

2022

Årsmelding Nesbyen kommune



Innhold

| | | |
|-----|---|----|
| 1 | Innledning | 2 |
| 2 | Økonomisk status | 5 |
| 2.1 | Frie inntekter | 5 |
| 2.2 | Fond | 8 |
| 2.3 | Finansområdet | 9 |
| 2.4 | Nøkkeltall | 11 |
| 2.5 | Pensjonskostnader 2022 | 14 |
| 2.6 | Nøkkeltall i KOSTRA | 14 |
| 2.6 | Målene og premissene | 16 |
| 2.7 | Kjøp og salg av kraftrettighetene | 17 |
| 3 | Likestilling og forbud mot diskriminering i Nesbyen kommune | 18 |
| 3.1 | Likestilling | 18 |
| 3.2 | Sykefravær – fordelt på kvinner og menn | 19 |
| 3.3 | Helse-, miljø og sikkerhet (HMS) | 20 |
| 3.4 | Årsmelding beredskap 2022 | 20 |
| 4 | Sektorene | 22 |
| 4.1 | Generell informasjon | 22 |
| 4.2 | Ansvar Rådmann (Sentraladministrasjon) | 23 |
| 4.3 | Fellesområdet | 25 |
| 4.4 | Oppvekst og kultur | 26 |
| 4.5 | Helse og omsorg | 32 |
| 4.6 | Teknisk enhet | 42 |
| 5. | Investeringsregnskapet | 47 |

Økonomisjef **Krystyna Rudkovska**

Rådmann **Henrik Skovly**

Nesbyen, 14. april 2023

1 Innledning

År 2022 er lagt bak oss, og var preget av flere store hendelser, med flere store hendelser både nasjonalt og internasjonalt:

- Gjenåpning etter koronapandemien
- Belastning på kommunale tjenester i forbindelse med smitteeksplosjon i begynnelsen av året
- Bosetning og integrering av flyktninger

Alt dette gjorde år 2022 til et unikt og utfordrende for hele landet.

Rådmannen vil takke alle ansatte, som har stått på hele året og har gjort det mulig å levere gode tjenester til våre innbyggere!

Regnskap 2022

I tabellen under vises det sammendrag over regnskap 2022 for Nesbyen kommune:

| Nesbyen kommune | Regnskap 2022 | Revidert budsjett 2022 |
|---------------------------------------|--------------------|------------------------|
| Rammetilskudd | 110 230 133 | 105 235 000 |
| Inntekts- og formuesskatt | 137 251 861 | 134 575 000 |
| Eiendomsskatt | 46 999 198 | 47 180 000 |
| Andre inntekter | 167 838 795 | 155 243 450 |
| Sum inntekter | 462 319 987 | 442 233 450 |
| Lønn og sosiale utgifter | 278 838 204 | 272 958 229 |
| Andre driftsutgifter | 176 226 880 | 160 450 051 |
| Sum utgifter | 455 065 084 | 433 408 280 |
| Brutto driftsresultat | 7 254 903 | 8 825 170 |
| Finansinntekter (renter og utbytte) | 3 751 857 | 2 345 073 |
| Rente og avdragsutgifter | 21 515 521 | 20 992 459 |
| Netto rente og avdragsutgifter | 17 763 663 | 18 647 386 |
| Tap finansielle instrumenter | - | - |
| Gevinst finansielle instrumenter | - | - |
| Motpost avskrivinger | 18 998 989 | 17 498 555 |
| Netto driftsresultat | 8 490 228 | 7 676 339 |
| Overføring til investering | 1 099 875 | 1 499 374 |
| Netto bruk av bundne fond | -1 063 821 | 5 770 061 |
| Netto bruk av disposisjonsfond | | |
| Netto avsetning til disposisjonsfond | 6 326 533 | 11 947 026 |
| Dekning tidligere underskudd | - | - |
| Resultat | - | - |

Netto driftsresultat

Målet på nasjonalt nivå er at kommunene skal ha et positivt netto driftsresultat som er minst 1,75% av driftsinntektene.

Netto driftsresultat i Nesbyen kommune var svært dårlige i årene 2017, 2018, 2019 og 2020. I denne perioden var imidlertid gode år på landsbasis for kommunesektoren. På tross av dette, hadde

kommunen en negativ resultatgrad (netto driftsresultat dividert på sum driftsinntekter) på henholdsvis 1,05% ,1,57%, 3,61% og 1,68% for disse 4 årene.

Vi har i 2022 et netto driftsresultat på kr. **8 490 228**. Vi fikk dermed i 2022 et positivt netto driftsresultat (overskudd) på 1,84% av driftsinntektene. Netto driftsresultatet er forbedret med over 22 mil kr sammenliknet med 2020.

Dårlig økonomiske nøkkeltall over tid, viser nødvendigheten av å skape bedre balanse mellom utgifter og inntekter.

Frie inntekter

Erfaringsmessig vil merskattevekst mot slutten av året bidra til å bedre kommunesektorens økonomiske balanse gjennom godt netto driftsresultat. Dette gjelder naturligvis også Nesbyen kommune sitt netto driftsresultat for 2022. De frie inntektene (skatt på formue og inntekt og rammetilskudd) ble ca. 11,7 mill. kr større enn budsjettert. Dette har gjort det mulig å kunne avsette ca. 17,8 mill. kr til disposisjonsfond de siste to årene.

Det er viktig å ta høyde for at store deler av den samlede merskatteveksten i 2021 og 2022 ikke gir et varig høyere inntektsnivå.

Lånegjeld

| Langsiktig gjeld | 2022 | 2021 | 2020 | 2019 | 2018 |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Pensjonsforpliktelse | 471 405 220 | 438 883 230 | 446 710 906 | 469 071 549 | 448 938 931 |
| Lånegjeld (inkludert startlån og sertifikatlån) | 439 524 889 | 369 029 191 | 358 681 306 | 277 962 854 | 229 005 477 |
| Sum langsiktig gjeld | 910 930 109 | 807 912 421 | 805 392 212 | 747 034 403 | 677 944 408 |

Den langsiktige lånegjelda øker sterkt. Vi ser av tabellen ovenfor at langsiktig lånegjeld har økt med over 210 mill. kr fra 2018 til 2022. Forklaringen til det er naturligvis bygging av Embetsgarden, samt den pågående investeringen i nytt stort renseanlegg.

En går nå bredere ut i markedet ved opptak av lån (inkluderer muligheten av å kunne ta opp obligasjon og sertifikatlån). Dette er en viktig strategi for å få så lave renter som mulig innenfor de rammer som finansreglementet gir. Norges Bank har signalisert hyppige renteøkninger framover.

Vi får en veldig stor økning i langsiktig lånegjeld de neste få årene. Forklaringen til det er naturligvis at Nesbyen kommune bygger et stort nytt renseanlegg. Rådmannen kan nesten ikke få presisert sterk nok hvor viktig det er å ha en god forvaltning av gjeldsporteføljen.

Disposisjonsfond

I årene 2021 og 2022 har det vært rom for å sette av samlet kr 17 883 675 til disposisjonsfondet.

I økonomiplan for 2022-2025 er det vedtatt langsiktig finansielt måltall på størrelse av disposisjonsfondet på 7% av driftsinntektene.

I 2022 hadde Nesbyen kommune driftsinntekter på ca. kr 462 mill. kr. Det vil si at disposisjonsfondet skulle vært på ca. 32 mill. kr hvis en skulle oppnådd dette måltallet i 2022. Det er bare god administrativ økonomistyring, og krevende politiske prioriteringer, som kan få Nesbyen på økonomisk fote igjen. Dette er en prosess som vil ta flere år.

KOSTRA

Nesbyen kommune er plassert i KOSTRA-gruppe 4 hvor kommunene plasseres med bakgrunn i antall innbyggere og tidligere inntekspotensialet. I denne gruppe er Nesbyen en av 39 kommuner med lave disponible inntekter og høye bundne kostnader.

Nesbyen kommune sine frie inntekter per innbygger er 3,94% større enn gjennomsnittstall i KOSTRA gruppe 4. Netto lånegjeld per innbygger er 41,3% større enn gjennomsnittlige i vår KOSTRA gruppe.

Eiendomsskatt

2020 var første året med eiendomsskatt i hele kommunen. Fra og med 2021 ble det også innført eiendomsskatt på fritidseiendommer.

Inntektene på eiendomsskatt utgjorde kr. 47 mill. kr. i 2022. Dette er en økning på 3,9 mill. kr i forhold til 2021.

Intern kontroll

Kommuner skal ha internkontroll med administrasjonens virksomhet for å sikre at lover og forskrifter følges. Rådmann i kommunen er ansvarlig for internkontrollen.

Internkontrollen skal være systematisk og tilpasses virksomhetens størrelse, egenart, aktiviteter og risikoforhold.

Ved internkontroll skal rådmann:

- a) utarbeide en beskrivelse av virksomhetens hovedoppgaver, mål og organisering
- b) ha nødvendige rutiner og prosedyrer
- c) avdekke og følge opp avvik og risiko for avvik
- d) dokumentere internkontrollen i den formen og det omfanget som er nødvendig
- e) evaluere og ved behov forbedre skriftlige prosedyrer og andre tiltak for internkontroll.

I 2021 gikk Nesbyen kommune med på anskaffelse av programvare, som inneholdte system for varsling og avvik i tillegg til å være et internkontrollsystem. Systemet har hatt modul for systematisk risikovurdering av tjenestene.

Implementering av dette var planlagt i 2022 i samarbeid med de andre kommunene i Hallingdal og forenkler arbeidet med systematisk internkontroll.

Etter prosess i 2022 har Hallingdalskommunene gått inn for å bytte programvareleverandør og implementering av nytt kvalitets- og internkontrollsystem. Valg av system og oppstart av implementering skjer i 2023.

2 Økonomisk status

I dette kapittelet beskriver vi de mest sentrale områdene i økonomien til Nesbyen kommune:

1. Frie inntekter
2. Finansområdet
3. Fond

Nøkkeltall beskrives også i dette kapittelet.

2.1 Frie inntekter

Overordnet formålet med inntektssystemet er å gjøre det mulig for kommunene å gi likeverdig tjenestetilbud til innbyggere.

For å nå dette målet, må det tas hensyn til strukturelle fordelinger i kommunene og fylkeskommunene (utgiftsutjevning) og ulikheter i skatteinntekter (inntektsutjevning) ved fordeling av rammetilskuddet. Sammen med skatteinntektene utgjør rammetilskuddet de frie inntektene, som kommunene fritt disponerer innenfor gjeldende lover og forskrifter. Det gis også et skjønnstilskudd for å korrigere for forhold som ellers ikke blir tatt vare på godt nok i fordelingssystemet. Inntektssystemet inneholder også instrumenter som utelukkende er grunnleggende med regionalpolitiske målsettinger.

Tabellen under viser oversikt over frie inntekter i Nesbyen kommune for 2022:

| Nesbyen kommune | Regnskap 2022 | Justert budsjett 2022 |
|---|--------------------|--------------------------|
| Innbyggertilskudd | 85 378 000 | |
| Utgiftsutjevningen | 19 755 000 | |
| Overgangsordningen (INGAR) | 3 090 000 | |
| Saker særskilt fordeling | 848 000 | |
| Sør-Norge tilskudd | 5 166 000 | |
| Ordinært skjønn | 900 000 | |
| Koronapandemi | 6 167 000 | |
| Tilleggsnummer statsbudsjett 2022 | 59 000 | |
| Stortinget opprinnelig saldering budsjett 2018 - 2022 | -138 000 | |
| RNB 2018 - 2022 (utenom koronapandemi) m.v. | -6 519 000 | |
| Nysaldering av statsbudsjett 2018 - 2022 (utenom koronapandemi) | 54 000 | |
| Sum Rammetilskudd | 114 761 000 | |
| Netto inntektsutjevning | -6 729 000 | |
| Sum rammetilskudd før ekstra skjønn fra fylkesmannen | 108 032 000 | 105 235 000 |
| Skatteinntekter | 141 239 000 | 134 575 000 |
| Skatt og rammetilskudd | 249 271 000 | 239 810 000 |
| EKSTRA SKJØNN TILDELTA AV FYLKESMANNEN | | |
| Ufordelt skjønn fra Grønt hefte - fordeles i løpet av året | 2 200 000 | |
| SUM: | 251 471 000 | |
| Regnskap 2022 | 251 469 384 | |

Tall i tabellen er avrundet til nærmeste tusen kr.

Eksakt beløp, som Nesbyen kommuner har mottatt i 2022 utgjør kr 251 469 384 (inkl. Corona-midler og ekstra skjønn fra Statsforvalteren). Avvik mot regulert budsjett 2022 på ca. 11,7 mill. kr forklares av vesentlig økning i skatteinntekter.

Under følger beskrivelse av de mest sentrale punktene:

Brutto innbyggertilskudd:

Alle kommuner har fått kr 26 134 per innbygger (etter folketall per 1. juli 2021), og dette utgjorde kr 85 378 000 for Nesbyen kommune i 2022.

Utgiftsutjevning:

Forskjellene mellom kommunene i Norge er store når det gjelder kostnadsstruktur og demografisk sammensetning. Både etterspørselen etter kommunale tjenester og produksjonskostnadene vil derfor variere mellom kommunene. Målet med utgiftsutjevning er å fange opp slike variasjoner. Man tar fra de relativt lettgående kommunene og gir til de relativt tungdreven.

Nesbyen kommune blir definert som en tungdreven kommune, kostnadsindeksen vår var 1,09272 i 2022. Det vil si at i 2022 var Nesbyen kommune 9,27% dyrere å drive enn en gjennomsnittskommune. Vi fikk som et resultat av dette utgiftsutjevning på kr 19 755 000 i 2022.

INGAR

Hensikten med inntektsgarantiordningen (INGAR) er å gi kommunene en mer helhetlig skjerming mot en brå nedgang i rammetilskuddet, og dermed gjøre inntektssystemet mer fleksibelt og håndterbart. Ordningen sikrer at ingen kommuner har en estimert vekst i rammetilskuddet fra ett år til det neste, som er lavere enn 400 kroner per innbygger under estimert vekst på landsbasis, før selve ordningen finansieres.

Nesbyen kommune har blitt tilført kr 3 090 000 fra ordningen i 2022.

Inntektsutjevning

Kommuner med lav skatteinnfang får kompensasjon for dette. Nesbyen kommune sin skatteinnfang i 2022 var 106% av landsgjennomsnittet pr innbygger. Vi har som et resultat av dette blitt trekt kr 6 729 000 i inntektsutjevning.

Skjønnstilskudd

Nesbyen kommune mottok kr 900 000 i skjønnstilskudd i 2022.

Sør-Norge tilskudd

Distriktstilskudd Sør-Norge skal ivareta kommuner i Sør-Norge med en svak samfunnsmessig utvikling. Tildelingen av distriktstilskudd Sør-Norge tar utgangspunkt i distriktsindeksen, som er et uttrykk for graden av distriktsutfordringer i en kommune. Indeksen bygger på indikatorer for sentralitet, reiseavstand, befolkningstetthet, befolkningsstruktur og -utvikling, status for arbeidsmarked og inntektsnivå.

Nesbyen kommune fikk kr 5 166 000 i tilskudd i 2022.

Særskilt fordeling:

Nesbyen kommune har fått kr 848 000 i 2022, som resultat av saker med særskilt fordeling.

Skatt på inntekt og formue

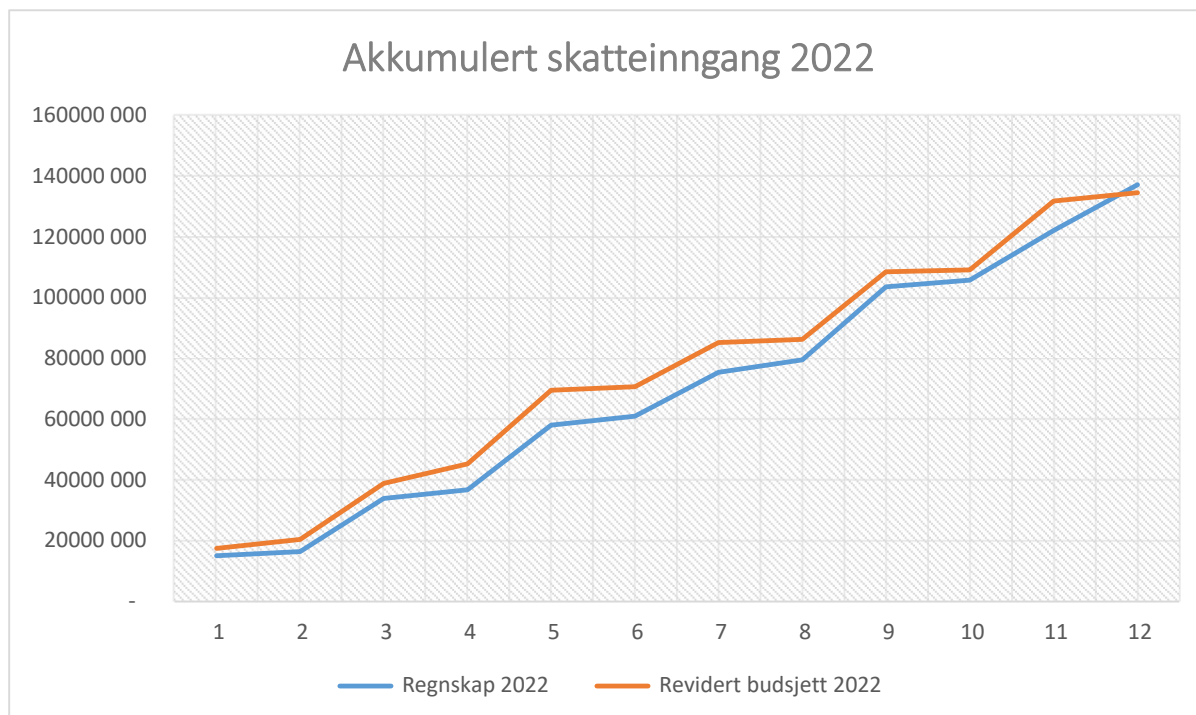
Dess større skatteinntektene er, til mindre verdt inntektsutjevningen. Skatteinngangen på kr 141 239 000 utgjorde 106% av landsgjennomsnittet pr innbygger i Nesbyen kommune i 2022. Tilsvarende tall for 2021 var på 102,5% og for 2020 - 95,2% av landsgjennomsnittet.

Dette er en økning på nesten 11% i løpet av de to siste årene.

Tabellen under viser skatteinngang i kroner og i % av landsgjennomsnittet.

| Nesbyen kommune | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
|------------------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Kr. pr. innbygger | 23 244 | 26 286 | 28 728 | 29 427 | 30 713 | 29 953 | 37 247 | 43 153 |
| % av landsgjennomsnitt | 87,9 | 91,5 | 96,5 | 95,9 | 96,2 | 95,2 | 102,5 | 106 |

Figuren under viser akkumulert skatteinntekter for Nesbyen kommune for 2022 måned for måned.



Corona midler

I 2022 har Nesbyen kommune fått følgende tilskudd i forbindelse med Coronapandemi:

- Bevilgninger gjennom inntektssystemet (inkludert i rammetilskuddet) – kr 3 667 000.
- Ekstra skjønn fra departementet – kr 2 500 000.

Ekstra skjønn fordelt av statsforvalteren

Nesbyen kommune har også fått kr 2 200 000 i ekstra bevilget skjønnsmidler i året 2022.

Av disse:

- Kr 2 000 000 var gitt til Nesbyen kommune med bakgrunn i kommunes økonomiske situasjon.
- Kr 200 000 for å dekke deler av kostnader til endring av kommunenummer.

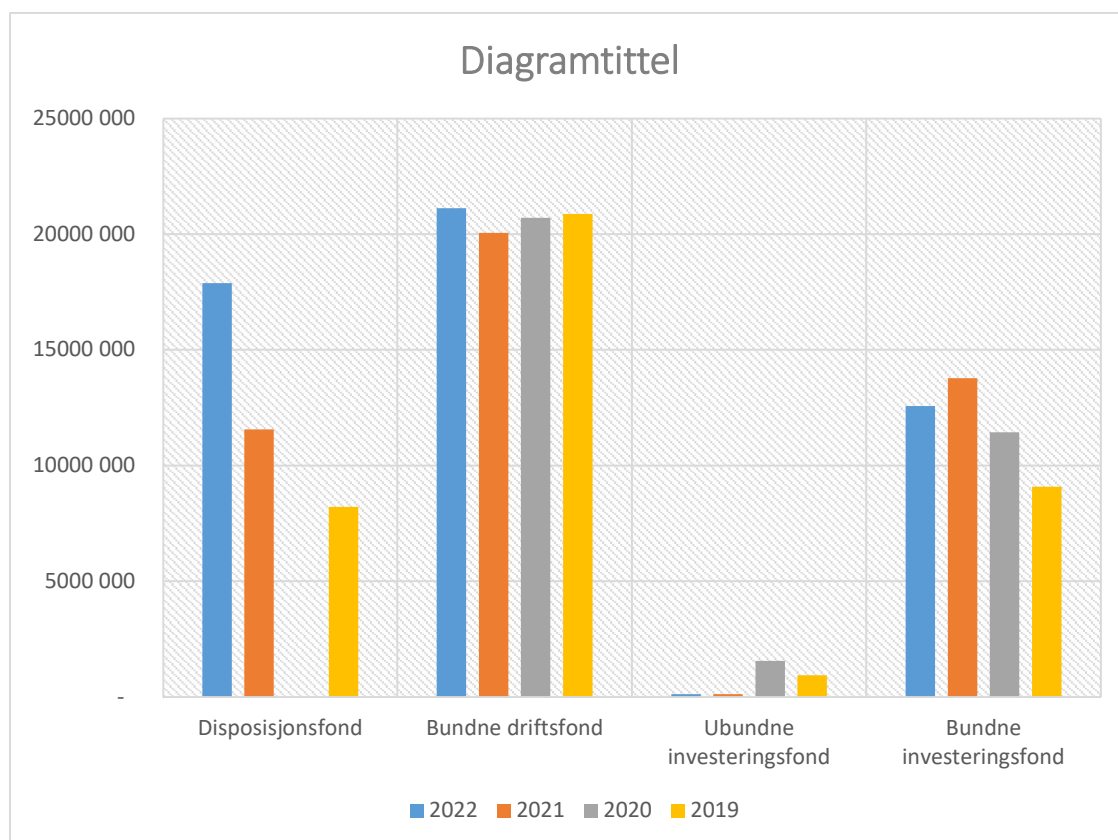
2.2 Fond

Det er 4 ulike fond i kommuneregnskapet: bundne driftsfond, ubundne driftsfond (disposisjonsfond), ubundne investeringsfond, bundne investeringsfond.

Nesbyen kommune har ved utgangen av 2022 ca. 51,7 mill. kr på ulike fond:

| Nesbyen kommune | 2022 | 2021 | 2020 | 2019 |
|--------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Disposisjonsfond | 17 883 675 | 11 557 143 | - | 8 207 473 |
| Bundne driftsfond | 21 117 058 | 20 053 238 | 20 708 621 | 20 871 021 |
| Ubundne investeringsfond | 120 476 | 120 476 | 1 559 957 | 932 672 |
| Bundne investeringsfond | 12 563 374 | 13 775 029 | 11 441 559 | 9 085 021 |
| Sum | 51 684 584 | 45 505 887 | 33 710 137 | 39 096 187 |

Grafisk visning av fond beholdning i Nesbyen kommune i periode 2019-2022 er visst under:



Bundne driftsfond

Bundne driftsfond kan bare benyttes til bestemte formål i driftsregnskapet.

Per 31.12.2022 hadde Nesbyen kommune ca. 21,1 mill. kr i bundne driftsfond. Ca. 10,4 mill. kr av dette er knyttet til selvkostområdet. Det resterende beløpet er i hovedsak knyttet til ubrukte øremerket tilskudd og næringsfond.

Nesbyen kommune har per 31.12.2022 en selvkostfond avløp, som er eldre enn 5 år på kr 6 576 131.

Disposisjonsfond

Disposisjonsfond kan benyttes fritt til både investering og driftsbudsjettet. Et viktig formål med disposisjonsfondet er å kunne møte utgifter som det ikke er tatt høyde for, som for eksempel:

- Plutselig økning i den flytende renten. 1%-poeng renteoppgang utgjør ca. 4,4 mill. kr i merutgifter for Nesbyen kommune sine innlån.
- Lønnsoppgjøret blir dyrere enn det som var forutsetningen.
- Økning i antall ressurskrevende brukere

All bruk av disposisjonsfond må vedtas av kommunestyret.

Som vi ser av tabellen ovenfor, utgjorde disposisjonsfondet kr 17 883 675 per 31.12.2022.

En kommune som av vår størrelse bør ha disposisjonsfond på over 32 mill. kr.

Ubundne investeringsfond

Ubundne investeringsfond kan nyttes til egen- eller del-finansiering av kommunale investeringsprosjekt. Fond utgjør samlet ca. 0,12 mill. kr ved utgangen av 2022.

Bundne investeringsfond

Bundne investeringsfond kan bare brukes til bestemte formål i investeringsregnskapet, og var på kr 12 563 374 ved utgangen av 2022.

2.3 Finansområdet

Nesbyen kommune hadde en slik sammensetning av langsiktig gjeld i periode 2018-2022:

| Langsiktig gjeld | 2022 | 2021 | 2020 | 2019 | 2018 |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Pensjonsforpliktelser | 471 405 220 | 438 883 230 | 446 710 906 | 469 071 549 | 448 938 931 |
| Lånegjeld (inkludert startlån og sertifikatlån) | 439 524 889 | 369 029 191 | 358 681 306 | 277 962 854 | 229 005 477 |
| Sum langsiktig gjeld | 910 930 109 | 807 912 421 | 805 392 212 | 747 034 403 | 677 944 408 |

De kommunale regnskapsreglene på regnskapsføring av pensjon ble endret i 2002. Som et resultat av dette er pensjonsforpliktelser nå definert som langsiktig gjeld i balanseregnskapet til kommunen, jamfør tabellen ovenfor. Pensjonsforpliktelser til kommune økt fra 2021 til 2022 med ca. 32,5 mill. kr.

En kan grovt sagt si at den langsiktige lånegjelden til kommunesektoren kan deles inn i 2 kategorier, se tabellen under.

Vi har ordinære lån som blir benyttet til å finansiere kommunens investeringer. Dette utgjorde ca. 412,9 mill. kroner ved slutten av 2022.

Den andre kategorien er startlån, og er Husbanklån som etter bestemte vilkår blir lånt ut videre til innbyggerne. Disse lån utgjorde ca. 26,6 mill. kr ved utgangen av 2022.

Avdrag og renteutgifter som vi betaler til Husbanken, skal i prinsippet være lik avdrag og renter vi mottar fra låntakere.

Nesbyen kommune har langsiktig gjeld på kr 910 930 109 pr. 31.12.2022.

Viser av tabellen ovenfor at den langsiktige lånegjelden har økt fra 229 mill. kr i 2018 til over 439 mill. kr i 2022. Hovedforklaringa til det er naturligvis bygging av Embetgarden og nytt renseanlegg.

I tabellen under beskrives det lånesituasjon i Nesbyen kommuner per 31.12.2022:

| Låneinstitusjon | 2022 | 2021 | 2020 | 2019 |
|---------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Sertifikatlån (DNB) | 65 000 000 | 65 000 000 | 40 000 000 | - |
| Kommunalbanken | 237 720 450 | 172 336 240 | 181 533 010 | 187 468 760 |
| KLP | 110 183 710 | 113 725 350 | 117 266 990 | 70 339 880 |
| Sum ordinære lån | 412 904 160 | 351 061 590 | 338 800 000 | 257 808 640 |
| Husbanken Startlån | 26 620 729 | 17 967 601 | 19 881 306 | 20 154 214 |
| Sum langsiktig lånegjeld | 439 524 889 | 369 029 191 | 358 681 306 | 277 962 854 |

Utvikling av låneporteføljen i 2022

Opptak av nye lån og refinansieringer i perioden 01.01.-31.12.2022:

| Ny långiver | Dato | Beløp | Rente | Forfall/renteregulering | Lånenummer | Kommentar |
|-------------|------------|------------|-------|-------------------------|--------------|---|
| Husbanken | 25.02.2022 | 10 000 000 | 1,732 | 01.03.2052 | 11545097 | |
| KBN | 25.02.2022 | 74 896 000 | 3,800 | 25.08.2025 | 20220042 | Nytt låneopptak. 3,5-års FRN obligasjon ble valgt med bakgrunn i behov om å spre hovedstolforfall for å redusere andelen som forfaller innen 12 mnd. |
| DNB | 08.03.2022 | 65 000 000 | 1,220 | 08.06.2022 | NO0012460643 | Refinansiering av NO0010946452. 3 mnd sertifikat ble valgt med bakgrunn i markedsforholdene og ønske om å oppnå en lav margin mot 3 mnd Nibor. |
| DNB | 08.06.2022 | 65 000 000 | 2,070 | 08.02.2023 | NO0012544941 | Refinansiering av NO0012460643. Sertifikat ble valgt etter strategi om å rullere lånet i sertifikatmarkedet. 8 mnd ble valgt for å få et forfall etter nyttår og for å være i tråd med finansreglementet. |

Det endelige minimumsavdraget for 2022 er kr 13,1 mill. kr. Minimumsavdraget er regnet ut med bakgrunn i det avsluttet regnskapet fra året før.

Renteutgifter til Nesbyen kommune i 2022 er på ca. 8,5 mill. kr. Renteinntekter var på ca. 2,6 mill. kr.

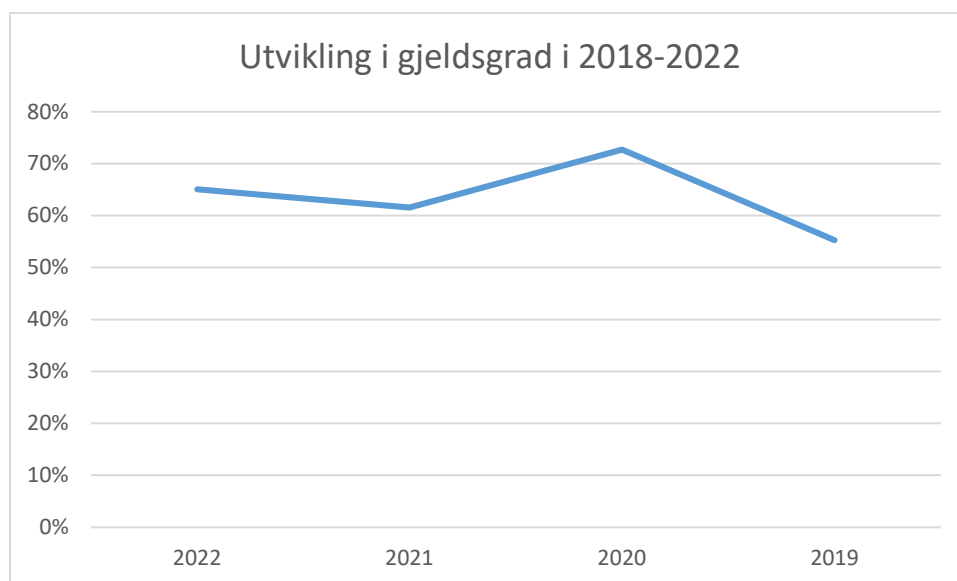
| Fordeling av langsiktig gjeld etter rentebetingelser | Langs. gjeld 31.12.2022 | Gj.sn. Rente (%) |
|--|----------------------------|---------------------|
| Langsiktig gjeld med fast rente: | 43 652 000 | 2,519 % |
| Langsiktig gjeld med flytende rente: | 395 872 889 | 3,286 % |

Tabellen under viser hvor mye av lånegjeld som belaster kommunen sin økonomi:

| Nesbyen kommune | 2022 | 2021 | 2020 | 2019 |
|--------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Langsiktig lånegjeld | 439 524 889 | 369 029 191 | 358 681 306 | 277 962 854 |
| Fordelt slik: | | | | |
| VAR lån | 112 224 297 | 85 141 954 | 65 330 296 | 50 504 000 |
| Startlån fra Husbanken | 26 620 729 | 17 967 601 | 19 881 306 | 20 154 214 |
| Sum finansiert av andre | 138 845 026 | 103 109 555 | 85 211 602 | 70 658 214 |
| Lån som belaster kommunen | 300 679 863 | 265 919 636 | 273 469 704 | 207 304 640 |
| Sum lånegjeld | 439 524 889 | 369 029 191 | 358 681 306 | 277 962 854 |
| Sum Driftsinntekter | 462 319 987 | 432 077 497 | 375 917 259 | 374 770 391 |
| Gjeldsgrad | 65 % | 62 % | 73 % | 55 % |

Nesbyen kommuner har en økning i gjeldsgraden fra 2021 til 2022 på 3%.

Grafisk visning av utvikling i gjeldsgrad i Nesbyen kommune i periode 2019-2022, som vist i diagrammet under:



2.4 Nøkkeltall

Skattedekningsgrad og rammetilskuddsgrad

Skattedekningsgraden viser hvor stor del av driftsutgiftene som blir dekt av skatt på formue og inntekt, og viser hvor mye skatteinntektene har å si for finansiering av drift. Kommuner med høy skattedekningsgrad er mindre avhengig av andre driftsinntekter.

Rammetilskuddsgraden viser tilsvarende hvor mye av drift som blir dekt av rammetilskuddet fra staten.

Tabellen under viser nøkkeltala for de tre siste årene:

| Nesbyen kommune | 2022 | 2021 | 2020 | 2019 | 2018 |
|---------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Rammetilskudd | 110 230 133 | 121 556 429 | 118 116 930 | 110 987 483 | 105 321 060 |
| Skatteinntekter | 141 239 252 | 121 501 270 | 98 036 383 | 101 815 100 | 98 315 330 |
| Sum driftsutgifter | 455 065 084 | 417 598 059 | 389 564 648 | 383 512 988 | 365 490 023 |
| Rammetilskuddsgrad | 24,22 % | 29,11 % | 30,32 % | 28,94 % | 28,82 % |
| Skattedekningsgrad | 31,04 % | 29,10 % | 25,17 % | 26,55 % | 26,90 % |
| Samlet | 55,26 % | 58,20 % | 55,49 % | 55,49 % | 55,72 % |

Samlet skattedekningsgrad og rammetilskuddsgrad redusert fra 2021 til 2022 på 2,94%. Vi ser av tabellen at skattedekningsgraden har økt i 2022. Skatteinntektene var store for Nesbyen kommune i 2022.

Netto resultatgrad

Netto resultatgrad illustrerer hvor stor del av driftsinntektene som kan bli brukt til finansiering av investeringer og avsetninger. Vi får netto resultatgrad ved å se netto driftsresultat i % av driftsinntektene.

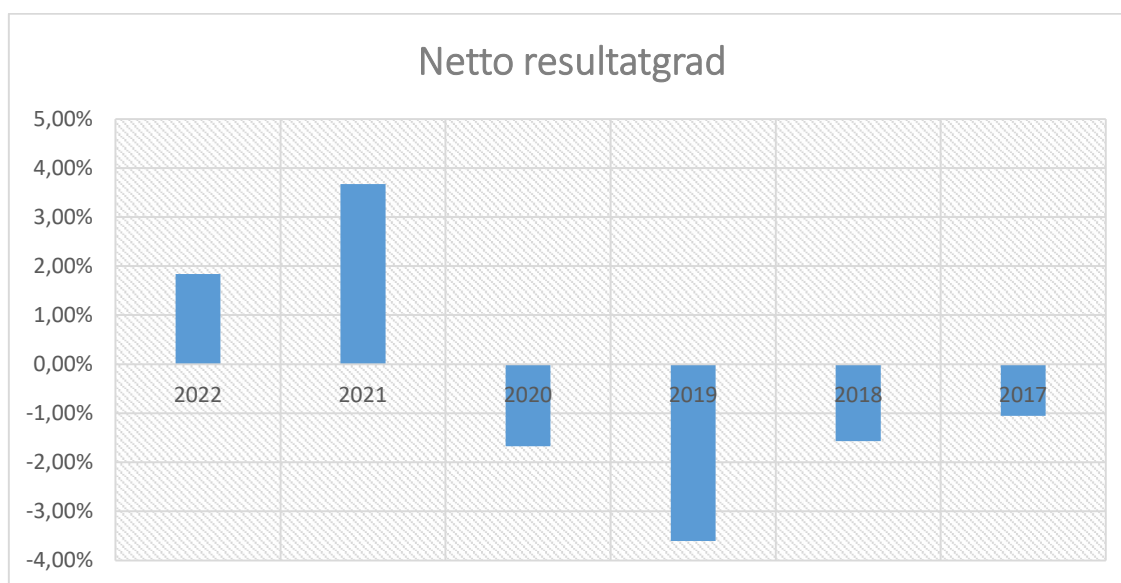
Tabellen under viser netto resultatgrad for periode 2017-2022:

| År | 2022 | 2021 | 2020 | 2019 | 2018 | 2017 |
|---------------------------|---------------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Netto driftsresultat | 8 490 228 | 15 936 727 | -6 303 279 | -13528433 | -5663182 | -3643989 |
| Sum driftsinntekter | 462 319 987 | 434 399 699 | 375 917 259 | 375173970 | 361447580 | 345123656 |
| Netto resultatgrad | 1,84 % | 3,67 % | -1,68 % | -3,61 % | -1,57 % | -1,06 % |

Teknisk beregningsutvalg (TBU) anbefaler at netto resultatgrad bør være 1,75%, blant annet for å ha noe egenfinansiering av investeringer, og for å kunne møte hendelser som en ikke har tatt høyde for (økte renter, dyrere lønnsoppgjør enn hva som var forutsetningen etc.).

Netto resultatgrad var forbedret i 2021 mot 2020 og utgjorde 3,67%. I 2022 Nesbyen kommune har innfridd nivået på 1,75% (som blir anbefalt av TBU) og har fått netto resultatgrad på 1,84%.

Grafisk visning av netto resultatgrad i periode 2017-2022 for Nesbyen kommune:



Brutto investeringer i % av driftsinntektene

Tabellen under viser hvor mye brutto investeringer utgjør av de totale driftsinntektene i Nesbyen kommune i periode 2019-2022.

| Nesbyen kommune | 2022 | 2021 | 2020 | 2019 |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Sum driftsinntekter | 462 319 987 | 434 399 699 | 375 917 259 | 375 173 966 |
| Investeringer | 70 986 731 | 51 517 192 | 91 409 095 | 63 962 490 |
| Brutto investeringer i % av driftsinntektene | 15,35 % | 11,86 % | 24,32 % | 17,05 % |

Investeringsnivå har økt med 3,49 prosentpoeng fra 2021 til 2022.

Likviditet

I dette avsnittet skal vi se på likviditeten til Nesbyen kommune. Det vil bli sett nærmere på utviklingen i arbeidskapitalen, samt likviditetsgrad 1 og 2.

Arbeidskapitalen blir definert som differansen mellom omløpsmidler og kortsiktig gjeld, og er i teorien den kapitalen som er tilgjengelig til investeringer og innkjøp. Tabellen under er ikke korrigert for premieavvik.

Tabellen under viser endringa i arbeidskapital for de fire siste årene.

| Arbeidskapital | 2022 | 2021 | 2020 | 2019 | 2018 |
|--------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Omløpsmidler | 146 114 562 | 117 683 034 | 127 710 093 | 113 897 847 | 113 675 393 |
| Kortsiktig gjeld | 61 479 060 | 59 717 492 | 65 498 923 | 62 104 711 | 51 969 512 |
| Arbeidskapital | 84 635 502 | 57 965 542 | 62 211 169 | 51 793 136 | 61 705 881 |
| Endring i Arbeidskapital | 26 669 960 | -4 245 628 | 10 418 034 | -9 912 745 | |

Likviditetsgrad 1 sier noe om kommunen sin evne til å dekke kortsiktig gjeld. Dette nøkkeltalet bør være større enn 1, og var utregnet med å dividere pengebeholdningen (kasse, bankinnskudd) med kortsiktig gjeld.

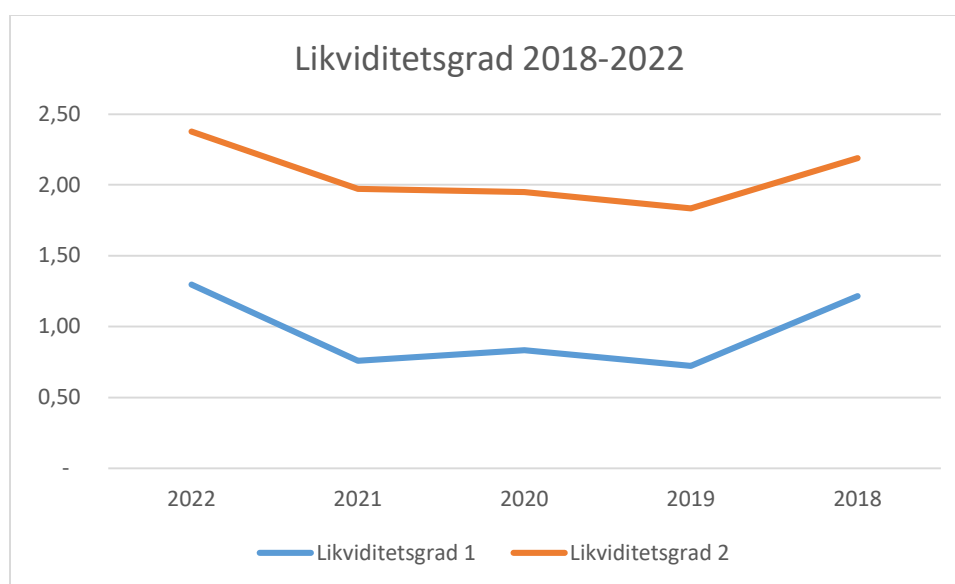
Likviditetsgrad 2 var regnet ut ved å dividere omløpsmidler med kortsiktig gjeld, og må være større enn 2 dersom kommunen skal ha god likviditet. Tabellen under viser likviditetsgrad 1 og 2 for de tre siste årene.

Tabellen under viser likviditetsgrad 1 og 2.

| Likviditetsgrad 1 og 2 | 2022 | 2021 | 2020 | 2019 | 2018 |
|--------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Kasse/bankinnskudd | 79 820 960 | 45 250 925 | 54 513 615 | 44 883 165 | 63 137 244 |
| Omløpsmidler | 146 114 562 | 117 683 034 | 127 710 093 | 113 897 847 | 113 675 393 |
| Kortsiktig gjeld | 61 479 060 | 59 717 492 | 65 498 923 | 62 104 711 | 51 969 512 |
| Likviditetsgrad 1 | 1,30 | 0,76 | 0,83 | 0,72 | 1,21 |
| Likviditetsgrad 2 | 2,38 | 1,97 | 1,95 | 1,83 | 2,19 |

Vi ser av tabellen at både likviditetsgrad 1 og 2 er forbedret fra 2021 til 2022.

Figuren under viser grafisk fremstilling av utvikling i likviditetsgraden år 2018-2022.



2.5 Pensjonskostnader 2022

Nesbyen kommune har budsjettert pensjonskostnader 2022 med satsen, som ble kjent på høsten 2021 fra KLP. Reell pensjonssats på slutten av 2022 blei ca. 3,1% høyere.

Dette påvirket rammene til sektorene slik at sosiale kostnader har overforbruk på 3,1%, som **ikke kunne styres av enhetene.**

Når det gjelder bunnlinje til kommune, så påvirket ikke denne endringen resultatet vesentlig, da Nesbyen kommune inntektsfører bruk av premiefond KLP (ca. 16,1 mill. kr i 2022), premieavvik pensjon og amortisering av premieavvik på fellesområdet.

2.6 Nøkkeltall i KOSTRA

Nesbyen kommune er plassert i KOSTRA-gruppe 4 hvor kommunene plasseres med bakgrunn i antall innbyggere og tidligere inntekspotensialet.

Grupperingene per 2020 består av 17 kommunegrupper og er basert på kommunestrukturen med i alt 356 kommuner.

| KOSTRA-gruppe | Folkemengde | Bunde kostnader | Frie disponible inntekter (Korrigerede inntekter) | Antall kommuner |
|---------------|----------------------|-----------------|---|-----------------|
| 01 | 2 000 - 9 999 | Lave | Lave | 39 |
| 02 | 2 000 - 9 999 | Lave | Middels | 18 |
| 03 | 2 000 - 9 999 | Lave | Høye | 9 |
| 04 | 2 000 - 9 999 | Høye | Lave | 39 |
| 05 | 2 000 - 9 999 | Høye | Middels | 33 |
| 06 | 2 000 - 9 999 | Høye | Høye | 28 |
| 07 | 10 000 - 19 999 | | Lave | 38 |
| 08 | 10 000 - 19 999 | | Middels eller Høye | 13 |
| 09 | 20 000 - 29 999 | | | 27 |
| 10 | 30 000 - 44 999 | | | 13 |
| 11 | 45 000 - 74 999 | | | 10 |
| 12 | 75 000 - 300 000 | | | 11 |
| 13 | Oslo kommune | | | 1 |
| 14 | 600 - 1 999 | | Lave eller Middels | 25 |
| 15 | 600 - 1 999 | | Høye | 36 |

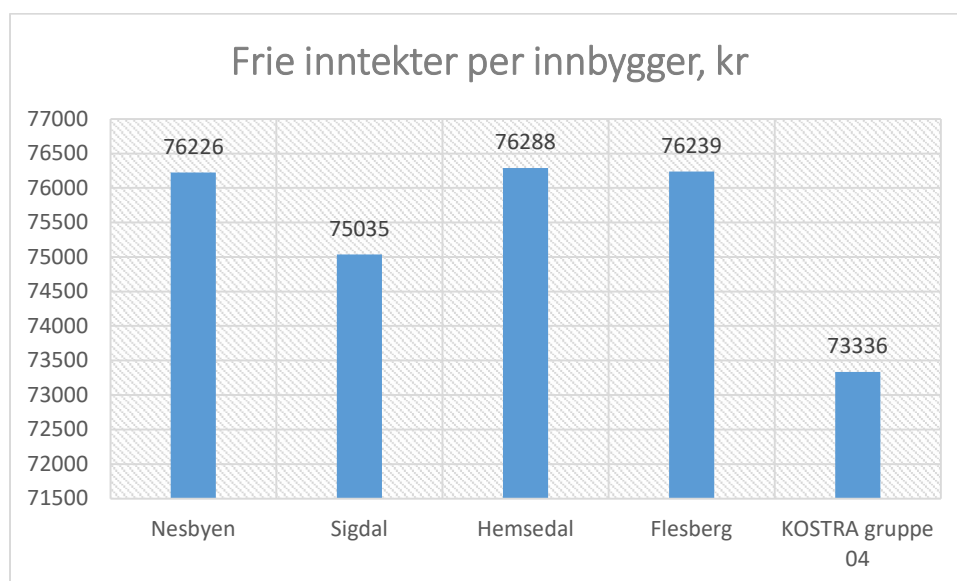
| KOSTRA-gruppe | Folkemengde | Bunde kostnader | Frie disponible inntekter (Korrigerede inntekter) | Antall kommuner |
|---------------|--|-----------------|---|-----------------|
| 16 | 0 - 599 | | | 8 |
| 17 | De åtte kommunene med høyest skatteinntekter per innbygger | | | 8 |

Tabellen under viser hvordan utvalgte tjenester prioriteres blant utvalgte kommuner, som inngår i samme KOSTRA-gruppe, som Nesbyen og totalen for gruppe.

| Nøkkeltall | Nesbyen | Sigdal | Hemsedal | Flesberg | KOSTRA gruppe 04 |
|--|---------|--------|----------|----------|------------------|
| Netto driftsresultat i prosent av brutto driftsinntekter, % | 1,7 | 6 | 8,8 | 1,3 | 2,1 |
| Arbeidskapital ex. premieavvik i prosent av brutto driftsinntekter, % | 13,4 | 53,5 | 31 | 11,7 | 19,7 |
| Langsiktig gjeld ex pensjonsforpliktelser i prosent av brutto driftsinntekter, % | 94,5 | 83,9 | 71,2 | 123,1 | 97,1 |
| Frie inntekter per innbygger, kr | 76226 | 75035 | 76288 | 76239 | 73336 |
| Fri egenkapital drift i prosent av brutto driftsinntekter, % | 4,1 | 22,3 | 26,3 | 3,4 | 12,3 |
| Brutto investeringsutgifter i prosent av brutto driftsinntekter, % | 15,2 | 11,9 | 25,8 | 2,7 | 11,3 |
| Egenfinansiering av investeringene i prosent av totale brutto investeringer, % | 15,4 | 44,5 | 63,8 | 100 | 29,8 |
| Netto lånegjeld, kr per innbygger | 120282 | 60725 | 103769 | 137730 | 85107 |

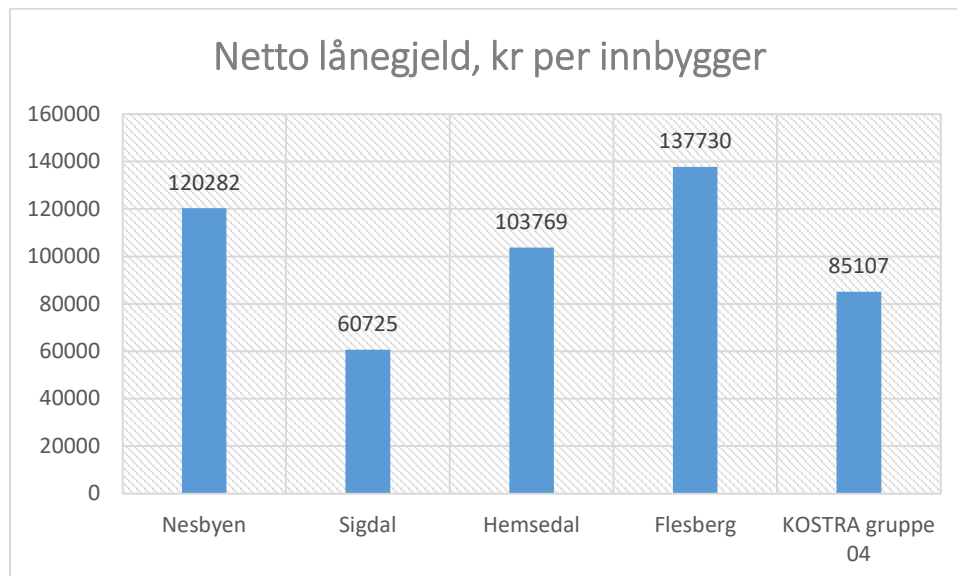
Tabellen viser et positiv netto driftsresultat på 1,7 % av driftsinntektene. Tabellen er basert på data, som var publisert av Statistisk Sentralbyrå per 15.03.2023.

Grafisk er fremstilt frie inntekter i kr per innbygger



Nesbyen kommune sine frie inntekter per innbygger er 3,94% høyre enn gjennomsnittstall i KOSTRA gruppe 4.

Grafisk er fremstilt netto lånegjeld i kr per innbygger



Netto lånegjeld per innbygger er 41,3% høyre i Nesbyen kommune enn gjennomsnittlige i KOSTRA gruppe 4.

2.6 Målene og premissene

Nesbyen kommune har vedtatt langsiktige finansielle måltall fra budsjettåret 2021. Målet i kommuneøkonomi er å opprettholde disse.

Nesbyen kommune har vedtatt følgende nøkkeltall for 2022 (uendret fra 2021):

- Netto resultatgrad på 1,75% av driftsinntektene
- Gjeldsgrad på 75% av driftsinntektene
- Størrelse på disposisjonsfondet på 7% av driftsinntektene

Tabellen nedenfor viser hvordan de finansielle målene ble nådd i 2022:

| Finansielt måltall | Måltall | Resultat 2022 | Kommentar |
|--------------------|---------|---------------|---|
| Netto resultatgrad | 1,75 % | 1,84 % | Mål oppnådd |
| Gjeldsgrad | 75 % | 65 % | Mål oppnådd |
| Disposisjonsfond | 7 % | 3,87 % | Disposisjonsfondet er ca. 14,5 mill. kr lavere enn måltallet. |

2.7 Kjøp og salg av kraftrettighetene

Tabellen under viser sammenligning av regnskap mot revidert budsjett på kjøp og salg av kraftrettighetene for år 2022.

| Tekst | Regnskap 2022 | Revidert budsjett 2022 | Budsjettavvik 2022, kr |
|------------|--------------------|------------------------|------------------------|
| Salg | -68 448 149 | -83 220 000 | -14 771 851 |
| Kjøp | 9 166 824 | 6 700 000 | -2 466 824 |
| Konsulent | 246 693 | 225 000 | -21 693 |
| Finansielt | 43 338 240 | 44 670 000 | 1 331 760 |
| Skatt | 2 957 869 | 2 957 869 | 0 |
| SUM | -12 738 523 | -28 667 131 | -15 928 608 |

Forklaringer til tabellen:

- Salg - oppnådd pris
- Kjøp - kjøpskostnader
- Konsulent - honorar til Ustekveikja Energi
- Finansielt - valuta- og prissikring
- Skatt - skatt på andelskraft
- Sum - netto inntekt for kommunen

Netto inntektene til Nesbyen kommune fra salg og kjøp av kraft blei ca. 16 mill. kr lavere, enn det var prognosert i oktober 2022.

3 Likestilling og forbud mot diskriminering i Nesbyen kommune

Nesbyen kommunes arbeid for likestilling og diskriminering er nedfelt i kommunens personalpolitiske retningslinjer:

Alle medarbeidere skal behandles med likeverd, med like muligheter og rettigheter uavhengig av kjønn, graviditet, permisjon ved fødsel eller adopsjon, omsorgsoppgaver, etnisitet, religion, livssyn, funksjonsnedsettelse, seksuell orientering, kjønnsidentitet, kjønnsuttrykk, alder og andre vesentlige forhold ved en person.

Disse verdiene ligger til grunn for ansettelses- og rekrutteringsarbeidet, samt tilgjengelighet og tilrettelegging i arbeidet. Med diskriminering menes direkte eller indirekte forskjellsbehandling som ikke er lovlig etter §§9, 10 eller 11.

Som tabellen viser, er det som tidligere år overvekt av kvinner i tjenestoområdene. Totalt er antall ansatte 392.

I ledergruppen er det 4 kvinner og 3 menn.

3.1 Likestilling

Kjønnsbalanse – ansatte

| Nesbyen kommune | Totalt | Kvinner | Årsverk | Menn | Årsverk | % Kvinner | %menn |
|-----------------------|---------------|------------|---------------|-----------|--------------|--------------|--------------|
| Fellestj./rådm | 20 | 13 | | 7 | | 65 | 35 |
| Oppvekst og kultur | 117 | 95 | | 22 | | 81,20 | 18,80 |
| Helse og omsorg | 209 | 179 | | 30 | | 85,65 | 14,35 |
| Teknisk | 39 | 23 | | 16 | | 58,97 | 41,03 |
| VAR | 7 | 0 | | 7 | | 0 | 100 |
| Antall ansatte | 392 | 310 | | 82 | | 79,08 | 20,92 |
| Antall årsverk | 337,63 | | 266,66 | | 70,97 | 78,98 | 21,02 |

Gjennomsnittslønn etter utdanning (i 1000 kr)

| Nesbyen kommune | Menn | Kvinner |
|---------------------------------|------|---------|
| Ufaglært | 418 | 415 |
| Faglært | 456 | 452 |
| Faglært med fagskole | | 484 |
| Høyere utdanning | 540 | 542 |
| Høyere utdanning - mer enn 3 år | 623 | 698 |
| Personlig lønn | 807 | 638 |
| Tjenesteledere /rektorer | 736 | 752 |
| Ledere, gjennomsnitt | 845 | 840 |

Når det gjelder lønn, gjennomfører kommunen prinsippet om lik lønn for likt arbeid uavhengig av kjønn, og har som retningslinje å følge HTA for gruppene i kapittel 4.

Kvinner ligger høyere for ansatte med mer enn 3 år fordi kvinnene har tilleggskompetanse og flere med utdanning på masternivå. For personlig lønn ligger menn høyere fordi vi hadde en kvinnelig lege i permisjon som påvirker gjennomsnittet.

Heltid /deltid fordelt på kjønn

| Nesbyen kommune | Menn | Kvinner |
|------------------|------|---------|
| Deltidsstilling | 41 | 140 |
| Fulltidsstilling | 42 | 169 |

Det er fokus på ufrivillig deltid og flere har fått utvidet stilling eller fast stilling etter AML §14-9 også dette året. Tallene viser at antall deltidstillinger har gått ned og andelen kvinner i heltidsstillinger har gått opp. HTV har hatt en arbeidsgruppe som jobber med heltidskulturen i Nesbyen kommune og har lagt fram en rapport.

Endringer fra 2021:

Det er ingen store endringer i kjønnsbalansen blant ansatte i Nesbyen kommune fra 2021 til 2022, Antall ansatte har ikke økt men årsverkene har økt fra 326 til 337.

3.2 Sykefravær – fordelt på kvinner og menn

2022:

Kvinner hadde et korttidsfravær på 3,0 % og et langtidsfravær på 5,7 %, menn hadde et korttidsfravær på 2,0 % og et langtidsfravær på 1,5 %, av det totale fraværet for alle på ca. 8%.

Sykefravær 2022 Nesbyen kommune

| Ansvar | Korttidsfravær | Langtidsfravær | Totalfravær |
|-------------------|----------------|----------------|-------------|
| Oppvekst/kultur | 2,8 | 5,7 | 8,5 |
| Helse/omsorg | 3,2 | 5,2 | 8,4 |
| Teknisk/Var | 2,0 | 2,6 | 4,6 |
| Rådmannen | 1,5 | 4,3 | 5,7 |
| | | | |
| Totalt i kommunen | 2,8 | 5,2 | 8,0 |

Endringer fra 2021:

Sykefraværet er ganske likt 2021, og enkelte avdelinger innenfor helse og barnehager har spesielt høye tall.

Koronaen og influensa preget første månedene i 2022, men vi ligger over snittet spesielt i oppvekstsektoren, mens helse ligger noe under snitt.

På landsbasis ligger totalt sykefravær på 6,8.

3.3 Helse-, miljø og sikkerhet (HMS)

Nesbyen har gode rutiner for HMS- arbeidet og jobber tett med HAVA, vår bedriftshelsetjeneste. Det gjennomføres årlig vernerunder og det rapporteres på AMU møter hvor arbeidstaker, arbeidsgiver, tillitsvalgt, verneombud, og bedriftshelsetjenesten er representert.

3.4 Årsmelding beredskap 2022

Jfr. sivilbeskyttelsesloven er kommunen pålagt å arbeide helhetlig og systematisk med samfunnssikkerhet og beredskap. Arbeidet skal avdekke hvilke forebyggende tiltak som kan iverksettes, og bedre evnen til krisehåndtering.

Kommunens beredskapsgruppe har bestått av:

| | | | |
|------------------------|---------------------|--------------------------------|---------------------|
| Ordfører | Tore Haraldset | Kommunalsjef HO | Randi Rustand |
| Varaordfører | Geir Olav Garthus | Kommunalsjef OK | Hanne Brunborg |
| Rådmann | Henrik Skovly | Kommunalsjef Teknisk | Anders Halland |
| Beredskapsleder | Svein M B Juvhaugen | Informasjonskoordinator | Ingunn Lundberg |
| Kommuneoverlege | Nils Høva | Rådgiver | Marit Mikkelsplass |
| Politikontakt | Pål K Mikkelerud | Branninspektør | Kjell Arne Liahagen |

Beredskapsgruppa har hatt 7 møter i 2022 og arbeidet med følgende:

- Revisjon av beredskapsplanen.
 - Beredskapsplan vedtatt i kommunestyret 16.06.22, sak 41/22.
- Revisjon av helhetlig ROS-analyse.
 - Arbeidet ble startet i juni 2022 og vil slutføres i 2023.
- Atomberedskap i forbindelse med krigen i Ukraina
 - Utarbeidet plan for utdeling av jod-tabletter.
- Etterarbeid/evaluering av ekstremværet Gyda november 2021.

I samarbeid med Statsforvalteren ble det gjennomført øvelse rundt IKT 21.11.2022. Øvelsen er evaluert.

Det har vært et møte med beredskapsrådet 05.04.2022. Temaer på møte var beredskapsplanen, atomberedskap, befolkningsvarsling, kommunens nettside og flyktningssituasjonen.

Medlemmer av beredskapsgruppa har deltatt på følgende aktiviteter i 2022:

- Felles fagdag IKT sikkerhet i Hallingdal 07.12.2022.
- Kurs, konferanser og webinarer hos Statsforvalteren innen beredskap.
- Kurs i beredskapsplanlegging i regi av DSB.
- Kurs i kriseledelse i regi av KS.
- Sikkerhetskonferanse i regi av F24 vedrørende krisestøtteverktøyet CIM.

Årsmelding 2022 – Nesbyen kommune

- Fellesmøter mellom beredskapskoordinatorene i Hallingdal.
- Egenberedskapsuka med kampanje/presentasjon i 10. klasse, utdeling av brosjyrer, infoark delt ut ved influensavaksinasjon, oppslag på kommunale infoskjermer.
- Koronavaksinering.
- Utdeling av korona-selvtester.
- Ajourhold av kommunens nettside rundt beredskap og korona.
- Forbedret telefondekning deler av kommunen.

Fullstendig oversikt over hvem som har deltatt i hvilke aktiviteter finnes i regnearket / vedlegget Beredskap – aktivitetsoversikt.

4 Sektorene

4.1 Generell informasjon

Tabellen under viser forbruket på sektorene. Det opprinnelige vedtatte budsjettet og det justerte budsjettet er også med i tabellen.

| Forbruk per budsjettområde drift: | Regnskap 2022 | Rev. budsjett 2022 | Differanse mellom budsjett og regnskap |
|--|----------------------|---------------------------|---|
| Rådmann | 30 447 402 | 30 245 059 | -202 343 |
| Fellesområdet | -25 548 795 | -21 909 006 | 3 639 789 |
| Oppvekst og kultur | 79 077 865 | 77 965 727 | -1 112 138 |
| Helse og omsorg | 161 822 262 | 139 725 116 | -22 097 146 |
| Teknisk drift | 31 911 201 | 27 837 121 | -4 074 080 |
| VAR | -2 724 604 | 211 186 | 2 935 790 |

Detaljert analyse av sektorene er utført i kapitler 4.2 – 4.6.

4.2 Ansvar Rådmann (Sentraladministrasjon)

Tjenestebeskrivelse og organisering

Fellestjenestene skal samordne og ha støttefunksjon for kommunens informasjonsvirksomhet, merkantile tjenester og sekretærfunksjoner, arkiv, post, IKT, personaladministrasjon, økonomi og beredskap. I tillegg omfatter fellestjenestene servicetorget, næringskonsulent, helseadministrasjon og det skolefaglige ansvaret.

Interkommunal samarbeid – Fellestjenesten

Fellestjenesten har som ansvarsområde å følge opp interkommunale samarbeidsprosjekt og fora innen IKT. Kommunen er vertskommune for systemet innen Økonomi, lønn og fakturering for samtlige Hallingdalskommunene.

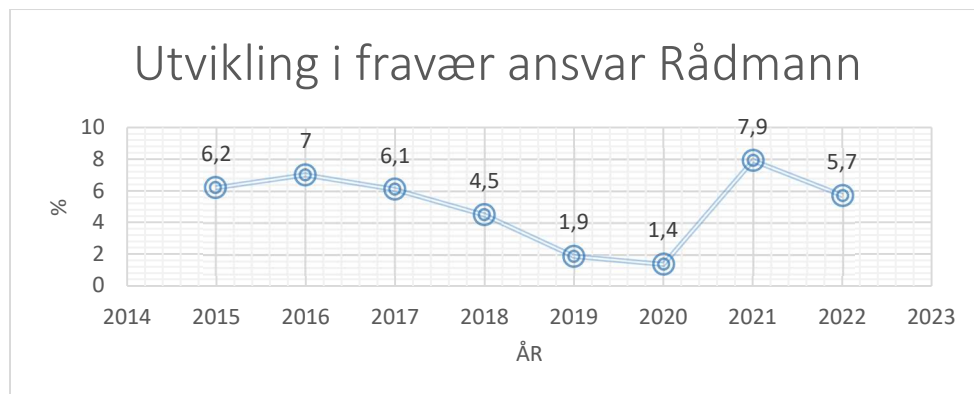
For øvrig er Nesbyen kommune representert i alle regionale faggrupper, der det også pågår større og mindre samarbeids- og utviklingsprosjekter. Også andre tjenesteområder er involvert i ulike former for interkommunalt samarbeid.

Økonomi

| 100 RÅDMANN | Regnskap | Buds(end) | Budsjett | Avvik |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 2022 | 2022 | 2022 | |
| Brukerbetaling | - | - 19 000 | - 19 000 | - 19 000 |
| Andre salgs- og leieinntekter | - 74 002 | - 100 000 | - 100 000 | - 25 998 |
| Overføringer og gaver | -6 413 040 | -2 796 150 | -2 796 150 | 3 616 890 |
| Konsesjonsavgift | -2 757 792 | -2 757 875 | -2 757 875 | - 83 |
| Total inntekter | -9 244 834 | -5 673 025 | -5 673 025 | 3 571 809 |
| Lønnsutgifter | 13 884 520 | 13 700 408 | 12 957 333 | - 184 112 |
| Sosiale utgifter | 4 126 884 | 3 428 132 | 3 381 300 | - 698 752 |
| Kjøp av vare og tjenester som inngår i tj.produksjon | 13 702 379 | 15 104 543 | 14 984 543 | 1 402 164 |
| Overføringer | 8 232 544 | 5 325 001 | 5 047 992 | -2 907 543 |
| Total utgifter | 39 946 327 | 37 558 084 | 36 371 168 | -2 388 243 |
| Renteinntekter og utbytte | - 15 296 | - | - | 15 296 |
| Renteutgifter og låneomkostninger | 239 523 | - | - | - 239 523 |
| Bruk av avsetninger | -3 444 603 | -1 640 000 | -1 640 000 | 1 804 603 |
| Sum avsetninger | 2 966 285 | - | - | -2 966 285 |
| Summen avskrivninger, avsetning og bruk av fond, finansielle inntekter og kostnader | - 254 091 | -1 640 000 | -1 640 000 | -1 385 909 |
| Totalt | 30 447 402 | 30 245 059 | 29 058 143 | - 202 343 |

Regnskapet for sektor for 2022 viser en avvik mot revidert budsjett 2022, som skyldes hovedsakelig for lavt budsjetterte pensjonskostnader.

Diagrammet viser fraværsutviklingen for enheten i periode 2015-2022



4.3 Fellesområdet

Tjenestebeskrivelse og organisering

Felles drift omfatter pensjonsområdet når det gjelder premieavvik, amortisering og bruk av premiefond. I tillegg kommer til politisk disposisjon, kraftomsetning og rente og gebyrinntekter vedr. inkassokrav og motpost avskrivninger.

Økonomi

Tabellen viser hvordan tildelte økonomiske ressurser er benyttet.

| FELLESOMRÅDE | Regnskap | Buds(end) | Budsjett | Avvik |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | 2022 | 2022 | 2022 | |
| Andre salgs- og leieinntekter | - 26 081 342 | - 38 550 000 | - 19 120 000 | - 12 468 658 |
| Overføringer og gaver | - 615 230 | -1 316 250 | -1 316 250 | - 701 020 |
| Total inntekter | - 26 696 572 | - 39 866 250 | - 20 436 250 | - 13 169 678 |
| Lønnsutgifter | 464 790 | 382 870 | 9 000 000 | - 81 920 |
| Sosiale utgifter | - 12 203 173 | 2 131 548 | 2 131 548 | 14 334 721 |
| Kjøp av vare og tjenester som inngår i tj.produksjon | 28 141 353 | 28 127 335 | 27 167 335 | - 14 018 |
| Overføringer | 3 781 729 | 4 874 119 | 4 916 246 | 1 092 390 |
| Total utgifter | 20 184 699 | 35 515 872 | 43 215 129 | 15 331 173 |
| Renteinntekter og utbytte | - 38 049 | - 60 073 | - 60 073 | - 22 024 |
| Renteutgifter og låneomkostninger | 116 | - | - | - 116 |
| Motpost avskrivninger | - 18 998 989 | - 17 498 555 | - 17 498 555 | 1 500 434 |
| Sum avsetninger | - | - | - | - |
| Summen avskrivninger, avsetning og bruk av fond, finansielle inntekter og kostnader | - 19 036 922 | - 17 558 628 | - 17 558 628 | 1 478 294 |
| Totalt | - 25 548 795 | - 21 909 006 | 5 220 251 | 3 639 789 |

Det er et positivt avvik på ca. 3,6 millioner kr mot budsjettet for hele budsjettområdet.

Avvik mot budsjett spesifiseres under:

- I 2022 har Nesbyen kommune budsjettet med positivt premieavvik (inntekt) på ca. 3,5 mill. kr (inkl. arbeidsgiveravgift). Det regnskapsførte premieavviket ble ca. 2,1 mill. kr mindre. Dette gir da et negativt avvik i henhold til budsjettet på samme beløpet.
- Inntekter på kraftområdet viser resultat, som er lavere enn budsjettet på ca. 16 mill. kr.
- I 2022 har Nesbyen kommune brukt ca. 16,1 mill. kr fra premiefondet KLP. Disse midlene bokføres som inntekt på fellesområdet for å ikke forstyrre resultat for noen av sektorene.
- Utgifter til barnevernstjenesten var ca. 2 mill. kr lavere, enn budsjettet.

Samlet utgjør disse avvikene nesten det totale avviket på området.

4.4 Oppvekst og kultur

Tjenestebeskrivelse og organisering

Oppvekst og kultur omfatter bl. a tjeneste- og fagområdene for:

- Oppgaver knyttet til lov- og regelverk innenfor hele oppvekstfeltet, inkl. forebyggende arbeid for barn og unge og for kommunen som skole- og barnehageeier.
- Utvikling og drift av barnehager.
- Utvikling og drift av grunnskole (inkl. SFO) og kulturskole.
- Utvikling og drift av kulturområdet, herunder generell kulturadministrasjon, tilskuddsordninger, kontakt med lag og foreninger, kino, kulturhus, ungdomsklubb, bibliotek, barn og unges kommunestyre, den kulturelle skolesekken m.m.
- Interkommunalt samarbeid med og kjøp av tjenester fra Gol voksenopplæring samt PPT og OT for nedre Hallingdal IKS.

Overordna mål og status

Overskriftene er hentet fra mål i kommuneplanens samfunnsdel 2018 – 2030 (Nes endret til Nesbyen).

Alle barn og unge skal ha trygge og utviklingsfremmende oppvekstvilkår

Dette er hovedfokus for hele sektoren i alt vi gjør og som vi også styres etter i lovverk og overordnede planer. Det viktigste forebyggende arbeidet når det gjelder barn og unge, er det som gjøres hver dag ute i de ulike tjenesteområdene for å skape trygghet og positiv utvikling hos barn og unge.

Fra korona-utbruddet i mars 2020 og fram til nå så har vi hatt, og har, en ekstraordinær og krevende situasjon, både for barn og unge og for personalet. Smittebegrensende tiltak var opphørt, selv om pandemien fortsatt var til stede i befolkningen. Immuniteten i befolkningen var lav, noe som har medført stor spredning og mottakelighet av alle typer virus og annen kontaktsmitte. Dette har igjen ført til høyt sykefravær i sektoren også i 2022 med 8,5%, siden de ansatte naturlig nok har mye kontakt med barn og unge. Fraværet har vært særlig høyt i barnehagene og barneskolen, med h.h.v. 12% og 8,2% (i «normalåret» 2019 var fraværet i sektoren 5,3%). Vi ser at det er behov for økt innsats fra mange tjenester i kjølvannet av denne pandemien for å ivareta særlig barn og unge ut fra konsekvensene av denne situasjonen.

Det er gjennomført innsparinger i sektoren på til sammen ca. 7,7 millioner fra 2019 til 2022, mesteparten på skolene. I samme periode har barnehage redusert med 1 avdeling, elevtallet gått ned fra 330 til 307 (antall skoleklasser fra 20 til 17). Nedbemanningene har resultert i et enda større arbeidspress på gjenværende personale i denne krevende situasjonen, kombinert med utfordringer med å få tak i vikarer. På grunn av innsparingene er den enkeltes årsverk i skole med bundne timer omtrent helt fylt opp og fleksibiliteten mht. bruk av personalet for å dekke opp fravær borte. Dette vil utløse mer bruk av overtid og midlertidig vikar framover. Fravær og mangel på personale har også medført at skoleledelsen har måttet bruke mer av sin tid på undervisning og har dermed mindre tid til pedagogisk og administrativ ledelse.

Kvaliteten på det faglige og sosiale innholdet i barnehager og skoler har gått ned som følge av denne situasjonen og langtidsvirkningene kjenner vi ikke nå, men det kan bli kostbart på lang sikt dersom barn og unge som strever ikke fanges opp tidlig nok.

Grunnskolen i Nesbyen kom på 13. plass av alle landets kommuner i Kommunebarometeret 2022, basert på 19 ulike parametere for bl.a. trivsel og resultater fra 2018 – 2021. Nesbyen har de foregående tre årene vært på 3., 2. og 1. plass. Indikatorer for barnehage og kultur viste også nedgang, med barnehage på plass 281 (fra 204) og kultur på plass 75 (fra 69).

Nesbyen kommune har i stor grad lykkes med å skape trygge og utviklingsfremmende oppvekstvilkår de siste årene og risikoen ved budsjettreduksjonene har vært kjent. Tjenestene våre samarbeider tett med helsestasjonen, PP-tjenesten og barnevernet, både når det gjelder enkeltbarn og større faglige satsinger. Ungdomslos, logoped og helsestasjon har en viktig forebyggende funksjon for elevene, med oppfølging av enkeltelever og grupper. I dette krevende året har det meste av ressurser vært brukt på ordinær drift og håndtering av sykefraværsrelaterte konsekvenser, så pedagogisk utvikling og tiltak for tidlig innsats innenfor alle tjenesteområder har måttet nedprioriteres.

Vi har fortsatt noen kommunale tiltak for å styrke lavinntektsfamilier og fritidsaktiviteten blant barn og unge, bl.a. med drift av Utlånsbua. Samarbeidsprosjektet er drevet av Nesbyen IL, Frivilligsentralen og Nesbyen kommune og er kun basert på ekstern finansiering og gaver. Frivillige bemanner Utlånsbua, det gir begrensninger i mulig åpningstid. Tilskudd fra Skue sparebank gjorde det mulig å engasjere ungdom som feriehelp i 2022 og åpningstiden kunne dermed dobles i ferien. Det må sikres en mer langsiktig finansiering etter hvert som statens tilskudd trappes ned.

Kommunale moderasjonsordninger for foreldrebetaling på SFO ble avsluttet i 2022, men samtidig innførte regjeringen 12 timer gratis SFO pr uke for 1. trinn fra 1.8.2022. Det 3-årige prosjektet Trygg oppvekst Nesbyen ble avsluttet 31.12.2022, med samhandlingsmodell/stafettlogg og nettsider (www.tryggoppveksthallingdal.no/nesbyen)

Basistjenester som kino, Mortensløkka ungdomshus, kulturskole, bibliotek og kulturarrangement er viktige brikker i det forebyggende ungdomsarbeidet. Det er gratis inngang på Mortensløkka ungdomshus.

Nesbyen kommune skal ha full barnehagedekning med god kvalitet og hensiktsmessig organisering

Det er jevnt over god måloppnåelse samt trygge forhold for barn og foreldre, men vedlikeholdsbehovet ute og inne i de tre minste barnehagene begynner å bli veldig merkbar. Bygningsmassen er 30-40 år gammel. Tilstandsrapporter fra HRP med kostnadsoverslag har synliggjort store vedlikeholds- og investeringsbehov, både på kort og lang sikt. Samlet kostnad var beregnet til 30.797.977 kr inkl. mva (2020) på eksisterende bygg, uten nødvendig utvidelse med grupperom, vognrom etc. Byggene trenger generelt oppgradering og vedlikehold, både mht. tak, isolasjon, el-anlegg, ventilasjon, vinduer m.m. En del lekeapparater med fallunderlag er modne for utskifting. Vedtak i budsjettet for 2021 om å holde en avdeling i Elvefaret barnehage stengt, ble videreført i 2022.

Alle som søkte plass til opptaket i mars, fikk tildelt dette (med start fra høsten). Det var også suppleringsopptak gjennom året. Lovbestemte minstekrav i bemannings- og pedagognormer er innfridd, med minst 1 voksen pr 3 barn under 3 år og 1 voksen pr 6 barn over 3 år og med minst én pedagogisk leder per 7 barn under tre år og minst én pedagogisk leder per 14 barn over tre år. I tillegg brukes en del ressurser på barn med behov for tettere oppfølging av en voksen i form at styrking for en periode eller rett til spesialpedagogisk hjelp etter utredning fra PPT. Siden basisbemanningen er på minimum og situasjonen har vart over to år, så har en vært svært sårbar mht. sykefravær dette året og sykefraværet har vært høyere enn noen gang. Det har derfor vært krevende å holde barnehagene åpne og å ha tilstrekkelig med vikarer. Pedagogene har heller ikke fått brukt all avtalefestet planleggingstid og styrerne har i stor grad måttet erstatte fravær i personalet, så den totale belastningen på personalet har vært stor også dette året. At situasjonen har vært så langvarig, har gjort det ekstra tøft. Mangel på personale har medført redusert åpningstid i enkelte barnehager i perioder gjennom året.

Nesbyen kommune har en del barn som trenger spesiell oppfølging og ekstra bemanning. Det er stadig flere barn som får alvorlige diagnoser eller viser tidlige tegn til at de strever med livet sitt, gjennom

bl.a. uro, utagering og språklige utfordringer. Dette er krevende å håndtere uten ekstra bemanning og flere barn må henvises for utredning. Tidlig og tverrfaglig innsats er viktig, men da må den faste bemanningen styrkes. Ved å ta tak i utfordringene allerede i barnehagen kan dette forebygge og gi en bedre skolestart for barna.

Nesbyen kommune skal ha gode skoler med kompetente og stabile lærerkrefter i et stimulerende og trygt læringsmiljø

Kommunen har et kompetent og stabilt pedagogisk personale i barnehage og skole. Tjenestene våre har et godt omdømme og vi har til nå fått kompetente søkere til ledige stillinger, til tross for lærermangel i distriktene. Vi legger vekt på at de som ansettes kan drive tydelig og inkluderende pedagogisk arbeid og klasseledelse.

Pr. 1.10.2022 hadde vi 307 elever (302 i 2021). Barn av arbeidsinnvandrere kommer som regel uten norskkunnskap og med variable skoleferdigheter ellers, spredt på 1. – 10. trinn. Det følger ingen statlig kompensasjon ved behov for økt bemanning, så det er en stor utfordring å gi alle elever det de har krav på. Krigen i Ukraina har medført økt mottak av flyktninger i kommunen igjen, ca. 1/3 av de som bosettes har vært barn og unge som har fått plass i barnehage og skole. Økte kostnader til denne gruppen må dekkes av integreringsmidler som kommunen får. Målet er å gjøre elever med et annet morsmål rustet til å få godt utbytte i ordinær undervisning så raskt som mulig.

Den årlige elevundersøkelsen viser fortsatt at elevene opplever god støtte fra lærerne, det er høy trivsel og godt samarbeid mellom hjem og skole. Bemanningsnormen på gjennomsnittlig minst 1 lærer pr 15 elever i 1. - 4. trinn og 20 elever i 5. – 10.trinn er innfridd.

Skolene skal være inkluderende og preget av kultur for læring – med rom for alle og blikk for den enkelte

Målet er viktig for skolenes elev- og læringssyn og preger det daglige arbeidet. Grunnlaget for god læring legges tidlig i barneårene, med utvikling av språklige og motoriske ferdigheter og sosial kompetanse. Derfor er tidlig innsats viktig. Foreldre har en nøkkelrolle og styrking skjer gjennom barnehager og helsestasjon, før elevene går over i skolen. Nesbyen har gode overgangsplaner mellom barnehage og skole og mellom barneskole og ungdomsskole, som skal sikre en trygg og god overgang for både elever og foresatte. Dette gir elevene og skolene et godt utgangspunkt videre.

Nesbyen kommune skal legge til rette for utdanning for framtida med gode læremidler i et godt læringsmiljø

Plan for skoleutvikling og skolesamarbeid 2021 – 2025 ble vedtatt i kommunestyret i desember 2020 og er lagt til grunn for prioriteringer disse årene. På grunn av pandemien har det ikke vært mulig å følge opp nye tiltak i 2022, bortsett fra at ungdomsskolen har lagt om sin timeplan. Skolene har kjøpt inn en del nye læreverker og digitale ressurser, knyttet til iverksetting av nytt læreplanverk. Vi har begrensede midler til innkjøp, samtidig som vi har behov for å skifte ut læreverker i nesten alle fag i løpet av få år. Skolene har brukt ca. 1,4 mill. til sammen på dette de siste tre årene, noe som igjen har gått ut over andre driftsbehov. Barnehagene og 1. - 3. trinn på barneskolen bruker nettbrett i pedagogisk arbeid. Det er fortsatt etterslep på IKT-utstyr i skole i 2022. Regionalt program for utvikling og lederstøtte i skoler og barnehager og andre aktuelle kurs og temasamlinger er delvis gjennomført, stort sett digitalt. En del ansatte har tatt videreutdanning.

Alle som bor og vokser opp i Nesbyen skal kunne identifisere seg med, og føle tilhørighet til kommunen sin gjennom varierte kulturtilbud / Barn og unge skal ha et variert og tilpasset fritidstilbud

Biblioteket åpnet dørene til flotte nye lokaler i Embetsgarden 1. juni 2021, men pandemien har medført noen begrensninger i starten av 2022. Likevel har biblioteket satt utlånsrekord med 22.019 utlån i 2022, en økning på 9,6% fra forrige «normalår» og rekord i 2019 på 20.092 utlån.

Nesbyen og Flå kulturskole var i starten av året fortsatt rammet av koronarestriksjoner, men har etter gjenåpningen gjennomført ca 20 små og store konserter og 4 store danseforestillinger. Vi merker den samme tendensen som på nasjonalt nivå med synkende elevtall, og antall elevplasser er redusert med ca 25% sammenlignet med før pandemien. Fagtilbudet er fortsatt begrenset til musikk og dans, det vil si at vi mangler en del tilbud jf. rammeplanen for kulturskolen. Kulturskolen har høyt kvalifiserte lærere innenfor de fagområdene vi underviser i og det er lite gjennomtrekk i staben. Fra 2022 er kommunen med i UngMusikk, som er et fordypningstilbud i samarbeid med Viken fylkeskommune og Norges Musikkhøgskole. Kulturskolen samarbeider tett med grunnskolen og har i 2022 solgt undervisningstjenester til kulturskolene i Ål og Hol.

Nesbyen kino

I 2022 var Nesbyen kino tilbake i vanlig drift f.o.m. midten av februar (reduisert drift i januar/første halvdel av februar). Billetinntekter var kr 66.000 mer enn budsjettert. Kinoen hadde likevel overforbruk på grunn av den høye strømprisen (Nesbyen kino/Kulturhuset Banken betaler ordinær markedspris, da lokalene er eid av Skue sparebank). Kinoen brukes mest av barn og voksne. Ungdom bruker tilbudet mindre enn før. Dagkino (tidl. seniorkino) er et tilbud med varierende besøk.

Mortensløkka ungdomshus er et tilbud med gratis juniorklubb (5. – 7. klasse) og ungdomsklubb (8. klasse – t.o.m. 18 år). Musikkverkstedet koster kr 300 pr år pr person og er tilgjengelig for alle. Både juniorklubb og ungdomsklubb har hatt forholdsvis høyt besøk i 2022. Musikkverkstedet ble brukt av 7 personer.

Nesbyen skal ha mange arrangementer og festivaler, og vil som følge av det være en attraktiv møteplass for handel og næringsliv, idrettsaktiviteter og kulturelle opplevelser (Strategisk plan for kultursektoren 2015 – 2025 – rev. 2022):

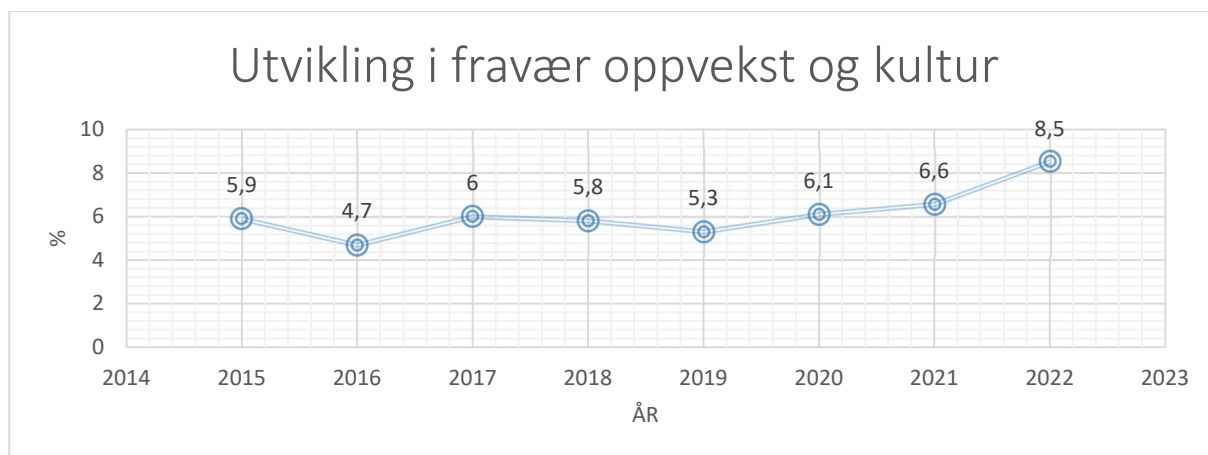
Foreninger og private er i stor grad med på å opprettholde et variert idretts- og kulturtilbud gjennom året, med en del støtte fra kommunen. Mange aktive lag og foreninger bidrar til at det blir høyt aktivitetsnivå i bygda, i tillegg til kommunale arrangement i bl.a. kulturhuset og på biblioteket. De fleste faste arrangementene var tilbake etter pandemien, med god aktivitet og høyt publikumsbesøk.

Kunstlandskap Nesbyen har permanente utstillinger i kontorbygget og bryggerhuset, og en kunstvandring med staffelier utstilt langs Rukkedøla og i gamle Nes (I Gudes fotspor). Driften i 2022 har vært gjennomført av Buskerudmuseet avd. Hallingdal. Besøket på den permanente utstillingen er lavt. Buskerudmuseet har lagt frem en drifts-/bruksplan for Kunstlandskap Nesbyen som skal behandles i 2023, forhåpentligvis vil denne medføre økt besøk og aktivitet.

Arbeidsmiljø og nærvær

Oppvekst og kultur har et stabilt og kompetent personale, erfarne ledere og et utviklende arbeidsmiljø som er preget av høy grad av trivsel. Nærværet er på 91,5 % for 2022. Både kort- og langtidsfraværet har økt og er høyere enn noen gang. Pandemien, redusert personalkapasitet, rekrutteringsutfordringer og nedskjæringer har medført en vesentlig økning i sykefraværet, særlig i barnehagene og barneskolen.

Vi jobber aktivt for å få til et positivt arbeidsmiljø, med bl.a. ulike sosiale tiltak, kompetanseutvikling og annen oppfølging. Refusjoner fra NAV dekker en del av vikarkostnadene, men langt fra alt.



Styringsmål

| Styringsmål: | | Datakilde | Status 2022 | | Mål 2022 |
|--------------|--|--|----------------------|----------------------|------------------------|
| | | | Nesbyen | Norge | |
| Ø | Økonomisk resultat i tråd med budsjett – Oppvekst og kultur | Regnskap Visma 2021 | 101,4% | | < 100% |
| M | Medarbeidertilfredshet | 10-faktor 2017 (KS) | 4,1 – 4,8 | 3,7 – 4,6 | >4-5 |
| M | Sykefravær | Nærvær - korttidsfravær - langtidsfravær | 91,5 2,8 5,7 | 93,2 | <4.0 = nærvær 96% |
| B | Biblioteket - Utlån pr innbygger | SSB + biblioteksystem | 6,7 | 4,1 | >4 |
| B | Barnehage – Brukertilfredshet (skala 1-6) | Bedre kommune 2019 | 5,2 | 5,3 | 5,1 |
| M | Barnehage – Andel styrere/ ped.ledere med barnehagelærerutdanning | Nesbyen kommune + SSB | 100% | 91,9% | 100% |
| B | Barneskole - Resultater på nasjonale prøver i engelsk, lesing og regning (5. trinn. 31 elever) | Skoleporten / Tilstandsrapporten 2020/2021 | 28,1 18,8 32,3 | 24,7 22,6 25,2 | <20% på trinn 1 (av 3) |
| B | Ungdomsskole - Resultater på nasjonale prøver i engelsk, lesing og regning. (8. trinn – 38 elever) | Skoleporten / Tilstandsrapporten 2020/2021 | 9,5 4,9 9,5 | 10,4 9,3 9,3 | 0 % på trinn 1 (av 5) |
| B | Ungdomsskole - Resultater på nasjonale prøver i lesing og regning (9. trinn – 33 elever) | Skoleporten / Tilstandsrapporten 2020/2021 | - 2,7 0 | - 6,2 5,2 | 0 % på trinn 1 (av 5) |

Økonomi

| Oppvekst og kultur | Regnskap | Buds(end) | Budsjett | Avvik |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| | 2022 | 2022 | 2022 | |
| Brukerbetaling | -4 301 995 | -4 212 004 | -4 352 004 | 89 991 |
| Andre salgs- og leieinntekter | -539 125 | -619 512 | -619 512 | - 80 387 |
| Overføringer og gaver | -9 723 837 | -6 139 734 | -6 139 734 | 3 584 103 |
| Andre statlige overføringer | -29 406 | 0 | 0 | 29 406 |
| Total inntekter | - 14 594 363 | - 10 971 250 | - 11 111 250 | 3 623 113 |
| Lønnsutgifter | 62 039 878 | 60 837 162 | 58 131 216 | -1 202 716 |
| Sosiale utgifter | 14 920 062 | 14 345 480 | 13 920 612 | - 574 582 |
| Kjøp av vare og tjenester som inngår i tj. produksjon | 12 622 844 | 11 102 564 | 11 102 564 | -1 520 280 |
| Overføringer | 3 271 304 | 1 866 997 | 1 866 997 | -1 404 307 |
| Total utgifter | 92 854 088 | 88 152 203 | 85 021 389 | -4 701 885 |
| Avskrivninger | 571 589 | 784 774 | 784 774 | 213 185 |
| Bruk av avsetninger | -407 814 | 0 | 0 | 407 814 |
| Sum avsetninger | 654 365 | 0 | 0 | - 654 365 |
| Summen avskrivninger, avsetning og bruk av fond, finansielle inntekter og kostnader | 818 140 | 784 774 | 784 774 | - 33 366 |
| Totalt | 79 077 865 | 77 965 727 | 74 694 913 | -1 112 138 |

Endelig resultat for 2022 endte med et underskudd på ca. 1,1 mill. Mangel på vikarer har bidratt til at ikke underskuddet har blitt høyere, men har også medført større og mer langvarig slitasje på personalet. Dette har igjen sannsynligvis bidratt til det økte sykefraværet.

Allerede i tertialrapport 1/2022 så varslet sektor om mulig underskudd på 1-3 millioner, basert på bl.a. merkostnader i forbindelse med økning i sykefravær og inntektstap i forbindelse med gratis SFO for 1. trinn fra høsten 2022.

Tapte inntekter for SFO på 140.000 ble lagt inn i revidert budsjett, men ikke merkostnader til lønn fordi SFO fikk flere søkere, enn forventet. Dette utgjør ca. 0,2 mill. kr i 2022.

For lite budsjetterte pensjonskostnader for sektor utgjør ca. 0,33 mill. kr i 2022. Budsjettavvik er ikke så vesentlig i % av lønnsmasse, som i andre sektorer, grunnet at det er en stor andel ansatte i sektor, som har Statens pensjonskasse framfor KLP.

Direkte koronakostnader er kompensert i 2022, men ikke tapte inntekter eller indirekte kostnader knyttet til økt sykefravær. Dette forklarer resterende merforbruk på ca. 0,6 mill. kr. Pandemi og ettervirkninger, kombinert med innsparinger på nærmere 8 millioner i personalkostnader fra 2019 til 2022, har vært en stor belastning for sektoren.

4.5 Helse og omsorg

Årsrapporten er en sammenstilling av helse og omsorg og underordnede avdelinger.

Enheten er kommunens største budsjettområde og inneholder blant annet tjenesteområdene rus og psykiatri, erfaringskonsulent, institusjonstjenester, hjemmetjenester, hverdagsrehabilitering, tjenester til personer med demens, tjenester til utviklingshemmede, omsorgsboliger med heldøgns omsorg og pleie, dagsentertjenester, lege og legevaktstjenester, helsesøster/skolehelsetjenester, jordmortjenester, kommunal og privat avlastning, trygghetsplasser og overgangsboliger, alkohol og serveringsbevillinger, fysioterapi og ergoterapitjenester, kortidslager for hjelpemidler, støttekontakt, omsorgslønn, BPA, nattpatruljer, særtiltak, krisesenter, miljøretta helsevern, frivillighet, lab- tjenester, institusjonsskjøkken, renholdstjeneste, vaktmestertjeneste, transporttjeneste, matombringing, trygghetsalarmer, velferdsteknologi, koordinerende enhet, tjenestetilordningskontor med fagutviklingssy

kepleier, merkantile funksjoner og interkommunale tiltak og samarbeid. Ansvar for kommunal og statlig del av Nav er ute av helse og omsorgsbudsjettet fra 2021.

Organisasjonsutvikling

Helse og forebygging

Nesbyen legekontorer

2022 har vært et svært krevende år for både ansatte og drift. Spesielt med tanke på bemanning både når det gjelder fastleger og hjelpepersonell. Reforhandling av legeavtalen som startet høsten 2021 bidro blant annet til at kommunen valgte å ikke erstattet en 80 % hjelpepersonellstilling fra 1.juni. Dette bidro til at man om sommeren måtte stenge legekantoret i tre uker, da de 2,2 stillinger som gjensto av hjelpepersonell skulle få tatt ut tre sammenhengende sommerferieuker de har krav på. På høsten fikk man klarsignal for å ansette denne 80% stillingen, da måtte prosessen begynne på nytt. Det har medført at Nesbyen legekantore har vært bemannet med kun en og to hjelpepersonell en del dager det siste halvåret.

På slutten av året har kommunen fått ansatt en lege, slik at alle fire legestillinger er besatt når 2023 starter. Hjelpepersonellutfordringene vil vedvare frem til april 2023 når alle stillinger er besatt. Utfordringen med at man ikke klarer å overholde fastlegeforskriften som sier at telefonen på legekantoret skal besvares innen to minutter, vil vedvare også etter at 3,3 stilling hjelpepersonell er besatt. Bemanningen tilsier at dette har vært praktisk umulig å få til i mange år. Det kan komme 120 telefoner på en dag som kun en ansatte skal håndtere.

Ansatte på legekantoret så frem til 2023 da det var satt av penger til oppgradering av lokalene, da det har vært rapportert utfordringer med gammelt utstyr som ikke kan repareres og lokaler som ikke har lydettevegger. Sistnevnte bidrar til at man ikke klarer å ivareta taushetsplikten i den grad man skal. Turiststrømmen merkes av stor betydning spesielt på helger og ferier. Det kan være opp til 13 000 flere innbyggere i høytider og dette merkes på helsetjenesten i kommunen.

Ansatte rapporterer en stor endring de siste årene på pasientoppdrag og trafikk av turister, spesielt med tanke på viktigheten med helsepersonell med rett og god fagkompetanse. Det er større behov for spesielt sykepleierfaglig kompetanse som kan håndtere alle de tre arbeidsposter som hjelpepersonell fordeler seg mellom i en arbeidshverdag. Det har også vært en styrke å ha radiograf og bioingeniør ansatt på legekantoret de siste årene.

Familiens hus

Nesbyen helsestasjon flyttet inn i nye oppussede lokaler 1. juli i år med offisiell åpning 1. september. Med nyoppussede lokaler kunne Nesbyen kommune åpne en ny storstue for tjenester til barn, unge og deres familie. Helsestasjonen og skolehelsetjenesten har nå fått lokaler sammen med flere viktige samarbeidsparter som har delingskontor under samme tak. Dette er IPS-ung, frisk- liv, barnevernet, familievernet, psykisk helse voksne, koordinerende enhet med faste tider de er lokalisert i Familiens hus. Erfaringen så lang er veldig positivt. Tjenestene blir bedre koordinert, det er nå en dør eller en telefon inn for aktuelle brukergrupper.

Oppvekstreformen har bidratt til at man ser betydelig meransvar i alvorlige og komplekse saker. Spesielt det siste året er ansattes erfaring at både barnevern og spesialisthelsetjenesten forventer at kommunen skal bidra i større grad enn tidligere. Både oppvekstreformen, flere avslag på henvisninger til spesialisthelsetjenesten og flykning arbeid har bidratt til at man har ansatte som får lange arbeidsdager utover kveld og helg. I tillegg er det forventet at kommunen skal bidra inn i FACT ung teamet med bemanningsressurser. Dette er svært positivt med tanke på laget rundt barnet, men det er ikke per dags dato satt av ressurser til dette. Barnekoordinator er heller ikke på plass i Nesbyen kommune.

Summen av alt dette gjør at en ser et større ressursbehov enn tidligere!

Ivaretagelsen av barn, unge og deres familier blir håndtert forsvarlig, men det er ene og alene fordi ansatte arbeider langt utover ordinær arbeidstid og må være tilgjengelig ukentlig 24/7. Man ser at dette er lite bærekraftig, både for de ansatte og for de som er avhengig at hjelp på kveld og helg! Vi hadde 1. halvår ansatt miljøterapeut (prosjektmidler) som skulle bidra i dette arbeidet, men vi fikk ikke nok tid til å utforske mulighetene med en slik stilling. Det har vært flere runder i 2022 der man har sett på om man måtte kutte i tjenester til barn og unge for å imøtekomme de ekstraoppgaver som har kommet det siste året. Foreløpig har man klart å opprettholde tjenestene fordi de ansatte strekker seg langt. Spesielt ser man behovet for mer ressurser innenfor psykisk helse og miljøarbeid.

Tre ansatte har sluttført arbeidet med å få godkjenning for ammekyndig helsestasjon. Dette blir ferdigstilt i februar 2023. Dette er et kvalitetsstempel som kun en kommune i Hallingdal har fra før.

Flere aktivitetstilbud har vært gjennomført i regi av Familiens hus i 2022 med blant annet temakvelder for foresatte, tematreff for barselgrupper, åpen treffetid på helsestasjonen fast hver uke, ammeskole og organisert tid i bassenget på Elverhøy både for gravide og spedbarn. Først halvår av 2022 var fremdeles preget av koronavaksinasjonsarbeid.

Jordmor har stort fokus på gravide og kvinnehelse, noe som man ser stor nytte av i samarbeid med både fastleger og helsesykepleierne. Kvinnehelse har fått et løft de siste årene med en jordmor som stadig utvider sine tjenester innenfor sitt kompetanseområde.

Psykisk helse voksen og rusomsorgen

Avdelingen består av dagsenter, døgnkontinuerlig botiltak og et uteteam som gir tjenester til innbyggere i kommunen som trenger bistand fra psykisk helse. Dagsenteret holder oppe hver dag, i tillegg er det åpent på mandagskveld. Det ble søkt om prosjektmidler i 2020 og 2021 som ble innvilget. En halv million bidro til at man kunne utarbeide et flott uteområde med stor plen og lysthus. Lysthuset har vært flittig brukt gjennom året, der man arrangerte sommerfest for alle

brukere og ansatte i juni. Dagsenteret har et stabilt besøkstall med 6-7 brukere, men det kan være opptil 14 stk. på mandagsmiddag. Da er liten plass når man blir så mange, da lokalene er mer tilpasset for 5-6 stk.

Botiltaket har det siste året hatt travlere dager på jobb, der man ser brukergruppen endrer seg med mer behov for bistand. Samtidig har man hatt mer søkelys på miljøarbeid og aktivitet for beboere.

Dette bidrar til at man ser positiv effekt både når det gjelder trivsel og psykisk helse. Vi fikk ansatt ny psykiatrisk sykepleier som fagansvarlig i botiltaket i juni, noe som har bidratt til å heve det faglige nivået ytterligere.

Det har ved enkelte vakter vært nødvendig å bemanne opp, spesielt med tanke på sårbarheten på kveld og helg der den ansatte jobber alene med ansvar for 7 boenheter. Vi har mot slutten av året begynt å kartlegge det faktiske behovet for den enkelte bruker for å se forsvarligheten med bare en på jobb, da det har vært enkelte akutsituasjoner. Sykepleierpoolen er en god ressurs å vite at man har i bakhånd for ansatte når de er alene på jobb på kveld og helg.

I botiltaket har man hatt god bemanningsstabilitet og 3-4 vikarer som bidrar til at vi har hatt få utfordringer med å få dekt ledige vakter gjennom året. Dette til tross for at vi i høst opplevde en del koronasykdom og langtidsfravær.

Uteteamet har det siste året sett en stor økning i antall henvendelser. Vi jobbet i 2021 for å få vedtaksfritak for støttesamtaler, for å kunne bli det lavterskeltilbudet man ønsket. Dette tiltaket har vært viktig for å nå ut til de innbyggere som har behov for våre tjenester. 49 nye brukere er tilkommet i 2022. 22 brukere er avsluttet, så i utgangen av 2022 hadde man 97 aktive brukere av psykisk helse tjenester.

I forbindelse med verdensdagen for psykisk helse arrangerte tjenesten to kvelder i kulturhuset Banken med tematikk «Bygdedyret». Det ble et flott arrangement der alle som bidro gjorde dette gratis og man fikk inn mye penger som er øremerket til brukere eller arrangement som mange kan få glede av.

Tjenesten har arrangert flere selvhjelpsgrupper i høst i samarbeid med ansatt på legekontor og familiens hus. I tillegg har tjenesten opprettet en rekke aktivitetstilbud for brukerne i 2022. Dette for å kunne nå enda flere og man erfarer at grupper skaper samhold også utenom tjenesten. Aktivitetstilbud som man i dag har er, samtalegrupper, gå-gruppe, bibliotekgruppe, badminton, frisbeegruppe og mat-gruppe.

Avdelingen gjennomførte en brukerundersøkelse for hjemmeboende brukere og samarbeidsparter. Den viste at 80 % av de som svarte var fornøyde eller svært fornøyde med tjenesten.

De to siste årene har tjenesten jobbet mye med struktur i brukeropfølgingen og målrettet arbeid i tjenesteyting. Det er blant annet etablert et eget kartleggingsteam slik at tre stk fra tjenesten blir «eksperter» på å gå inn i kartleggingsfasen og sammen med bruker finne ut av hvilke tjenester som passer den enkelte. Satsingsområde for 2023 blir blant annet pårørende fokus, tettere samarbeid mellom psykisk helse barn, unge og voksne, samt implementere digitalt verktøy for brukeropfølging både med tanke på målrettet arbeid og et ledd mot modernisering av tjenesten.

Helseadministrasjon

Året 2022 startet utfordrende og da særlig knyttet til rekruttering. Helse og omsorg hadde ute flere utlysninger etter sykepleiere, vernepleiere og helsefagarbeidere, men søkerne uteble. Vi hadde allerede startet en sykepleierpool for å «smøre» de sykepleierne vi hadde i driften utover slik at vi i hvert fall fikk et system som gjorde ansvaret og driften faglig forsvarlig med hensyn til de medisinske oppgavene. Dette hjalp noe, men vi manglet «hendene» for å klare pleieoppgavene. Vi var nødt til å benytte vikarbyrå gjennom året da enkelte av våre avdelinger ikke hadde folk i tjenesten for å ivareta pasientene. Vi laget et Bonusavtale i samarbeid med tillitsvalgte som skulle gi en ekstra betaling for ansatte som arbeidet ekstra helger, kvelder og helligdager. Dette «reddet» den daglige driften i noe grad, men det gav oss ikke fritak for brudd på arbeidsmiljøloven.

I tillegg fikk vi store utfordringer med legetjenesten. Her var kommunen og legene i forhandling med ny legeavtale. Det ble et vanskelig år for legetjenesten i Nesbyen kommune, både med hensyn til fastlegetjenesten og kommunen sitt ansvar for legevakt. Det resulterte i at helse og omsorg måtte kjøpe legetjenester gjennom vikarbyrå, noe som ble svært kostnadskrevende. Rekrutteringsvanskene i helse og omsorg ble bare enda mer alvorlig når også legetjenesten «hanglet». Vi hadde svært lite oppfølging på korttidsavdelingen med reduserte visiter til inneliggende pasienter noe som satte angsten i oss da vi hele tiden var redde for at noe alvorlig skulle skje. Spesielt sommeren 2022 ble utfordrende og vanskelig.

Dette er en vond sirkel for helse og omsorg da de administrative oppgaver øker uten at vi får nok folk til å utføre. Faste ansatte jobbet alt for mye og vi fikk sykefravær med bakgrunn i at ansatte var slitene. 2 ½ år med pandemi og nå i tillegg store utfordringer med å rekruttere helsepersonell i våre ledige stillinger skapte en arbeidssituasjon for alle som var både uhandterlig og vanskelig. Helse og omsorg i Nesbyen har ikke opplevd rekrutteringsproblemer i denne skala på mange år. Det har selvfølgelig sammenheng med de rekrutteringsproblemer landet ellers er inne i, men det gjør ikke situasjonen enklere.

Ledelsen i helse og omsorg diskuterte og forsøkte å finne gode rekrutteringstiltak. Vi så at det å ansette i dagstillinger var uproblematisk, det var ansettelser i turnusstillinger som var vanskelig. Derfor kom administrasjonen i helse og omsorg frem til tiltaket «økte kvelds, helge tillegg» et tiltak for å skulle stimulere og «premiere» turnusarbeiderne, og det skulle gjelde alle ansatte som arbeidet turnus, ikke bare sykepleiere. Helseadministrasjonen var opptatt av at tiltaket skulle være rettferdig da alle ansatte i turnus er like viktig for driften.

Helse administrasjonen kontaktet fagforbundene og personalsjef la frem sitt forslag, noe som ble svært godt mottatt. Saken var oppe til politisk behandling i kommunestyret og vedtatt iverksatt fra 1 januar 2023.

Helse og omsorg merket betydelig økt press på helsetjenestene og har en betydelig økning av helse og omsorgstjenester spesielt innen eldreomsorgen.

I tillegg har vi store utfordringer med å imøtekomme og ivareta barn og unge etter den nye barnevernsreformen, også kalt oppvekstreformen, som tredde i kraft 1. januar 2022. Det overordnede målet med reformen er et bedre barnevern, der tjenestetilbudet skal kunne tilpasses lokale behov. Den viktigste endringen er at kommunen får et økt finansieringsansvar for barnevernstiltak, fullt økonomisk ansvar for ordinære fosterhjem og økte kommunale egenandeler for bruk av spesialiserte hjelpetiltak, spesialiserte fosterhjem, institusjon og akutttiltak. Grunn pilarene i reformen er forebygging og tidlig innsats; helhetlig tjenestetilbud; samarbeid på tvers av sektorer; kommunal styring og samarbeid på tvers av kommuner.

Avdeling helse og forebygging med sine helsesykepleiere har fått mange nye krevende oppgaver med barn og unge gjennom 2022 som er innenfor kommunens ansvar for den nye reformen. Dette er oppgaver avdelingen og enheten ikke er rustet for å ta, uten tilførte midler til ressurser og kompetanse.

Helse og omsorgstjenesten i Nesbyen kommune vil endre seg mye i tiden og årene fremover. Kommunen får en rask økning innenfor alle tjenestekområdene og det blir færre ansatte til å utføre tjenestene. Kommunen må forberede en endring av organiseringen av helse og omsorgstjenesten om de mener at innbyggerne våre skal få faglig forsvarlig tjenester og oppleve trygghet. Slik vi drifter i dag er ikke bærekraftig og systemet vil mest sannsynlig rase om man ikke planlegger hvordan denne tjenesten skal bygges og organiseres fremover. Som sagt har vi allerede en økning (opp mot 37- 40 % siden 2018) av eldre med somatiske utfordringer som har behov for avansert medisinsk behandling og/eller helsetjenester i hjemmet. Denne utviklingen vil bare fortsette for kommunen.

Miljøterapijenesten

Miljøterapi tjenesten på ansvar 320 og 325 37,8 årsverk med til sammen 49 ansatte. Avlastningstiltak kommer i tillegg til dette med ca 3 årsverk fordelt på 7 ansatte.

Året 2022 har vært preget av en utfordrende drift i etterkant av Coronapandemien. Det har tatt tid å komme i gang igjen. Det har samtidig vært engasjement og motivasjon hos personalet etter en tøff tid med pandemi og strenge coronatiltak.

Det har vært utfordrende å rekruttere kompetanse, samt å få tak i vikarer.

Med bakgrunn i mangel på sykepleier- og vernepleierkompetanse, ble det satt i gang tiltak i 2022 hvor man organiserte denne kompetansen i en egen turnus pool. Poolen har sykepleieoppdrag i hele helse- og omsorg. Denne sykepleierpoolen er også Miljøterapijeneste en del av. Dette har gjort til at tjenesten lettere sikrer og får gjennomført helsehjelp med riktig kompetanse.

1 oktober 2022 ble det ansatt assisterende tjenesteleder. Denne skal ha fokus på blant annet nærledelse. Avdelingen har satt i gang medarbeidersamtaler som vil bli ferdigstilt i løpet av første halvdel 2023. Med det assisterende leddet er det rom for planlegging av både turnuser, arbeidstid og rekruttering, samt oppfølging av personalet. Det forventede effekten av dette tiltaket er reduksjon av overtid og nedgang i sykefravær.

I juni 2022 valgte vi å prøve ut en intern omorganisering i avdelingen. Dette går ut på at vi organiserer tjenestene i team der hvert team har sin teamansvarlig. Teamansvarlige har ansvar for det faglige innholdet og utvikling av tjenesten. De som er teamansvarlige jobber tett opp mot brukerne, og vil derav kjenne tjenesten godt. Organiseringen er i tråd med krav fra statsforvalter der personell som jobber etter vedtak i helse og omsorgstjenestelovens kap. 9, (*Rettsikkerhet ved bruk av tvang og makt overfor enkelte personer med psykisk utviklingshemming*) skal jobbe i turnus rundt aktuell bruker.

Alle ansatte i miljøterapijenesten gjennomførte kurs i helse- og omsorgstjeneste loven kap .9. Dette i et samarbeid med de øvrige kommunene i Hallingdal. Statsforvalter stiller krav om at alle som jobber i tjenesten til mennesker med psykisk utviklingshemming skal ha kunnskap om dette lovverket. Kurset vil bli gjennomført hvert år.

I 2022 har det vært jobbet mye med vedtak og tiltak etter helse og omsorgstjenestelovens kap. 9 (*Rettsikkerhet ved bruk av tvang og makt overfor enkelte personer med psykisk utviklingshemming*) Vi har i 2022 to godkjente vedtak etter dette kap. 9.

- En av våre ansatte gjennomfører desentralisert vernepleierutdanning og er forventet ferdig desember 2023.
- To ansatte i avdelingen tar fagbrev på jobb
- En ansatt tar fagskole i observasjons- og vurderingskompetanse.
- Det er også gjennomført førstehjelpskurs i 2022, hvorav to ressurspersoner skal kurse resten av personalgruppen.
- Tjeneste leder og ass tjenesteleder startet opp lederutdanning i 2022, «Arbeids- og organisasjonspsykologi.»

Utfordringer framover:

- Rekruttering av kompetanse
- Flere ansatte med høy alder, utskiftninger
- Flere brukere med høyere alder og større helseutfordringer
- Etablering av tilbud for yngre mennesker med utviklingshemming
- Utfordringer knyttet til mangel på garderobe og kontor/ møterom for personalet. Det er heller ikke noe fellesrom for beboerne, noe som er et stort savn.

Demensomsorgen

I 2022 var hele helse og omsorg gjennom to store omorganiseringer:

Assisterende leder: Det ble intensivt arbeidet med å få økt lederressurs i alle avdelinger med 0,5 årsverk per avdeling. Fra oktober 2022 startet de første assisterende lederne. I demensomsorgen startet assisterende leder fra 11.11.22. Dette innbar å se på oppgaver til dagsykepleier og tjenesteleder slik at assisterende kunne avlaste tjenesteleder og at dagsykepleier kan jobbe mer pasientrettet.

Sykepleiepool: I februar 2022 startet vi opp med sykepleiepool for å sikre forsvarlig helsetjenester til pasienter/ brukere i Nesbyen kommune.

Internt i avdeling demensomsorg: demensomsorgen har sett på oppgaveglidning mellom profesjonene for å effektivisere og synliggjøre ressursbruk og ikke minst ha rett kompetanse på rett plass.

Rekrutteringstiltak i helse og omsorg

Siste halvdel av 2022 arbeidet det med å se på hvilke rekrutteringstiltak som vil treffe godt for å beholde ansatte og rekruttere inn nye. Det ble lagt frem helge/helligdagstillegg og kveldstillegg som skulle treffe alle turnusarbeidene.

Store deler av 2022 var fortsatt preget av pandemi og derav lavere terskel for å holde seg hjemme ved luftveissymptomer.

Ved økt lederressurs er målet å få ned sykefraværet med mer nærledelse og tettere oppfølging av ansatte.

Hjemmebasert omsorg

Gjennomførte aktiviteter i 2022

- Hjemmetjenesten hadde i januar tilsyn med fokus på vold og trusler, og våre rutiner er revidert. Det gjelder bl.a. kursing av ansatte.
- Nye rutiner innen ernæring for hjemmeboende
- CosDoc+ Mobilapp er tatt i bruk. Ansatte får enkel tilgang til pasientdata og dokumentasjon når dere er ute i felt. Slik forbedres pasientbehandlingen, og arbeidet effektiviseres. All nødvendig informasjon over arbeidet i hjemmesykepleien rett i lomma!
- Tverrfaglig samarbeid i kartlegginger og vurderinger i hjemmene er videreutviklet
- Fysioterapi og tidlig innsats for hjemmeboende pasienter er styrket
- Parkinsonismegruppe for hjemmeboende pasienter med tverrfaglig ansvar for oppfølgingen
- Oppgavefordelingen mellom sykepleier, helsefagarbeider og assister/hjemmehjelp er gjennomgått. Dette får å sikre kvaliteten på tjenestene og samtidig støtter forventningene om kvantitet
- Fleksible turnusordninger
- Sykepleierstudenter har fått dekket reisekostnader for å jobbe helger

Velferdsteknologi har dette året vært organisert som prosjekt i helse og omsorg. Prosjektets mål har vært å implementere velferdsteknologi som en del av den vanlige driften.

Det er satt i drift elektroniske dosetter, lokaliseringsteknologi, digital oppfølging hjemme og digitale brannalarmer for brukere med digital trygghetsalarm. Det er blitt en bedring i holdningene til teknologiske løsninger, slik at velferdsteknologi fremover blir en naturlig del av vurderingene ute hos brukere.

Det er et nært samarbeid med Hallinghelse i videre utvikling og drift av velferdsteknologi.

Korttids/rehabiliteringsavdelingen

I mars 2022 ble sykepleiepoolen startet opp. Dette er et tiltak som er satt i gang for å fordele syke/verne-pleie ressursene i kommunen på en best mulig måte, slik at man sikrer at man har syke/verne-pleie kompetanse tilgjengelig i kommunen til enhver tid. Dette er et samarbeid på tvers av avdelingene (psykisk helse, miljøterapitjenesten, egen bolig/sykehjem, korttidsavdelingen og demensomsorgen). Tiltaket blir evaluert jevnlig og det er nå i gang en prøveordning med samarbeid med hjemmesykepleien for at de også skal bli en del av poolen. Sykepleiepoolen har blitt tatt veldig godt imot av både ansatte og avdelingene.

Korttidsavdelingen har hatt tre stengte rom i perioden fra januar til september på grunn av legemangel og mangel på personale. Mangel på fast sykehjemslege har ført til at avdelingen i denne perioden ikke har kunnet tatt imot pasienter som har krevd tett oppfølging av lege. Disse har da blitt overført til Ål sjukestugu som har gitt avdelingen økte utgifter utover det kommunale ø-hjelpstilskuddet for utskrivingsklare pasienter som vi ikke har hatt kompetanse eller plass for å ta imot. Fra november 2022 ble alle rommene på korttidsavdelingen åpnet for bruk, da man har fått fast sykehjemslege, og det har vært lettere å få fast personale til å ta ekstravakter. Dette skyldes trolig bonusordninger som ble satt i gang sommeren 2022 og varte ut året. Det har vært vanskelig å rekruttere sykepleiere til avdelingen, rekrutteringsarbeid må prioriteres framover.

Institusjonskjøkkenet på Elverhøy har hatt økende etterspørsel av levering av mat utover i 2022. Både fra avdelinger, levering av middag til hjemmeboende og mat til møter, fredagslunsj o.l. Dette er noe institusjonskjøkkenet ønsker å etterkomme og ser positivt på, men man ser behovet for planlegging/økt bemanningsbehov hvis denne etterspørselen fortsetter å øke. Det er planlagt bygging av nytt institusjonskjøkken på Elverhøy, med oppstart av bygging høsten 2023. I desember 2022 var det tilsyn fra mattilsynet, hvor det ble konkludert med at etterslepet på vedlikehold var såpass stort at det måtte utbedres en plan for dette. Svaret fra kommunen

på dette var at det er planlagt nybygg, noe mattilsynet godtok etter at nødvendige strakstiltak ble utført for å sikre driften fram til nybygget står klart.

Omsorgsbolig Elverhøy og natttjenesten

Behov for helsehjelp til de som bor i disse avdelingen er lik. Bruk av heis ved forflytning krever større bolig enn de eldste i sykeavdelingen. Omsorgsbolig Elverhøy må videre defineres som sykehjem. Stor pleietyngde i begge avdelinger. Har to ressurskrevende brukere som er over 67 år og en som er 66 år som gir noe refusjon.

Gjennom året 2022 har fire helsefagarbeider sluttet. Svært utfordrende drift gjennom hele året. Ufaglærte har gått i vikariat og vakante stillinger. Positivt er at fire assistenter vil utdanne seg til helsefagarbeidere. Dagsykepleier i 100% stilling er ansatt. Avdeling har ikke brukt vikarbyrå. Stor forbedring når assisterende tjenstelder startet i oktober. Hun er kjent i organisasjonen. Hun har allerede gjennomført medarbeidersamtaler. Hava var med på et personalmøte i høst, hvor det ble gjort en kartlegging av utfordringene i arbeidsmiljøet og ved samtaler med ansatte er det gjennomført endringer.

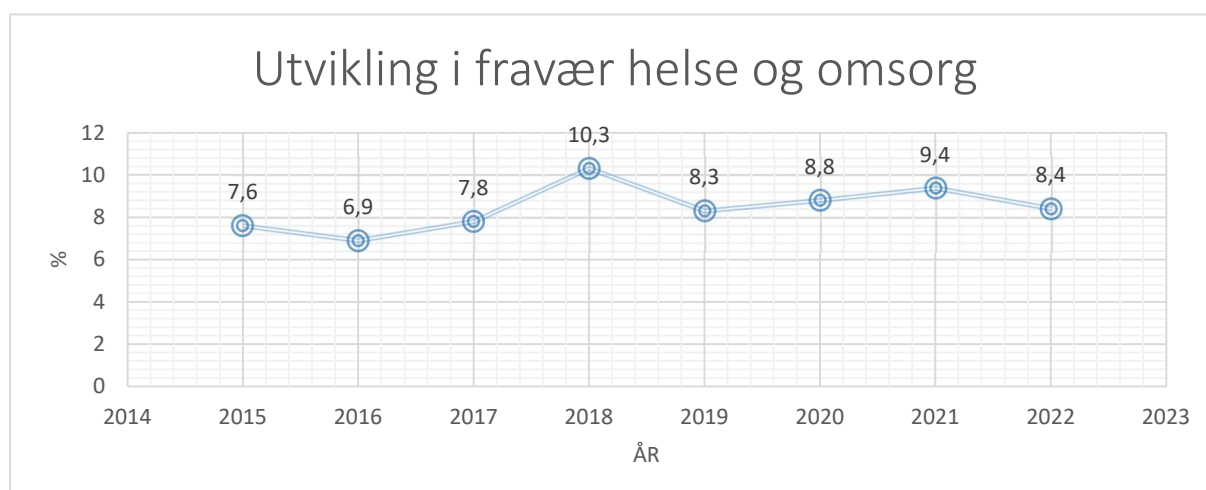
Nytt signalanlegg er tatt bruk og videre fallforebyggende tiltak ved å koble bevegelsessensor opp mot signalanlegget. Godkjenning av nattugla og vi har startet kartlegging av behov /gevinst for både pasient og personell.

I natttjenesten er det brukt vikarbyrå i et samarbeidet med korttidsavdelingen. Det har vært mulig å få inn Pensjonerte sykepleier som vikar som har tatt mange vakter. Tilsetting av to sykepleiere gjør at har to sykepleiere på samme nattevakt. Målet er at det skal være to sykepleiere på alle netter. Det er leid inn ekstravakter ved terminale pasienter i avdeling B samt pasient i avdeling C som krevde oppfølging av en pleier til enhver tid

Gjennom 2022 har tjenesten nådd en nærmere normaldrift av dagsenteret for eldre. Det var svært få brukere under pandemien da det ble restriksjoner på antall og det var også stengt i perioder. Mandager er forbeholdt brukere med Parkinson.

I vaskeritjenestene har arbeidsbelastning økt da flere ønsker å veske sitt privattøy på Elverhøy. Hadde store utfordringer i drift på grunn av langtidssykemelding. Har nå rekruttert ny vikar.

Sykefravær totalt for enheten 2022:



Langtidsfravær: 6,0 %

Korttidsfravær: 3,2 %

Den fysiske og psykiske belastningen på helseansatte og ledere er stor etter 2 ½ år med pandemi. Beredskap i helse og omsorg fortsetter til juni 2023. Pandemien kom på oss igjen i november 2022 og sykefraværet økt i de to siste månedene i året.

Et langtidsfravær på 6 % er svært bra med tanke på hva ansatte i helse og omsorg har gjennomgått siden pandemiens start i 2020. Et korttidsfravær på 3,2 % er jo mer bekymringsfullt. Her er ansatte mest sannsynlig hjemme på grunn av at de er svært slitne. Fortsetter utfordringene med å skaffe helsepersonell til våre ledige stillinger vil nok dette øke. Folk orker ikke dette presset og mengden arbeidsoppgaver.

Økonomi for enheten

Året har vært svært utfordrende i helse og omsorg. Dette med bakgrunn i store utfordringer med å skaffe helsepersonell. I tillegg hadde vi et utfordrende år med tanke på legetjenesten. Vi fikk ikke lege til legevisitt på sykehjemmet noe som resulterte i at vi måtte stenge rom som igjen resulterte i overliggere på sykehus og IMA på Ål. Vi måtte leie/kjøre legetjenester via vikarbyrå. Dette gjorde vi en uke på våren 4 uker på sommeren og de siste fire månedene a 2022. Dette var primært for å ivareta legevakt tjenesten som er kommunens sitt ansvar og legetjenesten til sykehjemmet en dag per uke.

Helse og omsorg tok en ROS- (risikoanalyse) i august og denne viste alvorlig svikt i tjenestene

Vi har hatt et år som også var preget av pandemi. Vi hadde smitte blant pasienter og ansatte i alle avdelinger. Vi er glade nå for at vi har klart å unngå de mest alvorlige hendelsene med tanke på pasientbehandling.

| Helse og omsorg | Regnskap | Buds(end) | Budsjett | Avvik |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| | 2022 | 2022 | 2022 | |
| Brukerbetaling | -2 387 330 | -1 939 868 | -1 939 868 | 447 462 |
| Andre salgs- og leieinntekter | -5 467 769 | -4 882 312 | -4 882 312 | 585 457 |
| Overføringer og gaver | -46 947 278 | -42 566 471 | -44 566 471 | 4 380 807 |
| Total inntekter | -54 802 377 | -49 388 651 | -51 388 651 | 5 413 726 |
| Lønnsutgifter | 130 564 816 | 120 536 669 | 110 609 968 | -10 028 147 |
| Sosiale utgifter | 36 598 989 | 28 102 339 | 27 722 732 | -8 496 650 |
| Kjøp av vare og tjenester som inngår i tj.produksjon | 44 309 631 | 35 704 160 | 21 464 160 | -8 605 471 |
| Overføringer | 3 103 910 | 4 565 971 | 4 565 971 | 1 462 061 |
| Total utgifter | 214 577 346 | 188 909 139 | 164 362 831 | -25 668 207 |
| Avskrivninger | 212 405 | 204 628 | 204 628 | -7 777 |
| Bruk av avsetninger | -176 666 | - | - | 176 666 |
| Sum avsetninger | 2 011 554 | - | - | -2 011 554 |
| Summen avskrivninger, avsetning og bruk av fond, finansielle inntekter og kostnader | 2 047 293 | 204 628 | 204 628 | -1 842 665 |
| Totalt | 161 822 262 | 139 725 116 | 113 178 808 | -22 097 146 |

Merforbruk på ca. 22 mill. kr kan mer detaljert forklares som følgende:

- For lite budsjetterte pensjonskostnader på ca. 4,3 mill. kr.
- Overtid og merforbruk på regulativbestemte tillegg på ca. 10,5 mill.kr. hovedsakelig grunnet av manglende personalet, problemer med å rekruttere nok ansatte.

- Kjøp av nødvendig kjøkkenutstyr til institusjonskjøkken og store utgifter tilhørende annonsering av legehjemmel, medisinsk utstyr, matvarer, inventar på ca. 1,6 mill. kr.
- Uforutsette kostnader til kjøp av helse og omsorgstjenester av private foretak på ca. 1 mill. kr. på grunn av levering av spesielle tjenester, som ikke kunne vært levert via andre leverandører, som vi har rammeavtaler med.
- For lavt budsjetterte kostnader til ressurskrevende brukere på ca. 3,7 mill. kr.
- Overforbruk på kjøp av tjenester, ekstrakostnad for utskrivningsklare pasienter ved IMA Ål og Vestre viken Ringerike, dette er pasienter vi ikke har hatt kapasitet til å ta imot på grunn av manglende ressurser og kompetanse på Elverhøy på ca. 0,4 mill. kr.

4.6 Teknisk enhet

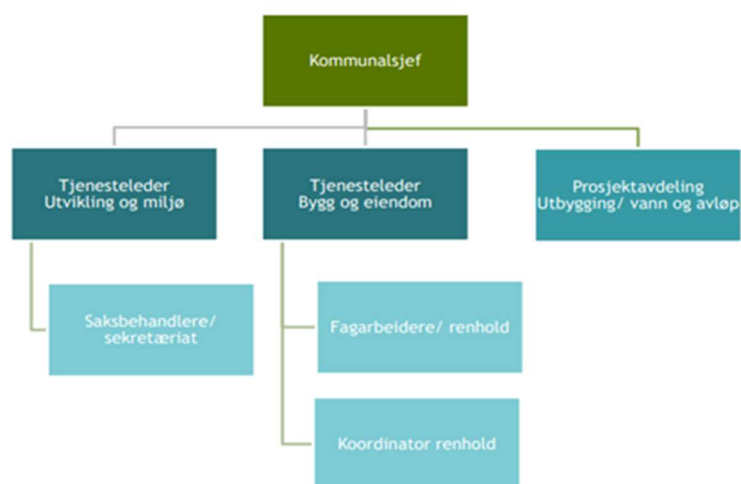
Teknisk enhet er organisert i tre avdelinger med ansvar for fag, personell og økonomi. Etter flere år med vakante stillinger og mange nye medarbeidere har man fått bemannet opp ledige stillinger.

Samlet sykefravær for sektoren er på 4,6 % totalt, og det jobbes målrettet med tiltak for å redusere dette. Det har i 2022 vært gjennomført medarbeiderundersøkelse og resultatene fra denne skal bli brukt i det videre forbedringsarbeidet.

Overordnet mål for sektoren er følgende:

- *Tjenestetilbudet fra teknisk enhet skal være basert på service og kvalitet, herunder rask og effektiv saksbehandling, og serviceerklæringer basert på standarder.*
- *Nesbyen kommune skal i sin arealplanlegging ha en miljøvennlig forvaltnings- og utbyggingsprofil, med en effektiv arealutnyttelse og en bærekraftig infrastruktur.*

Organisasjonskart teknisk



Enheten hadde i 2021 forvaltningsrevisjon for området byggesak og regulering. 2022 har blitt brukt til å følge opp de sentrale delene i anbefalingene i rapporten, dette gjelder spesielt tjenestekvalitet.

Rådmannen har bidratt inn i dette arbeidet med å koordinere enheter, og satte ned en arbeidsgruppe som skulle definere hva servicegraden for kommunen. Parallelt med oppstarten av denne prosessen ble kommunen evaluert på «åpenhetsbarometeret» pressens åpenhetsutvalg og kommunal rapport.

Nesbyen kommunen scoret under hva vi kunne forvente, og resultatene har delvis kommet frem til konklusjoner knyttet til kvalitetsarbeidet. En total gjennomgang innenfor tjenestekvalitet er avgjørende for å imøtekomme forventningene i forvaltningsrapporten for teknisk enhet.

Investeringsiltak og overordnet planlegging har i 2022 dominert resursbuen på teknisk. Igangsetting av bygging av nytt renseanlegg med tilhørende ledningsnett har krevd mye koordinering av enhetene, og det har vært opprettet egne interne møtepunkter for å kunne sikre fremdrift. VA prosjekter i sentrum har også krevd mye i forhold til innbyggerkontakt og koordinering. Trafikksikkerhet på skoleplass er nå løst gjennom en nøyte gjennomtenkt løsning som kan være en del av en større utbygging for skole, idrett og fritidsområdet rundt skoleplassen.

Avdeling for utvikling og miljø

Denne avdelingen dekker fagområdene plan, byggesak, kart, oppmåling, jordbruk, skogbruk, viltforvaltning, folkehelse, kommunale avgifter, motorferdsel i utmark, miljøsaker, merkantile funksjoner for hele teknisk enhet, mm. Avdelingen jobber bl.a. med veiledning, saksbehandling, utredningsarbeid, utarbeidelse av offentlige planer og prosjektarbeid med andre sektorer i kommunen. Vi har tett samhandling med kunder, samarbeidspartnere internt/eksternt og offentlige myndigheter. I 2022 har vi ikke vært fullt bemannet. Det har store deler av året kun vært ansatt en arealplanlegger og nr. 2 kom på plass mot slutten av året. Jordbrukstjenester har vi kjøpt fra nabokommuner fra høsten 2022 da man ikke har fått kvalifiserte søkere til stilling. Skogbruk er en tjeneste som kjøpes av nabokommune. Folkehelserådgiverstilling stod vakant deler av året og man fikk ny tilsatt per nov-22. Vi har kjøpt tjenester til 60 oppmålingsaker. Til tross for ubesatte stillinger deler av året, har man allikevel lyktes med å opprettholde produksjonen i avdelingen.

For å nevne noen nøkkeltall: I 2022 har vi behandlet om lag 600 byggesaker, 55 dispensasjonssaker, 56 fradelingsaker og 292 oppmålingssaker. Vi har om lag 20 pågående plansaker og 12 plansaker var til offentlig ettersyn i 2022 i tillegg til en rekke planendringer av mindre karakter. Vi har mange som søker om fritak for kommunale avgifter, jevnt over hele året.

På jordbruk behandler vi produksjonstilskudd 2 ganger i året, regionalt miljøtilskudd, tilskudd ved sykdom/fødsel, tilskudd til drenering/grøfting, tilskudd til spesielle miljøtiltak i jordbruket, saker tilknyttet spredning av gjødsel, klimabetinget avlingssvikt, gjødselsplan, ordninger i Innovasjon Norge mv. Det er 89 bønder som kvalifiserer for produksjonstilskudd og de representerer en betydelig næring i kommunen. Skogbruket representerer også mange saker gjennom året, herunder viltforvaltning med mer. I avdelingen har man totalt behandlet om lag 1500 saker (alle fagområder). I tillegg går det mye tid til veiledning og bistand. Kommunen har også prioritert å få på plass tilsynsarbeid på byggesak. På byggesak ser man en nedgang i antall nye fritidsboliger ift året før (fra 235 nye hytteenheter i 2021 til 132 i 2022). Inntekter vil dermed gå ned. Plansaker går gjerne over flere år, de skal ikke være fullfinansiert og inntekter vil derfor være variabel og går gjerne over 2 års syklus.

Nesbyen er på norgestoppen i antall bygde hytter i 2022. Enheten deltar i flere pilotprosjekter og vil være proaktiv for å møte digitaliseringskravene som stilles- herunder det store løftet som skjer på plan og byggesaker. Man har tatt i bruk egen e-byggesaksmodul i sak/arkiv system. Året 2022 har vært krevende for å få denne nye modulen operativ og funksjonell.

Avdelingen har i år merforbruk innenfor enkelte områder da man har hatt færre saker enn budsjettet. Man har over flere år jobbet for å normalisere selvkostfondene, dette har gjort at inntektene har vært mindre og etablerte fond var for lave til å dekke driftskostnader innen plan og byggesak.

Avdeling for bygg og eiendom

I 2022 har drifts- og vedlikeholdsavdelingen utført omfattende tiltak utover normale drifts- og vedlikeholdsoppgaver for vegnettet til kommunen. Det ble utført tiltak som vil være med på å bevare og inns spare kostnader for driften av våre veger i mange år fremover. Under følger en liste over noen av arbeidsoppgavene som har vært utført i 2022

Grøntområder

- Året 2022 har for grøntarealer sin del kun vært fokus på å vedlikeholde de eksisterende arealene, det ble i 2022 ikke etablert noen nye grøntarealer i kommunal regi.
- Kommunale parktjenester, klipping av gress, stell av blomster, stell av planter/hekker
- Islegging av skøytebane Sahara og Briskebyen

Kommunale bygg

- Det har påløpt store kostnader i forbindelse med skadeverk fra beboere i noen av våre kommunale boliger.
- Bruk av elektronisk system (LAFT) for innmelding av feil/mangler i våre kommunale bygg har vært en ubetinget suksess sett fra vår side.
- LAFT (elektronisk FDV-system) har i 2022 vært benyttet totalt 381 ganger til å innmelde feil/mangler fra brukerne av våre arealer. Av disse ble 55 saker løst samme dag, 173 saker ble løst på under en uke og 153 saker ble løst på mer enn en uke. Systemet gir oss en svært god oversikt over de til enhver tid innmeldte oppgave og status.

Renhold

- Renhold har i løpet av 2022 måttet løse mange ad-hoc oppgaver for andre avdelinger.
- Det har vært vanskelig å få ansatt nok tilkallingsvikarer, men renhold har løst dette etter hvert

Kommunale veier og plasser

- Ferdigstilt siste rest av gangvegen rundt Trytetjern, samt parkeringsplasser
- Kantklippet alle kommunale veier vår og høst
- I 2022 har vi gjort et stort og sårt tiltrengt løft på de fleste av kommunes grusvegnett.

Økonomi

| Teknisk etat (uten VAR) | Regnskap | Buds(end) | Budsjett | Avvik |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| | 2022 | 2022 | 2022 | |
| Brukerbetaling | -1 606 240 | -2 268 457 | -2 268 457 | - 662 217 |
| Andre salgs- og leieinntekter | - 16 074 088 | - 16 875 753 | - 16 875 753 | - 801 665 |
| Overføringer og gaver | -4 655 142 | -3 293 164 | -3 293 164 | 1 361 978 |
| Andre statlige overføringer | - 500 | - | - | 500 |
| Total inntekter | - 22 335 970 | - 22 437 374 | - 22 437 374 | - 101 404 |
| Lønnsutgifter | 18 523 646 | 17 770 683 | 17 042 720 | - 752 963 |
| Sosiale utgifter | 5 829 705 | 4 724 973 | 4 655 316 | -1 104 732 |
| Kjøp av vare og tjenester som inngår i tj.produksjon | 16 832 227 | 14 842 304 | 14 842 304 | -1 989 923 |
| Overføringer | 3 217 887 | 3 121 168 | 3 121 168 | - 96 719 |
| Total utgifter | 44 403 465 | 40 459 128 | 39 661 508 | -3 944 337 |
| Avskrivninger | 12 892 221 | 12 069 367 | 12 069 367 | - 822 854 |
| Bruk av avsetninger | -3 158 437 | -2 254 000 | -2 254 000 | 904 437 |
| Sum avsetninger | 109 922 | - | - | - 109 922 |
| Summen avskrivninger, avsetning og bruk av fond, finansielle inntekter og kostnader | 9 843 706 | 9 815 367 | 9 815 367 | - 28 339 |
| Totalt | 31 911 201 | 27 837 121 | 27 039 501 | -4 074 080 |

Merforbruket på ca. 4 mill. kr skyldes hovedsakelig følgende punkter:

- For lav budsjetterte pensjonskostnader på ca. 0,8 mill. kr.
- Underskudd på område plan og byggesak, som Nesbyen kommune ikke hadde selvkostfond til å dekke på ca. 1,8 mill. kr.
- Underskudd på område reguleringsplaner, som Nesbyen kommune ikke hadde selvkostfond til å dekke på ca. 0,9 mill. kr.
- For høyt budsjetterte husleieinntekter på ca. 0,6 mill. kr.

Prosjektavdelingen utbygging og vann og avløp

I 2022 har avdelingen hatt fokus på stabil drift av vann og avløpsanlegg og forberedelse til nytt rensesanlegg. Inntektene for vann og avløp har over tid vært store da disse henger sammen med høy aktivitet på utbygging i fjellet. Høyere vann og avløpsavgifter for folk flest skyldes bygge og rehabiliteringsprosjekter innen vann og avløp, og vil de kommende to årene stige ytterligere.

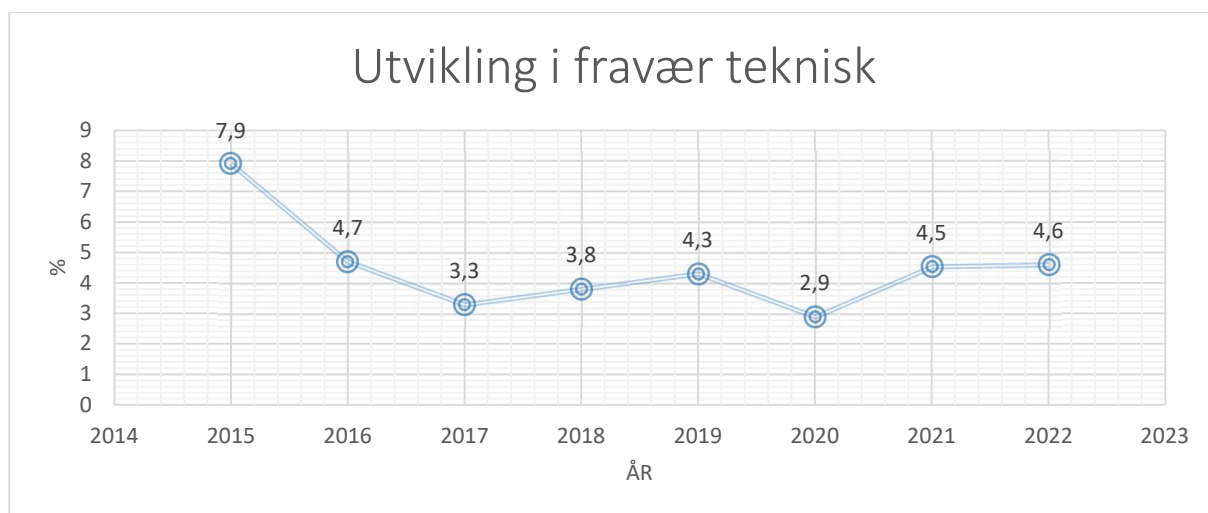
Bygging av rensesanlegg har vært hovedprosjektet i 2022, og hovedplanen for vann og avløp følges fra år til år for å skape forutsigbarhet for politisk ledelse og sikrer fremdrift i rehabilitering på gammelt vann og avløpsnett i Nesbyen. Nordhagen vannverk er også i 2022 totalt rehabilitert og det er satt inn nytt vannbehandlingsanlegg.

På VA – drift er det gjennomført mindre rehabiliteringsprosjekter og det har vært fokus på drift og legge til rette for de store VA prosjektene i sentrum. Dette gjelder særlig bistand til entreprenør og kvalitetsoppfølging.

Økonomi

| VAR | Regnskap | Buds(end) | Budsjett | Avvik |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|------------------|
| | 2022 | 2022 | 2022 | |
| Brukerbetaling | - | - | - | - |
| Andre salgs- og leieinntekter | - 31 098 505 | - 24 906 900 | - 24 906 900 | 6 191 605 |
| Overføringer og gaver | -1 452 | - | - | 1 452 |
| Total inntekter | - 31 099 957 | - 24 906 900 | - 24 906 900 | 6 193 057 |
| Lønnsutgifter | 4 227 066 | 5 542 963 | 5 349 718 | 1 315 897 |
| Sosiale utgifter | 1 352 265 | 1 455 003 | 1 437 062 | 102 738 |
| Kjøp av vare og tjenester som inngår i tj.produksjon | 17 663 384 | 17 865 229 | 17 865 229 | 201 845 |
| Overføringer | 121 586 | 452 105 | 452 105 | 330 519 |
| Total utgifter | 23 364 301 | 25 315 300 | 25 104 114 | 1 950 999 |
| Avskrivninger | 5 322 774 | 4 439 786 | 4 439 786 | - 882 988 |
| Bruk av avsetninger | -1 723 162 | -5 464 000 | -5 464 000 | -3 740 838 |
| Sum avsetninger | 1 411 440 | 827 000 | 827 000 | - 584 440 |
| Summen avskrivninger, avsetning og bruk av fond, finansielle inntekter og kostnader | 5 011 052 | - 197 214 | - 197 214 | -5 208 266 |
| Totalt | -2 724 604 | 211 186 | - | 2 935 790 |

Utvikling i sykefravær (inkludert VAR)



5. Investeringsregnskapet

Tabellen under viser investeringsprosjektene i 2022.

| 1. Investeringer i varige driftsmidler | Regnskap 2022 | Revidert budsjett 2022 |
|---|-------------------|------------------------|
| Nytt arkiv | - | 500 000 |
| IT - SKOLENE | 785 375 | 689 368 |
| IDRETTSHALLEN | 148 158 | 1 100 000 |
| OPPGRADERING SKOLEKJØKKEN | 4 200 | - |
| Kildesortering skoler | 172 938 | 250 000 |
| Ombygging av skolene/forberedelse til sammenslåing | 348 096 | 497 741 |
| Skolegård/uteområde | 12 371 065 | 5 606 711 |
| SYKESIGNALANLEGG | 522 375 | 874 950 |
| VENTILASJON ELVERHØY | 2 721 810 | 2 500 000 |
| HELSESENTER | 5 815 110 | 5 985 133 |
| ELVERHØY HELSETUN | 15 459 | - |
| Utredning av fremtidig bygningsstruktur og behov helse | 127 936 | 1 224 332 |
| KOMMUNALE BYGG | 8 021 | - |
| Utskifting gatelys | - | 150 535 |
| Kommunale bygg | 167 474 | 5 100 000 |
| Investeringsplan kommunale bygg | 785 278 | 335 266 |
| PROSJEKT TRYTETJERN | 2 166 | - |
| Utredning Enøk | - | 172 600 |
| VEDLIKEHOLDSPLAN BYGG | - | 281 451 |
| Utbedring iht rapport ifm miljørettet helsevern (Toaletter ungd. skole) | 150 000 | 150 000 |
| Aktiv lokalsamfunn | 350 000 | 700 000 |
| Aktivitetsskapende aktivitet i skole/idrettshallområdet | - | 420 000 |
| Sportsdekke i idrettshallen | 1 133 279 | 1 100 000 |
| NØDSTRØMSAGGREGAT | - | 500 000 |
| UTBEDRING KIRKEN | - | 100 000 |
| SANERINGSPLAN VANN OG AVLØP | 58 300 | 18 596 638 |
| NYTT RENSEANLEGGET | 29 763 361 | 62 502 323 |
| NORDHAGEN VANNVERK | 402 846 | - |
| FORDRØYNINGSANLEGG RUKKEDALEN | 2 652 828 | - |
| Stasjonsvegen Øvre del | 9 996 470 | 3 737 106 |
| PST Shell - PST Monter (PST=pumpestasjon) | 767 383 | - |
| STEINMOGUTU | 870 657 | - |
| Ny avfallstasjon | 2 300 | 2 500 000 |
| Nye container returpunkt | - | 2 500 000 |
| VA ledning Storetoppen - PST Monter | 64 520 | - |
| Tøllemovegen 7 | 89 389 | - |
| Økt rørdimensjon i Nesfjellet | - | 1 403 262 |
| FINANSIERINGSMEKANISME VANN, ANLØP OG BRANNVAN | - | 4 000 000 |
| Vannledning Nesbyen kirke | 563 654 | - |
| TRAFIKKSIKKERHETSTILTAK | 49 461 | 49 461 |
| Opprusting Garnåsvegen | 50 250 | - |
| Belysning fotgjengerovergang | - | 100 000 |
| TOTALT | 70 960 159 | 123 626 877 |

I 2022 har Nesbyen kommune gjennomført investeringer i varige driftsmidler for kr 70 960 159. Dette er ca. 52,7 mill. kr mindre enn det som kommer frem fra budsjettet.

Kommunestyret har vedtatt overføring av bevilgninger fra 2022 til 2023 på en rekke prosjekter i desember 2022, saksnummer 84/2022 (saldo til overføringer blir korrigert etter revidert regnskap blir fremlagt).

Investeringstiltak:

Teknisk enhet har gjennomført mange investeringstiltak i 2022. Disse har vært knyttet til både bygg, utredninger og vann/ avløp. Av tiltak som ikke er gjennomført på grunn av uavklart økonomisk situasjon nevnes særlig arbeidet med nytt kjøkken/vaskeri for Elverhøy. Dette er en del av en større plan for helse og fremtidig bygningsstruktur i helse. Arbeidet har gitt en samlet arealanalyse for helse og omsorg. Noe som er viktig for fremtidig arbeid.

Skolebygg og skoleplass

Det har vært gjennomført oppussing av skolekjøkken for Barneskole ungdomskolen og ombygging av klasserom med ny solskjerming samt fire grupperom på barneskolen 1. år. Dette har vært gjennomført i ferier og helger. Dette for å ikke forstyrre undervisning i skolen. Kostandene for slike rehabiliteringsjobber blir høy når man må gjennomføre prosjektene til tidsavgrensede perioder. Men behovet for rehabilitering på skolene er stort, og deler av bygningsmassen må de kommende år moderniseres for å ivareta et godt skolemiljø. Eksempel på dette er toalettanlegg og mer behov for grupperom for mer tilpasset undervisning.

Trafikksikkerhet og skoleplass

Uteområdene til skolen måtte tilpasses den nye trafikale løsningen med foreldrelevering og ny bussholdeplass. Det var her hensiktsmessig å ta med noe mer asfaltering på tilførselsveger inne på skoleområdet samt legge til rette for mer universell utforming. I vedtaket om bevilgning så skulle også ballbinge skiftes ut. Det ble tatt en vurdering at man måtte gå for en mer sammensatt løsning med aktivitetstilbud når man skulle etablere ny bane. Alle elementer som er plassert på skoleplassen er "spillemiddelberettiget" og deler av investeringen må ses på som forskuttering av beløpet.

For å få løsningen komplett måtte også Beiavegen utbedres med gang og sykkelveg og enveiskjøring. Dette for å sikre at "alle akser" inn mot skolen har blitt utbedret iht. "hjertesone" rapport. Når tiltakene skulle gjennomføres så ser man at kostandene og usikkerheten i markedet har gjort at prisvekst må kunne ta sin del av skylden for økte bygge kostander. Videre så var ikke løsningene detaljprosjektert, samt at området ikke var regulert. Disse kostandene er belastet prosjektet fullt ut.

Når man trekker fra spillemidler og deler opp kostandene samt øker budsjettet med 3 mill. kr slik varslet i tertialrapporter i 2022 så har man et merforbruk i prosjektet, men innenfor de varslede rammene.

| | | | | |
|---------------------------------|--|---------|----------|----------------|
| Hovedkontrakt slutført. | | | | |
| Entreprenør. Kontrakt | | 5163593 | 6454491 | Total kostnad. |
| Endringer. | | 2018169 | 2522711 | Ballbinge. |
| fortau. Beiavegen. Endring | | 1653985 | 2067481 | Total kostnad |
| Sum totalt | | 8835747 | 11044684 | |
| Div Kostnader | | | | |
| Forprosjekt/Byggeleder. Asplan: | | 422758 | 528447,5 | |
| ark. | | 43710 | 54637,5 | |
| Plan arb. Søndegaard | | 246381 | 307976,3 | |
| Bygesak. | | 1500 | | |
| Elektro: Krødern. | | 47248 | 59060 | |
| | | 761597 | 950121,3 | |

Det vil si at totale kostnader for prosjektet er satt opp slik:

| | |
|----------------------------|---------------------------------|
| Kontrakt. | Kr. 6 454 491.- inkl. mva. |
| Fortau Beiavegen. Endring. | Kr. 2 067 481.- inkl. mva. |
| <u>Div. Kostnader.</u> | <u>Kr. 950 121.- inkl. mva.</u> |
| Sum. Anleggs kost. | Kr. 9 472 093.- inkl. mva. |

Budsjett bygge kostnader er kr. 8 676 000 inkl. mva, og behov for tilleggsbevilgning, som var varslet tidligere på kr 3 000 000.-

Differanse. på kr. 796 093.i inkl. mva.

Nytt ventilasjons anlegg Bygg A. Elverhøy

Det er blitt bygget nytt ventilasjons anlegg i bygg A. Som varslet har byggeprosjektet blitt dyrere enn forventet. Dette som følge av at man måtte bygge nytt ventilasjons rom på loft i brannklasse EI 60. Det ble generelt store tilpasninger på eksisterende bygningsmasse og anlegg for å tilpasse gammelt til nytt med vekt på brannkrav. Byggearbeidene ble utført med full drift i bygningen, men ble gjort så skånsomt som mulig for beboere og ansatte så de i minst mulig grad ble berørt.

Nesbyen helse stasjon/ familiens hus

Ombygging av "familiens hus" ble i 2022 ferdigstilt. Det er skiftet nytt ventilasjon i underetasje for helsestasjon samt full ombygging av lokaler. Ventilasjon er ble lagt ut på anbud. Kontrakt ventilasjon kr. 749 749.- eks mva. Øvrige arbeider utført på rammeavtale. Ombygging ble mye mer omfattende enn antatt. Etter rivning av himlinger og øvrig rivning, så vi at det ble nødvendig å oppgradere vegger og tak samt dører når det gjelder å tilfredsstillende lydkrav i lokalene. Ombyggingen krevde også at man moderniserte brannvarsling for hele bygget. Totale bygge kostnader foreløpig. Kr. 5 755 721.- Budsjett inkl. tilleggsbevilgning kr 5 985 133.-

Idrettshall

Det utført tømmerarbeid samt støpe arbeider i forbindelse med nytt sportsdekke idrettshall høst 2023. Budsjett kr. 1 100 000.- inkl. mva. Forbrukt hittil kr. 118 526.- inkl. mva. Det er innhentet tilbud på Maling og beslagsarbeider utvendig av idrettshall. Arbeider tenkes gjennomført sommer 2023

Kildesortering skole

Det er etablert molok for skolen ved idrettshallen. Disse ble etablert sammen med utarbeidelse av trafikale områder på skole.

Budsjett kr 250 000.- inkl. mva. Forbrukt kr 172 978 inkl. mva.

Nytt sportsdekke

Det er lagt nytt sportsdekke idrettshall høst 2023. Budsjett kr. 1 100 000.- inkl. mva. Forbrukt kr. 1 132 363.- inkl. mva.

Nytt renseanlegg -Grønna

Kommunen har gjennom 2022 hatt anbud både for ekstern prosjektledelse og detaljprosjektering av «maskin og prosess» på anlegget–Tidlig vinter 2022 ble konkurransen for entreprise P1 – maskin og prosess lyst ut, og Aquagain Norge AS ble valgt som vinner og kontrakt ble signert 20. april 2022. Parallelt med dette, og videre frem mot sommeren ble det jobbet med kontrahering av byggentreprenør. Konkurranse for entreprise B1- Bygg-, grunn-, og VVS-arbeider ble lyst ut rett før

sommerferien og kontrakt tildelt i midten av juli. Valgt entreprenør er Asker entreprenør AS, en stor og solid aktør med god erfaring på tilsvarende og større prosjekter.

I løpet av sommeren 2022 har prosjektering av overføringsledninger til renseanlegget pågått for fullt. Dette har omfattet strekningen fra Bringo, over Hallingdalselva og inn på renseanlegget (VA1), samt det resterende ledningsstrekket fra sentrum/Quisten til Bringo. Begge prosjektene er nå kontrahert, hhv Turhus Maskin AS for VA1 og Anlegg Øst AS for Quisten/Bringo. Utførelsen av ledningsanlegg med tilhørende pumpestasjoner vil pågå gjennom vinteren 22/23 med tanke på å gjennomføre graving på dyrka mark utenom vekstsesong, og videre mot slutføring ved utgangen av 2023.

I forbindelse med bygging av ledningsanlegget Quisten / Bringo er det også lagt opp til avkloakering av Moan. Dette betyr at samtlige beboere på Moan vil bli koblet til kommunalt vann og avløp.

Høsten har gått med til detaljprosjektering av de øvrige tekniske fagene. Dette omfatter entreprisene V1 ventilasjon og luktreduksjon, E1 elektro og A1 automasjon.

V1 ventilasjon og luktreduksjon ble kontrahert rett før jul, og kontrakt ble tildelt Blikra & Søderblom AS. I løpet av januar har A1 automasjon og E1 elektro blitt kontrahert. Her er kontrakt tildelt hhv. Controlpartner AS (A1) og Krøderen Elektro AS (E1).

Nå som samtlige entrepriser er på plass går prosjektet over i en ren byggefase.

I perioden mellom forprosjekt og detaljprosjektering ble arbeidet fra forprosjektet gjennomgått og bearbeidet. Blant annet var det behov for en revidering av dimensjoneringsgrunnlaget, hvilket ble gjort og dannet grunnlag for en oppdatering og optimalisering av renseanlegget i forhold til forprosjektet. Det ble besluttet å foreta utbyggingen i ett trinn fremfor to som det var lagt opp til i forprosjektet. Dette for en mer helhetlig utforming, samt en mer fleksibel løsning på det rensetekniske, noe som igjen gir en mer forutsigbar driftssituasjon, samt utbygging og investering. På denne måten har man kanskje økt dagens investering noe, men slipper utvidelse og oppgradering på et senere tidspunkt, noe som trolig ville vært fordyrende totalt sett.

Det ble også besluttet å legge om traseer for overføringsledninger til renseanlegget. Dette for å bygge et mer robust og fremtidsrettet vann- og avløpssystem.

AV utarbeidet i november 2021 et oppdatert kostnadsestimat. I dette så vi, som forventet, at byggekostnadene hadde økt. Estimert entreprisekostnad EK for prosjektet var her satt til 158 MNOK. Kostnadsramme KR (P85) hadde økt til 244 MNOK.

I skrivende stund er samtlige entrepriser valgt, og den totale summen på kontraktene beløper seg til 139 MNOK. Ser vi dette opp mot kostnadsestimatet fra november 2021, ligger vi godt under forventet entreprisekostnad.

Oppgradering av Stasjonsvegen

Kommunen har gjennom våren og frem til høsten 2022 gjennomført oppgradering av vann, avløp og overvann i Stasjonsvegen øvre del. Prosjektet er ett av de siste som berører sentrale deler av sentrum. Det var behov for omfattende grave virksomhet i prosjektet dette for å tilpasse eksisterende nett til nytt nett. Dette gjelder særlig overvannsnett rundt elveparken. Kommunen har videre hatt fokus på forsyningsikkerhet og lagt opp til oppgradering av dagens nett for brannvann, og ringeledninger for vann. Berørt strekning hvor det var nødvendig blitt plantet nye trær. Hele strekningen ble til slutt reasfaltert.

Investeringer i aksjer og andeler i selskaper

| 2 Investeringer i aksjer og andeler i selskaper | Regnskap 2022 | Revidert budsjett 2022 |
|--|----------------------|-------------------------------|
| KOMMUNAL LANDSPENSJONSKASSE - KLP | 867 023 | 856 517 |
| Husfliden | 281 396 | - |
| TOTALT | 1 148 419 | 856 517 |

Investeringer i aksjer og andeler i 2022 for Nesbyen kommune var slik det er vist i tabellen over. Budsjettavvik forklares hovedsakelig av vederlagsfri av aksjer i Husfliden.

Utlån av egne midler

| 3 Utlån av egne midler | Regnskap 2022 | Revidert budsjett 2022 |
|-------------------------------|----------------------|-------------------------------|
| Utbetalte Startlån 2021 | 4 394 482 | 10 000 000 |
| TOTALT | 4 394 482 | 10 000 000 |

I 2022 har Nesbyen kommune utbetalte startlån på ca. 4,4 mill. kr. Finansiering av dette skjedd ved bruk av lån fra Husbanken. Ubenyttede midler skal brukes til utbetaling av startlån i 2023.