



SKIPTVET KOMMUNE

Klart vi kan!

Kvalitet – Engasjement – Samspill

**ØKONOMIPLAN
OG
HANDLINGSPROGRAM**

2022 - 2025

Vedtatt i kommunestyret 15.06.2021 sak 21/063

INNHALDSFORTEGNELSE

	Side
Rådmannens kommentarer	5
Sammendrag/handlingsprogram	7
Økonomiplanens formål	8
Informasjon om økonomiplanmodellen	8
Diverse forutsetninger for økonomiplanperioden	8
Kommunebarometeret	11
Klimabudsjett	12
Virksomhetene	14
Sentraladministrasjonen	14
Innbyggerservice	16
Oppvekst	18
Pleie- og omsorg	23
Plan, landbruk og teknikk	25
Konsekvensjustert driftsbudsjett	27
Kommentarer til konsekvensjustert driftsbudsjett	28
Hovedoversikt konsekvensjustert økonomiplan	29
Økonomisk handlefrihet	29
Nye tiltak i økonomiplanen	30
Kommentarer til nye driftstiltak	31
Investeringstiltak	32
Kommentarer til investeringstiltak	32
Hovedoversikt drift – faste priser	34
Hovedoversikt kapital – faste priser	35
Disposisjonsfond	35
Vedlegg:	
Innspill fra Fellesrådet	
Kommunestyrets behandling/vedtak	

RÅDMANNENS KOMMENTAR

I kommunens årshjul utarbeides økonomiplanen før sommeren når regnskap og årsmelding foreligger. Koronapandemien gir stor usikkerhet om de økonomiske utsikter og rammebetingelser etter et utfordrende 2020 med bl.a. nærmest nullvekst i lønnsutviklingen og flere finansielle støtteordninger både til privat og offentlig sektor. Det er knyttet stor spenning og usikkerhet om pandemien får langsiktige negative effekter. 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.

Forslaget til økonomiplan 2022-2025 bygger på en videreføring av driftsnivået i 2021 av to hovedårsaker. For det første gir påregnelige inntekter i planperioden ikke rom for mange forslag til utviklingstiltak. For det andre gjøres oppgaveoverføringer til kommunesektoren i stadig større grad uten at dette følges opp med varig finansiering. Eksempler på dette er psykologordningen, jordmortjenesten, ergoterapeut, bemanningsnorm i skole og barnehage, pedagognorm i barnehage og dessuten økte krav til internkontroll på flere områder som følges opp med tilsyn fra Statsforvalter.

Denne økonomiplanen er som gjeldende økonomiplan 2021-2024 fortsatt preget av at kommunen er inne i en periode med meget stramme økonomiske rammer som gir svært begrensede muligheter til nye driftstiltak. Selv om netto driftsresultat 2020 ble på 10, 6 mill. kr, så skyldes det i all hovedsak en langt lavere lønnsvekst enn budsjettet og sterk reduksjon i pensjonskostnadene. Lønnsutviklingen vil normaliseres i planperioden og vil således ikke være varig kostnadsreduksjon.

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 fortsatt 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. Etter svært lave priser i første halvår 2020 steg prisene kraftig og har holdt seg på normalt/høyt nivå hittil i 2021. I gjeldende økonomiplan 2021-2024 er det lagt inn 18 mill. kr fra år 2022 og rådmannen foreslår derfor ingen endringer i planperioden.

Utbyggingen av Vamma 12 har endret fordelingen av eiendomsskatten mellom Askim og Skiptvet kommuner til fordel for Skiptvet. Skiptvet får f.o.m. 2020 vel 66 % mot tidligere vel 51 % av utlignet eiendomsskatt på kraftverket. 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 budsjettet. I forslaget til revidert nasjonalbudsjett for 2021 videreføres det reduserte nivået og legger inn en forutsetning om at kommunene vil få dekket sine utgifter til koronapandemien. For driftsåret 2021 har dette blitt fulgt opp av regjeringen. Likevel er det etter rådmannens vurdering usikkerhet om inntektsnivået i planperioden. Rådmannen har derfor lagt til grunn de beregningene som KS har gjort i etterkant av revidert nasjonalbudsjett framlagt i mai 2021 og dessuten forutsatt at utgiftene vedr. pandemien blir dekket fullt ut.

For Skiptvet kommune gjelder fortsatt følgende rammebetingelser fra tidligere statsbudsjetter:

- «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.

Statlige føringer og normer

Som nevnt innledningsvis gjennomføres flere normer og statlige føringer med kostnadsdrivende effekt hvor intensjonen er å sikre rettigheter eller høyne kvaliteten i det kommunale tjenestetilbudet. Uten unntak er disse underfinansiert av staten og medfører et «skjult» krav til effektivisering i kommunene i tillegg til det årlige kravet til effektivisering i de årlige statsbudsjetter.

Lønnsoppgjør

Oppgjøret i 2020 ble et tilnærmet nulloppgjør basert på en felles virkelighetsoppfatning mellom arbeidsgiver og arbeidstakersiden.

I skrivende stund (mai 2021) er det brudd i lønnsoppgjøret som er et mellomoppgjør og forhandlinger vil foregå 26. og 27.05. Antagelig vil lønnsutviklingen normaliseres i 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 falt i pandemiåret 2021 til 91,9 % med en målsetning på 94 % i kommunen som helhet. Årsaken til dette anses å være knyttet til pandemien.

Arbeidet med å øke nærværet er en integrert del av den daglige ledelse og samarbeidet med verneombud og de ansattes organisasjoner er meget godt.

Oppsummering

Rådmannens vurdering er at Skiptvet kommune fortsatt vil ha gode tjenester i planperioden. Forslaget til Økonomiplan og handlingsprogram 2022-2025 innebærer at det ikke er rom for nye driftstiltak på grunn av et fortsatt høyt investeringsnivå og de økonomiske rammebetingelser; jf. ovenstående. For å nå målene i planen må effektiviserings- og omstillingsarbeidet fortsette samt legge opp til målrettede driftstiltak. En varslet konkret handlingsplan i økonomiplanen for 2021-2024 måtte utsettes pga. koronapandemien. Rådmannen har iverksatt en evaluering av organiseringen som gjennomføres i år samt bedt om ekstra ressurser til å engasjere ekstern bistand for en gjennomgang av kommunens drift og identifisere forbedringspotensialer. Dette er nødvendige forutsetninger for å gjennomføre effektiviseringstiltak med en kostnadsreduksjon på 1,0 % i planperioden.

SAMMENDRAG/HANDLINGSPROGRAM

Arbeidet med Økonomiplan og handlingsprogram 2022-2025 starter ved utarbeidelsen av årsmeldingen for 2020. 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.

Økonomiplanen er bygget på inntektsforutsetningene fra staten i revidert statsbudsjett fra mai 2021 og som viser de rammene for skatt og rammetilskudd som kommunen kan forvente framover.

Eiendomsskatten fra Vamma kraftverk er viktig for Skiptvet kommune. Økonomiplanen for 2022-2025 bygger videre på forrige økonomiplan. Det poengteres at eiendomsskatten 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:

- Videreføring av driften for 2021
- Fokus på lovpålagte oppgaver
- Styrke beredskap, saksbehandling og internkontroll/økonomi
- Fortsetter satsingen på tjenestene mot tidlig innsats og forebyggende arbeide.
- Fullføre eksisterende og nye investeringer

Andre forhold som påvirker økonomiplanen, er pensjonsutgiftene. I 2020 ble det tilbakeført 7 mill. kr i pensjonskostnader inkludert arbeidsgiveravgift, som følge av redusert avsetningskrav til fremtidige alderspensjoner. I økonomiplanen er pensjonskostnadene fra KLP redusert med 1 % sammenlignet med budsjettet for 2021 (totalt 14%). Budsjettet for 2021 ble redusert fra 17% til 15%. Dette er i tråd med hva som er forespeilet fra KLP. Etersom pensjonsutgiftene i økonomiplanen er redusert ytterligere, vil den varslede ekstraordinære tilbakeføringen fungere som en reserve.

Skatteinntektene i 2020 ble 2,5 mill. kr høyere enn budsjettet. Skiptvet ligger likevel under landsgjennomsnittet i skatteinntekter og blir derfor justert opp til et nivå som er på 94% 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

De største kostnadsøkningene i planen gjelder konsekvensjusterte tiltak med 4,2 mill. kr første år og ned til 2 mill. kr siste år i perioden.

Det er tatt inn nye driftstiltak for 1,1 mill. kr første år og ned til 0,4 mill. kr siste år i økonomiplanen.

Inntektssiden i budsjettet er noe svakere enn vanlig (skatt, rammetilskudd, tilskudd fra staten og utbytte fra Østfold Energi). Inntektene er i tråd med prognosemodellen fra KS. Det er ikke tatt inn koronakostnader i økonomiplanen og det forutsettes at kommunen kompenseres for koronautgifter. Arbeidet med økonomiplanen har vært preget av hvordan vi kan redusere kostnader samtidig som man opprettholder et godt tjenestenivå. Det er opprettet en arbeidsgruppe som jobber med å se på hvordan vi kan best kan organisere kommunen. Effekten av denne prosessen vil ikke være mulig å synliggjøre i denne økonomiplanen.

Det er ikke lagt inn bosetting av nye flyktninger i perioden, da kommunen er varslet om dette. De statlige tilskuddene blir derfor mindre, og det er justert for lavere kostnader i perioden.

Torggården forventes ferdigstilt i slutten av 2022 eller starten i 2023. På grunn av uklart behov rundt brukere i omsorgsleilighetene, er det ikke lagt inn kostnader til bemanning i økonomiplanen. Tiltaket på Toppen avvikles i tråd med eksisterende økonomiplan.

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 tar utgangspunkt i budsjettet for 2021 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 for økonomiplanen er i hele tusen, mens i selve økonomiplanen er tallene i hele kroner. Økonomiplanen er utarbeidet i faste priser. Det betyr at alle utgifter og inntekter er satt opp ut fra 2021 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 blir fullfinansiert i alle tilfeller.

DIVERSE FORUTSETNINGER FOR ØKONOMIPLANPERIODEN

Arbeidet med økonomiplanen har vært krevende. Fokus har i stor grad vært å videreføre driften fra 2020.

Usikkerhetsmomenter i driftsbudsjettet:

- Det er lagt inn en generell effektiviseringsgevinst for alle virksomhetene på 1% av driftsutgiftene. Denne gevinsten må tas ut ved utarbeidelse av budsjettet for 2022.
- Uforutsette hendelser og kostnadskrevende enkelttiltak.
- At det ikke blir en stor renteøkning for nye låneopptak og når rentebindingene opphører på de enkelte lån – for noen 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 fortsatt er lav rente.
- 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.
- Økte utgifter til ressurskrevende brukere.
- Store investeringer i økonomiplanperioden.

Skatteinntekter

Skatteinntektene er budsjettert 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 skatteinntang i økonomiplanperioden:

	2021 B	2022	2023	2024	2025
Skatt inkl naturressursskatt	-101 507	-102 610	-102 610	-102 610	-102 610
Eiendomsskatt	-15 300	-18 000	-18 000	-18 000	-18 000
Sum skatt	-116 807	-120 610	-120 610	-120 610	-120 610

*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 550.000 kr per år i tråd med prognosemodellen.

	2021 B	2022	2023	2024	2025
Rammetilskudd inkl. skjønn	-129 403	-129 617	-129 603	-129 590	-129 590
Rammetilskudd kommunep	-129 403	-129 617	-129 603	-129 590	-129 590

Statlige tilskudd er rentekompensasjon for investering i skole og pleie- og omsorg samt flyktningetilskudd. Rentekompensasjonen synker hvert år pga avskrivningene. Det er ikke lagt inn flykninger i perioden. Statlige tilskudd trappes betydelig ned i løpet av perioden og posten inkluderer rentekompensasjon fra Husbanken.

	2021 B	2022	2023	2024	2025
Fra regneark statlige tilskudd	-4 700	-2 410	-1 577	-820	-659
Sum øvrige statlige tilskudd	-4 700	-2 410	-1 577	-820	-659

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 lånegjelden øker mye, vil en renteøkning medføre økte kostnader totalt sett og en større risiko enn kommunen har hatt tidligere. Per dags dato er 81% 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 2020 på 250 mill. kr. Det er lagt opp til å låne 13,4 mill. kr i 2021 til investeringer. Nedbetaling av lån er budsjettert med 11,5 mill. kr. Total lånegjeld vil da være 251,9 mill. kr ved utgangen av 2021.

I denne økonomiplanen legges det opp til nye låneopptak på til sammen 62,2 mill. kr. I tillegg kommer nye låneopptak til Startlån som ikke er tatt med.

Avdragene i planperioden vil være 48,8 mill. kr, slik at netto lånegjeld ved utgangen av planperioden vil være 265,3 mill. kr.

Ordinære lån	2021 B	2022	2023	2024	2025
Renter løpende lån	4 800	4 447	4 399	4 248	4 053
Renter nye lån		331	440	698	830
Avdrag løpende lån	11 488	10 820	10 820	10 556	10 556
Avdrag nye lån		828	1 133	1 838	2 263
Sum renter	4 800	4 778	4 839	4 946	4 883
Sum avdrag	11 488	11 648	11 953	12 394	12 819

Kommunale lån har blitt nedbetalt over 20 år. I planperioden er det lagt opp til at nye låneopptak nedbetales over 20 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	2021 B	2022	2023	2024	2025
Renteutgifter	4 800	4 448	4 399	4 248	4 054
Mottatte renter S-lån	- 500	- 400	- 400	- 400	- 400
Utbytte ØE	-	- 1 500	- 1 500	- 1 500	- 1 500
Konsesjonskraft	- 980	- 1 000	- 1 000	- 1 000	- 1 000
Renteinntekter	- 500	- 400	- 400	- 400	- 400
Renteinntekter Skiptvet Digital	- 500	- 500	- 500	- 500	- 500
Netto renteutgifter	2 320	648	599	448	254
Avdrag	11 488	10 819	10 819	10 556	10 556
Netto avdragsutgifter	11488	10 819	10 819	10 556	10 556

KOMMUNEBAROMETERET

Analysen fra Kommunal rapport sier følgende om Skiptvet kommune:
(foreløpig kommunebarometer 2021)

Skiptvet har ikke vært del av noen større kommunesammenslåinger i løpet av femårsperioden som er omfattet av Kommunebarometeret. Vi kan derfor anta at resultatene er nokså sammenlignbare over tid.

Grunnskole er første sektor i barometeret. Her ser vi rent generelt at andelen lærere som oppfyller kompetansekravene i norsk, engelsk og matematikk har økt nasjonalt de siste årene. I Skiptvet oppfylte 97,62 prosent av barneskolelærerne i norsk, engelsk og matematikk i 1.-7. trinn kompetansekravene i 2020. De beste kommunene ligger på 100 prosent. På ungdomsskolen oppfyller 100 prosent av lærerne i matematikk, engelsk og norsk nye krav til fordypning i fagene. Har Skiptvet satt et mål for når disse skal være ferdig etterutdannet?

Av dem som bor på **sykehjem**, er tendensen at 82,63 prosent har omfattende pleiebehov, hvis vi ser på den gjennomsnittlige prosentverdien for dette nøkkeltallet i 2020. Andelen øker klart over tid. Det indikerer at innsatsen fortsatt dreies 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. For Skiptvet hadde 91,67 prosent av dem som bodde på sykehjem et omfattende bistandsbehov i fjor. Dette er høyere enn for mange kommuner i landet. Dette kan tyde på at kommunen i større grad har satset på hjemmebasert omsorg for dem som kan motta dette. Det er anslått nasjonalt at fire av fem over 80 år på sykehjem har en grad av demens. I Skiptvet var 44,44 prosent av plassene på sykehjem skjermede og tilpasset demente i fjor. Dette er lavere enn i de fleste andre kommuner i landet.

Nasjonalt har andelen saker i **barnevernet** som tar mer enn tre måneder å behandle gått litt ned de siste årene. Den nasjonale tendensen viser at kommunene nå overholder den normale saksbehandlingsfristen i lovverket i 86,63 prosent av sakene. Andelen fristbrudd er halvert på noen få år. I Skiptvet behandles 67 prosent av sakene innenfor tre måneder. Dette er lavere enn de fleste andre kommuner i landet.

Skiptvet har ifølge statistikkene 5,4 barn per årsverk i de **kommunale barnehagene**. Andelen av barn med minoritetsbakgrunn som går i barnehage, fortsetter å øke nasjonalt. Gjennomsnittlig prosentverdi er nå 85,91 prosent. I Skiptvet går 89,5 prosent av barna med minoritetsbakgrunn i barnehage, ifølge tallene. Ulike talletidspunkt for barn i barnehage og antall minoritetspråklige barn er en marginal feilkilde.

I 2018 introduserte vi tre nye nøkkeltall for utslipp av **klimagasser** i Kommunebarometeret. Tallene viser at utslippene i alle tre kategorier har gått tydelig tilbake de siste årene. Skiptvet slipper ut 3 218,55 kilo klimagasser per innbygger (målt i CO2-ekvivalenter). Dette er et relativt lavt utslipp.

Kommunal Rapport korrigerer **netto driftsresultat** for å vurdere driftsøkonomien. Nytt for to år siden var at en del kommuner får inntekter fra Havbruksfondet. Denne utbetalingen er trukket fra for å gi et bedre bilde av den langsiktige, løpende driftssituasjonen. Gjennomsnittlig prosentverdi for korrigert netto driftsresultat var 1,2 i 2020. For dette nøkkeltallet kan det imidlertid være viktigere å se på kommunens eget resultat enn hvordan den klarer seg mot resten av landet. For Skiptvet var korrigert netto driftsresultat på 2,66 prosent i fjor. Det er bedre enn gjennomsnittskommunen. Skiptvet har penger på disposisjonsfond, fondet var i fjor på 7,5 prosent av bruttoinntektene til kommunen. Det er

mindre enn de fleste andre kommuner i landet. Netto renteeksponert gjeld for Skiptvet var i fjor på 20,5 prosent av brutto driftsinntekter, noe som er svakere enn gjennomsnittskommunen.

Investeringsnivået i Skiptvet var i fjor 17,16 prosent av brutto driftsinntekter for de fire siste år, og det er høyere enn de fleste kommunene i landet.

Rangeringene i kommunebarometeret er foreløpig ikke publisert, fordi det mangler tilstrekkelig tallgrunnlag. Kommunebarometeret for 2021 (2020 tall) må derfor legges fram på et senere tidspunkt. Det er tatt med en oversikt over kommunens kostnadsnivå.

Kostnadsnivå

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. Kommunene Hå, Nes og Klepp ligger foreløpig best plassert i denne sektoren. Kostnaden er beregnet ut fra netto utgifter i tjenesten i fjor, korrigert for utgiftsbehovet slik det framkommer i statsbudsjettet for 2020. 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 2020-kroner. 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 16 064,55 kroner. Den nasjonale tendensen ligger på 15 671,08.

Kommunene som drifter **pleie og omsorg** dyrest ligger på en kostnad på 38 299,32 - og det er etter at vi har korrigert for ulikt utgiftsbehov. I Skiptvet drifter man denne sektoren med en nettokostnad på 19 285,85 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 10 243,87. Tendensen for kommunene i landet er på 9 653,49 kroner.

I fjor beløp kostnadene for **Barnevern-Norge** seg til 2 451,25 kroner per innbygger, etter at vi har korrigert for lønns- og prisvekst. Kostnadene innen barnevernet i Skiptvet ligger på 3 194,93,

Klimabudsjett

Det har de senere år vært stor interesse for klimabudsjett blant norske kommuner. Flere kommuner har allerede tatt i bruk klimabudsjett og Skiptvet kommune ønsker å implementere dette i økonomiplan og handlingsprorammet for kommunen fremover. Klimabudsjettet er et viktig styringsverktøy for kommunen i arbeidet med å nå målsetningene om utslippskutt. Klimabudsjettet kvantifiserer hvor mye klimagasser som kuttes gjennom de foreslåtte tiltak og kostnaden for å gjennomføre disse. Eierskap og god oppfølging sikres gjennom forankring i organisasjonen og dedikerte ansvarlige for hvert tiltak. Jevnlig rapportering på status i gjennomføring av klimatiltak sørger for god styring av dette viktige arbeidet.

Klimabudsjettet synliggjør også økonomiske ressurser som tilordnes hvert tiltak. Skiptvet kommune har fastsatt klimamål i kommunedelplan for Energi og Klima, vedtatt i 2011. For å lykkes i klimaarbeidet er det viktig med samarbeid på tvers av kommunens kommunalområder, med innbyggerne og lokalt næringsliv, og regionale og statlige myndigheter. Det er spesielt to områder som peker seg ut som satsningsområder i Skiptvet kommune, kommunal eiendomsmasse og landbruk. Skiptvet kommune har ikke utarbeidet et eget klimabudsjett ennå, men har likevel gjennomført flere tiltak som naturlig vil være tiltak for å redusere klimautslippet i Skiptvet.

- Det er laget plan for ladeinfrastruktur

- Ved utbygging av Kirkelund skole er det etablert 20 ladeplasser. Alle parkeringsplassene er klargjort for etablering av ladestolper
- Det er igangsatt prosjekt med smarte vannmålere med lytterkapasitet. Målet er å redusere vannlekkasjene på ledningsnettet.
- Det er gjort store investeringer i vannforsyning. Inkludert i dette er betydelig utstyr i overvåking av nettet. Dette gir et grunnlag for lekkasjesøk, og dermed redusere vannlekkasjene på nettet.
- Det er energikrevende å produsere drikkevann og ikke minst å pumpe vannet. Tiltakene for ledningsnettet er derfor også gode energitiltak.
- For kommunale bygg er det igangsatt er prosjekt for helhetlig energistyring av bygningsmassen. På sikt vil dette kunne gi lavere energibruk på de kommunale bygg.
- Alle nybygg er klargjort for alternativ energikilde.
- Oljefyr er faset ut.
- Klima er et gjennomgående tema i kommuneplanens samfunnsdel. I arealplaner er tilrettelegging for økt bruk av sykkel og muligheter for å gå til butikker etc., et av hovedtemaene.

Skiptvet kommune er med i en felles utredning for klimabudsjett gjennom Klima Østfold. Det er naturlig for Skiptvet kommune at deler av arbeidet med klimaet blir gjort gjennom Klima Østfold. I denne omgang ønsker rådmannen å synliggjøre klimabudsjettet og å innarbeide dette i årshjulet, for å følge opp kommuneplanens samfunnsdel som bygger på FN`s bærekrafts mål.

VIRKSOMHETENE

SENTRALADMINISTRASJONEN

Status

Fra årsmeldingen

Innspill til planleggingen/økonomiplan

Anskaffelse av frittstående arkivkjerne og digitalisering av byggesaksarkivet.

Effektivisering og utnyttelse av dataprogramvare/-systemer.

Anskaffe felles overvåkning av nettverkettil kommunen og Skiptvet kommune.

Gjennomgang av arbeidsfordeling og evaluering av organiseringen.

Når det gjelder bolig- og næringsutvikling vil/bør nedenstående prioriteres i økonomiplanen 2022-2025:

Gjenoppta arbeidet med reguleringsplanen for Holstadåsen og deretter følge opp planvedtaket med å utvikle området, etter rådmannens syn, primært legge til rette for private tiltakshavere.

En prioriteringssak for utbyggingen av gang- og sykkelveier vil bli lagt fram til politisk behandling i 2021. Deretter må evt. revidert utbyggingsprogram iverksettes slik at Skiptvet kommune får utnyttet avtalen om medfinansiering av 25 MNOK fra Viken fk (tidligere Østfold fk).

Sentrumsutbygging med torg, bibliotek, kafe, kultursal, næringsarealer, 22+5 omsorgsboliger samt private leiligheter i tårnbygget vil etter vedtatt framdriftsplan, stå ferdig i 4. kvartal 2022. Deretter er det viktig at videre boligbygging på tomtene tidligere "Gullhaug Maskin" og Skiptvet Snekkerverksted bli iverksatt. Dette vil bety gjennomføring av allerede avtalt salg av tomter til Omtanke AS og en verdifull tilvekst til boligtilbudet i Meieribyen som ytterligere vil styrke sentrum som etter utbyggingen vi framstå som "ferdigutbygd" i denne fase av utviklingen.

Skiptvet kommune eier Skiptvet Digital AS og har lånt ut 25 MNOK til å finansiere oppstarten av selskapet. Rådmannen anbefaler sterkt at Skiptvet kommune følger opp sitt finansielle engasjement og utvikler sin eierstrategi i planperioden.

Skiptvet kommune er medeier i Indre Østfold Næringsutvikling AS (IØNU; tidligere Askimregionen Næringsutvikling AS) og samarbeidet har utviklet seg positivt i 2021. Rådmannen støtter en økning av den administrative kapasiteten i selskapet og påpeker at det bør utvikles en tettere dialog med styret i selskapet; der styrerepresentasjon fra Skiptvet bør drøftes.

Skiptvet kommune har en samarbeidsavtale med Smart Innovation Norway AS (SIN) som har resultert i flere meget spennende "smarte" prosjekter og styrket dialog med næringslivet.

Samarbeidsavtalen utløper i 3. kvartal 2022 og planer for hvordan det skal følges opp må fastlegges før det. Et alternativ kan være en forlengelse, og/eller utvidet samarbeid med IØN og/eller ansettelse av næringsansvarlig i Skiptvet kommune slik et utkast til næringsplan foreslår.

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

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

Endringer og nye tiltak

Sentraladministrasjonen er inne i en prosess med endring i oppgavefordeling og organisering. Kommunalsjef slutter og økonomisjef og personalsjef skal rapportere direkte til rådmann. Noen oppgaver flyttes til andre virksomheter som lege, fysioterapi og miljørettet helsevern som flyttes til pleie- og omsorg.

Det opprettes en saksbehandlerstilling som vil ivareta mange av oppgavene som har ligget til kommunalsjefstillingen.

Det settes fokus på oppgaver som det har vært liten kapasitet til å gjennomføre som nytt program/styringssystem for å ivareta internkontroll som har fått et større fokus i den nye kommuneloven.

Utgifter til samarbeidet med Smart Innovation Norway AS er budsjettet 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 2020

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 2020 har Servicekontoret fått overført ytterligere arbeidsoppgaver fra Sentraladministrasjonen knyttet til politisk sekretariat og deler av barnehageadministrasjonen fra Oppvekst. Dette har vært gjort uten at det er tilført ekstra ressurser og er et godt effektiviseringstiltak.

Biblioteket:

Det har vært lavere aktivitet i 2020 grunnet koronasituasjonen og noe ble erstattet med digital produksjon. For første gang var det også stengt to uker i juli. Likevel har det vært høy utlånsprosent.

Kirkelund skole har gjennomført bokprat og brukeropplæring, men mindre enn vanlig.

Det var god deltagelse på Sommerles, som var positivt i en periode med mye stengt.

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».

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. Det har naturlig nok vært noe lavere aktivitet i 2020 grunnet pandemien. I 2020 var det tredje året på rad at UKM ble arrangert av kulturkontoret. Arrangementet ble holdt på Gjøkeredet og med representanter fra fylkeskommunen til stede fikk Skiptvet vist fram dyktige deltagere, et flott lokale og godt teknisk utstyr. Det resulterte til et tettere samarbeid videre for å utvikle UKM.

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 hatt noe lavere aktivitet i 2020 grunnet foreldrepermisjon uten at det var satt inn vikar. Samarbeidet med Askim IL og stolpejakt har vært prioritert.

NAV

2020 startet med felles NAV-leder for Skiptvet og Marker, Marianne Hermanseter, og i desember ble det vedtatt at det skulle inngås en vertskommuneavtale, med Marker som vertskommune.

Det ble stor pågang av permitterte arbeidssøkende våren 2020. Kontoret gjorde en god jobb her og passet på at alle fikk med seg informasjon om muligheten til å søke forskudd. Det bidro til at det ikke ble behov for å søke om sosialhjelp.

Det ble ansatt 50 % gjeldsrådgiver i 2020 og totalt sett har kontoret helhetlig og gode resultater knyttet til tjenester til brukerne.

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

Fra virksomhetsplanen

Virksomheten er i all hovedsak ajour opp mot virksomhetsplanen.

Fra Kommunebarometeret

Skiptvet har færre brukere med sosialhjelp enn landsbasis, samt kortere stønadstid. Totalt sett har vi også bedre resultatet på dette området enn i 2019, vi ligger på 49. plass.

Biblioteket hadde færre lånebesøk, men likevel høy utlånsandel.

Skiptvet kommune har høy andel av overføringer til frivillige.

Det er lav andel barn i kommunen som går på kulturskole, men av de så er det en økning av antall timer per elev.

Kultur ligger på 274. plass. Det som trekker ned er blant annet kinobesøk, elever i kulturskole og andel kulturarbeidere pr innbygger.

Endringer og nye tiltak

Det er lagt inn 100 % stilling til beredskapsarbeid og saksbehandling som et ledd i endret organisering av sentraladministrasjonen og Innbyggjerservice.

Reduksjon i stillingen som flyktningkonsulent som en følge av at vi ikke får flere flyktninger i 2022.

Introduksjonsstønad reduseres i perioden..

Økning i økonomisk sosialhjelp fordi det kan ta tid før flyktninger er i arbeid.

Etablering av fagskole i Indre Østfold.

Fra Årsmeldingen:

Generell kommentar:

De økonomiske utfordringene vi har i kommunen generelt og oppvekst spesielt forsterker behovet for å jobbe 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 og 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. Dette gjør kommunen svært sårbar.

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.

-Ledelse: Sentrale, regionale myndigheter har snakket mye om å ta bort tidstyver. Dessverre har omfanget av tilsyn, rapporteringer og kontroll økt i omfang, noe som reduserer tiden til ledelse og utviklingsarbeid.

-Forebyggende arbeid og tidlig innsats: Satsing på COS-P, foreldreveiledning og innføring av denne tenkingen i hele organisasjonen. Vi har 17 sertifiserte veiledere, mange ansatte som har deltatt på kursene i COS-P, og kursene har blitt gjennomført av ansatte på tvers av organisasjonen. Vi har en koordinator for tjenesten lokalisert i barnehage. 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 kommunen, og den dialogen skolene, skolehelsetjenesten og ansatte på ungdomsklubben har med ungdommene er svært bra, 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 familie

-Økonomi og økonomiplanlegging er systematisert, men har også økt i omfang.

-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. Oppvekst har mange fagsystemer og vi utvider stadig bruken av dette, for eksempel til vikarhåndtering, timeplanlegging og foreldrekontakt.

-Kompetanse- vi ser et økende behov for mer og bedre kompetanse i forhold til digitalisering, ledelse, økonomi og veiledning, og ikke minst internkontroll og kvalitetssikring.

Grunnskole:

Den største endringen i skolen er digitalisering og fagfornyelsen. Det har kommet nye læreplaner som trådte i kraft 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 i tillegg til pandemien er å håndtere den sterke økningen i spesialundervisning i skolen. Antall elever med enkeltvedtak har økt med 25% fra siste skoleår. 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 smitteverntreglene. Skal vi klare å gi tilbud til de foreldrene som søker utenom hovedopptak må bemanningen økes i forhold til vedtatt budsjett/økonomiplan.

Barnehagene arbeider godt med å implementere kvalitetsplanen, som også er revidert etter endringene i barnehageloven fra 01.01.2021. 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. Helsestasjonen og skolehelsetjenesten har jobbet tett opp mot skole og barnehage for å følge opp sårbare barn og unge under pandemien, og vaksinasjonsprogrammet har utfordret kapasiteten i tjenesten sterkt under pandemien. Vi har likevel klart å følge opp det forebyggende arbeidet

Vi har mange barn, unge og voksne som trenger avlastning og støttekontakt, og kostnadene til dette øker. Bofellesskapet for unge, enslige asylsøkere avvikles i 2021, 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 og eksterne aktører.

Rasjonalisering i kommuneadministrasjonen har redusert kapasiteten i organisasjonen.

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. Vi har brukt personalressursene effektivt ved at en leder har tatt på seg rådgiveroppgaver i det tverrfaglige arbeidet, samt økonomi, SLT-arbeid og komplekse enkeltsaker.

Fra virksomhetsplanen

Virksomhetsplan for oppvekst gjaldt fram til 2020. Vi har p.t. ingen ny plan, men har utarbeidet en treårig plan for hele oppvekst: *Helhetlig oppvekstmiljø i Skiptvet kommune 2021-24*. Den er ikke en erstatning for en virksomhetsplan, men vi venter på et felles kvalitets- og internkontrollsystem i kommunen:

MÅL: Alle barn og unge skal ha et trygt og godt læringsmiljø som fremmer helse, trivsel og læring. Alle ansatte skal ha god forståelse for hva det innebærer, og ha et ønske om å jobbe i et sterkt felles profesjonsfellesskap med utgangspunkt i felles verdier.

Forebygging av mobbing og krenkende atferd

Sikre at barnas stemme kommer fram

Skoleeier/barnehageeier ønsker en felles kompetanseheving av alle ansatte i skole, barnehage, PPT og støttefunksjoner inn mot barn og elever innenfor temaet.

Vekt på samspillskvalitet, relasjonskompetanse og undervisningsledelse, og å etablere et felles tankesett fra helsestasjon til overgang til videregående skole- 0-15 år.

Kompetansehevingen knyttes opp mot arbeid med fagfornyelsen i skolene og rammeplanen og lokal kvalitetsplan i barnehagene. Involvering av barn, unge og foresatte vil ha en sentral plass i prosjektet.

Erfaringene vi har hatt med pedagogisk analysemodell, relasjonskompetanse, trygghets sirkelen (COS-P)

og «handlingshjulet»-modell for systemisk arbeid med TPO, spesialundervisning og spesialpedagogisk hjelp og implementeringsmodellen til Fixsen/Pål Roland: Implementering er det samme som å omsette teorier, aktiviteter og strukturer til praksishverdagen. Det er en læringsprosess som må til.

Skape en felles forståelse for utviklingsarbeidet, mål og tiltak i hele virksomheten. Gjennom felles møteplasser, faglig oppdatering og felles kunnskap ønsker vi å skape respekt om hverandres faglige kompetanse. Organisering av team og fellestid slik at alle ansatte har en/ flere læringspartnere/kolleger som de kan samarbeide med både faglig og pedagogisk. Ledelsen bidrar med tid, administrativ støtte, veiledning og oppfølging.

Fra Kommunebarometeret

Det er ingen rangering i Kommunebarometeret ennå.

Kommentarene i den foreløpige analysen:

27,18 prosent av elevene på 5. trinn ligger på mestringsnivå 1 – nasjonalt 28,3.

På 8. trinn ligger 11 prosent av elevene på det nederste mestringsnivået (av fem nivåer). De beste kommunene ligger på 3,3 prosent, og gjennomsnittskommunen ligger på 10,02.

Fra 8. til 9. trinn vil normalt andelen elever på laveste mestringsnivå bli halvert fra 8. trinn. I Skiptvet har 8,3 prosent ligget på laveste nivå de siste årene. Snittet nasjonalt er på 5,89 prosent.

Ifølge Elevundersøkelsen sier 88 prosent av elevene på 7. trinn i Skiptvet at de trives godt.

Gjennomsnittlig ligger prosentverdien på 84,72.

I mange år økte andelen elever som fikk spesialundervisning på nasjonalt nivå, før det kom et par år med nedgang. Nasjonalt får 6,13 prosent av elevene på 1.-4. trinn spesialundervisning. Andelen elever med spesialundervisning er vesentlig høyere på 10. trinn enn på 1. trinn.

Andelen elever i 1-4 trinn i Skiptvet som fikk spesialundervisning i 2020, er 6,04 prosent.

På 5.-7. trinn får 6,29 prosent av elevene i Skiptvet spesialundervisning. Tendensen nasjonalt er 10,56.

På ungdomsskolen får 7,72 prosent av elevene i Skiptvet spesialundervisning. Snittet for landet ligger på 11,12 prosent.

Barnevernet

Kommunene bruker mer penger på forebyggende tiltak for små barn, noe som i teorien kan redusere behovet for barnevernstiltak senere. Antall barn med undersøkelse eller tiltak per årsverk er en alternativ måte å måle bemanningen på. I Skiptvet er tallet 13,6, mot en nasjonal tendens på 18,27 barnevernssaker per årsverk. I landet samlet har 95,96 prosent av barna under omsorg en omsorgsplan. I Skiptvet har 100 prosent av barna dette. Kommunene bruker mer penger på forebyggende tiltak for små barn, noe som i teorien kan redusere behovet for barnevernstiltak senere. Korrigert for lønns- og prisvekst var disse utgiftene i Skiptvet på 12 604 kroner per barn under 5 år i fjor. Nasjonalt er dette tallet på 13 882,-

Det vises til Kommunebarometeret for nærmere analyse.

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

Helhetlig oppvekstmiljø

Dette er hovedsaken for oppvekst, og arbeidet med denne kompetanseutviklingen vil gjennomsyre oppvekst i økonomiplanperioden. Bedre resultater faglig og sosialt i skolen, bedre psykososialt miljø i barnehagen og bedre oppfølging og forståelse for barn og unges behov hos ansatte, foreldre og frivillige er målet med satsingen. Involvering og inkludering er viktig å sikre, også i et folkehelseperspektiv.

Sikre økonomisk handlingsrom i hele oppvekst.

Vi må øke det økonomiske handlingsrommet, sikre en forutsigbar bemanning og kunne vise til effekter av den tverrfaglige og helhetlige satsingen. Noen barn, unge og voksne har et stort behov for kommunale tjenester, og det er vårt oppdrag å yte slike. Kostnadskrevenne enkeltsaker er vanskelig å gardere seg mot, og det må derfor arbeides for å redusere behovet for spesialundervisning, omsorgsoverdragelser og institusjonsplasseringer så mye som mulig. Sikre ressurser til store prosjekter som går over tid, som Helhetlig oppvekstmiljø og videreutvikling av satsingene på digitalisering i oppvekst.

Styrke organisasjonen, ledelse og administrasjon.

For å utvikle en organisasjon trengs det minst tre ting: Faglig veiledning, trening og administrativ støtte. Ledelsen er svært viktig som et stillas for de ansatte, og vi må sikre god kapasitet slik at lederne kan være ledere og ikke bare administratorer. Vi må organisere oppgaver og ansvar i oppvekst opp mot endringene i lover og forskrifter og forholdet mellom myndighet, forvaltning og eierrolle. Se på organiseringen sammen med andre endringer i kommuneledelse/administrasjon.

Sikre bemanning og rekruttering av kompetent personale.

Synliggjøre Skiptvet som en fantastisk oppvekstkommune med gode barnehager og skoler.

Videreutvikle digitaliseringen.

Dette er tre tiltak som må prioriteres høyt i perioden og som gjelder kommunen som helhet- ikke bare oppvekst. Det er grunnleggende viktig for oppvekstsektoren å kunne rekruttere nye dyktige pedagoger og annet fagpersonell for å nå de måla vi har satt oss. Vi har i lange perioder hatt stort fravær, delvis relatert til pandemien. Dette har ført med seg høyt vikarforbruk, samtidig som det har vært vanskelig å skaffe vikarer. Mye undervisning har blitt gitt av ufaglærte, og i perioder opp mot 15 %. I barnehagene er det pedagog til stede på avdelingen bare i deler av barnehagedagen. Vi trenger å styrke grunnbemanningen i barnehage og skole slik at vi kan ta høyde for perioder med høyt fravær. Vi har mye å være stolte av og det er mye vi har fått til, men vi trenger å profesjonalisere markedsføringen av kommunen som en god bo- og oppvekstkommune for å tiltrekke oss fagfolk og nye innbyggere. Skiptvet generelt og oppvekst spesielt har de siste årene tatt kjempeskritt i forhold til digitalisering. For å kunne følge med og videreutvikle dette må vi ha ferdigheter og strategisk kompetanse på dette området i organisasjonen, og økonomiske rammer til å erstatte og fornye utstyr og kompetanse.

Utsifting av læremidler, materiell og utstyr

Vi har store behov i økonomiplanperioden for nye lærebøker, leker og læremidler. Særlig gjelder dette skolene som har fått ny læreplan i 2020 og har 15 år gamle lærebøker som må erstattes. Barnehagene har et stort behov for leker og annet materiell i barnehagene.

Erstatte spesialundervisning med tilpassa opplæring og almennpedagogiske tiltak.

I samband med satsingen «Helhetlig oppvekstmiljø» vil dette være et sentralt tema. Barn/elever som har behov for spesialundervisning skal selvsagt ha det, men målet er at vi i dialog mellom PPT og andre i laget rundt barnet skal komme fram til tilrettelegging som i størst mulig grad foregår innenfor den ordinære opplæringen i klassa/avdelingen. Barnehagene har lang og god tradisjon på dette. Gjennom å redusere omfanget av enkeltvedtak kan vi øke handlingsrommet for skoler og barnehager.

Endrede og nye tiltak

Tiltak	2022	2023	2024	2025
Lærebøker og læremidler	400 000	400 000	200 000	200 000

I økonomiplanen er det funnet plass til dette tiltaket. Ny læreplan ble innført fra skoleåret 2020/21. Mange av lærebøkene i skolene er fra 2006- innføring av Kunnskapsløftet, så ingen av lærebøkene er laget etter ny læreplan. Det er ingen godkjenningsordning lenger for lærebøker, men endringene i læreplanen.

Styrking skoler: 2021 viser høyt fravær i skolene og hittil i år har det vært stor bruk av ufaglærte i undervisningen. Rådmannen ønsker å endre denne praksisen og har valgt å legge inn 2,5 lærerårsverk (i 2021 har skolene vært styrket med til sammen 1 årsverk som er tatt ut i konsekvensjusterte tiltak) til styrking av grunnbemanningen i skolene. Tanken er å tilgjengeliggjøre ressursene for begge skolene (Skiptvetskolene) og tillitsvalgte vil bli tatt med i denne prosessen. Budsjettpostene overtid og annen lønn som ligger i budsjettet til skolene legges i potten for å få til denne endringen.

Følgende tiltak er det ikke funnet plass til i økonomiplanen:

- Spesialundervisning og inkluderende praksis

Vi har i en overgangsperiode til vi får implementert satsingen vår stort behov for kompetanse og

personell til spesialundervisning og barn/elever med behov for støtte i skole- og barnehagehverdagen. Vi har pr. mai 2021 38 (12%) elever med spesialundervisning på Kirkelund og 16 (8,5%) på Vestgård. Dette reduserer skolens handlingsrom betraktelig. Barnehagene har 6 (3,5%) barn med vedtak om spesialpedagogisk hjelp

-Koordinering COS-P

Vi har de siste 20 årene satset mye på foreldreveiledning, sertifisert 17 ansatte i COS-P og gjennomført mange kurs. For å kunne ha oversikt og fordele ressurser har vi satt av 20% personalressurs til å koordinere dette arbeidet. Dette er viktig for å kunne drifte dette tilbudet. Erfaringene er svært gode, og tankesettet i denne forskningsbaserte modellen er allerede implementert i barnehagen og familiens hus. Dette er tidlig innsats og forebyggende arbeid praksis.

-Omorganisering oppvekst

I samband med evaluering av kommunens organisering, og av oppvekst spesielt har vi behov for å styrke barnehageeiersiden. Dette på grunn av endring av barnehagelovens som betyr at **en** ansatt ikke kan inneha rollen som både kommunal barnehageeier og barnehagemyndighet. Dette skal inngå i arbeidet med omorganisering generelt i kommunen.

-Barnevernsreformen

Barnevernet i Skiptvet har arbeidet bra med tidlig innsats og forebygging gjennom god veiledning i familiene, og budsjettene er redusert de siste årene. Vi har gått fra 28 barn under omsorg i 2014 til 9 i 2021. Fra 2022 vil barnevernsreformen slå inn for fullt, og det er varslet endringer i kostnader til fosterhjem og institusjonsplassering, samt at tidligere styrkingsmidler blir lagt inn i rammetilskuddet. Dette gjør at rammene til barnevernstjenesten blir utfordret.

-BTI/Tverrfaglige tjenester

Dette er en satsing vi har bestemt å iverksette, men det er ikke rom for ressurser til dette nå.

Samarbeid med frivillige organisasjoner

I samband med helhetlig oppvekstmiljø-satsingen er samarbeid med frivillige organisasjoner et av tiltakene for å bedre oppvekstmiljøet. Det bør settes av ressurser for å stimulere til samarbeid og målretta aktivitet.

Rekruttere og beholde kompetanse

Kommunikasjonsstrategi/synliggjøring

Sammen med omorganisering er disse to forholdene en felles sak for kommunen og som må sees sammen med tiltak i planen i den nye virksomheten i kommuneadm.

Utvidelse av lederstillingen ungdomsklubben

Vi har den senere tiden sett at det er viktig å følge med på ungdommen utenom skoletid og åpningstidene i ungdomsklubben. Det er behov for å styrke stillingen som leder på Gjøkredet slik at det også kan være en ressurs utenom åpningstiden på klubben. Det har tidligere vært en ungdomslederstilling, og behovet har ikke blitt mindre

Ungdomsrådet

Ungdomsrådet bør ha en kapital de kan bruke til konkrete tiltak og som står i økonomiplanen.

PLEIE OG OMSORG

Virksomhet Pleie og omsorg starter nå opp arbeidet med ny Helse- og mestringsplan, og dette vil gi føringer for hvilke områder det bør satses på i planperioden. Her vil hovedmålene i «Leve hele livet»-reformen være sentral. Dette vil blant annet omhandle videreutvikling av hverdagsmestring, økt bruk av velferdsteknologi, sikre god samhandling med spesialisthelsetjenesten og det å opprettholde/videreutvikle dagaktivitetstilbud. Dette vil være med å skape tryggere rammer for at den enkelte kan bo hjemme lenger.

Samtidig er det viktig å bevare og styrke kompetansen på de institusjonsplassene og boligen vi har, for å sikre at den enkelte beboer/bruker får dekket sine behov når dette ikke lenger er mulig å få til i eget hjem.

Fra årsmeldingen for 2020

Som beskrevet over vil utviklingen gi et økt behov for kompetanseutvikling for den enkelte ansatte innen flere områder, både generelt som IKT og mer spesifikke fagområder som demens, rus og psyki, rehab/hverdagsmestring, klinisk observasjonskompetanse m.m. I tillegg har tjenesten lovpålagt opplæring som den enkelte ansatte må gjennomføre, som bl.a. legemiddelhåndtering, brannøvelser i institusjon m.m.

Velferdsteknologi - Alle trygghetsalarmer i kommunen ble fra årsskiftet digitale. Jfr. kommunerevisjonens rapport vil det å innføre elektroniske medisindispensere være neste steg i økt implementering av velferdsteknologi, samt ulike sensorløsninger ut fra brukerens behov i hjemmet.

Det er et økende behov for dagaktivitetstilbud for hjemmeboende, og på sikt vil det være behov for større lokaler for å imøtekomme dette behovet.

Garderobesituasjonen for ansatte ved Sollia har over år vært prekær, og ikke iht. krav. Dette har blitt enda mer synlig under pandemien hvor det å f.eks. ha adskilte garderober for helsepersonell og kjøkken/renhold har vært vanskelig. Det er behov for en oppgradering på dette området.

Det er behov for oppgradering av trådløst nettverk både på Borgund og i Vestgårdveien for at det skal være mulig å bruke de IKT-systemene som er nødvendig i arbeidshverdagen. Det er dårlig dekning og faller ofte ut.

I løpet av planperioden vil det være behov for å etablere bemanning ved Torggården, samt inventar/IKT-utstyr m.m. når det er ferdigstilt. I tillegg vil det også være behov for å vurdere etablering av heldøgnsbemannet botilbud for personer med psykiske lidelser.

Fra Kommunebarometeret

De foreløpige tallene fra Kommunebarometeret viser en av faktorene som trekker ned, og som har gjort det siden 2015 er legedekning ved sykehjemmet. I 2020 ble dette målt til 19,8 minutter pr. beboer pr uke.

Andre faktorer som gir en lavere score i de foreløpige tallene, er antall trygghetsalarmer pr. innbyggere over 80 år. Dette viser behov for ytterligere økt satsning på trygghetsalarmer og velferdsteknologi i brukernes hjem.

Andel som mottar omsorgslønn, BPA og støttekontakter pr. 1000 innbygger i kommunen trekker også ned. Det har i perioder vært utfordrende å rekruttere støttekontakter blant annet.

Faktorer som Skiptvet scorer høyt på er andel sykehjemsrom med eget toalett/bad og andel ansatte i pleie og omsorg med fagutdanning. Det siste punktet har vært jobbet langsiktig og målbevisst med de siste årene gjennom virksomhetens kompetanseplan.

KOSTRA-tallene viser at kommunen ligger i KOSTRA-gruppe 1 blant de som bruker minst på helse- og omsorgstjenester pr. innbygger. Dette bør også sees opp imot resultatene på kommunebarometeret, og rapport fra kommunerevisjonen som beskriver en kostnadseffektiv drift.

Endrede og nye tiltak

Kommentarer til konsekvensjustert budsjett

Salg av sykehjemsplasser vil være en stor utfordring for virksomheten i 2022. Det er i 2021 ikke solgt plasser siden mars, og behovet for kjøp av plasser fra andre kommuner er minimalt. Det er tilsvarende situasjon for omkringliggende kommuner.

Det er planlagt tilbakeføring av innbygger som det kjøpes tjenester til eksternt. Det vil derfor være behov for etablering av bemanning til enhet for to beboere. Dette vil i tillegg gi en reduksjon av tilskudd for ressurskrevende brukere.

Kommentarer til driftstiltak

Utover det å få på plass en lovpålagt (lovpålagt fra 01.01.2020) ergoterapistilling (20%), er det ikke funnet plass til innspill fra årsmeldingen eller andre driftstiltak.

PLAN, LANDBRUK OG TEKNIKK

Fra årsmeldingen

PLT hadde et merforbruk på 1,7 mill. kr. Den største delen av dette forklares med at det ble vedtatt å sette ned byggesaksgebyr og tilknytningsgebyr for vann og avløp med 67 % for alle byggetiltak mer enn 2 boenheter. I tillegg gjaldt vedtaket også for gebyr som var krevet inn i 2019, som da måtte dekkes over 2020 sitt driftsbudsjett.

Det ble behandlet byggesøknader for 23 nye boenheter i 2020, mot 46 i 2019. Av disse var 19 i Meieribyen.

Antall oppmålingsforretninger var 29. Det ble i 2020 fullført 2 midlertidige kartforretninger. Oppmålingsingeniøren ble også brukt på en rekke prosjekt i tillegg til de vanlige driftsoppgavene.

Det har vært arbeidet med 5 arealplaner.

PLT har deltatt i interkommunale samarbeidsprosjekter som Vannområde sør for Øyeren og Klima Østfold. I tillegg sitter PLT i Strategiutvalget for IØR, og har deltatt i arbeidet med ny eierstrategi for dette selskapet.

PLT har også i 2020 gjennomført et godt vedlikehold på kommunale bygg, selv med små rammer på budsjettet. Vaktmesterne styrer selv egne budsjett, og kontrollen med økonomien er god for denne delen av budsjetttrammen til PLT.

Spesielle utfordringer i 2020

Renhold under koronaepidemien. Det er satt ekstra krav til renhold som forebyggende tiltak mot koronasmitte.

Det er utfordrende at kommunen har så mange byggeprosjekt pågående samtidig. PLT er med i en eller annen form i alle prosjektene, og for en liten virksomhet er det krevende å avse nok personressurser og samtidig ha kontroll i prosjektene og på den vanlige driften.

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 framtiden. Arbeidet med kompetanseplan kan medføre at det er behov for å etterutdanne/kurse ansatte i PLT. Det er også naturlig å bruke de vurderingene som gjøres i kompetanseplanen ved nyansettelser. Det er 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. 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

Miljø og ressurser 112. (130) plass

Sektoren utgjør 2,5 % av den totale vekten i barometeret. I fjoråret ble det tatt med tre nøkkeltall for utslipp av klimagasser. Skiptvet slipper ut 3497.02 kilo klimagasser per innbygger (målt i CO₂-ekvivalenter). Nasjonalt ligger gjennomsnittet på 12564.36 kilo per innbygger.

Saksbehandling 101. (79) plass

Sektoren utgjør 2,5 % av den totale vekten i barometeret. Det er to hovedårsaker til at Skiptvet kommune ikke kommer høyere opp. Det er tilsyn målt etter antall byggesaker og gebyrnivået. For delen som gjelder saksbehandlingstid for byggesaker ligger Skiptvet kommune høyt oppe.

Vann/avløp 368. (359) plass.

I Skiptvet kommune har alle innbyggerne som har kommunalt vann tilfredsstillende vannkvalitet. Gebyrene i Skiptvet kommune er noe høyere enn gjennomsnittet, med 14.855 kr mot 11.119 i gjennomsnitt for landet. Samtidig gjennomfører Skiptvet kommune nå store investeringer i vannforsyning, som vil påvirke gebyrene for vann.

Innspill til økonomiplanen

Det er behov for å styrke veivedlikeholdet. Budsjettrammen som er gitt, er ikke stor nok til at det kan gjennomføres en full runde med lapping.

Kommunens traktor har nå over 6000 driftstimer. Samtidig er hengeren til traktoren også i minste laget. Disse bør byttes i økonomiplanperioden.

Den store utbyggingen av vannforsyning i Skiptvet kommune er planlagt ferdig i 2021. Dette inkluderer også betydelig mer overvåking av vannstrømmen. Dette gir muligheter for et bedre lekkasjesøk når systemet er montert og satt i funksjon. Når investeringsprosjektet er ferdig, vil neste prosjekt være lekkasjesøk og tette disse. Kostnadene med dette prosjektet er foreløpig ikke vurdert. Dette må organiseres som et eget prosjekt når de store investeringene er gjort.

Det er stor innlekkasje på det kommunale avløpsnett. Det er måling på mengde inn på renseanlegget som viser mangedobling ved nedbørsepisoder. Dette medfører at rensingen av avløpsvannet blir betydelig svekket. Blant annet vil ikke det kjemiske rensetrinnet fungere optimalt pga.

fortynningseffekten den ekstra mengden har. Det bør avsettes midler til å ha et prosjekt på innlekkasje på avløpsledningene i Skiptvet. Fordi Skiptvet sin VA-avdeling er liten, bør ikke dette skje samtidig med vannprosjektet. Det vil i så fall gå for mye ut over vanlig drift.

Vedlikeholdsbudsjettene ble i 2021 kuttet med 40%. PLT har redusert antall vaktmesterstillinger og jobbet med effektivisering og omorganisering siden 2015. En forutsetning for reduksjon av vaktmestere er at innkjøp av tjenester for vedlikehold av de enkelte bygg øker. Dette harmonerer ikke med den kraftige reduksjonen av midler til vedlikehold av bygg. Over tid vil dette medføre at byggene forfaller, og behovet for nyinvesteringer øker.

Torget som bygges nå vil brukes delvis som et bygg for offentlige tjenester, men også være private boliger. Det er ikke inngått eller jobbet med hvordan vaktmestertjenester på bygningskomplekset skal løses. Det er lagt inn i økonomiplanen at Skiptvet kommune skal utføre tjenesten, hvor eierforeningen for bygningskomplekset da betaler alle utgifter for vedlikehold.

KONSEKVENJUSTERT DRIFTSBUDSJETT

Konsekvensjustert driftsbudsjett	2022	2023	2024	2025
SENTRALADMINISTRASJON				
Ansvar 10000:10120, 10310				
Utgifter				
Smart Innovation N AS		(780 000)	(780 000)	(780 000)
Valg - ligger i budsjett 2021.	(160 000)		(160 000)	
Skadeforsikringer	230 000	230 000	230 000	230 000
Styringssystem	100 000	100 000	100 000	100 000
Selvkostberegningssystem	150 000	150 000	150 000	150 000
Overføring til selvkost	(150 000)	(150 000)	(150 000)	(150 000)
Åv gang pensjon kommunalsjef	(1 140 000)	(1 140 000)	(1 140 000)	(1 140 000)
Ansettelse av konsulent 100%	800 000	800 000	800 000	800 000
Profilering Skiptvet kommune	100 000	100 000	100 000	100 000
Sum utg konsekvensj. SENTRALADM	(70 000)	(690 000)	(850 000)	(690 000)
Inntekter				
Sum innt konsekvensj. SENTRALADM	-	-	-	-
INNBYGGERSERVICE				
Ansvar 10200:10530, 21020, 35000:35100				
Utgifter				
Introduksjonsstønnd	(550 000)	(1 380 000)	(1 600 000)	(1 600 000)
Bortfall av stilling	(280 000)	(280 000)	(700 000)	(700 000)
Økning av økonomisk sosialhjelp	200 000	600 000	600 000	600 000
Etablering av fagskole i Indre Østfold	35 000	35 000	35 000	35 000
Styrke saksbehandling, beredskap 100% stilling	800 000	800 000	800 000	800 000
Uttrekk profilering Skiptvet gjennom Smart Skiptvet	(100 000)	(100 000)	(100 000)	(100 000)
Uttrekk 1. årig budsjettvedtak frivillighetssentralen	(20 000)	(20 000)	(20 000)	(20 000)
Uttrekk 1.årig budsjettvedtak SMS-varsling	(50 000)	(50 000)	(50 000)	(50 000)
Fortsatt behov for SMS-varsling	50 000	50 000	50 000	50 000
Sum utg konsekvensj. INNBYGGERSERVICE	85 000	(345 000)	(985 000)	(985 000)
Inntekter				
Sum innt konsekvensj. INNBYGGERSERVICE	-	-	-	-
OPPVEKST				
Ansvar 21000, 21010, 22000, 22010, 23000:23040, 35200:35300				
Utgifter				
Helhetlig oppvekstmiljø	350 000	350 000	350 000	
Avvikling Toppen	800 000	800 000	800 000	800 000
Bemannning og vikarbehov				
Uttrekk 1. årig budsjettvedtak styrking av oppvekst	(1 100 000)	(1 100 000)	(1 100 000)	(1 100 000)
Uttrekk 1. årig budsjettvedtak ungdomsarbeid	(20 000)	(20 000)	(20 000)	(20 000)
Styrking skoler	1 300 000	1 300 000	1 300 000	1 300 000
Økning i stilling fritidsleder	200 000	200 000	200 000	200 000
Ungdomsrådet	20 000	20 000	20 000	20 000
Sum utg konsekvensj. OPPVEKST	1 550 000	1 550 000	1 550 000	1 200 000
Inntekter				
Sum innt konsekvensj OPPVEKST	-	-	-	-
PLEIE- OG OMSORG				
Ansvar 34000:34330				
Kjøp av tjenester fra Helsehuset i IØ	0	0	0	0
Kjøp fra private	-3 321 000	-3 321 000	-3 321 000	-3 321 000
Bemannning tilbakeført bruker	-1 381 000	-1 381 000	-1 381 000	-1 381 000
Bemannning for 2 forsterkede plasser	4 700 000	4 700 000	4 700 000	4 700 000
Sum utg konsekvensj. PLEIE/OMSORG	(2 000)	(2 000)	(2 000)	(2 000)
Inntekter				
Refusjon fra staten	2 562 000	2 562 000	2 562 000	2 562 000
Refusjon fra staten etter tilbakeføring	(600 000)	(600 000)	(600 000)	(600 000)
Salg av plasser	814 000	814 000	814 000	814 000
Uttrekk 1.årig budsjettvedtak oppussing kjøkken Solli	(250 000)	(250 000)	(250 000)	(250 000)
Sum innt konsekvensj PLEIE/OMSORG	2 526 000	2 526 000	2 526 000	2 526 000
PLAN, LANDBRUK OG TEKNIKK				
Ansvar 46000:46590				
Utgifter				
Vaktavtale VA	350 000	350 000	350 000	350 000
50 % vaktmesterstilling Torggården		260 000	260 000	260 000
Drift av ladestolper	210 000	276 000	315 000	410 000
Strømutgifter ladestolper	50 000	50 000	50 000	50 000
Driftsstyring vann og avløp	120 000	120 000	120 000	120 000
Uttrekk 1.årig budsjettvedtak vannsvinn	(125 000)	(125 000)	(125 000)	(125 000)
Tuneflueprosjekt	100 000	100 000	100 000	100 000
Uttrekk 1.årig budsjettvedtak asfaltering	(100 000)	(100 000)	(100 000)	(100 000)
Uttrekk 1.årig budsjettvedtak FDV vedlikehold				
Sum utg konsekvensjustert PLT	605 000	931 000	970 000	1 065 000
Inntekter				
Inntekter vaktmestertjenster Torggården		(260 000)	(260 000)	(260 000)
Tap av inntekter byggesak kompensasjon	500 000	500 000	500 000	500 000
Investeringer vann trinn 2- økt avgift	(640 000)	(647 000)	(662 000)	(677 000)
Investering slambehandling - økt avgift				
Økte inntekter pga økt byggeaktivitet	(300 000)	(200 000)	(200 000)	(200 000)
Uttrekk 1.årig budsjettvedtak redusert vannsvinn	125 000	125 000	125 000	125 000
Sum innt konsekvensj PLT	(315 000)	(482 000)	(497 000)	(512 000)
SUM KONSEKVENJUSTERT UTG	2 168 000	1 444 000	683 000	588 000
SUM KONSEKVENJUSTERT INNT	2 211 000	2 044 000	2 029 000	2 014 000
Nto utg økning	4 379 000	3 488 000	2 712 000	2 602 000

Kommentarer til de enkelte tiltak:

SENTRALADMINISTRASJONEN

- Den 3-årige avtalen med Smart Innovation Norway utløper og tas ut fra 2023.
- Kostnader i forbindelse med stortingsvalget i 2021 og kommunestyre- og fylkestingsvalget for 2023 legges inn.
- Økning i pris på skadeforsikringen.
- Det er avsatt driftsmidler i forbindelse med anskaffelse av nytt styringssystem.
- Det er avsatt midler til anskaffelse av nytt selvkostberegningssystem.
- Avgang pensjon kommunalsjef
- Ansettelse av konsulent 100%
- Profilering av kommunen

INNBYGGERSERVICE

- Justering av budsjettet i forhold til at kommunen ikke vil motta flere flyktninger; Reduksjon i introduksjonsstønad, bortfall av stilling og økning av sosialhjelp.
- Etablering av fagskole i Indre Østfold.
- Styrke beredskap og saksbehandling med 100% stilling.
- Uttrekk vedrørende profilering Skiptvet flyttes til sentraladministrasjonen.
- SMS-varsling videreføres.

OPPVEKST

- Styring helhetlig oppvekstmiljø i h t vedtak.
- Avvikling Toppen fra 2022 ved at ansatt fortsetter med andre oppgaver.
- Uttrekk 1. årig budsjettvedtak på styrking av oppvekst.
- Styrking skoler: 2021 viser høyt fravær i skolene og hittil i år har det vært stor bruk av ufaglærte i undervisningen. Rådmannen ønsker å endre denne praksisen og har valgt å legge inn 2,5 (i 2021 har skolene vært styrket med til sammen 1 årsverk som er tatt ut i konsekvensjusterte tiltak) lærerårsverk til styrking av grunnbemanningen i skolene. Tanken er å tilgjengeliggjøre ressursene for begge skolene (Skiptvet skolen) og tillitsvalgte vil bli tatt med i denne prosessen. Budsjettpostene overtid og annen lønn legges i potten for å få til denne endringen.
- Uttrekk 1. årig budsjettvedtak på ungdomsarbeid.
- Økning av stillingen som leder for ungdomsklubben.
- Økning av bevilgning til ungdomsrådet.

PLEIE- OG OMSORG

- Budsjett justering etter plan om tilbakeføring av bruker og bemanning for 2 forsterkede plasser. Refusjon ressurskrevende brukere er justert i tråd med tilbakeføring.
- Salg av plasser er trukket tilbake, da virksomheten selv vil ha behov for å bruke plassene på grunn av ombygging.
- Det jobbes med alternativer til salg, jfr. utarbeidelse av ny omsorgsplan.
- Uttrekk 1.årig budsjettvedtak som gjelder oppussing av kjøkken på Sollia.

PLAN, LANDBRUK OG TEKNIKK

- Det er inngått avtale om lovpålagt beredskap for vann,
- 50% vaktmesterstilling i Torggården er lagt inn for å utføre tjenester i egne lokaler og for borettslaget.
- Drift av ladestolper til elbil.
- Driftsstyring vann og avløp. Det er gjort en stor oppgradering på driftsstyring for vann og avløp. Styringen og overvåking er skybasert.
- Uttrekk 1. årig budsjettvedtak på vannsvinn.
- Vedtak om ekstra midler til tune flueprosjekt legges inn i planperioden.
- Uttrekk 1. årig budsjettvedtak på asfaltering.
- Det er budsjettet med fondsbruk på byggesaksgebyr for 2021-den budsjett justeres.

- Det blir økte inntekter pga investeringer i vanntårn og reservevannledning (kommunale avgifter).
- Det forventes økte inntekter på grunn av økt byggeaktivitet blant annet i Holstadåsen.

Hovedoversikt konsekvensjustert økonomiplan

	Budsjett 2021	Økoplan 2022	Økoplan 2023	Økoplan 2024	Økoplan 2025
Sum driftsutgifter	301 425 984	303 593 984	302 869 984	302 108 984	302 013 984
Sum driftsinntekter	-63 558 218	-61 347 218	-61 514 218	-61 529 218	-61 544 218
Netto driftsutgifter	237 867 766	242 246 766	241 355 766	240 579 766	240 469 766
Skatteinntekter	-116 807 000	-120 610 000	-120 610 000	-120 610 000	-120 610 000
Rammetilskudd	-129 403 766	-129 617 000	-129 603 000	-129 590 000	-129 590 000
Div. statlige tilskudd	-4 700 000	-2 410 000	-1 577 000	-820 000	-659 000
Brutto driftsresultat	-13 043 000	-10 390 234	-10 434 234	-10 440 234	-10 389 234
Netto renteutgifter	2 170 000	780 000	840 000	950 000	885 000
Netto avdragsutgifter	11 488 000	11 648 000	11 953 000	12 394 000	12 819 000
Netto driftsresultat	615 000	2 037 766	2 358 766	2 903 766	3 314 766
Brukt slik:					
Avsetning til fond	0	0	0	0	0
Overført til kapbudsj	1 284 000	1 284 000	1 284 000	1 284 000	1 284 000
Bruk av fond	-1 899 000	0	0	0	0
Resultat driftsbudsjett	0	3 321 766	3 642 766	4 187 766	4 598 766

ØKONOMISK HANDLEFRIHET

Som hovedoversikten viser har kommunen et underskudd i driften på 3,1 mill. kr per år det første året og til 4,4 mill. kr det siste året 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 DRIFTSTILTAK I ØKONOMIPLANEN

Pri	Driftstiltak	2022	2023	2024	2025	Ikke funnet plass til
1 SENTRALADMINISTRASJON						
	Sum konsekvensjustert budsjett	(70 000)	(690 000)	(850 000)	(690 000)	
1	Div IKT (arkivkjerne, overvåking nettverk)					
2	Digitalisering byggesaksarkiv - PLT					
Kirken						
1	Øke stilling kirkeverge til 100% (12,5%)					125 000
2	Øke stilling kirkegårdsarb til 70% (10%)	62 500	62 500	62 500	62 500	62 500
3	Div vedlikehold kapell og kirke					100 000
4	Ny brann og innbruddsalarm					100 000
5	Robotgressklipper	30 000				
6	Kapell - male utvendig					50 000
7	Oppussing kirken inne					500 000
8	Div vedlikehold kapell og kirke					65 000
	Sum utgifter Sentraladministrasjon	22 500	(627 500)	(787 500)	(627 500)	
	Sum konsekvensjustert budsjett	-	-	-	-	
1	Sum inntekter Sentraladministrasjon	-	-	-	-	
2 INNBYGGERSERVICE						
	Sum konsekvensjustert budsjett	85 000	(345 000)	(985 000)	(985 000)	
1	Styrings- og beredskapskoordinator					
2	Kommunikasjonsstrategi	-	-	-	-	
	Sum utgifter Innbyggerservice	85 000	(345 000)	(985 000)	(985 000)	
	Sum konsekvensjustert budsjett	-	-	-	-	
1	Sum inntekter Innbyggerservice	-	-	-	-	
3 OPPVEKST						
	Sum konsekvensjustert budsjett	1 550 000	1 550 000	1 550 000	1 200 000	
1	Spesialundervisning og inkluderende praksis					700 000
2	Koordinering COS-P					200 000
3	Omorganisering oppvekst					600 000
4	Lærebøker og læremidler	400 000	400 000	200 000	200 000	500 000
5	Barevemsreformen					200 000
6	BTI/Tverrfaglige tjenester					
7	Samarbeid med frivillige organisasjoner					
8	Rekruttere og beholde kompetanse					
9	Kommunikasjonsstrategi/synliggjøring					
10	Utvidelse av lederstillingen ungdomsklubben					
11	Ungdomsrådet					
	Sum utgifter Oppvekst	1 950 000	1 950 000	1 750 000	1 400 000	
	Sum konsekvensjustert budsjett	-	-	-	-	
1	Eksterne midler kompetanseutvikling					(150 000)
	Sum inntekter Oppvekst	-	-	-	-	
31 PLEIE- OG OMSORG						
	Sum konsekvensjustert budsjett	(2 000)	(2 000)	(2 000)	(2 000)	
1	bemanning Torgården					
2	CosDoc oppgradering android					100 000
3	Løvpålagt ergoterapi 20%	130 000	130 000	130 000	130 000	
4	Velferdsteknologi					100 000
5	Kreftkoordinator 50%					385 000
6	Driftsmaskiner (kjøkken/vaskeri)					150 000
7	Kompetanseutvikling i forb m ny plan					120 000
8	Frisklivssentral/koordinator					
	Sum utgifter Pleie/omsorg	128 000	128 000	128 000	128 000	
	Sum konsekvensjustert budsjett	2 526 000	2 526 000	2 526 000	2 526 000	
1	Brukerbetaling	500 000	500 000	500 000	500 000	
2	Endring i drift iht helse og mestningsplan	-	(500 000)	(500 000)	(500 000)	
	Sum inntekter Pleie/omsorg	3 026 000	2 526 000	2 526 000	2 526 000	
4x PLAN, LANDBRUK OG TEKNIKK						
	Sum konsekvensjustert budsjett	605 000	931 000	970 000	1 065 000	
1	Renholdsmaskiner					215 000
2	Økt vedlikehold på bygg					637 000
3	Økte utgifter til serviceavtaler på bygg					130 000
4	Klokkertårn på Kirkelund					700 000
5	Asfaltering					900 000
	Sum utgifter PLT	605 000	931 000	970 000	1 065 000	
	Sum konsekvensjustert	(315 000)	(482 000)	(497 000)	(512 000)	
1	Sum inntekter PLT	(315 000)	(482 000)	(497 000)	(512 000)	
	SUM UTGIFTER	2 790 500	2 036 500	1 075 500	980 500	
	SUM INNTEKTER	2 711 000	2 044 000	2 029 000	2 014 000	
	netto utgift nye driftstiltak	5 501 500	4 080 500	3 104 500	2 994 500	

Kommentarer til de enkelte driftstiltak:

SENTRALADMINISTRASJONEN

- Det er ingen nye tiltak for sentraladministrasjonen.
- Det er funnet plass til to av behovene som er meldt inn fra Fellesrådet. Vedlikeholdsavtalen på kirkegården utløper i 2021. Stillingen som kirkegårdsarbeider økes til 70% og det bevilges penger til kjøp av robotgressklipper. Øvrige behov bør kunne finansieres av tidligere års mindreforbruk.

INNBYGGERSERVICE

- Det er ingen nye tiltak.

OPPVEKST

- Det satt inn tiltak til total utskifting av lærebøker og læremidler etter nye læreplan. Det legges i tillegg opp til en engangsbevilgning i 2021 i en egen sak. Kostnaden er pr i dag anslått til 1,6 mill. kr.

PLEIE- OG OMSORG

- Det er tatt inn tiltak til 20% lovpålagt ergoterapi.
- Brukerbetalingen er redusert på grunn av ombygging på Sollia

PLAN, LANDBRUK OG TEKNIKK

- Det er ingen nye tiltak.
- Salg av vaktmestertjenester til Torggården.

INVESTERINGSTILTAK

Pri	Investeringer	Budsjettert investering				Senere/ utredes	Tilskudd/refusjon				Salgsinntekter/fond				Lån			
		2022	2023	2024	2025		2022	2023	2024	2025	2022	2023	2024	2025	2022	2023	2024	2025
	SENTRALADMINISTRASJON																	
	Kirken																	
1	Sprinkleranlegg kirken	200 000	1 000 000															
2	Ny driftsbygning					800 000												
3	Kjøp av kom. fellesa. til bibliotek, kultursal, næring		29 500 000															
4	Innredninger, inventar/møbler, utstyr		8 000 000					(3 000 000)										
5	Salg av tomt byggetrinn 2 - 1500 m2 BRA-S											(6 000 000)						
6	Salg av tomt byggetrinn 3 - 1000 m2 BRA-S														(4 500 000)			
7	Kjøp av kom. fellesa. til bibliotek, kultursal, næring																	
8	Kjøp av 27 omsorgsleiligheter	123 400 000																
9	Tilskudd fra Husbanken							(40 700 000)										
10	Salg av 27 omsorgsboliger til btl. under stiftelse							(85 000 000)										
11	Stiftelsesomkostninger btl. m.m.	2 300 000																
	Sum Sentraladministrasjon	2 500 000	38 500 000	-	-	800 000	(3 000 000)	-	-	-	-	(6 000 000)	-	(4 500 000)	-	-	-	-
	INNBYGGERSERVICE																	
	Sum innbyggerservice	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	OPPVEKST																	
1	Gymsal, garderobe og svømmehall Kirkelund		10 000 000	15 000 000														
2	Vestgård skole trafikkavvikling	500 000																
3	Skole- og barnehagebruksplan							10 000 000										
4	Jordvarmeanlegg Kirkelund/Solla							10 000 000										
5	Lekeplasser barnehage og skole							5 000 000										
6	Kjøkken Gjøkeredet	100 000																
	Sum Oppvekst	600 000	10 000 000	15 000 000	-	-	-	25 000 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	PLEIE OG OMSORG																	
1	velferdsteknologi Torggården	200 000																
2	Byggetjenester og nybygg																	
3	Etabli helseogspil for rus og psyk																	
4	Driftsutstyr kjøkken	200 000	200 000															
5	Oppgr. garderobe iht.krav Solla																	
6	Andre lokaler for Ringen																	
7	Inventar/utstyr/IKT-utstyr Torggård																	
	Sum Pleie- og omsorg	400 000	200 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	PLAN, LANDBRUK, TEKNISK																	
1	Systematisk bytting av ledning/oppgradering	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000													
2	Bytting av traktor	1 000 000																
	Sum PLT	2 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	STARTLÅN																	
	Betalte avdrag	-	-	-	-													
	Mottatte avdrag	-	-	-	-													
	Sum etableringslån	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	SUM INVESTERINGER	5 500 000	49 700 000	16 000 000	1 000 000	25 800 000	(3 000 000)	-	-	-	-	(6 000 000)	-	(4 500 000)	-	-	-	-
	Sum finansiering	(3 000 000)	(6 000 000)	-	(4 500 000)													
	Finansieringsbehov resten	2 500 000	43 700 000	16 000 000	-3 500 000													

Kommentarer til de enkelte investeringstiltak:

SENTRALADMINISTRASJON/ INNBYGGERSERVICE

- Det er lagt inn forprosjekt og anskaffelse av sprinkleranlegg i kirken i økonomiplanperioden. Kirken har mulighet til å søke om forprosjekt som finansieres 60% av Riksantikvaren. Angitt kostnad er resterende 40 %.
- Det er lagt inn bygg av ny driftsbygning. Jfr. tidligere saksframlegg til Skiptvet kommune. Oppgitt kostnad gjelder antatt behov for restfinansiering ut over mindreforbruk fra kirkegårdsutvidelsen som står på fond.
- Det vises for øvrig til innspillene fra Fellesrådet som er vedlagt.
- Kjøp av kommunens fellesareal til bibliotek, kultursal og næring på Torggården er lagt inn, samt innredning og utstyr til lokalene.
- For å synliggjøre byggeprosjektet Torggården i økonomiplanen for 2022-2025, har vi valgt å legge inn tallene som omhandler kjøp av omsorgsleilighetene og tilskudd fra Husbanken, samt salg av disse til et borettslag som vil bli etablert. Disse postene er ikke tatt med som en del av låneopptakene i perioden. Beløpene er anslag/beregnete størrelser, bortsett fra kjøp av omsorgsboligene som er avtalt til 123,4 mill. kr. Beløpene vil bli underbygget og nøyere beregnet i 2021 og vil være bedre underbygget til økonomiplanen 2023-2026. Det er søkt om tilskudd til omsorgsboligene og etter gjeldende satser så vil tilskuddsbeløpet utgjøre 40,7 mill.kr. I økonomiplanen legges det videre opp til å selge ytterligere 1500 og 1000 m2 BRA-S i hhv. 2023 og 2025 etter allerede avtalt salgspris på 40000 per m2 BRA-S + indeksregulering fra 2020.

OPPVEKST

- Det er tatt inn finansiering til trafikkavvikling på Vestgård skole.
- Det er i budsjettet for 2021 avsatt 0,5 mill. kr for å utrede rehabiliteringen av gym og svømmehallen. I økonomiplanen er det er lagt inn finansiering til rehabiliteringen av gym og svømmehallen på Kirkelund på til sammen 25 mill. kr. (kun stipulerte beløp).
- Det er lagt inn finansiering til kjøkken på Gjøkeredet

PLEIE- OG OMSORG

- Det er lagt inn finansiering til velferdsteknologi og driftsutstyr på kjøkken.

PLAN- LANDBRUK OG TEKNIKK

- Det er lagt inn penger til systematisk bytting/oppgradering av ledningsnett.
- Utskifting av traktor.

ENDELIG BUDSJETTOVERSIKT

HOVEDOVERSIKT DRIFT - FASTE PRISER

	2021	2022	2023	2024	2025
INNT OG UTG PR HKAP					
A. DRIFTSUTGIFTER					
1.1 Sentraladministrasjon	30 096 983	30 023 578	29 373 578	29 213 578	29 373 578
1.2 Innbyggerservice	18 349 008	18 345 646	17 915 646	17 275 646	17 275 646
1,3 Oppvekst	124 539 138	125 823 269	125 823 269	125 623 269	125 273 269
1.4 Pleie- og omsorg	83 877 400	83 380 176	83 380 176	83 380 176	83 380 176
1.5 Næring og teknikk	41 519 347	41 986 735	42 312 735	42 351 735	42 446 735
1.99 Budsjettreserve	3 044 108	3 044 108	3 044 108	3 044 108	3 044 108
SUM A DRIFTUTGIFTER 1.1 - 1.4	301 425 984	302 603 512	301 849 512	300 888 512	300 793 512
B. DRIFTSINNEKTER					
1.1 Sentraladministrasjon	-2 461 700	-2 461 700	-2 461 700	-2 461 700	-2 461 700
1,2 Innbyggerservice	-1 664 897	-1 664 897	-1 664 897	-1 664 897	-1 664 897
1.3 Oppvekst	-19 552 500	-19 552 500	-19 552 500	-19 552 500	-19 552 500
1.4 Pleie- og omsorg	-16 779 260	-13 753 260	-14 253 260	-14 253 260	-14 253 260
1.5 Næring og teknikk	-23 099 861	-23 414 861	-23 581 861	-23 596 861	-23 611 861
SUM B DRIFTSINNEKTER 1.1 -1.4	-63 558 218	-60 847 218	-61 514 218	-61 529 218	-61 544 218
C. NETTOUTGIFT 1.1 -1.4	237 867 766	241 756 294	240 335 294	239 359 294	239 249 294
D. SKATTER MV					
Skatt på inntekt og formue	-101 507 000	-102 610 000	-102 610 000	-102 610 000	-102 610 000
Eiendomsskatt	-15 300 000	-18 000 000	-18 000 000	-18 000 000	-18 000 000
SUM D. NETTO SKATTER MV	-116 807 000	-120 610 000	-120 610 000	-120 610 000	-120 610 000
E. Tilskudd fra staten	-4 700 000	-2 410 000	-1 577 000	-820 000	-659 000
F. Rammetilskudd	-129 403 766	-129 617 000	-129 603 000	-129 590 000	-129 590 000
G. SUM DR. INNT. 1.1 - 1.4 (Sum B)	-63 558 218	-60 847 218	-61 514 218	-61 529 218	-61 544 218
I. SUM DRIFTSINNT (D+E+F+G)	-314 468 984	-313 484 218	-313 304 218	-312 549 218	-312 403 218
J. SUM DRIFTSUTGIFTER (Sum A)	301 425 984	302 603 512	301 849 512	300 888 512	300 793 512
K. BRUTTO DRIFTSRESULTAT	-13 043 000	-10 880 706	-11 454 706	-11 660 706	-11 609 706
L. Netto renteutgifter	2 170 000	780 000	840 000	950 000	885 000
M. Netto gjeldsavdrag	11 488 000	11 648 000	11 953 000	12 394 000	12 819 000
N. NETTO DRIFTSRESULTAT	615 000	1 547 294	1 338 294	1 683 294	2 094 294
BRUKT SLIK:					
P. Overført kapitalbudsjett	1 284 000	1 284 000	1 284 000	1 284 000	1 284 000
Avsetninger til fond					
Bruk av fond	-1 899 000				
Q. UDISP/UINNDEKKET DRIFTSRES	0	2 831 294	2 622 294	2 967 294	3 378 294
Effektivisering (- er reduksjon)		-2 831 294	-2 622 294	-2 967 294	-3 378 294
BALANSE ØKONOMIPLAN	0	0	0	0	0

Oversikten viser at det er et lite mindreforbruk i driften med de drifts- og investeringstiltak som er lagt inn. Siste år i økonomiplanen viser et merforbruk knyttet til økte avdrag og redusert tilskudd fra staten. Det påpekes at det er lagt inn en generell effektiviseringsgevinst på 1% som må synliggjøres i budsjettbehandlingen for 2022. 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	2022	2023	2024	2025
A. INVESTERINGSUTGIFTER				
1 Sentraladministrasjonen	2 500 000	38 500 000	-	-
2 Innbyggjerservice	-	-	-	-
3 Oppvekst	600 000	10 000 000	15 000 000	-
4 Pleie- og omsorg	400 000	200 000	-	-
5 Næring og teknikk	2 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000
9 Etableringslån	-	-	-	-
SUM A INVEST UTG 0.1 - 0.4	5 500 000	49 700 000	16 000 000	1 000 000
B. Utlån, aksjekjøp mv				
C. Diverse utg	-	-	-	-
D. Avsetninger	-	-	-	-
E. SUM FINANSIERINGSBEHOV	5 500 000	49 700 000	16 000 000	1 000 000
FINANSIERING:				
Fremmedkapital	-	-	-	-
F. Bruk av lån	(2 500 000)	(43 700 000)	(16 000 000)	-
G. Salgsinntekt	-	-	-	-
H. Tilskudd, refusjoner vedr inv Egenkapital	(3 000 000)	-	-	-
I. Salg av fast eiendom mv				
J. Mottatte avdrag, aksjesalg mv				
K. Bruk av avsetninger	-	(6 000 000)	-	(4 500 000)
M. Bidrag fra driftsbudsjett	-	-	-	-
SUM FINANSIERING	(5 500 000)	(49 700 000)	(16 000 000)	(4 500 000)
UDISP/UIINDEKKET	-	-	-	(3 500 000)

Investeringene finansieres i all hovedsak med låneopptak på totalt 62,2 mill. kr i perioden.

DISPOSISJONSFOND TIL INVESTERINGER

Disposisjonsfondet til investeringer var på 19,5 mill. kr. ved utgangen av 2020. I 2021 er det bevilget å bruke 1,9 mill. kr av fondet. Størrelsen på fondet ved utgangen av 2021 vil være på 17,6 mill. kr. Det er fortsatt behov for å styrke fondet ytterligere for ha en bufferkapital ved uforutsette behov. Rådmannen mener disposisjonsfondet bør minimum ligge i størrelsesorden 25-30 mill. kr.

Kommunen har 1 års amortisering av premieavviket i pensjon og det kan medføre at det blir større svingninger i utgiftene og det vil da være behov for å ha en fondsreserve til. 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.