



SKIPTVET KOMMUNE

Klart vi kan!

Kvalitet – Engasjement – Samspill

**ØKONOMIPLAN
OG
HANDLINGSPROGRAM

2021 - 2024**

Vedtatt i kommunestyret 17.09.2020 sak 20/098

INNHALDSFORTEGNELSE

	Side
Rådmannens kommentarer	4
Sammendrag/handlingsprogram	7
Økonomiplanens formål	8
Informasjon om økonomiplanmodellen	8
Diverse forutsetninger for økonomiplanperioden	9
Kommunebarometeret	12
Virksomhetene	14
Sentraladministrasjonen	14
Innbyggerservice	16
Oppvekst	18
Pleie- og omsorg	22
Plan, landbruk og teknikk	24
Konsekvensjustert driftsbudsjett	26
Kommentarer til konsekvensjustert driftsbudsjett	27
Hovedoversikt konsekvensjustert økonomiplan	28
Økonomisk handlefrihet	29
Nye tiltak i økonomiplanen	30
Kommentarer til nye driftstiltak	31
Investeringsiltak	32
Kommentarer til investeringsiltak	32
Hovedoversikt drift – faste priser	34
Hovedoversikt kapital – faste priser	35
Disposisjonsfond	35
Vedlegg:	
Innspill fra Fellesrådet	36
Kommunestyrets behandling/vedtak	37

RÅDMANNENS KOMMENTAR

I kommunens årshjul utarbeides økonomiplanen før sommeren når regnskap og årsmelding foreligger. Pga. koronapandemien og stor usikkerhet om de økonomiske effektene av den, ble arbeidet med ny økonomiplan utsatt til etter sommerferien. Planen fremmes derfor til politisk behandling i september 2020.

Ved utarbeidelse av økonomiplanen blir normalt inneværende års opprinnelige budsjett i balanse lagt til grunn. Dette utgangspunktet blir så justert med konsekvensjusterte tiltak samt nye tiltak i perioden.

I denne utgaven av økonomiplanen er rådmannens forslag til budsjett i balanse for 2020, lagt som grunnlag for de neste årene i planen på tilsvarende måte som for gjeldende økonomiplan for 2020-2023.

Denne økonomiplanen er preget av at kommunen er inne i en periode med meget stramme økonomiske rammer som gir svært begrensede muligheter til nye driftstiltak.. Dette skyldes både eksterne forhold/rammebetingelser og interne forhold.

Samtidig peker rådmannen på at kommunens tjenester er på et meget høyt nivå sammenlignet med andre kommuner, jf. Kommunebarometeret 2020 (basert på 2019 tall) der Skiptvet kommune kommer på en 18. plass; en framgang fra 27. plass fra året før (basert på sammenlignbare tall). Dette skjer samtidig med at kommunen er midt inne i et omfattende investeringsprogram som skal forberede kommunen for framtidige utfordringer. Rådmannen mener derfor at kommunen samtidig bør ha fokus på kommunens interne drift gjennom kvalitets utvikling, digitalisering og effektivisering.

Eksterne forhold/rammebetingelser

Eiendomsskatt

Vamma 12 ble satt i drift 16.05.2019 slik at samlet årlig kraftproduksjon vil øke fra gjennomsnittlig ca. 1,3 Gwh til 1,55 -1,6 Gwh. Så langt i 2020 har produksjonen vært meget høy pga. rikelig med vann. Imidlertid har dette sammen økonomisk nedgang som følge av pandemien ført til svært lavere priser hittil i år. Imidlertid er kraftprisene i skrivende stund stigende og terminprisene for 2021 og framover ligger på nivå 25-30 øre per KW, dvs. et normalt nivå.

Utbyggingen av Vamma 12 har endret fordelingen av eiendomsskatten mellom Askim og Skiptvet kommuner til fordel for Skiptvet. Skiptvet får f.o.m. 2020 får vel 66 % mot tidligere vel 51 % av utlignet eiendomsskatt på kraftverket. Derfor er det grunnlag for å påregne en økning av eiendomsskatten fra Vamma i økonomiplanperioden. Eiendomsskatteinntektene er derfor estimert til 15,3 økende til 18 mill. kr i planperioden. 18 mill.kr er noe lavere enn i gjeldende økonomiplan som en konsekvens av at gjennomsnittsprisen for 2020 ventes å bli lav og denne vil inngå i et 5 års gjennomsnitt for eiendomsskattegrunnlaget. Usikkerheten rundt selve kraftskattesystemet synes redusert i og med at regjeringen tidlig i 2020 la utredningen fra kraftskatteutvalget på is.

Kommuneøkonomi/inntektssystemet

Kommunebudsjettene i betydning som økonomisk ramme til kommunesektoren, har vært god de siste årene med høyere nasjonal skatteinngang enn budsjettert. I forslaget til revidert nasjonalbudsjett for 2020 trekkes imidlertid disse rammene kraftig ned som en konsekvens av forventet lavere lønnsvekst. Dette betyr at kommunene i praksis ikke får kompensasjon for ekstrautgiftene pga. koronapandemien. Derfor er usikkerheten etter rådmannens vurdering stor når det gjelder rammene for økonomiplanperioden og statsbudsjettet 2021 vil gi de

endelige rammene for 2021. Rådmannen har derfor lagt til grunn de beregningene som KS har gjort i slutten av juni 2020. signaliseres at statsbudsjettet for 2020 derfor også blir meget stramt.

For Skiptvet kommune betyr dette nedgang i rammene og de er også en konsekvens av kjente og gjennomførte endringer:

- «Frivillige små» kommuner får vesentlig strammere rammer siden regjeringen ønsker å «motivere» for fortsatt kommunesammenslåinger.
- Alle kommuner trekkes ekstra for å finansiere stimulansemidlene som gis til kommuner som slår seg sammen fordi det kan ikke forventes at staten legger inn nye penger i kommuneøkonomien.
- Generell reduksjon av rammene i 2020 ved å forutsette et "nulloppgjør" vedr. lønnsforhandlingene. Dette synes å finansiere hva regjeringen har gitt i ekstramidler pga. ekstrautgifter i forbindelse med Koronapandemien.

Statlige føringer og normer

Det er innført flere normer og statlige føringer med kostnadsdrivende effekt hvor intensjonen er å sikre rettigheter eller høyne kvaliteten i det kommunale tjenestetilbudet. Eksempler på dette er: Bemanningsnormer i barnehage og skole, pedagognorm, omlegging av barnevernet fra 01.01.2020 m.m. Uten unntak er disse underfinansiert av statens og medfører et «skjult» krav til effektivisering i kommunene i tillegg til det årlige kravet til effektivisering i de årlige statsbudsjetter.

Lønnsoppgjør

Som nevnt ovenfor har pandemien medført at forventningen til årets lønnsoppgjør er kraftig redusert. Frontfagene har blitt enige om en ramme på 1,7 % og det forventes at dette reflekteres i resultatet for de lønnsoppgjørene som nå pågår. Imidlertid er dette langt unna regjeringens forutsetning om nulloppgjør i revidert nasjonalbudsjett 2020. Dersom ikke statsbudsjettet for 2021 øker rammene ut over å kompensere for inflasjonen, vil lønnsoppjøret 2020 medføre strammere økonomi ved inngangen til planperioden.

Interne forhold

Tjenester og tjenestekvalitet

Skiptvet kommune er kjent for å ha gode tjenester; jf. Kommunebarometeret 2020. Ikke minst får vi tilbakemelding fra andre kommuner om dette når vi har brukere fra deres kommuner i vår pleie- og omsorgstjeneste. Kommunebarometeret måler som kjent ikke hverken bruker- eller medarbeidertilfredshet der Skiptvet kommune historisk har ligget godt over landsgjennomsnittet på begge indikatorer.

HMS og nærvær

Dette er et viktig satsingsområde og det arbeides godt med dette i hele kommunen. Nærværet er nær 93 % med en målsetning på 94 % i kommunen som helhet. Det legges opp til at dette arbeidet fortsetter også i denne planperioden. Arbeidet med dette er en integrert del av den daglige ledelse og samarbeidet med verneombud og de ansattes organisasjoner som er meget godt.

Oppsummering

Rådmannens vurdering er at Skiptvet kommune fortsatt vil ha gode tjenester i planperioden. Forslaget til Økonomiplan og handlingsprogram 2021-2024 innebærer at det ikke er rom for nye driftstiltak på grunn av et fortsatt høyt investeringsnivå

. Dette er nødvendig for å møte framtiden og gjennomføres i en periode med svært lavt rentenivå.

For å nå målene i planen må effektiviserings- og omstillingsarbeidet fortsette samt legge opp til målrettede driftstiltak. En konkret handlingsplan for et gjennomgående effektiviseringstiltak med en kostnadsreduksjon på 1,5 % i planperioden, vil legges fram i forbindelse med rådmannens budsjettforslag for 2021.

SAMMENDRAG/HANDLINGSPROGRAM

Arbeidet med Økonomiplan og handlingsprogram 2021-2024 starter ved utarbeidelsen av årsmeldingen for 2019. I siste avsnitt i virksomhetenes årsmelding oppsummeres de tiltak det foreslås å ta med inn i økonomiplanen. Virksomhetene utarbeider en virksomhetsplan som sammen med årsmeldingen gir innspill til økonomiplan og budsjett.

Skiptvet kommune er såkalt frivillig liten og har av den grunn fått trekk i rammetilskuddet (basistilskuddet). Trekket utgjør om lag 4,2 mill. kr. per år. Økonomiplanen er bygget på inntektsforutsetningene fra staten i revidert statsbudsjett fra mai 2020 og som viser de rammene for skatt og rammetilskudd som kommunen kan forvente framover.

Et forhold som er viktig for kommunen er hva eiendomsskatten fra Vamma kraftverk blir framover. I 2019 ble en ny turbin liggende i Skiptvet satt i drift. Denne turbinen vil være den som vil være i kontinuerlig drift hele året. Øvrige turbiner settes inn når det er høy nok vannføring. Dette vil både øke eiendomsskatten fra Vamma kraftverk totalt og fordelingen mellom Askim (Indre Østfold kommune) og Skiptvet i vår favør. Eiendomsskatten har de siste årene falt mye, hovedsakelig på grunn av lave strømpriser. Prisene er nå på vei opp igjen og dette vil også gi økte eiendomsskatteinntekter. I økonomiplanen er det lagt inn økning av eiendomsskatten på grunn av disse forholdene, men det poengteres at disse er et kvalifisert anslag da både pris og produksjonsmengde ikke er kjent før i ettertid. Produksjonen ett år får først virkning for beregning av eiendomsskatten to år i etterkant.

Utformingen av økonomiplanen har også vært styrt av følgende mål og utfordringer som kommunen står overfor:

- Kommunen har gode tjenester og ifølge kostra et høyt kostnadsnivå på mange av tjenestene.
- Det er vedtatt en dreining av tjenestene mot tidlig innsats og forebyggende arbeide.
- Kommunen gjennomfører for tiden store investeringer i infrastruktur og nye lokaler for Skiptvetskolen.

Andre forhold som påvirker økonomiplanen er:

Pensjonsutgiftene. Disse har steget gradvis de senere årene. I økonomiplanen er det benyttet samme prosent som i budsjett 2020 (17%). Dette er i tråd med hva som er forespeilet fra KLP. Tidligere har pensjonsutgiftene blitt ca. 2 mill. kr lavere enn forespeilet, men i 2019 ble pensjonsutgiftene 1 mill. kr lavere.

Skatteinntektene i 2020 er blitt lavere enn budsjettert og dette er tatt inn i revidert nasjonalbudsjett. Allikevel ligger Skiptvet langt under landsgjennomsnittet i skatteinntekter og blir derfor justert opp til et nivå som er på 93% av landsgjennomsnittet gjennom inntektsutjevningen i rammetilskuddsordningen. Det er i revidert nasjonalbudsjett ikke signalisert noen endringer i inntektsutjevningen. I økonomiplanen legges det til grunn gjennomsnittlig skattenivå de 3 siste år og som er bygget inn i prognosemodellen fra KS.

Drift

Det ble i budsjettet for 2020 tatt inn konsekvensene av nye avtaler om kjøp av tjenester fra hhv Indre Østfold kommune og Sarpsborg kommune. Det viser seg at tjenestekjøpene koster litt mer enn budsjettet, noe som er tatt inn i økonomiplanen.

De største kostnadsøkningene i planen gjelder kosekvensjusterte tiltak med 3-4 mill. kr per år i økning. Reduserte inntekter og refusjoner er hovedårsakene til dette.

Det er ikke funnet plass til nye driftstiltak i økonomiplanen. Inntektssiden i budsjettet er noe svakere enn vanlig (skatt og rammetilskudd og utbytte fra Østfold Energi). Utgiftssiden er strammere da virkningen på renter og avdrag av store låneopptak slår inn for fullt. Arbeidet med økonomiplanen har derfor vært preget av hvordan redusere kostnader samtidig som man opprettholder et godt tjenestenivå.

Det er lagt inn bosetting av 4 nye flyktninger per år i perioden.

Tiltaket på Toppen er lagt ned og oppfølgingen fram til alle er voksne og klarer seg selv dekkes opp med tilskudd. Ansatte som ikke har søkt seg nye jobber er omplassert til andre stillinger i kommunen.

ØKONOMIPLANENS FORMÅL

Økonomiplanleggingen skal med utgangspunkt i dagens økonomiske situasjon og realistiske anslag på fremtidige inntekter og utgifter være til hjelp for kommunen til å

- få oversikt over den økonomiske handlefriheten og
- foreta prioriteringer av ressursbruken på ulike formål innenfor kommunelovens krav til økonomisk balanse.

Ved en stabil utvikling i de økonomiske rammene vil en kunne bidra til en rasjonell og effektiv kommunal forvaltning.

I denne forbindelse er det vesentlig at kommunen opparbeider økonomiske buffere i økonomisk gode år som kan benyttes i år hvor de økonomiske vilkår er mindre gunstige.

INFORMASJON OM ØKONOMIPLANMODELLEN

Konsekvensjustert budsjett 2021

Modellen utgangspunkt i budsjettet for 2020 slik det ble vedtatt av kommunestyret. Dette budsjettet justeres for tiltak som bare skal ha ettårsvirkning, for tiltak som ikke har helårsvirkning og for tiltak som er vedtatt etter budsjettbehandlingen. Skatt og rammetilskudd legges inn med kjent nivå fra kommuneproposisjonen. Vi får da et konsekvensjustert budsjett som er utgangspunktet for økonomiplanperioden og som viser hvor mye penger det er til rådighet i perioden før nye tiltak innarbeides.

Nye driftstiltak

Virksomhetene har utarbeidet sine forslag til tiltak i økonomiplanen. Disse tiltakene er hentet fra virksomhetsplanene, årsmeldingen og politiske vedtak.

Som i det generelle regnskapet for kommunen fremkommer i hovedsak inntekter som negative tall (minus foran) og utgifter som positive tall om ikke annet er spesifisert.

Tallene i tabellene før økonomiplanen er i hele tusen, mens i selve økonomiplanen er tallene i hele kr.

Økonomiplanen er utarbeidet i faste priser. Det betyr at alle utgifter og inntekter er satt opp ut fra 2020 nivå. Det forventes at lønns- og prisvekst blir kompensert gjennom rammetilskuddet, men erfaringsmessig vil statsbudsjettene underkompensere for prisstigningen bl.a. fordi nye oppgaver pålegges kommunene uten at disse er fullfinansiert i alle tilfeller.

DIVERSE FORUTSETNINGER FOR ØKONOMIPLANPERIODEN

Arbeidet med økonomiplanen har vært krevende med økte utgifter til ressurskrevende brukere samtidig som kommunen står overfor store investeringer.

Usikkerhetsmomenter i driftsbudsjettet:

- Det er lagt inn en generell effektiviseringsgevinst for alle virksomhetene på 1,5% av nto. driftsbudsjett. Denne gevinsten må tas ut ved utarbeidelse av budsjettet for 2021.
- Uforutsette hendelser og kostnadskrevende enkelttiltak.
- At det ikke blir en stor renteøkning for nye låneopptak og når rentebindingene opphører på de enkelte lån – for flere av lånene med bundet rente, opphører rentebindingen i løpet av 2-3 år og det må da vurderes om det skal inngås ny binding eller la lånerente være flytende. Fordelen er at det for tiden er lav rente.
- At det er «marked» for å selge sykehjemsplasser.
- At beregnet inntekt fra eiendomsskatten blir som forventet i perioden.
- At folketallet blir som forventet i SSB sine prognoser og som legges til grunn for prognosemodellen.

Skatteinntekter

Skatteinntektene er budsjettetert med det nivået som er lagt inn i kommuneproposisjonen. I økonomiplanen brukes inntektsmodellen fra KS uten endringer i skatteanslaget.

Inntektene fra eiendomsskatt på verker og bruk er utarbeidet med bakgrunn i prognose utarbeidet av Hafslund med endringer i fordelingsnøkkel, produksjon og kraftpris.

Dette gir følgende skatteinngang i økonomiplanperioden:

	2020 B	2 021	2 022	2 023	2 024
Skatt inkl naturressursskatt	-97 640	-96 690	-96 690	-96 690	-96 690
Eiendomsskatt	-12 500	-15 300	-18 000	-18 000	-18 000
Sum skatt	-110 140	-111 990	-114 690	-114 690	-114 690

*Eiendomsskatten er et beregnet anslag

Rammetilskudd og øvrige statstilskudd

Beregning av rammetilskuddet er gjort med utgangspunkt i kommuneproposisjonen og inntektsmodellen fra KS.

Det forutsettes at økninger i lønnsutgifter og prisstigning blir kompensert i rammetilskuddet. I modellen er det lagt inn skjønntilskudd fra fylkesmannen på 600.000 kr per år som kommunen har fått i 2019.

	2020 B	2 021	2 022	2 023	2 024
Rammetilskudd inkl. skjønn	-128 821	-128 775	-128 407	-128 362	-128 318
Rammetilskudd kommuneprop	-128 821	-128 775	-128 407	-128 362	-128 318

Statlige tilskudd er rentekompensasjon for investering i skole og pleie- og omsorg samt flykntingetilskudd. Rentekompensasjonen synker hvert år pga avskrivningene. Det er lagt inn mottak av 4 flykntinger per år i perioden. Statlige tilskudd trappes noe ned i løpet av perioden og posten inkluderer rentekompensasjon fra Husbanken.

	2020 B	2 021	2 022	2 023	2 024
Fra regneark statlige tilskudd	-5 200	-4 700	-4 500	-4 170	-3 780
Sum øvrige statlige tilskudd	-5 200	-4 700	-4 500	-4 170	-3 780

Rentenivå

I en planperiode på 4 år er det usikkerhetsmomenter mht rentenivået. Det er tatt utgangspunkt i dagens rente på våre lån. I planperioden er det brukt en rente på 2% på nye lån. Om renteutgiftene stiger utover dette vil også renteinntektene stige noe. Men siden lånegjelda øker mye vil en renteøkning medføre økte kostnader totalt sett og en større risiko enn kommunen har hatt tidligere. Per dags dato er 76% av kommunens lån med bundet rente noe som reduserer risikoen på mellomlang sikt. Ved nye låneopptak må det gjøres en vurdering av risiko for renteøkning opp mot noe høyere rente når den bindes.

Låneopptak

Kommunens totale lånegjeld er ved utgangen av 2019 på 152,4 mill. kr. Det er lagt opp til å låne 101,78 mill. kr i 2020 til investeringer. Nedbetaling av lån er budsjettert med 9,6 mill. kr. Total lånegjeld vil da være 244,6 mill. kr ved utgangen av 2020.

I denne økonomiplanen legges det opp til nye låneopptak på til sammen 55,8 mill. kr. I tillegg kommer nye låneopptak til Startlån som ikke er tatt med.

Ordinære lån	2020 B	2 021	2 022	2 023	2 024
Renter løpende lån	4 800	4 500	4 500	4 300	4 100
Renter nye lån		251	690	890	950
Avdrag løpende lån	9 600	10 860	10 860	10 860	10 600
Avdrag nye lån		628	1 769	2 381	2 631
Sum renter	4 800	4 751	5 190	5 190	5 050
Sum avdrag	9 600	11 488	12 629	13 241	13 231

Kommunale lån har blitt nedbetalt over 20 år. I planperioden er det lagt opp til at nye låneopptak nedbetales over 40 år. Ved forlenget avdragstid så øker renteutgiftene totalt sett.

Økte renter og avdrag på Startlån kommer i tillegg. Disse dekkes med innbetalte renter og avdrag fra låntakerne. Tabellen under viser nto rente- og avdragsutgifter uten nye låneopptak.

Nto renter og avdrag	2020 B	2 021	2 022	2 023	2 024
Renteutgifter	5 350	4 500	4 300	4 300	4 100
Mottatte renter S-lån	-500	-500	-500	-500	-500
Utbytte ØE	-2 000	0	-2 000	-2 000	-2 000
Konsesjonskraft	-980	-900	-900	-900	-900
Renteinntekter	-700	-700	-700	-700	-700
Renteinnt Skiptvet Digital		-500	-500	-500	-500
Netto renteutgift	1 170	1 900	-300	-300	-500
Avdrag	9 600	11 488	12 629	13 241	13 231
Netto avdragsutg	9 600	11 488	12 629	13 241	13 231

KOMMUNEBAROMETERET

Analysen fra Kommunal rapport sier følgende om Skiptvet kommune:

(foreløpig kommunebarometer 2020)

Skiptvet kommune er ifølge Kommunal Rapport på 18. plass totalt for landet. Det endelige Kommunebarometeret er ennå ikke klart og pga omlegging av datasystemet har vi ikke sammenlignbare tabeller slik som tidligere år. Det er derfor satt opp en tabell basert på tallene i Kommunebarometeret som viser følgende plassering per enhet.

KOMMUNEBAROMETERET 2020 - FORELØPIG		
	Plass	Vekting i %
TOTAL RANGERING I NORGE	18	
Barnehage	153	10
Barnevern	197	10
Grunnskole	178	20
Helse	232	7,5
Kostnadsnivå	143	5
Kultur	274	2,5
Miljø	130	2,5
Pleie- og omsorg	56	20
Saksbehandling	79	2,5
Sosiale tjenester	49	7,5
Vann, avløp, renovasjon	359	2,5
Økonomi	38	10

Siden det i økonomiplanen er tatt inn et behov for effektivisering på 3,4 mill. kr, tas det også inn oversikter fra Kommunebarometeret som viser hvor Skiptvet ligger i forhold til kostnadsnivå på tjenestene.

Kostnadsnivå

- Skiptvet kom på 143. plass innenfor dette kriteriet i Kommunebarometeret for 2020
- Sektoren utgjør 5% av den totale vekten i barometeret
- Vi har 7 nøkkeltall for sektoren

Kriteriet for kostnadsnivå har en vekt på fem prosent i Kommunebarometeret, og vi rangerer kommunene etter sju forskjellige nøkkeltall som måler netto utgifter til kommunesektorene grunnskole, pleie og omsorg, barnehage, barnevern, sosialtjeneste, helse og administrasjon.

De tyngste nøkkeltallene i denne sektoren er nøkkeltallene for grunnskole, pleie og omsorg, og barnehage med en vekt på henholdsvis 30, 35 og 15 prosent av sektoren.

Datakildene for nøkkeltallene i denne sektoren er SSB og KS. Kostnaden er beregnet ut fra netto utgifter i tjenesten i fjor, korrigert for utgiftsbehovet slik det framkommer i statsbudsjettet for 2019. Dermed fanger vi opp ulikheter som går på størrelse, sammensetning og så videre. Den historiske kostnaden er justert for kommunal lønns og prisvekst, slik at alle tall presenteres i faste 2019kroner. Dermed er det lett å se om tjenesten blir dyrere eller rimeligere fra år til år. Netto utgifter til grunnskolen (korrigert for utgiftsbehovet) i Skiptvet er

på 14703 kroner. Landsgjennomsnittet ligger på 15327.2. Kommunene som drifter pleie og omsorg dyrest ligger på en kostnad på 40001.08 og det er etter at vi har korrigert for ulikt utgiftsbehov. I Skiptvet drifter man denne sektoren med en nettokostnad på 19278.85 kroner. Justert for lønns og prisveksten var utgiftene i pleie og omsorg omtrent uendret i fjor, ifølge statistikkene.

Netto utgifter til barnehage har nasjonalt vært ganske stabile de siste årene, justert for lønns og prisvekst. Statistikken er bare sammenliknbar tilbake til 2015. Barnehagekostnadene i kommunen ligger på 9602.72. Gjennomsnittet i landet er på kroner (tallet mangler).

Kostnadene i Barnevern Norge var på 2595.71 i fjor, målt per innbygger, etter at vi altså har korrigert for lønns og prisvekst. Kostnadene innen barnevernet i Skiptvet ligger på 3303.42.

Skiptvet kom på 143. plass innen denne sektoren.

Rangering:

	2015	2016	2017	2018	2019
ENH01 Netto utgifter til grunnskole per innbygger, korrigert for utgiftsbehovet	159	211	188	111	175
ENH02 Netto utgifter til pleie og omsorg per innbygger, korrigert for utgiftsbehovet	306	222	205	148	161
ENH03 Netto utgifter til barnehage per innbygger, korrigert for utgiftsbehovet	279	176	296	266	226
ENH04 Netto utgifter til barnevern per innbygger, korrigert for utgiftsbehovet	327	332	326	377	328
ENH05 Netto utgifter til sosialhjelp per innbygger, korrigert for utgiftsbehovet	119	115	163	248	117
ENH06 Netto utgifter til kommunehelse per innbygger, korrigert for utgiftsbehovet	1	1	1	1	1
ENH07 Netto utgifter til administrasjon per innbygger, korrigert for utgiftsbehovet	1	25	91	89	30

VIRKSOMHETENE

SENTRALADMINISTRASJONEN

Status

Fra årsmeldingen

Innspill til planleggingen/økonomiplan

- Det er igangsatt et prosjekt om innovasjon og digitalisering sammen med øvrige Smartkom kommuner. I Skiptvet satses det på flere områder:
- få best mulig utnyttelse av de meste sentrale dataprogrammene Acos, Visma og Office 365.
- Ta i bruk ny teknologi ved utbygging av torget med omsorgsboliger
- SD nett for tekniske anlegg som kommunen drifter.
- Prioritere tid til oppdatering av reglement og rutiner.
- Kommunen som helhet – fokus på økt nærvær.

Bolig- og næringsutvikling:

- Avklare forholdet til Skiptvet Digital AS mht finansiering/garanti for lån.
- Forsere utbyggingen av fiber i Skiptvet kommune.
- Etablere regelmessige kontaktmøter med næringsdrivende, alternativt etablere næringsforening: handelsnæringen, håndverkere, boligutviklere, industri- og håndverksbedrifter m.fl..
- Fullføre reguleringsplan for Holstadåsen etter klagebehandling hos fylkesmannen.
- Igangsette salget av tomter i Holstadåsen.
- Slutføre salget av tomtene i Brekke Vest med Aktiv eiendomsmegling AS som valgt megler etter konkurranse.
- Utvikle samarbeidet med Indre Østfold Næringssselskap AS.

Fra virksomhetsplanen

Sentraladministrasjonen med bolig- og næringsutvikling har fokus mot interne prosesser i kommuneorganisasjonen, utrede saker for og serve de politiske organene og utvikling av Skiptvet kommune innenfor bla. bolig og næring.

Innenfor kommuneorganisasjonen og politikk er mange av oppgavene rettet mot:

- Utarbeide og revidere rutiner og retningslinjer
- Intern opplæring
- Ta i bruk IKT verktøy/programmer for effektivisering og kvalitetssikring

Innenfor bolig og næringsutvikling er det flere store tiltak:

- Mobil bredbåndsdekning
- Salg av kommunale boligtomter
- Ha kontakt med næringslivet
- Boligutvikling i sentrum

- Gang- og sykkelvei langs Fv 115 - regulering

Mange av oppgavene blir ikke tatt inn i økonomiplanen da de løses i driftsorganisasjonen, Innenfor bolig- og næringsutvikling er det spesielt utvikling av sentrum med torget som er tatt inn samt gang- og sykkelvei fram til Idrettsveien i første omgang.

Fra Kommunebarometeret

Det er lite i Kommunebarometeret som berører Sentraladministrasjonen (SA). Innenfor økonomi skårer kommunen høyt. Pga problemer med overgangen til ny løsning for Kommunebarometeret for 2020 (2019 tall) så er ikke disse klare ennå. Men **Skiptvet kommune ligger på 18. plass totalt for landet** i det siste Kommunebarometeret og fortsetter dermed å være blant landets beste kommuner.

Nærmere detaljer om Kommunebarometeret blir lagt fram når de endelige tallene foreligger.

Endringer og nye tiltak

Sentraladministrasjonen har ansatt IKT teknikker fra sommeren 2020. IKT prosjektleder jobber 25% for kommunen og resten for Skiptvet Digital AS.

Skatteoppkreverfunksjonen blir overført til staten i løpet av året og denne utgiften tas ut, noe som også er gjort i rammetilskuddet.

Det er gjort en henvendelse til Sarpsborg kommune om kommuneoverlegestilling i 30% stilling. Denne er ennå ikke opprettet, men forventes være klar i løpet av året.

Når arkivansvarlig går av med pensjon overføres oppgaven til en annen medarbeider og det blir totalt en innsparing på 0,8 årsverk i kommunen.

Utgifter til samarbeidet med Smart Innovation Norway AS er budsjettetert på Sentraladministrasjonen. Tilsvarende er gjort for inntekter, men disse tilfaller det enkelte prosjekt og er tatt ut av økonomiplanen. Utgiften tas også ut etter prosjektperioden.

INNBYGGERSERVICE

Status

Fra årsmeldingen 2019

Overordnet for Innbyggerservice

Innbyggerservice er organisert for å spisse tjenester og aktiviteter til innbyggerne som er av mer generell art og ikke kan kanaliseres gjennom de tradisjonelle virksomhetene.

Servicekontoret:

Servicekontoret skal yte service for innbyggerne ved henvendelser per e-post eller per telefon. Det skal sikre at kommunal informasjon og aktiviteter oppdateres på hjemmesider, sosiale medier og gjennom annonsering.

Servicekontoret er bindeleddet internt for kommunen som arbeidsplass og jobber stadig med å utvikle kommunikasjonen internt slik at vi kan sikre effektive prosesser.

I 2019 har Servicekontoret fått overført arbeidsoppgaver fra Sentraladministrasjonen knyttet til politisk sekretariat. I forbindelse med kommune- og fylkestingsvalget har dette ført til nye rutiner og praksis i samarbeid med ny ordfører og administrasjonen ellers. Når det er kommunevalg er det mange oppgaver å utføre i etterkant, men dette har blitt gjort på en god måte og gitt mange viktige erfaringer videre.

Biblioteket:

Det har vært høyere aktivitet på arrangementssiden med godt besøk av både voksne og barn på de fleste arrangementer, samt mange utstillinger av dagsaktuell litteratur.

Det er fortsatt mye oppmerksomhet på lesestimulering og brukeropplæring av elever på alle skoletrinn på Kirkelund. Det er flere faste besøk av barnehagegrupper.

God markedsføring av bibliotekets tilbud på nett via hjemmeside og sosiale medier er viktig og har høy oppmerksomhet.

Biblioteket har hatt aktiv deltakelse i planleggingen av det nye bygget på «Torget». I økonomiplanen vil det bli foreslått å ta inn investeringer i forbindelse med planene om flytting av bibliotek og kulturkontor til Torget når 1. byggetrinn står ferdig.

Kultur:

Kulturkontoret arbeider gjennom året for å utvikle kulturtilbud og møteplasser som skal skape trivsel blant sine innbyggere og gi kommunen et positivt omdømme. Dette har ved flere anledninger vært gjort i samarbeid med Skiptvet bibliotek og Gjøkeredet ungdomsklubb. UKM ble arrangert for andre år på rad i 2019, av kulturkontoret. Skiptvet sendte tre innslag til finalen i Moss i april og deltakerne fikk en minnerik helg. Det var to musikalske og ett billedkunst innslag.

Videre har det vært arrangert høst- og vinterferieaktiviteter for barn og unge i samarbeid med andre virksomheter/avdelinger i kommunen som Gjøkeredet ungdomsklubb, Skiptvet bibliotek, SFO eller barnehagene, samt lag og foreninger.

Folkehelsearbeidet har høy oppmerksomhet. Det er i samarbeid med Frivilligsentralen søkt om midler til å kjøpe gaming pc'er til Gjøkeredet fra Bufdir. Tilskuddet var på 120 000 kr. Disse kan også brukes til å lage musikk. Det ble gjennomført LAN-party for ungdommen i høstferien med det nye utstyret.

NAV

Kontoret har gode resultater knyttet til tjenester til brukerne.

Vi er gode på rutiner for overganger av tjenestetilbud mellom stat og kommune, og det er god økonomikontroll.

NAV sentralt har iverksatt et arbeid med å slå sammen små NAV kontor til større regionale kontorer. Dette som et resultat etter behandling av Stortingsmelding 33. Dette er en prosess som pågår uavhengig av kommunesammenslåinger. I 2019 har NAV Skiptvet i noen grad blitt utfordret om ulike samarbeidsmuligheter, men dette vil øke i 2020. I 2020 har NAV Skiptvet og NAV Marker fått felles leder i Marianne Hermanseter.

Fra virksomhetsplanen

Virksomheten er i all hovedsak ajour opp mot virksomhetsplanen.

Fra Kommunebarometeret

Det vises til omtale om dette i felles kapittelet i økonomiplanen.

Endringer og nye tiltak

Ingen vesentlige endringer eller nye tiltak for økonomiplanen fra virksomheten
Innbyggjerservice

OPPVEKST

Status

Fra virksomhetsplanen

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

Den røde tråden i oppvekst er å ta kollektivt ansvar for det enkelte barn på avdeling, i klasse, 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.

Målet er: **Alle som starter på videregående skal fullføre!**

Konkretisering av tiltak for å nå dette målet:

- Alle foreldre i Skiptvet opplever forventninger og støtte fra ansatte i oppvekst.
- Guttene skårer like bra som jentene på eksamen og nasjonale prøver. Elevene møtes med så godt almennpedagogisk arbeid at behovet for spesialundervisning reduseres
- Skoledagen er utvidet med en time i begge skolene.
- Elevene har fysisk fostring hver dag.
- Ungdomsklubben er et samlingspunkt for ungdom i kommunen.
- Vi har tatt i bruk IKT i alle ledd i organisasjonen, blant ansatte, elever, og for barn i barnehagene.
- Vi har utvidet barnehagetilbudet og har ikke ventelister.
- Alle elever som går ut av grunnskolen starter på videregående opplæring.
- Alle elever i aldersgruppen 16-21 år fra Skiptvet følger et tilbud i videregående eller i arbeidslivet.

Fra Kommunebarometeret

Grunnskole går fram fra 210. plass til 178. plass

Barnevernet går fram fra 205. plass til 197. plass

Barnehage ligger på det samme som i fjor : 153. plass

Det vises til Kommunebarometeret for nærmere analyse.

Generell kommentar

De økonomiske utfordringene vi har i kommunen generelt og oppvekst spesielt forsterker behovet for å tenke kreativt og tverrfaglig. I hvert av ansvarsområdene i oppvekst kommer det nye lover, forskrifter og planer som skal følges opp lokalt, og der myndighetene kommer med tilsyn og kontroll. Grunnskole, barnehage, barnevern, helsestasjon blir i sterkere grad detaljstyrt, noe som krever at vi som kommune må ha god juridisk og annen faglig kompetanse på kommunenivå og enhetsnivå.

Tidligere økonomiplaner, årsberetninger og årsmeldinger peker på en del utfordringer i oppvekstsektoren i kommunen, som også har vært der over tid. På noen områder har derimot utviklingen skutt fart siden den forrige økonomiplanen. Dette er en utvikling som har blitt

forsterket av Covid-19 og håndtering av denne i organisasjonen. :

-Forebyggende arbeid og tidlig innsats: Satsing på COS-P, foreldreveiledning og innføring av denne tenkingen i hele organisasjonen. Vi har 14 sertifiserte veiledere, mange ansatte som har deltatt på kursene i COS-P, og kursene har blitt gjennomført av ansatte på tvers av organisasjonen. I denne forbindelse har helsestasjonen og skolehelsetjenesten fått en forsterka rolle i forhold til oppfølging av barn og familier som strever, og at vi nå har på plass jordmor, fysioterapeut, psykolog, helsesykepleiere og en god ressurs i skolehelsetjenesten på hver skole er viktig. Det samme er arbeidet i SLT, der samarbeidet med politiet har økt i fokus og omfang. Vi har styrket oppvekst med kompetanse i forhold til tverrfaglig arbeid og økonomi. Vi har god kunnskap om ungdommen i kommunene gjennom UNGDATA-rapportene, og den dialogen skolene, skolehelsetjenesten og ansatte på ungdomsklubben har, men samtidig er det utfordringer i miljøet som må adresseres på tvers i kommunen- oppvekst, rus/psykiatri, kultur og ikke minst frivillige organisasjoner.

Vi har gode og effektive tjenester på familiens hus, og barnevern, helsestasjon og koordinator bidrar godt i tverrfaglige saker, og jobber forebyggende i forhold til skole, barnehage og familier. COS-P gjennomsyrrer arbeidet med foreldreveiledning og Familiens hus koordinerer dette arbeidet også i skole og barnehage.

-Økonomi og økonomiplanlegging er systematisert, men har også økt i omfang. Det er et område der mange ledere trenger opplæring.

-Digitalisering av samarbeid og kommunikasjon- svært mange bruker nå Teams og andre verktøy daglig, både mellom ledere, mellom leder og ansatt, på avdeling og trinnteam og ikke minst i forhold til elever i skolen. Kompetansen har økt mye på kort tid. Medarbeidere og ledere har hatt en formidabel kompetanseøkning det siste året. Kostnadene til dette har økt, og det er et stort behov for videre systematisk kompetanseutvikling.

-Organisasjonsutvikling – det å være en lærende organisasjon er en nødvendighet for å kunne drive arbeidet videre med mye mindre ressurser og mer digitalisering. Vi jobber systemisk og systematisk for å bli bedre til å løse oppgavene med mindre ressurser. Pandemien og smittevernarbeidet har krevd at må håndtere en ny dimensjon i arbeidet.

- Tverrfaglig arbeid er både et mål og et verktøy- det er gjennom god kommunikasjon og gode strukturer man får resultater. Arbeidet med BTI-Bedre Tverrfaglig Innsats har ikke kommet i gang, men skal være et system som binder hele kommunen sammen.

- Tid og tidsbruk- mer enn noen gang ser vi et behov for å implementere alle effektiviseringsverktøy vi har i VISMA, ACOS og fagsystemene våre. Det er fortsatt mange systemer som er papirbasert og tar mye tid, og mange ansatte har ennå ikke tilgang til fagsystemene.

-Kompetanse- vi ser et økende behov for mer og bedre kompetanse i forhold til digitalisering, ledelse, økonomi og “noe om kompetanse på krevende barn/unge?”

Grunnskole:

Den største endringen i skolen er digitalisering og fagfornyelsen. Det har kommet nye læreplaner som gjelder fra 01.08.20. Det er omfattende arbeid å implementere disse- nye tverrfaglige emner som livsmestring, medborgerskap skal integreres i alle fag, samt innføring av kjerneelementer, dybdelæring og ny overordnet del. Skolene har 1:1 med læringsbrett/PC. Lærerne må koble disse elementene sammen med det de har lykkes med før.

Den største utfordringen i perioden er å håndtere den sterke økningen i spesialundervisning i skolen. Antall elever med enkeltvedtak har økt med 25% fra siste skoleår- 70% på Vestgård skole. Flere saker innebærer at eleven skal ha spesialundervisning i alle fag og i tillegg assistent i SFO.

Vi er fortsatt ikke i mål når det gjelder faglige resultater i skolen, og må arbeide systematisk med å tilrettelegge bedre for hver elev..

Barnehage:

Barnehagene i Skiptvet har høy kvalitet, godt omdømme og drives effektivt. Bemanning er en utfordring, og i koronatiden har det vært krevende å sikre nok bemanning etter de strenge smittevernreglene. Skal vi klare å gi tilbud til de foreldrene som søker utenom hovedopptak må bemanningen økes i forhold til vedtatt budsjett/økonomiplan.

Barnehagene er i gang med å implementere en kvalitetsplan der vi innfører systemer for systematisk observasjon av samspill i barnehagen. Dette gjør for å følge det enkelte barnet opp bedre, og for å øke kompetansen og forståelsen av samspill i personalet. Det er avgjørende for kvaliteten å ha kontinuitet i bemanningen, siden det er viktig for barn å ha stabilitet i voksenkontakt.

Familiens hus:

Barnevernet har de siste årene redusert antall omsorgsoverdragelser, og arbeidet med forebygging og foreldreveiledning ser ut til å gi resultater. Vi har mange barn, unge og voksne som trenger avlastning og støttekontakt, og kostnadene til dette øker. Bofellesskapet for unge, enslige asylsøkere er under avvikling, og har hatt svært gode resultater ved at alle beboerne har kommet i jobb eller er under utdanning. Fritidsklubben har mye aktivitet, og det er satt sammen et brukerstyre med ansatte og ungdommer som er med å styre tilbudet.

Oppvekstkontoret har som hovedoppgave å lede og støtte de andre områdene i oppvekst, men er også barnehagemyndighet, skolemyndighet og barnehageadministrasjon, samt ansvar for interkommunalt samarbeid, kompetanseutvikling og økonomi. Virksomheten har de siste fem årene også arbeidet mye med byggeprosjekter i barnehage og skole, og samarbeidet tett med PLT. Organisasjonsutvikling- jobbe mer systematisk og systemisk – er en oppgave som må prioriteres høyere i årene som kommer for å implementere planer og hente ut gevinst av det forebyggende arbeidet.

Områder vi skal fokusere på i økonomiplanperioden og inn i en ny virksomhetsplan:

Organisasjonsutvikling

Vurdere organiseringen av oppvekst for å øke kapasiteten og utnytte ressursene bedre.

Tettere samarbeid med de tillitsvalgte i skole og barnehage om arbeidstidsordningene for å sikre tid til faglig samarbeid og utvikling av tjenestene.

Revidere og revitalisere virksomhetsplanen for oppvekst og se den i lys av kommuneplanen og årsplaner i enhetene i oppvekst.

Personal, rekruttere og beholde

Gjøre oss attraktive på arbeidsmarkedet og hindre turn over .

Øke antall pedagoger i barnehagene, lærere i skolen, og barnevernspedagoger/tilsvarende.
Sikre god kunnskap og beredskap i forhold til vold og trusler.
Styrke kompetansen i forhold til barn og unge som har faglige og sosiale utfordringer.
Gjennomføre kompetansekartlegging i hele organisasjonen og med utgangspunkt i det lage en robust kompetanseplan.

Sikre god digital kompetanse i personalet i hele oppvekst, både pedagogisk og administrativ bruk

Tverrfaglig arbeid

Styrke det tverrfaglige arbeidet i oppvekst, sammen med PLO og Innbyggjerservice.
Drive fram systematisk og systemisk arbeid gjennom å innføre BTI- Bedre Tverrfaglig Innsats i Skiptvet.

Gjennomføre oppvekst med veiledningspedagogikk og COS-P (Circle Of Security)

Voksenopplæring

Vi må samarbeide tettere med NAV og det nye migrasjonssenteret når det kommer på plass, slik at det er god kvalitet på språkopplæring og integrering. Integreringsplanen må følges opp.

Forebyggende arbeid med barn og unge

Tilpasse skolen og opplæringen til barna på en bedre måte:

Fortsette å jobbe systematisk på helsestasjonen/skolehelsetjenesten/psykolog med barn og elever som opplever å streve sosialt og faglig.

Med utgangspunkt i UNGDATA og våre egne erfaringer, styrke og utvikle arbeidet med barn og unge som vi ikke klarer å lage gode nok tilpasninger til.

Styrke ungdomsarbeidet gjennom SLT og tverrfaglig samarbeid

Styrke og videreutvikle ungdomsklubben.

Spesialundervisning og elevretta tiltak: Styrke kompetanse og struktur for å drive mer inkluderende opplæring med mindre bemanning.

Sikre kontinuitet og forutsigbarhet i bemanning i barnehage og skole.

Sikre jevnlig utskifting av utstyr slik at vi kan opprettholde den gode «driven» i digitaliseringen.

Styrke samarbeidet mellom skolene i Skiptvet.

Lage en plan for forpliktende samarbeid mellom Vestgård og Kirkelund, faglig, pedagogisk og personalmessig.

Lage et strukturert opplegg for veiledning av assistenter og fagarbeidere.

Investeringer :

Gymsal, garderober på Kirkelund er i en dårlig forfatning.

Teknisk anlegg i svømmehallen.

Solhaug barnehage trenger utbygging eller ombygging.

Nytt kjøkken på Gjøkredet

Andre tiltak :

Lage en skole- og barnehagebruksplan for Skiptvet.

Lage en langsiktig budsjettplan for å få tiltak til å passe til rammefaktorene våre. Detaljert gjennomgang av hvert ansvar i samband med tertialrapporten.

PLEIE- OG OMSORG

Status

Fra årsmeldingen for 2019

Innbygger og brukere

Indre Østfold varslet at de ikke skulle kjøpe institusjonsplasser videre, og dette har skapt en utfordring i 2020, i tillegg til korona-situasjonen.

Ved Vestgårdveien er det tatt i bruk en personalbase som leilighet til en beboer. Ved ledighet bør det vurderes å tilbakestille denne til personalbase, da personalet har nå trange arbeidsforhold og utfordringer med å gjennomføre personalmøter m.m.

Organisasjon og medarbeider

Fysioterapeut vil ha en sentral rolle i det videre arbeidet med hverdagsmestring. Satsing videre på hverdagsmestring og at den enkelte innbygger bor hjemme lengst mulig, vil være avgjørende for å møte de kommende utfordringene med riktig tilpasset kapasitet, ressursbruk og kompetanse.

Økonomi

Fra 1.1.2020 er det lovpålagt å ha ergoterapeut i alle kommuner. Dette er ikke lagt inn midler for i økonomiplan.

Innspill til planleggingen/økonomiplan

Salg av plasser vil også være en utfordring i 2021 for virksomheten. I tillegg til at behovet for kjøp av plasser fra andre kommuner er redusert, skal det også gjennomføres en utbygging av Sollia som vil skape mye byggestøy for beboerne, spesielt i 2.etasje. Det må derfor planlegges med mulighet for eventuelt å flytte noen av beboerne til ledige plasser på andre avdelinger dersom det blir behov for dette.

I forbindelse med inngåelse av avtale om legevaktjeneste fra IØ, samt responscenter for trykksalarmer, ble det signalisert at de ville ha et responscenter klart i løpet av våren 2020 som kunne ta imot digitale trykksalarmer. Dette er pr. d.d. ikke på plass, og Skiptvet kommune har varslet at vi derfor må inngå egen avtale med annet responscenter. Dette vil være viktig del av det å tilby tjenester i hjemmet som oppleves trygt og forsvarlig for den enkelte bruker, samt og kunne ta i bruk velferdsteknologiske hjelpemidler som vil gjøre den enkelte brukers hverdag enklere.

Det er tatt inn to nye lærlinger i helsearbeiderfaget. Dette er viktig for rekruttering, og ikke minst den verdiskapningen lærlingene gir tilbake til kommunen.

Det er stort behov for oppgradering av gammel maskinpark på kjøkkenet som ikke tilfredsstillers HMS-krav. Ventilasjonsanlegget på kjøkkenet fungerer ikke tilfredsstillende, og dette gjør at ofte blir veldig varmt for de ansatte å jobbe der.

Det vil være behov for å se på en mer sambruk av lokaler og ressurser på tvers av ulike brukergrupper på Borgund.

I arbeidet med og videre oppfølging av føringer i Omsorgsplanen vil det være nødvendig å se på tiltak som er knyttet til organisering av tjenestene, effektiv bruk av ressurser og riktig bruk av kompetanse for å oppnå fastsatte mål i henhold til nasjonale føringer.

Kommentarer til konsekvensjustert budsjett

Det er lagt inn ytterligere reduksjon i utgifter til kjøp av KAD/USK-tjenester ved helsehuset i IØ. Pr. i dag har vi avtale om betaling etter bruk med kostnad pr. døgn. IØ har imidlertid signalisert at ved ferdigstilt helsehus vil avtale videre innebære en fastpris.

Det er planlagt tilbakeføring av en bruker som det i dag kjøpes plass til eksternt når skjermet enhet ved Sollia står ferdig i siste halvdel av 2021. Denne brukeren kommer inn under ordningen ressurskrevende brukere. En tilbakeføring vil da også bety en reduksjon i refusjon for ressurskrevende brukere.

Kommentarer til driftstiltak:

Midler til bemanning av den ene plassen i skjermet enhet som skal stå ferdig ca. september 2021 er trukket ut. Det vil si at det er bare den ene plassen som tas i bruk i den nye enheten i 2021.

For at vi skal tilby brukere som bor hjemme en mulighet til å bevare mest mulig selvstendighet i eget liv, er det satt av midler for leasing av velferdsteknologiske løsninger.

Utover dette er det ikke funnet plass til nye driftstiltak.

PLAN, LANDBRUK OG TEKNIKK

Fra årsmeldingen

Det har vært arbeidet med mange reguleringsplaner.

Det er laget vedlikeholdsplaner for de fleste kommunale bygg med formål om å systematisere vedlikeholdet bedre.

PLT har deltatt i interkommunale samarbeidsprosjekter som Vannområde sør for Øyeren og Klima Østfold. I tillegg sitter PLT i arbeidsgruppen for planrådgivere Indre Østfold om felles utarbeidelse av uttalelse til fylkesplanens arealdel. PLT har vært en pådriver for å få formalisert samarbeidet om kartforvaltning i Indre Østfold region.

PLT har også i 2019 gjennomført et godt vedlikehold på kommunale bygg, selv med små rammer på budsjettet. Vaktmesterne styrer selv egne budsjett, og kontrollen med økonomien er god.

Spesielle utfordringer i 2020

Det er stort behov for økte midler for veivedlikehold. I forbindelse med koronapandemien fikk Skiptvet kommune tilført 1,6 mill kr til ekstraordinært vedlikehold. Det er derfor asfaltert ca 1,7 km på Glenneveien med avrettingslag. Det mangler toppdekke/slitelag for denne strekningen fremdeles. Det er også enkeltveier i Meieribyen som sårt trenger ny asfalt.

Lav bemanning på landbruk og miljø. Dette bedres i år ved at det ansettes en landbruksrådgiver i 100% stilling i samarbeide med Marker kommune. Skiptvet sin andel er 60%.

Kommunens vannforsyning må fornyes og utbedres. I 2020 er det den anleggsfase for store deler av prosjektet. Trinn 2 vil prosjekteres høsten 2020, og målet er at anbudet legges ut i begynnelsen av 2021. Det er et stort og krevende prosjekt, som krever tett oppfølging fra PLT. SWECO har byggeledelse og prosjektledelse i prosjektet.

Koronapandemien har krevd ekstra renhold. PLT har utarbeidet renholdsplaner i henhold til de retningslinjer som FHI har gitt. Renholdstillingene har blitt utvidet for å dekke de nye krav til renhold. Målet for PLT er å ta disse ekstra utgiftene innenfor årets budsjettramme, som er et tøft mål å nå.

Fra virksomhetsplanen

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

PLT utfører oppdrag for alle virksomheter i kommunen innenfor teknisk drift. Det er viktig for PLT at andre virksomheter er med på prioriteringene av større vedlikeholdsarbeider som skal gjøres. Eksempel her kan være Kirkelund skole, som har behov for å pusse opp garderobes i svømmehallen. Prioriteringen av tiltakene må rektor/oppvekstsjef gjøre. PLT er i ferd med å lage nye vedlikeholdsplaner for alle kommunale bygg. Her blir behovet for større vedlikeholdsarbeider klarlagt. Utarbeidelsen av vedlikeholdsplanene må også skje i samarbeid med brukerne av kommunale bygg.

Fra Kommunebarometeret

Pga at Kommunebarometeret er forsinket vises det til felles omtale av barometeret. Det vises her parametrene for PLT. Tall i parentes er fra året før.

Det har skjedd store forbedringer på enkelte områder:

Miljø og ressurser 130. (191) plass

Saksbehandling 79. (166) plass

Vann/avløp 359. (365) plass.

Innspill til økonomiplanen

Nytt høydebasseng for vannforsyning

Reservevannledning til nabokommune

Løsning for slamlagring

Konsekvensjustert driftsbudsjett	2021	2022	2023	2024
SENTRALADMINISTRASJON				
Ansvar 10000:10120, 10310				
Utgifter				
IKT - tekniker.	264 000	264 000	264 000	264 000
Kontrollutvalgsekretariat	100 000	100 000	100 000	100 000
Skatteoppkreverfunksjon statlig	(380 000)	(380 000)	(380 000)	(380 000)
Smart Innovation N AS			(780 000)	(780 000)
Kommuneoverlege 30%	70 000	70 000	70 000	70 000
Valg	160 000		160 000	
Reduksjon stilling	(542 000)	(542 000)	(542 000)	(542 000)
Sum utg konsekvensj. SENTRALADM	(328 000)	(488 000)	(1 108 000)	(1 268 000)
Inntekter				
kostnadsbesparelse/økte inntekter Smart Innovation	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000
Sum innt konsekvensj. SENTRALADM	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000
INNBYGGERSERVICE				
Ansvar 10200:10530, 21020, 35000:35100				
Utgifter				
Krisesenter	35 000	35 000	35 000	35 000
Askim kulturhus AS	60 000	60 000	60 000	60 000
Sum utg konsekvensj. INNBYGGERSERVICE	95 000	95 000	95 000	95 000
Inntekter				
Sum innt konsekvensj. INNBYGGERSERVICE	-	-	-	-
OPPVEKST				
Ansvar 21000, 21010, 22000, 22010, 23000:23040, 35200:35300				
Utgifter				
Bemanning skoler	800 000	800 000	800 000	800 000
IKT og digitalisering	250 000	250 000	250 000	250 000
Reduksjon driftsmidler grunnskolen	(150 000)	(150 000)	(150 000)	(150 000)
Vertskommunesamarbeid- øk kons.	300 000	300 000	300 000	300 000
Bemanning barnehage	700 000	700 000	700 000	700 000
Overføring private barnehager	500 000	400 000	300 000	200 000
Reduksjon barnevern	(600 000)	(600 000)	(600 000)	(600 000)
Avvikling Toppen	-	800 000	800 000	800 000
Sum utg konsekvensj. OPPVEKST	1 800 000	2 500 000	2 400 000	2 300 000
Inntekter				
22xxx				
Reduksjon refusjoner Vestgård	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000
Sum innt konsekvensj OPPVEKST	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000
PLEIE- OG OMSORG				
Ansvar 34000:34330				
Kjøp av tjenester fra Helsehuset (kad/usk)	(500 000)	(500 000)	(400 000)	(400 000)
Kjøp fra private	(750 000)	(750 000)	(750 000)	(750 000)
Kjøp av plass for ressurskrevende bruker	(6 600 000)	(6 600 000)	(6 600 000)	(6 600 000)
Tilbakeføring av ressurskrevende bruker kjøp	3 321 000	-	-	-
Bemanning for tilbakeført ressurskrevende bruker	1 381 000	4 143 000	4 143 000	4 143 000
Helårseffekt av betalt pause for helsefagarbeidere	151 000	151 000	151 000	151 000
Sum utg konsekvensj. PLEIE/OMSORG	(2 997 000)	(3 556 000)	(3 456 000)	(3 456 000)
Inntekter				
Reduksjon i salg av plasser	3 900 000	3 900 000	3 900 000	3 900 000
Endring i drift i h t omsorgsplan	(500 000)	(1 000 000)	(1 000 000)	(1 000 000)
Reduksjon i refusjon ressurskrevende bruker	4 080 000	4 080 000	4 080 000	4 080 000
Refusjon tilbakeført ressurskrevende bruker	(2 562 000)	(2 114 000)	(2 114 000)	(2 114 000)
Sum innt konsekvensj PLEIE/OMSORG	4 918 000	4 866 000	4 866 000	4 866 000
NÆRING OG TEKNIKK				
Ansvar 46000:46590				
Utgifter				
Vaktmester i pensjon blir ikke erstattet	(266 000)	(266 000)	(266 000)	(266 000)
Opphør prosjektleder	(426 000)	(426 000)	(426 000)	(426 000)
Landbruksstilling	400 000	400 000	400 000	400 000
Sum utg konsekvensjustert PLT	(292 000)	(292 000)	(292 000)	(292 000)
Inntekter				
Investeringer vann trinn 1- økt avgift	(500 000)	(500 000)	(500 000)	(500 000)
Investeringer vann trinn 2- økt avgift		(575 000)	(575 000)	(575 000)
Investering slambehandling - økt avgift			-	-
Avskrivninger renter alle investeringene (økning)	(445 000)	(954 000)	(966 000)	(933 000)
Sum innt konsekvensj PLT	(945 000)	(2 029 000)	(2 041 000)	(2 008 000)
SUM KONSEKVENJUSTERT UTG	(1 722 000)	(1 741 000)	(2 361 000)	(2 621 000)
SUM KONSEKVENJUSTERT INNT	5 973 000	4 837 000	4 825 000	4 858 000
nto utg økning	4 251 000	3 096 000	2 464 000	2 237 000

Kommentarer til de enkelte tiltak:

SENTRALADMINISTRASJONEN

Det er lagt inn helårsvirkning for IKT tekniker

Det er ny betalingsmodell for kontrollutvalgssekretariatet.

Skatteoppkreverfunksjonen overføres til staten.

Kommunestyret har vedtatt at kommunen skal være deltager i Smart Innovation Norway AS i 3 år og deltageravgiften er tatt ut etter avtaleperioden. Tilsvarende tas ut inntekter.

Kommuneoverlege – økning til 30% stilling.

Frigjøring av 0,8 årsverk i samarbeid med Oppvekstkontoret. Oppgaven overføres til annen arbeidstaker.

INNBYGGERSERVICE

Justering av budsjettet i forhold til reelle kostnader for krisesenter både for kvinner og menn samt tilskudd til Askim kulturhus.

OPPVEKST

Bemanning skoler

Økning av behovet for spesialundervisning og tilrettelegging i skolen, både i antall elever med enkeltvedtak som har økt fra 35 til 44 og at flere elever har vedtak om full dekning av spesialpedagog eller assistent.

IKT og digitalisering

Vi har innført en til en med læringsbrett eller PC i skolen. Dette har økt kostnadene til leasing og lisenser betraktelig.

Reduksjon driftsmidler grunnskolen

Vi legger inn en forventet reduksjon i behov for analoge læremidler mm. i planperioden.

Vertskommunesamarbeid- økonomiske konsekvenser

Vi har en stor økning av kostnadene på noen vertskommunesamarbeid samt økning i behovet for tjenester.

Bemanning barnehage

I årsbudsjett for 2020 lå det ikke inne kostnader til å ta imot barn i barnehagen i vårhalvåret.

Vi fikk 10 søkere og det ble bestemt administrativt å tilby dem plass. De fleste er under tre år og vi kunne ikke gjennomføre planlagt nedbemanning.

Overføring private barnehager

Vi har en økning på grunn av økte satser som vil fortsette i perioden, men med noe nedtrapping på grunn av endret beregningsgrunnlag.

Reduksjon barnevern.

Barnevernet har hatt en kostnadsreduksjon over tid på grunn av redusert bruk av institusjon, omsorgsoverdragelser og godt forebyggende arbeid.

Avvikling Toppen: kr. 0 i 2021 men full effekt fra 2022 ved at ansatt fortsetter med andre oppgaver.

Reduksjon refusjoner Vestgård

En feilbudsjettering i 2020 i forhold til refusjoner fra andre kommuner.

PLEIE- OG OMSORG

Det er lagt inn ytterligere reduksjon i utgiftene til Helsehuset i tråd med intensjonsavtalen.

Pleie- og omsorg har kjøpt heldøgnsstilbud for to personer i andre kommuner. Det er og vil bli etablert tilbud lokalt noe som reduserer kostnadene til kjøp, men det lokale tilbudet må bemannes opp.

I tråd med avtaleverket har nå alle ansatte betalt spisepause – helårseffekt.

Salg av plasser er budsjettert for høyt. Det jobbes med alternativer i tillegg til salg. Jfr utarbeidelse av ny omsorgsplan.

Refusjon ressurskrevende brukere er justert i tråd med utgiftsendringene.

PLAN, LANDBRUK OG TEKNIKK

Helårseffekt av reduksjon i en vaktmesterstilling.

Stillingen som prosjektleder opphører.

Det er tatt inn midler til Skiptvet kommunes andel av landbruksstilling som det samarbeides med Marker kommune om.

Det blir økte inntekter pga investeringer i vanntårn og reservevannledning (kommunale avgifter).

Hovedoversikt konsekvensjustert økonomiplan

	Budsjett 2020	Økoplan 2021	Økoplan 2022	Økoplan 2023	Økoplan 2024
Sum driftsutgifter	305 231 219	303 509 219	303 490 219	302 870 219	302 610 219
Sum driftsinntekter	-72 121 219	-66 148 219	-67 284 219	-67 296 219	-67 263 219
Netto driftsutgifter	233 110 000	237 361 000	236 206 000	235 574 000	235 347 000
Skatteinntekter	-110 140 000	-111 990 000	-114 690 000	-114 690 000	-114 690 000
Rammetilskudd	-128 821 000	-128 775 000	-128 407 000	-128 362 000	-128 318 000
Div. statlige tilskudd	-5 200 000	-4 700 000	-4 500 000	-4 170 000	-3 780 000
Brutto driftsresultat	-11 051 000	-8 104 000	-11 391 000	-11 648 000	-11 441 000
Netto renteutgifter	520 000	2 151 000	390 000	590 000	450 000
Netto avdragsutgifter	9 600 000	11 488 000	12 629 000	13 241 000	13 231 000
Netto driftsresultat	-931 000	5 535 000	1 628 000	2 183 000	2 240 000
Brukt slik:					
Avsetning til fond	0	0	2 008 000	1 453 000	1 396 000
Overført til kapbudsj	1 284 000	1 284 000	1 284 000	1 284 000	1 284 000
Bruk av fond	-353 000	-1 899 000	0	0	0
Resultat driftsbudsjett	0	4 920 000	4 920 000	4 920 000	4 920 000

ØKONOMISK HANDLEFRIHET

Som hovedoversikten viser har kommunen et underskudd i driften på 5 mill kr per år de første årene i handlingsplanperioden om driften fortsetter som i dag med de tiltakene som er tatt inn i konsekvensjustert budsjett. Dette er før det er tatt inn nye investeringer.

NYE TILTAK I ØKONOMIPLANEN

Driftstiltak

Pri	Driftstiltak	2021	2022	2023	2024	Ikke funnet plass til
	1 SENTRALADMINISTRASJON					
	Sum konsekvensjustert budsjett	-328 000	-488 000	-1 108 000	-1 268 000	
1						
2						
	Kirken					
1	Økt stilling kirkeverge					140 000
2	Økt stilling kirketjener					125 000
3	Male kapell					50 000
4	Div mindre arbeider					40 000
	Sum utgifter Sentraladministrasjon	-328 000	-488 000	-1 108 000	-1 268 000	
	Sum konsekvensjustert budsjett	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	
1			0	0	0	
		0	0	0	0	
	Sum inntekter Sentraladministrasjon	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	
	2 INNBYGGERSERVICE					
	Sum konsekvensjustert budsjett	95 000	95 000	95 000	95 000	
1	System for befolkningsvarsling					50 000
2						
	Sum utgifter Innbyggerservice	95 000	95 000	95 000	95 000	
	Sum konsekvensjustert budsjett	0	0	0	0	
1						
		0	0	0	0	
	Sum inntekter Innbyggerservice	0	0	0	0	
	3 OPPVEKST					
	Sum konsekvensjustert budsjett	1 800 000	2 500 000	2 400 000	2 300 000	
1	Spesialundervisning og tilretteleggingstiltak					1 000 000
	Koordinering COS-P					200 000
	Omorganisering oppvekst					600 000
2	BTI/Tverrfaglige tjenester					100 000
3	Kompetanseutvikling skole					200 000
4	Kompetanseutvikling barnehage					0
5	Samordning merkantile tjenester	-150 000	-150 000	-150 000	-150 000	-100 000
6	Reduksjon bruk av personlig støtte	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000
9						
	Sum utgifter Oppvekst	1 450 000	2 150 000	2 050 000	1 950 000	
	Sum konsekvensjustert budsjett	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	
1	Eksterne midler kompetanseheving	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000
2						
3		0	0	0	0	
	Sum inntekter Oppvekst	800 000	800 000	800 000	800 000	
	31 PLEIE- OG OMSORG					
	Sum konsekvensjustert budsjett	-2 997 000	-3 556 000	-3 456 000	-3 456 000	
1						
2	Bemanning skjermet enhet					1 300 000
3	Lovpålagt ergoterapi 20%					130 000
4	Velferdsteknologi	100 000	100 000	100 000	100 000	
5						
	Sum utgifter Pleie/omsorg	-2 897 000	-3 456 000	-3 356 000	-3 356 000	
	Sum konsekvensjustert budsjett	4 918 000	4 866 000	4 866 000	4 866 000	
1	Refusjon ressurskrevende brukere andre	-1 000 000	-1 000 000	-1 000 000	-1 000 000	
2						
	Sum inntekter Pleie/omsorg	3 918 000	3 866 000	3 866 000	3 866 000	
	4x PLAN, LANDBRUK OG TEKNIKK					
	Sum konsekvensjustert budsjett	-292 000	-292 000	-292 000	-292 000	
2	Utvidet renholdsstilling Vestgård skole					50 000
3	Utvidet renholdsst. Ca 40% Kirkelund skole					300 000
	Sum utgifter PLT	-292 000	-292 000	-292 000	-292 000	
1	Sum konsekvensjustert	-945 000	-2 029 000	-2 041 000	-2 008 000	
2						
3						
	Sum inntekter PLT	-945 000	-2 029 000	-2 041 000	-2 008 000	
	SUM UTGIFTER	-1 972 000	-1 991 000	-2 611 000	-2 871 000	
	SUM INNTEKTER	4 773 000	3 637 000	3 625 000	3 658 000	
	netto utgift nye driftstiltak	2 801 000	1 646 000	1 014 000	787 000	

Kommentarer til de enkelte driftstiltak:

SENTRALADMINISTRASJONEN

Det er ingen nye tiltak utover det som står i konsekvensjusterte tiltak. Det er heller ikke funnet plass til behovene som er meldt inn fra Fellesrådet.

INNBYGGERSERVICE

Det er ingen nye tiltak.

OPPVEKST

Det er ikke funnet plass til nye driftstiltak.

Det er tatt inn 2 tiltak for å redusere kostnader på til sammen 350.000 kr.

Det er lagt inn at det søkes om eksterne midler til kompetanseheving på kr. 200 000.

PLEIE- OG OMSORG

Det er kun ett tiltak som er tatt inn og det er en oppfølging av tidligere vedtak om velferdsteknologi. Dette gjelder nye digitale trygghetsalarmer som det forelås blir leaset i stedet for at de kjøpes inn.

Det er budsjettert med økning av refusjon for ressurskrevende brukere etter at det er gjort en gjennomgang av brukerne.

PLAN, LANDBRUK OG TEKNIKK

Det er ingen nye tiltak.

Investeringstiltak

Pri	Investeringer	Budsjettert investering					Tilskudd/refusjon				Salgsinntekter/fond			
		2021	2022	2023	2024	Senere	2021	2022	2023	2024	2021	2022	2023	2024
	SENTRALADMINISTRASJON													
1	Frontlaster kirkegården	150 000												
2														
	Sum Sentraladministrasjon	150 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	INNBYGGERSERVICE													
	Kjøp av tomt	3 000 000												
	Nytt bibliotek - inventar		2 000 000											
	Utkjøp nytt areal - bibliotek/kultur/næringsareal	6 000 000	4 000 000	4 000 000	6 000 000								12 800 000	
	Sum innbyggerservice	6 000 000	4 000 000	4 000 000	6 000 000	-	-	-	-	-	-	-	12 800 000	-
	OPPVEKST													
1	Kirkelund skole	15 000 000					1 600 000							
	Vestgård skole - vann brannhydrant	400 000				andel skole								
2	Vestgård skole trafikkavvikling - avventes til løsn avklart					500 000								
3	Gymsal, garderobes og svømmehall Kirkelund	500 000				10 000 000	500 000							
4	Barnehagebygg					10 000 000								
5	Jordvarmeanlegg Kirkelund/Sollia					10 000 000								
6														
	Sum Oppvekst	15 900 000	-	-	-	30 500 000	1 600 000	500 000	-	-	-	-	-	-
	PLEIE OG OMSORG													
1	Velferdsteknologi	100 000				nybygg								
2	Byggetjenester og nybygg - ferdigstillelse	6 900 000					3 640 000							
3	Sansehagen	1 144 000					572 000							
4														
5														
	Sum Pleie- og omsorg	8 144 000	-	-	-	-	4 212 000	-	-	-	-	-	-	-
	PLAN, LANDBRUK, TEKNISK													
1	Tosidig vannforsyning anleggsfasen	10 000 000	7 000 000											
2	Gang/sykkelvei idrettsveien	2 400 000				budsj 2020	(800 000)							
3	Slam prosjektering	500 000												
4	Slam anleggsfase		10 000 000											
5														
	Sum PLT	12 900 000	17 000 000	-	-	-	(800 000)	-	-	-	-	-	-	-
	STARTLÅN													
	Betalte avdrag	-	-	-	-									
	Mottatte avdrag	-	-	-	-									
	Sum etableringslån	-	-	-	-									
	SUM INVESTERINGER	43 094 000	21 000 000	4 000 000	6 000 000	30 500 000	5 012 000	500 000	-	-	-	-	12 800 000	-
	Sum finansiering	-17 812 000	-500 000	0	0									
	Finansieringsbehov resten	25 282 000	20 500 000	4 000 000	6 000 000									

Kommentarer til de enkelte investeringstiltak:

SENTRALADMINISTRASJON

Det er lagt inn kjøp av ny frontlaster til kirkegården. I dag brukes gressklipperen også som traktor med henger. Det vises for øvrig til innspillene fra Fellesrådet som er vedlagt.

INNBYGGERSERVICE

Kommunens ansvar og utgifter/inntekter ved utbyggingen av torget med kulturlokaler og omsorgsboliger kan beskrives slik:

Kommunen har kjøpt og i tillegg avtale om å kjøpe tomter som grunnlag for en sentrumsutvikling. Kommunen har inngått samarbeidsavtale med selskapet Skiptvet Sentrumsutvikling AS som skal bygge og levere nøkkelferdige omsorgsboliger med personalbase og nødvendige fellesarealer. Skiptvet kommune skal dessuten kjøpe lokaler til bibliotek, kulturformål, kafe mm. etter nærmere spesifikasjon. Dette skal i sin helhet finansieres ved at Skiptvet kommune selger ovennevnte tomteområde i ferdigregulert stand.

OPPVEKST

Det er tatt inn restfinansiering av utbyggingen av Kirkelund samt ferdigstillelse av vann til brannhydrant på Vestgård skole.

Det er lagt inn midler til utredning av behovet og kostnadene til gym- og svømmehallen på Kirkelund.

PLEIE- OG OMSORG

Det er lagt inn restfinansiering for bygging av to skjermede sykehjemsplasser i tilknytning til Sollia institusjon 4 og 5 (skjermet enhet). Velferdsteknologi gjelder de samme sykehjemsplassene og sansehagen gjelder de øvrige beboerne på skjermet enhet.

PLAN- LANDBRUK OG TEKNIKK

Nytt vanntårn med tilførselsledninger blir ferdig i 2020. I 2021 er det lagt inn midler til reservevannløsning som er pålagt fra Mattilsynet.

Det er lagt inn midler til gang- og sykkelvei fram til Idrettsveien.

Kommunen kjøper i dag tjenester for håndtering av slam fra renseanlegget. Det er satt av midler til utredning og gjennomføring av ny løsning.

ENDELIG BUDSJETTOVERSIKT

HOVEDOVERSIKT DRIFT - FASTE PRISER

	2 020	2021	2022	2023	2024
INNT OG UTG PR HKAP					
A. DRIFTSUTGIFTER					
1.1 Sentraladministrasjon	29 533 168	29 205 168	29 045 168	28 425 168	28 265 168
1.2 Innbyggjerservice	19 288 793	19 383 793	19 383 793	19 383 793	19 383 793
1.3 Oppvekst	125 270 551	126 720 551	127 420 551	127 320 551	127 220 551
1.4 Pleie- og omsorg	87 096 327	84 199 327	83 640 327	83 740 327	83 740 327
1.5 Næring og teknikk	40 624 796	40 332 796	40 332 796	40 332 796	40 332 796
1.99 Budsjettreserve	3 417 584	3 417 584	3 417 584	3 417 584	3 417 584
SUM A DRIFTUTGIFTER 1.1 - 1.4	305 231 219	303 259 219	303 240 219	302 620 219	302 360 219
B. DRIFTSINNTEKTER					
1.1 Sentraladministrasjon	-3 349 000	-2 349 000	-2 349 000	-2 349 000	-2 349 000
1.2 Innbyggjerservice	-2 047 403	-2 047 403	-2 047 403	-2 047 403	-2 047 403
1.3 Oppvekst	-23 012 116	-22 212 116	-22 212 116	-22 212 116	-22 212 116
1.4 Pleie- og omsorg	-20 780 500	-16 862 500	-16 914 500	-16 914 500	-16 914 500
1.5 Næring og teknikk	-22 932 200	-23 877 200	-24 961 200	-24 973 200	-24 940 200
SUM B DRIFTSINNTEKTER 1.1 -1.4	-72 121 219	-67 348 219	-68 484 219	-68 496 219	-68 463 219
C. NETTOUTGIFT 1.1 -1.4	233 110 000	235 911 000	234 756 000	234 124 000	233 897 000
D. SKATTER MV					
Skatt på inntekt og formue	-97 640 000	-96 690 000	-96 690 000	-96 690 000	-96 690 000
Eiendomsskatt	-12 500 000	-15 300 000	-18 000 000	-18 000 000	-18 000 000
SUM D. NETTO SKATTER MV	-110 140 000	-111 990 000	-114 690 000	-114 690 000	-114 690 000
E. Tilskudd fra staten	-5 200 000	-4 700 000	-4 500 000	-4 170 000	-3 780 000
F. Rammetilskudd	-128 821 000	-128 775 000	-128 407 000	-128 362 000	-128 318 000
G. SUM DR.INNT. 1.1 - 1.4 (Sum B)	-72 121 219	-67 348 219	-68 484 219	-68 496 219	-68 463 219
I. SUM DRIFTSINNT (D+E+F+G)	-316 282 219	-312 813 219	-316 081 219	-315 718 219	-315 251 219
J. SUM DRIFTSUTGIFTER (Sum A)	305 231 219	303 259 219	303 240 219	302 620 219	302 360 219
K. BRUTTO DRIFTSRESULTAT	-11 051 000	-9 554 000	-12 841 000	-13 098 000	-12 891 000
L. Netto renteutgifter	520 000	2 151 000	390 000	590 000	450 000
M. Netto gjeldsavdrag	9 600 000	11 488 000	12 629 000	13 241 000	13 231 000
N. NETTO DRIFTSRESULTAT	-931 000	4 085 000	178 000	733 000	790 000
BRUKT SLIK:					
P. Overført kapitalbudsjett	1 284 000	1 284 000	1 284 000	1 284 000	1 284 000
Avsetninger til fond			2 008 000	1 453 000	1 396 000
Bruk av fond	-353 000	-1 899 000			0
Q. UDISP/UINNDEKKET DRIFTSRES	0	3 470 000	3 470 000	3 470 000	3 470 000
Effektivisering (- er reduksjon)		-3 470 000	-3 470 000	-3 470 000	-3 470 000
BALANSE ØKONOMIPLAN	0	0	0	0	0

Oversikten viser at det er balanse i driften med de drifts- og investeringstiltak som er lagt inn. Det påpekes at det er lagt inn en generell effektiviseringsgevinst på 1,5% som må synliggjøres i budsjettbehandlingen for 2021. Økonomiplanen bygger på mange forutsetninger som må vurderes på nytt ved hver rullering for å se om de fortsatt holder.

HOVEDOVERSIKT KAPITAL - FASTE PRISER

INNT OG UTG PR HKAP	2021	2022	2023	2024
A. INVESTERINGSUTGIFTER				
1 Sentraladministrasjonen	150 000	0	0	0
2 Innbyggerservice	6 000 000	4 000 000	4 000 000	6 000 000
3 Oppvekst	15 900 000	0	0	0
4 Pleie- og omsorg	8 144 000	0	0	0
5 Næring og teknikk	12 900 000	17 000 000	0	0
9 Etableringslån	0	0	0	0
SUM A INVEST UTG 0.1 - 0.4	43 094 000	21 000 000	4 000 000	6 000 000
B. Utlån, aksjekjøp mv				
C. Diverse utg	0	0	0	0
D. Avsetninger	0	0	0	0
E. SUM FINANSIERINGSBEHOV	43 094 000	21 000 000	4 000 000	6 000 000
FINANSIERING:				
Fremmedkapital	0	0	0	0
F. Bruk av lån	25 282 000	20 500 000	4 000 000	6 000 000
G. Salgsinntekt	0	0	0	0
H. Tilskudd, refusjoner vedr inv Egenkapital	5 012 000	500 000	0	0
I. Salg av fast eiendom mv	12 800 000			
J. Mottatte avdrag, aksjesalg mv				
K. Bruk av avsetninger		0	0	0
M. Bidrag fra driftsbudsjett	0	0	0	0
SUM FINANSIERING	43 094 000	21 000 000	4 000 000	6 000 000
UDISP/UIINDEKKET	0	0	0	0

Lån finansieres i all hovedsak med låneopptak med totalt 55,78 mill. kr i perioden.

DISPOSISJONSFOND TIL INVESTERINGER

Disposisjonsfond til investeringer er på 10,5 mill. kr. ved utgangen av 2019. I 2020 er det bevilget bruk av fondet med 11,6 mill. kr og avsetning av mindreforbruk med 11,9 mill. kr. Dvs at fondet ved utgangen av 2020 vil være på 10,88 mill. kr. Dette er i nedre grense av hva fondet bør være på. Kommunen har også 1 års amortisering av premieavviket i pensjon og det kan medføre at det blir større svingninger i utgiftene som det er da behov for å ha en fondsreserve. I økonomiplanperioden så brukes det av fondet i 2021 med 1,9 mill. kr. De øvrige årene settes det av midler på fondet slik at ved utgangen av planperioden vil fondet være på 13,74 mill. kr slik økonomiplanen er satt opp.

Innspill til økonomiplan for Skiptvet Kommune – justert og vedtatt i fellesrådsmøte 10. mars 2020 – sak 16/20

Tiltak	Prioritet	Kostnad	Merknad
Daglig drift			
Øke kirkevergestillingen til 100 %	Prioritet 1	140.000,-	Jft. Innspill til Skiptvet kommune ifm. budsjett 2020
Øke kirketjenerstillingen til 80 %	Prioritet 1	125.000,-	Må senest gjøres da vi tar over vedlikeholdsansvaret for ny kirkegårdsdel i 2022
Vedlikehold/utbedring			
Montere nøkkelboks utvendig		15.000,-	Krav fra IØBR
Ny brann- og innbruddsalarm		Usikkert	Dagens alarmsystem er gammelt, og vi plages med mange alarmer og tilhørende utrykninger uten årsak. Som en del av dette bør det installeres alarm i kapellet. Samarbeide med Skiptvet kommune om anbud
Varmestyring kirke/kapell		25.000,-	Ser ut som vi kortsiktig har løst utfordringene. Ulike muligheter vurderes. Samarbeide med Skiptvet kommune om løsning og anbud.
Vasking og maling av kapellet	Prioritet 1	50.000,-	
Investeringer			
Nytt driftsbygg	Prioritet 1	800.000,-	Jfr. Tidligere saksframlegg til Skiptvet kommune. Oppgitt kostnad gjelder antatt behov for restfinansiering ut over mindreforbruk fra kirkegårdsutvidelsen som står på fond.
Sprinkleranlegg i kirken		2.000.000,-	Etter oppfordring fra IØBR. Oppgitt kostnad gjelder total antatt kostnad. Til nå har riksantikvaren gjennom KA dekket 50 % av slik investering.
Minimaskin (frontlaster) til kirkegården	Prioritet 1	150.000,-	I dag benyttes gressklipper som traktor både sommer og vinter. Dette medfører dårlig arbeidsmiljø for kirkegårdsarbeider, samt høye vedlikeholdskostnader for gressklipper.



Saksframlegg

Saksbehandler	Arkiv	ArkivsakID
Kjell Ove Liborg	FE-151	20/547

Økonomiplan med handlingsprogram 2021 - 2024

Saksnr	Utvalg	Type	Dato
20/095	Formannskap	PS	08.09.2020
20/098	Kommunestyret	PS	17.09.2020
20/020	Ungdomsrådet	PS	05.10.2020
20/029	Rådet for eldre og personer med funksjonsnedsettelse	PS	05.10.2020
20/040	Hovedutvalg for helse og kultur	PS	06.10.2020
20/083	Hovedutvalg for plan, landbruk og teknikk	PS	06.10.2020
20/044	Hovedutvalget for oppvekst	PS	06.10.2020
20/107	Formannskap	PS	20.10.2020
20/109	Kommunestyret	PS	27.10.2020

Forslag til vedtak:

Forslag til økonomiplan med handlingsprogram for perioden 2021 – 2024 vedtas.

Saksopplysninger:

Økonomiplanen blir vanligvis behandlet i kommunestyret i siste møte før ferien. I år er den utsatt pga pandemien. I tillegg viste 1. tertialrapport at det også var utfordrende å holde driftsrammene for inneværende år. Det skulle derfor jobbes parallelt med disse sakene til 2. tertialrapport legges fram. Det vises til egen sak om tertialrapport 2.

Pga den krevende situasjonen er ikke økonomiplandokumentet ferdig utarbeidet til utsendelse av sakene. Det legges derfor kun med tabellene som viser konsekvensjusterte tiltak, driftstiltak, hovedoversikt drift og investeringer. Økonomiplanen er i balanse. Dokumentet ettersendes så snart det er ferdig.

Økonomiplanmodellen bygger på vedtatt budsjett for inneværende år. Dette endres ut fra tre forhold; konsekvensjustert budsjett, nye driftstiltak og nye investeringstiltak. Konsekvensjustert budsjett er endringer som er vedtatt etter at budsjettet ble vedtatt eller forhold som man må finne løsning for og som ikke var kjent på tidspunktet for budsjettvedtaket. Dette gjelder også forhold som ikke har helårvirkning i årets budsjett eller som bare skal være med i 2020 budsjettet. Nye driftstiltak er behov og ønsker som fremmes fra virksomhetene. Nye investeringstiltak er investeringer som ikke er fullfinansiert i inneværende års budsjett eller nye tiltak.

Det har vært utfordrende å legge fram en økonomiplan i balanse. Driften i virksomhetene er gjennomgått med tanke utgiftsreducerende tiltak og tiltak som øker inntektene. Det har allikevel ikke lyktes å komme helt i mål og økonomiplanen er lagt fram med et innbakt effektiviseringsmål på 3,4 mill. kr.

Det påpekes allikevel at Skiptvet kommune har gode tjenester og ligger på 28. plass på kommunebarometeret. Kommunen har i mange år ligget blant de beste i landet på denne målingen.

Det er flere grunner til at den økonomiske situasjonen er anstrengt:

- Økte rente og avdragskostnader med 1,5 mill. kr. Det er da tatt hensyn til at renteutgiftene er lavere på lån med flytende rente. Snittrenten på alle lån ligger på 1,5% poeng inkl. fastrentelån.
- Lavere skatt og rammetilskudd. I forhold til opprinnelig budsjett 2020 er nedgangen på 1 mill. kr.
- Usikkerhet vedr utbytte fra Østfold Energi. For 2021 er det ikke lagt inn utbytte. I 2020 budsjettet er det lagt inn 2. mill. kr.
- Sum konsekvensjusterte tiltak øker utgiftssiden med nto. 3,7 mill kr i 2021 og i snitt 2,05 mill. kr per år de neste årene.
- Renteinntektene vil bli noe lavere til neste år og salg av konsesjonskraft er noe høyt budsjettert. Disse postene er redusert med 200.000 kr.

For å balansere økonomiplanen er det bla. gjort følgende tiltak:

- Budsjettert renter fra Skiptvet Digital AS med 0,5 mill. kr per år
- Økt eiendomsskatten med 2 mill. kr i 2021 og 2022
- Bruk av disposisjonsfond med 2,8 mill. kr i 2021
- Effektivisering med 3,47 mill. kr per år i hele perioden

Det vises til oversikten over konsekvensjustert budsjett som viser hvordan nto utgift øker med 3,7 mill. kr i 2021. Det er på denne bakgrunn ikke funnet plass til nye driftstiltak bortsett fra leasingavtale for digitale trykksalarmer. Dagens trykksalarmer kan ikke brukes når fasttlf fases ut og det har allerede skjedd for en del brukere.

I tillegg er det som nevnt lagt inn en effektivisering med 3,47 mill. kr. Denne rammen er ikke fordelt og den er felles for alle virksomhetene. Rådmannen vil i samarbeide med virksomhetene jobbe videre med konkretisering av tiltak for å oppnå effektiviseringsmålet i forbindelse med utarbeidelse av budsjettet for 2021.

I investeringsbudsjettet er det tatt med ferdigstillelse av prosjekter som er igangsatt. Dette øker låneopptakene med 55 mill. kr. Tiltakene gjelder:

- Utkjøp bibliotek og næringsareal torget inkl. kjøp av nabotomt. Finansieres delvis med tilbakebetaling for tomteareal.
- Ferdigstillelse av utbyggingen på Kirkelund skole.
- Utredning av utbedring gym- og svømmehall Kirkelund
- Ferdigstillelse av 2 sykehjemsplasser på Sollia
- Reservevannledning mot IØ kommune
- Gang- og sykkelvei til Idrettsveien
- Ny slambehandling

Rådmannens vurdering

Økonomien i Skiptvet kommune har blitt merkbart strammere slik som rådmannen har pekt på tidligere. Skatt og rammetilskudd går noe ned og det er i konsekvensjustert budsjett bla justert for inntekter som enten er for høye eller feilbudsjettet. Kostnadsnivået i virksomhetene har også økt ved at det er flere innbyggere/brukere som har behov for tilrettelagte tiltak.

Hovedårsaken til at budsjettet er stramt er imidlertid den store investeringstakten kommunen har hatt de senere årene hvor lånegjelda øker med 100 mill. kr i 2020 og øker med ytterligere 55 mill. kr i økonomiplanperioden. Dette gir økte rente- og avdragskostnader med om lag 7 mill. kr med 2% rente og 40 års nedbetalingstid. Og rentekostnadene er en risikofaktor i økonomiplanen selv om 75% av låneporteføljen for tiden er med bundet rente. Flere av rentebindingene opphører de nærmeste årene og det er usikkert hva ny lånerente vil være de nærmeste 4 årene.

På tross av dette har Skiptvet kommune fortsatt gode tjenester og det må tilstrebes å opprettholde et så godt tjenestenivå som mulig selv om det må innarbeides en effektivisering på i underkant av 4 mill. kr.

Formannskap - 20/095

FS - behandling:

Enstemmig som innstillingen

FS - vedtak:

Forslag til økonomiplan med handlingsprogram for perioden 2021 – 2024 vedtas.

Kommunestyret - 20/098

KS - behandling:

Erik Th. Næss foreslo at behandlingen av økonomiplanen utsettes til neste møterunde. Ved votering over utsettelsesforslaget dette enstemmig vedtatt.

KS - vedtak:

Saken ble utsatt.

Rådet for eldre og personer med funksjonsnedsettelse - 20/029

REF - behandling:

REF - vedtak:

Forslag til økonomiplan med handlingsprogram for perioden 2021 – 2024 tas til orientering.

Hovedutvalg for helse og kultur - 20/040

HU-HK - behandling:

Jan Ivar Lorentzen spurte om finansiering av torget og om kommunen må ut med egenfinansiering utover salg av tomt (utkjøp per bebygd m²).

Kjell Liborg orienterte om at utkjøp gjelder antall bebygde m² og at dette skjer over flere trinn. De arealene som kommunen skal kjøpe skjer i 1. byggetrinn.

Det ble stilt spørsmål/kommentert følgende saker:

Gym og svømmehall - utredning/bevilgning

Smart innovation - avtale og prosjekter

Reduksjon stilling SA

Avvikling Toppen - ny stilling Oppvekst

Vaktmesterstilling - reduksjon

Enstemmig som innstillingen

HU-HK - vedtak:

Forslag til økonomiplan med handlingsprogram for perioden 2021 – 2024 vedtas.

Hovedutvalg for plan, landbruk og teknikk - 20/083

HU-PLT - behandling:

Ole Jan Skogstad tiltrådte møtet igjen.

Virksomhetsleder orienterte om PLTs poster og vedtaket tas til orientering.

HU-PLT - vedtak:

Forslag til økonomiplan med handlingsprogram for perioden 2021 – 2024 vedtas.

Hovedutvalget for oppvekst - 20/044

HU-O - behandling:

Enstemmig som innstillingen

Spørsmål Fra Håkon Agnalt, Skiptvet AP om tiltak i økonomiplanen knyttet til styrking til skolebøker, spesialundervisning, omorganisering av oppvekst og leder på Toppen.

HU-O - vedtak:

Forslag til økonomiplan med handlingsprogram for perioden 2021 – 2024 vedtas.

Formannskap - 20/107

FS - behandling:

Det ble stilt spørsmål:

Ann Kristin Solli Borgersen spurte om innbetaling av renter fra Skiptvet Digital AS

Anna L R Skaar:

- bemanning skjermet enhet
- lovpålagt fysioterapeut

Tor Jacob Solberg - den økonomiske situasjonen rundt korona og lønnsutvikling.

Rådmannen svarte på spørsmålene.

Enstemmig som innstillingen

FS - vedtak:

Forslag til økonomiplan med handlingsprogram for perioden 2021 – 2024 vedtas.

Kommunestyret - 20/109

KS - behandling:

Enstemmig som innstillingen

KS - vedtak:

Forslag til økonomiplan med handlingsprogram for perioden 2021 – 2024 vedtas.

Vedlegg:

Økonomiske oversikter økonomiplan 2021 - 2024