



Levanger kommune  
Rådmannen

---

# Tertialrapport Levanger kommune

---

Pr. 30.04.2014



**Fenka**

*Fotograf Bjørn Inge Solvang*

Levanger, 29.05.2014

INNHOLD:

1	Innledning og rådmannens kommentar .....	3
2	Oppsummering av økonomisk situasjon pr. 30.04.2014 .....	4
2.1	Budsjettjusteringer .....	5
2.2	Utvikling i utgiftene .....	7
2.3	Utvikling i inntektene .....	7
2.4	Tiltaksplan .....	8
3	Organisasjon .....	11
3.1	Sykefravær .....	11
3.2	Årsverk .....	12
4	Kommentarer fra resultatenehetene .....	13
100	Politikk .....	13
110	Rådmannen med stab .....	13
130	Fellesområder .....	14
133	NAV .....	14
134	Kirker .....	16
135	Kommuneskogen .....	17
138	Oppvekst felles .....	17
160	Innvandrertjenesten .....	19
210	Mule – Okkenhaug oppvekst .....	21
230	Halsan – Momarka oppvekst .....	23
235	Nesheim skole .....	25
240	Skogn barne- og ungdomsskole .....	27
250	Ekne – Tuv oppvekst .....	28
260	Åsen OS .....	30
270	Ytterøy oppvekst .....	31
280	Frol oppvekst .....	33
290	Neset og Frol ungdomsskoler .....	34
310	Barn og familie (Bafa) .....	36
340	Hjemmetjenester .....	39
343	Habilitering .....	41
346	Institusjoner .....	42
500	Kultur .....	44
630	Drift og anlegg .....	46
640	Bygg og eiendom .....	47
660	Kommunalteknikk .....	49
	Innherred samkommune .....	50
	Finansforvaltning .....	50
	Kommunale foretak .....	60

## 1 Innledning og rådmannens kommentar

Rapporten avlegges i henhold til økonomireglement for Levanger kommune.

Regnskapet pr. 30. april er vurdert mot årets budsjett, periodisert budsjett og regnskap pr. 30.04.12.

I tillegg til ren regnskapsrapport er det gjort et forsøk på å gi en statusrapport i forhold til tiltakene i økonomiplanen når det gjelder 2013.

Regnskapet pr utgangen av 1. tertial viser at den kommunale drifta i det alt vesentlige holder seg innenfor vedtatte budsjetttrammer. Budsjettet for 2014 medfører at det gjennomføres store omstillinger som medfører endringer for både ansatte og brukere og det er all grunn til å berømme enhetene og ansatte som makter å levere gode tjenester til våre brukere midt oppe i dette. Pga lavere skatteinntekter og behov for betydelig økning i tilskuddet til barnehagene må det likevel gjennomføres en omfattende budsjettrevisjon som medfører ytterligere omstillinger og effektiviseringstiltak.

I henhold til økonomireglementet skal det foretas nødvendige budsjettrevisjon i forbindelse med behandlingen av tertialregnskapet. Rådmannen foreslår følgende budsjettjustering for 2014:

På grunn av lavere inngang av skatt og rammetilskudd enn budsjettet foreslås det at anslaget for skatteinngang for 2014 nedjusteres med 4 millioner kroner. Dette foreslås inndekt gjennom lavere avsetning til disposisjonsfond.

Rammen til Oppvekst felles foreslås økt med 10,0 millioner kroner. Beløpet avsettes til økte tilskuddssatser til kommunale og ikke-kommunale barnehager. Inndekking foreslås med både reduksjon med generelle reduksjoner i kjøp og bemanning samt spesielle kutt/reduksjoner som ikke er lovpålagte. Det foreslås også økte inntekter gjennom økte gebyrer. «Gladnyheten» for innbyggere og næringsliv er at de kommunale vann og avløpsgebyrene foreslås redusert med henholdsvis 33,33 og 16,67%.

Levanger kommune har hatt en fin utvikling i sykefravær de siste årene. Selv om fraværet for 1. tertial 2014 ikke er over 1. tertial 2013 ligger det vesentlig over 3. tertial 2013 slik at det er grunn til å følge nøye med og bidra med tiltak for å sikre fortsatt høyt nærvær i resten av 2014.

## 2 Oppsummering av økonomisk situasjon pr. 30.04.2014

Oversikten nedenfor viser regnskapstall ved utgangen av 1. tertial, sammenlignet med periodisert budsjett. Det legges vekt på at alle enheter skal gjøre en vurdering av hva forventet regnskap for hele året blir, målt mot årsbudsjett og periodisert budsjett. Periodisert budsjett er beregnet ut fra erfaringstall og en skjønnsmessig vurdering gjort i fellesskap av enhetene og økonomiavdelingen. Imidlertid kan det likevel være avvik mellom regnskap og budsjett pr. utgangen 1. tertial, som kan karakteriseres som periodiseringsavvik.

Gruppeansvar	Regnskap 2014	Periodisert budsjett	Forbruk	Opprinnelig budsjett 2014	Revidert budsjett 2014	Forbruk	Regnskap 2013
Politiske organer	1 764 276	1 836 521	96	6 155 000	6 055 000	29	1 976 413
Rådmannen m/ stab	3 031 886	3 107 870	98	8 378 000	8 778 000	35	3 066 032
Fellesområder	11 549 239	11 447 715	101	12 737 625	10 978 743	105	11 483 033
Nav kommune	7 500 091	7 255 428	103	20 002 950	20 002 950	37	6 621 074
Kirker m.v.	1 997 500	1 981 000	101	8 270 000	8 270 000	24	3 540 285
Kommuneskogen	-11 620	-198 974	6	-486 625	-486 625	2	2 146
Oppvekst felles	84 188 553	84 442 936	100	160 803 544	160 703 544	52	71 478 269
Samhandlingsreformen	10 729 610	10 555 300	102	21 220 160	24 851 000	43	10 292 718
Innvandrertjenesten	-2 775 095	-2 619 765	106	0	0	0	225 186
Mule / Okkenhaug oppvekst	5 121 045	5 182 021	99	14 628 021	14 711 089	35	5 579 860
Halsan / Momarka oppvekst	5 945 245	5 889 651	101	14 809 425	14 975 561	40	6 325 979
Nesheim oppvekst	9 771 406	9 982 985	98	25 810 290	25 872 591	38	9 621 940
Skogn barne- og ungdomsskole	12 758 239	13 062 627	98	40 335 407	40 335 407	32	14 226 192
Ekne/tuv oppvekst	2 924 448	2 939 391	99	7 903 136	7 903 136	37	4 671 185
Åsen oppvekst	6 711 387	6 614 490	101	19 229 957	19 354 559	35	7 132 977
Ytterøy oppvekst	2 257 156	2 270 310	99	6 574 664	6 574 664	34	2 389 742
Frol oppvekst	12 844 098	12 577 609	102	32 641 081	32 641 081	39	12 553 777
Neset / Frol ungdomsskole	13 335 274	12 669 570	105	39 359 259	39 359 259	34	14 292 596
Barn og familie	21 717 308	22 318 486	97	67 279 958	67 379 958	32	21 618 675
Helse/rehabilitering*	0	0		0	0	0	13 159 252
Hjemmetjenester	33 525 039	37 519 352	89	110 856 977	110 078 545	30	0
Habilitering	23 371 369	23 302 891	100	67 954 753	66 938 326	35	0
Institusjon	37 304 935	36 556 380	102	103 439 178	102 625 972	36	0
Staupshaugen verksted*	0	0		0	0	0	3 707 531
Distrikt Neset/Frol*	0	0		0	0	0	32 117 277
Distrikt sentrum/Ytterøy*	0	0		0	0	0	20 624 739
Distrikt sør*	0	0		0	0	0	28 967 468
Kultur	9 337 821	9 005 889	104	22 476 236	22 476 236	42	10 372 916
Drift-anlegg	3 204 664	3 568 628	90	-400 185	-400 185	-801	3 003 658
Bygg og eiendom	2 406 082	1 628 489	148	3 533 000	3 533 000	68	4 258 799
Kommunalteknikk	684 678	1 390 157	49	8 612 129	8 612 129	8	-3 872 854
Større driftsprosjekter	86 955	150 000	58	500 000	500 000	17	39 900
Kommunens andel til ISK	16 059 610	16 058 038	100	48 178 932	48 178 932	33	15 669 323
Skatter og rammetilskudd	-372 460 945	-374 161 293	100	-961 446 000	-961 446 000	39	-309 703 367
Finanstransaksjoner	17 587 033	17 484 162	101	90 643 128	90 643 128	19	24 618 184
<b>Totalt</b>	<b>-17 532 713</b>	<b>-16 182 136</b>	<b>108</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>-48 515 362</b>

\* 1.september 2013 ble helseområdet omorganisert. Gamle gruppeansvar ble nedlagt og erstattet av nye.

## 2.1 Budsjettjusteringer

Rådmannen ser behov for å foreslå relativt omfattende endringer i årets budsjett for å bringe økonomien i kommunen i balanse ved utgangen av året. Når det gjelder investeringsbudsjettet vil rådmannen komme med en egen sak med tanke på justering av dette.

På grunn av lavere inngang av skatt og rammetilskudd enn budsjettet foreslås det at anslaget for skatteinngang for 2014 nedjusteres med 4 millioner kroner. Inndeckes gjennom lavere avsetning til disposisjonsfond.

Rammen til Oppvekst felles økes med 10,0 millioner kroner. Beløpet avsettes til økte tilskuddssatser til kommunale og ikke-kommunale barnehager. Inndecking gjennom følgende tiltak:

1. Innføring av begrenset «innkjøpsstopp» og reduserte budsjettposter til anskaffelser av forbruksmateriell og inventar/utstyr (driftsposter) 2,0 millioner kroner. I tillegg foreslås reduksjon i avsetningene til kompetanseheving, annonser og abonnement, velferdstiltak med samlet kr. 700.000,- Samlet reduksjon på 2,7 millioner kroner fordeles på de enheter som har avsatt midler til disse formålene. Rådmannen får fullmakt til å fordele innsparingskravene.
2. Innføring av «ansettelsesstopp» gjennom Innføring av «internt arbeidsmarked» samt redusert overtidbruk 1,5 millioner kroner. Gjennom en innføring av «internt arbeidsmarked» forventes en bedre utnyttelse av ledig kapasitet ved enhetene – forutsettes at enheter som skal rekruttere først (gjennom organisasjonsenheten i samkommunen) må kartlegge om etterspurt kompetanse er tilgjengelig andre steder i kommunen.
3. Ulike tiltak innen oppvekst, spesielt mer samkjørte/effektive tiltak mot enkeltgrupper 0,8 mill. kroner.
4. Reduksjon seniortiltak 0,5 mill. kroner. Levanger kommune har til nå hatt seniortiltak som bl.a. innebærer at ansatte over 63 år kan velge å motta en ekstra årlig godtgjøring mot ikke å ta ut AFP. Ved å innføre de samme tiltak som Verdal kommune ha forventes en reduksjon av kostnadene på årlig rundt 1 million kroner. Det er ikke påvist høyere uttak av AFP i Verdal kommune etter endring av seniortiltakene i 2010/2011. En slik endring medfører harmonisering av tiltakene mellom Levanger, Verdal og Innherred samkommune.
5. Reduksjon av interne postruter og redusert håndtering av papir kr. 350.000,-. Gjennom bruk av elektroniske verktøy forventes en reduksjon i «flytting av papir».
6. Lavere bilkostnader, bruk av el-sykler og videokonferanser kr. 100.000,-. Ved en reduksjon i antall leasede biler fra høsten (avsatt midler i økonomiplan til utkjøp av biler når dagens leasingavtale avsluttes), samt en gjennomgang av bl.a. bruken av bilgodtgjørelse reduseres dagens kostnader knyttet til bilbruk.
7. Redusert telefongodtgjørelse og standardisering av kommunale mobiltelefoner kr. 100.000,-. Gjennom å sette en øvre grense på verdien på uttak av kommunal mobiltelefon til arbeidstakere som er avhengig av dette, forventes en reduksjon i

denne utgiftsposten. Det vil også bli foretatt en gjennomgang av behovet for telefongodtgjørelse til ansatte.

8. Økt inntjeningskrav til beredskapsavdelingen i Brann/redning kr. 100.000,-.

*De ovennevnte tiltak vurderes som «administrative» tiltak som er vedtatt av rådmannen og rådmannen gis fullmakt til å gjennomføre de nødvendige endringer i budsjettene. Tiltakene vil også medføre at enheter i Innherred samkommune blir berørt slik at også enheter i samkommunen må justere sine budsjetttrammer.*

9. Økte egenandeler/priser, kr. 1.000.000,-. Fordeles slik:

- a. Økning i oppholdsbetaling SFO fra skoleåret 2014/2015 med kr. 100,- pr. plass pr. måned (både heltid og redusert plass), kr. 200.000,-. Gjeldende fra 01.08.14.
- b. Vedtak i Kommunestyresak 13/07 oppheves med virkning fra 01.08.14. Det gjeninnføres egenbetaling for elever med særskilt behov for opphold i skolefritidsordningen fra og med 5. – 7. klasse. Virkning kr. 50.000,-
- c. Egenandeler for hjemmetjenester for husstander med nettoinntekt over 2G og timepriser økes med 10% - kr. 400.000,-. Selv med denne økningen ligger satsene i Levanger kommune ligger betydelig under sammenlignbare kommuner i Nord-Trøndelag. Gjeldende fra 01.07.14.
- d. Innføring av egenandel for transport av brukere som ikke ligger innenfor kommunalt ansvarsområde – kr. 200.000,-. Egenandelen fastsettes ut fra transportkostnaden. Gjeldende fra 01.07.14.
- e. Husleiesatsene for kommunale boliger justeres opp i for å kompensere lønns- og prisvekst, kr. 150.000,-. Gjeldende fra 01.07.14.

10. Redusert vann- og avløpsgebyr medfører også reduserte kostnader for kommunale enheter – kr. 750.000,-.

11. Budsjettpostene til «nye lokaler» og «Større drift» nullstilles i årets budsjett. Noe av midlene er allerede benyttet til midlertidige barnehagelokaler, samlet reduksjon kr. 600.000,-

12. Svømmehall på Skogn stenges deler av året kr. 500.000,-. Undervisningsbruken komprimeres slik at hallen kun er i drift i perioder av året.

13. Husleie rådhuset reduseres med kr. 500.000,-. Gjennom å fusjonere kommunale aksjeselskaper forventes en lavere kostnad ved driften av selskapene.

14. Redusert drift av kino og bibliotek kr. 200.000,-. Rådmannen gis fullmakt til å iverksette tiltak.

15. Reduksjon i Formannskapetets tilskuddspott til lag/foreninger kr. 200.000,-

16. Redusert tilskudd til Trønderhallen Levanger KF kr. 100.000,-. Begrunnes med at foretaket får redusert sine kostnader ved en reduksjon i vann-/avløpsgebyrene.

Reduserte inntekter gjennom reduserte vann – og avløpsgebyrer dekkes gjennom bruk av avsatte fond for disse områdene.

## 2.2 Utvikling i utgiftene

**Renter og avdrag:** Det er budsjettet med en netto finanskostnad (kommunal del) i 2014 på 63,0 mill. kroner i opprinnelig budsjett. Dette forventes å være riktig nivå, men rådmannen vil komme med sikrere prognoser ved behandlingen av rapport etter 2. tertial.

**Lønnsoppgjør:** Det sentrale lønnsoppjøret for kommunal sektor er nettopp avsluttet, og foreslått resultat er nå ut til avstemming blant arbeidsgivere og arbeidstakere. Levanger kommune satte ved budsjettbehandlingen av 21,0 millioner kroner til dekning av oppjøret.. Foreløpige beregninger viser at denne avsetningen vil være tilstrekkelig, men dette er ennå svært usikkert ettersom virkningen må beregnes ned på individnivå. Rådmannen vil komme tilbake med sikrere tall på dette etter 2. tertial.

## 2.3 Utvikling i inntektene

### Skatt og rammetilskudd

I budsjettet for 2014 er det budsjettet med knapt 910 mill. kroner i sum frie inntekter. De siste prognoser i Stolp-modellen (den mest brukte og best oppdaterte på fordelingen av skatter og andre frie inntekter mellom kommunene) viser en forventet inngang av frie inntekter i 2014 på 5-7 millioner kroner lavere enn dette. Nasjonalt ligger det an til en skattesvikt i forhold til prognosene i vedtatt statsbudsjett på om lag 1 milliard kroner, for Levangers del viser prognosene en svikt i skatteinntekten og rammetilskudd på ca. 6,5 millioner kroner. Rådmannen foreslår i denne saken å redusere skatteanslaget med 4 millioner kroner og samtidig redusere avsetningen til disposisjonsfond tilsvarende. Fortsatt er det knyttet stor usikkerhet til disse postene, og rådmannen vil komme tilbake med sikrere prognoser etter 2. tertial.

Når det gjelder eiendomsskatten, er det etter 1. tertial inntektsført 14,3 millioner kroner. Årsbudsjettet for 2014 er på 43,7 millioner kroner. Det ser med dette ut til at anslaget kan være noe høyt, rådmannen vil ikke forslå justeringer på dette området nå, men vil fram mot 2. tertial se på tiltak som kan bidra til å redusere kostnader knyttet til administrasjon av eiendomskatteinnkreving.

### Vann og avløp

Kommunens sjølkostområder innen vann og avløp skal i løpet av rullerende 5-årsperioder gå i økonomisk balanse. Nå har begge disse områdene opparbeidet sjølkostfond på over 9 millioner kroner. Hovedgrunnen til dette er at rentekostnadene har vært lavere enn det er kalkulert med. Det har også vært høyere inntekter pga vekst i forbruk. Dette gjelder også for 2014. Med bakgrunn i dette foreslår rådmannen at avgiftene/gebyrene for 2014 justeres noe ned. Gebyr for vann foreslås nedjustert med en tredjedel fra kr 10,40 til 6,93 pr m<sup>3</sup>. Dette innebærer at kommunen i 3. termin 2014 ikke vil kreve inn vanngebyr. Gebyr for avløp foreslås nedsatt med en sjettedel fra kr 18,90 til 15,75 pr. m<sup>3</sup> for 2014. Dette medfører at man i 3. termin vil kreve inn et akontobeløp som er halvparten så stort som de øvrige terminene. Fastgebyr kreves inn som forutsatt i budsjettet.

## 2.4 Tiltaksplan

Tiltak	Beløp (mill. kr.)	Kommentar
<b>Oppvekst</b>		
Økte pensjonskostnader, skole	1,0	Lagt inn på skoleenhetenes rammer.
Økte utgifter til ordinære barnehageplasser	5,9	Lagt inn i rammen for ansvar 138 Oppvekst felles. Kommunalt tilskudd til barnehager må økes som følge av regnskapsresultat 2013.
Redusert kommunalt tilskudd barnehage, motpost til økt foreldrebetaling	-0,9	Lagt inn i rammen for ansvar 138 Oppvekst felles. Kommunalt tilskudd til barnehager må økes som følge av regnskapsresultat 2013.
Nedlegging av åpen barnehage	-0,4	Ikke utført på grunn av klagesak. Svar ventes fra fylkesmannen i juni.
Strukturendringer barnehage	-0,5	Tuv barnehage legges ned høsten 2014.
Valgfag ungdomsskolen	1,0	Lagt ut i ressursfordelingsmodellen for skole.
Grunnskoleundervisning for fosterhjemsplasserte	1,0	Lagt inn på ansvar 138 Oppvekst felles. Prognose tilsier at det er behov for dette.
Spesialundervisning, private skoler	0,5	Lagt inn på ansvar 138 Oppvekst felles. Prognose tilsier at det er behov for dette.
Strukturendringer skole	-2,0	Våreffekten av nedlegging av Tuv. Trukket inn fra skolene i ressursfordelingsmodellen.
Skolefruktordning	-0,8	Ordningen er avviklet våren 2014.
Generell effektiviseringskrav skole	-1,6	Rammene til skolene er redusert tilsvarende. Redusert bemanning og kutt i rammer til utstyr, inventar og skolemateriell.
Utsatt innmelding i Ungt entreprenørskap	-0,1	Kommunen har ikke meldt seg inn.
Generelt effektiviseringskrav, Barn og Familie	-0,4	Kuttet er reelt høyere fordi prisvekst på alle utgiftsposter ikke er kompensert. Kuttene er tatt gjennom nedbemanning ergoterapeut og generelt kutt i vikarbudsjet, driftsposter for alle avdelinger og tiltaksposter for barnevern. 200 000 er tatt på «juridisk bistand», etter vedtak i K-styret som følge av større kapasitet på kommuneadvokatsiden. Det knyttes usikkerhet til om det er mulig å ta ut forventet effekt i 2014.
Flytting Skognhallen og svømmehall Skogn	-1,8	Flyttet til enhet Bygg og Eiendom fra 1.1.14.
<b>Helse og omsorg</b>		
Strukturelle endringer		



- Effektivisere psykiatri/rus	-1,8	Reduksjon på 3,3 årsverk. Gjennomføres før sommeren 2014
- Endring kjøkkenstruktur	-1,2	Kjøkken Åsen og serveringskjøkken BBT legges ned (avhengig av når Åsen helsetun er tømt) oppstart med utkjøring fra kjøkken LBAS fra høsten
- Omstilling til omsorgsfelleskap Åsen helsetun	-6,7	Ansatte i Åsen helsetun overføres til ledige stillinger på andre institusjoner i kommunen hvor pasienter fra Åsen får videreført sine tjenester. Mulig gjennomført før juli.
- Samorganisere dagtilbud	-3,5	Redusert antall stillinger knyttet til dagtilbud. Opprettholder et begrenset tiltak på LBAS, under gjennomføring. (Etableres for fullt på nytt etter sommeravvikling)
- Samorganisere tjenestebaser	0	Ligger i økonomiplanen etter etablering og nybygging i Eplehagen. 2015
- Sjøførstilling	-0,3	Sjøførstilling knyttet til dagtilbud Åsen er avviklet. Blir avviklet før ferien når dagtilbud Åsen/Skogn legges ned
- Arbeidsplanlegging og multidoser	-0,5	Mer effektiv tjenesteyting i f.h.t. hjemmetjenesten. Bedre arbeidsplaner med tanke på transport og ferdig opplagt og kontrollert medisindoser fra apotek
- Kontakten	-0,2	Redusert del av stilling. Er tatt bort
Nye tilbud helse og omsorg	25,0	Planlegging og oppbygging for å øke kapasitet og kvalitet i tråd med nytt ansvar og nye oppgaver
- Øyeblikkelig hjelp	0,3	Styrking av medisinsk fagkompetanse i f.h.t. lovpålagt etablering av kommunal øyeblikkelig hjelp
- Fysioterapeut rehabilitering	0,4	Stilling som skal styrke oppbygging av rehabiliteringsteam tilknyttet mottak av utskrivingsklare pasienter på BBT
<b>Kultur, næring, innvandrertjenesten og tekniske områder</b>		
Kulturskole SFO	-0,3	Ordningen avvikles høsten 2014.
Flytting Skognhallen og svømmehall Skogn	1,8	Gjennomført fra 01.01.14
Reduksjon på allmennkultur, kulturskolen og bibliotek	-0,2	Effekten er tatt ut.
Økte inntekter innvandrertjenesten	-3,0	Gjennomføres som forutsatt i vedtatt budsjett, fortsatt usikkerhet knyttet til om enheten når målet. Avhenger av at vedtatt bosetting gjennomføres som planlagt.
Effektivisering/endring renhold	-0,5	Reduksjon av innleie av vikarer – spesielt innen renholdsområdet. Vises til enhetens kommentarer i denne rapporten.
<b>«Nye» tiltak vedtatt under budsjettbehandling i K-styresak 62/13, 18.12.2013</b>		
Ekstra vedlikehold	-1,0	Iverksatt, området «Større drift» er redusert

Drift nye lokaler	-0,3	Iverksatt, forslåtte midler til økte driftskostnader til nye bygg er redusert
Rådmannen m/ stab	-0,5	Iverksatt, reduksjonen fordelt på diverse poster på ansvar 1000,1100 og 1300
Oppvekst, redusert ramme	-0,5	Iverksatt, reduksjonen tatt på «Felles oppvekst» - fordeles ut på skoler gjennom vedtatt modell for fordeling av ressurser.
Barn / familie (bl.a. advokatutgifter)	-0,5	Iverksatt jfr. kommentarer under enheten i rapporten
Kultur, redusert ramme	-0,7	Reduksjon gjennomført ved ulike tiltak bl.a. bortfall av Kulturuka, reduksjon innen bibliotek, kulturskole, Festiviteten og ungdomshuset.
Kom. Teknikk (Vei, park, parkering)	-0,5	Drift og vedlikehold på gangveger/fortau langs kommunale veger overført til fylkeskommunen fra 1. januar 2014. Reduksjon i kommunale utgifter kr. 200.000,-. Økt brukt av egne ressurser på byggeledelse, redusert behov for innleie.

## 3 Organisasjon

### 3.1 Sykefravær

Nedenfor vises utviklingen i sykefraværet fra 1. tertial 2013 tom 1. tertial 2014. Det er i tabellen oppdelt i kort- og langtidsfravær.

Enhet/område	1.tertial 2013	2.tertial 2013	3. tertial 2013	1. tertial 2014		
	Totalt	Totalt	Totalt	Totalt	1-16 dgr	>=17 dgr
Rådmannen	1,60 %	0,20 %	0,60 %	1,40 %	0,20 %	1,20 %
NAV	5,80 %	10,40 %	17,60 %	5,40 %	0,50 %	4,90 %
Innvandrertjenesten	5,80 %	6,10 %	5,90 %	6,80 %	2,50 %	4,30 %
Mule/Okkenhaug OS	6,90 %	4,60 %	9,10 %	9,10 %	1,80 %	7,30 %
Halsan/Momaka OS	4,40 %	2,90 %	4,00 %	5,50 %	1,20 %	4,30 %
Nesheim skole	5,70 %	2,80 %	8,80 %	9,70 %	1,90 %	7,80 %
Skogn b/u-skole	7,20 %	3,70 %	5,10 %	7,30 %	1,60 %	5,70 %
Ekne/Tuv OS	8,10 %	2,60 %	6,50 %	12,90 %	1,20 %	11,70 %
Åsen OS	6,80 %	4,60 %	5,90 %	7,40 %	1,50 %	5,90 %
Ytterøy OS	12,40 %	5,90 %	7,40 %	4,00 %	1,60 %	2,40 %
Frol OS	8,80 %	7,00 %	7,60 %	8,10 %	2,40 %	5,70 %
Nesset / Frol u-skole	4,50 %	3,00 %	5,10 %	6,80 %	2,40 %	4,40 %
Barn og familie	10,90 %	8,20 %	6,10 %	6,20 %	1,70 %	4,50 %
Helse- og rehabilitering*	5,60 %	4,80 %	4,40 %			
Staupshaugen verksted*	7,10 %	10,40 %	12,60 %			
Distrikt Nesset-Frol*	12,60 %	7,70 %	10,30 %			
Distrikt Sentrum-Ytterøy*	9,70 %	4,50 %	8,00 %			
Distrikt sør*	11,30 %	7,80 %	10,70 %			
Hjemmetjenesten				9,30 %	2,00 %	7,30 %
Habilitering				10,50 %	3,50 %	7,00 %
Institusjon				11,90 %	2,30 %	9,60 %
Kultur	3,90 %	4,10 %	3,40 %	7,00 %	0,90 %	6,10 %
Drift og anlegg	3,70 %	0,10 %	3,40 %	1,30 %	1,30 %	0,00 %
Bygg og eiendom	9,20 %	9,00 %	8,50 %	10,20 %	2,30 %	7,90 %
Kommunalteknikk	9,30 %	5,70 %	0,00 %	5,60 %	1,40 %	4,20 %
Pr. tertial	8,50 %	5,80 %	5,70 %	8,50 %	2,10 %	6,40 %

\* Omorganisert til tre nye enheter, Hjemmetjenesten, Habilitering og Institusjoner.

Sykefraværstatistikken for Levanger kommune viser ingen endring i totalt sykefravær i forhold til 1.tertial 2013, men ligger betydelig over 3. tertial 2013. Det vises for øvrig til kommentarer under hver enkelt enhet.

### 3.2 Årsverk

Enhet	Årsverk 30.04.13	Årsverk 31.08.13	Årsverk 31.12.13	Årsverk 30.04.14
Rådmannens fellesområder	20,1	17,9	16,8	15,2
Nav Levanger	11,7	12,7	13,9	11,7
Innvandrer-tjenesten	50,1	48,7	49,0	50,5
Mule - Okkenhaug oppvekst	28,4	24,5	24,6	25,5
Halsan/Momarka oppvekst	39,2	38,5	41,9	41,2
Nesheim OS	53,5	53,6	56,5	57,9
Skogn barne og ungdomsskole	63,3	60,9	62,8	61,1
Ekne/Tuv oppvekstsenter	26,0	20,8	23,6	22,8
Åsen oppvekst	34,1	32,7	34,3	31,9
Ytterøy oppvekst	15,9	13,8	14,5	14,8
Frol oppvekst	64,2	62,8	69,9	65,7
Neset/Frol u-skoler	57,7	49,7	56,1	57,3
Barn og familie	62,6	59,0	62,3	60,7
Helse- og rehabilitering*	30,5	30,9	1,0	
Staupshaugen verksted*	15,7	15,9		
Distrikt Neset-Frol*	116,6	118,8		
Distrikt Sentrum-Ytterøy*	77,1	76		
Distrikt sør*	120,8	119,6		
Hjemmetjenesten			165,4	162,4
Habilitering			101,8	119,4
Institusjon			127,0	128,2
Felles helse/samhandl.reform	8,3	7,9		
Kultur	24,5	26,4	27,2	25,8
Drift - anlegg	18,0	19,0	20,0	20
Bygg- og eiendom	58,1	58,2	59,4	60,8
Kommunalteknikk	13,1	13,2	14,2	14
SUM	1009,2	981,3	1042,2	1046,9

Det vises til kommentarer under hver enkelt enhet vedrørende årsverk. Tall pr. 31.12.13 samsvarer ikke helt årsberetning grunnet stor variasjon i bruk av ressurser spesielt innen helse og omsorg.

## 4 Kommentarer fra resultatene

### 100 Politikk

På dette ansvarsområdet føres godtgjøringer til folkevalgte og formannskapssekretær, samt diverse tilskudd formannskapet fordeler. Formannskapssekretæren tilhører organisatorisk rådmannens stab og inngår i årsverkene der.

#### Økonomi

Hovedgruppe	Regnskap 30.04.14	Periodisert budsjett	Forbr. %	Oppr. budsjett 2014	Rev. budsjett 2014	Forbr. 30.04.14 %	Regnskap 30.04.13
Netto lønn	1 018 706	1 051 371	97	3 437 833	3 437 833	30	1 166 653
Øvrige kostnader	839 687	785 150	107	2 717 167	2 617 167	32	886 472
Inntekter eks sykkelønsref.	-94 117	0	-	0	0	0	-76 712
<b>Totalt</b>	<b>1 764 276</b>	<b>1 836 521</b>	<b>96</b>	<b>6 155 000</b>	<b>6 055 000</b>	<b>29</b>	<b>1 976 413</b>

Økonomisk ligger området som forventet etter 1. tertial. Ingen avvik forventes pr. 31.12.14

### 110 Rådmannen med stab

#### Økonomi

Hovedgruppe	Regnskap 30.04.14	Periodisert budsjett	Forbr. %	Oppr. budsjett 2014	Rev. budsjett 2014	Forbr. 30.04.14 %	Regnskap 30.04.13
Netto lønn	2 850 606	2 928 465	97	8 145 234	8 045 234	35	2 417 041
Øvrige kostnader	778 941	587 330	133	1 457 766	1 957 766	40	946 843
Inntekter eks sykkelønsref.	-597 661	-407 925	147	-1 225 000	-1 225 000	49	-297 852
<b>Totalt</b>	<b>3 031 886</b>	<b>3 107 870</b>	<b>98</b>	<b>8 378 000</b>	<b>8 778 000</b>	<b>35</b>	<b>3 066 032</b>

Økonomisk ligger området som forventet etter 1. tertial. Ingen avvik forventes pr. 31.12.14

#### Årsverksutvikling

Årsverk 30.04.13	Årsverk 31.08.13	Årsverk 31.12.13	Årsverk 30.04.14
20,1	17,9	16,8	15,2

Ingen vesentlige endringer i antall årsverk utover svingninger på grunn av ledighet i stillinger.

## Fravær

År	1. tertial		2. tertial		3. tertial	
	1-16 dgr	+ 16 dgr	1-16 dgr	+ 16 dgr	1-16 dgr	+ 16 dgr
2013	0,4 %	1,2 %	0,1 %	0,1 %	0,4 %	0,2 %
	1-16 dgr	+ 16 dgr	1-16 dgr	+ 16 dgr	1-16 dgr	+ 16 dgr
2014	0,2 %	1,2 %				
	1-16 dgr	+ 16 dgr	1-16 dgr	+ 16 dgr	1-16 dgr	+ 16 dgr

Det er fortsatt gledelig lave fraværstall i rådmannens stab.

## 130 Fellesområder

Hovedgruppe	Regnskap 30.04.14	Periodisert budsjett	Forbr. %	Oppr. budsjett 2014	Rev. budsjett 2014	Forbr. 30.04.14 %	Regnskap 30.04.13
Netto lønn	3 910 856	3 862 085	101	7 398 676	5 939 794	66	1 893 995
Øvrige kostnader	8 911 672	8 612 185	103	10 673 949	10 373 949	86	9 073 121
Inntekter eks sykelønnsref.	-1 273 289	-1 026 555	124	-5 335 000	-5 335 000	24	515 916
<b>Totalt</b>	<b>11 549 239</b>	<b>11 447 715</b>	<b>101</b>	<b>12 737 625</b>	<b>10 978 743</b>	<b>105</b>	<b>11 483 033</b>

De største postene er knyttet mot lønn tillitsvalgte, kontingenter, festeavgifter og lærlinger. Midler til lærlinger fordeles ut til enhetene ut fra hvor lærlingene til enhver tid er plassert.

Det forventes ikke vesentlige avvik i forhold til vedtatt budsjett ved utgangen av året.

## 133 NAV

### Tjenester

NAV Levanger ønsker å få på plass «arbeid for sosialhjelp/stønad» i kommunen. Målet er å sette fokus på «ungdomsgruppen» og redusere antall «langtidsbrukere», og å sikre raskere overgang til aktivitet og arbeid. I statlig regi vil det settes opp et nytt «Motivasjonskurs for ungdom» fra høsten 2014.

Nav vil videreføre det interkommunale samarbeidet vedr. økonomisk rådgivertjeneste, og fortsette å sette fokus på hvor viktig dette tjenestetilbudet er i kommunen.

Enheten vil ha fokus på å gi et bedre og mer helhetlig tjenestetilbud for barnefamilier og ungdommer i kommunen. Dette bl.a. gjennom bedret samhandling internt i kommunen, sammen med barnevernstjenesten og psykisk helse- og oppfølgingstjeneste.

NAV Levanger har hatt en større intern omorganisering, men de kommunale tjenestene skal sikres og videreføres. Dette inkluderer bl.a. opprettelsen av et eget «ungdomsteam med særskilt fokus på ungdommer opp til 25 år.

Kvalifiseringsprogrammet (KVP) har hatt et lavere antall deltakere for første tertial, mens utbetaling på økonomisk sosialhjelp har fått en økning. Dette bl.a med bakgrunn i en økning av antall langtidsklienter, økende antall flyktninger og at det generelt er flere kompliserte saker. Utleiemarkedet er fortsatt presset og er en betydelig kostnadsdriver for regnskapet.

Levanger tar i mot og bosetter mange flyktninger sammenlignet med våre nabokommuner. Dette vil også gi utslag i tjenestebehov og ytelser via NAV. Det registreres økt bruk av økonomisk sosialhjelp på gruppen flyktninger som ønsker bistand fra NAV etter avsluttet integrasjonsprogram.

Kommunen er forpliktet til å finne midlertidig botilbud til dem som ikke klarer det selv jfr. § 27 i Lov om sosiale tjenester i Arbeids- og velferdsforvaltningen. Det er nå behov for å finne nye løsninger, og dette vil kreve videre samhandling og avtaler internt i kommunen. Dette vil kunne gi en merkostnad for siste del av 2014.

## Økonomi

Hovedgruppe	Regnskap 30.04.14	Periodisert budsjett	Forbr. %	Oppr. budsjett 2014	Rev. budsjett 2014	Forbr. 30.04.14 %	Regnskap 30.04.13
Netto lønn	2 890 867	3 457 367	84	9 498 262	9 498 262	30	2 960 918
Øvrige kostnader	6 182 689	5 512 978	112	14 453 388	14 453 388	43	5 195 307
Inntekter eks sykelønnsref.	-1 573 465	-1 714 917	92	-3 948 700	-3 948 700	40	-1 535 151
<b>Totalt</b>	<b>7 500 091</b>	<b>7 255 428</b>	<b>103</b>	<b>20 002 950</b>	<b>20 002 950</b>	<b>37</b>	<b>6 621 074</b>

Enheten har et overforbruk p.r. 1 tertial. Dette skyldes i all hovedsak overforbruk på økonomisk sosialhjelp. Dette er en pliktmessig ytelse som er svært vanskelig å budsjettere. Viktig å merke seg at underforbruk på netto lønn skyldes at kvalifiseringsprogrammet (som registreres som lønn på den enkelte deltaker) har et underforbruk i perioden. Dette igjen er en årsak til merforbruk på økonomisk sosialhjelp.

Enheten ser klare tendenser til økt bruk av økonomisk sosialhjelp, og anslår et merforbruk ved årets slutt, men det er svært vanskelig å tallfeste dette p.t. Det jobbes med tiltak for å bringe dette i balanse.

## Ansatte

### Årsverksutvikling

Årsverk 30.04.13	Årsverk 31.08.13	Årsverk 31.12.13	Årsverk 30.04.14
11,7	12,7	13,9	11,7

Enheten har 12 faste og budsjetterte årsverk. Faktisk bruk tilsvarer 11,7 årsverk p.r. 30.04 jfr. seniortiltak (10 %) og gitt permisjon (20 %). Enheten har også hatt sykevikarer inne i 1. tertial.

Enheten vil forholde seg til de faste 12 årsverkene i det videre, mens antallet deltakere på Kvalifiseringsprogrammet (KVP) vil variere. Viktig å merke seg at økonomisk sosialhjelp og KVP vil stå i forhold til hverandre. Begge tiltakene er pliktmessige jfr. lov om sosiale tjenester i NAV, og ligger under samme ansvarsnummer (1331).

## Fravær

År	1. tertial		2. tertial		3. tertial	
2013	1-16 dgr	+ 16 dgr	1-16 dgr	+ 16 dgr	1-16 dgr	+ 16 dgr
	2,8 %	3,0 %	0,8 %	9,6 %	0,4 %	17,2 %
2014	1-16 dgr	+ 16 dgr	1-16 dgr	+ 16 dgr	1-16 dgr	+ 16 dgr
	0,5 %	4,9 %				

Jfr IA-avtalen og overordnet IA-mål og aktivitetsplan for Innherred samkommune 2014/2016.

### Delmål 1: Redusere sykefraværet og bedre arbeidsmiljøet

- Verneombud sender ut fast spørreskjema om arbeidsmiljø til alle ansatte annenhver måned. Besvarelsene gjennomgås og eventuelle tiltak drøftes med leder
- HMS fast tema på alle ledermøter og i møter i medbestemmelsesapparatet.
- Behovsstyrt tilrettelegging av arbeidsplass og arbeidsoppgaver
- Gjennomført turprogram med tilbud om flere turer for ansatte og deres familier
- Stort fokus på gode resultater
- Gjennomfører prosess med fokus på arbeidsmiljø. Samarbeider med Innherred HMS.

### Delmål 2: Øke sysselsetting og tilrettelegging for personer med redusert funksjonsevne

- NAV har som arbeidsgiver plikt til å sørge for individuell tilrettelegging for arbeidstaker med redusert arbeidsevne på grunn av sykdom eller andre helsemessige forhold. Enheten har en slik avtale p.r. i dag. NAV har nedfelt i sin HMS-plan at det stilles en IA- plass til rådighet til en hver tid. Denne plassen er ikke benyttet p.t.
- Sykemeldte følges opp i henhold til oppfølgingsplan, rutiner, lover og regler.

### Delmål 3: Seniortiltak på enheten

- Enheten har p.t. 2 personer som har inngått avtale om seniorpolitiske tiltak. Det er ventet en ny avtale fra februar 2015. Tiltakene som er benyttet er hhv. tillegg i lønn og ekstra fridager.

## 134 Kirker

### Økonomi:

Hovedgruppe	Regnskap 30.04.14	Periodisert budsjett	Forbr. %	Oppr. budsjett 2014	Rev. budsjett 2014	Forbr. 30.04.14 %	Regnskap 30.04.13
Øvrige kostnader	1 997 500	1 981 000	101	8 270 000	8 270 000	24	3 540 285
<b>Totalt</b>	<b>1 997 500</b>	<b>1 981 000</b>	<b>101</b>	<b>8 270 000</b>	<b>8 270 000</b>	<b>24</b>	<b>3 540 285</b>

Det forventes ikke avvik fra budsjettet ved årets utgang.



## 135 Kommuneskogen

### Økonomi:

Hovedgruppe	Regnskap 30.04.14	Periodisert budsjett	Forbr. %	Oppr. budsjett 2014	Rev. budsjett 2014	Forbr pr. 30.04.14 %	Regnskap 30.04.13
Øvrige kostnader	15 221	335 708	5	1 119 025	1 119 025	1	428 382
Inntekter eks sykkelønnsref.	-26 841	-534 681	5	-1 605 650	-1 605 650	2	-426 236
<b>T o t a l t</b>	<b>-11 620</b>	<b>-198 974</b>	<b>6</b>	<b>-486 625</b>	<b>-486 625</b>	<b>2</b>	<b>2 146</b>

Det forventes ikke vesentlige avvik fra budsjettet ved årets utgang.

## 138 Oppvekst felles

### Tjenester

Kommunedelplan oppvekst og temaplaner under denne er førende for Oppvekst felles. Kompetansemidlene som er avsatt brukes i hovedsak til lesesatsing, læringsmiljøetsatsing. Videre brukes midler til satsing på sosial kompetanse gjennom De Utrolige Årene og satsing på «antall, rom og form» i barnehagene.

Oppvekst felles skal dekke enhetsovergrepene kostnader og inntekter for barnehager og skoler. Skolekostnadene for barn plassert i fosterhjem i andre kommuner. Det samme er kostnader med fellestiltak i kommunale skoler som Midtnorsk realfag og teknologisenter og MOT. Midler til kompetanseutvikling for ansatte i barnehager og skoler er plassert her. En større satsing på sosial kompetanse i barnehagene (De utrolige årene) er plassert her og vil delfinansieres av kompetansefondet våren 2014.

Ressurser til spesialundervisning, grunnleggende norsk for minoritetsspråklige og skoleskysst for barn i private grunnskoler er lagt til Oppvekst felles.

### **Spesielt om barnehager**

Tilskuddet til de kommunale og ikke-kommunale barnehagene er budsjettert i Oppvekst felles og godskrives den enkelte barnehage, basert på vedtatte satser og rapporterte barnetall pr. kvartal.

Foreløpige satser for 2014 ble vedtatt i formannskapet i februar. De foreløpige satsene er omtrent identiske med opprinnelige satser for 2013. Dette skulle sammen med foreldrebetalingen og diverse særtilskudd, være "budsjetttrammen" for barnehagens kostnadsbudsjett. I regnskapet for 2013 ble det klart at det ikke ville være mulig for barnehagene å drive innenfor disse rammene i 2014. Det er nå foretatt en gjennomgang av barnehagedrifta og av forhold rundt internhusleia for de kommunale barnehagene og laget et realistisk budsjett for 2014.

I tilskuddsberegningen til de ikke-kommunale barnehagene, skal det være summen av alle kommunale barnehagers ramme som er tilskuddsgrunnlaget og sammenligningsgrunnlaget

for kommunalt tilskudd til også disse barnehagene. I tillegg gjøres det et påslag på 4 % for administrasjon og et påslag for kapitaltilskudd.

#### Forslag til nye satser for ikke-kommunale barnehager i 2014:

SATSER LEVANGER	2011	2012	2013	Oppr. budsj. 2014	Forslag nytt budsj. 2014
Sats drift pr småbarn inkl adm.	153 989	153 400	174 752	154 488	166 100
Kapitaltilskudd pr barn	7 800	7 600	7 500	9 100	9 100
<b>SUM LITE BARN</b>	<b>161 789</b>	<b>161 000</b>	<b>182 252</b>	<b>163 588</b>	<b>175 200</b>
Sats drift pr stort barn inkl adm.	75 001	75 443	86 578	75 700	82 200
Kapitaltilskudd pr barn	7 800	7 600	7 500	9 100	9 100
<b>SUM STORT BARN</b>	<b>82 801</b>	<b>83 043</b>	<b>94 078</b>	<b>84 800</b>	<b>91 300</b>

Utslag av årets lønnsoppgjør og endrede driftsbetingelser i kommunale barnehager kan føre til etterbetaling til ikke-kommunale barnehager.

#### Om årets barnehageopptak

Alle som har søkt innen fristen har fått tilbud om plass. De fleste har takket ja. I sentrumsområdene er det en viss overkapasitet. De fleste ledige plassene blir fylt opp før nytt barnehageår starter. I Skogn søkte flere barnehager om dispensasjon for kommende barnehageår. Søknadene ble ikke innvilget da det er overkapasitet i sentrum. De fleste som bor og søker i Skogn området har likevel fått tilbud om plass der. Noen har fått tilbud om plass i /nær Levanger sentrum og takket ja til dette. I Åsen var det for få plasser ledige. Det er derfor opprettet en friluftsgruppe tilknyttet Åsen barnehage slik at alle som har søkt innen fristen har fått tilbud. Ytterøy barnehage har hatt en formidabel vekst i barnetallet ved stor innflytting av litauere. Barnehagen er derfor utvidet tilbudet ved at det er satt opp brakker.

#### Spesielt om Okkenhaug barnehage

I K-styret 12/12.12 –Tiltak OU 2012 ble det blant annet vedtatt følgende:

*"Okkenhaug barnehage beholdes der den er i dag. Det gjøres en mulighetsstudie på om barnehagen kan utvides til en to-avdelings barnehage."*

Administrasjonen foretok en spørreundersøkelse blant foreldre i januar 2013. Dette gikk til familier med barnehageplass som naturlig soknet til området. Til sammen 144 svarte. Av disse svarte 14,6 % ja til plass ved en 2.avdelings barnehage i Okkenhaug, 83,3 svarte nei. Det var under årets opptak nok søkere til å fylle en 1-avdelings barnehage. Med grunnlag i søknadstall er det imidlertid ikke grunnlag til utvidelse til to avdelinger. Okkenhaug drives i balanse.

**Økonomi**

Hovedgruppe	Regnskap 30.04.14	Periodisert budsjett	Forbr. %	Oppr. budsjett 2014	Rev. budsjett 2014	Forbr. 30.04.14 %	Regnskap 30.04.13
Netto lønn	441 915	441 788	100	1 213 704	1 213 704	36	672 688
Øvrige kostnader	84 963 185	85 263 352	100	160 727 840	160 877 840	53	71 231 266
Inntekter eks sykkelønsref.	-1 216 547	-1 262 204	96	-1 138 000	-1 388 000	88	-425 684
<b>T o t a l t</b>	<b>84 188 553</b>	<b>84 442 936</b>	<b>100</b>	<b>160 803 544</b>	<b>160 703 544</b>	<b>52</b>	<b>71 478 269</b>

Det er ikke avvik i forhold til budsjettet pr 30.4.14. Oppvekst felles ble pålagt et kutt på 500.000 kr i budsjettvedtaket i kommunestyret i desember 2013. Videre tok Oppvekst felles 100.000 av det kuttet Barn og Familie ble pålagt i samme sak. Kuttene er håndtert på følgende måte: Redusert ramme til gjennomføring av De utrolige årene 100.000 kr, redusert ramme til videreutdanning av lærere 250.000 kr, økt inntektsanslag grunnsats for grunnskoleundervisning for fosterhjemsplasserte 250.000 kr.

Det anslås ved årets slutt at forbruket på de utgiftspostene som gjelder elever i private grunnskoler og undervisning for fosterhjemsplasserte elever i andre kommuner blir som budsjettet. De andre postene for skole forventes også å drives innenfor tildelt budsjett.

For barnehagefeltet er det behov for en budsjettjustering med en tilføring av midler for å bidra til at kommunale barnehager samlet går i balanse og for å sikre likeverdig behandling av kommunale og ikke-kommunale barnehager. Kommunale barnehager trenger å få tilført om lag 2,5 mill. kr. Av dette utgjør økt internhusleie 540.000 kr. Noe av dette kan forklares med økt areal ved Ekne, Åsen, Frol, Ytterøy og Momarka barnehager. Alle disse barnehagene har utvidet kapasitet i 2013 og 2014 som følge av kommunal strukturendring, nedleggelse av privat barnehage eller som følge av økt etterspørsel etter barnehageplasser i området. Økt barnetall forklarer også noe av behovet for økt tilskudd men i hovedsak kommer økningen som følge av at budsjettet var satt urealistisk lavt tatt i betraktning regnskapsresultatet for 2013.

**Årsverksutvikling:**

Årsverkene innen Oppvekst felles rapporteres sammen med rådmannens stab.

**160 Innvandrer-tjenesten****Tjenester**

På Leira mottak følges krav, føringer og overføringer gitt av UDI. Kun små avvik fra det som ble lagt til grunn for budsjettet. Leira mottak har årsplaner godkjent av UDI.

Levanger voksenopplæring har små avvik i tjenestetilbudets nivå og innhold i første tertial 2014. Voksenopplæring har satt i gang to prosjekter i 2014, ett er videreført fra 2013, finansiert med utviklingsmidler fra IMDi, og det andre prosjektet er finansiert av sentrale NAV-midler, og skal gå over tre år.

I flyktningetjenesten følges tjenestetilbudet opp i tråd med gjeldende handlingsprogram.

## Økonomi

Hovedgruppe	Regnskap 30.04.14	Periodisert budsjett	Forbr. %	Oppr. budsjett 2014	Rev. budsjett 2014	Forbr. 30.04.14 %	Regnskap 30.04.13
Netto lønn	14 884 384	15 892 387	94	44 209 854	44 209 854	34	14 553 841
Øvrige kostnader	8 970 757	8 529 733	105	31 508 904	31 591 602	28	9 145 128
Inntekter eks sykelønnsref.	-26 630 236	-27 041 885	98	-75 718 758	-75 801 456	35	-23 473 783
<b>T o t a l t</b>	<b>-2 775 095</b>	<b>-2 619 765</b>	<b>106</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>225 186</b>

Leira mottak har små avvik fra budsjett. Det må påregnes bygningsmessige utbedringer ved Leira mottak opp mot en million i løpet av 2014 (dette i henhold til driftsavtale kommunen har med staten). Enheten vil forsøke å dekke dette med egne midler, men det er en risiko for at dette vil medføre overforbruk. Rådmannen vil komme tilbake til dette ved fremleggelse av rapport etter 2. tertial.

Levanger voksenopplæring har små avvik fra budsjettrammen, utgiftene er som budsjettert og inntektene er ujevnt fordelt gjennom året, og forventes å gå i balanse ved årets slutt.

Flyktningetjenesten har ikke klart jevn og kvartalsvis bosetting, men dette vil utjevne seg i løpet av året.

Det er en viss usikkerhet forbundet med at kommunale rammeoverføringer til Levanger Voksenopplæring ble stoppet i 2014. Den tidligere rammen på ca 2,9 mill må tjenes inn ved økt integreringstilskudd, som igjen krever at kommunen bosetter flyktninger i tråd med avtalen.

Det er pr. nå en forventning om at alle tre avdelingene vil gå i balanse ved årets slutt.

Leira har ikke mulighet for redusering av stillinger, dette ut fra krav gitt av UDI. Det jobbes med å få tilgang til flere kommunale boliger for å redusere leiekostnadene.

Leira må påregne bygningsmessige utbedringer på over en million dette år. Det ble vedtatt å avsette 1 mill. fra disposisjonsfondet til dette formålet. På grunn av kommunens regnskapsmessige merforbruk i 2013 ble denne avsetningen strøket. Det vil få konsekvenser ved forhandling om ny opsjonsavtale med UDI i 2015 om det planlagte vedlikeholdet av bygningsmassen ikke er gjennomført etter avtale. Arbeidet startes derfor opp og søkes finansiert gjennom drifta i 2014.

## Ansatte

### Årsverksutvikling:

Årsverk 30.04.13	Årsverk 31.08.13	Årsverk 31.12.13	Årsverk 30.04.14
50,1	48,7	49,0	50,5

Ingen endring i årsverk utover naturlige variasjoner.

**Fravær:**

År	1. tertial		2. tertial		3. tertial	
	1-16 dgr	+ 16 dgr	1-16 dgr	+ 16 dgr	1-16 dgr	+ 16 dgr
2013	2,8 %	3,0 %	1,3 %	4,8 %	2,1 %	3,8 %
	1-16 dgr	+ 16 dgr	1-16 dgr	+ 16 dgr	1-16 dgr	+ 16 dgr
2014	2,5 %	4,3 %				
	1-16 dgr	+ 16 dgr	1-16 dgr	+ 16 dgr	1-16 dgr	+ 16 dgr

Jfr IA-avtalen og Overordnet IA mål og aktivitetsplan for Innherred samkommune 2014/2016.

**Delmål 1: Redusere sykefraværet og bedre arbeidsmiljøet**

Leira mottak har nedsatt egen sosialgruppe som har ansvar for ulike sosiale tilstelninger gjennom hele året. Enheten arrangerer topp 10-turer for personalgruppen hver onsdag på vår, sommer og høst. Pågående arbeidsmiljøprosess, der tillitsvalgte, verneombud og hele personalgruppen er involvert. Omfatter veldig mange deler både strukturelt, faglig og innenfor helse, miljø og sikkerhet. Sterkt fokus på aktivitet i IA arbeidet, med herunder tilrettelegging på ulike måter.

Levanger voksenopplæring er med på Sykle til jobben-aksjonen, så å si alle ansatte er aktive der.

**Delmål 2: Øke sysselsetting og tilrettelegging for personer med redusert funksjonsevne**

- Enheten har 5 egne ansatte med tilrettelegging, og 1 ansatt på IA-avtaler. Levanger voksenopplæring hadde en NAV-plass 1. tertial, 70 % assistent, Leira hadde 2 ansatte på utprøving fra NAV/andre etater.
- Alle ansatte følges opp i tråd med intensjonen i IA avtalen

**Delmål 3: Seniortiltak på enheten**

- Samtaler med nærmeste leder gjennomføres, der det legges et individuelt og tilpasset løp ved ønske/behov.
- Levanger voksenopplæring har tre ansatte med individuelle senioravtaler.
- Flyktingtjenesten og Leira mottak har begge en ansatt på senioravtale

## 210 Mule – Okkenhaug oppvekst

### Tjenester

Skolene jobber med:

- Lesing og videre gjennomføring av systematisk observasjon av lesing (SOL)
- Innføring av adferds-programmet DUÅ – de utrolige årene.
- Et godt psykososialt miljø – Fokus på opplæringslovens §9a – «elevenes skolemiljø»

Barnehagen jobber med:

- Tidlig innsats – vektlegge arbeid med begreper bl.a. omsorg, danning, empati, rollemodeller
- Antall, rom og form – med kunst, musikk og kreativitet som metode
- Tverrfaglig samarbeid til barnets beste

## Økonomi

Hovedgruppe	Regnskap 30.04.14	Periodisert budsjett	Forbr. %	Oppr. budsjett 2014	Rev. budsjett 2014	Forbr. 30.04.14 %	Regnskap 30.04.13
Netto lønn	5 408 047	5 439 602	99	14 860 893	14 943 961	36	6 276 809
Øvrige kostnader	876 638	829 405	106	3 031 350	3 031 350	29	920 448
Inntekter eks sykelønnsref.	-1 163 640	-1 086 986	107	-3 264 222	-3 264 222	36	-1 617 397
<b>T o t a l t</b>	<b>5 121 045</b>	<b>5 182 021</b>	<b>99</b>	<b>14 628 021</b>	<b>14 711 089</b>	<b>35</b>	<b>5 579 860</b>

Enheten er pr 1. tertial i balanse med periodisert budsjett. Generelle innsparingskrav til enheten fører til at skolen omdisponerer personell fra Mule skole til Okkenhaug skole i deler av stillinger.

## Ansatte

### Årsverksutvikling:

Årsverk 30.04.13	Årsverk 31.08.13	Årsverk 31.12.13	Årsverk 30.04.14
28,4	24,5	24,6	25,5

Økning i årsverk pr. 30.4 forklares med langvarige sykevikariater og lærling.

### Fravær:

År	1. tertial		2. tertial		3. tertial	
	1-16 dgr	+ 16 dgr	1-16 dgr	+ 16 dgr	1-16 dgr	+ 16 dgr
2013	2,6 %	4,3 %	0,9 %	3,7 %	2,1 %	7,0 %
	1-16 dgr	+ 16 dgr	1-16 dgr	+ 16 dgr	1-16 dgr	+ 16 dgr
2014	1,8 %	7,3 %				

Jfr IA-avtalen og Overordnet IA mål og aktivitetsplan for Innherred samkommune 2014/2016

### **Delmål 1: Redusere sykefraværet og bedre arbeidsmiljøet**

Barnehagen har prosjektarbeid i samarbeid med Nav arbeidslivssenter: «samarbeid for et bedre arbeidsmiljø» Fokus: IA avtalen, (samlinger med tema for hele personalgruppen).

### **Delmål 2: Øke sysselsetting og tilrettelegging for personer med redusert funksjonsevne**

Enheten har 4 tilrettelagte arbeidsplasser, og to arbeidsplasser knyttet opp mot NAV/IA.

### **Delmål 3: Seniortiltak på enheten**

En del av prosjektarbeidet er seniorarbeid i barnehagen. 3 ansatte omfattes av seniortiltakene som Levanger kommune tilbyr. Dessuten har lærere over 55/60 år redusert leseplikt for økt tid til for – og etterarbeid (jfr. sentral avtale.)

## 230 Halsan – Momarka oppvekst

### Tjenester

Halsan og Momarka OS består av Halsan skole, SFO, sykehuskolen og Momarka barnehage.

Ved skolen er det ca. 175 elever, fordelt på total 9 klasser. SFO har ca. 52 elever. Barnehagen har ca 70 barn fordelt på 5 avdelinger. Sykehuskolen har 1 pedagog og ca 100 elever som får undervisningstilbud i deler av skoleåret.

#### **Momarka barnehage:**

Oppvekstplanen er barnehagens føringer, og satsingsområder og mål er grunnleggende ferdigheter opp mot språk og språklig bevissthet, antall, rom og form, musikk/kreativitet /forming, IKT. Barnehagen har fokus rettet mot trafikoppdragelse, for å gi barna gode holdninger til og i trafikken, ved at voksne er gode rollemodeller. Prosjektarbeid videreføres fra forrige år.

Enheten samarbeider systematisk med plan overgang mellom barnehage og skole.

Momarka barnehage flyttet inn i nye lokaler januar 2014. Bygget gjør at barnehagen nå kan ta inn flere barn enn tidligere. Barnehagen er økt med en avdeling i tillegg til en avdeling i grendehuset. Barnehagen har tatt inn kontinuerlig med søkere siden nybygget sto ferdig. Pr i dag er det plassert 70 barn og målet er 80 barn plassert pr 15.09.14.

#### **Halsan skole:**

Satsingsområder og mål er lesing i alle fag og systematisk observasjon av lesing (SOL). Læringsmiljø; adferd knyttet til arbeid med klasseledelse, relasjons-bygging og kommunikasjon. Enheten arbeider med å utvikle alle ansatte på skolens handlingskompetanse i forhold til å bedre læringsmiljøet med særskilt vekt på proaktiv klasseledelse. Skolen har et samarbeid med Trøndelag Kompetansesenter.

Oppvekstsenteret yter tjenester ut fra de ressurser som er disponible, og i henhold til sentrale og lokale føringer.

### Økonomi

Hovedgruppe	Regnskap 30.04.14	Periodisert budsjett	Forbr. %	Oppr. budsjett 2014	Rev. budsjett 2014	Forbr. 30.04.14 %	Regnskap 30.04.13
Netto lønn	8 677 140	9 057 100	96	24 716 006	24 882 142	35	8 405 330
Øvrige kostnader	934 524	953 411	98	3 411 370	3 411 370	27	954 183
Inntekter eks sykelønnsref.	-3 666 419	-4 120 860	89	-13 317 951	-13 317 951	28	-3 033 535
<b>T o t a l t</b>	<b>5 945 245</b>	<b>5 889 651</b>	<b>101</b>	<b>14 809 425</b>	<b>14 975 561</b>	<b>40</b>	<b>6 325 979</b>

Enheten er ved 1.tertial regnskapsmessig i balanse totalt sett, og det forventes ikke avvik pr 31.12.14.

For at enheten skal holde budsjettet, har barnehagen en vakanse i 50 % fagarbeider januar til juli og assistent i 20 % i samme periode. Barnehagen er videre avhengig av at kommunalt

tilskudd økes for å drives i balanse. Skolen holder en 27 % lærerstilling i vakanse høsten 2014.

For å holde kostnadsnivået nede, leies det inn færre vikarer i forbindelse med sykdom, kurs og møter.

Ellers har både skole og barnehage redusert lønnsutgiftene og driften er framover reduseres.

## **Ansatte**

### **Årsverksutvikling:**

Årsverk 30.04.13	Årsverk 31.08.13	Årsverk 31.12.13	Årsverk 30.04.14
39,2	38,5	41,9	41,2

Det planlegges å holde vakanse resten av budsjettåret.

### **Fravær:**

År	1. tertial		2. tertial		3. tertial	
2013	1-16 dgr	+ 16 dgr	1-16 dgr	+ 16 dgr	1-16 dgr	+ 16 dgr
	1,7 %	2,7 %	0,9 %	2,0 %	1,3 %	2,7 %
2014	1-16 dgr	+ 16 dgr	1-16 dgr	+ 16 dgr	1-16 dgr	+ 16 dgr
	1,2 %	4,3 %				

Jfr IA-avtalen og Overordnet IA mål og aktivitetsplan for Innherred samkommune 2014/2016

### **Delmål 1: Redusere sykefraværet og bedre arbeidsmiljøet**

- Barnehagen har prosjektarbeid i samarbeid med Nav arbeidslivssenter: «samarbeid for et bedre arbeidsmiljø» Fokus: IA avtalen, (samlinger med tema for hele personalgruppen).
- Enhetens HMS - og arbeidsmiljøutviklingsplan har tiltak for sosiale samvær, eks fjellturer, utflukter og div. avslutninger

### **Delmål 2: Øke sysselsetting og tilrettelegging for personer med redusert funksjonsevne**

- Enheten har 4 egne ansatte med tilrettelegging, og 2 fra NAV/IA.
- De sykmeldte følges opp i henhold til oppfølgingsplan.

### **Delmål 3: Seniortiltak på enheten**

- En del av prosjektarbeidet er seniorarbeid i barnehagen.
- 3 ansatte omfattes av seniortiltakene som Levanger kommune tilbyr.
- Lærere over 55/60 år har redusert leseplikt for økt tid til for- og etterarbeid



## 235 Nesheim skole

### Tjenester

Nesheim OS rapporterer for tjenesteområdene Nesheim skole, SFO og Staup natur- og aktivitetsbarnehage.

Ved skolen er det ca. 365 elever, fordelt på totalt 15 klasser. SFO har ca. 104 elever.

#### **Skolen**

Skolebygningene er svært nedslitt og lite fleksibel med tanke på utnyttelse av rom. Det er trangt og overfylt spesielt i garderobeanleggene og i lærernes arbeidsrom. Uteområdet er i bra stand, og FAU bidrar aktivt til jevnlig oppjustering av området.

Også dette skoleåret følger enheten opp utviklingsarbeid innenfor følgende områder:

- *God leseutvikling.* Skolen gjennomfører kommunal lesesatsing slik det er lagt opp til.
- Alle elever Soles, og det gjennomføres lesekurs etter behov.
- *IKT- innføring av LIKT,* samt bruk av smartboard i alle klasser.

#### **SFO**

Da enheten ikke har egne lokaler for SFO, er enheten delt i to, der 1. trinnselevne holder til i paviljongen i sine klasserom, og 2.- 4. trinnselevne er i underetasjen i hovedbygget i 2. klassens klasserom. Elevene får i perioder ulike tilbud om aktiviteter ute og inne. Hver dag etter skoletid serveres det smøremåltid – brød, pålegg og melk.

#### **Barnehagen**

Enheden har en 4-avdelingsbarnehage som ligger flott til på Staup. Personalet i Staup Natur og Aktivitetsbarnehage jobber med utgangspunkt i Carolyn Webster Stratton sin teori De Utrolige Årene (DUÅ), som er et skole- og barnehageprogram. Formålet er å styrke personalets kompetanse i forebygging og håndtering av adferdsproblemer, samt å styrke kompetansen i gruppeledelser inklusive ulike proaktive læringstilnæringer. Programmet tar sikte på å styrke voksen-barn relasjonen og er et ledd i Levanger kommune sin satsing på tidlig tilknytning.

Barnehagens visjon er: "Aktive barn med hjerte for naturen". Uteområdet er under opparbeidelse og det håpes på at det i løpet av sommeren -14 blir ferdigstilt.

Enheden har et tjenestetilbud slik som planlagt ut fra tildelte ressurser og pålagte tjenester, og drives i tråd med statlige, kommunale og lokale styringsdokumenter.

## Økonomi

Hovedgruppe	Regnskap 30.04.14	Periodisert budsjett	Forbr. %	Oppr. budsjett 2014	Rev. budsjett 2014	Forbr. 30.04.14 %	Regnskap 30.04.13
Netto lønn	12 185 173	12 365 757	99	33 849 560	33 971 861	36	11 635 754
Øvrige kostnader	1 122 028	1 133 774	99	4 112 581	4 112 581	27	1 150 789
Inntekter eks sykkelønsref	-3 535 795	-3 516 546	101	-12 151 851	-12 211 851	29	-3 164 602
<b>T o t a l t</b>	<b>9 771 406</b>	<b>9 982 985</b>	<b>98</b>	<b>25 810 290</b>	<b>25 872 591</b>	<b>38</b>	<b>9 621 940</b>

Enheten er i tilnærmet balanse med periodisert budsjett ved 1.tertial. Inntektssida vil styrkes da skolen vil få refusjoner for fosterheimplasserte elever fra andre kommuner.

Skolens budsjetttrammer øker muligens noe til høsten på grunn av økt elevtall.

Det anslås ikke avvik pr. 31.12.14. Dette forutsetter at barnehagen får økt kommunalt tilskudd for å drives i balanse.

## Ansatte

### Årsverksutvikling:

Årsverk 30.04.13	Årsverk 31.08.13	Årsverk 31.12.13	Årsverk 30.04.14
53,5	53,6	56,5	58,0

Endringer er i samsvar med budsjett, og skyldes økt elevtall.

### Fravær:

År	1. tertial		2. tertial		3. tertial	
	1-16 dgr	+ 16 dgr	1-16 dgr	+ 16 dgr	1-16 dgr	+ 16 dgr
2013	2,3 %	3,4 %	1,0 %	1,8 %	1,8 %	7,0 %
	1-16 dgr	+ 16 dgr	1-16 dgr	+ 16 dgr	1-16 dgr	+ 16 dgr
2014	1,9 %	7,8 %				

Jfr IA-avtalen og Overordnet IA mål og aktivitetsplan for Innherred samkommune 2014/2016

#### **Delmål 1: Redusere sykefraværet og bedre arbeidsmiljøet**

- For å opprettholde et godt arbeidsmiljø opprettes et eget HMS-utvalg som løpende skal jobbe med HMS-saker.

#### **Delmål 2: Øke sysselsetting og tilrettelegging for personer med redusert funksjonsevne**

- Enheten har 1 egen ansatt med tilrettelegging.
- Sykemeldte følges opp i henhold til IA-avtalen.

#### **Delmål 3: Seniortiltak på enheten**

- Redusert leseplikt og økt tid til å sette seg inn i nytt stoff og oppdatere seg innen IKT.

## 240 Skogn barne- og ungdomsskole

### Tjenester

Enheten Skogn barne- og ungdomsskole har ca 480 elever, 70 ansatte og ca 60 elever ved sfo.

#### Satsingsområder og mål

Fokus- og utviklingsområder ved Skogn bu skoleåret 2013-2014 er:

- 1) *God leseutvikling SOL* (Systematisk Observasjon av Leseutvikling) er felles satsingsområde ved alle skolene i Levanger. Arbeidet er fulgt opp slik det er planlagt, og man har tatt i bruk Vokal som verktøy i arbeidet.
- 2) *Digital kompetanse hos elever og ansatte* er lokalt satsingsområde ved Skogn bu skoleåret 13-14. Kommunal lokal læreplan er tatt i bruk og elevers og læreres kompetanse er hevet. Interaktive tavler er tatt i bruk for alle klassetrinn. Arbeidet skal fortsette kommende skoleår.
- 3) *Godt Læringsmiljø*. Skogn bu har gjennomført et omfattende utviklingsarbeid innenfor en periode av 2 skoleår. Arbeidet har vært fulgt opp. Flere lærere har deltatt på etter-/videreutdanning innenfor temaet. Skolen er i et samarbeid med skoleeier og Fylkesmannen for å heve kvaliteten på elevenes psykososiale læringsmiljø.
- 4) *Økt lærertetthet*. Skogn bu, u-trinnet, har fått tilskudd fra Utdanningsdirektoratet tilsvarende 3 lærerstillinger fra aug. 2013. Målet i prosjektet er økt læringsutbytte for elevene og bedre kvalitet i forhold til tilpasset opplæring. Tiltaket vil fortsette kommende skoleår.

Det er politisk vedtatt å overføre Skogn svømmehall og Skognhallen til enheten Bygg og Eiendom fra og med januar 2013. Dette ble gjennomført fra 1.jan. 2014.

Enheten har et tjenestetilbud i tråd med det som er planlagt ut fra tildelte ressurser og pålagte tjenester, og Skogn bu er drevet i tråd med statlige, kommunale og lokale vedtak og styringsdokumenter. Virksomheten ved enheten evalueres både gjennom *Nasjonalt kvalitetsvurderings-system* og skolebaserte vurderinger.

### Økonomi

Hovedgruppe	Regnskap 30.04.14	Periodisert budsjett	Forbr. %	Oppr. budsjett 2014	Rev. budsjett 2014	Forbr. 30.04.14 %	Regnskap 30.04.13
Netto lønn	13 439 067	13 700 741	98	37 639 397	37 639 397	36	13 528 921
Øvrige kostnader	1 861 450	1 744 411	107	7 148 037	7 148 037	26	1 925 401
Inntekter eks sykelønnsref.	-2 542 278	-2 382 525	107	-4 452 027	-4 452 027	57	-1 228 129
<b>T o t a l t</b>	<b>12 758 239</b>	<b>13 062 627</b>	<b>98</b>	<b>40 335 407</b>	<b>40 335 407</b>	<b>32</b>	<b>14 226 192</b>

Tallene viser et positivt avvik i enheten ved 1.tertial. Skogn bu er tildelt midler fra Utdanningsdirektoratet for 3 stillinger og dette gir en viss skjevhet i periodisert budsjett.

Det tas sikte på at regnskap er i balanse med budsjett ved årets slutt. For å jobbe mot dette er det stram økonomistyring av lærertetthet/antall ansatte totalt.

## Ansatte

### Årsverksutvikling:

Årsverk 30.04.13	Årsverk 31.08.13	Årsverk 31.12.13	Årsverk 30.04.14
63,3	60,9	62,8	61,1

Det er en nedgang i antallet årsverk i enheten. Dette skyldes noe nedbemanning i skole, samtidig som de ansatte i svømmehallen er overført til enhet Bygg og Eiendom.

### Fravær:

År	1. tertial		2. tertial		3. tertial	
	1-16 dgr	+ 16 dgr	1-16 dgr	+ 16 dgr	1-16 dgr	+ 16 dgr
2013	1,7 %	5,5 %	0,8 %	2,9 %	1,3 %	3,8 %
	1-16 dgr	+ 16 dgr	1-16 dgr	+ 16 dgr	1-16 dgr	+ 16 dgr
2014	1,6 %	5,7 %				
	1-16 dgr	+ 16 dgr	1-16 dgr	+ 16 dgr	1-16 dgr	+ 16 dgr

Jfr IA-avtalen og Overordnet IA mål og aktivitetsplan for Innherred samkommune 2014/2016

### Delmål 1: Redusere sykefraværet og bedre arbeidsmiljøet

- Det er et trimrom ved enheten, og de ansatte kan benytte seg av svømmehallen. Det gjennomføres ulike trivselsfremmende tiltak i løpet av året. HMS-arbeidet har egen plan og følges opp av de som gjennom denne er tillagt ansvar.

### Delmål 2: Øke sysselsetting og tilrettelegging for personer med redusert funksjonsevne

- Enheten har 1 egen ansatt med tilrettelegging, og 1 fra NAV /IA.
- Sykmeldte følges opp i henhold til IA-avtalen

### Delmål 3: Seniortiltak på enheten

- Vanlige seniortiltak særskilt for skoleverket og vedtatte kommunale seniortiltak er i bruk for de det gjelder.

## 250 Ekne – Tuv oppvekst

### Tjenester

**Tuv barnehage** arbeider etter kommunale og statlige mål. Innsatsen hos personalet er fortsatt den aller beste selv om nedleggelse skjer om bare få måneder. Fortsatt satsing på matematikk og kunst.

**Ekne barnehage** er en 3-avdelings barnehage. I mars dette året tok barnehagen i bruk nye lokaler. Det betyr bedre oversikt, bedre samarbeid, enklere drifting – som planlagt og forventet. Friluftslivsgruppen som startet i høst fungerer etter forutsetningene. Det er godt samarbeid om overgangen barnehage-skole.

**Ekne skole** er i en byggeperiode som ventes å være over ved skolestart høsten 2014. Skolen arbeider ut fra statlige og kommunale satsingsområder. Et av fokusområdene har vært læringsmiljø og sosial kompetanse (empati, selvkontroll, selvhverdelse, ansvarlighet,

samarbeid, humør og glede). Skolen arbeider nå med en «Vennskapslov» ut fra tesen om at *Det vi fokuserer på får vi mer av.*

Neste skoleår er Ekne skole med på prosjektet «Den naturlige skolesekken» i regi av Naturfagsenteret i Oslo.

Oppvekstsenteret følger lokale og sentrale føringer i den grad ressursene tillater det.

## Økonomi

Hovedgruppe	Regnskap 30.04.14	Periodisert budsjett	Forbr. %	Oppr. budsjett 2014	Rev. budsjett 2014	Forbr. 30.04.14 %	Regnskap 30.04.13
Netto lønn	4 717 384	4 989 640	95	13 707 801	13 707 801	34	5 803 302
Øvrige kostnader	668 751	561 772	119	2 039 240	2 039 240	33	1 125 467
Inntekter eks sykelønnsref.	-2 461 687	-2 612 020	94	-7 843 905	-7 843 905	31	-2 257 584
<b>Totalt</b>	<b>2 924 448</b>	<b>2 939 391</b>	<b>99</b>	<b>7 903 136</b>	<b>7 903 136</b>	<b>37</b>	<b>4 671 185</b>

Barnehagene har utfordringer med å holde budsjett. Tuv barnehage legges ned fra høsten 2014.

Det er ikke anslått avvik pr 31.12.14. Innsparinger vil bli i form av reduksjon i stillinger ved Ekne skole som ser ut til å bli 4-delt fra neste skoleår. Barnehagen er avhengig av at kommunalt tilskudd økes for å drives i balanse.

## Ansatte

### Årsverksutvikling:

Årsverk 30.04.13	Årsverk 31.08.13	Årsverk 31.12.13	Årsverk 30.04.14
26	20,8	23,6	22,8

Årsverksutvikling er i samsvar med budsjett.

### Fravær:

År	1. tertial		2. tertial		3. tertial	
	1-16 dgr	+ 16 dgr	1-16 dgr	+ 16 dgr	1-16 dgr	+ 16 dgr
2013	1,6 %	6,5 %	1,3 %	1,3 %	1,1 %	5,4 %
	1-16 dgr	+ 16 dgr	1-16 dgr	+ 16 dgr	1-16 dgr	+ 16 dgr
2014	1,2 %	11,7 %				
	1-16 dgr	+ 16 dgr	1-16 dgr	+ 16 dgr	1-16 dgr	+ 16 dgr

Høy nærværsprosent, dvs lavt korttidsfravær. Langtidsfraværet er forklarlig og under kontroll mht oppfølging når det gjelder IA-avtalen.

Jfr IA-avtalen og overordnet IA-mål og aktivitetsplan for Innherred samkommune 2014/2016:

#### **Delmål 1: Redusere sykefraværet og bedre arbeidsmiljøet**

Kontinuerlig arbeid for vedlikehold – og evt forbedring hvis behov.

#### **Delmål 2: Øke sysselsetting og tilrettelegging for personer med redusert funksjonsevne**

Enheten har en person som er under utdanning i barne- og ungdomsarbeiderfaget (NAV).

#### **Delmål 3: Seniortiltak på enheten**

Ingen utover det som er fastsatt i lokale og sentrale avtaler.

**260 Åsen OS****Tjenester**

Enheten følger fortsatt felles satsningsområder til felles oppvekst i kommunen. Det er både lesesatsing, klasseledelse og fysisk aktivitet.

Enheten opprettholder tjenestetilbudet slik budsjettet beskriver. Det er gjort sparetiltak for å kunne nå balanse i løpet av året.

**Økonomi**

Hovedgruppe	Regnskap 30.04.14	Periodisert budsjett	Forbr. %	Oppr. budsjett 2014	Rev. budsjett 2014	Forbr. 30.04.14 %	Regnskap 30.04.13
Netto lønn	7 211 070	6 968 526	103	19 019 700	19 144 302	38	7 276 496
Øvrige kostnader	893 625	818 147	109	3 718 257	3 727 156	24	974 595
Inntekter eks sykelønnsref.	-1 393 308	-1 172 182	119	-3 508 000	-3 516 899	40	-1 118 114
<b>Totalt</b>	<b>6 711 387</b>	<b>6 614 490</b>	<b>101</b>	<b>19 229 957</b>	<b>19 354 559</b>	<b>35</b>	<b>7 132 977</b>

Enheten har ved 1.tertial et avvik på 1 %, noe som forventes justert i løpet av høsten, og det forventes balanse i regnskapet ved årets slutt. Dette ut i fra dagens organisering og forutsetninger.

For å levere på budsjett ved årsslutt har enheten sagt opp avtale med gården som pedagogisk ressurs, sagt opp kantinedrifta og leirskole fra høsten 2014. Konsekvenser av dette blir et mindre mangfoldig av opplæringstilbud, og slutt på gode tiltak for elevene. Barnehagen er avhengig av at kommunalt tilskudd økes for å drives i balanse.

**Ansatte****Årsverksutvikling:**

Årsverk 30.04.13	Årsverk 31.08.13	Årsverk 31.12.13	Årsverk 30.04.14
34,1	32,7	34,3	31,9

Enheten har kuttet betydelig i antall årsverk. Det forventes en vekst på årsverk som følge av vekst i den kommunale barnehagen.

**Fravær:**

År	1. tertial		2. tertial		3. tertial	
	1-16 dgr	+ 16 dgr	1-16 dgr	+ 16 dgr	1-16 dgr	+ 16 dgr
2013	1,2 %	5,6 %	0,7 %	3,9 %	1,0 %	4,9 %
	1-16 dgr	+ 16 dgr	1-16 dgr	+ 16 dgr	1-16 dgr	+ 16 dgr
2014	1,5 %	5,9 %				
	1-16 dgr	+ 16 dgr	1-16 dgr	+ 16 dgr	1-16 dgr	+ 16 dgr

Jfr IA-avtalen og Overordnet IA mål og aktivitetsplan for Innherred samkommune 2014/2016

### Delmål 1: Redusere sykefraværet og bedre arbeidsmiljøet

- Enheten har hatt sunn kantine med frukt, dette opphører fra høsten 2014. Det psykososiale miljøet er godt, og de ansatte er aktive.

### Delmål 2: Øke sysselsetting og tilrettelegging for personer med redusert funksjonsevne

- Enheten har 3 NAV/IA plasser med tilrettelegging.
- De sykmeldte følges opp i henhold til oppfølgingsplan.

### Delmål 3: Seniortiltak på enheten

- Enheten har ordinære seniorkontrakter.

## 270 Ytterøy oppvekst

### Tjenester

Ytterøy oppvekstsenter består av Ytterøy skole som er en 1-10 skole uten SFO, og Ytterøy barnehage. Enhetene ligger geografisk adskilt.

Skoleåret 2013/2014 har skolen jobbet videre med den kommunale lesesatsingen SOL (Systematisk observasjon av lesing). I tillegg har både barnehagen og skolen jobbet videre med strategier fra programmet De Utrolige Årene/Webster Stratton. Spesielt for inneværende skoleår har vært fire studenter som har hatt praksis ved oppvekstsenteret, to studenter i barnehagen og to på skolen. Dette var studenter fra Universitetet i Klaipeda, Litauen. Dette som et ledd i et samarbeid oppvekstsenteret har med Høgskolen i Nord-Trøndelag. Behovet for litauisktalende kompetente arbeidstakere i barnehage og skole er stort i og med en stor andel barn av arbeidsinnvandrere fra Litauen.

Barnehagen fortsetter å vokse og for barnehageåret 2014/2015 tilsier prognosene at man får en utvidet to-avdelings barnehage. Oppvekstsenteret er i gang med ansettelsesrunder i forhold til behov for økt ressurs for pedagogisk leder.

Skolen er fådelt og har gått igjennom en ressursnedgang inneværende skoleår, men vil fra høsten av få rom for en økning av pedagogisk ressurs.

### Økonomi

Hovedgruppe	Regnskap 30.04.14	Periodisert budsjett	Forbr. %	Oppr. budsjett 2014	Rev. budsjett 2014	Forbr. 30.04.14 %	Regnskap 30.04.13
Netto lønn	3 119 175	3 057 810	102	8 400 578	8 400 578	37	3 098 451
Øvrige kostnader	514 250	540 585	95	1 966 222	1 968 618	26	550 219
Inntekter eks sykelønnsref.	-1 376 269	-1 328 086	104	-3 792 136	-3 794 532	36	-1 258 928
<b>Totalt</b>	<b>2 257 156</b>	<b>2 270 310</b>	<b>99</b>	<b>6 574 664</b>	<b>6 574 664</b>	<b>34</b>	<b>2 389 742</b>

Oversikten viser et merforbruk på lønn pålydende to prosent. Deler av dette kommer fra etterbetaling av manglende lønn til en ansatt. I tillegg har det blitt utbetalt lønn til en ansatt

som har gått over i ulønnet velferdspermisjon. Tilbakeføring av denne utbetalingen har ikke blitt hensyntatt i oversikten.

Ved årsslutt forventes det at man holder seg innenfor de budsjetterammer som er gitt. Utvikling i lønnskostnader følges nøye med, og det føres også en stram linje i forhold til investeringer og innkjøp. Barnehagen er avhengig av at kommunalt tilskudd økes for å drives i balanse.

Enheten vil få noe økt ramme høsten 2014 med bakgrunn i den store andelen flerspråklige elever ved skolen.

## Ansatte

### Årsverksutvikling:

Årsverk 30.04.13	Årsverk 31.08.13	Årsverk 31.12.13	Årsverk 30.04.14
15,9	13,8	14,5	14,8

Antallet årsverk har økt med 0,3 med bakgrunn en økning i en fast stilling hos en ansatt ved skolen. Denne økningen er begrunnet i et prekært behov for stor nok voksentetthet i et miljø der nærmere 50 % av elevene er flerspråklige. Enhetsleder har vedtatt denne økningen etter å ha gjennomført gjeldene prosedyrer for en slik prosess.

Fra høsten av vil det bli ansatt ny pedagogisk leder i barnehagen grunnet økende antallet barn. En ansatt har sagt opp deler av sin stilling og det vil bli behov for å ansette noen i tilsvarende stillingsandel.

### Fravær:

År	1. tertial		2. tertial		3. tertial	
	1-16 dgr	+ 16 dgr	1-16 dgr	+ 16 dgr	1-16 dgr	+ 16 dgr
2013	0,9 %	11,5 %	0,4 %	5,5 %	0,7 %	6,7 %
	1-16 dgr	+ 16 dgr	1-16 dgr	+ 16 dgr	1-16 dgr	+ 16 dgr
2014	1,6 %	2,4 %				

Det er og har vært langtidsfravær i både barnehagen og skolen. Sakene følges opp i henhold til IA-avtalen.

Jfr IA-avtalen og Overordnet IA mål og aktivitetsplan for Innherred samkommune 2014/2016

- HMS-årsplan tar opp i seg helsefremmende tiltak som medarbeidersamtaler og sosiale treff.
- Gjennomgang av HMS-årsplan på personalmøter
- Vernerunde.
- Sykmeldte følges opp i henhold til oppfølgingsplan.
- Reduksjon av arbeidsbelastning for en arbeidstaker i barnehagen.



## 280 Frol oppvekst

### Tjenester

Frol oppvekstsenter driver i tråd med sentrale retningslinjer og kommunale prioriteringer. Arbeid med læringsmiljø, særlig form av oppfølging av « De utrolige årene» står sentralt. Videre arbeides det spesielt med «antall, form og rom» i barnehagen, mens skolen er tungt inne i skoloring med tanke på utvikling av arbeidet med lesing i alle fag. Videre er arbeid med digital kompetanse et prioritert område skoleåret 13/14.

OU 2012 innebærer store endringer for enheten. Barnehagen utvides, og er i full gang med planlegging av innredning av ny paviljong og oppgradert uteområde som skal være på plass til start av barnehageåret 15.august. Enheten er også godt i gang med planlegginga av renovering av skolebyggene, samt tilrettelegging av hensiktsmessige og utfordrende uteområder tilpasset en barneskole på ca 525 elever.

### Økonomi

Hovedgruppe	Regnskap 30.04.14	Periodisert budsjett	Forbr. %	Oppr. budsjett 2014	Rev. budsjett 2014	Forbr. 30.04.14 %	Regnskap 30.04.13
Netto lønn	14 014 623	14 066 225	100	38 643 474	38 643 474	36	14 109 879
Øvrige kostnader	1 967 143	1 725 624	114	5 752 080	5 752 080	34	1 511 733
Inntekter eks sykelønnsref.	-3 137 668	-3 214 240	98	-11 754 473	-11 754 473	27	-3 067 835
<b>Totalt</b>	<b>12 844 098</b>	<b>12 577 609</b>	<b>102</b>	<b>32 641 081</b>	<b>32 641 081</b>	<b>39</b>	<b>12 553 777</b>

Overforbruket ved 1.tertial skyldes periodiseringer. En regner med balanse ved årsslutt. Barnehagen er avhengig av at kommunalt tilskudd økes for å drives i balanse.

### Ansatte

#### Årsverksutvikling:

Årsverk 30.04.13	Årsverk 31.08.13	Årsverk 31.12.13	Årsverk 30.04.14
64,2	62,8	69,9	65,7

Årsverksutviklingen er tilpasset enhetens budsjett.

#### Fravær:

År	1. tertial		2. tertial		3. tertial	
	1-16 dgr	+ 16 dgr	1-16 dgr	+ 16 dgr	1-16 dgr	+ 16 dgr
2013	2,4 %	6,4 %	1,0 %	6,0 %	2,0 %	5,6 %
	1-16 dgr	+ 16 dgr	1-16 dgr	+ 16 dgr	1-16 dgr	+ 16 dgr
2014	2,4 %	5,7 %				
	1-16 dgr	+ 16 dgr	1-16 dgr	+ 16 dgr	1-16 dgr	+ 16 dgr

Jfr IA-avtalen og Overordnet IA mål og aktivitetsplan for Innherred samkommune 2014/2016

#### Delmål 1: Redusere sykefraværet og bedre arbeidsmiljøet

- Hms-plan som samlet forhåpentligvis er helsefremmende

**Delmål 2: Øke sysselsetting og tilrettelegging for personer med redusert funksjonsevne**

- Enheten har ingen tilrettelagte arbeidsplasser, men samarbeider med Nav om opplegg for lærlinger
- Sykmeldte følges opp i henhold til oppfølgingsplan.

**Delmål 3: Seniortiltak på enheten**

- Jfr avtaleverket – tid gitt ved redusert undervisningsplikt brukes til eget arbeid/kompetanseheving.

## **290 Nettet og Frol ungdomsskoler**

### **Tjenester**

Frol ungdomsskole har 204 elever fordelt på 9 klasser og egen mottaksklasse for minoritetsspråklige elever. Til høsten vil det være 191 elever (Mule elever – 11 – på 8. trinn går til Nettet). Nettet ungdomsskole har 216 elever fordelt på 9 klasser. Til høsten vil det være 232 elever.

Frol ungdomsskole er «løsrevet» fra Frol OS. Frol og Nettet ungdomsskoler drives som to selvstendige skoler med felles ledelse. Arbeidet hele fjoråret og dette året er preget av skolestrukturendringene, (OU 2012).

Arbeidet med å planlegge ny, felles ungdomsskole, romprogram og pedagogisk innhold, preget hele 2013 og fortsetter i 2014. Det er startet ert arbeid med å bygge en felles pedagogisk plattform for de to ungdomsskolene. Det er laget felles HMS årsplan som beskriver informasjonsmøter, fellessamlinger og samarbeid på tvers, personalseminar høsten 2014 og felles kursdager.

Felles satsingsområder dette året er innføring av nye valgfag og valgfag på 10. trinn, arbeid med positivt læringsmiljø og med Lesesatsingen SOL.

Både Frol og Nettet ungdomsskole har arbeidet med – og markert – Grunnlovsjubileet i vår. Begge skolene har arrangert markeringer med å invitere foreldre og andre interesserte til skolene.

Begge skolene har innført «mobilfri skole».

Både Frol og Nettet ungdomsskoler har godt og konstruktivt samarbeid med foreldrene/FAU og Samarbeidsutvalgene ved skolene. Disse bør samarbeide tettere/slås sammen for skoleåret 2014/15.

## Økonomi

Hovedgruppe	Regnskap 30.04.14	Periodisert budsjett	Forbr. %	Oppr. budsjett 2014	Rev. budsjett 2014	Forbr. 30.04.14 %	Regnskap 30.04.13
Netto lønn	13 056 205	11 954 837	109	32 796 069	32 842 960	40	12 800 190
Øvrige kostnader	2 326 567	2 119 957	110	7 733 190	7 733 190	30	2 340 696
Inntekter eks sykkelønsref.	-2 047 498	-1 405 225	146	-1 170 000	-1 216 891	168	-848 291
<b>T o t a l t</b>	<b>13 335 274</b>	<b>12 669 570</b>	<b>105</b>	<b>39 359 259</b>	<b>39 359 259</b>	<b>34</b>	<b>14 292 596</b>

Avviket på 5 % er først og fremst for høye lønnsutgifter som blant annet kan forklares med to arbeidstakere som er på utprøving i andre enheter og lønnskostnadene i utprøvingen belastes Frol/Nesset ungdomsskoler. Det har vært økt antall gjesteelever fra Karienberg. Dette har ført til økning i inntektene/refusjonene og til ansettelse av flere assistenter.

Det styres mot balanse ved årsslutt. Det blir foretatt effektiviseringstiltak gjennom reduserte vikarutgifter, felles rektor og kutt i kostnader til vikar. Det har blitt gjennomført innstramminger i forhold til permisjoner/vikarbruk. Konsekvenser av sparetiltakene er at færre lærere får gå på kurs og samlinger. Lærerbemanning ved fravær reduseres. Det legges opp til innstramming i lønnsbudsjettet til høsten. Antall lærertimer reduseres selv om elevtallet går opp.

Det blir overtallighet ved Frol ungdomsskole til høsten ved at det blir en klasse mindre. En lærer har søkt seg over til Frol OS, en lærer tar permisjon ut skoleåret, og en lærer overføres til Nesset ungdomsskole.

Det er et etterslep når det gjelder innkjøp av datamaskiner både til elever og ansatte, spesielt ved Frol ungdomsskole. Det må gjøres nødvendige innkjøp for å kunne gjennomføre eksamen og kartlegginger.

Stadig flere barn med minoritetsspråklig bakgrunn kommer til Norge gjennom arbeidsinnvandring. Denne opplæringen er ikke refusjonsberettiget slik som opplæring av flyktninger og asylsøkere er.

## Ansatte

### Årsverksutvikling:

Årsverk 30.04.13	Årsverk 31.08.13	Årsverk 31.12.13	Årsverk 30.04.14
57,7	49,7	56,1	57,3

Det er en svak økning i årsverk som i hovedsak skyldes økt antall gjesteelever og noe sykeundervisning.

### Fravær:

År	1. tertial		2. tertial		3. tertial	
2013	1-16 dgr	+ 16 dgr	1-16 dgr	+ 16 dgr	1-16 dgr	+ 16 dgr
	2,2 %	2,3 %	0,6 %	2,4 %	1,8 %	3,3 %
2014	1-16 dgr	+ 16 dgr	1-16 dgr	+ 16 dgr	1-16 dgr	+ 16 dgr
	2,4 %	4,4 %				

Det er høyt jobbnærvær ved begge skolene. Det arbeides aktivt for å forebygge at omstillingsprosessen fører til økt sykefravær. Det blir arrangert et felles personalseminar høsten 2014 for å bygge et felles positivt arbeidsmiljø.

## 310 Barn og familie (Bafa)

### Tjenester

Satsingsområder og mål for BaFa i 2014 er å bidra til å ferdigstille kommunedelplanene for oppvekst og helse. Her vil det spesielt bli lagt vekt på det videre arbeid med Familiens hus og styrking av barn og unges helse på en rekke områder. Eksakte mål for dette vil følge av disse planene, og vil bli nærmere omtalt ved 2.tertial. Enhetens kompetanseplan legges opp i tilknytning til disse målene.

Høsten 2013 gjennomførte enheten ROS-analyse ved alle avdelinger, og disse må følges opp i 2014.

Våren 2013 ble det bestemt at alle skoler skal ha ressursteam, hvor enheten stiller med fagfolk fra alle avdelinger. Nesten alle skoler har gjennomført dette, men det ventes fortsatt på noen. BaFa skal ha to runder med skolemøter dette året, blant annet som et tiltak for å ivareta medvirkning fra brukere. Våren 2014 har vi hatt møter på alle skoler (PPT + enhetsleder) med mål å avklare forventninger mellom skole og PPT med henhold til rolle og oppgaver, og å fortsette arbeidet med å skape en felles strategi mellom PPT og skolen for å styrke ordinær opplæring, gjennom bedre tilpasninger, og redusere spesialundervisning på den enkelte skole. Et tydelig signal fra skolene er at det er behov for mer veiledning fra PPT innenfor ordinær opplæring, før det oppstår behov for spesialundervisning. Høsten 2014 skal Barnevern og Skolehelsetjenesten på en tilsvarende besøksrunde.

### **Tjenestetilbud:**

**Kommunepsykologen** har fått økt sin stilling med 20 %, og dette er fullfinansiert via statstilskudd for 2014. BaFa har i tillegg fått midler til en 100 % stilling som kommunepsykolog for ungdom (helsedirektoratet). Fra statens side er dette et ledd i samhandlingsreformen, som har gitt kommunene et «sørge for»-ansvar for psykisk helse i et større omfang enn tidligere, samtidig som at det er klare føringer på at tidlig innsats skal prege arbeidet i førstelinjen.

**Førskoleteamet:** 23 barn har enkeltvedtak om spesialpedagogisk hjelp i til sammen 14 barnehager som spesialpedagogene reiser ut til. På grunn av akutte situasjoner i noen barnehager er det innvilget ekstra styrkingsressurser for å kunne gi et forsvarlig barnehage tilbud. Dette medfører mindre ressurser til fordeling høsten 2014.

**Barneverntjenesten** har gjennomført omorganisering av teamstrukturen, og består nå av tre team, mot tidligere fire. Per 31.03 er totalt 72 barn og unge plassert utenfor hjemmet, hvorav 3 ungdom i institusjon, 7 barn/unge i fosterhjem som ettervernstiltak og 62 barn og unge i fosterhjem. Det har vært en nedgang i antall ungdom plassert på institusjon, noe som også har medført et lavere kostnadspress her.

**Skolehelsetjenesten** har redusert med en stilling fra januar 2014 som følge av prosjektslutt, og rammeoverføring fra staten til styrking av skolehelsetjenesten ble ikke tilført enheten. Dette har ført til at tilbudet ute i skolene har blitt redusert tilsvarende. Det er stor etterspørsel i skolene, også på kveldstid, eksempelvis i foreldremøter med tema som «kosthold og fysisk aktivitet». I perioden er det gjennomført «7.-klasssemøter» ved tre skoler, til elever i 7 klasser og deres foreldre, med tema rus. Tiltaket er et samarbeidsprosjekt mellom politi, barnevern og ungdomshuset, koordinert av SLT-koordinator. Det er gjennomført to grupper med barn som har opplevd samlivsbrudd. («Ser du meg») i perioden, og fire barn har hatt gruppetilbud om etikk, seksualitet og samliv (ESS/ for unge med nedsatt funksjonsevne). Det er gjennomført gruppekvalder med «barn av psykisk syke» (BAPP).

**Fysio- og ergoterapeutene:** Ergoterapeutstillingen reduseres med 50 % fra september 2014 som følge av innsparing i enheten. Fysio- og ergoterapeutene har stor etterspørsel, og har for tiden venteliste. Det er behov for et bedre forebyggende tilbud, men dette er det ikke kapasitet til.

**Svangerskapskontrollen** har hatt økt henvisning til 2.linjetjenesten i perioden, og det kan bli knapphet på ressurser som følge av varslede nye oppgaver, blant annet hjemmebesøk for nyfødte innen to uker.

**Helsestasjon 0-6** mottar fødselsmeldinger fra Helseforetaket for sent, og greier ikke å ta unna hjemmebesøk og veiing innen fristen på en uke etter utskriving. Det er stort behov for elektronisk kommunikasjon mellom kommunehelsetjenesten og helseforetaket (barneavdelingen). Avdelingen som helhet har hatt en del fokus på nødvendig kompetanseutvikling i perioden, blant annet som følge av tilsyn og ROS-analyser, ny teamsammensetning og kompetanseplan for 2014-16.

**Ped.psyk.tjeneste (PPT):** Henvisninger fra barnehager og skoler har økt i forhold til samme periode i fjor (49/63). Det er 536 aktive saker i PPT mot 455 på samme tid i 2013. Dette er en meget travel periode for PPT, ettersom det skrives sakkyndige vurderinger for neste skole/barnehageår. Dette har ført til flere barn/elever på venteliste. I Fylkesmannens endelige rapport etter forvaltningstilsyn 2011/12/13, angående ventelister i PPT, gis det pålegg til Levanger kommune om å lukke avviket innen 1. juni 2014. Det vil si å fjerne ventelistene og ha fortløpende saksbehandling. Dette pålegget vil ikke kommunen kunne etterkomme, og melding vil bli sendt om det. Det er jobbet med å lukke avviket gjennom en rekke effektiviseringstiltak i 2011, 12 og 13, men kapasiteten har ikke strukket til. Ved utgangen av 1.tertial er det 22 barn (8 førskolebarn og 13 skoleelever) på venteliste, mot 13 på samme tid i 2013 (og 69 i 2012). Det er på det lengste 5 mnd ventetid før oppstart. PPT har mottatt 65 nyhenvisninger på barn i løpet av perioden, mot 47 på samme tid i 2013. Det er planlagt et prosjekt i samarbeid med ekstern fagkompetanse med mål å få til bedre tilpasninger innenfor den ordinære opplæringen, som på sikt forventes å gi mindre spesialundervisning.

## Økonomi

Hovedgruppe	Regnskap 30.04.14	Periodisert budsjett	Forbr. %	Oppr. budsjett 2014	Rev. budsjett 2014	Forbr. 30.04.14 %	Regnskap 30.04.13
Netto lønn	19 470 010	19 688 079	99	54 138 128	54 088 128	36	17 933 176
Øvrige kostnader	7 415 174	7 688 833	96	25 479 443	25 629 443	29	6 379 427
Inntekter eks sykelønnsref.	-5 167 876	-5 058 425	102	-12 337 613	-12 337 613	42	-2 693 928
<b>Totalt</b>	<b>21 717 308</b>	<b>22 318 486</b>	<b>97</b>	<b>67 279 958</b>	<b>67 379 958</b>	<b>32</b>	<b>21 618 675</b>

Enheten har en budsjettramme som ligger under rammen for 2013, og er pålagt innsparinger på totalt kr 790.000,- i 2014, hvorav kr 400.000,- etter vedtak i kommunestyret i desember 2013. Reell innsparing er en del høyere, ettersom det ikke er fullt ut kompensert for generell prisstigning ut over lønn i rammen. Pålagt innsparing er tatt på 25 % nedbemanning ergoterapeut og generelt kutt i vikarbudsjett, mens det øvrige er tatt på driftsposter for alle avdelinger og tiltaksposter for barnevern. Kr 200.000,- er tatt på «juridisk bistand», etter vedtak i Kommunestyret som følge av større kapasitet på kommuneadvokatsiden. Det knyttes usikkerhet til om det er mulig å ta ut forventet effekt i 2014.

### **Utfordringer:**

Endringer i tjenestetilbud fra Bufetat har ført til at kommunene har fått et enda større ansvar for utsatte barn/familier. Dette skal kompenseres gjennom rammetilskudd til kommunen, og vil være nødvendig for å bygge opp hjelpetiltak i tråd med Bufetats avvikling av tjenestetilbud. Økte egenandeler på institusjonsplasseringer gjør det enda viktigere å utvikle alternative tiltak i kommunen. Kommunen ved barnevernet har alt ansvaret for å sikre fosterforeldre tilstrekkelig veiledning og oppfølging, og det stilles strengere krav til kvaliteten på oppfølgingen. Barneverntjenesten er ikke tilført midler til å utvikle egne tiltak for å dekke dette behovet, til tross for økte rammeoverføringer fra staten til kommunen. For barneverntjenesten kan dette medføre behov for kjøp av ekstern bistand. Dette gjør at det er vanskelig å anslå resultatet for denne ved utgangen av året.

Det er ingen avvik fra budsjettramme per 30.04. Det har vært noen ubesatte vakanser denne perioden.

Det ligger ikke an til avvik per 31.12, men det må tas forbehold om akutte barnevernssaker, ettersom disse ikke er budsjetterte. Kostnader knyttet til plasseringer utenfor hjemmet avhenger av lovstyrte vedtak og er litt tidlig å forutsi hva status er ved årets slutt, men pr 1. tertial er regnskapet i balanse.

Konsekvensene av sparetiltakene i enheten er først og fremst mindre mulighet til forebyggende arbeid, redusert tilgjengelighet for brukerne og økte ventelister.

## Ansatte

### **Årsverksutvikling:**

Årsverk 30.04.13	Årsverk 31.08.13	Årsverk 31.12.13	Årsverk 30.04.14
62,6	59	62,3	60,7

Endringen i årsverk er i samsvar med budsjettet. Årsak til endring er vakanse på 40% stilling i førskoleteamet, en stilling redusert i skolehelsetjenesten og midlertidig vakanse i barneverntjenesten.

### Lønnsutgifter:

Lønnsutgiftene er i samsvar (totalt noe i underkant per dato) med budsjettet.

### Fravær:

År	1. tertial		2. tertial		3. tertial	
	1-16 dgr	+ 16 dgr	1-16 dgr	+ 16 dgr	1-16 dgr	+ 16 dgr
2013	2,1 %	8,8 %	0,9 %	7,3 %	1,2 %	4,9 %
	1-16 dgr	+ 16 dgr	1-16 dgr	+ 16 dgr	1-16 dgr	+ 16 dgr
2014	1,7 %	4,5 %				
	1-16 dgr	+ 16 dgr	1-16 dgr	+ 16 dgr	1-16 dgr	+ 16 dgr

Sykefraværet har vært ganske jevnt fordelt mellom avdelingene, men lengden på fraværet har variert en del. PPT har hatt en 50 % sykmelding hele perioden, og det er leid inn vikar i noen timer (pensjonist). Helsestasjon/skolehelsetjenesten har også hatt vakanser i lengre perioder.

#### Delmål 1: Redusere sykefraværet og bedre arbeidsmiljøet

- Enheten jobber på «grønt», dvs fokus på trivsel og et godt arbeidsmiljø preget av god kommunikasjon, lederstøtte og faste arenaer for samarbeid med tillitsvalgte og verneombud.

#### Delmål 2: Øke sysselsetting og tilrettelegging for personer med redusert funksjonsevne

- Mange har tilrettelegging i form av ergonomisk kontorutstyr og inventar (stoler, bord, headsets mv), ettersom det er stort skrivepress og mye rygg/nakke/skulderplager.
- Sykmeldte følges opp i henhold til oppfølgingsplan.

#### Delmål 3: Seniortiltak på enheten

- Alle over 60 har senioravtaler etter fastsatt kontraktsskjema fra fylte 62/63 og 64 år.

## 340 Hjemmetjenester

### Tjenester

Enhetens mål er « Mestring i egen hverdag».

Satsingsområder er:

- Innføring av arbeidslister i alle avdelinger der det er hensiktsmessig
- Innføring av multidoser
- Gjennomføring av effektiviseringstiltakene
- Sammenslåing av hjemmetjenesten i Åsen og Skogn til en avdeling
- Sammenslåing av kjøkkenene på Skogn og Åsen og kjøkkenene på LBAS og BBT
- Videreutvikle kulturen for avviksmeldinger
- Sikre god og forsvarlig håndtering av elektroniske meldinger
- Dreie fokus fra kompensasjon- til ressursfokus i møtet med brukere og pårørende

Med bakgrunn i de effektiviseringstiltakene må enheten redusere i deler av, eller omfordele oppgaver, fra blant annet psykisk helse oppfølgingstjenesten. Dette omfatter blant treningskontaktordningen.

## Økonomi

Hovedgruppe	Regnskap 30.04.14	Periodisert budsjett	Forbr. %	Oppr. budsjett 2014	Rev. budsjett 2014	Forbr. 30.04.14 %	Regnskap 30.04.13
Netto lønn	36 124 529	41 347 551	87	120 870 604	120 092 172	30	0
Øvrige kostnader	5 114 408	4 487 824	114	14 865 300	14 959 412	34	0
Inntekter eks sykkelønsref.	-7 713 898	-8 316 022	93	-24 878 927	-24 973 039	31	0
<b>T o t a l t</b>	<b>33 525 039</b>	<b>37 519 352</b>	<b>89</b>	<b>110 856 977</b>	<b>110 078 545</b>	<b>30</b>	<b>0</b>

Enheten har et positivt avvik pr. 30.04 på ca 4 millioner kroner. Fastlønn er i henhold til budsjett. Det har over lengre tid vært mange vakanser med innleie. Vikarene er lavere lønnet enn de som har sluttet i stillingene. Gapet mellom budsjett og regnskap forventes å bli mindre utover året etter som stillingene besettes.

Med bakgrunn i at 2014 er det første året som ny enhet, med nye avdelinger, vil det være behov for justeringer mellom enhetens avdelinger gjennom året. Det vil være lettere å si noe om prognosen for året etter andre tertial. Enheten styrer mot et regnskap i balanse.

## Ansatte

### Årsverksutvikling:

Årsverk 30.04.13	Årsverk 31.08.13	Årsverk 31.12.13	Årsverk 30.04.14
		165,4	162,4

Merkantile ressurser tilsvarende 2 årsverk er overført til enhet Habilitering. Hjemler tilsvarende 1 årsverk er avviklet og 2,5 årsverk avvikles i løpet av korttid.

### Fravær:

År	1. tertial		2. tertial		3. tertial	
<b>2013</b>	1-16 dgr	+ 16 dgr	1-16 dgr	+ 16 dgr	1-16 dgr	+ 16 dgr
<b>2014</b>	1-16 dgr	+ 16 dgr	1-16 dgr	+ 16 dgr	1-16 dgr	+ 16 dgr
	2,0 %	7,3 %				

Jfr IA-avtalen og Overordnet IA mål og aktivitetsplan for Innherred samkommune 2014/2016.

### Delmål 1: Redusere sykefraværet og bedre arbeidsmiljøet

- Det er utarbeidet HMS planer for alle enhetens avdelinger
- Enheten har etablert en sosialkomite som skal gjennomføre 4 sosiale aktiviteter for året 2014.
- Samarbeidet med Nav arbeidslivsenter og Aktimed er tett, på blant annet kurs og opplæring

### Delmål 2: Øke sysselsetting og tilrettelegging for personer med redusert funksjonsevne

- Tilrettelagte arbeidsplasser;  
Egne ansatte: 2 interne utprøvinger + 1 fra Staupshaugen  
NAV /IA plasser: 3 fra NAV  
Voksenopplæringen: 2  
Flyktningetjenesten: 2  
Leira mottak: 1

### Delmål 3: Seniortiltak på enheten

Enheten har flere avtaler i henhold til Levanger kommunes seniortiltak



## 343 Habilitering

### Tjenester

Satsingsområder og mål:

- Avdelingsovergripende samarbeide for å gi gode tjenester i omsorgsboliger for funksjonshemmede
- Fokus på Friskliv med kompetanseoverføring fra Frisklivsentralen
- Tildel tjenester på riktig nivå
- Utvikle ny avdeling innen for Arbeid- og aktivisering

Tjenestetilbudene er i hovedsak avstemt mot budsjett. Unntak er en omsorgbase med relativt høyt avvik. Personer som velger å bosette seg utenfor omsorgsbaser og behov for heldøgns omsorg medfører også økt behov for bemanning.

Avlastningsavdelingen har stor etterspørsel av tjenester og bemanning, og lokaler er i dag ikke tilpasset behov. Kommunestyrets vedtak om endring i Arbeid- og aktivisering på Dagsverket og for eldre på Levanger Bo- og aktivitetssenter er ikke iverksatt. Det vil i beste fall bli halvårseffekt av disse tiltakene.

### Økonomi

Hovedgruppe	Regnskap 30.04.14	Periodisert budsjett	Forbr. %	Oppr. budsjett 2014	Rev. budsjett 2014	Forbr. 30.04.14 %	Regnskap 30.04.13
Netto lønn	25 904 122	25 974 637	100	77 616 063	74 106 146	35	0
Øvrige kostnader	2 563 169	2 589 654	99	5 458 690	8 632 180	30	0
Inntekter eks sykelønnsref.	-5 095 922	-5 261 400	97	-15 120 000	-15 800 000	32	0
<b>T o t a l t</b>	<b>23 371 369</b>	<b>23 302 891</b>	<b>100</b>	<b>67 954 753</b>	<b>66 938 326</b>	<b>35</b>	<b>0</b>

Regnskap viser forbruk tilnærmet ramme. Det er knyttet usikkerhet til tjenester nevnt under tjenestetilbud.

Gjennomføring av kommunestyrevedtak vedr. endring i «Arbeid/aktivisering på Dagsverket og for eldre på Levanger Bo- og aktivitetssenter» gjennomføres etter ferieavvikling. Det er usikkert om dette påfører andre avdelinger større utfordringer, så som økte hjemmetjenester på grunn av færre plasser dagtilbud eldre. Det er ikke vurdert flere sparetiltak ut over kommunestyrevedtaket. Disse sparetiltakene medfører reduserte tilbud for rusavhengige og dagtilbudsplasser for eldre.

### Ansatte

Årsverksutvikling:

Årsverk 30.04.13	Årsverk 31.08.13	Årsverk 31.12.13	Årsverk 30.04.14
		101,08	119,38

Merkantile ressurser fra alle tidligere helseområder, er i sin helhet overført enhet Habilitering. Prosjektstilling er overført til enhet Habilitering.

**Fravær:**

År	1. tertial		2. tertial		3. tertial	
2013	1-16 dgr	+ 16 dgr	1-16 dgr	+ 16 dgr	1-16 dgr	+ 16 dgr
2014	1-16 dgr	+ 16 dgr	1-16 dgr	+ 16 dgr	1-16 dgr	+ 16 dgr
	3,5 %	7,0 %				

Jfr IA-avtalen og Overordnet IA mål og aktivitetsplan for Innherred samkommune 2014/2016

**Delmål 1: Redusere sykefraværet og bedre arbeidsmiljøet**

- Alle avdelinger har utarbeidet HMS plan
- Enhet Habilitering har egen HMS plan
- Verneombud har faste møter både i avdelinger og enheten for å informere om utfordringer i HMS arbeidet.

**Delmål 2: Øke sysselsetting og tilrettelegging for personer med redusert funksjonsevne**

- Enheten har 15 tilrettelagte arbeidsplasser for egne ansatte  
NAV /IA plasser: 4
- De sykemeldte har oppfølgingsplan

**Delmål 3: Seniortiltak på enheten**

- 15 i henhold til lokale avtaler

## 346 Institusjoner

### Tjenester

Enheten rapporter for første gang på egne områder. Enheten består av Institusjonene på Breidablikktunet, Skogn Helsetun, Åsen helsetun, Ytterøy helsetun med integrerte tjenester og Samfunnsmedisin/Legetjenester. Enheten har gjennom HMS-arbeidet prioritert å sette fokus på visjonen «Mestring i egen hverdag» og verdiene respekt-ærlighet og lojalitet. Målet er at visjoner og verdier skal gjenspeiles i alt arbeid som utføres i enheten, men spesielt i forhold til fokus på det psykososiale arbeidsmiljøet, i nærværarbeidet og overfor ansatte og pasienter som berøres av endringer og omstilling, spesielt dette ved at driften ved Åsen helsetun skal avvikles.

Effektiviseringstiltaket i budsjettet innebærer at drift ved Åsen helsetun skal avvikles innen utgangen av juni. Slik status er per 1 tertial, ser det ut til at dette er mulig.

Utover dette er tjenestene i henhold til budsjett.

## Økonomi

Hovedgruppe	Regnskap 30.04.14	Periodisert budsjett	Forbr. %	Oppr. budsjett 2014	Rev. budsjett 2014	Forbr. 30.04.14 %	Regnskap 30.04.13
Netto lønn	34 240 231	34 299 062	100	102 713 500	94 777 644	36	0
Øvrige kostnader	10 323 973	9 596 303	108	24 063 678	30 087 678	34	0
Inntekter eks sykelønnsref.	-7 259 269	-7 338 986	99	-23 338 000	-22 239 350	33	0
<b>T o t a l t</b>	<b>37 304 935</b>	<b>36 556 380</b>	<b>102</b>	<b>103 439 178</b>	<b>102 625 972</b>	<b>36</b>	<b>0</b>

Avviket pr 1 tertial er på ca kr 750 000,- i merforbruk. Dette skyldes merforbruk på vikarposter da enheten har holdt alle vakante stillinger ledig i påvente av omplassering av overtallige ansatte fra Åsen helsetun.

Det vurderes at det ikke vil foreligge avvik totalt sett for enheten ved utgangen av året, såfremt avviklingen av driften ved Åsen går etter planen. All drift utover juni måned ved Åsen helsetun vil medføre merforbruk i henhold til budsjett.

Sparetiltak utover effektiviseringstiltak i henhold til budsjett, eller nye tiltak fra rådmannen, vil ikke bli iverksatt per nå.

## Ansatte

### Årsverksutvikling:

Årsverk 30.04.13	Årsverk 31.08.13	Årsverk 31.12.13	Årsverk 30.04.14
		127,0	128,2

Det skjer stadige endringer ifht årsverk. Årsverk reduseres pga overføring av merkantile ansatte til annen enhet og omstilling ved Åsen, men økes også pga innfridde krav i henhold til AML § 14-9.

Fram til omstillingsarbeidet er fullt ut gjennomført, vil årsverkstallene variere.

### Fravær:

År	1. tertial		2. tertial		3. tertial	
<b>2013</b>	1-16 dgr	+ 16 dgr	1-16 dgr	+ 16 dgr	1-16 dgr	+ 16 dgr
<b>2014</b>	1-16 dgr	+ 16 dgr	1-16 dgr	+ 16 dgr	1-16 dgr	+ 16 dgr
	2,3 %	9,6 %				

Jfr IA-avtalen og Overordnet IA mål og aktivitetsplan for Innherred samkommune 2014/2016.

### **Delmål 1: Redusere sykefraværet og bedre arbeidsmiljøet**

- Det er utarbeidet HMS-plan for alle avdelinger i enheten
- Enheten har en overordnet målsetting om et nærvær på 90 %. Per 1 tertial er dette ikke innfridd.
- Det planlegges kurs og opplæring sammen med bedriftshelsetjenesten og Nav som for eksempel ryggscole.

### **Delmål 2: Øke sysselsetting og tilrettelegging for personer med redusert funksjonsevne**

- Hvor mange tilrettelagte arbeidsplasser;  
Egne ansatte: 3  
NAV /IA plasser: 4  
Varig tilrettelagt arbeidsplass: 1
- Følges de sykmeldte opp i hht til oppfølgingsplan: Ja.

### **Delmål 3: Seniortiltak på enheten**

- 5 avtaler i henhold til lokal senioravtale

## **500 Kultur**

### **Tjenester**

Satsingsområder og mål fra Kommuneplanens samfunnsdel:

#### **Mål:**

Kunst, idrett og kultur har en viktig rolle i offentligheten. Alle innbyggere har mulighet til kulturopplevelser og aktiv deltakelse i kulturlivet.

#### **Vegvalg:**

- Arbeide for et mangfoldig idretts- og kulturtilbud – topp og bredde.
- Utvikle inkluderende møteplasser for alle aldersgrupper og nivå.
- Drive forebyggende og helsefremmende idretts- og kulturarbeid.
- Styrke og utvikle fagmiljø og legge til rette for kulturbasert næring.
- Legge til rette for frivillig lags-, idretts, og foreningsarbeid.
- Legge til rette for profesjonelle utøvere innenfor alle kulturområder.

### **Tjenestetilbud**

Kulturenhetens tjenestetilbud er variert, og det skapes betydelig kulturaktivitet av høy kvalitet for mange og med relativt små ressurser. Enheten består av institusjonene kulturskolen, biblioteket, Festiviteten kino og kulturhus - og Levanger Ungdomshus. Ungdomshuset er besluttet nedlagt i nåværende form i nåværende lokaler. Det nedsettes videre området allmenn kultur (tiltak innen kunst (LevArt), musikk, idrett, museum/kulturminner, og for mennesker med behov for spesiell tilrettelegging). Kulturenheten driver selv og i samarbeid med andre enheter et betydelig arbeid innenfor kultur og helse som Allsangkafe, Tjuddurn, Parkinsonprosjektet, Dansegruppen 60+ mfl.

Det ble i budsjettet for 2014 vedtatt en nedskjæring på 700.000.- som medførte nedskjæring på Ungdomshuset, Festiviteten, Biblioteket og Kulturskolen. Det er ikke funnet rom for økning av aktiviteten ved kulturskolen iht. til målsettinger som en har for tilbudet her.

- Gjennom sentrale føringer er kulturskolen tilført 280.000.- for 2013 til styrking av estetiske fag i grunnskolen.
- Kulturenheten deltar i kommunens tverrfaglige arbeid med kulturmiljøfredningen av trehusbyen Levanger.

- Det har vært en økt satsing på kulturarrangement på Festiviteten i tillegg til kinodriften som også har hatt en økning i besøk.
- I Stortingsmelding 29 (2012-2013) *Morgendagens omsorg* ble Levanger tillagt ansvaret for å etablere et nytt nasjonalt kompetansesenter for kultur, helse og omsorg sammen med HiNT, HUNT Forskningscenter (NTNU), Nord-Trøndelag fylkeskommune og Helse Nord-Trøndelag. Stilling som daglig leder er lyst ut. Denne blir knyttet til HiNT.
- Tjenestetilbudets nivå og innhold avviker ikke fra de forutsetninger som ligger til grunn for budsjettet.

## Økonomi

Hovedgruppe	Regnskap 30.04.14	Periodisert budsjett	Forbr. %	Oppr. budsjett 2014	Rev. budsjett 2014	Forbr. 30.04.14 %	Regnskap 30.04.13
Netto lønn	5 774 958	6 099 533	95	16 186 309	15 932 783	36	5 617 485
Øvrige kostnader	6 558 508	6 251 036	105	12 249 927	12 503 453	52	6 814 037
Inntekter eks sykelønnsref.	-2 995 645	-3 344 680	90	-5 960 000	-5 960 000	50	-2 058 607
<b>T o t a l t</b>	<b>9 337 821</b>	<b>9 005 889</b>	<b>104</b>	<b>22 476 236</b>	<b>22 476 236</b>	<b>42</b>	<b>10 372 916</b>

Forbruket på kulturenheten ser noe høyt ut, men regnskapet vurderes til å være i balanse. Husleia for første halvår på Biblioteket er betalt på 1.tertial (505.000.-). Elevavgift for første halvår på Kulturskolen (ca 600.000.-) inntektsføres først på 2. tertial. På allmenn kultur er en 50% engasjementsstilling og 30% midlertidig stilling finansiert av andre enheter eller eksterne aktører (Joralf og Marthes Hjelpfond). Dette vil bli inntektsført på 2. og 3. tertial.

## Ansatte

### Årsverksutvikling:

Årsverk 30.04.13	Årsverk 31.08.13	Årsverk 31.12.13	Årsverk 30.04.14
24,5	26,4	27,2	25,8

Endringen er i samsvar med budsjettet, driften ved Kulturskolen nedjusteres 2. halvår 2014.

### Fravær:

År	1. tertial		2. tertial		3. tertial	
	1-16 dgr	+ 16 dgr	1-16 dgr	+ 16 dgr	1-16 dgr	+ 16 dgr
2013	1,8 %	2,1 %	0,5 %	3,6 %	0,2 %	3,2 %
	1-16 dgr	+ 16 dgr	1-16 dgr	+ 16 dgr	1-16 dgr	+ 16 dgr
2014	0,9 %	6,1 %				

Lavt korttidssykefravær. Øvrig sykefraværet skyldes langtidssykemelding. Langtidssykemeldte følges opp i henhold til IA-avtale.

## 630 Drift og anlegg

### Tjenester

Satsingsområder og mål bestemmes i hovedsak av hvilke tjenester våre bestillere ønsker å få utført.

Tjenestetilbud er pr. i dag i henhold til BUM – avtaler med andre enheter.

### Økonomi

Hovedgruppe	Regnskap 30.04.14	Periodisert budsjett	Forbr. %	Oppr. budsjett 2014	Rev. budsjett 2014	Forbr. 30.04.14 %	Regnskap 30.04.13
Netto lønn	4 234 847	5 001 380	85	14 289 505	14 289 505	30	4 180 740
Øvrige kostnader	1 103 426	1 282 593	86	4 275 310	4 275 310	26	1 337 321
Inntekter eks sykelønnsref.	-2 133 609	-2 715 345	79	-18 965 000	-18 965 000	11	-2 514 404
<b>T o t a l t</b>	<b>3 204 664</b>	<b>3 568 628</b>	<b>90</b>	<b>-400 185</b>	<b>-400 185</b>	<b>-801</b>	<b>3 003 658</b>

Enheten har et positivt avvik 1. tertial, og det er fremdeles etterslep på fakturering.

Det anslås også et positivt avvik pr 31.12.14.

Da Drift og anlegg er en utførerenhet er det veldig viktig å holde fokus på lave driftskostnader på biler og maskinpark men også høy aktivitet og utnyttelse av maskinparken som gir økte inntekter.

### Ansatte

#### Årsverksutvikling:

Årsverk 30.04.13	Årsverk 31.08.13	Årsverk 31.12.13	Årsverk 30.04.14
18	19	20	20

Ingen endring i årsverk.

#### Fravær:

År	1. tertial		2. tertial		3. tertial	
	1-16 dgr	+ 16 dgr	1-16 dgr	+ 16 dgr	1-16 dgr	+ 16 dgr
2013	1,5 %	2,2 %	0,1 %	0,0 %	0,5 %	2,9 %
	1-16 dgr	+ 16 dgr	1-16 dgr	+ 16 dgr	1-16 dgr	+ 16 dgr
2014	1,3 %	0,0 %				
	1-16 dgr	+ 16 dgr	1-16 dgr	+ 16 dgr	1-16 dgr	+ 16 dgr

Jfr IA-avtalen og Overordnet IA mål og aktivitetsplan for Innherred samkommune 2014/2016.

#### **Delmål 1: Redusere sykefraværet og bedre arbeidsmiljøet**

- Det er lavt sykefravær ved enheten og det skyldes i hovedsak positive medarbeidere som gir et godt arbeidsmiljø.

## Delmål 2: Øke sysselsetting og tilrettelegging for personer med redusert funksjonsevne

- Ingen tilrettelagte arbeidsplasser.
- Sykmeldte følges opp i hht til oppfølgingsplan.

## Delmål 3: Seniortiltak på enheten

- Det er to medarbeidere på seniortiltak.

## 640 Bygg og eiendom

### Tjenester

Driftsmessige satsingsområder for enheten er i 2014:

- Reduserte kostnader på renhold og vaktmestertjenesten.
- Rekruttere en ny ingeniør/sivilingeniør.
- Holde sykefraværet lavt.
- Gjennomføre investeringsprosjektene i henhold til planlagt framdrift.

Tjenestetilbud

- For å klare målene for året vil tjenestenivået bli litt redusert. For eksempel gjelder dette ved sykdom. Det vil ikke bli satt inn vikarer fra dag 1. Dette medfører større slitasje på den enkelte ansatte.
- Enheten er også nødt til å redusere vedlikeholdet på enkelte områder. På bygg som skal ut av porteføljen vil bare det mest nødvendig bli gjort.

### Økonomi

Hovedgruppe	Regnskap 30.04.14	Periodisert budsjett	Forb r. %	Oppr. budsjett 2014	Rev. budsjett 2014	Forbr. 30.04.14 %	Regnskap 30.04.13
Netto lønn	11 198 966	11 390 859	98	31 293 569	31 293 569	36	10 619 924
Øvrige kostnader	10 088 341	9 710 009	104	32 366 698	32 366 698	31	12 777 435
Inntekter eks sykkelønnsref.	-18 881 225	-19 472 380	97	-60 127 267	-60 127 267	31	-19 138 560
<b>T o t a l t</b>	<b>2 406 082</b>	<b>1 628 489</b>	<b>148</b>	<b>3 533 000</b>	<b>3 533 000</b>	<b>68</b>	<b>4 258 799</b>

Noe avvik på lønn. Dette skyldes i vesentlig grad omlegging til egne vikarer innen renhold. Dette gir en innsparing på ca. 2 millioner kroner. Det jobbes kontinuerlig med forbedringsprosesser innen renhold og vaktmestertjenesten. Begge tjenestene må bli mer fleksible slik at innleie av eksterne vikarer unngås.

For å styre mot balanse ved årsslutt:

- Enheten begynner innføringen av LEAN ved en skole i 2014. LEAN for renholdere skal bidra til forbedringsprosesser og bevisstgjøring rundt det å være driftspersonell i Levanger kommune.
- Redusert vedlikehold
- Redusert innleie innen renhold skal gjennomføres og er godt i gang.

Konsekvenser av sparetiltakene for tjenestetilbudet er at det vil bli redusert renhold i noen rom av og til. Det vil bli prioritert etter viktighet i forhold til helse.

Budsjettet for barnehagebygg vil bli endret som følge av etterkalkyle av tilskuddsgrunnlaget til private barnehager.

## Ansatte

### Årsverksutvikling:

Årsverk 30.04.13	Årsverk 31.08.13	Årsverk 31.12.13	Årsverk 30.04.14
58,1	58,2	59,4	60,8

Endring i årsverk skyldes i hovedsak at det brukes egne ansatte som vikarer innen renhold, og at enheten har bidratt i IA-saker ved flere anledninger. Alle endringene er fattet administrativt. Ut fra de ansattes situasjon vil enheten i løpet av de nærmeste 3 årene ha en naturlig avgang på 3 årsverk.

### Fravær:

År	1. tertial		2. tertial		3. tertial	
	1-16 dgr	+ 16 dgr	1-16 dgr	+ 16 dgr	1-16 dgr	+ 16 dgr
2013	2,4 %	6,8 %	2,7 %	6,3 %	3,1 %	5,4 %
	1-16 dgr	+ 16 dgr	1-16 dgr	+ 16 dgr	1-16 dgr	+ 16 dgr
2014	2,3 %	7,9 %				

Jfr IA-avtalen og Overordnet IA mål og aktivitetsplan for Innherred samkommune 2014/2016.

### **Delmål 1: Redusere sykefraværet og bedre arbeidsmiljøet**

- Renholderne er i gang med motiverende møter for å møte de endringene som kommer innenfor deres fag. Dette virker positivt og det er helt nødvendig at dette gjennomføres jevnlig.

### **Delmål 2: Øke sysselsetting og tilrettelegging for personer med redusert funksjonsevne**

- Enheten har for tiden 4 ansatte som er omplassert fra andre enheter. 3 nye vil bli tatt imot i løpet av første halvår i 2014. Disse vil gå inn i stillinger som per dags dato er ledige.
- Enheten har noen ansatte som er langtidssykemeldt (3 stk) og en som er forsøkt overført til andre kommunale enheter. Dette har enheten ikke lyktes med, men arbeider videre med en løsning.
- Alle ansatte blir fulgt opp i henhold til bestemmelsene.

### **Delmål 3: Seniortiltak på enheten**

- Det er 4 senioravtaler på enheten. Tiltakene varierer mellom økt fritid og lønnskompensasjon jfr. lokal avtale.
- Enheten forsøker å legge til rette for de som trenger støtte for å stå lengst mulig i jobb. Tiltakene varierer noe og kan være tilpassing av utstyr som letter det daglige arbeidet. Omplassering kan også være et tiltak som vurderes i enkelte tilfeller.



**660 Kommunalteknikk****Økonomi**

Hovedgruppe	Regnskap 30.04.14	Periodisert budsjett	Forbr. %	Oppr. budsjett 2014	Rev. budsjett 2014	Forbr. 30.04.14 %	Regnskap 30.04.13
Netto lønn	3 400 605	3 747 874	91	10 296 356	10 296 356	33	3 105 530
Øvrige kostnader	16 305 942	16 335 171	100	54 150 569	54 450 569	30	14 165 713
Inntekter eks sykelønnsref.	-19 021 869	-18 692 887	102	-55 834 796	-56 134 796	34	-21 144 097
<b>Totalt</b>	<b>684 678</b>	<b>1 390 157</b>	<b>49</b>	<b>8 612 129</b>	<b>8 612 129</b>	<b>8</b>	<b>-3 872 854</b>

Veg, park og parkering:

Forbruket vedrørende parker, kommunale veier, parkering og veibelysning er pr. dato i henhold til budsjett. På inntektssida er også avgifter, gebyr og øvrig inntekter på parkering i rute pr. 30.04.14.

Vann og Avløp.

Regnskap i henhold til budsjett. Med bakgrunn i at kommunen over tid har bygd opp store fond innen både vann- og avløpsområdet (hovedsakelig grunnet lavere rentenivå enn budsjettet), foreslås det at avgiftene/gebyrene for 2014 justeres noe ned. Gebyr for vann foreslås nedjustert til kr. 6,93 pr m<sup>3</sup>. Dette innebærer at kommunen i 3. termin 2014 ikke vil kreve inn vanngebyr. Gebyr for avløp foreslås nedsatt til kr. 15,75 pr. m<sup>3</sup> for 2014. Dette medfører at man i 3. termin vil kreve inn et akontobeløp som er halvparten så stort som de øvrige terminene. Fastgebyr kreves inn som forutsatt i budsjettet.

Tomteforvaltning

Regnskapet for Tomteforvaltning er et selvkostregnskap. Det vil derfor i løpet av året bli belastet utgifter pr prosjekt, som godskrives driftsregnskapet.

Regnskapet for Friluft/Friluftsområder er i henhold til budsjett.

**Ansatte****Årsverksutvikling:**

Årsverk 30.04.13	Årsverk 31.08.13	Årsverk 31.12.13	Årsverk 30.04.14
12,7	13,2	14,2	14,0

Ingen vesentlige endringer i antall årsverk.

**Fravær:**

År	1. tertial		2. tertial		3. tertial	
	1-16 dgr	+ 16 dgr	1-16 dgr	+ 16 dgr	1-16 dgr	+ 16 dgr
<b>2013</b>						
<b>2014</b>	1-16 dgr	+ 16 dgr	1-16 dgr	+ 16 dgr	1-16 dgr	+ 16 dgr
	1,4 %	4,2 %				

Lavt sykefravær.

## Innherred samkommune

Det utarbeides en egen rapport for Innherred samkommune. Denne behandles i samkommunestyret i juni.

## Finansforvaltning

### Låneporteføljen, pr 30.04.14

**Forklaring av ord og uttrykk finnes på siste side i rapporten.**

Forskriften som hjemler rapporteringskrav og - omfang for låneporteføljen inneholder bestemmelser om ulike nøkkeltall og verdier som skal rapporteres. Denne rapporten tar for seg de ulike kravene punktvis og oppfylder kravene i forskriften og kommunens finansreglement. For lesere som ikke ønsker å lese hele rapporten, er det innledningsvis laget et kort sammendrag. Dette gir en rask og grei oversikt over hovedlinjene i innlånsporteføljen.

#### **Sammendrag:**

Låneporteføljen, som består av lån fra Kommunalbanken, KLP og Husbanken, har et samlet volum på 1.403 millioner ved utløpet av 1. tertial. Av samlet lånevolum utgjør fastrenteandelen 43 %. Lånene er etablert med lang løpetid og dette medfører lav refinansieringsrisiko. Gjennomsnittlig porteføljerente er 3,20 %. Det har ikke forekommet brudd på kommunens finansreglement i perioden og de interne rutinene for etterlevelse av finansreglementet er fulgt. Det har ikke vært endring av betydning i lånemarginen for kommunal risiko i 1. tertial.

#### **Sammensetning av låneporteføljen.**

Ved utløpet av 1. tertial er kommunens samlede lånevolum på 1.403 millioner kroner. Långivere er Kommunalbanken, Husbanken og KLP. I tillegg til verdipapirmarkedet er dette sektorens største långivere.

Långiver	30.apr.14	andel
Kommunalbanken	1 283	0,91
KLP Kommunekreditt	92	0,07
Verdipapirmarkedet	0	0,00
Husbanken	28	0,02
(tall i mill.)	1 403	1,00

#### **Endringer i låneporteføljen/risikoeksponering i perioden (januar - april).**

Bortfall fastrente.

Fastrente på 3,46 % for 50 mill kom til forfall pr IMM mars.

### Løpetid på lånene.

Alle lån er etablert med lang løpetid. Dette betyr at kommunen ikke har noen lån som skal refinansieres i økonomiplanperioden. Marginen kommunen betaler for slike langsiktige lån er noe høyere enn det man kunne oppnådd ved å finansiere seg kort i verdipapirmarkedet. Tabellen nedenfor angir långiver, lånevolum og forfallstidspunkt på kreditten:

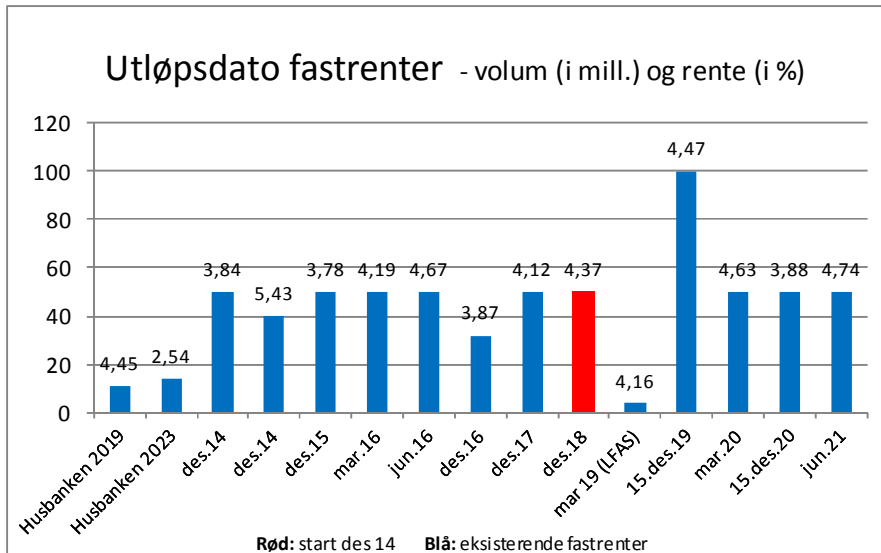
Långiver	saldo 30.04.2014	utløps- dato
NKB 3M nibor - fast margin (+25 til 3/15)	100 000 000	mars 2038
NKB 3M nibor - flytende margin	150 000 000	mars 2038
NKB 3M nibor - flytende margin	56 900 000	desember 2037
NKB 3M nibor - flytende margin	68 615 000	mars 2037
NKB 3M nibor - flytende margin	150 000 000	mars 2031
NKB 3M nibor - flytende margin	161 000 000	desember 2025
NKB 3M nibor - flytende margin	57 325 990	desember 2025
NKB 3M nibor - flytende margin	79 615 000	juni 2027
NKB 3M nibor - flytende margin	114 091 350	desember 2028
NKB 3M nibor - flytende margin	4 900 000	mars 2026
NKB 3M nibor - flytende margin	52 700 000	mars 2026
NKB 3M nibor - flytende margin	277 079 960	mars 2030
NKB 3M nibor - flytende margin	4 560 000	juni 2031
NKB 3M nibor - flytende margin	6 418 773	desember 2041
KLP 3M nibor fast margin (+22 til 3/15)	92 025 363	mars 2040
HB fast til 010819	4 321 232	juli 2029
HB fast til 010719	2 042 880	januar 2022
HB fast til 010119	117 000	desember 2024
HB fast til 010719	4 631 037	april 2027
HB flytende	3 000 000	juli 2033
HB fast til 010623	4 512 010	august 2030
HB fast til 010623	4 764 503	desember 2032
HB fast til 010623	4 598 137	juni 2031

### Om kommunens låneportefølje.

Alle lån, med unntak for Husbanken, er etablert med en rente som reguleres hver 3. måned. Renteregulering skjer med basis i 3M nibor. I tillegg kommer en kredittmargin som, for de fleste lån, ligger på 0,4 prosentpoeng ved tertialsiftet. Ved siste renteregulering (IMM mars) var 3M nibor på 1,73 %. Med margintillegget er lånekostnaden 2,13 % for flytende lån.

I tillegg til flytende innlån har kommunen etablert fastrente ved bruk av renteswapper. Renteswappene representerer sikring av kontantstrøm med den flytende innlånsmassen som sikringsobjekt. Denne måten å etablere fast rente på gir lavere renteutgift enn bruk av tradisjonelle fastrentelån. I tillegg gir denne organiseringen bedre fleksibilitet ved evt. refinansiering og konkurranseutsetting.

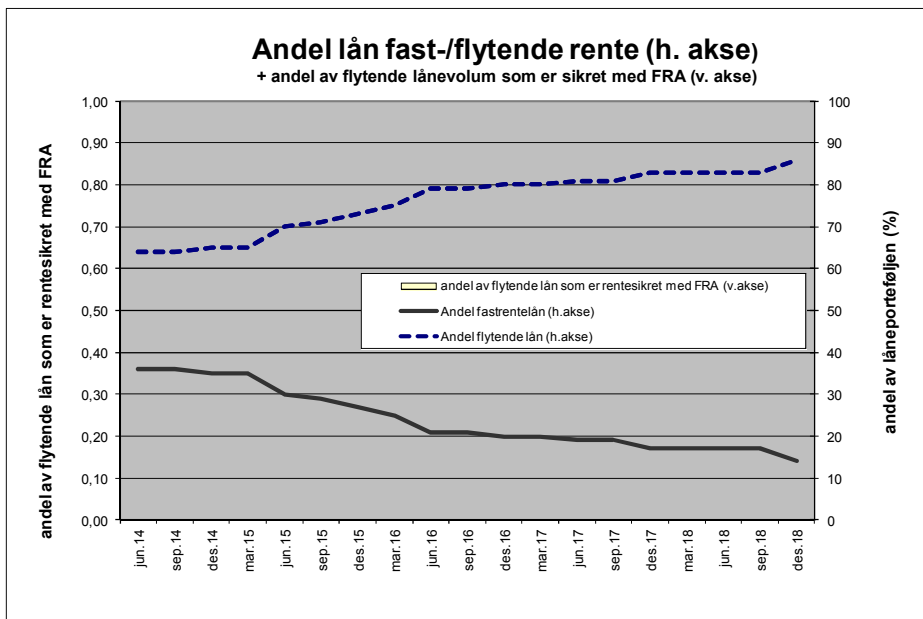
Andelen fast rente i kommunens låneportefølje er 43 %. Utløpstidspunkt på fastrentene fremgår av tabellen:



Låneporteføljen har en gjennomsnittlig durasjon (varighet) på 1,54 år, mens rentefølsomheten ligger på 1,50 %.

### Fremskriving av fastrenteandel.

Gitt forutsetninger om nye låneopptak og avdrag (fra økonomiplanen), samt forfall på eksisterende fastrenter, er forholdet mellom lån med fast- og flytende rente i låneporteføljen fremskrevet for økonomiplanperioden. Kommunen har ikke benyttet FRA's for sikring av nivået på den flytende andelen av låneporteføljen.



Kommunens finansreglement krever minimum 20% fastrenteandel.

### Strategi for rentesikringer.

Kommunens finansreglement innholder regler og rammer for bruk av rentesikring. Rentesikringer tas i bruk for å skape forutsigbarhet og stabilitet i kontantstrømmen knyttet til renteutgifter. Etablering av rentesikring skjer i hht. intern strategi for innlån og rentesikring. Rentesikringene foretas under forutsetning om lang tidshorisont og at de vil bli holdt til forfall.

### Verdi på låneporteføljen og rentesikringer.

Kommunens innlån rentereguleres hver 3. måned (ikke Husbanken). Dette medfører at rentesatsen er markedsriktig stort sett hele tiden. Med en markedsriktig kortrente, vil markedsverdien (kursen) av kommunens lån ligge tett inn til pålydende verdi.

På kommunens fastrenteposisjoner vil det oppstå markedskurser som avviker fra pålydende. Fastrentene er lik de nivåer som var gjeldende da rentesikringene ble etablert. Når markedsrenten endrer seg oppstår det et kursavvik. Størrelsen på kursavviket vil variere med fastrentens lengde og størrelsen på endringen i markedsrenten. De siste årene har markedsrenten vært fallende. Dette slår ut med en overkurs på kommunens fastrenteposisjoner. Ved utløpet av rentebindingsperioden vil markedsverdien igjen være lik pålydende.

Ved tertialsiftet er markedsverdien av eksisterende fastrenter (renteswapper) negative (overkurs) med 43 millioner kroner. Dette tallet inkluderer også overkurs på fastrentelån i Husbanken. Endringer i markedsverdien på rentesikringer bokføres ikke mot driftsresultat. Heller ikke med nye regnskapsregler (gjeldende fra kommende årsskifte) skal slike verdiendringer regnskapsføres, selv om det stilles enkelte dokumentasjonskrav for at dette skal gjelde. Kommunen vil under det nye kommende regelverket fortsatt innrette seg slik at verdiendringer på rentesikringer ikke føres mot driftsregnskapet.

#### Note til regnskapet.

Levanger kommune

#### Verdivurdering renteswapper

Renteswapper - motpart, kupong, kurs og verdi.

**Anvendt sikringsinstrument:** renteswap/rentebytteavtale.

**Type risiko:** variabilitet i kontantstrøm.

**Sikringsobjekt:** portefølje av flytende lånemasse.

**Sikringseffektivitet:** Meget høy.

**Formål med sikringen:** sikring av kontantstrøm.

motpart	kupongrente	sluttdato	volum	markedskurs	markedsverdi	startdato	type sikring
Danske Bank	3,8400	imm des 14	50 000 000	101,25	51 100 000	løpende	kontantstrøm
Nordea	5,4300	imm des 14	40 000 000	102,25	41 416 000	løpende	kontantstrøm
Nordea	3,7775	imm des 15	50 000 000	103	51 940 000	løpende	kontantstrøm
Danske Bank	4,1875	imm mar 16	50 000 000	104	52 655 000	løpende	kontantstrøm
Danske Bank	4,6700	imm jun 16	50 000 000	105,5	53 480 000	løpende	kontantstrøm
SMN1	3,8675	imm des 16	32 000 000	104,5	33 824 000	løpende	kontantstrøm
Danske Bank	4,1550	imm mar 19	3 760 000	105	4 030 720	løpende	kontantstrøm
DNB	4,4700	imm des 19	100 000 000	110,25	110 500 000	løpende	kontantstrøm
Danske Bank	4,6300	imm mar 20	50 000 000	111,5	55 850 000	løpende	kontantstrøm
Nordea	3,8840	imm des 20	50 000 000	107,5	53 900 000	løpende	kontantstrøm
Danske Bank	4,7425	imm jun 21	50 000 000	113,25	56 625 000	løpende	kontantstrøm
Nordea	4,1200	imm des 17	50 000 000	106,5	53 765 000	løpende	kontantstrøm

Ved utløpet av rentebindingsperioden ("sluttdato") vil markedsverdien være lik pålydende ("volum").

### Markedet for lån med kommunal risiko.

Det har ikke vært særlige endringer i markedet for kommunale lånemarginer i løpet av 1. tertial. Kommuner er fortsatt foretrukne låntagere og låner til svært gode marginer sammenlignet med andre låntagergrupper.

Kommunalbanken og KLP priser fortsatt sine lån med lang løpetid på høyere marginer enn det som tilbys i det korte verdipapirmarkedet. Dette medfører at enkelte løfter noe av sin lånemasse over i det korte verdipapirmarkedet. Med dette følger noe lavere rentekostnader, men også økt refinansieringsrisiko.

I markedet for prising av fremtidig kortrente, FRA-markedet, ser vi at markedsaktørene ikke priser inn noen økning i den korte renten de neste 12 måneder. Dette skyldes utviklingen i norsk økonomi og forventningene til denne, samt signaler (rentebanen) fra Norges Bank.

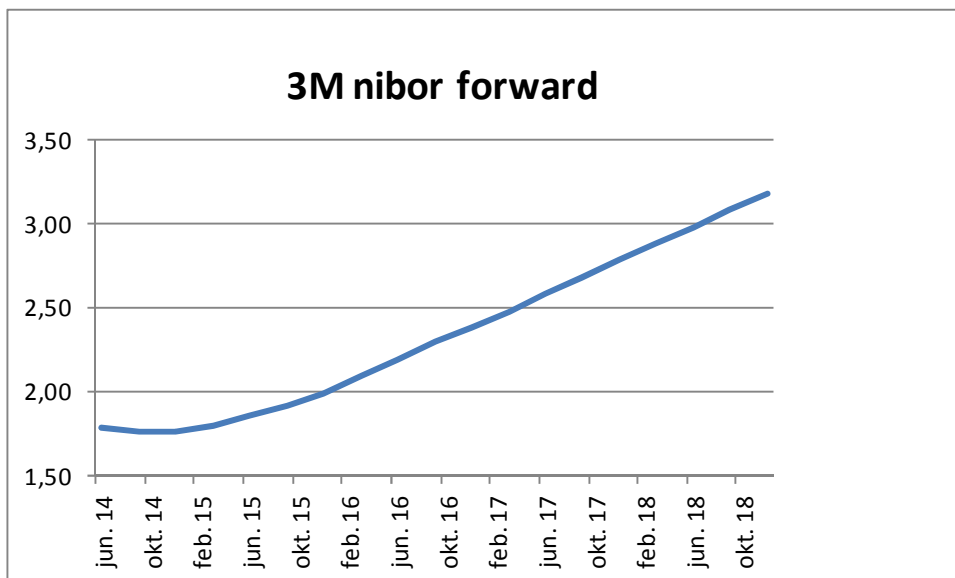
I USA fortsetter nedtrappingen av sentralbankens stimuleringsprogram. Dette skjer i takt med økt tro på at økonomien kommer opp i normal veksttakt etter finanskrisen. I Europa er bildet blandet, men kanskje med unntak for Frankrike, synes utviklingen å gå riktig vei i mange land. Enkelte "milestones" er passert ved at både den greske og den portugisiske stat har klart å låne penger i markedet til akseptable priser for første gang siden finanskrisen.

### Avvik mellom faktisk forvaltning og krav i finansreglementet.

Ingen bestemmelser i finansreglementet er overtrådt og det har ikke funnet sted avvik fra dette i perioden. I denne sammenheng vises til vedlegget "Avviksanalyse" lengre bak i rapporten.

### Markedsrenter og egne betingelser.

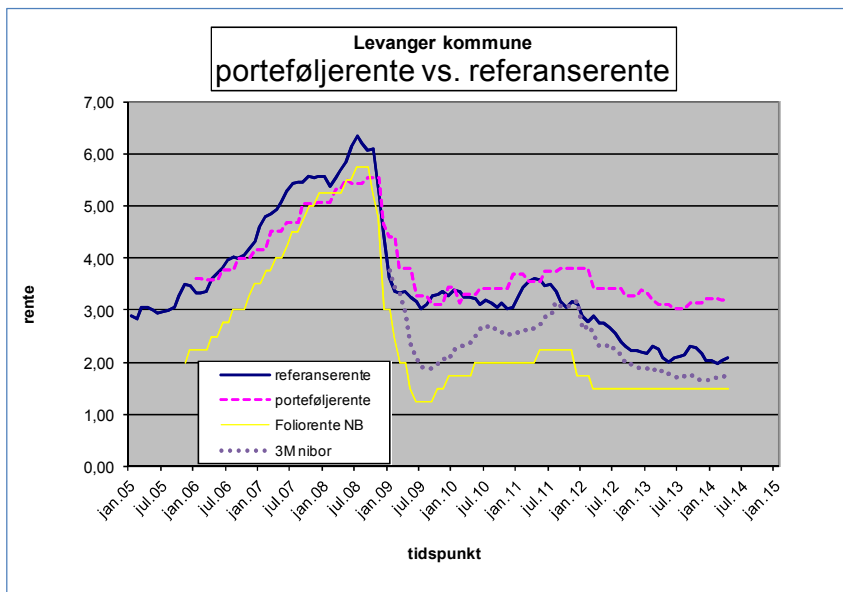
Gjennomsnittrenten i kommunens låneportefølje er 3,20 % ved utløpet av 1. tertial. Differansen mellom den flytende lånerenten på 2,13 % (Kommunalbanken) og gjennomsnittrenten skyldes fastrenteposisjonene. Markedets prising av fremtidig kortrente (FRA-kurven) viser at det ikke forventes noen økning i den korte rente det nærmeste året:



### Sammenligning av renteutgifter (benchmarking).

Kommunen sammenligner sin lånerente med en referanserente som er relevant for kommunal risiko (graf nedenfor). Referanserenten består av 3M nibor og 4-års fastrente med en durasjon på 2,5 år. Margintillegget kommunen betaler for lånene er ikke lagt til for referanserenten, noe man må ha i mente når kurvene sammenlignes. Margintillegget har de siste årene økt med omkring 0,55 prosentpoeng, fra minus 15 rentepunkter i 2008 til pluss 40

rentepunkter nå. Dette forholdet bidrar til at referanserenten vil vise bedre utvikling enn porteføljerenten. Norges Bank sin styringsrente (foliorenten) og 3M niborrente fremgår også av grafen:



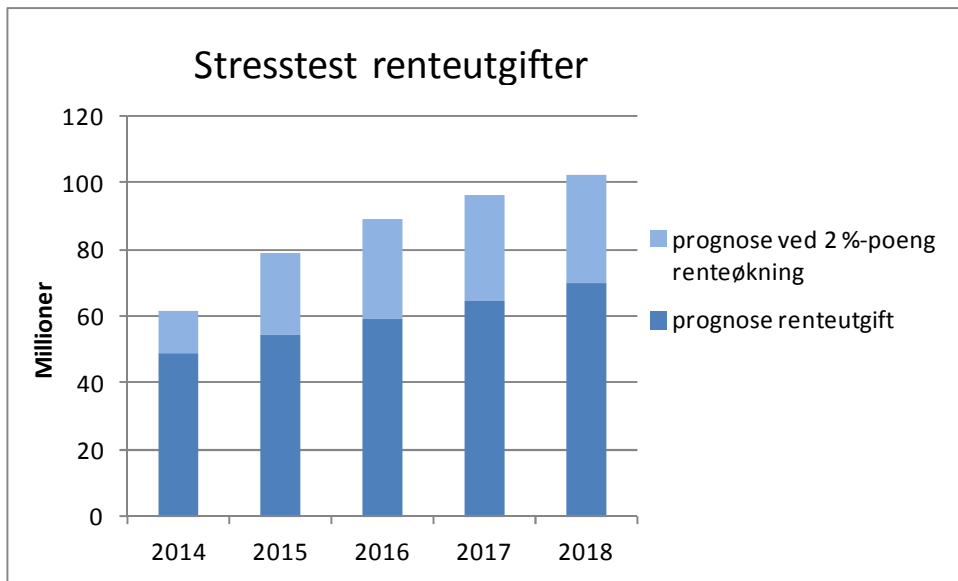
### Vurdering og håndtering av finansiell risiko.

Kommunen vurderer den finansielle risikoen i henhold til interne rutiner for finansforvaltning. Dette innebærer periodiske vurderinger, i tillegg til vurderinger i forkant av risikotilpasninger og låneopptak. Vurderingene som gjennomføres blir arkivert.

Samlet vurderes den finansielle risikoen å være tilfredsstillende, ønsket og innenfor rammene i vedtatt finansreglement, intern låne-/sikringsstrategi, forskrift og gjeldende lov.

### Rentesjokk.

Hva skjer med kommunens renteutgifter dersom renten øker? Her er det laget en beregning som viser hvilken effekt en umiddelbar renteoppgang på 2 prosentpoeng vil bety for kommunens brutto renteutgifter i økonomiplanperioden. Slik stresstest har som formål å måle effekten av et forhåndsdefinert markedssjokk og brukes av både låntagere og investorer.



En eventuell renteoppgang vil også ha betydning for kommunens aktivaside. Det ikke tatt høyde for dette i beregningen ovenfor.



## Avviksanalyse låneporteføljen - nøkkeltallsrapport.

### Levanger kommune

jfr. forskrift om kommuners og fylkeskommuners finansforvaltning, vedtatt finansreglement og intern rutinebeskrivelse for finansområdet.

Rapport "Nå" : 30. juni 2014  
 Rapport "Forrige" : IMM mars 2014

Sammensetning av passiva:	Nå	Forrige		Krav/limit
Andel lån med fast rente:	43 %	43 %	Maksimum	80 %
Andel lån med flytende rente:	57 %	57 %	Maksimum	80 %
herav rentesikret for (resten av) 2014	0 %	0 %		
herav rentesikret for 2015	0 %	0 %		
Gjennomsnittlig durasjon (år)	1,54	1,66	Min.-/makskrav:	0-4 år
Rentefølsomhet (%)	1,50	1,62		
Utløpsår lengste rentebinding	2023	2023	Maksgrense	
Andel største enkeltlån i porteføljen:	20 %	20 %	Maksimalgrense:	35 %
Gjennomsnittlig porteføljerente:	3,20 %	3,22 %		
Anslag renteutgift 2014 (mill. kroner)	49,15	48,83	Budsj. renteutg.	
Anslag renteutgift 2015 (mill. kroner)	54,32	54,16		
Innløsningsverdi renteswapper (i prosent). Negativ verdi kommer i tillegg til pari kurs, mens positiv verdi kommer til fradrag til pari kurs.	-3,05 %	-3,09		
Innløsningsverdi renteswapper (i mill kroner). Negativ verdi kommer i tillegg til pålydende gjeld, mens positiv verdi kommer til fradrag til pålydende gjeld	-43	-43		
Innløsningsverdi FRA-sikring (mill. kr )	0	0		
Lån som skal refinansieres innen 1 år (andel i %)	0	0	Maksgrense	40 %

### Kommentar til "vesentlige markedsendringer":

Små endringer i markedet for utstedere med kommunal risiko.

**Vurdering og håndtering av finansiell risiko.**

<b>Risiko</b>	<b>Beskrivelse</b>	<b>Henvisning til kapittel i finansreglementet</b>	<b>ja</b>	<b>nei</b>	<b>merknad</b>
Kredittrisiko	Plassering	5, 6, 8			
	Lån/sikring	5, 7, 8	x		
Markedsrisiko	Plassering	5, 6, 8			
	Lån/sikring	5, 7, 8	x		
Renterisiko	Plassering	5, 6, 8			
	Lån/sikring	5, 7, 8	x		
Likviditetsrisiko	Plassering	5, 6, 8			
	Lån/sikring	5, 7, 8	x		
Valutarisiko	Plassering	5, 6, 8			
	Lån/sikring	5, 7, 8	x		
Systematisk/generell markedsrisiko	Plassering	5, 6, 8			
	Lån/sikring	5, 7, 8	x		
Usystematisk/spesifikk risiko	Plassering	5, 6, 8			
	Lån/sikring	5, 7, 8	x		
Finansiell risiko samlet	Plassering	5, 6, 8			
	Lån/sikring	5, 7, 8	x		
Rapportering/ rutiner	Finansreglementet kap 10. Er finansreglementets bestemmelser om rapportering oppfylt ?		x		

Ja = i samsvar med finansreglement

Nei = avvik fra finansreglement

## **ORDLISTE - forklaring til ord og uttrykk.**

**Niborrente:** interbankrente, en rente som bankene kan låne til seg imellom. Mer presist: hva de største bankene i kronemarkedet i utgangspunktet er villig til å tilby likviditet til gjennom valutabytte. Priser stilles for ulike perioder. Mest brukt er 3 mndr.

**IMM:** internasjonale oppgjør datoer - 3. onsdag i hhv. mars, juni, september og desember.

**FRA (forward rate agreement):** En FRA-kontrakt er en avtale mellom to parter om å låse rentesatsen for et lån eller en plassering for et gitt volum og en gitt periode på et fremtidig tidspunkt. Avtalen gjøres opp til gjeldende Niborrente på tidspunktet for avtalens begynnelse. Mest brukt er 3M-perioder. Det utveksles kun rentebeløp (netto) ved avregning, ingen hovedstol. Kontraktene avregnes på IMM (lik tidspunktet for renteregulering av underliggende lån). Prisen (renten) på kontrakten styres av balansepunktet der låntagere og långivere finner det attraktivt å handle. Dette balansepunktet styres igjen ut fra aktørenes forventninger til økonomisk utvikling og bl.a. Sentralbankens rentebane (prognose). Ved å sette de ulike kontraktene etter hverandre kan man finne **forwardkurven** - som blir markedets prising av fremtidig kortrente. Forwardkurven benyttes i budsjettsammenheng for å finne kostnaden på den flytende delen av låneporteføljen for fremtidige perioder (f.eks. økonomiplanperioden).

**Durasjon:** Lån (og plasseringer) tilbakebetales ved forfall - og renter underveis betales på avtalte termin datoer frem til forfall. Til sammen utgjør dette lånets/plasseringens kontantstrømmer. Durasjon er den gjennomsnittlige tid (antall år) det tar før disse kontantstrømmene utveksles. Kontantstrømmene veies med størrelsen. Mer folkelig (men ikke korrekt) kan man si at durasjonen er et uttrykk for gjennomsnittlig rentebinding.

**Rentefølsomhet:** et uttrykk som henger nært sammen med durasjon (modifisert durasjon) og gir uttrykk for hvor stor kurssvingningen (verdiendringen) på et lån (eller en plassering) blir ved renteendringer. Følsomheten oppgis i prosent. En rentefølsomhet på 2% betyr at et lån (eller en plassering) vil endre seg i kurs (verdi) med 2% dersom renten endres med ett prosentpoeng.

**Obligasjon:** En obligasjon er et rentebærende, omsettelig verdipapir, gjerne lagt ut som et standardisert lån i et organisert marked, med lengre løpetid enn ett år ved utleggelse.

**Sertifikat:** som obligasjon, men med løpetid under ett år ved utleggelse.

**Renteswap:** (også kalt rentebytteavtale) er en kontrakt mellom to parter (f.eks en bank og kommunen) om bytte av rente. En slik avtale innebærer bytte av fast rente mot flytende/kort rente (for eksempel 3M nitor). Kommunen benytter renteswapper for å få en ønsket struktur med fast-/flytende rente i sin låneportefølje. Det utveksles ingen hovedstol i en renteswap men kun rentedifferansen (mellom fast- og flytende rente) for det avtalte volum. Nåverdien av renteswappen er null ved inngåelse. Senere vil verdien av den svinge i takt med utviklingen for markedsrenten for den avtalte perioden. Ved utløpet av perioden vil nåverdien igjen være null.

**Referanserente:** en rente det er naturlig å sammenligne egne resultater (porteføljerenten) med (også kalt benchmarking).

**Stresstest:** Test for å måle effekten av et forhåndsdefinert markedssjokk. Eksempler på mulige stresstestscenarier er 30 prosents aksjekursfall og 2 prosent renteøkning.

## Kommunale foretak

### **Notater til 1.tertial Trønderhallen Levanger KF:**

Trønderhallen kan vise til et positivt resultat etter 1. tertial på om lag kr. 400.000,-. Foretaket har hatt full effekt av innsparing på 40% i turnus, der instruktør og bademester bidrar. Totalt ligger lønnskostnadene over 260.000 kr under fjorårets nivå etter 1.tertial. Energikostnadene har imidlertid økt. Dette antas å regulere seg inn i 2.tertial da budsjettet er periodisert jevnt. Service/driftskostnader har økt. Flere av kontraktene har gått over fra garanti til betalbar. Foretaket har ikke tatt nok hensyn til dette i budsjettfastsettelsen, men antar at økningen på denne posten er i 1.tertial og at budsjettet vil holde ut året.

Kjøp av varer og tjenester til bygg har hatt merforbruk grunnet etablering av ny leietaker. Dette er heller ikke hensyntatt i budsjettet.

På inntektssiden er det god flyt generelt sett. Fin økning både på treningsleie og salg cafe/badebutikk. Spesielt salg Cafe og badebutikk har hatt betydelig omsetningsøkning, langt mer enn forutsatt og budsjettet.

Det understrekes imidlertid at det er stor usikkerhet til driften av hallen i 2. tertial ettersom svømmehallen stenges på bakgrunn i vedlikeholdsarbeid/reparasjoner i sommer. Hvor lenge bassenget vil være stengt er fortsatt usikkert.

Rådmannen foreslår i revidert budsjett å redusere overføringen til foretaket med kr. 100.000,- i 2014. Denne reduksjonen i inntekter kompenseres med at utgiftene knyttet til vann/avløp reduseres tilsvarende gjennom foreslått reduksjon i gebyrene.