



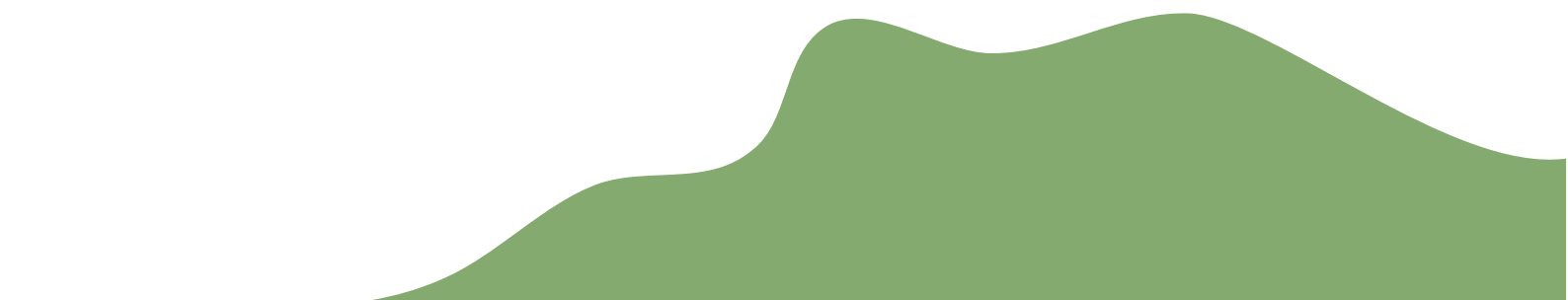
KVINNHERAD  
K O M M U N E

# BUDSJETT

2021

# ØKONOMIPLAN

2021 - 2024



## INNHALD

<b>Om budsjettdokumentet .....</b>	<b>3</b>
<b>1</b>	<b>Kommunedirektøren si innleiing..... 4</b>
1.1	Organisasjon ..... 5
1.2	Måltal ..... 8
1.3	Prioriterte område ..... 9
1.4	Budsjettvedtak ..... 17
<b>2</b>	<b>Status og rammebetingelsar ..... 18</b>
2.1	Plangrunnlag ..... 18
2.2	Føringar og pålegg frå staten ..... 19
2.3	Befolkningsutvikling..... 19
2.4	Nøkkeltal ..... 21
<b>3</b>	<b>Økonomiske hovudtrekk ..... 25</b>
3.1	Sentrale inntekter ..... 25
3.2	Sentrale kostnader..... 31
3.3	Finansielle postar ..... 32
3.4	Driftsbudsjett og netto driftsresultat ..... 33
<b>4</b>	<b>Driftsbudsjett..... 35</b>
4.1	Sentrale styringsområde: Kommunedirektør, administrasjon og politikk ..... 35
4.2	Sektor samfunnsutvikling ..... 41
4.3	Sektor oppvekst ..... 46
4.4	Sektor omsorg, helse og sosial..... 53
4.5	Sektor teknikk og miljø ..... 59
<b>5</b>	<b>Økonomiplan 2021-2024 - oppsummering ..... 63</b>
5.1	Rammebetingelser framover ..... 63
5.2	Driftsbudsjett ..... 65
5.3	Investeringar ..... 67
5.4	Økonomisk utvikling i Kvinnherad kommune ..... 70

# Om budsjettdokumentet

## Budsjettdokumentet er delt inn i følgende kapittel:

1. Kommunedirektøren si innleiing
2. Status og rammer
3. Økonomiske hovudtrekk
4. Driftsbudsjett
5. Økonomiplan 2021-2024 – oppsummering

Det er lagt vedlegg til saka, desse er skildra nærare i slutten på dette kapitlet.

### Kapittel 1 - Kommunedirektøren si innleiing

I dette kapitlet presenterer kommunedirektøren sine overordna betraktningar i høve kommunen sin økonomiske situasjon både på kort og lang sikt. Vidare vert sentrale prioriteringar i komande økonomiplanperiode presentert, og særskilte område og prosjekter vert omtala. Ein ser her og på dei økonomiske styringssystema som vert nytta og ny struktur knytt til investeringar belyst i eit 10 års perspektiv. Med bakgrunn i krav i ny kommunelov § 14-2 tar ein med ei innleiing og drøfting til å fastsetja økonomiske måltal. Til slutt finn du Kommunedirektøren si innstilling til budsjettvedtak.

### Kapittel 2 - Status og rammer

I dette kapitlet ligg plangrunnlaget for økonomiplanen, samstundes som dette vert sett i samanheng med øvrige plandokument i kommunen. Endringar i befolkninga vert omhandla her. Til slutt i dette kapitlet ligg referansar til statistikk og analyse frå NHO sitt kommune NM, og Kommunalrapport sitt Kommunebarometer. Statistikk frå KOSTRA ligg under dei ulike tenesteområda i kap. 4.

### Kapittel 3 - Økonomiske hovudtrekk

Denne delen omtaler dei ulike inntektspostane som skatt på inntekt og formue, rammetilskot og eigedomsskatt, samt kommunen sine ekstraordinære inntekter. Sentrale kostnader og finansielle postar vert omtala. Til sist vert utvikling for driftsresultat drøfta.

### Kapittel 4 – Driftsbudsjettet

I dette kapitlet vert tenesteområda i kommunen presentert. Kommunestyret skal vedta ei netto driftsramme pr. tenesteområde. Kvart tenesteområde er presentert med driftsbudsjett/ramme for 2021, forslag til endringar, og forslag til nytt driftsbudsjett/ramme for 2021-2024. Sentrale føringar som til dømes lovendring og auka krav til kommunen legg grunnlag for dei prioriteringane som er føreslegne. Forslag til investeringar kjem og fram under dei ulike tenesteområda, om det er aktuelt. Investeringane til kommunen vert i stor grad finansiert ved låneopptak. Rente og avdragsutgifter vert belasta sentrale finanspostar og vert ikkje fordelt på dei ulike tenesteområda.

### Kapittel 5 – Økonomiplan 2021-2024 – Oppsummering

I dette kapittel vert hovudtala i kommunedirektøren sitt forslag til budsjett 2021 og økonomiplan 2021-2024 presentert. Nøkkeltal og inntekts- og utgiftspostar til tenestene vert gjennomgått.

## Vedlegg i saka er:

- Betalingsregulativ for 2021
- Gebyr og betalingsssatsar for 2021 - alle tenesteområde
- Detaljert investeringsbudsjett for planperioden
- Økonomisk hovudoversikt
- Kontrollutvalet sitt framlegg til budsjett og partsbrev jamfør kommunelov § 14-3.3.
- Kyrkjeleg Fellesråd, budsjett 2021

# 1 Kommunedirektøren si innleiing

Kommunedirektøren presenterer her sitt forslag til budsjett for 2021 og økonomiplan for perioden 2021-2024.

Året 2020 har vore krevjande for verdssamfunnet med handtering av ein pandemi gjennom store deler av 2020. Det er og forventa at dette scenariet strekkjer seg langt inn i 2021, og dei langsiktige verknadene av pandemien er usikre. Økonomiplanlegging i lys av covid-19 er såleis krevjande også for Kvinnherad kommune.

Fleire av inntektspostane til kommunen er redusert som følgje av pandemien. Samstundes har kommunen auka kostnader både som følgje av pandemien og som følgje av demografiske utfordringar. Fleire av kostnadene knytt til covid-19 vert kompensert, men det endelege rekneskapet er ikkje avklara, og kommunen går inn i 2021 med stor grad av usikkerheit både når det gjeld fleire av inntektspostane og når det gjeld utgiftssida.

Kvinnherad kommune sine ekstraordinære inntekter er i stor grad nytta i direkte tenesteproduksjon. Når desse inntektene fell bort eller vert kraftig redusert, gjer det budsjettarbeidet ekstra krevjande. Det er nødvendig å redusere kostnadsnivået kraftig for å tilpasse seg redusert inntektsnivå. Dette betyr at tenester og tenestenivå må verte endra. Korleis kommunen er organisert, korleis kommunen leverer tenester, saman med innhaldet i tenestene vert utfordra i svært stor grad.

Utforming av tiltaka for å redusere drifta har hatt fokus på å identifisere effektiviseringsmoglegheit i tenestene, og å sjå etter digitale løysningar som kan bidra til å løyse fleire oppgåver med same ressursbruk, søkje etter investeringar som kan gje betre økonomi i drift, både på kort og lang sikt. Tilskots- og kontingentordningar er gjennomgått og redusert, og det er leita etter fleire inntekter.

Budsjettforslaget for 2021 er ikkje i balanse, men om tiltak vert igangsett er det mogleg å oppnå balanse i løpet av økonomiplanperioden. Dei tiltaka som vert fremja i denne økonomiplanen vil få konsekvensar for drift og dei tenester som kommunen yter til innbyggjarane i Kvinnherad. Kommunedirektøren har lagt stor vekt på å oppnå realistiske tiltak, vere tydeleg på konsekvensar, ivareta lovpålagte oppgåver, og søkt å redusere belastning for barn, unge og eldre og andre ressursvake grupper.

Samstundes skal ein ha merksemd på å leggje til rette for å oppnå målsetjinga om å auke fødselstal og netto innflytting til kommunen. Kommunedirektøren har difor forventning til at Oppvekstkårplanen vil bidra til å gje betre rammer for ein bærekraftig skule- og barnehagestruktur i kommunen. Gode oppvekstkår er viktig for familiar som vel å busetja seg i kommunen. Tilgang på gode buforhold og ikkje minst arbeid til begge forsørgjarar i familien er og heilt avgjerande for å lukkast med befolkningsauke. Det eine utelukkar ikkje det andre, alle element må vere til stades og dra i same retning. Det har difor vore viktig for kommunedirektøren å leggje til rette for arbeidet med Oppvekstkårplan, Bustadsosial handlingsplan, Strategiar for bustadutvikling og Strategiar for næringsareal og næringsutvikling. God tettstad- og bygdeutvikling vil og vere avgjerande for befolkningsvekst.

Kvinnherad kommune har ikkje eit tilstrekkeleg administrativt og politisk forankra måldokument. Det som kjem fram i denne økonomiplanen er ei konkretisering og formulering av behova ein ser er utfordrande for Kvinnherad-samfunnet og Kvinnherad kommune. Kommunedirektøren har lagt dette til grunn i sine prioriteringar til årsbudsjett 2021 og økonomiplan 2021-2024, og ser på dette som ein start på eit forankra og samordna måldokument for Kvinnherad kommune.

Disposisjonsfondet og oppsparte midlar vert kraftig utfordra både i 2020 og 2021. Det er viktig for kommunedirektøren å peike på moglege grep knytt til både investering og drift som kan gjerast for å oppnå ei berekraftig økonomisk utvikling for Kvinnherad kommune. Det må og vere ei målsetjing å ha høgare grad av eigenkapitalfinansiering på investeringar. Økonomiplanen legg opp til at dette kan skje.

Kommunedirektøren sitt forslag til økonomiplan 2021-2024 vert presentert og deretter lagt fram på heimesida til kommunen den 28. oktober. Formannskapet har heildagsmøte knytt til budsjettdokumentet den 5. november, og skal behandla det den 12. november. Endeleg handsaming skjer i kommunestyre sitt møte den 26. november. Formannskapet si innstilling vert lagt fram for offentleg ettersyn i perioden mellom behandlinga i formannskapet og kommunestyret.

Kvinnherad, oktober 2020

Ragnhild Bjerkvik

*Kommunedirektør*

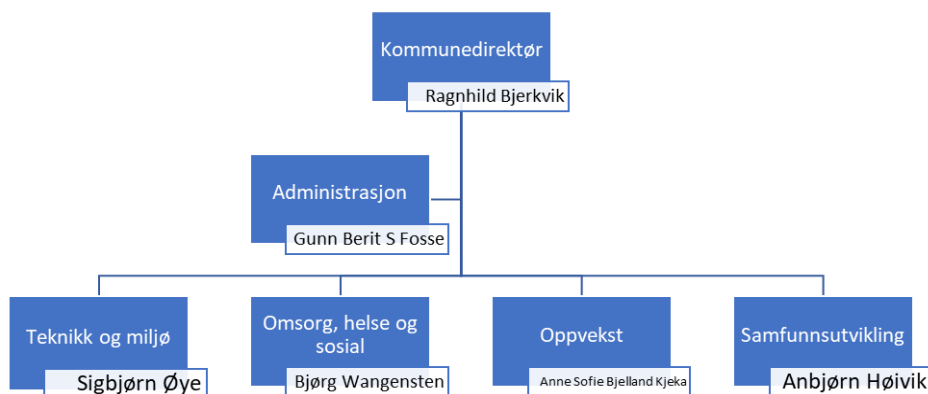
## 1.1 Organisasjon

Den politiske utvalsstrukturen er synt under. I tillegg til disse utvala kjem: Råd for menneske med nedsett funksjonsevne, Eldreråd og Ungdomsråd:



Hausten 2019 vart organisasjonen Kvinnherad kommune evaluert. Med bakgrunn i denne er fleire justeringar gjennomført. Det vil og bli gjort andre justeringar dersom rammene tilseier det.

Kommunedirektøren si leiargruppe er etter dette slik:



Organisasjonen får stadig tilført nye oppgåver og meir komplekse utfordringar. Statlege føringar, demografi og lokale prioriteringar er drivarar for dette. God kontroll med utviklinga i tal tilsette og årsverk er viktig.

### Tilsette og årsverk

Er fast tema i årsrapportering. Status pr. 1.1.2019 og pr. 1.1.2020 kjem fram av tabellen under:

Årsverk			
	31.12.2018	31.12.2019	Endring
Sektor Oppvekst	430,1	433,9	3,8
Sektor Omsorg, helse og sosial	532,0	552,6	20,7
Sektor Teknikk & Miljø	89,8	90,6	0,8

Årsverk			
Seksjon Stab	42,5	39,8	-2,7
Seksjon Løn & Personal	5,6	6,0	0,4
Seksjon Kultur, Næring og Utvikling	13,7	16,7	3,0
Seksjon Forvaltning	12,1	10,2	-1,9
<b>SUM</b>	<b>1 125,7</b>	<b>1 149,8</b>	<b>24,1</b>

### Sjukefråvær

Sjukefråvær blant kommunen sine tilsette har betydning både for korleis tenestene vert organisert og utført, for kvalitet, økonomi og effektivitet i tenestene. I kvartalsrapportar vert synt sjukefråvær, målt mot måltal.

Sjukefråvær	1. halvår 2019	1. halvår 2020
Kvinnherad kommune	8,70 %	8,30 %
sektor oppvekst	8,00 %	7,70 %
sektor omsorg	10,40 %	9,10 %
sektor teknikk og miljø	7,00 %	9,60 %
seksjon stab	2,90 %	7,80 %
seksjon forvaltning	4,90 %	13,60 %
seksjon løn & personal	8,80 %	3,60 %
seksjon samfunnsutvikling	2,00 %	4,70 %

### Heiltid og deltids-stillingar

Ein annan drivar for kostnadsauke og effektiv tenesteproduksjon er grad av heiltid og deltid. Dette må balanseras med behov for å rekruttere medarbeidarar og det å verte vurdert som ein attraktiv arbeidsgjevar.

Tabellen under viser ei betring i del heiltidstilsette i Kvinnherad kommune. I tabellen er dette samanlikna med Voss og Bømlo, eit tilfeldig utval. Det å jobbe for å auke delen heiltid er god arbeidsgjevarpolitikk, det er god samfunnsutvikling og det vil gje betre og meir effektiv tenesteproduksjon.

Kommune	Årstal	Kvinner og menn			Kvinner			Menn		
		Andel heltidsansatte	Gj.snittlig stillingsstørrelse	Årsverk	Andel heltidsansatte	Gj.snittlig stillingsstørrelse	Årsverk	Andel heltidsansatte	Gj.snittlig stillingsstørrelse	Årsverk
Kvinnherad kommune	2014	0,354	0,699	1023	0,305	0,693	841	0,591	0,723	182
	2015	0,331	0,684	1087	0,293	0,689	897	0,500	0,661	190
	2016	0,375	0,718	1083	0,337	0,729	888	0,534	0,675	196
	2017	0,382	0,716	1084	0,345	0,727	888	0,538	0,673	196
	2018	0,408	0,721	1100	0,372	0,737	906	0,557	0,654	193
	2019	0,432	0,734	1151	0,398	0,749	954	0,577	0,671	197
Voss kommune	2014	0,422	0,770	994	0,352	0,766	759	0,654	0,782	235
	2015	0,415	0,757	1010	0,351	0,752	772	0,629	0,773	237
	2016	0,457	0,794	1077	0,394	0,790	828	0,672	0,809	249
	2017	0,449	0,788	1119	0,392	0,786	855	0,634	0,795	263
	2018	0,457	0,793	1117	0,399	0,788	864	0,663	0,811	253
	2019	0,484	0,802	1146	0,436	0,804	891	0,651	0,793	255
Bømlo kommune	2014	0,335	0,731	704	0,258	0,704	570	0,735	0,868	134
	2015	0,342	0,730	719	0,271	0,706	584	0,715	0,853	135
	2016	0,354	0,734	746	0,286	0,715	604	0,686	0,826	142
	2017	0,363	0,751	785	0,294	0,731	630	0,690	0,845	156
	2018	0,362	0,745	797	0,307	0,725	647	0,638	0,844	149
	2019	0,377	0,763	806	0,321	0,745	661	0,669	0,857	145

### **Kvalitet og beredskap**

Beredskapsarbeid har vore eit stort arbeidsområde i 2020, og ein ser at dette er eit område som også må prioriterast høgt vidare. Dette krev ressursar i form av personell, tid, kompetanse, system og medfører auka kostnad.

Dette har og samanheng med kvalitetsarbeid generelt i Kvinnherad kommune, og kommunedirektøren har i si organisering samla og dedikert ressursar innan gjeldande rammer til desse arbeidsområda.

### **Omstilling**

Årsbudsjett 2021 og økonomiplan 2021-2024 vil krevje reduserte tal årsverk i tenesteproduksjon, særleg innan omsorgs- og oppvekstsektoren. Mykje kan løysast med naturleg avgang, det vil seia tilsette som sluttar for å gå over i anna arbeid eller som går av med ulike typar pensjon. Rapportar tilsettedata syner dette. Samstundes vil dette krevje eit omfattande logistikk-arbeid for å sikre dei gode løysingane. Gode bemanning- og turnusplanar er viktig.

Det er avgjerande å ha eit godt samarbeid med tillitsvalde og verneteneste, og oppdaterte og kjente retningslinjer og gode prosessar er viktige verktøy for å lukkast i dette. Dette vil vere krevjande for heile organisasjonen. Men dette er heilt nødvendige grep som må gjerast for å lukkast med å halde budsjettetrammene.

Det er viktig, men vil vere krevjande i ei slik omstilling å ivareta god tenesteproduksjon, samstundes som ein ivaretek dei eventuelle tilsette som vert overtallige og som skal gjera andre oppgåver, gjerne på nye område.. Kommunen skal ha fokus på å auke del heiltid og å redusere deltid, og på å vera merksame på utvikling i sjukefråvær. Dette omstillingsarbeidet vil stilla store krav til leiarar på alle nivå i organisasjonen.

Det er lagt inn lønsmidlar (inkludert sosiale kostnader) 2 millionar kr. i budsjetttramma til Administrasjon slik at ein har eit handlingsrom for å ivareta overtallige medarbeidarar i ein overgangsfase. Det er viktig med retningslinjer og god dialog med tillitsvalte for å sikre god ivaretaking av dei som vert omfatta av dette.

## 1.2 Måltal

I Kvinnherad kommune har ein så langt ikkje utvikla eit måldokument for økonomiplanperioden. Dette er det viktig å få ei god politisk og administrativ forankring på. Kommunedirektøren vil foreslå oppstart på dette arbeidet tidleg i 2021. I tabellen under er det gitt ei oversikt over nokre av dei utfordringar ein finn i Kvinnherad, knytt til kva mål og kva måleindikatorar ein kan nytte for å følgje utviklinga. Samstundes er føreslege tiltak knytt opp til definerte mål, også sett opp mot FNs bærekraftsmål.

Utfordring	Mål	Korleis måle	Tiltak	FNs bærekraftsmål
<b>Demografi</b>	Auke fødselstal	SSB	Sikre gode oppvekstkår for barn og unge	1, 3, 4, 9, 11
reduksjon i fødselstal	Auke nettoinnflytting	Kvartalsvis/ årleg	eit godt skule tilbod	
utflytting			eit godt barnehagetilbod	
aldrande befolkning			eit godt fritidstilbod	
			Tilrettelegge for nye arbeidsplassar. Legge til rette for eit robust, innovativt og aktivt næringsliv	
			Tilrettelegge for bustadutvikling	
			Omdømmebygging, få ungdommen heim igjen etter endt utdanning	
<b>Utfordrande klima og miljøendringar, beredskap</b>			Kartlegging, ROS-analyser, Beredskapsplaner, sikre god beredskapsorganisasjon	3, 6, 7, 13, 14, 15
<b>Utenforskap og sosial ulikhet</b>	Redusere antal sosialstønadsmottakerar under 25 år	NAV-statistikk/ SSB	Sikre tiltak for aktivitet og inkludering som fører til inntektsbringende arbeid	1, 2, 3, 4, 10
	Redusere mobbing i skule og barnehage	Elevundersøkelse	Sikre gode og inkluderende oppvekstkår for barn og unge	
	Redusere frafall i skule (1.-13)	SSB	Bustadsosial handlingsplan	
Press på inntektssystemet samt færre skatteytare ift de som mottar tenestene	Finansielle måltal	årleg	Ressursfordelingsmodeller. God budsjettoppfølging, etablere gode styringssystemer, en effektiv tenesteproduksjon	8, 11
	Bench-marking	årleg	en rasjonell organisering - ansvarliggjorte medarbeidere - kort veg frå tanke til handling	
			kompetansebygging/ digitalisering i tenesteproduksjon	

17 Samarbeid for å nå måla

Dei finansielle måltala vart vedtekne i kommunestyret 28.11.19. Det er viktig at desse også vert ein del av eit omforent måldokument.



Finansielle måltal	Visjon	Status pr 30.06.20	Forventa utv 2021	Forventa utv 2022	Forventa utv 2023	Forventa utv 2024	Mål 2030
Korr. Likviditetsresultat i % av frie inntekter	1,00 %	-8,90 %	-3,5 %	-0,3 %	-1,90 %	1,1 %	1,00 %
Renteberande gjeld i % av inntekter	100 %	122 %	124 %	133 %	137 %	132 %	100,00 %
Driftsresultat i % av inntekter	2,75 %	-6,90 %	-1,95 %	1,29 %	-0,28 %	2,71 %	2,75 %
Disposisjonsfond i % av inntekter	10,00 %	16,30 %	11,9 %	11,8 %	11,80 %	11,60 %	10,00 %
disposisjonsfond i kroner			128 mill	128 mill	125 mill	125 mill	
Renteberande gjeld i kr			1324 mill	1444 mill	1443 mill	1424 mill	
Avkastning av Kraffondet over risikofri rente	2,50 %	-2,62 %					2,50 %

Det er viktig med god økonomistyring og lojalitet til vedtekte budsjett for å oppnå årlege måltal. Kommunedirektøren ynskjer å jobbe vidare med måldokument saman med politisk nivå for å sikre ei bærekraftig økonomiforvaltning. Det er mellom anna særskilt viktig å utvikle finansielle måltal og sjå nærare på:

- Korleis nytte ekstraordinære inntekter både på kort og lang sikt
- Kva andel skal nyttast i drift
- Kva andel skal nyttast til eigenkapitalfinansiering
- Kva andel skal verta overført til disposisjonsfond

Utforming av handlingsreglar må ein sjå nærare på.

Det er sentralt å sjå kommunen si økonomiforvaltning i eit lengre perspektiv enn økonomiplanperioden. Kommunedirektøren har difor valt å starte arbeidet med å sjå på investeringar med 10-års horisont.

### 1.3 Prioriterte område

I denne del av økonomiplanen vert prosjekt og tiltak som har særleg betydning for drifta i åra framover omtala.

#### Planstrategi for 2020-2024

Er kommunestyret si bestilling til kommunedirektøren, og er retningsgjevande for administrasjonen sine gjeremål og prioriteringar i økonomiplanperioden. Denne er gjort rede for i økonomiplan kap 2.1. plangrunnlag. I samband med dette har ein gjort eit forsøk på å synleggjere ressursbruk til dei ulike delar av planarbeidet. Dette er berre eit utgangspunkt, men vil forhåpentleg gje eit betre utgangspunkt for å prioritere blant omfang av planar og rekkefølge. Planstrategien tilseier eit høgt ambisjonsnivå. Kommunedirektøren har lagt til grunn å oppretthalde kapasiteten i sektoren, men i staden gjere konkrete vurderingar i høve organisering og oppgåvefordeling ved naturleg avgang.

2020-2024	Tal	forventa ressursbruk			
		gjennomføringstid	arbeidstimar	kostnad konsulent	
			årsverk	min	max
Kommuneplan samfunnsdel	10	2 år	1,50-2,00	100 000	500 000
Kommuneplan arealdel		3 år	2,50-3,00	500 000	1 000 000
Områdereguleringar – 6 stk	6	2 år	1,00-1,50	1 500 000	2 500 000
Detaljreguleringar – 17 stk	17	2 år	0,50-2,00	1 000 000	1 500 000
Kommunedelplan			0,50-1,00	50 000	100 000
Temaplanar - 4 stk	4	1 år	0,25-0,50	-	100 000
Planrelaterte prosjekt	7		0,50-3,00	100 000	2 000 000
Administrasjon/organisasjon	7				

### Samferdsle

Det er fleire pågåande samferdsleprosjekt som er viktige for utvikling av Kvinnheradsamfunnet. I regionen vår er i særleg grad Kvinnheradpakken, påkobling på E 39 og E 134 viktige område. I tillegg er kommunen involvert i samferdsleprosjekt som har eit noko lengre tidsperspektiv - som Sunnfast og Fjelbergsambandet. Effektiv reiseveg er viktig for næringslivet, men og for å vere attraktiv som bustadkommune og oppnå tilgang til eit større arbeidsmarked for innbyggjarane i regionen.

Kvinnheradpakken ser vi allereie konkrete resultat av, og arbeidet vil prege kommunen dei neste åra. Dette har og ringverknader for anleggsbransjen lokalt og regionalt.

Finansieringsplan for Kvinnheradpakken 2018-2024			
Pri	Vegnr	Prosjekt	Mill. 2020-kr
1	Fv 544	Nytt ferjesamband mot Stord, tilknytning E39, Planmidlar	5
2	Fv 551	Furebergfossen bru - rassikring	62
3A	Fv 551	Årsnes-Folgefonntunnelen: Bygetrinn 1A Tunell Sunndal-Kroka-rassikring	376
3B	Fv 551	Årsnes-Folgefonntunnelen: Bygetrinn 1B Vegutbetring Kroka-Årsnes	108
4	Fv 48	Herøysundet	31
5		TS-tiltak-generelt (punktutbetring)	36
6	Fv 544	Sæbøvik - Eidsvik - Tofte	34
7	Fv 544/48	Opsanger - Porsvik	93
8	Fv 48	Sandvoll Sentrum, byggetrinn 1	48
9	Fv 551	Folgefonntunnelen - årsnes, Bygetrinn 2: Furebergfossen bru - Årsnes, planmidler	8
Totalt for Kvinnheradpakken			800

Finansieringsplan 2018-2024	Midlar mill
	2020-kr
Kommunale midlar	79
Fylkeskommunale midlar	213
Fylkeskommunale skredsikringsmidlar	322
Bompengar	186
SUM	800

### Utvikling av bustadareal

Første generasjon bustadplan omfatta både bustadsosial satsing og strategiar for bustadbygging generelt. Andre generasjon plan er under arbeid og vert avgrensa til bustadsosial handlingsplan. Tabellen under viser tidl Bustadpakken (oppsummert) inkludert forslag til vedtak i økonomiplan 2020 (vedtatt av kommunestyret 28.11.19)

Prosjekt	Bustad-sosial handlings-plan	Bustad-utvikling	Estimert kostnad	Budsjett 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024
Heiamyro		x		- 1 500 000				
Parkbygget		x		- 3 000 000	- 1 500 000			
Dalsjøen		x		1 500 000				
Reg-plan Heradstun	x	x		1 000 000				
Omsorgsbustader Rosendal	x		25 000 000		25 000 000	-15 000 000	-10 000 000	
20 nye bueiningar i Rosendal		x	40 000 000		20 000 000	20 000 000		
Sal bueiningar Rosendal	x	x					-40 000 000	
Det.reg plan omsorgsbustader Halsnøytunet	x			1 000 000				
Infrastruktur veg Husnes (5482)		x	18 500 000		18 500 000			
<b>SUM</b>				<b>- 1 000 000</b>	<b>62 000 000</b>	<b>5 000 000</b>	<b>-50 000 000</b>	<b>-</b>
Vedtatt i kommunestyret 28.11.20/øk plan:								
Bustadpakken				20 000 000	-62 000 000			
Bustadpakken					15 000 000	15 000 000		
<b>Ny totalsum/totalramme pr 28.11.19</b>				<b>19 000 000</b>	<b>15 000 000</b>	<b>20 000 000</b>	<b>-50 000 000</b>	

Kommentar til tabellen over: Heiamyro og Parkbygget på Husnes er ferdige. 12 av husværa er leige til eige kontraktar og vil først gje inntekter til kommunen om 4-5 år.

Dalsjøen byggjefelt på Ølve er ferdig. Kommunen vil få inntekter når tomtene ( 10 stk) blir selt. Det har ikkje vore pågang.

Det er vart sett av 25 millionar til omsorgsbustadar og 20 millionar til bustadar i Rosendal 2021. Desse investeringssummane bør vi koma attende til når prosjekta er komen lengre og vi veit meir. Omsorgsbustadane vil også ha sin plass i den komande bustadsosiale handlingsplanen.

### Bustadsosial handlingsplan

På bakgrunn av pågåande arbeid med Bustadsosial handlingsplan så ynskjer kommunedirektøren å kome attende med ein meir komplett oversikt over det totale kostnadsbilete og finansieringsmodell.

Det er kommunedirektøren si oppfatning at det er behov for å fortsetje arbeidet med å utvikle gode bustader for menneske med utfordringar samt evt personalbase. Det er viktig å vere ein pådrivar i dette arbeidet, og samstundes vurdere ulike moglege driftsmodellar dersom tenester skal leveras til bebuarane. Ein må og nytte verktoy for å sikre at fleire kan eige sin eigen bustad (leige/eige-konsept) og elles nytte husbanken sine verkemiddel i bustadsosial samanheng.

Når det gjeld Heradstun-området i Rosendal så vart første utkast til reguleringsplan økonomisk urealistisk å gjennomføre og ein tar her ein ny runde. Prosjektet er ein del av Bustadsosial handlingsplan, men kan og vere ein del av ordinær bustadutvikling. Ein må vurdere korleis og kven som kan utvikle dei ulike delane av området. Det er kommunedirektøren si oppfatning at det haster å få oppstart på bygging av bustader til utsette grupper. Kommunedirektøren må kome attende med ei konkretisering av behov, konkretisering av forslag til realisering. Det er og viktig samstundes å sjå på modell for vidare utvikling av den del av området som kan omfatte ordinær bustadutvikling. Her kan det vere nyttig å knyte til seg samarbeidspartnarar som kan stå for den vidare utviklinga av bustadområdet.

## Strategiar for bustadutvikling

Ordinær bustadutvikling bør skje i privat regi, men kommunen må leggja til rette ved at og sikre at ein har bustadregulert areal tilgjengeleg i tråd med befolkningsutvikling, utbygging av infrastruktur og tenestetilbode elles. Utvikling av bustadtilbodet vil verte følgt opp i ny kommuneplan med målsetjingar i samfunnsdelen og bustadområde avsett i kart i arealdelen. Økonomiplan og budsjett skal følgje opp med tiltak.

Tiltaka må dekke tre behov, og dei heng saman:

- Attraktive, bærekraftige bustadar og bustadområde for noverande og framtidige innbyggjarar
- Bustadar og bustadtomter som verkemiddel ved rekruttering av arbeidskraft
- Tiltak for å sikre utvikling og vekst i lokal byggebransje

Det vert lagt til grunn at eigedomsutviklinga primært skal skje i privat regi, men med stimulans frå kommunen eller samarbeid der det er behov for det. Kommunen må ha ein aktiv bustadpolitikk, og ein vesentleg del av dette handlar om å redusere risiko for utbyggjar.

Utarbeiding av reguleringsplan, ofte med krav om etablering av naudsynt infrastruktur, er kostbart. Der marknaden er marginal kan private utbyggjarar ha problem med «å rekna heim» slike kostnader. I første generasjon bustadplan vart det utarbeidd nokre tiltak for å hjelpe på slike utfordringar, og retningsliner for stimuleringsiltak vart vedtekne av kommunestyret. Av dei tiltaka bør særleg desse takast i bruk i økonomiplanperioden:

- Stimuleringsmidlar i partnerskap for reguleringsplanlegging
- Stimuleringsmidlar for tilskot til reguleringsarbeid
- Bruk av utbyggingsavtalar

Sterkere verkemiddel kan også nyttast åleine eller i kombinasjon:

- Kommunen kjøper areal og legg til rette for vidaresal til eigedomsutviklarar
- Kommunen finansierer og styrer reguleringsplanlegging fram til prosjekt er modent for sal, heilt eller i deler
- Kommunen byggjer infrastruktur, grønstruktur og anna for å redusera utbyggingskostnader for private utbyggjarar

Dette vert belasta investeringsbudsjettet sine postar for bustadutvikling (ny) og grunnkjøp/tilrettelegging (4024). Inntekter frå sal av byggjeland skal pløyast attende som del av grunnlaget for kommunale investeringar.

Ordinær bustadutvikling i Rosendal (Heradstunet) er eit område som komunedirektøren må kome attende til for å sjå korleis dette kan utviklast av kommunen eller av eller saman med eksterne aktørar.

I investeringsbudsjettet i eit 10 års perspektiv er det synleggjort at det kan vere nødvendig at Kvinnherad kommune forskotterer midlar til å utvikle bustadareal og infrastruktur for å stimulere til bustadbygging.

## Utvikling av næringsareal

Næringsutvikling og bustadutvikling heng saman. Arealutvikling til begge delar har i stor grad vore overlata til marknadskreftene dei siste tre-fire tiåra. Arealreserven for byggjeklare tomter til næring er liten, og sjølv om det finst klarert areal i kommuneplankartet, er det få reguleringsplanar som heimlar utbygging. Det vert arbeida i ny kommuneplan for å setje av småskala næringsområde i alle bygder, mellomstore næringsareal i større bygder og nokre store næringsareal på strategisk gode lokalitetar.

Ei viktig brikke i mange samferdsle- og byggeprosjekt, er tilgjengeleg areal til både mellomlagring og varig deponi av jordmassar og sprengstein. Slike areal må jobbast fram mange stader og med god spreining i kommunen, slik at transportavstanden blir kort.

Kommuneplanlagde næringsareal må følgjast opp med reguleringsplan som igjen må følgjast opp med grunnarbeid og bygging av infrastruktur. Kommunen bør ta ei rolle både ved erverv av grunn, reguleringsplanlegging og tilrettelegging av ferdig tomteland. Dette vert belasta investeringsbudsjettet sine postar for utvikling av næringsareal (4004) og grunnkjøp/tilrettelegging (4024). Inntekter frå sal av tomter skal pløyast attende som del av grunnlaget for kommunale investeringar.

I investeringsbudsjettet i eit 10 års perspektiv er det synleggjort at det kan vere nødvendig at Kvinnherad kommune forskotterer midlar til å utvikle næringsareal og infrastruktur for å stimulere til auke i næringsaktivitet.

### **Regionsenter Husnes**

Husnes er i stadig utvikling. Av kommunale tiltak dei seinare åra er opprusting av Opsangervegen og Husnesparken, inkludert ei omfattande fornying av vatn- og avløpsanlegg, av dei større. Kommunen har bygd ut Husnes tenestесenter i Aksен og fått tenlege lokale og tidsmessige løysingar for fleire av dei publikumsretta tenestene.

Viktige prosjekt kommunen skal realisere i økonomiplanperioden er:

- Kvinnherad Arena: Ny fleirbrukshall for mange idrettsgreiner, aktivitetar, store arrangement og kroppsøving i skulen.
- Ny brannstasjon.
- Bygging av Lonavegen: Veg som gir tilkomst til store, sentrumsnære areal som skal nyttast til nye bustadar og næringsetableringar.
- Kollektivterminal: Planlegging og bygging av knutepunkt for kollektivtrafikken i Husnes sentrum.
- Opprusting av Sentrumsvegen: Veggen gjennom Husnes sentrum treng tilpassingar for å gi betre trafikkavvikling, tryggare trafikktilhøve og betre framkome for kollektivtrafikken.
- Husnes tenestесenter/ Aksен del 1
- Husnes tenestесenter/ Aksен del 2. Vurdering av behov. Mogelegheitsstudie
- Framtidig lokalisering av legesenter, ambulansestasjon, vaksenopplæring
- Grøn næringspark: Planlegging og tilrettelegging av store næringsareal til framtidsretta industriaktivitet og anna næringsliv

Byggetrinn to i Husnes tenestесenter/ Aksен del 2 treng noko meir drøfting av kva funksjonar som skal lokaliserast der før det kan takast investeringsavgjerd.

Frivilligsentralen og Bua (utlånsentralen) er i dag i «lånte» lokale som er i minste laget og korkje har optimal plassering eller god utforming. Frivillige er ein stor ressurs i samfunnet og det å ha ein eigen møteplass for kreativitet og aktivitet er naudsynt for å oppretthalda gode relasjonar og aktivitet. Dette behovet må vurderast saman med vidare utvikling av Husnes tenestесenter.

«Møteplass Husnes» skal bli eit samlingspunkt i kultursenteret i hjartet av regionsenteret. Det er gjennomført forprosjekt, men hovudprosjektet må vente til finansiering er på plass. Gjennom eigen kommunedelplan for Husnes skal det leggjast opp til framtidsretta løysingar for dei fleste behov.

## Kvinnherad Arena

I økonomiplanen er satsinga på Kvinnherad Arena vidareført.

Kvinnherad Arena	Beløp m mva	Beløp ex mva	
<b>Totalramme</b>	<b>144 000 000</b>	<b>115 200 000</b>	
Finansiering:			
Kvinnherad kommune	54 400 000	54 400 000	Vedteke bevilga 68 mill (54 mill + 13,6 mill/25 % mva)
			2017-2019: 2 mill - prosjekt 2020-2022: 66 mill
Trio IL	18 000 000	18 000 000	
Spelemidlar	28 800 000	28 800 000	
SKL	10 000 000	10 000 000	
VLFK/KUD	3 000 000	3 000 000	
BKK	1 000 000	1 000 000	
MVA refusjon	28 800 000		
<b>SUM</b>	<b>144 000 000</b>	<b>115 200 000</b>	

Anbud vert lyst ut tidleg november 2020. Planlagt byggestart er mai 2021, ferdigstilling av bygg innan utgangen av 2022. Når hallen står ferdig vil dette vere ein viktig tilvekst til oppveksttilhøva til barn og unge i Kvinnherad. Den vil og gje gode rammer for fysisk aktivitet for vaksne og eldre, og den vil og vere ein viktig møtestad for menneske i alle aldrar. Frå og med 2023 er det lagt inn driftsmidlar til hallen. Ein må samstundes sjå på hallkapasitet og bruk av hallen i skulesamanheng og vurdere effektive driftsmodellar for Kvinnherad Arena.

## Oppvekstkårplan

Oppvekstkårplan del 1 er nyleg vedtatt. Del 2 som er handlingsdelen er planlagt ferdig første kvartal 2021. Kommunedirektøren har i budsjettforslaget lagt til grunn ei forventning om redusert driftsnivå og auka investeringsnivå basert på forventning til Oppvekstkårplan, handlingsdel. Samla investering i 4 årsperioden er foreslått til 225 millionar kr. Vedlikehaldsetterslep innan oppvekstområdet er berekna til over 300 millionar. Kommunedirektøren har forskottert deler av denne i økonomiplanen for å etablere eit handlingsrom. Dette er foreslått starta i 2021, men vil først og fremst ha effekt i 2022 og dei neste åra i økonomiplanperioden.

Det er opp til oppvekstkårplanen å skissere opp hensiktsmessige løysingar her. Det som er lagt opp til i budsjett og økonomiplan vil ein måtte justere etter innhaldet i Oppvekstkårplan og vedtak som vert gjort. Oppvekstkårplan del 1 er ein ambisjonsplan og det er viktig å ha høge ambisjonar på vegne av born og unge. Samstundes synleggjer planen eit stort etterslep innan vedlikehald. Dette kan ein ikkje ignorere.

Oppvekstkårplan kan og gje forventning om redusert driftsnivå innan Sektor for teknikk og miljø. Rehabiliterte bygningar/betere vedlikehaldne bygningar/og/eller nye bygningar og evt færre bygningar vil gje innsparing innan denne sektoren. Dette er det lagt inn ei forventning om i økonomiplanperioden.

Forventningar til oppvekstkårplan				
	2021	2022	2023	2024
DRIFT - oppvekstkårplan. Forventninger til netto reduksjon i drift				
Sektor for oppvekst	-3 150 000	- 7 100 000	- 7 900 000	- 9 100 000
Sektor for teknikk og miljø	-600 000	-1 500 000	- 2 000 000	-3 500 000
SUM forventning redusert drift/oppvekstkårplan	-3 750 000	-8 600 000	-9 900 000	-12 600 000
INVESTERING - oppvekstkårplan	25 000 000	50 000 000	75 000 000	75 000 000

## Digitalisering

Dersom ein skal oppnå krav til effektivisering og forventa tenesteutvikling er det viktig å ha ei god utvikling innan digitalisering. Det er viktig å synleggjera den effekt som ein kan oppnå ved ulike investeringar. Dette er vanskeleg, men kommunedirektøren ynskjer at dette i auka grad vert belyst i kvart prosjekt det vert investert i. Tabellen under viser fleire av digitaliseringsprosjekta som er lagt inn i budsjettet for 2021, ei tydeleg og omfattande satsing på digitalisering.

Digitalisering - Budsjett 2021	
Nasjonale prosjekt/løysningar. digiSoS, Svarut/SvarInn, eHelse, minKommune.no, eSignering, eDialog,	400 000
Teknisk	600 000
Samfunnsutv	1 000 000
Vann & Avlaup	700 000
Digitale verktøy pleie og omsorg	400 000
lisensar, pr fagsystem	50 000
Eigedomsarkiv	2 000 000
IT nettverk/infrastruktur	3 000 000
organisering arkiv	2 000 000
Digitale verktøy/enheter Oppvekst	6 000 000

<b>Digitalisering - Budsjett 2021</b>	
Velferdsteknologi	3 000 000
Felles adm verktøy - Visma Enterprise osv	2 000 000
Microsoft	2 700 000
<b>Sum</b>	<b>23 850 000</b>

DigiVestland (tidligere digiHordaland) er eit regionalt prosjekt for å samordna kapasitetar innan drift/utvikling innan IT i Vestland. Dette er tenkt å strekkja seg frå felles kompetanseutveksling til felles drift/datasenter og driftsorganisasjon. Signala frå fleire i samarbeidet er at dette er eit prosjekt som er krevjande og, som også for Kvinnherad, på kort sikt bør fokusera på kompetanseutveksling og strategi-samarbeid. Eit meir formelt samarbeid fordrar og eit betydeleg økonomisk bidrag inn i DigiVestland.

### **Driftsmessige endringar**

I kommunedirektørens sitt forslag til budsjett 2021 er det lagt inn driftsmessig reduksjon innan fleire område, både i sektor for Oppvekst, sektor for Omsorg og sektor for Teknikk og miljø. Dei tiltaka ein legg til grunn kan få betydning for korleis tenestemottakarane vil oppleve tenestene. Dette er vanskeleg å unngå. Ein er derimot tydeleg på kva område ein vil foreslå tiltak på, og dermed er det tydelegare kva konsekvens dette kan gje.

### **Ressursfordelingsmodellar**

Kommunen har utvikla og lagt til grunn ressursfordelingsmodellar særleg innan skule, barnehage, omsorgsinstitusjonar og heimebaserte tenester. Dette for å sikre ei betre, meir rettviss ressursfordeling samt betre transparant i fordeling av ressursane til ulike tenesteområde. I forkant av dette har det og vore nødvendig fleire stader å justere gjeldande budsjett til eit realistisk nivå. Dette gjeld både på inntekts- og kostnadssida.

### **Oppvekstkårplan**

Det mest omfattande tiltaket innan oppvekstområdet i økonomiplanen vil kome som ein konsekvens av vedtak i Oppvekstkårplan, og er nærare omtala tidlegare.

### **Ekstern gjennomgang institusjonar og heimebaserte tenester**

I første del av 2021 ser kommunedirektøren det som nødvendig å gjennomgå drifta ved fleire av einingane i sektor for Omsorg, helse og sosial. Kostnadane er høge og det er viktig å gå vidare inn i djupna på desse områda for å klare å oppnå ytterlegare krav til ei bærekraftig økonomisk drift. Det er særleg institusjonane, heimebaserte tenester og bu og habilitering dette må handle om. Det vil vere nødvendig å nytte eksterne aktørar for å sikre ein god gjennomgang.

### **Omstilling**

Fleire av dei tiltaka ein legg opp til vil det vere krevjande å iverksetje og oppnå effekt av. Dette krev god økonomistyring, god bemanning- og turnusplanlegging, eit samarbeid med tillitsvalte og vernetenesta mellom anna. Det krev og gode retningslinjer og god samhandling mellom partane for å oppnå den omstilling som skal til. Dette arbeidet har allereie starta, men her må ein jobbe systematisk og breitt og med god involvering for å lukkast.

### **Tiltaka må sjåast på i fleire av sektorane**

Fleire av tiltaka som er føreslegne gjer mogleg innsparing i fleire sektorar. Desse tiltaka heng såleis saman og er avhengig av kvarandre for at kommunen skal få ein kostnadseffektiv vinst. Til dømes vil organisering av tenestetilbodet knytt til basseng gje effekt/økonomisk konsekvens for dei tre sektorane Oppvekst, Omsorg og Teknikk og miljø.

### **Kurs og reiser**

Det er gjennomgåande, i alle sektorar og dei enkelte einingar lagt inn ein reduksjon på 25 % for kurs og reiserelaterte kostnader. Dette som ei forventning om at kommunalt tilsette i auka grad nyttar digitale møteplasser i kompetansehevingsamanheng



## 1.4 Budsjettvedtak

Tekst frå saksframlegg

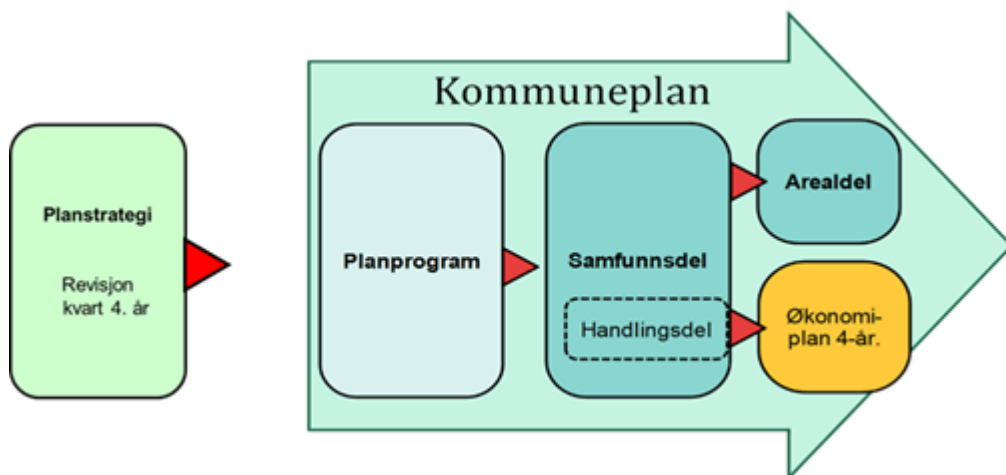
## 2 Status og rammebetingelsar

### 2.1 Plangrunnlag

Kvinnherad kommune utfører sine tenester og oppgåver innanfor eit nasjonalt rammeverk, men med lokalt sjølvstyre, lokalt særpreg og lokale tilpassingar. I plansamanheng stiller regjeringa kvart fjerde år opp eit sett nasjonale føringar som kommunen skal freista å innfri. I gjeldande føringar er det lagt stor vekt på FN sine 17 berekraftsmål.



Med ny kommuneplan på plass er det frå og med 2021 ønskje om ein sterkare og tydelegare samanheng mellom plan og økonomi. Både kommuneplan, økonomiplan, årsbudsjet, rekneskap, kvartalsrapportar og årsmelding bør i framtida byggjast over same lest og ha felles, lett kjennelege tal og trekk. I tillegg skal ein vurdere å gjera både klimabudsjett og klimarekneskap til del av kommunen sine styringsverktøy.



#### Kommuneplanen sin samfunnsdel peiker ut retninga

Kommunen er pålagt å ha ein samla kommuneplan som består av ein samfunnsdel med handlingsdel og ein arealdel (pbl. § 11-1). Samfunnsdelen skal peike ut ein tydeleg retning for samfunnsutviklinga i Kvinnherad, både som samfunn og kommunal organisasjon. Basert på eit oppdatert kunnskapsgrunnlag og ein grundig medverknadsprosess, skal samfunnsdelen (pbl. § 11-2):

- Ta stilling til langsiktige utfordringar
- Definere mål for samfunnsutviklinga (kva vil vi?)
- Formulere strategiar for å nå måla (korleis kjem vi dit?)

Kommuneplanen sin samfunnsdel skal leggjast til grunn for kommunen sine sektorplanar og eigen verksemd, men òg statleg og fylkeskommunal verksemd i Kvinnherad (pbl. § 11-2 og 11-3).

## Kommuneplanen sin handlingsdel skal følgjast opp gjennom økonomiske prioriteringar

Mål og strategiar i kommuneplanen sin samfunnsdel skal nyttast som grunnlag for handlingsdelen.

Handlingsdelen til kommuneplanen er eit eige dokument som syner konkret korleis kommunen følgjer opp samfunnsdelen av kommuneplanen i dei fire påfølgjande åra. Mål og strategiar i kommuneplanen sin samfunnsdel skal nyttast som grunnlag for handlingsdelen.

Denne vert sett saman med den 4-årige økonomiplanen for kommunen og rullert kvart år (sjå figur). Handlingsdelen skal òg koplust opp mot det årlege kommunebudsjettet. For å sikre at kommuneplanen vert følgt opp, er det altså avgjerande at handlingsdelen vert tatt inn i økonomiplanen og årsbudsjettet for kommunen.

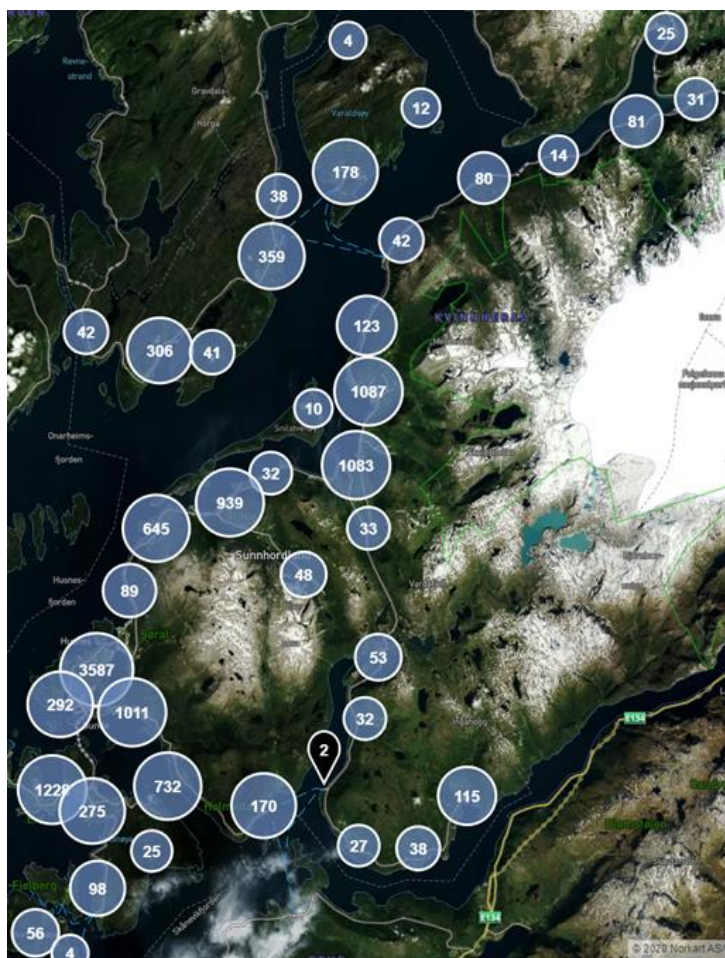
Samfunnsdelen er planlagt vedteken våren 2021, og handlingsdel og økonomiplan vert difor integrert i økonomiplanen 2022-2025.

## 2.2 Føringar og pålegg frå staten

Statsbudsjettet for 2020 har følgjande påverknad på økonomien til Kvinnherad kommune:

- Frie inntekter vert styrka med 1,9 milliardar kroner i 2021 som utgjer omtrent 4,75 millionar kroner for Kvinnherad kommune.
- Regjeringa har satt saman eit utval for å vurdere kompensasjon til kommunane for korona-kostnader
- Utdanningsløftet vert vidareført
- Stor satsing på e helse, blant anna Aksjon Journal
- Eigenandelen for ressurskrevjande helsetenester vert auka med 46.000 kroner

## 2.3 Befolkningsutvikling

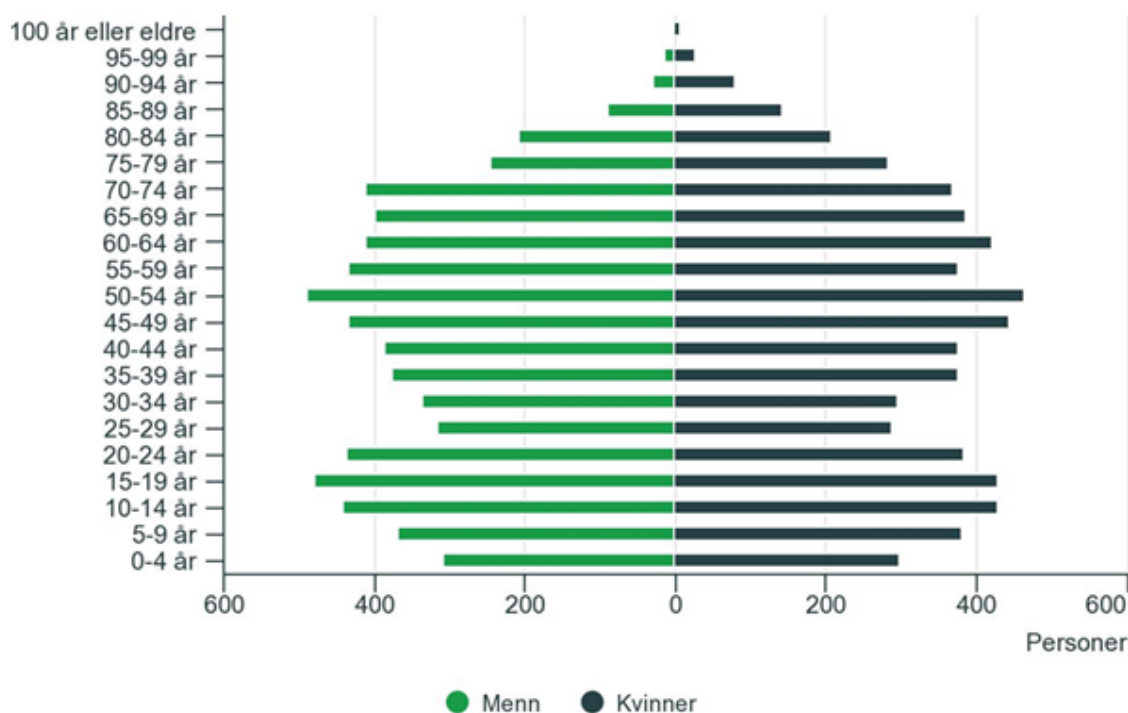


Figuren over: Geografisk fordeling av innbyggjarar oktober 2020 (Kjelde: Norkart og Folkeregisteret).

Nøkkeltal oktober 2020 (kjelde Norkart og Folkeregisteret)	
Samla folketal	13087
Kvinner	6463
Menn	6624
6-åringar	141
Personar over 70 år	2059

Folketalet i Kvinnherad oktober 2020 er på 13087 innbyggjarar. I løpet av året 2020 har det så langt vore ein liten oppgang på 33 personar i heile kommunen. Dei føregåande 4 åra har det derimot vore nedgang i folketalet. Dette skaper utfordringar for tenestetilbodet og rekruttering av arbeidskraft.

SSB og Vestland fylkeskommune sine folketalprognosar for dei neste 20-25 åra viser nedgang på om lag 10 % samanlikna med dagens innbyggjartal. Det er venta at ein stadig minkande del unge og vaksne i arbeidsfør alder, medan delen eldre går kraftig opp. Prognosane peiker på trendar i samfunnet, men tek ikkje høgde for lokale variasjonar som kan påverke tilflytting i vesentleg grad (t.d. nye samferdsleprosjekt, stor endring tal arbeidsplassar).



Figuren over: Aldersfordeling per 1. januar 2020 (Kjelde: Statistisk sentralbyrå).

Befolkningspyramiden i figuren syner befolkningsammansettinga slik den er i 2020, fordelt på kvinner og menn. Ut frå den kan ein både sjå situasjonen i dag, og i stor grad lesa framtidig utvikling:

- 1. Det vert fødd færre born.** Den delen av kvinnheringane som er i fruktbar alder, minkar, og særleg kvinnene. Dei som faktisk får born, får heller ikkje like mange som før.
- 2. Kvinnherad held fram med å ha ei aldrende befolkning,** det vil seie at ein stadig større del av befolkninga er over 60 år. Dei store etterkrigskulla har no nådd pensjonsalder.
- 3. Fråflytting.** Mange av dei som veks opp i Kvinnherad flyttar til byane for å studera, og kjem ikkje attende for å slå seg ned og få barn.

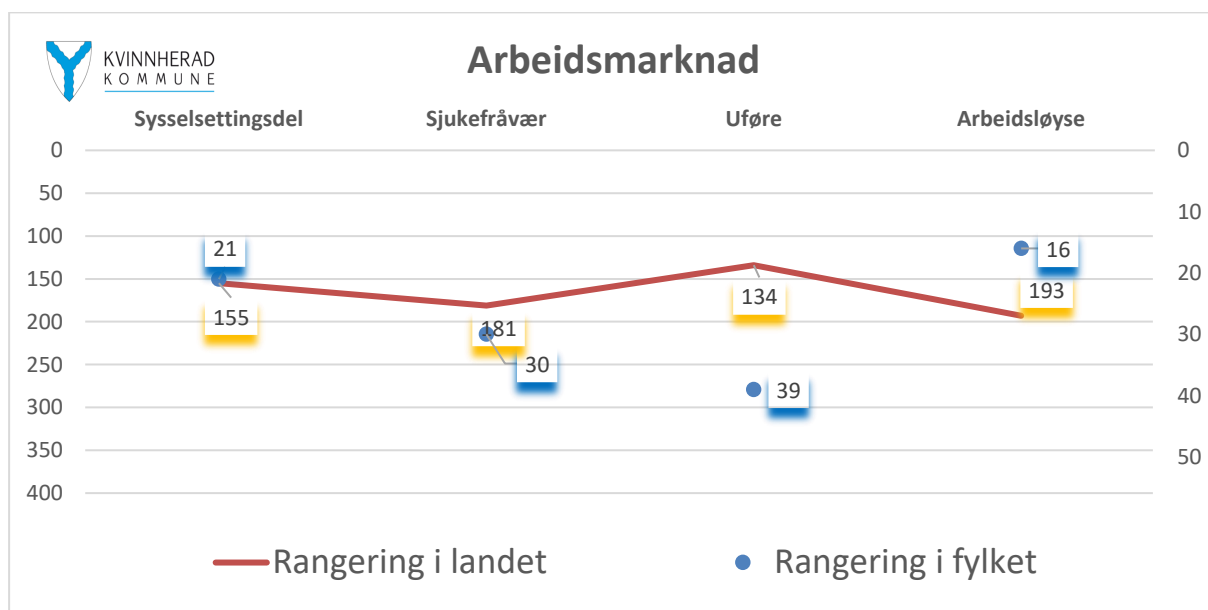
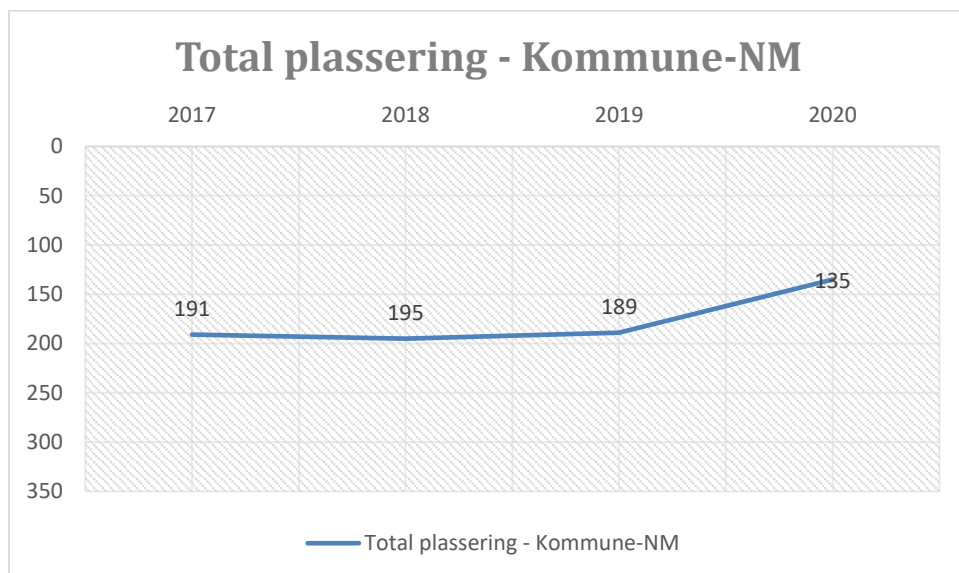
Å oppretthalda ei demografisk berekraftig utvikling vert ei av hovudutfordringane for Kvinnherad i åra framover. Ein må jobba breitt med for å snu denne utviklinga. Det er såleis gledeleg å registrere ei auke i befolkninga hittil i år 2020.

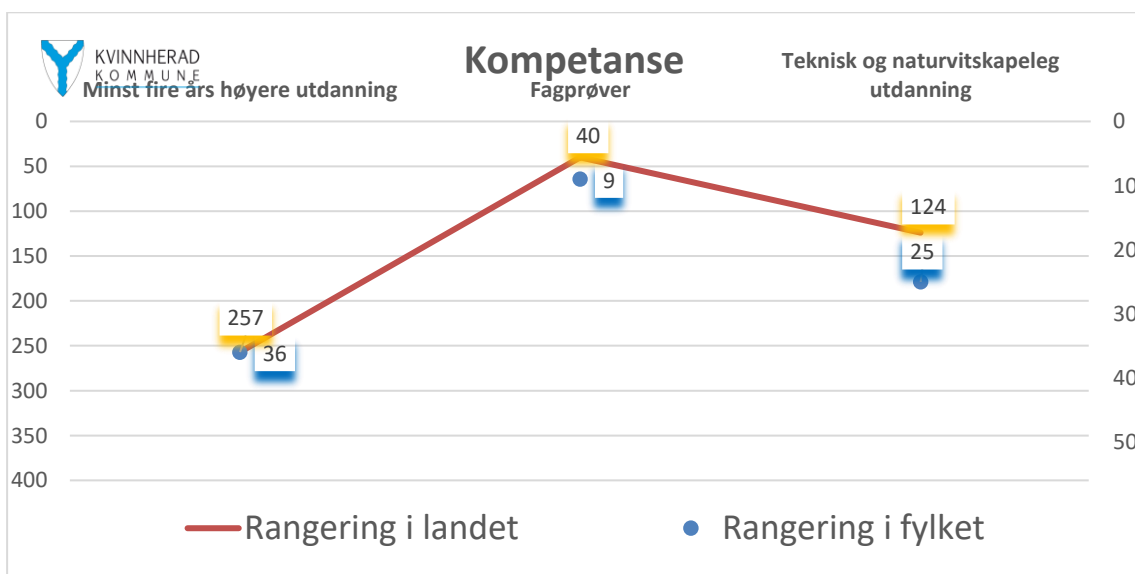
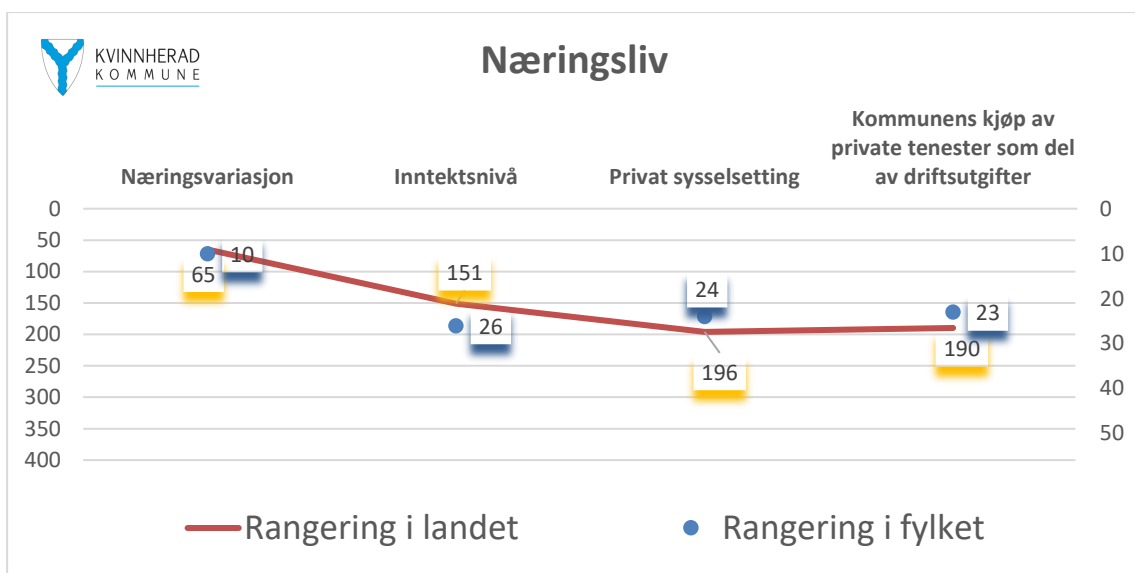
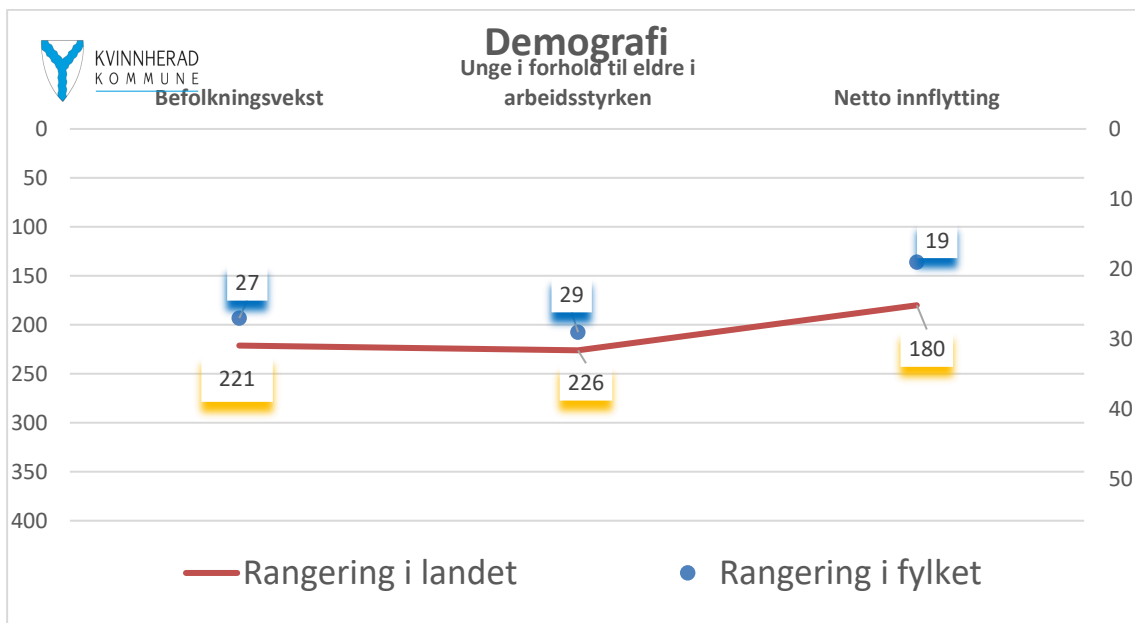
## 2.4 Nøkkeltal

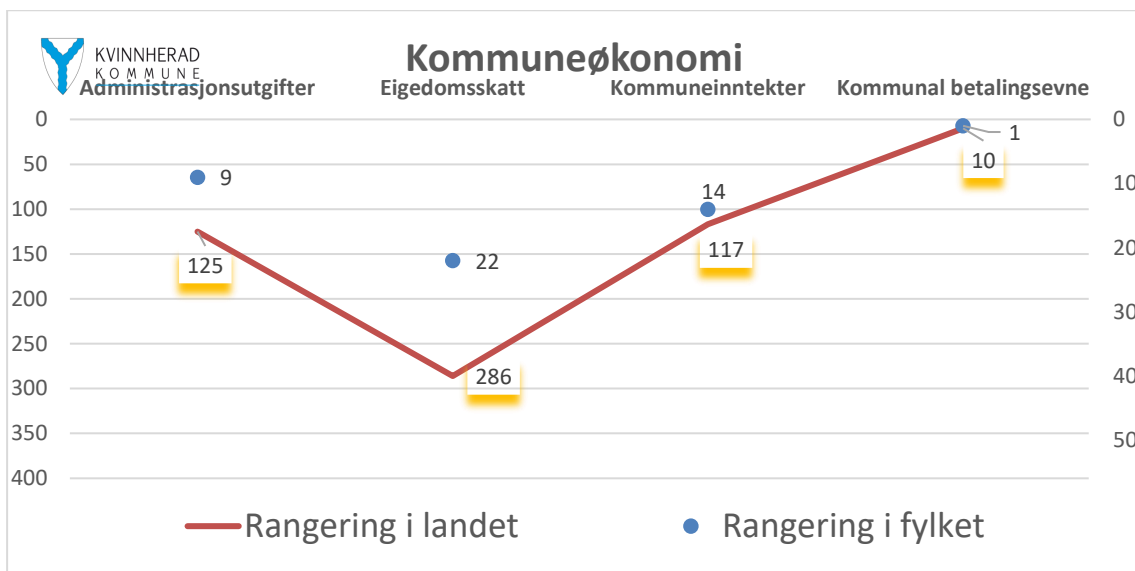
Det er viktig for alle kommunar å sjekke ut og samanlikne seg med andre kommunar og tenesteleverandørar slik at ein veit betre kvar ein skal intensivere innsats og kvar ein skal justere ressursbruk. Som hovudkjelde nyttar kommune-Norge KOSTRA til slik benchmarking. Dette finn ein på nettstaden til Statistisk sentralbyrå (SSB). Utdrag frå KOSTRA og samanlikningar med andre kommunar som er i Kostragruppe 11 (utval av kommunar som er vurdert å vere lik Kvinnherad kommune) vert omtala under dei ulike tenesteområda. Vidare i denne del av dokumentet finn du statistikk og analyser som er gjort av NHO (Kommune NM) og av Kommunal rapport (Kommunebarometeret) som og kan nyttast som grunnlag for prioriteringar.

### 2.4.1 NHOs Kommune-NM

NHOs Kommune-NM rangerer alle kommunane i landet etter økonomiske prestasjonar og rammevilkåra til næringslivet i kommunen. Kvinnherad kommune har hatt ein gledeleg utvikling i denne kåringa og har forbetra sin plassering totalt og på alle måleindikatorar utanom ein. Resultata syner at Kvinnherad har ein god og variert arbeidsmarknad med relativ låg arbeidsløyse. I 2020 kom kommunen på 135. plass i landet og 25. plass i fylket. På landsbasis er dette ein forbetring på 54 plassar frå året før. Kommunen oppnår dårlegast resultat innan kategorien «Demografi» som måler befolkningsmansetning og flyttemønster.

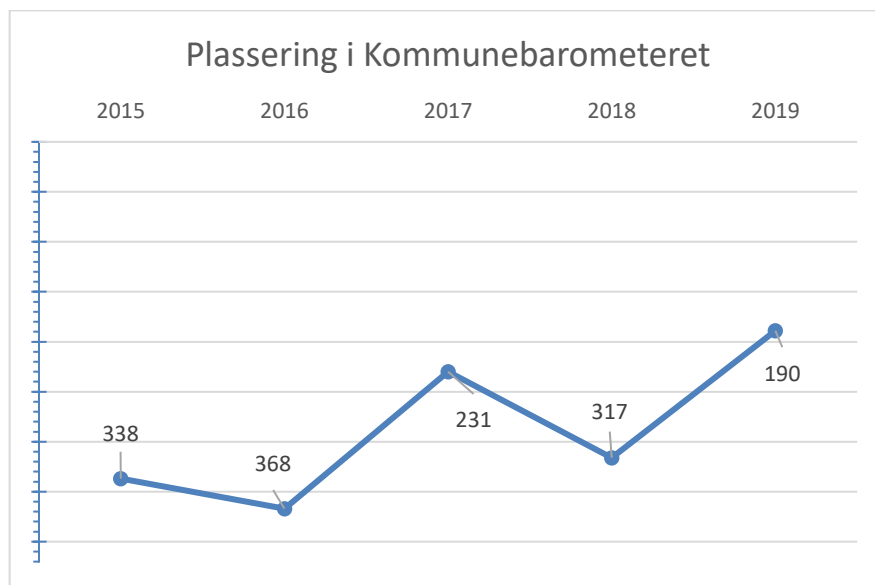


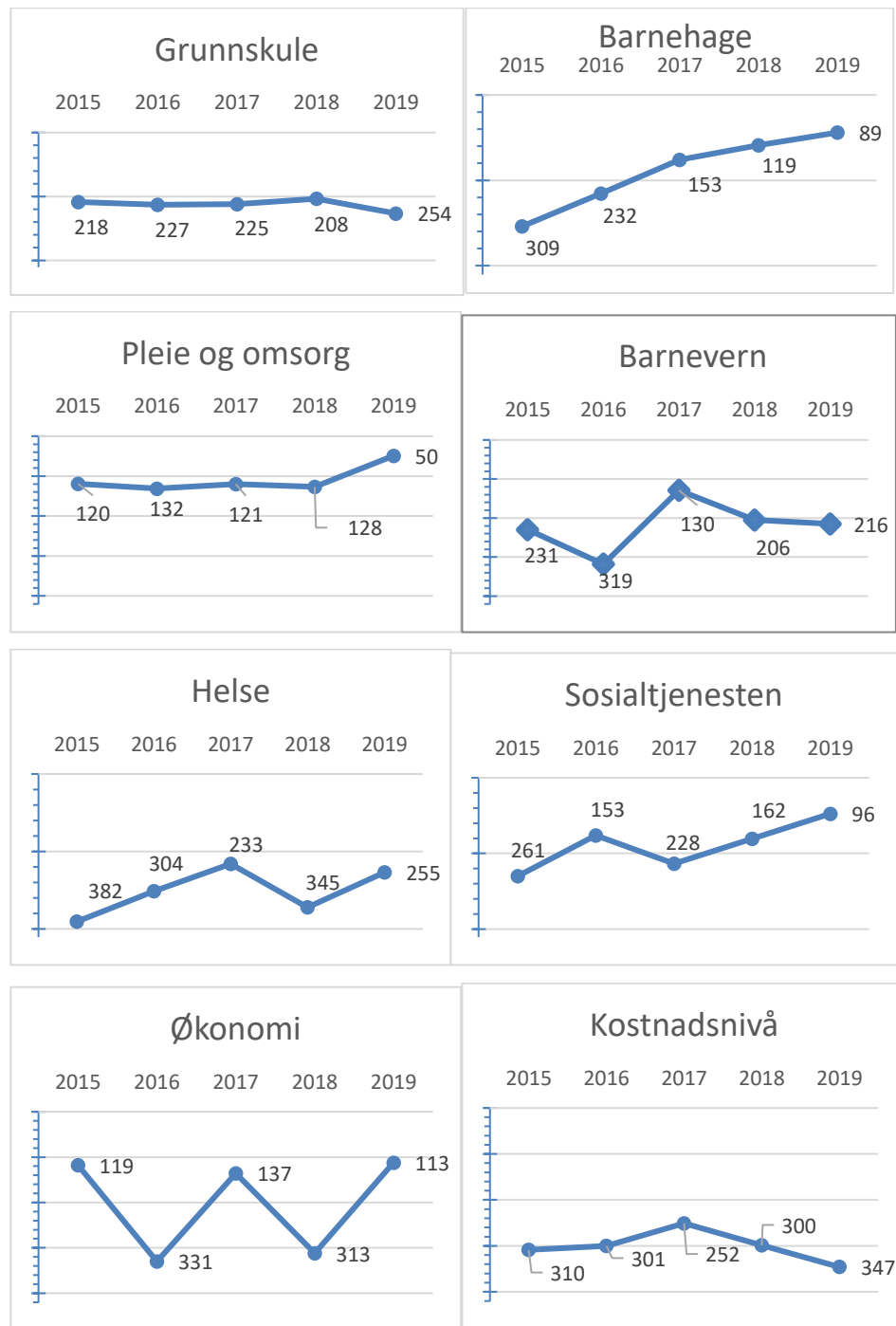




## 2.4.2 Kommunebarometeret

Kommunal rapport utarbeider Kommunebarometeret. Kommunebarometeret målar og samanliknar kommunane i landet etter 151 nøkkeltal innan 12 ulike sektorar. Føremålet med målinga er å samla og forenkle ein oversikt over tenestenivået og økonomisk situasjon i kommunane. Kvinnherad kommune har også hatt ein gledeleg utvikling i denne målinga og har forbetra sin posisjon frå 317. plass i 2019 til 190. plass i 2020. Kommunen oppnår best plassering tenestenivået i Pleie og omsorg, barnehage og vatn, avløp og renovasjon. Kommunen oppnår dårlegast plassering innan kultur og kostnadsnivå.







## 3 Økonomiske hovudtrekk

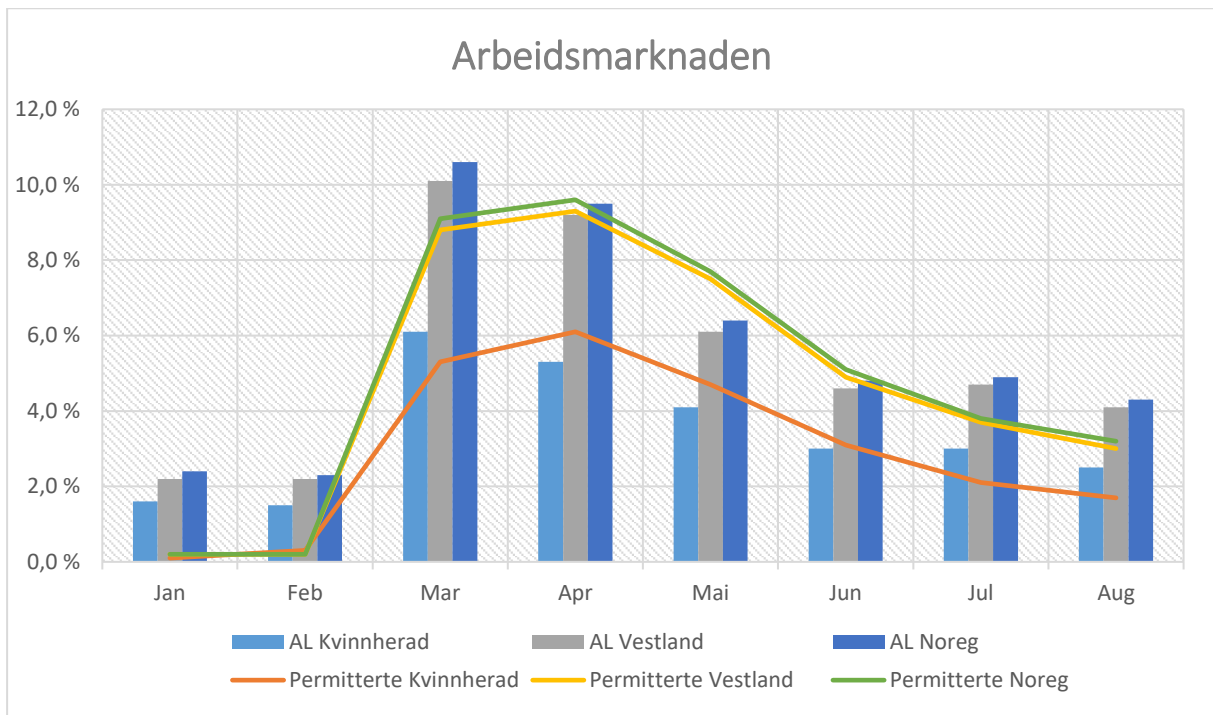
### 3.1 Sentrale inntekter

Inntekter - Kvinnherad kommune - 2021-2024	Budsjett 2020	Rev budsjett 2020	2021	2022	2023	2024
Skatt på inntekt og formue	407 800	391 432	390 063	390 063	390 063	390 063
Rammetilskot	402 489	424 044	413 413	409 094	409 047	409 000
Eigedomsskatt	81 000	82 749	94 856	93 457	93 107	93 107
Renteinntekter	4 500	4 500	4 500	4 500	4 500	4 500
Utbytte - Kvinnherad Energi	4 000	-	-	-	2 000	2 000
Utbytte - BKK	8 600	5 447	2 250	3 000	5 000	5 000
Avkastning Kraftfondet	31 500	-	21 213	21 357	23 666	23 903
Avsetning til eidekapitalfond - Kraftfondet	- 14 000	-	- 4 536	- 4 567	- 6 762	- 6 829
Sal av konsesjonskraft	43 000	6 889	22 200	24 763	24 763	24 763
Konsesjonsavgift	9 000	10 100	10 100	10 100	10 100	10 100
Havbruksfondet	30 000	30 813	14 500	36 250	10 875	36 250
Integreringstilskot	26 467	22 525	19 353	12 647	8 157	5 711
Rentekompensasjon	3 700	3 700	3 500	3 500	3 500	3 500
MVA-kompensasjon	22 190	22 190	24 272	23 628	23 326	23 103
Tilskot ressurskrevjande brukere	38 000	53 066	55 000	54 000	53 000	52 000
<b>SUM</b>	<b>1 098 246</b>	<b>1 057 455</b>	<b>1 070 684</b>	<b>1 081 792</b>	<b>1 054 342</b>	<b>1 076 171</b>
<b>Kostnader</b>						
Rentekostnader	39 768	30 990	26 297	27 102	28 883	29 659
Avdrag	58 809	62 470	64 648	67 611	73 143	74 397
Kapitalkostnader - sjølvkost	- 21 654	- 21 654	- 18 333	- 20 061	- 22 445	- 25 306
Tilskot - private barnehagar	43 000	50 507	51 000	51 000	47 500	47 000
<b>SUM kostnader</b>	<b>119 923</b>	<b>122 314</b>	<b>123 611</b>	<b>125 652</b>	<b>127 081</b>	<b>125 750</b>
<b>Til fordeling drift</b>	<b>978 323</b>	<b>935 141</b>	<b>947 073</b>	<b>956 140</b>	<b>927 261</b>	<b>950 421</b>

#### Skatt på inntekt og formue

Kommunen sine skatteinntekter utgjør ein stor del av dei totale inntektene til kommunen. Staten bereknar at omtrent 40 % av kommunen sine inntekter skal bestå av skatt av inntekt og formue i tillegg til eigedomsskatt. Kvinnherad kommune mottok også naturressursskatt frå kraftføretak som har kraftverk lokalisert i kommunen.

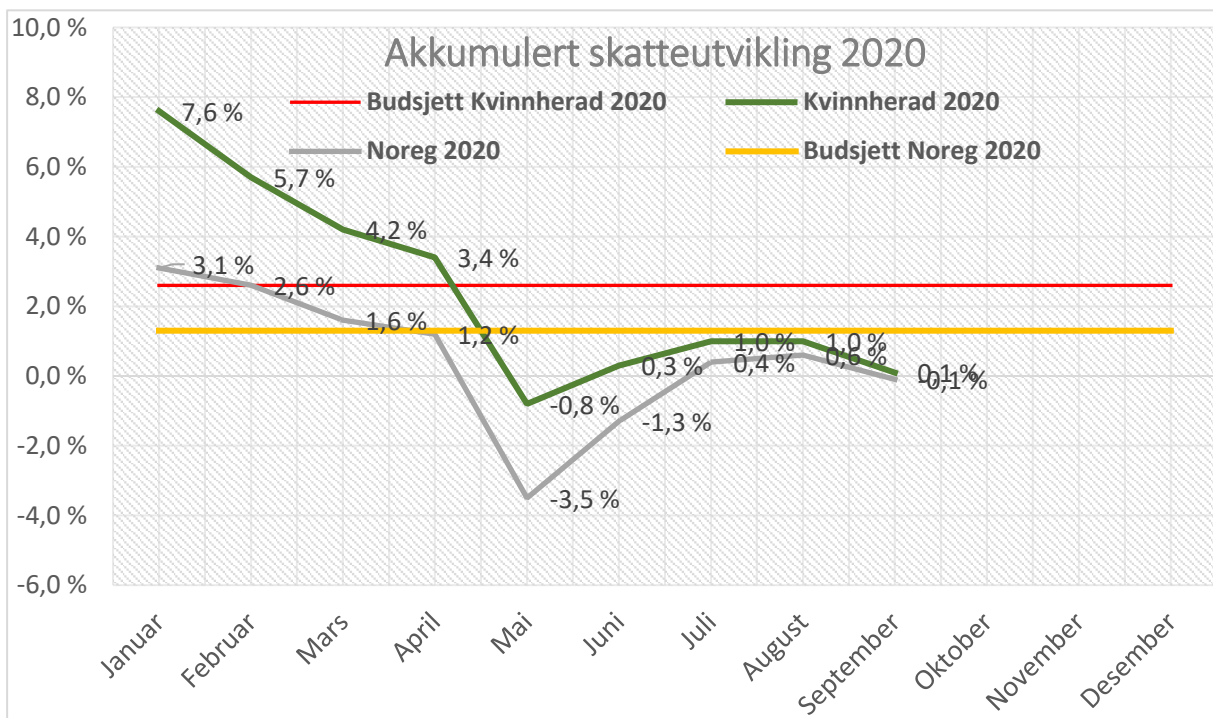
I starten av 2020 var arbeidsmarknaden i Kvinnherad god. Arbeidsløysa var under 2 % og tal permitterte var minimal. I takt med Korona-pandemien auka både arbeidsløysa og del permitterte av arbeidsstyrken. Men utviklinga i heile 2020 har vore at arbeidsløysa har vore lågare i Kvinnherad enn i Vestland og Norge. På sitt høgaste var arbeidsløysa 6,1 % i mars. Frå mars har arbeidsløysa hatt ei positiv utvikling og var i august på 2,5 %. Del permitterte av arbeidsstyrken var på 1,7 % på same tidspunkt.



Høg arbeidsløyse i 2020 har fått effekt på skatteinntektene til kommunen. I revidert budsjett 2020 vart skatteinntektene nedjustert med 16,3 millionar kr., frå 407,8 millionar kr. til 391,5 millionar kr.

KS forventar ein nedgang i skatteinntekt i Norge på 2,9 % i 2020, før utviklinga snur til ein vekst i 2021 på 5,1 %. Regjeringa er i statsbudsjettet meir optimistisk og forventar ein nedgang i 2020 på 1,9 % og ein vekst i 2021 på 6,6 %.

Pr. september 2020 var auke i skatteinntekt mot 2019 på 0,1 % i Kvinnherad. Budsjettet skattevekst var 2,6 %. Grafen under syner at veksten i Kvinnherad har vore høgare enn i Norge i 2020, men i september var denne forskjellen nærmast utlikna. Skatteinntekta i Kvinnherad i september var 3,3 % lågare enn for same månad i 2019. Om denne utviklinga fortset ut 2020 vil skatteutviklinga for heile året havne på -0,8 % mot 2019. I kommunedirektøren sitt budsjettforslag vert det difor budsjettet med ein nedgang på -1,0 % i 2020, og ein vekst tilsvarande KS sine anslag i 2021 på 5,1 %. Dette gjev ei skatteinntekt i 2021 på 390,0 millionar kr.



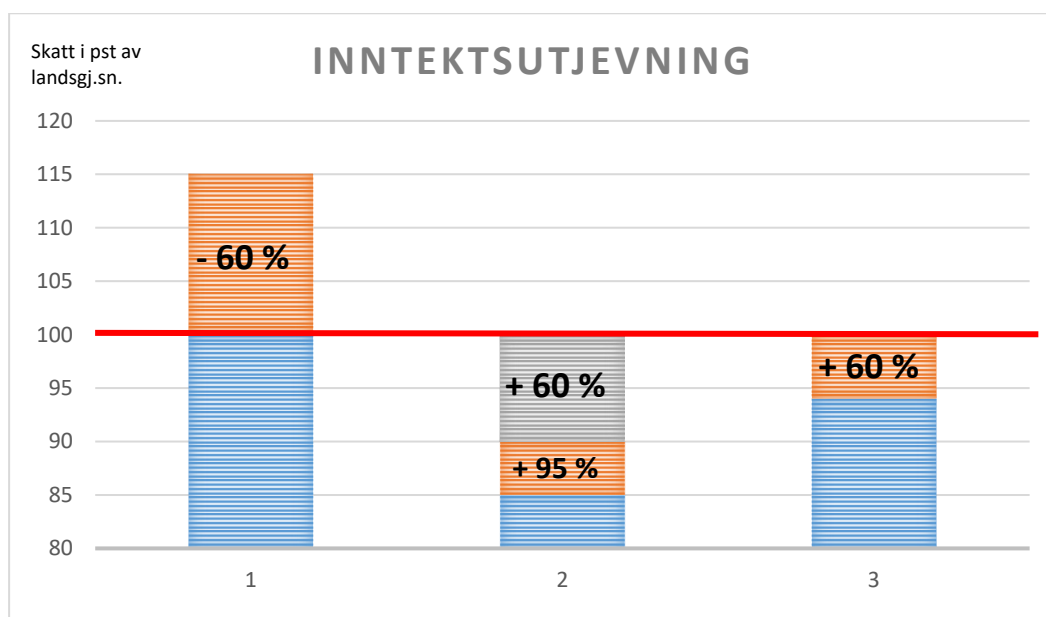
## Rammetilskot

Rammetilskot frå stat til kommune vert fastsett av staten, men der kommunar prioriterer korleis midlane skal brukast. Utgangspunktet for rammetilskotet er ein fast sats pr. innbyggjar. I kommunedirektøren sitt budsjettforslag vert det budsjettert med eit innbyggjartal på 13.089 i økonomiplanperioden. Dette gjev eit budsjettert innbyggjartilskot i 2021 på 324,1 millionar kr.

Staten ivaretek prinsippet om likeverdig tenestetilbod i alle kommunar, gjennom å leggje til tillegg i rammetilskotet med utgiftsutjamning og inntektsutjamning.

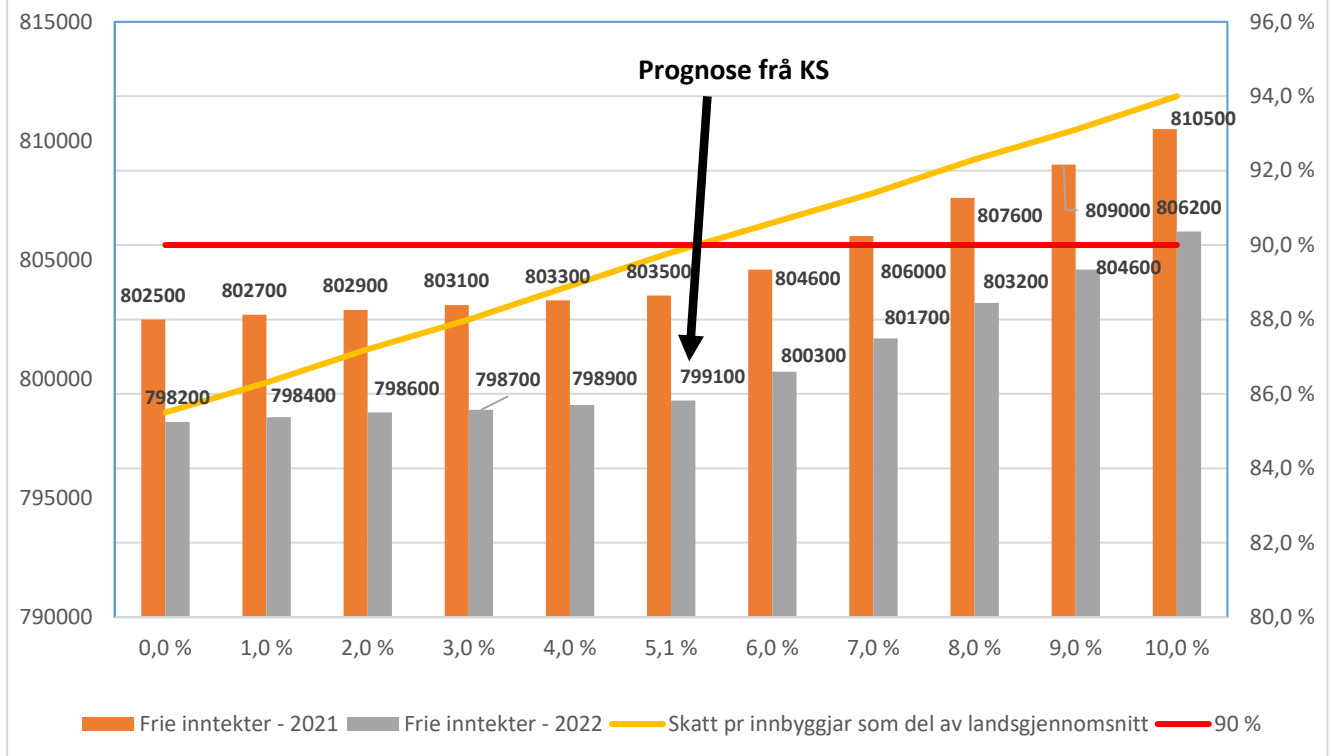
Utgiftsutjamning tek omsyn til kommunen sin geografi og demografi. Dersom alderssamansetninga eller andre sosioøkonomiske karakteristika tilseier eit høgare utgiftsbehov enn landsgjennomsnittet, vert kommunane kompensert for dette. I 2021 får Kvinnherad kommune 43,0 millionar kr. i utgiftsutjamning. Dei forholda som kommunen får mest kompensasjon for er ein høg del av befolkninga i aldersgruppa 80-89 år og over 90 år. Kommunen får også ein kompensasjon for ein langstrakt geografi og for ein relativ høg del av befolkninga som er over 67 år og ikkje gifte. Kommunen får eit fråtrekk for ein relativ låg del av befolkninga i aldersgruppa 2-5 år og 23-66 år. Kommunen får også fråtrekk for få flyktningar utan integreringstilskot, og låg del av befolkninga med høgare utdanning.

Gjennom inntektsutjamning kompenserer kommunar med høg skatteinntekt til kommunane med låg skatteinntekt. Basert på skatteanslaget for Kvinnherad kommune for 2021 som skildra over vil kommunen ha ei skatteinntekt pr. innbyggjar på 89,9 % av landsgjennomsnittet. Dette vil gje kommunen eit tillegg i rammetilskotet gjennom inntektsutjamning på 21,2 millionar kr. Kommunar med skatteinntekt under landsgjennomsnittet får kompensert for 60 % av differansen mellom eigen skatteinngang og landsgjennomsnittet. I tillegg vert det gjeve ein ekstra kompensasjon for dei kommunane med skatteinntekt under 90 % av landsgjennomsnittet på 35 % av eigen skatteinngang og 90 % av landsgjennomsnittet.



Grunna denne inntektssikringa vil dei totale frie inntektene til kommunen (rammetilskot og skatteinntekt) vere relativt stabile sjølv om skatteveksten vert lågare enn budsjettert for 2021. Kommunen har i dag ei skatteinntekt under 90 % av landsgjennomsnittet, og dersom veksten i kommunen vert lågare enn budsjettert vert 95 % av forskjellen kompensert gjennom inntektsutjamning. Det er følgeleg liten risiko i å budsjettere med vekst på 5,1 % i 2021.

## Frie inntekter - rammetilskot og skatteinntekt



	Frie inntekter - Kvinnherad kommune			
	2021	2022	2023	2024
Rammetilskot	324 101	325 793	325 748	325 703
Overgangsordning - INGAR	4 940			
Saker særskilt fordeling	3 289	2 311	2 311	2 311
Sør-Norge tilskot	16 770	16 621	16 621	16 621
Utgiftsutjamning	43 032	43 088	43 086	43 084
Inntektsutjamning	21 281	21 281	21 281	21 281
Skatteinntekt	390 063	390 063	390 063	390 063
<b>SUM frie inntekter</b>	<b>803 476</b>	<b>799 157</b>	<b>799 110</b>	<b>799 063</b>

### Eigedomsskatt

Eigedomsskatt er ein kommunal skatt som kommunestyret vedtek å krevje inn. I dag har 319 av 356 kommunar i Noreg eigedomsskatt. Eigedomsskatten er spesielt viktig for Kvinnherad kommune grunna dei kraftverka som er lokalisert i kommunen. Kraftverka betalar eigedomsskatt basert på ein skattemessig formueverdi som vert rekna ut ifrå lønsemd dei siste 5 åra. 58 % av eigedomsskatten til kommunen kjem frå vasskraftverk.

Kommunestyret vedtok den 17.09.2020 å nytte Skatteetaten sin likningsverdi som grunnlag for eigedomsskatt av bustadeigdommar.

Det vert føreslege å auke eigedomsskattesatsen til 3 % og samstundes innføre eit botnfrådrag på 300.000 kr på bustad og fritidseigdomar. Det vert ikkje berekna botnfrådrag på tomter. Dette gjev ei auke i inntekt for eigedomsskatt på 7,64 millionar kr. Dette vil medføre ein gjennomsnittsauke i eigedomsskatt på 1154 kr. pr. bustad. For dei eigdomar som ikkje har formuegrunnlag frå Skatteetaten, vert det føreslege å kontorjustere dei kommunale satsane med 10 %. Dette gjev ei auke i inntekt på 0,44 millionar kr. For næringsseigdomar er det føreslege å halde eigedomsskatten som før, på 7 promille.

Det er usikkerheit knytt til budsjetteringa av eigedomsskatten frå vasskraftverk. Grunna Korona vert ikkje skattemessig formueverdi av vasskraftverka klar før 1. desember. Det er difor gjort eit anslag på desse verdiane. For 2021 vert gjennomsnittskraftprisen for perioden 2015-2019 nytta som grunnlag i fastsetjinga av verdien av kraftverka. Denne var på 30,3 øre/KWh. Grunna høge straumprisar i 2019 bidrar dette til ein auke i gjennomsnittleg kraftpris frå 2020 som var på 27,6 øre/kWh. I 2022 vil eigedomsskatten truleg gå ned grunna låge straumprisar i 2020 som då går inn i grunnlaget for gjennomsnittspris.

Eigedomsskatten for 2021-2024 vert budsjettert som følger:

Eigedomsskatt - Kvinnherad kommune				
	2021	2022	2023	2024
Bustadeigedommar	21 255	21 255	21 255	21 255
Fritidseigedommar	1 872	1 872	1 872	1 872
Næringseigedommar	14 767	14 767	14 767	14 767
Kraftlinjer	3 972	3 972	3 972	3 972
Kraftverk	52 990	51 591	51 241	51 241
<b>SUM</b>	<b>94 856</b>	<b>93 457</b>	<b>93 107</b>	<b>93 107</b>

### Sal av konsesjonskraft

Eigarar av større vasskraftverk pliktar å levere ein del av den produserte krafta til kommunane som er berørt av kraftutbygginga. Kvinnherad kommune mottok årleg 160,4 GwH i konsesjonskraft.

Investeringsutvalet har i 2020 gjort fleire vedtak for å redusere eksponering for prissvingingar i kraftmarknaden. Forvaltarfunksjonen av konsesjonskrafta blei lagt ut på anbod. Ishavskraft blei valt som ny forvaltar og vil i 2021 forvalte krafta etter to forvaltningsmodellar.

86,5 GwH skal seljast etter budsjettprismodellen. Det vert sett ein budsjettpris lik 90 % av årsprisen i marknaden. Dette er ein stop-loss grense som forvaltar skal sjå til vert oppnådd. Forvaltar mottok ikkje honorar før denne prisgrensa er nådd. Målet til forvaltar er å oppnå ei meiravkastning ut over årsprisen.

73,9 GwH skal forvaltast etter modellen "Momentumbasert faktorallokering". Det er ein handelsstrategi der målet er å fange dei langsiktige trendane. Basert på forhåndsdefinerte parameter vert det generert kjøps- og salssignal. Desse signala skal antyde om krafta skal vere prissikra eller ikkje.

Begge desse strategiane inneber ei betydeleg høgare prissikring fram i tid enn det som har vore gjort tidlegare. Dette skapar føreseielegheit til inntektene av konsesjonskraft. Sikringsgraden for 2021 er rundt 93 %. Det er førebels ikkje gjort sikringar av prisen for 2022.

Konsesjonskraft - Kvinnherad kommune				
	2021	2022	2023	2024
Konsesjonskraft	22 200	24 763	24 763	24 763

### Konsesjonsavgift

Konsesjonsavgift pliktar eigarane av vasskraftverk å betale til kommunar som kompensasjon for dei skadar og ulemper som følgjer av utbygging av kraftverka. Satsen vert regulert kvart 5. år basert på utviklinga i konsumprisindeksen. Dette vart seinast gjort i 2020. Inntekta frå konsesjonsavgift er følgjeleg føreseieleg for perioden 2021-2024.

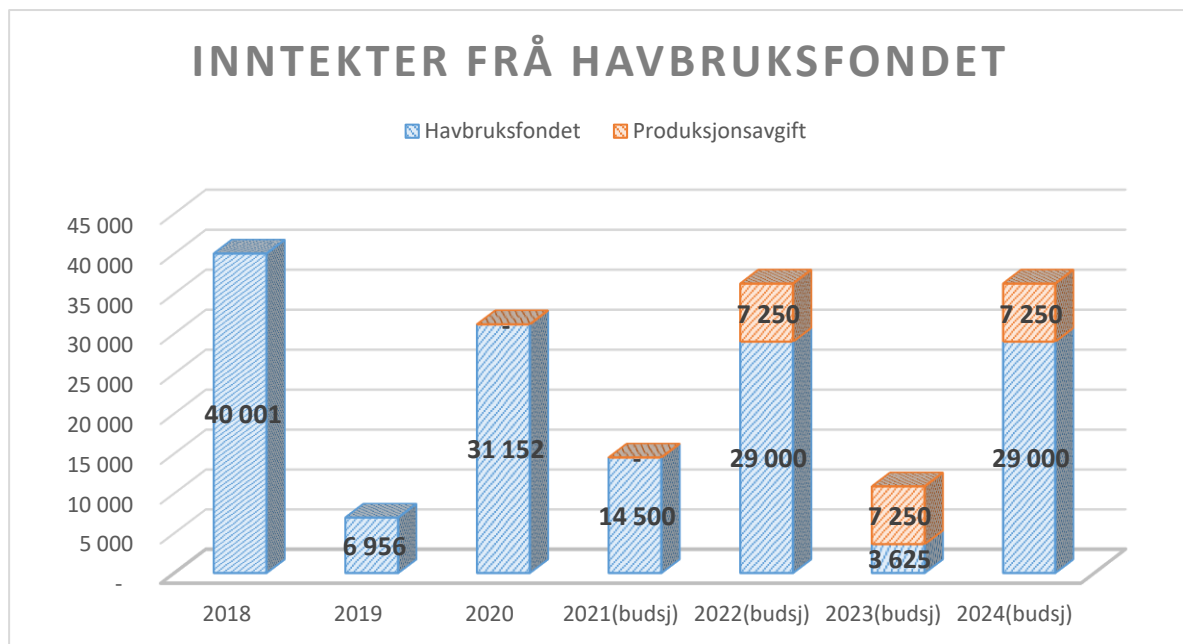
Konsesjonsavgift - Kvinnherad kommune				
	2021	2022	2023	2024
Konsesjonsavgift	10 100	10 100	10 100	10 100

## Havbruksfondet

Etter handsaming av revidert nasjonalbudsjett i 2020 vart finansieringa av Havbruksfondet endra. Tidlegare fekk kommunar og fylkeskommunar 80 % av inntektene frå auksjonar av nye konsesjonar og eventuell auke i biomasse i havbruksnæringa. Kommunane sin andel er redusert til 40 % av inntektene, med verknad frå 2022. Frå 2022 vil kommunar også motta 40 øre per kilo produsert fisk.

Før den nye ordninga trer i kraft vert det utbetalt faste beløp til kommunane. Kvinnherad kommune mottok i 2020 31,1 millionar kr. av ein total pott på 2,25 milliardar. I 2021 vert det utdelt 1 milliard kr. frå Havbruksfondet. Kvinnherad sin del er budsjettert til 14,5 millionar kr.

I 2022 og 2024 vert det budsjettert med 29,0 millionar kr. frå Havbruksfondet og 7,25 millionar kr. frå produksjonsavgift. I 2023 vert det budsjettert totalt med 10,8 millionar kr.



## Integreringstilskot

Kommunen mottok integreringstilskot for personar som får opphald i Noreg som overføringsflyktningar eller på bakgrunn av asyl. Integreringstilskotet skal dekkje kostnader for å gjennomføre eit planmessig busetjing- og integreringsarbeid.

Integreringstilskotet går over 5 år, med ulik sats for kvart av dei 5 åra. I tillegg mottok kommunen tilskot for dei barn og unge under 18 år som kjem til Noreg utan foreldre eller andre voksne med foreldreansvar. Tilskotet går fram til personane fyller 20 år.

Kommunen tok i mot 39 og 44 flyktningar i høvesvis 2016 og 2017. I økonomiplanperioden vert det budsjettert med 10 nye flyktningar kvart år. Dette medfører ein stor nedgang i integreringstilskot dei neste åra.

Integreringstilskot (1000 kr) - Kvinnherad kommune				
	2021	2022	2023	2024
Integreringstilskot	9 534	7 360	7 401	5 711
Tilskot - enslige mindreårige	9 819	5 287	755	-
<b>SUM</b>	<b>19 353</b>	<b>12 647</b>	<b>8 156</b>	<b>5 711</b>

### Tilskot for ressurskrevjande helsetenester

Kommunen kan søkje om delvis refusjon av lønskostnader knytt til særleg ressurskrevjande helse- og omsorgstenester knytt til enkeltmottakarar under 67 år. Tilskotet dekkjer 80% av direkte lønskostnader ut over eit innslagspunkt på 1.430.000 kr. pr. brukar.

Dei siste 6 åra har innslagspunktet auka med over 200.000 kr. pr. brukar ut over normal lønsvekst. Dette har medført ein betydeleg auke i kommunen sine kostnader.

Det vert budsjettert med eit årleg tilskot for ressurskrevjande helsetenester på 55,0 millionar kr. i 2020. Grunna forventning om effektivitetsfremjande tiltak i økonomiplanperioden vert budsjettert inntekt redusert til 52,0 millionar kr. fram til 2024.

Tilskot for ressurskrevjande helsetenester(1000 kr) - Kvinnherad kommune				
	2021	2022	2023	2024
Ressurskrevjande helsetenester	55 000	54 000	53 000	52 000

## 3.2 Sentrale kostnader

### Tilskot til private barnehagar

Drift av dei private barnehagane i kommunen vert finansiert av eit driftstilskot frå kommunen. Driftstilskotet skal baserast på kostnadsnivået i kommunen sine egne kommunale barnehagar.

Driftstilskotet i 2020 var på 241.715 kr. pr. barn. for små barn (0-2 år) og 117.458 kr. pr. barn for store barn (3-5 år). Gjennomsnittstilskot i alle landet sine kommunar var på høvesvis 225.443 kr. og 108.576 kr. I 2021 er driftstilskotet budsjettert til 260.190 kr. og 130.714 kr. pr. barn i Kvinnherad.

Fordelinga mellom kommunale og private barnehagar er økonomisk ufordelaktig for kommunen. Dei private barnehagane har i snitt 54,6 barn, medan dei kommunale barnehagane har 27,7 barn i snitt. Dette fører til at dei private barnehagane får eit høgare tilskot enn det som trengs for å drifte barnehagane av den størrelsen. Målt mot nasjonale satsar får dei private barnehagane 6.557.593 kr. meir i tilskot frå Kvinnherad kommune.

Denne skilnaden har dei fleste andre kommunar utlikna. Som ein ser av tabellen under er størrelsen på private og kommunale barnehagar lik i samanliknbare kommunar.

Opphaldstimar pr årsverk			
	<i>Kommunale</i>	<i>Private</i>	<i>Private i % av kommunale</i>
Kvinnherad	10 593	12 738	120 %
Stord	13 072	12 957	99 %
Voss	12 731	12 790	100 %
Hordaland	12 276	12 673	103 %
Kostragruppe 11	12 126	12 208	101 %

Tilskot til private barnehagar er budsjettert til 51.219.180 kr. i 2021. Som følgje av forventningar til oppvekstkårplan vert det forventa at tilskotet vert redusert i økonomiplanperioden. Reduksjon i driftskostnadane knytt til barnehage i 2021 vil få effekt på driftstilskotet til private barnehagar i 2023.

Tilskot til private barnehagar(1000 kr) - Kvinnherad kommune				
	2021	2022	2023	2024
Tilskot - private barnehagar	51 000	51 000	47 500	47 000

### 3.3 Finansielle postar

#### Renteinntekter

Kommunen får renteinntekter av bankinnskott, startlån og diverse andre utlån. Med rentenivå som i dag er desse inntektene budsjettert til 4,5 millionar kr. i 2021.

#### Utbyte

Låge kraftprisar påverkar forventa utbyte frå eigarpostane i BKK og Kvinnherad Energi. BKK forventar eit årsresultat i 2020 på 500 millionar kr. På grunn av ein usikker marknad har dei signalisert at utbytegraden vert redusert frå 70% til 50%. Dette vil gje Kvinnherad kommune eit utbyte i 2020 på 2,25 millionar kr. Det vert forventa at utbytet vil stige utover i økonomiplanperioden.

Den økonomiske situasjonen i Kvinnherad Energi vil truleg ikkje gje rom for utbyte i 2021. I økonomiplanen vert det forventa eit utbyte på 2 millionar kr. i 2023 og 2024.

#### Avkastning Kraftfondet

Ved utarbeiding av økonomiplanen var marknadsverdien av Kraftfondet 757.079.374 kr. I finansreglementet er målsetjinga for Kraftfondet å levera ein avkastning på 2,5 % utover risikofri rente. For 2021 er denne 3,18%.

I kommunedirektøren sitt budsjettforslag vert avkastning tilsvarande risikofri rente avsett på eigenkapitalfond. Avkastning på 2,5% vert følgeleg budsjettert til drift. Det er ein føresetnad at det vert gjort nedsal i Kraftfondet tilsvarande dette beløpet.

#### Lånekostnader

Jamfør ny kommunelov skal kommunane sine avdrag på låneportefølja tilsvare verdiforringelsen på dei anleggsmidlane som er finansiert med lånegjeld. Dette for å forsikra at lånegjelda ikkje overstig verdien av anleggsmidlane.

Minimumsavdraget vert rekna etter følgjande formel:

$$\text{Minimumsavdraget} = \text{Sum avskrivninger} \times \frac{\text{Rest lånegjeld}}{\text{Sum bokført verdi varige driftsmidler}}$$

Avdraga vert kostnadsført i driftsrekneskapet og får ein direkte effekt på dei driftsrammene kommunen har tilgjengeleg til tenesteyting. Avdraga er budsjettert til 64.647.792 kr. i 2021, dette er ein auke på 2.177.756 kr. frå revidert budsjett 2020.

Grunna store investeringar i kommunedirektøren sitt forslag til økonomiplan vil minimumsavdraget auke utover i økonomiplanperioden.

Kommunen sine rentekostnader er betydeleg redusert i takt med lågare styringsrente frå Norges Bank. Kommunen har refinansiert fire lån i 2020 til svært låge rentenivå. For 2021 er rentekostnadane budsjettert til 26.296.678 kr., som er 13,4 millionar kr. lågare enn opprinneleg budsjett 2020.

Refinansiering av lån i 2020				
Långiver	Lånebeløp	Startdato	Forfall	Rente
DNB	195 700 000	16.03.2020	16.03.2023	1,81 %
Nordea	60 000 000	24.04.2020	24.11.2020	0,94 %
KLP	107 500 000	24.04.2020	24.04.2025	0,67 %
Kommunalbanken	138 850 000	02.07.2020	02.07.2025	0,74 %
KLP	196 650 000	12.10.2020	12.10.2023	0,70 %



Gjennomsnittleg lånerente er budsjettert til 1,59% i 2021.

Gjennomsnittleg lånerente			
2021	2022	2023	2024
1,59 %	1,55 %	1,58 %	1,59 %

Dei investeringane som er budsjettert i økonomiplanen er høgare enn budsjettert minsteavdrag. Rentekostnadane vil følgjeleg auke utover i økonomiplanperioden.

### 3.4 Driftsbudsjett og netto driftsresultat

Budsjett - Kvinnherad kommune - 2021-2024	Budsjett 2020	Rev budsjett 2020	2021	2022	2023	2024
Sektor Oppvekst	329 758	331 075	314 142	305 346	299 646	298 135
Sektor Omsorg Helse og Sosial	463 807	479 807	469 813	458 597	450 791	445 455
Sektor Teknikk og Miljø	86 194	89 294	73 128	72 843	74 943	73 369
Sektor Samfunnsutvikling	24 788	26 513	39 020	36 154	35 401	35 351
Administrasjon	45 962	47 859	50 114	48 114	48 114	48 114
Kommunedirektør	13 606	13 606	3 887	3 887	3 887	3 887
Kvinnherad kyrkjelege fellesråd	10 365	10 365	10 395	10 195	9 995	9 895
Politikk	7 593	8 593	7 412	7 077	7 412	7 077
<b>SUM</b>	<b>982 073</b>	<b>1 007 112</b>	<b>967 910</b>	<b>942 213</b>	<b>930 190</b>	<b>921 283</b>
<b>Netto driftsresultat</b>	<b>-3 750</b>	<b>-71 971</b>	<b>-20 838</b>	<b>13 927</b>	<b>-2 928</b>	<b>29 138</b>
<i>i %</i>	<i>-0,38 %</i>	<i>-7,70 %</i>	<i>-1,95 %</i>	<i>1,29 %</i>	<i>-0,28 %</i>	<i>2,71 %</i>
Bruk av disposisjonsfond	3 750	71 971	20 838		2 928	
Eigenkapitalfinansiering av investeringar				13 900		29 100

Netto driftsresultat syner kva kommunar sit igjen med av inntekter etter at alle kostnader er betalt. Netto driftsresultat kan nyttast til investeringar eller avsetnad til fond.

Det er vedteke eit mål for netto driftsresultat på 2,75% av inntektene. Ved å tilpasse kostnadsnivået til dette målet vil 25-30 millionar kr. kunne nyttast til å investere ut over det investeringsnivået som budsjettert tillet.

Kvinnherad sine ekstraordinære inntekter er uføreseielege og svingar i stor grad i takt med kraftprisen. Ved låge kraftprisar vil inntektene minke mykje slik tilfellet har vore i 2020 og forventa i 2021. Det er krevjande å tilpasse driftskostnadane i takt med desse inntektene, og dette utgjør risiko for tap. Kommunen har opparbeida seg eit disposisjonsfond for å tåle slike svingingar. Det er budsjettert med at disposisjonsfondet vil reduserast med 24,4 millionar kr. i økonomiplanperioden.

Økonomiplanen syner ei forbetring i netto driftsresultat, og i 2024 vil kommunen nærme seg vedteke måltal på 2,75%. Dette vil krevje eit stort omstillingsarbeid for å redusere tenestenivå og kostnader, særleg innan dei to største sektorane.

Tal i 1000 kr	2021	2022	2023	2024
<b>Netto driftsresultat</b>	<b>-20 838</b>	<b>13 927</b>	<b>-2 928</b>	<b>29 138</b>
<i>i % av inntekter</i>	-1,95 %	1,29 %	-0,28 %	2,71 %
Bruk av disposisjonsfondet	20 838	-	2 928	-
Eigenfinansiering av investeringar	-	13 927	-	29 138
<b>Disposisjonsfondet</b>	<b>128 124</b>	<b>128 124</b>	<b>125 196</b>	<b>125 196</b>
<i>i % av inntekter</i>	12,0 %	11,8 %	11,9 %	11,6 %

Det vert føreslege at negativt netto driftsresultat vert dekkja av disposisjonsfondet i 2021 og 2023. Positivt netto driftsresultat i 2022 og 2024 vert føreslege nytta som eigenfinansiering av investeringar. Dette bidreg til å redusere framtidig gjeldsbelastning.

Disponeringa vil medføre at disposisjonsfondet vert redusert frå 148,9 millionar kroner til 124,5 millionar kroner i økonomiplanperioden. Målt mot inntekter er disposisjonsfondet 11,6 % i 2024. Dette er framleis over det finansielle målet på 10 %.

## 4 Driftsbudsjett

### 4.1 Sentrale styringsområde: Kommunedirektør, administrasjon og politikk

#### 4.1.1 Utfordringar, mål og strategiar

##### Juristar

Det er eit aukande behov for juridisk kompetanse i organisasjonen. Det vert planlagt samkjøring og betre utnytting av desse personalressursane, for å løysa stadig meir kompliserte oppgåver.

##### Økonomi

Skatteoppkrevjaren går over til staten frå 01.11.20, og det forsvinn 2,0 årsverk ut av avdelinga. Kommunane skal behalda særnamskompetansen for kommunale krav. Oppgåve med kommunal innkrevjing ligg såleis att, og avdelinga deler kompetanse for å oppnå måla her.

##### Ekstern og intern kommunikasjon

Informasjon og innbyggjarservice vart oppretta frå januar 2020, og målet er å leggja til rette for god dialog både internt i organisasjonen og med innbyggjarar, næringsliv og frivillige. Me er opptekne av å vidareutvikla gode arena for digital kommunikasjon og samhandling med våre medarbeidarar og innbyggjarar. Situasjonen rundt Covid-19 har gjeve denne gruppa ein bratt læringskurve, og det er lagt vekt på samordna, positivt vinkla, faktabasert informasjon til tilsette og innbyggjarar. Me legg vekt på godt språk, og Kvinnherad er i haust nominert som ein av 4 kommunar til "årets nynorsk kommune".

##### Samhandling med verneteneste og tillitsvalte:

Kommunen har om lag 1400 tilsette og 4 sektorar med mange like og ulike einingar. Dersom kommunen skal klara å levera tenester av god kvalitet er me avhengige av at det er eit godt samarbeid mellom dei tilsette både innad i eining og på tvers mellom dei ulike tenesteområda. Me har fokus på samhandling og koordinering av tenestene våre, og dei tillitsvalde er viktige samarbeidspartnarar. Kommunedirektør er oppteken av at det skal vera eit ope og godt samarbeid mellom partane, me treng kvarande og har fokus på å skapa gode samarbeidsarena. Utfordringar me står ovafor kan ikkje løysast verken av sektor, eining eller tilsett åleine, å stå saman og nytta ressursane me rår over på best mogeleg måte er alle sitt ansvar.

##### Lærlingar:

Det vil framover leggjast vekt på å kvalitetssikra arbeidet rundt lærlingar, for å fremja fellesskap i gruppa og tilknytning til kommunen som arbeidsgjevar, ikkje kun den enkelte arbeidsplass. I lys av dei prosessane som skjer knytt til pedagognorm og definerte krav om kompetanse i sektorane Oppvekst og Omsorg, må kommunen vurdere nøye behov for framtidige fagarbeidarar i dei ulike tenesteområda, slik at dei som er lærlingar kan ha mogelegheit for jobb når dei har fullført fagbrev. Kommunestyret sitt mål om 26 lærlingar må såleis vurderast i lys av dagens bemanningssituasjon. Ved utgangen av 2020 har kommunen 21 aktive lærekontraktar, det er ikkje rom for å ta inn nye i 2021.

	2017	2018	2019	2020
Barne og ungdomsarbeidar	3	1	5	2
Helsefagarbeidar	4	6	5	3
IKT		1		
Institusjonskokk	1			
TAF		2		1
Feiar				1
<b>SUM</b>	<b>8</b>	<b>10</b>	<b>10</b>	<b>7</b>

**HMT, Internkontroll, Beredskap og Kvalitet:**

For å imøtekomme lovpålagte krav om kvalitet og forsvarleg handtering av personopplysningar og sensitiv informasjon, har kommunen auka fokus på nettverk, infrastruktur og sikkerheit. Kommunen skal ha felles retningslinjer og rutinar som grunnlag for styring, kontroll og rapportering.

Det må regelmessig gjennomførast risikovurdering (ROS analyse), med påfølgjande plan for sikkerheitstiltak basert på uønska hendingar. Covid-19 har gjort at beredskap for alvor har kome på dagsorden, og det vart oppretta krisestab dette året med faste møte fleire gonger pr. veke heile våren og tidleg sommar.

Kommunedirektør har teke initiativ til eit beredskapsråd der sentrale partar som politi og heimevern, deltek saman med kommuneleinga og aktuelle faginstansar som brannvern og kommuneoverlege. Møteplan årleg.

**Brukarundersøkingar:**

Kva er me gode på og kva område må me forbetre oss på?

Må sjåast i samanheng med punktet over. Gjennom systematiske brukarundersøkinga kan me få oversikt på kor nøgde brukarane er med tenestene til kommunen. Slike brukarundersøkingar skal ha høgare fokus framover, det må lagast ei samla oversikt på kva som bør sjekkast ut, og kor ofte. Kommunedirektør vil ta initiativ til å få utvikla ein plan for slik gjennomføring i 2021.

**Styrt digitalisering og utvikling:**

Organisasjonen har ikkje hatt koordinerande ressurs som tek ansvar for prioritering, kvalitetssikring og samordning av digitalisering på tvers av tenesteområda. Ressursgruppe med ansvar for ei meir systematisk og målretta innføring av nye, digitale løysingar er oppretta. Gruppa er tverrfagleg og skal leia og prioritera digitalisering innan dei ulike tenesteområda. Ressursgruppa skal disponera midlar sett av til infrastruktur og digitalisering, og må sjå til at parallell utbygging og sikring av nettverk skjer.

**Digitalisering, utdrag av nokre satsingar:**

- Auka tal innbyggjarar som brukar avtalegiro eller e-faktura  
Etablera samarbeid med SR bank
- Auka tal leverandørar som sender elektronisk faktura  
Målet er at alle leverandørar skal senda faktura i elektronisk format.
- Informera leverandørar om krav, og informasjon til alle bestillarar.  
Auka tal personalmeldingar i elektronisk format.  
Målet er at 100% av personalmeldingar går elektronisk i 2021
- E-signering  
Målet er at e-signering vert nytta på 100% av arbeidsavtaler og annan dokumentasjon som krev personleg signatur i 2021.
- Digital sendingar internt og eksternt  
Målet er dekningsgrad elektroniske utsendingar 75% i 2021
- Trådlaust nett i alle kommunale bygg:  
Kommunen har som mål å leggja inn nett i alle kommunale bygg der behovet tilseier det. Målet er å byta ut den eldste teknologien i løpet av 2021.
- Samhandlingsplattform for digital gjennomføring av politiske møte.  
Målet er å gjennomføra digital avstemming i kommunestyremøta.

**Leiarutvikling:**

Både nye og erfarne leiarar treng kompetanse som bidreg til eit meir samkjørt leiarskap. Økonomiske utfordringar og gjennomgang av bemanningsplanar og personalressursar krev at leiar har kompetanse innan aktuelt lov og regelverk. Auka kunnskap om økonomi og budsjetthandling er også eit fokusområde. Knytast opp i mot tiltak og mål i 10 faktor medarbeidarundersøking.

**Medarbeidarutvikling:**

Auka digitalisering krev utvida digital kunnskap i høve dei ulike fagsystema og digitale verktøya som er i bruk. Nye system vert tekne i bruk, og opplæring er naudsynt for å nytta desse fullt ut.

	2016	2017	2018	2019
Kvinnherad	6,00 %	6,10 %	6,90 %	6,70 %
Mandal (-2019)	5,30 %	4,70 %	5,10 %	5,10 %
Stord	6,70 %	6,30 %	6,30 %	6,00 %
Voss (-2019)	7,30 %	7,50 %	7,60 %	7,70 %
Hordaland (-2019)	6,70 %	6,30 %	6,90 %	7,00 %
Kostragruppe 11	6,90 %	6,50 %	7,20 %	7,10 %

Tabellen seier noko om kor mykje av det totale budsjettet kommunen brukar til administrasjon. I tabellen ser me at Kvinnherad ikkje skil seg spesielt ut i frå andre kommunar.

#### Sal og skjenking:

Kvinnherad kommune har 20 salsløyve for alkoholhaldig drikk, 28 tobakkutsal og 24 skjenkeløyve. I 2020 vart inngått eit vertskommunesamarbeid for kontrollarbeid, der formålet er å sikra kvalitetsmessig god skjenke- og salskontroll i samsvar med alkohollov og -forskrift, samt kontroll av at salstadane følgjer regeleverket etter tobakkskadelova. Inntektene av gebyr knytt til sal og skjenking skal dekkja kontrollarbeidet (løn, reise, kost), vegleiing og oppfølging av brot.

#### Mål :

- **Brucar i sentrum:** Utvikla tenestetilbodet i samsvar med dei krava som innbyggjarane og samfunnet rundt oss stiller i høve digital utforming og tilpassing. Brukarane (innbyggjarar, politikar og tilsette, næringsliv, frivillig sektor) og deira behov, skal vera det sentrale utgangspunktet for våre tenester og oppgåveløysing.  
**Måleindikator:** Kommunale skjema og publikumsløysingar som er digitalt tilgjengelege, vert auka i økonomiplanperioden. Brukarundersøkingar kan og nyttast som indikator.
- **Digitaliseringsprosjekt** i organisasjonen skal planleggjast, prioriterast og gjennomførast samordna og profesjonelt. Arbeid med nettverk og sikkerheit skal følgja parallelt.  
**Måleindikator:** All ny programvare skal innom denne gruppa før endeleg avgjerd om innkjøp. Sikkerheit og personvern skal ha fokus.
- **Leiar og medarbeidarutvikling** – vidareutvikla felles system for læring på tvers i organisasjonen. Samhandling mellom aktuelle partar for å oppnå god læring.  
**Måleindikator:** KS læring kurs knytt til arbeidsrett og fokus på arbeidsmiljø vert prioritert.

#### Politikk:

2020 var første året med noko endra styre- og utvalstruktur jamfør ny kommunelov. Ungdomsråd har sitt første møte 04.11. I kommunestyrevedtak frå 22.04.2020 vart valt rådsmedlemer, og det låg i vedtaket at utvalet i tillegg til politisk sekretær skulle ha tilgang på ein koordinator.

Det politisk reglementet er i 2020 tilpassa ny kommunelov og er behandla politisk.

Tabellen under syner tal medlemmer pr. politisk styre og utval.

Styre, råd og utval	Tal medlemmer
Kommunestyre	35
Formannskap	9
Levekårutval	7
Plan, teknikk og miljø	7
Forvaltningsutval	7
Ungdomsråd	
*Eldreråd	7
*Rådet for menneske med nedsett funksjon	7
Investeringsutval	5
Administrasjonsutval	5 (3 +2 )
Kontrollutvalet	5
Klageutvalet	3

#### 4.1.2 Driftsbudsjett

Budsjett	Budsjett 2020	Revidert budsjett 2020	Budsjett 2021
Administrasjon	45 962 228	47 859 228	50 114 290
Kommunedirektør	13 606 136	13 606 136	3 886 653
Kvinnherad Kyrkjelege Felleusråd	10 365 130	10 365 130	10 395 000
Politikk	7 593 314	8 593 314	7 411 777

Budsjetttiltak - 2021-2024	2021	2022	2023	2024
<b>Administrasjon</b>				
<b>Budsjett 2020</b>	<b>45 962 228</b>	<b>45 962 228</b>	<b>45 962 228</b>	<b>45 962 228</b>
Reduksjon i 50 % stilling - Økonomikontoret	-375 000	-375 000	-375 000	-375 000
Reduksjon i 100 % stilling - Informasjon	-600 000	-600 000	-600 000	-600 000
Innføring fakturagebyr papirfaktura	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000
Reduksjon i tal lærlingar	-494 758	-494 758	-494 758	-494 758
Overføring jurist	740 000	740 000	740 000	740 000
Nytilsett ehelse konsulent	791 000	791 000	791 000	791 000
Underbudsjettering - Løn og personal	1 497 000	1 497 000	1 497 000	1 497 000
Bustadsosiale tilskotsordningar	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000
Omstilling	2 000 000			
Kutt i kurs og reiseutgifter	-106 180	-106 180	-106 180	-106 180
<b>Nytt budsjett 2021-2024</b>	<b>50 114 290</b>	<b>48 114 290</b>	<b>48 114 290</b>	<b>48 114 290</b>

## Administrasjon

Ramme 50 114 290 kr.

### Tiltak - driftsbudsjett

#### Tiltak 1: Ordning av saksarkiv som er levert til IKAH (Interkommunalt arkiv Hordaland)

I revidert budsjett juni 2019 vart sett av 300 000 kr, og tilsagn om same sum kvart år i 5 år frå 2019 (ut denne økonomiplanperioden), for behandling av avlevert papirarkiv til og med 1992. Summen er sett av innafør tildelt ramme.

#### Tiltak 5: Lisensar microsoft

Lisensane utgjer frå 2020 for heile organisasjonen kr. 1,9 mill. Seksjon stab sitt budsjett vert belasta, med påfølgjande intern-fakturering. Auken i dette tiltaket gjeld alle. Utgift og inntekt er lagt inn i tildelt ramme.

### Leiar og medarbeidarutvikling

Bør vurderast å leggja inn ein felles budsjettpost som gjeld for tilsette i heile organisasjonen. Styrkja kompetanse vil auka kvalitet på arbeidet som vert utført, gjera leiarar tryggare i personalhandtering, samordning og på sikt til betre arbeidsmiljø. Auka trivsel kan i neste omgang føra til auka nærvær, bruk av ressursar på tvers og høgare effektivitet. På sikt kan tenestene utførast av færre tilsette. Kostnader til innleigde konsulentar frå KS, ein del til innkjøp e læringsmodular, ein del til frikjøp eigne fagpersonar. Når det gjeld leiaropplæring er det også gode ordningar i høve OU midlar som kan søkjast på gjennom KS:

### Andre kostnader som gjeld heile organisasjonen, som vert løyst innafør vedtekne budsjettammer:

#### KS - kontingentar

Det vert budsjettert med kontingent til KS, FoU arbeidet i regi av KS og OU kontingent i tråd med oppsett frå KS. Innbetaling er rekna i høve innbyggjartal og tal tilsette, og det ligg sentrale satsar til grunn som kommunen ikkje har påverknad på.

#### Integrasjonar mellom fagsystema

Samordning av informasjon mellom dei ulike fagsystema våre er naudsynt for gjenbruk av informasjonen, og leverandørane av fagsystema prisar denne tenesta høgt. Kostnad er knytt til kvar enkelt fagsystem (på begge sider av informasjonsflyten), og det er vanskeleg å setja noko konkret sum – det er rekna ca. kr. 50 000,- pr. fagsystem som realistisk kostnad.

### Tiltak - investeringsbudsjett:

**Tiltak 1 - Prosjekt nr. 3031: Digitalisering av eigedomsarkivet:** Arkivet inneheld alle eldre byggesaker, oppmåling, landbruk og er på til saman 109 hyllemeter med dokument som i dag ligg på arkiv hos Sektor Samfunnsutvikling på rådhuset. Desse mappene og dokumenta skal ryddast i og deretter scannast, for å digitaliserast slik at saksbehandlar kan nytta fullt ut nye, digitale byggesakssystem, og for at innbyggjarane skal få innsyn i eigne dokument digitalt. Arbeid har vorte stoppa opp grunna Korona, men har no starta opp og anbudsrunde er i gang saman med innkjøpsansvarleg i kommunen. Førebels kostnadsrekna til om lag 4 millionar kr.

**Tiltak 2 - Prosjekt 3030: Infrastruktur og prosjekt «NY» digitalisering:** Stadig auka databruk krev fornying, utskifting og utbygging av infrastruktur (IT nettverk) saman med investering i stadig ny programvare. Trådlause sendarar på alle kommunale bygg er eit krav, og dette er det laga planar for gjennomføring av. Det kjem også stadig nye programvareløysingar som gjer tenestene lettare tilgjengelege for innbyggjarane våre, og som gjev ei effektiv sakshandsaming av høgare kvalitet. Midlar avsett til desse områda er 4 millionar kr.

**Tiltak 3 - Prosjekt nr. 3032: Organisering arkiv:** Kommunen må retta seg etter ny arkivlov, sentrale forskrifter og skjerpa krav til rutinar og internkontroll i frå Riksarkivet. Tilsyn frå riksarkivet og datatilsynet kan og vil koma, og slikt tilsyn vil føra til svært høge kostnader for kommunen dersom ikkje dei sentrale føringane er følgt opp. Dette prosjektet er flytta til oppstart i 2022 av kapasitetsomsyn på avdeling Informasjon og Innbyggjarservice. Eit varsla tilsyn frå Datatilsynet kan føra til at oppstart likevel må starta i 2021, difor er prosjektet omtala i økonomiplanen dette året. Kostnadsrekna til 5 millionar kr.

**Tiltak 4 - Prosjekt nr. 3024: Breiband – utbygging:** Tilskot 800 000 kr i 2019. Desse midlane vart overført til 2020, anbod er lagt ut i oktober og arbeid vil no forhåpentleg gå som planlagt.

## Politikk

Budsjetttiltak - 2021-2024	2021	2022	2023	2024
<b>Politikk</b>				
<b>Budsjett 2020</b>	<b>7 593 314</b>	<b>7 593 314</b>	<b>7 593 314</b>	<b>7 593 314</b>
Reduksjon i formannskapets disposisjonspost	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000
Auke i møtegodtgjersle	120 000	120 000	120 000	120 000
Reduksjon tapt arbeidsforteneste	-190 000	-190 000	-190 000	-190 000
Budsjett Investeringsutvalet	188 895	188 895	188 895	188 895
Reduksjon i serveringskostnad	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000
Kostnader knytt til val	335 130	-	335 130	-
Reduksjon i diverse kostnader	-398 146	-398 146	-398 146	-398 146
Kutt i kurs og reiseutgifter	-37 416	-37 416	-37 416	-37 416
<b>Nytt budsjett 2021-2024</b>	<b>7 411 777</b>	<b>7 076 647</b>	<b>7 411 777</b>	<b>7 076 647</b>

### Ramme 7 412 000 kr.

#### Endring driftsbudsjett:

Møtegodtgjersle er føreslege med ei auke på 120 000 kr.

Reduksjon tapt arbeidsforteneste 190 000 kr.

Reisekostnader og kostnad til mat/servering er føreslege redusert med 100 000 kr. fordi korona mest sannsynleg vil vara ved og redusera reise- fysisk møte aktivitet også politisk.

Det vart for 2020 lagt inn 80 000 kr. i auke på driftsbudsjettet politikk for å hjelpa Ungdomsrådet i gang, denne posten må vidareførast i komande budsjett, og det vert også føreslege å auka den til 150 000 kr. som ei ekstra drahjelp for å få rådet i gang i 2021. Summen vil vera med å dekkja lønsutgifter til ein koordinator for rådet i ein oppstartsfase.

Web TV – Oppgradering digitalt utstyr kommunestyresal - 27 000 kr (Inkluderer pc og nytt lyd-kort-modul for støyfri lyd.)

**Formannskapet sin disposisjonspost, reduksjon 100 000 kr til 400 000 kr**

#### Oppgradering kommunestyresal:

Kommunedirektør rår til at det skjer oppgradering av kommunestyresalen. Tiltak rundt Korona gjer at salen vert brukt svært mykje, fordi alle grupper på meir enn 7 tilsette av smittevernomsyn må nytta dette rommet. Salen er slitt, med dårlege møblar.

- Oppgradering kommunestyresal, anslag 1 million kr. vert rådd til å leggja inn i vedlikehaldsbudsjett Teknikk og Miljø for 2021.

#### Kontrollutvalet

Det er budsjettert med 1 521 471 kr. til kontroll og revisjon. Dette er budsjettert på bakgrunn av vedtak i kontrollutvalet den 24.08.20.. Dette er ei auke på 209 104 kr. frå 2020. Budsjettet dekkar utgifter til kontroll, kjøp av sekretærtjenester frå Vestland Fylkeskommune og kjøp av revisjontenester.

Budsjettforslag frå Kontrollutvalet ligg som vedlegg til saka.



## Val - 2021

13. september 2021 skal det heldast stortingsval. Det er sett av 335 130 kr til dette arbeidet. Kostnaden er basert på erfaringar frå tidlegare val, og det er lagt inn ein liten auke i høve nokre nye valavlukke, fleire pc`ar til valmedarbeidarar og ein ny scannar til digital teljing av stemmesedlar. Den digitale verden er også i stek utvikling når det gjeld val, og vil på sikt gjera arbeidet til valmedarbeidarane meir effektivt og lettare å kontrollera/etterprøva. Det vert lagt opp til 2 dagars val, og tiltak for å handtera eventuell auke i Korona her i kommunen må vurderast.

## 4.2 Sektor samfunnsutvikling

### 4.2.1 Utdringar, mål og strategiar

#### Mål for sektoren

Sektor Samfunnsutvikling vart etablert 1. juli 2020. Sektoren har ansvar på mange område: Bibliotek, kulturarenaer og kulturadministrasjon, næringsutvikling, jord- og skogbruk, vilt- og fiskeforvaltning, turisme og vertskap, frivillig innsats, kommuneplanlegging, klimaarbeid og naturvern, folkehelse, byggesak og reguleringsplanlegging, geodata, miljøretta helsevern og eigedomsskatt.

Det skal utarbeidast eit målhierarki for kvart av sektoren sine mange innsatsområde som vil ta utgangspunkt i vedtekne planar, tiltak og lovpålagde oppgåver. Ny kommuneplan er førebels ikkje vedteken, men sektoren hentar inspirasjon i perspektiva som planarbeidet har løfta fram: Frisk, attraktiv og grøn. Dette tek igjen utgangspunkt i FN sine 17 bærekraftsmål.

Sektoren sine hovudutfordringar er:

- Treffsikkert utviklingsarbeid. Næringsutvikling og planarbeid er ressurskrevjande i seg sjølv og legg grunnlag for store investeringar. Mål, strategiar og tiltak må såleis vere godt fundert.
- Balansere høge forventningar til planarbeidet med tilgjengelege ressursar.
- Kostnadseffektiv forvaltning - høg kvalitet og rask saksbehandling innafor realistiske økonomiske rammer.
- Få mest mogleg ut av avgrensa ressursar i kulturproduksjon, frivilligheit og marknadsføring.
- Gode tangeringar med politisk leiing i plan- og utviklingsarbeid.
- God samhandling med publikum, søkjarar, brukarar av tenester, næringsliv og stats- og fylkesmyndigheiter.

#### Målsetjing: Auke innbyggjartalet

Å oppretthalde, og helst auke, innbyggjartalet er viktig for at lokalsamfunn og kommuneorganisasjon kan ha god økonomi og utvikle gode tenester. Alderssamansetjing, balanse i talet jenter/kvinner og gutar/menn, gjennomsnittsalder og andre demografiske faktorar spelar saman med folketalet og avgjer om Kvinnherad har sosial og økonomisk berekraft.

Indikatorar: Folketalstatistikk og –prognosar. KOSTRA-tal for bygge- og plansaker, kulturaktivitetar og frivillig arbeid. Idrettsindeks. Kommunebarometeret.

#### Målsetjing: Robust næringsliv

Eit variert næringsliv og høg sysselsettingsgrad utgjer ryggraden i samfunnet. Det er difor viktig at eksisterande verksemder har gode utviklingsmoglegheiter og at Kvinnherad er attraktivt for nye etableringar.

Indikatorar: Sårbarheitsindeks for næringslivet. Kommune-NM. Tal verksemder, tilvekst, statistikk for etableringar og avviklingar. Sysselsettingstal og målt verdiskaping. Gjennomført etablererservice, bransjetreff og løyvingar frå næringsfondet og andre tilskotsordningar.

#### Målsetjing: Trygt samfunn

Kvinnherad skal vere ein trygg plass å bu. Ikkje berre når det gjeld det openberre med trafikktryggleik og naturfare, men med særleg omsyn til oppvekstmiljø og alderdom, god folkehelse og berekraftig naturforvaltning. Kort sagt: Gode føresetnadar for å leve gode liv.

Indikatorar: Folkehelseoversikt, risikoindeks for folkehelse, klimastatistikk, kommunebarometeret, helse- og ulukkesstatistikk, tilsynsresultat. Resultat frå analysar og kartlegging (ROS, faresoner oa.).

### Driftsramme for sektoren

Sidan sektoren er ei nyskaping er det ikkje noko budsjettamme frå tidlegare år å samanlikne med, men ei samanstilling av dei ansvar som sektoren har fått viser vel 40 årsverk og netto budsjetterte utgifter for 2020 ligg i området 40 – 43 mill. kr.

For 2021 er kommunedirektøren sitt forslag til driftsramme 39,1 mill. kr. Sektoren har til liks med organisasjonen elles lagt opp til innsparingstiltak.

Det er fokusert på:

- Varsemd med nedskjering i tenester som avlar aktivitet i samfunnet (byggesak, planarbeid, næringsutvikling).
- Ta ned reine næringstilskot, men halde oppe medlemskap i organisasjonar, nettverk, klynger og fagfellesskap.
- Vidare kutt i kulturadministrasjon i tillegg stort kutt i kulturtilskot. Skjerme kulturproduksjon i kino, kultursenter og bibliotek.
- Finne effektiviseringsvinstar og ta dei ut ved naturleg avgang.
- Gjere plass til digitaliseringstiltak med god kost/nytte og god brukaroppleving.
- Kutt i kjøp av konsulenttenester, ekstrahjelp og maskinar.

Forslag til innsparingstiltak fordelar seg slik (runda av til næraste 100.000):

Sektor Samfunnsutvikling	2021	2022	2023	2024
Reduksjon i tilskot til næring og kultur	-3 000 000	-3 000 000	-3 000 000	-3 000 000
Reduksjon i bruk av konsulenttenester - plan	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000
Reduksjon årsverk	-400 000	-600 000	-2 000 000	-3 400 000
Reduksjon i kjøp av maskinar	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000
Redusert bemanning museum og samlingar	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000
<b>Sum</b>	<b>-3 900 000</b>	<b>-4 100 000</b>	<b>-5 500 000</b>	<b>-6 900 000</b>

### Konsekvensar av innsparingstiltaka

#### Kulturtilskot

Forslag til endringar i kulturtilskota går fram av tabellen under. Det finst mange moglegheiter for kultur- og idrettsorganisasjonar til å skaffe prosjektfinansiering gjennom stiftingar og søknadsordningar, men det er vanskeleg for dei å få driftsstøtte. Kommunedirektøren føreslår difor kutt som rårer tiltak og arrangement, og omfordeling som styrkar drift. Dei tilskotsmidlane som er att må brukast målretta. Organisasjonar og arrangement med etablert, god økonomi vert prioritert lågare enn dei som framleis har større udekkte behov. Ved tildelingar bør det også leggjast vekt på føreseielege rammer for td. samfunnshusa, Fjelberg prestegard oa. som over lang tid har hatt eit visst nivå på sine tilskot. Desse endringane fører til at fire av tilskotsordningane står utan midlar og følgjeleg vert lagt ned.

Kulturtilskot	2020	Endring	2021
Tilskot lag og organisasjonar	400 000	-	400 000
Tilskot festivalar	300 000	-100 000	200 000
Tilskot prosjekt og arrangement	100 000	-100 000	0
Tilskot drift hus og husleige	100 000	100 000	200 000
Tilskot innkjøp materiell/utstyr lag og org.	50 000	-50 000	0
Tilskot trivseltiltak	35 000	-35 000	0
Tilskot kulturvernoppgåver	50 000	-50 000	0
Tilskot drift kulturorganisasjonar	630 000	70 000	700 000
Byggetilskot	1 000 000	-700 000	300 000

Kulturtilskot	2020	Endring	2021
Kontingent Friluftsrådet Vest	306 703	13 297	320 000
Tilskot Baroniet Rosendal	1 100 000	-800 000	300 000
Tilskot Sunnhordland Museum	150 000	-	150 000
Landssamanslutninga av nynorskommunar	26 000	4 000	30 000
Reserverte bevilgningar	94 000	-94 000	0
<b>Sum</b>	<b>4 341 703</b>	<b>-1 741 703</b>	<b>2 600 000</b>

### Næringstilskot

Det er føreslege 90% kutt i tilskot til grøfting og dyrking i jordbruket. Ordninga var mykje brukt i 2019 og lite i 2020. Direkte konsekvensar er ikkje store, men ordninga mistar kraft som eige satsingsområde.

Kvinnherad studiesenter fekk dei tre første åra oppstartstøtte på 150.000 kr. pr. år frå kommunen. I 2020 vart det bevilga 100.000 kr. før det no vert føreslege å kutte dette. Kommunen eri dialog med Kvinnherad Næringservice og andre om framtidig organisering og finansiering av dette tilbodet slik at det kan oppretthaldast og vidareutviklast.

Det samla næringsutviklingsarbeidet i Kvinnherad er auka, og det vert føreslege ei nedtrapping av det kommunale tilskotet til Kvinnherad Næringservice.

Andre endringar er eit lite kutt i transporttilskot, heilårseffekt av nytt medlemskap i ein organisasjon og feilretting frå inneverande budsjett (Samarbeidsrådet og Cruise Destination Hardangerfjord). For Samarbeidsrådet er det teke høgd for at søknad om auka kontingent vert godkjent; dette gir ein meirkostnad på ca. kr. 50.000,-.

Næringsstilskot (inkl. kontingentar o.l)	2020	Endring	2021
Cruise Destination Hardangerfjord (medlem)	120 000	30 000	150 000
Samarbeidsrådet for Sunnhordland (medlem, tilskot Visit Sunnhordland og tilskot fellestiltak)	500 000	202 000	702 000
Reisemål Hardangerfjord (medlem)	525 000	-	525 000
Kvinnherad Næringservice (medlem og tilskot)	750 000	-250 000	500 000
Norsk Landbruksrådgiving (tilskot)	50 000	-	50 000
Tilskot grøfting/dyrking	1 000 000	-900 000	100 000
Transporttilskot veglause bygder	50 000	-30 000	20 000
Kvinnherad Studiesenter (tilskot)	100 000	-100 000	0
NCE Maritime CleanTech (medlem fom. 2020)	42 048	47 052	90 000
Industrikommunene (medlem fom. 2020)	31 250	750	32 000
Landssamanslutninga av Vasskraftkommunar (medlem)	413 737	6 263	420 000
Nettverk for fjord- og kystkommuner (medlem)	45 000	-	45 000
E134 Haukelivegen AS (aksjonær)	35 000	1 250	36 250
Ungt Entreprenørskap (deltakar, ikkje i bud. 2020)	50 000	-	50 000
Stiftinga Folgefonnsenteret (tilskot)	1 000 000	-250 000	750 000
<b>Sum</b>	<b>4 712 035</b>	<b>-1 242 685</b>	<b>3 470 250</b>

### Reduksjon i konsulenttenester – plan

I kommunen sitt oversiktsplanarbeid blir det nytta konsulenttenester til kartleggings- og analysearbeid som kommunen sjølv ikkje har kompetanse eller kapasitet til. Det gjeld til dømes skredfare, flaum og einskilde tema som skal risiko- og sårbarheitsvurderast. Eit kutt på ca. 30% er ikkje dramatisk, men det gir mindre handlingsrom for til dømes kvikkleirevurderingar som bør gjennomførast for å frigje areal til utbygging. Dette kan i sin tur gje auka utgreiingskostnadar for utbyggingane.

### Reduksjon i tal årsverk

For 2021 er det føreslege å setje ½ årsverk i vakanse på byggesakskontoret i samband med naturleg avgang til sommaren. Ressursane til bygge- og delingssaker vart styrka i 2. halvår 2020, og det er førebels for tidleg å måle dei konkrete resultatane av dette. Erfaring tilseier at reduksjon av årsverk vil gå ut over saksbehandlingstid og arbeidsbelastning pr. saksbehandlar aukar. Det er sterkt ønskeleg å auke digitaliseringa av byggesaksbehandlinga, og planlagde investeringar vil truleg effektivisere desse tenestene til ein viss grad om dei vert gjennomført.

På lengre sikt vil forventna naturleg avgang i næringsavdelinga kunne gje innsparingseffekt.

Landbruksforvaltninga har gjennomført vesentlege digitaliseringstiltak dei seinare åra som no skal gje verknad. Samstundes har staten overført nye oppgåver til kommunane som et opp deler av denne effekten. Innsparing vil såleis gå ut over kundekontakt, rådgjeving og tilrettelegging – oppgåver som ikkje er direkte lovpålagde, men som bidreg til god næringsutvikling. Færre tilsette til å løyse ei oppdragsmengde som i sum heller aukar enn minkar kan ha negative verknadar på arbeidsmiljøet.

### Reduksjon i kjøp av maskinar

Etter eit løft i 2020 har oppmålingskontoret no grei standard og kapasitet på utstyret, slik at det føreslegne kuttet for 2021 ikkje gjev negative konsekvensar. Vedlikehaldsbehovet på lengre sikt er avhengig av den teknologiske utviklinga på fagfeltet, og vert vurdert år for år.

### Redusert bemanning museum og samlingar

Kulturadministrasjonen vart kutta ca. million kr. i 2020. Det vert føreslege eit ytterlegare kutt på 100.000 kr. i 2021 som skal takast på innleigd ekstrahjelp til museum i sommarsesongen og skanning av kommunen sine samlingar av gamle fotografi. Skipsbyggingsmuseet vil halde ope med noko avgrensa tilgjenge, men i godt samarbeid med vertane i turistinformasjonen og Folgefonnsenteret. Kommunen sine kulturhistoriske samlingar elles vert ikkje godt vedlikehaldne, og med små ressursar tilgjengeleg er det tid for ei nyorientering i desse oppgåvene. Strategiar for dette vil koma i kulturminneplanen som no er under arbeid.

### Andre tiltak som påverkar drifta

#### Gebyr for bygge- og delingssaker mv.

Sektoren utfører gebyrfinansierte tenester omfatta av forskrift om berekning av sjølvkost. Kommunen har ikkje høve til å tene pengar på tenestene, men tenestene treng ikkje vere 100% gebyrfinansiert. Gebyrinntektene svingar frå år til år, og fluktusjonar kan jamnast ut med bruk av fond/avsetting til fond etter nærare reglar.

Behandling av private forslag til reguleringsplan: Talet planar til behandling svingar mykje, men sjølvkostdekkinga har sunke frå ca. 80% for tre år sidan til kring 20% i 2019 og 2020. KOSTRA-tal visar at Kvinnherad i 2019 låg på ca. 55% av gjennomsnittleg kostnad i landet, og vel 70% av KOSTRA-gruppe 11.

Byggesaker: Dekkingsgraden har vore kring 100% dei seinare åra, men ei styrking av kapasiteten hausten 2020 som vert vidareført inn i 2021 vil gi netto driftskostnadar om gebyrnivået vert uendra. Gebyr for ein «standard einebustad» i Kvinnherad låg i 2019 om lag 25 % høgare enn landet elles.

Delingssaker: Oppmåling hadde ein dekkingsgrad på ca. 80% i 2019 og førebels tal for 2020 visar ein markant nedgang. Med vidareføring av same gebyrnivå må ein rekne med at desse tenestene vil gje netto driftsutgifter. Gebyr for oppretting av eigedom ligg 6 – 7% høgare enn landet elles.

Gebyrsamanlikning: KOSTRA-tal frå 2019, beløp i kroner	Byggesaksgebyr for einebustad	Gebyr for oppretting av grunneigedom	Gebyr for privat forslag til reguleringsplan
Kvinnherad	18 577	20 135	41 178
Landet	14 961	18 870	74 990
KOSTRA-gruppe 11	14 386	18 967	57 663

Det vert ikkje føreslege endringar i gebyrnivået ut over regulering i tråd med konsumprisindeksen. Om kommunen innfører eByggeSak i 2021 må innrettinga av byggesaksgebyra få ei mindre endring slik at ekstra driftskostnadar vert dekt samstundes som det skal løne seg for søkjarar som nyttar denne ordninga. Forventa effektivisering vil over tid føre til lågare driftskostnadar, noko som i sin tur skal gi lågare gebyrnivå. Indikatorar for dette vert KOSTRA-tal for tal saker, fristbrot og saksbehandlingstid samt gebyrnivå.

### Taksering for eigedomsskatt

I 2021 får sektoren ein ekstrakostnad med taksering for eigedomsskatt estimert til 2 millionar kr. og dette er lagt inn i budsjettforslaget.

## 4.2.2 Driftsbudsjett

Sektor Samfunnsutvikling har dette som føreslegen driftsramme for 2021:

Budsjett	Budsjett 2020	Revidert budsjett 2020	Budsjett 2021
Sektor Samfunnsutvikling	24 787 702	26 512 702	39 019 625

Budsjett - Sektor Samfunnsutvikling	2020	Endring	2021
Sektorstab, kulturadministrasjon, Frivilligsentralen, arealjus	9 444 084	-3 594 709	5 849 375
Kvinnherad kultursenter	2 807 468	-92 532	2 900 000
Kvinnherad bibliotek	5 200 000	-400 000	5 600 000
Næringsavdeling	5 152 798	-1 247 202	6 400 000
Planavdeling	5 015 755	-584 245	5 600 000
Byggesak- og geodataavdeling	5 100 665	500 665	4 600 000
Kulturtilskot	4 341 703	1 741 703	2 600 000
Næringsstilskot	4 712 035	1 241 785	3 470 250
Taksering eigedomsskatt	0	- 2 000 000	2 000 000
<b>Sum</b>	<b>41 776 528</b>	<b>2 704 258</b>	<b>39 019 625</b>

### Investering

Om einskilde tiltak

#### *Sunnhordland Museum*

Sunnhordland Museum har bedt medlemskommunane om støtte til byggetiltak og oppgradering av museet på Stord. For Kvinnherad utgjør dette 2 mill.kr. Kommunedirektøren vurderer at prosjektet ikkje kan få slik støtte i 2021, men at kommunen saman med regionmuseet vurderer korleis Kvinnherad sine egne museumsutfordringar kan løysast saman med Sunnhordland museum, og om dette kan gi ei plattform for investeringsstøtte i 2022.

#### *eByggeSak*

For å effektivisere byggesaksbehandlinga ønskjer kommunedirektøren å innføre eByggeSak; ein nasjonal standard for elektroniske byggesøknadar som gir god arbeidsflyt med høgare kvalitet. Innkjøp og etablering vert kosta over investeringsbudsjettet sin post for IKT-innkjøp, medan løpande kostnadar må dekkast gjennom byggesaksgebyra og ev. over driftsbudsjettet.

## 4.3 Sektor oppvekst

### 4.3.1 Utfordringar, mål og strategiar

#### 1. Mål for oppvekstsektoren

##### **Mål: Gode oppvekstkår og kultur for læring**

##### **Med dette meinast:**

- Alle barn som treng det skal få tidleg og adekvat hjelp
- Alle barn kjenner seg personleg inkluderte i barnehagar og skular. 0 krenking.
- Alle barn har vener og fritidsaktivitetar som dei trivest med
- Andel barn som har vedtak om spesialundervisning er under 5 %
- Skilnad i læringsresultat mellom skulane er redusert.
- Barn og unge opplever auka medverknad i barnehage og skule
- Motivasjon for læring er aukande
- Ingen ventelister på kulturskulen
- Alle elevar har tilgang til skulehelsetenesta på sin skule
- Oppstart av Newtonrom i samarbeid med næringslivet i Kvinnherad hausten 21 gir auka realfagskompetanse

##### **Mål: Godt samarbeid med fokus på gode og samordna tenester.**

##### **Med dette meinast:**

- Alle tilsette kjenner verktøyet BTI (Betre tverrfagleg innsats) og brukar det
- PPT, barnevern, skulehelsetenesta og utekontaktar har tilstrekkeleg kapasitet til å vera eit lag rundt barna på alle skulane.
- Sektoren har gode rutinar for samarbeid på tvers av einingar og sektorar
- Helsestasjon, barnehagar og skular melder tidlegare til barnevernet når dei kjenner på uro for barn

##### **Mål: Tilstrekkeleg god og relevant kompetanse**

##### **Med dette meinast.**

- Andel relevante søkjarar på ledige stilingar er aukande
- 100 % av pedagogane i skulane har tilsetjingskompetanse.
- 100 % av pedagogane har undervisningskompetanse i dei faga dei underviser i.
- Det er tilsett tilstrekkeleg psykologar og barnevernspedagogar
- Alle tilsette ha kompetanse i- og gjer seg nytte av nye digitale verkty i sitt fagfelt
- 100% tilstrekkeleg og relevant kompetanse i følgje bemanningsplanar til einingane
- Alle leiarar har leiarutdanning

##### **Andre område**

- Sjukefråværet er under 6%
- Dei økonomiske rammene som er tildelte vert haldne
- Alle tilsette med over 60% stilling har medarbeidarsamtale

## Statlege føringar for oppvekstsektoren

### Meld. St. 6 (2019 – 2020) «Tett på – tidleg innsats og inkluderende fellesskap»

Stortingsmeldinga er overordna og retningsgjevande for sektoren sitt arbeid vidare. Den vart vedteken i Stortinget 24.april 2020 og inneheld ei rekke tiltak for å betra utdanningssystemet og sikra gode tilpassa pedagogiske tilbod for alle barn og elevar. Utdanning er prioritert område og Norge har saman med dei andre landa i FN vedteke 17 mål for ei berekraftig utvikling. Ei inkluderande, rettferdig og god utdanning for alle, og utrydda fattigdom og ulikskapar er viktig i denne planen. Meldinga slår fast at det er for stor ulikskap i kvaliteten i barnehagar og skular.

Den omhandlar mellom anna:

- Ny rammeplan for barnehagen som tydeleggjer dei pliktene barnehagen har og rettane til foreldra
- Ny bemanningsnorm for barnehagen
- Den spesialpedagogiske kompetansen skal inn i barnehagar og skular. PPT si rolle som vegledar i systemarbeid og organisasjonsutvikling av barnehagar og skular er styrka
- Moderasjonsordningar og ordningar med gratis kjernetid i barnehage og SFO
- Oppfølgingsordningar for kommunar som har svake eller store skilnader i læringsresultat og kvalitet
- Regionale og desentraliserte ordningar for kompetanseheving i barnehagar og skular
- Kommunane har fått ei plikt til å tilby intensiv opplæring til elevar som heng etter i lesing, skrivning eller rekning
- Grunnskuleutdanninga har blitt 5-årig master
- Det er satsa stort på å vidareutdanna lærarar – «kompetanseløftet»
- Lærarnorma fastset at det maksimalt skal vera gjennomsnittleg 15 elevar per lærar på 1. – 4. trinnet og maksimalt 20 elevar gjennomsnittleg per lærar på 5. – 10. trinnet
- Inkludering er eit sentralt tema. Dette gjeld på mange område og nivå. Det gjeld spesialundervisning, minoritetsspråklege barn og barn som blir krenka/mobba. SFO vert trekt fram som ein arena for inkludering og venskap
- Tidleg innsats til barn som treng hjelp
- At det i skular og barnehagar skal vera «eit lag» rundt barn som treng det. Dette gjeld PPT, skulehelsetenest, ergo – og fysioterapi

## Kommunale føringar for oppvekstsektoren

### «Temaplan for oppvekstkår»

Kvinnherad kommunestyre fatta følgjande vedtak i møte 28.november 2019

**Kvinnherad kommunestyre ber kommunedirektøren starte arbeidet med planen «Oppvekstkår» som skal omhandle bl.a. organisering av skular, barnehagar og heildagsskule.**

Temaplan for oppvekstkår vart utarbeidd våren 2020. Trass i Korona, stengde skular og barnehagar og mange tilsette på heimekontor vart planen utarbeidd i tråd med framdriftsplanar og plan om medverknad.

Temaplanen vart vedteken i kommunestyret 22.10.20 og handlingsdelen til planen er nå under arbeid.

Temaplanen inneheld seks ulike område som er grunnlaget for ein god oppvekst; God omsorg, God helse, God utdanning, God fritid, Fullverdige liv, Vern mot overgrep.

Planprosessane avdekkar store variasjonar i oppvekstkår for barn og unge i kommunen. Dette funnet var kanskje det mest urovekkande. Variasjonane er innafor fleire område, både kva kvalitet barn har i tenestetilbodet, kva tilbod ein har og kva omfang på tilbod ein har.

Utfordringsbilete til kommunen er at barnetalet har gått sterkt ned dei siste åra. Kommunen har med sine 32 barnehagar og skular (kommunale og private) eit stort tal einingar og eit mykje høgare tal enn dei kommunane med liknande folketal som ein kan samanlikna seg med. Dette skuldast ikkje lange avstandar mellom einingane då mange av desse barnehagane og skulane ligg nære kvarandre. Det er økonomisk kostbart og driva små einingar. Dette gjeld særleg innafor barnehagefeltet og særleg når kommunen har ei blanding av kommunale og private barnehagar. Temaplanen har også avdekkar store etterslep i vedlikehald av barnehage- og skulebygga. Både for tilsette og barn fører dette til dårlege arbeids-leike- og læringsmiljø

Ut frå funna i temaplanen, er at det er naudsynt å gjennomføre endringar som sikrar barn og unge eit meir likt og likeverdig tilbod. Konklusjonen i temaplanen var at dersom ein skal ta konsekvensen av funna i planprosessen, er det to alternativ til løysing som står fram:

- Tilføra tenestetilbodet til barn og unge større del av dei kommunale ressursane

eller:

- Gjennomføra ei vurdering og endring av struktur i tenestetilbodet til barn og unge.

Handlingsdelen vert utarbeidd for å syna korleis kommunen kan møte dei utfordringane som ein har med reduserte inntekter og fallande barnetal. Handlingsdelen inneheld oversikt og forslag til tiltak for å sikra gode oppvekstkår med dei rammene ein har. Handlingsdelen tek utgangspunkt i og konkretiserer strategiar og tiltak innafør dei seks ulike områda til temaplanen. Den vil syna til kva konkrete tiltak og struktur som må liggja til grunn for ei berekraftig utvikling på alle nivå, både miljømessig, sosialt og økonomisk. Den vil leggja opp til ein struktur der tilboda til barn og unge er mest mogleg like og der alle barn kan få gode tenester i kommunen og legg grunnlaget for ein god oppvekst. Handlingsdelen til temaplanen kjem til handsaming i kommunestyret i april 2021.

### Newtonrom – Eit samarbeidsprosjekt med næringslivet i Kvinnherad

Hydro Kvinnherad og Kvinnherad næringsråd har saman med sentrale politikarar teke eit initiativ til å få oppretta eit Newton-rom i Kvinnherad. Dette skal vera eit «spleiselag» der Hydro stiller med innreia lokale inklusiv oppvarming og reinhald, næringslivet elles stiller opp økonomisk og bidreg til læringsmodular og Kvinnherad kommune held lærarstillingar og skuleskys. Alle elevar i barne-, ungdoms- og vidaregåande skule skal få eit tilbod her. Målsetjinga er å auka realfagskompetansen til elevane. Næringslivet ynskjer med dette gode tilbodet å bidra til læring og høg kompetanse og å vera med å utdanna god arbeidskraft i kommunen seinare. Organisasjonen First Scandinavia har ansvaret for pedagogisk kompetanseheving og læringsmodulane som er tilgjengelig i dette prosjektet. Newton-rom er eit konsept som er starta opp i fleire kommunar, det fremjar læringsmåtar der elevane er aktive og skapande og modulane som er i bruk er i tråd med læreplanane og arbeidsmåtar i Fagfornyngja. Sektoren må rekne med at det vil føre til om lag 1 million kr i drift pr. år i lærarstillingar, og kommunedirektør har ikkje funne rom for å setja av midlar i denne økonomiplanperioden.

### 4.3.2 Driftsbudsjett

Budsjett	Budsjett 2020	Revidert budsjett 2020	Budsjett 2021
Sektor Oppvekst	329 757 802	331 075 233	314 141 792

Budsjetttiltak- 2021-2024	2021	2022	2023	2024
<b>Sektor Oppvekst</b>				
<b>Budsjett 2020</b>	324 557 802	324 557 802	324 557 802	324 557 802
Endring iht ressursmodell skule	5 140 343	5 140 343	5 140 343	5 140 343
Reduksjon i tilpassa/spes.ped. undervisning	-2 198 318	-2 198 318	-2 198 318	-2 198 318
Endring symjetilbod	-1 099 346	-1 099 346	-1 099 346	-1 099 346
Avslutning av teamleiar	-745 742	-745 742	-745 742	-745 742
Avslutning av utviklingsarbeid	-1 787 785	-1 787 785	-1 787 785	-1 787 785
Reduksjon i sats pr elev til driftsmateriell	-2 440 757	-2 440 757	-2 440 757	-2 440 757
Reduksjon i assistenthjelp frå 30 % til 25 % pr gruppe	-1 058 000	-1 058 000	-1 058 000	-1 058 000



<b>Budsjettiltak- 2021-2024</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>
Forventningar til oppvekstkårplan	-3 150 000	-7 100 000	-7 900 000	-9 100 000
Endring iht ressursmodell barnehage	-1 669 908	-1 669 908	-1 669 908	-1 669 908
Forventning om auke i inntekt	-280 465	-280 465	-280 465	-280 465
Reduksjon i EMF-bufellesskap	-1 500 000	-6 000 000	-10 500 000	-10 500 000
Reduksjon i undervisningstilbud	-500 000	-500 000	-500 000	-500 000
Avslutning av tilskot til Sunnhordland Folkehøgskule	-150 000	-150 000	-150 000	-150 000
Auke i årsverk knytt til §19G	1 610 816	1 610 816	1 610 816	1 610 816
Krav om 5 % årleg effektivisering i årsverk knytt til §19G	-438 363	-832 890	-1 207 690	-1 563 751
Reduksjon i driftsreserve	-636 992	-636 992	-636 992	-636 992
Kutt i kurs og reiseutgifter	-252 147	-252 147	-252 147	-252 147
Underbudsjettert mva	527 022	527 022	527 022	527 022
Overbudsjetterte inntekter	1 688 000	1 688 000	1 688 000	1 688 000
Auke i pris lisensar	190 944	190 944	190 944	190 944
Reduksjon i diverse kostnader	-225 728	-225 728	-225 728	-225 728
Reduksjon i digitale læremidlar	-1 414 074	-1 414 074	-1 414 074	-1 414 074
<b>Nytt budsjett Sektor Oppvekst 2021-2024</b>	<b>314 141 792</b>	<b>305 346 158</b>	<b>299 646 199</b>	<b>298 136 917</b>

### Hovudtrekk for sektoren sitt budsjett 2021

- Ressurs-tildelingsmodellane for barnehagar og skular og bemanningsplanar gir ein god oversikt over ressurstildelinga
- Assistent- og lærarstillingar i skular og barnehagar er reduserte. Dette skuldast delvis nedgang i elevtal, men det er gjort kutt i ramma ut over dette.
- Symjeundervisninga i grunnskulen vert redusert. i 2021. Elevane skal likevel nå kompetansemåla på 2., 4. 7 og 10 trinnet.
- Inntektene er auka og det vil bli søkt om statlege midlar til ulike integreringstiltak
- Kurs og reiseutgifter er reduserte for alle. Digitale møte skal prioriterast så langt som mogleg
- Forbrukspostane til skular og barnehagar er reduserte. Dette fører til reduserte rammer til innkjøp av læremidlar og utstyr til ulike aktivitetar
- Sektor-ramma er redusert for innkjøp av digitalt utstyr. Dette fører til avvik frå sektoren sin strategiplan for digital utvikling i 2021
- Budsjett til kulturskolen er kutta med kr. 500 000. Konsekvensar: redusert tilbod i nokre musikkfag, lengre venteliste og ingen tilbod i fordjupningsfag. Inntektene vert redusert tilsvarande.

### Drifta i tenesteområdet

#### Sektorkontoret

Sektorkontoret har lønsutgifter til sektorleiar, 4 rådgjevarar og spesialpedagogar til barnehagane.

Opgåvene:

- Sjå til at alle lovverka vert halde innafør dei ulike tenesteområda
- Følgja opp kvaliteten i tenestene
- Utviklings- og endringsarbeid i høve sentrale og lokale forventningar

- Vedtak om spesialpedagogiske og tilretteleggingstiltak i barnehagane
- Økonomisk ansvar, oppfølging og kontroll
- Personalansvar for leiarane og rådgjevarane
- Refusjonar og vedtak til og frå andre kommunar i samband med gjesteelevar
- Rapportering og statistikk til kommune, fylke og stat
- Kompetanseheving, etter- og vidareutdanning og samarbeid med andre kommunar om kompetansehevingstiltak
- Utarbeiding og oppfølging av felles planar og rutinar for einingane
- Myndeoppgåver for private barnehagar

### Barnehagane

Det er 11 kommunale og 5 private barnehagar i Kvinnherad. I dei kommunale barnehagane går det 284 og i dei private går det 274 barn. Barnetalet og tal på avdelingar varierer i dei ulike barnehagane. Kommunen er mynde for dei privateigde barnehagane og har med det ansvar for å halda tilsyn og sakshandsama klagar som måtte koma. Som barnehageeigar har kommunen ansvar for kvaliteten på alle område. Kommunen er mynde for eigne barnehagar.

Dei tilsette har fokus på barn sitt beste, utviklings- og endringsarbeid. Føresette er stor sett nøgde med kommunen sine barnehagar. Mange av barnehagane skårar høgt på foreldreundersøkingane. Dei mest negative tilbakemeldingane dreier seg om barnehagebygga, uteområda og at omfanget på matsserveringa ikkje er godt nok. Mange skulle ynskja fleire daglege måltid.

Under ligg snitt-svara frå føresette i dei kommunale barnehagane i 2019. Som ein ser er det under kategori ute- og innemiljø føresette er minst nøgde med barnehagetilbodet.

Kategorier	Snittsvar	Antall svar
Ute- og innemiljø	4	193
Relasjon mellom barn og voksen	4,5	193
Barnets trivsel	4,8	193
Informasjon	4,3	193
Barnets utvikling	4,7	193
Medvirkning	4,4	193
Henting og levering	4,4	193
Tilvenning og skolestart	4,6	110
Tilfredshet	4,5	

Når det gjeld utfordringar innafør barnehageområdet kan nemnast:

- Dei kommunale barnehagebygga har eit etterslep på vedlikehald.
- Barnehagane er i tillegg dårleg utstyrte og manglar leiker og utstyr.
- Drifta er kostbar i fleire av dei kommunale barnehagane. Dette skuldast at det er få barn eller at bygga er gamle og lite egna til god og effektiv barnehagedrift. Skal dei minste barnehagane halda seg innafør minste bemanningsnorm må opningstida reduserast.
- Det er eit dilemma at barn er åleine med ein vaksen over tid i dei minste barnehagar. Dette er heller ikkje ein god situasjon for tilsette

Barnehagane er viktige i barn sitt liv. Alle barn treng å ha vener, kjenna seg inkluderte i ei gruppe, få utvikla språket sitt og ha dugleik til å fungera i eit sosialt samspel med andre. Jfr ST. meld 6 som er omtala tidlegare. Staten har høge forventningar til korleis barnehagane bidrar til barn si utvikling. Gode, inkluderande barnehagetilbod for alle og god, tidleg innsats til barn som treng det er avgjerande for ei berekraftig utvikling i kommunen.

## Skulane

Det er 15 kommunale og 1 privat skule i Kvinnherad. Per 01.10.20 er det 1589 elevar i dei kommunale skulane, 804 gutar og 785 jenter.

Innføring av fagfornyninga frå hausten 2020 har ført til mykje positiv pedagogisk aktivitet i skulane. Samla sett har dei også gode resultat på elevundersøkinga i høve mobbing og krenkingar. Men her som på andre område er det variasjonar mellom skulane. Den største utfordringa til kvinnheradskulen er dette med varierende resultat og kvalitet. Andre utfordringar i skulane handlar om;

- Kompetanse - Problem å rekruttera kvalifiserte pedagogar i skulane.
- Store skilnader i læringsresultat mellom skulane. Dette handlar ikkje om små eller store skular
- Grunnskulepoenga varierer sterkt mellom ungdomsskulane
- Kvaliteten på skulebygg og uteområde varierer sterkt
- Skulefritidstilboda som skal vera ein arena for leik, aktivitet og inkludering, varierer i omfang frå skule til skule
- Fleire av rektorane er åleine om leiing av skulen. Det er ein styrke å vera fleire personar i leiinga
- Kompetansekravet, som er varsla, om tilgang til lærarspesialist i byrjaropplæring på alle skular er utfordrande
- Kompetansekravet om 30/60 studiepoeng barneskule/ungdomsskule før 2025 for å ha formell undervisningskompetanse i matte, norsk og engelsk er utfordrande.
- Mangel på bibliotek ved dei fleste skulane er ei utfordring
- Gamle undervisningsbygg med stort etterslep på vedlikehald gir store utfordringar i det pedagogiske arbeidet og med det fysiske læringsmiljøet
- Barn som treng universell utforming og tilretteleggingar møter skulebygg og uteområde som kan føre til at dei blir ekskluderte frå fellesskap.
- Reduserte ressursar kan føra til at trongen for spesialundervisning går opp. Den universelle undervisninga må romme fleire elevar og dei som treng tilrettelegging må ha ekstra vedtak for å få den hjelpa dei treng

Indikator og nøkkeltal	2015-2016	2016-2017	2017-2018	2018-2019	2019-2020
Talet på elevar	1 730	1 698	1 683	1 646	1 638
Talet på skolar	17	15	15	15	15
Talet på lærarar med kontaktlærarfunksjon	138	133	129	129	126
Talet på lærarar	219	212	213	212	
Årsverk for undervisningspersonale	177,4	170,4	176,8	175	172,3
Antall elevar per årsverk til undervisning	11,3	11,6	11,1	10,8	10,8
Antall assistentårsverk i undervisningen	28	24	28	30	34
Antall elevar per assistentårsverk i undervisningen	61,4	72,2	59,6	55,1	48,9
Antall assistentårsverk per hundre lærerårsverk	15,9	13,8	16	17,1	19,4
Lærertetthet 1.-7. trinn	11,7	12,6	11,5	11,2	11,1
Lærertetthet 8.-10. trinn	14,3	13,3	14,2	13,6	13,9
Lærertetthet i ordinær undervisning	15,1	15,7	14,9	14,6	14,2
Lærertetthet i ordinær undervisning 1.-4. trinn				13,5	11,8

Indikator og nøkkeltal	2015-2016	2016-2017	2017-2018	2018-2019	2019-2020
Lærertetthet i ordinær undervisning 5.-7. trinn				13,7	14,5
Lærertetthet i ordinær undervisning 8.-10. trinn				17,2	17,2
Andel undervisning gitt av undervisningspersonale med godkjent utdanning	96	92,6	96,1	93,4	91,6
Lærertimer som gis til undervisning	108 661	104 178	107 709	108 338	108 528
Undervisningstimer totalt per elev	63	61	64	66	66

### Kulturskulen

Kulturskulen i Kvinnherad har pr 01.10.20 til saman 411 elevar og 533 elevplassar. Det står 77 elevar på venteliste. Kulturskulen har undervisning innafor ulike kunstfag som; musikk, visuelle kunstfag, teater, dans og andre kunst og kulturfag. Kulturskulen driv eit desentralisert tilbod, men har arbeidsplass til tilsette og spesialrom til kunstfag i kulturskulebygget. Dette bygget har god kvalitet, det er lett å reinhalda og kostnadane med oppvarming er låge.

### Barn og familie

Ein fellesnemnar for tenester at dei yter hjelp og føl opp barn, ungdom og familiane deira. Eininga samarbeider og med skulane og barnehagane og bidreg til deira oppgåveløysing. Det er og nært samarbeid med legane og ulike spesialisttenester. Dei 4 avdelingane er: Barnevern, PPT, Helsestasjon og Tiltaksavdelinga. Eininga flytta i 2020 inn i nye lokale i Husnes tenestesenter.

Utfordringar i eininga:

- Skaffe medarbeidarar med rett kompetanse – Dette gjeld særleg innan psykolog-tenester og barnevern
- Både skulehelsetenesta og PPT slit med å ha kapasitet til å følgje opp 32 private og kommunale barnehagar og skular. Begge desse avdelingane har statlege rettleiarar som stiller krav/forventningar om å vera fysisk tilstade der borna er
- Barnevernet har oppgåver som varierer i omfang der ein i liten grad kan styre arbeidsbelastninga og barnevernet har fristbrot på undersøkingar. Det er derfor vanskeleg å føresei/ budsjettere omfanget. Barnevernet har stort sjukefråvær.
- Utfordrande å organisera ei god barnevernvakt-ordning innafor økonomiske rammer.
- Barnevernet vil frå 2022 få overført fleire oppgåver som i dag ligg under staten. Ein må byrje å førebu dette i 2021.
- Tiltaksavdelinga gjer mellom anna vedtak om støttekontaktar og avlastningsordningar til familiar med barn med ulike funksjonsvanskar. Nokre av avlastningstilboda vert kjøpt eksternt fordi det manglar kompetanse og lokalitetar til vedtaka lokalt.
- Barnevernet kjem ofte inn seint i eit barn sin oppvekst. Vi veit at sjansane for god effekt av tiltak er betre dess yngre barnet er, og det kunne derfor vore ønskjeleg at fleire barnevernsmeldingar kom frå barnehagane og helsestasjonen.

## 4.4 Sektor omsorg, helse og sosial

### 4.4.1 Utfordringar, mål og strategiar

#### Utfordringar for sektor Omsorg, helse og sosial

##### Økonomi og tenesteproduksjon

Å sikre samsvar mellom økonomi og tenesteproduksjon innafor sektoren er ei av dei store utfordringane kommunen har, og også vil få framover. Dei økonomiske utfordringane har samanheng med:

- Stadig fleire nye oppgåver overført frå stat og fylke
- Stor etterspurnad etter tenester blant yngre innbyggjarar
- Stor auke i tal eldre jamfør demografisk oversikt

Kommunen har eit desentralisert tenestetilbod innafor sjukeheim, heimetenester, helse, ergo- og fysioterapitenester, i tillegg kjem dei ulike aktivitetstilboda. Kommunebarometeret viser framgang i tenestene innafor pleie og omsorg frå 195. plass i 2019 til 53. plass i 2020. Sosiale tenester har i same tidsrom gått frå 223. til 94. plass.

#### Netto driftsutgifter pleie og omsorg i prosent av kommunens totale netto driftsutgifter

	2016	2017	2018	2019
Kvinnherad	37,50 %	35,70 %	37,50 %	40,30 %
Mandal (-2019)	31,90 %	30,60 %	31,30 %	31,10 %
Stord	31,90 %	33,10 %	34,20 %	35,20 %
Voss (-2019)	33,50 %	33,00 %	33,80 %	33,40 %
Hordaland (-2019)	31,20 %	30,20 %	30,70 %	31,10 %
Kostragruppe 11	33,60 %	33,10 %	34,30 %	34,60 %

Tabellen viser at kostnadsnivået i Kvinnherad kommune er betydelig høgare enn tilsvarende tenester i kommunar vi kan samanlikne oss med.

#### Mange unge tenestemottakarar

44 % av dei som mottok heimetenester i Kvinnherad er under 66 år. Gruppa yngre tenestemottakarar har vore aukande over mange år, og same trend skjer på landsbasis. I denne gruppa er det også mange ressurskrevjande brukarar.

#### Andel heimeteneste mottakarar med omfattande bistandsbehov 0-66 år

	2016	2017	2018	2019
Kvinnherad	29,90 %	29,50 %	28,30 %	29,60 %
Mandal (-2019)	12,70 %	14,00 %	12,90 %	10,50 %
Stord	29,80 %	27,70 %	32,60 %	31,00 %
Voss (-2019)	22,90 %	24,30 %	24,60 %	24,50 %
Hordaland (-2019)	23,90 %	24,30 %	24,20 %	23,70 %
Kostragruppe 11	19,70 %	20,40 %	20,30 %	19,20 %

Kommunen har som mål at innbyggjarane skal få bu i eigen heim så lenge som mogeleg. Det inneber bistand til ressurskrevjande tenestemottakarar i alle aldersgrupper og innafor dei ulike heimetenestene. Tilgjengelege ressursar og fordelinga av desse mellom yngre og eldre tenestemottakarar, vil bli stadig meir krevjande i høve den demografiske utviklinga i kommunen.

### Mål for sektoren

Mål for sektoren er at Kvinnherad kommune gjennom planperioden skal ha ei effektiv drift og levera gode, samordna og individuelt tilpassa tenester til innbyggjarane i kommunen.

Utvikle tenestetilbodet i sektoren i samsvar med kommunedelplan for omsorg, helse og sosial, med fokus på førebygging, velferdsteknologi og stortingsmelding 15 "Leve heile livet". Tenestene skal fylle kvalitetskrava i aktuelle lov og forskrifter.

### Måleindikatorar for sektoren:

- Auke tal tilsette med høgskule- og fagutdanning
- Oppnå ei drift som er i samsvar med tildelt budsjetttramme
- Oppnå eit sjukefråvær i sektoren på under 9,5%

### 4.4.2 Driftsbudsjett

Budsjett		Revidert budsjett 2020	Budsjett 2021
Sektor Omsorg, helse og sosial	463 806 980	479 806 980	469 813 138

Budsjettet for sektoren vert 5,9 millionar kr. høgare enn sektoren sitt budsjett for 2020 og 10,1 millionar kr. lavare enn revidert budsjett for 2020.

### Tiltak:

Budsjetttiltak - 2021-2024	2021	2022	2023	2024
<b>Sektor Omsorg, Helse og Sosial</b>				
<b>Budsjett 2020</b>	<b>463 806 980</b>	<b>463 806 980</b>	<b>463 806 980</b>	<b>463 806 980</b>
<i>Institusjonane:</i>				
Redusera bemanningsfaktor	-3 106 010	-3 106 010	-3 106 010	-3 106 010
20 % reduksjon dagavdeling Rosendalstunet	-645 131	-645 131	-645 131	-645 131
Effektivisering tenestnivå - 2021-2024		-3 853 655	-7 990 786	-7 990 786
<i>Heimetenester:</i>				
Tilpasse ressursar etter vedtakstimar	2 199 081	2 199 081	2 199 081	2 199 081
Reduksjon 1 årsverk på dagavdeling - Heimeteneste Sør	- 567 000	- 567 000	- 567 000	- 567 000
Effektivisering tenestnivå - 2021-2024		-805 466	-1 602 877	-2 392 314
<i>Bu og habilitering:</i>				
Kostnad av auka tenestebehov	13 782 340	13 782 340	13 782 340	13 782 340
Reduksjon på ein einingsleiar	- 1 000 000	-1 000 000	-1 000 000	-1 000 000
Reduksjon saksbehandlar	-700 000	-700 000	-700 000	-700 000

<b>Budsjetttiltak - 2021-2024</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>
Endra tenestnivå i omsorgsbustad - 2,8 årsverk	-1 800 000	-1 800 000	-1 800 000	-1 800 000
Effektivisering tenestnivå - 2021-2024		-2 178 766	-4 313 956	-6 406 442
<i>Helse:</i>				
Fast tilsetjing av legar/underbudsjettering	4 226 028	2 814 542	2 814 542	2 814 542
<i>Sosiale tenester:</i>				
Reduksjon årsverk	-750 000	-750 000	-750 000	-750 000
<i>Rus og psykiatri</i>				
Reduksjon 70 % stilling	- 430 423	- 430 423	- 430 423	- 430 423
Effektivisering tal timar - 2021-2024		-691 690	- 1 369 547	-2 033 846
<i>Aktivitet, læring og meistring</i>				
Redusere støttekontakt og aktivitetstilbod	-630 000	-630 000	-630 000	-630 000
<i>Matforsyning:</i>				
Underbudsjetterte inntekter	- 600 000	- 600 000	- 600 000	- 600 000
Effektivisering etter evaluering av driftsmodell		-100 000	-200 000	-300 000
<i>Integrering og opplæring:</i>				
Reduksjon grunna færre elever	-3 739 000	-5 913 900	-5 872 200	-7 562 400
<i>Sektorkontor:</i>				
Reduksjon overliggedøgn på sjukehus	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000
Reduksjon i diverse kostnad	-264 008	-264 008	-264 008	-264 008
Reduksjon kurs og reiseutgifter	330 281	330 281	330 281	330 281
<b>Nytt budsjett 2021-2024</b>	<b>469 813 138</b>	<b>458 597 175</b>	<b>450 791 286</b>	<b>445 454 864</b>

Det er vanskeleg å gjennomføre slik reduksjon i driftsnivå utan at dette får konsekvens for leveranse av tenester. Imidlertid er dagens kostnadsnivå høgt, jfr Kostra-tal. Det er viktig å gjennomgå dei tenestene ein leverer konkret på kvar enkelt institusjon og avdeling og undersøke å finne løysningar som er moglege å gjennomføra slik at ein samstundes oppnår fagleg forsvarlege tenester.

### Institusjonane:

Institusjonsplass er det høgaste nivået i omsorgstrappa, og vert nytta av tenestemottakarar som ikkje lenger har nytte av tilbod i heimen.

I samband med budsjettet for 2021 er det utarbeidd ein modell for kostnader for drift på institusjonane .Bemanningsfaktor for ulike avdelingar og kostnader og inntekter knytt til tal plassar er grunnlaget. Reduksjon av bemanningsfaktor reduserer tal årsverk på institusjonane.

Dette vil vere krevjande å oppnå, men er nødvendig for å redusere kostnadsnivået generelt innan sektoren og søke å finne eit driftsnivå som er meir berekraftig økonomisk.

### Korrigerte brutto driftsutgifter institusjon pr. kommunal plass

Kvinnherad	1 195 750	1 232 700	1 310 669	1 512 224
Mandal (-2019)	1 151 879	1 237 443	1 345 777	1 398 068
Stord	1 284 765	1 292 070	1 364 558	1 263 475
Voss (-2019)	1 040 668	1 011 410	1 038 574	1 094 200
Hordaland (-2019)	1 066 289	1 118 662	1 182 012	1 240 985
Kostragruppe 11	1 086 365	1 119 519	1 189 438	1 273 472

### Konsekvensar for brukarane av tenestene:

- Det vil vere nødvendig å gjennomgå innhald i tenestene på institusjonane.
- På samhandlingsavdelingen kan det verte vanskeleg å skrive ut og ta inn pasientar same dag. Det kan bety fleire overliggjedøgn og kostnader knytt til dette
- Dei tilsette kan oppleve å få ein meir krevjande arbeidsdag. Dette kan påverke arbeidsmiljø, sjukefråvær og turnover.

### Andel brukarar i institusjon som har omfattande bistandsbehov: Langtidsopphald

Kvinnherad	96,90 %	96,70 %	98,90 %	100,00 %
Mandal (-2019)	83,80 %	96,30 %		95,90 %
Stord	93,00 %	94,10 %	95,40 %	97,10 %
Voss (-2019)	71,20 %	85,70 %	89,90 %	88,80 %
Hordaland (-2019)	83,50 %	87,30 %	87,60 %	87,70 %
Kostragruppe 11	85,90 %	87,20 %	88,00 %	90,10 %

### Heimetenestene

Kostnadsmodellen for heimetenestene er utarbeidd med utgangspunkt i:

- Tal vedtakstimar
- Tid til kjøring og dokumentasjon

Brukarane i alle heimetenestene har vedtak på tenester. For å kunne redusere hjelpa må vedtaka evaluerast, og brukarar må få nye vedtak med mindre tenester. Det krevs ein gjennomgang av praksis knytt til utforming av vedtak slik at ein sikrar ein nokolunde lik praksis i kommunen, samtidig som lovverket sine krav til fagleg forsvarlege tenester må vere oppfylt.

Målet til kommunen er å la innbyggjarane få bu heime så lenge som råd. Dersom heimetenesta ikkje er tilfredsstillande kan dette auke presset på institusjonsplass.

Det er ikkje satt av ressursar til 50% kreft-sjukepleiarstilling. Det kan løysast ved å nytte eksisterande kompetanse i sektoren til å ivareta og gje god støtte og omsorg til denne brukargruppa. I tillegg er helseføretaka i samband med pakkeforløpet på kreftbehandling blitt meir tilgjengelege for denne gruppa og følgjer tettare opp no enn tidlegare.



Tiltaket kvardagsrehabilitering vert utfordra. Her må sektoren sjå på korleis dette vert organisert.

Ein reduksjon av tilbodet på dagavdelingane vil gje konsekvens for tal dagar tilbodet vert gitt.

Ein har lagt inn reduksjon kvilande nattevakt på Varaldsøy. Pr. dags dato er det ikkje brukarar som har vedtak som tilseier at dette må oppretthaldast.

### **Einingane innafor Bu- og habilitering**

To einingar er slått saman og ein har lagt inn reduksjon på to stillingar. Budsjettramma for 2020 er gjennomgått og justert i høve til aktivitet. Her har det vore underbudsjettering. Det er utfordrande å finne rett nivå på budsjett, her kan vedtak krevje omfattande ressursar, samtidig som mindre bufellesskap kan vere kostbare å drifte. Ein ser på tilsyn i grupper i staden for tilpassa aktivitetar ved dagsenteret.

### **Rus- og psykiske helsetenester**

- Ramma er redusert medom lag 1 årsverk. Dette kan få konsekvens for innhaldet i tenestene.

### **Helse**

- Fire til fem legeheimlar er overført frå privat praksis til fastløna kommunale stillingar. Desse tiltaka vert gjennomført for å behalde og rekruttere nye legar. Kommuneoverlegestilling er auka frå 50% til 100%
- Det er sett av midlar til Covid 19 test- stasjon i 2021

### **Integrering og opplæring**

- Opplæringstilbodet må nøye tilpassas tal elevar. Ny ramme er tilpassa endring i elevtal.

### **Nav**

- Reduksjon med 1 årsverk. Dette kan medføre lenger behandlingstid på søknad om stønad til livsopphald.

### **Aktivitet, læring og meistring**

- Aktivitetstilbod er redusert slik at tilbodet går frå fem dagar pr. veke til to og tre dagar pr. veke. Dette er eit førebyggjande tilbod for menneske som treng hjelp i kvardagen for å auke eigeaktivitetsnivå.

### **Aktivisering, støttetjenester - del av netto driftsutgifter til pleie og omsorg**

	2016	2017	2018	2019
Kvinnherad	4,40 %	5,50 %	5,10 %	4,70 %
Mandal (-2019)	4,90 %	4,00 %	4,70 %	4,60 %
Stord	6,60 %	6,50 %	5,30 %	5,30 %
Voss (-2019)	5,00 %	5,40 %	4,90 %	5,10 %
Hordaland (-2019)	6,50 %	7,00 %	7,10 %	6,90 %
Kostragruppe 11	5,10 %	5,30 %	5,10 %	5,10 %

## Sektorkontoret

- Reduksjon - stilling som musikkterapeut. Tilbodet er ikkje lovpålagt

### Driftsmessige innsparingar

Sektor for omsorg, helse og sosial står føre store utfordringar og bør av den grunn prioritere og iverksetje tiltak for å klare å gjennomføre ein nødvendig snuoperasjon. Ut frå utfordringsbildet som ligg i statlege føringar og kommunale føresetnader som økonomi og demografi, er det ikkje realistisk å tenkje at framtidige utfordringar kan løysast med å framskrive dagens drift.

Fokus må endrast frå hjelp og omsorg til helsefremjande, rehabiliterande og førebyggjande arbeid for å oppnå størst mogleg grad av eigenmeistring og hindre utvikling av sjukdom.

Det vil ikkje vere mogeleg å oppnå denne omstillinga utan nok ressursar til å kunne prioritere dette arbeidet framover.

- **Prosjektet velferdsteknologi** er eit av tiltaka som er iverksett for å løyse ressursutfordringar, både på institusjonane og i heimetenestene. Prosjektet vil bli vidareført i 2021.
- **Førebyggjande heimebesøk** er eit anna tiltak som kan bidra til å førebyggje og utsetje hjelpebehov hos heimebuande. Det vert prioritert ein stilling til dette i budsjettet for 2021
- **Kvardagsrehabilitering** eit tiltak som kan bidra til større eigenmeistring, men som det diverre ikkje er midlar til å prioritere. dette må ein søke å løyse innafor gjeldande rammer.
- **Rekruttere og behalde kompetanse** kan gje høgare kvalitet i tenestetilbodet og meir effektiv drift. Støtte til utdanning og vidareutdanning er eit viktig rekrutteringstiltak, men det er vanskeleg å prioritere midlar til dette utover det som ein mottar frå fylkesmann årleg.

Andre driftsmessige innsparingar:

- Betre sambruk av sjukepleiarressursane mellom avdelingar og einingar for å unngå bruk av vikarbyrå
- Redusere innleige ved korttidsfråvære
- Innkjøp av ulikt utstyr som til dømes takheis og andre hjelpemidlar vil kunne lette arbeidet, men det er vanskeleg å finne rom for midlar i budsjettet til dette
- Vurdere andre aktører til å utføre oppgåver knytt til praktisk bistand i heimen

### Nye investeringar dei neste 4 åra

Det er trong for to bufellesskap, eit på Husnes og eit i Rosendal. Ved å samla tenestemottakarane i bufellesskap, vil ein oppnå meir effektiv drift, eit betre fagleg miljø og eit meir sosialt fellesskap for tenestemottakarane. Innafor andre målgrupper må behovet for nye bufellesskap kartleggast i økonomiperioden. Dette må innarbeidas i Bustadsosial handlingsplan.

Nytt helsesenter på Husnes. Full rehabilitering av helsesenteret på Husnes er sett på vent. Det vert behov for ny ambulansestasjon frå 2026 då noverande stasjon ikkje fyller krava i arbeidsmiljølova. Legane på Husnes helsesenter har ikkje funksjonelle arbeidstilhøve i noverande lokale, nye lokalebør utgreiast i samband med ny ambulansestasjon.

Dersom helsesenteret flyttar vil det frigje lokale på Husnestunet som på sikt vil kunne nyttast av sjukeheimen.

## 4.5 Sektor teknikk og miljø

### 4.5.1 Utfordringar, mål og strategiar

Sektoren leverer ei rekke tenester direkte til innbyggerane. Kvinnherad kommune har fokus på at tenestene skal ha ein god profil både med omsyn til helse og miljø. Val av løysingar skal tuftast på høg fagleg og kostnadseffektiv kompetanse. I tillegg leverer sektoren interntenester til dei andre sektorane.

Sektoren opplever utfordringar særleg knytt til:

- Auke i talet på driftsobjekt
- Fleire uttrykningar for «Brann og redning»
- Svingningar i fellesutgifter som straum og bilpark.

I tillegg skapar klimaendringar meir ekstremnedbør med påfølgjande flaum- og rassituasjonar på det kommunale vegnettet. Dette går utover primæroppgåvene til sektoren.

#### **Bil og maskinpark:**

Sektoren har ansvar for å drifta bil- og maskinparken til kommunen på ein sikker, økonomisk og fornuftig måte. Fleire drifts- og vedlikehaldsobjekt i form av utviding av bilparken har gitt høgare driftsutgifter. Dette må kompenseras gjennom «Grønt skifte» (EL- bilar, hydrogen), utskifting eldre bilar, meir effektiv utnytting bl.a. gjennom gode «booking»- system. Bidra til etablering av Hydrogenstasjon i Kvinnherad, dette via tilrettelegging i bilparken. Peike på behov for etablering av fleire ladestasjonar for EL-bilar.

#### **Reinhold:**

Eininga har ansvaret for reinhold av kommunale bygg. Tenestene skal bidra til eit godt inneklima som skapar trivsel for brukarane, besøkjande og tilsette. Alle innandørs areal skal ha eit forsvarleg og hygienisk tilfredstillande reinhold.

Fleire drifts- og vedlikehaldsobjekt i form av meir areal krev meir reinhold og dermed høgare driftsutgifter. Dette må kompenseras med meir effektiv utnytting av personalressursane og meir bruk av maskinelt utstyr.

"Covid-19" har ført til behov for ekstra personalkostnadar i eininga. Ein føresetnad for å halda budsjett, er at alle ekstra personalkostnadar vedr. "Covid-19" vert refundert frå staten. Det er lagt inn tre 100 % reinholdsstillingar frå 2021, dette for å handtera intensivert reinhold, "Covid-19"

#### **Mål:**

- Redusera sjukefråveret
- Auka grad av 100% stillingar
- Ein må sjå på organiseringa av tenestene. Sikre større mobilitet av personell, i større grad arbeida i grupper
- Det er viktig at "Eining for reinhold" i større grad vert involvert i nye prosjekt vedkomande val av overflater og møblar (stolar og pultar) for å sikre effektiv drift av tenesta i etterkant av ferdigstilling.

#### **Brann og redning:**

Eininga skal bidra til å verna samfunnet mot brann, eksplosjon og ulykker med farleg stoff og bidra i andre akutte ulykker. Dette skal mellom anna oppnåast gjennom levering av tenester av høg kvalitet på førebyggjande arbeid og brann- og ulykkesberedskap.

Det har dei siste åra vore ei dramatisk auke i talet på utrykningar (brannar, trafikkulukker m.m.), noko som har gitt betydeleg auke i driftsutgifter. Dette må kompenseras gjennom førebyggjande arbeid og interkommunalt samarbeid. Vest brann og redning er ein viktig samarbeidsallianse i dette arbeidet. Det kan på sikt vurderast å etablere eit beredskapsfond som kan brukast ved omfattande akutte hendingar.

Kvinnherad brann og redning har ansvar for brann og redningsberedskapen i Kvinnherad kommune. Her er 6 heiltidstilsette fordelt på førebyggjande- og operativ avdeling, samt kommunal feieteneste. Eininga har ansvar for drift av 8 brannstasjonar med ca.75 deltidstilsette brann- menn og kvinner. Målsetjinga for eininga er å levere førebyggjande og operative tenestar av høg kvalitet for å ivareta tryggleiken til kommunen sine innbyggjarar.

### **Bygg og eigedom:**

Eininga har ansvaret for drift og vedlikehald av den kommunale bygningsmassen og tilhøyrande uteareal i samsvar med gjeldande lover og forskrifter. Det skal vektleggjast å ha eit tilfredsstillande inneklima, gjennomføring av ENØK- tiltak og eit tilfredsstillande ytre vedlikehaldsprogram.

Fleire drifts- og vedlikehaldsobjekt i form av meir bygningsmasse gjev auka driftsutgifter.

Meir satsing på bygningsvedlikehald vil i eit langsiktig perspektiv gje reduserte drifts- og vedlikehaldsutgifter.

Det er lagt inn ein forventning knytt til tiltak i Oppvekstkårplan. Noko som ein forventar og får effekt på drift/vedlikehald av bygg. . Det er store innsparingstiltak som er føreslegne i neste års budsjett, totalt kr 9,6 millionar kr. for bygg og eigedom. 5,3 millionar kr. er innsparing ved utnytting av konsesjonskraft til eige føremål, eit veldig fornuftig tiltak som gjev ein forutsigbar situasjon.

Den største konsekvensen av føreslege budsjett 2021 er den generelle reduksjonen på 2,5 millionar kr. til byggvedlikehald.

Arbeidet med Oppvekstkårplan pågår. Her er det i fireårsperioden ein forventning til reduksjon i driftsnivå. Vedlikehaldsbehovet (etterslep) innan skule og barnehage er på heile 317 millionar kr. Oppvekstkårplan vil sei noko om korleis ein kan rigge seg når det gjeld skule- og barnehagebygg, uansett vil dette kreve kapital.

### **Prosjektering og utbygging:**

Eininga skal gjennomføra vedtekne investeringsprosjekt i budsjett- og økonomiplan, innafor ansvarsområda «50 Vatn», «51 Avløp», «52 Veg- park og idrett», «53 Bygg», «54 Eigedom» og delvis «59 Andre prosjekt».

Auka grad av eigen- prosjektering og oppfølging av utbyggingsprosjekt vil gje innsparingar.

Tilrettelegging av næringsareal og bustadareal for å stimulera til etablering av nye verksemdar og auka tilflytting.

Satsing på samferdsle ("Kvinnheradpakken" og andre overordna samferdslestrategiar) vil føra til meir effektiv og tryggare trafikkavvikling, noko som kjem både næringslivet og innbyggjarane til gode. Næringslivet får betra konkurransetilhøve, og Kvinnherad vil bli ein meir attraktiv kommune å busetja seg i. Gjennomføring av nye samferdsletiltak vil gi auka sysselsetting i anleggsbransjen.

### **Mål:**

- Eininga skal gjennomføre dei vedtekne investeringsprosjekta i budsjett- og økonomiplan innanfor tildelte ressursrammer (tid, kapital og personell) og gjennomføre alle prosjekt med høgt fokus på HMT, kvalitet og "grøn profil" (bl.a. fokus på energikostnader)
- Kunne gjera gode vurderingar med omsyn til entrepriseform, materialval og ressursfordeling. Kunne utarbeide grovkakylar/kostnadsestimat i tidleg fase i eigen regi. Dette vil gje meir realistiske budsjett når budsjett/økonomiplan skal utarbeidast

### **Vatn og avløp:**

Eininga skal sikra at alle innbyggjarane i Kvinnherad kommune til ei kvar tid har tilgang til nok vatn av godkjent drikkevasskvalitet. Transport og reinsing av avløpsvatn skal vera i samsvar med norsk regelverk og standard.

Kommunen har eit drikkevatt av høg kvalitet og med sikker levering. På avløpssida gjenstår noko meir. Det er bygt reinsing på dei største utsleppa, men fleire mindre utslepp går fortsatt ureinsa ut. I tillegg må overvassnettet oppdimensjonera for mellom anna å handtera meir ekstremnedbør.

Det er vedteke 100 % sjølvkost for eininga, det betyr at all drift og alle rente- og avdragskostnader på VA-investeringar vert finansiert gjennom VA- gebyra. Driftsresultatet vert vekta mot avsette fondsmidlar.

Eining for vatn og avløp er eit stort tenesteområde i Kvinnherad, på same måte som i resten av Kommune-Noreg. Det er behov for store investeringar til utbygging av reinseanlegg, fornying av leidningsnett og tiltak for å møte klimaendringar som meir intens nedbør og lengre periodar med tørke. Det er difor naudsynt å koma i gang med dei prosjekta som omfattar drikkevasskjeldene våre, for å sikra nok vatn/tilrenning.

Det er hausten 2020 vedteke ny kommunedelplan for drikkevassforsyning og avløp, for dei neste 8 åra. Det er viktig at det er fullt samsvar mellom denne planen og avsette midlar i budsjett og økonomiplan.

### Veg og park:

Eininga skal sikra at alle kommunale vegar (180 km), bruer (40) og kaiar (10) er i ein tilstand som samsvarar med vedtekne budsjett og planar, og at vegfarande kan ferdast på ein funksjonell og trygg måte. Eininga har også ansvaret for drift av idretts- og parkanlegga i kommunen.

Kommunen overtek nye vegar etter privat feltutbygging og etter nedklassifisering av fylkesvegar. Det vert i tillegg etablert nye idrettsanlegg. Begge deler gjev auka driftskostnader, som mellom anna må kompensast gjennom meir energi- smarte energikjelder (døme LED- ljøs). I tillegg må kommunen vurdere privatisering av deler av det kommunale vegnettet (når ein får nye driftsobjekt, må ein søke å avhende nokre «i andre enden»).

Meir ekstremnedbør fører ofte til ras og flaumskader, som er krevjande for drift av det 180 km lange kommunale vegnettet.

Det vert no utarbeida «Kommunedelplan for samferdsle», i 3 deler:

- Rullering gjeldande trafikksikringsplan, som omfattar kommunalt og fylkesvegnett.
- Hovedplan (og vegnorm) for kommunale vegar, som vil avdekka framtidig drifts- og investeringsbehov
- Overordna samferdslestrategiar

Medan investeringane på samferdsle og kommunale vegar har vore svært høge i kommunen dei siste åra, har driftsutgiftene vore tilsvarande låge samanlikna med andre kommunar ein vanlegvis samanliknar seg med.

Kommunen overtek i desse dagar to parkanlegg: Rosendalstunet og Husnesparken. Samstundes som ein reduserer drifta med ein stilling. Dette vil kreve streng prioritering. Ein ser og for seg å nytte sesonghjelp i større grad.

Det vert streng prioritering, forenkling av vedlikehald, og innkjøp av sjølvgåande utstyr (robotklipparar kostnad ca 175.000 kr. per stk).

Ny hovudplan for kommunale vegar er under utarbeiding og vil gje retning for arbeidet med å nedklassifisera deler av det kommune vegnettet til private vegar. Det er også høgst aktuelt å vurdere om kommunen skal slutta med overtaking av privat utbygd vegnett i nye byggefelt.

### 4.5.2 Driftsbudsjett

	Budsjett 2020	Revidert budsjett 2020	Budsjett 2021
Sektor Teknikk og Miljø	86 193 606	89 293 606	73 128 034

Budsjetttiltak - 2021-2024	2021	2022	2023	2024
<b>Sektor Teknikk &amp; Miljø</b>				
<b>Budsjett 2020</b>	<b>86 193 606</b>	<b>86 193 606</b>	<b>86 193 606</b>	<b>86 193 606</b>
<i>Bygg, drift og vedlikehald:</i>				
Vakant stilling + avvikling av bruk av ekstrahjelp, overtid etc	-852 965	-852 965	-852 965	-852 965
Innleige gartner høgsesong	300 000	300 000	300 000	300 000
Selte bygg - reduksjon i vedlikehald	-500 000	-500 000	-500 000	-500 000
Drift av Kvinnherad Arena			2 000 000	2 000 000
Reduksjon i vedlikehald av bygg og anlegg	-2 500 000	-2 500 000	-2 500 000	-2 500 000
Bruk av konsesjonskraft til eige forbruk	-5 360 728	- 3 734 729	- 3 134 729	- 3 134 729

<b>Budsjetttiltak - 2021-2024</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>
Forventningar til oppvekstkårplan	- 200 000	- 500 000	- 1 000 000	- 1 750 000
Reduksjon i straukosten og vedlikehold ved endra bassengtilbod	- 756 500	- 756 500	- 756 500	- 756 500
Auke husleige	60 225	60 225	60 225	60 225
<i>Prosjektering og prosjektleiing:</i>				
Auke lønsemd	- 1 000 000	- 1 000 000	- 1 000 000	- 1 000 000
<i>Brann:</i>				
Reduksjon i utrykningskostnader	- 100 000	- 100 000	- 100 000	- 100 000
Reduksjon kostnad til utstyr	- 200 000	- 200 000	- 200 000	- 200 000
<i>Reinhald:</i>				
Effektivisering tidsutnytting	- 300 000	- 500 000	- 500 000	- 500 000
Forventningar til oppvekstkårplan	-400 000	- 1 000 000	- 1 000 000	-1 750 000
Reduksjon i reinhald ved endra bassengtilbod	- 215 000	- 215 000	- 215 000	-215 000
<i>Sektorkontor:</i>				
Reduksjon driftsreserve	- 600 000	- 600 000	- 600 000	- 600 000
Inntekt frå Mowi Årsnes		- 420 000	- 420 000	- 420 000
Inntekt frå Kobbekbukta		- 240 000	- 240 000	- 240 000
Effektivisering bilbruk	-300 000	-500 000	-500 000	-500 000
Reduserte kurs og reiseutgifter	-139 713	-139 713	-139 713	-139 713
<b>Nytt budsjett 2021-2024</b>	<b>73 128 034</b>	<b>72 842 857</b>	<b>74 942 857</b>	<b>73 368 928</b>

## 5 Økonomiplan 2021-2024 - oppsummering

### 5.1 Rammebetingelser framover

Det må påreknast at dei økonomiske rammebetingelsane til kommunen vert stramare i dei komande åra. Dagens demografi tilseier at eldre vil utgjere ein større del av befolkninga enn tidlegare. Dette vil ha påverknad på skatteinntektene til kommunen. I tillegg tilseier prognostisert befolkningsutvikling at kommunen kan oppleve ein befolkningsnedgang. Dette vil påverke rammetilskotet til kommunen.

Kvinnherad kommune er privilegert med mange ekstraordinære inntekter. I økonomiplanperioden utgjør inntekter frå Kraftfondet, Havbruksfondet, utbyte frå kraftselskap, konsesjonsavgift og konsesjonskraft mellom 65,7 - 95,2 millionar kr. kvart år. Dette er inntekter som dei fleste andre kommunar ikkje har, men som Kvinnherad kommune er blitt avhengig av for å dekkje driftskostnadane.

Ekstraordinære inntekter			
2021	2022	2023	2024
65 787 228	90 964 456	69 704 045	95 248 702

Fleire av desse inntektskjeldene har vore under press tidlegare. Våren 2020 sette regjeringa saman eit offentleg utval med oppgåve å vurdere inntektssystemet for kommunane og kome med forslag til endringar. Mandatet inneber å "gi en faglig og prinsipiell vurdering av hvilke skatter som bør utjevnes mellom kommunene." Ved bortfall eller reduksjon av inntekter frå konsesjonskraft eller konsesjonsavgift vil kommunen ha store utfordringar med å tilpasse driftsnivået tidsnok for å unngå store underskot.

I tillegg har driftskostnadane vore høgare enn budsjettet dei siste to åra. På fleire område har driftsnivået vore høgare enn det budsjettet har lagt opp til. Dette er prøvd å rydda opp i og budsjettet for 2021 syner til dels preg av dette.

Kvinnherad kommune har hatt ein stor reduksjon i busetjing av flyktningar dei siste åra. Dette medfører ein tilsvarande reduksjon i inntekt frå integreringstilskot og særskilt tilskot for einslige mindreårige flyktningar. Samla i økonomiplanperioden er det budsjettet at desse inntektene vil reduserast med 13,6 millionar kr. Det vil krevje ein stor omstillingsprosess for å redusera kostnadane tilsvarande.

Rentekostnadane er på rekordlåge nivå. Fleire lån er refinansiert i 2020 og har bidrege til å redusere rentekostnadane monaleg. Dette vil auke handlingsrommet til kommunen. Det er lagt opp til investeringar særleg innan oppvekstsektoren som medfører at lånekostnadane aukar utover i økonomiplanperioden.

Samla inneber dette at kommunen er nøydd til å redusere driftskostnadane for å sikre ein bærekraftig økonomi, og for å bevare verdiar til komande generasjonar. 85% av driftskostnadane til kommunen går til tenester innafør sektor Oppvekst og sektor Omsorg. Driftsnivået i begge desse sektorane er høgt samanlikna med andre kommunar. For å redusere driftskostnadane må innsparing- og effektiviseringstiltak vurderast innafør desse områda.

<b>Inntekter - Kvinnherad kommune - 2021-2024</b>	<b>Budsjett 2020</b>	<b>Rev budsjett 2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>
Skatt på inntekt og formue	407 800	391 432	390 063	390 063	390 063	390 063
Rammetilskot	402 489	424 044	413 413	409 094	409 047	409 000
Eigedomsskatt	81 000	82 749	94 856	93 457	93 107	93 107
Renteinntekter	4 500	4 500	4 500	4 500	4 500	4 500
Utbytte - Kvinnherad Energi	4 000	-	-	-	2 000	2 000
Utbytte - BKK	8 600	5 447	2 250	3 000	5 000	5 000
Avkastning Kraftfondet	31 500	-	21 213	21 357	23 666	23 903
Avsetning til eiekapitalfond - Kraftfondet	- 14 000	-	- 4 536	- 4 567	- 6 762	- 6 829
Sal av konsesjonskraft	43 000	6 889	22 200	24 763	24 763	24 763
Konsesjonsavgift	9 000	10 100	10 100	10 100	10 100	10 100
Havbruksfondet	30 000	30 813	14 500	36 250	10 875	36 250
Integreringstilskot	26 467	22 525	19 353	12 647	8 157	5 711
Rentekompensasjon	3 700	3 700	3 500	3 500	3 500	3 500
MVA-kompensasjon	22 190	22 190	24 272	23 628	23 326	23 103
Tilskot ressurskrevjande brukere	38 000	53 066	55 000	54 000	53 000	52 000
<b>SUM</b>	<b>1 098 246</b>	<b>1 057 455</b>	<b>1 070 684</b>	<b>1 081 792</b>	<b>1 054 342</b>	<b>1 076 171</b>
<b>Kostnader</b>	<b>Budsjett 2020</b>	<b>Rev budsjett 2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>
Rentekostnader	39 768	30 990	26 297	27 102	28 883	29 659
Avdrag	58 809	62 470	64 648	67 611	73 143	74 398
Kapitalkostnader - sjølvkost	- 21 654	- 21 654	- 18 333	- 20 061	- 22 445	- 25 306
Tilskot - private barnehagar	43 000	50 507	51 000	51 000	47 500	47 000
<b>SUM kostnader</b>	<b>119 923</b>	<b>122 314</b>	<b>123 611</b>	<b>125 652</b>	<b>127 081</b>	<b>125 750</b>
<b>Til fordeling drift</b>	<b>978 323</b>	<b>935 141</b>	<b>947 073</b>	<b>956 140</b>	<b>927 262</b>	<b>950 421</b>
<b>Budsjett - Kvinnherad kommune - 2021-2024</b>	<b>Budsjett 2020</b>	<b>Rev budsjett 2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>
Sektor Oppvekst	329 758	331 075	314 142	305 346	299 646	298 135
Sektor Omsorg Helse og Sosial	463 807	479 807	469 813	458 597	450 791	445 455
Sektor Teknikk og Miljø	86 194	89 294	73 128	72 843	74 943	73 369
Sektor Samfunnsutvikling	24 788	26 513	39 020	36 154	35 401	35 351
Administrasjon	45 962	47 859	50 114	48 114	48 114	48 114
Kommunedirektør	13 606	13 606	3 887	3 887	3 887	3 887



Inntekter - Kvinnherad kommune - 2021-2024	Budsjett 2020	Rev budsjett 2020	2021	2022	2023	2024
Kvinnherad kyrkjelege fellesråd	10 365	10 365	10 395	10 195	9 995	9 895
Politikk	7 593	8 593	7 412	7 077	7 412	7 077
<b>SUM</b>	<b>982 073</b>	<b>1 007 112</b>	<b>967 910</b>	<b>942 213</b>	<b>930 190</b>	<b>921 283</b>
<b>Netto driftsresultat</b>	<b>-3 750</b>	<b>-71 971</b>	<b>-20 839</b>	<b>13 926</b>	<b>-2 929</b>	<b>29 137</b>
<i>i %</i>	<i>-0,38 %</i>	<i>-7,70 %</i>	<i>-1,95 %</i>	<i>1,29 %</i>	<i>-0,28 %</i>	<i>2,71 %</i>
Bruk av disposisjonsfond	3 750	71 971	20 839		2 929	
Eigenkapitalfinansiering av investeringar				13 900		29 100

## 5.2 Driftsbudsjett

Budsjettet for 2021 er bygd nedanfrå og opp for å belysa kostnadsbehovet av dagens driftsnivå. Målet er å vise eit detaljert budsjett der kostnadskonsekvensane av å kutta eller innføra ulike tiltak vert belyst. Det har vore arbeid med å identifisere konkrete tiltak for innsparing for å tilpasse drifta til eit lågare inntektsnivå.

### Sektor Oppvekst:

For skular og barnehagar er det bygd opp ressursmodellar for å berekne budsjettbehovet for 2021. Ressursmodellane tek utgangspunkt i lærarnorm for skular og bemanningsnorm for barnehagar, for å sikre det lovpålagte minimumsnivået. Det vert gjeve tillegg i modellen til andre oppgåver som blant anna spesialundervisning, SFO, administrasjon og badevakter. For einingane Barn og Familie og Kulturskulen er det identifisert konkrete tiltak for innsparing.

Budsjettforslaget sikrar at barnehagane og skulane får eit budsjett ut i frå det estimerte barnetalet. I budsjettforslaget er det gjort tiltak for å redusere kostnadsnivået på skulane. Dette gjeld ressursar til assistentar og tilpassa undervisning utover lovpålagte ressursar til ordinær undervisning.

Det er også gjort kutt i symjeundervisning og ressursar til driftsmateriale.

For dei minste skulane og barnehagane sikrar ikkje lærarnorma og bemanningsnorma tilstrekkelege ressursar til at desse einingane kan yte ei forsvarleg drift. Det er gjeve skjønsmessige tillegg til følgjande einingar for å sikre forsvarleg drift:

- Mauranger skule
- Åkra skule
- Hatlestrand barnehage
- Ølve barnehage
- Varaldsøy barnehage
- Mauranger barnehage

Budsjettforslaget for sektor Oppvekst er på 314,1 millionar kr. Det er ein reduksjon frå revidert budsjett 2020 på 16,9 millionar kr. som utgjer 5,1%. Det er forventningar om at budsjettet til sektoren skal reduserast ytterlegare i økonomiplanperioden. Dette er grunna forventningar om effektivisering i tråd med oppvekstkårplanen og reduksjon i drifta til einsele mindreårige flyktningar.

### Sektor Omsorg, Helse og Sosial:

For Sektor Omsorg, Helse og Sosial har det i 2020 vore utarbeida ressursmodellar tilsvarande det som har vore nytta til Sektor Oppvekst. Dette arbeidet fortset i 2021.

For institusjonane vert budsjettet rekna ut i frå ein valt bemanningsfaktor. Det vert gjeve tillegg i modellen til vikarutgifter, administrasjon, driftsmaterial og inventar.

Budsjettet til Heimetenester, Rus og psykiatri og Bu og habilitering er rekna ut i frå bemanningsbehovet einingane har for å tilby dei vedtakstimate som brukarane har rett på. For dei resterande einingane i sektoren er det identifisert konkrete tiltak for innsparing.

Budsjettforslaget for sektor Omsorg, Helse og Sosial er på 469,8 millionar kr. Det er ein reduksjon frå revidert budsjett 2020 på 10,0 millionar kr. som utgjer 2,1%. Sektoren har hatt eit stort meirforbruk utover budsjett dei siste åra. Forventningane til neste års drift er at drifta vert tilpassa det nivået som er budsjettet i budsjettmodellane, og at sektoren vil klare å levere eit rekneskap i balanse mot budsjett. Nedskjæring i budsjettforslaget for 2021 mot reellt nivå i 2020 er ca. 16 millionar kr. eksklusiv korona-kostnader.

Budsjettforslaget inkluderer fleire tiltak til nedskjering og redusert aktivitetsnivå.

Tiltaka omhandlar mellom anna:

- Redusert bemanningsfaktor på insitusjonane
- Reduksjon i tal årsverk i einingane Rus og psykiatri og Sosiale tenester
- Reduksjon i budsjettet til Integrasjon og opplæring i samsvar med reduksjon i integreringstilskot
- Redusert aktivitetsnivå på aktivitetsentra

Fleire av einingane har derimot fått auke i budsjett grunna auka tenestebehov. Dette gjeld særskilt einingane Bu og habilitering og eining Helse. Bu og habilitering har hatt stor auke i tal vedtak og tal vedtakstimate. Eining Helse har tilsett fleire fastlegar som erstatter innleige av legar.

Kostnadsnivået innafor sektoren er svært høgt målt mot andre samanliknbare kommunar. Dagens demografi tilseier også at behovet vil auke i åra framover. I 2021 vert det lagt særleg fokus på å analysere kostnadsnivået for dei ulike tenestene og utgreie tiltak for å redusere dette.

#### **Sektor Teknikk og Miljø:**

Budsjettforslaget for Sektor Teknikk og miljø er på 73,1 millionar kr. Det er ein reduksjon frå revidert budsjett 2020 på 16,2 millionar kr. som utgjer 18,1%.

Stor del av reduksjonen skuldast låge straumprisar. Straumprisen for 2021 er sikra og skapar føreseielegheit i budsjettet til sektoren. Det er gjort fleire andre konkrete tiltak for å redusere kostnadsnivået i sektoren. Syner til tiltaksliste under for detaljert informasjon.

Budsjettet utover i økonomiplanperioden er blant anna justert for forventa endring i straumpris og for drift av Kvinnherad Arena frå 2023.

#### **Andre tenesteområde:**

For dei resterande tenesteområda er budsjettet endra i henhold til innsparingseffekten på konkrete tiltak som er identifisert, dei vert vist i tabellen under. Fleire tiltak som er føreslege har konsekvens på budsjettet til to eller fleire sektorar. Dersom kommunestyret vedtek å gjeninnføre eller endre på nokre av desse tiltaka vert budsjettet til fleire sektorar endra.

Tabell over alle dei tiltaka som er føreslege i budsjettet vert vist under og kommentert ytterlegare under dei enkelte tenesteområda. Fleire av tiltaka i oppvekstsektoren får ein halvårseffekt i 2021 før ein oppnår full effekt i 2022.

Investeringar

I kommunedirektøren sitt forslag er det føreslege fleire endringar i investeringsbudsjettet for gjeldande økonomiplan. For 2021 er det innarbeidd investeringsmidlar på tilsaman 23 millionar kr. til brannstruktur i henhold til vedtak i kommunestyret den 18.06.20, og ekstraløyving til hovudbrannstasjon på Husnes i høve til kommunestyrevedtak den 17.09.20.

Utover dette er det føreslege ein netto reduksjon av investeringsbudsjettet i 2021 på 17,7 millionar kr. Investeringsbudsjettet utanom sjølvkostområde vatn og avløp er redusert med 29,7 millionar kroner. For dei resterande åra i økonomiplanperioden er det føreslege ein betydeleg auke i investeringsbudsjettet.

## 5.3 Investeringar

Endringar i investeringsbudsjett - 2021-2024				
	2021	2022	2023	2024
<b>Gjeldande investeringsbudsjett</b>	<b>187 718 000</b>	<b>115 500 000</b>	<b>-4 000 000</b>	<b>0</b>
Endringar i investeringsbudsjett	-31 966 677	140 050 000	134 350 000	151 900 000
<b>Nytt investeringsbudsjett</b>	<b>155 751 323</b>	<b>255 550 000</b>	<b>130 350 000</b>	<b>151 900 000</b>
Renteberande gjeld i % av inntekter	124 %	133 %	137 %	132 %

Under vert hovudendringane i investeringsbudsjettet for 2021 nemnt. For utfyllande utgreiing vert det synt til kommunedirektøren si innleiing og kommentarar til budsjettet frå sektorleiarar. Fullstendig investeringsbudsjett er lagt til saka som vedlegg.

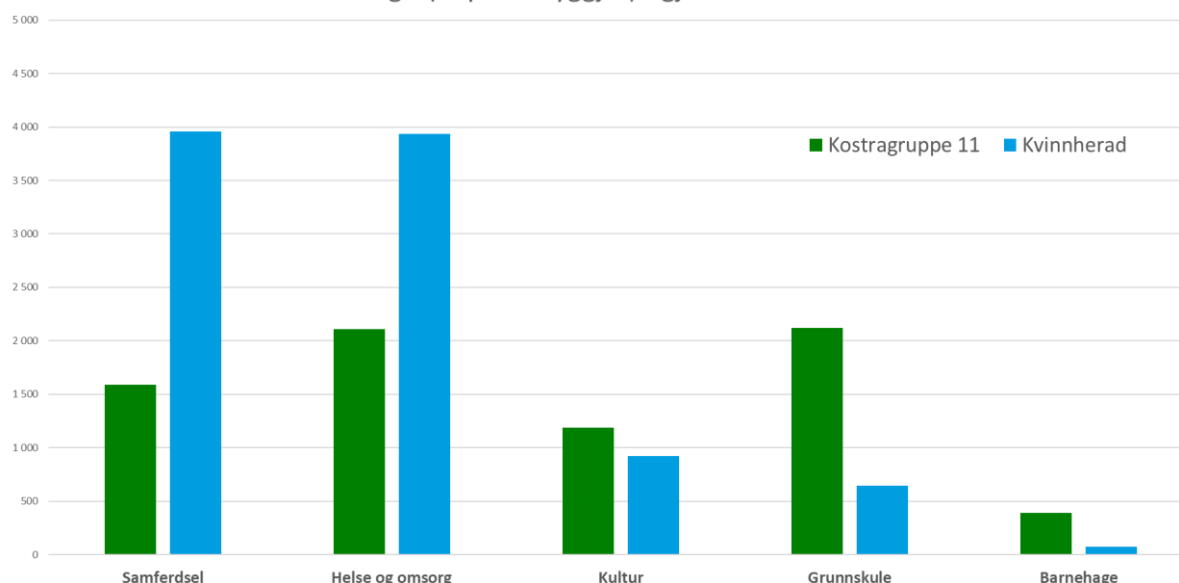
Hovudendringane i investeringsbudsjettet i 2021 er som følgjer:

- Mindreforbruk på Aksen vert inndrege - 4,3 millionar kr.
- Aksen 2 vert utsett til 2026 - 24,6 millionar kr.
- Energisentral på Husnes vert utsett til 2023 og 2024 - 10 millionar kr.
- Låneopptak på 20 millionar kr. til Kvinnheradpakken vert utsett til 2022. Unytta lånemidlar i prosjektet er på 39,9 millionar kr.
- Investeringar til oppvekstkårplan - 25 millionar kr.

Tal i 1000 kr	2021	2022	2023	2024
Renteberande gjeld	1 324 552	1 444 120	1 443 322	1 424 459
i % av inntekter	124 %	133 %	137 %	132 %

Investeringstakten i Kvinnherad kommune har vore høg grunna store satsingar innan samferdsel/infrastruktur og pleie og omsorg. Investeringane dei siste 4 år syner at det har vore investert lite i bygningar til oppvekstsektoren samanlikna med andre kommunar. Dette synest att på vedlikehaldsetterslepet på bygningsmassen som vert nytta til sektor Oppvekst.

Investeringar(kr pr innbyggjar) - gjennomsnitt siste 4 år



Utviklinga i lånegjeld i økonomiplanperioden er aukande. Det vert likevel vurdert som nødvendig å investere i nybygg eller vedlikehald av eksisterande bygg til oppvekstsektoren. Det vert føreslege å investere 230 millionar kr. til oppvekstsektoren i økonomiplanperioden. Resultata av oppvekstkårplanen skal leggje føringar for korleis desse midlane bør brukast.

Frametter vert det vurdert som viktig å redusere investeringsnivået for å redusere gjeldsbelastninga. Renteberande gjeld vil auke frå 124 % av inntektene i 2021 til 132 % i 2024. For å nå det finansielle måltalet på 100% må utviklinga snuast og årleg investeringsbeløp kome under 70 millionar kr. I det tilfellet vil minimumsavdraget overstige nye investeringar.

### 5.3.1 Investeringar – 10 års perspektiv

Kommunedirektøren ønskjer å belysa dei investeringane som er kjente eller som det vert vurdert behov for dei neste 10 åra. Dette vert gjort for å gjere dei framtidige investeringsbehova kjent, med det føremålet at det vert teke omsyn også til investeringar som kjem etter ein økonomiplanperiode. Som nemnt tidlegare i dokumentet må investeringsnivået ned i denne 10-års perioden for at kommunen skal nå dei vedtekne finansielle måltala.

Dei investeringsbehova som vert kartlagt for perioden 2025-2030 er som følgjer:

- **Omsorg**  
Demografien til Kvinnherad kommune tilseier at del eldre av befolkningen vil auke betydeleg dei neste åra. Dersom kommunen skal behalde dekninga på institusjonsplassar i forhold til eldre over 80 år er det trong for 60 nye institusjonsplassar i 2040. Det vert vurdert at det vert behov for å investere i nye institusjonsplassar før 2030. Dette vert kostnadestimert til 80 millionar kr. Dette må bli gjennomgått grundig i samband med revidering av Kommunedelplan omsorg, helse og sosial/ Temaplan knytt til St. 15 (2017–2018) Leve hele livet.
- **Oppvekst**  
Som tidlegare nemnt er vedlikehaldsetterslepet på bygningar innan oppvekstsektoren stort. I økonomiplanperioden er det budsjettert med investeringar på 230 millionar kr. Tilstandsrapport utført i 2020 avdekka eit vedlikehaldsetterslep på 317,1 millionar kr. Ved dei skulane og barnehagane som er i drift i dag er vedlikehaldsetterslepet 292,6 millionar kr. Dersom dagens skule- og barnehagestruktur skal vidareførast, er det eit ytterlegare behov for vedlikehald på 62 millionar kr. dei neste 10 åra.
- **Aksen 2 - Helsesenter Husnes**  
Låneopptak som vart gjort i 2020 for Aksen 2 vert føreslege trekt tilbake i budsjettet for 2021. Det vert likevel vurdert som nødvendig å utbetre bygget for tenesteproduksjon. Dette vert førebels kostnadsberekna til 70 millionar kr. Endringar i tenestenivå i integrering og språkopplæring tilseier at ein må sjå på behov for lokale på nytt. Det er behov for ei utgreiing om kva ein kan nytte Aksen 2 til, dette må og sjåast i samanheng med helsesenteret på Husnes, saman med den avtalen kommunen har med Helse Fonna knytt til legevakt og ambulanseteneste.
- **Vatn og avløp**  
Kommunedelplan for vassforsyning og avløp som vart vedteke i kommunestyret 17.09.20 legg føringar for dei investeringane som er budsjettert i økonomiplanperioden. Planen viser også investeringsbehovet fram til 2028. Dette er berekna til 79,8 millionar kroner i perioden 2025-2028.
- **Bustadutvikling**  
Som nemnt i kommunedirektørs innleiing vert det vurdert som nødvendig at Kvinnherad kommune forskotterar midlar til å utvikle bustad- og næringsareal med infrastruktur for å stimulere til auke i bustadbygging og næringsaktivitet. Dette vert synleggjort i investeringsbudsjettet med 25 millionar kroner årleg i 4 år.

<b>INVESTERINGSBUDSJETT 2025-2030</b>						
	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027	Budsjett 2028	Budsjett 2029	Budsjett 2030
<b>50 VATN</b>						
INVESTERINGSBEHOV 2025-2028	6 100 000	11 200 000	11 000 000	5 400 000		
<b>51 AVLØP</b>						
INVESTERINGSBEHOV 2025-2028	12 200 000	12 300 000	13 100 000	8 500 000		
<b>53 BYGG</b>						
AKSEN TRINN 2	35 000 000	35 000 000				
INVESTERINGAR - OMSORG				40 000 000	40 000 000	
INVESTERINGAR - OPPVEKST	20 000 000	20 000 000	25 000 000			
<b>55 TEKNIKK OG MILJØ</b>						
AMBULANSESTASJON OG LEGEVAKT	25 000 000					
BUSTADUTVIKLING	25 000 000	25 000 000	25 000 000	25 000 000		
<b>59 ANDRE PROSJEKT</b>						
PROGRAMVARE IT	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000
INFRASTRUKTUR	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000
<b>SUM INVESTERINGAR</b>	<b>127 300 000</b>	<b>107 500 000</b>	<b>78 100 000</b>	<b>82 900 000</b>	<b>44 000 000</b>	<b>4 000 000</b>
RENTEBERANDE GJELD I % AV INNTEKTER	139 %	137 %	139 %	137 %	138 %	131 %

## 5.4 Økonomisk utvikling i Kvinnherad kommune

Resultat frå KOSTRA, Kommunebarometeret og Kommune NM syner at Kvinnherad kommune yter eit breitt spekter av tenester med eit høgt tenestnivå. Dette syner også igjen i kostnadsnivået. Kvinnherad er blant dei kommunane i Noreg med høgast kostnadsnivå, dette har vore mogleg grunna dei ekstraordinære inntektene til kommunen.

Økonomiplanen syner at desse ekstraordinære inntektene vil vere på eit lågare nivå enn tidlegare. For å oppnå dei vedtekte finansielle måltala bør driftsnivået skalerast ned til eit nivå der kommunen ikkje er avhengig av desse inntektene i like stor grad for å dekke kostnadane. I det tilfellet vil inntektene kunne brukast til investeringar eller andre konkrete tiltak. I henhold til Finansreglementet bør heller ikkje avkastning frå Kraftfondet brukast inn i drift.

Finansielle måltal for Kvinnherad kommune blei vedtekte i kommunestyret 26.11.2019. Kommunestyret har forplikta seg til å prøva å nå desse for å sikre ei bærekraftig drift, jamfør kommunelova § 14-2. For å oppnå desse måla må det arbeidast med å redusere driftsnivået og gjere kommunen mindre avhengig av ekstraordinære inntekter. Samstundes må investeringsnivået ned.

Finansielle måltal - 2021-2024	Mål	2021	2022	2023	2024
Disposisjonsfondet i % av inntekter	10,0 %	12,0 %	11,8 %	11,9 %	11,6 %
Netto driftsresultat i % av inntekter	2,8 %	-1,9 %	1,3 %	-0,3 %	2,7 %
Korr. Likviditetsresultat i % av inntekter	1,0 %	-3,5 %	-0,3 %	-1,9 %	1,1 %
Renteberande gjeld i % av inntekter	100 %	124 %	133 %	137 %	132 %

Tabellen over syner utviklinga i dei finansielle måltala i økonomiplanperioden. Dersom kommunen oppnår dei effektiviseringstiltaka som er budsjettert i åra 2021-2024 vil kommunen nærme seg dei finansielle måltala. Budsjettert netto driftsresultat i 2024 er 2,7 % og korrigert likviditetsresultat 1,0 %.