



NANNESTAD
KOMMUNE

1. Tertialrapport 2020



INNHold

INNHold	2
1 RÅDMANNENS INNLEDNING	4
2 MÅLOPPNÅELSE	5
2.1 SUNN ØKONOMI OG GOD RESSURSNYTTTELSE	5
2.2 MOTIVERTE MEDARBEIDERE	8
3 ØKONOMISKE RESULTATER OG RAMMEBETINGELSER	9
3.1 DRIFTSREGNSKAPET	9
3.2 INVESTERINGSREGNSKAPET	15
3.3 FINANSFORVALTNING	26
3.4 SENTRALE UTFORDRINGER OG TILTAK	29
4 ORGANISASJON OG MEDARBEIDERE	31
4.1 ADMINISTRATIV ORGANISERING	31
4.2 ÅRSVERK	32
4.3 SYKEFRAVÆR	33
RAMMEOMRÅDENE	34
5 SENTRALADMINISTRASJONEN OG POLITISKE UTVALG	35
SENTRALE POLITISKE ORGANER	36
RÅDMANNEN	37
PLAN OG STRATEGI	38
ØKONOMI OG STYRING	40
ORGANISASJON OG UTVIKLING	42
6 BARNEVERN	44
7 NAV	47
8 SKOLE	49
9 BARNEHAGE	53
10 KULTUR	55
11 FOREBYGGENDE HELSEVERN	58
12 STØTTETJENESTEN	60
13 HELSE	62
14 KOMMUNAL DRIFT	66
15 KOMMUNAL FORVALTNING	71
16 NANNESTAD KOMMUNE FELLES INKL. TROSSAMFUNN	74

TROSSAMFUNN	75
VEDLEGG	76
Vedlegg 1. Driftsregnskapet (kontonivå)	77
Vedlegg 2. Rammeområdenes resultater	81
Vedlegg 3. Prosjektregnskap	83
Vedlegg 4. Startlån	85
Vedlegg 5. Prosjektrapporter	86
Vedlegg 6. Prosjekt 1290 - Korona	89

1 RÅDMANNENS INNLEDNING

Rapporten for første tertial 2020 preges i stor grad av koronasituasjonen, som for alvor slo inn over oss i mars 2020. Selv om ikke regnskapstallene per 1. tertial viser dette i særlig stor grad, vil det med all sannsynlighet materialisere seg i tallene utover året. Usikkerheten er fortsatt stor i forhold til hvilke konsekvenser dette får for kommunens regnskapsresultat for 2020. Det må forventes både økte utgifter og reduserte inntekter som følge av regjeringens tiltak.

De sterke koronatiltakene som ble iverksatt over hele landet ser ut til å ha hatt ønsket effekt. Planlagte tiltak har blitt foreløpig nedskalert og vi går mot en gradvis normalisering av samfunnet.

De økonomiske effektene for Nannestad kommune avhenger av pandemiens varighet og mye er fortsatt uavklart. Tilpasninger og omprioritering er nødvendig, allerede i 2020. Kommunens ansatte har vist evne til omstilling og nye løsninger er funnet i tjenesteutføringen – innenfor mulige rammer og digitale løsninger. Samtidig er mye annen aktivitet midlertidig redusert. Dette kan skape nye mulighetsrom med tilsvarende klare prioriteringer framover.

Rådmannen følger utviklingen tett og vil komme tilbake til nærmere vurderinger og behov for eventuelle justeringer av budsjetttrammene utover året, herunder foreslå omprioriteringer. Antatte effekter på lengre sikt vil, så langt det er mulig, blir vurdert i prosessen med utarbeidelse av Handlingsprogrammet for 2021-2024.

Rådmannen vil berømme ansatte som har vist dugnadsånd og omstillingsevne i en svært krevende tid.

Driftsregnskapet viser et negativt netto driftsresultat på 18,4 mill. kroner, mot et regulert budsjett på negative 45,2 mill. kroner. Resultatet er 3,3 mill. kroner bedre enn samme periode i fjor. Lavere lønnsutgifter og andre driftsutgifter bidrar til å dra opp resultatet i forhold til regulert budsjett. Rådmannen foreslår enkelte budsjettjusteringer basert på driftssituasjonen ved utgangen av 1. tertial 2020. Det vises til saksframlegget.

Nannestad, 20. mai 2020

Anita Orlund

Rådmann

Runar Nilsen

Stabsleder økonomi og styring

2 MÅLOPPNÅELSE

Kommunens overordnede målkort er en del av kommunens langsiktig styringsverktøy, og er en sammenfatning av de mål kommunen setter seg det enkelte år.

Flere av målene er basert på resultater av KOSTRA-rapporteringen og dermed ikke klare til å rapportere på før etter at innværende år er avsluttet. Nedenfor fokuseres det derfor kun på strategisk mål 5: «Sunn økonomi og god ressursutnyttelse», og strategisk mål 6: «Motiverte medarbeidere». Fullstendig rapportering blir gjort i forbindelse med årsrapporten.

2.1 SUNN ØKONOMI OG GOD RESSURSNYTTELSE

Strategiske utfordringer	Arbeidsmål	Måleparameter	Målemetode	Resultat 2019	Resultat 2020-04	Mål 2020
Strategisk mål 5: Sunn økonomi og god ressursutnyttelse						
Forbedre økonomisk handlingsrom	Øke netto driftsresultat i % av brutto driftsinntekter		KOSTRA	5,0 %	5,6 %	> 1,75 %
	Redusere netto finans og avdrag i % av brutto driftsinntekter		KOSTRA	4,7 %	4,9 %	< 6,0 %
	Redusere netto lånegjeld i % av brutto driftsinntekter		KOSTRA	99,0 %	Årsrapport	< 100,0 %
	Øke egenfinansiering av investeringer i % av investeringer i anleggsmidler		Agresso	30,0 %	Årsrapport	> 30,0 %
	Disposisjonsfond i % av brutto driftsinntekter		KOSTRA	21,6 %	Årsrapport	> 10,0 %
God økonomistyring av tjenestene	Budsjettavvik	Målt avvik på områdene mellom -0,3 % (merforbruk) til 2,0 % (mindreforbruk)	Agresso	0,1 %		Mellom 2,0 og -0,3 %
		Øke andel innkjøp foretatt med avtalepartnere i % av totale innkjøp pr. utvalgte område:	Agresso			
		Medisinsk forbrukmaterieil		81,0 %	67,5 %	100,0 %
		Kontorrekvisita		97,0 %	80,0 %	100,0 %
		Datautstyr		87,0 %	71,5 %	100,0 %
		Øke andel elektroniske innkjøp	Øke bruk av elektronisk handel (IBX-rekvisisjon og agresso rekvisisjon)	Agresso	2,3 %	3,0 %
	EHF- faktura	Øke andel EHF- faktura	Agresso	84,7 %	Årsrapport	90,0 %

FORBEDRE ØKONOMISK HANDLINGSROM

Det økonomiske handlingsrommet er nærmere kommentert i kapittel 3.4 som omhandler sentrale utfordringer og tiltak. Det gjøres oppmerksom på at resultatene over er prognostiserte beløp, da det fortsatt er for tidlig å si noe om hvordan resultat-/gjeldsgraden vil bli på årsbasis. De endelige resultatene vil fremkomme i årsrapporten.

BUDSJETTAVVIK

Sett opp mot justert budsjett hittil i år, har Nannestad kommune et samlet mindreforbruk på 5,7 % på områdene. Dette er utenfor grenseverdiene satt opp i målkortet (mellom -0,3 og 2,0 %). Tilsvarende resultat for 1. tertial 2019 viste et samlet mindreforbruk på 4,8 %. Nedenfor følger en oversikt som viser resultatene for hvert rammeområde.

Rammeområdenes resultater (tall i 1000 kr)	Regnskap 2020-04	Justert 2020-04	Forbruk i % 2020-04	Avvik i % 2020-04	Vedtatt 2020	Justert 2020	Forbruk i % 2020
RAMMEOMRÅDER							
Sentraladministrasjonen og politiske utvalg	24 005	25 657	93,6 %	6,4 %	53 904	54 409	44,1 %
Barnevern	13 715	15 331	89,5 %	10,5 %	38 833	38 890	35,3 %
NAV	7 390	8 672	85,2 %	14,8 %	25 528	25 599	28,9 %
Skole	62 679	62 307	100,6 %	-0,6 %	168 956	169 331	37,0 %
Barnehage	50 209	52 585	95,5 %	4,5 %	120 201	121 110	41,5 %
Kultur	5 332	5 708	93,4 %	6,6 %	14 556	14 751	36,1 %
Forebyggende helsevern	10 578	13 282	79,6 %	20,4 %	37 329	37 518	28,2 %
Støttetjenesten	24 608	28 404	86,6 %	13,4 %	76 741	76 882	32,0 %
Helse	38 794	40 569	95,6 %	4,4 %	109 812	110 059	35,2 %
Kommunal drift	23 189	23 536	98,5 %	1,5 %	59 970	60 114	38,6 %
Kommunal forvaltning	2 059	2 486	82,8 %	17,2 %	6 197	6 323	32,6 %
Sum rammeområder	262 559	278 535	94,3 %	5,7 %	712 027	714 986	36,7 %
NANNESTAD KOMMUNE FELLES							
Fellesposter	-256 144	-246 427	103,9 %	-3,9 %	-718 330	-721 185	35,5 %
Trossamfunn	3 472	3 487	99,6 %	0,4 %	8 600	8 600	40,4 %
Sum Nannestad kommune felles	-252 672	-242 941	104,0 %	-4,0 %	-709 730	-712 585	35,5 %
Resultat før selvkost	9 887	35 595	27,8 %	72,2 %	2 297	2 401	411,8 %
SELVKOSTOMRÅDENE							
Kommunal drift	-2 328	2 731	-85,3 %	185,3 %	0		0,0 %
Kommunal forvaltning	2 470	2 283	108,2 %	-8,2 %	1 966	2 052	120,4 %
Nannestad kommune felles	2 354	-1 472	-159,9 %	259,9 %	-4 263	-4 453	-52,9 %
Sum selvkostområdene	2 496	3 542	70,5 %	29,5 %	-2 297	-2 401	-103,9 %
Resultat etter selvkost	12 383	39 137	31,6 %	68,4 %	0	3 490 000	0,0 %

Det er foretatt en gjennomgang av budsjettmessige periodiseringer, men det kan fortsatt være enkelte avvik som påvirker tallene over. Dette kommer av at realiserte inntekter/utgifter ikke alltid skjer i takt med forventningene i budsjettet, eller at det påløper inntekter/kostnader som ikke er budsjettet. Det må jevnlig arbeides med justeringer i budsjettet for å få et optimalt styringsverktøy. Vedlegg 2 viser områdenes resultater fordelt på de ulike hovedpostene.

INNKJØP

Nannestad kommune deltar i det interkommunale innkjøpssamarbeidet på Øvre Romerike (ØRIK). ØRIK foretar alle anskaffelser over 500.000 kroner og pr. dags dato er det ca. 90 aktive rammeavtaler.

Det er forventet at e-handel skal gi økt avtalelojalitet og sørge for at lover og retningslinjer blir fulgt. Bruk av elektroniske verktøy er en forutsetning for god styring og kontroll på virksomhetenes anskaffelser.

Lojalitet til IBX som verktøy for kjøp

Det er tidvis store utfordringer knyttet til handel på e-handelsplattformen da det er flere leverandører som ligger inne med kryssende varegrupper. Det finnes fortsatt utfordringer knyttet til at varekatalogene ikke blir oppdatert jevnlig.

Innkjøpsanalysen viser at 49 % av kjøpene som er gjort fra leverandører som ligger tilgjengelig på e-handelsplattformen (IBX) er foretatt på korrekt måte – med en IBX- rekvisisjon som på forhånd er attestert og godkjent. Dette er en nedgang fra forrige tertial og helt i tråd med nedgangen på antall kataloger og varer som ligger tilgjengelig på e-handelsplattformen.

Elektroniske kjøp – total andel i prosent

Av den totale andel innkjøp samlet på drift og investering, så er 3 % av kjøpene gjort elektronisk.

Lojalitet til rammeavtaler (utvalgte områder)

Analysen viser at kontormateriell ligger på 80 % som er en nedgang fra forrige tertial. Når det kommer til kontormateriell har blant annet Lyreco hatt lengre perioder med en dårlig fungerende katalog uten våre mest populære varer. Dette har ført til at det har vært anskaffet varer fra andre leverandører.

Medisinsk forbruksmateriell ligger på 67,5 % og har gått ned. Koronakrisen rammet Norge i mars og gir utslag her. Vår avtaleleverandør varslet force majeure i h.ht. kontrakten. Dette har medført at mange innkjøp av essensielt medisinsk forbruksmateriell er anskaffet andre steder.

Når det gjelder matvarer, så har vår rammeavtaleleverandør på kolonivarer små steder, Handleriet AS, gått konkurs. Dette gjelder ikke storhusholdning. Våre enheter må derfor ved kjøp av større kvanta hos Måkestad Engros. Er det mindre kjøp, så må dette handles i lokale butikker. På bakgrunn av konkursen med Handleriet for små enheter, er det ikke hensiktsmessig å fokusere på dette måltallet. Da det ikke foreligger noen avtale. Vi velger derfor å rette fokuset på data/IT- utstyr. Rapport på denne kontoen viser at avtalelojaliteten ligger på 71,5 %.

Andel EHF- faktura (Mål 90 % i 2020)

Dette måltallet kommer vi tilbake til i årsrapporten.

2.2 MOTIVERTE MEDARBEIDERE

Strategiske utfordringer	Arbeidsmål	Måleparameter	Målemetode	Resultat 2017	Resultat 2018	Resultat 2019	Resultat 2020-04	Mål 2020
Strategisk mål 6: Tjenesteproduksjon, brukerfokus og kommuneøkonomi								
God ledelse	Arbeidsgiverstrategien	Medarbeiderundersøkelse	KS' 10-faktor	Utført!				Gjennomføres i 2020
Nærvær	Øke nærværsprosenten med 2 %-poeng i løpet av planperioden		Agresso	92,8 %	91,4 %	91,6 %	92,4 %	Positiv trend

GOD LEDELSE

Kommunen har i 2020 planlagt lederopplæring for alle ledere uansett nivå. Gjennom et lederprogram i regi av KS skal lederne jobbe med utvalgte utviklings-tema, bla. tjenstedesign. Dette programmet går over flere 2- dagers samlinger med hjemmeoppgaver i mellomperiodene. Samtidig har organisasjon- og utvikling igangsatt en serie med praktisk tilnærming til ulike problemstillinger som lederne rapporterer at de opplever daglig. Målet er at alle ledere skal oppleve økt mestring i sin arbeidsdag.

Medarbeidersamtaler og andre typer oppfølgingssamtaler skal brukes systematisk. Medarbeiderundersøkelsen, som var ment gjennomført i mars 2020, er utsatt til september som følge av koronapandemien. Denne undersøkelsen skal gi føringer for ulike tiltak virksomhetene bør iverksette for å sikre et godt arbeidsmiljø.

GODT MEDARBEIDERSKAP OG NÆRVÆR

Det samlede sykefraværet for 1. tertial er på ca. 7,6 %, noe som er en nedgang på rundt 1 % poeng fra 2019. Fortsatt er det høyest fravær i virksomheter som skole, barnehage og på sykehjemmet. Det har vært knyttet noe spenning til tertialresultatet pga. koronapandemien. Vi ser likevel at sykefraværet følger de ordinære, nasjonale sesongvariasjonene, men ligger noe under fjorårets resultat på samme tid.

De fleste enhetene har utarbeidet lokale nærværsplaner der medarbeiderrepresentanter er involvert, men det er fortsatt stor variasjon mellom enhetene når det gjelder nærværsaktiviteter. Det er også stor, men relativt stabil variasjon, i sykefraværsprosenten.

Som følge av at IA-avtalen i 2020 har endret sin funksjon fra å gjelde «noen bedrifter/organisasjoner» til «alle som vil», samt at IA-senteret har endret fokus til oppfølging av spesifikke bransjer, påvirker dette kommunens tradisjonelle IA-arbeid. Vi igangsetter derfor et særskilt sykefraværprosjekt med oppfølging av virksomheter eller enheter som har spesielt høyt sykefravær. Dedikerte NAV-veiledere koples opp mot prosjektet sammen med ledere, tillitsvalgte og verneombud. Målet er at Nannestad kommune skal sikre et permanent lavere sykefravær. Grunnet koronapandemien er prosjektet noe forsinket og starter først i andre kvartal.

Bedriftshelsetjenesten benyttes fortsatt i særskilte prosesser knyttet til arbeidsmiljøutfordringer.

3 ØKONOMISKE RESULTATER OG RAMMEBETINGELSER

3.1 DRIFTSREGNSKAPET

Som følge av ny kommunelov, har oppstillingen for økonomisk oversikt drift blitt noe endret. Utviklingen i brutto driftsresultat er styrket sammenlignet med samme periode i fjor. Fra 1. tertial 2019 har driftsutgiftene gått opp med 2,2 %, mens driftsinntektene har økt med 3,5 %. Ved utgangen av april utgjorde brutto driftsresultat negativt 21,2 mill. kroner, mot negativt 25 mill. kroner året før. Samtidig ser vi at brutto driftsresultat er bedre enn det regulerte budsjettet med 21,7 mill. kroner.

Driftsregnskapet viser videre et negativt netto driftsresultat på 18,4 mill. kroner, mot et regulert budsjett på negativt 45,2 mill. kroner. Resultatet er 3,3 mill. kroner bedre enn samme periode i fjor. Lavere lønnsutgifter, og andre driftskostnader bidrar til å dra opp resultatet i forhold til regulert budsjett.

§ 5-6. Økonomisk oversikt etter art – drift Regnskap

Tall i 1000 kroner	Regnskap 2020-04	Regulert budsjett 2020-04	Regulert budsjett 2020	Opprinnelig budsjett 2020	Regnskap 2019-04	Regnskap 2019
Driftsinntekter						
Rammetilskudd	-152 143	-146 370	-370 250	-370 250	-137 440	-366 759
Inntekts- og formuesskatt	-110 883	-118 920	-402 418	-402 418	-111 327	-376 725
Eiendomsskatt	0	0	0	0	0	0
Andre skatteinntekter	0	0	0	0	0	-10
Andre overføringer og tilskudd fra staten	-7 704	-7 887	-22 391	-20 751	-11 118	-34 137
Overføringer og tilskudd fra andre	-22 272	-17 255	-62 817	-56 622	-18 921	-91 430
Brukerbetalinger	-9 255	-11 749	-36 449	-36 061	-10 580	-33 785
Salgs- og leieinntekter	-27 958	-31 760	-95 866	-95 664	-29 597	-93 493
Sum driftsinntekter	-330 215	-333 941	-990 191	-981 766	-318 984	-996 340
Driftsutgifter						
Lønnsutgifter	164 425	172 636	480 787	475 837	153 786	462 469
Sosiale utgifter	48 278	57 785	132 272	131 710	53 078	118 186
Kjøp av varer og tjenester	99 815	107 943	264 356	262 990	102 623	274 667
Overføringer og tilskudd til andre	19 829	22 264	53 775	43 768	19 543	48 943
Avskrivninger	19 042	16 134	48 283	38 543	14 926	45 192
Sum driftsutgifter	351 389	376 762	979 473	952 848	343 956	949 457
Brutto driftsresultat	21 174	42 821	-10 718	-28 918	24 973	-46 883
Finansinntekter/Finansutgifter						
Renteinntekter	-1 339	-524	-1 779	-1 779	-1 096	-4 641
Utbytter	0	-1	-4	-4	0	-104
Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler	0	0	-6 177	-6 177	0	-17 920
Renteutgifter	4 624	5 842	29 886	29 886	4 196	29 577
Avdrag på lån	13 008	13 247	41 594	41 594	8 584	39 611
Netto finansutgifter	16 293	18 563	63 520	63 520	11 684	46 524
Motpost avskrivninger	-19 042	-16 140	-48 283	-36 020	-14 926	-45 192
Netto driftsresultat	18 424	45 243	4 519	-1 418	21 731	-45 551
Disponering eller dekning av netto driftsresultat:						
Overføring til investering	0	0	7 000	7 000	0	7 375
Netto avsetninger til eller bruk av bundne driftsfond	-332	-418	-7 002	-6 776	-708	-2 224
Netto avsetninger til eller bruk av disposisjonsfond	-5 711	-5 689	-4 517	1 194	-9 505	28 770
Dekning av tidligere års merforbruk	0	0	0	0	0	-18 306
Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat	-6 043	-6 107	-4 519	1 418	-10 213	15 615
Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)	12 381	39 137	0	0	11 518	-29 936

Det regnskapsmessige merforbruket etter avsetninger beløper seg til 12,4 mill. kroner ved utgangen av 1. tertial 2020. Det gir et positivt avvik i forhold til regulert budsjett på 26,7 mill. kroner. Til sammenligning var det regnskapsmessige resultatet for samme periode i fjor negativt med 11,5 mill. kroner.

Tabellene nedenfor viser resultatet pr. april fordelt på de ulike hovedpostene lønn, andre driftsutgifter og driftsinntektene. Tabellene viser forbruksprosenten hittil i år sammenlignet med normtallene. Normtallene pr. april er 36,8 % for lønn og 33 % for øvrige inntekter og utgifter.

Samtidig viser de hvilket bidrag selvkostområdene har for det samlede resultatet. Ved utgangen av 1. tertial stod selvkostområdene for et merforbruk på 2,3 mill. kroner av det regnskapsmessige merforbruket. For mer informasjon, henvises det til virksomhetenes rapportering.

Nannestad kommune u/selvkostområdene (tall i 1000 kr)	Regnskap 2020-04	Justert 2020-04	Avvik 2020-04	Status 2020-04	Vedtatt 2020	Justert 2020	Forbruk i % 2019	Regnskap 2019-04	Regnskap 2019
Lønn	204 205	220 471	16 266	●	582 433	586 709	34,8 %	199 014	554 134
Andre driftsutgifter	141 444	147 875	6 432	●	383 921	405 565	34,9 %	132 836	471 799
Driftsinntekter	-335 627	-332 752	2 875	●	-964 057	-989 873	33,9 %	-322 683	-1 022 267
Sum	10 022	35 595	25 572	●	2 297	2 401	0,0 %	9 168	3 666

Selvkostområdene (tall i 1000 kr)	Regnskap 2020-04	Justert 2020-04	Avvik 2020-04	Status 2020-04	Vedtatt 2020	Justert 2020	Forbruk i % 2019	Regnskap 2019-04	Regnskap 2019
Lønn	7 248	8 475	1 228	●	21 719	21 937	33,0 %	6 485	22 023
Andre driftsutgifter	16 134	19 051	2 917	●	52 455	52 942	30,5 %	18 421	50 003
Driftsinntekter	-21 021	-23 984	-2 964	●	-76 471	-77 280	27,2 %	-22 555	-75 692
Sum	2 361	3 542	1 181	●	-2 297	-2 401	0,0 %	2 351	-3 666

Nannestad kommune samlet (tall i 1000 kr)	Regnskap 2020-04	Justert 2020-04	Avvik 2020-04	Status 2020-04	Vedtatt 2020	Justert 2020	Forbruk i % 2019	Regnskap 2019-04	Regnskap 2019
Lønn	211 453	228 946	17 493	●	604 152	608 646	34,7 %	205 499	576 157
Andre driftsutgifter	157 577	166 926	9 349	●	436 376	458 507	34,4 %	151 257	521 802
Driftsinntekter	-356 647	-356 736	-89	●	-1 040 528	-1 067 153	33,4 %	-345 238	-1 097 959
Sum	12 383	39 137	26 754	●	0	3 490 000	0,0 %	11 518	0

KORONA

Rapporten for første tertial 2020 preges i stor grad av koronasituasjonen, som for alvor slo inn over oss i mars 2020. Selv om ikke regnskapstallene per 1. tertial viser dette i særlig stor grad, vil det med all sannsynlighet materialisere seg i tallene utover året. Usikkerheten er fortsatt stor i forhold til hvilke konsekvenser dette får for kommunens regnskapsresultat for 2020. Det må forventes både økte utgifter og reduserte inntekter som følge av regjeringens tiltak, uro i finansmarkedene osv.

Koronapandemien medfører økonomiske kostnader for kommuneøkonomien på mange områder. En del av kostnadene er en direkte følge av smitte og sykdom, men det aller meste er en følge av tiltakene for å begrense spredningen eller slå ned smitten. Med utgangspunkt i både makroøkonomiske analyser og tilbakemeldinger fra kommuner har KS tallfestet kommunesektorens inntektstap og utgiftsøkninger i 2020 knyttet til koronasituasjonen. De største kostnadene/tapte inntektene fordeler seg slik:

	HITTIL I ÅR	PROGNOSE VIDERE PR.MND
NETTO DRIFTSRESULTAT VEDTATT I KOMMUNESTYRET	- 1 418 000	
STATLIGE OVERFØRINGER		
Økt rammetilskudd	- 9 289 000	
Økt kompensasjon barnehage og SFO	- 2 747 000	
Økt skjønnstilskudd	- 1 000 000	
SUM	-13 036 000	
EKSTRA KOSTNADER		
Legevakt*	301 000	100 000
Smittetesting	-	214 000
Medisinsk forbruksmateriell - Helse	289 000	-
Kjøp av plass- frigi kapasitet smittepost - Helse	615 000	615 000
Lønnskostnader - Helse	597 000	-
Andre driftsutgifter**	3 304 000	-
SUM	5 106 000	
TAPTE INNTEKTER		
Skattesvikt	8 000 000	-
Tapte inntekter SFO	1 153 000	-
Tapte inntekter private bhg*	1 250 000	-
Tapte inntekter kommunale bhg	1 211 000	-
Tapte inntekter kulturskolen	80 000	-
Tapte inntekter sykehjem	169 000	144 000
Tapte inntekter servicefunksjon	180 000	120 000
Tapte inntekter dagsenter	108 000	72 000
Tapte praktisk bistand	102 000	68 000
SUM TAPTE INNTEKTER	12 253 000	
SUM FORVERRING NETTO DRIFTSRESULTAT	4 323 000	
NY NETTO DRIFTSRESULTAT	2 905 000	

* Kun anslag - faktura ikke mottatt pr. april

** Kostnader bokført på prosjekt 1290 ekskl. selvkost

For å ha kontroll på kostnadene knyttet til Korona så er det opprettet et driftsprosjekt. Vedlegg 6 viser en total oversikt over kostnader bokført på dette prosjektet hittil i år. Andre driftsutgifter nevnt i tabellen ovenfor består av ekstra lønnskostnader, kostnader til hjemmekontorløsninger, smitteutstyr osv. Totale kostnader bokført på dette prosjektet beløper seg til om lag 7 mill. kroner. Kostnaden for tapte inntekter for de private barnehagene er ikke betalt ut.

Hittil har kommunen mottatt ekstra rammetilskudd på 13,04 mill. kroner. Dette inkl. kompensasjon for tapte inntekter for kommunale og private barnehager, samt SFO på kr. 2,747 mill. kroner. I RNB som kom 12. mai ble det lagt opp til at kommunene skulle spare 4 % arbeidsgiveravgift i perioden mai og juni. Juni er en måned med feriepenger. Da betaler kommunen kun arbeidsgiveravgift av pensjon. Et foreløpig beregnet anslag på sparte kostnader arbeidsgiveravgift vil være ca. 2 mill. kroner. Anslaget på lønnsvekst ble i RNB nedjustert fra 3,6 % til 1,5 %. Beregninger viser at kommunen vil ha reduserte lønnskostnader med ca. 7 mill. kroner. Prisveksten er anslått redusert fra 2,1 % til 1,2 %. Administrasjonen mener her at dette vil være

noe mer usikkert pga. valuta-endringer. Mer informasjon om merkostnadene under hver virksomhet.

Usikkerheten knyttet til beregningene er fremdeles stor, og den gjelder langs mange dimensjoner. Det har derfor vært nødvendig å gjøre en rekke forutsetninger. Varigheten av strengeste smitteverntiltak er et eksempel. Her er det lagt til grunn at disse blir opprettholdt i to måneder, og at det deretter blir en gradvis lettelse inn mot det normale. Et annet forløp vil kunne gi helt andre anslag for de kommunaløkonomiske konsekvensene. Tabellen under skisserer et mulig utfallsrom.

ANSLAG BASERT PÅ KS SINE BEREGNINGER	MULIG UTFALLSRØM	
Reduserte skatteinntekter	16,4	23,1
Økt sosialhjelp	2,1	3,9
Økte utgifter helse	14,3	22,1
Bortfall foreldrebetaling		
14.-20/27. april	0,8	1,0
Inntektsbortfall kultur	1,6	2,3
Øvrige inntektsbortfall	0,8	1,0
Øvrige tjenester merutgifter	0,8	1,3
Avkastning finansplasseringer	4,4	6,0
Sum red.innt./økte utg.	41,2	60,7
Red. arbeidsgiveravg.	-2,0	-2,8
Redusert lønns- og prisvekst	-6,2	-9,1
Netto renteutg. besparelse	-1,8	-3,1
Sum	31,2	45,7

Nannestad kommune er særlig utsatt for svikt i skatteinntektene. Mange har sin arbeidsplass på eller i tilknytning til hovedflyplassen. Flytrafikken er hardt rammet av koronasituasjonen og kommunen har registrert tall for permitterte/arbeidsledige på det meste i overkant av 20 %. Tallet er nå registrert noe på vei ned igjen. Med bakgrunn i disse tallene må vi forvente svekkelse av skattegrunnlaget både i 2020 og 2021. Skatteinntektene er ulikt fordelt mellom kommunene, og KS påpeker at en statlig kompensasjon for forventet skattesvikt må innrettes slik at man får minst mulig omfordelingseffekter av kompensasjonsordningen i seg selv. Et godt alternativ vil være å benytte tilsvarende prinsipp som under oljekrisen hvor kommunene i Revidert nasjonalbudsjett (RNB) 2015 fikk en økning i rammetilskuddet fordelt etter nivået på skatteinntekter etter inntektsutjevning.

Administrasjonen mener at investeringsplanen som ble lagt frem i HP 2020-2023 bør opprettholdes. Behovene er fortsatt gjeldene. Ved å opprettholde investeringsplanen vil det kunne bidra positivt for næringslivet i Nannestad. Deler av investeringsprosjektene skal finansieres ved bruk av disposisjonsfond. Vurderinger som er gjort tilsier at det fortsatt er mulig. Kommunen har god likviditet, og det vil bidra til å redusere kostnadene på renter og avdrag i fremtiden.

DRIFTSINNEKTER

Skatt og rammetilskudd

Rammetilskudd fra staten, samt inntekts- og formuesskatt er de største inntektskildene til kommunen, og utgjør om lag $\frac{3}{4}$ av kommunens samlede driftsinntekter. Skatteinntekter og rammetilskudd utgjør i sum kommunens frie inntekter. Det vil si at inntektene kan disponeres fritt uten andre føringer fra staten enn gjeldende lover og regelverk. Bokført rammetilskudd hittil i år er på 152,1 mill. kroner, inkl. 10,3 mill. kroner i ekstraordinært rammetilskudd i forbindelse med korona. Det er 5,8 mill. kroner høyere enn regulert budsjett. Midlene som kom i det ekstraordinære rammetilskuddet er fordelt etter kostnadsnøkkelen i inntektssystemet.

Den bokførte skatteinngangen ved utgangen av april var på 110,9 mill. kroner, drøyt 8 mill. kroner lavere enn regulert budsjett. Fordelt skatt til kommunen består i hovedsak av forskuddstrekk, forskuddsskatt person og restskatt/tilleggsforskudd person. I mars fordeles i hovedsak forskuddstrekk for 1. termin 2020 (lønn i januar og februar) og forskuddsskatt person 1. termin 2020. I forbindelse med koronaviruset ble forfall 1. termin forskuddsskatt utsatt til 04.05.20. Samlet beløp for utsettelse utgjør ca. 15,1 mill. kroner. Av dette er over halvparten betalt, slik at gjenstående beløp som forfaller i mai er 6,8 mill. kroner. Kommunens andel av dette beløpet vil være ca. 2 mill. kroner.

I tillegg registrerer vi at lavere inntekter for enkeltpersonforetak har medført en nedsettelse av forskuddsskatt person 2020 med 14,2 mill. kroner fra 01.01. og fram til utgangen av mars. Denne nedsettelsen medfører tapte skatteinntekter for kommunen med ca. 4,3 mill. kroner på årsbasis.

Det som antas å gi størst negativt utslag er likevel fordeling av forskuddstrekk. Kommunens andel av forskuddstrekket blir ikke fordelt før arbeidsgivere innbetaler trukket beløp. Arbeidsplasser i Gardermoen-regionen består i hovedsak av serviceyrker og transportnæring der virksomhetene for tiden er stengt eller driver videre med kun noen få ansatte. Vi registrerer at mange av disse arbeidsgiverne ikke har betalt forskuddstrekk for 1. termin 2020 og at kommunen som en av skattekreditorene således ikke har fått fordelt ubetalt forskuddstrekk for mars.

Overføringer og tilskudd

Overføringer og tilskudd utgjorde 29,9 mill. kroner, som er på samme nivå som i fjor.

Brukerbetalinger og salgs- og leieinntekter

Brukerbetalinger og salgs- og leieinntekter utgjorde 37,2 mill. kroner. På samme tid i fjor utgjorde posten 40,2 mill. kroner. Det er 6,3 mill. kroner lavere enn regulert budsjett. Dette skyldes tapte inntekter på SFO, barnehage, samt på helse.

DRIFTSUTGIFTER

Lønn og sosiale utgifter

Samlet utgjorde lønn- og sosiale utgifter 212,7 mill. kroner av de totale driftsutgiftene for 1. tertial 2020. Dette er 17,7 mill. kroner lavere enn regulert budsjett hittil i år, og 5,8 mill. kroner mer enn samme periode i fjor. Avviket mellom

regnskap og regulert budsjett skyldes manglende føring av amortisert premieavvik, samt noe lavere lønnskostnader på enkelte tjenester.

Bruk av sykevikarer ligger ca. 0,4 mill. kroner høyere enn på samme tid i fjor, mens bruk av fødselsvikarer ligger på samme nivå som i fjor. Styrbare vikarer er en annen variabel lønnsutgift. Den ligger 0,4 mill. kroner høyere enn fjorårets forbruk. Samlet har ekstrahjelp og engasjementer gått ned med ca. 0,3 mill. kroner sammenlignet med tallene for 2019.

Varer og tjenester

Kjøp av varer og tjenester viser et mindreforbruk på 8,1 mill. kroner i forhold til regulert budsjett.

Andre driftsutgifter

Andre driftsutgifter består av overføringer, tilskudd til andre, avskrivninger, samt fordelte utgifter. Posten utgjorde 38,9 mill. kroner, 0,5 mill. kroner høyere enn regulert budsjett. Det er bokført avskrivninger tilsvarende 2,9 mill. kroner høyere enn regulert budsjettet.

FINANSINTEKTER/FINANSUTGIFTER

Eksterne finanstransaksjoner viser en netto finansutgift på 16,3 mill. kroner, mot et periodisert budsjett på 18,5 mill. kroner. Sammenlignet med fjoråret utgjør dette en økning på 4,6 mill. kroner.

Lave rente- og avdragsutgifter bidrar til å holde finansutgiftene på et akseptabelt nivå. Avkastning på plasseringer i både rente- og aksjemarkedet blir regnskapsført på slutten av året. Det henvises til kapittel 3.3 for utdypende kommentarer vedrørende finansforvaltningen.

Det gjøres oppmerksom på at rullering av sertifikatlån og andre generelle renteendringer gjør det vanskelig å periodisere budsjettet for finans. Dette kan gi større avvik mellom regnskap og budsjett i perioder.

AVSETNINGER

Bruk av avsetninger utgjorde positivt 6 mill. kroner ved utgangen av april. 3,5 mill. kroner er innfridd lån Åslia skisenter, samt oppstartstilskudd på 1,25 mill. kroner. Videre er det utbetalt tilskudd til Bjerke IL og Åsen IL.

3.2 INVESTERINGSREGNSKAPET

Tabellen under viser investeringsregnskapet hittil i år. Prosjektregnskap og investeringsregnskap for alle samlede og pågående, eller ikke avsluttede, investeringer følger som vedlegg 3.

Investeringer kommunen						
Prosjektnr.	Prosjektnavn	Vedtatt 2020	Justert 2020	Regnskap 2020	Restmidler 2020	Status 2020
1204	DATAINVESTERINGER	1 000 000	1 000 000	0	1 000 000	●
1214	UTSTYR OG INVENTAR	1 000 000	1 000 000	0	1 000 000	●
5551	NANNESTAD KIRKELIGE FELLESRÅD 2015-2020	1 500 000	1 500 000	0	1 500 000	●
6035	TILTAK NANNESTAD SYKEHJEM 2019/2020	0	0	695 960	-695 960	●
6045	NANNESTAD KULTURTUN	-1 500 000	-1 500 000	1 251 420	-2 751 420	●
6057	OMSORGSBOLIGER FOR DEMENTE	26 000 000	26 000 000	196 909	25 017 652	●
6059	DEPONI KUNSTGRESS	5 000 000	5 000 000	0	5 000 000	●
6090	HMS/BYGNINGSUTVIKLING 2020	4 000 000	4 000 000	0	4 000 000	●
609001	VEDSKJUL, LAGER KIRKEVERGEN, CARPORT MASKINER	0	0	244 750	-244 750	●
6105	ØVRIGE TRAFIKKSIKKERHETSTILTAK (AKSJON SKOLEVEG, M	2 000 000	2 000 000	0	2 000 000	●
6140	GATELYS	0	0	65 907	-65 907	●
6150	KOMMUNAL VEG 2016	2 500 000	2 500 000	264 625	2 235 375	●
6200	NY BARNEHAGE NANNESTAD SENTRUM	15 000 000	15 000 000	0	15 000 000	●
6204	NY SVØMMEHALL NANNESTAD	0	0	515 962	-515 962	●
6208	OPPGRADERING KOMM.HUS/UTVIKLING KULTURHUS	5 000 000	5 000 000	0	5 000 000	●
6212	ENØK 2019	1 000 000	1 000 000	1 150	998 850	●
6214	HMS/ BYGNINGSUTVIKLING 2019	0	0	130 947	-130 947	●
6215	UTVIDELSE NANNESTAD UNGDOMSSKOLE	0	0	4 095	-4 095	●
6233	KJØP AV UTLIEBOLIGER	6 500 000	6 500 000	-3 399	6 503 399	●
6264	PÅBYGGING KOMMUNEHUSET	0	0	2 113 858	-2 113 858	●
6288	SKOLENS UTEOMRÅDER	0	0	-114 544	114 544	●
6295	KAPASITETSUTVIDELSE MIDTBYGDA BARNEHAGE	0	0	1 210 201	-1 210 201	●
6296	KAPASITETSUTVIDELSE BJERKE BARNEHAGE	0	0	1 940 275	-1 940 275	●
6900	SALG KOMM. EIENDOMMER - INV.PLAN	-5 000 000	-5 000 000	-2 018 289	-2 981 711	●
7000	KJØP/SALG AV BILER/MASKINER	1 000 000	1 000 000	729 340	270 660	●
7010	KLP	2 000 000	2 000 000	0	2 000 000	●
8000	STARTLÅN	0	0	1 392 747	-1 392 747	●
SUM INVESTERINGER KOMMUNEN		67 000 000	67 000 000	8 621 913	57 592 648	●

Investeringer Vann & Avløp						
Prosjektnr.	Prosjektnavn	Vedtatt 2020	Justert 2020	Regnskap 2020	Restmidler 2020	Status 2020
6042	REHABILITERING HOLKEBYLIA HB	0	0	0	0	●
6044	DIVERSE KORTE LEDNINGER	2 500 000	2 500 000	0	2 500 000	●
6047	NY LEDNING MØLLESTAD - SNATTHØGEN	500 000	500 000	0	500 000	●
6159	SEPARERING AV AF-LEDNINGER PRESTÅSEN VEST	1 250 000	1 250 000	0	1 250 000	●
6169	UTSKIFTING AV LEDNINGSNETT (BAHUSVEGEN-KIRKEBAKK	2 000 000	2 000 000	0	2 000 000	●
6175	REDUKSJONSKUMMER I HOLKEBYLIA/LAUVÅSLIA	2 500 000	2 500 000	0	2 500 000	●
6177	SONEVANNMÅLERE	2 200 000	2 200 000	0	2 200 000	●
6178	OPPGRADERING KOMMUNEGARASJEN INNVENDIG	0	0	137 842	-137 842	●
6184	SJONKÈN VB	6 000 000	6 000 000	775	5 999 225	●
6188	RESERVEVANN NORDMOEN	4 800 000	4 800 000	0	4 800 000	●
6192	Utskifting av vannledninger Minkvegen - Preståsen	1 700 000	1 700 000	74 366	1 625 634	●
6141	RØTTERUDMOEN	225 000	225 000	0	225 000	●
6020	DELVIS ÅSVEGEN - noen strekninger som er tenkt utskiftet	1 000 000	1 000 000	0	1 000 000	●
6021	TEIEALEEN - SKIFTE AV LEDNINGSNETT	2 000 000	2 000 000	0	2 000 000	●
SUM INVESTERINGER VANN 2020		26 675 000	26 675 000	212 983	26 462 017	●
6125	KLOAKKERING ELTONÅSEN - LANGERUD ETAPPE II	0	0	0	0	●
6141	AVKLOAKKERING RØTTERUDMOEN	1 000 000	1 000 000	135 175	864 825	●
6142	SEPARERE FELLESKOMMER	1 000 000	1 000 000	0	1 000 000	●
6159	SEPARERING AV AF-LEDNINGER PRESTÅSEN VEST	2 900 000	2 900 000	5 444	2 894 556	●
6160	SEPARERING SPILLVANN OVERVANN PRESTMOSVEGEN	0	0	0	0	●
6167	VA-ANLEGG ØYUNGSVEGEN	5 000 000	5 000 000	0	5 000 000	●
6174	NY PUMPESTASJON COOP MAURA	0	0	23 250	-23 250	●
6178	OPPGRADERING KOMMUNEGARASJEN INNVENDIG	0	0	137 842	-137 842	●
6192	SEPARERING AV FELLES AVL.SYSTEM/SKIFTE AV VANNLEDN	3 400 000	3 400 000	1 439 851	1 960 149	●
6022	PS KROKFOSSVEGEN SKAL INN I GUARD	150 000	150 000	0	150 000	●
6023	SPYLEBIL/SUGEBIL	4 000 000	4 000 000	0	4 000 000	●
6021	TEIEALEEN - SKIFTE AV LEDNINGSNETT	4 800 000	4 800 000	0	4 800 000	●
SUM INVESTERINGER AVLØP 2020		22 250 000	22 250 000	1 741 562	20 508 438	●
SUM INVESTERINGER VANN & AVLØP 2020		48 925 000	48 925 000	1 954 546	46 970 454	●

I Handlingsprogram 2020-2023 ble det ikke fattet vedtak for låneopptak på investeringer til Vann og Avløp. Det er derfor nødvendig med vedtak på finansiering av disse investeringene nå. Investeringene som er vist i tabellen over i er i tråd med gjeldende handlingsplan for Vann og Avløp og er avstemt mot budsjettmodellen som regulerer gebyrene.

Nedenfor følger kommentarer til de største investeringsprosjektene.

Nannestad svømmehall



Kommunestyret behandlet 10. desember 2019 skisseprosjekt for utbygging av svømmehall og fattet følgende vedtak:

1. Skisseprosjektet godkjennes med en økonomisk ramme på totalt 172,7 mill. kroner.
2. I forprosjektet skal det utredes muligheter for ytterligere kostnadsreduksjon, med sikte på å lande så nært opprinnelig beløp som forsvarlig, (149 mill.kroner). Livssyklus kostnader skal være del av vurderingene.
3. Garderobekapasitet skal kvalitetssikres i forprosjektet.
4. HMS ved mottak og behandling av kjemikalier skal ivaretas i forprosjektet.
5. Når forprosjektet er ferdig fremmes saken for ny politisk behandling.

Forprosjektet bygger på forutsetningene i skisseprosjektet og hovedarbeidsoppgavene i denne fasen er knyttet til detaljering av de tekniske fagene og prosjekteringsgruppen i skisseprosjektet er videreført. Formålet med arbeidet er å kvalitetssikre kalkylen, sikre at risikomomenter identifiseres og avbøtende tiltak vurderes. Parallelt med forprosjektet er forslag til detaljregulering av det aktuelle området utarbeidet og 1. gangsbehandling av planforslaget er i plan- og utviklingsutvalgets møte i april.

Gjennom forprosjektet er de økonomiske rammene kvalitetssikret og kommunestyrets vedtak om kostnadsuttak vurdert. Konklusjonen er at en reduksjon ned mot en økonomisk ramme på ca. 149 mill. kroner vil måtte ha som konsekvens at opplæringsbasseng ikke bygges og garderobefasiliteter i denne forbindelse kuttes, eventuelt at minste treningsbasseng, etter reglene for spillemidler, legges til grunn med en redusert garderobekapasitet. Tiltakene må være så omfattende med bakgrunn i at kutt i tilbud har direkte konsekvens for finansiering via spillemidler. Administrasjonen har vurdert at disse tiltakene vil være i strid med skisseprosjektet og må forankres via nytt skisseprosjekt og har ikke anbefalt disse tiltakene. Tiltak for å redusere kommunens kostnader er i forprosjektet konsentrert om optimalisering av garderobearealer. I eget møte med fylkeskommunen og svømmeforbundet har de akseptert at ved mindre tiltak knyttet til publikumsarealer, felleskvaliteter med Nannestadhallen og prosjekterte fellesgarderober vil de

akseptere at anlegget defineres som konkurranseanlegg. Konsekvensen av dette er at spillemiddelandelen kan økes med 4 millioner kroner.

Kommunestyret behandlet forprosjekt på svømmehall 5. mai og vedtok følgende:

1. Formannskapet (faste medlemmer) skal være styringsgruppe for prosjektet og rådmannen skal innen 5.5.2020 fremlegge en møteplan til godkjenning av ordfører og styringsgruppa for alle møter frem til detaljprosjektet er ferdig. Møteplanen skal legges slik at prosjektet ikke forsinkes.
2. Forprosjektet for utbygging av svømmehall godkjennes med følgende forutsetning:
 - a. Det skal utarbeides en kuttliste som skal fremlegges for godkjenning til styringsgruppen i god tid før detaljprosjekteringen er ferdigstilt
 - b. Det redegjøres i første møte i styringsgruppa om nivået på allmenn tilgjengelighet.
 - c. Økonomisk ramme på 172,7 mill. kroner videreføres fra skisseprosjektet.
 - d. Utbyggingsprosjektet godkjennes kun for gjennomføring av detaljprosjektering.
 - e. Godkjenning av detaljprosjektet skal til ny politisk behandling før neste fase starter.
 - f. Gjennomføringen av utbyggingsprosjektet kan ikke starte før man har kontroll på kostnadene knyttet til gjennomføringen av utbyggingsprosjektet bibliotek og kommunehus.

Administrasjonen bes om å utrede de byggetekniske konsekvensene og kostnadene ved en utvidet dybde for hovedbassenget i ny svømmehall som er optimal i forhold bassengets formål.

Nannestad kommunehus og bibliotek



Kommunestyret behandlet skisseprosjektet 5. november 2019 og vedtok følgende:

1. Skisseprosjektet godkjennes med en økonomisk ramme på totalt 277,9 mill. kroner.
2. Gjennom forprosjektet skal arealbehovet kvalitetssikres og om mulig reduseres.
3. Følgkostnader for berørte tjenester knyttet til utbygging av kommunehus og bibliotek utredes i forprosjektet.
4. Når forprosjektet er ferdig fremmes saken for ny politisk behandling.

Forprosjektet bygger på skisseprosjektet og arbeidet i denne fasen omfatter i hovedsak detaljeringen av de tekniske fagene, avdekke eventuelle risikomomenter og så langt som mulig sikre avbøtende tiltak. I tillegg er arealbehovet kvalitetssikret i tråd med kommunestyrets vedtak.

Tidligere kalkyler er kvalitetssikret og konklusjonen er at økonomisk ramme fra skisseprosjektet på 277,9 mill. kroner videreføres. Reserver og marginer på 15 %, totalt ca. 35 mill. kroner anbefales videreført fram til kontraktsinngåelse.

Det er gjennomført en ytterligere detaljering av fordelingen av andel fellesareal, som skal finansieres ved leieinntekter. Arbeidet berører ikke den økonomiske rammen for prosjektet, men gir noen føringer for fastsetting av leiepris og slår gunstig ut for finansieringen av prosjektet.

Kostnader til midlertidige lokaler er per nå stipulert til i underkant av 7 mill. kroner og vil bli ytterligere detaljert ved behandlingen av 2. tertial. Kostnadene fordeles i utgangspunktet over 4 år.

Kommunestyret behandlet forprosjektet 5. mai og vedtok følgende:

1. Formannskapet (de faste medlemmene) skal være styringsgruppe for prosjektet og rådmannen skal innen 5.5.2020 fremlegge en møteplan til

- godkjenning av ordfører og styringsgruppa for alle møter frem til detaljprosjektet er ferdig.
2. Forprosjektet godkjennes med følgende forutsetninger:
 - a. Det skal utarbeides en kuttliste som skal fremlegges for godkjenning til styringsgruppen i god tid før detaljprosjekteringen er ferdigstilt.
 - b. Konsekvensen av å kutte ut solcellepanel og erstatte med bergknatt/sedum-tak eller annet tak, skal fremlegges i styringsgruppens første møte.
 - c. Møbleringsplan for politiske møterom og politiske kontorer legges fram særskilt for styringsgruppa.
 - d. Det redegjøres særskilt for styringsgruppa om fleksibilitet og sambruk i bygget og om tilgang og låseregimer.
 - e. Det redegjøres særskilt for styringsgruppa om ventilasjon i gammel del.
 - f. Det redegjøres særskilt for styringsgruppa om nivået på allmenn tilgjengelighet.
 - g. Det redegjøres særskilt for om bruken av kulturskoletilbygget er i samsvar med opprinnelige planer for dette.
 - h. Punktene c-g legges frem for styringsgruppen i første halvdel av mai 2020.
 3. Økonomisk ramme på 277, 9 mill. kroner videreføres fra skisseprosjektet.
 4. Utbyggingsprosjektet godkjennes kun for gjennomføring av detaljprosjektering. Godkjenning av detaljprosjektet skal til ny politisk behandling før neste fase starter.
 5. Styringsgruppa avholder sitt første møte onsdag 6.5.2020 kl. 12.

Bokollektivet



Virksomheten har meldt tilbake at skisseprosjektet bør inkludere 16 boenheter og etableres som ett trinn. Konseptet er forelagt Husbanken for godkjenning og de har gitt positive tilbakemeldinger til at det vil bli mulig å få tilskudd til 16 enheter i ett trinn, noe som er en forutsetning for å kunne finansiere tiltaket. Tilbakemeldingen fra Husbanken i første omgang var at konseptet i utgangspunktet hadde kvaliteter som burde vurderes. Arkitekt og landskapsarkitekt har sammen med administrasjonen i helse samarbeidet for å redusere størrelsen på leilighetene, fellesarealer og driftsarealer. Konseptet ligger noe i overkant i forhold til at leilighetsandel og fellesarealer i prosjektet skal finansieres av tilskudd og husleieinntekter. Den pågående Koronapandemien har påvirket tilgangen til enkelte fagressurser i prosjektet, men vi har ambisjon om at konseptet godkjennes før sommeren og at arbeidet med skisseprosjekt og økonomisk kalkyle legges fram til politisk forankring i løpet av høsten 2020. Etter politisk forankring starter forprosjektet og anbudsprosessen kan da starte i 2021. Byggetiden er stipulert til 12-16 måneder, slik at bokollektivet kan stå klart i løpet av 2022-23.

Teiealleen



Perspektiv fra nord mot sør

Bildet er en illustrasjon. Enkelte objekter, farger og volumer som er skissert vil ha et annet uttrykk i virkeligheten. Se f.eks side 8 for riktige armaturer på lysmast.

Arkitektfirma In-Situ har utarbeidet tegninger til ny miljøgate i tråd med de overordnede føringer, men det gjenstår fortsatt noe skissearbeid da det er kommet innspill om driftsmessige utfordringer når det gjelder snørydding og lagring av snø. Kommunestyret har bedt om at det utredes en områdemodell for finansiering av rekkefølgekravene i områdeplanen. Bakgrunnen for dette er at tyngende rekkefølgekrav skal finansieres av alle byggetiltak, men det forutsetter at det i en overordnet utbyggingsavtale blir enighet om dette. I gjeldende handlingsplan er det gjort et anslag på oppgradering av Teiealleen og etablering av bilfritt torg. Anslaget her er på ca. 25 mill. til Teiealleen og ca. 15 mill. kroner til torget. Kommunestyret har vedtatt at 25 mill. kroner er kommunens bidrag og 15 mill. kroner må hentes inn fra utbyggingsprosjektene. Områdemodellen skal også omfatte kostnader til opparbeidelse av Teievegen inkludert gateterminal og rundkjøring i vest og oppgradering av Ekervegen med nytt kryss mot Nannestadvegen. Vi har engasjert Asplan Viak som ekstern konsulent og det er avholdt et informasjonsmøte hvor grunneiere og utbyggere var invitert.

Områdemodellen og overordnet utbyggingsavtale må være på plass før tiltak med felles finansiering kan iverksettes. Vi har nå gjennomført en enkel kalkyle på øvrige tiltak i planområdet og utbyggingspotensial må beregnes før endelig bidrag kan beregnes. Vår eksterne konsulent er tydelig på at det er frivillig å inngå en utbyggingsavtale og kommunen er avhengig av aksept fra grunneiere/utbyggere for å lykkes. Det aktuelle området for områdemodellen har krav om etablering av forretning og kontorer. Vi ser at denne delen av markedet tar lengre tid å utvikle enn leiligheter. Det er en risiko for at forankring av en områdemodell tar lengre tid enn det vi har vurdert tidligere.

Hvis legger også til grunn at utbygging av kommunehus og bibliotek og svømmehall skal bygges ut i perioden høsten 2020 til høsten 2022, ser vi at en oppgradering av Teiealleen vil gi utfordringer for trafikksituasjonen. Vi er ikke kjent med framdrift for de siste utbyggingsprosjektene mellom Teiealleen og Smedstuvegen, men hvis vi forutsetter at disse kommer i samme periode vil vi ha en utfordrende situasjon knyttet til trafikksikkerhet i området.

Med bakgrunn i dette har administrasjonen anbefalt at oppgradering av Teiealleen utsettes til 2023-24. Dette er en fordel da mye av utbyggingen vil være ferdig i området hvor vegen skal oppgraderes. Utbygging medfører høyere slitasje på veg og utfordringer i forhold til trafikksikkerhet.

Bygningsutvikling/HMS

Denne består av flere, hovedsakelig mindre tiltak. Se egen rapportering i virksomheten for Kommunal drift.

Kulturtun

I handlingsprogrammet for 2019-2022 ble det satt av 11,4 mill. kroner inkl. mva til kulturbygg for den stille kultur på området til kirkekontoret i nær tilknytning til den gamle banken og Nannestad kirke.

Kommunestyret vedtok i møte 12. februar 2019 å øke investeringsbudsjettet til 14,25 mill. kroner inkl. mva. Da kommunen ikke mottok tilbud etter offentlig anbudskonkurranse basert på BVP-metoden, ble det bedt om tilbud fra lokale entreprenører og AN-Bygg ble valgt.



Programmering er gjennomført og kvalitetssikret sammen med brukerne. Reviderte tegninger og fasade ble sendt over til kommunen i uke 39, og nabovarsel og byggemelding ble sendt ut høsten 2019. I februar 2020 ble det sendt inn søknad om tillatelse til rivning av stall/garasje og oppføring av kulturhus på samme sted. Bygningmyndigheten ga tillatelse til rivning den 27. april 2020, med klagefrist på tre uker fra den dag melding om avgjørelsen var kommet frem til klageren. Videre ble tillatelse til oppføring av kulturhus gitt 15. mai 2020, også her med samme klagefrist.

Det er fortsatt risikoelementer i prosjektet som kan forsinke framdriften. Området kulturbygget skal plasseres på inneholder i følge Akershus fylkesplan komplekse kulturminner med stor nasjonal verdi. Viken fylkeskommune har kommet med følgende merknader:

Fylkeskommunen vurderer saken som mangelfullt opplyst. De kan ikke se at det foreslåtte tiltaket oppfyller kommuneplanens bestemmelser for hensynssonen H507_5 eller er i tråd med kommuneplanens retningslinjer for verneverdige bygninger.

- *FK ber om at saken vurderes på nytt når det foreligger en bygningsantikvarisk vurdering. Tiltak kan ikke iverksettes før forholdet til arkeologi er avklart.*
- *Dersom kommunen velger å gi tillatelse, vil fylkeskommunen vurdere å påklage vedtaket.*
- *Nytt kulturhus sier ikke noe om hvordan trafikkforholdene vil påvirke.*

Når klagefristen for rivning går ut i mai begynner rivningen av bygningen og arkeologene starter sitt arbeid i grunnen. Deretter vil, når klagefristen for oppføring av kulturbygg har gått ut, oppbygging av kulturbygget begynne.

Uklarheter rundt gammel bruksrett knyttet til stall og toalett er gjennom inngått avtale om opphør av bruksrett mellom eier av bankbygget og Nannestad kommune nå avklart, og anses ikke lenger å være en risiko knyttet til dette prosjekt. Prosjektleder er Wenche Sydholen.

Åsgreina barnehage

Åsgreina barnehage er på det nærmeste avsluttet. Et område opprinnelig planlagt til naturtomt inneholder sprengstein og er midlertidig stengt da arealet ikke er egnet som lekeareal. Området kan teoretisk være avstengt da lekeområdet fortsatt er innenfor veiledende norm. Gjenstående utomhusarbeider starter i uke 21. Prosjektet har en samlet budsjetttramme på 55 mill. kroner, og det rapporteres på at prosjektet er innenfor budsjett. Prosjektleder er Wenche Sydholen.

Skolens uteområder – Preståsen

Dette har vært et omfattende prosjekt som ble startet i 2018 og som tilnærmet er ferdigstilt. Sluttrapport utarbeides etter at spillemidler er mottatt og regnskapsført. Wenche Sydholen er prosjektleder og arbeidet ble utført av Nordby maskin AS.

Kapasitetsutvidelse Midtbygda og Bjerke barnehager

Det ble i sak 95/17 Budsjett 2018/Handlingsprogram 2018-2021 bevilget 8 mill. kroner for kapasitetsutvidelse i Midtbygda og Bjerke barnehager. Pengene ble lagt inn i rammen til prosjekt HMS/bygningsutvikling, men i sak vedrørende rebudsjettering i desember 2018 (k-sak 165/19) budsjettjustert til separate prosjekter.

Etter innhenting av tilbud ble det høsten 2019 foretatt tildeling. Johs Granås AS ble tildelt oppdraget med utvidelse av kapasiteten på Bjerke barnehage og Trestandard Bygg AS fikk tildelt oppdraget med utvidelsen av Midtbygda barnehage.

Arbeidet er godt i gang, og det er forventet ferdigstillelse innen sommer 2020.

Kapasitetsutvidelse barnehage

I 2020 er det avsatt 15 mill. kroner til kapasitetsutvidelse barnehage. Midlene vil gå til kjøp og utvikling av tomten der Midtbygda barnehage står oppført (K-sak 22/20) fra Opplysningsvesenets fond. Det må foretas en endelig oppmåling før man vet eksakt pris, men anslagsvis 9,5 mill. kroner inkl. Hundremeterskogen. Forhandlinger med Espira om kjøp av tomt i Engelsrudhagen avsluttes i denne omgang.

Kunstgress/snødeponi

Kunstgressbanen ved Nannestadhallen ble ferdigstilt høsten 2008. Ved behandling av budsjett 2020/handlingsprogram 2020-2023 ble det i kommunestyret den 10. desember 2019 (sak 149/2019) vedtatt å oppgradere kunstgressbanen. Det ble avsatt 5 mill. kroner til tiltaket. Kunstgressbanen skal oppgraderes i tråd med krav til kommende forskrift for håndtering av gummigranulat. Forskrift for håndtering av gummigranulat er under utarbeidelse. Høringer har vært gjennomført, men foreløpig er ikke forskriften ferdig.

Valg av fyllmateriale for banen har stor betydning for prosjektet. Fyllmateriale kan påvirke miljøet, brukeropplevelse og driftskostnader. Ulike typer fyllmateriale vil også påvirke hvordan arealer rundt selve kunstgresset må utformes, og vil ha innvirkning på kostnader ved bygging. Det må derfor gjøres en utredning av de ulike konsekvensene ved valg av fyllmateriale. Opprinnelig prosjektleder valgte å slutte. Ny prosjektleder Jon Petter Kvernevik arbeider for tiden med å sette seg inn i saken.

Vegprosjekter

Planlagte tiltak – kommunal veg

I henhold til handlingsprogram for 2020-2023 er det planlagt å gjennomføre/starte med utbedringstiltak på følgende veger i 2020:

- Blåveisvegen
- Ringduevegen
- Låkedalsvegen

Avhengig av innkomne tilbud vil framdriften på tiltak kunne bli utsatt til senere år eller gjennomført tidligere. Da det ses et stort utbedringsbehov i Flaggspettvegen, tas dette tidligere enn opprinnelig planlagt. Med bakgrunn i dette er det bedt om priser på gjennomføring av tiltak på Blåveisvegen, Ringduevegen og Flaggspettvegen.

Når det gjelder Låkedalsvegen arbeides det med kravspesifikasjon slik at prosjektet kan gjennomføres som en totalentreprise.

Austaddalsvegen – fylkeskommunal veg

Tiltaket gjelder forskuttering av regulering av fylkeskommunalt fortau langs Austaddalsvegen til Kringler-Slattum skole. Reguleringsarbeidet er startet opp ved hjelp av Norconsult. Det er utarbeidet en områdestabilitetsvurdering, og det er gjort innledende prosjektering av fortauet. Norconsult har sendt plantegninger til SVV/Viken fylkeskommune for uttalelse. PU ble orientert om status og mulige løsninger i møte 9. mars 2020. I PU-møte ble det ytret ønske om å etablere en «Kiss & Ride-løsning» der hvor den gamle SFO-bygningen står. Det jobbes videre med planarbeid og regulering.

Selvkostinvesteringer

Preståsen vest separering av VA

Viser til tidligere beskrivelse av prosjektet vedr. tertialrapportering. VA-anlegg ble overtatt i november 2019 bortsett fra siste topplag av asfalt pluss noe såing/pynting som skulle utføres våren 2020.

Disse arbeider blir ferdigstilt i overgangen mai/juni 20.

Kostnadsrammen for dette prosjektet ser ut til å bli innenfor budsjett med tillegg for sprengning.

Oppgradering kommunegarasjen innvendig

Prosjektet anses som avsluttet. Her må påregnes noen kostnader i tillegg til det som er anført pr. 30.04.20, men innenfor budsjett.

Utskifting av ledningsnett Minkvegen - Mårvegen på Preståsen

Dette er et prosjekt som måtte igangsettes da det i januar ble sammenbrudd på avløpsledningen i Minkvegen. Det ble i denne forbindelse kjørt TV-inspeksjon hvor det viser seg at ledningen på avløp var meget dårlig og det ble samtidig oppdaget stort innlekk av vann.

Med bakgrunn i dette ble prosjektet opprettet og her ble utlyst anbud på arbeidene. Anbudene er innkommet med en pris kr. 3.900.000 inkl. spreng av fjell. I tillegg er påløpt ca. kr. 1.600.000 for arbeider vedr. det. akutte sammenbruddet. Arbeidene er planlagt påbegynt i august og ferdigstilt i desember.

VA-anlegg Øyungsvegen

Dette er et prosjekt som er i startfasen, men er delvis prosjektert fra før. Forberedende tiltak utføres som grunneieravtaler o.l. Prosjektet er planlagt med oppstart til høsten.

VA-anlegg Røtterudmoen

Dette er et prosjekt hvor her foregår prosjektering og med fysisk oppstart i 2021.

Rehabilitering Holkebylia HB

Starter opp i juni måned 2020. Usikkert om det blir ferdig i 2020.

Ny ledning Møllestad- Snatthøgen

Starter når konsesjonen foreligger.

Utskifting av ledningsnett (Bahusvegen – Kirkebakken)

Starter arbeidene i juni og ferdig i september 2020

Reduksjonskummer i Holkebylia/ Lauvåslia

Bestilling er gjort. Gjennomføring i september 2020.

Sonevannmålere

Noen sonevannmålere kan byttes.

Sjonken VB

Planene er klare, starter når konsesjon foreligger, juni 2020.

Reservevann Nordmoen

Egen politisk sak. Starter når konsesjon foreligger, juni 2020.

Røtterudmoen

Prosjektering startet og ferdig september, gjennomføring i 2021.

Teiealeen – skifte av ledningsnett

Utsatt.

Avkloakking Røtterudmoen

Kun prosjektering i år. Gjennomføres i 2021.

Ny pumpestasjon Coop Maura

Arbeidene er startet. Ferdigstilles september 202.

3.3 FINANSFORVALTNING

FINANSMARKEDENE HITTIL I ÅR

De ledende økonomiske nøkkeltallene og indikatorene for mars var dårlige og tallene for april ble enda svakere. Sentralbanker over hele verden fortsetter med enorme stimulansepakker for å avhjelpe situasjonen. De enorme penge- og finanspolitiske hjelpepakkene har redusert usikkerheten i markedene. Det blir en dyp global nedtur i 2. kvartal. De forskjellige landene og regionene åpner nå opp gradvis, men hvor raskt økonomiene kan hente seg inn i igjen er uklart. Det er ikke ventet at man kan komme helt tilbake til et normalt liv før man har fått utviklet en vaksine. Normalt tar det 2 til 3 år å utvikle en vaksine som er testet fullt ut og godkjent. Nå reagerer markedene på nyheter som sier at en vaksine muligens kan være på plass innen ett år. Etterspørselen etter olje har falt fra rundt 100 millioner fat pr. dag til ca. 70 millioner fat pr. dag. Dette har medført at oljelagrene i verden begynte å bli fulle. Uroen i oljemarkedene har trukket Brent-oljen, som Norge produserer, ned til 16/17 dollar fatet.

Aktiviteten i norsk økonomi har falt brått som følge av koronapandemien. Tilbakeslaget forsterkes av at også landene rundt oss er sterkt rammet av virusutbruddet og av at oljeprisen har falt mye. En lavere oljepris har bidratt til å svekke kronekursen.

Det er uvanlig stor usikkerhet om utviklingen fremover. Den økonomiske aktiviteten ventes å ta seg opp etter hvert som smitteverntiltakene trappes ned, men det vil trolig ta tid før produksjonen og sysselsettingen er tilbake på samme nivå som før pandemien.

Lave renter kan ikke forhindre at koronautbruddet får store konsekvenser for norsk økonomi, men bidrar til å dempe tilbakeslaget. Etter hvert som situasjonen normaliseres, vil lave renter bidra til at aktiviteten tar seg raskere opp. Det kan redusere risikoen for at arbeidsledigheten fester seg på et høyt nivå. Utsiktene og risikobildet tilsier en svært ekspansiv pengepolitikk. I mars ble styringsrenten redusert fra 1,5 til 0,25 %. På rentemøtet 6. mai vedtok Norges Bank å sette styringsrenten til null prosent.

Slik Norges Bank nå vurderer utsiktene og risikobildet, vil styringsrenten mest sannsynlig bli liggende på dagens nivå en god stund fremover. Sentralbanken ser ikke for seg at styringsrenten vil bli satt ytterligere ned.

FINANSPLASSERINGER

Samlet tap på kommunens finansplasseringer er hittil i år på -1,7 % eller -7,8 mill. kroner. Budsjettert avkastning for 2020 er på 7 mill. kroner.

Plasseringer	IB 01.01.2020	Avkastning	Avkastning %	Markedsverdi 30.04.2020	Andel totalt
Bank	152 946 026	524 511	0,34 %	170 491 110	35,40 %
Rentefond/obligasjonsfond	265 972 045	-2 508 628	-0,94 %	263 463 417	54,71 %
Kombinasjonsfond/aksjefond	53 435 307	-5 838 187	-10,93 %	47 597 120	9,88 %
	472 353 378	-7 822 304	-1,66 %	481 551 647	100,00 %

Tabellen nedenfor viser avkastningen innenfor og fordelingen mellom de ulike aktivaklassene.

Plasseringer	IB 01.01.2020	Avkastning	Avkastning %	Markedsverdi 30.04.2020	Andel totalt
Danske Bank	152 256 878	524 511	0,34 %	169 232 266	35,14 %
Nordea	689 148	0	0,00 %	1 258 844	0,26 %
Sum bankinnskudd	152 946 026	524 511	0,34 %	170 491 110	35,40 %
Danske Invest Norsk Obligasjon Instit	6 086 398	175 520	2,88 %	6 261 918	1,30 %
KLP Obligasjon Global II	5 853 129	8 884	0,15 %	5 862 013	1,22 %
KLP Pengemarked	31 841 130	201 526	0,63 %	32 042 656	6,65 %
KLP Statsobligasjon	10 470 336	526 463	5,03 %	10 996 799	2,28 %
Nordea FRN Kreditt	57 071 014	-997 343	-1,75 %	56 073 671	11,64 %
Nordea FRN Pensjon	54 113 879	-469 441	-0,87 %	53 644 438	11,14 %
Nordea Kredit Stars S growt	51 794 874	-996 456	-1,99 %	50 798 418	10,55 %
Nordea Obligasjon Stars S growt	23 579 538	340 093	1,44 %	23 919 630	4,97 %
Odin Kreditt	10 973 612	-1 132 786	-10,32 %	9 840 826	2,04 %
Pareto Nordic Cross Credit A	5 279 027	-240 625	-4,56 %	5 038 402	1,05 %
Storebrand Norsk Kreditt IG 20	6 510 605	169 345	2,60 %	6 679 950	1,39 %
Storebrand Rente+ A	2 398 504	-93 808	-3,91 %	2 304 696	0,48 %
Sum rentefond/obligasjonsfond	265 972 045	-2 508 628	-0,94 %	263 463 417	54,71 %
Nordea Stabil Avkastning	15 956 983	-953 510	-5,98 %	15 003 473	3,12 %
Sum kombinasjonsfond	15 956 983	-953 510	-5,98 %	15 003 473	3,12 %
KLP AksjeGlobal Indeks II	17 321 855	-2 324 365	-13,42 %	14 997 490	3,11 %
Nordea Stabile Aksjer Global	20 156 469	-2 560 312	-12,70 %	17 596 157	3,65 %
Sum aksjefond	37 478 324	-4 884 677	-13,03 %	32 593 647	6,77 %
Totalt	472 353 378	-7 822 304	-1,66 %	481 551 647	100,00 %

GJELDSPORTEFØLJEN

Kreditor	Regnskap 2017	Regnskap 2018	Regnskap 2019	Regnskap 2020-04	Andel i % 2020	Endring 2019/2020
Danske Bank	125 600 000	125 600 000	125 600 000	125 600 000	10,5 %	0
Nordea	174 350 000	174 350 000	174 350 000	174 350 000	14,6 %	0
Kommunalbanken	531 966 072	679 077 332	695 596 252	684 817 422	57,3 %	-10 778 830
Husbanken	85 839 684	95 535 886	120 180 360	145 332 918	12,2 %	25 152 558
Statlig finansieringsbistand	81 730 000	74 300 000	66 870 000	64 641 000	5,4 %	-2 229 000
Justeringsavtaler (mva)	0	0	0	0	0,0 %	0
Sum	999 485 756	1 148 863 218	1 182 596 612	1 194 741 340	100 %	12 144 728
Endring i % fra perioden før	12,7 %	14,9 %	2,9 %	1,0 %		

Ved utløpet av 1. tertial 2020 utgjorde kommunens langsiktige gjeld (eksklusive pensjonsforpliktelser) nærmere 1,2 mrd. kroner. Dette er en økning på 1 % fra 2019. Økningen skyldes i all hovedsak at det er kommet til et startlån i Husbanken på 30 mill. kroner. Tabellene over og nedenfor viser gjeldporteføljens sammensetning pr. 30. april 2020.

Kreditor	Regnskap 2020
Kommunens samlede lånegjeld	-1 194 741 340
Fordelt slik:	
SERTIFIKATLÅN	
Danske Bank (6 mnd Nibor)	-125 600 000
Nordea (6 mnd Nibor)	-174 350 000
Kommunalbanken (3 mnd Nibor)	-118 600 000
Sum sertifikatlån	-418 550 000
LÅN MED FLYTENDE RENTE	
Husbanken	-81 385 294
Kommunalbanken (p.t. rente)	-409 447 200
Kommunalbanken (3 mnd Nibor + 0,70 %)	-156 770 222
Sum lån med flytende rente	-647 602 716
LÅN MED FAST RENTE	
Husbanken	-63 947 624
Sum lån med fast rente	-63 947 624
STATLIG FINANSIERINGSBISTAND	
Særskilt statstilskudd (ikke rentebærende)	-64 641 000
Sum statlig finansieringsbistand	-64 641 000

Gjeldsporteføljen består av 64 % fast rente og 36 % flytende og har en gjennomsnittlig rentebindingstid på 5 år og en gjennomsnittlig rente på 2,6 %. Ønsket rentebinding sikres bl.a. gjennom rentebytteavtaler (renteswap) knyttet til underliggende lån med flytende rente. Sammensetningen av porteføljen innebærer en kortsiktig rentefølsomhet på 2,9 mill. kroner innenfor en rentevariasjon på 1 %.

Nøkkeltall	Status 2017	Status 2018	Status 2019	Status 2020-04	Finans- reglement
Gjeld	999 485 756	1 148 863 218	1 182 596 612	1 194 741 340	-
Snittrente	2,58 %	2,66 %	2,79 %	2,62 %	-
Sikringsgrad	57,90 %	62,60 %	65,00 %	64,00 %	Minimum 35 %
Snitt rentebindingstid	5,0	4,5	4,7	5,0	1-7 år
Størrelse største enkelt lån	19,00 %	15,20 %	14,70 %	14,60 %	Mindre 25 %

Tabellen nedenfor viser en oversikt over sertifikatlånene som vil bli rullert de neste 12 månedene.

Låninstitusjon	Restgjeld
Nordea	174 350 000
Kommunalbanken	118 600 000
Danske bank	125 600 000
Sum	418 550 000

3.4 SENTRALE UTFORDRINGER OG TILTAK

Nannestad kommune har historisk sett hatt en utfordrende økonomi med inntekter under landsgjennomsnittet, økte tjenestebehov og høy lånegjeld. Det har derfor de senere årene vært et overordnet mål om å forbedre det økonomiske handlingsrommet, samt effektivisere og forbedre kommunens tjenestetilbud gjennom god økonomistyring av tjenestene.

Noen av utfordringene for inneværende år er beskrevet under, samt de prioriteringer og tiltak administrasjonen mener er nødvendig for å sikre en bærekraftig økonomi både på kort og lang sikt.

HANDLINGSREGLER

I handlingsprogrammet for 2020-2023 ble det lagt vekt på muligheter for å kunne forbedre kommunes økonomiske handlingsrom framover i tid. Fire handlingsregler er blitt videreført som har som mål å sikre kommunens innbyggere et godt og stabilt tjenestetilbud over tid, og som vil kunne bidra til å sikre en bærekraftig utvikling for kommunens økonomi. Handlingsreglene skal beslutte nivå på:

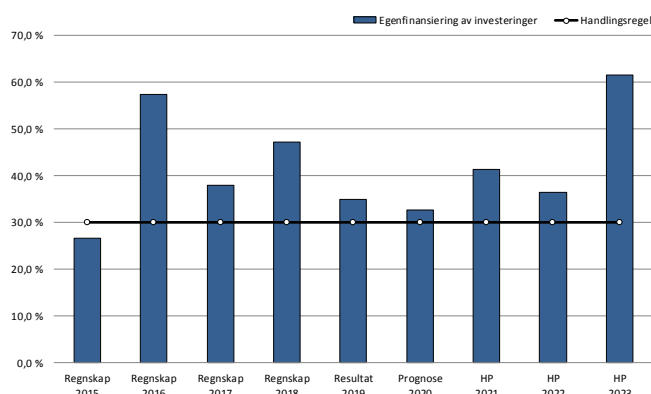
- Handlingsfrihet gjennom netto driftsresultat
- Framtidige reserver i form av disposisjonsfond
- Gjeldsnivå ved finansutgifter
- Finansiering av investeringer ved egenfinansieringsgrad

Handlingsregler	Regnskap 2016	Regnskap 2017	Regnskap 2018	Regnskap 2019	Prognose 2020	Mål 2020
Netto driftsresultat i % av driftsinntekter	5,4%	5,3%	2,5%	4,6%	1,0%	> 1,75%
Netto finans og avdrag i % av driftsinntekter	5,2%	4,7%	6,2%	4,7%	5,4%	< 6,0%
Egenfinansiering av investeringer	57,3%	37,9%	47,1%	34,9%	32,5%	> 30,0%
Disposisjonsfond i % av driftsinntekter	16,6%	18,4%	22,0%	21,7%	12,8%	> 10,0%

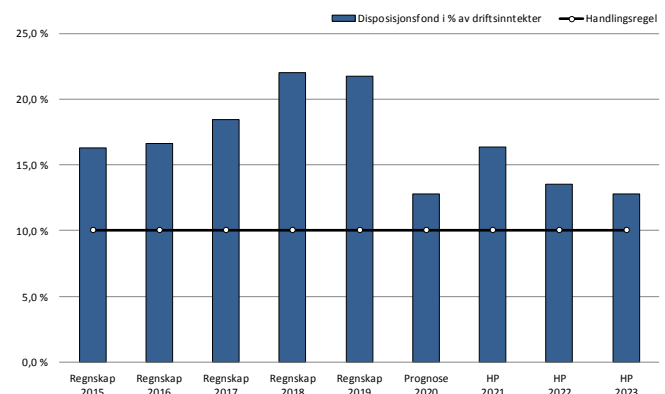
* Det er ikke benyttet konserntall fra KOSTRA-statistikken.

Tabellen og de tilhørende grafene under viser nivået på de ulike handlingsreglene for de siste årene. Målene er i hovedsak basert på resultater av KOSTRA-rapporteringen, og tallene for 2020 er dermed ikke klare til å rapportere på før etter at inneværende år er avsluttet. Det er imidlertid gjort et forsøk på å fremskrive de ulike handlingsreglene for inneværende år for å gi en indikasjon på om kommunen foretar de riktige prioriteringene.

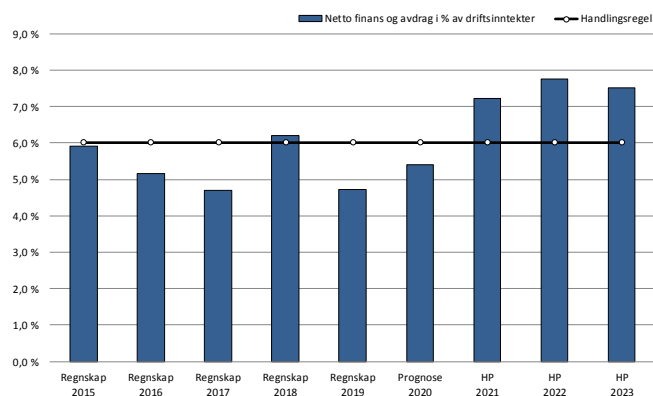
Egenfinansiering av investeringer



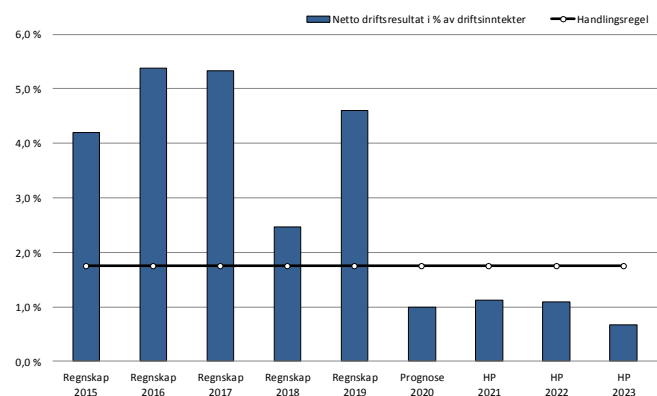
Disposisjonsfond



Finansutgifter



Netto driftsresultat



ØKONOMISKE TILPASNINGER I DRIFTSBUDSJETTET

1. tertial 2020 har vært annerledes enn forutsett. Det er svært høyt fokus på budsjettkontroll, og virksomheten må omprioritere innenfor egne rammer.

Rådmannen foreslår noen endringer i områdenes rammer basert på status korona etter 1. tertial. Rådmannen vil ikke kompensere alle virksomhetene som er berørt av korona. Dette skyldes flere forhold som f.eks. usikre anslag på hva som vil skje fremover og hvor mye en enkelt enhet har i sparte kostnader. Dersom det blir behov for å kompensere flere virksomheter før 2. tertial vil det bli lagt frem en egen sak til politisk behandling.

Rådmann foreslår følgende endringer:

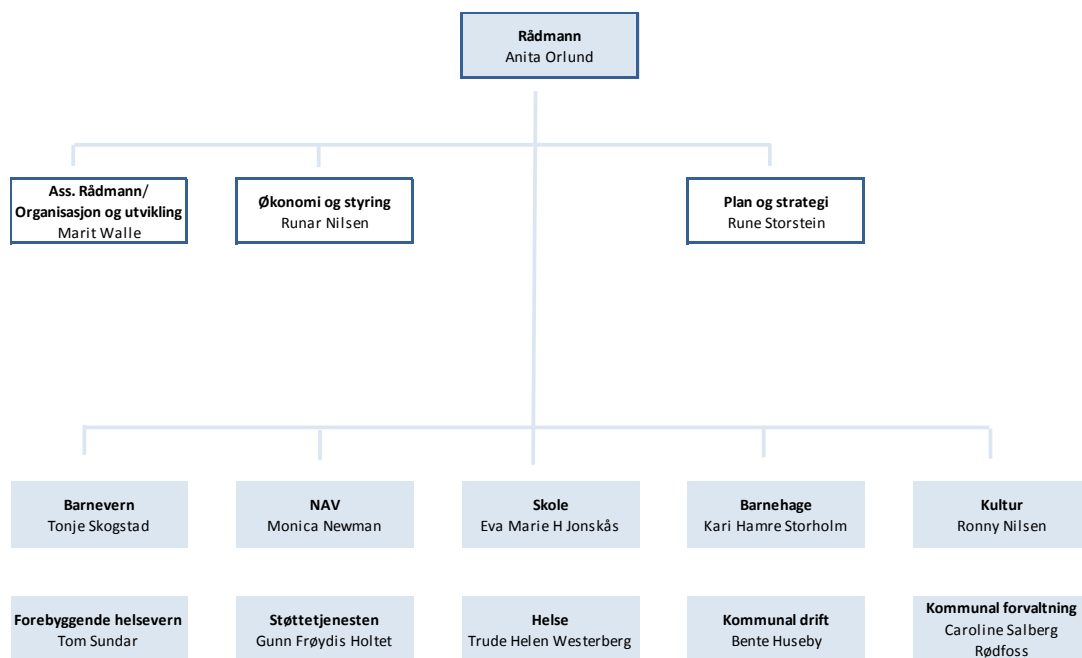
- Virksomhet Helse kompenseres med 1.500.000 kroner. Dette til inndekning av tapte inntekter på sykehjemmet og servicefunksjon, kjøp av medisinsk forbruksmateriell og kjøp av plass på Valstad for å frigi kapasitet.
- Virksomhet Skole kompenseres med 1.100.000 kroner. Dette til inndekning av tapte inntekter på SFO.
- Virksomhet Barnehage kompenseres med 1.250.000 kroner til inndekning av tapte inntekter for oppholdsbetaling. Administrasjonen vil gjøre en ny vurdering senere om virksomheten må kompenseres ytterligere.

4 ORGANISASJON OG MEDARBEIDERE

4.1 ADMINISTRATIV ORGANISERING

Nannestad kommune er administrativt organisert i 12 rammeområder. Sentraladministrasjonen med politiske styrings- og kontrollorganer og stabsfunksjoner er samlet under et eget rammeområde. I rammeområdet for Nannestad kommune felles, inkl. trossamfunn ligger blant annet budsjett for trossamfunn, skatt, renter og avdrag, avskrivninger m.m. I tillegg er det 10 rammeområder som er definert som virksomheter.

Rådmannen har oppfølgingsansvar ovenfor alle virksomhetsledere og stabsledere i Nannestad kommune. Rådmannen har en administrativ ledergruppe som består av organisasjonsenhetene plan og strategi, organisasjon og utvikling, samt økonomi og styring. Ledergruppen består av den administrative ledergruppen og virksomhetslederne.

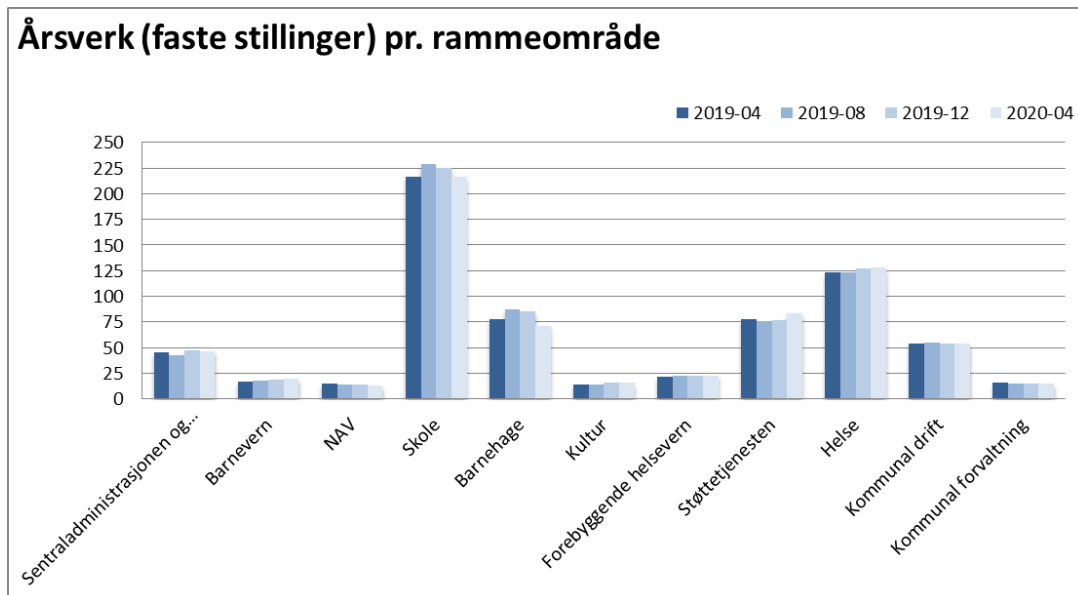


4.2 ÅRSVERK

Det var 687 årsverk fordelt på 841 ansatte i Nannestad kommune ved utgangen av 1. tertial 2020. Tabellen under viser utviklingen i årsverk (ansatte med fast lønn) for det siste året. Det gjøres oppmerksom på at vakante stillinger ikke fremkommer i oversikten.

Årsverk pr. rammeområde	2019-04	2019-08	2019-12	2020-04
Sentraladministrasjonen og politiske utvalg	45,80	42,80	47,40	46,81
Barnevern	16,90	18,00	19,00	20,00
NAV	15,00	14,00	14,00	13,00
Skole	216,61	228,62	225,52	216,46
Barnehage	78,09	87,39	85,39	71,59
Kultur	14,08	14,18	15,78	15,78
Forebyggende helsevern	21,90	22,90	22,90	22,90
Støttetjenesten	77,51	75,93	76,95	83,75
Helse	123,82	123,87	127,08	127,97
Kommunal drift	54,44	54,52	54,00	54,14
Kommunal forvaltning	15,80	14,80	14,80	14,80
Årsverk totalt	680	697	703	687
Ansatte totalt	817	828	838	841

Sum årsverk har økt fra 1. tertial 2019. De største endringene er på barnevern, støttetjenesten og helse.



4.3 SYKEFRAVÆR

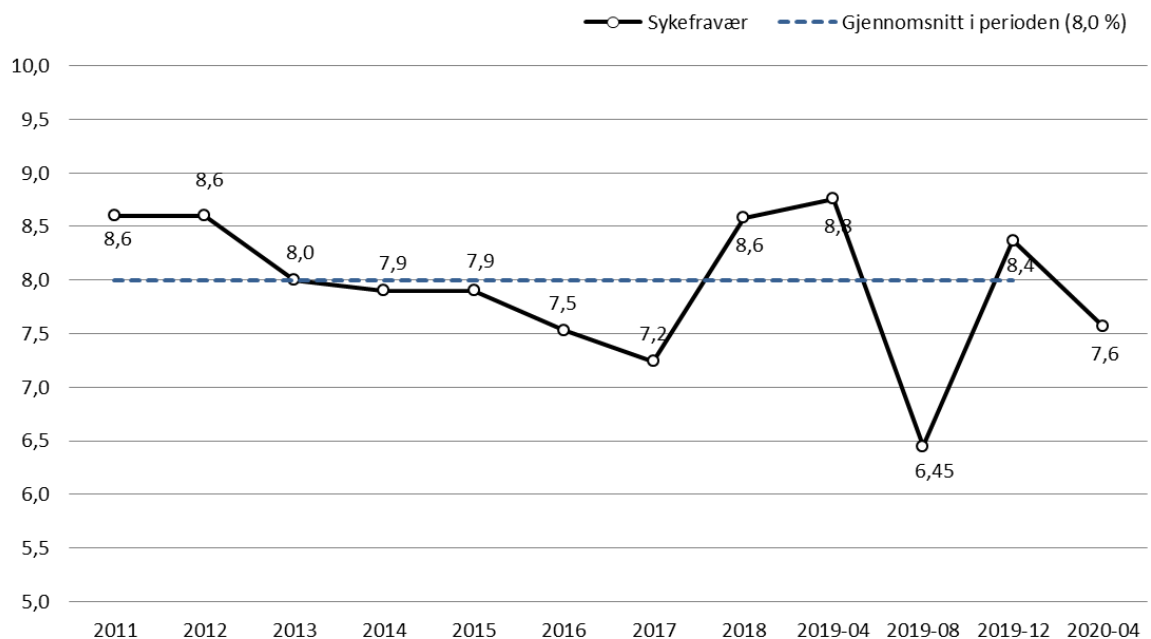
Det samlede sykefraværet for 1. tertial 2020 var på 7,6 %, som er en nedgang på 1,2 % fra 1. tertial 2019, og en nedgang på 0,8 % fra 3. tertial 2019.

Nannestad kommune har fokus på IA-arbeid, og det er et klart mål at sykefraværet i kommunen skal ned. Spesielt er det fokus på tjenestesteder som har fravær over 10 %. Ved 1. tertial 2020 var det en virksomhet som hadde et sykefravær på over 10 %. Det er verdt å merke at størrelse på virksomheten, og variasjoner på enhetsnivå, kan gi store utslag i fraværstatistikken for hvert enkelt rammeområde.

Sykefraværspersent pr. rammeområde	2018-04	2018-08	2018-12	2019-04	2019-08	2019-12	2020-04
Sentraladministrasjonen og politiske utvalg							
Sentrale politiske organer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sentraladministrasjonen	4,66	1,28	4,84	5,48	4,31	4,47	5,07
Barnevern	11,97	11,82	14,00	15,01	7,18	11,35	3,89
NAV	2,83	1,23	2,86	7,36	8,07	9,75	8,38
Skole	7,73	4,36	6,33	8,06	4,41	7,56	5,67
Barnehage	11,74	11,18	12,70	13,23	10,14	7,25	11,90
Kultur	2,61	5,91	5,26	1,77	1,48	12,48	7,98
Forebyggende helsevern	14,46	11,12	10,27	2,62	10,13	2,90	5,76
Støttetjenesten	6,03	9,83	9,17	9,98	9,64	11,02	9,09
Helse	11,60	7,43	9,56	10,37	7,92	9,85	9,90
Kommunal drift	9,13	12,31	11,59	5,23	3,11	4,37	4,31
Kommunal forvaltning	10,90	6,82	8,26	5,95	3,52	4,04	5,35
Sykefravær totalt	8,77	7,19	8,58	8,76	6,45	8,37	7,57

Figuren under viser den samlede sykefraværspersenten for de siste 10 år. Som illustrert, ligger fraværet for siste periode under gjennomsnittet i perioden.

Samlet sykefraværspersent, 2011-2020



Trend: fraværet i 2. tertial ligger lavere enn de andre tertialene.

RAMMEOMRÅDENE

5 SENTRALADMINISTRASJONEN OG POLITISKE UTVALG

Sentraladministrasjonen og politiske utvalg (tall i 1000 kr)	Regnskap 2020-04	Justert 2020-04	Forbruk i % 2020-04	Avvik 2020-04	Status 2020-04	Vedtatt 2020	Justert 2020	Forbruk i % 2020	Regnskap 2019
Lønn	11 970	12 065	99,2 %	95	●	34 869	35 174	34,0 %	34 608
Andre driftsutgifter	14 755	15 524	95,1 %	768	●	26 656	26 948	54,8 %	10 940
Driftsinntekter	-2 720	-1 932	140,8 %	787	●	-7 621	-7 713	35,3 %	-9 275
Sum	24 005	25 657	93,6 %	1 651	●	53 904	54 409	44,1 %	36 273

Tjenester og oppgaver

Rammeområdet sentraladministrasjonen og politiske utvalg består av organisasjonsenhetene sentrale politiske organer, rådmannen, økonomi og styring, og organisasjon og utvikling.

Økonomi for rammeområdet

Sentraladministrasjonen og politiske utvalg hadde et samlet mindreforbruk på 1,6 mill. kroner pr 1. tertial. Dette skyldes i hovedsak mindreforbruk på andre driftsutgifter, som henger sammen med lavere utgifter til kontingenter og konsulentkjøp enn budsjettet så langt i år.

Status for sentrale utfordringer og tiltak

Det vises til rapportering for den enkelte organisasjonsenhet.

Medarbeidere

Det vises til rapportering for den enkelte organisasjonsenhet.

Sentraladministrasjonen og politiske utvalg	2019	2020-04
ÅRSVERK		
Sentrale politiske organer	1,00	1,00
Sentraladministrasjonen	46,40	46,81
Årsverk totalt	47,40	47,81
SYKEFRAVÆR		
Sentrale politiske organer	0,00	0,00
Sentraladministrasjonen	4,47	5,07

SENTRALE POLITISKE ORGANER

Sentrale politiske organer (tall i 1000 kr)	Regnskap 2020-04	Justert 2020-04	Forbruk i % 2020-04	Avvik 2020-04	Status 2020-04	Vedtatt 2020	Justert 2020	Forbruk i % 2020	Regnskap 2019
Lønn	593	668	88,7%	75	●	3 568	3 611	16,4%	4 514
Andre driftsutgifter	1 207	1 140	105,9%	-67	●	2 850	2 850	42,4%	3 236
Driftsinntekter	-108	-39	273,8%	68	●	-118	-118	91,3%	-302
Sum	1 692	1 769	95,7%	77	●	6 300	6 343	26,7%	7 448

Tjenester og oppgaver

Rammeområdet sentraladministrasjonen og politiske utvalg består av organisasjonsenhetene sentrale politiske organer, rådmannen, økonomi og styring, og organisasjon og utvikling.

Økonomi for rammeområdet

Ingen endringer utover budsjett. Møtegodtgjøring for styrever, råd og utvalg utbetales i juni og desember.

Status for sentrale utfordringer og tiltak

Det er ingen sentrale utfordringer innenfor ansvarsområdet.

Medarbeidere

Ansvarsområdet består av 1,4 årsverk. Dette er fordelt på ordfører (100 %) og varaordfører (20 %).

Sentrale politiske organer	2019	2020-04
Årsverk	1,00	1,00
Sykefravær (%)	0,00	0,00

RÅDMANNEN

Rådmannen (tall i 1000 kr)	Regnskap 2020-04	Justert 2020-04	Forbruk i % 2020-04	Avvik 2020-04	Status 2020-04	Vedtatt 2020	Justert 2020	Forbruk i % 2020	Regnskap 2019
Lønn	626	1 026	61,0 %	400	●	3 027	2 827	22,1 %	2 791
Andre driftsutgifter	11 485	12 425	92,4 %	941	●	17 768	18 060	63,6 %	1 388
Driftsinntekter	-120	-124	96,5 %	-4	●	-96	-188	63,6 %	-73
Sum	11 991	13 327	90,0 %	1 336	●	20 699	20 699	57,9 %	4 106

Tjenester og oppgaver

Rådmannen er gjennom kommuneloven fastlagt å være den øverste leder for den samlede kommunale administrasjon og er ansvarlig for saksbehandlingen og drift av kommunen.

Økonomi for rammeområdet

Området har et mindreforbruk pr 1. tertial på 1,3 mill. kroner. Dette skyldes i hovedsak en omlegging av faktureringen av KS-kontingenten. KS har sendt oss kreditnota for hele 2017, og ny faktura som er korrekt i forhold til mva er på tur i systemet, men foreløpig ikke bokført. Tilsvarende korrigerings vil bli gjort med KS-kontingenten for 2018 og 2019 også. Mindreforbruket blir derfor redusert med 0,65 mill. kroner når fakturaen blir bokført.

Status for sentrale utfordringer og tiltak

Det er ingen sentrale utfordringer innenfor ansvarsområdet.

Medarbeidere

Rådmannen	2019	2020-04
Årsverk	1,00	1,00
Sykefravær (%)	0,00	0,00

PLAN OG STRATEGI

Plan og strategi (tall i 1000 kr)	Regnskap 2020-04	Justert 2020-04	Forbruk i % 2020-04	Avvik 2020-04	Status 2020-04	Vedtatt 2020	Justert 2020	Forbruk i % 2020	Regnskap 2019
Lønn	1 189	1 758	67,6 %	569	●	4 725	4 839	24,6 %	4 409
Andre driftsutgifter	104	380	27,5 %	276	●	1 140	1 140	9,2 %	797
Driftsinntekter	-19		0,0 %	19	●			0,0 %	-150
Sum	1 274	2 138	59,6 %	864	●	5 865	5 979	21,3 %	5 056

Tjenester og oppgaver

Plan og strategi skal koordinere og fremme planer i tråd med planstrategien. Arbeidet vil i stor grad involvere berørte virksomheter som skal levere grunnlagsdata og være med å utforme strategier i tråd med kommuneplanen og handlingsplanen.

I tillegg skal plan og strategi være bidragsyter i forhold til regionale og nasjonale høringssaker. Plan og strategi avgir også ressurser til oppfølging av interkommunale samarbeidsløsninger og koordinerer saker som skal forankres politisk.

Plan og strategi skal bidra inn mot næringsrådet og ha dialog mot aktuelle næringsaktører, som ønsker å etablere seg i Nannestad. Plan og strategi skal også initiere og følge opp politiske bestillinger knyttet til kommunens eget behov for arealplaner. Det samme gjelder oppfølging av større utbyggingsprosjekter og utredninger knyttet til kommunens behov for utvikling av egen bygningsmasse. En viktig del av dette arbeidet er rapportering og forankring opp mot politisk og administrativ ledelse.

Jurist i plan og strategi ivaretar kommunens rolle som personvernombud og deltar i eget samarbeidsorgan for Gardermoregionen. Stilling som politisk sekretær ligger også i plan og strategi og ivaretar sammen med ressurser fra organisasjon og utvikling alle innstillingsutvalg og kommunestyret.

Økonomi for rammeområdet

Største andelen av økonomi på området er lønnsutgifter og planleggingsmidler, som i stor grad benyttes til tverrsektorielle utredninger og oppfølging av kommunens overordnede planverk.

Stillingen som controller er ikke besatt og spesialrådgiver har redusert stillingen til 40 %. Dette gir ledige lønnsmidler som gir avvik i regnskap vs. budsjett.

Rekruttering i stillingene ses i sammenheng med utvikling av stabene og behov for ressurser og kompetanse på tvers.

Status for sentrale utfordringer og tiltak

Hovedutfordringen i 1. tertial har selvfølgelig vært håndtering av den pågående koronapandemien. Arbeidet i kriseledelsen har fungert godt og det er trukket inn ressurser fra berørte virksomheter for å sikre kunnskapsgrunnlag og fordele oppgaver. Styrking av beredskapsressursene fra organisasjon og utvikling på slutten av 2019 har vært avgjørende for å sikre løpende dokumentasjon og rapportering til overordnede myndigheter. De største byrdene har vært på de virksomhetene som ble særlig berørt av nedstengningen og den senere åpningen, men det er viktig å ta med seg at den samlede jobben som er gjort, for å ivareta

normal drift parallelt med krisen, har til tider vært krevende for enkelte medarbeidere. Det er mange nye rutiner som skal på plass for å sikre smittevernrådene og den digitale utviklingen knyttet til gjennomføring av møter og kommunikasjon internt og eksternt er noe vi kan ta med i den videre utviklingen.

Arbeidet med forprosjektene for bygging av bibliotek/kommunehus og svømmehall har også til tider vært krevende, men de ble levert til politisk behandling i henhold til framdriftsplanen.

Bokollektiv for demente ligger noen måneder etter planlagt framdrift. Dette har sammenheng med prioritering av de to store forprosjektene og prioritering av oppgaver knyttet til pandemien. Konseptet ligger relativt klart i forhold til videre arbeid, men må avklares i forhold til finansieringsmodell og forankres politisk før skisseprosjektet fortsetter.

Arbeidet med oppfølging av oppgaver knyttet til sluttbehandling av kommuneplanens arealdel er prioritert mot slutten av 1. tertial, og plan og strategi har utarbeidet utkast til ny planstrategi. Dette utkastet må forankres i administrasjonen før videre behandling.

Medarbeidere

I 1. tertial 2020 har plan og strategi hatt 3,4 årsverk tilgjengelig. Spesialrådgiver har redusert stillingen til 40 % og jurist har sagt opp stillingen med fratreden 1. juli.

Rekruttering av controller har vært utsatt noe og rekruttering må ses i sammenheng med den totale kompetansen og ressursene i stabene.

Sykefraværet ligger fortsatt lavt og er meget bra med tanke på at våre medarbeidere har nøkkeloppgaver som ikke enkelt kan erstattes på kort sikt.

Plan og strategi	2019	2020-04
Årsverk	4,80	3,40
Sykefravær (%)	1,61	2,89

ØKONOMI OG STYRING

Økonomi og styring (tall i 1000 kr)	Regnskap 2020-04	Justert 2020-04	Forbruk i % 2020-04	Avvik 2020-04	Status 2020-04	Vedtatt 2020	Justert 2020	Forbruk i % 2020	Regnskap 2019
Lønn	4 142	3 570	116,0 %	-572	●	9 478	9 723	42,6 %	10 399
Andre driftsutgifter	713	469	152,1 %	-244	●	1 570	1 570	45,4 %	2 503
Driftsinntekter	-1 179	-857	137,6 %	322	●	-3 396	-3 396	34,7 %	-4 318
Sum	3 676	3 182	115,5 %	-494	●	7 652	7 897	46,5 %	8 584

Tjenester og oppgaver

Økonomi og styring har ansvar for regnskap, lønn, budsjett, rapportering, finansforvaltning, skatteoppkreverfunksjon i henhold til lov og forskrift, innkjøp og internkontroll på økonomiområdet.

Avdelingen yter stab-/støttetjenester til kommunens virksomheter og overordnet ledergruppe. I tillegg til dette ivaretar økonomi og styring skatteoppkreverfunksjonen for Hurdal kommune. Vi fører også regnskapet for Nannestad kirkelige fellesråd.

Økonomi for rammeområdet

Økonomi og styring har et merforbruk etter første tertial på 0,5 mill. kroner. Avviket på lønn skyldes at skatteoppkreveren, med sine ansatte, i utgangspunktet skulle overføres til staten pr 1. juni 2020. Lønn til 3,5 årsverk ligger inne i budsjettet fram til dette tidspunktet. Pga utsatt overføringstidspunkt, vil kommunen motta 1,2 mill. kroner gjennom rammeoverføringene tilsvarende utsettelsestiden.

Merutgifter på andre driftsutgifter skyldes blant annet at økonomi og styring f.o.m. 2020 betaler for avtaleverktøyet House of Control. Budsjettet er ikke justert for dette på rapporteringstidspunktet.

Merinntektene skyldes refusjon av sykepenger og fødselspenger.

Status for sentrale utfordringer og tiltak

Stortinget vedtok i desember 2019 å overføre kemnerfunksjonen i kommunene til Skatteetaten med virkning fra 1. juni 2020. Stortingets vedtak innebærer en virksomhetsoverdragelse der de 4 ansatte ved kemnerkontoret tilbys stillinger i Skatteetaten. Det har vært viktig i tiden etter vedtaket å ivareta de ansatte på en best mulig måte og sørge for at det blir en ryddig prosess.

Pga koronasituasjonen er det vedtatt å utsette overføringstidspunktet til 1. november 2020. De ansatte fikk tirsdag 19 mai beskjed om arbeidsoppgaver, samt nytt arbeidssted.

Medarbeidere

To fødselspermisjoner ble avsluttet primo april. En medarbeider i skatteavdelingen har fått jobb i en annen virksomhet i kommunen.

Alle medarbeidere har mulighet for hjemmekontor. Dette har i varierende grad blitt benyttet siste to måneder.

Økonomi og styring	2019	2020-04
ÅRSVERK		
Økonomi og styring	4,00	4,00
Regnskap	6,00	6,00
Skatt	4,00	3,00
Årsverk totalt	14,00	13,00
SYKEFRAVÆR		
Sykefravær (%)	7,62	5,48

ORGANISASJON OG UTVIKLING

Organisasjon og utvikling (tall i 1000 kr)	Regnskap 2020-04	Justert 2020-04	Forbruk i % 2020-04	Avvik 2020-04	Status 2020-04	Vedtatt 2020	Justert 2020	Forbruk i % 2020	Regnskap 2019
Lønn	5 421	5 043	107,5 %	-378	●	14 071	14 174	38,2 %	12 495
Andre driftsutgifter	1 246	1 109	112,3 %	-137	●	3 328	3 328	37,4 %	3 016
Driftsinntekter	-1 294	-912	141,9 %	382	●	-4 011	-4 011	32,3 %	-4 433
Sum	5 373	5 240	102,5 %	-132	●	13 388	13 491	39,8 %	11 078

Tjenester og oppgaver

Organisasjon og utvikling består av enhetene personal og organisasjon, service- og dokumentsenter, samt personalpolitiske tiltak. Personalenheten arbeider med personalforvaltning på alle nivåer, bistår ledere med rekruttering, medarbeiderdialog, interne varslinger, ansettelses, sykefraværsoppfølging og lederutvikling.

Organisasjon enheten arbeider med IKT, rådgivning innen HMS, beredskap, internkontroll, digitalisering og utvikling.

Servicekontoret er kommunens sentralbord, og besvarer henvendelser fra innbyggerne også i skranke og på e-post. Enhetene har i tillegg ansvar for ulike oppgaver på vegne av kommunens virksomheter som f.eks. utleie av kommunehusets møterom og bedriftshytte, utstedelse av ledsager- og handicapbevis.

Kjerneoppgaven i dokumentsenteret er drift av kommunens sentraliserte post- og arkivtjeneste med arkivforvaltning fra arkivdanning til bevaring, behandling av dokumentinnsyn, service til saksbehandlere, publikum osv., og bevillinger etter alkohol- og serveringsloven og valg. Innenfor personalpolitiske tiltak er kjerneoppgavene inntak og oppfølging av lærlinger, IA og bedriftshelsetjenesten, lederopplæring, administrere sommerjobb for ungdom, og arbeidsgiverfunksjon for hovedtillitsvalgte.

Økonomi for rammeområdet

Det er et merforbruk i virksomheten, noe som i all hovedsak skyldes endringer i regelverket for pensjonsutgifter knyttet til lærlinger som det ikke er kompensert for. Merkostnaden er ca. 0,6 mill. kroner. Det er også manglende lønnsbudsjett for tilsetting av HMS-rådgiver. Denne stillingen vil for 2020 bli dekt opp av vakante stillinger i sentraladministrasjonen.

Når det gjelder driftsutgiftene, har vi foreløpig god kontroll. Imidlertid er ikke virksomheten kompensert for utgifter til sentralt besluttet lederutviklingsprogram, slik at det er en risiko for at dette programmet må nedskaleres i tredje kvartal om vi ikke lykkes å spare inn merforbruket.

Det vil bli gjort en budsjettjustering mellom stabene for å rette opp i avvikene på organisasjon og utvikling i 2020.

Status for sentrale utfordringer og tiltak

- Innføring av Office 365 er fortsatt utsatt, selv om kriseledelsen har benyttet midlertidige tilganger i ifbm. koronapandemien.
- Innføring av nytt sak-/arkiv-system er utsatt som følge av koronapandemien. Det er forventet at hovedprosjektet setter i gang i tredje kvartal.
- Arbeidet med ulike prosjekter som kommunens digitaliseringsstrategi og HMS-håndbok, er utsatt til tredje kvartal som følge av koronapandemien.
- Personalpolitiske tiltak som medarbeiderundersøkelse, arbeidsgiverstrategi og etiske retningslinjer for kommunens ansatte og politikere, er også utsatt til tredje kvartal som følge av koronapandemien.

Medarbeidere

Antallet ansatte i virksomheten er stabilt. 1.1.20 startet HR-rådgiver som erstatning for enhetsleder service- og dokumentsender som sluttet oktober 2019. 13 faste medarbeidere arbeider i virksomheten hvorav 5 jobber deltid. I tillegg er det tilknyttet en person på praksisplass samt en lærling.

Antall lærlingeplasser ligger marginalt i 1. tertial noe i overkant av normen, men dette reduseres slik at vi i tredje kvartal vil ha 15 lærlinger.

Frikjøp av hovedtillitsvalgt for Fagforbundet har økt med 0,2 årsverk fra 2019, foreløpig gjeldende for inneværende år. Dette skyldes økning i antall medlemmer.

Sykefraværet har økt med 1,7 % poeng sammenlignet med 2019. Dette skyldes i all hovedsak sykdom og bruk av karantene som følge av koronasmitte eller mistanke om koronasmitte. Sammenlignet med kommunen for øvrig ligger virksomheten 2 % poeng under kommune-gjennomsnittet.

Organisasjon og utvikling	2019	2020-04
ÅRSVERK		
Organisasjon og utvikling	4,00	5,00
Dokument og service	7,00	7,00
Lærlinger	15,00	15,41
Tillitsvalgte, verneombud	1,60	2,00
Årsverk totalt	27,60	29,41
SYKEFRAVÆR		
Sykefravær (%)	3,55	5,28

6 BARNEVERN

Barnevern (tall i 1000 kr)	Regnskap 2020-04	Justert 2020-04	Forbruk i % 2020-04	Avvik 2020-04	Status 2020-04	Vedtatt 2020	Justert 2020	Forbruk i % 2020	Regnskap 2019
Lønn	8 712	10 238	85,1 %	1 526	●	27 753	28 030	31,1 %	26 140
Andre driftsutgifter	5 817	5 864	99,2 %	47	●	17 812	17 592	33,1 %	19 238
Driftsinntekter	-814	-771	105,5 %	43	●	-6 732	-6 732	12,1 %	-8 703
Sum	13 715	15 331	89,5 %	1 616	●	38 833	38 890	35,3 %	36 675

Tjenester og oppgaver

Barneverntjenestens formål er å sikre at barn og unge som lever under forhold som kan skade deres helse og utvikling, får rett hjelp til rett tid og bidra til at barn får trygge oppvekst vilkår. Barneverntjenesten skal fremme samarbeid og bidra til forebyggende innsats med andre kommunale og frivillige instanser.

Barneverntjenesten behandler bekymringsmeldinger og kartlegger barnets omsorgssituasjon ut fra risiko og beskyttelsesfaktorer, samt iverksetter tiltak i form av evidensbaserte metoder.

Økonomi for rammeområdet

Økonomien for tjenesten er under kontroll pr 1. tertial 2020.

Mindre forbruket handler i hovedsak om lønn knyttet til funksjon 2520. Dette skyldes blant annet endring i antall plasseringer i fosterhjem og reduksjon av forsterkningstiltak. I tillegg har det vært en liten økning av ungdommer som pr nå mottar ettervernstiltak. Lønnsutgifter til fosterhjem reduseres hvis ungdommen fortsetter å bo i fosterhjemmet etter fylte 18 år. Barneverntjenesten har også hatt noen utilsiktede flyttinger fra fosterhjem, som bl.a. har ført til institusjonsplasseringer.

Driftsutgifter og driftsinntekter er i rute iht. budsjett.

Barnevernleder opprettholder jevnlig dialog med økonomirådgiver for gjennomgang av regnskap og prognoser for tjenesten. Videreutvikling av tjenestens prognose-/regnskaps ark ser ut til å ha gitt et mer effektivt og oversiktlig system for budsjettkontroll.

Barnevernleder har høyt fokus på omløpshastigheten på tiltak og evaluering av saker. Det at vi har klart å endre fokus fra å drive et «velferdsbarnevern» til et «kjernebarnevern» det siste året, tilsier at tjenesten pr nå ivaretar de mest alvorlige sakene og at saker som kan løses på et lavere nivå, håndteres av andre instanser. Dette kan blant annet forklares med at teamlederne har stort fokus på koordinering av tiltak i forhold til faglig forsvarlighet og økonomi innenfor det enkelte team, og på tvers.

Tjenestens rammer vurderes å være riktig til tross for et mindre forbruk pr 1. tertial 2020 både i forhold til nivå og aktivitet i tjenesten.

I løpet av neste ½ år vil lønnsutgifter til fosterhjem økes i takt med KS årlige økninger på området. I tillegg har tjenesten pr nå noen ekstra krevende og komplekse saker som med høy sannsynlighet vil medføre økte utgifter til sakkyndighetsoppdrag, opphold på barne- og familiesenter, forsterkning av fosterhjem og mulige institusjonsplasseringer. Kompleksiteten i sakene er fortsatt

av en slik grad at barneverntjenestene vurderer at hjelpebehovet vil holde seg på noenlunde samme nivå gjennom året. Samtidig kan det vises at det vil bli et økt behov for ulike tiltak gjennom året jfr. konsekvenser av Koronasituasjonen.

Status for sentrale utfordringer og tiltak

Barnevernleder ser noen usikkerhetsmomenter i forhold til prognosen pr april for 2020 som nevnt i punktet over. Dette handler i hovedsak om ytterligere plasseringer, frikjøp av fosterhjem og institusjonsplasseringer. Frikjøp av fosterforeldre benyttes i saker der hvor barnet/ungdommen er så traumatisert at fosterforeldrene må være tilgjengelig døgnet rundt for å ivareta barnet/ungdommen, blant annet for å unngå statlige tiltak.

NØKKELTALL FRA TJENESTEN

	1. tertial 2019 13.05.2019	2. tertial 2019 23.09.2019	1. tertial 2020 11.05.2020
Antall iverksatt undersøkelser	49	39	56
Antall barn/ungdom med hjelpetiltak	75	69	103
Antall barn/ungdom i fosterhjem	30	29	28
Antall barn/ungdom med hjelpetiltak frivillig plassering iht. § 4-4, 6.ledd	3	4	7
Antall ungdom med ettervern	11	15	17
Antall barn/ungdom i institusjon § 4-26 (jfr. § 4-12)	2	1	1
Antall barn/ungdom i institusjon § 4-24	1	2	0
Antall barn/ungdom i institusjon § 4-25, 2.ledd	1	1	1
Antall barn i institusjon § 4-17, jfr. § 4-12	1	1	0
Antall barn plassert av andre kommuner; tilsyn og oppfølgingsansvar	44	40	32
Antall plasseringer på barne- og familiesenter (hjelpetiltak jfr. § 4-4)	1	0	1

Barneverntjenesten har også i 2019/2020 hatt noen plasseringer på institusjon. Institusjonsplasseringer er noe tjenesten forsøker å unngå så langt det er mulig. Både i forhold til at dette er dyre tiltak,

- Egenandel til Bufetat pr mnd. pr institusjonsplass = kr. 74 600,-.
- Egenandel til Bufetat pr mnd. pr plass Barne- og familiesenter = kr. 114 200,- (2 foreldre + 1 barn)

men også fordi vi i de fleste tilfeller tenker at barn/ungdom ikke skal ha en oppvekst på institusjon. Hjelpetiltak i hjemme/fosterhjemmet er alltid forsøkt før barn/ungdom plasseres i institusjon.

Tjenesten har høyt fokus på å unngå de mest inngripende tiltakene som plassering utenfor hjemmet, og ulike hjelpetiltak skal være forsøkt før en sak eventuelt fremmes for Fylkesnemnda.

Medarbeidere

Tjenesten har hatt en fortsatt nedgang i sykefraværet fra 2. tertial 2019 til 1. tertial 2020.

Rapportert sykefravær skyldes i hovedsak 100 % sykefravær hos enkelte medarbeidere og noe egenmeldt sykefravær. Oppfølging og forebygging av sykemelding har høy prioritet ved tjenesten, og alle er pr i dag tilbake i fullt arbeid. Individuell oppfølging, arbeidsmiljøtiltak og kompetanseheving er deler av tjenestens nærværarbeid. Det er iverksatt nærværarbeid i tjenesten som vil følge opp punkter fra medarbeiderundersøkelsen og andre relevante saker ift arbeidsmiljø.

Barnevernleder opplever en tjeneste som nå har vært stabil over en lengre periode, og vurderer at dette bl.a. har sammenheng med hvordan tjenesten er organisert, samt høy faglig kompetanse i tjenesten.

Fra 12.03.2020 hvor det offentlige ble stengt ned på grunn av Covid-19 epidemien, har barneverntjenesten vært 100 % operative med de restriksjonene og retningslinjene som ble pålagt av regjeringen. De som av ulike årsaker har måtte holde seg hjemme har benyttet hjemmekontorløsning og fulgt opp sine tjenestemottakere på telefon og/eller digitale møter. Barnevernleder har i denne perioden kjørt 14 dagers turnus i tjenesten hvor ca. halvparten har hatt hjemmekontor og ca. halvparten har vært på kontoret til en hver tid. Det å ha mulighet for hjemmekontor kan se ut til å ha hatt en forebyggende effekt på sykefraværet i en ellers krevende situasjon.

Tjenesten har hatt en liten nedgang i mottatte bekymringsmeldinger i perioden fra 12.03 til 13.05.2020 (36) med sammenligning med samme periode i 2019 (44), og det er forventet en økning i innkomne bekymringsmeldinger i etterkant av at barnehage og skole nå gjenåpnes.

Barnevern	2019	2020-04
Årsverk	19,00	20,00
Sykefravær (%)	11,35	3,89

7 NAV

NAV (tall i 1000 kr)	Regnskap 2020-04	Justert 2020-04	Forbruk i % 2020-04	Avvik 2020-04	Status 2020-04	Vedtatt 2020	Justert 2020	Forbruk i % 2020	Regnskap 2019
Lønn	4 689	5 496	85,3 %	807	●	15 154	15 225	30,8 %	13 420
Andre driftsutgifter	3 391	3 861	87,8 %	470	●	11 583	11 583	29,3 %	13 445
Driftsinntekter	-690	-686	100,6 %	4	●	-1 209	-1 209	57,1 %	-3 606
Sum	7 390	8 672	85,2 %	1 281	●	25 528	25 599	28,9 %	23 258

Tjenester og oppgaver

NAV Nannestad skal ivareta alle innbyggere i Nannestad kommune. NAV Nannestad har et særansvar for oppfølging av brukere på sosialhjelp, deltakere i kvalifiseringsprogrammet, deltakere i introduksjons-ordningen og ungdom. Videre har NAV ansvar for Husbankens virkemidler (startlån, bostøtte, utbedrings- og etableringstilskudd), brukere på frivillig/tvungen forvaltning og rådgiving knyttet til gjeldsproblematikk og gjeldsordningen.

Økonomi for rammeområdet

NAV har hatt noe langtidssykefravær, som har resultert i refusjon av sykepenger, samt ubesatt stilling for 1. tertial. NAV har i april/mai 2020 satt inn vikarer og foretatt ansettelser for å tilstrekkelig ressurser. Området knyttet til økonomisk sosialhjelp ligger for 1. tertial godt innenfor budsjett. NAV ser ingen økning i innvilget sosialhjelp som en konsekvens av innføring av digital søknad (DIGISOS) høsten 2020. Tilgjengelighet til tjenesten vurderes som viktig og nær 90 % leverer digital sosialsøknad.

Status for sentrale utfordringer og tiltak

Koronasituasjonen og nedstegning av arbeidsplasser vil medføre økonomiske konsekvenser også for kommunal side i NAV. Foreløpig ser kommunalside ingen betydelige merutgifter, da statlige ordninger (dagpenger, refusjonsordninger for arbeidsledige/permitterte har trått inn). En vedvarende høy ledighet og om innbyggere ikke kommer tilbake til sine arbeidsforhold vil innebære at innbyggere vil søke sikkerhet i økonomisk sosialhjelp, etter endt dagpengeperiode eller ved behov for supplerende økonomisk bistand.

NAV ser et stort behov for å tilby økonomisk råd og veiledning i tiden fremover, knyttet privatøkonomi som utsettelse av lån og disponering av midler.

Hjemmekontorsituasjonen har fungert svært godt med gode digitale flater. NAV sine ansatte har hatt bærbar PC og mobiltelefon i snart 5 år er godt vant med å anvende dette. Både ansatte og innbyggere er tilfreds med videomøter, samtaler på telefon og annen digital kontakt. NAV har ivaretatt akutte behov gjennom en egen vakttelefonordning og fysiske brukermøter ved behov.

Medarbeidere

NAV har langtidssykefravær som gir noe høyt fravær. Øvrige ansatte har god tilstedeværelse og ingen har vært syke i tiden med hjemmekontor.

NAV	2019	2020-04
Årsverk	14,00	13,00
Sykefravær (%)	9,75	8,38

8 SKOLE

Skole (tall i 1000 kr)	Regnskap 2020-04	Justert 2020-04	Forbruk i % 2020-04	Avvik 2020-04	Status 2020-04	Vedtatt 2020	Justert 2020	Forbruk i % 2020	Regnskap 2019
Lønn	65 421	62 040	105,4 %	-3 380	●	166 286	168 621	38,8 %	174 025
Andre driftsutgifter	6 151	9 062	67,9 %	2 911	●	29 822	30 324	20,3 %	40 081
Driftsinntekter	-8 892	-8 795	101,1 %	97	●	-27 152	-29 614	30,0 %	-40 836
Sum	62 679	62 307	100,6 %	-372	●	168 956	169 331	37,0 %	173 270

Tjenester og oppgaver

Rammeområdet skole består av enhetene Maura, Eltonåsen, Preståsen og Kringler-Slattum barneskoler med hver sin SFO, Nannestad ungdomsskole, samt PPT.

Området omfatter i tillegg saksbehandling og administrasjon felles for skoleområdet, kompetanseutvikling for lærere og ledere, voksenopplæring inkl. norskopplæring, grunnskole for voksne, samt saksbehandling tilknyttet elever fra Nannestad som går på skole i andre kommuner.

Økonomi for rammeområdet

Virksomhet skole har et merforbruk på lønn. Det er i hovedsak to årsaker til merforbruket, ressurskrevende tiltak knyttet til enkeltelever og vikarbruk ved sykefravær og andre personalmessige forhold. For andre driftsutgifter bemerkes det at bl.a. utgifter til voksenopplæringen ikke er belastet p.t.

Virksomhet skole ser at utgifter knyttet til elever som er fosterhjemsplasserte i andre kommuner og elever i friskoler stadig øker, som forespeilet. For elever i friskoler betaler kommunen for det som gis av spesialundervisning. Virksomheten ser at utgiftene vil øke med om lag 400.000 kroner med tanke på fosterhjemsplasserte elever i andre kommuner og med om lag 200.000 kroner med tanke på elever i friskoler. Erfaringsmessig er det vanskelig å forutse hvor mange elever som eksempelvis plasseres i fosterhjem utenfor kommunen hvert skoleår.

Virksomhet skole og ulike tilskudd:

Statlig tilskudd knyttet til Tidlig innsats i skolen gjennom økt lærertetthet 1-10 trinn vil for 2020 være inkludert i rammetilskuddet til kommunen. Det er gjort en feilbudsjettering ute hos hver enkelt skole, slik at det ligger det et urealistisk inntektskrav på 3,6 mill. kroner. Lønnsmidler for økt lærertetthet er oppfylt, og det ligger budsjettert på hver enkelt skole. Virksomhet skole vil lage en plan for hvordan de tapte inntektene skal hentes inn.

Statlig tilskudd knyttet til *videreutdanning* gjennom den statlige satsingen «Kvalitet for kompetanse»: Tilskuddet knyttet til videreutdanning for lærere i vikarordningen utgjør 1,2 millioner for våren 2020. Det ligger an til at tilskuddet for høsten 2020 vil ligge på samme nivå. I tillegg vil kommunen motta 640.000 kroner til lærere i stipendordningen for hele 2020.

Virksomhet skole har fått innvilget støtte via flere tilskuddsordninger på skolefeltet. Dette gjelder utstyr til programmering, digitale læremidler, veiledning til nyutdannede og forsøk med lærerspesialistordning. Virksomhet skole er i prosess med nye søknader for neste skoleår.

Nannestad kommune har mottatt tilskuddsbrev om *Tilskudd til merutgifter kommunene har til innkjøp av nye læremidler til fagfornyelsen høsten 2020*. Dette utgjør 502.047 kroner.

Virksomhet skole har i samarbeid med kommuneoverlegen og folkehelsekoordinator, ansatt en prosjektleder i et folkehelseprosjekt, som har temabaserte foreldremøter i skolen som hovedtiltak. Kommunen har søkt og fått innvilget prosjektmidler for 4 år. Prosjektet er et samarbeid med Nes, Ullensaker og Gjerdrum. For 2020 er det innvilget 1.150.000 kroner fra Viken fylkeskommune.

Virksomhet skole vil ha ekstra utgifter knyttet til korona-pandemien. Hovedsakelig vil det være vikarutgifter som påløper. I tillegg har virksomheten tapte inntekter fra SFO, noe som i stengningsperioden tilsier et inntektstap på 1,1 mill. kroner.

Kommunestyret vedtok i sak om SFO 10.12.19 at moderasjonsordninger for SFO skulle legges fram på nytt i forbindelse med 1.tertial. Ny sentral forskrift om moderasjonsordninger i SFO har vært på høring med frist 20.02.20.

Forskriften vil inngå i forskrift til Opplæringsloven, nytt kapittel 1B.

Forslaget til forskrift innebærer:

- Foreldrebetaling for SFO på 1. – 2. årstrinn skal maksimalt utgjøre 6 % av husholdningens samlede kapital- og personinntekt.
- SFO for barn med særskilte behov på 5. – 7. trinn skal være gratis.

Når det gjelder moderasjonsordningen, legges det opp til at foresatte må søke kommunen og at kommunen innhenter nødvendige opplysninger fra Folkeregisteret og Skatteetaten. Dette vil innebære et betydelig administrativt merarbeid for kommunen. Nannestad kommune avga høringsuttalelse som støttet forskriftsendringene under forutsetning av at kommunen får dekket økte utgifter fra staten inkludert varig økte utgifter til administrasjon og kvalitetssikring av ordningene. Rapport og konklusjon i etterkant av høringen er foreløpig ikke lagt fram. Nannestad kommune er imidlertid allerede kompensert med 140.000 kroner til å dekke utgifter for moderasjonsordningen, og 50.000 kroner til å kompensere for gratis SFO for barn med særskilte behov på 5. – 7. trinn for høsten 2020. Det er foreløpig uklart om dette vil gi en full finansiering av ordningene.

Administrasjonen vurderer at moderasjonsordningen innebærer en betydelig lettelse for familier med lav inntekt med barn i SFO på 1. og 2. trinn. Stortingsmeldingen som var bakgrunnen for forslaget til forskriftsendringer, uttrykker også at Regjeringen tar sikte på å utvide ordningen til å gjelde elever på tredje og fjerde trinn etter hvert. Administrasjonen vurderer på denne bakgrunn, samt på bakgrunn av virksomhetens og kommunens økonomiske situasjon, at det ikke er aktuelt å innføre ytterligere moderasjonsordninger, gjeldende særskilt for Nannestad kommune, på nåværende tidspunkt.

Status for sentrale utfordringer og tiltak

Fagfornyelsen har hatt stort fokus både høsten 2019 og våren 2020. Nannestad har et tett og godt samarbeid med Høgskolen Innlandet (HINN) i den desentraliserte ordningen for kompetanseutvikling. Det er bestemt at fagfornyelsen med innføringen av nytt læreplanverk vil gjennomføres som planlagt til tross for

pandemien. Det betyr at nytt læreplanverk iverksettes fra august 2020. Samarbeidet med HINN foregår nå via digitale flater.

Virksomhet skole arbeider med den gradvise innføringen av 1:1 pc for 5.-7. trinn. Arbeidet med å sikre god nok infrastruktur for større maskinpark er igangsatt. Innføringstakten må avklares i administrasjonen innen kort tid med tanke på innkjøp, leveringstid m.m.

Korona-pandemien har medført mye merarbeid for skolene. Det har blitt omorganisering i flere omganger, både da skolene ble stengt og ved den gradvise gjenåpningen. Vi ser at smitteverntreglene medfører at skolene er presset når det gjelder bemanningssituasjonen, selv med redusert åpningstid i SFO. Vi opplever å ha lite å gå på ved økt sykefravær på ansattssiden. Regjeringen har forespeilet sektoren at man må se for seg en annerledes skoledag også etter sommerferien.

Medarbeidere

Kompetanseutviklingstiltak ivaretas i henhold til *Strategiplan for mer og bedre læring* og andre kommunale planer.

Våren 2020 er 19 lærere i videreutdanning gjennom den statlige satsingen. I tillegg er en skoleleder i et mastergradsforløp innen skoleledelse og fire skoleledere tar rektorutdanning over to år. Høsten 2020 vil det være 17 lærere i videreutdanningsordningen.

Med tanke på oversikten over årsverk, gjøres det oppmerksom på at ubesatte årsverk ikke er med i tallene.

Det arbeides kontinuerlig med oppfølging av sykefravær ved den enkelte enhet.

Skole	2019	2020-04
ÅRSVERK		
Skole felles	3,80	3,80
PPT	9,50	8,50
Maura skole/sfo	48,66	47,39
Preståsen skole/sfo	54,15	51,12
Eltonåsen skole/sfo	30,39	27,58
Kringler-Slattum skole/sfo	17,68	17,73
Nannestad ungdomsskole	61,34	60,34
Årsverk totalt	225,52	216,46
SYKEFRAVÆR		
Skole felles	4,25	0,22
PPT	4,34	5,85
Maura skole	9,32	9,50
Maura sfo	23,07	19,88
Preståsen skole	4,35	3,71
Preståsen sfo	6,05	9,26
Eltonåsen skole	7,74	3,83
Eltonåsen sfo	11,49	6,76
Kringler-Slattum skole	8,81	3,46
Kringler-Slattum sfo	14,43	21,21
Nannestad ungdomsskole	6,08	4,81
Sykefravær totalt	7,25	5,97

9 BARNEHAGE

Barnehage (tall i 1000 kr)	Regnskap 2020-04	Justert 2020-04	Forbruk i % 2020-04	Avvik 2020-04	Status 2020-04	Vedtatt 2020	Justert 2020	Forbruk i % 2020	Regnskap 2019
Lønn	22 132	23 968	92,3 %	1 835	●	65 069	65 390	33,8 %	60 412
Andre driftsutgifter	33 749	33 942	99,4 %	193	●	69 158	71 524	47,2 %	75 389
Driftsinntekter	-5 672	-5 325	106,5 %	347	●	-14 026	-15 804	35,9 %	-19 401
Sum	50 209	52 585	95,5 %	2 375	●	120 201	121 110	41,5 %	116 401

Tjenester og oppgaver

Rammeområdet barnehage består av enhetene Midtbygda, Holter, Bjerke og Åsgreina barnehager.

Området omfatter også kommunens myndighetsoppgaver knyttet til lov om barnehager. Dette innebærer blant annet godkjenning, å føre tilsyn med alle barnehager i kommunen, samordnet barnehageopptak, kompetanseutvikling, saksbehandling og enkeltvedtak på barnehageområdet, samt å forvalte tilskudd til private barnehager etter gjeldende retningslinjer.

Økonomi for rammeområdet

Det er god budsjett disiplin i enhetene. Endringer i barnegruppene i fjor høst har medført noe mer inntekt per måned enn budsjettet både i Holter og Åsgreina. På grunn av stengte barnehager i perioden 13.03-19.04 mangler én måned oppholdsbetaling. Oppholdsbetaling for juni vil bli mindre enn normalt på grunn av fratrekke for en uke med stengt barnehage i perioden 14-19.04. Utbetaling av refusjon for tapt oppholdsbetaling til private barnehager for samme periode, ca. 1,2 mill. kroner vil bli foretatt i mai. I perioden som barnehagene var stengt har det vært innsparinger i forhold til vikarbruk. I perioden fra 20.04. og ut barnehageåret må det forventes økte vikarutgifter, og noe bruk av overtid, for å kunne tilfredsstillende gjeldende smittevernregler. Økte utgifter knyttet til Korona blir ført på eget prosjekt.

Som vanlig er det på dette tidspunkt stor usikkerhet knyttet til inntekter og utgifter for barn som har plass i private barnehager i andre kommuner enn bostedskommunen.

Status for sentrale utfordringer og tiltak

Ved årets hovedopptak var det 30 færre søkere enn i 2019, men 17 flere enn i 2018. Alle barn med rettighet fikk tilbud om plass i kommunen, og flere barn uten rettighet har fått tilbud der det har vært ledig kapasitet. Det var i år størst press på plassene i Maura og Åsgreina. Søkere som det ikke er funnet plass til i Maura er tilbudt plass i Nannestad sentrum, tilsvarende har søkere som det ikke er funnet plass til i Åsgreina blitt tilbudt plass i Holterområdet. Det er fortsatt noe ledig kapasitet som kan utnyttes i Nannestad sentrum.

Det har vært stor mangel på barnehagelærere i kommunen. I løpet av vinteren har de kommunale barnehagene jobbet intensivt for å tiltrekke seg nye søkere, og det har resultert i at det er inngått flere kontrakter med nye pedagoger.

Rekrutteringsarbeidet fortsetter.

Koronapandemien har ført til at våren har vært svært spesiell og bydd på uvanlige utfordringer i forhold til å kunne ivareta smittevernstiltak og pedagogisk innhold på en tilfredsstillende måte. Særlig har belastningen på ledelsen i barnehagene vært

enda større enn ordinært. Fra åpningen 20.april har de kommunale barnehagene redusert åpningstiden til 8 timer for å kunne ha nok ansatte på jobb. Alle de private barnehagene har også redusert sin åpningstid. Det gis mulighet til opphold utover den begrensede åpningstiden for barn som har foreldre med samfunnskritiske funksjoner. De kommunale barnehagene har også funnet det hensiktsmessig å stoppe matservering inntil videre for å frigjøre noe personalressurs og samtidig hindre smittespredning.

Ulike kompetansetiltak og samarbeidsmøter har blitt utsatt til høsten som følge av Koronapandemien.

Medarbeidere

Det er fortsatt et ganske høyt sykefravær i virksomheten. Det er imidlertid forholdsvis lite korttidsfravær. Det jobbes bevisst for å øke nærværet i alle enhetene. Inkluderende arbeidsliv er jevnlig tema på personalmøter og det legges vekt på positiv samhandling, trivselstiltak og fokus på at samtlige ansatte er viktige for driften.

Barnehage	2019	2020-04
ÅRSVERK		
Barnehage felles	2,00	2,00
Bjerke barnehage	16,20	15,70
Midtbygda barnehage	21,25	16,25
Holter barnehage	30,54	24,64
Åsgreina barnehage	15,40	13,00
Årsverk totalt	85,39	71,59
SYKEFRAVÆR		
Barnehage felles	0,43	15,49
Bjerke barnehage	20,43	10,56
Midtbygda barnehage	11,85	12,45
Holter barnehage	10,32	13,24
Åsgreina barnehage	11,15	9,67
Sykefravær totalt	12,48	11,90

10 KULTUR

Kultur (tall i 1000 kr)	Regnskap 2020-04	Justert 2020-04	Forbruk i % 2020-04	Avvik 2020-04	Status 2020-04	Vedtatt 2020	Justert 2020	Forbruk i % 2020	Regnskap 2019
Lønn	4 708	4 943	95,3 %	235	●	13 151	13 433	35,0 %	12 723
Andre driftsutgifter	6 957	7 392	94,1 %	435	●	3 930	9 741	71,4 %	8 409
Driftsinntekter	-6 333	-6 626	95,6 %	-293	●	-2 525	-8 423	75,2 %	-6 299
Sum	5 332	5 708	93,4 %	377	●	14 556	14 751	36,1 %	14 833

Tjenester og oppgaver

Rammeområdet kultur består av enhetene Nannestad kulturskole og Nannestad bibliotek, i tillegg til kulturadministrasjon.

Kulturskolen driver primært opplæring av barn og unge innen kunst og kulturfag, men skal også være en ressurs i lokalmiljøet blant annet som leverandør av konserter og forestillinger. Nannestad bibliotek driver primært med formidling og utlån av bøker og andre medier, men har også utviklet seg til å være en møteplass for mennesker i alle generasjoner. Biblioteket har også utviklet seg til å bli en betydelig arrangør for ulike kulturarrangementer.

Kulturadministrasjonen jobber med større arrangementer, tilskuddsordninger, oppfølging av lag og foreninger, Den kulturelle skolesekken, Den kulturelle spaserstokken, utleie av storsalen, Blackbox og kommunale idrettsanlegg, friluftsliv, spillemidler og idrett.

Videre har kulturvirksomheten ansvar for oppfølging av SLT-arbeidet i kommunen. SLT står for «samlokalisering av rus- og kriminalitetsforebyggende tiltak». Kultursjefen er kommunens SLT-koordinator, og kulturvirksomheten har to utekontakter, drifter ungdomsklubben og er ansvarlig for sekretariatfunksjonen til ungdomsrådet.

Økonomi for rammeområdet

Regnskapet for 1. tertial er i hovedsak i tråd med budsjett.

Det er utbetalt avsatte tilskudd (k-sak 20/3) til Bjerke og Åsen IL med henholdsvis 500.000 kroner og 400.000 kroner. Lånet for Åslia skisenter ble i februar innfridd med 3,5 mill. kroner. Det er i tillegg utbetalt et oppstartstilskudd på 1,25 mill. kroner (k-sak 10/3).

I budsjettprosessen i høst ble lønnskostnadene for frivilligsentralen lagt inn dobbelt, rammen vil derfor bli redusert med 500.000 kroner.

Kulturskolen vil fakturere utestående fordringer den kommende tiden. Det er beregnet et innteksttap for kontigenter pga. korona på 27.615 kroner. Det gjelder i hovedsak kunstelever og pianoelever. I tillegg har kulturskolen tapte inntekter for skolekorpene på 52.666 kroner.

I det vedtatte budsjettet for 2020 ble Holter IF tilført kr. 100.000.- ekstra til drift av Holterhallen, slik at totale tilskuddet er på kr. 423.000.- I tillegg fikk Holter IF kr. 100.000.- i tilskudd fra Romerikes Blad til hallen. Viken fylkeskommune meddelte i mail til kommunen datert 18. mai 2020 at søknad fra Holter IF om spillemidler til

kunstgressanlegg grunnet var avslått grunnet manglende midler og lav prioritet. Etter samtale med økonomiansvarlig i Holter IF vil idrettslaget således konsentrere seg om videre drift av det nåværende idrettsanlegget, inkludert Holterhallen, med oppvarming, vedlikehold og nødvendige utskiftninger av utstyr, som overgang til led-anlegg. Det vil bli utarbeidet en tre-årlig avtale med Holter IF om videre drift av Holterhallen, samt at kommunen utreder muligheten for nytt idrettsanlegg i tilknytning til Eltonåsen skole.

Status for sentrale utfordringer og tiltak

Utfordringer:

På grunn av koronavirus har kulturskolen, fritidsklubben og biblioteket vært stengt siden 13. mars.

Biblioteket har i april tilbudt «take away» av bibliotekets materiell. Bestillinger av materiell er mottatt digitalt eller pr telefon og ansatte har pakket og merket bestillingene med navn og har avtalt tid for henting. Pakkene har vært utlevert fra en tralle i yttergang. I april ble det pakket og utlevert rundt et tusen dokumenter. Publikum har gitt gode tilbakemeldinger på tilbudet.

Ansatte har for øvrig i perioden jobbet med digital formidling, samlingsutvikling og vasking av hyller. Samtidig har det blitt jobbet med smittevern, risikovurdering og tiltak til gjenåpning av biblioteket.

Kulturskolen har gjennomført digital undervisning, noe som har fungert godt. Opplegg har blitt gitt via epost/sms og enkelte lærere har opprettet mapper med sine elever i Google Disk. Kulturskolen har også arrangert digital konsert i sosiale medier med innslag fra elevene.

Fritidsklubben har arrangert digitale kvelder med quiz og pusset opp deler av lokalene.

Muligheter:

Basert på nasjonale føringer vil kulturvirksomheten ta stilling til gjennomføring av hinderløpet «Romerikes Råeste» etter 15. juni. Løpet er tenkt arrangert lørdag 12. september, og i 2019 deltok 850 personer i løpet. Viken fylkeskommune har gitt 60.000 kroner i tilskudd til årets arrangement.

Sparebankstiftelsen DNB har gitt 300.000 kroner i tilskudd til utstyr i fritidsklubben. Videre venter fritidsklubben på svar på søknader om midler fra Bufdir. Dette er kjærkomne inntekter som er med på å skape større aktivitet for kommunens unge innbyggere.

Fritidsklubben planlegger ferieaktiviteter for barn og unge i kommunen, som skal være i samsvar med helsemyndighetenes anbefalinger.

Medarbeidere

Sykefraværet ved kulturvirksomheten er noe økende, noe som skyldes langtidsfravær. Det jobbes kontinuerlig med gode tiltak for å holde fraværet nede.

Kultur	2019	2020-04
ÅRSVERK		
Kultur	5,60	6,50
Kulturskole	5,98	5,08
Bibliotek	4,20	4,20
Årsverk totalt	15,78	15,78
SYKEFRAVÆR		
Sykefravær (%)	2,90	7,98

11 FOREBYGGENDE HELSEVERN

Forebyggende helsevern (tall i 1000 kr)	Regnskap 2020-04	Justert 2020-04	Forbruk i % 2020-04	Avvik 2020-04	Status 2020-04	Vedtatt 2020	Justert 2020	Forbruk i % 2020	Regnskap 2019
Lønn	7 544	7 579	99,5 %	35	●	19 218	20 563	36,7 %	19 655
Andre driftsutgifter	5 163	7 970	64,8 %	2 807	●	24 678	24 553	21,0 %	25 972
Driftsinntekter	-2 129	-2 268	93,9 %	-139	●	-6 567	-7 598	28,0 %	-8 951
Sum	10 578	13 282	79,6 %	2 704	●	37 329	37 518	28,2 %	36 675

Tjenester og oppgaver

Forebyggende helsevern omfatter følgende enheter og funksjoner:

- Familiesenteret med helsestasjon; helsesykepleiertjeneste; jordmor- og skolehelsetjeneste; helsestasjonslege; familieteam; frisklivs koordinator
- kommuneoverlege
- kommunepsykolog
- folkehelsekoordinator
- Miljørettet helsevern – Øvre Romerike (vertskommunesamarbeid)
- Fastlegene, turnuslege og daglegevakt
- privatpraktiserende fysioterapeuter
- Vannområdet Hurdalsvassdraget/Vorma (vertskommunesamarbeid)

Økonomi for rammeområdet

Økonomien totalt sett er tilfredsstillende og samsvar med budsjettet. Mindreforbruk på drift skyldes i hovedsak manglende fakturering for de store utgiftspostene interkommunal legevakt og KØH. Det er litt lavere inntekter enn budsjettet bl.a. som følge av svikt i Helfo-refusjoner for LIS1-legen (turnuslegen) – en følge av lavere pasientaktivitet ved Holter legekantor og omdisponering av denne legen til sykehjemsarbeid under koronasituasjonen.

Virksomheten har skjerpet fokus på budsjettkontroll for interkommunal legevakt og KØH – hvor utgiftene har steget betydelig de siste årene. Det skjer ved etterspørring av detaljert dokumentasjon fra vertskommunen når det gjelder fakturagrunnlag – i tillegg til økt dialog knyttet til driften av disse tjenestene.

Familiesenteret har også i 2020 fått innvilget 1,1 mill. kroner i statlige tilskudd til psykisk helsearbeider på videregående skole samt til styrking av helsesykepleiertilbudet ved barneskolene svarende til 50 % stilling. Midlene benyttes primært til spesial-gruppene på Preståsen skole. Vi har også et prosjekt med langtidsvirkende reversibel prevensjon knyttet til helsestasjon for ungdom, og for spesielt sårbare grupper av barselkvinner.

Status for sentrale utfordringer og tiltak

I første tertial har driften i alle tjenestene vært preget av koronasituasjonen. Kommuneoverlegen har hatt en sentral rolle i kommunens kriseleder og i arbeidet med smittesporing av koronatilfeller i kommunen. Helsestasjonen la om driften medio mars med prioritering av tjenester i hht. anbefalinger i nye veiledere fra Helsedirektoratet. Tjenester til nyfødte og de aller yngste ble prioritert, det samme gjaldt basisvaksinasjonsprogrammet; mens andre aldergrupper og andre arbeidsområder ble nedprioritert ut april måned.

Generelt har vi omdisponert helsepersonell til ulike krisetiltak, bl.a. å etablere en smitteverngruppe med 6 personer, ledet av kommuneoverlegen; å bemanne Korona- telefonen, en rådgivningstjeneste for covid-19-relaterte spørsmål for innbyggerne; å drifte Støttetelefonen – en psykososial telefontjeneste som ble etablert av kommunepsykologen i forbindelse med nedstengningen av skolene og barnehagene. Frisklivssentralen var stengt for ordinær drift i 5 uker, men i denne perioden fikk brukerne telefon- og videooppfølging fra frisklivskonsulentene. Ultimo april gjenopptok man frisklivsaktivitetene, dog i små grupper på 2–3 personer. Dette har fungert over all forventning.

Under epidemien har alle operative tjenester innen virksomheten truffet smittevern tiltak i tråd med myndighetsanbefalingene. Således har utgiftene til smittevernutstyr og desinfeksjonsmidler økt betydelig. Tjenestene inkludert fastlegene har tatt i bruk video og digitale løsninger for å følge opp sine brukere og pasienter. Eksempelvis gikk det ut meldinger til elever og foresatte via Teams og Transponder om hvordan de kunne nå "sin" helsesykepleier. Det var imidlertid få nye barn og ungdommer som tok kontakt – noe som viser at direkte person-til-person-kontakt er avgjørende for å nå ut til barn og unge. Når det gjelder fastlegene, har samtlige nå tatt i bruk videokonsultasjon – mens det før epidemien kun var et par av legene som brukte dette i begrenset grad.

Generelt krevet befolkningsveksten i kommunen økt innsats i så å si alle tjenester innen *Forebyggende helsevern*. Presset er størst på fastlegeordningen og helsestasjons- og jordmortjenestene. De siste årene har det vært høye fødselstall i kommunen: 163 fødsler i 2018 og 180 i 2019, mot et snitt på 125 per år i tiåret 2008–2017. Dette gir økt aktivitet i jordmortjenesten og på helsestasjonen – og økte ressursbehov.

Når det gjelder fastlegeordningen, har Nannestad i flere år hatt en underdekning i forhold til antall innbyggere. Dette endres i 2020 da vi fra 1. mars fikk en ny fastlege i Nannestad sentrum og samtidig etablerte et 3-lege-senter på Nannestad torg. Kommunen har nå 10 fastleger. En 11. fastlege vil komme høsten 2020 ved Holter legekantor.

Medarbeidere

Bemanningen i virksomheten er stabil og sykefraværet er lavt, med unntak av familieteamet hvor det er langtidsfravær som har vært forutsett som ikke er arbeidsmiljø-relatert.

Forebyggende helsevern	2019	2020-04
ÅRSVERK		
Forebygging	5,10	5,30
Familiesenteret	13,40	13,20
Familieteam/friskliv	4,40	4,40
Årsverk totalt	22,90	22,90
SYKEFRAVÆR		
Forebygging	1,18	0,99
Familiesenteret	3,74	1,54
Familieteam/friskliv	27,00	28,17
Sykefravær totalt	7,56	5,76

12 STØTTETJENESTEN

Støttetjenesten (tall i 1000 kr)	Regnskap 2020-04	Justert 2020-04	Forbruk i % 2020-04	Avvik 2020-04	Status 2020-04	Vedtatt 2020	Justert 2020	Forbruk i % 2020	Regnskap 2019
Lønn	27 445	30 449	90,1 %	3 004	●	83 381	83 522	32,9 %	84 167
Andre driftsutgifter	3 908	4 045	96,6 %	137	●	11 631	11 631	33,6 %	14 121
Driftsinntekter	-6 745	-6 090	110,7 %	655	●	-18 271	-18 271	36,9 %	-22 591
Sum	24 608	28 404	86,6 %	3 795	●	76 741	76 882	32,0 %	75 696

Tjenester og oppgaver

Rammeområdet støttetjenesten består av enhetene kompetanse og arbeidssenter (KAN), miljøtjenesten, Prestmosen omsorgs- og avlastningsbolig, Myrstad bokollektiv, Rus- og psykisk helsetjeneste, og konsulenttjenester for funksjonshemmede.

Økonomi for rammeområdet

Støttetjenesten har et mindreforbruk per 1. tertial på 3,8 mill. kroner. Dette skyldes i hovedsak mindreforbruk på lønn og høyere inntekter enn budsjettert.

På lønn er det noe reduserte utgifter på grunn av korona-pandemien. Blant annet er det lavere utbetalinger til støttekontakter og mindre behov for vikarer. KAN har vært stengt og det har vært lavere bemanning enkelte steder, slik at ledig personale har blitt omdisponert.

Samtidig som virksomheten har hatt reduserte lønnskostnader på deler av driften, har det vært et økt behov andre steder. Det har vært behov for ekstra bemanning på dagtid på prestmosen omsorg og avlastningsbolig som følge av at skoletilbudene og aktivitetssenteret har vært stengt. I tillegg har virksomheten hatt flere ansatte i karantene med symptomer relatert til korona som har medført noe økte lønnskostnader.

På driftsinntekter er det pr. april merinntekter på 0,65 mill. kroner. Dette skyldes i hovedsak refusjonsinntekter for ansatte i foreldrepermisjon, samt noe sykerefusjoner.

Status for sentrale utfordringer og tiltak

Støttetjenesten vil fra høsten 2020 få ansvaret for et heldøgns omsorgstilbud til en ungdom som har 2:1 bemanning 24/7 i regi av barnevernstjenesten. Virksomheten har ikke ansatte med erfaring eller faglige kompetanse som er nødvendig for å kunne jobbe i dette tiltaket, man er derfor i dialog for kjøp av omsorgsrelaterte tjenester til vår ungdom. Det er pr nå vanskelig for virksomheten å tallfeste de økte lønnskostnadene fra september og ut året. Dette utredes videre og vil bli nærmere omtalt i 2. tertial 2020.

Medarbeidere

I tabellen / oversikten nedenfor er ikke de vakante stillingene beregnet. Virksomheten har noen vakante stillinger på de ulike enhetene som er under tilsetting.

Sykefraværet viser at flere enheter fortsatt har høyt sykefravær, men tabellen for 1. tertial 2020 viser en reduksjon sammenlignet med sykefraværet i 1. tertial 2019 på enkelte enheter. Kompetanse -og arbeidssenter, Prestmosen omsorgs- og avlastningsbolig og Myrstad bokollektiv er de enhetene som har hatt en markant reduksjon i sykefraværet.

Støttetjenesten	2019	2020-04
ÅRSVERK		
Støttetjenesten	1,00	1,00
Kompetanse og arbeidssenter	5,00	6,44
Miljøtjenesten	26,38	26,53
Prestmosen omsorgs- og avlastningsbolig	19,20	23,26
Myrstad bokollektiv	14,77	13,69
Rus- og psykisk helsetjeneste	9,00	11,00
Konsulenttjenester for funksjonshemmede	1,60	1,83
Årsverk totalt	76,95	83,75
SYKEFRAVÆR		
Støttetjenesten	1,99	3,06
Kompetanse og arbeidssenter	15,39	5,67
Miljøtjenesten	13,15	11,78
Prestmosen omsorgs- og avlastningsbolig	9,38	6,58
Myrstad bokollektiv	9,08	4,94
Rus- og psykisk helsetjeneste	10,35	17,02
Sykefravær totalt	11,02	9,09

13 HELSE

Helse (tall i 1000 kr)	Regnskap 2020-04	Justert 2020-04	Forbruk i % 2020-04	Avvik 2020-04	Status 2020-04	Vedtatt 2020	Justert 2020	Forbruk i % 2020	Regnskap 2019
Lønn	39 369	44 017	89,4 %	4 648	●	116 157	118 131	33,3 %	116 598
Andre driftsutgifter	6 193	4 150	149,2 %	-2 043	●	12 450	12 450	49,7 %	17 322
Driftsinntekter	-6 767	-7 598	89,1 %	-830	●	-18 795	-20 522	33,0 %	-25 035
Sum	38 794	40 569	95,6 %	1 775	●	109 812	110 059	35,2 %	108 885

Tjenester og oppgaver

Rammeområdet helse består av Nannestad sykehjem, servicefunksjoner og hjemmebaserte tjenester. Samlet består virksomheten av syv enheter og en stab.

Staben består i dag av virksomhetsleder, merkantile ressurser, kreftkoordinator, livsgledekonsulent og sykehjemslegetjenesten.

Nannestad sykehjem er delt i fire enheter og har som hovedoppgave å drifte institusjonsplasser for inntil 67 pasienter. I tillegg har sykehjemmet inntil tre plasser for utskrivningsklare pasienter fra sykehus (samhandlingsplasser).

Hjemmebaserte tjenester er delt i to enheter; hjemmesykepleien og rehabilitering, dagaktiviteter og praktisk bistand. Enhetene yter helse- og omsorgstjenester til pasienter og brukere som har behov for hjemmesykepleie, fysio- og ergoterapitjenester, hjemmehjelp/praktisk bistand, dagsenter og dagaktivitetstilbud for personer med demens, helse- og mestringsfremmende hjemmebesøk og hverdagsrehabilitering.

Servicefunksjonene består av kjøkken, renhold og vaskeri.

Økonomi for rammeområdet

Virksomheten har et samlet mindreforbruk på 1,775 mill. kroner for perioden.

Lønnsutgifter

Mindreforbruket på lønnsutgifter vil justere seg utover året, bl.a. vil det tilkomme lønnsutgifter for helligdager, samt vikarlønnsutgifter (bl.a. opplæring og innleie av ferievikarer). For øvrig har det pga. syke og svært pleietrengende pasienter, og pasienter med atferds utfordringer, medført at man i perioder har måttet leie inn ekstra personell utover grunnbemanning.

Pr. april er det påløpt ca. 296.000 kroner i ekstra lønnsutgifter spesifikt på grunn av covid-19-situasjonen (vikarutgifter ved karantene, omdisponeringer av personell, ekstra legeressurser helg/helligdager).

Det er et merforbruk på utgifter til omsorgsstønad, som gis etter vedtak til pårørende som har særlig tyngende omsorgsoppgaver. Utgiftene ligger på samme nivå som i fjor på denne tiden, og man fikk da også tilført ekstra budsjettmidler ved 2.tertial 2019.

Andre driftsutgifter

Det er merforbruk på andre driftsutgifter, og skyldes i hovedsak:

- Situasjonen rundt covid-19 har hittil medført ca. 470.000 kroner i utgifter til kjøp av medisinsk forbruksmateriell (i hovedsak kjøp av smittevernutstyr til felles bruk i hele kommunen og til fastleger), samt annet nødvendig utstyr og materiell for å etablere en egen smittepost på sykehjemmet.

- Kjøp av private sykehjemsplasser for ca. 1,2 mill. kroner, hvor 615.000 kroner er ført på prosjektnummer for covid-19. I midten av februar var det nødvendig å kjøpe en forsterket skjermet plass til en pasient med behov for 1:1-bemanning hele døgnet. Planen var å ta denne pasienten tilbake til eget sykehjem i løpet av mars måned, men pga. covid-19-situasjonen og etablering av smitteposten, ble dette utsatt. I tillegg måtte man kjøpe to ekstra korttidsplasser fra april måned til hjemmeboende brukere med behov for heldøgnsomsorg. Dette for å kunne opprettholde ledig kapasitet i sykehjemmet i tilfelle smitteutbrudd.
- Merforbruk på driftsutgifter til leasingbiler. Budsjett for løpende driftsutgifter (CarAdmin, drivstoff, avgifter, bilforsikring) er i utgangspunktet for lavt, i tillegg har det påløpt ca. 300.000 kroner i ekstra utgifter ved innbytte av biler (skadetakst ved avslutning av leasingavtale).
- Merforbruk på teletjenester som skyldes at tidligere mobiltelefoni leverandør tidoblet prisene før avtalen ble avsluttet (ved overgang til ny leverandør). Dette fikk store utslag for hjemmesykepleien (trygghetsalarmer, vakttelefoner og nettbrett).

Driftsinntekter

Inntektene ligger samlet sett under budsjetterte inntekter. Som følge av covid-19-situasjonen og de tiltak som er gjort i tjenestene for å frigi kapasitet i både sykehjemmet og i hjemmebaserte tjenester, er det pr. nå et inntektstap på brukerbetalinger/oppholdsbetalinger på ca. 380.000 kroner. I tillegg ca. 180.000 kroner i estimert inntektstap på salg av matvarer pga. stengte kantiner og redusert cateringdrift. Øvrige inntekter er i hovedsak refusjon av sykelønn.

Status for sentrale utfordringer og tiltak

Det er usikkert hvordan situasjonen rundt covid-19 vil slå ut videre for virksomheten, og hvilke personellmessige tiltak som må gjøres. Virksomheten har kun hatt ett smittetilfelle (en ansatt), ingen pasienter/brukere av tjenestene har vært smittet så langt. Pr. nå er virksomheten i beredskap, klar til å omdisponere personellressurser og bemanne en egen smittepost på kort varsel. Fordi man opprettholder beredskapen videre fremover, vil det fortsatt påløpe en del utgifter for virksomheten. Ved et eventuelt smitteutbrudd blant sykehjemspasienter og/eller ansatte, vil utgiftene bli veldig mye større, men det er vanskelig å skulle gi noen prognoser på dette.

I en mer ordinær driftssituasjon vil det fortsatt være usikkerhet knyttet til pleie- og omsorgsbehovet til både hjemmeboende brukere og sykehjemspasienter, og dermed kompetanse- og personellbehov. Man ser at mange av de pasientene som har behov for pleie- og omsorgstjenester er svært syke og pleietrengende, og krever mye ressurser. Basert på erfaringer de siste årene, så regner man ikke med at dette vil endre seg mye videre utover.

Når det gjelder omsorgsstønnad, har budsjettet ligget uendret over flere år. Det har vært en økning i innbyggertallet, og man ser da også en økning i antall vedtak og tildelte timer. Det er usikkert hvordan dette vil utvikle seg gjennom året, men virksomheten vil her jobbe mot en realistisk prognose i 2. tertial.

På inntektssiden forventes det fortsatt et inntektstap på brukerbetalinger-/oppholdsbetalinger selv om noen helse- og omsorgstjenester åpnes gradvis opp nå utover våren/sommeren. Virksomheten forventer ikke å ha ordinær drift de

nærmeste månedene, og her er man også avhengig av hvilke nasjonale føringer som eventuelt måtte komme.

Inntekter fra sykelønnsrefusjoner avhenger av utviklingen i sykefravær og avklaringer av de som er langtidssykemeldte. Det forventes også inntekter fra lønnstilskudd NAV, fastlønnstilskudd for fysioterapeut og refusjoner for multidoser.

Det ble startet opp flere digitale løsninger mot slutten av 2019 og begynnelsen av 2020, men grunnet den spesielle situasjonen som har vært siden mars måned, så er det stor usikkerhet hvilke gevinster man evt. kan hente ut.

Medarbeidere

Fra 2020 ble virksomheten tilført 1,2 nye årsverk til styrking av hjemmesykepleien, og to tidligere prosjektstillinger i dagaktivitetscenteret for personer med demens ble lagt inn i fast drift.

Det er noen ansatte i helt/delvis ulønnede permisjoner av ulike årsaker. Disse følges opp og avklares fortløpende.

Ved ledige stillinger i virksomheten forsøker man å se på mulighetene for flere heltidsstillinger innenfor eget budsjett, så langt det er mulig. Det vurderes også hva slags fagkompetanse det er behov for fremover. Man er nå i gang med utlysninger av ubesatte stillinger på sykehjemmet. Situasjonen nå er at det er utfordrende å få kvalifiserte og egnede søkere til noen fagstillinger, uvisst av hvilken årsak.

Sykefraværet totalt sett holder seg relativt stabilt i underkant av 10 %, men med store variasjoner mellom enhetene. Sykefraværstall fra GAT viser at det er langtidsfraværet som trekker opp, hele perioden sett under ett. Korttidsfraværet lå i begynnelsen av året noe høyt for enkelte enheter, særlig pga. utbrudd av norovirus i to enheter. Etter innføringen av de nasjonale smittetiltakene i forbindelse med covid-19, så har det vært lavt korttidsfravær. Noen enheter har ikke hatt korttidsfravær i april måned.

Det jobbes godt i enhetene med sykefraværsoppfølging og tilrettelegging, samt avklaringer for langtidssykemeldte om videre arbeidsmuligheter.

Helse	2019	2020-04
ÅRSVERK		
Helse felles	4,80	4,80
Nannestad sykehjem	59,68	59,95
Nannestad sykehjem - servicefunksjoner	15,44	14,54
Rehab., dagaktiviteter og praktisk bistand	16,96	18,68
Hjemmesykepleien	30,20	30,00
Årsverk totalt	127,08	127,97
SYKEFRAVÆR		
Helse felles	5,44	1,13
Nannestad sykehjem - 1. etg. østfløy	10,86	11,16
Nannestad sykehjem - 1. etg. midtfløy	14,04	11,44
Nannestad sykehjem - 2. etg. østfløy	9,52	7,25
Nannestad sykehjem - 2. etg. midtfløy	8,00	13,49
Nannestad sykehjem - servicefunksjoner	11,59	12,74
Rehab., dagaktiviteter og praktisk bistand	6,54	8,65
Hjemmesykepleien	9,91	8,57
Sykefravær totalt	9,85	9,90

14 KOMMUNAL DRIFT

Kommunal drift u/selvkostområdene (tall i 1000 kr)	Regnskap 2020-04	Justert 2020-04	Forbruk i % 2020-04	Avvik 2020-04	Status 2020-04	Vedtatt 2020	Justert 2020	Forbruk i % 2020	Regnskap 2019
Lønn	10 184	11 332	89,9 %	1 149	●	30 976	31 120	32,7 %	28 697
Andre driftsutgifter	21 311	20 636	103,3 %	-675	●	52 355	53 346	39,9 %	56 572
Driftsinntekter	-8 306	-8 433	98,5 %	-127	●	-23 361	-24 352	34,1 %	-27 290
Sum	23 189	23 536	98,5 %	347	●	59 970	60 114	38,6 %	57 978

Kommunal drift selvkostområdene (tall i 1000 kr)	Regnskap 2020-04	Justert 2020-04	Forbruk i % 2020-04	Avvik 2020-04	Status 2020-04	Vedtatt 2020	Justert 2020	Forbruk i % 2020	Regnskap 2019
Lønn	4 587	5 685	80,7 %	1 098	●	14 487	14 487	31,7 %	13 905
Andre driftsutgifter	13 568	20 098	67,5 %	6 530	●	56 011	56 011	24,2 %	42 946
Driftsinntekter	-20 477	-23 052	88,8 %	-2 574	●	-70 498	-70 498	29,0 %	-64 746
Sum	-2 322	2 731	-85,0 %	5 053	●	0	0	0,0 %	-7 895

Tjenester og oppgaver

Kommunal drift har ansvar for drift og vedlikehold av kommunale bygg og eiendommer, veg, vann, avløp og kommunal park og idrett. Brann, feiing og renovasjon leveres gjennom interkommunale samarbeidsselskap. Forvaltningen innenfor selvkostområdene vann, avløp, feiing og renovasjon hører inn under virksomheten og rapporteres som eget selvkostområde da dette er gebyrbelagte tjenester. Mer- eller mindreforbruk innenfor selvkostområder finansieres eller dekkes inn ved bruk eller avsetning til bundne fond.

Virksomheten er delt inn i stab og to enheter:

Stabens ressurser dekker tjenester innenfor prosjektledelse/prosjektgjennomføring på veg, nybygg og rehabiliterings- og utviklingsprosjekter, bolig- og eiendomsforvaltning, gebyrforvaltning, støtte til enhetenes arbeid innenfor HMS, KS, beredskap og noe merkantil tjeneste. I tillegg er renovasjon, brann og feiing lagt til stab.

Enhet for vann og avløp skal sørge for rent, trygt og godt drikkevann til innbyggerne og beskytte miljøet ved å ivareta oppsamling og rensing av avløpsvann. Nannestad kommune kjøper avløpsrensing av Ullensaker kommune, men drifter ledningsnett og pumpestasjoner selv. Enheten er forurensningsmyndighet for utslipp av avløpsvann inntil 2000 pe, herunder også fett og olje. I tillegg skal enheten bidra til hindre at regn og overvann skader bygninger og infrastruktur.

Enhet for drift, service og vedlikehold drifter og vedlikeholder alle eiendommer som Nannestad kommune eier inkludert kommunale utleieboliger. I tillegg har enheten ansvar for renhold i kommunalt eide bygninger med kommunal virksomhet, og drift og vedlikehold av veg, park og idrett.

Økonomi for rammeområdet

Kommunal drift utenfor selvkostområdene

Virksomheten utenfor selvkostområde har et stramt budsjett. Med bakgrunn i dagens bilde ser det ut til at Kommunal drift kan gå mot et merforbruk.

Koronapandemien fører til økt bruk av papir, sprit, hansker, kluter og annet forbruksmateriell. Merforbruket beløper seg til ca. 300.000 kroner hittil. Det forventes økte forbruksvarer utover høsten. Dette er kostnader som kan dekkes inn av økte rammeoverføringer mot slutten av året.

I kommunestyrets møte 17. mars 2020, sak 22/20, ble avtale om regulering av festeavgift og innløsning av festetomter mellom Opplysningsvesenets fond og Nannestad kommune lagt fram til politisk behandling. Avtalen er i ettertid signert av begge parter. Avtalen medfører en økt festekostnad i 2020 på 2,136 mill. kroner. I tillegg får virksomheten transaksjonskostnader ift oppmåling, fradeling og tinglysning av arealer som skal tilbakeføres/kjøpes av OVF.

Kjøp av tjenester fra eget IKS er for lavt budsjettet sett opp mot realiserte kostnader.

Selvkost

Det er ikke rapportert avvik innenfor selvkostområdet. Det er derfor en forventning om at driftsregnskapet innenfor selvkostområdet blir tilnærmet som budsjettet. Eventuelle overskudd avsettes til bundet selvkostfond, og merforbruk dekkes inn av selvkostfond eller føres som framførbart underskudd.

Status for sentrale utfordringer og tiltak

Koronapandemi

Pandemien førte raskt til en spesiell påsketid og en uvanlig vår som vil bli skrevet inn i historiebøkene. For alle ansatte ble det satt høyt fokus på smitteforbyggende tiltak, og virksomheten iverksatte raskt flere tiltak; Tre team på to personer var på Sjunken vannbehandlingsanlegg i to og to uker. Sjunken ble definert som et karanteneområde hvor ingen andre fikk komme inn. Ordningen ble etter hvert for omfattende og opphørte etter seks uker, men til gjengjeld fikk enheten for vann og avløp økt kompetanse og reduserte sin sårbarhet ift drift av vannbehandlingsanlegget. Tidligere var det to personer som kunne anlegget godt, nå er det seks.

Renholdere har hatt svært høy arbeidsbelastning, men har med stort pågangsmot håndtert dette. Det er vist høy grad av fleksibilitet og man har endret sin måte å arbeide på. Gulv vaskes sjeldnere og berøringspunkter tas svært hyppig. Vaktmestere har hatt et godt samarbeid med skole- og barnehagepersonell ift å tilrettelegge iht de nye retningslinjene (dele inn i soner, sette opp gjerder, pulter, osv.). Vi har medarbeidere som hjelper privatpraktiserende leger med å transportere smitteavfall fra private legekontor til sykehjemmet. Det er utvist stor fleksibilitet ift å bidra og hjelpe til, den digitale kompetansen har økt og flere har fått god kjennskap til hjemmekontorløsning.

Pandemien har på ingen måte opphørt, men gjennom de første fasene har vi sett at dugnadsånden er enorm og at alle ansatte har stilt opp på hver sin måte. Vi ser også at sykefraværet har vært stabilt lavt i perioden. Fortsatt er det høyt fokus på smitteforebyggende arbeid, og ansatte er flinke til å forholde seg til retningslinjer gitt fra sentralt hold.

Overtakelse av Sjunken vannbehandlingsanlegg

Nannestad kommune har søkt NVE om varig konsesjon for uttak av vann på Bjertnessjøen. I tillegg er det søkt om varig konsesjon for uttak av reservevann på Nordmoen. Søknadene ble lagt ut til offentlig høring med frist 10. mars 2020. Begge søknader er fortsatt under behandling hos NVE.

Utvidelse av anlegg for rensing av avløp – Gardermoen renseanlegg

Gardermoen renseanlegg ble satt i drift i 1998 med en dimensjonert levetid på ca. 20 år. Per i dag er anlegget tilnærmet fullbelastet. Det er foretatt en beregning som angir at anlegget har en levetid fram til 2025.

Ullensaker kommune har i lengre tid arbeidet med utvidelsesplaner for renseanlegget. Kløfta renseanlegg vil bli lagt ned. Nytt, utvidet anlegg skal håndtere rensing av avløp for innbyggere på Kløfta, Ullensaker, Nannestad i tillegg til Oslo lufthavn. Ny reguleringsplan er vedtatt og planen ivaretar arealbehov for utbygging fram til år 2100. Ny utslippstillatelse foreligger, og det er krav om 98 % renseseffekt for fosfor innen 1. januar 2025. Videre har Ullensaker kommune inngått avtaler med Avinor om;

- Utbygging av Ullensaker og Gardermoen renseanlegg (UGRA)
- Mottak og rensing av glykol- og formiatholdig overvann
- Makeskifte og opsjonsavtale for tilgang til arealer til senere utbygginger.

Prosessleverandør er valgt (Enwa PMI i samarbeid med Biowater). Kontrakt vil med stor sannsynlighet inngås før sommeren 2020, men først må det foreligge politisk vedtak både på prosjektramme og videre gjennomføring av prosjektet. Prosjektet har en foreløpig beregnet ramme på rundt 818 mill. kroner.

Nannestad kommune er opptatt av å få et godt innblikk i de konsekvenser denne utvidelse vil innebære for avløpsgebyrene framover, og det er mulig kommunen bør vurdere å se nærmere på inngått VA-avtale mellom Ullensaker og Nannestad kommuner fra 2011. Avtalen gir bl.a. føringer til andelen Nannestad kommune skal betale på reinvesteringer og kapasitetsutvidelser av renseanlegget på Gardermoen.

Renovasjon

ØRAS overtar det formelle ansvaret for administrering av husholdningsavfallet i Nannestad kommune fra 1. mai 2020. Abonentene skal nå ta direkte kontakt med ØRAS når det gjelder tømmetider, skifte av beholdere og andre spørsmål vedrørende renovasjon. Gebyrforvaltningen og ansvaret med fakturering av gebyrene vil fortsatt ligge hos Kommunal drift. Kommunal drift har bidratt med ressurser for å lære opp ansatte i ØRAS i dette arbeidet.

Veg

Feiing av kommunale veger er gjennomført iht årshjul, og det arbeides med å åpne og rense gamle sandfang. I henhold til handlingsprogram for 2020-2023 er det planlagt å gjennomføre/starte med utbedringstiltak på følgende veger i 2020:

- Blåveisvegen
- Ringduevegen
- Låkedalsvegen

I tillegg er det behov for tiltak på Flaggspettvegen. Det er innhentet priser på gjennomføring av tiltak på Blåveisvegen, Ringduevegen og Flaggspettvegen.

Når det gjelder Låkedalsvegen arbeides det med kravspesifikasjon slik at prosjektet kan gjennomføres som en totalentreprise.

Bygningsutvikling/HMS

Det er satt av 4 mill. kroner til bygningsutvikling/HMS i 2020. Det er omfattende behov for tiltak under denne posten, men gjennom brukermedvirkning, avvik i IK-Bygg, gjennomførte ROS-analyser og innmeldte behov, er det satt opp og sendt ut prioriteringer for 2020. Akutte hendelser eller kostnadsavvik kan medføre endringer i prioriterte tiltak. I løpet av 2020 vil det bli etablert verksted til kirkevergen, vedlager til KAN og carport for utstyr. Dette vil forlenge levetid på lastebil, traktor og annet utstyr.

På alle skoler og i Nannestadhallen vil det bli investert i anlegg som hindrer spredning av legionella. Anlegget kobles på hoved-vannrør inn i bygget og sender små mengder med sølv og kobber i vannet slik at bakteriene blir drept. Teknologien er godkjent av Mattilsynet og av Folkehelseinstituttet, samt har nødvendig godkjenning i tråd med Miljødirektoratets og internasjonale krav til bruk av biocider (stoffer som brukes til å bekjempe uønskede organismer). Tiltaket medfører besparelser ved at man kan senke temperatur på anleggene (sparer energi), og unngår gjennomspyling av anleggene hver uke.

Medarbeidere

Årsverk

Kommunal drift har 66,3 årsverk samlet per 1. tertial, men oversikten nedenfor viser ikke vakante stillinger. Gjennom budsjettprosessen høsten 2019 ble Kommunal drift tildelt en ressurs med halvt års virkning som miljøkoordinator. Med denne stillingen vil Kommunal drift ha 67,3 årsverk ved utgangen av 2020.

Sykefravær

Sykefraværet i Kommunal drift viser en samlet nedgang i hele virksomheten selv om det er forskjeller mellom enhetene og stab. Spesielt gledelig er det at sykefraværet på renhold har gått ned til tross for at arbeidspresset har vært omfattende ift koronapandemien.

Fraværet som framkommer i tabellen nedenfor er ikke arbeidsrelatert og skyldes hovedsakelig langtidsfravær.

Kommunal drift	2019	2020-04
ÅRSVERK		
Kommunal drift	7,50	7,00
VAR	14,25	14,00
Service, vedlikehold og renhold	32,25	33,14
Årsverk totalt	54,00	54,14
SYKEFRAVÆR		
Kommunal drift felles	2,97	0,37
VAR	3,16	3,04
Service og vedlikehold	2,31	3,92
Renhold	7,42	6,63
Sykefravær totalt	4,37	4,31

15 KOMMUNAL FORVALTNING

Kommunal forvaltning u/selvkostområdene (tall i 1000 kr)	Regnskap 2020-04	Justert 2020-04	Forbruk i % 2020-04	Avvik 2020-04	Status 2020-04	Vedtatt 2020	Justert 2020	Forbruk i % 2020	Regnskap 2019
Lønn	2 112	2 236	94,5 %	124	●	6 020	6 146	34,4 %	4 798
Andre driftsutgifter	140	370	37,9 %	230	●	701	701	20,0 %	1 099
Driftsinntekter	-193	-120	161,2 %	73	●	-524	-524	36,8 %	-1 012
Sum	2 059	2 486	82,8 %	427	●	6 197	6 323	32,6 %	4 884

Kommunal forvaltning selvkostområdene (tall i 1000 kr)	Regnskap 2020-04	Justert 2020-04	Forbruk i % 2020-04	Avvik 2020-04	Status 2020-04	Vedtatt 2020	Justert 2020	Forbruk i % 2020	Regnskap 2019
Lønn	2 654	2 791	95,1 %	136	●	7 232	7 450	35,6 %	8 351
Andre driftsutgifter	601	425	141,3 %	-176	●	1 192	1 384	43,4 %	2 330
Driftsinntekter	-785	-933	84,2 %	-147	●	-6 458	-6 782	11,6 %	-7 655
Sum	2 470	2 283	108,2 %	-187	●	1 966	2 052	120,4 %	3 026

Tjenester og oppgaver

Kommunal forvaltning dekker bygge- og delesaksbehandling, plan og regulering, oppmålingsvirksomhet, kart, kommunal skog, landbrukskontor, klima- og miljø, og vilt- og fiskeforvaltning.

Økonomi for rammeområdet

Lønnsutgifter er som budsjettert. Det er ingenting som foreløpig tilsier at dette vil endre seg, slik at her antas det at virksomheten holder seg til budsjett.

Andre driftsutgifter er høyere enn budsjettert, men dette gjelder i hovedsak periodisering av utgifter. For eksempel gjelder dette innkjøp av målerutstyr som skjer tidlig på året og før oppmålingssesong. Videre har virksomheten hatt noen engangsutgifter til oppgradering og integrering i kartløsningen Kommunekart. Disse nye integrasjonene gjør saksbehandlingen enklere og mer oversiktlig ved at man har analyseverktøy som gir informasjon om ulike eiendommer tilgjengelig samtidig. Dette gir igjen en bedre og raskere service ut mot de som har saker og spørsmål til oss. Virksomheten har også større utgifter til kartfotografering, da dette vil bli foretatt i år slik at kartbasen blir oppdatert med nye ortofoto.

Inntektene ligger bak periodisering, og dette skyldes i hovedsak en lavere inntekt enn budsjettert hittil i år på plan (plangebyrer). Det har hittil i år vært mange plansaker, men mange sluttbehandlinger. Gebyrer for plansaksbehandling tas inn etter førstegangsbehandling, slik at sluttbehandling gir ingen ytterligere inntekt. Plansaker fremmes fortløpende så fort de anses som klare fra forslagsstiller og planavdelingen, og virksomheten har ingen «ventende saker» som er klare for politisk behandling eller henger etter på saksbehandling. Inntekter for byggeaktivitet er vanskelig å anslå fra år til år, men det forventes at inntektene til planavdelingen vil øke utover i året.

Byggesak ligger omtrent på budsjett i forhold til forventede inntekter, og oppmålingsavdelingen ligger noe foran periodisert budsjett.

Status for sentrale utfordringer og tiltak

Kommunal forvaltning er delt inn i 5 ulike og store fagområder, noe som gjør virksomheten til et sterkt, tverrfaglig forvaltningsorgan. Videre er det viktig å presisere at alle fagområdene er nært knyttet til hverandre gjennom både samarbeid internt og i de ulike sakene. Et tverrfaglig samarbeid er nødvendig for at sakene skal kunne bli behandlet best mulig, og for at de skal kunne behandles så

effektivt som mulig for de som søker. Virksomheten har egne arbeidsmetoder og rutiner for å ivareta dette best mulig.

Sakene som kommer inn til kommunal forvaltning er i hovedsak som følge av den byggeaktivitet som foregår i Nannestad til enhver tid. Både planlegging av utbygging, utbyggingsområder som bygges ut, landbruksarealer som forvaltes osv. genererer alle saker til de ulike avdelingene i kommunal forvaltning. Byggesak og oppmålingsavdelingens arbeidsoppgaver blir i hovedsak generert som følge av vedtatte reguleringer som planavdelingen har jobbet med, og påstartede byggesaker.

I første tertial har også virksomheten kommunal forvaltning vært berørt av den situasjonen som brått oppstod i forbindelse med covid-19. Ingen lovverk eller planverk som kommunal forvaltning jobber etter har vært lempet som følge av denne situasjonen, noen som igjen har ført til en samme forventning om levering og behandling av saker innen lovens frister. En samme forventning i forhold til arbeidskapasitet som tidligere, men med alle endret over til hjemmekontor, skapte et behov for rask omstilling og tilrettelegging. Under situasjonen med covid-19, hvor arbeid i hovedsak ble gjennomført fra hjemmekontor og via elektroniske møter, så har virksomheten allikevel opprettholdt sin arbeidskapasitet og holdt alle de frister som er pålagt ut fra lov og rammeverk. Virksomheten har ikke hatt noen endringer i verken arbeidskapasitet eller service, foruten at fysiske møter ikke har blitt gjennomført eller noe utsatt. Eksisterende rutiner og internkontroll viste seg å gi god kontroll for utførelse og gjennomføring av arbeidsoppgaver, selv under de mest kritiske ukene.

Våren og sommeren er høytid for store deler av kommunal forvaltning. Byggesak og kart og oppmåling har mange saker og henvendelser. Byggesak kan merke en økning i henvendelser under den covid-19 situasjonen som har vært, og da spesielt i forhold til spørsmål rundt tiltak unntatt søknadsplikt og andre «mindre» tiltak. Mye tid går med til service og veiledning. Foreløpig har vi ikke merket så mye til nedgang i verken planinitiativ eller tiltak på byggesak, men dette blir fortløpende vurdert i forhold til det som er estimert av inntekter for 2020 på de ulike avdelingene. En nedgang kan være å forvente med tanke på firmaer som permitterer og at planer må vente.

Forvaltning har også forberedt ny beitesesong i forhold til skadefelling. Kommunen har et kompetent skadefellingslag oppe og går før dyr slippes på beite, og dette i samarbeid med både natur- og viltforvalter, landbruk, beitenæring og fylkesmannen.

Når det gjelder oppskyting for både skadefellingslag og fallviltjegere som er tilknyttet virksomheten, så vil fjorårets oppskyting gjelde også for 2020. Virksomheten har allikevel lagt til rette for at fallviltjegerne har fått skytetrening, samt at dette også vil organiseres for skadefellingslaget.

Mye av tiden i første tertial har også gått med på å utarbeide klimastrategi, som en del av kommunens revidering av kommunedelplan for energi og klima. Dette er et omfattende arbeid bestående av både kartlegging og innhenting av relevant informasjon i både lov, teori, politiske dokumenter og analyser for klima og miljø som igjen skal danne grunnlag for planen. Videre arbeid vil være å utarbeide

handlingsplan med tiltaksliste for å utfylle strategien og skape en helhetlig kommunedelplan.

Medarbeidere

Virksomheten har ingen endringer i forhold til antall medarbeidere. I forhold til fjoråret hvor flere medarbeidere var i foreldrepermisjon på samme tid (etter 1. tertial), så er det per i dag kun 20 % foreldrepermisjon som avvikles. Sykefraværet har økt noe, men dette skyldes i hovedsak en langtidssykemelding grunnet ikke-arbeidsrelatert skade. Vedkommende er på god vei tilbake i arbeid, slik at det forventes at sykefraværsprosenten vil gå ned for de kommende måneder. Det er uansett viktig å understreke at for en virksomhet med dette antallet årsverk, så skal det ikke så mye til før sykefraværsprosenten får en viss prosent.

Kommunal forvaltning	2019	2020-04
Årsverk	14,80	14,80
Sykefravær (%)	4,04	5,35

16 NANNESTAD KOMMUNE

FELLES INKL. TROSSAMFUNN

Nannestad kommune felles inkl. trossamfunn (tall i 1000 kr)	Regnskap 2020-04	Justert 2020-04	Forbruk i % 2020-04	Avvik 2020-04	Status 2020-04	Vedtatt 2020	Justert 2020	Forbruk i % 2020	Regnskap 2019
Lønn	-75	6 107	-1,2 %	6 182	●	4 399	1 354	-5,5 %	-21 339
Andre driftsutgifter	35 874	33 588	106,8 %	-2 286	●	118 397	130 719	27,4 %	193 938
Driftsinntekter	-286 117	-284 108	100,7 %	2 009	●	-836 789	-849 111	33,7 %	-852 558
Sum	-250 318	-244 413	102,4 %	5 905	●	-713 993	-717 038	34,9 %	-679 959

Tjenester og oppgaver

I rammeområde for Nannestad kommune felles inkl. trossamfunn ligger blant annet budsjett for skatt, rammetilskudd, renter og avdrag, avskrivninger m.m.

Økonomi for rammeområdet

For Nannestad kommune felles ekskludert selvkostområdene, skyldes merforbruket på lønn at premieavviket ikke er ført i regnskapet, men ligger avsatt i budsjettet.

Avviket på andre driftsutgifter skyldes at kommunen har økte kostnader til avskrivninger i 2020.

Økte inntekter skyldes avvik på rammetilskudd og skatt, men også motposten til avskrivningene. Det henvises for øvrig til kapittel 3, der blant annet skatteinngang, rammetilskudd, pensjon og finans er nærmere omtalt.

For selvkostområdene blir kalkulatoriske avskrivninger og rentekostnader ført på fellesområdet. De kalkulatoriske rentene representerer en alternativ avkastning kommunen går glipp av ved at kapital er bundet i anleggsmidler. Den kalkulatoriske rentekostnaden beregnes med utgangspunkt i anleggsmidlenes restavskrivningsverdi og en kalkylerente. Kalkylerenten er årsgjennomsnittet av 5-årig SWAP-rente + 1/2 %-poeng.

TROSSAMFUNN

Trossamfunn (tall i 1000 kr)	Regnskap 2020-04	Justert 2020-04	Forbruk i % 2020-04	Avvik 2020-04	Status 2020-04	Vedtatt 2020	Justert 2020	Forbruk i % 2020	Regnskap 2019
Lønn			0,0 %		●			0,0 %	
Andre driftsutgifter	3 472	3 493	99,4 %	21	●	8 620	8 620	40,3 %	8 523
Driftsinntekter		-7		-7	●	-20	-20		-285
Sum	3 472	3 487	99,6 %	15	●	8 600	8 600	40,4 %	8 238

Tjenester og oppgaver

Området omfatter overføring av driftstilskudd til Nannestad kirkelig fellesråd og til andre trossamfunn.

Økonomi for rammeområdet

For 2020 er Nannestad kirkelig fellesråd tildelt 6,870 mill. kroner. Pr. april er det overført 50 % av driftstilskuddet. I tillegg er det avsatt 1,5 mill. kroner til medlemmer i andre trossamfunn.

Driftsregnskapet til Nannestad kirkelig fellesråd viser at regnskapet for 1. tertial er i tråd med budsjett. Det er noe merforbruk på andre driftsutgifter, dette skyldes at fakturaer som gjelder hele året er betalt i sin helhet.

Det er over investeringsbudsjettet innvilget 1,5 mill. kroner i 2020. Midlene skal brukes til utvidelse av gravplasser ved Holter kirke, oppgradering innvendig Nannestad kirke, samt tilbygg og bårerom i Stensgård kirke.

Status for sentrale utfordringer og tiltak

Nannestad kirkelig fellesråd har til nå ingen store utfordringer. Håndtering av korona har gått bra.

VEDLEGG

Vedlegg 1. Driftsregnskapet (kontonivå)

Konto	Tekst	Regnskap	Justert	Vedtatt	Justert	Forbruk i %	Regnskap	Regnskap
		2020-04	2020-04	2020	2020	2020	2019-04	2019
10100	Regulativlønn	101 550 146	106 604 840	300 818 000	300 368 000	33,8 %	94 008 154	269 335 688
10101	Regulativlønn, lærere	33 727 117	32 677 575	88 493 000	88 712 000	38,0 %	31 020 882	87 722 330
10108	Smusstilllegg	1 229	0	0	0	0,0 %	1 210	6 343
10109	Andre faste godtgøringer/tillegg	2 037 438	3 342 042	9 082 000	9 082 000	22,4 %	1 914 273	9 379 242
10200	Sykevikarer	3 856 650	4 142 805	6 098 000	7 982 000	48,3 %	3 298 617	11 778 478
10201	Sykevikar lærere	361 999	128 000	0	128 000	282,8 %	563 438	1 420 849
10203	Fødselsvikariater	2 485 435	1 022 353	722 000	1 469 000	169,2 %	2 601 198	6 818 243
10204	Sykevikar lærere	405 847	128 000	0	128 000	317,1 %	392 360	1 042 986
10210	Styrbare vikarer	1 829 763	3 456 075	9 390 000	9 390 000	19,5 %	1 502 974	12 809 543
10211	Styrbare vikarer - lærere	427 327	0	0	0	0,0 %	381 505	1 176 083
10300	Ekstrahjelp	1 264 143	700 623	1 903 000	1 903 000	66,4 %	1 294 884	6 207 748
10301	Engasjementer	2 883 120	2 786 193	7 225 000	7 625 000	37,8 %	3 128 113	8 551 229
10400	Overtid	1 044 867	1 175 324	3 193 000	3 193 000	32,7 %	904 892	5 165 138
10401	Overtid lærere	16 598	0	0	0	0,0 %	89 640	147 501
10500	Annen lønn	2 840 420	4 769 282	13 179 000	13 269 000	21,4 %	2 576 354	9 018 796
10502	Godtgj. fosterhjem/heldøgns omsorgstilbud	2 905 000	4 030 098	11 450 000	10 900 000	26,7 %	3 356 326	9 874 431
10503	Trekkpl. avisabon. og innholdstj. tif.	2 760	0	0	0	0,0 %	3 450	3 450
10504	Trekkpliktig telefongodtg. o.l	19 417	29 807	111 000	111 000	17,5 %	23 297	128 527
10505	Trekkpl. andel skyssgodtgjørelse/diett	33 420	736	2 000	2 000	1671,0 %	34 559	153 760
10539	Reservert lønnsjusteringer	0	0	3 892 000	3 792 000	0,0 %	0	0
10700	Vedlikehold, lønn	533 438	528 427	0	1 436 000	37,1 %	637 959	1 533 741
10750	Lønn renhold	3 704 758	3 734 244	10 156 000	10 156 000	36,5 %	3 534 309	10 029 231
10801	Godtgjøring ordførere/varaordførere	55 987	0	20 000	20 000	279,9 %	0	48 964
10802	Godtgjøring ledere innst. utvalg	0	0	20 000	20 000	0,0 %	0	0
10803	Møtgodtgjøring kst/innst. utv.	0	0	1 070 000	1 070 000	0,0 %	0	1 331 122
10804	Møtgodtgjøring øvrige utvalg	1 226	69 549	546 000	546 000	0,2 %	19 037	807 950
10810	Tapt arbeidsfortjeneste	25 693	4 416	97 000	97 000	26,5 %	16 571	60 818
10890	Introduksjonstønad	928 660	1 464 949	3 981 000	3 981 000	23,3 %	896 386	2 616 484
10891	Kvalifiseringsstønad	233 002	365 777	994 000	994 000	23,4 %	220 872	802 496
10900	Pensjon	23 168 681	23 488 616	69 679 000	69 999 000	33,1 %	21 369 086	62 889 126
10901	Premieavvik pensjon	0	6 350 667	-10 062 000	-10 062 000	0,0 %	6 966 742	-6 881 969
10906	Gruppetilv-/ulykkesforsikring	183 118	285 500	775 000	775 000	23,6 %	177 144	541 780
10908	Tilskudd til sikringsordningen KLP	0	0	0	0	0,0 %	188 091	188 091
10909	Bruk av premiefond pensjon	-74 572	0	0	0	0,0 %	-112 761	-6 524 042
10990	Arbeidsgiveravgift	25 000 581	26 812 585	72 788 000	73 030 000	34,2 %	23 506 938	68 943 224
10991	Arbeidsgiveravgift premieavvik pensjon	0	848 000	-1 470 000	-1 470 000	0,0 %	982 306	-970 362
0 - Lønn inkl sosiale utgifter		211 453 270	228 946 484	604 152 000	608 646 000	34,7 %	205 498 807	576 157 020
11000	Kontomateriell	168 770	281 333	857 000	854 000	19,8 %	161 558	672 551
11001	Aviser, tidsskrifter	154 271	65 000	191 000	195 000	79,1 %	159 888	270 677
11002	Databehandling	40 518	73 333	220 000	220 000	18,4 %	23 521	302 716
11003	Faglitteratur	77 358	74 000	232 000	222 000	34,8 %	91 959	196 730
11004	Kartverk	0	53 000	159 000	159 000	0,0 %	10 000	10 000
11009	Øreavrundning	53	0	0	0	0,0 %	125	-60
11050	Undervisningsmaterieill	191 411	415 660	1 357 000	1 352 000	14,2 %	287 389	1 310 378
11051	Skolebøker	350 886	788 667	1 062 000	1 564 000	22,4 %	118 289	979 706
11060	Arbeidsmaterieill	89 607	74 000	222 000	222 000	40,4 %	62 256	292 754
11070	Skolebibliotek	1 082	11 000	33 000	33 000	3,3 %	1 970	16 967
11100	Medisinsk forbruksmaterieill	824 789	285 332	856 000	856 000	96,4 %	225 097	904 843
11140	Medikamenter	129 809	312 661	938 000	938 000	13,8 %	218 277	775 948
11150	Matvarer	1 253 865	1 647 661	4 943 000	4 943 000	25,4 %	1 580 339	4 911 542
11151	Skolemelk	0	0	0	0	0,0 %	0	2 713
11152	Skolefrukt	6 443	1 667	5 000	5 000	128,9 %	11 071	22 107
11155	Bevertning	151 375	232 666	702 000	698 000	21,7 %	242 660	1 076 665
11156	Bevertning - lønn	0	0	0	0	0,0 %	0	930
11200	Arbeidstøy	178 796	85 666	257 000	257 000	69,6 %	97 786	406 481
11201	Tekstiler	8 864	24 000	72 000	72 000	12,3 %	19 732	60 526
11202	Forbruksmaterieill bygninger	961 928	587 000	1 761 000	1 761 000	54,6 %	650 570	1 939 749
11203	Kjemikalier	294 718	70 000	210 000	210 000	140,3 %	141 292	575 288
11204	Velferdstiltak	199 790	217 667	665 000	653 000	30,6 %	231 443	856 898
11205	Kantinetjenester	80	0	0	0	0,0 %	0	976
11206	Materialer til vedl.h. av maskiner,utstyr,inventar	673	4 333	13 000	13 000	5,2 %	43 285	47 720
11207	Makulering av papir	4 378	3 000	9 000	9 000	48,6 %	4 176	19 728
11210	Arbeidsmiljøtiltak	4 960	16 666	50 000	50 000	9,9 %	15 720	29 001
11211	Velferdstiltak brukere	95 331	224 333	673 000	673 000	14,2 %	99 664	1 020 648
11220	Utgiftsdekning	11 298	21 000	63 000	63 000	17,9 %	24 257	90 256
11221	Utgiftsdekning - lønn	11 062	0	0	0	0,0 %	15 044	68 242
11230	Råvarer/materieill	41 294	27 000	81 000	81 000	51,0 %	43 923	123 366
11299	Annet forbruksmaterieill	27 355	23 333	70 000	70 000	39,1 %	30 453	212 034

Konto	Tekst	Regnskap 2020-04	Justert 2020-04	Vedtatt 2020	Justert 2020	Forbruk i % 2020	Regnskap 2019-04	Regnskap 2019
11300	Posttjenester	169 029	205 667	617 000	617 000	27,4%	204 691	595 605
11305	Datakommunikasjon	47 286	42 000	126 000	126 000	37,5%	45 493	118 030
11310	Banktjenester	59 237	23 333	70 000	70 000	84,6%	45 025	169 718
11320	Teletjenester	497 904	198 333	597 000	595 000	83,7%	195 970	660 759
11321	Innholdstjenester	3 224	0	0	0	0,0%	4 757	10 449
11400	Annonsering	83 289	143 000	425 000	429 000	19,4%	72 343	368 359
11401	Kopiering / intern trykking	39 027	62 000	177 000	186 000	21,0%	75 830	158 808
11402	Ekstern trykking	19 253	333	1 000	1 000	1925,3%	90 767	197 214
11410	Informasjon	26 556	12 667	38 000	38 000	69,9%	860	94 407
11420	Markedsføring	19 193	0	0	0	0,0%	52 055	139 331
11430	Gaver ved representasjon	20 260	7 000	21 000	21 000	96,5%	19 712	138 760
11500	Kurs	1 320 977	1 103 333	2 760 000	2 814 000	46,9%	1 092 251	3 505 352
11501	Etterutdanning	367 930	108 333	275 000	325 000	113,2%	327 067	627 048
11502	Kurs - lønn	6 614	0	0	0	0,0%	17 522	95 644
11510	Oppføringsfond KS	188 648	149 333	448 000	448 000	42,1%	184 343	425 167
11600	Skyssgodtgjørelse	220 675	365 333	1 076 000	1 084 000	20,4%	234 739	1 022 957
11601	Passasjertilllegg/utstyr	23 240	30 000	90 000	90 000	25,8%	21 430	130 797
11602	Diett/adm.forpleining	2 257	3 333	10 000	10 000	22,6%	6 387	35 209
11650	Telefongodtgjøringer	0	2 000	6 000	6 000	0,0%	0	0
11656	Stipend	10 000	6 000	8 000	18 000	55,6%	0	28 000
11659	Andre godtgjøringer	993 206	1 068 333	2 205 000	3 205 000	31,0%	1 102 472	3 281 181
11700	Drift og vedlikehold av egne biler/maskiner	303 591	389 667	1 169 000	1 169 000	26,0%	448 880	1 584 643
11701	Drift og vedlikehold av leiebiler	793 283	324 000	972 000	972 000	81,6%	412 333	1 096 763
11702	Transportutgifter	76 419	103 333	317 000	310 000	24,7%	40 134	117 346
11703	Diesel/dieseltank VA	251 722	55 333	166 000	166 000	151,6%	162 570	495 547
11704	Transportutgifter - lønn	36 917	3 667	11 000	11 000	335,6%	70 908	311 616
11709	Flyttetjenester	0	0	0	0	0,0%	0	0
11710	Skyss med refusjon/brukerbetalinger	0	0	0	0	0,0%	0	0
11711	Skyss for skoleelever	1 636 998	2 404 573	7 214 000	7 214 000	22,7%	2 258 039	7 359 995
11712	Transporttjeneste	7 671	10 000	30 000	30 000	25,6%	13 627	35 666
11800	Strøm	2 967 664	2 524 000	7 572 000	7 572 000	39,2%	2 284 655	7 622 025
11810	Fjernvarme	1 282 071	1 667 667	5 003 000	5 003 000	25,6%	2 202 340	4 397 037
11820	Fyringsolje	0	46 667	140 000	140 000	0,0%	101 073	101 073
11830	Naturgass	3 362	0	0	0	0,0%	0	0
11840	Bioenergi	114 625	0	0	0	0,0%	0	0
11850	Tingforsikringer	-4 950	845 333	896 000	896 000	-0,6%	796 898	867 426
11851	Barneforsikring	0	15 667	47 000	47 000	0,0%	9 000	46 817
11852	Yrkesskadeforsikring	0	121 666	365 000	365 000	0,0%	0	124 543
11853	Andre forsikringer	0	18 667	22 000	22 000	0,0%	0	9 489
11855	Kjøp av vaktjenester	2 823	82 000	246 000	246 000	1,1%	63 522	172 486
11856	Kjøp /vedlikehold av alarmsystemer	172 845	120 333	361 000	361 000	47,9%	242 544	412 632
11900	Innleie av kontorlokaler	1 105 788	1 402 667	4 208 000	4 208 000	26,3%	1 231 790	4 125 239
11901	Innleie andre lokaler/faste installasjoner	548 480	533 667	1 601 000	1 601 000	34,3%	670 443	1 694 290
11905	Festeaufgifter/leie av grunn	1 118 062	1 364 827	2 894 000	2 894 000	38,6%	1 117 939	1 117 939
11950	Kontingenter	254 617	987 167	1 976 000	2 111 000	12,1%	796 713	1 602 945
11951	Eiendomsgebyrer	822 558	706 000	2 118 000	2 118 000	38,8%	805 946	2 252 816
11952	Lisenser	1 384 092	1 033 860	2 765 000	2 739 000	50,5%	787 227	2 289 699
11953	Gebyrer	179 383	82 333	247 000	247 000	72,6%	116 013	326 136
11954	Kopieringsavtaler	6 646	115 666	347 000	347 000	1,9%	7 703	402 321
11999	Hjelpkonto innkjøp u/fradrag mva.komp	1 587	0	0	0	0,0%	0	0
12000	Kontorinventar	44 703	73 667	224 000	221 000	20,2%	325 421	689 151
12001	Øvrig inventar/kontormaskiner	133 500	101 333	307 000	304 000	43,9%	225 921	568 319
12002	Øvrig utstyr	590 536	583 328	1 716 000	1 732 000	34,1%	848 268	2 695 255
12003	Datautstyr	271 098	89 333	246 000	268 000	101,2%	668 950	2 997 844
12004	Verktøy	33 940	56 000	168 000	168 000	20,2%	91 203	220 328
12005	Registrerings- og måleutstyr	278 052	59 667	194 000	179 000	155,3%	5 212	617 372
12006	Innkjøp av bøker	91 052	84 000	252 000	252 000	36,1%	105 186	265 399
12007	Programvare	31 730	2 333	7 000	7 000	453,3%	15 236	84 235
12008	Kjøp av maskiner	29 790	33 333	100 000	100 000	29,8%	65 600	65 600
12090	Medisinsk utstyr	191 722	36 000	108 000	108 000	177,5%	30 514	66 361
12100	Kjøp av transportmidler	5 954	0	0	0	0,0%	306 828	306 683
12101	Leie/leasing av transportmidler	677 802	601 662	1 748 000	1 767 000	38,4%	648 788	1 773 604
12202	Leie av maskiner	76 316	24 667	74 000	74 000	103,1%	75 785	406 217
12203	Leie av kontormaskiner, datautstyr	675 515	183 333	540 000	550 000	122,8%	255 397	685 519
12204	Leie av øvrig utstyr	102 612	39 333	118 000	118 000	87,0%	133 287	393 299
12300	Bygningsvedlikehold	1 458 875	913 333	2 740 000	2 740 000	53,2%	1 524 412	3 800 198
12301	Reparasjon ved innbrudd/skader	10 884	18 000	54 000	54 000	20,2%	0	1 238 202
12303	Vedlikehold - andre utgifter	123 765	8 667	26 000	26 000	476,0%	8 782	131 737
12304	Konsulenttjenester bygg/anlegg	4 572	16 667	50 000	50 000	9,1%	51 888	51 888
12305	Vedlikehold veger/anlegg	974 989	3 785 000	11 355 000	11 355 000	8,6%	3 739 917	6 730 617
12306	Bygningsutvikling	0	125 000	375 000	375 000	0,0%	14 786	57 978
12308	Egenandel ved forsikringsoppgjør	0	25 000	75 000	75 000	0,0%	0	0
12309	Rådgivningstjenester vedr. vedlikehold	0	0	0	0	0,0%	0	4 340
12400	Serviceavtale/reparasjon av kontormaskiner	230 541	61 667	185 000	185 000	124,6%	61 241	502 430
12401	Serviceavtale/reparasjon av andre eiendeler	47 871	44 333	133 000	133 000	36,0%	58 994	168 110
12402	Serviceavtale bygninger	630 103	243 667	731 000	731 000	86,2%	631 933	1 273 123
12403	Snørydding, strøing, opprydding	527 144	549 333	1 648 000	1 648 000	32,0%	1 499 926	3 311 253
12404	Vaktmesteravtaler	15 559	0	0	0	0,0%	0	0
12407	Vedlikehold inventar og utstyr	143 291	128 000	384 000	384 000	37,3%	201 892	489 678
12500	Materialer til vedlikehold	363 028	223 667	671 000	671 000	54,1%	478 613	1 895 920
12501	Materialer til rep. etter innbrudd/skade	0	0	0	0	0,0%	0	4 770
12502	Materialer til nybygg	0	0	0	0	0,0%	0	427 373
12505	Materialer til vedlikehold av anlegg	25 341	140 000	420 000	420 000	6,0%	4 769	63 772
12506	Materialer til bygningsutvikling	0	14 333	43 000	43 000	0,0%	0	0
12600	Renhold av kommunale bygg	0	7 000	21 000	21 000	0,0%	0	0
12602	Vask av tekstiler - eksternt	57 410	46 000	138 000	138 000	41,6%	55 746	174 849
12700	Konsulent-/kontrolltjenester	1 861 680	2 753 320	10 557 000	8 028 000	23,2%	2 552 872	7 224 029
12701	Konsulenttjenester bygg/anlegg	188 469	0	0	0	0,0%	232 278	567 706
12702	Juridisk bistand	302 420	204 333	668 000	583 000	51,9%	290 999	1 175 754
12703	Tolketjenester	98 426	80 333	241 000	241 000	40,8%	54 128	300 045
12705	Kjøp av vikartjenester	1 533 201	610 313	55 000	1 265 000	121,2%	1 120 094	5 063 932
12706	Kjøp av andre tjenester	458 251	166 000	498 000	498 000	92,0%	125 874	520 345
1-2 Varer og tjenester til egenproduksjon		34 754 966	36 241 026	102 210 020	102 559 020	33,9%	39 556 490	114 582 619

Konto	Tekst	Regnskap 2020-04	Justert 2020-04	Vedtatt 2020	Justert 2020	Forbruk i % 2020	Regnskap 2019-04	Regnskap 2019
13000	Kjøp fra staten	137 132	323 333	970 000	970 000	14,1 %	18 373	59 467
13300	Refusjon til fylkeskommuner	0	44 000	132 000	132 000	0,0 %	4 512	53 076
13500	Refusjon til andre kommuner	492 512	5 083 333	23 248 000	23 248 000	2,1 %	3 084 702	21 279 444
13501	Tolketjeneste	2 784	1 667	5 000	5 000	55,7 %	0	4 496
13505	Interkommunale tiltak	12 348 185	14 946 089	27 989 000	27 883 000	44,3 %	10 393 131	28 161 308
13700	Til andre	6 836 743	5 143 520	12 312 000	13 867 000	49,3 %	5 459 605	17 974 255
13701	Driftsavtale med private	2 995 749	3 022 302	9 067 000	9 067 000	33,0 %	2 592 144	8 345 580
13702	Driftsavtale med andre private	32 270 916	33 222 973	66 776 000	67 362 000	47,9 %	31 962 849	66 380 487
13703	Til andre - lønn	0	0	0	0	0,0 %	0	2 000
13750	Kjøp fra eget IKS	11 226 657	11 389 333	23 678 000	23 678 000	47,4 %	10 916 625	22 324 888
3	Tjenester som erstatter egenproduksjon	66 310 677	73 176 550	164 177 000	166 212 000	39,9 %	64 431 941	164 585 000
14000	Overføring til staten	1 818 709	1 247 333	3 742 000	3 742 000	48,6 %	1 285 112	6 892 100
14290	Mva. som gir rett til kompensasjon	5 300 945	4 442 332	10 646 000	11 775 000	45,0 %	5 472 960	15 055 303
14500	Overføring til kommuner	0	0	0	0	0,0 %	0	3 679
14700	Overføring til andre (private)	9 855 541	11 023 325	14 042 000	19 788 000	49,8 %	8 785 393	13 649 660
14701	Livsopphold	1 009 822	1 173 333	3 520 000	3 520 000	28,7 %	1 432 836	3 877 846
14702	Boutgifter	1 327 887	1 502 300	4 507 000	4 507 000	29,5 %	1 905 698	5 201 025
14703	Boligetablinger	246 198	360 000	1 080 000	1 080 000	22,8 %	142 622	1 404 660
14704	Midlertidig bolig	8 400	50 000	150 000	150 000	5,6 %	0	12 600
14705	Andre formål	89 144	260 000	780 000	780 000	11,4 %	98 536	1 572 611
14706	Bidrag - tilbakebet. av lån	0	0	0	0	0,0 %	0	0
14710	Erstatninger	88 075	6 000	18 000	18 000	489,3 %	128 351	349 408
14720	Tap på fordringer	0	33 333	100 000	100 000	0,0 %	107 132	361 905
14900	Budsjettreserver	0	2 066 273	4 883 000	8 015 000	0,0 %	0	0
4	Overføringsutgifter	19 744 722	22 164 230	43 468 000	53 475 000	36,9 %	19 358 640	48 380 795
15000	Renter på løpende lån	2 128 414	3 884 000	19 113 000	19 113 000	11,1 %	1 527 117	18 173 221
15002	Renter på formidlingslån	933 618	266 667	800 000	800 000	116,7 %	631 728	2 364 884
15004	Lånekostnader	1	0	0	0	0,0 %	0	0
15005	Andre renteutgifter	0	1 667	5 000	5 000	0,0 %	0	4 325
15006	Utgifter renteswap	1 558 798	1 689 000	9 967 000	9 967 000	15,6 %	2 031 849	9 013 878
15007	Forsinkelsesrenter	2 748	333	1 000	1 000	274,8 %	5 434	20 542
15090	Tap på finansielle instrumenter (omløpsmidler)	0	0	0	0	0,0 %	0	0
15100	Avdrag på løpende lån	13 007 830	13 246 667	41 594 000	41 594 000	31,3 %	8 583 830	39 611 080
15204	Lån etter sosialtjenesteloven	84 497	100 000	300 000	300 000	28,2 %	184 666	562 201
15400	Avsetn. til disp.fond	0	0	8 250 000	0	0,0 %	0	38 623 000
15401	Avsetn. til disp.fond (ansvar 8*)	0	0	0	8 250 000	0,0 %	0	0
15405	Avsetn. til disp.fond (virksomhetene)	0	22 333	950 000	950 000	0,0 %	0	0
15500	Avsetninger til bundne driftsfond	0	0	0	0	0,0 %	19 832	1 684 722
15501	Avsetn. til bundne driftsfond (ansvar 8*)	8 449	0	0	0	0,0 %	0	0
15505	Avsetn. til bundne driftsfond (virksomhetene)	0	0	0	0	0,0 %	0	1 695 277
15700	Overf. til investeringsregnskapet	0	0	7 000 000	7 000 000	0,0 %	0	7 375 000
15800	Årets ikke disp.nto. driftsres.	0	0	0	0	0,0 %	0	29 935 787
15900	Avskrivninger	2 892 400	0	-9 054 000	0	0,0 %	0	0
15901	Renter, kalkulatoriske	0	0	-4 399 000	0	0,0 %	0	0
15902	Avskrivninger driftsmidler	1 880 172	1 872 813	5 596 000	5 619 000	33,5 %	1 917 467	5 800 344
15903	Avskrivninger fast eiendom	14 269 810	14 267 247	30 850 000	42 664 000	33,4 %	13 008 420	39 391 391
15905	Avskrivninger (virksomhetene)	0	-6 341	9 753 000	0	0,0 %	0	0
15906	Renter, kalkulatoriske (virksomhetene)	0	-1	5 797 000	0	0,0 %	0	0
5	Finansutgifter	36 766 737	35 344 385	126 523 000	136 263 000	27,0 %	27 910 343	194 255 653
16010	Betaling for hjemmetjenester	-222 584	-222 333	-667 000	-667 000	33,4 %	-244 080	-719 189
16011	Betaling for opphold	-7 865 131	-9 739 462	-29 838 000	-30 226 000	26,0 %	-8 665 549	-28 320 075
16012	Egenandeler	-32 464	-114 000	-369 000	-369 000	8,8 %	-104 615	-258 870
16013	Kontingenter	6 510	0	-1 033 000	-1 033 000	-0,6 %	-425 625	-868 245
16014	Andre avgiftsfri brukerbetaling	-1 138 282	-1 670 030	-4 144 000	-4 144 000	27,5 %	-1 136 282	-3 611 990
16015	Administrasjonsgebyr	-3 500	-3 333	-10 000	-10 000	35,0 %	-3 500	-7 000
16200	Avgiftsfritt salg av varer	-323 730	-705 697	-2 113 000	-2 113 000	15,3 %	-479 151	-1 692 255
16202	Avgiftsfritt salg av tjenester	-305 453	-242 646	-728 000	-728 000	42,0 %	-351 296	-1 253 459
16204	Purregebyr	-75 835	-129 000	-387 000	-387 000	19,6 %	-92 918	-349 333
16205	Pantegebyr	-99 600	-121 667	-365 000	-365 000	27,3 %	-84 065	-465 290
16206	Oppmålingsforretning	-246 102	-208 333	-19 000	-221 000	111,4 %	-758 706	-1 650 433
16207	Behandlingsgebyr etter PBL og jordlov	-656 241	-666 667	-2 000 000	-2 000 000	32,8 %	-1 007 352	-3 276 475
16208	Salg av bøker	0	0	0	0	0,0 %	-2 681	-6 621
16209	Behandlingsgebyr etter konsesjonslov	0	-7 333	-22 000	-22 000	0,0 %	0	-10 000
16210	Behandlingsgebyr for arealplaner	-20 910	-352 667	-1 058 000	-1 058 000	2,0 %	0	-127 000
16211	Behandlingsgebyr for utslippsstillatelse	-154 671	-57 328	-172 000	-172 000	89,9 %	-45 149	-430 530
16215	Andre gebyrer	0	-6 667	-20 000	-20 000	0,0 %	9 600	32 100
16216	Div. inntekter	0	-667	-2 000	-2 000	0,0 %	-2 889	-31 245
16218	Avgiftsfritt salg varer - lønn	-6 815	0	0	0	0,0 %	-22 309	-46 579
16290	Billettinntekter	0	-19 000	-57 000	-57 000	0,0 %	-3 950	-56 438
16301	Husleieinntekter boliger	-3 689 550	-3 653 333	-10 960 000	-10 960 000	33,7 %	-3 632 490	-11 095 444
16302	Utleie av lokaler	-702 475	-778 666	-2 336 000	-2 336 000	30,1 %	-823 928	-2 469 959
16303	Festeavgift/grunnleie	-221 938	-70 660	-212 000	-212 000	104,7 %	-99 011	-227 984
16305	Utleie av lokaler - lønn	-17 700	0	0	0	0,0 %	-16 500	-70 310
16400	Renovasjonsgebyr	-5 113 443	-4 744 893	-14 236 000	-14 236 000	35,9 %	-4 799 843	-14 430 496
16401	Feiegebyr	-467 912	-450 622	-1 352 000	-1 352 000	34,6 %	-465 120	-1 402 196
16402	Kloakkgebyr	-8 118 273	-8 003 200	-24 012 000	-24 012 000	33,8 %	-7 449 983	-21 936 264
16403	Tilknytningsgebyr kloakk	0	-2 625 000	-7 875 000	-7 875 000	0,0 %	-1 840 097	-6 743 737
16404	Septiktømming	-982 136	-638 936	-1 917 000	-1 917 000	51,2 %	-918 875	-1 831 836
16406	Tilknytningsgebyr vann	0	-946 333	-2 839 000	-2 839 000	0,0 %	-529 671	-2 049 452
16408	Vanngebyr	-6 123 944	-6 028 397	-18 087 000	-18 087 000	33,9 %	-5 451 979	-16 276 834
16501	Avgiftspliktige innt. Varesalg Høy sats	-206 333	-294 333	-883 000	-883 000	23,4 %	-211 498	-115 833
16502	Avg.pl. kopieringsinntekter	-2 528	-4 000	-12 000	-12 000	21,1 %	-2 326	-9 506
16503	Avgiftspliktige innt. Varesalg Middels sats	-55 610	-175 000	-525 000	-525 000	10,6 %	-190 327	-492 277
16504	Avg.pl. utleie av eiendom	-98 000	-1 000	-3 000	-3 000	3266,7 %	-47 750	-106 703
16505	Avg.pl. transport	-1 958	-2 667	-8 000	-8 000	24,5 %	-3 173	-8 618
16509	Avg.pl. inntekt tømmer	0	-8 000	-24 000	-24 000	0,0 %	0	0
16550	Kart- og oppmålingsgebyr	-36 658	0	0	0	0,0 %	0	-37 500
16551	Dekningsbidrag eiend.meglere	-136 808	0	-288 000	-288 000	47,5 %	-137 300	-748 276
16552	Div. avg.pl.salg av tjenester	-60 248	-13 000	-39 000	-39 000	154,5 %	-21 322	-897 487
16600	Salg av driftsmidler	0	0	0	0	0,0 %	-81 662	-2 912
16900	Fordeelte utgifter	-33 300	-747 246	-2 943 000	-2 943 000	1,1 %	-33 300	-3 175 795
16901	Indirekte tjenester selvkost	0	-56 657	-170 000	-170 000	0,0 %	0	0
6	Salgs- og leieinntekter	-37 213 621	-43 508 774	-131 725 000	-132 315 000	28,1 %	-40 176 670	-127 278 343

Konto	Tekst	Regnskap 2020-04	Justert 2020-04	Vedtatt 2020	Justert 2020	Forbruk i % 2020	Regnskap 2019-04	Regnskap 2019
17002	Andre refusjoner	-7 162 056	-6 627 333	-25 813 000	-25 813 000	27,7 %	-6 680 114	-28 327 994
17003	Refusjon skyssutgifter	0	0	0	0	0,0 %	0	0
17004	Ref. vedr. minoritetsspråklige	-580 094	-102 667	-308 000	-308 000	188,3 %	-560 189	-560 189
17100	Refundert sykelønn	-7 335 296	-4 639 000	-3 812 000	-7 343 000	99,9 %	-5 551 795	-22 899 471
17101	Refundert sykelønn lærere	0	71 333	-107 000	0	0,0 %	0	0
17103	Feriep. av refusjoner	-498 670	-345 333	0	-348 000	143,3 %	-461 192	-1 323 563
17105	Refundert foreldrepenger	0	0	0	0	0,0 %	0	-635
17290	Komp. mva påløpt i driftsregnskapet	-5 300 945	-4 442 667	-10 647 000	-11 776 000	45,0 %	-5 472 960	-15 055 303
17300	Refusjon fra fylkeskommuner	-100 000	-102 000	-2 109 000	-2 109 000	4,7 %	0	-3 618 981
17500	Refusjon fra kommuner	0	0	0	0	0,0 %	0	-213 400
17501	Refusjon fra kommuner - fakturering	-758 564	-907 602	-13 304 000	-14 348 000	5,3 %	160 998	-13 680 609
17704	Andre refusjoner	-48 340	-50 333	-151 000	-151 000	32,0 %	-25 220	-2 890 979
17706	Forsikringsoppgjør	-28 300	0	0	0	0,0 %	0	-69 646
17709	Refusjon av off.gebyrer	-69 243	-28 000	-84 000	-84 000	82,4 %	-60 001	-113 463
17750	Refusjon fra eget IKS	-46 967	0	0	0	0,0 %	0	-71 750
7 Overføringsinntekter med krav til motytelse		-21 928 475	-17 173 602	-56 335 000	-62 280 000	35,2 %	-18 650 473	-88 825 984
18000	Statlig rammetilskudd	-150 502 722	-144 543 800	-365 750 000	-365 750 000	41,1 %	-135 559 912	-362 059 499
18005	Ekstraordinær statsbistand	-1 640 000	-1 826 667	-4 500 000	-4 500 000	36,4 %	-1 880 000	-4 700 000
18100	Integreringstilskudd flyktninger	-3 058 219	-2 271 750	-9 087 000	-9 087 000	33,7 %	-2 342 600	-14 579 200
18101	Lønntilskudd fra staten	0	0	0	0	0,0 %	0	-800 000
18102	Tilskudd til utbedring/tilpasning	0	0	0	0	0,0 %	-300 000	-300 000
18103	Etableringstilskudd	0	0	0	0	0,0 %	-300 000	-300 000
18104	Andre statlige overføringer	-1 682 215	-1 639 964	-2 517 000	-5 240 000	32,1 %	-8 175 844	-18 157 996
18105	Integreringstilskudd flyktninger (virksomhetene)	0	0	-449 000	-449 000	0,0 %	0	0
18106	Lønntilskudd fra staten	0	-200 000	-600 000	-600 000	0,0 %	0	0
18107	Tilskudd til utbedring/tilpasning	0	-71 333	0	0	0,0 %	0	0
18108	Etableringstilskudd	0	-211 333	0	0	0,0 %	0	0
18109	Andre statstilskudd (virksomhetene)	-2 963 313	-3 492 680	-8 098 000	-7 015 000	42,2 %	0	0
18300	Overføringer fra fylkeskommuner	0	0	0	0	0,0 %	0	-1 286 000
18700	Skatt på formue og inntekt	-110 882 972	-118 919 686	-402 418 000	-402 418 000	27,6 %	-111 327 162	-376 725 294
18771	Konsejnsavgift	0	0	0	0	0,0 %	0	-10 062
18901	Andre næringsavgifter	-21 462	0	-42 000	-42 000	51,1 %	-26 125	-26 125
18902	Gaver/tilskudd	-108 711	-15 000	-45 000	-45 000	241,6 %	-182 979	-696 815
18903	Andre overføringer	-200 775	0	0	-250 000	80,3 %	0	-231 354
18950	Overføringer fra eget IKS	0	0	0	0	0,0 %	0	-197 624
8 Overføringsinntekter uten krav til motytelse		-271 060 388	-273 192 214	-793 506 000	-795 396 000	34,1 %	-260 094 623	-780 069 969
19000	Renter av bankinnskudd	-524 512	-205 750	-823 000	-823 000	63,7 %	-507 655	-2 823 709
19002	Renter av formidlingslån	-669 119	-266 667	-800 000	-800 000	83,6 %	-551 038	-1 640 645
19004	Andre renteinntekter	-45 422	-52 000	-156 000	-156 000	29,1 %	-37 107	-174 065
19005	Andre renteinntekter	-2 443	0	0	0	0,0 %	0	0
19006	Inntekter renteswap	-97 177	0	0	0	0,0 %	0	-2 167
19050	Utbytte fra selskaper	0	-1 333	-4 000	-4 000	0,0 %	0	-103 684
19090	Gevinst på finansielle instrumenter (omløpsmidler)	0	0	-6 177 000	-6 177 000	0,0 %	0	-17 919 957
19201	Mottatte avdrag sosiallån	-12 500	-66 667	-200 000	-200 000	6,3 %	-61 751	-165 865
19300	Disponering av tidligere års ikke disponerte netto	0	0	0	0	0,0 %	0	-18 305 993
19400	Bruk av disposisjonsfond	0	0	-7 989 000	0	0,0 %	-9 504 998	-9 853 209
19401	Bruk av disp.fond (ansvar 8*)	0	0	0	-7 872 000	0,0 %	0	0
19405	Bruk av disp.fond (virksomhetene)	-5 711 213	-5 711 000	-17 000	-5 845 000	97,7 %	0	0
19500	Bruk av bundne driftsfond	0	-95 000	-16 871 000	-16 771 000	0,0 %	-727 678	-3 246 513
19505	Bruk av bundne driftsfond (virksomhetene)	-340 150	-323 000	10 095 000	9 769 000	-3,5 %	0	-2 357 230
19900	Motpost avskrivninger	-19 042 383	-16 140 060	-36 446 000	-48 283 000	39,4 %	-14 925 887	-45 191 735
19901	Renteinnt. kalkulatoriske	0	0	426 000	0	0,0 %	0	0
9 Finansieringsinntekter og -transaksjoner		-26 444 918	-22 861 476	-58 962 000	-77 162 000	34,3 %	-26 316 115	-101 784 772

Vedlegg 2. Rammeområdenes resultater

Tabellen nedenfor viser områdenes resultater fordelt på de ulike hovedpostene lønn, andre driftsutgifter og driftsinntekter. Finanstransaksjoner er inkludert i tallene under.

Normen på forbruk i Nannestad tilsier at lønnskostnadene bør være innenfor 36,8 % og øvrige inntekter og kostnader bør ligge på 33 % pr. august. Forbruksprosenten fremkommer i den siste kolonnen (forbruk i % 2020). For enkelte områder har forbruket for lønn en noe annen utvikling. Dette gjelder spesielt innenfor rammeområdene støttetjenesten og helse.

Rammeområdenes resultater (hovedposter) (tall i 1000 kr)	Regnskap 2020-04	Justert 2020-04	Forbruk i % 2020-04	Avvik i % 2020-04	Vedtatt 2020	Justert 2020	Forbruk i % 2020
Sentraladministrasjonen og politiske utvalg							
Lønn	11 970	12 065	99,2 %	0,8 %	34 869	35 174	34,0 %
Andre driftsutgifter	14 755	15 524	95,1 %	4,9 %	26 656	26 948	54,8 %
Driftsinntekter	-2 720	-1 932	140,8 %	-40,8 %	-7 621	-7 713	35,3 %
Sum	24 005	25 657	93,6 %	6,4 %	53 904	54 409	44,1 %
Barnevern							
Lønn	8 712	10 238	85,1 %	14,9 %	27 753	28 030	31,1 %
Andre driftsutgifter	5 817	5 864	99,2 %	0,8 %	17 812	17 592	33,1 %
Driftsinntekter	-814	-771	105,5 %	-5,5 %	-6 732	-6 732	12,1 %
Sum	13 715	15 331	89,5 %	10,5 %	38 833	38 890	35,3 %
NAV							
Lønn	4 689	5 496	85,3 %	14,7 %	15 154	15 225	30,8 %
Andre driftsutgifter	3 391	3 861	87,8 %	12,2 %	11 583	11 583	29,3 %
Driftsinntekter	-690	-686	100,6 %	-0,6 %	-1 209	-1 209	57,1 %
Sum	7 390	8 672	85,2 %	14,8 %	25 528	25 599	28,9 %
Skole							
Lønn	65 421	62 040	105,4 %	-5,4 %	166 286	168 621	38,8 %
Andre driftsutgifter	6 151	9 062	67,9 %	32,1 %	29 822	30 324	20,3 %
Driftsinntekter	-8 892	-8 795	101,1 %	-1,1 %	-27 152	-29 614	30,0 %
Sum	62 679	62 307	100,6 %	-0,6 %	168 956	169 331	37,0 %
Barnehage							
Lønn	22 132	23 968	92,3 %	7,7 %	65 069	65 390	33,8 %
Andre driftsutgifter	33 749	33 942	99,4 %	0,6 %	69 158	71 524	47,2 %
Driftsinntekter	-5 672	-5 325	106,5 %	-6,5 %	-14 026	-15 804	35,9 %
Sum	50 209	52 585	95,5 %	4,5 %	120 201	121 110	41,5 %
Kultur							
Lønn	4 708	4 943	95,3 %	4,7 %	13 151	13 433	35,0 %
Andre driftsutgifter	6 957	7 392	94,1 %	5,9 %	3 930	9 741	71,4 %
Driftsinntekter	-6 333	-6 626	95,6 %	4,4 %	-2 525	-8 423	75,2 %
Sum	5 332	5 708	93,4 %	6,6 %	14 556	14 751	36,1 %
Forebyggende helsevern							
Lønn	7 544	7 579	99,5 %	0,5 %	19 218	20 563	36,7 %
Andre driftsutgifter	5 163	7 970	64,8 %	35,2 %	24 678	24 553	21,0 %
Driftsinntekter	-2 129	-2 268	93,9 %	6,1 %	-6 567	-7 598	28,0 %
Sum	10 578	13 282	79,6 %	20,4 %	37 329	37 518	28,2 %

Rammeområdenes resultater (hovedposter) (tall i 1000 kr)	Regnskap 2020-04	Justert 2020-04	Forbruk i % 2020-04	Avvik i % 2020-04	Vedtatt 2020	Justert 2020	Forbruk i % 2020
Støttetjenesten							
Lønn	27 445	30 449	90,1 %	9,9 %	83 381	83 522	32,9 %
Andre driftsutgifter	3 908	4 045	96,6 %	3,4 %	11 631	11 631	33,6 %
Driftsinntekter	-6 745	-6 090	110,7 %	-10,7 %	-18 271	-18 271	36,9 %
Sum	24 608	28 404	86,6 %	13,4 %	76 741	76 882	32,0 %
Helse							
Lønn	39 369	44 017	89,4 %	10,6 %	116 157	118 131	33,3 %
Andre driftsutgifter	6 193	4 150	149,2 %	-49,2 %	12 450	12 450	49,7 %
Driftsinntekter	-6 767	-7 598	89,1 %	10,9 %	-18 795	-20 522	33,0 %
Sum	38 794	40 569	95,6 %	4,4 %	109 812	110 059	35,2 %
Kommunal drift u/selvkostområdene							
Lønn	10 184	11 332	89,9 %	10,1 %	30 976	31 120	32,7 %
Andre driftsutgifter	21 311	20 636	103,3 %	-3,3 %	52 355	53 346	39,9 %
Driftsinntekter	-8 306	-8 433	98,5 %	1,5 %	-23 361	-24 352	34,1 %
Sum	23 189	23 536	98,5 %	1,5 %	59 970	60 114	38,6 %
Kommunal forvaltning u/selvkostområdene							
Lønn	2 112	2 236	94,5 %	5,5 %	6 020	6 146	34,4 %
Andre driftsutgifter	140	370	37,9 %	62,1 %	701	701	20,0 %
Driftsinntekter	-193	-120	161,2 %	-61,2 %	-524	-524	38,8 %
Sum	2 059	2 486	82,8 %	17,2 %	6 197	6 323	32,6 %
Sum rammeområder	262 559	278 535	94,3 %	5,7 %	712 027	714 986	36,7 %
Nannestad kommune felles u/selvkostområdene							
Lønn	-75	6 107	-1,2 %	101,2 %	4 399	1 354	-5,5 %
Andre driftsutgifter	30 186	31 567	95,6 %	4,4 %	114 525	126 552	23,9 %
Driftsinntekter	-286 255	-284 101	100,8 %	-0,8 %	-837 254	-849 091	33,7 %
Sum	-256 144	-246 427	103,9 %	-3,9 %	-718 330	-721 185	35,5 %
Trossamfunn							
Lønn	0	0	0,0 %	100,0 %	0	0	0,0 %
Andre driftsutgifter	3 472	3 493	99,4 %	0,6 %	8 620	8 620	40,3 %
Driftsinntekter	0	-6 667	0,0 %	100,0 %	-20 000	-20 000	0,0 %
Sum	3 472	3 487	99,6 %	0,4 %	8 600	8 600	40,4 %
Resultat før selvkost	9 887	35 595	27,8 %	72,2 %	2 297	2 401	411,8 %
Kommunal drift selvkostområdene							
Lønn	4 587	5 685	80,7 %	19,3 %	14 487	14 487	31,7 %
Andre driftsutgifter	13 568	20 098	67,5 %	32,5 %	56 011	56 011	24,2 %
Driftsinntekter	-20 484	-23 052	88,9 %	11,1 %	-70 498	-70 498	29,1 %
Sum	-2 328	2 731	-85,3 %	185,3 %	0	0	0,0 %
Kommunal forvaltning selvkostområdene							
Lønn	2 654	2 791	95,1 %	4,9 %	7 232	7 450	35,6 %
Andre driftsutgifter	601	425	141,3 %	-41,3 %	1 192	1 384	43,4 %
Driftsinntekter	-785	-933	84,2 %	15,8 %	-6 458	-6 782	11,6 %
Sum	2 470	2 283	108,2 %	-8,2 %	1 966	2 052	120,4 %
Nannestad kommune felles selvkostområdene							
Lønn	0	0		100,0 %	0	0	
Andre driftsutgifter	2 216	-1 472	-150,5 %	250,5 %	-4 748	-4 453	-49,8 %
Driftsinntekter	138			100,0 %	485		
Sum	2 354	-1 472	-159,9 %	259,9 %	-4 263	-4 453	-52,9 %
Resultat etter selvkost	12 383	39 137	31,6 %	68,4 %	0	0	0,0 %

Vedlegg 3. Prosjektregnskap

Nedenfor følger tabeller som viser både prosjektregnskap og investeringsregnskap pr. april 2020. Prosjektregnskapet følger prosjektets levetid, og gir informasjon om prosjektets kostnader over flere år. Investeringsregnskapet er ettårig. Dette følger av kommuneloven som sier at årsbudsjettet skal være realistisk, og fastsettes på grunnlag av de inntekter og utgifter som kommunen kan forvente i budsjettåret, dvs. at bevilgningene er årsavhengige. Dette innebærer for eksempel at et investeringsprosjekt som vil gå over flere budsjettår, må tas inn i investeringsbudsjettet kun med den delen av utgiftene til prosjektet som forventes i det aktuelle budsjettåret. Bevilgninger til resterende del av utgiftene til et flerårig prosjekt må deretter tas inn i de påfølgende års budsjetter i takt med prosjektets framdrift.

Tabellene viser de samlede og pågående, eller ikke avsluttede investeringer, for hele Nannestad kommune.

Investeringer kommunen				Endringer i 2020				Restmidler	Status	
Prosjektnr.	Prosjektnavn	Vedtatt 2020	Justert 2020	Regnskap 2020	Rebudsjettet fra 2019	Overføring fra 2019	Budsjettjustert 2020	Sum justert budsjett 2020	2020	2020
1204	DATAINVESTERINGER	1 000 000	1 000 000	0	0	1 000 000	0	2 000 000	2 000 000	●
1214	UTSTYR OG INVENTAR	1 000 000	1 000 000	0	0	615 000	0	1 615 000	1 615 000	●
5551	NANNESTAD KIRKELIGE FELLESRÅD 2015-2020	1 500 000	1 500 000	0	0	7 000	0	1 507 000	1 507 000	●
6035	TILTAK NANNESTAD SYKEHJEM 2019/2020	0	0	695 960	0	0	3 000 000	3 000 000	2 304 040	●
6045	NANNESTAD KULTURTUN	-1 500 000	-1 500 000	1 251 420	4 718 000	0	0	3 218 000	1 966 580	●
6057	OMSORGSBOLIGER FOR DEMENTE	26 000 000	26 000 000	196 909	0	0	13 961 000	39 961 000	38 978 652	●
6058	MODULBYGG HOLTER BARNEHAGE	0	0	0	0	1 050 000	0	1 050 000	1 050 000	●
6059	DEPONI KUNSTGRESS	5 000 000	5 000 000	0	0	0	0	5 000 000	5 000 000	●
6090	HMS/BYGNINGSUTVIKLING 2020	4 000 000	4 000 000	0	0	0	-400 000	3 600 000	3 600 000	●
609001	VEDSKJUL, LAGER KIRKEVERGEN, CARPORT MASKINER	0	0	244 750	0	0	1 500 000	1 500 000	1 255 250	●
6101	GANG-/SYKKELVEGER ÅSVEGEN	0	0	0	0	215 000	0	215 000	215 000	●
6105	ØVRIGE TRAFIKKSIKERHETSTILTAK (AKSJON SKOLEVEG, M	2 000 000	2 000 000	0	7 500 000	137 000	0	9 637 000	9 637 000	●
6137	SENTRUMSGATA TEIALLEEN	0	0	0	40 000 000	0	0	40 000 000	40 000 000	●
6139	OVERGANG TIL LED	0	0	0	0	0	2 734 000	2 734 000	2 734 000	●
6140	GATELYS	0	0	65 907	500 000	365 000	0	865 000	799 093	●
6150	KOMMUNAL VEG 2016	2 500 000	2 500 000	264 625	0	2 386 000	0	4 886 000	4 621 375	●
6151	KLØVBERGET - LØVSANGERBAKKEN (AKSJON SKOLEVEG)	0	0	0	0	300 000	-300 000	0	0	●
6152	SANDSNESSETER (AKSJON SKOLEVEG)	0	0	0	0	700 000	-700 000	0	0	●
6153	HERSTUA - KOPPERUBAKKEN (AKSJON SKOLEVEG)	0	0	0	0	160 000	-160 000	0	0	●
6154	LADESTASJONER/SOLCELLEANLEGG	0	0	0	0	142 000	0	142 000	142 000	●
6200	NY BARNEHAGE NANNESTAD SENTRUM	15 000 000	15 000 000	0	0	0	0	15 000 000	15 000 000	●
6204	NY SVØMMEHALL NANNESTAD	0	0	515 962	0	6 818 000	0	6 818 000	6 302 038	●
6206	HMS/BYGNINGSUTVIKLING 2018	0	0	0	0	330 000	-330 000	0	0	●
6208	OPPGRADERING KOMM.HUS/UTVIKLING KULTURHUS	5 000 000	5 000 000	0	0	59 997 000	0	64 997 000	64 997 000	●
6212	ENØK 2019	1 000 000	1 000 000	1 150	0	4 255 000	0	5 255 000	5 253 850	●
6214	HMS/ BYGNINGSUTVIKLING 2019	0	0	130 947	0	2 774 000	-2 610 000	164 000	33 053	●
6215	UTVIDELSE NANNESTAD UNGDOMSSKOLE	0	0	4 095	0	0	0	0	-4 095	●
6217	PARKERINGSPLASS KOMMUNEHUS	0	0	0	0	0	0	0	0	●
6233	KJØP AV UTLEIEBOLIGER	6 500 000	6 500 000	-3 399	0	235 000	0	6 735 000	6 738 399	●
6264	PÅBYGGING KOMMUNEHUSET	0	0	2 113 858	0	0	0	0	-2 113 858	●
6288	SKOLENS UTEOMRÅDER	0	0	-114 544	0	0	0	0	114 544	●
6291	GRÅBENINSTIGEN OMSORGSBOLIGER MM	0	0	0	0	13 961 000	-13 961 000	0	0	●
6295	KAPASITETSUTVIDELSE MIDTBYGDA BARNEHAGE	0	0	1 210 201	0	4 426 000	0	4 426 000	3 215 799	●
6296	KAPASITETSUTVIDELSE BJERKE BARNEHAGE	0	0	1 940 275	0	5 344 000	0	5 344 000	3 403 725	●
6298	NY BARNEHAGE ÅSGREINA	0	0	0	0	5 469 000	0	5 469 000	5 469 000	●
6402	STORØYUNGEN DAMANLEGG	0	0	0	0	0	0	0	0	●
6900	SALG KOMM. EIENDOMMER - INV. PLAN	-5 000 000	-5 000 000	-2 018 289	0	0	0	-5 000 000	-2 981 711	●
7000	KJØP/SALG AV BILER/MASKINER	1 000 000	1 000 000	729 340	0	2 000 000	0	3 000 000	2 270 660	●
7010	KLP	2 000 000	2 000 000	0	0	0	0	2 000 000	2 000 000	●
8000	STARTLÅN	0	0	1 392 747	0	0	0	0	-1 392 747	●
SUM INVESTERINGER KOMMUNEN		67 000 000	67 000 000	8 621 913	53 878 000	111 526 000	2 734 000	235 138 000	225 730 648	●

Investeringer Vann & Avløp		Endringer i 2020					Restmidler 2020	Status 2020
Prosjektnr.	Prosjektnavn	Vedtatt 2020	Justert 2020	Regnskap 2020	Overføring fra 2019	Sum justert budsjett 2020		
6042	REHABILITERING HOLKEBYLIA HB	0	0	0	2 500 000	2 500 000	2 500 000	●
6044	DIVERSE KORTE LEDNINGER	2 500 000	2 500 000	0	500 000	3 000 000	3 000 000	●
6047	NY LEDNING MØLLESTAD - SNATTHØGEN	500 000	500 000	0	0	500 000	500 000	●
6159	SEPARERING AV AF-LEDNINGER PRESTÅSEN VEST	1 250 000	1 250 000	0	0	1 250 000	1 250 000	●
6169	UTSKIFTING AV LEDNINGSNETT (BAHUSVEGEN-KIRKEBAKK)	2 000 000	2 000 000	0	0	2 000 000	2 000 000	●
6175	REDUKSJONSKUMMER I HOLKEBYLIA/LAUVÅSLIA	2 500 000	2 500 000	0	0	2 500 000	2 500 000	●
6177	SONEVANNMÅLERE	2 200 000	2 200 000	0	0	2 200 000	2 200 000	●
6178	OPPGRADERING KOMMUNEGARASJEN INNVENDIG	0	0	137 842	250 000	250 000	112 158	●
6184	SJONKEN VB	6 000 000	6 000 000	775	279 000	6 279 000	6 278 225	●
6188	RESERVEVANN NORDMOEN	4 800 000	4 800 000	0	0	4 800 000	4 800 000	●
6192	Utskifting av vannledninger Minkvegen - Preståsen	1 700 000	1 700 000	74 366	0	1 700 000	1 625 634	●
6141	RØTTERUDMOEN	225 000	225 000	0	0	225 000	225 000	●
6020	DELVIS ÅSVEGEN - noen strekninger som er tenkt utskiftet	1 000 000	1 000 000	0	0	1 000 000	1 000 000	●
6021	TEIEALEEN - SKIFTE AV LEDNINGSNETT	2 000 000	2 000 000	0	0	2 000 000	2 000 000	●
SUM INVESTERINGER VANN 2020		26 675 000	26 675 000	212 983	3 529 000	30 204 000	29 991 017	●
6125	KLOAKKERING ELTONÅSEN - LANGERUD ETAPPE II	0	0	0	500 000	500 000	500 000	●
6141	AVKLOAKKERING RØTTERUDMOEN	1 000 000	1 000 000	135 175	0	1 000 000	864 825	●
6142	SEPARERE FELLESKOMMER	1 000 000	1 000 000	0	0	1 000 000	1 000 000	●
6159	SEPARERING AV AF-LEDNINGER PRESTÅSEN VEST	2 900 000	2 900 000	5 444	0	2 900 000	2 894 556	●
6160	SEPARERING SPILLVANN OVERVANN PRESTMOSVEGEN	0	0	0	773 000	773 000	773 000	●
6167	VA-ANLEGG ØYUNGSVEGEN	5 000 000	5 000 000	0	3 887 000	8 887 000	8 887 000	●
6174	NY PUMPESTASJON COOP MAURA	0	0	23 250	6 500 000	6 500 000	6 476 750	●
6178	OPPGRADERING KOMMUNEGARASJEN INNVENDIG	0	0	137 842	250 000	250 000	112 158	●
6192	SEPARERING AV FELLES AVL-SYSTEM/SKIFTE AV VANNLEDN	3 400 000	3 400 000	1 439 851	0	3 400 000	1 960 149	●
6022	PS KROKFOSSVEGEN SKAL INN I GUARD	150 000	150 000	0	0	150 000	150 000	●
6023	SPYLEBIL/SUGE BIL	4 000 000	4 000 000	0	0	4 000 000	4 000 000	●
6021	TEIEALEEN - SKIFTE AV LEDNINGSNETT	4 800 000	4 800 000	0	0	4 800 000	4 800 000	●
SUM INVESTERINGER AVLØP 2020		22 250 000	22 250 000	1 741 562	11 910 000	34 160 000	32 418 438	●
SUM INVESTERINGER VANN & AVLØP 2020		48 925 000	48 925 000	1 954 546	15 439 000	64 364 000	62 409 454	●

Vedlegg 4. Startlån

Tabellen under viser status på startlån ved utgangen av 1. tertial 2020.

Prosjekt 8000 - Startlån		
Rapportering pr. 30.04.2020	Antall	Beløp
ANVENDT		
Innvilget 2019, utbetalt i perioden 01.01.-30.04.2020	3	6 661 000
Forhåndsgodkjente 2019, innvilget og utbetalt i perioden 01.01 - 30.04.2020	0	0
Innvilget og utbetalt i perioden 01.01 -30.04.2020	1	220 000
Innvilget i perioden 01.01 - 30.04.2020, ikke utbetalt pr. 30.04.2020	1	250 000
Aktive forhåndsgodkjente ("finansieringsbevis") pr. 30.04.2020	0	0
Sum anvendt pr. 30.04.2020		7 131 000
REST TIL ANVENDELSE		
Midler overført fra 2019		7 146 490
Innvilget 2019, ikke utbetalt i 2019		0
Aktive forhåndsgodkjente ("finansieringsbevis") pr. 30.04.2020		0
Bevilget ramme fra Husbanken i brev av mars 2020		30 000 000
Anvendt i perioden 01.01 - 30.04.2020 (jfr. Over)		7 131 000
Rest til anvendelse pr 30.04.2020		30 015 490
SØKNADER		
Antall avslag pr. 30.04.2020		38
Antall søknader under behandling pr. 30.04.2020		19
Antall ubehandlede søknader pr. 30.04.2020		4


Vedlegg 5. Prosjektrapporter

PROSJETKRAPPOR			
Prosjekt:	Nannestad Svømmehall		
Type rapport:	PROSJEKTRAPPORT 12 – status per april 2020		
Dato:	30.04.20		
Prosjekteier:	Nannestad kommune (NK)		
Prosjektleder:	Svendby Bygg ConsultAS		
Utbygger:	(ikke igangsatt)		
			
Status/Sammendrag:			
<ul style="list-style-type: none"> • Plandokumenter regulering sendt inn 17.03.20. NK søker ferdigstilt medio september • Prosjektering avsluttet. Arbeid anbudsmateriale pågår (tverrfaglig ks utføres i mai) • Spillemidler: Avklaringsmøter med Norges Svømmeforbund og Fylkeskommunen er utført. 			
Fremdrift:			
<ul style="list-style-type: none"> • Anbud søkes sendt ut sommeren 2020. Byggestart første kv. 2021 (ca. 2 år byggetid) 			
Økonomi (alle tall inkl. mva.):			
<ul style="list-style-type: none"> • Avsatt ramme i prosjektet er iht. vedtak 172,3 MNOK (kommunestyret 10.12.19). • Kalkyle fra skisseprosjekt i oktober 2019 viser 173 MNOK • NSF og Fylket har i møter med ARK og NK tilbakemeldt at anlegget er utformet for støtte 			
Risiko/Usikkerhet			
<ul style="list-style-type: none"> • Det er en usikkerhet vedr. om korona- viruset vil påvirke prosjektet, foreløpig påvirker det ikke arbeidet. Prosjektering avholdes via videomøter og hjemmekontor • NK må avklare fremdrift; utsendelse anbud og gjennomføring. • Nye bestillinger og utredninger krever omprosjektering • Marked: Svømmehaller er kompliserte prosjekter der det er utfordrende å få mange tilbydere med i konkurransen. 			
Vedlegg: Oppdaterte skisser fra ARK og LARK per denne rapport			
	Dato:	Firma:	Navn:
Mottaker:	05.05.2020	Nannestad kommune	Wenche Sydholen / Rune Størstein / Bente Husby / Anita Orlund
Utarbeidet/KS:	30.04.2020	SBC	Martin Berger / Ida Berger / Vidar Svendby

PROSJETKRAPPOR

Prosjekt:	Nannestad kommunehus og bibliotek (NKH)		
Type rapport:	PROSJEKTRAPPORT 12 – status per april 2020		
Dato:	30.04.20		
Prosjekteier:	Nannestad kommune (NK)		
Prosjektleder:	Svendby Bygg ConsultAS		
Utbygger:	(ikke igangsatt)		
			
Status/Sammendrag:			
<ul style="list-style-type: none"> Ferdigstillelse anbudsdokumenter med tverrfaglig kvalitetssikring pågår (april/mai) Avtale med leietakere (NAV og Tannklinikk) følges opp av NK Avtale med naboeiendommer pga oppfylning ravine følges opp av NK 			
Fremdrift:			
<ul style="list-style-type: none"> Fremdriftsplan er revidert 28.11.19 iht. avtale om tidspunkt for oppstart forprosjekt; <ul style="list-style-type: none"> Entreprenør ventes å være kontrahert 1. oktober 2020 med byggestart tidlig 2021 Med byggetid på ca. 2 år ventes prosjektet innflyttingklart høsten 2022/ vinteren 2023 			
Økonomi (alle tall inkl. mva.):			
<ul style="list-style-type: none"> Skisseprosjekt vedtatt 05.11.19 m/279 MNOK. Totalt prosjektareal 6 289 kvm (BTA) Prosjektøkonomien avstemmes med eventuelle endringer før utsendelse anbud 			
Risiko/Usikkerhet			
<ul style="list-style-type: none"> Det er en usikkerhet vedr. om korona- viruset vil påvirke prosjektet, foreløpig påvirker det ikke arbeidet. Prosjektering avholdes via videomøter og hjemmekontor. Tidspunkt utsendelse av anbud må avklares av NK Oppgradering infrastruktur utenfor prosjektets grense medfører økte kostnader. Omfang VA i ravine følges opp av NK VA-avd. 			
Vedlegg: Fremdriftsplan 28.11.19 og skisser per april 2020			
	Dato:	Firma:	Navn:
Mottaker:	05.05.2020	Nannestad kommune	Wenche Sydholen/ Rune Størstein/ Bente Huseby/ Anita Ørlund
Utarbeidet/KS:	30.04.2020	SBC	Martin Berger / Ida Berger / Vidar Svendby

PROSJETKRAPPORT

Prosjekt:	NBD - Nannestad Bokollektiv Demens		
Type rapport:	PROSJEKTRAPPORT 09 – status per januar 2020		
Dato:	31.01.20		
Prosjekteier:	Nannestad kommune (NK)		
Prosjektleder:	Svendby Bygg ConsultAS		
Utbygger:	(ikke igangsatt)		
			
Status/Sammendrag:			
<ul style="list-style-type: none"> • Konsept v/brukermedvirkning(vår 19) forankret med politisk styringsgruppe • NK avholdt avklaringsmøte med Husbanken den 10.12.19; vesentlig reduksjon areal • Jan 20: Oppdaterte skisser fra ARK gjennomgått og godkjent av NK bruker. Klargjøring og detaljering skisser pågår i jan/feb for nytt møte avholdes med Husbanken. 			
Fremdrift:			
<ul style="list-style-type: none"> • Revidert fremdriftsplan for prosjektet må utarbeides <u>etter</u> at NK har forankret nytt konsept internt og med Husbanken 			
Økonomi (alle tall inkl. mva.):			
<ul style="list-style-type: none"> • Prosjektet forutsetter finansiering fra Husbanken. • Ny ramme fra NK 30.01.20; 81 MNOK for 16 enheter, (inkl. tilpasning plan 1 eks bygg) • Kalkyle vil bli utarbeidet ifbm. skisseprosjekt (vår/sommer 20) 			
Risiko/Usikkerhet			
<ul style="list-style-type: none"> • <u>Fremdrift:</u> Oppstart skisseprosjekt avhenger av intern forankring hos NK og Husbanken • <u>Økonomi:</u> Prosjektbudsjett basert på nytt konsept med 16 enheter må avklares. 			
	Dato:	Firma:	Navn:
Mottaker:	31.02.2020	Nannestad kommune	Wenche Sydholen/ Bente Huseby / Rune Storstein/ Anita Orland
Utarbeidet/KS:	31.01.2020	SBC	Martin Berger / Ida Berger / Vidar Svendby

Vedlegg 6. Prosjekt 1290 - Korona

Konto	Konto	Ansvar	Funksjon	Funksjon	Beløp
11320	Teletjenester	10000	1001	ORDFØRERKONTOR	1 000
12003	Datautstyr	10000	1001	ORDFØRERKONTOR	1 060
		10000	1001	ORDFØRERKONTOR	2 060
12003	Datautstyr	10000	1002	STYRER/RÅD/UTVALG	1 060
		10000	1002	STYRER/RÅD/UTVALG	1 060
		10000			3 121
11410	Informasjon	12012	1211	PLAN OG STRATEGI	69 264
		12012	1211	PLAN OG STRATEGI	69 264
		12012			69 264
11299	Annet forbruksmaterieill	12020	1202	ØKONOMISEKSJONEN	2 200
		12020	1202	ØKONOMISEKSJONEN	2 200
		12020			2 200
11000	Kontormaterieill	12072	1207	SERVICEKONTORET	1 220
11100	Medisinsk forbruksmaterieill	12072	1207	SERVICEKONTORET	682
11299	Annet forbruksmaterieill	12072	1207	SERVICEKONTORET	2 200
12002	Øvrig utstyr	12072	1207	SERVICEKONTORET	7 382
		12072	1207	SERVICEKONTORET	11 485
		12072			11 485
11000	Kontormaterieill	12075	2440	BARNEVERNTJENESTE	611
11202	Forbruksmaterieill bygninger	12075	2440	BARNEVERNTJENESTE	13 563
12003	Datautstyr	12075	2440	BARNEVERNTJENESTE	22 762
		12075	2440	BARNEVERNTJENESTE	36 936
		12075			36 936
10400	Overtid	12080	2420	RÅD, VEILEDNING OG SOS. FOREBYGG. ARBEID	33 176
10990	Arbeidsgiveravgift	12080	2420	RÅD, VEILEDNING OG SOS. FOREBYGG. ARBEID	4 678
12002	Øvrig utstyr	12080	2420	RÅD, VEILEDNING OG SOS. FOREBYGG. ARBEID	2 589
		12080	2420	RÅD, VEILEDNING OG SOS. FOREBYGG. ARBEID	40 443
12002	Øvrig utstyr	12080	2855	NAV	1 983
		12080	2855	NAV	1 983
		12080			42 426
10101	Regulativlønn, lærere	20110	2021	MAURA SKOLE	17 901
10204	Sykevikarer lærere	20110	2021	MAURA SKOLE	42 994
10900	Pensjon	20110	2021	MAURA SKOLE	10 034
10990	Arbeidsgiveravgift	20110	2021	MAURA SKOLE	10 001
11050	Undervisningsmaterieill	20110	2021	MAURA SKOLE	2 260
11299	Annet forbruksmaterieill	20110	2021	MAURA SKOLE	703
		20110	2021	MAURA SKOLE	83 893
		20110			83 893
16011	Betaling for opphold	20111	2151	MAURA SFO	365 435
		20111	2151	MAURA SFO	365 435
		20111			365 435
11200	Arbeidstøy	20120	2022	PRESTÅSEN SKOLE	315
11202	Forbruksmaterieill bygninger	20120	2022	PRESTÅSEN SKOLE	5 182
		20120	2022	PRESTÅSEN SKOLE	5 497
		20120			5 497
16011	Betaling for opphold	20121	2152	PRESTÅSEN SFO - ORDINÆR	283 521
		20121	2152	PRESTÅSEN SFO - ORDINÆR	283 521
		20121			283 521
11050	Undervisningsmaterieill	20130	2023	KRINGLER-SLATTUM SKOLE	2 358
		20130	2023	KRINGLER-SLATTUM SKOLE	2 358
		20130			2 358
16011	Betaling for opphold	20131	2153	KRINGLER SLATTUM SFO	161 918
		20131	2153	KRINGLER SLATTUM SFO	161 918
		20131			161 918
11210	Arbeidsmiljøtiltak	20150	2025	NANNESTAD UNGDOMSSKOLE	3 802
		20150	2025	NANNESTAD UNGDOMSSKOLE	3 802
		20150			3 802
10200	Sykevikarer	20190	2029	ELTONÅSEN SKOLE	6 642
10204	Sykevikarer lærere	20190	2029	ELTONÅSEN SKOLE	5 172
10900	Pensjon	20190	2029	ELTONÅSEN SKOLE	1 951
10990	Arbeidsgiveravgift	20190	2029	ELTONÅSEN SKOLE	1 941
11100	Medisinsk forbruksmaterieill	20190	2029	ELTONÅSEN SKOLE	3 378
		20190	2029	ELTONÅSEN SKOLE	19 084
		20190			19 084
10200	Sykevikarer	20191	2159	ELTONÅSEN SFO	1 565
10900	Pensjon	20191	2159	ELTONÅSEN SFO	259
10990	Arbeidsgiveravgift	20191	2159	ELTONÅSEN SFO	257
16011	Betaling for opphold	20191	2159	ELTONÅSEN SFO	344 201
		20191	2159	ELTONÅSEN SFO	346 282
		20191			346 282

Konto	Konto	Ansvar	Funksjon	Funksjon	Beløp
10400	Overtid	20510	2011	MIDTBYGDA BHG	19 597
10990	Arbeidsgiveravgift	20510	2011	MIDTBYGDA BHG	2 763
11050	Undervisningsmaterieell	20510	2011	MIDTBYGDA BHG	104
11100	Medisinsk forbruksmaterieell	20510	2011	MIDTBYGDA BHG	975
11150	Matvarer	20510	2011	MIDTBYGDA BHG	600
12002	Øvrig utstyr	20510	2011	MIDTBYGDA BHG	10 186
16011	Betaling for opphold	20510	2011	MIDTBYGDA BHG	296 546
		20510	2011	MIDTBYGDA BHG	330 772
		20510			330 772
10100	Regulativlønn	20520	2012	HOLTER BHG	6 087
10400	Overtid	20520	2012	HOLTER BHG	45 016
10900	Pensjon	20520	2012	HOLTER BHG	1 005
10990	Arbeidsgiveravgift	20520	2012	HOLTER BHG	7 347
11100	Medisinsk forbruksmaterieell	20520	2012	HOLTER BHG	22 008
16011	Betaling for opphold	20520	2012	HOLTER BHG	418 421
		20520	2012	HOLTER BHG	499 886
		20520			499 886
10200	Sykevikarer	20530	2013	BJERKE BARNEHAGE	17 809
10210	Styrbare vikarer	20530	2013	BJERKE BARNEHAGE	6 964
10400	Overtid	20530	2013	BJERKE BARNEHAGE	35 490
10900	Pensjon	20530	2013	BJERKE BARNEHAGE	4 033
10990	Arbeidsgiveravgift	20530	2013	BJERKE BARNEHAGE	9 066
16011	Betaling for opphold	20530	2013	BJERKE BARNEHAGE	244 065
		20530	2013	BJERKE BARNEHAGE	317 426
		20530			317 426
10400	Overtid	20580	2018	ÅSGREINA BARNEHAGE	2 403
10990	Arbeidsgiveravgift	20580	2018	ÅSGREINA BARNEHAGE	339
11100	Medisinsk forbruksmaterieell	20580	2018	ÅSGREINA BARNEHAGE	459
16011	Betaling for opphold	20580	2018	ÅSGREINA BARNEHAGE	252 065
		20580	2018	ÅSGREINA BARNEHAGE	255 266
		20580			255 266
11000	Kontormaterieell	20710	3700	BIBLIOTEKFORMÅL	229
11299	Annet forbruksmaterieell	20710	3700	BIBLIOTEKFORMÅL	846
11702	Transportutgifter	20710	3700	BIBLIOTEKFORMÅL	1 187
		20710	3700	BIBLIOTEKFORMÅL	2 263
		20710			2 263
11050	Undervisningsmaterieell	20720	3830	KULTURSKOLEN	1 465
16013	Kontingenter	20720	3830	KULTURSKOLEN	27 615
16014	Andre avgiftsfri brukerbetalinger	20720	3830	KULTURSKOLEN	52 666
		20720	3830	KULTURSKOLEN	81 746
		20720			81 746
11100	Medisinsk forbruksmaterieell	20800	2331	INTERKOMM. MILJØRETTET HELSEVERN	246
		20800	2331	INTERKOMM. MILJØRETTET HELSEVERN	246
11100	Medisinsk forbruksmaterieell	20800	2333	FOREBYGGENDE ARBEID, HELSE (MILJØRETTET)	20 055
11200	Arbeidstøy	20800	2333	FOREBYGGENDE ARBEID, HELSE (MILJØRETTET)	6 038
11299	Annet forbruksmaterieell	20800	2333	FOREBYGGENDE ARBEID, HELSE (MILJØRETTET)	4 400
11320	Teletjenester	20800	2333	FOREBYGGENDE ARBEID, HELSE (MILJØRETTET)	1 403
		20800	2333	FOREBYGGENDE ARBEID, HELSE (MILJØRETTET)	31 896
12002	Øvrig utstyr	20800	2336	KOMMUNEPSYKOLOG	852
		20800	2336	KOMMUNEPSYKOLOG	852
11100	Medisinsk forbruksmaterieell	20800	2411	LEGETJENESTE	16 295
11299	Annet forbruksmaterieell	20800	2411	LEGETJENESTE	18 316
13700	Til andre	20800	2411	LEGETJENESTE	23 087
13701	Driftsavtale med private	20800	2411	LEGETJENESTE	10 284
14700	Overføring til andre (private)	20800	2411	LEGETJENESTE	16 831
		20800	2411	LEGETJENESTE	84 814
		20800			117 808
10109	Andre faste godtgjøringer/tillegg	20810	2320	FOREB. SKOLE- OG HELSEST.TJ./FAMILIESENTERET	12 525
10300	Ekstrahjelp	20810	2320	FOREB. SKOLE- OG HELSEST.TJ./FAMILIESENTERET	12 009
10400	Overtid	20810	2320	FOREB. SKOLE- OG HELSEST.TJ./FAMILIESENTERET	5 030
10505	Trekkpl. andel skyssgodtgjørelse/diett	20810	2320	FOREB. SKOLE- OG HELSEST.TJ./FAMILIESENTERET	37
10990	Arbeidsgiveravgift	20810	2320	FOREB. SKOLE- OG HELSEST.TJ./FAMILIESENTERET	4 174
11100	Medisinsk forbruksmaterieell	20810	2320	FOREB. SKOLE- OG HELSEST.TJ./FAMILIESENTERET	3 138
11320	Teletjenester	20810	2320	FOREB. SKOLE- OG HELSEST.TJ./FAMILIESENTERET	5 718
11600	Skyssgodtgjørelse	20810	2320	FOREB. SKOLE- OG HELSEST.TJ./FAMILIESENTERET	242
		20810	2320	FOREB. SKOLE- OG HELSEST.TJ./FAMILIESENTERET	42 873
		20810			42 873
10109	Andre faste godtgjøringer/tillegg	20820	2313	FAMILIETILTAK	1 785
10400	Overtid	20820	2313	FAMILIETILTAK	669
10990	Arbeidsgiveravgift	20820	2313	FAMILIETILTAK	346
		20820	2313	FAMILIETILTAK	2 800
		20820			2 800
11202	Forbruksmaterieell bygninger	31030	2413	PSYKISK HELSEVERN/MIKKELTUN	350
12002	Øvrig utstyr	31030	2413	PSYKISK HELSEVERN/MIKKELTUN	2 634
		31030	2413	PSYKISK HELSEVERN/MIKKELTUN	2 984
		31030			2 984

Konto	Konto	Ansvar	Funksjon	Funksjon	Beløp
10200	Sykevikarer	31050	2430	TILB.TIL PERS MED RUSPROBLEMER	640
10990	Arbeidsgiveravgift	31050	2430	TILB.TIL PERS MED RUSPROBLEMER	90
		31050	2430	TILB.TIL PERS MED RUSPROBLEMER	730
11100	Medisinsk forbruksmaterieell	31050	2544	MILJØTJENESTEN	6 424
11202	Forbruksmaterieell bygninger	31050	2544	MILJØTJENESTEN	4 841
		31050	2544	MILJØTJENESTEN	11 265
		31050			11 995
10109	Andre faste godtgjøringer/tillegg	32000	1911	HELSE FELLES	9 396
10300	Ekstrahjelp	32000	1911	HELSE FELLES	13 970
10400	Overtid	32000	1911	HELSE FELLES	5 604
10900	Pensjon	32000	1911	HELSE FELLES	2 106
10990	Arbeidsgiveravgift	32000	1911	HELSE FELLES	4 382
11100	Medisinsk forbruksmaterieell	32000	1911	HELSE FELLES	45 039
11202	Forbruksmaterieell bygninger	32000	1911	HELSE FELLES	1 515
12002	Øvrig utstyr	32000	1911	HELSE FELLES	17 135
12003	Datautstyr	32000	1911	HELSE FELLES	12 912
12204	Leie av øvrig utstyr	32000	1911	HELSE FELLES	1 989
		32000	1911	HELSE FELLES	114 049
11100	Medisinsk forbruksmaterieell	32000	2530	PLEIE, OMSORG, HJELP I INSTITUSJON	298 395
13700	Til andre	32000	2530	PLEIE, OMSORG, HJELP I INSTITUSJON	615 000
		32000	2530	PLEIE, OMSORG, HJELP I INSTITUSJON	913 395
		32000			1 027 444
10100	Regulativlønn	32010	2534	FØRSTE ETASJE SYKEHJEMMET	124
10109	Andre faste godtgjøringer/tillegg	32010	2534	FØRSTE ETASJE SYKEHJEMMET	836
10200	Sykevikarer	32010	2534	FØRSTE ETASJE SYKEHJEMMET	69 870
10210	Styrbare vikarer	32010	2534	FØRSTE ETASJE SYKEHJEMMET	26 421
10300	Ekstrahjelp	32010	2534	FØRSTE ETASJE SYKEHJEMMET	31 847
10400	Overtid	32010	2534	FØRSTE ETASJE SYKEHJEMMET	33 745
10900	Pensjon	32010	2534	FØRSTE ETASJE SYKEHJEMMET	14 169
10990	Arbeidsgiveravgift	32010	2534	FØRSTE ETASJE SYKEHJEMMET	24 959
16011	Betaling for opphold	32010	2534	FØRSTE ETASJE SYKEHJEMMET	104 000
		32010	2534	FØRSTE ETASJE SYKEHJEMMET	305 971
		32010			305 971
10109	Andre faste godtgjøringer/tillegg	32011	2536	UTSKRIVNINGSKLARE PASIENTER	3 049
10200	Sykevikarer	32011	2536	UTSKRIVNINGSKLARE PASIENTER	26 108
10210	Styrbare vikarer	32011	2536	UTSKRIVNINGSKLARE PASIENTER	12 602
10300	Ekstrahjelp	32011	2536	UTSKRIVNINGSKLARE PASIENTER	17 202
10400	Overtid	32011	2536	UTSKRIVNINGSKLARE PASIENTER	4 107
10900	Pensjon	32011	2536	UTSKRIVNINGSKLARE PASIENTER	7 322
10990	Arbeidsgiveravgift	32011	2536	UTSKRIVNINGSKLARE PASIENTER	9 925
		32011	2536	UTSKRIVNINGSKLARE PASIENTER	80 316
		32011			80 316
10400	Overtid	32020	2535	ANDRE ETASJE SYKEHJEMMET	4 922
10990	Arbeidsgiveravgift	32020	2535	ANDRE ETASJE SYKEHJEMMET	694
		32020	2535	ANDRE ETASJE SYKEHJEMMET	5 616
		32020			5 616
10109	Andre faste godtgjøringer/tillegg	32021	2537	KORTTIDSENHET	2 254
10200	Sykevikarer	32021	2537	KORTTIDSENHET	37 272
10210	Styrbare vikarer	32021	2537	KORTTIDSENHET	1 394
10300	Ekstrahjelp	32021	2537	KORTTIDSENHET	3 267
10400	Overtid	32021	2537	KORTTIDSENHET	26 684
10900	Pensjon	32021	2537	KORTTIDSENHET	4 753
10990	Arbeidsgiveravgift	32021	2537	KORTTIDSENHET	10 663
16011	Betaling for opphold	32021	2537	KORTTIDSENHET	65 000
		32021	2537	KORTTIDSENHET	151 287
		32021			151 287
10109	Andre faste godtgjøringer/tillegg	32030	2531	KJØKKEN SYKEHJEMMET	25 828
10200	Sykevikarer	32030	2531	KJØKKEN SYKEHJEMMET	19 514
10300	Ekstrahjelp	32030	2531	KJØKKEN SYKEHJEMMET	41 897
10400	Overtid	32030	2531	KJØKKEN SYKEHJEMMET	21 710
10900	Pensjon	32030	2531	KJØKKEN SYKEHJEMMET	8 045
10990	Arbeidsgiveravgift	32030	2531	KJØKKEN SYKEHJEMMET	16 496
11202	Forbruksmaterieell bygninger	32030	2531	KJØKKEN SYKEHJEMMET	5 712
12002	Øvrig utstyr	32030	2531	KJØKKEN SYKEHJEMMET	2 012
16200	Avgiftsfritt salg av varer	32030	2531	KJØKKEN SYKEHJEMMET	180 000
		32030	2531	KJØKKEN SYKEHJEMMET	321 214
11200	Arbeidstøy	32030	2532	VASKERI SYKEHJEMMET	30 478
11202	Forbruksmaterieell bygninger	32030	2532	VASKERI SYKEHJEMMET	15 770
		32030	2532	VASKERI SYKEHJEMMET	46 247

Konto	Konto	Ansvar	Funksjon	Funksjon	Beløp
10109	Andre faste godtgjøringer/tillegg	32030	2614	NANNESTAD SYKEHJEM	1 290
10990	Arbeidsgiveravgift	32030	2614	NANNESTAD SYKEHJEM	182
11202	Forbruksmaterieill bygninger	32030	2614	NANNESTAD SYKEHJEM	57 260
12002	Øvrig utstyr	32030	2614	NANNESTAD SYKEHJEM	5 373
		32030	2614	NANNESTAD SYKEHJEM	64 105
		32030			431 566
12002	Øvrig utstyr	34010	2412	FYSIOTERAPI/ERGOTERAPI	220
		34010	2412	FYSIOTERAPI/ERGOTERAPI	220
		34010			220
16014	Andre avgiftsfri brukerbetaling	34020	2341	DAGSENTER	108 000
		34020	2341	DAGSENTER	108 000
		34020			108 000
16012	Egenandeler	34021	2543	HJEMMEHJELP	102 000
		34021	2543	HJEMMEHJELP	102 000
		34021			102 000
10109	Andre faste godtgjøringer/tillegg	34030	2542	HJEMMESYKEPLEIEN	7 263
10200	Sykevikarer	34030	2542	HJEMMESYKEPLEIEN	16 520
10210	Styrbare vikarer	34030	2542	HJEMMESYKEPLEIEN	3 103
10400	Overtid	34030	2542	HJEMMESYKEPLEIEN	15 742
10900	Pensjon	34030	2542	HJEMMESYKEPLEIEN	2 822
10990	Arbeidsgiveravgift	34030	2542	HJEMMESYKEPLEIEN	6 409
		34030	2542	HJEMMESYKEPLEIEN	51 860
		34030			51 860
11140	Medikamenter	34050	2542	HJEMMESYKEPLEIEN	341
		34050	2542	HJEMMESYKEPLEIEN	341
		34050			341
10109	Andre faste godtgjøringer/tillegg	61000	3400	PRODUKSJON AV VANN	215 776
10990	Arbeidsgiveravgift	61000	3400	PRODUKSJON AV VANN	30 424
11150	Matvarer	61000	3400	PRODUKSJON AV VANN	10 186
11200	Arbeidstøy	61000	3400	PRODUKSJON AV VANN	3 491
11300	Posttjenester	61000	3400	PRODUKSJON AV VANN	160
12002	Øvrig utstyr	61000	3400	PRODUKSJON AV VANN	25 453
		61000	3400	PRODUKSJON AV VANN	285 490
12500	Materialer til vedlikehold	61000	3450	DISTRIBUSJON AV VANN	3 632
		61000	3450	DISTRIBUSJON AV VANN	3 632
12500	Materialer til vedlikehold	61000	3530	AVLØPSNETT	3 632
		61000	3530	AVLØPSNETT	3 632
		61000			292 753
12002	Øvrig utstyr	62020	2211	MIDTBYGDA BARNEHAGE	4 982
		62020	2211	MIDTBYGDA BARNEHAGE	4 982
12002	Øvrig utstyr	62020	2212	HOLTER BARNEHAGE	4 982
12500	Materialer til vedlikehold	62020	2212	HOLTER BARNEHAGE	3 048
		62020	2212	HOLTER BARNEHAGE	8 030
12002	Øvrig utstyr	62020	2213	BJERKE BARNEHAGE	4 982
		62020	2213	BJERKE BARNEHAGE	4 982
12002	Øvrig utstyr	62020	2214	MIDTBYGDA BHG, MIKKEL REVS VEG	4 982
12500	Materialer til vedlikehold	62020	2214	MIDTBYGDA BHG, MIKKEL REVS VEG	6 623
		62020	2214	MIDTBYGDA BHG, MIKKEL REVS VEG	11 605
12300	Bygningsvedlikehold	62020	3700	BIBLIOTEKFORMÅL	3 642
		62020	3700	BIBLIOTEKFORMÅL	3 642
12300	Bygningsvedlikehold	62020	3810	KOMMUNALE IDRETTSBYGG OG IDRETTSANLEGG	27 988
		62020	3810	KOMMUNALE IDRETTSBYGG OG IDRETTSANLEGG	27 988
		62020			61 229
10400	Overtid	62025	1300	ADMINISTRASJONSLOKALER	763
10990	Arbeidsgiveravgift	62025	1300	ADMINISTRASJONSLOKALER	108
		62025	1300	ADMINISTRASJONSLOKALER	870
12002	Øvrig utstyr	62025	2211	MIDTBYGDA BARNEHAGE	7 304
		62025	2211	MIDTBYGDA BARNEHAGE	7 304
12002	Øvrig utstyr	62025	2212	HOLTER BARNEHAGE	11 303
12500	Materialer til vedlikehold	62025	2212	HOLTER BARNEHAGE	1 379
		62025	2212	HOLTER BARNEHAGE	12 681
12002	Øvrig utstyr	62025	2213	BJERKE BARNEHAGE	14 749
12500	Materialer til vedlikehold	62025	2213	BJERKE BARNEHAGE	139
		62025	2213	BJERKE BARNEHAGE	14 888
12002	Øvrig utstyr	62025	2214	MIDTBYGDA BHG, MIKKEL REVS VEG	7 304
		62025	2214	MIDTBYGDA BHG, MIKKEL REVS VEG	7 304
12002	Øvrig utstyr	62025	2218	ÅSGREINA BARNEHAGE	7 304
		62025	2218	ÅSGREINA BARNEHAGE	7 304
11202	Forbruksmaterieill bygninger	62025	2221	MAURA SKOLE	3 815
		62025	2221	MAURA SKOLE	3 815
11202	Forbruksmaterieill bygninger	62025	2222	PRESTÅSEN SKOLE	491
		62025	2222	PRESTÅSEN SKOLE	491

Konto	Konto	Ansvar	Funksjon	Funksjon	Beløp
11202	Forbruksmateriell bygninger	62025	2223	KRINGLER-SLATTUM SKOLE	395
		62025	2223	KRINGLER-SLATTUM SKOLE	395
12500	Materialer til vedlikehold	62025	2225	NANNESTAD UNGDOMSKOLE	1 846
		62025	2225	NANNESTAD UNGDOMSKOLE	1 846
11202	Forbruksmateriell bygninger	62025	2229	ELTONÅSEN SKOLE	418
		62025	2229	ELTONÅSEN SKOLE	418
10400	Overtid	62025	2614	NANNESTAD SYKEHJEM	6 175
10990	Arbeidsgiveravgift	62025	2614	NANNESTAD SYKEHJEM	871
11100	Medisinsk forbruksmateriell	62025	2614	NANNESTAD SYKEHJEM	5 060
11140	Medikamenter	62025	2614	NANNESTAD SYKEHJEM	4 418
11203	Kjemikalier	62025	2614	NANNESTAD SYKEHJEM	16 176
		62025	2614	NANNESTAD SYKEHJEM	32 699
		62025			90 017
10400	Overtid	62030	3810	KOMMUNALE IDRETTSBYGG OG IDRETTSANLEGG	9 493
10990	Arbeidsgiveravgift	62030	3810	KOMMUNALE IDRETTSBYGG OG IDRETTSANLEGG	1 338
		62030	3810	KOMMUNALE IDRETTSBYGG OG IDRETTSANLEGG	10 831
		62030			10 831
11100	Medisinsk forbruksmateriell	62040	1300	ADMINISTRASJONSLOKALER	1 694
11202	Forbruksmateriell bygninger	62040	1300	ADMINISTRASJONSLOKALER	2 400
		62040	1300	ADMINISTRASJONSLOKALER	4 094
11100	Medisinsk forbruksmateriell	62040	2211	MIDTBYGDA BARNEHAGE	4 570
11202	Forbruksmateriell bygninger	62040	2211	MIDTBYGDA BARNEHAGE	9 478
		62040	2211	MIDTBYGDA BARNEHAGE	14 048
11100	Medisinsk forbruksmateriell	62040	2212	HOLTER BARNEHAGE	4 570
11202	Forbruksmateriell bygninger	62040	2212	HOLTER BARNEHAGE	9 478
		62040	2212	HOLTER BARNEHAGE	14 048
11100	Medisinsk forbruksmateriell	62040	2213	BJERKE BARNEHAGE	4 570
11202	Forbruksmateriell bygninger	62040	2213	BJERKE BARNEHAGE	9 263
		62040	2213	BJERKE BARNEHAGE	13 833
11100	Medisinsk forbruksmateriell	62040	2214	MIDTBYGDA BHG, MIKKEL REVS VEG	4 570
11202	Forbruksmateriell bygninger	62040	2214	MIDTBYGDA BHG, MIKKEL REVS VEG	11 764
		62040	2214	MIDTBYGDA BHG, MIKKEL REVS VEG	16 334
11100	Medisinsk forbruksmateriell	62040	2218	ÅSGREINA BARNEHAGE	4 570
11202	Forbruksmateriell bygninger	62040	2218	ÅSGREINA BARNEHAGE	9 435
		62040	2218	ÅSGREINA BARNEHAGE	14 005
11100	Medisinsk forbruksmateriell	62040	2221	MAURA SKOLE	4 570
11202	Forbruksmateriell bygninger	62040	2221	MAURA SKOLE	21 983
		62040	2221	MAURA SKOLE	26 553
11100	Medisinsk forbruksmateriell	62040	2222	PRESTÅSEN SKOLE	4 570
11202	Forbruksmateriell bygninger	62040	2222	PRESTÅSEN SKOLE	16 661
		62040	2222	PRESTÅSEN SKOLE	21 231
11100	Medisinsk forbruksmateriell	62040	2223	KRINGLER-SLATTUM SKOLE	4 570
11202	Forbruksmateriell bygninger	62040	2223	KRINGLER-SLATTUM SKOLE	16 661
		62040	2223	KRINGLER-SLATTUM SKOLE	21 231
11100	Medisinsk forbruksmateriell	62040	2225	NANNESTAD UNGDOMSKOLE	4 570
11202	Forbruksmateriell bygninger	62040	2225	NANNESTAD UNGDOMSKOLE	15 562
		62040	2225	NANNESTAD UNGDOMSKOLE	20 132
11100	Medisinsk forbruksmateriell	62040	2229	ELTONÅSEN SKOLE	4 570
11202	Forbruksmateriell bygninger	62040	2229	ELTONÅSEN SKOLE	26 115
		62040	2229	ELTONÅSEN SKOLE	30 685
11202	Forbruksmateriell bygninger	62040	2320	FOREB. SKOLE- OG HELSEST.TJ./FAMILIESENTERET	14 166
		62040	2320	FOREB. SKOLE- OG HELSEST.TJ./FAMILIESENTERET	14 166
11202	Forbruksmateriell bygninger	62040	2413	PSYKISK HELSEVERN/MIKKELTUN	3 329
		62040	2413	PSYKISK HELSEVERN/MIKKELTUN	3 329
11100	Medisinsk forbruksmateriell	62040	3321	KOMMUNEGARASJEN	3 442
11202	Forbruksmateriell bygninger	62040	3321	KOMMUNEGARASJEN	5 205
		62040	3321	KOMMUNEGARASJEN	8 647
		62040			222 338
12002	Øvrig utstyr	63000	1908	AVD.LEDER FORVALTNING	3 831
12003	Datautstyr	63000	1908	AVD.LEDER FORVALTNING	2 200
		63000	1908	AVD.LEDER FORVALTNING	6 031
		63000			6 031
12002	Øvrig utstyr	63030	3020	BYGGE- OG DELESAKSBEHANDLING OG SEKSJONER	18 811
		63030	3020	BYGGE- OG DELESAKSBEHANDLING OG SEKSJONER	18 811
		63030			18 811
12002	Øvrig utstyr	63040	3290	LANDBRUKSKONTOR	4 666
		63040	3290	LANDBRUKSKONTOR	4 666
		63040			4 666
12002	Øvrig utstyr	63050	3605	VILTFORVALTNING	749
		63050	3605	VILTFORVALTNING	749
		63050			749
18000	Statlig rammetilskudd	80010	8400	STATLIG RAMMETILSKUDD/GENERELLE STATSTIL	-12 036 000
18005	Ekstraordinær statsbistand	80010	8400	STATLIG RAMMETILSKUDD/GENERELLE STATSTIL	-1 000 000
		80010	8400	STATLIG RAMMETILSKUDD/GENERELLE STATSTIL	-13 036 000
		80010			-13 036 000
					-6 960 915