

BUDSJETT 2022

ØKONOMIPLAN 2022 - 2025

Vedteke i kommunestyret xx. desember 2021, sak



Innholdsliste

1. Innleiing – kommunedirektøren sine vurderingar	3
2. Nøkkeltal og måltal.....	6
3. Bevilgningsoversikter	7
3.1 Bevilgningsoversikt drift (1A) §5-4	7
3.2 Bevilgningsoversikt drift (1B) §5-4	7
3.3 Bevilgningsoversikt investering (2A) §5-5	8
3.4 Bevilgningsoversikt investering (2B) §5-5	8
3.5 Økonomisk oversikt §5-6.....	9
4. Budsjettforutsetning	10
4.1 Status og rammevilkår.....	10
4.2 Økonomisk risiko	11
4.3 Hovudendringar i Budsjett 2022	12
6. Administrasjon.....	13
1. Innleiing	13
2. Mål.....	15
7. Oppvekst og kultur	16
1. Innleiing	16
2. Kapasitet og gjennomføring	17
3. Mål.....	20
8. Helse og Omsorg	22
1. Innleiing	22
2. Kapasitet og gjennomføring	23
3. Mål.....	28
9. Drift og Utvikling.....	29
1. Innleiing	29
2. Kapasitet og gjennomføring	30
3. Mål.....	31
10. Finans – Inntekter.....	32
1. Rammetilskot.....	32
2. Skatteinntekter	33
3. Lån	34
4. Renter og finansaktiva.....	34
4. Andre inntekter	34
10. Investering.....	36
11. Eigarskap og næring	39



1. Innleiing – kommunedirektøren sine vurderingar

Kommunedirektøren legg med dette fram sitt forslag til budsjett for 2022 og økonomiplan for 2022-2025. Framlegget til budsjett 2022 inneber eit netto driftsresultat på 1,3 %, noko som svarar til 5,1 millionar kroner. Det er i planperioden lagt opp til at netto driftsresultat skal auka til 2,0 %.

Frie inntekter frå staten går opp med 1,0 % for 2022, dette er 1,5 % over landsgjennomsnittet. Skatteinntektene er budsjetttert med same beløp som statsbudsjettet.

Havbruksfond er budsjetttert med 4,7 millionar kroner og kraftinntektene er budsjetttert med 11,5 millionar kroner.

Covid-19 pandemien har og prega 2021, og det er forventa at det kan bli nokre utgifter knytt til Covid-19 og i 2022, då særleg vaksinasjon. Budsjettet er ikkje justert for å ta høgde for Covid-19. Det vert tatt høgde for at statlege overføringar vil halda fram knytt til utvikling av Covid-19.

Budsjettet er risikosimulert både på inntekt- og utgiftssida. Simuleringa er gjennomført ved å identifisere risikoområde og utfallsrom. Det er teke omsyn til både oppsider og nedsider. Simuleringa viser at det er nødvendig å setja av 5,9 millionar kroner i risikopott for å handtera dette i budsjettet. Risikopotten er fordelt innanfor rammene og vil bli styrt av kommunedirektøren saman med leiargruppa.

Etne kommune er den største arbeidsgjeveren i kommunen og sysselset mange personar. I tabellen under ser ein fordelinga mellom kjønn, heiltid og deltid. Det vil i perioden vera fokus på å få til ei auke av heiltidsstillingar.

Årsverk/tal tilsette			
Område	Årsverk	Kjønnsfordeling	
		Kvinner	Menn
Totalt EK	324 (426)	280 (368)	43 (58)

Kjelde: BI, pr. 31/10/2021 tal tilsette i parentes

Etne kommune har store utfordringar føre seg i planperioden. SSB sine framskrivingar på folketal for kommunen viser at me skal gå frå 4066 innbyggjarar i 2020 til 3939 innbyggjarar i 2030. Samansetjinga av befolkninga vil endra seg. Me vil i Etne vera 175 fleire personar over 67 år, 124 færre personar i yrkesaktiv alder frå 18-66 medan barn og unge frå 0-17 år vert redusert med 130 personar fram mot 2030. Forventa kostutvikling fram mot 2030 vil vera + 20 % for pleie og omsorg, -16 % for grunnskule og -27 % for barnehage. Det er ei auke i den eldre delen av befolkninga og eldrebølga er over oss nå. Dette er reflektert i disponering av midlane og i 2022 og vil fortsetja gjennom planperioden.

Senge- og pleie kapasiteten i Pleie og Omsorg har vore ei stor utfordring dei siste åra. Sektoren har jobba med heilskapleg plan som tek for seg utfordringane som kjem med demografi endringane som kjem. Det er planlagt at studien skal vera ferdig første halvår i 2022. Dette budsjettet tar høgde for funn som er identifiserte i første fase. Brukardialog med førebyggjande heimebesøk for alle over 80 år starta i 2021 tilbakemeldingar og læring frå desse besøka vert tatt med i den vidare utviklinga av tenestene i sektoren.

Det er og i dette budsjettet fokusert på å ha konkrete mål for effektivitet, bemanning og andre styrande element for budsjett. Vidare byggjer budsjettala på forventa behov i dei einskilde tenestene, til dømes er det tatt høgde for at alle 30 plassane i Etne Omsorgssenter er belagde heile året. Belegget er drivande for bemanninga saman med bemanningsfaktoren og pleiefaktor som er forhandsdefinert i måltala.



I skulen er det eit stor fokus på kvalitet i alt ein planlegg og utfører i kvardagen, og det er sett konkrete mål på viktige faktorar for å skapa eit godt læremiljø både i barnehage og skule.

Det vil vera viktig å sjå i kva grad det er ein samanheng mellom kvantitet, kapitaltilføring og kvaliteten og opplevinga som våre barn og unge opplever eller resultata sett i ei større samanheng.

For å få ungdommen til å busetja seg i bygdene våre, må det vera attraktive jobbar og buplassar. Ein vil i perioden styrka samarbeidet med næringslivet både i direkte kontakt med den einskilde bedrift og gjennom det samarbeidet som me har med Fikse Næringsforeining og Medvind 24. Gjennom eigarskapen som kommunen har i Etne Tomteselskap AS, kan me vera med på å påverka etablering av attraktive buplassar.

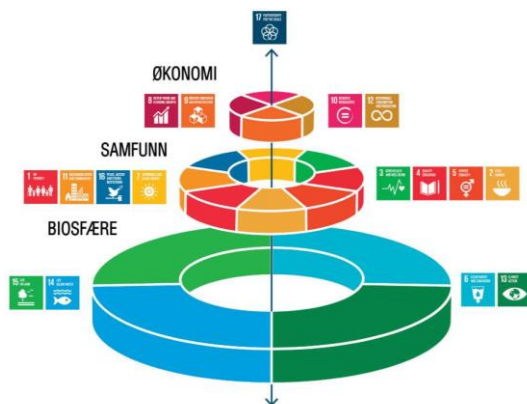
Etne har den same utfordringa som dei fleste andre kommunar i landet med ungdom som fell utanfor arbeidslivet. Dette må me motverka, og me legg difor til rette for ei auke i talet på eigne lærlingar i perioden frå 2,75 pr. 1000 innbyggjar til 3,75 i slutten av perioden.

Investeringsbudsjettet reflekterer at ein treng fornya seg innan fleire område i kommunen. For 2022 er det føreslått å bruka 54 millionar kroner, og for resten av planperioden totalt 153,9 millionar kroner. I slutten av planperioden ligg det store prosjekt som symjehall, renovering på Tinghuset og det gamle Omsorgssenteret. Dette driv opp investeringane betydeleg. Det vil i budsjettperioden vera viktig å gjera dei rette investeringane for at Etne kommune skal vera attraktiv for dei unge, enten for å bli eller flytta tilbake til.

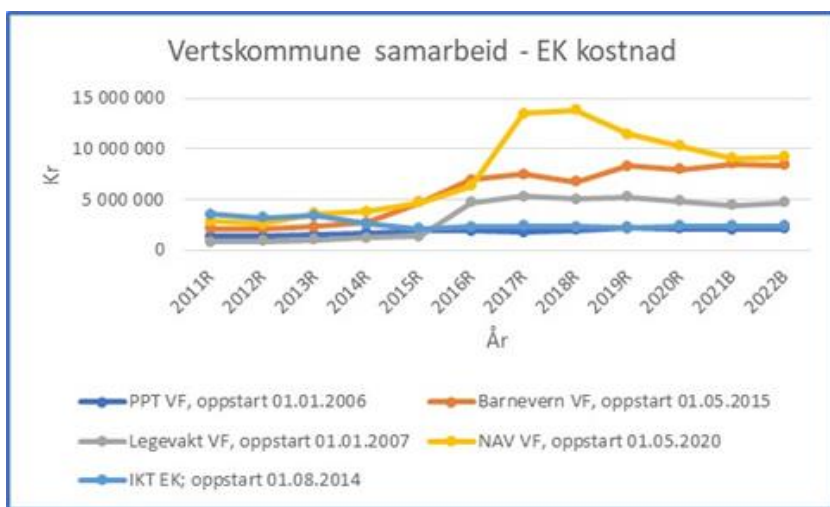
Kommunedirektøren føreslår å gi ei betydeleg støtte til oppgradering av kjøken og fasade på Skakkesenteret. Det vert også føreslått å saminvestera i fjernvarmeanlegg for skule og symjebassenget i Skånevik, og det vert lagt opp til fast leigeavtale for bassengtid for skulen og koordinering av oppgradering av uteområde. Begge tiltaka er viktige for attraktiviteten til bygdene våre og det vert gjort ein imponerende jobb frå alle involverte.

IKT og digitalisering står sentralt og det er oppretta ei ny stilling som digitaliseringsansvarleg som skal sørgja for at me har eit vegkart for strukturert overordna utvikling innan området. Velferdsteknologi skal vidareutviklast i perioden, og me vil og leggja opp til at me kan etablere gode målemetodar slik at ein ser at ein oppnår gevinst av investeringane. Det er i 2022 lagt opp til ei større investering i oppgradering av skjermar i klasseromma på skulane.

Gjennom tilslutning til FNs berekraftsmål har også kommunane som oppgåve å bidra til å nå måla. Berekraftsmåla er retta mot biosfære, samfunn, økonomi og samarbeid. Me har starta jobben med å reflektera måla i planverk og gjennomføring av planar og klimaplanen er prioritert revidert i 2022. Det vil og bli etablert eit klimarekneskap med mål for kommunen. Det er på slutten av 2021 gjort tilsetjingar innan Utvikling som skal sørgja for at me nå får levert arealdelen av kommuneplanen i løpet av 2022.



Vertskommunesamarbeidet med Vindafjord kommune fortset i alle pågåande avtalar. Under er det laga eit diagram som viser ei økonomisk utvikling i pågåande avtalar i 10-års perioden fram til og med dette budsjettet. Det er verd å merka seg at nokre av avtalane har gått i heile 10-års perioden medan andre blei etablert undervegs.



Interkommunalt samarbeid er viktig for ein liten kommune som Etne. Dette kan gi større fagmiljø og betre utnytting av økonomiske faktorar, på same tid som det kan gi meir robustheit med omsyn til kapasitet og fleksibilitet. Fokuset på samarbeid er difor viktig og ein vil i perioden fortsetja den gode dialogen med nabokommunane.

Det ligg ikkje berre store utfordringar framfor oss, men og store moglegheiter. Det vil vera særskilt viktig å ha fokus på berekraftig utvikling, god og effektiv drift og ikkje minst fortsetja å skapa kommunen som ein inkluderande og attraktiv arbeidsplass. Saman med godt politisk handverk vil dette leggja grunnlaget for attraktive bygder og god service til innbyggjarane våre, noko som er vår hovudoppgåve.

God lesing!

Bjørn Tollefsen

Bjørn Tollefsen
Kommunedirektøren

2. Nøkkeltal og måltal

NØKKELTALL	REKNESKAP 2020	BUDSJETT 2021	BUDSJETT 2022
DRIFTSINNTEKTER	-388 283 449 kr	-372 978 000 kr	-391 534 615 kr
DRIFTSUTGIFTER	401 497 857 kr	373 235 030 kr	392 475 479 kr
BRUTTO DRIFTSRESULTAT	13 214 408 kr	257 030 kr	940 864 kr
NETTO DRIFTSRESULTAT	13 064 724 kr	-3 626 641 kr	-5 093 840 kr
NETTO DRIFTSRESULTAT I %	-3,36 %	0,97 %	1,30 %
LÅNEGJELD	317 975 563 kr	320 746 312 kr	335 246 312 kr
INVESTERING	21 852 830 kr	42 779 063 kr	54 021 000 kr
NYTT LÅNEOPPTAK	13 950 000 kr	12 975 000 kr	24 500 000 kr

Ny kommunelov gir kommunen ei plikt til å fastsetja finansielle måltal for eigen kommune, og intensjonen er at dette skal vera eit uttrykk for ein lokal økonomisk politikk, der måltala fungerer som lokale handlingsreglar. Etne kommune vedtar følgjande måltal:

Måltal 1: Netto driftsresultat skal vera minimum 1,3 prosent av brutto driftsinntekter.

Netto driftsresultat viser kva kommunane har igjen til finansiering av investeringar eller til å byggja opp reservar. Netto driftsresultat er hovudindikatoren for den økonomiske balansen i kommunesektoren. Teknisk berekningsutval (TBU) for kommunal og fylkeskommunal økonomi gir råd om at kommunane over tid har eit netto driftsresultat på 1,75 %. Enkelt sagt vil dette tilsvare økonomisk balanse. Eit positivt netto driftsresultat ut over dette vil fungera som ein tryggleik mot uførutsette kostnader eller reduserte inntekter.

Måltal 2: Netto lånegjeld skal ikkje overstiga 80 prosent av sum driftsinntekter.

Målet om netto lånegjeldsgrad er sett ut frå eit ynskje om å måla det som er relevant for å vurdere kommunen sin økonomiske belastning med auka gjeldsopptak.

Måltal 3: Disposisjonsfondet bør utgjera minimum 10 prosent av sum driftsinntekter, justert for siste års rekneskapsmessige meir- eller mindreforbruk.

Målalet er valt fordi det er av betydning at kommunen har nok i økonomiske reserver, noko som vanlegvis blir målt med storleiken på kommunen sitt disposisjonsfond. Målet er sett som ei «bør»- formulering, fordi det ikkje er hensiktsmessig at ein i enkelte år skal måtte gjera store grep i drifta for å fylla opp igjen disposisjonsfondet.

MÅLTAL	BUDSJETT 2022	ØKONOMIPLAN 2022-2025 MÅLTAL
NETTO DRIFTSRESULTAT	1,30 %	2,0 %
NETTO LÅNEGJELD I % AV DRIFTSINNTEKTER	80,00 %	95,0 %
DISPOSISJONSFOND	10,00 %	14,0 %

3. Bevilgningsoversikter

3.1 Bevilgningsoversikt drift (1A) §5-4

BEVILGNINGSOVERSIK DRIFT 1A	Rekneskap 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025
Rammetilskot	-152 529 585	-155 504 000	-155 776 541	-158 424 742	-161 276 387	-163 856 809
Inntekts- og formuesskatt	-107 482 678	-113 000 000	-123 490 000	-129 664 500	-134 851 080	-141 593 634
Eigedomsskatt	-21 390 691	-19 510 945	-20 810 945	-21 164 731	-21 545 696	-21 890 427
Andre generelle driftsinntekter	-19 239 098	-11 695 450	-9 126 470	-9 281 620	-9 448 690	-9 599 869
SUM GENERELLE DRIFTSINNTEKTER	-300 642 052	-299 710 395	-309 203 956	-318 535 593	-327 121 853	-336 940 739
Sum bevilgninger drift, netto	301 752 742	287 558 310	295 602 379	303 213 696	311 187 361	319 884 134
Avskrivningar	12 125 726	12 409 115	14 542 441	14 687 866	14 908 183	15 116 896
SUM NETTO DRIFTSUTGIFTER	313 878 468	300 297 027	310 572 711	318 329 453	326 523 435	335 428 921
BRUTTO DRIFTSRESULTAT	13 236 416	257 030	940 864	-634 031	-1 026 309	-1 939 709
Renteinntekter	-1 877 234	-1 499 602	-1 219 602	-1 231 798	-1 250 274	-1 267 778
Utbytte	-78 473	0	0	0	0	0
Gevinstar og tap på finansielle omløpsmidlar	0	-2 940 000	-3 240 000	-3 272 400	-3 321 486	-3 367 987
Renteutgifter	4 765 480	4 163 046	2 965 339	2 965 339	2 965 339	2 965 339
Avdrag på lån	9 166 269	8 802 000	10 002 000	10 002 000	10 002 000	10 002 000
NETTO FINANSUTGIFTER	11 976 042	8 525 444	8 507 737	8 463 141	8 395 579	8 331 574
Motpost avskrivningar	-12 125 725	-12 409 115	-14 542 441	-14 687 865	-14 908 183	-15 116 898
NETTO DRIFTSRESULTAT	13 086 733	-3 626 641	-5 093 840	-6 858 755	-7 538 913	-8 725 033
Overføring til investering	899 439	950 000	950 000	950 000	950 000	950 000
Netto avsetningar til eller bruk av bundne fond	-1 793 183	-232 665	-476 658	-489 219	-508 248	-526 275
Netto avsetningar til eller bruk av disposisjonsfond	-12 170 980	2 909 306	4 620 498	6 397 974	7 097 161	8 301 308
Dekning av tidligere års meirforbruk	0	0	0	0	0	0
SUM DISPONERINGERELLER DEKNING AV NETTO DRIFTSRESULTAT	-13 086 733	3 626 641	5 093 840	6 858 755	7 538 913	8 725 033
FREMFØRT TIL INNDEKNING I SENERE ÅR		0	0	0	0	0

3.2 Bevilgningsoversikt drift (1B) §5-4

BEVILGNINGSOVERSIKT DRIFT 1B - Netto	Rekneskap 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025
ADMINISTRASJON	24 943 054	43 978 394	42 196 898	43 170 159	44 134 230	45 250 141
OPPVEKST OG KULTUR	123 217 136	115 055 468	118 065 056	121 132 201	124 375 118	127 948 901
HELSE OG OMSORG	128 758 532	118 230 991	124 301 427	127 203 178	130 215 839	133 531 481
UTVIKLING OG DRIFT	26 473 311	23 337 456	24 487 676	25 194 845	25 931 202	26 695 477
FINANS	-1 639 291	-13 043 999	-13 448 678	-13 486 687	-13 469 028	-13 541 866
TOT	301 752 742	287 558 310	295 602 379	303 213 696	311 187 361	319 884 134

3.3 Bevilgningsoversikt investering (2A) §5-5

BEVILGNINGSOVERSIKT INVESTERING 2A	Rekneskap 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025
Investeringer i varige driftsmidler	26 655 228	26 900 000	48 001 000	50 375 000	43 450 000	45 450 000
Tilskot til andres investeringar	1 000 000	0	0	0	0	0
Investeringar i aksjar og andelar i selskap	949 439	950 000	950 000	950 000	950 000	950 000
Utlån av egne midlar	2 020 000	1 500 000	2 500 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000
Avdrag på lån	1 898 703	1 800 000	2 570 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000
SUM INVESTERINGSUTGIFTER	32 523 370	31 150 000	54 021 000	54 325 000	47 400 000	49 400 000
Kompensasjon for merverdiavgift	-3 274 801	-5 725 000	-8 950 250	-7 168 750	-10 187 500	-10 687 500
Tilskot fra andre	-3 094 331	-850 000	-4 000 000	-500 000	-500 000	-500 000
Sal av varige driftsmidler	-44 679	-200 000	0	0	0	0
Sal av finansielle anleggsmidler	0	0	0	0	0	0
Mottatte avdrag på utlån av egne midler	-3 474 289	-1 800 000	-2 900 000	-2 900 000	-2 900 000	-2 900 000
Bruk av lån	-23 872 830	-19 825 000	-37 220 750	-43 756 250	-33 812 500	-35 312 500
SUM INVESTERINGSINNTEKTER	-33 760 930	-30 200 000	-53 071 000	-54 325 000	-47 400 000	-49 400 000
Overføring fra drift	-899 439	-950 000	-950 000	-950 000	-950 000	-950 000
Netto avsetningar til eller bruk av bundne investeringsfond	-2 354 000	0	0	0	0	0
Netto avsetningar til eller bruk av ubundet investeringsfond	50 000	0	0	0	0	0
Dekning av tidligere års udekket beløp	0	0	0	0	0	0
Sum overføring frå drift og netto avsetningar	-1 404 561	-950 000	-950 000	-950 000	-950 000	-950 000
Fremført til inndekning i senere år udekket beløp	0	0	0	0	0	0

3.4 Bevilgningsoversikt investering (2B) §5-5

INVESTERINGSBUDSJETT	2022	2023	2024	2025
FINANS	6 020 000 kr	3 000 000 kr	3 000 000 kr	3 000 000 kr
VA	10 700 000 kr	22 500 000 kr	3 500 000 kr	3 500 000 kr
BYGG	16 515 000 kr	10 600 000 kr	33 100 000 kr	35 100 000 kr
HAMN	1 875 000 kr	4 000 000 kr	0 kr	0 kr
IKT	1 400 000 kr	3 050 000 kr	750 000 kr	750 000 kr
EIGEDOM, NÆRING OG AKSJER	1 700 000 kr	1 000 000 kr	0 kr	0 kr
VEG, PARK OG GRØNT	15 811 000 kr	11 125 000 kr	8 000 000 kr	8 000 000 kr
TOTALT	54 021 000 kr	55 275 000 kr	48 350 000 kr	50 350 000 kr

FINANSIERING	2022
Ubrukte lånemidler	-9 720 750 kr
Overføring frå drift	-950 000 kr
Kompensasjonsmidlar	-4 000 000 kr
Innbetaling startlån	-2 900 000 kr
Finansiering startlån - Lindorff	-3 000 000 kr
Momskompensasjon	-8 950 250 kr
Salgsinntekter	0 kr
TOT før nytt låneopptak	-29 521 000 kr
Nytt låneopptak	-24 500 000 kr
TOT finansiering	-54 021 000 kr

3.5 Økonomisk oversikt §5-6

ØKONOMISK OVERSIKT	Rekneskap 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025
Driftsinntekter						
Rammetilskot	-152 529 585	-155 504 000	-155 776 541	-158 424 742	-161 276 387	-163 856 809
Inntekts- og formuesskatt	-107 482 678	-113 000 000	-123 490 000	-129 664 500	-134 851 080	-141 593 634
Eigedomsskatt	-21 390 691	-19 510 945	-20 810 945	-21 164 731	-21 545 696	-21 890 427
Andre skatteinntekter	-4 214 734	-4 209 000	-4 212 000	-4 283 604	-4 360 709	-4 430 480
Andre overføringer og tilskot frå staten	-15 024 364	-7 486 450	-4 914 470	-4 998 016	-5 087 981	-5 169 389
Overføringer og tilskot frå andre	-54 932 683	-42 434 425	-39 979 787	-40 380 425	-40 986 490	-41 560 551
Brukarbetalingar	-11 063 495	-12 332 784	-12 093 423	-12 323 198	-12 508 047	-12 770 717
Salgs- og leieinntekter	-21 645 224	-18 500 396	-30 257 449	-30 832 341	-31 294 826	-31 952 018
SUM DRIFTSINTEKTER	-388 283 454	-372 978 000	-391 534 615	-402 071 557	-411 911 216	-423 224 025
Lønnsutgifter	194 192 490	186 381 962	197 818 365	203 138 148	208 795 846	215 310 353
Sosiale utgifter	58 019 959	50 811 342	49 133 856	50 965 472	52 914 780	54 612 145
Kjøp av varer og tenesta	117 618 396	99 339 890	104 395 278	105 794 645	107 119 341	108 772 400
Overføringer og tilskot til andre	19 563 299	24 292 721	26 585 539	26 851 395	27 146 757	27 472 522
Avskrivningar	12 125 726	12 409 115	14 542 441	14 687 866	14 908 183	15 116 896
SUM DRIFTSUTGIFTER	401 519 870	373 235 030	392 475 479	401 437 526	410 884 907	421 284 316
BRUTTO DRIFTSRESULTAT	13 236 416	257 030	940 864	-634 031	-1 026 309	-1 939 709
Renteinntekter	-1 877 234	-1 499 602	-1 219 602	-1 231 798	-1 250 274	-1 267 778
Utbytter	-78 473	0	0	0	0	0
Gvinster og tap på finansielle omløpsmidler	0	-2 940 000	-3 240 000	-3 272 400	-3 321 486	-3 367 987
Renteutgifter	4 765 480	4 163 046	2 965 339	2 965 339	2 965 339	2 965 339
Avdrag på lån	9 166 269	8 802 000	10 002 000	10 002 000	10 002 000	10 002 000
NETTO FINANSUTGIFTER	11 976 042	8 525 444	8 507 737	8 463 141	8 395 579	8 331 574
Motpost avskrivningar	-12 125 725	-12 409 115	-14 542 441	-14 687 865	-14 908 183	-15 116 898
NETTO DRIFTSRESULTAT	13 086 733	-3 626 641	-5 093 840	-6 858 755	-7 538 913	-8 725 033
NETTO DRIFTSRESULTAT I %	-3,37 %	0,97 %	1,30 %	1,71 %	1,83 %	2,06 %
Overføring til investering	899 439	950 000	950 000	950 000	950 000	950 000
Netto avsetningar til eller bruk av bundne driftsfond	-1 793 183	-232 665	-476 658	-489 219	-508 248	-526 275
Netto avsetningar til eller bruk av disposisjonsfond	-12 170 980	2 909 306	4 620 498	6 397 974	7 097 161	8 301 308
Bruk av tidligare års mindreforbruk	0	0	0	0	0	0
Dekning av tidligare års meirforbruk	0	0	0	0	0	0
SUM DISPONERINGER ELLER DEKNING AV NETTO DRIFTSRESULTAT	-13 086 733	3 626 641	5 093 840	6 858 755	7 538 913	8 725 033
FREMFØRT TIL INNDEKNING I SENERE ÅR	0	0	0	0	0	0

4. Budsjettforutsetning

Kommunen skal utarbeida ein fireårig økonomiplan og eit årsbudsjett i tråd med føresegna i kommunelova § 14-3 og 14-4. Økonomiplanen etter kommunelova § 14-4 femte ledd, er ein del av kommuneplanen sin handlingsdel. Etne kommune har valt å handsama handlingsdelen, økonomiplan og budsjett i ein og same planprosess, og i eitt felles dokument.

Årsbudsjettet er ein bindande plan for bruken av kommunen sine midlar i budsjettåret, og viser kva ramme kommunestyret har løyvd til kommunen sine einingar det kommande året.

Økonomiplanen og årsbudsjettet skal setjast opp i balanse og vera realistiske, fullstendige og oversiktlege. Økonomiplanen har eit perspektiv på fire år med årsbudsjettet som første år. Planen vert rullert årleg i samband med budsjettet.

4.1 Status og rammevilkår

Frie inntekter

Frie inntekter for kommunane er definert som skatt (på inntekt og formue) og rammetilskot. Rammene for kommunen vert kjent gjennom framlegg til nytt statsbudsjett kvar haust, for eitt år om gongen. I statsbudsjettet vert det lagt opp til vekst i kommunesektoren sine frie inntekter (skatt og rammetilskot) i 2022 med 1,6 mrd. kroner. Dette er i nedre del av intervallet for inntektsvekst som vart angitt i kommuneproposisjonen 2021.

Anslag frie inntekter for Etne kommune er 278 266 950 kroner. Dette anslaget (som består av rammetilskot og skatteinntekter) på frie inntekter inneber ei nominell vekst for Etne kommune frå 2021 til 2022 på 1 prosent. I same periode er det anslått landsgjennomsnittleg vekst på 1,5 prosent. Skatteinntektene er for Etne kommune anslått til 134 035 950 kroner i 2022, inkludert inntektsutjamning. I det grønne heftet er Naturressursskatt anslått til å vera 3,1 mill. i 2022 for Etne kommune.

Anslaget på kommunesektoren sine skatteinntekter i 2021 er oppjustert med 5 mrd. kroner i Statsbudsjett. Det er rekna med ein nominell skattereduksjon for kommunane frå 2021 til 2022 med –0,1 prosent. Pårekna skatteinntekter i 2022 byggjer blant anna på pårekna sysselsetjingsvekst (1,4 prosent), lønsvekst (3,0 prosent) og reduksjon i det kommunale skatteøyret. Det er i statsbudsjett lagt opp til at det kommunale skatteøyret blir justert frå 12,15 prosent i 2021 til 10,95 prosent i 2022. Når det gjeld skatteinntektene må kommunane likevel ta ei lokal vurdering utifrå eigne kunnskapar om lokale tilhøve. Sidan me ikkje kjenner dei endelege skatteinntektene for 2021 før i januar 2022, er det gjort eit anslag på kor store skatteinntektene for 2021 vil bli. I anslaget er det tatt utgangspunkt i nivået på skatteinntektene i 2020. For den enkelte kommune er skatteanslaget for 2022 deretter framskrivne i tråd med veksten i det samla skatteanslaget. Det betyr at det vert forutsett ei lik skattevekst per innbyggjar, med fordeling som i 2020. Etter kvart som skattetalla føreligg blir skatteinntektene fordelt mellom kommunane, for å utjamna forskjellar i skatteinntekter mellom kommunane.

Pris og lønnsvekst

I budsjettet er det lagt til grunn ei lønnsvekst i 2022 på 3,2 prosent og ei samla pris- og lønnsvekst (den såkalla kommunale «deflatoren») på 2,5 prosent. Lønnspostar for fast lønn er basert på faktisk lønn på kommunen sine stillingsheimlar, framskriven med forventa lønnsvekst. Venta lønnsvekst i løpet av 2022 er budsjettert som ei auke i lønnspostar. I berekinga av fast lønn er det også tatt omsyn til at lønnsveksten i 2021 vart høgare enn opphavelag budsjettert, kor det nå blir lagt til grunn ei lønnsvekst på 2,7 prosent (mot 2,2 prosent i opphavelag statsbudsjett 2021). Etne kommune sitt lønsbudsjett er basert på faktisk lønn og tal årsverk på dei tilsette per oktober 2021. Desse tala inkluderer resultatet av all lokal lønnsauke

og lønnsforhandling denne hausten. Driftsavtalar, tilskot og inntekter er i utgangspunktet justert med ei samla pris- og lønnsvekst på 2,5 prosent. Dette blir også brukt som utgangspunkt for endringar i kommunale betalingssatsar.

Pensjon og sosiale utgifter

Ein vesentleg storleik i budsjettet er pensjon. Pensjonskostnader består av premie på lønn (ført på eininga), reguleringspremie, premieavvik. Drifta skal belastast med pensjonskostnader som er rekna ut frå langsiktige føresetnadar om avkastning, lønnsvekst og G-regulering. Medan pensjonsutgifta er det ein skal betale (rekninga), er pensjonskostnaden den storleiken som påverkar driftsresultatet. Differansen mellom desse to storleikane er det såkalla premieavviket, som blir tilbakeført dei påfølgjande åra. Denne utgiftsføringa eller inntektsføringa av tidlegare års premieavvik vert kalla amortiseringskostnader. Premieavvik som ikkje er amortisert, er registrert i balanserekneskapen. Pensjonskostnadane er lagt inn ut frå dei prognosane me har fått frå Kommunal Landspensjonskasse (KLP) og Statens Pensjonskasse (SPK), dei såkalla pensjonsnotene.

Betalings- og avgiftssatsar

I utgangspunktet er satsane indeksregulert i samsvar med sentralt pårekna pris- og kostnadsvekst for 2021. Dvs. lønnsvekst 2,8 % og 4 % vekst for varer og tenester. Somme satsar vert styrt av statlege forskrifter. Relatert til vatn, avlaup, feiing, byggjesak, private planar og oppmåling er gebyra utrekna i tråd med forskrift om berekning av sjølvkost. Her må nemnast ny lokal forskrift om vass- og avlaupsgebyr. Gebyrsatsar 2022 er basert på forskrifta som vert lagt fram for politisk handsaming parallelt med budsjett 2022. Hensikten med den nye forskrifta for vatn og avlaup er at den skal vera tydelegare, enklare å administrera, og gje betre samsvar mellom pris og kostnadselementa.

4.2 Økonomisk risiko

I denne økonomiplanen er det lagt inn føresetnadar kring dei sentrale inntektene, finanspostane, driftskonsekvensar av investeringar, samt heilårseffektar av tiltak som blir sett i gang i årsbudsjettet. Det uvisse i fleire av desse forholda gjer likevel at dette berre er eit av fleire moglege scenario for korleis det økonomiske handlingsrommet vil utvikla seg framover. For styrings formål kan det vera nyttig å kunne sjå korleis ulike scenario vil kunna utvikla seg, og me har difor laga ei matematisk simulering av moglege scenario. Desse varierer frå å vera meir optimistisk til eit langt meir negativt. Simulasjonen er bygd på ein kalkyle for sannsyn, kalkyle simulert 1000 gongar for generelle driftsinntekter og for netto driftsramme, i tråd med budsjettskjema 1A. Resultat av simulasjon visar følgjande:

Inntekter scenario (1000)	
Budsjett 2022	-309 203 956
Gjennomsnitt scenario	-309 744 059
STD - Variasjon	6 941 967
Risiko mindre inntekter enn budsjettet	46 %

Utgifter scenario (1000)	
Budsjett 2022	295 602 379
Gjennomsnitt scenario	295 437 624
STD - Variasjon	6 295 726
Risiko meir utgifter enn budsjettet	62 %

Ved sviktande føresetnader over tid kan kommunen hamna i ubalanse ved at inntektene ikkje er høge nok i høve til dei kostnadane som kjem. Av dei mest aktuelle risikomomenta kan nemnast: lågare skatteinntang, høgare lønnsoppgjer i 2022, høgare pleiebehov eller vikarbruk, høgare straumprisar, lågare kraftinntekter. For å handtera dette uventa, har me budsjettert med ein risikopott av 5,9 mill. Risikopott er innarbeida i rammene, i kvar sin sektor. Risikopott kan berre disponerast av Kommunedirektøren i samråd med leiargruppa.

ØKONOMISK RISIKO	RAMME	VERST SCENARIO	BEST SCENARIO	Risiko pott
ADMINISTRASJON	41 226 298	42 300 000	40 300 000	410 000
OPPVEKST OG KULTUR	116 845 056	119 000 000	115 000 000	981 418
HELSE OG OMSORG	123 755 953	128 000 000	123 000 000	840 000
DRIFT OG UTVIKLING	25 033 544	26 500 000	24 500 000	730 000
FINANS	-306 860 851	-303 211 682	-309 211 682	3 000 000
TOT RAMME med Risiko	306 860 851	315 800 000	302 800 000	5 961 418

INNTEKTSRISIKO	RAMME	VERST SCENARIO	BEST SCENARIO
<i>Skatteinntekter</i>	-123 400 000	-121 400 000	-124 590 000
<i>Inntektsutj.</i>	-11 500 000	-15 000 000	-11 000 000
<i>Eigedomsskatt</i>	-20 810 000	-20 300 000	-21 300 000
<i>Naturessursskatt</i>	-3 100 000	-3 100 000	-3 300 000
<i>Rammetilskot</i>	-144 000 000	-144 000 000	-144 000 000
<i>Hamnbruksfond</i>	-4 800 000	-4 000 000	-5 000 000
<i>Kraftinntekter</i>	-11 500 000	-9 500 000	-14 000 000
<i>Finansinntekter</i>	-3 240 000	-2 500 000	-3 600 000

4.3 Hovudendringar i Budsjett 2022

Frå august av har Etne kommune jobba med budsjett og økonomiplan. Me har først kartlagt fast og variabel lønn for alle med fast tilsett-rettar i Etne kommune. Vidare kartlegging av stillingsbehov i lys av tilgjengelege ressursar og tenestebehov. Alle kommunalsjefar og einingsleiarar vart vidare bedne om å realitetsorientera også alle dei andre utgifts- og inntektspostane på detaljnivå, samt komma med forslag på tiltak/aksjonar som bør gjerast. Kommunedirektør og Økonomi har vore «sparring partnarar» i kartleggingsarbeidet, og det har vore fleire justeringar undervegs.

Kommunestyret er kjent med hovudstrategien å justera rammefordelinga ansvarsområda i mellom for å kunne handtera demografiutfordringane som kjem. Kommunalsjefane vart såleis bedne om å laga ei liste med tiltak for å imøtekomme strategien. Listene er så brukt i prosessen med å få sluttført tilrådd budsjett 2022.

HOVUDENDRINGAR	FRÅ	TIL
Risiko pott	Administrasjon	Delt i kvar sin sektor
Lærling	Administrasjon	Utgifter i kvar sin sektor
Lisensar	Alle sektorar	Administrasjon - IKT

Endringar i budsjettstrukturen som vart påført i fjor er tatt vidare i 2022 og for heile økonomiplanperiode, samt har me føretatt fleire endringane. Det vert tydelegare kva den enkelte einingsleiar har ansvar for, samstundes som denne får betre vilkår for økonomistyring innan eige ansvarsområdet. Føresetnadene for rapportering og kontroll: strategien kring endringane er bygd opp for å samla og sentralisere utgifter der ansvaret ligg. Dette vil gi meir kontroll og moglegheit til å kunne planleggja langsiktig.

RAMMEFORDELING	2021	2022	2022 - Etter endringane
ADMINISTRASJON	14,40 %	12,70 %	13,43 %
OPPVEKST OG KULTUR	38,10 %	38,30 %	38,07 %
HELSE OG OMSORG	39,44 %	40,72 %	40,32 %
DRIFT OG UTVIKLING	8,07 %	8,28 %	8,19 %
TOT	100 %	100 %	100 %

6. Administrasjon

Administrasjon	ØKONOMI		
	Rekneskap 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022
Netto driftsramme	24 943 054	43 978 394	42 196 898

1. Innleiing

Lønn og personal

Hovudarbeidsoppgåva for eininga er lønn, rådgjeving innan personalområde, lærlingar, organisasjons- og leiarutvikling, overordna ansvar for bedriftshelseteneste og vernetenesta, kvalitetssystem, rekruttering og tilsetjingar. Overordna planar, reglement og retningslinjer for personalområdet ligg og til eininga.

Endring i leiarstruktur og rekruttering av nye leiarar har vore ressurskrevjande og ein har måtte endre rutinar og system i tråd med ny organisering.

Ved å auka digitalisering og betra system/rutinar kan me effektivisera den daglege drifta og frigjera ressursar til å vidareutvikla organisasjonen. Det er eit stort etterslep på planar, reglement/ retningslinjer og behov for fokus på leiarutvikling.

Lærlingar er i særskilt fokus og planlagd inntak er vist under:

Lærefag	H2020/V2021	H2021/V2022	H2022/V2023	H2023/V2024
B & U - faget	2	2	4	4
Helsefagarbeidar	4	3	3	6
IKT	1	1	1	1
Kontor og adm.			1	1
Institusjonskokk			1	1
Byggdriftarfaget		1	2	2
Totalt antal	7	7	12	15
<i>Lærling pr 1000 innb.</i>	<i>1,75</i>	<i>1,75</i>	<i>3,00</i>	<i>3,75</i>

Økonomi

Økonomieininga jobbar aktivt med digitalisering og forbetring av rekneskapsprosessar. I løpet av økonomiplanperioden, skal økonomieininga jobba for å auke kompetansen og systematisere rutinar og prosedyrar. Kombinasjonen av nye modular og rutinar vil hjelpe heile organisasjonen til å få betre forståing og kontroll på økonomien. Digitalisering av prosessar skal hjelpe økonomieininga til å fokusera meir på internkontroll: i staden for å korrigera og sjekka eventuelle feil, skal me byggja system og prosedyrar som på førehand kan kalkulere sannsyn for kommande feil.

IKT

Etne kommune er vertskommune for IKT samarbeidet med Vindafjord (EVIKT).

Budsjettet for IKT skal for 2022 dekkja personell kostnader, kommunen sine kostnader for leige av fibersamband, kjøp av PCer og serverar, lisensar til PC og serverar, Office 365 lisens. Nytt for 2022 er at også fagsystem skal dekkjast av IKT, budsjettmidlar som tidlegare var ute i einingane er overført til IKT.



For å vera førebudd på den rivande utviklinga som er innan IKT & digitalisering, har ein tilsett gått ut av vertskommunesamabeidet og over til i ei rein digitaliseringsstilling berre for Etne.

Oversikt utstyr		
Beskriving	Tal	Ikkje støtta OS eller maks alder>5
PCer	436	0
Servere	210	5
Nettbrett	550	0
Brukarar	1360	

Service og fellestenester

Service og fellestenester består av servicekontor, politisk sekretariat og post/arkiv.

Arbeidsoppgåvene våre er retta ut mot publikum, innbyggjarane i Etne, politikarane og internt i organisasjonen.

Politiske sekretariat vil ha hovudfokus i året som kjem. Det blir gjennomgang av politiske reglement og rutinar m.m. Me vil også framover vera til hjelp til slik at dei tilsette føler seg trygge både i sakshandsaming og arkivering. Vidareutvikling av intranettside og heimeside blir eit fokusområde.

2. Mål

MÅL	Måltall	Kommuneplan
Administrasjon		
Det er generelt lågt sjukefråvære i einingane, og intensjonen er å halda dette låge nivået.	<3%	8.6
Mål for Lønn og Personal		
Me skal ha trygge, rause og engasjerte medarbeidarar med rett kompetanse i alle stillingar. Leiarane skal vera tydelege, inspirerande og motiverande ut frå felles verdigrunnlag og leiarfilosofi.		8.3
Me skal vera del av ein lærande organisasjon, der arbeidsplassen er den viktigaste læringsarenaen og medarbeidarane har merksemd på kontinuerleg forbetring.		8.4
Me skal vera ein kommune med eit inkluderande arbeidsliv som har fokus på førebygging og tilrettelegging for tilsette og med eit mål om sjukefråvær på 4% eller lågare. Kommunen skal stimulere til fysisk aktivitet for dei tilsette.		8.6
Etne kommune skal arbeida aktivt for å leggja til rette for lærlingar.		8.7
Målkategori		
Implementera og ta i bruk digitale personalmeldingar og timeregistrering i heile organisasjonen	1,00	
Medarbeidarundersøking i 2022 - svar %	>80%	
Medarbeidersamtalar i heile organisasjonen	80%	
Overordna rekruttering- og kompetanseplan	Ferdigstilt	
Sjukefråvære for Etne kommune	4%	
Oppfølging av sjukmeldte i tråd med vedtatt rutine	100 %	
Vernerundar i alle sektorar	2 pr sektor	Kvar sektor må ha eigne mål
Læringsstrategi	Jf. måltal i strategien	
Mål for Økonomi		
Me skal ha økonomisk handlingsrom og ei berekraftig økonomistyring		9.1
Me skal redusera etterslep på vedlikehald. Me skal til ei kvar tid ha ei oppdatert oversikt over behov for vedlikehald på kommunal eigedom.		9.2
Enøk og inneklima er satsingsområde. Kommunen skal redusera straumforbruket med 10% innan 5 år.		9.3
Målkategori		
Auke i e-handel	12% innan 2024	
Iverksetting straumforbruk strategi	01.des.22	9.3
Utgåande faktura - restanse	<5%	
Andel faktura godkjent innan forfall	90 %	
Tilstrekkeleg likviditet	>1	
Auke EHF i kommunen	>95%	
Mål for EVIKT		
EVIKT skal ha høge ambisjonar for eit stabilt og oppdatert driftsmiljø og skal vera ein pådrivar for digitalisering i kommunen		
Me skal ikkje ha utdatert og gamle PC'ar, serverar og nettbrett		8.4 og 8.3 gjeld alle
Me skal ikkje ha PC'ar og serverar med usupportert Windows		
Responstid på hjelp/brukarstøtte skal vera innanfor SLA		
Målkategori		
Del utstyr som er eldre enn oppgitt max alder	<1%	
Andelen usupportert Windows	<1%	
Del brot på SLA, respons i år	<6%	
Mål for Service og fellestenster		
Folkevalde og medarbeidarar samarbeider for at kommunen når sine mål og gir eit godt omdømme.		8.1
Me skal vera del av ein lærande organisasjon, der arbeidsplassen er den viktigaste læringsarenaen og medarbeidarane har merksemd på kontinuerleg forbetring.		8.5
God sørvis skal ytast både mot innbyggjarar, næringsliv og andre medarbeidarar.		8.4
Målkategori		
Vidareutvikla heimeside og intranettside	31.des.22	
Gjennomgang av politisk reglement	31.06.22	

7. Oppvekst og kultur

Oppvekst og Kultur	ØKONOMI		
	Rekneskap 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022
Netto driftsramme	119 717 136	115 055 468	118 065 056

1. Innleiing

Barnehage, skule og kultur har oppgåva å vera med på å forma dei nye generasjonane av innbyggjarar i Etne. Det siste året har alle einingane hatt utfordringar me før ikkje har fått kjenna på. Det har vore nye oppgåver, fleire oppgåver og avstand mellom avdelingar i barnehagen og klassar i skulen. Målet for alle nå er å samla seg som eining. Me ynskjer å ha eit positivt bidrag til alle barn og unge, og ynskjer dette i samarbeid med både ungar og føresette. Det vert stilt større krav til pedagogane og det vert vist til at sjølve barngruppa har ein større variasjon og mangfald enn før. Det er stadig snakk om kvalitet og kvalitetsmålingar og det vert forska meir nå enn tidlegare. Me jobbar for kvalitet kvar dag.

For å bli betre, må me vite kor me er og kor ein vil som sektor. Dette har me brukt tid på i samarbeidsmøta for oppvekst og kultur, men det må ut til alle for at me skal få til noko. Me har funne status. Me har sett oss mål og me har bestemt at me skal jobba i kollektive prosessar, noko som må til om me skal få til utvikling. Born og unge vil møta einingar der ein heile tida vil vurdere sitt arbeid og justerer tiltak, retning og mål. Me skal ha eit profesjonelt blikk på alt det me gjer.

Alle leiarane i Oppvekst og kultur i Etne, helsesjukepleiar, hovudtillitsvalt og PPT har samarbeidsmøte der me fokuserer på leiarutvikling for barnehage, skule og kultur (LBS). Det å samla alle gjer det lettare å få til eit betre samarbeid mellom barnehage og skule, men også til eit betre samarbeid rundt barna i kommunen. Me er fleire på laget, og skal me gjera det beste for barnet, så må alle på laget ha ei rolle, forstå si rolle og gi sitt bidrag inn i laget. Me har stor tru på at det er lurt å samla oss og setja fokus saman i arbeidet for læring og utvikling både på organisasjonsnivå, leiarnivå og einingsnivå.

Me skal arbeida fram gode rutinar, gode arbeidsmetodar og saman gjera oppvekst til ein endå betre sektor. Etne kommune har godt kvalifiserte arbeidstakarar som jobbar godt med både fag og miljøet til borna.

For barnevernet vil det vera ei endring i 2022. Det blir gjeldande ein ny reform, kalla oppvekstreform, noko som vil utfordra kommunen i det førebyggjande arbeidet, laget rundt borna. Eit mandat er laga og ei arbeidsgruppa jobbar for rigga kommunen til å møta denne reforma på beste vis.

Etne kommune har bestemt at me skal bruka 10-faktoren som eit verktøy. Her er det tatt med ti faktorar som er viktige for å oppnå mål og kvalitet i tenesta. Det er forska på kva som skal til for å motivera medarbeidarar og få henta ut det beste, og arbeid med desse faktorane vil vera viktig i arbeidet vårt vidare. Det vil bli ny undersøking for heile kommunen i starten av 2022.

Betre i det ordinære er noko som me skal jobba vidare med også i tida som kjem. Dette handlar i store trekk om innkludering og det å famna fleire i det ordinære i barnehage og skule. Me jobbar for å få ei felles forståing, styrka laget rundt borna og få til eit felles lyft for det enkelte barnet slik at tiltaka som må til, kan skje i det ordinære. Det er heilt avgjerande at me har eit godt samarbeid med heimen, og Stafettlogg er eit verkty me brukar i dette. Me treng at heim og eining står saman for at me skal finne dei beste løysingane. Ambisjonen for Oppvekst og kultur er *samarbeid heim og eining*. For å gjera samarbeidet med heimane og andre betre, brukar me altså Stafettlogg. Dette vil gjera det lettare for partane å sjå kva som vert laga av tiltak, og ein har oppretta ein dialog. Dette skal vera i bruk knytt til alle born med vedtak knytt til spesialpedagogisk hjelp og det psykososiale miljøet.

I barnehage og skule brukar me brukarundersøkinga/elevundersøkinga til Udir. I skulane er ein godt kjent med elevundersøkinga, men me har også tatt i bruk foreldreundersøkinga for barnehagane.

Me ser at me har elevar som strevar med lesing, og kartleggingane våre for dei yngste viser at det har vore slik over ei tid. Me ynskjer å sjå på den fyrste lese- og skriveopplæringa, sjå praksis opp mot nyare forskning, dela erfaringar og finna beste praksis.

Karakterane i standpunkt og til eksamen viser at elevane i Etne ligg om lag som landssnittet. Pedagogtettleiken i barnehagane er på norma, medan lærartettleiken i skulen er betre enn landssnittet. Det har vore ein auke i lærarstillingar dei siste åra, og det vil bli eit nedtrekk for 2022 for å koma ned om lag på nivå slik det var skuleåret 2019/2020.

Me har fått pengar til lærebøker, og det er sett av pengar til lærebøker for dei neste året. Dette gler me oss over i skulane.

Deltaking i kulturskulen, ein hobby for livet, er noko me ser det vil vera endå viktigare å fokusera på i tida som kjem. Samarbeid mellom kulturskule og skule vil me forsterka i tida som kjem slik at me sikrar oss at me når ut til alle ungane i kommunen. Ungdomsrådet har ute ei undersøking om aktivitetstilbod som kan vera nyttig for kultur å orientera seg i. Kultureininga har hatt eit etterslep på planar, men her har det skjedd mykje, og det vil skje meir i tida som kjem. Det blir ikkje endringar i drift på biblioteket. Her er det stor aktivitet for heile kommunen.

Unge i Etne har høg gjennomføring, og ligg her godt over landssnittet sjølv om noko færre elevar gjennomførte vidaregåande opplæring i siste perioden enn i dei tre førre periodane. Høg gjennomføring i den vidaregåande skulen viser at skulane i Etne har lukkast med opplæringa.

SLT-koordineringsarbeidet har vore redusert gjennom året, men me har fått gjennomført Ungdata for våre elevar. Vidare skal det lagast ein plan som viser oppgåver og ansvar som skal liggja til SLT-koordinator.

Frivilligsentralen gjer ein framifrå jobb på fleire hald i Etne. Dette ser me er viktig og me ynskjer å leggja til rette for eit godt samarbeid.

Kyrkja:

Det er blitt gjort fleire utbetringar dei siste åra i kyrkjene våre. Det vil vera eit mål å gjera ferdig det elektriske anlegget, oppvarming og brannsikring i nokre av kyrkjene. Utviding av kyrkjegardane vil også skje. Plan er laga, og ein ventar på godkjenning i frå statsforvaltaren.

2. Kapasitet og gjennomføring

Me ynskjer å få fleire i heile stillingar, og i den grad det er mogleg, så skal dette vera standarden. Ein ser at det er få menn i vår sektor, og spesielt i barnehage og blant dei yngste i skulen. Dette er ikkje typisk for Etne, men er gjeldande for heile landet.

Årsverk i barnehagane:

Desse modellane er laga for å visa korleis årsverka er fordelt i barnehagane.

Me viser også kva ressursar som ligg inne for hausten 2022. Læringar er ikkje medrekna.

Enge barnehage	Adm	Pedagog	Assistent	Barne- og ungd.arbeidar	Samla årsverk
2021/2022	1,6	11	6,4	10,8	29,9
2022/2023	1,6	9	5,8	10,8	27,2

Enge barnehage ligg inne med ein reduksjon for neste barnehageår. Det er eit lite barnekull som er fødd i 2021, og me har rigga om for å møta denne utfordringa.

Skånevik barnehage	Adm	Pedagog	Fagarbeidar	Assistent	Samla årsverk bhg
2021/2022	0,8	3	3,7	1,4	8,9
2022/2023	0,8	3	3,7	1,4	8,9

I Skånevik går det fem born over til skule, og me forventar at me klarer å fylla opp dei plassane i barnehagen til hausten. Det er fødd få ungar også i Skånevik 2021. Av det samla årsverket blir eit årsverk brukt til styringsressurs etter § 37, for barn med nedsett funksjonsevne.

I Skånevik barnehage vil det vera stengt to veker sommaren 2022. Det har vore lite behov for open barnehage i fleire år. Dette har vore ein prosess som har inkludert føresette, tillitsvalt, verneombod, dei tilsette og FAU/SU.

Spesialpedagogisk team utgjer ei ressurs på 280 prosent. Denne ressursen blir fordelt på våre tre barnehagar.

Barnetal i barnehagane pr årskull: (diagram pr. 1. oktober)

	2016	2017	2018	2019	2020	Født pr 1. 10.2021
Enge barnehage	29	17	25	19	9	0
Småfolk barnehage	20	21	17	17	9	0
Sum Enge/Småfolk	49	38	42	36	18	0
Born i Etne	50	39	40	37	23	16
Born utan bgh-plass	-1	-1	2	-1	-5	-16
Born i Fjæra	0	0	0	0	1	1
Skånevik bhg	5	7	9	6	2	0
Born i Skånevik	6	7	10	7	6	4
Born utan bgh-plass	-1	0	-1	-1	-4	-4

Det er ledig kapasitet i alle barnehagane og me har til nå i år, oktober 2021, eit svært lite kull. Dette betyr at me har ein planlagt omorganisering og eit nedtrekk i vente for å møta dei nye utfordringane me har med låge barnetal.

Årsverk i skulane:

Desse modellane er laga for å visa korleis årsverka er fordelt i skulane. Me viser også kva ressursar som ligg inne for hausten 2022. Læringane er ikkje medrekna. Bemanning knytt til SFO og fem dagar er noko me må sjå meir på når me ser kor mange born som ynskjer behov.

Enge skule	Adm	Lærer Pedagog	Assistent skule	Assistent SFO	Kontor	Samla årsverk
2021/2022	3,4	46,5	7,4	3,3	0,8	61,4
2022/2023	3,4	43,5	6,4	4,3	0,8	58,4

Det er tenkt eit nedtrekk og forflytting av ressursar på Enge skule frå hausten 2022.

Skånevik skule	Adm	Lærer Pedagog	Assistent skule	Assistent /ressurs SFO	Kontor	Samla årsverk
2021/2022	1,3	14,0	1,3	0,7	0,5	17,8
2022/2023	1,3	14,0	1,8	0,7	0,5	17,8

Det er ikkje planlagt noko endring for Skånevik skule frå hausten 2022.

Elevar i grunnskulen pr årskull: (diagram pr. 1. oktober)

	20/21	21/22	22/23	23/24	24/25	25/26	26/27	Kommentar
Sum skule	496	498	509	518	525	521	505	Ledig kapasitet
Enge skule	389	392	405	415	419	421	402	Ledig kapasitet
Skånevik skule	107	106	104	103	106	100	103	Ledig kapasitet
Kultur	80	75						Skulekorpset kjem i tillegg til dette talet. Har ledig kapasitet.

Tala for skulane viser jamne tal dei neste åra, men me veit me har litt lågare tal i vente. Det er ledig kapasitet på begge skulane, også i kulturskulen. Både Skånevik skule og Enge skule har fått nye elevar, tilflyttarar, i løpet av hausten 2021. I Skånevik er det nå 111 elevar, medan det på Enge er 394 elevar med fleire i vente.

Gjennomføring vidaregåande opplæring:

År	2012-2014	2013-2015	2014-2016	2015-2017	2016-2018	2017-2019
Heile landet	73	73	74	75	77	77
Vestland	74	75	76	77	78	78
Etne	78	78	83	87	89	86

Me har god gjennomføring av vidaregåande opplæring.

Barnevernet:

2022 er eit år der det blir gjeldande ein ny reform, oppvekstreforma, som gir kommunane meir ansvar for det førebyggjande arbeidet, og me må rigga laget vårt godt rundt barn og unge. I Etne har me sett ned ei arbeidsgruppa som jobbar med dette. Det er laga eit mandat, og leiargruppa i kommunen er styringsgruppa for mandatet. Noko av arbeidet her vil vera å sjå kva me har av tiltak og ordningar, kva me treng av tiltak og ordningar, og også om me har tiltak og ordningar som me ikkje treng. Det skal så lagast ein plan og forslag for korleis me skal møta den nye reforma på beste vis i vår kommune.

Det er ei forventning om ei auke i ramma knytt til dette frå sentralt hald. Me har auka ramma noko, og me tar med oss ei forståing for ein høgare risiko i 2022.

PPT:

PP-tenesta har samla 6,5 årsverk i Etne og Vindafjord kommune. Meld.St 6 (2019-20) «Tidleg innsats og inkluderande fellesskap i barnehage, skole og SFO», NOU 2019:23 og arbeid med ny opplæringslov som skal tre i kraft frå 01.08.23, gjev utviklingsretning for eigar, barnehage/skule og PP-tenesta. Regjeringa har gjort vedtak om at individuell rett til spesialpedagogisk hjelp og spesialundervisning skal vidareførast. PP-tenesta er tett på barnehagar og skular og har ein nøkkelrolle på "laget rundt barnet". Det vert ei utfordring å møta utvida statlege forventningar til tenesteyting med støtte til barnehage og skule knytt til tidleg innsats, intensive tiltak, inkludering og tverrfagleg samhandling med stillingsvolumet tenesta har i dag, dersom tenesta på same tid får tilvist like mange personsaker og får bestilling på like mange sakkunnige vurderingar som i dag.

Statped skal byggja ned tilbodet til kommunar og kommunen/PP-tenesta skal overta oppgåver Statped tidlegare har gjeve. PP-tenesta har også fått utvida oppgåve knytt til å bidra i tidleg innsats, vera med å byggja kompetanse i barnehage og skule, vera ein aktiv samarbeidspart som "laget rundt barna" i tillegg til å vera sakkunnige faginstans for opplæring.

3. Mål

MÅL	Måltall	Kommuneplan
Oppvekst og Kultur		
Felles for oppvekst		
Me skal arbeida for at barn og unge utviklar ei god fysisk, psykisk og sosial helse.		2.1
Me skal arbeida for at alle barn og unge får utnytta ressursane sine og bli godt inkluderte i det ordinære opplegget i barnehage, skule og SFO.		2.2
Me skal arbeida førebyggjande mot mobbing, overgrep, rusmisbruk, vald og kriminalitet. Det skal vera null-toleranse for mobbing. Me skal oppretthalda politiråd, SLT og vidareføra samhandlingsplan med politi.		2.3
Me skal arbeida tverrfagleg og i samarbeid med heimane for å hjelpa familiar, barn og unge som treng ekstra oppfølging.		2.4
Det generelle fråværet knytt til sjukdom i personalet i sektoren går ned.	Måling kvar måned	8.6
Mållindikator		
Auka tal Stafettloggar som er aktive. Alle barnehagar og skular skal bruka dette verktøyet i samarbeid med heimane og i det tverrfaglege samarbeidet.	Alle barn og unge med vedtak knytt til Barnehagelova §19a og 19g, og Opplæringslova § 5.1 og 9a.	
Auka tal aktivitetsplanar knytt til mobbing i barnehage og skule	Ei auke	
Halda gjeldande norm for pedagogtettleik i barnehage.	Måling juni	
Pedagogtettleiken er på norma i barnehagen.	På norma i bhg	
Ein god start, med ei auke i lærartettleiken for dei yngste i skulen.	GSI	
Auka delen av lærartimar til ordinær opplæring i skulen. Utrekna her er forholdet mellom sum årstimar og timar til ordinær undervisning.	Ei auke	
Etne kommunestyre ber om ei sak, rundt aktuelle oppgåver innan helse/oppvekst som kan innlemmast i SLT-stillinga. Ein skal mellom anna vurdera om det kan vera føremålstenleg å flytta oppgåver frå MOT og vidareføra Av og Til-satsinga som del av SLT. SLT-stillinga innehar viktig kompetanse innan rusfeltet, og det er viktig at denne stillinga blir kopla opp mot alle tenester og oppgåver der denne kunnskapen er relevant.	Sak levert kommunestyre	2.3
Gjennomføra UngData i kommunen kvart 3.år.	Vår 2024	
Gjennomføra «Ung i Etne» for elevane i 7. trinn	Vår 2024	
Mål for Skule		
Skulen skal ha høge ambisjonar og eit godt læringsmiljø som sikrar at alle elevane får utnytta		2.7
Karaktersnittet skal liggja på eller over nasjonalt snitt. Dette gjeld både standpunkt- og eksamenskarakterar. Det er eit mål å auka talet på elevar som får minst 30 grunnskulepoeng		2.8
Skulane skal arbeida systematisk med å skapa trygge elevmiljø gjennom mobbeførebyggjande tiltak og arbeid med MOT		2.9

Målingindikator		
Del elevar som trivs, kjenner støtte frå lærar, meistring, arbeidsro, motivasjon og medverknad (Elevundersøkinga) skal aukast over tid.	Måling januar. Grønt nivå (4,1)	
Ingen elevar skal oppleve mobbing (målt i Elevundersøkinga).	Måling januar. Grønt nivå (4,1)	
Karaktersnittet skal liggja på eller over nasjonalt snitt. Dette gjeld både standpunkt- og eksamenskarakterar.	Måling juni. På eller over nasjonalt snitt	
Del elevar som presterer på lågaste nivå ved dei nasjonale prøvane skal reduserast over tid.	Måling oktober	
Grunnskulepoenga for elevane (karaktersummen ved avslutning for 10.klasse) viser ei positiv utvikling over tid.	Måling juni.	
Tal vedtak knytt til spesialpedagogiske tiltak skal reduserast over tid.	Måling juni. 8 % våren 2022.	9.3
Del nøgde brukarar skal aukast over tid (Foreldreundersøkinga til Udir) knytt til samarbeid om læring og utvikling, trivsel, motivasjon. Foreldreundersøking anna kvart år.	Måling januar. Grønt nivå (4,1)	
Brukarundersøking på SFO med fokus på tryggleik og trivsel.	Årleg. Presentasjon for SU	
Sikra ein god overgang mellom barnehage og skule.	Måling september. Evaluering i barnehage og skule	
Mål for Barnehage		
Barnehagane skal ha eit godt læringsmiljø, tilsette med god fagleg kompetanse og høge ambisjonar. Etne kommune skal ha ein felles standard		2.5
Full barnehagedekning for alle barn 0-6 år, med minimum 2 opptak i året.		2.6
Målingindikator		
Del nøgde brukarar skal aukast over tid (Foreldreundersøkinga til Udir) knytt til samarbeid om læring og utvikling, trivsel, relasjon barn og vaksne og deling av informasjon. Foreldreundersøking anna kvart år.	Måling i januar. Grønt nivå.	
Ingen barn skal oppleve krenking eller mobbing i barnehagane.	Måling januar. Grønt nivå.	
Deltakinga i barnehagene skal over tid være stabilt over 85%.	Måling juni.	
Del barn på venteliste.	Måling juni. Tilbod til alle.	
Sikra ein god overgang mellom barnehage og skule.	Måling september Evaluering i barnehage og skule	
Mål for Kultur		
Kulturskolen skal ha eit variert og godt kjent tilbod.		3.1
Turstiar skal registrerast i kart som vil vera tilgjengelege via kommunen sine nettsider. Arbeidet skjer i samråd med grunneigarar.		3.2
Me skal i saman med andre aktørar ta vare på og utvikla eksisterande og nye friluftsliv- og		3.3
Kommunen skal vera aktiv med å leggja til rette for, og støtta opp om, kultur- og		3.4
Biblioteket vert nytta som ein arena for samfunnsinformasjon og debatt.		3.5
Kommunen byggjer opp om frivillig arbeid kring kulturen og er positiv til private initiativ. Initiativ til å ta vare på, og formidla, kulturhistoria og frivillig arbeid for uorganisert ungdom er særleg		3.6
Me arbeider for vidareformidling og opplysningsarbeid for den kulturelle arva. Barn og unge er særleg målgrupper for formidlingsarbeidet.		3.7
Målingindikator		
Fullføre planarbeid innan kultur - kommunedelplan for idrett, friluftsliv og fysisk aktivitet, kulturminneplan og bibliotekplan. Det er også eit mål å laga ein overordna kulturplan.	Plan ferdig	
Sikra lokalhistorisk materiale (K-059/18)	Arbeid ferdig	
Del nøgde brukarar i kulturskolen skal aukast over tid (Brukarundersøking) knytt til samarbeid om læring og trivsel, relasjon barn og vaksne og dialog og deling av informasjon.	Måling mai 2022	

8. Helse og Omsorg

Helse og Omsorg	ØKONOMI		
	Rekneskap 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022
Netto driftsramme	128 758 532	118 230 991	124 301 427

1. Innleiing

Helse og omsorg er organisert i 2 einingar som rapporterer til kommunalsjef ; eining helse og eining pleie og omsorg. I tillegg har kommunalsjef ansvar for oppfølging av interkommunale samarbeid/vertskommuneavtalar som NAV, legevakt, ØHD og krisesenter. Tenesteområdet yt helse- og omsorgstenester til menneske i alle aldrar og innanfor dei fleste helsefaglege område. Viktige nyare føringar er mellom anna beskrive i Omsorgsplan 2020, St. meld 26 (2014-2015) Framtida si primærhelseteneste: «Nærhet og helhet» , demensplan 2025 og eldrereforma «Leve hele livet».

Tenesteområda i Helse og omsorg:

- Tenestekontor for vurdering og tildeling av helse- og omsorgstenester.
- Institusjonsdrift(sjukeheim)
- Tenester til heimebuande inkl. dagtilbod for demente, bu-tenester til personar med t.d. utviklingshemming og heildøgns bu-tenester til eldre.
- Legetenester
- Psykisk helse- og rustenester
- Fysio- og ergoterapitenester
- Helsestasjon-, skulehelseteneste- og jordmorteneste

Etter innføringa av samhandlingsreforma er det ei forventning om at kommunane i større grad enn tidlegare tar ansvar for helsehjelp og omsorgsoppgåver til svært sjuke pasientar. Dette set store krav til kompetansen til helsepersonellet og kommunen sin kapasitet til å ivareta pålagte oppgåver. Nasjonale styresmakter peikar på følgjande hovudutfordringar i åra som kjem:

- At det vert fleire yngre brukarar med nedsett fysisk eller psykisk funksjonsevne
- At det vert fleire eldre kombinert med mangel på tenesteytarar
- At det trengs betre medisinsk tverrfagleg samarbeid for å sikra koordinerte tenester
- At det er behov for å førebyggja og avgrensa meir - og behandla mindre
- Det må leggjast meir vekt på aktivitet i omsorg og på å møta psykososiale behov

Ein ser ein positiv trend i at fleire personar som kjenner behov for oppfølging for utfordringar med si psykiske helse og tek kontakt med tenesta tidleg. Dette gjeld både barn og vaksne. Utfordringsbilete er at det tidvis kan vera ventetid for å få tilbod om støttesamtalar/terapi.

Dei siste 2 åra har det vore eit press på tenestene i eldreomsorga m.a. grunna unormalt låge dødstal og omfattande behov for helse og omsorgstenester i befolkninga. I 2021 vart det gjort tiltak for å redusera presset på m.a. behov for institusjonsopphald og det vart gjort eit mellombels tiltak ved å gjera om 3 heildøgnsbemanna bustader til institusjonsrom ved Etne omsorgssenter. Dette førte til at me har tatt imot dei fleste utskrivingsklare pasientar og fleire har fått tilbod om korttidsopphald. Vurderinga vår er at det er behov for å gjere denne løysinga fast frå 2022.

Folkehelseoversikta og fleire brukarundersøkingar peikar på at psykisk helse framleis må vera satsingsområde for barn og unge. Me skal derfor fortsetja å ha fokus på dette. Prosjekt "Psykisk helseteam for ungdom og pårørnde" vil fortsetja i 2022.

2. Kapasitet og gjennomføring

Årsverk/tal tilsette			
Eining	Årsverk	Lærling	Omsorgslønn
Overordna	1,8 fastlønn	0,38 årsverk	
Pleie og omsorg	83,68 fastlønn	1,53 årsverk	
Helse	41,26 fastlønn	0,3 årsverk	0,75 årsverk

Helse og omsorg skal arbeida for å auka heiltidsstillingar. Sektoren skal i 2022 vera ein del av prosjektet "deltid-heiltid". Rekruttering av sjukepleiarar og fagarbeidarar til ledige stillingar skal vera ei satsing dette året der me skal i større grad skal marknadsføre oss som ein attraktiv arbeidsplass.

For å få rekruttert sjukepleiarar har me inngått avtale om eit ekstra rekrutteringstilskot for 10 sjukepleiarstudentar i PLO som har arbeidsavtale med helg og sommarvikar i minimum 5 veker. Dette er òg eit tiltak for å redusera bruk av vikar og overtid.

Kapasitet & gjennomføring					
Beskriving	Type	Kapasitet	Belegg 2021	Belegg 2022	Info.
Etne Omsorgssenter	Institusjon langtid/korttid	33	33	33	26 langtidsrom og 6 korttidsrom
Heildøgnbemann a bustader for eldre-Etne	Omsorgsbustad med heildøgnbemannin g	7	6(7)	7	Fast reduksjon av tal bustader frå 10 til 7. Bustader blir omgjort til institusjon.
Heildøgnbemann a bustader for eldre-Skånevik	Omsorgsbustad med heildøgnbemannin g	14	13/14	12	Det er 2 disponible rom som kan nyttast fleksibelt ved behov.
Etne bustadskiping	Omsorgsbustad	20	18	18	10 bustader skal pussast opp når det blir ledig.
Gjerdsrabbane I	Omsorgsbustad	3	2(3)	2	
Gjerdsrabbane II	Omsorgsbustad	8	7	8	2 bustader vert brukt til avlastnings-tenester
Gjerdsrabbane bufellesskap	Omsorgsbustad	5	5	5	
Tusenfryd Skånevik	Omsorgsbustadar	6	1	0	Stiftinga melder at det truleg ikkje vil vera mogleg for utleige i 22

Kapasitet og forventning Helse					
Beskriving	Type	Kapasitet	Belegg 2021	Belegg 2022	Info.
Fastlegar	Legetenester	Listekapasitet er 4300. Ledig per oktober 223 plasser.	5 fast-leghe heimlar (+1 deleliste)	7 fast-leghe heimlar	Auken av fastlegeheimlar er gjennomført som del av budsjett 2021
Psykisk helse/rus	Lågterskel/førebygging og behandling	Spesialsjukepleiar 3x80%			Psykologtenester er utfordrande å rekruttere til.
		Miljøterapeut rus 50%			
		Miljøarbeidar 120%			
		Psykologtenester 20%			
Helsestasjon og skulehelsetenesta	Helsefremjande og førebyggjande arbeid. Gravide, born og foreldre.	Jordmor 20%			
		Lege 20%			
		Helsesjukepleiar 300%			
Ergo- og fysioterapitenesta	Førebyggjande, helse-fremjande arbeid og behandling.	Fysioterapeut 220%			Styrking av fysioterapeutstillinga for å kunne rekruttere og møte behov i tenesta.
		Driftstilskot 200%			
		Ergoterapeut 50%			
		Kvardagsrehabilitering 70%			
Kommuneoverlege /smittevernlege	Ansvar for helsefagleg rådgiving med vekt på folkehelse, førebyggjande helsearbeid, oversiktsarbeid ift helse, miljøretta helsevern, helsemessig beredskap og smittevern.	Kommuneoverlege og smittevernlege 50%	Mellom 50 og 100% behov i periodar grunna pandemi	50 %	
Legevakt	Helseberedskap	Alle fastlegar deltek i daglegevakt og interkommunal legevakt med Vindafjord. Kjøper tenester av Haugesund legevakt i tidsrommet 23.00-08.00			

	2017	2018	2019	2020	2021	2025	2030	2050
80-89 år	173	166	172	175	181	226	279	396
90-99	54	58	62	59	60	57	62	156
100 år+	2	2	1	4	3	2	0	6

Historiske tal og befolkningsframskriving frå ssb

Pleie og omsorg

Pleie og omsorg har dei siste åra hatt ein auke i tal innbyggjarar med omfattande behov for helse- og omsorgstenester. For å kunne ivareta desse behova er det gjort strakstiltak i tillegg til at kommunen er i gong med å lage ein plan for pleie og omsorg. Den skal leverast våren 2022.

Det er gjennomført ein prosess med omorganisering av eininga innanfor økonomisk ramme for fastlønnsbudsjet i 2021. Bakgrunn for omorganiseringa var utfordrande leiingstruktur og å få på plass bemanningsplanar som skal møte dei behova som er. Eininga har auka frå 2 til 4 avdelingar og det er gjennomført ein omfordeling av personalressursar. Det er flytta personalressursar frå institusjonsdrift til heimetenesta (heildøgnbemanna bustader) og demensomsorga.

Pleie og omsorg skal arbeida vidare med å få rekruttert i ledige stillingar. Me skal vera ein attraktiv arbeidsstad med høg grad av trivnad hos tilsette og brukarar/bebuarar. Det skal jobbast med å få ein stabil grunnbemanning for å motverke slitasje hos tilsette, meirkostnader til vikarbyrå og overtid. Døme på tiltak som vil bli sett i gong er fast tilsetting/auke i stilling som "vikarpool" som skal dekkja inn vakter som er ledige.

Heimetenesta og heildøgnbemanna bustader for eldre

Etableringa av heildøgnbemanna bustader for eldre har utfordra tenestene sidan oppstart i 2018. Det er liten forskjell på utforminga av bustaden jamfør institusjon, og mykje av drifta kan ein i stor grad samanlikna med institusjon. Erfaringa frå oppstart er at bebuarar blir institusjonaliserte og får større omsorgsbehov etter kort tid. Då me tidlegare år ikkje har hatt ledig kapasitet i institusjon for langtidsopphald, så har me ikkje kunna tilbydd institusjonsplass og pleietyngda har dermed auka i tenesta. I 2021 har det vore betre kapasitet i institusjon, men det har vore utfordrande å få flytta bebuarar frå dette omsorgsnivået til neste i omsorgstrappa. Det handlar i stor grad om at bebuarar kjenner seg ivaretatt og at me leverer tenester i større grad enn me har planlagt for. Det vil ta tid å snu forventningane frå både tilsette, pårørande og bebuarar, og me vil bruke 2022 til å implementere ny tenestestandard for dette omsorgsnivået. Det betyr òg at me har styrka bemanningsfaktoren for å motverke behov for ekstrabemanning. Dei som arbeider med leigetakarar av "bemanna heildøgnbustader" er tilsett i heimetenesta, og styrkinga av bemanningsfaktoren kan nyttast der det er behov til ei kvar tid.

Omgjering av 3 heildøgnbemanna bustader til institusjon

Det vart i 2021 gjort tiltak for å kunna ta imot utskrivingsklare pasientar til korttidsopphald. 3 heildøgnbemanna bustader ved Etne omsorgssenter vart omgjort til institusjonsrom. Dette har ført til at dei fleste utskrivingsklare pasientar er ivaretatt av kommunen og kostnad for døgnmulkt til helseføretaket er redusert. Erfaringar frå dei siste åra viser at det er nødvendig å gjera om 3 heildøgnbemanna bustader til institusjonsrom for korttidsopphald for å kunna ta imot utskrivingsklare pasientar. Kostnad er dekkja innanfor budsjetramma.

Førebyggjande heimebesøk for eldre

Kommunen starta opp med tilbod om "førebyggjande heimebesøk" til alle 80-åringar i 2021. Dette skal vidareførast og implementerast i 2022. Målet er at flest mogleg takkar ja, slik at kommunen sine 80-åringar har større kjennskap til kva ein kan gjera for å kunne bu så lenge som mogeleg i eigen heim.



Velferdsteknologi

Etne kommune skal i 2022 implementera velferdsteknologiske løysingar som er skaffa gjennom interkommunalt samarbeid på Haugalandet. Haugalandskommunane har framleis samarbeid om velferdsteknologi, og har tilskotsmidlar til å finansiera oppgåver knytt til samarbeidet også i 2022. Det er Karmøy kommune som leiar samarbeidet vidare. Me vil i vår kommune byggja opp kompetanse om velferdsteknologi til våre tilsette og innbyggjarar som har behov for tenester.

Kvardagsrehabilitering

Kommunen ønskjer å satsa vidare på kvardagsrehabilitering for å kunna støtta innbyggjaren i å kunne bu lengst mogleg heime sjølv om ein har eit byrjande funksjonsfall. Det er ei tidsavgrensa oppfølging, der innbyggjar kan få støtte, rettleiing og trening i eigen heim, for å meistra kvardagen sin betre. Eit team med fysioterapeut, ergoterapeut og sjukepleiar skal hjelpe innbyggjaren. Fokuset er trening i daglege gjeremål i eigen heim, og utgangspunktet er kva innbyggjaren tykkjer er viktig for å meistra kvardagen.

Helse

Friskliv, læring og meistring

Tilbodet skal vera ein integrert del av helsetenestene både i form av individuell og gruppebasert oppfølging. Tverrfagleg team med kompetanse frå fysioterapi, psykisk helse og helsestasjon. Tilboda skal rette seg mot pasient/brukar og pårørande.

Miljøarbeidstenesta

Det er ei auke i tal yngre brukarar som har behov for helsetenester, praktisk bistand/opplæring og avlastning. For å kunna levera tilboda har me styrka grunnbemanning.

Psykisk helse og rustenester

Det vil vera behov for å rekruttere til stillingar som vil bli ledige dette året. Det vil vera ein prosess saman med dei tilsette og administrasjon for korleis ein best mogleg kan organisera tenesta ift. brukarbehov og rekrutteringsmoglegheiter.

Det skal gjennomførast brukarundersøking i tenesta.

Helsestasjon, skulehelseteneste og jordmor

Kommunen vil fortsetja satsinga på helsestasjon og skulehelsetenesta for å møta dei utfordringane som borna våre syner gjennom t.d. Ungdata. Det vil i tillegg vera eit prosjekt knytt til pårørandestøtte med tilskotsmidlar frå Bufdir. Dette prosjektet er finansiert ut 2022. Prosjekt «psykisk helseteam for ungdom mellom 12 og 18 år» blir vidareført med tilskotsmidlar. Psykisk helseteam for ungdom vil òg ha tilbod om pårørandestøtte. Jordmorstillinga vil bli ledig i 2022, og det er behov for å rekruttere. Det er tilskotsmidlar til å ha 40 % stilling ut år 2022. Kommunedirektøren ser behov for å sjekka ut om det er føremålstenleg å samarbeida med andre kommunar om tenestene. Det vil komma politisk sak om dette i 2022.

NAV Vindafjord- Etne

Økonomisk sosialstønad

Ei av utfordringane til Nav er auke i økonomisk sosialstønad grunna endring i arbeidsmarknaden og auke i levekårs-utfordringane blant dei mest utsette gruppene. Inntektsutviklinga dei siste åra og den forventa utviklinga på arbeidsmarknaden forsterkar inntrykket av fattigdomsproblem og levekårsutfordringane for dei komande åra. Situasjonen tyder på at delen med låg inntekt blant barn, ungdom og unge vaksne samt innvandrarakar vil auka. I 2018 vart det gjort endringar på den statlege ordninga arbeidsavklaringspengar (AAP). Dette går ut på at det mellom anna vert eitt år kortare tid i AAP ordninga, samt strengare inngangsvilkår. Dette ser me allereie no slår ut på utbetaling av økonomisk sosialstønad.

Det vil komme ei sak til politisk handsaming i 2022 om moglegheiter for lønstilskot for økonomisk sosialhjelp for utsette grupper som ikkje kjem seg i arbeid eller kvalifiserer for uføretrygd.

Tiltak og aktivitetsplikt

NAV sitt hovudfokus er å få folk i arbeid. Me jobbar aktivt for at ingen skal gå passivt på ytingar. Me ser at det å få folk i aktivitet og arbeidsretta tiltak er bra, og det har ein stor effekt i forhold til å koma seg tilbake i arbeidslivet. Kommunane er pålagt å setja i gong tiltak som kvalifiseringsprogrammet (KVP) og aktivitetsplikt for sosialstønadsmottakarar under 30 år.

NAV Vindafjord etablerte FRAM hausten 2016, som eit tiltak for unge vaksne som mottar økonomisk sosialhjelp. I 2019 opna me opp for at andre aldersgrupper og ytingar kan nytta seg av FRAM, då me ser at det er fleire grupper som kan ha god effekt av å delta. Deltakarane på FRAM har samlast 3 dagar i veka, men frå oktober 2021 vil me auka opp til fem dagar i veka. Dagen startar med felles frukost for så å jobba med ulike tema. Døme på tema kan vera livs-meistring, kosthald og fysisk aktivitet, personleg økonomi, eigenmotivasjon mot utdanning/arbeid, trening på jobbintervju, CV- skrivning og jobbsøknader m.m.

I tillegg er Vaktmeisterteamet eit tiltak NAV kan nytta seg av. Me har utfordringar med at ikkje alle passar inn i dei tiltaka me har, og me ser eit behov for fleire kommunale lågterskeltilbod for at brukarar skal ha noko å gå til og få førebu seg til arbeidsretta tiltak. Det er spesielt i kvalifiseringsprogrammet me har utfordringar med å finne passande aktivitetar, men og i forhold til unge sosialhjelpsmottakarar. NAV har fått innvilga prosjektmidlar frå statsforvaltaren, og me har tilsett ein aktivitetskoordinator som skal jobba med ulike aktivitetstilbod, samt auka samarbeid på tvers med andre einingar i kommunen og næringslivet.

Den største innsparinga hos NAV er å få folk ut i arbeid. Dette er ein vinn- vinn situasjon for kommunen, mindre utgifter på sosialstønad, samt at kommunen får fleire skattebetalarar. For at me skal lukkast med dette må kommunen investera i fleire tiltak og verkemiddel, slik at fleire kjem seg ut i lønna arbeid.

3. Mål

MÅL	Måltall	Kommuneplan
Helse og Omsorg		
Me skal vektleggja førebygging og folkehelse, det er eit mål at den einskilde skal ta vare på eiga helse. Det offentlege tenestetilbodet skal sikra eit likeverdige tilbod i alle livsfasar.		Kap. 4
Målindikator		
Plan for PLO	100 %	
Heilskapleg plan for helse og omsorg	100 %	
Redusera sjukefråværet fra 2021 nivå. Eigne måltal for kvar avdeling		8.6
Planlagt bruk av vikarbyrå til ferieavvikling		9.1
Redusera bruk av overtid frå 2021 nivå		9.1
Delta i prosjekt "deltid-heiltid for kommunen".		
Brukarundersøking skal gjennomførast i eining helse-miljøarbeidstenesta og psykisk helse og rustenesta	1 i løpet av året	8.5
Kommuneoverlege/smittevernlege: Planarbeid-Smittevernsplan	100 %	
Kompetanseplan for helse og omsorg	100 %	8.3
Mål for PLO		
Byggja nytt omsorgssenter i Etne i planperioden for å ta i vare sjuke i eigen heim når det ikkje lenger let seg gjera å oppretthalda ei forsvarleg helseteneste i heimen		4.1
Målindikator		
"Leve heile livet" - Implementering av plan jamfør tiltaksliste	100 %	
Pleiefaktor(tal pasientar/tilsette) institusjon avd 2	0,87	
Pleiefaktor institusjon avd 1	1,05	
Tal rom institusjon: korttid/rehabilitering/avlastning	8 rom	
Tal rom institusjon: langtid	26 rom	
Tal døgn som «overligger» for Etne sine utskrivingsklare pasientar skal max vera	32 døgn	
Redusera bruk av ekstrabemanning frå 2021-nivå		
Alle stillingar i grunnbemanning over 20% skal vera rekruttert til		
Sjukefråvære skal vera 6%. Målast kvar mnd	6 %	
Mål for Heimetenesta		
Etne kommune satsar på heimebaserte tenester ved å nytta kvardagsrehabilitering og velferdsteknologi. Det er eit mål at flest mogleg bur lengst mogleg i eigen heim		4.2
Etne kommune bør oppretta eit dag-/aktivitetstilbod for heimebuande demente.		4.6
Målindikator		
Minimum antall brukarar av velferdsteknologi som har tatt i bruk:		
o Tryggleiksalarm	75 stk	4.2
Røykvarslar	90 stk	4.2
o Medisindispensar	8 stk	4.2
o Digitalt tilsyn	4 stk	4.2
o Lokaliseringsteknologi	6 stk	4.2
o Bevegelsesesensarar	6 stk	4.2
Gevinstrealisering velferdsteknologi: Spart tid/unngått besøk.	Fire gonger per år	4.2
Minimum tal brukarar som har tenesta kvardagsrehabilitering	10 brukarar per år	4.2
Alle 80-åringar får tilbod om førebyggjande heimebesøk	100 %	4.2
Tal som takkar ja til førebyggjande heimebesøk	60 %	4.2
Belegg i omsorgsbustadar		
o Etne Bustadskiping	18/20	
o Gjerdsrabbane burettslag	10/11	
o Gjerdsrabbane bufelleskap	5/5	
o Heildøgnsbemanna bustad for eldre-Skånevik	12/14	
o Heildøgnsbemanna bustadar for eldre-Etne	7/7	
Bemanningsfaktor heildøgnsbemanna bustadar for eldre		
o Grunnbemanning Etne: inkl 3 institusjonsplassar (totalt 10 rom)	0,58	
o Grunnbemanning Skånevik: (totalt 12 rom)	0,6	
Bemaningsfaktor dagsenter for demens	2 tilsette per dag	

Mål for Helse		
Byggja eit godt fagleg tilbod for rusavhengige og familiane deira, der me legg vekt på eit godt tverrfagleg samarbeid mellom einingane.		4.3
Me skal styrka helsetilbodet til personar med psykiske lidningar og utvikla butilbod.		4.4
Mållindikator		
Friskliv, læring og meistringstilbod skal vera ein integrert del av helsetenesta både i form av individuell og gruppebasert oppfølging. Tilboda skal retta seg mot pasient/brukar og pårørande		
o Kurs etter behov		
o Kurs for pårørandestøtte	1	
Sikra at alle barn, unge og familiar vert sett og følgt opp når det er grunnlag for uro: Tilsette arbeidar systematisk etter Bli Z modellen både på system og individnivå.		
Psykososialt kriseteam: deltakarar i teamet skal ha gjennomført "kriseskulen"	100 %	
Prosjekt "psykisk helsesteam for ungdom og pårørande"		
o Ungdom mellom 12-18 år som får oppfølging	15 stk	
o Føresette til målgruppa som får foreldrerettleiing	15 stk	
Tenesta skal kartleggja kor mange innbyggjarar som årleg får oppfølging i psykisk helse- og rustenesta:	4 gonger per år	
o Hovedforløp 1 (milde og kortvarige problem)		
o Hovedforløp 2 (kortvarige alvorlige problem/lidningar)		
o Hovedforløp 3 (Alvorlige og langvarige problem/lidningar)		
Gjennomføra "Brukarplanundersøking" for psykisk helse og rus	100 %	
Helsestasjon- og jordmorteneste. Samarbeid med andre kommunar? Sak til politisk behandling før budsjett 2023		2.1/2.4
Planleggja for drift av ny heildøgnsbemanna bustad for personar med psykiske helseutfordringar frå 2023		04.apr

9. Drift og Utvikling

Drift og Utvikling	ØKONOMI		
	Rekneskap 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022
Netto driftsramme	26 473 311	23 337 456	24 487 676

1. Innleiing

Utvikling, samt Drift og Vedlikehald er i stor grad serviceavdelingar. Utvikling driv i stor grad med handsaming av søknadar frå innbyggjarar og bedrifter, samt ansvar for å utarbeida og godkjenna overordna planar.

Grunna ein gamal kommuneplan, må mange av søknadane handsamast som dispensasjon, noko som er meir tidskrevjande for avdelinga og kundar. Eit av dei store måla for 2021 var å ferdigstilla ny kommuneplan, men grunna oppseiing blei arbeidet ikkje slutført. Det er nå eit mål at planen skal vera ferdig til sommaren 2022. Det er vidare eit mål at minst 2 andre planar som står i planstrategien, blant anna klima- og miljøplanen, vert ferdig stilt i 2022.

Utvikling har følgande arbeidsfelt: Landbruk, plan, byggesak, kart- og oppmåling, miljø og prosjektleiing. I tillegg er næringslivsarbeid ein del av kommunalsjefen sine oppgåver. Det vert i dette arbeidet lagt stor vekt på samspel mellom kommune, næring, næringsforeining og kommunen si fyrstelinjeteneste, som for tida vert utført av Medvind AS.

Driftsavdelinga driv med vedlikehald av kommunale bygg og vegar. Grunna svak økonomi dei seinare åra, har ein måtta prioritera dei heilt viktigaste funksjonar som brannalarmanlegg og heisar, i tillegg til snøbrøyting. Det har difor opparbeida seg eit stort etterslep på generelt vedlikehald på vegar og bygg. Ein har nå laga vedlikehaldsplanar som vil hjelpa oss til å nå målet om verdibevarande vedlikehald. Det er og

lagd inn ei ekstra stilling som driftsoperatør på bygg i årets budsjett.

Drift har følgjande arbeidsfelt: veg, vatn, kloakk, bygg og reinhald.

For å redusera dei totale kostnadane, vil følgjande effektiviseringstiltak bli sett i gong:

- Tilsette driftsoperatør, slik at dagleg vedlikehald aukar.
- Ferdigstille ny kommuneplan-arealdel. Det er planlagt at planen kjem på høyring før sommarferien, og vert endeleg vedteken innan 2022.
- Få fleire metadata inn i kartgrunnlag, slik at automatisering av kartteneste og søknadsprosessar blir stadig betre.

Budsjettet er delt i drift og investeringsbudsjett, og midlane for verdibevarande vedlikehald vert tildelt i driftsbudsjett. Oppgradering og nye tiltak vert tildelt i investeringsbudsjettet.

2. Kapasitet og gjennomføring

Det ser ut som det er greitt å rekruttere til stillingar i eininga. Utvikling og drift har hatt fleire stillingar utlyst i 2021, og ein har klart å tilsetja kompetente personar i alle stillingane. Det har vist seg at der er forholdsvis stor utskifting, og særleg er det vanskeleg å halde på dei tilsette som har lang reiseveg til arbeid.

Vedlikehaldsområde			
Beskriving	Type	Mengde	Reinhald
Kaiar	3 i dagleg drift og 6 meir sporadisk	9	
Veg, fortau og parkeringsplassar		70 km veg +fortau	
Bruer		40	
Brøyteroder		9	
Gatelys			
Bygg		35500m2	33700m2
Grøntareal		14000m2	
Vassanlegg		8	
Sil-anlegg	Kloakk	2	
Pumpestasjonar	Vatn og kloakk	17	
Ballbingar		4	
Stadion		2	
Kunstgrasbane		1	
Grusbanar			
Skate banar		2	

3. Mål

MÅL	Måltall	Kommuneplan
Drift og Utvikling		
Gjennomføra analyse av grunnforhold/lausmasser	Innan 31.12.22	6.2/10.8
Leggja fram ny kommuneplan til høyring	Innan 01.07.22	10.16
Utarbeida skogbruksplan	Innan 31.12.22	5.6
Auka grad av vedlikehald på bygg mot verdibevarande vedlikehald		9.2
Auka sikkerheita på kommunale vegar		7.4
Framleis levera god kvalitet på vatn til abonnentar		5.2
Arbeida aktivt for god kommunikasjon og gjennomføring saman med næringslivet		5.4
Det er generelt lågt sjukefråvære i einingane, men intensjonen er å senka sjukefråværet mot kommunen sitt mål . Sykefråvære har stege det siste året, og nytt mål er å få det tilbake til nivået i 2020	Redusere med 1 % i forhold til 2021.	8.6
Arbeida for at reiselivsnæringa snakkar saman og klarer å samordna ei informasjonsside om kva tilbod der er i Etne kommune til ei kvar tid.	Innan 31.12.22	5.5
Måлиндikator		
Ha ein offentleg anaylse som klargjer risiko for skred, slik at privatpersonar i stor grad slepp å bestille slik anaylse sjølv	Innan 31.12.22	6.2/10.8
Få vedtatt ny kommuneplan i 2022	Innan 31.12.22	10.16
Få utarbeida fleire planar som ligg i planstrategien	Minimum 3 stk.	5.1
Få mindre avvik frå brukarar og få lukka avvik på alvorlege område	30% færre avvik	9.2
Utbetre vegdekker og auka vedlikehald av grøfter	Oppgr. sørstrandave gen	7.4
Fortsetja med hyppig oppfølging av vassverka og prøvetaking	0 avvik	5.2

10. Finans – Inntekter

Finans	ØKONOMI		
	Rekneskap 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022
Netto driftsramme	-1 639 291	-13 043 999	-13 448 678

1. Rammetilskot

Innbyggjartilskot 105 945 293 kr

Innbyggjartilskotet vert først fordelt med eit likt beløp per innbyggjar. Dette beløpet er 26 133 kroner i 2022. For Etne kommune utgjør dette: 26 133 kroner x 4 054 innbyggjarar = 105 945 293 kroner.

INGAR -195 568 kr

Overgangsordninga med inntektsgarantitilskot (INGAR) gir kompensasjon for ei utvikling i rammetilskotet med meir negativt avvik enn eit fastsett beløp per innbyggjar frå landsgjennomsnittet, frå eit år til det neste. INGAR tek ikkje omsyn til endring i skatt, inntektsutjamning, veksttilskot og skjønstilskot. Grenseverdien for kompensasjon er no kr 628,- per innbyggjar. Etne kommune si vekst i rammetilskotet frå 2021 til 2022 er 989 kroner per innbyggjar, og kommunen får difor 0 kroner per innbyggjar gjennom inntektsgarantiordninga. Alle kommunar er med på å finansiera inntektsgarantiordninga og vert trekt med eit likt beløp per innbyggjar i innbyggjartilskotet. For 2022 er trekket på -48 kroner per innbyggjar.

Utgiftsutjamning 31 427 555 kr

Utgiftsutjamning er ei omfordeling av innbyggjartilskotet basert på kor stort berekna utgiftsbehov den enkelte kommunen har. Utgiftsbehovet vert berekna blant anna på bakgrunn av alderssamansetning i kommunen, geografi og andre sosioøkonomiske forhold. Kommunar med høgt utgiftsbehov får deretter kompensert for det, mens kommunar med lågt utgiftsbehov vert trekt.

Likeverdige tenestetilbod til alle innbyggjarar uavhengig av kva slags kommune ein bur i, er ein grunnleggjande føresetnad i det norske samfunnet. I inntektssystemet for kommunane tek ein dette prinsippet i vare gjennom to omfordelingsordningar som fullt ut blir finansiert av kommunane sjølv:

Gjennom skatteutjamninga må kommunar med høge skatteinntekter frå skatt på inntekt og formue overføre delar av sine inntekter til kommunar med låge skatteinntekter.

I utgiftsutjamninga får kvar kommune berekna eit behov ut frå kva slags samansetning av innbyggjarar ein kommune har, både i forhold til alderssamansetning og visse sosioøkonomiske karakteristikkar. I tillegg vert også kommunen sin geografi vektlagt. Kommunane som har eit behov per innbyggjar over landsgjennomsnittet får eit tillegg i sitt rammetilskot. Dette vert i sin heilskap finansiert gjennom tilsvarande trekk i rammetilskotet frå kommunar med lågare behov enn landsgjennomsnittet.

I 2022 er det anslått at Etne har eit høgare utgiftsbehov per innbyggjar enn landsgjennomsnittet, med ein kostnadsindeks på 113,12 prosent. Etne blir difor tilført ekstra midlar i inntektssystemet for dette. Det vert rekna ut ein indeks for kriteriet som viser korleis kommunen ligg i høve til landsgjennomsnittet ved å sjå på kor stor del av Etne sin befolkning som er 2-5 år samanlikna med landet. Indeksen for kriteriet multipliserast med vekt til kriteriet. Summen av alle kriteria sine delsummer utgjør kommunen sin samla behovsindeks som er vist i figuren nedanfor. For Etne kommune er indeksen 1,1312 i 2022 (1,1136 i 2021). Det vil seia at det er rekna at kommunen er om lag 13,12 % dyrare å driva enn landssnittet, og kommunen vert difor kompensert med 31,427 millionar for dette.

Distriktstilskot Sør-Norge 1 223 000 kr

Distriktstilskot Sør-Norge skal ivareta kommunar i Sør-Norge med svak samfunnsmessig utvikling. Tildelinga av distriktstilskot Sør-Norge tar utgangspunkt i distriktsindeksen, som måler graden av distriktsutfordringar i ein kommune, og består av ulike indikatorar som måler forskjellar i geografi, demografi, arbeidsmarknad og levekår. For å kvalifisera til distriktstilskot Sør-Norge må kommunen ha hatt gjennomsnittleg skatteinntekt dei siste tre åra som er lågare enn 120 prosent av landsgjennomsnittet, ha under 3 200 innbyggjarar eller ein distriktsindeks på 46 eller lågare, og ikkje mot ta distriktstilskot Nord-Norge. Tilskotet til kommunar med 3 200 innbyggjarar eller meir vert gitt med éin sats per kommune og éin sats per innbyggjar.

Skjønstilskot 2 300 000 kr

Skjønstilskotet vert brukt til å kompensera kommunar for spesielle lokale forhold som ikkje blir fanga opp i den faste delen av inntektssystemet. Det samla skjønstilskotet for kommunane er sett til 439 740 000 kroner i 2022. Kommunal- og moderniserings departementet fastset dei fylkesvise rammene, medan Fylkesmannen føretek fordelinga til den enkelte kommunen. I tillegg til fordelinga som vert vist under, er det sett av fylkesvise rammer for skjønstilskot til fordeling gjennom året.

2. Skatteinntekter

Eigedomsskatt

Etne kommune sin sats er fastsett til 4 promille. Formuegrunnlag dannar grunnlag til eigedomsskatt kalkyle og gir føreseielege tal for inntektene i 2022. Eigedomsskatt for næring, verk og bruk er litt vanskelegare å kalkulera. Kommunane skal ta imot eigedomsskattegrunnlag frå skatteetaten i løpet av hausten året før skatteåret. Me er kjent med at det har vore både forseinkingar med distribusjonen og betydelege manglar i listene dei siste åra, og har gjort skatteetaten merksam på at dette er svært uheldig for kommunane sitt budsjettarbeid.

Eigedomsskattegrunnlaget for kraftanlegg over 10 000 KVA vert basert på eit rullerande femårssnitt av kraftverket sine inntekter og utgifter. For skatteåret 2022 fastsette eigedomsskattegrunnlaget basert på kraftverket sine inntekter og utgifter i inntektsåra 2016-2020. Det inneber at dei svært låge kraftprisane i 2020 vil komma inn i snittberekninga og påverka eigedomsskattegrunnlaget frå 2022. Sjølv om kraftprisane i 2020 var uvanleg låge, vert ikkje femårssnittet påverka i alt for stor grad sidan det er 2015, som også var eit år med låge kraftprisar, som går ut av snittberekninga i 2022.

For inntektsåra 2016-2020, som inngår i eigedomsskattegrunnlaget for 2022, er gjennomsnittleg systempris 28,9 øre/kWh. For inntektsåra 2015-2019, som inngår i eigedomsskattegrunnlaget for 2021, var snittet 30,3 øre/kWh. Ser me på prisane isolert, talar det følgeleg for ein reduksjon i eigedomsskattegrunnlag frå 2021 til 2022. Snittet er likevel høgare enn i for skatteåret 2020, då snittet var 27,6 øre/kWh.

Skatteinntekter

Det er rekna med ein nominell skattereduksjon for kommunane frå 2021 til 2022 med -0,1 prosent. Pårekna skatteinntekter i 2022 byggjer blant anna på pårekna sysselsetjingsvekst (1,4 prosent) og lønsvekst (3 prosent) og reduksjon i det kommunale skatteøyret. Det er i statsbudsjettet lagt opp til at det kommunale skatteøyret vert justert frå 12,15 prosent i 2021 til 10,95 prosent i 2022. Det er lagt opp til at skattedelen av kommunane sine samla inntekter skal vera om lag 40 prosent også for 2022. Skatteinntektene vert berre oppgitt som anslag, og må vurderast opp mot lokale tilhøve. Skatteinntektene varierer mykje mellom kommunane og vert jamna noko ut gjennom inntektsutjamninga.

Inntektsutjamninga vert rekna i høve landsgjennomsnittet for skatt slik at den samla skatteutviklinga for kommunane i landet vil ha stor innverknad på kvar kommune si inntektsutjamning. Kommunar med skatteinntekter under landsgjennomsnittet i 2022 vert kompensert for 60 % av differansen mellom eigen

skatteinngang og landsgjennomsnittet, medan kommunar med skatteinntekter over landsgjennomsnittet vert trekt for 60 % av differansen. Vidare vert kommunar med skatteinntekter på under 90 % av landsgjennomsnittet kompensert med 35 % av differansen mellom eigne skatteinntekter og 90 % av landsgjennomsnittet. Denne kompensasjonen vert finansiert ved at kvar kommune vert trekt med eit likt beløp pr. innbyggjar. Dette er ei "løypane" utjamning som vert utbetalt ti gonger i året etter kvart som tala frå skatteinngangen for kommunane ligg føre, siste gong i februar året etter. Dei endelege skatteinntektene (skatt og inntektsutjamning) for 2021 er difor ikkje kjent før i februar 2022. Både KS og Fylkesmannen minner om at den einskilde kommune må justere påslaget for skatteauke utifrå eiga vurdering og lokale tilhøve knytt til skatteutviklinga i eigen kommune sett opp mot skatteutviklinga i landet totalt.

Resultatet av dette er at Etne ligg på 86,1 % av landsgjennomsnittet før inntektsutjamning. For Etne kommune, betyr dette 122 490 000 kr i skatteinntekter og mellom 10 til 12 mill. i inntektsutjamning.

3. Lån

Etne kommune har ein relativ låg gjeldsgrad ved utgangen av 2021. Det er lagt opp til fleire investeringar i 2022, og det er behov for nytt lån. Kommunen har eit betydeleg etterslep på investeringssida, med ubrukte lånemidlar på om lag 36 millionar ved utgangen av 2021. Etter dette er berekna netto lånegjeld ved slutten av året 252 millionar. Investeringsprogrammet i økonomiplanen er ambisiøst med mange store prosjekt og fleire anlegg som treng mykje rehabilitering. Det er budsjettert med auking av lånegjeld frå 2021 til 2022 (nytt låneopptak 24,5 mill.), og ein ytterlegare auke i resten av økonomiplanen. Totalt viser kommunen behov for cirka 200 mill. i framtidige investering, men investeringsplanen må først utgreiast i høve til kapasitet for gjennomføring og finansiering.

4. Renter og finansaktiva

I mars 2020 sette Norges Bank styringsrenta ned frå 1,50 prosent til 0,25 prosent, og i mai senka dei den ytterlegare til eit historisk botnnivå på 0 prosent, kor den ble liggjande urørt til 23. september i år. Gjenopninga av samfunnet har gitt ein markert oppgang i norsk økonomi, og aktiviteten er nå høgare enn før koronapandemien. Derfor har Norges Bank ei god stund varsla at renta skal opp igjen til eit meir normalt nivå på rundt 1,75 prosent mot slutten av 2024. I september 2021 har styringsrenta auka til 0,25 prosent og prognose for styringsrenta inneber at renta vil auka gradvis dei neste åra.

Etne kommune har ei generell innsparing med refinansiering av gammalt sertifikatlån og med opptak av nye lån. Samstundes vil låge renter også påverka kommunen si inntektsside, noko som tidlegare har vore adressert i "Gjelds- og finansreglementet". Renteutgifter for 2022 er forventa å vera på 2,9 mill., mens renteinntekter er lagt opp til 1,2 mill.

Etne kommune har særleg god likviditet og kan difor plassera opp til 35-45 mill. i aktiv forvaltning. Finansreglement opnar nå for ein portefølje opp til 40 aksjefond / 60 rentefond, noko som har ein avkastningsprognose på 4,9% som utgjera omlag 3 mill. kr.

4. Andre inntekter

Havbruksfondet

Alle kommunar og fylkeskommunar, som det går fram av Akvakulturregisteret har klarerte lokalitetar for oppdrett av laks, aure og regnbøgeaure i sjøvatn, får ein respektiv del av inntektene som skal fordelast årleg. Dess høgare del av lokalitetskapasiteten den enkelte kommune/fylkeskommune står registrert med i Akvakulturregisteret, dess større del av midlane som skal fordelast vil overførast dei. Endringane i Havbruksfondet sitt regime som tredde i kraft i 2020, vil gje kommunen meir forutsigbarheit i budsjettprosessen vidare. Midlane blir fordelt basert på all klarert lokalitetsbiomasse per 1. september 2022. Prognose for midlane i 2022 er sett til cirka 4,7 mill.

Kraftinntekter

Kommunen har 20,18 GWh konsesjonskraft. For 2022 har Etne kommune endra strategi rundt sal av konsesjonskraft med hjelp av Kinect Energi, eit konsulent selskap. Målet med den nye strategien er å redusere volatiliteten i ein fallande marknad, samt behalde volatiliteten i stigande marknad. Kraft er derfor selt med ein «hedging strategi», som sikrar prisen ved å dela sal i mindre einingar. Prognose for 2022 viser moglege inntekter på rundt 11,5 millionar.

Andre statlege inntekter

Med unntak for utrekning av statlege rammetilskot, renter og nokre få postar til, er utrekna inntekter for 2022 redusert og vidareført flatt i økonomiplanperioden (2022-2025), med mindre sikre signal seier noko anna. Unntak frå denne hovudregelen vert omtala særskilt.

10. Investering

INVESTERING 2022-2025					
Investering		2022	2023	2024	2025
Finans		6 020 000 kr	3 000 000 kr	3 000 000 kr	3 000 000 kr
50000	Avdrag husbanken	2 570 000 kr	2 000 000 kr	2 000 000 kr	2 000 000 kr
50001	Utlån til andre (startlån)	2 500 000 kr	1 000 000 kr	1 000 000 kr	1 000 000 kr
50002	KLP Egenkapitaltilskudd	950 000 kr	0 kr	0 kr	
VA		10 700 000 kr	22 500 000 kr	3 500 000 kr	3 500 000 kr
50150	Hovudplan vatn	750 000 kr	750 000 kr	250 000 kr	250 000 kr
50257	Hovudplan avlaup	750 000 kr	750 000 kr	250 000 kr	250 000 kr
50274	Nytt vatnverk Etnesjøen	3 000 000 kr	15 000 000 kr	0 kr	0 kr
Ny	Ramme Vann	1 000 000 kr	2 000 000 kr	2 000 000 kr	2 000 000 kr
Ny	Ramme Avlaup	1 000 000 kr	1 000 000 kr	1 000 000 kr	1 000 000 kr
Ny	Fikse - Teknisk Plan Vann	1 500 000 kr	1 500 000 kr	0 kr	0 kr
Ny	Fikse - Teknisk Plan Avløp	1 500 000 kr	1 500 000 kr	0 kr	0 kr
50302	Kloakk og vannledning Power	1 200 000 kr	0 kr	0 kr	0 kr
Bygg		16 515 000 kr	10 600 000 kr	33 100 000 kr	35 100 000 kr
	Tinghuset	0 kr	1 000 000 kr	18 000 000 kr	0 kr
Ny	Ombygging omsorgssenter (Forprosjekt+ tak og kompressorer+ t	500 000 kr	5 000 000 kr	0 kr	20 000 000 kr
	Ny lastebil	0 kr	1 000 000 kr	0 kr	0 kr
50255	Prosjektstilling	1 500 000 kr	1 100 000 kr	1 100 000 kr	1 100 000 kr
Ny	Symjehallen	115 000 kr	1 000 000 kr	12 500 000 kr	12 500 000 kr
Ny	Fjernvarme Skånevik Skule	500 000 kr	0 kr	0 kr	0 kr
50275	Oppgradering kommunale bygg	1 000 000 kr	1 000 000 kr	1 000 000 kr	1 000 000 kr
Ny	Garberobe Skånevik skule	2 000 000 kr	0 kr	0 kr	0 kr
50276	Oppgradering utleigebustad	500 000 kr	500 000 kr	500 000 kr	500 000 kr
50279	Forprosjekt - framtidig planlegging PLO	600 000 kr	0 kr	0 kr	0 kr
50264	Psykiatribustader og dagsenter	8 900 000 kr	0 kr	0 kr	0 kr
Ny	Ombygging takterrasse/sklisikra	100 000 kr	0 kr	0 kr	0 kr
Ny	Takheis og ombygging bemannet bu, omgjeri	500 000 kr	0 kr	0 kr	0 kr
Ny	Plan for brannsikring av kommunale bygg	300 000 kr	0 kr	0 kr	0 kr
Hamn		1 875 000 kr	4 000 000 kr	0 kr	0 kr
50268	Tysse kai (2020)	1 875 000 kr	0 kr	0 kr	0 kr
	Oppgradering sjøpromenade i Etnesjøen	0 kr	4 000 000 kr	0 kr	0 kr
IKT		1 400 000 kr	3 050 000 kr	750 000 kr	750 000 kr
50280	Utskifting av PC	250 000 kr	250 000 kr	250 000 kr	250 000 kr
	Ipad rullering (utstyr)- skule	0 kr	1 900 000 kr	0 kr	0 kr
Ny	IKT skule skjerm	600 000 kr	400 000 kr	0 kr	0 kr
50282	IKT utstyr (rullering)	400 000 kr	400 000 kr	400 000 kr	400 000 kr
50283	IKT programvare	150 000 kr	100 000 kr	100 000 kr	100 000 kr
Eigedom, næring og aksjer		1 700 000 kr	1 000 000 kr	0 kr	0 kr
50284	Fikse tekniskplan	700 000 kr	0 kr	0 kr	0 kr
Ny	Fikse utbygging	1 000 000 kr	1 000 000 kr	0 kr	0 kr
Vei, park og grønt		15 811 000 kr	11 125 000 kr	8 000 000 kr	8 000 000 kr
50285	Veg asfaltering	4 000 000 kr	3 000 000 kr	4 000 000 kr	4 000 000 kr
Ny	Skånevik kai, parkområdet	300 000 kr	0 kr	0 kr	0 kr
50289	Forlenging av fortau Etne omsorgssenter	311 000 kr	0 kr	0 kr	0 kr
50287	Uteområde oppvekst Skakke	375 000 kr	750 000 kr	0 kr	0 kr
	Uteområde Enge barneskule	0 kr	500 000 kr	0 kr	0 kr
50295	Uteområde oppvekst - Skånevik	375 000 kr	375 000 kr	0 kr	0 kr
	Reparasjon Åsheimsvegen	0 kr	1 300 000 kr	0 kr	0 kr
Ny	Reparasjon vegskulder/autovern sørstranda	650 000 kr	0 kr	0 kr	0 kr
50155	Fortau Tongane	1 000 000 kr	0 kr	0 kr	0 kr
50294	Utviding gravplassar Grindheim	1 500 000 kr	1 500 000 kr	0 kr	0 kr
50234	Utviding gravplassar 2018 Skånevik	3 000 000 kr	0 kr	0 kr	0 kr
	Utviding gravplassar Etne	0 kr	0 kr	3 000 000 kr	3 000 000 kr
Ny	Utbedring av småprosjekt Osnes	300 000 kr	0 kr	0 kr	0 kr
	Parkeringsplassar Skånevik stadion omtrent 4500 m2	0 kr	2 000 000 kr	0 kr	0 kr
	Parkeringsplassar Skakke omtrent 1500 m2	0 kr	700 000 kr	0 kr	0 kr
50291	Utbetring bruer	1 000 000 kr	1 000 000 kr	1 000 000 kr	1 000 000 kr
Ny	Osnes	500 000 kr	0 kr	0 kr	0 kr
Ny	Nytt dekke kunstgrasbane Etne	2 500 000 kr	0 kr	0 kr	0 kr
TOTALT Investering		54 021 000 kr	55 275 000 kr	48 350 000 kr	50 350 000 kr



INVESTERING 2022-2025	
Investeringsbeskrivelse	
Finans	
Avdrag husbanken	Avdragskostnader til Husbanken
Utlån til andre (startlån)	Lån via Husbanken til innbyggjarane
KLP Egenkapitaltilskudd	Eigenkapital via KLP
VA	
Hovudplan vatn	Laga plan for etablering av nye vassledningar og utskifting av eksisterande
Hovudplan avlaup	Laga heilskapeleg plan for kommunen sitt avlaupssystem
Nytt vatnverk Etnesjøen	Nytt vassverk i Etnesjøen som kan garantera for mengd og kvalitet
Ramme Vann	Oppgradering av kummar og vassledningar
Ramme Avlaup	Oppgradering av kummar og avlaupsledningar
Fikse - Teknisk Plan Vann	Planlegging av industriområdet er sett i gang, og vil pågå og i 2022
Fikse - Teknisk Plan Avlaup	Det er eit ynskje å starta opp utbygging av området i 2022. Det har ikkje lukkast å få ei kostnadskalkyle på totalkostnaden på utbygginga endå, men dette vil vera ei utbygging kor ein må etablere vassverk og avlaupsanlegg i tidlegfase, samt kryss på E134 og veg inn til området. Deretter kan ein ta utbygging i etappar, og det kan koma eiga sak på finansiering når ein har ei betre kalkyle.
Kloakk og vannledning Power	Oppgradering og flytting av trase ved Power
Bygg	
Tinghuset	Tinghuset treng ei oppgradering innen teknisk, energi og estetisk
Ombygging omsorgssenter (Forprosjekt+ tak og kompressorer+ tilpassing midlertidige kontor kommune)	Asbest tak lek, klargjering for midlertidig flytting av administrasjon
Ny lastebil	Lastebilen på drift er gamal og kostbar i drift. Ein treng ny bil.
Prosjektstilling	Denne posten finansierer kommunen sin oppfølging av prosjekt
Symjehallen	Symjehallen på Enge er nedsliten, og det må byggast ny hall, dersom ein skal ha symjehall
Fjernvarme Skånevik skule	Det er arbeid i gang med å etablere fjernvarme i Skånevik (bassenget), og i dette arbeidet skal det også utredast og leggja tilrette for tilkopling av skulen for å bruka fjernvarme av same anlegg (saminvestering)
Oppgradering kommunale bygg	Bygg blir med tida utdatert teknisk, og dette er ein post for at kommunale bygg skal bli oppgradert til den tekniske stand som gjeld i nåtida.
Garberobe Skånevik skule	Garderobane ved gymsal på skulen i Skånevik er dårlege, og det trengs ein modernisering og oppgradering.
Oppgradering utleigebustad	Der er ca. 1-2 kommunale boligar som blir fråflytta i året, og det er då gunstig å kunne ta ei oppgradering av boligane. I snitt er desse 20-30 år gamle.
Forprosjekt - framtidig planlegging PLO	Det skal lagast ein plan for framtidig bruk av bygg og tenester for PLO i kommunen.
Psykatribustader og dagsenter	Det er planlagt å etablere 4-5 nye boligar i demensavdeling på gamle Etne omsorgssenter
Ombygging takterrasse/sklisikra	Det har vist seg at den løysinga me har i dag med tilkomst til takterrassen ikkje fungerer, så her må ein etablere ei ny løysing. Det har vore fleire ulykker og nestenulykker med dei glatte flisene som er der i dag.
Takheis og ombygging bemannet bu omgjering	Det er eit ynskje å byggja delar av heildøgnsbemanna omsorgsbustadar for eldre i Etne om til institusjonsdrift, og då treng ein takheisar og litt ombygging av nokre areal.
Plan for brannsikring av kommunale bygg	Det er eit ynskje å gjennomføra ei kartlegging av brannsikkerheit i kommunale bygg, og laga ein plan for eventuelle utbedringar.
Hamn	
Tysse kai (2020)	Her arbeidar ein med å gjera ein avtale med dei lokale grunneigarane, jfr. K-sak 46/21
Oppgradering sjøpromenade i Etnesjøen	Her ynskjer ein å fjerne kaien som er i dag, og etablere ny promenade.

IKT	
Utskifte av PC	Byta ut utdaterte PC`ar i kommunen, max alder på PC er 5 år.
Ipad rullering (utstyr)- skule	Kvart 4. år blir iPadene i skulane byta ut for at dei ikkje skal bli utdatert.
IKT skule skjerm	Smartboard tavlene i skulen er 8 år gamle og utdaterte og dårlige. Dagens skjermar gir også vesentleg betre bilete.
IKT utstyr (rullering)	Det er heile tida behov for å byta ut utstyr i tillegg til PC`ar, både pga feil ,men også oppgradering. Møterom, nettverk mm.
IKT programvare	Satsinga på digitalisering gjer at det stadig vil vera behov for ny programvare og nye moduler. Etterkvar som digitaliseringsstrategi blir klar, vil dette bli meir konkret
Eigedom, næring og aksjer	
Fikse tekniskplan	Planlegging av industriområdet er igangsatt, og vil pågå og i 2022
Fikse utbygging	Det er ynskjeleg å starte opp utbygging av området i 2022. Det har ikkje lukkast å få ei kostnadskalkyle på totalkostnaden på utbygginga enda, men dette vil vere ei utbygging kor ein må etablere vassverk og avløpsanlegg i tidligfase, samt kryss på E134 og veg inn til området. Deretter kan ein ta utbygging i etappar, og det kan komme eigen sak på finansiering når ei har betre kalkyler.
Veg, park og grønt	
Veg asfaltering	Det er planlagt å asfaltera Sørstandavegen i 2022, og dette vil kosta ca. 4000.000 kr. inkl asfalt på Mørkelifeltet. Evt. rest vil brukast på Gamlevegen.
Skånevik kai, parkområdet	Vi må erstatta parkområdet, som blei øydelagt pga oppgraderingsarbeidet
Forlenging av fortau Etne omsorgssenter	Det er ingått kontrakt med entreprenør, men grunna stor oppdragsmengde, må arbeida gjennomførast i 2022.
Uteområdet oppvekst Skakke	Etne kommune er ei av 4 kommunar som deltar i eit prosjekt i fylket, og får då dekkja planleggingskostnader. Det er stort behov for å få oppgradert uteområdet som er skulegarden på Skakke
Uteområde Enge barneskule	Uteområdet på Enge barneskule treng og oppgradering
Uteområdet oppvekst - Skånevik	Uteområdet på Skånevik skule treng oppgradering, og skal sjåast i samheng med etablering av utbassenget.
Reparasjon Åsheimsvegen	Elva grev ut under fundamentet på deler av Åsheimsvegen, og ein treng å gjera oppgradering av fundament og elveløp
Reparasjon vegskulder/autovern sørstranda	Det har vist seg at fundamentet for autovern må oppgraderes for å vera tilstrekkeleg sterkt
Fortau tongane	Det er eit stort behov for fortau langs vegen til Tongane, grunna mykje tungtrafikk
Utviding gravplassar Grindheim	Det er behov for utviding av gravplassen på Grindheim. her må det fyrst omregulerast eit område
Utviding gravplassar 2018 Skånevik	Prosjektet er ferdig prosjektet, anbud utført og kontrakt inngått. Ventar på oppstart frå entreprenør. Har måttet venta på arkeologiske utgravingar.
Utviding gravplassar Etne	Der er behov for utviding av gravplassar i Etne
Utbetring av småprosjekt Osnes	Det gjenstår fortau langs det nye boligfeltet, samt andre små justeringar.
Parkeringsplassar Skånevik stadion omtrent 4500 m2	Det er ynskjeleg å få asfaltert parkeringsarealet ved Skånevik Idrettshall
Parkeringsplassar Skakke omtrent 1500 m2	Det er ynskjeleg å få asfaltert parkeingsarealet nord av Skakkessentret
Utbetring bruer	Det er gjennomført ein stor kontroll av kommunens bruer, og den viser eit betydeleg oppgraderingsbehov, som td. rekkverk.
Osnes	Asfalt på veg på Osnes
Nytt dekke kunstgrasbane Etne	Det er behov for nytt dekke på kunstgrasbanen i Etne. Dekket er nå 10 år, og er iferd med å bli utslitt. Levetida på slike dekker er satt til ca 10 år.

11. Eigarskap og næring

Nærings og eigarskap - Ansvar 1800	
Regionale samarbeid og IKS	
Destinasjon Haugesund & Haugalandet	160 000 kr
Haugaland Vekst IKS	200 000 kr
Samarbeidsrådet for Sunnhordland IKS	230 000 kr
Frilutsråd Vest	80 000 kr
Næring	
Medvind	130 000 kr
Samferdsle	
Norsk Bane/Norsk lyntogforum	31 000 kr
Kraft/konsesjonskraft	
LNK	20 000 kr
LVK kontingent	40 000 kr
Reiseliv	
Skånevik fjordhotell drift AS	25 000 kr
Haukelivegen	20 000 kr
Fugl Fønix Etne AS	25 000 kr
Åkrafjorden oppleving AS	45 000 kr
Inntekter	-1 050 000 kr
TOTALT	1 006 000 kr
Differanse	-44 000 kr