



Holmestrand
kommune



ÅRSRAPPORT 2021 HOLMESTRAND KOMMUNE

Innhold

1	Kommunedirektørens innledning.....	4
2	Årsberetning.....	6
2.1	Økonomiske resultater	6
2.2	Utvikling lånegjeld	19
2.3	Likviditetsanalyse.....	19
2.4	Koronaåret 2021	22
2.5	Hendelser etter balansedagen	25
2.6	Pågående rettstvister	26
2.7	Sykefravær	26
2.8	HMS	28
2.9	Likestilling, mangfold og heltidskultur	28
2.10	Kjønnsbalanse.....	29
2.11	Etisk standard	31
2.12	Anskaffelser 2021	31
2.13	Internkontroll	31
3	Overordnede mål	34
3.1	Kommunens planarbeid	34
3.2	Klimautfordringer	35
4	Økonomisk analyse.....	37
4.1	Utvikling i netto driftsresultat	37
4.2	Sentrale inntekter	37
4.3	Driftsinntekter	38
4.4	Driftsutgifter	39
4.5	Finansinntekter og -utgifter.....	40
4.6	Økonomisk status investering	41
5	Strategi og samfunnsutvikling	44
5.1	Beskrivelse av programområde	44
5.2	Status økonomi.....	44
5.3	Sykefravær	48
5.4	Status politiske vedtak.....	49
6	Oppvekst.....	52
6.1	Beskrivelse av programområde	52
6.2	Utvikling og utfordringer	53
6.3	Viktige begivenheter.....	54
6.4	Status økonomi.....	55
6.5	Status politiske vedtak.....	59
7	Helse og velferd.....	62

7.1	Beskrivelse av programområde	62
7.2	Refusjon for ressurskrevende tjenester	63
7.3	Status økonomi	63
7.4	Status investeringsprosjekter	67
7.5	Sykefravær	68
7.6	Status politiske vedtak.....	69
8	Teknisk.....	71
8.1	Beskrivelse av programområde	71
8.2	Utvikling og utfordringer	71
8.3	Viktige begivenheter	71
8.4	Status økonomi	72
8.5	Status investeringsprosjekter	74
8.6	Sykefravær	77
8.7	Status politiske vedtak.....	78
9	Status Hovedmål	81
9.1	Strategi og samfunnsutvikling	81
9.2	Oppvekst.....	84
9.3	Helse og velferd	86
9.4	Teknisk	87

1 KOMMUNEDIREKTØRENS INNLEDNING

Vi har lagt nok et koronaår bak oss, og som ble minst like krevende som i 2020. De ansatte har nok en gang klart å hente frem ekstra krefter, og vi har en sliten organisasjon som hver dag står på for å gi innbyggerne så gode tjenester som mulig. Jeg vil igjen takke de ansatte for den fantastiske innsatsen de har gjort i året som har gått!

Regnskapsresultatet ble svært godt, først og fremst takket være økte skatteinntekter på slutten av året, og god avkastning på finansplasseringene. Netto driftsresultat endte på 78,1 mill. kroner, tilsvarende 3,7 pst. Dette er godt over det anbefalte minstenivået på 1,75 pst. Det er imidlertid viktig å huske på at mesteparten av dette overskuddet skyldes de ekstraordinære skatteinntektene som kom på slutten av året. Dette er engangsinntekter som vi ikke kan regne med i årene fremover.

Også finansinntektene endte på et godt nivå i 2021, med en avkastning på ca. 19 mill. kroner, mot budsjetterte 12 mill. kroner. Finansavkastning må anses som engangsinntekter, da det er umulig å vite hvordan markedene utvikler seg.

Dette ser vi veldig godt nå, med krigen i Ukraina, som får direkte påvirkning på kommunens inntekter. Det viktigste er selvsagt liv og helse i den situasjonen ukrainerne står i, men vi ser at Holmestrand kommune de to første månedene i 2022 må utgiftsføre et tap på ca. 12 mill. kroner som følge av de virkningene krigen (i alle fall på kort sikt) har på finansmarkedet. Det er i denne sammenhengen viktig å huske på at dette er langvarige plasseringer, som ventelig vil ta seg opp igjen etter hvert.

I 2021 var vi den kommunen i fylket som vokste aller mest og, Holmestrand kom på 6. plass på landsbasis, med en vekst på 670 nye innbyggere, tilsvarende 2,68 pst. Dette er en indikasjon på at Holmestrand fremstår som en

god kommune å bo i, også for folk som bor utenfor kommunen vår i dag.

Høsten 2021 ble vi godkjent som Trafikksikker kommune. Dette er en godkjenningsordning av Trygg Trafikk og er et kvalitetsstempel for godt, målbevisst og helhetlig arbeid med trafikksikkerhet. Som kommunedirektør er jeg stolt av den jobben som er gjort i denne sammenhengen.

Til tross for koronaen, har vi som kommune klart å utvikle oss, vokse oss mer sammen, satt i gang et viktig samhandlings-prosjekt, som vil digitalisere kommunen og måten vi jobber internt på, samt mange andre prosjekter. Dette skal vi bygge videre på i det nye året!



Hans Erik Utne
Kommunedirektør



Årsberetning 2021

2 ÅRSBERETNING

Årsberetningen er en del av kommunedirektørens rapportering til kommunestyret, og ligger som en del av årsrapporten. Årsberetningen er pliktig informasjon etter kommuneloven og tilhørende budsjett- og regnskapsforskrift, og er ment å være utfyllende i forhold til den informasjon som gis i årsregnskapet. Det vises til øvrige kapitler i årsrapporten for mer utfyllende informasjon om kommunens økonomiske resultat og måloppnåelse.

2.1 Økonomiske resultater

2.1.1 §5-4 Bevilgningsoversikt drift (1A)

Skjema 1A viser inntekter og utgifter på overordnet nivå, som skatteinntekter, rammetilskudd, finanstransaksjoner med mer. Som det fremgår av tabellen nedenfor er netto driftsresultat på 78,1 mill. kroner, noe som tilsvarer 3,7 pst. Anbefalt minstenivå er på 1,75 pst. Men som det fremgår i tabellen nedenfor er det først og fremst skatteinntektene som bidrar til dette resultatet, og dette er engangsmidler som vi ikke kan regne med fremover.

Skjema 1A	Regnskap 2021	Rev. bud 2021	Oppr. bud 2021	Regnskap 2020
Rammetilskudd	-742 407	-749 962	-696 613	-732 404
Inntekts- og formuesskatt	-814 471	-731 418	-731 418	-685 619
Eiendomsskatt	-13 523	-16 606	-16 606	0
Andre generelle driftsinntekter	-26 222	-32 731	-32 731	-37 419
Sum generelle driftsinntekter	-1 596 623	-1 530 717	-1 477 368	-1 455 442
Sum bevilgninger drift, netto (hentet fra skjema 1B)	1 428 804	1 427 387	1 368 066	1 336 595
Avskrivninger	107 756	107 483	107 483	107 391
Sum netto driftsutgifter	1 536 560	1 534 870	1 475 549	1 443 985
Brutto driftsresultat	-60 063	4 154	-1 819	-11 456
Renteinntekter	-10 262	-7 040	-7 040	-11 751
Utbytter	-1 490	-158	-108	-1 596
Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler	-18 355	-12 000	-12 000	-30 721
Renteutgifter	29 122	49 524	49 524	38 279
Avdrag på lån	90 710	90 710	90 710	77 040
Netto finansutgifter	89 725	121 036	121 086	71 250
Motpost avskrivninger	-107 756	-107 483	-107 483	-107 391
Netto driftsresultat	-78 095	17 707	11 785	-47 597
Overføring til investering	3 330	3 333	0	0
Netto avsetninger til eller bruk av bundne driftsfond	-4 929	728	-8 257	13 220
Netto avsetninger til eller bruk av disposisjonsfond	79 694	-21 768	-3 528	32 269
Dekning av tidligere års merforbruk	0	0	0	2 108
Sum disponering eller dekning av netto driftsresultat	78 095	-17 707	-11 785	47 597

2.1.2 §5-4 del 2 Sum bevilgninger drift (1B)

Skjema 1B viser netto utgifter per programområde. Det er til dels store avvik mellom revidert budsjett og regnskap på alle programområdene. Årsakene til dette omtales nærmere senere i rapporten.

Skjema 1B	Regnskap 2021	Rev.bud. 2021	Oppr.bud. 2021	Regnskap 2020
Strategi og samfunnsutvikling	188 617	208 262	199 733	200 653
Oppvekst	601 398	598 179	571 452	560 416
Helse og velferd	625 902	588 824	519 041	546 542
Teknisk	92 808	105 952	95 133	80 230
Felles inntekter og utgifter	-84 924	-73 057	-25 506	-15 654
Felles skjema 1A	-155	-270	-270	-98
Sum bevilgninger drift, netto	1 423 645	1 427 889	1 359 583	1 372 089
Herav:				
Netto renteutgifter og inntekter	6	4	4	12
Netto avsetninger til eller bruk av bundne driftsfond	-4 934	728	-8 257	13 921
Netto avsetninger til eller bruk av disposisjonsfond	-230	-230	-230	21 562
Korrigert sum bevilgninger drift, netto	1 428 804	1 427 387	1 368 066	1 336 595

2.1.3 Resultater på programområdene

De tjenesteproduiserende virksomhetene hadde i 2021 et avvik på 7,5 mill. kroner, sammenlignet med budsjett. Tabellen nedenfor viser avvik for det enkelte programområde i 2021. Innrapporterte prognoser for kvartalsrapportene i 2021 vises også.

Kommunedirektøren vil understreke at det ikke er dårlig økonomistyring som ligger til grunn for disse endringene i prognoser. Det kan til dels være betydelige endringer i brukerbehov gjennom året, men også en tilbakeholdenhet når det ligger an til positive avvik, i «frykt» for å melde et positivt resultat som man ikke er helt sikker på holder helt i mål, på slutten av året. Et sterkere fokus på ikke bare økonomistyring, men også på produksjonsdata gjennom året, vil kunne trygge lederne i større grad. Denne dreiningen av ressurser vil være på plass i løpet av våren 2022.

Programområder	Regnskap 2021	Rev.bud. 2021	Avvik	1. kvartal 2021	2. kvartal 2021	3. kvartal 2021
Strategi og samfunnsutvikling	188 617	208 262	19 645	196 833	190 886	192 773
Oppvekst	601 398	598 179	-3 219	575 386	579 957	579 555
Helse og velferd	625 902	588 824	-37 078	537 041	552 673	560 286
Teknisk	92 808	105 952	13 144	95 133	95 579	92 979
Sum bevilgninger drift, netto	1 508 725	1 501 216	-7 508	1 404 393	1 419 095	1 425 593

Strategi og samfunnsutvikling

Programområdet har et stort mindreforbruk, hvor blant annet NAV bidrar sterkt til dette mindreforbruket, med sitt positive avvik på 14,6 mill. kroner. Men også flere andre virksomheter har til dels store mindreforbruk; innenfor Styring og analyse er det et mindreforbruk på 6,5 mill. kroner, som skyldes et mindreforbruk innenfor taksering av eiendommer for innføring av eiendomsskatten, samt at flere stillinger har stått vakante i kortere eller lengre tid. Også innenfor Digitaliseringsavdelingen er det mindreforbruk som delvis skyldes positive avvik på lisensutgifter.

Oppvekst

Programområdet fikk i 2021 et samlet merforbruk på 3,2 mill. kroner.

På barnehageområdet samlet sett er det et merforbruk på vel 5,9 mill. kroner. Innenfor de kommunale barnehagene dreier merforbruket seg hovedsakelig om lavere inntekter på våren som følge av færre barn og endring i alderssammensetning for barna. Merforbruket på Barnehage felles skyldes innsparingstiltak på 7,9 mill. kroner, som var vanskelig å innfri.

Totalt var merforbruk for grunnskolene på 2,8 mill. kroner. Det var 6 av 10 grunnskoler som hadde merforbruk. Dette er knyttet til ressurser som måtte brukes til elever med særskilte behov.

I pedagogisk- psykologisk tjeneste skyldes mindreforbruk på 0,9 mill. kroner ulike utgiftsposter, innkjøpsstopp, ansettelsesstopp, refusjon av sykepenger, samt ikke bruk av vikarer ved sykefravær.

Virksomheten Helse- og habiliteringstjenester for barn og unge fikk et betydelig mindreforbruk ved årsslutt på ca. 7 mill. kroner. Dette var som følge av blant annet ubesatte stillinger, refusjon for ressurskrevende tjenester og reduksjon av kjøp av tjenester fra andre/kommuner.

Barneverntjenesten sitt mindreforbruk skyldes i hovedsak inntekter fra Staten som ble høyere enn forventet. Dette skyldes at Barneverntjenesten har søkt refusjon for plasseringer som har kostet mer enn kommunens egenandel, og som ikke har vært budsjettet. Som kjent mister kommunen denne muligheten for refusjon fra 2022, i tillegg til at utgiftene for kjøp av statlige tiltak øker kraftig.

Helse og velferd

Programområdet fikk i 2021 et samlet merforbruk på 37,1 mill. kroner.

Avviket skyldes i hovedsak kjøp av eksterne tjenester, manglende samsvar mellom brukeres tjenestebehov og budsjetttramme og utfordringer med forventede innsparingstiltak.

Hof og Holmestrand bo- og behandlingssenter endte med et merforbruk på 5,2 mill. kroner. Forventet avvik var på over 6 mill. kroner, men ble noe lavere på grunn av at fraværet var noe mindre enn forventet.

Sande bo- og behandlingssenter endte med et mindreforbruk på 0,5 mill. kroner. Refusjoner fra staten for kostnader i forbindelse med korona har dekket mange vikarvakter som ellers ikke hadde gitt refusjon fra NAV.

Hjemmebaserte tjenester endte med et merforbruk på 10 mill. kroner. Lønnsavviket skyldes i hovedsak økte vedtakstimer, høyt sykefravær og merforbruk på vikarer og overtid.

Voksenhabilitering endte med et merforbruk på 19,8 mill. kroner. Merforbruket skyldes hovedsakelig høyt forbruk av overtid og ekstrahjelp, samt utgifter fra innleie fra vikarbyrå. Det var også budsjettet med for høye forventede inntekter fra refusjon for ressurskrevende tjenester.

Folkehelse, forebygging og frivillighet endte med et mindreforbruk på 2,6 mill. kroner. Positivt avvik skyldes av at det ikke har blitt brukt vikar, og fordi det har vært redusert aktivitet på grunn av korona-stengte aktiviteter.

Psykisk helse og avhengighet endte med et mindreforbruk på 4,1 mill. kroner. Avvik skyldes i all hovedsak lavere utgifter på kjøp av tjenester i BPA enn budsjettet, samt høyere refusjon fra staten enn antatt.

Forvaltning og tjenestetildeling endte med et merforbruk på 9,5 mill. kroner. Merforbruket skyldes at kommunen har innbyggere med omfattende tjenestebehov. Behovene her tilsier i enkelte tilfeller kjøp av tjenester siden kommunen mangler tilrettelagte boliger med egnet beliggenhet eller spesialisert personell for riktig faglig ivaretagelse inn mot enkeltbrukere.

Teknisk

Samtlige områder, med unntak av Teknisk felles, står for mindreforbruket på vel 13,1 mill. kroner.

Renhold fikk et mindreforbruk på 2,2 mill. kroner. Mindreforbruket skyldes i hovedsak mindre bruk av vikarer på grunn av pandemien, samt leveringsproblemer ved kjøp av maskiner og utstyr.

Eiendom og samferdsel endte med et mindreforbruk på 2,1 mill. kroner. Hovedårsakene til mindreforbruket er lavere kostnader og høyere inntekter enn budsjettet på feiegebyr, samt vakant stilling.

Vann og avløp endte med et mindreforbruk på 6,1 mill. kroner. Dette skyldes i hovedsak flere abonnenter, samt en del lavere utgifter på drift enn budsjettet.

Plan-, byggesak og landbruk endte med et mindreforbruk på 3,7 mill. kroner. Mindreforbruket skyldes i hovedsak vakante stillinger, samt en merinntekt på byggesaksgebyr og inntekter på salg av megleropplysninger enn budsjettet.

2.1.4 Investeringer

Investeringsregnskapet for 2021 viser 473,7 mill. kroner i investeringer knyttet til varige driftsmidler. Investeringene fordeler seg etter følgende hovedformål:

Hovedformål	Regnskap 2021	Revidert budsjett 2021	Avvik
Bygg og anlegg	351 790	374 789	22 999
VAR (Vann, avløp og renovasjon)	95 501	70 400	-25 101
Justeringsavtaler	11 142	0	-11 142
IKT	9 095	20 494	11 399
Sikkerhet, miljø og offentlig pålegg	3 863	7 348	3 485
Inventar og utstyr helse	2 288	2 883	595
SUM	473 680	475 915	2 234

Bygg og anlegg: De største prosjektene innen bygg og anlegg er Sentrumsskolene, Nye Kleiverud skole, samt Områdemodellen Sande sentrum. Avviket mellom regnskap og revidert budsjett på 23 mill. kroner knytter seg i hovedsak til følgende:

- Prosjektet Formålsbygg Gullhaug som ble stanset av kommunestyret i september 2021.
- Prosjektet Nye Kleiverud skole har hatt raskere fremdrift enn budsjettet.
- Det er ikke budsjettet kostnader på prosjektet Tilrettelegging Hanekleiva Næringsområde. Dette prosjektet faktureres fortløpende. Tilsvarende er det ikke budsjettet for inntektene som fremgår av forskriftsskjema §5-5 Bevilgningsoversikt investering (2A).

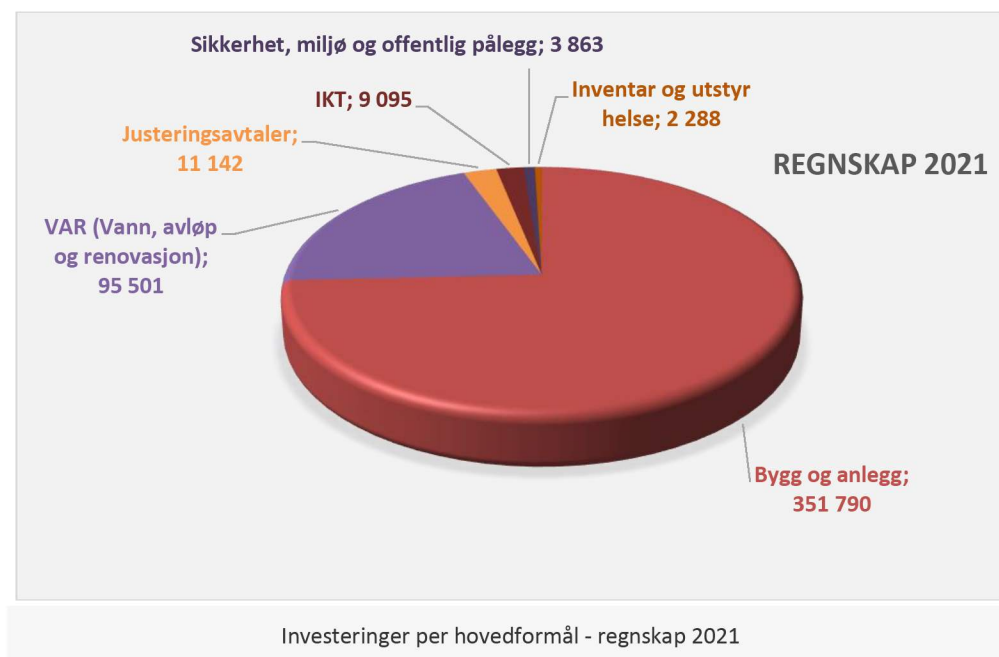
VAR (Vann, avløp og renovasjon): Det er investert 25,1 mill. kroner mer i VAR enn budsjettet. Eksisterende prosjekter har hatt større kostnader enn budsjettet. Dette gjelder prosjektene Vikeveien - Hauganfeltet, Hof og Vike Renseanlegg. Det har også vært merkostnader knyttet prosjekt overføring til Holmestrand/Bjerkøya Pumpestasjon.

Justeringsavtaler: Dette gjelder overføring av justeringsrett for merverdiavgift i forbindelse med oppføring av anlegg. Oversikten ovenfor viser kommunens kompensasjonsberettiget merverdiavgift, mens refusjon for merverdiavgift som er omfattet av kompensasjonsordningen fremgår av forskriftsskjema 2A. Justeringsavtaler har ingen økonomisk effekt for kommunen.

IKT: Innenfor IKT har det vært en del forsinkelser i leveranser grunnet manglende kapasitet hos IKT-leverandør, samt forsinkelser på leveranser av IKT-utstyr. Dette er årsaken til at det er investert 11,4 mill. kroner mindre enn budsjettet. Det er i 2021 investert i elev-pc'er, velferdsteknologi, samt digitalisering innenfor byggesaksarkiv.

Sikkerhet, miljø og offentlig pålegg: Omhandler Trafikksikkerhet, offentlig pålegg brann, ENØK tiltak mm. Avviket på 3,5 mill. kroner knytter seg til lavere investering innen Trafikksikkerhet enn budsjettet.

Inventar og utstyr helse: Det er investert inventar og utstyr til sykehjemmene, mindreforbruket mellom regnskap og revidert budsjett som skyldes forsinkelser i leveransen.



Tilskudd i investeringsregnskapet

Tilskudd i investeringsregnskapet totalt 31,3 mill. kr. består bl.a. av;
Tilskudd fra staten, blant annet tilskudd kommuneskogene 1,1 mill. kroner til investeringer i kommuneskogen via bl.a. skogfond.

Tilskudd fra andre, til sammen 18,6 mill. kroner. Herav blant annet;

- 1,0 mill. kroner som gjelder skatepark, tilskudd fra sparebankstiftelsen
- 5,7 mill. kroner som gjelder infrastrukturbidrag Sande sentrum
- 0,5 mill. kroner som gjelder tilskudd fra andre til Hvitstein stadion
- 11,2 mill. kroner til sammen som gjelder anleggsbidrag på utbyggingsprosjekter i Sande
- Spillemidler 1,9 mill. kroner til Hvitstein stadion. Egen investering, der altså spillemidlene er ført i investeringsregnskap.

Bidrag fra utbygger ved overtakelse av ferdigstilt anlegg, 9,7 mill. kroner. Dette gjelder justeringsavtale og overtagelse vei, vann og avløpsanlegg, synliggjort med kjøp av anleggsmiddel og tilsvarende bidrag fra utbygger (overføringsinntekt).

Videreutlån (startlån)

Holmestrand kommune har lånt ut 50,7 mill. kroner i startlån. Dette er finansiert med tilsvarende bruk av lån på 50,7 mill. kroner. Vi har budsjettert med 70 mill. kroner på begge postene. Det er ikke netto avvik. Avdrag på lån til videre utlån følger avdragsplanen på de lån som er tatt opp. Det er ikke budsjettert noe på dette som da blir et budsjettavvik. Mottatte avdrag fra låntakerne er i henhold til tilbakebetalingsplanen til kundene. Det er ikke budsjettert noe her, som gir budsjettavvik. Netto utgifter på videre utlån er netto inntekter i 2021. Det vil si at Holmestrand kommune har fått høyere innbetalinger fra kundene enn kommunen betaler på våre opptatte lån til videre utlån. Denne netto er avsatt bundet fond. Dette fondet (81 mill. kroner) kan benyttes til videre utlån eller tilbakebetaling på lån tatt opp til videre utlån.

2.1.5 §5-5 Bevilgningsoversikt investering (2A)

Skjema 2A Bevilgningsoversikt investering viser kommunens inntekter og utgifter for investeringer, samt finansiering av investeringsbudsjettet, jf. forskrift om økonomiplan, årsbudsjett, årsregnskap og årsberetning for kommuner og fylkeskommuner §5-5.

Skjema 2A	Regnskap 2021	Rev.bud. 2021	Oppr.bud. 2021	Regnskap 2020
Investeringer i varige driftsmidler	473 680	475 915	394 792	314 299
Tilskudd til andres investeringer	3 583	2 500	2 500	3 396
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	4 855	3 727	0	9 822
Utlån av egne midler	1 098	0	0	0
Avdrag på lån	1 499	0	0	1 499
Sum investeringsutgifter	484 715	482 142	397 292	329 015
Kompensasjon merverdiavgift	-62 195	-71 623	-64 878	-27 761
Tilskudd fra andre	-31 347	0	0	-78 700
Salg av varige driftsmidler	-19 489	-20 000	-20 000	-4 173
Salg av finansielle anleggsmidler	0	0	0	-169
Mottatte avdrag på utlån av egne midler	-2 626	0	0	-2 178
Bruk av lån	-366 038	-381 962	-311 614	-206 566
Sum investeringsinntekter	-481 695	-473 585	-396 492	-319 546
Videreutlån	50 795	70 000	70 000	95 898
Bruk av lån til videreutlån	-50 795	-70 000	-70 000	-95 898
Avdrag på lån til videreutlån	17 105	0	0	13 303
Mottatte avdrag på videreutlån	-36 985	0	0	-30 907

Skjema 2A	Regnskap 2021	Rev.bud. 2021	Oppr.bud. 2021	Regnskap 2020
Netto utgifter videreutlån	-19 881	0	0	-17 604
Overføring fra drift	-3 330	-3 330	0	0
Netto avsetninger til / bruk av bundne investeringsfond	25 419	0	0	17 279
Netto avsetninger til / bruk ubundet investeringsfond	-14 370	-14 370	-800	0
Dekning av tidligere års udekket beløp	9 143	9 143	0	0
Sum overføring fra drift og netto avsetninger	16 861	-8 557	-800	17 279
Fremført til inndekking senere år (udekket beløp)	0	0	0	-9 143

2.1.6 §5-5 Bevilgningsoversikt investering del 2 (2B)

Skjema 2B viser oversikt over brutto investeringsutgifter per programområde, jf. forskrift om økonomiplan, årsbudsjett, årsregnskap og årsberetning for kommuner og fylkeskommuner §5-5, 2. ledd.

Skjema 2B	Regnskap 2021	Rev. Bud 2021	Oppr.bud. 2021	Regnskap 2020
Investeringer i varige driftsmidler				
Strategi og samfunnsutvikling	31 230	22 812	15 600	51 777
Oppvekst	1 727	52 696	74 992	6 313
Helse og velferd	4 809	9 383	7 500	2 901
Teknisk	424 772	391 024	296 700	195 637
Fellesskjema 1A	11 142	0	0	57 671
Sum Investeringer i varige driftsmidler	473 680	475 915	394 792	314 299
Tilskudd til andres investeringer				
Tilskudd kirken	2 500	2 500	2 500	2 800
Overføringer til andre	922	0	0	65
Overføring av spillemidler	161	0	0	531
Sum Tilskudd til andres investeringer	3 583	2 500	2 500	3 396
Investeringer i aksjer og andeler				
Egenkapitaltilskudd KLP	3 727	3 727	0	4 118
Utlån Gigafib Holding AS	1 128	0	0	679
Kjøp og salg av aksjer og andeler	0	0	0	5 024
Sum Investeringer i aksjer og andeler	4 885	3 727	0	9 822
Utlån				
Utlån Gigafib Holding AS	1 097	0	0	0
Sum Utlån	1 097	0	0	0

2.1.7 §5-8 Balanseregnskapet

Tabellen nedenfor viser en oppstilling over kommunens eiendeler, egenkapital og gjeld, jf. forskrift om økonomiplan, årsbudsjett, årsregnskap og årsberetning for kommuner og fylkeskommuner §5-8.

Balansen	Regnskap 2021	Regnskap 2020
EIENDELER		
A. ANLEGGSMIDLER	5 811 356	5 484 110
I. Varige driftsmidler	3 282 977	2 922 336
1. Faste eiendommer og anlegg	3 200 906	2 838 357
2. Utstyr, maskiner og transportmidler	82 070	83 979
II. Finansielle anleggsmidler	493 985	477 200
1. Aksjer og andeler	77 270	72 704
2. Obligasjoner	0	0
3. Utlån	416 715	404 495
III. Immaterielle eiendeler	0	0
IV. Pensjonsmidler	2 034 395	2 084 574
B. OMLØPSMIDLER	1 081 877	936 540
I. Bankinnskudd og kontanter	309 693	148 712
II. Finansielle omløpsmidler	567 631	595 148
1. Aksjer og andeler	567 631	595 148
2. Obligasjoner	0	0
3. Sertifikater	0	0
4. Derivater	0	0
III. Kortsiktige fordringer	204 553	192 680
1. Kundefordringer	18 472	19 205
2. Andre kortsiktige fordringer	110 169	96 480
3. Premieavvik	75 912	76 995
Sum eiendeler	6 893 233	6 420 650
EGENKAPITAL OG GJELD		
C. EGENKAPITAL	1 823 775	1 631 174
I. Egenkapital drift	447 319	372 554
1. Disposisjonsfond	371 468	291 774
2. Bundne driftsfond	75 850	80 780
3. Merforbruk i driftsregnskapet	0	0
4. Mindreforbruk i driftsregnskapet	0	0
II. Egenkapital investering	254 037	233 846
1. Ubundet investeringsfond	161 094	175 464
2. Bundne investeringsfond	92 943	67 525
3. Udekket beløp i investeringsregnskapet	0	-9 143
III. Annen egenkapital	1 122 419	1 024 774
1. Kapitalkonto	1 129 634	1 031 990
2. Prinsippendringer som påvirker arbeidskapitalen drift	-7 215	-7 215
3. Prinsippendringer som påvirker arbeidskapitalen investering	0	0
D. LANGSIKTIG GJELD	4 776 125	4 534 743
I. Lån	2 690 998	2 371 698
1. Gjeld til kredittinstitusjoner	2 110 851	1 791 551
2. Obligasjonslån	120 000	120 000
3. Sertifikatlån	460 147	460 147
II. Pensjonsforpliktelse	2 085 127	2 163 045
E. KORTSIKTIG GJELD	290 825	254 732
I. Kortsiktig gjeld	290 825	254 732
1. Leverandørgjeld	88 606	74 678
2. Likviditetslån	0	0
3. Derivater	0	0

Balansen	Regnskap 2021	Regnskap 2020
4. Annen kortsiktig gjeld	202 218	180 054
5. Premieavvik	0	0
Sum egenkapital og gjeld	6 880 963	6 420 650
F. Memoriakonti	0	0
I. Ubrukte lånemidler	-91 606	-79 826
II. Andre memoriakonti	-1 678	-6 299
III. Motkonto for memoriakontiene	-93 285	-86 125

Balansen viser verdien av kommunens eiendeler per 31.12.2021, og hvordan eiendelene (anleggs- og omløpsmidler) er finansiert med henholdsvis egenkapital og gjeld.

Eiendeler

Anleggsmidler

Tabellen ovenfor viser at verdien av anleggsmidlene har økt med 327 mill. kroner til 5.811 mill. kroner fra 31.12.2020 til 31.12.2021. Aktiverte investeringer i faste eiendommer og anlegg med fradrag for avgang og avskrivninger utgjør en økning på 362 mill. kroner, mens verdien på utstyr, maskiner og transportmidler har blitt redusert med 1,9 mill. kroner siden 31.12.2020.

Av de finansielle anleggsmidlene utgjør aksjer og andeler omlag 15,7 pst. av verdiene, og er per 31.12.2021 bokført med 77,5 mill. kroner. Av dette utgjør egenkapitaltilskudd til KLP den største andelen, og er på nær 59,6 mill. kroner. Note nr 5 i regnskapsdokumentet gir en fullstendig oversikt over aksjer og andeler som kommunen besitter per 31.12.2021.

Verdien på utlån står for de resterende 84,3 pst. av kommunens finansielle anleggsmidler, og er per 31.12.2021 bokført med 416,7 mill. kroner. Kommunens utlån består av sosiale utlån og startlån, i tillegg til utlån til småbåthavna, Sande golfklubb, Sande menighetscenter og Holmestrand internasjonale Montessoriskole. Saldo per 31.12.2021 viser 357,9 mill. kroner i startlån og 47,2 mill. kroner til Holmestrand småbåthavn DA. Til sammen utgjør disse to 97 pst. av kommunens utlån.

Kommunens pensjonsmidler har blitt redusert med 50,2 mill. kroner i løpet av året, og er på 2.034,4 mill. kroner per 31.12.2021.

Omløpsmidler

Omløpsmidlene har økt med 145 mill. kroner til 1.082 mill. kroner i løpet av 2021. Mens premieavviket står omtrent uendret fra 2020, har de kortsiktige fordringene økt med 14 mill. kroner. Bankinnskudd per 31.12.2021 viser videre en saldo som er 161 mill. kroner høyere enn den var per 31.12.2020, mens verdien på kommunens aksjer og andeler knyttet til finansielle omløpsmidler har blitt redusert med 27,5 mill. kroner i løpet av 2021. Herav ble det innløst 45 mill. fra pengemarked, som var plassering av låneopptak i 2020. Plassering i likviditetsportefølje har ikke hatt avkastning, men kraftfondet har hatt en avkastning på 17,5 mill. kr. Det vises til egen finansrapport om forvaltningen av kommunens finansielle midler i 2021.

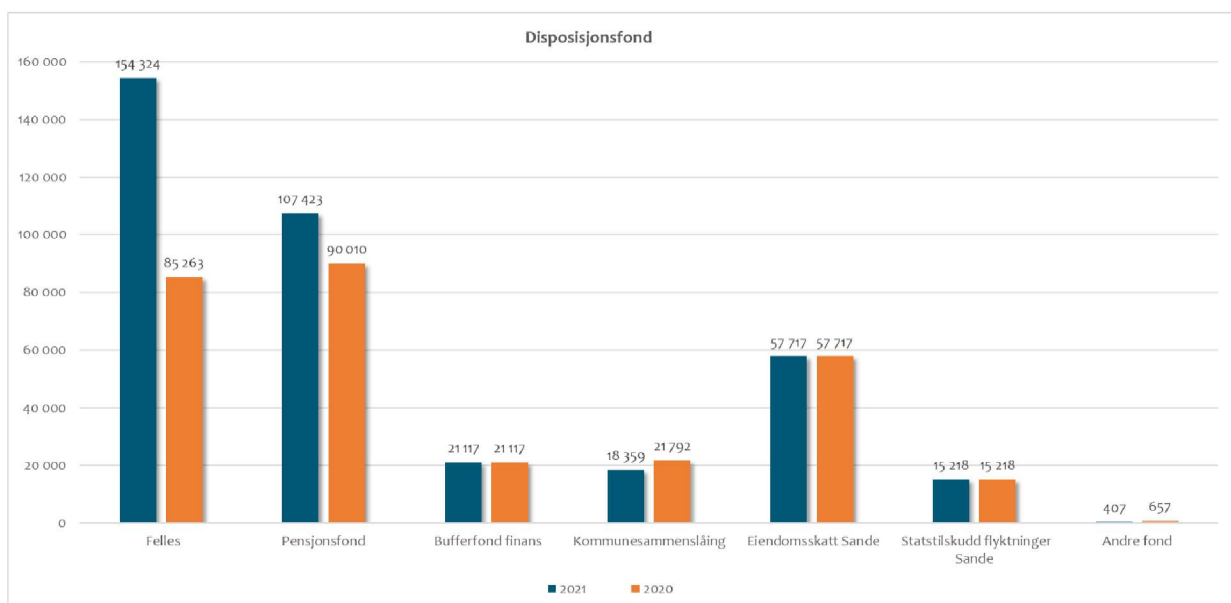
Egenkapital og gjeld

Bokført egenkapital per 31.12.2021 var 1.824 mill. kroner, en økning på 192,6 mill. kroner fra 2020. Av kommunens samlede egenkapital for drift utgjorde disposisjonsfond 371,5 mill. kroner og bundne driftsfond 75,8 mill. kroner. For den samlede egenkapitalen for investeringer utgjorde ubundne investeringsfond 161,1 mill. kroner og bundne investeringsfond utgjorde 93 mill. kroner.

Egenkapital drift

Disposisjonsfond

Felles disposisjonsfond utgjorde 154,3 mill. kroner per 31.12.2021, mens pensjonsfondet utgjorde 105,4 mill. kroner. Bufferfond finans hadde en saldo på 21,1 mill. kroner ved utgangen av 2021. Fondet ble ikke styrket i løpet av året, til tross for en veldig god avkastning. Nedenfor vises en oversikt over fordeling av disposisjonsfond:



Fordeling på de ulike disposisjonsfond

Bundne driftsfond

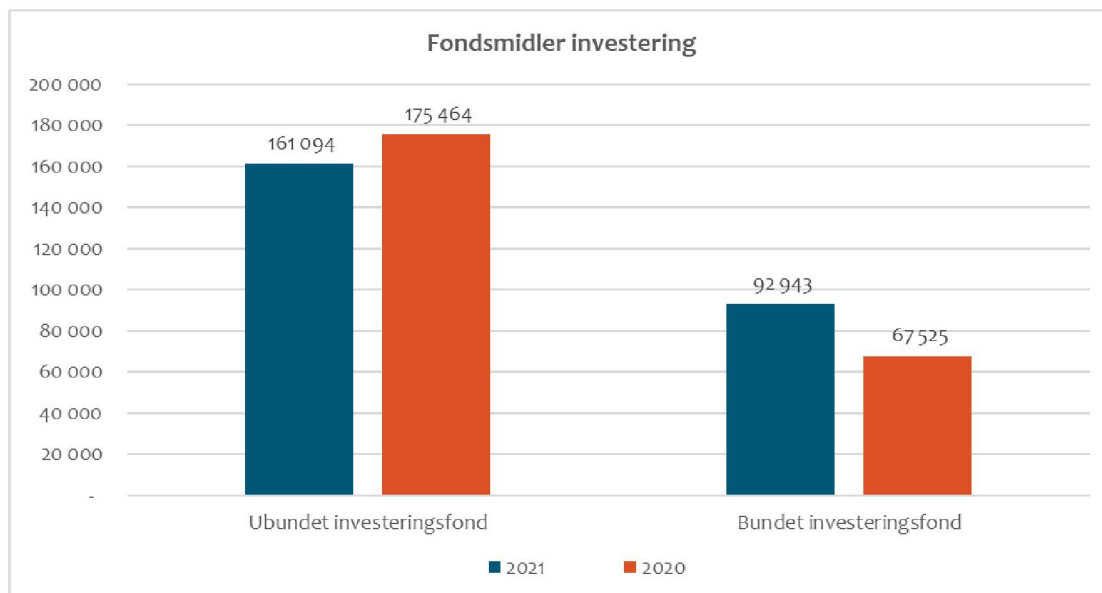
Bundne driftsfond består av blant annet ubrukte midler fra statstilskudd og kan bare benyttes til det formålet det er ment til.

Per 31.12.2021 stod det 7,5 mill. kroner på bundet fond knyttet til vern av kommuneskog for arealandel av Petersetra og Trestikledalen naturreservat, KST sak 109/20.

Selvkostfondene hadde en saldo på 7,6 mill. kroner, hvorav 0,8 mill. kroner er knyttet til selvkostkalkylen for vannområdet, 2,3 mill. kroner er knyttet til området for avfallsinnsamling og 4,5 mill. kroner er knyttet til byggesak og eierseksjonering. Selvkostområdene er underlagt et regelverk om fem års utjevning av selvkostfond og fremførte underskudd. Dette betyr at kommunen innen fem år skal innarbeide overskudd og underskudd tilknyttet selvkostområdet i gebyrgrunnlaget for kommunale avgifter. Svingninger i kommunale avgifter som følge av bruk og avsetning til selvkostfond vil kunne forekomme. Det tilstrebes å ha så gode rutiner som mulig i forhold til utjevning av selvkostfond, slik at påvirkningen på de kommunale avgiftene stabiliseres over tid. I 2021 har saldoen på fremførbare underskudd blitt redusert med 4,6 mill. kroner til 1,7 mill. kroner per 31.12.2021. De fremførbare underskuddene som kommunen har i balansen per 31.12.2020 er knyttet til selvkostområdene feiing og avløp.

Egenkapital investering

Ubundet investeringsfond er redusert med 14,3 mill. kroner i 2021. Dette gjelder i hovedsak inndekking av udekket beløp i investeringsregnskapet i 2020, samt egenkapitaltilskudd til KLP. Bundet investeringsfond er styrket med 25,4 mill. kroner, hvorav 19,9 mill. kroner gjelder ekstraordinære innbetalinger på startlån, og 5,7 mill. kroner gjelder infrastrukturbidrag Sande sentrum.



Fondsmidler investering

Gjeld

Langsiktig gjeld

Langsiktig gjeld inkludert pensjonsforpliktelser var ved utgangen av 2020 på 4.776 mill. kroner, en økning på 241,4 mill. kroner fra 31.12.2020 til 31.12.2021. Pensjonsforpliktelsen er redusert med 77,9 mill. kroner, noe som innebærer at kommunens øvrige gjeld har økt med 319,3 mill. kroner i løpet av året som gikk. Låneopptaket for 2021 ble tatt opp i april og november, og deler av midlene har blitt plassert som likvide midler via kommunens porteføljeforvalter.

Kortsiktig gjeld

Kommunens kortsiktige gjeld inkl. leverandørgjeld har i løpet av regnskapsåret 2021 økt med 38,6 mill. kroner og utgjør pr. 31.12.2021 293,3 mill. kroner. Leverandørgjelden har økt med 16,4 mill. kroner til 91,1 mill. kroner i 2021. Annen kortsiktig gjeld består av blant annet skyldig arbeidsgiveravgift, forskuddstrekk og avsetning feriepenger og har økt med 22,2 mill. kroner til 202,2 mill. kroner pr. 31.12.2021.

2.1.8 § 5-9 Budsjetttavvik og årsoppgjørdisposisjoner

Oversikt over budsjettavvik og årsavslutningsdisposisjoner er vist i tabellene nedenfor med en oversikt over disposisjoner på drift og en oversikt over disposisjoner på investering.

Driftsregnskapet

Mindreforbruk på drift utgjør 101,5 mill. kroner før strykninger, jfr. tabell 1 nedenfor. I motsetning til tidligere, hvor mindreforbruket skulle disponeres av kommunestyret i forbindelse med behandling av årsregnskapet, skal man ifølge nye regnskapsregler redusere et mer- eller mindreforbruk så langt som mulig. Blant annet skal budsjettert bruk av disposisjonsfond strykes hvis det ikke er behov for å bruke av disposisjonsfond. I Holmestrand er det vedtatt brukt 100,47 mill. kroner av disposisjonsfond i 2021. Dette bidrar til mindreforbruket på 101,4 mill. kroner (linje 8), og for 2021 kan bruk av disposisjonsfond strykes i sin helhet. Avsetning av mindreforbruk etter strykninger utgjør da 0,991 mill. kroner (spesifikt kr 991 910,18). Dette er satt av på disposisjonsfond i henhold til regelverket.

I sammenheng med avslutning av driftsregnskapet, ble overføring fra drift til investering (linje 4 og 9) strøket med kr. 3 000,- for å få samsvar med budsjettert overføring fra drift i investeringsregnskapet (linje 5 i investeringsregnskapet).

Driftsregnskapet - tabell 1		Note	Vedtatt kst	Vedtatt deleg. organ	Sum
1.	Netto driftsresultat				-78 095
2.	Avsetninger til bundne driftsfond				27 975
3.	Bruk av bundne driftsfond				-32 904
4.	Overføring til investering i henhold til årsbudsjett og fullmakter		3 333		3 333
5.	Avsetning til disposisjonsfond i henhold til årsbudsjett og fullmakter		78 702		78 702
6.	Bruk av disposisjonsfond i henhold til årsbudsjettet og fullmakter		-100 470		-100 470
7.	Budsjettert dekning av tidligere års merforbruk				
8.	Årets budsjettavvik (mer- eller mindreforbruk før strykninger)				-101 459

Driftsregnskapet - tabell 1		Note	Vedtatt kst	Vedtatt deleg. organ	Sum
9.	Strykning av overføring til investering		-3		-3
10.	Strykning av avsetninger til disposisjonsfond				-
11.	Strykning av dekning av tidligere års merforbruk				-
12.	Strykning av bruk disposisjonsfond		100 470		100 470
13.	Mer- eller mindreforbruk etter strykninger				-992
14.	Bruk av disposisjonsfond for reduksjon av årets merforbruk etter strykninger				
15.	Bruk av disposisjonsfond for inndekning av tidligere års merforbruk				
16.	Bruk av mindreforbruk etter strykninger for dekning av tidligere års merforbruk				
17.	Avsetning av mindreforbruk etter strykninger til disposisjonsfond				992
18.	Fremført til inndekning i senere år (merforbruk).				0

Investeringsregnskapet

For saldering av investeringsregnskapet er det redusert på bruken av lån i forhold til budsjettet, jfr. tabell 2 nedenfor. Det vil si at utgiftene har vært litt lavere enn forutsatt i budsjettet. Redusert bruk av lån er fordelt med 19,2 mill. kroner på formidlingslån og 15,9 mill. kroner på ordinære lån.

Investeringsregnskapet - tabell 2		Note	Vedtatt kst	Vedtatt deleg. organ	Sum
1.	Sum utgifter og inntekter eksklusive bruk av lån				399 972
2.	Avsetninger til bundne investeringsfond				25 580
3.	Bruk av bundne investeringsfond				-161
4.	Budsjettet bruk av lån		-451 962		-451 962
5.	Overføring fra drift i henhold til årsbudsjett og fullmakter		-3 330		-3 330
6.	Avsetninger til ubundet investeringsfond i henhold til årsbudsjett og fullmakter		-		-
7.	Bruk av ubundet investeringsfond i henhold til årsbudsjett og fullmakter		-14 370		-14 370
8.	Dekning av tidligere års udekket tap				9 143
9.	Årets budsjettavvik (udekket eller udisponert beløp før strykninger)				-35 128
10.	Strykning av avsetninger til ubundet investeringsfond		-		-
11.	Strykning av bruk av lån		35 128		35 128
12.	Strykning av overføring fra drift				-
13.	Strykning av bruk av ubundet investeringfond				-
14.	Udekket eller udisponert etter strykninger				0
15.	Avsetning av udisponert beløp etter strykninger til ubundet investeringsfond				
16.	Fremført til inndekning i senere år (udekket beløp)				0

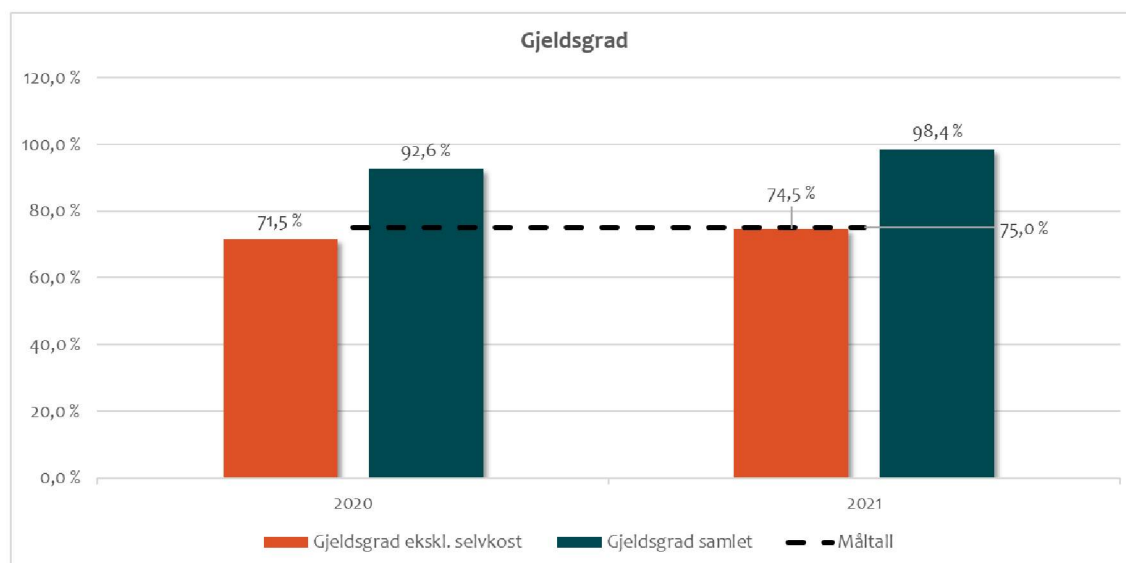
2.2 Utvikling lånegjeld

Netto lånegjeld er langsiktig gjeld fratrasket pensjonsforpliktelser, utlån og ubrukte lånemidler og kan fremstilles som vist i tabellen nedenfor:

Gjeld, beløp i 1000	2021	Låneopptak 2021	2020
Langsiktig gjeld ekskl. pensjonsforpliktelser	2 690 998	428 614	2 371 698
- Lån til videreutlån	467 615	70 000	414 719
- Lån til andres investeringer	54 208		55 706
- Ubrukte lånemidler	91 606		79 826
Netto lånegjeld	2 077 569	358 614	1 821 447
Herav VAR	601 727		510 005

Kommunens netto lånegjeld var ved utgangen av 2021 på 2.077,6 mill. kroner, noe som er en økning på 256,1 mill. kroner fra foregående år.

Gjeldsgraden som er kommunens handlingsregel nr. 1 sier at netto lånegjeld ikke skal overstige 75 pst. av brutto driftsinntekter. Av samlet netto lånegjeld er omtrent 28 pst av lånegjelden knyttet til VAR-området og er selvfinansierende. Den resterende gjelden vil belaste driftsregnskapet med renter og avdrag og må dekkes av frie inntekter. Nedenfor er en oversikt over gjeldsgraden både samlet og eksklusiv selvkost:



2.3 Likviditetsanalyse

For å foreta en best mulig likviditetsanalyse, er det nødvendig å korrigere balansen for enkelte forhold som påvirker kommunens økonomiske stilling. Tabellen nedenfor viser derfor en korrigert balanse, og danner grunnlaget for den økonomiske analysen som redegjøres for videre i dette kapittelet.

Inkludert i anleggsmidlene, ligger midler til videre utlån. Neste års avdrag bør likviditetsmessig vurderes som omløpsmidler, da dette er midler som nedbetales innen de neste 12 månedene. I oppstillingen er det brukt budsjetterte avdrag på kommunens formidlingslån som gjenstand for korrigering.

I oppstillingen som viser kommunens eiendeler, finner man bundne selvkostfond tilknyttet kommunale selvkostområder (eks. vann, avløp, renovasjon, byggesak). Dette er innkrevde gebyrer som har vært høyere enn kommunens etterkalkyler på de respektive selvkostområdene, og som kommunen etter forskrift "skylder" innbyggerne sine i form av lavere gebyrer senere år. Dersom man følger dette resonnementet, bør ikke midlene egentlig betraktes som kommunens eiendel, men som et lån fra kommunens innbyggere - og bør likviditetsmessig omklassifiseres som gjeld. Neste års budsjetterte bruk av selvkostfond klassifiseres som kortsiktig gjeld, mens resten av fondene klassifiseres som langsiktig gjeld.

Ubenyttet kassekreditt hos kommunens bankforbindelse er en rettighet som kommunen har, men som stort sett ikke blir benyttet. Muligheten til å trekke på kassekreditten gjenspeiler likevel en handlefrihet i forhold til likviditet som bør synliggjøres i en likviditetsanalyse. Kommunen har en kassekreditt på 30,0 mill. kroner som til enhver tid representerer ledig likviditet. Omløpsmidlene må derfor korrigeres for dette forholdet. Det samme må kortsiktig gjeld.

Likviditetsanalyse	Regnskap 2021	Regnskap 2020	Endring
(A) Anleggsmidler	5 811 357	5 484 110	327 247
Neste års avdrag startlån	-3 000	-3 000	0
Korrigerte anleggsmidler	5 808 357	5 481 110	327 247
(B) Omløpsmidler	1 081 877	936 540	145 337
Premieavvik	-75 912	-76 995	1 083
Neste års avdrag startlån	3 000	3 000	0
Ubenyttet kassekreditt	30 000	30 000	0
Korrigerte omløpsmidler	1 038 965	892 545	146 420
SUM Korrigerte eiendeler	6 847 322	6 373 655	473 667
(C) Egenkapital Kap. 2.5	1 823 775	1 631 174	192 601
VAR-fond klassifisert som gjeld	7 569	10 806	-3 237
Premieavvik	-75 912	-76 995	1 083
Korrigert egenkapital	1 755 432	1 564 985	190 447
Langsiktig gjeld Kap. 2.4	4 776 125	4 534 743	241 382
Neste års avdrag	-90 710	-90 710	0
Andel selvkostfond langsiktig gjeld	-6 511	-7 242	731
Korrigert langsiktig gjeld	4 678 904	4 436 791	242 113
Kortsiktig gjeld Kap. 2.3	293 333	254 732	38 601
Neste års avdrag	90 710	90 710	0
Andel selvkostfond kortsiktig gjeld	-1 057	-3 564	2 507
Ubenyttet kassekreditt	30 000	30 000	0
Korrigert kortsiktig gjeld	412 986	371 878	41 108
SUM Korrigert egenkapital og gjeld	6 847 322	6 373 655	473 667

Soliditet

Soliditet er et finansielt nøkkeltall som angir hvor solid kommunens balanse er, dvs. i hvor stor grad kommunen er i stand til å gjøre opp sine forpliktelser til forfall. Et av de vanligste soliditetsmålene er egenkapitalandelen. De eiendeler som ikke er finansiert med egenkapital finansieres med såkalt fremmedkapital eller gjeld. Egenkapitalens størrelse i forhold til kommunens øvrige kapital beskriver dermed kommunens langsiktige betalingsevne.

Begrepet soliditet kan forklare organisasjoners evne til å tåle tap, da soliditeten viser hvor lenge man kan opprettholde et negativt resultat før man går konkurs, evt. hvor stort trykk som tåles uten påvirkning på driften uten at det tas vesentlig finansiell risiko. Soliditeten viser også hvor mye av

eiendelene som kan gå tapt før kreditors fordringer kommer i fare. Både gjeldsgraden og egenkapitalprosenten gir informasjon om soliditeten.

Egenkapitalprosenten gir informasjon om hvor stor andel av kommunens samlede eiendeler som er finansiert med egenkapital. Jo høyere egenkapitalprosent, desto bedre er soliditeten. En normal tommelfingerregel er at egenkapitalen bør ligge på rundt 30 pst.

Man kan imidlertid spørre seg om tilsvarende vil gjelde for en kommune. Uansett må en kommune ikke påta seg vesentlig finansiell risiko, og må være i stand til å betale sine forpliktelser til enhver tid. Hva som ligger i begrepet vesentlig finansiell risiko vil være gjenstand for diskusjon, men dersom tjenesteproduksjonen påvirkes av den finansielle risikoen som tas vil dette være tegn på dårlig soliditet.

Betydelige låneopptak over tid vil forverre soliditeten. For Holmestrand kommune har egenkapitalprosenten økt fra 24,6 pst. til 25,5 pst. i løpet av 2021. Kommunen ligger sånn sett i nedre grense i forhold til anbefalt nivå.

Likviditetsvurdering

Likviditeten i kommunen er preget av store variasjoner gjennom året. Kommunen må ha en viss likvid beholdning for å håndtere tidsforskjeller mellom inn- og utbetalinger, og dermed sikre at kommunen er i stand til å utføre sine betalingsforpliktelser til forfall. Størrelsen på denne beholdningen vil være avhengig av størrelsen på variasjonen i likviditetsbeholdningen.

Fordi noen omløpsmidler er mer likvide enn andre, er det vanlig å skille mellom mest likvide og minst likvide omløpsmidler. De mest likvide omløpsmidlene er midler som kan omgjøres til betalingsmidler innen tre måneder, og omfatter betalingsmidler og kundefordringer. Holmestrand kommune har også aksjer kategorisert som finansielle omløpsmidler, som også inngår i de mest likvide omløpsmidlene.

De minst likvide omløpsmidlene er til gjengjeld andre fordringer og eventuelle premieavvik, som er midler som først kan omgjøres til betalingsmidler i løpet av tre til tolv måneder. Holmestrand kommune har per dags dato 75,9 mill. kroner i premieavvik klassifisert som omløpsmidler.

Likviditetsgrad 3	Regnskap 2021	Regnskap 2020	Endring
(B) Omløpsmidler Kap.2.1	1 081 877	936 540	145 337
Premieavvik	-75 912	-76 995	1 083
Neste års avdrag startlån	3 000	3 000	0
Ubenyttet kassekreditt	30 000	30 000	0
Mest likvide omløpsmidler	1 038 965	892 545	146 420
Minst likvide omløpsmidler	75 912	76 995	-1 083
Korrigerte omløpsmidler	1 038 965	892 545	146 420
Betalingsmidler	309 693	148 712	160 981
Ubenyttet kassekreditt	30 000	30 000	0
Grunnlag likviditetsgrad 3	339 693	178 712	160 981

Arbeidskapitalen viser kommunens handlefrihet og evne til å møte betalingsforpliktelser etter at kortsiktig gjeld er dekket. Arbeidskapitalen har økt med 186,1 mill. kr fra 31.12.2020 til 31.12.2021, jf. tabellen under.

Balansen inneholder egenkapital til vedtatte investeringsprosjekter. Dette er midler som ikke kan nyttes til å dekke ordinære driftsutgifter, og arbeidskapitalen bør derfor korrigeres for ubrukte lånemidler og fondsmidler til investeringer. En slik korreksjon medfører at man får frem nøkkeltallet driftslikviditet. Driftslikviditeten viser kommunens evne til å dekke løpende driftsutgifter uten å måtte «låne» midler fra investeringsfond eller ubrukte lånemidler for å dekke løpende forpliktelser.

Trekkes bundne fond fra driftslikvidene kan vi se at kommunen har økt sine likvider for ordinær drift med 166,5 mill. kroner fra 31.12.2020 til 31.12.2021.

Likviditetsgrad 1 tar utgangspunkt i omløpsmidlene sett i forhold til kortsiktig gjeld. Anbefalt er at nøkkeltallet er større enn 2 fordi noen av omløpsmidlene er mindre likvide. Likviditetsgrad 1 i Holmestrand er 2,5 i 2021, og ligger dermed innenfor anbefalt nivå.

Likviditetsgrad 2 tar utgangspunkt i de mest likvide omløpsmidlene, jfr. tabellen ovenfor. Nøkkeltallet bør være større enn 1. Likviditetsgrad 2 i Holmestrand er 2,5 i 2021.

Likviditetsgrad 3 kalles for kontantgraden, og viser hvorvidt tilgjengelige kontanter og eventuelt ubenyttet kassekreditt alene kan dekke kommunens betalingsforpliktelser (kortsiktig gjeld). Nøkkeltallet bør være større enn 0,3. Pr. 31.12.2021 var likviditetsgraden 0,8, og det er økning fra 2020. Forskjellen mellom likviditetsgrad 3 og de to andre likviditetsgradene, er at også kortsiktige fordringer i tillegg til finansielle omløpsmidler er trukket ut og at det kun er midler på bok som vurderes opp mot kommunens kortsiktige gjeld.

Likviditetsutvikling	2021	2020
Omløpsmidler	1 038 965	892 545
Kortsiktig gjeld	412 986	371 878
Arbeidskapital	1 451 951	1 264 423
Heftelser på arbeidskapitalen:		
Ubrukte lånemidler til investeringer	-91 606	-79 826
Ubundne/ bundne fond investeringer	-254 037	-242 989
Driftslikvider	1 106 308	941 608
Bundne driftsfond ekskl. VAR-fond	-68 751	-70 970
Likvider for ordinær drift	1 037 557	870 638
Arbeidskapital i % av driftsinntektene	68,8	64,3
Likviditetsgrad 1	2,5	2,4
Likviditetsgrad 2	2,5	2,4
Likviditetsgrad 3	0,8	0,5

2.4 Koronaåret 2021

Covid-19-pandemien har i stor grad preget hverdagen også i 2021. Pandemien har hatt stor påvirkning på jobbhverdagen til alle ansatte i Holmestrand kommune. Alle har måttet forholde seg til en til tider uforutsigbar hverdag, der vekslende smittetrykk i samfunnet har krevd ulike forholdsregler. Mange ansatte har utført andre oppgaver enn det de vanligvis gjør, og alle har måttet håndtere koronarelaterte utfordringer i tillegg til driftsmessige oppgaver. Dette har vært en krevende balansegang.

Smittevernstiltak har ført til at de som har hatt mulighet, har utført arbeidet hjemmefra og det har vært restriksjoner rundt fysiske møter. Møter har i stor grad foregått via digitale plattformer. Dette har utfordret kommunens samhandlingsarenaer, men samtidig ført til en enorm økning i samhandling via digitale plattformer. En positiv effekt av dette, er at den digitale kompetansen har økt. Dette er kunnskap og ferdigheter kommunen vil nyte godt av fremover.

En helt avgjørende faktor for at Holmestrand kommune har kommet seg gjennom året på en god måte, er den fleksibiliteten og innsatsviljen som alle ansatte har vist. Både ledere og medarbeidere har stått på og vist en imponerende kapasitet, evne og ønske til å jobbe i alternative former og arenaer, der eksempelvis oppgaver, arbeidstid, retningslinjer og tiltak stadig har endret seg og påvirket hverdagen. Samarbeidet mellom ledere, tillitsvalgte og vernetjeneste har også vært en avgjørende suksessfaktor. Alle parter har hatt ett felles mål – bidra etter aller beste evne slik at Holmestrand kommune kommer seg igjennom krisen på best mulig måte, og slik at kommunens innbyggere, til tross for en krevende pandemi, allikevel opplever at gode tjenester leveres.

2.4.1 Beredskapsarbeidet

Beredskapsarbeidet i kommunen har gjennom året vært preget av koronapandemien. Alle ansatte har bidratt med en stor innsats for å løse de stadig nye situasjonene parallelt med sine opprinnelige oppgaver. Pandemien har gitt mange utfordringer, men også god trening i å jobbe med beredskap. Kommunens ansatte har gjennom alle virksomheter formidlet viktig informasjon ut til befolkningen. De har fulgt oppfordringer, retningslinjer, forskrifter og anbefalinger, og alle endringer i disse..

Kriseledelse

Kriseledelsen i kommunen har fulgt utviklingen av koronapandemien tett, og har endret fra kriseledelse til beredskapsledelse i roligere perioder. Det har gjennom året vært alt fra daglige til ukentlige møter for å holde oversikt og fange opp nye oppgaver og utfordringer. Informasjon om endringer har kommet fortløpende gjennom ukentlige møter med Statsforvalteren i Vestfold og Telemark, presskonferanser, møter mellom Helseminister og kommunene, brev og rapporter om statusoppdateringer og forskriftsendringer.

Stor arbeidsinnsats

En pandemi er en ekstraordinær situasjon som krever mye av en kommune. Det er nedlagt enormt mye arbeid og ekstra innsats i hele kommunens organisasjon for å følge opp alle endringene som har kommet og gått. Dette er håndtert parallelt med at ansatte også har blitt smittet slik at sykefraværet har vært høyere enn normalt. Oppgaver som testing, smittesporing, og massevaksinering, som ikke er normale kommunale aktiviteter, er løst gjennom å opprette egne enheter. Disse er bemannet opp med kommunens egne faste ansatte som er tatt ut av sine normale stillinger. I tillegg er det fylt på med midlertidig ansatte. Det har til tider vært vanskelig å dekke opp for behovet, og de involverte har strukket seg svært langt, og stilt opp mer enn en kan forvente for å løse oppgavene.

Massevaksinering

På slutten av 2020 ble kommunen pålagt å klargjøre for massevaksinasjon av befolkningen. En egen vaksinasjonskoordinator ble utpekt, og et eget team ble bygget opp. De la ned en betydelig innsats for å planlegge og gjennomføre dette. De til enhver tid gjeldende smittevernregler skulle følges også i dette arbeidet, og myndighetene forventet en rask gjennomføring. Massevaksinasjonen ble lagt til idrettshallene på Gjøklep da disse møtte alle kravene til lokaler. I dette området var også testing plassert med en egen organisering og ledelse fra slutten av 2020. Tilgangen til vaksiner ble ikke som forventet, men likevel var det behov for så store lokaler for å opprettholde godt smittevern. Frivillige organisasjoner og enkeltpersoner bidro med uvurderlig innsats i tillegg til mange av kommunens faste

og midlertidige ansatte. Før sommeren ble det gjort en ny vurdering av lokaler for vaksinerings i mindre skala. Det ble opprettet et korona-senter i Holmestrand sentrum. Testing, vaksinerings, smittesporing og lager av diverse smittevernutstyr ble samlet her. Senteret fikk en egen leder. Dette har fungert veldig godt.

Akutt forurensning

I løpet av året er det registrert flere utslipp av akutt forurensning til sjø. Ett par utslipp ble oppdaget utenfor Speira, tidligere Hydro i Holmestrand, og ett utslipp ble oppdaget inne i Mulvika syd i Holmestrand. Vestfold Interkommunale Brannvesen IKS gjennomførte opprydning ved disse hendelsen. Kommunens VA-avdeling, forurensningsmyndighet og beredskapskoordinator fulgte opp for å finne fram til mulig kilde. Hos Speira ble det funnet årsaker til begge utslipp, og de iverksatte tiltak for å hindre nye utslipp. Utslipet i Mulvika hadde opprinnelse oppe i Bentsrud-området. Det ble funnet en mulig kilde, og det er i ettertid ikke registrert nye utslipp i det området.

Bortfall av vann

Kriseledelse ble satt en sen høstkveld da vannpumpene som pumper vann opp i ett av kommunens høydebasseng hadde stanset over så lang tid at det var i ferd med å gå tomt. Høydebassenget forsyner innbyggere i Holmestrand sentrum, på fjellet, og på Gullhaug med vann. Det ble gjort en glimrende innsats fra kommunens VA-avdeling for å varsle berørt befolkning, vurdere fare for forurensning i drikkevannsnettet, og få pumpene raskt i gang igjen. Befolkningen fulgte oppfordringen om å minimere vannforbruket umiddelbart. Dette bidro til at alt var normalt igjen i løpet av natten.

Ekstremvær

Ved varsel om ekstremvær som mye vind eller store nedbørsmengder over korte tidsrom, har kommunens vaktordninger vært ekstra oppmerksomme på mulige konsekvenser av dette. Statsforvalteren i Vestfold og Telemark har vært særlig opptatt av dette, og har bedt alle kommuner å ha beredskap for bortfall av strøm og kommunikasjon samt nedfall av store mengder trær. I Holmestrand kommune har slike varslinger blitt fulgt opp, men kommune har foreløpig ikke blitt rammet av større og langvarige bortfall av strøm, kommunikasjon og annet. Det arbeides med å oppdatere beredskapsplaner for denne type hendelser, og er blant annet sjekket dekningsomfang for sikringsradio i kommunen.

ROS-analyser

Det er gjennomført en miljørisikoanalyse med en påfølgende beredskapsanalyse for å oppdatere kommunens beredskapsplan mot akutt forurensning. Dette for at beredskapsplanen skal møte kravene i ny forskrift om kommunal beredskap mot akutt forurensning. Disse analysene og planene har vært ute på høring internt i kommunen, og hos virksomheter som er tatt med i analysene. Beredskapsplanen skal nå ferdigstilles og godkjennes.

Beredskapsrådet

Kommunen har gjennomført tre møter med beredskapsrådet gjennom året. Innholdet i møtene har vært preget av pandemien. Møtet før sommeren var et informasjonsmøte om koronasituasjonen. Møtet før jul ble avholdt for å etterspørre mulighet for bistand ved særlig høyt sykefravær. Dette da det var forespeilet en stor smittetopp midt i avvikling av juleferie. Det ble også gjennomført et møte på høsten for å planlegge en varslingsøvelse med Beredskapsrådets medlemmer. Øvelsen ble gjennomført i sammenheng med Statsforvalterens øvelse om atomberedskap.

Planverk

Kommunens overordnede beredskapsplanverk er under oppdatering. Varslingsplan for eksterne,

beskrivelse av Beredskapsrådet, og beskrivelse av kommunens kriseledelse er tilgjengelig i Compilo. Andre planer vil også legges her etter hvert som de ferdigstilles og blir godkjent.

Øvelser

Kommunens mange virksomheter har gjennomført årlige øvelser i tråd med sine egne planer i den grad det har vært mulig under pandemien. Det er gjennomført en egen varslingsøvelse for kriseledelsen i sammenheng med Statsforvalterens øvelse om atomberedskap.

Beredskapsnettverket i Vestfold

Samarbeidsforumet for beredskapskoordinatorene i de tidligere Vestfold-fylkene, og samarbeidsforumet disse har hatt med beredskapssjef ved Sykehuset i Vestfold HF er i løpet av året slått sammen til Beredskapsnettverket i Vestfold. Det har vært flere korte teams-møter, en samling med fokus på beredskapsutstyr og planverk i Horten kommune, en fagdag med kunnskapsdeling, og en kort varslingsøvelse. Det er en god kultur for deling av kunnskap og erfaring, og er et verdifullt og nyttig samarbeid.

2.4.2 Økonomiske konsekvenser

Holmestrand kommune mottok i 2021 53,6 mill. kroner i rammetilskudd gjennom inntektssystemet tilknyttet koronapandemien. Totalt er det i 2021 regnskapsført 64,1 mill. kroner i direkte utgifter samt mindreinntekter knyttet til pandemien i kommunens virksomheter. Dette gir et avvik på 10,5 mill. kroner som kommunen ikke har fått kompensert, og som derfor påvirker regnskapsresultatet for 2021. Alle programområdene har fått kompensert koronautgiftene fullt ut. Avviket på 10,5 mill. kroner er ført på sentrale poster.

Vaksinasjonsarbeidet i Holmestrand kommune har hatt en kostnad på 9 mill. kroner i 2021.

Hovedvekten av kostnadene har vært lønn.

Pandemien har, også i 2021, ført til lavere aktivitetsnivå. Dette har gitt besparelser i form av reduserte utgifter til arrangementer og aktiviteter i ordinær drift. Kostnader til reiser, kurs og konferanser, vikarer og renhold har også blitt redusert.

2.5 Hendelser etter balansedagen

2.5.1 Andre opplysninger til årsregnskapet

Usikre forpliktelser

Noteopplysninger om vesentlige usikre forpliktelser som ikke regnskapsføres bør inneholde en kort beskrivelse av forpliktelsen, et mulig anslag på virkning på resultat og balanse dersom forpliktelsen var blitt regnskapsført, antydning om usikkerhet i tidspunkt og beløp, og ev. mulighet for regress.

Holmestrand kommune er ikke kjent med usikre forpliktelser som kan ha betydning for vurdering av årsregnskapet.

Hendelser etter balansedagen

Hvis kommunen etter balansedagen får informasjon om forhold som eksisterte på balansedagen, bør kommunen gi noteopplysninger om disse forholdene. Det samme gjelder for hendelser etter balansedagen som ikke medfører regnskapsmessige konsekvenser, men som er av en slik betydning at manglende informasjon om disse vil påvirke regnskapsbrukernes evne til å foreta korrekte vurderinger og beslutninger på bakgrunn av årsregnskapet.

Ressurskrevende tjenester

Det er en viss usikkerhet knyttet til beregning for ressursinnsats tilknyttet tilskuddsordningen for ressurskrevende tjenester og om kommunens ressursinnsats er annerledes enn hva som ble lagt til grunn ved avsetningen for 2021. Det avsatte beløpet på 53,4 mill. kroner er foreløpig ikke revidert.

Krisesituasjonen i Ukraina

Det er knyttet stor usikkerhet til situasjonen i Ukraina med tanke på hvilke konsekvenser dette har for Holmestrand kommune. Finansporteføljen viser betydelig nedgang i begynnelsen av 2022.

2.6 Pågående rettstvister

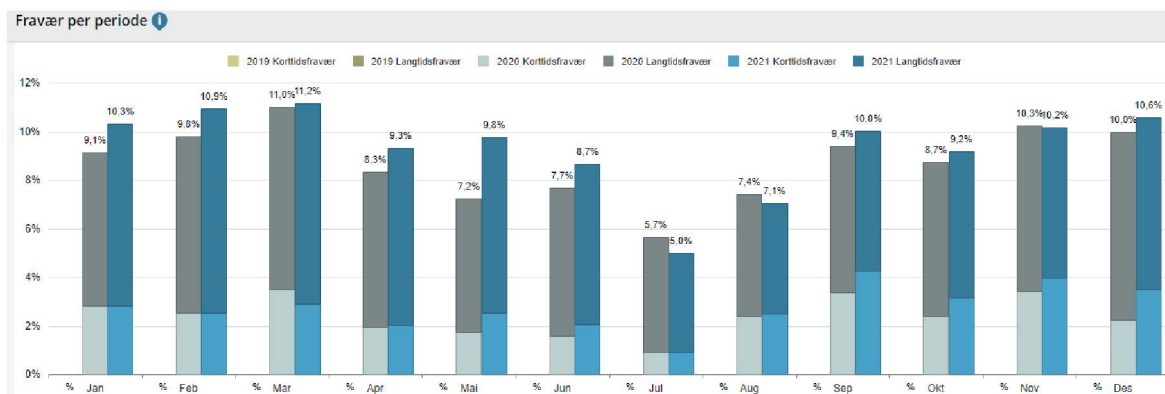
Det er tre pågående saker;

- Tvist etter husleieavtalen. Eventuelle økonomiske konsekvenser: Saksomkostninger.
- Skjønssak i forbindelse med ekspropriasjon. Eventuelle økonomiske konsekvenser: Erstatningsansvar, saksomkostninger.
- Tvist i forbindelse med leveranse av MS Breiangen. I prosess.

2.7 Sykefravær

Fravær	Korttid	Langtid	Samlet fravær
Årlig sykefravær 2020	2,41 %	6,32 %	8,72 %
Årlig sykefravær 2021	2,79 %	6,60 %	9,39 %

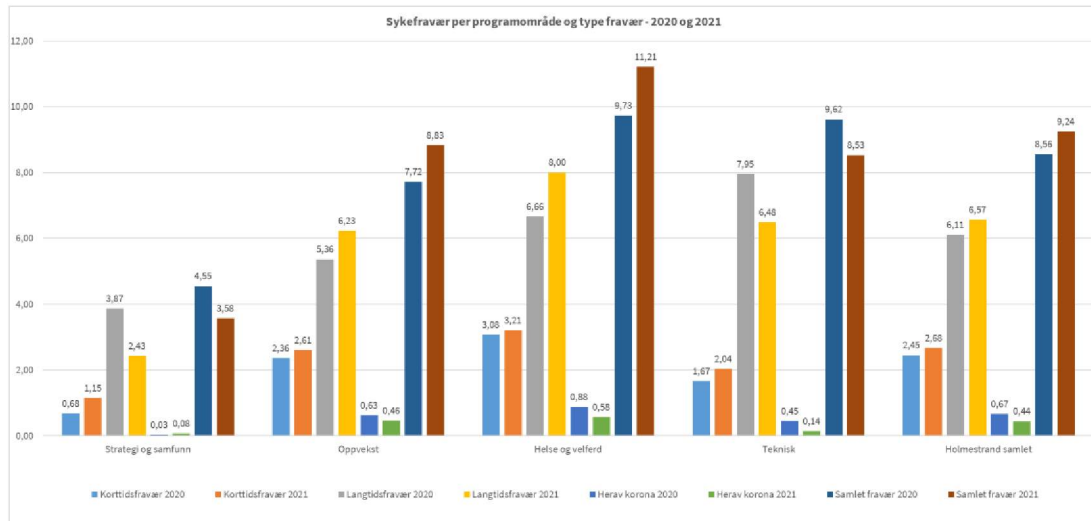
Samlet for Holmestrand kommune var det et sykefravær på 10,6 pst i desember 2021. Oversikten under viser at sykefraværet i 2021 i snitt er høyere enn i 2020. Det foreligger et sykefravær som er høyere enn det som er ønskelig. Tabellen under viser sykefraværet samlet for Holmestrand kommune per måned for 2020 og 2021, og skiller mellom korttids og langtidsfravær. Tabellen under viser at det har vært en økning i korttidsfravær som er særlig fremtredende i årets fire siste måneder. Tallene i grafen under er hentet fra Framsikt.



Figur 1 - sykefravær 2019-2021

Grafen under viser også sykefraværet for samtlige programområder per måned for 2020 og 2021, inkludert koronarelatert fravær. Koronarelatert fravær er fravær som følge av luftveissymptomer, fravær i påvente av test, ved negativ test frem til formen er god nok til å dra på jobb igjen og ved positiv test.

Koronarelatert fravær registreres av den ansatte i enten Visma HRM eller turnussystemet GAT. Lederne er bedt om å følge opp riktig registrering av fraværet. Oversikten viser også det koronarelaterte fraværet for programområdene og kommunen samlet. Tallene i grafen under er hentet fra Visma HRM. Mindre ulikheter kan forekomme mellom systemene.



Sykefravær per programområde og type fravær - 2020 og 2021

Figur 2 - sykefravær per programområde

Innenfor Strategi og samfunnsutvikling har sykefraværet gjennomgående vært lavere enn i 2020. Tallene viser en økning i mai, noe som knytter seg til langtidsfravær som senere har gått ned. 2021 avsluttes med et høyere sykefravær enn i 2020. I november og desember er det en økning i korttidsfraværet, og en liten økning i koronarelatert fravær i desember.

Innenfor Oppvekst viser tallene over at sykefraværet gjennom året har ligget over eller tilnærmet på linje med 2020. Det er korttidsfraværet den største økningen i 3. kvartal knytter seg til. Grafen følger forventede sesongmessige variasjoner, men sykefraværet er samlet sett høyere enn ønskelig.

Innenfor Helse og velferd er det gjennomgående et høyere sykefravær i 2021 enn i 2020. Tallene over viser at det er langtidsfraværet som har økt, og som samlet gir et høyere fravær i 2021. I tabellen over ses en økning i september. Tabellen over viser at denne økningen i hovedsak skyldes korttidsfravær.

For programområdet Teknisk er det en fallende tendens i sykefraværet gjennom året, før det øker noe i siste kvartal. Tabellen over viser en nedgang i langtidsfraværet, og et økt korttidsfravær fra september. Det samlede sykefraværet er høyere enn ønskelig.

Rapportering på sykefravær gir ikke årsakene til sykefraværet. Innenfor samtlige programområder, med litt ulike utslag fra måned til måned, har det vært en økning i korttidsfraværet fra september 2021. Ved å snu på perspektivet og heller se på nærværet, var nærværet på 89,7 pst pr. 31.12.21. Det samlede nærværet for kommunen gjennom året er på 90,9 pst. Vi har i hele 2021 hatt et nærvær som

er lavere enn det som er ønskelig, og lavere enn 2020. Det er nødvendig at kommunedirektøren fortsetter å ha fokus på oppfølging av nærværarbeidet.

2.8 HMS

2.8.1 HMS OG ARBEIDSMILJØ

Det overordnede HMS-målet til Holmestrand kommune er å ha helsefremmende arbeidsplasser der ansatte opplever mestring og meningsfullhet i arbeidshverdagen. Gjennom ledernes systematiske HMS-arbeid, arbeid for et inkluderende arbeidsliv og godt samarbeid med tillitsvalgte og vernetjeneste, fokuseres det på å sikre helsefremmende arbeidsplasser og et forsvarlig arbeidsmiljø for alle ansatte.

En nødvendig forutsetning for redusert sykefravær, er å jobbe langsiktig og målrettet med nærværarbeid. Et slikt arbeid henger tett sammen med virksomhetens løpende HMS-arbeid. For å innarbeide sammenhengen mellom det forebyggende HMS-arbeidet og sykefraværsoppfølgingen, er det nå lagt inn hjelpetekst i rapporteringsverktøyet Framsikt som viser hva lederne skal rapportere på. Her bes lederne blant annet svare på hvilke forebyggende tiltak som er gjennomført for den gjeldende perioden og om det er gjort tilrettelegginger på arbeidsplassen. Det forventes at dette følges opp i linjen.

Tilbakemeldinger fra ledere i 2021 tilsier at organisasjonen har vært preget av høyt arbeidspress. Å prioritere forebyggende arbeidsmiljøarbeid har fremstått som krevende. I 2022 igangsettes flere aktiviteter for å avhjelpe dette. I samarbeid med bedriftshelsetjenesten Avonova vil kommunedirektøren og AMU jobbe strukturelt med HMS-arbeidet for hele kommunen. Det igangsettes blant annet et prosjekt på forebyggende sykefraværarbeid, i samarbeid med NAV arbeidslivssenter, hvor kommunens bo- og behandlingssentre prioriteres. I tillegg iverksettes en pilot der formålet er å se på sammenhengen mellom økt grunnbemanning og sykefravær.

Holmestrand kommune har vedtatt å gjennomføre medarbeiderundersøkelsen 10-FAKTOR annethvert år. 10-FAKTOR er en forskningsbasert undersøkelse fra KS, og ble sist gjennomført i februar 2021. De ti faktorene er viktige innsatsfaktorer for å oppnå organisasjonens mål og kvalitet på tjenestene. Kommunen som helhet skårer gjennomgående godt på alle faktorene sammenliknet med kommune-Norge for øvrig. Målgruppen for undersøkelsen var både faste og midlertidige ansatte og svarprosenten var 74 pst.

Lederne har gjennomgått resultatrapportene med sine medarbeidere og har ansvar for å planlegge og sette av tid til oppfølgingsarbeidet. Tiltak som er utarbeidet i fellesskap, følges opp jevnlig på møter med alle medarbeidere.

2.9 Likestilling, mangfold og heltidskultur

Ifølge Likestillingsloven §24 skal offentlige myndigheter redegjøre for hvordan de arbeider med å omsette prinsipper, prosedyrer og standarder for likestilling og ikke-diskriminering, til handling.

Holmestrand kommune har forankret likestillings- og diskrimineringsarbeidet i kommunens ansettelsesreglement og lønnspolitikk.

Ved stillingsutlysninger oppfordres alle kvalifiserte kandidater til å søke stilling i kommunen uansett alder, kjønn, seksuell orientering, funksjonshemming og nasjonal eller etnisk bakgrunn. Ansettelse gjøres på bakgrunn av kvalifikasjonsprinsippet, der den best kvalifiserte tilbys stillingen.

Holmestrand kommunes lønnspolitikk skal sikre likelønn blant kvinner og menn. Det fremgår av lønnspolitikken at det ikke skal være lønnsforskjeller basert på kjønn, rase, religion eller legning. Kriterier som benyttes i lokale forhandlinger skal være kjønnsnøytrale og skal brukes slik at de fremmer likestilling. Gjennomsnittsinntekten for kvinner er lavere enn for menn. Dette skyldes at det er flest kvinner som er ansatt i stillingskategorier som er lavere lønnet. I tillegg er det flest kvinner som er ansatt i deltidsstillinger.

Det følger av likestillings- og diskrimineringsloven §26, 2. ledd bokstav a at ufrivillig deltidsarbeid skal kartlegges. Det er i de kvinnedominerte yrkene det er flest deltidsstillinger. Det er høyt prioritert, både hos arbeidsgiver, fagforeninger, vernetjeneste og folkevalgte, å etablere en heltidskultur i Holmestrand kommune. Å få flere til å jobbe heltid vil gi bedre tjenester, et bedre arbeidsmiljø og et styrket omdømme som arbeidsgiver. Dette vil også ha en likestillingsfremmende virkning.

Holmestrand kommune har over lengre tid hatt fokus på å bygge en heltidskultur og har blant annet utarbeidet og implementert rutiner rundt ansettelsesprosesser som sikrer deltidsansattes fortrinnsrett til utvidet stilling. Ved ledige stillinger som skal kunngjøres, skal arbeidsgiver alltid vurdere å lyse ut en heltidsstilling.

Det ble i 2021 nedsatt en partssammensatt arbeidsgruppe for å jobbe enda mer målrettet rundt heltidskultur, og heltidskultur har vært på sakskartet i administrasjonsutvalg og i kommunestyret. Det ble i kommunestyrets budsjettvedtak i desember 2021 satt av 800.000 kroner for årene 2022 og 2023 til dette arbeidet.

Per desember 2021 var andelen heltidsstillinger i Holmestrand kommune på 56,38 pst.

2.10 Kjønnsbalanse

Ved utgangen av 2021 var det 1613 faste ansatte i kommunen. Av disse var 1330 kvinner og 283 menn. Dette utgjør 82,46 pst kvinner og 17,54 pst menn.

Tabellen viser kjønnsbalansen i kommunen. Her er både faste ansatte, midlertidige ansatte, timelønnede og oppdragstakere medregnet. Tabellen er basert på PAI-statistikk pr.01.12.21.

Kjønnsbalanse		Midlertidig ansatte		Deltidsarbeid			
				Faktisk deltidsarbeid		Ufrivillig deltidsarbeid	
Kvinner	Menn	Kvinner	Menn	Kvinner	Menn	Kvinner	Menn
2062	507	732	224	1358	310		

Ufrivillig deltid rapporteres kun annethvert år, og vil rapporteres i årsberetning 2022.

I tillegg viser tabellen nedenfor uttak av foreldrepermisjon i antall uker mellom kjønnene.

Uttak av foreldrepermisjon (gj.snittlig antall uker)	
Kvinner	Menn
23	18

Øverste ledernivå består av kommunedirektør, fire kommunalsjefer og HR-sjef. Det har vært endringer i disse rollene gjennom året, men ved utgangen av 2021 var fire av seks i ledergruppen kvinner.

2.10.1 Kjønnssfordeling på ulike stillingsnivå/grupper

Beskrivelse av stillingsnivå/-gruppe	Kvinner	Menn	Andel kvinner	Total
Øverste administrative ledelse	4	2	66 %	6
Virksomhetsledere	28	8	76 %	37
Avdelingsledere	57	22	72 %	79
Øvrige ansatte	1 973	475	81 %	2 448

Tabellen nedenfor viser en oversikt over gjennomsnittlig årslønn fordelt på kjønn og kapitler i Hovedtariffavtalen (HTA):

Gjennomsnittslønn	Alle	Kvinner	Menn
Kapittel 4	429 467	433 657	412 473
Kapittel 5	687 719	679 532	695 604
Kapittel 3	702 287	695 677	733 133

Tabellen baseres på rapportering i PAI pr. 01.12.21 og omfatter både faste ansatte, midlertidige og vikarer. Gjennomsnittslønnen er beregnet ut fra avtalt grunnlønn i 100 pst stilling.

For 2021 rapporteres det på bakgrunn av inndelingen av ansatte etter kapitlene i Hovedtariffavtalen (HTA).

Ansatte i kapittel 4 i HTA lønnes utfra en minstelønn og utfra ansiennitet. Dette gjelder:

- Stillinger uten særskilt krav til utdanning
- Fagarbeiderstillinger/tilsvarende fagarbeiderstillinger
- Stillinger med krav om fagbrev og 1-årig fagskoleutdanning
- Lærer og stillinger med krav om 3-årig U/H-utdanning
- Adjunkt og stillinger med krav om 4-årig U/H-utdanning
- Adjunkt med tilleggsutdanning og stillinger med krav om 5-årig U/H-utdanning
- Lektor og stillinger med krav om mastergrad
- Lektor med tilleggsutdanning
- Ledere i gruppe 2 (med personlig avlønning)
- Læringer, avlaster- og besøkshjem

At kvinner i kapittel 4 har en høyere gjennomsnittslønn enn menn kan skyldes at flere av yrkene i kapittel 4 er tradisjonelt kvinnedominerte yrker, og at kvinner i disse yrkene har en lengre ansiennitet og dermed også en høyere årslønn enn mennene i disse yrkene.

Ansatte i kapittel 5 i HTA er blant annet rådgivere, ingeniører, jordmor, lege, samt noen ledere. I denne kategorien ansatte kan det være flere stillinger der enten markedsverdi eller høy kompetanse kan være avgjørende for avlønning, eksempelvis ingeniører.

Ansatte i kapittel 3 i HTA er kommunalsjefer, virksomhetsledere, rektorer og avdelingsledere. Tabellen viser at det i kapittel 4 der kommunens fleste ansatte hører under, er en høyere gjennomsnittlig lønn hos kvinner enn menn. Andelen kvinner i denne kategorien ansatte er på ca. 82 pst. I beregningen er ikke hensyntatt ulik årslønn ut fra ansiennitet. Gjennomsnittsalderen på kvinner er 43 år, mens gjennomsnittsalderen menn er 41 år.

I kapitlene 3 og 5 der det er personlig avlønning ser vi at gjennomsnittslønnen er høyere for menn enn kvinner.

2.11 Etisk standard

God etisk standard på tjenesteyting og myndighetsutøvelse er en forutsetning for at innbyggerne skal ha tillit til kommunen. Holmestrand kommunes etiske retningslinjer skal sikre en god etisk praksis og definerer en felles standard for folkevalgte og ansatte i kommunen. Det legges stor vekt på redelighet, ærlighet og åpenhet i kommunen. Både folkevalgte og ansatte har ansvar for å etterleve disse prinsippene. Folkevalgte og ansatte skal være seg bevisst at de danner grunnlaget for innbyggernes tillit og holdning til kommunen. Som forvaltere av samfunnets fellesmidler stilles det spesielt strenge krav til den enkelte ansattes og folkevalgtes etiske holdninger i sin virksomhet for kommunen.

Informasjon om kommunens etiske retningslinjer er lett tilgjengelig på kommunens intranett og i internkontrollverktøyet, Compilo. Det står nedfelt i de etiske retningslinjene at disse skal gjennomgås i personalgruppene årlig. Dette for å sikre bevissthet om retningslinjene, men også om ulike utfordringer man kan møte rundt temaet.

2.12 Anskaffelser 2021

Det har vært stor aktivitet på innkjøpsområdet i 2021. Dette gjelder anskaffelser i egenregi. Kommunen var innklaget til KOFA hvor kommunen fikk medhold.

Seriøsitetsbestemmelser knyttet til bygg- og anleggskontrakter benyttes. Her stilles blant annet krav til ryddige arbeidsforhold og involvering av lærlinger i utførelsen av arbeidene. Forskrift om lønns- og arbeidsvilkår i offentlige kontrakter avleder også krav i denne forbindelse.

Holmestrand kommune er med i prosjekt for innovative offentlige anskaffelser i regi av Leverandørutviklingsprogrammet. Kurset består av flere samlinger og vil holde på til sommeren 2022.

Kommunene i VOIS har ansatt en miljørådgiver som skal bidra med økt miljøfokus i offentlige anskaffelser. Holmestrand kommune benytter denne ressursen i mange av anskaffelsene. Dette har vært med på å øke miljøfokus på alle områder.

Alle kommunene i Vestfold har igangsatt et prosjekt der målet er å etablere felles miljøkrav i bygg- og anleggsanskaffelser. Dette er helt i oppstartsfasen og vil bli ferdigstilt i 2022.

2.13 Internkontroll

Ny kommunelov fra 2020 gir kommunedirektøren et tydeligere ansvar for kommunens internkontroll. Med henvisning til nytt lovverk, ble reglement for økonomistyring fremmet og vedtatt av kommunestyret i desember 2020. Dette vil ligge til grunn for videre utvikling og oppdatering av blant annet finansforvaltningen, rapporteringsrutinene, delegering av fullmakter mv. som det nå jobbes videre med i forhold til både premisser og rutiner.

Arbeidet med internkontroll har hatt høy intensitet i 2021. Året har til dels vært preget av kommunesammenslåingen, og behovet for å samle og samordne mange ulike funksjoner og tjenester,

samt utvikle felles standarder og rutiner. Arbeidet med å tilrettelegge systemer har vært utfordrende, spesielt i forhold til økonomi og IKT. Det ble planlagt innføring av felles kvalitetsstyringssystem Compilo i 2020, som skal sikre god kvalitet gjennom felles prosedyrer og rutiner, samt avvikshåndtering. Det arbeides med utvikling av en mer helhetlig virksomhetsstyring, hvor økonomiske data settes sammen med produksjonsdata, slik at man får et mer helhetlig bilde. Den planlagte innføring har tatt lengre tid enn forespeilet. Årsaker til dette er Covid og utskifting av ansatte på fagområdet, samt endringer i organisasjonen og store utskiftninger i sentrale roller i prosjektet.

Harmonisering av prosedyrer fra tidligere tre kommuner er tidkrevende, og krever en del ressurser for å ferdigstilles. Høsten 2021 ble det igangsatt en plan for å få ferdigstilt prosedyrene for kommunen. Dette har hatt positiv effekt og målet er å bli ferdig i løpet av 3. kvartal 2022.

Innmelding av avvik er overført fra prosjekt til drift. Innmeldte avvik håndteres løpende og det gir administrasjonen et godt bilde av utfordringene i den daglige driften. Det er etablert et eget styringsdokument for internkontrollarbeidet. Dokumentet gir føringer for arbeidet på området. Av årsaker beskrevet over er det besluttet å avvente implementering av modul for årshjul og risikostyring. Inntil videre benyttes andre verktøy til dette.

Avdelinger og virksomheter i kommune er godt i gang med å bruke tilgjengelige avviksstatistikker for læring. Effekten av dette er at en reduserer sannsynligheten for at samme avvik gjentar seg. Bruken av rapporteringsfunksjonene i Framsikt har blitt godt etablert i løpet av 2021. Det rapporteres månedlig til kommunedirektørens ledergruppe og de ulike virksomheter bruker avviksstatistikk i forhold til intern styring. Framsikt er tatt i bruk for økonomi- og tiltaksrapportering, og det vil bli jobbet videre med en mer helhetlig virksomhetsstyring og –rapportering, hvor mål og oppnådde resultater i større grad supplerer den økonomiske rapporteringen.

A white rectangular book cover is centered on a circular wooden surface. The wood has a prominent grain pattern. The text on the cover is in a light gray, sans-serif font.

Overordnede mål
for Holmestrand
kommune

3 OVERORDNEDE MÅL

De overordnede målene for Holmestrand kommune videreføres slik de er vedtatt i Handlingsprogram 2021-2024. Disse er en harmonisering av målene fra tidligere Sande og Holmestrand kommuner. Nye mål for sammenslått kommune skal behandles i den kommende rulleringen av kommuneplanen, og vil sannsynligvis kunne vedtas i neste års handlingsprogram. Arbeidet med ny samfunnsdel pågår og vil ferdigstilles i løpet av høsten 2022. Parallelt pågår det en prosess med kommuneplanens arealdel der planarbeidet forventes ferdigstilt juni 2023.

SAMFUNN

- Holmestrand kommune er et trygt lokalsamfunn.
- Holmestrand kommune erkjenner at jorda er i en klimakrise som også lokalt krever en aktiv klima- og miljøpolitikk og kriseberedskap.
- Holmestrand kommune legger til rette for en målrettet, positiv by- og regionsutvikling.
- Holmestrand kommune tilrettelegger for at den enkelte kan ivareta sin helse med utgangspunkt i egne muligheter.
- Transportsystemet i Holmestrand er miljøvennlig, sikkert og effektivt.

BRUKERE

- Holmestrand kommune utøver myndighet på en rettferdig, forutsigbar og etterrettelig måte.
- Innbyggerne er tilfredse med de tjenestene og den service kommunen yter.

MEDARBEIDERE

- Ansatte trives, og er stolte av å jobbe i Holmestrand kommune.
- Holmestrand kommune har den kompetansen som trengs for å løse sine oppgaver profesjonelt og effektivt

ØKONOMI

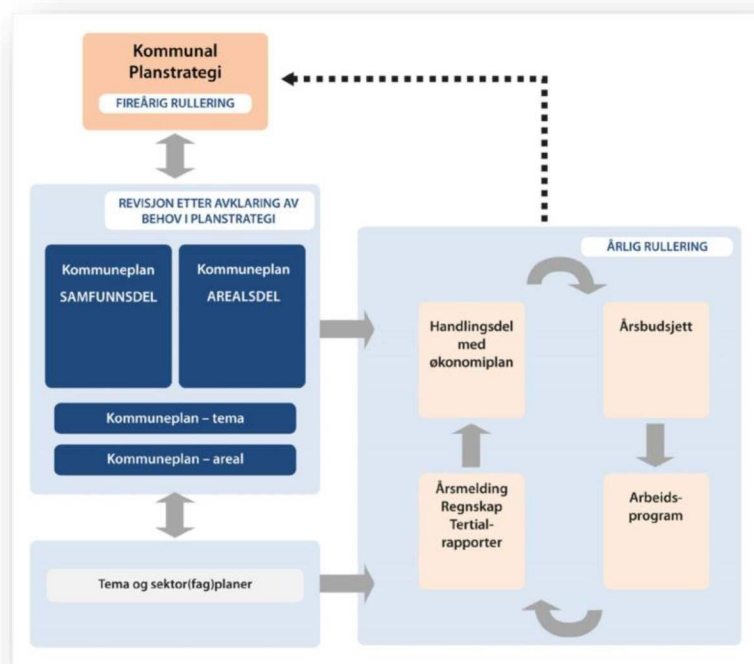
- Kommunen drives etter gode og effektive prinsipper for økonomistyring.
- Kommunens økonomiske rammer optimaliseres.
- Tjenesteproduksjonen foregår innenfor de økonomiske rammer som er vedtatt.

3.1 Kommunens planarbeid

Plan- og bygningslovens §11-1 setter krav om at kommuneplanens samfunnsdel skal ha en handlingsdel, som angir hvordan planen skal følges opp de fire påfølgende år. Handlingsdelen skal revideres årlig. Økonomiplanen etter Kommuneloven §14-3 kan inngå i handlingsprogrammet. En oversikt over sammenhengen i plansystemet er vist i illustrasjonen under (Fig: Sammenhengen i det kommunale plansystemet nedenfor).

Forslag til handlingsprogram skal gjøres offentlig minst 14 dager før kommunestyrets behandling, jfr. Plan- og bygningslovens §11-4. For den årlige rullering av handlingsprogrammet skal kommunen innhente synspunkter fra berørte organ som har ansvar for gjennomføring av tiltak. Kommuneplanens handlingsprogram er et viktig strategisk verktøy som brukes til å sikre gjennomføring av kommuneplanens samfunnsdel.

Kommunedirektøren legger med dette dokumentet fram forslag til handlingsprogram, økonomiplan og årsbudsjett i ett og samme dokument.



Figur 3 - Sammenhengen i det kommunale plansystemet

3.2 Klimautfordringer

FNs klimapanel varslet at verden nå har 10 år på seg til å forebygge en alvorlig katastrofe for den menneskelige sivilisasjon. Dette krever også lokal handling uten utsettelse. Slike tiltak kan gjennomføres innenfor budsjettets rammer.

Holmestrand kommune legger opp til at all kommunal virksomhet og annen virksomhet som kommunen kan påvirke, blir konsekvent innrettet på utslippsbegrensninger, bevaring av artsmangfold med vekt på vern av pollinerende insekter, vern av viktig skog, matjord og grunnvann. Alle investeringer og arealdisponeringer må ta hensyn til langsiktige miljøhensyn.

Kommunen må sammen med fylkeskommunen og staten forberede diverse tiltak som kan begrense skader som følge av antatt framtidig høyere havnivå, klimatiske endringer og ekstremvær med følger for infrastruktur, landbruk og eiendommer.

Mål om klimakrisen må konkretiseres videre i det kommende målarbeidet, og måleindikatorer identifiseres. Det er påstartet et arbeidet med en egen kommunedelplan for klima, energi og miljø. Planen forventes ferdigstilt juni 2023.

Økonomisk analyse



4 ØKONOMISK ANALYSE

4.1 Utvikling i netto driftsresultat

Beløp i 1000

	Regnskap 2021	Oppr. bud. 2021	Rev. bud. 2021	Regnskap 2020
Bruk av avsetninger				
Bruk av bundne driftsfond	-32 904	-8 327	-7 118	-51 490
Bruk av disposisjonsfond	0	-82 230	-100 470	-10 352
Sum bruk av avsetninger	-32 904	-90 557	-107 588	-61 842
Avsetninger				
Overføring til investering	3 330	0	3 333	0
Avsetninger til bundne driftsfond	27 387	70	7 846	64 710
Avsetninger til disposisjonsfond	79 694	78 702	78 702	42 620
Sum avsetninger	110 999	78 772	89 881	107 331
Netto driftsresultat	-78 095	11 785	17 707	-45 489
Sum driftsinntekter	-2 111 226	-1 891 832	-1 958 291	-1 967 425
Netto driftsresultat i prosent av driftsinntekter	3,7 %	-0,6 %	-0,9 %	2,3 %

For 2021 er det et positivt netto driftsresultat på 78,1 mill. kroner, noe som er 95,8 mill. kroner bedre enn revidert budsjett. Netto driftsresultat i pst. av brutto driftsinntekter er 3,7 pst.

Netto driftsresultat viser kommunens økonomiske resultat av den ordinære driften når man tar hensyn til finansposter, men holder utenfor de pliktige avsetningene. Det er et krav til balansen (jf. Kommuneloven) at driftsresultatet skal dekke renter, avdrag og nødvendige avsetninger.

En anbefalt målsetning fra departement og statsforvalter er at man over tid oppnår et netto driftsresultat på minimum 1,75 pst. av brutto driftsinntekter. Dette for å sikre en økonomisk bærekraftig drift som sørger for at man kan opprettholde den kommunale tjenesteproduksjonen og levere gode og stabile tjenester til innbyggerne over tid. Dette er også i tråd med kommunens egen handlingsregel for økonomisk bærekraft.

4.2 Sentrale inntekter

Beløp i 1000

	Regnskap 2021	Oppr. bud. 2021	Rev. bud. 2021	Regnskap 2020
Frie disponible inntekter				
Rammetilskudd	-742 407	-696 613	-749 962	-732 404
Inntekts- og formuesskatt	-814 471	-731 418	-731 418	-685 619
Eiendomsskatt	-13 523	-16 606	-16 606	0
Andre generelle driftsinntekter	-26 222	-32 731	-32 731	-37 419
Sum Frie disponible inntekter	-1 596 623	-1 477 368	-1 530 717	-1 455 442

Kommunens frie inntekter består av skatt på inntekt og formue, rammetilskudd og eiendomsskatt. Disse inntektene kan kommunen disponere fritt uten andre føringer fra staten enn gjeldende lover og regelverk. For Holmestrand kommune utgjorde frie inntekter 74,4 pst. av samlet inntektsgrunnlag for

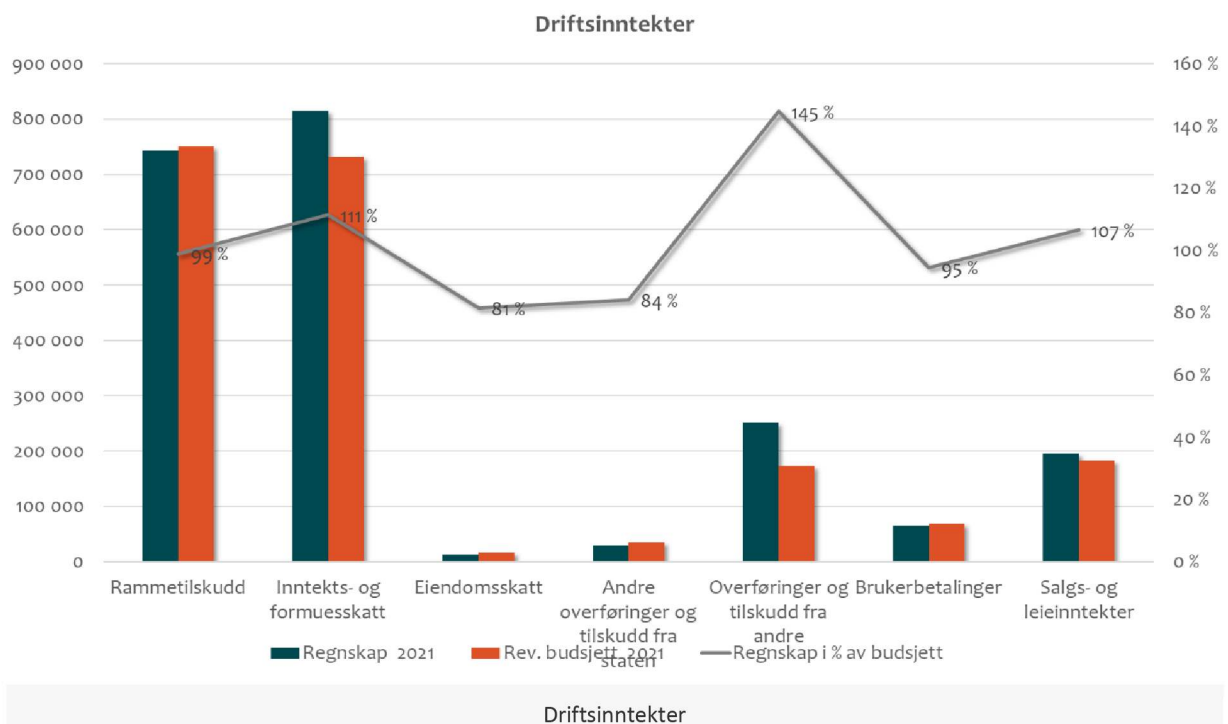
kommunen i 2021. Vekst i frie inntekter må dekke forventet befolkningsvekst og endringer i befolkningssammensetningen, reell vekst i pensjonskostnadene for kommunesektoren, samt reell underliggende utgiftsvekst som følge av flere med behov for kommunale hjelpetiltak, ut over det som vil være en del av sektorens demografikostnader.

Kommunens frie inntekter i form av skatt og rammetilskudd viser en samlet merinntekt på 75,5 mill. kroner i forhold til budsjett. Dette inkluderer koronakompensasjon på 53,6 mill. kroner utbetalt over rammetilskuddet. Budsjettert rammetilskudd er økt med koronakompensasjonen og fordelt programområdene. Det vises for øvrig til eget kapittel om koronaåret 2021. Ved å korrigere rammetilskuddet for øremerkede utgifter til koronapandemien på 53,6 mill. kroner, og sammenligner regnskapsnivået med opprinnelig budsjett, ligger regnskapet for rammetilskuddet 7,8 mill. kroner lavere enn budsjett.

Skatteinntingen i 2021 har vært betraktelig høyere enn det nasjonale anslaget til staten, noe som har slått positivt ut for Holmestrand kommune. Totalt er skatteinntektene 83,1 mill. kroner høyere enn budsjett, og det er særlig forskuddstrekk og forskuddsskatt som har økt i 2021. Skatteinntektene er ikke oppjustert tilsvarende i budsjettet for 2021.

Eiendomsskatten for 2021 viser en inntekt på 13,5 mill. kroner som er 3,1 mill. kroner lavere enn revidert budsjett. Dette er i tråd med tidligere prognoser. Den viktigste årsaken til at faktisk skattegrunnlag avviker fra budsjett er at det på forhånd vil være nærmest umulig å beregne helt nøyaktig skattegrunnlag før taksering er gjennomført, og hvilken virkning bunnfradraget gir. Holmestrand kommune har et bunnfradrag på 1 mill. kroner, som sett i forhold til gjennomsnittlig boligverdi i kommunen er høyt.

4.3 Driftsinntekter

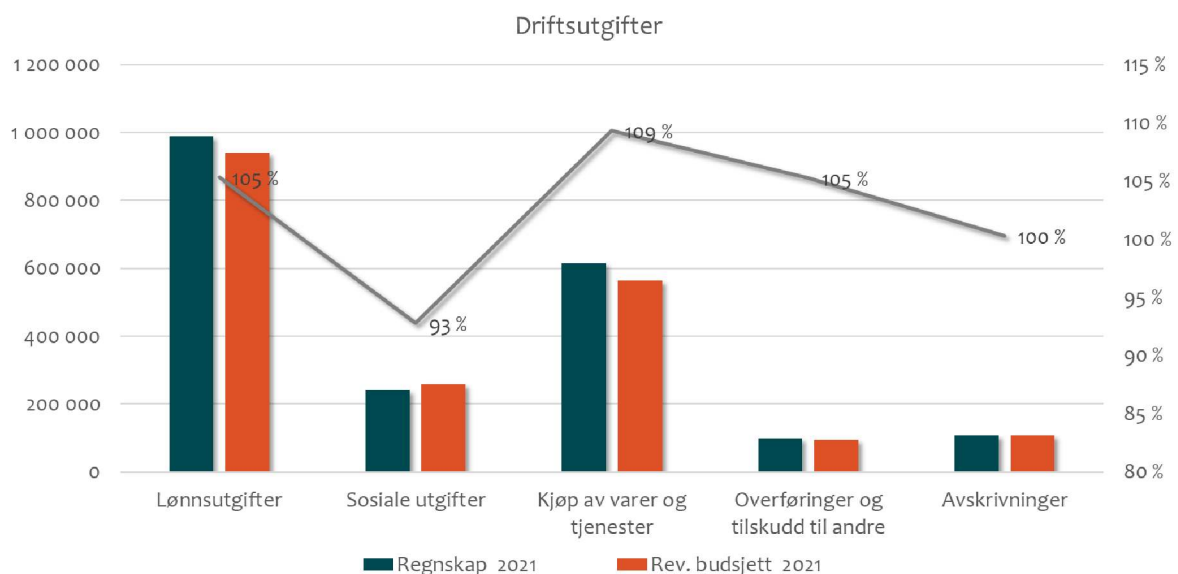


Holmestrand kommune hadde i 2021 merinntekter på tilsammen 163,8 mill. kroner sammenlignet med revidert budsjett. Hovedforklaringene på avvik er knyttet til økte skatteinntekter og overføringer

med krav til motytelse, herunder refusjon sykelønn. Merinntekten på refusjon sykelønn ble 43,8 mill. kroner. Refusjon fra staten, fylkeskommuner og andre kommuner utgjorde samlet 13,7 mill. kroner i merinntekt. Eksterne finansinntekter ga også merinntekt på 10,9 mill. kroner. Brukerbetalinger ble 3,7 mill. kroner lavere sammenlignet med budsjett.

Dersom økte inntekter motsvares av økte utgifter innenfor en virksomhet, foretas det som regel ikke budsjettendring gjennom året. Dette gjelder f.eks. refusjon sykelønn og utgifter til sykevikarer, bruk av eksterne konsulenter, vikarer etc.

4.4 Driftsutgifter



Lønnsutgifter inkl. sosiale utgifter utgjør 103 pst. i forhold til budsjettet nivå, noe som tilsvarer 31,2 mill. kroner. Korrigert for sykepengerefusjon var kommunens netto lønnskostnader for 2021 12,6 mill. kroner lavere enn budsjettet.

Kjøp av varer og tjenester som inngår i og erstatter kommunens tjenester viste et merforbruk på 49,8 mill. kroner og overføringer til andre viste merforbruk på 4,9 mill. kroner. Eksterne finansutgifter er 20,4 mill. kroner lavere enn budsjett.

Samlet sett er kommunens utgifter 65,8 mill. kroner høyere enn budsjettet, mens inntektene er 163,8 mill. kroner høyere enn budsjett. Oppsummert viser regnskapsgjennomgangen at det er til dels store avvik innenfor artsgruppene, og at det er behov for å gjøre hyppigere budsjettjusteringer gjennom året for å unngå avvik. Virksomhetene styres imidlertid etter rammekontroll, slik at det er eventuelle vesentlige avvik i forhold til regnskapsskjema 1B som vurderes i forhold til hvorvidt kommunen har tilstrekkelig god økonomistyring eller ikke.

Pensjonskostnader utgjør en stor del av kommunens totale kostnader. Samlet for kommunen var netto pensjonskostnader inkl. administrasjonskostnader (ekskl. arbeidsgiveravgift) på 95,8 mill. kroner. Det var et positivt avvik på felles pensjonsutgifter på 18,1 mill. kroner i 2021.

Regnskapsføringen av pensjonskostnadene følger et regelverk hvor det skilles tydelig mellom pensjonskostnad og pensjonspremie. Pensjonskostnad er en aktuarberegnet størrelse, mens pensjonspremien er det som faktisk innbetales. Premieavviket gir resultateffekt det året det oppstår, og skal deretter «snus» i påfølgende regnskapsår, etter hvilken amortiseringstid den enkelte kommune har valgt. Holmestrand kommune har syv års amortisering. Premiefondet er benyttet for å betale reguleringspremien for 2021.

Tabellen nedenfor gir oversikt over variasjonene mellom pensjonsinnbetalinger og pensjonskostnad som kommer til uttrykk via premieavviket det enkelte år. Størrelsene er oppgitt inkl. arbeidsgiveravgift.

Beløp i hele 1000	Regnskap 2021
Reguleringspremie	-83 315
Bruk av premiefond	83 315
Amortisering premieavvik	20 772
Årets premieavvik	-19 688
Sum	1 084

Avviket mellom pensjonskostnad og pensjonspremie kommer til uttrykk i driftsregnskapet via premieavviket. Premieavvik og reguleringspremie kan variere mye hvert enkelt år.

4.5 Finansinntekter og -utgifter

Beløp i 1000

	Regnskap 2021	Oppr. bud. 2021	Rev.bud. 2021	Regnskap 2020
Finansinntekter/-utgifter				
Renteinntekter	-10 262	-7 040	-7 040	-11 749
Utbytter	-1 490	-108	-158	-1 596
Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler	-18 355	-12 000	-12 000	-30 721
Renteutgifter	29 116	49 520	49 520	38 266
Avdrag på lån	90 710	90 710	90 710	77 040
Sum Finansinntekter/-utgifter	89 719	121 082	121 032	71 239

- Kommunens likviditet til dekning av løpende betalingsforpliktelser har vært tilfredsstillende. Stor investeringsaktivitet medfører at budsjetterte låneopptak må tas opp etter hvert og i 2021 er det foretatt låneopptak i vårhalvåret og høsthalvåret. Budsjetterte renteinntekter er i henhold til budsjett.
- Avkastning i Holmestrand kommunens kraftfond er 17,4 mill. kroner i 2021, tilsvarende 4,80 pst.
- Porteføljen gav i 2021 en merinntekt på 6,35 mill. kroner sett i forhold til budsjett
- Ved utgangen av 2021 er samlet gjeld 2.693,3 mill. kroner. Herav er kommunens lån til egne finansieringsformål 1.569,8 mill. kroner. Da er det trukket fra startlån (videre utlån), utlån til andres investeringer og den gjelden som gjelder VAR (vann, avløp og renovasjon).
- Per 31.12.21 er bufferfond finans på 21,1 mill. kroner.
- Det er ikke avdekket vesentlige avvik i forvaltningen i 2021. Nytt finansreglement ble vedtatt høsten 2021.

Koronapandemien har preget 2021. Det finansielle sjokket som fulgte i 2020, gjorde at rentemarkedet stoppet opp og man fikk en kraftig korreksjon i aksjemarkedet. Norsk økonomi havnet i en dyp lavkonjunktur. Smitteverntiltak her hjemme, fall i oljeprisen og økonomisk tilbakegang hos våre handelspartnere førte til at produksjonen i fastlandsøkonomien falt kraftig, og arbeidsledigheten steg til et svært høyt nivå. Rente- og obligasjonsfondforvaltere opplevde i 2021 fortsatt motvind, som følge av sentralbankenes kommunikasjon om fremtidige rentehevinger.

Aksjer hadde et svært gunstig klima med lave renter og en høyere pengemengde som følge av stimuli fra sentralbankene. Målinger viser også at husholdninger generelt hadde mye ubrukt/oppspart kapital som følge av nedstengningen i 2020 og lave rentekostnader. Denne oppsparte kapitalen har også påvirket etterspørselen positivt og resultert i økt omsetning for en rekke bransjer. Gode omsetningstall og gode marginer i selskapene ga gode resultater i alle kvartalene. Unntaket er reise, hotell- og restaurantnæringene.

Renteporteføljen var godt diversifisert og fikk en mindre kursnedgang enn hva den ville opplevd dersom obligasjonene hadde hatt lang eller lengre løpetid. Administrasjonen har gjennom året jobbet sammen med forvalter for å redusere løpetiden ytterligere, i lys av utsiktene til at sentralbankene skal øke rentene i perioden 2022-2024. Dette ble gjort for å redusere risikoen for kursnedgang/motvind som følge av ytterligere rentehevinger fra sentralbankene, og for å øke sannsynligheten for god renteavkastning i årene som kommer.

For ytterligere informasjon henvises til den årlige finansrapporten.

4.6 Økonomisk status investering

Tabellen nedenfor viser oversikt over kommunens investeringsprosjekter. På webutgaven av årsrapporten kan du klikke på investeringsnavnet for å få detaljert informasjon om det enkelte investeringsprosjektet. I PDF-utgaven ligger disse omtalene under investeringer på det enkelte programområdet.

Status investeringsprosjekter

Beløp i 1000

Investering	Totalbudsjett		Årets budsjett	
	Vedtatt totalt	Påløpt totalt	Rev. bud.	Regnskap Status
Digitalisering byggesaksarkiv	3 527	2 776	2 114	1 362 Forsinket
Endret produksjonslinje kjøkken - Holmestrand BBS	1 000	674	1 000	674 Forsinket
ENØK tiltak kommunale bygg	11 000	1 093	1 000	975 Iht. plan
Formålsbygg Gullhaug	96 136	9 668	52 696	1 727 Forsinket
Forsterking / fastdekke grusveier Sande	5 602	2 130	1 000	1 093 Iht. plan
Galleberg skole rehabilitering	1 150	150	1 000	0 Forsinket
Hof flerbrukshus	58 711	60 870	9 931	16 101 Ferdig
Hvitstein stadion oppgradering	28 190	31 493	8 891	8 776 Forsinket
IKT	43 200	15 307	10 600	5 212 Iht. plan
IKT, infrastruktur og fiber i institusjon og omsorgsboliger	3 000	0	3 000	0 Forsinket
Inventar og utstyr Helse og velferd	30 000	2 732	1 883	1 615 Iht. plan
Lokaler hjemmetjenesten Sande lovpålegg	6 000	0	6 000	0 Forsinket
Ny Kleiverud skole	150 200	127 267	109 444	116 399 Iht. plan
Nytt felles biblioteksystem	800	421	281	0 Forsinket
Offentlig pålegg - brann og miljørettet helsevern	10 500	1 179	1 000	870 Forsinket
Områdemodell felles infrastruktur Sande sentrum	47 400	50 708	47 400	50 529 Iht. plan
Overføring av arkiv til Websak Sande	1 000	0	1 000	0 Forsinket

Investering	Totalbudsjett		Årets budsjett	
	Vedtatt totalt	Påløpt totalt	Rev. bud.	Regnskap Status
Rehabilitering Kjeldås skole	5 235	4 216	4 852	3 833 Forsinket
Rehabilitering nærmiljøanlegg	5 500	499	500	499 Forsinket
Sentrumsskolene i Sande	518 000	205 673	111 705	119 972 Iht. plan
Sentrumsskolene i Sande - lønns- og prisstigning	40 000	9 194	20 000	9 194 Iht. plan
Skatepark (Gjøklep aktivitespark)	1 000	9 917	1 000	9 917 Iht. plan
Tilskudd kirken	8 600	5 300	2 500	2 500 Iht. plan
Trafikksikkerhet	30 500	1 579	3 848	427 Forsinket
Utbedringer bygg B, rådhuset i Sande ved helsestasjon	500	503	500	503 Iht. plan
Vann og avløp	352 000	184 526	70 400	95 091 Forsinket
Velferdsteknologi	38 500	3 832	3 500	2 521 Iht. plan
Øvrige investeringer	98 320	136 013	5 098	33 426 Iht. plan
Sum	1 595 571	867 719	482 142	483 216

Kommunens programområder



5 STRATEGI OG SAMFUNNSUTVIKLING

5.1 Beskrivelse av programområde

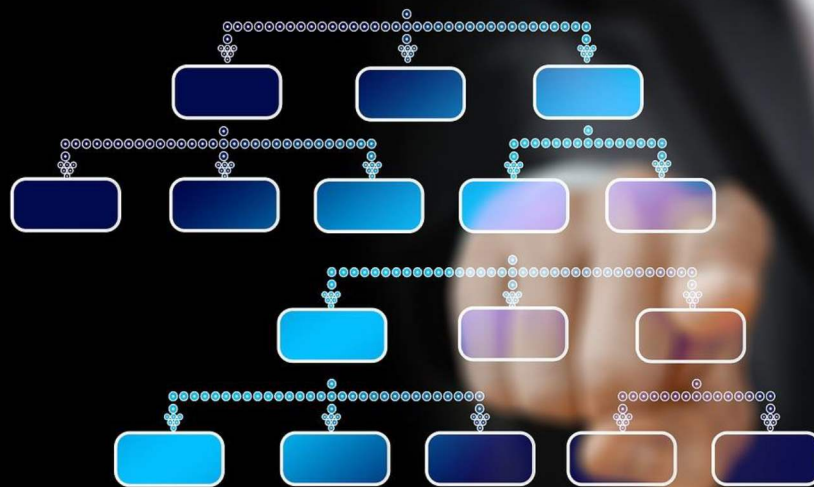
Programområdet omfatter det man tradisjonelt kaller administrasjon, samt stab og støttefunksjoner. Kommunedirektøren med sin ledergruppe er organisatorisk omfattet av dette området, i tillegg til NAV og Kultur og fritid. Overføringer til kirken ligger også her.

5.2 Status økonomi

Virksomhet Beløp i 1000	Regnskap 2021	Rev. bud. 2021	Avvik i kr	Avvik i %
100-Strategi og utvikling	30 853	28 137	-2 716	-9,7 %
120-HR avdeling	24 027	23 112	-915	-4,0 %
150-Styring og analyse	17 281	23 819	6 538	27,4 %
160-Digitaliseringsavdelingen	21 012	24 387	3 375	13,8 %
170-Fellestjenester	10 856	10 731	-125	-1,2 %
180-NAV	49 410	64 096	14 686	22,9 %
190-Kultur og fritid	28 859	29 160	300	1,0 %
199-Stab strategi og samfunnsutvikling	6 319	4 821	-1 498	-31,1 %
Sum	188 617	208 262	19 645	9,4 %

5.2.1 Kommentar til status økonomi

Programområdet har et stort mindreforbruk, hvor blant annet NAV bidrar sterkt til dette mindreforbruket, med sitt positive avvik på 14,6 mill. kroner. Men også flere andre virksomheter har til dels store mindreforbruk; innenfor Styring og analyse er det et mindreforbruk på 6,5 mill. kroner, som skyldes et mindreforbruk innenfor taksering av eiendommer for innføring av eiendomsskatten, samt at flere stillinger har stått vakante i kortere eller lengre tid. Også innenfor Digitaliseringsavdelingen er det mindreforbruk som delvis skyldes positive avvik på lisenser.



5.2.2 KOSTRA Nøkkeltall

	Holmestrand 2020	Holmestrand 2021	Kostragruppe 09	Landet uten Oslo
Prioritet				
Brutto driftsutgifter til funksjon 100 Politisk styring, i kr. pr. innb (B) *) **)	257	253	374	425
Lønnsutgifter til administrasjon og styring i kr. pr. innb (B) *) **)	2 434	2 598	2 729	3 157
Netto driftsutgifter for kultursektoren per innbygger i kroner (B) *)	1 696	1 905	2 369	2 670
Netto driftsutgifter til funksjon 390,393 pr. innbygger i kroner (B) *) **)	705	618	602	663
Netto driftsutgifter til sosialtjenesten pr. innbygger 20-66 år (B) *) **)	4 483	3 598	5 434	5 684

*) Inflasjonsjustert med deflator

**) Justert for utgiftsbehov

På grunn av kommunesammenslåingene har «nye» Holmestrand kommune en kort tidsserie på bare to år; 2020 og 2021. Dette er gjennomgående for alle områdene.

Det er en marginal nedgang i utgifter til politisk nivå (funksjon 100) fra 2020 til 2021. Holmestrand ligger vesentlig lavere enn sammenlignbare kommuner i gruppe 09.

Det er en liten økning i lønnsutgifter til administrasjonen fra 2020 til 2021. Dette henger for det meste sammen med lønnsoppgjør og pensjonsutgifter. Holmestrand ligger lavere enn sammenlignbare kommuner i gruppe 09.

Det er en økning i utgifter til kultursektoren. Det er viktig å være klar over at dette tallet også omfatter utgifter til bygg, så som husleie i Holmestrand og nå også utgifter til flerbruksbygget i Hof. Holmestrand ligger likevel fortsatt lavere enn i sammenlignbare kommuner i gruppe 09.

Nøkkeltallet viser overføringer til kirken (funksjon 390 og 393). Det har vært en nedgang i utgiftene til kirken målt i kroner per innbygger. Dette stemmer overens med at det ble vedtatt innsparinger også på dette området. Holmestrand ligger likevel fortsatt noe over utgiftene i sammenlignbare kommuner i gruppe 09.

Det er en vesentlig nedgang i utgifter til sosialtjenesten per innbygger i målgruppen, 20-66 år. Dette vises også i regnskapet, som hadde et stort mindreforbruk, særlig knyttet til økonomisk sosialhjelp og introduksjonstønad. Grunnen til dette henger blant annet sammen med lavere mottak av flyktninger.

Holmestrand kommune ligger tradisjonelt sett relativt høyt på dette nøkkeltallet, men ligger nå vesentlig lavere enn sammenlignbare kommuner. Det gjenstår å se hvordan flyktningkrisen i Ukraina påvirker dette arbeidet.

5.2.3 Rammeendringer i økonomiplanen

Beløp i 1000

Tiltak	Ramme år 1	Prognose	Avvik	Status	Risiko	Beskrivelse
Innsparingstiltak kommunereform						
Innsparinger rammeavtaler, KS 107/20	-997	-997	0	I arbeid	⊖	Dette tiltaket vil gjennomføres etter hvert som avtaler går ut, og nye konkurranser lyses ut.
Rammekutt, div. gebyrer og lisenser	-600	-600	0	Ferdig	✓	Det er laget oversikt over alle lisenser knyttet til programvare, og det er vurdert om det er programmer kommunen kan si opp.
Innsparinger innbyggjerservice, KS 107/20	-468	0	-468	I arbeid	⊖	Dette tiltaket vil avhenge av f.eks. hvor mange resepsjoner det skal være i kommunen. Dette er noe som vurderes nå.
Rammekutt stab, mindre konsulentbruk grunnet bruk av intern kompetanse innkjøp	-250	-250	0	I arbeid	✓	Det er her snakk om at deler av lønnsutgiftene på innkjøpskontoret belastes investeringsprosjekter. Det vil 2 ganger i året gjøres en avstemming av tidsbruk per prosjekt.
Sum	-2 315	-1 847	-468			

Politiske vedtak

Bortfall betalt spisepause	-4 000	-2 000	-2 000	I arbeid	!	Innsparing må fordeles. Det er usikkert om det er mulig å gjennomføre innsparingen fullt ut. Kommunedirektøren foreslår i halvårsrapporten å redusere innsparingen med 2 mill. kroner, som er knyttet til kontoransatte, hvor det nå foreligger en dom som sier at disse ansatte skal ha betalt spisepause.
----------------------------	--------	--------	--------	----------	---	---

Beløp i 1000

Tiltak	Ramme år 1	Prognose	Avvik	Status	Risiko	Beskrivelse
Rammekutt adm.	-1 300	0	-1 300	I arbeid	!	Gjelder hele kommunen. Det er ikke funnet rom for å fordele denne, og den er dekket inn innenfor budsjetttrammene til Strategi og samfunnsutvikling.
Rammekutt strategi og utvikling - ikke utredet	-750	-750	0	I arbeid	!	Denne innsparingen må fordeles på alle virksomhetene.
Reforhandling av avtaler	-750	-750	0	I arbeid	–	Pågår ved nye anbud og reforhandlinger
Sum	-6 800	-3 500	-3 300			
Sum tiltak	-9 115	-5 347	-3 768			

5.2.4 Rammeendringer gjennom året

Beløp i 1000

Tiltak	Ramme år 1	Prognose	Avvik	Status	Risiko	Beskrivelse
Budsjettendringer						
2. kvartal, endring tiltak betalt spisepause	2 000	2 000	0	Ferdig	✓	Gjennomført i budsjettet.
Sum	2 000	2 000	0			
Sum tiltak	2 000	2 000	0			

5.2.5 Status investeringsprosjekter

Beløp i 1000

Investeringsprosjekt	Totalbudsjett		Årets budsjett		Status
	Vedtatt totalt	Påløpt totalt	Rev. bud.	Regnskap bud.	
Hof flerbrukshus	58 711	60 870	9 931	16 101	Ferdig
IKT	43 200	15 307	10 600	5 212	Iht. plan
Nytt felles biblioteksystem	800	421	281	0	Forsinket
Overføring av arkiv til Websak Sande	1 000	0	1 000	0	Forsinket
Skatepark (Gjøllep aktivitetspark)	1 000	9 917	1 000	9 917	Iht. plan
Tilskudd kirken	8 600	5 300	2 500	2 500	Iht. plan
Sum	113 311	91 815	25 312	33 730	

5.2.6 Statustekst investeringer

Hof flerbrukshus

Dette prosjektet er i avslutningsfasen. Det er noen forhold som innebærer at det er noe risiko knyttet til det endelige resultatet for prosjektet som per desember 2021 viser en total kostnad på 60,8 mill. kroner mot vedtatt budsjetttramme på 58,7 mill. kroner. Blant annet er det kommet til ekstra utgifter fra entreprenør knyttet til Covid-19 og force majeure. Dette vil kommunen søke refusjon for.

IKT

Investeringer er noe forsinket på grunn av manglende kapasitet hos Jarlsberg IKT, samt forsinkelser på leveranse av IKT-utstyr i 2021.

De øvrige kostnadene er knyttet til Digitalisering av Holmestrandsskolen. Resterende midler overføres til 2022.

Nytt felles biblioteksystem

Holmestrandbibliotekene har per i dag ikke et felles biblioteksystem. Et fellessystem skulle vært på plass ved kommunesammenslåingen. Siden bibliotekene i Vestfold og Telemark er i en fellesprosess for å anskaffe et nytt biblioteksystem, har kommunen utsatt anskaffelsen i Holmestrand. Det er helt nødvendig for Holmestrand å være med i fylkesprosessen for å gi innbyggere en bedre bibliotekjeneste lokalt, siden Holmestrand bibliotekene har et lavt bokbudsjett og er avhengig av god samhandling med de andre folkebibliotekene i fylket. Fylkesprosessen ble forsinket på grunn av blant annet fylkessammenslåingen. Valg av leverandør skjer i mars 2022.

Ubrukte midler fra 2021 må overføres til 2022.

Overføring av arkiv til Websak Sande

Denne skal overføres til 2022.

Skatepark (Gjøllep aktivitetspark)

Bygging av skatepark er en del av Gjøllep aktivitetspark. Skateparken ble ferdigstilt i september 2021.

Tilskudd kirken

Investeringstilskudd til kirken utbetales kvartalsvis i henhold til vedtatt budsjett.

5.3 Sykefravær

Fravær	Korttid	Langtid	Samlet fravær
Årlig sykefravær 2020	0,66 %	3,61 %	4,27 %
Årlig sykefravær 2021	1,04 %	2,62 %	3,66 %

Langtidsfraværet er i stor grad knyttet til sykdom som ikke er forbundet med forhold på jobb. Det er også en del korttidsfravær knyttet til korona og til sykdom hos barn. Der det er behov for tilrettelegging er dette iverksatt og anses som avsluttet.

5.4 Status politiske vedtak

5.4.1 Verbalvedtak

"-" vises der det ikke er registrert data

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Statusbeskrivelse
05. Innføring eiendomsskatt	Nye Holmestrand Eiendomsskatt innføres og øremerkes til investeringer og investeringskostnader.	Iht. plan	Det var en hektisk vår 2021, og kommunen hadde knapt med tid på innføringen av eiendomsskatt, i forhold til det som normalt regnes som nødvendig. Ansatte har imidlertid stått på, nemnda har hatt hyppig møteaktivitet og takseringsfirma har utført sine oppgaver på en rask og effektiv måte. Kommunen rakk dermed fristen 1. juli. Den reelle inntekten er ca. 3 mill. kroner lavere enn budsjettet, dette ligger sentralt. Det er nesten umulig på forhånd å beregne nøyaktig inntektsgrunnlag. På den andre siden var også utgiftssiden budsjettet for høyt, og ved en tilfældighet er også dette avviket på om lag 3 mill. kroner. Netto ble det derfor ikke betydelig avvik i 2021.
06. Betalt spisepause	Nye Holmestrand Tidligere vedtatt betalt spisepause trekkes tilbake.	Forsinket	Det er fremdeles under arbeid å avklare effekten innenfor hver enkelt virksomhet. Dette vil bli rapportert så snart det foreligger.
07. Reduserte politikergodtgjørelser	Nye Holmestrand Politikergodtgjørelsene reduseres med 300.000. Innretningen på godtgjørelsene revideres i forbindelse med revidering av øvrige reglement i 1.halvår 2021.	Ferdig	Gjennomført.
10. Oversikt kjøp av tjenester fra andre	Nye Holmestrand Kommunedirektøren bes legge fram en oversikt over de kostnadene kommunen har ved kjøp av tjenester fra private leverandører og andre kommuner med sikte på å vurdere mulighetene for og de økonomiske og faglige følgene av at kommunen selv etablerer disse tjenestene.	Forsinket	Oversikten/matrisen er ferdig utarbeidet. Denne viser hvilke virksomheter som har kjøpt tjenester fra hvilke leverandører, og hvilke beløp som er betalt. Det som gjenstår er at de ulike virksomhetene angir hva slags type kjøp det er, og eventuelt begrunner hvorfor tjenesten/plassen fortsatt skal kjøpes. Dette arbeides det med.

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Statusbeskrivelse
12. Optimalisering administrasjon	Nye Holmestrand Kommunedirektøren bestemte en fullstendig gjennomgang av den administrative organisasjonen for å sikre en drift som er mest mulig kostnadseffektiv og optimalt rigget for å løse oppgavene.	Forsinket	Hver enkelt kommunalsjef har fått i oppdrag å se på organiseringen av sitt programområde, for å optimalisere både driften og de administrative funksjonene. Dette vil i første omgang fremkomme i tiltak m.m. for budsjettet i 2022. Det vil i løpet av våren 2022 gjøres noen endringer for å ivareta dette verbalvedtaket.
13. Rammekuttene i kultursektoren	Nye Holmestrand Rammekuttene i kultursektoren skal ikke ramme tilbudene til barn og unge.	Ferdig	Dette er tatt til etterretning, og legges til grunn når tiltak for å redusere utgifter settes i verk.
16. Yrkestrenings- og aktivitetsprogram for sosialhjelpsmottakere	Nye Holmestrand Holmestrand kommune utreder å innføre yrkestrenings- og aktivitetsprogram for sosialhjelpsmottakere for innbyggere under 30 år etter modell fra Sandefjord kommune.	Iht. plan	Ungdomsarbeid ved NAV Holmestrand. Ungdomsteam: Kartlegger brukers ressurser, utdanning, arbeidserfaring og annen relevant erfaring. Henviser til Talenhuset der det er hensiktsmessig. Talenhuset: Oppfølging av de under 30 år. Motivasjonsarbeid, CV-skriving, intervjuuttrening, arbeidstrening. Individuelt tilrettelagt. Tiltaksteam: Oppfølging av flyktninger/ungdom/KVP deltagere ut i arbeid. Veileder bygger relasjon med arbeidsgivere, matcher bruker med aktuell jobb, følger tett opp både bruker og arbeidsgiver når bruker starter i jobb.
17. Fritidskortet - søknad fra Holmestrand i 2021	Nye Holmestrand Det søkes i 2021 om at Holmestrand blir en del av fritidskort-ordningen.	Ferdig	Oppdraget er fullført: det er ikke mulig å søke å bli med på pilotprosjektet i 2021.
Oppdrag	Beskrivelse	Status	Statusbeskrivelse
20. Skatepark, investeringsbudsjett	Nye Holmestrand 1. Virksomhet kultur bevilges kr. 1 000 000,- til bygging av skatepark. Det forutsettes at bygging skjer i samarbeide med frivilligsektor og tilskudd fra andre	Ferdig	Bygging av skatepark er en del av Gjøklep aktivitetspark. Skateparken ble ferdigstilt i september 2021.

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Statusbeskrivelse
	stiftelser og/eller legater. Bruk av investeringsfond. 2. Administrasjonen bes finne en permanent lokasjon for betongskatepark.		
24. Formålsbygg Gullhaug, justering av investeringsbudsjett	Nye Holmestrand Formålsbygg Gullhaug justeres ned med 30 millioner i investeringsbudsjettet. Budsjett-tabell 2a og 2b justeres i tråd med dette, samt finanskostnader i tabell 1a og 1.	Ferdig	Gjennomført. Budsjettet ble redusert i henhold til vedtaket da budsjett for 2021 ble opprettet i økonomisystemene.
25. Gjenbruk i anskaffelsesprosesser	Nye Holmestrand Kommunedirektøren bes påse at anskaffelse av gjenbruksmøbler og artikler vurderes i alle anskaffelsesprosesser hvor dette er hensiktsmessig.	Iht. plan	Det har vært fokus på å kjøpe deler av inventaret til flerbrukshuset i Hof brukt. Arbeidet med å se på muligheten av å inngå en rammeavtale med leverandør som videreselger brukt inventar er startet opp, dette kan spesielt være gunstig for ordinære kontormøbler. Det er flere kommuner som har valgt en slik løsning. En slik rammeavtale må imidlertid ikke stå i veien for at kommunen kan kjøpe brukte møbler også via andre kanaler, for eksempel i bruktbutikker.

6 OPPVEKST

6.1 Beskrivelse av programområde

Programområde omfatter 22 virksomheter, samt Barnehage felles, Skole felles og Oppvekst felles. Det er 8 kommunale og 14 private barnehager, 7 barneskoler, 2 ungdomsskoler og 1 kombinert skole 1.-10. trinn, voksenopplæringen, i tillegg til Pedagogisk-psykologisk tjeneste (PPT), Barneverntjenesten og Forebyggende helse og habiliteringstjenester for barn og unge (FHH).

6.1.1 Barnehager

Det er 8 kommunale barnehager i Holmestrand. Fire av barnehagene har 6 avdelinger. Det er Nordre Jarlsberg, Haga, Gaustangen og Kleiverud. Tre av barnehagene har 4 avdelinger. Det er Knutseskogen, Gullhaug og Hof barnehage. Eidsfoss har to avdelinger.

6.1.2 Skoler

Kommunen har 10 skoler. 7 er barneskoler og 2 er ungdomsskoler og en kombinert barne- og ungdomsskole.

6.1.3 Voksenopplæringen

Voksenopplæringen har tre hovedområder i undervisningen; grunnskoleopplæring, norskopplæring og spesialundervisning for voksne.



6.1.4 Pedagogisk- psykologisk tjeneste (PPT)

Virksomheten følger opp skoler og voksenopplæring, samt kommunale og private barnehager i kommunen. PPT arbeider for å sikre tilfredsstillende og likeverdig opplæring for alle barn, unge og voksne med særskilte behov. PPT tilbyr råd, veiledning og utredning av vansker hos barn, unge og voksne, samt vurdering av behov for spesialpedagogisk hjelp i barnehager og spesialundervisning i skolen. I forbindelse med Stortingsmeldingen om tidlig innsats og inkluderende fellesskap har PPT fått et klarere mandat til å gjennomføre systemrettet kompetanseutvikling innen fagfeltet.

6.1.5 Barneverntjenesten

Oppgaven til barnevernet er å sikre at barn og unge som lever under forhold som kan skade deres helse og utvikling, får nødvendig hjelp, omsorg og beskyttelse til rett tid. Barneverntjenesten håndterer bekymringsmeldinger, følger opp familier som mottar ulike hjelpetiltak, atferds tiltak, barn som er under omsorg og etterverntiltak. Barneverntjenesten har også ansvar for tiltak enslige mindreårige flyktninger. Barneverntjenesten følger opp ungdom som er i Norge alene som flyktninger, og som er blitt bosatt i Holmestrand kommune før de fylte 18 år.

6.1.6 Forebyggende helse og habiliteringstjenester for barn og unge (FHH)

Hovedbasen er i Holmestrand. Det er ellers aktivitet på arenaer i områdene Hof, Sande og Holmestrand. Forebyggende helse og habiliteringstjenester for barn og unge (FHH) består av helsestasjon, skolehelsetjenesten, jordmortjenesten, helsestasjon for ungdom, flyktninghelsetjenesten, smittevern og psykiske helse team for barn og unge. FHH jobber med helsefremmende og forebyggende helsearbeid rettet mot barn, unge og familier. Habilitering i og utenfor institusjon for barn og unge. Målgruppen er barn og unge fra 0-23 år med ulike funksjonsnedsettelse og utviklingsforstyrrelser som har vedtak etter helse – og omsorgstjenesteloven. De ulike tjenestene gis til familier med særlig tyngende omsorgsoppgaver, etter søknad til tjenestekontoret. Tjenester som tildeles kan være støttekontakt, avlastning og barnebolig.

6.1.7 Barnehage felles

Ivaretar stab- og støttefunksjoner til barnehager, samt en rekke arbeidsoppgaver som ligger til barnehageeier og barnehagemyndigheten sitt ansvar.

6.1.8 Skole felles

Ivaretar stab- og støttefunksjoner til alle skoler, samt skoleeierrollen med tanke på eksterne aktører. Oppvekst felles ivaretar stab- og støttefunksjoner til forebyggende helse og habiliteringstjenester for barn og unge (FHH) og barneverntjenesten, oppfølging av delprosjektene med oppvekstreformen og arbeid på tvers av kommunen.

6.2 Utvikling og utfordringer

Det er økning i arbeidsoppgaver både for barnehageeier, barnehagemyndighet og skoleeierrollen. Det henvises mange barn til Pedagogisk psykologisk tjeneste (PPT), og det er en økning i enkeltvedtak om flere timer med spesialpedagog og assistenttimer. Mange slike vedtak er viktig og nødvendig for det enkelte barn. På den annen side er det sannsynlig at mange av disse barna ville hatt et like godt utbytte av et tilrettelagt tilbud som ble gitt sammen med andre barn, det vi kaller systemtiltak. Dette er grundig belyst i Nordahl-utvalget 2018, og NOU Tett på – tidlig innsats og inkluderende fellesskap i

barnehage, skole og SFO, publisert november 2019. Holmestrand kommune har igangsatt et prosjektarbeid for å identifisere hvordan vi kan utforme disse tjenestene bedre i framtiden. I tillegg er

Holmestrand kommune er plukket ut som pilotkommune fra Utdanningsdirektoratet for: *Kompetanseløftet for spesialpedagogikk og inkluderende praksis*. Målgruppen er ansatte i barnehage og skole, barnehage- og skoleeiere, ansatte i PPT og andre tverrfaglige tjenester i kommunene og fylkeskommunene. Arbeidet ledes av PPT. Ved å jobbe mer systemrettet vil det også være et mål at kostnadene til spesialpedagogiske tiltak i barnehager og skoler kan reduseres på sikt. Det overordnede målet med arbeidet er bedre kvalitet på oppfølging og undervisning til denne gruppen av barn og elever. Dette arbeidet er også en viktig del av strategiplanen, der mestring, trivsel og læring er fokusområder for barnehagene og skolene våre.

Bygging av sentrumsskolene i Sande, Kleiverud skole og Formålsbygg Gullhaug ble vedtatt i kommunestyret i desember 2020. Kleiverud skole ble ferdigstilt og tatt i bruk i desember 2021. Det har gitt helt nye og forbedrede rammebetingelser for barn/elever og ansatte ved Kleiverud skole. Kommunestyret vedtok 15.12.21 at Sande ungdomsskole og Haga skole skulle slås sammen. Det må jobbes med dette både kulturelt og faglig, og avklare hvem som skal være virksomhetsleder fra 1.8.2023.

I forbindelse med prosjektet formålsbygg Gullhaug (ny barnehage og Botne skole) og ny sandwichhall, ble det vedtatt at området skal omreguleres i påvente av å få til bedre løsninger enn det som foreligger i den opprinnelige saken.

6.3 Viktige begivenheter

Oppvekstområdet fortsetter å jobbe med oppvekstreformen, som er gjeldende fra 1.1.2022. Det er iverksatt og utført fire delprosjekter for å identifisere fokuset på forpliktende samarbeid og forebygging. Det å gi riktig hjelp til barn og unge så tidlig som mulig for å inkludere alle i ett fellesskap, er det viktigste arbeidet som blir gjort for å hindre utenforskap.

Nye virksomhetsledere/rektorer på Selvik, Haga, Botne og Kjeldås skole har blitt ansatt i løpet av 2021 (delvis intern omorganisering). Nye Kleiverud skole er tatt i bruk, til glede for elever, ansatte og foresatte.

Ny virksomhetsleder på Eidsfoss barnehage er også ansatt i 2021.

Omorganisering av Barn, unge og Familie ble gjennomført fra 1.7.2021. Da ble barneverntjenesten skilt ut som egen virksomhet og resten av Barn, unge og Familie ble til Forebyggende helse og habiliteringstjenester for barn og unge (FHH).

PPT viderefører arbeidet med Kompetanseløftet, og to nye barnehager og skoler innlemmes i arbeidet.

Koronapandemien har medført mye arbeid for å klare å holde barnehager og skoler mest mulig åpne.

6.4 Status økonomi

Virksomhet Beløp i 1000	Regnskap 2021	Rev. bud. 2021	Avvik i kr	Avvik i %
200-Barnehager felles	146 169	139 009	-7 159	-5,2 %
211-Hof barnehage	6 510	7 225	715	9,9 %
212-Eidsfoss barnehage	2 979	3 217	237	7,4 %
213-Gausetangen barnehage	11 578	11 265	-313	-2,8 %
214-Gullhaug barnehage	8 240	8 408	168	2,0 %
215-Kleiverud barnehage	11 814	11 858	44	0,4 %
216-Knutseskogen barnehage	9 593	9 966	373	3,7 %
217-Haga barnehage	12 776	12 578	-197	-1,6 %
218-Nordre Jarlsberg barnehage	13 097	13 372	275	2,1 %
250-Skole felles	26 250	24 804	-1 446	-5,8 %
251-Hof skole	36 018	34 935	-1 083	-3,1 %
252-Botne skole	27 215	25 782	-1 433	-5,6 %
253-Ekeberg skole	30 519	30 185	-334	-1,1 %
254-Kleiverud skole	15 349	15 619	270	1,7 %
255-Haga skole	32 325	32 083	-242	-0,8 %
256-Selvik skole	18 166	17 740	-425	-2,4 %
257-Galleberg skole	12 059	12 278	219	1,8 %
258-Kjeldås skole	14 177	14 296	120	0,8 %
260-Gjøklep ungdomsskole	34 476	35 270	794	2,3 %
261-Sande ungdomsskole	35 370	34 649	-721	-2,1 %
270-PP tjenester	9 971	10 856	885	8,2 %
273-Barneverntjenesten	38 721	43 408	4 686	10,8 %
275-Forebyggende helse og habiliteringstjenester for barn og unge	42 066	43 566	1 500	3,4 %
280-Voksenopplæring	5 961	5 809	-152	-2,6 %
Sum	601 398	598 179	-3 219	-0,5 %

6.4.1 Kommentar til status økonomi

Programområdet fikk i 2021 et samlet merforbruk på 3,2 mill. kroner. Årsaken til at merforbruket ikke ble større, slik det ble varslet i årsprognose, var stram økonomistyring i programområdet og i den enkelte virksomhet. Dette er en nødvendig tilpasning til den økonomiske situasjonen Holmestrand kommune er i. Det har vært ulike årsaker som har ført til dette resultatet.

Det er høy disiplin i økonomistyringen på virksomhetsnivå, men det er utfordrende å holde driften på et forsvarlig nivå innenfor eksisterende rammer.

Innenfor flere virksomheter/skoler er det fortsatt flere barn med spesielle behov som krever mer bemanning og tilrettelegging utover det ordinære.

Det er meldt fra skoler en bekymring rundt penger til innkjøp av materiell i forbindelse med Fagfornyelsen - og nye læreplaner i alle fag. Det er ikke nok å ha lisenser og bøker. Det må være midler til innkjøp av konkrete som skal støtte oppunder praktisk opplæring.

For skole felles skyldes merforbruket større skyssutgifter enn antatt. Det skyldes blant annet flere elever med spesialskyss. Merforbruk som følge av innsparingstiltak SFO er som tidligere meldt. Innenfor de kommunale barnehagene dreier merforbruket seg hovedsakelig om lavere inntekter på våren som følge av færre barn og endring i alderssammensetning. Positive avvik hos enkelte barnehager skyldes lavere bemanning, også som følge av færre barn, samt perioder med vakante stillinger. Det er imidlertid verdt å merke seg at det totale barnetallet ikke er redusert når man også

regner med de private barnehagene. Ved løpende opptak klarer flere barnehager å komme på tilnærmet lik forventet høstbudsjett. Dog var det ikke mulig å ta igjen tapte inntekter fra vårparten.

Merforbruket på Barnehage felles skyldes innsparingstiltak på 7,9 mill. kroner, som var vanskelig å innfri. Innsparing knyttet til demografi og spesialpedagogiske vedtak lot seg ikke innfri, da det ikke er reduksjon i antall barn, som forutsatt, basert på befolkningsprognoser fra SSB. I tillegg var det økning i spesialpedagogiske vedtak.

Øvrige innsparingstiltak omtales nærmere under økonomiplantiltak.

Totalt var merforbruk for grunnskolene på 2,8 mill. kroner. Det var 6 av 10 grunnskoler som hadde merforbruk. Dette er knyttet til ressurser som måtte brukes til elever med særskilte behov. Det var en generell utfordring at komplekse og ressurskrevende elevsaker skal håndteres innenfor tildelt økonomisk ramme.

I pedagogisk- psykologisk tjeneste skyldes det positive avviket i hovedsak mindreforbruk på ulike utgiftsposter, innkjøpsstopp, ansettelsesstopp, refusjon av sykepenger, samt ikke bruk av vikarer ved sykefravær.

Voksenopplæring meldte også et merforbruk, men foreløpig dekkes dette av avsatte fondsmidler.

Virksomheten Helse- og habiliteringstjenester for barn og unge fikk et betydelig mindreforbruk ved årsslutt på ca. 7 mill. kroner. Dette var som følge av blant annet ubesatte stillinger, refusjon for ressurskrevende tjenester og reduksjon av kjøp av tjenester fra andre/kommuner.

Barneverntjenesten sitt mindreforbruk skyldes i hovedsak inntekter fra Staten som ble høyere enn forventet. Dette skyldes at Barneverntjenesten har søkt refusjon for plasseringer som har kostet mer enn kommunens egenandel og som ikke har vært budsjettet. Som kjent mister kommunen denne muligheten for refusjon fra 2022, i tillegg til at utgiftene for kjøp av statlige tiltak øker kraftig.

6.4.2 Oppsummering tiltak

Totalen viser god økonomistyring. Det er god budsjettdisiplin i virksomhetene. Budsjettene er knappe, men virksomhetsledere har stort sett klart å styre mot balanse.

Skolene har et merforbruk som er knyttet til enkeltvedtak som fattes i tråd med sakkyndige vurderinger eller som er nødvendige for å ha et trygt og godt læringsmiljø. I tillegg kommer et inntektstap fra SFO. Likevel ender oppvekst med et merforbruk på 3,2 mill. kroner, som er mindre enn varslet årsprognose.

Mye av dette skyldes ledige vikariater, ubesatte stillinger, refusjon for ressurskrevende tjenester, reduksjon av kjøp av tjenester fra andre/kommuner, refusjoner fra staten i forbindelse med barnevernet og egenandel.

6.4.3 KOSTRA Nøkkeltall

	Holmestrand 2020	Holmestrand 2021	Kostragruppe 09	Landet uten Oslo
Prioritet				
Netto driftsutgifter per innbygger (201) førskole (B) *) **)	8 039	8 435	8 244	8 174
Netto driftsutgifter per innbygger (202) grunnskole (B) *) **)	11 653	11 913	12 193	12 187
Netto driftsutgifter per innbygger (213) voksenopplæring (B) *) **)	369	277	290	334
Netto driftsutgifter pr. innbygger til Barnehage (B) *) **)	9 355	9 711	9 542	9 560
Netto driftsutgifter pr. innbygger til Barnevern (B) *) **)	1 722	1 634	2 026	2 025

*) Inflasjonsjustert med deflator

**) Justert for utgiftsbehov

Kostratallene bekrefter at programområdet drives effektivt innenfor de fleste områder. Innenfor barnehageområdet blir det brukt noe mer enn sammenliknbare kommuner. Innenfor skole, barnevern og voksenopplæring blir det brukt mindre enn i sammenliknbare kommuner. Ytterligere effektivisering må være å gå ned på antall virksomheter og utnytte kapasiteten bedre utfra hvor behovene er.

6.4.4 Rammeendringer i økonomiplanen

Beløp i 1000

Tiltak	Ramme	Prognose	Avvik	Status	Risiko	Beskrivelse
	år 1					
Endringer i tiltak sist vedtatte økonomiplan						
Reduksjon spesialpedagogiske vedtak i barnehager	-500	0	-500	I arbeid	!	Det var stor økning i antall barn med spesialpedagogiske behov. Beløpet ble forsøkt innspart inn på andre måter.
Sum	-500	0	-500			
Tidligere vedtatt innsparing kommunereform						
SFO - redusere kommunale kostnader	-584	0	-584	Ikke startet	!	Med nye moderasjonsordninger er dette tiltaket vanskelig å gjennomføre
Sum	-584	0	-584			
Innsparingstiltak						
Demografi lavere barnetall i barnehager	-6 000	0	-6 000	I arbeid	!	Antall barn som søker barnehageplass er tilsvarende 2020
Rammekutt oppvekst	-5 038	-3 910	-1 128	I arbeid	!	Barnehager og skoler har meldt om barn med særlige utfordringer som trenger særlig tilrettelegging, i tillegg til noe reduserte inntekter. Det

Beløp i 1000

Tiltak	Ramme	Prognose	Avvik	Status	Risiko	Beskrivelse
	år 1					
						medfører at enkelte virksomheter meldte merforbruk.
Redusere åpningstiden i barnehagene	-600	-600	0	I arbeid	!	Redusert åpningstid ble ikke vedtatt. Beløpet blir likevel innspart innenfor barnehageområdet.
Redusere personalmøter i barnehager	-500	-500	0	I arbeid	!	Reduserte antall personalmøter ble ikke vedtatt, men beløpet ble innspart på barnehageområdet.
Sum	-12 138	-5 010	-7 128			
Sum tiltak	-13 222	-5 010	-8 212			

Programområdet ble pålagt innsparing/ kutt på 13,2 mill. kroner. Av dette har programområdet klart 5 mill. kroner og programområdet har igjen 8,2 mill. kroner. Virksomhetene har jobbet veldig hardt med å levere gode tjenester og balansere budsjettene. Det var også avdekket gjennom 2021 at tilskuddet til private barnehager skulle vært budsjettert med 4,1 mill. kroner mer enn det lå i budsjettet. Hvis en hensyntar at programområdet har dekket tilskuddet til private barnehager innenfor egen rammen er det 4 mill. kroner igjen av det pålagte kuttet på 13,2 mill. kroner.

6.4.5 Status investeringsprosjekter

Beløp i 1000

Investeringsprosjekt	Totalbudsjett		Årets budsjett		Status
	Vedtatt totalt	Påløpt totalt	Rev. bud.	Regnskap	
Formålsbygg Gullhaug	96 136	9 668	52 696	1 727	Forsinket
Sum	96 136	9 668	52 696	1 727	

6.4.6 Statustekst investeringer

Formålsbygg Gullhaug

Prosjektet ble 22. september 2021 stanset av kommunestyret.

Etter at handlingsprogrammet ble endelig vedtatt i desember 2021 har arbeidet med prosjekt I40004 - Formålsbygg Gullhaug handlet om oppstart av omregulering iht. vedtak, samt prøve å synliggjøre hvilke besparelser samlokalisering av barnehage og flerbrukshall kan gi.

Parallelt jobbes det med barnehagebruksplan som også vil kunne påvirke prosjektet.

6.4.7 Sykefravær

Fravær	Korttid	Langtid	Samlet fravær
Årlig sykefravær 2020	2,32 %	5,88 %	8,20 %
Årlig sykefravær 2021	2,67 %	6,17 %	8,84 %

Det er store forskjeller på de ulike virksomhetene. Året 2021 har vært krevende for programområdet, men lederne er tett på og følger opp både fravær og nærvær.

Året har vært preget av mange endringer og omorganiseringer for å kunne gi tilbud til flest mulig barn og unge. Dette har vært krevende for programområdet. Likevel er tallene relativt gode, med tanke på hvilket år man har lagt bak seg. Ledere og medarbeidere har stilt opp og gjort en god jobb både i arbeidet med nærvær og fravær.

6.5 Status politiske vedtak

6.5.1 Verbalvedtak

"-" vises der det ikke er registrert data

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Statusbeskrivelse
01. Skoler og barnehager opprettholdes som i dag	Nye Holmestrand Skoler og barnehager opprettholdes som i dag.	Ferdig	
02. Sentrumsskolen og Kleiverud skole bygges som vedtatt.	Nye Holmestrand Sentrumsskolen og Kleiverud skole bygges som vedtatt.	Iht. plan	Arbeidet med Kleiverud skole er ferdig og ble tatt i bruk desember 2021. Sentrumsskolen er ihht plan.
21. Knutseskogen barnehage	Nye Holmestrand Administrasjonen bestemte høyde i barnehagebruksplan for at Knutseskogen barnehage planlegges i et permanent bygg og med 6 avdelingers kapasitet på dagens beliggenhet.	Ikke startet	Knutseskogen vil bli sammen med alle de andre barnehagene beskrevet og i varetatt i en kommende barnehage- og skolebruksplan. Planen vil bli lagt fram for politisk behandling våren 2022.

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Statusbeskrivelse
22. Gullhaug barnehage	Nye Holmestrand Gullhaug barnehage bygges som en 6-avdelingsbarnehage.	Forsinket	K- 204/ 21 Vedtak Vedtak som innstilling fra Formannskap - 25.11.2021 - 118/21 Formannskapets henstiller kommunestyret å fatte følgende vedtak: Arealet reguleres på ny. Planen sees i sammenheng med bebudet barnehageplan, behov for kroppsøvningsfasiliteter/hall og evt behov for utvidelse av skolekapasitet. K- 121/21 Vedtak 1. Det fremlegges sak om å bygge en enkel sandwichhall på tomten, og der totalkostnader for å gjennomføre et slikt prosjekt fremgår, uavhengig av om det bygges barnehage. 2. Det fremlegges en helhetlig barnehagebruksplan for Holmestrand kommune før det kan vedtas nye investeringsprosjekter innen barnehagesektoren. 3. Fremtidig behov for skoleplasser i Botneskolekrets skal også vurderes. Kommentar: Gullhaug barnehage vil bli sammen med alle de andre barnehagene beskrevet og i varetatt i en kommende barnehage- og skolebruksplan. Planen vil bli lagt fram for politisk behandling våren 2022.

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Statusbeskrivelse
23. Botnehallen	Nye Holmestrand Administrasjonen bes prosjektere Botnehallen med løsning tilsvarende en sandwich-hall for å kunne holde kostnadene så lave som mulig.	Forsinket	K- 204/ 21 Vedtak Vedtak som innstilling fra Formannskap - 25.11.2021 - 118/21 Formannskapets henstiller kommunestyret å fatte følgende vedtak: Arealet reguleres på ny. Planen sees i sammenheng med bebudet barnehageplan, behov for kroppsøvningsfasiliteter/hall og evt behov for utvidelse av skolekapasitet. K- 121/ 21 Vedtak 1. Det fremlegges sak om å bygge en enkel sandwichhall på tomten, og der totalkostnader for å gjennomføre et slikt prosjekt fremgår, uavhengig av om det bygges barnehage. 2. Det fremlegges en helhetlig barnehagebruksplan for Holmestrand kommune før det kan vedtas nye investeringsprosjekter innen barnehagesektoren. 3. Fremtidig behov for skoleplasser i Botneskolekrets skal også vurderes.

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Statusbeskrivelse
27. Skolehageprosjekt	Nye Holmestrand Kommunedirektøren bes undersøke mulighetene til å iverksette et skolehageprosjekt finansiert av aktuelle støtteordninger.	Ferdig	
29. Lokal forskrift opptaksgrenser	Nye Holmestrand Det utarbeides lokal forskrift om opptaksgrenser med de premissene som ligger i formannskapetets innstilling til Handlingsprogram 2021 – 2024.	Iht. plan	Saken vil bli lagt fram for politisk behandling etter at barnehage- og skolebruksplanen er behandlet og vedtatt i kommunestyret våren 2022. Dette kan gi føringer for hvor opptaksgrensene skal gå.
30. Skole- og barnehagebruksplan	Nye Holmestrand Det utarbeides en skole- og barnehagebruksplan med de premisser som ligger i formannskapetets innstilling til Handlingsprogram 2021 – 2024.	Ikke startet	Det er innhentet ekstern aktør for å kunne lage en barnehage- og skolebruksplan. Oppdraget ble gitt til KS-Konsulent. Rapporten vil bli lagt ut til høring og lagt fram til politisk behandling i juni 2022.

7 HELSE OG VELFERD

7.1 Beskrivelse av programområde

Programområdet Helse og velferd yter helse- og omsorgstjenester til hele befolkningen. Tjenestene gis i form av forebyggende aktivitet der frivilligheten har en sentral rolle. Videre ytes tjenester i tre bo- og behandlingssentre, i omsorgsboliger og ved hjemmetjenesten, i bofellesskap for mennesker med funksjonsnedsettelse og ved dag- og døgntilbud innen psykisk helse og avhengighet. Fra 2021 har Helse og velferd skilt ut interne ressurser og etablert en virksomhet med fokus på forvaltningsoppgaver og tjenestetildeling på tvers av de øvrige virksomhetsområdene.

For å møte det økende gapet mellom innbyggernes behov og økonomiske ressurser, spesielt innen pleie- omsorgstjenestene, har det i 2020/2021 vært gjennomført en ekstern kartlegging i regi av Agenda Kaupang. Parallelt med gjennomgangen har Helse og velferd sikret politisk forankring for "Helhetlig innsatstrapp" med tilhørende Handlingsplan og 7 delprosjekter. Planen legger opp til utvikling av fremtidsrettede og bærekraftige tjenester. De kostnadsreduserende grepene skal tas ved strukturelle endringer, samlokalisering, utvikling av kompetansemiljøer på somatikk og demenssykdommer og ved redusert nivå på tjenesteytingen.

Helse og velferd kjøper tjenester fra eksterne leverandører og er i gang med en omfattende kartlegging av tilbudet til brukere i disse tiltakene. Det iverksettes ulike endringer, reforhandling av avtaler, oppsigelser, flyttinger og hjemføring til kommunen, for å redusere omfanget av kostnadskreven kjøp av eksterne plasser.



7.2 Refusjon for ressurskrevende tjenester

Kommunen har mottatt den endelige refusjonen for ressurskrevende tjenester for 2020.

Refusjonsbeløpet ble på 53 mill. kroner. Til sammenligning mottok Holmestrand og Sande kommuner nesten 59 mill. kroner i 2019. Det har blitt gjort en grundig gjennomgang av refusjonsgrunnlaget for å se på årsaken til nedgang i refusjonen. Økning i innslagspunkt med 69.000 kroner per bruker, utgjør en reduksjon i kravet fra 2019 til 2020, på ca. 3 mill. kroner. Enkelte ressurskrevende brukere har også, av ulike grunner, gått ut av ordningen i løpet av året.

Det har også blitt sett på om valg av beregningsmetode kan påvirke refusjonsgrunnlaget.

Holmestrand kommune har tidligere tatt utgangspunkt i de faktiske regnskapsførte utgiftene, holdt opp mot vedtakstimer. Sande kommune har benyttet en beregnet gjennomsnittlig sats, satt opp mot faktiske utførte timer. Ved å kjøre modellene parallelt i enkelte virksomheter er det fastslått at valg av modell i minimal grad påvirker refusjonsbeløpet til slutt. Det forutsetter imidlertid at grunnlaget for de beregnede gjennomsnittssatsene er tilpasset den enkelte virksomhet. Effekten av gjennomgangen har også vist at i de fleste virksomheter er det hensiktssetning å benytte seg av direkte regnskapsførte utgifter, mens for store virksomheter med mange ansatte og få ressurskrevende brukere kan det være effektivt å bruke en modell basert på gjennomsnittlige satser. Kommunen ønsker derfor fortløpende å vurdere valg av modell opp mot de aktuelle virksomhetene.

Nesten halvparten av refusjonsgrunnlaget er per i dag kjøpte tjenester. Det er fakturagrunnlaget og den enkelte leverandørs faktiske "ansikt til ansikt"-tid mot bruker, som avgjør grunnlaget for refusjonen. Beregningsmodell for refusjon har derfor ingen effekt ved kjøp av tjenester.

Den grundige gjennomgangen av modellene har bygget kompetanse i alle deler av organisasjonen. Alle virksomhetene har tatt aktivt del i arbeidet med å bygge prognoser for refusjonsbeløpet.

Kommunen arbeider fortløpende med å se muligheter for å hente ytterligere effekt ut av refusjonsordningen. Prognosen per andre kvartal viste en mindreinntekt på omtrent 10 mill. kroner, sammenlignet med budsjett. Kommunestyret vedtok en budsjettendring i 2. kvartalsrapport.

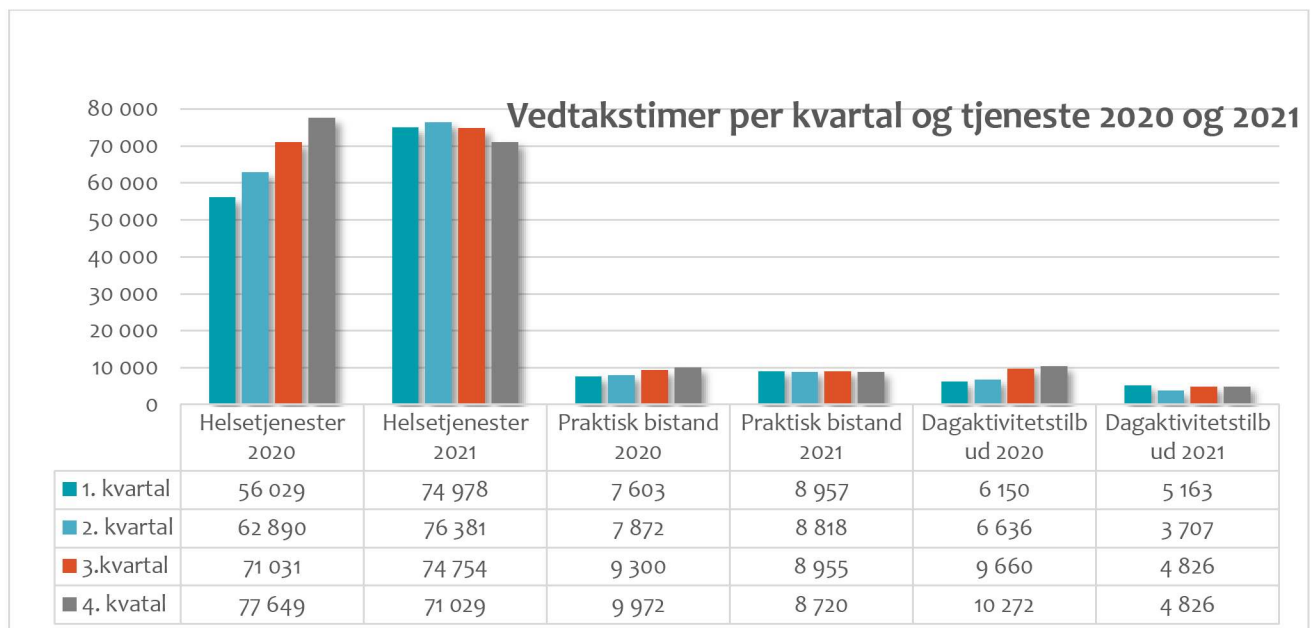
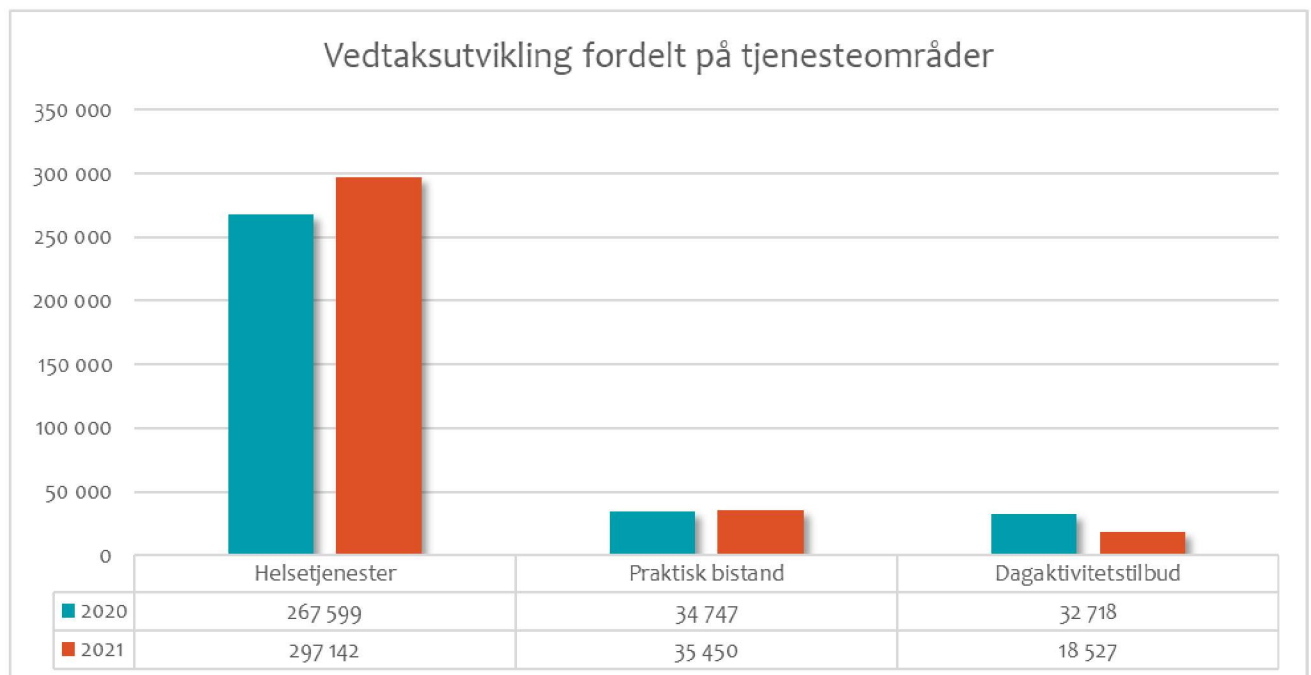
Det er for 2022 gjort et arbeid for å sikre kommunens kompetanse og kontinuitet på dette området og vi forventer å kunne ha mer realistiske prognoser på refusjoner gjennom 2022.

7.3 Status økonomi

Virksomhet	Regnskap	Rev. bud.	Avvik i kr	Avvik i %
<i>Beløp i 1000</i>	2021	2021		
300-Helse og velferd felles	5 718	5 951	233	3,9 %
303-Hof og Holmestrand bo- og behandlingssenter	104 708	99 473	-5 235	-5,3 %
305-Sande bo- og behandlingssenter	83 026	83 576	550	0,7 %
306-Hjemmebaserte tjenester	133 776	123 766	-10 010	-8,1 %
307-Voksenhabilitering	113 082	93 258	-19 824	-21,3 %
308-Folkehelse, forebygging og frivillighet	87 261	89 932	2 672	3,0 %
309-Psykisk helse og avhengighet	51 074	55 130	4 056	7,4 %
310-Forvaltning og tjenestetildeling	47 257	37 737	-9 520	-25,2 %
Sum	625 902	588 824	-37 078	-6,3 %

7.3.1 Kommentar til status økonomi

Helse og velferd har hatt utfordringer knyttet til gjennomføring av drift innenfor vedtatte rammer for 2021. Driftsnivået til programområdet har vært for høyt. Som varslet i november endte merforbruket på 37 mill. kroner. Aktivitetsnivået i flere av virksomhetene har vært høyere enn 2020, og det som ble lagt som forutsetning i budsjettarbeidet. Virksomhetene har gjennom hele året arbeidet med omstilling rundt tildelingspraksis, noe som til en viss grad har gitt innsparinger i tjenestene og nedgang i tjenestenivå.



Avviket skyldes i hovedsak kjøp av eksterne tjenester, manglende samsvar mellom brukeres tjenestebehov og budsjettamme og utfordringer med å svare opp forventede innsparingstiltak.

Kjøp av eksterne tjenester er samlet og ansvaret lagt til virksomhet Forvaltning og tjenestetildeling fra 2021. Det er gjennomført store reduksjoner i kostnader, men det var ikke samsvar mellom behov og budsjettammer.

Virksomhetene har rapportert om store utfordringer knyttet til rekruttering av sykepleiere, noe som i årsregnskapet gir et stort utslag på merforbruk i form av vikarbyrå, vikarer og noe overtid.

Enkelte brukere har utløst stort omfang av tjenester, som kommunen i noen tilfeller ikke har klart å tilby i egen regi, og kommunen har da i flere tilfeller kjøpt tjenester utenfor kommunen. Dette er kostbare tiltak som sterkt bidrar til merforbruket i sektoren. Selv om tjenesten kjøpes utenfor kommunen kreves det oppfølging fra kommunen, både for å sikre rett nivå på tjenestene, men også for å kontinuerlig vurdere om kommunen skal avslutte kjøpet og tilby tjenestene i egen regi. Dette er viktige vurderinger som gjøres av kommunens fagfolk, der brukers behov for rett tjeneste, til rett tid fra rett fagperson står i fokus. I mange av disse tiltakene er det kompliserte vurderinger som ligger til grunn for de valgene som gjøres, samtidig som det er et økonomisk fokus. En slik ending av tiltak er en tidkrevende prosess, og kommunen ser at flere av prosessene trekker ut i tid, med påfølgende merforbruk. Det er nå innført og videreført kjøpestopp for plasseringer utenfor kommunens egen drift.

Der kommunen gir ressurskrevende tjenester over et gitt nivå vil staten refundere en del av kostnadene til kommunen. Som tidligere rapportert er det i 2021 justert innslagspunkt for denne typen refusjoner, samtidig som omfanget av tjenester som dekkes av ordningen varierer.

I starten av 2021 ble det lagt inn flere "flate kutt" i budsjettene til Helse og velferd. Det har gjennom året vist seg vanskelig å komme helt i mål med disse innsparingene, og deler av disse er med i merforbruket på 37 mill. kroner.

7.3.2 Oppsummering tiltak

Merforbruket innenfor helse og velferd viser med all tydelighet at det fremdeles er store utfordringer med å nå fastsatte budsjett og økonomiplaner.

Agenda Kaupang rapporten skisserte innsparinger på 17 mill. kroner i 2021, vel og merke med helårseffekt. I økonomiplanen er det skissert en innsparing i 2021 på 28 mill. kroner noe som gir en differanse i innsparinger på 11 mill. kroner, dersom virksomhetene hadde klart helårseffekt av Agenda Kaupang tiltakene allerede i 2021.

Helse og velferd jobber kontinuerlig med å realisere gevinster som følge av "Handlingsplan 2021" som kommunestyret vedtok i april, men dette arbeidet krever tid. Det er flere av innsparingene som krever endringer i turnuser, stillinger eller tjenestenivå. Kommunestyret vedtok som et ledd i dette nye tjenestebeskrivelser i sitt siste møte for sommeren. Disse gir igjen grunnlaget for hvilke tjenester og hvilke nivå tjenestekontoret skal gi vedtak. Dette er en direkte konsekvens av rapportens fokus på strengere tildelingspraksis, dette må likevel vurderes opp imot brukers behov og hvilke konsekvenser de ulike vedtakene får. Det er gjennomført kompetanseheving rundt tildelings- og vedtakspraksis.

Alle delprosjekter har nå vært i utredningsfase og det er gjort noen endringer på fremdriften som følge av behovet for raskere innsparinger. Styringsgruppa har valgt å sette fokus på tre områder; digitalisering og velferdsteknologi, turnus og bemanningsplaner og forvaltningspraksis. Det er administrasjonens målsetning at resultatene av dette arbeidet drøftes med hovedutvalget underveis i tråd med kommunestyrets vedtak om involvering.

Kommunens nye virksomhet Forvaltning og tjenestetildeling har nå fungert i et år og man ser allerede effektene av å samle disse ressursene i en egen virksomhet. Kommunedirektøren ser at det er reforhandlet store avtaler slik at brukere får bedre tjenester og kommunen lavere kostnader. Dette er bare ett eksempel, men det viser samtidig at et økt fokus på hva kommunen må kjøpe av tjenester og hva man kan gi i egen regi gir en innsparing.

Bemanningsutfordringene er store, det er mange ledige stillingshjemler som kommunen ikke klarer å fylle. Det er spesielt sykepleierstillinger som mangler søkere og man er nødt til å se på hvordan kommunen kan løfte seg som arbeidsgiver og gjøre det attraktivt å arbeide i tjenestene. Helse og velferd har et godt arbeidsmiljø og veldig dyktige ansatte som i seg selv bør virke positivt på rekruttering, men man ser at det gis økonomiske incentiver fra andre arbeidsgivere, noe Holmestrand kommune også har gjort for deler av sykepleierstillingene, men vi må fortsette å se på muligheter for andre yrkesgrupper/stillinger.

Det er igangsatt tett økonomioppfølging i samtlige virksomheter for å avdekke mulige innsparingspotensial, samtidig som alle utgifter følges tett. Det er en utstrakt målsetning å begrense innkjøp, ansettelser og bruk av vikarmidler til det helt nødvendige for å begrense merforbruket.

7.3.3 KOSTRA Nøkkeltall

	Holmestrand 2020	Holmestrand 2021	Kostragruppe 09	Landet uten Oslo
Prioritet				
Netto driftsutgifter pr. innbygger i kroner, pleie- og omsorgstjenesten (B) *) **)	21 622	23 025	20 637	21 482
Netto driftsutgifter pr. innbygger til Kommunehelse (B) *) **)	3 459	4 435	4 307	4 232
Netto driftsutgifter pr. innbygger til Pleie og omsorg (B) *) **)	21 349	22 755	20 489	21 402
Netto driftsutgifter til aktivisering/støttetjenester per innbygger 18 år og over (f234) (B) *) **)	860	1 542	1 186	1 322
Produktivitet				
Korrigerte brutto driftsutg pr. mottaker av hjemmetjenester (i kroner) (B) *)	348 743	351 431	316 788	307 527
Korrigerte brutto driftsutgifter, institusjon, pr. kommunal plass (B) *)	1 613 958	1 626 837	1 438 443	1 426 618
Dekningsgrad				
Mottakere av hjemmetjenester per 1000 innbyggere (B)	34	35	42	42

*) Inflasjonsjustert med deflator

**) Justert for utgiftsbehov

Kostratallene bekrefter bildet av Holmestrand kommune, som viser at kommunen har større kostnader til enkelttiltak som hjemmetjeneste eller sykehjemsplass enn tilsvarende kommuner. Samtidig som kostnadene er høyere, er det ifølge de samme tallene færre brukere i hjemmetjenesten i Holmestrand enn kommuner i samme kommunegruppe. Samtidig som kommunen ligger på samme nivå eller lavere enn sammenlignbare kommuner når det gjelder forebyggende arbeid og andre helsetjenester.

Kostratallene viser det som også Agenda Kaupang avdekket i sitt arbeid, og det vil fremover være viktig for kommunen å følge utviklingen i disse tallene for å se om tiltak virker og om tjenestene er på rett vei.

7.3.4 Rammeendringer i økonomiplanen

Beløp i 1000

Tiltak	Ramme	Prognose	Avvik	Status	Risiko	Beskrivelse
	år 1					
Endringer i tiltak sist vedtatte økonomiplan						
Folkehelse, forebygging og frivillighet - Innføre egenandel på gruppetilbud kommunal fysioterapitjeneste	-80	-80	0	Ikke startet	!	Covid '19 forhindrer gruppetilbud og økte forventede inntekter gjennom økte egenandeler og økt gruppetilbud har ikke startet.
Sum	-80	-80	0			
Innsparingstiltak kommunereform						
Helse og velferd vokser smartere	-13 333	-7 049	-6 284	I arbeid	!	Hovedtiltaket inneholder forventet effektivisering, knyttet til Handlingsplan for "Helhetlig innsatstrapp".
Heldøgns omsorg	-9 980	-1 520	-8 460	I arbeid	!	Hovedtiltaket inneholder flere delprosjekter, effekt av innføring av digitalt natt-tilsyn, ubetalt spisepause og redusert aktivitet
Tverrfaglige ambulerende tjenester	-275	200	-475	I arbeid	!	Delprosjekt etablert og tiltak iverksettes i løpet av høsten.
Sum	-23 588	-8 369	-15 219			
Sum tiltak	-23 668	-8 449	-15 219			

Tiltakene er alle en del av den større satsningen Helhetlig innsats. Gjennom året har virksomhetene jobbet i styringsgruppe og delprosjekter med den hensikt å sikre innsparingene og videreutvikle tjenestene. Gjennom året har det vært nødvendig med enkelte justeringer i prosjektene og en presisering av hva som skal prioriteres videre for å komme i mål med innsparinger. Gjennom året ble det tydelig at innsparingspotensialet var noe for høyt, spesielt ble dette synliggjort gjennom handlingsplan og sluttrapport fra Agenda Kaupang. Det ble gjort en budsjettjustering som tok ned noe av de budsjetterte innsparingene.

7.4 Status investeringsprosjekter

Investeringsprosjekt	Totalbudsjett		Årets budsjett		Status
	Vedtatt totalt	Påløpt totalt	Rev. bud.	Regnskap	
Investeringsprosjekt					
Beløp i 1000					
Endret produksjonslinje kjøkken - Holmestrand BBS	1 000	674	1 000	674	Forsinket
IKT, infrastruktur og fiber i institusjon og omsorgsboliger	3 000	0	3 000	0	Forsinket
Inventar og utstyr Helse og velferd	30 000	2 732	1 883	1 615	Iht. plan
Lokaler hjemmetjenesten Sande lovpålegg	6 000	0	6 000	0	Forsinket
Velferdsteknologi	38 500	3 832	3 500	2 521	Iht. plan
Sum	78 500	7 237	15 383	4 809	

7.4.1 Statustekst investeringer

Endret produksjonslinje kjøkken - Holmestrand BBS

Nye regenereringsvogner til frisk mat system ble levert desember 2021. Det var en forsinkelse på levering da nødvendige deler til ovnene mangler som følge av pandemien og produksjon. Oppstart vil være i første kvartal 2022.

IKT, infrastruktur og fiber i institusjon og omsorgsboliger

Arbeidet ble forsinket. Det er utfordringer med tilgang til nettverksutstyr i verdensmarkedet. Jarlsberg IKT hadde også begrensede ressurser. Prosjektet ble derfor utsatt. Prosjektet overføres til 2022.

Inventar og utstyr Helse og velferd

Det ble laget en oversikt over nødvendig innkjøp av utstyr for virksomhetene i Helse og velferd. Midlene ble fordelt etter oppsatt plan. Det gjenstår kr 268 262. Alle påtenkte innkjøp ble ikke gjennomført grunnet problemer i forhold til koronasituasjonen.

Lokaler hjemmetjenesten Sande lovpålegg

Det er vedtatt en delvis samlokalisering av hjemmetjenesten og denne investeringen vil bli sett i sammenheng med dette arbeidet.

Velferdsteknologi

Det har vært noen utfordringer med å komme i mål med alle velferds-teknologiske prosjekter gjennom 2021, pga koronasituasjonen. Forøvrig er midlene brukt etter plan.

Sammendrag status investeringer

Koronasituasjon har gjort at deler av arbeidet med planlagte investeringer har blitt utsatt, men det er gjort mange gode tiltak som etterhvert også vil få effekt på økonomi og tjenester til brukerne. Der midlene ikke er brukt opp er midlene overført til 2022, slik at de planlagte tiltakene kan gjennomføres, dog noe forsinket.

7.5 Sykefravær

Fravær	Korttid	Langtid	Samlet fravær
Årlig sykefravær 2020	3,03 %	6,88 %	9,92 %
Årlig sykefravær 2021	3,42 %	7,73 %	11,16 %

Sykefraværet har vært stigende gjennom 2021, noe skyldes korona direkte mens noe også kan skyldes indirekte årsaker. Det har vært jevnt over høyt fravær, stort sett uavhengig av virksomhet. Historisk sett så ligger sykefraværet i helse og velferd høyere enn andre programområder, og denne situasjonen er lik i 2021 også.

Det viktigste tiltaket som er gjort gjennom året er tett oppfølging og lav terskel for å leie inn ved koronafrafravær, selv om det har vært noen utfordringer rundt vikartilgang. Videre har det vært tett oppfølging fra lederes side og NAV har i noen tilfeller vært involvert.

7.6 Status politiske vedtak

7.6.1 Verbalvedtak

"-" vises der det ikke er registrert data

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Statusbeskrivelse
08. Deltidsstillinger helse og velferd	Nye Holmestrand Kommunedirektøren bes legge fram en oversikt over antall deltidsstillinger innen helse, omsorg og velferd med en vurdering av mulighetene for flere heltidsstillinger og en framdriftsplan for omgjøring av stillinger. Det skal i den forbindelse også gjøres en vurdering av hvordan dette kan påvirke bedre logistikk og kompetanseutvikling blant medarbeiderne.	Iht. plan	Det er en arbeidsgruppe som jobber med heltidskultur, det rapporteres tilbake til administrasjonsutvalget jevnlig.
09. Vikarpool	Nye Holmestrand Kommunedirektøren bes legge fram et forslag til etablering av en vikarpool, som gjør at en unngår dyr bruk av innkjøpte vikartjenester ved vakanser og sykefravær. Det bør redegjøres for omfanget av og kostnadene ved dagens vikarbruk, slik at effekten av å innføre en vikarpool kan legges til grunn for en etablering.	Iht. plan	Det er innført to mindre vikarpooler ved sykehjemmene våre. Erfaringene er fremdeles litt for ferske til å trekke noen konklusjoner.
11. Politisk sak helhetlig innsatstrapp	Nye Holmestrand Handlingsprogrammet beskriver fem tiltaksnivå innenfor helhetlig innsatstrapp. Det legges fram en sak til politisk behandling som beskriver mer konkret hva disse tiltakene innebærer og om noen av tiltakene krever ytterligere politisk behandling.	Ferdig	Politisk sak med handlingsplan lagt frem i april, sluttrapport behandlet i juni og status for helhetlig innsats ble behandlet i oktober. Videre er det lagt frem politiske saker rundt enkelttiltak i handlingsplanen, dette vil også skje i 2022. Alle saker til politisk behandling som kommer som en følge av dette arbeidet, vil merkes i tittelen med "Helhetlig innsats".

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Statusbeskrivelse
15. Kartlegging og hjemmebesøk for 79-åringer	Nye Holmestrand Kartlegging og hjemmebesøk for 79-åringer som ikke allerede mottar kommunale helsetjenester, skal gjennomføres. Den enkelte 79-åring må selv ønske og samtykke til dette.	Forsinket	Er nå kommet i gang etter en stopp pga Korona situasjonen. Nå kontaktes de som ble 79 i både 2020 og 2021, og det vil gjennomføres samlinger i første kvartal 2022.

8 TEKNISK

8.1 Beskrivelse av programområde

Programområdet teknisk består av fire virksomheter: Vann og avløp, Eiendom og samferdsel, Renhold, samt Plan, byggesak og landbruk. I tillegg omfatter programområdet kommuneplanlegger, klima- og miljørådgiver og juridisk rådgiver.

Virksomhet vann og avløp har ansvar for all drift, rehabilitering og nybygging av kommunalt vann og avløpsnett. De har også driften av de kommunale vannverkene. I tillegg har de det kommunale ansvaret for renovasjon, men selve utførelsen er satt ut til VESAR IKS.

Virksomhet Eiendom og samferdsel har drift og vedlikehold av alle de kommunale byggene, samt de kommunale veiene. De har også ansvaret for de større kommunale utbyggingsprosjektene.

Renhold har ansvar for renhold av alle de kommunale byggene.

Plan, byggesak og landbruk ivaretar kommunes rolle som myndighet etter en rekke lovverk, deriblant plan- og bygningsloven. De sikrer oppdatering av matrikkelen samt oppfølging av tilskuddsordningene i landbruket m.m.

8.2 Utvikling og utfordringer

Driftsåret 2021 var sterkt preget av pandemien. Særlig har renholdfunksjonen vært under stort arbeidspress pga. meget høye krav til renholdet og høyt sykefravær. Andre deler av programområdet har også vært en aktiv tilrettelegger for forskjellige tiltak som en følge av pandemien som f.eks. tilrettelegging og drift av lokaler til vaksinerings og testing.

Programområdet har også hatt en stor arbeidsmengde bla. fordi kommunen er under sterk vekst. Antall politiske saker er stort, og dette er høyt prioriterte og arbeidskrevende arbeidsoppgaver.

Det har vært krevende å utvikle programområdet i ønsket tempo siden det har vært utstrakt bruk av hjemmekontor, men etter kommunedirektørens syn er det en positiv utvikling og programområdet har i større grad blitt en enhet sammenlignet med året før. Organisasjonskulturen og strukturen i den enkelte virksomhet har også begynt å festne seg.

Arbeidet med styringsdokumenter og andre kvalitetssikrings-dokumenter har pågått gjennom året. Styringen av prosjektene på både porteføljenivå og i enkeltprosjekter er nå strukturert på en bedre måte enn tidligere ved mer systematisk oppfølging på ledernivå.

8.3 Viktige begivenheter

Arbeidet med kommuneplanen kom godt i gang i 2021 som en følge av at det ble rekruttert en kommuneplanlegger. Videre ble klima- og miljøarbeidet forsterket ved at det ble ansatt en klima- og miljørådgiver.

8.4 Status økonomi

Virksomhet	Regnskap	Rev. bud.	Avvik i kr	Avvik i %
<i>Beløp i 1000</i>	2021	2021		
400-Teknisk felles	4 127	3 255	-872	-26,8 %
410-Plan-, byggesak og landbruk	8 107	11 850	3 743	31,6 %
420-Eiendom og samferdsel	95 851	97 908	2 056	2,1 %
430-Service og renhold	28 892	31 055	2 163	7,0 %
440-Vann avløp og renovasjon	-44 169	-38 116	6 054	15,9 %
Sum	92 808	105 952	13 144	12,4 %

8.4.1 Kommentar til status økonomi

Totalt sett leverer programområdet et mindreforbruk i 2021.

Resultatet er i hovedsak en konsekvens av høyere gebyrinntekter innenfor byggesak og VAR, samt merinntekt knyttet til feiegebyrer. Det er også betydelig høyere refusjon av sykepengen enn budsjettert.

LØNN

Mindreforbruk skyldes refusjon på ca. 3 mill kroner av sykepengen og foreldrepenger samt besparelse i forbindelse med midlertidige vakanser. I tillegg er mindreforbruket en effekt av redusert vikarbruk, samt reversering av betalt matpause innenfor virksomhet service og renhold.

UTGIFTER - UTVALGTE BETRAKTNINGER

Merforbruk innenfor virksomhet plan, byggesak og landbruk skyldes bl.a. engangs-overføring av fondsmidler til Øvre Eiker kommune da de overtok prosjektledelsen for vannområde Eikeren i april 2021.

Negativt avvik innenfor eiendom og samferdsel på 7,4 mill. kroner skyldes i hovedsak at det er utgiftsført kostnader som er øremerket ekstramidler til vedlikehold og øvrige driftsutgifter i forbindelse med Covid-19 i driftsregnskapet.

Positivt avvik innenfor service og renhold pr. desember på 1,0 mill. kroner skyldes refusjon av korona-relaterte innkjøp samt leveringsproblemer ved kjøp av maskiner og utstyr.

Utgifter til vann innenfor virksomhet VAR, ligger 2,8 mill. kroner over budsjett. Viktige årsaker til dette var en vannlekkasje og tiltak ihht sikring av våre vannanlegg etter krav fra Mattilsynet.

INNTEKTER - UTVALGTE BETRAKTNINGER

Merinntekt på byggesaksgebyrer og inntekter på salg av megleropplysninger er viktige årsaksforklaringer for det positive avviket innen virksomheten. Positivt avvik på 8,8 mill. kroner innenfor eiendom og samferdsel, skyldes høyere inntekter på feiegebyr. I tillegg har inntekt fra bundet fond iht bruk av vedlikeholdsmidler fra Covid-19 blitt overført driftsregnskapet.

Negativt avvik knyttet til inntekter innenfor service og renhold på 0,3 mill. kroner skyldes stengte utleielokaler.

Innenfor VAR er det en merinntekt på totalt på 6,1 mill. kroner. Årsaken er merinntekter i form av tilknytningsgebyrer og forbruksgebyrer som følge av nye abonnenter.

8.4.2 Oppsummering tiltak

Det arbeids aktivt med å fylle de vakante stillingene. Søkergrunnlaget er imidlertid lavt for enkelte stillinger.

8.4.3 KOSTRA Nøkkeltall

	Holmestrand 2020	Holmestrand 2021	Kostragruppe 09	Landet uten Oslo
Prioritet				
Eiendomsforvaltning, kommune netto driftsutgifter beløp pr innb (kr) *)	3 968	4 629	5 785	6 201
Korrigerte brutto driftsutgifter per innbygger (301) Plansaksbehandling (B) *) **)	319	312	323	371
Produktivitet				
Avløp - Årsgebyr for avløpstjenesten (gjelder rapporteringsåret+1) *)	5 748	5 735	4 400	4 435

*) Inflasjonsjustert med deflator

**) Justert for utgiftsbehov

Kommunedirektøren har startet arbeidet med å analysere de nylig oppdaterte KOSTRA-tallene. Nedenfor følger en kort oppsummering av hovedfunnene knyttet til teknisk drift.

Sammenlignet med 2020 har netto driftsutgifter pr. innbygger til eiendomsforvaltning steget fra 3 968 til 4 629 i 2021. Sammenlignet med KOSTRA-gruppe 09 ligger Holmestrand kommune lavere da KOSTRA- gruppe 09 har en kostnad på kr. 5 785 på tilsvarende parameter.

Når det gjelder kostnader til plansaksbehandling (korrigerte brutto driftsutgifter per innbygger) registrerer kommunedirektøren at det har vært en reduksjon fra 2020 hvor kostnadene var kr. 319,- mens de samme kostnadene for 2021 er kr. 312,-. Tilsvarende tall for KOSTRA-gruppe 09 er kr. 323,-.

Årsgebyr for avløpstjenesten har hatt en reduksjon fra kr. 5 748,- i 2020 til kr. 5 735,- i 2021. For KOSTRA-gruppe 09 er tallene for parametere kr. 4 400,-.

8.4.4 Rammeendringer i økonomiplanen

Tiltak	Ramme år	Prognose	Avvik	Status	Risiko	Beskrivelse
Beløp i 1000	1					
Nye tiltak						
Nykartlegging	400	300	100	I arbeid	✓	Utføres i regi av Statens kartverk. Avtalt bidrag
Rehabilitering kommunale bygg	5 000	5 000	0	I arbeid	✓	I rute
Sum	5 400	5 300	100			
Sum tiltak	5 400	5 300	100			

8.4.5 Rammeendringer gjennom året

Beløp i 1000

Tiltak	Ramme år 1	Prognose	Avvik	Status	Risiko	Beskrivelse
Budsjettendringer						
Redusert husleie	-1 000	-1 000	0	Ikke startet	!	Det har ikke vært sagt opp husleiekontrakter i år, slik at det ikke vært mulig å redusere på denne posten. Innsparingen må derfor dekkes innenfor ramma til teknisk
Sum	-1 000	-1 000	0			
Sum tiltak	-1 000	-1 000	0			

Som en følge av at det så langt ikke har vært sagt opp leieavtaler, har en ikke oppnådd ønsket effekt knyttet til redusert husleie. Det jobbes med å identifisere muligheter for mer effektivt arealbruk.

8.5 Status investeringsprosjekter

Investering Beløp i 1000	Totalbudsjett		Årets budsjett		Status
	Vedtatt totalt	Påløpt totalt	Rev. bud.	Regnskap	
Digitalisering byggesaksarkiv	3 527	2 776	2 114	1 362	Forsinket
ENØK tiltak kommunale bygg	11 000	1 093	1 000	975	Iht. plan
Forsterking / fastdekke grusveier Sande	5 602	2 130	1 000	1 093	Iht. plan
Galleberg skole rehabilitering	1 150	150	1 000	0	Forsinket
Hvitstein stadion oppgradering	28 190	31 493	8 891	8 776	Forsinket
Ny Kleiverud skole	150 200	127 267	109 444	116 399	Iht. plan
Offentlig pålegg - brann og miljørettet helsevern	10 500	1 179	1 000	870	Forsinket
Områdemodell felles infrastruktur Sande sentrum	47 400	50 708	47 400	50 529	Iht. plan
Rehabilitering Kjeldås skole	5 235	4 216	4 852	3 833	Forsinket
Rehabilitering nærmiljøanlegg	5 500	499	500	499	Forsinket
Sentrumsskolene i Sande	518 000	205 673	111 705	119 972	Iht. plan
Sentrumsskolene i Sande - lønns- og prisstigning	40 000	9 194	20 000	9 194	Iht. plan
Trafikksikkerhet	30 500	1 579	3 848	427	Forsinket
Utbedringer bygg B, rådhuset i Sande ved helsestasjon	500	503	500	503	Iht. plan
Vann og avløp	352 000	184 526	70 400	95 091	Forsinket
Sum øvrige prosjekter	0	51 575	1 371	16 090	
Sum	1 209 304	674 560	385 024	425 614	

8.5.1 Statustekst investeringer

Digitalisering byggesaksarkiv

Digitalisering av papirarkivene til byggesak i de tre sammenslåtte kommunene er satt bort til det interkommunale foretaket IKA Kongsberg. Gamle Holmestrand sitt byggesaksarkiv ble ferdig digitalisert tidligere i år. Hof skulle vært ferdig i høst, men er forsinket pga. bemanningsutfordringer. Antatt ferdig ved årsskiftet. Dermed blir resten av Sandes arkiv skjøvet ut i 2022. Det betyr at budsjettbevilgningen ikke vil bli brukt opp i år, og restbeløpet må overføres til neste år.

Kommunen opererer inntil videre med to digitale arkivsystemer for hhv. Holmestrand/Hof og Sande. BRA-arkiv benyttes for gamle Sande og Documaster for gamle Holmestrand og Hof. BRA-arkiv har best funksjonalitet, men kommunen har valgt Documaster som endelig system pga. prisen. Det vil bli tatt kontakt med leverandøren for å forbedre søkemulighetene tilsvarende BRA-arkiv.

ENØK tiltak kommunale bygg

ENØK midler er brukt på SD-anlegg (Sentral Drift-anlegg) på Gjøklep og varmeanlegg i Hofhallen. SD-anlegget på Gjøklep styrer varme og ventilasjon.

Forsterking / fastdekke grusveier Sande

I 2021 er det lagt fast dekke/asfalt i Lysdalen og på Kalmoveien i Sande. Av hensyn til naboer ble strekningen i Lysdalen litt lenger enn opprinnelig planlagt og det er derfor et lite merforbruk på prosjektet.

Galleberg skole rehabilitering

Utbedringer på Galleberg skole er utsatt til 2022 i påvente av skolebruksplan.

Hvitstein stadion oppgradering

Anlegget ble i sin helhet tatt i bruk høsten 2021. Etter en revisjon av prosjektrengskapet så prosjektet at det var penger til å fullføre jobben med å etablere lysanlegg også på friidrettsdelen av anlegget. Kvalitetsmessig har prosjektet levert langt over hva som opprinnelig lå til grunn, vi har fått mer støtte enn hva som lå til grunn og kommunens bidrag for å realisere dette er ikke mer enn hva som lå til grunn i det politiske vedtaket fra 2019.

Alt i alt har Hvitstein stadion vist seg å være en knallsuksess med et avgjørende samarbeid med kulturavdelingen, drift og ikke minst lag og foreninger.

8.5.2 Ny Kleiverud skole

22. november 2021 var første skoledag for elevene på Kleiverud skole. Den gamle skolen ble da umiddelbart påbegynt revet.

Nå har arbeidet med utarbeidelsen av uteområdet blitt satt i gang og hele prosjektet med utomhus vil være ferdigstilt til sommeren 2022.

Økonomisk sett er prosjektet innenfor budsjett og kvalitetsmessig vil over hva som først lå til grunn. Offisiell åpning ble utsatt grunnet Covid-19 og vil bli gjennomført når uteområdene også er ferdigstilt.

Offentlig pålegg - brann og miljørettet helsevern

Som følge av Covid-19 ble branntilsyn og andre tilsyn i stor grad utsatt til høsten 2021. Da ble det imidlertid gjort en stor jobb med gjennomføring og oppfølging av avvik. Ettersom tilsynene startet først på høsten fikk man ikke utbedret alle avvik innenfor regnskap 2021, men dette er et pågående arbeid som vil fortsette i årene framover. Underforbruket skyldes derfor at man kom i gang senere enn planlagt med tilsynene og dermed retting av avvik.

Områdemodell felles infrastruktur Sande sentrum

Områdemodellen for felles infrastruktur i Sande sentrum er som tidligere rapport helt i sin oppstart med tanke på realisering av de ulike delprosjektene.

Første delprosjekt ut er erosjonssikring av Sandeelva. Kommunestyret vedtok september 2021 å innvilge delvis lånefinansiering av delprosjektet. Vedtaket sikret nødvendig fremdrift. Prosjektet ble lyst ut høsten 2021. Entreprenør ble valgt februar 2022. Kontrakt er skrevet.

Kommunen søkte om 50 pst. tilskudd fra NVE til prosjektet. I brev datert 07.03.2022 fikk kommunen avslag på sin søknad.

Usikkerhetene i prosjektet er uendret og omhandler de første årene om hvorvidt planlagt utbygging gjennomføres, i det omfang og til den tid, som utbyggerne selv har meddelt. Slik det ser ut nå, har prosjektet et strengt økonomisk regime å forholde seg til de første fem årene, før det blir en markant og gjennomgående årlig forbedring deretter.

Kvalitetsmessig forholder prosjektet seg til de føringer som er satt, og til de intensjoner som følger av modellen og reguleringsbestemmelsene. Prosjektet vil bli ferdigstilt innen utgangen av 2022.

Rehabilitering Kjeldås skole

Ventilasjonsanlegget er ferdig installert. Det gjenstår å fjerne/rydde opp i gamle ledninger, tekniske komponenter og luftevinduer i forbindelse med det gamle anlegget.

Utvendige murvegger må det lages flere luftespalter i, og det må gjøres noe med murpussen som ramler av. Resterende midler overføres til 2022 for utførelse av det som gjenstår.

Rehabilitering nærmiljøanlegg

Tilsyn har vært utført høsten 2021. Lekeapparater har blitt oppgradert etter at kommunen fikk avvik etter årskontroll av lekeapparater. Dette gjelder Haga barnehage, Dunihamen og Dulpens badebasseng.

Sentrumsskolene i Sande

Prosjektet er i utførelsesfasen. Et av stålbyggene er på vei opp og man kan se hvordan den nye skolen tar form.

Økonomisk er prosjektet todelt, det er prosjektkostnader og lønns og prisstigning hver for seg. Indeksen som brukes, byggekostindeks for bolig, har av situasjonen vi har vært i, og som vi i dag står i økt veldig. Risikoen for at budsjettet for lønns- og prisstigning overskrides om utviklingen fortsetter er derfor høy.

Sentrumsskolene i Sande - lønns- og prisstigning

Delprosjekt med Lønns- og prisstigning forholder seg til prosjektramme for sentrumsskoleprosjektet (I20009).

Inneværende år vil det være et mindreforbruk i delprosjektet, men usikkerhet/risiko økes fra middels til høy i lys av hvilken innvirkning blant annet Covid 19 har hatt i markedet det siste år. Dersom siste års prisstigning fortsetter på samme nivå ut prosjektperioden, vil det ikke være tilstrekkelig midler i avsatt budsjett. Anslagsvis anser man det med nåværende utvikling innen lønns- og prisstigning til å mangle et sted mellom 10-15 mill. kroner totalt sett.

Det er ingen vesentlige endringer å melde siden forrige rapportering. Utviklingen følges nøye opp gjennom prosjektarbeidet.

Trafikksikkerhet

Trafikksikkerhetsmidlene skal bl.a. brukes som egenandel iht omsøkte prosjekter delfinansiert av fylkeskommunen.

Prosjekt i Dyegata er utsatt til 2022 og resterende midler fra 2021 overføres til 2022 for å dekke egenandel av dette prosjektet.

I 2021 er det brukt midler til bl.a. trafikksikkerhetstiltak på Ekeberg skole.

Utbedringer bygg B, rådhuset i Sande ved helsestasjon

Innvendig vedlikehold og lydisolering ihht GDPR. Prosjektet startet opp i september og har gått etter planen. Ferdigstilt medio november 2021.

Vann og avløp

Flere investeringsprosjekter ble stoppet. Dette innebærer forsinket oppstart og at man holder igjen på innkjøp i andre prosjekter til 2022.

Større prosjekter er:

Vikeveien - Hauganfeltet: utskiftning av eksisterende vann- og avløpsledninger; inkludert overvann og bekkelukking. Merknader på grunn ukjente ledninger og ukjent tilstand av ledningsnett. Vann og avløp.

Vikeveien - Vike RA: utskiftning av eksisterende vann- og avløpsledninger; inkludert overvann og bekkelukking. Merknader på grunn ukjente ledninger og ukjent tilstand av ledningsnett. Lekkasje på spillvannsledning. Vann og avløp.

Overføring til Holmestrand / Bjerkøya PST: var ikke budsjettert. Etter nedleggelse av renseanlegg Lersbrygga måtte Bjerkøya PA oppgraderes og det skiftes ut komponenter ved andre pumpestasjoner. Avløp.

VA Skogveien - Dunnsveien: utskiftning av eksisterende vann- og avløpsledninger. Merknader på grunn utfordringer med vannledning til Fjordveien, PRO vann med vinterdrift og forsinkelse på grunn ekspropriering. Vann og avløp.

Pågående prosjekter fra 2021 som ble videreført i 2022 er VA Skogveien - Dunnsveien, overføring Holmestrand, Vikeveien - Vike RA og Vikeveien / Hauganfeltet.

8.5.3 Sammendrag status investeringer

Programområde Teknisk forvalter en relativt stor prosjektportefølje. Det er ressurskrevende å følge opp disse, men kommunedirektøren opplever at kommunen har god kontroll på fremdrift og økonomi i prosjektene.

8.6 Sykefravær

Fravær	Korttid	Langtid	Samlet fravær
Årlig sykefravær 2020	1,64 %	8,23 %	9,87 %
Årlig sykefravær 2021	2,00 %	6,94 %	8,94 %

Sykefraværet gjennom året har både vært preget av ikke-jobbrelaterte langtidssykefravær og pandemien. For 2021 viser sykefraværstatistikken for programområdet generelt et relativt lavt sykefravær. Unntaket er service og renhold som har hatt et høyt sykefravær pga. C-19 situasjonen, men i siste kvartal 2021 er fraværet stabilisert og det er forventes ikke at sykefraværet øker betydelig igjen.

Langtidssykemeldte følges opp av virksomhetsledere i samråd med berørt tjenestekoordinator/avdelingsleder og de ansatte.

Korttidssykefraværet ville vært høyere dersom det ikke var lagt til rette for hjemmekontor. Covid-smitte lar seg kombinere med hjemmekontor i mange tilfeller.

Det jobbes med tett oppfølging, hyppige dialogmøter og raskere avklaringer. Oppfølgingsplaner med tilretteleggingstiltak oppdateres jevnlig.

8.7 Status politiske vedtak

8.7.1 Verbalvedtak

"-" vises der det ikke er registrert data

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Statusbeskrivelse
02. Sentrumsskolen og Kleiverud skole bygges som vedtatt.	Nye Holmestrand Sentrumsskolen og Kleiverud skole bygges som vedtatt.	Iht. plan	Bygges i henhold til vedtak. Offisiell åpning av skolen den 14. desember ble avlyst på grunn av Korona. Det planlegges offisiell åpning når uteområdet er ferdigstilt.
03. Det grønne skiftet, klima og miljø	Nye Holmestrand Kompetanse om, og satsing på det grønne skiftet, klima og miljø prioriteres opp.	Ferdig	Klima- og miljørådgiver ansatt 01.05.2021. Det er igangsatt arbeid med å strukturere oppfølging av vannområdet Breianger Vest. Det er også lagt frem en sak om samarbeid om solenergi m.m.
04. System for klimabudsjettering og klimarapportering.	Nye Holmestrand Det innføres et system for årlig klimabudsjettering og klimarapportering.	Ikke startet	Det ble vedtatt at det skal utarbeides en klima, miljø- og energiplan høsten 2021. Planprogrammet for dette blir politisk behandlet første halvår 2022.
19. Mikrohus	Nye Holmestrand Kommunen stiller seg positiv og tar initiativ til å finne løsninger og områder for plassering av mikrohus. Dette tas også med videre i arbeidet med kommuneplanens arealdel	Ikke startet	Følges opp i kommuneplanprosessen.
26. Ivaretagelse av pollinerende insekter	Nye Holmestrand Kommunedirektør bes se på muligheter for at Holmestrand kan bli en foregangskommune for å ivareta pollinerende insekter.	Iht. plan	Er igangsatt og følges opp av landbruksavdelingen. Dette er et tverrfaglig samarbeid som vil resultere i en tekstdel med tilhørende tiltaksplan. Kommer til politisk behandling 1. halvår 2022.

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Statusbeskrivelse
28. Lysforurensning	Nye Holmestrand Kommunedirektøren skal jobbe for å redusere lysforurensning i sitt arbeide med prosjekter, reguleringsplaner og byggesaker.	Ikke startet	Følges opp i kommuneplanprosess.



Målrapportering

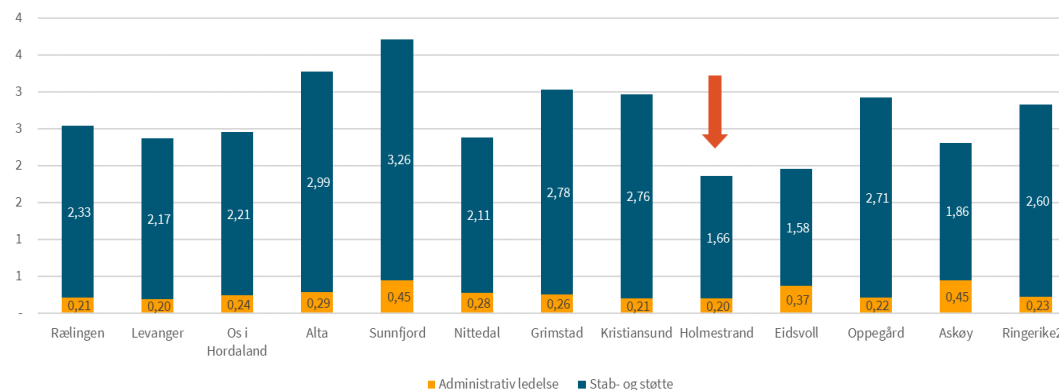


9 STATUS HOVEDMÅL

9.1 Strategi og samfunnsutvikling

Målsetting	Vurdering måloppnåelse	Status måloppnåelse
Ansatte trives, og er stolte av å jobbe i Holmestrand kommune.	Ikke vurdert	Medarbeiderundersøkelsen 10-faktor er gjennomført og kommunen som helhet har en score på 4,0 av 5. Det gjennomføres utviklingssamtaler som er basert på 10-faktor.
Holmestrand kommune erkjenner at jorda er i en klimakrise som også lokalt krever en aktiv klima- og miljøpolitikk og kriseberedskap	Ikke vurdert	Klimarådgiver må svare på denne - er kanskje gjort innenfor teknisk?
Holmestrand kommune har den kompetansen som trengs for å løse sine oppgaver profesjonelt og effektivt	Som forventet	Innenfor administrasjonen er det de siste årene, og spesielt knyttet til kommunesammenslåing, gjennomført store kutt og innsparinger. Agenda Kaupang har gjort en sammenligning av bemanning innenfor administrasjon, som viser at Holmestrand nå ligger lavt på bemanning, jfr. grafen nedenfor. Administrasjonen er nå i en slags "kalibreringsfase" hvor effektivitet må avveies mot de forventningene som ligger til produksjon i administrasjonen. Det er sammenlignet med kommuner som er lik i størrelse og andre forutsetninger.

Årsverk per 1.000 innbyggere til administrativ ledelse og stab-/støtte



Målsetting

Holmestrand kommune tilrettelegger for at den enkelte kan ivareta sin helse med utgangspunkt i egne muligheter.

**Vurdering
måloppnåelse**

Ikke vurdert

Status måloppnåelse

For programområde Strategi og samfunnsutvikling vil det først og fremst kultur og NAV som bidrar på dette målet. I og med at det var pandemi i stort sett hele året var det mye innenfor kultur som ble avlyst eller utsatt.

Rapporteringen fra NAV viser;

Flere unge i arbeid/aktivitet og færre på uføretrygd:

Vi har i dag 191 unge under 30 år som har nedsatt arbeidsevne. 117 av disse får arbeidsavklaringspenger. Dette er omtrent på samme nivå som for 1 år siden. Pr. i dag har 160 personer under 30 år uførepensjon. Det har vært en liten økning det siste året.

Oppfølging av flyktninger:

Antall innenfor 5 årsperioden som har fått jobb: 20-21

Antall innenfor 5 årsperioden som har gått til utdanning: 16

Tallene er noe usikre da noen har flyttet ut av kommunen i løpet av 5-års perioden.

Samhandling med næringslivet:

Vi har i gjennomsnitt 34 bedriftsbesøk i måneden. På 1. år blir dette 406 besøk. I tillegg til dette har vi kontakt på telefon og via mail.

Vi har i gjennomsnitt 10 formidlinger i året noe som utgjør 120 formidlinger det siste året.

Kommunen drives etter gode og effektive prinsipper for økonomistyring.

Som forventet

Det er vedtatt tre handlingsregler i forhold til økonomisk styring. Disse er:

1. Lånegjeld skal ikke overstige 75% av brutto driftsinntekter
2. Netto driftsresultat skal minimum være på 1,75% av brutto driftsinntekter
3. Disposisjonsfond skal være på minimum 5% av brutto driftsinntekter

Som tabellen nedenfor viser oppnår Holmestrand kommune to av de tre handlingsreglene:

Handlingsregel	Resultat 2021	Mål	Avvik mot mål
Lånegjeld	98%	75%	23%

Målsetting

Vurdering
måloppnåelse

Status måloppnåelse

Disposisjonsfond	18%	5%	13%
Netto driftsresultat	3,82%	1,75%	2,07%

Når det gjelder netto driftsresultat kommer dette som følge av ekstraordinært høye skatteinntekter på slutten av 2021. Dette gjelder alle kommuner, og er en engangsinntekt, som det ikke kan beregnes skal komme i årene fremover. Uten denne ekstra skatteinntekten ville netto driftsresultat i 2021 være nærmere 0%.

Når det gjelder disposisjonsfond var det budsjettet med bruk av over 100 mill. kroner i fjor. På grunn av de høye ekstraordinære inntektene var det ikke nødvendig å bruke av fond, og disposisjonsfondet er dermed fortsatt høyt.

Kommunens økonomiske rammer optimaliseres.

Ikke vurdert

Det har i forbindelse med kommunesammenslåingen vært gjennomført relativt store innsparinger på administrasjon og ledelse. Samtidig er det stort fokus på å søke om så mye refusjoner og tilskudd som er hensiktsmessig. 2021 har likevel vært et rart år, med omstillingsarbeid i en pandemisituasjon, noe som ikke er enkelt. Kommunedirektøren vil fortsette å ha fokus på disse forholdene, samtidig som kommunen nå jobber med innføring av flere digitale løsninger, som skal effektivisere organisasjonen og samhandlingen.

Tjenesteproduksjonen foregår innenfor de økonomiske rammer som er vedtatt.

Ikke vurdert

På grunn av høye ekstraordinære skatteinntekter, holdes budsjettrammen på overordnet kommunenivå. Når det gjelder det enkelte programområdet er det imidlertid store avvik, både positive og negative. Dette har for det meste blitt rapportert om gjennom året også, jfr. tabell.

Programområde	Regnskap 2021	Budsjett 2021	Avvik
Strategi og samfunnsutvikling	188 617	208 262	19 645
Oppvekst	600 810	598 179	-2 631
Helse og velferd	623 394	588 824	-34 570
Teknisk	92 808	105 902	13 094
Sum	1 505 629	1 501 167	-4 462

For nærmere detaljer om årsaker til avvik henvises det til andre steder i rapporten hvor dette er omtalt.

Målsetting

Vurdering
måloppnåelse

Status måloppnåelse

9.2 Oppvekst

Målsetting

Vurdering måloppnåelse

Status måloppnåelse

Ansatte trives, og er stolte av å jobbe i Holmestrand kommune.	Som forventet	De fleste ansatte har fått utviklingssamtale.
Holmestrand kommune er et trygt lokalsamfunn.	Som forventet	Programområdet jobber med psykososialt læringsmiljø i barnehagene og trygt og godt skolemiljø i skolene. På elevundersøkelsen for 7. trinn skårer Holmestrand kommune bedre enn andre omliggende kommuner, men på 10. trinn skårer Holmestrand kommune dårligere. Oppvekstområdet regner med arbeidet med dette bidrar til et bedre oppvekstmiljø for våre barn og unge.
Holmestrand kommune erkjenner at jorda er i en klimakrise som også lokalt krever en aktiv klima- og miljøpolitikk og kriseberedskap	Ikke vurdert	
Holmestrand kommune har den kompetansen som trengs for å løse sine oppgaver profesjonelt og effektivt	Under forventning	Holmestrand kommune har kompetanse til å løse oppgaver effektiv og kvalitativt godt, men det gjenstår mange områder der man må jobbe med strukturer, rutiner og systemer. Det må dimensjoneres ressurser til arbeidet.
Holmestrand kommune legger til rette for en målrettet, positiv by- og regionsutvikling	Bedre enn forventet	
Holmestrand kommune tilrettelegger for at den enkelte kan ivareta sin helse med utgangspunkt i egne muligheter.	Som forventet	Gjennom nærværarbeid blir medarbeider fulgt opp på en god måte.
Holmestrand kommune utøver myndighet på en rettferdig, forutsigbar og etterrettelig måte.	Ikke vurdert	
Innbyggerne er tilfredse med de tjenestene og den service kommunen yter.	Som forventet	Mye tyder på at våre brukere er fornøyde: Foreldreundersøkelsen i barnehagene avdekker at foresatte er veldig fornøyde med tilbudet som barna får. Skolene har få klager som ikke blir håndtert lokalt. Det tyder på at skolene jobber godt med samarbeidet med foresatte.

Målsetting	Vurdering måloppnåelse	Status måloppnåelse
		Barneverntjenesten får tilbakemelding av brukere at de er fornøyd med å bli ivaretatt. Forebyggende helse og habiliteringstjenester for barn og unge får gode tilbakemeldinger fra sine brukere.
Kommunen drives etter gode og effektive prinsipper for økonomistyring.	Bedre enn forventet	Sammenliknes programområdet med andre omliggende kommuner driftes programområdet effektiv og økonomisk.
Kommunens økonomiske rammer optimaliseres.	Ikke vurdert	Det er satt i gang arbeid med barnehage- og skolebruksplan. Den vil gi indikasjoner om denne delen av programområdet blir drevet kvalitativt godt og effektiv. Da det omfatter stor del av Holmestrand tjenester er dette viktig innsikt for å optimalisere driften.
Tjenesteproduksjonen foregår innenfor de økonomiske rammer som er vedtatt.	Under forventning	Programområdet har et merforbruk på 3,2 mill. kroner. Det er mindre enn varslet, men mer enn rammen.
Transportsystemet i Holmestrand er miljøvennlig, sikkert og effektivt.	Under forventning	Ungdomsrådet melder om få avganger mellom Hof og Holmestrand. Det er viktig at dette jobbes videre med, slik at kommunen kan tilby aktiviteter i hele kommunen til alle barn og unge.

9.3 Helse og velferd

Målsetting	Vurdering måloppnåelse	Status måloppnåelse
Ansatte trives, og er stolte av å jobbe i Holmestrand kommune.	Som forventet	Programområdet jobber med trivsel og det å skape stolthet over egen arbeidsplass. Det er mange dyktige medarbeidere i kommunen som hver dag fungerer som gode ambassadører for Holmestrand. Det oppleves en økende antall søknader til stillinger i kommunen.
Holmestrand kommune er et trygt lokalsamfunn.	Ikke vurdert	
Holmestrand kommune erkjenner at jorda er i en klimakrise som også lokalt krever en aktiv klima- og miljøpolitikk og kriseberedskap	Ikke vurdert	
Holmestrand kommune har den kompetansen som trengs for å løse sine oppgaver profesjonelt og effektivt	Under forventning	Det er gjort for lite med kompetanseutvikling, og det skyldes koronasituasjonen.
Holmestrand kommune legger til rette for en målrettet, positiv by- og regionsutvikling	Ikke vurdert	
Holmestrand kommune tilrettelegger for at den enkelte kan ivareta sin helse med utgangspunkt i egne muligheter.	Som forventet	Tjenestene legger til rette for at den enkelte skal få løst sine behov, og helhetlig innsats er bygget opp rundt en målsetning om at den enkelte skal oppleve mestring utifra de forutsetningene den enkelte har.
Holmestrand kommune utøver myndighet på en rettferdig, forutsigbar og etterrettelig måte.	Bedre enn forventet	Gjennom opprettelsen av tjenestekontor og en forvaltningsavdeling er arbeidet med vedtak godt forankret og likebehandling sikret gjennom gode rutiner og ikke minst vedtatt tjenestebeskrivelser.
Innbyggerne er tilfredse med de tjenestene og den service kommunen yter.	Ikke vurdert	Det er ikke gjennomført bruker- eller pårørendeundersøkelser i inneværende år, men det er satt i gang en pårørendeundersøkelse der svarene vil foreligge i 2022.
Kommunen drives etter gode og effektive prinsipper for økonomistyring.	Ikke vurdert	
Kommunens økonomiske rammer optimaliseres.	Ikke vurdert	
Tjenesteproduksjonen foregår innenfor de økonomiske rammer som er vedtatt.	Under forventning	Det er store utfordringer med å nå budsjettmål, og holde rammene innenfor programområdet.
Transportsystemet i Holmestrand er miljøvennlig, sikkert og effektivt.	Ikke vurdert	

9.4 Teknisk

Målsetting	Vurdering måloppnåelse	Status måloppnåelse
Ansatte trives, og er stolte av å jobbe i Holmestrand kommune.	Som forventet	Utviklingssamtaler er avholdt og inntrykket er at medarbeiderne trives godt i jobben.
Holmestrand kommune erkjenner at jorda er i en klimakrise som også lokalt krever en aktiv klima- og miljøpolitikk og kriseberedskap	Som forventet	Programområdet innretter etter beste evne sin virksomhet etter denne erkjennelsen ved at en ved både drift og innkjøp streber etter å gjøre drive sin virksomhet på mest mulig klima- og miljøvennlig måte.
Holmestrand kommune har den kompetansen som trengs for å løse sine oppgaver profesjonelt og effektivt	Som forventet	Den enkelte leder følger opp sine medarbeidere for avdekke kompetansebehov og ønsker for så å enes om relevante tiltak.
Holmestrand kommune legger til rette for en målrettet, positiv by- og regionsutvikling	Som forventet	Gjennom utøvelse av plan- og reguleringsmyndighet søker programområdet å aktivt bidra til ønsket utvikling. Overordnet er kommunedirektørens oppfatning at 4kommunen oppleves som en positiv bidragsyter.
Holmestrand kommune utøver myndighet på en rettferdig, forutsigbar og etterrettelig måte.	Som forventet	Etter kommunedirektørens oppfatning er det meget høy etterlevelse av grunnleggende rettslige- og forvaltningsmessige prinsipper og etterlevelse av lover og at forvaltningen blitt utøvet forsvarlig med et meget høyt nivå.
Innbyggerne er tilfredse med de tjenestene og den service kommunen yter.	Som forventet	Både innbyggere og andre synes i all hovedsak å være tilfreds med tjenestene som tilbys.
Kommunen drives etter gode og effektive prinsipper for økonomistyring.	Som forventet	Som en følge av tett og hyppig økonomioppfølging er det kommunaldirektørens oppfatning en forsvarlig og god økonomistyring.
Kommunens økonomiske rammer optimaliseres.	Som forventet	Mulige effektiviseringsgevinster søkes kontinuerlig, men ved flere av tiltakene tar det tid før gevinsten kan realiseres.
Tjenesteproduksjonen foregår innenfor de økonomiske rammer som er vedtatt.	Bedre enn forventet	Tjenesteproduksjonen er god innenfor de økonomiske rammene til tross for at det foreligger en forklarlig mindreforbruk bla. vakante stillinger.

Målsetting

Transportsystemet i Holmestrand er miljøvennlig, sikkert og effektivt.

Vurdering måloppnåelse

Som forventet

Status måloppnåelse

Som kommunens veimyndighet jobber vi aktivt med å tilrettelegge for og planlegge med hensyn til effektiv, sikker og miljøvennlig transport.