,0 %
Målerleie	219	223	2,0 %
Tilkobling vann per boenhet/næringsenhet	18 605	18 977	2,0 %
Kloakkavgift per m ³	52,90	54,49	3,0 %
Fastavgift kloakk per boenhet/næringsenhet	872	899	3,0 %
Tilkobling kloakk per boenhet/næringsenhet	21 486	22 130	3,0 %
Renovasjon per stativ/boenhet/næringsenhet	1 957	2 054	5,0 %
Renovasjon per fritidsbolig	978	1 027	5,0 %
Reovasjon per uke	37	39	5,0 %
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.			
Brannforebyggende tilsyn for boliger og fritidsboliger (tidligere feieavgift).	839	755	-10,0 %
Fritak kun hvis fyringsanlegg er demontert eller pipe er blendet på toppen.			
Gebyr for avlesing av vannmåler (kommunen leser av)	514	529	3,0 %
Gebyr for manglende innsending av vannmåleravlesning fra og med 2. gangs varsel	250	300	20,0 %
Manglende fellingsrapport	250	300	20,0 %
Kommunal tømning av septiktanker, m.v (mva kommer i tillegg på alle satser)			
Strøtillegg	293	293	0,0 %
3 m ³	1 916	1 916	0,0 %
4 m ³	2 175	2 175	0,0 %
5 m ³	2 505	2 505	0,0 %
6 m ³	2 844	2 844	0,0 %
7 m ³	3 126	3 126	0,0 %
8 m ³	3 502	3 502	0,0 %
9 m ³	3 749	3 749	0,0 %
10 m ³	4 095	4 095	0,0 %
11 m ³	4 419	4 419	0,0 %
12 m ³	4 742	4 742	0,0 %
Oppmøtegebyr	651	651	0,0 %
Spyling	846	846	0,0 %

Betalingssatser - Skiptvet kommune	2019	2020	Endr %
2.1 Avbrudd i oppmålingsforretning eller matrikulering			
Gebyr for utført arbeid når saken blir trukket før den er fullført, må avvises eller ikke lar seg matrikkelføre på grunn av endrede hjemmelsforhold, settes til 1/3 av gebyrsatsene etter 1 og 2.			
3.1 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	8 113	8 356	3,0 %
anleggseiendommens volum, men maksimal grense settes til 1000 m ³			
Volum fra 0 - 250 m ³	10 809	11 133	3,0 %
Volum fra 251 - 1000 m ³	13 518	13 924	3,0 %
4.1 Grunneiendom			
Ved arealoverføring skal oppmålingsforretning og tinglysing gjennomføres. Arealoverføring utløser dokumentavgift.			
Areal fra 0 - 250 m ²	13 022	13 413	3,0 %
Areal fra 251 - 500 m ²	16 278	16 766	3,0 %
Arealoverføring per nytt påbegynt 500 m ² medfører en økning av gebyret på kr	3 256	3 353	3,0 %
4.2 Anleggseiendom			
For anleggseiendom kan volum som skal overføres fra en matrikkelenhet til en annen ikke være registrert på en tredje matrikkelenhet. Volum kan kun overføres til en matrikkelenhet dersom vilkårene for sammenføring er til stede. Matrikkelenheten skal utgjøre et sammenhengende volum.			
Volum fra 0 - 250 m ³	16 278	16 766	3,0 %
Volum fra 251 - 500 m ³	19 534	20 120	3,0 %
Volumoverføring per nytt påbegynt 500 m ³ medfører en økning av gebyret på kr	977	1 007	3,0 %
Tidligere er koordinatbestemt ved oppmålingsforretning			
For inntil 2 punkter	4 558	4 695	3,0 %
For overskytende grensepunkter, per punkt	587	604	3,0 %
6 Klarlegging av eksisterende grense der grensen ikke tidligere er koordinatbestemt/eller klarlegging av rettigheter			
For inntil 2 punkter	7 813	8 048	3,0 %
For overskytende grensepunkt, per punkt	2 604	2 683	3,0 %
Gebyr for klarlegging av rettigheter faktureres etter medgått tid. Timesats er kr	847	873	3,0 %

Betalingssatser - Skiptvet kommune	2019	2020	Endr %
7 Urimelig gebyr			

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

Matrikelbrev	307	316	3,0 %
Endring i maksimalsatsene reguleres av Statens Kartverk i takt med årlig kostnadsutvikling			

9 GEBYRFORSKRIFTER FOR ARBEIDER ETTER LOV OM SEKSJONERING

eiendom

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

en seksjon

Gebyret fastsettes etter reglene i kapittel 1

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

ANDRE GEBYRER I FORBINDELSE MED KART OG OPPMÅLING

Ved salg av digitale FKB-produkter, vises det til Geovekst sin priskalkulator. Minstebeløp kr	1 893	1 950	3,0 %
---	-------	-------	-------

Utsetting av inntil 3 hjelpепункter faktureres etter medgått tid, minimum 4 timer. Timesats kr	847	873	3,0 %
--	-----	-----	-------

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

Vedtatt av kommunestyret i sak 48/2010, datert 14.09.2010

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

KAP. A: Alminnelige bestemmelser

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

A2: *Faktureringsstidspunkt og forfall:*

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

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

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

A3: *Urimelige gebyr:*

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

A4: *Klageadgang*

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

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

KAP. B – Byggesaker

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

For behandling som Ett-trinn, Enkle og Ramme.

- *Bygg med Boenheter:*
 - a) *Inntil 150 m² bruksareal BRA: kr. 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 - BEREGNINGSFAKTOR 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 varmpumpeanlegg, 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 – OVERTREDELSESSEBYR - 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/underskudd 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 2017	R 2017	B 2018	R 2018	B 2019	B 2020
UTGIFTER							
Kjerneprodukt							
46320 DU Vannforsyning		2 138 200	2 481 262	2 194 900	1 930 191	2 387 600	2 234 475
46340 DU Brann og redning		537 300	529 206	616 350	595 233	616 800	107 625
50% av 30% av utg vaktordn og utr	vaktord og utrykn						
Tilleggsytelser							
Fra regneark		1 065 434	1 182 085	1 090 190	1 226 462	1 207 189	1 175 130
Avskrivninger							
Fra regneark årlige avskrivninger vannsektor							
Avskrivninger		325 000	325 000	325 000	325 000	1 500 000	395 000
Renter		125 100	132 800	107 500	151 300	970 000	187 300
Sum utgifter totalt		4 191 034	4 650 353	4 333 940	4 228 186	6 681 589	4 099 530
INNTEKTER							
Kjerneprodukt							
46320 DI (600 - 699)		-3 635 900	-3 564 027	-4 214 750	-4 197 908	-4 636 280	-4 729 026
Sum inntekter året		-3 635 900	-3 564 027	-4 214 750	-4 197 908	-4 636 280	-4 729 026
+/- framført overskudd eller underskudd fra tidligere år (selvkostfond)		-500 000	-485 942	0	595 767	595 767	631 705
+/- kalkulererte renteinntekter/tap av selvkostfond		-9 509	-4 616	0	5 660	5 660	6 001
Sum inntekter totalt		-4 145 409	-4 054 585	-4 214 750	-3 596 481	-4 034 853	-4 091 319
		B 2017	R 2017	B 2018	R 2018	B 2019	B 2020
UTGIFTER		4 191 034	4 650 353	4 333 940	4 228 186	6 681 589	4 099 530
INNTEKTER		4 145 409	4 054 585	4 214 750	3 596 481	4 034 853	4 091 319
Dekningsprosent		99	87	97	85	60	100
UNDERSKUDD			595 767		631 705		
OVERSKUDD							
Avsetning til selvkostfond							
Bruk av selvkostfond			-485 942				

NOTE 11 SELVKOSTBEREGNINGER							
AVLØP							
Aktivitet	Andel	B 2017	R 2017	B 2018	R 2018	B 2019	B 2020
UTGIFTER							
Kjerneprodukt							
46300 DU Avløpsnett	Fratrukket	1 412 300	1 382 107	1 432 400	1 304 640	1 002 475	858 975
46310 DU Renseanlegg		1 204 000	1 079 799	1 212 100	1 645 208	1 719 252	1 729 592
46340 DU Brann og redning	50% av 3 vaktordn og utrykn	537 300	529 206	616 350	595 233	616 800	107 625
Tilleggsytelser							
Fra regneark tilleggsytelser		852 347	945 668	872 152	981 170	965 751	940 104
Avskrivninger							
Fra regneark årlige avskrivninger avløpssektor							
Avskrivninger		895 000	895 000	883 000	887 000	863 000	926 000
Renter		302 300	321 000	257 900	363 000	285 700	373 000
Sum utgifter totalt		5 203 247	5 152 780	5 273 902	5 776 251	5 452 978	4 935 296
INNTEKTER							
Kjerneprodukt							
46300 DI Avløpsnett (600-699)	Fratrukket	-4 315 185	-4 213 579	-4 962 463	-5 378 191	-6 224 375	-6 411 132
Sum inntekter året		-4 315 185	-4 213 579	-4 962 463	-5 378 191	-6 224 375	-6 411 132
+/- framført overskudd eller underskudd fra tidligere år (selvkostfond)		-230 000	302 386	0	1 244 460	1 244 460	1 654 342
+/- kalkulerte renteinntekter/tap av selvkostfond		-5 065	2 873	0	11 822	11 822	15 716
Sum inntekter totalt		-4 550 250	-3 908 320	-4 962 463	-4 121 909	-4 968 093	-4 741 074
		B 2017	R 2017	B 2018	R 2018	B 2019	B 2020
UTGIFTER		5 203 247	5 152 780	5 273 902	5 776 251	5 452 978	4 935 296
INNTEKTER		-4 550 250	-3 908 320	-4 962 463	-4 121 909	-4 968 093	-4 741 074
Dekningsprosent		87	76	94	71	91	96
UNDERSKUDD			1 244 460		1 654 342		
OVERSKUDD							
Avsetning til selvkostfond			0				
Bruk av selvkostfond							

NOTE 11 SELVKOSTBEREGNINGER						
RENOVASJON						
Aktivitet	B 2017	R 2017	B 2018	R 2018	B 2019	B 2020
UTGIFTER						
Kjerneprodukt						
46330 DU	3 220 000	3 208 715	3 400 000	3 452 996	3 570 000	3 570 000
Tilleggsytelser						
Fra regneark, till.ytelser	213 087	236 417	218 038	245 292	241 438	235 026
Sum utgifter totalt	3 433 087	3 445 132	3 618 038	3 698 288	3 811 438	3 805 026
INNTEKTER						
Kjerneprodukt						
46330 DI	-3 076 743	-3 054 079	-3 169 045	-3 135 275	-3 485 900	-3 660 195
Sum inntekter året	-3 076 743	-3 054 079	-3 169 045	-3 135 275	-3 485 900	-3 660 195
+/- framført overskudd eller underskudd fra tidligere år (selvkostfond)	-360 000	-382 043	-400 000	-558 000	-100 000	0
+/- kalkulerte renteinntekter/tap av selvkostfond	-10 282	-9 010	-9 010	-5 301	-950	0
Sum inntekter totalt	-3 447 025	-3 445 132	-3 578 056	-3 698 576	-3 586 850	-3 660 195
	B 2017	R 2017	B 2018	R 2018	B 2019	B 2020
UTGIFTER	3 433 087	3 445 132	3 618 038	3 698 288	3 811 438	3 805 026
INNTEKTER	3 447 025	3 445 132	3 578 056	3 698 576	3 586 850	3 660 195
Dekningsprosent	100	100	99	100	94	96
UNDERSKUDD				-288		
OVERSKUDD						
Avsetning til selvkostfond						
Bruk av selvkostfond		-382 043				
Sum selvkostfond						

NOTE 11 SELVKOSTBEREGNINGER							
FEIING							
Aktivitet	Andel	B 2017	R 2017	B 2018	R 2018	B 2019	B 2020
UTGIFTER							
Kjerneprodukt							
46350 DU Feiing	100 %	338 000	717 208	768 000	662 745	768 000	675 000
46120 DU Byggesaksbehandlin	5 %	86 260	88 050	82 995	72 840	70 125	72 936
Interntjenester							
Fra regneark		347 451	404 014	368 414	398 748	374 681	98 336
Sum utgifter totalt		771 711	1 209 272	1 219 409	1 134 333	1 212 806	846 272
INNTEKTER							
Kjerneprodukt							
46350 DI Feiing	100%	-650 000	-696 764	-1 048 500	-1 037 499	-1 572 750	-1 415 000
Sum inntekter året		-650 000	-696 764	-1 048 500	-1 037 499	-1 572 750	-1 415 000
+/- framført overskudd eller underskudd fra tidligere år (selvkostfond)		-118 000	497 072	0	1 014 302	1 014 302	1 120 772
+/- kalkulerte renteinntekter/tap av selvkostfond		-3 026	4 722	0	9 636	9 636	10 647
Sum inntekter totalt		-771 026	-194 970	-1 048 500	-13 561	-548 812	-283 580
		B 2017	R 2017	B 2018	R 2018	B 2019	B 2020
UTGIFTER		771 711	1 209 272	1 219 409	1 134 333	1 212 806	846 272
INNTEKTER		-771 026	-194 970	-1 048 500	-13 561	-548 812	-283 580
Dekningsprosent		100	16	86	1	45	34
UNDERSKUDD		685	1 014 302	170 909	1 120 772		
OVERSKUDD							
Bruk av selvkostfond							
Avsetning til selvkostfond							

NOTE 11 SELVKOSTBEREGNINGER							
PLAN OG BYGGESAKSBEHANDLING							
Aktivitet	Andel	B 2017	R 2017	B 2018	R 2018	B 2019	B 2020
UTGIFTER							
Kjerneprodukt							
46110 DU Plan, miljø og naturvern	50%	512 800	505 497	546 800	544 878	571 402	590 102
46120 DU Byggesaksbehandling	40%	690 080	704 400	663 960	582 722	561 002	583 488
Interntjenester							
Fra regneark		296 674	346 124	321 358	317 134	306 995	315 904
Sum utgifter totalt		1 499 554	1 556 021	1 532 118	1 444 734	1 439 399	1 489 494
INNTEKTER							
Kjerneprodukt							
46120 DI Byggesaksbehandling	100%	-1 287 500	-2 256 249	-900 000	-1 302 442	-925 200	-1 550 000
Sum inntekter året		-1 287 500	-2 256 249	-900 000	-1 302 442	-925 200	-1 550 000
+/- framført overskudd eller underskudd fra tidligere år (selvkostfond)					-136 000	-350 000	0
+/- kalkulerte renteinntekter/tap av selvkostfond					-6 652	-6 652	0
Sum inntekter totalt		-1 287 500	-2 256 249	-900 000	-1 445 094	-1 281 852	-1 550 000
		B 2017	R 2017	B 2018	R 2018	B 2019	B 2020
UTGIFTER		1 499 554	1 556 021	1 532 118	1 444 734	1 439 399	1 489 494
INNTEKTER		-1 287 500	-2 256 249	-900 000	-1 445 094	-1 281 852	-1 550 000
Dekningsprosent		86	145	59	100	89	104
Overskudd - avsetning selvkostfond			700 228				
Underskudd					360		
Bruk av selvkostfond					360		

NOTE 11 SELVKOSTBEREGNINGER							
OPPMÅLING							
Aktivitet	Andel	B 2017	R 2017	B 2018	R 2018	B 2019	B 2020
UTGIFTER							
Kjerneprodukt							
46110 DU Plan, miljø og naturvern	20%	205 120	202 199	218 720	217 951	228 561	236 041
46120 DU Byggesaksbehandling	10%	172 520	176 100	165 990	145 681	140 250	145 872
46130 DU Oppmåling	80%	455 680	515 834	474 800	783 986	1 093 011	583 772
Interntjenester							
Fra regneark tilleggsytelser		235 272	170 339	164 021	173 577	163 936	175 095
Sum utgifter totalt		1 068 592	1 064 472	1 023 531	1 321 195	1 625 758	1 140 780
INNTEKTER							
Kjerneprodukt							
46130 DI Oppmåling	100%	-309 000	-28 004	-309 000	-166 488	-317 652	-200 000
Sum inntekter året		-309 000	-28 004	-309 000	-166 488	-317 652	-200 000
+/- framført overskudd eller underskudd fra tidligere år (selvkostfond)		0	0	0	0	0	0
+/- kalkulerte renteinntekter/tap av selvkostfond		0	0	0	0	0	0
Sum inntekter totalt		-309 000	-28 004	-309 000	-166 488	-317 652	-200 000
		B 2017	R 2017	B 2018	R 2018	B 2019	B 2020
UTGIFTER		1 068 592	1 064 472	1 023 531	1 321 195	1 625 758	1 140 780
INNTEKTER		-309 000	-28 004	-309 000	-166 488	-317 652	-200 000
Dekningsprosent		29	3	30	13	20	18

BUDSJETTSKJEMA 1 A - DRIFTSBUDSJETTET

(rådmannens forslag)

		B 2020	B 2019	R 2018
1	Skatt på inntekt og formue 1	-97 640 000	-94 557 000	-90 164 427
2	Ordinært rammetilskudd 1	-128 821 000	-124 036 000	-122 700 729
3	Skatt på eiendom	-12 500 000	-8 582 200	-9 018 356
4	Andre direkte eller indirekte skatter 2	-	0	-3 411 164
5	Andre generelle statstilskudd 3	-7 515 900	-9 725 500	-13 803 638
	Sum frie disponible inntekter	-246 476	-236 900	-239 098
6	Sum (L1:L5)	900	700	314
7	Renteinntekter og utbytte 4	-3 300 000	-1 500 000	-2 074 929
8	Renteutgifter, provisjoner og andre finansutgifter	4 803 000	2 960 500	2 274 978
9	Avdrag på lån	9 600 000	7 412 500	6 575 432
10	Netto finansinntekter/-utgifter Sum (L7:L9)	11 103 000	8 873 000	6 775 481
11	Til dekning av tidligere års regnskapsmessige merforbruk	0	0	0
12	Til ubundne avsetninger	0	0	7 255 326
13	Til bundne avsetninger 5	0	0	3 428 377
14	Bruk av tidligere års regnskapsmessige mindreforbruk	0	0	-10 455 326
15	Bruk av ubundne avsetninger	-110 000	-380 000	-395 000
16	Bruk av bundne avsetninger 5	-208 000	-558 000	-1 506 773
17	Netto avsetninger Sum (L11:L16)	-318 000	-938 000	-1 673 396
18	Overført til investeringsbudsjettet	1 139 000	1 139 000	
19	Til fordeling drift L6+L10-L17-L18	-234 552 900	-227 826 700	-233 996 229
20	Sum fordelt til drift (fra skjema 1B)	234 552 900	227 826 700	233 996 229
21	Merforbruk/mindreforbruk = 0 L20-L19	0	0	0

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 | 97 640 000 | 94 557 000 | 90 164 427 |
| Rammetilskudd | 128 821 000 | 124 036 000 | 122 700 729 |
| Inntektsutjevningstilskudd - anslag | 17 784 000 | 16 163 000 | 16 163 |
- 2 Konesjonskraft 980 000 980 000 762 910
- 3 Forventede generelle statstilskudd:
- | | | | |
|--|-----------|-----------|-----------|
| Statstilskudd flyktninger | 4 331 000 | 4 554 300 | 5 646 313 |
| Kompensasjonstilskudd renter og avdrag | 869 000 | 907 000 | 944 700 |
- 4 Utbytte fra Østfold Energi 2 000 000 800 000 900 630
- 5 Bruk av bundne avsetninger:
- | | | | |
|-------------------------------|---------|---------|---------|
| 10500 Kulturadministrasjon | 8 000 | 8 000 | 0 |
| 46120 Byggesaksbehandling | 0 | 350 000 | 216 858 |
| 46300 Avløp | 100 000 | | |
| 46330 Selvkostfond renovasjon | 0 | 100 000 | 558 000 |
| 34310 Dagsenter | 100 000 | | |

Oversikt etter ny kommunelov gjeldende fra 01.01.20. Vedtatt kommunestyret

Bevilgningsoversikt drift etter budsjett- og regnskapsforskriften § 5-4 første ledd					
Linje	Tekst	KOSTRA-art	BUDSJETT 2020	BUDSJETT 2019	REGNSKAP 2018
1	Rammetilskudd	800	-128 821 000,00	-124 036 000,00	-122 700 729,00
2	Inntekts- og formuesskatt	870	-97 640 000,00	-94 557 000,00	-90 164 426,66
3	Eiendomsskatt	874:875	-12 500 000,00	-8 582 200,00	-9 018 356,00
4	Andre generelle driftsinntekter	810+877	-7 515 900,00	-9 725 500,00	-17 214 802,00
5	Sum generelle driftsinntekter	Sum L1:L4	-246 476 900,00	-236 900 700,00	-239 098 313,66
6	Sum bevilgninger drift, netto	Fra bevilgningsover:	234 445 900,00	227 826 700,00	227 803 814,35
7	Avskrivninger	590	11 787 900,00	10 936 900,00	10 942 055,00
8	Sum netto driftsutgifter	Sum L6:L7	246 233 800,00	238 763 600,00	238 745 869,35
9	Brutto driftsresultat	Sum L5-L8	-243 100,00	1 862 900,00	-352 444,31
10	Renteinntekter	900:901	-1 300 000,00	-700 000,00	-1 274 299,44
11	Utbytter	905	-2 000 000,00	-800 000,00	-800 630,00
12	Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler	909-509	0,00	0,00	0,00
13	Renteutgifter	500:501	4 800 000,00	2 960 500,00	2 274 978,05
14	Avdrag på lån	510:511	9 600 000,00	7 412 500,00	6 575 432,00
15	Netto finansutgifter	Sum L10:L14	11 100 000,00	8 873 000,00	6 775 480,61
16	Motpost avskrivninger	990	-11 787 900,00	-10 936 900,00	-10 942 055,00
17	Netto driftsresultat	Sum L9-L15+L16	-931 000,00	-201 000,00	-4 519 018,70
	Disponering eller dekning av netto driftsresultat		0,00	0,00	0,00
18	Overføring til investering	570	1 284 000,00	1 139 000,00	0,00
19	Netto avsetninger til eller bruk av bundne driftsfond	950-550	-208 000,00	-558 000,00	1 921 603,77
20	Netto avsetninger til eller bruk av disposisjonsfond	940-540	-145 000,00	-380 000,00	2 597 414,93
21	Dekning av tidligere års merforbruk	530	0,00	0,00	0,00
22	Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat	Sum L18:L21	931 000,00	201 000,00	4 519 018,70
23	Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)	980 (Sum L17-L22)	0,00	0,00	0,00

BUDSJETTSKJEMA 1 B - DRIFTSBUDSJETTET

(rådmannens forslag)

Netto driftsfammer fordelt:

	B 2020	B 2019	R 2018
Reservert tilleggsbevilgninger	3 518 819	3 518 384	0
1. Fellesinntekter	-980 000	-980 000	-912 535
3. Sentraladministrasjon	26 220 668	25 843 387	28 552 890
4. Innbyggerservice	16 908 181	17 479 657	18 058 900
5. Oppvekst	104 461 335	101 127 155	100 693 182
6. Pleie- og omsorg	66 110 601	61 784 650	58 526 251
7. Plan, landbruk og teknikk	18 313 296	19 053 467	22 885 127
Sum netto inntekt fordelt	234 552 900	227 826 700	227 803 814

Oversikt etter ny kommunelov gjeldende fra 01.01.20. Vedtatt kommunestyret.

Bevilgningsoversikt drift etter budsjett- og regnskapsforskriften § 5-4 andre ledd			
Ansvarsområde	BUDSJETT 2020	BUDSJETT 2019	REGNSKAP 2018
Sentraladministrasjonen	26 184 168,00	25 843 387,00	28 552 889,86
Innbyggerservice	17 241 390,00	17 479 657,00	18 058 899,88
Oppvekst	104 524 335,00	101 127 155,00	100 693 181,91
Pleie og omsorg	66 365 827,00	61 784 650,00	58 526 250,73
Plan, landbruk og teknikk	17 692 596,00	19 053 467,00	22 885 127,37
Rådmannen - finans	2 437 584,00	2 538 384,00	-912 535,40
	234 445 900,00	227 826 700,00	227 803 814,35

BUDSJETTSKJEMA 2 A - INVESTERINGSBUDSJETTET			Vedtatt kommunestyret		
			B 2020	B 2019	R 2018
1	Investeringer i anleggsmidler	SUM(010:490)+500-690-790	114 545 000	34 550 000	27 159 308
2	Utlån og forskutteringer	520;529			11 560 000
3	Kjøp av aksjer og andeler		720 000	890 000	893 094
4	Avdrag på lån	510	2 390 000	2 700 000	2 611 210
5	Dekning av tidl års udekket		0	0	-
6	Avsetninger	SUM(530:539;548:560)	0	0	1 041 997
7	Årets finansieringsbehov	SUM(L1:L4)	117 655 000	38 140 000	43 265 608
8	<i>Finansiert slik:</i>				
9	Bruk av lånemidler	910	-94 386 000	-23 931 000	-19 417 067
10	Inntekter fra salg av anleggsmidler	SUM(660:670) + 929	-15 000 000	0	-8 600 310
11	Tilskudd til investeringer	SUM(810:850;880:890)	-5 014 000	-6 100 000	-9 000
12	Kompensasjon for mva				-2 719 645
13	Mottatte avdrag på utlån og refusjoner	SUM(700:770) + 920	-1 171 000	-620 000	-2 071 248
14	Andre inntekter	SUM(600:650;900:905)	0	0	-
15	Sum eksternt finansiering	SUM(L7:L11)	-115 571 000	-30 651 000	-32 817 271
16	Overført fra driftsbudsjettet	970	-1 139 000	-1 139 000	0
17	Bruk av avsetninger	SUM(930:960)	-945 000	-6 350 000	-10 448 337
18	Sum finansiering	SUM(L12:L14)	-117 655 000	-38 140 000	-43 265 608
19	Uinndekket/udisponert = 0	(L15-L15)	0	0	0

Oversikt etter ny kommunelov gjeldende fra 01.01.20. Vedtatt kommunestyret

Bevilgningsoversikt investering etter budsjett- og regnskapsforskriften § 5-5 første ledd					
Linje	Tekst	KOSTRA-art	BUDSJETT 2020	BUDSJETT 2019	REGNSKAP 2018
1	Investeringer i varige driftsmidler	010:099+100:285+300:380+429	114 545 000,00	34 550 000,00	18 344 307,87
2	Tilskudd til andres investeringer	430:480	0,00	0,00	8 815 000,00
3	Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	529	720 000,00	890 000,00	893 094,00
4	Utlån av egne midler	520:521	0,00	0,00	11 560 000,00
5	Avdrag på lån	510:511	2 390 000,00	2 700 000,00	2 611 209,55
6	Sum investeringsutgifter	Sum L1:L5	117 655 000,00	38 140 000,00	42 223 611,42
7	Kompensasjon for merverdiavgift	729	0,00	0,00	-2 719 644,94
8	Tilskudd fra andre	700:780-729+810:850;880:895	-5 014 000,00	-6 100 000,00	-552 000,00
9	Salg av varige driftsmidler	660:670	-15 000 000,00	0,00	-8 330 066,00
10	Salg av finansielle anleggsmidler	929	0,00	0,00	-270 244,00
11	Utdeling fra selskaper	905	0,00	0,00	0,00
12	Mottatte avdrag på utlån av egne midler	920:921	-1 171 000,00	-620 000,00	-1 528 248,46
13	Bruk av lån	910:911	-94 386 000,00	-23 931 000,00	-19 417 067,29
14	Sum investeringsinntekter	Sum L7:L13	-115 571 000,00	-30 651 000,00	-32 817 270,69
15	Videreutlån	522	0,00	0,00	0,00
16	Bruk av lån til videreutlån	912	0,00	0,00	0,00
17	Avdrag på lån til videreutlån	512	0,00	0,00	0,00
18	Mottatte avdrag på videreutlån	922	0,00	0,00	0,00
19	Netto utgifter videreutlån	Sum L15:L18	0,00	0,00	0,00
20	Overføring fra drift	970	-1 139 000,00	-1 139 000,00	0,00
21	Netto avsetninger til eller bruk av bundne investerings	950-550	-800 000,00	-1 800 000,00	-786 340,73
22	Netto avsetninger til eller bruk av ubundet investering	940-540	-145 000,00	-4 550 000,00	-8 620 000,00
23	Dekning av tidligere års udekket beløp	530	0,00	0,00	0,00
24	Sum overføring fra drift og netto avsetninger	Sum L20:L23	-2 084 000,00	-7 489 000,00	-9 406 340,73
25	Fremført til inndekning i senere år (udekket beløp)	980 (Sum -L6+L14-L19-L24)	0,00	0,00	0,00

BUDSJETTSKJEMA 2B - INVESTERINGSBUDSJETTET				Vedtatt kommunestyret
Ansvar	Art	Artstekst	B 2020	Tiltak
10400 Bibliotek				
10400	028500		15 000 000	Torget - utkjøp bibliotek
10400	067000		-15 000 000	Salg av tomt
10400 Totalt			0	
21000 Kirkelund skole				
21000	023000	Byggetjenester og nybygg	51 500 000	Ny fløy Kirkelund skole
21000 Totalt			51 500 000	
22000 Vestgård skole				
22000	023000	Byggetjenester og nybygg	3 950 000	Restarbeider l�rerarb.pl.
22000	023000	Byggetjenester og nybygg	500 000	Trafikksikring
22000 Totalt			4 450 000	
34100 Sollia institusjon				
34100	020010	Kontormaskiner og edb utstyr	550 000	Helseteknologi
34100	023000	Byggetjenester og nybygg	7 000 000	2 sykehjemsplasser
34100	081000		-3 640 000	Tilskudd Husbankem
34100 Totalt			3 910 000	
46140 Næringsarealer				
46140	023000		1 400 000	Opparbeidelse tomt Fjellshagen
46140 Totalt			1 400 000	
46320 Vannforsyning				
46320	023000	Byggetjenester og nybygg	30 000 000	Vanntårn og vannledning
46320 Totalt			30 000 000	
46400 Kommunale veier				
46400	023000	Byggetjenester og nybygg	2 800 000	Gangvei til Idrettsveien
46400	083000		-1 120 000	Tilskudd fylket
46400 Totalt			1 680 000	
46500 FDV - fellesutgifter				
46500	020020		145 000	Ny gressklipper
46500 Totalt			145 000	
46550 Sollia kompleks				
46550	023000	Byggetjenester og nybygg	700 000	Tak Sollia/brannsikring
46550 Totalt			700 000	
46585 Nes lensemuseum				
46585	023000	Byggetjenester og nybygg	1 000 000	Ny tribune
46585	083000	Overføringer fra fylkeskommuner	-254 000	Tilskudd fylket
46585 Totalt			746 000	
88200 Finans				
88200	051000	Avdrag på lån	1 590 000	Startlån
88200	051010	Ekstraordinære avdrag på lån	800 000	Startlån
88200	052900	Kjøp av aksjer og andeler	720 000	Egenkapital KLP
88200	091000	Bruk av lån	-94 386 000	
88200	092000	Mottatt avdrag utlån	-1 171 000	Startlån
88200	094000	Bruk av disposisjonsfond	-145 000	
88200	095800	Bruk av bundne investeringsfond	-800 000	Startlån
88200	097000	Overføringer fra driftsregnskapet	-1 139 000	
88200 Totalt			-94 531 000	
Totalsum			0	

BUDSJETTSKJEMA 3 ØKONOMISK OVERSIKT DRIFT					
Rådmannens forslag					
			BUDSJETT	BUDSJETT	REGNSKAP
		KOSTRA-ART	2020	2 019	2 018
L3	BRUKERBETALINGER	SUM(600:619)	- 12 420 000	- 12 514 500	- 12 013 007
L4	ANDRE SALGS- OG LEIEINNTEKTER	SUM(620:670)	- 31 358 200	- 29 116 350	- 28 303 287
L5	OVERFØRINGER MED KRAV TIL MOTYTELSE	SUM(700:780)	- 23 937 119	- 17 927 500	- 37 067 083
L6	RAMMETILSKUDD	800	-128 821 000	-124 036 000	-122 700 729
L7	ANDRE STATLIGE OVERFØRINGER	810	- 7 515 900	- 9 725 500	- 13 803 638
L8	ANDRE OVERFØRINGER	SUM(830:850;			
		880:890)	- 2 530 000	- 1 350 000	- 2 356 893
L9	INNTEKTS- OG FORMUESKATT	870	- 97 640 000	- 94 557 000	- 90 164 427
L10	EIENDOMSSKATT	874	- 12 500 000	- 8 582 200	- 9 018 356
L11	ANDRE DIREKTE OG INDIREKTE SKATTER	877		-	- 3 411 164
L12	SUM DRIFTSINNTEKTER	SUM(L3:L11)	-316 722 219	-297 809 050	-318 838 584
L14	LØNNSUTGIFTER	SUM(010:080;			
		160:165)	162 343 854	155 060 000	166 233 905
L15	SOSIALE UTGIFTER	SUM(090:099)	49 368 158	46 846 550	46 186 798
L16	KJØP AV VARER OG TJENESTER SOM INNGÅR	SUM(100:285)-			
	I KOMMUNENS TJENESTEPRODUKSJON	SUM(160:165)	30 967 504	29 407 300	33 297 332
L17	KJØP AV TJENESTER SOM ERSTATTER				
	KOMMUNAL TJENESTEPRODUKSJON	SUM(300:380)	45 781 978	40 957 840	42 217 858
L18	OVERFØRINGER	SUM(400:490)	16 321 725	16 418 360	19 749 390
L19	AVSKRIVNINGER	590	11 787 900	10 936 900	10 942 055
L20	FORDELTE UTGIFTER	NEG(690)+			
		(290-790)		-	- 125 647
L21	SUM DRIFTSUTGIFTER	SUM(L14:L20)	316 571 119	299 626 950	318 501 691
L23	BRUTTO DRIFTSRESULTAT	L12-L21	- 151 100	1 817 900	- 336 893
L25	RENTEINTEKTER OG UTBYTTE	SUM(900:905)	- 3 300 000	- 1 500 000	- 2 074 929
L26	MOTTATTE AVDRAG PÅ UTLÅN	920	- 35 000	- 25 000	- 76 518
L27	SUM EKSTERNE FINANSINTEKTER	SUM(L25:L26)	- 3 335 000	- 1 525 000	- 2 151 447
L29	RENTEUTGIFTER OG LÅNEOMKOSTNINGER	500	4 803 000	2 960 500	2 274 978
L30	AVDRAG PÅ LÅN	510	9 600 000	7 412 500	6 575 432
L31	UTLÅN	520	50 000	70 000	60 967
L32	SUM EKSTERNE FINANSUTGIFTER	SUM(L29:L31)	14 453 000	10 443 000	8 911 377
L34	RESULTAT EKSTERNE FINANSIERINGS-				
	TRANSAKSJONER	L27-L32	11 118 000	8 918 000	6 759 930
L35	MOTPOST AVSKRIVNINGER	990	- 11 787 900	- 10 936 900	- 10 942 055
L36	NETTO DRIFTSRESULTAT	L23+L34+L35	- 821 000	- 201 000	- 4 519 018
	Nto driftsresultat i % av driftsinntektene		0,26	0,07	1,42
L38	BRUK AV TIDLIGERE ÅRS REGNSKAPSMESSIGE				- 10 455 326
	MINDREFORBRUK	930	-	-	
L39	BRUK AV DISPOSISJONSFOND	940	- 110 000	- 380 000	- 395 000
L40	BRUK AV BUNDNE FOND	950	- 208 000	- 558 000	- 1 506 773
L41	BRUK AV LIKVIDITETSRESERVE	960	-	-	
L42	SUM BRUK AV AVSETNINGER	SUM(L38:L41)	- 318 000	- 938 000	- 12 357 099
L44	OVERFØRT TIL INVESTERINGSREGNSKAPET	570	1 139 000	1 139 000	-
L45	AVSATT TIL DEKNING AV TIDLIGERE ÅRS				-
	REGNSKAPSMESSIGE MERFORBRUK	530	-	-	
L46	AVSATT TIL DISPOSISJONSFOND	540	-	-	7 255 326
L47	AVSATT TIL BUNDNE FOND	550	-	-	3 428 377
L48	AVSATT TIL LIKVIDITETSRESERVEN	560	-	-	
L49	SUM AVSETNINGER	SUM(L44:L48)	1 139 000	1 139 000	10 683 703
L51	REGNSKAPSMESSIG				
	MERFORBRUK/MINDREFORBRUK	L36+L42-L49	-	-	- 6 192 414

Oversikt etter ny kommunelov gjeldende fra 01.01.20. Vedtatt kommunestyret

Økonomisk oversikt drift etter budsjett- og regnskapsforskriften § 5-6					
Linje	Tekst	KOSTRA-art	BUDSJETT 2020	BUDSJETT 2019	REGNSKAP 2018
1	Rammetilskudd	800	-128 821 000,00	-124 036 000,00	-122 700 729,00
2	Inntekts- og formuesskatt	870	-97 640 000,00	-94 557 000,00	-90 164 426,66
3	Eiendomsskatt	874:875	-12 500 000,00	-8 582 200,00	-9 018 356,00
4	Andre skatteinntekter	877	0,00	0,00	-3 411 164,00
5	Andre overføringer og tilskudd fra staten	810	-7 515 900,00	-9 725 500,00	-13 803 638,00
6	Overføringer og tilskudd fra andre	700:780+830:850;880:895+920	-26 832 119,00	-19 302 500,00	-39 500 494,76
7	Brukerbetalinger	600	-12 420 000,00	-12 514 500,00	-12 013 007,57
8	Salgs- og leieinntekter	620:660	-31 533 200,00	-29 116 350,00	-28 303 286,85
9	Sum driftsinntekter	Sum L1:L8	-317 262 219,00	-297 834 050,00	-318 915 102,84
10	Lønnsutgifter	010:089+160:165	162 934 454,00	155 059 500,00	166 233 904,96
11	Sosiale utgifter	090:099	49 565 993,00	46 846 456,00	46 186 798,37
12	Kjøp av varer og tjenester	100:285-160:165+300:380	79 779 866,00	73 933 094,00	75 389 543,27
13	Overføringer og tilskudd til andre	400:480+520	12 950 906,00	12 921 000,00	19 810 356,93
14	Avskrivninger	590	11 787 900,00	10 936 900,00	10 942 055,00
15	Sum driftsutgifter	Sum L10:L14	317 019 119,00	299 696 950,00	318 562 658,53
16	Brutto driftsresultat	Sum L9-L15	-243 100,00	1 862 900,00	-352 444,31
17	Renteinntekter	900:901	-1 300 000,00	-700 000,00	-1 274 299,44
18	Utbytter	905	-2 000 000,00	-800 000,00	-800 630,00
19	Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler	909-509	0,00	0,00	0,00
20	Renteutgifter	500:501	4 800 000,00	2 960 500,00	2 274 978,05
21	Avdrag på lån	510:511	9 600 000,00	7 412 500,00	6 575 432,00
22	Netto finansutgifter	Sum L17:L21	11 100 000,00	8 873 000,00	6 775 480,61
23	Motpost avskrivninger	990	-11 787 900,00	-10 936 900,00	-10 942 055,00
24	Netto driftsresultat	Sum L16-L22+L23	-931 000,00	-201 000,00	-4 519 018,70
	Disponering eller dekning av netto driftsresultat				
25	Overføring til investering	570	1 284 000,00	1 139 000,00	0,00
26	Netto avsetninger til eller bruk av bundne driftsfond	950-550	-208 000,00	-558 000,00	1 921 603,77
27	Netto avsetninger til eller bruk av disposisjonsfond	940-540	-145 000,00	-380 000,00	2 597 414,93
28	Dekning av tidligere års merforbruk	530	0,00	0,00	0,00
29	Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat	Sum L25:L28	931 000,00	201 000,00	4 519 018,70
30	Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)	980 (Sum L24-L29)	0,00	0,00	0,00

*Sosiale utlån og næringsutlån skal inngå i brutto driftsresultat, og ikke i netto finansutgifter.

BUDSJETTSKJEMA 4 ØKONOMISK OVERSIKT INVESTERING			Vedtatt kommunestyret		
			BUDSJETT	BUDSJETT	REGNSKAP
		KOSTRA-ART	2020	2019	2 018
L3	SALG AV DRIFTSMIDLER OG FAST EIENDOM	SUM(660:670)	-15 000 000	0	-8 330 066,00
L4	ANDRE SALGSINNEKTER	SUM(600:650)	0	0	0,00
L5	OVERFØRINGER MED KRAV TIL MOTYTELSE	SUM(700:770)	0	0	-543 000,00
	KOMP. FOR MVA				-2 719 644,94
L6	STATLIGE OVERFØRINGER	SUM(800:810)	-3 640 000	-5 100 000	0,00
L7	ANDRE OVERFØRINGER	SUM(830:890)	-1 374 000	-1 000 000	-9 000,00
L8	RENTEINNEKTER OG UTBYTTE	SUM(900:905)	0	0	0,00
L9	SUM INNEKTER	SUM(L3:L8)	-20 014 000	-6 100 000	-11 601 710,94
L11	LØNNSUTGIFER	SUM(010:080;			
		160:165)	0	0	0,00
L12	SOSIALE UTGIFER	SUM(090:099)	0	0	0,00
L13	KJØP AV VARER OG TJENESTER SOM INNGÅR	SUM(100:285)-			
	I KOMMUNENS TJENESTEPRODUKSJON	SUM(160:165)	114 545 000	34 550 000	15 624 662,93
L14	KJØP AV TJENESTER SOM ERSTATTER	SUM(300:380)			0,00
	KOMMUNAL TJENESTEPRODUKSJON		0	0	
L15	OVERFØRINGER	SUM(400:490)	0	0	11 534 644,94
L16	RENTEUTGIFER OG OMKOSTNINGER	500	0	0	0,00
L17	FORDELTE UTGIFER	690+(290-790)			
L18	SUM UTGIFER	SUM(L11:L17)	114 545 000	34 550 000	27 159 307,87
L20	AVDRAG PÅ LÅN	510	2 390 000	2 700 000	2 611 209,55
L21	UTLÅN	520	0	0	11 560 000,00
L22	KJØP AV AKSJER OG ANDELER	529	720 000	890 000	893 094,00
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	1 041 996,52
L26	AVSATT TIL LIKVIDITETSRESERVEN	560	0	0	0,00
L27	SUM FINANSIERINGSTRANSAKSJONER	SUM(L20:L26)	3 110 000	3 590 000	16 106 300,07
L28	FINANSIERINGSBEHOV	L18+L27-L9	97 641 000	32 040 000	31 663 897,00
L30	BRUK AV LÅN	910	-94 386 000	-23 931 000	-19 417 067,29
L31	MOTTATTE AVDRAG PÅ UTLÅN	920	-1 171 000	-620 000	-1 528 248,46
L32	SALG AV AKSJER OG ANDELER	929	0	0	-270 244,00
L33	BRUK AV TIDLIGERE ÅRS UDISPONERT	930	0	0	0,00
L34	OVERFØRT FRA DRIFTSREGNSKAPET	970	-1 139 000	-1 139 000	0,00
L35	BRUK AV DISPOSISJONSFOND	940	-145 000	-4 550 000	-8 620 000,00
L36	BRUK AV UBUNDNE INVESTERINGSFOND	948	0	0	0,00
L37	BRUK AV BUNDNE FOND	950	-800 000	-1 800 000	-1 828 337,25
L38	BRUK AV LIKVIDITETSRESERVEN	960	0	0	0,00
L39	SUM FINANSIERING	SUM(L30:L38)	-97 641 000	-32 040 000	-31 663 897
L40	UDEKKET/UDISPONERT	L28-L39	0	0	0,00

BUDSJETTKOMMENTARER

INVESTERING

10115 BOLIG OG NÆRINGSUTVIKLING

Det er ikke tatt inn konsekvenser av knusing og frakt av stein fra Vamma til Fjellshagen og andre steder. Grunnlaget for utgifter og salgsinntekter er ikke tilstrekkelig avklart på budsjetteringstidspunktet og dette å derfor fremmes som en egen sak.

10400 BIBLIOTEK

Det er planlagt byggestart på sentrumstomta i 2020. Kommunen må kjøpe ut det arealet som vi skal eie – bibliotek, kulturscene, fellesarealer til base PLO samt møtelokaler. Kjøpet finansieres med tomtosalg ved at kommunen får en sum per utbygd m² på tomta som kommunen har ervervet. Det kan være mva- problematikk som ikke er avklart.

21000 KIRKELUND SKOLE

Det er lagt inn byggestart på nytt mellomtrinn. Hoveddelen av arbeidet er planlagt gjennomført i 2020.

22000 VESTGÅRD SKOLE

Gjelder restarbeider etter utbyggingen av lærerarbeidsplasser. Gjelder sammenføyningen og ombygging med gammelt bygg. Det er også lagt inn 650.000 kr til brannpumpe for økt vanntrykk ved en evt. brann. Det er usikkert om det vil bli behov for dette når det bygges nytt vanntårn. Må utredes nærmere.

Det er også lagt inn 500.000 kr til trafikksikringsarbeider for elevene på skolen – såkalt kiss and ride.

34100 PLEIE- OG OMSORG

Det er lagt opp til å bygge 2 nye sykehjemsplasser i tilknytning til skjermet enhet. Dette for å ha større areal og kunne skjerme enkelte brukere. I dag må kommunen kjøpe slike plasser eksternt.

Det ble investert ca 1 mill. kr i ny velferdsteknologi i 2019. Det er lagt inn 450.000 kr for å ferdigstille disse arbeidene og 100.000 kr for å utvikle nye løsninger.

46140 NÆRINGSAREALER

Det er lagt inn midler til å opparbeide næringstomt som er en del av avtalen med Børre Stafseng om utvidelse av arealet ved Vestgård skole.

46320 VANNFORSYNING

I 2019 ble det gjennomført prosjektering av økt vannkapasitet (nytt vanntårn) samt tilførselsledninger. Prosjektet er kostnadsberegnet til 33 mill. kr og det forventes at det i 2020 vil bli investert for 30 mill. kr.

46400 KOMMUNALE VEIER

Det er lagt inn start på utbygging av gang- og sykkelvei fra kommunehuset til Idrettsveien. Hver ny meter gangvei utløser tilskudd fra fylkeskommunen/region Viken med 4.000 kr.

46550 SOLLIA KOMPLEKS

I 2019 ble det utført brannsikringsarbeider på Sollia etter brannsyn. Det gjenstår noen arbeider som bla innebærer å skifte tak på en av fløyene og dette bør gjøres i sommerhalvåret.

46560 NES LENSEMUSEUM

Ihht til tidligere vedtak i kommunestyret og søknad til fylket om tilskudd er det bevilget 1 mill. kr til ny tribune. Kommunen har fått tilsagn på 254.000 kr i spillemidler.

88200 FINANS

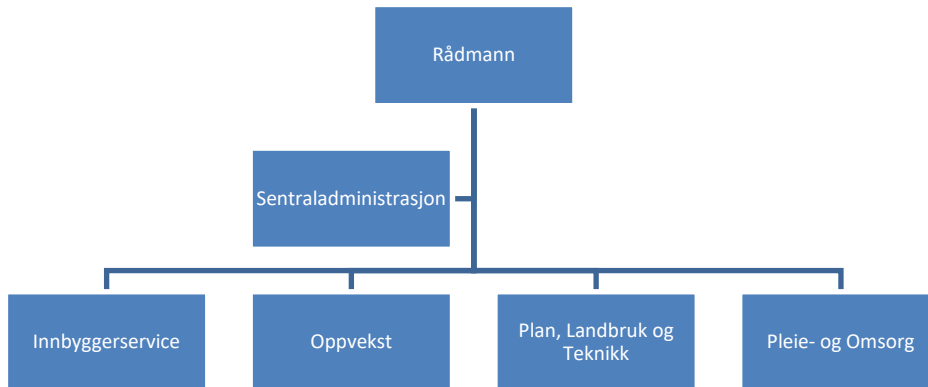
Alle investeringer fratrukket tilskudd er i budsjettet finansiert med låneopptak på til sammen 94,39 mill. kr. Lånene som i alt vesentlig går til skoleutbygging og vanntårn/vannledninger er lagt inn med en avdragstid på 40 år. Tidligere har kommunen benyttet en avdragstid på 20 år. I 2020 er det lagt inn ½ års virkning på låneopptaket da vi tar opp lånet i 2. halvår.

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, 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 2020 er tjenestene videreført på samme nivå som i 2019. Fra høsten 2018 har virksomheten hatt en IKT lærling som jobber ut mot hele kommuneorganisasjonen. I budsjettet for 2020 foreslås denne omgjort til en fast stilling fra høsten 2020.

Leder av Sentraladministrasjonen er Kjell Liborg, kommunalsjef/rådmannens stedfortreder/økonomisjef. Fra 2020 er funksjonen som økonomisjef overført til en annen medarbeider ved kontoret.

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 2019 er på 95,1 %. Lærlingene er ikke med i dette tallet. De har et nærvær på 96,6% 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.

- Satsning på innovasjon og utvikling

- Best mulig utnyttelse av sentrale dataprogram
- Ta i bruk ny teknologi ved utbygging på torget/omsorgsboliger
- SD nett for kommunens tekniske anlegg
- Oppdatere reglement og rutiner
- Økt nærvær

Bolig og næringsutvikling

- Fullføre stiftelsen av Skiptvet Digital AS samt inngå utbyggingsavtaler med Spydeberg og Våler kommuner.
- Forsere utbyggingen av fiber/stamnett i Skiptvet
- Etablere regelmessige kontakt møter med næringsdrivende
- Fullføre reguleringsplanen for Hostadåsen
- Igangsette salg av tomter på Holstadåsen
- Slutføre salget av tomter på Brekke Vest
- Utvikle samarbeidet med Askimregionen næringselskap AS
- Utarbeide utviklingsplaner for Fjellshagen.

Konsekvensjusterte tiltak i økonomiplanen/vesentlige forhold i 2019

Det er ett tiltak fra økonomiplanen som er tatt inn i budsjettet og gjelder kontingent til Smart Innovation Norway AS på 760.000 kr. Det er også lagt inn 1 mill. kr i støtte i forbindelse med prosjektene som Smart Innovation Norway er involvert i.

Fellesrådet har bedt om økte rammer for å øke stillingsstørrelsen for kirkeverge og sekretær med 10% for hver til hhv 90% og 50%. Der ikke funnet plass til disse utvidelsene.

Kommunebarometeret og målstyring

Sentraladministrasjonen blir målt i kommunebarometeret på flere områder. De overordnede områdene hvor virksomheten kommer best ut er økonomi. Innenfor helse (som også omfatter flere virksomheter) 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. I budsjettet for 2020 er det lagt inn å kjøpe denne tjenesten fra Sarpsborg kommune sammen med miljørettet helsevern og legevakt.

Endringer og nye tiltak

I 2020 er det fortsatt 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.

Målet er at vi i enda større grad utnytter mulighetene som systemene gir og at alle har nødvendig kompetanse for å utnytte disse. Det vil også bli sett på alternative måter å jobbe på for å kvalitetssikre og effektivisere arbeidet.

Kommentarer til budsjettallene

10000 ORDFØRER

Stillingen som ordfører er fra valget 100% og varaordfører 10 % stilling. Lønn i 100% utgjør 89% av stortingsstingsrepresentantenes godtgjøring og reguleres vanligvis 01.05 hvert år.

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 2020.

Fra 2020 er det budsjettert ut fra en sammenslåing av disse funksjonen med Østfold kommunerevisjon og Østfold kontrollutvalgssekretariat. Det ligger an til en økning av kostnadene.

10030 VALG

Det er ikke valg i 2020.

10100 SENTRALADMINISTRASJON

101000 Gjelder lønn til rådmannen og sentraladministrasjonen. Prosjektleder IKT jobber i utgangspunktet ca 50% med kommunens datasystemer og 50% med Fibernettprosjektet. Fibernettprosjektet er fra 2018 et eget selskap, Skiptvet Digital AS og i budsjettet er det lagt opp til en refusjon av lønnsutgiftene for 50% stilling. Se art 177000. I 2020 er det også lagt opp til lønn til IKT medarbeider fra august når læretiden er over.

122020 Leasingavtale multifunksjonsmaskiner.

135000 Kjøp fra Askim kommune – skatteoppkreverfunksjon.

10110 FELLESUTGIFTER

101000 Posten gjelder lønn til hovedtillitsvalgt – frikjøp med 50% stilling og lønn til frikjøp av hovedverneombud med 5%.

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 innkjøps samarbeid. Kommunen har sagt opp avtalen med nye IØ kommune og nytt samarbeid er inngått med Marker og Aremark kommuner.

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

137000 Posten gjelder kjøp fra Smart Innovation Norway AS.

145000 Posten gjelder andel Indre Østfold Næringssselskap AS.

189000 Posten gjelder refusjon for tilskudd i forbindelse med prosjekter/Smart Innovation Norway AS.

10120 LÆRLINGER

Det er budsjettet med 12 lærlinger første halvår og øker til 13 fra høsten. Det er planlagt å rekruttere lærling på PLT (vaktmester).

10310 LEGE OG FYSIOTERAPI

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

Lønn til kommuneoverlegestilling i 30% er tatt ut og overført pleie- og omsorg i forbindelse med kjøp av tjenester fra Sarpsborg kommune.

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

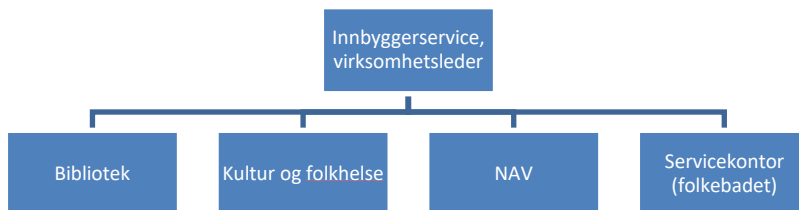
140000 Norsk pasientskadeerstatning. Beløpet varierer mye fra år til år og er uforutsigbart.

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
Biblioteksjef Nina Håkonsen
Kultursjef Per-Morten Bergseth

(For Servicekontoret har virksomhetsleder direkte lederansvar)

HMS

Nærværet er pr 30.09.2019 på 96,3 prosent.

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

Konsekvensjusterte tiltak i økonomiplanen og vesentlige forhold i 2019

I økonomiplanen er det lagt inn en reduksjon på 200 000 kr i konsekvensjustert tiltak for krisesentertjenesten, i budsjettet er det lagt inn en reduksjon på 340 000 kr grunnet sammenlignbare tilbud fra Indre Østfold kommune og Sarpsborg kommune.

Kommunebarometeret

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

Kultur fikk i 2019 en 264. plass – den er 16 plasser ned fra 2018. Årsaken er den samme som tidligere at mindre andel av budsjettet som brukes på kultur og at det er få ansatte i kommunen direkte til

kulturområdet, slik kommunebarometeret definerer dette. Fram til 2014 ble det gjort vesentlige investeringer på en rekke områder som førte Skiptvet til vesentlig høyere plassering. Behovet for investeringer fra 2016 har ikke vært prioritert på dette området, 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, men kan være positivt for Skiptvet samfunnet i seg selv. Det samme gjelder at det ikke er medlemsavgift for å delta i ungdomsklubben og det teller negativt ut i denne sammenheng. Det derfor viktig at det gjøres parallelle analyser enn kun kommunebarometeret på kulturområdet.

Sosialhjelp har over tid ligget på et høyt nivå. I 2015 på 28. plass, i 2016 ned til 150. plass, og 167. plass i 2018. I 2019 har det stabilisert seg på til en 161 plass (basert på 2018 tall). 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 økte noe i 2018, men med arbeidet som er lagt ned i 2019 så vil det forhåpentligvis noen plasser opp igjen.

Virksomhetsplan

Hovedfokus for Innbyggerservice i budsjettåret 2020 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 ble vedtatt våren 2019
- kulturkontoret og biblioteket fortsetter med gode besøkstall og arrangementer for alle aldre, og være aktive i planleggingsprosessen av nytt sentrumsbygg og av det nytt folkebibliotek og kulturscene
- NAV vil i 2020 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 dobbeltarbeid og ikke minst ha mer forståelse for hverandres arbeidshverdag.

Innbyggerservice etablerer rutiner slik at det er en 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 bli bedre på arbeidet internt slik at det som gjøres blir sett på som en helhet og ikke nødvendigvis kun et spesifikt område.

NAV er den delen av virksomheten som er vanskeligst å knytte inn i en mer helhetlig virksomhet, men gjennom å «legge» årshjul på hverandre mener vi at vi kan se hvor NAV har oppgaver som har synergier til de andre delene av Innbyggerservice. Ny NAV leder i 2019 har vært et viktig bidrag inn i strukturen som har ført til nyteknisk og helhetlig tilnærming til tjenestene for innbyggerne.

Innbyggerservice har i arbeidet med budsjettet lagt en betydelig innsats i å klare de effektiviseringskrav og virksomhetens del av felleskapets utgifter i forbindelse med investeringer. Dette skal ikke gå på bekostning av tjenestene i for stor grad i 2020, men det er klart at vi må være tydeligere på prioriteringene og gjøre gode forventningsavklaringer med innbyggere og andre som vi arbeider for. Se kommentarer til budsjettallene for mer informasjon om hvert ansvarsområde knyttet til innbyggerservice.

Kommentarer til budsjettallene

10200 FRIVILLIGSENTRALEN

Tilskuddet videreføres på 2019 nivå. Det vil være en endring i at Frivilligsentralen får utbetalt hele tilskuddet, men at lønn utbetales fra kommunen som fakturerer etterskuddsvis. Frivilligsentralen vil da ha alle sine midler samlet og står for budsjettering og regnskap selv.

10400 BIBLIOTEK

Driftsnivået vil videreføres omtrent som før, men det har vært gjort effektiviseringstiltak for å klare rammen.

10500-10530 KULTUR

Under ansvaret *10500 Kulturadministrasjon* så er bygdebokforfatter tilknyttet med en 60 prosent stilling. Stillingen økte fra 50 til 60 prosent i 2019. I vedtaket til økonomiplan 2020-2023 ble det tatt inn at en videre økning av stillingen skulle tas inn i budsjettarbeidet for 2020. En økning av stillingen ble fremmet som tiltak, men det ble ikke funnet rom for dette innenfor budsjettammene for 2020. Det vil på nytt vurderes i økonomiplanarbeidet 2021-2024.

Driftsnivået er tatt ned noe på *10510 Kunst og kulturformål*. Dette gjelder midler til kulturstøtte som er tatt ned med 70 000 kr, som en del av effektiviseringstiltak. Det var i 2019 ca. 40 000 kr i rest når alle som søkte og hadde rett til midler hadde fått det de hadde krav på dette er inkludert kulturstipend og annen støtte til kulturformål som omfattes av retningslinjer for kulturstøtte. Når det gjelder utbetaling til kulturstøtte så varierer dette fra år til år på grunn av variasjon i antall medlemmer i lag og foreninger for er under 20 år, som er et vesentlig krav for å støtte. Noen år er rekrutteringen bedre enn andre år. Med bakgrunn i trangere økonomiske rammer har det vært en nødvendighet å redusere noe på midler til kulturstøtte med 70 000 kr for 2020.

Midler til arrangement er videreført på 2019-nivå. Det ble redusert noe på dette området for 2019 og 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.

Etter at ny kommuneplans samfunnsdel ble vedtatt i 2019 vil det i planstrategien foreslås at det utarbeides en temaplan for kultur og rullering av folkehelseplan tidlig i ny kommunestyreperiode. Målet for begge planene vil ha vekt på hvordan kommune og frivillige kan stryke sitt samarbeid for å skape engasjement og aktiviteter for innbyggerne.

I en del år har Skiptvet kommune over kulturbudsjettet støttet Askim kulturhus med et årlig tilskudd på 60 000 kr. Det er ikke funnet rom til å videreføre dette tilskuddet i 2020, for å sikre et budsjett innenfor tildelt ramme og økning på andre områder som blant annet kulturskoleavtale.

10520 KULTURSKOLEN

Det fremmes for behandling i kommunestyret en vertskommuneavtale med Indre Østfold kommune fra 1. januar 2020. Dette vil gi en økning til kulturskole på ca. 90 000 kr fra avtalen som avsluttes i

2019. Årsak til prisøkningen er at ny avtale med Indre Østfold kommune på dette området gir en økning i administrasjonskostnader på 10 % i tillegg til årlig prisjustering.

10600 SERVICEKONTORET

Driftsnivået på servicekontoret er redusert noe fra 2019 og justering på lønn.

Arten 114000, annonser for hele kommunen er tatt noe ned. Det legges vekt på i stor grad å bruke henvisningsannonser, dvs. at man må gå på kommunens hjemmeside for å se hele stillingsannonsen mv.

21020 FOLKEBADET

Driftsnivået opprettholdes i 2019 og kun lønnsjustering. Det ble innført betalingsmulighet med kort i 2019.

35000 SOSIALADMINISTRASJON

Driftsnivå er justert for 2020. Som en del av partnerskapet mellom Skiptvet kommune og NAV stat så dekkes 50 prosent av NAV leders lønn av kommunen. I budsjettet er NAV leders lønn tatt ned noe. Årsaken er at NAV leder tilbyr nabohjelp i 50 prosent stilling til et annet kontor og noe av lønnskostnaden tas av dette kontoret, samt at man i partnerskapet med NAV stat må se etter nye løsninger å drifte de lokale NAV kontorene med ulike former for samarbeid med NAV stat og med andre kommuner.

Størsteparten av driftsmidlene på dette ansvaret er flyttet til 35100 Sosiale tjenester der de er justert, men også hører hjemme knyttet til ansatte og selve NAV kontoret.

35100 SOSIALE TJENESTER

Driftsnivået er justert knyttet til lønn og andre effektiviseringstiltak.

Kommunen har mottatt fire flyktninger som teller på anmodningskvote fra IMDi for 2019. At kommunen ikke har mottatt antallet på 10 som det er anmodningsvedtak på utgjør ikke dette noe budsjettmessig, da inntekter og utgifter tats inn i budsjettet når det reelt kommer nye personer. Det er generelt et vanskelig område å planlegge og budsjettere på dette området, og det gjelder også andre virksomheter i kommunen som blir påvirket av dette.

Budsjettet til økonomisk sosialhjelp er redusert med 400 000 kr, og disse er tatt inn på introduksjonsprogrammet for å kunne dekke opp salderingen gjort i 2019. Det arbeides systematisk og godt for at de som har behov for økonomisk sosialhjelp skal følges tettere opp både den enkelte og deres familier slik at man får gjort avklaringer tidlig og de vil ikke måtte ha støtte lenger enn nødvendig.

Krisesenteret er budsjettert med en reduksjon på 340 000 kr fra 2019, da det i økonomiplanen ble lagt inn at Skiptvet kommune skal benytte seg av det rimeligste og det kvalitativt beste tilbudet på dette området. Siden Rakkestad har valgt å gå ut av det interkommunale selskapet Indre Østfold krisesenter, har både utgiftene økt vesentlig både pga. kommunefordelingen og felleskostnadene. Alternativt tilbud fra Sarpsborg er ca. 360.000 kr lavere og det er dette som er lagt inn i budsjettet med et tillegg for å kunne dekke utgifter til krisesentret for menn som fakturerer etter bruk.

I 2019 fikk NAV Skiptvet og Skiptvet kommune 610 000 kr i støtte fra Fylkesmannen til et prosjekt som er kalt *Sosial Innovasjon*. Midlene brukes på en arbeidsleder for (pr.t.) to ansatte i prosjektet som utfører lettere gravearbeid og annet for Skiptvet Digital AS. I tillegg til tilskuddet dekkes lønn til de ansatte (utenom arbeidslederen) med lønnstilskudd fra NAV i 60 prosent og 40 prosent fra Skiptvet Digital AS. Øvrig utstyr og annet dekkes av tiltaksmidler fra NAV. Dette er et svært viktig og

spennende prosjekt hvor de som står et stykke unna det ordinære arbeidslivet kan få vise at de har mye å bidra, oppleve mestring og heve ordinær lønn etter utført jobb.

Totalt sett så utgjør inntekter fra dette prosjektet 990 000 kr. I tillegg så er det budsjettet på dette ansvaret 90 000 kr i inntekt fra staten grunnet refusjoner internt i NAV mellom kommune og stat.

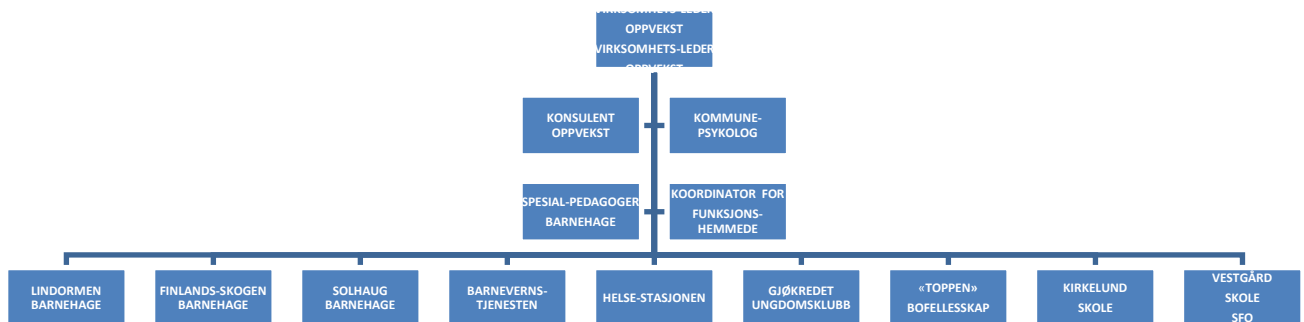
VIRKSOMHET OPPVEKST

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. Oppvekstkantoret har i tillegg ansvaret for Ungdomsklubben, Voksenopplæring, spesialpedagogene, bofellesskapet på Toppen for unge enslige innvandrere, og kommunepsykologen.

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

Organisasjonsplan OPPVEKST



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

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

Lederstruktur og ledergruppe

Virksomhetsleder oppvekst:	Johan Sjøfteland
Leder Toppen:	Solveig Ånsløkken
Leder barnevern:	Bjørn Hermansen
Leder Helsestasjon:	Ella-Mari Aarstad
Leder ungdomsklubben:	Anne Fossen
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 der er resultatene mest forbedret.

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 noen få hendelser og avvik i forhold slag og spark fra barn og elever. Dette blir håndtert i avvikssystemet og fulgt opp av lederne på den enkelte enhet.

Arbeidsmiljø

Skolene:

Nybygget på Kirkelund er et moderne og velfungerende bygg, og det samme gjelder undervisningsrommene 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. Den har derfor ikke vært i bruk siden høsten 2018.

På Vestgård skole mangler de ansatte arbeidsrom, og det ligger som en forutsetning i arbeidstidsavtalen for undervisningspersonalet at det skal være tilfredsstillende arbeidsforhold for binding av tid på arbeidsplassen. Begge disse forholdene blir rettet opp i løpet av 2019/februar 2020 for Vestgård sin del og etter planen i løpet av 2020 på Kirkelund. Da vil vi ha optimale forhold for elever og ansatte på begge skolene!

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 inneklima, og at det er mange små rom. Her er det behov for ombygging og renovering.. Mot vest og sør er rommene svært varme på hete sommerdager og må sikres med solavskjerming. Dette må legges inn i vedlikeholdsbudsjettet. Alternativet er å gjennomføre tilbygg på Lindormen eller Finlandsskogen slik det ble lagt mulighet for da disse ble etablert. 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, men dette er et ansvar som påligger utleieren, Vonheim samfunnshus.

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 2018

GENERELT:

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.

Vi har et høyt aktivitetsnivå i oppvekst, nye planer og tiltak igangsettes hele tiden. Alle enhetene har vist stor innsatsvilje og har bidratt til prosessene og resultatene, og ledere og andre ansatte har svært høy arbeidsinnsats for å gjennomføre og lede alle tiltakene.

Vi har lyktes på mange områder, spesielt tverrfaglig arbeid og kompetanseheving av alle ansatte, satsing på forebyggende arbeid på helsestasjonen (prosjektmidler), «Bravoleken» (<https://bravoleken.no/>) i barnehage og på helsestasjonen, lærerløftet og desentralisert kompetanseutvikling i skolen, styrere på lederutdanning på BI, samt lærere, barnehagelærere og fagarbeidere på diverse videreutdanninger. Samarbeidet med PPT om spesialundervisning i skole og barnehage resulterte i en publikasjon på KS sine sider der vi er løftet fram som en av fire kommuner som har lyktes best med systemretta arbeid i spesialundervisning og tilpasset opplæring (<https://www.ks.no/fagomrader/barn-og-unge/grunnskole-og-sfo/ppt-og-systemrettet-arbeid/ppts-rolle-organisering-og-arbeidsform/>)

Det er en stor utfordring at det er lite gå på når det gjelder bemanning og pedagogtetthet i skole- og barnehage. Vi ligger lavt i bemanning, pedagogtetthet og lærertetthet i Skiptvet, og vi har måttet redusere omfanget av satsingen vi har hatt på flere lærere i skolene de siste to åra. Ofte blir det ikke satt inn vikar ved fravær i skole og barnehage, og det har kommet mange avviksmeldinger i forhold til bortfall av spesialundervisning.

Stikkordmessig fra årsberetningen for 2018:

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.

Styrking av bemanningen i SFO med tanke på barn med særskilte behov.

Barnehagene.

Behov for generell styrking av bemanningen

Lave driftsbudsjetter

Familiens hus.

Fysioterapitilbud på helsestasjonen.

Økning av koordinatorstilling og endret oppgavefordeling.

Støttebedrifter for utplassering av flyktninger.

Toppen

Bofellesskapet på Toppen har vært og er en suksess - ungdommene har vist en svært god utvikling, og klarer seg svært godt i skole og utdanning. Dette skyldes målrettet satsing fra leder og ansatte, og at ungdommene får tett oppfølging i hverdagen i forhold til lekser og rutiner.

Gjøkredet

har hatt en positiv utvikling med økning i aktiviteten og deltagelsen, samt at vedtatte planer og verdidokument har blitt dratt inn i klubbens virksomhet i større grad.

KOMMUNEBAROMETERET Skiptvet 2010-2019

	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Nøkkeltallene alene	151	36	53	92	215	243	353	195	161	65
Totaltabellen - justert for økonomiske forutsetninger	119	7	23	51	164	189	321	137	105	25
Grunnskole	388	384	333	331	356	391	402	359	270	138
Pleie og omsorg	159	96	19	24	151	111	179	23	6	12
Barnevern	103	120	83	40	155	278	284	311	318	280
Barnehage	397	150	328	335	379	336	402	278	322	177
Helse			374	340	404	425	423	274	408	328

Analyse av tallene i kommunebarometeret:

Generelt: Mye fram i grunnskole, barnehage og barnevern. 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. Skiptvet skårer lavt på netto utgifter til tidlig innsats 0-5 år, - der vi er på 382.- plass

Grunnskolen: Har gått fram 132 plasser, og i god utvikling. Vi skårer høyt på ansattes utdanning, så satsing på kompetanse lønner seg. Vi er fortsatt lavt på elevresultater, men i positiv utvikling, og skårer høyt på spesialundervisning fordi vi ligger godt under landsgjennomsnittet. Vi skårer også høyt på netto utgifter til grunnskole, til tross for at vi er en liten kommune ligger vi godt under nasjonalt gjennomsnitt.

Barnehagene i Skiptvet har i Kommunebarometeret rykket fram med 145 plasser. Årsaken er at alle barnehagene har oppfylt pedagognormen, en forbedring i bemanningen i de kommunale barnehagene, og at barnehagene er på landsgjennomsnittet i størrelse. Vi skårer over tid lavt på leke- og oppholdsareal, andel barn som bruker barnehageplass og andel barn i barnehagen med minoritetsbakgrunn. I tillegg til høy pedagognorm i private barnehager skårer vi lavt på bemanningsnormen der.

Barnevernet har en positiv utvikling. Vi ligger svært høyt i kostnader i forhold til gjennomsnittet, men ligger godt an i forhold til å overholde frister for saksbehandling, undersøkelser og saksbehandlingstid. Kommunen ligger fortsatt høyt i antall omsorgsoverdragelser men dette flatet ut i 2015 og har gått ned de siste fire årene. Vi skårer lavt på andel barn med plan for tiltak, men alle som er under omsorg har plan og har hatt det de siste årene.

Helsestasjonen er i god utvikling, men vi ligger fortsatt langt under landsgjennomsnittet til forebyggende helsearbeid—Skiptvet bruker kr 39 pr. innbygger mens gjennomsnittet er kr. 223.

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 2020 innebærer pga stram økonomi en nedgang i ressursene i forhold til virksomhetsplanen og målsettingene for virksomheten.

Budsjett 2020

-I budsjettet for 2020 har vi klart å holde oss innenfor bemanningsnormen og pedagognormen i barnehage, samt lærernormen på skolene, men lav personaltetthet reduserer fleksibiliteten når det kommer nye utfordringer inn. .

-Vi har gjort avtaler med leverandører av læringsbrett og IKT-opplæring i skolene, økt innsatsen på dette mye, slik at alle barn i Skiptvetskolen har et digitalt hjelpemiddel til bruk i undervisningen.

-Vi fortsetter prosjektarbeidet med satsingen på helsestasjonen, men har på grunn av bortfall av tilskudd redusert psykologstillingen.

-Vi har satset på familieveiledning i 2019, og utdannet og sertifisert 14 ansatte i COS-P (trygghetssirkelen). Bakgrunnen for dette er at vi med enkle grep kan gi familier støtte i oppdragerrolla og omsorgsrolla slik at barna får en bedre hverdag. Alle ansatte i oppvekst har også fått en innføring i denne modellen. Dette er et tilbud til alle, og en trenger ikke ha problemer i

omsorg eller oppdragelse for å ha nytte av dette.

-Vi viderefører driften på Gjøkredet, og har ved hjelp av midler fra Bufdir og frivilligsentralen økt tilbudet og laget et gamingrom.

-Vi har gått dypere inn i dataene i Ungdata, og økt bevisstheten om utfordringene vi har i ungdomsmiljøet, og ønsker å fortsette med innsatsen i samarbeid med Korus-øst i 2020.

-Vi fortsetter arbeidet med tidlig innsats og forebyggende arbeid i hele oppvekst, og har søkt om midler hos BUFDIR (Barne- ungdom og familiedirektoratet) til å innføre BTI (Bedre tverrfaglig innsats) som modell for å treffe de barna og familiene som trenger hjelp så tidlig og godt som mulig. Dette er et tverrfaglig prosjekt i kommunen.

-Vi fortsetter arbeidet med vannprosjektet og vanntilvenning i barnehagene, samt Bravoleken, som er et toårig prosjekt knyttet til små barn og utvikling av begrep og kognitiv utvikling. Dette siste er også et samarbeid med helsestasjonen og foreldreveiledningen.

-Vi legger mye innsats også i 2020 på kompetanseutvikling i skole- og barnehage- videreutdanning av lærere og barnhagelærere og etterutdanning av lærere i forhold til klasseledelse og de nye læreplanene som skal tre i kraft høsten 2020. Dette er en stor satsing-, fagfornyelsen, dybdelæring og nye tverrfaglige emner i læreplanen vil kreve mye av ansatte og ledelse i årene framover. Vi fortsetter samarbeidet med Høyskolen i Østfold (HiØ) også i 2020.

-I barnehagene er det en regional ordning i Oslo/Viken som skal innføres, og der vi må lage et tilsvarende løp so i skolen sammen med et høyskolemiljø og andre kommuner/barnehager.

- I oppvekst er det stadig nye lovendringer, og den største endringen vil nå skje innen barnehage, der lovverket vi har i §9A i skolen gradvis skal innføres i barnehagene, men tilpasset virkeligheten der 50% av norske barnehager er private.

-I barnevernet har vi gått inn i et stadig tettere nettverkssamarbeid med de andre kommunene i SMARTKOM-Østfold. Målet med dette er å skape synergieffekter, og å lære av hverandre. HiØ er veileder i denne satsingen.

-Det er fortsatt en positiv utvikling i forhold til utdanning og arbeid for de enslige mindreårige flyktingene, og vi har gjennomført en styrt nedbemanning også i 2019, som fortsetter i 2020. Etter hvert som ungdommene blir voksne fases tiltaket ut.

-Den største saken for oppvekstleder og skolelederne vil være skoleutbyggingene i 2020 Dette er et stort løft for kommunen og innebærer mye arbeid med anbud, møtevirksomhet og kvalitetssikring. Samarbeidet med PLT og eksterne kompetansemiljø er uvurderlig.

Generelt

I Statsbudsjettet ligger det denne gangen en stor utfordring for oppvekst ved at flere øremerka tiltak er lagt inn i ramma. Dette har ført med seg en nedgang i inntekter. Det er vedtatt tre nye tiltak i statsbudsjettet som er lagt rett inn i rammetilskuddet- gratis kjernetid i barnehagen for 1-2 åringer, redusert foreldrebetaling 1-2. klassinger i SFO, og gratis SFO for barn med behov utover 4. trinn.

Redusert foreldrebetaling i barnehagen, samt økt makspris bidrar også negativt på inntektssiden. Vi har lagt inn en reduksjon i psykologstillingen til 50% fordi tilskuddet til dette tiltaket er borte.

Samtidig er det vedtatt at alle kommuner fra 01.01.2020 skal ha psykolog.

Den største summen som er endret er til økt lærertetthet der vi har budsjettert med 1,6 mill i 2019, og overføringen ser ut til å bli 745 000 i 2020. Ressursene til tidlig innsats 1-4 trinn har i flere år betydd mye for å opprettholde klassesdeling og lærertetthet på Vestgård skole. Fra og med dette skoleåret brukes dette til styrking i hele skoleløpet.

Til tross for en økning i ramma totalt for oppvekst er vi på grunn av inntektstap som nevnt over likevel i den situasjon at dette budsjettet betyr en nedbemanning, spesielt i skole og barnehage. Vi har en stor utfordring i å ha nok årsverk til grunnbemanning i skole og barnehage, samtidig som vi skal gi spesialundervisning etter enkeltvedtak. Selv om vi har redusert kraftig på antall elever med enkeltvedtak om spesialundervisning, er de sakene vi har av stort timeomfang, slik at antall årsverk til dette formålet ikke har gått ned. Med lavere antall lærere og ansatte i barnehagen vil dette gå utover

den ordinære undervisningen.

På begge skolene vil vi måtte slå sammen klasser fra høsten av for å spare årsverk.

I barnehagene har vi tilpasset antall ansatte til det barnetallet vi har, samtidig som vi har fått økt behov for spesialpedagogisk hjelp. Vi har utfordringer med å følge opp målet om tidlig innsats, og det er foreløpig ikke funnet midler til den bemanningen for å til å ta inn nye barn i første halvår 2020.

Dette legger rådmannen opp til å finne en løsning på i løpet av 2020. Det er heller ikke lagt inn midler til oppfølging av flyktninger i skole og barnehage.

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.

Stillingsreduksjoner:

Oppvekst har 162 ansatte, 132 årsverk og budsjettforslaget innebærer en reduksjon på 7,7 årsverk i løpet av 2020, nettoeffekt 5,6 årsverk.

Nedbemanningen tas så langt mulig gjennom naturlig avgang, holde stillinger vakante og slå sammen klasser. Vi har en generell utfordring i skole og barnehage, og det er at avtaler er gjort for skoleåret/barnehageåret som gjør det krevende å redusere fra tidlig i året. Nedbemanning må ofte tas fra 01.08., og da får vi bare en 5/12-dels effekt.

Grunnskolen

Lærere og fagarbeidere/ass: 5,8 årsverk, 2,4 årsverk lærer og 3,4 årsverk assistent/fagarbeider.

Vestgård skole har noen trinn med få elever, og våren 2020 er det et kull på 54 elever som startet i 1. klasse høsten 2019. Høsten 2020 starter det 45 elever i 1.klasse. Dette fører til et elevtall på 190, og som går ned til 185 .

Kirkelund har 309 elever våren 2020, og det samme høsten 2020.

Noe av nedgangen i stillinger må tas ut gjennom å slå sammen klasser. I tillegg må skolene avvikle tiltak de har i dag, så som bruk av assistenter som støtte for enkeltelever, redusere særskilt språkopplæring/oppfølging av flyktninger og lage større grupper i spesialundervisning.

På Kirkelund er det problemer med å gjennomføre dette høsten 2020 fordi elevene er flyttet ut av «Flatskolen» i samband med skoleutbyggingen og alle rom er tatt i bruk. Større klasser vil da bli en utfordring. Det er gjennomførbart, men det blir noen overfylte klasserom. Fra 2021 når nybygget er ferdig vil dette endre seg.

Oppvekst:

Redusere med 0,5 stilling til psykolog

Barnehagene:

Redusere med 1,0 årsverk, ass/fagarbeidere og pedagoger. Barnetallet har gått ned, og det fødes få barn i 2019. Vi har redusert med fire årsverk i barnehagene fra 2018 til 2019, så det er krevende å redusere mer. Vi har redusert fra fem til fire avdelinger i Finlandsskogen og redusert bemanningen gjennom overføring av ansatte til andre enheter. Vi har 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» avvikles i 2021:

Reduksjon ca 0,4 stilling i 2020.

På grunn av at vi ikke får nye enslige mindreårige flyktninger, må vi bygge ned denne tjenesten og avvikles helt i løpet av 2021. De ansatte omplasseres i organisasjonen. Finansieringen av tiltaket skjer

gjennom stykkprisfinansiering, så hvis vi ikke har beboere, så har vi heller ikke inntekter. Det kan bli ytterligere reduksjoner i bemanning i løpet av året.

PPT

P.t. koster PPT som vi er i et vertskommunesamarbeid med ca. 1 650 000 pr år, fordelt på skolene og barnehageområdet. I avtalen med IØK har vi fått en pris på kr 1 310 000 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. Redusert foreldrebetaling vil trolig bli vedtatt i Stortinget. Dette vil føre til ytterligere reduksjon i inntektene i SFO, og det er vanskelig å beregne hvor mye.

Voksenopplæring:

Vi har kjøpt voksenopplæring av Deltagruppen i Askim, som har elever på introduksjonsprogrammet og i norskopplæring. Vi har en nedgang i antall elever på introduksjonsprogrammet. De siste årene har Delta ført tilbake en god sum på grunn av rimeligere drift av tilbudene enn budsjettet, og vi har derfor lagt inn en forventning på 150 000 i 2020 . Det er en stor usikkerhet knyttet til kostnader når Delta VO går inn i migrasjonscenteret i Askim.

Tiltak for funksjonshemmede har økt mye over tid, og styrkes i budsjettet fordi vi har noen ressurskrevende brukere som har utvida tiltak.

Vi har ikke klart å gjennomføre tiltaket om etablering av tildelingskontor og BTI som vedtatt i budsjettet for 2019. Dette blir en sak i 2020.

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 færre søkere 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. Vi har hvert år hatt en økning i tildeling til private barnehager, og det er en stor usikkerhet knyttet til denne posten i budsjettet.

Barnevernet er redusert i 2020 fordi vi har redusert på antall omsorgsoverdragelser og institusjonsplasser, samt at barnevernet har jobbet veldig bra med undersøkelser og veiledning i familiene.

Inntekter:

Statlige midler:

Viser til det som er sagt om innfasing av øremerka tilskudd. Midler til tidlig innsats 1-4.trinn 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.

Vi har fått prosjektmidler på kr 900 000 til satsingen på helsestasjonen, og regner med å få dette videre, samt at vi søker om lønnstilskudd til fysioterapeuten i tillegg.

Foreldrebetaling SFO endres i tråd med pris/lønnsveksten

Vi har en nedgang i antall barn i SFO. Noe av nedgangen skyldes færre barn 1-4. trinn totalt. 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. Redusert foreldrebetaling for 1- og 2.klassinger fra 2020 vil føre med seg en ekstra kostnad, og lagt inn i budsjettet. Usikkerhet knyttet til størrelsen på totalkostnaden.

Foreldrebetaling barnehage- I 2020 øker maksprisen til kr. 3090 fra 01.08.20. som gir økte inntekter, men samtidig kuttes 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 i 2019 ca. kr. 450 000 pga.dette. Denne summen vil fortsette i første halvår 2020.

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. Kirkelund skole har i 2020 store refusjoner til enkelttiltak med spesialundervisning. Vestgård har en stor nedgang.

Konsekvenser

Vi har i dette budsjettet lagt inn forventet reduksjon i ansatte på totalt 7,7 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.

Konsekvensene av budsjettforslaget er til dels omfattende endringer i personalsituasjonen.

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 ett år til på nytt bygg. Den nye flatskolen er planlagt ferdig des. 2020.

2. Vestgård skole har redusert stillinger fra 2018 til 2019, og ligger pr. oktober 2019 1,0 årsverk over lærernormen. Til høsten begynner det et kull på ca. 45 elever, litt færre enn som går ut av 4.trinn, men det må fortsatt bli tre klasser. Lærernormen sier at det i ordinær undervisning skal være 15 i 1-4.trinn og 20 på mellomtrinn/ungdomstrinnet fra 01.08.19. Det har vært en økning i store vedtak om spesialundervisning og det er krevende å ha personalressurser nok til både ordinær undervisning, klassedeling og spesialundervisning.

3. Barnehagene skal redusere med ca. 1,0 årsverk, som er videreføring av noe av det vi har startet opp med i 2018 når barnetallet gikk ned. 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. 5 barn som ønsker plass fra januar og fram til mai 2020. Vi har ikke rammer i dette budsjettet til å ta dem inn, men søker å løse dette i løpet av året.

4.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 budsjettert.

5. Gjøkredet fortsetter driften med samme budsjett.

Kommentarer til enkeltposter

21000 KIRKELUND

101000 Fast lønn

Økt med kr 823.000 i forhold til budsjett-19, på grunn av tiltak rettet mot enkeltelever og lønnsøkninger. Finansiert av refusjoner.

101010 Lønn lærere

Økt med kr 1 539 000 i forhold til budsjett-19, men redusert med kr. 200 000 i forhold til saldert budsjett 2019. Skyldes delvis lønnsøkninger. Holder vi tiltak dekket av refusjoner utenom er det en nedgang på 2 årsverk, lærere og ass/fagarbeidere.

103000 Ekstraarbeid

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

119530 Lisenser

Økes med 50 000 på grunn av innføring av læringsbrett.

120040 Leie/leasing av utstyr

200 000 - Ny post på grunn av leasingavtale med Rikt ang læringsbrett

135000 Kjøp fra kommuner

Vi reduserer med kr 270.000 på grunn av forventa reduserte utgifter til elever i andre kommuner/skoler

170000 Refusjoner fra staten

Økt med kr. 200.000, men redusert med 217 000 fra saldert bdsjett-19. Skyldes høyere refusjoner i 2019 enn det ligger i statsbudsjettet for 2020.

175000- Refusjon fra kommuner

Økning på kr 1 400.000 på grunn av forventa økte refusjoner.

21010 VOKSENOPLÆRING

135010 Kjøp fra interkommunale selskap

Forventer en avregning fra Deltagruppen på kr 150 000

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 457 000 i forhold til B-2019, men omtrent som saldert budsjett. Skyldes lønnsøkninger og økning i elever med spesialundervisning og behov for assistent

101010 Lønn undervisningspersonell

Økning på kr 800 000 i forhold til B-19, men litt under saldert budsjett. Skyldes økt behov for spesialundervisning.

103000 –Ekstraarbeid

Reduksjon med kr 280 000 og lagt inn i fastlønn

119530 Lisenser

Økes med 70 000 på grunn av innføring av læringsbrett.

120040 Leie/leasing av utstyr

Økes med 194 000 på grunn av leasingavtale med Rikt ang læringsbrett

135000 Kjøp fra kommuner

Redusert med 700 000 på grunn av færre barn i fosterhjem

170000 Refusjoner fra staten

Reduksjon med kr. 190 000 på grunn av reduserte overføringer til tidlig innsats mm.

22010 SFO

101000 Fast lønn

En reduksjon med kr 398 000 fra B-19 på grunn av elever med stort behov for støtte også i fritidsordningen.

160000 Brukerbetaling

På samme nivå som 2019, men litt redusert på grunn av stortingsvedtak om redusert foreldrebetaling

23000 OPPVEKST**101000 Fast lønn**

En reduksjon på 265 000 fordi vi har redusert psykologstillingen til 50 %

170000 Refusjon fra staten

Redusert refusjon til psykolog med kr 410 000 fordi dette er innlemmet i rammetilskuddet.

23010 Private barnehager**137010 Driftstilskudd private**

Beregnes med utgangspunkt i regnskapsåret 2018.

Reduksjon av overføringer med kr 500 000 på grunn av reduksjon i spes.ped. tiltak

Det er en usikkerhet knyttet til denne posten- blir trolig høyere.

GENERELT OM BARNEHAGENE:

Stramt budsjett. Reduksjon med 1,0 årsverk og omplasseringer. Privat barnehage fylt opp og bemanningsreduksjoner i de kommunale. Inntak av nye barn før hovedopptaket høsten 2020 vil medføre økt bemanning. 5 barn på venteliste vinter/vår 2020.

Driftsposter generelt er på et minimum.

23020 LINDORMEN BARNEHAGE**101000 Fastlønn**

En økning på kr 675 000 i forhold til B-19 pga. lav grunnbemanning, lønnsoppgjøret og spesialpedagogisk hjelp.

103000 Ekstraarbeid

Redusert med 140 000 og ført på fastlønn 211-Spesepd.

23030 FINLANDSKOGEN BARNEHAGE**101000 Fastlønn**

Økning med kr 270 000 fra B-19 på grunn av lønnsøkning, mer spesialpedagogisk hjelp, men bare 75 000 over saldert budsjett.

137000 Kjøp fra private

Logoped og lekeklasskontroll

160010 Brukerbetaling barnehage.

Redusert med kr 100 000 på grunn av færre barn og mange med redusert foreldrebetaling.

23040 SOLHAUG BARNEHAGE**101000 Fastlønn**

Økt med kr 230 000 på grunn av økte lønnsutgifter

103000 Ekstraarbeid

Redusert med 183 000 på grunn av reduksjon i spesialpedagogisk hjelp

160010 Brukerbetaling

Redusert med kr. 50 000 på grunn av redusert foreldrebetaling

35200 BARNEVERNSTJENESTER**101000 Fast lønn**

Økning med kr.172 000 på grunn av lønnsvekst og endring av kompetanse

105050- Fosterhjemsgodtgjørelse

Redusert med 250 000

127000-Juridisk bistand

Redusert med 35 000

127010- Konsulenttjenester

Redusert med 30 000

130000 – Kjøp fra staten

Redusert med 425 000 på grunn av reduserte kostnader til institusjon mm.

135000- Kjøp fra kommuner

Økes med kr 185 000 på grunn av barnevernvakta og fellestjenester som overføres til IØK.

135020- Kjøp fra interkommunale ordninger

Redusert med 290 000- sees mot 135000

137000 – Kjøp fra private

Økt med kr. 150 000- utgifter til avlastningssenter.

147060- Bidrag barnevern

Redusert med kr. 240 000. Redusert behov.

170000 – Refusjon fra staten

Økning med 165 000 – forventet refusjon

35210 HELSESTASJONEN**101000 Fastlønn**

Økning med kr. 810 000 på grunn av full årseffekt av lønn til fysioterapeut, helsesykepleier mm.

170000 -Refusjoner fra staten

Økning med kr 306 000 på grunn av prosjektmidler overført fra 2019 og søknad om lønnstilskudd fysioterapeut. Vi har fått statlige midler til forbyggende tiltak for barn og unge.

35220 FRITIDSKLUBBEN

Ingen store endringer

35230 TILTAK FOR FUNKSJONSHEMMEDE**105030 Støttekontakt**

Redusert med kr. 160 000.

105040 Omsorgslønn

Redusert med kr. 40 000.

116000- Km-godtgjørelse

Redusert med 100 000 til støttekontakt/avlastning

137000-Kjøp fra private

Økt med kr. 1 100 000 på grunn av økt behov for tiltak

137500- kjøp fra IKS

Økning med kr. 509 000 til avlastningshjemmet Brennemoen på grunn av økt behov.

35300 STORVEIEN 24 – «TOPPEN»**101000- Fastlønn**

Reduksjon med kr. 760 000 på grunn av nedbemanning

101060-helgedagstillegg

Redusert med 50 000 på grunn av nedbemanning

102020- Vikarlønn ferie

Redusert med 100 000 på grunn av nedbemanning

147060- Bidrag barnevern

Redusert med 190 000

181000 Tilskudd fra staten

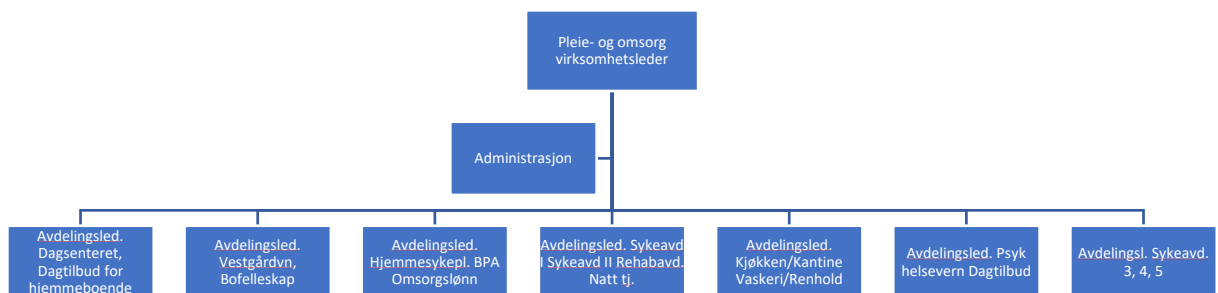
Reduseres med kr. 1 581 600 på grunn av færre beboere

VIRKSOMHET PLEIE- OG OMSORG

Organisering og ledelse

Virksomhet pleie- og omsorg består av:

- Hjemmebaserte tjenester; hjemmesykepleie, hjemmehjelp, brukerstyrt personlig assistanse (BPA), omsorgslønn, hverdagsmestring og trygghetsskapende teknologi.
- Institusjonsbaserte tjenester; Av 40 institusjonsplasser er 12 plasser tilpasset demente, 21 langtidsplasser og 7 plasser til avlastning-, korttids-, palliativ- og rehab. opphold.
- Psykisk helsevern; støttesamtaler, gruppetilbud og dagtilbud.
- Dagtilbud for unge med nedsatt funksjonsevne har lokaler på Borgund.
- Dagtilbud for hjemmeboende demente, andre med nedsatt funksjonsevne samt enkelte beboere fra institusjon er på dagsenteret på Sollia. Demensteamet er organisert under avdelingsleder av dagtilbudene. Dagtilbudet arbeider aktivt for et demensvennlig samfunn.
- Vestgårdveien Bofellesskap. 10 leiligheter med heldøgns bemanning for personer med nedsatt funksjonsevne. Personalbasen er midlertidig omgjort til leilighet for en beboer.
- Støttefunksjoner som merkantil, fysioterapi, kjøkken, vaskeri og renhold. Hjemmeboende kan få vasket tøy ved Sollia og det er utkjøring av varm mat til hjemmeboende.
- Koordinerende enhet for de over 18 år er inntaksteamet i virksomheten. Saksbehandler er koordinator.



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:

Gro B. Abotnes

Stab: Merkantil:

May Lis Wiik

Stab: Ledende fysioterapeut:

Gemma Koolen

Avdelingsleder sykehjem; S1, S2, Rehab og Natt:

Unni Kristiansen

Avdelingsleder sykehjem; S3, S4 og S5:

Ramona Olsen Gjørwad

Avdelingsleder hjemmebasert omsorg:

June Torp

Avdelingsleder Vestgårdveien bofellesskap:

Kine Andrea Liberg Riseng

Avdelingsleder dagtilbud:

Gun Christin L Unnestad

Avdelingsleder psykisk helsevern:

Anne Sofie Lund

Avdelingsleder kjøkken, vaskeri og renhold:

Per Ivar Syvertsen

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

HMS

Det samlede nærværet første 9 måneder av 2019 er på 91,2 %. Nærværet er redusert med 2,2 % sammenlignet med samme periode i 2018. Det er også lavere en nivået i 2017. Fraværet varierer mye fra avdeling til avdeling. Det arbeides mye i hele virksomheten for å holde sykefraværet nede. IA møter brukes aktivt og det er nå gående et prosjekt med fokus sykefravær i tre av avdelingene. Tilrettelegging er ikke alltid mulig, men vi ser alltid etter muligheter.

Det er takheiser på i alt 28 rom. Behovet på S4 og S5, som fortrinnsvis er beregnet til demente er det ikke installert på grunnet bruker grupper.

Den siste medarbeider undersøkelse hvor snittet for virksomheten ligger på landsgjennomsnittet og over. 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. Alle avdelinger har tatt for seg to til tre forbedringspunkter som de arbeider med.

Vi har arbeidstakere som arbeider i uønsket deltid og krav om utvidelse av stilling skjer oftere.

Kortvakter i virksomheten er en utfordring med tanke på uønsket deltid. Det er umulig for nyutdannede fagarbeidere å få «store» stillinger. Ved ledige stillinger blir det gjort vurderinger i forhold til om ledigheten kan brukes til å øke stillinger for de som er ansatt. Men det forutsetter da at endringen er gjennomførbar i turnusplanen. De sist ansatte sykepleierne har hatt som forutsetning for å begynne hos oss krevd 100 %.

Innspill til planleggingen/ økonomiplan:

Budsjett 2020 vil ha et økt fokus på hverdagsmestring/ hverdagsrehabilitering, få på plass ny trygghetsskapende teknologi i hjemmene og å gi et forsvarlig tilbud til brukerne våre i egen kommune. Foreløpig har vi ikke en mottaker for digitale trygghetsalarmer og dette er en utfordring da Telenor legger ned gamle linjer. Vi kjøper plass til to brukere i private institusjoner og et mål er at de får flytte tilbake til egen kommune.

Det er en stram behovsprøving av institusjonsbasert omsorg, slik at nødvendige helsetjenester skal gis på lavest forsvarlige omsorgsnivå. Iplos registreringen viser at 92 % som legges inn i institusjon har omfattende pleiebehov.

Virksomheten har en 100 % fysioterapeut som bidrar inn mot brukere og pasienter i hele virksomheten. Spesielt viktig er denne tjenesten på rehab avdelingen og i hjemmebaserte tjenester med fokus på hverdagsmestring. 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 langtids plasser på Sollia.

Vår kapasitet tilsier økt salg, men det kan ligge en utfordring i om omkring liggende kommuner har behov for å leie. Til nå opplever vi et økende behov fra kommunene.

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 har nødvendig kapasitet til å klare dette.

Utvikling av velferdsteknologi er i gang. Nytt digitalt pasientvarslingsanlegg på Sollia området er på plass og er under utvikling. Digitale trygghetsalarmer til hjemmeboende derimot har vi støtt på utfordringer da Helsehuset ikke kan ta imot digitale alarmer. Dette gjør at vi nå arbeider med å til andre løsninger. Når mottaket er på plass vil dette gi 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. Utviklingen innen dette område krever en kontinuerlig skoling av ansatte og dette koster både tid og penger.

Pr dato er det ingen tilrettelagte boliger for yngre tilknyttet Sollia etter at omsorgsboligene ble gjort om til sykehjemsplasser. 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. Med bakgrunn i et behov av forsterket enhet for demente er denne enheten utsatt og bygging av to skjermte sykehjemsplasser for demente med fellesareal framskyndet. Denne er nå under planlegging.

Bemannet bofellesskap for psykisk syke må vurderes. En vurdering er om denne brukergruppen kan sees som en del av utvidelsen av serviceleiligheter. Utformingen, tilknytting til eksisterende leiligheter og utganger vil være avgjørende. Trygdeboligene Sollia 4 og 6 er også så dårlige at det burde vurderes å endre en av rekkene til et bofellesskap og da for brukergruppen unge psykisk syke.

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 uopklarte medisinske pasientsituasjoner i samarbeid med legevakt. Skiptvet er ikke storforbrukere av KAD-senger (korttid-akutt-døgnplasser) og bruker i svært liten grad USK sengene (utskrivningsklare pasienter), da vi har 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.

Helsehuset inklusiv legevakt har gitt de tilbudene som pleie- og omsorg er avhengig av, samtidig må vi se på de andre funksjonene kommunen er i behov av og hva tjenestene koster. Kommunen har gått ut med en forespørsel til Indre Østfold kommune og Sarpsborg kommune om kjøp av Helsehuset sine funksjoner, legevakt, miljørettet helsevern og kommuneoverlege i 30 %. Sarpsborg gir et fullstendig tilbud mens Indre Østfold tar forbehold og ekstra betalt for enkelt funksjoner innenfor miljørettet helsevern og kommuneoverlege og for bruk av KAD plasser ut over 42 døgn. Samtidig ligger Indre Østfold betydelig over i pris.

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. De økonomiske rammer har gjort tjenesten mer sårbar, og enkelte tilbud må reduseres kommende år. Dette gjelder dagtilbudet for demente, dagtilbudet i psykisk helsevern og dagtilbudet for de med nedsatt funksjonsevne. Alle tilbudene blir redusert. Dette gir mindre rom for avlastning til pårørende med demente hjemme. Det vil gi større press på psykisk helsevern. Da dagtilbudet kan være det eneste tilbudet enkelte er i stand til å oppsøke. Dagtilbudet til de med nedsatt funksjonsevne reduseres slik at det enkelte får et snevrere tilbud og presset på de ansatte til å skape fleksible løsninger vil øke.

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. Om Helsehuset tjenesten blir liggende i Askim eller Sarpsborg vil ikke være avgjørende for at våre brukere og pasienter blir ivaretatt på en god måte. Ansatte vil få nødvendig hjelp ved begge Helsehus.

Kostnadene til drift av helsehuset har store konsekvenser for PLO sine budsjettammer og det er i løpet av 2019 forhandlet frem et tilbud med Indre Østfold kommune og Sarpsborg kommune.

Tilbudet fra Sarpsborg kommune er det som legges til grunn for 2020 budsjettet. Virksomhetens budsjett inkluderer nå også miljørettet helsevern og 30 % kommuneoverlege stilling. Det er i tråd med vedtatt økonomiplan 2020 – 2023, vedtatt juni 2019.

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. Vi må ha 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 reduksjon av stillinger i pleie- og omsorg i 2020. Dette rammer som tidligere nevnt dagtilbudene våre med 0,6 årsverk fagarbeider. Ytligere reduseres det med 0,2 årsverk renholder. Dette medfører at tre avdelinger mister frokostvert funksjon. Dette vil gi lengre nattfaste for pasientene og økt fare for uro på stuene i påvente av ansatte får gitt frokost på morgenen. Generelt er det nå lagt opp til et så stramt budsjett at økte krav og utfordringer vil bli vanskelig å håndtere innenfor gitte økonomiske rammer.

- Det er ingen buffer til å håndtere ekstraordinære situasjoner.
- Dagtilbudene vil stenge i sommerferien.
- Et av kjøpte botilbud må opphøre første halvår. Avhengig av et botilbud blir tilgjengelig i kommunen.
- Reduserte vikarkontoer gir en økt sårbarhet i virksomheten både for brukere og ansatte.
- Redusert dager til opplæring av nyansatte.
- Redusert mulighet for å løfte ut sykepleier av turnus ved behov.
- Redusert mulighet for utskifting av elektromedisinsk utstyr.
- Kostbare medisinske behandlinger vil gi økonomiske utfordringer.
- Vi må begrense bruken av kostbart bandasjemateriell. Gode alternativer vil bli brukt.
- Mulighet for betalte velferdstiltak på Sollia Bo- og servicesenter faller bort, da resterende fondsmidler til dagtilbud for demente legges i drift.

Vi har god kapasitet på sykehjemsplasser. For 2020 er det lagt inn et salg på sykehjemsplasser for 3,9 millioner. 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.

Konsekvensjusterte tiltak i økonomiplanen/vesentlige forhold i 2019:

Nettorammen for pleie og omsorg er økt med 4,3 mill. kr. En medvirkende årsak er at miljørettet helsevern og kommuneoverlege i 30 % som nå er budsjettet på dette området med til sammen ca. 700.000 kr. Tilskudd til dagtilbudet for demente og til ruskonsulent er lagt i ramma og det økte med kjøp av plass til en pasient i 2019.

Kostnad på tjenester Helsehus, legevakt, trygghetsalarmer, miljørettet helsevern og kommuneoverlege i 30 % er nå laveste kostnad på 3 470 000,-. Det er Sarpsborg som har det rimeligste og mest fullstendig tilbud til denne kostnad. Mottak av trygghetsalarmer som ligger inne med 100 000,- i denne summen er en antatt sum for kjøp hos ett mottaks senter.

Det er lagt opp til en økning på salg av plasser med 1 300 000,-. Dette tilsvarer et snitt på 4 plasser pr døgn. Kapasitetsmessig er dette ikke noe problem.

Det er nå ti boenheter ved Vestgårdveien Bofellesskap. I 2019 er det gitt midlertidig bruksendring av personalbasen til bruk som boenhet. Dette grunnet et behov som måtte løses akutt. Dette samtidig som vi reduserer vikarkontoer uten tilførsel av årsverk tilsier at beboerne gis mindre oppfølging enn tidligere ved at det er en beboer ekstra som skal følges opp.

Salg av dagtilbudsplass til annen kommune er opphørt. Vi kjøper nå to døgnopphold/ botilbud i andre kommuner. Det er lagt inn i budsjettet at et av tilbudene opphører første halvår 2020.

Dagtilbud for de med nedsatt funksjonsevne ble økt med 1,3 årsverk fra august 2020, da antall brukere økte. Blant disse en bruker med behov av 1 til 1 oppfølging. Grunnet økonomien er det lagt opp til en reduksjon med 0,45 årsverk fra 2019.

Kommunebarometeret

Nasjonalt har 74,5 prosent av ansatte i pleie og omsorg fagutdanning. Andelen økte jevnt fram til 2014, men har siden vært ganske stabil. Skiptvet sin andel var på 82 % i 2017. Ikke noe som tyder på at dette er vesentlig endret.

Av dem som bor på sykehjem, har 81,6 prosent omfattende pleiebehov landet sett under ett, per 2018. Andelen øker klart over tid. Det indikerer at innsatsen fortsatt dreies over mot hjemmebasert omsorg, og at man må være mer pleietrengende enn før for å få sykehjems plass. Forutsatt at kommunen har gode tilbud på lavere trinn i omsorgstrappa, bør de fleste som bor på sykehjem ha omfattende bistandsbehov. I Skiptvet er nærmest alle som bor på sykehjem i denne kategorien. Det kan synes som om omsorgen i veldig stor grad er hjemmebasert.

Det er anslått nasjonalt at fire av fem over 80 år på sykehjem har en grad av demens. Antallet skjermede plasser for demente på sykehjem nasjonalt ligger på omtrent halvparten av dette nivået. Snittet per 2018 ligger på 39,7 prosent. Kommunen har noen flere skjermede plasser enn gjennomsnittet. I Skiptvet tilsvarer antall plasser i skjermet enhet for demente 60 prosent av antallet over 80 som faktisk bor på sykehjem. Denne dekningsgraden er langt høyere nå enn for ett år siden, det er positivt. Endringen er på 7,8 prosentpoeng.

Fra 2020 vil kommunene få en lovpålagt plikt til å ha et dagaktivitetstilbud for hjemmeboende med demens. Mange kommuner har dette for en større eller mindre andel av målgruppa. Bare 155 kommuner har rapportert tall for dette til Helsedirektoratet. I disse kommunene er det i snitt hver fjerde hjemmeboende med demens, som har vedtak om dagtilbud. 70 prosent av hjemmeboende med demens i Skiptvet har vedtak om dagaktivitetstilbud. Det er helt i toppen blant de kommunene vi har tall for og trekker opp på barometeret.

Kommunen er på 12. plass innen pleie og omsorg på kommunebarometeret, mot 8. plass i 2018.

VIRKSOMHETSPLAN:

Hovedfokus for virksomheten har vært og er hverdagsrehabilitering/hverdagsmestring og innføring av velferdsteknologi. Velferdsteknologi er et samlebegrep på mye slik at vårt fokus er de elementene som går på trykkskapende teknologi og verktøy som gjør at ansatte har nødvendige helseopplysninger tilgjengelig der oppgavene skal utføres. Nødvendig dokumentasjon blir også på den måten forenklet. Hjemmesykepleien har fått nødvendig opplæring og det er en gruppe i hj.spl. bestående av fagarbeidere og sykepleiere, som har ansvaret for innføringen. Fysioterapeuten i PLO er også en sentral person innsatsen på hverdagsrehabilitering/hverdagsmestring.

Hj.spl. har tatt i bruk sine nettbrett slik at de har tilgang til pasientopplysninger også når de er ute i hjemmene. Programvaren Cos Doc pluss er under utvikling og siste oppgradering vil gi oss økte muligheter. Vi forventer økt gevinst når viktige opplysninger blir tilgjengelig (laboratoriesvar, tiltaksplaner, diagnoser, personnummer, epikriser og fullstendige legemiddeloversikt).

Hjemmesykepleien er nå med i et prosjekt; Digi helse, som skal gjøre at personale kan kommunisere via data mot brukere og pårørende på en sikker måte. Prosjektet er landsomfattende.

De viktigste endringene fra tidligere år er salg av plasser. Grunnet den økonomiske situasjon og at vi har kapasitet er det lagt opp til større inntekter fra salg. Fra 2020 er det lagt inn et salg av 4 plasser til enhver tid. Det kan gi oss større utfordringer, da det er signalisert at Indre Østfold skal klare institusjonsdekningen selv fra nyttår. Foreløpig har vi overskudd av sykehjems plasser som gjør at vi kan selge, men den demografiske utviklingen viser at det også i Skiptvet blir flere eldre og pleietrengende. Spesielt andelen yngre demente (gruppen 60-79 år) er økende. Den store eldrebølgen (gruppen 80-89 og 90-99) vil slå inn for alvor fra 2020 for Skiptvet.

Kommentarer til budsjettallene

Driftsbudsjettet til PLO er økt fra 61 246 650,- til 65 960 601,-. Økte lønnsutgifter etter både sentrale og lokale lønnsforhandlinger gir en økning av driftsbudsjettet i seg selv. Ved siden av er det konsekvensjustert tiltak som øker driftsrammen. Driftsutgiftene til helsehus tjenester stiger, overføring til dette budsjettområde av miljørettet helsevern og 30 % kommuneoverlege og endringer i tilskuddsordninger gir kraftige utslag. Økt salg av sykehjems plasser, billigste alternativ på kjøp av helsehustjenester, legevakt, miljørettede tjenester og kommuneoverlege, reduksjon av egne tilbud, økte husleieinntekter og brukerbetaling og bruk av fond til drift gjør at budsjettet 2020 legges frem i balanse.

Tross økningen er budsjettet for pleie- og omsorg for 2020 meget stramt. Det vil by på utfordringer, stram styring og god ledelse for å opprettholde dagens nivå, hva gjelder kvalitet og kapasitet.

34000 SOLLIA SERVICE

- 101000 Økning i fastlønn etter lønnsoppgjøret.
- 117000 Drift av transportmidler er overført dagtilbudet.
- 137500 Utgifter til Helsehuset i Sarpsborg, legevakt, miljørettet helsevern, 30 % kommuneoverlege og trygghetsalarmer er budsjettet med 3 470 000,-.
- 163000 Leieinntektene er økt med 3 %. Gjelder trygdeboligene og serviceleilighetene på Sollia område.

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

Natttjenesten ble utvidet til 4 i mai 2018, dette har gitt en økt sikkerhet for de ansatte og gir også en effekt inn mot de demente på institusjon. 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. Dette er det lite rom for i 2020.

Det er lite rom for innleie i belastede perioder og budsjettammen gir ikke rom for innleie første dag ved korttidsfravær på dagtid.

- 10----- Økt fastlønn etter lønnsoppgjør. Betalt spisepause for de ansatte er lagt inn. Sykepleierne for hele året og fagarbeiderne med halvårseffekt. Økning av tilleggs lønn skyldes i hovedsak endring i lørdags- og søndagstillegget. Innleie sykevikar uten refusjon er økt da det må settes inn fra første fravær spesielt på natt.
- 111000/111400: Medisiner, medisinske varer og apotekvarer holdes uendret. Kan gi utfordringer ved kostbare medisinske behandlinger som overføres oss ved utskrivninger fra sykehus.
- 120000: Utskifting av gammelt utstyr er uendret. Det burde vært skiftet ut gamle senger og annet nødvendig utstyr planmessig på en og en avdeling, da det er mye gammelt nå på institusjon. Merker dette på antall reparasjoner og tilbakemeldinger gitt etter gjennomgang av elektromedisinsk utstyr som er pålagt en gang pr år.
- 160000: Vederlagsinntekter er økes med 100.000 kr. Dette etter dagens inntektsgrunnlag.

162000 Det er lagt opp til salg av i snitt 4 plasser pr døgn. Salget i dag er til Idre Østfold kommunene. Spydeberg er de som kjøper flest døgn. 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. Natttjenesten 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 budsjetttrimmen gir ikke rom for innleie første dag ved korttidsfravær på dagtid.

10---- Økt fastlønn etter lønnsoppgjør. Betalt spisepause for de ansatte er lagt inn. Sykepleierne for hele året og fagarbeiderne med halvårseffekt. Økning av tilleggslønn skyldes i hovedsak endring i lørdags- og søndagstillegget. Innleie sykevikar uten refusjon er økt da det må settes inn fra første fravær spesielt på natt. Ekstravakt og overtid er redusert, som gir mindre rom for innleie ved behov og redusert dager for opplæring av nyansatte.

120000 Utskifting av gammelt utstyr er redusert. Det burde vært skiftet ut gamle senger og annet nødvendig utstyr planmessig på en og en avdeling, da det er mye gammelt nå på institusjon. Merker dette på antall reparasjoner og tilbakemeldinger gitt etter gjennomgang av elektromedisinsk utstyr som er pålagt en gang pr år. Og reduksjon på andre drifts kontoer grunnet økonomi.

137000 Kjøp av tilbud til en pasient i annen kommune. Dette da vi ikke har egnet plass.

160000 Det er lagt inn 200 000,- mer på på vederlagsbetaling. Salgsinntekter fra andre kommuner budsjetteres på 34100, men salg av plasser foregår der det er ledighet av plass.

170000 Det er her satt inn inntekt på ressurskrevende pasient i annen kommune.

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. Kjøkkenet har et nært samarbeide med avdelingene gjennom matkontakter og lager bla næringsdrikker til de pasientene som er i behov av ekstra næring.

10----- Læring er tilbake på kjøkken, slik at en 40 % stilling er redusert. Fastlønn er 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 Inventar er halvert. Dette gir ikke mulighet for utskifting av bla annet eltemaskin til 50 000,-. Denne holder ikke kravene til HMS.

162000 Inntekt er økt med 3 %.

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 har vært frokostvertter på tre av avdelingene på Sollia institusjon. De leietakerne i serviceleilighetene som er i behov av hjemmehjelp vaskes også av renhold på Sollia. Renhold er redusert ned til den vaskenormen som er anbefalt for Sykehjem. Lokalitetene til vaskeriet endres nå i forbindelse med brannsikringstiltak. Dette hjelper også i forhold til å tilfredsstille gjeldene normer for ren og uren sone.

101000 Fastlønn justert etter lønnsoppgjør. Reduseres med 20 %. Dette gjør at frokostvertfunksjon faller bort på tre avdelinger. Dette vil gi lengre nattfaste for enkelt pasienter og kan øke uro på stuene frem personalet er på stuene.

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 2020. 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.

10..... Økt fastlønn etter lønnsoppgjør. Ekstravakt og overtid er redusert noe, som gir mindre rom for innleie ved behov og redusert dager for opplæring av nyansatte.
115000 Nødvendig opplæring i hverdagsrehabilitering og digihelse. Denne muligheten reduseres betraktelig da det nå kun er budsjettert med 15 000 kr til all nødvendig opplæring.
120060 Innkjøp av velferdsteknologi gjøres gjennom investeringsbudsjettet. Halvert 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. Konto allikevel halvert etter inntekt 2019.

34210 HJEMMEHJELP

Hjemmehjelp er en lovpålagt 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.

10..... Økt etter lønnsoppgjør. Ferielønn halvert. Det gjør at kun de som absolutt må ha hjelp i ferien får hjemmehjelp.
103000 Dekker innvilgede BPA timer. (brukerstyrt personlig assistent).
160020 Hjemmehjelpssatsene er økt med 3 % på de over 2G.

34300 VESTGÅRDVEIEN BOFELLESKAP

Det er nå 10 beboere på Vestgårdveien Bofellesskap. Midlertidig bruksendring er gitt på personalbasen, slik at den i dag blir brukt til en beboer. Bemanningen er lagt opp etter innvilgede vedtak.

10----- Økt fastlønn etter lønnsoppgjør. Store endringer på lønnskontoene. Betalt spisepause for de ansatte er lagt inn med helårseffekt. Økning av tilleggs lønn skyldes i hovedsak endring i lørdags- og søndagstillegget. Mindre rom for innleie ved spesielle behov. En ny beboer med store behov uten at det er gitt flere årsverk til dette.
163000 Husleieinntektene økes med 3 % og økt med inntekt på 1 leilighet.
121000 Ny. Leie og drift av bil ved bofellesskapet. Nødvendig med bil for de som bor pluss at ansatte i gitte tilfeller også har brukere ute i bygda.

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. Dagsenteret har ansvar for demensteamet sitt arbeid og arbeider for at Skiptvet kommune skal være et demensvennlig samfunn.

10..... Økt fastlønn etter lønnsoppgjør. Reduserer tilbudet med 0,45 årsverk. Dette gir stenging av dagtilbudet for demente en dag pr uke som medfører mindre avlastning

for pårørende. Redusert vikar innleie ved ferie gir stengt dagtilbud for brukergruppene i tre uker.

- 110540 Arbeidsmateriell redusert. Gir mindre rom for type aktiviteter.
- 111500 Utgifter til mat er tatt bort. Ikke rom for noe ekstra.
- 117000 Drift av dagtilbudet sine biler er nå lagt på dette området, og redusert etter forbruk.
- 135000 Via3 er budsjettert etter kostnad.
- 170000 Tilskudd til dagtilbud for demente er lagt inn i ramma.
- 177000 Inntekt på voksenopplæring er nå opphørt, da bruker har fått det den har krav på.
- 195000 Disposisjonsfondet til dagtilbud for demente legges nå resterende inn i drift. Det vil si at betalt underholdning ved Sollia faller bort.

34320 PSYKISK HELSEVERN

- 101000 Økt fastlønn etter lønnsoppgjør. Redusert med 0,15 årsverk som gjør at dagtilbudet i psykiatrien blir redusert.
- 135000 Kjøp av plass for bruker i annen kommune. Det satses nå på en tilbakeføring til egen kommune, første halvår 2020. Avhengig av at det blir ledig egnet bolig for vedkommende.
- 160020 Inntekt av bruker i annen kommune halveres da bruker skal tilbake til kommunen i egen bolig.
- 181000 Tilskudd til stilling som ruskonsulent er nå lagt inn i ramma. Ruskonsulenten sitt arbeid fortsetter som nå.

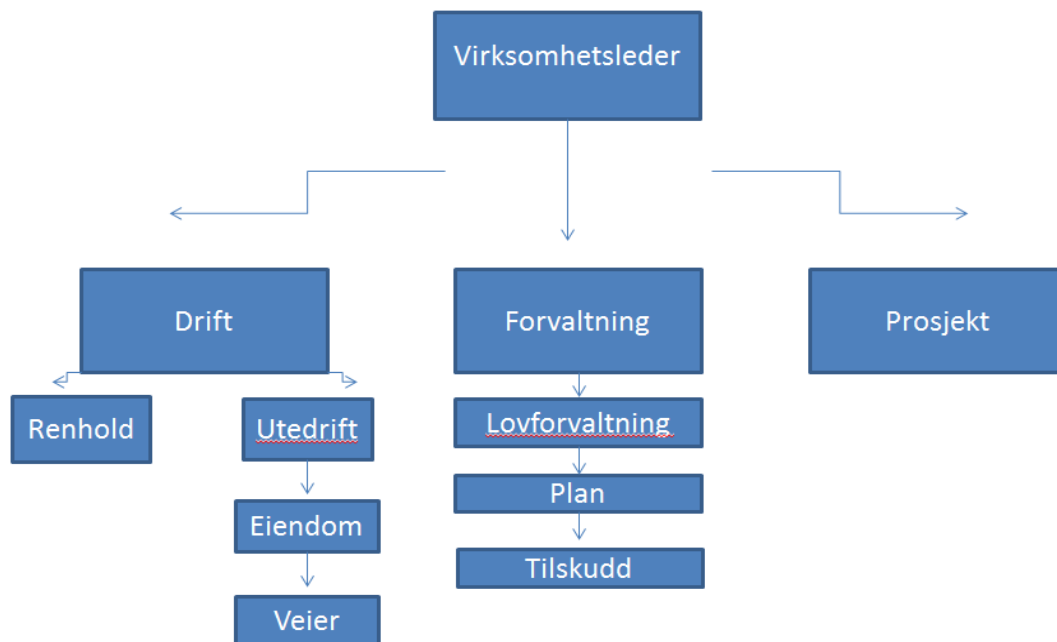
34330 ERGO OG FYSIO

Fysioterapeuten gir tilbud innen virksomhet pleie- og omsorg. Fysioterapeuten ivaretar også ergoterapifunksjon. 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: Det er et stort etterslep på veivedlikehold. Spesielt i Glenneveien er det behov for utbedring, og nesten ikke mulig lenger å lappe med et akseptabelt resultat. Det mangler ca 1,6 km med asfalt før hele Glenneveien ville være nyasfaltert. Dette har en kostnad på ca. 1,6 mill kr.

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 belastende for de ansatte.

Konsekvensjusterte tiltak i økonomiplanen/vesentlige forhold i 2020

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. Avtalen gjelder frem til 01.01.2020. Virksomhetsleder for ny VA-avdeling i Indre Østfold kommune har sagt at Skiptvet kommune får fornye leieavtalen. Det kan medføre en prisjustering. Dersom Skiptvet kommune ikke får en ny avtale, er alternativet å levere slam til Nordre Follo renseanlegg. Det vil ha en priskonsekvens.

Toppen legges ned. PLT har hatt leieinntekter fra Toppen som nå kan falle bort. Det er gjort store investeringer i Toppen, og det er et behov for å finne en bruk av denne store leiligheten. PLT har fremdeles ansvar for denne bygningsmassen, men inntektene vil falle bort dersom det ikke finnes en annen fornuftig bruk av leiligheten. En potensiell leietaker har meldt seg.

Kommunebarometeret

Vann og avløp

2,5 % vekt i barometeret	Kommunens nøkkeltall			Plass	Snitt	Topp	Kommunens karakter		
	KB 2017	KB 2018	KB 2019				KB 2019	KB 2019	KB 2017
GEBYR: Årsgebyr, vann, avløp, renovasjon og feiing	10722	12254	14855	389	11206	7497	3,2	2,5	1,3
VANNKVALITET: Andel innbyggere tilknyttet vannverk med god kvalitet E-coli	100	100	100	1	98	100	6	6	6
VANNKVALITET: Andel innbyggere tilknyttet vannverk med god kvalitet IE	100	100	100	1	99	100	6	6	6
VANNKVALITET: Andel innbyggere tilknyttet vannverk med god kvalitet farge	100	100	100	1	99	100	6	6	6
VANNKVALITET: Andel innbyggere tilknyttet vannverk med god kvalitet pH	100	100	100	1	98	100	6	6	6
LEVERANSE: Brudd i vannleveransen, snitt timer per år per innbygger	0	0	0	66	0,8	0	6	6	6
VANNLEKKASJE: Andel av vannet som går tapt på grunn av lekkasjer	15	35	30	231	30	6,1	5,1	2,8	3,5
ALDER: Andel fornyet vannledningsnett siste tre år (%)	0	0	0	298	0,6	2,3	1	1,1	1,1
ALDER: Alder på vannledningsnettet (år)	0	0	0		33	18			
ALDER: Andel fornyet spillvannnett siste tre år, avløp (%)	1,8	1,6	0,1	235	0,6	1,6	5,6	5,6	1,4
ALDER: Alder på spillvannnettet (år)	29	30	30	192	30	16	3,7	3,5	3,5
RENSEKRAV: Andel innbyggere som er tilknyttet anlegg som overholder alle renskrav	0	0	0		60	100			
ANLEGG: Antall stopp i kloakken per 100 km spillvannnett	0	0	0	1	5,1	0		6	6
OVERSVØMMELSER: Antall oversvømte kjellere hvor kommunen har erkjent ansvar, per 10.000 innbyggere	0	0	0	1	0,9	0		6	6

For vann og avløp er det god kvalitet på de produkter som PLT leverer. Men sammenhengen mellom gebyrene og faktisk utskiftet ledningsnett for VA, viser at en større del av ledningsnettet burde vært fornyet.

Saksbehandling

2,5 % vekt i barometeret	Kommunens nøkkeltall			Plass	Snitt	Topp	Kommunens karakter		
	KB 2017	KB 2018	KB 2019				KB 2019	KB 2019	KB 2017
FRISTBRUDD: Andel byggesaker med overskredet frist	7,4	5,8	3,2	155	7,9	0	4	4,3	5
BYGGESAK: Behandlingstid saker med 3 ukers frist	8,8	0	3,6	190	13	0	3,5		5,3
BYGGESAK: Behandlingstid saker med 12 ukers frist	100	0	0		7,8	0	1		
TILSYN: Andel av vedtatte byggesaker med faktisk tilsyn	6,6	0	1,6	198	10,2	33	2,7		1,2
GEBYR: Saksbehandlingsgebyr for enebolig	17400	18000	18600	326	14105	0	2,6	2,8	2,8
PLAN: Andel av byggesøknader innvilget ved dispensasjon fra plan	33	50	0		0	0	4,1	3,6	
PLAN: Andel av byggesøknader i områder med restriksjoner som er innvilget	33	50	0		0	0	4,9	4,5	
PLAN: Gebyr for privat forslag til reguleringsplan	34740	50000	52000	219	70479	10422	4,8	4,2	4,3

Saksbehandlingen etter Pbl får også i år veldig høy score. Den delen som får lav score er faktisk utført tilsyn.

Miljø og ressurser

2,5 % vekt i barometeret	Kommunens nøkkeltall			Plass	Snitt	Topp	Kommunens karakter		
	KB 2017	KB 2018	KB 2019				KB 2019	KB 2019	KB 2017
RESSURSER: Energikostnader per kvadratmeter bygg	111	102	120	139	127	80	3,4	4,2	3,9
RESSURSER: Samlet antall kvadratmeter per innbygger (formålsbygg)	7,4	7,3	7,2	257	6,8	3,6	3,2	3,3	3,3
RESSURSER: Energiforbruk per bruker av kommunale bygg	380	360	393	257	233	160	2,9	2,9	2,7
AVFALL: Søppel per innbygger (kilo), korrigert for antall fritidsboliger	113	97	0		120	7,3	4,2	4,4	
AVFALL: Andel husholdningsavfall levert til gjenvinning og biogassproduksjon	36	35	0	273	42	52	3,2	3	1
RESSURSER: Vannforbruk per tilknyttet innbygger (m3)	91	70	73	160	66	47	2,8	3,4	3,3
REKREASJON: Netto driftsutgifter til rekreasjon i tettsteder, per innb.	21	32	28	330	207	589	1,3	1,4	1,3
LANDBRUK: Jordbruksareal omdisponert siste fire år, per 1.000 dekar	0,1	0,2	0,1	90	1,2	0	5,9	5,6	5,7
KLIMA: Utslipp av klimagasser per innbygger, i CO2-ekvivalenter - alle utslipp	3217	3351	2990	60	12237	2091	5,8	5,7	5,8
KLIMA: Utslipp av klimagasser per innbygger, i CO2-ekvivalenter - oppvarming	62	61	61	74	160	48	5,7	5,7	5,7
KLIMA: Utslipp av klimagasser per innbygger, i CO2-ekvivalenter - avfall	38	36	35	100	241	9,5	5,7	5,7	5,7

At andel husholdningsavfall levert til gjenvinning og biogassproduksjon får lav score virker påfallende siden IØR har full kildesortering og leverer matavfall til biogassproduksjon.

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 2020 i PLT for kommunalteknisk drift eller forvaltning.

Kommentarer til budsjettallene

I PLT sitt budsjett er det ikke gjort store endringer fra 2019. Hvert ansvar kommenteres derfor ikke, bare der hvor det er vesentlig å få frem endringer i budsjettet.

46120 Byggesaksbehandling

Den største endringen for byggesaksavdelingen er et vesentlig høyere anslag av gebyrinntekter. Årsaken til dette er ikke at byggesaksgebyrene økes vesentlig, men at det forventes at leilighetskompleksene på det nye torget skal behandles i 2020. Gebyrene holdes uendret i 2020.

46130 Oppmåling

Det er et stort etterslep på kart- og oppmåling i Skiptvet kommune. Etter oppfølgingstilsyn i 2018 fra Statens kartverk fikk Skiptvet kommune så mange avvik at det ble avsatt ressurser til en oppmålingsstilling i 100 %. Avvikene er nå lukket, og Skiptvet kommune har i dag en kart- og oppmålingstjeneste som er lovlig og har høy kompetanse.

46200 Næringsavdelingen

Det er ikke tatt inn stillingen som er vedtatt i økonomiplanen på landbruk og miljø. I dag har Skiptvet kommune en 60 % stilling som skal dekke tilskuddsforvaltningen i jordbruket, skogforvaltning og viltforvaltning. Dette er ikke nok for å kunne utføre de arbeidsoppgaver som kommunen er pålagt å gjøre innenfor landbruk. Skiptvet kommune har ingen stilling som dekker miljøforvaltning i dag. Det ligger inne en reduksjon av en administrativ stilling med en halvårseffekt.

46300 Avløpsnett

Selvkostberegningen viste at gebyret for avløp må justeres opp med 3 %.

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. Gebyrene justeres med 2 %.

46340 Brann og redning

Styret i IØBR har vedtatt at budsjettrammen utvides med 2,1 mill kr for selskapet. Dette medfører at Skiptvet kommune må betale mer for brann og redning. Dette øker nå fra 3,8 mill kr til 4,2 mill kr.

46350 Feiing

Skiptvet kommune har sett på grunnlaget for beregning av selvkost for feiing, og justert disse noe. Dette medfører at gebyrinntektene for forebyggende arbeid reduseres med 157.000 kr, og at gebyret settes 10 % lavere i 2020 enn i 2019.

Budsjettet 2016 var første driftsår for IØBR, og det ble budsjettet 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 300.000 til 200.000 kr. Det vil ikke bli utført asfaltering på driftsbudsjettet, kun lapping av hull i de kommunale veiene.

46410 Vei- og gateløp

Det er ikke gjort endringer på driftsbudsjettet for dette ansvaret.

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 budsjettet for ved de ulike bygg og anlegg kommunen eier. Dette har vist seg svært nødvendig. Spesielt på Kirkelund har det vært mye ekstraordinært vedlikehold, slik at vedlikeholdsbudsjettet var brukt opp i august. Vaktmesterbilen til arbeidsleder er så rusten og dårlig at den må byttes. Det er derfor satt opp i budsjettet leasing av en varebil. Skiptvet kommune har avtale på leasing av biler.

46505 Solheimtunet Vaktmesterstillingen justeres ned. Det er tenkt at vaktmestertjenesten på Solheimtunet skal dekkes av en lærling og arbeidsleder. En forutsetning er naturlig avgang på eksisterende stillingshjemmel.

46515 Vestgård skole Vaktmesterstillingen justeres ned. Det er tenkt at vaktmestertjenesten på Solheimtunet skal dekkes av en lærling og arbeidsleder. En forutsetning er naturlig avgang på eksisterende stillingshjemmel.

46580 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. Dette medfører at stillingshjemmel for renhold er satt til 46 % stilling i henhold den vaskenormen som er brukt i Skiptvet kommune. I tillegg krever det en 20 % stilling av vaktmestertjenester.

46510 Kirkelund skole

Vaktmester på Kirkelund skole rapporterer om mye hærverk på skolen i 2019. Dette har medført at budsjettrammen på vedlikehold har blitt brukt opp i august. Dette til tross for at rammen for vedlikehold ble kraftig utvidet for 2019. Det er ikke gjort noe med rammen for vedlikehold på Kirkelund skole for 2020. Det er en forutsetning at skolen tar tak i problemet med hærverk slik at dette reduseres betraktelig, dersom rammen skal holde. Rammen for strøm er utvidet. Årsaken til det er at rammeavtalen som Skiptvet kommune hadde på strøm er gått ut, og det kjøpes strøm på spotmarkedet. Dette er vesentlig dyrere enn den prisene som rammeavtalen ga. Denne var svært gunstig. I tillegg er rammen for kommunale avgifter utvidet. Denne var underbudsjettet i forhold til regnskapet for 2018. En årsak til et høyere forbruk i 2018 er en større vannlekkasje på hovedledningen for vannforsyning til skolen. Teknisk rom i kjelleren på svømmebassenget ble fylt med vann da en ekspansjonstank ble ødelagt. I prosjekteringen av ny skolefløy på Kirkelund er det også tatt med å flytte vanninntaket og at det er overvåking på vannforbruket på Kirkelund.

46550 Sollia kompleks

Rammen for strøm er utvidet. Årsaken til det er at rammeavtalen som Skiptvet kommune hadde på strøm er gått ut, og det kjøpes strøm på spotmarkedet. Dette er vesentlig dyrere enn den prisene som rammeavtalen ga. Denne var svært gunstig. I tillegg er rammen for kommunale avgifter utvidet. Denne var underbudsjettet.

46585 Nes lensemuseum PLT har vaktmestertjenestene på Nes lensemuseum. PLT har vært gjennom en effektivisering de siste årene. Budsjettrammen til PLT har blitt vesentlig redusert. For å kunne opprettholde kvaliteten på de oppgaver som PLT utfører, må det prioriteres hvor innsatsen skal gjøres. Virksomhetsleder PLT ser at det er begrenset med ressurser å avsette til Nes lensemuseum fordi det har vært en reduksjon i antall vaktmestere de siste år, og at det hadde vært en bedre løsning at Museumsstyret hadde disponert budsjettrammen som et tilskudd og at vaktmestertjenestene hadde blitt flyttet fra PLT.

VEDLEGG

INVESTERINGSBUDSJETTET

Ansvar	Art	Artstekst	B 2020	Tiltak
10400 Bibliotek				
10400	028500	Kjøp av eksisterende bygg og ar	15 000 000	Kjøp bibliotek mm (Torget)
10400	067000	Salg av fast eiendom	-15 000 000	Salg av tomt Torget
10400 Totalt			0	
21000 Kirkelund skole				
21000	023000	Byggetjenester og nybygg	51 500 000	Ny fløy Kirkelund
21000 Totalt			51 500 000	
22000 Vestgård skole				
22000	023000	Byggetjenester og nybygg	3 950 000	Restarb. etter nybygg
22000	023000	Byggetjenester og nybygg	500 000	Trafikksikring
22000 Totalt			4 450 000	
34100 Sollia institusjon				
34100	023000	Byggetjenester og nybygg	7 000 000	2 sykehj. Plasser
34100	020010	Kontormaskiner og edb utstyr	550 000	Helseteknologi
34100	081000	Tilskudd fra staten	-3 640 000	Tilskudd fra Husbanken
34100 Totalt			3 910 000	
46140 Næringsarealer				
46140	023000	Byggetjenester og nybygg	1 400 000	Opparbeidelse tomt Fjellshøg
46140 Totalt			1 400 000	
46320 Vannforsyning				
46320	023000	Byggetjenester og nybygg	30 000 000	Vanntårn og vannledning
46320 Totalt			30 000 000	
46400 Kommunale veier				
46400	023000	Byggetjenester og nybygg	2 800 000	Gangvei til Idrettsveien
46400	083000		-1 120 000	Tilskudd fra fylket
46400 Totalt			1 680 000	
46500 FDV - fellesutgifter				
46500	020020	Anleggsmaskiner	145 000	Ny gressklipper
46500 Totalt			145 000	
46550 Sollia kompleks				
46550	023000	Byggetjenester og nybygg	700 000	Brannsikring/nytt tak
46550 Totalt			700 000	
46585 Nes lensemuseum				
46585	023000	Byggetjenester og nybygg	1 000 000	Opparbeidelse scene
46585	083000	Overføringer fra fylkeskommun	-254 000	Tilskudd fra fylket
46585 Totalt			746 000	
88200 Finans				
88200	051000	Avdrag på lån	1 590 000	Startlån
88200	051010	Ekstraordinære avdrag på lån	800 000	Startlån
88200	052900	Kjøp av aksjer og andeler	720 000	KLP - egenkap. Innskudd
88200	055000	Avsetninger til bundne investeri	0	
88200	091000	Bruk av lån	-94 386 000	
88200	092000	Mottatt avdrag utlån	-1 171 000	Startlån
88200	092010	Ekstraordinære avdrag	0	
88200	094000	Bruk av disposisjonsfond	-145 000	
88200	095800	Bruk av bundne investeringsfon	-800 000	Startlån
88200	097000	Overføringer fra driftsregnskap	-1 139 000	
88200 Totalt			-94 531 000	
Totalsum			0	

DRIFTSBUDSJETT

SENTRALADMINISTRASJONEN

Ansvar	Art	Artsnavn	B 2020	B 2019
10000 Ordfører				
10000	105060	Telefongodtgjørelse Godtgjørelse	12 000	12 000
10000	108010	ordfører/varaordfører	983 351	940 000
10000	109000	Arbeidsgivers andel KLP	167 169	159 800
10000	109090	Gruppelivsforsikring	1 500	1 500
10000	109900	Arbeidsgiveravgift	164 128	156 976
10000	112000	Annet forbruksmaterieell	20 000	0
10000	113000	Telefoni	5 000	5 000
10000	115000	Kursutgifter	20 000	20 000
10000	116000	Km-godtgjørelse	25 000	25 000
10000	120000	Inventar og utstyr	5 000	5 000
10000	142900	Mva kompensasjon - høy sats	6 000	6 000
10000	149000	Reserverte bevilgn (kun budsjett)	0	20 000
10000	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-6 000	-6 000
10000				
Totalt			1 403 148	1 345 276
10010 Politiske styringsorganer				
10010	108000	Godtgjørelse folkevalgte	440 000	432 000
10010	108020	Tapt arbeidsfortjeneste	30 000	40 000
10010	109900	Arbeidsgiveravgift	66 270	66 552
10010	110000	Kontormaterieell	1 000	1 000
10010	110020	Aviser og tidsskrifter	14 000	20 000
10010	111500	Mat- og drikkevarer	60 000	60 000
10010	112000	Annet forbruksmaterieell	60 000	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	85 000	74 000
10010	149000	Reserverte bevilgn (kun budsjett)	0	40 000
10010	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-10 000	-10 000
10010				
Totalt			814 270	811 552
10020 Kontrollutvalg og revisjon				
10020	108000	Godtgjørelse folkevalgte	0	33 500
10020	109900	Arbeidsgiveravgift	0	4 700
10020	111510	Beverting	1 000	1 000
10020	115010	Konferansavgifter	37 000	37 000
10020	116000	Km-godtgjørelse	5 000	5 000

Ansvar	Art	Artsnavn	B 2020	B 2019
10020	137500	Kjøp fra iks	936 000	718 570
10020				
Totalt			979 000	799 770
10030 Kommune- og stortingsvalg				
10030	104000	Overtid	0	45 000
10030	109900	Arbeidsgiveravgift	0	6 345
10030	115000	Kursutgifter	0	20 000
10030	116000	Km-godtgjørelse	0	1 000
10030	117020	Parkeringsavgift og bompenger	0	1 000
10030	119530	Lisenser	0	2 000
10030	120000	Inventar og utstyr	0	25 000
10030	120030	Programvare	0	40 000
10030	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	15 000
10030	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-15 000
10030				
Totalt			0	140 345
10060 Råd for eldre mennesker med nedsatt funksjonsevne				
10060	108000	Godtgjørelse folkevalgte	10 000	10 000
10060	109900	Arbeidsgiveravgift	1 410	1 410
10060	112000	Annet forbruksmateriell	7 000	7 000
10060				
Totalt			18 410	18 410
10100 Sentraladministrasjonen				
10100	101000	Fastlønn	5 837 000	5 610 000
10100	103000	Ekstraarbeid	155 000	20 000
10100	104000	Overtid	30 000	30 000
10100	105015	Km-godtgjørelse skattepliktig	3 000	0
10100	105060	Telefongodtgjørelse	3 000	0
10100	109000	Arbeidsgivers andel KLP	1 018 640	957 100
10100	109090	Gruppelivsforsikring	8 000	7 000
10100	109900	Arbeidsgiveravgift	994 704	933 998
10100	110000	Kontormateriell	20 000	20 000
10100	110020	Aviser og tidsskrifter	10 000	20 000
10100	110030	Rekvisita til kontormaskiner	5 000	0
10100	110040	Faglitteratur	1 000	0
10100	112000	Annet forbruksmateriell	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	30 000
10100	116000	Km-godtgjørelse	45 000	45 000
10100	117010	Ikke oppgavepliktig reiseutgifter	12 000	12 000
10100	119520	Kontingenter	3 000	3 000
10100	119530	Lisenser	22 000	22 000

Ansvar	Art	Artsnavn	B 2020	B 2019
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	0	20 000
10100	124010	Serviceavtale kontormaskiner	20 000	0
10100	135000	Kjøp fra kommuner	380 000	820 000
10100	137000	Kjøp fra private	50 000	50 000
10100	142900	Mva kompensasjon - høy sats	200 000	200 000
10100	150020	Forsinkelsesrenter	0	3 000
10100	162000	Salg av varer og tjenester	-30 000	-30 000
10100	162010	Gebyrer fra skatteregnskapet	0	-165 000
10100	162020	Gebyrer	-50 000	-120 000
10100	171000	Sykelønnsrefusjon	0	-84 000
10100	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-200 000	-200 000
10100	177000	Refusjon fra andre	-722 000	-347 000
10100				
Totalt			8 011 344	8 023 098
10110	Fellesutgifter			
10110	101000	Fastlønn	30 820	233 000
10110	101000	Fastlønn	231 364	0
10110	101070	Kvelds- og nattillegg	0	18 000
10110	101070	Kvelds- og nattillegg	17 183	0
10110	105070	Honorarer	0	50 000
10110	109000	Arbeidsgivers andel KLP	5 239	42 670
10110	109000	Arbeidsgivers andel KLP	42 253	0
10110	109040	Tilskudd KLP sikringsfond	72 000	69 000
10110	109900	Arbeidsgiveravgift	5 085	48 457
10110	109900	Arbeidsgiveravgift	10 152	9 729
10110	109900	Arbeidsgiveravgift	41 003	0
10110	110000	Kontormateriell	30 000	30 000
10110	110020	Aviser og tidsskrifter	20 000	6 500
10110	111500	Mat- og drikkevarer	15 000	20 000
10110	111510	Beverting	70 000	30 000
10110	112000	Annet forbruksmaterieell	100 000	100 000
10110	112070	Velferdstiltak	70 000	70 000
10110	113000	Telefoni	40 000	50 000
10110	113010	Porto	150 000	170 000
10110	113030	Betalingsformidling	5 000	5 000
10110	114020	Informasjon og reklame	30 000	30 000
10110	115010	Konferansavgifter	20 000	20 000
10110	116570	Trekkfritt stipend	60 000	60 000
10110	118500	Ting og skadeforsikring	50 000	40 000
10110	118500	Ting og skadeforsikring	65 000	70 000
10110	118520	Forsikringer ansatte	310 000	270 000
10110	119500	Kommunale avgifter/gebyrer	0	170 000

Ansvar	Art	Artsnavn	B 2020	B 2019
10110	119520	Kontingenter	0	10 000
10110	119520	Kontingenter	550 000	135 000
10110	119530	Lisenser	1 370 000	750 000
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	120020	It-utstyr	20 000	0
10110	122020	Leie av kontormaskiner	25 000	25 000
10110	124020	Driftsavtaler data	1 170 000	1 700 000
10110	127000	Juridisk bistand	60 000	0
10110	127010	Konsulenttjenester	10 000	10 000
10110	135000	Kjøp fra kommuner	190 000	159 000
10110	137000	Kjøp fra private	350 000	350 000
10110	137500	Kjøp fra iks	539 906	950 000
10110	142900	Mva kompensasjon - høy sats	550 000	550 000
10110	145000	Overføring til kommuner	100 000	60 000
10110	147000	Overføring til private	150 000	120 000
10110	147030	Tilskudd til kirkelig fellesråd	3 006 406	2 895 000
10110	165000	Avgiftspliktig salg - høy sats	-6 000	-6 000
10110	170010	Refusjoner fra nav	0	-28 000
10110	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-550 000	-550 000
10110	177000	Refusjon fra andre	-35 000	-1 000
10110				
Totalt			9 170 411	8 921 356
10115 Bolig- og næringsutvikling				
10115	127010	Konsulenttjenester	20 000	20 000
10115	137000	Kjøp fra private	780 000	20 000
10115	145000	Overføring til kommuner	140 000	140 000
10115	189000	Overføringer fra andre	-1 000 000	0
10115				
Totalt			-60 000	180 000
10120 Lærlinger				
10120	105000	Annen lønn	75 000	0
10120	105000	Annen lønn	180 361	0
10120	105000	Annen lønn	901 802	1 040 000
10120	105000	Annen lønn	1 082 166	1 040 000
10120	109080	Ulykkesforsikring	1 000	0
10120	109080	Ulykkesforsikring	1 000	0
10120	109090	Gruppelivsforsikring	4 000	4 000
10120	109090	Gruppelivsforsikring	4 000	4 000
10120	109900	Arbeidsgiveravgift	10 575	0
10120	109900	Arbeidsgiveravgift	25 431	0
10120	109900	Arbeidsgiveravgift	127 860	147 204
10120	109900	Arbeidsgiveravgift	153 291	147 204
10120	116000	Km-godtgjørelse	2 000	0

Ansvar	Art	Artsnavn	B 2020	B 2019
10120	173000	Refusjon fra fylkeskommuner	-300 000	-330 000
10120	173000	Refusjon fra fylkeskommuner	-300 000	-330 000
10120	177000	Refusjon fra andre	-140 000	0
10120				
Totalt			1 828 486	1 722 408
10310	Lege- og fysioterapi			
10310	101000	Fastlønn	122 000	630 000
10310	101000	Fastlønn	265 000	0
10310	101000	Fastlønn	285 000	0
10310	109000	Arbeidsgivers andel KLP	20 740	107 100
10310	109000	Arbeidsgivers andel KLP	45 050	0
10310	109000	Arbeidsgivers andel KLP	48 450	0
10310	109090	Gruppelivsforsikring	0	1 000
10310	109900	Arbeidsgiveravgift	20 126	104 072
10310	109900	Arbeidsgiveravgift	43 717	0
10310	109900	Arbeidsgiveravgift	47 016	0
10310	116000	Km-godtgjørelse	7 000	7 000
10310	119530	Lisenser	15 000	15 000
10310	137010	Driftstilskudd private	2 980 000	2 900 000
10310	140000	Overføringer til staten	120 000	120 000
10310				
Totalt			4 019 099	3 884 172
Totalsum			26 184 168	25 846 387

INNBYGGERSERVICE

Ansvar	Art	Artsnavn	B 2020	B 2019
10200 Frivilligsentral				
10200	101000	Fastlønn	0	440 000
10200	101000	Fastlønn	450 693	0
10200	105060	Telefongodtgjørelse	3 600	3 600
10200	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	74 800
10200	109000	Arbeidsgivers andel KLP	76 618	0
10200	109090	Gruppelivsforsikring	1 000	1 000
10200	109900	Arbeidsgiveravgift	649	73 236
10200	109900	Arbeidsgiveravgift	74 351	0
10200	110000	Kontormateriell	0	3 000
10200	115000	Kursutgifter	0	3 000
10200	116010	Andre oppgavepl reisegodtgjørelser	0	3 000
10200	120000	Inventar og utstyr	0	3 000
10200	147010	Overføring til lag og foreninger	510 000	0
10200	177000	Refusjon fra andre	-606 403	0
10200	195000	Bruk av bundne driftsfond	0	-100 000
10200				
Totalt			510 508	504 636
10400 Bibliotek				
10400	101000	Fastlønn	420 285	0
10400	101000	Fastlønn	725 534	1 075 000
10400	101070	Kvelds- og nattillegg	10 496	10 000
10400	101080	Lørdags- og søndagstillegg	7 291	7 000
10400	102030	Sykevikar u/ref	7 000	7 000
10400	103000	Ekstraarbeid	4 000	4 000
10400	109000	Arbeidsgivers andel KLP	71 448	0
10400	109000	Arbeidsgivers andel KLP	128 235	187 510
10400	109090	Gruppelivsforsikring	2 000	2 000
10400	109900	Arbeidsgiveravgift	69 334	0
10400	109900	Arbeidsgiveravgift	124 721	182 244
10400	110000	Kontormateriell	4 000	4 000
10400	110020	Aviser og tidsskrifter	33 000	33 000
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 forbruksmateriell	4 000	4 000
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	7 000
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

Ansvar	Art	Artsnavn	B 2020	B 2019
10400	120020	It-utstyr	20 000	21 000
10400	120050	Bøker og annet utlåsmateriell	175 000	175 000
10400	122020	Leie av kontormaskiner	15 000	15 000
10400	124000	Serviceavtaler og reparasjoner	10 000	25 000
10400	124020	Driftsavtaler data	90 000	88 000
10400	133000	Kjøp fra fylkeskommune	35 000	35 000
10400	137000	Kjøp fra private	40 000	40 000
10400	142900	Mva kompensasjon - høy sats	30 000	30 000
10400	162020	Gebyrer	-10 000	-10 000
10400	162900	Billettinntekter	-11 000	-11 000
10400	165000	Avgiftspliktig salg - høy sats	-2 000	-2 000
10400	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-30 000	-30 000
10400				
Totalt			2 034 344	1 952 754
10500	Kulturadministrasjon			
10500	101000	Fastlønn	592 000	892 000
10500	101000	Fastlønn	624 000	0
10500	105070	Honorarer	10 000	10 000
10500	109000	Arbeidsgivers andel KLP	100 640	151 640
10500	109000	Arbeidsgivers andel KLP	106 080	0
10500	109090	Gruppelivsforsikring	1 000	1 000
10500	109900	Arbeidsgiveravgift	99 213	148 704
10500	109900	Arbeidsgiveravgift	102 941	0
10500	110000	Kontormateriell	2 000	2 000
10500	111510	Beverting	2 000	2 000
10500	112000	Annet forbruksmaterieill	10 000	10 000
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	2 500
10500	120020	It-utstyr	2 500	2 500
10500	135020	Kjøp fra interkom. ordninger	0	75 000
10500	137000	Kjøp fra private	25 000	25 000
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	0	-50 000
10500	195000	Bruk av bundne driftsfond	-8 000	-8 000
10500				
Totalt			1 685 874	1 278 344
10510	Kunst- og kulturformål			
10510	103000	Ekstraarbeid	0	10 000
10510	103000	Ekstraarbeid	4 000	4 000
10510	105070	Honorarer	5 000	7 000
10510	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	1 700
10510	109000	Arbeidsgivers andel KLP	680	680

Ansvar	Art	Artsnavn	B 2020	B 2019
10510	109900	Arbeidsgiveravgift	660	660
10510	109900	Arbeidsgiveravgift	705	2 637
10510	111510	Bevertning	1 000	0
10510	111510	Bevertning	1 000	0
10510	112000	Annet forbruksmateriell	2 000	4 000
10510	114000	Annonser og kunngjøringer	1 000	1 000
10510	133000	Kjøp fra fylkeskommune	30 000	0
10510	135000	Kjøp fra kommuner	0	40 000
10510	135020	Kjøp fra interkomm. ordninger	95 000	0
10510	137000	Kjøp fra private	10 000	10 000
10510	137000	Kjøp fra private	100 000	100 000
10510	137010	Driftstilskudd private	0	60 000
10510	142900	Mva kompensasjon - høy sats	20 000	20 000
10510	142920	Mva kompensasjon - lav sats	20 000	0
10510	147000	Overføring til private	20 000	20 000
10510	147000	Overføring til private	500 000	570 000
10510	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-20 000	0
10510	172920	Mva kompensasjon - lav sats	-20 000	-20 000
10510	189010	Gaver	-30 000	0
10510				
Totalt			741 045	831 677
10520 Kulturskole				
10520	135000	Kjøp fra kommuner	935 000	846 000
10520				
Totalt			935 000	846 000
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 Servicekontoret				
10600	101000	Fastlønn	1 937 622	1 835 000
10600	103000	Ekstraarbeid	20 000	20 000
10600	105015	Km-godtgjørelse skattepliktig	1 000	0
10600	109000	Arbeidsgivers andel KLP	332 796	315 350
10600	109090	Gruppelivsforsikring	2 500	2 500
10600	109900	Arbeidsgiveravgift	323 443	306 372
10600	110000	Kontormateriell	5 000	10 000
10600	110020	Aviser og tidsskrifter	4 000	5 000
		Rekvisita til		
10600	110030	kontormaskin/skriver	2 000	2 000
10600	111510	Bevertning	4 000	4 000
10600	112000	Annet forbruksmateriell	2 000	3 000

Ansvar	Art	Artsnavn	B 2020	B 2019
10600	112070	Velferdstiltak	2 500	2 500
10600	113000	Telefoni	20 000	20 000
10600	114000	Annonser og kunngjøringer	180 000	200 000
10600	115000	Kursutgifter	12 800	20 000
10600	116000	Km-godtgjørelse	5 000	5 000
10600	119530	Lisenser	60 000	0
10600	119540	Avgifter og gebyrer	1 000	2 000
10600	120000	Inventar og utstyr	7 000	10 000
10600	120020	It-utstyr	7 000	20 000
10600	122020	Leie av kontormaskiner	0	7 000
10600	124010	Serviceavtale kontormaskiner	10 000	15 000
10600	142900	Mva kompensasjon - høy sats	20 000	20 000
10600	165000	Avgiftspliktig salg - høy sats	-70 000	0
10600	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-20 000	-20 000
10600				
Totalt			2 869 661	2 804 722
21020 Folkebadet				
21020	101000	Fastlønn	90 000	115 000
21020	101070	Kvelds- og nattillegg	5 000	15 000
21020	101080	Lørdags- og søndagstillegg	5 000	10 000
21020	103000	Ekstraarbeid	8 000	7 000
21020	103070	Kvelds- og nattillegg	1 000	400
21020	103080	Lørdags- og søndagstillegg	1 000	0
21020	109000	Arbeidsgivers andel KLP	18 700	25 058
21020	109900	Arbeidsgiveravgift	18 147	24 316
21020	162900	Billettinntekter	-45 000	-40 000
21020				
Totalt			101 847	156 774
35000 Sosialadministrasjon				
35000	105060	Telefongodtgjørelse	0	4 000
35000	109900	Arbeidsgiveravgift	0	564
35000	110000	Kontormateriell	5 000	5 000
35000	111510	Bevertning	0	10 000
35000	113000	Telefoni	0	10 000
35000	115000	Kursutgifter	0	5 000
35000	116000	Km-godtgjørelse	0	15 000
35000	120000	Inventar og utstyr	0	10 000
35000	124000	Serviceavtaler og reparasjoner	0	10 000
35000	130000	Kjøp fra staten	310 000	470 000
35000	142900	Mva kompensasjon - høy sats	24 000	24 000
35000	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-24 000	-24 000
35000				
Totalt			315 000	539 564

Ansvar	Art	Artsnavn	B 2020	B 2019
35100 Sosiale tjenester				
35100	101000	Fastlønn	267 199	0
35100	101000	Fastlønn	493 576	0
35100	101000	Fastlønn	1 915 001	2 050 000
35100	103000	Ekstraarbeid	93 656	100 000
35100	108900	Introduksjonsstønad	2 200 000	1 600 000
35100	108910	Kvalifiseringstønad	0	590 000
35100	108910	Kvalifiseringstønad	590 000	0
35100	109000	Arbeidsgivers andel KLP	45 424	0
35100	109000	Arbeidsgivers andel KLP	83 908	0
35100	109000	Arbeidsgivers andel KLP	341 473	365 500
35100	109900	Arbeidsgiveravgift	44 080	0
35100	109900	Arbeidsgiveravgift	81 426	0
35100	109900	Arbeidsgiveravgift	331 368	354 686
35100	110000	Kontormateriell	2 000	2 000
35100	111510	Beverting	14 000	4 000
35100	113000	Telefoni	15 000	10 000
35100	116000	Km-godtgjørelse	25 000	20 000
35100	124020	Driftsavtaler data	15 000	0
35100	135000	Kjøp fra kommuner	440 000	0
35100	137000	Kjøp fra private	65 000	60 000
35100	137500	Kjøp fra iks	0	780 000
35100	142900	Mva kompensasjon - høy sats	10 000	10 000
35100	147050	Bidrag sosial omsorg	2 040 000	2 450 000
35100	152010	Sosiale utlån	50 000	70 000
35100	170000	Refusjoner fra staten	-355 000	0
35100	170010	Refusjoner fra nav	-396 000	0
35100	170010	Refusjoner fra nav	-90 000	0
35100	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-10 000	-10 000
35100	177000	Refusjon fra andre	-263 000	0
35100	192000	Mottatte avdrag på utlån	-35 000	0
35100	192000	Mottatte avdrag på utlån	0	-25 000
35100				
Totalt			8 014 111	8 431 186
Totalsum			17 233 390	17 371 657

OPPVEKST

Ansvar	Art	Artsnavn	B 2020	B 2019
21000 Kirkelund skole				
21000	101000	Fastlønn	3 123 931	2 300 000
21000	101010	Lønn undervisningspersonell	20 039 094	18 500 000
21000	101060	Helgedagstillegg	20 000	20 000
21000	101070	Kvelds- og nattillegg	30 000	5 000
21000	102000	Vikarlønn permisjoner m/ lønn	200 000	150 000
21000	102030	Sykevikar u/ref	100 000	250 000
21000	103000	Ekstraarbeid	100 000	200 000
21000	104000	Overtid	200 000	100 000
21000	105000	Annen lønn	115 000	85 000
21000	109000	Arbeidsgivers andel KLP	607 568	497 250
21000	109010	Arbeidsgivers andel SPK	2 320 526	1 964 700
21000	109080	Ulykkesforsikring	5 000	5 000
21000	109090	Gruppelivsforsikring	30 500	30 500
21000	109900	Arbeidsgiveravgift	3 791 720	3 399 151
21000	110000	Kontormateriell	35 000	20 000
21000	110020	Aviser og tidsskrifter	11 000	10 000
21000	110040	Faglitteratur	10 000	10 000
21000	110500	Undervisningsmaterieill	80 000	60 000
21000	110510	Undervisningsmat - elev pc'er	12 000	12 000
21000	110520	Undervisningsmat – mat/helse	70 000	70 000
21000	110530	Lærerbøker	100 000	82 000
21000	110540	Arbeidsmaterialer	60 000	60 000
21000	110550	Annet fritt skolematerieill	40 000	40 000
21000	110560	Skoleboksamling	30 000	20 000
21000	111000	Medisinsk forbruksmaterieill	10 000	2 000
21000	111500	Mat- og drikkevarer	300 000	300 000
21000	111510	Beverting	30 000	30 000
21000	112000	Annet forbruksmaterieill	70 000	60 000
21000	112070	Velferdstiltak	20 000	20 000
21000	113000	Telefoni	40 000	40 000
21000	113020	Datakommunikasjon	3 000	3 000
21000	115000	Kursutgifter	48 000	50 000
21000	116000	Km-godtgjørelse	30 000	30 000
21000	117000	Drift av transportmidler	250 000	0
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	200 000	100 000
21000	119540	Avgifter og gebyrer	25 000	25 000
21000	120000	Inventar og utstyr	40 000	40 000
21000	120040	Leie/leasing av utstyr	200 000	0
21000	122020	Leie av kontormaskiner	60 000	60 000

Ansvar	Art	Artsnavn	B 2020	B 2019
21000	124000	Serviceavtaler og reparasjoner	40 000	15 000
21000	133000	Kjøp fra fylkeskommune	50 000	50 000
21000	135000	Kjøp fra kommuner	1 900 000	2 170 000
21000	135020	Kjøp fra interkom ordninger	525 000	525 000
21000	137000	Kjøp fra private	400 000	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	-700 000	-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	-3 200 000	-1 800 000
21000	177000	Refusjon fra andre	-200 000	-200 000
21000				
Totalt			32 295 339	30 433 601
21010				
Voksenopplæring				
21010	137000	Kjøp fra private	1 200 000	1 600 000
21010	170000	Refusjoner fra staten	-1 200 000	-1 600 000
21010	177000	Refusjon fra andre	-150 000	-250 000
21010				
Totalt			-150 000	-250 000
22000 Vestgård skole				
22000	101000	Fastlønn	1 453 087	1 400 000
22000	101010	Lønn undervisningspersonell	11 779 208	11 000 000
22000	101060	Helgedagstillegg	20 000	20 000
22000	102030	Sykevikar u/ref	0	10 000
22000	109000	Arbeidsgivers andel KLP	250 425	243 100
22000	109010	Arbeidsgivers andel SPK	1 364 031	1 168 200
22000	109080	Ulykkesforsikring	0	2 000
22000	109080	Ulykkesforsikring	5 000	6 000
22000	109090	Gruppelivsforsikring	20 000	24 000
22000	109900	Arbeidsgiveravgift	0	282
22000	109900	Arbeidsgiveravgift	2 099 739	1 955 853
22000	110000	Kontormateriell	15 000	15 000
22000	110020	Aviser og tidsskrifter	10 000	10 000
22000	110500	Undervisningsmaterieill	40 000	40 000
22000	110530	Lærebøker	110 000	160 000
22000	110540	Arbeidsmaterialer	15 000	10 000
22000	110550	Annet fritt skolematerieill	40 000	40 000
22000	110560	Skoleboksamling	21 000	21 000
22000	111000	Medisinsk forbruksmaterieill	1 000	1 000
22000	111500	Mat- og drikkevarer	23 368	25 000

Ansvar	Art	Artsnavn	B 2020	B 2019
22000	111510	Beverting	10 000	10 000
22000	112000	Annet forbruksmateriell	35 000	35 000
22000	112070	Velferdstiltak	8 000	8 000
22000	113000	Telefoni	10 000	20 000
22000	115000	Kursutgifter	40 000	40 000
22000	116000	Km-godtgjørelse	10 000	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	150 000	80 000
22000	119540	Avgifter og gebyrer	40 000	40 000
22000	120020	It-utstyr	50 000	50 000
22000	120040	Leie/leasing av utstyr	250 000	0
22000	122000	Leie av driftsmidler	30 000	30 000
22000	135000	Kjøp fra kommuner	140 000	840 000
22000	135020	Kjøp fra interkomm ordninger	300 000	347 000
22000	137000	Kjøp fra private	0	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	-709 858	-900 000
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	-1 000 000
22000				
Totalt			17 950 000	17 336 435
22010 SFO				
22010	101000	Fastlønn	1 898 482	1 500 000
22010	103000	Ekstraarbeid	0	51 000
22010	109000	Arbeidsgivers andel KLP	322 742	263 670
22010	109090	Gruppelivsforsikring	0	5 000
22010	109900	Arbeidsgiveravgift	313 191	256 573
22010	110000	Kontormateriell	5 000	5 000
22010	110540	Arbeidsmaterialer	5 175	5 000
22010	110550	Annet fritt skolemateriell	4 368	5 000
22010	111500	Mat- og drikkevarer	150 000	150 000
22010	112000	Annet forbruksmateriell	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 komp - middels sats	20 000	20 000

Ansvar	Art	Artsnavn	B 2020	B 2019
22010	160000	Brukerbetaling	-1 955 500	-2 000 000
22010	171010	Refusjon for foreldrepermisjon	-292 358	0
22010	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-20 000	-20 000
22010	172910	Mva komp - middels sats	-20 000	-20 000
22010				
Totalt			501 500	291 643
23000	Oppvekstadministrasjon			
23000	101000	Fastlønn	352 500	0
23000	101000	Fastlønn	561 366	2 800 000
23000	101000	Fastlønn	672 276	0
23000	101000	Fastlønn	948 332	0
23000	103000	Ekstraarbeid	60 000	0
23000	109000	Arbeidsgivers andel KLP	59 925	0
23000	109000	Arbeidsgivers andel KLP	95 432	476 000
23000	109000	Arbeidsgivers andel KLP	124 487	0
23000	109000	Arbeidsgivers andel KLP	161 216	0
23000	109900	Arbeidsgiveravgift	58 152	0
23000	109900	Arbeidsgiveravgift	92 609	461 916
23000	109900	Arbeidsgiveravgift	120 803	0
23000	109900	Arbeidsgiveravgift	156 446	0
23000	110000	Kontormateriell	0	1 000
23000	110020	Aviser og tidsskrifter	0	2 000
23000	111510	Beverting	5 000	5 000
23000	113000	Telefoni	4 913	10 000
23000	115000	Kursutgifter	100 000	125 000
23000	115030	Faglig veiledning	38 725	0
23000	116000	Km-godtgjørelse	2 000	0
23000	116000	Km-godtgjørelse	3 000	8 000
23000	116000	Km-godtgjørelse	10 000	2 000
23000	119530	Lisenser	15 000	10 000
23000	120000	Inventar og utstyr	5 000	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	300 000	340 000
23000	135020	Kjøp fra interkom ordninger	100 000	179 000
23000	135020	Kjøp fra interkom ordninger	800 000	800 000
23000	142900	Mva kompensasjon - høy sats	9 500	9 500
23000	170000	Refusjoner fra staten	0	-410 000
23000	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-9 500	-9 500
23000	175000	Refusjon fra kommuner	-1 050 000	0
23000	175000	Refusjon fra kommuner	0	-1 050 000
23000				
Totalt			3 807 182	3 780 616

Ansvar	Art	Artsnavn	B 2020	B 2019
23010 Private barnehager				
23010	137010	Driftstilskudd private	6 000 000	6 500 000
23010	147000	Overføring til private	1 500 000	1 350 000
23010	189000	Overføringer fra andre	-1 350 000	-1 350 000
23010	189020	Kost i privat barnehage	-150 000	0
23010				
Totalt			6 000 000	6 500 000
23020 Lindormen barnehage				
23020	101000	Fastlønn	448 235	0
23020	101000	Fastlønn	5 229 711	4 840 000
23020	102020	Vikarlønn ferie	10 000	15 000
23020	102030	Sykevikar u/ref	20 000	15 000
23020	103000	Ekstraarbeid	0	140 000
23020	103000	Ekstraarbeid	15 409	0
23020	104000	Overtid	40 000	40 000
23020	105015	Km-godtgjørelse skattepliktig	5 000	0
23020	105060	Telefongodtgjørelse	0	3 600
23020	109000	Arbeidsgivers andel KLP	76 200	23 800
23020	109000	Arbeidsgivers andel KLP	896 771	827 900
23020	109090	Gruppelivsforsikring	0	8 000
23020	109900	Arbeidsgiveravgift	73 945	23 096
23020	109900	Arbeidsgiveravgift	876 581	810 680
23020	110000	Kontormateriell	10 000	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	0	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	0	5 000
23020	116510	Klesgodtgjørelse	15 000	15 000
23020	119530	Lisenser	12 105	0
23020	120000	Inventar og utstyr	20 000	18 700
23020	120020	It-utstyr	15 000	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	6 000	0
23020	137000	Kjøp fra private	44 000	5 000
23020	142900	Mva kompensasjon - høy sats	25 000	25 000
23020	142910	Mva komp - middels sats	15 000	15 000
23020	160010	Brukerbetaling barnehage	-1 250 000	-1 250 000
23020	162000	Salg av varer og tjenester	-155 000	-155 000

Ansvar	Art	Artsnavn	B 2020	B 2019
23020	170000	Refusjoner fra staten	0	-12 500
23020	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-25 000	-25 000
23020	172910	Mva komp - middels sats	-15 000	-15 000
23020				
Totalt			6 632 957	5 616 776
23030	Finlandsskogen barnehage			
23030	101000	Fastlønn	804 674	0
23030	101000	Fastlønn	7 111 437	7 650 000
23030	102000	Vikarlønn permisjoner m/ lønn	30 000	60 000
23030	102020	Vikarlønn ferie	30 000	50 000
23030	102030	Sykevikar u/ref	50 000	50 000
23030	103000	Ekstraarbeid	200 039	180 000
23030	104000	Overtid	50 000	50 000
23030	109000	Arbeidsgivers andel KLP	170 802	30 600
23030	109000	Arbeidsgivers andel KLP	1 227 644	1 327 700
23030	109090	Gruppelivsforsikring	15 000	15 000
23030	109900	Arbeidsgiveravgift	165 748	29 695
23030	109900	Arbeidsgiveravgift	1 200 487	1 297 581
23030	110000	Kontormateriell	10 000	13 000
23030	110040	Faglitteratur	7 500	7 500
23030	110500	Undervisningsmaterieill	80 000	80 000
23030	111000	Medisinsk forbruksmaterieill	7 000	7 000
23030	111500	Mat- og drikkevarer	220 000	250 000
23030	111510	Beverting	2 000	4 600
23030	112000	Annet forbruksmaterieill	20 000	20 000
23030	113000	Telefoni	10 000	10 000
23030	115000	Kursutgifter	15 000	15 000
23030	116000	Km-godtgjørelse	7 000	10 000
23030	116510	Klesgodtgjørelse	20 000	24 000
23030	119530	Lisenser	19 000	0
23030	120000	Inventar og utstyr	50 000	50 000
23030	120020	It-utstyr	14 000	14 000
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	137000	Kjøp fra private	50 000	0
23030	142900	Mva kompensasjon - høy sats	55 000	55 000
23030	142910	Mva komp - middels sats	35 000	35 000
23030	160010	Brukerbetaling barnehage	-1 700 000	-1 800 000
23030	162000	Salg av varer og tjenester	-220 000	-250 000
23030	170000	Refusjoner fra staten	0	-60 000
23030	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-55 000	-55 000
23030	172910	Mva komp - middels sats	-35 000	-35 000
23030				
Totalt			9 684 331	9 152 676

Ansvar	Art	Artsnavn	B 2020	B 2019
23040 Solhaug barnehage				
23040	101000	Fastlønn	5 066 191	4 835 000
23040	102000	Vikarlønn permisjoner m/ lønn	20 000	37 000
23040	102020	Vikarlønn ferie	15 000	15 000
23040	102030	Sykevikar u/ref	15 000	15 000
23040	103000	Ekstraarbeid	17 335	200 000
23040	104000	Overtid	30 000	30 000
23040	109000	Arbeidsgivers andel KLP	2 947	34 000
23040	109000	Arbeidsgivers andel KLP	869 752	833 340
23040	109090	Gruppelivsforsikring	10 000	10 000
23040	109900	Arbeidsgiveravgift	2 860	32 994
23040	109900	Arbeidsgiveravgift	849 660	814 323
23040	110000	Kontormateriell	7 000	7 000
23040	110020	Aviser og tidsskrifter	1 000	1 000
23040	110040	Faglitteratur	5 000	10 000
23040	110500	Undervisningsmaterieill	27 000	34 000
23040	111000	Medisinsk forbruksmaterieill	3 800	3 800
23040	111500	Mat- og drikkevarer	140 000	170 000
23040	111510	Beverting	2 500	2 500
23040	112000	Annet forbruksmaterieill	12 000	15 000
23040	113000	Telefoni	7 000	7 000
23040	115000	Kursutgifter	10 000	11 000
23040	116000	Km-godtgjørelse	5 000	10 000
23040	116510	Klesgodtgjørelse	12 000	12 000
23040	119530	Lisenser	13 000	0
23040	119540	Avgifter og gebyrer	8 000	8 000
23040	120000	Inventar og utstyr	20 000	35 000
23040	120020	It-utstyr	10 000	10 000
23040	122020	Leie av kontormaskiner	10 500	10 500
23040	123000	Vedlikehold bygninger	3 000	3 000
23040	124000	Serviceavtaler og reparasjoner	3 000	3 000
23040	137000	Kjøp fra private	10 000	25 000
23040	137000	Kjøp fra private	15 000	0
23040	142900	Mva kompensasjon - høy sats	50 000	50 000
23040	142910	Mva kompensasjon - middels sats	25 000	25 000
23040	160010	Brukerbetaling barnehage	-1 160 000	-1 330 000
23040	162000	Salg av varer og tjenester	-140 000	-170 000
23040	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-50 000	-50 000
23040	172910	Mva kompensa - middels sats	-25 000	-25 000
23040	177000	Refusjon fra andre	0	-50 000
23040				
Totalt			5 923 545	5 684 457
35200 Barneverntjenesten				
35200	101000	Fastlønn	3 122 458	2 950 000
35200	105015	Km-godtgjørelse skattepliktig	15 000	0

Ansvar	Art	Artsnavn	B 2020	B 2019
35200	105020	Besøkshjem og avlastning	190 000	0
35200	105020	Besøkshjem og avlastning	270 000	374 000
35200	105050	Fosterhjemsgodtgjørelse	3 250 000	3 500 000
35200	109000	Arbeidsgivers andel KLP	530 817	501 500
35200	109080	Ulykkesforsikring	1 000	1 000
35200	109090	Gruppelivsforsikring	4 000	4 000
35200	109900	Arbeidsgiveravgift	38 070	52 734
35200	109900	Arbeidsgiveravgift	485 040	493 500
35200	109900	Arbeidsgiveravgift	517 930	487 367
35200	109910	Arbeidsgavg avsatte feriepenger	50 000	43 591
35200	110000	Kontormateriell	25 000	25 000
35200	110020	Aviser og tidsskrifter	5 000	6 000
35200	110040	Faglitteratur	15 000	15 000
35200	111510	Beverting	15 000	15 000
35200	113000	Telefoni	20 000	20 000
35200	115000	Kursutgifter	30 000	30 000
35200	115030	Faglig veiledning	70 000	70 000
35200	116000	Km-godtgjørelse	190 000	240 000
35200	116520	Godtgj selvst næringsdrivende	40 000	40 000
35200	116540	Utgiftsdekning fosterhjem	1 463 640	1 545 000
35200	116550	Utgiftsdekn avlastning/besøkshj	30 200	0
35200	116550	Utgiftsdekn avlastning/besøkshj	54 000	78 000
35200	117010	Ikke oppgavepliktig reiseutgifter	20 000	30 000
35200	117020	Parkeringsavgift og bompenger	5 000	15 000
35200	120000	Inventar og utstyr	10 000	10 000
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	115 000	200 000
35200	127010	Konsulenttjenester	50 000	80 000
35200	130000	Kjøp fra staten	850 000	1 275 840
35200	135000	Kjøp fra kommuner	400 000	215 000
35200	135020	Kjøp fra interkommunale ordn	0	130 000
35200	135020	Kjøp fra interkommunale ordn	0	160 000
35200	137000	Kjøp fra private	150 000	0
35200	142900	Mva kompensasjon - høy sats	30 000	0
35200	142900	Mva kompensasjon - høy sats	136 000	68 000
35200	142920	Mva kompensasjon - lav sats	2 500	0
35200	142920	Mva kompensasjon - lav sats	2 500	2 500
35200	147060	Bidrag barnevern	150 000	0
35200	147060	Bidrag barnevern	350 000	740 000
35200	170000	Refusjoner fra staten	-1 465 000	-1 600 000
35200	170000	Refusjoner fra staten	-300 000	0
35200	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-136 000	0
35200	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-30 000	0

Ansvar	Art	Artsnavn	B 2020	B 2019
35200	172910	Mva komp - middels sats	0	-68 000
35200	172920	Mva kompensasjon - lav sats	-2 500	-2 500
35200	172920	Mva kompensasjon - lav sats	-2 500	0
35200				
Totalt			10 842 155	11 822 532
35210 Helsestasjon				
35210	101000	Fastlønn	754 641	0
35210	101000	Fastlønn	1 968 441	2 011 000
35210	105015	Km-godtgjørelse skattepliktig	0	1 000
35210	109000	Arbeidsgivers andel KLP	128 289	0
35210	109000	Arbeidsgivers andel KLP	334 635	341 870
35210	109080	Ulykkesforsikring	1 000	1 000
35210	109090	Gruppelivsforsikring	5 000	5 000
35210	109900	Arbeidsgiveravgift	124 493	0
35210	109900	Arbeidsgiveravgift	325 578	332 742
35210	109910	Arbeidsgavg avsatte feriepenger	30 000	30 000
35210	110000	Kontormateriell	5 000	5 000
35210	110040	Faglitteratur	3 500	2 000
35210	111000	Medisinsk forbruksmaterieil	7 000	7 000
35210	111410	Vaksiner	2 000	2 500
35210	111500	Mat- og drikkevarer	2 000	1 000
35210	111510	Beverting	2 000	3 000
35210	112000	Annet forbruksmaterieil	15 000	15 000
35210	113000	Telefoni	10 000	10 000
35210	115000	Kursutgifter	12 000	12 000
35210	115030	Faglig veiledning	5 000	5 000
35210	116000	Km-godtgjørelse	8 000	8 000
35210	116510	Klesgodtgjørelse	2 000	2 000
35210	119520	Kontingenter	1 000	1 000
35210	119530	Lisenser	20 000	20 000
35210	119540	Avgifter og gebyrer	2 500	2 500
35210	120000	Inventar og utstyr	20 000	40 000
35210	120030	Programvare	35 000	150 000
35210	120900	Medisinsk utstyr	1 000	1 000
35210	122020	Leie av kontormaskiner	8 500	8 500
35210	124010	Serviceavtale kontormaskiner	4 000	4 000
35210	135000	Kjøp fra kommuner	36 000	36 000
35210	142900	Mva kompensasjon - høy sats	20 000	20 000
35210	162000	Salg av varer og tjenester	-5 000	-5 000
35210	170000	Refusjoner fra staten	-1 170 000	-864 000
35210	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-20 000	-20 000
35210				
Totalt			2 698 577	2 189 112
35220 Fritidsklubben				
35220	101000	Fastlønn	477 401	470 000

Ansvar	Art	Artsnavn	B 2020	B 2019
35220	101070	Kvelds- og nattillegg	19 503	30 000
35220	101080	Lørdags- og søndagstillegg	2 897	10 000
35220	109090	Gruppelivsforsikring	0	2 000
35220	109900	Arbeidsgiveravgift	82 452	84 417
35220	110000	Kontormateriell	1 000	1 000
35220	111500	Mat- og drikkevarer	35 000	35 000
35220	112000	Annet forbruksmaterieell	70 000	0
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	20 000	10 000
35220	120000	Inventar og utstyr	40 000	40 000
35220	142900	Mva kompensasjon - høy sats	10 000	10 000
35220	165010	Avgiftspliktig salg - middels sats	-35 000	-20 000
35220	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-10 000	-10 000
35220				
Totalt			1 031 218	982 117
35230	Tiltak for funksjonshemmede			
35230	101000	Fastlønn	318 603	305 000
35230	105015	Km-godtgjørelse skattepliktig	1 500	0
35230	105015	Km-godtgjørelse skattepliktig	5 000	0
35230	105015	Km-godtgjørelse skattepliktig	20 000	30 000
35230	105020	Besøkshjem og avlastning	100 000	95 000
35230	105030	Støttekontakter	550 000	710 000
35230	105040	Omsorgslønn	830 000	870 000
35230	109000	Arbeidsgivers andel KLP	54 163	51 850
35230	109080	Ulykkesforsikring	100	0
35230	109090	Gruppelivsforsikring	500	0
35230	109900	Arbeidsgiveravgift	53 350	50 316
35230	109900	Arbeidsgiveravgift	80 370	104 340
35230	109900	Arbeidsgiveravgift	131 342	136 065
35230	109910	Arbeidsgavg avsatt feriepenger	20 000	20 000
35230	113000	Telefoni	0	2 000
35230	113000	Telefoni	4 000	0
35230	115000	Kursutgifter	6 000	4 000
35230	116000	Km-godtgjørelse	12 000	0
35230	116000	Km-godtgjørelse	30 000	0
35230	116000	Km-godtgjørelse	130 000	230 000
35230	116550	Utgiftsdekning avlastn/besøkshj	0	12 000
35230	116550	Utgiftsdekn avlastn/besøkshjem	10 000	0
35230	116560	Utgiftsdekning støttekontakt	0	96 000
35230	116560	Utgiftsdekning støttekontakt	70 000	0
35230	117010	Ikke oppgavepliktig reiseutgifter	5 000	5 000
35230	117020	Parkeringsavgift og bompenger	1 000	0

Ansvar	Art	Artsnavn	B 2020	B 2019
35230	117020	Parkeringsavgift og bompenger	5 000	5 000
35230	135000	Kjøp fra kommuner	1 159 072	0
35230	137000	Kjøp fra private	0	384 000
35230	137000	Kjøp fra private	1 400 000	0
35230	137500	Kjøp fra iks	0	650 000
35230	142900	Mva kompensasjon - høy sats	2 000	0
35230	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-2 000	0
35230				
Totalt			4 998 000	3 760 571
35300	Storveien 24			
35300	101000	Fastlønn	1 141 611	1 900 000
35300	101060	Helgedagstillegg	0	50 000
35300	101070	Kvelds- og nattillegg	109 321	110 000
35300	101080	Lørdags- og søndagstillegg	83 264	60 000
35300	102000	Vikarlønn permisjoner m/ lønn	0	10 000
35300	102020	Vikarlønn ferie	0	100 000
35300	102030	Sykevikar u/ref	0	10 000
35300	102060	Helgedagstillegg vikar	0	5 000
35300	102070	Kvelds- og nattillegg	0	5 000
35300	102080	Lørdags- og søndagstillegg	0	10 000
35300	103000	Ekstraarbeid	0	2 000
35300	109000	Arbeidsgivers andel KLP	226 815	384 540
35300	109080	Ulykkesforsikring	1 500	1 500
35300	109090	Gruppelivsforsikring	5 000	5 000
35300	109900	Arbeidsgiveravgift	221 020	374 079
35300	110000	Kontormateriell	0	1 000
35300	111400	Medikamenter	0	1 500
35300	111500	Mat- og drikkevarer	2 000	30 000
35300	112000	Annet forbruksmaterieil	1 000	5 000
35300	113000	Telefoni	5 000	5 000
35300	115000	Kursutgifter	10 000	10 000
35300	116000	Km-godtgjørelse	2 000	2 000
35300	117020	Parkeringsavgift og bompenger	1 000	3 000
35300	118000	Strøm	0	2 000
35300	118500	Ting og skadeforsikring	6 000	6 000
35300	118530	Forsikringer	0	5 000
35300	119000	Husleie	235 000	230 000
35300	119530	Lisenser	0	5 000
35300	119540	Avgifter og gebyrer	3 000	5 000
35300	120000	Inventar og utstyr	0	15 000
35300	121000	Leie og leasing av transportm	75 000	100 000
35300	122020	Leie av kontormaskiner	0	3 000

Ansvar	Art	Artsnavn	B 2020	B 2019
35300	124020	Driftsavtaler data	1 000	1 000
35300	147060	Bidrag barnevern	180 000	370 000
35300	181000	Tilskudd fra staten	-2 265 900	-3 847 500
35300				
Totalt			43 631	-20 881
Totalsum			102 258 435	97 279 655

PLEIE- OG OMSORG

Ansvar	Art	Artsnavn	B 2020	B 2019
34000 PLO administrasjon				
34000	101000	Fastlønn	1 352 162	1 262 000
34000	105060	Telefongodtgjørelse	0	4 000
34000	109000	Arbeidsgivers andel KLP	229 868	214 540
34000	109090	Gruppelivsforsikring	0	2 000
34000	109900	Arbeidsgiveravgift	0	282
34000	109900	Arbeidsgiveravgift	223 067	208 756
34000	110000	Kontormateriell	50 000	50 000
34000	113000	Telefoni	80 000	85 000
34000	114000	Annonser og kunngjøringer	0	4 000
34000	115000	Kursutgifter	3 000	3 000
34000	116000	Km-godtgjørelse	5 000	5 000
34000	117000	Drift av transportmidler	0	40 000
34000	119540	Avgifter og gebyrer	11 000	11 000
34000	120000	Inventar og utstyr	30 000	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	160 000
34000	135000	Kjøp fra kommuner	3 270 000	0
34000	137500	Kjøp fra iks	0	3 200 000
34000	142900	Mva kompensasjon - høy sats	98 000	98 000
34000	147000	Overføring til private	1 000	1 000
34000	163000	Husleieinntekter	-2 234 000	-2 169 000
34000	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-98 000	-98 000
34000			3 221 097	3 156 578
Totalt			3 221 097	3 156 578
34100 Sollia institusjon, Rh, 1, 2				
34100	101000	Fastlønn	598 980	0
34100	101000	Fastlønn	9 424 517	9 270 000
34100	101060	Helgedagstillegg	30 000	40 000
34100	101060	Helgedagstillegg	440 000	440 000
34100	101070	Kvelds- og nattillegg	109 149	0
34100	101070	Kvelds- og nattillegg	847 511	954 000
34100	101080	Lørdags- og søndagstillegg	39 289	0
34100	101080	Lørdags- og søndagstillegg	617 323	525 000
34100	102000	Vikarlønn permisjoner m/ lønn	20 000	0
34100	102000	Vikarlønn permisjoner m/ lønn	100 000	120 000
34100	102020	Vikarlønn ferie	50 000	0
34100	102020	Vikarlønn ferie	790 000	819 000
34100	102030	Sykevikar u/ref	20 000	0
34100	102030	Sykevikar u/ref	100 000	50 000
34100	102060	Helgedagstillegg vikar	10 000	0
34100	102060	Helgedagstillegg vikar	40 000	0

Ansvar	Art	Artsnavn	B 2020	B 2019	
	34100	102070	Kvelds- og nattillegg	150 000	160 000
	34100	102080	Lørdags- og søndagstillegg	120 000	140 000
	34100	103000	Ekstraarbeid	10 000	0
	34100	103000	Ekstraarbeid	390 000	200 000
	34100	103060	Helgedagstillegg	10 000	0
	34100	103060	Helgedagstillegg	40 000	40 000
	34100	103070	Kvelds- og nattillegg	30 000	0
	34100	103070	Kvelds- og nattillegg	80 000	0
	34100	103080	Lørdags- og søndagstillegg	5 000	0
	34100	104000	Overtid	100 000	95 000
	34100	105015	Km-godtgjørelse skattepliktig	1 000	0
	34100	105060	Telefongodtgjørelse	0	3 000
	34100	109000	Arbeidsgivers andel KLP	157 662	6 800
	34100	109000	Arbeidsgivers andel KLP	2 234 541	2 162 060
	34100	109090	Gruppelivsforsikring	28 000	28 000
	34100	109900	Arbeidsgiveravgift	152 997	6 599
	34100	109900	Arbeidsgiveravgift	2 186 610	2 115 854
	34100	110020	Aviser og tidsskrifter	18 000	18 000
	34100	110040	Faglitteratur	1 000	0
	34100	111000	Medisinsk forbruksmateriell	100 000	100 000
	34100	111000	Medisinsk forbruksmateriell	250 000	250 000
	34100	111400	Medikamenter	300 000	300 000
	34100	111410	Vaksiner	5 000	0
	34100	112000	Annet forbruksmateriell	15 000	20 000
	34100	115000	Kursutgifter	5 000	15 000
	34100	115000	Kursutgifter	10 000	0
	34100	116000	Km-godtgjørelse	5 000	5 000
	34100	116570	Trekkfritt stipend	20 000	0
	34100	119530	Lisenser	10 000	15 000
	34100	120000	Inventar og utstyr	100 000	100 000
	34100	124000	Serviceavtaler og reparasjoner	50 000	50 000
	34100	133000	Kjøp fra fylkeskommune	100 000	100 000
	34100	137000	Kjøp fra private	50 000	102 000
	34100	142900	Mva kompensasjon - høy sats	80 000	80 000
	34100	160000	Brukerbetaling	0	-2 300 000
	34100	160020	Brukerbetaling pleie omsorg	-2 400 000	0
	34100	162000	Salg av varer og tjenester	-3 900 000	-2 600 000
	34100	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-80 000	-80 000
	34100	194000	Bruk av disposisjonsfond	0	-100 000
34100					
Totalt				13 671 579	13 250 313
34110 Sollia institusjon 3, 4, 5					
	34110	101000	Fastlønn	8 504 847	8 150 000
	34110	101060	Helgedagstillegg	380 000	380 000
	34110	101070	Kvelds- og nattillegg	675 682	706 000

Ansvar	Art	Artsnavn	B 2020	B 2019
34110	101080	Lørdags- og søndagstillegg	723 873	598 000
34110	102020	Vikarlønn ferie	800 000	819 000
34110	102030	Sykevikar u/ref	100 000	50 000
34110	102060	Helgedagstillegg vikar	30 000	30 000
34110	102070	Kvelds- og nattillegg	50 000	80 000
34110	102080	Lørdags- og søndagstillegg	30 000	30 000
34110	103000	Ekstraarbeid	100 000	130 000
34110	103060	Helgedagstillegg	20 000	20 000
34110	103070	Kvelds- og nattillegg	12 000	12 000
34110	103080	Lørdags- og søndagstillegg	8 000	8 000
34110	104000	Overtid	40 000	50 000
34110	109000	Arbeidsgivers andel KLP	1 943 846	1 872 210
34110	109090	Gruppelivsforsikring	25 000	25 000
34110	109900	Arbeidsgiveravgift	1 895 502	1 827 390
34110	110020	Aviser og tidsskrifter	12 000	12 000
34110	112000	Annet forbruksmateriell	5 000	10 000
34110	115000	Kursutgifter	15 000	15 000
34110	116000	Km-godtgjørelse	5 000	5 000
34110	119530	Lisenser	5 000	0
34110	119540	Avgifter og gebyrer	5 000	7 000
34110	120000	Inventar og utstyr	50 000	60 000
34110	124000	Serviceavtaler og reparasjoner	30 000	40 000
34110	133000	Kjøp fra fylkeskommune	10 000	15 000
34110	137000	Kjøp fra private	6 600 000	0
34110	142900	Mva kompensasjon - høy sats	30 000	30 000
34110	160000	Brukerbetaling	-3 200 000	-3 000 000
34110	170000	Refusjoner fra staten	-4 080 000	0
34110	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-30 000	-30 000
34110	194000	Bruk av disposisjonsfond	0	-60 000
34110				
Totalt			14 795 750	11 891 600
34120 Kjøkken				
34120	101000	Fastlønn	1 646 126	1 755 000
34120	101060	Helgedagstillegg	50 000	50 000
34120	101070	Kvelds- og nattillegg	6 173	10 000
34120	101080	Lørdags- og søndagstillegg	40 207	55 000
34120	102000	Vikarlønn permisjoner m/ lønn	5 000	0
34120	102020	Vikarlønn ferie	120 000	120 000
34120	102030	Sykevikar u/ref	5 000	10 000
34120	102060	Helgedagstillegg vikar	1 000	10 000
34120	102070	Kvelds- og nattillegg	0	5 000
34120	103000	Ekstraarbeid	20 000	20 000
34120	103060	Helgedagstillegg	0	1 000
34120	104000	Overtid	5 000	5 000
34120	109000	Arbeidsgivers andel KLP	321 896	346 120

Ansvar	Art	Artsnavn	B 2020	B 2019
34120	109090	Gruppelivsforsikring	2 500	4 000
34120	109900	Arbeidsgiveravgift	313 434	337 148
34120	111500	Mat- og drikkevarer	1 350 000	1 350 000
34120	112000	Annet forbruksmateriell	30 000	40 000
34120	115000	Kursutgifter	5 000	5 000
		Andre oppgavepliktige		
34120	116010	reisegodtgjørelser	35 000	35 000
34120	120000	Inventar og utstyr	25 000	50 000
34120	124000	Serviceavtaler og reparasjoner	30 000	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	-927 000	-900 000
34120	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-80 000	-80 000
34120	172910	Mva kompensasjon - middels sats	-100 000	-100 000
34120			3 084 336	3 353 268
Totalt				
34130 Renhold og vaskeri				
34130	101000	Fastlønn	143 517	0
34130	101000	Fastlønn	329 976	312 000
34130	101060	Helgedagstillegg	3 500	0
34130	102000	Vikarlønn permisjoner m/ lønn	0	5 000
34130	102020	Vikarlønn ferie	100 000	100 000
34130	102030	Sykevikar u/ref	20 000	20 000
34130	103000	Ekstraarbeid	0	25 000
34130	107500	Lønn renholdsarbeidere	561 579	693 000
34130	109000	Arbeidsgivers andel KLP	77 091	78 540
34130	109000	Arbeidsgivers andel KLP	119 867	117 810
34130	109090	Gruppelivsforsikring	5 000	5 000
34130	109900	Arbeidsgiveravgift	75 515	76 921
34130	109900	Arbeidsgiveravgift	116 320	114 324
34130	112010	Andre råvarer	0	20 000
34130	112050	Arbeidsklær og verneutstyr	30 000	50 000
34130	112060	Tekstiler	20 000	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	0	15 000
34130	124000	Serviceavtaler og reparasjoner	10 000	10 000
34130	142900	Mva kompensasjon - høy sats	40 000	40 000
34130	160020	Brukerbet 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			1 587 865	1 668 095
Totalt				

Ansvar	Art	Artsnavn	B 2020	B 2019
34200				
Hjemmesykepleie				
34200	101000	Fastlønn	5 848 283	5 568 400
34200	101060	Helgedagstillegg	200 000	250 000
34200	101070	Kvelds- og nattillegg	272 453	290 000
34200	101080	Lørdags- og søndagstillegg	227 908	220 000
34200	102000	Vikarlønn permisjoner m/ lønn	20 000	30 000
34200	102020	Vikarlønn ferie	350 000	400 000
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	22 000	10 000
34200	104000	Overtid	50 000	60 000
34200	109000	Arbeidsgivers andel KLP	1 207 963	1 178 678
34200	109090	Gruppelivsforsikring	12 000	12 000
34200	109900	Arbeidsgiveravgift	1 180 961	1 153 955
34200	110020	Aviser og tidsskrifter	500	1 000
34200	110040	Faglitteratur	0	1 000
34200	111400	Medikamenter	100 000	105 000
34200	112000	Annet forbruksmateriell	5 000	5 000
34200	115000	Kursutgifter	15 000	15 000
34200	116000	Km-godtgjørelse	5 000	5 000
34200	117000	Drift av transportmidler	36 000	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	20 000	40 000
34200	121000	Leie og leasing av transportm	200 000	200 000
34200	123000	Vedlikehold bygninger	0	6 000
34200	124000	Serviceavtaler og reparasjoner	20 000	20 000
34200	142900	Mva kompensasjon - høy sats	49 000	49 000
34200	160020	Brukerbetaling pleie og omsorg	-150 000	-220 000
34200	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-49 000	-49 000
34200	181000	Tilskudd fra staten	-50 000	-48 000
34200				
Totalt			9 823 068	9 629 033
34210				
Hjelpeordningene i hjemmene				
34210	101000	Fastlønn	625 909	602 500
34210	101060	Helgedagstillegg	0	25 000
34210	101080	Lørdags- og søndagstillegg	1 000	10 000
34210	102020	Vikarlønn ferie	40 000	80 000
34210	102030	Sykevikar u/ref	0	20 000

Ansvar	Art	Artsnavn	B 2020	B 2019
34210	102060	Helgedagstillegg vikar	0	5 000
34210	102070	Kvelds- og nattillegg	0	5 000
34210	102080	Lørdags- og søndagstillegg	0	6 000
34210	103000	Ekstraarbeid	421 367	394 000
34210	103060	Helgedagstillegg	0	40 000
34210	103070	Kvelds- og nattillegg	1 000	1 000
34210	103080	Lørdags- og søndagstillegg	1 000	10 000
34210	109000	Arbeidsgivers andel KLP	185 347	203 745
34210	109900	Arbeidsgiveravgift	179 865	197 717
34210	112050	Arbeidsklær og verneutstyr	5 000	5 000
34210	115000	Kursutgifter	3 000	3 000
34210	116000	Km-godtgjørelse	10 000	10 000
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 pleie og omsorg	-425 000	-412 000
34210	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-1 000	-1 000
34210	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-1 000	-1 000
34210				
Totalt			1 049 488	1 206 962
34300 Vestgårdveien				
34300	101000	Fastlønn	6 481 249	5 970 000
34300	101060	Helgedagstillegg	300 000	300 000
34300	101070	Kvelds- og nattillegg	634 708	620 000
34300	101080	Lørdags- og søndagstillegg	611 665	430 000
34300	102000	Vikarlønn permisjoner m/ lønn	25 000	100 000
34300	102020	Vikarlønn ferie	435 000	500 000
34300	102030	Sykevikar u/ref	50 000	50 000
34300	102060	Helgedagstillegg vikar	20 000	20 000
34300	102070	Kvelds- og nattillegg	50 000	80 000
34300	102080	Lørdags- og søndagstillegg	53 000	50 000
34300	103000	Ekstraarbeid	205 000	100 000
34300	103060	Helgedagstillegg	25 000	25 000
34300	103070	Kvelds- og nattillegg	30 000	15 000
34300	104000	Overtid	50 000	80 000
34300	105010	Andre tillegg	8 373	0
34300	105060	Telefongodtgjørelse	0	3 000
34300	109000	Arbeidsgivers andel KLP	1 516 512	1 404 200
34300	109090	Gruppelivsforsikring	20 000	20 000
34300	109900	Arbeidsgiveravgift	1 482 691	1 377 175
34300	110000	Kontormateriell	3 500	3 500
34300	112000	Annet forbruksmaterieill	5 000	5 000
34300	112010	Andre råvarer	0	1 500
34300	112050	Arbeidsklær og verneutstyr	5 000	5 000
34300	113000	Telefoni	8 000	8 000

Ansvar	Art	Artsnavn	B 2020	B 2019
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	121000	Leie og leasing av transport	85 000	0
34300	142900	Mva kompensasjon - høy sats	10 000	10 000
34300	142900	Mva kompensasjon - høy sats	20 000	20 000
34300	163000	Husleieinntekter	-1 073 000	-937 000
34300	170000	Refusjoner fra staten	-1 300 000	-1 180 000
34300	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-20 000	-20 000
34300	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-10 000	-10 000
34300				
Totalt			9 747 698	9 066 375
34310 Dagsenter				
34310	101000	Fastlønn	3 246 615	2 920 000
34310	102020	Vikarlønn ferie	40 000	90 000
34310	103000	Ekstraarbeid	0	165 000
34310	109000	Arbeidsgivers andel KLP	558 723	539 750
34310	109090	Gruppelivsforsikring	0	6 000
34310	109900	Arbeidsgiveravgift	542 191	524 626
34310	110020	Aviser og tidsskrifter	0	2 000
34310	110540	Arbeidsmateriale	30 000	50 000
34310	111500	Mat- og drikkevarer	0	10 000
34310	112000	Annet forbruksmaterielle	10 000	10 000
34310	112050	Arbeidsklær og verneutstyr	5 000	5 000
34310	112070	Velferdstiltak	0	12 000
34310	115000	Kursutgifter	5 000	5 000
34310	116510	Klesgodtgjørelse	2 000	2 000
34310	117000	Drift av transportmidler	30 000	0
34310	118500	Ting og skadeforsikring	20 000	0
34310	120000	Inventar og utstyr	0	10 000
34310	120000	Inventar og utstyr	10 000	7 000
34310	135000	Kjøp fra kommuner	0	235 000
34310	137000	Kjøp fra private	338 000	0
34310	142900	Mva kompensasjon - høy sats	15 000	15 000
34310	160020	Brukerbetaling pleie og omsorg	-75 000	0
34310	162000	Salg av varer og tjenester	-80 000	-80 000
34310	162000	Salg av varer og tjenester	0	-25 000
34310	170000	Refusjoner fra staten	0	-630 000
34310	170000	Refusjoner fra staten	0	-138 000
34310	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-15 000	-15 000
34310	177000	Refusjon fra andre	0	-218 000
34310	195000	Bruk av bundne driftsfond	-100 000	0

Ansvar	Art	Artsnavn	B 2020	B 2019
34310				
Totalt			4 582 529	3 502 376
34320 Psykisk helsevern				
34320	101000	Fastlønn	548 589	0
34320	101000	Fastlønn	1 759 244	2 135 000
34320	104000	Overtid	5 000	15 000
34320	105060	Telefongodtgjørelse	0	4 000
34320	109000	Arbeidsgivers andel KLP	93 260	0
34320	109000	Arbeidsgivers andel KLP	299 072	362 950
34320	109090	Gruppelivsforsikring	2 000	3 000
34320	109900	Arbeidsgiveravgift	90 501	0
34320	109900	Arbeidsgiveravgift	291 209	355 313
34320	110020	Aviser og tidsskrifter	1 000	3 000
34320	111500	Mat- og drikkevarer	3 000	10 000
34320	112000	Annet forbruksmateriell	5 000	10 000
34320	115000	Kursutgifter	5 000	5 000
34320	116000	Km-godtgjørelse	10 000	15 000
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 transportmid	65 000	65 000
34320	133000	Kjøp fra fylkeskommune	230 000	230 000
34320	135000	Kjøp fra kommuner	750 000	1 423 000
34320	142900	Mva kompensasjon - høy sats	18 000	18 000
34320	160020	Brukerbetaling pleie og omsorg	-102 000	-200 000
34320	171000	Sykelønnsrefusjon	0	-160 000
34320	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-18 000	-18 000
34320	181000	Tilskudd fra staten	0	-330 000
34320				
Totalt			4 092 875	3 983 263
34330 Ergo- og fysioterapi				
34330	101000	Fastlønn	529 257	512 000
34330	109000	Arbeidsgivers andel KLP	89 974	87 040
34330	109090	Gruppelivsforsikring	0	1 000
34330	109090	Gruppelivsforsikring	0	1 000
34330	109900	Arbeidsgiveravgift	0	141
34330	109900	Arbeidsgiveravgift	87 311	84 606
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
34330	170000	Refusjoner fra staten	-205 000	-205 000

Ansvar	Art	Artsnavn	B 2020	B 2019
34330	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-5 000	-5 000
34330 Totalt			559 542	538 787
Totalsum			66 215 827	61 246 650

**PLAN, LANDRBUK OG
TEKNIKK**

Ansvar	Art	Artsnavn	B 2020	B 2019
46000 PLT				
administrasjon				
46000	101000	Fastlønn	0	379 000
46000	101000	Fastlønn	400 000	0
46000	108000	Godtgjørelse folkevalgte	0	50 000
46000	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	64 430
46000	109000	Arbeidsgivers andel KLP	68 000	0
46000	109900	Arbeidsgiveravgift	0	69 574
46000	109900	Arbeidsgiveravgift	65 988	0
46000	110000	Kontormateriell	12 000	12 000
46000	110020	Aviser og tidsskrifter	11 000	15 000
46000	111510	Beverting	5 000	0
46000	112000	Annet forbruksmaterieell	7 000	7 000
46000	113000	Telefoni	15 000	15 000
46000	119540	Avgifter og gebyrer	16 500	16 500
46000	122020	Leie av kontormaskiner	43 000	43 000
46000	142900	Mva kompensasjon - høy sats	40 000	40 000
46000	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-40 000	-40 000
46000				
Totalt			643 488	671 504
46110 Plan, miljø og naturvern				
46110	101000	Fastlønn	735 000	702 500
46110	104000	Overtid	0	6 000
46110	109000	Arbeidsgivers andel KLP	124 950	119 425
46110	109090	Gruppelivsforsikring	0	1 000
46110	109900	Arbeidsgiveravgift	121 253	116 879
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	11 000	9 000
46110	117020	Parkeringsavgift og bompenger	1 000	1 000
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	95 000
46110	142900	Mva kompensasjon - høy sats	20 000	20 000
46110	147000	Overføring til private	3 000	3 000
46110	162020	Gebyrer	-250 000	-150 000
46110	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-20 000	-20 000
46110				
Totalt			910 203	972 804
46120 Byggesaksbehandling				
46120	101000	Fastlønn	996 817	946 000

Ansvar	Art	Artsnavn	B 2020	B 2019
46120	104000	Overtid	0	10 000
46120	109000	Arbeidsgivers andel KLP	169 459	160 820
46120	109090	Gruppelivsforsikring	0	1 500
46120	109900	Arbeidsgiveravgift	164 445	157 684
46120	110020	Aviser og tidsskrifter	13 000	18 000
46120	112050	Arbeidsklær og verneutstyr	500	500
46120	113000	Telefoni	4 500	3 000
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
			-1 350	
46120	162020	Gebyrer	000	-775 000
46120	195000	Bruk av bundne driftsfond	0	-350 000
46120				
Totalt			103 721	277 504
46130 Oppmåling				
46130	101000	Fastlønn	335 000	729 000
46130	109000	Arbeidsgivers andel KLP	56 950	123 930
46130	109090	Gruppelivsforsikring	0	500
46130	109900	Arbeidsgiveravgift	55 265	120 334
46130	112000	Annet forbruksmaterieell	6 000	6 000
46130	112050	Arbeidsklær og verneutstyr	1 500	1 500
46130	116000	Km-godtgjørelse	7 000	7 000
46130	118500	Ting og skadeforsikring	4 000	4 000
46130	119540	Avgifter og gebyrer	17 000	17 000
46130	120000	Inventar og utstyr	50 000	160 000
46130	120020	It-utstyr	5 000	5 000
46130	124000	Serviceavtaler/ reparasjoner	60 000	60 000
46130	130000	Kjøp fra staten	50 000	50 000
46130	135000	Kjøp fra kommuner	70 000	70 000
46130	142900	Mva kompensasjon - høy sats	12 000	12 000
46130	162020	Gebyrer	-200 000	-317 000
46130	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-12 000	-12 000
46130				
Totalt			517 715	1 037 264
46200 Næringsavdelingen				
46200	101000	Fastlønn	595 708	1 148 000
46200	101000	Fastlønn	786 551	0
46200	105015	Km-godtgjørelse skattepliktig	1 500	0
46200	105060	Telefongodtgjørelse	0	5 000
46200	109000	Arbeidsgivers andel KLP	101 271	195 160
46200	109000	Arbeidsgivers andel KLP	133 714	0
46200	109090	Gruppelivsforsikring	0	2 000

Ansvar	Art	Artsnavn	B 2020	B 2019
46200	109900	Arbeidsgiveravgift	98 275	190 373
46200	109900	Arbeidsgiveravgift	129 968	0
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	162000	Salg av varer og tjenester	-615 000	-600 000
46200	162020	Gebyrer	-20 000	-20 000
46200	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-60 000	-60 000
46200				
Totalt			1 256 987	965 533
46210	Jord- og skogeiendommer			
46210	112000	Annet forbruksmateriell	5 000	5 000
46210	119540	Avgifter og gebyrer	2 000	2 000
46210	163020	Leie av grunn/areal	-12 000	-12 000
46210	165000	Avgiftspliktig salg - høy sats	-100 000	0
46210				
Totalt			-105 000	-5 000
46220	Fiske- og viltforvaltning			
46220	103000	Ekstraarbeid	35 000	35 000
46220	104000	Overtid	20 000	20 000
46220	109000	Arbeidsgivers andel KLP	5 950	5 950
46220	109900	Arbeidsgiveravgift	8 594	8 594
46220	112000	Annet forbruksmateriell	3 000	3 000
46220	113000	Telefoni	2 000	2 000
46220	114020	Informasjon og reklame	30 000	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			92 544	62 544
46300	Avløpsnett			
46300	101000	Fastlønn	172 751	0
46300	104000	Overtid	0	6 000
46300	105060	Telefongodtgjørelse	0	2 500
46300	107000	Lønn vedlikehold	217 875	490 000
46300	109000	Arbeidsgivers andel KLP	29 368	0

Ansvar	Art	Artsnavn	B 2020	B 2019
46300	109000	Arbeidsgivers andel KLP	37 039	83 300
46300	109090	Gruppelivsforsikring	0	1 000
46300	109900	Arbeidsgiveravgift	28 499	0
46300	109900	Arbeidsgiveravgift	35 943	82 175
46300	112000	Annet forbruksmateriell	2 000	2 000
46300	113000	Telefoni	7 000	7 000
46300	115000	Kursutgifter	2 500	2 500
46300	115000	Kursutgifter	30 000	0
46300	116000	Km-godtgjørelse	2 000	2 000
46300	118000	Strøm	24 900	27 000
46300	120000	Inventar og utstyr	7 000	7 000
46300	123000	Vedlikehold bygninger	250 000	250 000
46300	124000	Serviceavtaler og reparasjoner	40 000	40 000
46300	137000	Kjøp fra private	950 000	950 000
46300	164000	Kommunale årsgebyrer	-6 411 000	-5 997 200
46300	164010	Slamtømming	-1 232 000	-1 232 000
46300	164020	Tilknytningsgebyr	-227 200	-227 200
46300	195000	Bruk av bundne driftsfond	-100 000	0
46300				
Totalt			-6 133 325	-5 503 925
46310 Renseanlegg				
46310	101000	Fastlønn	416 557	405 000
46310	104000	Overtid	0	28 000
46310	109000	Arbeidsgivers andel KLP	70 815	68 850
46310	109090	Gruppelivsforsikring	0	1 000
46310	109900	Arbeidsgiveravgift	68 720	70 902
46310	110000	Kontormateriell	1 000	1 000
46310	112000	Annet forbruksmateriell	70 000	70 000
46310	112040	Kjemikalier	150 000	150 000
46310	113000	Telefoni	12 000	12 000
46310	115000	Kursutgifter	6 000	6 000
46310	118000	Strøm	141 950	126 000
46310	118500	Ting og skadeforsikring	19 500	19 500
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	70 000
46310	124000	Serviceavtaler og reparasjoner	20 000	20 000
46310	137000	Kjøp fra private	380 000	380 000
46310	137500	Kjøp fra iks	136 000	136 000
46310				
Totalt			1 717 542	1 719 252
46320 Vannforsyning				
46320	101000	Fastlønn	345 502	0
46320	104000	Overtid	0	17 000

Ansvar	Art	Artsnavn	B 2020	B 2019
46320	107000	Lønn vedlikehold	45 124	490 000
46320	109000	Arbeidsgivers andel KLP	66 407	83 300
46320	109090	Gruppelivsforsikring	0	1 000
46320	109900	Arbeidsgiveravgift	64 442	83 373
46320	112000	Annet forbruksmateriell	27 000	27 000
46320	112010	Andre råvarer	1 048 000	1 048 000
46320	113010	Porto	50 000	50 000
46320	114000	Annonser og kunngjøringer	2 000	2 000
46320	115000	Kursutgifter	30 000	0
46320	116000	Km-godtgjørelse	1 000	1 000
46320	118000	Strøm	38 700	42 000
46320	118500	Ting og skadeforsikring	14 000	14 000
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/ 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	-4 729 000	-4 430 300
46320	164020	Tilknytningsgebyr	-206 000	-206 000
46320				
Totalt			-2 673 825	-2 248 627
46330 Renovasjonsordning				
46330	112000	Annet forbruksmateriell	20 000	20 000
46330	137500	Kjøp fra iks	3 550 000	3 550 000
46330	164000	Kommunale årsgebyrer	-3 660 000	-3 485 900
46330	195000	Bruk av bundne driftsfond	0	-100 000
46330				
Totalt			-90 000	-15 900
46340 Brann- og redning				
46340	118000	Strøm	64 500	52 500
46340	118500	Ting og skadeforsikring	5 000	3 500
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	4 095 000	4 021 000
46340	163010	Utleie av lokaler	-175 000	-175 000
46340				
Totalt			4 024 500	3 937 000
46350 Feiing				
46350	114040	Trykking	10 000	10 000
46350	124000	Serviceavtaler og reparasjoner	8 000	8 000
46350	137500	Kjøp fra iks	675 000	750 000
46350	164000	Kommunale årsgebyrer	-1 415 000	-1 572 750

Ansvar	Art	Artsnavn	B 2020	B 2019
46350				
Totalt			-722 000	-804 750
46400 Kommunale				
veier				
46400	101000	Fastlønn	0	40 500
46400	101000	Fastlønn	17 275	0
46400	104000	Overtid	0	5 000
46400	107000	Lønn vedlikehold	0	39 000
46400	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	13 515
46400	109000	Arbeidsgivers andel KLP	2 937	0
46400	109090	Gruppelivsforsikring	0	500
46400	109900	Arbeidsgiveravgift	0	13 892
46400	109900	Arbeidsgiveravgift	2 850	0
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	440 000
46400	123040	Vedlikehold grusveg	50 000	50 000
46400	123050	Asfaltering	200 000	500 000
46400	142900	Mva kompensasjon - høy sats	120 000	120 000
46400	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-120 000	-120 000
46400				
Totalt			739 062	1 128 407
46410 Vei- og gatelys				
46410	118000	Strøm	212 900	231 000
46410	123000	Vedlikehold bygninger	60 000	60 000
46410	142900	Mva kompensasjon - høy sats	70 000	70 000
46410	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-70 000	-70 000
46410				
Totalt			272 900	291 000
46500 FDV - fellesutgifter				
46500	101000	Fastlønn	88 311	0
46500	101000	Fastlønn	398 232	0
46500	107000	Lønn vedlikehold	0	496 000
46500	109000	Arbeidsgivers andel KLP	15 013	84 320
46500	109000	Arbeidsgivers andel KLP	67 699	0
46500	109090	Gruppelivsforsikring	0	1 000
46500	109900	Arbeidsgiveravgift	14 569	81 966
46500	109900	Arbeidsgiveravgift	65 697	0
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

Ansvar	Art	Artsnavn	B 2020	B 2019
46500	118500	Ting og skadeforsikring	55 000	55 000
46500	119540	Avgifter og gebyrer	35 000	35 000
46500	120000	Inventar og utstyr	10 000	10 000
46500	121000	Leie og leasing av transportmidler	50 000	0
46500	123000	Vedlikehold bygninger	115 000	150 000
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			1 219 521	1 218 286
46505 Solheimtunet				
46505	101000	Fastlønn	88 311	276 000
46505	107500	Lønn renholdsarbeidere	266 229	259 000
46505	109000	Arbeidsgivers andel KLP	60 272	90 950
46505	109090	Gruppelivsforsikring	0	2 000
46505	109900	Arbeidsgiveravgift	58 489	88 541
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	221 200	210 000
46505	118500	Ting og skadeforsikring	40 000	40 000
46505	119500	Kommunale avgifter/gebyrer	40 000	60 000
46505	120000	Inventar og utstyr	5 000	5 000
46505	123000	Vedlikehold bygninger	105 000	105 000
46505	124000	Serviceavtaler/ reparasjoner	35 000	30 000
46505	142900	Mva kompensasjon - høy sats	150 000	150 000
46505	163000	Husleieinntekter	-125 000	-408 000
46505	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-150 000	-150 000
46505	194000	Bruk av disposisjonsfond	0	-25 000
46505				
Totalt			848 501	787 491
46510 Kirkelund skole				
46510	101000	Fastlønn	612 075	425 000
46510	102020	Vikarlønn ferie	0	13 000
46510	103000	Ekstraarbeid	0	10 000
46510	104000	Overtid	0	17 000
46510	105060	Telefongodtgjørelse	0	4 000
46510	107500	Lønn renholdsarbeidere	1 535 880	1 562 000
46510	109000	Arbeidsgivers andel KLP	365 152	341 700
46510	109090	Gruppelivsforsikring	0	5 000
46510	109900	Arbeidsgiveravgift	354 350	335 256
46510	112000	Annet forbruksmateriell	150 000	150 000
46510	112040	Kjemikalier	36 000	36 000
46510	112050	Arbeidsklær og verneutstyr	16 000	16 000

Ansvar	Art	Artsnavn	B 2020	B 2019
46510	116000	Km-godtgjørelse	6 000	6 000
46510	118000	Strøm	1 236 900	683 000
46510	118500	Ting og skadeforsikring	110 000	110 000
46510	119010	Leie av grunn	100 000	100 000
46510	119500	Kommunale avgifter/gebyrer	465 000	253 000
46510	122000	Leie av driftsmidler	35 000	35 000
46510	123000	Vedlikehold bygninger	410 000	410 000
46510	124000	Serviceavtaler/ reparasjoner	120 000	120 000
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	0	-110 000
46510				
Totalt			5 492 357	4 461 956
46515 Vestgård skole				
46515	101000	Fastlønn	244 738	215 000
46515	101070	Kvelds- og nattillegg	0	15 000
46515	102020	Vikarlønn ferie	0	8 000
46515	103000	Ekstraarbeid	0	10 000
46515	107500	Lønn renholdsarbeidere	549 557	630 500
46515	109000	Arbeidsgivers andel KLP	135 031	149 345
46515	109090	Gruppelivsforsikring	0	2 000
46515	109900	Arbeidsgiveravgift	131 036	145 209
46515	112000	Annet forbruksmaterieell	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	280 600	304 500
46515	118500	Ting og skadeforsikring	40 000	40 000
46515	119500	Kommunale avgifter/gebyrer	57 000	57 000
46515	123000	Vedlikehold bygninger	100 000	100 000
46515	124000	Serviceavtaler/ 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			1 639 962	1 778 554
46521 Lindormen barnehage				
46521	101000	Fastlønn	88 311	450 000
46521	101070	Kvelds- og nattillegg	0	17 000
46521	102020	Vikarlønn ferie	0	9 000
46521	104000	Overtid	0	5 000
46521	107500	Lønn renholdsarbeidere	374 386	0
46521	109000	Arbeidsgivers andel KLP	78 659	80 920
46521	109090	Gruppelivsforsikring	0	1 000

Ansvar	Art	Artsnavn	B 2020	B 2019
46521	109900	Arbeidsgiveravgift	76 331	79 372
46521	112000	Annet forbruksmateriell	15 000	15 000
46521	112050	Arbeidsklær og verneutstyr	2 000	2 000
46521	118000	Strøm	82 900	90 000
46521	118500	Ting og skadeforsikring	9 500	9 500
46521	119500	Kommunale avgifter/gebyrer	35 000	35 000
46521	123000	Vedlikehold bygninger	40 000	40 000
46521	124000	Serviceavtaler og reparasjoner	65 000	65 000
46521	142900	Mva kompensasjon - høy sats	50 000	50 000
46521	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-50 000	-50 000
46521				
Totalt			867 087	898 792
46525 Finlandsskogen barnehage				
46525	101000	Fastlønn	0	85 000
46525	101000	Fastlønn	88 311	0
46525	101070	Kvelds- og nattillegg	0	33 000
46525	102020	Vikarlønn ferie	0	15 000
46525	102070	Kvelds- og nattillegg	0	1 500
46525	104000	Overtid	0	3 000
46525	107500	Lønn renholdsarbeidere	358 239	348 000
46525	109000	Arbeidsgivers andel KLP	15 013	0
46525	109000	Arbeidsgivers andel KLP	60 901	82 025
46525	109090	Grupplivsforsikring	0	1 000
46525	109900	Arbeidsgiveravgift	0	423
46525	109900	Arbeidsgiveravgift	14 569	0
46525	109900	Arbeidsgiveravgift	59 099	79 740
46525	112000	Annet forbruksmateriell	42 000	42 000
46525	112050	Arbeidsklær og verneutstyr	3 000	3 000
46525	118000	Strøm	135 500	147 000
46525	118500	Ting og skadeforsikring	17 000	17 000
46525	119500	Kommunale avgifter/gebyrer	43 000	40 000
46525	123000	Vedlikehold bygninger	170 000	170 000
46525	124000	Serviceavtaler 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			1 015 632	1 076 688
46535 Løkkerud				
46535	112000	Annet forbruksmateriell	26 000	26 000
46535	118000	Strøm	36 900	40 000
46535	118500	Ting og skadeforsikring	8 000	8 000
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

Ansvar	Art	Artsnavn	B 2020	B 2019
46535	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-5 000	-5 000
46535				
Totalt			87 900	91 000
46540 Gjøkeredet				
46540	101000	Fastlønn	0	66 000
46540	101000	Fastlønn	58 318	0
46540	103000	Ekstraarbeid	0	10 000
46540	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	12 920
46540	109000	Arbeidsgivers andel KLP	9 914	0
46540	109090	Gruppelivsforsikring	0	500
46540	109900	Arbeidsgiveravgift	0	71
46540	109900	Arbeidsgiveravgift	0	12 538
46540	109900	Arbeidsgiveravgift	9 621	0
46540	112000	Annet forbruksmateriell	7 000	7 000
46540	123000	Vedlikehold bygninger	15 000	15 000
46540	142900	Mva kompensasjon - høy sats	5 000	5 000
46540	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-5 000	-5 000
46540				
Totalt			99 853	124 029
46545 Solhaug barnehage				
46545	101000	Fastlønn	88 310	0
46545	101000	Fastlønn	163 300	85 000
46545	101070	Kvelds- og nattillegg	0	18 000
46545	102020	Vikarlønn ferie	0	18 000
46545	102070	Kvelds- og nattillegg	0	4 000
46545	103000	Ekstraarbeid	0	11 000
46545	107500	Lønn renholdsarbeidere	0	206 000
46545	109000	Arbeidsgivers andel KLP	15 013	0
46545	109000	Arbeidsgivers andel KLP	27 761	58 140
46545	109090	Gruppelivsforsikring	0	500
46545	109900	Arbeidsgiveravgift	14 569	0
46545	109900	Arbeidsgiveravgift	26 939	56 491
46545	112000	Annet forbruksmateriell	18 000	18 000
46545	112050	Arbeidsklær og verneutstyr	2 000	2 000
46545	118000	Strøm	64 500	78 750
46545	118500	Ting og skadeforsikring	8 000	8 000
46545	119500	Kommunale avgifter/gebyrer	25 000	25 000
46545	123000	Vedlikehold bygninger	50 000	50 000
46545	124000	Serviceavtaler 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			507 392	642 881

Ansvar	Art	Artsnavn	B 2020	B 2019
46550				
Sollia				
46550	101000	Fastlønn	416 557	461 000
46550	103000	Ekstraarbeid	0	20 000
46550	104000	Overtid	0	8 000
46550	109000	Arbeidsgivers andel KLP	70 815	81 770
46550	109090	Gruppelivsforsikring	0	1 500
46550	109900	Arbeidsgiveravgift	68 720	80 691
46550	112000	Annet forbruksmateriell	275 000	275 000
46550	112050	Arbeidsklær og verneutstyr	3 000	3 000
46550	116000	Km-godtgjørelse	12 000	12 000
46550	118000	Strøm	1 080 000	914 000
46550	118500	Ting og skadeforsikring	90 000	90 000
46550	119010	Leie av grunn	50 000	50 000
46550	119500	Kommunale avgifter/gebyrer	300 000	300 000
46550	121000	Leie og leas/ transportmidler	68 000	68 000
46550	123000	Vedlikehold bygninger	340 000	340 000
46550	124000	Serviceavtaler 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			2 829 092	2 759 961
46555 Vestgårveien				
46555	101000	Fastlønn	0	45 000
46555	101000	Fastlønn	99 558	0
46555	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	7 650
46555	109000	Arbeidsgivers andel KLP	16 925	0
46555	109900	Arbeidsgiveravgift	0	7 424
46555	109900	Arbeidsgiveravgift	16 424	0
46555	112000	Annet forbruksmateriell	12 000	12 000
46555	113000	Telefoni	700	700
46555	118000	Strøm	92 200	115 500
46555	118500	Ting og skadeforsikring	14 000	14 000
46555	119500	Kommunale avgifter/gebyrer	50 000	50 000
46555	123000	Vedlikehold bygninger	115 000	115 000
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	0	-85 000
46555				
Totalt			422 807	288 274
46560 Trygdeboliger				

Ansvar	Art	Artsnavn	B 2020	B 2019
46560	101000	Fastlønn	88 311	0
46560	101000	Fastlønn	133 947	85 000
46560	109000	Arbeidsgivers andel KLP	15 013	0
46560	109000	Arbeidsgivers andel KLP	22 771	14 450
46560	109900	Arbeidsgiveravgift	14 569	0
46560	109900	Arbeidsgiveravgift	22 098	14 022
46560	118000	Strøm	20 300	19 000
46560	119500	Kommunale avgifter/gebyrer	116 000	76 000
46560	123000	Vedlikehold bygninger	110 000	110 000
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			548 009	323 472
46570 Utleieboliger				
46570	112000	Annet forbruksmaterieell	3 000	3 000
46570	118500	Ting og skadeforsikring	5 000	5 000
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	-170 500
46575 Bygdetun				
46575	108000	Godtgjørelse folkevalgte	0	11 000
46575	109900	Arbeidsgiveravgift	0	1 551
46575	113000	Telefoni	2 000	2 000
46575	118000	Strøm	15 700	17 000
46575	118500	Ting og skadeforsikring	13 500	12 000
46575	119500	Kommunale avgifter/gebyrer	2 400	2 400
46575	123000	Vedlikehold bygninger	17 000	17 000
46575	124000	Serviceavtaler 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			65 600	77 951
46580 Parker og anlegg				
46580	101000	Fastlønn	0	306 000
46580	101000	Fastlønn	87 221	0
46580	101000	Fastlønn	176 219	0
46580	107000	Lønn vedlikehold	220 776	0
46580	107500	Lønn renholdsarbeidere	0	113 500

Ansvar	Art	Artsnavn	B 2020	B 2019
46580	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	52 020
46580	109000	Arbeidsgivers andel KLP	14 828	0
46580	109000	Arbeidsgivers andel KLP	29 957	19 295
46580	109000	Arbeidsgivers andel KLP	37 532	0
46580	109090	Gruppelivsforsikring	0	500
46580	109900	Arbeidsgiveravgift	0	50 552
46580	109900	Arbeidsgiveravgift	14 389	0
46580	109900	Arbeidsgiveravgift	29 071	18 725
46580	109900	Arbeidsgiveravgift	36 421	0
46580	118000	Strøm	33 900	36 750
46580	119010	Leie av grunn	20 000	20 000
46580	119500	Kommunale avgifter/gebyrer	6 000	6 000
46580	123000	Vedlikehold bygninger	40 000	40 000
46580	123040	Vedlikehold grusveg	12 000	12 000
46580	124000	Serviceavtaler reparasjoner	15 000	15 000
46580	142900	Mva kompensasjon - høy sats	30 000	30 000
46580	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-30 000	-30 000
46580				
Totalt			773 314	690 342
46585 Nes				
lensemuseum				
46585	101000	Fastlønn	22 325	0
46585	107000	Lønn vedlikehold	0	43 000
46585	109000	Arbeidsgivers andel KLP	3 795	7 310
46585	109900	Arbeidsgiveravgift	3 683	7 094
46585	118000	Strøm	9 600	10 500
46585	119010	Leie av grunn	5 500	5 500
46585	123000	Vedlikehold bygninger	30 000	30 000
46585	142900	Mva kompensasjon - høy sats	10 000	10 000
46585	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-10 000	-10 000
46585				
Totalt			74 903	103 404
46590 Borgund				
46590	101000	Fastlønn	88 433	223 000
46590	107000	Lønn vedlikehold	225 621	0
46590	107500	Lønn renholdsarbeidere	0	106 000
46590	109000	Arbeidsgivers andel KLP	53 390	55 930
46590	109090	Gruppelivsforsikring	0	500
46590	109900	Arbeidsgiveravgift	51 810	54 346
46590	112000	Annet forbruksmateriell	40 000	40 000
46590	112050	Arbeidsklær og verneutstyr	1 000	1 000
46590	118000	Strøm	106 400	115 500
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

Ansvar	Art	Artsnavn	B 2020	B 2019
46590	142900	Mva kompensasjon - høy sats	100 000	100 000
46590	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-100 000	-100 000
46590				
Totalt			716 654	746 276
Totalsum			17 592 596	18 383 467

FINANS

Ansvar	Art	Artsnavn	B 2020	B 2019
88000 Skatteinntekter				
88000	187000	Skatt på inntekt og formue	-97 640 000	-94 557 000
88000	187400	Eiendomsskatt	-12 500 000	-8 582 200
88000				
Totalt			-110 140 000	-103 139 200
88100 Statlige tilskudd				
88100	180000	Rammetilskudd fra staten	-128 821 000	-124 036 000
88100	181000	Tilskudd fra staten	-5 200 000	-5 500 000
88100				
Totalt			-134 021 000	-129 536 000
88200 Finans				
88200	150000	Renteutgifter	4 250 000	2 712 500
88200	150010	Renteutgifter formidlingslån	550 000	245 000
88200	151000	Avdrag på lån	9 600 000	7 412 500
88200	157000	Overføring til investeringsregnskap	1 284 000	1 139 000
88200	159000	Avskrivninger fast eiendom	8 958 400	8 687 170
88200	159020	Avskrivninger utstyr	2 829 500	2 249 730
88200	165000	Avgiftspliktig salg - høy sats	-980 000	-980 000
88200	190000	Renter av bankinnskudd	-800 000	-500 000
88200	190010	Renter av formidlingslån	-500 000	-200 000
88200	190500	Utbytte og eieruttak	-2 000 000	-800 000
88200	194000	Bruk av disposisjonsfond	-145 000	0
88200	199000	Motpost avskrivninger	-11 787 900	-10 936 900
88200				
Totalt			11 259 000	9 029 000
99000 Budsjettrereserve				
99000	112000	Annet forbruksmaterieell Reserverte bevilgninger (kun	3 417 584	0
99000	149000	budsjett)	0	3 518 384
99000				
Totalt			3 417 584	3 518 384
Totalsum			-229 484 416	-220 127 816