



Lund kommune

Årsbudsjett 2022

Økonomiplan 2022 – 2025



Hovsvannet

Vakre Lund....



Prosjekt som følge av ekstraordinære «koronamidler» fra Statsforvalteren til flomsikring i 2020. Ferdigstilles i 2022.

Lund kommune kommer for 2021 ut på en 126. plass av totalt 356 kommuner. Innenfor kategorien «kompetanse» kommer Lund kommune ut på en sterk 16. plass. Både total plassering og plassering innenfor kategorien kompetanse har bedret seg sammenliknet med fjoråret. Blant kommunene i Rogaland kommer Lund på en 19 plass. Det er viktig å understreke at selv om 126. plass er relativt god plassering er vi likevel langt unna de beste.

NHOs Kommune-NM 2021



Kommune-NM

Vi rangerer kommunene etter attraktivitet og lokal vekstkraft basert på forhold ved næringsliv, arbeidsmarked, demografi, kompetanse, og kommunal økonomi.

Kommune-NM 2021 er i hovedsak basert på tallgrunnlag fra 2020.

www.kommunebarometeret.no | Kommunal Rapport

Kommunal Rapport



Lund kommune kommer for 2021 ut på 125. plass av totalt 356 kommuner. Dette betyr at Lund kommune totalt sett rangeres blant de 50 % beste kommunene, selv om avstanden til de aller beste likevel er stor.

ØKONOMIPLAN 2022-2025 MED ÅRSBUDSJETT 2022

Det er kommunedirektøren som utarbeider dette dokumentet i forkant av kommunestyrets vedtak. Etter kommunestyrets vedtak blir de obligatoriske økonomiske oversiktene oppdatert. Utover dette er teksten og tabeller i dokumentet uendret.

Innholdsfortegnelse

1.	Kommunedirektørens innledning	5
2.	Sammendrag – hovedtrekkene i kommunedirektørens budsjettforslag for 2022	7
	2.1 Driftsbudsjettet og ramme til fordeling	8
	2.2 Kommentar sentrale inntekstposter	9
	2.3 Sentraladministrasjonen – herunder politisk styring og kontroll/tilsyn	10
	2.4 Oppvekst og kulturetaten	11
	2.5 Helse og omsorgsetaten	12
	2.6 Plan, næring- og miljøetaten	13
3.	Statsbudsjettet 2022	14
4.	Overordnet målstyring, planer og styringssignaler	15
	4.1 Finansielle måltall	15
	4.2 Måltall for sykefravær.....	19
	4.3 Mål for rekrutteringen.....	21
	4.4 Kommuneplanen	21
5.	Organisering av kommunen	27
	5.1 Politisk organisering.....	27
	5.2 Administrativ organisering.....	28
6.	Dagens situasjon og framtidutsikter - nøkkeltall og beskrivelse.....	29
	6.1 Folkehelse	29
	6.2 Befolkningsstatistikk	32
	6.3 KOSTRA nøkkeltall 2020.....	37
	6.4 Kvalitet på tjenestene	39
	6.5 Kort om noen utvalgte arbeidsgivertema.....	41
7.	Kommentar øvrige sentrale budsjettområder.....	44
	7.1 Selvkost	44
	7.2 Merverdiavgiftskompensasjon	46
	7.3 Rente og avdragskompensasjon for investeringer	46
	7.4 Konesjonskraft- og avgifter	47
	7.5 Integrerings og vertskommunetilskudd flyktninger og asylanter.....	47

ØKONOMIPLAN 2022-2025 MED ÅRSBUDSJETT 2022

7.6	Premieavvik pensjon/reguleringspremie.....	48
7.7	Renteinntekter og utbytte	48
8.	Renteutgifter, låneavdrag og gjeldsutvikling (inkl. pensjonsforpliktelser).....	50
8.1	Renteutgifter.....	50
8.2	Avdrag på lånegjelden	50
8.3	Utvikling i netto lånegjeld (måltall) og langsiktige pensjonsforpliktelser.....	51
9.	Gjennomgang av etatene.....	53
9.1	Sentraladministrasjonen.....	53
9.2	Oppvekst- og kulturetaten	57
9.3	Helse- og omsorgsetaten	73
9.4	Plan, næring og miljøetaten	87
9.5	Oversikt etatenes driftsbudsjetter	92
10.	Investeringer	94
11.	Kommunedirektørens forslag til vedtak.....	98
12.	Obligatoriske oversikter, kommunedirektørens forslag.....	100

1. Kommunedirektørens innledning

Handlekraft – skaperkraft – bærekraft

Dette dokumentet er kommunedirektørens forslag til budsjett for 2022 og økonomiplan for 2022-2025 for Lund kommune.

Når dere leser vil dere se at utfordringene er mange. Dette gjør at vi må sette alt inn på å finne de beste løsningene innenfor det handlingsrommet vi har.

Lund kommune har økonomisk sett kommet godt ut av koronapandemien. Det er svært viktig å understreke at driftsårene 2020/2021 bærer preg av ekstraordinære bevilgninger fra myndighetene. Den underliggende driftssituasjonen i Lund kommune er fremdeles anstrengt og varige grep må tas for å oppnå en bærekraftig driftssituasjon.

Befolkningsutvikling og prosjekter

Folketallet i Lund er for tiden synkende. Statistikken viser en befolkningsnedgang på 2,1% fra 2016 – 2021. En konsekvens av dette er at vi mister inntekter i form av skatteinntekter og innbyggertilskudd. Samtidig er det gledelig at vi i 2022 vil motta småkommunetilskudd.

Statistikken viser videre at det jevnt over er flere som flytter ut av kommunen, enn som flytter inn. I 2020 flyttet 161 personer ut, mens 120 flyttet inn. Dette er en tendens vi må arbeide for å snu.

Arbeidsledigheten er, i skrivende stund, lav. Samtidig vet vi at både kommunen og næringslivet sliter med å rekruttere den kompetansen det er behov for, eksempelvis sykepleiere, ingeniører osv.

Pr sist årsskifte pendlet 529 Lunddøler ut av kommunen til sitt daglige arbeid, mens 366 personer pendlet inn til Lund.

Innenfor privat næringsliv er det trevareindustrien som sysselsetter flest, over 400 personer. På neste plass kommer tele og IKT med ca. 100 personer, bygg og anlegg med ca. 80 og landbruk med rett over 60 for å nevne de største. Lund kommune er også en betydelig arbeidsgiver med over 400 personer på lønnslisten (inkludert alle som i en eller annen form mottar lønn/godtgjørelse fra kommunen).

I 2020 startet vi prosjektet «Smarte og attraktive Lund». Målet er å øke folketallet, bl.a. for å sikre næringslivet stabil og tilstrekkelig tilgang på arbeidskraft. For å få familier til å flytte hit er det nærmest en forutsetning at det finnes jobb til begge. Selv om Lundsamfunnet kan tilby spennende arbeidsplasser, trenger vi også et mer variert fritidstilbud. Dette kommer klart frem i arbeidet med prosjektet «Attraktive Lund».

ØKONOMIPLAN 2022-2025 MED ÅRSBUDSJETT 2022

Aktivitetene i regi av «Attraktive Lund» viser at vi blant annet ønsker oss **møteplasser** og **opplevelser**. Samtidig ser vi at **engasjementet** for å skape endring og aktiviteter absolutt er tilstede. Fra kommunenes side vil vi rette en stor takk til dere mange innbyggere som har deltatt i aktivitetene våre! Deres engasjement gir oss inspirasjon til å fortsette arbeidet.

Høsten 2021 startet vi opp prosjektet «Merkevaren Lund – frem med brystkassa». Overskriften «**Handlekraft, skaperkraft og bærekraft**» er hentet herfra og er viktige drivere for oss i Lund, det være seg om man **bor** i Lund, **jobber** i Lund eller **besøker** Lund. Mer informasjon vil komme i takt med fremdriften i prosjektet.

Kommuneplan

Andre store prosjekter i økonomiplanperioden som bør nevnes er revisjon av kommuneplanen. Vi er i gang med å ferdigstille Planprogrammet. I 2022 skal kommuneplanens samfunnsdel revideres før vi ferdigstiller prosessen med å revidere arealdelen i 2023. Dette er et både viktig og spennende arbeid som skal si noe om hvordan tettstedene og kommunen skal utvikle seg i årene fremover. Sentrale stikkord i arbeidet vil bl.a. være folkehelse, bærekraft og attraktivitet.

Pandemi

Koronapandemien har til det fulle satt sitt preg på samfunnet i en lang periode. Her er det Helse- og omsorgsetaten og Oppvekst- og kulturetaten som har hatt de største utfordringene og den største arbeidsbyrden. Det har vært en krevende tid, og uten den ekstrainsatsen våre medarbeidere har bidratt med hadde vi ikke klart oss så bra. Nå ser det heldigvis ut til at samfunnet er i ferd med å normalisere seg.

Som nevnt innledningsvis har vi mange utfordringer som skal løses i løpet av perioden. Vi i administrasjonen har her lagt frem vårt forslag til løsning i budsjett og økonomiplan. Nå er det opp til de folkevalgte å gjøre sine prioriteringer.

Kommunedirektør

Siv K. Egenes

Kommunalsjef Økonomi og Personal

Espen Lindal

2. Sammendrag – hovedtrekkene i kommunedirektørens budsjettforslag for 2022

I dette kapitlet følger et kort sammendrag av kommunedirektørens forslag til budsjett for 2022.

Etatenes rammer for 2022 bygger på opprinnelig budsjett for 2021. Kommunedirektøren har ved en rekke anledninger signalisert at den kommunale driften må slankes gjennom store og varige grep for å få balanse mellom inntektene og utgiftene. Svak kommuneøkonomi svekker det politiske handlingsrommet i vesentlig grad.

Som et resultat av en krevende driftssituasjon ble det tidlig i 2021 fattet politisk vedtak (sak: K-005/21) om at de 3 hovedutvalgene (OK, HO og PNM) sammen med innbyggerrepresentanter skulle arbeide med problemstillingen «en bærekraftig kommuneøkonomi». Formannskapet fikk tilsvarende oppgave for sentraladministrasjonen.

Dette arbeidet resulterte i flere ulike innspill til kostnadsreduksjoner. Kommunedirektøren har sammen med ledergruppen vurdert realismen og konsekvensene av de ulike innspillene. Kommunedirektørens vurdering av dette arbeidet er todelt;

- Det er positivt at politikere, innbyggerrepresentanter og administrasjonen har hatt en felles driftsgjennomgang med sikte på å finne økonomiske innsparinger. Det kan være mye god læring gjennom slike prosesser.
- På den andre siden er det kommunedirektørens vurdering at arbeidet resulterte i få eller ingen nye og gjennomførbare kostnadsreduksjoner. Et slikt arbeid krever ressurser som kunne vært benyttet til annet relevant arbeid.

Regnskapsåret 2020 gav Lund kommune et «økonomisk pusterom». Kommunedirektøren har vært tydelig på at driftsårene 2020/2021 i stor grad bærer preg av ekstraordinære bevilgninger fra myndighetene og at disse årene derfor ikke gir et godt bilde på den underliggende driftssituasjonen i kommunen. For 2021 ser driftssituasjonen foreløpig ut til å gå bedre enn forventet, bl.a. som følge av uventede inntekter: Kraftig økning i skatteinngangen og ekstraordinære skjønnsmidler.

Kommunedirektørens budsjettforslag for 2022 foreslås vedtatt med et negativt netto driftsresultat på ca. 4 millioner kroner. Kommunedirektøren trekker frem flere årsaker; lav vekst i overføringene fra myndighetene, flere krevende oppgaver, et økende press innenfor helse og omsorgstjenestene, økt rente og en kostnadskrevende organisering av deler av tjenestetilbudet.

På utgiftssiden må det tas hensyn til vedtak og føringer fra sentrale og lokale myndigheter, lovmessige forpliktelser, forventninger fra brukerne og befolkningen og

ØKONOMIPLAN 2022-2025 MED ÅRSBUDSJETT 2022

tjenestetilbud/kommunale oppgaver som har vært forsømt de senere år som følge av stramme kommunebudsjetter.

Inntektssiden og finansområdet er budsjettert etter beste evne ut fra utviklingen i skatteinntekter, prognosemodellen fra KS og fra Kommunal og moderniseringsdepartementet, forventet renteutvikling, tilskuddsordninger, avdrag på nye investeringer mv.

Kommunens egne evne til å påvirke sin økonomiske stilling er i hovedsak begrenset til å gjelde innsparinger i form av reduksjoner på utgiftssiden. Det finnes bare en inntekstpost som kommunen har direkte styring over – inntektene fra eiendomsskatt. Det er imidlertid en krevende avveining mellom å pålegge befolkningen og næringslivet økte skattebyrder på den ene siden og sørge for tilstrekkelige bevilgninger til høyt prioriterte og ofte lovmessig forpliktende velferdstjenester og andre kommunale oppgaver (vedlikehold m.v) på den andre siden.

Den generelle samfunnsutviklingen bærer preg av at kommunene må tenke nytt og i betydelig grad rasjonalisere den kommunale tjenesteproduksjonen for å oppnå balanse mellom inntektene og utgiftene i årene fremover.

Fylkesmannen i Rogaland sendte sensommeren 2020 ut brev til kommunene med følgende ordlyd «*Fylkesmannen ber kommunane vurdere behova og mogelegheitene for strukturendringar i tenestene nøye i komande økonomiplanprosess*».

I kommunedirektørens budsjettforslag for 2021 foreslo kommunedirektøren en endring i skolestrukturen i Lund-skolen. Forslaget innebar at de to små-skolene (Heskestad skule og Kiellands Minde skole) ble avviklet der elevene ble flyttet til stor-skolen (Nygård barneskole) på Moi.

Kommunedirektørens forslag vedr. endringer i skolestrukturen ble ikke vedtatt og skolestrukturen ble opprettholdt. På bakgrunn av politiske signaler fremmes ikke forslag om endringer i skolestrukturen på nytt for 2022. Kommunedirektøren ønsker likevel, på ny, å trekke frem at det foreligger et betydelig innsparingspotensial ved å endre skolestrukturen i kommunen.

2.1 Driftsbudsjettet og ramme til fordeling

Driftsbudsjettet for 2022 har en total netto utgiftsramme på 241,4 millioner kroner.

I statsbudsjettet for 2022 anslås det en vekst i rammetilskudd og skatteinntekter som er lavere enn beregnet lønns- og prisvekst for 2022. Dette innebærer at vi har en reell nedgang i inntektene også i 2022. Dette er svært krevende og medfører et effektivitetskrav på toppen av en allerede anstrengt driftssituasjon. Denne utviklingen er ikke overraskende og har vært kjent i flere år. Det er knyttet stor spenning til Støre-regjeringens prioriteringer for

ØKONOMIPLAN 2022-2025 MED ÅRSBUDSJETT 2022

kommunesektoren for 2022 og for årene fremover. Det er forventninger om at kommunerammen vil økes noe før endelig statsbudsjett for 2022 blir vedtatt.

Videre er det slik at den vedtatte økonomiplanen ikke tar høyde for lønns- og prisvekst for årene etter budsjettåret. De siste årene har veksten i de statlige overføringene vært svakere enn veksten på utgiftssiden. Med dette vet vi at det ligger en mulig underdekning for de påfølgende årene i planperioden. Det er imidlertid mange forhold som kan medføre at dette «bildet» endres.

Kommunedirektøren legger opp til et positivt netto driftsresultat for årene 2024 og 2025. Netto driftsresultat er i 2022 beregnet til minus 3,95 millioner kroner. Med bakgrunn i kommunedirektørens forslag vil de finansielle måltallene hva angår netto driftsresultat og disposisjonsfond svekkes i 2022 og 2023 for deretter å bedres i perioden 2024-2025. Det er svært viktig at bruken av kommunens fondsmidler begrenses mest mulig. Dette er i tråd med den prioriterte oppgaven om å bedre kommunens økonomiske situasjon i planperioden. Dette lar seg imidlertid ikke gjennomføre uten vesentlige og varige grep innenfor etatenes driftsrammer.

2.2 Kommentar sentrale inntekstposter

Tall i TNOK	2022	2023	2024	2025
Rammetilskudd inkl. utjevning	127 300	127 300	127 300	127 300
Inntekts- og formueskatt	88 250	88 250	88 250	88 250
Eiendomsskatt	11 450	12 650	13 950	13 950
Sum	227 000	228 200	229 500	229 500

Rammetilskudd:

Prognosemodellen foreligger i en illustrasjonsmodell i "grønt hefte", dvs. identisk med Regjeringens anslag. Skatt og rammetilskudd er beregnet ut fra KS sin prognosemodell og finansdepartementets anslag.

Rammetilskuddet består bl.a. av et innbyggertilskudd som er likt for hele landet på kr. 26 133 pr. innbygger og et utgiftsutjevningstilskudd for å utjevne forskjeller i kostnadsnivå. For 2022 er rammetilskuddet ekskl. inntektsutjevning beregnet til MNOK 111.

Av dette beløpet utgjør utgiftsutjevningen MNOK 18,126 og er beregnet ut fra en behovsindeks på 1,0964 – dvs. at det koster ca. 9,6 % mer å drifte Lund kommune enn landsgjennomsnittet.

Rammetilskuddet for 2022 er videreført i økonomiplanperioden.

Skatt:

Rammetilskuddet er et fastsatt beløp, mens skatteinntektene er et anslag som vil endre seg i løpet av året. Det er tradisjon i Lund kommune å budsjettere skatteinntektene i.h.t

ØKONOMIPLAN 2022-2025 MED ÅRSBUDSJETT 2022

departementets anslag i statsbudsjettet. Prognosen for Lund kommunes skatteinntekter for 2022 er på ca. 104,6 millioner kroner, inkludert inntektsutjevning. De siste 2 årene har skatteinngangen blitt høyere enn de estimater som er lagt til grunn ved utarbeidelsen av budsjettet. Det er imidlertid kommunedirektørens anbefaling at skatteinngangen budsjetteres i tråd med beste anslag fra departementet.

Skatteanslaget for 2022 er videreført i økonomiplanperioden.

Eiendomsskatt:

For 2022 er den generelle skattesatsen foreslått økt med 1 promille, fra 4 promille i 2021 til 5 promille i 2022. Samtidig har kommunedirektøren lagt opp til en videreføring av differensiert skattesats for hus/hytter. Skattesatsen for hus/hytter foreslås uendret på 3 promille i tråd med hva som tidligere er innarbeidet i økonomiplanen.

Kommunedirektøren sitt budsjettforslag innebærer altså at all eiendom i Lund kommune foruten hus/hytter skattlegges med 5 promille i 2022.

Med bakgrunn i kommunedirektørens forslag gjelder følgende fordeling av eiendomsskatteinntektene i planperioden.

Inntekter eiendomsskatt 2022-2025									
	2022		2023		2024		2025		
	MNOK	Skattesats	MNOK	skattesats	MNOK	Skattesats	MNOK	skattesats	
Hus/hytter	5 150	3,0	5 150	3,0	5 150	3,0	5 150	3,0	
Øvrig eiendom	6 300	5,0	7 500	6,0	8 800	7,0	8 800	7,0	
Sum inntekt	11 450		12 650		13 950		13 950		

Kommunedirektøren har i sitt budsjettforslag lagt opp til at den differensierte skattesatsen for hus/hytter holdes uendret i årene 2023-2025.

I 2024 må det iht. eiendomsskatteoven foretas ny taksering av eiendomsmassen i Lund kommune (de eiendommer som ikke benytter skattegrunnlag fra skatteetaten). Dette arbeidet er ikke påbegynt og kalkylene i budsjettet for 2025 er satt opp under forutsetning av at ny taksering ikke innebærer en vesentlig endring i skattegrunnlaget.

Se kap. 7 for øvrige sentrale inntekstposter og utfyllende kommentarer.

2.3 Sentraladministrasjonen – herunder politisk styring og kontroll/tilsyn

Det er ikke foreslått vesentlige endringer i budsjettet for sentraladministrasjonen for 2022 - i tråd med allerede vedtatt økonomiplan. Sentraladministrasjonen innebærer politisk aktivitet, kontroll/tilsyn, valgavvikling, kommunedirektørens stab og felles ikt.-drift.

Netto ramme for sentraladministrasjonen er i 2022 foreslått til MNOK 20,706. Dette representerer en endring fra opprinnelig 2021 budsjett på TNOK 391, der endringene kan oppsummeres slik:

ØKONOMIPLAN 2022-2025 MED ÅRSBUDSJETT 2022

Netto ramme 2021 iht opprinnelig budsjett: MNOK 20,315

- Nedjustering TNOK 100 innkjøpsavtaler IAV
- Nedjustering TNOK 170 valg
- Effektiviseringskrav TNOK 200
- Nedjustering ramme kirken - effektiviseringskrav kirken TNOK 60
- + Oppjustering TNOK 300 lønns- og prisjustering iht. kommunal deflator 2022
- + Oppjustering TNOK 150 midlertidig besparelse lønn i 2021
- + Oppjustering TNOK 100 konsulentbistand kommuneplan (samfunnsdel)
- + Oppjustering TNOK 71 kontroll/tilsyn
- + Oppjustering TNOK 100 systemlisenser, medlemskap etc.
- + Oppjustering TNOK 200 formannskapets disposisjonsramme (regionale prosjekter)

Forslag til netto ramme 2022: MNOK 20,706

Som del av budsjettet til sentraladministrasjonen inngår tilskudd til kirkelig fellesråd, KS-kontingent, finansiering av en rekke system-abonnement, politisk sekretariat, valg etc. En vesentlig del av budsjettet for sentraladministrasjonen går til stab/støttetjenester og innbefatter lovpålagte funksjoner for å bistå den øvrige kommunale virksomheten.

Kommunedirektørens forslag til etatsramme for sentraladministrasjonen er krevende og ytterligere innsparinger i form av «ostehøvel-prinsippet» er etter kommunedirektørens vurdering ikke mulig.

Sentraladministrasjonen vil søke effektiviseringskravet for 2022 oppfylt gjennom reduksjon i lønnskostnadene.

Utover dette videreføres driften innenfor sentraladministrasjonen på samme nivå som i 2021.

2.4 Oppvekst og kulturetaten

Oppvekst og kulturetaten innbefatter OK stab, skolene, kultur, barnehagene og SFO.

Netto ramme for OK-etaten er i 2022 foreslått til MNOK 108,557. Dette representerer en netto endring fra opprinnelig budsjett i 2021 på TNOK 692, der endringene kan oppsummeres slik:

Netto ramme 2021 iht. opprinnelig budsjett: MNOK 107,865

ØKONOMIPLAN 2022-2025 MED ÅRSBUDSJETT 2022

- Nedjustering TNOK 3000 brutto utgifter
- Nedjustering TNOK 100 kjøp av tilsyn i barnehagene
- Nedjustering TNOK 1500 effektiviseringskrav
- Nedjustering TNOK 238 netto økning i etatsinntekt
- + Oppjustering TNOK 2400 netto lønns- og prisjustering iht. kommunal deflator
- + Oppjustering TNOK 3000 brutto inntekter
- + Oppjustering TNOK 130 nytt skoleadministrasjonssystem

Forslag til netto ramme 2022: MNOK 108,557

I 2021 ble etaten pålagt innsparinger i form av et effektiviseringskrav på MNOK 2,2. Kommunedirektøren legger opp til et effektiviseringskrav i etaten for 2022 på TNOK 1500. OK-etaten søker dette oppnådd gjennom reduserte lønnskostnader og bedre priser/lavere innkjøp av varer og tjenester.

Tidligere satsinger i etaten som bl.a. økt pedagogtetthet i barnehagen, tidlig innsats i skolen, gratis kjernetid, leirskoleopphold og økt spesialundervisning videreføres.

2.5 Helse og omsorgsetaten

Helse og omsorgsetaten innbefatter HO-stab, helsestasjonen, legekontor/legevakt, NAV, fysio- og ergoterapi, flyktningetjenesten, barnevernet, sykehjemmet, hjemmetjenesten, vaskeri og kjøkkentjenester, psykisk helsetjeneste og Haukland bo- og avlasting.

Netto ramme for HO-etaten er i 2022 foreslått til MNOK 107,667. Dette representerer en endring fra opprinnelig budsjett i 2021 på i overkant av MNOK 7 der endringene kan oppsummeres slik:

Netto ramme 2021 iht. opprinnelig budsjett: MNOK 100,635

- Nedjustering TNOK 1500 effektiviseringskrav
- Nedjustering TNOK 668 økning etatsinntekt
- + Oppjustering ramme TNOK 500 NAV Lister samarbeidet
- + Oppjustering TNOK 2400 lønns- og prisjustering iht. kommunal deflator 2022
- + Oppjustering TNOK 1000 økte kostnader barnevern (barnevernsreformen)
- + oppjustering TNOK 4300 psykisk helsetjeneste
- + oppjustering TNOK 700 Haukland bo- og avlasting

ØKONOMIPLAN 2022-2025 MED ÅRSBUDSJETT 2022

+ oppjustering TNOK 300 Legevaktsamarbeid

Forslag til netto ramme 2022: MNOK 107,667

HO-etaten har i 2022 det nest største budsjettet med en netto ramme 107,667 millioner kroner. Hjemmetjenesten, sykehjemmet og Haukland bo- og avlasting står for til sammen ca. 60 % av etatens samlede budsjett. Samtidig har kostnadene til barnevernet økt kraftig de senere år og utgjør nå 10 – 13 % av etatens samlede netto budsjett i 2022.

Kommunedirektørens forslag til netto ramme for 2022 innebærer en videreføring av de satsinger som ble vedtatt ifm. økonomiplanen 2021-2024.

I tråd med den allerede vedtatte økonomiplanen, men oppjustert, har kommunedirektøren foreslått krav til effektivisering i 2022 på TNOK 1500. HO-etaten søker dette oppnådd i form av helhetlig og god planlegging for innleie av arbeidskraft (variabel lønn) og bedre priser/lavere innkjøp av varer og tjenester. I tillegg arbeides det med effektivisering av virksomhetene i HO-etaten. Dette arbeidet fortsetter i 2022.

Det bemerkes fra kommunedirektørens side at effektiviseringskravet, slik det fremmes, legger opp til et svært stramt budsjett for variabel lønn. Det understrekes videre at det kan oppstå situasjoner underveis i året som kan få stor betydning for om disse besparelsene lar seg realisere.

2.6 Plan, næring- og miljøetaten

Plan, næring- og miljøetaten innbefatter PNM-stab, landbrukskontoret, vegvedlikehold, driftsavdeling, vaktmester/renholdstjenester, brann- og ulykkesvern og VAR-tjenester (vann og avløp).

Netto ramme for PNM-etaten er i 2022 foreslått til MNOK 4,471. Dette representerer en endring fra 2021 på TNOK 180, der endringene kan oppsummeres slik:

Netto ramme 2021 iht. opprinnelig budsjett: MNOK 4,291

- Nedjustering effektiviseringskrav TNOK 300
- Nedjustering TNOK 100 økning i etatsinntekt
- + Oppjustering TNOK 400 lønns- og prisjustering iht. kommunal deflator 2022
- + Oppjustering TNOK 100 kjøp av brannsjef/forebyggende tjenester brann
- + Oppjustering TNOK 60 økte driftskostnader Dalane felles skogbruk
- + Oppjustering TNOK 20 økte driftskostnader som følge av dagsturhytte

Forslag til netto ramme 2022: MNOK 4,471

ØKONOMIPLAN 2022-2025 MED ÅRSBUDSJETT 2022

I den allerede vedtatte økonomiplanen var det lagt opp til at PNM-etaten skulle spare ca. TNOK 450 i 2022. Kommunedirektøren har nedjustert dette kravet til TNOK 300 for å sikre en forsvarlig drift av etaten.

PNM-etaten søker dette effektiviseringskravet oppfylt gjennom at virksomhetene ikke kompenseres fullt ut for lønns- og prisveksten. Samtidig planlegges det delvis reduksjon i bemanning og noe reduksjon på vegvedlikehold og driftsavdeling for å dekke inn de foreslåtte innsparingene.

3. Statsbudsjettet 2022



Regjeringen la den 12. oktober frem forslag til statsbudsjett for 2022. Statsbudsjettet legger opp til en realvekst i de frie inntektene (rammetilskudd og skatteinntekter) på ca. 0,5 % for kommunesektoren samlet sett. I Rogaland fylke er det anslått en oppgavekorrigert vekst på ca. 1,8 %. For Lund kommune er det beregnet en oppgavekorrigert vekst i de frie inntektene på ca. 1,1 % - altså en vekst lavere enn både fylkes- og landsgjennomsnittet.

Kostnadsveksten anslås til 2,5 pst (kommunal deflator for 2022), herav lønn 3,2 pst og vareinnsats 1,6 pst. Dette, sammen med lokal tilpasning, er lagt til grunn i beregningen av etatenes kompensasjon for lønns- og prisvekst i 2022. Årene etter 2022 i økonomiplanen er ikke justert for lønns- og prisvekst.

Lund kommune kommer ut med et anslag på frie inntekter på til sammen 215,6 millioner kroner. De frie inntektene fordeler seg på følgende måte for Lund kommune:

- Innbyggertilskudd før omfordeling: 83,209 millioner kroner
- Utgiftsutjevning: 18,126 millioner kroner
- Korreksjonsordning for elever i statlige og private skoler: 1,82 millioner kroner
- Tilskudd med særskilt fordeling: 1,641 millioner kroner
- INGAR (inntektsgarantiordningen): - 0,153 millioner kroner
- Distriktstilskudd Sør-Norge: 4,827 millioner kroner

ØKONOMIPLAN 2022-2025 MED ÅRSBUDSJETT 2022

- Skjønnstilskudd: 1,5 millioner kroner
- Anslag skatteinntekter inkl. inntektsutjevning: 104,6 millioner kroner

Innbyggertallet i Lund kommune som er lagt til grunn ved beregning av innbyggertilskuddet er 3 184 innbyggere. Med en sats pr. innbygger på kr. 26 133 er innbyggertilskuddet for 2022 beregnet til MNOK 83,2.

Grunnlaget for beregning av småkommune-tilskudd for 2022 er innbyggertallet i kommunen pr. 1.1.2021. I Lund kommune var det registrert 3 174 innbyggere pr. 1.1.2021. Kommuner med under 3 200 innbyggere kvalifiserer for småkommune-tilskudd. For Lund kommune sin del innebærer dette en økning i distriktstilskudd Sør-Norge på i overkant av MNOK 1,7. Distriktstilskudd Sør-Norge for Lund kommune i 2022 er beregnet til i overkant av MNOK 4,8.

4. Overordnet målstyring, planer og styringssignaler

Lund kommune har 3 konkrete sektorovergripende målsettinger som del av den daglige driften av kommunen.

- Finansielle måltall (handlingsregler)
- Måltall for sykefraværet
- Rekruttering av kvalifiserte medarbeidere i alle ledd

I tillegg til at det arbeides mot målene ovenfor foreligger det planer og styringssignaler som det må tas hensyn til i de ulike årsbudsjettene. Kommuneplanen er i denne sammenheng svært sentral og fordeler seg på en arealdel og en samfunnsdel. Kommunedirektøren opplyser om at fremdriften i arbeidet med ny kommuneplan er noe forsinket. Arbeidet fortsetter i 2022. For årsbudsjettet 2022 og økonomiplanen 2022-2024 legges derfor gjeldende kommuneplan til grunn.

Det foreligger også en rekke planer i samarbeid med Rogaland fylkeskommune. Aktuelle planer i denne sammenheng kan nevnes Regionalplan Dalane 2019-2030 (inkl. Mulighetene i Dalane), Regional planstrategi 2021-2024, samt regionale planer innenfor klima, kultur, folkehelse etc.

I det følgende gjennomgås de sektorovergripende målene, kommuneplanen og styringssignalene kortfattet.

4.1 Finansielle måltall

Lund kommune har definert følgende langsiktige finansielle handlingsregler som overordnede styringsparametere:

ØKONOMIPLAN 2022-2025 MED ÅRSBUDSJETT 2022

- ✓ mål for netto driftsresultat i prosent av sum driftsinntekter
- ✓ mål for størrelsen på kommunens disposisjonsfond i prosent av sum driftsinntekter
- ✓ mål for samlet netto lånegjeld i prosent av sum driftsinntekter

De finansielle handlingsreglene bærer preg av langsiktighet. Med dette menes at måltallene er retningsgivende og førende på lang sikt. Kommunedirektøren legger til grunn at økonomiplanen skal bære preg av de finansielle handlingsreglene ved at disse søkes oppnådd gjennom de ulike prioriteringene i drifts- og investeringsbudsjettet.

Handlingsreglene må imidlertid vurderes for realisme ut fra den totale økonomiske situasjonen kommunen befinner seg i. Måltallene må også ses i sammenheng med hverandre ettersom netto driftsresultat direkte påvirker måltallet for disposisjonsfondet som igjen har betydning for kommunens handlingsrom til å bl.a. egenfinansiere investeringsutgifter. Kommunedirektøren oppsummerer nedenfor utviklingen i de 3 ulike måltallene for kommende økonomiplanperiode med bakgrunn i kommunedirektørens budsjettforslag.

Mål for netto driftsresultat

Netto driftsresultat er et viktig nøkkeltall i kommunal sektor og er en god indikasjon på om kommunens drift er bærekraftig på lang sikt. Et positivt netto driftsresultat innebærer at kommunens inntekter overstiger utgiftene – og indikerer med dette en positiv driftsbalanse. Netto driftsresultat viser hvor mye som er igjen for å finansiere investeringer, nedbetaling av gjeld eller til å bygge opp reserver.

Måltallene for hva som kan defineres som et bærekraftig netto driftsresultat varierer stort mellom kommunene. Viktige vurderingskriterier i denne sammenheng er kommunens risikoprofil og det ønskede nivået på kommunens reserver.

Kommunestyret har besluttet et langsiktig måltall på 1,75 % av sum driftsinntekter.

Kommunedirektøren har i sitt forslag til årsbudsjett og økonomiplan hatt sterkt fokus på dette måltallet for å sikre en bærekraftig økonomisk utvikling av kommuneøkonomien.

Mål for disposisjonsfond

Disposisjonsfond eller frie fondsmidler er å betrakte som kommunens frie egenkapital. Det oppstår svært ofte utfordringer i løpet av budsjettåret som gir lavere inntekter/høyere utgifter enn først forutsatt. Får å kunne takle slike uforutsette hendelser er det viktig at kommunen har en viss reserve å trekke på i form av disposisjonsfond.

ØKONOMIPLAN 2022-2025 MED ÅRSBUDSJETT 2022

Størrelsen på kommunens disposisjonsfond må ses i sammenheng med kommunens evne til å tåle tap, risikoeksponering samt usikkerhetsmomenter i budsjetteringen av inntekter og utgifter. En del av risikobildet kan kommunen selv påvirke, for eksempel ved at kommunen ikke har vesentlige finansielle risikoer i form av risikofylte plasseringer eller låneprodukter.

Kommunens evne til å tåle tap henger sammen med hvor stor innvirkning et uforutsett underskudd vil få i den løpende driften. Dersom kommunen har et solid disposisjonsfond vil konsekvensene av et uforutsett moderat underskudd være små. Underskuddet kan dekkes inn ved å tære på oppsparte fondsmidler uten vesentlig inngripen i den kommunale tjenesteproduksjonen.

Lund kommune er ikke eksponert for vesentlig finansiell risiko. Finansområdet er oversiktlig og består av ukompliserte innskudds- og låneforhold. Kommunesektoren generelt er på løpende basis utsatt for eksterne risikoer, for eksempel i form av nye lovpålagte oppgaver, endringer i rammeoverføringer samt andre uforutsette hendelser som kommunen ikke kan styre over.

Det vil alltid være usikkerhetsmomenter i de kommunale budsjettene. Dette innebærer at man må sikre seg mot følgene av disse usikkerhetsmomentene ved å bygge opp reserver. Kommunedirektørens budsjettforslag innebærer at det i 2022 tæres på reservene fremfor en oppbygging.

Netto driftsresultat for 2020 ble positivt med i underkant av MNOK 8,3. Det positive resultatet muliggjorde en avsetning til disposisjonsfond på i overkant av MNOK 5,8. Disposisjonsreservene ble styrket med MNOK 5,8 fremfor en budsjettert bruk av midler på MNOK 1,3. På nåværende tidspunkt forventer kommunedirektøren at resultatet for 2021 blir bedre enn forventet.

Kommunedirektørens forslag til økonomiplan 2022-2025 innebærer at disposisjonsfondet tæres på i 2022 og 2023 med til sammen MNOK 5. For årene 2024-2025 innebærer kommunedirektørens forslag til økonomiplan at fondsreservene bygges opp igjen med tilsvarende sum, dvs. MNOK 5. For perioden samlet sett innebærer kommunedirektøren sitt opplegg at fondsreservene i sum blir tilnærmet uendret. Det er imidlertid flere faktorer som vil/kan påvirke dette bildet. Det er flere eksempler på at det er særdeles krevende å budsjettere flere år frem i tid mht. den kommunale driften. Samtidig vil rammeoverføringene fra staten endre seg over tid. Årene etter 2022 må derfor leses med dette som bakteppe.

Kommunedirektørens forslag til økonomiplan for 2022-2025 innebærer at måltallet for fondsreservene ikke vil innfris, men være tilnærmet uendret sammenliknet med 2021 nivå.

Mål for lånegjelden

Gjeldsveksten i kommunesektoren generelt har de siste årene vært svært høy der gjelden har økt raskere enn økningen i driftsinntektene. Totalbelastningen av økt gjeld har imidlertid blitt kraftig motvirket av det lave rentenivået. Norges bank besluttet på sitt rentemøte i september en økning i styringsrenten på 0,25 %. Gitt stabilitet i de makroøkonomiske faktorene i årene fremover er det sannsynlig at renten vil fortsette å stige i løpet av 2022.

Det høye gjeldsnivået har bidratt til at kommunesektoren øker sin sårbarhet i rentemarkedet og at en stadig høyere andel av driftsinntektene brukes til å dekke avdrag og rentekostnader på lånegjelden. Kommunedirektøren understreker at dette også er tilfellet for Lund kommune.

Den langsiktige gjelden er her definert som samlet langsiktig gjeld (ekskl. pensjonsforpliktelser) fratrukket totale utlån og ubrukte lånemidler. Dette betyr at gjeld med amortisering (staten dekker delvis renter/avdrag på gjelden) inngår i beløpet.

Kommunestyret har vedtatt at Lund kommune sin netto lånegjeld ikke skal overstige 75 % av sum driftsinntekter. Det understrekes at også dette måltallet er å anse som et langsiktig mål som ikke er bindende i det enkelte budsjettår.

Tall hentet fra SSB viser at Lund kommune i 2015 hadde en lånegjeld som skissert ovenfor på ca. 59 % av sum driftsinntekter. Tall for 2020 viser et nivå på ca. 72,5 %. Opprinnelig budsjett for 2021 legger opp til at lånegjelden ved årets utgang vil være på ca. 85 %. På bakgrunn av lavere låneopptak i 2020 enn budsjettet samt forventninger om høyere inntekter i 2021 enn budsjettet er det sannsynlig at netto lånegjeld ved årets utløp vil bli noe lavere enn budsjettet.

Tabellen nedenfor oppsummerer forventet utvikling i de finansielle måltallene ut fra kommunedirektørens forslag til årsbudsjett og økonomiplan. Det er viktig å understreke at tallene i årene 2023 og fremover innebærer en del forutsetninger, og således usikkerhet. Det forutsettes bl.a. at anslag på sum driftsinntekter treffer som budsjettet med tillegg av 2 % årlig vekst innenfor skatt, rammetilskudd og etatsinntekter. Videre forutsettes det at sum ubrukte lånemidler og utlån holdes konstant. Endringer i forutsetningene vil påvirke måltallene. Således er tallet for 2020 det siste «sikre» tallet man har når budsjettet for 2022 vedtas. På bakgrunn av dette er det viktig å se utviklingen over tid sammenholdt med det ønskede investeringsnivået fremover.

ØKONOMIPLAN 2022-2025 MED ÅRSBUDSJETT 2022

Oppsummering finansielle måltall i økonomiplanperioden

Forventet utvikling finansielle måltall					
	Måltall	2022	2023	2024	2025
Netto driftsresultat	1,75 %	-1,3 %	-0,3 %	0,7 %	0,7 %
Disposisjonsfond*	7 %	3,8 %	3,4 %	4,0 %	4,6 %
Netto lånegjeld	maks 75 %	82 %	79 %	75 %	71 %
Disposisjonsfond i kr*	variabelt	11,3 mill	10,3 mill	12,4 mill	14,5 mill
* under forutsetning av at overskudd avsettes til fond og at 2021 blir som budsjettert					

Som vi ser av tabellen legger kommunedirektørens budsjettforslag opp til en bedring av måltallene i planperioden.

Utviklingen i måltallene for disposisjonsfond henger tett sammen med måltallet for netto driftsresultat. Dette som en følge av at alt overskudd i planperioden avsettes til disposisjonsfond i kommunedirektørens forslag.

Utviklingen i netto lånegjeld er vanskelig å måle konkret og er beregnet på bakgrunn av kommunedirektørens forslag til årsbudsjett og økonomiplan. Spesielt viktig er det å merke seg at investeringsnivået i økonomiplanperioden 2023-2025 er lavt. Kommunedirektørens forslag innebærer en betydelig bedring i netto lånegjeld under forutsetning av at investeringsnivået og påfølgende låneopptak justeres kraftig ned i årene fremover. Kommunedirektørens forslag til investeringsbudsjett i planperioden bygger opp under dette.

4.2 Måltall for sykefravær

Lund kommune har vedtatt at målsettingen for sykefraværet er på maks. 6 % - fordelt med 2 % korttid og 4 % langtidsfravær.

Sykefraværet var ved utgangen av august 2021 på 6,42 %, mot 6,03 % på samme tid i fjor. Sykefraværet er stabilt, men høyere enn kommunens målsetting på maks 6 % samlet for hele kommunen. Alle etater arbeider løpende med forebyggende tiltak og oppfølging av de sykemeldte slik at de kommer raskt tilbake i jobb.

I september 2021 ble det gjennomført en «storsamling» i Lundetun for alle ledere med personalansvar, ansatte med tillitsverv, bedriftshelsetjenesten og administrativ ledelse. Nav arbeidslivssenter ledet samlingen og gjennomgikk viktige «kjøreregler» ifm. sykefravær og oppfølging av de ansatte.

ØKONOMIPLAN 2022-2025 MED ÅRSBUDSJETT 2022

Følgende tabell er gjeldende pr august 2021.

Sykefravær pr. august 2021			
<i>Arbeidssted</i>	<i>Totalt fravær</i>	<i>Korttid</i>	<i>Langtids</i>
Sentraladministrasjonen	0,48 %	0,48 %	0,00 %
Oppvekst og Kultur	4,32 %	1,48 %	2,84 %
Helse og Omsorg	7,31 %	1,76 %	5,55 %
Plan, Næring og Miljø	5,97 %	1,29 %	4,68 %
Sum	6,42 %	1,48 %	4,94 %

Sykefraværet i sentraladministrasjonen er svært lavt og har bedret seg i vesentlig grad sammenliknet med fjoråret. Leder av sentraladministrasjonen opplever godt arbeidsmiljø og høy trivselsfaktor blant de ansatte.

Sykefraværet i OK etaten er på 4,32 %. Dette er et godt tall som kommunalsjef OK er fornøyd med. Kommunalsjef OK opplyser om at det jobbes godt med oppfølging av de ansatte ved sykefravær, forebyggende aktiviteter samt et generelt høyt fokus på trivsel.

Sykefraværet i HO er på ca. 7,31 % og skyldes høyt fravær innenfor institusjonsavdelingen, hjemmetjenesten og Haukeland bofellesskap. Kommunalsjef for HO arbeider løpende med tiltak som kan bidra til en reduksjon i sykefraværet i etaten. Lund kommune samarbeider godt med Lister bedriftshelsetjeneste og Nav arbeidslivssenter i dette arbeidet.

Sykefraværet i PNM etaten er på 5,97 % og skyldes høyt langtidsfravær i avdelingen for vaktmestere og renholdere. Kommunalsjef PNM opplyser om at det arbeides løpende og godt med tiltak for å redusere fraværet.

Viktige faktorer for å øke nærværet i Lund kommune er økt fokus på følgende områder:

- forebyggende aktiviteter (øke trivsel, medvirkning etc.)
- bevisstgjøring av ledernes ansvar og kunnskap
- kartlegging av muligheter for tilrettelegging
- god dialog med den ansatte

Kommunedirektøren og personalsjef er på generelt grunnlag fornøyd med måltallene, men ser samtidig at vi innenfor enkelte virksomhetsområder har til dels store utfordringer. Gjennom målrettede tiltak kan måltallene forbedres ytterligere. Høy grad av nærvær er bra for den enkelte arbeidstaker, brukere av tjenestene og Lund kommune som arbeidsgiver.

En viktig målsetting er at ingen ansatte i Lund kommune skal ha sykefravær grunnet forhold på egen arbeidsplass – den skal være trygg og trivelig!

4.3 Mål for rekrutteringen

Lund kommune arbeider løpende med å rekruttere kvalifiserte medarbeidere i alle ledd. Etatene opplever til dels at dette er en utfordring. Årsaken til dette er etter kommunedirektørens oppfatning sammensatt. Lund kommunes konkurransekraft oppleves som middels dårlig som en følge av begrensede økonomiske ressurser samt små fagmiljøer. Kommunedirektøren fremhever viktigheten av å være lønnsmessig konkurransedyktig. Kommunedirektøren er imidlertid av den oppfatning av at man på generell basis klarer å tiltrekke seg flinke fagfolk, men at dette kan ta noe tid. Etatene arbeider løpende (etter behov) med kompetanseutvikling hos de ansatte i form av kursing og opplæring.

4.4 Kommuneplanen

Kommunedirektøren understreker at det pågår arbeid med utarbeidelse av ny kommuneplan for Lund kommune. Utgangspunktet for kommende økonomiplanperiode er imidlertid dagens eksisterende kommuneplan. Økonomiplanen utgjør for Lund kommune handlingsdelen i kommuneplanens samfunnsdel.



Dagens gjeldende kommuneplan nærmer seg slutten på planperioden og skal fornyes. Videre er det slik at en ikke bærekraftig kommuneøkonomi har lagt strenge føringer for kommunedirektørens overordnede fokus – å sikre Lund kommune en økonomisk bærekraftig drift. Dette, i kombinasjon med at gjeldende kommuneplan er under fornying, har resultert i en noe svakere kobling mot kommuneplanens samfunnsdel enn ønskelig. Til tross for dette mener kommunedirektøren likevel at viktige prioriteringer i eksisterende kommuneplan er fulgt opp. I det følgende kommenteres viktige innsatser i tråd med eksisterende kommuneplan.

ØKONOMIPLAN 2022-2025 MED ÅRSBUDSJETT 2022

Følgende fokusområder inkludert målsettinger fremgår av kommuneplanen:

- ✓ Vakre Lund
 - Mål 1: God forvaltning av viktige natur og kulturmiljøer i kommunen
 - Mål 2: Gjøre våre 3 tettsteder mer attraktive: Moi, Eik og Ualand.
 - Mål 3: Gjennomføre stedsutvikling for Moi Sentrum.

De siste årene har kommunen hatt fokus på ivaretagelse og utarbeidelse av bl.a. naturstier, lekeplasser, badeplasser, gursligruvene etc. Samtidig har kommunen satset på kulturaktiviteter og tilrettelagt for et godt kulturtilbud i hele kommunen. I 2022 budsjettet videreføres dette arbeidet bl.a. gjennom pågående prosjekter som «dagsturhytten» og «flomsikringsprosjektet» i regi av NorDan. Kultursektoren opplever innstramminger på lik linje med øvrige sektorer og må påregne relativt stramme driftsrammer i 2022 og i årene fremover.

Det har de siste årene vært gjennomført flere tiltak for å utvikle kommunens 3 tettsteder. I 2020 budsjettet ble det i samarbeid med fylkeskommunen bevilget penger til en workshop med formål å ta Lund kommune inn i fremtiden. En rekke ulike aktører ble invitert til denne samlingen – og det er kommunedirektørens klare oppfatning at samlingen var vellykket. Kommunedirektøren mener det kom frem mange gode ideer for hvordan Lund kommune kan utvikles seg og bli mer attraktiv i fremtiden.

I 2021 har Lund kommune deltatt i GNIST-programmet (innovasjonsprogram for steds- og næringsutvikling i lokalsamfunn) og har i kjølevannet av dette flere spennende tanker omkring hvordan Lund kommune skal utvikle seg i fremtiden.

I perioden 2017 til 2019 ble det gjennomført et sentrumsutviklingsprosjekt for Moi sentrum. LNU AS hadde en operativ rolle i prosjektet og har levert sluttrapport til Lund kommune. Det er bred enighet om at det er viktig å utvikle sentrumsområdene for å gjøre kommunen attraktiv. Kommunedirektøren mener det finnes grunnlag å bygge videre på i kjølevannet av dette sentrumsutviklingsprosjektet. Utfordringen for Lund kommune fremover blir å frigjøre kommunale ressurser til å videreutvikle og konkretisere dette arbeidet videre fremover.

Oppsummert mener kommunedirektøren at budsjett 2022 og økonomiplanen 2022-2025 bygger opp under fokusområdet «vakre Lund». Innsatsen på dette området vil trolig bli mer «spisset» fremover der en arbeider videre med konkrete planer i samarbeid med aktørene bak GNIST. Det er videre viktig at Lund kommune er «på ballen» når det gjelder mulighetsrommet som skapes som følge av ny e-39 gjennom kommunen.

ØKONOMIPLAN 2022-2025 MED ÅRSBUDSJETT 2022

✓ Livskvalitet

- Mål 1: Bedre tilgjengeligheten til kommunens turområder.
- Mål 2: Redusere støybelastningen fra E39 og jernbanen.
- Mål 3: Attraktive boområder i hele kommunen – nye og eksisterende
- Mål 4: Gjøre Lund kommune attraktiv som bo og arbeidssted – spesielt for unge i etableringsfasen.
- Mål 5: Opprettholde og etablere gode betingelser for et variert frivillighetsarbeid.
- Mål 6: Integrere innflyttere og få de ut i arbeidslivet raskest mulig.
- Mål 7: Folkehelsearbeidet skal bidra til bedre helse og trivsel for alle deler av befolkningen i Lund.

Lund kommune arbeider løpende med planer og prosesser for å bedre bo og levevilkårene i kommunen. Målsettingene i kommuneplanens samfunnsdel konkretiserer dette arbeidet. Kommunedirektøren mener på overordnet nivå at dette arbeidet er ivaretatt på en god måte de siste årene og at dette arbeidet også vil ha fokus fremover. De siste årene har det blitt gjennomført investeringer i nye bygg til barnehage og skoler, opparbeidelse av lekeplasser, bedret tilgjengelighet til turstier etc. Alt dette er med bygger opp under satsingsområdet «livskvalitet».

Kommunen arbeider også løpende med videreutvikling av boområder i kommunen samt andre tiltak for å gjøre kommunen attraktiv. Den pågående kommuneplanprosessen blir i denne sammenheng svært viktig.

I 2021 har både Nygård barneskole og Lund ungdomsskole blitt renovert og bygget ut. De siste årene har det blitt investert betydelig i bygningsmassen til skole- og barnehager. Disse investeringene bygger opp under satsingsområdet «livskvalitet» og spesielt mål nr. 4 og 7. Kommunedirektøren fremhever at gode skoler og barnehager har stor betydning for unge i etableringsfasen. Så vil det være en løpende avveining av hvordan investeringsmidlene skal disponeres.

Kommunedirektøren vil også trekke frem at det i 2022 budsjettet er en videreføring av de midlene som ble avsatt i 2020 for å sikre økt pedagogtetthet i skolen, tidlig innsats, leirskoleopphold etc. Selv om dette er lovpålagte krav vil kommunedirektøren trekke frem at dette er viktige fokusområder som på en god måte bygger opp under satsingsområdet «livsglede» uavhengig av lovpålegg eller ikke.

ØKONOMIPLAN 2022-2025 MED ÅRSBUDSJETT 2022

Lund kommune har også de siste årene hatt en stor-satsing på «chromebook i skolen». Dette prosjektet er videreført i 2022 og økonomiplanen. Chromebook ble også anskaffet til politikerne for perioden 2020-2024 på bakgrunn av gode erfaringer bl.a. innenfor skolen.

Kommunedirektøren vil trekke frem det viktige frivillighetsarbeidet som skjer i kommunen og understreke at kommunen i årene fremover ønsker være en god støttespiller for å bygge opp under dette viktige arbeidet. Lund kommune ønsker å bidra til at frivillighetssentralen klarer å oppfylle kravet om en egenfinansieringsandel på 40%.

Oppsummert mener kommunedirektøren at kommunen gjør en god jobb for å nå målsettingene tilknyttet livskvalitet, men at dette arbeidet kan bli enda mer konkret og målrettet. Kommunedirektøren ønsker en tydeligere konkretisering av dette arbeidet i kommende kommuneplan.

✓ Arbeidsplasser

- Mål 1: Sikre gode rammebetingelser for eksisterende og nye virksomheter, herunder tilgang på næringsareal.
- Mål 2: Opprettholde en aktiv landbruksnæring.
- Mål 3: Sørge for et godt samarbeidsklima med næringslivet.
- Mål 4: Lund kommune skal være en attraktiv kommune for grundere og nyetablerere.
- Reetablere Uninor-avdeling i kommunen.

Lund kommune har de siste årene hatt stort fokus på næringsrettet arbeid. Kommunen har i årene 2017 til 2019 bevilget midler til kjøp av næringsssjefstjenester fra LNU AS for å sikre at dette arbeidet har hatt høy prioritet. LNU AS ble vedtatt nedlagt i 2019, omtrent samtidig ble Lund Tomteselskap AS etablert som et ledd i å styrke næringsarbeidet ytterligere.

Det er svært viktig at kommunen har fokus på å utvikle eksisterende og legge til rette for attraktive bomiljøer. Kommunedirektøren vurderer det som et vesentlig kriterium for vekst i årene fremover at kommunen lykkes i arbeidet med å tiltrekke seg nye arbeidsplasser samtidig som eksisterende arbeidsplasser opprettholdes. Parallelt med dette arbeidet er det svært viktig at kommunen er en solid lagspiller for grundere og landbruksnæringen slik at vilkårene for å lykkes er gode. Når det gjelder grunderveiledning samarbeider Lund kommune med SKAPE m.fl.

I september 2020 ble det gjennomført en workshop i regi av prosjektet «smarte og attraktive Lund». Våre samarbeidspartnere i dette prosjektet er bl.a. Rogaland fylkeskommune og Nordic Edge. Kommunedirektøren ønsker å trekke frem denne samlingen som et «startskudd» på arbeidet med å videreutvikle Lund-samfunnet inn i femtiden.

ØKONOMIPLAN 2022-2025 MED ÅRSBUDSJETT 2022

Kommunedirektøren vil, i samarbeid med andre relevante, fortsette disse prosessene videre fremover.

Lund kommune er også en aktiv eier der kommunen har eierinteresser og søker å bidra til en positiv utvikling i selskapene og på tvers, slik at det skapes synergier.

Godt næringsutviklingsarbeid handler først og fremst om vilje og ønske om å få noe til. Kommunedirektøren opplever både administrativ og politisk ledelse som villige og positivt innstilte til dette arbeidet i årene fremover.

Med hensyn til landbruksnæringen (landbruksareal) er det viktig at Lund kommune er en aktiv part i dialogen med Nye Veier AS vedr. utbyggingen av ny e-39. Lund kommune har også en egen landbrukssjef som har god dialog med landbruksnæringen i kommunen.

✓ Infrastruktur

- Mål 1: Energinettet må kunne ta imot ny grønn energi fra planlagte minikraftverk.
- Mål 2: Det må etableres en fremtidsrettet fylkesveg mellom Sokndal og Lund samt mellom Lund og Sirdal.
- Mål 3: En funksjonell og trafikk sikker E-39 og jernbane gjennom kommunen hensyn tatt til støyproblematikken.
- Mål 4: Tilstrebe et funksjonelt og oppdatert kommunalt vegnett med fastdekke på alle veier/gater innen 2020.
- Sikre en god og digital infrastruktur i hele kommunen med muligheter for alle kommunens innbyggere til å koble seg til bredbåndet innen 2017.

Arbeidet med å sikre en fremtidsrettet utvikling innenfor infrastrukturen er svært viktig for å lykkes med flere av de øvrige målsettingene i kommuneplanens samfunnsdel og arealdel. Infrastruktur omtales ofte som selve grunnmuren med bakgrunn i at det ofte er en forutsetning med gode veier og god bredbåndsdekning for både bosetting og næringsetablering, som igjen er førende for arbeid med å bedre livskvalitet og tettstedsutvikling.

Infrastrukturarbeid er lange prosesser som krever oppmerksomhet og innsats over tid. Lund kommune har etter kommunedirektørens oppfatning vært en aktiv pådriver både inn mot fylke og sentrale myndigheter for å sikre midler til vei, jernbane, bredbånd og sikringstiltak (flomsikring). Selv om arbeidet fra kommunens side har vært godt har en kun delvis lyktes i å sikre midler til nødvendige tiltak. Det er mange kommuner og instanser som kjemper om de samme midlene – som igjen medfører at veien frem til bevilgninger ofte er lang.

ØKONOMIPLAN 2022-2025 MED ÅRSBUDSJETT 2022

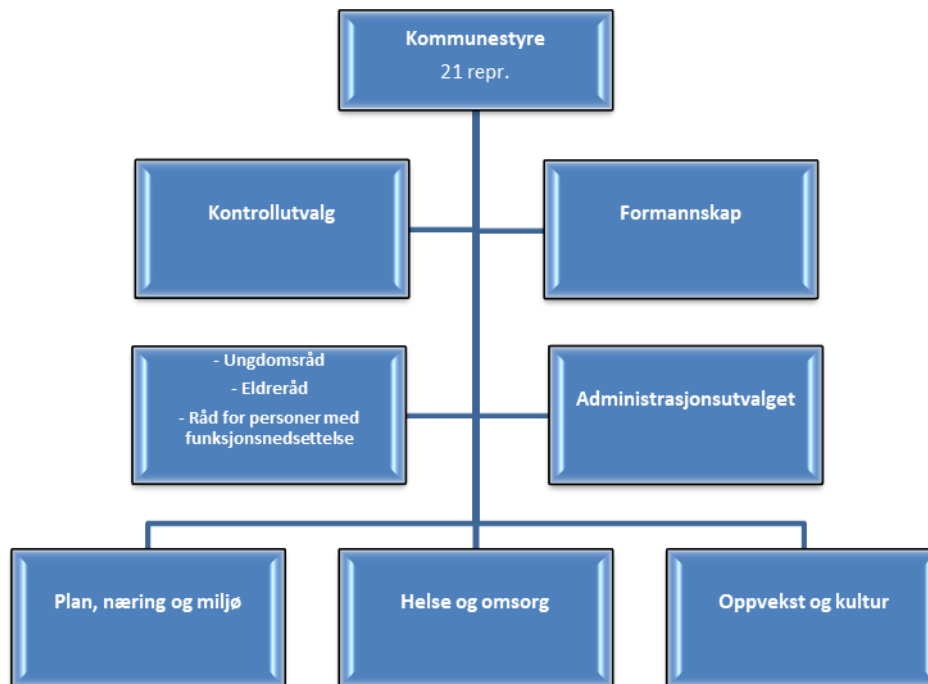
Det store flomsikringsprosjektet er avsluttet på bakgrunn av manglende finansiell støtte fra sentrale myndigheter. Kommunen har imidlertid sammen med NorDan et pågående prosjekt som avhjelper risikoen for betydelige flomskader.

Når det gjelder eget veinett har Kommunedirektøren lagt inn midler til asfaltering på MNOK 0,5 i 2021 og MNOK 0,8 i 2022 til 2024. Bevilgningen er ikke stor sammenliknet med behovet, men kommunedirektøren mener likevel at de mest utsatte veistrekningene blir tilstrekkelig ivaretatt.

Det er kommunedirektørens oppfatning at Lund kommune har mye godt på gang innenfor infrastrukturarbeidet, bl.a. jobbes det på tvers av flere kommuner i regionen med å sikre midler til utbygging av breibåndsnettet. Både administrasjon og politisk ledelse jobber løpende med å få på plass bevilgninger til trafikksikringstiltak, flomsikring, utbedring av fylkesveier og asfaltering av egne kommunale veier.

5. Organisering av kommunen

5.1 Politisk organisering



Kommunestyret er kommunens øverste organ. Kommunestyret gjør vedtak på vegne av kommunen så langt ikke annet følger av lov eller delegasjoner. Kommunestyret vedtar og ajourholder et eget delegasjonsreglement.

Formannskapet behandler alle økonomisaker for kommunen, og øvrige saker i henhold til delegasjonsreglementet. Formannskapet har også funksjon som klagenemnd i saker som ikke er vedtatt av formannskap eller kommunestyret eller der annet følger av lov.

Kontrollutvalget skal forestå det løpende tilsyn med den kommunale forvaltning på vegne av kommunestyret. De har også ansvar for å påse at kommunens regnskap blir revidert på en betryggende måte. Kontrollutvalget er hjemlet i kommuneloven.

Ungdomsråd, eldreråd og råd for personer med funksjonsnedsettelse er hjemlet i lovverket, og er rådgivende organer for kommunestyret. De skal behandle og gi innspill alle saker som omhandler deres respektive områder.

Administrasjonsutvalget består av formannskapet og 3 representanter for de ansatte. De skal godkjenne reglementer og andre overordnede bestemmelser som angår arbeidstakernes tilsettings- og arbeidsvilkår. Administrasjonsutvalget er hjemlet i lovverket.

Plan, næring og miljøutvalget består av politisk valgte medlemmer som behandler saker som naturlig hører inn under det tekniske og planmessige forvaltningsområdet. PNM-

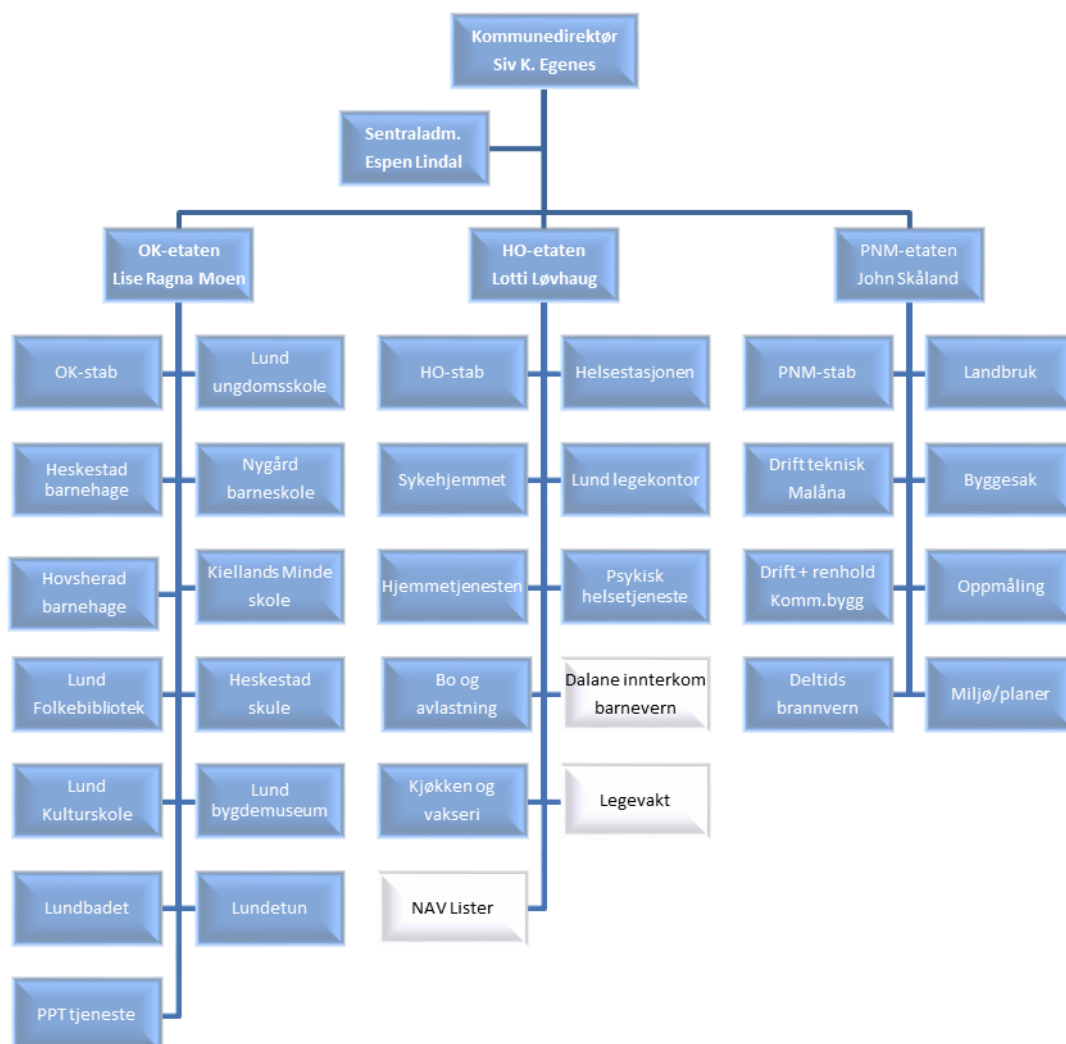
ØKONOMIPLAN 2022-2025 MED ÅRSBUDSJETT 2022

utvalget innstiller i saker til kommunestyret og treffer avgjørelser i saker iht. delegasjonsreglementet.

Helse og omsorgsutvalget består av politisk valgte medlemmer som behandler saker som naturlig hører inn under forvaltningsområdet helse- og omsorg. HO-utvalget innstiller i saker til kommunestyret og treffer avgjørelser i saker iht. delegasjonsreglementet.

Oppvekst og kulturutvalget består av politisk valgte medlemmer som behandler saker som naturlig hører inn under forvaltningsområdet oppvekst- og kultur. OK-utvalget innstiller i saker til kommunestyret og treffer avgjørelser i saker iht. delegasjonsreglementet.

5.2 Administrativ organisering



Kommunedirektøren er øverst administrative leder og utgjør sammen med de 4 kommunalsjefene kommunens ledergruppe. Lund kommune har 4 etater som ledes av hver sin kommunalsjef. Med virkning fra 01.01.2022 inngår Lund kommune i et nytt vertskommunesamarbeid i Nav Lister.

6. Dagens situasjon og framtidsutsikter - nøkkeltall og beskrivelse

Lund kommune er generelt sett en god kommune å bo og leve i. Vi har gode resultater på mange områder, og statistikk viser at mye fungerer bra i Lund. I dette kapitlet belyses områdene folkehelse, befolkningsutvikling- og sammensetning, og kvalitet på tjenestetilbudet. I tillegg viser vi hvordan kommunens midler prioriteres i forhold til tjenesteområder, økonomiske nøkkeltall og personalmessige forhold, bl.a. nærvær, trivsel og kompetanse.

Dette kan bidra til et bilde av hva som kan være viktig å satse på i Lund og hva vi bør jobbe med i tiden fremover.

6.1 Folkehelse

Folkehelseloven regulerer blant annet kommunens plikter i forhold til folkehelsearbeid. Formålet med loven er blant annet å bidra til en samfunnsutvikling som fremmer folkehelse og jevner ut sosiale helseforskjeller.

Gjennom folkehelseloven har landets kommuner og fylkeskommuner fått ansvar for å ha oversikt over helsetilstanden og faktorer som påvirker helsen.

Folkehelseinstituttet (FHI) utarbeider årlig en folkehelseprofil for alle landets kommuner. Oversikten kan i sin helhet lastes ned fra FHI sine [nettsider](#). Folkehelseprofilen har ikke endret seg i nevneverdig grad sammenliknet med fjoråret.

ØKONOMIPLAN 2022-2025 MED ÅRSBUDSJETT 2022

Folkehelsebarometer for kommunen

I oversikten nedenfor sammenliknes noen nøkkeltall for kommunen og fylket med landstall. I figuren og tallkolonnene tas det hensyn til at kommuner og fylker kan ha ulike alders- og kjønns sammensetning sammenliknet med landet. Klikk på indikatornavnene for å se utvikling over tid i kommunen. I KommuneHelse statistikkbank, <http://khs.fhi.no> finnes flere indikatorer samt utfyllende informasjon om hver enkelt indikator.

Vær oppmerksom på at også «grønne» verdier kan innebære en folkehelseutfordring for kommunen, fordi landsnivået ikke nødvendigvis representerer et ønsket nivå. Verdiområdet for de ti beste kommunene i landet kan være noe å strekke seg etter.

- Kommunen ligger signifikant bedre an enn landet som helhet
- Kommunen ligger signifikant dårligere an enn landet som helhet
- Kommunen er ikke signifikant forskjellig fra landet som helhet
- Kommunen er signifikant forskjellig fra landet som helhet
- Ikke testet for statistisk signifikans
- ◆ Verdien for fylket (ikke testet for statistisk signifikans)
- | Verdien for landet som helhet
- ▬ Variasjonen mellom kommunene i fylket
- ▬ De ti beste kommunene i landet

Tema	Indikator (klikkbare indikatornavn)	Kommune	Fylke	Norge	Enhet (*)	Folkehelsebarometer for Lund
Befolkning	1 Andel 80 år+, framskrevet til 2030	7,4	5,4	6,4	prosent	
	2 Personer som bor alene, 45 år +	21,6	22,7	25,7	prosent	
Oppvekst og leveår	3 VGS eller høyere utdanning, 30-39 år	77	82	80	prosent	
	4 Vedvarende lønntekst (hush.)	8,4	8,4	10,0	prosent	
	5 Inntektsulikhhet, P90/P10	2,4	2,9	2,8	-	
	6 Barn av enslige forsørgere	11,7	12,6	14,8	prosent	
	7 Stønad til livsopphold, 20-66 år	18,7	14,2	15,6	prosent (a,k)	
	8 Ikke i arbeid eller utdanning, 16-66 år	21,0	18,3	19,1	prosent (a,k)	
	9 Bor trangt, 0-17 år	15	14	19	prosent	
	10 Leier bolig, 45 år +	11,9	10,6	11,8	prosent	
	11 Trives på skolen, 7. klasse	82	89	89	prosent (k)	
	12 Laveste mestringsnivå i lesing, 5. kl.	26	24	23	prosent (k)	
	13 Gjennomføring i vdg. opplæring	77	80	77	prosent (k)	
	14 God drikkevannsforsyning	0	92	89	prosent	
	Miljø, stader og utbykk	15 Andel tilknyttet vannverk	59	89	88	prosent
16 Luftkvalitet, finkornet svevestøv		3	4,3	4,4	µg/m ³	
17 Formøyd med lokalmiljøet, Ungd. 2019		50	66	68	prosent (a,k)	
18 Trygt i nærmiljøet, Ungdata 2019		86	82	85	prosent (a,k)	
19 Med i fritidsorganisasjon, Ungd. 2019		59	65	65	prosent (a,k)	
20 Ensomhet, Ungdata 2019		22	23	22	prosent (a,k)	
21 Kan svømme, 17 år		90	90	89	prosent (k)	
Helse-relatert atferd	22 Lite fysisk aktive, Ungd. 2019	18	14	14	prosent (a,k)	
	23 Trener sjeldnere enn ukentlig, 17 år	42	24	25	prosent (k)	
	24 Skjermtid over 4 timer, Ungd. 2019	36	35	34	prosent (a,k)	
	25 Forventet levealder, menn	78,6	80,0	79,6	år	
	26 Forventet levealder, kvinner	82,9	84,0	83,7	år	
Helsestilstand	27 Utd.forskjeller i forventet levealder	-	4,9	5	år	
	28 Formøyd med helsa, Ungd. 2019	62	68	70	prosent (a,k)	
	29 Psykiske sympt./lidelser	125	151	157	per 1000 (a,k)	
	30 Muskel og skjelett	378	321	319	per 1000 (a,k)	
	31 Overvekt og fedme, 17 år	22	21	22	prosent (k)	
	32 Hjerte- og karsykdom, primærh.tj.	103	103	100	per 1000 (a,k)	
	33 Hudkreft, nye tilfeller	86	94	78	per 100 000 (a,k)	
	34 Vaksinasjonsdekning, meslinger, 9 år	98,6	97,2	96,5	prosent	

Med utgangspunkt i rapporten fra FHI og kommuneprofilen, må følgende områder anses som utfordrende i Lund kommune:

- ✓ Øke trivsel og mestring på skolen
- ✓ Lavt utdanningsnivå
- ✓ Høy forekomst av muskel- og skjelettlidelser
- ✓ Mange uføretrygdede relativt til snitt i Rogaland

Områder der Lund kommune kommer godt ut på folkehelsebarometeret er:

- ✓ God luftkvalitet

ØKONOMIPLAN 2022-2025 MED ÅRSBUDSJETT 2022

- ✓ God valgdeltakelse
- ✓ Relativt sett få hjerte- og karsykdommer
- ✓ Få barn av enslige forsørgere
- ✓ Få anmeldte voldstilfeller
- ✓ Relativt sett lav antibiotika bruk

Kommunalsjef HO opplyser om at det arbeides løpende med å forbedre folkehelsearbeidet i kommunen gjennom ulike satsingsordninger. Samtidig er det slik at dette er et langsiktig og utfordrende arbeid som krever tett samarbeid på tvers av etatene og de prioriterte områdene. Sentrale myndigheter er også en sentral aktør i dette arbeidet gjennom nasjonale satsinger i statsbudsjettene.

Lund kommune har utarbeidet en egen folkehelseplan. Planen er utdatert og må oppdateres. Dette arbeidet har blitt skjøvet frem i tid pga. andre trengende oppgaver. Kommunalsjef for Helse og omsorgsetaten anser det som sannsynlig at planen blir oppdatert og vedtatt i løpet av 2022.



Planen inneholder følgende hoved- og delmål (planen er under revisjon):

- ✓ Fremme god helse, trivsel inkludering og utjevne sosiale helseforskjeller
 - Trygg oppvekst
 - Høy kvalitet i barnehagene
 - Helsefremmende skoler
 - Frisk i friluft
 - Fremme god helse
 - Aktiv aldring
 - Kultur gir trivsel
 - Tett samarbeid med frivillige

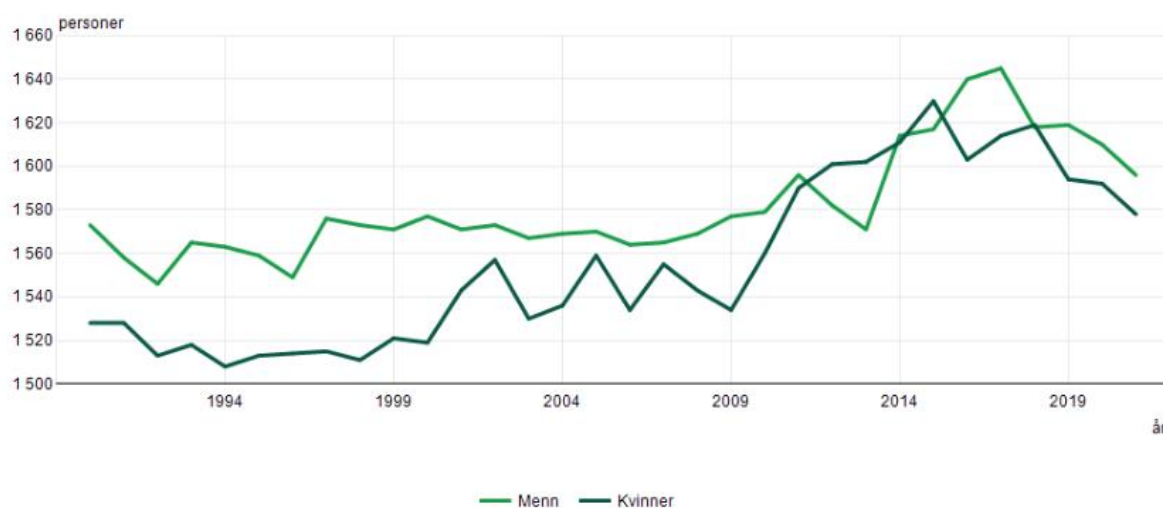
ØKONOMIPLAN 2022-2025 MED ÅRSBUDSJETT 2022

- ✓ Sikre politisk og administrativ forankring av folkehelsearbeidet
 - Folkehelseplanen skal nyttes aktivt i alle ledd
 - Folkehelseperspektivet skal ivaretas i kommunens samfunns- og arealplanlegging på alle nivåer
- ✓ Drive et kunnskapsbasert folkehelsearbeid
 - Ha oppdatert oversikt over helsetilstanden i kommunen

6.2 Befolkningsstatistikk

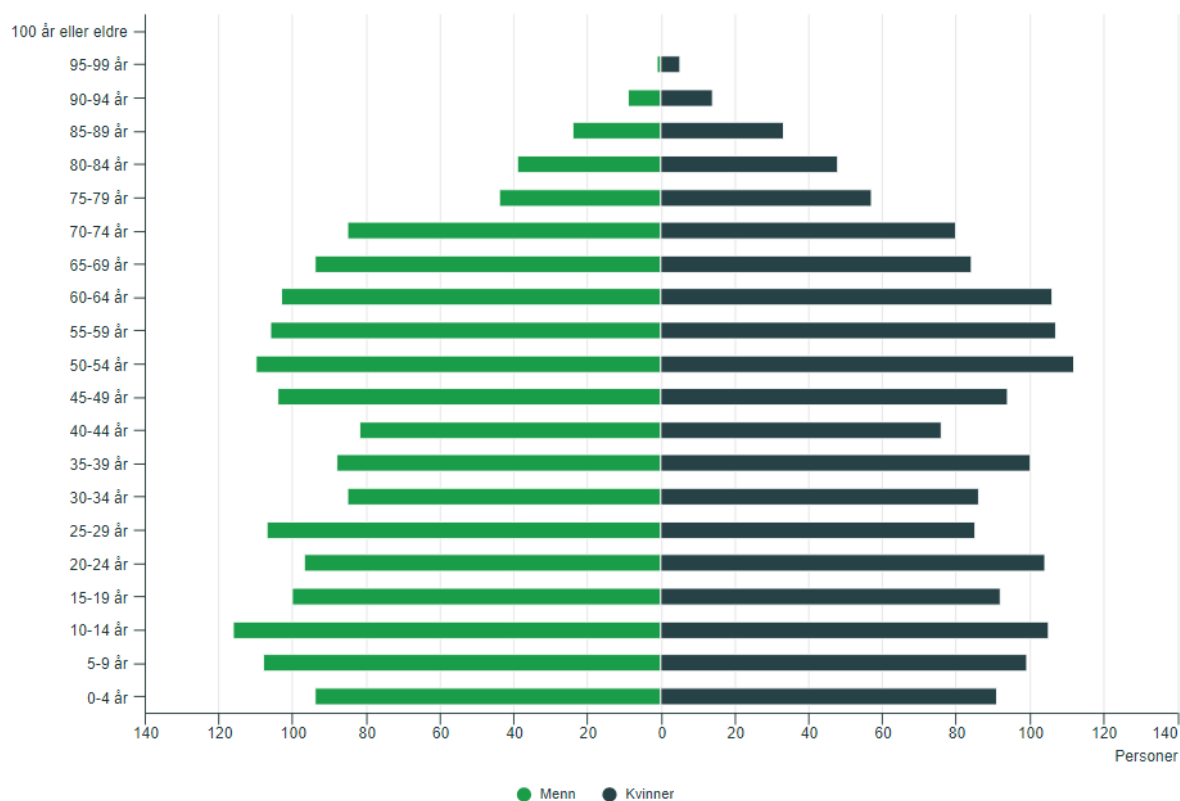
Som del av arbeidet med å planlegge og tilpasse tjenestene til behovene er det viktig å ha prognoser for befolkningsutviklingen og de demografiske forholdene. I dette avsnittet ser vi nærmere på befolkningsstatistikk for Lund kommune. Tallene er basert på prognoser og er ikke en sikker oversikt over utviklingen. Det betyr at det er usikkerhet knyttet til tallene.

07459: Befolkning, etter kjønn og år. Lund, Personer.



Av figuren ovenfor ser vi utviklingen blant innbyggerne fordelt etter kvinner og menn. Figuren viser at det i de fleste år er flere menn enn kvinner i Lund kommune. Pr. 2. kvartal 2021 var det registrert 3 180 innbyggere i Lund kommune. Dette er en nedgang på 18 personer sammenliknet med samme periode året før.

Aldersfordeling for innbyggerne i kommunen



Figuren ovenfor viser sammensetningen av innbyggerne i Lund kommune, aldersmessig fordelt etter kjønn pr. 2. kvartal 2021.

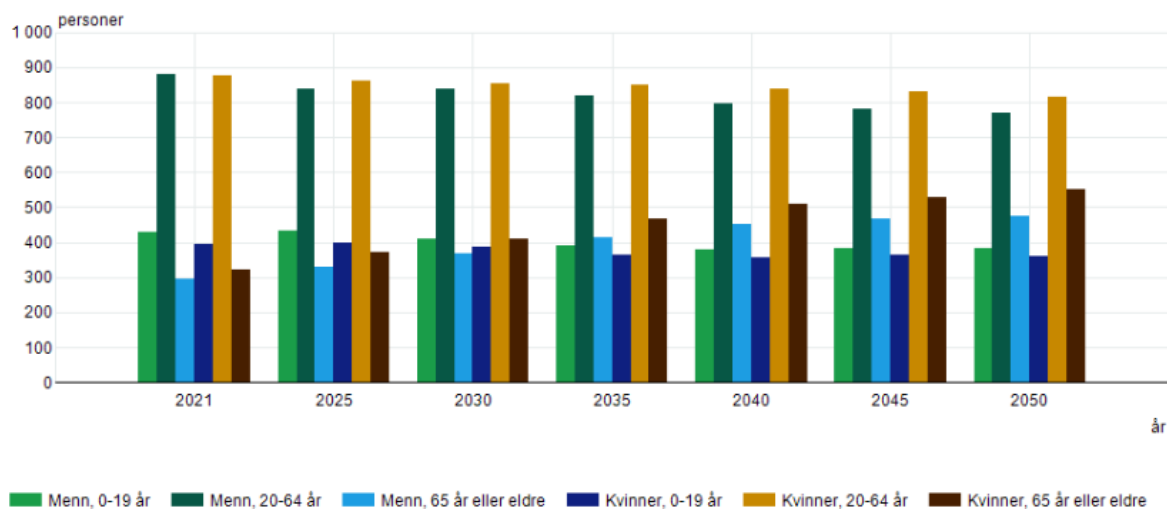
SSB sine prognoser for befolkningsutviklingen i Lund er oppsummert i figuren nedenfor. Figuren er delt inn etter kvinner og menn samt aldersgruppene 0-19 år, 20-64 år og 65 år eller eldre. Figuren viser prognosene for årene 2025, 2030, 2035 og 2040.

SSB har 3 ulike anslag: hovedalternativet, høy vekst og lav vekst.

Med utgangspunkt i hovedalternativet, som er den mest sannsynlige utviklingen, anslår SSB følgende utvikling for Lund kommune:

ØKONOMIPLAN 2022-2025 MED ÅRSBUDSJETT 2022

12882: Framskrevet folkemengde 1. januar, etter kjønn, alder og år. Lund, Hovedalternativet (MMMM).



Kilde: Statistisk sentralbyrå

Av diagrammet ser vi at andelen kvinner og menn på 65 år eller eldre vil øke i årene fremover på bekostning av de to andre aldersgruppene. I 2025 anslår SSB at 701 innbyggere i Lund kommune vil være 65 år eller eldre – 111 personer flere enn i 2020. Denne utviklingen fortsetter også i årene etter 2025. Dette innebærer at det vil bli flere eldre i Lund kommune i årene som kommer – noe som vil kreve en dreining av ressursene fra barn og unge over til helse og omsorgstjenester. Dette er en kjent utvikling i svært mange av landets kommuner.

SSB anslår i sitt hovedalternativ følgende befolkningsutvikling i Lund:

Antall innbyggere Lund kommune, prognose SSB				
	2025	2030	2035	2040
Menn	1 601	1 620	1 626	1 630
Kvinner	1 628	1 653	1 682	1 707
Sum	3 229	3 273	3 308	3 337

SSB anslår en vekst i folketallet på ca. 0,8 % i perioden 2020 til 2025, tabellen er uendret i fht. fjoråret.

ØKONOMIPLAN 2022-2025 MED ÅRSBUDSJETT 2022

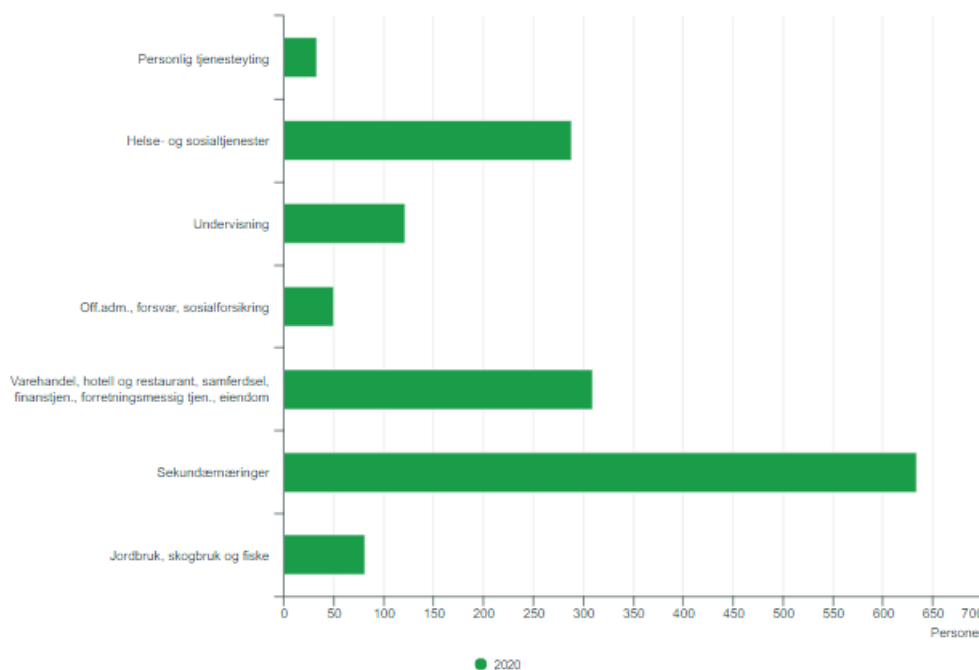
For perioden 2021-2024 anslår SSB følgende utvikling i befolkningstallet i Lund kommune:

Antall innbyggere i Lund kommune, prognose hovedalternativ				
Aldersgruppe/år	2022	2023	2024	2025
0 år	33	31	31	31
1-5 år	200	202	191	179
6-12 år	313	312	305	307
13-15 år	129	118	132	143
16-19 år	154	166	173	170
20-44 år	913	912	900	891
45-66 år	910	895	890	889
67-79 år	372	402	425	435
80-89 år	148	144	141	149
90 år eller eldre	31	30	32	35
Sum	3203	3212	3220	3229

Av tabellen ser vi at antall barn i barnehage- og barneskolealder holdes relativt stabilt i perioden 2021-2023. i 2025 forventes det at antall barn i barnehage- og barneskolealder vil gå ned med 18 personer fra 2023-2024.

Figuren nedenfor viser sammensetningen av innbyggernes arbeid og utdanning.

Hva innbyggerne jobber med



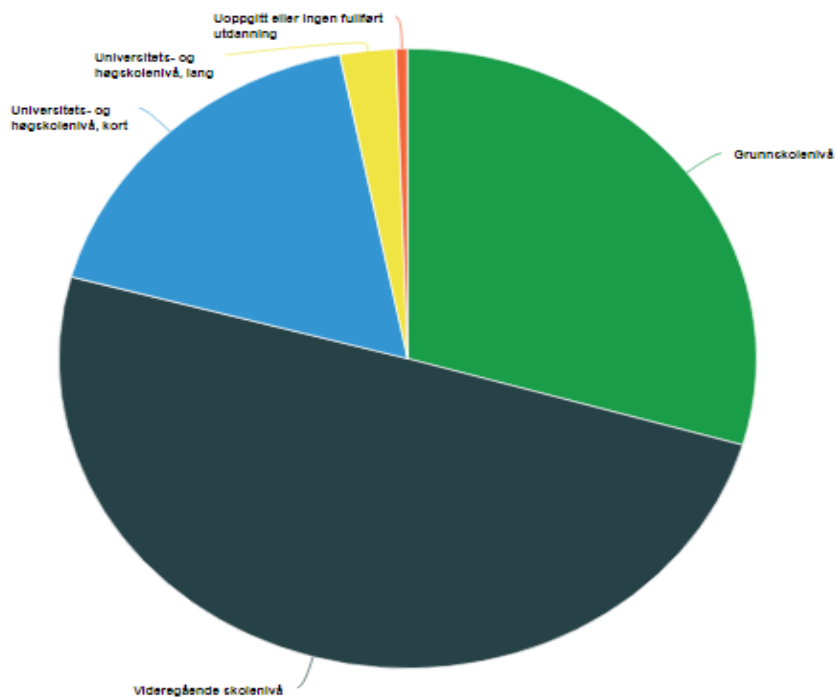
Av figuren ser vi at flesteparten av innbyggerne i Lund i yrkesaktiv alder arbeider innenfor sekundærnæringsen, mens fordelingen mellom gruppene «varehandel, eiendom, forretningsmessig tjenesteyting, samferdsel» og «helse- og sosialtjenester» er relativt lik.

ØKONOMIPLAN 2022-2025 MED ÅRSBUDSJETT 2022

Sammensetningen er stabil og endrer seg lite fra år til år. SSB opplyser om at det pr. 2019 er 513 personer som pendler til arbeid ut av kommunen, mens 372 personer pendler til arbeid i Lund kommune.

Figuren nedenfor viser innbyggernes utdanningsnivå.

Høyeste fullførte utdanningsnivå



Av figuren ser vi at en stor andel an innbyggerne i Lund kommune har grunnskole- og videregående skole som høyest fullførte utdanning. Oversikten er ikke endret i vesentlig grad sammenliknet med samme periode i fjor. Sammenlikner vi denne oversikten med år 2010 ser vi en prosentmessig økning i utdanning på universitets- og høyskolenivå samt fagskole. Samtidig ser vi en nedgang innenfor grunnskole/videregående skolenivå.

ØKONOMIPLAN 2022-2025 MED ÅRSBUDSJETT 2022

6.3 KOSTRA nøkkeltall 2020

Nøkkeltall		Lund	Sokndal	Flekkefjord	Eigersund	Bjerkreim	Kostragruppe 04	Landet uten Oslo
Netto driftresultat i prosent av brutto driftsinntekter (prosent)	prosent	2,8	4,2	2,4	4,1	5,5	1,7	2,5
Årets merforbruk i driftsregnskapet i prosent av brutto driftsinntekter (prosent)	prosent	0	0	0	0	0	-0,1	0
Arbeidskapital ex. premieavvik i prosent av brutto driftsinntekter (prosent)	prosent	23,1	52,5	13,8	22,9	28,4	20,3	22,5
Netto renteeksponering i prosent av brutto driftsinntekter (prosent)	prosent	31,8	37,8	53,8	36,8	-6,5	49,5	51,2
Langsiktig gjeld ex pensjonsforpliktelser i prosent av brutto driftsinntekter (prosent)	prosent	93,3	98	89,2	111,3	49,3	100,6	117,3
Frie inntekter per innbygger (kr)	kr	65510	68842	63121	59287	64747	65811	59398
Fri egenkapital drift i prosent av brutto driftsinntekter (prosent)	prosent	6,2	20	11,6	19,1	12,5	9,7	11,8
Brutto investeringsutgifter i prosent av brutto driftsinntekter (prosent)	prosent	6,2	10	12,4	21,6	5,8	16,1	15,7
Egenfinansiering av investeringene i prosent av totale brutto investeringer (prosent)	prosent	40,4	36,2	9,8	3	54,5	33,5	34,9

Tallene i tabellen er på konsernnivå – noe som for Lund sitt vedkommende kun medfører små forskjeller mellom kommunens eget regnskap og tallene hentet fra KOSTRA. Kommunens driftsresultat i 2018 og 2019 var negative med hhv. 2,5 % og 2 %. Netto driftsresultat for regnskapsåret 2020 ble positivt med 2,8 %. Resultatet for 2020 muliggjorde en avsetning til disposisjonsfond på MNOK 5,8. Regnskapsåret 2020 og til dels også 2021 er preget av ekstraordinære omstendigheter knyttet til koronapandemien. Ekstraordinære poster som økte statlige overføringer, kompensasjonsordninger og koronakostnader preger driften også i 2021. Det er derfor viktig å være klar over at regnskapsårene 2020/2021 ikke gir et godt nok grunnlag for å vurdere hvorvidt den underliggende driftssituasjonen er bærekraftig eller ei.

Lund kommune har de 4 siste årene budsjettert med negative netto driftsresultater. Dette innebærer at kommunens fondsbeholdning tappes årlig tilsvarende budsjettunderskuddet dersom regnskapet avstemmes i tråd med budsjettet. Det er derfor gledelig at regnskapsåret 2020 kunne gjøres opp med et godt positivt resultat.

Av tabellen ovenfor ser vi at Lund kommune skiller seg ut med lav fondsbeholdning til tross

ØKONOMIPLAN 2022-2025 MED ÅRSBUDSJETT 2022

for at denne er bedret i vesentlig grad sammenliknet med fjoråret. Videre ser vi at egenfinansieringsgraden av investeringene var god i 2020 med en andel på ca. 40 %. For årene fremover vil det være viktig å bremse omfanget av lånefinansierte investeringer ettersom økt lånerente vil få stor innvirkning på handlingsrommet i driften.

Gjeldsnivået i seg selv er ikke urovekkende høyt. Det er imidlertid viktig å se gjeldsnivået i sammenheng med driftens evne til å håndtere en økning i finanskostnadene. En økning i finanskostnadene (som er varslet for årene fremover) vil innskrenke handlingsrommet i budsjettet i betydelig grad.

Kommunen har god likviditet (arbeidskapital) og de frie inntektene ligger på et middels nivå i sammenligningsgruppen. Likviditeten i kommunen styres tilfredsstillende der låneopptak til årets investeringer bes utbetalt etter behov (i hovedsak i midten av året). Dette medfører noe lavere finanskostnader på det enkelte lån.

Tabellen nedenfor viser kommunens prioritering av ressursene innenfor enkelte områder.

Prioritering: Hva bruker vi i forhold til andre i kroner per innbygger?	Lund	Sokndal	Bjerkreim	Eigersund	Flekkefjord	KG04	Landet eks. Oslo
Netto driftsutgifter til grunnskole	19 425	17 441	20 894	15 942	16 944	16 034	14 563
Netto driftsutgifter til barnehager	8 416	9 609	10 428	9 456	8 759	8 224	9 012
Netto driftsutgifter til helse- og omsorgstjenester	24 923	29 629	20 099	24 415	30 377	30 175	23 852
Netto driftsutgifter til kultursektoren	4 179	3 390	2 422	2 882	2 798	2 434	2 529
Netto driftsutgifter til barnevern	3 655	2 913	1 527	2 770	1 711	2 316	2 175
Netto driftsutgifter til administrasjon	6 078	6 325	7 784	4 993	3 704	5 996	4 541
Netto driftsutgifter til politisk styring og kontrollvirksomhet	1 118	875	1 206	559	531	914	714

Tabellen ovenfor viser Lund kommune sin ressursbruk målt i kroner pr. innbygger til de utvalgte tjenesteområdene. Kolonnen for Lund kommune er merket grønn der vi drifter billigere i 2020 enn i 2019. Det er viktig å være klar over at feil i rapportering eller registrering av data kan være utslagsgivende. Av oversikten ser vi likevel at Lund har en positiv tendens innenfor de store og kostnadskrevede områdene som barnehage, skole, barnevern og helsetjenester. Selv om vi i 2020 har brukt noe mer ressurser til administrasjon enn i 2019 er det viktig å merke seg at Lund kommune bruker mindre ressurser til dette området enn både Sokndal og Bjerkreim – som har noenlunde samme innbyggertall. Større kommuner kommer bedre ut, spesielt innenfor administrasjon, som en følge av stordriftsfordeler.

Vi ser av tabellen at Lund kommune skiller seg positivt ut innenfor områdene barnehager og helse- og omsorgstjenester. Innenfor barnehage ligger vi lavest blant kommunene i Dalane og noe høyere enn kommunegruppen.

ØKONOMIPLAN 2022-2025 MED ÅRSBUDSJETT 2022

Av tabellen ser vi at skolestrukturen i Lund kommune er kostnadskreven og vesentlig høyere enn KG04 og landet forøvrig.

Netto driftsutgifter pr. innbygger innenfor helse og omsorg ligger under gjennomsnittet for vår kommunegruppe og lavere i forhold til nabokommunene Sokndal og Flekkefjord.

Innenfor kultursektoren ser vi at Lund kommune er dyrest blant samtlige kommuner i oversikten, kommunegruppen og snitt for landet forøvrig.

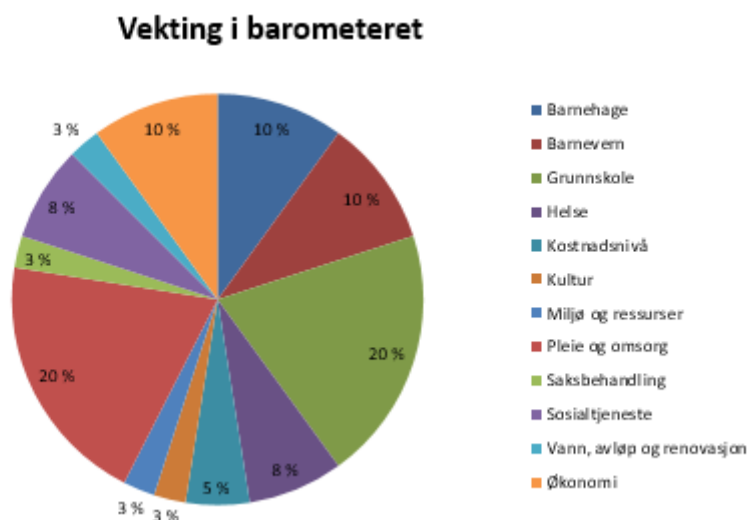
I budsjettet for 2021 ble det fra kommunedirektøren foreslått driftsmessige endringer innenfor både grunnskole og kultursektoren - som vil medført en bedring i tallene for disse områdene. Kommunedirektørens forslag til omlegginger ble ikke vedtatt av kommunestyret. Kommunedirektøren har ikke lagt opp til vesentlige endringer innenfor skole i sitt forslag til budsjett for 2022. Kommunedirektøren understreker imidlertid at dette er et svært kostnadskreven område der kommunen kan redusere sine driftsutgifter i vesentlig grad ved strukturelle omlegginger.

Tendensen innenfor barnevern er positiv i 2020/2021, men påvirkes negativt i årene fremover pga. økte kostnader som følge av barnevernsreformen. Av oversikten ser vi at Lund kommune drifter betydelig dyrere enn våre naboer, kommunegruppen og landet forøvrig.

Det er usikkert hvordan barnevernsreformen vil slå ut for de øvrige kommunene i sammenligningsgruppen.

6.4 Kvalitet på tjenestene

Kommunebarometeret er en rangering av kommunene ut fra en rekke nøkkeltall, og er et forsøk på å si noe om kvalitet på tjenestene. Kommunebarometeret består av følgende sektorer, som vektes ulikt i den samlede rangeringen, tall i %:



ØKONOMIPLAN 2022-2025 MED ÅRSBUDSJETT 2022

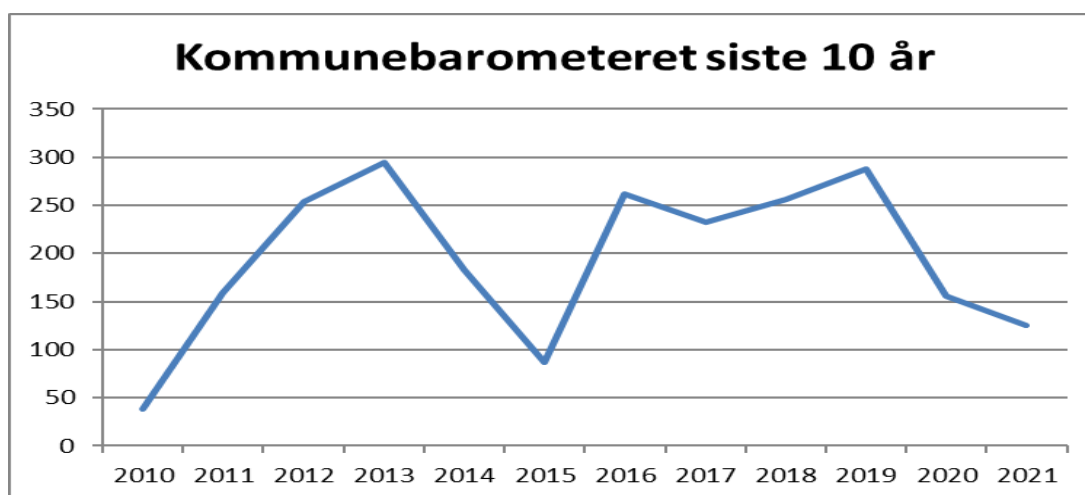
Hva som oppfattes som god kvalitet på tjenestetilbudet er i stor grad en subjektiv vurdering. Det er likevel mulig å anta noe om kvalitet på tjenestetilbudet ut fra analyse av nøkkeltall. F.eks. kan man anta at kvaliteten på tjenestetilbudet i Lund kommune samlet sett må være relativt bra ettersom kommunen havner blant de 35 % beste kommunene i kommunebarometeret for 2021.

Dersom vi ser mer detaljert på rangeringen innenfor de ulike sektorene kan vi få en mer detaljert indikasjon på hvilke områder som utpeker seg i både positiv og negativ retning.

For 2021 kommer Lund kommune ut på 125. plass av totalt 356 kommuner. Det er en relativt sett god plassering og blant de 35 % beste kommunene. Lund kommune har imidlertid i flere år vært blant de 50 % dårligste kommunene. Man skal være forsiktig med å si at en dårlig/god plassering innebærer dårlig/god kvalitet på tjenestene.

Kommunebarometeret kan imidlertid tjene som informasjon i det løpende arbeidet med å forbedre den kommunale driften kvalitetsmessig, men også like sentralt øke effektiviteten og produktiviteten i det kommunale tjenestetilbudet.

Figuren nedenfor viser utviklingen innenfor kommunebarometeret de siste 11 årene:



Plasseringen for 2021 viser en positiv tendens; fra 288 plass i 2019 til 125 plass i 2021.

Hovedforklaringen på denne markante bedringen på kun 2 år ligger i en bedring i 9 av 12 sektorer.

Der alle de tyngste sektorene har hatt en bedring sammenliknet med 2019.

ØKONOMIPLAN 2022-2025 MED ÅRSBUDSJETT 2022

Sektor	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Grunnskole	167	372	424	334	302	262	243	392	384	382	349	239
Pleie og omsorg	114	286	185	169	173	203	352	64	70	193	189	163
Barnevern	396	402	426	410	362	397	402	347	368	338	391	192
Barnehage	417	402	350	181	417	297	279	385	389	188	47	37
Helse			125	89	46	100	85	109	177	366	96	111
Sosialtjeneste	63	172	139	113	92	97	127	15	29	93	7	316
Kultur		26	28	46	32	25	19	13	38	42	59	134
Miljø	22		231	284	120			125	231	306	182	240
Saksbehandling			3	117	10	26	29	53	28	3	14	117
Vann, avløp og renovasjon			18	25	22	112	143	225	267	167	109	105
Økonomi	87	104	212	215	269	265	227	141	196	233	218	87
Kostnadsnivå		252	205	215	225	306	269	316	289	241	289	122

Sammensetningen av tidsseriene endres over tid slik at en direkte sammenlikning med fjoråret blir unøyaktig. En må derfor basere seg på den trendmessige utviklingen over tid.

Det er viktig å være klar over at resultatene i kommunebarometeret i hovedsak benytter rapportert data fra hver enkelt kommune, i hovedsak gjennom KOSTRA systemet.

Rangeringene i barometeret er derfor sårbare for feil i innrapportering, registrering av data etc.

Plasseringene i barometeret må tolkes med forsiktighet når det gjelder å bedømme om en sektor drives godt eller ikke. Dette begrunnes med potensial for feil i rapportering og ikke minst at de nøkkeltallene som er benyttet kun dekker deler av sektorens samlede virkeområde og kvalitetsindikatorer.

6.5 Kort om noen utvalgte arbeidsgivertema

Personale:

Lund kommune har pr. august 2021 til sammen ca. 217 årsverk faste stillinger. Det er i alt ca. 242 årsverk dersom en inkluderer vikarer og midlertidige stillinger.

Årsverk	Faste	Inkludert vikarer/midlertidige stillinger
Sentraladministrasjonen	10	10,5
Oppvekst- og kulturetaten	92,5	104
Helse- og omsorgsetaten	93	105
Plan, næring- og miljøetaten	21,1	22,65
Totalt alle etater	216,6	242,15

Likestilling:

Andel kvinner som har et tilsettingsforhold i Lund kommune utgjør ca. 82 %. Tallet har holdt seg noenlunde uforandret de siste årene. Andelen mannlige ansatte utgjør dermed ca. 18 %. Av de kvinnelige arbeidsplassene er ca. 67 % deltid og blant de mannlige er det ca. 51 % deltid.

ØKONOMIPLAN 2022-2025 MED ÅRSBUDSJETT 2022

Noe av deltid er ufrivillig deltid, men undersøkelser viser at langt de fleste ønsker deltidsstillinger. Spesielt har det vært utfordring å få store stillingsbrøker i pleie- og omsorgssektoren. Dette gjelder også assistenter i skole og SFO. Ca. 30 % av kvinnene har deltidsstillinger, mens for mennene er det ca. 13 % - tallene her har ikke forandret seg det siste året.

Pr. november 2021 forventes resultatet av årets deltidsundersøkelse å foreligge. Kommunen vil da få oppdatert og viktig informasjon om graden av «frivillighet» vedr. deltidsarbeid i kommunen.

Gjennomsnitt årslønn for kvinnene i Lund kommune er 482.000 kroner, mens den for mennene er 537.000 kroner. Lønns skillet følger profesjon og ikke kjønn. Det er heller ikke forskjell i lønn om en er vikar eller fast ansatt.

I Kommunedirektørens ledergruppe er det 2 menn og 2 kvinner. Blant avdelingslederne er det 13 kvinner og 4 menn. Både i forhold til daglig drift og rekruttering av ansatte tilstrebes mest mulig lik behandling av begge kjønn. I forhold til nyansettelse er dette med likere fordeling mellom kjønnene et viktig moment som blir og vil bli vurdert framover.

Seniortiltak:

Ved inngangen av 2021 er det 22 personer (året før var det 19 personer) som er med i ordningen med et seniortillegg fra fylte 62 år, 6 av disse mottar halv sats. Anslått årlig kostnad for tiltaket er på ca. 350.000 kr og vil variere noe fra år til år. Dette gjelder kun de som har mottatt tillegg på lønn, og ikke de som velger ekstra ferie. Ordningen fordeler seg slik: Sentraladm. 1 person, OK-etaten 10 personer, HO-etaten 8 personer og PNM-etaten 3 personer.

Med utgangspunkt i alderssammensetningen av de ansatte, kan utgiftene til denne ordningen øke noe de neste årene.

I 2021 var det 8 personer i gruppen AFP 62-64 år. Lund kommune er ikke med i utjevning av denne gruppen, men egenfinansierer disse utgiftene. Det er forventet at kommunen sparer en del utgifter ved å egenfinansiere dette fremfor å delta i utjevningsordningen. Det er få personer i Lund kommune som er med i denne ordningen.

Lærlinger:

Per utgangen av august 2021 hadde Lund kommune i alt 5 lærlinger i arbeid. Lund kommune har som mål at det til enhver tid skal være lærlinger ansatt i kommunen og har lang og god erfaring med lærling-arbeid.

Personer med redusert funksjonsevne

Lund kommune som IA-bedrift er åpen for personer som NAV har avklart og som har behov for utprøving av sin arbeids- og funksjonsevne i det ordinære arbeidsliv. Per 2021 er det

ØKONOMIPLAN 2022-2025 MED ÅRSBUDSJETT 2022

ansatt 1 person i Lund kommune på spesielle vilkår der den ansattes lønn i stor grad blir dekket via NAV-systemet.

Kompetanseheving og utvikling av kunnskap

De ansattes kompetanse er den utvilsomt største ressursen kommunen har. Det er av stor betydning at kommunen lykkes i arbeidet med å holde på og videreutvikle den kunnskapen de ansatte besitter. Kommunen arbeider løpende med kompetanseheving og utvikling av de ansattes kunnskap gjennom både interne og eksterne læringsmiljøer. Det er et mål at de ansatte til enhver tid skal besitte den kunnskapen som er nødvendig for jobbutførelsen i kommunen og at de ansatte skal få mulighet til å utvikle sin kunnskap gjennom sitt arbeid i Lund kommune.

7. Kommentar øvrige sentrale budsjettområder

I dette kapitlet gis det en kort beskrivelse av sentrale budsjettområder.

7.1 Selvkost

Selvkost defineres som «den merkostnad kommunen påføres ved å produsere en bestemt vare eller tjeneste».

Kommunen kan kreve å få dekket sine utgifter med å levere viktige tjenester der selvkost setter den øvre ramme for brukerbetalingen. Dette er hjemlet i forskrift og det er gitt retningslinjer for beregning av selvkost for kommunale tjenester. I den nye kommuneloven er det inntatt en ny bestemmelse om prinsipper for beregning av selvkost.

Selvkost kan/skal beregnes av:

Renovasjon der selvkost skal danne grunnlag for innbyggernes brukerbetaling.

Interkommunalt Renovasjonsselskap IKS utfører i dag denne tjenesten for Lund kommune og krever inn avgift etter selvkostprinsippene.

Vann og avløp. Utgangspunktet for loven og forskriftene er at brukerne av tjenesten i kommunen bør bære kostnadene forbundet med tjenestene. Kommunen er imidlertid ikke pålagt full kostnadsdekning. Lund kommune har selv vedtatt full kostnadsdekning innenfor selvkostområdene vann og avløp, men ikke for øvrige områder.

For områdene plan og byggesaksbehandling, kart og oppdelingsforretning og feiertjeneste kan brukerbetaling maksimalt dekke selvkost.

Lund kommune har ikke vedtatt full kostnadsdekning innenfor områdene byggesak og kart og oppdelingsforretning og subsidierer disse tjenestene over budsjettet.

Øvrige tjenester der selvkostberegninger kan være aktuelt:

1. Kommunale boliger
2. Pleie- og omsorgstjenester
3. Skolefritidsordningen

Selvkostberegningen splittes i tre delkomponenter, **kjerneprodukt, tilleggsytelser og støttefunksjoner.**

Kostnadene ved bruk av **kjerneprodukt** er innsatsfaktorene av lønnskostnader, øvrige driftskostnader, inkludert betaling til private for utførte tjenester, og kapitalkostnader (avskrivninger og finanskostnader) for bruk av egne anleggsmidler.

ØKONOMIPLAN 2022-2025 MED ÅRSBUDSJETT 2022

Konkrete eksempler på **tilleggsytelser** er ledelse og organisering av enkelttjenester, saksbehandling og kundekontakt, fakturering og regnskap for tjenesteenheten samt øvrig kontorstøtte.

Støttefunksjoner angir aktiviteter som er pålagt eller på annen måte vil være nødvendig for kommunen som helhet slik som personalkontor, bedriftshelsetjeneste, den øverste politiske og administrative ledelse mv.

Kommunedirektøren legger til grunn at investeringer i VA-sektoren finansieres etter selvkostprinsippet som innebærer at avskrivning og kalkulatorisk renter av investeringskostnadene dekkes gjennom brukerbetalingene.

Fremtidsutsikter innenfor vann og avløpsområdet:

Ved utgangen av 2020 er saldoene på selvkostfondene innenfor vann og avløp positive med hhv. ca. MNOK 3,7 og 0,8. Positiv saldo på selvkostfondene er et resultat av at det over tid er innbetalt for mye i vann og avløpsavgift. Lovverket, som regulerer selvkostområdet, fastslår at for mye fakturert vann og avløpsgebyrer bør tilbakeføres abonnentene i løpet av en 5 årsperiode.

Selvkostregnskapet for vann og avløp pr. 2020 ble beregnet til følgende:

	Inntekt	Kostnad	Overskudd-underskudd+	Selvkostfond + og FFU -
Vann	4 119 531	-3 523 863	-595 668	3 716 239
Avløp/slam	4 694 653	-5 436 102	741 449	772 377

Av oversikten ser vi at selvkostfond for avløp ble «tappet» med kr. 741 449 i 2020 som følge av høyere produksjonsutgifter enn gebyrinntekter.

Tilsvarende ser vi av oversikten at selvkostfond for vann ble økt med kr. 595 668 i 2020 pga. høyere gebyrinntekter enn produksjonsutgifter.

Dersom denne utviklingen legges til grunn for årene fremover, dvs. en underdekning innenfor avløp og en overdekning innenfor vann, innebærer dette et behov for en reduksjon i gebyrene for vann og en økning i gebyrene innenfor avløp.

På bakgrunn av denne ubalansen foreslår kommunedirektøren at avløpsgebyrene økes med 10 % for 2022 mens vanngebyrene reduseres med 10 %. Nettoeffekten for den enkelte husstand i 2022 vil dermed være liten.

Det er ikke usannsynlig at det også for 2023 og 2024 vil være aktuelt med en tilsvarende justering av gebyrene.

Ubalansen innenfor avløpsområdet vil bli vesentlig forverret innen få år dersom kommunen

ØKONOMIPLAN 2022-2025 MED ÅRSBUDSJETT 2022

pålegges å bygge et kloakkrenseanlegg på Moi. Det er pt. ikke endelig avgjort om et slik pålegg vil være absolutt eller om Lund kommune kan «unnsnippe» kravet gjennom en dispensasjon. Det arbeides med å få dette endelig avgjort.

Kommunedirektøren vurderer det som *mest sannsynlig* at et slikt pålegg vil være absolutt og at Lund kommune dermed må påregne å bygge kloakkrenseanlegg innen få år. På det tidspunktet denne investeringen igangsettes vil det påløpe store kostnader som innregnes i selvkostområdet for avløp. Dette innebærer i sin tur at ubalansen innenfor avløpsområdet forsterkes ytterligere.

På bakgrunn av nåværende informasjonsgrunnlag mener kommunedirektøren at det vil være klokt å allerede nå forberede seg på dette ved å gradvis trappe opp gebyrene innenfor avløpsområdet samtidig som gebyrene for vann reduseres til et balansert nivå.

7.2 Merverdiavgiftskompensasjon

Momskompensasjonsordningen ble innført for å nøytralisere de konkurransevridninger som kan oppstå som følge av merverdiavgiftssystemet. Kommunenes kjøp av varer og tjenester fra private blir gjennom kompensasjonsordningen likestilt med kommunal egenproduksjon ved at kommunen får tilbakebetalt merverdiavgift som følger av kjøpet. På bakgrunn av dette blir produksjon i egenregi sidestilt med kjøp av tilsvarende varer og tjenester i fremmedregi, rent avgiftsmessig.

Merverdiavgiftskompensasjon ytes bare for anskaffelser til bruk i den kompensasjonsberettigede virksomheten.

Følgende mva-kompensasjon i drift er lagt til grunn for kommende økonomiplanperiode:

Merverdiavgiftskompensasjon (MNOK)				
År	2022	2023	2024	2025
MNOK	5,5	5,6	5,7	5,8

Kommunale vann og avløpstjenester regnes som avgiftspliktig virksomhet og inngår derfor ikke i grunnlaget for merverdiavgiftskompensasjon. Merverdiavgift innenfor VAR håndteres som avgiftspliktig virksomhet med ordinær inngående og utgående merverdiavgift.

7.3 Rente og avdragskompensasjon for investeringer

Rente og avdragskompensasjon (såkalt amortiseringstilskudd) for investeringer ble innført av staten for å stimulere kommunene til bygging av nye sykehjemsplasser, omsorgsboliger, kirker og skolebygg. Kompensasjonen dekker renter og avdrag for bygg i omsorgssektoren, mens den bare dekker renter for skoler og kirkebygg.

For kommende økonomiplanperiode er det beregnet følgende rente og avdragskompensasjon basert på grunnlag fra Husbanken:

ØKONOMIPLAN 2022-2025 MED ÅRSBUDSJETT 2022

Rente- og avdragskompensasjon (TNOK)				
År	2022	2023	2024	2025
Skole og svømmeanlegg	23	20	19	17
Omsorgsboliger og sykehjem	985	984	981	979
Kirkebygg	12	12	11	10
Sum	1020	1016	1011	1006

For 2022-2025 er det totale amortiseringstilskuddet budsjettert med avrundet MNOK 1 årlig. Det er Husbankens rentenivå som legges til grunn.

7.4 Konesjonskraft- og avgifter

Konesjonskraft er en belønning som kommuner med utbygd vassdrag mottar som en kompensasjon for ulemper det medfører. Denne kraften som beregnes til selvkost, er det kommunen selv som disponerer. Den kan enten selges eller benyttes til eget bruk. Lund kommune selger all konesjonskraft til spotpris. Dette medfører økte inntekter fra salg av konesjonskraft enn tidligere år da deler av kraften ble benyttet selv. Totalt selger Lund kommune ca. 6,6 millioner kilowattimer årlig gjennom Dalane Energi konsernet.

Inntektene er kjærkomne for Lund kommune, men er svært beskjedne i forhold til for eksempel Sirdal og Kvinesdal. Strømprisen er avgjørende for nivået på inntektene og vil derfor naturlig ha stor variasjon. I 2021 er det budsjettert med inntekter fra salg av konesjonskraft på ca. TNOK 1,5. Dette er en oppjustering fra 2021-nivået som en følge av vesentlig høyere strømpris. Det er i 2022 og for årene utover i økonomiplanperioden lagt til grunn en noe lavere strømpris enn hva som har vært tilfellet hittil i 2021.

Konesjonsavgift er en kompensasjon kommunen mottar og skal primært benyttes til utvikling av næringslivet i kommunen. Hvert år mottar Lund kommune ca. 1 mill. kroner i konesjonsavgift.

Sterkt avhengig av utviklingen i strømprisen har kommunedirektøren lagt til grunn en samlet inntekt fra konesjonskraft- og avgift på kr. 2,5 mill. i 2022 – 2025.

7.5 Integrerings og vertskommunetilskudd flyktninger og asylanter

SANA asylmottak i Lund kommune ble i slutten av 2020 avvirket. På bakgrunn av dette var 2020 siste året Lund kommune mottok vertskommunetilskudd.

Det er politisk vedtatt at Lund kommune skal ta imot 10 flyktninger årlig. Dette er i tråd med IMDI sin anmodning. Anmodningene om bosetting har variert, men siktemålet er at Lund kommune årlig skal ta imot 10 flyktninger. Budsjetterte inntekter i form av integreringstilskudd er lagt opp under denne forutsetning.

Kommunens inntekter i form av integreringstilskudd er høyest de første årene for deretter å trappes kraftig ned i år 3, 4 og 5. Kommunedirektøren har i samråd med NAV beregnet at

ØKONOMIPLAN 2022-2025 MED ÅRSBUDSJETT 2022

Lund kommune vil motta ca. MNOK 5,5 i integreringstilskudd i 2022. På grunn av usikkerhet omkring utviklingen i årene fremover holdes inntektene fra integreringstilskudd stabilt på 2022 nivå ut økonomiplanperioden.

7.6 Premieavvik pensjon/reguleringspremie

Lund kommune sine pensjonsordninger er levert av KLP og SPK.

Kommunedirektøren baserer sine anslag på pensjonsområdet på beregninger levert av KLP og SPK. Det er stor usikkerhet knyttet til pensjonsområdet og prognosene har det siste året endret seg i vesentlig forstand når det gjelder premieavviket. Kommunedirektøren har i budsjettet for 2022 og økonomiplanen lagt til grunn beste estimat basert på den kunnskap som foreligger på nåværende tidspunkt.

For SPK (Statens pensjonskasse) legges til grunn en premiesats på 12,7 % som arbeidsgivers andel. For KLP legges det til grunn en sats på 19,1 % samlet pensjonskostnad i % av pensjonsgrunnlaget. Som en følge av anslått økende premieavvik i årene fremover medfører dette et økende press på pensjonskostnadene ettersom kommunen må kostnadsføre 1/7 av det amortiserte premieavviket årlig.

Kommunedirektøren har lagt til grunn følgende inntektsføring av premieavvik basert på beregninger levert av SPK og KLP:

Premieavvik pensjon				
År	2022	2023	2024	2025
TNOK	3500	3500	3000	3000

7.7 Renteinntekter og utbytte

I henhold til finansreglementet skal kommunens likviditetsoverskudd plasseres i bank. Gjennomsnittlig årlig bankinnskudd anslås til ca. 60 millioner kroner. Kommunedirektøren understreker usikkerheten som er beheftet med å anslå renter frem i tid.

Som grunnlag for beregningene ligger referanserenten NIBOR + et forventet påslag.

Med bakgrunn i dagens forventninger om rentemarkedet er det lagt til grunn følgende renteinntekt i økonomiplanperioden:

Renteinntekter				
År	2022	2023	2024	2025
Renter bankinnskudd	840	930	1200	1200
Renter utlån Lyse	400	400	400	400
Renter startlån	245	275	347	347
Sum	1485	1605	1947	1947

De budsjetterte renteinntektene er avrundet ned til nærmeste 50.000 i budsjettet.

ØKONOMIPLAN 2022-2025 MED ÅRSBUDSJETT 2022

Rentesatsen varierer noe på de ulike renteområdene. Det er lagt til grunn følgende satser for perioden:

Rentesats				
År	2022	2023	2024	2025
Bankinnskudd	1,40 %	1,55 %	2,05 %	2,05 %
Utlån Lyse	3,0 %	3,15 %	3,60 %	3,60 %
Startlån	1,20 %	1,35 %	1,70 %	1,70 %

Lyse energi tilbakebetaler renter og avdrag på et lån på 3 mrd. kroner til sine eiere som en del av nedskrivning av egenkapitalen. Lånet har en rente på 3 mnd. NIBOR + 2 prosent.

Lund kommune mottar årlige **utbytter** fra Dalane Energi konsernet og Lyse konsernet. Utbyttefordelingen mellom selskap og eier i Dalane energi er 50-50 prosent av overskuddet, mens den for Lyse energi er 60 prosent til eier og 40 prosent til selskapet. Statskraft hvor staten er eiere, tar ut 90 prosent av overskuddet.

For å redusere sårbarheten ved varierende inntjening (varierende strømpris) og således uforutsigbarhet i utbytte for eierkommunene praktiserer selskapene stabilitet i utbyttene ved at det avsettes/tæres på utbyttereguleringsfond etter behov.

Utbyttet for 2022 foreslås budsjettert etter følgende fordeling:

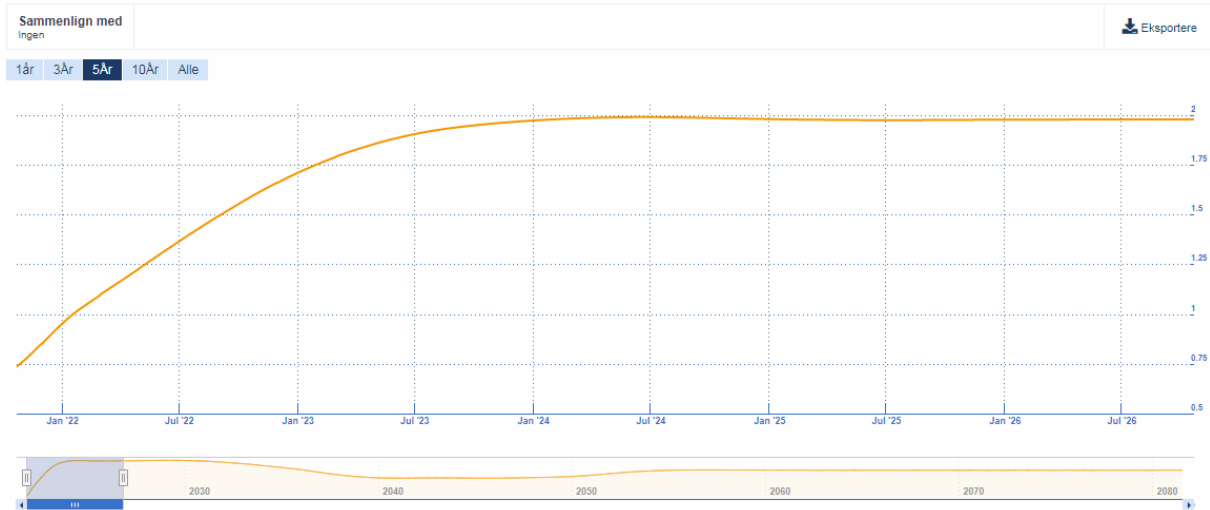
Utbytter				
År	2022	2023	2024	2025
Dalane Energi	2200	2250	2300	2350
Lyse	4600	4700	4800	4900
Sum	6800	6950	7100	7250

Utbyttegrunlaget i selskapene er trolig vesentlig høyere i 2022 enn i 2021 pga. endringer i strømprisen. Kommunedirektøren har lagt til grunn en moderat vekst i utbyttene i økonomiplanperioden.

8. Renteutgifter, låneavdrag og gjeldsutvikling (inkl. pensjonsforpliktelser)

8.1 Renteutgifter

Kommunedirektøren har i 2022 budsjettet anslått rentekostnadene på lånegjelden til ca. 5 millioner kroner. Dette inkluderer også rentekostnader på gjeld til husbanken.



Beregningene er gjort med bakgrunn i forventet renteutvikling fra kommunalbanken justert for anslag på opptak av nye lån i økonomiplan-perioden. I 2022 er det lagt til grunn en lånerente i snitt på ca. 1,85 %. Ut fra renteprognoosene som foreligger vil rentenivået stige i planperioden (se tabell nedenfor). Med utgangspunkt i oversikten nedenfor vil rentenivået være doblet i 2025 ut fra 2021 nivå.

Forventet renteutvikling inkl. påslag		
År	Estimert lånerente	Estimert rentekostnad*
2022	1,85 %	5,0 mill.
2023	2,30 %	5,5 mill.
2024	2,45 %	5,7 mill.
2025	2,50 %	5,7 mill.

* avhengig av låneopptak/avdrag i planperioden

8.2 Avdrag på lånegjelden

De årlige avdragene på lånegjelden kan ikke være lavere enn minimumsbestemmelsene. Dersom kommunen årlig betaler avdrag i tråd med minimumsbestemmelsene vil dette medfører noe lavere årlig avdragsbetaling enn hva nedbetalingsplanene fra bankene tilsier,

ØKONOMIPLAN 2022-2025 MED ÅRSBUDSJETT 2022

men samtidig er marginalt høyere rentekostnad pga. forlenget nedbetalingstid. Tabellen nedenfor viser utviklingen i kommunens gjeld i økonomiplanperioden med bakgrunn i kommunedirektørens budsjettforslag der de årlige låneavdragene er fastsatt noenlunde på nivå med minimumsbestemmelsene.

Forventet gjeldsutvikling avrundet nærmeste MNOK				
År	Gjeld 1.1	Låneopptak	Avdrag	Gjeld 31.12
2022	285	13	12	286
2023	286	8	12	282
2024	282	3	12	273
2025	273	6	12	267
Gjelden inkluderer gjeld til kredittinstitusjoner og husbanken				

8.3 Utvikling i netto lånegjeld (måltall) og langsiktige pensjonsforpliktelser

Netto lånegjeld er definert som langsiktig gjeld (eksklusive pensjonsforpliktelser) fratrukket totale utlån og ubrukte lånemidler. Mål for netto lånegjeld er et av måltallene som kommunestyret har vedtatt. Det er politisk vedtatt at netto lånegjeld på lang sikt ikke skal overstige 75 % av sum driftsinntekter. Tabellen nedenfor viser utviklingen i måltallet basert på kommunedirektørens budsjettforslag i planperioden. Det er evnen til å betale renter og avdrag som er avgjørende for hvor stor gjeld kommunen kan tåle. Det er således viktig å samtidig vurdere handlingsrommet til å betale renter og avdrag samtidig som man vurderer kommunens måltall. Kommunedirektøren understreker at driftsbudsjettet er stramt og at driften er sårbar for økt gjeld og økte rentekostnader.

Det gjøres følgende forutsetninger i beregningene av utviklingen i netto lånegjeld i % av sum driftsinntekter:

- Sum utlån holdes konstant på 25. mill. i perioden.
- Ubrukte lånemidler holdes konstant på 17. mill. i perioden.
- Forutsatt vekst i inntektene (skatt, rammetilskudd og etatsinntekter) på 2 % årlig i hele perioden.

ØKONOMIPLAN 2022-2025 MED ÅRSBUDSJETT 2022

Tall i MNOK (perioodeslutt)	2022	2023	2024	2025
Lån til finansiering av investeringer	268	262	254	246
Startlån	18	20	19	21
Sum gjeld ekskl. pensjonsforpliktelser	286	282	273	267
Totale utlån	25	25	25	25
Ubrukte lånemidler	17	17	17	17
Sum netto lånegjeld	244	240	231	225
Sum driftsinntekter (årlig vekst 2 %)	297	303	310	315
Netto lånegjeld i % av sum driftsinntekter	82 %	79 %	75 %	71 %
Brutto pensjonsforpliktelser				
KLP	296			
SPK	ikke oppgitt			

Kommunens langsiktige gjeld består av lånegjeld og pensjonsforpliktelser. Pensjonsforpliktelsene inngår ikke i tabellen pga. manglende data for perioden. Tall for KLP for 2021 er anslått til en brutto pensjonsforpliktelse ekskl. aga på MNOK 280. Sum brutto pensjonsforpliktelse til KLP ekskl. aga er for 2022 anslått til MNOK 296. Tall for SPK er ikke kjent på nåværende tidspunkt.

Kommunedirektøren understreker at kommunens pensjonskostnader er ventet å øke i årene fremover.

Tabellen ovenfor viser at kommunens netto lånegjeld i % av sum driftsinntekter vil øke i 2022 og ha en fallende trend i de resterende årene i økonomiplanperioden. Den fallende trenden bygger på kommunedirektørens budsjettforslag som innebærer netto nedbetaling på lånegjelden i årene 2023, 2024 og 2025. Det presiseres fra kommunedirektørens side at denne utviklingen i måltallene krever en svært restriktiv investeringstakt i årene fremover. Dersom kommunedirektørens forslag til netto låneopptak i perioden endres til et høyere netto låneopptak vil dette medføre at måltallet for netto lånegjeld endres ut fra kommunedirektørens beregninger. Kommunedirektøren minner om at det er besluttet at måltallet på lang sikt ikke skal overstige 75 % av sum driftsinntekter.

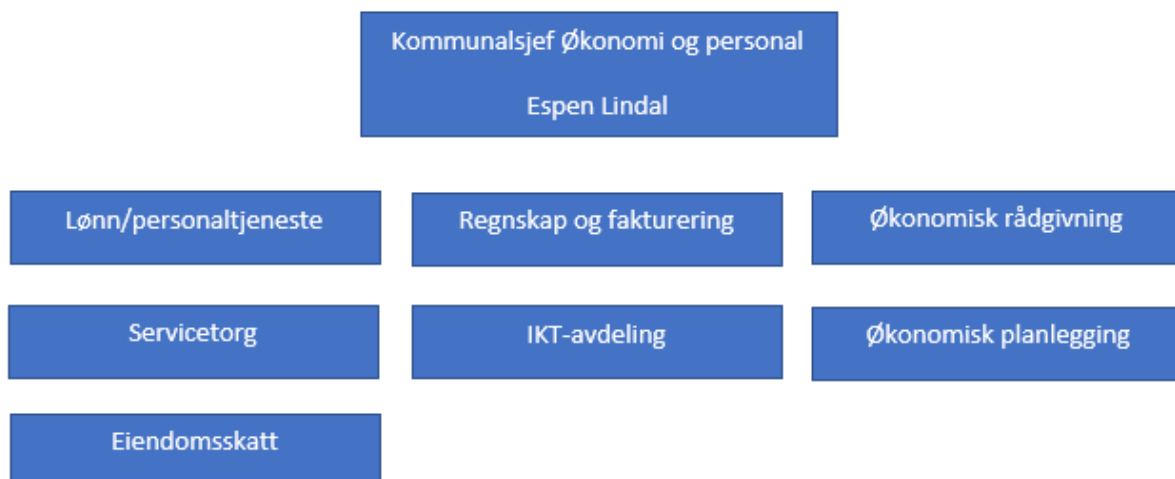
9. Gjennomgang av etatene

I dette kapitlet gjennomgås de fire etatene der de ulike virksomhetene beskrives mht. dagens drift og endringer som følge av kommunedirektørens forslag til årsbudsjett 2022 og økonomiplan 2022-2025.

Alle de fire etatene har fått kompensert lønns- og prisvekst i sine budsjetterammer med utgangspunkt i den samlede lønns- og prisveksten som er beregnet i statsbudsjettet for 2022. Etersom lønns- og prisveksten tildeles alle etater på bakgrunn av beregninger i statsbudsjettet samt lokale tilpasninger holdes dette utenfor når endringer i rammene beskrives nedenfor.

Budsjettforslag fra Lund kirkelig fellesråd sorterer under sentraladministrasjonen og følger i vedlegg til budsjettdokumentet.

9.1 Sentraladministrasjonen



Modellen ovenfor viser et overordnet bilde av etatens ansvarsområder og oppgaver. Det er totalt 12 ansatte i sentraladministrasjonen inkludert kommunedirektør. I tillegg kommer ordfører, som øverste politiske leder. Lønninger til kommunedirektør, ordfører/varaordfører og kommunestyre dekkes over sentraladministrasjonens budsjett i tillegg til øvrige ansatte i etaten.

Sentraladministrasjonen utarbeider budsjett og økonomiske prognoser, er ansvarlig for føring av kommunens regnskap (også regnskap for kirkelig fellesråd), foretar lønnsutbetalinger, krever inn kommunale gebyrer, avgifter og skatter, ansvarlig for gjennomføringen av valg, organisering og drift av postmottak og servicefunksjoner samt

ØKONOMIPLAN 2022-2025 MED ÅRSBUDSJETT 2022

ansvarlig for kommunens felles ikt-funksjoner.

Etaten har flere ulike løpende målsettinger, bl.a. sørge for oppdaterte og velfungerende kommunikasjonskanaler, ha god økonomistyring, velfungerende førstelinjetjeneste (servicetorg) og gode rutiner/planer for ikt-beredskap.

Kommunalsjef økonomi og personal opplever at etaten leverer tilfredsstillende innenfor samtlige områder, men at det er potensiale for forbedringer, spesielt innenfor bruk og utvikling av digitale kommunikasjonsløsninger. Dette vedrører ikke bare sentraladministrasjonen, men også øvrige enheter i kommunen. Det er kostnadskrevende å ta i bruk nye digitale løsninger.

Sentraladministrasjonen arbeider løpende med å undersøke muligheter for økt samarbeid mellom kommuner innenfor sentrale funksjoner. Det kan imidlertid synes som om Lund kommune er mer ivrig etter økt samarbeid enn våre nærliggende samarbeidspartnere. For å bedre kompetansen og redusere sårbarheten er det viktig at vi har fokus på økt grad av samarbeid og at vi griper mulighetene som oppstår.

Det er et løpende fokus på å bedre internkontrollen og rasjonalisere arbeidet som gjennomføres i sentraladministrasjonen. Brukergruppene til bl.a. økonomiavdelingen er alle ansatte i kommunen, alle leverandører til kommunen, alle skattepliktige innbyggere og alle brukere av kommunale tjenester. Høyt i fokus står god service til alle brukergruppene. Samtidig har vi de siste årene brukt en del tid på råd og veiledning innenfor økonomiske spørsmål til de øvrige etatene og det arbeides løpende med å bedre økonomiforståelsen til alle ledere i kommunen.

Utfordringer for etaten fremover vil være å lykkes i arbeidet med å ta i bruk ny teknologi i forvaltningen og tilpasse kommunens drift slik at de finansielle måltallene på sikt kan oppfylles og at driften kan stabiliseres på et bærekraftig nivå.

IKT-avdelingen – viktige resultater og innsatser i 2021:

- Implementering av nytt mail og samhandlingssystem (Office 365).
- Tilrettelegging for korona vaksinerings
- Forsøk med skybasert timeregistrering i sentraladministrasjonen.
- Oppgradering av helsenettet
- Oppstart av «digi helsestasjon». Et system for lettere kommunikasjon mellom innbyggere og helsestasjonen.

Utfordringer i 2022 og årene fremover:

Under forutsetning av at prosjektet blir godkjent i budsjettet, så starter vi tidlig i 2021 med å ta i bruk et nytt skybasert administrasjonssystem i skolene. Systemet vil blant annet åpne nye og enklere veier for kommunikasjon mellom skolen og foresatte.

ØKONOMIPLAN 2022-2025 MED ÅRSBUDSJETT 2022

2021 gav nye og andre utfordringer enn vi hadde planlagt. Dette har blant annet medført at systemet for saksbehandling ikke ble oppgradert slik vi hadde tenkt.

2022 er det siste året der kobbernettet er operativt. Dette innebærer at vi må fremskaffe alternative telefonløsninger for de institusjoner enda er avhengig av dette nettet.

I likhet med mange andre kommuner har Lund et etterslep på implementering av digitale nasjonale fellesløsninger. Vår utfordring blir videre å følge opp KMD sin digitaliseringsstrategi for offentlig sektor, samtidig som vi sikrer daglig drift og holder oss innenfor de gitte økonomiske rammer.

Oppsummering etatens driftsbudsjett 2022

Kommunedirektøren har ikke lagt opp til vesentlige endringer i forslaget til driftsbudsjett for sentraladministrasjonen i 2022. Endringene i etatens nettoramme for 2022 er gjennomgått i kapittel 2 - der hovedtrekkene i kommunedirektørens forslag til budsjett er presentert.

Etaten har i likhet med øvrige etater fått et effektiviseringskrav på TNOK 200 i etatens netto utgiftsramme. Kommunalsjef økonomi og personal planlegger dette effektiviseringskravet oppfylt gjennom en mer rasjonell drift som vil gi besparelser i form av reduserte lønnskostnader.

Lund kirkelig fellesråd ble våren 2021 utfordret til å bidra med innsparinger. Kirkevergen utarbeidet på bakgrunn av dette et notat som ble overlevert administrasjonen og senere fremlagt til politisk orientering. Notatet konkluderte med at LKF kan bidra med en reduksjon i rammen på TNOK 60 for 2022. Kommunedirektøren er takknemlig for LKF sitt innspill.

Detaljene innenfor hvert budsjettområde fastsettes av kommunedirektøren før jul. Etaten har følgende budsjettområder i **drift** der endringer fra 2021 nivå er beskrevet:

Politisk aktivitet:

2021 budsjettet videreføres i økonomiplanperioden med følgende endringer:

- Økning i rammen med TNOK 200 som følge av politiske prioriteringer (Jøssingfjord Vitenmuseum og Dalane Utdanningscenter).

Kontrollutvalg/revisjon (se vedlegg 1):

2021 budsjettet videreføres i økonomiplanperioden med følgende endringer:

- Økning av i rammen med TNOK 70 på bakgrunn av kontrollutvalgets budsjettvedtak.

Valg:

Ikke budsjett i 2022 – valg annethvert år

- Reduksjon av rammen med TNOK 170

ØKONOMIPLAN 2022-2025 MED ÅRSBUDSJETT 2022

Kommunedirektørens stab (se vedlegg 2 økonomiplan LKF):

2021 budsjettet videreføres i økonomiplanperioden med følgende endringer:

- *Reduksjon i rammen med TNOK 60 som følge av reduksjon i overføring til Lund kirkelig fellesråd.*
- *Økning i rammen med TNOK 150 som følge av midlertidig besparelse i lønnsmidler ved permisjonsavvikling i 2021.*
- *Økning i rammen med TNOK 50 som følge av årlig økning av lisens- og medlemsavgifter.*
- *Økning i rammen med TNOK 100 som følge av behov for konsulentbistand ifm. kommuneplanens samfunnsdel.*
- *Reduksjon i rammen med TNOK 100 som følge av engangs konsulentbistand på innkjøpsavtaler i 2021.*
- *Reduksjon i rammen med TNOK 200 som følge av effektiviseringskrav (bl.a. reduksjon lønnsmidler)*

Felles IKT-drift:

2021 budsjettet videreføres i økonomiplanperioden med følgende endringer:

- *Økning i rammen med TNOK 50 som følge av årlig økning av lisens- og medlemsavgifter.*

Kommunedirektøren legger i sitt budsjettforslag for **investeringer** opp til at satsingen innenfor digitalisering videreføres i økonomiplanperioden.

Lund kirkelig fellesråd (LKF)

LKF har i sitt budsjettforslag for 2022 og økonomiplan 2022-2025 (vedlegg 1) søkt kommunen om tilskudd til vedlikehold (drift) og påkostninger (investering) i bygningsmassen (kirkebyggene).

Drift:

LKF søker kommunen om årlig støtte på TNOK 120 i 2022 og 2023 til maling, vask og vedlikehold av Lund kirke. LKF bidrar selv med TNOK 50 fra eget disposisjonsfond. Kommunedirektøren har ikke funnet midler til å imøtekomme dette ønsket fra LKF i denne omgang.

Investing:

LKF har i 2022 søkt om TNOK 380 i tilskudd til investering i nytt kirketårn på Lund kirke. Kommunedirektøren har innarbeidet omsøkt tilskudd i økonomiplanen, men først i 2023.

9.2 Oppvekst- og kulturetaten



Oppvekst og kulturetaten har ca. 105 fast ansatte som omfatter 13 ulike virksomheter. O/k stab, Lund ungdomsskole, Nygård barneskole, Kiellands Minde skole, Heskestad skule, Heskestad barnehage, Hovsherad barnehage, Lund folkebibliotek, Lund bygdemuseum og kulturbank, Lundbadet, Lund kulturskole, PPT og Lundetun. Det er 3 fast ansatte i O/k stab som er lokalisert på rådhuset: kommunalsjef, avdelingsleder skole og avdelingsleder kultur. OK-etaten har i tillegg hatt en 76 % prosjektstilling det siste skoleåret som er finansiert av statlige midler.

O/k etaten er den største av kommunens avdelinger og rommer mange ulike ansvarsområder. Kommunedirektørens forslag til årsbudsjett for 2022 innebærer i all vesentlighet at driften i 2021 videreføres. Etaten tilføres TNOK 130 i lisenskostnader ifm. skoleadministrasjonssystemet Visma Flyt. Kommunedirektøren trekker også inn ettårig bevilgning i 2021 ifm. kjøp av tilsyn i barnehagene.

OK-etaten har i likhet med de øvrige etatene fått et effektiviseringskrav i 2022 på MNOK 1,5. Kommunalsjef oppvekst og kultur vil søke dette innarbeidet gjennom effektivisering i

ØKONOMIPLAN 2022-2025 MED ÅRSBUDSJETT 2022

virksomhetene der virksomheten ikke gis full kompensasjon for lønns- og prisvekst.

OK-stab:

OK-stab omfatter flere ulike tjenester. Tabellen nedenfor oppsummerer hva som inngår i budsjett for OK-stab:

Oppvekst- og kulturutvalget
OK-administrasjonen, Lokallagsleder og HTV UDF, kompetansemidler alle barnehagene, tilsynsfunksjon for alle barnehagene
Læringer, leirskole, PPT-skole, BV-tiltak grunnskole i andre kommuner (fosterhjem). Fellestiltak for alle grunnskolene: Kompetansemidler, fagsystemer.
Grunnskoleopplæring for innvandrerbarn som trenger styrket opplæring.
Spesialpedagogisk hjelp for barn under skolealder, PPT-barnehage. Moderasjonsordninger til alle barnehagene, inkl. privat barnehage.
Grunnskoleopplæring for voksne
Norskopplæring for flerspråklige voksne
Skoleskyss og skyss til bading fra grendeskolene
Tilskudd til lag og foreninger, tilskudd til Fritidsklubben, driftsutgifter som strøm, kommunale avgifter, renovasjon, renhold og vask for Huset. Inntekter/utgifter konditoriet.
Turistverter, informasjonsmateriell
Kunst- og kulturformidling, bl.a NorDan Kulturfond, Naturtriangelet
Vedlikeholdsmidler til idrettslagene og tilskudd til en badeplass.
Lundbadet, billettører, driftsutgifter Lundbadet, inkl. vaktmester
Kulturkonsulent

Kommunedirektørens forslag til rammebudsjett for økonomiplanperioden for OK-stab:

2022	2023	2024	2025
17 876 100	17 876 100	17 876 100	17 876 100

Forslaget til budsjett for OK-stab for 2022 er tilsvarende budsjettet for 2021 ekskl. lønns- og prisstigning. Eventuelle endringer i barnehagen av kostnadsmessig art må finansieres innenfor bevilget ramme.

Barnehagene:

Kommunedirektørens forslag til budsjett for de to kommunale barnehagene bygger på 2021 budsjettet uten videre endringer i rammen.

Barnetallet i Lund kommune vil være nokså stabilt. De fleste barn i Lund starter i barnehagen mellom 1-2 år, der flere velger å holde barna hjemme til de er to år på grunn av kontantstøtteordningen. Det er for tidlig å si noe om hvordan en avvikling av kontantstøtteordningen vil slå ut for barnehagene.

ØKONOMIPLAN 2022-2025 MED ÅRSBUDSJETT 2022

Det var 42 fødsler i 2020 der 15 av disse barna har barnehageplass. Tilskuddssats i 2021 er på kr. 229.370,- per barn. Søker de resterende 27 barna om barnehageplass vil dette koste ca. kr. 6.200.000,- i økt tilskudd.

Høsten 2021 går det 153 barn i barnehagene. Antall barn som bruker barnehagene i Lund vil ellers være rimelig stabilt dersom kontantstøtteordningen opprettholdes. Det er tradisjonelt sett noen flere søkere i desember måned.

Det vil ikke være behov for flere barnehageplasser fremover i Lund kommune, da barnetallet ser ut til å holde seg som i dag, med naturlige variasjoner fra kull til kull. Lund kommune har tre barnehager, Hovsherad og Heskestad barnehage som er kommunale, mens Hammeren barnehage er privat.



Heskestad barnehage:

Heskestad barnehage er en kommunal to avdelings barnehage for barn i alderen 0 – 5 år. Barnehagen ligger på Ualand rett ved siden av Heskestad skule. Åpningstiden i barnehagen er fra 6.30 – 16.00.

Nøkkeltall

	2018/2019	2019/2020	2020/2021	2021/2022
Ant.ansatte(m/styrer)	10	8	8	9
Årsverk ped. leder	3	3	3	3,1
Årsverk fagarbeider	3,2	2,8	2,8	2,8
Antall barn	28	26	25	24
Lærling	0	0	0,85	0,85
Ressurspedagog	1,2	1	0,5	0
Leder i to b.hager	0,5	0,5	0,5	0,5

Kommunedirektørens forslag til rammebudsjett for økonomiplanperioden for Heskestad barnehage:

2022	2023	2024	2025
4 367 500	4 367 500	4 367 500	4 367 500

ØKONOMIPLAN 2022-2025 MED ÅRSBUDSJETT 2022

Forslaget til budsjett for Heskestad barnehage for 2022 er tilsvarende budsjettet for 2021 ekskl. lønns- og prisstigning. Eventuelle endringer i barnehagen av kostnadmessig art må finansieres innenfor bevilget ramme.

Hovsherad barnehage:

Hovsherad barnehage er en kommunal to avdelings barnehage for barn fra 0 – 5 år. Den ligger på Eik rett ved siden av Kiellands Minde skole. Åpningstiden er fra 6.30 – 16.00.

Nøkkeltall

	2018/2019	2019/2020	2020/2021	2021/2022
Ant.ansatte (inkl.styrer)	9	10	8	9
Årsverk ped. leder	4	3,4	4	4
Årsverk fagarbeider	3	3,8	3,8	3,8
Antall barn	37	33	37	32
Lærling	0	0	0	0,85
Leder i to b.hager	0,5	0,5	0,5	0,5

Barnehagene drives etter bemanningsnorm.

De kommunale barnehagene driftes etter bemanningsnormen, men på et minimum ettersom kostnadene i de kommunale barnehagene utgjør grunnlaget i beregningen av kommunens overføring til den private barnehagen.

De siste årene har vi klart å drive på og under nasjonal sats.

Kommunedirektørens forslag til rammebudsjett for økonomiplanperioden for Hovsherad barnehage:

2022	2023	2024	2025
5 345 000	5 345 000	5 345 000	5 345 000

Forslaget til budsjett for Hovsherad barnehage for 2022 er tilsvarende budsjettet for 2021 ekskl. lønns- og prisstigning. Eventuelle endringer i barnehagen av kostnadmessig art må finansieres innenfor bevilget ramme.

Hammeren private barnehage:

Hammeren Barnehage SA er en privat barnehage som ligger sentralt på Moi i Lund Kommune. Barnehagen består av to bygg. Barnehagens første bygg ble åpnet 21.12.2000 og andre bygg ble åpnet 01.01.2010.

ØKONOMIPLAN 2022-2025 MED ÅRSBUDSJETT 2022

Hammeren Barnehage er en privat barnehage, organisert som et samvirkeforetak hvor medlemmer av barnehagen betaler andelsinnskudd pr. barnehageplass.

Barnehagen har kort avstand til bl.a. vannsportsenter, natursti langs vann, skole, bibliotek, museum og kulturområder rundt Lund Kirke, "Haien" og Lundheimskogen.

Finansieringssystemet for private barnehager er i 2021 sendt ut på høring. På bakgrunn av dette er det forventet at det kan bli endringer som vil påvirke kommunens årlige overføringer. Dette er pt. usikkert og dersom endringer av vesentlig økonomisk karakter vil dette bli belyst ifm. perioderapporteringene underveis i året.

Kommunedirektørens forslag til rammebudsjett for økonomiplanperioden for overføringer til Hammeren barnehage SA bygger på 2021 nivå er fastsatt til følgende:

2022	2023	2024	2025
16 260 000	16 260 000	16 260 000	16 260 000

Det er stadig endringer på barnehage-området. Det vises til bl.a. følgende:

Regulering av barnehagemiljø m.m. (5 mill. kroner).

Innføringa av ytterlegare krav og plikter til barnehagane, i samband innføringa av lovreglar om psykososialt barnehagemiljø og internkontroll, vil medføre auka krav til kommunen som barnehagemyndighet. Det er vedtatt å løyve 5 mill. kroner i 2020 for å kompensere kommunane, og det er vedtatt å fordele midlane etter delkostnadsnøkkelen for barnehage i inntektssystemet.

I «Stortingsmelding St. 6 Tett på – tidlig innsats og inkluderende fellesskap i barnehage og skole» er følgende nevnt:

Barnehagelærere i grunnbemanningen i barnehagene: En ytterligere skjerping av normen til 50 % barnehagelærere i barnehagene. Departementet tar forbehold om at det skjerpede kravet vil innføres når det er budsjettmessig dekning for forslaget og tilgjengelige barnehagelærere.

Satsingsområder i Lundbarnehagene er ifølge kompetanseplanen:

- Pedagogisk ledelse – barnehagen som lærende organisasjon
- Danning og kulturelt mangfold
- Et godt språkmiljø for alle barn
- Barn med særskilte behov

Hovedmålet er at:

ØKONOMIPLAN 2022-2025 MED ÅRSBUDSJETT 2022

- barnehagen er et sted der barn og voksne blir sett, møtt og respektert som den de er.
- barnehagen skal ha reflekterte og tilstedeværende voksne.

Det er nå lovfestet rett til redusert foreldrebetaling for lavinntektsfamilier. De kommunale barnehagene i Lund deltar i et forskningsprosjekt USB (Utviklingsstøttende barnehager) sammen med barnehagene i Sandnes. Barnehagene blir observert av egne utdannede observatører og får tilbakemeldinger på områder der jobber godt og områder de kan utvikle seg på. Metoden som brukes heter «Class», den er forskningsbasert og UIS (Universitet i Stavanger) er med for å støtte opp om prosjektet.

Skolene:

Lund-skolen består av 3 barneskoler og 1 ungdomsskole. Følgende prognoser ligger til grunn for elevutviklingen samlet for hele grunnskolen i Lund i kommende 4-års periode.

2020/2021	2021/2022	2022/2023	2023/2024	2024/2025
435	430	424	426	432

Nøkkeltall og informasjon om de ulike grunnskolene følger nedenfor. Følgende mål og tiltaksplan er gjeldende for Lund-skolen i perioden 2020-2024.

Utviklingsmål	Delmål	Tiltak
Dyktige og motiverte fagfolk i Lundskolen	- Stor dekning av kvalifisert pedagogisk personell (+vikarer) ved alle skolene - Rett bruk av andre yrkesgrupper inn i skolen	- Styrke grunnressursen uten at det går på bekostning av elever med spes. behov - Tidlig utlysning, og jevnlig utlysning i løpet av året, gode rutiner ved ansettelse - Igangsette og følge tiltak i lønnsplanen (eventuelt rekrutteringsplanen)
	- Rett kompetanse til de ulike oppgavene	- Medarbeidersamtaler som avdekker ønsker/behov minst en gang i året. - Digitale arbeidsplaner brukes - Samarbeide og dra nytte av hverandres kompetanse/sterke sider - Motivere ansatte til å ta videreutdanning, sikre informasjon før søknadsfrist 1.mars.
	- Gode retningslinjer, rutiner og planer - Felles planer i hele Lundskolen	- Utarbeide, revidere og evaluere planer på skolen - Utarbeide, revidere og evaluere fellesplaner i Lundskolen - Planene gjøres jevnlig kjent i personalet, og følges. Husk evaluering og oppfølging. - Felles struktur for deling av fagstoff, legges ut på digitale plattformer/fellesområder - Bruke ressurspersoner og faggrupper (bruk av chromebook)
	- God veiledning og tilrettelegging for nyansatte	- System for veiledning til nyutdannede iht. til lovverk - Fadder/veileder på skolen som følger opp nyansatte - Kurs/veiledning –kollegaveiledning for nyansatte
	- God informasjonsflyt og samarbeid internt og mellom nivåene	- Skoleeier og skolene har felles møteplasser med månedlige oppvekstmøter. - Følge opp og samarbeide om planer/rutiner som er vedtatt - Bruke digitale plattformer for deling - Følge system for kompetanseutvikling gjennom DEKOM. - Delta og følge opp arbeid i nettverksgrupper i Dalane - Tverrfaglig Familieteam - for å gi barn og familier et sikkert og godt tverrfaglig tilbud
God skoleutvikling	Ordnningen inngår som del av ordinært plansystem i kommunen	- Følge opp oppvekstplan. tilstandsrapporten - evaluering årlig. - Følge opp system for kompetanseutvikling i Dalane - Arbeide fram oversikt over felles mål – de 3 viktigste - basert på utviklingsplanene for den enkelte skole og kommunens vedtatte mål. - Utarbeide Tilstandsrapporten bygget på statlige føringer og mål
	Kompetanseutvikling gjenspeiler aktuelle	- Kompetansetiltak knyttet til klasseledelse, skoleledelse, elevsamtalen og vurdering

ØKONOMIPLAN 2022-2025 MED ÅRSBUDSJETT 2022

Utviklingsmål	Delmål	Tiltak
	problemstillinger og utviklingsarbeid i Lundskolen	for læring. - Læringsmiljøprosjektet på planleggingsdager i skoleåret, sette mål og tiltak.
	Tid til kompetanseutvikling på hver skole, eller felles for alle skolene	- Etablere arenaer for kunnskap og erfaringsdeling mellom skolene. - Felles kompetansetid hver tirsdag ved alle skolene, tid til eventuelt fellessamlinger. - Utvikle og bruke ressursbanken som viser Lundskolens samlede komp. - Skoleledelsen har oversikt over kompetanse og ressurser i Lundskolen - Bruke Lundskolens kompetanse innad til skoleutvikling
	Strategier og implementering av nye fagplaner	- Følge opp DEKOM planene og utvikle felles mål m/Dalane skolene. - Mål: To ledersamlinger, samlinger nettverk skole, lage fagnettv. for lærere. - Revidere årshjul på oppvekstseminar, gjennomgå dette halvårlig for å sikre gode rutiner. - Rydde det som finnes av planer og mål- se sammenhengen og de store linjene. --- - Samling for skole/barnehage/kulturledere. Oppvekstseminar
Et godt skole- og læringsmiljø	Kap § 9a: alle barn har rett til et trygt og godt skolemiljø - god trivsel - noen å være sammen med - nulltoleranse for alle former for krenkelses	- Oppfølging gjennom Læringsmiljøprosjektet og gitte strukturer. - Fylkesmannen følger opp innmeldte saker - Følge kommunes plan for et trygt og godt skolemiljø, revidere/lage ny plan - Arbeide med elevenes psykososiale miljø og helse. Satse på SMART oppvekst og bruke sosialkompetanseplan aktivt på alle trinn. - Lærerne har faste og ved behov oppfølgingsamtaler med alle elevene - Tett og godt vaktssystem i alle friminutt - Trygge voksne som bryr seg om/lytter og ser elevene - Bruke elever til trivselsvakter - ha klare forventninger om hvordan vi oppfører oss og reager ved brudd - respektere hverandre og rom for å kunne si fra.
Motiverte elever og medvirkning i egen skolehverdag	- Hver enkelt elev skal ha faglig fremgang i løpet av skoletiden sin. - Elevene skal forstå hva de skal lære og hva som forventes av dem. - Elevene skal få tilbakemeldinger som	- Delta, følge, utvikle og bruke tiltak gjennom Læringsmiljøprosjektet - Sette kortsiktige og langsiktige mål for Lundskolen. - Bruke analyseverktøy for å avdekke skolen ståsted og sette inn tiltak i forhold til dette bl.a målt gjennom nasjonale prøver på 5., 8. og 9. trinn og avgangseksamen - Lærere som bryr seg, har tro på og behandler elevene med respekt

Utviklingsmål	Delmål	Tiltak
	forteller noe om kvaliteten på arbeidet og prestasjonene. - Elevene skal få råd om hvordan de skal forbedre seg. - Elevene skal være involvert i eget læringsarbeid	- Lærere som hjelper elevene når de har problemer med å forstå. - Lærere som forklarer nytt stoff med ulike læringsstrategier/måter. - Varierte undervisningsformer (også praktiske arbeidsformer) - Forklare målene i de ulike fagene - Forklare hva som kreves for å vurdere elevene faglig m/u karakterer. - Gi elevene jevnlig tilbakemeldinger på hvordan de kan forbedre seg - Elevene skal vurdere eget arbeid og egen faglig utvikling - Lærerspesialisten brukes i henhold til avtale.
Godt samarbeid mellom skole og foresatte	- Kjennetegn skal oppleves og brukes aktivt i mange sammenhenger. - Kommunal beredskap for barn med behov for ekstra oppfølging – samordnet, flerfaglig innsats	- Utvikle Foreldreskolen som konsept for hele Lundskolen. - Utvikle kjennetegn for Lundskolen i samarbeid med foresatte. - Minst 1 foreldremøter årlig med aktuelt tema - Minst 2 utviklingssamtaler mellom lærer/foresatte og elev - Etablere et varig system overfor barn som ”strever” - Gjennomføre 1 arrangement sammen med FAU hvert halvår. - Jevnlig oppdatering av hjemmesidene. - Revidere retningslinjer for ressursteam. - Få veiledning gjennom PPT
Godt samarbeid mellom skolene, barnehagen og lokalsamfunnet	Gode overganger mellom barnehage, barneskole og ungdomsskole	- Faste overføringsmøter mellom barnehage og barneskole, og barneskoler og ungdomsskolen på ledernivå - Faste overføringsmøter mellom kontaktlærere i 7.klasse og nye kontaktlærere i 8.kl. - Bli kjent –opplegg for barnehagebarn på skolen - Innskriving og 2 forskoledager på skolen for alle nye 1.klassinger. - Felles leirskole for alle elevene i 7. klasse i Lund - Foreldre- og elevmøter på ungdomsskolen i mai.
	Skolene har mange samarbeidspartnere i det lokale næringslivet	- Utforme konkrete samarbeidsordninger med lokalt næringsliv. - Fornye og utvikle avtalene med lokale bedrifter i utdannings- og yrkesveiledningen ved Lund Ungdomsskole(LU) - Arbeidslivet inngår naturlig i undervisningsoppleggene på skolen

ØKONOMIPLAN 2022-2025 MED ÅRSBUDSJETT 2022

Nygård barneskole:

Nygård barneskole ble i 2020/2021 bygget ut med et nytt tilbygg. Nybygget ble offisielt åpnet før skolestart i august 2021.



	2018/2019	2019/2020	2020/2021	2021/2022
Antall ansatte	45	45	45	42
Antall årsverk	28,88	31,53	31,50	31,4
Antall barn	238	235	224	220
Ledelse	180%	200%	200%	200%

Kommunedirektørens forslag til rammebudsjett for økonomiplanperioden for Nygård barneskole inkludert SFO:

2022	2023	2024	2025
23 630 000	23 630 000	23 630 000	23 630 000

Forslaget til budsjett for Nygård barneskole for 2022 er tilsvarende budsjettet for 2021 ekskl. lønns- og prisstigning. Eventuelle endringer i skolen/SFO av kostnadmessig art må skolen/SFO finansiere innenfor bevilget ramme.

Kiellands Minde skole:



	2018/2019	2019/2020	2020/2021	2021/2022
Antall ansatte	12	12	11	10
Antall årsverk	7,46	7,37	7.06	6,98
Antall barn	55	43	46	47
Ledelse	70%	70%	70%	70 %

Kommunedirektørens forslag til rammebudsjett for økonomiplanperioden for Kiellands Minde skole inkl. SFO:

2022	2023	2024	2025
7 481 000	7 481 000	7 481 000	7 481 000

Forslaget til budsjett for Kiellands Minde skole for 2022 er tilsvarende budsjettet for 2021 ekskl. lønns- og prisstigning. Eventuelle endringer i skolen/SFO av kostnadmessig art må skolen/SFO finansiere innenfor bevilget ramme.

Det var ikke SFO tilbud på Kiellands Minde på våren 2020 på grunn av for få barn. Høsten 2021 er det bare 4 barn på SFO, noe som fører til høye utgifter og lave inntekter.

Heskestad skule:



	2018/2019	2019/2020	2020/2021	2021/2022
Antall ansatte	9	8	9	9
Antall årsverk	6,72	6,94	7.78	7,6
Antall barn	30	35	35	36
Ledelse	70%	70%	70%	70%

Økning i antall årsverk fra 2019/2020 til 2020/2021 skyldes økning behov for spesialundervisning.

Kommunedirektørens forslag til rammebudsjett for økonomiplanperioden for Heskestad skule inkl. SFO:

2022	2023	2024	2025
6 204 000	6 204 000	6 204 000	6 204 000

Forslaget til budsjett for Heskestad skule for 2022 er tilsvarende budsjettet for 2021 ekskl. lønns- og prisstigning. Eventuelle endringer i skolen/SFO av kostnadmessig art må skolen/SFO finansiere innenfor bevilget ramme.

ØKONOMIPLAN 2022-2025 MED ÅRSBUDSJETT 2022

Lund ungdomsskole:

Lund ungdomsskole ble i 2020/2021 delvis renovert med bl.a. nytt garderobeanlegg og gymsal. Bygningsarbeidene ble i hovedsak avsluttet før skolestart i august 2021.



	2018/2019	2019/2020	2020/2021	2021/2022
Antall ansatte	28	29	28	28
Antall årsverk	19,95	20,54	21,72	23,7
Antall barn	122	142	136	126
Ledelse	150%	150%	150%	150%

Forventet utvikling antall elever LU:

2020/2021	2021/2022	2022/2023	2023/2024	2024/2025
136	126	120	136	146

Økning i antall årsverk fra 2020/2021 til 2021/2022 skyldes økning i spesialundervisning da det har blitt ansatt flere fagarbeidere.

Kommunedirektørens forslag til rammebudsjett for økonomiplanperioden for Lund ungdomsskole:

2022	2023	2024	2025
20 903 000	20 903 000	20 903 000	20 903 000

Forslaget til budsjett for Lund ungdomsskole for 2022 er tilsvarende budsjettet for 2021 ekskl. lønns- og prisstigning. Eventuelle endringer i skolen av kostnadmessig art må skolen finansiere innenfor bevilget ramme.

Lund kulturskole:



	2018/2019	2019/2020	2020/2021	2021/2022
Antall ansatte	8	8	7	7
Antall årsverk	3,85	3,40	3,20	3,20
Antall elever	94	86	73	67
Antall elevplasser	113	108	97	97
Ledelse	0,4	0,4	0,4	0,4

Kommunedirektørens forslag til rammebudsjett for økonomiplanperioden for Lund kulturskole:

2020	2021	2022	2023	2024
2.405 300	2.405 300	2.405 300	2.405 300	2.405 300

Forslaget til budsjett for Lund kulturskole for 2022 er tilsvarende budsjettet for 2021 ekskl. lønns- og prisstigning. Eventuelle endringer i skolen av kostnadmessig art må skolen finansiere innenfor bevilget ramme.

Lund kulturskole har mange ansatte i små stillinger. Det gis god undervisning til mange barn og ungdom i kommunen og det avholdes konserter på bl.a. omsorgssenteret, egne konserter på skolen og konserter for alle innbyggere. Kommunalsjefen trekker frem at kulturskolen i Lund er et godt alternativ til barn og unge som ikke deltar i sportslige aktiviteter.

Kulturskolen har siden 2018 kuttet årlig i stillingsstørrelser og har pr. 2021 mange små stillinger.

Det er et mål for kulturskolen at de skal gi et godt og variert kulturskoletilbud for alle til en akseptabel pris. Det er et mål at alle som ønsker skal få tilbud om plass.

ØKONOMIPLAN 2022-2025 MED ÅRSBUDSJETT 2022

Lund folkebibliotek:



	2018/2019	2019/2020	2020/2021	2021/2022
Antall ansatte	3	3	3	3
Antall årsverk	2,20/1,90	1,90	1,90	2,0
Besøkstall	19 019 (18)	20 634 (19)	12 887 (stengt og reduserte åpningstider grunnet covid C19)	6 904 (mangler tall fra Ualand og Eik, mindre besøk i av barnehager og skoler grunnet covid 19)
Ledelse	0,8	0,8	0,8	0,8

Kommunedirektørens forslag til rammebudsjett for økonomiplanperioden for Lund folkebibliotek:

2022	2023	2024	2025
1 887 000	1 887 000	1 887 000	1 887 000

Forslaget til budsjett for Lund folkebibliotek for 2022 er tilsvarende budsjettet for 2021 ekskl. lønns- og prisstigning. Eventuelle endringer i driften av kostnadmessig art må skolen finansiere innenfor bevilget ramme.

ØKONOMIPLAN 2022-2025 MED ÅRSBUDSJETT 2022

Lund folkebibliotek har de siste årene gått i fra å være et rent utlånsbibliotek til å bli et aktivitetshus for ulike varierte arrangement, brukere og interessebrukere.

Det arrangeres konserter, foredrag og anskaffelse av «Makersspacerom» der det blant annet arrangeres 3D-print kurs, strikkekvelder, foreldrekurs, symaskinkurs og konkurranser.

Biblioteket deltar på mange arenaer og har i sommer lagt ut bøker i tre gapahuker i kommunen. De ansatte har også startet et samarbeid med Lund ungdomsskole hvor klassene har fast ukentlig undervisning og utlånstilbud på Lund folkebibliotek.

Det er mange faste brukere på biblioteket fordelt på både unge og eldre. Biblioteket har vært nødt til å redusere stillinger fra 2,20 årsverk til 1,9 over tid. Lund folkebibliotek publiserer og driver de elektroniske tavlene i kommunen.

Biblioteket har mål om å bli et aktivitetshus som kan tilby mest mulig variert tilbud som vil favne alle aldersgrupper. Varierte aktiviteter kan oppmuntre til lesing på ulike måter. Målet er å tiltrekke seg enda flere brukere enn hva som er tilfellet pr. i dag.

I 2021 har biblioteket startet et samarbeid med HO etaten i forhold til ungdom - med utvidede åpningstider på tirsdagene. Det har også nylig blitt ansatt en person i 20% stilling i HO etaten som skal jobbe mot ungdom. Tilbudet er ikke ferdig utredet enda.

Lundbadet:



	2018/2019	2019/2020	2020/2021	2021/2022
Antall ansatte	4	3	2	2
Antall årsverk	1,1	0,89	0,89	0,89
Besøkstall	8226 (18/19)	8868 (HSK vår)	3099	
Ledelse	0 (kommunalsjef)	0 (kommunalsjef)	0 (kommunalsjef)	0

Kommunedirektørens forslag til budsjett for Lundbadet for økonomiplanperioden innebærer at driften videreføres på 2021-nivå uten budsjettmessige endringer:

ØKONOMIPLAN 2022-2025 MED ÅRSBUDSJETT 2022

2021	2022	2023	2024
2 931 000	2 931 000	2 931 000	2 931 000

Lundbadet ble åpnet desember 2013 og har etter kommunalsjefens vurdering vært en suksess. Billettinntekter og årskort har de siste årene dekket billettørene sin lønn, mens 2020/2021 skiller seg ut med lavere dekning pga. koronapandemien. Det forventes at balansen gjenopprettes når pandemien er over.

Det drives mye god folkehelse i Lundbadet og det gjøres mye dugnadsarbeid hver eneste dag. Her tilbys det dans, treningstimer og spinning via Perlå, ulike treningstilbud i bassenget, rekreasjon i badstua, terapibasseng, boblebad og styrketrening i HSK sine lokaler. Det er mye besøk fra andre kommuner og vi tilbyr utleie til andre svømmeklubber og interesseforeninger.

Skolelevne i Lund er heldige og får et fantastisk svømme- og opplæringstilbud i grunnskolen. Lundbadet holder også livredningskurs for ansatte i kommunen og i år har vi tilbudt utelivredningskurs for egne ansatte og medlemmer av svømmeklubben.

Det er et mål for Lundbadet å kunne tilby et så bredt tilbud som mulig og å få så flest mulig til å bli fysisk aktive gjennom å bruke tilbudene. Vi ønsker at Lundbadet skal bli en møteplass.

Lundetun:



	2018/2019	2019/2020	2020/2021	2021/2022
Antall ansatte	2 billettører	2	0	0
Antall årsverk	0,4	0,4 (til 31.12.19)	0	0
Ledelse	0	0	0	0

Med bakgrunn i behov for innsparinger i driften ble kinoen vedtatt nedlagt i 2020. Etaten måtte kutte kostnader i budsjettet og kinoen gikk ikke i balanse og var for lite besøkt.

Fra og med 2020 brukes bygget til interne møter og arrangementer. Det er også utleie i bygget og dette blir håndtert av avdelingsleder kultur, med nøkkelutlevering i resepsjonen.

ØKONOMIPLAN 2022-2025 MED ÅRSBUDSJETT 2022

Kommunedirektøren ønsker å trekke frem at det er kostnadskrevende for kommunen at utleieprisen ikke dekker opp kostnadene med vask etter utleie.

Kommunedirektøren trekker videre frem at det må avsettes midler til en større renovering av bygget innen få år dersom bygningsmassen skal være funksjonell for både intern og ekstern bruk. Det er ikke avsatt midler til dette i kommunedirektørens forslag.

Kommunedirektørens forslag til budsjettramme for Lundetun for økonomiplanperioden innebærer ingen endringer fra 2021-nivået.

Budsjettet for Lundetun er på kr. 986.000 og knytter seg i hovedsak til vask og vedlikehold av bygningsmassen. En mindre andel går til strøm. Kostnader for vask og vedlikehold fordeles til de ulike virksomhetene etter nærmere fastsatte fordelingsnøkler. Pr. 2021 er det en skjevhet i fordelingsnøkklene som innebærer at Lundetun belastes med en for høy andel. Et mer korrekt nivå på kostnadene er i området +/- 500.000 på årsbasis. Fordelingsnøkklene planlegges revidert i løpet av 2022 der skjevheter rettes opp.

Kommunen har i 2021 mottatt søknad om langtidsleie av bygget fra 2022. Det tiltenkte formålet vil etter kommunens vurdering skape økt liv og aktivitet i Moi sentrum.

Lund bygdemuseum og kulturbank:



	2018/2019	2019/2020	2020/2021	2021/2022
Antall ansatte	1	1	1	1
Antall årsverk	0,4	0,4	0,4	0,4
Ledelse	0 (kommunalsjef)	0 (kommunalsjef)	0 (kommunalsjef)	0

Kommunedirektørens forslag til rammebudsjett for økonomiplanperioden for Lund bygdemuseum og kulturbank:

2022	2023	2024	2025
664 000	664 000	664 000	664 000

ØKONOMIPLAN 2022-2025 MED ÅRSBUDSJETT 2022

Lund Bygdemuseum og Kulturbank ligger ved Lund Prestegård på Moi. I den gamle prestegårdslåven ligger museet. Her oppbevares det nærmere 10 000 gjenstander. Virksomheten har også opparbeidet seg en egen eple- og pærehage med egen genbank og over 60 ulike sorter frukttrær. Det arrangeres mange ulike arrangement i regi av museet, blant annet bygdevandring, omvisninger, konserter, utstillinger og guiding. Museet jobber også mot faste elevgrupper i skolene for å spre kunnskap om lokalhistorie.

Målet for Lund bygdemuseum er å arbeide med å fremme holdninger til bevaring av kulturminner samt ta vare på gjenstander. I tillegg skal institusjonen arbeide med kulturformidling i videre forstand. Det er viktig å nå et bredt publikum og å ha nok midler til å vedlikeholde området. Hver sommer holder museet åpent og to unge turistguider både vedlikeholder og guider i området.

9.3 Helse- og omsorgsetaten



Sektor helse og omsorg har ansvar for å yte tjenester i henhold til helse- og omsorgstjenesteloven, pasient- og brukerrettighetsloven og helsepersonelloven.

HO – etaten har i likhet med øvrige etater fått et effektiviseringskrav i 2021 som må dekkes inn. For Ho-etaten utgjør dette MNOK 2,5. Inndekningen vil delvis skje gjennom lavere kompensasjon for lønns- og prisvekst i de ulike virksomhetene. Resterende del dekkes inn gjennom reduksjoner som er beskrevet nedenfor.

Oppgavene i sektoren består av:

- institusjonsdrift

ØKONOMIPLAN 2022-2025 MED ÅRSBUDSJETT 2022

- tjenester til hjemmeboende, inklusive bo-tjenester for mennesker med utviklingshemming
- legetjenester
- fysio- og ergoterapitjeneste
- helsestasjon-, skolehelsetjeneste- og jordmortjenester
- psykisk helsetjeneste
- NAV inkl. flyktning tjeneste
- kjøkken- og vaskeritjenester
- barnevern

Etaten har utfordringer med å holde seg innenfor de økonomiske rammene i en sektor der det aller meste er lovpålagt. Tidligere erfaring og demografisk utvikling peker i retning av at presset på de ulike helse og omsorgstjenestene vil øke i årene fremover.

I 2020 hadde HO-etaten et mindre forbruk på i overkant av MNOK 4,5. Dette var gledelig sett i lys av koronapandemien som har preget hele 2020. En del av mindreforbruket innenfor sykehjemmet på MNOK 3,1 skyldes delvis at vi ikke har lyktes i å rekruttere sykepleiere til kommunen. Mangel på sykepleiere har resultert i økt innleie av vikarer med lavere lønn samt at flere vakter er spart ved omrokkeringer av personalet.

HO-etaten driftet i 2020 mindre kostnadskrevende enn forventet innenfor hele 10 av 14 virksomhetsområder. Merforbruket i 2020 er i hovedsak knyttet til barnevern og legekontor/legevakttjenesten. Barnevernet gikk med et merforbruk på i underkant av MNOK 2,5 mens legekantoret og legevaktstjenesten gikk med et merforbruk på TNOK 868. Det er viktig å presisere at dette er enheter som delvis er organisert utenfor Lund kommune. HO-etaten har hatt store kostnader både i 2020 og 2021 som følge av Covid-19. Kostnader relatert til koronapandemien er i 2021 kompensert virksomhetsområdene, ref. økonomirapporten for 2. tertial 2021.

Med "en normal hverdag med økt beredskap" går kommunene fra en kontrollstrategi til en beredskapsstrategi. I likhet med andre luftveisinfeksjoner må vi akseptere noe smitte i samfunnet. Håndteringen av pandemien avhenger av hvordan sykdomsbyrden og smittesituasjonen utvikler seg. Antall pasienter skal være håndterbart for helse- og omsorgstjenesten selv om antall syke periodevis kan øke og variere mellom geografiske områder.

HO-etaten står i fremtiden overfor store utfordringer bl.a. som følge av at flere ressurskrevende brukere har søkt tjenester i 2021 eller fra 2022. Etaten har behov for mer kompetanse og mer ressurser for å lykkes med dette arbeidet. Helse- og omsorgsetaten har i tillegg store utfordringer med å rekruttere, mobilisere og utvikle nødvendig kompetanse. Rekrutteringsutfordringer blir spesielt tydelig når utviklingen de siste årene viser et bilde der

ØKONOMIPLAN 2022-2025 MED ÅRSBUDSJETT 2022

brukere som mottar kommunale helse- og omsorgstjenester har lavere funksjonsnivå og er sykere enn tidligere. I tillegg er kommunene pålagt å håndtere en større mengde medisinskfaglige og tekniske oppgaver som tidligere ble utført ved spesialisthelsetjenesten.

I 2021 ble organisasjonskartet for HO-etaten endret. Fysio- og ergoterapitjenesten sammen med hjelpemiddelsentralen ble en del av hjemmetjeneste-virksomheten, for å sikre sømløse tjenester med fokus på helhet og samhandling. I 2022 bør tjenestene innen helse og omsorg utvikles ytterligere i retning av en mer tverrfaglige helsetjeneste. Dette innebærer at de faglige ressursene må brukes mer målrettet gjennom en strukturert planlegging og oppfølging. I 2021 ble det opparbeidet plan for etablering av tilbud for hverdagsrehabilitering i hjemmetjenesten – et tilbud som har oppstart i januar 2022.

HO-etaten fikk ikke ansatt virksomhetsleder i hjemmetjenesten i april 2021, og dermed ble det naturlig å se på mulige endringer i ledelsesstrukturen i etaten. Fra 1. april har etaten hatt en felles virksomhetsleder som har ansvar både for sykehjemmet og hjemmetjenesten. Lederen har det administrative- og personalmessige ansvaret i tillegg til å være ansvarlig for den daglige driften.

En felles virksomhetsleder kan gi bedre utgangspunkt for bedre samhandling mellom disse to tjenestestedene, med felles mål og tiltak. Det ble samtidig opprettet to midlertidige stillinger som avdelingsledere, en på sykehjemmet og en i hjemmetjenesten. Stillingene er sykepleier faglige, og blir kompensert med funksjonstillegg. Avdelingslederne skal fortsatt ha sin arbeidshelg i tillegg til dagarbeid i ukedagene.

Stabssjef i helse og omsorgsetaten har fortsatt støttefunksjon for alle ledere i etaten. Ny lederstruktur er foreløpig kun et prøveprosjekt, og skal evalueres senest i våren 2022. Erfaringene hittil er meget gode.

Hverdagsrehabilitering er et tverrfaglig samarbeid der brukeren selv setter målene for rehabiliteringen, og helseteamet arbeider sammen for å nå målsettingene.

Helse og omsorgsetaten planlegger å øke bruken av velferdsteknologi som en del av tjenestetilbudet i 2022. Det er vekst i antall tjenestemottakere i hjemmetjenesten som primært kobles til yngre brukergrupper med store hjelpebehov. Mål for 2022 er å fortsette videre arbeidet og implementering av velferdsteknologi i kommunen, samt ha fokus på omsorgstrappen, hverdagsmestring, tverrfaglige samarbeid og legge til rette for at flere kan bo lengst mulig hjemme. Teknologiløsninger kan gi enkeltmennesker mulighet til mestre eget liv på en bedre måte. Dette vil kunne gi gevinster som økt trygghet, økt mestring, større frihet og selvstendighet for brukere og pårørende.

Helse- og omsorgsetaten arbeider også kontinuerlig med kvalitetsreformen "Leve hele livet". Gjennom denne reformen arbeides det med å skape et mer aldersvennlig samfunn der alle eldre skal få bedre hjelp og støtte til å mestre livet.

ØKONOMIPLAN 2022-2025 MED ÅRSBUDSJETT 2022

Lund kommune startet arbeidet i 2021 som pilotkommune for en sertifiseringsmodell mot hjemmetjenesten som Livsglede kommune. I 2022 fortsetter dette arbeidet videre.

Tjenestetilbud for brukere til bo- og avlastningstjenesten har endret karakter og det er behov for flere boliger i årene framover i bo- og avlastningstjenesten. Haukland bo- og avlastning har etablert en tjeneste i form av et ambulerende team som retter seg mot brukere som kan bo alene i en egen bolig og motta oppfølging og veiledning fra tjenestestedet.

Det er også stor økning i utfordringer knyttet til psykisk helse og rus, samt oppfølging av alvorlig psykisk syke pasienter som i større grad overføres fra spesialisttjenesten til primærhelsetjenesten. Kommunen har pr. i dag ikke et selvstendig heldøgns tilbud i egen kommune knyttet psykisk helsetjeneste og kjøper derfor disse tjenestene fra privat aktør. Dette er svært kostnadskrevenne.

Psykisk helsetjeneste i kommunen rapporterer generelt om økende antall ressurskrevende brukere som har behov for nærmest 1:1 bemanning. Dette medfører en stor ekstra kostnad for kommunen. Psykisk helsetjeneste har behov for å rekruttere flere ansatte i etaten for å kunne sikre nødvendig helsehjelp og heldøgns bemanning fra september 2021.

Helsestasjon- og skolehelsetjenesten opplever også et økende press i form av at stadig flere barn og unge strever med psykiske helseutfordringer.

I tillegg har etaten utfordringer med å rekruttere jordmor i kommunen. Riktig forebygging kan gi store gevinster. Kommunen har en lovpålagt plikt til å forebygge, gripe inn og gi barna den hjelpen de trenger. Riktig forebygging kan gi store gevinster for det enkelte barn, familien og hele samfunnet. Forskning og nasjonale føringer understreker betydningen av å gi barn og familier bistand så tidlig som mulig når barn lever i vanskelige livssituasjoner. Lund kommune har inngått i samarbeid med KoRus Vest om Tidlig Inn opplæring og innføring av BTI-modellen. Forprosjektet varer fra 1.10.21-31.05.22 og hovedprosjektet varer fra 1.6.22-31.12.23.

Lund legekantor har i 2021 fått kompensert økte kostnader forbundet med koronapandemien. Det er pt. usikkert i hvilken grad koronapandemien vil påvirke driften for 2022. Det forutsettes at legekantoret, også for 2022, kompenseres for ekstraordinære kostnader forbundet med pandemien.

Legekantoret har hatt daglig (i perioder også helger) testing av personer med mistanke om covid-19. Vaksineringsarbeidet fortsetter videre i 2022.

Med "En normal hverdag med økt beredskap" må risikovurderingen ta hensyn til at kommunen kan ha mindre oversikt over tester som utføres på grunn av økt bruk av selvtester og mindre informasjon fra smittesporingen.

HO-stab:

ØKONOMIPLAN 2022-2025 MED ÅRSBUDSJETT 2022

Tjenestested	Årsverk
HO stab	2,6

Stabsfunksjonene til kommunalsjef helse og omsorg består av økonomi, fagavdeling med vaksinekoordinator og koordinering av helse- og omsorgstjenester som krever enkeltvedtak i henhold til lov om helse og omsorgstjenester.

Kommunedirektørens forslag til rammebudsjett for økonomiplanperioden for HO-stab:

2022	2023	2024	2025
2 750 000	2 750 000	2 750 000	2 750 000

Forslaget til budsjett for HO-stab for 2022 er tilsvarende budsjettet for 2021 ekskl. lønns- og prisstigning. Eventuelle endringer i driften av kostnadmessig art må søkes finansiert innenfor bevilget ramme.

Helsestasjonen:

Helsestasjon-, skolehelsetjeneste- og jordmortjenester

Tjenestested	Årsverk
Helsesykepleie	3,4
Familiekonsulent	0,5
Jordmor	0,3
Prosjekt stilling Tidlig inn/BTI	0,6

Avdelingen inneholder svangerskapsomsorg, helsestasjonsvirksomhet for spe- og småbarn, skolehelsetjeneste for barne- og ungdomsskoler, helsestasjon for ungdom og foreldrestøttene tilbud. Barne- og familietjenester - helsestasjon og skolehelsetjenesten har ansvar for det forebyggende og helsefremmende arbeidet.

Helsestasjonen har som mål å arbeide for god fysisk og psykisk helse hos barn/ungdom i samarbeid med foreldrene. Enheten består av helsestasjon med helsesykepleiere, familiekonsulent og jordmor.

Allerede i 2020 startet helse og omsorg arbeidet for å implementere BTI (Bedre Tverrfaglig Innsats) i kommunen, dette arbeidet fortsetter i 2022 med ny ansatt prosjektleder i 40 % stilling. BTI er en samhandlingsmodell for tjenester som møter gravide, barn, unge og foreldre det er knyttet undring og/eller bekymring til. Hensikten med BTI-modellen er å kvalitetssikre helhetlig og koordinert innsats, uten at det blir brudd i oppfølgingen. BTI bidrar

ØKONOMIPLAN 2022-2025 MED ÅRSBUDSJETT 2022

til tidlig innsats, samordning og medvirkning. Modellen gir en oversikt over handlingsforløp, og kan bidra til å rette opp svikt i samhandling mellom tjenester både på lokalt, regionalt og statlig nivå.

Kommunedirektørens forslag til rammebudsjett for økonomiplanperioden for helsestasjonstjenesten:

2022	2023	2024	2025
3 351 000	3 351 000	3 351 000	3 351 000

Forslaget til budsjett for helsestasjonstjenesten for 2022 er tilsvarende budsjettet for 2021 ekskl. lønns- og prisstigning. Eventuelle endringer i driften av kostnadmessig art må søkes finansiert innenfor bevilget ramme.

Lund legekantor:

Helseavdeling, Lund legekantor

Tjenestested	Årsverk
Legekantor, legesekretær	2,6
Fastleger	3
Turnuslege	1

Lund legekantor består av kommuneoverlege, offentlig legetjeneste og Lund legekantor. Offentlig legetjeneste innebærer arbeidet som kommunelege, tre fastleger, tilsynslege på sykehjem, helsestasjonslege, skolelege og en lege i spesialisering (tidligere kalt «turnuslege»).

Kommunedirektørens forslag til rammebudsjett for økonomiplanperioden for Lund legekantor:

2022	2023	2024	2025
3 398 064	3 398 064	3 398 064	3 398 064

Forslaget til budsjett for Lund legekantor for 2022 er tilsvarende budsjettet for 2021 ekskl. lønns- og prisstigning. Eventuelle endringer i driften av kostnadmessig art må søkes finansiert innenfor bevilget ramme.

ØKONOMIPLAN 2022-2025 MED ÅRSBUDSJETT 2022

NAV Lund og Flyktningetjenesten (inngår i NAV Lister fra 2022)

Tjenestested	Kommunale årsverk
NAV Lund	1,9
Flyktning tjeneste	1,2

I tillegg til de kommunale stillingene på 3,1 årsverk kommer 3,15 årsverk statlige stillinger.

NAV Lund utfører både statlige og kommunale oppgaver. Enheten følger hovedprinsippet om helhetlig oppfølging og veilederne jobber på tvers av statlige og kommunale tjenester.

Arbeid og aktivitet er hovedsatsingsområdet i NAV. Det å gi mennesker muligheter til å være i inntektsgivende arbeid og kunne forsørge seg selv og sin familie, er med på å bekjempe sosiale forskjeller og er helsefremmende. NAV Lund har ansvar for de kommunale oppgavene etter lov om sosiale tjenester i NAV. Dette innebærer opplysning, råd og veiledning, kvalifiseringsprogrammet, økonomisk sosialhjelp, midlertidig husvære, økonomisk rådgivning, herunder frivillig bankforvaltning og gjeldsrådgivning.

Meld. St. 33 (2015–2016) «NAV i en ny tid – for arbeid og aktivitet», trekker opp linjene for hvilken retning regjeringen ønsker for Arbeids- og velferdsforvaltningen. Gjennom stortingsmeldingen gis det ramme for utvikling av partnerskapet for mål om å gi NAV-kontorene mer myndighet og større handlingsrom.

Etter initiativ fra NAV Rogaland ble det i 2019/2020 startet en dialog mellom administrasjonen i Lund kommune og representanter fra NAV fra både lokalt og regionalt nivå. NAV Lister deltok også. Konklusjonen/anbefalingen fra NAV Rogaland inkl. NAV Agder ble at NAV Lund burde innlemmes NAV Lister-samarbeidet.

NAV Lister er organisert som et vertskommunesamarbeid med Kvinesdal kommune som vertskommune. I dialogen ble NAV Lister sett på som den mest naturlige løsningen, bl.a. på bakgrunn av felles bo- og arbeidsmarkedsregion. Aktørene mente at dette var den beste løsningen for å sikre gode og arbeidsrettede tjenester til innbyggerne i Lund kommune i årene fremover.

Øvrige samarbeidskommuner i NAV Lister er Farsund, Flekkefjord, Lyngdal og Sirdal kommune. Hovedformålet er å kunne gi NAV kontorene mer fullmakter og økt handlingsrom gjennom økt kompetanse, mindre sårbarhet og større fagmiljø. NAV Lister skal betjene hele regionen og gi et likt og bedre tjenestetilbud med mål om å få flere innbyggere i arbeid, utdanning og aktivitet. Arbeidsoppgavene til NAV er ikke de samme i den enkelte kommune, men varierer over tid. Fleksibel bruk av fagfolkene i NAV der de til enhver tid kan brukes der de trengs mest, og som ikke hindres av kommunegrensene, er derfor et svært viktig poeng. Arbeidet organiseres ut fra et hovedkontor i vertskommunen. NAV Lister skal være representert i alle deltakerkommunene

ØKONOMIPLAN 2022-2025 MED ÅRSBUDSJETT 2022

Flyktning tjenesten er en tilhørende enhet ved NAV Lund og videreføres i NAV-Lister. Tjenesten håndterer alt fra bosetting av flyktningen til vedtak om sosialhjelp, samt ansvarlig etat for introduksjonsprogrammet og gjennomføringen av dette sammen med den enkelte flyktning.

Ny lov om integrering trådte i kraft fra 1. januar 2021. Dette førte til store endringer i kommunene. Blant annet ble det innført individuelle minimumskrav i norsk. Dette krever mer tilrettelegging av voksenopplæringen. Endringene sier at programmet minst skal inneholde opplæring i norsk, opplæring i samfunnskunnskap, kurs i livsmestring samt arbeids- eller utdanningsrettede tiltak. Deltakere som har barn, skal i tillegg delta på kurs i foreldreveiledning.

Kommunedirektørens forslag til rammebudsjett for økonomiplanperioden for Nav Lister og flyktingetjenesten:

2022	2023	2024	2025
7 100 000	7 100 000	7 100 000	7 100 000

NAV Lister har i samarbeid med NAV Lund utarbeidet forslag til budsjett for 2022. Kommunalsjefen har lagt dette til grunn for Lund kommune sin andel i NAV Lister samarbeidet. Lund kommune er ny i samarbeidet og det kan derfor være krevende mht. budsjettering første driftsår.

For øvrig informasjon om NAV Lister samarbeid og endringer som følge av denne omleggingen vises det til tidligere saksframlegg.

Dalane barnevern

Tjenestested	Årsverk
Dalane barnevern	26,8

Eigersund kommune er vertskommune for Dalane barnevern med Lund og Sokndal som samarbeidskommuner. Bjerkreim kommune deltar i samarbeid om barnevernvakt.

Dalane barnevern har i perioden 2015-2020 arbeidet systematisk for å sikre overholdelse av lovpålagte krav, herunder frister for saksbehandling, utarbeidelse av tiltaksplaner og omsorgsplaner, tilsyn og oppfølging av fosterhjem samt kvartalsvis evaluering. Dalane barnevern har nå over tid vært i en situasjon der formelle lovkrav overholdes, og gode strukturer er etablert. Kommunene i barnevernsamarbeidet ønsker å videreutvikle kvaliteten i tjenesten, og ser kvalitetsplanen i sammenheng med forberedelse til ny barnevernlov og barnevernsreform som iverksettes i 2022.

ØKONOMIPLAN 2022-2025 MED ÅRSBUDSJETT 2022

Barnevernsreformen gir mer ansvar til kommunene på barnevernsområdet, og styrker kommunenes forebyggende arbeid og tidlig innsats. Reformen trer i kraft i 1.1.2022. Målet er at endringer i barnevernet skal bidra til at flere utsatte barn og familier får den hjelpen de trenger på et tidlig tidspunkt. Barnevernsreformen gir kommunene et større ansvar for barnevernet, både faglig og økonomisk. Dette stiller krav til ledelse i barnevernet, til kommunens styring av barnevernet og til det samlede familiestøttene arbeidet.

I beregningen av kostnadene på de oppgaver som overføres til kommunene har Barne- og familiedepartementet tatt utgangspunkt i Bufetat sin kostnad tilbake i 2019.

Som del av rammetilskuddet, under saker med særskilt fordeling, mottar Lund kommune ca. MNOK 1. i 2022 som en kompensasjon for endringer innenfor barnevernsområdet.

Som en del av reformen legges det opp til økning av de kommunale egenandelene ved kjøp av statlige tiltak. For flere kommuner vil det være forskjeller mellom kommunenes faktiske utgifter til statlige barneverntiltak i 2019 (innbetalte egenandeler fra kommunene), og fordeling av et tilsvarende beløp etter delkostnadsnøkkelen for barnevern i inntektssystemet til kommunene. Foreløpige beregninger viser at dette vil gi omfordelingseffekter, og at det er kommuner som vil få lavere økning i frie inntekter enn deres faktiske utgifter til statlige tiltak i 2019.

Kommunedirektørens forslag til rammebudsjett for økonomiplanperioden for Lund kommune sin andel av Dalane Barnevern:

2022	2023	2024	2025
12 200 000	12 200 000	13 000 000	13 000 000

Kommunedirektørens budsjettforslag innebærer en økning av rammen på 1,1 millioner kroner fra 2021-nivå. Det er forventet at rammen må økes ytterligere i årene som kommer – når overgangsordningene ifm. barnevernsreformen utgår.

Lund sykehjem

Tjenestested	Årsverk
Sykehjem	34,5

Lund sykehjem ble 29.11.17 det første sertifiserte Livsgledehemmet i Rogaland. Gjennom livsgledearbeidet lages det rutiner og rytmer i hverdagen på sykehjemmet som gjør det enklere å tilfredsstille de kulturelle, åndelige og sosiale behovene til hver enkelt beboer. Livsglede sykehjem må re-sertifiseres hvert år og siste re-sertifisering ble gjennomført 19.11.2020.

ØKONOMIPLAN 2022-2025 MED ÅRSBUDSJETT 2022

langtidsplasser	korttidsplasser	avlastningsplass	lindrende	KØH
23	2	1	1	1

Kommunedirektørens forslag til rammebudsjett for økonomiplanperioden for Lund sykehjem:

2022	2023	2024	2025
30 807 000	30 807 000	30 807 000	30 807 000

Forslaget til budsjett for Lund sykehjem for 2022 er tilsvarende budsjettet for 2021 ekskl. lønns- og prisstigning. Eventuelle endringer i driften av kostnadmessig art må søkes finansiert innenfor bevilget ramme.

Hjemmetjenesten:

Tjenester til hjemmeboende, inklusive bo-tjenester for mennesker med utviklingshemming, dagtjenesten og fysio- og ergoterapitjeneste

Tjenestested	Årsverk
Hjemmetjenesten	21,5
Fysio- og ergoterapitjenesten	2

Tjenester i henhold til helse- og omsorgstjenesteloven, herunder dagtilbud, praktisk bistand, hjemmesykepleie, omsorgsbolig med og uten helsedøgns bemanning.

Hjemmetjenesten har fokus på "hva er viktig for deg" for å kunne bidra til at flere kan bo lengst mulig i egen bolig ved å ha økt fokus på hverdagsmestring. Implementering av velferdsteknologi er sentralt i dette arbeidet.

I 2021 ble fysio- og ergoterapitjenesten organisatorisk flyttet under hjemmetjenesten, der hjelpemiddelsentralen allerede er organisert. Ny organisering har gitt mer helhetlige tjenester til innbyggere og i høst ble det etablert et eget hverdagsrehabiliteringsteam.

Hverdagsrehabilitering er tidsbegrenset (ca. 4 uker) intensiv og målrettet rehabilitering i hjemmet, rehabiliteringen starter tidlig etter funksjonsfallet (tidlig innsats). Denne tjenesten ble etablert for å redusere belastningen på sykehjemmet, og for å styrke pasientenes rehabiliteringsforløp slik at de kan bli mest mulig selvhjulpne i eget hjem. Tjenestene skal være samordne, tilgjengelige og tilpasset til innbyggere.

Dagtilbud

Tjenestested	Årsverk
Dagsenter	1

ØKONOMIPLAN 2022-2025 MED ÅRSBUDSJETT 2022

Hagestuå	1,7
----------	-----

To dagsenter har aktivitetstilbud for hjemmeboende. Det tilrettelegges for individuelle aktiviteter basert på brukers mestringsnivå og interesser i tillegg til felles aktiviteter. Hagestuå gir hver ukedag tilbud til opptil 9 hjemmeboende med demenssykdom eller kognitiv svikt.

Lund kommune har også hukommelsesteam som er en tverrfaglig gruppe av helsepersonell i kommunehelsetjenesten som har ansvar for utredning av personer ved mistanke om demens. Hukommelsesteamet har også oppfølging av personer med demens og deres pårørende.

Kommunedirektørens forslag til rammebudsjett for økonomiplanperioden for hjemmetjenesten:

2022	2023	2024	2025
15 375 000	15 375 000	15 375 000	15 375 000

Forslaget til budsjett for hjemmetjenesten for 2022 er tilsvarende budsjettet for 2021 ekskl. lønns- og prisstigning. Eventuelle endringer i driften av kostnadmessig art må søkes finansiert innenfor bevilget ramme.

Kommunedirektørens forslag til rammebudsjett for økonomiplanperioden for fysio- og ergoterapitjenesten:

2022	2023	2024	2025
2 368 000	2 368 000	2 368 000	2 368 000

Forslaget til budsjett for fysio- og ergoterapitjenesten for 2022 er tilsvarende budsjettet for 2021 ekskl. lønns- og prisstigning. Eventuelle endringer i driften av kostnadmessig art må søkes finansiert innenfor bevilget ramme.

ØKONOMIPLAN 2022-2025 MED ÅRSBUDSJETT 2022

Kjøkken- og vaskeritjenester

Tjenestested	Årsverk
Kjøkken og vaskeri	6,6

Omsorgssenterets kjøkken produserer rundt 100 middager daglig som inntas på sykehjemmet, i kantina eller kjøres ut til hjemmeboende. Tjenesten skal sikre systematisk ernæringsarbeid, god variasjon og valgfrihet i menyen, mat etter årstidene.

Smak og lukt er viktig og derfor er beboere også med på å tilberede enkle måltider. Det lages mye god mat, og bakes sammen med beboere. Avdelingskjøkken er et godt supplement og bidrar til aktivitet for brukerne, og er en del av Livs glede sykehjem. Når maten lages nær og i direkte kontakt med beboere er det lettere å fange opp ønsker og behov. Kjøkkenet ligger også i nærheten av spisestuen der beboerne kan kjenne den gode duften av nylaget mat.

Kommunedirektørens forslag til rammebudsjett for økonomiplanperioden for kjøkken- og vaskeritjenester:

2022	2023	2024	2025
4 100 000	4 100 000	4 100 000	4 100 000

Kommunedirektørens forslag innebærer en videreføring av driften ved kjøkken og vaskeritjenesten tilsvarende 2021 nivå. Eventuelle endringer i driften av kostnadmessig art må søkes finansiert innenfor bevilget ramme.

Psykisk helsetjeneste

Tjenestested	Årsverk
Psykisk helse	4,2
Prosjektstillinger	2

Psykisk helse- og rustjenester gir oppfølging og behandling til personer både med milde, kortvarige, langvarige og alvorlige utfordringer og lidelser i alle aldre. Enheten arbeider for at mennesker kan leve meningsfulle liv på tross av psykisk helse.

I 2020 ble det registrert 120 brukere ved psykisk helse, hvor 45 var nye henvisninger, primært fra Nav, helsestasjon og fastleger. Det er primært seks ansatte med ulike tverrfaglige utdanninger som jobber som miljøterapeuter ute i feltet. Det brukes flere timer daglig ute i hjemmene, og i løpet av disse timene per uke jobbes det aktivt etter modeller som omhandler å kartlegge, sette mål, tiltak og jevnlig evaluere disse. Det gis tilbud om

ØKONOMIPLAN 2022-2025 MED ÅRSBUDSJETT 2022

ulike kurs. Blant annet veiledning i foreldre- ferdigheter, mestring av belastning (KIB) og mestring av depresjon (KID).

Aktivitetssenteret er åpent to dager og en kveld i uken og har fokus på fysisk aktivitet som integrert behandling i psykisk helsevern. Senteret legger til rette for aktiviteter for deltakerne etter behov, interesser, ressurser og funksjonsnivå. Kost og ernæring har en sentral plass. NAV og andre samarbeidspartnere bruker senteret som et tiltak i ulike rehabiliteringsprosesser.

I 2021 ble det etablert 100 % ruskonsulent og 100 % miljøterapeut prosjektstilling i to år med mulighet for forlengelse i 50 % stilling.

Utpå høsten 2021 er det et stort behov for å etablere et døgnbemannet bofelleskap i Lund kommune for 4 personer med alvorlig psykisk lidelse og med moderat til alvorlig funksjonssvikt på flere livsområder. Kommunen kjøper nå tjenester fra privat aktør og psykisk helsetjeneste i kommunen rapporterer generelt om økende antall ressurskrevende brukere som har behov for nærmest 1:1 bemanning. Psykisk helsetjeneste har behov for å rekruttere flere ansatte i etaten for å kunne sikre nødvendig helsehjelp og heldøgns bemanning fra september 2021.

Kommunalsjef helse og omsorg opplyser om at det er svært krevende å ivareta kommunens ansvar for personer med rus/psykiatrilidelser med dagens bygningsmasse. Kommunalsjefen trekker frem at det er et umiddelbart behov for oppføring av rusboliger. Dette er kommentert ytterligere under etatens investeringsbehov for 2022.

Kommunedirektørens forslag til rammebudsjett for økonomiplanperioden for psykisk helsetjeneste:

2022	2023	2024	2025
10 200 000	10 200 000	10 200 000	10 200 000

Kommunedirektørens forslag innebærer en kraftig økning i budsjett for psykisk helsetjeneste. Kommunedirektøren har for 2022 innarbeidet MNOK 4,3 i økt rammebudsjett for psykisk helsetjeneste. En vesentlig del av økningen i rammen medgår til å finansiere kjøp av tjenester fra privat aktør. Kommunalsjef for helse og omsorg mener det er svært viktig at Lund kommune bygger opp et eget tilbud slik at man i fremtiden unngår å måtte kjøpe svært dyre tjenester fra eksterne leverandører.

ØKONOMIPLAN 2022-2025 MED ÅRSBUDSJETT 2022

Haukland bo og avlastning

Tjenestested	Årsverk
Bo- og avlastning	19,74

Enheten yter omsorg, avlastning, opplæring og praktisk bistand til barn, mennesker med utviklingshemming, autismespekterlidelser og andre diagnoser. Avdelingen gir tilbud til aktiviteter, helse- og fritidstilbud, alt etter brukerens individuelle behov.

Haukland bofelleskap har tilbygg med 5 leiligheter til fastboende og fra 2021 ble bo tilbudet økt med 4 nye omsorgsboliger i nærheten av Haukland bofelleskap. Fra januar 2022 er det meldt behov for flere ressurser i tjenesten og den nye turnusen blir satt i gang.

Avlastningstjenesten gir tilbud i form av opphold i avlastningsbolig for kortere eller lengre tidsrom. Tilbudet er for mennesker med nedsatt funksjonsevne og bor fortsatt i foreldrehjemmet, tilbudet skal primært være avlastning for pårørende med særlig tyngende omsorgsbehov.

Aktivitetssenteret i Fossekallen gir arbeid og aktivitetstilbud til 4-5 personer. Tilbudene er variert med hovedvekt på tilrettelagte arbeidsoppgaver eller annen form for aktivitet. Tilbudet gis til voksne personer med nedsatt funksjonsevne og brukere med andre utfordringer.

Kommunedirektørens forslag til rammebudsjett for økonomiplanperioden for Haukland bo og avlastning:

2022	2023	2024	2025
14 900 000	14 900 000	14 900 000	14 900 000

Kommunedirektørens forslag innebærer en økning av rammen med TNOK 700 sammenliknet med 2021 nivå. Dette er ekskl. lønns og prisvekst. Kommunedirektøren understreker at det er et økende press på tjenesten og at det i nær fremtid vil være behov for å bygge ut bygningsmassen for å kunne imøtekomme de økte behovene.

9.4 Plan, næring og miljøetaten



Sektor for plan- næring og miljø har ansvar for å yte tjenester hovedsakelig i henhold til plan- og bygningsloven, matrikkelloven, brann- og eksplosjonsvernloven og jordloven.

PNM – etaten har i likhet med øvrige etater fått et effektiviseringskrav i 2021 som må dekkes inn. For PNM-etaten utgjør dette MNOK 0,6. Inndekningen vil delvis skje gjennom lavere kompensasjon for lønns- og prisvekst i de ulike virksomhetene.

Opgavene i sektoren består hovedsakelig av:

- Vedlikehold av vei, anlegg, VA-anlegg, boliger, bygg
- Drive brannvesen
- Vaktmester- og servicetjenester til kommunens etater
- Servicetjenester til kommunens innbyggere
- Drikkevannsforsyning
- Avløpshåndtering
- Avfallshåndtering/gjenvinning
- Klima- og miljøvern
- Landbruksforvaltning
- Viltforvaltning
- Byggesaksbehandling
- Delingssaker etter matrikkelloven

- Planbehandling
- Beredskapsarbeid

Utfordringer i perioden

Vedlikehold:

Det har de siste år vært utfordrende å opprettholde et tilfredsstillende vedlikehold både på veier/anlegg samt på bygninger. Dette skyldes at etaten de senere år har hatt forholdsvis stramme økonomiske rammer. Det vil være svært viktig i kommende periode å opprettholde det nivået som er i 2021 – det vil være på et minimum, men likevel tilstrekkelig for å kunne ivareta etatens oppgaver på et forsvarlig nivå. Kommunalsjefens vurdering er at det etter forholdene utføres et bra vedlikehold på de områder som etaten har ansvar for.

Det er utfordrende for etaten at kostnadene forbundet med relativt enkle vedlikeholdsoppgaver har økt betydelig de siste årene som følge av nye krav og lover fra sentralt hold. Dette gjelder nesten på alle felt, fra drift av heiser til legging av kabelgrøfter etc. Utviklingen har gått i retning av å bli mer vidløftig sammenliknet med tidligere praksis. Dette medfører videre relativt sett for høye kostnader sett mot resultatet av arbeidet som utføres.

Bemanning:

Med de endringer som er gjort i 2021 i administrasjonen, er de administrative ressursene nede på et absolutt minimum for å kunne opprettholde en tilstrekkelig god tjeneste. Det vil naturlig medføre at det kontinuerlig må vurderes hva som skal prioriteres – og en del oppgaver må nødvendigvis falle bort.

Uteseksjonen har i flere år fått utvidede oppgaver med bl.a. flere bygg å vedlikeholde. Bemanningen er uendret de siste 20 år. Noe av økningen i arbeidsmengde kompenseres ved innkjøp av tjenester fra andre.

I 2021 har det vært til dels store utskiftninger i personell. Dette gjelder også sentrale personer som har vært lenge i kommunens tjeneste, som i 2021 er avgått med pensjon. Flere av disse sitter på kompetanse som det er viktig å videreføre. Etaten opplever dette som en stor utfordring og forventer at det vil gå opp mot 2 år før kompetansen er tilstrekkelig overført til nye ansatte.

Det vil være utfordrende å skaffe nye, kvalifiserte medarbeidere til noen av de stillingene som etterhvert blir ledige.

Kommunalsjefen ønsker å tilføye at PNM-etaten drives godt til tross for de utfordringer som er belyst ovenfor. De vedtatte årsbudsjettene er et viktig styringsredskap for kommunalsjefen.

ØKONOMIPLAN 2022-2025 MED ÅRSBUDSJETT 2022

Årsverk i PNM etaten	
Arbeidssted	Årsverk
PNM Stab	3,6
Landbruk	1
Brannvesen	0,12
Uteseksjon og renhold	17,50
Sum	22,2

PNM-beskrivelse

Klima og miljø:

I PNM etaten er klima og miljø er et sektorovergripende tema. Alle i PNM administrasjonen jobber tidvis med dette temaet som et resultat av at klima og miljø hensyn er en integrert del av saksbehandlingen og forvaltningen. I den senere tid har kommunalsjef PNM hatt et større ansvar for området og har bl.a. utarbeidet en «klima og energiplan» som skal til politisk behandling. Det forventes at «klima og energiplanen» blir vedtatt i første kommunestyremøte i 2022.

Kommunalsjef PNM:

Kommunalsjefen har siden tiltredelse i stillingen også fungert som driftssjef for å kunne holde en ingeniørstilling vakant. I 2021 ble denne ingeniørstillingen fjernet fra organisasjonskartet og også fra budsjettet. Det arbeides med en løsning for å redusere utfordringene dette vil medføre når ny kommunalsjef for PNM-etaten skal ansattes.

Ansvarsområder for stillingen er ellers å lede avdelingen, all drift ute inklusive VAR-sektoren, beredskapskoordinator i hele kommunen, lede byggeprosjekter, politiske utvalg, personalansvarlig for avdelingen, ansvarlig for HMS og interne rutiner, ansettelse, budsjett/økonomi og saksbehandling.

Avdelingsingeniør A:

Stillingen er ansvarlig for planverk, brannforebygging, kartforvaltning, avløp spredt bebyggelse, eiendomsskatt, byggeledelse for kommunal byggekomite, saksbehandling.

Avdelingsingeniør B:

Stillingen er ansvarlig for byggesaksbehandling, eiendom, trafikkikkerhet, spillemidler, byggeprosjekt og saksbehandling.

Formann ute:

Stillingen er ansvarlig for alle fagarbeiderne og alle renholderne i kommunen.

ØKONOMIPLAN 2022-2025 MED ÅRSBUDSJETT 2022

Ansvarsområdet er ellers vedlikehold av kommunens bygg og boliger, uteområder, veier og anlegg. I tillegg drift og vedlikehold av VA-anleggene på Moi, Eik og Heskestad. Avdelingen har også ansvar for graving ved begravelser, samt vedlikehold av kirkegårdene.

Landbrukssjef:

Stillingen er ansvarlig for alt innen landbruket, oppdatering av kartverk, gatelysansvarlig i kommunen og saksbehandling.

Fra 2022 er planen at det skal være en felles skogforvaltning i Dalane.

Merkantil:

Denne stillingen er nå besatt av ny medarbeider i 60 % stilling. Det forutsettes at skogbruksforvaltning da blir en fellestjeneste for Dalane fra 1.1.2022.

Vegvedlikehold:

Kontraktører på vintervedlikehold har fra og med kommende sesong fått doblet sin beredskap for å komme på høyde med markedet. Dette utgjør en ekstrautgift på ca. 300.000 kr og er innarbeidet i budsjettet for etaten.

Brann- og ulykkesvern

Det vil være viktig å tenke nytt i forhold til utfordringen med å få ny brannsjef når dagens brannsjef går av med pensjon. Med dagens krav til kompetanse vil det være vanskelig å finne kandidater som kan ivareta både kommunalsjefrollen og brannsjefrollen. Et alternativ er å kjøpe brannsjeftjeneste fra Flekkefjord som vi i dag har nært samarbeid med. Samtidig må det opprettholdes en god beredskap lokalt i Lund, med tilsvarende vaktordning som brannsjefen i dag har. Det arbeides med en konkret løsning mht. fremtidig organisering av brannsjefs-rollen i Lund.

VAR-TJENESTER:

Renovasjon og slamtømming ivaretas av ekstern leverandør. De innledende samtalene med IVAR (Interkommunalt vann, avløp og renovasjon) har ikke resultert i noe konkret samarbeid. På bakgrunn av dette så driftes VA-anleggene videre av PNM-etaten i Lund kommune.

Gebyr for vann foreslås redusert med 10 % for 2022 mens gebyr for avløp foreslås økt med 10 %.

Øvrige avgifter/priser reguleres med 3 % der ikke annen lovgivning er gjeldende.

Husleieprisene justeres med 2 % for 2022.

Se kapittel 7.1 for ytterligere kommentarer omkring selvkostområdet.

ØKONOMIPLAN 2022-2025 MED ÅRSBUDSJETT 2022

Kommunedirektørens forslag til rammebudsjett for de ulike virksomhetene i PNM –etaten er som følger:

Kommunedirektørens forslag til rammebudsjett PNM-etaten 2021-priser				
Virksomhet	2022	2023	2024	2025
PNM-stab	2 950 000	3 750 000	2 950 000	2 950 000
Landbrukskontor	940 000	940 000	940 000	940 000
Vegvedlikehold	3 227 000	3 227 000	3 227 000	3 227 000
Brann- og ulykkesvern	2 246 000	2 346 000	2 346 000	2 346 000
Driftsavdeling	0*	0*	0*	0*
Vedlikehold/renholdstjenester	0**	0**	0**	0**
VAR-tjenester ***	-4 896 000	-4 896 000	-4 896 000	-4 896 000

*Driftsavdelingens budsjett er et nullsum-budsjett internt i PNM-etaten. Det reelle budsjettet til driftsavdelingen ligger på øvrige virksomhetsområder i etaten.

* Budsjett for uteseksjon og renholdere er et nullsum-budsjett for PNM-etaten. Det reelle budsjettet for uteseksjonen og renholdere ligger på samtlige virksomheter i kommunen, eks. sykehjem, rådhus, skoler og barnehager.

*** VAR-tjenester beregnes til selvkost. I selvkost inngår bl.a. deler av lønn til ulike ansatte i kommunen.

Kommunedirektørens forslag innebærer en reduksjon i rammen tilsvarende TNOK 300 som utgjør etatens effektiviseringskrav i 2022. Etaten har fått økning av rammen TNOK 100 for varig økning i utgifter til kjøp av brantjenester i 2022 (halvårsvirkning).

I tillegg er etaten kompensert for økte driftskostnader som følge av Dalane felles skogbruk som trer i kraft i 2022. Videre er rammen økt med TNOK 20 i økte driftsutgifter til dagsturhytten.

Dette driftsnivået er videreført i hele økonomiplanperioden. Innsparingene på TNOK 300 søkes realisert gjennom lavere kompensasjon for lønns og prisvekst.

Gebyrer og avgifter 2022:

Det fremmes egen sak for kommunestyret ang. justering av gebyrer og avgifter i Lund kommune for 2022.

ØKONOMIPLAN 2022-2025 MED ÅRSBUDSJETT 2022

9.5 Oversikt etatenes driftsbudsjetter

	2021	2022	2023	2024	2025
(1000 kr)	Budsjett	Budsjett	Øko.plan	Øko.plan	Øko.plan
Sentraladministrasjonen	-19 385	-20 315	-20 706	-20 926	-20 806
Lønns- og prisstigning	-400	-300	-300		
Innsparing/effektivisering	150	200	200		
Varige endringer etter revidert - ks vedtak 026/20	-350				
Innkjøps samarbeid IAV - reforhandling og nye rammeavtaler	-160	100			
Omlegging finansiering tilskudd til tros- og livssynssamfunn	500				
Midl. besparelse 50% stilling permisjonsavvikling	150	-150			
Konsulentbistand kommuneplan (samfunnsdel)		-100	100		
Valg	-170	170	-170	170	-170
Årlige økninger av lisenser, medlemskap osv.	-400	-100	-50	-50	-50
Økning i budsjett kontroll/tilsyn	-100	-71			
Kirken reduksjon av kommunale rammer	100	60			
Lund Kirke: Kirkeorgel	50				
Sentrums-/næringsutvikling regionale prosjekter	-300	-200			
Utgift	-20 315	-20 706	-20 926	-20 806	-21 026
Prisstigning inntekter	-				
Inntekt	-	-	-	-	-
Netto utgift	-20 315	-20 706	-20 926	-20 806	-21 026
	2021	2022	2023	2024	2025
Oppvekst- og kulturetaten	-122 251	-119 141	-122 071	-120 071	-119 071
Lønns- og prisstigning	-2 650	-2 400			
Justering oppr. etatsramme	3 000				
Justering brutto utgifter		-2 000			
Innsparing/effektivisering	2 200	1 500	1 000		
Omlegging drift barnehage (plasstilbud)			1 000	1 000	
Reduksjon i tilskudd til lag/foreninger	260				
Skoleadministrasjonssystem (Visma flyt)		-130			
Reduksjon i tilskudd til fritidsklubben	100				
Økte kostnader SFO rett til gratis opphold	-100				
Krav om kjøp av tilsyn i barnehager	-100	100			
Opprettholdelse barneskoler med driftstilpasninger	400				
Utgift	-119 141	-122 071	-120 071	-119 071	-119 071
Prisstigning inntekter	343	338			
Justering brutto inntekter		2 000			
Reduksjon i foreldrebetaling 3-4 trinn		-100			
Reduksjon i etatsinntekt som inngår i rammetilskudd	-500				
Inntekt	11 276	13 514	13 514	13 514	13 514
Netto utgift	-107 865	-108 557	-106 557	-105 557	-105 557

ØKONOMIPLAN 2022-2025 MED ÅRSBUDSJETT 2022

	2021	2022	2023	2024	2025
(1000 kr)	Budsjett	Budsjett	Øko.plan	Øko.plan	Øko.plan
Helse- og omsorgsetaten	-120 967	-123 467	-131 167	-130 167	-130 167
Lønns- og prisstigning	-2 650	-2 400			
Justering oppr. etatsramme økte utgifter barnevern	-2 000				
NAV		-500			
Økte kostnader barnevern pga. barnevernsreformen		-1 000			
Psykisk helsetjeneste		-4 300			
Haukeland bo og avlastning		-700			
Økte driftskostnader legevaktssamarbeid		-300			
Innsparing/effektivisering	2 500	1 500	1 000		
Reduksjon i vikariatstilling NAV 1 årig	-350				
Utgift	-123 467	-131 167	-130 167	-130 167	-130 167
Prisstigning inntekter	664	668			
Økt brukerbetaling					
Reduksjon i etatsinntekt som inngår i rammetilskudd	-500				
Inntekt	22 832	23 500	23 500	23 500	23 500
Netto utgift	-100 635	-107 667	-106 667	-106 667	-106 667
	2021	2022	2023	2024	2025
Plan, næring og miljøetaten	-34 902	-18 802	-19 082	-19 732	-18 932
Lønns- og prisstigning	-400	-400			
Innsparing/effektivisering	600	300	250		
Økte utgifter til vegvedlikehold generelt (nye brøytekontrakter)	-300				
Reguleringsplan innkjørsel Holamonen	200				
Økte utgifter til kjøp av brannsjef/forebyggende tjenester		-100	-100		
Konsulentbistand kommuneplan (arealdel)			-800	800	
Økte driftskostnader Dalane felles skogbruk		-60			
Drift dagsturhytte		-20			
Intern teknisk justering kostnader	16 000				
Utgift	-18 802	-19 082	-19 732	-18 932	-18 932
Intern teknisk justering inntekter	-16 000				
Prisstigning inntekter	400	100			
Reduksjon i leieinntekter (SANA)	-900				
Inntekt	14 511	14 611	14 611	14 611	14 611
Netto utgift	-4 291	-4 471	-5 121	-4 321	-4 321

10. Investeringer

I oversikten nedenfor fremgår kommunedirektøren sitt forslag til investeringer for perioden 2022-2025. Kommunedirektøren er tilbakeholden med å innarbeide investeringer i økonomiplanperioden og ønsker ikke å signalisere investeringsmidler dersom det ikke er svært sannsynlig at midlene også blir bevilget 1-3 år frem i tid.

Følgende oversikt er gjeldende ut fra kommunedirektørens forslag:

Beskrivelse	Ramme	2022	2023	2024	2025
1 Egenkapitalandel KLP	Investering	650	650	650	650
2 Renovering kirketårn Lund kirke	Investering	0	380	0	0
3 IKT/adm investeringer - digiprojekt	Investering	300	300	300	300
4 Lekeplasser	Investering	100		100	0
5 Oppgradering Kvernfossen kraftverk	Investering	0	0	150	0
6 Data i skolen	Investering	200	200	200	200
7 Cromebook	Investering	400	400	400	400
8 Visma flyt skoleadm. (implementeringskostnad)	Investering	150	0	0	0
9 Forprosjekt renovering "huset - kulturskolen"	Investering	200	0	0	0
10 Sykehjem, senger, medisinsk utstyr etc.	Investering	100	0	100	0
11 Medisinrom hjemmesykepleien	Investering	0	150	0	0
12 Renovering omsorgsbolig/sykehjem	Investering	0	1 000	0	0
13 Ny minibuss dagsenter/sykehjem	Investering	800	0	0	0
14 Sprinklinganlegg Eikeland bofellesskap	Investering	100	0	0	0
15 Utbygging Haukeland bo og avlasting	Investering	10 000	0	0	0
16 Bygging av rusboliger	Investering	6 000	0	0	0
17 Takheiser sykehjem	Investering	120	0	120	0
18 Velferdsteknologi	Investering	200	200	200	200
19 Nytt inventar sykehjem	Investering	0	200	0	0
20 Datautstyr ifm. journalsystem	Investering	100	0	0	0
21 Asfalt kommunale veger	Investering	800	800	800	800
22 Ny plenklipper	Investering	150	0	0	0
23 Ferdigstillelse Moi gamle bru - nedstrøms	Investering	400	0	0	0
24 Ny gangbru over Moisåna (øvre ramme)	Investering	3 125	0	0	0
25 Nye gateløys	Investering	400	400	400	400
26 Andel flomsikring Moisåna (fellesprosjekt)	Investering	0	0	5 000	0
SUM		24 295	4 680	8 420	2 950
Egenkapitalandel KLP		650	650	650	650
Lund kirkelig fellesråd		0	380	0	0
Sentraladministrasjonen		300	300	300	300
Oppvekst og kultur		1 050	600	850	600
Helse og omsorg		17 420	1 550	420	200
Plan, næring og miljø		4 875	1 200	6 200	1 200

Kommunedirektøren fremhever viktigheten av å bremse investeringstakten i årene fremover for å redusere sårbarheten ved renteøkninger. Dette ble også understreket i økonomiplanen for 2020-2023 og 2021-2024. Kommunedirektøren har kun medtatt helt nødvendige investeringer i økonomiplanperioden. Den foreslåtte investeringsplanen medfører et behov for opptak av lån på i overkant av 13,3 millioner kroner i 2022.

ØKONOMIPLAN 2022-2025 MED ÅRSBUDSJETT 2022

Lund kirkelig fellesråd

Lund kirkelig fellesråd har i sitt forslag til investeringstiltak for 2022 søkt Lund kommune om investeringsstøtte til nytt kirketårn på Lund kirke. Kommunedirektøren har innarbeidet omsøkt investeringsstøtte på TNOK 380 i 2023, dvs. ett år frem i tid.

Rus og psykiatribolig

I 2022 er det planlagt investeringer i ny bygningsmasse på MNOK 6 til bygging av rusboliger. Det tas forbehold om at dette er et foreløpig kostnadsoverslag og at endelig kalkyle vil kunne innebære endring i investeringskostnad.

Et tilpasset og egnet boligtilbud for personer med rusproblemer og psykiske lidelser er mangelfulle i Lund kommune. På bakgrunn av et økende press på tjenesten må kommune ta bygningsmessige grep for å kunne ivareta det ansvaret som påligger kommunen.

I Lund kommune er boligsosialplan under arbeid. I boligsosialt arbeid er det brukeren selv som er den viktigste aktøren for å lykkes med boforholdet sitt. Derfor er det viktig hvordan brukeren opplever at han blir møtt av hjelpeapparatet. Dersom kommunikasjonen formidler respekt og likeverd, skapes et sunnere og bedre samarbeidsklima med tilhørende større mulighet for brukeren i å lykkes med boforholdet.

De fleste brukerne med ROP-lidelser kan bo i en ordinær kommunal bolig eller privat leid eller eid bolig, med tilpassede tjenester. Men det er brukere i gruppen som har behov for et mer tilpasset boligtilbud, gjerne institusjonslignende tiltak med tilgang til tjenester hele eller deler av døgnet, helsetjenester og hjelp til ADL (activity of daily living). Dette er begrenset til en andel av brukerne med ROP-lidelser, og gjerne som et midlertidig tilbud/overgangstilbud.

I retningslinjen fra Helsedirektoratet (IS-1948) brukes begrepet ruslidelse og psykisk lidelse (ROP-lidelser) om alvorlig, langvarig og samtidig ruslidelse og psykisk lidelse. Mindre alvorlig psykisk lidelse og samtidig ruslidelse inkluderes når det er forbundet med betydelig funksjonssvikt.

Dette er en svært sammensatt brukergruppe som ofte har funksjonssvikt, somatiske lidelser og gjerne tannhelseproblemer. Ganske mange har redusert kognitiv fungering og/eller utviklingshemming og som i varierende grad klarer å nyttiggjøre seg bolig- og tjenestetilbud.

Som følge av samhandlingsreformen og endringer i oppgavefordeling mellom spesialisthelsetjeneste og kommune, vil flere av disse personene nå motta tjenester av kommunen.

Selv om majoriteten i gruppen i starten vil ha behov for døgntilbud i kommunen etter utskrivning fra spesialisthelsetjenesten, vil mange ha gode muligheter til å klare seg i egen bolig med ambulante tiltak eller med begrensede tilbud i botiltak. Noen vil ha et vedvarende behov for et høyt omsorgsnivå i kommunen og spesialisthelsetjeneste/sykehus.

ØKONOMIPLAN 2022-2025 MED ÅRSBUDSJETT 2022

Innbyggere med alvorlige psykisk helse- og rusproblemer er mer plaget av livsstilssykdommer enn resten av befolkningen. De har likevel bedre helse og lever lengre som følge av utviklingen i helsetjenestene. Det innebærer at deres behov for oppfølging vil vedvare, og at gruppen vil øke.

I strategien Bolig for velferd (2014 - 2020) uttaler regjeringen at «alle må bo, og med riktig hjelp kan alle bo. I dette ligger det et verdivalg som bygger på at alle mennesker har et grunnleggende behov for et sted å bo. Strategien går altså langt i å se på bolig som en menneskerett, og ikke noe man skal gjøre seg fortjent til. Man skal ikke for eksempel ikke måtte bli frisk nok eller rusfri nok for å bo.

Nedbygging av institusjoner har vært en trend innenfor helse-, omsorg- og boligsektoren de siste tiårene. At alle skal ha samme borgerrettigheter, herunder en bolig som en selv rår over, er et gjennomgående verdigrunnlag i «Fra bruker til borger» (NOU 2001:22). Integrering og normalisering legges til grunn i den statlige boligpolitikken. Idealet er at alle skal kunne bo i vanlige bomiljø uansett alder og førlighetsgrad.

Haukeland bo- og avlasting

I 2022 er det planlagt investeringer i ny bygningsmasse på MNOK 10 til utbygging av kapasiteten ved Haukeland bofellesskap. Det tas forbehold om at dette er et foreløpig kostnadsoverslag og at endelig kalkyle vil kunne innebære endring i investeringskostnad.

Haukeland bofellesskap har pt. et bygg med 5 leiligheter og 2 leiligheter på hovedhuset til fastboende. I tillegg er det 4 avlastningsrom på hovedhuset.

I 2021 ble bo tilbudet økt med 4 boenheter ved at 4 stk. omsorgsboliger ble tatt i bruk. Fra 2023 er det meldt om økt behov for bo- og tjenestetilbud til personer med funksjonsnedsettelse. Enheten yter omsorg, avlastning, opplæring og praktisk bistand til barn, mennesker med utviklingshemming, autismespekterlidelser og andre diagnoser. Avdelingen gir tilbud til aktiviteter, helse- og fritidstilbud, alt etter brukerens individuelle behov.

For å kunne ivareta tjenestetilbudet på en tilstrekkelig måte er det avgjørende at botilbudet bygges ut. Utbyggingen vil trolig bli i form av et tilbygg til dagens bygningsmasse som øker kapasiteten med 4-5 leiligheter.

Investeringstilskudd

Det er forventet at prosjektene innenfor Haukeland bo- og avlasting og rus/psykiatriboliger kvalifiserer for tilskudd fra husbanken. I kommunedirektørens forslag til investeringsbudsjett er det lagt til grunn av kommunen vil motta MNOK 5 i investeringstilskudd fra husbanken samlet for begge prosjektene. Det understrekes at dette ikke er avklart med husbanken og kun et foreløpig estimat. Det pågår en dialog med husbanken.

ØKONOMIPLAN 2022-2025 MED ÅRSBUDSJETT 2022

Ny gangbru over Moisånå

I forbindelse med flomsikringsprosjektet i Moisånå; Det er utarbeidet et forslag om å anlegge en gangvei fra Rådhuset, sørover langs elva til ny dam, gangbro over dammen, og gangveg i fjellsiden ned til biblioteket. På denne måten knytter man sammen sentrum og rådhuset på en god og flott måte. Fylkeskommunen har sett på prosjektet og er svært positive.

Det foreligger to alternative utførelser av gangbroa: Ett «hengebro-alternativ» til ca. 5 mill. kr og et annet med rette linjer til ca. 4,5 mill. kr.

Johs. Rasmussen AS har sagt seg villig til å betale 50 % av investeringskostnadene i tillegg til å stå som utbygger av prosjektet. Lund kommune vil stå som eier av bro og veianlegg, og må derfor bære fremtidige vedlikeholdsutgifter som måtte påløpe.

På bakgrunn av politiske signaler har kommunedirektøren innarbeidet MNOK 3,125 inkl. mva. som en øvre ramme til prosjektet i investeringsbudsjettet for 2022.

Det arbeides med avklaringer rundt videre saksgang.

Ferdigstillelse Moi gamle bru – nedstrøms

Kommunedirektøren har innarbeidet TNOK 400 til å ferdigstille prosjektet ved Moi gamle bru – nedstrøms i 2022. Prosjektet startet i 2020 etter at kommunen mottok ekstraordinære statlige midler ifm. koronapandemien. Prosjektet har resultert i et løft for sentrumsområdet på Moi.

Minibuss dagsenter/sykehjem

Kommunedirektøren har i investeringsbudsjettet for 2022 innarbeidet TNOK 800 til anskaffelse av ny minibuss til bruk i helse- og omsorgsetaten. Dette forutsetter at anskaffelsen faller inn under ordningen BIF (Kommunedirektøren er informert om at private aktører har startet en kronerulling for å bidra til finansieringen av ny minibuss.

Kommunedirektøren ønsker å understreke at kommunen er svært takknemlig for denne innsatsen. I investeringsbudsjettet for 2022 er det lagt til grunn et eksternt bidrag på TNOK 250. Dette beløpet er et anslag og ikke endelig tall. Kommunedirektøren har videre lagt opp til bruk av ubundet investeringsfond med TNOK 300.

Startlån husbanken

Kommunedirektøren legger ikke opp til at det skal tas opp nye lån i 2022 ifm. videreutlån (startlån). Kommunedirektøren budsjetterer med MNOK 2 i utlån i 2022 og henter midlene fra bundet investeringsfond.

Det er planlagt opptak av nye lån for videreformidling i 2023.

ØKONOMIPLAN 2022-2025 MED ÅRSBUDSJETT 2022

Lekeplasser

Kommunedirektøren har innarbeidet TNOK 100 til investering i lekeapparat/lekeplasser i 2022 og 2024. Det er kommunen selv som må foreta investeringen og eie det som anskaffes.

Forprosjekt oppgradering «huset»

Kommunedirektøren har innarbeidet TNOK 200 til et forprosjekt for å avdekke hvilke oppgraderinger som må tas i «huset» for at dette skal bli i forskriftsmessig god stand.

Visma Flyt (implementeringskostnad)

Nødvendig investering i skoleadministrasjonssystem der implementeringskostnaden bokføres som investering.

Øvrige investeringer

Øvrige investeringer er av mindre omfang og i stor grad gjentakende. Disse vurderes som viktige og nødvendige for å sikre gode driftsforhold for den enkelte etat.

11. Kommunedirektørens forslag til vedtak

DRIFT

1. Årsbudsjettet for Lund kommunes drift i 2022 godkjennes med en netto ramme på 241,4 millioner kroner, fordelt på etatene slik:

ØKONOMIPLAN 2022-2025 MED ÅRSBUDSJETT 2022

Sentraladministrasjonen 20,706 millioner kroner

OK-etaten 108,557 millioner kroner

HO-etaten 107,667 millioner kroner

PNM-etaten 4,471 millioner kroner

2. Skatt på formue og inntekt utskrives med maksimalsatsen.
3. Det skrives ut eiendomsskatt på samtlige skattepliktige eiendommer i Lund kommune jfr. esktl. § 3 a. Den generelle skattesatsen foreslås endret til 5 promille med differensiert sats for boliger og fritidseiendommer på 3 promille.

Bunnfradraget på 100.000 videreføres for boliger og fritidseiendommer.

Forslag om differensiert sats for boliger og fritidseiendommer er gjort i tråd med Esktl. § 12a – «avvikende skattesats for bustaddelen i eiedomar med sjølvstendige bustaddelar». Det skrives også for 2022 ut skatt på et særskilt skattegrunnlag som følge av at produksjonsutstyr og – installasjoner ikke skal medtas i takstgrunnlaget når de tidligere verk og bruk skal takseres og regnes som næringseiendom fra 2019. Det særskilte skattegrunnlaget er differansen mellom ny takst for objektene fra 2019 og skattegrunnlaget i 2018. Grunnlaget er i 2022 redusert med 4/7 del jf. overgangsregel til esktl. § 3 og 4 første punktum. Skattesatsen på det særskilte grunnlaget er 2 promille lik satsen som lå til grunn for utskrivningen av eiendomsskatten i 2018.

4. Kommunale gebyrer og avgifter økes generelt med 3 % for 2022 der ikke annen lovgivning er gjeldende. Kommunale gebyrer for vann reduseres med 10 % i 2022 mens kommunale gebyrer for avløp økes med 10 % for 2022. Husleiepriser justeres opp med 2 % for 2022 der husleieloven er gjeldende.
5. Iht. «forskrift om beregning av samlet selvkost for kommunale og fylkeskommunale gebyrer» bruker Lund kommune selvkostprinsippet for vannforsyning og avløpshåndtering. Innenfor disse områdene skal 100 % av kostnadene inn i grunnlaget. Med selvkostprinsippet som grunnlag blir eventuelle underskudd innenfor disse områdene fremført iht. selvkostforskriften.
6. Pris for fulltidstilbud i barnehagene følger maksimalpris.
7. Avsatte midler på bundne drifts- og investeringsfond (øremerkede midler) kan som hovedregel brukes til formålet av kommunedirektøren. Prinsipielle saker behandles av det aktuelle hovedutvalg, evt. kommunestyret.
8. Det nedbetales i 2022 ca. 11 millioner på eksisterende lån.

ØKONOMIPLAN 2022-2025 MED ÅRSBUDSJETT 2022

9. Øvrige budsjettposter for driftsbudsjettet for 2022 godkjennes i tråd med kommunedirektørens budsjettskjema etter forskriftens § 5-4.

INVESTERING

1. Årsbudsjettet for investeringer i 2022 på 23,645 millioner i varige driftsmidler og 0,65 millioner i aksjer og andeler godkjennes i henhold til kommunedirektørens forslag til investeringsbudsjett for 2022. Øvrige budsjettposter for investeringsbudsjettet for 2022 godkjennes i tråd med kommunedirektørens budsjettskjema etter forskriftens § 5-5.
2. Det vedtas en øvre ramme for låneopptak i 2022 på 13,333 millioner kroner til dekning av investeringene som fremgår av budsjettskjema etter forskriftens § 5-5. Dette er inklusive VAR sektoren.
3. Det opptas ikke Startlån til videre formidling i 2022 som følge av ledige midler fra tidligere år.

ØKONOMIPLAN

1. Forslag til økonomiplan for drift og investeringer i perioden 2022-2025 godkjennes i tråd med kommunedirektørens budsjettforslag. Budsjettpostene for drift og investering godkjennes i tråd med de utarbeidede oversiktene etter forskriftens § 5.4-5.5.

12. Obligatoriske oversikter, kommunedirektørens forslag

ØKONOMIPLAN 2022-2025 MED ÅRSBUDSJETT 2022

I dette kapittelet følger de obligatoriske oversiktene i samsvar med forskrift om økonomiplan, årsbudsjett, årsregnskap og årsberetning for kommuner. Forskriften inneholder obligatoriske oppstillinger i § 5-4 til § 5-7.

Oversikt etter § 5-7 følger i budsjettokumentet under kapittel 8.

Budsjettskjema etter art § 5-6 utarbeides etter at årsbudsjettet og økonomiplanen er vedtatt jfr. § 5-1 annet ledd.

Budsjettskjema etter forskriftens § 5-4:

Bevilgningsoversikt drift § 5-4 i forskriften	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Regnskap	Budsjett	Budsjett	Budsjett	Budsjett	Budsjett
1 Rammetilskudd inkl. utjevning	127 766	123 500	127 300	127 300	127 300	127 300
2 Inntekts og formuesskatt	80 162	86 900	88 250	88 250	88 250	88 250
3 Eiendomsskatt	7 609	10 050	11 450	12 650	13 950	13 950
Sum rammetilskudd og skatteinntekter	215 537	220 450	227 000	228 200	229 500	229 500
4 Momskompensasjon fra DRIFT	5 522	5 500	5 700	5 804	5 908	6 012
6 Amortiseringstilskudd fra Husbanken	1 254	1 240	1 000	1 000	1 000	1 000
7 Integreringstilskudd for flyktninger/asyl.	6 654	5 200	5 500	5 500	5 500	5 500
7.1 Vertskommunetilskudd, refusjon asylanter	1 504	0	0	0	0	0
8 Premieavvik pensjon/reguleringspremie	-2 080	3 500	3 500	3 500	3 000	3 000
9 Konsesjonsavgift og -kraft og andre innt.	1 761	1 600	2 500	2 500	2 500	2 500
Sum andre inntekter	14 615	17 040	18 200	18 304	17 908	18 012
Sum generelle driftsinntekter	230 152	237 490	245 200	246 504	247 408	247 512
Sum bevilgninger drift, netto	-215 275	-233 106	-241 400	-239 271	-237 351	-237 570
10 Renteinntekter	1 627	703	1 450	1 600	1 950	1 950
11 Utbytte (fra energiselskapene)	6 677	6 600	6 800	6 950	7 100	7 250
12 Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler	0	0	0	0	0	0
12 Renteutgifter mv.	-4 527	-3 500	-5 000	-5 500	-5 700	-5 700
13 Avdrag på lån	-10 385	-11 500	-11 000	-11 300	-11 300	-11 300
Netto finansutgifter	-6 608	-7 697	-7 750	-8 250	-7 950	-7 800
Netto driftsresultat	8 269	-3 312	-3 950	-1 017	2 107	2 142
Disponering eller dekning av netto driftsresultat						
14 Overføring til investering						
15 Netto avsetninger til eller bruk av bundne driftsfond	-2 440		3 950	1 017	-2 107	-2 142
16 Netto avsetninger til eller bruk av disposisjonsfond	-5 829	3 312				
17 Dekning av tidligere års merforbruk						
18 Bruk av tidligere års mindreforbruk						
Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat	-8 269	3 312	3 950	1 017	-2 107	-2 142
Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)	0	0	0	0	0	0

ØKONOMIPLAN 2022-2025 MED ÅRSBUDSJETT 2022

Budsjettskjema etter forskriftens § 5-4, andre ledd:

Oversikt ihht. § 5-4 annet ledd		2020	2021	2022	2023	2024	2025
		Regnskap	Budsjett	Budsjett	Budsjett	Budsjett	Budsjett
Etatenes budsjetttrammer	Utgift	-215 275	-233 106	-241 400	-239 271	-237 351	-237 570
1 Sentraladministrasjon	Utgift	-20 369	-20 315	-20 706	-20 926	-20 806	-21 026
	Inntekt	1 312	0	0	0	0	0
	Nettoutgift	-19 057	-20 315	-20 706	-20 927	-20 807	-21 027
2 Oppvekst og kultur	Utgift	-118 957	-119 141	-122 071	-120 071	-119 071	-119 071
	Inntekt	20 267	11 276	13 514	13 514	13 514	13 514
	Nettoutgift	-98 690	-107 865	-108 557	-106 557	-105 557	-105 556
3 Helse og omsorg	Utgift	-120 285	-123 467	-131 167	-130 167	-130 167	-130 167
	Inntekt	26 527	22 832	23 500	23 500	23 500	23 500
	Nettoutgift	-93 758	-100 635	-107 667	-106 667	-106 667	-106 667
4 Plan, næring og miljø	Utgift	-17 629	-18 802	-19 082	-19 732	-18 932	-18 932
	Inntekt	13 859	14 511	14 611	14 611	14 611	14 611
	Nettoutgift	-3 770	-4 291	-4 471	-5 121	-4 321	-4 321

(1000 kr)	2021	2022	2023	2024	2025
	Budsjett	Budsjett	Øko.plan	Øko.plan	Øko.plan
Sentraladministrasjonen	-19 385	-20 315	-20 706	-20 926	-20 806
Lønns- og prisstigning	-400	-300	-300		
Innsparing/effektivisering	150	200	200		
Varige endringer etter revidert - ks vedtak 026/20	-350				
Innkjøps samarbeid IAV - reforhandling og nye rammeavtaler	-160	100			
Omlegging finansiering tilskudd til tros- og livssynssamfunn	500				
Midl. besparelse 50% stilling permisjonsavvikling	150	-150			
Konsulentbistand kommuneplan (samfunnsdel)		-100	100		
Valg	-170	170	-170	170	-170
Årlige økninger av lisenser, medlemskap osv.	-400	-100	-50	-50	-50
Økning i budsjett kontroll/tilsyn	-100	-71			
Kirken reduksjon av kommunale rammer	100	60			
Lund Kirke: Kirkeorgel	50				
Sentrums-/næringsutvikling regionale prosjekter	-300	-200			
Utgift	-20 315	-20 706	-20 926	-20 806	-21 026
Prisstigning inntekter	-	-	-	-	-
Inntekt	-	-	-	-	-
Netto utgift	-20 315	-20 706	-20 926	-20 806	-21 026
	2021	2022	2023	2024	2025
Oppvekst- og kulturetaten	-122 251	-119 141	-122 071	-120 071	-119 071
Lønns- og prisstigning	-2 650	-2 400			
Justering oppr. etatsramme	3 000				
Justering brutto utgifter		-2 000			
Innsparing/effektivisering	2 200	1 500	1 000		
Omlegging drift barnehage (plasstilbud)			1 000	1 000	
Reduksjon i tilskudd til lag/foreninger	260				
Skoleadministrasjonssystem (Visma flyt)		-130			
Reduksjon i tilskudd til fritidsklubben	100				
Økte kostnader SFO rett til gratis opphold	-100				
Krav om kjøp av tilsyn i barnehager	-100	100			
Opprettholdelse barneskoler med driftstilpasninger	400				
Utgift	-119 141	-122 071	-120 071	-119 071	-119 071
Prisstigning inntekter	343	338			
Justering brutto inntekter		2 000			
Reduksjon i foreldrebetaling 3-4 trinn		-100			
Reduksjon i etatsinntekt som inngår i rammetilskudd	-500				
Inntekt	11 276	13 514	13 514	13 514	13 514
Netto utgift	-107 865	-108 557	-106 557	-105 557	-105 557

ØKONOMIPLAN 2022-2025 MED ÅRSBUDSJETT 2022

Budsjettskjema etter forskriftens § 5-5:

Bevilgningsoversikt investering § 5-5 i forskriften (1000 kr)	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Regnskap	Budsjett	Budsjett	Øko.plan	Øko.plan	Øko.plan
Investeringsutgifter:						
Investeringer i varige driftsmidler	-9318	-15 190	-23 645	-4 300	-8 420	-2 950
Investeringer i varige driftsmidler (VAR-sektoren)	-8396	-12 250	0	-2 000	0	0
Tilskudd til andres investeringer (kirkelig fellesråd)	-450	-298	0	-380	0	0
Investering i aksjer og andeler (KLP)	-616	-650	-650	-650	-650	-650
Utlån av egne midler	0	0	0	0	0	0
Avdrag på lån	0	0	0	0	0	0
Sum investeringsutgifter	-18 780	-28 388	-24 295	-7 330	-9 070	-3 600
Investeringsinntekter:						
Kompensasjon for merverdiavgift	1 840	3 038	4 699	860	1 684	590
Investeringstilskudd husbanken			5 000			
Tilskudd fra andre	1 760	0	250	0	0	0
Salg av varige driftsmidler	4 130	0	0	0	4 000	0
Salg av finansielle anleggsmidler	0	0	0	0	0	0
Utdeling fra selskaper	0	0	0	0	0	0
Mottatte avdrag på utlån av egne midler (Lyse energi)	713	713	713	713	713	713
Bruk av lånemidler til investeringer ekskl VAR sektoren	2 441	12 387	13 333	3 757	2 673	2 297
Bruk av lånemidler til VAR-sektoren	8 396	12 250	0	2 000	0	0
Sum investeringsinntekter	19 280	28 388	23 995	7 330	9 070	3 600
Videreutlån (startlån husbanken)	-500	-2 000	-2 000	-3 000	-2 000	-3 000
Bruk av lån til videreutlån (låneopptak husbanken)	500	0	0	3 000	0	3 000
Avdrag på lån til videreutlån (husbanken)	-2183	-1 277	-1 277	-1 278	-1 280	-1 400
Mottatte avdrag på videreutlån (husbanken)	1870	1 277	1 277	1 278	1 280	1 400
Netto utgifter videreutlån	-313	-2 000	-2 000	0	-2 000	0
Overføring fra drift	0	0	0	0	0	0
Netto avsetninger til eller bruk av bundne investeringsfond	-187	2 000	2 000	0	2 000	0
Netto avsetninger til eller bruk av ubundet investeringsfond	0	0	300	0	0	0
Dekning av tidligere års udekket beløp	0	0	0	0	0	0
Sum overføring fra drift og netto avsetninger	-187	2 000	2 300	0	2 000	0
Fremført til inndekning i senere år (udekket beløp)	0	0	0	0	0	0

Budsjettskjema etter forskriftens § 5-5, andre ledd:

Oversikt ihht. § 5-5 annet ledd						
Investeringsprosjekter:						
	2021	2022	2023	2024	2025	
	Budsjett	Budsjett	Øko.plan	Øko.plan	Øko.plan	
SENTRALADMINISTRASJONEN OG LUND KIRKELIG FELLESRÅD						
Benkeputer Lund kirke	-110					
Heskestag kirke - oppgradering	-188					
Renovering kirketåm Lund kirke			-380			
Delsum overføringer til Lund kirkelig fellesråd	-298	0	-380	0	0	
Egenkapitalinnskudd KLP		-650	-650	-650	-650	
IKT/adm investeringer - digitaliseringsprosjekt	-200	-300	-300	-300	-300	
Sum	-498	-950	-1 330	-950	-950	
OPPVEKST OG KULTUR						
Lekeplasser		-100		-100		
Oppgradering Kvernfossen kraftverk				-150		
Renovering av LU gymsal/garderobes	-5 000					
Data i skolen	-200	-200	-200	-200	-200	
Forprosjekt renovering/oppgradering huset - kulturskolen		-200				
Chrome book	-200	-400	-400	-400	-400	
Visma Flyt (implementeringskostnad)		-150				
Utvidelse Nygård barneskole	-7 000					
Sum	-12 400	-1 050	-600	-850	-600	

ØKONOMIPLAN 2022-2025 MED ÅRSBUDSJETT 2022

	2020	2022	2023	2024	2025	Sum
HELSE OG OMSORG	Budsjett	Budsjett	Øko.plan	Øko.plan	Øko.plan	
Sykehjem: Nye senger, madrasser og medisinsk utstyr	-150	-100		-100		-200
Kjøkken/vaskeri: Utskifting maskiner	-300					0
Medisinrom hjemmesykepleien			-150			
Renovering omsorgsbolig/sykehjem			-1 000			
Ny minibuss dagsenter/sykehjem		-800				
Sprinkling Eikeland bofellesskap		-100				
Uybygging av Haukeland bo og avlasting		-10 000				-10 000
Bygging av rusbolig, 4 stk boenheter		-6 000				
Sykhjem: 3 takheiser	-120	-120		-120		-240
Velferdsteknologi	-100	-200	-200	-200	-200	-800
Inventar sykehjem			-200			
Datautstyr ifm. journalsystem	-120	-100				
Sum	-790	-17 420	-1 550	-420	-200	-19 590
PLAN-, NÆRING OG MILJØ						
Asfalt kommunale veier	-500	-800	-800	-800	-800	
Investering i nye gatelys	-600	-400	-400	-400	-400	-1 600
Ny plenklipper		-150				
Brannalarmanlegg sykehjem	-250					
Ferdigstillelse moi gamle bru, nedstrøms		-400				
Ventilasjonsanlegg hjemmetjenesten	-200					0
Nytt strøpparat	-250					0
Lund kommune andel flomsikringsarbeid				-5 000		-5 000
Ny gangbru over Moisaåna (øvre ramme)		-3 125				
Sum	-1 800	-4 875	-1 200	-6 200	-1 200	-13 475
Sum brutto investeringer ekskl. VAR-sektoren	-15 488	-24 295	-4 680	-8 420	-2 950	-40 345
	2020	2022	2023	2024	2025	
	Budsjett	Budsjett	Øko.plan	Øko.plan	Øko.plan	
VAR-sektoren						
Moi vannverk	-6 000					0
VA-Moi	-500					0
Innlegging VA data	-250					
Ny pumpestasjon ved tannklinikken	-2 000					
Ny pumpestasjon Nygård			-2 000			
Sanering VA hauen	-3 500					
Sum investeringer VAR-sektoren	-12 250	0	-2 000	0	0	-2 000