

# Innhald

|                                                                         |    |
|-------------------------------------------------------------------------|----|
| Handlingsrom .....                                                      | 5  |
| 1 Kvam herad som samfunnsutviklar .....                                 | 6  |
| 1.1 Visjon .....                                                        | 6  |
| 1.2 Mål og tiltak .....                                                 | 6  |
| 1.3 Grunnleggjande føresetnader .....                                   | 12 |
| 1.4 Folketal .....                                                      | 13 |
| 2 Kvam herad som arbeidsgjevar .....                                    | 14 |
| 2.1 Organisasjonskart for Kvam herad .....                              | 14 |
| 2.1 Arbeidsgjevarpolitikk .....                                         | 14 |
| 2.2 Mål og tiltak .....                                                 | 15 |
| 2.2.1 Rekruttera og behalda arbeidskraft .....                          | 15 |
| 2.2.2 Heiltidskultur .....                                              | 16 |
| 2.2.3 Omstilling .....                                                  | 17 |
| 2.2.4 Sjukefråvær .....                                                 | 18 |
| 2.2.5 Helse, miljø og tryggleik .....                                   | 19 |
| 2.2.6 Arbeid for likestilling og tilgjenge, og mot diskriminering ..... | 20 |
| 3 Kvam herad som ressursforvaltar – Økonomiske hovudlinjer .....        | 21 |
| 3.1 Brutto driftsinntekter .....                                        | 23 |
| 3.2 Brutto driftsutgifter .....                                         | 24 |
| 3.3 Finansresultat .....                                                | 28 |
| 3.4 Netto driftsresultat .....                                          | 30 |
| 3.5 Fondsmidlar .....                                                   | 31 |
| 3.6 Investeringar .....                                                 | 31 |
| 3.7 Balanse .....                                                       | 32 |
| 4 Kvam herad som tenesteytar .....                                      | 33 |
| 4.1 Mål og tiltak .....                                                 | 35 |
| 4.2 Økonomiske rammer for tenesteproduksjonen .....                     | 36 |
| 4.3 Finans og fellespostar .....                                        | 37 |
| 4.3.1 Om tenestene .....                                                | 37 |
| 4.3.2 Mål og tiltak .....                                               | 37 |
| 4.3.3 Økonomiske rammer .....                                           | 37 |
| 4.4 Styring og kontrollverksemd .....                                   | 38 |
| 4.4.1 Om tenestene .....                                                | 38 |
| 4.4.2 Utvalde nøkkel-tal: .....                                         | 39 |
| 4.4.3 Mål og tiltak .....                                               | 39 |
| 4.4.4 Økonomiske rammer .....                                           | 40 |
| 4.5 Administrasjon .....                                                | 41 |
| 4.5.1 Om tenestene .....                                                | 41 |
| 4.5.2 Utvalde nøkkeltal: .....                                          | 41 |
| 4.5.3 Mål og tiltak .....                                               | 42 |
| 4.5.4 Økonomiske rammer .....                                           | 46 |
| 4.6 Barnehage .....                                                     | 47 |
| 4.6.1 Om tenestene .....                                                | 47 |
| 4.6.2 Utvalde nøkkeltal .....                                           | 48 |
| 4.6.3 Mål og tiltak .....                                               | 49 |
| 4.6.4 Økonomiske rammer .....                                           | 52 |
| 4.7 Grunnskuleopplæring .....                                           | 53 |

|        |                                                                 |     |
|--------|-----------------------------------------------------------------|-----|
| 4.7.1  | Om tenestene.....                                               | 53  |
| 4.7.2  | Utvalde nøkkeltall .....                                        | 54  |
| 4.7.3  | Mål og tiltak.....                                              | 56  |
| 4.7.4  | Økonomiske rammer.....                                          | 60  |
| 4.8    | Kommunehelse.....                                               | 61  |
| 4.8.1  | Om tenestene.....                                               | 61  |
| 4.8.1  | Utvalde nøkkeltal .....                                         | 64  |
| 4.8.2  | Mål og tiltak.....                                              | 65  |
| 4.8.3  | Økonomiske rammer.....                                          | 72  |
| 4.9    | Pleie og omsorg .....                                           | 73  |
| 4.9.1  | Om tenestene.....                                               | 73  |
| 4.9.2  | Utvalde nøkkeltal .....                                         | 76  |
| 4.9.3  | Mål og tiltak.....                                              | 78  |
| 4.9.4  | Økonomiske rammer.....                                          | 86  |
| 4.10   | Sosialteneste .....                                             | 87  |
| 4.10.1 | Om tenestene.....                                               | 87  |
| 4.10.2 | Utvalde nøkkeltal .....                                         | 88  |
| 4.10.3 | Mål og tiltak.....                                              | 89  |
| 4.10.4 | Økonomiske rammer.....                                          | 91  |
| 4.11   | Barnevern.....                                                  | 92  |
| 4.11.1 | Om tenestene.....                                               | 92  |
| 4.11.2 | Utvalde nøkkeltal .....                                         | 93  |
| 4.11.3 | Mål og tiltak.....                                              | 94  |
| 4.11.4 | Økonomiske rammer.....                                          | 96  |
| 4.12   | Vatn, avlaup, avfall og renovasjon.....                         | 97  |
| 4.12.1 | Om tenestene.....                                               | 97  |
| 4.12.2 | Utvalde nøkkeltal .....                                         | 98  |
| 4.12.3 | Mål og tiltak.....                                              | 99  |
| 4.12.4 | Økonomiske rammer.....                                          | 100 |
| 4.13   | Plan, byggesak, oppmåling, kulturminne, natur og nærmiljø ..... | 101 |
| 4.13.1 | Om tenestene.....                                               | 101 |
| 4.13.2 | Utvalde nøkkeltal .....                                         | 102 |
| 4.13.3 | Mål og tiltak.....                                              | 102 |
| 4.13.4 | Økonomiske rammer.....                                          | 105 |
| 4.14   | Kultur.....                                                     | 106 |
| 4.14.1 | Om tenestene.....                                               | 106 |
| 4.14.2 | Utvalde nøkkeltal .....                                         | 107 |
| 4.14.3 | Mål og tiltak.....                                              | 108 |
| 4.14.4 | Økonomiske rammer.....                                          | 112 |
| 4.15   | Kyrkja.....                                                     | 113 |
| 4.15.1 | Om tenestene.....                                               | 113 |
| 4.15.2 | Økonomiske rammer.....                                          | 113 |
| 4.16   | Samferdsel .....                                                | 114 |
| 4.16.1 | Om tenestene.....                                               | 114 |
| 4.16.2 | Mål og tiltak.....                                              | 114 |
| 4.16.3 | Økonomiske rammer.....                                          | 115 |
| 4.18   | Bustad .....                                                    | 116 |
| 4.18.1 | Om tenestene.....                                               | 116 |
| 4.18.2 | Mål og tiltak.....                                              | 116 |

|        |                                                         |     |
|--------|---------------------------------------------------------|-----|
| 4.18.3 | Økonomiske rammer.....                                  | 119 |
| 4.19   | Kommunal næringsforvaltning og konsesjonskraft .....    | 120 |
| 4.19.1 | Om tenestene.....                                       | 120 |
| 4.19.2 | Mål og tiltak.....                                      | 120 |
| 4.19.3 | Økonomiske rammer.....                                  | 123 |
| 4.20   | Brann og ulukkesvern .....                              | 124 |
| 4.20.1 | Om tenestene.....                                       | 124 |
| 4.20.2 | Mål og tiltak.....                                      | 124 |
| 4.20.3 | Økonomiske rammer.....                                  | 125 |
| 4.21   | Tenester utanfor ordinært kommunalt ansvarsområde ..... | 126 |
| 4.21.1 | Om tenestene.....                                       | 126 |
| 4.21.2 | Økonomiske rammer.....                                  | 126 |
| 4.22   | Sosiale utgifter .....                                  | 127 |
| 4.23   | Avskrivingar.....                                       | 129 |
| 4.24   | Driftsprosjekt .....                                    | 130 |
| 4.25   | Fellestema: Kommunale bygg.....                         | 131 |
| 4.25.1 | Om tema.....                                            | 131 |
| 4.25.2 | Mål og tiltak.....                                      | 131 |
| 4.26   | Fellestema: Kvam familie- og læringssenter.....         | 134 |
| 5      | Kvam herad – Årsrekneskap.....                          | 138 |
| 5.1    | Hovudoversikt - drift.....                              | 139 |
| 5.1.1  | Skjema 1A.....                                          | 141 |
| 5.1.2  | Skjema 1B.....                                          | 142 |
| 5.2    | Hovudoversikt – investering.....                        | 143 |
| 5.2.1  | Skjema 2 A.....                                         | 145 |
| 5.2.2  | Skjema 2B.....                                          | 146 |
| 5.3    | Balanse.....                                            | 149 |
| 5.4    | Notar.....                                              | 151 |
| 5.4.1  | Rekneskapsprinsipp.....                                 | 151 |
| 5.4.2  | Arbeidskapital.....                                     | 152 |
| 5.4.3  | Godtgjersler og honorar.....                            | 153 |
| 5.4.4  | Pensjonsnote.....                                       | 154 |
| 5.4.5  | Varige driftsmidler.....                                | 155 |
| 5.4.6  | Aksjar og partar .....                                  | 156 |
| 5.4.7  | Sal av finansielle anleggsmiddel.....                   | 156 |
| 5.4.8  | Låneportefølje .....                                    | 157 |
| 5.4.9  | Garantinote .....                                       | 158 |
| 5.4.10 | Obligasjonsportefølje .....                             | 158 |
| 5.4.11 | Avsetjingar og bruk av avsetjingar .....                | 159 |
| 5.4.12 | Kapitalkonto .....                                      | 160 |
| 5.4.13 | Gebyrfinansierte sjølvkosttenester.....                 | 161 |
| 6      | Statuskommentar til budsjettvedtak, HST-108/16 .....    | 164 |
| 7      | Nøkkeltalsoversikt.....                                 | 170 |
| 7.1    | Folketalsutvikling.....                                 | 170 |
| 7.2    | Skatteinngang.....                                      | 170 |
| 7.3    | Driftsinntekter mot budsjett .....                      | 170 |
| 7.4    | Driftsutgifter mot budsjett .....                       | 171 |
| 7.5    | Finansresultat mot budsjett .....                       | 171 |
| 7.6    | Netto driftsresultat mot budsjett .....                 | 171 |

|     |                          |     |
|-----|--------------------------|-----|
| 7.7 | Fondsdisponeringar ..... | 172 |
| 8   | Vedleggoversikt .....    | 172 |

## Handlingsrom

Kvam herad står ovanfor utfordringar som «ufrivilleg åleina» etter kommunereforma, som distriktskommune i ei sentraliseringstid og som ein av mange kommunar med dårlegare framtidige demografiske og økonomiske rammevilkår. Alle utfordringane fekk rådmannen til å setja kommunen i «outsider»-gruppa i budsjettinnleiinga for 2017, men med eit håp om å gjera bookmakerane til skamme.

I løpet av 2017 har medarbeidarane, leiarane og politikarane i kommunen gjort mange grep for å betra oddsa. Det er arbeid i nettverksgrupper som landssamanslutninga av vassdrags- og kraftkommunar (LVK) og Nettverk for fjord- og kystkommunar for å vareta og betra vilkåra for vertskommunar for til dømes kraftverk og oppdrettsanlegg. Kommunen har òg søkt og fått innvilga fleire tilskot i løpet av året. I tillegg er det arbeid vidare med innsparingstiltak som barnehagestruktur, nedbemanning i administrative stillingar og med dreining frå avbøtande til førebyggjande arbeid. Og veldig mykje meir, som er omtala på dei komande sidene i årsmeldinga.

Arbeidet med å betra oddsa er langt frå over. 2017 har vist at me til dømes framleis har utfordringar med organisering og rammer for pleie- og omsorgstenestene. Me har heller ikkje klart å gjennomføra alle tiltaka me planla. Men me er på god veg. I tillegg har meg òg fått hjelp av betre kraft- og skatteinntekter. Samla gav det kommunen eit netto driftsresultat på 19,6 millionar kroner (mnok), 13 mnok betre enn opphavleg budsjett og om lag 2 mnok betre enn i fjor. Resultatet er brukt til å styrka fondsmidlane til kommunen. Kommunen sit igjen med 50,7 mnok i disposisjonsfond. Rådmannen gler seg difor over at kommunen har fått noko handlingsrom i løpet av året, og ikkje berre eit pusterom. Og sjølv om nye og gamle utfordringar ventar rundt neste sving, er det viktig å feira dei sigrane me får og kunne hoppa i glede når resultata overstig forventningane.

Mange av tiltaka som ikkje vart ferdigstilt i 2017, skal arbeidast vidare med i 2018. Rådmannen har tru på at vidare arbeid med blant anna Lean og kontinuerleg forbetring, nettverksarbeid og ny plattform for medarbeidarar og leiarar, kan utvida handlingsrommet endå meir, og leggja nye grunnsteinar i arbeidet med å skapa ei oppsiktsvekkjande framtid.

Rådmannen vil takka kommunepolitikarar, leiarar og medarbeidarar for arbeidsinnsats og god økonomistyring i 2017.

Anita Hesthamar  
- rådmann -

Kommuneplanen set langsiktige mål og strategiar for heile kvammasamfunnet, Kvam herad sin tenesteproduksjon og kommunen som organisasjon. For å få dette til er følgjande hovudstrategiar valt i planperioden: «stadutvikling», «bustad», «infrastruktur», «verdiskaping» og «livskvalitet».

| Tema/utfordring                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Mål – «Slik vil me ha det»                                                                                          | Tiltak – «Slik gjer me det»                                                                                                                 | Resultat                                                                                                                                                                                               |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Stadutvikling</b><br><br><i>Sentra våre skal byggja på ei berekraftig utvikling, styrkjast med eit større mangfald av private og offentlege tenestetilbod, ei god blanding mellom bustad, forretning og kontor, god tilrettelegging for alle med varierte møteplassar som innbyr til trivsel, samarbeid opplevingar og fysisk aktivitet.</i> | Sentra våre skal framstå som estetisk vakre slik at det vert attraktivt å bu, vitja og etablere seg der.            | Kvam herad skal aktivt bidra med vidare planlegging, sikring og opparbeiding av fellesareal i sentrumsområda.                               | Kommuneplanen sin arealdel vart lagt fram for politisk handsaming i september. Viktige fellesareal er sikra i samsvar med kommuneplanen sine arealstrategiar og moglegheitstudien for Øystese sentrum. |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Sentra våre skal framstå som trafikksikre og trygge for mjuke trafikkantar                                          | Kvam herad skal fortsetja arbeidet med å planleggja, tilretteleggja og opparbeida gode gang- og sykkelvegsystem i, rundt og gjennom sentra. | Gang- og sykkelveggar på strekninga Vikøy – Laupsa er i ferd med å verta ferdigstilt som del av «Kvammapakke»-prosjekta. Strekninga Norheimsund-Øystese har vore hovudprosjektet i 2017.               |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Sentra våre skal vidareutviklast med eit stort engasjement                                                          | Kvam herad skal leggja til rette for brei medverknad, med idédugnader og folkemøte, der spesielt barn og unge skal vera invitert.           | Prosjekt; - "Tettstadsutvikling i Norheimsund – vidare utvikling" er under arbeid. Gjennomført idédugnad i 2017                                                                                        |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Me vil at fellesareala og infrastrukturen i tettstadane skal framstå som attraktive, tiltrekkjande og tilgjengelege | Kvam herad skal ha ansvaret for at den felles infrastrukturen vert bygd ut.                                                                 | Arbeidd vidare med mulighetsstudie, tettstadsutvikling og gang- og sykkelveggar.                                                                                                                       |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Me vil at sentrumsområda skal vera mangfaldige og ha ei blanding av service, kontor og bustad                       | Kvam herad skal i si planlegging sørgja for at sentrumsområda får ein god variasjon mellom service, kontor og bustad.                       | Kommuneplanen sin arealdel vart lagt fram for politisk handsaming i september. Variasjonen i sentrumsområda er sikra i planen. Kvam familie- og læringscenter er under arbeid.                         |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Me vil ha trygge og gode tettstadar og lokalsamfunn                                                                 | Kvam herad skal, med godt og tverrfagleg ROS-arbeid, driva med førebyggjande arbeid for å hindra ulukker og skadar.                         | ROS-analyse var ferdigstilt i 2015. Revidert trafikksikringsplan i 2016. Utbygging av gang- og sykkelveggar som førebyggjande tiltak.                                                                  |

|  |                                                                           |                                                                                                        |                                                                                                                       |
|--|---------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  | Me vil ha aktive handelsentra                                             | Det skal leggjast til rette for at det skal vera attraktivt å etablere seg med forretningar i sentrum. | Moglegheitsstudie i Øystese.<br>Prosjekt; -<br>"Tettstadsutvikling i Norheimsund – vidare utvikling" er under arbeid. |
|  | Me vil at den framtidige gjennomgangstrafikken skal gå utanom Norheimsund | Me planlegg trafikken i tunnel.                                                                        | Kommuneplanen sin arealdel har lagt til rette for og sikra tunneltrasé utanom Norheimsund sentrum.                    |

| Tema/utfordring                                                                                                                                                                                                             | Mål – «Slik vil me ha det»                                                                                                    | Tiltak – «Slik gjer me det»                                                                                                       | Resultat                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Bustad</b><br><br>Kvam herad skal ha eit variert bustadtilbod tilgjengeleg for alle grupper som ynskjer å busetja seg i kommunen og som ynskjer å verta buande, samt at folk vert buande lengst mogleg i sin eigen heim. | Me vil ha eit meir variert og godt tilgjengeleg bustadtilbod i heile kommunen.                                                | Kvam herad skal til ei kvar tid sjå til at det er godkjente areal- og reguleringsplanar i heile kommunen.                         | Kommuneplanen sin arealdel vart lagt fram til politisk handsaming i september. Planen vart sendt i retur til administrasjonen som jobbar vidare med planen.<br><br>Det er per i dag godkjente bustadplanar i heile kommunen.                                                    |
|                                                                                                                                                                                                                             | Me vil ha tett utnytting i sentra og spreidd i grendene.                                                                      | Kvam herad skal i si planlegging følgja opp arealstrategiane for senterstruktur og utnytting av LNF-område.                       | Arealstrategiane har vorte brukt i reguleringsplanarbeid og som grunnlag for ny arealplan                                                                                                                                                                                       |
|                                                                                                                                                                                                                             | Me vil at det skal vera tilrettelagt rimelege bustadformer for førstegongsetablerarar og andre som treng hjelp og rettleiing. | Kvam herad skal bidra med god rettleiing, god utnytting av verkemidlar og god planlegging.                                        | I november gjennomførte Kvam herad bustadseminar, med vekt på aktiv tilrettelegging for eldre og andre med trong tilpassingar på bustaden.<br><br>Kvam herad lånte ut 8,5 mnok av husbankmidlane. Kommunen kjøpte to modulbygg til bruk for vanskelegstilte på bustadmarknaden. |
|                                                                                                                                                                                                                             | Me vil at Kvam herad skal vera ein aktiv pådrivar for bustadbygginga i Kvam.                                                  | Kvam herad skal oppretta eit eige bustadkontor, som skal ha ansvaret for utbygging og rettleiing.                                 | Kommunen har teke i bruk eit samarbeidsorgan (bustadteam), men ikkje eit eige bustadkontor.                                                                                                                                                                                     |
|                                                                                                                                                                                                                             | Me vil at våre bustadområde skal ha attraktive uteområde, med høg kvalitet og tilgang på nærrekreasjonsområde.                | Kvam herad skal sikra tilgang på gode nærmiljøområde, som er universelt utforma og tilrettelagt for alle som ynskjer å nytta dei. | Kommunen utbetalar tilskot til lokale lag og organisasjonar til viktige nærmiljøtiltak.                                                                                                                                                                                         |



|  |                                                                             |                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                               |
|--|-----------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  |                                                                             |                                                                                                                                                                                              | Kommunen har saman med Bergen og omland friluftsråd gjennomført kartlegging av friluftsområde i kommunen. Arbeidet er nytta til omsynssonar i ny kommuneplan. |
|  | Me vil ha attraktive tomter langs med sjøen i frå Vikøy til Laupsa.         | Kvam herad skal kartleggja den funksjonelle strandsona, der fortetting skal skje i noverande bebygde område og område som er eigna til rekreasjon og friluftsliv skal sikrast mot utbygging. | Den funksjonelle strandsona og potensielle fortetting av eksisterande bustadområde er kartlagt i samband med ny arealplan.                                    |
|  | Me vil ha ein funksjonell og god infrastruktur inn til våre nye bustadfelt. | Kvam herad skal bidra som tilretteleggjar og pådrivar for å få på plass infrastruktur.                                                                                                       | Sanering og investering i VA-infrastruktur i samband med «Kvammapakken». Plan for vatn og avlaup vart sendt ut på høyring hausten 2017.                       |

| Tema/utfordring                                                                                                                                                                                                                                              | Mål – «Slik vil me ha det»                                                                                                 | Tiltak – «Slik gjer me det»                                                                                                                                                                            | Resultat                                                                                                                                               |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Infrastruktur og kommunikasjon</b><br><br>Kvam skal ha ein trafikkssikker og effektiv infrastruktur – eksternt i mot Bergen for å utvida kommunen sin bu- og arbeidsregion, og internt i heile kommunen for å sikra ei betre samhandling mellom grendene. | Me vil ha ein trygg og god veg til ein større og bu- og arbeidsmarknadsregion i og rundt Bergen.                           | Kvam herad skal i samsvar med sin eigen arealstrategi arbeida med å få på plass Hardangertunnelen.                                                                                                     | Kvam herad i lag med Hordaland fylkeskommune og Statens vegvesen er i gang med det førebunde arbeidet til tunell i Tokagjelet og ev. under Kvamskogen. |
|                                                                                                                                                                                                                                                              | Me vil at internkommunikasjonen skal vera god i heile kommunen i frå Gravdal til Kjepso, slik at samhandlinga vert styrka. | Kvam herad skal sørgja for at godkjente reguleringsplaner for infrastrukturen vert realiserte og me skal samhandla med regionale styremakter for å få på plass Fv 7, Fv 48 og Fv 49 igjennom kommunen. | Kommunen har jamlege møter med fylkeskommunen og Statens vegvesen.                                                                                     |
|                                                                                                                                                                                                                                                              | Me vil at området mellom Norheimsund og Øystese, samt tilkomsten til Sjusete skal verta betre tilgjengeleg.                | Kvam herad skal i samsvar med arealstrategien for Tolomarka få på plass ny veg i kommuneplanen sin arealdel.                                                                                           | Kjem som del av kommuneplanen sin arealdel.                                                                                                            |
|                                                                                                                                                                                                                                                              | Me vil at kollektivtilbodet skal verta betre internt i kommunen og til bergensregionen.                                    | Kvam herad skal samarbeida med fylkeskommunen for å få til eit betre kollektivtilbod i Kvam og mellom Kvam og bergensregionen.                                                                         | Har jamlege møter med fylkeskommunen, Statens vegvesen og Skyss. Takstsystemet vert f.o.m. 1.8.18, med stor reduksjon i frisar Kvam – Bergen.          |

| Tema/utfordring                                                                                                                                                                                   | Mål – «Slik vil me ha det»                                                                                                                                                            | Tiltak – «Slik gjer me det»                                                                                                                         | Resultat                                                                                                                                                                                                      |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Verdiskaping gjennom samarbeid</b><br><br>I Kvam vil me ha ein kultur for å dyrka fram<br>entreprenørane, kunnskapen, møteplassane, det frivillige arbeidet, kulturtilboda og lokaldemokratiet | <b>Entreprenørskap</b><br>I Kvam vil me ha ein kultur for å dyrka fram entreprenørane som kan få fram nye idear, nye produkt, nye verksemder og verdiskaping til beste for samfunnet. | I Kvam skal me etablera nye og ta vare på gamle møteplassar for samarbeid og nytenking.                                                             | Skulane deltek i «Ungt entreprenørskap».<br><br>Kvam herad har vore med på prosjektet «Forstudie Meieriet Øystese» saman med Tine og Hordaland fylkeskommune for å finna ny næringsverksemd til meierilokala. |
|                                                                                                                                                                                                   | <b>Møteplassar</b><br>I Kvam vil me ha eit mangfald av arenaer innanfor kultur, idrett og det frivillige lagslivet.                                                                   | I Kvam skal me støtta opp om og leggja til rette for at det frivillige lagslivet kan styrkjast og vidareutviklast til beste for alle innbyggjarane. | Kvam herad har ei rekkje idretts- og gymhallar, skule- og kulturbygg som lag og organisasjonar får disponera gratis, og gjev tilskot til lag og organisasjonar.                                               |
|                                                                                                                                                                                                   | <b>Frivilligheit og kommunen</b><br>I Kvam vil me dyrka fellesskapet mellom kommunen og det frivillige for å leggja til rette for folk sin trivsel og helse.                          | I Kvam skal me leggja tilhøva til rette slik at frivillig sektor får gode levekår og utviklar seg på eigne premisser.                               | Kommunen yt tilskot til lag og organisasjonar, og tilskot og samarbeid med Grannehjelpa, samt fristilling av ressursar til gjennomføring av arrangement.                                                      |
|                                                                                                                                                                                                   | <b>Breidde og mangfald i kulturlivet</b><br>I Kvam vil me ha breidde og mangfald i kulturtilbodet.                                                                                    | I Kvam skal me støtta opp om lag organisasjonar, og frivillige og inkluderande tilbod som møter alle sine behov.                                    | Tilskot til lag og organisasjonar og samarbeider med Grannehjelpa.                                                                                                                                            |
|                                                                                                                                                                                                   | <b>Lokaldemokratiet</b><br>I Kvam vil me ha ei aktiv og deltakande befolkning.                                                                                                        | I Kvam skal me leggja til rette for at dei folkevalde får reell påverknad på samfunnsutviklinga.                                                    | Gjennomførte lokaldemokratiundersøking blant politikarar og innbyggjarar.                                                                                                                                     |
|                                                                                                                                                                                                   | <b>Vidaregåande skular</b><br>I Kvam vil me ha eit godt skuletilbod for ungdommar opp til 19 år.                                                                                      | I Kvam skal me i lag med Hordaland fylkeskommune leggja til rette for ein sentrumsnær og framtidsretta skule i Norheimsund.                         | Starta arbeidet med ny vidaregåande skule i Norheimsund sentrum, bl.a. med orientering av HFK i heradsstyremøte vedr. mogleg samarbeid.                                                                       |
|                                                                                                                                                                                                   | <b>Kunnskap- og kompetansedeling i næringslivet</b><br>I Kvam vil me satsa på kunnskap og kompetanse i næringslivet.                                                                  | Kvam herad skal i samarbeid med næringslivet arbeida for koplingar i mellom Kvam herad, lokale verksemder og forskningsmiljø.                       | Flytta studiesenter til vidaregåande skule i Steinsdalen.<br>Laga nye retningslinjer for tildeling av næringstilskot frå kraftfond.                                                                           |
|                                                                                                                                                                                                   | <b>Opplevingsøkonomien</b><br>I Kvam vil me få på plass heilårs aktivitetstilbod som tek utgangspunkt i fjord, fjell og vatn.                                                         | I Kvam skal me profesjonalisera oss som opplevingskommune.                                                                                          | Lagt til rette for utleige av sykklar i frå 2018. Arbeidd vidare med Hardangerbadet.                                                                                                                          |

| Tema/utfordring                                                                                                                                              | Mål – «Slik vil me ha det»                                                                                                                                                   | Tiltak – «Slik gjer me det»                                                                                                                                                                     | Resultat                                                                                                                                                                                                                                          |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Livskvalitet</b><br><br>I Kvam skal me arbeida for at dei som bur i kommunen skal oppleve høg livskvalitet og at samfunnet vårt vert opplevd på same vis. | <b>Frivillig sektor</b><br>I Kvam vil me ha frivilligheit og dugnadsinnsats som eit viktig fundament i lokalsamfunnet.                                                       | I Kvam skal me støtta opp om eldsjeler og dei som driv fram det frivillige lags- og organisasjonslivet.                                                                                         | Årleg kåring av eldsjel i regi av Grannehjelpa. Kommunen yt tilskot til lag og organisasjonar.                                                                                                                                                    |
|                                                                                                                                                              | <b>Arbeid- og aktivitetstilbod</b><br>I Kvam vil me at alle skal koma seg ut i arbeid.                                                                                       | I Kvam skal kommunen og næringslivet samarbeida, for å få alle ut i arbeid                                                                                                                      | Det er gjort ei rekkje tiltak, sjå bl.a. 4.10.3.                                                                                                                                                                                                  |
|                                                                                                                                                              | <b>Fysisk aktivitet hjå befolkninga</b><br>I Kvam vil me at alle skal vera litt meir i fysisk aktivitet.                                                                     | I Kvam skal alle tiltak leggjast til rette for meir fysisk aktivitet for einskildmennesket.                                                                                                     | Merking og gradering av turvegane fleire stader. Tilskot til løypekjøring på Kvamsskogen og Sjusete. Tilbod om offentleg bading deler av året. Tilrettelegging for sykkelparkeringar ved nybygg (barnehagar, KFL ol) for dagleg fysisk aktivitet. |
|                                                                                                                                                              | <b>Barnehage</b><br>I Kvam vil me ha barnehagar som skal vera ein god arena for sosialisering, integrering og læring.                                                        | I Kvam skal det leggjast til rette for eit godt læringsmiljø som fremmar integrering og sosialisering.                                                                                          | Nye bygg i Strandebarm og Norheimsund vart ferdigstilt i 2017.                                                                                                                                                                                    |
|                                                                                                                                                              | <b>Tverrfagleg samarbeid</b><br>I Kvam vil me ha eit samfunn tufta på toleranse og samarbeid                                                                                 | I Kvam skal me oppmuntra til og leggja til rette for møteplassar som fremjar samarbeid.                                                                                                         | Tilskot og støtte til lag og organisasjonar.                                                                                                                                                                                                      |
|                                                                                                                                                              | <b>Samfunnstryggleik</b><br>Kvam skal ha eit trygt samfunn som er førebudd på uventa hendingar slik at menneske, miljø og materielle verdiar er tilstrekkeleg sikra mot fare | Gjennomføra gode risiko- og sårbarheitsanalysar med gode kunnskapsgrunnlag. Kontinuerleg fokus på førebyggjande tiltak. Gjennomføra faste øvingar der offentlege og private aktørar samarbeider | ROS-analyse ferdigstilt i 2015. Ny beredskapsplan under utarbeiding, til politisk handsaming i 2018.                                                                                                                                              |

### 1.3 Grunnleggjande føresetnader

Grunnleggjande føresetnader for å nå samfunnsmåla i kommunen, er **folkehelse og berekraftig utvikling**. For kommuneorganisasjonen er **lokaldemokrati og etikk** dei viktigaste føresetnadane.

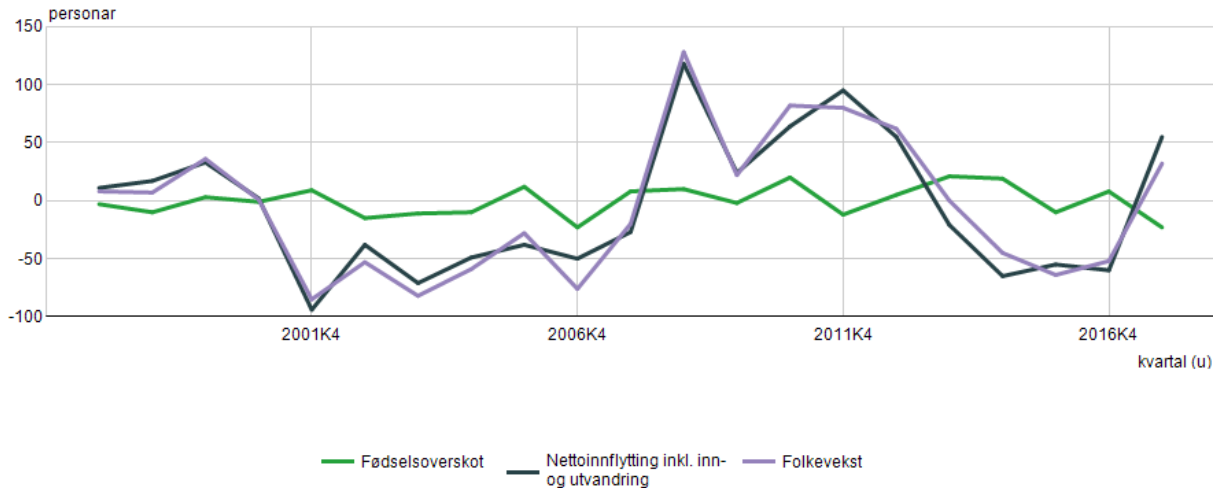
Arbeidet med kommunen sitt første oversiktsdokument over helsetilstanden og faktorar som påverkar helsetilstanden, jf. «Folkehelseoversikt for Kvam 2016 – 2019.», vart lagt fram for heradsstyret i juni 2016. Oversikta peikar på at innbyggjarane i Kvam i det store og heile har god folkehelse. Det er mangelfull kunnskap om innvandrarar si helse (gjeld for heile landet).

| Tema/utfordring                               | Mål                                                                                                                                                                                 | Tiltak                                                                                                                                   | Resultat                                                                                                                                                                                |
|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Folkehelse - «Helse i alt me gjer».           | Alle avdelingar i kommunen skal ha forståing for «helse i alt me gjer» og arbeida for å ha «helse i alt me gjer».                                                                   | Utvikla målretta informasjon til alle einingar omkring «helse i alt me gjer». Re-etablera planforum Etablera overordna folkehelsegruppe  | Sjå resultat under «Kommunehelse - Folkehelse»                                                                                                                                          |
| Berekraftig utvikling – «Føre-var-prinsippet» | Behova vert dekt utan å øydeleggja behova til komande generasjonar. Forbruket av ikkje-fornybare ressursar vert redusert. Fornybare ressursar skal forvalta på ein forsvarleg måte. | Avgjersler som påverkar den økologiske, økonomiske og sosiale berekrafta skal vurderast og konsekvensar for framtida skal synleggjerast. | Investering i gang- og sykkelveggar og infrastruktur for vatn og avlaup. I gang med å byta til LED-pærer i kommunale bygg. Har lagt opp til større bruk av el-bilar i ny leasingavtale. |
| Lokaldemokrati                                | Kvam herad skal leggja til rette for ei brei deltaking i viktige avgjersler som vert fatta på lokalt nivå                                                                           | Positiv dialog Lett tilgjengeleg informasjon om pågåande prosessar                                                                       | Gjennomført KS si lokaldemokratiundersøking blant politikarar og innbyggjarar. Arbeidd med nye nettsider for å betra og utvida informasjonsdeling.                                      |
| Etikk                                         | Tillitsskapande forvaltning som bygger på ein høg etisk standard                                                                                                                    | Kommunen sine etiske retningslinjer skal leggjast til grunn ved kommunen sine val og prioriteringar                                      | Nytta Oslo kommune sine videoar med etiske dilemma i avdelingsmøte, med mål for å auka merksemd på etiske val og etisk refleksjon.                                                      |

## 1.4 Folketal

Etter fleire år med nedgang i folketalet i Kvam vert det ein liten auke i 2017. Fødselsoverskotet svingar rundt null, medan det er netto innflytting som har gjeve dei store endringane.

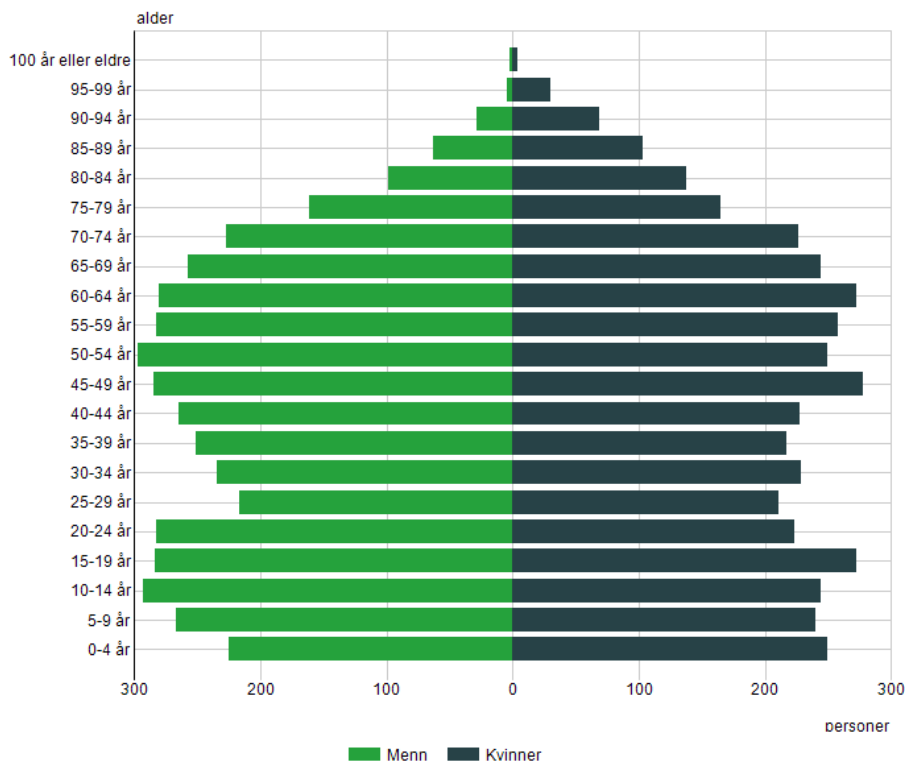
Folkemengd og endringar hittil i år, etter region, statistikkvariabel og kvartal (u)



Kilde: Statistisk sentralbyrå

Per 1.1.2018 hadde Kvam herad 8.455 innbyggjarar. Fordelinga per alder og kjønn viser at fordelinga er nokolunde jamn, men at det er ei overvekt av menn i nokre aldersgrupper og kvinner i andre.

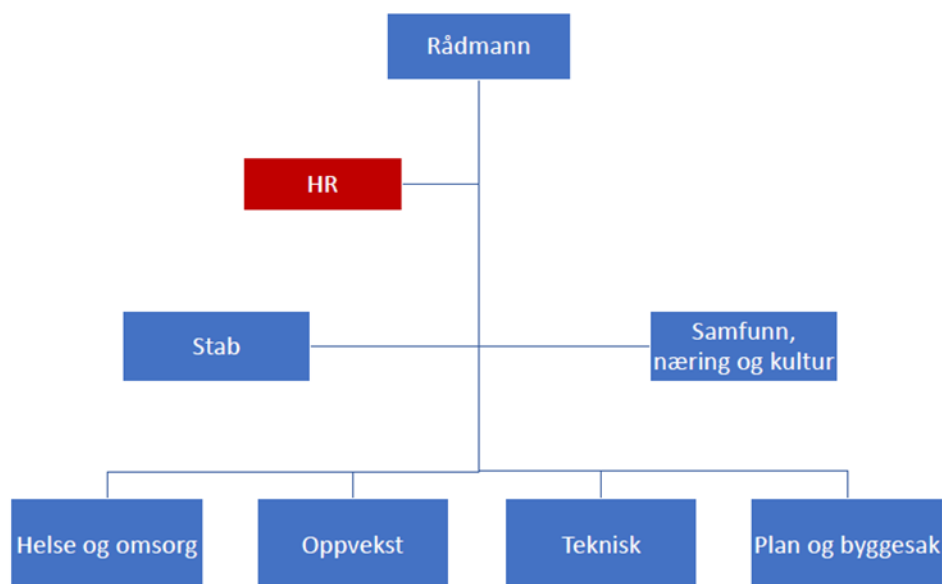
Folkemengde 1. januar, etter år, region, kjønn, alder og statistikkvariabel



Kilde: Statistisk sentralbyrå

## 2 Kvam herad som arbeidsgjevar

### 2.1 Organisasjonskart for Kvam herad



Det er gjennomført ein omorganiseringsprosess for å styrka Kvam herad si utøving av samfunnsutviklarrolla som har resultert i oppretting av ei ny eining; «Plan og byggesak» og endring av eining for samfunn og utvikling til: «Samfunn, næring og kultur».

### 2.1 Arbeidsgjevarpolitikk

Dei menneskelege ressursane i organisasjonen er sjølve grunnlaget for å utvikla gode kommunale tenester. Gjennom arbeid med kontinuerleg forbetring (Lean) har me sett fokus på det som skapar verdi for innbyggjarane/brukarane, korleis skapa flyt i arbeidsprosessane og hindra sløsing med ressursane.

I løpet av 2017 har heile organisasjonen vore involvert i arbeidet med å revidera plattformen for leiarskap og medarbeidarskap. Kvam herad har eit samarbeid med KS konsulent om leiar- og organisasjonsutvikling der «Lean» er sentralt som system for etablering av kultur for kontinuerleg kvalitetsforbetring.

Hausten 2017 er det gjennomført medarbeidarundersøking i heile organisasjonen. Kvam herad har valt å nytta KS sin nyaste medarbeidarundersøking «**10-FAKTOR**», som er ei forskningsbasert undersøking basert på 10 innsatsfaktorar som er viktige for å utvikla godt leiarskap og eit godt arbeidsmiljø. Undersøkinga er orientert både mot medarbeidar- og leiarskap og legg spesiell vekt på meistring, motivasjon og bruk av kompetanse.

## 2.2 Mål og tiltak

| Tema/utfordring      | Mål                                                                                                                                                               | Tiltak                                                                                                                                                                                                                                  | Resultat                                                                                                                                                                                 |
|----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Medarbeidarutvikling | Leggja til rette for nytenking og kompetanseutvikling. Det er eit mål at alle tilsette har min. fagutdanning.                                                     | Halda fram med å nytta Lean til vidare utvikling av organisasjonen<br>Desentralisert studietilbod<br>Tilskot gjennom stipendordningar<br>Intern forslagskasse på <a href="http://www.oppsiktsvekkjande.no">www.oppsiktsvekkjande.no</a> | Gjennomført satsing med 3 leiarsamlingar og 4 samlingar for Lean-rådgjevarar.<br>Etablert Lean koordinatorteam (3 pers).<br>Utdanna 15 nye Lean rådgjevarar i samarbeid med KS konsulent |
|                      | Lønsvilkår som gjer kommunen i stand til å rekruttera kvalifisert arbeidskraft. I den samla lønns pakken inngår pensjons- og forsikringsordningar.                | Sjå eige avsnitt om å rekruttera og behalda arbeidskraft                                                                                                                                                                                | Kvam herad rekrutterer godt til dei fleste stillingar.                                                                                                                                   |
|                      | Rolle og ansvarsfordelinga i Kvam herad skal vera effektiv og tydeleg. Delegering av mynde skal vera i tråd med delegeringsreglementet i kommunen.                | Ferdigstill administrativt delegeringsreglement                                                                                                                                                                                         | Reglementet vart arbeid vidare med, men er ikkje ferdig                                                                                                                                  |
|                      | Kvam herad ønskjer å vera ein omstillingsdyktig organisasjon. Leiarar og medarbeidarar har eit medansvar for vidareutvikling av organisasjonen.                   | Halda fram med å nytta Lean til vidare utvikling av organisasjonen<br>Bruka omstillingsutval i omstillingsprosessar<br>Sjå eige avsnitt om omstilling                                                                                   | Utarbeidd strategidokument for 2018: «Etablering av kultur for kontinuerleg forbetring»                                                                                                  |
|                      | Tilsette som opplever kritikkverdige forhold på arbeidsplassen har rett og plikt til å varsla overordna utan at det skal få negative følgjer for den som varslar. | Gjera kjent varslingsrutinene i dei etiske retningslinjene                                                                                                                                                                              | Nytt intranett er under utvikling – alle personalrutiner vert tilgjengelege gjennom Lokal personalhandbok på intranett                                                                   |

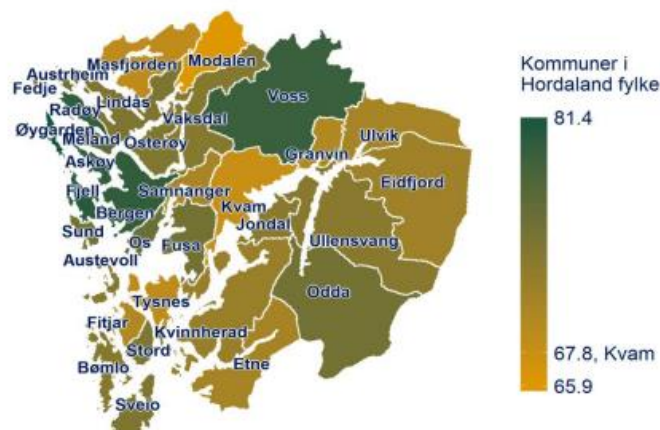
### 2.2.1 Rekruttera og behalda arbeidskraft

| Tema/utfordring                                                                                                 | Mål                                                | Tiltak                                         | Resultat                                                                                                                                                            |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Ei av hovudutfordringane for Kvam herad er å sikra kvalifisert arbeidskraft i alle stillingar. Det inneber både | Sikra kvalifiserte medarbeidarar i alle stillingar | Bruka leiar- og medarbeidarskapsirkelen aktivt | Plattform for leiarskap og medarbeidarskap er revidert i 2017. Korleis organisasjonen skal arbeida med leiar- og medarbeidarskap er tema for leiarsamling feb. 2018 |

|                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                       |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| nyrekruttering og å halda på den kompetansen me har i organisasjonen. Endra behov og auka krav og forventningar frå innbyggjarane pregar kommunesektoren. Framtidig mangel på arbeidskraft og knappe ressursar gjer at me må løysa oppgåvene på nye måtar. | Kvalitet i rekrutteringsprosessar                                                        | Delta på relevante rekrutteringsarenaer for kommunen                                                                                                                                                                                       | Kommunen deltok m.a. på messa i Øystese.                                                                                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                            | Behalda og utvikla kompetanse i organisasjonen                                           | Leggja til rette for vidareutdanning gjennom tilskotsordningar, permisjonar, desentralisert utdanning m.m.<br><br>Auka tal studentar via høgskuleutdanning i Hardanger og <a href="http://www.studiesenteret.no">www.studiesenteret.no</a> | Tilskotsordningar held fram<br><br>Studiesenteret er flytta til Kvam vgs - avd. Nhs vid. Skule<br><br>Liten auke i talet på studentar |
|                                                                                                                                                                                                                                                            | Hindra kompetansetap m.a. i form av sjukefråvær                                          | Innføra tiltak som gjer det mogleg for gravide å vera i arbeid lengst mogleg under svangerskapet                                                                                                                                           | Dette er ikkje arbeid vidare med, men er aktuelt i 2018                                                                               |
|                                                                                                                                                                                                                                                            | Ein lokal lønnspolitikk som støttar opp om kommunen sitt mål om kvalifisert arbeidskraft | Revidera plan for lokal lønnspolitikk                                                                                                                                                                                                      | Utkast til ny plan er klart - sak til adm.utvalet 2018                                                                                |

### 2.2.2 Heiltidskultur

Kvam herad, særleg pleie og omsorg og barnehage, ber preg av ein deltidskultur. Mykje deltid er uheldig for kvaliteten på tenestene og gjer det vanskelegare å rekruttera tilstrekkeleg og kompetent arbeidskraft. Gjennomsnittleg stillingsstorleik for kvinner er i 2017 68,8 % og for menn 63,4 %<sup>1</sup>. Kartet nedanfor fargar Hordalandkommunane etter gjennomsnittleg stillingsstorleik, og viser at Kvam kjem ut som ein av ein kommunane med lågast snitt:



Kjelde: PAI/KS

<sup>1</sup> Deltidsmannskap (menn) i Kvam brannvern har 2% stilling knytt til faste øvingar og dette påverkar total stillingsstorleik blant mannlege tilsette



Kvam har teke fatt i denne utfordringa og har arbeidd med å auka talet på heiltidstillingar i fleire år. Det viser seg likevel å gå svært seint med å auka andelen heiltidstilsette. Dette kan ha mange årsaker, men truleg må det større grep til. Det er snakk om å endra ein kultur. Innføring av årsarbeidsplanar i helse og omsorg har vist seg å vera eit godt verkemiddel for å få fleire heiltidsstillingar, lågare sjukefråvær og betre arbeidsmiljø.

| Tema/utfordring                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Mål                                                         | Tiltak i budsjettåret                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Resultat                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Heiltidskultur er nødvendig for at Kvam herad skal vera ein attraktiv arbeidsplass i framtida. Det vil skapa mange gevinstar i form av betre tenestekvalitet og lettare rekruttering. Det har ei materiell side med arbeidstidsordningar og ei kulturell side som handlar om å endra haldningar. Heiltidskultur må bli det vanlege hos oss – ikkje deltid. Me må unngå at unge, nyutdanna implementerer deltidskulturen | Auka gjennomsnittleg stillingsstorleik hos kvinner spesielt | Innføring av nye arbeidstidsordningar<br>Innføring av årsarbeidsplanar – «årsturnus»<br><br>Nytt ledige deltidsstillingar til å auka stillingsstorleiken for andre deltidsstilsette framfor å lysa ut ny deltidsstilling<br>Tilby nyutdanna heiltidsstillingar<br><br>Tilby kombinasjonsstillingar<br><br>Gjennomføra kvalifiseringstiltak for ufaglærte | Årsarbeidsplanar i alle avdelingar i pleie og omsorg, Kvam behandlings- og rehabiliteringsavdeling og Kvam legevakt frå 6.1.18<br><br>Pågår kontinuerleg<br><br>Gjer dette gjennom «fast vikar- tilsetjing»<br>Gjer dette der det er mogleg, men utfordringar mop. samordning av arbeidsplanar i to avd.<br><br>Gjev tilskot og tilrettelegg |

### 2.2.3 Omstilling

Auka utgifter, sterkare og lovfesta rettar til tenester og svikt i inntekter kan medføra store utfordringar for kommunen i åra framover. Kommunen si evne til omstilling vert utfordra på mange måtar. Behov for nedbemanning i deler av kommunen, bl.a. som følge av innføring av ny teknologi, samtidig som oppgåvene og kompetansebehovet aukar på andre område, er allereie ei utfordring når det gjeld å sikra rett kompetanse på rett plass. Administrasjonsutvalet har vedteke retningslinjer for omorganisering, omplassering og nedbemanning, og det er inngått omstillingsavtale med arbeidstakarorganisasjonane. Avtalen skal sikra medverknad frå tilsette i omstillingsprosessar og inneheld bl.a. nye tiltak som bruk av sluttavtalar innan område der det er ubalanse mellom tilgjengeleg kompetanse og kommunen sitt kompetansebehov.

| Tema/utfordring                                                | Mål                                                                                         | Tiltak                                                                                                                     | Resultat                                                                                                                                    |
|----------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Omstillingsbehov som følgje av kostnadsauke og inntektsnedgang | Oppretthalda og vidareutvikla eit godt tenestetilbod kombinert med å bremsa kostnadsveksten | Smart organisering og innføring av ny teknologi<br><br>Satsing, nytenking og investering i kompetanse, verktøy og metodikk | Arbeid med innsparingstiltak er i gang i heile organisasjonen. Redusert stabseininga med 3,7 årsverk gjennom omorganisering og nedbemanning |

|                                                                                               |                                                                 |                                                                                            |                                                                                                                                                       |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Omstillingsbehov som følgje av endra behov, auka krav og forventningar til kommunale tenester | Produsera meir og helst like godt med relativt mindre ressursar | Gjennomføring av omstillingsprosessar gjennom omorganisering, omplassering og nedbemanning | Etablering av kultur for kontinuerleg forbetring vert arbeidd med. LEAN – som filosofi, metode og verktøy for å fjerna flaskehalsar og hindra sløsing |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

## 2.2.4 Sjukefråvær

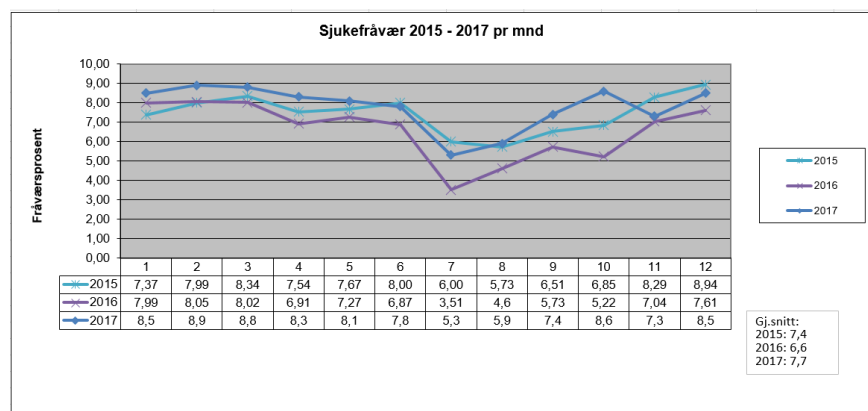
Kvam herad har vore IA-verksemd sidan 2003. Det er utarbeidd handlingsplan for IA-arbeidet med målsetjingar innan dei tre nasjonale IA-delmåla:

| Tema/utfordring                                                                               | Mål                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Tiltak                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Resultat                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Høgt sjukefråvær er kostbart og medfører kompetansetap for Kvam herad som tenesteorganisasjon | <p><b>Delmål 1 i IA-avtalen:</b><br/><b>Sjukefråvær – aktivitetar for å redusera sjukefråvær</b></p> <p>Legemeldt sjukefråvær skal ikkje overstiga 6,5 %</p> <p><b>Delmål 2:</b><br/><b>Personar med redusert funksjonsevne – tilrettelegging for eigne tilsette og utprøving av kandidatar frå NAV</b></p> <p><b>Delmål 3:</b><br/><b>Avgangsalder – tilrettelegging for ulike livsfasar og forlenga yrkeskarrieren</b></p> | <p>Støtta opp om IA-avtalen som stimulerer til dialog mellom arbeidsgjevar og arbeidstakar på den enkelte arbeidsplass gjennom:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- oppfølgingssamtalar</li> <li>- dialogmøte</li> <li>- bruk av IA-verkemiddel</li> <li>- tilretteleggingstiltak</li> </ul> <p>Utvikla leiarar med grunnlag i arbeidsgjevarpolitisk plattform om leiar- og medarbeidarskap</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- leiarsamlingar/kurs</li> <li>- leiarstøtte</li> </ul> <p>Implementera ny it-løysing for sjukefråværsrapportering til einingane</p> <p>Utarbeida årsplan for bedriftshelsetenesta sitt arbeid</p> <p>Revidera IA-plan i samarbeid med tillitsvalde og NAV</p> <p>Tiltak definert i IA-handlingsplan</p> <p>Tiltak definert i IA-handlingsplan</p> | <p>VISMA HRM er under implementering. Rapporteringsløysing på web er ikkje klar</p> <p>Gjennomført</p> <p>Gjennomført</p> <p>Resultat: Legemeldt sjukefråvær på om lag 7 %</p> <p>Pågår kontinuerleg tilrettelegging og utprøving for eigne tilsette. Tilbyr også for eksterne der det er kapasitet til å ta imot 23 tilsette gjekk av med alderspensjon eller AFP</p> |

|  |  |  |                                                                                                                                                    |
|--|--|--|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  |  |  | Avgangsalderen i kommunesektoren var 63,8 år, medan den i Kvam herad var 64,5 år i KLP (hovudordning) og 62,3 år i Statens pensjonskasse (lærarar) |
|--|--|--|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

### Nærmare om delmål 1 – sjukefråvær:

Resultatmålet for legemeldt sjukefråvær i IA-handlingsplanen er 6,5%. Resultatmålet skal vera nådd innan 31.12.18. Sjukefråværsstatistikken i VISMA viser følgjande fråværsutvikling i 2017:



Sjukefråværet har auka frå 6,6% i 2016 til 7,7% i 2017. Det eigenmeldte fråværet ligg på 0,7%, medan det legemeldte er på 7,1%. Fråværet har lagt høgare enn året før gjennom heile året. Det har likevel vore markant nedgang i fråværet i enkelte område, t.d. innan reinhald: frå om lag 10% i snitt i 2015 til 6,6% i 2016 og 5,7% i snitt i 2017. Sjukefråværet i pleie og omsorg var på 7,8% og i barnehage på 13,2%. Det er stor variasjon mellom gruppene i pleie og omsorg og mellom barnehagane. Til dømes var sjukefråværet i pleie og omsorg - Ålvik på 0,6% og i Tørvikbygd barnehage på 3,6%.

### 2.2.5 Helse, miljø og tryggleik

| Tema/utfordring                                                                                                                                                                             | Mål                                                                     | Tiltak                                                                    | Resultat                                         |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|
| Saman med tilsette og tillitsvalde pliktar arbeidsgjevar å arbeida systematisk med helse, miljø og tryggleik på arbeidsplassen, jf. aml. § 3-1 og <a href="#">internkontrollforskrift a</a> | Gjennom eit systematisk HMS-arbeid oppfylle krava i lov og forskrift    | Følgja opp og etterspørja tiltak etter tidlegare arbeidsmiljø-kartlegging | Rapportering til Arbeidsmiljøutvalet             |
| Kommunen pliktar å ha bedriftshelse-teneste for alle tilsette                                                                                                                               | Oppfylle krava i forskrift om organisering, leiing og medverknad § 13-2 | Arbeidsmiljø-kartlegging                                                  | Gjennomført medarbeidar-undersøkinga - 10 faktor |
|                                                                                                                                                                                             | Eit brukarvenleg HMS-                                                   | Årsplan for HMS-arbeidet i samarbeid med bedriftshelse-tenesta            | Compilo implementert som kvalitetssystem.        |

|                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                        |                                                                                                     |                                                                              |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|
| Kommunen skal etablera, utøva og vedlikehalda eit internt kontrollsystem for HMS, som skal sikra at reglar og forskrifter blir ivaretekne<br><br>Det skal arbeidast målretta for kontinuerleg å betra HMS-relaterte forhold | system som ivaretek spesifikasjonane frå konkurransegrunnlaget<br><br>Tilsette skal oppleve at dei har eit fullt forsvarleg arbeidsmiljø verna mot fysiske eller psykiske belastningar | Implementera nytt kvalitetssystem inkl. HMS-system<br><br>IA/HMS-planar på den enkelte arbeidsplass | Arbeid med systematisering gjennom nytt kvalitetssystem (Compilo) er i gang. |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|

### 2.2.6 Arbeid for likestilling og tilgjenge, og mot diskriminering

| Tema/utfordring                                                                                                                                            | Mål                                                                                                                                              | Tiltak                                                                                                                                                                                       | Resultat                                                                                                       |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Kvam herad er medviten ansvaret for å arbeida aktivt, målretta og planmessig for å fremja føremål i likestillingslova og diskriminerings- og tilgjengelova | Det skjer ikkje direkte eller indirekte forskjellsbehandling som ikkje er lovleg etter likestillingslova eller diskriminerings- og tilgjengelova | I stillingsannonser framleis oppmoda søkjarar der det eine kjønnet er underrepresentert<br><br>I stillingsannonser framleis oppmoda om mangfald og at organisasjonen skal spegla befolkninga | Gjennomført<br><br>Over 90 % av dei tilsette er kvinner. I leiargruppa til rådmannen er 5 av 8 (63 %) kvinner. |

### 3 Kvam herad som ressursforvaltar – Økonomiske hovudlinjer

Kommunerekneskapen er delt opp i to: drift og investering. I budsjett- og årsmeldingssamanheng, er det offentlege Noreg oppteken av to hovudelement for den kommunale drifta:

1. Kva teneste kommunen brukar pengar på går fram av skjema 1B for drift. Tenestene vert omtala i eige kapittel – «Kvam herad som tenesteytar». Når det gjeld investeringar er midlane fordelt på ulike investeringsprosjekt som vert nærare omtala i vedlegg til årsmeldinga.
2. Kva ressursar kommunen brukar for å produsera tenestene, er svara på i hovudoversikt drift og investering. Hovudlinjene vert omtala i dette kapittelet. Sjå elles eige kapittel for detaljar i kapittelet «Kvam herad – Årsrekneskap».

Kvam herad forvaltar store økonomiske ressursar, både i drifts- og investeringsmidlar og i eigedelar. I 2017 var driftsinntektene på 815,7 mnok<sup>2</sup> og det vart investert for 110,2 mnok. Per 31.12.2017 forvalta kommunen eigedelar verdsett for 2,8 milliardar kroner. Kommunen har eigedomsskatt<sup>3</sup> og ein del kraftrelaterte inntekter som har gjeve rom for å investera og ha eit høgare driftsnivå enn det statlege overføringar og brukarbetalingar tilseier.

Investeringane er i hovudsak lånefinansiert, og Kvam herad hadde per 31.12.2017 1.053,1 mnok i lån etter at det m.a. er bygd/ombygd barnehagar, skule, institusjonsplassar og infrastruktur for vatn og avlaup. Gjeldsgraden utgjorde 132% av brutto driftsutgifter, mot eit nasjonalt tilrådd mål på 75 %.

#### Hovudtal for drifta 2016-2021:

|                                             | Rekneskap<br>2017 | Rekneskap<br>2016 | Endring<br>2017-2016 | Budsjett<br>2017,<br>justert | Avvik vs<br>budsjett<br>2017 | Budsjett<br>2018 | Budsjett<br>2019 | Budsjett<br>2020 | Budsjett<br>2021 |
|---------------------------------------------|-------------------|-------------------|----------------------|------------------------------|------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Brutto driftsinntekter                      | 815,7             | 799,2             | 16,5                 | 784,1                        | 31,6                         | 812,2            | 805,8            | 804,7            | 803,7            |
| Brutto driftsutgifter                       | 796,3             | 781,7             | 14,6                 | 772,4                        | 23,9                         | 812,1            | 805,1            | 809,3            | 816,6            |
| Brutto driftsresultat                       | 19,4              | 17,5              | 1,9                  | 11,7                         | 7,7                          | 0,1              | 0,7              | -4,6             | -12,9            |
| Resultat eksterne finanstransaksjoner       | -38,0             | -35,4             | -2,6                 | -38,3                        | 0,3                          | -41,6            | -46,6            | -46,6            | -46,6            |
| Netto driftsresultat                        | 19,6              | 17,6              | 2,0                  | 13,4                         | 6,2                          | 3,3              | -1,0             | -6,3             | -14,6            |
| Netto driftsresultat i % av driftsinntekter | 2,4 %             | 2,2 %             | 12,0 %               | 1,7 %                        | 19,6 %                       | 0,4 %            | -0,1 %           | -0,8 %           | -1,8 %           |

Det har lenge vore kjent at kommuneøkonomien generelt står ovanfor store utfordringar som m.a. «eldrebølga», høgare forventningar til offentlege tenester, fleire velferdsoppgåver og store vedlikehaldsetterslep på kommunale eigedomar. I tillegg har Kvam herad hatt utfordringar med m.a. reduserte kraftinntekter, høg gjeldsgrad og å stå utanfor sentraliseringssatsinga og kommunesamanslåing.

I 2017 har kommunen, for andre år på rad, oppnådd eit positivt netto driftsresultat. Høgare inntekter og verknad av innsparingstiltaka har gjort at kommunen oppnådde det budsjetterte positive netto driftsresultatet med god margin. Kommunen fekk i 2017 eit netto driftsresultat på 2,4 % av driftsinntektene, som er høgare enn det tilrådde nasjonale målet på 1,75 %.

Det er først og fremst inntektene som har hatt ein kraftig vekst i 2017. Totalt vart inntektene 31,6 mnok høgare enn budsjettert. Kommunen mottok 8,3 mnok meir i skatt og rammetilskot enn budsjettert. Store deler av resterande meirinntekt har tilsvarande driftsutgift. Brutto driftsresultat vart i 2017 7,7 mnok.

<sup>2</sup> Mnok er forkorting for millioner kroner

<sup>3</sup> Eigedomsskatten er 7 promille for verk og bruk, og 4 promille for bustadar og fritidsbygg

Driftsutgiftene vart 23,9 mnok høgare enn budsjett i 2017, totalt 796,2 mnok. Mykje av overforbruket på drift kjem som fylgje av øyremerka meirinntekter. På grunn av lågare investeringar i 2017 vart avskrivningane 1,8 mnok lågare enn budsjett.

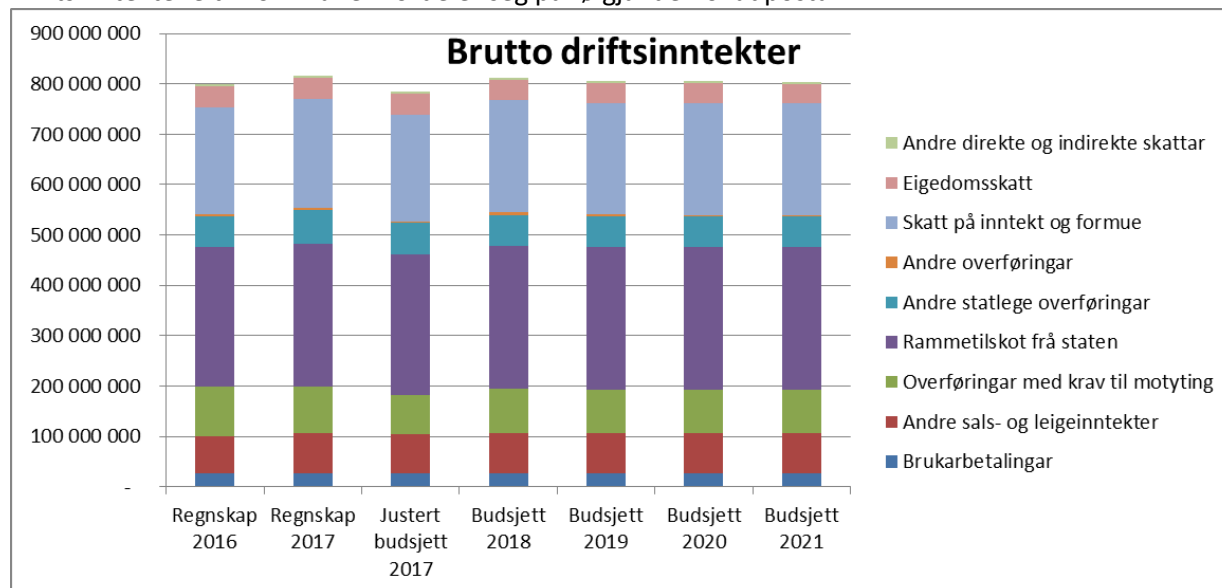
Resultat av eksterne finanstransaksjonar vart 0,2 mnok betre enn budsjett. Renteinntektene vart lågare, men det vart også renteutgiftene. Netto gevinst på finansielle instrument (omløpsmidlar) vart høgare enn budsjett.

Det er eit politisk mål at disposisjonsfonda skal ha ein storleik på minst 4 % av driftsutgiftene. Etter ei styrking av fondsmidlane på 15,8 mnok i 2017, utgjer no fonda 50,7 mnok. Det svarer til 6,5 % av brutto driftsutgifter.

Kommunen har eit framførbart underskot i sjølvkostområde på 2,5 mnok frå 2016, der 0,4 mnok er løyst inn i 2017 og det står att 2,1 mnok igjen i «reserve». Fleire av einingane i Kvam herad har i 2017 klart eller er på god veg til å klare innsparingskrava, men noko står att. I tillegg får kommunen stadig nye kostnadskrevjande krav frå myndigheitene og ressurskrevjande oppgåver, som ikkje er fullt ut kompensert for i statlege tilskot. Kommunale inntekter frå kraft og eigedomar, er òg utfordra. Det er derfor viktig at arbeidet med innsparing held fram.

### 3.1 Brutto driftsinntekter

Driftsinntektene til kommunen fordeler seg på følgjande hovudpostar:



Staten påverkar i stor grad inntektspostane til kommunen i form av skatt og rammetilskot. I tillegg styrer staten inntekter gjennom enten direkte fastsetjing som pris på barnehageplass og satsar for pleie- og omsorgstenester, eller gjennom lovverk som husleigelova og eigedomsskattelova og regelverk for sjølvkostområde.

Vidare i dette delkapittelet vert det forklart kort kva dei ulike kommunale inntektene omfattar. Avviket mellom rekneskap og budsjett (31,6 mnok) er nærare forklart under hovudoversikt drift.

**Brukarbetalingane** kjem med få unntak frå oppvekst og pleie og omsorg. Nokon av satsane kan kommunen sjølv fastsetje, men mykje er fastsett av lovverk. I tillegg til betaling for barnehage, SFO og pleie- og omsorgstenester er det betaling for kulturskule, feriekubb og eigenandel legevakt og fysioterapi.

**Andre sals- og leigeinntekter** omfattar mellom anna husleige, sal konsesjonskraft, mat, billettinntekter og mange ulike gebyr som byggesak og vatn/avløp, purregebyr mm.

**Overføringer med krav om motytingar** består av sjukelønsrefusjon, momskompensasjon, refusjon for ressurskrevjande brukarar, øyremarka tilskot og andre refusjonar frå stat, fylke og andre kommunar.

#### Rammetilskot og skatt 2016-2021:

|                                         | Rek. 2016 | Rek. 2017 | Bud. 2017 | Avvik vs budsjett | Endring 2017-2016 | Prognose 2018 | Prognose 2019 | Prognose 2020 | Prognose 2021 |
|-----------------------------------------|-----------|-----------|-----------|-------------------|-------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Rammetilskot Distriktstilskot Sør-Norge | -5 329    | -4 167    | -4 167    | 0                 | 1 162             | -6 213        | -6 213        | -6 213        | -6 213        |
| Rammetilskot Inntektsutjamnande         | -17 579   | -19 885   | -16 718   | 3 167             | -2 305            | -18 647       | -18 647       | -18 647       | -18 647       |
| Rammetilskot Ordinært                   | -244 018  | -248 296  | -248 287  | 9                 | -4 278            | -251 451      | -251 451      | -251 451      | -251 451      |
| Rammetilskot Skjønndel                  | -10 400   | -9 645    | -8 800    | 845               | 755               | -7 900        | -7 900        | -7 900        | -7 900        |
| Sum rammetilskot                        | -277 326  | -281 993  | -277 972  | 4 021             | -4 667            | -284 211      | -284 211      | -284 211      | -284 211      |
| Skatt på eiga og inntekt                | -212 701  | -216 753  | -212 778  | 3 975             | -4 052            | -221 510      | -221 510      | -221 510      | -221 510      |
| Sum frie inntekter                      | -490 027  | -498 746  | -490 750  | 7 996             | -8 719            | -505 721      | -505 721      | -505 721      | -505 721      |

Skatt og rammetilskot utgjer om lag 61 % av dei totale driftsinntektene til kommunen.

2017 vart eit godt skatteår nasjonalt. Skatteinntektene i landet vart 1,85 milliardar kroner høgare for kommunane enn det som vart lagt til grunn i revidert nasjonalbudsjett, og 4 mnok høgare i Kvam. Det ser ut til at skatteveksten også i 2017 har samanheng med ekstraordinært store uttak av utbytte som følgje av skattereformen. Meirveksten i 2017 må sjåast på som ekstraordinære inntekter og er ikkje

forventa å påvirke det langsiktige inntektsnivået for kommunesektoren. Sidan skatteveksten var høgare i landet enn i Kvam, fekk Kvam òg 3,2 mnok meir i inntektsutjamningstilskot. Fylket delte òg ut 1,5 mnok ekstra i generelt skjønstilskot på slutten av året.

**Andre statlege overføringar** inneheld sal heimfallskraft, vertskommunetilskot, tilskot for mottak av flyktingar, rentekompesasjon frå husbanken mm.

**Andre overføringar** er overføringar frå private, kommunar og fylket. Ein stor del er spelemidlar.

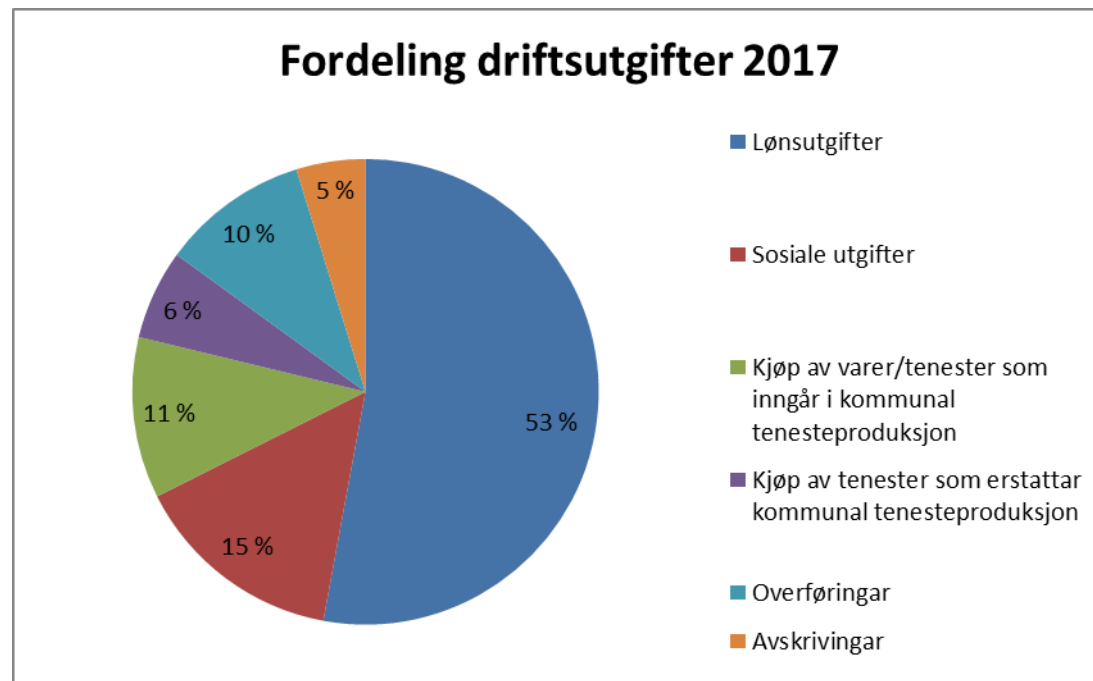
**Eigedomskatten** er 7 promille for verk og bruk og 4 promille for bustader og fritidseigedom. I 2017 utgjorde eigedomskatteinntektene på bustad og fritidsbustad 58 %.

**Andre direkte og indirekte skattar** er konsesjonsavgift.

Som kraftkommune hadde Kvam herad i 2017 47,4 mnok i brutto salsinntekter for 167,5 GWh til ein snittpris på 283 NOK/MWh. Snittprisen var i 2017 42 NOK/MWh høgare enn i 2016. Netto overskot frå kraftsal er på 15 mnok, 3,3 mnok høgare enn budsjettert.

### 3.2 Brutto driftsutgifter

Fordeling av brutto driftsutgifter på totalt 796 mnok er illustrert under. Lønn og sosiale kostnader utgjør 68 % av utgiftene til kommunen, 538 mnok i 2017, mot budsjettert 520,5 mnok. Avviket mellom rekneskap og budsjett er nærare forklart under hovudoversikt drift. Driftsutgiftene er auka med 1,9 % i høve 2016.



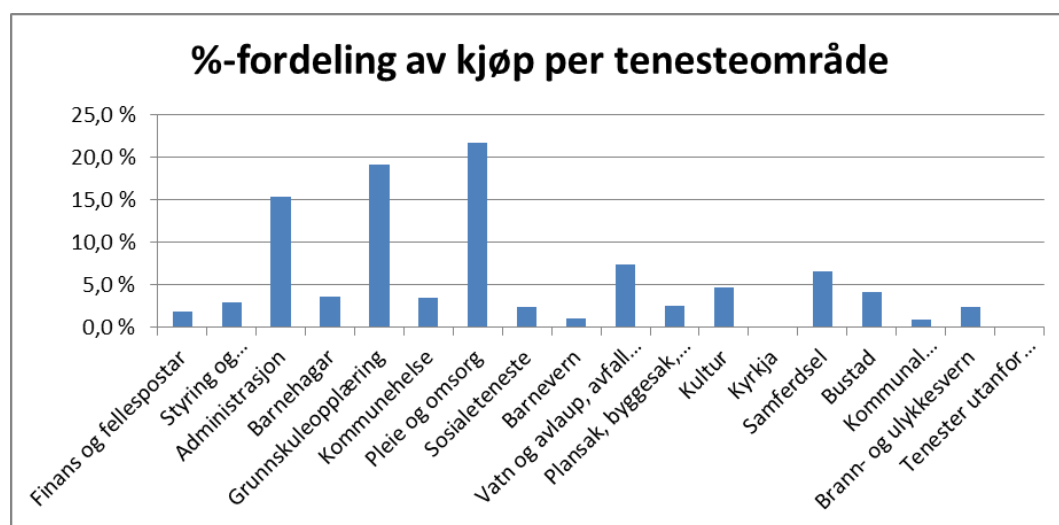


**Løn og sosiale utgifter** med fråtrekk av refusjon for sjukeløn og foreldrepermisjon er på 510 mnok, og fordeler seg på følgjande tenesteområde/KOSTRA-tema<sup>4</sup>:



Pleie- og omsorgstenestene er dei mest arbeidskrevjande, og kommunen brukar om lag 38,7 % (197,6 mnok) av lønsmidlane til desse tenestene. Deretter kjem grunnskuleopplæring med 24,3 % (124 mnok) og barnehage med 11,5 % (58,5 mnok). Alle dei resterande tenesteområda i kommunen bruker til saman 25,5 % av dei totale lønsmidlane. Lønsumgifter består av fastløn, vikarutgifter, overtid, introduksjon- og kvalifiseringsstønad og ulike godtgjersler. Sosiale kostnader inkluderer pensjon, premieavvik, arbeidsgjevaravgift og forsikring.

**Kjøp av varer og tenester** utgjer 11 % av driftsumgiftene, totalt 89,2 mnok. Her er fordelinga litt annleis enn på løn:

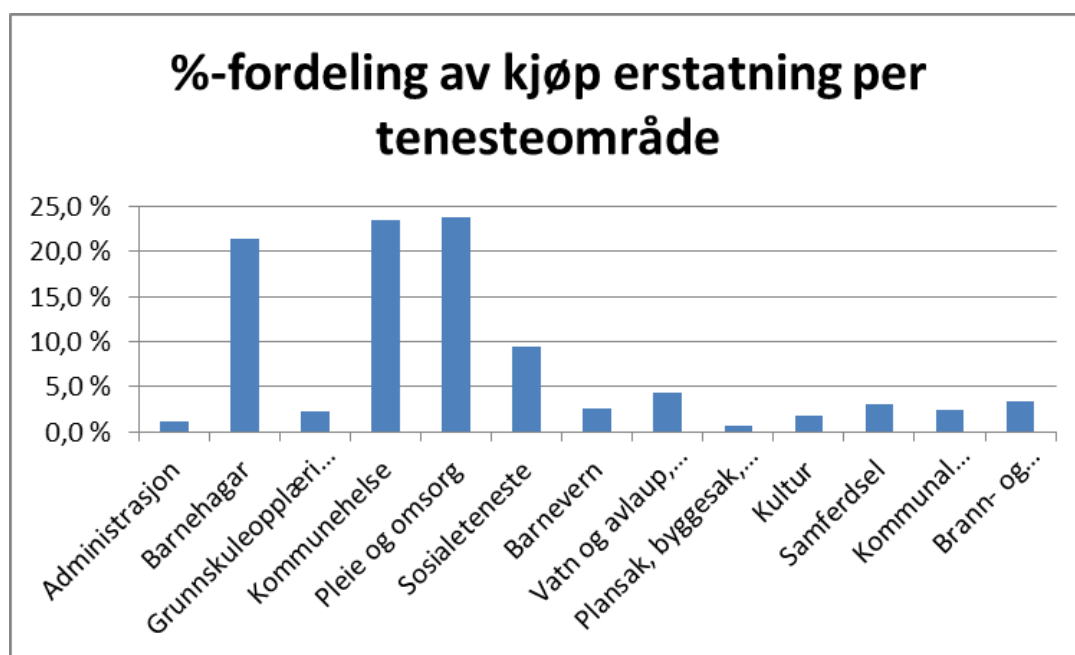


<sup>4</sup> KOSTRA=KOMMuneSTATRAPportering. Kommunane skal nytta lik standard for rekneskap for å gjera det mogleg å samanlikna kommunar med kvarandre, på for eksempel tema «Grunnskule».

Kommunen brukte 89,2 mnok (11 %) av midlane på kjøp for å produsera tenestene sine, 0,2 mnok meir enn budsjettet, men 4,0 mnok mindre enn i 2016.

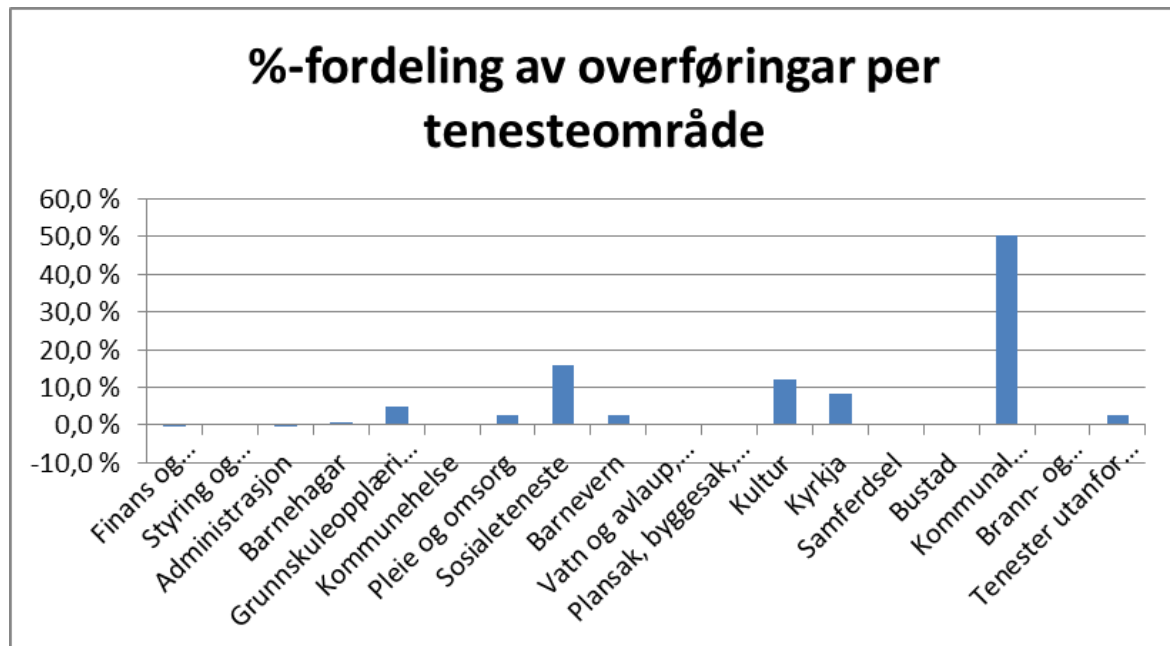
Det er framleis utgifter til produksjon av pleie- og omsorgstenester (PLO) (19,4 mnok) og grunnskuleopplæring (17 mnok) som krev mest. PLO har kostnader til mat (6,7 mnok), medisin, forbruksmateriell, transport, elektrisitet og husleige mm. Grunnskule har kostnader som skuleskyss, elektrisitet, lærebøker og lisensar mm. Ein stor del av kjøp er knytt til administrasjon, om lag 13,7 mnok. Dette er kostnader som IKT lisensar og kommunikasjonsutgifter, konsulentkjøp, bedriftshelseteneste, medlemskontingent, kurs og investering i fellessystem mm. Dei største utgiftspostane på dei resterande tenesteområda er kjøp av tenester og materiale til bygg og anlegg, elektrisitet, husleige, konsulent, IT lisensar, brøyting, kurs mm.

**Kjøp av tenester som erstattar kommunal tenesteproduksjon** utgjer 6 % av utgiftene, totalt 49,5 mnok. Det er 4,5 mnok over budsjett og 2,6 mnok lågare enn i 2016.



I pleie og omsorg er det kjøp av vikartenester og brukarstyrt personleg assistent (BPA) som utgjer den største delen. I tillegg er det kostnad til utskrivingsklare pasientar, kommunalt driftstilskot og kjøp hjå andre kommunar. Innanfor kommunehelse er det kommunale driftstilskot til legar og fysioterapeutar, lønn til legar på utekontor og legevakt og kostnader til interkommunalt legevakt. Heile kostnaden i barnehage er knytt til overføring til privat barnehage. På grunnskule er overføringane knytt til gjesteelevar og kjøp av tenester hjå private. Elles er det utgifter til barnevern, kjøp av VTA-plassar hjå Hardanger AKS, snøbrøyting, feiing/brannvern, slam og veterinærvakt m.m.

**Overføringer** utgjer 10 % av utgiftene, totalt 81,3 mnok i 2017.

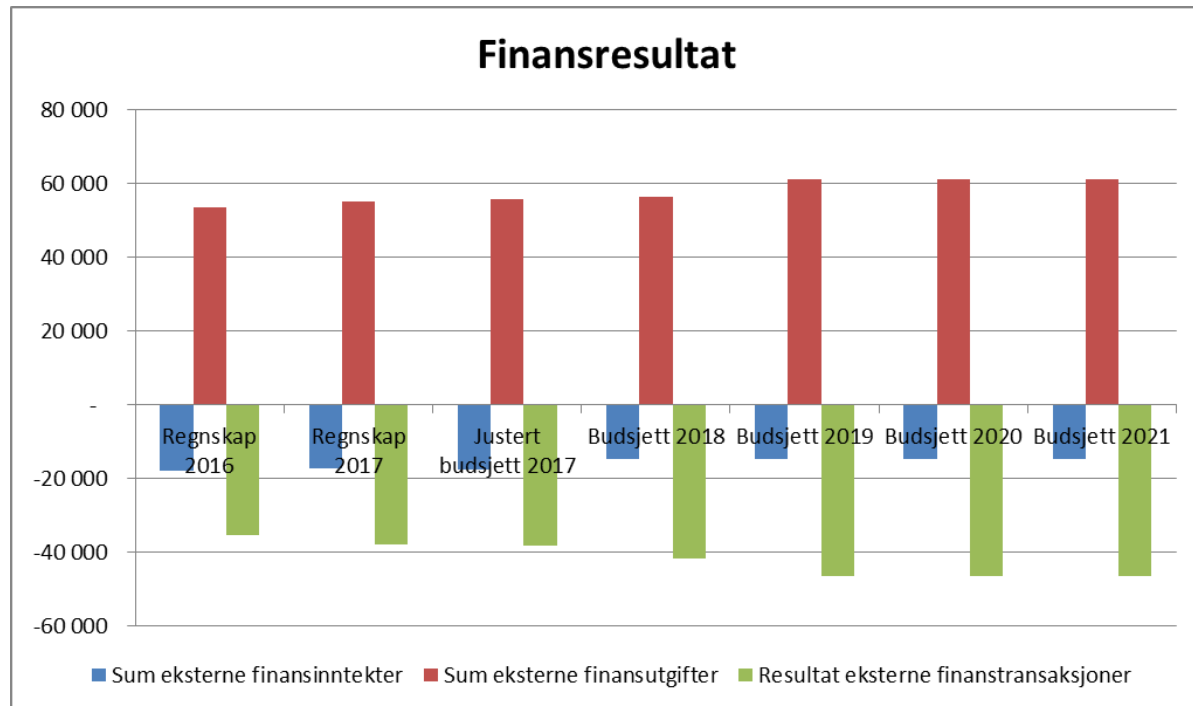


14,6 mnok av dette gjeld meirverdiavgiftskompensasjon som vert refundert. Kompensasjonen er derfor trekt ut i grafen, som då viser at den største posten er under tema «Kommunal næringsforvaltning og konsesjonskraft». Overføringane på dette rammeområdet omfattar skatt til staten på heimfallskraft og kjøp av heimfalls- og konsesjonskraft. Dei neste store postane er sosialhjelp, tilskot til kultur og idrett og tilskot til kyrkja.

**Avskrivningar** ligg som ein utgiftspost, men vert trekt ut att av driftsrekneskapen før utrekning av netto driftsresultat. I staden vert låneavdrag og -renter lagt inn i utrekninga. Mindre investering enn budsjettet i 2017 gav lågare avskrivningar enn i budsjett.

### 3.3 Finansresultat

Finansresultatet vart på -38 mnok i 2017, 2,5 mnok lågare enn i 2016 og 0,2 mnok betre enn budsjettet. Kvam herad har lånt pengar til betre rente enn budsjettet, og fekk ei utgift på 21 mnok, 0,5 mnok høgare enn i 2016, men 0,5 mnok lågare enn budsjettet. På grunn av auka låneopptak, auka avdragsutgiftene med 1,7 mnok frå 2016 til 2017, til 34,1 mnok. Renteinntektene vart 0,7 mnok lågare enn budsjett, men netto gevinst på finansielle instrument vart 0,5 mnok høgare enn budsjett 2017.



I økonomiplanen vart finansresultatet forverra på grunn av redusert utbytte frå Kvam kraftverk AS med 2 mnok, og auka låne- og renteutgifter. Utbyttet ligg inne med 4,5 mnok f.o.m. 2018. I tillegg mottek kommunen ca. 4,5 mnok i utbytte frå BKK.

Kommunen har gjort ein del rentebindingar for å skapa ei meir føreseieleg drift. Kvam herad har per 31.12.2017 fastrente på 73,22 % av gjeldsportefølgja. Vekta gjennomsnittsrente vart redusert frå 2,09 % til 1,95 % i løpet av 2017. Rentebindingstida auka frå 2,55 år til 2,75 år, og kapitalbindinga er redusert frå 5,52 år til 5,49 år.

Det er gjort mange avgrensingar og føringar for kva ein kommune kan gjera på finansområdet. Dei fleste av dei ligg i «Reglement for finans- og gjeldsforvaltning», som gjeld f.o.m. 1.10.2016. Reglementet skal gjennomgåast og vedtakast i kvar heradsstyreperiode. Kommunen har òg investert i ein del selskap der det er utarbeidd retningslinjer for eigarskap og styring, basert på KS sine retningslinjer.

| Tema/utfordring                                                                                                                                                                 | Mål                                                                                                                                                                                              | Tiltak                                                                                                                             | Resultat                                                                                                                              |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Reglement for finans- og gjeldsforvaltning                                                                                                                                      | Kommunen skal til ei kvar tid ha likviditet (inkludert trekkrett) til å dekkja løpande betalingsplikter.                                                                                         | Oppretta trekkrett på opptil 40 mnok<br>Følgja med på utvikling av likviditet gjennom året                                         | Kommunen har nytta trekkretten i korte periodar fleire gonger i løpet av 2017, mellom anna ved årsskiftet.                            |
|                                                                                                                                                                                 | Plassert overskotslikviditet skal over tid gje ei god og konkurransedyktig avkastning innanfor definerte krav til likviditet og risiko, når ein tek omsyn til tidsperspektivet på plasseringane. | Nytta dei ulike tilboda for plassering på bankkonti og nytta meklar til å vurdere ev. mellombels plassering i obligasjonar.        | I tillegg til plassering på ulike bankkonti, vert noko overskotslikviditet i periodar plassert i obligasjonar.                        |
|                                                                                                                                                                                 | Forvaltning av langsiktige finansielle aktiva skal gje ei god langsiktig avkastning til akseptabel risiko.                                                                                       | Bruka meklar til å ivareta krav til avkastning og avgrensa risiko                                                                  | Plassert 199,5 mnok i obligasjonar ved utgangen av 2017. Totalavkastning på 1,79 %. Administrert av BCM                               |
|                                                                                                                                                                                 | Lånte midlar skal over tid gje lågast mogleg totalkostnad innanfor definerte krav til refinansieringsrisiko og renterisiko, når ein tek omsyn til behov for forutsigbare lånekostnader.          | Leggja lån ut på anbod, og inngå låneavtalar i tråd med reglementet.                                                               | Refinansiert lån på 137 mnok og 134 mnok og teke opp nytt lån på 110 mnok etter anbodsrundar, sjå elles vedlagt gjeldsrapport frå BCM |
| Eigarskap og styring - <i>Eigarinteressene til Kvam herad er primært motivert ut frå ynskje om politisk styring og innsyn i verksemdar som er viktige/kritiske for heradet.</i> | Retningslinjer for eigarskap og styring (18 punkt)                                                                                                                                               | Obligatorisk opplæring av folkevalde<br>Utarbeida og gjennomgå eigarskapsmelding (årleg)<br>Revidera og følgja opp eigarstrategiar | Ny eigarmelding vart vedteken hausten 2017.<br><br>Reviderte eigarstrategiar vert lagt fram i 2018.                                   |

### 3.4 Netto driftsresultat

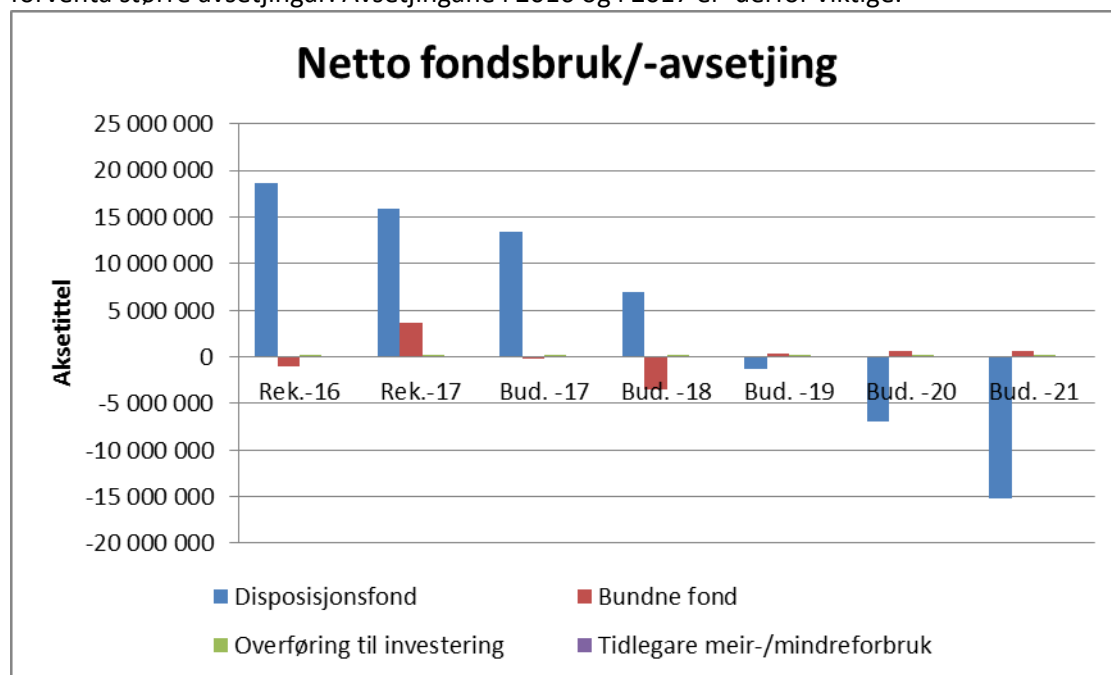
Netto driftsresultat seier noko om kva midlar som ikkje er nytta i drifta i inneverande år, og som kan setjast av til fond til seinare bruk i driftsrekneskapen eller til finansiering av investeringar. Det er tilrådd at netto driftsresultat bør liggja på 1,75 % av brutto driftsinntekter. For andre år på rad har kommunen eit positivt netto driftsresultat. Resultatet i 2017 var 19,6 mnok som utgjer 2,4 % av brutto driftsinntekter.

| Regnskap 2016 | Regnskap 2017 | Justert budsjett | Avvik vs budsjett | Budsjett 2018 | Budsjett 2019 | Budsjett 2020 | Budsjett 2021 |
|---------------|---------------|------------------|-------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| -17,6         | -19,6         | -13,4            | -6,1              | -3,3          | 1,0           | 6,3           | 14,6          |
| 2,2 %         | 2,4 %         | 1,7 %            | 19,4 %            | 0,4 %         | -0,1 %        | -0,8 %        | -1,8 %        |

| Økonomi                                                                                                  |                      |         |         | 398 .plass |         | Andel nøkkeltall som har blitt bedre 85 |         |         |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|---------|---------|------------|---------|-----------------------------------------|---------|---------|
| 10 % vekt i barometeret                                                                                  | Kommunens nøkkeltall |         |         | Plass      | Landet  | Kommunens karakter                      |         |         |
|                                                                                                          | KB 2015              | KB 2016 | KB 2017 | KB 2017    | KB 2017 | KB 2015                                 | KB 2016 | KB 2017 |
| DRIFTSRESULTAT: Korrigert netto driftsresultat siste år, i prosent av brutto driftsinntekter (10 %)      | -1,5                 | -3,0    | 2,4     | 286        | 3,7     | 2,8                                     | 1,0     | 2,8     |
| DRIFTSRESULTAT: Korrigert netto driftsresultat siste fire år, i prosent av brutto driftsinntekter (15 %) | -0,3                 | -1,6    | -0,3    | 388        | 2,1     | 3,0                                     | 1,3     | 1,4     |
| DRIFTSRESULTAT: Brutto driftsresultat siste år i prosent av brutto driftsinntekter (5 %)                 | -2,1                 | -1,9    | 2,2     | 268        | 3,6     | 2,0                                     | 1,5     | 3,3     |
| DISPOSISJONSFOND: I prosent av brutto driftsinntekter (15 %)                                             | 4,9                  | 1,6     | 3,7     | 350        | 10,0    | 2,6                                     | 1,8     | 1,8     |
| DISPOSISJONSFOND: Endring i disposisjonsfond siste år (5 %)                                              | -0,3                 | -3,4    | 2,2     | 201        | 2,1     | 3,0                                     | 1,0     | 3,6     |
| GJELD: Netto renteesponert gjeld i prosent av brutto driftsinntekter (15 %)                              | 40                   | 58      | 57      | 319        | 37      | 3,1                                     | 2,1     | 2,5     |
| GJELD: Endring i renteesponert gjeld siste år (5 %)                                                      | -3,7                 | 18,6    | -1,3    | 133        | 5,3     | 5,0                                     | 1,0     | 4,6     |
| NETTO FINANSUTGIFTER: I prosent av brutto driftsinntekter, eksklusive avdrag (5 %)                       | -1,2                 | 1,2     | 0,4     | 164        | 0,5     | 4,6                                     | 2,2     | 3,1     |
| INVESTERINGER: Snitt siste fire år, som andel av brutto driftsinntekter (10 %)                           | 14                   | 16      | 16      | 330        | 14      | 3,3                                     | 2,9     | 3,1     |
| LÅN: Andel av investeringene som finansieres med lån, siste fire år (5 %)                                | 77                   | 75      | 76      | 367        | 61      | 1,6                                     | 1,7     | 1,6     |
| PREMIEAVVIK: Oppsamlet beløp i balansen, i prosent av brutto driftsinntekter (10 %)                      | 11,2                 | 10,8    | 9,7     | 399        | 6,1     | 1,5                                     | 1,0     | 1,3     |

### 3.5 Fondsmidlar

Det er budsjettert med netto avsetjing til disposisjonsfond på 6,8 mnok i 2018. Etter det er det ikkje forventa større avsetjingar. Avsetjingane i 2016 og i 2017 er derfor viktige.



### 3.6 Investeringar

I 2017 vart det investert for 110,1 mnok, 70,3 mnok mindre enn i 2016 og 18,4 mnok mindre enn budsjettert. I 2017 er det investert i skule/barnehage (19,6), IT/digitalisering (4,3), institusjon/helse (11,5), va/sanering (39,4), veg/ras sikring (6,1) og fleire andre prosjekt.

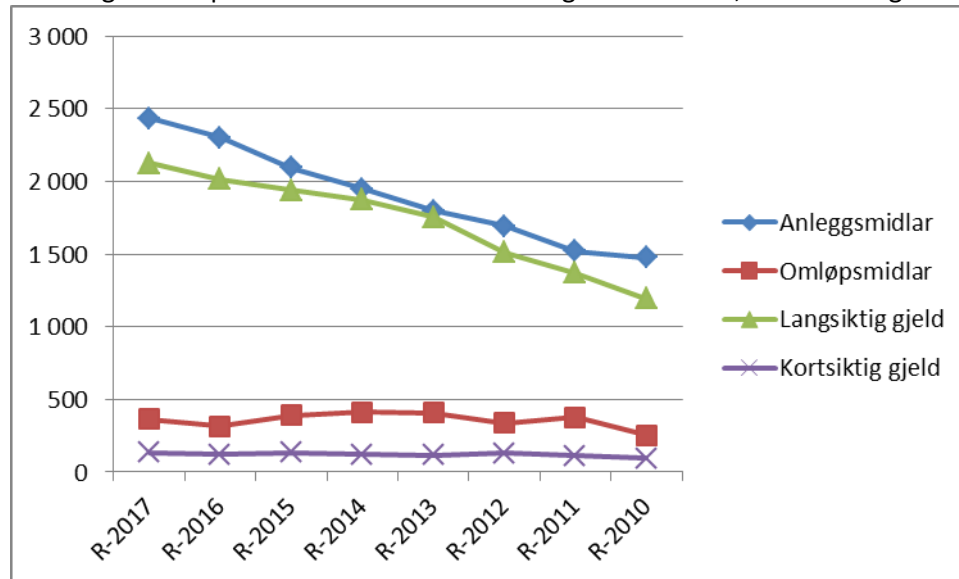
Det er budsjettert med store investeringar òg i 2018 (262,2 mnok), men så fell nivået bratt ned i resten av perioden. Kommunen har teke store løft innan skule, barnehage, omsorgs- og institusjonsplassar og VA-struktur. Nivået i økonomiplanen er nok likevel for lågt, då kommunen i perioden truleg må utvida tilbodet av omsorgsbustadar og institusjonsplassar. Det kjem truleg òg fleire vegprosjekt og VA-prosjekt etter at kartleggingsarbeidet på desse områda vert ferdigstilt.

Det meste av investeringane vert lånefinansiert, og i 2017 var andelen på 85,7 %. Det er i hovudsak investert i anlegg med lang levetid, og vekta levetid var per 31.12.2017 på om lag 36,5 år.

| Tal i mnok                       | Regnskap 2016 | Regnskap 2017 | Endring 2017-2016 | Avvik vs budsjettt 2017 | Budsjettt 2017 | Budsjettt 2018 | Budsjettt 2019 | Budsjettt 2020 | Budsjettt 2021 |
|----------------------------------|---------------|---------------|-------------------|-------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Sum investeringsinntekter        | -55,6         | -21,7         | 33,9              | -2,8                    | -24,5          | -26,6          | -3,3           | -3,4           | -2,5           |
| Sum investeringsutgifter         | 189,6         | 111,0         | -78,6             | 19,3                    | 130,3          | 273,1          | 23,1           | 17,7           | 12,1           |
| Sum finansieringstransaksjoner   | 46,5          | 20,9          | -25,6             | 1,9                     | 22,8           | 15,7           | 15,2           | 15,2           | 15,2           |
| Finansieringsbehov               | 180,5         | 110,2         | -70,3             | 18,4                    | 128,6          | 262,2          | 35,0           | 29,4           | 24,8           |
| Bruk av lån                      | -163,8        | -94,4         | 69,4              | -13,2                   | -107,6         | -236,5         | -28,8          | -19,2          | -14,1          |
| Mottekne avdrag på utlån         | -5,3          | -2,8          | 2,5               | 0,6                     | -2,2           | -2,2           | -2,2           | -2,2           | -2,2           |
| Overført frå driftsrekneskap     | -0,0          | -0,0          | -0,0              | -0,2                    | -0,2           | -0,2           | -0,2           | -0,2           | -0,2           |
| Bruk av bundne driftsfond        | -1,2          | -0,6          | 0,6               | -0,0                    | -0,6           | -5,7           | -              | -              | -              |
| Bruk av ubundne investeringsfond | -10,0         | -12,3         | -2,3              | 4,3                     | -8,0           | -15,9          | -3,5           | -7,5           | -8,0           |
| Bruk av bundne investeringsfond  | -             | -             | -                 | -10,0                   | -10,0          | -1,7           | -0,3           | -0,3           | -0,3           |
| Bruk av disposisjonsfond         | -0,1          | -             | 0,1               | -                       | -              | -              | -              | -              | -              |
| Sum finansiering                 | -180,5        | -110,2        | 70,3              | -18,4                   | -128,6         | -262,2         | -35,0          | -29,4          | -24,8          |
| Lånefinansiering                 | 90,8 %        | 85,7 %        | 98,7 %            | 71,5 %                  | 83,7 %         | 90,2 %         | 82,3 %         | 65,4 %         | 56,9 %         |

### 3.7 Balanse

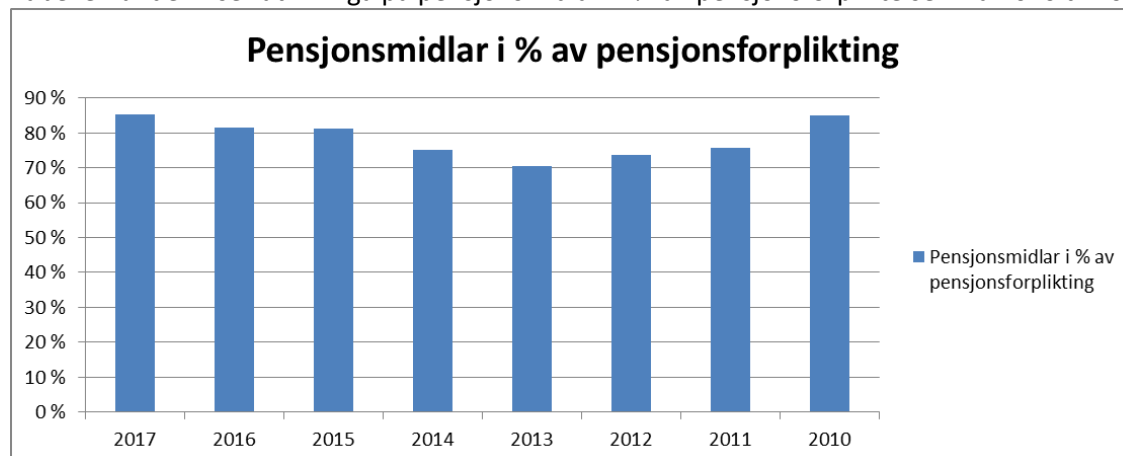
Kvam herad forvaltar over 2,8 milliardar kroner (mrd.) i balansepostar, ein auke på 112 mnok frå 2016. Utvikling i hovudpostane i balansen frå 2010 og fram til 2017, er framstilt grafisk under:



Den største posten er fast eigedom og anlegg til 2,4 mrd. Det meste av anleggsmidlane er lånefinansiert, og den langsiktige gjelda er på 2,1 mrd. Kommunen har 34 mnok i ubrukte lånemidlar, 9,7 mnok av desse gjeld ubrukte husbanklån. Pensjonsmidlar på 0,9 mrd. den nest største posten på anleggsmiddel.

Kommunen hadde per 31.12.2017 2,3 mrd. i gjeld, der pensjonsforpliktingane utgjer 1,1 mrd. Pensjonsmidlane er i 2017 85% av pensjonsforpliktinga. *Pensjonsmidlar er kommunen sine midlar i pensjonsordninga til dekning av framtidige pensjonsutbetalingar. Pensjonsforpliktinga kommunen har ovanfor sine tilsette, basert på forventningar om framtidig lønsvekst og utbetalingar.*

Tabellen under viser utviklinga på pensjonsmidlar i % av pensjonsforpliktingen frå 2010 til 2017:



Premieavviket auka frå 84 mnok til 85,8 mnok frå 2016 til 2017. Premieavviket oppstår fordi pensjonspremien kommunen betalar er ulik pensjonskostnaden. Det vil seia at Kvam herad framleis skyv ein del av pensjonsrekninga fram i tid. Premieavviket vert nedskrive over ein løpande 7-årsperiode.



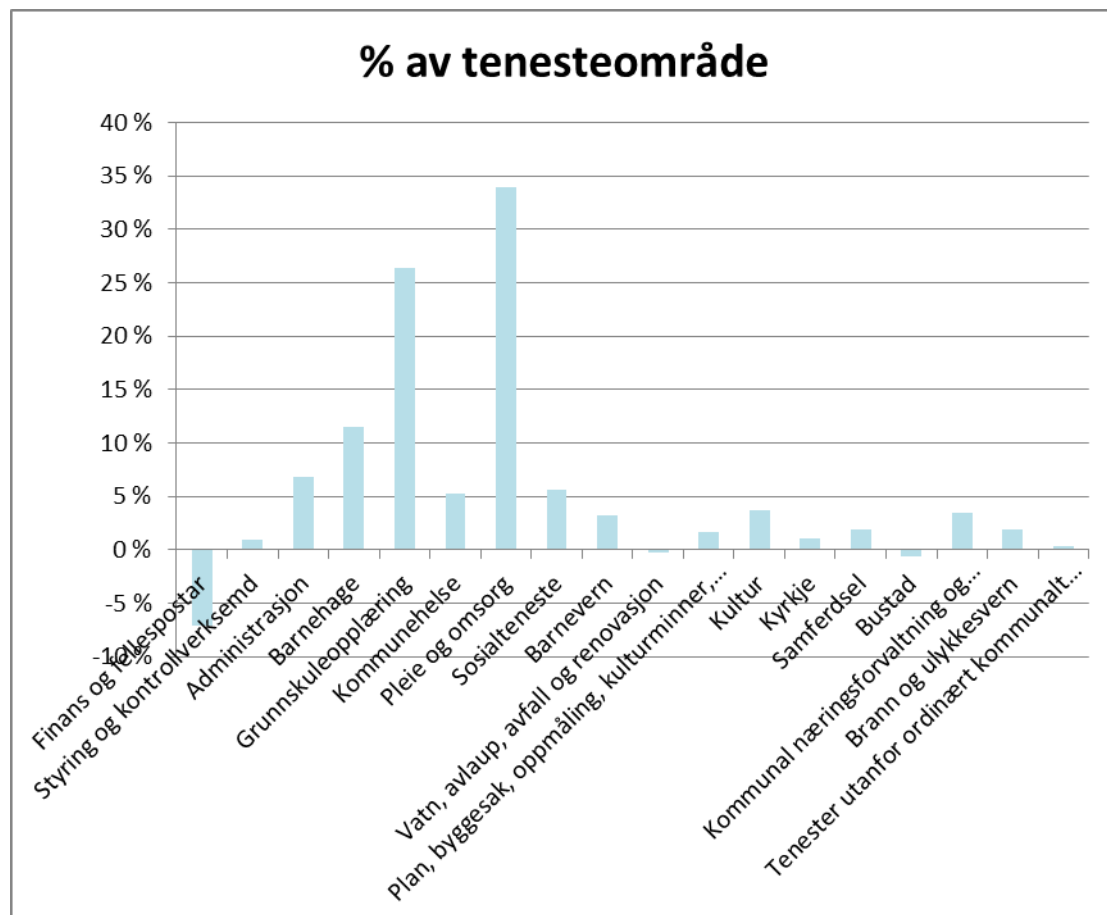
## 4 Kvam herad som tenesteytar

Kommunen si viktigaste rolle er å levera velferdstenester innanfor ei rekkje område og med eit vidt spekter. Nasjonal tenestekatalog inneheld over 220 tenester, der over 180 av desse er lovpålagt og lovheimla.

Nokre av tenestene er reine sals tenester, som sjølvkostområda vatn og avlaup, medan andre har delvis brukarbetalingar som barnehage- og institusjonsplass, og nokre har ingen, som kommunale vegar. Kommunen leverer og støttetjenester som kommuneplanlegging og kommunalt arkiv.

Dei aller fleste tenestene kommunen produserer, som omtala, lovpålagde, der både omfang og kvalitet i detalj kan vera fastsett i lov og forskrift. Men det er rom for noko lokale prioriteringar og utforming av tenestene, og ikkje minst organisering av tenesteproduksjonen. Kvam herad har i tillegg laga egne serviceerklæringer som omtalar kva mottakaren kan forventa av tenesta.

Nedanfor er ei grafisk framstilling av fordeling av økonomiske rammer per KOSTRA-tema<sup>5</sup>:



Til trass for at kommunen produserer mange tenester, er det tre store grupper som skil seg ut og kommunen brukar mest pengar på: pleie- og omsorgstenester (33 %), grunnskule (26 %) og barnehage (12 %). Tilsvarende tal var 34 %, 26 % og 11 % i 2016.

Finans og fellespostar er ikkje eit eige KOSTRA-tema, men inneheld premieavvik, fellespostar som skal fordelast til andre tenester i løpet av året og motpost til avskrivningar (-36 mnok). Posten er negativ. Det er og «Bustader» som inneheld husleigeinntekter.

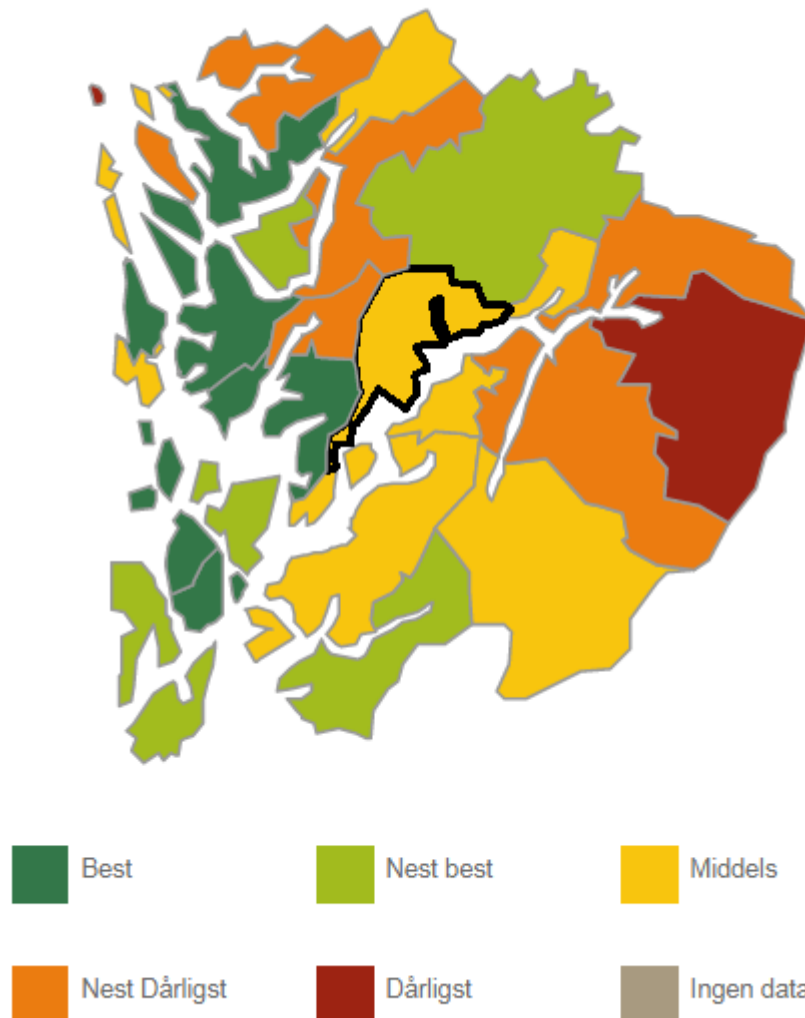
<sup>5</sup> Om KOSTRA, sjå <https://www.ssb.no/offentlig-sektor/kostra/>.

KOSTRA-tema A, Finansielle nøkkeltal, administrasjon, styring og fellesutgifter er her delt opp i «Finans og fellespostar», «Styring og kontroll» og «Administrasjon»

I KS-FoU mai 2011 har Fürst og Høverstad ANS konkludert med at dei ikkje finn teikn på at høg ressursbruk/høge utgifter per tenesteeining fører til betre resultat kvalitet. Det er t.d. ikkje funne samanheng mellom utgifter per plass i pleie- og omsorgsinstitusjonar og resultat i brukar- og pårørandeundersøkingar, eller utgifter per elev og læringsresultat.

Kvam herad starta arbeidet med tilrettelegging og intern kursing i spørjeundersøkingar i [www.bedrekommune.no](http://www.bedrekommune.no) hausten 2017. Undersøkingane kan nyttast til å vurdere eigen tenestekvalitet, og til samanlikningar med andre kommunar, og over tid. I tillegg er det gjeve opplæring i ulike metodar for å få auka brukarinnsikt som del av Lean-utdanning og det er gjennomført fleire undersøkingar i Oppvekst-eininga.

Private og offentlege aktørar gjennomfører ulike undersøkingar av den offentlege tenesteproduksjonen. I NHO sitt «Kommune-NM» vert kommunane rangert etter attraktivitet og lokal vekstkraft. Totalt er det 21 indikatorar fordelt på 5 område: næringsliv, arbeidsmarknad, demografi, kompetanse og kommunal økonomi. Basert på 2016-tal, fekk Kvam herad karakteren «Middels» og rangert som kommunenummer 229, mot 206 basert på 2015-tal.



Kommunebarometeret er ei rangering av kommunane i Noreg som vert utarbeidd av Kommunal Rapport. Rangeringa er laga på grunnlag av offisielle tal som kommunane leverer til staten gjennom KOSTRA, Utdanningsdirektoratet, Folkehelseinstituttet, Helsedirektoratet og Statistisk sentralbyrå. Samla fekk Kvam herad i 2017 ein 302. plass (frå 361. i 2016), men det er stor variasjon innanfor dei ulike områda:

## Plasseringer i Kommunebarometeret 2010-2017

Dette er plasseringene slik de faktisk ble rapportert de ulike årene. Serien er ikke sammenliknbar over tid, fordi innholdet i barometeret også har endret seg over tid.

|                                                       | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 |
|-------------------------------------------------------|------|------|------|------|------|------|------|------|
| Nøkkeltallene alene                                   | 425  | 377  | 100  | 318  | 270  | 343  | 354  | 294  |
| Totaltabellen - justert for økonomiske forutsetninger | 400  | 381  | 112  | 348  | 305  | 385  | 361  | 302  |
| Rangering inntektsnivå                                | 149  | 149  | 117  | 121  | 124  | 98   | 118  | 188  |
| Grunnskole                                            | 159  | 213  | 68   | 136  | 117  | 130  | 195  | 157  |
| Pleie og omsorg                                       | 0    | 246  | 136  | 91   | 124  | 153  | 175  | 125  |
| Barnevern                                             | 298  | 170  | 280  | 338  | 289  | 298  | 210  | 217  |
| Barnehage                                             | 164  | 347  | 283  | 386  | 407  | 398  | 382  | 257  |
| Helse                                                 |      |      | 23   | 43   | 53   | 123  | 48   | 211  |
| Sosial                                                | 241  | 403  | 420  | 369  | 362  | 353  | 346  | 363  |
| Kultur                                                |      | 206  | 75   | 135  | 183  | 247  | 230  | 199  |
| Økonomi                                               | 366  | 345  | 150  | 375  | 333  | 356  | 426  | 398  |
| Kostnadsnivå                                          |      | 302  | 316  | 267  | 355  | 333  | 252  | 281  |
| Miljø og ressurser                                    | 119  |      | 354  | 248  | 244  | 141  | 273  | 205  |
| Saksbehandling                                        |      |      | 184  | 243  | 257  | 276  | 187  | 275  |
| Vann, avløp og renovasjon                             |      |      | 324  | 211  | 141  | 63   | 27   | 235  |

### 4.1 Mål og tiltak

Eit viktig mål for tenesteproduksjonen, er at mottakarane er nøgde med kvaliteten. Kvam herad har tidlegare nytta brukarundersøkingar frå bedrekommune.no, og planlegg å setja i gang igjen med dette i 2017. Det er ikkje gjennomført slike undersøkingar i 2016.

Eit viktig verktøy for å få til kontinuerleg kvalitetsforbetring, er LEAN, der det er fokus på at det er mottakaren av tenestene som avgjer kva verdi tenesta har.

| Tema/utfordring | Mål                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Tiltak                                                                                                                                                                                                                           | Resultat                                                                                                                                                                                                                                       |
|-----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nøgde brukarar  | Mottakarane av tenestene oppfatar kommunen som leverandør som <ul style="list-style-type: none"> <li>- Imøtekomande</li> <li>- Har god service</li> <li>- Set seg inn i problemstillingar</li> <li>- Er fleksibel</li> <li>- Er løysingsorientert</li> <li>- Har god kvalitet på tenester</li> <li>- Leverer innan fristar</li> <li>- Er tydelege</li> <li>- Har kapasitet/tid</li> </ul> | Beta samla plassering i Kommune-NM og Kommunebarometeret<br>Gjennomføra brukarundersøkingar i bedrekommune.no<br>Ta i bruk LEAN-filosofi og gjennomføra LEAN-prosessar<br><i>Sjå eigne kapittel for tiltak per tenesteområde</i> | Plasseringa i Kommunebarometeret vart beta frå 354. plass til 294. frå 2016 til 2017.<br>Kommunen gjennomførte nokre undersøkingar i 2017 utanom bedrekommune.no, og starta med opplæring i, og tilrettelegging for 2018.<br>Vidareførte LEAN. |

## 4.2 Økonomiske rammer for tenesteproduksjonen

Tabellen under viser korleis drifta fordeler seg på KOSTRA-tema<sup>6</sup>. I kvart tema er det samla ei rekkje tenester som kommunen yter til brukarar og innbyggjarar. Tabellen er den same som budsjettskjema 1B, men sosiale utgifter, avskrivingar og fondsbruk/-avsetjing er trekt ut i eigne tabellar som vert presentert til slutt i dette kapittelet. I 1 B er dei frie disponible inntektene som skatt og rammetilskot, finansinntekter-/utgifter og fondsdisponeringar ikkje med. Desse postane ligg i skjema 1A.

| Tema (i 1000 kr)                                                 | Regnskap<br>2016 | Regnskap<br>2017 | Endring<br>2017-2016 | Justert<br>budsjett<br>2017 | Avvik<br>rekneskap<br>/budsjett<br>2017 | Budsjett<br>2017,<br>opphavel<br>eg |
|------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|----------------------|-----------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|
| Finans og fellespostar                                           | -35 634          | -36 903          | -1 269               | -40 049                     | 3 146                                   | -46 524                             |
| Styring og kontrollverksemd                                      | 4 182            | 4 704            | 522                  | 4 745                       | -41                                     | 4 733                               |
| Administrasjon                                                   | 28 713           | 27 699           | -1 014               | 27 678                      | 21                                      | 28 991                              |
| Barnehagar                                                       | 46 215           | 46 564           | 350                  | 50 862                      | -4 298                                  | 49 119                              |
| Grunnskuleopplæring                                              | 105 392          | 102 163          | -3 229               | 102 104                     | 59                                      | 102 779                             |
| Kommunehelse                                                     | 23 487           | 23 101           | -385                 | 24 889                      | -1 788                                  | 24 676                              |
| Pleie og omsorg                                                  | 134 848          | 144 262          | 9 414                | 127 329                     | 16 933                                  | 130 691                             |
| Sosiale teneste                                                  | 28 094           | 30 889           | 2 795                | 31 465                      | -577                                    | 30 041                              |
| Barnevern                                                        | 15 271           | 14 050           | -1 221               | 18 379                      | -4 329                                  | 15 130                              |
| Vatn og avlaup, avfall og renovasjon                             | -10 819          | -10 830          | -11                  | -11 010                     | 180                                     | -6 042                              |
| Plansak, byggesak, oppmåling,<br>kulturminner, natur og nærmiljø | 6 443            | 5 751            | -692                 | 7 523                       | -1 772                                  | 9 042                               |
| Kultur                                                           | 13 985           | 18 656           | 4 671                | 21 002                      | -2 347                                  | 18 272                              |
| Kyrkja                                                           | 5 617            | 5 641            | 24                   | 5 622                       | 20                                      | 5 622                               |
| Samferdsel                                                       | 7 104            | 7 391            | 288                  | 7 706                       | -314                                    | 7 636                               |
| Bustad                                                           | -8 241           | -9 296           | -1 055               | -9 952                      | 656                                     | -10 112                             |
| Kommunal næringsforvaltning og<br>konesjonskraft                 | 18 552           | 16 440           | -2 112               | 18 790                      | -2 350                                  | 19 980                              |
| Brann- og ulykkesvern                                            | 8 635            | 7 839            | -796                 | 7 886                       | -47                                     | 7 821                               |
| Tenester utanfor ordinært kommunalt<br>ansvarsområde             | 1 914            | 1 688            | -226                 | 2 001                       | -313                                    | 4 501                               |
| ALLE                                                             | 393 757          | 399 810          | 6 053                | 396 971                     | 2 839                                   | 396 357                             |

I resten av dette kapittelet vert avvika kommentert samanlikna med det justerte budsjettet for 2017 per KOSTRA-funksjon, innanfor kvart KOSTRA-tema. Sosiale utgifter, avskrivingar og fondsbruk/-avsetjing er ikkje med i tabellane. Årsak til avvika er samansett av mange større og mindre meir- og mindreforbruk i forhold til budsjett. Det er dei største avvika som vert kommentert på kvart rammeområde .

<sup>6</sup> KOSTRA=KOMmuneSTatRApportering. Kommunane skal nytta lik standard for rekneskap for å gjera det mogleg å samanlikna kommunar med kvarandre, på for eksempel tema «Grunnskule».

### 4.3 Finans og fellespostar

#### 4.3.1 Om tenestene

Det meste av det som ligg under funksjonane «Finans» ligg i budsjettskjema 1A. Finans og fellespostar er heller ikkje eit eige tema i KOSTRA, men ein del av nøkkeltala i A, Finansielle nøkkeltal og administrasjon, styring og fellesutgifter som i budsjettdokumentet delt opp i tre. Det er ikkje nokon direkte tenesteproduksjon i dette tema, men her ligg nokre fellespostar. Følgjande funksjonar er med:

- Funksjon 172 er eigenkapitaltilskot KLP og sikringsordning. Funksjon 173 – Premiefond ligg og her, men pensjonskontoane er trekt ut og vert presentert under «Fellestema: Sosiale utgifter».
- Funksjon 180 gjeld utgifter til kommunale råd og utval, beredskapsplanlegging, forsikring og leige av rettslokale.
- Funksjon 190 er ein mellombels støttfunksjon for postar som vert fordelt til andre KOSTRA-tema i løpet av året. Det gjeld og funksjon 880 der det ligg innsparingskrav som ikkje er konkretiserte på andre KOSTRA-tema. Etter kvart som tiltaka kjem i gang, vert krava ført ut av denne tenesta og inn på andre tenestekområde.
- Funksjon 860 er motpost til avskrivningar som er fordelt på dei andre funksjonane.
- Mesteparten av det som ligg i funksjon 870 ligg i budsjettskjema 1A, men i 1B ligg gebyr på bl.a. sertifikatlån

#### 4.3.2 Mål og tiltak

Sidan det ikkje er eigen tenesteproduksjon for dette tema, er det ikkje utarbeidd eigne mål og tiltak her.

#### 4.3.3 Økonomiske rammer

| Kostrafunksjon                                        | Rekneskap 2016 | Rekneskap 2017 | Endring 2017-2016 | Budsjett 2017, justert | Avvik rekneskap/budsjett 2017 | Budsjett 2017, opphavelag |
|-------------------------------------------------------|----------------|----------------|-------------------|------------------------|-------------------------------|---------------------------|
| <b>Finans og fellespostar</b>                         | <b>-35 634</b> | <b>-36 903</b> | <b>-1 269</b>     | <b>-40 049</b>         | <b>-3 146</b>                 | <b>-46 524</b>            |
| 172 PENSJON                                           | 15             | -1             | -16               | 0                      | 1                             | 0                         |
| 173 PREMIEFOND                                        | 52             | 18             | -34               | 0                      | -18                           | 0                         |
| 180 DIVERSE FELLESUTGIFTER                            | 566            | 1 237          | 671               | 536                    | -701                          | 536                       |
| 190 INTERNE SERVICEENHETER                            | -322           | -317           | 5                 | -257                   | 60                            | -246                      |
| 800 SKATT PÅ INNTEKT OG FORMUE                        | 0              | 20             | 20                | 0                      | -20                           | 0                         |
| 850 GENERELT STATSTILSKUDD VEDRØRENDE FLYKTNINGER MV. | -53            | 319            | 372               | 319                    | 0                             | 0                         |
| 860 MOTPOST AVSKRIVNINGER                             | -35 588        | -38 113        | -2 524            | -39 984                | -1 871                        | -39 984                   |
| 870 RENTER/UTBYTTE OG LÅN (INNLÅN OG UTLÅN)           | 95             | 89             | -7                | 101                    | 12                            | 101                       |
| 880 INTERNE FINANSIERINGSTRANSAKSJONER                | -400           | -155           | 245               | -763                   | -608                          | -6 931                    |

Funksjon 180 har eit overforbruk på 0,7 mnok fordi forsikringane på teknisk vart budsjetttert på funksjon 121.

Funksjon 860 er motpost avskrivningar. Avviket i forhold til budsjett er 1,8 mnok.

Funksjon 880. På denne funksjonen vart diverse uspesifiserte innsparingstiltak plassert i budsjett 2017. I løpet av 2017 er dei fleste innsparingane realisert og plassert på rett funksjon, men det låg att 0,8 mnok etter 2. tertial. Summen på 0,2 mnok i rekneskap, gjeld avsetning tap på krav som kan koma i 2018, som ikkje er knytt til ei spesifikk tenesta endå.

## 4.4 Styring og kontrollverksemd

### 4.4.1 Om tenestene

KOSTRA-tema inneheld to funksjonar; 100 – Politisk styring og 110 – Kontroll og revisjon.

Dette er eit lite, men grunnleggjande rammeområde for ein kommune si rolle i demokratiet. Utgiftene går til tilskot til politiske parti og grendeutval<sup>7</sup>, løn<sup>8</sup>, godtgjersle, tapt arbeidsforteneste, frikjøp, refusjonar arbeidsgjevarar, møteutgifter og transport til politikarar og kontrollutval.

Hordaland fylkeskommune har sekretariatsarbeidet for kontrollutvalet og revisjonen vert utført av Deloitte.

Gjeldande politisk organisering vart vedteke av heradsstyre 6.10.2015 (HST-071/15):



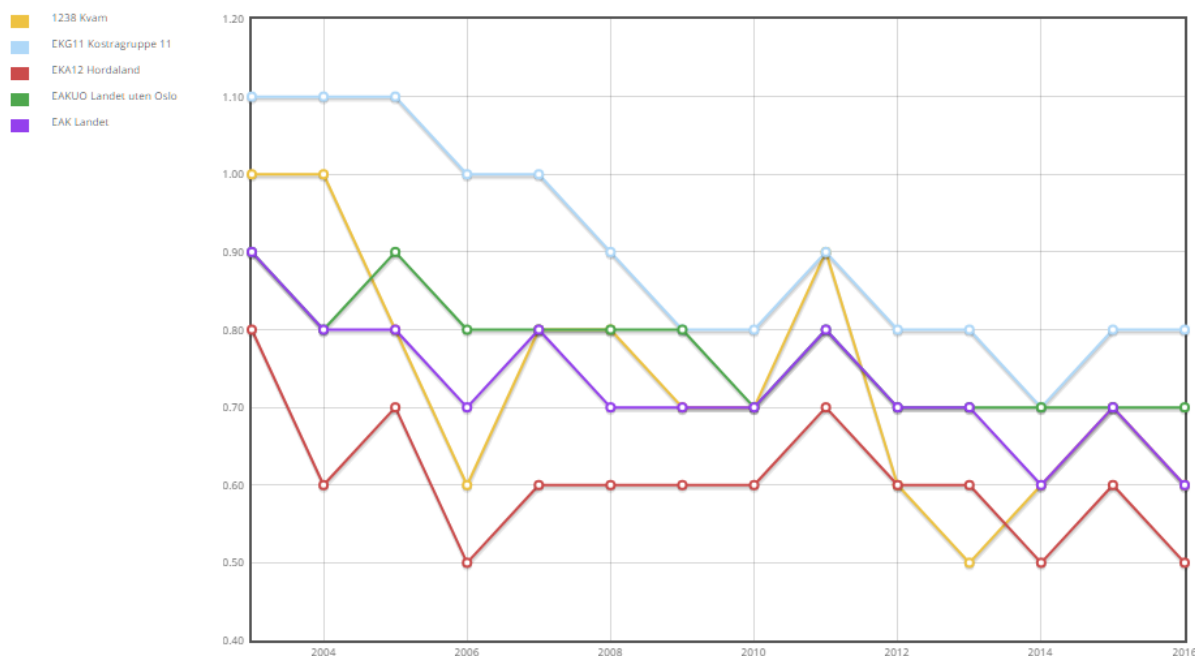
<sup>7</sup> Rådsutval som ungdomsrådet og rådet for menneske med nedsett funksjonsevne og eldre høyrer til KOSTRA-tema «Fellespostar», funksjon 180

<sup>8</sup> Arbeidsvilkåra for folkevalde i Kvam herad 2015-2019 vart vedteke i heradsstyremøte (HST-070/15) 6.10.2015. Ordføraren si løn skal vera tilsvarande som løna til ein stortingsrepresentant. Varaordføraren får ei fast godtgjersle på 10% av ordførargodtgjersla. Leiar for næring, plan og bygg får ei fast godtgjersle på 3,5% av ordførargodtgjersla. Andre politikarar får møtegjersle per møte.

#### 4.4.2 Utvalde nøkkel-tal:

Kvam har lege høgt på brutto driftsutgifter per innbyggjar til funksjon 100 og 110, men det er seinare år gjort innsparingar som nedlegging av utval og samanslåing av råd. Dei samla utgiftene ligg no under nivået i gruppe 11, og på linja med landet (0,6). Utgiftene til området aukar anna kvart år på grunn av gjennomføring av val. Grafen under er henta frå KOSTRA-databasen, og viser Kvam sine tal i gult.

Tidsserie



Utgiftene til funksjon 110 ligg under landssnitt og gruppe 11, men litt over Hordaland.

#### 4.4.3 Mål og tiltak

| Tema/utfordring                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Mål                                                                                              | Tiltak                                                                                                                                                     | Resultat                                                                                                                                                                                                                |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Lokaldemokrati</b> <sup>9</sup> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Valdeltaking</li> <li>- Legitimitet til kommune</li> <li>- Legitimitet til folkevalde</li> <li>- Dialog mellom folkevalde og innbyggjarar mellom val</li> <li>- Påverknad på tenester</li> <li>- Høve til å medverka i lokalsamfunnet</li> </ul> | Påliteleg styre – tillit til folkevalde sin ærlegdom og styringsorgana sin funksjon              | Ferdigstilla arbeid med etiske retningslinjer for politikarar<br>Gjera kjent og halda delegeringsreglement oppdatert                                       | Nye etiske retningslinjer for folkevalde vart vedtekne hausten 2017. Delegeringsreglement er publisert, men førebels ikkje i innkjøpt programvare.                                                                      |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Ansvarleg styre – at innbyggjarane kan følgja med i politikken og stilla dei styrande til ansvar | Overføra heradsstyremøte på nett, «live» og for ettertid («Kommune-tv»)<br>Lett tilgjengeleg innsyn i offentlege dokument i innsynsportalen til Kvam herad | F.o.m. desember 2016 er «Kommune-tv» teke i bruk med direktesending av HST-møta på nett og tilgjengelege opptak i etterkant av møta f.o.m. 12.12.2017. Møteinnkallingar og –protokollar ligg tilgjengeleg på nett 24/7. |

<sup>9</sup> Kjelda: «Hvordan fungerer lokaldemokratiet? Kartlegging av innbyggernes og folkevalgtes erfaringer og oppfatninger», prosjektrapport etter samarbeid mellom Kommunal- og regionaldepartementet (KRD) og Kommunenes sentralforbund (KS):

<http://www.bedrekommune.no/bedrekommune.no/filestore/bedrekommunenno/lokaldemokratirapport.pdf>

|  |                                                                                                                                                |                                                                                                                                 |                                                                                                                                                        |
|--|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  | Borgarnært styre – høve for innbyggjarane å delta i og påverka politikken                                                                      | Gjennomføra val i tråd med regelverk<br>Leggja til rette for valdeltaking<br>Arbeidsvilkår for folkevalde i tråd med HST-070/15 | Gjennomført stortingsval hausten 2017.<br>Valdeltakinga var på 81,2 % i Kvam vs. 78,2 % i landet.<br><br>Arbeidsvilkårskomiteen lagt til grunn i 2017. |
|  | Effektivt styre – evne til å levera tenester som er i samsvar med innbyggjarane sine behov, samt dei folkevalde sine evne til å styra kommunen | Gjennomføra brukarundersøkingar for å kartleggja opplevd kvalitet                                                               | Gjennomført KS si lokaldemokratiundersøking                                                                                                            |

#### 4.4.4 Økonomiske rammer

| Kostra funksjon             | Rekneskap 2016 | Rekneskap 2017 | Endring 2017-2016 | Budsjett 2017, justert | Avvik rekneskap/budsjett 2017 | Budsjett 2017, opphavsleg |
|-----------------------------|----------------|----------------|-------------------|------------------------|-------------------------------|---------------------------|
| Styring og kontrollverksemd | 4 182          | 4 704          | 522               | 4 745                  | 41                            | 4 733                     |
| 100 POLITISK STYRING        | 3 554          | 4 134          | 580               | 3 875                  | -260                          | 3 862                     |
| 110 KONTROLL OG REVISJON    | 628            | 570            | -59               | 870                    | 301                           | 870                       |

Funksjon 100 Politisk styring har eit meirforbruk på netto 0,3 mnok. Det er nytta 0,2 mindre i godtgjersle og frikjøp til politikarar, men 0,4 meir til tenestefrikjøp/refunderte lønsutgifter politikarar.

Funksjon 110 Kontroll og revisjon har eit netto mindreforbruk på 0,3 mnok. Det er brukt 0,2 mnok mindre til revisjonen og sekretariat for kontrollutvalet i 2017 enn budsjettet. Utgiftene til møtegodtgjersle og kurs for kontrollutvalsmedlemmene vart 0,1 mnok lågare enn budsjettet.



## 4.5 Administrasjon

### 4.5.1 Om tenestene

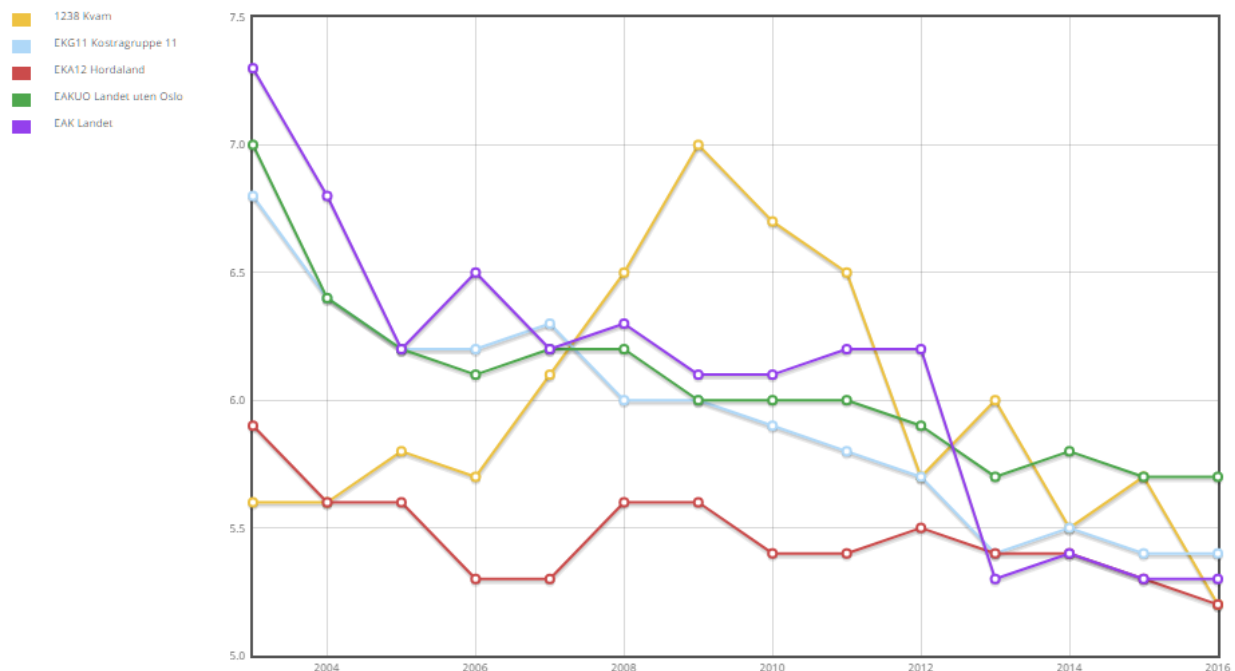
Følgjande tenester vert utført i funksjon 120: Administrativ leiing, politisk sekretariat, merkantile oppgåver, IKT, informasjon, kantinedrift, juridisk og administrativ rådgjeving, innkjøp og økonomiforvaltning, organisasjons- og personalutvikling. I tillegg har rammeområdet/tema utgifter til eigdomsforvaltning (funksjon 121) og reinhald, forvaltning, drift og vedlikehald av rådhuset (130).

### 4.5.2 Utvalde nøkkeltal:

Kvam herad deltok hausten 2015 i Agenda Kaupang si samanlikning av kommunar sine administrative stillingar. Undersøkinga viste at Kvam låg litt over snittet når ein samanlikna administrative stillingar per 1.000 innbyggjarar, og under snittet dersom ein såg dei administrative stillingane opp mot bemanning. Etter det har rådmannen arbeidd vidare med å redusera dei administrative utgiftene, og i 2017 er det i tillegg gjennomført ned bemanning i Stab. Når det gjeld brutto driftsutgifter per innbyggjar til funksjon 120, 121 og 130, låg Kvam i 2016 på det lågaste nivået, samanlikna med andre i KOSTRA:

| Kvam herad                                    |        |
|-----------------------------------------------|--------|
| <b>Nøkkeltall</b>                             |        |
| Innbyggere pr 1.7.2015                        | 8 459  |
| Samlet bemanning - årsverk                    | 681,66 |
| Administrative årsverk - til sammen           | 30,85  |
| Herav årsverk til administrativ ledelse       | 3,2    |
| Herav årsverk til stabs- og støttefunksjoner  | 27,65  |
| Administrativ andel                           | 4,53   |
| Administrative stillinger pr 1.000 innbyggere | 3,65   |
| Antall resultatenheter                        | 5      |
| Samlet administrativ støtte i driftsenhetene  | 3,97   |

Tidsserie



### 4.5.3 Mål og tiltak

| Tema/utfordring                                                                                                                                                                                                                    | Mål                                                                        | Tiltak                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Resultat                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Samspel mellom folkevalde og administrasjon                                                                                                                                                                                        | Det er god tillit og avklarte roller mellom folkevalde og administrasjonen | Gjera kjent og halda delegeringsreglement oppdatert<br>Samarbeidsmøte ordførar/varaordførar – rådmann<br>Syta for at saker til politisk handsaming er forsvarleg utgreidd, innanfor fristar<br>Syta for at vedtak vert sett i verk                                                                                      | Delegeringsreglementet er publisert, men førebels ikkje i innkjøpt programvare.<br>Det er gjennomført jamnlege møter mellom rådmann og politikarar. Alle budsjettvedtak vert følgt opp og meldt tilbake på i tertialar og årsmelding.                                                                                                                                                                                                                     |
| Internkontroll - Kommunelova §23, 2. ledd:<br><i>Administrasjonssjefen skal sørge for at administrasjonen drives i samsvar med lover, forskrifter og overordnede instruksjer, og at den er gjenstand for betryggende kontroll.</i> | Kvalitet og effektivitet i tenesteproduksjonen                             | Vidare innføring av kontinuerleg kvalitetsforbetring i organisasjonen – LEAN<br>Gjennomføra brukarundersøkingar for å kartleggja opplevd kvalitet<br>Utnytta meir av funksjonalitet i politikarportal<br>Bruka ny språkprofil i saksskriving og kommunikasjon med andre (Klart språk)<br>Ta i bruk nytt kvalitetssystem | Gjennomført satsing med 3 leiarsamlingar og 4 samlingar for Lean-rådgjevarar.<br>Etablert Lean koordinatorteam (3 pers). Utdanna 15 nye Lean rådgjevarar i samarbeid med KS konsulent.<br>Kommunen gjennomførte nokre undersøkingar i 2017 utanom bedrekommune.no, og starta med opplæring i, og tilrettelegging for 2018.<br>Ny språkprofil gjort kjent og nytta i bl.a. skriving på nye nettsider.<br>Avviksmodulen i nytt kvalitetssystem teke i bruk. |
|                                                                                                                                                                                                                                    | Heilskapleg styring og rett utvikling                                      | Ferdigstilla administrativt delegeringsreglement<br>Ta i bruk og utvikla målstyringssystem                                                                                                                                                                                                                              | Administrativt delegeringsreglement og målstyringssystem vart ikkje ferdigstilt.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|                                                                                                                                                                                                                                    | Godt omdøme og legitimitet                                                 | Laga informasjons- og kommunikasjonstrategi<br>Ta i bruk nytt kvalitetssystem for dokumentstyring, avvikshandtering, ROS-analyse og årshjul.<br>Gjera kjent dei etiske retningslinjene for å oppnå tillitsskapande forvaltning som på ein høg etisk standard                                                            | Ny kommunikasjonsstrategi vedteken i HST-058/17.<br>Avviksmodul i nytt kvalitetssystem teke i bruk.<br>Etiske retningslinjer gjort kjent, og dilemma-trening gjennomført.                                                                                                                                                                                                                                                                                 |

|                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|---------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                           | Etterleving av lover og reglar                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Ta i bruk nytt kvalitetssystem for m.a. avvikshandtering<br>Følgja opp tilsyn<br>Ajourhald og gjera kjent delegeringsreglement                                                                                                                                                                                                                                           | Avvikssystem teke i bruk.<br>Delegeringsreglement publisert.                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| Organisasjons- og personalutvikling                                       | Måloppnåing gjennom leiing og styring                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Gjennomføra og følgja opp ny medarbeiderundersøking, ved bruk av KS sin 10-faktor-modell.<br>Gjennomføra leiarsamlingar<br>Laga opplæringsplan og plan for kompetansedeling<br>Sjå og eige kapittel for «Kvam herad som arbeidsgjevar»                                                                                                                                   | 10-faktorundersøking gjennomført.<br>Oppfølging er starta, og vert gått gjennom i leiarsamlingar i 2018.<br>Det var 3 leiarsamlingar i 2017.<br>Arbeid med opplærings- og kompetanseplan start opp. Gjennomført fleire korte opplæringsøkter i bl.a. nye system i 2017.                                                                |
| Økonomiforvaltning                                                        | Føremål for økonomireglement:<br><ul style="list-style-type: none"> <li>- Skildra økonomi- og rekneskapssystem</li> <li>- Effektiv og forsvarleg økonomiforvaltning</li> <li>- Økonomistyring</li> <li>- Tilfredsstillande avgjerslegrunnlag for folkevalde</li> <li>- Sikra politisk påverknad i budsjettprosess og økonomistyring</li> <li>- Dokumentera viktige økonomirutinar</li> <li>- Sikra kontinuitet i samla økonomiforvaltning</li> </ul> | Revidera økonomireglement<br>Oppdatera rutinar i tråd med nytt løns- og økonomisystem<br>Auka og enklare tilgang til løns- og økonomisystem for medarbeidarar og tilsette<br>Følgja opp og gjennomføra innsparingstiltak<br>Laga utkast til økonomiplan i junimøte og budsjettkonferanse i november<br>Gjennomføra vidaregåande kurs i kommunerekneskap for controllerar | Revisjon i økonomireglement utsett til 2018.<br>Nytt løns- og økonomisystem teke i bruk.<br>Innsparingstiltak gjennomført i dei fleste einingar, men enkelte tiltak krev meir tid.<br>Utkast til økonomiplan utarbeidd i juni, og lagt til grunn for budsjettet.<br>4 medarbeidarar gjennomførte vidaregåande kurs i kommunerekneskap. |
| Innkjøpsstrategi - Best mogleg verdiskaping til lågast mogleg ressursbruk | Best mogleg verdiskaping til lågast mogleg ressursbruk<br><ul style="list-style-type: none"> <li>- Rett kvalitet for å dekkja behova til kommunen på best mogleg måte</li> <li>- Fremja effektiv ressursutnytting</li> <li>- Gjennomføra effektive innkjøpsprosessar</li> <li>- Fremja konkurranse</li> <li>- Ta samfunnsansvar</li> </ul>                                                                                                           | Gjennomføra tiltak i tråd med tiltaksplan i nyleg vedteken innkjøpsstrategi for 2017-2020                                                                                                                                                                                                                                                                                | Tiltak i hovudsak gjennomført, men det vart ikkje gjennomført møte med leverandørmarknaden, og det må arbeidast vidare med dei andre tiltaka.                                                                                                                                                                                          |

|                                             |                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|---------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Føremålstenleg og framtidsretta IKT-satsing | Digitalisering av tenester til innbyggjarar og næringsliv | Gjennomføra tiltak i tråd med «Digitaliseringsstrategi 2014-2018», sjå vedlegg til budsjett for oppdatert tiltakslista                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Mange av tiltaka er gjennomført, nokre har vist seg å vera uaktuelle, og andre er vidareført i ny digitaliseringsstrategi for 2018-2021 i vedteken i HST-058/17                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|                                             | Digitalisering av administrative tenester                 | <p>Ta i bruk ny internettportal der interessantar har tilgang 24/7/365</p> <p>Ta i bruk nytt system for</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Løn og personal</li> <li>- Fakturahandtering</li> <li>- Rekneskap</li> <li>- Rekruttering</li> <li>- Lønsforhandlingar</li> <li>- Innkjøpssystem</li> </ul> <p>Ta i bruk SvarINN</p> <p>Auka bruk av SvarUT</p> <p>Kampanje for å auka bruk av eFaktura/AvtaleGiro</p> <p>Lønsslipp og reiserekning på web</p> <p>Laga digitale skjema til web</p> | <p>Arbeidet med ny heimeside starta i 2017, og lansert 20.2.18.</p> <p>Trass vår 17 år gamle heimeside, auka bruken med 15 % i 2017.</p> <p>Interessa for lagsportalen var dalande i 2017, bruken gjekk ned med 30%.</p> <p>Nytt løns- og økonomisystem vart teke i bruk (Visma), med faktura, rekneskap, lønsforhandlingar og innkjøp. I løpet av 2017 er digital reiserekning tatt i bruk i deler av organisasjonen.</p> <p>Andelen lønsslipp på e-post har auka frå 75% til 88% frå 2016 til 2017. Andel elektroniske faktura har auka frå 27% til 34%.</p> <p>Nytt rekrutteringssystem vart utsett til 2018.</p> <p><b>SvarUt/INN</b></p> <p>Kvam tok i bruk SvarUT i mars 2016, og SvarINN mars 2017.</p> <p><b>SvarUt /Inn</b> var i 2017 berre knytt til Acos – WebSak. Tal sendingar via SvarUT i 2017 var 11 340 stk. mot 5 400 i 2016. Sendingar via sakssystemet auka ikkje, men me tok i bruk masse-utsendingar. Me må få opp bruken via sakssystema, og innbyggjarane må venja</p> |

|                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|---------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                          | <p>seg til digital postgang. Berre 1/3 av kvemmingar over 15 år har skaffa seg digital postkasse.</p> <p><b>Digitale skjema</b><br/>Kvam herad har programvare for skjemadesign og utvikla fleire skjema i 2017, men få fagsystem er tilpassa skjemaimport.</p> |
| Arkivplan           | Offentlege organ pliktar å ha arkiv, og desse skal vera ordna og innretta slik at dokumenta er tryggja som informasjonskjelder for samtid og ettertid                                                                                                                                                                                                                                                                      | Tilgang til offentlege dokument via innsynsportal Nytt Interkommunalt arkiv Hordaland (IKAH) til langtidslagring av personregisteret og elektronisk depot. Saksarkivet er lagra i depot i heradet. Vedlikehalda og gjera kjent internt kvam.arkivplan.no | www.kvam.no har hatt dokumentinnsyn sidan våren 2002. Medlem/eigar av IKAH sidan 1987. Arkivplan revidert i 2017.                                                                                                                                               |
| Eigedomsforvaltning | <p>Eigedomsforvaltning skal</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- dekkja prioriterte brukarbehov</li> <li>- ha effektiv arealutnytting</li> <li>- ha verdibevarande vedlikehald</li> <li>- vera kostnadseffektiv</li> <li>- ha målretta utviklinga av eigedomane sine kvalitetar</li> <li>- vera hensiktsmessig organisert</li> <li>- ha rette økonomiske rammevilkår</li> <li>- ivareta lovpålagte krav</li> </ul> | Sjå eige sær-tema for kommunale bygg. Gjennomføra sal i tråd med salslista og innanfor EØS-regelverk                                                                                                                                                     | Steinsdalen skule, Soltorp og ei tomt vart seld i 2017.                                                                                                                                                                                                         |

#### 4.5.4 Økonomiske rammer

| Kostra funksjon                                  | Rekneskap<br>2016 | Rekneskap<br>2017 | Endring<br>2017-2016 | Budsjett<br>2017,<br>justert | Avvik<br>rekneskap/<br>budsjett<br>2017 | Budsjett<br>2017,<br>opphaveleg |
|--------------------------------------------------|-------------------|-------------------|----------------------|------------------------------|-----------------------------------------|---------------------------------|
| Administrasjon                                   | 28 713            | 27 699            | -1 014               | 27 678                       | -21                                     | 28 991                          |
| 120 ADMINISTRASJON                               | 25 781            | 24 624            | -1 157               | 24 285                       | -338                                    | 25 568                          |
| 121 FORVALTNINGSUTGIFTER I EIENDOMSFORVALTNINGEN | 1 709             | 1 788             | 79                   | 2 076                        | 288                                     | 2 094                           |
| 130 ADMINISTRASJONSLOKALER                       | 1 223             | 1 287             | 64                   | 1 316                        | 29                                      | 1 329                           |

Funksjon 120 Administrasjon har eit netto overforbruk på 0,3 mnok.

Det er brukt 0,8 mnok meir i lønsutgifter og 0,7 mnok i auka utgifter til kjøp. Utgiftene er delvia dekket med 1,3 mnok i auka inntekter frå sal (0,9), refusjonar (0,4). Dei auka utgiftene gjeld blant anna 0,5 mnok meir til kurs (refundert) og 0,2 mnok meir til porto då det er for få som førebels les post frå kommunen digitalt. I tillegg er det brukt 0,1 mnok meir til P19172, Lean – fase 2 enn budsjettert, som må justerast for i 2018.

Funksjon 121 Forvaltningsutgifter i eigedomsforvaltninga har eit mindreforbruk på 0,3 mnok, det skuldast at forsikringspremien er kostnadsført på funksjon 180 som har tilsvarande overforbruk på 0,7 mnok. Det er etterslep på manglande refusjonsinntekter for sjukeløn med 0,3 mnok og auka transportutgifter med 0,1 mnok.

Funksjon 130 Administrasjonslokale har ingen vesentlege avvik.

## 4.6 Barnehage

### 4.6.1 Om tenestene

Barnehageområdet omfattar funksjonane 201-Førskule, 211-Styrka tilbod til førskulebarn og 221-Førskulelokale og skyss i KOSTRA.

Barnehagedrifta vert regulert av gjeldande Lov om barnehagar, Barnehagelova og forskrifter, samt Kunnskapsdepartementet sine merknader til paragrafane i lova. Det nasjonale regelverket definerer kva ein barnehage er, stiller krav til det pedagogiske innhaldet og gjev nærare reglar for bemanning, areal og styringsorgan. Barnhagelova § 12 a regulerer retten til barnehageplass. I Kvam er det barnehageplass til alle som har lovfesta rett til barnehageplass etter barnehagelova (pr. definisjon full barnehagedekning). Barn som ikkje har lovfesta rett, men som ynskjer plass får ikkje tilbod om plass. I praksis har born som er fødte etter november eitt år, ikkje lovfesta rett til barnehageplass før 1/8 neste år.

Føremålsparagrafen i Barnehagelova § 1: *Barnehagen skal i samarbeid og forståelse med hjemmet ivareta barnas behov for omsorg og lek, og fremme læring og danning som grunnlag for allsidig utvikling.* Barnehagen er ei pedagogisk verksemd, og skal vera eit trygt og godt oppvekstmiljø til borna sitt beste. Det er foreldra som har hovudansvaret for utviklinga til borna. Med fokus på lek, trivsel og omsorg samarbeider barnehagane med foreldra om å gjera barnehagen til ein positiv utviklingsarena. Det er om lag 81,5 årsverk til grunnbemanning i barnehage, som tilsvarar 110 tilsette. 5,4 årsverk er knytt til tilrettelegging for barn med nedsett funksjonsevne etter § 19g i barnehagelova.

**Årsplan.** Alle barnehagar skal utarbeida ein årsplan som skildrar barnehagen sitt pedagogiske arbeid med mål, metodar og aktiviteter. Årsplanen er basert på ny Rammeplan for barnehage frå 01.08.17, og er ei forskrift til barnehagelova som gjev retningslinjer for barnehagen sitt verdigrunnlag, innhald og oppgåver. Barnehagelova set krav til bemanning og personell i barnehagen. Styrar og pedagogisk leiar skal ha pedagogisk høgskuleutdanning. Barnehagen vert leia pedagogisk og administrativt av styrar. Det er styrar og pedagogisk leiar, i samarbeid med det andre personalet, som skal sikra at barnehagen gjev eit kvalitativt godt tilbod til borna. Foreldra skal ha høve til å delta og medverka i planlegginga av barnehagen sitt innhald, og barnehagen sitt samarbeidsutval fastset årsplanen.

**Vedtekter.** I samsvar med Lov om barnehagar har Kvam heradstyre vedteke felles vedtekter for dei kommunale barnehagane, som inneheld generelle føresegner om drifta, og opplysingar som er av særleg verdi for foreldra sitt forhold til barnehagen.

Kvam Herad er ferdig med strukturendringar på barnehagefeltet, og har i dag 5 nybygg/utvida kommunale barnehagar i dei 5 største bygdene. Norheimsund og Strandebarm barnehagar vart ferdige våren 2017, og hadde offisiell opning i september 2017.

Kvam herad har eit system for rettleiing og oppfølging av nyutdanna barnehagelærarar.

Barnehagane deltek i felles kompetanseheving i samband med satsinga på Læringsmiljø og pedagogisk analyse (LP). Gjennom kompetanseheving, utvikling av kollektiv kapasitet i styrargruppa og fokus på felles systemarbeid på barnehagefeltet, har Kvam Herad mål om å gje borna ein trygg og god barnehagekvardag.

PPT skal arbeida for barn, foreldre og tilsette i barnehage og i skule, både på individ- og systemnivå, i høve sakkunnig vurdering, kompetanseheving og organisasjonsutvikling. Barn i barnehage som har behov for ekstra oppfølging har rettar etter barnehagelova § 19a; «Rett til spesialpedagogisk hjelp». Kommunen skal fatta vedtak om tilrettelegging for barn med nedsett funksjonsevne etter ny § 19 g i barnehagelova. PPT arbeider i eit støttesystem med tidleg innsats inn mot alle barnehagar, for å styrkja dei til både å oppdaga tidleg og setja inn tiltak tidleg. Den systematiske rettleiinga har som mål å styrkja

kompetansen hjå personalet i å fanga opp og hjelpe barnehagane til å setja i gang tiltak for barn som har behov for litt ekstra hjelp på eit tidleg stadium.

Høgt tal fleirspråklege barn i Kvam krev særleg godt tverrfagleg og tverretatleg samarbeid, der NAV og PPT er sentrale medspelarar for barnehage og skule. Barnehageplass til alle flyktningebarn og systematisk bruk av morsmålsassistentar ved oppstart er viktige tiltak for god integrering, og er no ein del av introduksjonsprogrammet for fleirspråklege barn og unge.

Ein god barndom hindrar fråfall frå utdanning og arbeidsliv i vaksen alder. Difor er kvalitet i våre barnehagar viktig. Forsking slår fast at høgkvalitetsbarnehagar er med på å utjamna sosiale skilnader, førebyggja psykiske helseplager, og styrkja barn si kognitive utvikling og hindra utanforskap. For å skapa høgkvalitetsbarnehagar må barnehageeigar saman med barnehagane jobba systematisk med kvalitetsutvikling. Dette handlar om tydeleg leiing, organisering av barnehagetilbodet, utvikling av kollektiv kapasitet, fagleg medvit og evne til omstilling og endring.

#### 4.6.2 Utvalde nøkkeltal

##### KOSTRA

|                                                                                                                                     |         | 1238 Kvam |         | Gruppe 11 | Hordaland | Landet uten Oslo | Landet  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|-----------|---------|-----------|-----------|------------------|---------|
|                                                                                                                                     |         | 2015      | 2016    | 2016      | 2016      | 2016             | 2016    |
| Andel barn 1-5 år med barnehageplass                                                                                                | Prosent | 87,8      | 89,3    | 91,5      | 91,4      | 91,5             | 91      |
| Andel minoritetsspråklige barn i barnehage i forhold til alle                                                                       | Prosent | 14,8      | 16,4    | 11,4      | 12,7      | 14,5             | 16,4    |
| Korrigerte brutto driftsutgifter i kroner per barn i kommunal barnehage, konsern                                                    | Prosent | 180 150   | 190 109 | 183 802   | 198 259   | 187 734          | 191 792 |
| Andel styrere og pedagogiske ledere med barnehagelærutdanning                                                                       | Prosent | 88        | 94,1    | 92        | 96        | 91,9             | 91,3    |
| Antall barn korrigert for alder per årsverk til basisvirksomhet i kommunale barnehager                                              | Prosent | 6,1       | 6,1     | 6,1       | 6,2       | 6                | 6       |
| Korrigerte brutto driftsutgifter til styrket tilbud til førskolebarn (f211) per barn som får ekstra ressurser, kommunale barnehager | Prosent | 85 731    | 72 400  | 101 257   | 128 858   | 88 713           | 79 110  |
| Andel barn som får ekstra ressurser til styrket tilbud til førskolebarn, i forhold til alle barn i barnehage. Alle barnehager       | Prosent | 18,8      | 18,4    | 14,8      | 15,3      | 17,6             | 19,5    |

##### Kommunebarometer

| Barnehage                                                                                                                           |                      |         |         | 257 .plass |         | Andel nøkkeltall som har blitt bedre 50 |         |         |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|---------|---------|------------|---------|-----------------------------------------|---------|---------|
| 10 % vekt i barometeret                                                                                                             | Kommunens nøkkeltall |         |         | Plass      | Landet  | Kommunens karakter                      |         |         |
| KB: Kommunale barnehager                                                                                                            | KB 2015              | KB 2016 | KB 2017 | KB 2017    | KB 2017 | KB 2015                                 | KB 2016 | KB 2017 |
| BEMANNING (KB): Oppholdstimer per årsverk i kommunale barnehager (20 %)                                                             | 11 892               | 11 896  | 11 951  | 370        | 11 363  | 1,7                                     | 1,7     | 1,6     |
| FAGUTDANNING (KB): Andel styrere og ledere med pedagogisk utdanning (20 %)                                                          | 87                   | 88      | 95      | 272        | 95      | 3,2                                     | 3,4     | 5,3     |
| FAGUTDANNING (KB): Andel øvrige ansatte i kommunale barnehager med pedagogisk utdanning (20 %)                                      | 31                   | 31      | 36      | 190        | 36      | 3,0                                     | 2,8     | 3,8     |
| ETTERSPØRSEL: Andel barn født før 1.9 (uansett bokommune), som hadde søkt om og ikke fått plass ved rapporteringstidspunktet (10 %) |                      | 0       | 0       | 1          | 10      |                                         | 6,0     | 6,0     |
| KJØNN: Andel ansatte som er menn, alle barnehager (10 %)                                                                            | 5                    | 6       | 5       | 219        | 9       | 2,6                                     | 3,2     | 2,5     |
| MINORITET: Andel av minoritetsspråklige barn som går i barnehage siste år (10 %) (alle barnehager)                                  | 77,3                 | 82,9    | 82,1    | 157        | 76,0    | 3,8                                     | 4,3     | 4,2     |
| MINORITET: Andel av minoritetsspråklige barn som går i barnehage, snitt siste fire år (5 %)                                         | 69                   | 73      | 79      | 168        | 74      | 3,4                                     | 3,3     | 4,0     |
| AREAL (KB): Leke- og oppholdsareal per barn i kommunale barnehager (5 %)                                                            | 6,2                  | 5,7     | 6,5     | 216        | 5,9     | 2,1                                     | 1,6     | 2,1     |

Nøkkeltala viser at ca. 91% av alle 1-5 åringar i Norge går i barnehage. I Kvam går ca. 89% av alle barn mellom 1-5 år i barnehage, og kommunen har relativt mange minoritetsspråklege barn i barnehagen. Driftsutgiftene pr. barn ligg under Hordaland og landsnittet, men litt over kommunegruppa.



Grunnbemanninga i barnehagane i Kvam er i følge kommunebarometeret låg samanlikna mot dei kommunane som har best tall. Kvam kjem på 370. plass av totalt 428 kommunar.

Kvam har hatt ein nedgang i driftsutgifter knytt til ekstraressurs til barn med nedsett funksjonsevne og litt under landssnittet.

Andel personar med barnehagelærerutdanning eller anna pedagogiske utdanning og fagarbeidarutdanning i barnehage aukar, og dette er svært bra. I Kvam har alle styrarane godkjent utdanning. 36% av andre tilsette har pedagogisk utdanning og me ligg likt med landssnittet på 36%.

Leike- og opphaldsareal i barnehagen er eit av få nøkkeltal om barnehagen som ikkje går på grunnbemanning. Leike- og opphaldsareal måler berre areal innandørs og gjev difor ikkje eit faktisk bilde av arealet som er disponibelt for barna. I kommunebarometeret får Kvam forholdsvis låg karakter; 2,1 (der 1 er dårlegast og 6 er best) men dette er nok eit misvisande tal når ikkje noko av utearealet er medrekna.

#### 4.6.3 Mål og tiltak

Visjon for barnehagane i Kvam: «Me skapar gode barndomsminner og livsglede»

| Tema/utfordring                                                                                  | Mål                                                                                                                       | Tiltak                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Resultat                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <i>Leiing</i>                                                                                    | Leiingsressurs i barnehagane skal vera i tråd med barnehagelova § 17.                                                     | Kvar barnehagane skal ha ein styrar.<br>Barnehageeigar må i tråd med ny barnehagestruktur etablera rammer og rutinar for ny leiarstruktur.<br><br>Barnehageeigar må leggja til rette for prosessar der leiarane er delaktige i utforming av leiarskap i barnehage jf. leiarhjulet og medarbeidahjulet | Har utdanna styrar i alle barnehagar.<br>Er i ferd med å fastsetja rammer for leiarstruktur.<br><br>Faste styrmøte ein gong/mnd. Refleksjon og analyse kring leiarrolla og skilnaden på administrasjon og leiing.<br><br>Alle styrarar deltek på kommunal leiaropplæring.<br><br>Alle tilsette har vore med å revidert medarbeidarplattform, medverknad gjennom deltaking og prosessar på personalmøter.<br>Mange prosessar samstundes: medarbeidarplattform, Lean, 10-faktor, LP resultat. |
| <i>Kvalitet i barnehagen</i><br><br>Satsingsområder 2016-2017:<br>- Språk<br>- Sosial kompetanse | Ivareta og skapa inkluderande, spanande og trygge miljø/barnegrupper med vekt på lek, omsorg, glede, læring og utvikling. | Vurdera/prøva ut pedagogtettleiken på 50% i ein barnehage el. på ei avdeling.                                                                                                                                                                                                                         | Ved ledig plass/fagarbeiderstilling, lyser ein ut etter barnehagelærer. Har vore prøvd ut på einskilde avdelingar, med godt resultat.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |

|                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|-------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                       | <p>Auka og styrka fagleg refleksjon over eigen praksis</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Auka bevisstgjerings rundt vaksenrolla i arbeidet med språk og sosial kompetanse</li> </ul> <p>Implementera ny Rammeplan</p> <p>Oppretthalda og kvalitetssikra systemtenkinga i barnehagane i Kvam</p> | <p>Utarbeida felles mal for: årsplan, tilvenningsprosess og div. skjema t.d. foreldresamtalskjema</p> <p>LP som verktøy for å auka systematisk refleksjon over pedagogisk praksis</p> <p>Utarbeida felles pedagogisk plattform og handlingsplan for barnehagane</p> <p>Systemarbeid som fast tema på styrarmøte</p> <p>Laga rutinar/system for evaluering og oppdatering av gjeldande planar</p> <p>Nytta 1310.no</p> <p>Nytta PPT og KFL som rådgjevarar og kurshaldarar</p> | <p>Barnehagane i Kvam har felles mal for tilvenning og foreldresamtalar. Mal for årsplan manglar.</p> <p>Alle jobbar med å auka og styrka refleksjon over eigen praksis gjennom LP. Godt i gang med å analysera meir enn å slå fast, og bruka nyare forskning. Gjennom faste LP-grupper får dei tilsette øva på refleksjon over eigen praksis. Prosess for kollektiv kapasitet og systemarbeid på tvers av barnehagane. Det er utarbeidd visjon for barnehagane i Kvam og hovudmålsetjing. Det er ikkje utarbeidd felles pedagogisk plattform og handlingsplan.</p> <p>Plan mot mobbing og Beredskapsplan ved ulykker og død. Rammeplan-implementeringa er i gang. Leiing, kollektiv kapasitet og system, er faste tema på styrarmøta.</p> <p>Kvalitetssystemet 1310.no skal oppdaterast og nyttast meir systematisk.</p> <p>PPT/KFL vert nytta på system- og individplan. Gir kurs og rettleiing ved behov.</p> |
| <p><i>Heilskapleg og likeverdige læringsmiljø</i></p> | <p>Alle barn skal: oppleve å høyra til, verta inkludert, vera ein del av eit inkluderande fellesskap/ læringsmiljø.</p> <p>Få realisert sitt potensiale for</p>                                                                                                                                            | <p>Systematisk arbeid med fokus på vennskap, trivsel og vaksne som ser.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- <i>Jobba med vaksne sine haldningar</i></li> <li>- <i>Ha dette som fast punkt i barnesamtalar, foreldresamtalar og avdelingsmøter</i></li> </ul>                                                                                                                                                                                                         | <p>Gjennom LP har tilsette vorte meir systematiske. Dette arbeidet aukar bevissteheita på kva ein arbeider med kvar dag.</p> <p>Jobbar med vaksne sine haldningar kontinuerleg. Tema på styrarmøta.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |

|                                                  |                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|--------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                  | <p>utvikling og læring-språkleg sosialt og fagleg</p> <p>Ingen skal oppleve å bli (mobba)utestengt i barnehagen</p>                                                                | <p>Implementera og følgja opp handlingsplan mot mobbing</p> <p>Innføra LP modellen – Læringsmiljø og pedagogisk analyse.</p>                                                                                                                                               | <p>Mobbeplan fins, lite arbeid med siste år pga av andre satsingar, men ligg i botn av alt.</p> <p>LP-Modellen er innført, er i øvingsfase. Er godt i gang med å implementera LP som ein metode til bruk i barnehagen både på avdelingsmøter og personalmøter. Betre analyse og refleksjon i pedagogisk arbeid.</p>                                                                                                  |
| <i>Minoritetsspråklege barn i barnehagen</i>     | <p>Tilstreba barnegrupper som er godt samansett med tanke på kjønn, ressursar, språk og nasjonalitet</p>                                                                           | <p>Setja inn kvalifisert morsmålsassistent dersom barnet ikkje forstår norsk.</p> <p>Implementera ny introduksjonsplan for minoritetsspråklege barn i barnehagen</p> <p>Gje skriftleg informasjon til føresette på deira morsmål.</p>                                      | <p>Flest born med med fleirspråkleg bakgrunn i Norheimsund og Øystese/Sjydnahaugen barnehagar. Foreldre opplever det som utfordrane å få barnehageplass utanfor sentrum med tanke på levering/henting. Bruker morsmålsassistent på heilt nye flyktningeborn. Få fleirspråklege i utkantane. Språkgrupper i alle barnehagane.</p> <p>Her kan ein bli betre! Fleire nasjonale oversetjingar som kan nyttast</p>        |
| <i>Rekruttering, Kompetanseheving/veiledning</i> | <p>Andel tilsette med pedagogiske utdanning skal minimum ligg på landssnittet</p> <p>Rekruttera og behalda barnehagelærarar, fagarbeidarar og vikarar i alle deler av kommunen</p> | <p>Gje studiestøtte til fast tilsette som vil ta barnehagelærerutdanning.</p> <p>Gje barnehagelærer tilbod om vidareutdanning i relevante fag-områder t.d. språk.</p> <p>Gje rettleiing til nyutdanna barnehagelærarar</p> <p>Utarbeida «opplæringspakke» til vikarar.</p> | <p>Ingen faste tilsette som tek barnehagelærerutdanning no, planlegg å jobba meir offensivt med rekruttering. Kontinuerleg tilbod, få som tek vidareutdanning i dag.</p> <p>Fast veiledning vert gjeve nyttilsette 2 første åra av 2 lærarar, <b>både på gruppe- og individnivå.</b></p> <p>Tematisert, ikkje fullført. Blir jobba med i barnehagane. Har eit informasjonshefte til alle nyttilsette med info om</p> |

|                                    |                                                                                                                                                              |                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                    | Auka tilsette sin kompetanse rundt vald og seksuelle overgrep mot barn                                                                                       | Kurs for alle tilsette med tematikk: vald og overgrep mot barn                                                       | barnehagen.<br>Alle tilsette fekk auka kompetanse om seksuelle overgrep mot barn 2/1-18                                                                                                                                                                                                                            |
| <i>IKT-digitaliseringsstrategi</i> | Alle barnehagane har nok og relevant IT-utstyr og godt trådløst nettverk<br>Auka kunnskap hjå alle tilsette om bruk av digitale verktøy i barnehagekvardagen | Gjennomføra tiltaka i tråd med digitaliseringsstrategien<br><br>Internopplæring<br>Nettverk – dela erfaring/kunnskap | Alle tiltak ikkje gjennomført pga utfordringar med tilgang og utstyr. Alle pedleiarar skulle hatt ny pc. Nettbrett til barn med nedsett funksjonsevne innkjøpt til dei fleste.<br><br><i>Barnehagane treng betre kunnskap.</i><br>Nettverk i store barnehagar, ikkje i dei små. Her kan ein intensivera innsatsen. |

#### 4.6.4 Økonomiske rammer

| Kostra funksjon                     | Rekneskap 2016 | Rekneskap 2017 | Endring 2017-2016 | Budsjett 2017, justert | Avvik rekneskap/ budsjett 2017 | Budsjett 2017, opphøveleg |
|-------------------------------------|----------------|----------------|-------------------|------------------------|--------------------------------|---------------------------|
| Barnehagar                          | 46 215         | 46 564         | 350               | 50 862                 | 4 298                          | 49 119                    |
| 201 BARNEHAGE                       | 38 293         | 39 816         | 1 523             | 42 943                 | 3 127                          | 42 258                    |
| 211 STYRKET TILBUD TIL FØRSKOLEBARN | 3 636          | 3 851          | 214               | 4 751                  | 901                            | 3 753                     |
| 221 BARNEHAGELOKALER OG SKYSS       | 4 285          | 2 898          | -1 387            | 3 168                  | 270                            | 3 108                     |

Funksjon 201 Førskule har eit mindreforbruk på 3,1 mnok. Det er eit mindreforbruk på lønn læringar på 0,5 mnok grunna mange nye lærlingar med låg løn fyrste året. Vidare er det eit mindreforbruk på 1,2 mnok knytt til vikar ved sjukdom og fødselspermisjon grunna lågare lønna vikarar og vanskar med å skaffe vikar. Brukarbetaling er 0,8 høgare enn budsjettet og ei rekkje andre øyremarka tilskot og refusjonar vart samla på 0,7 mnok meir enn budsjettet. Utgiftene til private barnehagar vart 0,1 mnok høgare grunna moderasjon i foreldrebetaling.

Funksjon 211 Styrka tilbod til førskulebarn har eit mindreforbruk på 0,9 mnok. Mindreforbruket skuldast i hovudsak lågare lønskostnader grunna lågare behov, samt høgare sjukelønsrefusjonar.

Funksjon 221 Førskulelokale og skyss har eit mindreforbruk på 0,3 mnok til løn til forvaltning, drift og vedlikehald (FDV) og reinhald

## 4.7 Grunnskuleopplæring

### 4.7.1 Om tenestene

Grunnskule omfattar funksjonane 202-Grunnskule inkl. pedagogisk psykologisk teneste (PPT), 213-Vaksenopplæring, 214-Spesialsular (Kvam har ingen), 215-Skulefritidstilbod, 222-Skulelokale, 223-Skuleskyss. Kommunelagoped 0-100 år inngår som ein del av 213-vaksenopplæring.

**Grunnskuledrifta** vert regulert av gjeldande Lov om grunnskolen og den vidaregåande opplæringa, *Opplæringslova*, og forskrifter, samt Kunnskapsdepartementet sine merknader til paragrafane i lova. Lova handlar om rettar og plikter knytt til opplæring og skulegang i Noreg. Formålsparagrafen § 1-1: *Opplæringa i skole og lærebedrift skal, i samarbeid og forståing med heimen, opne dører mot verda og framtida og gi elevane og lærlingane historisk og kulturell innsikt og forankring.*

Det er 6 kommunale og ein privat grunnskule i Kvam herad;

Strandebarm skule 1-10  
Tørvikbygd skule 1-7  
Norheimsund skule 1-7  
Øystese skule 1-7  
Kvam ungdomsskule 8-10  
Ålvik skule 1-7  
Norheimsund friskule 1-10

Kvam har 1059 grunnskuleelevar. Det er om lag 145 årsverk i grunnskule/SFO fordelt på 210 tilsette. Læreplanverket for Kunnskapsløftet i grunnskulen og i vidaregåande opplæring gjev fundamentet for opplæringa i skule og bedrift. Kunnskapsløftet består av Læreplanar for fag, Generell del av læreplanen, Prinsipp for opplæringa, fag- og timefordeling og tilbodsstruktur. Læreplanen sin generelle del utdjuar formålsparagrafen i opplæringslova, gjev overordna mål for opplæringa, inneheld verdi- og kunnskapsgrunnlaget, og det kulturelle grunnlaget for grunnskulen.

Opplæringslova §13-10 fastset at skuleeigar pliktar å utarbeida ein årleg rapport om tilstanden i opplæringa. Rapporten skal drøftast av skuleigar, dvs. heradstyret, og leggjast fram for heradstyret årleg. «Tilstandsrapporten» skal framtidig kallast «kvalitetsmelding for grunnskulen i Kvam», og det er i gang ein prosess for å auka politisk medverknad kring utarbeiding av innhaldet, samt gjera dokumentet meir lesarvenleg og lettles.

**SFO.** Om lag 155 elevar 1-4.klasse har SFO-tilbod. Kommunen pliktar å ha eit skulefritidstilbod, (jf. § 13-7 i opplæringslova). Dei kommunale SFO vert drivne i samsvar med lov og føreskrifter, og kommunale/lokale retningslinjer. Innhaldet skal ta utgangspunkt i borna sin trong for omsorg og lek, og fremja sosial læring. I tillegg til kulturaktivitetar skal fysisk aktivitet, frileik, oppleving og undring knytt til natur- og uteområde vera ein viktig del av dagen. Involvera musikk-/kulturskule og frivillige.

**Vaksenopplæringa** er heimla i Opplæringslova kapittel 4A, *Opplæring spesielt organisert for vaksne.*

- Norskopplæring i tråd med kvalifiseringsprogram for flyktningar, 58 elevar.
- Grunnskuletilbod. Vaksne som ikkje har vitnemål i einskilde fag, har rett på grunnskuleopplæring for vaksne § 4A-1. 9 elevar.
- Spesialpedagogisk avdeling for vaksne, § 4A-2. 22 elevar.

Elevane ved vaksenopplæringa skal få opplæring ut frå dei føresetnader dei har. Målsetjinga er at dei skal få kompetanse og haldningar som gjer dei i stand til å meistra eigne liv og høve til å delta i skule, arbeid og samfunn. Undervisninga skal vera tilpassa både med omsyn til organisering og innhald. Vaksenopplæringa samarbeider med andre deler av det kommunale tenesteapparatet slik at opplæringa kjem den enkelte elev, kommunen og arbeidslivet til gode.

**PPT** er heimla i Opplæringslova § 5-6: Kvar kommune og kvar fylkeskommune skal ha ei pedagogisk psykologisk teneste. PPT har 2 lovkrav:

1) Tenesta skal sørgja for at det vert utarbeidd sakkunnig vurdering der lova krev det, jf. § 5-1 om retten til spesialundervisning: Elevar som ikkje har eller som ikkje kan få tilfredsstillande utbytte av det ordinære opplæringstilbodet, har rett til spesialundervisning. I forkant av PPT si sakkunnige vurdering er det eit tett samarbeid med føresette, skule og andre hjelpetenester ved behov. Utgreiinga byggjer på kartlegging av eleven sine lære-føresetnader gjennom testing, observasjon og samtaler og vert samanfatta i ein utgreiingsrapport som vert lagt fram for føresette og skule før ein konkluderer. Den sakkunnige vurderinga er dokumentet som beskriv behov for spesialundervisning (§5.1), eller behov for tilrettelegging i ordinær opplæring (§1.3). PPT arbeider tverrfagleg og har tett kontakt med t.d. BUP. PPT er ein del av KFL.

2) Tenesta skal hjelpa barnehage og skule i arbeidet med kompetanseheving og organisasjonsutvikling for å leggja opplæringa betre til rette for elevar med særlege behov. På systemnivå i Kvam har PPT dei siste åra vore sentral i skulane og barnehagane sine store utviklingsprosessar innan inkluderande læringsmiljø, særleg knytt til redusering av spesialundervisninga i Kvam, og oppbygging av nye støttesystem i ordinær opplæring (sjå under budsjett-tekst barnehage og skule). PPT har ei sentral rolle i å kvalitetssikra systemtenkinga i barnehagar og skular, slik at rutinar, prosedyrar og gjennomføring kring tidleg innsats/born som treng ekstra støtte, vert utvikla og drive likt i kommunen. Som ein del av systemarbeidet deltek også PPT i LP-arbeidet i skular og barnehagar, der dei er rettleiarar i arbeidet med å utvikla læringsmiljø og pedagogisk analyse i alle skular og barnehagar i Kvam.

#### 4.7.2 Utvalde nøkkeltall

##### KOSTRA

|                                                                                 |         | 1238 Kvam |         | Gruppe 11 | Hordaland | Landet uten Oslo | Landet  |
|---------------------------------------------------------------------------------|---------|-----------|---------|-----------|-----------|------------------|---------|
|                                                                                 |         | 2015      | 2016    | 2016      | 2016      | 2016             | 2016    |
| Netto driftsutgifter til grunnskolesektor (202, 215, 222, 223), per innbygger 6 | Prosent | 122 008   | 125 574 | 113 172   | 105 839   | 104 736          | 104 956 |
| Netto driftsutgifter til grunnskole (202), per innbygger 6-15 år, konsern       | Prosent | 98 004    | 99 390  | 91 380    | 84 019    | 83 872           | 83 473  |
| Netto driftsutgifter til voksenopplæring (213), per innbygger, konsern          | Prosent | 773       | 680     | 276       | 228       | 211              | 232     |
| Andel elever i grunnskolen som får særskilt norskopplæring                      | Prosent | 7,3       | 8,7     | 4,1       | 6,4       | 5,6              | 7,2     |
| Andel elever i grunnskolen som får spesialundervisning                          | Prosent | 7,6       | 8       | 8,3       | 7,2       | 7,8              | 7,8     |
| Korrigerte brutto driftsutgifter til grunnskole (202), per elev, konsern        | Prosent | 106 535   | 107 721 | 98 589    | 91 913    | 91 514           | 91 130  |
| Driftsutgifter til undervisningsmateriell (202), per elev, konsern              | Prosent | 1 556     | 1 606   | 1 774     | 1 519     | 1 510            | 1 477   |
| Gjennomsnittlig gruppestørrelse, 1.-10. årstrinn                                | Prosent | 11,8      | 11,6    | 12,2      | 13,9      | 13,4             | 13,7    |

## Kommunebarometer

| Grunnskole                                                                                                |                       |         |         | 157 .plass |         | Andel nøkkel tall som har blitt bedre 55 |         |         |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------|---------|------------|---------|------------------------------------------|---------|---------|
| 20 % vekt i barometeret                                                                                   | Kommunens nøkkel tall |         |         | Plass      | Landet  | Kommunens karakter                       |         |         |
|                                                                                                           | KB 2015               | KB 2016 | KB 2017 | KB 2017    | KB 2017 | KB 2015                                  | KB 2016 | KB 2017 |
| AVGANGSKARAKTERER: Snitt grunnskolepoeng (10. trinn) siste fire år (10 %)                                 | 40,2                  | 40,0    | 40,7    | 171        | 40,6    | 3,5                                      | 3,2     | 3,6     |
| AVGANGSKARAKTERER: Snitt grunnskolepoeng (10. trinn) siste år (5 %)                                       | 40,3                  | 41,8    | 40,3    | 291        | 41,2    | 3,5                                      | 4,3     | 3,0     |
| FRAFALL: Andel elever fra kommunen som har fullført og bestått videregående Innen fem år (10 %)           | 74                    | 72      | 80      | 65         | 73      | 4,4                                      | 4,0     | 5,1     |
| NP 5. TRINN: Gjennomsnitt nasjonale prøver siste fire år (5 %)                                            | 49,1                  | 48,4    | 47,8    | 287        | 50,0    | 3,5                                      | 3,1     | 2,8     |
| NP 8. TRINN: Gjennomsnitt nasjonale prøver siste fire år (10 %)                                           | 49,5                  | 49,6    | 48,9    | 221        | 50,0    | 3,2                                      | 3,4     | 3,0     |
| NP 9. TRINN: Gjennomsnitt nasjonale prøver siste fire år (10 %)                                           | 51,0                  | 51,3    | 52,1    | 198        | 54,0    | 3,4                                      | 3,1     | 3,2     |
| SKOLEBIDRAG: Skoleresultater korrigert for sosiale faktorer på ungdomstrinnet, snitt siste to år (10 %)   | 3,4                   | 3,3     | 3,3     | 238        | 3,4     | 3,4                                      | 2,7     | 2,7     |
| UTDANNING: Andel lærere med kompetanse til å undervise i norsk, engelsk og matematikk, 1.-7. trinn (5 %)  |                       | 91      | 62      | 329        | 71      |                                          | 5,2     | 2,8     |
| UTDANNING: Andel lærere med kompetanse til å undervise i norsk, engelsk og matematikk, 8.-10. trinn (5 %) |                       | 84      | 92      | 39         | 60      |                                          | 5,0     | 5,4     |
| UTDANNING: Andel lærere med godkjent lærerutdanning, 1.-7. trinn (2,5 %)                                  | 100                   | 99      | 99      | 28         | 95      | 6,0                                      | 5,9     | 5,9     |
| UTDANNING: Andel lærere med godkjent lærerutdanning, 8.-10. trinn (2,5 %)                                 | 98                    | 94      | 97      | 95         | 96      | 5,7                                      | 4,7     | 5,4     |
| TRIVSEL: 7. trinn, snitt siste fem år (5 %)                                                               | 88                    | 88      | 90      | 196        | 90      | 4,5                                      | 4,2     | 4,5     |
| TRIVSEL: 10. trinn, siste fem år (5 %)                                                                    | 85                    | 85      | 90      | 18         | 85      | 4,8                                      | 4,4     | 6,0     |
| SPECIALUNDERVISNING: Andel elever med spesialundervisning 1.-4. trinn, snitt siste fire år (2,5 %)        | 8,1                   | 6,7     | 5,8     | 157        | 5,2     | 3,2                                      | 3,8     | 4,2     |
| SPECIALUNDERVISNING: Andel elever med spesialundervisning 5.-7. trinn, snitt siste fire år (2,5 %)        | 16,5                  | 14,4    | 11,6    | 250        | 9,4     | 2,0                                      | 2,8     | 3,7     |
| SPECIALUNDERVISNING: Andel elever med spesialundervisning 8.-10. trinn, snitt siste fire år (2,5 %)       | 18,8                  | 15,3    | 12,8    | 272        | 10,4    | 1,3                                      | 2,3     | 3,4     |
| LEKSEHJELP: Andel elever 1.-4. trinn som har leksehjelp (2,5 %)                                           | 36                    | 0       | 0       | 364        | 16      | 3,0                                      | 1,0     | 1,0     |
| LEKSEHJELP: Andel elever 5.-7. trinn som har leksehjelp (2,5 %)                                           | 0                     | 27      | 25      | 215        | 30      | 1,0                                      | 2,5     | 2,4     |
| LEKSEHJELP: Andel elever 8.-10. trinn som har leksehjelp (2,5 %)                                          | 0                     | 1       | 0       | 219        | 8       | 1,0                                      | 1,1     | 1,0     |

Mange av tala som står i kommunebarometeret er gjennomsnittstal frå dei fire siste åra og dei skil seg såleis frå Kostra-tal og tal som ein finn i Tilstandsrapporten.

Elevane i Kvam herad skil seg ikkje særleg frå landgjennomsnittet. Elevane trivst i stor grad på skulen og saman med lærarane sine. Prøveresultata viser at ved fullført grunnskule ligg elevane i Kvam på høgde med nasjonalt nivå. Det er særst god gjennomføringsprosent i vidaregåande skule for elevane frå Kvam, noko som indikerer eit solid grunnlag frå grunnskulen og at dei vidaregåande skulane i Kvam jobbar godt med å motivera elevane til å fullføra vidaregåande skulegang. Andel elevar som får spesialundervisning er synkende, og nasjonalt ligg talet på 7,9 prosent. I Kvam får 7,6 prosent av elevane spesialundervisning, ei halvering frå 2013, grunna den store satsinga og endringa i perioden



2013-2017. Kvam ligg framleis over kommunegruppe 11, Hordaland og Landet når det gjeld driftsutgifter pr elev. I hovudsak handlar det om skulestruktur, skysskostnader i ein langstrakt kommune, større andel fleirspråklege elevar enn kostragruppa, tal elevar pr.lærarårsverk og tilrettelegging for elevar med omfattande behov.

#### 4.7.3 Mål og tiltak

| Tema/utfordringar | Mål                                                                            | Tiltak                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Resultat                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|-------------------|--------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Resultat          | Alle elevar som går ut av grunnskulen skal meistra grunnleggjande ferdigheiter | <p>Prioritera ressursar inn mot tidleg innsats</p> <p>Gje tilpassa opplæring og spesialundervisning v/behov</p> <p>Analysera prøveresultat og setja inn tiltak umiddelbart</p> <p>Lesing som grunnleggjande dugleik.</p> <p>Implementera leseplan i Kvammaskulen</p> <p>Utvikla læringsarenaen i tråd med ny forskning og gode læringsprinsipp:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.Gje eleven forståing av eiga læring</li> <li>2.Sjølvreleksjon hjå lærar</li> <li>3.Standard for god undervisning</li> <li>4.Positiv støttande elev-relasjon</li> <li>5.Lærar leier tydeleg/strukturert</li> <li>6.Tryggleik i handtering av bråk/uro</li> <li>7.Formativ evaluering med elevane</li> </ol> <p>(jf. Nordal og Hattie 2009)</p> | <p>Styrking 1-2.klasse gjennomført.</p> <p>I arbeidet med å sikra kvaliteten på spes.ped.u, må ordinær undervsining ha god kvalitet.</p> <p>Prosess kring endring når resultata ikkje er gode, t.d. gutar som trivest dårleg på skulen. Variasjonar i korleis det fungerer, ikkje sams system på skulane enno. Nokre skular har utfordringar med å få det til.</p> <p>Leseplanen er ikkje teke godt nok i bruk.</p> <p>Døme på tiltak: Kurs for elevane i digital kompetanse</p> <p>Leseprosjekt på 5 – 6 trinn.</p> <p>Lesekurs 3-4 kl. Lesekurs for elevar som treng ekstra lesetrening. Mattekurs på nokre skular. Fast begrepsinnlæring på nokre skular.</p> <p>Ein lang prosess å endra eit system og haldningar, samstundes med innsparringar.</p> <p>Tiltaka er ikkje ferdig implementert, men er under godt arbeid.</p> <p>Hovudsatsing i 2017, implementering av LP-modellen som skal auka analyse-ferdigheter og refleksjonar kring oppretthaldande faktorar.</p> <p>Alle skular/lærarar skal arbeida etter ny forskning og med gode læringsprinsipp. Mykje godt arbeid.</p> |



|                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>Inkluderande læringsmiljø<br/>Trivsel/psykososialt miljø</p>                     | <p>Alle elevar skal oppleve å vera ein del av eit inkluderande læringsmiljø både fagleg og sosialt</p> <p>Alle elevane i Kvam skal trivast på skulen</p> <p>Ingen elevar skal oppleve å bli mobba</p> <p>Resultat frå elevundersøkinga skal vera på landssnittet eller betre</p> | <p>Tilsette på skulane er synlege og tilgjengelege for elevane.</p> <p>Vaksne grip inn straks om noko skulle oppstå</p> <p>Fylja skulane sine handlingsplanar i arbeidet med nulltoleranse mot mobbing</p> <p>Styrkja den tilpassa opplæringa</p> <p>Innføra LP-modellen (læringsmiljø og pedagogisk analyse</p> <p>Fortsetja arbeidet med Vurdering for læring(VFL)</p> <p>Evaluera og vidareutvikla og støttesystem ved skulane.</p> <p>Plan for skulevegning</p> | <p>Kontinuerleg arbeid på skulane. Opplæring 15/8 kring § 9a trygt og godt skulemiljø. Rektor skriv aktivitetsplan ved mobbing. Døme på tiltak: Trivselsleiar-aktivitetar, vakt ute kvar morgon. Lærarar handhelsar på alle elevane ved skulestart. Ekstra vakt i pausar.</p> <p>Sosiale kompetansemål som er utarbeida med elevråd og ansatte. Felles fokus. Jobbe med auka elevmedverknad. Ulike aktivitetar med felles fokus på samhald som t.d.Internasional dag, venskaps-veke, Sjusete-veke, dans mot mobbing mm</p> <p>Fleire aktivitetsplanar når det vert meldt om mobbing, enn enkeltvedtak som det var før. Det tek tid før LP vert implementert</p> <p>Nyttar LP-analyseverktøyet i mange situasjonar</p> <p>Døme på VL: Korleis jobbar me felles for å få ein god time. Gjennomført juni 2017. Dette skal vera ein integrert del av alle lærarar si undervisning.</p> <p>Planen for skulevegning vert brukt.Skulane ynskjer at tenestene i KFL skal vera endå tettare på i skulevegningssaker.</p> |
| <p>Særskilt språkopplæring for minoritetsspråklege elevar i grunnskulen i Kvam.</p> | <p>Elevar skal få dekkja sine rettar i tråd med opplæringslova</p>                                                                                                                                                                                                               | <p>Setja inn kvalifisert morsmålsassistent dersom barnet ikkje forstår norsk.</p> <p>Bruka kartleggingsverktøy</p> <p>Fatta enkeltvedtak</p> <p>Nytta PPT – rådgjeving og kompetanseheving</p> <p>Tverrfagleg samarbeid</p> <p>kring mottak/introduksjon.</p>                                                                                                                                                                                                       | <p>72 elevar har hatt vedtak etter § 2.8, særskildt norsk. Noko ulik praksis på skulane. Viktig med intensiv start med morsmålsassistent.</p> <p>Kartlegging framleis ikkje godt nok i bruk, arbeider med innarbeiding av ny «Plan for introduksjon av born med innvandrar- og flyktningebakgrunn i barnehage og skule». Vidareføring for lik praksis på alle skular.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |

|                                 |                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|---------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Kompetanseheving/<br>veiledning | Sikra tilstrekkeleg<br>og rett<br>kompetanse i<br>skulen i tråd med<br>nasjonale føringar<br>og forskning | <p>Gje lærar som manglar fagleg fordjuping i norsk, matematikk og engelsk tilbod om vidareutdanning jf. UDIR si satsing</p> <p>Gje lærar tilbod om vidareutdanning i relevante fag som t.d. tilpassa opplæring,<br/>Gje tilbod om rektorutdanning<br/>Gje veiledning til nyutdanna lærarar</p> <p>Tett samarbeid med PPT :</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• organisasjonsutvikling</li> <li>• kurs og rettleiar</li> <li>• deltek i lærande nettverk</li> <li>• deltek på rektormøte</li> <li>• rådgjevar for skuleleiing og lærarar både på individ – og systemnivå</li> </ul> <p>Rettleier foreldre</p> | <p>6 tilsette har vikarordning eller stipendordning 2017/18. 2 lærarar studerer engelsk.</p> <p><b>Kompetanse</b> scorar bhg/skule dårleg på i 10-faktor.</p> <p>Me oppmodar lærarar som ikkje har kompetanse i fag om å søkja vidareutdanning. Har kartlagt kva kompetanse skulen manglar og oppfordra lærarar til vidareutd.</p> <p>3 leiarar tek rektorutdanning.</p> <p>11 nytilsette lærarar får veiledning, svært god tilbakemelding på tiltaket.</p> <p>Skuleleiinga har tett og fast samarbeid med PPT, dei deltek i barnehage- og skule si felles kompetanseheving: LP, og jobbar tett med skulane/lærarar i høve nettverk, spesialundervisning og støttesystem.</p> <p>Tilsette ved VO har delteke på regionale nettverk og etterutdanningskurs: «Korleis traumer verkar inn på vaksne si læring»</p> <p>«Vurdering for læring, 4 prinsipp» og «karrierelæring i norskopplæringa».</p> |
| Kommunelogoped                  | Alle barn og vaksne med behov for behandling grunna språkvanskar skal få tidleg hjelp, jf. opplæringslova | I påvente av endringar ved henvising til logoped via Helfo blir logopedstillinga auka med inntil 20%.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | <p>Endringane i Helfo er ikkje utført, og behovet for logoped frå kommunen er derfor like stort. Ressursane er brukt i tråd med målet.</p> <p>80% stilling er knytt til aldersgruppa 0-100.Talet på vaksne med behov for tidleg hjelp er i overkant på 30%.</p> <p>I ny rehabiliteringsplan jobbar ein no med korleis ein best mogleg kan gje logopedtenester til vaksne, utan at det går utover tilbodet til born og unge med behov for logopedhjelp, som å skilja ut ein del av stillinga til vaksne.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |

|                 |                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|-----------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| IKT             | <p>Tal maskinar:<br/>Målet er 1:1 frå 5-10 steg og 2:1 i småskulen.</p> <p>Digitale tavler i alle klasserom.</p> <p>Opplæring i digital programvare.</p> <p>Textpilot til alle som treng det.</p> | <p>Gjennomføra tiltak i tråd med digitaliseringsstrategien</p> <p>IKT som kompenserande hjelpemiddel for t.d. elevar med dysleksi</p>                                                                                                                                                        | <p>Strategien er delvis gjennomført, og maskinparken og elektroniske tavler er oppgrader i tråd med vedteken ramme i 2017. Treng fleire maskiner for å stetta målsetjinga.</p> <p>Ulikt på skulane, t.d. alle ungdomsskule-elevar på Strandebarm har pc, medan ikkje på Kvam usk.</p> <p>Kan betra internopplæringa på skulen</p> <p>Mål om tavler i alle klasserom er nådd.</p> <p>Har auka bruk av nettbrett i småskulane.</p> <p>Driv opplæring internt på skulen, men treng heile tida opplæring på ny programvare td. office 365.</p> <p>Pågåande prosess, men ikkje i mål.</p> |
| Kvalitetssystem | Oppretthalda og kvalitetssikra internkontroll og systemtenkinga i skulane i Kvam                                                                                                                  | <p>Nytta 1310.no, VOKAL og PULS</p> <p>Dela erfaring/kompetanse på tvers av skulane</p> <p>Fast tema på rektormøte</p> <p>Nytta PPT og KFL som rådgjevarar og kurshaldarar</p> <p>Gjennomgang av tenestetilbod psykisk utviklingshemma og laga heilskapleg tilbod saman med PLO-tenester</p> | <p>Skulane har desse programma, men dei vert brukt ulikt, målsetjinga er felles system og bruk på alle skular for å sikra kvalitet. 13.10 må oppdaterast og brukast meir systematisk. Kollektiv satsing og felles bruk krev langsiktig leiing.</p> <p>VO og PPT har tett samarbeid med fast kontaktperson på PPT. Utarbeidd årshjul for å sikra systematisk samarbeid og gjennomgang av tenestetilbodet etter Opplæringslova §§ 4A-1/4A-2. Utarbeidd fristar i saksgang mellom VO og PPT ved søknad om spesial- undervisning som sikrar flyteffektivitet.</p>                        |
| Vaksenopplæring | Heilskapleg tenestetilbod                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |

#### 4.7.4 Økonomiske rammer

| Kostra funksjon        | Rekneskap<br>2016 | Rekneskap<br>2017 | Endring<br>2017-2016 | Budsjett<br>2017,<br>justert | Avvik<br>rekneskap/<br>budsjett<br>2017 | Budsjett<br>2017,<br>opphevet |
|------------------------|-------------------|-------------------|----------------------|------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------|
| Grunnskuleopplæring    | 105 392           | 102 163           | -3 229               | 102 104                      | -59                                     | 102 779                       |
| 202 GRUNNSKOLE         | 85 415            | 84 954            | -462                 | 83 184                       | -1 769                                  | 83 916                        |
| 213 VOKSENOPPLÆRING    | 4 006             | 4 182             | 176                  | 4 479                        | 297                                     | 4 479                         |
| 215 SKOLEFRITIDSTILBUD | 1 505             | 1 540             | 35                   | 1 563                        | 23                                      | 1 877                         |
| 222 SKOLELOKALER       | 9 794             | 8 313             | -1 481               | 8 710                        | 398                                     | 8 340                         |
| 223 SKULESKYSS         | 4 672             | 3 174             | -1 498               | 4 167                        | 993                                     | 4 167                         |

Funksjon 202 Grunnskule har eit meirforbruk på 1,8 mnok. 0,6 mnok er knytt til meirforbruk på lønnspostar inkl. refusjon til sjukelønn og fødselspermisjonar. Det er eit meirforbruk på 0,5 mnok til overføringar til private, og det er motteke 1 mnok mindre enn budsjettet frå andre kommunar knytt til elevar frå andre kommunar som bur i Kvam, samstundes er det eit mindreforbruk på 1,3 mnok i overføring til andre kommunar knytt til elevar i Kvam som går på skule i andre kommunar. Vidare er det eit overforbruk på 0,6 mnok knytt til IKT lisens og program og 1,1 mnok i meirforbruk på transportutgifter som heng saman med feilføringar mot funksjon 223 skuleskyss som har eit mindreforbruk på 1 mnok. Vidare mindre endringar på fleire driftspostar som samla gjev eit mindreforbruk på 0,3 mnok.

Funksjon 213 Vaksenopplæring hadde eit mindreforbruk på 0,3 mnok. Øyremerka tilskot vart 0,6 mnok høgare der 0,2 mnok vart nytta til kjøp av datamaskiner og 0,2 mnok gjekk til kjøp av opplæring frå fylkeskommunen.

Funksjon 215 Skulefritidstilbod ingen vesentlege avvik.

Funksjon 222 Skulelokale har eit mindreforbruk på 0,4 mnok. Knytt til FDV (reinhold, vedlikehald m.m.)

Funksjon 223 Skuleskyss har eit mindreforbruk på 1 mnok grunna feilføring mot funksjon 202.

## 4.8 Kommnehelse

### 4.8.1 Om tenestene

KOSTRA-tema inneheld funksjonane 232-Førebygging - skule og helsestasjonsteneste, 233-Anna førebyggjande helsearbeid og 241-Diagnose, behandling og rehabilitering. Tenestene vert i hovudsak utførte av folkehelsekoordinator, helsestasjonstenesta, ergo- og fysioterapitenesta, kommunepsykolog og legetenesta.

**Folkehelse** er samfunnet sin innsats for å fremja befolkninga si helse, trivsel, gode sosiale og miljømessige tilhøve og medverka til å førebyggja psykisk og somatisk sjukdom, skade eller liding. Kvam herad har folkehelsekoordinator i heil stilling.

Folkehelsearbeidet er heilskapleg og omfattar både offentleg, privat og frivillig sektor. Målet er å utvikla eit samfunn som legg til rette for helsegunstige val, fremjar tryggleik og medverknad for den einskilde, førebyggjer sjukdom og skade og legg til rette for gode bu- og oppvekstvilkår.

Arbeidet med kommunen sitt første oversiktsdokument over helsetilstanden og faktorar som påverkar helsetilstanden, «Folkehelseoversikt for Kvam 2016 – 2019 » viser at innbyggjarane i Kvam i det store og heile har god helse.

Folkehelsekoordinator sine oppgåver er mellom anna: plan- og analysearbeid, samarbeid med frivillige lag og organisasjonar, utforming av søknadar, koordinering, planlegging og gjennomføring av tiltak innan ulike temaområde og tilrettelegging for eit systematisk og langsiktig folkehelsearbeid.

#### Helsestasjon- og skulehelsetenesta

Helsestasjon- og skulehelsetenesta i Kvam herad er organisert i eining for oppvekst og er ei av tenestene i KFL (Kvam familie og læringssenter). Tenesta har nært samarbeid med eining helse- og omsorg. Tenesta har 6,95 årsverk inkludert leiar, og har base ved Norheimsund helsestasjon med utekontor ved legekontora i Strandebarm, Øystese og Ålvik.

Oppgåvene er heimla i Helse- og omsorgslova. Kommunen har ansvar for at tilbodet er tilgjengeleg for målgruppene, og at dei tilsette har nødvendig kompetanse og ressursar. Helsestasjon og skulehelsetenesta skal vera eit lågterskeltilbod. Kommunen har ansvar for å overvaka helsesituasjon til alle born i kommunen, og skal planleggja og gjennomføra tiltak som fremjar ei best mogleg fysisk og psykisk helse blant gravide, barn og unge. Tenesta skal leggja til rette for gode oppvekstvilkår for barn og unge.

Helsestasjon- og skulehelsetenesta er eit allment tilbod til gravide, barn og ungdom i alderen 0-20 år og deira foreldre. Tenesta skal bidra til å førebygga sjukdom og fremja god fysisk og psykisk helse.

Hovudoppgåvene er helseundersøkingar, vaksinasjonar, opplysning, råd og rettleiing. Tiltak for å styrkja eigenmeistering hos barn og unge og korleis foreldra meistarar foreldrerolla, er også sentralt i arbeidet. Helsestasjonstenesta har eit heilskapleg perspektiv på førebygging og skal difor driva tverrfagleg arbeid.

Arbeidet vert utført av helsesøster, jordmor, lege og fysioterapeut. Det skal vera lett å oppsøkje tilbodet i helsestasjon og skulehelsetenesta, og brukarane skal oppleve at dei vert tekne på alvor med små og store helseproblem og utfordringar.

Helsestasjonen har også oppgåver knytt til smittevernarbeid i kommunen, som tuberkulosekontroll, reisevaksine, influensavaksinering og helsestasjon for flyktningar. Tenesta når alle familiane i kommunen i ein tidleg fase i livet.

### **Ergo- og fysioterapi**

Ergo- og fysioterapitenesta skal gje førebyggjande og kurative tenester til alle aldersgrupper. Det er utarbeidd eigen temaplan for tenesta.

Dei kommunale fysioterapeutane og ergoterapeuten har ansvar for å organisera tilbod til brukarar med samansette behov eller store funksjonsnedsetjingar. I tillegg til undersøking og behandling, har dei oppgåver som tilrettelegging for sosial deltaking, aktivitet, det å kunne bu i eigen bustad og å søkja om naudsynte hjelpemidlar. Dei er sentrale i kommunen sitt habiliterings- og rehabiliteringsarbeid og har også førebyggjande oppgåver.

Fysioterapiinstitutta gjev tilbod til dei som har muskel- skjelettlidingar, psykosomatiske lidningar eller treng opptrening etter skade, operasjon eller rehabilitering. Det er privatdrivne fysioterapiinstitutt i Ålvik, Øystese, Norheimsund og Strandebarm. Kommunen gjev tilskot til drifta i form av driftstilskot.

Ergo- og fysioterapitenesta har brei kompetanse og er ein viktig basisressurs i helse- og omsorgstenesta. Fleire av dei tilsette er spesialistar. Barnefysioterapi er fagleg ein del av helsestasjons- og skulehelsetenesta i tråd med lokale og sentrale føringar.

Tenesta har 1 ergoterapeut, 4,2 fastlønna fysioterapeutar, 1 turnuskandidat og 6,35 driftsheimlar.

### **Kommunepsykolog for barn og unge**

Tenesta er organisert i eining for oppvekst, i Kvam Familie og Læringscenter ( KFL-sjå særtema 4.25 ).

Familieterapeutar, utekontaktar og LOS-prosjekt er saman med psykolog organisert i Familiesenteret.

Tenesta er heimla i Lov om Helse og Omsorgstenester under tema førebyggjande og helsefremjande arbeid. Familiesenteret skal ha fokus på tidleg innsats og arbeida tverrfagleg. Oppgåvene til psykologen er delt mellom allmennpsykologisk arbeid, og helsefremjande og førebyggjande arbeid saman med tenestene i og utanfor KFL. Tenesta skal bidra til at barn og unge får rask vurdering av behovet for psykisk helsehjelp og «rett hjelp til rett tid». Ved behov, kan psykologen tilvisa til psykisk helsevern for barn og unge, på linje med fastlege og barnevernsteneste. Tilboda er psykisk helsehjelp for lette og moderate vanskar i form av kortvarig hjelp, støttesamtalar, rettleiing til føresette, barnehage/skule og andre kommunale tenester. Tenesta har årleg kontakt med 40-50 nye barn, unge og familiar i tillegg til at om lag like mange har oppfølging i periodar. Grunnar for kontakt er uro for den psykiske helsa, teikn på psykiske plager, belastningar i familie, skule eller nettverk, eller akutte hendingar. Det er ikkje krav til formell tilvising, og det skal vera lett å ta kontakt med tenesta. Kvam har sagt opp avtalen med Jondal kommune om kjøp av psykologteneste f.o.m. 1.1.2018.

### **Legetenesta**

Legetenesta famnar om alt frå kurativ legeteneste, allmennmedisinske offentlege oppgåver og samfunnsmedisinske oppgåver til legevakt og koordinerte akuttmedisinske tenester utanfor sjukehus. Dette er lovpålagde tenester og basisfunksjonar som er avgjerande for å skapa framtidiretta, fagleg forsvarlege og likeverdige helse og omsorgstenester av god kvalitet.

Alle fastlegane er spesialistar i allmennmedisin. Ein av fastlegane har permisjon. Vikaren er lege i spesialisering. Kommuneoverlegen og ein av sjukeheimslegane er tilsette i heile stillingar, og begge er spesialistar. Kommuneoverlegen er leiar for tenesta.

**Kurativ verksemd - fastlegetenesta.** Alle som bur i kommunen har rett til ein fastlege. I Kvam er det legekontor i Ålvik, Øystese, Norheimsund og Strandebarm. Totalt er det ti fastlegar, ein i Ålvik, fem i Øystese og fire i Norheimsund. I Norheimsund er det også Lis-1 lege ( turnuslege). Dei tre kontora er

privat drivne med basistilskot frå kommunen. Strandebarm legekantor vert drive som kommunalt utekantor. Fire legar deler på arbeidet i Strandebarm. Saman med legane arbeider det til saman ni helsepersonell i ulike stillingsstorleikar ved legekantora.

**Allmennmedisinske offentlege oppgåver.** Kvar einskild fastlege kan tilpliktast å ta del i arbeid med sjukeheimsmedisin, skulehelseteneste og helsestasjonsteneste i inntil 7,5 time pr. veke i full stilling. Kommunen har prioritert å ha legane med på dei ulike arenaane innan helse og omsorg og legg praktisk til rette for at dei kan vera det.

**Samfunnsmedisinske oppgåver - kommuneoverlege.** Kommunen skal ha ein eller fleire legar som medisinske rådgjevarar. Funksjonen skal ivareta oppgåver som plan,-system,-beredskaps,- smittevern- og miljøretta helsevernarbeid. Samfunnsmedisinsk kompetanse er også nødvendig i interkommunalt samarbeid og samarbeid med spesialisthelsetenesta, t.d. arbeid med samarbeidsavtalar, tenesteavtalar, prosjekt og prosessarbeid.

**Legevakt.** Kommunen si legevaktordning skal sikra innbyggjarane sine behov for øyeblikkeleg hjelp-tilbod heile døgnet og er ein del av den allmenne beredskapen i kommunen. Kvam legevaktstasjon er ein av tre legevaktstasjonar i Hardanger og Voss legevaktdistrikt og er lokalisert ved Kvam lokalmedisinske senter på Toloheimen. Legevaktstasjonen består av Kvam legevaktsentral og legevaktlokala. I opningstida ved fastlegekantora fungerer legekantora som legevaktlokale.

Ein vakthavande lege skal vera tilgjengeleg i naudnettet heile døgnet. Kvam har samarbeidsavtale med dei andre kommunane i Voss sjukehusområde om legevakt på natt . Voss kommune er vertskommune, og legevakta er på natt lokalisert i sjukehuset på Voss.

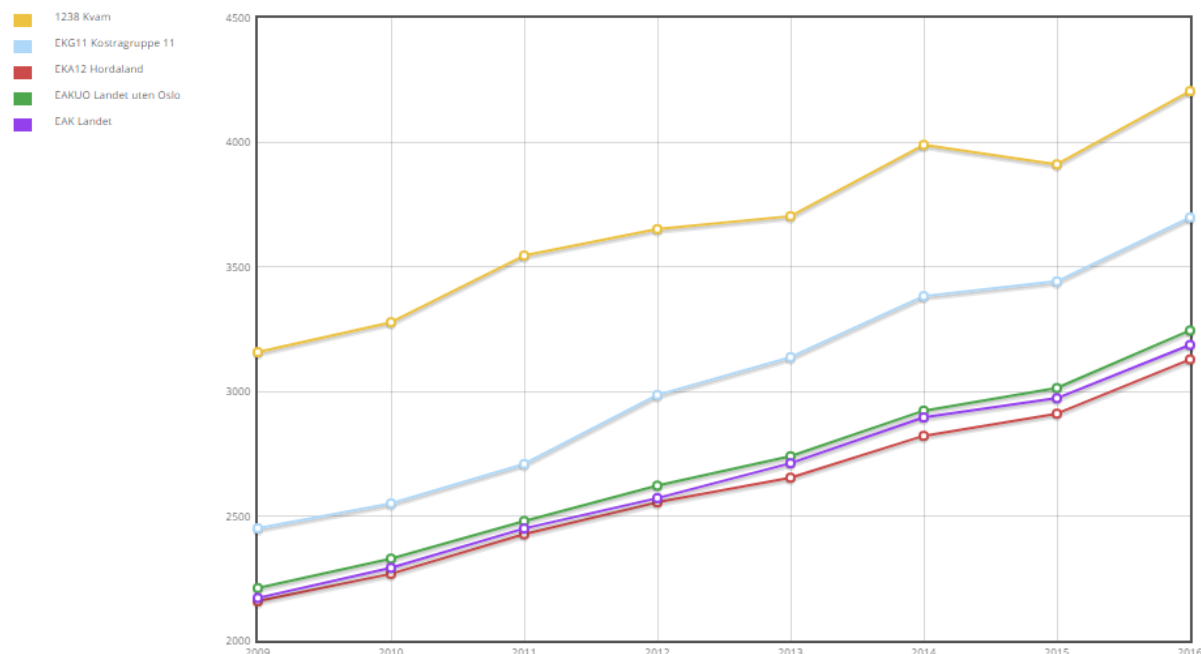
I tillegg til legane er det tilsett sju sjukepleiarar i til saman 288 % stilling ved legevakta.

Kvam legevakt er ein av sju «vaktårnlegevakter» i Noreg og er slik leverandør av data til nasjonal statistikk for legevakt. Kommunen samarbeider med nabokommunane, føretaket og andre lokale døgntenester, t.d. brann og redningstenesta og helse og omsorgstenesta elles for å sikra gode løysingar for akutttilbodet.

#### 4.8.1 Utvalde nøkkeltal

##### KOSTRA – brutto driftsutgifter 232, 233 og 241 per innbyggjar

Tidsserie



Nivået i Kvam ligg over dei andre, men gjekk noko ned i 2015 og opp att i 2016. Kommunen har satsa på kommunehelse, noko som og viser igjen i kommunebarometeret, der kommunen ligg høgt på fleire av tenestene.

|                                                                                | 1238 Kvam |      | Kostragruppe 11 | Hordaland | Landet uten Oslo | Landet |
|--------------------------------------------------------------------------------|-----------|------|-----------------|-----------|------------------|--------|
|                                                                                | 2015      | 2016 | 2016            | 2016      | 2016             | 2016   |
|                                                                                |           |      |                 |           |                  |        |
| Fysioterapiårsverk per 10 000 innbyggere, kommunehelsetjenesten                | 12,8      | 13,7 | 9,7             | 8,6       | 9,2              | 9,1    |
| Årsverk av fysioterapeuter pr. 10 000 innb. 0-5 år. Funksjon 232               | 1         | 1,5  | 6,8             | 3,2       | 6,6              | 6,2    |
| Årsverk av fysioterapeuter pr. 10 000 innbyggere. Funksjon 241                 | 10        | 11   | 7,6             | 7         | 7,3              | 7,3    |
| Andel timer av fysioterapeuter med fast lønn og turnuskandidater. Funksjon 241 | 30,7      | 31,2 | 31,9            | 35,3      | 31,8             | 31,9   |
| Fysioterapitimer pr. uke pr. beboer i sykehjem                                 | 1,21      | 1,18 | 0,47            | 0,42      | 0,41             | 0,43   |

|                                                                        | 1238 Kvam |      | Kostragruppe 11 | Hordaland | Landet uten Oslo | Landet |
|------------------------------------------------------------------------|-----------|------|-----------------|-----------|------------------|--------|
|                                                                        | 2015      | 2016 | 2016            | 2016      | 2016             | 2016   |
|                                                                        |           |      |                 |           |                  |        |
| Legeårsverk pr 10 000 innbyggere, kommunehelsetjenesten                | 12,9      | 13,2 | 11,8            | 10        | 10,7             | 10,6   |
| Brutto driftsutgifter pr. innbygger. Funksjon 232, 233 og 241, konsern | 3912      | 4206 | 3699            | 3129      | 3245             | 3187   |
| Gjennomsnittlig listelengde                                            | 882       | 880  | 959             | 1145      | 1159             | 1180   |



## Kommunebarometer

| Helse                                                                                                     |                      |         |         | 211 .plass |         | Andel nøkkeltall som har blitt bedre 70 |         |         |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|---------|---------|------------|---------|-----------------------------------------|---------|---------|
| 7,5 % vekt i barometeret                                                                                  | Kommunens nøkkeltall |         |         | Plass      | Landet  | Kommunens karakter                      |         |         |
|                                                                                                           | KB 2015              | KB 2016 | KB 2017 | KB 2017    | KB 2017 | KB 2015                                 | KB 2016 | KB 2017 |
| LEGEDEKNING: Andel legeårsverk per 10.000 innbyggere (10 %)                                               | 11,6                 | 12,9    | 13,2    | 161        | 10,6    | 2,4                                     | 2,7     | 2,8     |
| HELSESØSTER: Antall årsverk per 10.000 innbyggere under 5 år (10 %)                                       | 53                   | 91      | 110     | 106        | 71      | 1,7                                     | 2,8     | 3,4     |
| PSYKISK HELSEARBEID: Antall årsverk med videreutdanning innen psykisk helse, per 10.000 innbyggere (10 %) | 0                    | 1       | 1       | 378        | 4       | 1,0                                     | 1,0     | 1,0     |
| JORDMOR: Antall årsverk per 10.000 fødte (10 %)                                                           | 91                   | 115     | 169     | 71         | 61      | 1,7                                     | 2,1     | 2,3     |
| INNLEGGELSER: Antall innleggelser på sykehus per 1.000 innbyggere (10 %)                                  | 255                  | 223     | 212     | 102        | 245     | 4,5                                     | 4,6     | 4,8     |
| SKOLEHELSE: Andel barn m fullført undersøkelse innen utgangen av 1. trinn (10 %)                          | 96                   | 100     | 80      | 401        | 97      | 4,7                                     | 6,0     | 1,3     |
| HJEMMEBESØK: Andel hjemmebesøk, nyfødte innen to uker etter hjemkomst (10 %)                              | 100                  | 100     | 100     | 1          | 88      | 6,0                                     | 6,0     | 6,0     |
| VAKSINE: Andel 2-åringar som er med i vaksinasjonsprogrammet (10 %)                                       | 94                   | 96      | 96      | 96         | 95      | 5,0                                     | 5,5     | 5,4     |
| VAKSINE: Andel 9-åringar som er vaksinert mot meslinger (10 %)                                            | 96                   | 96      | 97      | 81         | 95      | 5,1                                     | 5,3     | 5,5     |
| MEDISINBRUK: Total medisinbruk, per 10.000 innbyggere (5 %)                                               | 661                  | 668     | 672     | 256        | 671     | 2,7                                     | 2,5     | 2,4     |
| FOREBYGGING: Netto driftsutgifter forebygging, kr per innb - snitt fire år (5 %)                          | 534                  | 491     | 441     | 47         | 184     | 5,2                                     | 5,2     | 4,6     |

## 4.8.2 Mål og tiltak

| Tema/utfordring       | Mål                                                                                         | Tiltak                                                                                                                                                | Resultat                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|-----------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Folkehelse</b>     |                                                                                             |                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| «Helse i alt me gjer» | Alle avdelingar i kommunen skal ha forståing for «helse i alt me gjer» og arbeida for dette | Utvikla målretta informasjon til alle einingar omkring «helse i alt me gjer».<br><br>Re-etablera planforum<br><br>Etablera overordna folkehelsegruppe | Det er utarbeidd Folkehelseoversikt for Kvam 2016-19<br><br>Planforum er re-etablert, men det har vore få møte i 2017<br><br>Overordna folkehelsegruppe er under planlegging<br><br>Det er gjeve informasjon, råd og rettleiing i ulike fora, både internt og eksternt<br><br>Kommunen har gjeve tilskot og delteke i ulike tiltak i «Kvammaveko» |

|                                                |                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                         |
|------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                |                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                      | Døme på tiltak som kommunen har delteke i: Kvardagssteg, Av-og-til-arbeid, Bustadseminar: Oppgradering for framtida                                                                     |
| Samarbeid med frivillige lag og organisasjonar | Meir systematisk samarbeid mellom kommunen og frivillig sektor | Etablera møtestadar<br><br>Meir kunnskap og informasjon om korleis samarbeida med frivillige lag og organisasjonar til dei tilsette i kommunen<br><br>Leggja til rette for meir samarbeid med frivillige lag og organisasjonar på fleire avdelingar. | Er vidareført<br><br>Informasjon til alle leiarane i Kvam herad om resultat etter frivillighetsundersøking for Kvam gjennomført i samarbeid med Frivillighet Norge<br><br>Er vidareført |

| Tema/utfordring                          | Mål                                                                                | Tiltak                                                                                                                                                                                                                                               | Resultat                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Helsestasjon og skulehelseteneste</b> |                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| Nasjonale føringar                       | Styrkja skulehelsetenesta.<br><br>Løysa nye oppgåver som blir lagt til helsesøster | Fylgja nasjonal opptrappingsplan<br><br>Helsesøster skal vera tilgjengeleg for elevar på alle skulane kvar veke<br><br>Utføra nye pålagde oppgåver (HPV vaksinerings)<br><br>Setja i verk nødvendig kompetanseheving for å kunne utføra nye oppgåver | Skulehelsetenesta vart styrkt med 20 % helsesøsterstilling i 2017.<br>Me har skulehelseteneste på alle skulane i Kvam. Det er ikkje tilbod kvar veke på dei minste skulane<br><br>Me er godt igong med HPV-vaksinerings og held fram inn i 2018.<br>Me er ikkje ferdige med godkjenninga som ammekyndig helsestasjon. (Årsak: mangel på helsesøster i ledig stilling.) |
| Prevensjon                               | Få ned talet på abortar (nasjonalt mål)                                            | Kompetanseheving<br><br>Helsesøster/jordmor - utvida rett til å skriva ut prevensjon                                                                                                                                                                 | Helsesøstrene har gjennomført kurs og fått utvida rett til å skrive ut prevensjon.                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| Rekruttering                             | Rekruttera helsesøster og jordmor til ledige stillingar                            | Ha tett kontakt med høgskulen<br><br>Oppmoda sjukepleiarar i eigen kommune til å ta helsesøsterutdanning<br><br>Delta i faglege nettverk                                                                                                             | Det har vore tett kontakt med HIB, og me har hatt ein helsesøsterstudent dette året.<br><br>Det er rekruttert ein sjukepleiar som går på vidareutdanning dette året.<br><br>Me har delteke i fagleg nettverk med Fusa og Samnanger kommunar.                                                                                                                           |

|                          |                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                  |
|--------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                          |                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                     | Me har hatt samarbeids-<br>møte med Voss føde-og<br>barselavd. Leiar har delteke<br>på nettverksmøte med andre<br>leiande helsesøstre omkring<br>Bergen kommune. |
| IKT                      | Ha effektive<br>digitale verktøy                                                                                                                     | Utføra tiltak i tråd med<br>digitaliseringsstrategi<br><br>Innføra El-meldingar                                                                                     | El-meldingar med Haukeland<br>s.h. er starta opp.<br>Det er ikkje starta med el-<br>melding frå Voss sjukehus.                                                   |
| Samhandling med<br>andre | Bidra til å leggja til<br>rette for gode<br>oppvekstvilkår for<br>barn og unge i<br>kommunen vår,<br>og styrkja det som<br>bidreg til betre<br>helse | Tilby lågterskeltilbod for ulike<br>målgrupper i skulen<br><br>Vidareutvikla tverrfagleg<br>samarbeidsmodell for gravide<br>med rusrelaterte og psykiske<br>vanskar | Det er starta grupper i<br>enkelte klassar i forhold til<br>klasse miljø, som vert<br>vidareutvikla i 2018.<br><br>Arbeidet er starta, men ikkje<br>ferdigstilt. |

| Tema/utfordring                                          | Mål                                                                                                                                    | Tiltak                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Resultat                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Ergo- og fysioterapi</b>                              |                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| Opptappingsplan<br>for habilitering og<br>rehabilitering | Fagleg<br>forsvarlege og<br>likeverdige<br>tenester som lar<br>brukarane<br>medverka<br><br>Heilskaplege og<br>koordinerte<br>tenester | Søkja om øyremerka midlar<br>Auka satsing på<br>rehabilitering i heimetenesta<br><br><br>Etablera « kultur» for å<br>meistre eige liv<br>(haldningsendring) og leggja<br>til rette for meningsfulle<br>aktivitetar<br><br><br>Implementera<br>Kvardagsrehabilitering og<br>etablera «motorteam» | Kvam herad har fått tilskot frå<br>fylkesmannen ( 500`) til å laga<br>Plan for rehabilitering. Det er<br>oppretta prosjektgruppe og to<br>prosjektleiarar er engasjert.<br>Arbeidet starta hausten 2017<br>og vert avslutta 1.3.2018.<br><br>Å meistra eige liv er tema,<br>spesielt knytt til enkeltsaker<br>ved Kvardagsrehabilitering,<br>men også som refleksjon i<br>samlingar for tilsette i pleie og<br>omsorg.<br><br>Fysioterapeut og<br>ergoterapeut<br>er«Motorteamet» i<br>Kvardagsrehabilitering. Dei<br>har nært samarbeid med<br>heimetenesta i enkeltsaker. 6<br>personar fekk tilbodet i 2017<br>med resultat auka<br>eigenmeistring og redusert<br>hjelpebehov. |

|                                                                                   |                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                   |                                                             | <p>God samhandling med anna helsepersonell i kommunen og med spesialisthelsetenesta</p> <p>Sørgja for at personar med behov for langvarige og koordinerte tenester får individuell plan og koordinator</p> <p>Etablera tverrfagleg system for m.a. palliativ omsorg</p> | <p>Det er godt samarbeid med anna helsepersonell i kommunen og med spesialisthelsetenesta.</p> <p>Om lag 80 personar har individuell plan og i nokre saker er det utfordringar knytt til det å skaffa koordinator, spesielt gjeld dette for barn og unge.</p> <p>Tverrfagleg system for palliativ omsorg er ikkje etablert.</p>                                                                         |
| Dreia tenesta mot meir førebyggjande arbeid og tidleg innsats                     | Prioritera meir ressursar til førebygging og tidleg innsats | <p>Oppretthalda og vidareutvikla gruppetilbod; balansetrening/fallførebygging, fritidsaktivitetar m.m.</p> <p>Delta i prosjekt «Kvardagssteg»</p>                                                                                                                       | <p>Gruppetilbodet er vidareført og utvida i 2017.</p> <p>Ergoterapeut har delteke i planlegging og gjennom-føring av seminaret: «Oppgradering for framtida»</p> <p>Ein fysioterapeut har delteke i tverrfagleg læringsnettverk i fallførebygging</p> <p>Rutinar for opplæring i forflytningsteknikk i pleie og omsorg vert fylgt.</p> <p>Prosjekt Kvardagssteg føl tidsplan og vert avslutta i 2018</p> |
| Eigenandel for fysioterapi frå kommunale fysioterapeutar                          | Innføra ny ordning i tråd med endra lovverk                 | Laga interne retningslinjer og ta i bruk desse                                                                                                                                                                                                                          | <p>Ordninga innført 1.6.2017.</p> <p>Ordninga medfører meir administrativt arbeid.</p> <p>Inntektene har vore lågare enn budsjettert.</p>                                                                                                                                                                                                                                                               |
| Auke i oppgåver grunna tidlegare utskriving frå sjukehus og forventa rask respons | Tilgjengelege tenester                                      | <p>Prioritering og god samhandling, evaluera prioriteringsnøkkelen</p> <p>Arbeide kunnskapsbasert</p>                                                                                                                                                                   | <p>Evaluering av prioriteringsnøkkelen er starta.</p> <p>Ergo- og fysioterapitenesta har hatt 2 fagdagar med tema kunnskapsbasert praksis.</p>                                                                                                                                                                                                                                                          |

|                                                                                          |                                                      | <p>Evaluera serviceerklæringane</p> <p>Redusera ventelister</p>                                                       | <p>Serviceerklæringane er avvikla. Tenestetilbodet vert beskrive på nye nettsider. Avvik vert meldt i systemet Compilo.</p> <p>1966 personar fekk ergo-fysioterapi i 2017 ( 2217 i -16), individuelt eller som gruppetilbod. 73 personar har fått tilbodet under rehab-opphald, 89 personar har fått teneste frå ergoterapeut.</p> <p>Tenesta har framleis utfordringar med ventelister og det vert arbeidd målretta med prioriteringar og alternative tilbod som t.d. gruppetilbod.</p> |
|------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Tema/utfordring                                                                          | Mål                                                  | Tiltak                                                                                                                | Resultat                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| Kommunepsykolog                                                                          |                                                      |                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| <p>Auke i klientretta arbeid</p> <p>System- og utviklingsoppgåver vert nedprioritert</p> | <p>Betre balanse mellom klient - og systemarbeid</p> | <p>Integrera psykologstillinga i «Nye Familiesenteret» sitt familieteam</p> <p>Fordela og samordna oppgåver betre</p> | <p>Psykolog for barn og unge er organisert i Familiesenteret saman med familie-rettleiarar, utekontakt og LOS-prosjektet. Dette har gjeve betre høve for samarbeid, samordning og fleksibel bruk av ressursar.</p> <p>Det er framleis stor etterspurnad etter klientretta oppgåver. Framleis utfordrande å prioritera system- og utviklingsoppgåver.</p> <p>Psykolog har fungert som koordinator/konstituert leiar deler av året.</p>                                                    |
| <p>Fordeling av oppgåver mellom kommune og</p>                                           | <p>Gode samarbeids- og samhandlings-</p>             | <p>Leggja til rette for digitale samhandlingsverktøy</p>                                                              | <p>BUP Voss avvikla «utekontoret» i Kvam frå aug 2017, noko som har medført</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |

|                                                                                         |                                                                                               |                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                       |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| psykisk helsevern for barn og unge (gjeld også andre tenester)                          | rutinar for å utnytte kvarandre sin kompetanse og ressurs                                     | Nytta BUP sin kompetanse utover direkte samarbeid med barn, unge og familiar                                                                     | større press på lokal oppfølging. Kommunen har vore i kontakt med Psykisk helsevern (BUP Voss) om digitale løysingar. Det har ikkje vore samarbeidsmøte mellom BUP Voss og kommunale tenester i 2017. |
| Samordna psykologressursen i kommunen                                                   | Bruk av psykolog-kompetanse utover individretta arbeid i KFL og RoP ( rus og psykisk helse)   | Faste psykologmøte Samarbeid om fagdagar, kurs og seminar                                                                                        | Store delar av 2017 har psykolog for barn og unge vore «åleinepsykolog» i kommunen. Psykolog i ROP slutta våren 2017, og stillinga i PPT har stått vakant.                                            |
| <b>Tema/utfordring</b>                                                                  | <b>Mål</b>                                                                                    | <b>Tiltak</b>                                                                                                                                    | <b>Resultat</b>                                                                                                                                                                                       |
| <b>Legetenesta</b>                                                                      |                                                                                               |                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                       |
| 4 av 10 fastlegar er over 60 år. Det vert ei utfordring å oppretthalda 10-delt legevakt | Behalda og sikre rekruttering av nye legar og vikarar til legevakt                            | Skaffa eksterne vikarar til ledige vakter<br>Laga plan for legetenesta 2017 - 2030                                                               | Det har vore kvalifiserte legar på alle vakter i 2017<br>Plan for legetenesta er ferdigstilt                                                                                                          |
| Lege ved Ålvik legekantor vert pensjonist i 2017                                        | Behalda legetilbod i Ålvik                                                                    | Leggja fram politisk sak om legetilbod i Ålvik og rekruttera ny lege                                                                             | Saka er politisk behandla, sist i desember 2017                                                                                                                                                       |
| Legetilbod for bebuarar i omsorgsbustad                                                 | Betre kvalitet og meir effektivt legetilbod for bebuarar i omsorgsbustad                      | Gjennomføra prøveordning i Strandebarm med fastlege som oppsøker pasientane sine i omsorgsbustadene saman med hjelpepersonell                    | Tiltaket er realisert med gode resultat; nøgde brukarar og nøgde tilsette                                                                                                                             |
| Kontinuitet over tid                                                                    | Attraktive arbeidstilhøve som får legar til å verta verande og rekrutterer nye legar til Kvam | Sørgje for at det alltid er ledig listekapasitet i kommunen<br>Leggja til rette for at legane har tid til samarbeid<br>Leggja til rette for kurs | Tiltaka er realiserte                                                                                                                                                                                 |
| Nye krav i revidert akuttmedisinforskrift                                               | Oppfylla krav til bakvakt, kurs i akuttmedisin og vald i nære relasjonar                      | Gjennomføra kurs for 6 legar og 4 sjukepleiarar i 2017 og 4 legar og 3 sjukepleiarar i 2018                                                      | 4 legar og 4 sjukepleiarar har vore gjennom dei obligatoriske kursa i 2017                                                                                                                            |
| Krav om lege som om nødvendig kan rykkja ut i bakvakt                                   | Sikra god og trygg pasient-behandling og                                                      | Etablerer bakvaktordning for 10 x 2 turnuslegevakter i 2017.                                                                                     | Ordninga er gjennomført                                                                                                                                                                               |

|                                                                                                           |                                                                                     |                                                                                                    |                                                                                                                                                  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| for turnuslege                                                                                            | trygge arbeidstilhøve for turnuslegen                                               |                                                                                                    |                                                                                                                                                  |
| Systematisk øving og trening/samtrening av lokale akuttmedisinske team                                    | Koma i gong med systematisk øving og trening i regi av interkommunal legevakt       | Laga og iverksetja øvingsplan i samarbeid med dei to andre legevaktstasjonane i legevaktdistriktet | Øvingsplan er delvis gjennomført<br><br>Ny legevaktsjef starta i arbeid 1.1.2018                                                                 |
| Ventetid på ambulanse                                                                                     | Avklara behovet og ansvaret for ei akutthjelpar - teneste                           | Gjennomføra møte om akutthjelpar oppgåver og funksjon                                              | Ikkje gjennomført, vidareførast til 2018                                                                                                         |
| Kvam legevakt er ein typisk helge- og ferielegevakt                                                       | Opplæring av innbyggjarane til å ta kontakt i forkant for å avtala tid for frammøte | Informera om legevakttilbodet på heimesida og i lokalavisa                                         | Under arbeid med info på ny heimeside                                                                                                            |
| Implementera smittevern i dagleg drift/den praktiske kvardagen                                            | Aktiv haldning til smittevern i dagleg drift                                        | Gjera kjent revidert smittevern planen og ta i bruk infeksjonskontrollprogram                      | Delvis gjennomført og vert vidareført i 2018                                                                                                     |
| Det er for få helsepersonell som vaksinerer seg mot influensa                                             | Auka talet på helsepersonell med 10 % fleire vaksinerte årleg                       | God informasjon om fakta om smittevern til helsearbeidarar                                         | Lege deltek med informasjon om og motivere for influensavaksine til helsepersonell. Det har vore ein auke i tal vaksinerte helsepersonell i 2017 |
| Varierende tal flyktningar som kjem til Kvam                                                              | Gode helsetilbod til våre nye landsmenn                                             | Systematisera arbeidet i flyktninghelseteamet                                                      | Det er godt samarbeid med lege, helsestasjon og flyktningetenesta                                                                                |
| Mange ugjorde oppgåver innan miljøretta helsevern (MRH)<br>Manglar teknisk hygienisk personell til tilsyn | Tilsyn med og godkjenning av skular og barnehagar<br>Tilsyn med andre tilsynsobjekt | Laga plan for MRH<br><br>Kjøp av ingeniørteneste                                                   | Det er ikkje laga plan for MRH og ikkje etablert system for kjøp av ingeniørteneste. Oppgåva vert vidareført til 2018                            |
| Interkommunal legevakt vert utvida                                                                        | Fagleg forsvarleg legevakttilbod for innbyggjarane i Kvam                           | Evaluera ordninga (som del av plan for legetenesta) og vurderare vidare deltaking i samarbeidet    | Plan for legetenesta rår til vidare deltaking i ordninga slik ho er                                                                              |
| Journalsystemet i pleie og omsorg har ikkje tilpassa                                                      | Eit velfungerande datasystem og rask pålogging                                      | Opplæring<br><br>Vurdera alternativt journalsystem for legane                                      | Sjukeheimslegane brukar Gerica ( pleie og omsorg sitt fagsystem), men må for fleire                                                              |

|                                                                |  |                                      |                                                                                                                         |
|----------------------------------------------------------------|--|--------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| legejournal<br>Utfordring med lang<br>ventetid på<br>pålogging |  | Melde avvik til IT og lukka<br>avvik | funksjonar bruka Infodoc<br>plenario. Ny modul i Gerica er<br>ikkje nok utprøvd til at legane<br>ynskjer ta den i bruk. |
|----------------------------------------------------------------|--|--------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

#### 4.8.3 Økonomiske rammer

| Kostra funksjon                                        | Rekneskap<br>2016 | Rekneskap<br>2017 | Endring<br>2017-2016 | Budsjett<br>2017,<br>justert | Avvik<br>rekneskap/<br>budsjett<br>2017 | Budsjett<br>2017,<br>opphaveleg |
|--------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|----------------------|------------------------------|-----------------------------------------|---------------------------------|
| Kommunehelse                                           | 23 487            | 23 101            | -385                 | 24 889                       | 1 788                                   | 24 676                          |
| 232 FOREBYGGING - HELSESTASJONS- OG SKOLEHELSETJENESTE | 4 979             | 6 246             | 1 267                | 6 052                        | -194                                    | 6 499                           |
| 233 ANNET FOREBYGGENDE HELSEARBEID                     | 2 022             | 1 561             | -462                 | 2 441                        | 880                                     | 2 441                           |
| 241 DIAGNOSE, BEHANDLING, RE-/HABILITERING             | 16 485            | 15 295            | -1 191               | 16 397                       | 1 102                                   | 15 737                          |

Funksjon 232: Tenesta har eit overforbruk på 0,2 mnok. Grunnen til dette er auke i lønnsutgifter (0,3) og auka kjøp på medikament, inventar og driftstilskot på 0,2 mnok samla. Meirforbruk vart redusert med auke i inntekter/refusjon frå andre kommunar på 0,3 mnok.

Funksjon 233: Tenesta har mindreforbruk på ca. 0,9 mnok. Netto lønnsutgifter viser ei innsparing på 0,2 mnok innan miljøretta helsevern. Driftskostnader er 0,6 mnok lågare enn budsjettert og 0,3 mnok av desse er unytta midlar innan kjøp av tenester bygg og anlegg. Folkehelse har motteke eit tilskot på 0,1 mnok frå Hordaland Fylkeskommune utover budsjett.

Funksjon 241 viser eit mindreforbruk på 1,1 mnok.

Netto lønnsutgifter utgjer 0,8 mnok, utgifter til drift er 0,1 mnok i mindreforbruk, og tenetesta har 0,3 mnok meirinntekt på eigenandelar og trygderefusjon.



## 4.9 Pleie og omsorg

### 4.9.1 Om tenestene

KOSTRA-tema inneheld funksjonane 234 - Aktivisering eldre og funksjonshemma, 253 – Helse- og omsorgstenester i institusjon, 254 – Helse- og omsorgstenester til heimebuande, 255 – Medfinansiering somatiske tenester (gått ut f.o.m. 2015), akutthjelp helse- og omsorgsteneste («ØH-seng», oppstart 1.1. 2016) og 261 – Institusjonslokale.

#### Pleie og omsorg

Pleie- og omsorgstenesta yt individuell hjelp til dei som treng omsorg, behandling og pleie. Tenesta yt hjelp til personar i alle aldersgrupper. Dei største gruppene er eldre, personar med utviklingshemming og personar med psykiske vanskar og/eller rusproblem. Dei siste åra har det vore ein auke i brukargruppa under 67 år. Me opplever at denne gruppa ofte har meir samansette behov, og at dei er ressurskrevjande.

Rett til Brukarstyrt personleg assistentordning vart rettighetsfesta i 2015. Ordninga skal bidra til at personar med nedsett funksjonsevne og stort behov for bistand kan leva eit aktivt og mest mogleg uavhengig liv.

Pleie- og omsorgstenesta har som overordna mål at innbyggjarane skal få hjelp på lågaste effektive omsorgsnivå. Det betyr mellom anna at flest mogleg skal få bu heime lengst mogleg. Heile helse- og omsorgstenesta er organisert for å nå dette målet, og det er viktig at «omsorgstrappa» frå hjelp i heimen til spesialisert sjukeheimstilbod fungerer.

Institusjonsomsorg og heimetenesteomsorg er organisert i 15 arbeidsgrupper fordelt på Ålvik, Øystese, Norheimsund og Strandebarm:

- Ei institusjonsgruppe på Strandebarmheimen, to på Toloheimen og to på Øysteseheimen
- Fem heimetenestegrupper fordelt på Strandebarm, Norheimsund, Øystese og Ålvik. Gruppene har basen sin på Strandebarmheimen, Tolo omsorg, Mikjelsflaten og Ålvik omsorgsbustadar. Det er heildøgnsstilbod i omsorgsbustadane i Tolo omsorg og Mikjelsflaten.
- Fire grupper organiserer tilbod til personar med utviklingshemming, desse gruppene er lokalisert i bufelleskap i Norheimsund og Øystese.
- Ei gruppe organiserer tilbod om korttidsopphald lokalisert på Kvam rehabiliterings- og behandlingsavdeling på Toloheimen, i alt 16 plassar.

Det er 57 heildøgns plassar ( for langtidsopphald) i sjukeheim; 13 på Strandebarmheimen, 16 på Toloheimen og 28 på Øysteseheimen ( 6 nye ), alle einsengsrom. Om lag halvparten av heildøgns plassane i sjukeheimen er tilbod tilrettelagt for personar med demenssjukdom.

Det er 32 bustadar med tilbod om heildøgnsomsorg i Tolo omsorg og 31 på Mikjelsflaten. Helse og omsorg har om lag 90 andre bustader for utleige ( trygdebustader og omsorgsbustader).

Det er 3 nattevaktteam i kommunen, i Strandebarm, i Norheimsund og Øystese/Ålvik.

Kvam herad har sjukeheimslege i heil stilling knytt til Toloheimen. Sjukeheimslegen har oppgåver knytt til pasientar, systemarbeid og samarbeidsoppgåver, både internt og eksternt.

Ved Øysteseheimen og Strandebarmheimen er det sjukeheimslegar i deltidstillingar.

Pleie og omsorg har tilbod om middagslevering til heimebuande og har avtale med eksterne leverandørar om matlevering til institusjonane og heimetenesta.

Det er dagtilbod for eldre på Strandebarmheimen, Øysteseheimen og i Ålvik omsorgsbustader. Dagtilbod for utviklingshemma er lokalisert på Øysteseheimen. Det er totalt 51 dagplassar, 25 av desse er spesielt tilrettelagde for personar med demens og 6 plassar spesielt tilrettelagde for personar med utviklingshemming.

**Pleie og omsorgsleiar** har saman med 16 gruppeleiarar ansvar for institusjons- og heimetenesteomsorga. Pleie og omsorgsleiar har kontor på Toloheimen. Det er om lag 190 årsverk i avdelinga:

- 55 årsverk i institusjonsomsorg
- 115 årsverk i heimetenesteomsorg, av desse 42 årsverk i omsorg til utviklingshemma
- 8 årsverk til dagsenter
- Om lag 13 leiarårsverk (ikkje alle leiarane har full stilling)

**Avdelingsleiar for Kvam rehabiliterings- og behandlingsavdeling ( KRB)** har ansvar for å organisera korttidstilbod i institusjon. Kvam rehabiliterings- og behandlingsavdeling har 16 senger og gjev tilbod om utgreiingsopphald, avlastning, rehabilitering, behandling og omsorg ved livets slutt (palliasjon). Ei (1) seng vert nytta til øyeblikkeleg hjelp døgntilbod ( ØHD-seng), dette vart etablert 1.1.2016. Kvam har avtale med Helse Bergen om ØHD-senga og samarbeidsavtale med Voss kommune om tilbodet på natt.

**Samhandlingsreforma og Primærhelsemeldinga** legg føringar for at fleire oppgåver skal flyttast frå sjukehus til kommunen, og at me skal leggja til rette for « Pasienten si helseteneste». Kvam har tilpassa seg føringane og har ei fagleg sterk pleie og omsorgsteneste og god samhandling mellom helsepersonellet internt og mot sjukehusa. Den faglege omstillinga er knytt til meir vektlegging på meistring, rehabilitering, førebygging, tidleg innsats, aktivisering, nettverksarbeid, miljøarbeid, veiledning av pårørande og frivillige og innføring av velferdsteknologi. Kvam lokalmedisinske senter er også eit viktig tiltak i denne utviklinga. Senteret skal vera eit lokalt helsetilbod der Kvam herad mellom anna samarbeider med helseføretaket om tenester før eller etter sjukehusinnlegging. Helsetilbodet skal skåna pasientar for lange reiser til behandling, kontrollar og opplæring når dei kan få eit like godt eller betre tilbod i nærmiljøet sitt. Senteret er «ei overbygning» for fleire funksjonar som i dag er samlokaliserte på Toloheimen. Der er:

- ✓ base for pleie og omsorgstenesta ( kontor for pleie og omsorgsleiar)
- ✓ base for kommunale fysio- og ergoterapeutar
- ✓ tenestekontor for helse og omsorg
- ✓ Kvam rehabiliterings- og behandlingsavdeling
- ✓ øyeblikkeleg hjelp døgntilbod ( ØHD-seng)
- ✓ dialysesatelitt frå Helse Bergen
- ✓ Kvam lokale hjelpemiddellager
- ✓ treningslokale for rehabiliteringspasientar
- ✓ Kvam legevakt
- ✓ ambulansestasjon
- ✓ polikliniske tenester frå Helse Bergen

Samlokaliseringa legg til rette for god samhandling og godt samarbeid internt på Toloheimen og eksternt med andre samarbeidspartar i kommunen og i spesialisthelsetenesta.

Ved å samla tilbod og kompetanse på Kvam rehabiliterings- og behandlingsavdeling (KRB) vert tilbodet styrkt. Heile tenesta har fått eit sterkare fagmiljø som styrkjer den medisinske oppfølginga av pasientane. Kommunen tek i dag imot sjukare og meir behandlingskrevjande pasientar enn tidlegare. Pasientane er ofte alvorleg sjuke, har eit komplekst sjukdomsbilete og krev avansert behandling. Skal KRB fungera etter intensjonen, er det avgjerande at pasientar som er ferdigbehandla i avdelinga kan tildelast anna kommunalt tilbod utan ventetid. Det er viktig med godt samarbeid med resten av pleie og omsorgstenesta, ergo- og fysioterapitenesta og legetenesta. Det er tilbod om dialyse i avdelinga, etablert i november 2013 med to dialysestasjonar og utvida med ein ny dialysestasjon i 2016. Tilbodet er i drift 3 dagar i veka og vert finansiert av Helse Bergen. Lokalt hjelpemiddellager er lokalisert på Toloheimen og organisatorisk knytt til KRB. Vaktmeister og ergoterapeut arbeider ved lageret og har ansvar for utlån av tekniske hjelpemiddel både for kortvarig og langvarig behov. Vårt lokale hjelpemiddellager har nært samarbeid med Hjelpemiddelsentralen i Hordaland. Kreftkoordinator er ei prosjektstilling delvis finansiert med midlar frå Kreftforeningen. Stillinga er organisatorisk knytt til KRB og vert vidareført som kommunal stilling etter at prosjektperioden er over i 2018. Det er 20,19 årsverk i avdelinga fordelt på 35 personar.

**Avdeling Rus og Psykisk helse ( RoP)** yt tenester til personar i heile kommunen. Avdelinga har kontor i gamle Norheimsund ungdomskule. Gjennom *Opptappingsplan for psykisk helse i 1998-2008* og *Opptappingsplan for rusomsorg 2014-2016* vart tenester innan rus og psykisk helse styrkt på fleire område. Sentrale styresmakter varslar ytterlegare styrking innan rusomsorga . Tilboda frå avdelinga vert gjeve på kontoret eller i klienten sin heim. Arbeidsoppgåvene spenner frå opplysningsarbeid, førebyggjande arbeid, tidleg innsats, kartlegging, oppfølging , behandling og rehabilitering av personar med både lettare psykiske vanskar, alvorleg psykisk sjukdom og rusproblematikk. Det er brei kompetanse i personalgruppa, også psykologkompetanse. Kommunen gjev lågterskel- aktivitetstilbod, individuelle støttesamtalar, ulike gruppetilbod og meistringskurs, t.d. meistring i belastningar og depresjon.

Det er 7,5 årsverk i avdelinga; leiar, psykolog, psykiatriske sjukepleiarar, ruskonsulentar og miljøarbeidarar. Kvam herad mottek statlege tilskot til ruskonsulentstillingane og kommunepsykolog.

**Stab- og forvaltarkontor;** helse og omsorg har eige tenestekontor lokalisert på Toloheimen. Det er seks årsverk ved kontoret. Koordinerande eining er lokalisert her. Kontoret har ein koordinerande funksjon for pleie- og omsorgstenester og handsamar søknader om tenester, i tillegg til følgjande oppgåver:

- sakshandsaming av bustøtte
- merkantil støttefunksjon for avdelingane utført frå resepsjonen på Toloheimen
- arkivansvar for pleie og omsorgstenesta og dei kommunale tenestene i Nav
- koordinatoroppgåver på innkjøp for helse og omsorg
- IT-ansvar i eininga, dvs. systemansvar for elektroniske fagsystem, opplæring knytt til desse, oppgåver knytt til iplos og KOSTRA-rapportering og systemansvar for internt kvalitetssystem.
- ulike prosjektarbeid, t.d. Velferdsteknologiprojektet

#### 4.9.2 Utvalde nøkkeltal

|                                                                                     | 1238 Kvam |           | Kostra-<br>gruppe 11 | Hordaland | Landet<br>uten Oslo | Landet    |
|-------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|----------------------|-----------|---------------------|-----------|
|                                                                                     | 2015      | 2016      | 2016                 | 2016      | 2016                | 2016      |
|                                                                                     |           |           |                      |           |                     |           |
| Institusjoner (f253+261) - andel av netto driftsutgifter til plo, konsern           | 45,3      | 43,8      | 41,6                 | 46,1      | 44,4                | 44,6      |
| Tjenester til hjemmeboende (f254) - andel av netto driftsutgifter til plo, konsern  | 49,7      | 51,4      | 53,9                 | 47,3      | 50,3                | 49,9      |
| Aktivering, støttetjenester (f234) - andel av netto driftsutgifter til plo, konsern | 4,9       | 4,8       | 4,5                  | 6,5       | 5,3                 | 5,5       |
| Netto driftsutgifter, pleie og omsorg pr. innbygger 80 år og over, konsern          | 318 217   | 336 406   | 380 157              | 392 135   | 389 746             | 394 803   |
| Netto driftsutgifter, pleie og omsorg pr. innbygger 67 år og over, konsern          | 108 964   | 114 437   | 114 276              | 118 902   | 112 247             | 113 895   |
| Mottakere av hjemmetjenester, pr. 1000 innb. 80 år og over.                         | 456       | 411       | 298                  | 321       | 324                 | 320       |
| Korrigerte brutto driftsutg pr. mottaker av hjemmetjenester (i kroner), konsern     | 210 040   | 221 616   | 306 454              | 259 891   | 247 605             | 246 489   |
| Brukerbetaling, praktisk bistand, i prosent av brutto driftsutg, konsern            | 1,2       | 1,1       | 1,2                  | 1,4       | 1,2                 | 1,2       |
| Plasser i institusjon i prosent av innbyggere 80 år over                            | 12,6      | 12,4      | 17,5                 | 19,6      | 18                  | 18,3      |
| Andel innbyggere 80 år og over som er beboere på institusjon                        | 9,4       | 10,1      | 10,9                 | 14        | 13                  | 13,3      |
| Korrigerte brutto driftsutgifter, institusjon, pr. kommunal plass, konsern          | 1 148 787 | 1 167 187 | 1 070 674            | 1 075 455 | 1 101 656           | 1 110 419 |
| Brukerbetaling i institusjon i forhold til brutto driftsutgifter, konsern           | 10        | 10,5      | 12,9                 | 13,6      | 12,6                | 12,9      |
| Andel hjemmetj.mottakere med omfattende bistandsbehov, 0-66 år                      | 23,6      | 21,7      | 20                   | 23,4      | 19,6                | 19,8      |

## Kommunebarometer

| Pleie og omsorg                                                                                                                         |                      |         |         | 125 .plass |         | Andel nøkkeltall som har blitt bedre 50 |         |         |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|---------|---------|------------|---------|-----------------------------------------|---------|---------|
| 20 % vekt i barometeret                                                                                                                 | Kommunens nøkkeltall |         |         | Plass      | Landet  | Kommunens karakter                      |         |         |
|                                                                                                                                         | KB 2015              | KB 2016 | KB 2017 | KB 2017    | KB 2017 | KB 2015                                 | KB 2016 | KB 2017 |
| BEMANNING: Andel ansatte med fagutdanning (10 %)                                                                                        | 65                   | 72      | 75      | 204        | 74      | 1,0                                     | 3,3     | 3,9     |
| SYKEHJEM: Andel av beboere i institusjon totalt med omfattende bistandsbehov (10 %)                                                     | 70                   | 65      | 70      | 301        | 75      | 3,3                                     | 2,5     | 3,0     |
| DEMENTE: Andel plasser til demente, mot antall over 80 år på sykehjem (10 %)                                                            | 44                   | 49      | 47      | 149        | 38      | 3,8                                     | 4,1     | 3,9     |
| KORTTIDSPLASSE: Andel korttidsplasser av alle totalt antall plasser med heldøgns omsorg (5 %)                                           | 24                   | 25      | 25      | 100        | 18      | 3,2                                     | 3,7     | 3,3     |
| BEMANNING: Tid med lege på sykehjem (5 %)                                                                                               | 0,80                 | 0,84    | 0,86    | 43         | 0,55    | 5,6                                     | 5,4     | 4,9     |
| BEMANNING: Tid med fysioterapeut på sykehjem (5 %)                                                                                      | 0,94                 | 1,21    | 1,18    | 12         | 0,43    | 6,0                                     | 6,0     | 6,0     |
| ENEROM: Andel brukertilpasset enerom på sykehjem med bad/wc (5 %)                                                                       | 99                   | 96      | 93      | 256        | 82      | 5,9                                     | 5,6     | 5,4     |
| DAGTILBUD: Antall vedtak om dagaktivitet, målt mot andel over 80 år som ikke bor på institusjon (5 %)                                   | 6                    | 5       | 7       | 134        | 8       | 2,2                                     | 2,3     | 2,4     |
| REHABILITERING: Plasser avsatt til rehabilitering i institusjon per 1.000 innbyggere over 67 år (5 %)                                   | 5                    | 4       | 4       | 197        | 4       | 2,2                                     | 2,2     | 2,1     |
| PROFIL: Gjennomsnittlig antall tildelte timer i uken, hjemmesykepleie (5 %)                                                             | 5,1                  | 5,4     | 4,6     | 163        | 4,8     | 2,8                                     | 3,0     | 2,6     |
| HJEMMETJENESTE: Andel vedtak om hjemmetjenester som iverettes innen 15 dager (5 %)                                                      | 97                   | 99      | 99      | 114        | 96      | 4,5                                     | 5,4     | 5,8     |
| SAMHANDLING: Antall døgn på sykehus for utskrivningsklare pasienter, per 10.000 innb. (5 %)                                             | 522                  | 674     | 672     | 421        | 157     | 1,0                                     | 1,0     | 1,0     |
| TRYGGHET: Antall trygghetsalarmer, målt som andel av hjemmeboende eldre over 80 år (2,5 %)                                              | 36                   | 39      | 38      | 209        | 39      | 3,2                                     | 3,6     | 3,5     |
| BEMANNING: Årsverk av ergoterapeut per 1.000 innb. over 80 år (2,5 %)                                                                   | 3                    | 3       | 3       | 180        | 5       | 1,8                                     | 1,9     | 1,9     |
| BEMANNING: Årsverk av geriatrisk sykepleier per 1.000 innb over 80 år (2,5 %)                                                           | 7                    | 4       | 4       | 285        | 9       | 2,3                                     | 1,9     | 1,9     |
| HJEMMETJENESTE: Mottakere av matombringning, gruppa over 80 år som ikke bor på institusjon (2,5 %)                                      | 32                   | 31      | 29      | 106        | 12      | 4,4                                     | 4,3     | 4,0     |
| FUNKSJONSHEMMETE: Andel med funksjonshemminger som får bistand til å delta i arbeid og studier (5 %)                                    | 88                   | 86      | 85      | 148        | 77      | 4,7                                     | 4,4     | 4,4     |
| FUNKSJONSHEMMETE: Andel med funksjonshemminger som får bistand til å delta i organisasjonsarbeid, kultur eller fritidsaktiviteter (5 %) | 59                   | 62      | 62      | 192        | 59      | 3,8                                     | 3,8     | 3,9     |
| FUNKSJONSHEMMETE: Mottakere av BPA, støttekontakt og omsorgslønn per 1.000 innbyggere (5 %)                                             | 17                   | 19      | 22      | 8          | 9       | 5,1                                     | 5,4     | 6,0     |

Det er store variasjonar i rangeringa innanfor eldreomsorga. På utskrivningsklare pasientar låg kommunen heilt på botnen i 2015, men har og fleire plasseringar i toppen som tid lege og fysioterapeut på sjukeheim og helsetilstand.

### 4.9.3 Mål og tiltak

#### Hovudmål for helse og omsorg- frå kommunedelplan for helse og omsorg 2015-30

*Helse og omsorgstenesta i Kvam skal skapa framtidsretta, fagleg forsvarlege og likeverdige tenester som sikrar befolkninga eit profesjonelt, tilgjengeleg og effektivt tenestetilbod.*

*Helse og omsorgstenesta skal leggja til rette for at kvar enkelt kan ta ansvar for eiga helse gjennom fysisk aktivitet, sosialt fellesskap og tilrettelegging av eigen livssituasjon*

*«Helse i alt me gjer» skal prega tenestetilbodet.*

Hovudutfordringa for pleie- og omsorgstenesta i framtida er å greia tilpassa drifta i tråd med faglege og individuelle krav, sentrale føringar og økonomisk ressursar. Utfordringsbilde er på den eine sida knytt til fleire yngre brukarar og fleire eldre (demografi) og på den andre sida knappheit på kvalifisert personell og behov for betre medisinsk kompetanse.

#### Kommunehelse og Pleie og omsorg

| Tema/utfordring                                                               | Mål                     | Tiltak                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Resultat                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|-------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Kommunehelse og Pleie og omsorg har til saman innsparingskrav på kr. 5,8 mnok | Greia innsparingskravet | <p>Vurdera aktuelle område for innsparing, laga plan og gjennomføra denne</p> <p>Vurdera alle ledige stillingar- om dei er aktuelle for innsparing</p> <p>Vurdera «styrt» nedbemanning</p> <p>Bruka Lean som metode i effektiviseringsprosessar, fjerna «tidstjuvar» og få meir tid til brukarretta oppgåver</p> | <p>Pleie og omsorg har ikkje greidd innsparingskravet. Det er overforbruk på kjøp av tenester, ekstravakt,- overtid,- og helg/høgtidsbudsjettet. Det har vore reduksjon i bruk av vikarbyrå ved ferieavvikling og det er sett inn alternative tiltak td. bonusordningar.</p> <p>Det er vurdert ulike tiltak for å effektivisera tenesta, mellom anna er det starta arbeid med årsturnus, alternativ organisering av tenestetilbod for utviklingshemma, alternativ organisering av heimehjelpsordninga m.m. Arbeidet vert vidareført i samband med analyse av pleie- og omsorgstenesta i 2018.</p> |

**Pleie og omsorg**

| Tema/utfordringar                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Mål                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Tiltak                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Resultat                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>Auka press i tenesta:</p> <p>Auka hjelpebehov og fleire brukarar som søker om hjelp</p> <p>Auka tal utskrivingsklare pasientar i sjukehus</p> <p>Auka tal pasientar på KRB som ventar på institusjonsplass eller omsorgsbustad.</p> <p>Ventelister på langtids plass, omsorgsbustad og trygdebustad</p> | <p>Fagleg forsvarleg, heilskapleg og koordinert tenestetilbod</p> <p>Fleksibelt tenestetilbod tilpassa den enkelte sine behov</p> <p>Nok institusjonsplassar og omsorgsbustader</p> <p>Ta imot pasientar frå sjukehus straks dei er ferdig behandla</p> <p>Auka rehabiliteringstilbod et til heimebuande</p> | <p>Leggja til rette for tilbod på lågaste effektive omsorgsnivå</p> <p>Vidareutvikla tverrfaglege team rundt brukaren</p> <p>Styrka bemanninga i heimetenesta slik at dei kan ta imot meir hjelpetrengjande brukarar i heimen</p> <p>Bruka 3 tosengsrom inntil nye institusjonsplassar er ferdige</p> <p>Gjennomføra planlagt utbyggingsprosjekt med 10 nye institusjonsplassar</p> <p>Starta forprosjekt om vidare utbygging i tråd med politisk vedtak og helse- og omsorgsplan: Renovera Strandebarmheimen, førebu demenslandsby, planleggja institusjonstilbod og omsorgsbustad fram i tid</p> | <p>Det vert lagt til rette for at brukarar skal få bu heime lengst mogleg.</p> <p>Inntaksteamet tildeler tilrettelagde bustader, omsorgsbustader med heildøgns bemanning og institusjonsplassar. Pleie- og omsorgstenesta samarbeider tett med lege og anna helsepersonell og har god dialog med sjukehus i samband med utskriving for dei med behov for vidare oppfølging</p> <p>Heimetenesta opplever auke i arbeidsoppdrag, spesielt i samband med tidleg utskriving frå sjukehus</p> <p>Eitt tosengsrom har vore i bruk heile 2017, i periodar to rom.</p> <p>Pleie og omsorg har delteke aktivt i prosjekt utbygging av Øystese-heimen. 4 senger ved Toloheimen vart ikkje realiserte.</p> <p>Forprosjektet har starta opp i 2017</p> |

|                                                                                     |                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|-------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                     |                                                                                                  | <p>Prioritera rehabiliteringsopphald for heimebuande</p> <p>Ta imot fleire utskrivingsklare pasientar straks dei er ferdigbehandla i sjukehus</p>                                                                                                                                                                                                          | <p>Gjennomført</p> <p>Det har vore ein reduksjon i betalte utskrivingsdøgn i sjukehus ( frå 361 i -16 til 142 i -17) og fleire brukarar har difor fått tilbod om rehabiliterings-opphald på KRB i 2017</p>                                                                                    |
| Leggja til rette for eigenmeistring slik at flest mogleg kan leva sjølvstendige liv | Auka fokus på tidleg innsats og førebyggjande arbeid                                             | <p>Innføra Kvardagsrehabilitering som tenestetilbod</p> <p>Tilby styrke-balansetrening i grupper for eldre heimebuande. Vera ei synleg teneste og ein ressurs som bidreg til auka kjennskap om psykisk helse og rusvanskar</p>                                                                                                                             | <p>Kvardagsrehabilitering er innført som eiga teneste. 7 brukarar fekk tilbodet i 2017</p> <p>Gjennomført</p>                                                                                                                                                                                 |
| Tildeling av heimetenester har auka                                                 | Fagleg forsvarleg tenestetilbod i tråd med lov og forskrift Rett hjelp til rett tid på rett nivå | <p>Evaluera tildelingskriterier for heimetenesta</p> <p>Revurdera dei politisk vedtekne serviceerklæringane</p> <p>Utarbeida kriterium for rett til opphald i sjukeheim eller bustad for heildøgns omsorgsteneste, jf. lovendring 1.7.2016. Leggja fram politisk sak om kriteria og ventelister for opphald i institusjon og heildøgns omsorgstenester</p> | <p>Evaluering av tildelingskriterie er ikkje gjennomført, vert del av analyse 2018</p> <p>Serviceerklæringane er avvikla og tenestetilbodet vart omtala i artiklar på ny nettside</p> <p>Kriterium for rett til opphald i institusjon og bustad med heildøgns omsorg er politisk vedteken</p> |
| Øyeblikkeleg hjelp døgntilbod i kommunen - nytt lovverk                             | Øyeblikkeleg hjelp døgntilbod for både somatikk, rus og psykisk helse                            | Utarbeida retningslinjer for målgruppa rus og psykisk helse og førebu oppstart 1.1.2017                                                                                                                                                                                                                                                                    | <p>Målgruppa for tilbodet er utvida, og det har vore arbeid med felles retningslinjer for Voss og Kvam. Det er gjennomført</p>                                                                                                                                                                |



|                                                                                                                            |                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                            | Auka bruk av ØHD-seng på Toloheimen                                                             | <p>Vurdera kriteria for tilbodet og gjera tilbodet kjent for legane</p> <p>Vidareutvikla god samhandling med legane og auka bruk av ØHD-senga</p>                                                                                    | <p>undervisning for tilsette på KRB for å auka kompetanse og forståing på rus og psykisk helse</p> <p>Gjennomført</p> <p>Beleggsprosenten for ØHD-tilbodet i 2017 var 52,3 %. 32 pasientar har hatt tilbod i ØH senga</p> <p>Samhandlinga er god og dei fleste pasientane vert henvist frå fastlegane</p>              |
| Framtidsretta tenester                                                                                                     | Leggja til rette for nytenking, satsa på innovasjon og ta i bruk velferdsteknologiske løysingar | <p>Vidareføra prosjekt Velferdsteknologi</p> <p>Kjøp av nytt varslings- og telefonsystem i institusjon og omsorgsbustader og nye tryggleiksalarmar for heimebuande</p> <p>Ta i bruk løysingar som E-lås, døralarm, sengealarm mm</p> | <p>Pleie og omsorg deltek i Velferdsteknologi-prosjektet</p> <p>E-lås system er montert og teke i bruk hos heimebuande i Ålvik og Øystese</p> <p>Det er teke i bruk bevegelsesensorar i avdelingar for demente til bruk på natt</p> <p>Det er kjøpt nytt varslings- og telefonsystem for påbygget på Øysteseheimen</p> |
| Dagtilbod for personar med demens - plikt til å tilby dagaktivitetstilbod til heimebuande personar med demens frå 1.1.2020 | Vidareutvikla tilbodet                                                                          | Etablera prosjekt og søkja om øyremarka midlar                                                                                                                                                                                       | <p>Dagsentera på Strandebarmheimen, Øysteseheimen og i Ålvik omsorgsbustader har også i 2017 motteke statleg tilskot til dagaktivitetstilbod for personar med demenssjukdom.</p> <p>Tolo omsorg har også fått midlar til dagaktivitetstilbod og det er etablert pilot på dette</p>                                     |
| Samarbeid med pårørnde og frivillige                                                                                       | <p>Vera gode støttespelarar for pårørnde</p> <p>Auka frivillig</p>                              | <p>Gi god informasjon, ha god dialog, gje støtte og fagleg veiledning til pårørnde</p> <p>Leggja til rette for frivillig</p>                                                                                                         | <p>Kontinuerleg prosess i PLO.</p> <p>Prosjekt « aktivitetsvenn» er starta, eit samarbeid mellom</p>                                                                                                                                                                                                                   |

|                                                        |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|--------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                        | deltaking i helse og omsorg                                                                                                                        | <p>arbeid og etterspørje kva dei frivillige ønskjer å bidra med</p> <p>Samarbeida med Lions og Grannehjelpa mellom anna i prosjekt « Saman på sykkel»</p> <p>Leggja til rette for meir kultur og aktivitetstilbod</p>                           | <p>pleie og omsorg og Grannehjelpa med tilskot frå Nasjonalforeninga for folkehelse.</p> <p>Pleie og omsorg har samarbeid med Grannehjelpa og Lions om ulike aktivitetar. Saman på sykkel er eit nytt prosjekt, der me er avhengig av nært samarbeid med frivillige</p> <p>Kontinuerleg prosess</p>                                                                                                     |
| Samarbeid med helseføretaket                           | <p>Godt og tett samarbeid</p> <p>God og sikker kommunikasjon</p> <p>Gode og tilgjengelege spesialisthelsetenest er nært til pasienten</p>          | <p>Gjera samarbeidsavtalar kjende for helsepersonell i kommunen</p> <p>Nytta elektronisk meldingsutveksling i dialogen om pasientar</p> <p>Delta i samarbeidsfora og møteplassar</p> <p>Arbeida for nye spesialisthelsetenestetilbod lokalt</p> | <p>Samarbeidsavtalane er gjort kjende i pleie og omsorg og på KRB.</p> <p>Elektronisk meldingsutveksling har fungert tilfredsstillande</p> <p>Pleie- og omsorgsleiar deltek i underutval for pleie og omsorg i Voss lokalsjukehusområde</p> <p>Leiar KRB deltek i underutval for rehabilitering i Voss lokalsjukehusfor og i driftsgruppe og nettverk for ØHD-tilbod</p> <p>Ikkje nye tilbod i 2017</p> |
| Bu- og hjelpetilbod til personar med utviklingshemming | <p>Gode tenestetilbod i tråd med lov og forskrift og føringar i ny NOU om menneske og utviklingshemming - ideologi, rettigheter og virkemidlar</p> | <p>Evaluera tilbod knytt til arbeid, helse og bustad</p> <p>Samhandla med andre, t.d. vaksenopplæringa</p>                                                                                                                                      | <p>Det vert arbeidd med alternativ organisering av butilbodet.</p> <p>Tolomarka barnehage vert vurdert som alternativt bufelleskap for dei med omfattande hjelpebehov. Det er for få tilrettelagde arbeidsplassar for funksjonshemma, utfordring vidare i 2018</p>                                                                                                                                      |

|                                                                                           |                                                                                                                                              |                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Bu- og hjelpetilbod for personar med psykisk helse og rusproblem                          | Gode bu- og hjelpetilbod                                                                                                                     | <p>Vurdera ulike buformer</p> <p>Miljøarbeid</p> <p>Fokus på helseutfordringar</p> <p>Meningsfulle aktivitetar</p> | <p>Våren 2017 vart to nye bustader for vanskelegstilte på bustadmarknaden teke i bruk</p> <p>Fleire brukarar har behov for oppfølging knytta til det å bu</p> <p>Det har vore fokus på å legge til rette for at brukarane får god helsehjelp både psykisk og somatisk, også fokus på rett til tannbehandling</p> <p>I samarbeid med støttekontaktordning er det lagt til rette for meir aktivitet for dei rusavhengige. Aktivitetstilbodet i Holmsund har ei stabil gruppe som kjem, og dei har fokus på fysisk aktivitet og gode opplevingar for brukarane.</p> |
| Rettsikkerheit for bruk av makt og tvang overfor enkelt personar med utviklingshemming    | Dei tilsette skal ha kunnskapar om regelverket og gjera rett vurdering i forhold til lovverk og førebyggja og avgrensa bruk av makt og tvang | Opplæring for tilsette og støttekontaktar i regelverk om bruk av makt og tvang                                     | <p>Det er årleg opplæring av personell og støttekontakt i regelverket</p> <p>E- læringsprogram vert nytta</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| Mange vert sjukemelde grunna stress, lettare psykiske lidningar og psykosomatiske smerter | Rask hjelp og raskt tilbake til arbeid                                                                                                       | «Hjelp til jobbmeistring» eit behandlingstiltak i samarbeid med kommunepsykolog, fastlegane og Nav                 | <p>Tilbodet «Hjelp til jobbmeistring, gjennomført vinteren 2017.</p> <p>Det har i heile 2017 vore jamt stor tilvising til ROP avdelinga. Det er gjennomført samtaletilbod, kurs i meistring av depresjon og kurs i meistring av belastning.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| Organisering                                                                              | Fjerna « tidstjuvar» for å få meir tid til brukarretta oppgåver                                                                              | <p>Nytta «Lean» som metode i forbettringsprosessar</p> <p>Vurdera gruppestrukturar</p>                             | <p>Det har vore gjennomført Leanprosjekt i dei to arbeidsgruppene i Tolo omsorg.</p> <p>Vidareført til 2018</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |

|                                      |                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|--------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                      |                                                                                 | <p>Utvida bruk av Mobil pleie og Mobil plan</p> <p>Utvida bruk av Multidose<br/>Vurdera «Stille rapport»</p> <p>Lukka avvik knytt til påloggingsproblem og andre problem knytt til datautstyr og programvarer</p>                                                                                               | <p>Bruk av Mobil pleie er eit godt verktøy for heimetenesta, det er ynskje om å utvida med fleire mobiltelefonar, treng då fleire lisensar</p> <p>Det har vore auke i antal brukarar som nyttar Multidose ved medisintildeling</p> <p>Avviket er lukka i 2017</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| Kvalitet, kompetanse og rekruttering | <p>Viser til målsetjingar under:</p> <p><i>Kvam herad som arbeidsgjevar</i></p> | <p>Laga kompetanseplan</p> <p>Vidareutvikla systemarbeid</p> <p>Leggja til rette for kurs, hospitering, internundervisning</p> <p>Leggja til rette for E-læringskurs</p> <p>Prioritera støtte til grunnutdanning og vidareutdanning, spesielt for helsefagarbeidarar og desentralisert sjukepleiarutdanning</p> | <p>Tenesta har eigen kompetanseplan som vert revidert årleg</p> <p>Overført til 2018</p> <p>Det har vore gjennomført internundervisningar i pleie og omsorg. Helsepersonell har delteke på eksterne kurs innan ulike fagtema. Det er laga plan for hospitering på Voss sjukehus, gjennomføring våren 2018.</p> <p>Kurs i medikament-handtering er gjennom-ført som E-læringskurs for alle ferievikarar som deler ut medisiner.</p> <p>Oppfriskingskurs i medikamenthandtering er gjennomført for ca. 170 tilsette i pleie og omsorg</p> <p>9 tilsette går på desentralisert sjukepleiarutdanning fordelt på 2 kull</p> <p>Ein tilsett tek vernepleiarutdanning</p> |

|                                               |  |                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|-----------------------------------------------|--|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                               |  | <p>Ta imot fleire lærlingar</p> <p>Ta i bruk årsturnus</p> <p>Arbeida for heiltidskultur</p> <p>Redusera bruk av vikarbyrå</p> <p>Vurdera tiltak som rekrutterer nyutdanna sjukepleiarar til sommarjobb</p> | <p>2 sjukepleiarar vart utdanna kreftsjukepleiarar i 2017</p> <p>2 tilsette har gjennomført vidareutdanning i rusarbeid</p> <p>Tek mot 8 nye kvart år, ikkje auka i 2017</p> <p>Førebudd i 2017</p> <p>Fleire tilsette har fått auka stillinga si, jfr heiltidskultur, kontinuerleg prosess</p> <p>Gjennomført, men ikkje heilt avskaffa</p> <p>Bonusordning innført</p> |
| Betalingsordning for tenester til heimebuande |  | <p>Evaluera gjeldande abonnementsordning.</p> <p>Vurdera eigenbetaling i samband med innføring av velferdsteknologiske løysingar</p>                                                                        | <p>Dette er ikkje gjennomført, vert vidareført til 2018</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |

#### 4.9.4 Økonomiske rammer

| Kostra funksjon                                          | Rekneskap<br>2016 | Rekneskap<br>2017 | Endring<br>2017-2016 | Budsjett<br>2017,<br>justert | Avvik<br>rekneskap/<br>budsjett<br>2017 | Budsjett<br>2017,<br>opphevelg |
|----------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|----------------------|------------------------------|-----------------------------------------|--------------------------------|
| Pleie og omsorg                                          | 134 848           | 144 262           | 9 414                | 127 329                      | -16 933                                 | 130 691                        |
| AKTIVISERING OG SERVICETJENESTER OVERFOR ELDER OG        |                   |                   |                      |                              |                                         |                                |
| 234 PERSONER MED FUNKSJONSNEDESETTE                      | 6 790             | 7 492             | 702                  | 8 198                        | 706                                     | 8 360                          |
| 253 HELSE- OG OMSORGSTJENESTER I INSTITUSJON             | 54 300            | 52 937            | -1 363               | 52 017                       | -920                                    | 53 838                         |
| 254 HELSE- OG OMSORGSTJENESTER TIL HJEMMEBOENDE          | 69 103            | 77 766            | 8 664                | 61 523                       | -16 243                                 | 62 904                         |
| 256 TILBUD OM ØYEBLIKKELIG HJELP DØGNOPPHOLD I KOMMUNENE | 0                 | 2 217             | 2 217                | 2 191                        | -26                                     | 2 191                          |
| 261 INSTITUSJONSLOKALER                                  | 4 656             | 3 851             | -805                 | 3 400                        | -451                                    | 3 400                          |

Funksjon 234 har eit mindreforbruk på 0,7 mnok. Dagsenter for eldre og psykisk utviklingshemma har brukt 1,2 mnok mindre til bl.a. utsett inventarkjøp. Aktivitetstilbod Holmsund har eit meirforbruk på 0,2 mnok og kjem av at kostnad ved kjøp av plass i Jondal er ført på feil teneste (skal på 254).

Støttekontaktar har brukt 0,5 mnok meir enn budsjettet på lønn. Fritidsaktivitetar funksjonshemma har eit mindreforbruk på 0,2 mnok og har i hovudsak spart inn netto på lønn og driftsutgifter.

Funksjon 253: Helse- og omsorgstenester i institusjon har brukt i underkant av 1 mnok meir enn budsjett. Netto lønnsutgifter i tenesta har eit meirforbruk på 1,4 mnok og gjeld i hovudsak institusjon og avlastning for psykisk utviklingshemma. Driftskostnader som medisinsk forbruksmateriell, innkjøp av medikament og arbeidsklede er høgare enn budsjettet, men det er spart inn tilsvarande på medisinsk utstyr og utskrivningsklare pasientar frå Helse Bergen. Tilsynslege institusjon har spart inn 0,1 mnok på kjøp av vikarar. Brukarbetalingar og lærlingtilskot er auka med 0,2 mnok kvar.

Funksjon 254: Helse og omsorgstenester til heimen har eit meirforbruk på 16,2 mnok. 8,5 mnok av dette gjeld netto lønnskostnader i tenesta. Høgast forbruk over budsjett innan lønn er helg- og høgtidstillegg, ferievikar, ekstrahjelp og overtid. Kjøp av tenester som kjøp av vikartenester, kjøp av plasser til brukarar utanom kommunen og BPA er 7 mnok over budsjett. Fakturerte inntekter er 0,4 mnok lågare enn budsjettet fordelt på 0,3 mnok lågare på heimetenester og 0,1 mnok på sal av mat. I 2016 var refusjon for ressurskrevjande tenester 17 mnok, i 2017 vart dette 14 mnok. Differanse i forhold til budsjett på tilskot og refusjonar er 1 mnok for lågt. Avlastning i private heimar har spart inn 0,4 mnok.

Funksjon 261: Meirforbruket på 0,5 mnok skuldast 0,2 mnok høgare energiforbruk (elektrisitet og olje/parafin), samt auka kostander knytt til reinhald, 0,2 mnok, og 0,1 mnok meirforbruk på drift og vedlikehald av bygningsmasse.

## 4.10 Sosialteneste

### 4.10.1 Om tenestene

KOSTRA-tema inneheld funksjonane 242 – Rådgjeving, rettleiing og sosialt førebyggjande arbeid, 243 – Tilbod til personar med rusproblem, 273 – Arbeidsretta tiltak i kommunal regi, 275 – Introduksjonsordning, 276 – Kvalifiseringsordning og 281 – Økonomisk sosialhjelp.

Nav Kvam yt ulike tenester til innbyggjarane i Kvam. Nav-kontoret har både statlege og kommunale oppgåver. Nav-leiar er kommunalt tilsett, men Nav Hordaland delfinansierer stillinga. Det er om lag 17 årsverk ved kontoret, 5 av desse er statlege årsverk.

Den statlege delen av Nav-kontoret har ansvar for oppfølging av arbeidssøkjjarar, sjukemelde og personar i arbeidsavklaringsløp. Dei tilsette skal også rettleia personar i andre statlege ytingar t.d. pensjon, uførepensjon, foreldrepengar og ulike bidragsordningar.

Den kommunale delen av Nav-kontoret har oppgåver og ansvar knytt til sosialtenesta og flyktingetenesta og har om lag 12 årsverk. Sosialtenesta har ansvar for sakshandsaming etter Lov om sosiale tenester i Nav. Dette inneber rådgjeving, økonomisk stønad ( sosialhjelp) og butilbod for bustadlause. Tenesta har ansvar for å setja i verk og følgja opp personar i kommunalt kvalifiseringsprogram ( KVP). Dette er arbeidsretta tiltak som skal føra fram til utdanning eller ordinært arbeid. Tenesta utfører mange individuelle samtalar og har ofte lange individuelle oppfølgingsløp.

Tenesta har og oppgåver som:

- Gjeldsrådgjeving til innbyggjarane i Kvam herad
- Handsamer saker om bustadtilskot frå Husbanken
- Skaffa bu-tilbod til bustadlause

I samband med innføring av aktivitetsplikt for sosialhjelp har Nav Kvam etablert avdeling «Ressurs». På bakgrunn av individuelle vurderingar vert det sett i verk ulike arbeidsretta tiltak for personar som mottek sosialhjelp, med tett oppfølging av den einskilde. Målet er å ha færrest mogleg passive sosialhjelpsmottakarar. Enkelte personar kan få fritak frå aktivitetsplikta grunna medisinske vurderingar.

Flyktingtenesta har ansvar for å busetje flyktingar som kjem til Kvam. Kvam har vedtak om busetje 110 personar i ein 4 års periode ( 30 i 2016 og 2017 og 25 i 2018 og 2019 ). Grunna endringar i flyktingestraumen til Noreg er talet på busette endra til 20 personar i 2017 og 20 i 2018. Tenesta har ansvar for oppfølging av flyktingar i ein periode på 5 år frå busetjingsdato. Busetjing inneber å ha tett samarbeid med Integrerings- og mangfaldsdirektoratet (IMDI) om kven som skal busetjast i Kvam. Viktige oppgåver er å ta imot, finna bustad, og bistå med praktisk tilrettelegging for dei som kjem.

Tenesta har ansvar for koordinering, oppfølging og integrering av flyktingar, og mellom anna sikra at Kvam oppfyller krava i Introduksjonslova. Tenesta fattar vedtak etter Lov om introduksjonsordning. Det er særskild viktig at tenesta har eit godt fulltidsprogram for alle flyktingar som har rett til introduksjonsprogram. Dersom flyktingtenesta skal lukkast i sitt arbeid, er det viktig med god samhandling og godt samarbeid med andre kommunale tenester som t.d. barnehage, skule, andre helse – og omsorgstenester og teknisk eining.

**Avdeling for alkohol og servering** (tidlegare skjenkekontrollen) er organisert i eining for helse og omsorg og lokalisert på rådhuset. Avdelinga har i dag 6 tilsette som gjennomfører kontrollar i 11 medlemskommunar (Eidfjord, Odda, Voss, Granvin, Ullensvang, Vaksdal, Kvam, Jondal, Fusa, Samnanger og Ulvik). Avdelinga har ansvar for sakshandsaming av saker om serveringsløyve og sals- og skjenkeløyve i Kvam og rådgjev dei andre kommunane. I området som er omfatta av samarbeidet, vart det i 2017 gjennomført 721 kontrollar. Det var registrert 84 salsløyve, 148 skjenkeløyve og om lag 100 einskidløyve (ambulerande løyve). Butikkane vert kontrollert på dagtid og skjenkestader vert kontrollert i helgene og om kveldane.

Avdelinga driv jamleg med kurs og opplæring i kommunen.

#### 4.10.2 Utvalde nøkkeltal

|                                                                           | 1238 Kvam |      | Kostra-<br>gruppe<br>11 | Horda-<br>land | Landet<br>uten<br>Oslo | Landet |
|---------------------------------------------------------------------------|-----------|------|-------------------------|----------------|------------------------|--------|
|                                                                           | 2015      | 2016 | 2016                    | 2016           | 2016                   | 2016   |
| Andelen sosialhjelpsmottakere i forhold til innbyggere i alderen 20-66 år | 4,2       | 4,3  | :                       | :              | 4,2                    | 4,2    |
| Andelen sosialhjelpsmottakere i alderen 20-66 år, av innbyggerne 20-66 år | 3,9       | 4    | :                       | :              | 4                      | 4      |

#### Kommunebarometeret

| Sosial                                                                                              |         |         |         | 363 .plass |         | Andel nøkkeltall som har blitt bedre 75 |         |         |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------|---------|------------|---------|-----------------------------------------|---------|---------|
| 7,5 % vekt i barometeret                                                                            |         |         |         | Plass      | Landet  | Kommunens karakter                      |         |         |
|                                                                                                     | KB 2015 | KB 2016 | KB 2017 | KB 2017    | KB 2017 | KB 2015                                 | KB 2016 | KB 2017 |
| STØNADSTID: Snitt stønadslengde for mottakere mellom 18 og 24 år (15 %)                             | 5,4     | 5,8     | 5,1     | 346        | 3,9     | 1,0                                     | 1,0     | 1,6     |
| STØNADSTID: Snitt stønadslengde for mottakere mellom 25 og 66 år (10 %)                             | 6,5     | 6,4     | 6,1     | 401        | 4,2     | 1,0                                     | 1,0     | 1,0     |
| STØNADSTID: Andel som går over 6 måneder på stønad (10 %)                                           | 50      | 48      | 43      | 353        | 36      | 1,0                                     | 1,0     | 1,5     |
| ØKONOMI: Andel av mottakerne som har sosialhjelp som hovedinntektskilde (10 %)                      | 36      | 34      | 38      | 76         | 49      | 4,3                                     | 4,9     | 4,6     |
| AKTIVITET: Mottakere av kvalifiseringsstønad, andel av dem som går over 6 mnd på sosialhjelp (10 %) | 12      | 11      | 13      | 139        | 20      | 1,5                                     | 1,6     | 1,8     |
| ØKONOMISK RÅDGIVNING: Brukere som får gjeldsråd, som andel av langtidsmottakere (5 %)               | 39      | 0       | 1       | 364        | 65      | 1,6                                     | 1,0     | 1,0     |
| BOLIG: Andel søknader om kommunal bolig som blir innvilget (10 %)                                   | 75      | 96      | 100     | 1          | 70      | 4,1                                     | 5,7     | 6,0     |
| INDIVIDUELL PLAN: Brukere som har individuell plan, som andel av langtidsmottakere (5 %)            | 8       | 8       | 7       | 128        | 9       | 1,3                                     | 1,3     | 1,3     |
| AKTIVITET: Andel av sosialhjelpsmottakere som ikke søker jobb (10 %)                                | 45      | 51      | 45      | 302        | 37      | 4,0                                     | 2,9     | 3,3     |
| AKTIVITET: Netto driftsutgifter til kvalifiseringsprogrammet per bruker (10 %)                      | 126     | 134     | 126     | 90         | 138     | 3,0                                     | 3,5     | 3,2     |
| KRISESENTER: Totale kostnader til krisesenter, per innbygger (5 %)                                  | 47      | 50      | 59      | 276        | 65      | 2,0                                     | 1,7     | 2,1     |

Kvam ligg lågt i rangering i høve stønadslengder, noko som ligg til grunn for målsetjingane under aktivitet for sosialhjelp og Lean-prosjekt.



### 4.10.3 Mål og tiltak

Frå Strategiplan for integrering 2015-2019:

*Alle innbyggjarane i Kvam skal vera ein del av lokalsamfunnet ved å delta å bidra i fellesskapet*

*Alle innbyggjarane skal ha same moglegheit til å delta i samfunnet ut frå individuelle føresetnader og potensiale*

*Alle innbyggjarande har plikt til å bidra innanfor sine føresetnader og sitt potensial*

| Tema/utfordringar   | Mål                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Tiltak                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Resultat                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|---------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Busetja flyktningar | <p>Sikra heiltids-introduksjonsprogram i tråd med lovverk</p> <p>Fleire ut i arbeid eller utdanning</p> <p>60% av deltakarane i introduksjonsprogrammet skal vera i arbeid eller utdanning etter 2 år</p> <p>100% av arbeidsføre flyktningar skal vera i arbeid eller utdanning etter 3 år</p> <p>Styrkja programrådgjevarane sin praksis i kartlegging av individuell kompetanse</p> | <p>På bakgrunn av individuell kartlegging av kompetanse og motivasjon, og kunnskap om tilbod i kommunen, skal det utarbeidast karriereplan for arbeid og utdanning</p> <p>Tilby språk- og arbeidspraksis i tråd med karriereplan</p> <p>Leggja til rette for permisjon i programmet for lønna arbeid</p> <p>Inngå faste avtalar med bedrifter og verksemdar i Kvam herad</p> <p>Nytta kvalifisert tolk ved behov</p> <p>Styrkja flyktningane sine grunnleggjande ferdigheiter i lesing, skriving m.m. Både munnleg, skriftleg og bruk av digitale medier. Søkja om prosjektmidlar Kompetansehevingstiltak for programrådgjevarane</p> | <p>Nav Kvam har arbeidd godt med å sikra eit heiltidsprogram for introduksjonsdeltakarar i 2017. Det har vore gjennomført besøk til andre kommunar, det er laga nye rutinar, stillingsinstruksar. Me har endra ein programrådgjevar stilling til å berre arbeida opp mot arbeidsmarknaden i Kvam. I januar 2017 var det 45 deltakarar i programmet, 22 deltakarar hadde ikkje heiltidsprogram. I desember 2017 var det 5 av 45 personar som ikkje hadde heiltidsprogram.</p> <p>Det er inngått fast avtale med Hardanger AKS om språkpraksisplassar for analfabetar.</p> <p>Kvam herad nyttar Noricom tolketeneste.</p> <p>Tenesta har laga ferdig eit fagkurs for flyktningar som skal arbeida i landbruk eller tilhøyrande næring. Fagkurset inneheld bruk av digitale verktøy for betre og raskare norskopplæring. Prosjektet har vorepresentert på eit seminar arrangert av</p> |

|                              |                                                                                                                                                                   |                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                              |                                                                                                                                                                   | Søkja om prosjektmidlar<br>Kompetansehevingstiltak<br>for programrådgjevarane                         | Nordland fylkes-<br>kommune i Mosjøen<br><br>Ikkje gjennomført<br><br>2 tilsette har starta<br>vidareutdanning, den<br>vert slutført i løpet av<br>fyrste halvdel 2018                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| Aktivitet for<br>sosialhjelp | Redusera tal langtids<br>sosialhjelps mottakarar<br><br>Kvam skal ikkje ha fleire<br>enn 5 personar som har<br>sosialhjelp som einaste<br>inntekt etter 6 månader | Vidareutvikla og<br>prioritera Nav Kvam si<br>Ressurs-gruppa<br><br>Arbeida for fleire<br>aktivitetar | Nav Kvam har redusert<br>talet på langtids-<br>mottakarar av sosial-<br>hjelp. Største grunnen<br>til dette var at Nav<br>Kvam starta eit<br>Arbeidsnorsk tiltak i<br>2017. Dette er eit Nav<br>tiltak som kombinerar<br>norskundervisning og<br>arbeidspraksis<br><br>Nav Kvam har få<br>personar som har<br>sosialhjelp som einaste<br>inntekt etter 6 mnd.<br><br>Utfordringa har vore å<br>få auka arbeidsinntekta<br>til personar som har<br>behov for supplerande<br>sosialhjelp, i tillegg til<br>inntekt/trygdeytningar. |
| Skjenkekontrollen            | Oppfylla krava i<br>alkoholforskrifta                                                                                                                             | Minst to kontrollørar ved<br>kontroll av skjenkestadar<br>i heile<br>skjenkekontrollområdet.          | Dette er iverksett                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |

#### 4.10.4 Økonomiske rammer

| Kostra funksjon                                    | Rekneskap<br>2016 | Rekneskap<br>2017 | Endring<br>2017-2016 | Budsjett<br>2017,<br>justert | Avvik<br>rekneskap/<br>budsjett<br>2017 | Budsjett<br>2017,<br>opphevelg |
|----------------------------------------------------|-------------------|-------------------|----------------------|------------------------------|-----------------------------------------|--------------------------------|
| Sosialeteneste                                     | 28 094            | 30 889            | 2 795                | 31 465                       | 577                                     | 30 041                         |
| 242 RÅD, VEILEDNING OG SOSIALT FOREBYGGENDE ARBEID | 7 027             | 8 447             | 1 420                | 9 353                        | 906                                     | 9 453                          |
| 243 TILBUD TIL PERSONER MED RUSPROBLEMER           | 5                 | 9                 | 4                    | 15                           | 6                                       | 15                             |
| 273 ARBEIDSRETTEDE TILTAK I KOMMUNAL REGI          | 3 952             | 4 207             | 255                  | 3 931                        | -277                                    | 3 931                          |
| 275 INTRODUKSJONSORDNINGEN                         | 6 632             | 7 230             | 597                  | 7 145                        | -85                                     | 7 145                          |
| 276 KVALIFISERINGSORDNINGEN                        | 1 389             | 903               | -486                 | 1 700                        | 797                                     | 1 700                          |
| 281 YTELSE TIL LIVSOPPHOLD                         | 9 089             | 10 093            | 1 004                | 9 322                        | -771                                    | 7 797                          |

Funksjon 242: Tenestene har eit netto mindreforbruk på lønn 0,9 mnok, dette gjeld i hovudsak Sosialkontorteneste 0,3 mnok og Sals- og skjenkekontroll 0,4 mnok. Utekontakt og LOS har netto mindreforbruk på lønn til saman 0,2 mnok. Koordinering av arbeid med flyktningar har eit meirforbruk på kjøp av språkplasser og konsulenthonrar med 0,2 mnok, men det er brukt mindre på bidrag til andre føremål 0,1 mnok. Tenesta har motteke 0,1 mnok meir i tilskot enn budsjettert, og dette er overført til fond.

Funksjon 273: Arbeidsretta tiltak i kommunal regi har eit meirforbruk på 0,3 mnok på grunn av kjøp av VTA plassar er høgare enn budsjettert.

Funksjon 275: Introduksjonsordninga viser ei innsparing på lønn, men meirforbruk på introduksjonsstønad på grunn av utvida tilbod til brukarar i programmet.

Funksjon 276: Det er spart inn 0,8 mnok i kvalifiseringsstønad på grunn av færre flyktningar kjem seg over på dette programmet.

Funksjon 281: Meirforbruk gjeld overforbruk i økonomisk sosialhjelp.

## 4.11 Barnevern

### 4.11.1 Om tenestene

KOSTRA-tema inneheld funksjonane 244 – Barnevernteneste, 251 – Barneverntiltak når barnet ikkje er plassert av barnevernet og 252 – Barneverntiltak når barnet er plassert av barnevernet.

Barneverntenesta er ei lovpålagt teneste. Barneverntenesta i Kvam er organisert i eining oppvekst og som ein del av Kvam familie og læringssenter (KFL) – *sjå Fellestema: Kvam familie og læringssenter*.

Barnevernet vert i hovudsak regulert ut frå Lov om barneverntjenester. Barnevernet si hovudoppgåve er å sikre at barn og unge som lever under forhold som kan skade deira helse og utvikling, får naudsynt hjelp og omsorg til rett tid. Barneverntenesta skal søke å avdekke omsorgssvikt, åtferds-, sosiale og emosjonelle problem, og sette i verk tiltak i forhold til dette, så tidleg at barn unngår å få varige problem. Barneverntenesta skal, uavhengig av kva tiltak som er sett i verk, følgje opp barnet og familien så lenge tiltaka varar.

Barneverntenesta startar saksarbeidet i familien med å gjennomføre ei undersøking. Det vert sett inn hjelpetiltak der det vert vurdert å vere behov for det. Hjelpetiltak har som formål å bidra til positiv endring hos barnet og familien. Døme på hjelpetiltak er familieveiledning, avlastning- eller støttetiltak, familieråd, barnehageplass, støttekontakt, leksehjelp, miljøarbeid i heimen osv.

Barnevernet sitt arbeid er ei blanding av hjelp, støtte og kontroll. Dersom det ikkje er mogleg å avhjelpe barnet sine behov eller endra forholda i heimen ved hjelpetiltak, kan barneverntenesta, med eller utan samtykke frå foreldre, flytte barnet ut av heimen. Om foreldra ikkje er einig, er det fylkesnemnda som skal avgjere om barnet skal bu hos foreldra eller i fosterheim eller institusjon. Fylkesnemnda er ein partsnøytral og uavhengig statleg instans som tek avgjerder om tvang i barnevern- og sosiale saker.

Barnets beste er ei rettesnor for barnevernet og fylkesnemnda sine avgjerder. Prinsippet om barnets beste inneber at kva som er til det beste for barnet skal vere avgjerande når tiltak, for eksempel omsorgsovertaking, vert vurdert. Alle omsorgsovertakingar er i utgangspunktet midlertidige. Dette inneber at dersom det er sannsynleg at foreldra kan gje barnet forsvarleg omsorg, og ei flytting tilbake til foreldra ikkje vil gje barnet alvorlege problem, skal eit vedtak om omsorgsovertaking opphevast av fylkesnemnda. Barn som ikkje kan bu heime skal fortrinnsvis få bu i fosterheim. Institusjonstiltak kan nyttast, men hovudsakleg for korte periodar og dersom dette er det beste alternativet.

Barneverntenesta har færre saker enn på fleire år, medan alvoret i sakene er høgt. I samband med at det er etablert eit lågterskeltilbod i Kvam, går det i retning av eit meir spesialisert barnevern. Dette er i tråd med forslag til ny barnevernlov. Dette inneber at kvar einskild sak krev store personal- og økonomiske ressursar. Når det gjeld dei plasserte barna mottar barnevernet fleire krav frå foreldre om tilbakeføring, og om nye behandlingar i fleire rettsinstansar.

Barneverntenesta har etablert fem einsleg mindreårige flyktningar. To bur i fosterheim og tre bur i hybelverttiltak. Ein går på vanleg grunnskule, medan fire får tilrettelagd undervisning, eit samarbeid mellom Vaksenopplæringa og Øystese gymnas. Målet er at alle skal ha fullført grunnskule til sommaren 2018.

#### 4.11.2 Utvalde nøkkeltal

##### KOSTRA

|                                                                                   | 1238 Kvam |         | Kostra-<br>gruppe<br>11 | Horda-<br>land | Landet<br>uten<br>Oslo | Landet  |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------|---------|-------------------------|----------------|------------------------|---------|
|                                                                                   | 2015      | 2016    | 2016                    | 2016           | 2016                   | 2016    |
| Netto driftsutgifter per innbygger 0-17 år, barnevernstjenesten, konsern          | 10 099    | 8 785   | 9 163                   | 8 737          | 8 897                  | 8 920   |
| Andel barn med barnevernstiltak ift. innbyggere 0-17 år                           | 4,3       | 4,6     | :                       | :              | 4,9                    | 4,9     |
| Andel barn med barnevernstiltak ift. innbyggere 0-22 år                           | 3,3       | 3,6     | :                       | :              | 3,8                    | 3,8     |
| Andel barn med tiltak som ikke er plassert (funksjon 251) ift. ant innb. 0-17 år  | 3         | 3,1     | :                       | :              | 3,2                    | 3,2     |
| Andel barn med tiltak som er plassert (funksjon 252) ift. ant innb. 0-17 år       | 1,3       | 1,5     | :                       | :              | 1,7                    | 1,7     |
| <b>Produktivitet</b>                                                              |           |         |                         |                |                        |         |
| Brutto driftsutgifter per barn (funksjon 244), konsern                            | 63 553    | 59 681  | :                       | :              | 44 788                 | 45 892  |
| Brutto driftsutgifter til tiltak (funksjon 251, 252) per barn med tiltak, konsern | 157 532   | 142 153 | :                       | :              | 161 027                | 157 807 |
| Andel undersøkelser med behandlingstid innen 3 måneder                            | 80        | 100     | 82                      | 87             | 85                     | 86      |
| Andel barn med tiltak per 31.12. med utarbeidet plan                              | 92        | 71      | :                       | :              | 86                     | 87      |
| Stillinger med fagutdanning per 1 000 barn 0-17 år                                | 4,6       | 4,5     | 4,3                     | 4,8            | 4,7                    | 4,6     |
| Andel meldinger som går til undersøkelse                                          | 90        | 80,4    | :                       | :              | 81,4                   | 82,2    |
| Andel undersøkelser som førte til tiltak                                          | 52,5      | 54,5    | :                       | :              | 42,8                   | 41,9    |

##### Kommunebarometer

| Barnevern                                                                                                  |                      |         |         | 217 .plass |         | Andel nøkkeltall som har blitt bedre 45 |         |         |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|---------|---------|------------|---------|-----------------------------------------|---------|---------|
| 10 % vekt i barometeret                                                                                    | Kommunens nøkkeltall |         |         | Plass      | Landet  | Kommunens karakter                      |         |         |
|                                                                                                            | KB 2015              | KB 2016 | KB 2017 | KB 2017    | KB 2017 | KB 2015                                 | KB 2016 | KB 2017 |
| ARSVERK: Stillinger med fagutdanning, per 1.000 mindrearige (20 %)                                         | 4,6                  | 4,6     | 4,5     | 235        | 4,6     | 3,0                                     | 2,8     | 2,2     |
| SAKSBEHANDLINGSTID: Andel undersøkelser m behandlingstid under 3 mnd (20 %)                                | 83                   | 80      | 100     | 1          | 86      | 4,6                                     | 4,2     | 6,0     |
| SAKSBEHANDLINGSTID: Andel undersøkelser med behandlingstid under 3 mnd, snitt siste fire år (15 %)         | 65                   | 72      | 84      | 163        | 81      | 2,9                                     | 3,4     | 4,7     |
| PLAN: Andel barn med utarbeidet plan (5 %)                                                                 | 52                   | 85      | 61      | 277        | 84      | 2,0                                     | 4,7     | 2,0     |
| PLAN: Andel barn med utarbeidet plan, snitt siste fire år (5 %)                                            |                      | 62      | 61      | 256        | 81      |                                         | 2,3     | 2,0     |
| PLAN: Andel barn under omsorg som har omsorgsplan (5 %)                                                    | 80                   | 93      | 93      | 201        | 93      | 3,6                                     | 5,0     | 4,7     |
| PLAN: Andel barn under omsorg som har omsorgsplan, siste fire år (5 %)                                     |                      | 83      | 85      | 212        | 90      |                                         | 3,2     | 3,2     |
| TILTAK I HJEMMET: Andel saker med tiltak i hjemmet (10 %)                                                  | 67                   | 68      | 65      | 145        | 60      | 4,6                                     | 4,7     | 4,3     |
| TIDLIG INNSATS: Netto utgifter til forebygging, helsestasjon og skolehelsetjeneste, per innb. 0-5 år (5 %) | 12 799               | 12 534  | 12 795  | 114        | 9 142   | 3,3                                     | 3,5     | 3,2     |
| SAKSBEHANDLING: Avsluttede undersøkelser, per årsverk knyttet til saksbehandling og adm. (5 %)             | 4                    | 9       | 5       | 377        | 10      | 1,1                                     | 2,5     | 1,4     |
| BRUKERPERSPEKTIV: Brukerundersøkelser siste fire år (5 %)                                                  | 0                    | 0       | 0       | 195        | 0       | 1,0                                     | 1,0     | 1,0     |

Kvam barnevernteneste har 4,6 fagstillinger pr. 1000 mindreårig. Dette er det same som landsgjennomsnittet. I 2016 gjennomførte me alle undersøkingane innan 3 månader.

Kvam har dei siste åra satsa målretta på tidleg innsats blant anna ved omorganisering av tiltaksstillingar og satsing på å sette i verk råd og rettleiing som hjelpetiltak. Me får såleis god rangering på kommunebarometeret på denne indikatoren.

Kvam starta arbeidet med brukarundersøkingar hausten 2017.

Kostnaden i barnevernet i Kvam har gått ned og ligg nærare kommunegruppe 11, Hordaland og landssnittet, enn tidlegare. Me har litt færre barn med barnevernstiltak enn landet, men me brukar meir ressursar på dei barna som mottar hjelp. Me brukar fortsatt meir ressursar på driftsutgifter barnevernteneste, medan driftsutgifter tiltak no ligg under, Hordaland og landssnittet.

#### 4.11.3 Mål og tiltak

| Tema/utfordringar | Mål                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Tiltak i budsjettår                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Resultat                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|-------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Undersøkingarbeid | <p>Barneverntenesta skal gjennomføra alle undersøkingar på under 3 månader og skriva grundige undersøkingssrapporter i alle saker, tilpassa alvoret i saka.</p> <p>Barneverntenesta skal ikkje nytta sakkunnig bistand utan at det er særskilt naudsynt.</p> <p>Alle barn skal få anledning til å medverke i undersøkinga.</p> | <p>Ei gruppe på tre sakshandsamarar jobbar for å betre rutinane for undersøkingarbeidet. Rutinane skal implementerast i heile tenesta i 2017.</p> <p>Tavlemøter der samtalar med barn er eit fokusområde.</p> <p>Kurs, opplæring og interne øvingar i samtalar med barn.</p>                                      | <p>Rutinehåndboka under kontinuerleg oppdatering/forbetring.</p> <p>- Undersøking-planar er essensielt for å sikre god kvalitet i undersøkingane. Arbeidet er starta.</p> <p>Tavlemøter kvar måndag.</p> <p>Fagsamling med rollespel om samtalar med barn.</p> <p>- Alle barn får medverke i undersøking-arbeidet.</p>                                                        |
| Tiltaksarbeid     | <p>Barnevernet skal gje alle familiar som mottar hjelpetiltak tilbod om familieråd.</p> <p>Barnevernet skal utarbeide tiltaksplanar overfor alle barn og familiar som mottar hjelpetiltak.</p> <p>Alle barn, som er i stand til det, skal få moglegheit til å medverke i tiltaks- og evalueringsarbeidet.</p>                  | <p>Opplæring i bruk av metoden familieråd.</p> <p>Ei gruppe på tre sakshandsamarar jobbar for å betre rutinane for tiltaksplanarbeidet. Rutinane skal implementerast i heile tenesta i 2017.</p> <p>Tiltaksplanane skal innehalde tidspunkt for evalueringsmøter og evaluerings spørsmål til barn, føresette,</p> | <p>Familieråd innarbeidd som metode. Alle fått kunnskap og alle er i gang med å bruke det. Ikkje alle familiar har fått tilbod</p> <p>Alle barn hadde tiltaksplan ved utgangen av 2017.</p> <p>- Medverknad frå barn er innarbeidd som del av kontakten med familiane.</p> <p>Evaluerings-arbeidet er godt i gang, ikkje alle tiltak og planar vert evaluert kvar 3. mnd.</p> |

|                      | Tiltaka og planane skal evaluerast kvar 3. månad.                                                                                                                                                                                                                                                | tiltakspersonar og ev. samarbeidspartar.                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Barn under omsorg    | <p>Alle barn under omsorg skal ha ein omsorgsplan.</p> <p>Alle barn som bur i fosterheim skal ha besøk av barneverntenesta minimum 4 gonger pr. år.</p> <p>Alle barn som bur i fosterheim skal ha ein årleg oppfølgingsplan.</p> <p>50 % av barna under omsorg skal få tilbod om familieråd.</p> | <p>Ei gruppe på tre sakshandsamarar jobbar med å betra rutinane for fosterheimsarbeidet. Rutinane skal implementerast i heile tenesta i 2017.</p>                                                                                                                                                                  | <p>I intern rutinehandbok:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Rekruttering</li> <li>Godkjenning</li> <li>Flytting</li> <li>Oppfølging av barn i fosterheim.</li> <li>- Alle barn under omsorg har omsorgsplan.</li> <li>- Alle fekk 4 oppfølgingsbesøk frå barnevern-tenesta.</li> <li>- Eit barn fekk rekruttert fosterheim vha familieråd.</li> </ul> <p>Ingen barn under omsorg hadde familieråd i 2017.</p> |
| Utadretta verksemd   | <p>Alle samarbeidspartar i Kvam herad skal ha kjennskap til barneverntenesta sitt arbeidsfelt.</p> <p>Alle samarbeidspartar i Kvam herad skal vite kor dei kan venda seg dersom dei har ein bekymring.</p>                                                                                       | <p>Barneverntenesta skal delta i tverrfaglege fora og kome ut i skular og barnehagar for å informera og hjelpe til med å lage rutinar for når og korleis ein handterer og melder i frå om ein bekymring for eit barn.</p> <p>Barneverntenesta utarbeidar samarbeidsavtalar med tenester der dette er naudsynt.</p> | <p>2 sakshandsamarar har deltatt i ressursteam for vold og overgrep.</p> <p>Samarbeidsavtalar og samarbeidsmøter med: Politi, NAV, ROP, helsestasjon, legane</p>                                                                                                                                                                                                                                                        |
| Einslege mindreårige | <p>Integrere alle EM ungdomar ved eit tverrfagleg samarbeid i kommunen og med frivillige organisasjonar</p> <p>Auka kunnskap om traumebevisst omsorg</p>                                                                                                                                         | <p>Kurs for dei tilsette som jobbar med EM ungdomane</p> <p>Setja i verk miljøarbeid inn mot ungdomane</p> <p>Jobba med rekruttering av personar som har kunnskap om EM og som kan bidra i integrerings- og inkluderingsarbeidet.</p>                                                                              | <p>Kurs om traumer for hybelvertar og fosterheim der einslege mindreårige bur.</p> <p>Kurs med psykolog der ungdomane sjølv deltok.</p> <p>Seksualundervisning for ungdomane m/legstudenter og helsesøster.</p> <p>Miljøarbeid:<br/>Oppretta cricket-trening for ungdomane.</p>                                                                                                                                         |

|                              |                                                |                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|------------------------------|------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Kostnader v/barneverntenesta | Redusera driftskostnadane ved barneverntenesta | Ikkje bruka konsulenttenester v/sjukemelding og heller nytta vikar.<br><br>Vurdera ulike godtgjeringsar til fosterheimar<br><br>Vekentleg veiledning til sakshandsamarane | Ikkje brukt konsulenttenester. Redusert kostnad til juridisk bistand ved at saksdok. vert skrive av sakshandsamar.<br><br>Utarbeidd rutine for dekking av utgifter til fosterheimar.<br><br>Tett oppfølging av sakshandsamarar. Alle spørsmål om økonomi til barnevernleiar. |
|------------------------------|------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

#### 4.11.4 Økonomiske rammer

| Kostra funksjon                                          | Rekneskap 2016 | Rekneskap 2017 | Endring 2017-2016 | Budsjett 2017, justert | Avvik rekneskap/ budsjett 2017 | Budsjett 2017, opphavelag |
|----------------------------------------------------------|----------------|----------------|-------------------|------------------------|--------------------------------|---------------------------|
| Barnevern                                                | 15 271         | 14 050         | -1 221            | 18 379                 | 4 329                          | 15 130                    |
| 244 BARNEVERTJENESTE                                     | 4 340          | 3 320          | -1 020            | 4 576                  | 1 255                          | 4 769                     |
| BARNEVERTILTAK NÅR BARNET IKKE ER PLASSERT AV            |                |                |                   |                        |                                |                           |
| 251 BARNEVERNET                                          | 1 813          | 2 568          | 755               | 2 649                  | 81                             | 2 702                     |
| 252 BARNEVERTILTAK NÅR BARNET ER PLASSERT AV BARNEVERNET | 9 118          | 8 162          | -956              | 11 154                 | 2 992                          | 7 659                     |

Funksjon 244 har eit mindreforbruk på 1,3 mnok. Barneverntjeneste har spart inn 0,5 mnok på lønn og 0,4 mnok i driftskostnader. I drift er det i hovudsak spart inn på konsulentthonorar og juridisk bistand. Refusjonsinntekter er 0,3 mnok høgare enn budsjettet og gjeld forsterking i fosterheim.

Funksjon 251: Barneverntiltak når barnet ikkje er plassert av barnevernet har auka utgifter på 0,2 for kjøp av tenester frå staten, men 0,3 mnok i reduserte utgifter til hjelpetiltak barnevern.

Funksjon 252: I tenesta barneverntiltak når barnet er plassert av barnevernet viser eit mindreforbruk på 3 mnok grunna at mottaket av einslege mindreårige flyktningar (EMF) vart vesenteleg lågare enn budsjettet. EMF viser ei innsparing på lønn med 1,2 mnok og andre utgifter på 1,6 mnok. I tillegg vart refusjonar frå staten 0,2 mnok høgare. Innsparingar gjeld i hovudsak fosterheimsgodtgjersle, utgiftsdekning fosterheim, kjøp av statlege familieheimar og hjelpetiltak barnevern.



## **4.12 Vatn, avlaup, avfall og renovasjon**

### **4.12.1 Om tenestene**

KOSTRA-tema inneheld funksjonane 340 – Produksjon av vatn, 345 – Distribusjon av vatn, 350 – Avlaupsreinsing, 353 – Avlaupsnett/innsamling av avlaupsvatn, 354 – Tømming av slamavskillarar og 355 – Avfall.

Tenesteområdet omfattar ansvaret for produksjon og levering av tenester knytt til drikkevatn og mottak av spillvatn frå tilknytte abonnentar i Kvam herad, samt Eikedalen i Samnanger kommune. Vidare omfattar tenesteområdet innsamling av slam som vert utført av ein totalleverandør, og innsamling av avfall som skjer i regi av BIR.

Kvam herad har 5 vassverk, 12 trykkaukestasjonar, 10 høgdebasseng og eit om lag 130 km langt distribusjonsnett for drikkevatn. Vasstrykk til abonnentar er minimum 2 bar, og med eit rettleiande trykk på mellom 3-6 bar.

Avlaupsnettet er om lag 90 km langt. Kvam herad har kommunale nett og anlegg fordelt på heile kommunen. Det er 30 pumpestasjonar og pr. i dag 2 reinseanlegg (silanlegg) for avlaup. I tillegg til dette eit høgt tal på kummar for forsyning av drikkevatn og mottak av avlaup fordelt over heile kommunen.

Arbeidsoppgåver knytt til VA er til dømes drift og tilsyn av drikkevasskjelder/ inntak/vassverk/pumpestasjonar/reinseanlegg/brannhydrantar, prøvetaking av drikkevatn og avlaup, utspyling av leidningsnettet, reingjering av høgdebasseng, lekkasjesøk, videokøyring av leidningsnettet, badevassprøvar, samt ansvar for sigevassleidning frå bosstippen for å nemne noko.

5 stillingar driftar VA-nettet og anlegga. I tillegg kjem driftsleiar for VA, som i tillegg har ansvar for gjennomføring av fleire investeringsprosjekt.

## 4.12.2 Utvalde nøkkeltal

### Kommunebarometer

| Vann, avløp og renovasjon                                                                                |                      |         |         | 235 .plass |         | Andel nøkkeltall som har blitt bedre 75 |         |         |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|---------|---------|------------|---------|-----------------------------------------|---------|---------|
| 2,5 % vekt i barometeret                                                                                 | Kommunens nøkkeltall |         |         | Plass      | Landet  | Kommunens karakter                      |         |         |
|                                                                                                          | KB 2015              | KB 2016 | KB 2017 | KB 2017    | KB 2017 | KB 2015                                 | KB 2016 | KB 2017 |
| GEBYR: Årsgebyr, vann, avløp, renovasjon og feiing (10 %)                                                |                      | 9 141   | 8 917   | 103        | 10 429  |                                         | 4,7     | 4,8     |
| VANNKVALITET: Andel tilknyttet vannverk med god kvalitet E-coli (7,5 %)                                  | 77                   | 78      | 78      | 177        | 84      | 4,4                                     | 4,4     | 4,5     |
| VANNKVALITET: Andel tilknyttet vannverk med god kvalitet IE (7,5 %)                                      | 77                   | 78      | 78      | 182        | 84      | 4,4                                     | 4,4     | 4,5     |
| VANNKVALITET: Andel tilknyttet vannverk med god kvalitet farge (2,5 %)                                   | 77                   | 78      | 72      | 214        | 83      | 4,5                                     | 4,6     | 4,1     |
| VANNKVALITET: Andel tilknyttet vannverk med god kvalitet pH (2,5 %)                                      | 77                   | 78      | 68      | 221        | 82      | 4,9                                     | 4,6     | 4,1     |
| LEVERANSE: Brudd i vannleveransen, snitt timer per år per innb. (5 %)                                    | 0,4                  | 0,4     | 0,3     | 289        | 0,6     | 5,5                                     | 5,5     | 5,5     |
| VANNLEKKASJE: Andel av vannet som lekker bort (5 %)                                                      |                      | 35      | 35      | 278        | 31      |                                         | 2,6     | 2,6     |
| FORNYING: Andel fornyet vannledningsnett siste tre år (5 %)                                              |                      | 0,2     | 1,1     | 72         | 0,7     |                                         | 1,5     | 3,5     |
| FORNYING: Andel fornyet spillvannsnett siste tre år, avløp (5 %)                                         | 1,1                  | 0,5     | 0,3     | 162        | 0,6     | 4,2                                     | 2,4     | 1,8     |
| RENSEKRAV: Andel tilknyttet anlegg som overholder alle renskrav (20 %)                                   | 81                   | 75      | 81      | 146        | 55      | 5,0                                     | 4,7     | 5,0     |
| ANLEGG: Antall stopp i kloakken per 100 km spillvannsnett (5 %)                                          | 2,1                  |         |         |            | 5,3     | 5,5                                     |         |         |
| OVERSVØMMELSER: Antall oversvømte kjellere hvor kommunen har erkjent ansvar, per 10.000 innbyggere (5 %) | 0,0                  |         |         |            | 1       | 6,0                                     |         |         |
| RENOVASJON: Andel husholdningsavfall levert til gjenvinning og biologisk behandling (20 %)               | 24                   | 24      | 25      | 357        | 38      | 1,6                                     | 1,6     | 1,9     |

#### 4.12.3 Mål og tiltak

| Tema/utfordring                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Mål                                                            | Tiltak i budsjettår                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Resultat                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Arbeidet med nye kommunedelplanar for vatn og avlaup vart starta opp i 2016, men er ikkje ferdigstilt.                                                                                                                                                                                                              | Kommunedelplanar for vatn og avlaup                            | Ferdigstille og sende kommunedelplanane for vatn og avlaup til politisk handsaming.                                                                                                                                                                                                                                                                       | Kommunedelplanane for vatn og avlaup vart sendt til 1. gongs handsaming hausten 2017. Planane vart deretter lagt ut til offentlig høyring med frist desember same år.<br><br>Planane er venta endeleg vedtatt i løpet av våren 2018.                                                                                                                                                                                                                                                 |
| Fylkesmannen i Hordaland handsamar og har tilsyn med kommunen sitt utsleppsløyve.<br><br>I løyvet set fylkesmannen krav om tiltak som må verta gjennomført innan nærare fastsette fristar.<br><br>Vilkåra er sette av miljøomsyn, og der det er viktig at kommunen jobbar for å oppfylle dei krav fylkesmannen set. | Stetta vilkår i fylkesmannen sitt utsleppsløyve for Kvam herad | Redusera talet på overlaup og driftsstopp i avlauspumper med 5 %.<br><br>Laga tiltaksplan for tilførsel av overvatn til avlaupssystemet.<br><br><br><br><br><br><br>Dokumentera verknadsgrad for avlaupsnettet ved modell eller anna.<br><br>Laga saneringsplan for dårlege kummar (felleskummar, trykkreduksjonskummar og kummar med dårleg forankring). | Det er etablert overvaking på alle driftsoverlaup. I tillegg er fleire avlauspumper fornya, noko som redusera sjansen for overlaup.<br><br>Det er laga tiltak mot tilførsel av overvatn til avlaupssystemet i kommuneplanane for vatn og avlaup. Her vert spesielt utsette områder i Øystese og Norheimsund prioritert.<br><br>Det er ikkje laga modell for å dokumentera verknadsgraden for avlaupsnettet.<br><br>Det er oppretta eit eige prosjekt for utbetring av kummar i 2018. |
| Mattilsynet set krav til kommunen sin produksjon av drikkevatt. Desse krava må derfor verta utført i tråd med dei tidsfristar                                                                                                                                                                                       | Stetta krav frå Mattilsynet                                    | Laga saneringsplan for dårlege kummar (felleskummar, trykkreduksjonskummar og kummar med dårleg forankring).                                                                                                                                                                                                                                              | Det er oppretta eit eige prosjekt for utbetring av kummar i 2018.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |

|                              |  |                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|------------------------------|--|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Mattilsynet set for tiltaka. |  | <p>Gjera ferdig prøvetaking i Kalderassen for å vurdere om dette vil vera eit betre inntakspunkt for vassverket på Skålheim.</p> <p>Sikra vassverket på Skålheim mot utfall av reinseanlegg ved straumstans.</p> | <p>Prøvetaking i Kalderassen er utført. På grunn av bakterieutslag knytt til nokre av prøvane er det naudsynt med ny prøvetaking i løpet av sommaren/hausten 2018.</p> <p>Ny UPS er installert for å sikre drifta ved vassverket på Skålheim etter straumstans.</p> |
|------------------------------|--|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

#### 4.12.4 Økonomiske rammer

| Kostrafunksjon                                   | Rekneskap 2016 | Rekneskap 2017 | Endring 2017-2016 | Budsjett 2017, justert | Avvik rekneskap/budsjett 2017 | Budsjett 2017, opphøveleg |
|--------------------------------------------------|----------------|----------------|-------------------|------------------------|-------------------------------|---------------------------|
| Vatn og avlaup, avfall og renovasjon             | -10 819        | -10 830        | -11               | -11 010                | -180                          | -6 042                    |
| 340 PRODUKSJON AV VANN                           | 2 992          | 3 949          | 957               | 3 807                  | -143                          | 3 807                     |
| 345 DISTRIBUTJON AV VANN                         | -8 177         | -8 703         | -526              | -11 046                | -2 342                        | -8 439                    |
| 350 AVLØPSRENSING                                | 2 008          | 2 701          | 694               | 2 142                  | -559                          | 2 142                     |
| 353 AVLØPSNETT/INNSAMLING AV AVLØPSVANN          | -6 477         | -7 835         | -1 358            | -4 885                 | 2 949                         | -2 624                    |
| 354 TØMMING AV SLAMAVSKILLERE, SEPTIKTANKER O.L. | 141            | 476            | 335               | 218                    | -259                          | 218                       |
| INNSAMLING, GJENVINNING OG SLUTTBEHANDLING AV    |                |                |                   |                        |                               |                           |
| 355 HUSHOLDNINGSKAVFALL                          | -1 306         | -1 419         | -113              | -1 245                 | 173                           | -1 145                    |

VAR-området skal ikkje gå med overskot over tid, og er underlagt heilt særskilde reglar for sjølvkostberekning. VAR-noten gjev eit godt bilete av kostnadane og inntektene på dei ulike avgiftsområda, og denne er å finna i årsrekneskapskapittelet.

Funksjon 340 og 345 heng nært saman og skal finansierast med same gebyret, og nokre av budsjettpostane er ikkje fordelt mellom dei. Totalt var det eit meirforbruk på 2,5 mnok. Meirforbruket skuldast i hovudsak at dei faste kommunale VA-inntektene (abonnementsgebyr) vart budsjettert på funksjon 353.

På same måte som 340/345 heng saman, er funksjon 350 og 353 nært knytt saman. Totalt var mindreforbruket på 2,4 mnok, som i hovudsak skuldast at dei faste kommunale VA-inntektene (abonnementsgebyr) vart budsjettert på funksjon 353.

Funksjon 354 hadde eit meirforbruk på 0,2 mnok i 2017. Det vart utført ekstra tøming av kommunale felleskummar som resulterte i meirforbruk.

Funksjon 355 har eit totalt mindreforbruk på 0,2 mnok som kjem av færre prøvetakingar ved Tolomarka gjenbrukstasjon.

## **4.13 Plan, byggesak, oppmåling, kulturminne, natur og nærmiljø**

### **4.13.1 Om tenestene**

KOSTRA-tema inneheld funksjonane 301 – Plansaksbehandling, 302 – Byggesaksbehandling og eigarseksjonering, 303 – Kart og oppmåling, 335 – Rekreasjon i tettstad, 360 – Naturforvaltning og friluftsliv og 365 - Kulturminnevern.

Del av 301, private reguleringsplanar og funksjon 302 og 303, kjem inn under sjølvkostfinansierte tenester, og kan dekkast inn med 100% gebyrinntekter. I 2017 vart det for 301 handsama få planar til 1. gongs handsaming, kommunen har ikkje høve til å krevja gebyr etter at planen har vore til 1. gongs handsaming. Sjølvkostgraden for område 301 var for 2017 på 13,8%. For område 302 byggesak hadde me ein sjølvkostgrad på 89,9% for 2017, som er ein akseptabelt nivå for dekningsgrad av sjølvkost. For område 303 var sjølvkostgraden på 60,1%. Kvam herad subsidierer framleis desse tenestene frå den ordinære drifta, men har som mål å gjera område 302 og 303 sjølvfinansiert. Sannsyn for sjølvkostgrad i samband med plan er mindre på grunn av ujamn innlevering av private planar og mye jobb med private planar etter 1. gongs handsaming.

Arbeidet med arealplanar, dette gjeld kommuneplanen sin arealdel, kommunedelplanar for avgrensa geografiske område og reguleringsplanar vert gjort på eining for plan og byggesak. Tematiske kommunedelplanar vert gjennomført innanfor den eininga der tenesta eller oppgåvene naturleg høyrer til. Kvart fjerde år legg kommunen fram kommunal planstrategi, med prioritering av det offentlege planarbeidet innanfor kvar heradsstyreperiode. Planstrategien tek for seg kommunen sine utfordringar dei komande åra, og skal synleggjera trongen til nye planar, opp i mot tilgjengelege ressursar og utfordringar.

Funksjon 302 omfattar handsaming av søknader om dispensasjons-, byggje- og delingsløyve samt tilsyn og ulovleg oppfylgning etter plan- og bygningslova. Vidare handsamer avdelinga søknad om løyve til tiltak etter havne- og farvannslova, veglova og forureiningslova.

Funksjon 303, kart og oppmåling/geodata omfattar handsaming av søknader om oppmåling, matrikulering av grunneigedomar, arealoverføring, grensejusteringar m.m. Dette er tenester som er gebyrlagt etter sjølvkostprinsippet. Vidare tildeler avdelinga nye adresser. Geodata omfattar og arbeid med kartforvaltning. Arbeidet er organisert gjennom GEOVEKST samarbeidet og Norge digitalt avtalen, som sikrar Kvam inntekter til kartproduksjon. Kvam herad er originaldatabasevert for fylgjande kart; byggbasen, vegbasen, arearessurskart, planbasen, vass- og avlaupsbasen. Kommunen forvaltar kartprogram levert frå Norconsult, Powel og Norkart.

I funksjon 335 ligg det utgifter til offentlege plasser, torg og park/grøntanlegg og reinhald av offentlege toalett. Ansaret for grønntanlegg omfattar hovudsakleg arbeidet med å vedlikehalde om lag 60 kommunale uteområde og friområde. Mykje av dette arbeidet vert utført i nært samarbeid med Bergen og Omland Friluftsråd (BOF), men der kommunen åleine har ansaret for tilsyn og renovasjon knytt til park og badestrendene i Øystese og Norheimsund. Utanom vekstsesongen vert året nytta til rehabilitering av områda, kontroll og ettersyn. Kommunegartnaren har og ansaret for kontroll av leikeutstyr og leikeplassar. For å ta klare ettersynet med grønntanlegga i vekstsesongen, er ein avhengig av å nytte sommarvikarar i tillegg til egne tilsette. Innan park har ein normalt 2 stillingar fordelt på 1,5 årsverk. Om sommaren vert dette auka til mellom 7-8 personar.

I funksjon 360 ligg viltforvaltning som Kvam herad kjøper av Ullensvang herad, festeutgifter for friluftsområder og kontingent i Bergen og omland friluftsråd.

Kvam herad forvaltar store delar av sine friluftsområde igjennom sitt medlemskap i Bergen og omegn friluftsråd, nokre friluftsområde vert og forvalta av kommunen sjølv, medan andre område vert forvalta via samarbeid i mellom Kvam herad, Bergen og omland friluftsråd og, og lokale grendelag/grendeutval.

#### 4.13.2 Utvalde nøkkeltal

##### Kommunebarometeret

| Saksbehandling                                                 |                      |         |         | 275 .plass |         | Andel nøkkeltall som har blitt bedre 30 |         |         |
|----------------------------------------------------------------|----------------------|---------|---------|------------|---------|-----------------------------------------|---------|---------|
| 2,5 % vekt i barometeret                                       | Kommunens nøkkeltall |         |         | Plass      | Landet  | Kommunens karakter                      |         |         |
|                                                                | KB 2015              | KB 2016 | KB 2017 | KB 2017    | KB 2017 | KB 2015                                 | KB 2016 | KB 2017 |
| FRISTBRUDD: Andel byggesaker med overskredet frist (20 %)      | 2                    | 4       | 20      | 322        | 7       | 5,7                                     | 5,4     | 2,7     |
| BYGGESAK: Behandlingstid saker med 3 ukers frist (15 %)        | 21                   | 21      | 21      | 301        | 17      | 3,6                                     | 2,9     | 2,8     |
| BYGGESAK: Behandlingstid saker med 12 ukers frist (15 %)       | 84                   | 37      | 52      | 261        | 38      | 1,0                                     | 3,8     | 3,0     |
| EIERSEKSJONERING: Saksbehandlingstid (10 %)                    | 21                   | 14      | 5       | 20         | 6117    | 4,8                                     | 4,6     | 5,8     |
| REGULERINGSPLANER: Saksbehandlingstid (10 %)                   | 353                  | 252     | 143     | 186        | 150     | 2,9                                     | 3,9     | 4,3     |
| OPPMALINGSFORRETNING: Saksbehandlingstid (10 %)                | 21                   | 50      | 10      | 12         | 17205   | 5,5                                     | 3,7     | 6,0     |
| TILSYN: Andel av vedtatte byggesaker med faktisk tilsyn (10 %) | 2                    | 4       | 3       | 165        | 11      | 1,5                                     | 1,7     | 1,3     |
| GEBYR: Saksbehandlingsgebyr for enebolig (10 %)                | 11 000               | 11 330  | 12 463  | 237        | 12 645  | 4,0                                     | 4,1     | 4,1     |

#### 4.13.3 Mål og tiltak

| Tema/utfordring             | Mål                                                   | Tiltak                                                                                                                                                        | Resultat                                                 |
|-----------------------------|-------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|
| Byggesak, kart og oppmåling |                                                       |                                                                                                                                                               |                                                          |
| Sjølvkost                   | <p>Redusera lisenskostnader</p> <p>Auka gebyr 20%</p> | <p>Gjennomgang av lisensar for å sjå på moglegheiter for oppseiing, endring</p> <p>Gebyret må regulerast på grunnlag av sjølvkostnads-analysar vår/haust.</p> | Arbeidet vart på begynt i 2017, men fortsett inn i 2018. |
| Byggesakshandsaming         | Betre og meir effektiv sakshandsaming                 | Betre rutinar i alle ledd av sakshandsaminga.                                                                                                                 | Avdelinga har vore gjennom ei omorganisering som         |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                              |                                                                                                                                                |                                                                                                                                                               |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                              |                                                                                                                                                | skal betra flyt mellom plan og byggesak, som igjen skal effektivisera byggesaks-handsaminga.                                                                  |
| Tilsyn                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Auka tilsyn                                                  | Peika ut prioriterte område for tilsyn                                                                                                         | Det har ikkje vore ressursar på avdelinga til auka tilsyn i 2017.                                                                                             |
| Geodata                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Få gjennomført faganalysar av kartprogram                    | Definera brukarane sine behov, eksternt og internt.                                                                                            | Det er henta inn fleire tilbod i 2017, det er gjennomført eit kjøp av programvare i 2017, Gemini portal – ei løysing for registrering ute i felt for VA-data. |
| Inntekter                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Styrkja inntektsgrunnlaget                                   | Vurdera auke av inntektene, med å sjå på 100% sjølvkost.                                                                                       | Det er ikkje gjennomført konkrete tiltak for dette i 2017.                                                                                                    |
| <b>Tema/utfordring</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | <b>Mål</b>                                                   | <b>Tiltak</b>                                                                                                                                  |                                                                                                                                                               |
| <b>Rekreasjon, naturforvaltning og friluftsliv</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                              |                                                                                                                                                |                                                                                                                                                               |
| Trass fokus på å leggja til rette for lettstelte parkområder i kommunen, har kommunen mange grøntareal spreidd i ein langstrakt kommune. Ressursane innanfor området er avgrensa, og aktiviteten stor og konsentrert innanfor vekstsesongen. Samstundes er velstelte grøntområde viktig for kommunens omdøme, og forventningane til standard høg hjå kommunen sine innbyggjarar. | Velstelte park- og grøntområde                               | Gjennomføra prøveprosjekt knytt til nokre av kommunen sine park- og grøntområde for å letta arbeidet med grasklipping og handtering av avfall. | Testa robotgrasklypparar.                                                                                                                                     |
| <b>Tema/utfordring</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | <b>Mål</b>                                                   | <b>Tiltak</b>                                                                                                                                  |                                                                                                                                                               |
| <b>Kulturminnevern</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                              |                                                                                                                                                |                                                                                                                                                               |
| <b>Kulturminneforvaltning</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Få på plass ei berekraftig kulturminneforvaltning i kommunen | Få godkjent kulturminneplan for Kvam herad                                                                                                     | Multiconsult i lag med prosjektgruppe for kulturminneplan har gjort ferdig høringsutkast til plan. planutkastet vert lagt fram for høyring i 2018             |

| Tema/utfordring                   | Mål                                                                                                                                                                      | Tiltak                                                                                       |                                                                                                                                     |
|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Plan</b>                       |                                                                                                                                                                          |                                                                                              |                                                                                                                                     |
| Kommunalt planarbeid              | <i>Det skal til ei kvar tid vera samsvar i mellom tilgjengelege planressursar og tal planar i prosess</i>                                                                | Gjennomgang av tilgjengelege ressursar, planar og oppgåver.                                  | Det er i 2017 gjennomført ei omorganisering av plan og byggesak. Målet med omorganiseringa var å få flyt i tilgjengelege ressursar. |
| Kommunalt planarbeid              | <i>Få på plass offentlege og private reguleringsplanar innanfor lovpålagte fristar, med høg kvalitet som fremmar vekst og utvikling basert på berekraftige prinsipp.</i> |                                                                                              | Det var få planar til handsaming i 2017, to private planar og ein offentlig plan.                                                   |
| Kommuneplanen sin arealdel        | <i>Få lagt fram kommuneplanen sin arealdel til høyring og offentlig ettersyn.</i>                                                                                        | <i>Redusera andre arbeidsoppgåver og bruka meir ressursar på kommuneplanen sin arealdel.</i> | Det er i 2017 nytta ressursar på plan til kommuneplanen sin arealdel.                                                               |
| Ny veg til Rosseland – Fjærabygde | Ny vegtilkomst til Fjærabygda/Rosseland.                                                                                                                                 | Oppstart av reguleringsplan                                                                  | Utsett til 2018                                                                                                                     |
| Ålvik sentrum                     | Gjera Ålvik sentrum meir attraktivt.                                                                                                                                     | Gjera ferdig reguleringsplan for Ålvik sentrum                                               | Utsett til 2018                                                                                                                     |
| Nytt industriområde i Øystese     | Få på plass nytt næringsområde i Øystese                                                                                                                                 | Fjerna motsegner og gjera endeleg vedtak av reguleringsplanen.                               | Plan skal avsluttast, ikkje lenger grunnlag for vidare prosess. Det blir ikkje utbygging av kraftverk i Øysteseelva.                |
| Bustadfelt på Laupsa              | Sikra felles friluftskvalitetar for ålmenta på Laupsa                                                                                                                    | Gjera ferdig reguleringsplan for Laupsa                                                      | Ny høyring er gjennomført, vidare handsaming i 2018                                                                                 |



#### 4.13.4 Økonomiske rammer

| Kostra funksjon                                               | Rekneskap<br>2016 | Rekneskap<br>2017 | Endring<br>2017-2016 | Budsjett<br>2017,<br>justert | Avvik<br>rekneskap/<br>budsjett<br>2017 | Budsjett<br>2017,<br>opphaveleg |
|---------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|----------------------|------------------------------|-----------------------------------------|---------------------------------|
| Plansak, byggesak, oppmåling, kulturminner, natur og nærmiljø | 6 443             | 5 751             | -692                 | 7 523                        | 1 772                                   | 9 042                           |
| 301 PLANSAKSBEHANDLING                                        | 3 999             | 3 399             | -600                 | 3 317                        | -82                                     | 4 176                           |
| 302 BYGGESAKSBEHANDLING OG EIERSEKSJONERING                   | -284              | -417              | -133                 | 32                           | 449                                     | 292                             |
| 303 KART OG OPPMÅLING                                         | 1 001             | 527               | -474                 | 1 316                        | 789                                     | 1 366                           |
| 335 REKREASJON I TETTSTED                                     | 1 209             | 1 782             | 572                  | 2 271                        | 490                                     | 2 621                           |
| 360 NATURFORVALTNING OG FRILUFTSLIV                           | 480               | 459               | -22                  | 387                          | -72                                     | 387                             |
| 365 KULTURMINNEFORVALTNING                                    | 38                | 1                 | -37                  | 200                          | 199                                     | 200                             |

Funksjon 301 har eit mindreforbruk på 0,1 mnok. Lønsutgiftene vart 0,2 mnok høgare og salsinntektene 0,3 mnok lågare. På den andre sida vart det spara inn 0,3 mnok i bl.a. konsulentonorar. 0,3 mnok av meirforbruket skuldast 0,3 mnok i lågare utgifter til P70134 – Reg.plan Busdalen/Grustaket.

Funksjon 302 Byggesaksbehandling og eigarseksjonering har eit mindreforbruk på 0,4 mnok på grunn av lågare lønsutgifter (0,3) og lågare kjøp (0,2).

Funksjon 303 Kart og oppmåling har eit mindreforbruk på 0,8 mnok som skuldast lågare lønsutgifter på 0,6 mnok, og høgare inntekter på 0,2 mnok.

Funksjon 335, rekreasjon i tettstad, har eit mindreforbruk på 0,5 mnok. Utgiftene er redusert med 0,7 mnok og inntektene med 0,2 mnok. Dette skuldast meir kostnadsføring på skule- og barnehagebygg, og mindre føringar på park og grøntareal, då det er auke i stell av grøntareal ved desse bygga.

I funksjon 365 er det eit mindreforbruk på 0,2 mnok som var midlar sett av til kulturminneplan som vart ferdigstilt i 2018.

## 4.14 Kultur

### 4.14.1 Om tenestene

KOSTRA-tema inneheld ei rekkje funksjonar:

231 – Aktivitetstilbod born og unge

370 – Bibliotek

373 – Kino

375 – Museum

377 – Kunstformidling

380 – Idrett og tilskot til andre sine idrettsanlegg

381 – Kommunale idrettsbygg og idrettsanlegg

383 - Musikk- og kulturskule

385 – Andre kulturaktivitetar, tilskot andre sine kulturbygg

386 – Kommunale kulturbygg

#### Aktivitetar for menneske med nedsett funksjonsevne

Kulturavdelinga rekrutterer støttekontaktar etter vedtak gjort i avdeling for Stab og Forvaltning. Det er registrert ca. 130 støttekontaktar i kommunen, og det er auke i tal søknader om å få tildelt støttekontakt. Tenesta er lovregulert. Kulturavdelinga arbeider for integrering gjennom ulike aktivitetar knytt til lag/organisasjonar tilrettelagt for den enkelte brukar, samt fellesaktivitetar.

#### Bibliotek

Kvam bibliotek har 3,1 årsverk, og er organisert med hovudbibliotek i Norheimsund og avdelingar i Ålvik (på Torget) og i Strandebarm (på skulen).

Biblioteket har 53 timar opningstid i veka bortsett frå sommarferievekene.

Bibliotek er ei lovpålagt teneste for kommunane og er ein viktig del av både kunnskaps- og kulturpolitikken i Noreg. Biblioteket er eit kulturelt senter i heradet og fungerer som ein viktig møtestad. Kvam bibliotek er knytt til Hardangerbiblioteka og Voss bibliotek i eit tett samarbeid.

**Lov om folkebiblioteka** (2014) definerer kommunane si plikt til å ivareta innbyggjarane sine behov for bibliotektenester og gjer greie for biblioteka sitt verdigrunnlag og samfunnsoppdrag:

*«Folkebibliotekene skal ha til oppgave å fremme opplysning, utdanning og annen kulturell virksomhet, gjennom aktiv formidling og ved å stille bøker og andre medier gratis til disposisjon for alle som bor i landet. Folkebibliotekene skal være en uavhengig møteplass og arena for offentlig samtale og debatt. Det enkelte bibliotek skal i sine tilbud til barn og voksne legge vekt på kvalitet, allsidighet og aktualitet. Bibliotekenes innhold og tjenester skal gjøres kjent. Folkebibliotekene er ledd i et nasjonalt biblioteksystem.»*

På biblioteket er det gratis og ope for alle. Det skal gje ei kjensle av sosial velferd og fellesskap

#### Kino

Kvam herad har kinosal i Ungdomshallen i Norheimsund sentrum, med filmframvisingar fleire gonger i veka. Tilbodet er rettar seg både mot born og vaksne. Kvam kino samarbeider skulane, Kvam filmklubb og Senioruniversitet for å gje eit så breitt tilbod som mogleg.

#### Museum

Hardanger og Voss museum organiserer Hardanger fartøyvernsenter, Kabuso, Ingebrikt Vikmuseum og Kvam bygdemuseum, som mellom anna omfattar Borgstova i Vikøy prestegard og Storeteigen i Øystese. I Kvam har me også eigne museum som Ålvik industriarbeidermuseum og Vikøy skulemuseum. I dag er det selskapet Bygdagnist som driv på Storeteigen og grendeutvalet i Vikøy som brukar skulemuseet i Vikøy til aktivitetar etter avtale med Kvam herad.

### Kunstformidling

Kvam herad yter tilskot til ulike lag og organisasjonar i kommunen. Det gjeld mellom anna Kunsthuset messen i Ålvik. Kvam herad har og tilsett pianist i deltidstilling.

### Idrett

Kvam herad eig og driv mange idrettsanlegg i kommunen, men det er og anlegg som vert eigd og drive av private lag og organisasjonar. Kommunen har eit godt samarbeid med idrettsrådet, som mellom anna set opp prioriteringsliste for spelemidlar. Den offentlege badinga vert drifta av idrettslaga i Ålvik og Strandebarm. Løypepreparering vert gjennomført fleire stadar i kommunen, og kommunen gjev tilskot til preparering på Kvamskogen og på Sjusete.

### Kulturskule

Alle kommunar skal ha eit musikk- og kulturskuletilbod (Opplæringslova § 13-6). Kvam kulturskule driv med ordinær undervisning innan estetiske fag og er eit kulturelt ressurscenter i heradet. Kulturskulen samarbeider med grunnskulen og friviljuge organisasjonar med fokus på elevar under 20 år, og både lærarar og elevar er aktive og viktige aktørar i kulturlivet. Kulturskulen har også ansvaret for Den kulturelle skulesekken, UKM ( Ung Kultur Møtes), Bornas verdsdag og Fleire fargar

### Andre kulturaktivitetar, tilskot til andre sine kulturbygg

Kvam herad bidreg med tilskot til lokale kulturbygg i kommunen.

### Kommunale kulturbygg

Reinhold og FDV av eigne kulturbygg som Norheimsund kino og Ingebrigt Vik Museum.

## 4.14.2 Utvalde nøkkeltal

### Statistikk frå biblioteket

| Aktivitet                   | 2016          | 2017          | Endring       |
|-----------------------------|---------------|---------------|---------------|
| <b>Utlån Norheimsund</b>    | 28 665        | 28 798        | +0,5 %        |
| <b>Utlån Strandebarm</b>    | 7 587         | 7 174         | -5,5 %        |
| <b>Utlån Ålvik</b>          | 4 925         | 4 224         | -14 %         |
|                             |               |               |               |
| <b>Samla utlån</b>          | <b>41 177</b> | <b>40 196</b> | <b>-2,4 %</b> |
| <b>Arrangement</b>          | 64            | 91            | +42,2 %       |
| <b>Besøk på arrangement</b> | 1 703         | 4 351         | +155,5%       |

Det har vore ein liten nedgang i utlånet i heile Kvam dette året. Den største nedgangen var i Ålvik filial. Det kan kanskje skuldast at det i periodar var redusert opningstid på grunn av sjukdom. Elles er Kvam bibliotek heilt i tråd med dei nasjonale bibliotekføringane som seier at me skal satsa på å vera ein god møtestad med arrangement for alle innbyggjarar.

## Kommunebarometeret

| Kultur                                                                                                           |                      |         |         | 199 .plass |         | Andel nøkkeltall som har blitt bedre 45 |         |         |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|---------|---------|------------|---------|-----------------------------------------|---------|---------|
| 2,5 % vekt i barometeret                                                                                         | Kommunens nøkkeltall |         |         | Plass      | Landet  | Kommunens karakter                      |         |         |
|                                                                                                                  | KB 2015              | KB 2016 | KB 2017 | KB 2017    | KB 2017 | KB 2015                                 | KB 2016 | KB 2017 |
| IDRETT: Netto driftsutgifter til idrett og idrettsanlegg per innbygger (15 %)                                    | 747                  | 755     | 612     | 180        | 706     | 3,2                                     | 3,4     | 2,9     |
| BARN OG UNGE: Netto driftsutgifter til aktivitetstilbud for barn og unge (15 %)                                  | 312                  | 218     | 374     | 311        | 1 272   | 1,5                                     | 1,4     | 1,7     |
| BIBLIOTEK: Netto utgifter til bibliotek, per innbygger (5 %)                                                     | 378                  | 339     | 385     | 133        | 276     | 2,7                                     | 2,3     | 2,9     |
| BIBLIOTEK: Netto utgifter til bibliotek, per besøk (5 %)                                                         | 69                   | 88      | 78      | 175        | 60      | 5,6                                     | 5,2     | 5,3     |
| BIBLIOTEK: Utlån alle medier fra folkebibliotek per innbygger (5 %)                                              | 4,6                  | 5,2     | 3,8     | 134        | 3,0     | 2,9                                     | 3,4     | 3,0     |
| BIBLIOTEK: Andel av voksne som er aktive lånere på biblioteket (fra Norsk kulturindeks, Telemarksforsking) (5 %) | 20                   | 20      | 20      | 79         | 16      | 4,7                                     | 4,6     | 4,4     |
| BIBLIOTEK: Besøk i folkebibliotek per innbygger (2,5 %)                                                          | 5,5                  | 3,8     | 4,9     | 106        | 4,6     | 3,8                                     | 2,8     | 3,4     |
| KINO: Kinobesøk per innbygger (2,5 %)                                                                            | 0,7                  | 0,9     | 1,0     | 163        | 2,5     | 1,9                                     | 2,0     | 2,0     |
| SYSSELSATTE: Ansatte kulturarbeidere i kommunen (fra Norsk Kulturindeks, Telemarksforsking) (10 %)               | 5                    | 5       | 5       | 167        | 9       | 2,6                                     | 2,6     | 2,6     |
| MUSIKKSKOLE: Andel av elevene som går på kommunens musikk- og kulturskole (15 %)                                 | 34                   | 30      | 25      | 174        | 16      | 3,8                                     | 3,4     | 2,9     |
| MUSIKKSKOLE: Antall timer per elev (fra Norsk Kulturindeks, Telemarksforsking) (5 %)                             | 14                   | 13      | 17      | 72         | 12      | 3,5                                     | 2,6     | 4,0     |
| FRITIDSSENTER: Antall besøk i året, per innb. under 20 år (5 %)                                                  | 1,0                  | 1,3     | 0,9     | 266        | 0,9     | 1,2                                     | 1,4     | 1,3     |
| FRIVILLIGE: Andel av kulturutgiftene som er overført til frivillige (10 %)                                       | 3                    | 4       | 7       | 139        | 7       | 1,8                                     | 1,7     | 2,7     |

## 4.14.3 Mål og tiltak

| Tema/utfordring                                           | Mål                                                                                                          | Tiltak                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Resultat                                                               |
|-----------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|
| <b>Aktiviteter for menneske med nedsett funksjonsevne</b> | <i>Målet er å gje alle eit variert og tilrettelagt fritidstilbud ut frå egne interesser og funksjonsnivå</i> | <p>Kvam herad arrangerer ulike aktiviteter for enkeltpersonar og som fellesarrangement. Det gjeld både Onsdagsklubb (med diskotek, basar, bingo og jolabord), bocciaturnering og vinteraktivitetsdag på Sjusete med deltakarar frå fleire kommunar i Hordaland.</p> <p>Kvam herad samarbeider med andre kommunar i Hordaland, Hordaland fylkeskommune og ulike lag og organisasjonar.</p> | Aktiviteter og tiltak vart gjennomført i 2017 for ulike aldersgrupper. |

|                                |                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|--------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                |                                                                                                                            | Arrangementa er svært godt besøkt, og tiltaka gjev varierte og stabile aktivitetar.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| <b>Tiltak for born og unge</b> | Målsetjinga er å gje born og unge varierte kultur- og fritidstilbod.                                                       | <p>Ferieklubben gjev born i alderen 6-10 år eit dagtilbod 3 veker i sommarferien med aktivitetar knytt til opplevingar i nærmiljø, og utflukter.</p> <p>Det vert òg arrangert ferietilbod for born frå 11 år, samt familiar same veker som Ferieklubben, i samarbeid med m.a. Grannehjelpa, frivillige lag/organisasjonar og kommunale etatar i lag.</p> <p>Kulturkort og Ung Fritid rettar seg mot barn/unge, der målet er at alle skal kunna delta på kultur- og fritidsaktivitetar uavhengig sosial bakgrunn og økonomi. Samarbeid med lag/organisasjonar og ulike kulturinstitusjonar.</p> | <p>Ferieklubben vart gjennomført vekene 26,27 og 32 i 2017.</p> <p>Ung fritid-ferie vart gjennomført i vekene 26,27 og 32 i 2017.</p> <p>Kulturkort/Opplavingskort utdelt til alle i 5.-10.kl i 2017, med 3 gratis aktivitetar for alle. Samarbeid med lag/organisasjonar og interne avdelingar om aktivitetar for barn/unge med sosio-/økonomiske utfordringar.</p> |
| <b>Bibliotek</b>               | Ferdigstillast bibliotekplan                                                                                               | Gjennomføra tiltak i tråd med ny plan                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Arbeidet vart sett på vent i 2017 pga. arbeidet med omorganisering og innsparingar i kommunen.                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| <b>Kino</b>                    | <p>Gje godt kinotilbod til alle aldersgrupper med hovudvekt på barn og unge</p> <p>Fleire kinovitjingar pr. innbyggjar</p> | <p>Formidling av kinotilbodet for å nå ulike aldersgrupper. Samarbeid med t.d. lag/org, Kvam Filmklubb, skulane, Senioruniversitetet, Kvammaveko mfl.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | <p>Det var 7767 personar på kino i 2017. ( 7726 i 2016)</p> <p>Det var 198 framsyningar,- eit snitt på 39 personar på kvar framsyning</p>                                                                                                                                                                                                                            |
| <b>Kunstformidling</b>         | Markering av 150 års jubileum for Ingebrigt Vik ( 1867-1927).                                                              | Jubileumsarrangement i samarbeid med institusjonar, lag/organisasjonar og privatpersonar i 2017                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Kvam herad gav tilskot til Kabuso i samband med 150 års jubileet for Ingebrigt Vik.                                                                                                                                                                                                                                                                                  |

|                             |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|-----------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Idrett/frivilligheit</b> | I Kvam vil me ha ein kultur for å dyrka fram entreprenørane, kunnskapen, møteplassane, det frivillige arbeidet, kulturtilboda og lokaldemokratiet  |                                                                                                                                                                                           | Øystese musikklag fekk Kvam herad sin kulturpris i 2017.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| <b>Idrett/frivilligheit</b> | I Kvam vil me ha eit mangfald av arenaer innanfor kultur, idrett og det frivillige lagslivet.                                                      | I Kvam skal me støtta opp om å leggja til rette for at det frivillige lagslivet kan styrkjast og vidareutviklast til det beste for alle innbyggjarane.                                    | Hjelper med søknader og søknadsordningar<br>Lag og organisasjonar har søkt driftstilskot, tilskot til spesielle prosjekt, underskotsgarantiar og fått utbetalt faste tilskot. Idrettshallane er gratis til idrettsaktivitetar i regi av lag/org.                                                                                                                                            |
| <b>Idrett/frivilligheit</b> | Bidra til gode rammevilkår for idrett og friluftslivsarbeid i kommunen (tiltak – gje tilskot, vera ein sparringspartner, rådgjevar, støttespelar). | Fortsetja å gje tilskot til lag og organisasjonar i Kvam.                                                                                                                                 | Tilskotsordningane har fått nye nettbaserte søknads- og rapportskjema.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| <b>Friluftsliv</b>          | Få godkjent kommunedelplan for fysisk aktivitet, idrett og friluftsliv i 2017.                                                                     | -Kartleggja og verdsetja friluftsområde for ulike brukargrupper<br>-Kartleggja nærmiljøanlegg og uteområde for ulike brukargrupper<br>-Gjennomføra planprosessen fram til endeleg vedtak. | Lag og organisasjonar har fått tilskot til utbetringar av leikeplassar, nærmiljøtiltak , friluftsområde og turveggar.<br>Kvam herad.<br>Arbeidet med kommunedelplanen for fysisk aktivitet, idrett og friluftsliv har pågått i 2017, men er enno ikkje ferdig. Vert lagt fram for høyring 2018.<br>Arbeidet med kartlegging og verdisetjing av friluftsområde i Kvam er gjennomført i 2017. |
| <b>Friluftsliv</b>          | Bidra til gode rammevilkår for idrett- og friluftslivsarbeid i kommunen.                                                                           | Fortsetja å gje tilskot til prosjekt og lag for vidare drift.                                                                                                                             | Lag og organisasjonar har fått tilskot til utbetringar av leikeplassar, nærmiljøtiltak , friluftsområde og turveggar.                                                                                                                                                                                                                                                                       |

|                     |                                      |                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|---------------------|--------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Kulturskulen</b> | Få fleire gitarar med i kulturskulen | Nye aktivitetar som musikkproduksjon og komponering/arrangering med digitale verktøy | <p>             Elevtalet med gitar har auka med 9 stk. dvs. om lag 15 % auke. 6 stk. av desse var på den nye disiplinen «musikkproduksjon».           </p> <p> <b>UKM</b> (Ung Kultur Møtes) vart arrangert i Norheimsund idrettshall 12. februar 2017. 25 unge kunstnarar vart plukka ut til å representerte Kvam herad på fylkesfestivalen.           </p> <p> <b>Fleire fargar</b> vart ikkje gjennomført våren 2017 grunna langtidssjukemeldingar. Fleire fargar har fått namnet "Mosaikk".           </p> <p> <b>Bornas verdsdag i Hardanger</b> vart arrangert i Norheimsund den 12. november 2017, og hadde om lag 1400 besøkjande.           </p> <p>             Hausten 2017 hadde Kvam kulturskule 340 ordinære elevar og draumestipendet vart utdelt til songaren Øyvind Nyborg.           </p> <p> <b>DKS</b> (Den Kulturelle Skulesekken) tilskotet frå staten auka noko så det vart litt større aktivitet enn dei siste åra           </p> |
|---------------------|--------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

#### 4.14.4 Økonomiske rammer

| Kostra funksjon                                 | Rekneskap<br>2016 | Rekneskap<br>2017 | Endring<br>2017-2016 | Budsjett<br>2017,<br>justert | Avvik<br>rekneskap/<br>budsjett<br>2017 | Budsjett<br>2017,<br>opphaveleg |
|-------------------------------------------------|-------------------|-------------------|----------------------|------------------------------|-----------------------------------------|---------------------------------|
| Kultur                                          | 13 985            | 18 656            | 4 671                | 21 002                       | 2 347                                   | 18 272                          |
| 231 AKTIVITETSTILBUD BARN OG UNGE               | 437               | 419               | -18                  | 874                          | 455                                     | 874                             |
| 370 BIBLIOTEK                                   | 2 616             | 3 319             | 704                  | 3 567                        | 247                                     | 3 567                           |
| 373 KINO                                        | 340               | 1 061             | 721                  | 1 054                        | -7                                      | 1 054                           |
| 375 MUSÉER                                      | 1 448             | 2 962             | 1 514                | 2 801                        | -162                                    | 2 801                           |
| 377 KUNSTFORMIDLING                             | 577               | 617               | 41                   | 600                          | -18                                     | 600                             |
| 380 IDRETT OG TILSKUDD TIL ANDRES IDRETTSANLEGG | 247               | 2 195             | 1 948                | 2 580                        | 385                                     | -420                            |
| 381 KOMMUNALE IDRETTSBYGG OG IDRETTSANLEGG      | 1 582             | 2 130             | 548                  | 2 303                        | 173                                     | 2 303                           |
| 383 MUSIKK- OG KULTURSKOLER                     | 3 843             | 3 885             | 42                   | 4 464                        | 578                                     | 4 464                           |
| ANDRE KULTURAKTIVITETER OG TILSKUDD TIL ANDRES  |                   |                   |                      |                              |                                         |                                 |
| 385 KULTURBYGG                                  | 2 850             | 1 476             | -1 374               | 1 970                        | 494                                     | 2 240                           |
| 386 KOMMUNALE KULTURBYGG                        | 45                | 590               | 545                  | 791                          | 200                                     | 791                             |

Funksjon 231 har eit mindreforbruk på 0,5 mnok. Kommunen fekk eit øyremerka tilskot på 0,4 mnok til prosjekta Barnefattigdom og Ung fritid. Utgiftene knytt til prosjektet er fordelt på ulike funksjonar.

Funksjon 370 Bibliotek har eit mindreforbruk på 0,2 mnok på driftsutgifter som husleige.

Museum på funksjon 375 har eit overforbruk på 0,2 mnok knytt til vedlikehald av bygg og auka kostnad til museumsavtalen.

Funksjon 380 har eit mindreforbruk på 0,4 mnok på overføringar til private. Det er i hovudsak vedtak som ikkje er kravd utbetalt før årsslutt.

Funksjon 381 Kommunale idrettsbygg og idrettsanlegg har eit netto mindreforbruk på 0,2 mnok som følgje av intern omfordeling av reinhaldarane.

Musikk- og kulturskular på funksjon 383 har eit netto mindreforbruk på 0,6 mnok. Lønsutgiftene vart 0,4 mnok lågare enn budsjettert blant anna på grunn av at «Fleire fargar» ikkje vart gjennomført i 2017. Det vart kjøpt mindre tenester hjå private og det er motteke øyremerka inntekter utover budsjett.

Funksjon 385 Andre kulturaktivitetar fekk eit mindreforbruk på 0,5 mnok. Ein vakant stilling gav 0,3 mindre i lønnskostnader. Resten er mindreforbruk på mange ulike driftsutgifter.

Funksjon 386, kommunale kulturbygg, har eit mindreforbruk på 0,1 mnok som følgje av intern omfordeling av reinhaldarane og FDV bygg og andre mindre innsparingar på driftsutgifter.



## 4.15 Kyrkja

### 4.15.1 Om tenestene

KOSTRA-tema inneheld funksjonane 390 – Den norske kyrkja, 392 – Andre religiøse føremål og 393 – Gravplassar og krematorie, som kommunen yter tilskot til.

Mesteparten av tilskotet vert utbetalt til Kyrkjeleg fellesråd i Kvam. I 2017 er det utbetalt tilskot på 5,4 mnok. I årsmeldinga til Kyrkjeleg fellesråd for 2017 står det at fellesrådet hadde eit netto driftsoverskot på 0,5 mnok, og endeleg resultat på 0,34 mnok. Totalt var driftsinntektene på 10 mnok der tilskotet frå Kvam herad utgjorde 53% av inntekta. Ved utgangen av året hadde fellesrådet 9,14 årsverk fordelt på 13 tilsette mot 8,28 årsverk fordelt på 15 tilsette i 2016.

### 4.15.2 Økonomiske rammer

| Kostra funksjon                           | Rekneskap<br>2016 | Rekneskap<br>2017 | Endring<br>2017-2016 | Budsjett<br>2017,<br>justert | Avvik<br>rekneskap/<br>budsjett<br>2017 | Budsjett<br>2017,<br>opphaveleg |
|-------------------------------------------|-------------------|-------------------|----------------------|------------------------------|-----------------------------------------|---------------------------------|
| Kyrkja                                    | 5 617             | 5 641             | 24                   | 5 622                        | -20                                     | 5 622                           |
| 390 DEN NORSKE KIRKE                      | 4 101             | 4 252             | 152                  | 4 225                        | -27                                     | 4 225                           |
| 392 TILSKUDD TIL TROS- OG LIVSSYNSSAMFUNN | 251               | 264               | 14                   | 245                          | -19                                     | 245                             |
| 393 GRAVPLASSER OG KREMATORIER            | 1 266             | 1 125             | -141                 | 1 152                        | 27                                      | 1 152                           |

Det er ingen vesentlege avvik mellom rekneskap og budsjett på rammeområde kyrkja.

## 4.16 Samferdsel

### 4.16.1 Om tenestene

KOSTRA-tema inneheld funksjonane 330 – Samferdsleverksemder/transporttiltak, 332 – Kommunale vegar.

Tenesteområdet samferdsle omfattar ansvaret for vedlikehald og sikring av om lag 110 km kommunale vegar fordelt på heile kommunen. I dette inngår også ansvaret for 3 grusvegar, 20 bruer og 43 ferister. Arbeidsoppgåvene knytt til vegnettet er mellom anna kantklypping, spyling, tøming av sandfangkummar og drenerør, grøfing, hogst langs vegane og reparere hol i vegen med oljegrus. I tillegg kjem kosting, utsetting av brøytestikker, montering av autovern, oppgåver knytt til sikring mot ras og flaum, samt klargjering og planlegging for asfaltering av kommunale vegar og anlegg. Om vinteren driv avdelinga med brøyting, strøing og skraping. For å klare vinterdrifta, er brøyting av ein del av vegnettet sett ut til private (14 brøyteentreprenørar), som har avtale med kommunen. Kvam herad fungerer vidare som underleverandør knytt til NCC sin brøyteavtale for gangvegen til Vikøy og Norheimsund sentrum. Oppdraget som underleverandør for NCC varar i utgangspunktet ut 2019, men der kontrakten inneheld ein opsjon for eitt år ekstra. Til drift av veg og anlegg, har avdelinga 5 stillingar. I tillegg kjem ein driftsleiar for veg og anlegg og ein prosjektleiar som har ansvar for gjennomføring av fleire investeringsprosjekt i kommunen.

### 4.16.2 Mål og tiltak

| Tema/utfordring                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Mål                                     | Tiltak                                                                                                                                    | Resultat                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| I årsbudsjettet for 2016 vart det vedteke at Kvam herad skulle starta arbeidet med ein vegplan over kommunale vegar. Dette arbeidet er påbyrja. Dei kommunale vegane er fotodokumentert og utkast til vegstandard utarbeida i eit nettverk mellom samarbeidande kommunar.<br><br>Arbeidet med vegplanen er likevel ikkje slutført, noko som bør prioriterast i løpet av 2017. | Laga vegplan                            | Ferdigstilla arbeidet med vegplan, og sende denne til politisk handsaming i løpet av 2017.                                                | I samarbeid med nettverksgruppa NKF er det utarbeida ei felles vegnorm for kommunane i Hordaland. Vegnorma vart lagt ut til høyring med frist i desember 2017. Norma er planlagt endeleg politisk vedtatt i februar 2018.<br><br>Vidare er det føretatt ein gjennomgang av kommunalt vegnett som ikkje er fotodokumentert tidlegare. |
| Tilstandskartlegging syner at Kvam herad har eit vedlikehaldsetterslep på 2,3 mnok i 2016. Dette etterslepet må reduserast.                                                                                                                                                                                                                                                   | Redusera vedlikehaldsetterslep på bruer | Gjennomføre prosjekt knytt til Netelandsbrua og skifte ut rekkverk på bruer slik at det totale vedlikehaldsetterslepet vert under 1 mnok. | Bru i Strandalen og Tordalen er utbetra.<br><br>Det er inngått kontrakt om utbetring av Netelandsbrua med oppstart i januar 2018.                                                                                                                                                                                                    |

|                                                                                                                                                                                                                                              |                  |                                                                           |                                                           |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|
| Brøytekontraktar for kommunale vegar går ut i 2017, og må derfor lysast ut på ny konkurranse. Brøytekostnadane utgjer ein stor del av totalbudsjettet innanfor føremålet, og innkomne prisar vil derfor ha stor verknad på driftsbudsjettet. | Brøytekontraktar | Inngå nye brøytekontraktar med minst like gode vilkår for kommunen.       | Nye brøytekontraktar er inngått.                          |
| Gjennom arbeid med trafikksekringsplan for perioden 2016 – 2019 er det peika på mange viktige trafikksekringstiltak.                                                                                                                         | Trafikksekring   | Gjennomføre tiltak som har fått høgast prioritet i trafikksekringsplanen. | Det er gjennomført prosjekt for 0,1 mnok i løpet av 2017. |

#### 4.16.3 Økonomiske rammer

| Kostra funksjon                         | Rekneskap 2016 | Rekneskap 2017 | Endring 2017-2016 | Budsjett 2017, justert | Avvik rekneskap/ budsjett 2017 | Budsjett 2017, opphavelag |
|-----------------------------------------|----------------|----------------|-------------------|------------------------|--------------------------------|---------------------------|
| Samferdsel                              | 7 104          | 7 391          | 288               | 7 706                  | 314                            | 7 636                     |
| 330 SAMFERDSELSBEDRIFTER/TRANSPORTILTAK | 91             | -45            | -136              | 0                      | 45                             | 0                         |
| 332 KOMMUNALE VEIER                     | 7 013          | 7 437          | 424               | 7 706                  | 269                            | 7 636                     |

Funksjon 330 har ei inntekt på kr 45.000 i ymse refusjonar frå fylket, som ikkje var budsjetterte.

Funksjon 332 endar opp med eit netto mindreforbruk på 0,3 mnok etter ein vinter i med generelt lite snø og snøbrøyting, og der arbeid på vegar er godt planlagt og gjennomført i løpet av året.

## 4.18 Bustad

### 4.18.1 Om tenestene

KOSTRA-tema inneheld funksjonane 265 – Kommunalt disponerte bustader, 283 – Bistand til etablering og oppretthalding av eigen bustad, samt 315 – Bustadbygging og fysiske bumiljøtiltak.

I funksjon 265 ligg utleige av alle kommunale eigedomar som trygdebustadar, omsorgsbustadar og andre kommunale bustader. Bustadane som Kvam herad eig sjølv, er utleidt til personar med spesielle behov eller flyktningar.

I 2017 disponerte Kvam herad totalt 231 bueiningar. Av desse eig kommunen 185 og Kvam Bustadstifting 23 stykk.

Omsorgsbustadane og trygdebustadane er lokalisert i Ålvik, Øystese, Norheimsund og Strandebarm.

Bruk av framleigeavtalar er i stor grad avvikla, og talet på framleigeavtalar redusert frå 15 til 2 i 2017. Attståande framleigeavtalar skuldast i stor grad behov for bustadar til vanskelegstilte på bustadmarknaden.

Ut over dette disponerer Kvam herad i tillegg 23 privateigde bueiningar samla i 3 ulike bufellesskap.

Kommunen vidareformidlar Husbanklån (funksjon 283) og Husbanken sine tilskotsordningar.

I 2016 vart det utbetalt 8,5 mnok til 12 låntakarar. Tala for 2015 var 10,7/14 låntakarar. I 2017 vart det ikkje teke opp nytt lån, men brukt av tidlegare ubrukte midlar. I budsjettframlegget ligg det inne eit låneopptak og vidareformidling av dette på 10 mnok.

Funksjon 315 gjeld ei kommunegeologstilling i Kvam. Denne inngår i eit interkommunalt samarbeid, der Kvam er vertskommune, og der stillinga vert delfinansiert med vidaresal til dei andre deltakarkommunane. Deltakarane i det interkommunale samarbeidet er Kvam, Fusa, Ullensvang, Ulvik, Jondal, Eidfjord og Kvinnherad. Opphavleg deltok også Masfjorden og Modalen kommune i det interkommunale samarbeidet, men desse gjekk ut av samarbeidet ved årsskiftet 2015/2016. I Kvam har kommunegeologen jobba med radonkartlegging, rådgjeving i plan og byggjesaker, uromeldingar, skredhendingar, overvatn, flaumkartlegging m.m. Vidare har arbeidet vore fokusert rundt oppfølging av bestillingar frå samarbeidande kommunar, nettverksarbeid, opplæring, m.m.

### 4.18.2 Mål og tiltak

| Tema/utfordringar                                                                                                                                                                                                     | Mål            | Tiltak i budsjettår                                                                                      | Resultat                                                                                                                    |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Kvam herad har god internkontroll knytt til gjentakande aktivitetar som filterskift, kontrollar og oppfølging av elektriske kontrollar, men manglar ein overordna tilstandsanalyse for kommunens samla eigedomsmasse. | Internkontroll | Fullføra tilstandsanalysen over kommunale eigedomar, samt presentera funna i analysen i ei politisk sak. | Arbeidet med kartleggja tilstanden for dei kommunale bustadane vart påbyrja i desember 2017, men vil halde fram våren 2018. |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                    |                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                       |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Planprogram for «Bustadplan for Kvam herad» vart vedteke i 2013. I ettertid er fleire av bustadplanen sine tema vorte handsama i ny integreringsplan, helse- og omsorgsplan, samt i kommuneplanen sin samfunnsdel. Sjølv om både flyktningar sitt bustadbehov og personar med særskilte bustadbehov er omtala i desse planane, inneheld dei likevel ikkje konkrete handlingsplanar for kommunen. Arbeidet med bustadplanen er ikkje føreslått vidareført i planstrategien, og kommunen sin strategi for å imøtekoma framtidige bustadbehov lyt derfor avklarast på annan måte. | Bustadplan         | Prosjektgruppa som er vedtatt etablert for å vurdere behovet for framtidig utbygging av helse- og omsorgsinstitusjonar, bør og vurdere framtidig behov for bustadar til flyktningar og personar med særskilte bustadbehov. | Ikkje gjennomført                                                                                                                                                                                                                                     |
| Kvam herad har ei utfordring med å skaffe eigna bustadar til personar innan rus/psykiatri. I samband med dette har Kvam herad vedtatt og gjennomført konkurranse knytt til etablering av to forsterka modulbustadar på Sandven i Norheimsund. Grunna klage på anskaffinga har fullføring vorte utsett.                                                                                                                                                                                                                                                                         | Forsterka bustadar | Fullføre prosjekt P17141 «Kjøp av modulbygg».                                                                                                                                                                              | Prosjektet er gjennomført.<br><br>Eigna tomter for slike bygg er ei stor utfordring, og for framtida er det viktig at dette vert innarbeida i nye reguleringsplanar.                                                                                  |
| I arbeidet med integrering og betring av flyktningar sine bustadevner, er det etablert ein bustadskule som inngår i NAV sitt introduksjonsprogram.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Bustadskule        | Kvam herad må prioritere arbeidet med betring av flyktningars bustadevne, samt jobbe for kontinuerleg forbetring av bustadskulen.                                                                                          | Det har vore arbeida med tydeleggjering av kva desse gruppene må gjera sjølve, og kva dei kan venta å få hjelp til av kommunen. Flyktningetenesta ved NAV har hatt tilsyn i bustadane gjennom året. Her har også teknisk eining delteke nokre gonger. |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                |                                                                                                                                                 |                                                                                                                                     |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Kommunale framleigeavtalar krev mykje oppfølging av Kvam herad, og kommunen vil heller prioritera å auka buevna til leigetakarane.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Avvikla framleigeavtalar                                                       | Halda fram arbeidet med å redusere talet på kommunale framleigeavtalar ved at desse vert avvikla etter kvart som leigetakar flyttar ut.         | Ved slutten av 2017 vart ein avtale sagt opp. Det er derfor berre ein framleigeavtale igjen, og denne vert vurdert avslutta i 2018. |
| <p>I høve til kommunebarometeret for 2016, brukar Kvam herad «ganske lite pengar på vedlikehald» av kommunal bygningsmasse.</p> <p>Av denne grunn har kommunen i liten grad funne rom for å prioritera vedlikehald av bygningar som ikkje er i bruk, eller berre delvis er i bruk. Dette fører til eit stort vedlikehaldsetterslep på desse bygningane, og kommunen bør derfor redusera talet på eigedomar som ikkje dekkjer noverande eller framtidige behov. Deler av Soltorp vert i dag leigd ut av kommunen, men der det politisk er vedteke at eigedomen skal seljast, og ikkje nyttast til kommunale bustadar i framtida.</p> | Redusera eigedomsmasse                                                         | Selja den kommunale eigedomen på Soltorp                                                                                                        | Eigedomen er seld.                                                                                                                  |
| Husbanklån                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Gjera vanskelegstilte på bustadmarknaden i stand til å skaffa seg eigen bustad | Ta opp og vidareformidla startlån på 10 mnok Søkja om å formidla tilskotsmidlar frå Husbanken                                                   | Det stod att ubrukte lånemidlar frå 2016, og det vart difor ikkje teke opp nye lån i 2017.                                          |
| Masfjorden og Modalen kommune sin uttrede av kommunegeologsamarbeidet får konsekvensar for kostnadsdelinga i samarbeidet. Kvam har derfor vore i kontakt med nye moglege medlemskommunar, og jobbar med å få på plass eit nytt avtaleverk for det interkommunale samarbeidet.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Kommunegeologsamarbeidet                                                       | Få plass nye medlemskommunar og nytt avtaleverk som minst erstattar Masfjorden og Modalens økonomiske innsats i det interkommunale samarbeidet. | Utført                                                                                                                              |

#### 4.18.3 Økonomiske rammer

| Kostra funksjon                                             | Rekneskap<br>2016 | Rekneskap<br>2017 | Endring<br>2017-2016 | Budsjett<br>2017,<br>justert | Avvik<br>rekneskap/<br>budsjett<br>2017 | Budsjett<br>2017,<br>opphaveleg |
|-------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|----------------------|------------------------------|-----------------------------------------|---------------------------------|
| Bustad                                                      | -8 241            | -9 296            | -1 055               | -9 952                       | -656                                    | -10 112                         |
| 265 KOMMUNALT DISPONERTE BOLIGER                            | -8 451            | -9 473            | -1 022               | -10 232                      | -760                                    | -10 392                         |
| 283 BISTAND TIL ETABLERING OG OPPRETTHOLDELSE AV EGEN BOLIG | 125               | 129               | 4                    | 130                          | 1                                       | 130                             |
| 315 BOLIGBYGGING OG FYSISKE BOMILJØTILTAK                   | 85                | 48                | -37                  | 150                          | 103                                     | 150                             |

Funksjon 265: arbeidet med vedlikehald av trygde- og omsorgsbustader er intensivert dei siste åra og kostnadar knytt til material og ressursbruk auka i 2017. Totalt er det eit meirforbruk på 0,8 mnok som har samanheng med kjøp av vedlikehald av trygde- og omsorgsbustadane. Inntektene er redusert med 0,3 mnok, men det er spart inn tilsvarane sum på andre driftsutgifter.

Funksjon 283 har ingen vesentlege avvik.

Mindreforbruket på funksjon 315 kjem av auka refusjon frå andre kommunar for geologtenester.

## 4.19 Kommunal næringsforvaltning og konsesjonskraft

### 4.19.1 Om tenestene

KOSTRA-tema inneheld funksjonane 320 – Kommunal næringsverksemd, 321 – Konsesjonskraft, kraftrettar og anna kraft for vidaresal, 325 – Tilrettelegging og stønad for næringslivet, 329 – Landbruksforvaltning og landbruksbasert næringsutvikling.

Kvam herad disponerer årleg eit kraftvolum på 167,6 GWh. 60,9 GWh er konsesjonskraft. Det meste kjem frå Bjølvo kraftverk (37,9 GWh) og Samnanger (BKK, 21,7 GWh). Kommunen disponerer òg 106,7 GWh årleg frå Bjølvo kraftverk som heimfall. Ishavskraft sel krafta til kommunen.

Innanfor funksjon 325 ligg òg ansvar for prosjektarbeid, kompensasjonsmidlar for arbeidsgjevaravgift, reiseliv og turistveg, internasjonalt arbeid m.m. Kommunen mottek òg om lag 4 mnok i konsesjonsavgift som vert sett av på eit næringsfond. Fondet kan brukast til ulike næringstiltak.

Landbruksforvaltninga organiserer veterinærvakt som vert refundert av staten.

Landbrukskontoret i Kvam tek seg av saker innanfor landbruksforvaltninga

- Søknader om produksjonstilskot, 188 stk.
- Søknader om sjukeavløysing
- Søknader om regionalt miljøprogram, 105 stk.
- Søknader om tidlegpensjon
- Søknader om spesielle miljøtilskot i landbruket, 24 stk.
- Søknader om organisert beitebruk, 9 stk.
- Søknad om tilskot til drenering, 34 stk.
- Skrivning av fråsegner
- Motorisert ferdsle i utmark
- Hjorteviltutvalet
- Hjortejakt
- Skogsvegar
- Skogkultur
- Skogavgift

Det vert leigd inn kompetanse på skog og utmark frå landbrukskontoret i Ullensvang.

Kontoret er og førstelinje for søknader til Innovasjon Norge.

Det har i 2017 vore gjennomført forvaltningsrevisjon av tilskota som kultur og næring gjev.

For 2018 vil dette føre til endringar i forvaltninga.

### 4.19.2 Mål og tiltak

| Tema/utfordring                 | Mål                                                                                                 | Tiltak                                                                                           | Resultat                                                                                                                           |
|---------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Salsstrategi kraft (HST-010/16) | Policy: Maksimera utbytte, men redusera risiko for svingingar i inntektene til eit akseptabelt nivå | Selja kraft i spotmarknad, men vurderer å inngå faste kontraktar dersom det vert vurdert lønsamt | Det vart inngått to fastprisavtalar på konsesjonskrafta, medan heimfallskrafta vart seld i spotmarknaden. Gj.snittspris 283 kr/MWh |
| Ivareta kraftrettar             | Sikra kommunen sine rettår knytt til produksjon av kraft                                            | Medlemsskap i LVK Delta på LVK sine samlingar                                                    | Medlemsskap oppretthalda og tilsette og ordførar har delteke på samlingar.                                                         |



| Tema/utfordring                                                  | Mål                                                                                                                                                                                                                                           | Tiltak                                                                                                                                                              | Resultat                                                                                                                                                                                                                                                       |
|------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <i>Skapa nye lokale arbeidsplassar.</i>                          | <i>Verdiskaping igjennom samarbeid. Vekst og opplevingar gjennom samskaping mellom menneske, lag og organisasjonar, bedrifter, bransjar, bygder, kommune og regionar.</i>                                                                     | <i>Kvam herad skal vera med å bidra til nye arbeidsplassar og skal derfor bidra både økonomisk og med mennesekelege ressursar ved omstillinga på Tine meierier.</i> | Saman med Tine og Hordaland fylkeskommune vart det gjennomført eit prosjekt for å få etablert nye produksjonar i bygningane til meieriet. Det er ikkje konkrete planar enno.                                                                                   |
|                                                                  | <i>Kvam herad har som mål å skapa like mange nye og lønsame arbeidsplassar som samanliknbare kommunar</i>                                                                                                                                     | <i>Gjennomføra kommunedelplan for næring og kompetanse.</i>                                                                                                         | 95 nye føretak vart registrert i Kvam i 2017, det er ei halvering frå året før.                                                                                                                                                                                |
| <i>Byggja kompetane som skapar talent og utnyttar teknologi.</i> | Skapa ein god sentrumsnær, samlokalisert offentlig vidaregåande skule som er attraktiv for ungdom, som har eit godt rykte og som kan trekke til seg ungdom frå naboregionar. Kvam må gje ungdom ein kompetanse som næringslivet lokalt treng. | Ta initiativ overfor skular, grunneigarar og fylkeskommune. Bidra til å skapa eit attraktivt samfunn for ungdom også på kveldstid.                                  | Etablert god kontakt med Hordaland fylkeskommune for å finna tomt og sjå på romprogram.                                                                                                                                                                        |
| Styrka det etablerte og utvikla det særeigne                     | Sikra eksisterande industri og næring og leggje til rette for at næringa kan vere levande innan sitt felt.                                                                                                                                    | Kvam herad skal sikra naudsynt areal gjennom arbeid med kommuneplanen. Opparbeide næringsarealet som er regulert i Sandvenhagen.                                    | Det er fleire tomter under utvikling i Sandvenhagen. Rykkje transport A/S er etablert i nytt bygg og det er god prosess med BIR A/S om ny avfallsstasjon. HAFI A/S ynskjer å utvida på Bakka/Breievne. Det vert arbeidd med nytt næringsareal i kommuneplanen. |

|                                                           |                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                            |
|-----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Skapa opplevingar og innhaldsrik fritid.                  | Profesjonalisera Kvam som opplevingskommune.                                                                                                                                                             | Kvam herad skal bidra med kurs gjennom det regionale prosjektet «Kompetansepakke for reiselivet»                                   | Prosjektet er etablert, også med støtte frå Kvam herad. Nokre kurs er gjennomførde. Team Hardanger arbeider med å få etablert prosjektet «Heile Hardanger-heile året» som skal bidra til meir reiseliv i skuldersesongane. |
|                                                           | Utvikla og byggja arena for kultur og aktivitet. Utgreia om eit samarbeid med den nye vidaregåande skulen er mogleg.                                                                                     | Leggja til rette, delfinansiera, bidra med kompetanse                                                                              | I planlegginga av den nye vidaregåande skulen er dette eit sentralt punkt for Kvam herad.                                                                                                                                  |
|                                                           | Utvikla og byggja Hardangerbadet som eit attraktivt mål og folkehelseiltak                                                                                                                               | Leggja til rette, delfinansiera, bidra med kompetanse.                                                                             | Hardangerbadet er no i ferd med å få si realisering.                                                                                                                                                                       |
| Byggja kompetanse som skapar talent og utnyttar teknologi | Det skal vere mogleg å etterutdanna seg i Kvam. Arbeidstakarar som ønskjer å auke kompetansen sin bør ha moglegheit til etterutdanning spesielt på områder der næringsliv og kommunen manglar kompetanse | Kvam skal synleggjera moglegheit for etterutdanning og kompetanseheving spesielt gjennom Stiftelsen høgskuleutdanning i Hardanger. | Kvam deltek og støttar opp under Stiftelsen høgskuleutdanning i Hardanger. Det er etablert fjernstudie i Kvam VGS, i Steinsdalen.                                                                                          |
| Skapa gnist og kreativ framtidsretta næring               | Få fleire arbeidsplassar til å flytte til Kvam. Legge til rette for at større firma kan ha kontorplass i Kvam både på heiltid og deltid.                                                                 | Leggja til rette-støtta opp med aksjekapital til Næringshagen i Hardanger.                                                         | Næringshagen i Hardanger fekk endeleg status som næringshage i SIVA-systemet i juni 2016. Kvam herad kjøpte i 2017 aksjar for kr. 50 000.-.                                                                                |

|  |                                                                                                                      |                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                              |
|--|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  | Inspirera til å tenkja nytt og å skapa verdier.                                                                      | Alle elevar i grunnskulen skal gjennom tre program i Ungt Entreprenørskap | Også i 2017 fekk alle elevane på utvalt trinn dette tilbodet. Det er og gjennomført elevbedrift for dei elevane som ynskjer det i ungdomsskulen.                                                                                             |
|  | Kvam skal vere gründervenleg og gje nøyaktig og nødvendig informasjon til dei som ønskjer å etablera bedrift i Kvam. |                                                                           | Saman med dei andre kommunane i Hardanger har ein etablert Team Hardanger som er eit samarbeid om førstelinjetenesta i kommunane. Det er og felles etablerarkurs og utlysing av regionale etablerarstipend. I 2017 fekk Kvam 3 av 9 stipend. |

#### 4.19.3 Økonomiske rammer

| Kostra funksjon                                      | Rekneskap 2016 | Rekneskap 2017 | Endring 2017-2016 | Budsjett 2017, justert | Avvik rekneskap/ budsjett 2017 | Budsjett 2017, opphøveleg |
|------------------------------------------------------|----------------|----------------|-------------------|------------------------|--------------------------------|---------------------------|
| Kommunal næringsforvaltning og konsesjonskraft       | 18 552         | 16 440         | -2 112            | 18 790                 | 2 350                          | 19 980                    |
| 320 KOMMUNAL NÆRINGSVIRKSOMHET                       | -12            | -19            | -7                | 0                      | 19                             | 0                         |
| KONSESJONSKRAFT, KRAFTRETTIGHETER OG ANNEN KRAFT FOR |                |                |                   |                        |                                |                           |
| 321 VIDERESALG                                       | 15 635         | 14 587         | -1 048            | 15 322                 | 735                            | 16 512                    |
| 325 TILRETTELEGGING OG BISTAND FOR NÆRINGSLIVET      | 2 753          | 1 563          | -1 190            | 2 981                  | 1 418                          | 2 981                     |
| LANDBRUKSFORVALTNING OG LANDBRUKSBASERT              |                |                |                   |                        |                                |                           |
| 329 NÆRINGSUTVIKLING                                 | 175            | 308            | 133               | 487                    | 179                            | 487                       |

Funksjon 321 har eit netto mindreforbruk på 0,8 mnok i forhold til budsjettet. Utgifter til kjøp av heimfall vart 0,3 mnok høgare enn budsjett. Inntekter på sal av konsesjonskraft vart 0,8 høgare. I tillegg vart lønsutgiftene 0,3 mnok lågare.

Funksjon 325 har eit mindreforbruk på 1,4 mnok som er knytt til kompensasjonsmidlar arbeidsgjevaravgift. Det tar lang tid frå vedtak om tildeling av kompensasjonsmidlar til utbetaling av tilskotet. Dette gjer at det kan vere vanskeleg å budsjettere denne inntekta.

Funksjon 329 har eit mindreforbruk på 0,2 mnok på grunn av permisjon.

## 4.20 Brann og ulukkesvern

### 4.20.1 Om tenestene

KOSTRA-tema inneheld funksjonane 338 – Førebygging av brannar og andre ulukker og 339 – Beredskap mot brannar og andre ulukker.

Kvam brann- og redningsteneste (KVBR) er ei avdeling under teknisk eining. Avdelinga har eit mannskap på totalt 53 personar, 9 bilar og er lokalisert på dei 4 brannstasjonane i Ålvik, Øystese, Norheimsund og Oma. Tenesteområdet omfattar ansvaret for det akutte rednings- og beredskapsarbeidet i kommunen, feiartenesta, branntilsyn og førebyggjande arbeid. I tillegg har avdelinga inngått avtale om «First responder». Dette er ein avtale som er inngått med Norsk Luftambulans, og som gjeld livreddande førstehjelp fram til ambulansen er på staden.

Organiseringa av tenesta og kompetansekrav til mannskapet er i stor grad bestemt av dimensjoneringsforskrifta, og vert følgt opp av Direktoratet for Samfunnssikkerhet og Beredskap (DSB).

Det er ikkje krav til kassarnert mannskap i kommunen, men for Norheimsund og Øystese er det krav til fast vaktordning. Vaktordninga vert gjennomført med vaktlag som går vakt kvar 5. veke, medan overbefal går vakt kvar 4. veke. Intervallforskjellen medfører at overbefalet sirkulerer mellom heile mannskapsstyrken, og vert dermed betre kjent med den totale styrken i avdelinga.

For Oma og Ålvik er det ikkje krav til vaktordning, og mannskapet her har derfor ikkje oppmøteplikt ved utkalling. For å sikre tilgjengelege resursar, vert det derfor likevel sett vaktlag ved behov i feriar og høgtider.

I Ålvik er brann- og redningstenesta organisert i eit samarbeid med industrivernet ved Elkem Bjølvfossen. Mannskapet er derfor tilsett ved Bjølvfossen, men rykker og ut til hendingar utanfor bedrifta sitt område.

### 4.20.2 Mål og tiltak

| Tema/utfordring                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Mål                      | Tiltak                                                                                                                                                                     | Resultat                                                                                                                         |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Brann og redningstenesta i Kvam har ein del utfordringar knytt til arbeidstilhøva ved brannstasjonane i Norheimsund og Øystese. Samstundes byrjar deler av maskinparken innan avdelinga å verta gamal. I tillegg er det vedteke eit vesentleg innsparingskrav knytt til tenesteområdet i budsjett og økonomiplanen for 2016. For å imøtegå desse utfordringane lyt det gjennomførast ein organisasjonsgjennomgang av brann og redningstenesta. | Organisasjonsgjennomgang | Fullføre ein organisasjonsgjennomgang med utgangspunkt i dimensjoneringskrav, overordna ROS analyse, samt med vekt på stasjonar, øvingsfasilitetar, køyretøy og personell. | Brannordning som tek omsyn dimensjoneringskrav, overordna ROS, brannstasjonar og køyretøy vart politisk vedtatt i desember 2017. |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>Ut frå kommunen sine KOSTRA tal knytt til tal på bygningsbrannar pr. 1000 innbyggjarar, kjem Kvam herad betre ut enn gjennomsnittet for Noreg.</p> <p>Ein medverkande årsak til dette er truleg fokus på førebyggjande arbeid og feiing.</p> <p>I høve til KOSTRA tal knytt til kor stor del av piper som vert feia årleg, kjem Kvam herad ut med om lag 85%, og om lag dobbelt så høg prosent som landsgjennomsnittet. Framleis fokus på førebygging og feiing er derfor vesentleg for å halde talet på bygningsbrannar nede</p> | Førebygging | <p>Andel piper som vert feia i løpet av 2017 skal vera høgare enn 80 % (eks. piper på fritidsbustadar).</p> <p>Starte opp eldreprosjektet som vart handsama i HST 042/16.</p> <p>Gjennomføre opplæring av risikoutsette grupper, jf. HST 042/16.</p> <p>Gjennomføre risikobaserte tilsyn med brannobjekt.</p> <p>Registrera og informera om nye forskriftskrav til feiing av piper på fritidsbustadar.</p> | <p>Det vart feia 84,6% av pipene i 2017.</p> <p>Prosjektet starta opp i 2017. Besøk med kartlegging av tilstand heime hjå den einskilde som er omfatta av prosjektet har starta og vil halde fram i 2018.</p> <p>Det er gjennomført opplæring for tilsette i helse og omsorg. I tillegg er det gjennomført undervisning for framandspråklege og informasjon i eldrelag.</p> <p>Det vart gjennomført 30 tilsyn i 2017.</p> <p>Registrering av piper på fritidsbustadar gjennom tilbakemelding frå eigarar vart starta i 2017 og vil halde fram i 2018. Feiing av fritidsbustadar vil starte opp hausten 2018.</p> |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

#### 4.20.3 Økonomiske rammer

| Kostra funksjon                             | Rekneskap 2016 | Rekneskap 2017 | Endring 2017-2016 | Budsjett 2017, justert | Avvik rekneskap/ budsjett 2017 | Budsjett 2017, opphavelag |
|---------------------------------------------|----------------|----------------|-------------------|------------------------|--------------------------------|---------------------------|
| Brann- og ulykkesvern                       | 8 635          | 7 839          | -796              | 7 886                  | 47                             | 7 821                     |
| 338 FOREBYGGING AV BRANNER OG ANDRE ULYKKER | 643            | 232            | -412              | 769                    | 538                            | 789                       |
| 339 BEREDSKAP MOT BRANNER OG ANDRE ULYKKER  | 7 991          | 7 607          | -384              | 7 117                  | -491                           | 7 032                     |

Funksjon 338: det er motteke 0,2 mnok i tilskot til førebyggjande arbeid i private heimar, og feiekostnad har eit mindreforbruk på 0,3 mnok, som gjev eit totalt mindreforbruk på 0,5 mnok.

Funksjon 339: meirforbruket på 0,5 mnok skuldast i hovudsak kostnader knytt til utrykking på 0,1 mnok, kjøp og vedlikehald av verneutstyr og arbeidsklede på 0,1 mnok, drift av brannstasjonar på 0,1 mnok og 0,2 mnok til kjøp og drift av naudnett.

## 4.21 Tenester utanfor ordinært kommunalt ansvarsområde

### 4.21.1 Om tenestene

Funksjon gjeld lønsutgifter og refusjonsinntekter (0,1 mnok) til leirskuletilbod i regi av Hardanger Fartøyvernsenter og betaling av låneavdrag til Jondalstunnelen (1,9 mnok).

### 4.21.2 Økonomiske rammer

| Kostra funksjon                                        | Rekneskap<br>2016 | Rekneskap<br>2017 | Endring<br>2017-2016 | Budsjett<br>2017,<br>justert | Avvik<br>rekneskap/<br>budsjett<br>2017 | Budsjett<br>2017,<br>opphaveleg |
|--------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|----------------------|------------------------------|-----------------------------------------|---------------------------------|
| Tenester utanfor ordinært kommunalt ansvarsområde      | 1 914             | 1 688             | -226                 | 2 001                        | 313                                     | 4 501                           |
| 285 TJENESTER UTENFOR ORDINÆRT KOMMUNALT ANSVARSOMRÅDE | 1 914             | 1 688             | -226                 | 2 001                        | 313                                     | 4 501                           |

Kommunen mottok 0,2 mnok meir i refusjonar til leirskule. Avdrag til Jondalstunnelen vart 0,1 mnok lågare enn budsjettert.

## 4.22 Sosiale utgifter

Dei sosiale utgiftene inkluderer pensjon (56 mnok i 2017), premieavvik inkludert tidlegare års premieavvik på pensjon (-1,3), gruppelivsforsikring (0,7) og arbeidsgjevaravgift inkludert arbeidsgjevaravgift av premieavvik og redusert arbeidsgjevaravgift av trygderefusjon (61,6). Utgiftene varierer i stor grad med lønsgrunnlaget, men nivået på pensjon og arbeidsgjevaravgift av pensjon vert og fastsett ut frå ei rekkje andre faktorar som t.d. pensjonsuttak.

Kommunane har ei ytingsbasert pensjonsordning, medan dei fleste private verksemdar har ei innskotsbasert ordning. Pensjonsutgiftene til kommunane har auka kraftig, og ei av dei store utfordringane i det offentlege er å få på plass ei berekraftig pensjonsordning. Per i dag skyv kommunane deler av pensjonsrekninga opptil 7 år framfor seg. Staten melder og tilbake i kvart statsbudsjett av kommunane ikkje vert kompensert for heile auken i pensjonsutgiftene.

Dei sosiale utgiftene har følgjande fordeling per KOSTRA-tema:

| Tema (i 1000 kr)                                                 | Regnskap<br>2016 | Regnskap<br>2017 | Endring<br>2017-2016 | Justert<br>budsjett<br>2017 | Avvik<br>rekneskap/<br>budsjett<br>2017 | Budsjett<br>2017,<br>oppheva |
|------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|----------------------|-----------------------------|-----------------------------------------|------------------------------|
| Finans og fellespostar                                           | -2 815           | -2 321           | 494                  | -3 680                      | 1 359                                   | -6 465                       |
| Styring og kontrollverksmd                                       | 428              | 448              | 20                   | 537                         | -89                                     | 546                          |
| Administrasjon                                                   | 6 038            | 6 803            | 764                  | 6 420                       | 383                                     | 6 655                        |
| Barnehagar                                                       | 14 838           | 15 251           | 413                  | 15 442                      | -191                                    | 15 808                       |
| Grunnskuleopplæring                                              | 27 941           | 27 228           | -713                 | 25 983                      | 1 245                                   | 26 525                       |
| Kommunehelse                                                     | 5 079            | 5 208            | 129                  | 5 270                       | -62                                     | 5 550                        |
| Pleie og omsorg                                                  | 45 650           | 46 556           | 906                  | 42 791                      | 3 765                                   | 44 610                       |
| Sosiale teneste                                                  | 2 644            | 2 930            | 285                  | 3 046                       | -116                                    | 3 122                        |
| Barnevern                                                        | 2 532            | 2 703            | 172                  | 3 018                       | -315                                    | 2 692                        |
| Vatn og avlaup, avfall og renovasjon                             | 1 487            | 1 820            | 333                  | 1 103                       | 717                                     | 1 119                        |
| Plansak, byggesak, oppmåling, kulturminner,<br>natur og nærmiljø | 2 542            | 2 812            | 270                  | 3 037                       | -225                                    | 3 098                        |
| Kultur                                                           | 2 971            | 3 663            | 692                  | 3 624                       | 39                                      | 3 740                        |
| Kyrkja                                                           | 127              | 0                | -127                 | 0                           | 0                                       | 0                            |
| Samferdsel                                                       | 902              | 732              | -170                 | 912                         | -180                                    | 932                          |
| Bustad                                                           | 1 046            | 892              | -155                 | 565                         | 326                                     | 572                          |
| Kommunal næringsforvaltning og<br>konsesjonskraft                | 440              | 413              | -26                  | 380                         | 33                                      | 394                          |
| Brann- og ulykkesvern                                            | 1 549            | 1 780            | 231                  | 1 588                       | 192                                     | 1 623                        |
| Tenester utanfor ordinært kommunalt<br>ansvarsområde             | 3                | 26               | 22                   | 29                          | -3                                      | 29                           |
| ALLE                                                             | 113 402          | 116 944          | 3 541                | 110 064                     | 6 879                                   | 110 549                      |

Kvam herad har tre ulike pensjonsordningar fordelt på to ulike selskap. Statens pensjonskasse for lærarar (SPK) og Kommunal landspensjonskasse (KLP). I KLP er det to ulike ordningar, KLP sjukepleiar og KLP hovudordning. Pensjonsprosenten er ulik på kvar ordning. Avviket mellom rekneskap og budsjett 2017 er på 6,9 mnok.

### Andre opplysningar

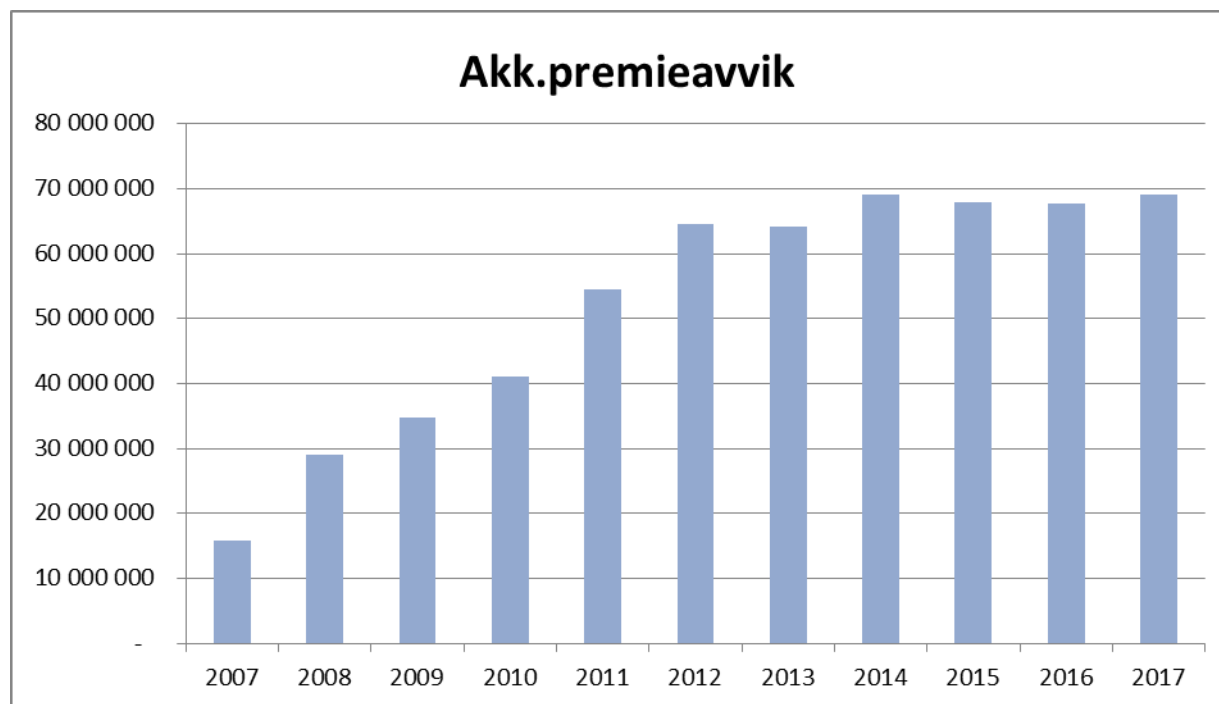
Alle sosiale kostnader er tatt ut av tabellane på kvart rammeområde. Dette er gjort fordi endringane her oftast ikkje har direkte samanheng med drifta av rammeområde. Dei sosiale kostnadene inkluderer pensjon, premieavvik på pensjon, gruppelivsforsikring, arbeidsgjevaravgift, premieavvik av arbeidsgjevaravgift og redusert arbeidsgjevaravgift av trygderefusjon.

### Pensjonskostnader og premieavvik

I kommunen sin rekneskap vert pensjonspremie til KLP og SPK utgiftsført. I henhold til den kommunale regnskapsforskrifta § 13 er det aktuarberekna netto pensjonskostnad som derimot skal belastast driftsresultatet. Dette gjer at driftsresultatet må korrigrast for differansen mellom

betalt pensjonspremie og utrekna netto pensjonskostnad, kalla premieavvik. Kvam har kvart år betalt meir i pensjonspremie enn netto pensjonskostnad. Eit slikt positivt premieavvik forbetrar rekneskapen det året det oppstår. Åra etter skal premieavviket tilbakeførast (amortiserast) med like store beløp over maksimum 7 år (tidlegare 10 og 15 år). Det vil seie at 1/7 av premieavviket skal belastast framtidige rekneskap kvart år. Sidan det amortiserte premieavvik berre aukar for kvart år som går, kan denne kostnad verta vanskeleg å handtera i framtida.

Tabellen under viser utviklingen i akkumulert premieavvik i perioden 2007 til 2017. Den viser at kostnaden som kommunen skyv framfor seg har auka frå 15,9 mnok i 2016 til 69 mnok i 2017.





### 4.23 Avskrivningar

Avskrivningane vert i kommunerekneskapen rekna med som del av driftsutgiftene, men så trekt ut att og erstatta med avdragsutgifter når kommunen sitt netto driftsresultat skal reknast ut.

Avskrivningane er tatt ut av kvart rammeområde og samla i ein tabell for å gje ei betre oversikt.

| Tema (i 1000 kr)                                                 | Regnskap<br>2016 | Regnskap<br>2017 | Endring<br>2017-2016 | Justert<br>budsjet<br>2017 | Avvik<br>rekneskap/<br>budsjet<br>2017 | Budsjett<br>2017,<br>oppheveleg |
|------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|----------------------|----------------------------|----------------------------------------|---------------------------------|
| Styring og kontrollverksemd                                      | 178              | 140              | -38                  | 140                        | 0                                      | 140                             |
| Administrasjon                                                   | 2 406            | 2 740            | 334                  | 3 047                      | -306                                   | 3 047                           |
| Barnehagar                                                       | 1 106            | 1 628            | 522                  | 2 519                      | -891                                   | 2 519                           |
| Grunnskuleopplæring                                              | 9 891            | 10 091           | 199                  | 9 965                      | 126                                    | 9 965                           |
| Kommunehelse                                                     | 184              | 149              | -35                  | 149                        | 0                                      | 149                             |
| Pleie og omsorg                                                  | 3 515            | 3 516            | 0                    | 4 018                      | -502                                   | 4 018                           |
| Vatn og avlaup, avfall og renovasjon                             | 7 697            | 7 549            | -149                 | 7 996                      | -447                                   | 7 996                           |
| Plansak, byggesak, oppmåling, kulturminner,<br>natur og nærmiljø | 272              | 1 070            | 797                  | 244                        | 826                                    | 244                             |
| Kultur                                                           | 3 388            | 3 095            | -292                 | 4 463                      | -1 368                                 | 4 463                           |
| Samferdsel                                                       | 2 624            | 3 276            | 652                  | 3 170                      | 106                                    | 3 170                           |
| Bustad                                                           | 3 937            | 4 529            | 592                  | 3 922                      | 607                                    | 3 922                           |
| Brann- og ulykkesvern                                            | 389              | 330              | -59                  | 352                        | -22                                    | 352                             |
| ALLE                                                             | 35 588           | 38 113           | 2 524                | 39 984                     | -1 871                                 | 39 984                          |

Totalt sett er avskrivningane i 2017 1,8 mnok lågare enn budsjett. Avviket skuldast at framdrifta i ulike prosjekt ikkje vart som planlagt. I 2017 har kommunen selt Steinsdalen skule og Soltorp.

## 4.24 Driftsprosjekt

Dei aller fleste prosjekta Kvam herad har, er investeringsprosjekt. Men det finst og nokre driftsprosjekt. Utgiftene er baka inn i dei ulike KOSTRA-tema. Under er ein tabell som viser kva driftsprosjekt som ligg inne 2017-2021:

|        | Prosjekt                                       | Totalt forbruk per 2017 | Års - forbruk 2017 | Budsjett t.o.m. 2017 | Budsjett 2017 | Budsjett 2018 | Budsjett 2019 | Budsjett 2020 | Budsjett 2021 | Sum finansieri ngsbehov | Rest på totalramma |
|--------|------------------------------------------------|-------------------------|--------------------|----------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|-------------------------|--------------------|
|        | <b>Driftsprosjekt totalt</b>                   | 7 905                   | 1 985              | 4 297                | 1 139         | 9 952         | 375           | 0             | 0             | 14 624                  | 6 719              |
|        | <b>Driftsprosjekt</b>                          | 7 905                   | 1 985              | 4 297                | 1 139         | 9 077         | 0             | 0             | 0             | 13 374                  | 5 469              |
| P19171 | 0/1* Hardangertunnelen - frå ide til røyndom   | 0                       | 0                  | 0                    | 0             | 3 125         | 0             | 0             | 0             | 3 125                   | 3 125              |
| P19172 | 1* Lean - fase 2                               | 722                     | 722                | 768                  | 768           | 338           | 0             | 0             | 0             | 1 106                   | 384                |
| P60189 | 1* Kartlegging tilstand av kommunale vegar     | 0                       | 0                  | 0                    | 0             | 313           | 0             | 0             | 0             | 313                     | 313                |
| P61114 | 1* Oppdatering vassforsyningsplan              | 352                     | 207                | 400                  | 150           | 100           | 0             | 0             | 0             | 500                     | 148                |
| P61117 | 1* Oppdatering avløpsplan                      | 328                     | 211                | 400                  | 150           | 100           | 0             | 0             | 0             | 500                     | 172                |
| P62162 | 1* Kartlegging tilstand av kommunale bygg      | 74                      | 74                 | 63                   | 63            | 250           | 0             | 0             | 0             | 313                     | 238                |
| P70132 | 1* Reg.plan Tokagjelet-Ungd.heimen             | 422                     | 0                  | 137                  | 0             | 364           | 0             | 0             | 0             | 500                     | 78                 |
| P70133 | 1* Reg.plan NAF-Eikedalen                      | 524                     | 4                  | 212                  | 4             | 288           | 0             | 0             | 0             | 500                     | -24                |
| P71091 | 1* Kompensasjonsmidlar tettstadutvikling Ålvik | 5 483                   | 766                | 2 318                | 5             | 3 825         | 0             | 0             | 0             | 6 143                   | 660                |
| P71170 | 1*Reguleringsplan Fjerabygde - Rosseland       | 0                       | 0                  | 0                    | 0             | 375           | 0             | 0             | 0             | 375                     | 375                |
|        | <b>Nye driftsprosjekt</b>                      | 0                       | 0                  | 0                    | 0             | 875           | 375           | 0             | 0             | 1 250                   | 1 250              |
| P37181 | 1* Analyse PLO ressursmodell                   | 0                       | 0                  | 0                    | 0             | 375           | 0             | 0             | 0             | 375                     | 375                |
| P71181 | 1* Revisjon kommuneplan Kvamskogen             | 0                       | 0                  | 0                    | 0             | 125           | 375           | 0             | 0             | 500                     | 500                |
| P71182 | 1* Utvikling av Kvamskogen                     | 0                       | 0                  | 0                    | 0             | 375           | 0             | 0             | 0             | 375                     | 375                |

Alle kontoar er inkludert i tabellen

Prosjekta er finansiert på følgjande måte:

| Prosjekt                                              | Sun finansieringsbehov |                    | Bruk av fond       |                    | Refusjonar         |                    | Tilskot            |                    | Sum finansiering   |                    |
|-------------------------------------------------------|------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
|                                                       | Rekneskap per 2017     | Budsjett 2016-2021 | Rekneskap per 2017 | Budsjett 2016-2021 | Rekneskap per 2017 | Budsjett 2016-2021 | Rekneskap per 2017 | Budsjett 2016-2021 | Rekneskap per 2017 | Budsjett 2016-2021 |
| P19171 0/1* Hardangertunnelen - frå ide til røyndom   | -                      | 3 625 000          | -                  | -3 000 000         | -                  | -625 000           | -                  | -                  | -                  | -3 625 000         |
| P19172 1* Lean - fase 2                               | 722 282                | 1 106 000          | -658 084           | -548 000           | -64 197            | -558 000           | -                  | -                  | -722 281           | -1 106 000         |
| P37181 1* Analyse PLO ressursmodell                   | -                      | 375 000            | -                  | -300 000           | -                  | -75 000            | -                  | -                  | -                  | -375 000           |
| P60189 1* Kartlegging tilstand av kommunale vegar     | -                      | 312 500            | -                  | -250 000           | -                  | -62 500            | -                  | -                  | -                  | -312 500           |
| P61114 1* Oppdatering vassforsyningsplan              | 351 727                | 500 000            | -351 727           | -500 000           | -                  | -                  | -                  | -                  | -351 727           | -500 000           |
| P61117 1* Oppdatering avløpsplan                      | 328 472                | 500 000            | -328 473           | -500 000           | -                  | -                  | -                  | -                  | -328 473           | -500 000           |
| P62162 1* Kartlegging tilstand av kommunale bygg      | 73 966                 | 312 500            | -73 138            | -250 000           | -828               | -62 500            | -                  | -                  | -73 966            | -312 500           |
| P70132 1* Reg.plan Tokagjelet-Ungd.heimen             | 421 739                | 500 000            | -136 501           | -250 000           | -35 238            | -                  | -250 000           | -250 000           | -421 739           | -500 000           |
| P70133 1* Reg.plan NAF-Eikedalen                      | 523 931                | 500 000            | -214 450           | -250 000           | -59 481            | -                  | -250 000           | -250 000           | -523 931           | -500 000           |
| P71091 1* Kompensasjonsmidlar tettstadutvikling Ålvik | 5 482 705              | 6 142 500          | -486 088           | -                  | -846 617           | -1 227 500         | -4 150 000         | -4 915 000         | -5 482 705         | -6 142 500         |
| P71170 1*Reguleringsplan Fjerabygde - Rosseland       | -                      | 375 000            | -                  | -300 000           | -                  | -75 000            | -                  | -                  | -                  | -375 000           |
| P71181 1* Revisjon kommuneplan Kvamskogen             | -                      | 500 000            | -                  | -400 000           | -                  | -100 000           | -                  | -                  | -                  | -500 000           |
| P71182 1* Utvikling av Kvamskogen                     | -                      | 375 000            | -                  | -300 000           | -                  | -75 000            | -                  | -                  | -                  | -375 000           |
| <b>Totalsum</b>                                       | <b>7 904 822</b>       | <b>15 123 500</b>  | <b>-2 248 461</b>  | <b>-6 848 000</b>  | <b>-1 006 361</b>  | <b>-2 860 500</b>  | <b>-4 650 000</b>  | <b>-5 415 000</b>  | <b>-7 904 822</b>  | <b>-15 123 500</b> |

Alle kontoar er inkludert i tabellen

Sjå elles vedlegg for meir deltaljar om dei ulike prosjekta.

## 4.25 Fellestema: Kommunale bygg

### 4.25.1 Om tema

Forvaltning, drift og vedlikehald av kommunale bygg og eigedomar er samla under avdelinga for FDV-Bygg i teknisk eining. Arbeidet innanfor temaområdet «Kommunale bygg» omfattar dei kommunale formålsbygga (samla meir enn 70 000 m<sup>2</sup>) for alle tenestekområda, og der utgiftene er fordelt på dei enkelte rammeområda. Dei kommunale formålsbygga omfattar mellom anna rådhus, barnehagar, skular, institusjonar, legesenter, helsestasjonar, offentlege toalett og museum.

Når det gjeld forvaltingsansvaret, så omfattar dette ansvaret for ein best mogleg bruk av eigne bygg og utleige av ledige lokalar. Driftsansvaret omfattar mellom anna reinhald, internkontroll, renovasjon, tele- og straumabonnement, uteområda rundt bygga og flaggheising på offentlege flaggdagar. Vedlikehaldsansvaret omfattar registrering, planlegging og gjennomføring av vedlikehaldsoppgåver. Av ressursomsyn vert vedlikehald prioritert høgast for pleieinstitusjonar, barnehagar og skular.

Ut over dette, omfattar tenestekområdet òg ansvaret for gjennomføring av investeringsprosjekt knytt til nye eller eksisterande bygg. Prosjekta vert gjennomført med mest eigne ressursar, men innleigd prosjektleiing for Ålvik skule og barnehageprosjektet. Prosjekta omfattar alt frå små prosjekt til større utbyggingsprosjekt som tilbygget til Øysteseheimen og KFL-bygget i Norheimsund.

Til avdelinga høyrer 36 faste årsverk, der reinhald utgjer den klart største med 26 faste årsverk.

### 4.25.2 Mål og tiltak

| Tema/utfordring                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Mål                                 | Tiltak                                                                                                                                                                                                                                                                              | Resultat                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Kvam herad har god internkontroll knytt til gjentakande aktivitetar som filterskift, kontrollar og oppfølging av elektriske kontrollar, men manglar ein overordna tilstandsanalyse for kommunens samla eigedomsmasse.                                                                               | Internkontroll                      | Fullføre tilstandsanalysen over kommunale eigedomar, samt presentere funna i analysen i ei politisk sak.                                                                                                                                                                            | Arbeidet med tilstandskartlegginga av den kommunale bygningsmassen vart starta i 2017, men vil halda fram våren 2018.                                                                                                                                                               |
| I kommunebarometeret for 2016, går det fram at Kvam herad har eit gjennomsnittleg energiforbruk på 100 kr pr. m <sup>2</sup> . Dette er middels resultat målt opp mot andre kommunar i landet. Likevel representerer energikostnadane ein vesentleg post i dei kommunale budsjetta, og kommunen har | Reduksjon av elektrisitetskostnader | Prosjektet knytt til bygging av ny skule i Ålvik og nye barnehagar i Strandebarm, Tørvikbygd, Norheimsund og Øystese medfører at til dels gamal og lite energieffektive bygg vert bytta ut. Som følgje av dette set ein mål om å redusere energikostnadane med 5 % for skulebygg og | Det er ikkje registrert ein vesentleg endring i straumforbruket etter at dei nye barnehagane og skulen i Ålvik er teke i bruk. Noko av dette kan truleg forklarast med at dei nye bygga har fleire tekniske anlegg som krev straum. Likevel er dei nye bygga meir arealeffektive og |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| derfor stort fokus på å redusere straumforbruket, samt jamna ut straumforbruket i løpet av døgnet.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                    | 10% for barnehagebygg. Innsparinga vil inngå i dei sparekrav som allereie er vedteke i budsjett og økonomiplanen for 2016.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | betre isolert. Det var derfor venta ein nedgang i straumforbruket, og kommunen vil halde fram overvakinga av straumforbruket i 2018.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| <p>           Dei kommunale reinhaldskostnadane har vorte monaleg redusert i Kvam herad dei siste åra, og der snittet no ligg under gjennomsnittleg nivå både for landet og samanliknbare kommunar. Trass i dette representerer reinhaldskostnadane framleis ein vesentleg del av det totale driftsbudsjettet til avdeling for FDV Bygg, og det må såleis alltid vera fokus på vidare forbetring og effektivisering.         </p> | Reduksjon av reingjeringskostnadar | <p>           Prosjektet knytt til bygging av nye barnehagar i Strandebarm, Tørvikbygd, Norheimsund og Øystese medfører ein reduksjon i tal på barnehagebygg, og der eldre bygningsmasse vert erstatta med nye bygg som er lettare å reinhalde. Trass i at den totale arealstorleiken er større på dei nye byggja, er det derfor eit mål å redusera reinhaldskostnadane 5 % for barnehagebygga. Innsparinga vil inngå i dei sparekrav som allereie er vedteke i budsjett og økonomiplanen for 2016.         </p> | <p>           Bygningsmassen i Ålvik vart redusert etter riving av den gamle skulen. Det er derfor redusert reinhald på skulen i Ålvik, men auka reinhald knytt til Pensjonisten. Det er 2 stk. 80 % stillingar i Ålvik, og desse er vanskeleg å nytta andre stader.         </p> <p>           I Øystese er leigd areal i bedehuset redusert og Fykse barnehage lagt ned. Desse er erstatta av ny stor barnehage. Reinhald vart redusert med ein 100% stilling, men der dette vart erstatta med ein 40% stilling som assisterande reinhaldsleiar. I Norheimsund vart Tolomarka og modulbarnehage lagt ned og erstatta med ny stor barnehage ved kyrkja. Reinholdet er her redusert med om lag 3 timar kvar dag.         </p> |
| I høve til kommunebarometeret for 2016, brukar Kvam herad «ganske lite pengar på vedlikehald» av kommunal bygningsmasse.                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Redusera eigedomsmasse             | Avslutte leiga av tidlegare leigde barnehagebygg.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Leiga av Oma barnehage vart avslutta og leiga av Øystese bedehus redusert etter at dei nye barnehagane vart tekne i bruk i 2017.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                   |                                                                                |                                                                                                                                                                                   |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>Av denne grunn har kommunen i liten grad funne rom for å prioritere vedlikehald av bygningar som ikkje er i bruk, eller berre delvis er i bruk. Dette fører til eit stort vedlikehaldsetterslep på desse bygningane, og kommunen bør derfor redusere talet på eigde eller leigde eigedomar som ikkje dekkjer noverande eller framtidige behov.</p>                                                                                                                                                                                |                                                   | <p>Selje skulen i Steinsdalen.</p>                                             | <p>Steinsdalen skule vart seld i 2017.</p>                                                                                                                                        |
| <p>I løpet av 2016 har FDV-Bygg sine to vedlikehaldssonar vorte slått saman og plassert saman med avdelinga for veg, VA og grøntareal på Sandven. Dette vart rekna som naudsynt i høve til framtidig effektivisering og ivaretaking av den kommunale bygningsmassen på ein best mogleg måte. Likevel vart det i årsrekneskapet for 2015 påpeika at ein framtidig LEAN gjennomgang av avdelinga sine rutinar og arbeidsmetodar ville vera minst like viktig for å sikre ei kontinuerleg effektivisering og forbetring av tenesta.</p> | <p>Kontinuerleg effektivisering og forbetring</p> | <p>Starte ein LEAN-gjennomgang av FDV-Bygg sine rutinar og arbeidsmetodar.</p> | <p>Det er starta ein LEAN-gjennomgang knytt til FDV-Bygg sine rutinar og arbeidsmetodar i 2017. Arbeidet med kontinuerleg forbetring av desse rutinane vil halde fram i 2018.</p> |

## 4.26 Fellestema: Kvam familie- og læringscenter

### OM KFL:

Intensjonen med å etablere Kvam familie og læringscenter (KFL) er å bidra til betre tverrfagleg samhandling mellom tenestene til beste for barn og unge i kommunen, i tråd med nasjonale føringar. Innsatsen skal vera førebyggjande og tverrfagleg med eit tydeleg familieperspektiv, og KFL skal bli ein framtidig attraktiv møteplass for barn, unge og familiar. Tenestene i KFL skal samarbeida både med tenester i andre einingar og med frivillige lag og organisasjonar for å nå måla. Barnehage og skule der borna er, er ein hovudarena for helsefremming og førebygging, og KFL har som mål å ha utvikla betre samarbeidsrutinar og tettare tverrfagleg samarbeid med desse.

Det er tilsett 40 % prosjektleiar-stilling ut 2016 som har leia prosjektet og bidrege til planlegging og gjennomføring av målsetjingar i KFL, i tett samarbeid med oppvekstsjef og leiarane i KFL. I tillegg har det vore tilsett ein person i 20 % med ansvar for å fremja tverrfagleg arbeid og plan for introduksjon av fleispråklege born/unge i Kvam, i tett samarbeid med NAV og andre kommunale instansar. Elles er fagpersonar på alle avdelingar involvert i ulike nye tiltak som: familieteam, ungdomsteam, plan for førebyggjande ungdomsarbeid og tverrfaglege team kring introduksjon av fleispråklege born. KFL har 38 tilsette som gradvis har fått ein felles glød for å arbeida i ein meir heilskapleg samanheng med kort veg mellom tenestene.

### KFL sitt nybrottsarbeid Kvam Nye Familiesenter vart etablert 1/6-16:

Hensikta er å gje hjelp til familiar så tidleg at ein kan hindra utvikling av større hjelpebehov. Ved å samla alle tiltaka i ei avdeling, er det lettare å arbeida meir fokusert inn mot hovudmålsetjingane og få eit meir saumlaust hjelpetiltak utan byråkrati.

- FAMILIETEAM; Familieterapeut og familierettleiarar er flytta frå barnevern, kommunepsykolog er kome inn i avdelinga og fått fagleg tilhøyrighet. Desse arbeider med lågterskeloppdrag frå barnehage skule, dei andre hjelpetenestene eller frå familiar sjølve. Kort veg inn, kort veg ut.
- UTEKONTAKT; Denne er flytta frå barnevernet, arbeider inn mot ungdom i ungdoms- og vidaregåande skular, samt på fast møteplass for ungdom; UNGDOMSBASEN i Kvam.
- LOS for ungdom; eit prosjekt, arbeider direkte med ungdom som står i fare for å detta ut av skule.

### Tenestene i KFL er ved årsskiftet 16/17organisert under 3 leiarar:

- Leiande helsesøster: Helsestasjon og skulehelsetenesta, inkludert jordmor og lege
- Barnevernsleiar: Barnevern
- PPT-leiar/KFL prosjektleiar: Pedagogisk psykologisk teneste (PPT), Kommuneløgoped Støttesystem for born i barnehage, rådgjevingsteneste tidleg innsats Nye Familiesenter – KFL si tiltaksavdeling som driv både førebyggjande og behandlande tiltak

I tillegg vil andre tenester for born/unge som i dag er organisert under helse/omsorg vera ein naturleg del av KFL sitt tverrfaglege arbeid, som NAV, fysioterapitenesta for barn og barnerehabiliteringsarbeidet.

### Målgruppe til KFL

- Alle barn, unge og familiar som oppheld seg i Kvam herad
- Sårbare barn/unge og deira familiar 0-23 år er i særskilt fokus.

## Målsetjingar og resultat KFL 2017

| Tema/utfordring                                                      | Mål                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Tiltak                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Resultat                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Kulturbygging/<br>tverrfagleg<br>samarbeid innad<br>og utad          | <p>Alle tilsette i KFL skal arbeida i tråd med KFL sitt grunnlagsdokument</p> <p>Skapa felles KFL identitet</p> <p>Styrkja det tverrfaglege samarbeidet innad i KFL og ut mot samarbeidspartar</p> <p>Byggja opp system og rutinar mellom tenestene særleg rundt barn som har behov for samansette tenester</p> | <p>Kvar teneste skal laga ein årleg handlingsplan med utgangspunkt i grunnlagsdokumentet</p> <p>4 KFL-samlingar årleg</p> <p>2 samlingar årleg for nyttilsette</p> <p>Delta fast på rektor- og styrarmøte</p> <p>Sjekklistar for tverrfagleg samarbeid</p> <p>Leiar legg til rette for at tilsette har eit eige ansvar for å tileigna seg kunnskap, fagleg og personleg tryggleik og kjennskap til felles rutinar for tverrfagleg arbeid</p> | <p>Alle tilsette vore med i utarbeiding av grunnlagsdokumentet</p> <p>Utarbeidd Kompetanseplan og felles årsplan for KFL</p> <p>5 KFL-samlingar.</p> <p>Leiar av familiesenteret sit i arbeidsgruppe til Ung fritid</p> <p>Utekontakt harsamarbeid med kulturskulen og kulturkontoret.</p> <p>Ingen samlingar for nyttilsette.</p> <p>Barnevern/PPT deltatt på rektor og styrarmøte</p> <p>Utarbeidd for mottak av flyktningebarn</p> <p>Ikkje laga felles sjekkliste for tverrfagleg samarbeid</p> <p>Alle avdelingane personalmøte og fagsamlingar</p> |
| Kompetanse                                                           | <p>KFL skal stå fram som eit kompetansemiljø med bevisst forhold til forskning og bruk av evidensbasert metodikk</p>                                                                                                                                                                                            | <p>Dela kunnskap og erfaring på tvers av tenestene/internopplæring</p> <p>Tverrfagleg kompetanseplan.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | <p>Oppretta Ressursgruppe for vold og overgrep h-17. Dei har gitt kompetanseheving til barnehage og skule.</p> <p>Felles tverrfagleg kompetanseheving på KFL-samlingane.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| Omdømme-<br>bygging<br><br><i>Trygg, tydeleg og<br/>tilgjengeleg</i> | <p>KFL skal vera kjent som ei teneste som:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>○ Fremjar heilskap og samanheng mellom tenestene</li> <li>○ Bidrar til tverrfagleg samhandling</li> </ul>                                                                                                                 | <p>Barn og foreldre skal bli møtt med forståing og respekt.</p> <p>Ved behov for tverrfagleg innsats skal fagpersonen som får kjennskap til behovet ta initiativ i</p>                                                                                                                                                                                                                                                                       | <p>Vert jobba med kontinuerleg.</p> <p>Det er ikkje gjennomført brukarundersøkingar i 2017, men blir gjennomført brukarundersøkingar i alle tenestene i KFL i åra som kjem. Kontinuerleg oppgåve</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |

|                                                          |                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|----------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                          | <ul style="list-style-type: none"> <li>○ Gir rett hjelp til rett tid lett</li> <li>○ Kjerneverdiane til KFL skal gjenspeglast i handlingane til dei tilsette</li> </ul>                                                 | <p>samråd med heimen</p> <p>Kjerneverdiane i KFL er fast tema på fagmøte</p>                                                                        | Tema på personalmøte                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| Planarbeid                                               | <p>System for tverrfagleg samarbeid med barnehage og skule, jf. Støttesystem</p> <p>Førebyggjande ungdomsarbeid</p> <p>Ferdigstilla Kvalitetssystem for familiesenteret</p>                                             | <p>Oppretta arbeidsgruppe</p> <p>Vidareføra arbeidsgruppe</p> <p>Utarbeida plan for skulevegring. Starta arbeidet med implementering i skulane.</p> | <p>Tverrfaglege team v/skulane</p> <p>Faste kontaktpersonar frå KFL i skular /bhg</p> <p>Ungdomsteam er etablert. Samkøyrer den samla ressursinnsatsen inn mot førebyggjande ungdomsarbeid. Utekontakten og LOS del av ungdomsteam.</p> <p>Plan utarbeidd. Opplæring og implementering av tiltaka i skulevegringsplanen er godt i gang. Oppfølging i enkeltsaker</p> |
| <p>Habilitering barn og unge</p> <p>Individuell plan</p> | Barn som har behov for langvarige og samansette tenester har rett på eit heilskapleg tenestetilbod                                                                                                                      | <p>Avklara roller og ansvar der dette er utydeleg ml oppvekst og helse/omsorg.</p> <p>Vidareutvikla system for val av IP-koordinator</p>            | <p>Samarbeidsmøte/avklaringsmøte er gjennomført. Roller og ansvar er fordelt.</p> <p>Kjøper inn programvare til IP-arbeidet</p> <p>Retningslinjer er justert- blir prøvd ut i 2018.</p>                                                                                                                                                                              |
| Familiesenteret-kvalitetssystem-rutiner                  | Omorganisera og samordna ressursar inn i Familiesenteret. Tilby fleire familiar tidleg og lett tilgjengeleg hjelp. (Fleire foreldre enn dei som har kontakt med barnevern-tenesta skal få tilbod om foreldreveiledning) | Utarbeidd informasjon og kontaktskjema. Informert om tilbodet til andre hjelpetenester, barnehagar og skular.                                       | <p>Fleire foreldre har fått nytta tilbodet enn tidlegare, dvs indirekte hjelp til om lag 40 barn og unge som ikkje har kontakt med barnevernet.</p> <p>Fleire familiar fått Familieråd, ein metode som hentar ut ressursar i nettverket.</p> <p>Foreldre med framandkulturell bakgrunn har fått veiledning (COS-gruppe)</p>                                          |



|                                                                                                    |                                                                                                                                 |                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                    |                                                                                                                                 |                                                                                                                                                       | <p>Tilbodet til familiar som har kontakt med barnevernstenesta held fram, men med tydlegare rolle- og oppgåvefordeling. I 2017 var det mellom 25 og 30 barn. Tilbodet inkluderer veiledning til fosterheimar.</p> <p>Leiar i familiesenteret har leia arbeidsgruppa som vurderer organisering av støttekontaktordninga. Leverer si innstilling våren 2018.</p> |
| Familiesenteret skal samordna ressursar og redusere «dobbeltarbeid» både på individ- og systemnivå | Fleire skal få heilskapleg tilbod, og «rett hjelp til rett tid»                                                                 | Utarbeide interne rutinar og strukturar                                                                                                               | <p>Faste fag- og personalmøte</p> <p>Kjøpt inn fagprogram som sikrar personopplysningar i tråd med lover og forskrift.</p> <p>Faste møter med barnevernet - utarbeidd samhandlingsrutinar</p> <p>Vurderingssamtalar ved samansette bestillingar</p> <p>Betre samordning mellom familieveiledning og psykologtilbodet</p>                                       |
| Utekontakt                                                                                         | <p>Auka aktivitetsfokus på ungdomsbasen.Samarbeid med kulturskule og – kulturkontor.</p> <p>Prøva ut samalegruppe for gutar</p> | <p>Arrangera fleire aktivitetar på ungdomsbasen i samarbeid med lag/org, kulturkontor og –skule.</p> <p>Samtalegruppe for gutar Strandebarm skule</p> | <p>1-2 aktivitetar pr mnd i tillegg til «vanleg base», også i skulen sine feriar. Samarbeider med UNG FRITID. Jamt besøk, flest elevar frå 8. og 9.klasse. Ynskjer å vidareutvikla tilbodet og ha tett samarbeide med andre.</p> <p>Gjennomført grupper, vår og haust. Gode tilbakemeldingar. Føl opp enkeltelevar i samarbeid med andre.</p>                  |
| Kommunepsykolog for barn og unge<br><br>(kommunehelse)                                             | Del av familiesenteret sine mål                                                                                                 | Samordna organisatorisk og fagleg                                                                                                                     | <p>Individuell oppfølging (om lag som før)</p> <p>Om lag 50 nye saker, og 20-30 frå året før.</p>                                                                                                                                                                                                                                                              |

## 5 Kvam herad – Årsrekneskap



*Årsrekneskapen er sett opp i samsvar med kommunale rekneskapsforskrifter.*

## 5.1 Hovudoversikt - drift

|      |                                                                | Regnskap<br>2016 | Regnskap<br>2017 | Endring<br>2017-2016 | Justert<br>budsjett<br>2017 | Avvik<br>rekneskap/<br>budsjett<br>2017 | Budsjett<br>2017,<br>opphevele<br>g |
|------|----------------------------------------------------------------|------------------|------------------|----------------------|-----------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|
| LN01 | Brukarbetalingar                                               | 26 451           | 26 193           | -258                 | 25 615                      | 578                                     | 25 615                              |
| LN02 | Andre sals- og leigeinntekter                                  | 73 905           | 79 760           | 5 855                | 78 001                      | 1 759                                   | 68 087                              |
| LN03 | Overføringar med krav til motyting                             | 98 884           | 93 597           | -5 287               | 79 363                      | 14 234                                  | 78 646                              |
| LN04 | Rammetilskot frå staten                                        | 277 326          | 281 993          | 4 667                | 277 972                     | 4 021                                   | 278 874                             |
| LN05 | Andre statlege overføringar                                    | 59 529           | 67 738           | 8 209                | 62 608                      | 5 130                                   | 52 736                              |
| LN06 | Andre overføringar                                             | 4 147            | 3 741            | -405                 | 2 435                       | 1 306                                   | 6 380                               |
| LN07 | Skatt på inntekt og formue                                     | 212 701          | 216 753          | 4 052                | 212 778                     | 3 975                                   | 216 327                             |
| LN08 | Eigedomsskatt                                                  | 42 064           | 41 637           | -427                 | 41 300                      | 337                                     | 41 300                              |
| LN09 | Andre direkte og indirekte skattar                             | 4 191            | 4 314            | 122                  | 4 062                       | 252                                     | 4 062                               |
| LN10 | Sum driftsinntekter                                            | B 799 198        | 815 726          | 16 528               | 784 134                     | 31 593                                  | 772 026                             |
| LN11 | Lønsutgifter                                                   | 409 813          | 421 168          | 11 355               | 410 494                     | -10 674                                 | 405 372                             |
| LN12 | Sosiale utgifter                                               | 113 402          | 116 944          | 3 541                | 110 064                     | -6 879                                  | 110 549                             |
| LN13 | Kjøp av varer/tenester som inngår i kommunal tenesteproduksjon | 93 179           | 89 212           | -3 967               | 89 468                      | 256                                     | 93 506                              |
| LN14 | Kjøp av tenester som erstattar kommunal tenesteproduksjon      | 52 186           | 49 552           | -2 634               | 44 990                      | -4 562                                  | 43 990                              |
| LN15 | Overføringar                                                   | 77 555           | 81 282           | 3 727                | 77 417                      | -3 865                                  | 72 200                              |
| LN16 | Avskrivningar                                                  | 35 588           | 38 113           | 2 524                | 39 984                      | 1 871                                   | 39 984                              |
| LN18 | Sum driftsutgifter                                             | C 781 723        | 796 270          | 14 547               | 772 417                     | -23 853                                 | 765 601                             |
| LN19 | Brutto driftsresultat                                          | D=B-C 17 476     | 19 456           | 1 981                | 11 717                      | 7 740                                   | 6 425                               |
| LN20 | Renteinntekter, utbytte og eigaruttak                          | 16 518           | 16 674           | 155                  | 17 404                      | -730                                    | 15 904                              |
| LN21 | Gevinst av finansielle instrument                              | 1 483            | 552              | -931                 | 200                         | 352                                     | 200                                 |
| LN23 | Sum eksterne finansinntekter                                   | E 18 001         | 17 225           | -775                 | 17 604                      | -378                                    | 16 104                              |
| LN24 | Renteutgifter, provisjon og andre finansutgifter               | 20 509           | 21 024           | 515                  | 21 561                      | 537                                     | 21 561                              |
| LN25 | Tap finansielle instrument                                     | 514              | 39               | -476                 | 200                         | 161                                     | 200                                 |
| LN26 | Avdragsutgifter                                                | 32 423           | 34 164           | 1 741                | 34 120                      | -44                                     | 34 120                              |
| LN28 | Sum eksterne finansutgifter                                    | F 53 446         | 55 226           | 1 780                | 55 881                      | 654                                     | 55 881                              |
| LN29 | Resultat eksterne finansransaksjoner                           | G=E-F -35 445    | -38 001          | -2 555               | -38 277                     | 276                                     | -39 777                             |
| LN30 | Motpost avskrivningar                                          | H 35 588         | 38 113           | 2 524                | 39 984                      | -1 871                                  | 39 984                              |
| LN31 | Netto driftsresultat                                           | I=D+G+H 17 618   | 19 568           | 1 950                | 13 424                      | 6 145                                   | 6 632                               |
| LN32 | Bruk av rekneskapsmessig mindreforbruk frå tidlegare år        | 45               | 0                | -45                  | 0                           | 0                                       | 0                                   |
| LN33 | Bruk av disposisjonsfond                                       | 1 890            | 2 035            | 145                  | 3 878                       | 1 843                                   | 1 530                               |
| LN34 | Bruk av bundne fond                                            | 9 747            | 7 033            | -2 713               | 6 637                       | -397                                    | 15 062                              |
| LN35 | Sum bruk av avsetningar                                        | J 11 682         | 9 068            | -2 614               | 10 515                      | 1 447                                   | 16 592                              |
| LN36 | Overført til investeringsrekneskap                             | 1                | 18               | 16                   | 200                         | 182                                     | 200                                 |
| LN38 | Avsetning til disposisjonsfond                                 | 20 576           | 17 896           | -2 680               | 17 290                      | -607                                    | 16 905                              |
| LN39 | Avsetning til bundne fond                                      | 8 723            | 10 723           | 1 999                | 6 449                       | -4 274                                  | 6 119                               |
| LN40 | Sum avsetningar                                                | K 29 301         | 28 636           | -664                 | 23 938                      | -4 698                                  | 23 224                              |
| LN41 | Rekneskapsmessig meir-/mindreforbruk                           | L=I+J-K 0        | 0                | 0                    | 0                           | 0                                       | 0                                   |

**Driftsinntektene vart 815,7 mnok, 31,6 mnok høgare enn det justert budsjett for 2017.**

**LN01 - Brukarbetalingar** auka med 0,6 mnok til 26,2 mnok. Auken er i hovudsak knytt til foreldrebetaling i barnehage.

**LN02 - Andre sals- og leigeinntekter** vart 1,8 mnok høgare enn budsjettert. Dei mest vesentlege forklaringane på auken er sal konsesjonskraft (0,8), billettinntekter kino (0,2), sal av IT tenester (0,7) og kommunale gebyr (0,4). I tillegg til enkelte reduksjonar i salsinntekter på til saman 0,3 mnok.

**LN03 - Overføringar med krav til motyting** vart 14,2 mnok høgare enn budsjettert, totalt 93,6 mnok. Av dette utgjør 10 mnok auke i sjukelønsrefusjon. Kompensasjon for mva vart 1,8 mnok høgare enn budsjett. Kommunen mottok også 2 mnok meir i dyremerka tilskot frå staten.

**LN04 - Rammetilskot frå staten** vart 4 mnok høgare enn budsjettert. Kommunen fekk 3,1 mnok meir i inntektsutjamnande rammetilskot og 0,8 meir i generelt skjønstilskot.

**LN05 – Andre statlege overføringar** vart 5,1 mnok høgare enn budsjettert. Sal av heimfallskraft vart 2,6 mnok over budsjett. På andre statlege overføringar er det motteke 1,0 mnok mindre i rentekompensasjon, men 3,6 mnok meir i lmdi tilskot enn budsjettert.

**LN06 – Andre overføringar** vart 1,3 mnok høgare enn budsjettert. Meirinntekta er kompensasjonsmidlar frå fylket og overføringar frå private.

**LN07 – Skatt på inntekt og formue** vart 4 mnok høgare enn budsjettert, totalt 216,8 mnok.

**LN08 – Eigedomsskatt** vart 0,3 mnok lågare enn budsjettert, knytt til næring.

**LN09 – Andre indirekte skattar** vart 0,3 mnok høgare enn budsjettert konsesjonsavgift.

**Driftsutgiftene i 2017 vart 23,9 mnok høgare enn budsjettert, totalt 796,2 mnok.**

**LN11 – Lønsutgiftene** vart 10,7 mnok over budsjett. Det er Pleie og omsorg som står for overforbruket på 10 mnok på fastløn, vikar og overtid. Dei andre einingane har totalt sett eit mindreforbruk på løn på 5,0 mnok. I tillegg er det eit overforbruk på sjukevikar på 5 mnok, men det har medført ein tilsvarande inntektsauke på LN03.

**LN12 – Sosiale utgifter** vart 6,9 mnok høgare enn budsjettert, der størstedelen er knytt til arbeidsgjevaravgift (aga) grunna overforbruk på lønn, lågare positivt premieavvik og delvis underbudsjettering.

**LN13 – Kjøp av varer og tenester** vart 0,3 mnok lågare enn budsjettert.

Det har i 2017 vore overforbruk på arbeidskle, frikjøp politikar, straum og på vedlikehald og material til kommunale bygg. Det har vore eit mindreforbruk på kurs, forsikring, husleige- og fellesutgifter, vedlikehald teknisk anlegg, konsulentkjøp og juridisk bistand.

**LN14 – Kjøp av kommunale tenester som erstattar kommunal tenesteproduksjon** vart 4,5 mnok høgare enn budsjettert. I pleie og omsorg er det eit overforbruk på kjøp av tenester hjå private. Det gjeld kjøp av vikartenester i pleie (4,8) og kjøp av brukarstyrt personleg assistent (BPA)(2,1). Nav har kjøpt meir språkpraksis plassar (0,4). På legevakten er det kjøpt meir vikartenester hjå private (0,7) enn budsjettert, men lønnsutgifter til legevakt er redusert. Det er eit mindreforbruk på betaling for utskrivingsklare pasientar (1,2) og mindreforbruk i skule på kjøp av elevplassar i andre kommunar (2,2).

**LN15 – Overføringar** vart 3,9 mnok høgare enn budsjettert.

Auke i kraftinntektene medfører auke i skatt på kraft med 0,4 mnok meir enn budsjettert.

Meirverdiavgiftskompensasjonen auka med 1,8 mnok. Overføringar til andre kommunar frå oppvekst vart 1,0 mnok over budsjett. Det gjaldt kommunesamarbeid kompetanseregion og gjesteelev. På sosialhjelp vart det eit overforbruk på 0,5 mnok.

**LN16 – Avskrivingar** vart 1,8 mnok lågare enn budsjettert då ein del av investeringsprosjekta ikkje er avslutta innan planlagt tid, og dermed er avskrivingane utsett.

**Brutto driftsresultat var budsjettert med eit overskot på 11,7 mnok, men enda med eit overskot på 19,6 mnok, 7,7 mnok betre enn justert budsjett for 2017.**

**Resultat av eksterne finansutgifter var budsjettert med eit underskot på 38,2 mnok, og vart på 38,0 mnok. Noko som er ei lita forbetring på 0,2 mnok i høve justert budsjett 2017.**

Renteinntekter på obligasjonar vart 0,7 mnok lågare enn budsjett på 4,7 mnok i 2017.

På finansielle instrument vart det ein gevinst på 0,4 over budsjett. Renteutgiftene vart 0,5 mnok lågare enn budsjett. Tap på finansielle instrument vart også lågare enn budsjett (0,2).

**Netto driftsresultat** var budsjettert med eit overskot på 13,4 mnok, men vart 19,6 mnok, 6,1 mnok betre enn justert budsjett for 2017.

#### **Fondsdisponeringar**

Netto avsetning til disposisjonsfond vart på 15,8 mnok, 2,4 mnok betre enn budsjett.

Renteavsetning til investeringsfond vart 0,2 mnok lågare enn budsjettert.

Det er avsett ubrukte øyremerka midlar på totalt 10,7 mnok til bundne fond, 4,2 mnok meir enn budsjettert. Avviket på bruk av bundne fond er på 0,4 mnok.

## 5.1.1 Skjema 1A

| Inntekter og fondsdisponeringar<br>(i 1.000 kr)          | Regnskap<br>2016 | Regnskap<br>2017 | Endring<br>2017-2016 | Justert<br>budsjett<br>2017 | Avvik<br>rekneskap/<br>budsjett<br>2017 | Budsjett<br>2017,<br>opphevelig |
|----------------------------------------------------------|------------------|------------------|----------------------|-----------------------------|-----------------------------------------|---------------------------------|
| 1. Skatt på inntekt og formue                            | -212 701         | -216 753         | -4 052               | -212 778                    | 3 975                                   | -216 327                        |
| 2. Ordinært rammetilskot                                 | -277 326         | -281 993         | -4 667               | -277 972                    | 4 021                                   | -278 874                        |
| 3. Skatt på eigedom                                      | -42 064          | -41 637          | 427                  | -41 300                     | 337                                     | -41 300                         |
| 4. Andre direkte eller indirekte skatter                 | -4 191           | -4 314           | -122                 | -4 062                      | 252                                     | -4 062                          |
| 5. Andre generelle statstilskot                          | -59 529          | -67 738          | -8 209               | -62 608                     | 5 130                                   | -52 736                         |
| 6. Sum frie disponible inntekter                         | -595 812         | -612 435         | -16 623              | -598 720                    | 13 715                                  | -593 299                        |
| 7. Renteinntekter og utbytte                             | -16 518          | -16 674          | -155                 | -17 404                     | -730                                    | -15 904                         |
| 8. Gevinst finansielle instrumenter                      | -1 483           | -552             | 931                  | -200                        | 352                                     | -200                            |
| 9. Renteutgifter, provisjon og andre finan               | 20 509           | 21 024           | 515                  | 21 561                      | 537                                     | 21 561                          |
| 10. Tap finansielle instrumenter                         | 514              | 39               | -476                 | 200                         | 161                                     | 200                             |
| 11. Avdrag lån                                           | 32 423           | 34 164           | 1 741                | 34 120                      | -44                                     | 34 120                          |
| 12. Netto finansinntekter / -utgifter                    | 35 445           | 38 001           | 2 555                | 38 277                      | 276                                     | 39 777                          |
| 13. Til dekning av tidlegare underskot                   |                  |                  | 0                    |                             | 0                                       |                                 |
| 14. Til ubundne avsetningar                              | 20 576           | 17 896           | -2 680               | 17 290                      | -607                                    | 16 905                          |
| 15. Til bundne avsetningar                               | 8 723            | 10 723           | 1 999                | 6 449                       | -4 274                                  | 6 119                           |
| 16. Bruk av tidlegare overskot                           | -45              | 0                | 45                   | 0                           | 0                                       | 0                               |
| 17. Bruk av ubundne avsetningar                          | -1 890           | -2 035           | -145                 | -3 878                      | -1 843                                  | -1 530                          |
| 18. Bruk av bundne avsetningar                           | -9 747           | -7 033           | 2 713                | -6 637                      | 397                                     | -15 062                         |
| 19. Netto avsetningar                                    | 17 617           | 19 550           | 1 934                | 13 224                      | -6 327                                  | 6 432                           |
| 20. Overført til investeringsrekneskapet                 | 1                | 18               | 16                   | 200                         | 182                                     | 200                             |
| 21. Til fordeling                                        | -542 748         | -554 866         | -12 118              | -547 019                    | 7 847                                   | -546 890                        |
| 22. Sum fordelt (skjema 1B)                              | 542 748          | 554 866          | 12 118               | 547 019                     | -7 847                                  | 546 890                         |
| 23. Rekneskapsmessig meirforbruk(+)/<br>mindreforbruk(-) | 0                | 0                | 0                    | 0                           | 0                                       | 0                               |

## 5.1.2 Skjema 1B

| Tema (i 1000 kr)                                                 |                  |                  |                      | Avvik                       |                                | Budsjett<br>2017,<br>opphevelig |
|------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|----------------------|-----------------------------|--------------------------------|---------------------------------|
|                                                                  | Regnskap<br>2016 | Regnskap<br>2017 | Endring<br>2017-2016 | Justert<br>budsjett<br>2017 | rekneskap/<br>budsjett<br>2017 |                                 |
| Finans og fellespostar                                           | -38 448          | -39 224          | -775                 | -43 728                     | -4 505                         | -52 989                         |
| Styring og kontrollverksemd                                      | 4 788            | 5 292            | 504                  | 5 422                       | 129                            | 5 418                           |
| Administrasjon                                                   | 37 157           | 37 242           | 85                   | 37 144                      | -98                            | 38 693                          |
| Barnehagar                                                       | 62 159           | 63 443           | 1 285                | 68 823                      | 5 379                          | 67 446                          |
| Grunnskuleopplæring                                              | 143 224          | 139 482          | -3 743               | 138 052                     | -1 430                         | 139 269                         |
| Kommunehelse                                                     | 28 750           | 28 458           | -292                 | 30 308                      | 1 850                          | 30 375                          |
| Pleie og omsorg                                                  | 184 014          | 194 334          | 10 321               | 174 137                     | -20 197                        | 179 319                         |
| Sosiale teneste                                                  | 30 738           | 33 818           | 3 080                | 34 511                      | 693                            | 33 163                          |
| Barnevern                                                        | 17 803           | 16 753           | -1 049               | 21 397                      | 4 644                          | 17 821                          |
| Vatn og avlaup, avfall og renovasjon                             | -1 635           | -1 461           | 173                  | -1 911                      | -450                           | 3 073                           |
| Plansak, byggesak, oppmåling, kulturminner,<br>natur og nærmiljø | 9 258            | 9 632            | 375                  | 10 804                      | 1 172                          | 12 384                          |
| Kultur                                                           | 20 344           | 25 414           | 5 071                | 29 090                      | 3 675                          | 26 476                          |
| Kyrkja                                                           | 5 744            | 5 641            | -103                 | 5 622                       | -20                            | 5 622                           |
| Samferdsel                                                       | 10 629           | 11 399           | 770                  | 11 788                      | 388                            | 11 738                          |
| Bustad                                                           | -3 258           | -3 875           | -617                 | -5 464                      | -1 589                         | -5 617                          |
| Kommunal næringsforvaltning og<br>konsesjonskraft                | 18 991           | 16 853           | -2 138               | 19 170                      | 2 318                          | 20 374                          |
| Brann- og ulykkesvern                                            | 10 573           | 9 949            | -623                 | 9 826                       | -123                           | 9 797                           |
| Tenester utanfor ordinært kommunalt<br>ansvarsområde             | 1 917            | 1 713            | -204                 | 2 030                       | 317                            | 4 530                           |
| ALLE                                                             | 542 748          | 554 866          | 12 118               | 547 019                     | -7 847                         | 546 890                         |



## 5.2 Hovudoversikt – investering

|      |                                                                |          |          |           | Avvik    |            |           |
|------|----------------------------------------------------------------|----------|----------|-----------|----------|------------|-----------|
|      |                                                                | Regnskap | Regnskap | Endring   | Justert  | rekneskap/ | Budsjett  |
|      |                                                                | 2016     | 2017     | 2017-2016 | budsjett | budsjett   | 2017,     |
|      |                                                                |          |          |           | 2017     | 2017       | opphevelg |
| LN01 | Sal av driftsmidler og fast eiendom                            | 20 439   | 4 050    | -16 389   | 4 000    | -50        | 4 000     |
| LN02 | Andre salgsinntekter                                           | 1 804    | 1 143    | -662      | 38       | -1 105     | 0         |
| LN03 | Overføringar med krav om motyting                              | 2 147    | 52       | -2 095    | 100      | 48         | 0         |
| LN04 | Kompensasjon for meirverdiavgift                               | 29 312   | 11 958   | -17 354   | 16 313   | 4 355      | 29 613    |
| LN05 | Statlege overføringar                                          | 631      | 4 456    | 3 825     | 3 360    | -1 096     | 450       |
| LN06 | Andre overføringar                                             | 1 263    | 71       | -1 192    | 720      | 649        | 0         |
| LN07 | Renteinntekter og utbytte                                      | 4        | 0        | -4        | 0        | 0          | 0         |
| LN08 | Sum inntekter                                                  | M        | 55 599   | 21 729    | -33 869  | 24 531     | 2 801     |
| LN09 | Lønsutgifter                                                   | 1 525    | 2 804    | 1 278     | 1 875    | -929       | 1 555     |
| LN10 | Sosiale utgifter                                               | 489      | 346      | -143      | 369      | 23         | 234       |
| LN11 | Kjøp av varer/tenester som inngår i kommunal tenesteproduksjon | 155 538  | 90 376   | -65 161   | 107 765  | 17 389     | 196 850   |
| LN12 | Kjøp av tenester som erstattar kommunal tenesteproduksjon      | 1 034    | 64       | -970      | 0        | -64        | 900       |
| LN13 | Overføringar                                                   | 29 459   | 16 990   | -12 469   | 20 320   | 3 329      | 33 620    |
| LN14 | Renteutgifter og omkostningar                                  | 1 516    | 404      | -1 112    | 0        | -404       | 0         |
| LN15 | Fordelte utgifter                                              |          |          | 0         |          | 0          |           |
| LN16 | Sum utgifter                                                   | N        | 189 561  | 110 984   | -78 577  | 130 328    | 19 344    |
| LN17 | Avdrag på lån                                                  | 2 090    | 2 382    | 291       | 3 100    | 718        | 3 100     |
| LN18 | Utlån                                                          | 8 453    | 7 594    | -859      | 10 000   | 2 406      | 10 000    |
| LN19 | Kjøp av aksjer og andelar                                      | 2 519    | 2 308    | -211      | 2 622    | 314        | 22 300    |
| LN20 | Dekning av tidlegare års udekka                                |          |          | 0         |          | 0          |           |
| LN21 | Avsatt til ubundne investeringsfond                            | 23 238   | 7 197    | -16 041   | 6 848    | -349       | 1 900     |
| LN22 | Avsatt til bundne investeringsfond                             | 10 215   | 1 423    | -8 792    | 200      | -1 223     | 200       |
| LN23 | Sum finansieringstransaksjoner                                 | O        | 46 516   | 20 903    | -25 612  | 22 770     | 1 867     |
| LN24 | Finansieringsbehov                                             | P=N+O-M  | 180 478  | 110 158   | -70 320  | 128 568    | 18 410    |
| LN25 | Bruk av lån                                                    | 163 826  | 94 413   | -69 413   | 107 569  | 13 156     | 205 945   |
| LN26 | Sal av aksjer og andelar                                       |          |          | 0         |          | 0          |           |
| LN27 | Mottekne avdrag på utlån                                       | 5 312    | 2 815    | -2 497    | 2 200    | -615       | 2 200     |
| LN28 | Overført frå driftsrekneskap                                   | 1        | 18       | 16        | 200      | 182        | 200       |
| LN29 | Bruk av tidlegare års udisponert                               |          |          | 0         |          | 0          |           |
| LN30 | Bruk av disposisjonsfond                                       | 127      | 0        | -127      | 0        | 0          | 0         |
| LN31 | Bruk av bundne driftsfond                                      | 1 244    | 608      | -636      | 630      | 22         | 3 500     |
| LN32 | Bruk av ubundne investeringsfond                               | 9 968    | 12 304   | 2 337     | 7 972    | -4 332     | 16 808    |
| LN33 | Bruk av bundne investeringsfond                                | 0        | 0        | 0         | 9 997    | 9 997      | 7 942     |
| LN34 | Sum finansiering                                               | Q        | 180 478  | 110 158   | -70 320  | 128 568    | 18 410    |
| LN35 | Udekka/udisponert                                              | R=P-Q    | 0        | 0         | 0        | 0          | 0         |

### Kommentar til investeringsbudsjettet:

Det er få faste postar i investeringsbudsjettet. Det meste avheng av kva investeringsprosjekt som skal gjennomførast i dei ulike åra, og det er store svingingar frå år til år. Kvar enkelt prosjekt er kommentert i vedlagt prosjektoversikt.

**Investeringsinntektene (LN08)** er på 21,7 mnok, 2,8 mnok lågare enn justert budsjett i 2017.

**LN02** – Andre salsinntekter vart 1,1 mnok over budsjett. Det er inntekter knytt til ulike VA-prosjekt og asfaltering der Statens vegvesen og private skal dekke deler av kostnaden.

**LN04** – Kompensasjon for meirverdiavgift vart 4,3 mnok lågare enn budsjettet.

**LN05** – På statlege overføringar vart det ein meirinntekt på 1,1 mnok. Det er motteke 0,37 mnok frå Husbanken til modulhus på Sandven og til branntryggleik.

**LN06** – Budsjetterte overføringar frå fylket og private er ikkje motteke i 2017.

**Investeringsutgiftene (LN16)** er på 110,9 mnok, 19,3 mnok lågare enn justert budsjett for 2017.

**LN09** – på lønsutgifter vart det i 2017 eit avvik mellom rekneskap og budsjettprognosen på prosjektlønn på 0,9 mnok.

**LN11** – Kjøp av varer og tenester har eit mindreforbruk på 17,4 mnok i forhold til justert budsjett 2017 på grunn av tidsforskyving av fleire store prosjekt. Avviket er i hovudsak på hovudentreprise.

**LN13** – Overføringar har eit mindreforbruk på 3,3 mnok i forhold til budsjett. Lågare investeringar gjev lågare momskompensasjonsutgifter (4,3). Det er overført 1 mnok meir enn budsjett til kyrkjeleg fellesråd for bårehus i Øystese.

**LN14** – renteutgifter og omkostningar i 2017 er byggjelånsrenter.

**Sum finanstransaksjonar (LN23)** er på 20,9 mnok, 1,8 mnok lågare enn justert budsjett for 2017.

**LN17** – Avdraga på Husbanklån vart 0,7 mnok lågare enn budsjettert.

**LN18** – Vidare utlån av Husbanklån vart 2,4 mnok lågare enn budsjettert.

**LN19** – Kjøp av aksjar og andeler vart 0,3 mnok lågare enn budsjettert. Avviket er eigenkapitaltilskot til KLP.

**LN21** – Avsatt til ubundne investeringsfond. Sal av bygg er avsett til bustadfeltfondet. Avsetjinga vart 0,35 høgare enn budsjett.

**LN22** – Avsett til bundne investeringsfond avvik 1,2 mnok i forhold til budsjett. Ubrukt tilskot til branntryggleik er avsett til fond. 0,4 mnok er midlar til Husbanklån. Det er avsett 0,18 mindre i fondsrente enn budsjettert.

**Sum finansiering (LN34)** vart på 110,1 mnok, 18,4 mnok mindre enn budsjettert.

**LN25** – Bruk av lån vart 13,1 mnok mindre enn budsjett på grunn av tidsforskyving av prosjekt.

**LN27** – Motteke avdag på utlån vart 0,6 høgare enn budsjett. Av dette var 0,2 ekstraordinære avdrag på formidlingslån.

**LN28** – Overført frå driftsrekneskap er avsett fondsrente i 2017

**LN32** – Bruk av ubundne investeringsfond vart 4,3 mnok over budsjett i 2017. Det vart kjøpt bustad for 2,0 mnok i 2017, mot budsjettert 4,0 mnok og dermed mindre avsetjing. Medan kommunen venter på inntekt er det lånt 7,6 mnok av ubundne fond for å finansiere tilbygg Øysteseheimen. Elles er det andre mindre avvik i forhold til budsjett.

**LN33** – Bruk av bundne investeringsfond. Det er brukt noko av den budsjetterte bruken i 2017. Bruk av fond til finansiering av Øysteseheimen var budsjettert her. Bruk av fond til Øysteseheimen er ei midlertidig finansiering i påvente av utbetaling av tilskot frå Husbanken.



## 5.2.1 Skjema 2 A

| SKJEMA 2A (i 1000 kr)                        | Regnskap<br>2016 | Regnskap<br>2017 | Endring<br>2017-2016 | Justert<br>budsjett<br>2017 | Avvik<br>rekneskap/<br>budsjett<br>2017 | Budsjett<br>2017,<br>opphaveleg |
|----------------------------------------------|------------------|------------------|----------------------|-----------------------------|-----------------------------------------|---------------------------------|
| 1. Investert anleggsmiddel                   | 189 561          | 110 984          | -78 577              | 130 328                     | 19 344                                  | 233 159                         |
| 2. Utlån og aksjar                           | 10 972           | 9 902            | -1 071               | 12 622                      | 2 720                                   | 32 300                          |
| 3. Avdrag på lån                             | 2 090            | 2 382            | 291                  | 3 100                       | 718                                     | 3 100                           |
| 4. Dekning av tidlegare års udekka underskot |                  |                  | 0                    |                             | 0                                       |                                 |
| 5. Avsetningar                               | 33 453           | 8 620            | -24 833              | 7 048                       | -1 572                                  | 2 100                           |
| 6. Årets finansieringsbehov                  | 236 077          | 131 888          | -104 189             | 153 098                     | 21 211                                  | 270 659                         |
| 7. Finansiert slik:                          |                  |                  |                      |                             |                                         |                                 |
| 8. Bruk av lånemidlar                        | -163 826         | -94 413          | 69 413               | -107 569                    | -13 156                                 | -205 945                        |
| 9. Inntekter frå sal av anleggsmiddel        | -20 439          | -4 050           | 16 389               | -4 000                      | 50                                      | -4 000                          |
| 10. Tilskot til investeringar                | -1 894           | -4 527           | -2 633               | -4 080                      | 447                                     | -450                            |
| 11. Mottekne avdrag på lån og refusjonar     | -36 771          | -14 825          | 21 945               | -18 613                     | -3 787                                  | -31 813                         |
| 12. Andre inntekter                          | -1 808           | -1 143           | 665                  | -38                         | 1 105                                   | 0                               |
| 13. Sum ekstern finansiering                 | -224 737         | -118 957         | 105 779              | -134 299                    | -15 342                                 | -242 208                        |
| 14. Overført frå driftsrekneskapet           | -1               | -18              | -16                  | -200                        | -182                                    | -200                            |
| 15. Bruk av tidlegare års udisponert         |                  |                  |                      |                             |                                         |                                 |
| 16. Bruk av avsetningar                      | -11 338          | -12 913          | -1 574               | -18 599                     | -5 686                                  | -28 250                         |
| 17. Sum finansiering                         | -236 077         | -131 888         | 104 189              | -153 098                    | -21 211                                 | -270 659                        |
| 18. Udekka(+)/ udisponert(-)                 | 0                | 0                | 0                    | 0                           | 0                                       | 0                               |

## 5.2.2 Skjema 2B

| Prosjekt             |                                                | Regnskap<br>2016 | Regnskap<br>2017 | Endring<br>2017-<br>2016 | Justert<br>budsjett<br>2017 | Avvik<br>rekneskap/<br>budsjett<br>2017 | Budsjett<br>2017,<br>opphevelig |
|----------------------|------------------------------------------------|------------------|------------------|--------------------------|-----------------------------|-----------------------------------------|---------------------------------|
|                      |                                                | 236 077          | 131 888          | -104 189                 | 153 098                     | 21 211                                  | 270 659                         |
| Driftsprosjekt       |                                                | 0                | 0                | 0                        | 0                           | 0                                       | 0                               |
| P62162               | 1* Kartlegging tilstand av kommunale bygg      | 0                | 0                | 0                        | 0                           | 0                                       | 0                               |
| Investeringsprosjekt |                                                | 8 601            | 32 101           | 23 500                   | 33 516                      | 1 415                                   | 107 070                         |
| P16152               | 0* Telefon- og varslingssystem                 | 222              | 482              | 260                      | 200                         | -282                                    | 1 450                           |
| P16154               | 0* PC PLO                                      | 27               | 39               | 12                       | 175                         | 136                                     | 175                             |
| P16161               | 0* IKT i skule og barnehage                    | 1 174            | 1 286            | 113                      | 1 063                       | -224                                    | 1 063                           |
| P18133               | 0* Heilelektronisk arkiv                       | 70               | 153              | 83                       | 150                         | -3                                      | 1 125                           |
| P18162               | 0* Nytt adm.system - VISMA                     | 1 056            | 1 070            | 14                       | 693                         | -378                                    | 638                             |
| P18171               | 0* Kvalitetssystem                             | 32               | 184              | 153                      | 220                         | 36                                      | 800                             |
| P18172               | 0* Portalsystem                                | 0                | 328              | 328                      | 510                         | 182                                     | 0                               |
| P19141               | 0* Hardangerbadet                              | 0                | 1 196            | 1 196                    | 400                         | -796                                    | 20 000                          |
| P19171               | 0* Hardangertunnelen - frå ide til røyndom     | 0                | 0                | 0                        | 0                           | 0                                       | 500                             |
| P37162               | 0* Dagsenter Strandebarm                       | 179              | 0                | -179                     | 0                           | 0                                       | 750                             |
| P37163               | 0* Dagsenter Øystese                           | 302              | 10               | -291                     | 13                          | 2                                       | 188                             |
| P37164               | 0* Dagsenter Ålvik                             | 1 073            | 264              | -810                     | 0                           | -264                                    | 0                               |
| P60096               | 0* Komp.midlar veg - Skjering, Bakka           | 0                | 0                | 0                        | 0                           | 0                                       | 3 125                           |
| P60134               | 0* Familie- og læringscenter                   | 52               | 3 443            | 3 391                    | 6 250                       | 2 807                                   | 33 238                          |
| P60169               | 0* Øysteseheimen - tilbygg og ombygging        | 1 147            | 13 729           | 12 583                   | 14 712                      | 982                                     | 15 901                          |
| P60175               | 0* Digitalisering og samordning av adm. fagsv  | 0                | 85               | 85                       | 0                           | -85                                     | 920                             |
| P61143               | 0* Veg Sandvenhagen/Sæland                     | 0                | 50               | 50                       | 10                          | -40                                     | 2 500                           |
| P61145               | 0* Trafikksikringsplan                         | 291              | 80               | -211                     | 150                         | 70                                      | 150                             |
| P61151               | 0* Kryss Tolo - Buspareklubben                 | 0                | 30               | 30                       | 50                          | 20                                      | 2 000                           |
| P61152               | 0* Bruprosjekt - Netelandsbrua                 | 15               | 431              | 416                      | 327                         | -104                                    | 3 735                           |
| P61153               | 0* Parkering Bjørketeigen                      | 0                | 0                | 0                        | 0                           | 0                                       | 1 250                           |
| P61155               | 0* Rassikring - murar og fjell                 | 419              | 541              | 122                      | 625                         | 84                                      | 2 500                           |
| P61166               | 0* Utsifting til LED i veglys                  | 1 872            | 1 523            | -349                     | 1 188                       | -335                                    | 3 063                           |
| P61171               | 0* Rassikring Kjosåsvegen                      | 0                | 692              | 692                      | 875                         | 183                                     | 1 250                           |
| P61173               | 0* Rekkverk kommunale bruer                    | 0                | 710              | 710                      | 750                         | 40                                      | 1 250                           |
| P61178               | 0* Oppgradering utomhus ved Tolo omsorgst      | 0                | 347              | 347                      | 0                           | -347                                    | 1 250                           |
| P62132               | 0* Bårehus Øystese                             | 40               | 5 036            | 4 996                    | 4 007                       | -1 029                                  | 4 007                           |
| P62152               | 0* Rømingveg rådhuset                          | 0                | 0                | 0                        | 0                           | 0                                       | 500                             |
| P62163               | 0* Rassikring i Bergshagen                     | 0                | 0                | 0                        | 0                           | 0                                       | 1 000                           |
| P62164               | 0* Utleigebustad - Bergtun                     | 631              | 0                | -631                     | 0                           | 0                                       | 532                             |
| P62171               | 0* Utsifting glas og fasade rådhus             | 0                | 0                | 0                        | 0                           | 0                                       | 1 250                           |
| P62172               | 0* Oppgradering av brannvarslingsanlegg i kd   | 0                | 0                | 0                        | 0                           | 0                                       | 250                             |
| P62173               | 0* Sikfte av tak på Bjørketeigen barnehage     | 0                | 376              | 376                      | 338                         | -39                                     | 338                             |
| P62177               | 0* Vegutbetring/trafikksikringstiltak trygge s | 0                | 0                | 0                        | 625                         | 625                                     | 0                               |
| P65170               | 0* Forprosjekt KVBR                            | 0                | 17               | 17                       | 188                         | 171                                     | 375                             |

| Prosjekt                    |                                            | Regnskap<br>2016 | Regnskap<br>2017 | Endring<br>2017-<br>2016 | Justert<br>budsjett<br>2017 | Avvik<br>rekneskap/<br>budsjett<br>2017 | Budsjett<br>2017,<br>opphevelig |
|-----------------------------|--------------------------------------------|------------------|------------------|--------------------------|-----------------------------|-----------------------------------------|---------------------------------|
|                             |                                            | 236 077          | 131 888          | -104 189                 | 153 098                     | 21 211                                  | 270 659                         |
| Skule- og barnehageprosjekt |                                            | 17 208           | 129              | -17 079                  | 0                           | -129                                    | 0                               |
| P91144                      | 0* Barnehage - Øystese                     | 17 208           | 129              | -17 079                  | 0                           | -129                                    | 0                               |
| VA-prosjekt                 |                                            | 13 063           | 19 115           | 6 053                    | 20 191                      | 1 076                                   | 66 512                          |
| P60153                      | 0* Ny vassleidning, Fosse                  | 0                | 0                | 0                        | 0                           | 0                                       | 2 200                           |
| P60158                      | 0* VA Høgdebasseng Ålvik                   | 314              | 124              | -189                     | 110                         | -14                                     | 800                             |
| P60159                      | 0* VA-leidning Kvammapakken (Øystese sen   | 3 659            | 1 290            | -2 370                   | 1 000                       | -290                                    | 800                             |
| P60170                      | 0* VA Tangerås kryss ved bhg               | 0                | 1 701            | 1 701                    | 1 564                       | -137                                    | 0                               |
| P61073                      | 0* Ny pumpestasjon P5, Tolo                | 0                | 0                | 0                        | 0                           | 0                                       | 100                             |
| P61091                      | 0* Felles slamavskiljar Vikøy              | 0                | 0                | 0                        | 0                           | 0                                       | 200                             |
| P61111                      | 0* Oppgradering hovudrenseanlegg avløp     | 5 209            | 11 336           | 6 127                    | 12 000                      | 664                                     | 50 000                          |
| P61113                      | 0* Oppgr. av eksisterande vassverk i Kvam  | 24               | 197              | 173                      | 350                         | 153                                     | 750                             |
| P61115                      | 0* Sanering VA Skutlalia                   | 0                | 0                | 0                        | 0                           | 0                                       | 200                             |
| P61118                      | 0* Reserveforsyning vatn                   | 0                | 0                | 0                        | 0                           | 0                                       | 100                             |
| P61154                      | 0* Sanering Norheimsund (Haldeplassen - St | 0                | 0                | 0                        | 0                           | 0                                       | 350                             |
| P61159                      | 0* VA-pumpestasjon ved Fartøyvernsenteret  | 0                | 0                | 0                        | 0                           | 0                                       | 1 500                           |
| P61161                      | 0* Kloakksanering Ålvik                    | 0                | 30               | 30                       | 30                          | 0                                       | 500                             |
| P61164                      | 0* VA-sanering Øystese sentrum/vest        | 3 786            | 3 814            | 29                       | 4 587                       | 773                                     | 4 587                           |
| P61165                      | 0* Opning av dam på Solhaug                | 66               | 9                | -58                      | 0                           | -9                                      | 250                             |
| P61168                      | 0* Sigevatn Tolomarka                      | 4                | 9                | 5                        | 0                           | -9                                      | 3 625                           |
| P61176                      | 0* Oppgradering av pumpestasjon Kvednask   | 0                | 363              | 363                      | 550                         | 187                                     | 550                             |
| P61179                      | 0* Sanering VA røyr langs Fitjadalen       | 0                | 141              | 141                      | 0                           | -141                                    | 0                               |
| P61183                      | 0* VA-sanering Norheim del II              | 0                | 103              | 103                      | 0                           | -103                                    | 0                               |
| Avslutta prosjekt 2016      |                                            | 742              | 0                | -742                     | 0                           | 0                                       | 0                               |
| P62156                      | 0* Servicebygg Mundheim                    | 742              | 0                | -742                     | 0                           | 0                                       | 0                               |
| Avslutta prosjekt 2017      |                                            | 28 255           | 166              | -28 089                  | 200                         | 34                                      | 200                             |
| P13161                      | 0* IT-investeringar 2016                   | 1 559            | 0                | -1 559                   | 0                           | 0                                       | 0                               |
| P16151                      | 0* Aggregat IT-system                      | 871              | 0                | -871                     | 0                           | 0                                       | 0                               |
| P18131                      | 0* Portal- og administrasjonsprogram       | 28               | 0                | -28                      | 0                           | 0                                       | 0                               |
| P31061                      | 0*Tomt Toloheimen-komande omsorgsbusta     | 6 500            | 0                | -6 500                   | 0                           | 0                                       | 0                               |
| P60161                      | 0* Asfaltering 2016                        | 2 047            | 28               | -2 020                   | 0                           | -28                                     | 0                               |
| P60162                      | 0* Oppgradering bygg 2016                  | 708              | 0                | -708                     | 0                           | 0                                       | 0                               |
| P60166                      | 0* Fornying teknisk utstyr 2016            | 508              | 0                | -508                     | 0                           | 0                                       | 0                               |
| P60168                      | 0* Toloheimen - tilbygg og ombygging       | 544              | 0                | -544                     | 0                           | 0                                       | 0                               |
| P61102                      | 0* Vassleidning Torpe, vidareføring        | 2 737            | 138              | -2 598                   | 200                         | 62                                      | 200                             |
| P61147                      | 0* Skutlbergvegen - rassikring og veg      | 2 216            | 0                | -2 216                   | 0                           | 0                                       | 0                               |
| P61148                      | 0* Vassleidning Torpevegen, veg- og murarb | 4 978            | 0                | -4 978                   | 0                           | 0                                       | 0                               |
| P61156                      | 0* Melstveitvegen                          | 1 963            | 0                | -1 963                   | 0                           | 0                                       | 0                               |
| P61160                      | 0* Sanering VA Kvam herad, 2016 - vatn     | 825              | 0                | -825                     | 0                           | 0                                       | 0                               |
| P61169                      | 0* Sanering VA Kvam herad, 2016 - avlaup   | 1 128            | 0                | -1 128                   | 0                           | 0                                       | 0                               |
| P70131                      | 0* Skytebane Vangdalsåsen                  | 437              | 0                | -437                     | 0                           | 0                                       | 0                               |
| P71092                      | 0* Strandvegen (HST 048/09)                | 1 204            | 0                | -1 204                   | 0                           | 0                                       | 0                               |

| Prosjekt                    |                                              | Regnskap<br>2016 | Regnskap<br>2017 | Endring<br>2017-<br>2016 | Justert<br>budsjett<br>2017 | Avvik<br>rekneskap/<br>budsjett<br>2017 | Budsjett<br>2017,<br>opphevelig |
|-----------------------------|----------------------------------------------|------------------|------------------|--------------------------|-----------------------------|-----------------------------------------|---------------------------------|
|                             |                                              | 236 077          | 131 888          | -104 189                 | 153 098                     | 21 211                                  | 270 659                         |
| Avslutta prosjekt 2018      |                                              | 124 795          | 58 572           | -66 224                  | 72 296                      | 13 725                                  | 75 751                          |
| P13171                      | 0* IT-investeringar 2017                     | 0                | 1 585            | 1 585                    | 1 800                       | 215                                     | 1 800                           |
| P17141                      | 0* Kjøp av modulbygg                         | 615              | 2 441            | 1 826                    | 0                           | -2 441                                  | 0                               |
| P37171                      | 0* Bil hjelpemiddelsentral                   | 0                | 0                | 0                        | 500                         | 500                                     | 0                               |
| P60171                      | 0* Asfaltering 2017                          | 0                | 2 398            | 2 398                    | 1 875                       | -523                                    | 1 875                           |
| P60172                      | 0* Oppgradering bygg 2017                    | 0                | 1 117            | 1 117                    | 1 125                       | 8                                       | 1 250                           |
| P60173                      | 0* Fornying teknisk utstyr 2017              | 0                | 178              | 178                      | -638                        | -816                                    | 935                             |
| P60174                      | 0* Fornying teknisk utstyr VAR 2017          | 0                | 513              | 513                      | 1 335                       | 822                                     | 1 335                           |
| P60177                      | 0* Aktivitetspark Vikøyevjo                  | 0                | 0                | 0                        | 275                         | 275                                     | 0                               |
| P61082                      | 0* VA-anlegg mot Eikedalen                   | -143             | 71               | 213                      | 100                         | 29                                      | 100                             |
| P61116                      | 0* Sanering Norheim                          | 1 063            | 7 222            | 6 160                    | 4 630                       | -2 592                                  | 0                               |
| P61120                      | 0* VA-leidning Kvammapakken (Skipadalen -    | 10 023           | 3 560            | -6 463                   | 12 500                      | 8 940                                   | 1 000                           |
| P61170                      | 0* VA-leidning Kvammapakken (Evighetssvin    | 1 141            | 10 352           | 9 211                    | 0                           | -10 352                                 | 10 000                          |
| P61172                      | 0* Møteplassar Heradstveitvegen              | 0                | 938              | 938                      | 1 000                       | 62                                      | 1 000                           |
| P61174                      | 0* Oppgradering av server                    | 0                | 208              | 208                      | 250                         | 42                                      | 250                             |
| P61175                      | 0* Utsifting av PLS ved vassverk             | 0                | 34               | 34                       | 500                         | 466                                     | 500                             |
| P61177                      | 0* Forsterking av vegbane i Klyvevegen og To | 0                | 1 273            | 1 273                    | 1 250                       | -23                                     | 1 250                           |
| P62153                      | 0* Oppgr. av område/bygg teknisk Sandven     | 9 185            | 1 105            | -8 080                   | 1 000                       | -105                                    | 1 000                           |
| P62155                      | 0* Branntryggleik Strandebarmsheimen         | 2 057            | 1 187            | -870                     | 960                         | -227                                    | 960                             |
| P62165                      | 0* Infrastruktur ind.område Sandvenhagen     | 957              | 449              | -508                     | 0                           | -449                                    | 0                               |
| P62178                      | 0* Gangveg Rokabrekka Trygdebustader         | 0                | 0                | 0                        | 293                         | 293                                     | 0                               |
| P65161                      | 0* Digitalt naudnett - kompatible GPS        | 503              | 15               | -487                     | 350                         | 335                                     | 350                             |
| P90131                      | 0* Ålvik skule                               | 29 770           | 7 190            | -22 580                  | 6 032                       | -1 158                                  | 14 282                          |
| P91140                      | 0* Barnehage - Felles                        | 909              | 653              | -255                     | 4 364                       | 3 711                                   | 4 364                           |
| P91141                      | 0* Barnehage - Strandebarm                   | 18 045           | 4 628            | -13 416                  | 11 795                      | 7 167                                   | 12 500                          |
| P91142                      | 0* Barnehage - Tørvikbygd                    | 18 187           | 1 507            | -16 681                  | 2 250                       | 743                                     | 2 250                           |
| P91143                      | 0* Barnehage - Norheimsund                   | 32 483           | 9 948            | -22 535                  | 18 750                      | 8 802                                   | 18 750                          |
| Avslutta prosjekt           |                                              | 0                | 1                | 1                        | 0                           | -1                                      | 0                               |
| P50021                      | 0* Regionalt kulturhus                       | 0                | 1                | 1                        | 0                           | -1                                      | 0                               |
| Nye investeringsprosjekt    |                                              | 0                | 24               | 24                       | 0                           | -24                                     | 0                               |
| P60180                      | 0* Utfylling i sjø - Øystese sentrum         | 0                | 24               | 24                       | 0                           | -24                                     | 0                               |
| Investeringar utan prosjekt |                                              | 43 413           | 21 779           | -21 634                  | 26 895                      | 5 116                                   | 21 125                          |
| I17200                      | Eigenkapital KLP                             | 2 059            | 2 258            | 199                      | 2 572                       | 314                                     | 1 800                           |
| I19090                      | Andre investeringar                          | 916              | 2 925            | 2 008                    | 3 009                       | 84                                      | 200                             |
| I26500                      | Bustader                                     | 20 480           | 6 188            | -14 292                  | 8 214                       | 2 026                                   | 6 025                           |
| I28300                      | Husbanklån                                   | 19 958           | 10 409           | -9 549                   | 13 100                      | 2 691                                   | 13 100                          |

### 5.3 Balanse

| EIENDELER                                           | Regnskap 2017    | Regnskap 2016    | Endring        |
|-----------------------------------------------------|------------------|------------------|----------------|
| Anleggsmidler                                       | 2 432 086        | 2 302 161        | 129 924        |
| Herav:                                              |                  |                  |                |
| Varige driftsmidler                                 | 1 378 114        | 1 325 254        | 52 860         |
| Utlån                                               | 56 668           | 51 890           | 4 778          |
| Aksjer og andeler                                   | 83 276           | 80 968           | 2 308          |
| Pensjonsmidler                                      | 914 027          | 844 049          | 69 978         |
| Omløpsmidler                                        | 362 331          | 315 801          | 46 530         |
| Herav:                                              |                  |                  |                |
| Kortsiktige fordringer                              | 44 590           | 49 748           | -5 158         |
| Premieavvik                                         | 85 827           | 83 956           | 1 871          |
| Obligasjoner                                        | 199 532          | 156 744          | 42 787         |
| Derivater                                           | 1 015            | -                | 1 015          |
| Kasse, postgiro, bankinnskudd                       | 31 367           | 25 352           | 6 015          |
| <b>SUM EIENDELER</b>                                | <b>2 794 416</b> | <b>2 617 962</b> | <b>176 454</b> |
| <b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>                         |                  |                  |                |
| Egenkapital                                         | 534 265          | 485 740          | 48 525         |
| Disposisjonsfond                                    | 50 703           | 34 842           | 15 861         |
| Bundne driftsfond                                   | 52 449           | 49 368           | 3 081          |
| Ubundne investeringsfond                            | 69 179           | 74 287           | -5 108         |
| Bundne investeringsfond                             | 26 985           | 25 562           | 1 423          |
| Regnskapsmessig mindreforbruk                       | 76               | 76               | -              |
| Kapitalkonto                                        | 33 268           | 39 546           | -6 278         |
| Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK (drift) | -5 375           | -5 375           | -              |
| Langsiktig gjeld                                    | 2 125 879        | 2 013 635        | 112 244        |
| Herav:                                              |                  |                  |                |
| Pensjonsforpliktelser                               | 1 072 924        | 1 034 134        | 38 789         |
| Ihendehaverobligasjonslån                           | 820 589          | 580 753          | 239 836        |
| Sertifikatlån                                       | 150 000          | 314 000          | -164 000       |
| Andre lån                                           | 82 366           | 84 748           | -2 382         |
| Kortsiktig gjeld                                    | 134 272          | 118 587          | 15 685         |
| Herav:                                              |                  |                  |                |
| Annen kortsiktig gjeld                              | 127 223          | 111 899          | 15 324         |
| Premieavvik                                         | 7 049            | 6 689            | 361            |
| <b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>                     | <b>2 794 416</b> | <b>2 617 962</b> | <b>176 454</b> |
| <b>MEMORIAKONTI</b>                                 |                  |                  |                |
| Memoriakonto                                        | 44 165           | 21 384           | 22 781         |
| Herav:                                              |                  |                  |                |
| Ubrukte lånemidler                                  | 34 043           | 18 456           | 15 587         |
| Andre memoriakonti                                  | 10 122           | 2 928            | 7 194          |
| Motkonto til memoriakontiene                        | -44 165          | -21 384          | -22 781        |

**Kommentarar til Balansen (tal i tusen kr i tabell)****Aktivasida:**(A) Anleggsmidler

Kvam herad har hatt store investeringar også i 2017 og aktivasida viser per 31.12. eignelutar på i alt 2,8 mrd.kr (2,6 mrd. i fjor).

"(A) Anleggsmidler" har endra seg med 129,9 mnok til 2,4 mrd. kr.

(B) Omløpsmidlar

Sum omløpsmidlar er auka med 46,5 mnok til 362,3.

**Eigenkapital og gjeld**(C) Eigenkapital

Eigenkapitalen er auka med 48,5 mnok til 534,3 mnok. Eigenkapitalprosent er auka med 0,6 % til 19,1 %.

(D) Gjeld

Langsiktig gjeld

"Pensjonsforpliktelsar" auka med 38,8 mnok til 1 073 mnok (sjå eigen pensjonsnote).

Anna langsiktig gjeld auka med 73,4 mnok i 2017 til 1 053 mnok, og den kortsiktige gjelda er auka med 15,6 mnok til 134,2 mnok.

(E) Memoriakonti

"Memoriakonti" er hjelpekontoar utanfor sjølve balansen. Den viktigaste er «Ubrukte lånemidler» som viser kor mykje som førebels ikkje er brukt av lån som kommunen har teke opp. Denne auka med 15,6 mnok til 34 mnok. 9,7 mnok er ubrukte husbanklån.

Dei to andre elementa er framført underskot på sjølvkosttenester (2,1 mnok) og mellombels lån av fondsmidler til finansiering av prosjekt (7,6 mnok).

## 5.4 Notar

### 5.4.1 Rekneskapsprinsipp

Rekneskapen til Kvam herad vert utarbeidd i tråd med rekneskapsprinsipp som framkjem av kommunelova § 48, rekneskapsforskrifta § 7, samt god kommunal rekneskapsskikk.

Som det framkjem av forskrift om årsrekneskap og årsmelding for kommunar § 7, er all tilgang og bruk av midlar i løpet av året som vedkjem kommunen si verksemd i drifts- eller investeringsrekneskapen (anordningsprinsippet). Det skal ikkje førekoma rekneskapsføring av tilgang og bruk av midlar som berre vert ført i balanserekneskapen.

Alle kjente utgifter, utbetalingar, inntekter og innbetalingar i året er rekneskapsført brutto, det vil sei at det ikkje er gjort frådrag for tilhøyrande inntekter til utgiftene – og omvendt. Vidare er dei tatt med i årsrekneskapen for vedkomande år, enten dei er betalt eller ikkje. For utgifter og inntekter som enkeltvis ikkje kan fastsetjast eksakt for tidspunktet for rekneskapsavlegginga, vert det registrert eit anslått beløp. Justering ut frå eksakt beløp vert gjort påfølgjande år.

For lån er det den delen av lånet som faktisk er brukt, som vert ført i investeringsrekneskapen. Ubrukte lånemidlar er registrert som memoriapost.

#### Klassifiserings- og vurderingsreglar for anleggsmidlar, omløpsmidlar og gjeld

I tråd med forskrift om årsrekneskap og årsmelding for kommunar § 8, er anleggsmidlar eigedelar bestemt til varig eige eller bruk for kommunen i balanserekneskapen. Eigedelar som ikkje oppfyller kravet til varig eige eller bruk, vert klassifisert som omløpsmidlar. Anleggsmidlar vert vurdert til anskaffingskostnad og omløpsmidlar til det lågaste av anskaffingskostnad og verkeleg verdi (lågaste verdi sitt prinsipp). Lågaste verdi sitt prinsipp vert fråvike i tilfelle der det er i tråd med god kommunal rekneskapsskikk for rekneskapsføring av sikring.

Anleggsmidlar med avgrensa levetid, vert avskrive med like store årlege beløp over levetida til anleggsmiddelet. Avskrivingsperioden er i tråd med forskrift om årsrekneskap og årsmelding for kommunar § 8 andre ledd. Avskrivning startar seinast året etter at anleggsmiddelet er skaffa eller tatt i bruk. Ved verdifall som ikkje er forbigåande, vert anleggsmiddelet nedskrive til verkeleg verdi.

Marknadsbaserte finansielle omløpsmidlar vert vurdert til verkeleg verdi.

Gjeld som er tatt opp med føremål i tråd med kommunelova § 50 vert klassifisert som langsiktig. Anna gjeld er kortsiktig. Langsiktig gjeld vert vurdert til opptakskost, og vert oppskriven ved varig auking i forpliktinga. Kortsiktig gjeld vert vurdert til høgaste av opptakskost og verkeleg verdi. Dette vert fråvike i tilfelle der det er i tråd med god kommunal rekneskapsskikk for rekneskapsføring av sikring. Der kortsiktig gjeld vert vurdert likt som marknadsbaserte finansielle omløpsmidlar, vert den vurdert til verkeleg verdi. Under overgang til nytt økonomisystem, er det rydda og gjort endringar i anleggsrekneskapen.

**Tap på krav:** Kunde krav vert vurdert til pålydande verdi med frådrag for moglege tap. Det vert årleg gjort ein gjennomgang av kundemassen og konstaterte tap skal utgiftsførast. I tillegg vert det gjort ein konkret gjennomgang av kundemassen for å kunna utføra ei avsetjing på kundar der det risiko for tap.

**Meirverdiavgift:** For dei relevante tenesteområda vert det nytta reglar i tråd med meirverdiavgiftslova. Dette gjeld sjølvkostområde som VAR, kino, kantine og sal av konsesjons- og heimfallskraft. For dei andre tenesteområda vert det kravd meirverdiavgiftskompensasjon.

**Sjølvkostutrekningar:** Kvam herad har utarbeida etterkalkyle for betalingstenester i høve til Retningslinjer for *beregning av selvkost for kommunale betalingstjenester (H-3/14, Kommunal- og moderniseringsdepartementet, februar 2014)*.

**Pensjonar:** Pensjonar vert ført i tråd med rekneskapsforskrifta § 13 om rekneskapsføring av pensjon.

## 5.4.2 Arbeidskapital

| Oversikt endring arbeidskapital        | Regnskap 2017     | Regnskap 2016      |
|----------------------------------------|-------------------|--------------------|
| <b>OMLØPSMIDLER</b>                    |                   |                    |
| Endring betalingsmidler                | 6 015 336         |                    |
| Endring ihendehaverobl og sertifikater | 42 787 465        |                    |
| Endring kortsiktige fordringer         | -4 143 922        |                    |
| Endring premieavvik                    | 1 870 873         |                    |
| Endring aksjer og andeler              | -                 |                    |
| <b>ENDRING OMLØPSMIDLER (A)</b>        | <b>46 529 752</b> | <b>-74 671 522</b> |
| <b>KORTSIKTIG GJELD</b>                |                   |                    |
| Endring kortsiktig gjeld (B)           | -15 684 803       | 16 576 891         |
| <b>ENDRING ARBEIDSKAPITAL (A-B)</b>    | <b>30 844 949</b> | <b>-58 094 631</b> |

|                                            | Regnskap           | Reg. budsjett      | Oppr.budsjet         | Regnskap i fjor      |
|--------------------------------------------|--------------------|--------------------|----------------------|----------------------|
| <b>Anskaffelse og anvendelse av midler</b> |                    |                    |                      |                      |
| <b>Anskaffelse av midler</b>               |                    |                    |                      |                      |
| Inntekter driftsdel (kontoklasse 1)        | 812 729 021        | 780 818 655        | 769 029 597          | 795 881 885          |
| Inntekter investeringsdel (kontoklasse 0)  | 21 729 405         | 24 530 558         | 34 063 108           | 55 594 998           |
| Innbetalinger ved eksterne finanstransa    | 114 453 459        | 127 372 328        | 224 248 862          | 187 142 421          |
| <b>Sum anskaffelse av midler</b>           | <b>948 911 885</b> | <b>932 721 541</b> | <b>1 027 341 567</b> | <b>1 038 619 303</b> |
| <b>Anvendelse av midler</b>                |                    |                    |                      |                      |
| Utgifter driftsdel (kontoklasse 1)         | 755 160 079        | 729 118 109        | 722 620 861          | 742 817 973          |
| Utgifter investeringsdel (kontoklasse 0)   | 110 580 086        | 130 328 396        | 233 158 620          | 188 044 876          |
| Utbetaling ved eksterne finanstransaksj    | 67 913 895         | 71 602 500         | 91 280 500           | 68 024 975           |
| <b>Sum anvendelse av midler</b>            | <b>933 654 059</b> | <b>931 049 005</b> | <b>1 047 059 981</b> | <b>998 887 824</b>   |
| <b>Anskaffelse - anvendelse av midler</b>  | <b>15 257 825</b>  | <b>1 672 536</b>   | <b>-19 718 414</b>   | <b>39 731 479</b>    |
| Endring i ubrukte lånemidler               | 15 587 124         | -                  | -                    | 18 456 144           |
| Endring i regnskapsprinsipp som påvirke    | -                  | -                  | -                    | -5 375 395           |
| Endring i regnskapsprinsipp som påvirke    | -                  | -                  | -                    | -                    |
| <b>Endring i arbeidskapital</b>            | <b>30 844 949</b>  | <b>1 672 536</b>   | <b>-19 718 414</b>   | <b>52 812 228</b>    |
| <b>Avsetninger og bruk av avsetninger</b>  |                    |                    |                      |                      |
| Avsetninger                                | 37 238 517         | 30 786 428         | 25 123 925           | 62 752 121           |
| Bruk av avsetninger                        | 21 980 692         | 29 113 892         | 44 842 339           | 23 020 642           |
| Til avsetning senere år                    | -                  | -                  | -                    | -                    |
| <b>Netto avsetninger</b>                   | <b>15 257 825</b>  | <b>1 672 536</b>   | <b>-19 718 414</b>   | <b>39 731 479</b>    |
| <b>Int. overføringer og fordelinger</b>    |                    |                    |                      |                      |
| Interne inntekter mv                       | 41 127 651         | 43 498 928         | 43 179 928           | 38 906 282           |
| Interne utgifter mv                        | 41 127 651         | 43 498 928         | 43 179 928           | 38 906 282           |
| <b>Netto interne overføringer</b>          | <b>-</b>           | <b>-</b>           | <b>-</b>             | <b>-</b>             |



**5.4.3 Godtgjersler og honorar**

|                                                                    | 2 016     | 2 017     |
|--------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|
| Løn og anna godtgjersle til rådmann                                | 1 005 558 | 1 015 200 |
| Løn og anna godtgjersle til rådmann for verv i kommunal samamheng  | -         | -         |
| Løn og anna godtgjersle til ordførar                               | 910 182   | 959 162   |
| Løn og anna godtgjersle til ordførar for verv i kommunal samamheng | -         | -         |
|                                                                    |           |           |
|                                                                    | 2 016     | 2 017     |
| Revisjonshonorar - forvaltning                                     | 148 774   | 291 179   |
| Revisjonshonorar - rekneskapsrevisjon                              | 192 998   | 149 338   |
| Selskapskontroll                                                   | 74 000    | -         |
| Sum revisjon                                                       | 415 772   | 440 517   |

### 5.4.4 Pensjonsnote

|                                                              | KLP18               | KLP13               | SPK                 | Sum                   |
|--------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-----------------------|
| Premieinnbetaling ekskl. administrasjonskostnader            | 44 413 738          | 6 276 691           | 9 172 872           | 59 863 301            |
| Netto pensjonskostnad eks adm.                               | -31 577 579         | -6 269 240          | -9 799 064          | -47 645 883           |
| Årets premieavvik                                            | 12 836 159          | 7 451               | -626 192            | 12 217 418            |
| <b>Pensjonsforpliktelse 31.12.2016 = IB</b>                  | <b>-742 827 748</b> | <b>-125 238 680</b> | <b>-142 577 771</b> | <b>-1 010 644 199</b> |
| Noverdi av årets pensjonsopptjening                          | -30 771 043         | -6 093 066          | -8 459 115          | -45 323 224           |
| Rentekostnad av påløpt pensjonsforpliktelse                  | -30 290 357         | -5 145 665          | -5 237 921          | -40 673 943           |
| Administrasjonskostnader                                     |                     |                     |                     | -                     |
| Utbetalinger pensjonar for året                              | 22 818 743          | 2 568 853           | -                   | 25 387 596            |
| Amortisert estimatawik                                       | 4 930 507           | 1 405 704           | 11 629 747          | 17 965 958            |
| <b>Pensjonsforpliktelse 31.12.2017 = UB</b>                  | <b>-776 139 898</b> | <b>-132 502 854</b> | <b>-144 645 060</b> | <b>-1 053 287 812</b> |
| <b>Pensjonsmidler 31.12.2016 = IB</b>                        | <b>634 558 855</b>  | <b>107 423 253</b>  | <b>102 067 267</b>  | <b>844 049 375</b>    |
| Forventa avkastning av pensjonsmidlane                       | 29 483 821          | 4 969 491           | 3 897 972           | 38 351 284            |
| Innbetaling pensjonsmidlar                                   | 46 913 516          | 6 717 709           | 9 442 561           | 63 073 786            |
| Administrasjonskostnader                                     | -2 499 778          | -441 018            | -269 689            | -3 210 485            |
| Utbetalinger pensjonar for året                              | -22 818 743         | -2 568 853          | -                   | -25 387 596           |
| Amortisert estimatawik                                       | 9 839 669           | 1 155 960           | -13 844 853         | -2 849 224            |
| <b>Pensjonsmidler 31.12.2017 = UB</b>                        | <b>695 477 340</b>  | <b>117 256 542</b>  | <b>101 293 258</b>  | <b>914 027 140</b>    |
| <b>Netto pensjonsforpliktelse</b>                            | <b>-80 662 558</b>  | <b>-15 246 312</b>  | <b>-43 351 802</b>  | <b>-139 260 672</b>   |
| Arbeidsgjevaravgift av netto pensjonsforpliktelse 31.12.2017 | -11 373 421         | -2 149 730          | -6 112 604          | -19 635 755           |
| <b>Endring arb.gj.avg netto p.forpliktelse i 2017</b>        | <b>3 892 493</b>    | <b>362 245</b>      | <b>-400 623</b>     | <b>3 854 115</b>      |

#### Akkumulert og amortisert premieavvik 2016 §13-1 nr e og §13-4 nr c,d,e

|                                                        |                   |                  |                   |                   |
|--------------------------------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| Antall år premieavvik skal dekkes inn på (1 eller 7)   | 7                 | 7                | 7                 | 7                 |
| Akkumulert premieavvik 31.12.2016                      | 67 094 348        | 2 375 984        | -1 751 059        | 67 719 272        |
| Sum amortisert premieavvik                             | 10 794 137        | 409 795          | -310 128          | 10 893 804        |
| Arbeidsgiveravgift av sum amor. Premieavvik            | 1 521 973         | 57 781           | -43 728           | 1 536 026         |
| <b>Akkumulert premieavvik 31.12.2017</b>               | <b>69 136 370</b> | <b>1 973 640</b> | <b>-2 067 123</b> | <b>69 042 886</b> |
| <b>Arb.gj.avg på akkumulert premieavvik 31.12.2017</b> | <b>9 748 228</b>  | <b>278 283</b>   | <b>-291 464</b>   | <b>9 735 047</b>  |

#### Føresetnader for berekningane:

Avkastning på pensjonsmidlane  
Diskonteringsrente  
Årleg lønsvekst  
Årleg auke i G  
Årleg regulering av pensjonar

| KLP18  | KLP13  | SPK    |
|--------|--------|--------|
| 4,50 % | 4,50 % | 4,20 % |
| 4,00 % | 4,00 % | 4,00 % |
| 2,97 % | 2,97 % | 2,97 % |
| 2,97 % | 2,97 % | 2,97 % |
| 2,97 % | 2,97 % | 2,97 % |

#### Amortiseringsperioden er ulik ut i frå kva år premieavviket har oppstått:

2002 - 2010: 15 år  
2011 - 2013: 10 år  
2014 - dd: 7 år

KLP18 er hovudordninga til kommunen. KLP13 er sjukepleiarordninga og SPK er Statens pensjonskasse for lærarar.

## 5.4.5 Varige driftsmidler

### 1. Bokført verdi pr. 31.12.2017

|                                                 | 05ÅR          | 10ÅR          | 20ÅR          | 40ÅR             | 50ÅR           | TOMT          | Sum              |
|-------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|------------------|----------------|---------------|------------------|
| Akkumulert anskaffelseskost pr. 01.01.17        | 19 904        | 21 419        | 97 908        | 1 260 570        | 229 432        | 54 703        | 1 683 936        |
| Akkumulerte/reverserte nedskrivninger           | 0             | 0             | 0             | 0                | 0              | 0             | 0                |
| Akkumulerte ordinære avskrivninger pr. 01.01.17 | -6 791        | -10 086       | -21 824       | -250 588         | -70 627        | 0             | -359 916         |
| <b>Bokført verdi 01.01.17</b>                   | <b>13 113</b> | <b>11 333</b> | <b>76 084</b> | <b>1 009 982</b> | <b>158 805</b> | <b>54 703</b> | <b>1 324 020</b> |
| Tilgang i året                                  | 4 238         | 1 720         | 13 408        | 63 990           | 15 045         | 696           | 99 097           |
| Avgang i året                                   | 0             | 0             | 0             | -6 913           | 0              | 0             | -6 913           |
| Delsalg i året                                  | 0             | 0             | 0             | 0                | 0              | 0             | 0                |
| Årets ordinære avskrivninger                    | -2 076        | -2 072        | -3 099        | -26 300          | -4 565         | 0             | -38 112          |
| Årets nedskrivninger                            | 0             | 0             | 0             | 0                | 0              | 0             | 0                |
| Årets reverserte nedskrivninger                 | 0             | 0             | 0             | 0                | 0              | 0             | 0                |
| <b>Bokført verdi 31.12.17</b>                   | <b>15 275</b> | <b>10 981</b> | <b>86 393</b> | <b>1 040 759</b> | <b>169 285</b> | <b>55 399</b> | <b>1 378 092</b> |

### 2. Anskaffelseskost pr. 31.12.2017

|                                                 | 05ÅR          | 10ÅR          | 20ÅR          | 40ÅR             | 50ÅR           | TOMT          | Sum              |
|-------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|------------------|----------------|---------------|------------------|
| Akkumulert anskaffelseskost pr. 01.01.17        | 19 904        | 21 419        | 97 908        | 1 260 570        | 229 432        | 54 703        | 1 683 936        |
| Akkumulerte/reverserte nedskrivninger           | 0             | 0             | 0             | 0                | 0              | 0             | 0                |
| Tilgang i året                                  | 4 238         | 1 720         | 13 408        | 63 990           | 15 045         | 696           | 99 097           |
| Avgang i året                                   | 0             | 0             | 0             | -6 913           | 0              | 0             | -6 913           |
| Delsalg i året                                  | 0             | 0             | 0             | 0                | 0              | 0             | 0                |
| Årets nedskrivninger                            | 0             | 0             | 0             | 0                | 0              | 0             | 0                |
| Årets reverserte nedskrivninger                 | 0             | 0             | 0             | 0                | 0              | 0             | 0                |
| Akkumulert anskaffelseskost pr. 31.12.17        | 24 142        | 23 139        | 111 316       | 1 317 647        | 244 477        | 55 399        | 1 776 120        |
| Akkumulerte ordinære avskrivninger pr. 31.12.17 | -8 866        | -12 159       | -24 923       | -276 888         | -75 192        | 0             | -398 028         |
| <b>Bokført verdi 31.12.17</b>                   | <b>15 276</b> | <b>10 980</b> | <b>86 393</b> | <b>1 040 759</b> | <b>169 285</b> | <b>55 399</b> | <b>1 378 092</b> |

### 3. Endringer i anleggsmidler som påvirker kapitalkonto pr. 31.12.2017

|                                   | 05ÅR         | 10ÅR        | 20ÅR          | 40ÅR          | 50ÅR          | TOMT       | Sum           |
|-----------------------------------|--------------|-------------|---------------|---------------|---------------|------------|---------------|
| Kostpris v/tilgang i året         | 4 238        | 1 720       | 13 408        | 63 990        | 15 045        | 696        | 99 097        |
| Salgssum v/avgang i året          | 0            | 0           | 0             | -3 972        | 0             | 0          | -3 972        |
| Delsalg i året                    | 0            | 0           | 0             | 0             | 0             | 0          | 0             |
| Årets ordinære avskrivninger      | -2 076       | -2 072      | -3 099        | -26 300       | -4 565        | 0          | -38 112       |
| Årets nedskrivninger              | 0            | 0           | 0             | 0             | 0             | 0          | 0             |
| Årets reverserte nedskrivninger   | 0            | 0           | 0             | 0             | 0             | 0          | 0             |
| <b>Sum endring kapitalkonto</b>   | <b>2 162</b> | <b>-352</b> | <b>10 309</b> | <b>33 718</b> | <b>10 480</b> | <b>696</b> | <b>57 013</b> |
| Avgang i året (bokført verdi)     | 0            | 0           | 0             | -6 913        | 0             | 0          | -6 913        |
| Salgssum v/salg                   | 0            | 0           | 0             | -3 972        | 0             | 0          | -3 972        |
| <b>Negativt verdiavvik v/salg</b> | <b>0</b>     | <b>0</b>    | <b>0</b>      | <b>5 192</b>  | <b>0</b>      | <b>0</b>   | <b>5 192</b>  |
| <b>Positivt verdiavvik v/salg</b> | <b>0</b>     | <b>0</b>    | <b>0</b>      | <b>-2 596</b> | <b>0</b>      | <b>0</b>   | <b>-2 596</b> |

05ÅR = Edb-utstyr, kontormaskiner o.l.

10ÅR = Anleggsmaskiner, maskiner, inventar, utstyr, verktøy og trans

20ÅR = Brannbilar, parkeringplassar, tekniske anlegg

40ÅR = Bustader, skular, bhg, idrettshallar, vegar, ledningsnett

50ÅR = Lagerbygg, adm.bygg, sjukeheimar, kulturbygg, brannstasjon

TOMT = Tomt/grunn

### 5.4.6 Aksjar og partar

| Konto                                | Konto (T)                                            | Eigarandel     | 2 017      | 2 016      | Endring   |
|--------------------------------------|------------------------------------------------------|----------------|------------|------------|-----------|
| 22163001                             | Biblioteksentralen SA                                | Samvirkelag    | 2 100      | 2 100      | 0         |
| 22163003                             | LL Det Norske Teatret                                | 0,00 %         | 1          | 1          | 0         |
| 22165003                             | Bir AS                                               | 0,33 %         | 996 000    | 996 000    | 0         |
| 22165004                             | Sandvenhagen Næringsbygg AS (Norheimsund Industrier) | Konkurs i 2015 | 1          | 1          | 0         |
| 22165006                             | Hardangerbrua AS                                     | 6,66 %         | 10 000     | 10 000     | 0         |
| 22165008                             | Hardanger AKS AS (Storeholmen)                       | 45,50 %        | 475 000    | 475 000    | 0         |
| 22165011                             | Kommunekraft AS                                      | 0,31 %         | 1 000      | 1 000      | 0         |
| 22165012                             | Reisemål Destination Hardanger Fjord AS              | 6,89 %         | 34 000     | 34 000     | 0         |
| 22165013                             | Hardangervegen AS                                    | 13,69 %        | 50 000     | 50 000     | 0         |
| 22165014                             | Kvam kraftverk AS                                    | 100 %          | 10 000 000 | 10 000 000 | 0         |
| 22165015                             | BKK aksjeoppskriving                                 | 0,90 %         | 50 576 543 | 50 576 543 | 0         |
| 22165016                             | Eigenkap.tilskot KLP                                 | KLP            | 20 769 845 | 18 511 933 | 2 257 912 |
| 22165017                             | Kvam bompengeselskap                                 | 46,67 %        | 140 000    | 140 000    | 0         |
| 22165018                             | Jondalstunnelen AS                                   | 12 %           | 12 000     | 12 000     | 0         |
| 22165019                             | Stiftinga Hardanger og Voss Museum                   | Stifting       | 56 944     | 56 944     | 0         |
| 22165021                             | Øystese Kraft AS                                     | 24,40 %        | 26 847     | 26 847     | 0         |
| 22165022                             | Norheimsund Industriservice AS                       | Konkurs i 2016 | 1          | 1          | 0         |
| 22170008                             | Vikøy vasslag SA                                     | Samvirkelag    | 6 000      | 6 000      | 0         |
| 22170010                             | Tørvikbygd vasslag SA                                | Samvirkelag    | 50 000     | 50 000     | 0         |
| 22170013                             | Stiftinga Hardanger Fartøyvernssenter                | Stifting       | 10 000     | 10 000     | 0         |
| 22170015                             | Stiftinga Hardanger kunstsule                        | Stifting       | 1          | 1          | 0         |
| 22165023                             | E134 Haukelivegen AS                                 | 2,20 %         | 10 000     | 10 000     | 0         |
| 22170017                             | Næringsshagen i Hardanger                            |                | 50 000     |            | 50 000    |
| Sum aksjar og andelar per 31.12.2017 |                                                      |                | 83 276 283 | 80 968 371 | 2 307 912 |

### 5.4.7 Sal av finansielle anleggsmiddel

Det er ikkje seld finansielle anleggsmiddel i 2017.

### 5.4.8 Låneportefølje

Sjå vedlagt rapport frå BCM for meir detaljar om låneporteføljen.

| Konto                                 | Lånenr.      | Långjevar      | Låne-<br>type | Lånegjeld<br>pr. 31.12.2017 | Innløysing | Rentefot<br>pr. 31.12.2017 | Bindings-<br>tid |
|---------------------------------------|--------------|----------------|---------------|-----------------------------|------------|----------------------------|------------------|
| 24619027                              | 13542663.3   | Husbanken      | ETAB          | 916 663                     | 01.08.2020 | 1,581%                     | Flytande         |
| 24619028                              | 13547281.9   | Husbanken      | ETAB          | 2 945 178                   | 01.07.2028 | 2,280%                     | 01.09.2022       |
| 24619029                              | 13550234.2   | Husbanken      | ETAB          | 3 781 731                   | 01.07.2034 | 3,700%                     | 01.01.2021       |
| 24619030                              | 13551919.7   | Husbanken      | START         | 2 500 000                   | 01.06.2030 | 3,700%                     | 01.01.2021       |
| 24619032                              | 13555026.7   | Husbanken      | START         | 5 227 256                   | 01.05.2029 | 1,581%                     | Flytande         |
| 24619033                              | 135593044    | Husbanken      | START         | 7 829 565                   | 01.03.2036 | 1,581%                     | Flytande         |
| 24619034                              | 1356008421   | Husbanken      | START         | 8 620 688                   | 01.10.2042 | 1,584%                     | Flytande         |
| 24619037                              | 135616910    | Husbanken      | START         | 5 000 000                   | 01.02.2045 | 1,584%                     | Flytande         |
| 24619038                              | 135609790    | Husbanken      | START         | 18 750 000                  | 01.10.2043 | 1,385%                     | 01.12.2019       |
| 24619039                              | 13563069     | Husbanken      | START         | 17 200 000                  | 01.06.2045 | 1,385%                     | 01.12.2019       |
| 24619040                              | 13564079     | Husbanken      | START         | 9 595 161                   | 01.05.2046 | 1,385%                     | 01.12.2019       |
| <b>Sum Husbanken - formidlingslån</b> |              |                |               | <b>82 366 242</b>           |            |                            |                  |
| <b>Sum Husbanken</b>                  |              |                |               | <b>82 366 242</b>           |            |                            |                  |
| 24819033                              | 8317.53.4606 | KLP lån        | Fastrentelån  | 69 000 000                  | 02.09.2024 | 3,050%                     | 02.09.2024       |
| <b>Sum KLP</b>                        |              |                |               | <b>69 000 000</b>           |            |                            |                  |
| 24332001                              | NO00106746   | Danske Bank    | Obligasjon    | 150 000 000                 | 10.04.2018 | 2,870%                     | 10.04.2018       |
| <b>Sum Danske Bank</b>                |              |                |               | <b>150 000 000</b>          |            |                            |                  |
| 24819050                              | NO00107320   | DNB            | Fastrentelån  | 150 000 000                 | 03.03.2020 | 1,615%                     | 03.03.2020       |
| <b>Sum DnB</b>                        |              |                |               | <b>150 000 000</b>          |            |                            |                  |
| 24132001                              | 20170171     | Kommunalbanken | Fastrentelån  | 110 000 000                 | 11.03.2019 | 1,507%                     | 11.03.2019       |
| 24210001                              | 20160504     | Kommunalbanken | Fastrentelån  | 120 000 000                 | 30.10.2023 | 2,080%                     | Fast             |
| 24210002                              | 20170550     | Kommunalbanken | Fastrentelån  | 134 000 000                 | 30.10.2020 | 1,518%                     | Fast             |
| 24219001                              | 20040073     | Kommunalbanken | P.t. rente    | 589 260                     | 15.02.2025 | 1,500%                     | Flytande         |
| 24819012                              | 20080068     | Kommunalbanken | Fastrentelån  | 100 000 000                 | 20.04.2038 | 1,539%                     | Fast             |
| 24819034                              | 20170551     | Kommunalbanken | Fastrentelån  | 137 000 000                 | 30.10.2022 | 1,923%                     | Fast             |
| <b>Sum Kommunalbanken</b>             |              |                |               | <b>601 589 260</b>          |            |                            |                  |
| <b>Sum andre lån</b>                  |              |                |               | <b>970 589 260</b>          |            |                            |                  |
| <b>Sum lån pr. 31.12.2017</b>         |              |                |               | <b>1 052 955 502</b>        |            |                            |                  |

**Kommentar til tabell:** Tabellen viser spesifikasjon av langsiktig gjeld eksklusiv pensjonsforpliktingar, som er i eigen note.

| Fordeling mellom fast og flytande rente: |                      |        |
|------------------------------------------|----------------------|--------|
| Fastrentelån                             | 1 024 772 070        | 97,3 % |
| Lån med flytande rente                   | 28 183 432           | 2,7 %  |
| <b>Total lånegjeld</b>                   | <b>1 052 955 502</b> |        |

| Minimumsavdrag 2017                   |                   |
|---------------------------------------|-------------------|
| Inngående lånesaldo 01.01.17*         | 894 752 800       |
| Utgående lånesaldo 31.12.17*          | 970 589 260       |
| Gj.snittleg lånesaldo 2017            | 932 671 030       |
| <b>Minimumsavdrag (3,5%)**</b>        | <b>32 643 486</b> |
| Betalte avdrag driftsrekneskapen      | 34 163 540        |
| <b>Betalt meir enn minimumsavdrag</b> | <b>1 520 054</b>  |

\* Formidlingslån (etableringslån og startlån) vert haldne utanfor i denne samanhengen.

\*\*Fylkesmannen si anbefaling er at minimumsavdraget skal ligga mellom 3,5 %-4,0 % av lånesaldo

### 5.4.9 Garantinote

Note: Garantiansvar Kvam herad 2017

| Person, firma, organisasjon                   | Garantiansvar pr<br>31.12.2017<br>(i kr) | Garantien<br>utløper (år) |
|-----------------------------------------------|------------------------------------------|---------------------------|
|                                               |                                          |                           |
| <b>BIR AS (del av ansvar)</b>                 | 740 174                                  | <b>2033</b>               |
| <b>DNB (Ny Ålvik skule / Seksjonsbygg AS)</b> | 839 625                                  | <b>2020</b>               |
| <b>Kommunalbanken (Jondalstunnelen)</b>       | 32 895 000                               | <b>2026</b>               |
| <b>Heradet sitt garantiansvar pr 201712</b>   | <b>34 474 799</b>                        |                           |

### 5.4.10 Obligasjonsportefølje

| Konto    | Utgjevar                                | Pålydande          | Likningsverdi<br>2017 | Marknadsverdi      |
|----------|-----------------------------------------|--------------------|-----------------------|--------------------|
| 21120107 | Bud,Fræna & Hustad sparebank 13/18      | 13 000 000         | 13 099 179            | 13 099 179         |
| 21120115 | Tinn Sparebank 14/19                    | 10 000 000         | 10 071 967            | 10 071 967         |
| 21120117 | Sparebank 1 Buskerud-Vestfold FRN 14/19 | 35 000 000         | 35 209 125            | 35 209 125         |
| 21120118 | Sandnes Sparebank FRN 13/18             | 11 000 000         | 11 081 965            | 11 081 965         |
| 21120119 | Sparebanken Sogn & Fjordane 15/18       | 20 000 000         | 20 198 000            | 20 198 000         |
| 21120120 | Askim Sparebank 16/18                   | 13 000 000         | 13 104 740            | 13 104 740         |
| 21120121 | Gjensidige Bank ASA 15/19               | 35 000 000         | 35 226 178            | 35 226 178         |
| 21120122 | Sparebank 1 SR-bank ASA 16/22           | 9 000 000          | 9 216 473             | 9 216 473          |
| 21120123 | Sparebanken Pluss 13/18                 | 10 000 000         | 10 080 761            | 10 080 761         |
| 21120124 | Sparebanken Hedmark 17/22               | 12 000 000         | 12 089 690            | 12 089 690         |
| 21120089 | Toten Sparebank 17/22                   | 4 000 000          | 4 026 043             | 4 026 043          |
| 21165000 | Sokndal kommune                         | 26 000 000         | 26 127 836            | 26 127 836         |
|          |                                         | <b>198 000 000</b> | <b>199 531 957</b>    | <b>199 531 957</b> |

\*Obligasjonane er finansielle omløpsmiddel som vert vurdert til verkeleg verdi, det vil seia at likningsverdi er lik marknadsverdi.

**5.4.11 Avsetjingar og bruk av avsetjingar**

|                                                        |                    |
|--------------------------------------------------------|--------------------|
| <b>Avsetjingar og bruk av avsetjingar</b>              |                    |
| <i>Avsetjingar:</i>                                    |                    |
| Avsetjingar til disposisjonsfond                       | 17 896 154         |
| Avsetjingar til bundne driftsfond                      | 10 722 510         |
| Avsetjingar til ubundne investeringsfond               | 7 196 532          |
| Avsetjingar til bundne investeringsfond                | 1 423 321          |
| Avsatt låneavdragsfond                                 | -                  |
| Dekking av tidlegare års rekneskapsmessige meirforbruk | -                  |
| Rekneskapsmessig mindreforbruk                         | -                  |
| <b>Sum avsetjing til fond</b>                          | <b>37 238 517</b>  |
| <i>Bruk av avsetjing:</i>                              |                    |
| Bruk av disposisjonsfond                               | -2 034 669         |
| Bruk av bundne driftsfond                              | -7 033 499         |
| Bruk av ubundne investeringsfond                       | -12 304 388        |
| Bruk av bundne investeringsfond                        | -608 136           |
| Bruk av låneavdragsfond                                | -                  |
| Bruk av tidlegare overskot                             | -                  |
| <b>Sum bruk av avsetjingar</b>                         | <b>-21 980 692</b> |
| <i>Til avsetjing neste år:</i>                         |                    |
| Rekneskapsmessig meirforbruk                           | -                  |
| <b>Netto avsetjingar</b>                               | <b>15 257 825</b>  |

## 5.4.12 Kapitalkonto

| KAPITALKONTO                                         |                    |                                                               |             |
|------------------------------------------------------|--------------------|---------------------------------------------------------------|-------------|
| 01.01.2017 Balanse<br>(underskudd i kapital)         | 0                  | 01.01.2017 Balanse<br>(kapital)                               | 306 980 640 |
| Debetposterings i året:                              |                    | Kreditposterings i året:                                      |             |
| Sal av fast eigedom og anlegg                        | 979 640            | Aktivering av fast eigedom og anlegg                          | 93 186 449  |
| Nedskrivningar fast eigedom                          | 1 233 906          | Oppskrivning av fast eigedom                                  | 0           |
| Avskrivning av fast eigedom og anlegg                | 38 112 585         |                                                               |             |
| Sal av utstyr, maskiner og transportmidlar           | 0                  | Aktivering av utstyr, maskiner og transportmidlar             | 0           |
| Nedskrivning av utstyr, maskiner og transportmidlar  | 0                  | Oppskrivning av utstyr, maskiner og transportmidlar           | 0           |
| Avskrivninger av utstyr, maskiner og transportmidlar | 0                  | Kjøp av aksjar og andeler                                     | 2 307 912   |
| Sal av aksjar og andeler                             | 0                  | Oppskrivning av aksjar og andeler                             | 0           |
| Nedskrivning av aksjer og andeler                    | 0                  | Utlån formidlings/startlån                                    | 7 593 686   |
| Avdrag på formidlings/startlån                       | 2 815 208          | Utlån sosial lån                                              | 0           |
| Avdrag på sosial lån                                 | 0                  | Utlån egne midlar                                             | 0           |
| Avdrag på utlånte egne midlar                        | 0                  |                                                               |             |
| Avskrivning sosial utlån                             | 0                  | Oppskrivning utlån                                            | 0           |
| Avskrive andre utlån                                 | 0                  | Avdrag på eksterne lån                                        | 36 545 423  |
| Bruk av midlar fra eksterne lån                      | 94 412 876         | Urealisert kursgevinst                                        | 0           |
| Urealisert kurstap utanlandslån                      | 0                  | UB Pensjonsmidlar (netto)                                     | 69 977 765  |
| UB Pensjonsforplikting (netto)                       | 0                  | Estimatavvik pensjonmidlar                                    | 0           |
| Aga pensjonsforpliktelse                             | -3 854 115         | Reversing nedskrivning av fast eigedom                        | 0           |
| Estimatavvik pensjonforplikting                      | 42 643 613         | Reversing nedskrivning av utstyr, maskiner og transportmidlar | 0           |
|                                                      |                    |                                                               |             |
| <b>31.12.2017 Balanse<br/>Kapitalkonto</b>           | <b>340 248 161</b> | <b>31.12.2017 Balanse<br/>(underskot i kapital)</b>           | <b>0</b>    |



### 5.4.13 Gebyrfinansierte sjølvkosttenester

Kvam herad har utarbeida etterkalkyle for betalingstenester i høve til *Retningslinjer for beregning av selvkost for kommunale betalingstjenester* (H-3/14, KMD, feb. 2014). Kommunen nyttar sjølvkostmodellen Momentum Selvkost Kommune. I samband med ny gjennomgang av anleggsrekneskapen etter systemskifte, har kommunen gjort endringar i grunnlaget for sjølvkosttenestene.

Sjølvkost inneber at kommunen sine kostnader med å tilverka tenestene skal dekkjast av gebyra som brukarane av tenestane betalar. Kommunen har ikkje anledning til å tena pengar på tenestene. For å kontrollere at dette ikkje skjer må kommunen, etter kvart rekneskapsår, utarbeide ein sjølvkostkalkyle som viser sjølvkostrekneskapen for det einskilde gebyrområdet. Elementa i ein sjølvkostkalkyle avvik frå kommunen sin ordinære driftsrekneskap på einskilde område og dei to rekneskapane vil, som dømet nedanfor viser, ikkje vera direkte samanliknbare.

| Ulikheiter mellom kommunen sitt rekneskap og sjølvkostrekneskapen | Rekneskapsresultat | Sjølvkostkalkyle |
|-------------------------------------------------------------------|--------------------|------------------|
| Gebyrinntekter                                                    | 8 800 000          | 8 800 000        |
| Andre driftsinntekter                                             | 20 000             | 20 000           |
| Driftsinntekter                                                   | 8 820 000          | 8 820 000        |
| Direkte driftsutgifter                                            | 5 700 000          | 5 700 000        |
| Avskrivningskostnad                                               | 1 750 000          | 1 580 000        |
| Kalkulatorisk rente                                               | 0                  | 1 140 000        |
| Indirekte driftsutgifter (netto)                                  | 0                  | 240 000          |
| Driftskostnader                                                   | 7 450 000          | 8 660 000        |
| Resultat                                                          | 1 370 000          | 160 000          |

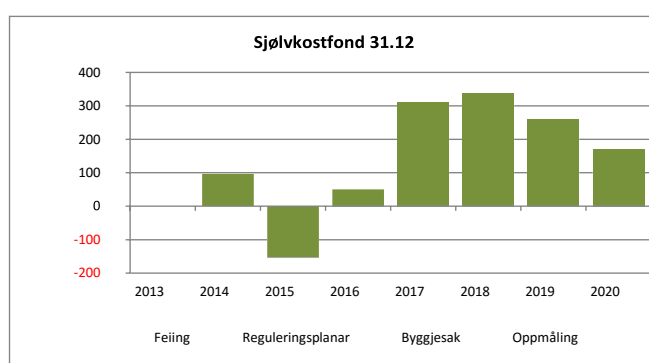
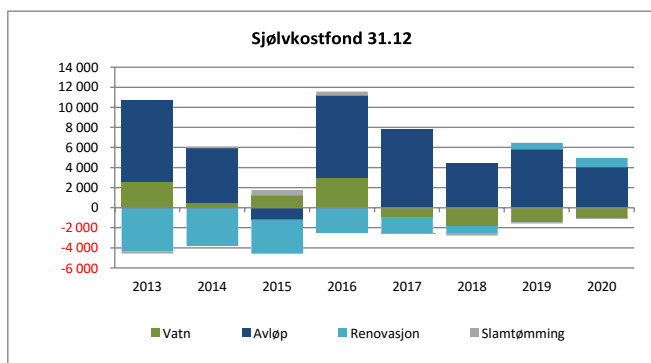
I sjølvkostkalkylen inngår rekneskapsmessige driftsinntekter, driftsutgifter eksklusiv rekneskapsmessige avskrivningar, kalkulatoriske avskrivningar og rentekostnader, og fordelte indirekte driftsutgifter (administrasjonsutgifter).

Ved utrekning av kalkulatoriske avskrivningar skal det i sjølvkostberekningane gjerast fråtrekk av framandfinansiering. Kalkulatorisk rentekostnad inngår ikkje i kommunen sitt driftsregnskap, men representerer ei alternativ avkastning som kommunen går glipp av ved at kapital er bunden i anleggsmidlar. Den kalkulatoriske rentekostnaden bereknast med utgangspunkt i anleggsmidlane sin restavskrivningsverdi og ei kalkylerente. Kalkylerenta er årsgjennomsnittet av 5-årig SWAP-rente + 1/2 %-poeng. I 2017 var denne lik 1,98 %.

Retningslinjene fastset reglar for fordeling av relevante administrasjonsutgifter som kan inngå i sjølvkostgrunnlaget. Vidare er det bestemd at eventuelle overskot skal avsetjast til bundne sjølvkostfond. Eit overskot frå eit enkelt år skal først attende til brukarane i form av lågare gebyr innanfor ein femårsperiode. Ein generasjon brukarar skal ikkje subsidiera neste generasjon, eller omvendt.

Kostnadane ved tenestene som ytast i dag skal dekkjast av dei brukarane som dreg nytte av tenesta. Dette inneber at dersom kommunen har overskot som er eldre enn fire år, så må dette i sin heilskap gå til reduksjon av gebyra i det komande budsjettåret. Til dømes så må eit overskot som stamma frå 2017 i sin heilskap vera disponert innan 2022.

I tillegg til å utarbeida ei etterkalkyle for kvar betalingsteneste må kommunen også utarbeida forkalkyler i forkant av budsjettåret for å estimera drifts- og kapitalkostnader for neste økonomiplanperiode. Forkalkylane gjev grunnlaget for kommunen sine gebyrsatsar. Ved budsjettering er det ei rekkje usikre faktorar, herunder framtidig kalkylerente, utvikling i tal brukarar og generell etterspurnad. I tillegg til å overhalda generasjonsprinsippet bør kommunen ha målsetjing om minst mogleg svingingar i dei kommunale gebyra.



| 2017<br>Etterkalkyle selvkost                                     | Totalt            | Vatn              | Avløp             | Renovasjon        |
|-------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Gebyrinntekter                                                    | 31 069 576        | 11 181 790        | 10 604 285        | 1 541 910         |
| Øvrige driftsinntekter                                            | 248 913           | 0                 | 114 063           | 0                 |
| <b>Driftsinntekter</b>                                            | <b>31 318 489</b> | <b>11 181 790</b> | <b>10 718 348</b> | <b>1 541 910</b>  |
| Direkte driftsutgifter                                            | 22 257 469        | 7 118 191         | 6 017 320         | 120 871           |
| Avskrivningskostnad                                               | 7 548 538         | 4 404 039         | 2 793 155         | 351 344           |
| Kalkulatorisk rente (1,98 %)                                      | 5 032 168         | 2 827 724         | 2 139 413         | 65 031            |
| Indirekte netto driftsutgifter                                    | 1 116 536         | 314 402           | 272 432           | 2 393             |
| Sjablongmessig indir. kap.kostnad (5 % av ind.dr.kostn.)          | 55 828            | 15 720            | 13 622            | 120               |
| <b>Driftskostnader</b>                                            | <b>36 010 539</b> | <b>14 680 076</b> | <b>11 235 942</b> | <b>539 759</b>    |
| <b>Foreløpig resultat</b>                                         | <b>-4 692 051</b> | <b>-3 498 286</b> | <b>-517 595</b>   | <b>1 002 151</b>  |
| + Subsidiert                                                      | 1 456 115         |                   |                   |                   |
| <b>Resultat</b>                                                   | <b>-3 235 936</b> | <b>-3 498 286</b> | <b>-517 595</b>   | <b>1 002 151</b>  |
| Kostnadsdekning i %                                               | 87,0 %            | 76,2 %            | 95,4 %            | 285,7 %           |
| <b>Selvkostfond 01.01</b>                                         | <b>11 622 106</b> | <b>2 950 540</b>  | <b>8 199 557</b>  | <b>0</b>          |
| + Avsetning til selvkostfond                                      | 257 342           | 0                 |                   |                   |
| - Bruk av selvkostfond                                            | -3 889 988        | -2 950 540        | -517 595          |                   |
| + Kalkulert renteinntekt selvkostfond (1,98 %)                    | 161 001           |                   | 157 460           |                   |
| <b>Selvkostfond 31.12 (inkl. rente)</b>                           | <b>8 150 461</b>  | <b>-0</b>         | <b>7 839 422</b>  | <b>0</b>          |
| <b>Fremførbart underskudd 01.01</b>                               | <b>-2 543 877</b> | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>-2 543 877</b> |
| + Inndekning av fremførbart underskudd                            | 1 002 151         | 0                 |                   | 1 002 151         |
| - Underskudd til fremføring                                       | -605 441          | -547 746          |                   |                   |
| - Kalkulert rentekostnad fremførbart underskudd (1,98 %)          | 16 972            | -19 781           |                   | 40 358            |
| <b>Fremførbart underskudd 31.12 (inkl. rente)</b>                 | <b>-2 130 195</b> | <b>-567 527</b>   | <b>0</b>          | <b>-1 501 368</b> |
| <b>Gebyrinntekter</b>                                             | <b>31 069 576</b> | <b>11 181 790</b> | <b>10 604 285</b> | <b>1 541 910</b>  |
| <b>Gebyrgrunnlag</b>                                              | <b>35 761 627</b> | <b>14 680 076</b> | <b>11 121 880</b> | <b>539 759</b>    |
| <b>Finansiell dekningsgrad i % (gebyrinntekter/gebyrgrunnlag)</b> | <b>86,9 %</b>     | <b>76,2 %</b>     | <b>95,3 %</b>     | <b>285,7 %</b>    |
| <b>Regnskapsføringsforslag balanse</b>                            | <b>Totalt</b>     | <b>Vatn</b>       | <b>Avløp</b>      | <b>Renovasjon</b> |
| +/- 2.51xxxx Selvkostfond                                         | 4 147 330         | 2 950 540         | 517 595           | 0                 |
| +/- 2.92xxxx Memoriakonto selvkostfond                            | 588 469           | 567 527           | 0                 | -40 358           |
| <b>Regnskapsføringsforslag driftsregnskap</b>                     | <b>Totalt</b>     | <b>Vatn</b>       | <b>Avløp</b>      | <b>Renovasjon</b> |
| 1550 Avsetninger til bundne fond                                  | 257 342           | 0                 | 0                 | 0                 |
| 1950 Bruk av bundne fond                                          | 3 889 988         | 2 950 540         | 517 595           | 0                 |

| 2017<br>Etterkalkyle selvkost                              | Feiing           | Slam-<br>tømming         | Regulerings-<br>planar         | Byggjesak        | Oppmåling        |
|------------------------------------------------------------|------------------|--------------------------|--------------------------------|------------------|------------------|
| Gebyrinntekter                                             | 1 621 573        | 1 869 070                | 32 338                         | 3 465 142        | 753 468          |
| Øvrige driftsinntekter                                     | 0                | 0                        | 0                              | 0                | 134 850          |
| <b>Driftsinntekter</b>                                     | <b>1 621 573</b> | <b>1 869 070</b>         | <b>32 338</b>                  | <b>3 465 142</b> | <b>888 318</b>   |
| Direkte driftsutgifter                                     | 1 297 366        | 2 283 499                | 289 454                        | 3 596 785        | 1 533 983        |
| Avskrivningskostnad                                        | 0                | 0                        | 0                              | 0                | 0                |
| Kalkulatorisk rente (1,98 %)                               | 0                | 0                        | 0                              | 0                | 0                |
| Indirekte netto driftsutgifter                             | 63 681           | 62 018                   | 22 261                         | 311 332          | 68 017           |
| Sjablongmessig indir. kap.kostnad (5 % av ind.dr.kostn.)   | 3 184            | 3 101                    | 1 113                          | 15 567           | 3 401            |
| <b>Driftskostnader</b>                                     | <b>1 364 231</b> | <b>2 348 618</b>         | <b>312 828</b>                 | <b>3 923 684</b> | <b>1 605 401</b> |
| <b>Foreløpig resultat</b>                                  | <b>257 342</b>   | <b>-479 548</b>          | <b>-280 490</b>                | <b>-458 542</b>  | <b>-717 083</b>  |
| + Subsidiert                                               |                  |                          | 280 490                        | 458 542          | 717 083          |
| <b>Resultat</b>                                            | <b>257 342</b>   | <b>-479 548</b>          | <b>0</b>                       | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| Kostnadsdekning i %                                        | 118,9 %          | 79,6 %                   | 10,3 %                         | 88,3 %           | 55,3 %           |
| <b>Selvkostfond 01.01</b>                                  | <b>50 156</b>    | <b>421 853</b>           | <b>0</b>                       | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| + Avsetning til selvkostfond                               | 257 342          |                          |                                |                  |                  |
| - Bruk av selvkostfond                                     |                  | -421 853                 |                                |                  |                  |
| + Kalkulert renteinntekt selvkostfond (1,98 %)             | 3 541            | 0                        |                                |                  |                  |
| <b>Selvkostfond 31.12 (inkl. rente)</b>                    | <b>311 039</b>   | <b>0</b>                 | <b>0</b>                       | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| <b>Fremførbart underskudd 01.01</b>                        | <b>0</b>         | <b>0</b>                 | <b>0</b>                       | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| + Inndekning av fremførbart underskudd                     |                  |                          |                                |                  |                  |
| - Underskudd til fremføring                                |                  | -57 695                  |                                |                  |                  |
| - Kalkulert rentekostnad fremførbart underskudd (1,98 %)   |                  | -3 605                   |                                |                  |                  |
| <b>Fremførbart underskudd 31.12 (inkl. rente)</b>          | <b>0</b>         | <b>-61 300</b>           | <b>0</b>                       | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| Gebyrinntekter                                             | 1 621 573        | 1 869 070                | 32 338                         | 3 465 142        | 753 468          |
| Gebyrgrunnlag                                              | 1 364 231        | 2 348 618                | 312 828                        | 3 923 684        | 1 470 551        |
| Finansiell dekningsgrad i % (gebyrinntekter/gebyrgrunnlag) | 118,9 %          | 79,6 %                   | 10,3 %                         | 88,3 %           | 51,2 %           |
| <b>Regnskapsføringsforslag balanse</b>                     | <b>Feiing</b>    | <b>Slam-<br/>tømming</b> | <b>Regulerings-<br/>planar</b> | <b>Byggjesak</b> | <b>Oppmåling</b> |
| +/- 2.51xxxx Selvkostfond                                  | 257 342          | 421 853                  | 0                              | 0                | 0                |
| +/- 2.92xxxx Memoriakonto selvkostfond                     | 0                | 61 300                   | 0                              | 0                | 0                |
| <b>Regnskapsføringsforslag driftsregnskap</b>              | <b>Feiing</b>    | <b>Slam-<br/>tømming</b> | <b>Regulerings-<br/>planar</b> | <b>Byggjesak</b> | <b>Oppmåling</b> |
| 1550 Avsetninger til bundne fond                           | 257 342          | 0                        | 0                              | 0                | 0                |
| 1950 Bruk av bundne fond                                   | 0                | 421 853                  | 0                              | 0                | 0                |

## 6 Statuskommentar til budsjettvedtak, HST-108/16

| Nummer    | Tekst                                                                                                                                                                                                                                                                             | Status                                             |
|-----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|
| <b>1.</b> | <b>Økonomiske rammer</b>                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                    |
| <b>a.</b> | Budsjettet for 2017 er definert gjennom obligatoriske hovudoversikter for drift og investering. Rådmannen får fullmakt til å fordela driftsramma på tenestoområda i budsjettskjema 1B. Investeringsbudsjettet vert fordelt per investeringsprosjekt i tråd med budsjettskjema 2B. | Eventuelle endringar er kommentert i årsmeldinga.  |
| <b>b.</b> | Avgiftsbudsjett og kommunale gebyr vert vedteke i eiga sak, i samsvar med føresetnader i driftsbudsjettet.                                                                                                                                                                        | Vedtak lagt til grunn for utfakturering i 2017.    |
| <b>c.</b> | Rådmannen får fullmakt til å fordela lønspott og fellesutgifter på tenestoområda.                                                                                                                                                                                                 | Det meste av lønspotten vart fordelt på 2.tertial. |
| <b>d.</b> | Rådmannen får fullmakt til å justera budsjettet som følgje av tekniske endringar som t.d. endringar i KOSTRA-oppsett eller kommunale rekneskapsstandardar.                                                                                                                        | Ingen større KOSTRA-endringar.                     |
| <b>e.</b> | Rådmannen får fullmakt til å inngå avtalar om kjøp av 5 bustader på inntil 4 mill.kr. per stykk per år. Eventuelle kjøp vert finansiert med lån.                                                                                                                                  | 1 hus kjøpt til 1,9 mnok.                          |
| <b>f.</b> | Rådmannen får fullmakt til å bruka opp til 2 mill.kr per krisehending som strakstiltak i eventuelle krisesituasjonar.                                                                                                                                                             | Har ikkje vore aktuelt.                            |
| <b>g.</b> | Netto inntekter frå heimfalls- og konsesjonskraft utover opphavleg budsjett for 2017, skal setjast av i eit kraftfond (disposisjonsfond).                                                                                                                                         | Det vart sett av 0,65 mnok til kraftfond.          |

|           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                     |
|-----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>2.</b> | <b>Finans- og gjeldsfullmakter</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                     |
| <b>a.</b> | Rådmannen får fullmakt til å oppretthalda trekkrett i kontosystemet til Kvam herad, i tråd med reglement for finans- og gjeldsforvaltning (HST-088/16), vedteke 27.09.2016. Trekkretten for 2017 skal vera på inntil 40 mill.kr.                                                                                                                                    | Trekkrett på 40 mnok er oppretthalden.                                                                                                                                              |
| <b>b.</b> | Rådmannen får fullmakt til å inngå avtalar om opptak av nye obligasjonslån, sertifikatlån eller andre lån til finansiering av investeringsprosjekt etter kvart som dei vert vedtekne, samt å avtala nærare lånetidspunkt og lånevilkår, og underteikne lånekontraktar.<br>Lånebehovet for 2017 er på 205,5 mill.kr med fråtrekk av ubrukte lånemidlar pr. 1.1.2017. | Det er teke opp eit lån på 110 mnok i 2017.<br><br>Ubrukte lånemidlar er på 24,3 mnok per 31.12.17.                                                                                 |
| <b>c.</b> | Rådmannen får fullmakt til å inngå avtale med Husbanken om inntil 10,0 mill. kr. i lån til vidare utlån (Startlån).                                                                                                                                                                                                                                                 | Det stod att 17,3 mnok i ubrukte lånemidlar frå tidlegare år per. 01.01.2017. Det vart derfor ikkje teke opp nye lån i 2017.<br><br>Ubrukte lånemidlar er på 9,7 mnok per 31.12.17. |
| <b>d.</b> | Rådmannen får fullmakt til å inngå avtalar om refinansiering av eksisterande lån, til å inngå avtale om lånetidspunkt og lånevilkår, samt underteikne lånekontraktar.                                                                                                                                                                                               | Sjå gjeldsrapport for oversikt over refinansiering.                                                                                                                                 |
| <b>e.</b> | Det skal betalast 34,1 mill.kr i avdrag i 2017 på ordinære lån og 3,1 mill.kr i Husbanklån. Rådmannen står fritt til å betala budsjetterte avdrag på dei lån han finn føremålstenleg, uavhengig av opphavleg vedtak.                                                                                                                                                | Det er betalt 34,1 mnok i avdrag i 2017.                                                                                                                                            |
| <b>3.</b> | <b>Skatt på eige og inntekt</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                     |
|           | Skatt på eige og inntekt vil verta utlikna med maksimalsatsane som Stortinget fastset. Avsetnad til skattemargin skal vera på 10%.                                                                                                                                                                                                                                  | Lagt til grunn i skatterekneskapen                                                                                                                                                  |

| 4. | Eigedomsskatt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                |
|----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|
|    | <ul style="list-style-type: none"> <li>a. Med heimel for utskriving i medhald av Eigedomsskattelova § 2 og 3, skal eigedomsskatten i 2017 gjelda heile heradet.</li> <li>b. Eigedomsskattesatsen i 2017 vert 7,0 promille i samsvar med eigedomsskattelova § 11, fyrste ledd.</li> <li>c. Differensiering: I medhald av eigedomsskattelova § 12 bokstav a, vert skattesatsen (skattøyre) for bustader og fritidshus sett til 4 promille.</li> <li>d. Botnfrådrag: Det vert ikkje gjeve botnfrådrag på bustaddelen i eigedomar/fritidseigedomar.</li> <li>e. Fritak for eigedomar etter eigedomsskattelova § 7 vert gjeve for eigedomar som fell inn under § 7 a (Eigedom åt stiftingar eller institusjonar som tek sikte på å gagna ein kommune, eit fylke eller staten) og § 7 b (bygning som har historisk verdi).</li> <li>f. Takstvedtekter for eigedomsskatt i Kvam herad vedteke i heradstyre 18.12.2012 skal gjelda for eigedomsskatteåret 2017, jf. Eigedomsskattelova §10.</li> </ul> | Punkt a-g er lagt til grunn for utfakturering av eigedomsskatt |

| 5. | Sal av heimfalls- og konsesjonskraft                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                           |
|----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| a. | Rådmann får fullmakt til å selja heimfallskraft (106,7 GWh/år) og konsesjonskraft (60,9 GWh/år) i spotmarknaden. Rådmannen har fullmakt til å inngå faste kontraktar i økonomiplanperioden, i tråd med HST-010/16 – Strategi for sal av kraft | Det vart inngått to fastprisavtalar på konsesjonskrafta, medan heimfallskrafta vart seld i spotmarknaden. |
| 6. | Møtegodtgjersla og andre politiske godtgjersler                                                                                                                                                                                               |                                                                                                           |
| a. | Møtegodtgjersla for 2017 er kr 1.000 i tråd med HST-070/15, «Arbeidsvilkår for folkevalde i Kvam herad 2015-2019»                                                                                                                             | Lagt til grunn for utbetalingar i 2017                                                                    |
| b. | Godtgjersle til ordførar, varaordførar og leiar for næring, plan og bygg, vert fastsett i tråd med «Arbeidsvilkår for folkevalde i Kvam herad 2015-2019»                                                                                      | Lagt til grunn for utbetalingar i 2017                                                                    |

|           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|-----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>7.</b> | <b>Busetjing av flyktningar</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| <b>a.</b> | Kvam herad skal ta i mot 20 flyktningar i 2017. Talet er inklusiv familiegjenforening.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | I 2017 er det tatt i mot 18 flyktningar.<br>Integreringstilskotet har auka frå 17,5 mnok i budsjett til 21,1 mnok i rekneskap.                                                                                                                                                                                                                                                       |
|           | <b>Politiske tilleggspunkt</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| <b>1.</b> | <p>Kvam heradsstyre gjev rådmannen i oppgåve å etablera prosjektet «Hardangertunnelen – frå ide til røyndom». Målet til prosjektet er i fyrste omgang å løfta fram Hardangertunnelen som prosjekt, og få på plass godkjent reguleringsplan med nødvendig kvalitetssikring. Rådmannen får fullmakt til å nytta seg av nødvendig ekstern fagkompetanse. Rådmannen får i oppgåve å gjera fylgjande:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Samla all relevant informasjon om prosjektet i ein presentasjon som kan nyttast i arbeidet fram mot realisering av tunnelen.</li> <li>• Få prosjektet inn i overordna planar.</li> <li>• Iverksetja regulering og få igangsett og gjennomført kvalitetssikring.</li> <li>• Organisera dette arbeidet opp mot Samnanger, vegeigar og Statens Vegvesen.</li> <li>• Søkja delfinansiering frå vegeigar til planarbeidet.</li> <li>• Finansieringsramme : Inntil 2,5 mill. frå næringsfondet i økonomiplanperioden.</li> </ul> <p>Oppretta interesseselskap/ pådrivarverksemd eller jobba vidare i kommunal regi. Om rådmannen kjem fram til at eit selskap er rette grepet må fylgjande på plass:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Invitera Hardangerkommunane, Samnanger, Bergen , samt næringslivet i desse områda til å delta aktivt, også økonomisk , for å realisera og driva fram prosjektet.</li> </ul> <p>Tidsramme for etablering : 2017 /2018. Kvam herad løyver inntil kr. 500.000 kroner frå fondet «Investeringsfond Kvam Kraftverk» (fondskonto 25300002) til arbeidet eller start av dette selskapet.</p> | <p>Prosjekt P19171 er oppretta, og midlane overført til 2018.</p> <p>Hordaland fylkeskommune har utfordra Statens vegvesen til å gå i gang med planprogram for tunell i Tokagelet/under Kvamskogen. Kvam herad er planmynde og skal vedta kommunedelplanen. Kvam herad , Hordaland fylkeskommune og Statens vegvesen og Samnanger kommune skal gjer styringsgruppa for arbeidet.</p> |
| <b>2.</b> | <p>Sal av kommunale eigedomar. LN03 Sal av driftsmidlar og fast eigedom blir for 2017 auka til kr 4 000 (000) For å få til dette skal ein i tråd med tidlegare vedtak (HST sak 106/09) no gjennomføra sal av</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Soltorp</li> <li>• Steinsdalen skule</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | <p>Steinsdalen skule er seld for 0,7 mnok og Soltorp for 2,8 mnok.</p> <p>I tillegg er det seld ei</p>                                                                                                                                                                                                                                                                               |

|    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|    | Begge eigedomane skal lysast ut for sal seinast 3.kvartal 2017. Då Soltorp har ei svært sentral plassering, skal eigedomen lysast ut men då med ein klausul om gjenkjøpsrett etter 5 år dersom eigedomen ikkje vert utvikla i tråd med intensjonen i reguleringsplanen. Klausulen trer i kraft frå den dagen kjøpekontrakten vert signert. Klausulen skal vidare regulera avtalte vilkår om betaling ved eit eventuelt tilbakekjøp.                                                                      | tomt for 0,55 mnok.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 3. | Opparbeiding av infrastruktur i det kommunale industriarealet i Sandvenhagen Det skal opprettast eit prosjekt for ferdigstilling av veg og kommunaltekniske VA anlegg mellom eigedomane selde til Rykkje Transport og Statnett. Rådmannen kjem tilbake ifm fyrste terialrapport 2017 med eit kostnadsoverslag og forslag til finansiering                                                                                                                                                                | BIR AS har meldt si interesse for etablering av ny gjenvinningsstasjon i Sandvenhagen næringsområde. Kjosås Maskin AS har laga eit forslag for vidare utviklinga av området som BIR AS har til vurdering. P62165 er vidareført til 2018.                                                                                                                                                                       |
| 4. | Heradsstyret legg merke til at kostnaden med deltaking i Hardangerrådet aukar meir enn på andre felt, samtidig er det store endringar på gang i kommunestrukturen rundt oss. Heradsstyret bed derfor Rådmannen leggja fram ei sak med vurdering om Kvam si framtidige vidare deltaking i regionalt samarbeid.                                                                                                                                                                                            | Kvam herad har fått avslag på søknad om skjønsmidlar til samarbeidsprosjekt med Samnanger, Osterøy og Vaksdal, men eit samarbeid kan vera aktuelt. Voss kommune og Hardangerrådet er i dialog om eventuell innmelding. Rådmannen ynskjer å avventa desse to prosessane før saka vert lagt fram for HST.<br><br>Rådmannsforum er einige om å frysa tilskot til Hardangerrådet på 2017 nivå i budsjettframlegga. |
| 5. | Kvam heradsstyre har i vedtak av 16.6.2015 tinga ein revisjon av Kvammapakken og er kjent med at det vert arbeidd med ei sak som kjem på nyåret. Den ser heradsstyret fram til. Men heradsstyret ynskjer alt no å gje melding om at det ikkje er aktuelt å gjennomføra prosjekt som føreset nye interne bommar i Kvam, og ber om at arbeidet med løysingar utan slike vert prioritert i ein eventuelt revidert Kvammapakke. Heradsstyret er og godt kjent med behovet for rassikring av Tokagjelet. Kvam | Løypemelding vart lagt fram for HST i juni 2017. Arbeid med kommunedelplan starta opp hausten 2017.                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |

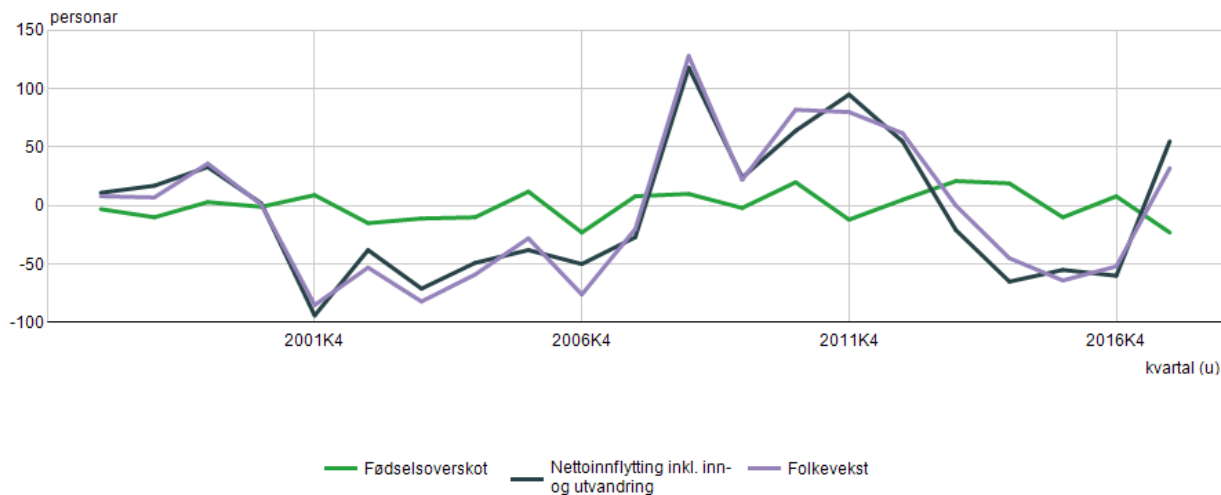


|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                            |
|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|     | heradsstyre ber om at vegeigar Hordaland fylkeskommune utarbeider nødvendige planar, finansieringsopplegg . Dette må skje etter prioritert rekkefylgje for rassikringsprosjekt i Hordaland. Prosjektet skal ikkje bompengefinansierast.                                                               |                                                                                                                                                            |
| 6.  | Kvam heradsstyre løyver eit tilskot med inntil kr.15.000,- inkl. reingjeringsmidlar til drift av toalettanlegget på Mundheim. Drifta må samordnast med Skyss og reiselivsnæringa, desse må også bidra med midlar som eit tilskot. Kvam sin del vert finansiert av ramme 413.                          | Innarbeidd i ramme.                                                                                                                                        |
| 7.  | Rådmannen har hausten 2016 starta planlegging for opprusting av Strandebarmsheimen jf. vedtak i HST 07.03.2016. Kvam heradsstyre ber om at sak vert lagt fram for politisk handsaming innan 1.juli 2017.                                                                                              | Ny overordna strategi for vidare utbygging i helse- og omsorgstenesta og forslag til renovering av Strandebarmheimen vart lagt fram i sak til HST 10.10.17 |
| 8.  | Kvam heradsstyre ber rådmannen innan 1. oktober 2017 leggja fram sak om innføring av mat i barnehagane frå hausten 2018.                                                                                                                                                                              | Sak vart lagt fram i HST 10.10.                                                                                                                            |
| 9.  | Rådmannen skal i budsjettåret 2017 kartleggja køyremønster og bruk av kommunale bilar for å vurdere kvar i den kommunale tenesteproduksjonen ein kan byte ut fossilbilar med elektriske bilar, og dessutan vurdere trongen for ladepunkt.                                                             | Kartleggingsarbeidet utført og lagt til grunn i ny leasingavtale til hausten.                                                                              |
| 10. | I samband med samanhengande gang og sykkelveg mellom Norheimsund , Øystese, Vikøy og Steinsdalen vil heradet gje støtte, inntil kr 75.000 frå næringsfondet til private som kan presentera eit realiserbart prosjekt for å få på plass ei ordning med sykkelutleige til turistar som vitjar kommunen. | Det er inngått ein samarbeidsavtale med Hardanger Åtgaum om utleigeordning, og prosjektet har motteke kr 75.000 i tilskot frå fylket.                      |
| 11. | Der det praktisk let seg gjennomføra skal det leggjast til rette for at det kan innførast kjeldesortering i dei kommunale tenestene. I skule og barnehage bør det bli forsøkt løyst som ein del av det pedagogiske opplegget.                                                                         | Det er noko kjeldesortering i dag, og det er teke høgde for utvida ordning nytt konkurranse-grunnlag for renovasjonstenester.                              |

## 7 Nøkkeltaloversikt

### 7.1 Folketalsutvikling

Folkemengd og endringar hittil i år, etter region, statistikkvariabel og kvartal (u)

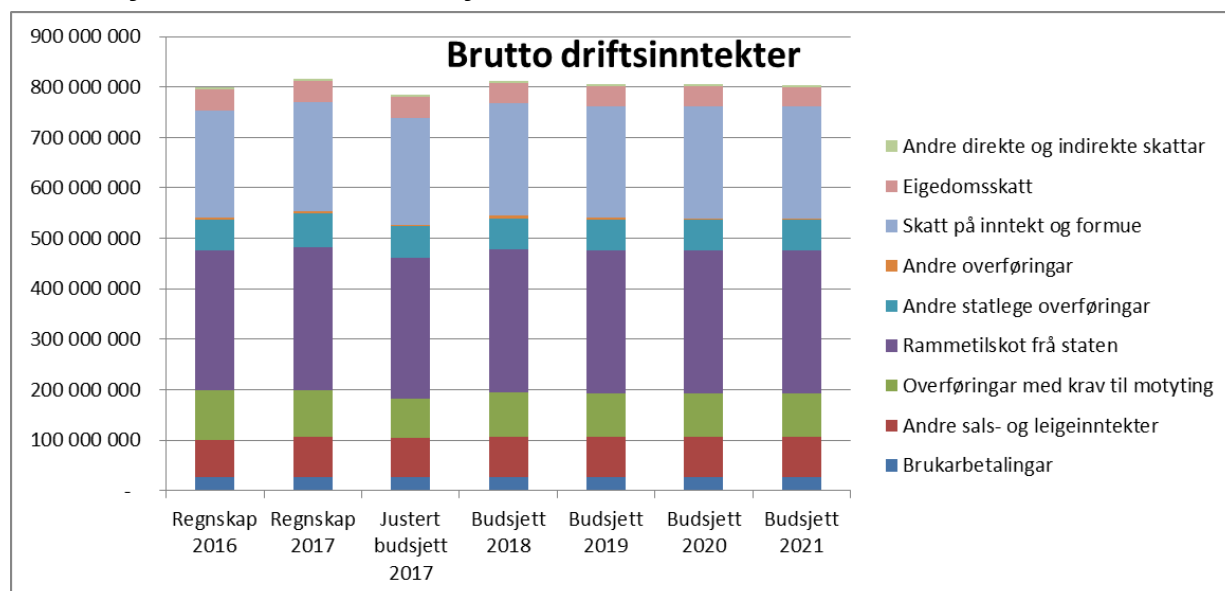


Kilde: Statistisk sentralbyrå

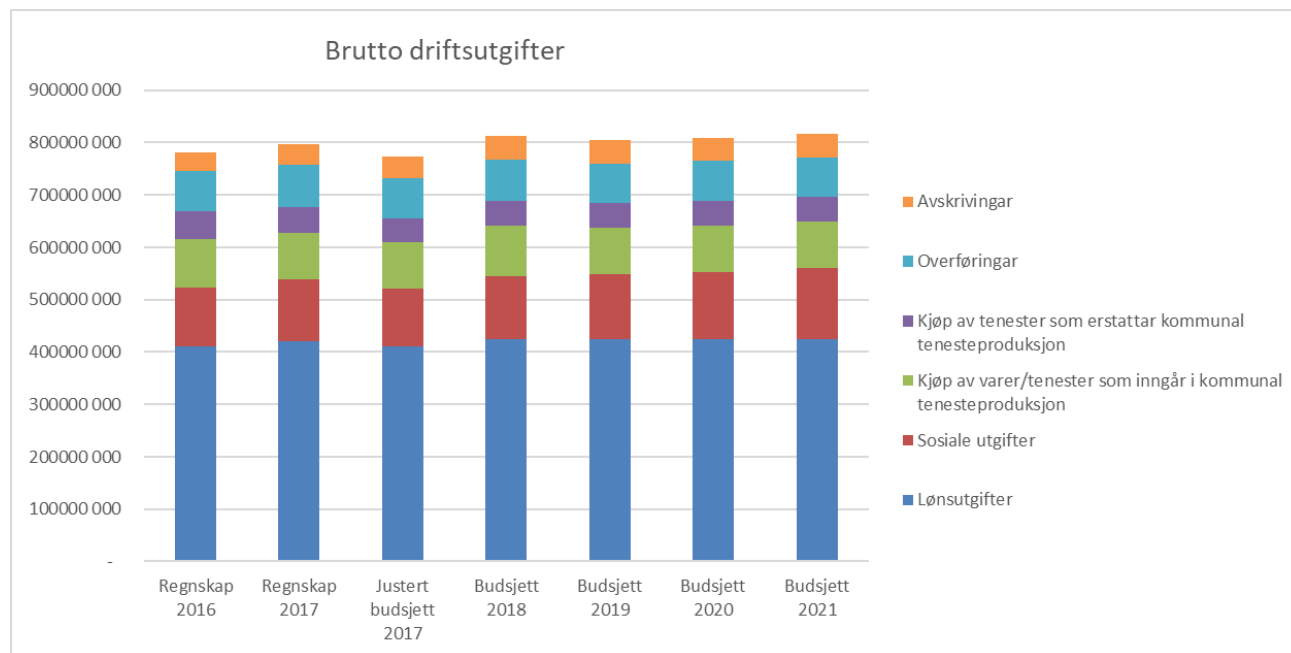
### 7.2 Skatteinngang

|                                         | Reg. 2016       | Reg. 2017       | Bud. 2017       | Avvik vs budsjett | Endring 2017-2016 | Prognose 2018   | Prognose 2019   | Prognose 2020   | Prognose 2021   |
|-----------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------------------|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Rammetilskot Distriktstilskot Sør-Norge | -5 329          | -4 167          | -4 167          | 0                 | 1 162             | -6 213          | -6 213          | -6 213          | -6 213          |
| Rammetilskot Inntekstutjamnande         | -17 579         | -19 885         | -16 718         | 3 167             | -2 305            | -18 647         | -18 647         | -18 647         | -18 647         |
| Rammetilskot Ordinært                   | -244 018        | -248 296        | -248 287        | 9                 | -4 278            | -251 451        | -251 451        | -251 451        | -251 451        |
| Rammetilskot Skjønndel                  | -10 400         | -9 645          | -8 800          | 845               | 755               | -7 900          | -7 900          | -7 900          | -7 900          |
| <b>Sum rammetilskot</b>                 | <b>-277 326</b> | <b>-281 993</b> | <b>-277 972</b> | <b>4 021</b>      | <b>-4 667</b>     | <b>-284 211</b> | <b>-284 211</b> | <b>-284 211</b> | <b>-284 211</b> |
| Skatt på eiga og inntekt                | -212 701        | -216 753        | -212 778        | 3 975             | -4 052            | -221 510        | -221 510        | -221 510        | -221 510        |
| <b>Sum frie inntekter</b>               | <b>-490 027</b> | <b>-498 746</b> | <b>-490 750</b> | <b>7 996</b>      | <b>-8 719</b>     | <b>-505 721</b> | <b>-505 721</b> | <b>-505 721</b> | <b>-505 721</b> |

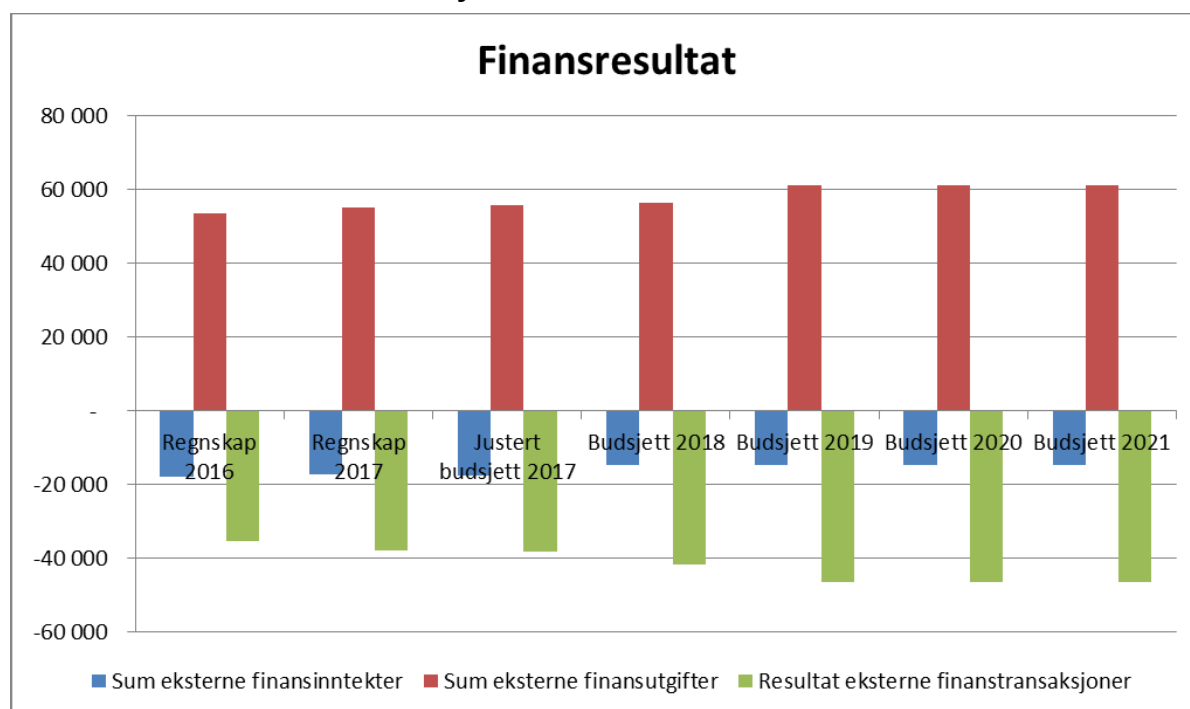
### 7.3 Driftsinntekter mot budsjett



## 7.4 Driftsutgifter mot budsjett



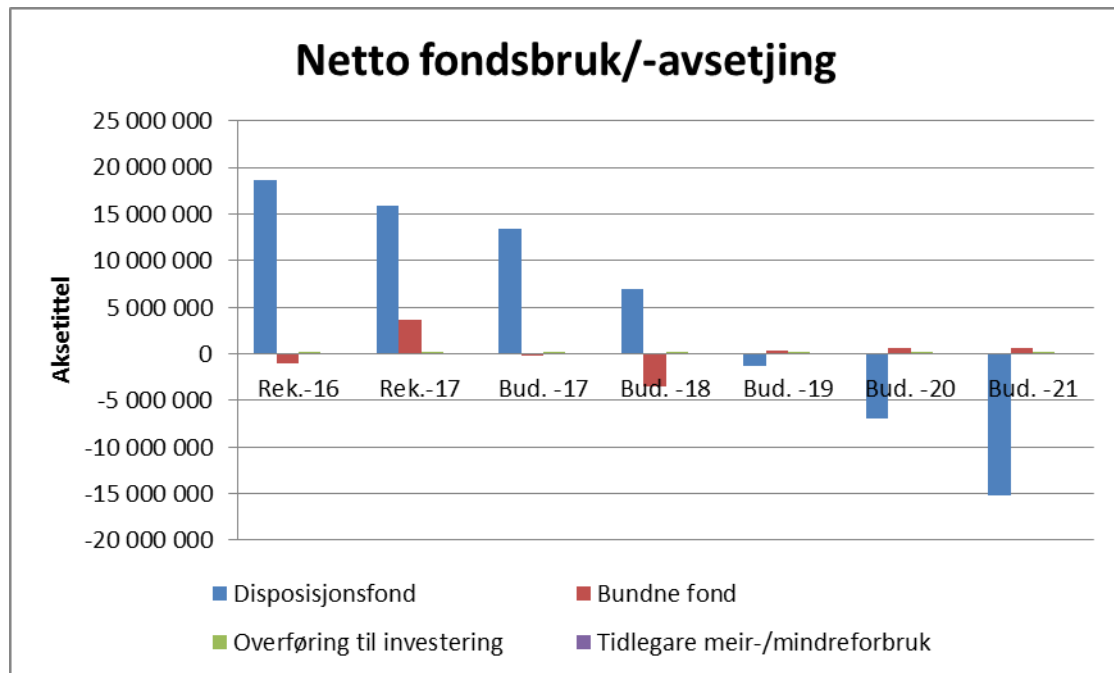
## 7.5 Finansresultat mot budsjett



## 7.6 Netto driftsresultat mot budsjett

| Regnskap 2016 | Regnskap 2017 | Justert budsjett | Avvik vs budsjett | Budsjett 2018 | Budsjett 2019 | Budsjett 2020 | Budsjett 2021 |
|---------------|---------------|------------------|-------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| -17,6         | -19,6         | -13,4            | -6,1              | -3,3          | 1,0           | 6,3           | 14,6          |
| 2,2 %         | 2,4 %         | 1,7 %            | 19,4 %            | 0,4 %         | -0,1 %        | -0,8 %        | -1,8 %        |

## 7.7 Fondsdiskoneringar



## 8 Vedleggoversikt

- Finansrapport
- Gjeldsrapport
- Prosjektoversikt
- Fondsoversikt