



Årsberetning 2009



Innhold:

KAPITTEL 1	RÅDMANNENS VURDERINGER	3
KAPITTEL 2	SITUASJONSBEKRIVELSE ORGANISASJON	5
2.1	Organisasjonskart for Levanger kommune	5
2.2	Årsverksutvikling	6
2.3	HMS	7
2.4	Sykefravær	7
2.5	Diskriminering og likestilling	8
2.6	Tilstand Levanger kommune	10
2.7	Fokusområder for likestillingsarbeid	11
2.8	Etikk	11
KAPITTEL 3	ØKONOMI	12
3.1	Regnskapsresultat	12
3.2	Investeringer	17
3.3	Balanseregnskapet	17
3.4	Finansstrategi	18
3.5	Driftsresultat for kommunedelplanområdene	22

Kapittel 1 Rådmannens vurderinger

Fra og med regnskapsåret 2009 har rådmannen i samråd med revisjonen valgt å utarbeide en årsberetning som følger kommuneregnskapet. I tillegg utarbeides det en egen årsrapport med mer utfyllende informasjon til politiske organer.

Samfunn og tjenester

I motsetning til mange andre lokalsamfunn kom Levanger kommune gjennom finanskrisen i 2009 uten særlig stor økning i arbeidsledighet. Det er fortsatt vekst i folketall. Også i 2009 ble det satset tungt på nyetableringer innen varehandelen slik at kommunen befester sin stilling som handelsmessig tyngdepunkt i regionen.

Kommunen har gitt flere og bedre tjenester til innbyggerne enn noen gang før. Det er særlig barnehager og barnevern som har øket volumet på tjenestene, men også pleie og omsorg er trappet opp i henhold til vedtatte planer. Når det gjelder undervisning fortsetter elevtallsnedgangen slik prognosene tilsier. Dette har gitt større lærertetthet og mindre gruppestørrelser, særlig på barnetrinnet. Samtidig gir det oss noen kostnadsutfordringer med den desentraliserte skolestrukturen kommunen fortsatt har.

Samtidig som ombygging og utbygging av Skogn barne og ungdomsskole er gjennomført i 2009 er byggingen av Trønderhallen – flerbrukshall og svømmehall startet opp. Dette er det største enkeltprosjektet i Levanger kommunes historie og gir svært spennende framtidsmuligheter og forventes å gi betydelig økt bolyst i regionen.

Levanger kommune ble i 2009 tildelt den prestisjetunge Bosettingsprisen som deles ut av Integrerings- og mangfoldsdirektoratet (IMDi). Kommunen fikk prisen for å ha oppnådd svært gode resultater med kvalifisering og integrering av flyktninger over år. Prisen er en stor honnør til de i Levanger kommune som har arbeidet med disse sakene, men også til hele lokalsamfunnet.

Stadig mer av dialogen med innbyggerne går via internett. Ny nettportal ble utviklet og tatt i bruk i 2009. Kommunen får stort sett gode tilbakemeldinger på nettsidene, men har enda mye arbeid igjen før vi er der vi ønsker å være i forhold til selvbetjening.

Det ble i 2009 oppnådd enighet med fylkeskommunen om overtakelse av Staup. Arbeid med planlegging av området har gått sin gang gjennom hele året.

Blant annet ved hjelp av midler fra den ekstraordinære sysselsettingspakken er det gjort et løft for vedlikehold av kommunale veger i 2009. I sentrum har en fått gågate og ny park mot sundet er under ferdigstilling.

Det er registrert mer positiv omtale av Levanger i media i 2009 enn hva situasjonen har vært de senere årene. Arbeidet med forbedring av omdømme må likevel fortsette.

Organisasjon

Antallet ansatte har økt med ca 20 årsverk i 2009. Innen oppvekstsektoren skyldes økningen i stor grad økt antall barn i kommunale barnehager og er finansiert gjennom brukerbetaling og statlige tilskudd. Innvandertjenesten har hatt en betydelig økning i antall årsverk finansiert gjennom økte statlige tilskudd. Innen pleie- og omsorgssektoren er det en viss økning i antall årsverk – dette skyldes hovedsakelig mer ressurskrevende tjenester. Dette er også i vesentlig grad finansiert gjennom økte statlige tilskudd.

Det har vært stort fokus på sykefravær i hele samfunnet i 2009. Levanger kommune har fortsatt et høyt fravær, men det er gledelig å konstatere at fraværet er lavere i 2009 enn året før. I gjennomsnitt er sykefraværet redusert fra 9,2% i 2008 til 8,6% i 2009.

Etter flere års arbeid med å få til helsereise til Igalo i vennsbyen Herceg Novi i Montenegro ble den første reisen gjennomført i 2009. Det vil bli ny reise i 2010 finansiert av tidligere avsetninger til IA-arbeid. En er avhengig av gode regnskapsresultat og nye avsetninger for å kunne videreføre tilbudet

Etter 6 år med forsøk med forpliktende interkommunalt samarbeid med Innherred samkommune kom det i 2009 signaler om at modellen blir lovfesta samtidig som forsøket fikk fortsette fram til loven er endra. Her har Levanger og Verdal sammen med Midtre Namdal samkommune og fylkesmannen i Nord-Trøndelag bidratt til forvaltningsutvikling som blir lagt merke til.

Det har vært godt samarbeid mellom de ulike kommunale enhetene, mellom ledelse og tillitsvalgte og mellom administrativ og politiske ledelse.

Økonomi

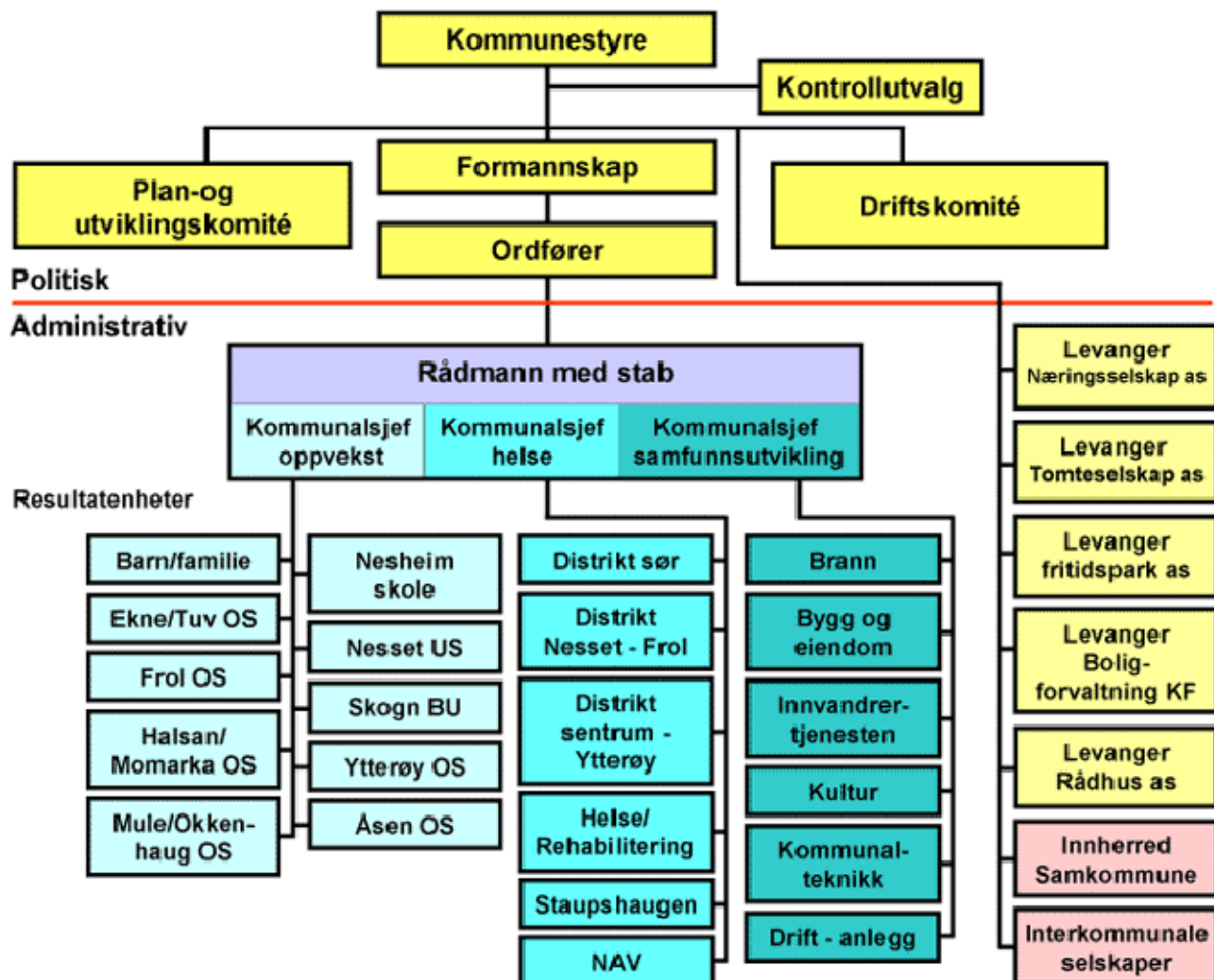
Til tross for at en gjennom revidering av budsjettet midt i året måtte disponere den planlagte reserven, kom en ut med et positivt regnskapsresultat. Netto driftsresultat ble på 7, 8 mill kr, noe som er en sterk forbedring fra året før. I forhold til anbefalingene fra departement og KS burde resultatet vært over 20 mill kr. Det er således fortsatt behov for omstillinger for å sikre økonomisk handlefrihet.

Det er imidlertid gledelig at de fleste enhetene holdt sine budsjetter og at total aktivitet på driften ikke har vært større enn budsjettet.

Også i 2009 ble det oppnådd gode besparelser på samarbeidet med Verdal kommune gjennom Innherred samkommune.

Kapittel 2 Situasjonsbeskrivelse organisasjon

2.1 Organisasjonskart for Levanger kommune



2.2 Årsverksutvikling

Resultatenhet	Pr. 31.12.08	Pr. 31.12 2009	Endring 2008-2009
Rådmannens stab inkl. fellesområder	18,2	17,6	-0,6
NAV	10,0	10,0	0,0
Innvandrer-tjenesten	44,2	47,4	3,2
Mule og Okkenhaug oppvekstområde	28,5	27,7	-0,8
Halsan/ Momarka oppvekstsenter	33,5	36,7	3,2
Nesheim skole	29,6	32,6	3,0
Skogn barne- og ungdomsskole	50,3	53,4	3,1
Ekne/ Tuv oppvekstsenter	28,8	31,0	2,2
Åsen oppvekstsenter	30,4	33,9	3,5
Ytterøy oppvekstsenter	13,9	14,2	0,3
Frol oppvekstsenter	94,8	92,4	-2,4
Neset Ungdomsskole	23,7	20,6	-3,1
Barn og familie	44,1	44,1	0,0
Helse og rehabilitering	32,6	31,8	-0,8
Staupshaugen verksted	15,5	15,0	-0,5
Distrikt Neset/Frol	127,8	133,9	6,1
Distrikt Sentrum/Ytterøy	80,2	85,8	5,6
Distrikt Sør	112,5	115,1	2,6
Kultur/Festiviteten	21,0	22,3	1,3
Drift - anleggsavdelingen	18,5	17,0	-1,5
Bygg- og eiendomsavdelingen	59,3	59,6	0,3
Kommunalteknikk	11,0	11,0	0,0
Brann og feiervesen	17,0	17,0	0,0
ANDEL ISK (57% Levanger)	56,4	52,7	-3,7
Sum antall årsverk	1001,8	1022,8	21,0

Forklaring på endringer i antall årsverk fra 2008 til 2009.

Som det går frem av oversikten foran er det en økning i antall årsverk fra 1001,8 til 1022,8 fra 2008 til 2009. Tallene er pr. 31/12.

Årsakene til økningen i antall årsverk er ulik mellom de forskjellige enhetene. Innen oppvekstsektoren skyldes økningen i stor grad økt antall barn i kommunale barnehager. Økningen er dermed i all hovedsak finansiert gjennom brukerbetaling og statlige tilskudd. Det er også en viss vridning mellom de ulike skolene i antall årsverk, dette skyldes endringer i elevfordelingen mellom skolene og dermed en endret ressursfordeling. Innvandrer-tjenesten har hatt en økning i antall årsverk, dette er fullt ut finansiert gjennom økte statlige tilskudd og økningen er også en forutsetning for å kunne motta denne økte overføringen. Innen pleie- og omsorgssektoren er det en viss økning i antall årsverk – dette skyldes hovedsakelig mer ressurskrevende tjenester. Store deler av denne økningen er finansiert gjennom økte statlige tilskudd. Det er ellers en nedgang i antall årsverk i Innherred samkommune, det henvises i den sammenheng til samkommunens årsrapport for 2009.

2.3 HMS

Arbeidsmiljøutvalget: Det er i 2009 avholdt 8 møter, derav 2 fellesmøter med Verdal kommunes AMU. Det er behandlet 57 saker.

Årsplan HMS: I 2009 utarbeidet ca 70 % av enhetene/verneområdene egen HMS – årsplan.

Bedriftshelsetjenesten: Det ble inngått avtale med ny leverandør av bedriftshelsetjeneste for 2009 -2010. Ny leverandør er AktiMed. Antall timer forbruk for 2009 er ca. 750 timer. Dette tilsvarer rammen.

IA arbeid: Attføringsutvalget ble nedlagt i 2009 i og med at det hadde mistet sin funksjon som følge av IA avtalen. Det er fortsatt svært varierende hvor godt ledere følger opp ansatte, og det er startet arbeid med et nærværprosjekt for å prøve ut nye tilnærminger. Det er små endringer i sykefraværstallene i forhold til tidligere år, samlet sett. 16 ansatte deltok på helsereise til Igalo.

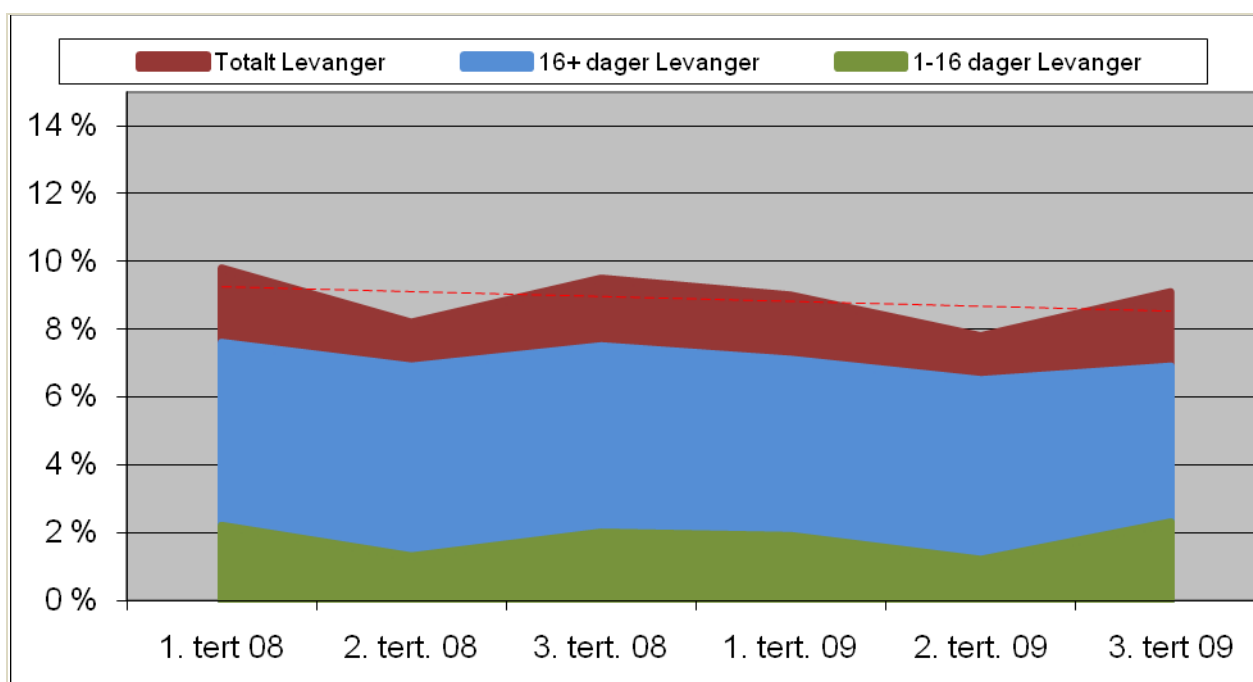
Seniortiltak: 59 personer, 39 kvinner og 20 menn, har tatt ut seniortiltak i 2009. Det er avholdt seniorseminar for ansatte født i 1949.

AKAN: Det er laget et lokalt undervisningsopplegg vedrørende AKAN. Det er avholdt verneombudsdag med presentasjon av opplæringsopplegget. Verneombudene har fått i oppgave å presentere undervisningsopplegget innenfor egen enhet. Det har vært en aktiv Akan-avtale i 2009.

Forebygging og håndtering av konflikter: Det er gjennomført opplæring/gjennomgang av retningslinjer for "Forebygging og håndtering av konflikter" til ledere, verneombud og tillitsvalgte.

2.4 Sykefravær

Nedenforstående graf viser utviklingen i sykefraværet i Levanger gjennom 2008 og 2009. Illustrasjonen viser også utviklingen i hhv. kort- og langtidsfravær og gjennomsnittlig fravær i Levanger (rød stiplet linje). Utviklingen viser at det gjennomsnittlige fraværet gjennom de to siste årene har vært synkende, likevel er det flere enheter som har til dels høyt fravær. Det jobbes aktivt med å redusere fraværet gjennom flere ulike prosjekter både internt og i samarbeid med eksterne aktører (eks. NAV og bedriftshelsetjeneste).



Nedenforstående tabell viser endringen i sykefravær for hver enkelt enhet fra 2008 til 2009. Det er flere enheter som viser en positiv utvikling fra 2008 til 2009, men det er verdt å merke seg at de store enhetene innen pleie og omsorg som hadde høyt sykefravær allerede i 2008 har hatt et økende fravær i 2009. Det henvises til kommunens årsrapport for nærmere kommentarer innen hver resultat enhet.

Sykefravær pr. enhet	2008			2009			Endring total
	Total	1-16 d	16-	Total	1-16 d	16-	
110 Rådmannen m/fellestjenester	3,07 %	0,40 %	2,17 %	5,17 %	1,23 %	3,93 %	2,10 %
133 NAV	3,03 %	0,47 %	0,40 %	7,77 %	1,33 %	6,40 %	4,73 %
160 Innvandrer tjenesten	10,43 %	1,50 %	5,90 %	8,23 %	1,70 %	6,53 %	-2,20 %
210 Mule/Okkenhaug OS	10,03 %	1,33 %	6,10 %	5,60 %	0,63 %	4,97 %	-4,43 %
230 Halsan/Momaka OS	11,37 %	1,60 %	5,63 %	6,93 %	1,53 %	5,43 %	-4,43 %
235 Nesheim skole	6,30 %	0,90 %	4,87 %	4,73 %	1,20 %	3,50 %	-1,57 %
240 Skogn b/u-skole	7,43 %	1,17 %	4,40 %	6,50 %	1,10 %	5,40 %	-0,93 %
250 Ekne/Tuv OS	10,60 %	1,27 %	8,07 %	14,37 %	2,17 %	12,20 %	3,77 %
260 Åsen OS	8,17 %	0,90 %	4,67 %	5,87 %	1,60 %	4,27 %	-2,30 %
270 Ytterøy OS	4,10 %	0,73 %	2,87 %	4,80 %	0,77 %	4,03 %	0,70 %
280 Frol OS	11,07 %	1,30 %	6,70 %	8,17 %	2,03 %	6,17 %	-2,90 %
290 Nettet u.skole	4,97 %	1,60 %	2,67 %	8,50 %	1,33 %	7,17 %	3,53 %
310 Barn og familie	4,93 %	1,10 %	2,67 %	5,97 %	0,90 %	5,03 %	1,03 %
315 Helse- og rehabilitering	10,40 %	0,80 %	5,77 %	3,83 %	1,00 %	2,83 %	-6,57 %
370 Staupshaugen verksted	7,67 %	1,67 %	4,93 %	4,93 %	1,73 %	3,20 %	-2,73 %
380 Distrikt Nettet-Frol	12,27 %	1,97 %	7,50 %	13,33 %	2,20 %	11,13 %	1,07 %
385 Distrikt Sentrum-Ytterøy	9,50 %	1,67 %	5,30 %	9,53 %	1,77 %	7,73 %	0,03 %
390 Distrikt sør	10,30 %	2,00 %	6,27 %	13,23 %	2,33 %	10,90 %	2,93 %
500 Kultur	7,83 %	0,47 %	4,23 %	4,13 %	0,57 %	3,57 %	-3,70 %
630 Drift og anlegg	4,13 %	0,70 %	3,00 %	4,30 %	1,17 %	3,13 %	0,17 %
640 Bygg og eiendom	12,90 %	1,70 %	7,80 %	14,53 %	2,37 %	12,17 %	1,63 %
660/670 Kommunalteknikk	2,00 %	1,00 %	1,00 %	3,83 %	1,40 %	2,43 %	1,83 %
680 Brann- og feiervesen	1,23 %	0,20 %	0,70 %	2,70 %	0,50 %	2,20 %	1,47 %
Levanger kommune	9,27 %	1,86 %	7,41 %	9,09 %	1,70 %	7,39 %	-0,18 %

2.5 Diskriminering og likestilling

Kommunen har plikt til å fremme likestilling og hindre diskriminering.

Vern mot diskriminering i arbeidslivet sikres gjennom 4 ulike lover:

1. Likestillingsloven forbyr diskriminering på grunn av kjønn, graviditet og foreldrepermisjon.

Lovens formål: **Kjønn** – Fremme likestilling mellom kjønnene med særlig sikte på å bedre kvinnens stilling.

Det er nødvendig med bevisstgjøring rundt rekrutteringsprosessen.

I bevisstgjøring med tanke på likestilling er det viktig med oppgradering av status for kvinnedominerte yrker, og at menn går inn i kvinnedominerte yrker.

2. Diskrimineringsloven forbyr diskriminering på grunn av etnisitet, nasjonal opprinnelse, avstamning, hudfarge, språk, religion og livssyn.

Lovens formål: **Etnisitet, religion m.v.** – fremme likestilling, sikre like muligheter og rettigheter. Det er viktig med integrering av fremmedkulturelle kvinner og menn. 40 personer med etnisk bakgrunn er vikar eller fast ansatt i Levanger kommune.

3. **Diskriminerings- og tilgjengelighetsloven** forbyr diskriminering på grunn av nedsatt funksjonsevne. Loven stiller også krav om individuell tilrettelegging på arbeidsplassen.

Lovens formål: **Nedsatt funksjonsevne** – fremme likestilling og likeverd for alle uavhengig av funksjonsevne. Bidra til nedbygging av samfunnsskapt barrierer og hindre at nye skapes.

- Alle nye bygg tar hensyn til universell utforming.
 - Vi har IA avtalen der vi tilrettelegger for våre ansatte alt etter hvilken grad av funksjonshemming den ansatte har.
4. **Arbeidsmiljøloven** forbyr diskriminering på grunn av politisk syn, medlemskap i fagforening, seksuell orientering og alder.

2.6 Tilstand Levanger kommune

Ansatte (Tall i parentes gjelder 2008)	Kvinner	Menn	Totalt	
Antall fast ansatte	1018 (1049)	320 (319)	1 338 (1 368)	
Gj.sn. stillingsprosent	73,3% (70,6%)	76,8% (76,1%)		
Gj.sn. lønn pr. årsverk	356 523 (344 118)	390 411 (380 542)		
Rådmann og kommunalsjefer	1 (1)	3 (3)	4 (4)	
Enhetsledere	8 (6)	13 (15)	21	
Gj.sn. lønn enhetsledere	541 706 (515 166)	541 230 (513 133)		
Andel deltidsstillinger - prosent				
0-49,99 %	17,5 (12,8)	24,4 (18,8)		
50-99,99 %	48,9 (52,0)	11,9 (11,1)		
100 %	33,7 (35,2)	63,4 (70,1)		
Menn i kvinnedominerte yrker og kvinner i mannsdominerte yrker – prosent				
Andel menn i plo:		9,0 (6,4)		
Andel menn i kommunale barnehager		3,1 (1,6)		
Andel kvinner i brann/beredskap og teknisk drift	2,9 (2,6)			
Oppvekst	Kvinner	Menn	Totalt	
Antall ansatte	331 (331)	69 (71)	400 (402)	
Stillingsprosent	83,9% (81,8%)	93,2% (92,0%)		
Gj.sn.lønn pr. årsverk	380 765 (367 583)	419 588 (407 809)		
Enhetsledere	4 (4)	6 (6)	10 (10)	
Omsorg og velferd	Kvinner	Menn	Totalt	
Antall ansatte	443 (471)	44 (32)	487 (503)	
Stillingsprosent	61,7% (58,8%)	72,9% (78,6%)		
Gj.sn.lønn pr. årsverk	326 739 (316 030)	355 903 (355 978)		
Virksomhetsledere	2 (3)	2 (1)	4 (4)	
Fravær	Dager	Pr. kvinne	Dager	Pr. mann
Barns sykdom	1 293 (780)	5,24 (5,62)	184 (465)	3,54 (8,02)
Fravær 1-16 dager	6 803 (6 646)		1 201 (1 064)	
Fravær >17 dager	42 865 (36 398)		6 496 (5 346)	
Personalpolitiske tiltak	Kvinner	Menn	Totalt	
Seniortiltak	39 (35)	20 (16)	59 (51)	
Politiske lederverv	Kvinner	Menn	Totalt	
Ordfører		1 (1)	1 (1)	
Varaordfører		1 (1)	1 (1)	
Komiteledere		2 (2)	2 (2)	
Arbeidsmiljøutvalget	1 (1)		1 (1)	
Administrasjonsutvalget		1 (1)	1 (1)	
Kontrollutvalget		1 (1)	1 (1)	

2.7 Fokusområder for likestillingsarbeid

Det er nødvendig med bevissthet rundt likestilling ved:

- ansettelser
- lønn som virkemiddel i likestilling
- arbeids- og oppgavefordeling
- tilrettelegging av karrieremuligheter i ulike faser av den yrkesaktive perioden
- rekruttering til fagstillinger
- rekruttering til lederstillinger
- lederopplæring
- sammensetting av prosjektgrupper og utpeking av prosjektledere
- uønsket deltidsproblematikk
- møtekultur og nettverk
- diskriminerende holdninger
- menn i kvinnedominerte yrker
- kvinner i mannsdominerte yrker
- oppgradering av status for kvinnedominerte yrker
- kvinnerepresentasjon i viktige forum
- ordninger med mer fleksibel arbeidstid inkl. hjemmekontor
- integrering av fremmedkulturelle menn og kvinner
- få godkjent utdanning fra utenlandske institusjoner

2.8 Etikk

Det er utarbeidet felles etiske retningslinjer for Verdal kommune, Levanger kommune og Innherred samkommune. Disse retningslinjene ble for Levanger kommunes del vedtatt av administrasjonsutvalget i mars 2008. Etisk kvalitet på tjenesteyting og myndighetsutøvelse er en forutsetning for at innbyggerne skal ha tillit til kommunen. Målet med de etiske retningslinjene er at alle kommuneansatte skal være seg dette bevisst. Retningslinjene er ment å være generelle rettesnorer som igjen krever refleksjon av den enkelte ansatte.

Kommunen som arbeidsgiver har det overordnede ansvaret for de etiske retningslinjene og for at disse blir fulgt. Virksomhetsledere har et særlig ansvar for oppfølging. For det første fordi lederne gjennom ord, handlinger og lederstil har stor innflytelse på kulturen og normene for atferd i organisasjonen. For det andre fordi lederne selv kan bli satt i situasjoner hvor valg og beslutninger krever etisk refleksjon og klokskap. For det tredje fordi det er ledernes ansvar å sørge for at hele organisasjonen er seg bevisst de etiske kravene som stilles i virksomheten, og at det umiddelbart blir tatt opp i organisasjonen dersom det skjer brudd på lover og regler eller det utvikler seg en uheldig sedvane og kultur.

Den enkelte ansatte plikter å gjøre seg kjent med de bestemmelser og instruksjoner som til enhver tid gjelder for vedkommendes stilling, og har et personlig ansvar for å følge retningslinjene på beste måte.

I kommunenes kompetanseutviklingstiltak "Medarbeiderskap" er de etiske retningslinjene et viktig tema.

I 2009 gjennomførte HINT en undersøkelse om verdiutviklingen i kommunene Steinkjer, Verdal og Levanger blant de administrative lederne i disse kommunene. Når det gjelder de etiske retningslinjer var konklusjonen at en svært høy andel av lederne mener de etiske retningslinjene blir etterlevd i stor/svært stor grad.

Svarene fra lederne indikerer at det å behandle kolleger og brukere med respekt er det område som ønskes prioritert øverst i åra framover.

Kapittel 3 Økonomi

3.1 Regnskapsresultat

Regnskapsresultat				Endring
Inntekter/utgifter	2007	2008	2009	2008-2009
Sum driftsinntekter	843 260 421	928 610 238	1 086 213 447	157 603 209
Sum driftsutgifter	-835 930 037	-924 889 416	-1 050 628 485	-125 739 069
Brutto driftsresultat	7 330 383	3 720 823	35 584 962	31 864 139
Sum eksterne finansinntekter	12 369 450	19 032 669	10 947 285	-8 085 384
Sum eksterne finansutgifter	-59 642 674	-69 743 402	-72 848 793	-3 105 391
Resultat eksterne finanstransaksjoner	-47 273 223	-50 710 733	-61 901 508	-11 190 775
Motpost avskrivninger	31 106 438	33 310 127	34 150 324	840 197
Netto driftsresultat	-8 836 402	-13 679 783	7 833 778	21 513 561
Netto avsetninger	32 360 391	14 913 883	8 506 957	-6 406 926
Overført til investeringsregnskapet	-8 218 000	-1 234 100	-11 983 821	-10 749 721
Regnskapsmessig mer/mindreforbruk	15 305 989	0	4 356 914	4 356 914

Regnskapsresultatet: For å komme fram til det regnskapsmessige resultat, må det tas hensyn til overføringer av midler til senere bruk, og bruk av tidligere overførte bevilgninger. Når det gjelder kommunens fondsbeholdninger vises til oversikten "Fondavsetninger". Overskuddet for 2009 ble på 4.356.914 kroner. I tallene ovenfor er det korrigert for avskrivninger i driftsutgiftene. Avskrivningene utgjør 34.150.324 kroner.

Brutto driftsresultat viser hvor mye som er til disposisjon av driftsinntektene etter at ordinære driftsutgifter er dekket. Brutto driftsresultat økes med over 850 prosent fra 2008 til 2009.

Netto driftsresultat viser hvor mye som er til disposisjon etter at netto kapitalutgifter er dekket. Netto driftsutgifter er for 2009 positivt i motsetning til de to foregående årene. Dette betyr at kommunen i 2009 maktet å dekke årets utgifter med de løpende inntektene. Fra 2008 er netto driftsresultat økt med ca 21,5 mill. kroner.

Netto avsetninger viser hvor mye som enten avsettes eller brukes av tidligere avsetninger.

Hovedtall for årene, 1000 kr.	2006	2007	2008	2009
Antall innbyggere v/årets utgang	18 173	18 355	18 464	18 580
Endringstakt i %	0,5 %	1,0 %	0,6 %	0,6 %
Skatt på inntekt og formue	289 032	283 811	293 788	319 422
Eiendomsskatt	26 885	28 412	28 802	29 454
Rammetilskudd	195 160	212 183	232 959	263 153
Andre inntekter	357 668	318 869	373 061	474 184
Sum Driftsinntekter	868 745	843 275	928 610	1 086 213
Netto driftsresultat	55 674	-8 836	-13 680	7 834
Netto driftsres i % av driftsinnt.	6,4 %	-1,0 %	-1,5 %	0,7 %
Disposisjonsfond	13 600	37 069	31 307	25 082
Regnskapsm. mer-/mindreforbr.	34 736	15 306	0	4 357
Dispfond+regn.res i % av drifts.innt	5,6 %	6,2 %	3,4 %	2,7 %
Investeringer i anlegg	92 021	81 817	60 816	204 827
Langsiktig gjeld	1 443 280	1 561 979	1 690 834	1 893 085
-herav påløpne pensjonsforpliktelser	778 486	844 310	927 303	1 009 861
Langsiktig gjeld% av driftsinnt	166,1 %	185,2 %	182,1 %	174,3 %
Skatter totalt	315 917	312 223	322 590	348 875
Rammetilskudd	195 160	212 183	232 959	263 153
Sum frie inntekter	511 077	524 406	555 549	612 029
Herav til renter og avdrag på lån	-45 373	-59 575	-69 603	-72 579
Sum frie inntekter	511 077	524 406	555 549	612 029
Vekst i frie inntekter	50 006	13 329	31 143	56 480
Vekst i renter og avdrag på lån	4 773	14 202	10 028	2 976
%-andel til renter og avdrag på lån	8,90 %	11,40 %	12,50 %	11,6 %

Driftsinntekter

Tabellen nedenfor viser kommunens eksterne inntekter og fordelingen av disse de siste år

Utvikling i inntekter					Endring i % 2008-2009
	2006	2007	2008	2009	
Type inntekt					
Skatt på inntekt og formue	289 032	283 811	293 788	319 422	8,7 %
Eiendomsskatt	26 885	28 412	28 802	29 454	2,3 %
Rammetilskudd	195 160	212 183	232 959	263 153	13,0 %
Sum frie inntekter	511 077	524 406	555 549	612 029	10,2 %
Brukerbetalinger	21 403	21 557	23 111	25 604	10,8 %
Andre salgs- og leieinntekter	83 922	85 141	92 088	99 552	8,1 %
Overføringer	251 769	211 049	257 175	347 102	35,0 %
Andre overføringer	545	1 107	687	1 927	180,5 %
Sum driftsinntekter	868 716	843 260	928 610	1 086 214	17,0 %

De samlede driftsinntektene øker med 17 prosent fra 2008 til 2009. Dette er en av de høyeste inntektsvekstene som kommunen noen gang har hatt fra ett år til neste. Den største veksten skyldes økt statstilskudd til barnehager.

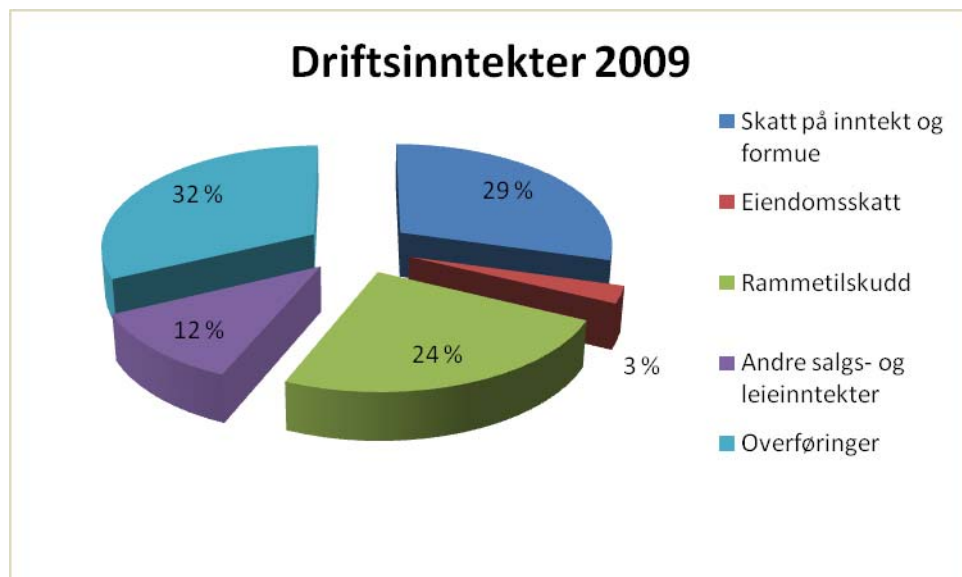
Skatteinntektene i 2009 ble på 319,4 mill. kroner, som er en økning på 8,7 prosent sammenlignet med året før.

Rammetilskuddet i 2009 ble på 263,2 mill. kroner. Dette er en økning på 13 prosent fra 2008.

Samlet er summen av skatt og rammetilskudd ca. 4 mill kroner over revidert budsjett for 2009.

Eiendomsskatten ga en inntekt i 2009 på 29,4 mill. kroner. Eiendomsskatten utgjør nå en betydelig inntekt for kommunen.

Samlet er det en økning i de frie inntektene på 10,2 prosent.

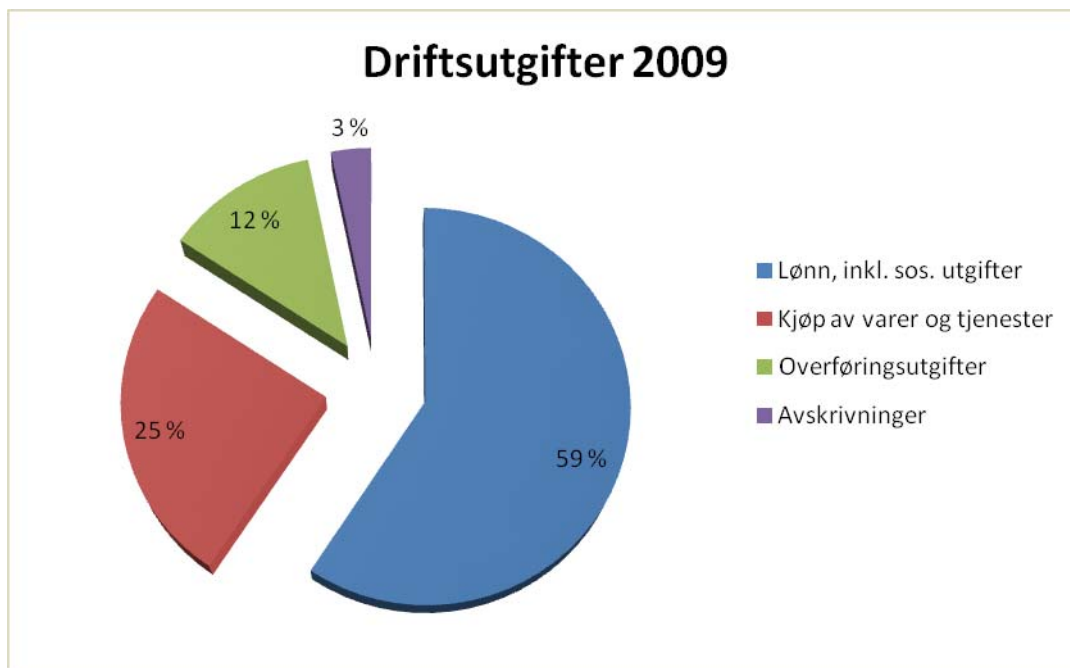


Driftsutgifter kommune

Tabellen under viser utviklingen de siste årene når det gjelder driftsutgiftene.

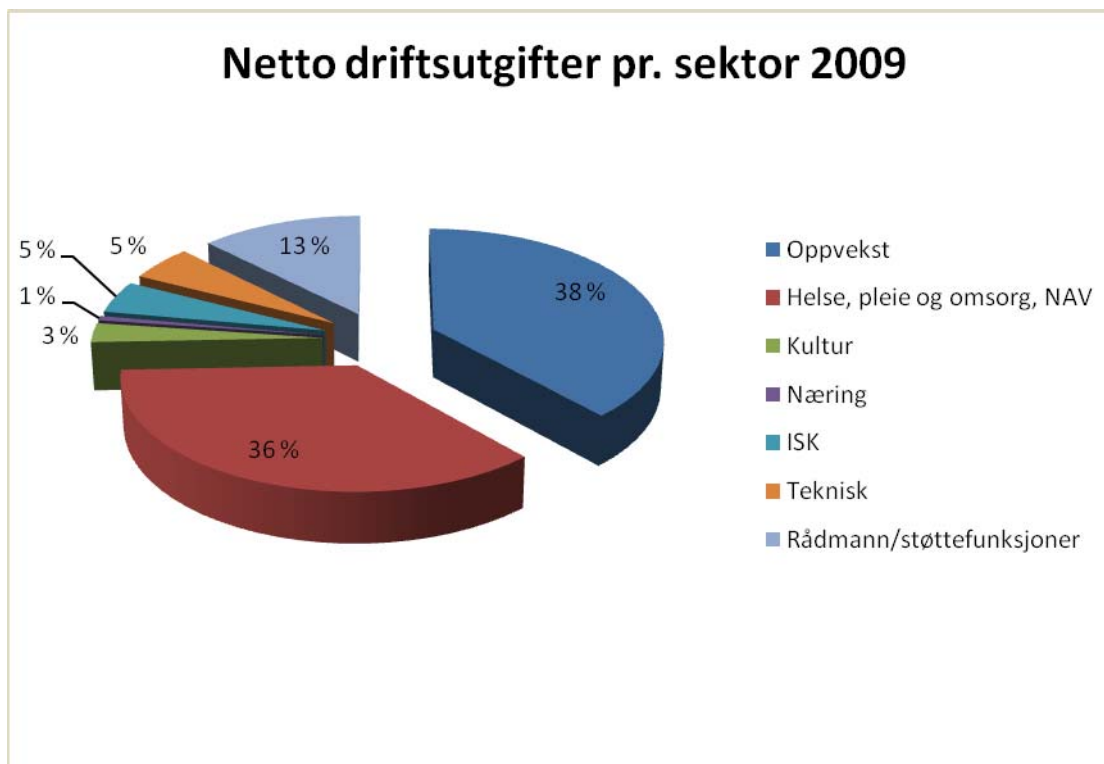
Utvikling i utgifter	Beløp i hele 1000 kroner					Endring i % 2008-2009
	2005	2006	2007	2008	2009	
Lønn, inkl. sos. utgifter	459 022	478 956	519 840	575 402	623 107	8,3 %
Kjøp av varer og tjenester	137 799	210 551	183 017	197 492	262 293	32,8 %
Overføringsutgifter	79 599	90 890	101 966	118 685	131 078	10,4 %
Avskrivninger	26 165	28 034	31 106	33 310	34 150	2,5 %
Sum driftsutgifter	702 585	808 431	835 929	924 889	1 050 628	13,6 %

Kommunens samlede driftsutgifter øker med ca. 126 mill. kroner fra 2008 til 2009, tilsvarende 13,6 prosent. Økningen i lønns- og sosiale utgifter er på 48 mill. kroner, tilsvarende en lønnsvekst på drøyt 8 prosent.



Utviklingen i driftsutgiftene

Nedenfor presenteres oversikt over kommunens driftsutgifter. Alle oppvekstenhetene er slått sammen til en enhet, det samme er gjort for pleie og omsorgsdistriktene og alle enhetene innen Innherred samkommune. Det er små endringer i fordelingen mellom de ulike områdene siden 2008.



Som det går fram av diagrammet over utgjør Oppvekst og Pleie og omsorg 74 prosent av de totale netto driftsutgifter. Forbruket innenfor de åtte enhetene i ISK utgjør 5 prosent.

Finansposter

Tabellen nedenfor viser utviklingen i kapitalutgifter de siste årene.

Utvikling i kapitalutgifter	Beløp i hele 1000 kroner				Endring i % 2008-2009
	2006	2007	2008	2009	
Type utgift /inntekt					
Renteutgifter og låneomkostninger	24 525	33 867	42 516	43 579	2,5 %
Do. i investeringsregnskapet	437	428	367	1 571	328,1 %
Renteinntekter og utbytte	-7 813	-11 924	-18 797	-10 675	-43,2 %
Netto renteutgifter	17 149	22 371	24 086	34 475	43,1 %
Avdrag på lån i driftsregnskapet	16 098	25 708	27 088	29 000	7,1 %
Avdrag på lån i invest.regnskapet	4 855	6 032	4 500	1 308	-70,9 %
Sosial- og næringslån	175	67	140	270	92,9 %
Mottatte avdrag driftsregnskapet	-342	-446	-235	-272	15,7 %
Mottatte avdrag invest.regnskapet	-6 970	-6 032	-4 385	-10 068	129,6 %
Netto gjeldsavdrag	13 816	25 329	27 108	20 238	-25,3 %
Sum kapitalutgifter	30 965	47 700	51 194	54 713	6,9 %

De samlede netto rente og avdragsutgiftene er på ca 55 mill. kroner i 2009. Dette er en økning på 3,5 mill. kroner sammenlignet med 2008 og 7,0 mill. kroner høyere enn i 2007.

Fondsavsetninger.

Utvikling i fondsavsetninger	Beløp i hele 1000 kroner				Endring i kr. 2008-2009	Endring i % 2008-2009
	31.12.06	31.12.07	31.12.08	31.12.09		
Disposisjonsfond	13 600	37 069	31 307	25 082	-6 225	-19,88 %
Bundne driftsfond	37 085	15 651	21 308	18 987	-2 321	-10,89 %
Ubundne kapitalfond	10 823	9 378	8 472	8 807	335	3,95 %
Bundne kapitalfond	6 094	5 815	1 351	3 698	2 347	173,72 %
Sum fond	67 602	67 913	62 438	56 574	- 5 864	-9,39 %

Som det framgår av tabellen ovenfor er kommunens fondsavsetninger redusert med 5,9 mill. kroner fra 2008 til 2009. Til sammen er fondsavsetningene ved utgangen av 2009 på 56,6 mill. kroner. Det er spesielt viktig å merke seg endringen i disposisjonsfondet, som er redusert fra 37,1 mill. kroner i 2007 til 25,1 mill. kroner ved utgangen av 2009.

3.2 Investeringer

Oversikten viser investeringer gjennomført i 2009 med en kostnad større enn 1 mill. kroner.

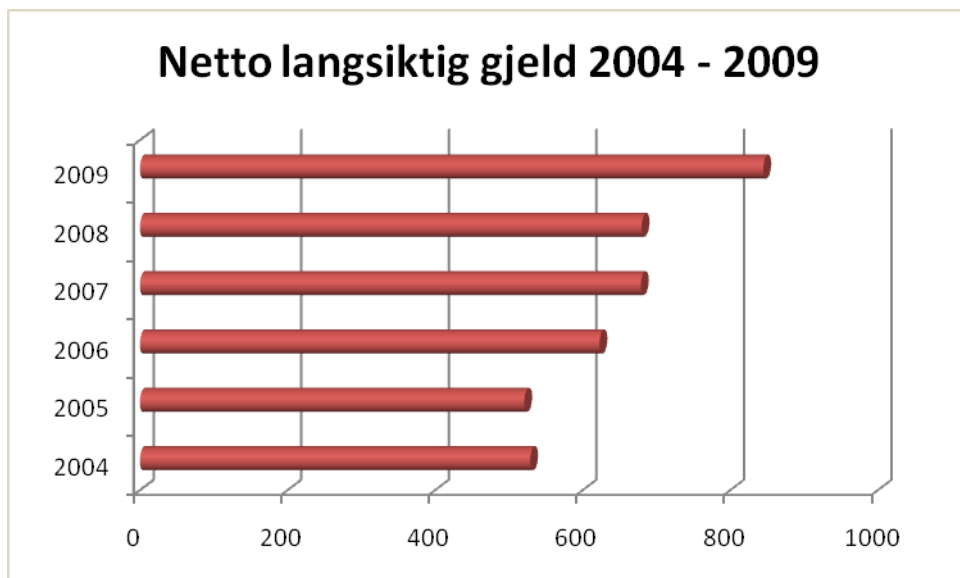
Investeringer 2009 - 1000 kr.	Regnskap
V/A-ANLEGG Munkeby	1 002
UTEANLEGG SKOLER / BARNEHAGER	1 014
SKOGNHALLEN VANNSKADE 23	1 068
FORSTERKNING EKNE – KRIS	1 135
AVLØPSLEDNING MIDDELFART	1 169
UTLØPSLEDNING HAVNA	1 247
RINNLEIRET / SKÅNES	1 274
MINDRE TILTAK/ENØK/SIKRI	1 275
UTSLIPPSLEDNING HOPLA	1 282
VANNLEDNINGER ÅSEN	1 655
VANN OG AVLØP RINNLEIRET	1 942
VANNLEDNING KORSBAKKEN	2 004
SUNDETPARKEN	2 058
AVLØPSLEDNING ELBERG	3 148
MINDRE VEGANLEGG	3 208
KOMMUNEVEG ÅSEN, OPPRUST	3 321
FYLKESVEG 108 ÅSEN	4 005
RESTAURERING FROL OS	4 289
IT-INVESTERINGER	4 728
STAUP	20 699
TRØNDERHALLEN	35 217
SKOGN BU - REHAB/TILBYGG	98 014
SUM	194 754

3.3 Balanseregnskapet

Følgende tabell viser hovedtallene fra kommunens balanseregnskap.

Balanseregnskapet - tall i hele 1000	2006	2007	2008	2009
Eiendeler:				
Omløpsmidler	215 323	216 066	258 292	254 705
Anleggsmidler	1 538 657	1 649 237	1 754 617	1 965 996
Sum eiendeler	1 753 980	1 865 303	2 012 909	2 220 701
Gjeld og egenkapital:				
Kortsiktig gjeld	107 262	114 553	127 130	169 091
Langsiktig gjeld	1 443 280	1 561 979	1 690 834	1 893 085
Bokført egenkapital	203 437	188 772	194 945	158 525
Sum gjeld og egenkapital	1 753 979	1 865 304	2 012 909	2 220 701

I 2009 inngår det 901 mill. kroner i anleggsmidlene som er pensjonsmidler. I posten for langsiktig gjeld inngår 1 009 mill. kroner som er framtidige pensjonsforpliktelser. Korrigert for dette er summen av langsiktige lån, inkludert formidlingslån, på 884 mill. kroner ved utgangen av 2009.



Korrigert for lån som kommunen har opptatt og stilt til disposisjon for andre, er netto langsiktig gjeld økt fra 680 mill. kroner i 2008 til 845 mill. kroner ved utgangen av 2009.

Nøkkeltall i %	2006	2007	2008	2009
Skattedekningsgrad	35,8	34,0	31,8	30,4
Skatte- og rammetilsk.grad	59,9	59,3	57,0	55,5
Resultatgrad	6,9	0,9	0,4	3,3

Skattedekningsgraden er forholdet mellom skatteinntektene og summen av driftsutgiftene, ekskl. kapitalutgifter. Skattedekningsgraden viser hvor stor del av driftsutgiftene som dekkes av skatteinntektene. Som det fremgår av tabellen dekker skatteinntektene en stadig mindre del av driftsutgiftene.

Skatte- og rammetilskuddsgrad er forholdet mellom summen av skatteinntekter, rammetilskudd og driftsutgiftene, ekskl. kapitalutgifter. Som tabellen ovenfor viser, finansieres en stadig mindre del av kommunens driftsutgifter gjennom frie inntekter. Dette betyr at utviklingen går i motsatt retning av det som statlige myndigheter har signalisert.

Resultatgraden er forholdet mellom brutto driftsresultat og summen av driftsinntektene, ekskl. kapitalutgifter. Resultatgraden viser således evnen til å dekke utgifter ut over de ordinære driftsutgiftene. Tall for 2009 viser en bedring i forhold til de to foregående år.

3.4 Finansstrategi

Låneporteføljen.

Levanger kommune hadde ved utgangen av 2009 en låneportefølje på 883 millioner kroner. Porteføljen består av flytende lån som utgjør 52% og fastrenteposisjoner som utgjør 48%.

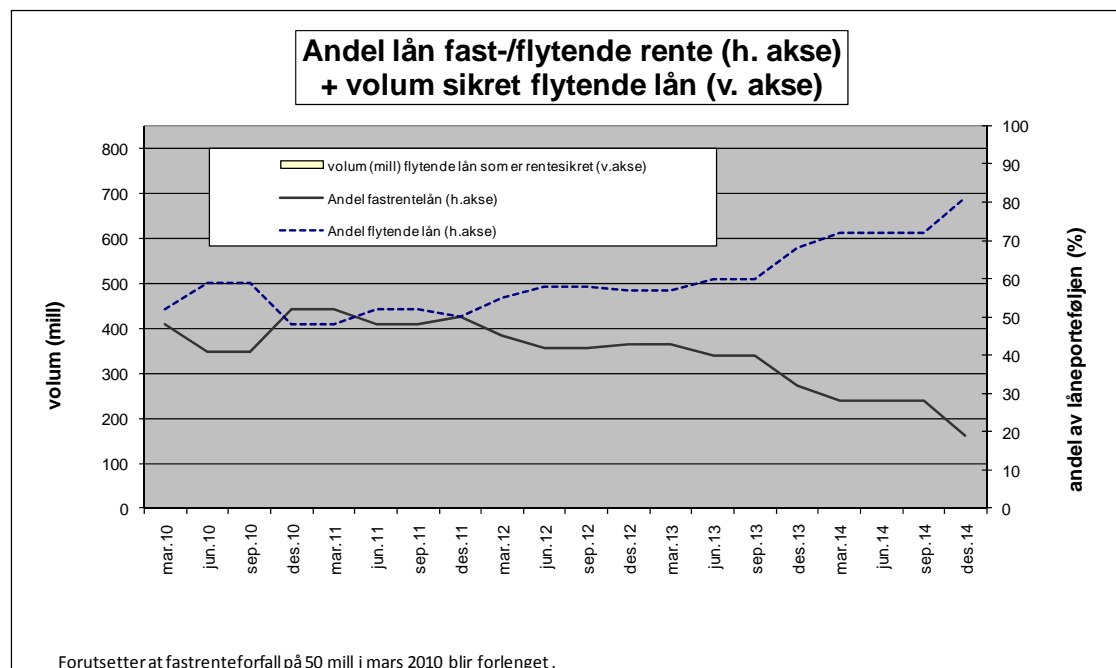
Kommunens flytende lån er knyttet til 3M nibor og rentejusteres hver 3. måned - med tillegg eller fratrukk for en fremforhandlet margin. Ved årsskiftet var prisen på flytende lån, før marginjustering, 2,05%.

Fastrenteposisjonene har følgende utløpstidspunkt, volum og rente:

Forfallsmåned og -år	volum (i mill.)	rente
mars 10 + 10 år	50,00	4,6300
mar. 12	50,00	4,9550
jun. 13	18,00	4,7000
mar. 14	50,00	3,4575
des. 14	50,00	3,8400
des. 14	40,00	5,4300
mar. 16	50,00	4,1875
jun. 16	50,00	4,6700
mars 19 (Fritidsparken)	4,72	4,1550
jul. 19	13,00	4,4500
jun. 21	50,00	4,7425

Fastrenteandel fremover.

Dersom man legger til grunn at planlagte låneopptak gjennomføres til flytende rente, det betales avdrag som planlagt, eksisterende fastrenter får stå urørt til de løper ut av seg selv og at det ikke tas grep for å etablere nye fastrenter - vil forholdet mellom lån med fast og flytende rente utvikle seg slik det er illustrert i grafen under.



Kilder til kreditt.

Kommunen benytter flere kilder for lån. Tabellen nedenfor viser at KLP/Kommunekreditt er største långiver og at lånene er godt fordelt på ulike kilder.

Långiver	2009	andel
Kommunalbanken	260 444	0,29
KLP / Kommunekreditt	346 325	0,39
Verdipapirmarkedet	245 000	0,28
Husbanken	31 339	0,04
(tall i 1.000)	883 108	1,00

Nøkkeltall.

Om nøkkeltall pr 31. desember gjelder følgende:

- gjennomsnittlig porteføljerente var 3,43%.
- gjennomsnittlig rentebinding (durasjon) i porteføljen var 2,15 år.

- største enkeltlån i porteføljen var 200.000.000,- (flytende rente).
- innløsningsverdi (samlet overkurs dersom lånene skulle innfris ved årsskiftet) er 0,96% eller 8,5 millioner kroner. Disse tallene knytter seg til fastrentedelen av låneporteføljen.
- lånevolum som skal refinansieres innen ett år var 145 millioner.

Avvik og regelverk.

Det har ikke funnet sted vesentlige markedsendringer for lån med kommunal risiko det siste året. Det er vedtatt en ny finansforskrift for kommuner og fylkeskommuner i 2009. Denne trer i kraft fra 1. juli 2010. Administrasjonen vil legge frem forslag til nytt finansreglement i vårsemesteret 2010.

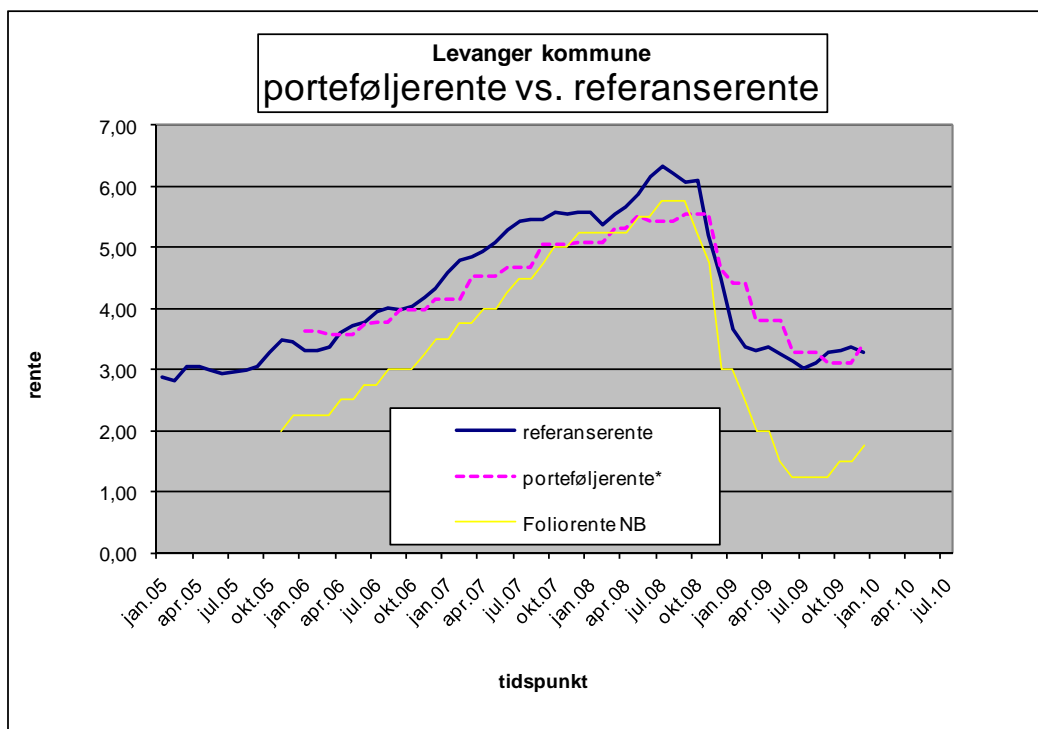
Benchmarking.

Kommunens gjennomsnittlige lånerente sammenlignes løpende med en referanserente *) som er relevant for kommunal risiko. Referanserenten består av 3M nibor og 4-års fastrente (kommunal risiko) med en vektet rentebinding (durasjon) på 2,5 år. Norges Bank sin styringsrente (foliorenten) fremgår også av grafen:

)Kommunen sammenligner sin gjennomsnittlige porteføljerente (stiplet linje) med en referanserente (hel-trukket mørk linje) som illustrerer hva det koster å finansiere en typisk kommunal låneportefølje. Grafen viser også utviklingen i Norges Bank sin *signalrente*** (lys hel-trukket linje).

*)Referanserenten er sammensatt av parametere (både fast- og flytende rente) som skal gi et bilde av hva det koster å finansiere en typisk kommunal låneportefølje. Sammenligningen med kommunens lånerente er ikke direkte sammenlignbar, men kan over tid gi en indikasjon på hvordan kommunens låneportefølje utvikler seg.

**Norges Banks signalrente (Foliorenten) er det instrumentet Norges Bank har for å oppnå sitt mål i pengepolitikken, nemlig å holde prisstigningen (justert for avgifter og energi) rundt 2,5% over en horisont på 1-3 år. Med denne renten regulerer Sentralbanken nivået på publikums bankinnskudd og flytende lån.



Avdrag.

Det er betalt 30,3 millioner i avdrag på lån i 2009. Av dette er 29 mill utgiftsført i driftregnskapet og 1,3 mill i investeringsregnskapet.

Utsikter fremover.

Som en konsekvens av finanskrisen reduserte sentralbankene over hele verden sine styringsrenter kraftig fra høsten 2008. I 2009 har rentene vært på et lavt nivå, men noen få sentralbanker har så smått begynt å heve styringsrenten igjen. I Norge nådde styringsrenten sin bunn den 17. juni med et nivå på 1,25%. Denne renten holdt Norges Bank frem til 28. oktober, da den ble hevet til 1,5%. Den 16. desember ble styringsrenten på nytt hevet med 0,25 prosentpoeng, til 1,75%. Ut fra rentebanen til Norges Bank forventes det at renten vil bli hevet ytterligere. Forventningen om økt rente i 2010 er innarbeidet i kommunens budsjett.

Lånemarkedet.

I forbindelse med finanskrisen innførte en sentral långiver til kommuner og fylkeskommuner, Kommunekreditt, utlånsstopp. Dette skjedde høsten 2008. I løpet av 2009 er Kommunekreditt solgt fra Eksportfinans til KLP. Kommunekreditt har så vidt begynt å låne ut penger igjen og det antas at de sammen med KLP har et fullverdig utlånstilbud på plass i løpet av 2010. Det midlertidige bortfallet av Kommunekreditt som långiver til nye lån har ikke påvirket kommunen. Årets låneopptak ble organisert via verdipapirmarkedet.

Ekstern bistand.

Kommunen benytter ekstern rådgivning i arbeidet med låneporteføljen.

Omløpsmidler

Levanger Kommune har i 2009 i hovedsak hatt sin ledige likviditet på konto i kommunens hovedbank, til en avkastning i hovedsak knyttet til utviklingen i 3M Nibor korrigert for fast margin. Kommunen hadde pr. 31.12.2009 et samlet innskudd i norske banker på 105,5mill. kroner. Ved årets begynnelse var samlede innskudd på 137,6mill kr. (inkl. 46 mill i sertifikater og obligasjoner). I tråd med finansstrategien ble alle obligasjoner solgt i løpet av året, til en meravkastning på ca 230.000 kroner. Kommunen har således kun bankinnskudd ved utgangen av året.

3.5 Driftsresultat for kommunedelplanområdene

Kommunestyret vedtok netto utgiftsrammer for det enkelte resultatenhetsområde ved behandlingen av budsjettet for 2009. ISK-enhetene gjennomgås i egen årsrapport.

Enhetslederne har brukt regnskapstall inkl. finansinntekter/finansutgifter og bruk av/avsetning til fond i sine rapporter. Dette avviker fra regnskapsskjema 1 B som viser regnskap ekskl. finansinntekter/finansutgifter og bruk av/avsetning til fond. Regnskapsskjema 1 B inngår i Kostrapporter og i rapporter til fylkesmannen. For å unngå forvirring viser oversikten under alle tall. Avvik vises i forhold til regnskapstall inkl. finanstransaksjoner og fond.

Ansvarsområde	Nto. dr.utg. regnsk. 2009	Fond, finansinnt/utg, rammeoverf.	Regnsk. skjema 1B	Nto. dr.utg. regnsk. 2008	Fond, finansinnt/utg, rammeoverf.	Regnsk. skjema 1B
		(skjema 1A)			(skjema 1A)	
POLITISKE ORGANER	5 884 890	-	5 884 890	5 584 721	26 000	5 558 721
RÅDMANNEN M/ STAB	6 801 421	-549 955	7 351 375	6 727 751	-	6 727 751
FELLESOMRÅDER	14 490 817	-1 159 983	15 650 800	9 361 872	-413 735	9 775 606
NÆRINGSARBEIDE	4 133 603	-219 028	4 352 631	3 907 146	287 086	3 620 061
NAV KOMMUNE	12 300 193	-888 568	13 188 761	13 395 892	1 182 924	12 212 968
KIRKER M.V.	7 006 635		7 006 635	6 672 871		6 672 871
KOMMUNESKOGEN	-402 352	61 562	-463 914	-226 412	-110 830	-115 582
OPPVEKST FELLES	9 871 134	-94 926 823	104 797 957	12 678 593	-71 752 112	84 430 705
INNVANDRERTJENESTEN	-2 137 130	-18 712 215	16 575 085	837 814	-14 122 450	14 960 264
MULE / OKKENHAUG OV.	14 827 774	-580 539	15 408 313	14 647 014	-342 441	14 989 455
HALSAN / MOMARKA OV.	14 524 973	-417 500	14 942 473	13 764 228	-689 103	14 453 331
NESHEIM SKOLE	19 419 195	-16 537	19 435 732	17 287 841	-572 727	17 860 568
SKOGEN B/U-SKOLE	34 621 164	-269 008	34 890 172	30 799 485	-826 100	31 625 585
EKNE/TUV OPPVEKST	13 971 480	-310 000	14 281 480	12 667 131	-297 682	12 964 813
ÅSEN OPPVEKST	18 393 802	118 280	18 275 522	16 847 053	-544 223	17 391 276
YTTERØY OPPVEKST	7 267 560	-	7 267 560	6 854 597	-114 001	6 968 598
FROL OPPVEKST	47 352 655	-	47 352 655	47 173 470	-1 178 941	48 352 411
NESSET U-SKOLE	14 968 504	18 000	14 950 504	14 815 354	-410 990	15 226 344
BARN OG FAMILIE	48 419 715	770 134	47 649 581	46 014 220	-2 565 000	48 579 220
HELSE/REHABILITERING	25 660 726	18 135	25 642 591	19 343 834	-5 154 261	24 498 095
STAUPSHAUGEN VERKS.	7 956 258	-	7 956 258	7 619 690	500	7 619 190
DISTRIKT NESSET/FROL	73 271 032	-1 176 898	74 447 930	68 296 731	-2 115 717	70 412 448
DISTR. SENTR./YTTERØY	46 183 258	-848 554	47 031 812	42 883 901	-869 966	43 753 867
DISTRIKT SØR	64 308 232	-708 917	65 017 149	60 605 336	-2 729 035	63 334 371
KULTUR	17 575 489	315 566	17 259 922	14 748 510	-2 071 394	16 819 905
DRIFT-ANLEGG	-277 154	-736 210	459 056	-13 097	-99 268	86 171
BYGG OG EIENDOM	6 404 027	-614 970	7 018 997	6 162 110	1 136	6 160 974
KOMMUNALTEKNIKK	6 254 249	-722 804	6 977 053	6 473 516	-5 539 779	12 013 295
BRANN OG FEIERVESEN	11 578 487	-507 013	12 085 500	9 616 138	-300 967	9 917 105
STØRRE DRIFTSPROSJ.	8 009 492	-	8 009 492	1 863 666	-689 390	2 553 056
TILTAKSPAKKE 2009		2 728 072	-2 728 072		-	-
KOMMUNENS ANDEI ISK	29 505 709	-28 120	29 533 829	30 184 556	-450 262	30 634 817
SKATTER/RAMMETILSK.	-636 241 139	-608 419 125	-27 822 014	-568 861 309	-564 281 439	-4 579 870
FINANSTRANSAKSJONER	48 095 301	67 930 952	-19 835 650	21 265 779	43 247 124	-21 981 346
TOTALT	-	-659 852 066	659 852 065	-	-633 497 043	633 497 044

3.5.1 Oppvekst

Grp. Ansvar	Regnskap 31.12.09	Rev. budsjett 2009	Forbruk pr. 31.12.09	Avvik	Opprinnelig budsjett 2009	Regnskap 31.12.08
138 OPPVEKST FELLES	9 871 136	8 511 591	116	-1 359 545	8 425 100	12 678 594
210 MULE / OKKENHAUG OPPVEKST	14 827 775	15 425 836	96	598 061	15 536 000	14 647 019
230 HALSAN / MOMARKA OPPVEKST	14 524 979	14 269 977	102	-255 002	14 546 000	13 764 229
235 NESHEIM SKOLE	19 419 196	19 934 038	97	514 842	16 766 000	17 287 840
240 SKOGN BARNE- OG U.SKOLE	34 621 163	33 790 814	102	-830 349	31 606 300	30 799 489
250 EKNE/TUV OPPVEKST	13 971 481	13 800 870	101	-170 611	13 134 200	12 667 130
260 ÅSEN OPPVEKST	18 393 806	18 266 930	101	-126 876	17 104 200	16 847 055
270 YTTERØY OPPVEKST	7 267 559	7 389 449	98	121 890	6 636 500	6 854 596
280 FROL OPPVEKST	47 352 654	46 693 780	101	-658 874	45 742 100	47 173 468
290 NESSET UNGDOMSSKOLE	14 968 504	14 001 959	107	-966 545	14 529 800	14 815 353
310 BARN OG FAMILIE	48 419 722	48 960 477	99	540 755	43 875 200	46 014 214
SUM	243 637 975	241 045 721	101	-2 592 254	227 901 400	233 548 987

Ansvarsområde "138 Oppvekst felles"

Oppvekst felles" står oppført med et overforbruk på 1,4 mill. kr. Dette kommer av flere poster som ikke var forutsett da budsjettet ble lagt. Kjøp undervisningstjenester for fosterheimplasserte barn hadde et overforbruk på 3,9 mill kr. Dette er undervisning for barn bosatt i Levanger, men som er fosterheimplassert i en annen kommune. Mange av elevene hadde behov for omfattende spes.ped.tiltak. Utgifter til skoleskyss i trafikkfarlige områder og skyss for elever i private skoler har et overforbruk på ca. 1 mill kr. Spes.ped. i private skoler har et overforbruk på 0,6 mill kr, IA-arbeid – ikke belastet fond en kostnad på 0,5 mill kr. Barnehageområdet har et mindreforbruk på 4,7 mill kr. Dette kommer av budsjettjustering midt i året på 3 mill kr og økt utbetaling av skjønnsmidler på høsten 2009. Ansvarsområde 138 er laget for å dekke tiltak som vil variere fra år til år. Resultatet for 2009 viser at det er behov for å følge ansvarsområde spesielt framover.

Barnehageøkonomi

alle tall i millioner kroner	2004	2005	2006	2007	2008	2009
Statstilskudd – kommunale bhg	7,7	8,4	10,3	10,8	12,7	14,7
Statstilskudd – ikke-kommunale bhg	27,2	29,2	38,4	48,6	62,9	67,1
Kommunalt tilskudd *	1,9	4,1	7,2	18,3	23,5	18,8
Skjønnsmidler	1,5	4,2	8,6	13,6	17,4	22,8

*) 2007 og 2008 er korrigeret for etterbetaling foretatt i 2009.

Levanger kommune mente at en i 2008 fikk for lite tildelt i skjønnsmidler med utgangspunkt i antall barn/plasser. Økt aktivitetsvekst i 2008 ble først kompensert i 2009, hvor kommunen fikk en betydelig økning i skjønnsmidler. Det er også oppnådd en større grad av felles forståelse med de private barnehageeierne med hensyn til hvordan departementets regnearkmodell skulle anvendes. I denne sammenheng har kommunens dialog med Fylkesmannen vært viktig. Det er foretatt en gjennomgang av drift ved de kommunale barnehagene i 2009. Dette resulterte totalt i en kostnadsreduksjon for året.

Økonomi innen øvrige deler av oppvekstområdet

Halvparten av resultatene innenfor øvrige deler av oppvekstområdet hadde i 2009 en aktivitet innenfor tildelte budsjettrammer. Barn- og familietjenesten har for første gang på flere år et overskudd etter at barnevernet fikk justert sitt budsjett for 2009 midt i året.

For de øvrige enhetene er det negativt resultat. Flere av disse kan forklare underskuddet med hendelser som kun har ettårig effekt. Underskuddet gir likevel grunn til å tro at skolene begynner å ha lite å gå på. Rammene for skoler, SFO og kommunale barnehager oppleves som meget stramme, da det er økt antall unger/elever som trenger særskilt tilrettelegging, timetallet i skolen har økt og det har kommet pålegg om økt lærertetthet i småskolen. Økonomistyring vil ha spesielt fokus i 2010.

3.5.2 Helse, velferd, pleie og omsorg

Området felles helse består av enhetene NAV Levanger, enheten Helse og rehabilitering, enheten Staupshaugen verksted, og pleie- og omsorgsenhetene Distrikt Nesset – Frol, Distrikt Sentrum – Ytterøy, og Distrikt Sør. Felles helse styres av vedtatte kommunale plandokumenter som Pleie- og omsorgsplanen 2008 - 2025, Boligsosial handlingsplan (under revidering), Ruspolitisk handlingsplan (under revidering), Handlingsplan innen psykisk helse 2009 – 2012, Smittevernplanen, Helseberedskapsplanen. Utarbeidelsen av 3 fagplaner (for demens, rehabilitering-habilitering, palliativ) er utsatt i påvente av sentrale politiske vedtak om Samhandlingsreformen.

Grp. Ansvar	Regnskap 31.12.09	Rev. budsjett 2009	Forbruk pr. 31.12.09	Avvik	Opprinnelig budsjett 2009	Regnskap 31.12.08
133 NAV KOMMUNE	12 300 193	14 661 868	84	2 361 675	14 547 000	13 395 894
315 HELSE/REHABILITERING	25 660 725	26 733 419	96	1 072 694	26 238 000	19 343 842
370 STAUPSHAUGEN VERKSTED	7 956 260	7 925 199	100	-31 061	7 738 000	7 619 689
380 DISTRIKT NESSET/FROL	73 271 035	73 557 372	100	286 337	71 453 000	68 296 738
385 DISTRIKT SENTRUM/YTTERØY	46 183 257	47 353 596	98	1 170 339	44 674 000	42 883 902
390 DISTRIKT SØR	64 308 235	63 491 671	101	-816 564	61 245 000	60 605 336
SUM	229 679 705	233 723 125	98	4 043 420	225 895 000	212 145 401

Regnskapet for 2009 viser at enhetene under koordineringsområdet felles helse hadde til sammen en økonomisk besparelse i forhold til budsjettet for 2009 på over 4 millioner kroner. Enhetene NAV Levanger, Helse og rehabilitering, Distrikt Sentrum – Ytterøy og Distrikt Nesset – Frol har alle betydelige besparelser.

3.5.3 Kultur

Grp. Ansvar	Regnskap 31.12.09	Rev. budsjett 2009	Forbruk pr. 31.12.09	Avvik	Opprinnelig budsjett 2009	Regnskap 31.12.08
500 KULTUR	17 575 492	17 476 872	101	-98 620	17 174 800	14 748 522
SUM	17 575 492	17 476 872	101	-98 620	17 174 800	14 748 522

Det skapes betydelig kulturaktivitet av høy kvalitet for mange og med relativt små ressurser innenfor Kulturskolen, Levanger Bibliotek, Festiviteten Kino og Kulturhus, Levanger Ungdomshus, og innenfor allmennkultur. Det gjennomføres en opptrapping av Kulturskolens virksomhet, noe som fører til at ca 15 % av barn og unge under 16 år får tilbud innenfor sang og musikk, dans, drama og billedkunst (Kunstverkstedet). Virksomheten på enheten er i tråd med foreliggende planer. Enheten driver i samarbeid med andre enheter et betydelig arbeid innenfor kultur og helse og er engasjert i regionalt og nasjonalt utviklingsarbeid innenfor kultur og helse.

Området har noe overforbruk pga pålagt nedskjæring som ble noe forsinket, tillegg har Festiviteten noe lavere billettinntekter enn budsjettet.

3.5.4 Næring og naturforvaltning

Budsjett og regnskap inngår under støttefunksjoner

3.5.5 Anlegg, infrastruktur, samfunnssikkerhet og miljø

Grp. ansvar	Regnskap 31.12.09	Rev. budsjett 2009	Forbruk pr. 31.12.09	Avvik	Opprinnelig budsjett 2009	Regnskap 31.12.08
630 DRIFT-ANLEGG	-277 155	-504 226	55	-227 071	-824 000	-13 100
640 BYGG OG EIENDOM	6 404 022	6 527 743	98	123 721	6 052 800	6 162 113
660 KOMMUNALTEKNIKK	6 254 254	6 206 208	101	-48 046	6 257 000	6 473 516
680 BRANN OG FEIERVESEN	11 578 485	10 077 845	115	-1 500 640	9 935 000	9 616 138
690 STØRRE DRIFTSPROSJEKTER	8 009 491	7 500 000	107	-509 491	3 500 000	1 863 665
SUM	31 969 097	29 807 570	107	-2 161 527	24 920 800	24 102 332

Drift/anlegg: Enheten klarte ikke å levere det forventete overskudd på grunn av svikt i inntektene og mindre inntjening på avgiftsfrie tjenesteinntekter som i hovedsak gjelder arbeid på veg.

Bygg/eiendom: Mindreforbruk tilsvarende ca. strømreregninger som kom for sent til å bli med på regnskapet for 2009. Det har vært et godt og hektisk år for enheten og takket være den statlige tiltakspakken på 5,6 mill kroner er det blitt utført mange vedlikeholdsoppgaver som ikke var budsjettet. På investeringsida er det et samlet forbruk på 141 mill kroner. Av dette er det 98 mill kroner til Skogn BU og 35 mill kroner til Trønderhallen. Dette innebærer ca. 28 mill kroner i momsrefusjon.

Kommunalteknikk: På grunn av lavt rentenivå i 2009 er det foretatt betydelig mindre bruk av bundne driftsfond for vann og avløp enn budsjettet.

Brann- og feiervesen: Driftsåret har gitt et meget negativt resultat. Det har sin bakgrunn i flere negative innslag dette året, følgende forhold må her nevnes:

- De totale lønnskostnader er på ca. 10,2 mill kroner mens det er budsjettet med ca. 9,4 mill. kroner. Totalt et merforbruk på ca. kr. 800.000,-. Hovedårsaken til dette er økte kostnader knyttet til utrykninger/øvelser.
- Øvrige driftsutgifter har et merforbruk på ca. kr. 440.000,-. Dette skyldes lovpålagt vedlikehold av kommunikasjonsutstyr, brann- og verneutstyr (utskifting av røykdykkerutstyr) samt kjøp av utstyr til overflateredning. I tillegg må det nevnes at det har vært betydelig økte utgifter i.f.m. reparasjon og vedlikehold av biler.
- Inntektssiden har en underdekning i forhold til budsjett på ca. kr.320.000,-. Dette skyldes bl.a. kansellert brannøvelse på sykehuset p.g.a. svineinfluensa, kansellert brannvernlederkurs p.g.a. ingen påmeldte samt kreditering av gebyr for utrykning ved unødige alarmer etter rettskraftig dom.

3.5.6 Fellesområder og støttefunksjoner

Grp. ansvar	Regnskap 31.12.09	Rev. budsjett 2009	Forbruk pr. 31.12.09	Avvik	Opprinnelig budsjett 2009	Regnskap 31.12.08
100 POLITISKE ORGANER	5 884 890	6 204 700	95	319 810	6 193 600	5 584 721
110 RÅDMANNEN M/ STAB	6 801 417	6 790 777	100	-10 640	6 530 000	6 727 751
130 FELLESONRÅDER	14 490 825	16 004 963	91	1 514 138	18 935 700	9 361 877
132 NÆRINGSARBEIDE	4 133 601	3 412 048	121	-721 553	3 369 700	3 907 150
134 KIRKER M.V.	7 006 634	7 000 000	100	-6 634	7 000 000	6 672 871
135 KOMMUNESKOGEN	-402 351	-325 700	124	76 651	-325 700	-226 412
160 INNVANDRERTJENESTEN	-2 137 124	1 271 497	-168	3 408 621	1 063 600	837 818
699 KOMMUNENS ANDEL TIL ISK	29 505 713	31 688 608	93	2 182 895	0	30 184 566
800 SKATTER OG RAMMETILSKUDD	-636 241 140	-632 812 900	101	3 428 240	-624 400 000	-568 861 310
850 FINANSTRANSAKSJONER	48 095 302	38 712 719	124	-9 382 583	85 742 100	21 265 779
SUM	-522 862 233	-522 053 288	100	808 945	-495 891 000	-484 545 189

De fleste enhetene innen området leverer et regnskap i balanse med budsjettet. Det er verdt å merke seg at Innvandertjenesten har et resultat som er 3,4 millioner kroner bedre enn budsjettet. Dette skyldes hovedsakelig at voksenopplæringen er drevet med større undrevisningsgrupper enn forventet og at kommunen har mottatt ekstra stimuleringsstilskudd på 1,2 millioner kroner for bosetting av enslige mindreårige. I tillegg ankom 11 personer i slutten av året som gav inntekter for hele året uten at utgifter har påløpt. Ellers viser Innherred samkommune et mindreforbruk på 2,2 millioner kroner i forhold til budsjett – i den sammenheng vises til egen årsrapport utarbeidet for samkommunen.

Området finanstransaksjoner viser et overforbruk på 9,4 millioner kroner. På grunn av et lavere rentenivå enn forventet ble de kalkulatoriske renteinntektene fra selvkostområdene 3,8 millioner kroner lavere enn budsjettet. Det var budsjettet med 3,5 millioner kroner i utbytte fra kommunale selskaper, dette har det på grunn av det økonomiske resultatet i selskapene ikke vært mulig å ta ut. Det er også verdt å merke seg at det ved årets utløp gjensto 2,8 millioner kroner på posten for reserverte bevilgninger. Kommunens netto driftsresultat er her bokført som en avsetning, og vil regnskapsmessig bidra til et overforbruk på ansvarsområde 850 Finanstransaksjoner.