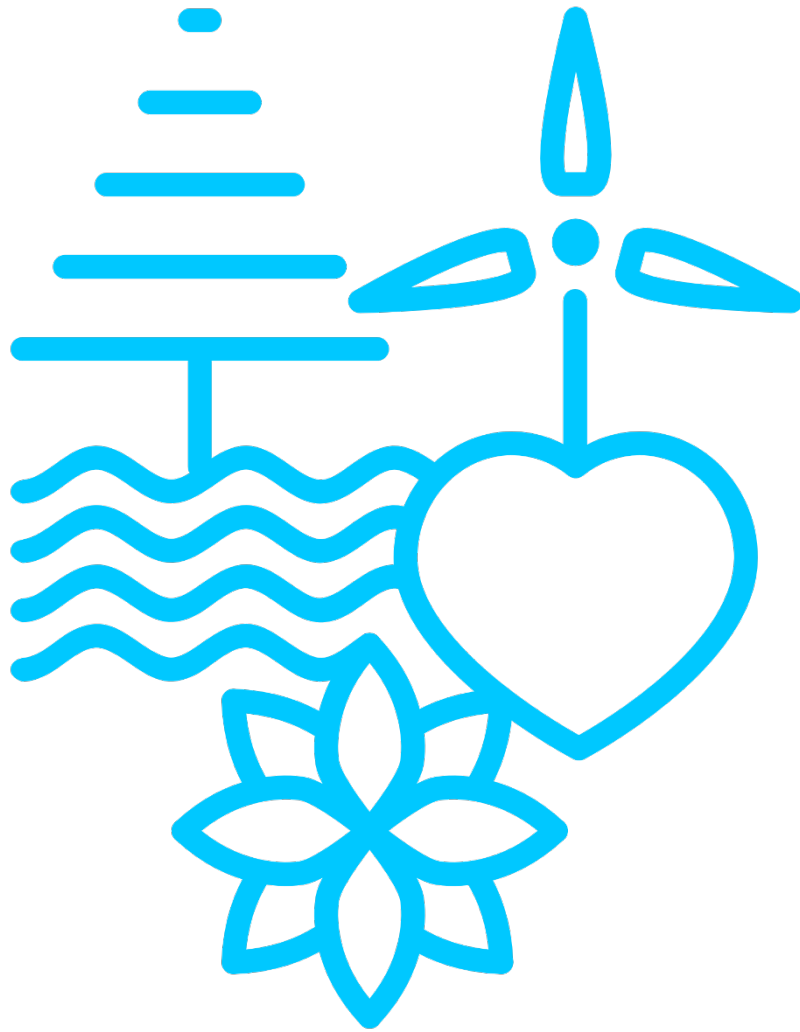




Marker kommune
Mulighetene er mange



Årsrapport 2019

Innhold

Rådmannens oppsummering.....	4
Innledning.....	5
Samfunnsutvikling.....	6
Organisasjon	11
Fravær	12
Likestilling.....	13
Etisk standard	16
Økonomisk oversikt – vurdering og kommentarer	18
Drifts- og finansutgifter	20
Skatteinntang/rammetilskudd.....	21
Investeringsregnskapet.....	22
Balansen	23
Lånegjeld.....	24
Fond	24
Arbeidskapitalen.....	25
Premieavvik	26
Likviditet	27
Finansforvaltningen	28
Gjeld	28
Resultat 2019 drift og investering	29
Kostra (Kommune-Stat-Rapportering) pr 15.03.2020	30
Generelle kommentarer til regnskapet	35
Investeringsregnskapet.....	36
Virksomhet: Marker skole.....	37
Virksomhet: Grimsby barnehage	39
Virksomhet: Familie og Helse.....	41
Virksomhet: NAV	43



Virksomhet: Omsorg.....	45
Virksomhet: Teknikk, plan og miljø	47
Virksomhet: Kultur, fritid og bibliotek	50
Område: Stab/støtte/fellesutgifter og livssynsformål.....	52
Område: Politikk og utvalg	54
Område: Private barnehager	54
Område: Interkommunale selskap – IKS.....	55
Område: Livsynsformål.....	56
Virksomhet: Næring.....	56
Kommunebarometeret	60



Rådmannens oppsummering

2019 har totalt sett vært et godt år for Marker kommune. Regnskapet viser et netto driftsresultat på vel 4,6 % som er godt over anbefalingene. Vi oppnår resultatet fordi vi er godt hjulpet av god skatteinngang i 2019. Resultatet betyr at vi har ytterligere grunnlag for styrking av fondsreserver.

Budsjettet for 2019 kan kanskje i ettertid vurderes til å ha vært noe trangt for virksomhetene. Med få unntak viser regnskapet merforbruk i forhold til budsjett. Merforbruket ligger i det vesentlige på lønn som er den største utgiftsposten i kommunens budsjett. Det er forårsaket både av lønnsvekst og vekst i aktivitet. Når det gjelder de store virksomhetene med mange ansatte, skole, barnehage og pleie og omsorg er innsatsen for en stor del styrt av ytre forhold som bemanningsregler på den ene siden, og utviklingen i befolkningens behov for pleie og omsorgstjenester. Selv om vi i Marker kommune ligger på minimumsnivå på enkelte områder vil endring i alderssammensetning og endring i helsetilstand utløse behov for økt innsats. Disse forholdene og forventet fremtidig utvikling er fylldig omtalt i budsjettet for 2020.

Det arbeides kontinuerlig med å redusere sykefraværet som i 2017 og 2018 hadde en topp. I 2019 er vi igjen tilbake på et nivå under 7% som er der vi bør ligge.

Vi har gjennom året arbeidet aktivt for å implementere våre etiske retningslinjer i alle områder av virksomheten. MOT står sentralt i verdibyggingen vår. Dette arbeidet vil fortsette inn i fremtiden og skal være en integrert del av alt vi foretar oss.

Folketallsutviklingen i Marker kommune er tilnærmet uforandret fra 2018. Og vi kan vel si at innbyggertallet er stabilt over tid, sett i et 5-års perspektiv. Det er likevel viktig å ha fokus på folketallsutviklingen. Det er den som gir oss både inntekter og utgifter, og vi trenger nok en økning av innbyggere i den arbeidende aldersgruppen for å møte utfordringene på omsorgssektoren.

Marker kommune har valgt å fortsette som egen kommune, mens 5 av våre naboer har slått seg sammen til Indre Østfold kommune. Dette har gitt oss utfordringer, men også muligheter på områdene vi har interkommunalt samarbeid. Deler av 2019 har vært preget av arbeid med omstrukturering. Vi bør kunne forvente økt kvalitet og økonomiske besparelser på en del tjenester i tida som kommer.

Etter en rolig periode på investeringsfronten er det igjen aktivitet, vel 40 mill kr, i hovedsak til barnehage og VA. Investeringsbehovene fremover er store og krever at vi planlegger godt.

Resultatmåling på kommunal virksomhet er en utfordring. Vi måler oss selv i forhold til egne vedtatte budsjett, vi bruker Kostra-tall og vi bruker Kommunebarometeret. Jeg tenker at Kommunebarometeret er et godt instrument, ulempen er at resultatene ikke er helt ferske. Det som nå presenteres som 2019 tall baserer seg på resultater og aktivitet i 2018, noe som gir en viss forsinkelse. Likevel mener jeg at dette er et godt verktøy som bør brukes til å se utviklingstrender over tid.

Utover disse få innledende kommentarer viser jeg mer detaljer i de etterfølgende kapitler. Jeg vil og benytte anledningen til å takke alle ansatte for god innsats og vel utført arbeid. Jeg retter og en takk til våre folkevalgte for godt samarbeid i 2019.

Ørje 31.03.2020
Kjell Jogerud
Rådmann



Innledning

I henhold til kommunelovens § 48 og forskrifter gjeldende fra 01.01.2001, ble det innarbeidet bestemmelse om at det hvert år skal utarbeides årsregnskap og årsberetning. (For 2019 gjelder gammel kommunelov). I årsberetningen skal det gis opplysninger om:

- ✓ Forhold som er viktige for å bedømme kommunens økonomiske stilling og resultat av virksomheten, som ikke fremgår av årsregnskapet.
- ✓ Opplysninger om andre forhold av vesentlig betydning for kommunen.
- ✓ Redegjørelse for tiltak som er iverksatt og tiltak som planlegges iverksatt for å sikre betryggende kontroll og en høy etisk standard i virksomheten.
- ✓ Redegjørelse for den faktiske tilstanden når det gjelder likestilling i kommunen.
- ✓ Redegjørelse for tiltak som er iverksatt og tiltak som planlegges iverksatt for å fremme likestilling og hindre forskjellsbehandling i strid med likestillingsloven, samt for å fremme formålet i diskrimineringsloven og i diskriminerings- og tilgjengelighetsloven.
- ✓ Redegjørelse for vesentlige avvik mellom utgifter og inntekter i årsregnskapet og regulert budsjett.

Årsmeldingen er en tilbakemelding til kommunestyret om den kommunale virksomheten for året som har gått. Den bør være en aktiv del av kommunens planlegging. Dette kan gjøres ved at en prøver å analysere den virksomheten som skal utøves og knytter fortid til fremtid. På den måten kan en bli mer bevisst på hvordan ressursene blir fordelt og om de samsvarer med de politiske mål kommunen har satt seg for de ulike områdene. Målet med denne behandlingsformen er således å styrke kommunens mål- og resultatstyring.

2019 ble et år med variert økonomis resultat på virksomhetene og flere av de fikk styrket sine rammer etter siste tertialrapport. I vedtak 19/061 fikk følgende virksomheter/områder styrket sine rammer:

- ✓ Teknikk, plan og miljø – kr 1 000 000
- ✓ Familie og Helse – kr 600 000
- ✓ Interkommunale selskap – IKS – kr 700 000
- ✓ Grimsby barnehage – kr 200 000
- ✓ Kultur, fritid og bibliotek – kr 70 000

Vi har en betydelig økning i utgiftene til lisenser på alle virksomheter. Vi har flere barn som trenger særskilt tilrettelegging og styrking i form av enkeltvedtak i den kommunale barnehagen og de private barnehagene. I tillegg har det vært en økning i behovet for 1:1 bemanning på Omsorg.

Skatteinngangen for 2019 var veldig god for Marker kommune, og på landsbasis. En endring i fordelingsprosenten i november gjorde at Marker kommune, sammen med mange andre kommuner, fikk et godt resultat på skatteinngang. Dette gjør at vi igjen avslutter med et mindreforbruk og klarer å sette av budsjettert avsetning til disposisjonsfond nok en gang.



Samfunnsutvikling









Folketall:



Folketallⁱ [per 4. kvartal 2019]

3 595 innbyggere

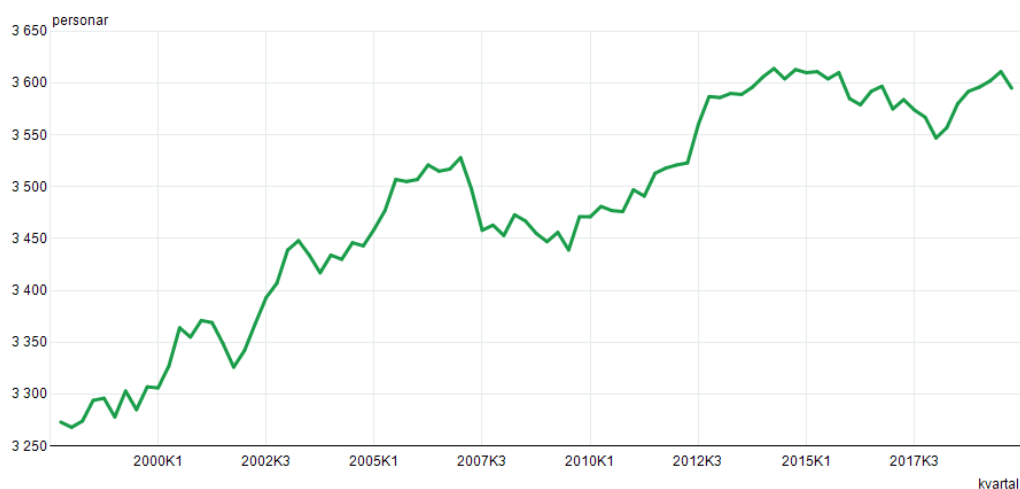
En vesentlig endring i folketall gir effekter for Marker kommune, spesielt med tanke på rammeoverføringene fra staten, der faktoren folketallet i kommunen har mye å si for inntektene til kommunen. Lavere folketall, gir lavere inntekter. Fra 2018 er det en endring på 3 personer, så det gir ikke det store utslaget den ene eller den andre veien i år.

	2019	2018	2017	2016
 Folketall 31/12	3 595	3 592	3 567	3 597
 Fødte i året	33	21	24	30
 Døde i året	30	36	38	41
 Nettoinnflytting	1	39	-14	-3
 Folketilvekst	3	25	-30	-13
 Antall nye eneboliger	11	10	9	3
 Antall nye leiligheter	14	4	9	0
 Antall nye fritidsboliger	7	4	4	7

Fra 2016 til 017 gikk folketallet mye tilbake, til vi i 2018 hadde en gledelig stor økning, nest høyest av kommunene i Indre Østfold og på linje med snittet i Østfold, 0,7%. Utviklingen fortsatt også utover i 2019, til siste kvartal hvor vi hadde svært negative tall. Ved utgangen av året var vi omtrent der vi startet. Gledelig er imidlertid at vi har hatt et relativt høyt antall fødte i 2019. Marker må framover fortsatt fokusere bosteds-, besøks- og næringsattraktivitet

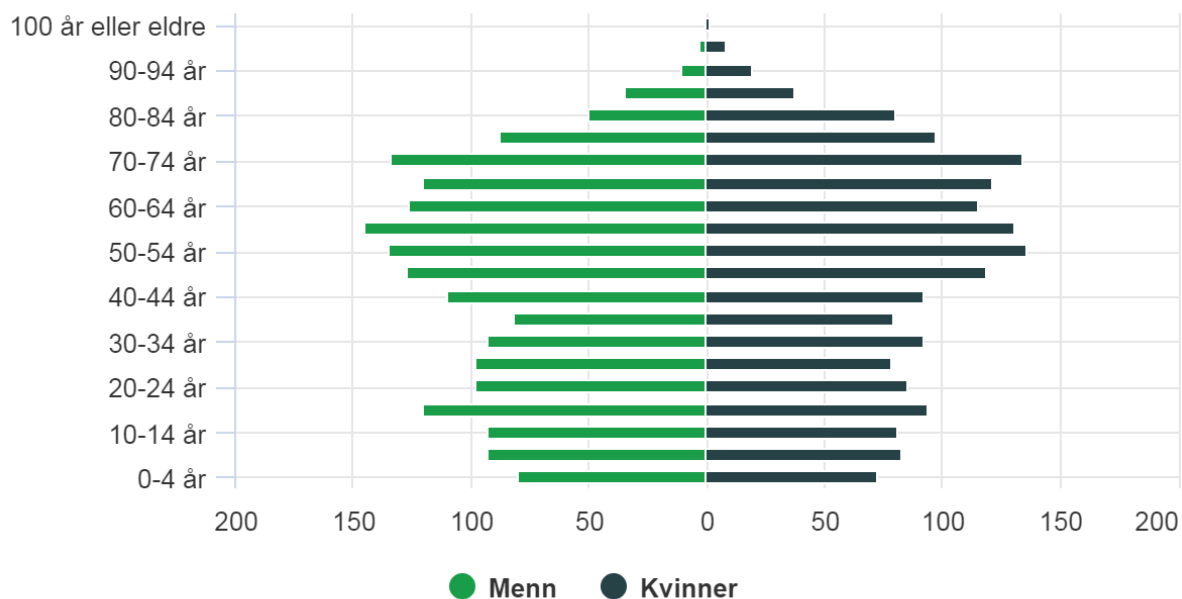


Utviklingen over tid



Kilde: Statistisk sentralbyrå

Aldersfordelingen er som følger:



Kilde: Befolkning, Statistisk sentralbyrå

Hvis vi ser utviklingen fra 2018 har vi en nedgang i alderen 0-5 år fra 194 til 179, 6-15 år viser en nedgang fra 381 til 372, aldersgruppen 16-66 år viser en oppgang fra 2 212 i 2018 til 2 234 og aldersgruppen fra 67 år og eldre viser en oppgang fra 2018 med 780 til 807 i 2019.

Under følger en forventet befolkningsutvikling for Marker kommune i 2030 og 2040:





Befolkning i 2030ⁱ
3 496 innbyggere [per 2030]



Befolkning i 2040ⁱ
3 386 innbyggere [per 2040]

Denne er justert vesentlig ned fra SSB-prognosene i 2018

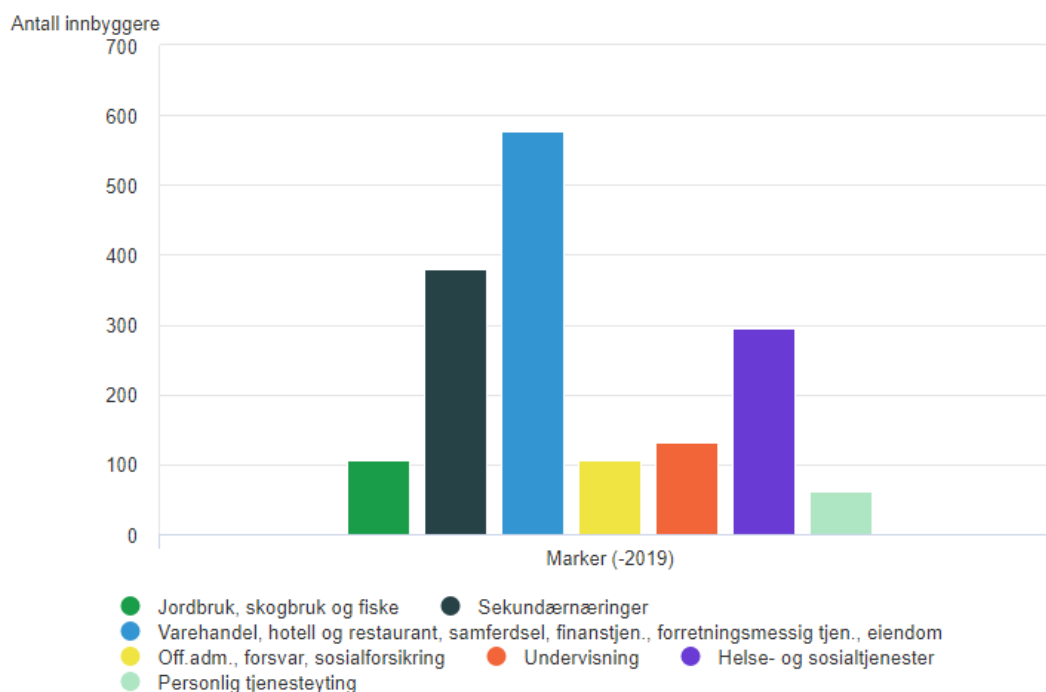


Befolkning i 2030ⁱ
3 665 innbyggere [per 2030]



Befolkning i 2040ⁱ
3 715 innbyggere [per 2040]

Nedenfor følger en oversikt over hva innbyggerne i Marker kommune arbeider med:



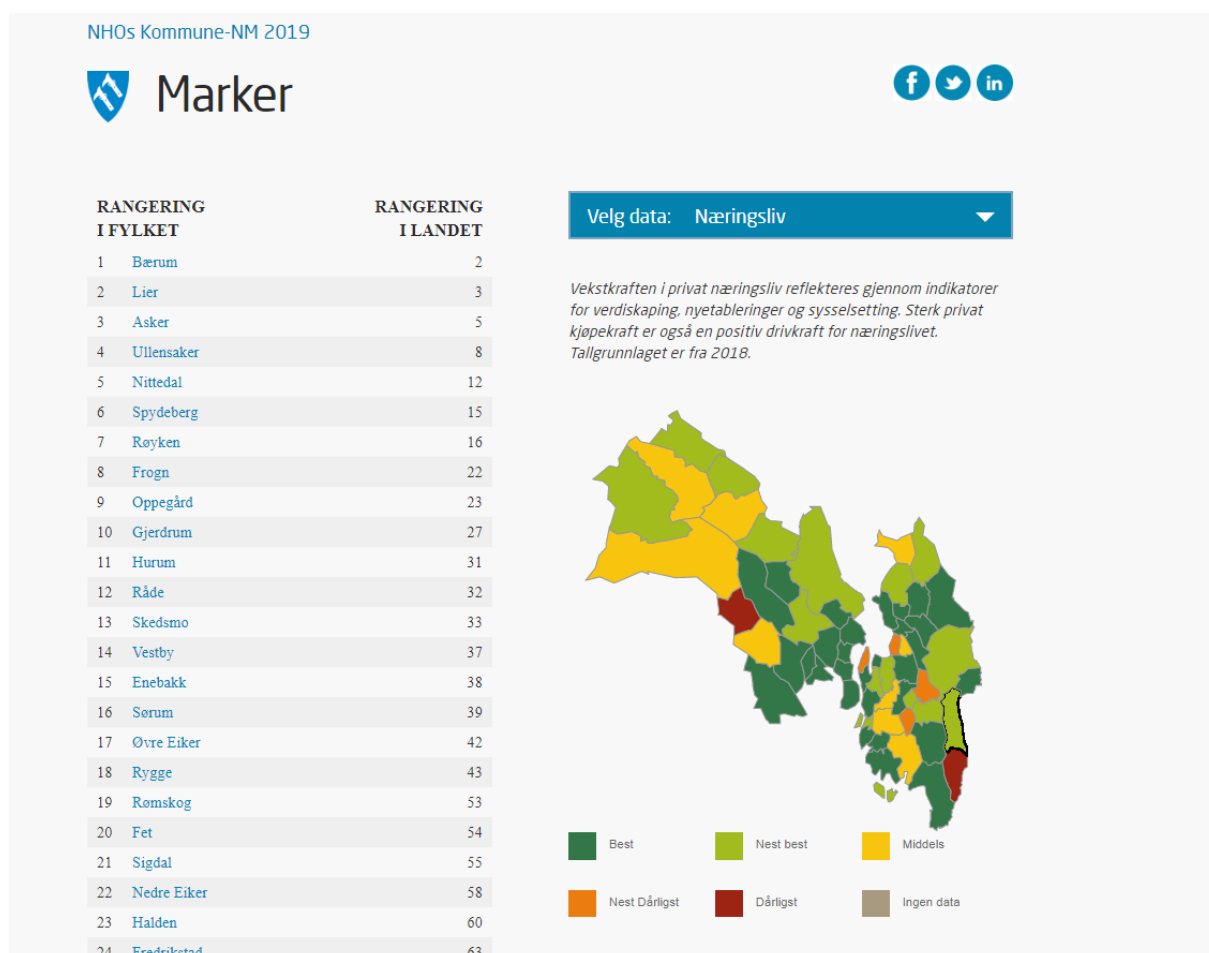
Kilde: Registerbasert sysselsetting, Statistisk sentralbyrå

Som vi ser av søylene er det sekundærnæringer, varehandel, hotell og restaurant, samferdsel, finanstjenester, forretningsmessige tjenester og eiendom i tillegg til helse- og sosialtjenester som sysselsetter flestepartene av innbyggerne i Marker kommune.



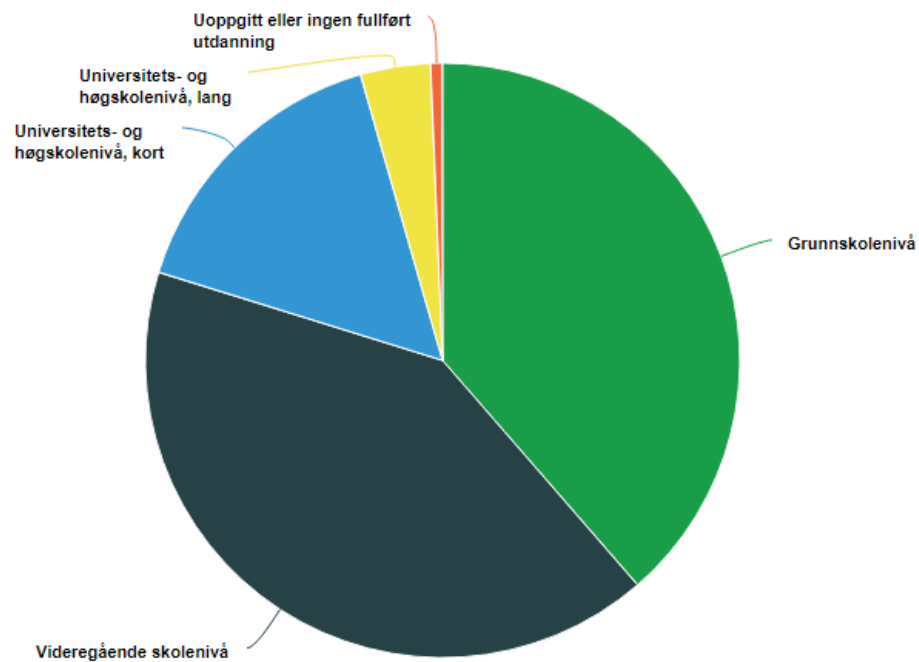
NHO's rangerer hvert år kommunene i forhold til næringsutvikling og samfunnsutvikling. For næringsutvikling rangeres vi på en 37. plass i regionen av kommunene i Viken, mot 44. plass i 2018.

Marker kommune skal fortsatt legge til rette for vekst og utvikling på dette området, og er glade for den positive utviklingen som har vært de siste årene. «Folk som snakker sammen, skaper sammen» ønsker vi å praktisere. Vi har under ferdigstilling en ny næringsstrategi, der det gjøres noen prioriteringer for veien videre.

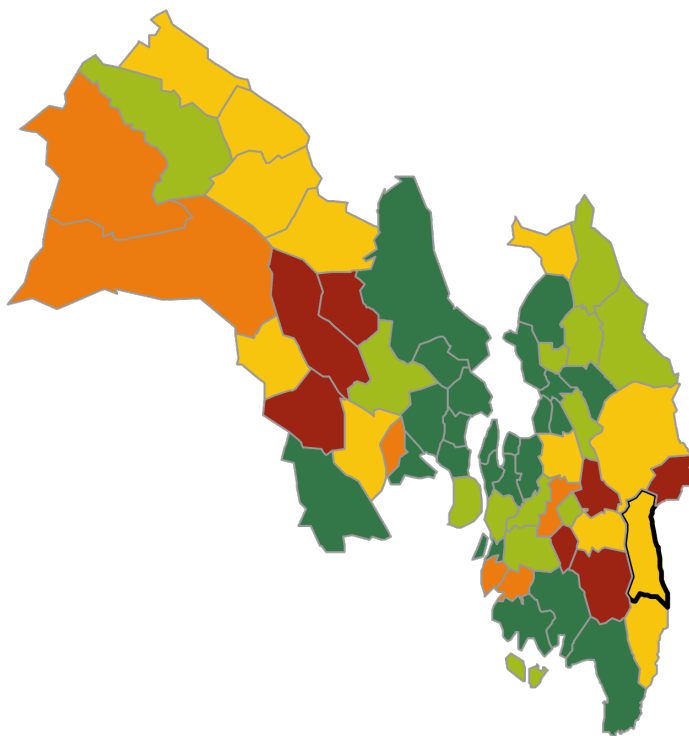


I grafen under er det en oversikt over utdanning blant innbyggere i Marker kommune. Den viser at 1 145 innbyggere har utdanning på grunnskolenivå, 1 221 har utdannelse på videregående nivå, 467 på Universitets- og høgskolenivå, kort, 113 stk har utdanning på Universitets- og høgskolenivå lang og 19 personer har uoppgitt eller ingen fullført utdanning.





Kilde: Utdanningsnivå, Statistisk sentralbyrå



I NHO-rangeringen ligger vi på 43. plass av de 61 kommunene i Viken når det gjelder andel med høyere utdanning. Vi ligger imidlertid på 16. plass når det gjelder andel av disse med teknisk- og naturvitenskaplig utdanning.

Organisasjon

Administrativt organisasjonskart for Marker kommune 2019



Politisk organisasjonskart for Marker kommune 2019



Ordfører frem til oktober: Kjersti Nythe Nilsen (Ap)
Ordfører fra oktober: Theodor Bye (Sp)

Varaordfører frem til oktober: Finn H. Labråten (Krf)
Varaordfører fra oktober: Bjørn Borgund (V)



Fravær

Nedenfor følger en tabell fra 2013-2019 som viser utviklingen i fraværet:

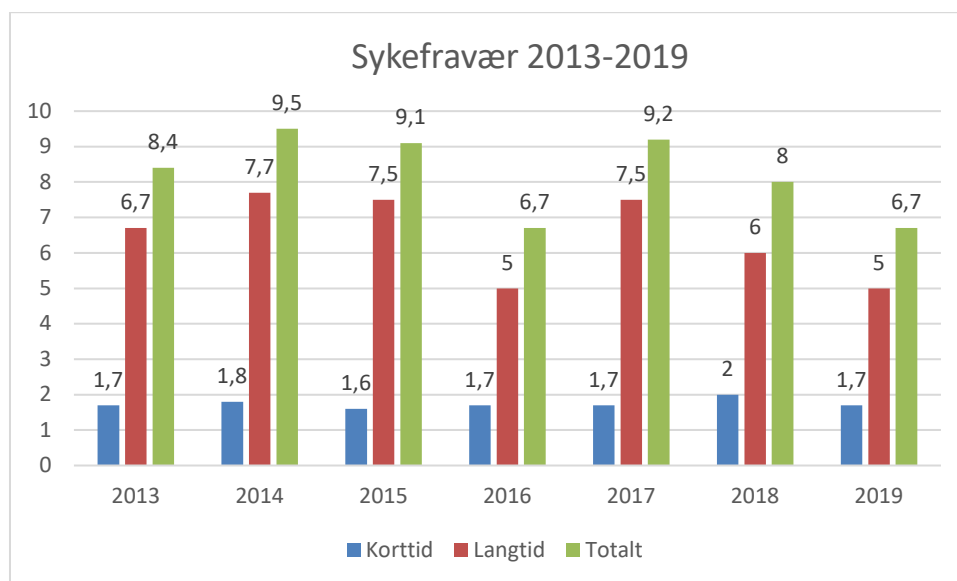
År	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Korttid	1,7	1,8	1,6	1,7	1,7	2	1,7
Langtid	6,7	7,7	7,5	5	7,5	6	5
Totalt	8,4	9,5	9,1	6,7	9,2	8	6,7

Innsatsen for å redusere sykefraværet og øke arbeidsnærværet er viktig. Virksomhetene har dette kontinuerlig på dagsorden.

Overordnet mål for fraværet i Marker kommune er 7 %. Tabellen viser en positiv utvikling fra 2017 til 2019. I 2019 er vi faktisk under målet. Målrettet arbeid med sykefravær på de største virksomhetene er nok en av årsakene.

Det vises til hver enkelt årsrapport fra virksomhetene om detaljene knyttet til sykefravær.

Tabellen under viser utviklingen i sykefraværet fra 2013-2019 korttid, langtid og totalt:



Likestilling

I samsvar med kravene i Likestillingsloven § 1 a blir det her gjort rede for den faktiske tilstanden når det gjelder likestilling i Marker kommune.

Tallene er hentet fra PAI-registret, og er pr 01.12.2019 ved rapporteringstidspunkt.

Tabellen nedenfor viser prosent av antall kvinner og menn i ulike sektorer i Marker kommune:

Sektor	Antall		Andel (i prosent)	
	Kvinner	Menn	Kvinner	Menn
I ALT	247	54	82	18
Sentraladministrasjonen	16	7	70	30
Oppvekst	78	15	84	16
Grunnskole	61	12	84	16
Barnehager	15	0	100	0
Fritidshj/skolefritidsordn	0	0	0	0
Øvrig oppvekst	2	3	40	60
Helse/sosial	142	13	92	8
Administrasjon	2	0	100	0
Alm helsevern	15	0	100	0
Alders- og sykehjem	83	8	91	9
PU	14	3	82	18
Hjemmehjelp/sykepleie	25	0	100	0
Sosialhjelp	3	2	60	40
Edruskapsvern	0	0	0	0
Kultur	6	1	86	14
Teknisk sektor	3	13	19	81
Ymse	1	5	17	83
Uoppgitt	1	0	100	0

Fordelingen mellom kvinner og menn ansatt i Marker kommune pr 01.12.2019 er 82 % kvinner og 18 % menn. Tilsvarende tall i 2018 var 83 % kvinner og 17 % menn.

Hvis vi ser på fordelingen pr virksomhet ser vi at barnehagen har 100 % kvinner, det samme har hjemmehjelp/sykepleie. Alders- og sykehjem har 91 % kvinner og 9 % menn, mens teknisk sektor har 19 % kvinner og 81 % menn, her inngår også renhold.

Lønnsutviklingen for fast- og timelønnte hoved- og bistillinger i Marker kommune.



Kjønn	Månedsførtjeneste 2019	Grunnlønn 2019	Endring i månedsførtjeneste 2018-2019	Endring i grunnlønn 2018-2019	Ansatte 2019	Årsverk 2019	Endring i årsverk 2018-2019
Kvinner og menn	43.613	40.723	4,5%	3,8%	313	227	-3,0%
Kvinner	43.356	40.278	4,2%	3,5%	257	183	-3,0%
Menn	44.690	42.589	5,7%	5,1%	56	44	-3,1%

Pr 01.12.2019 er det fortsatt mennene som har noe høyere månedslønn enn kvinnene. Det var det samme i 2018 også. Det er også mennene som har den høyeste endringen i månedsførtjeneste mellom 2018 og 2019, 5,7 % økning for menn og 4,2 % økning for kvinnene.

Vi ser også at det har vært en nedgang i antall årsverk fra 2018 til 2019, totalt en endring på -3,0 % årsverk.

Tabellen under viser en oversikt over heltid og deltid i Marker kommune for både kvinner og menn:

Sektor	Heltid/deltid	Stillinger			Gjennomsnittlig størrelse på stilling	Andel av ansatte i sektoren	Stillingsstørrelse per ansatt	Ansatte	Årsverk
		Antall stillinger	Andel av stillinger i sektoren						
Alle	Alle	391		58%		72%	313	227	
	Deltid	312	80%	47%	68%	59%	213	126	
	Heltid	79	20%	100%	32%	100%	100	100	
Administrasjon	Alle	24		78%		78%	24	19	
	Deltid	11	46%	52%	46%	52%	11	6	
	Heltid	13	54%	100%	54%	100%	13	13	
Undervisning	Alle	95		66%		77%	81	63	
	Deltid	69	73%	53%	68%	67%	55	37	
	Heltid	26	27%	100%	32%	100%	26	26	
Barnehager	Alle	14		85%		85%	14	12	
	Deltid	4	29%	47%	29%	47%	4	2	
	Heltid	10	71%	100%	71%	100%	10	10	
Helse/pleie/omsorg	Alle	200		54%		65%	168	108	
	Deltid	180	90%	49%	83%	57%	140	80	
	Heltid	20	10%	100%	17%	100%	28	28	
Samferdsel og teknikk	Alle	45		35%		66%	24	16	
	Deltid	40	89%	27%	46%	26%	11	3	
	Heltid	5	11%	100%	54%	100%	13	13	
Annet	Alle	13		69%		69%	13	9	
	Deltid	8	62%	49%	62%	49%	8	4	
	Heltid	5	38%	100%	38%	100%	5	5	

Av tabellen ser vi at gjennomsnittlig størrelse på stillingene i Marker kommune er 58 %, mot 54 % i 2018. Av tabellen går det også frem at 80 % av stillingene er deltid og 20 % av stillingene er heltid, de samme tallene i 2018 var 81 % og 19 %.

En ansatt kan ha flere stillinger. Om en ansatt har stillinger i flere sektorer vil vedkommende telles i hver av disse sektorene. Derfor kan summen av ansatte over sektoren være høyere enn antall ansatte.



Stillingsstørrelse per ansatt er antall årverk i sektoren delt på antall ansatte i sektoren. Har en person flere stillinger teller alle med i stillingsstørrelsen.

Tabellen nedenfor viser ansatte fordelt på stillingsstørrelse per ansatt og kjønn i Marker kommune:

Stillingsstørrelse per ansatt	Kjønn	Årstall 2017		2018		2019	
		Antall ansatte	Prosent	Antall ansatte	Prosent	Antall ansatte	Prosent
0 - 24,9%	Kvinner og menn	28	9,3	29	9,1	30	9,6
	Kvinner	16	6,6	24	9,2	24	9,3
	Menn	12	20,7	5	8,9	6	10,7
25 - 49,9%	Kvinner og menn	32	10,7	38	11,9	37	11,8
	Kvinner	30	12,4	32	12,2	32	12,5
	Menn	2	3,4	6	10,7	5	8,9
50 - 74,9%	Kvinner og menn	60	20,0	72	22,6	72	23,0
	Kvinner	55	22,7	66	25,2	66	25,7
	Menn	5	8,6	6	10,7	6	10,7
75 - 99,9%	Kvinner og menn	71	23,7	68	21,4	76	24,3
	Kvinner	62	25,6	64	24,4	69	26,8
	Menn	9	15,5	4	7,1	7	12,5
100%	Kvinner og menn	109	36,3	111	34,9	98	31,3
	Kvinner	79	32,6	76	29,0	66	25,7
	Menn	30	51,7	35	62,5	32	57,1

Av oversikten fremgår at andelen kvinner som jobber deltid, som tidligere er høyere enn for menn. Mange ønsker å ha redusert arbeidstid, men en må anta at det i tallene ligger noe uønsket deltid.

I arbeidsgiverstrategien til Marker kommune er følgende mål definert for heltid/deltid:

«Med utgangspunkt i en heltidskultur jobbes det i Marker kommune for at flest mulig av organisasjonens medarbeidere skal få de stillingsstørrelsene de ønsker seg.»

Kommunesektoren skal være en attraktiv arbeidsgiver som tiltrekker seg tilstrekkelig og kompetent arbeidskraft. Heltidsarbeid skal derfor være hovedregelen.

Marker kommune arbeider for en heltidskultur i arbeidslivet. Dette er viktig for et likestilt arbeidsliv, et robust arbeidsmiljø, rekruttering, likelønn og en lønn å leve av.

Gjennom å arbeide for en heltidskultur ønsker vi å oppnå:

- Økt attraktivitet på arbeidsmarkedet
- Økt jobbtilfredshet hos de ansatte



- Redusert sykefravær
- Redusert bruk av overtid og ekstravakter
- Å unngå ufrivillig deltid

Etisk standard

Det ble i 2017 utarbeidet etiske retningslinjer for ledere, medarbeidere og folkevalgte i Marker kommune. De etiske retningslinjene skal opp til politisk behandling en gang i året. Det er utarbeidet en etisk standard (kortversjon) og mer utdypende etiske retningslinjer i form av et lite hefte som er distribuert til alle ansatte og alle folkevalgte. Formålet med dette arbeidet har vært å sikre en god etisk praksis og definere en felles etisk standard for alle ledere, medarbeidere og folkevalgte i kommunen vår, som igjen styrker innbyggernes tillit til oss.

Nedenfor følger kortversjonen:

Etisk standard

Skal bidra til bevisstgjøring av ledere, medarbeidere og folkevalgte i Marker kommune. Våre holdninger og handlinger påvirker innbyggernes tillit til kommunen, og vi har alle et personlig ansvar for hvordan vi opptrer. **Våre verdier trygghet, trivsel og respekt** skal prege oss i våre ulike roller som leder, medarbeider og folkevalgt i Marker.

Profesjonalitet

Vi opptrer redelig og viser respekt for alle.

Vi bruker fagkunnskap og skjønn i vårt arbeid og behandler alle likeverdig.

Vi sørger for at fortrolige opplysninger ikke kommer på avveier, og misbruker ikke tilgang til informasjon.

Vi er lojale i oppfølgingen av administrative og politiske avgjørelser.

Vi følger norsk lov, interne regler og god forvaltningsskikk.

Vi er bevisste på at våre handlinger og holdninger påvirker kommunens omdømme.

Åpenhet og dialog

Vi lytter til innbyggernes innspill gjennom dialog, brukermedvirkning og høringer.

Vi sikrer offentlighetens innsyn og opptrer profesjonelt i kontakt med media.

Vi viser varsomhet når vi deltar i samfunnsdebatten som privatpersoner.

Habilitet

Vi informerer om private forhold og interesser som kan påvirke beslutninger eller utførelse av oppgaver for kommunen.



Vi sørger for at egen habilitet blir vurdert, før vi saksbehandler eller treffer avgjørelser.

Gaver og personlige fordeler

Vi mottar ikke arv eller personlige fordeler i vårt arbeid, men gaver av ubetydelig verdi kan vi motta dersom det er avklart med leder.

Vi avklarer med leder hvilke arrangementer vi kan delta på i jobbsammenheng.

Vi tar aktivt avstand fra all form for korrupsjon.

Ressurser og eiendeler

Vi arbeider for felleskapets beste og sørger for at kommunens utstyr og økonomiske verdier forvaltes forsvarlig.

Vi tar hensyn til miljøet og bidrar til reduksjon av energibruk og klimautslipp.

Vi er ansvarsfulle i forvaltningen av brukernes verdier.

Innkjøp

Vi følger regelverket om offentlige anskaffelser og opptre profesjonelt i rollen som bindeledd mellom leverandører og kommunen.

Vi kjøper varer og tjenester via kommunens rammeavtaler og kontrakter.

Vi lar oss ikke påvirke av egne interesser eller interessene til familie og nære venner ved kjøp av varer og tjenester.

Vi mottar ikke særfordeler ved private kjøp av varer og tjenester fra kommunens leverandører.

Arbeidsmiljø

Vi tar ansvar for å fremme et godt og inkluderende arbeidsmiljø.

Vi skaper helsefremmende arbeidsplasser ved å bidra til arbeidsglede og jobbengasjement.

Vi tar aktivt avstand fra og griper inn ved diskriminering, mobbing og trakassering.

Varsling

Vi har rett og plikt til å varsle om kritikkverdige forhold.

Vi har mot til å varsle. Ledelsen skal ivareta den som varsler, og ta ansvar for at kritikkverdige forhold blir rettet opp. Den som varsler, skal ikke utsettes for gjengjeldelse.



Økonomisk oversikt – vurdering og kommentarer

Tabellen under viser hvordan driftsresultatet/det regnskapsmessige resultat fremkommer:

Tekst	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Skatter	65 454 058	65 788 794	75 059 979	85 886 914	82 436 482	87 198 780	92 260 258
Rammetilskudd	108 794 891	114 202 229	115 481 567	114 702 689	122 509 764	120 905 558	122 834 580
Eiendomsskatt	751 501	751 158	2 029 728	10 366 327	10 838 460	11 332 537	12 488 665
Andre statlige overføringer	4 803 477	5 112 742	6 976 595	47 061	47 061	47 061	49 200
Øvrige driftsinntekter	67 524 522	72 808 213	68 928 285	78 694 568	81 433 240	88 613 533	83 306 085
Sum inntekter	247 328 449	258 663 136	268 476 154	289 697 559	297 265 007	308 097 469	310 938 788
Driftsutgifter	249 394 500	263 434 613	260 884 307	270 753 968	279 989 609	298 629 889	297 372 258
Brutto driftsresultat	-2 066 051	-5 771 476	7 591 847	18 943 591	17 275 398	9 467 580	13 566 530
Netto renter/aksjeutbytte	2 089 226	2 132 063	1 067 409	2 047 465	1 298 020	1 113 595	1 039 066
Netto avdrag	5 814 173	5 759 843	5 478 752	5 002 613	5 586 200	7 898 717	8 395 489
Avskrivninger	7 264 001	7 634 886	7 862 635	8 267 308	8 867 664	9 310 185	10 312 612
Utlån	136 373	238 090	168 082	235 221	351 300	446 694	240 418
Netto driftsresultat	-2 705 449	-6 028 497	8 908 321	19 925 599	18 907 542	9 318 760	14 204 169
Bruk av tidligere års regnskapsmessig mindrefor				4 401 843	13 344 463	8 328 018	2 771 548
Bruk av fond	3 856 776	6 509 930	2 389 524	3 031 773	4 407 257	6 369 177	5 721 019
Overføring til investeringsregnskapet	2 704 902	0	0	726 683	787 544	0	0
Dekning av tidligere års merf				3 163 168	0		0
Avsetninger	1 053 167	3 644 602	6 896 001	10 124 901	27 543 701	21 244 407	16 087 199
Regnskapsmessig resultat	-2 606 742	-3 163 168	4 401 843	13 344 463	8 328 018	2 771 548	6 609 536
Netto driftsresultat i % av driftsinntektene	-1,05 %	-1,23 %	1,64 %	6,88 %	6,36 %	3,02 %	4,57 %
Netto driftsresultat							
Landet utenom Oslo	2,40 %	1,00 %	2,70 %	3,90 %	3,50 %	2,10 %	1,20 %

Netto driftsresultat er en av de viktigste indikatorene for økonomisk balanse og er avgjørende for å nå øvrige finansielle mål over tid. Lave resultater her skaper mindre muligheter til å nå de andre finansielle målene. Netto driftsresultat beskriver kommunens økonomiske handlefrihet og viser hvor mye kommunen har til disposisjon til egenfinansiering av investeringer og avsetning fra årets drift til senere disposisjon.

Netto driftsresultat framkommer når brutto driftsresultat (driftsinntekter minus driftsutgifter) reduseres for avdrag og netto renteutgifter, samt korrigeres for motpost avskrivninger.

På kort sikt påvirkes nivået på netto driftsresultat av endringer i kommunens inntekter og kostnader i driften. På lengre sikt styres nivået av kommunens behov og krav til avsetninger og bruk av fondsmidler, sammen med overføring av midler til investeringer for å skape en bærekraftig økonomi.

Det generelt anbefalte nivået for kommunesektoren har vært 3 % netto driftsresultat i årene frem til 2013. Teknisk beregningsutvalg for kommunal- og fylkeskommunal økonomi (TBU) ga i november 2014 nye anbefalte nivåer på netto driftsresultat. Anbefalingene gjelder over tid og er på 2 % for kommunesektoren som helhet, 1,75 % for kommunene (konsern) og 4 % for fylkeskommunene. Nivået på netto driftsresultat er utledet på bakgrunn av nasjonale tall og for



kommunesektoren. TBU anbefaler at nivået må vurderes av den enkelte kommune slik at individuelle mål kan settes.

Netto driftsresultat, investeringsnivået og egenfinansieringsgraden av investeringer er avhengig av hverandre. Samtidig skal netto driftsresultat gi kommunen handlefrihet til å håndtere svingninger i inntekter og rentenivå uten at det går utover tjenestetilbudet. Kommunen trenger buffer for å møte den økonomiske risiko som naturlig følger av kommunal virksomhet.

I budsjett- og økonomiplan 2019-2022 budsjetterte vi med et netto driftsresultat for 2019 på 1,92 %. Dette ut i fra budsjetterte inntekter på kr 282 498 573 og netto driftsresultat på kr 5 415 674.

Resultatet for 2019 ble netto driftsinntekter på kr 310 938 788 og netto driftsresultat på kr 14 204 169.

Driftsinntektene og -utgiftene fordeler seg prosentvis slik:

Driftsinntektene har fra 2013 til 2019 økt med kr 63 610 339, det vil si 25,72 prosent.

Driftsutgiftene har fra 2013 til 2019 økt med kr 47 977 758, det vil si 19,24 prosent.

Hvis vi ser på de samme tallene mellom 2018 og 2019 har det utviklet seg som følger:

Driftsinntektene har økt med kr 2 841 318, det vil si 0,9 prosent økning. Driftsutgiftene har hatt en nedgang med kr 1 257 631, det vil si -0,42 prosent nedgang.

KS har foretatt en regnskapsundersøkelse blant landets kommuner, og den viser at den økonomiske situasjonen i kommunesektoren er presset. Driftsutgiftene på landsbasis øker mer enn driftsinntektene for tredje år på rad. Dette er for 2019 ikke tilfelle for Marker.

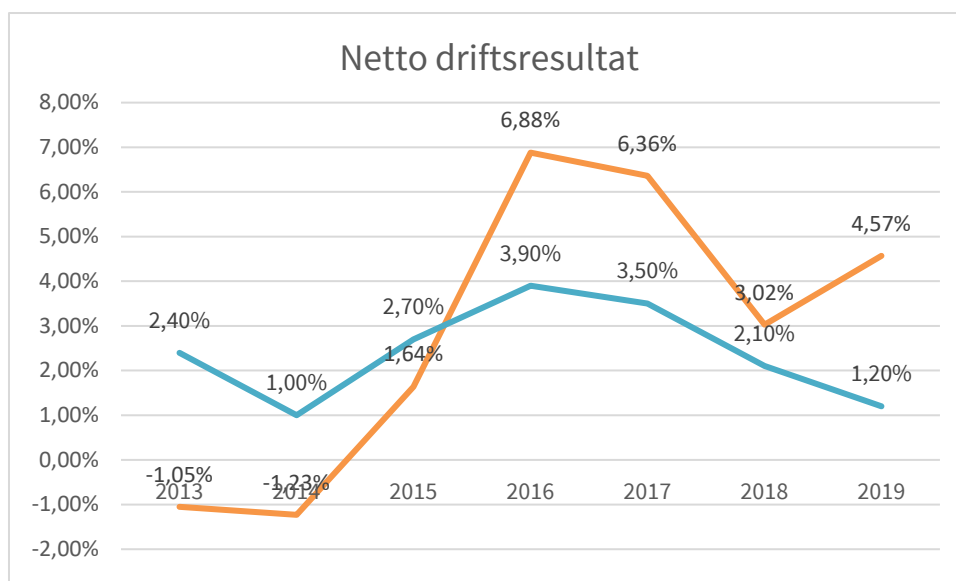
Nedgang i inntekter fra Havbruksfondet og merkostnader for kommuner som skal slås sammen kan være en forklaring på den negative utviklingen. Det er mange av de mindre og mellomstore kommunene som strever. Kommunene med mellom 5 000 – 10 000 innbyggere har svakest resultat.

Andre årsaker til de svake resultatene er blant annet at statlige normer koster dyrt. Det er pleie- og omsorgssektoren som øker mest med en utgiftsvekst på 6 prosent eller tilsvarende 2,2 milliarder kroner utover lønns- og prisvekst. Det er langt mer enn befolkningsutviklingen skulle tilsi.

Utgiftene til barnehage og grunnskole øker også utover lønnsvekst. Dette viser at lærernormen og bemanningsnormene i barnehagen gir merutgifter for kommunene, uten at dette er fullfinansiert fra staten.

Diagrammet under viser netto driftsresultat for [landet utenfor Oslo \(blå linje\)](#) fra 2013 til 2019 og netto driftsresultat for [Marker kommune \(oransje linje\)](#) for samme periode:



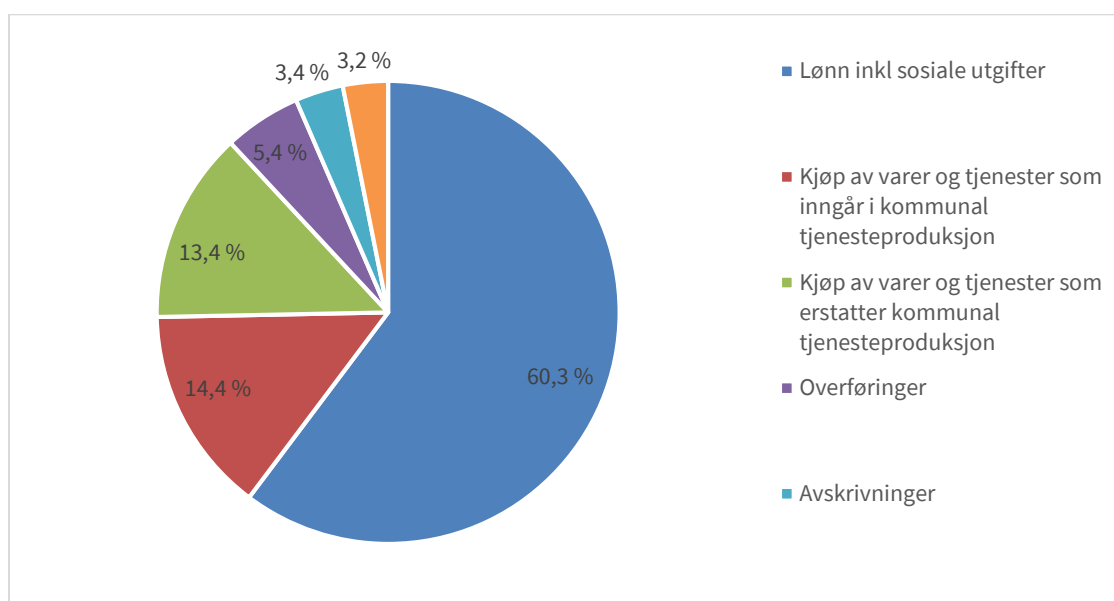


Marker kommune har i budsjett- og økonomiplan for 2019-2022 vedtatt et netto driftsresultat på 1,85 prosent.

Drifts- og finansutgifter

Tabellene nedenfor viser fordeling av driftsutgifter etter artsgrupper for avlagt regnskap 2019.

Drifts- og finansutgifter	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2019 i %
Lønn inkl sosiale utgifter	157 369 562	166 846 372	170 983 789	170 203 455	173 794 261	180 670 665	185 020 524	60,3 %
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal	34 889 950	35 513 629	36 343 935	40 064 225	43 584 831	48 293 435	44 300 945	14,4 %
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommuna	30 104 343	32 507 396	29 443 693	36 147 712	38 305 276	43 061 235	41 137 142	13,4 %
Overføringer	19 766 644	20 932 330	16 250 255	17 209 268	17 407 577	18 639 941	16 601 034	5,4 %
Avskrivninger	7 264 001	7 634 886	7 862 635	8 267 308	8 867 664	9 310 185	10 312 612	3,4 %
Rente- og avdragsutgifter	10 835 856	10 554 254	9 105 679	8 650 103	9 467 453	9 459 005	9 674 973	3,2 %
Sum utgifter	260 230 356	273 988 867	269 989 986	280 542 071	291 427 062	309 434 466	307 047 231	100,0 %



Som man ser av diagrammet utgjør lønnsutgifter den største posten med 59,6 % mot 58 % i 2018 og 59,6 % i 2017.

Rente og avdragsutgiftene har økt fra 3,7 % i 2018 til 4,3 % i 2019.

Skatteinngang/rammetilskudd

Kommunens andel av skatteinntektene og rammetilskuddet fra staten har utviklet seg slik de siste årene:

Tekst	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Skatteinngang	65 454 058	65 788 794	75 059 979	85 886 914	82 436 482	87 198 780	92 260 258
Rammetilskudd	108 794 891	114 202 229	115 481 567	114 702 689	122 509 764	120 905 558	122 834 580
Totalt	174 248 949	179 991 023	190 541 546	200 589 603	204 946 246	208 104 338	215 094 838

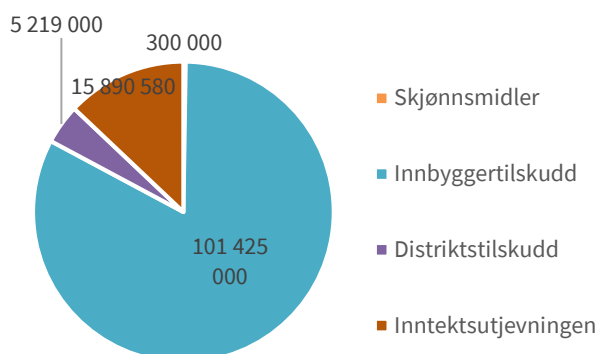
Skatteinngangen for 2019 er kr 10 836 393 høyere enn periodisert opprinnelig budsjett for 2019. Den er kr 5 061 478 høyere enn fjorår, eller 5,8 %. Økningen skyldes en endring i fordelingsprosenten til kommunene, og det gjorde bra utslag for Marker kommune og for mange andre kommuner.

På landsbasis var skatteinngangen 4,7 prosent høyere enn i 2018. Forskuddstrekk fra arbeidsgivere utgjør hovedtyngden av skatteinntektene. Fra 2018 til 2019 hadde kommunene en vekst i forskuddstrekk på 4,4 prosent.

Fortsatt høye utbytteinntekter til personlige skatteyttere, trolig som følge av tilpasninger til økt utbyttebeskatning, har også dette året bidratt til økte skatteinntekter for kommunene.

Marker kommune er fortsatt en av de mest skattesvake kommunene i Østfold. Pr 31.12.2019 lå Marker kommune på 80,4 prosent av landsgjennomsnittet, mens Hvaler kommune lå på 107,5 prosent av landsgjennomsnittet. Når vi ser på netto skatteutjevning lå Marker kommune på 94,3 prosent, mens igjen Hvaler kommune lå på 101,8 prosent.

Fordelingen av rammetilskudd er som vist i diagram under:



Investeringsregnskapet

Investeringsregnskapet viser reelle investeringer, finansielle investeringer (utlån, aksjekjøp med videre) og avsetninger til senere bruk. Investeringsregnskapets utgifter er sammensatt slik:

Tekst	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Investeringer	22 414 049	32 106 291	13 806 456	11 644 505	17 560 135	26 577 897	41 239 929
Aksjekjøp	481 292	564 326	721 956	726 683	787 544	846 453	775 269
Utlån	2 550 000	2 951 000	400 000	581 000	900 000	1 200 000	973 143
Avdrag på lån	980 159	1 766 158	2 394 289	2 273 143	4 190 515	2 611 455	1 101 554
Dekning av tidligere års udekket					316 690	71 688	0
Avsetninger	919 608	1 616 354	12 489 872	3 236 243	1 771 536	1 350 580	8 729 967
Sum utgifter	27 345 108	39 004 129	29 812 573	18 461 574	25 526 421	32 658 072	52 819 861

Investeringene i 2019 er finansiert slik:

Bruk av lånemidler	37 326 027
Mottatt avdrag på utlån og refusjoner	1 819 697
Andre inntekter	0
Overført fra driftsregnskapet	0
Bruk av tidligere års udisponert	0
Bruk av avsetninger	2 129 463
Sum finansiering	41 275 186

Det er gjort låneopptak til investeringer i henhold til budsjettvedtak i kommunestyret i desember 2018. Ubrukte lånemidler står på kommunens bankkonto.

Ellers viser vi til regnskapet hvor det ligger en oversikt over utgifter fordelt pr ansvar til investeringer (regnskapsskjema 2 A).

Tabellen under viser hvor mange prosent av totale brutto investeringer som er egenfinansiert sammenlignet med oss selv i 2018, Kostragruppe 1, Landet utenfor Oslo og Østfold:

	Enhet	Marker 2018	Marker 2019	Kostragruppe 1	Landet u Oslo	Østfold
Egenfinansiering av investeringene i prosent av totale brutto investeringer	Prosent	24,5	7,1	20,8	11,8	-21,8

Nøkkeltallet beskriver hvor stor del av kommunens investeringer som finansieres med egenkapital. Det vil se den andelen av investeringen som ikke er lånefinansiert. Høy egenkapitalandel tilsier mindre belastning på fremtidige driftsbudsjetter. Aktuelle finansieringskilder er statlige tilskudd, salg av fast eiendom og bruk av tidligere oppsparte midler avsatt på fond.

Vi ser at utviklingen for Marker kommune har vært negativ fra 2018 til 2019. Dette skyldes i hovedsak mindre salg av fast eiendom.



Balansen

Balanseregnskapet er gruppert som vist under:

Tekst	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Anleggsmidler	492 852 662	526 405 846	551 664 232	555 754 178	583 071 319	621 716 578	670 325 762
Omløpsmidler	51 590 821	44 215 110	74 274 268	104 244 979	123 081 109	134 673 468	199 582 556
Sum eiendeler	544 443 483	570 620 956	625 938 500	659 999 157	706 152 428	756 390 046	869 908 318
Egenkapital	35 977 522	28 550 620	54 899 883	63 063 916	89 198 049	129 511 851	156 089 823
Langsiktig gjeld	472 546 243	503 976 981	534 964 094	561 059 576	580 286 897	590 144 267	665 129 125
Kortsiktig gjeld	35 919 718	38 093 355	36 074 523	35 875 665	36 667 482	36 733 928	48 689 369
Sum egenkapital og gjeld	544 443 483	570 620 956	625 938 500	659 999 157	706 152 428	756 390 046	869 908 318
Egenkapitalandel i %	6,61	5,00	8,77	9,56	12,63	17,12	17,94

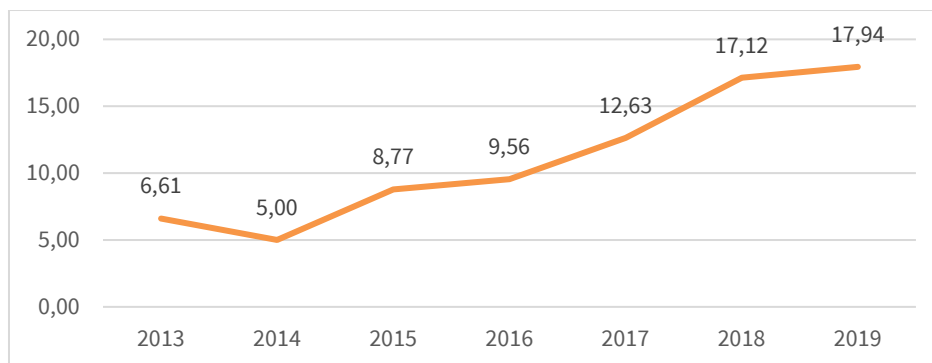
Fra 2013 til 2019 har langsiktig gjeld økt med kr 192 582 882. Av dette er kr 82 983 775 økte utgifter til pensjonsforpliktelser. Langsiktig gjeld har i samme periode økt med kr 109 599 108.

Soliditet er et uttrykk for kommunens evne til å tåle framtidige underskudd eller tap. Når man vurderer soliditet ser man på hvor stor andel av kommunens eiendeler som er finansiert med egenkapital, og hvor stor andel som er finansiert med lånte midler.

Egenkapitalandelen sier noe om hvor stor egenkapitalen er i forhold til kommunens eiendeler. Desto høyere egenkapitalandelen er, desto bedre kan kommunen tåle tap.

I de kommunale regnskapsforskriftene er det ikke satt bestemte krav med hensyn til hvor stor gjeldsgrad, likviditetsgrad eller egenkapitalandelen bør være. Man bør imidlertid være oppmerksom på utviklingen i disse indikatorene over tid. Betydelige låneopptak over tid vil forverre soliditeten og kan føre til svekket nivå på tjenesteproduksjon.

Nedenfor vises utviklingen av egenkapitalandelen i prosent fra 2013-2019:



Lånegjeld

Tabellen under viser utviklingen i kommunens lånegjeld fra 2013-2019:

Lånegjeld	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Brutto langsiktig lånegjeld	472 546 243	503 976 981	534 964 094	561 059 576	580 286 897	590 144 267	665 129 125
- utlån	14 289 421	15 197 857	13 761 863	10 713 322	9 435 906	10 171 007	9 433 372
- ubrukte lånemidler 2.9100	13 958 447	7 815 638	21 015 528	30 362 426	35 359 096	38 830 660	70 979 633
Netto langsiktig lånegjeld	444 298 375	480 963 486	500 186 703	519 983 828	535 491 895	541 142 600	584 716 120
Pensjonsforpliktelser utgjør	299 454 068	327 825 408	343 998 612	357 753 757	369 029 773	367 299 442	382 437 843
Netto langsiktig lånegjeld eks. pensjonsforpliktelser	144 844 307	153 138 078	156 188 091	162 230 071	166 462 122	173 843 158	202 278 277
Langsiktig invest.gjeld	160 473 000	162 604 771	174 884 000	186 871 810	196 352 809	210 475 263	271 420 232
Driftsinntektene	247 328 449	257 663 136	268 476 154	289 697 559	297 265 007	308 097 469	310 938 788
Netto langsiktig invest.gjeld i % av driftsinntektene	65	63	65	65	66	68	87
Antall innbyggere	3 596	3 614	3 610	3 597	3 567	3 592	3 595
Netto langsiktig lånegjeld i kroner pr innbygger	40 279	42 374	43 265	45 101	46 667	48 397	56 267

En god indikator for vurderingen av lånegjelden er langsiktig investeringsgjeld i prosent av driftsinntektene. Desto lavere den er, desto bedre er kommunens evne til å tåle en renteøkning. Langsiktig investeringsgjeld bør i henhold til anbefalinger ikke overstige 50 prosent av driftsinntektene. Marker kommune ligger nå over denne grensen. Økningen fra 2018 til 2019 skyldes opptak av lån til ny barnehage.

Fond

Utviklingen av kommunens fond er som følger fra 2013 til 2019:

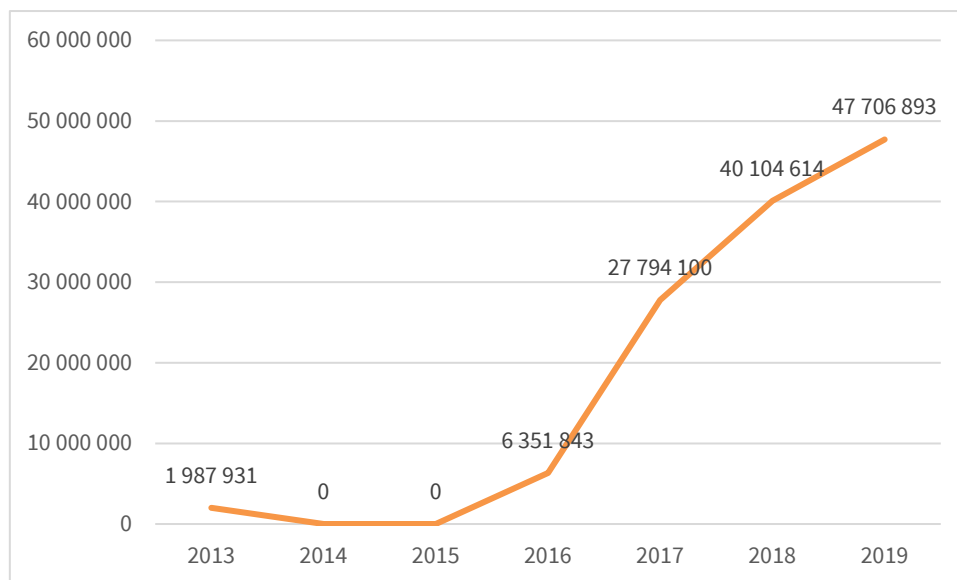
	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Disposisjonsfond	1 987 931	0	0	6 351 843	27 794 100	40 104 614	47 706 893
Bundne driftsfond	5 777 825	5 740 443	7 519 036	8 260 321	9 950 395	11 667 750	13 659 383
Ubundneinvest.fond	0	116 052	11 292 653	11 293 603	7 435 628	8 199 627	12 744 185
Bundne invest.fond	1 131 289	1 763 359	1 677 959	3 622 779	2 167 510	914 773	3 742 988
Sum fondsavsetninger	8 897 045	7 619 854	20 489 648	29 528 546	47 347 633	60 886 764	77 853 449
Regnskapsmessig mindreforbruk	0		4 401 843	13 344 463	8 328 018	2 771 548	6 609 536
Regnskapsmessig merforbruk	-2 634 957	-5 769 910	-3 163 168				0
Udekket i investeringsregnskapet	0			-316 690	-71 688		0
Udisponert i investeringsregnskapet	0	1 005 603	5 325				0
Fonds og mer/mindreforbruk	6 262 088	2 855 547	21 733 648	42 556 319	55 603 962	63 658 312	84 462 984

Marker kommune har fra 2016 og frem til 2019 klart og bygge opp et disposisjonsfond som er på størrelse med det vi bør ha for å møte uforutsette utgifter.

Pr 31.12.2019 har Marker kommune et disposisjonsfond på kr 47 706 893. Det er 15,34 prosent av sum driftsinntekter. Det er ikke gitt anbefaling på det nøkkeltallet, men mange bruker 10 prosent av sum driftsinntekter som en anbefaling.



Marker kommune har i budsjett- og økonomiplan 2019-2022 vedtatt at disposisjonsfondet skal være minimum 10 prosent av sum driftsinntekter. Diagrammet under viser utviklingen av disposisjonsfondet fra 2013 til 2019:



Arbeidskapitalen

Arbeidskapitalen viser hvor stor del av de kortsiktige eiendelene som ikke er finansiert av kortsiktig gjeld (differansen mellom omløpsmidler og kortsiktig gjeld). Arbeidskapitalen er den kapitalen som er disponibel til investeringer og innkjøp. Nøkkeltallet gir en beskrivelse av handlingsrommet til kommunen.

Arbeidskapitalen har utviklet seg slik de siste årene:

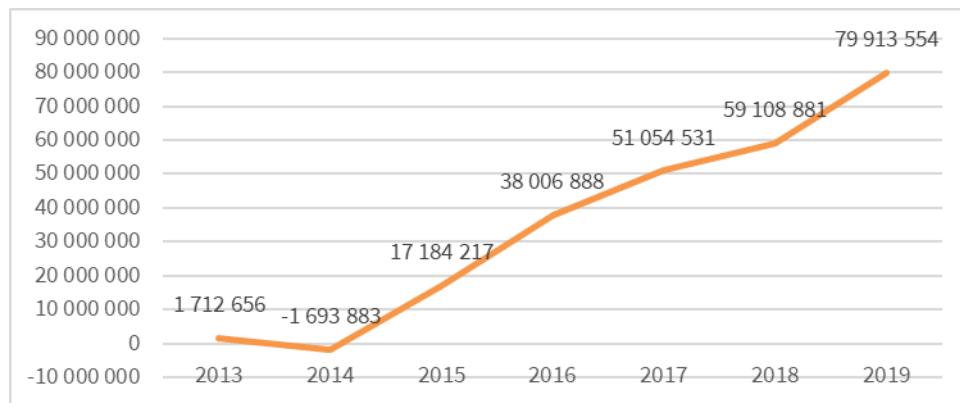
Tekst	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Arbeidskapital	15 671 103	6 121 755	38 199 745	68 369 314	86 413 627	97 939 541	150 893 187
Herav ubrukke lånemidler	13 958 447	7 815 638	21 015 528	30 362 426	35 359 096	38 830 660	70 979 633
Arbeidskapital ekskl ubrukke lånemidler	1 712 656	-1 693 883	17 184 217	38 006 888	51 054 531	59 108 881	79 913 554

Arbeidskapitalen har svingt mye i årene før 2015. Fra 2015 ser vi en positiv utvikling i arbeidskapitalen og det gjenspeiler også likviditeten i Marker kommune.

Arbeidskapital eksklusiv premieavvik i prosent av sum driftsinntekter er 41,5 prosent i 2019 mot 26,0 prosent i 2018. Dette sier noe om evnen til å betale forpliktelsene etter hvert som de forfaller.

Diagrammet nedenfor viser utviklingen i arbeidskapitalen fra 2013 til 2019:





Premieavvik

Premieavvik er differansen mellom betalt pensjonspremie og beregnet pensjonskostnad som er regnskapsført i driftsregnskapet.

Premieavviket har utviklet seg slik fra 2013 til 2019 (tallene er eksklusive arbeidsgiveravgift):

År	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Beløp	15 877 110	22 368 923	17 984 509	17 545 547	17 268 105	18 985 351	21 337 578

Premieavviket skal kostnadsføres i regnskapet i løpet av 15, 10 eller 7 år avhengig av når det ble inntektsført i regnskapet. Pensjon (inkl. premieavviket) er også beskrevet i note 2 til regnskapet.



Likviditet

Likviditeten til Marker kommune har også i 2019 vært god. Kassekredittlån som ble tatt opp i 2012 og i 2014 på til sammen kr 20 millioner har vi fortsatt beholdt. Selv om likviditeten har vært stabil og god fra 2015, har vi ikke sett noen grunn til å redusere driftskreditten nå.

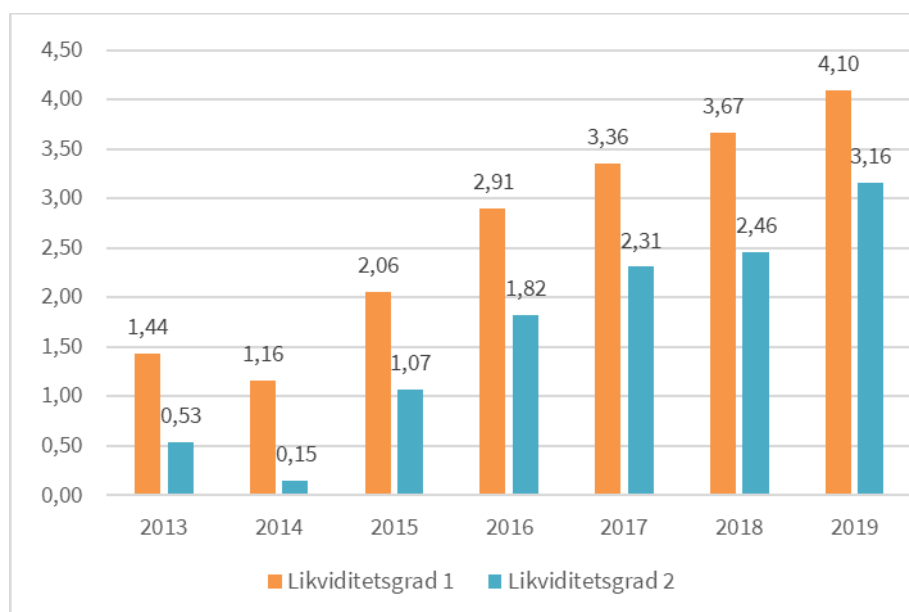
Nedenfor følger en oversikt over kontantbeholdningen fra 2013 til 2019:

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Kontantbeholdning							
Kasse, Postgiro, Bank	19 155 288	5 780 053	38 774 450	65 259 754	84 707 647	90 495 952	153 926 183
Ubrukte lånemidler	13 958 447	7 815 638	21 015 528	30 362 426	35 359 096	38 830 660	70 979 633
Udisp. del av netto driftsres.	-2 634 957	-5 769 910	1 244 000	13 344 463	8 328 018	2 771 548	6 609 536
Fondsmidler	8 897 045	7 619 854	20 489 648	29 528 546	47 347 633	60 886 764	77 835 615
Korrigert kontantbeholdning	-1 065 247	-3 885 529	-3 974 726	-7 975 681	-6 327 099	-11 993 020	-1 498 600
Kortsiktige fordringer og premieavik	32 435 533	38 435 057	35 499 818	38 985 224	38 373 462	44 177 517	45 656 373
Kortsiktig gjeld og premieavvik	35 919 718	38 093 355	36 074 523	35 875 665	36 667 482	36 733 928	48 689 369
Kortsiktig likviditet driftsformål	-4 549 432	-3 543 827	-4 549 431	-4 866 121	-4 621 119	-4 549 431	-4 531 597
Likviditetsgrad 1	1,44	1,16	2,06	2,91	3,36	3,67	4,10
Likviditetsgrad 2	0,53	0,15	1,07	1,82	2,31	2,46	3,16

Likviditetsgrad 1 = Omløpsmidler/kortsiktig gjeld. Her bør likviditetsgraden over tid være større enn 2 for å kunne si at kommunen har god likviditet. Vi ser at det har vært en positiv utvikling fra 2015.

Likviditetsgrad 2 = Kasse og bankinnskudd/kortsiktig gjeld. Her bør graden over tid være større enn 1. Som vi ser av tallene for 2019 er det fortsatt en positiv utvikling i likviditeten for Marker kommune.

Diagrammet under viser utviklingen i likviditetsgrad 1 og 2 fra 2013 til 2019:



Finansforvaltningen

Ved utgangen av 2019 hadde Marker kommune plassert sine finansielle aktiva i Marker Sparebank med kr 153 926 183. Kommunen har ikke plassert noen kortsiktige finansielle aktiva i pengemarkeds- eller obligasjonsfond for å oppnå bedre avkastning, jmf gjeldende finansreglement.

Marker kommune har i skrivende stund et gammelt økonomireglement og finansreglement. Det er nå i 2020 påbegynt et nytt felles dokument, økonomi- og finansreglement, sammen med Skiptvet og Aremark kommune.

Tabellen under viser innskudd i bank og renteinntekter pr 31.12.2019:

Innskudd	Kroner	Andel i %
Innskudd hos hovedbankforbindelse	153 926 183	100 %
Innskudd i andre banker	0	0,00 %
Samlet innskudd	153 926 183	100 %
Renter på innskudd pr 31.12.2019	1 578 299	

Gjeld

Låneporteføljen til Marker kommune er satt sammen slik pr 31.12.2019:

Rentesats	Rentetype	Andel av portefølje	Andel av portefølje %
1,99 %	Flytende rente	346 266	0,12
2,00 %	Flytende rente	12 855 176	4,55
2,30 %	Grønn p.t. rente	53 930 000	19,08
2,32 %	P.t. rente	2 600 000	0,92
2,33 %	P.t. rente	4 176 000	1,48
2,36 %	P.t. rente	3 892 430	1,38
2,37 %	P.t. rente	17 834 750	6,31
2,38 %	P.t. rente	4 766 600	1,69
2,38 %	Fast rente	4 689 740	1,66
2,40 %	P.t. rente	129 466 550	45,80
2,48 %	Nibor 3 mnd + 0,25	15 975 020	5,65
2,72 %	Fast rente	32 158 750	11,38
Totalt		282 691 282	100,00



Låneopptakene som ble gjort i 2019 er grønn p.t. rente låneopptak til ny barnehage og investeringslån ble tatt opp med p.t. rente. Marker kommune hadde i 2019 sine innlån fra følgende långivere:

Låneinstitusjon	Beløp
Husbanken	1 930 392
Kommunalbanken	269 489 840
KLP	0
Bokførte ikke betalte avdrag	0
Sum investeringsgjeld	271 420 232
Videreutlån Husbanken	11 271 050
Sum langsiktig gjeld	282 691 282

Resultat 2019 drift og investering

Marker kommune hadde i budsjett 2019 et vedtak om å avsette kr 6 179 000 til fond. I tillegg skulle resultat fra 2018 på kr 2 771 548 settes av til fond. Det er totalt satt av kr 8 830 548 til disposisjonsfond i 2019. Resultatet for 2019 er kr 6 609 536 i mindreforbruk.

Det er noen avvik mellom regnskap og regulert driftsbudsjett for 2019. Nedenfor følger en oversikt over alle artsgruppene med tilhørende forklaringer:

- Lønnsartene 10100-10999 viser et merforbruk i forhold til regulert driftsbudsjett på kr 6 136 767. Dette skyldes blant annet mer bruk av vikarer enn budsjettet, det belaster både fastlønn og vikarlønn. Høyere utgifter til ekstrahjelp i forhold til ekstra bemanning på Omsorg. Høyere utbetalt overtid enn budsjettet, gjelder både Omsorg og Teknikk, plan og miljø. Utbetaling av fosterhjemsgodtgjørelse ligger også over budsjett.
- Artene 11000-1199* viser et merforbruk på kr 4 333 854. Denne fordeler seg på flere poster, men det største merforbruket ligger på avgifter, gebyrer og lisenser, som er nevnt flere ganger i økonomirapportene gjennom 2019.
- Artene 12000-12999 viser et merforbruk på kr 4 950 875. Dette merforbruket er fordelt på alle virksomheter, men det er Næring som har det største merforbruket. Denne posten kan igjen ses opp mot økte inntekter på samme område.
- Artene 13000-13999 viser et merforbruk i forhold til budsjett på kr 1 431 238. Det skyldes blant annet mer kjøp fra andre kommuner. Her kan det også ligge noe feilbudsjettering.
- Artene 14000-14999 viser et merforbruk på kr 1 735 101. Denne kan ses opp mot økte inntekter på 17000-17999.



- Artene 15000-15999 viser et merforbruk på kr 14 404 545. Dette skyldes blant annet avsetninger til bundne fond som ikke er budsjettet og resultat for 2019 som heller ikke er budsjettet.
- Artene 16000-16999 viser en merinntekt på kr 6 879 119. Dette skyldes blant annet ikke budsjettet billettinntekter på Soot spelet og ikke budsjettet fordelte utgifter og inntekter eller internoverføringer. I tillegg er det høyere brukerbetaling på MBSS enn budsjettet, høyere inntekt på avgiftspliktige gebyrere avløp og rensing enn budsjettet og høyere salg av tjenester økonomi og reiseliv.
- Artene 17000-17999 viser en merinntekt på kr 13 893 739. Dette skyldes høyere overføringer fra staten enn budsjettet, høyere sykelønnsrefusjon enn budsjettet, høyere refusjon fra fylkeskommuner enn budsjettet og høyere refusjon fra kommuner enn budsjettet.
- Artene 18000-18999 viser en merinntekt på kr 4 829 879. Dette skyldes blant annet høyere skatteinngang enn budsjettet og noe høyere inntekter på eiendomsskatt enn budsjettet. Rammetilskudd viser en mindreinntekt på kr 2 895 420.
- Artene 19000-19999 viser en merinntekt på kr 8 455 077. Dette skyldes blant annet mer bruk av bundne fond enn budsjettet, føring av tidligere års resultat og høyere utbytte og eieruttak enn budsjettet.

Kostra (Kommune-Stat-Rapportering) pr 15.03.2020

Nedenfor følger et utdrag av forskjellige foreløpige Kostra tall pr 15.03.2020:

Kostratall Grunnskole	Marker 2018	Marker 2019	Kostragruppe 01	Landet uten Oslo	Østfold
Årstimer til spesialundervisning per elev med spesialundervisning (antall)	105,9	98,9	148,1	139,9	145,1
Elever på mestringsnivå 3-5, nasjonale prøver i lesing 8. trinn (prosent)	67,7	64	70,2	75	72,2
Elever på mestringsnivå 3-5, nasjonale prøver i regning 8. trinn (prosent)	67,7	73,1	68,4	68,7	64
Gruppestørrelse 2 (antall)	13,7	15,6	14,3	15,8	16,7
Gjennomsnittlig grunnskolepoeng (antall)	39,4	40,9	41,2	41,7	41
Netto driftsutgifter grunnskolesektor i prosent av samlede netto driftsutgifter (prosent)	21	20,2	24,7	23	22,3
Netto driftsutgifter til grunnskolesektor per innbygger 6-15 år (kr)	122 242	124 219	136 335	117 107	111 390

Kostra tall skole viser at vi nå bruker mindre penger enn Kostragruppe 01 per innbygger. Vi bruker 20,2 prosent av netto driftsutgifter til grunnskolesektor, men Kostragruppe 01 bruker 24,7 prosent. Vi har veldig bra tall på nasjonale prøver i regning 8. trinn for 2019, vi ligger på 73,1 prosent, mens Kostragruppe 01 ligger på 68,4. Østfold har et snitt på 64 prosent.



Vi hadde i 2019 en gjennomgang med Agenda Kaupang AS om ressursbruk i grunnskolen i Marker kommune, og den konkluderte med at vi lå på det nivået vi skulle. Nå viser Kostra tallene det samme.

Kostratall Barnehage	Marker 2018	Marker 2019	Kostrgruppe 01	Landet uten Oslo	Østfold
Andel barn 1-2 år i barnehage, i forhold til innbyggere 1-2 år (prosent)	77,2	60,4	78,7	84,6	79,9
Andel barn 1-5 år i barnehage, i forhold til innbyggere 1-5 år (prosent)	87,8	82,6	89,6	92,4	90,1
Andel barn 3-5 år i barnehage, i forhold til innbyggere 3-5 år (prosent)	93,9	94,1	96,5	97,3	96,2
Andel barnehagelærere i forhold til grunnbemanning (prosent)	44,7	50	39,4	41,5	43,7
Netto driftsutgifter barnehager i prosent av kommunens totale netto driftsutgifter (prosent)	11,9	11,6	12,9	14,3	13,3
Netto driftsutgifter barnehager, per innbygger 1-5 år (kr)	165 487	163 542	168 138	163 025	153 712

Kostra tall barnehage viser dessverre at kun 60,4 prosent av barn i alderen 1-2 år er i barnehage, tilsvarende tall i 2018 var 77,2 prosent, og på landsbasis er tallet 84,6 prosent. Vi ser litt av den samme utviklingen også for barn i alderen 1-5 år. Marker kommune ligger godt an når det gjelder andel barnehagelærere, både i forhold til Kostragruppe 01, Landet uten Oslo og Østfold. Netto driftsutgifter viser at vi ligger noe under Kostragruppe 01.

Kostratall Bolig	Marker 2018	Marker 2019	Kostrgruppe 01	Landet uten Oslo	Østfold
Kommunalt disponerte boliger per 1000 innbyggere (antall)	29	31	24	21	20
Brutto investeringsutgifter til boligformål per innbygger i kroner	493	110	1 577	1 553	711
Andel nye søkere som har fått avslag på kommunal bolig (prosent)	0	0	17	27	30
Husstander i midlertidige botilbud i mindre enn 3 måneder (antall)	0	0	9	2 688	262
Antall husstander tilkjent statlig bostøtte fra Husbanken per 1000 innbyggere (antall)	15,6	13,4	15,3	13,4	18,7

Marker kommune har fortsatt mange kommunale boliger per 1000 innbygger sett i forhold til Kostragruppe 01, landet uten Oslo og Østfold. Det ingen nye søkere som har fått avslag på kommunal bolig og ingen husstander i midlertidige botilbud i mindre enn 3 måneder. 13,4 husstander får tilkjent statlig bostøtte fra Husbanken, det samme som landsgjennomsnittet.

Det bemerkes at kommunale boliger i denne sammenheng ikke er det samme som kommunalt eide boliger.



Kostratall barnevern og psykisk helse/rus	Marker	Marker	Kostragruppe	Landet uten	Østfold
	2018	2019	01	Oslo	
Netto driftsutgifter til barnevernstjenesten per innbygger 0-22 år (kr)	13 567	13 737	9 448	8 387	10 014
Barn med melding ift. Innbyggere 0-17 år (prosent)	5,9	4,9	5,2	4,6	5,3
Barn med barnevernstiltak ift. Innbyggere 0-22 år (prosent)	5,8	5	4,9	3,8	4,7
Brutto driftsutgifter per barn med undersøking eller tiltak (kr)	59 797	66 191	56 243	54 645	47 567
Netto driftsutgifter til tilbud til personer med rusproblemer pr innbygger 18-66 år (kr)	-	406,2	127,6	541,4	524,2
Årsverk av personer med videreutdanning i psykisk helsearbeid per 10 000 innbyggere (helse og sosial) (antall)		11,4	9,9	9	8,7
Årsverk av personer med videreutdanning i rusarbeid per 10 000 innbyggere (hele og sosial) (antall)		7,2	2,7	3,2	4,9

Som vi vet fra før så bruker Marker kommune mye penger på barnevern – vi bruker kr 13 737 per innbygger 0-22 år, mens Kostragruppe 01 bruker kr 9 448. Østfold bruker kr 10 014. Brutto driftsutgifter per barn med undersøking eller tiltak – her ligger vi også høyt med kr 66 191 per barn, Kostragruppe 01 bruker kr 56 243 per barn, de samme tallene for Østfold er kr 47 567. Når det gjelder årsverk av personer med videreutdanning i psykisk helsearbeid per 10 000 innbygger har vi et godt tilbud sammenlignet med både Kostragruppe 01, landet uten Oslo og Østfold. Det samme gjelder for årsverk av personer med videreutdanning i rusarbeid per 10 000 innbygger.

Kostratall Omsorg og Helse	Marker	Marker	Kostragruppe	Landet uten	Østfold
	2018	2019	01	Oslo	
Netto driftsutgifter til omsorgstjenester i prosent av kommunens samlede netto driftsutgifter (prosent)	37,8	37,1	32,4	32,4	34,6
Andel brukerrettede årsverk i omsorgstjenesten m/helseutdanning (prosent)	68,1	76,7	78,2	77,7	78,7
Andel brukertilpassede enerom m/eget bad/wc (prosent)	100	100	83,8	90,9	89
Netto driftsutgifter til kommunehelsetjenesten i prosent av kommunens samlede netto driftsutgifter (prosent)	4	4	5,3	4,9	4,3
Avtale legeårsverk per 10 000 innbygger (årsverk)	12,8	13,4	11,3	11,4	11,2
Avtalte fysioterapeutårsverk per 10 000 innbygger (årsverk)	9,5	10,6	10,9	9,7	8,2
Avtale årsverk i helsestasjons- og skolehelsetjeneste per 10 000 innbygger 0-20 år (årsverk)	36,4	38,9	49	44,1	42,8

Netto driftsutgifter til omsorgstjenester i prosent av kommunens samlede netto driftsutgifter, dette gjelder også utgifter til Helsehuset, Indre Østfold og bygninger. Dette tallet viser at vi bruker noe over Kostragruppe 1, Landet uten Oslo og Østfold. Andel brukerrettede årsverk har hatt en bra oppgang fra 2018 til 2019 for Marker kommune, nå ligger vi omtrent på linje med de vi sammenligner oss med. Antall årsverk i helsestasjons- og skolehelsetjeneste – her ligger vi noe under de vi sammenligner oss med.



Kostratall Samferdsel/Brann og ulykkesvern/klima og energi/landbruk	Marker 2018	Marker 2019	Kostragruppe 01	Landet uten Oslo	Østfold
Netto driftsutgifter til kommunale veier og gater per innbygger (kr)	666	676	1 253	1 212	786
Brutto investeringsutgifter til kommunale veier og gater per innbygger (kr)	645	1 088	708	1 335	960
Netto driftsutgifter til funksjon 338 og 339 per innbygger konsern (kr)	1 040	1 063	971	917	791
Energiutgifter per m2 kommunalt eide bygg (kr)	80	63	138	134	126
Netto driftsutgifter til eiendomsforvaltning i prosent av samlede driftsutgifter (prosent)	7,1	6,6	9	9	7,8
Utgifter til vedlikehold per kvadratmeter (kr)	38	43	67	102	100
Utgifter til renhold (kr)	154	159	193	171	186
Netto driftsutgifter til landbruksforvaltning og landbruksbasert næringsutvikling i prosent av totale netto driftsutgifter (prosent)	1	0,8	0,5	0,2	0,2

Utgiftene til kommunale veier og gater i både drift og investering er veldig lave når vi sammenlignet med de vi kan sammenligne oss med. Når det gjelder utgifter til brann/beredskap og feiing så ligger vi noe over de vi sammenligner oss med. Denne tjenesten kjøper vi av Indre Østfold Brann og Redning IKS. Vi bruker lite penger til vedlikehold, renhold og vi bruker lite på energiutgifter. Netto driftsutgifter til landbruksforvaltning viser at Marker bruker mer enn de som er naturlig å sammenligne seg med.

Kostratall Kultur/Barne- og ungdomstiltak	Marker 2018	Marker 2019	Kostragruppe 01	Landet uten Oslo	Østfold
Netto driftsutgifter til kultursektoren i prosent av kommunens totale netto driftsutgifter (prosent)	3,4	3,2	3,4	4,1	3,5
Netto driftsutgifter til kultursektoren per innbygger (kr)	2 070	1 964	2 306	2 541	2 051
Brutto investeringsutgifter til kultursektoren per innbygger (kr)	23	191	79	1 269	1 182
Besøk i folkebibliotek per innbygger (antall)	7,5	7	4,4	4,6	3,2
Besøk per kinoforestilling (antall)	22,8	22	21,1	25,5	22,8

Når det gjelder Kultur, så ser vi at vi bruker omtrent som de vi sammenligner oss med, bortsett fra investering, her ligger vi langt etter. Det er gledelig og se at vi fortsatt ligger godt an på besøk i biblioteket, selv om det har gått noe ned fra i fjor. Besøk pr kinoforestilling er også på snittet av de vi sammenligner oss med.



Sosialtjeneste	Marker	Marker	Kostragruppe	Landet ute	Østfold
	2018	2019	01	Oslo	
Sosialhjelpsmottakere (antall)	111	99	1 223	116 032	8 425
Antall sosialhjelpsmottakere 18-24 år (antall)	21	14	229	22 465	1 561
Sosialhjelpsmottakere med sosialhjelp i 6 måneder eller mer (antall)	29	24	373	44 541	3 747
Antall barn i familier som mottok sosialhjelp (antall)	49	45	644	58 573	4 429

På antallsnivå blir det feil å sammenligne seg med andre, men hvis vi ser på utviklingen hos oss selv, ser vi at vi i 2019 har hatt en positiv utvikling fra 2018.

Regnskap	Marker	Marker	Kostragruppe	Landet ute	Østfold
	2018	2019	01	Oslo	
Netto driftsresultat i prosent av brutto driftsinntekter (prosent)	2,9	4,6	0,2	1,2	0,3
Arbeidskapital ex. Premieavvik i prosent av brutto driftsinntekter (prosent)	26	41,5	22,6	19,1	11,2
Netto renteesponering i prosent av brutto driftsinntekter	21,3	30,4	50	60,2	56
Langsiktig gjeld ex pensjonsforpliktelser i prosent av brutto driftsinntekter (prosent)	72,2	89,9	91,9	102,6	93,1
Fri egenkapital drift i prosent av brutto driftsinntekter (prosent)	14,1	17,3	8	10,4	6,9
Brutto investeringsutgifter i prosent av brutto driftsinntekter (prosent)	8,6	13,1	14	16,2	12,9
Egenfinansieringen av investeringene i prosent av totale brutto investeringer (prosent)	24,5	7,1	20,8	11,8	-21,8

Regnskapstallene viser at vi for 2019 ligger godt over både Østfold og Kostragruppe 01 når det gjelder netto driftsresultat. 4,6 prosent for Marker kommune mot 0,3 prosent i Østfold.

Fri egenkapital drift i prosent av brutto driftsinntekter gir oss en indikasjon på hvor stor økonomisk handlefrihet Marker kommune har. Under 5 prosent gir begrenset økonomisk handlefrihet, 5-8 prosent gir moderat økonomisk handlefrihet mens over 8 prosent gir større grad av økonomisk handlefrihet. Der vi ligger dårlig til er egenfinansiering av investeringene i prosent av totale brutto investeringer. Vi har ikke egenfinansiering av egne investeringsprosjekter utenom mva komp.



Generelle kommentarer til regnskapet

Resultatene på de forskjellige virksomhetene fordeler seg slik i 2019:

Område	Regnskap 2018	Regnskap 2019	Rev. budsjett 2019	Avvik i kroner
Stab	20 996 705	22 759 841	21 205 444	1 554 397
Politikk og utvalg	3 055 981	3 501 442	2 843 300	658 142
IKS	10 874 268	11 776 735	11 400 000	376 735
Marker skole	37 472 948	36 577 226	35 768 757	808 469
Private barnehager	16 806 932	15 078 701	14 200 000	878 701
Grimsby barnehage	6 300 558	6 276 695	6 383 267	-106 572
Familie og helse	21 298 891	22 513 981	21 842 673	671 308
NAV	3 148 295	2 890 126	4 247 464	-1 357 338
Omsorg	61 199 711	61 638 173	60 483 123	1 155 050
Teknikk, plan og miljø	17 384 464	16 601 130	16 649 585	-48 455
Teknikk, plan og miljø selvkost	-1 817 648	-1 385 334	-15 066	-1 370 268
Kultur, fritid og bibliotek	4 401 736	4 544 957	4 563 909	-18 952
Næring	1 128 696	1 428 307	1 428 544	-237
Livsynsformål	3 683 041	3 604 900	3 469 000	135 900
Sum	205 934 578	207 806 881	201 001 000	3 336 881

For nærmere detaljer vises til virksomhetenes årsrapporter, her kommenteres bare hovedtrekkene.

Stab har et merforbruk på kr 1 554 397. Dette er i stor grad økte driftsutgifter i form av avgifter, gebyrer og lisenser.

Politikk og utvalg viser et merforbruk på kr 658 142. Dette skyldes merutbetaling av godtgjørelse ordfører, godtgjørelse tapt arbeidsfortjeneste og høyere driftsutgifter enn budsjettet.

IKS viser et merforbruk på kr 376 735 som skyldes økte utgifter til Helsehuset, Krisesenteret og Indre Østfold Brann og Redning IKS.

Marker skole viser et merforbruk på kr 808 469. Dette skyldes i hovedsak høyere utgifter til lønn enn budsjettet og noe høyere driftsutgifter til lisenser. Noen av driftsutgiftene må ses opp mot økte inntekter, teknisk føring bruk og avsetning til fond.

Private barnehager viser også et merforbruk på kr 878 701. Høyere utbetaling til styrking av enkeltbarn og spesialpedagog enn budsjettet er hovedårsaken til utgiftene.

Grimsby barnehage fikk styrket sine rammer med kr 200 000 etter 2. tertialrapport og viser til et mindreforbruk på kr 106 572.

Familie og Helse viser et merforbruk på kr 671 308. Dette skyldes blant annet høyere utgifter til fosterhjemsgodtgjøring enn budsjettet og tilhørende utgiftsgodtgjørelse. Avgifter, gebyrer og lisenser har et merforbruk på kr 160 483. I tillegg er det økte utgifter til kjøp fra andre kommuner og



kjøp av institusjonsplass. Familie og Helse fikk styrket sine rammer med kr 600 000 etter 2. tertialrapport

NAV viser et mindreforbruk på kr 1 357 338 som skyldes mindre utgifter til kvalifiseringsordningen og introduksjonsordningen enn budsjettet og mindre utgifter til utbetaling av sosialhjelp.

Omsorg endte opp med et merforbruk på kr 1 554 397. Dette skyldes i stor grad økt bemanning knyttet til personer med stort ressursbehov. Det er utgifter til vikarer, ekstrahjelp og tilhørende sosiale utgifter samt noe økte driftsutgifter som er årsaken til merforbruket.

Teknikk, plan og miljø fikk styrket sine rammer med kr 1 mill etter 2. tertialrapport og har et mindreforbruk på kr 48 455. Merutgiftene er i stor grad knyttet til ekstraordinært vedlikehold.

Kultur, fritid og bibliotek fikk styrket sine rammer med kr 70 000 etter 2. tertial og viser pr 31.12 et mindreforbruk på kr 18 952. Økte kostnader til kulturskole var årsaken til styrkingen av budsjettrammen.

Næring viser et resultat lik 0.

Livsformsformål viser et merforbruk på kr 135 900 som skyldes høyere utgifter til andre trossamfunn enn budsjettet.

Totalt er det et merforbruk på kr 3 336 881 for alle virksomheter/områder for 2019. Rammene ble etter 2. tertialrapport 2019 styrket med kr 2 570 000 ut fra økte skatteinntekter. Det er også i 2019 økte skatteinntekter og ikke budsjettet utbytte som gjør at resultatet for Marker kommune blir så bra. Det har vært et år med ekstra utgifter til eksterne plasseringer, flere styrkinger av enkelt barn i de private barnehagene og den kommunale barnehagen og flere pasienter i Omsorg som trenger 1:1 bemanning. I tillegg fører økt satsing på digitalisering til økte utgifter til lisenser.

Investeringsregnskapet

Marker kommune har i 2019 investert kr 41 239 929 i anleggsmidler. De største investeringene er ny barnehage, selvkostområdene vann, avløp og rensing, asfaltering og gateløp.

Det er i 2019 utbetalt kr 973 143 i startlån. Det er ikke gjort låneopptak til startlån i 2019, da vi har ubrukte lånemidler igjen. Det er i 2019 innbetalt kr 1 339 143 i ekstraordinære avdrag, altså kr 366 000 mer enn det vi har utbetalt i lån.

Ekstraordinære utbetalinger settes i sin helhet av til fond, og skal brukes til å nedbetale på startlån til Husbanken.

Det vises til oversikten i regnskapet over de forskjellige investeringene som er gjort i 2019.



Virksomhet: Marker skole

Kort innledning

Marker skole er en 1-10 skole med 355 elever og 61 medarbeidere (pr 01.11.2019). Barnetrinnet, trinn 1-7 har 255 elever og ungdomstrinnet, trinn 8-10 har 100 elever. Rektor er Mona Søbyskogen. Leder for barnetrinnet er avdelingsleder Ann-Sofie Gruvborg (1-4 trinn) og avdelingsleder Linda Berget (5-7 trinn). Leder for ungdomstrinnet er assisterende rektor Bjørn Furulund. Skolefritidsordningen har i dag 70 elever. Hanne Høgås er SFO-leder.

Visjon: *LÆRING, TRYGGHET OG TRIVSEL*

Overordnet mål: Elevsynet vårt skal ivareta: Mestring, Anerkjennelse, Respekt, Raushet, Tillit. Læringsynet vårt skal ivareta: Motivasjon for læring gjennom forventninger/krav/mål, elevmedvirkning og tilpasset opplæring.

Nøkkeltall økonomi

Område	R 2018	R 2019	B 2019 (end)	Avvik
Lønn	40 337 167	39 819 526	38 318 632	1 500 894
Driftsutgifter	7 733 941	7 354 490	5 299 000	2 055 490
Brutto driftsresultat	48 071 108	47 174 016	43 617 632	3 556 384
Driftsinntekter	-10 598 160	-10 596 790	-7 848 875	-2 747 915
Netto driftsresultat	37 472 948	36 577 226	35 768 757	808 469

Viktige resultater 2019:

- Viser til Kvalitetsmelding for Marker skole 2019 for mer utfyllende beskrivelse av aktiviteter og resultater.

Har vi nådd målene

- Læringsmiljø: Elevundersøkelsen viser i sum (5.-10. trinn) en svært god utvikling: Har du blitt mobbet på skolen, digitalt, og av voksne (to-tre ganger i måneden eller oftere)? 2016: 12 % 2017: 7,7 % 2018: 7,0 % 2019: 2,9 %
- Digitalisering: Innføring av Skooler som «paraply» for arbeidet med Office 365 denne høsten har gått bra. Ungdomstrinnet benytter den nye plattformen i undervisvurderingen og de fleste trinn bruker denne kanalen til å gi arbeidsplaner. Skooler skal også bli den faste kanalen for kontakten mellom skole og hjem.
- iPad innføres gradvis på småskoletrinnet, 1. og 2. trinn har 1/1 nå.
- Faglig kvalitet, læringsresultater: Grunnskolepoeng som elevene søker inntak på videregående skole med, gikk opp med 1,5 fra 39,4 i 2018 til 40,9 i 2019.
- Kompetanseheving: 7 lærere med videreutdanning. I skrivende stund er alle i rute for å avlegge eksamen i juni, fire i engelsk, en i kroppsøving, en i rådgiverstudie og en i matematikk. To avdelingsledere i videreutdanning, en på rektorskolen og en i masterløp på HiØ.



Hva fikk vi ikke til

- Overholdt ikke budsjett:
Mer forbruk lønn: Nedbemanning har vært en prosess hele året. Status pr 01.11.2019 er at nedbemanningen er i tråd med budsjett 2020. Det ble gjennomført en analyse over bemanning og organisering med bistand fra Agenda Kaupang AS, denne rapporten stadfester at vi nå har effektiv og forsvarlig organisering av Marker skole. Dette viser også Kostra tallene for 2019.
Merforbruk drift: Dette skyldes i hovedsak føring mellom utgifter og inntekter knyttet til fondsføringer. Regnskap viser også merinntekter som delvis kan knyttes opp mot merutgifter.
- Faglig kvalitet, lesing som grunnleggende ferdighet. Vi når ikke målet om å ha mindre enn 15 prosent elever under kritisk grense for leseferdigheter på kartleggingsprøvene på 3. trinn. På nivå 1 nasjonale prøver 5, eller nivå 1 og 2 på nasjonale prøver 8. trinn. Resultatene i år var for 3. trinn 26,3 prosent på og under kritisk grense og enda større andel elever på de laveste nivåene på nasjonale prøver.
- Nærvær: Vi har ikke fått ned fraværet så mye som vi hadde satt som mål. Det har vært belastende for kollegiet å stå i konstant nedbemanning de siste årene, samtidig som 7 lærere i videreutdanning medfører frikjøp/fravær som er belastende på organisasjonen. Vi vil redusere antall lærere i videreutdanning 2020 til 4. Dette og stabil forutsigbar ramme håper vi kan bidra positivt.

Dette jobber vi videre med

- Lesing som grunnleggende ferdighet: nytt læreverk og varierte arbeidsformer (for eksempel iPader som læringsverktøy) i begynneropplæringen. Ny helhetlig plan for leseopplæring er under utarbeidelse, parallelt med innføring og justering mot nye læreplaner.
- Sosiale ferdigheter: Trygghet og trivsel som grunnlag for læring. Tett samarbeid med elevrådet om Trivselsleder-programmet, klassens trivselsregler, MOT, uteområdet og elevmedvirkning.
- Vurdering for læring: Underveisvurdering uten karakter på ungdomstrinnet for å sikre fokus på målforståelse, læringsprosesser og elevmedvirkning.
- Ny overordnet del og fagfornyelsen: Så godt som all utviklingstid brukes til å samkjøre oss omkring de nye læreplanene. Alle lærere følger direktoratets nettbaserte kompetansepakke med 5 moduler: Overordnet del, Verdiløft i praksis, Læreplaner for fag, Dybdelæring, Tverrfaglig tema og Profesjonsfellesskapet.

Fravær:

Tekst	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Korttid	1,6	1,5	1,9	1,7	2,0	1,7
Langtid	5,3	6,3	3,2	6,5	6,5	6,4
Sum	6,7	7,8	5,0	8,2	8,5	8,1



Virksomhet: Grimsby barnehage

Kort innledning

Visjon: Med stjerner i øya og skrubbsår på knea

- Hovedoppgavene er å gi trygge rammer rundt barn og familiene, tilrettelegge for godt læringsmiljø gjennom lek og legge til rette for sosialisering.
- Juni 2019 hadde vi 42 barn, 39 barn i august og 37 barn i desember 2019.
- Har vært med i «inkluderende miljø barnehager og skoler» og vært med som «språkkommune» sammen med private barnehager og skole.

Nøkkeltall økonomi

Område	R 2018	R 2019	B 2019 (end)	Avvik
Lønn	7 821 018	7 577 472	7 427 440	150 032
Driftsutgifter	404 284	349 778	389 389	-39 611
Brutto driftsresultat	8 225 302	7 927 250	7 816 829	110 421
Driftsinntekter	-1 924 744	-1 650 556	-1 433 562	-216 994
Netto driftsresultat	6 300 558	6 276 695	6 383 267	-106 572

Viktige resultater 2019

- Merforbruk på lønn skyldes flere barn enn budsjettet
- Flere barn gir høyere inntekter og brukerbetaling
- Grimsby barnehage bruker minimalt på driftsutgifter
- Har vært flere barn med spesielle behov i 2019 som har trengt ekstra bemanning

Har vi nådd målene

Foreldreundersøkelsen:

- «Jeg opplever at de ansatte er engasjerte i mitt barn» - mål 4,5 av 5, oppnådd resultat 4,9
- «Totalt sett, hvor fornøyd eller misfornøyd er du med din barnehage?» - mål 4,3 av 5, oppnådd resultat 4,6

Faglig kvalitet:

- Har 5 barnehagelærere og er godt innenfor normen.
- Medarbeidere med fagbrev er 4 av 7.
- Jobber med inkluderende miljø – 100 prosent. Alle medarbeidere deltar på felles personalmøter, personalmøter vi har alene og fagsamling med «Mitt valg».

Godt arbeidsmiljø:

- Mestringsorientert ledelse – mål 4,5/5, oppnådd resultat 4,7/5
- Mestringsklima – mål 4,4/5, oppnådd resultat 4,7/5
- Alle har hatt medarbeidersamtaler

Samfunn:

- Alle vasker hender når de kommer i barnehagen på morgenen, både ansatte og barn
- Alle avdelinger kildesorterer



- Vi har tatt imot elever (2 stk. på jobbskygging og 1 fra videregående i praksis). Dette er færre enn vi pleier å ha. Dette skyldes blant annet at skolen har fjernet programfag.
- Vi har hatt mer enn 5 brannøvelser.

Hva fikk vi ikke til

Foreldreundersøkelsen:

- «Jeg får god informasjon om innholdet i barnehagedagen» - mål 4,5 av 5, oppnådd resultat 4,3

Samfunn:

- Alle barn er ute hver dag – ikke oppnådd 100 prosent på grunn av tilvenninger, få ansatte til stede og værforhold.
- Den siste vernerunden måtte vi ha på nyåret 2020 på grunn av sykdom.

Dette jobber vi videre med

- Grimsby barnehage skal hvis alt går etter planen inn i ny barnehage høsten 2020. I den forbindelse må personalet jobbe med pedagogisk plattform, nye rutinebeskrivelser og nytt fokusområde.
- Vi skal fremdeles jobbe med punktene under «tjenestekvalitet» som er fra budsjett 2019, uavhengig om vi har forbedret målene i foreldreundersøkelsen.

Fravær:

Tekst	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Korttid	3,1	2,1	2,7	2,1	1,9	1,7
Langtid	6,0	5,1	6,0	5,2	6,0	3,1
Sum	9,1	7,2	8,7	7,3	7,9	4,8

- Grimsby barnehage har en oppgang i nærværprosenten i 2019.
- Få ansatte gir store utslag begge veier.



Virksomhet: Familie og Helse

Kort innledning

Hovedoppgavene for virksomhet Familie og Helse er å gi innbyggerne et tjenestetilbud som de har rett på ut fra sine individuelle behov og avdelingenes ulike lovverk og kommunens plan-dokumenter. Det krever ansatte med en samlet bred faglig kompetanse.

Tidlig innsats, forebyggende arbeid og folkehelseperspektivet skal være i fokus for å motvirke utenforskap og utjevne sosiale forskjeller.

Helsestasjon og jordmor skal gjennom tidlig intervensjon avdekke behov for styrket innsats hos gravide og nyfødte. Følge opp spebarnskontroller, vaksinasjonsprogram og skolehelsetjeneste.

Psykisk helse og rus har brukere med behov i alle aldre, også der er det viktig å avdekke behov tidlig. Mange i gruppen har samtidige utfordringer med både psykisk helse og rus.

Fysikalsk institutt og kommunefysioterapi/ergoterapitjenesten gir tjenester til innbyggere i alle aldre. Frisklivstiltak og hverdagsrehabilitering er en del av tilbudet som blir gitt.

Sentrumsgården legekantor med drift for 4 fastleger er kommunens ansvar.

Barnevernstjenesten er et tilbud for et relativt stabilt antall innbyggere. Lett tilgjengelige tjenester for både barn/unge og samarbeidspartnere, gir en bedre mulighet for tidlig innsats.

Nøkkeltall økonomi

Område	R 2018	R 2019	B 2019 (end)	Avvik
Lønn	18 661 343	19 472 012	18 549 261	922 751
Driftsutgifter	10 235 704	10 859 269	7 750 412	3 108 857
Brutto driftsresultat	28 897 047	30 331 281	26 299 673	4 031 608
Driftsinntekter	-7 598 156	-7 817 300	-4 457 000	-3 360 300
Netto driftsresultat	21 298 891	22 513 981	21 842 673	671 308

Viktig resultater 2019 og har vi nådd målene

- God tilgjengelighet på legekantoret – ventetid for akutte behov i løpet av 24 timer overholdes. Med 4. fastlege har situasjonen stabilisert seg, men også gitt større trykk på helsesekretærsiden, da det blir flere pasienter å betjene. Plassen og tilgjengeligheten ved kontorene er også blitt mer utfordrende. Merforbruk økonomisk er i hovedsak på lønn.
- Igangsatt kartlegging av behov for tjenester for søkere til psykisk helse/rus innen 1 måned overholdes. Ungdataundersøkelse og BrukerPlan er gjennomført og resultatene setter fokus på behov for tidlig innsats i forhold til alle grupper. 116 brukere hvorav 88 nye i løpet av 2019. Merforbruk økonomisk på grunn av kjøp av institusjonsplass.
- 34 fødte barn i kommunen i 2019. Dekningsgrad vaksinerte barn 9 år er nær 100 prosent. Foreldreveiledningsgrupper, COSp er gjennomført for flere familier. Økonomisk i balanse på grunn av merinntekter gjennom statlige refusjoner til foreldreveiledning og salg av influensavaksiner.



- 80 prosent av undersøker i barnevernet avsluttet innen fristen. Det jobbes hele tiden med å holde fristen ved undersøkelser. Ressursteam for barn og unge og felles tiltaksarbeider med skole, gjør tidlig innsats mulig. Det er gjennomført brukerundersøkelse i barnevernstjenesten. Barnevernstjenesten avsluttet samarbeidet med Rømskog i 2019. Merforbruk økonomisk på grunn av i hovedsak økt fosterhjemsgodtgjøring og kjøp av institusjonsplasser.
- Fysioterapi/ergoterapi har hatt mange brukere innen rehabiliteringsavdelingen ved MBSS og av hjemmeboende gjennom året. Det er ingen venteliste, men en prioriteringsliste som innbyggerne får hjelp utfra. Ørje Fysikalske institutt gir også tilbud etter prioriteringsnøkkel. Frisklivsarbeid er startet opp med ulike grupper og tiltak. Hverdagsrehabilitering sammen med Omsorg i et prosjekt er også en del av tilbudet som har vært gjennomført i 2019. Mindreforbruk økonomi skyldes inntekter fra staten til hverdagsrehabilitering og friskliv.

Hva fikk vi ikke til

- Overholdt ikke budsjett.
- Legekontoret fikk ikke til en god ferie – vikarordning gjennom året, slik at det ble merbelastning på personale og merutgifter.
- Fikk ikke ansatt psykolog.
- Fikk ikke tilstrekkelig bistand fra spesialisthelsetjenesten, slik at institusjonsplass måtte kjøpes på kommunalt budsjett, som igjen førte til merforbruk på psykisk helse/rus og barnevernstjenesten.
- Tjenestetilbud til innbyggere uten avvik/klager.

Dette jobber vi videre med

- Ansettelse av psykolog.
- Sikre ferie/vikarordning for legekontoret.
- Samarbeide med SmartKom og Indre Østfold på barnevernsområdet.
- Videreutdanning/kompetanseheving av personale med kompetansetilskudd fra Fylkesmann.
- Tverrfaglig innsats og bruk av «Markermodellen».
- Foreldreveiledning – COSp.
- Sørge for gode tjenester uten ventelister og avvik.
- Økonomistyring.

Fravær:

Tekst	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Korttid	1,0	0,9	1,3	1,3	1,6	0,9
Langtid	8,5	8,6	6,7	3,7	4,3	4,8
Sum	9,5	9,5	8,0	5,0	5,9	5,7

Sykefraværet er redusert de siste årene. Det er bevist jobbing i avdelingene med tilstedeværelse. Få ansatte gir store utslag på sykefraværet.



Virksomhet: NAV

Kort innledning

Virksomheten skal gi råd og veiledning til brukere som er i en vanskelig livssituasjon, inkludert gjeldsrådgivning. Videre skal virksomheten sørge for at de brukerne som trenger det får stønad til livsopphold etter gjeldende regler. Virksomheten har ansvar for flyktningene som kommer til kommunen.

Nøkkeltall økonomi

Område	R 2018	R 2019	B 2019 (end)	Avvik
Lønn	4 031 050	2 799 294	3 428 464	-629 170
Driftsutgifter	5 433 336	4 078 680	4 314 000	-235 320
Brutto driftsresultat	9 464 386	6 877 974	7 742 464	-864 490
Driftsinntekter	-6 316 091	-3 987 848	-3 495 000	-492 848
Netto driftsresultat	3 148 295	2 890 126	4 247 464	-1 357 338

Viktige resultater 2019

- Mindreforbruk av kvalifiseringsstønad og introduksjonsstønad på grunn av færre aktuelle brukere i målgruppen enn budsjettet.
- Nedgang i utgifter til «ordinære» sosialhjelpsmottakere i forhold til 2018.
- Et lite merforbruk av sosialhjelp til flyktninger i forhold til budsjett, men nedgang fra 2018.
- Noe høyere utgifter til utlån enn budsjettet, men stor nedgang fra 2018.
- Driftsinntektene er høyere enn budsjettet. Årsaken er at vi har fått høyere refusjon av forskuttet sosialhjelp i statlige ytelser enn forventet.

Har vi nådd målene

- Vi har videreført jobbklubb for ungdom under 30 år.
- Alle ungdommer som mottar sosialhjelp, er i aktivitet.
- Vi har redusert utgifter til «ordinære» sosialhjelpsmottakere.
- Alle sosialhjelpsmottakere har fått informasjon/tilbud om gjeldsrådgivning.
- Vi har tettere oppfølging av flyktningene med tanke på arbeidsrettet aktivitet.
- Vi har hatt lavt sykefravær, og det fraværet vi har hatt er ikke arbeidsrelatert.

Hva fikk vi ikke til

- Vi klarte ikke å redusere utgifter til økonomisk sosialhjelp til flyktningene.

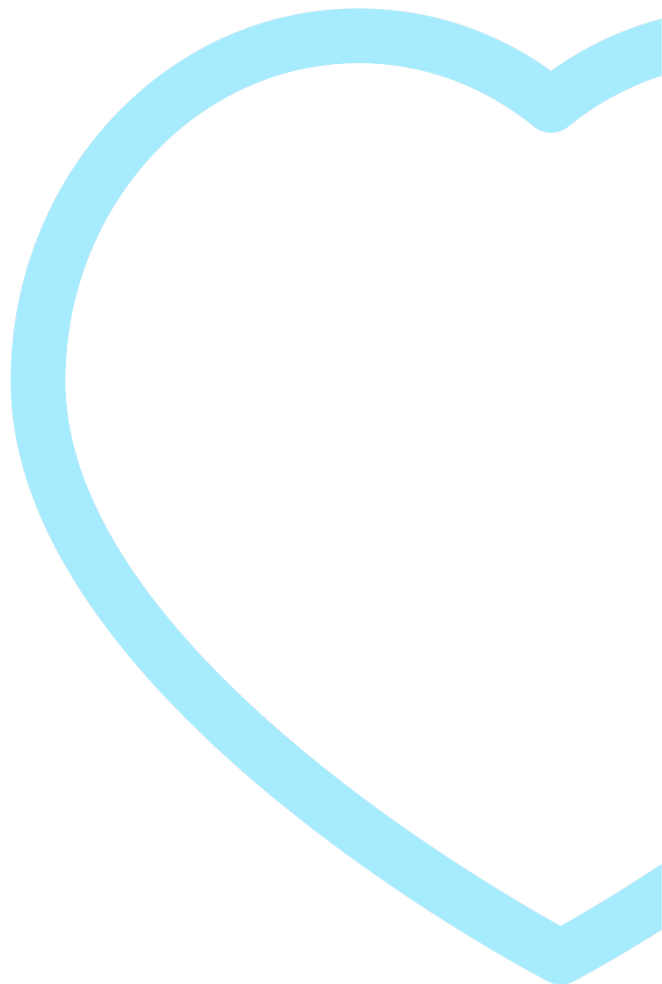
Dette jobber vi videre med

- Flyktningene skal bli selvforsørget.
- Redusere utgifter til økonomisk sosialhjelp.
- Oppfylle aktivitetsplikten for ungdom.
- Opprettholde jobbklubb for ungdom.
- Opprettholde lavt sykefravær i virksomheten.



Fravær:

Tekst	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Korttid	4,2	1,8	1,9	0,4	0,8	2,9
Langtid	3,4	3,0	0	1,4	2,0	0,0
Sum	7,6	4,8	1,9	1,8	2,8	2,9



Virksomhet: Omsorg

Kort innledning

Virksomhet Omsorg består av 15 ansvar. De er som følger:

- 4300 Psykisk utviklingshemmede
- 4700 Administrasjon
- 4710 Somatisk bogruppe 1 og 2
- 4711 Somatisk bogruppe 3 og 4
- 4712 Nattevakter
- 4713 Hjemmesykepleien
- 4714 Korttid og rehabilitering
- 4720 BPA
- 4730 Hjemmehjelp
- 4740 Dagavdeling
- 4750 Kjøkken
- 4760 Kantine
- 4770 Støttekontakter
- 4771 Omsorgslønn
- 4772 Avlastning

Nøkkeltall økonomi

Område	R 2018	R 2019	B 2019 (end)	Avvik
Lønn	65 836 513	69 208 347	65 722 642	3 485 705
Driftsutgifter	14 234 505	12 168 975	9 185 481	3 014 440
Brutto driftsresultat	80 071 018	81 377 322	74 908 123	6 469 199
Driftsinntekter	-18 871 307	-19 739 149	-14 425 000	-5 314 149
Netto driftsresultat	61 199 711	61 638 173	60 483 123	1 155 050

Frem til og med 2. tertial lå virksomheten godt an økonomisk i forhold til budsjett. Vi ba derfor ikke om styrking av budsjetttramme for virksomhet Omsorg. Prognosen per 31.12.19 viste på det tidspunktet overskudd, men det forutsatte fortsatt høy utleiefrekvens, lavt fravær og lite ekstra innleie.

Mellom 2. tertial og frem til 31.12.2019 ble det ikke leid ut en eneste plass til andre kommuner. I tillegg ble frekvensen på ekstra innleie, (1:1) bemanning, meget høy. Disse to faktorene er den største årsaken til underskuddet i 2019.

Omsorg skulle ha gjennomført brukerundersøkelse og effektivitetsmåling av hjemmesykepleien (FRYD) i løpet av høsten 2019, dette har ikke blitt gjort da Kommuneforlaget som leverer programmet har valgt å legge ned hele systemet.

Virksomheten har seks alvorlige hendelser som omhandler medisiner som ikke er gitt, eller gitt til feil pasient. Virksomheten har i 2019 startet et mer omfattende og systematisk forbedringsarbeid som tiltak for å redusere slike hendelser.

Fravær:



Tekst	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Korttid	2,3	2,2	2,0	2,0	2,6	2,1
Langtid	9,2	10,2	7,1	13,0	7,5	6,3
Sum	11,5	12,4	9,1	15,0	10,1	8,4

Sykefraværet gjennom året følger normal syklus med litt høyere fravær sein høst og vinter, mens det reduseres på vår og tidlig høst. Juli måned får vi også tradisjonelt en liten topp som vi ikke helt forstår. Korttidsfraværet er på 2,1 prosent, målet er å redusere det til under 2 prosent.

Avdelingslederne skal ha honnør for det gode arbeidet som legges ned i å følge opp sykmeldte arbeidstakere. Samtidig har det også blitt jobbet med å lage grunnturnuser med noe mer robust bemanning.

Det totale fraværet endte på 8,4 prosent som er meget bra for Omsorg. I 2018 hadde Omsorg et fravær på 10,1 prosent.

Ventelister pr 31.12.2019:

- Fire personer venter på sykehjemsplass, tre av disse bor på korttidsavdelingen i påvente av ledig plass på somatisk- eller skjermet avdeling.
- 12 personer venter på omsorgsbolig. Ca halvparten venter på kommunal bolig, den andre halvparten venter på selveierbolig i Braarud Borettslag.

Virksomhet: Teknikk, plan og miljø

Kort innledning

Virksomheten har ansvar for forvaltning, drift og vedlikehold av den kommunale bygningsmassen, uteområder, idrettsanlegg, lekeplasser, badestrender, statlig sikrede friområder, kommunale veier, vann og avløp samt renhold i alle kommunale bygninger unntatt kommunale boliger.

Virksomheten er plan og byggesaksmyndighet i Marker kommune og står for plan og byggesaksbehandling, spredt avløp, samt forvaltning innen skog, jordbruk, natur, miljø og vilt har ansvar for oppmåling, kart og geodata, samt står for utfakturering av kommunale eiendomsgebyrer.

Nøkkeltall økonomi Teknikk, plan og miljø

Område	R 2018	R 2019	B 2019 (end)	Avvik
Lønn	15 952 477	15 439 501	15 542 599	-103 098
Driftsutgifter	19 003 013	20 418 587	17 357 042	3 061 545
Brutto driftsresultat	34 955 490	35 858 088	32 899 641	2 958 447
Driftsinntekter	-17 571 026	-19 256 957	-16 250 056	-3 006 901
Netto driftsresultat	17 384 464	16 601 130	16 649 585	-48 455

Nøkkeltall økonomi Selvkost

Område	R 2018	R 2019	B 2019 (end)	Avvik
Lønn	4 344 740	4 331 165	3 637 293	693 872
Driftsutgifter	6 173 284	7 926 342	7 286 916	639 426
Brutto driftsresultat	10 518 024	12 257 507	10 924 209	1 333 298
Driftsinntekter	-12 335 672	-13 642 841	-10 939 275	-2 703 566
Netto driftsresultat	-1 817 648	-1 385 334	-15 066	-1 370 267

Viktige resultater 2019

- Oppstart mulighetsstudie klimavennlig skole
- Diverse tiltak rundt brannsikkerhet MBSS, rådhuset, UKH
- Hele utesesjjon har gått kurs for instruert personell elektro
- Oppstart hovedplan for vann og avløp
- Oppstart internkontrollsystem for Bommen ra
- Oppstart Miljørisikoanalyse
- Sommerblomster i Storgata
- Ferdigstilt prosjekt med luktproblematikk på Bommen RA
- Ferdigstilt prosjekt UV-filter til vannverket
- Utskiftning kvikksølv gatelys til LED
- gjennomført kontroll på samtlige lekeplasser av sertifisert kontrollør
- Det er satt ut 293 200 granplanter i nyplanting og supplering på 1934 dekar.



- Det er gitt tillatelse til 2 nyanlegg av landbruksvei klasse 7 (traktorvei), 4 nyanlegg av landbruksvei klasse 3 (helårs tømmerbilvei) og 3 ombygninger av eksisterende gårdsveier.
- Rekordavvirkning av 104 482 kubikkmeter tømmer til en bruttoverdi av 47,6 millioner kroner.
- Det er bevilget kr. 1 460 761 i tilskudd til de ulike næringstilskuddene
- Samlet skogfondsbeholdning 31.12 var på 17,5 millioner kroner
- Det ble gjennomført 123 forskjellige forretninger innen oppmåling:
 - Utsatt oppmålingsforretning: 5
 - Sammenslåinger : 14
 - Arealoverføring: 3
 - Jordskifte: 36 involverte eiendommer
 - Fradeling: 27
 - Fra feste til ny grunneiendom: 18
 - Fullførte midl.forretninger: 4
 - Klarlegging av eksisterende grenser: 9
 - Diverse retting av eiendommer i matrikkelen: 12
 - Salg av digitale kart: 1

Har vi nådd målene

Friluftsliv:

- Ferdigstilt prosjekt vedr «Kartlegging og verdisetting av verdifulle friluftslivsområder i Marker kommune»
- Ferdigstilt erverv av parkeringsplass for Linnekleppen
- Mottok naturforvaltingsmidler til:
 - Tangen; aktivitetsplass og gangbaner
 - Tjuvholmen; oppgrusing av vei og parkeringsplass
 - Linnekleppen; ferdigstillelse av parkeringsplass

Klima- og energiplan

- Innvilget klimasatsmidler til klima og energivennlig skole
- Oppstartsmøte med «Matsvinn» som tema
- Utprøving av fossilfrie maskiner – lastebil og hjullaster, samt en del småmaskiner
- Pedalen sykkelverksted var på skolebesøk
- Klimasatsmidler; El-motor og el-båtlader

Vilt:

- Beitetaksering i Østfold 2019 og Elgen i Østfold 2019
- Åpning for jakt på hjort
- Mottok midler til konfliktdempende tiltak mot ulv
- Oppstart ny organisering vedr ettersøk og ivaretagelse av fallvilt

Sommervikarer:



- 2 stk som delte på renholdet på Østre og Vestre Otteid
- 4 stk som deltok på renholdet MBSS etc

Hva fikk vi ikke til

- Det ble ikke ansatt sesonghjelp i uteseksjon som et tiltak ved merforbruk

Dette jobber vi videre med

- Fortsette termografering av eltavler
- Fortsette montering av komfyrvakter og tidsur
- Viderefører prosjekt nødvann/reservevann etter pålegg fra Mattilsyn
- Få til videre samarbeide med Aremark på jordbruk, skogbruk, natur og miljø
- Utarbeide helhetlig eiendomsstrategi
- Fortsette arbeidet med tiltak som reduserer forurensingen av Haldenvassdraget.
- Næringsutvikling i landbruket.
- Utarbeidelse av ny klima- og energiplan
- Planstrategi for Marker kommune
- Arealdel i kommuneplan
- Prosjekt sanering VA
- Ny barnehage
- Registrering og prioritering av vedlikeholdsbehov.
- Fokus på bygningsmassen, oppgradering i henhold til gjeldende lover og forskrifter.
- Fokus på brannvern og sikkerhet, oppgradering i henhold til gjeldende lover og forskrifter.
- Kompetansekartlegging.
- Etablering av flere rammeavtaler.
- Digitale vannmålere
- Samarbeide med Statsbygg etc om VA til grensen
- Ferdigstilling av prosjekter vi har fått naturforvaltingsmidler til i 2019 og tidligere
- Folkehelseprosjekt Liødegården

Fravær:

Tekst	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Korttid	1,7	1,1	1,8	1,4	1,7	1,6
Langtid	6,1	7	4,4	4,7	4,7	11
Sum	7,8	8,1	6,2	6,1	6,4	12,6

- Det avholdes HMS-gruppe møter hver annen måned i uteseksjon og renholdsavdelingen.
- Tilbud om Bodybalance/Pilates er nå utvidet til å gjelde for alle ansatte i Marker kommune.



Virksomhet: Kultur, fritid og bibliotek

Kort innledning

Ansvarsområder og arbeidsoppgaver:

- 6300 Kulturadministrasjon, frivilligkoordinator, ungdomsråd, kino, kulturmidler, spillemidler, MOT, arrangementer og planer
- 6301 Kulturvern, museer og kunst
- 6305 Folkebad
- 6323 Kulturskole
- 6324 Ungdommens kulturhus, fritidsklubb, MOT koordinator, SLT koordinator, natteravnordningen
- 6327 Bruktbutikk
- 6400 Bibliotek, kombinert skole- og folkebibliotek

Kultur, fritid og bibliotek skal arbeide for et inkluderende samfunn med bred deltagelse. Vi skal være en aktiv samarbeidspartner og pådriver for det lokale kulturlivet. Vi skal legge til rette for møteplasser for dialog og brukermedvirkning. Vi skal legge til rette for og framsnakke frivillig innsats. Vi skal profilere og markedsføre Marker kommune og skape et godt omdømme.

Nøkkeltall økonomi

Område	R 2018	R 2019	B 2019 (end)	Avvik
Lønn	3 730 146	3 477 216	3 465 709	11 507
Driftsutgifter	3 011 408	2 133 899	1 769 200	364 699
Brutto driftsresultat	6 741 554	5 611 115	5 234 909	376 206
Driftsinntekter	-2 339 818	-1 066 158	-671 000	-395 158
Netto driftsresultat	4 401 736	4 544 957	4 563 909	-18 952

Viktige resultater 2019

- Bibliotek: Totalt 32 021 utlån og fornyelser. 25 200 besøkende. 8,9 utlån per innbygger. 12 arrangementer med 717 besøkende. I tillegg har lag/foreninger egne arrangementer på bibliotek med mange deltagere.
- Kulturskole: Flere søkere høsten 2019. Alle fikk plass og den økonomiske rammen ble økt. Kulturskolen har eget rom på skolen som fungerer svært godt. Det er gjort innkjøp av instrumenter som er tilpasset undervisningen.
- Dialogmøte: Det ble avholdt dialogmøte med lag og foreninger.
- Praksisplasser: Vi har en praksisplass i virksomheten.
- Arrangementer: De planlagte arrangementer ble gjennomført og virksomheten har bistått andre ved arrangementer.
- Frivillighet: Samarbeidsavtale med Marker Røde Kors ble fornyet. Arbeidet med å opprettholde frivillige tjenester foregår kontinuerlig.
- Budsjettrammer: Virksomheten holder sine budsjettrammer.
- Medarbeidersamtaler: Det er gjennomført medarbeidersamtaler i 2019.

Har vi nådd målene

- Bibliotek: Marker har høyest utlån per innbygger i Østfold.



- Kulturskole: Alle elever fikk plass på kulturskolen etter vedtak i kommunestyret om økte økonomiske rammer.
- Ungdommens kulturhus: Vi har færre medlemmer enn forventet. Skyldes dels mindre antall ungdommer totalt i aldersgruppen, dels andre populære tiltak for ungdom i bygda og vi har hatt en tid med bytte av ansatte som har ført til mindre kontinuitet i tilbudet.
- Personalmøter i virksomheten: Vi har avholdt flere personalmøter/treff i 2019 enn i 2018.
- Økonomi: Virksomheten holder sine budsjettammer.
- Livskvalitet og folkehelse: Samvirkelaget Bruktbutikk har åpent 5 dager per uke og sysselsetter 6-8 frivillige. Butikken er godt besøkt og en viktig møteplass både for de som arbeider og for kundene. Marker Røde Kors bruker fra høsten 2019 Bruktbutikkens lokaler som sitt faste møtested.

Hva fikk vi ikke til

- Brukerundersøkelser: Det er ikke gjennomført brukerundersøkelser i 2019.
- Færre medlemmer UKH: Vi har ikke klart å opprettholde antallet medlemmer på UKH. Målet var for høyt i forhold til størrelsen på ungdomskullene i Marker kommune. Marker har flere gode fritidsaktiviteter for ungdom.

Dette jobber vi videre med

- Bibliotek: Skolebiblioteket ble fjernet fra høsten 2019 slik at biblioteket har hatt lavere bemanning og mulighet til å veilede skoleklasser. Det søkes Utdanningsdirektoratet om tilskudd til skolebibliotekar fra høsten 2020.
- Ungdommens Kulturhus: Få på plass alle ansatte og nye aktiviteter.
- Frivillig innsats.
- Opprettholde praksisplasser og Samvirkelaget Bruktbutikk

Fravær:

Tekst	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Korttid	1,2	0,7	0,4	2,1	1,3	0,0
Langtid	8,4	7,6	1,0	2,4	0,8	3,6
Sum	9,6	8,3	1,4	4,5	2,1	3,6

Virksomheten har lavt fra fravær. Ved fravær følges ansatte opp med samtaler og eventuelle tiltak.



Område: Stab

Kort innledning

Stab utfører i hovedsak tjenester innenfor IKT, personal, lønn, regnskap, økonomi, innkjøp, boligformidling, servicetorg, pedagogisk rådgivning, politisk sekretariat, kommuneoverlege, skole- og barnehagefaglig rådgiver.

Det ytes også tjenester direkte til kommunens innbyggere, som for eksempel boligformidling, servicetorg, kommunal fakturering, innfordring av ulike typer krav og skatteoppkreverfunksjon. Arbeidsoppgavene er mange og allsidige.

Nøkkeltall økonomi

Område	R 2018	R 2019	B 2019 (end)	Avvik
Lønn	15 761 355	16 471 204	16 025 753	445 451
Driftsutgifter	15 801 499	15 487 876	10 198 841	5 289 035
Brutto driftsresultat	31 562 854	31 959 080	26 224 594	5 734 486
Driftsinntekter	-10 566 149	-9 209 239	-5 019 150	-4 190 089
Netto driftsresultat	20 996 705	22 749 841	21 205 444	1 554 397

Viktige resultater 2019

- Merforbruket på lønn skyldes et prosjekt som er lønnet via stab, skole- og barnehagefaglig rådgiver, dette må ses opp mot økte inntekter.
- Merforbruket på andre driftsutgifter skyldes som nevnt mange ganger gjennom året en økning i utgifter til avgifter, gebyrer og lisenser. Noe av merforbruket kan også ses opp mot økte inntekter, tekniske føringer mellom bruk og avsetning til fond.
- Økte inntekter skyldes noe merinntekter i forhold til salg av tjenester til andre kommuner (regnskapstjenester), ikke budsjettert sykkelønnsrefusjon og en tilbakebetaling fra Østfold Forsikringsmegling som følge av bytte av forsikringselskap.
- Salg av regnskapstjenester til Rømskog kommune blir avsluttet etter avlagt regnskap for 2019.

Har vi nådd målene

- Vi har hatt en lærling i IKT frem til desember 2019. Vi har ikke lærling i kontorfaget i 2019 eller 2020.
- Andel mottatt e-faktura er nå økt til 79 prosent mot 58 prosent i 2018, men målet er fortsatt 90 prosent.
- Grad av tilgjengelighet IKT er 99 prosent og det har vi oppnådd.
- Elektroniske personalmapper – arbeidet er i gang, men vi har fortsatt en stor jobb å gjøre
- Andel barn 1-2 år i barnehage i forhold til innbyggere 1-2 år (prosent) – her er målet 83 %, i 2019 var det kun 60,4 prosent som var i barnehage, mot 77,20 i 2018.
- Medarbeiderundersøkelsen i 2019 viste at vi nådde målene Mestringsorientert ledelse – mål 4, og vi oppnådde 4.



- Totalt oppnådde medarbeiderundersøkelsen 42,2 poeng for sentraladministrasjon i 2019, mot 40,5 i 2017.

Hva fikk vi ikke til

- Vi har et merforbruk på stab på kr 1 554 390.
- Vi fortsetter arbeidet med digitalisering og effektivisering.
- På enkelte avdelinger jobber vi med få ressurser og opplever at det er et sprik mellom lovpålagte krav, politisk og administrativ vilje, engasjement, ambisjon og forventninger og de faktiske tilgjengelige ressurser.
- Medarbeiderundersøkelsen i 2019 viser at vi ikke nådde målene når det gjaldt: Mestringsklima – mål 4,3 og vi oppnådde 4 (samme som i 2017).
Bruk av kompetanse – mål 4,3 og vi oppnådde 4 (i 2017 oppnådde vi 3,7).
- Vi har kun betalt 79 prosent av fakturaene til forfallsdato, målet er 98 prosent.

Dette jobber vi videre med

- Organisering og dimensjonering av sentraladministrasjonen – hente ut synergier av hverandre – nytenking. Bedre samarbeid og samordning mellom virksomhetene og staben.
- Vi vil fortsatt fortsette arbeidet med digitalisering/effektivisering innen alle områder på stab/støtte.
- Vi fortsetter samarbeidet med Smartkom innen aktuelle områder.
- Samarbeid mellom stab og virksomhetene, slik at vi kan utfylle og avlaste hverandre på flere områder.

Fravær:

Tekst	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Korttid	1,2	0,9	0,8	1,5	1,5	1,2
Langtid	13,7	3,7	4,5	2,0	4,5	2,8
Sum	14,9	4,6	5,3	3,5	6,0	4,0

- Få ansatte gir store utslag på tallene
- Korttidsfraværet er forholdsvis stabilt gjennom alle årene



Område: **Politikk og utvalg****Kort innledning**

Dette er alle ansvarene som omfatter politikk og utvalg. Fra formannskap og kommunestyre til eldreråd og ungdomsråd. I tillegg ligger utgifter til støtte til politiske partier her og kjøp av tjenester fra Bedriftshelsetjenesten.

Nøkkeltall økonomi

Område	R 2018	R 2019	B 2019 (end)	Avvik
Lønn	2 013 320	2 276 536	2 014 535	262 001
Driftsutgifter	1 111 374	1 550 564	961 765	588 799
Brutto driftsresultat	3 124 694	3 827 100	2 976 300	850 800
Driftsinntekter	-68 713	-325 658	-133 000	-192 658
Netto driftsresultat	3 055 981	3 501 442	2 843 300	658 142

- Merforbruket skyldes merutbetaling av godtgjørelse ordfører og godtgjørelse tapt arbeidsfortjeneste enn budsjettert.
- Merutgifter driftsutgifter skyldes merforbruk på kjøp av tjenester og diverse driftsutgifter.

Antall møter og saker i 2019:

Utvalg	Antall møter	Antall saker
Kommunestyret	11	101
Formannskapet	13	78
Oppvekst og omsorg	5	25
Plan og miljø	9	78

Område: **Private barnehager****Kort innledning**

Her ligger tilskudd til private barnehager, tilskudd til pedagognorm, tilskudd til dekning av søskenmoderasjon, dekning av redusert foreldrebetaling og dekning av utgifter til styrking av enkeltbarn.

Nøkkeltall økonomi

Område	R 2018	R 2019	B 2019 (end)	Avvik
Lønn				
Driftsutgifter	17 035 404	15 078 701	14 200 000	878 701
Brutto driftsresultat	17 035 404	15 078 701	14 200 000	878 701
Driftsinntekter	-228 471			
Netto driftsresultat	16 806 932	15 078 701	14 200 000	878 701



- Det er i 2019 utbetalt kr 12 998 164 i tilskudd til private barnehager.
- Pedagognorm er utbetalt med kr 149 895.
- Søskenmoderasjon er utbetalt med kr 119 812.
- Redusert foreldrebetaling/gratis kjernetid er refundert med kr 226 514.
- Styrking av enkeltbarn og spesialpedagog er refundert med kr 1 692 216.

De private barnehagene og også den kommunale opplever et stadig sterkere behov for styrking av enkeltbarn. Enkelte barn har 1:1 oppfølging, og dette gir dyre vedtak for Marker kommune.

Område: Interkommunale selskap – IKS

Kort innledning

Eierandelen til flere av IKS'ene har virksomhetene liten eller ingen mulighet til å påvirke. For å kunne gi et «riktigere» bilde av virksomhetens drift, ble det derfor vedtatt å opprette dette som et eget område og ansvar.

Nøkkeltall økonomi

Område	R 2018	R 2019	B 2019 (end)	Avvik
Lønn				
Driftsutgifter	10 874 268	11 776 735	11 400 000	376 735
Brutto driftsresultat	10 874 268	11 776 735	11 400 000	376 735
Driftsinntekter				
Netto driftsresultat	10 874 268	11 776 735	11 400 000	376 735

- Netto driftsresultat viser et merforbruk på kr 376 735. Dette skyldes blant annet økte utgifter til Helsehuset, Krisenteret og Indre Østfold Brann og Redning IKS.
- Rammen til IKS ble styrket med kr 700 000 i tertialrapport 2. tertial 2019, vedtak 19/061.

Nedenfor følger en oversikt over de IKS'ene som Marker kommune er medeier i:

- Indre Østfold Krisesenter IKS
- Indre Østfold Brann og Redning IKS
- Indre Østfold Lokalmedisinsk Kompetansesenter IKS
- Mortestua skole IKS
- Indre Østfold Kommunerevisjon IKS
- Indre Østfold Kontrollutvalgssekretariat IKS
- Østfold Interkommunale Arkivselskap IKS

Fra 2020 har det skjedd vesentlige endringer på disse samarbeidene. Flere av de interkommunale selskapene er oppløst og etablert som vertskommunemodeller, der vi kjøper tjenester fra Indre Østfold Kommune.



Område: Livsynsformål

Kort innledning

Her ligger tallene for utbetaling av tilskudd til Marker kirkelige fellesråd og tilskudd til andre trossamfunn.

Nøkkeltall økonomi

Område	R 2018	R 2019	B 2019 (end)	Avvik
Lønn				
Driftsutgifter	3 708 341	3 633 200	3 469 000	164 200
Brutto driftsresultat	3 708 341	3 633 200	3 469 000	164 200
Driftsinntekter	-25 300	-28 300	0	-28 300
Netto driftsresultat	3 683 041	3 604 900	3 469 000	135 900

- Pr 2019 var 80,6 prosent av Marker's befolkning medlem i Den norske kirke.
- 8,2 prosent var medlemmer i andre trossamfunn pr 2019.
- Det er i 2019 utbetalt kr 3 299 000 til Marker kirkelige fellesråd.
- Kr 308 850 er utbetalt til andre trossamfunn,.

Virksomhet: Næring

Kort innledning

Kommunen legger til rette for etablering og utvikling ved å tilby rådgivning, næringstomter, kontorlokaler, kompetansehevende tiltak og nettverk. Dette gjøres i stor grad gjennom ulike samarbeidstiltak. Det er ingen ansatte kun med ansvar for næringsutvikling, men dette utføres som en del av oppgavene i rådmannens stab. Marker kommune er vertskommune for Regionalpark Haldenkanalen, Visit Indre og Vannområde Haldenvassdraget, som er samlokalisert på Fellesbygget på Ørje. I tillegg har kommunen ansvaret for Ressursparken, noe som gjør at det er godt fagmiljø og stor aktivitet.

Nøkkeltall økonomi

Område	R 2018	R 2019	B 2019 (end)	Avvik
Lønn	2 009 516	2 334 721	2 102 870	231 851
Driftsutgifter	14 946 144	10 366 436	7 885 000	2 481 436
Brutto driftsresultat	16 955 660	12 701 157	9 987 870	2 713 287
Driftsinntekter	-15 826 963	-11 272 849	-8 559 326	-2 713 523
Netto driftsresultat	1 128 696	1 428 307	1 428 544	-236



Viktige resultater 2019

- 79 bedrifter etablert i 2019, mot 52 i 2018
- Marker har veiledningstjeneste for etablerere i samarbeid med Østfold Næringshage og to private bedrifter
- Prosjektet som resulterte i etablering av Ressursparken er avsluttet. Ressursparken ønsker vi at skal være et nav for næringsaktivitet i Marker. Flere småbedrifter har i dag tilholdssted her, i tillegg til at kommunen låner ut gratis pendlerplasser og møterom. Det har vært stor aktivitet på bygget i 2019, men vi har mot slutten av året mistet en del leietakere og brukere, slik at vi i løpet av 2020 må evaluere videre drift
- Vi har fått midler fra fylkeskommunen til å utarbeide en næringsstrategi sammen med næringslivet, og det er en egen styringsgruppe som jobber med denne.
- Jula hjemme ble etablert med utgangspunkt i dette arbeidet
- Kommunen har gitt administrativ og økonomisk støtte til Handelsstand
- Marker kommune er vertskommune for Visit Indre og har i løpet av 2019 fått til en driftsavtale med de øvrige kommunene, slik at det er trolig at Marker beholder dette ansvaret også framover. Gjennom dette vertskommuneansvaret er vi også representert i styret i Visit Østfold og Visit Osloregionen
- Sletta II er under opparbeiding, men har tatt lenger tid enn forutsatt på grunn av større masseutskiftingen enn antatt. Tomter en nå til salgs, og de første avtaler er gjort.
- Vindparken ferdig og offisielt åpnet. Marker Vindpark as er etablert som en bedrift i Marker. Selskapet er heleid av sveitsiske BKW.
- Samarbeidsavtale med Smart Innovation er videreført og handlingsplanen politisk godkjent. Det er gjennom prosjektet søkt finansiering til flere utviklingsprosjekter i kommunen og etablert samarbeid med Høgskolen i Østfold knyttet til studentoppgaver
- Vi har hatt fokus på videreutvikle Tangen og Brugsområdet med bobilplass, utsalgssted for Matfatet, bryggepromenade, aktivitetsløype og flere andre tilbud. Turistinformasjonen driftes av Visit i samarbeid med kommunen og regionalparken.
- Soot-spelet gjennomført på en svært vellykket måte, med utsolgte forestillinger og med bra sponsorinntekter. Sammen med kommunens økonomiske bidrag gjorde dette at det ble et positivt regnskapsresultat for spelet
- Stedsutviklingsverksted med Snøhetta om Ørje Torg er videreutviklet med Strøm Arkitektur og en egen prosjektgruppe. Planene er konkretisert og det foreligger nå en relativt detaljert plan for utvikling. Det pågår samtaler med grunneiere og private investorer om et større kombinert forretnings- og boligbygg
- Grenseland er utgitt i noen utgaver, men ikke like ofte som før. Det er i tillegg utarbeidet et markedsføringshefte om Marker, som gis ut etter påske 2020
- Gjennom samarbeid med Innovasjon Norge og regionalparken bidratt til å fremme en rekke søknader om utviklings- og nettverksmidler
- Regionalpark Haldenkanalen har fokusområdene merkevare, stedsutvikling, opplevelsesnæring og laboratorium for det grønne skiftet. Marker kommune er vertskommune og med det administrativt og økonomisk ansvarlig for samarbeidet. Fylkeskommunen har gjort sin deltakelse søknadsbasert, og det jobbes for å finne en bærekraftig organisering av samarbeidet på sikt. Regionalparkens arbeid sørger for at vi får



så stor ekstern finansiering som mulig til arbeidet. Blant annet er det under utvikling et Interreg-prosjekt knyttet til sentrumsutvikling, i samarbeid med Armark, Aurskog-Høland

- Felleskontoret for naturbasert reiseliv (leid lokaler i Fellesbygget, hvor Kanalselskapet, Utmarksavdelingen, Regionalparken, Vannområdet og Visit Indre er samlokalisert) fungerer svært tilfredsstillende
- DS Turisten ble gjennom regionalparkens engasjement flyttet til Ørje og benyttes til charter og øvrig turtrafikk med utgangspunkt i Ørje
- Det aller meste av industrilokaler som har stått tomme over lang tid er nå fylt med aktivitet og det er etterspørsel etter tomter
- Det er etablert et prosjekt for utvikling av nye næringer og produksjoner i landbruket
- Dialog pågår for å sikre arealer for utvidelse av næringsarealene i tilknytning til Ørje
- Flishuset er prosjektert og pengene fra fylkeskommunen overført

Har vi nådd målene

Målene er formulert slik i kommuneplanen

- drive lokal næringsutvikling i basisnæringene
- støtte landbruket og fasilitere foredling av lokale råvarer
- legge opp til økt interaksjon mellom lokale aktører
- etablere kontorfellesskap for pendlere og gründere
- satse videre på Regionalparken

Med dette som utgangspunkt er målene nådd

- stor aktivitet knyttet til næringsutvikling i landbruket, blant annet med et nytt prosjekt knyttet til frukt og bær
- vi har deltatt aktivt i arbeidet med å tilrettelegge for lokal matproduksjon og foredling gjennom samarbeid med Guldkorn og med utgangspunkt i Matfatet Ørje
- etablering av Ressursparken ivaretar både interaksjonen mellom aktørene og det er etablert et kontorfellesskap, og det samme gjøre etablering av felleskontoret i Fellesbygget.
- regionalparken er en viktig samhandlingsarena for regionen og benyttes blant annet for å styrke regionens posisjon i Viken og til å søke ekstern finansiering av prosjekter

Hva fikk vi ikke til

- Sletta II skulle vært i salg tidligere
- strømtilførsel til Sletta er utredet og det er lagt trekkerør, men det er fortsatt ikke konkludert på hva som vil være mulig å få av krafttilgang. Dialog med Hafslund knyttet til legging av deler av deres luftstrek i området i jord pågår
- utfordrende med å få aktivitet i Ørje sentrum, og det er sett på fremtidig plassering av busser og taxi, samtidig som vi har igangsatt et arbeid for å få løsninger på kort og lang sikt



på torget. Bussene skulle ha vært flyttet i løpet av året men ny skisse for løsning er nå presentert for VY

- for å videreføre tilbudet på Ressursparken trenger vi at flere næringsdrivende benytter seg av tilbudet, i hovedsak dagpendlerplassene
- vi ønsker at det hadde vært flere aktører innen reiselivsnæringen som hadde sett muligheten i å utnytte de mange muligheter som vår natur og beliggenhet gir

Dette jobber vi videre med

- ferdigstilling av Sletta II og områder for utvidelse
- Ørje Sentrum med fokus på torget, herunder informasjonssenter og næringsmuligheter knyttet bærekraft og fornybar energi
- Intrerg-prosjektet Loyal Improvement Business
- Tangen og Brugsområdet som aktivitets- og opplevelsesområde, blant annet gjennom Smart Samfunn Marker og samarbeid med Høgskolen
- avslutte arbeidet med næringsstrategi for å forbedre arbeidet mot næringslivet
- Soot-spelet som signalarrangement for hele regionen, fortsatt ikke avklart
- Næringsutvikling knyttet til basisnæringene

Fravær:

Tekst	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Korttid	0,0	0,0	0,0	0,0	2,4	0,8
Langtid	0,0	1,9	0,0	0,0	0,0	0,0
Sum	0,0	1,9	0,0	0,0	2,4	0,8



Kommunebarometeret

Kommunal Rapport



Gjennom arbeidet i KS-nettverket begynte kommunen aktivt å bruke Kommunebarometeret, og vi gjengir også i år noen av hovedresultatene. Hele rapporten kan leses på kommunens hjemmeside. Kommunebarometeret er en årlig rangering av alle kommuner, foretatt av Kommunal Rapport på basis av offentlig tilgjengelige data fra offisielle kilder. Dette er ingen vurdering av om innbyggerne får gode nok tjenester, og det kan finnes gode forklaringer bak en svak tabellplassering, og tilfældigheter vil kunne spille en rolle. Viktigere enn tabellplasseringen er om kommunen har fått bedre eller dårligere nøkkeltall det siste året. Om hovedvekten av nøkkeltallene forbedres, leverer kommunen også samlet sett bedre enn før. Derfor er det en målsetting å forbedre plasseringen på rangeringen over tid. Vi har forbedret 38% av våre nøkkeltall siden i fjor.

De fleste tallene som ligger til grunn for rangeringen i 2019 er fra 2018, men likevel ett år nyere enn de som ble rapportert om i 2019, slik at utviklingen kan vurderes. Tall for 2019 kommer først i juni 2020, og flere av virksomheten har gjort et betydelig utviklingsarbeid etter målingene som ligger til grunn for Kommunebarometeret 2019.

Marker hadde ved forrige rangering plassering som nr 57 av landets 428 kommuner. I 2019-rangeringen var plasseringen en del lavere, og vi er nå nr 147. Nedenfor går plasseringen over tid fra for kommunen samlet og for de enkelte områder. Innen hvert av områdene er det en rekke underområder som ligger til grunn for den samlede vurderingen. Dette går fram av selve rapporten, som kan leses på vår hjemmeside.

	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Nøkkeltallene alene	193	386	119	249	176	247	206	146	76	203
Totaltabellen - justert for økonomiske forutsetninger	62	339	58	184	83	124	112	86	57	147
Grunnskole	387	426	305	197	267	305	331	277	211	351
Pleie og omsorg	146	356	173	333	202	247	271	259	318	361
Barnevern	85	71	5	102	90	95	195	118	198	336
Barnehage	63	295	414	302	164	254	113	218	195	97
Helse			214	410	423	357	214	213	244	100
Sosial	214	230	167	192	163	96	138	159	113	152
Kultur		73	65	61	102	98	120	113	29	38
Miljø og ressurser	160		46	5	64	120	206	62	15	89
Saksbehandling			5	109	220		269		149	82
Vann og avløp			239	126	90	20	15	269	137	33
Økonomi	285	181	174	228	179	343	221	92	55	57
Kostnadsnivå		217	28	48	116	54	9	18	5	97
Nøkkeltall i bruk i barometeret	47	69	110	116	127	123	126	141	152	151
Antall kommuner rangert totalt	429	429	429	429	428	428	428	426	423	422

Utviklingen over tid viser hvordan tjenestene utvikler seg, men sier isolert sett ikke noe om hvor god tjenesten er. Marker kommune har imidlertid valgt kommunebarometeret som en indikator for et



godt tjenestetilbud, og vil også bruke resultatene som grunnlag for utviklingsarbeidet, siden det tar opp i seg noe mer enn kun KOSTRA-tall.

Utvikling og rangeringa av kommunene i Østfold er slik

PLASS	KOMMUNE	GRUNN- SKOLE	PLEIE OG OMSORG	BARNE- VERN	BARNE- HAGE	HELSE	SOSIAL	ØKONOMI	KOST- NADER
25	Skiptvet	138	12	280	177	328	161	87	139
46	Moss	24	224	201	165	201	250	269	60
53	Åremark	192	190		32	379		324	183
80	Rygge	99	132	222	83	119	348	278	146
97	Trøgstad	212	337	118	329	157	47	159	72
121	Askim	86	231	295	265	393	299	153	26
130	Hobøl	104	252	292	362	268	177	78	140
146	Hvaler	110	84	375	9	27	328	283	271
147	Marker	351	361	336	97	100	152	57	97
152	Rømskog		266		377	7		211	134
155	Fredrikstad	39	345	284	174	364	236	293	64
215	Sarpsborg	137	305	335	212	323	279	273	39
220	Rakkestad	159	211	386	295	316	259	144	70
253	Våler	309	178	319	325	48	307	84	131
280	Halden	261	185	331	252	395	286	336	42
332	Råde	310	221	368	401	227	334	236	108
343	Spydeberg	390	299	355	143	284	315	365	137
351	Eidsberg	333	383	380	389	382	148	196	52



Visjon

Mulighetene er mange



Verdier

Trygghet
Trivsel
Respekt

“Folk som snakker sammen, skaper sammen”

Derfor vil vi stimulere til samspill mellom innbyggere, medarbeidere, frivillige og lokalt næringsliv for å ha fornøyde innbyggere, opprettholde vårt lokalsamfunn og utnytte Markersamfunnets potensiale.



MOT

Marker er en MOT-kommune. Vi vil bevisstgjøre og styrke ungdoms mot – til å leve, bry seg og si nei.

MOTs visjon er et varmere og tryggere samfunn.

Styringsmål

God tjenestekvalitet med fornøyde brukere.

Tilfredse, stolte og friske medarbeidere.

God ressursstyring som sikrer økonomisk handlingsfrihet.

Attraktiv kommune for bosetting og etablering.



vis **MOT** I MARKER
ET STOLT LOKALSAMFUNN MED MOT



MARKER