

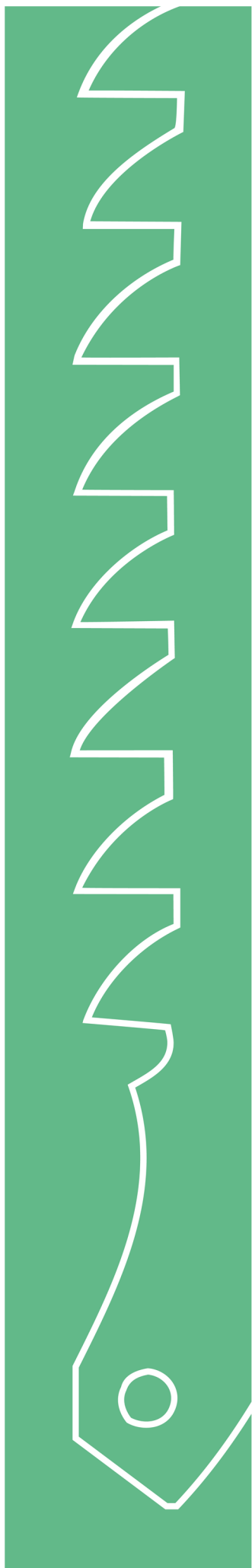


Siljan kommune

Budsjett 2018

Rådmannens utkast

14. november 2017





Budsjett 2018

| | |
|--|----|
| Innledning | 2 |
| Investering | 3 |
| Drift | 6 |
| Endring økonomiplan til budsjett | 18 |
| Oversikter for drift og investering | 20 |
| Investeringsbudsjett | 25 |
| Driftsbudsjett | 27 |
| Betalingssetter | 31 |
| Skattesatser..... | 33 |
| Statstilskudd til investeringsprosjekt | 33 |
| Statstilskudd til driftstiltak..... | 33 |
| Nye stillinger..... | 34 |
| Låneopptak..... | 34 |
| Tilskudd til lag og organisasjoner..... | 34 |
| Interkommunalt samarbeid og annet | 35 |
| Merknader | 36 |
| Ansvar | 36 |

Innledning

Budsjett 2018 tar utgangspunkt i Økonomiplan 2018-21¹. I dette dokumentet ble de strategiske valgene tatt, og det henvises til disse kommentarene for å få belyst de langsiktige virkningene som budsjettet bygger på. Økonomiplanen innarbeider ikke driftstiltak under kr 100 000, slik at disse vil framstå som nye i budsjettdokumentet. Det er gjort betydelige endringer fra økonomiplanen begrunnet i den alvorlige økonomiske situasjonen kommunen er i. Disse vil bli belyst i dokumentet, i tillegg til informasjon om annen endring i aktivitet.

Budsjett 2018 har innarbeidet reduksjon i rammetilskudd fra staten som følge av kommunereformen og endringer i inntektssystemet, og det er også innarbeidet det opprinnelig budsjetterte reduksjonen i tilskudd for mottak av flyktninger. Brev mottatt fra IMDi 6.11.17 opplyser imidlertid om at Siljan kommune ikke blir anmodet om å bosette flyktninger i 2018. De siste prognosene viser at det er behov for å bosette 4 400 flyktninger i Norge i 2018. Årsaken til redusert behov for bosetting er at færre søker asyl i Norge. Dette utgjør en uløst utfordring i form av mindreinntekt på 2,9 millioner kroner. Det vil midlertidig løses i budsjettet med en tilsvarende inntektsføring fra disposisjonsfond og det vil fremmes en egen sak til kommunestyret vedrørende dette.

Kommunens handlefrihet er under sterkt press og nivået på netto driftsresultat er ikke tilfredsstillende. Det er i økonomiplanen lagt til grunn inntektsføring av 4,615 millioner kroner fra driftsfond til drift og investering. Dette er justert ned til 3,62 millioner kroner før meldingen om ingen bosetting av flyktninger i 2018. Rammeoverføringene fra staten vil i årene fremover reduseres betydelig. Konsekvensen av en strammere inntektsmodell og økte driftskostnader er at det ikke er noe netto driftsresultat å disponere og dermed ikke noe handlingsrom for uforutsette utgifter. Som følge av dette er det viktig at det er en økonomisk buffer i disposisjonsfondet. Samtidig er det viktig å styre kostnadsutviklingen slik at den videre implementeringen av inntektsmodellen og reduksjonene i rammetilskudd kan håndteres i årene som kommer. Å benytte disposisjonsfond er å utsette implementering av nødvendige kutt for å møte den reduserte statlige finansieringen av kommunen. Endringene i statlige overføringer vedrørende flyktninger beløper seg til 3,1 millioner kroner. Dette er i budsjettforslaget finansiert ved disposisjonsfond. Det vil bli fremmet en egen sak med forslag til ny organisering av flyktning og integreringsarbeidet på nyåret i 2018. Den totale inntektsføringen fra disposisjonsfond er 6,72 millioner kroner.

Det er små endringer i inntektssystemet fra 2017 til 2018 og fjorårets betydelige justeringer er ikke reversert. Det er for Siljan sin del synlig ved at overgangsordningen INGAR reduseres med 1,2 millioner kroner fra 2017 til 2018. I tillegg er det ikke foretatt prisjustering av småkommunetilskuddet. Verdien av dette tilskuddet vil derfor være 2,6 % lavere. 2,6 % er kommunal deflator for 2018. Det forventes en økning i skatteinntekter på 2,4 %. Dette er på nivå med gjennomsnitt for landet. Siljan kommune har de siste årene ligget litt lavere enn landsgjennomsnittet, men tallene for 2017 viser en høyere %-vis endring sammenliknet med landstallet. Det er ingen stor risiko å budsjettere på samme nivå som landet fordi et evt avvik vil fanges opp i inntektsutjevningen. Siljan kommune har blitt tilgodesett med 0,5 millioner kroner i skjønnsmidler fra Fylkesmannen i 2018. Dette er midler som blir fordelt hvert år. I føringene fra staten er det lagt opp til en effektivisering på 0,5 % i kommunene. Effektiviseringen kan brukes til styrking av tjenestene i tillegg til det som følger av inntektsveksten. Totalt sett viser tallene fra kommunal og moderniseringsdepartementet at Siljan kommune har en økning i frie inntekter på 2,0 %, mens kommunal deflator er beregnet til 2,6 % i 2018.

Sett bort i fra bortfall av inntekter vedrørende nye flyktninger viser budsjettforslaget likevel i hovedsak en opprettholdelse av driftsnivået fra 2017 for lovpålagte kommunale tjenester. Det er imidlertid foretatt betydelige reduksjoner på fagområdene og driften vil være stram i året som kommer.

¹ Vedtak i Siljan kommunestyre den 20. juni 2017 i sak 27/2017.

Foreslått utskrivning av eiendomsskatt 2018 gir en anslått inntekt på i underkant av 8 millioner kroner. Da er promillesatsen økt med 0,5 promillepoeng for eiendomsskatt på bolig og fritidseiendommer til 4,0 ‰. Promillesats for næring og verk og bruk er som 2017, 7 ‰. Det vil i 2019, om det blir vedtatt i Stortinget, bli endringer i eiendomsskattesystemet og dette vil få konsekvenser for Siljan kommune. Det kan være fornuftig allerede i denne budsjettperioden å legge til rette for en håndtering av denne utfordringen.

Budsjettet er utarbeidet etter forskrifter for årsbudsjett fastsatt av Kommunal- og regionaldepartementet 15. desember 2000 med hjemmel i kommuneloven, og tilfredsstiller de formalkrav som stilles.

Investering

Investeringsnivået er betydelig høyere i 2018 enn foregående år, og det er utvikling av Heiveien trinn III og barnehageprosjekt som står for den største økningen. Det er imidlertid et stort antall prosjekter i 2018, men disse er av noe mindre størrelse. Fordelingen på finansiering via disposisjonsfond og lån er 12 % via disposisjonsfond og ekstern finansiering mot 88 % via låneopptak. Det er en betydelig økning i opptak av lån og kommunen nærmer seg nivå for forsvarlig lånegrad, jf finans- og gjeldsreglementet. Heiveien trinn III er et selvfinansierende prosjekt når det avsluttes og reduserer man for dette vil de eksterne låneopptakene utgjøre ca 60 % av total investering i 2018. Det er imidlertid viktig å inkludere dette låneopptaket fordi det følger finanskostnader og innskrenket likviditet og handlingsrom med.

Vedtatte investeringer i 2017 som ikke er påbegynt eller ferdigstilt fremmes som egen sak til kommunestyret, og forventes overført til budsjettet for 2018. Disse ligger ikke inne som prosjekter i oversikten i dette dokumentet.

Investeringer i anleggsmidler er lagt inn med kr 48 765 000. Prioriterte prosjekter i økonomiplanen er innarbeidet med unntak av tre prosjekter som utsettes til 2019 som følge av den økonomiske situasjonen kommunen er i. I tillegg er det lagt inn prosjekt på opparbeiding av Heiveien boligfelt trinn III og egenkapitaltilskudd til klp. Investeringsprosjektene er finansiert i tråd med vedtatt økonomiplan. Det er innarbeidet finansutgifter for lånefinansierte prosjekter i 2018.

1409 Asfaltering

Det er lagt inn 300 000 kr i økonomiplanen for asfaltering i 2018.

1501 Digitalisering

Det er lagt inn kr 100 000 til videre opprusting av IKT innen kommunen i henhold til økonomiplan og handlingsplan for IKT for Siljan kommune. Det oppstartede arbeidet med digitaliseringsstrategi for kommunen videreføres.

1605 Utskiftning av HQL gatelysarmatur

I henhold til plan for utskiftning av forbudt gatelysarmatur budsjetteres 120 000 kr i 2018.

Det er ikke lenger tillatt å produsere Hql-lyskilder til gatelysarmaturene. Det er i inneværende økonomiplan avsatt et årlig beløp til utskifting med kr 120 000 i perioden 2018 til 2020.

1700 Hjemmeside

Prosjektet med ny hjemmeside utvides og forlenges et år for å sikre en god ferdigstillelse. Det settes av kr 100 000 til dette arbeidet.

1701 Brannsikring av Kommunehuset

Det er lagt inn kr 500 000 til nødvendig oppgradering og brannsikring. Dette for å møte krav etter brannvurdering i 2016. Arbeidet ble startet i 2017 og dette er gjenstående arbeid for å møte de krav som er stilt. Bygget ble klassifisert som et særskilt brannobjekt. Dette innebærer at det er byggeforskriften av 1985 (BF-85) som angir sikkerhetsnivået dette bygget skal oppgraderes til. Brannrapporten konkluderer med at kommunehuset må oppgraderes vesentlig for å tilfredsstillе forskriftene. I hovedsak består tiltakene av utskifting av dører og vinduer til brannklassifisert utførelse, bygging av brannvegger og brannspjeld, innbygging av ventilasjonsaggregatet og oppgradering av brannalarmanlegget. Etter vurdering sammen med tilsynsmyndighet vil de mest prioriterte tiltakene bli utført i 2017 med rest utført i 2018.

1702 Kjøp av aksjer og andeler KLP

Egenkapitalinnskudd KLP på kr 500 000. Dette er ikke inkludert i økonomiplanen, men det er en årlig investering som foretas. Denne beregnes etter prognose fra KLP. Denne finansieres av disposisjonsfond.

1703 IT – Oppvekst

Det er budsjettert kr 700 000 til IT satsing i avdeling for Oppvekst. Dette er i henhold til økonomiplanen og handlingsplan for IKT i grunnskolen. Alternativ til denne investeringen er å oppgradere alle datalaber og i tillegg utvide med en datalab på Midtbygda. Begge løsningene vil ha samme kostnadsramme.

1704 Brannspjeld og kobling mot brannalarm - Loppedåpan

I følge brannrapport må det installeres flere brannklassifiserte vinduer i Loppedåpan barnehage. I økonomiplanen er det avsatt kr 200 000 til dette formålet i 2018, og tiltaket er lagt inn i forslag til budsjett for 2018.

1709 Oppgradering Siljan renseanlegg

Oppgradering av renseanlegget i Siljan er budsjettert med kr 600 000 jf økonomiplanen. Det er et betydelig behov for rehabilitering av komponenter i avløpsrenseanlegget. Reduksjon av luktulempere fra slambehandlingen og ventilasjonsluft fra avløpsrenseanlegget har, på grunn av plassering av boliger nær renseanlegget, ført til at vi har bygd om slambehandlingsanlegget og installert filter på ventilasjonsanlegget. I tillegg vil det være behov for å reparere veggene i biotrinnbassengene og å bytte ut biomedier. Reguleringen av innblåsing av luft til biotrinnet vil også kreve en oppgradering. På grunn av at innløpsristen er utslitt vil det være behov for utskifting av denne. Nye forskrifter setter krav til at skal være brutt. Dette vil si at det må installeres et system som fysisk hindrer tilbakeslag av avløpsvann inn i drikkevannssystemet. Som et ledd i dette arbeidet er det satt av kr 600 000 til disse tiltakene i 2018. Beløpet er i henhold til vedtatt økonomiplan.

1711 IT-prosjekter innen ITG ²

Ulike investeringsprosjekter innen IT er budsjettert med kr 200 000. Driften skjer hos IT-samarbeidet i Grenland med Skien kommune som vertskommune.

1800 Digitale trygghetsalarmer

Det skal investeres i digitale trygghetsalarmer som knyttes opp mot den nye 110-sentralen. Dette er budsjettert med 150 000 kr jf. økonomiplanen.

1801 IT kostnader Disaster Recovery Site

Det er lagt inn 450 000 kr som Siljan kommunes andel til etablering av Disaster Recovery Site for å bedre sikkerheten og redusere sårbarheten ved serverparken i Skien.

² ITG er IT-samarbeidet for Bamble, Skien og Siljan kommuner etter Kommunelovens § 27.

1802 Asfaltere og utvide parkering ved kommunehuset

Det er i økonomiplan lagt inn 250 000 kr for å utvide antall og oppgradere parkeringsplasser ved kommunehuset.

1803 Barnehageprosjekt

Etter kommunestyrebehandling av avtalen rundt Opdalen barnehage 7.11.2017 ble det vedtatt at «Overdragelse knyttet til eiendommen Rustadveien 339 utsettes inntil det er sett på andre løsninger, som plassering og brukernes behov.»³ Rådmannen foreslår å inntil videre behandling av saken foreligger å legge budsjettet for prosjektet på nivå med det som er beregnet opprinnelig for oppgradering av Opdalen barnehage.

1804 Ny parkerings- og trafikkløsning ved Midtbygda skole

Det skal iverksettes tiltak for å forbedre trafikksikkerheten ved skolen og barnehagen og det er estimert til 2 000 000 kr for hele prosjektet hvorav 1 500 000 kr skal finansieres via trafikksikkerhetsmidler og belønningsmidler fra Bypakke Grenland.

Samfunnsavdelingen har utarbeidet et forslag til løsning som vil separere gående og syklende fra både veiarealet og parkeringsarealet. Det er også lagt inn en tryggere løsning for selve leverings og hentesituasjonen ("kiss and ride"). Forslaget er ikke detaljutredet og kostnadene er usikre på dette stadiet.

1805 Sprinkle loft bofellesskap

Det er etter brannrapport konkludert med at loft på bofellesskapet må sprinkles. Dette budsjetteres med 125 000 kr i 2018.

1806 Reguleringsplan nytt boligfelt

Det er i økonomiplanen satt av 250 000 kr til reguleringsplan for Heiveien trinn III.

En reguleringsplanprosess, prosjektering og opparbeidelse av nytt tomteområde vil alltid ta noe tid. Det bør derfor settes i gang en slik prosess i 2018 for å være sikre på at vi til enhver tid har nok ledige tomter i kommunen. Den mest realistiske muligheten er en videre utbygging av det tidligere industriområdet som er avsatt til boligbygging i arealdelen i kommuneplanen.

1807 Finansiering Bypakke Grenland

Det er i økonomiplan satt av 720 000 kr til egenfinansiering i forbindelse med bypakkeprosjektene. Dette er Siljan kommunes bidrag inn i Bypakke Grenland årlig i 10 år fra 2015.

1808 Heiveien boligfelt trinn III

Det foreslås budsjettert utgifter til opparbeidning og klargjøring av Heiveien boligfelt trinn III. Denne ligger ikke inne i økonomiplan, men det er et selvfinansierende prosjekt som samsvarer med kommunens ønske om økt bosetting. Grovt estimert, basert på tallgrunnlaget fra Heiveien II, budsjetteres dette prosjektet til 35 000 000 kr. Det vil bli fremmet en egen sak omkring dette når kostnadsberegning er ferdigstilt.

000 Startlån

Kommunen har ubrukte lånemidler stående til dette formålet.

Følgende prosjekter vedtatt i økonomiplanen er utsatt til neste budsjettperiode: Oppgradering av sak og arkivsystem. Dette vil mest sannsynlig komme først om et år. Prosjekt for å utbedre og fornye lekeapparater på Loppedåpan er utsatt ett år. Det samme er utbygging av gatelyst Saga.

³ Kommunestyremøte 7. november 2017, sak 59/17

Drift

Avdelingenes budsjettforslag er innrettet for å yte et faglig forsvarlig tjenestetilbud ut fra kommunens bevilgede økonomiske ressurser. Brutto driftsutgifter (uten finanskostnader) øker med 4,85 % til kr 190 145 000 fra opprinnelig budsjett 2017. Generell lønnsvekst i kommunen med tilhørende sosiale kostnader og pensjon forklarer den største delen av økningen. Det er også økte utgifter til it-prosjekter og annet interkommunalt samarbeid i Grenland. Øvrige driftsutgifter er ikke justert for prisvekst og representerer derfor en effektivisering i avdelingene. Sum driftsinntekter før finansinntekter har økt med 2,45 % fra opprinnelig budsjett 2017.

Det er lagt til grunn et fortsatt lavt rentenivå på gjennomsnittlig 1,5 % i budsjettet for 2018. 59 % av kommunens lån er sertifikatlån med en løpetid på 12 og 9 måneder. Disse har meget lav rente. Finansutgifter for låneopptak 2018 er innarbeidet.

Netto driftsresultat er negativ med minus 4 144 millioner kroner og en netto resultatgrad på -2,3 %. Dette kompenseres ved bruk av disposisjonsfond. Det er nødvendig å justere bruken av disposisjonsfond slik at kommunen har en forsvarlig buffer som forsikring. Budsjettet inneholder ikke noen buffer for uforutsette utgifter gjennom året utover det som er avsatt som tilleggsbevilgninger.

Regjeringens forslag til statsbudsjett er i tråd med det som ble varselet i kommuneproposisjonen i mai⁴. Utgiftsutjevning og småkommunetilskudd opprettholdes på 2017 nivå og det er ingen reversering av de alvorlige endringene i 2017. Inntektsreduksjonen kompenseres fortsatt av INGAR-ordningen, men det er en reduksjon i overføring via INGAR på 1,2 millioner kroner. Regjeringens forventede skatteøkning og dermed inntektsutjevning er lagt til grunn i budsjettforslaget.

| Avdeling | Endring 2017- 2018 | Endring fra øk.plan | Forklaring | Funksjon |
|----------|--------------------------|---------------------------|---|--|
| Adm | 0 | 0 | | |
| Nav | 0 | 0 | | |
| Oppvekst | -75 | -75 | Reduserer 75 % fagarbeider. | 2020 Grunnskole M |
| | 30 | 30 | Øker 70 % stilling til spesialtiltak. Reduserer 40 % vernepleier. | 2020 Grunnskole |
| | 0 | -20 | 20 % morsmålsassistent jfr økonomiplan legges ikke inn. | 2110 Styrket barnehagetilbud |
| | -50 | -50 | Reduserer 50 % pedagog. | 2130 Voksenopplæring |
| | 0 | -80 | 80 % miljøarbeider jfr økonomiplan legges ikke inn. | 2332 Forebyggende tiltak barn og unge |
| Helse | 50 | -50 | 100% ny ergoterapeutstilling - utsatt 2019, legger inn halvt år i 2018. | 2342 Rehabilitering barn og unge under 18 år |
| | 70 | 70 | Øker 60 % stilling nytt sykehjem jf. Øk.plan, øker 60 % stilling fra renhold til sykehjem, redusere 50 % samhandlingskoordinat. | 2530 Pleie, omsorg, Siljan sykehjem |
| | -100 | -100 | Reduserer 100 % stilling | 2531 Avlastningstiltak Saga 15 |
| Samfunn | -60 | -60 | Reduserer 60% stilling fra renhold til sykehjem. | 2210 Barnehagelokaler |
| | -135 | -335 | Total endring i stillinger | |

⁴ Prop. 128 S (2016-17) Kommuneproposisjonen 2018.

Det er i økonomiplan lagt opp til en økning i stillinger i avdeling for helse og oppvekst. Det har vært nødvendig å redusere økningen der det påvirker lovpålagte kommunale oppgaver minst for å møte den skjerpede økonomiske situasjonen Siljan kommune er i.

Det vises til nærmere forklaring på endringene under avsnitt for hver avdeling. Totalt er det redusert 1,35 stillinger sammenliknet med budsjett for 2017. Reduksjonen i stillinger er på totalt 3,35 sett i forhold til føringene lagt i økonomiplanen.

Prognosene for lønnsveksten i 2018 er 3,0 %⁵, og det er tatt høyde for en slik utvikling av lønnsnivået. Det er ikke kompensert for øvrige økte utgifter som følge av prisøkninger.

VAR-avgiftene vil justeres i 2018 for å opprettholde selvkostprinsippet. Barnehagesatser justeres etter vedtatt makspris. Øvrige betalingsatser justeres for ordinær prisvekst.

Dekningsgraden for de kommunale avgiftene er 100 %. Prisenivået endres noe i 2018. Renovasjonsgebyret øker med 15 %. Vanngebyret øker med 10 %. Gebyr for feiing og branntilsyn og gebyr for avløpsvann holdes uendret.

Skattøret⁶ for 2018 er uendret fra 2017 på 11,8 %. Siljan kommunes skatteanslag for 2018 er økt med 2,4 % fra 2017. Dette er på nivå med beregnet gjennomsnitt for landet.

I medhold av eiendomsskatteloven §§ 2 og 3 skal følgende utskrivningsalternativ benyttes for skatteåret 2018:

Den generelle skattesatsen som skal gjelde for de skattepliktige eiendommer opprettholdes på 7 promille.

I medhold av eiendomsskatteloven § 12 bokstav a differensieres satsene ved at den skattesats som skal gjelde for boliger og fritidseiendommer settes til 4,0 promille. Dette er en økning på 0,5 promillepoeng som tilsvarer 750 000 kroner.

I medhold av eiendomsskatteloven § 7 fritas bygninger i tråd med vedlagte liste. Nyoppført bygning som helt eller delvis brukes som bolig fritas etter eiendomsskatteloven § 7 bokstav c i 2 år i påvente av mottatt formuesgrunnlag fra skattemyndighetene.

Eiendomsskatten skal betales i fire terminer.

Ved taksering og utskrivning av eiendomsskatt benytter kommunen tidligere vedtatte skattevedtekter.

Brutto finansutgifter utgjør kr 6 951 000. Netto finansutgifter er kr 5 308 000, og innebærer en reduksjon på kr 430 000 fra budsjett 2017. Det er ikke lagt inn finanskostnader for lån til Heiveien trinn III.

Politikk og administrasjon

Det er skilt ut en funksjon for Beredskap og kriseteam. Dette som følge av tilsyn fra fylkesmannen hvor det ble påpekt behov for å kunne vise hva kommunen gjør angående opplæring av kommunens ansatte involvert i beredskap. Budsjett for denne oppgaven er hentet fra Personalkontor etter stillingsprosent for arbeid med beredskap, 20 %. I tillegg er det flyttet noe midler fra de andre funksjonene i administrasjon som bidrag inn i beredskapsarbeidet. Dette er midler som allerede er benyttet til disse oppgavene.

⁵ Meld. St. 1 Nasjonalbudsjettet 2018.

⁶ Kommunale og fylkeskommunale skattører angir hvilken andel av skatt på alminnelig inntekt for personlige skatteyttere som tilfaller henholdsvis kommuner og fylkeskommuner. Skattørene vedtas årlig av Stortinget ved behandling av statsbudsjettet.

Det er ingen endringer i antall ansatte eller store prosjekter i budsjettet for 2018. Hjemmesideprosjektet videreføres i 2018 for å kunne bruke erfaringer fra hjemmesiden slik den foreligger nå. Det vil være en del endringer og noen flere investeringer som må gjøres for å ferdigstille hjemmesiden.

Det er i budsjettforslaget tatt ut midler til valg. Dette er en egen funksjon og det er viktig at den blir lagt inn igjen i budsjett for 2019 når det igjen er valg.

Fakturahåndteringssystemet Siljan kommune bruker må oppgraderes og det legges inn en økning i driftskostnader på 90 000 kr til dette. Det er i tillegg vært en prisvekst på andre serviceavtaler over år og budsjettet er oppjustert til rett nivå med 100 000 kr.

KS har også økt sin kontingent. Dette gjøres årlig, men for 2018 vil det også påkomme en kostnad på 20 kr per innbygger for et digitaliseringsprosjekt kommunen deltar i. Dette tilsvarer en økning totalt på 60 000 kr.

Midler til kompetanseheving er foreslått videreført uten vesentlige endringer. Det legges opp til en systematisk og planmessig gjennomgang av kompetansehevingsbehovet i kommunen. Det er derfor behov for midlene, som i hovedsak kommer tjenesteområdene til gode.⁷

Det foreslås kommunale rammeoverføringer på kr 2 382 000 til Siljan kirkelige fellesråd for 2018. Tilskudd til andre trosamfunn blir regnet ut på samme nivå per medlem som overføringen til Den norske Kirke og er budsjettet med kr 297 000.

SSB anslår en høyere, men fortsatt moderat, lønnsvekst både i år og i de neste årene. Lønnsoppgjøret er forventet å ligge på 3,0 %. Økonomien generelt er i bedring og da vil arbeidsmarkedet bli bedre og lønningene kommer til å gå opp. Nivået er innarbeidet i budsjettet.

I økonomiplanen ble det lagt til grunn at Siljan kommune skulle ta imot 10 flyktninger. I budsjettet er det i utgangspunktet lagt opp til at kommunen bosetter en familie ekstra fordi det kun ble bosatt 6 flyktninger i 2017, altså totalt 14 personer i 2018. Som følge av det nedjusterte bosettingsbehovet nasjonalt har Siljan kommune fått brev fra IMDi om at kommunen ikke blir anmodet om å bosette flyktninger i 2018. Det vil medføre et mye lavere tilskuddsnivå. Det er meget bekymringsfullt fordi tilbudet til flyktninger er allerede på et lavt nivå og kommunen ligger nær grenseverdier og et minstenivå på ressurstilgangen som må opprettholdes for å kunne tilby tjenestene. Det vanskeliggjør ytterligere reduksjoner på området og alternative løsninger må vurderes. I brevet fra IMDi fremheves den historisk høye deltakelsen på introduksjonsprogram og viktigheten av å lykkes med integrering. Flyktningene skal raskt over i arbeid eller utdanning og bli aktive deltakere i vårt lokalsamfunn. Dette er et viktig fokus for Siljan kommune fordi kommunen har i flere år bosatt et stort antall flyktninger tatt i betraktning kommunens størrelse. Se avsnitt under Voksenopplæringen.

Tabellen nedenfor viser et sammendrag av de strategiske endringene fra budsjett 2017 til budsjett 2018 på avdeling for administrasjon.

⁷ Plan for kompetanse 2015–18 ble vedtatt av Siljan kommunestyre 10.3.2015 i sak 5/2015.

| Funksjon | Administrasjonsavdelingen | Endring 2018 |
|----------|--|--------------|
| 1000 | Siljan inn i fremtiden | -55 000 |
| 1208 | Flyttet beredskap/Kriseteam | -243 000 |
| 1209 | Avsluttet henteavtale med Posten Bring | -40 000 |
| 1209 | Økt kontingent KS | 60 000 |
| 1209 | Oppgradering og økte utgifter til IT systemer | 190 000 |
| 3391 | Beredskap/Kriseteam - flyttet fra Personal og adm. | 243 000 |
| 17** | Pensjon | 1 135 000 |
| 3920 | Tilskudd andre trossamfunn | 59 000 |

NAV

I tråd med digitaliseringsprosessen NAV er inne i, har NAV Siljan de siste årene foretatt endringer i rutiner og løsninger i veiledningssenteret. Samtaler med veileder på NAV skal forhåndsavtales, og drop-in henvendelser er først og fremst for veiledning til selvbetjeningsløsninger på nav.no, og ved behov nødhjelp. Dette innebærer at NAV veiledere yter bedre tilpasset service til brukere og tettere oppfølgingen til de som trenger det mest. Det er generelt en kraftig nedgang i antall uplanlagte oppmøter på NAV. Flere og flere brukere er tilgjengelig og kommuniserer med oss på digitale løsninger.

NAV Siljan er bemannet med fire årsverk fordelt to kommunalt og to statlige ansatte, inkludert leder. Av disse er 2,5 årsverk statlig finansiert, og 1,5 årsverk er kommunalt finansiert.

Det er lagt inn reduserte utgifter på introduksjonsstøtten, men økt på kvalifiseringsprogrammet og økonomisk sosialhjelp. Det er for øvrig ingen åpenbare årsaker til økningen på utgifter til økonomisk sosialhjelp, men det er som tidligere enkelt personer med større behov for tid, som f.eks. enslige forsørgere og andre med blandet problematikk.

Arbeidsrettet oppfølging og sosialfaglig arbeid

NAV-veiledere jobber tett på brukere som trenger bistand. Tett oppfølging bidrar til at flere kommer i arbeid og blir økonomisk selvhjulpne, og at færre har sosialhjelp som hovedinntektskilde over tid. NAV Siljan har også et forsterket samarbeid med NAV Skien de senere årene, som gir økt anledning til å faglige drøftinger på alle våre områder, og sikrer at det foretas grundige vurderinger, i for eksempel mer kompliserte saker.

Statlige arbeidsrettede tiltak benyttes videre i stor grad for deltakere i kvalifiseringsprogram, flyktninger, ungdom og andre som har sosialhjelp som hovedinntektskilde. Flere som har mottatt sosialhjelp har også blitt innsøkt til «Arbeid Først», det statlige arbeidsmarkedskurset i Siljan. Samtidig benytter NAV i økende grad sosialhjelpsmidler til kompetansehevende tiltak for å overvinne en vanskelig livssituasjon for å forebygge langvarig sosialhjelpsløp.

Lovpålagt aktivitetsplikt for personer som har sosialhjelp som hovedinntektskilde ble innført fra 01.01.17. Dette har medført økt ressursbruk for NAV, i form av økt behov for oppfølging av sosialhjelpsmottakere for å kunne sette krav og vilkår, identifisere og igangsette egnet aktivitet, og påse at dette gjennomføres av den enkelte bruker. Det er også gitt noen unntak fra aktivitetsplikten. NAV bruker mye tid på å identifisere og å følge opp hensiktsmessige aktiviteter for målgruppen.

En annen endring som kom i NAV i 2017 var ungdomsinnsatsen. Ungdomsinnsatsen pålegger NAV å tilby aktivitet for alle under 30 år som har situasjonsbestemt innsatsbehov, innen 8 uker fra det har blitt registrert som arbeidssøkere med bistandsbehov. Aktivitet i denne sammenheng er ikke kun statlige tiltak,

men også kommunal aktiviteter. Det vil si at NAV Siljan i tillegg til å påse aktivitetsplikt på sosial også må sikre aktivitetstilbud for samtlige under 30 år med bistandsbehov uavhengig av ytelse.

Parallelt med ovennevnte endringer og utfordringer har det blitt en innstramming på benyttelse av statlige tiltaksplasser. Med tanke på det generelle utfordringsbildet, blir mottakere av arbeidsavklaringspenger, særlig de under 30 år, prioritert for statlige tiltak⁸. En konsekvens av dette er at vi oftere enn tidligere vurderer finansiering av arbeidsrettede virkemidler/ tiltak over sosialhjelpsbudsjettet for å forebygge at folk blir langvarige sosialhjelps klienter.

Bosetting og integrering av flyktninger

I 2017 var Siljan kommune anmodet om å ta imot 10 flyktninger, som ble nedjustert fra opprinnelig 20 som kommunen hadde mål om å bosette. En familie på seks vil bli bosatt på slutten av året 2017. Siljan vil derfor ikke oppnå det planlagte antallet for 2017. Siljan blir ikke anmodet om å bosette flyktninger i 2108. På sikt vil dette påvirke hele bosettingsapparatet og integreringsarbeidet i kommunen.

Det er mål om at flyktninger skal i gang med introduksjonsprogram og dermed motta introduksjonsstønad innen 3 måneder etter bosetting. I mellomperioden får de økonomisk sosialhjelp. I den andre enden er det mål om at stadig flere flyktninger går videre til utdanning og/eller arbeid etter endt introduksjonsprogram, og det er i tillegg økt fokus på at en kan starte dette allerede i introprogrammet. Tett og godt samarbeid mellom NAV og VO svært viktig. Det er også avgjørende med nært samarbeid med arbeidsgivere i kommunen og i regionen, da integrering og inkluderende arbeidsliv er et felles ansvar.

Kvalifiseringsprogrammet

Fylkesmannen har oppfordret NAV kontorene til å være fleksible og offensive i bruken av kvalifiseringsprogrammet (KVP)⁹. NAV Siljan har hatt økt satsning på KVP de senere årene og dette fortsetter i 2018. Flere og flere flyktninger som avslutter introduksjonsprogrammet går over på kvalifiseringsprogram med kvalifiseringsstønad. NAV har måltall på 4 deltaker på KVP i året, men tallet varierer noe gjennom året og vi ligger noe høyere totalt sett. Dette antas å fortsette i 2018. Alle som deltar i programmet skal ha tilnærmet fulltidsaktiviteter, og NAV benytter en del statlige tiltak til dette formålet. En ser behov for å også kunne benytte kommunale midler til andre kompetansehevende tiltak. En ser at KVP bidrar til hensiktsmessig kompetanseheving for den enkelte deltaker, og at det bidrar til at de kommer nærmere arbeidslivet.

Tabellen nedenfor viser et sammendrag av de strategiske endringene fra budsjett 2017 til budsjett 2018 på NAV.

| Funksjon | NAV | Endring 2018 |
|----------|--|--------------|
| 2421 | Redusert trekkpliktig stipend etter erfaringstall 2017 | -150 000 |
| 2750 | Reduksjon introduksjonsstønad | -200 000 |
| 2760 | Økning kvalifiseringsstønad | 200 000 |
| 2810 | Økonomisk sosialhjelp | 247 000 |
| 2811 | Økning økonomisk hjelp til flyktninger | -100 000 |

⁸ I 2017 har vi sett en større økning og beholdning unge under 30 år på arbeidsavklaringspenger. Flere enn tidligere i denne målgruppen har flyttet til Siljan i 2016 og 2017. Dette ser vi har medført at Siljan er blant de kommunene i Telemark med størst økning i unge med AAP sammenliknet med tidligere år. Dette presser på mange ressurser, og statlige tiltaksplasser blir eksempelvis først og fremst prioritert for denne gruppen.

⁹ Kvalifiseringsprogrammet er et tilbud om oppfølging og arbeidstrening fra NAV

Oppvekst

Nær 90 % av budsjettet til oppvekstavdelingen er lønnsmidler. Da det i tidligere budsjetttrunder er kuttet i øvrig driftsbudsjett er det nå nødvendig å redusere stillinger om utgiftene skal reduseres. Barnehage og skole er de menneskeintensive enhetene i oppvekstavdelingen. Begge barnehagen er drevet med minimumskrav til bemanning, og det er ingen rom for å kutte i stillinger der. Det er ikke ønskelig å redusere lærerstillinger. Pedagoger inn i klasserommet er det som i høyest grad påvirker læring hos elevene. Det vil være ekstra uheldig å kutte i pedagogtettheten. I skolene må det holdes fokus på hovedmandatet som er økt læring. Deltakertallet i voksenopplæringen går ned som følge av regjeringens vedtak om reduksjon i mottak av flyktninger. Det er da naturlig å se på organiseringen av denne enheten.

I budsjettforslaget er det kun funnet rom for ett av driftstiltakene vedtatt i økonomiplanen 2018 -2020. Dette er 70 % ressurs til spesialtiltak i grunnskolen. I tillegg er fortsatt drift av gratis kjernetid i SFO foreslått finansiert via barnefattigdomsmidler. Kuttene som er foretatt er alvorlige, men det er hele tidene fokusert på å ta ned der det påvirker de lovpålagte oppgaver i minst mulig grad.

I forhold til budsjett 2017 er det foreslått følgende kutt i oppvekst: 50 % pedagog på voksenopplæringen, 40 % vernepleier på grunnskole, 75 % fagarbeider, 100 000 kr reduksjon i budsjett til barnevernet, avvikling av leirskole i barneskolen, vakanse 20 % språkpedagog, 250 000 reduksjon i midler til barnehager i andre kommuner, kombinasjonsklassen videreføres ikke. I tillegg er det lagt inn en inntektsøkning på 75 000,- i barnehagene grunnet statlig økning av makspris på foreldrebetaling.

Barnehage

Det er i kommunestyret 7. november 2017 vedtatt at overdragelse knyttet til eiendommen Rustadveien 339 utsettes inntil det er sett på andre løsninger, som plassering og brukernes behov.

Nasjonalt ligger det inne et forslag om økt pedagogtetthet i barnehagen. Det er ikke klart om -eller når - dette vil bli vedtatt, men jf. Fylkesmannen i Telemark kan det skje fra 1. august 2018. Forslaget er en pedagog pr 7/14 barn mot dagens norm på en pedagog pr 9/18 barn. Det er ikke tatt høyde for dette i budsjett 2018.

Det er høy faglig kvalitet i barnehagetilbudet i Siljan kommune. De ansatte har høy utdanning og høy kompetanse. Tilbakemeldinger fra brukere er positiv. Denne høye kvaliteten vil videreføres inn i 2018. Det er høyst påkrevd med en oppgradering av uteområdet i Loppedåpan. Det er dessverre ikke funnet rom i budsjettet for å foreta den planlagte utbyggingen av det store lekeapparatet på uteområdet på Loppedåpan, dette må fjernes i henhold til forskrifter om sikkerhet.

Det er uheldig at den planlagte økningen på morsmålsassistent ikke kan realiseres. For minoritetspråklige barn er det avgjørende å bygge forståelse både på morsmål og norsk for å få samsvar i begrepsutviklingen. Om de ikke får denne støtten er det vanskelig å lære språklige begreper og nyanser, og her igjennom tilegne seg videre kunnskap. Språkpedagogen samarbeider tett med morsmålsassistenten. Språk gir identitet, fellesskap med andre, og tilhørighet i det samfunnet vi lever. Oppvekstavdeling må gå inn og vurdere den samlede ressursen til morsmålsassistenten og se om det er mulig å omprioritere internt til det beste for alle barn i Siljan.

Grunnskole

Grunnskolene i Siljan drives godt. Elevene melder jevnt over tilbake at de trives og har det bra på skolen. Ungdomskolen kan de senere år vise til god læring ved at elever blir løftet godt i de grunnleggende ferdighetene i løpet av 8. trinn. På Midtbygda har utviklingen i faglig læring på småtrinnet fått et formidlet løft de siste årene, på mellomtrinnet er det fortsatt en jobb å gjøre. Siljan ligger nå likt med sammenligningsgruppen og fylket i lærertetthet. Det ville være særlig uheldig å kutte i pedagogstillinger

Det er lagt inn et kutt på 40 % vernepleier i ungdomsskolen og 75% fagarbeider i barneskolen. Samlet sett betyr dette reduksjon i 33 timer med tilrettelegging i uken. Dette vil særlig ramme barn og ungdom med psykososial problematikk, barn som slitet med konsentrasjon og selvregulering. Belastningen på helsesøsterteamet vil øke.

PP- tjenesten

PPt videreføres på samme nivå som 2018.

SFO

Oppvekstavdelingen vurderer SFO som en så viktig møte –og mestringsarena for barn 1.-4. trinn at det er bestemt å legge inn tilleggsbevilgningen til barnefattigdom for å finansiere kjernetiden. Det legges inn kr 125 000 kr for 2018. Det vil videre bli søkt om kr 250 000 kr for 2019 for å finansiere videreføring av gratis kjernetid.

Leirskole

Leirskole er ikke pålagt. Det er likevel et hyggelig og viktig sosialt arrangement. En avvikling av ordningen med leirskole i barneskolen får ingen umiddelbare konsekvenser for læring.

Voksenopplæring

Det er planlagt en omorganisering på voksenopplæringa. Voksenopplæringen utfører i det daglige arbeidet mye forebyggende og sosialt arbeid overfor deltakeren sine. Voksenopplæringen er en av kommunens viktigste arenaer for integrering. Det er her viktig med et tett samarbeid med NAV og flyktningkonsulent da NAV må overta dette arbeidet. Det satses mye på en videreføring av det gode samarbeidet med frivillige organisasjoner. En liten reduksjon i pedagogtettheten trenger ikke nødvendigvis få store konsekvenser om deltakertallet ikke øker. Ved en økning i deltakertall vil tillegsoverføringen til voksenopplæringen måtte brukes til økning i pedagog.

Det er et stort fokus på integreringsarbeidet for flyktninger som allerede er kommet. Det er imidlertid kun tilskudd i tre år for bosatte flyktninger, så nivået på tilskudd vil bli redusert i 2018.

Kombinasjonsklassen

I en kombinasjonsklasse får minoritetsspråklige elever mer grunnskoleopplæring hvis de trenger det, men opplæringen gjennomføres på en videregående skole. Fylkeskommunen har gjort avtaler med fem kommuner om organisering av kombinasjonsklasser for skoleåret 2017-2018. Siljan kommune har fått kjøpe plass til 3 elever hvert skoleår. Deltakerne på denne ordningen har ikke tilstrekkelig norskkunnskaper til å gjennomføre ordinær videregående skole. Statistikken viser at det er stor sannsynlighet for at disse elevene ikke vil gjennomføre ordinær videregående skole – og blir på sikt en del av NAV-statistikken.

Barnevern

Barneverntjenesten har reelt sett fått en økning på 40 %, da habilitering i august 2017 ble overført til avdeling for helse. Reduksjon i 100 000 kr til statlige institusjoner.

Kulturskolen

Kulturskolen viderefører driften på samme nivå som 2017.

Forbyggende arbeid.

Forbyggende arbeid i Siljan består i all hovedsak av tilskudd til drift av mekkegruppa. For 2018 er det i tillegg lagt inn 400 000 kr til forebyggende arbeid overfor barn fra lavinntektsfamilier. Dette er eksterne midler tildelt etter søknad til Bufdir. Kr 125 000 kr vil overføres til SFO via intern budsjett disponering.

Miljøarbeider

I økonomiplanen ble det vedtatt 80 % miljøarbeider på Siljan ungdomsskole og ungdomsklubb på fritiden. Denne stillingen er det ikke funnet rom i budsjett 2018. Kravene til psykososialt arbeid i skolen er økende. Ny lov om trygd og godt skolemiljø, opplæringsloven kap 9A. Her presiseres det at uansett årsak til at en elev ikke opplever å ha det trygt eller godt i skolehverdagen er det skolen ansvar å tak i det og følge det opp. Også om det er situasjoner eller hendelser utenfor skolen som er årsaken, så har skolen plikt til å undersøke og sette inn aktiviteter så det ikke skal gå ut over elevens læringsmiljø. Skolen vil og få en plikt til å sette inn forebyggende tiltak inn mot enkelt elever som er særlig sårbare, skolen er videre pålagt å jobbe forbyggende innen psykisk helse, herunder selvmordforbygging. Både Midtbygda og Siljan ungdomsskole må prioritere stramt i året som kommer for å håndtere denne oppgaven og det vil nok bli et økt press på helsesøstertjenesten.

Ungdomsklubben har fram til nå vært driftet av ildsjeler i Siljan. Disse har meldt inn at de ikke kan drive videre, og ungdomsklubben står uten voksenarbeider. Kommunen vil ikke ha mulighet til å ta overta frivillighetsarbeidet med drift av ungdomsklubb. Kommunen ser det imidlertid som en viktig oppgave å legge til rette for frivillig arbeid blant kommunens innbyggere.

Tabellen under viser et sammendrag av de strategiske endringene fra budsjett 2017 til budsjett 2018 på avdeling for oppvekst.

| Funksjon | Avdeling for oppvekst | Endring 2018 |
|----------|--|--------------|
| 2010 | Øke foreldrebetaling, ref. statsbudsjett 2018 | -75 000 |
| 2011 | Redusert overføring til andre kommuner, private bhg.plass | -250 000 |
| 2011 | Økte utgifter til IT-system | 60 000 |
| 2012 | Øke foreldrebetaling, ref. statsbudsjett 2018 | -30 000 |
| 2020 | Redusere 75 % fagarbeiderstilling Midtbygda | -385 000 |
| 2020 | Ingen leirskole | -100 000 |
| 2020 | Refusjon for tillitsvalgt | -135 000 |
| 2020 | Færre fosterbarn fra andre kommuner | 140 000 |
| 2020 | Øke 70 % stilling Siljan U. spesialtiltak | 480 000 |
| 2020 | Redusere 40 % vernepleierstilling Siljan U. | -260 000 |
| 2022 | Kombinasjonsklasse - redusert 1 plass i forhold til forbruk 2017 | 150 000 |
| 2130 | Redusere 50 % pedagog Voksenopplæring | -340 000 |
| 2130 | Redusert integreringstilskudd | 196 000 |
| 2520 | Redusert institusjonsplassering barnevern | -100 000 |

Helse

Regjeringens satsningsområder for helseområdet innenfor kommunens frie inntekter er for i år som i fjor, rusarbeid, forebyggende tiltak barn unge og familier. Det legges også sterke føringer fra regjeringen om kommunens mulighet for effektivisering av tjenesteproduksjonen og å se dette som en økonomisk styrking av budsjettet.

Økonomiplan 2018-21 satsningsområder er kun delvis bakt inn i rådmannens budsjettforslag som følge av den stramme økonomiske situasjonen kommunen er i.

Organisatorisk endring

Avdelingen har igjen fått tilført nytt tjenesteområde etter en ny omorganiseringsrunde. Denne gangen er det habiliteringstjenesten for personer under 18 år som er overført fra avdeling oppvekst til avdeling helse. Tidligere har avlastningstjenesten for personer under 18 år, skole og helsestasjonstjeneste samt rusarbeid blitt overført avdelingen.

Samlet sett har nå avdelingen ansvar for et bredt tjenesteområde. Det er derfor helt vesentlig at ved omorganiseringer så må det avsattes nok ressurser til at avdelingen blir satt i stand til å yte denne tjenesten på en faglig forsvarlig måte, særlig i en oppstartfase.

Habiliteringstjenesten

Tjenesten utfører et planmessig arbeid for at den som er funksjonshemmet pga. sykdom, skade eller lyte skal utvikle funksjonsevnen og eller mestringssevnen med sikte på størst mulig selvstendighet og livskvalitet på egne premisser. Ergoterapitjenester er en helt nødvendig deltjeneste i det kommunale habiliteringsarbeidet. Som tidligere omtalt i økonomiplan 2018-21 blir dette budsjettåret første hele driftsår for denne tjenesten. Avdelingen har ingen spisskompetanse eller ansatte avsatt til dette fagområdet. Derfor er det helt vesentlig at 100% ergoterapeutstilling som vedtatt opprettet i gjeldende økonomiplan blir effektivert. Rådmannen foreslår å utsette oppstart av ergoterapeut fra 01.07.2018

Rehabilitering

Fysioterapitjenesten er en sentral aktør i rehabiliteringsarbeidet. I forbindelse med igangsetting av ny sykehjemsavdeling er det avsatt eget treningsrom for fysioterapi. Lokalet er etablert i nær tilknytning til eksisterende sykehjem nettopp med tanke på en mer aktiv rehabilitering I gjeldende økonomiplan er det avsatt midler til en enkel ombygging av tilstøtende sykehjemsavdeling rettet til dette formålet. Det vil ikke få store konsekvenser om dette arbeidet blir forskjøvet noe i tid. Rådmannen foreslår å utsette dette arbeidet til 2019.

Psykisk helse og rusarbeid

Tjenesten er nå godt etablert og integrert i et samlet tjenestetilbud innenfor helse med samarbeidsarenaer både til NAV og oppvekstavdelingen. Dette sammen med godt samarbeid med Sykehuset Telemark, spesielt da distriktpsikiatrisk senter, følger tjenesten opp regjeringens intensjoner på dette fagfeltet. I tillegg er kommunal akutt plass psykisk helse og rus, kalt KAD-plass, integrert i virksomheten.

Avlastningstjenesten for personer under 18 år og bofelleskapet for ressurskrevende brukere

Avlastningstjenesten i kommunal regi utføres per i dag i leid privatbolig med personaloppfølging på dag og kveld samt våken nattvakt i avlastningsperiodene. I bofelleskapet er det en ledig leilighet. Denne ble i sin tid etablert og utstyrt som en avlastningsbolig. Enheten der har over tid stått ubenyttet. Bofelleskapet innehar god kompetanse innenfor miljøterapi. Bemanningen der og deres kompetanse i samarbeid med avlastningstiltaket vil kunne gi en faglig styrkning for begge tjenesteområdene. En slik omorganisering vil måtte ta høyde for at kjent personell må følge med tiltaket, men vil likevel kunne frigi cirka et årsverk. Dersom det skulle være behov av en mer avskjerming mellom avlastningstjenesten og bofelleskapet vil dette la seg gjøre med en enkel ombygging. Rådmannen foreslår fysisk å flytte tiltaket over til bofelleskapets for en samlokalisering av dette tjenestetilbudet inn i eksisterende avlastningsleilighet i bofelleskapet.

Avlastningstjenesten i privat regi er et tiltak som kommunen benytter særlig innrettet for barn der foreldrene har tyngende omsorgsoppgaver. Dette er et lavterskeltilbud som utføres i private hjem der det fra kommunen ytes en relativ lav kompensasjon for dette arbeidet. Landets kommuner ble i november varslet om at det er fremforhandlet ny særavtale som omhandler endret tilsettingsforhold for avlastere med endret avlønningsprofil. I sum betyr dette en betydelig kostnadsøkning for kommunen da det nå er fastsatt en fast timepris ca. 3 ganger dyrere en nåværende ordning. Administrativt vil det bli større

personalomkostninger med tanke på tilsetninger, ferie avløsning, oppdekking av sykefravær osv. I sum vil konsekvensen kunne bli å tilby færre denne forebyggende ordningen.

Sykehjem

Budsjettåret blir første hele driftsår for ny sykehjemsfløy. Det er i tillegg igangsatt drift av dagsenter. Dette tjenestetilbudet blir i hovedsak drevet som et tverrfaglig tjenestetilbud der både aktivtør, fysioterapeut og frivillige samarbeider. Det berømmes spesielt de frivilliges innsats i helseavdelingen. Både for den frivillige selv og avdelingen er dette arbeidet helsefremmende.

Sykehjemmet har etter utbyggingen nå flere pasientplasser. Dette er i tråd med en langsiktig planlegging av at det vil bli økende antall eldre som vil ha flere og mer sammensatte lidelser som kommunen må ta ansvar for. Det vil derfor en periode fremover tidvis være noe ledig kapasitet på sykehjemsplasser. Skien kommunen har behov for å leie sykehjemsplasser. Vi vil derfor tilby sykehjemsplasser i den grad vi har ledig kapasitet. Dersom det skulle bli en merinntekt av en viss størrelsesorden vil denne brukes til en eventuell tidligere oppstart av ergoterapistillingen.

I tillegg til tidligere styrket bemanning ved sykehjemmet er grunnbemanningen i helgene for budsjettåret blitt styrket, den er innført felles nattjeneste mellom sykehjemmet og bofelleskapet, samt at en renholdsstilling er blitt tilført avdelingen fra avdeling for samfunn som nå inngår i vanlig drift ved sykehjemmet.

Budsjettåret blir første hele driftsår med ny lederstruktur da det nå er to fagledere som er helhetlig ansvarlig for tjenestene forebyggende tjenester og pleie og omsorg. I den forbindelse foreslår rådmannen å redusere nå ubesatt stilling som samhandlingsleder i avdelingen. Det foreslås videre å redusere utstyr og inventar kontoen på sykehjemmet. Det informeres at dette vil være vanskelig å kunne klare seg uten nødvendig utstyr dersom dette må erstattes ved vanlig driftsslitasje.

Velferdsteknologi

Den teknologiske utviklingen innen helserelatert virksomhet er økende. Avdelingens fagdataprogram utvikles stadig med nye funksjoner som må implementeres, læres, utvikles og vedlikeholdes. Gjennom forskrift må avdelingen nå selv utføre oppgaver innenfor egenbetaling ordningen som tidligere ble utført av NAV. Dette krever igjen nye tilganger og moduler innenfor fagdataprogrammet. Ved sykehjemmet og bofelleskapet er nytt sykesignalanlegg etablert og tatt i bruk i fullskalaversjon. Systemet gjør pasientkommunikasjonen mer effektiv og gir mange muligheter for utvidelse etter hvilken pasientkategori som er innlagt. Trygghetsalarmer skifter den teknologiske plattformen fra analog til digital. Dette muliggjør et betydelig bedre pasienttilbud til hjemmeboende brukere ved at nye kommunikasjonsformer etableres. I tillegg startes opp elektronisk basert journalsystem kalt Cosdoc+ i hjemmetjenesten. Dette vil være med på å effektivisere arbeidet for hjemmesykepleien.

I Grenland foregår det et utstrakt interkommunalt arbeid i utviklingen av digitale tjenester til pasientgruppen innenfor helse/pleie og omsorg. Det forventes at avdelingen aktivt deltar i dette arbeidet. Summen av dette er at velferdsteknologi som begrep er en kostnad vi må ta innover oss da med tanke på lisenser, programvareoppdatering, opplæring og deltakelse i utvikling.

Beredskap

Avdelingen fokuserer nå mer på beredskapsarbeidet innenfor fagområde helse. Endrede klimatiske forhold skaper større risiko eksempelvis for lengre perioder med strømutfall, flom eller større snøfall. Likeså smitteberedskapen i forhold til smitteutbrudd lokalt eller pandemisk. Forebyggende skole og helsestasjonstjeneste vil for budsjettåret som et forebyggende tiltak tilby vaksinasjon til ansatte som arbeider med pasienter i risikogrupper. Beredskapsarbeidet vektlegges ved at dette fast drøftes på ledermøter. Kostnader i forbindelse med beredskap dekkes over ordinært driftsbudsjett.

Tabellen under viser et sammendrag av de strategiske endringene fra budsjett 2017 til budsjett 2018 på avdeling for helse.

| Funksjon | Avdeling for helse | Endring 2018 |
|----------|--|--------------|
| 2320 | Økning tjenestekjøp helsestasjon for ungdom og jordmortjeneste | 20 000 |
| 2321 | Reduksjon innkjøp inventar og utstyr, forebyggende | -98 000 |
| 2342 | Økning ergoterapeutstilling 100 % - halvtårsvirkning i 2018 | 345 000 |
| 2420 | Øke utgift krisesenter | 36 000 |
| 2530 | Øke 60 % stilling ifm ny sykehjemsavdeling | 300 000 |
| 2530 | Redusert samhandlingskoordinator 50 % | -430 000 |
| 2530 | Øke 60 % husøkonom, overflyttet fra Samfunnsavdelingen | 340 000 |
| 2530 | Utsette innkjøp av transportabel personheis | -50 000 |
| 2530 | Øke brukerbetaling | -50 000 |
| 2531 | Omorganisering avlastningstiltak | -652 000 |
| 2540 | Øke veldferdsteknologi, hjemmetjenesten | 200 000 |
| 2540 | Økning interkommunal avtale 110 - sentral | 100 000 |
| 2541 | Omorganisering bofellesskap | -175 000 |
| 2541 | Reduksjon refusjon fra staten vedr. ressurskrevende brukere | 300 000 |

Samfunn

Planbehandling

Konsulentbistand er økt til kr 500 000 på grunn av arbeid med ny kommuneplan er planlagt startet opp i 2018. Inntekter for plangebyr er budsjettet til kr 140 000. Dette forutsetter at arbeid med ny reguleringsplan for nytt boligfelt blir slutført, eller at det blir gjennomført annen reguleringsplanlegging i privat regi i løpet av 2018.

Kart og oppmåling

Som følge av at avtalen med samarbeidskommunene er revidert vil utgiften til denne avtalen øke med 75 000 kr. Det er krav om en sentral installasjon av kartløsninger og dette medfører en utgift på 50 000 kr. Dette er et forhold som vil gjelde alle kommuner.

Produksjon av vann

Det er installert nytt datasystem for registrering og drift av ledningskart og dette har medført økte IT-lisenser med kr 56 000.

Vedlikehold og utvikling

Flere vedlikeholdsprosjekter er utsatt som følge av kommunens økonomiske situasjon. I vedtatt økonomiplan er følgende driftstiltak for 2018 tatt ut av forslag til budsjett:

Bytte vinduer, dører og port på Tudal kr 160 000.

Oppgradering av uteområdet på Loppedåpan kr 150 000.

Maling utvendig Øverbøstua kr 150 000.

Prosjektstøtte Siljan idrettshall kr 225 000.

Det er ikke satt av midler til lekeplassutstyr i 2018.

Beredskap mot brann og andre ulykker

Kostnadsøkning i avtalen med Skien kommune med kr 245 000.

Barnehagebygg

Barnehagen i Opdalen er avhengig av stabile og sikre datalinjer med god nok kapasitet i forbindelse med driften av barnehagen. Det vil bli etablert en løsning med delvis leide linjer der de årlige utgiftene til linjeleie for fiber vil være 72 000 kr + en etableringskostnad på kr 60 000.

Skolelokaler

Linjeleie fiber til Midtbygda skole og Loppedåpan barnehage er lagt inn med kr 24 000.

Tabellen under viser et sammendrag av de strategiske endringene fra budsjett 2017 til budsjett 2018 på avdeling for samfunn.

| Funksjon | Avdeling for samfunn | Endring 2018 |
|----------|---|--------------|
| 1204 | Økning utgift interkommunalt samarbeid ITG | 200 000 |
| 2210 | Redusere 40 % renholdsstilling, overført til avdeling for helse | -225 000 |
| 2210 | Redusere vedlikehold bygninger | -70 000 |
| 2210 | Økte utgifter til linjeleie | 132 000 |
| 2220 | Redusere vedlikehold bygninger | -100 000 |
| 2610 | Redusere 20 % renholdsstilling, overført til avdeling for helse | -115 000 |
| 2610 | Økning strømutgifter ny sykehjemsfløy | 140 000 |
| 2610 | Redusere vedlikehold bygninger | -66 000 |
| 2652 | Økning husleieinntekter | -439 000 |
| 3010 | Øke konsulentbistand til kommuneplan | 500 000 |
| 3010 | Øke plansaksgebyrer | -140 000 |
| 3030 | Økning utgifter til Geodatasamarbeid | 125 000 |
| 3320 | Port og vinduer Tudal utsatt til 2019 | -160 000 |
| 3350 | Redusere vedlikehold av utstyr til lekeplasser | -100 000 |
| 3380 | Økning avtale 110 - sentral og feietjeneste | 58 000 |
| 3380 | Redusere gebyr, brannforebygging | 40 000 |
| 3390 | Økning brannberedskapsavtale | 245 000 |
| 3860 | Redusere vedlikehold kulturbygg | -155 000 |

Økonomiplan 2018 - 2021 til budsjett 2018

Tabellen under viser hvilke av investeringsprosjektene som ble vedtatt i økonomiplanen fra 2018 – 2021 som er innarbeidet i budsjett 2018. Tall i 1000.

| Investeringsprosjekter 2018 | | | Utgifter | | Inntekter | |
|-----------------------------|----------|--|----------|-------------------|-----------|-------------------|
| Ansvar | Funksjon | Prosjektnavn | Øk.plan | Innarbeidet i b18 | Øk.plan | Innarbeidet i b18 |
| 1 | 1209 | Oppfølging av plan for digitalisering | 100 | 100 | | |
| 1 | 1209 | ITG | 200 | 200 | | |
| 1 | 1209 | Oppgradering sak og arkivsystem | 250 | - | | |
| 1 | 1209 | Oppgradering hjemmeside | 100 | 100 | | |
| 2 | 2022 | IKT grunnskole, barnehage og voksenopplæringen | 700 | 700 | | |
| 3 | 2540 | Digitale trygghetsalarmer | 150 | 150 | | |
| 4 | 1204 | IT kostnader Disaster Recovery site | 450 | 450 | | |
| 4 | 1300 | Oppgradering etter brannvurdering kommunehuset | 500 | 500 | | |
| 4 | 1300 | Reasfaltere og utvide parkering ved kommunehuset | 250 | 250 | | |
| 4 | 2210 | Lekeapparater Loppedåpan | 200 | - | | |
| 4 | 2210 | Brannvinduer Loppedåpan barnehage | 200 | 200 | | |
| 4 | 2210 | Opprusting Opdalen barnehage | 6 500 | 6 500 | | |
| 4 | 2220 | Ny parkerings- og trafikkløsning ved MB skole | 2 000 | 2 000 | -1 500 | -1 500 |
| 4 | 2650 | Sprinkle loft bofellesskapet | 125 | 125 | | |
| 4 | 3010 | Reguleringsplan nytt boligfelt | 250 | 250 | | |
| 4 | 3320 | Asfaltering | 300 | 300 | | |
| 4 | 3320 | Utskifting av HQL gatelysarmatur | 120 | 120 | | |
| 4 | 3320 | Gatelys Saga | 150 | - | | |
| 4 | 3320 | Finansiering Bypakka | 720 | 720 | | |
| 4 | 3500 | Oppgradering Siljan renseanlegg | 600 | 600 | | |
| | Sum | | 13 865 | 13 265 | -1 500 | -1 500 |

Tabellen under viser hvilke av driftstiltak som ble vedtatt i økonomiplanen fra 2018 – 2021 som er innarbeidet i budsjett 2018. Tall i 1000.

| Driftstiltak 2018 | | | Utgifter | | Inntekter | |
|-------------------|----------|--|----------|-------------------|-----------|-------------------|
| | | | Øk.plan | Innarbeidet i b18 | Øk.plan | Innarbeidet i b18 |
| Ansvar | Funksjon | | | | | |
| 15 | 2421 | Reduserte kostnader vedr. flyktninger | -588 | -500 | | |
| 23 | 2022 | Kvalifiseringsklassen VGS, tre plasser | 225 | 150 | | |
| 24 | 2020 | Spesialtiltak 70 % stilling | 480 | 480 | | |
| 24 | 2020 | 80 % miljøarbeider SUS | 552 | - | | |
| 26 | 2010 | Morsmålsass. 20 % barnehage | 80 | - | | |
| 26 | 2010 | Omstrukturering av barnehagetilbudet | -850 | -850 | | |
| 30 | 2530 | Styrket bemanning nytt sykehjem | 300 | 300 | | |
| 30 | 2530 | Ombygge en avd til rehabiliteringavd | 100 | - | | |
| 30 | 2530 | Økt driftskostnader velferdsteknologi | 200 | 200 | | |
| 30 | 2540 | Ekstra utgifter ny 110 sentral | 100 | 100 | | |
| 31 | 2411 | Ergoterapitjeneste - lovpålagt | 690 | 345 | | |
| 32 | 2541 | Red. inntekt ressurskrevende brukere | | | 200 | 300 |
| 35 | 2531 | Økt kommunal avlastning - privat avlaster avviklet | 250 | - | | |
| 12 | 1204 | Økte kostnader ITG | 200 | 200 | | |
| 40 | 3010 | Utarbeidelse av kommuneplan | 500 | 500 | | |
| 41 | 3320 | Bytte vinduer, dører og port Tudal | 160 | - | | |
| 45 | 2210 | Oppgradering av uteområdet L.dåpan | 150 | - | | |
| 45 | 2652 | Økte husleier | | | -768 | -432 |
| 45 | 3860 | Maling utvendig Øverbøstua | 150 | - | | |
| 46 | 3850 | Prosjektstøtte Siljan idrettshall | 250 | - | | |
| | Sum | | 2 949 | 925 | -568 | -132 |

| Driftsbudsjettet (Budsjettskjema 1A) | | | | | |
|--|--|------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | Tekst | Art | Budsjett 2018 | Budsjett 2017 | Regnskap 2016 |
| 1 | Skatt på inntekt og formue | 870 | -57 873 000 | -53 872 000 | -54 287 972 |
| 2 | Ordinært rammetilskudd | 800 | -78 623 000 | -78 808 000 | -77 262 000 |
| 3 | Skatt på eiendom | 874 | -8 370 000 | -7 620 000 | -7 607 797 |
| 4 | Andre direkte eller indirekte skatter | 877 | | | |
| 5 | Andre generelle statstilskudd | 810 | -8 135 000 | -10 628 000 | -10 322 861 |
| 6 | Sum frie disponible inntekter | | -153 001 000 | -150 928 000 | -149 480 630 |
| 7 | Renteinntekter og utbytte | 900 | -1 643 000 | -2 043 000 | -2 266 433 |
| 8 | Gevinst finansielle instrumenter | 909 | | | 0 |
| 8 | Renteutgifter, provisjoner og andre finansutg. | 500 | 2 131 000 | 2 091 000 | 2 278 540 |
| 10 | Tap finansielle instrumenter | 509 | | | |
| 9 | Avdrag på lån | 510 | 4 800 000 | 5 670 000 | 4 718 779 |
| 10 | Netto finansinntekter/-utgifter | | 5 288 000 | 5 718 000 | 4 730 885 |
| 11 | Til dekning av tidl. års regnsk. merforbruk | 530 | | | |
| 12 | Til ubundne avsetninger | 54 | | | 14 393 405 |
| 13 | Til bundne avsetninger | 55 | | | 1 080 510 |
| 14 | Bruk av tidl. års regnsk. mindreforbruk | 930 | | | -14 393 405 |
| 15 | Bruk av ubundne avsetninger | 94 | -4 144 000 | -518 000 | -1 447 000 |
| 16 | Bruk av bundne avsetninger | 95 | | | -346 124 |
| 17 | Netto avsetninger | | -4 144 000 | -518 000 | -712 614 |
| 18 | Overført til investeringsbudsjett | 570 | | | 0 |
| 19 | TIL FORDELING DRIFT | | -151 857 000 | -145 728 000 | -145 462 359 |
| 20 | Sum fordelt til drift | | 151 857 000 | 145 728 000 | 129 418 827 |
| 21 | Merforbruk/mindreforbruk = 0 | | 0 | 0 | -16 043 532 |
| Budsjettskjema 1B | | | | | |
| Til fordeling drift (fra budsjettskjema 1A) | | | | | |
| 1 | Administrasjon | | 14 979 000 | 13 603 000 | 5 905 800 |
| 2 | Oppvekst | | 61 380 000 | 60 134 000 | 56 903 298 |
| 3 | Helse | | 44 826 000 | 43 078 000 | 37 320 542 |
| 4 | Samfunn | | 23 975 000 | 22 268 000 | 22 402 382 |
| 5 | NAV | | 6 697 000 | 6 645 000 | 6 886 805 |
| Sum drift fordelt på rammeområde | | | 151 857 000 | 145 728 000 | 129 418 827 |

| Investeringsbudsjettet (Budsjettskjema 2A) | | | | | |
|--|--|------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | Tekst | Art | Budsjett 2018 | Budsjett 2017 | Regnskap 2016 |
| 1 | Investeringer i anleggsmidler | 01-49 | 48 265 000 | 11 960 000 | 50 310 702 |
| 2 | Kjøp av aksjer og andeler | 520 | 500 000 | 460 000 | 459 045 |
| 3 | Utlån og forskutteringer | 520 | 300 000 | 300 000 | |
| 4 | Avdrag på lån | 510 | 20 000 | 20 000 | 596 097 |
| 5 | Avsetninger | 540 | | | 0 |
| 6 | Årets finansieringsbehov | | 49 085 000 | 12 740 000 | 51 365 844 |
| 7 | <i>Finansiert slik:</i> | | | | |
| 8 | Bruk av lånemidler | 910 | -35 500 000 | -3 818 000 | -22 301 602 |
| 9 | Inntekter fra salg av anleggsmidler | 670 | | | -4 416 411 |
| 10 | Tilskudd til investeringer | 810 | -1 500 000 | -1 000 000 | -11 454 000 |
| 11 | Mottatte avdrag på utlån og refusjoner | 920 | 0 | -20 000 | -1 146 880 |
| 12 | Merverdiavgiftskompensasjon | 720 | -9 509 000 | -2 432 000 | -7 732 328 |
| 13 | Andre inntekter | 929 | | | - 255 000 |
| 13 | Sum ekstern finansiering | | -46 509 000 | -7 270 000 | -47 306 221 |
| 14 | Overført fra driftsbudsjettet | 970 | | | 0 |
| 15 | Bruk av avsetninger | 940 | -2 576 000 | -5 470 000 | -4 059 622 |
| 16 | SUM FINANSIERING | | -49 085 000 | -12 740 000 | -51 365 844 |
| 17 | Udekket/udisponert = 0 | | 0 | 0 | 0 |
| Budsjettskjema 2B | | | | | |
| Til investeringer i anleggsmidler (fra budsjettskjema 2A) | | | | | |
| 1 | Administrasjon | | 1 350 000 | 1 010 000 | 1 074 794 |
| 2 | Oppvekst | | 700 000 | 500 000 | 579 303 |
| 3 | Helse | | 470 000 | 320 000 | 596 097 |
| 4 | Samfunn | | 46 565 000 | 10 910 000 | 49 115 650 |
| 5 | NAV | | 0 | 0 | 0 |
| Sum investeringer i anleggsmidler fordelt på rammeomr. | | | 49 085 000 | 12 740 000 | 51 365 844 |

| Økonomisk oversikt - Drift (Budsjettskjema 3) | | | | |
|--|-----------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Tekst | Art | Budsjett 2018 | Budsjett 2017 | Regnskap 2016 |
| Driftsinntekter | | | | |
| Brukerbetalinger | 600-619 | -6 470 000 | -6 245 000 | -6 716 692 |
| Andre salgs- og leieinntekter | 620-670 | -13 793 000 | -12 579 000 | -11 445 202 |
| Overføring med krav til motytelse | 700-770 | -10 429 000 | -9 796 000 | -17 596 373 |
| Rammetilskudd fra staten | 800 | -78 623 000 | -78 808 000 | -77 262 000 |
| Andre statlige overføringer | 810 | -8 135 000 | -10 628 000 | -10 322 861 |
| Andre overføringer | 830-850+880-890 | -255 000 | | -1 116 670 |
| Inntekts- og formueskatt | 870 | -57 873 000 | -53 872 000 | -54 287 972 |
| Eiendomsskatt | 874 | -8 370 000 | -7 620 000 | -7 607 797 |
| Andre direkte og indirekte skatter | 877 | 0 | 0 | 0 |
| Sum driftsinntekter | B | -183 948 000 | -179 548 000 | -186 355 566 |
| Driftsutgifter | | | | |
| Lønnsutgifter | 010-080+160-165 | 99 974 000 | 96 522 000 | 94 066 449 |
| Sosiale utgifter | 090-099 | 29 222 000 | 27 404 000 | 24 692 000 |
| Kjøp varer og tj. inngår kom. tj.prod. | 100-289-160-165 | 24 327 000 | 23 443 000 | 23 089 946 |
| Kjøp varer og tj. erst. kom. tj.prod. | 300-380 | 16 891 000 | 15 172 000 | 12 346 647 |
| Overføringer | 400-490 | 12 370 000 | 11 787 000 | 12 398 639 |
| Avskrivninger | 590 | 7 361 000 | 7 009 000 | 7 008 369 |
| Fordelte utgifter | 690+(290-790) | | | - 299 918 |
| Sum driftsutgifter | C | 190 145 000 | 181 337 000 | 173 302 132 |
| BRUTTO DRIFTSRESULTAT | D=B-C | 6 197 000 | 1 789 000 | -13 053 434 |
| Finansinntekter | | | | |
| Renteinntekter og utbytte | 900-905 | -1 643 000 | -2 043 000 | -2 266 433 |
| Gevinst finansielle instrumenter | 909 | | | 0 |
| Mottatte avdrag på utlån | 920 | 0 | 0 | 0 |
| Sum eksterne finansinntekter | E | -1 643 000 | -2 043 000 | -2 266 433 |
| Finansutgifter | | | | |
| Renteutgifter og låneomkostninger | 500 | 2 131 000 | 2 091 000 | 2 278 540 |
| Tap finansielle instrumenter | 509 | | | |
| Avdrag på lån | 510 | 4 800 000 | 5 670 000 | 4 718 779 |
| Sosial- og næringslån | 520 | 20 000 | 20 000 | 0 |
| Sum eksterne finansutgifter | F | 6 951 000 | 7 781 000 | 6 997 319 |
| Resultat eksterne finanstransaksj. | G=E-F | 5 308 000 | 5 738 000 | 4 730 885 |
| Motpost avskrivninger | 990 | -7 361 000 | -7 009 000 | -7 008 369 |
| Res. før int.fin.transaksjoner | I | 4 144 000 | 518 000 | -15 330 918 |
| NETTO DRIFTSRESULTAT | | 4 144 000 | 518 000 | -15 330 918 |

| Interne finanstransaksjoner | | | | |
|---------------------------------------|----------|-------------------|-----------------|--------------------|
| Bruk tidl. års regnsk. mindreforbruk | 930 | | | -14 393 405 |
| Bruk av disposisjonsfond | 940 | -4 144 000 | -518 000 | -1 447 000 |
| Bruk av bundne fond | 950 | | | - 346 124 |
| Sum bruk av avsetninger | J | -4 144 000 | -518 000 | -16 186 529 |
| Overført til investeringsbudsjettet | 570 | 0 | 0 | 0 |
| Avsatt til dekn. tidl. års merforbruk | 530 | 0 | 0 | 0 |
| Avsatt til disposisjonsfond | 540 | 0 | 0 | 14 393 405 |
| Avsatt til bundne fond | 550 | 0 | 0 | 1 080 510 |
| Sum avsetninger | K | 0 | 0 | 15 473 915 |
| Regnsk. merforbruk/mindreforbruk | L=I+J-K | 0 | 0 | -16 043 532 |
| Udekket/udisponert | | 0 | 0 | 0 |

| Økonomisk oversikt - Investering (Budsjettskjema 4) | | | | |
|--|-----------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Tekst | Art | Budsjett 2018 | Budsjett 2017 | Regnskap 2016 |
| Inntekter | | | | |
| Salg av driftsmidler og fast eiendom | 660-670 | 0 | 0 | -4 416 411 |
| Andre salgsinntekter | 600-650 | 0 | 0 | - 255 000 |
| Overføringer med krav om motytelse | 700-770 | 0 | 0 | - 550 783 |
| Merverdiavgiftskompensasjon | 720 | -9 509 000 | -2 432 000 | -7 732 328 |
| Statlige overføringer | 800-810 | -1 500 000 | -1 000 000 | -11 454 000 |
| Andre overføringer | 830-899 | 0 | 0 | 0 |
| Renteinntekter og utbytte | 900-905 | 0 | 0 | 0 |
| SUM INNTEKTER | L | -11 009 000 | -3 432 000 | -24 408 522 |
| Utgifter | | | | |
| Lønnsutgifter | 010-089+160-165 | 0 | 0 | 535 832 |
| Sosiale utgifter | 090-099 | 0 | 0 | 172 270 |
| Kjøp varer og tj. inngår kom. tj.prod. | 100-285-160-165 | 47 545 000 | 11 960 000 | 41 870 272 |
| Kjøp varer og tj. erst. kom. tj.prod. | 300-380 | 0 | 0 | 0 |
| Overføringer | 400-490 | 720 000 | 0 | 7 732 328 |
| Renteutgifter og omkostninger | 500 | 0 | 0 | |
| Fordelte utgifter | 690+(290-790) | 0 | 0 | |
| SUM UTGIFTER | M | 48 265 000 | 11 960 000 | 50 310 702 |
| Finansieringstransaksjoner | | | | |
| Avdrag på lån | 510 | 20 000 | 20 000 | 596 097 |
| Utlån | 520 | 300 000 | 300 000 | 0 |
| Kjøp av aksjer og andeler | 529 | 500 000 | 460 000 | 459 045 |
| Dekning av tidligere års merforbruk | 530 | 0 | 0 | 0 |
| Avsatt til ubundne investeringsfond | 548 | 0 | 0 | 0 |
| Avsatt til bundne fond | 550 | 0 | 0 | 0 |
| Sum finanstransaksjoner/ut | N | 820 000 | 780 000 | 1 055 142 |
| FINANSIERINGSBEHOV | O=M+N-L | 38 076 000 | 9 308 000 | 26 957 322 |
| Bruk av lån | 910 | -35 500 000 | -3 818 000 | -22 301 602 |
| Mottatte avdrag på utlån | 920 | 0 | -20 000 | - 596 097 |
| Salg av aksjer og andeler | 929 | 0 | 0 | 0 |
| Overført fra driftsregnskapet | 970 | 0 | 0 | 0 |
| Bruk av disposisjonsfond | 940 | -2 576 000 | -5 470 000 | -3 634 622 |
| Bruk av ubundne investeringsfond | 948 | 0 | 0 | - 425 000 |
| Bruk av bundne fond | 950 | 0 | 0 | |
| SUM FINANSIERING | R | -38 076 000 | -9 308 000 | -26 957 322 |
| Udekket/udisponert | S=O-R | 0 | 0 | 0 |

Investeringsbudsjett

| Art | Funksj. Funksjon (T) | Prosjekt | Prosjekt (T) | Budsjett 2018 | Budsjett 2017 | Regnskap 2016 |
|-------|--|----------|---------------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| 20030 | 1204 IT-kontor | 1801 | IT kostnader Disaster Recovery Site | 450 000 | | |
| 20030 | 1209 Fellesfunksjoner | 1501 | Oppfølging av plan for digitalisering | 100 000 | 100 000 | |
| 20030 | 1209 Fellesfunksjoner | 1700 | Oppgradering hjemmeside | 100 000 | 250 000 | |
| 20029 | 1209 Fellesfunksjoner | 1711 | ITG | 200 000 | 200 000 | |
| | 1209 Fellesfunksjoner | | | | 550 000 | 615 749 |
| 23040 | 1300 Administrasjonslokaler | 1701 | Oppgradering kommunehus etter b | 500 000 | 1 500 000 | |
| | 1300 Administrasjonslokaler | 1802 | Asfaltere og utvide parkering ved k | 250 000 | | |
| | 1300 Administrasjonslokaler | | | | 1 500 000 | 198 881 |
| | 1301 Drift av helse- og sosialsenter | | | | | |
| | 1301 Drift av helse- og sosialsenter | | | | | 442 500 |
| 52900 | 1720 Pensjon | 1702 | Kjøp av aksjer og andeler | 500 000 | 501 000 | |
| | 1720 Pensjon | | | | 501 000 | 459 045 |
| | 2020 Grunnskole | | | | | |
| | 2020 Grunnskole | | | | | 179 303 |
| 20030 | 2022 Felles Grunnskole | 1703 | IT-grunnskole, barnehage og voksei | 700 000 | 500 000 | |
| | 2022 Felles Grunnskole | | | | 500 000 | 400 000 |
| 23040 | 2210 Barnehagelokaler | 1614 | Ny Skogloppa | | 3 662 000 | |
| 23040 | 2210 Barnehagelokaler | 1704 | Brannspjeld og kobling mot brannal | 200 000 | 360 000 | |
| 23040 | 2210 Barnehagelokaler | 1705 | Vognskjul Opdalen | | 250 000 | |
| 23040 | 2210 Barnehagelokaler | 1803 | Barnehageprosjekt | 6 500 000 | | |
| | 2210 Barnehagelokaler | | | | 4 272 000 | 956 053 |
| 23050 | 2220 Skolelokaler | 7 | SUS | | 7 853 000 | |
| 23050 | 2220 Skolelokaler | 1706 | Ventilasjonsanlegg voksenopplæringa | | 350 000 | |
| 23040 | 2220 Skolelokaler | 1804 | Ny parkerings- og trafikkløsning ved | 2 000 000 | | |
| | 2220 Skolelokaler | | | | 8 203 000 | 4 028 201 |
| | 2540 Pleie og omsorg i hjemmet | 1800 | Digitale tryggehtsalarmer | 150 000 | | |
| | 2540 Pleie og omsorg i hjemmet | | | | | |
| 23050 | 2610 Drift av sykehjemlokaler | 1309 | Utvidelse av sykehjem | | 9 584 000 | |
| | 2610 Drift av sykehjemlokaler | | | | 9 584 000 | 23 355 705 |
| 23050 | 2650 Serviceboliger | 1805 | Sprinkle loft bofellesskap | 125 000 | | |
| | 2650 Serviceboliger | | | | | |
| 23040 | 2652 Boliger til utleie | 1607 | Kjøp av flyktningeboliger | | 5 215 000 | |
| 28500 | 2652 Boliger til utleie | 1607 | Kjøp av flyktningeboliger | | 16 295 000 | |
| | 2652 Boliger til utleie | | | | 21 510 000 | 5 899 953 |
| 51010 | 2830 Startlån | 0 | Ingen prosjektspesifisering | 20 000 | 20 000 | |
| 52010 | 2830 Startlån | 0 | Ingen prosjektspesifisering | 300 000 | 300 000 | |
| | 2830 Startlån | | | | 320 000 | 596 097 |
| 27000 | 3010 Plansaksarbeid | 1806 | Reguleringsplan nytt boligfelt | 250 000 | | |
| | 3010 Plansaksarbeid | | | | | |
| 23040 | 3150 Utbyggingsområder for boliger | 1215 | Heiveien boligfelt | | 1 421 000 | |
| 23039 | 3150 Utbyggingsområder for boliger | 1608 | Heiveien boligfelt trinn II | | 2 488 000 | |
| 23040 | 3150 Utbyggingsområder for boliger | 1808 | Heiveien boligfelt trinn III | 35 000 000 | | |
| | 3150 Utbyggingsområder for boliger | | | | 3 909 000 | 9 081 792 |
| 55010 | 3200 Næringsavfall og renovasjonsmater | 0 | Ingen prosjektspesifisering | | 100 000 | |
| | 3200 Næringsavfall og renovasjonsmater | | | | 100 000 | |

| Art | Funksjon (T) | Prosjekt | Prosjekt (T) | Budsjett 2018 | Budsjett 2017 |
|-------|--|----------|-------------------------------------|--------------------|--------------------|
| 28000 | 3250 Tilrettelegging og bistand for næringslivet | 1712 | Erverv av areal i Siljan sentrum | | 2 320 000 |
| | 3250 Tilrettelegging og bistand for næringslivet | | | | 2 320 000 |
| 23040 | 3320 Kommunale veier, miljø- og trafikk | 1409 | Asfaltering | 300 000 | 300 000 |
| 23050 | 3320 Kommunale veier, miljø- og trafikk | 1605 | Utskiftning av HQL gatelysarmatur | 120 000 | 120 000 |
| 23040 | 3320 Kommunale veier, miljø- og trafikk | 1617 | Opparbeidelse vei ny butikk | | 1 900 000 |
| 40000 | 3320 Kommunale veier, miljø- og trafikk | 1807 | Finansiering Bypakka | 720 000 | |
| | 3320 Kommunale veier, miljø- og trafiksikkerhetstilt | | | | 2 320 000 |
| | | | | | 962 674 |
| 27000 | 3351 Samfunnsutvikling | 112 | Sentrumsprosjektet | | 1 257 000 |
| 23040 | 3351 Samfunnsutvikling | 1708 | Fiber Øverbøstua, Opdalen og Austad | | 1 000 000 |
| | 3351 Samfunnsutvikling | | | | 2 257 000 |
| | 3450 Distribusjon av vann | | | | 367 077 |
| | 3450 Distribusjon av vann | | | | 1 152 626 |
| 23050 | 3500 Avløpsrensing | 1412 | Sanering ledningsnett | | 1 877 000 |
| 23050 | 3500 Avløpsrensing | 1709 | Oppgradering Siljan renseanlegg | 600 000 | 450 000 |
| | 3500 Avløpsrensing | | | | 2 327 000 |
| | 3530 Kloaknett | | | | 1 162 564 |
| | 3530 Kloaknett | | | | 1 152 626 |
| 23040 | 3540 Tømming av slamavskillere,septikta | 113 | Slamdeponi | | 307 000 |
| | 3540 Tømming av slamavskillere,septiktanker o.l. | | | | 307 000 |
| | 3550 Innsamling, gjenvinning og sluttbeh. av avfall | | | | |
| | 3550 Innsamling, gjenvinning og sluttbeh. av avfall | | | | 255 000 |
| 23040 | 3860 Kulturbygg | 1710 | Sentrumsbygg | | 2 000 000 |
| | 3860 Kulturbygg | | | | 2 000 000 |
| | | | | | 100 000 |
| | | | SUM INVESTERINGER 2018 | 49 085 000 | 62 480 000 |
| | | | | | 51 365 844 |
| | Statlige overføringer | | | | |
| 81000 | 2220 Statlige overføringer, prosjekt 1804 | | | -1 500 000 | |
| | Sum | | | -1 500 000 | -12 912 000 |
| | Kompensasjon for merverdiavgift, 80 | | | | -12 004 783 |
| 72900 | 8410 Refusjon moms påløpt i investeringsregnskapet | | | -9 509 000 | |
| | Sum | | | -9 509 000 | -6 338 000 |
| | 8701 Eksterne finansieringstransaksjoner, 80 | | | | -7 732 328 |
| 91010 | 2830 Husbanken (startlån) | | | -300 000 | |
| 91020 | 8701 Bruk av lån, prosjekt 1801 | | | -360 000 | |
| 91020 | 8701 Bruk av lån, prosjekt 1801 | | | -400 000 | |
| 91020 | 8701 Bruk av lån, prosjekt 1802 | | | -200 000 | |
| 91020 | 8701 Bruk av lån, prosjekt 1704 | | | -160 000 | |
| 91020 | 8701 Bruk av lån, prosjekt 1803 | | | -5 200 000 | |
| 91020 | 8701 Bruk av lån, prosjekt 1804 | | | -400 000 | |
| 91020 | 8701 Bruk av lån, prosjekt 1808 | | | -28 000 000 | |
| 91020 | 8701 Bruk av lån, prosjekt 1709 | | | -480 000 | |
| | Sum | | | -35 500 000 | -26 531 000 |
| | Interne finansieringstransaksjoner, 80 | | | | -22 897 699 |
| | 8800 Bruk av disposisjonsfond | | | -2 576 000 | -9 316 000 |
| | 8800 Bruk av ubundne investeringsfond | | | | -7 383 000 |
| | Sum | | | -2 576 000 | -16 699 000 |
| | | | | | -8 731 033 |
| | | | SUM FINANSIERING | -49 085 000 | -62 480 000 |
| | | | | | -51 365 844 |

Driftsbudsjett

| Funksjon | Funksjon(T) | Ansvar | Ansvar(T) | Budsjett 2018 | Budsjett 2017 | Regnskap 2016 |
|----------|-------------------------------|--------|---------------------|---------------|---------------|---------------|
| 1200 | Rådmannskontor | 10 | Rådmann | 1 518 000 | 1 465 000 | 1 560 769 |
| 1203 | Oppvekstadministrasjon | 10 | Rådmann | 755 000 | 717 000 | 906 836 |
| 1206 | Helseadministrasjon | 10 | Rådmann | 732 000 | 701 000 | 883 838 |
| 1207 | Samfunnsadministrasjon | 10 | Rådmann | 733 000 | 701 000 | 878 929 |
| | | 10 | Rådmann | 3 738 000 | 3 584 000 | 4 230 372 |
| 1100 | Revisjon | 11 | Administrasjon | 362 000 | 494 000 | 366 611 |
| 1201 | Servicekontor | 11 | Administrasjon | 2 474 000 | 2 377 000 | 1 426 739 |
| 1202 | Økonomikontor | 11 | Administrasjon | 4 085 000 | 3 938 000 | 4 020 196 |
| 1205 | Kompetanseheving | 11 | Administrasjon | 201 000 | 203 000 | 2 446 |
| 1208 | Personalkontor | 11 | Administrasjon | 2 046 000 | 2 299 000 | 1 811 057 |
| 1209 | Fellesfunksjoner | 11 | Administrasjon | 4 522 000 | 4 265 000 | 420 213 |
| 3391 | Beredskap/kriseteam | 11 | Administrasjon | 243 000 | 240 000 | 255 224 |
| 3920 | Andre religiøse formål | 11 | Administrasjon | 297 000 | | |
| | | 11 | Administrasjon | 14 230 000 | 13 816 000 | 8 302 486 |
| 1700 | Premieavvik | 80 | Økonomi | -2 693 000 | -4 154 000 | -1 629 094 |
| 1710 | Amortiering av tidligere års | 80 | Økonomi | 1 158 000 | 937 000 | 740 490 |
| 1720 | Pensjon | 80 | Økonomi | -547 000 | - | 50 277 |
| 1730 | Premiefond | 80 | Økonomi | | - | -2 146 950 |
| | | 80 | Økonomi | -2 082 000 | -3 217 000 | -2 985 277 |
| 1204 | IT-kontor | 12 | IKT | 1 928 000 | 1 704 000 | 594 403 |
| 1209 | Fellesfunksjoner | 12 | IKT | | - | 3 791 |
| | | 12 | IKT | 1 928 000 | 1 704 000 | 598 194 |
| 3250 | Tilrettelegging og bistand fc | 13 | Næring | 615 000 | 615 000 | 592 196 |
| | | 13 | Næring | 615 000 | 615 000 | 592 196 |
| 3900 | Den norske kirke | 14 | Menighetskontor | 2 272 000 | 2 255 000 | 2 210 000 |
| 3930 | Gravplasser | 14 | Menighetskontor | 250 000 | 262 000 | 262 000 |
| | | 14 | Menighetskontor | 2 522 000 | 2 517 000 | 2 472 000 |
| 2421 | Flyktningarbeid | 15 | NAV | 773 000 | 870 000 | 897 825 |
| 2423 | Sosialt forebyggende arbeid | 15 | NAV | 644 000 | 642 000 | 568 766 |
| 2750 | Introduksjonsordningen | 15 | NAV | 2 575 000 | 2 775 000 | 2 618 697 |
| 2760 | Kvalifiseringsordningen | 15 | NAV | 900 000 | 700 000 | 622 010 |
| 2810 | Økonomisk sosialhjelp | 15 | NAV | 775 000 | 528 000 | 698 045 |
| 2811 | Økonomisk hjelp til flyktnin | 15 | NAV | 1 030 000 | 1 130 000 | 1 481 462 |
| | | 15 | NAV | 6 697 000 | 6 645 000 | 6 886 805 |
| 2130 | Voksenopplæring | 20 | Voksenopplæring | 1 013 000 | 1 041 000 | 844 363 |
| | | 20 | Voksenopplæring | 1 013 000 | 1 041 000 | 844 363 |
| 2020 | Grunnskole | 21 | Midtbygda skole | 19 611 000 | 18 789 000 | 18 185 672 |
| 2150 | Skolefritidsordning | 21 | Midtbygda skole | 1 028 000 | 1 156 000 | 1 083 824 |
| 2230 | Skoleskyss | 21 | Midtbygda skole | 921 000 | 921 000 | 510 500 |
| | | 21 | Midtbygda skole | 21 560 000 | 20 866 000 | 19 779 997 |
| 2022 | Felles Grunnskole | 23 | Felles grunnskole | 3 120 000 | 2 907 000 | 2 884 163 |
| | | 23 | Felles grunnskole | 3 120 000 | 2 907 000 | 2 884 163 |
| 2020 | Grunnskole | 24 | Siljan ungdomsskole | 12 001 000 | 11 292 000 | 10 163 303 |
| 2230 | Skoleskyss | 24 | Siljan ungdomsskole | | - | 220 713 |
| | | 24 | Siljan ungdomsskole | 12 001 000 | 11 292 000 | 10 384 016 |

| Funksjon | Funksjon(T) | Ansvar | Ansvar(T) | Budsjett 2018 | Budsjett 2017 | Regnskap 2016 |
|----------|-------------------------------------|--------|----------------------|---------------|---------------|---------------|
| | 2021 PP-tjeneste | 25 | Forebygging | 1 853 000 | 1 669 000 | 1 659 391 |
| | 2320 Forebygging, skole- og helse | 25 | Forebygging | | - | 1 101 111 |
| | 2332 Forebyggende tiltak barn og | 25 | Forebygging | 159 000 | 159 000 | 236 042 |
| | 2342 Rehabilitering barn og unge ur | 25 | Forebygging | - | 1 032 000 | 824 899 |
| | 2531 Avlastningstiltak Saga 15 | 25 | Forebygging | | - | 19 400 |
| | | 25 | Forebygging | 2 012 000 | 2 860 000 | 3 840 843 |
| | 2010 Kommunale barnehager | 26 | Barnehage | 9 272 000 | 9 963 000 | 14 579 725 |
| | 2011 Barnehagemyndighet | 26 | Barnehage | 1 126 000 | 712 000 | 710 699 |
| | 2012 Opdalen barnehage | 26 | Barnehage | 4 736 000 | 4 805 000 | - |
| | 2110 Styrket barnehage tilbud | 26 | Barnehage | 1 552 000 | 1 559 000 | 1 129 157 |
| | | 26 | Barnehage | 16 686 000 | 17 039 000 | 16 419 581 |
| | 2440 Barnevernstjeneste | 27 | Barnevern | 2 303 000 | 1 833 000 | 1 786 040 |
| | 2510 Barnevernstiltak når barnet | 27 | Barnevern | 355 000 | 325 000 | 310 081 |
| | 2520 Barnevernstiltak når barnet | 27 | Barnevern | 1 338 000 | 1 438 000 | 834 259 |
| | | 27 | Barnevern | 3 996 000 | 3 596 000 | 2 930 381 |
| | 3830 Kulturskole | 28 | Kulturskole | 561 000 | 533 000 | 567 132 |
| | | 28 | Kulturskole | 561 000 | 533 000 | 567 132 |
| | 1802 Eldreråd | 30 | Pleie | - | 49 000 | 27 480 |
| | 1804 Råd for funksjonshemmede | 30 | Pleie | - | 17 000 | 8 427 |
| | 2341 Aktivisering og servicetjene | 30 | Pleie | 22 000 | 22 000 | 16 010 |
| | 2530 Pleie, omsorg, Siljan sykehj | 30 | Pleie | 20 982 000 | 21 176 000 | 19 285 589 |
| | 2540 Pleie, omsorg, hjelp i hjemr | 30 | Pleie | 6 810 000 | 5 748 000 | 4 480 797 |
| | | 30 | Pleie | 27 814 000 | 27 012 000 | 23 818 304 |
| | 2330 Forebyggende arbeid innen | 31 | Lege- og fysioterapi | - | 117 000 | 125 245 |
| | 2410 Diagnose og behandling | 31 | Lege- og fysioterapi | 3 636 000 | 3 510 000 | 3 573 926 |
| | 2411 Fysioterapi | 31 | Lege- og fysioterapi | 1 661 000 | 1 653 000 | 1 680 035 |
| | 2560 Akutthjelp helse- og omsorg | 31 | Lege- og fysioterapi | 612 000 | 612 000 | 540 000 |
| | | 31 | Lege- og fysioterapi | 5 909 000 | 5 892 000 | 5 919 206 |
| | 2320 Forebygging, skole- og helse | 32 | Forebygging helse | 1 973 000 | - | - |
| | 2330 Forebyggende arbeid innen | 32 | Forebygging helse | 119 000 | - | - |
| | 2331 Forebyggende arbeid psyki | 32 | Forebygging helse | 594 000 | - | - |
| | 2333 Folkehelse | 32 | Forebygging helse | 172 000 | - | - |
| | 2420 Sosialt forebyggende arbeid | 32 | Forebygging helse | 902 000 | - | - |
| | 2430 Tiltak for rusmiddelmissbruk | 32 | Forebygging helse | 149 000 | - | - |
| | 2541 Bofellesskap | 32 | Forebygging helse | - | 4 280 000 | 4 001 439 |
| | | 32 | Forebygging helse | 3 909 000 | 4 280 000 | 4 001 439 |
| | 1802 Eldreråd | 33 | Samfunnsansvar | 49 000 | | |
| | 1804 Råd for funksjonshemmede | 33 | Samfunnsansvar | 17 000 | | |
| | 2331 Forebyggende arbeid psyki | 33 | Samfunnsansvar | - | 697 000 | 30 980 |
| | 2333 Folkehelse | 33 | Samfunnsansvar | - | 175 000 | 26 169 |
| | 2422 Alkoholomsetning og server | 33 | Samfunnsansvar | | - | -11 449 |
| | 2830 Startlån | 33 | Samfunnsansvar | 24 000 | | |
| | | 33 | Samfunnsansvar | 90 000 | 872 000 | 45 700 |

| Funksjon | Funksjon(T) | Ansvar | Ansvar(T) | Budsjett 2018 | Budsjett 2017 | Regnskap 2016 | |
|----------|-------------|-------------------------------|-----------|----------------------|---------------|---------------|------------|
| | 2342 | Habilitering barn og unge ur | 34 | Hablitering | 1 423 000 | | |
| | 2531 | Avlastningstiltak Saga 15 | 34 | Hablitering | 1 060 000 | | |
| | 2541 | Bofellesskap | 34 | Hablitering | 4 406 000 | | |
| | 2730 | Syssetsetting | 34 | Hablitering | 315 000 | | |
| | | | 34 | Hablitering | 7 204 000 | - | - |
| | 2531 | Avlastningstiltak Saga 15 | 35 | Avlastningsbolig | - | 1 712 000 | 1 620 157 |
| | | | 35 | Avlastningsbolig | - | 1 712 000 | 1 620 157 |
| | 2340 | Aktivering av personer me | 36 | Omsorg | - | 122 000 | 155 528 |
| | 2420 | Sosialt forebyggende arbeic | 36 | Omsorg | - | 804 000 | 712 811 |
| | 2430 | Tiltak for rusmiddelmissbruk | 36 | Omsorg | - | 163 000 | 11 935 |
| | 2730 | Syssetsetting | 36 | Omsorg | - | 315 000 | 310 366 |
| | 2830 | Startlån | 36 | Omsorg | - | 24 000 | 41 166 |
| | | | 36 | Omsorg | - | 1 428 000 | 1 231 806 |
| | 2320 | Forebygging, skole- og helsk | 37 | Forebygging barn og | - | 1 906 000 | 554 703 |
| | | | 37 | Forebygging barn og | - | 1 906 000 | 554 703 |
| | 2850 | Tjenester utenfor kommun | 40 | Teknisk | 125 000 | 125 000 | 124 982 |
| | 3010 | Plansaksbehandling | 40 | Teknisk | 1 292 000 | 885 000 | 865 170 |
| | 3020 | Bygge- og delesaksbehandli | 40 | Teknisk | 277 000 | 129 000 | 136 112 |
| | 3030 | Kart og oppmåling | 40 | Teknisk | 761 000 | 574 000 | 222 845 |
| | 3290 | Landbruk og skogbruk | 40 | Teknisk | 500 000 | 485 000 | 489 622 |
| | | | 40 | Teknisk | 2 955 000 | 2 198 000 | 1 838 731 |
| | 3320 | Kommunale veier, miljø- og | 41 | Kommunale veier | 3 147 000 | 3 048 000 | 2 951 077 |
| | | | 41 | Kommunale veier | 3 147 000 | 3 048 000 | 2 951 077 |
| | 3350 | Rekreasjon i tettsted | 42 | Rekreasjon i tettste | 335 000 | 422 000 | 301 993 |
| | 3600 | Naturforvaltning | 42 | Rekreasjon i tettste | 385 000 | 306 000 | 403 110 |
| | 3601 | Fiske- og viltforvaltning | 42 | Rekreasjon i tettste | 22 000 | - | -21 188 |
| | | | 42 | Rekreasjon i tettste | 742 000 | 728 000 | 683 915 |
| | 3380 | Forebygging av brann og uly | 43 | Brann beredskap | 525 000 | 386 000 | 305 493 |
| | 3390 | Beredskap mot brann og anc | 43 | Brann beredskap | 1 555 000 | 1 305 000 | 1 284 296 |
| | | | 43 | Brann beredskap | 2 080 000 | 1 691 000 | 1 589 789 |
| | 3200 | Næringsavfall og renovasjon | 44 | VAR drift | | - | 52 699 |
| | 3400 | Produksjon av vann | 44 | VAR drift | 1 638 000 | 1 521 000 | 1 377 071 |
| | 3450 | Distribusjon av vann | 44 | VAR drift | -1 830 000 | -1 856 000 | -1 493 876 |
| | 3500 | Avløpsrensing | 44 | VAR drift | 2 085 000 | 1 813 000 | 1 885 260 |
| | 3530 | Kloakknett | 44 | VAR drift | -2 462 000 | -2 482 000 | -2 035 806 |
| | 3540 | Tømming av slamavskillere, | 44 | VAR drift | 159 000 | 83 000 | -470 155 |
| | 3550 | Innsamling, gjenvinning og : | 44 | VAR drift | 95 000 | -178 000 | 327 131 |
| | | | 44 | VAR drift | -315 000 | -1 099 000 | -357 677 |
| | 1210 | Forvaltningsutgifter eiendo | 45 | Eiendom | 366 000 | 356 000 | 400 786 |
| | 1300 | Administrasjonslokaler | 45 | Eiendom | 761 000 | 845 000 | 756 008 |
| | 1301 | Drift av helse- og sosialsent | 45 | Eiendom | 1 199 000 | 1 107 000 | 10 |
| | 2210 | Barnehagelokaler | 45 | Eiendom | 2 305 000 | 2 463 000 | 2 153 903 |
| | 2220 | Skolelokaler | 45 | Eiendom | 5 264 000 | 5 381 000 | 5 544 245 |
| | 2610 | Drift av sykehjemslokaler | 45 | Eiendom | 2 573 000 | 2 656 000 | 2 796 407 |
| | 2611 | Avlastningsbolig Saga 15 | 45 | Eiendom | 115 000 | 115 000 | 105 367 |
| | 2650 | Serviceboliger | 45 | Eiendom | -38 000 | -38 000 | 80 102 |
| | 2651 | Drift av bofellesskap | 45 | Eiendom | 242 000 | 222 000 | 274 446 |
| | 2652 | Boliger til utleie | 45 | Eiendom | -164 000 | 73 000 | 562 323 |
| | 2653 | Drift omsorgsboliger | 45 | Eiendom | -16 000 | -18 000 | -38 480 |
| | 3860 | Kulturbygg | 45 | Eiendom | 391 000 | 507 000 | 526 296 |
| | | | 45 | Eiendom | 12 998 000 | 13 669 000 | 13 161 412 |

| Funksjon | Funksjon(T) | Ansvar | Ansvar(T) | Budsjett 2018 | Budsjett 2017 | Regnskap 2016 |
|----------|------------------------------|--------|-----------|---------------|---------------|---------------|
| 2311 | Støtte til barne- og ungdom: | 46 | Kultur | 150 000 | 150 000 | 130 000 |
| 3650 | Kulturminnevern | 46 | Kultur | 20 000 | 20 000 | 20 000 |
| 3700 | Bibliotek | 46 | Kultur | 779 000 | 723 000 | 874 275 |
| 3800 | Idrett | 46 | Kultur | 299 000 | 299 000 | 279 616 |
| 3810 | Kommunale idrettsanlegg | 46 | Kultur | 176 000 | 176 000 | 146 489 |
| 3850 | Kulturaktiviteter | 46 | Kultur | 744 000 | 665 000 | 1 015 386 |
| | | 46 | Kultur | 2 168 000 | 2 033 000 | 2 465 765 |
| 1000 | Folkevalgte organer | 60 | Politikk | 3 042 000 | 3 079 000 | 1 293 157 |
| 1001 | Ordfører/varaordfører | 60 | Politikk | 1 381 000 | 1 345 000 | 1 408 761 |
| 1003 | Valg | 60 | Politikk | - | 145 000 | - |
| 1101 | Kontrollutvalg | 60 | Politikk | 141 000 | - | 117 390 |
| | | 60 | Politikk | 4 564 000 | 4 569 000 | 2 819 308 |
| 8000 | Skatt på inntekt og formue | 80 | Økonomi | -57 873 000 | -53 872 000 | -54 287 972 |
| 8001 | Eiendomsskatt | 80 | Økonomi | -8 370 000 | -7 620 000 | -7 607 797 |
| 8400 | Statlig rammetilskudd | 80 | Økonomi | -78 623 000 | -79 616 000 | -77 262 000 |
| 8410 | Kompensasjon for merverdi | 80 | Økonomi | -3 300 000 | -3 100 000 | -5 514 596 |
| 8500 | Generelt statstilskudd vedr. | 80 | Økonomi | -6 924 000 | -9 820 000 | -9 432 950 |
| 8600 | Avskrivninger | 80 | Økonomi | -7 361 000 | -7 009 000 | -7 008 369 |
| 8700 | Renter og utbytte | 80 | Økonomi | -172 000 | 44 000 | -863 931 |
| 8701 | Eksterne finansieringstrans: | 80 | Økonomi | 4 905 000 | 5 774 000 | 4 813 525 |
| 8800 | Interne finansieringstransak | 80 | Økonomi | -4 144 000 | -518 000 | -1 067 000 |
| | | 80 | Økonomi | -161 862 000 | -155 737 000 | -158 231 090 |

Note 1: Betalingssetser - endringer fra 01.01.2018 dersom ikke annet er spesifisert. Ved manglende betaling påløper renter og gebyrer.

| Art | Funksj | Tekst | | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|---|--|-----------------|--------------------|-----------------|--------------------|-----------------|--------------------|-----------------|--------------------|------------------|---|--------------|---|-----------|--------|
| 163000 | 1301 | <p>Helse- og sosialsenter</p> <p>Husleie indeksreguleres i henhold til husleiekontrakt. Fordeling mellom fysioterapeutene reguleres i egen avtale.</p> | | | | | | | | | | | | | | |
| 160000 | 2010 | <p>Kommunale barnehager</p> <p>Fra 01.01.2018: Foreldrebetalingen i barnehagen settes i tråd med Forskrift om foreldrebetaling i barnehage;</p> <table> <tr> <td>5 dager</td> <td>kr 2 910 pr. måned</td> </tr> <tr> <td>4 dager</td> <td>kr 2 329 pr. måned</td> </tr> <tr> <td>3 dager</td> <td>kr 1 747 pr. måned</td> </tr> <tr> <td>2 pluss 3 dager</td> <td>kr 1 452 pr. måned</td> </tr> <tr> <td>2 dager</td> <td>kr 1 164 pr. måned</td> </tr> </table> <p>Søskenmoderasjonen gis med 30 % for barn nr. 2 og 50 % for øvrige barn. Kostpenger på kr 400,- for full plass kommer i tillegg. Det er innført en ordning med inntektsavhengig gradert foreldrebetaling og gratis kjernetid for alle 3-, 4- og 5-åringer fra familier med lav inntekt. Ytterligere informasjon om ordningene finnes på kommunens hjemmeside.</p> | 5 dager | kr 2 910 pr. måned | 4 dager | kr 2 329 pr. måned | 3 dager | kr 1 747 pr. måned | 2 pluss 3 dager | kr 1 452 pr. måned | 2 dager | kr 1 164 pr. måned | | | | |
| 5 dager | kr 2 910 pr. måned | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4 dager | kr 2 329 pr. måned | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3 dager | kr 1 747 pr. måned | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2 pluss 3 dager | kr 1 452 pr. måned | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2 dager | kr 1 164 pr. måned | | | | | | | | | | | | | | | |
| 160000 | 2150 | <p>Skolefritidsordning</p> <p>Fra 01.01.2018: Foreldrebetalingen for skolefritidsordningen settes til;</p> <table> <tr> <td>5 dager</td> <td>kr 2 808 pr. måned</td> </tr> <tr> <td>4 dager</td> <td>kr 2 375 pr. måned</td> </tr> <tr> <td>3 dager</td> <td>kr 1 999 pr. måned</td> </tr> <tr> <td>2 dager</td> <td>kr 1 566 pr. måned</td> </tr> <tr> <td>1 pluss morgen</td> <td>kr 1 999 pr. måned (Tilbudet utløser ikke søskenmoderasjon)</td> </tr> <tr> <td>Morgentilbud</td> <td>kr 1 188 pr. måned (Tilbudet utløser ikke søskenmoderasjon)</td> </tr> <tr> <td>Enkeltdag</td> <td>kr 215</td> </tr> </table> <p>Søskenmoderasjon gis med 30 % for barn nr. 2 og 50 % for øvrige barn. Grunnlaget for moderasjon beregnes ut fra den laveste satsen. Kostpenger på kr 270,- for full plass kommer i tillegg. Det er innført en ordning med inntektsavhengig gradert foreldrebetaling. Ytterligere informasjon om ordningen finnes på kommunens hjemmeside.</p> | 5 dager | kr 2 808 pr. måned | 4 dager | kr 2 375 pr. måned | 3 dager | kr 1 999 pr. måned | 2 dager | kr 1 566 pr. måned | 1 pluss morgen | kr 1 999 pr. måned (Tilbudet utløser ikke søskenmoderasjon) | Morgentilbud | kr 1 188 pr. måned (Tilbudet utløser ikke søskenmoderasjon) | Enkeltdag | kr 215 |
| 5 dager | kr 2 808 pr. måned | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4 dager | kr 2 375 pr. måned | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3 dager | kr 1 999 pr. måned | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2 dager | kr 1 566 pr. måned | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1 pluss morgen | kr 1 999 pr. måned (Tilbudet utløser ikke søskenmoderasjon) | | | | | | | | | | | | | | | |
| Morgentilbud | kr 1 188 pr. måned (Tilbudet utløser ikke søskenmoderasjon) | | | | | | | | | | | | | | | |
| Enkeltdag | kr 215 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 160000 | 2310 | <p>Kulturskole</p> <p>Egenandelen er satt til kr 2 160 pr år. Søskenmoderasjonen gis med 30 % for barn nr. 2 og 50 % for øvrige barn.</p> | | | | | | | | | | | | | | |
| 160000 | 2530 | <p>Opphold i institusjon</p> <p>Maksimalsatser pr. dag for korttidsopphold i sykehjem mv. settes til kr 160 for heldøgnsopphold og kr 80 for dag eller nattopphold. Ved innvilgelse av langtidsopphold ved sykehjem gis det fratrukk for boutgifter inntil 3 mnd. for lån, husleie, strøm og kommunale avgifter. Ved innvilgelse av korttidsopphold over 60 døgn ved sykehjem gis det fratrukk for boutgifter for lån, husleie, strøm og kommunale avgifter. Det betales vederlag av alle inntekter deriblant renteinntekter.</p> | | | | | | | | | | | | | | |
| 160000 | 2540 | <p>Praktisk bistand</p> <p>Maksimalsatser for mottakere med;</p> <table> <tr> <td>Inntekt 0 - 2 G</td> <td>kr 205 pr. måned</td> </tr> <tr> <td>Inntekt 2 - 3 G</td> <td>kr 699 pr. måned</td> </tr> <tr> <td>Inntekt 3 - 4 G</td> <td>kr 1 249 pr. måned</td> </tr> <tr> <td>Inntekt 4 - 5 G</td> <td>kr 1 711 pr. måned</td> </tr> <tr> <td>Inntekt over 5 G</td> <td>kr 2 273 pr. måned</td> </tr> <tr> <td>Middag</td> <td>kr 73 pr. porsjon</td> </tr> </table> | Inntekt 0 - 2 G | kr 205 pr. måned | Inntekt 2 - 3 G | kr 699 pr. måned | Inntekt 3 - 4 G | kr 1 249 pr. måned | Inntekt 4 - 5 G | kr 1 711 pr. måned | Inntekt over 5 G | kr 2 273 pr. måned | Middag | kr 73 pr. porsjon | | |
| Inntekt 0 - 2 G | kr 205 pr. måned | | | | | | | | | | | | | | | |
| Inntekt 2 - 3 G | kr 699 pr. måned | | | | | | | | | | | | | | | |
| Inntekt 3 - 4 G | kr 1 249 pr. måned | | | | | | | | | | | | | | | |
| Inntekt 4 - 5 G | kr 1 711 pr. måned | | | | | | | | | | | | | | | |
| Inntekt over 5 G | kr 2 273 pr. måned | | | | | | | | | | | | | | | |
| Middag | kr 73 pr. porsjon | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | Dessert kr 15 pr. porsjon Trygghetsalarm kr 267 pr. måned | | | | | | | | | | | | |
|---|--------------|---|--------------|--------------|---------------------------------------|-------|--|-------|---------------------------------|-------|---|-------|---|-----|
| 163000 | 2652 | Boliger til utleie Husleiene for kommunale boliger justeres i samsvar med prisindeks i husleieavtalene. Ikke regulerte husleier settes til gjengs leie i henhold til husleieloven. | | | | | | | | | | | | |
| 163000 | 2653 | Omsorgsboliger Husleie for omsorgsboliger indeksreguleres i henhold til husleiekontrakt. | | | | | | | | | | | | |
| 162050 | 3010-3030 | Fysisk tilrettelegging og planlegging For byggesaksgebyr, kart- og oppmålingsgebyr og gebyr for plansaker vises det til eget gebyrhefte | | | | | | | | | | | | |
| 164000 | 3380 | Forebygging av brann og ulykker Årsgebyret består av en 50 % avgiftsfri tilsynsdel og en 50 % avgiftspliktig feiedel. Gebyrene opprettholdes på kr 167 pr del. | | | | | | | | | | | | |
| 164000 | 3450 | Distribusjon av vann Vanngebyret er delt i en fast del og en mengdeavhengig del. Den faste delen er 60 m ³ pr enhet for eneboliger, to- og tremannsboliger. For boliger med 4 eller flere mindre enheter har en redusert fast del. Den mengdeavhengige delen er avhengig av vannforbruket. Der det ikke er installert vannmåler beregnes et stipulert forbruk basert på boligens bruksareal. Omregningsfaktor fra areal til vannmengde er 1,2: 1 m ² BRA= 1,2 m ³ vann. Gebyrene for vann økes med 10 % til kr 16,17 per m ³ . | | | | | | | | | | | | |
| 164000 | 3450 | Tilknytningsgebyret beregnes for hvert bygg slik: For de første 300 m ² : gebyrsats x antall m ² x 1,0 For de neste 2700 m ² : gebyrsats x antall m ² x 0,5 For de overskytende m ² : gebyrsats x antall m ² x 0,15 | | | | | | | | | | | | |
| 164000 | 3530 | Avløpsnett Avløpsgebyret blir beregnet på sammen måte som vanngebyret. Avløpsgebyret holdes uendret på kr 19,80 per m ³ . | | | | | | | | | | | | |
| 164000 | 3530 | Tilknytningsgebyr for avløp beregnes på samme måte som for tilknytning vann, men med ulik sats. | | | | | | | | | | | | |
| 164000 | 3540 | Tømming av slamavskillere har en fast sats for størrelser opp til 4 m ³ . For slamavskillere over 4m ³ betales en sats pr m ³ . Tette tanker har lik sats som for slamavskillere opp til 4m ³ . Gebyret for septiktømming reduseres med ca 12 % i forhold til 2017. Prisene under er eksklusiv merverdiavgift. | | | | | | | | | | | | |
| | | <table border="1"> <thead> <tr> <th>Avløpsanlegg</th> <th>2018 sats kr</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Tett tank for svartvann (per tømming)</td> <td>1 644</td> </tr> <tr> <td>Slamavskiller (tømming hvert annet år)</td> <td>1 644</td> </tr> <tr> <td>Ekstratømming (pris pr tømming)</td> <td>1 644</td> </tr> <tr> <td>Biologisk, kjemisk renseanlegg (tømming hvert år)</td> <td>3 765</td> </tr> <tr> <td>Tømming ved brakkerigger, festivaltoaletter etc</td> <td>855</td> </tr> </tbody> </table> | Avløpsanlegg | 2018 sats kr | Tett tank for svartvann (per tømming) | 1 644 | Slamavskiller (tømming hvert annet år) | 1 644 | Ekstratømming (pris pr tømming) | 1 644 | Biologisk, kjemisk renseanlegg (tømming hvert år) | 3 765 | Tømming ved brakkerigger, festivaltoaletter etc | 855 |
| Avløpsanlegg | 2018 sats kr | | | | | | | | | | | | | |
| Tett tank for svartvann (per tømming) | 1 644 | | | | | | | | | | | | | |
| Slamavskiller (tømming hvert annet år) | 1 644 | | | | | | | | | | | | | |
| Ekstratømming (pris pr tømming) | 1 644 | | | | | | | | | | | | | |
| Biologisk, kjemisk renseanlegg (tømming hvert år) | 3 765 | | | | | | | | | | | | | |
| Tømming ved brakkerigger, festivaltoaletter etc | 855 | | | | | | | | | | | | | |
| 164000 | 3550 | Innsamling av avfall Alle husholdninger betaler for et standardabonnement med 1 grå dunk for optisk sortering og en grønn for papir. I standardabonnementet kan en ha grønn dunk opp til 240L. For andre dunkstørrelser vises det til gebyrregulativet. Gebyrene økes med 15 % i 2018. | | | | | | | | | | | | |

| | | |
|---------------|-------------|---|
| 163000 | 3852 | Kulturbygg |
| | | Utleiesatsene for kommunale rom og anlegg: Samfunnssalen |
| | | a. Frivillige lag og organisasjoner fra kommunen, kr 500 pr. arrangement. |
| | | b. Andre leietakere enn de som er nevnt under a. kr 2 000 pr. arrangement. |
| | | Ordningen med gratis utlån av de gamle stolene og bordene fra samfunnssalen praktiseres som tidligere. Kafeteria – Siljan sykehjem |
| | | a. For private jubileer fra 80 år kr 500 pr. arrangement. |

Note 2: Skattesatser

| Art | Funksj | Tekst |
|---------------|-------------|---|
| 187000 | 8000 | Skatt på formue og inntekt |
| | | Skattøret for personlige skatteyttere er 11,8 %. |
| 187400 | 8100 | Eiendomsskatt |
| | | Eiendomsskattesatsen for verker og bruk og næring er 7 ‰. |
| | | Eiendomsskatt på boliger og fritidseiendommer er 4,0 ‰. |

Note 3: Statstilskudd til investeringsprosjekt

Det er budsjettert med statstilskudd i forbindelse med utarbeiding av parkeringsløsning ved Midtbygda fra Bypakke Grenland. Dette er budsjettert med 1 500 000 kr.

Note 4: Statstilskudd til driftstiltak

| Art | Funksj | Tekst | Beløp |
|---------------|-------------|---|-------------|
| 170000 | 2010 | Kommunale barnehager | |
| | | Kompetansemidler | -80 000 |
| 170000 | 2020 | Grunnskole | |
| | | Tidlig innsats, 50 % pedagog Midtbygda | -375 000 |
| 170000 | 2130 | Voksenopplæring | |
| | | Norskopplæring voksne | -1 154 000 |
| 170000 | 2411 | Fysioterapi | |
| | | Fastlønnstilskudd | -197 000 |
| 170000 | 2440 | Barnevern | |
| | | Øremerket tilskudd | -478 000 |
| 170000 | 2530 | Pleie, omsorg, Siljan sykehjem | |
| | | Kompetansemidler | -50 000 |
| | | Den kulturelle spaserstokken | -12 000 |
| 170000 | 2540 | Pleie, omsorg, hjelp i hjemmet | |
| | | Refusjon multidoser | -20 000 |
| 170000 | 2541 | Bofelleskap | |
| | | Tilskudd tunge brukere | -1 700 000 |
| 170000 | 2750 | Introduksjonsordningen | |
| | | Refusjon | -25 000 |
| 181000 | 2150 | Skolefritidsordningen | |
| | | Bekjempelse av barnefattigdom | -125 000 |
| 181000 | 2332 | Forebyggende tiltak barn og unge | |
| | | Bekjempelse av barnefattigdom | -275 000 |
| 181000 | 8400 | Statlig rammetilskudd | |
| | | Investeringskompensasjon Siljan sykehjem/bofelleskap/omsorgsboliger | -523 000 |
| | | Rentekompensasjon skoleanlegg | -133 000 |
| 180000 | | Rammetilskudd | -78 623 000 |

| | | | |
|---------------|-------------|--|------------|
| 072900 | 8410 | Kompensasjon for merverdiavgift | |
| 172900 | | Momsrefusjon investeringsregnskapet | -9 509 000 |
| | | Momsrefusjon driftsregnskapet | -3 300 000 |
| 181000 | 8500 | Generelt statstilskudd vedr. flyktninger m.v. | |
| | | Flyktninger | -6 924 000 |

Note 5: Nye stillinger – ikke netto endring i avdelingene

| Art | Funksj | Tekst | |
|---------------|-------------|---|---------|
| 101000 | 2020 | Grunnskolen | |
| | | 70 % stilling spesialtiltak | 480 000 |
| 101000 | 2342 | Habilitering barn og unge | |
| | | 100 % stilling ergoterapeut - halvårsvirkning | 345 000 |
| 101000 | 2530 | Sykehjem | |
| | | 60 % stilling fagarbeider | 300 000 |

Alle stillinger inkludert sosiale kostnader.

Note 6: Låneopptak

| Art | Funksj | Finansieringsinstitusjon | Formål | Løpetid | Beløp |
|--------|--------|--------------------------|----------------------------|---------|------------|
| 091020 | 8701 | Kommunalbanken | Bruk av lån, prosjekt 1801 | 30 | 360 000 |
| 091020 | 8701 | Kommunalbanken | Bruk av lån, prosjekt 1801 | 30 | 400 000 |
| 091020 | 8701 | Kommunalbanken | Bruk av lån, prosjekt 1802 | 30 | 200 000 |
| 091020 | 8701 | Kommunalbanken | Bruk av lån, prosjekt 1704 | 30 | 160 000 |
| 091020 | 8701 | Kommunalbanken | Bruk av lån, prosjekt 1803 | 30 | 5 200 000 |
| 091020 | 8701 | Kommunalbanken | Bruk av lån, prosjekt 1804 | 30 | 400 000 |
| 091020 | 8701 | Kommunalbanken | Bruk av lån, prosjekt 1808 | 30 | 28 000 000 |
| 091020 | 8701 | Kommunalbanken | Bruk av lån, prosjekt 1709 | 30 | 480 000 |

Rådmannen gis fullmakt til å godkjenne vilkårene for låneopptakene.

Rådmannen gis fullmakt om nødvendig til å inngå avtale om kassakreditt med vår bankforbindelse for inntil kr 4 000 000.

Note 7: Tilskudd til lag og organisasjoner

| Art | Funksjon | Tekst | |
|---------------|-------------|---|---------|
| 147008 | 1000 | Folkevalgte organer | |
| | | Organisasjonstilskudd | 75 000 |
| 119020 | 2210 | Barnehagelokaler | |
| | | Husleie idrettshallen | 113 000 |
| 119020 | 2220 | Skolelokale | |
| | | Husleie idrettshallen | 339 000 |
| 147008 | 2311 | Støtte til barne- og ungdomsorganisasjoner | |
| | | Organisasjonstilskudd | 150 000 |
| 147008 | 2331 | Forebyggende arbeid psykiatri | |
| | | Organisasjonstilskudd | 1 000 |
| 147008 | 3800 | Naturforvaltning | |
| | | Organisasjonstilskudd | 10 000 |
| 147008 | 3800 | Idrett | |
| | | Organisasjonstilskudd | 55 000 |
| 147010 | | Idrettshalltilskudd | 220 000 |
| 147008 | 3810 | Kommunale idrettsanlegg | |
| | | Organisasjonstilskudd | 25 000 |
| 147008 | 3850 | Kulturaktiviteter | |
| | | Organisasjonstilskudd | 185 000 |

| Note 8: Interkommunalt samarbeid og annet | | | |
|--|----------|---|-----------|
| Art | Funksjon | Tekst | |
| 135050 | 1000 | Folkevalgte organer | |
| | | Grenlandssamarbeidet | 130 000 |
| 137500 | 1101 | Revisjon | |
| 137500 | 1100 | Agder og Telemark kontrollutvalgssekretariat IKS | 106 000 |
| 135050 | 1100 | Telemark kommunerevisjon IKS | 354 000 |
| 135050 | 1100 | Telemark kommunerevisjon IKS | 40 000 |
| 137500 | 1201 | Servicekontor | |
| | | IKA Kongsberg IKS | 280 000 |
| 135050 | 1202 | Økonomikontoret | |
| | | Kemneren i Grenland | 510 000 |
| | | GKI – Grenlandskommunenes innkjøpsenhet | 90 000 |
| | | AiG – Arbeidsgiverkontrollen i Grenland | 90 000 |
| 135050 | 1204 | IT | |
| | | ITG - IT samarbeidet i Grenland | 1 500 000 |
| 135050 | 1208 | Personalkontoret | |
| | | OKOS – Opplæringskontoret for offentlig sektor i Telemark | 60 000 |
| 135050 | 2020 | Grunnskole | |
| | | Ungt entreprenørskap | 93 000 |
| 135090 | | Larvik kommune | 24 000 |
| 135050 | 2022 | Felles grunnskole | |
| | | Skien kommune | 1 780 000 |
| 135080 | | Undervisningstjenester andre kommuner | 3 000 |
| 135007 | 2320 | Forebygging skole – og helsestasjonstjenester | |
| | | Helsestasjon for ungdom | 200 000 |
| 135050 | 2330 | Forebyggende arbeid innen helse og sosial | |
| | | Miljørettet helsevern | 60 000 |
| | | Sykehuset Telemark HF | 30 000 |
| 135004 | 2410 | Diagnose og behandling | |
| | | Legevaktberedskap | 922 000 |
| 135010 | 2420 | Sosialt forebyggende arbeid innen helse | |
| | | Krisesenteret i Telemark | 220 000 |
| 135006 | 2440 | Barnevernstjeneste | |
| | | Barnevernsvakt | 60 000 |
| 135050 | 2540 | Pleie, omsorg, hjelp i hjemmet | |
| | | 110 - sentral | 100 000 |
| 135050 | 2541 | Bofellesskapet | |
| | | GREP Grenland AS | 100 000 |
| 135050 | 2560 | Akutthjelp helse- og omsorgstjenester | |
| | | Akuttberedskap somatikk | 612 000 |
| 135001 | 2730 | Syssetting | |
| | | GREP Grenland AS | 315 000 |
| 135050 | 3020 | Bygge- og delesaksbehandling og seksjonering | |
| | | Tilsynskontoret for byggesaker | 15 000 |
| 135050 | 3030 | Kart og oppmåling | |
| | | Geodata-samarbeid | 100 000 |
| 137501 | 3200 | Næringsavfall og renovasjonsmaterieill | |
| | | Renovasjon i Grenland IKS | 700 000 |
| 137500 | 3250 | Tilrettelegging og bistand for næringslivet | |
| | | Vekst i Grenland IKS | 300 000 |
| 147003 | | Næringstilskudd | 240 000 |

| | | | |
|--------|------|---|-----------|
| 135020 | 3290 | Landbruk og skogbruk | |
| | | Grenland landbrukskontor | 500 000 |
| 135050 | 3380 | Forebygging av brann og ulykker | |
| | | Skien brann- og feiveesen | 732 000 |
| 135000 | 3390 | Beredskap mot brann og andre ulykker | |
| | | Skien brann- og feiveesen | 1 440 000 |
| 135002 | 3400 | Produksjon av vann | |
| | | Vannanalyser | 100 000 |
| 135050 | 3500 | Avløpsrensing | |
| | | Driftsassistanse | 90 000 |
| 135002 | | Vannanalyser | 10 000 |
| 137500 | 3550 | Innsamling, gjenvinning og sluttbehandling av avfall | |
| | | Renovasjon i Grenland IKS | 3 048 000 |
| 135050 | 3601 | Fiske- og viltforvaltning | |
| | | Grenland landbrukskontor | 20 000 |
| 135080 | 3830 | Kulturskole | |
| | | Skien kommune | 56 000 |
| 135050 | 3850 | Kulturaktiviteter | |
| | | Skien kommune | 5 000 |

Note 9: Merknader

| Art | Funksjon | Tekst |
|------|----------|---|
| | | Grunnleggende prinsipper (Forskrift om årsbudsjett § 6) |
| | | Budsjett 2018 er utarbeidet i medhold av økonomireglementet av mai 2008. |
| | | Disponeringsfullmakt (Forskrift om årsbudsjett § 4) |
| | | Rådmannen gis disponeringsfullmakt innenfor de bevilgninger som er fastsatt i årsbudsjettet. |
| | | Rammeområder |
| | | Driftsbudsjett 2018 er vedtatt på rammeområdenivå. Kommunenes fem rammeområder tilsvarer første siffer i ansvarsverdiene som er beskrevet i note 10. Investeringsbudsjettet vedtas på prosjektnivå. |
| | | Grunnlag for skatteanslag og inntektsutjevning (Forskrift om årsbudsjett vedlegg 1) |
| | | Skatteanslaget er innarbeidet med en nominell skattevekst på 2,4 % fra året før. Netto inntektsutjevning er beregnet til kr 8 656 000 etter inntektssystemets regler. |
| | | Lånefond (Forskrift om årsbudsjett § 14 og vedlegg 5) |
| | | Lånefond benyttes ikke. |
| 0900 | | Pensjon |
| | | Arbeidsgivers andel av pensjonskostnadene er budsjettetert med 13,69 % i fellesordningen og 12,52 % i sykepleierordningen. I statlig avtaleverk er arbeidsgivers andel beregnet til 10,61 %. |
| 7100 | | Sykelønn |
| | | Refusjoner fra NAV for sykelønn er ikke inntektsført i budsjett bortsett fra på funksjon 2010, 2012 og 2530. |

Note 10: Ansvar

| Verdi | Beskrivelse | Funksjon |
|-------|-------------------|--|
| 10 | Rådmann | 1200, 1203, 1206, 1207 |
| 11 | Administrasjon | 1100, 1201, 1202, 1205, 1208, 1209, 3391, 3920 |
| 12 | IKT | 1204 |
| 13 | Næring | 3250 |
| 14 | Menighetskontor | 3900, 3930 |
| 15 | NAV | 2421, 2423, 2750, 2760, 2810, 2811 |
| 20 | Voksenopplæring | 2130 |
| 21 | Midtbygda skole | 2020, 2150, 2230 |
| 23 | Felles grunnskole | 2022 |

| | | |
|----|------------------------------|--|
| 24 | Siljan ungdomsskole | 2020, 2230 |
| 25 | Forebygging | 2021, 2320, 2332, 2342 |
| 26 | Barnehage | 2010, 2011, 2012, 2110 |
| 27 | Barnevern | 2440, 2510, 2520 |
| 28 | Kulturskole | 3830 |
| 30 | Pleie | 2341, 2530, 2540 |
| 31 | Lege- og fysioterapitjeneste | 2410, 2411, 2560 |
| 32 | Forebyggende helse | 2320, 2330, 2331, 2333, 2420, 2430 |
| 33 | Samfunnsansvar | 1802, 1804, 2830 |
| 34 | Habilitering | 2342, 2531, 2541, 2730 |
| 40 | Teknisk | 2850, 3010, 3020, 3030, 3150, 3290, 3351 |
| 41 | Kommunale veier | 3320 |
| 42 | Park og naturforvaltning | 3350, 3600, 3601, 3602 |
| 43 | Brann og beredskap | 3380, 3390 |
| 44 | VAR drift | 3200, 3400, 3450, 3500, 3530, 3540, 3550, 3570 |
| 45 | Eiendom | 1210, 1300, 1301, 2210, 2220, 2610, 2611, 2650, 2651, 2652, 2653, 3860 |
| 46 | Kultur | 2311, 3650, 3700, 3770, 3800, 3810, 3850 |
| 60 | Politikk | 1000, 1001, 1003, 1101 |
| 80 | Økonomi | 1700, 1710, 1720, 1730, 8000, 8001, 8400, 8410, 8500, 8600, 8700, 8701, 8800, 8990 |