



Rapport

Tertialrapport Levanger kommune Pr. 31.08.09



Levanger, 30.09.2009

INNHold

1.	Innledning og rådmannens kommentar	3
2.	Oppsummering av økonomisk situasjon pr. 31.08.09	4
3.	Utvikling i inntektene	6
3.1.	Skatt og rammetilskudd	6
3.2.	Momskompensasjon.	6
4.	Utvikling i utgiftene	7
4.1.	Renter og avdrag (kommunal del)	7
4.2.	Sykefravær	7
4.3.	Årsverk	8
5.	Kommentarer fra resultatene	9
5.1.	Politikk	9
5.2.	Rådmannen m. stab	9
5.3.	Fellesområder	10
5.4.	Næringsarbeid	11
5.5.	NAV Levanger	12
5.6.	Kirker	14
5.7.	Kommuneskogen	14
5.8.	Oppvekst felles	14
5.9.	Innvandrertjenesten	15
5.10.	Mule – Okkenhaug oppvekst	16
5.11.	Halsan/Momarka oppvekst	18
5.12.	Nesheim skole	19
5.13.	Skogn barne- og ungdomsskole	20
5.14.	Ekne/ Tuv oppvekstsenter	22
5.15.	Åsen oppvekst	23
5.16.	Ytterøy oppvekstsenter	24
5.17.	Frol oppvekstsenter	26
5.18.	Neset ungdomsskole	27
5.19.	Barn og familie	28
5.20.	Helse og rehabilitering	31
5.21.	Staupshaugen verksted	33
5.22.	Distrikt Neset - Frol	34
5.23.	Distrikt Sentrum - Ytterøy	36
5.24.	Distrikt Sør	38
5.25.	Kultur	40
5.26.	Drift og anlegg	42
5.27.	Bygg og eiendom	43
5.28.	Kommunalteknikk	44
5.29.	Brann og feiervesen	46
5.30.	Innherred samkommune	47

1. Innledning og rådmannens kommentar

Rapporten avlegges i henhold til økonomireglement for Levanger kommune.

Regnskapet pr. 31. august er vurdert mot årets budsjett, periodisert budsjett og regnskap pr. 31.08.08.

Det rapporteres om relativt store avvik innen pleie- og omsorgssektoren etter 2. tertial. Rådmannen vil pr. 31.08.09 foreslå at budsjettet for Distrikt Sentrum – Ytterøy styrkes med 1 million kroner for å dekke opp manglende brukerbetaling for dagtilbudet. Dette dekkes ved at årets lønnsoppgjør ble "rimeligere" enn budsjettet. Innen de øvrige "sektorene" rapporteres det stort sett at enhetene vil gå i økonomisk balanse pr. 31.12.09. Unntakene er Næring, Nettet ungdomsskole, Kultur og Brann- og feiervesenet. Det vises i denne sammenheng til kommentarer under hver resultatenhets.

På bakgrunn av dette foreslås følgende justeringer:

- Økt ramme Distrikt Sentrum – Ytterøy 1.000.000,- kroner

Dette foreslås finansiert på følgende måte:

- Reduserte reserverte bevilgninger 1.000.000,- kroner

Kommunestyret behandlet i møte 24.06.09, sak 41/09 Søknad om forhåndutbetaling av spillemidler – Innherred motorsportklubb- Torsbustaden motorkrossanlegg. Klubben ble innvilget et lån på kr. 700.000,- til 3% rente, men det ble ikke fattet vedtak om hvordan dette lånet skulle finansieres. Rådmannen ser dette som en parallell sak til sak 20/08 hvor Frol IL fikk innvilget et tilsvarende lån. Med bakgrunn i dette foreslås det at lånet finansieres ved bruk av disposisjonsfondet.

Sykefraværstatistikken for Levanger viser en liten reduksjon i fravær fra 2. tertial 2008 til 2. tertial 2009. Samme tendens er det også mellom 1. tertial 2009 og 2. tertial 2009. Fullstendig oversikt over sykefraværet vises under pkt. 4.2

Videre vises til kommentarer under hver enkelt enhet.

2. Oppsummering av økonomisk situasjon pr. 31.08.09

Oversikten nedenfor viser regnskapstall ved utgangen av 2. 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. utgang 2. tertial, som kan karakteriseres som periodiseringsavvik.

Ut fra den vurderingen som er gjort pr. 31. august, ligger noen enheter over budsjettet. Det vises til spesifikke kommentarer for de enkelte enheter i siste del av rapporten.

Grp. ansvar	Regnskap 31.08.09	Periodisert budsjett	Forbruk	Oppr. budsjett -09	Revidert budsjett -09	Forbruk 31.08.09	Regnskap 31.08.08
100 POLITISKE ORGANER	3 831 947	3 997 874	96	6 193 600	6 193 600	62	3 415 890
110 RÅDMANNEN M/ STAB	4 459 769	4 114 863	108	6 530 000	6 538 077	68	4 069 916
130 FELLESOMRÅDER	14 995 978	13 881 042	108	18 935 700	16 001 563	94	12 575 105
132 NÆRINGSARBEIDE	2 519 961	2 518 608	100	3 369 700	3 379 448	75	1 973 285
133 NAV KOMMUNE	7 971 922	8 822 003	90	14 547 000	14 661 868	54	8 055 126
134 KIRKER M.V.	4 808 930	4 830 000	100	7 000 000	7 000 000	69	4 512 250
135 KOMMUNESKOGEN	-363 399	-296 284	123	-325 700	-325 700	112	-121 417
138 OPPVEKST FELLES	-3 954 499	-1 158 187	341	8 425 100	9 597 591	-41	-1 884 249
160 INNVANDRERTJENESTEN	-7 970	-407 635	2	1 063 600	1 271 497	-1	1 286 631
210 MULE / OKKENHAUG OPPVEK	9 172 950	9 660 635	95	15 536 000	15 391 336	60	8 852 872
230 HALSAN / MOMARKA OPPVEK	8 947 997	8 811 835	102	14 546 000	14 234 177	63	7 910 422
235 NESHEIM SKOLE	11 940 326	12 239 537	98	16 766 000	19 517 938	61	10 549 573
240 SKOGN BARNE- OG UNGDOM	20 568 578	21 309 107	97	31 606 300	33 577 314	61	19 106 838
250 EKNE/TUV OPPVEKST	8 908 838	8 587 122	104	13 134 200	13 781 670	65	7 174 937
260 ÅSEN OPPVEKST	11 623 773	11 347 363	102	17 104 200	18 062 930	64	9 831 376
270 YTTERØY OPPVEKST	4 254 961	4 446 323	96	6 636 500	7 077 249	60	4 134 148
280 FROL OPPVEKST	30 880 691	30 239 850	102	45 742 100	46 573 480	66	30 889 586
290 NESSET UNGDOMSSKOLE	9 870 141	9 134 593	108	14 529 800	13 966 159	71	9 555 954
310 BARN OG FAMILIE	29 355 566	30 439 137	96	43 875 200	48 925 177	60	27 111 521
315 HELSE/REHABILITERING	16 349 685	17 049 439	96	26 238 000	26 723 619	61	11 710 539
370 STAUPSHAUGEN VERKSTED	5 300 276	5 329 660	99	7 738 000	7 899 099	67	4 914 107
380 DISTRIKT NESSET/FROL	46 901 156	46 671 210	100	71 453 000	73 312 472	64	41 998 691
385 DISTRIKT SENTRUM/YTTERØ	29 914 085	29 033 838	103	44 674 000	46 253 296	65	26 359 672
390 DISTRIKT SØR	40 976 739	39 677 375	103	61 245 000	63 433 571	65	36 679 689
500 KULTUR	10 740 659	11 125 122	97	17 174 800	17 405 072	62	8 636 714
630 DRIFT-ANLEGG	3 682 031	2 917 507	126	-824 000	-565 626	-651	1 521 850
640 BYGG OG EIENDOM	1 763 875	1 832 108	96	6 052 800	6 444 943	27	1 328 436
660 KOMMUNALTEKNIKK	4 038 873	5 359 662	75	6 257 000	6 287 128	64	6 202 026
680 BRANN OG FEIERVESEN	7 209 939	6 644 160	109	9 935 000	10 050 445	72	5 749 204
690 STØRRE DRIFTSPROSJEKTEI	4 274 189	2 345 000	182	3 500 000	3 500 000	122	381 807
695 TILTAKSPAKKE 2009	-8 857 219	-8 830 000	100	0	0	0	0
800 SKATTER OG RAMMETILSKUJ	-412 967 010	-424 296 903	97	-624 400 000	-632 812 900	65	-355 402 090
850 FINANSTRANSAKSJONER	26 314 945	31 221 820	84	85 742 100	76 644 507	34	20 458 760
T o t a l t	-44 571 312	-51 402 217	87	1 000	1 000	-4 457 131	-20 460 823

Nedenfor vises en tabell, basert på enhetenes vurdering, for hvordan resultatet ved årets slutt kan forventes å bli. Det er riktig å bemerke at det fortsatt er en del usikkerhetsfaktorer.

Enhetsområder:	Prognose 31.12.2009:	Kommentarer:
Fellesområder	Balanse	
Næring	-400 000	Røstad næringsbygg – svikt leieinntekter
NAV	Balanse	
Innvandrertjenesten	Balanse	
Mule- og Okkenhaug oppvekstsenter	Balanse	
Halsan og Momarka oppvekstsenter	-250.000	Endringer kriteriemodell kan bidra til negativt resultat
Nesheim skole	Balanse	
Skogn barne- og ungdomsskole	Balanse	
Ekne/ Tuv oppvekstsenter	Balanse	
Åsen oppvekstsenter	Balanse	
Ytterøy oppvekstsenter	Balanse	
Frol oppvekstsenter	Balanse	
Neset Ungdomsskole	-850.000	Endringer kriteriemodell kan bidra til negativt resultat
Barn og familie	Balanse	
Helse- Rehabilitering	Balanse	
Staupshaugen verksted	Balanse	
Distrikt Nesset – Frol	-500.000	Økt aktivitet. Det vises til enhetens beskrivelse.
Distrikt Sentrum - Ytterøy	-1.100.000	Økt aktivitet. Det vises til enhetens beskrivelse.
Distrikt Sør	-2.000.000	Økt aktivitet. Det vises til enhetens beskrivelse.
Kultur	-250.000	
Drift og anlegg	Balanse	
Bygg- og eiendom	Balanse	
Kommunalteknikk	Balanse	
Brann- og feiervesen	-600.000	Avviket gjelder for brannvesenet.
Skatter og rammetilskudd	Balanse	
Finanstransaksjoner	Balanse	
Totalt (merforbruk) i 2009:	- ca. 5.000.000 kroner	

I tillegg er det riktig å gjøre oppmerksom på at det er usikkerhet knyttet til den budsjetterte overføringen/bidraget fra Levanger boligforvaltning KF og Levanger Næringssselskap as. Det er også verdt å merke seg at enkelte enheter med stor sannsynlighet vil bidra positivt i årets regnskap selv i det i tertialrapporten rapporteres at de vil gå i balanse.

3. Utvikling i inntektene

3.1. Skatt og rammetilskudd

I revidert budsjettet for 2009 er det budsjettert med 577 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 2009 på ca. 578,5 mill kroner. Det er fortsatt knyttet usikkerhet til skatteinngangen. For å se hvordan disse inntektene har endret seg har en satt opp en tabell nedenfor som viser endringene fra statsbudsjettet ble vedtatt i fjor høst fram til i dag.

<i>Statsbudsjett 2009</i>	<i>Januar 2009</i> Nye befolkningstall og skatt 2008	<i>Februar 2009</i> Etter Regjeringens krisepakke	<i>Mai 2009</i> Etter Revidert statsbudsjett	<i>Budsjett 2009</i>
575 300 000	572 500 000	574 000 000	578 400 000	577 000 000

Når det gjelder eiendomskatten, er det etter 2. tertial mottatt knapt 19,7 millioner kroner. Budsjettet for 2009 er på 29,0 millioner kroner. Eiendomsskatt faktureres i 3 terminer med 1/3 av beløpet hver gang. Det forventes et lite positivt avvik mellom budsjett og inkommet eiendomsskatt pr. 31.12.09.

3.2. Momskompensasjon.

Revidert budsjett for momskompensasjon er på 33,9 mill. kroner. Av dette beløpet er 25,5 mill. kroner relatert til investeringer og 8,4 mill. kroner relatert til drift. Av momsrefusjon på investeringer er 6,7 millioner kroner avsatt til finansiering av investeringsprosjekter.

Ved utgangen av august er det inntektsført til sammen 25,7 mill. kroner, hvorav moms på drift utgjør 10,2 mill. kroner og moms på investeringer er på 15,5 mill. kroner.

4. Utvikling i utgiftene

4.1. Renter og avdrag (kommunal del)

Det er budsjettert (revidert budsjett) med en netto finanskostnad (kommunal del) i 2009 på 40,5 mill. kroner. Dette forventes å være riktig nivå i 2009.

4.2. Sykefravær

Nedenfor vises utviklingen i sykefraværet fra 1. tertial 2008 til 2. tertial 2009. Det er i tabellen valgt å fokusere på kort- og langtidsfravær.

ENHET	1-16 d	16 -	1-16 d	16 -	1-16 d	16 -	1-16 d	16 -	1-16 d	16 -
	1. tertial 2008		2. tertial 2008		3. tertial 2008		1. tertial 2009		2. tertial 2009	
Enhet/område										
110 Rådmannen m/felles tjenester	0,50 %	4,30 %	0,10 %	1,50 %	0,70 %	2,10 %	1,20 %	3,90 %	2,40 %	2,00 %
133 NAV	0,00 %	0,00 %	1,20 %	6,50 %	1,40 %	0,00 %	1,60 %	0,00 %	1,00 %	10,60 %
160 Innvandrertjenesten	2,50 %	5,20 %	1,30 %	9,10 %	2,00 %	11,20 %	1,70 %	8,60 %	0,90 %	4,80 %
210 Mule/Okkenhaug OS	1,80 %	10,10 %	0,50 %	7,80 %	2,20 %	7,70 %	1,00 %	6,20 %	0,00 %	3,60 %
230 Halsan/Momaka OS	2,60 %	7,10 %	1,00 %	12,40 %	2,20 %	8,80 %	2,10 %	7,20 %	0,60 %	3,00 %
235 Nesheim skole	1,50 %	4,10 %	0,70 %	1,60 %	1,20 %	9,80 %	1,20 %	5,60 %	0,70 %	3,00 %
240 Skogn b/u-skole	2,00 %	6,80 %	0,50 %	5,60 %	1,50 %	5,90 %	1,50 %	4,90 %	0,70 %	3,80 %
250 Ekne/Tuv OS	2,10 %	10,30 %	0,50 %	3,80 %	1,70 %	13,40 %	3,80 %	8,80 %	1,20 %	14,70 %
260 Åsen OS	1,40 %	9,60 %	0,70 %	7,80 %	1,30 %	3,70 %	2,40 %	3,70 %	0,60 %	4,80 %
270 Ytterøy OS	0,60 %	5,70 %	1,50 %	1,50 %	1,60 %	1,40 %	0,80 %	0,00 %	0,00 %	7,30 %
280 Frol OS	2,10 %	10,80 %	0,90 %	9,20 %	1,80 %	8,40 %	1,90 %	6,70 %	1,50 %	5,10 %
290 Nettet u.skole	2,30 %	2,90 %	0,60 %	2,10 %	2,50 %	4,50 %	1,60 %	7,10 %	0,40 %	6,80 %
310 Barn og familie	1,60 %	4,80 %	1,60 %	3,50 %	1,70 %	1,60 %	1,10 %	4,20 %	0,80 %	5,40 %
315 Helse- og rehabilitering	1,00 %	5,50 %	1,60 %	11,50 %	1,40 %	10,20 %	0,90 %	3,90 %	0,70 %	0,00 %
370 Staupshaugen verksted	2,10 %	7,70 %	1,60 %	3,20 %	2,90 %	5,50 %	1,90 %	6,90 %	1,20 %	2,70 %
380 Distrikt Nettet-Frol	3,20 %	10,70 %	2,30 %	8,40 %	2,70 %	9,50 %	2,50 %	10,40 %	1,80 %	10,90 %
385 Distrikt Sentrum-Ytterøy	2,50 %	9,70 %	1,20 %	7,60 %	2,50 %	5,00 %	1,90 %	5,00 %	1,50 %	6,90 %
390 Distrikt sør	3,10 %	5,50 %	2,30 %	6,10 %	2,90 %	11,00 %	2,70 %	12,40 %	1,60 %	10,00 %
500 Kultur	0,80 %	7,30 %	1,20 %	9,40 %	0,60 %	4,20 %	0,40 %	1,40 %	0,70 %	5,10 %
630 Drift og anlegg	1,10 %	7,10 %	0,30 %	1,30 %	1,00 %	1,60 %	0,90 %	5,70 %	1,50 %	3,00 %
640 Bygg og eiendom	2,30 %	10,10 %	1,60 %	10,20 %	2,80 %	11,70 %	3,00 %	9,40 %	2,00 %	11,80 %
660/670 Kommunalteknikk	1,90 %	0,00 %	2,20 %	0,00 %	1,10 %	0,80 %	2,10 %	0,00 %	0,60 %	0,00 %
680 Brann- og feiervesen	0,50 %	0,80 %	0,00 %	1,00 %	0,10 %	1,30 %	0,30 %	5,60 %	1,00 %	0,40 %
Pr. tertial	9,80 %		8,20 %		9,50 %		9,00 %		7,80 %	

Sykefraværstatistikken for Levanger kommune viser en reduksjon i både korttids- og langtidsfraværet fra 2008 og likedan fra 1. tertial 2009. Totalfraværet har gått ned fra 8,2% 2. tertial 08 til 7,80% 2. tertial 2009. Forøvrig vises til kommentarer under hver enkelt enhet.

Dette tilsvarer et kontinuerlig fravær på 66,5 årsverk. Fraværet blant kvinner er 9,5% i 2. tertial. Fraværet blant menn er 4,4% i samme periode.

4.3. Årsverk

	Årsverk 31.12.08	Årsverk 30.04.09	Årsverk 31.08.09	Endring
Rådmannens fellesområder	17,2	15,2	15,6	-1,6
Næringsarbeid	0,0	2,0	2,0	2,0
Nav Levanger	10,0	11,0	10,0	0,0
Innvandrertjenesten	43,3	43,8	43,8	0,5
Mule - Okkenhaug oppvekst	28,6	28,6	27,8	-0,8
Halsan/Momarka oppvekst	35,0	35,0	39,7	4,7
Nesheim skole	30,8	30,3	32,6	1,8
Skogn barne og ungdomsskole	49,2	49,2	52,2	3,0
Ekne/Tuv oppvekstsenter	27,6	27,6	28,5	0,9
Åsen oppvekst	33,0	33,0	33,2	0,2
Ytterøy oppvekst	13,9	13,9	14,8	0,9
Frol oppvekst	90,4	90,4	92,4	2,0
Nesset ungdomsskole	22,4	22,4	21,3	-1,1
Barn og familie	45,1	44,1	44,7	-0,4
Helse- og rehab	31,6	32,6	32,6	1,0
Staupshaugen verksted	15,5	15,5	15,0	-0,5
Distrikt Nesset - Frol	125,3	130,0	133,6	8,3
Distrikt Sentrum - Ytterøy	83,9	85,2	86,5	2,6
Distrikt Sør	105,0	105,0	110,0	5,0
Kultur	21,5	21,5	21,5	0,0
Drift - anlegg	17,0	17,0	17,0	0,0
Bygg- og eiendom	58,3	58,3	58,3	0,0
Kommunalteknikk	11,0	11,0	11,0	0,0
Brann- og feiervesen	17,0	17,0	17,0	0,0
	932,6	939,6	961,0	28,4

Det vises til kommentarer under hver enkelt resultatenheter vedr. årsverk. Årsverk tilknyttet Innherred samkommune er ikke tatt med i oversikten, i den sammenheng henvises til egen rapport for Innherred samkommune.

5. Kommentarer fra resultatene

5.1. Politikk

2. ØKONOMI

Hovedgruppe	Regnskap 31.08.09	Periodisert budsjett	Forbruk	Oppr. budsjett - 09	Revidert budsjett -09	Forbruk 31.08.09	Regnskap 31.08.08
11 Netto lønn	2 122 425	2 270 346	93	3 615 200	3 615 200	59	1 991 738
12 Øvrige kostnader	1 835 543	1 747 628	105	2 608 400	2 608 400	70	1 499 183
13 Inntekter eks. sykelønnsref.	-126 021	-20 100	627	-30 000	-30 000	420	-75 031
Totalt	3 831 947	3 997 874	96	6 193 600	6 193 600	62	3 415 890

Under dette område ligger lønn til ordfører, varaordfører, formannskapssekretær og godtgjøring til folkevalgte. Formannskapets tilskuddspost ligger også her. I tillegg er det avsatt 450.000 til valg 2009. Eldres råd, ungdområdet, funksjonshemmedes råd og overformyndieret ligger under politiske organer. Regnskapet pr. 2. tertial er i samsvar med det periodisert budsjettet for samme periode.

5.2 Rådmannen m. stab

1. TJENESTER

I forbindelse med budsjett behandlingen for 2009 ble det vedtatt å redusere bemanningen i rådmannens stab inklusive fellesområder med 1 årsverk. Budsjettramma ble redusert med 250 000 for 2009.

Delprosjektgruppe 1 i omstillingsprogrammet har fått som mandat å sammenligne Levanger kommune med andre kommuner ved hjelp av Kostra-analyser og andre tilgjengelige data for om mulig å finne områder vi er mindre effektive enn andre kommuner. Grappa har ikke funnet slike områder, men arbeidet fortsetter.

For å redusere bemanningen allerede i 2009 har rådmannen trukket inn en stilling som advokat når kommuneadvokaten gikk av med pensjon 31. juli. For 2010 får en helårseffekt av denne innsparingen. Forøvrig tar en ut effekt ved å ikke engasjere vikar ved sjukefravær.

2. ØKONOMI

Hovedgruppe	Regnskap 31.08.09	Periodisert budsjett	Forbruk	Oppr. budsjett - 09	Revidert budsjett -09	Forbruk 31.08.09	Regnskap 31.08.08
11 Netto lønn	4 032 851	3 972 086	102	6 566 900	6 324 977	64	3 948 126
12 Øvrige kostnader	468 543	176 277	266	1 209 500	263 100	178	957 930
13 Inntekter eks. sykelønnsref.	-41 625	-33 500	124	-1 246 400	-50 000	83	-836 140
Totalt	4 459 769	4 114 863	108	6 530 000	6 538 077	68	4 069 916

3. ANSATTE**Årsverksutvikling:**

Årsverk 31.12.08	Årsverk 30.04.09	Årsverk 31.08.09
17,2	17,2	10,2

Her er kun tatt med rådmannen m. stab.

Sykefravær:

År	1. tertial		2. tertial		3. tertial	
	1-16 dgr	+ 16 dgr	1-16 dgr	+ 16 dgr	1-16 dgr	+ 16 dgr
2008	0,50	4,30	0,10	1,50	0,70	2,10
2009	1,20	3,90	2,40	2,00		

Området har lavt sykefravær. I medarbeiderundersøkelsen for 2009 beskrives fortsatt arbeidsmiljøet som godt, men er noe redusert i forhold til 2007, hvilket antas å ha sammenheng med den varslete bemanningsreduksjonen. Tiltak for å holde arbeidsmiljøet godt er informasjonstiltak med bla et månedlig stabsmøte og arbeidsmiljøtiltak som en årlig HMS-studietur.

5.3 Fellesområder

Hovedgruppe	Regnskap 31.08.09	Periodisert budsjett	Forbruk	Oppr. budsjett - 09	Revidert budsjett -09	Forbruk 31.08.09	Regnskap 31.08.08
11 Netto lønn	2 592 739	2 223 662	117	6 475 000	3 540 863	73	2 262 155
12 Øvrige kostnader	15 181 379	12 947 130	117	14 385 700	14 385 700	106	12 804 234
13 Inntekter eks. sykelønnsref	-2 578 140	-1 289 750	200	-1 925 000	-1 925 000	134	-2 491 284
14 Netto finanstransaksjoner	-200 000	0	-	0	0	0	0
Totalt	14 995 978	13 881 042	108	18 935 700	16 001 563	94	12 575 105

Alle budsjettmidlene til lærlinger er nå ført ut til hver enkelt enhet som har lærlinger. Husleie for Levanger Rådhus er betalt for hele 2009. Det samme gjelder festeavgifter. Tilskuddet til Leva-Fro er også utbetalt for hele året. Her er også ført nesten 700.000 på IA-tiltak der midlene skal hentes fra IA-fondet.

3. ANSATTE**Årsverksutvikling:**

Årsverk 31.12.08	Årsverk 30.04.09	Årsverk 31.08.09
		5,4

De 5,4 årsverkene som ligger under fellesområder er tillitsvalgte, har tidligere ligget under rådmannen m. stab.

5.4 Næringsarbeid

2. ØKONOMI

Hovedgruppe	Regnskap 31.08.09	Periodisert budsjett	Forbruk	Oppr. budsjett - 09	Revidert budsjett -09	Forbruk 31.08.09	Regnskap 31.08.08
11 Netto lønn	774 481	756 205	102	1 194 400	1 204 148	64	751 516
12 Øvrige kostnader	4 385 538	2 858 925	153	3 824 900	3 811 900	115	3 976 440
13 Inntekter eks. sykelønnsref	-2 390 058	-1 096 522	218	-1 649 600	-1 636 600	146	-2 754 671
14 Netto finanstransaksjoner	-250 000	0	-	0	0	0	0
Totalt	2 519 961	2 518 608	100	3 369 700	3 379 448	75	1 973 285

Avvik:

- **Avvik pr. 31.08.09**

Det er avvik på Næringsbygget Røstad hvor det er underbudsjettet på drift av bygget. Anslått avvik pr 31.12.09 er 267.500 på konto 11802 Biovarme, og kr 150.000 på konto 12302 Kjøp av tjenester til bygg. Sistnevnte gjelder igangsatt oppgradering av program for romkontroller.

- For å sikre balanse mellom budsjett og regnskap vil det bli foretatt gjennomgang av hva som er den nødvendige drift av romprogram. Bygget ble i sin tid klassifisert som et intelligent bygg. Den total intelligensen er ikke ferdigutviklet og det vil bli gjennomgått hva som er "bra nok" for dagens bruk av bygget. Dette med henblikk på at det ikke forsvarer seg økonomisk i dag.

- **Anslått avvik pr. 31.12.09**

I henhold til ovenforstående kommentar anslås årets overforbruk å ligge rundt 0,4 mill. kroner.

- **Sparetiltak**

Kostnadene på næringsbygget på Røstad forsvarer seg ikke med henblikk på dagens drift. Ledig areal må utleies før en kan sette inn tiltak. Det arbeides med å skaffe leietakere til ledig areal.

Budsjettendringer:

Det er foretatt budsjettregulering i samsvar med det sentrale lønnsoppgjøret pr. 01.05.2009.

3. ANSATTE

Årsverksutvikling:

Årsverk 31.12.08	Årsverk 30.04.09	Årsverk 31.08.09
2	2	2

Antall ansatte (antall "hoder") pr. 31.08.09:

Fast ansatte	Vikarer	Prosjektstill etc.
2	2	0

5.5 NAV Levanger

1. TJENESTER

2. ØKONOMI

Hovedgruppe	Regnskap 31.08.09	Periodisert budsjett	Forbruk	Oppr. budsjett - 09	Revidert budsjett -09	Forbruk 31.08.09	Regnskap 31.08.08
11 Netto lønn	5 390 096	6 516 045	83	10 083 000	10 375 868	52	2 298 455
12 Øvrige kostnader	8 773 797	8 661 358	101	11 099 000	12 927 400	68	7 577 431
13 Inntekter eks. sykelønnsref	-4 677 178	-5 404 000	87	-6 635 000	-7 221 400	65	-1 820 760
14 Netto finanstransaksjoner	-1 514 793	-951 400	159	0	-1 420 000	107	0
T o t a l t	7 971 922	8 822 003	90	14 547 000	14 661 868	54	8 055 126

• Avvik pr. 31.08.09

Etter 1. tertial 2009, så ligger enheten med et samlet underforbruk på 850.000,- i forhold til periodisert budsjett for 2009.

Ansvar: 1330 NAV KOMMUNE – PERSONALE. Sykepengerefusjon samt midlertidig vakanser i forbindelse med sykemelding og permisjoner gir et underforbruk på denne posten på ca. 130.000 kr.

Ansvar: 1331 ØKONOMISK SOSIALHJELP. Totalt sett et underforbruk, men det er viktig å bemerke at posten for bidrag økonomisk sosialhjelp er i samsvar med periodisert budsjett, mens det er et underforbruk på kvalifiseringsstønad etter 2. tertial på ca. 900.000 kr. Kommunen får tildelt øremerket statstilskudd til kvalifiseringsprogrammet for 2009 på 2.699.000 kr. Enheten har samtidig en inntektssvikt på tre områder; 1) Refusjon av individstønad (direkte sammenheng med antall brukere på kvalifiseringsprogram), 2) Nedgang i andre refusjoner fra staten (resultat av raskere samhandling i NAV), 3) Nedgang i refusjoner på forskutterte boutgifter (resultat av at bostøtten nå anvises månedlig via Husbanken). Den totale inntektssvikten på disse 3 postene utgjør 355.000 kr pr. 31.08.2009.

Anslått avvik pr. 31.12.09

Med utgangspunkt i regnskapstallene p.r. 2. tertial 2009, så vil enheten kunne holde seg innenfor den tildelte budsjetttrammen for 2009.

Det er imidlertid knyttet betydelig usikkerhet til utviklingen av utbetalingene av økonomisk sosialhjelp ut over året 2009 med tanke på konsekvensene av forventet økt arbeidsledighet (som er en del av virkningene av finanskrisen). Ubrukte øremerkede midler via Kvalifiseringsprogrammet vil bli overført til budsjettet for 2010.

Sparetiltak/konsekvenser:

Ingen sparetiltak vil bli iverksatt.

Budsjettendringer:

Det er foretatt budsjettendringer i samsvar med lønnsoppgjøret pr. 01.05.2009.

3. ANSATTE

Årsverksutvikling (hjemler):

Årsverk 31.12.08	Årsverk 30.04.09	Årsverk 31.08.09
10,0	10,0	10,0

Antall ansatte (antall "hoder") pr. 31.08.09:

Fast ansatte	Vikarer	Prosjektstill etc.
9	1	1

NAV Levanger har 10 stillingshjemler, og har i tillegg ansatt en medarbeider i 100 % engasjementsstilling (prosjekt) ut 2009 i forbindelse med nasjonal satsing på Kvalifiseringsprogrammet. Stillingen er finansiert med statlige øremerkede midler.

Lønnsutgifter:

Enhetens årsverk er ikke i samsvar med budsjetterte lønnsutgifter, men engasjementstillingen (jfr. ovenfor) vil bli finansiert av midler fra kvalifiseringsprogrammet.

Sykefravær:

År	1. tertial		2. tertial		3. tertial	
	1-16 dgr	+ 16 dgr	1-16 dgr	+ 16 dgr	1-16 dgr	+ 16 dgr
2008	0,00	0,00	1,20	6,50	1,40	0,00
2009	1,60	0,00	1,00	10,60		

Tiltak:

- Viktig å ha fokus på tilstrekkelig bemanning i etableringen av NAV.
- Medarbeidersamtaler med ansatte høsten 2009.
- HMS- og sikkerhetsplan revideres årlig. Deltakelse i miljøskapende tiltak, dvs. internt i NAV og i kommunen.
- Gis tilbud om ukentlig trening (1 time) i arbeidstiden.
- Enheten vil i perioden frem mot november 2009 gjennomføre en omorganisering.
- Ledere må delta på videre lederopplæring.

5.6 Kirker

2. ØKONOMI

Hovedgruppe	Regnskap 31.08.09	Periodisert budsjett	Forbruk	Oppr. budsjett - 09	Revidert budsjett -09	Forbruk 31.08.09	Regnskap 31.08.08
12 Øvrige kostnader	4 848 663	4 830 000	100	7 000 000	7 000 000	69	4 552 812
13 Inntekter eks. sykelønnsref	-39 733	0	-	0	0	0	-40 562
Totalt	4 808 930	4 830 000	100	7 000 000	7 000 000	69	4 512 250

2/3 av tilskuddet til Den Norske Kirke er utbetalt pr. 31.08.

5.7 Kommuneskogen

2. ØKONOMI

Hovedgruppe	Regnskap 31.08.09	Periodisert budsjett	Forbruk	Oppr. budsjett - 09	Revidert budsjett -09	Forbruk 31.08.09	Regnskap 31.08.08
12 Øvrige kostnader	508 878	245 756	207	366 800	366 800	139	54 776
13 Inntekter eks. sykelønnsref	-854 917	-480 400	178	-600 500	-600 500	142	-176 193
14 Netto finanstransaksjoner	-17 360	-61 640	28	-92 000	-92 000	19	0
Totalt	-363 399	-296 284	123	-325 700	-325 700	112	-121 417

Det forventes at vedtatte budsjettmål nås i løpet av 2009.

5.8 Oppvekst felles

2. ØKONOMI

Hovedgruppe	Regnskap 31.08.09	Periodisert budsjett	Forbruk	Oppr. budsjett - 09	Revidert budsjett -09	Forbruk 31.08.09	Regnskap 31.08.08
11 Netto lønn	734 680	753 155	98	1 186 800	1 199 291	61	862 959
12 Øvrige kostnader	100 661 991	61 537 758	164	89 407 000	91 847 400	110	76 472 373
13 Inntekter eks. sykelønnsref	-4 094 380	-3 449 100	119	-22 168 700	-3 449 100	119	-1 047 298
14 Netto finanstransaksjoner	-101 256 790	-60 000 000	169	-60 000 000	-80 000 000	127	-78 172 283
Totalt	-3 954 499	-1 158 187	341	8 425 100	9 597 591	-41	-1 884 249

På dette området posteres felleskostnader innen oppvekstsektoren, dette gjelder hovedsaklig overføringer til ikke-kommunale barnehager, Sykehuskolen og Kunnskapsløftet. Det er fortsatt knyttet en viss usikkerhet til tilskudd til ikke-kommunale barnehager, men det er ikke forventet at denne posten vil medføre overforbruk i 2009 etter at Kommunestyret bevilget 3,0 millioner kroner til formålet etter 1. tertial 2009. Samlet forventes det at området vil gå i balanse pr. 31.12.09.

5.9 Innvandrer-tjenesten

1. TJENESTER

Leira mottak:

For 2. tertial har det blitt gjennomført en gjennomgang av tjenestene/oppgavene ved Leira mottak. Personalressursene er kontrollert og fordelt på 3 avdelinger opp mot driftsavtalene med UDI. Stillingsbeskrivelser er justert og møtevirksomheten er tilpasset ansattes arbeidstid slik at det skal være arenaer for ansatte til å kunne delta i planprosesser ved mottaket.

Gjennomgangen har vist at nivået på de tjenester som yter som driftsoperatør samsvarer godt med de driftsmidlene som stilles til rådighet for 2009.

Flyktingetjenesten:

Tjenestetilbudet gjennomføres i tråd med innlevert styringskort. 60% stilling fast er utlyst for å imøtekomme økt bosetting spesielt opp mot enslige mindreårige.

Sjefsgården voksenopplæring:

Virksomhetsplan gjennomføres i tråd med tidsfrister.

Bosettingsprisen 2009 gikk til Levanger kommune og det viser at tjenestetilbudet i flyktingetjenesten og sjefsgården voksenopplæring har riktig fokus med en måloppnåelse langt høyere enn landsgjennomsnittet forøvrig.

2. ØKONOMI

Hovedgruppe	Regnskap 31.08.09	Periodisert budsjett	Forbruk	Oppr. budsjett - 09	Revidert budsjett -09	Forbruk 31.08.09	Regnskap 31.08.08
11 Netto lønn	20 158 117	18 833 090	107	29 781 100	29 988 997	67	17 956 794
12 Øvrige kostnader	15 075 133	13 316 642	113	19 708 800	19 875 585	76	13 375 104
13 Inntekter eks. sykelønnsref	-24 134 270	-21 378 293	113	-31 907 300	-31 907 900	76	-21 606 317
14 Netto finanstransaksjoner	-11 106 950	-11 179 074	99	-16 519 000	-16 685 185	67	-8 438 950
T o t a l t	-7 970	-407 635	2	1 063 600	1 271 497	-1	1 286 631

Avvik:

Leira mottak:

Med de fremforhandlede ekstramidlene på kr 2.868.750,- som nå er på plass og avtale som er underskrevet vil det pr. 31.08.09 være god balanse mellom tildelte midler og de krav UDI har satt og driften ved mottaket. Revidert budsjett m/justeringer vil foreligge i løpet av september. Det blir viktig å ta med i det videre arbeid at det må settes av en buffer for sentrale og lokale lønnsforhandlinger og gjennomgangen av avdelingens lønnspolitikk.

Flyktingetjenesten: Det har vært høy bosetting første halvdel av året. 43 personer er allerede bosatt. Det medfører betydelige etableringsutgifter som vil bli dekt inn og utjevne seg i løpet av året. En forventer et overskudd ved slutten av året pga av høyt bosettingstall samt ekstra midler i forbindelse med bosetting av enslige mindreårige.

Sjefsgården voksenopplæring:

Et avvik ser ut til å gå i positiv retning. Et eventuelt overskudd skyldes at det er overført øremerkede tilskudd fra 2008 til 2009.

Det må tas høyde for ekstra midler til inventar og utstyr i forbindelse med flytting til Staup, høsten 09.

3. ANSATTE**Årsverksutvikling:**

Årsverk 31.12.08	Årsverk 30.04.09	Årsverk 31.08.09
43,3	43,8	43,8

Antall ansatte (antall "hoder") pr. 31.08.09:

Fast ansatte	Vikarer	Prosjektstill etc.
48,53	5	1

Leira mottak er det 26,53 årsverk hvorav 5 er vikarer og 1 i prosjektstilling.

Sjefsgården voksenopplæring har 19 ansatt, hvorav en er midlertidig ansatt til 21.10.09.

Flyktningetjenesten har 3 faste ansatte og 60 % vil bli ansatt i slutten av september 09.

Budsjettendringer:**Sykefravær:**

År	1. tertial		2. tertial		3. tertial	
	1-16 dgr	+ 16 dgr	1-16 dgr	+ 16 dgr	1-16 dgr	+ 16 dgr
2008	2,50	5,20	1,30	9,10	2,00	11,20
2009	1,70	8,60	0,90	4,80		

Det er laget oppfølgingsplaner med de som er sykmeldt og møter med NAV der det er aktuelt.

5.10 Mule – Okkenhaug oppvekst**1. TJENESTER**

Enheten som helhet ligger omtrent på budsjett. Okkenhaug skole ligger fremdeles noe høyt på lønn. Mye av dette finner man igjen i form av refusjoner, slik at i regnskapet generelt ligger enheten greit an. Fremdeles har Okkenhaug forhold knyttet til en elev med svært spesielle behov som gir utfordringer. Dette søkes løst gjennom organisering av grupper og regulering av gruppestørrelser.

2. ØKONOMI

Hovedgruppe	Regnskap 31.08.09	Periodisert budsjett	Forbruk	Oppr. budsjett - 09	Revidert budsjett -09	Forbruk 31.08.09	Regnskap 31.08.08
11 Netto lønn	10 165 617	9 742 375	104	15 658 000	15 513 336	66	9 297 061
12 Øvrige kostnader	2 700 354	2 942 774	92	4 391 000	4 392 200	61	2 490 436
13 Inntekter eks. sykelønnsref	-3 186 121	-3 024 514	105	-4 513 000	-4 514 200	71	-2 934 625
14 Netto finanstransaksjoner	-506 900	0	-	0	0	0	0
Totalt	9 172 950	9 660 635	95	15 536 000	15 391 336	60	8 852 872

Avvik:

Enheten regner med å holde budsjettet i 2009.

Skulle eventuelle sparetiltak bli nødvendig å iverksettes, vil konsekvensene i hovedsak være at voksentettheten blir redusert.

Budsjettendringer:

- Justering i forhold ressurstilodelingsmodell for grunnskolen
- Justering etter sentrale lønnsforhandlinger

3. ANSATTE**Årsverksutvikling:**

Årsverk 31.12.08	Årsverk 30.04.09	Årsverk 31.08.09
28,6	28,6	27,8

Antall ansatte (antall "hoder") pr. 31.08.09:

Fast ansatte	Vikarer	Prosjektstill etc.
31	5	0

Det må bemerkes at enheten har medarbeidere som jobber på tvers av avdelingene. Disse er kun talt én gang. I tillegg har man medarbeidere som både har fast stilling og vikarstilling. Disse er talt både som faste og vikarer.

Lønnsutgifter:

Enhetens lønnsutgifter er noe høyere enn budsjettet. Dette vil bli dekket inn av refusjoner i løpet av året.

Sykefravær:

År	1. tertial		2. tertial		3. tertial	
	1-16 dgr	+ 16 dgr	1-16 dgr	+ 16 dgr	1-16 dgr	+ 16 dgr
2008	1,80	10,10	0,50	7,80	2,20	7,70
	1-16 dgr	+ 16 dgr	1-16 dgr	+ 16 dgr	1-16 dgr	+ 16 dgr
2009	1,00	6,20	0,00	3,60		

Sykefraværet skyldes i all hovedsak langtidsfravær. Enheten følger forøvrig kommunens retningslinjer for IA-arbeid, og gjør tilpasning og gradering av stillinger slik som beskrevet i IA-avtalen.

5.11 Halsan/Momarka oppvekst

1. TJENESTER

Lønnsutgiftene ved skolen som er høyere enn budsjettet. Endringene i kriteriemodellen førte til betydelig endringer i ressurstilgangen ved skolen. Ut fra de rammer som er tildelt (kriteriemodellen), lar det seg ikke gjøre å oppfylle kravene i sakkyndig vurdering i forhold til elever med behov for spesialundervisning. Overforbruket på lønn lærere er en konsekvens av det.

Det er fortsatt et stort sprik mellom behov og det tilbudet som gis.

Barnehagen:

Ny avdeling i Grendehuset i Momarka fra 01.08.09 med 14 plasser. Barnehagen har utvidet til 5 avdelinger. Nødvendig budsjettjusteringer vedrørende økt statstilskudd, foreldrebetaling samt høyere lønnsbudsjett – flere ansatte.

Barnehagen vil drive innenfor justert budsjett.

SFO:

Ekstra lønnsutgifter på brukere ut over 4. trinn blir ikke kompensert.

Tilbudet vil drives innenfor budsjett.

2. ØKONOMI

Hovedgruppe	Regnskap 31.08.09	Periodisert budsjett	Forbruk	Oppr. budsjett - 09	Revidert budsjett -09	Forbruk 31.08.09	Regnskap 31.08.08
11 Netto lønn	11 407 002	10 742 742	106	17 418 100	17 106 277	67	10 324 386
12 Øvrige kostnader	2 922 747	2 762 276	106	4 115 100	4 122 800	71	2 571 554
13 Inntekter eks. sykelønnsref	-5 207 752	-4 673 183	111	-6 967 200	-6 974 900	75	-4 764 621
14 Netto finansransaksjoner	-174 000	-20 000	870	-20 000	-20 000	870	-220 897
T o t a l t	8 947 997	8 811 835	102	14 546 000	14 234 177	63	7 910 422

Avvik:

- Høyere lønnsutgifter på skolen enn budsjettet. Viser til det som er skrevet ovenfor.
- *Anslått avvik pr. 31.12.09*
Avviket anslås til å ligge mellom 200 000 – 300 000 kr.
- *Sparetiltak:*
Nyopprettet avdeling i Grendehuset i Momarka reduserer det kommunale tilskuddet til ikke kommunale barnehager fra 2010. Dette gjennom at den samlede kommunale kostnaden pr. oppholdstime vil bli redusert.

Budsjettendringer:

- Justering i forhold ressurstilodelingsmodell for grunnskolen
- Justering etter sentrale lønnsforhandlinger

3. ANSATTE**Årsverksutvikling:**

Årsverk 31.12.08	Årsverk 30.04.09	Årsverk 31.08.09
35,0	35,0	39,69

Antall ansatte (antall "hoder") pr. 31.08.09:

Fast ansatte	Vikarer	Prosjektstill etc.
46	3	

- Utvidelse av barnehagen til 5 avdelinger har gitt økning i antall årsverk.
- Årsverksutviklingen for SFO og barnehagen vil være i samsvar med budsjett/revidert budsjett.

Lønnsutgifter

Nye stillinger i barnehagen dekkes opp av ekstra statstilskudd (ca. 0,5 mill. høsten -09) og ekstra foreldrebetaling.

Sykefravær:

År	1. tertial		2. tertial		3. tertial	
	1-16 dgr	+ 16 dgr	1-16 dgr	+ 16 dgr	1-16 dgr	+ 16 dgr
2008	2,60	7,10	1,00	12,40	2,20	8,80
2009	2,10	7,20	0,60	3,00		

Nedgang i sykefraværet skyldes nedgang i antall langtidssykmeldte. Enheten arbeider etter kommunens retningslinjer for IA-arbeid, målrettet arbeid med plan for arbeidsmiljøutvikling, økt kvalitet (personalutvikling gjennom kurs og prosjekt).

5.12 Nesheim skole**1. TJENESTER**

Tjenestetilbudet ligger på det nivået som ligger til grunn for budsjettet. Økt tildeling av ressurser ifm innføring av ny kriteriemodell for fordeling av midlene mellom skolene, gjør at vi har fått en noe bedre lærertetthet i klasserommene.

2. ØKONOMI

Hovedgruppe	Regnskap 31.08.09	Periodisert budsjett	Forbruk	Oppr. budsjett - 09	Revidert budsjett -09	Forbruk 31.08.09	Regnskap 31.08.08
11 Netto lønn	11 716 597	12 522 344	94	17 582 400	19 940 038	59	10 265 212
12 Øvrige kostnader	2 509 102	2 394 044	105	3 556 600	3 573 200	70	2 362 899
13 Inntekter eks. sykelønnsref	-2 285 373	-2 676 851	85	-4 373 000	-3 995 300	57	-2 023 538
14 Netto finanstransaksjoner	0	0	-	0	0	0	-55 000
T o t a l t	11 940 326	12 239 537	98	16 766 000	19 517 938	61	10 549 573

Avvik:

- Ingen avvik pr. 31.08.09
- Det forventes ikke avvik pr. 31.12.09

Budsjettendringer:

- Justering i forhold ressurstilodelingsmodell for grunnskolen
- Justering etter sentrale lønnsforhandlinger

3. ANSATTE**Årsverksutvikling:**

Årsverk 31.12.08	Årsverk 30.04.09	Årsverk 31.08.09
30,8	30,3	32,6

Antall ansatte (antall "hoder") pr. 31.08.09:

Fast ansatte	Vikarer	Prosjektstill etc.
35	3	

- Endringer i antallet årsverk er i samsvar med budsjettet.

År	1. tertial		2. tertial		3. tertial	
	1-16 dgr	+ 16 dgr	1-16 dgr	+ 16 dgr	1-16 dgr	+ 16 dgr
2008	1,50	4,10	0,70	1,60	1,20	9,80
2009	1,20	5,60	0,70	3,00		

Ingen spesielle tiltak er satt inn, da sykefraværet er gjennomgående lavt. Intensjonene i IA-avtalen følges opp etter beste evne.

5.13 Skogn barne- og ungdomsskole**1. TJENESTER**

Tjenestetilbudet ligger på det nivået som ligger til grunn for budsjettet.

2. ØKONOMI

Hovedgruppe	Regnskap 31.08.09	Periodisert budsjett	Forbruk	Oppr. budsjett - 09	Revidert budsjett -09	Forbruk 31.08.09	Regnskap 31.08.08
11 Netto lønn	17 088 078	17 758 844	96	26 307 400	28 278 414	60	16 138 962
12 Øvrige kostnader	5 319 236	5 334 138	100	7 959 200	7 961 400	67	4 936 071
13 Inntekter eks. sykelønnsref	-1 488 736	-1 783 875	83	-2 660 300	-2 662 500	56	-1 618 195
14 Netto finanstransaksjoner	-350 000	0	-	0	0	0	-350 000
Totalt	20 568 578	21 309 107	97	31 606 300	33 577 314	61	19 106 838

- **Avvik pr. 31.08.09**

Det er ikke vesentlige avvik pr 31.08. 2009.

- **Anslått avvik pr. 31.12.09**

Samla sett ventes ikke avvik pr 31.12. 2009.

- **Konsekvenser for tjenestetilbudet**

Tjenestetilbudet er økt noe fordi behovet for tiltak for elever med rett til spesialundervisning har økt mye. Det er fortsatt alvorlig sprik mellom behov og tilbud.

Budsjettendringer:

- Justering i forhold ressurstilodelingsmodell for grunnskolen
- Justering etter sentrale lønnsforhandlinger

3. ANSATTE

Årsverksutvikling:

Årsverk 31.12.08	Årsverk 30.04.09	Årsverk 31.08.09
49,2	49,2	52,2

Antall ansatte (antall "hoder") pr. 31.08.09:

Fast ansatte	Vikarer	Prosjektstill etc.
65	5	0

Etter nærmere gjennomgang av årsverksberegningene, ser det ut til at det pr 30.04. er rapportert for få årsverk. Det kan bl.a. se ut som ansatte i svømmehallen ikke er tatt med. Tallet pr 31.08. 2009 er økt fordi det er betydelig økt antall elever med rett til spesialundervisning i forhold til forrige skoleår og at det i skoleåret 2009/10 er 2 flere klasser enn forrige skoleår. Budsjettet tåler økningen i 2009.

Lønnsutgifter:

Kriteriemodellens siste endring gjør økningen mulig.

Sykefravær:

År	1. tertial		2. tertial		3. tertial	
	1-16 dgr	+ 16 dgr	1-16 dgr	+ 16 dgr	1-16 dgr	+ 16 dgr
2008	2,00	6,80	0,50	5,60	1,50	5,90
	1,50	4,90	0,70	3,80		

Det er ikke igangsatt tiltak ut over det IA forutsetter.

5.14 Ekne/ Tuv oppvekstsenter

1. TJENESTER

Tjenestetilbudets forutsetninger gjennom budsjettet er forsøkt opprettholdt. Som det går fram av periodisert budsjett ligger enheten og balanserer på det forsvarlige. Lønnsforbruket ligger noe høyt, men gjennom forskjellige utestående refusjoner ser det ut til at enheten vil komme i balanse. I tillegg til dette er forbruket på øvrige kostnader for høyt. Dette må justeres og er gjort gjennom kjøpestopp for alle avdelinger.

Tuv skole har en klasse mindre i høsthalvåret noe som gir utslag på lønnsbudsjettet.

2. ØKONOMI

Hovedgruppe	Regnskap 31.08.09	Periodisert budsjett	Forbruk	Oppr. budsjett - 09	Revidert budsjett -09	Forbruk 31.08.09	Regnskap 31.08.08
11 Netto lønn	9 948 129	9 668 167	103	14 747 700	15 395 170	65	7 601 723
12 Øvrige kostnader	2 966 511	2 718 056	109	4 037 500	4 056 800	73	2 756 281
13 Inntekter eks. sykelønnsref	-4 005 802	-3 799 101	105	-5 651 000	-5 670 300	71	-3 131 067
14 Netto finanstransaksjoner	0	0	-	0	0	0	-52 000
T o t a l t	8 908 838	8 587 122	104	13 134 200	13 781 670	65	7 174 937

Avvik:

- Under forutsetning av at de budsjetttilpasninger som det er pekt på gjennomføres, vil enheten klare å holde budsjettet.
- Eventuelle sparetiltak vil i hovedsak være at voksentettheten må reduseres, noe som vil ha alvorlige konsekvenser for enkelte i elevgruppen.

Budsjettendringer:

- Justering i forhold ressurstilodelingsmodell for grunnskolen
- Justering etter sentrale lønnsforhandlinger

3. ANSATTE

Årsverksutvikling:

Årsverk 31.12.08	Årsverk 30.04.09	Årsverk 31.08.09
27,6	27,6	28,5

Antall ansatte (antall "hoder") pr. 31.08.09:

Fast ansatte	Vikarer	Prosjektstill etc.
37	4	

Økningen i antall tilsatte skyldes i første rekke økning ved en av barnehagene. Her har også barnetallet økt slik at det vil være samsvar mellom bemanning og budsjett.

Lønnsutgifter:

Enhetens lønnsutgifter er noe høyere enn budsjettet. Dette skyldes følgende:

- særskilte tiltak for enkeltelever
- lønn og tidsressurs til ny leder ved Ekne skole
- stort langtidsfravær med økte lønnsutgifter.

Deler av dette vil bli rettet på gjennom refusjoner

Sykefravær:

År	1. tertial		2. tertial		3. tertial	
	1-16 dgr	+ 16 dgr	1-16 dgr	+ 16 dgr	1-16 dgr	+ 16 dgr
2008	2,10	10,30	0,50	3,80	1,70	13,40
	3,80	8,80	1,20	14,70		

Som man ser av rapporten går det fram at korttidsfraværet er meget lavt. Langtidsfraværet er imidlertid høyt. Dette jobbes det nå aktivt med å redusere, og det forventes et lavere fravær i siste del av året.

5.15 Åsen oppvekst**1. TJENESTER**

Enheten ligger i balanse i forhold til budsjett på lønn. Det er overforbruk på materiell som skyldes skolebokinnkjøp for 2008 og 2009. Positivt med dette er at skolen har skolebøker etter K-07. Barnehagen har nok ledig kapasitet som gir lavere inntekt. Sfo har vesentlig økning i antall barn som gir økte inntekter. Enheten er inne i en investeringsperiode på uteområdet som krever arbeidsinnsats og kapital. Dette gir et positivt resultat for skolemiljøet. Totalt ligger enheten i regnskapsmessig balanse.

2. ØKONOMI

Hovedgruppe	Regnskap 31.08.09	Periodisert budsjett	Forbruk	Oppr. budsjett - 09	Revidert budsjett -09	Forbruk 31.08.09	Regnskap 31.08.08
11 Netto lønn	11 416 165	11 286 058	101	17 012 700	17 971 430	64	9 838 019
12 Øvrige kostnader	3 461 180	3 054 262	113	4 522 900	4 558 600	76	2 628 859
13 Inntekter eks. sykelønnsref	-3 253 572	-2 992 957	109	-4 431 400	-4 467 100	73	-2 542 502
14 Netto finanstransaksjoner	0	0	-	0	0	0	-93 000
Totalt	11 623 773	11 347 363	102	17 104 200	18 062 930	64	9 831 376

Avvik:

- Det kan bli avvik på øvrige kostnader som følge uforutsette kostnader på utbedring av uteområdet.

Budsjettendringer:

- Justering i forhold ressurstilodelingsmodell for grunnskolen
- Justering etter sentrale lønnsforhandlinger

3. ANSATTE**Årsverksutvikling:**

Årsverk 31.12.08	Årsverk 30.04.09	Årsverk 31.08.09
33,0	33,0	33,2

Antall ansatte (antall "hoder") pr. 31.08.09:

Fast ansatte	Vikarer	Prosjektstill etc.
38	4	

Sykefravær:

År	1. tertial		2. tertial		3. tertial	
	1-16 dgr	+ 16 dgr	1-16 dgr	+ 16 dgr	1-16 dgr	+ 16 dgr
2008	1,40	9,60	0,70	7,80	1,30	3,70
2009	2,40	3,70	0,60	4,80		

Enheten har gjennom samarbeid med Nav hatt tett oppfølging av personalet. Enheten har egen IA-kontakt som brukes i forbindelse med arbeidsmiljøforbedring og oppdatering i forhold til oppfølging av sykmeldte. Enheten forventer et stabilt sykefravær ved aktiv bruk av hms og tett dialog med ansatte.

5.16 Ytterøy oppvekstsenter**1. TJENESTER**

Ytterøy oppvekstsenter består av Ytterøy skole og Ytterøy barnehage.

Ytterøy skole har et tjenestetilbud på samme nivå som det som var lagt til grunn for budsjettet.

Ytterøy barnehage har én avdeling. Mange barn har nå heltidsplass og det er mange små barn i enheten, noe som har ført til økt tjenesteyting i forhold til 1.tertial.

Oppvekstsenteret yter sine tjenester så langt det er ressursmessig mulig, i tråd med sentrale føringer og lokale planer og vedtak. Begge avdelingene har fått gode tilbakemeldinger i dialogmøter med kommunalsjef oppvekst, og ulike undersøkelser har kommet ut med gode resultater for enheten.

2. ØKONOMI

Hovedgruppe	Regnskap 31.08.09	Periodisert budsjett	Forbruk	Oppr. budsjett - 09	Revidert budsjett -09	Forbruk 31.08.09	Regnskap 31.08.08
11 Netto lønn	4 181 723	4 417 446	95	6 823 800	7 034 149	59	3 979 697
12 Øvrige kostnader	1 340 468	1 504 753	89	2 245 800	2 245 900	60	1 261 163
13 Inntekter eks. sykelønnsref	-1 207 030	-1 475 876	82	-2 433 100	-2 202 800	55	-1 056 712
14 Netto finansransaksjoner	-60 200	0	-	0	0	0	-50 000
Totalt	4 254 961	4 446 323	96	6 636 500	7 077 249	60	4 134 148

Avvik:

- Det er godt samsvar mellom regnskap og budsjett per 31.08.09
- Ut fra situasjonen per 31. aug. 2009, er det ikke grunnlag for å anslå negative avvik per 31.12.09. Det er derfor ikke lagt opp til spesielle sparetiltak ut over de som allerede er innført med utgangspunkt i endrede tildelingskriterier for tildeling av økonomiske ressurser innenfor oppvekst i kommunen.

Budsjettendringer:

- Justering i forhold ressurstilodelingsmodell for grunnskolen
- Justering etter sentrale lønnsforhandlinger

3. ANSATTE

Årsverksutvikling:

Årsverk 31.12.08	Årsverk 30.04.09	Årsverk 31.08.09
13,9	13,9	14,8

Antall ansatte (antall "hoder") pr. 31.08.09:

Fast ansatte	Vikarer	Prosjektstill etc.
20	1	

Økt barnetall og mange små barn i barnehagen har ført til økt bemanning i enheten slik det ble antydnet i rapporten for 1.tertial. Kostnader ved dette blir dekt inn gjennom økt statstilskudd og foreldrebetaling, og skal derfor ikke gi seg utslag i forholdet mellom regnskap og budsjett

Lønnsutgifter:

Det er greit samsvar mellom årsverk og budsjetterte lønnsutgifter. Se punktet ovenfor.

Sykefravær:

År	1. tertial		2. tertial		3. tertial	
	1-16 dgr	+ 16 dgr	1-16 dgr	+ 16 dgr	1-16 dgr	+ 16 dgr
2008	0,60	5,70	1,50	1,50	1,60	1,40
	0,80	0,00	0,00	7,30		

Langtidssykefraværet har økt i forhold til en lengre periode med eksepsjonelt lavt sykefravær. Det økte fraværet har naturlige årsaker og ligger utenfor enhetens mulighet for påvirkning. Enheten arbeider i tråd med IA-avtalen.

5.17 Frol oppvekstsenter

1. TJENESTER

Frol oppvekstsenter har en drift som pr. nå tilsvarer budsjettet. Oppvekstsenterets tjenester, bl.a. å være mottaksskole for fremmedspråklige, egen avdeling for sterkt funksjonshemmede samt at det er lokalisert i et område med relativt stor tilflytting, kan føre til endrede og økte utfordringer i løpet av skole-/barnehageåret. Gitt de forutsetningene som nå ligger til grunn, vil Frol os ha en drift i forhold til budsjett inneværende budsjettår.

2. ØKONOMI

Hovedgruppe	Regnskap 31.08.09	Periodisert budsjett	Forbruk	Oppr. budsjett - 09	Revidert budsjett -09	Forbruk 31.08.09	Regnskap 31.08.08
11 Netto lønn	30 061 787	29 372 175	102	45 939 600	46 770 980	64	29 584 941
12 Øvrige kostnader	7 913 084	7 963 084	99	11 815 000	11 885 200	67	8 102 714
13 Inntekter eks. sykelønnsref	-7 094 180	-7 095 409	100	-12 012 500	-12 082 700	59	-6 798 069
T o t a l t	30 880 691	30 239 850	102	45 742 100	46 573 480	66	30 889 586

Avvik:

- Lønnsutgiftene er litt høyere enn periodisert budsjett skulle tilsi, men samtidig mangler enheten refusjoner på allerede påløpte utgifter. I sum medfører dette at oppvekstsenteret ikke har avvik.

I forhold til at elevtallet/klassetallet har vært uendret de siste årene har oppvekstsenteret redusert betydelig på aktivitetsnivået.

3. ANSATTE

Årsverksutvikling:

Årsverk 31.12.08	Årsverk 30.04.09	Årsverk 31.08.09
90,4	90,4	92,38

Antall ansatte (antall "hoder") pr. 31.08.09:

Fast ansatte	Vikarer	Prosjektstill etc.
86,7	5,68	

Økningen i antall ansatte er i samsvar med budsjett. Det er mulig årsverktalet pr 30.04.09 er litt for lavt. Økningen skyldes for en stor del behov som Nord-Trøndelag fylkeskommune dekker gjennom Karienberg ungdomsheim. Kostnader knyttet til dette dekkes av fylkeskommunen.

Lønnsutgifter:

Lønnsutgiftene er i samsvar med budsjett.

Sykefravær:

År	1. tertial		2. tertial		3. tertial	
	1-16 dgr	+ 16 dgr	1-16 dgr	+ 16 dgr	1-16 dgr	+ 16 dgr
2008	2,10	10,80	0,90	9,20	1,80	8,40
	1-16 dgr	+ 16 dgr	1-16 dgr	+ 16 dgr	1-16 dgr	+ 16 dgr
2009	1,90	6,70	1,50	5,10		
	1-16 dgr	+ 16 dgr	1-16 dgr	+ 16 dgr	1-16 dgr	+ 16 dgr

Den positive trenden fra 1. tertial fortsetter. Det totale sykefraværet er nå 6,6 % mot 10,1 % i samme periode i fjor.

5.18 Nettet ungdomsskole**1. TJENESTER****2. ØKONOMI**

Hovedgruppe	Regnskap 31.08.09	Periodisert budsjett	Forbruk	Oppr. budsjett - 09	Revidert budsjett -09	Forbruk 31.08.09	Regnskap 31.08.08
11 Netto lønn	8 191 995	7 238 828	113	11 700 300	11 136 659	74	7 794 374
12 Øvrige kostnader	2 253 580	2 154 586	105	3 214 900	3 215 800	70	2 141 101
13 Inntekter eks. sykelønnsref	-575 434	-258 821	222	-385 400	-386 300	149	-343 521
14 Netto finanstransaksjoner	0	0	-	0	0	0	-36 000
Totalt	9 870 141	9 134 593	108	14 529 800	13 966 159	71	9 555 954

Avvik:

- *Avvik pr. 31.08.09: - ca 700.000,-*
- *Anslått avvik pr. 31.12.09 – ca 850.000,-*
- *Sparetiltak*
 - *reduisert bemanning med et drøyt årsverk*
 - *innkjøp og vikariering på minimumsnivå*
- *Konsekvenser for tjenestetilbudet*
 - *svakere tilpasset opplæring ved at det blir færre lærere og ved at grupper vil bli slått sammen når det ikke blir satt inn vikar.*
 - *en helt nødvendig oppgradering av datautstyr for så vel elever som ansatte må skyves fram i tid*

Budsjettendringer:

- Nettet u ble pålagt en innsparing på vel 1,3 millioner midt på året som følge av omfordeling mellom enhetene innen oppvekst her i kommunen (kriteriemodell). Enheten er i ferd med å nedbemanne – jfr pkt 3 – og vil ytterligere redusere bemanningen noe i løpet av 2010 slik at vi får en drift i forhold til budsjettet. Dette er enheten godt i gang med, og har nå et utgiftsnivå nesten nede på det nivået budsjettet legger opp til. Over 80 % av skolens utgifter er knytta til lønn, de øvrige utgiftene er hovedsaklig bundet opp i faste utgifter som f.eks skuss og internhusleie. Skolen forholdt seg til et annet og høyere budsjett på vårparten, med arbeidsavtaler som gikk fram til 310709, og det vesentligste årsaker til det negative avviket ligger i dette. Når skolen ble presentert for en ca 10% reduksjon på budsjettet med tilbakevirkende kraft til 1.jan i år, har dette vist seg ikke mulig å gjennomføre på årets fem siste måneder.

- Justering etter sentrale lønnsforhandlinger

3. ANSATTE

Årsverksutvikling:

Årsverk 31.12.08	Årsverk 30.04.09	Årsverk 31.08.09
22,4	22,4	21,29

Antall ansatte (antall "hoder") pr. 31.08.09:

Fast ansatte	Vikarer	Prosjektstill etc.
23	2	

Sykefravær:

År	1. tertial		2. tertial		3. tertial	
	1-16 dgr	+ 16 dgr	1-16 dgr	+ 16 dgr	1-16 dgr	+ 16 dgr
2008	2,30	2,90	0,60	2,10	2,50	4,50
2009	1,60	7,10	0,40	6,80		

Enheten har et lavt sykefravær, og de ansatte arbeider godt for å ta felles ansvar for arbeidsmiljøet.

5.19 Barn og familie

Enheten består av avdelingene Barnevern, Førskoleteam, Helsetjenester for barn og unge og PP-tjeneste. Enheten har ansvar for tjenester til brukerne etter opplæringsloven, barnehageloven, helsetjenesteloven og barnevernsloven.

1. TJENESTER

Barne- og familietjenestens vedtatte budsjett for 2009 førte til innstramminger på personalsiden for skolehelsetjenesten i videregående skole og barneverntjenesten, samt på tiltaksmidler i barnehagene og på tiltak i/utenfor heim i barnevernet. Budsjettet for barnevern ble styrket med 4,5 mill etter 1. tertial. Ved 2. tertial ser det ut til å være samsvar mellom tjenestenivå og budsjett, til tross for at barnevern fremdeles ligger noe høyt på "tiltak utenfor heimen" (se utvidet rapport for barneverntjenesten)

Det synes realistisk å forvente et regnskap i balanse ved årets slutt for enheten. Det meldes om avvik på saksbehandlingstiden for både PPT og Barnevern.

PPT har per dato 40 barn/elever på venteliste, og ventetiden er på inntil 15 mndr. Dette er avvik etter Forvaltningslovens § 11 a.

PPT har startet opp 91 saker hittil i år. Tjenesten har mottatt 85 nye henvisninger hittil i år, og har 600 aktive saker. Det er bestilt 230 sakkyndige vurderinger i forbindelse med enkeltvedtak om spesialundervisning, og arbeidstrykket i PPT har ført til at flere skoler ikke har fått sakkyndige vurderinger innen skolestart.

Førskoleteamet melder om normal drift, og kommer regnskapsmessig gunstig ut ved årets slutt pga en liten nedgang i antall barn med spesialpedagogisk hjelp. Helsetjenestene for barn og unge har stor pågang, spesielt i skolehelsetjenesten og helsestasjon for ungdom. Det er stort

arbeidspress og knappe tidsmarginer når "må-oppgaver" som vaksinasjonsprogrammer og obligatoriske helsekontroller skal ivaretas i tillegg til viktig samarbeid og oppfølging av enkeltsaker.

2. ØKONOMI

Hovedgruppe	Regnskap 31.08.09	Periodisert budsjett	Forbruk	Oppr. budsjett - 09	Revidert budsjett -09	Forbruk 31.08.09	Regnskap 31.08.08
11 Netto lønn	23 024 394	23 037 600	100	34 309 100	36 684 077	63	20 262 031
12 Øvrige kostnader	13 140 004	15 618 437	84	18 886 100	23 311 100	56	14 518 004
13 Inntekter eks. sykelønnsref	-6 783 832	-8 216 900	83	-9 320 000	-11 070 000	61	-5 934 847
14 Netto finanstransaksjoner	-25 000	0	-	0	0	0	-1 733 667
T o t a l t	29 355 566	30 439 137	96	43 875 200	48 925 177	60	27 111 521

Avvik:

- Avvik på 2% for tiltak utenfor heimen for barnevern jf periodisert budsjett. Ellers ingen avvik per 31.08.09
- Det anslås at enheten skal ha 0 avvik per 31.12.09
- Sparetiltak: Det forventes at refusjoner, økte inntekter, samt noe vakanse vil bringe enheten i 0 ved årets slutt

Konsekvenser for tjenestetilbudet :

Med dagens ressurser forventes det ventelister og tidspress for å holde frister.

Spesielle kommentarer knyttet til Barnevernstjenesten

Forventet resultat mellom budsjett og regnskap pr. 31.12.09:

Etter tilføring av barnevernets budsjett med 4,5 millioner etter 1. tertial, ser det ut som om regnskapet for barnevernet kan komme i balanse ved årets slutt. Dette er imidlertid forutsatt at forventede refusjoner kommer inn som oppsatt, og at det ikke blir uforutsett mange plasseringer på slutten av året.

Situasjonsbeskrivelse

Barnevernet mottok totalt 229 meldinger i 2008, 154 meldinger hittil i år pr 31.08.09. Det er store kostnader forbundet med helårseffekt av tiltak som ble iverksatt i 2008. 16 akutt plasseringer i 2008, og 9 akutt plasseringer hittil i år skyldtes pågang av alvorlige saker med vold og omsorgssvikt hos barn, store atferdsvansker og store problemer hos ungdom. Akutt plasseringene i år har vært av kortere varighet og færre saker som har vært anket videre til rettsystemet.

Det er høy kompetanse og stor motivasjon og innsatsvilje blant de ansatte i barnevernet. Bemanningssituasjonen i barnevernet er prekær etter ekstremt arbeidspress, krevende saker over lang tid og høyt sykefravær. Det er et siktemål å få ansatt langtidsvikarer i faste stillinger for å unngå bruk av vikarer ved korttidsfravær, redusere på overtid og kompensere for barnevernvakt. Videre jobbes det for å få omgjort tiltaksmidler til faste stillinger for å øke effektivitet og kontinuitet i tiltaksarbeidet..

Levanger barneverntjeneste har hatt mange og krevende plasseringer de siste årene, også flerkulturelle saker. Barneverntjenesten har inngått avtale med BUFETAT som styrker samarbeidet og tiltaksutvikling av nye tiltak med siktemål å redusere antall akutt plasseringer og

styrke egne tiltak i kommunen, for i mindre grad måtte kjøpe inn tjenester. Samarbeidet går særlig opp mot ungdomsgruppa som tar mye ressurser med kostnadskrevende institusjonsplasseringer. Begge instanser ønsker å redusere antall akutt plasseringer og utvikle alternative tiltak der dette er forsvarlig i forhold til situasjonen.

Særlig prioriterte områder framover

1. Sikre forsvarlig drift i en svært presset arbeidssituasjon med løpende prioriteringer ift. de mest alvorlige og akutte sakene, sett opp mot barnets alder og særlige behov, samt frister i arbeidet
2. Sikre tilpasning til nye lovendringer ift regelmessig evaluering av tiltaksplaner, tilbakemelding til melder, utvidet ansvar ved fylte 18 år, rutiner ift ansvar for individuell plan, strengere krav til foreldre før tilbakeføring etter omsorgsovertakelse
3. Redusere belastninger i arbeidssituasjonen og sikre en tilstrekkelig bemanningssituasjon
4. Fast vaktordning utover ordinær arbeid, gjerne interkommunal barnevernvakt
5. Ønsker mer kapasitet til deltakelse i tverrfaglig samhandling om forebyggende tiltak

Budsjettendringer:

- Justering i hht. Kommunestyrets vedtak om styrking av barnevernets budsjetttramme
- Justering etter sentrale lønnsforhandlinger

3. ANSATTE

Årsverksutvikling:

Årsverk 31.12.08	Årsverk 30.04.09	Årsverk 31.08.09
45,1	44,1	44,7

Antall ansatte (antall "hoder") pr. 31.08.09:

Fast ansatte	Vikarer	Prosjektstill etc.
55	4	0,20

Det er samsvar mellom årsverk og budsjett.

Lønnsutgifter:

Enhetens årsverk er i samsvar med budsjetterte lønnsutgifter

Sykefravær:

År	1. tertial		2. tertial		3. tertial	
	1-16 dgr	+ 16 dgr	1-16 dgr	+ 16 dgr	1-16 dgr	+ 16 dgr
2008	1,60	4,80	1,60	3,50	1,70	1,60
2009	1,10	4,20	0,80	5,40		

Det er store variasjoner i sykefravær mellom avdelingene. Høyest sykefravær har vært på avd Barnevern med 12,5%. Det har vært et eget opplegg med BHT/ Aktimed for å styrke arbeidet med personalsituasjonen i perioden. Det ble satt i gang trening i arbeidstiden som en prøveordning ut juni som forebyggende tiltak på grunn av stort arbeidstrykk og stress. (Under evaluering i disse dager). Som følge av økning i antall sykmeldinger har flere ansatte IA-avtaler

som følges opp av ledelsen. Det settes ikke inn vikarer i korttidsfravær, og det er vanskelig å skaffe vikarer pga spesielle krav til kompetanse. HMS-plan er utarbeidet.

5.20 Helse og rehabilitering

1. TJENESTER

Det foreligger ingen betydelige avvik på tjenestenivået for Helse- og rehabilitering pr. 31.08.2009. Det er for tiden tilnærmet full bemanning ved enheten, med unntak av fagleder for samfunnsmedisin som har stått vakant fra 01.01.2009. Stillingen vil bli besatt fra 01.10.2009.

2. ØKONOMI

Hovedgruppe	Regnskap 31.08.09	Periodisert budsjett	Forbruk	Oppr. budsjett - 09	Revidert budsjett -09	Forbruk 31.08.09	Regnskap 31.08.08
11 Netto lønn	10 161 872	10 125 005	100	15 570 000	16 122 619	63	10 392 700
12 Øvrige kostnader	10 907 344	12 105 694	90	17 987 200	18 068 200	60	11 267 848
13 Inntekter eks. sykelønnsref	-4 541 532	-5 062 000	90	-7 319 200	-7 289 200	62	-6 314 204
14 Netto finanstransaksjoner	-177 999	-119 260	149	0	-178 000	100	-3 635 805
T o t a l t	16 349 685	17 049 439	96	26 238 000	26 723 619	61	11 710 539

Avvik:

Den økonomiske situasjonen ved enhet for Helse og rehabilitering er meget bra pr. 31.08.2009. Regnskapet viser et samlet mindreforbruk for enheten på ca. 700.000 kr i forhold til periodisert budsjett.

Samfunnsmedisin

Avd. samfunnsmedisin har spart lønnsutgifter på kommunelege I stillingen, og noe i forhold til vakanse i faglederstillingen for samfunnsmedisin.

Legetjenesten

Det er et merforbruk på legetjenesten på ca. 100.000 kr. Dette skyldes i hovedsak en økning fra Norsk pasientskadeerstatnings reguleringsfond for 2009 (kommune-tilskudd 2009 NPE) på kr. 90.000.- I tillegg har kommunen hatt turnuskandidat ekstra i 4 uker p.g.a tidligere svangerskap på ca. 35.000 kr.

Psykisk helse og oppfølgingstjeneste (tidl. rus og psykiatri)

Det er mindreforbruk i psykisk helse og oppfølgingstjenesten på ca. 600.000 kr. Dette skyldes i hovedsak underforbruk opphold i rusinstitusjoner, underforbruk på el.forsyning og andre driftsutgifter, samt merinntekt på sykelønnsrefusjon.

Ca. 350.000 kr av lønnsmidlene på dette ansvarsområdet, vil i løpet av september bli overført til Prosjekt Dagsverket som en kommunal egenandel inn i prosjektet.

Ergo og fysioterapitjenesten

Det er et mindreforbruk på denne tjenesten på ca. 100.000 kr pr. 31.08.2009, noe som skyldes vakanser i noen stillinger i deler av året.

Prosjekt overgrepsmottak

Utgiftene vil bli fordelt på kommunene i Nord-Trøndelag ved årets slutt, og kapitlet 3193 skal balanseres i null ved årsavslutningen for 2009.

Helse og rehab. fellestiltak

På dette ansvarsområdet er det et lite merforbruk.

Avvik mellom budsjett og regnskap pr. 31.12.09

Det forventes at budsjetttrammen for 2009 skal holde ved årets slutt.

Sparetiltak

Vil ikke være nødvendig med sparetiltak for å sikre balanse mellom budsjett og regnskap.

Budsjettendringer:

- Budsjettregulering som følge av lønnsoppgjøret for 2009
- Budsjettendring på ansvar: 3170 Ergo- og fysio i forhold til økte satser driftstilskudd for privatpraktiserende fysioterapeuter med 190.000 kr.
- Budsjettendring i forhold til ansvarskapittel 3192 Overgrepsmottaket.

3. ANSATTE

Årsverksutvikling:

Årsverk 31.12.08	Årsverk 30.04.09	Årsverk 31.08.09
31,6	32,6	32,6

Antall ansatte (antall "hoder") pr. 31.08.09:

Fast ansatte	Vikarer	Prosjektstill etc.
27	7	2

Lønnsutgifter:

Enhetens årsverk er i samsvar med budsjetterte lønnsmidler.

Sykefravær:

År	1. tertial		2. tertial		3. tertial	
	1-16 dgr	+ 16 dgr	1-16 dgr	+ 16 dgr	1-16 dgr	+ 16 dgr
2008	1,00	5,50	1,60	11,50	1,40	10,20
2009	0,90	3,90	0,70	0,00		

Det er en nedgang i sykefraværet fra 2. tertial 2008 til 2. tertial 2009.

Tillaging av god HMS-plan og oppfølging av denne og god oppfølging av sykmeldte i forhold til IA- avtalen er viktige bidrag for å redusere sykefraværet. I tillegg er det viktig med god samhandling med NAV, bedriftshelsetjenesten og fastlege. Det blir brukt en del midler på tilretteleggingstiltak.

5.21 Staupshaugen verksted

1. TJENESTER

2. ØKONOMI

Hovedgruppe	Regnskap 31.08.09	Periodisert budsjett	Forbruk	Oppr. budsjett - 09	Revidert budsjett -09	Forbruk 31.08.09	Regnskap 31.08.08
11 Netto lønn	4 381 436	4 325 726	101	6 727 000	6 888 099	64	4 089 857
12 Øvrige kostnader	1 808 581	1 835 934	99	2 711 400	2 740 200	66	1 838 163
13 Inntekter eks. sykelønnsref	-889 741	-832 000	107	-1 700 400	-1 729 200	51	-1 013 913
Totalt	5 300 276	5 329 660	99	7 738 000	7 899 099	67	4 914 107

Avvik pr. 31.08.09

- Staupshaugen verksted sitt regnskap er i balanse pr. dato. Enheten er underbudsjettet på lønnsiden da en ½ sjåførstilling som ikke ligger i budsjettet for 2009.

Anslått avvik pr. 31.12.09

- Det forventes at regnskap vil gå i balanse ved årets slutt. Det er usikkerhet rundt vedsalget, og dette målet må nås for å unngå avvik. I forhold til budsjettet beløp. Enheten må ha et vedsalg på 700.000 kr i årets siste 4 måneder.
- Sparing kan foretas ved mindre bruk av sykevikarer. Konsekvenser av en sparing på vikarinneleie, vil medføre redusert brukerkontakt.

Budsjettendringer:

Det er foretatt budsjettregulering i samsvar med det sentrale lønnsoppgjøret pr. 01.05.2009.

3. ANSATTE

Årsverksutvikling:

Årsverk 31.12.08	Årsverk 30.04.09	Årsverk 31.08.09
15,5	15,5	15,0

Antall ansatte (antall "hoder") pr. 31.08.09:

Fast ansatte	Vikarer	Prosjektstill etc.
15	2	1

I løpet av 2009 er antall årsverk redusert med 0,5 årsverk miljøarbeiderstilling.

Lønnsutgifter:

Enhetens antall årsverk er i samsvar med budsjetterte lønnsutgifter

Sykefravær:

År	1. tertial		2. tertial		3. tertial	
	1-16 dgr	+ 16 dgr	1-16 dgr	+ 16 dgr	1-16 dgr	+ 16 dgr
2008	2,10	7,70	1,60	3,20	2,90	5,50
	8,80	1,90	1,20	2,70		

Enheten bruker de muligheter som ligger i IA avtalen.

5.22 Distrikt Nesset - Frol**1. TJENESTER**

Enheten har en jevn økning av antall brukere. Bakgrunnen for dette er at mange flytter inn til Levanger sentrum, innbyggerne blir eldre og trenger mer tjenester. Videre tidligere utskrivning fra sykehus, flere ressurskrevende brukere som krever minimum 1,1 mill i kommunale utgifter. Vi har de siste årene fått minimum en ny ressurskrevende bruker i året.

Forutsetningene i budsjettet er å drive tjenestene likt fra år til år, og lite rom for nye behov. Selv om det innen pleie og omsorg alltid er noen som av ulike årsaker avslutter tjenesten, er det etter hvert blitt mange nye som krever mye ressurser som enheten ikke rår over.

2. ØKONOMI

Hovedgruppe	Regnskap 31.08.09	Periodisert budsjett	Forbruk	Oppr. budsjett - 09	Revidert budsjett -09	Forbruk 31.08.09	Regnskap 31.08.08
11 Netto lønn	48 522 929	47 894 088	101	72 511 000	76 264 472	64	42 223 025
12 Øvrige kostnader	8 817 822	8 855 122	100	13 259 200	13 216 600	67	9 306 539
13 Inntekter eks. sykelønnsref	-10 439 595	-10 078 000	104	-13 817 200	-15 268 600	68	-8 601 172
14 Netto finanstransaksjoner	0	0	-	-500 000	-900 000	0	-929 701
T o t a l t	46 901 156	46 671 210	100	71 453 000	73 312 472	64	41 998 691

Avvik pr. 31.08.2009.

Enheten har et merforbruk i forhold til periodisert budsjett pr.31.08.09 på ca. 230.000 kr

Bakgrunn for merforbruk er manglende innbetaling på vederlag BBT, ny ressurskrevende bruker fra juli i år med pr i dag forbruk på 2,9 årsverk, økt merkantil ressurs på 30% pga økt arbeidsmengde i distriktet samt prosjekt i 40% innleiekoordinator på BBT som det ikke er kommet refusjon for. I tillegg har enheten et veldig press på hjemmetjenesten med mange svært dårlige hjemmeboende som i perioder krever mer innleie enn det er budsjett for.

Anslått avvik pr. 31.12.2009

Enheten anslår et merforbruk på ca 500.000 kr ved utgangen av 2009. Bakgrunnen for dette er i stor grad lønnsutgifter i forhold til ressurskrevende bruker.

Sparetiltak:

Enhetsleder klarer ikke å se hvordan det er mulig å spare noe for å ta inn merforbruket, da enheten er kommet til et metningspunkt i forhold til det den klarer med de ressursene som er tildelt. Skal enheten redusere vil det bli i form av å legge ned sykehjemsplasser, noe som anses umulig med

nesten konstant overbelegg

Budsjettendringer:

- Det er foretatt budsjettendringer i løpet av 2 tertial 2009 i form av lærlingelønn, ressurskrevende brukere, leigelønn BBT og sentrale lønnsforhandlinger.

3. ANSATTE

Årsverksutvikling:

Årsverk 31.12.08	Årsverk 30.04.09	Årsverk 31.08.09
125,3	130,0	133,6

Antall ansatte (antall "hoder") pr. 31.08.09:

Fast ansatte	Vikarer	Prosjektstill etc.
244	Ca 100	0

Enheten har i 1. og 2. tertial antall årsverk. Bakgrunnen for dette er innleiekoordinator i 40 % som er et prosjekt over 2 år, 30 % økt merkantil ressurs og ressurskrevende bruker. For ressurskrevende bruker vil staten refundere 85% av alle utgifter over kr. 835 000 (innslagspunkt i 2008)

Økte stillinger som ikke er prosjekt vil bli arbeidet inn i budsjett fra 2010.

Lønnsutgifter:

Enhetens antall årsverk er i rimelig bra samsvar med budsjetterte lønnsutgifter. Unntakene er som tidligere nevnt: Innleiekoordinator i 40 % stilling, merkantil ressurs i 30 % stilling og ny ressurskrevende bruker som krever bemanning.

Sykefravær:

År	1. tertial		2. tertial		3. tertial	
	1-16 dgr	+ 16 dgr	1-16 dgr	+ 16 dgr	1-16 dgr	+ 16 dgr
2008	3,20	10,70	2,30	8,40	2,70	9,50
	2,50	10,40	1,80	10,90		

Enheten har både i 1 og 2 tertial 2009 et økt langtidsfravær sammenlignet med 2008, men et lavere kortidsfravær. Langtidsfraværet skyldes i store trekk flere ansatte med alvorlig sykdom som venter på utredning hos spesialist samt slitne ansatte med en lang yrkeskarriere innen pleie og omsorg.

Enheten har i 2008 og 2009 hatt et 2 årig sykefraværprosjekt. Av tiltak i prosjektet har bl.a vært endring av turnus på BBT, fast samarbeidsmøter med NAV og bedre individuell oppfølging av den enkelte arbeidstaker. Bedriftshelsetjenesten er og en samarbeidspartner som brukes aktivt. Enheten mener at lavere kortidsfravær kan være et resultat av sykefraværprosjektet.

5.23 Distrikt Sentrum - Ytterøy

1. TJENESTER

Enheten har i 1. tertial 2009 hatt et økende press på tjenestene i forhold til brukernes helsetilstand. Dette har resultert i økt ressursbruk, et større uttak av midler til støttekontaktjenester og privat avlastning. Antallet brukere av matombringning og aktivitetstilbudet har hatt ubetydelig reduksjon. Enheten har drevet et aktivt informasjonsarbeid omkring disse tjenestene for å bedre bruken og dermed styrke inntektene. Enheten har i løpet av året måttet bygge opp betydelige ressurser rundt 2 brukere, noe som vil medføre et betydelig merforbruk ved utgangen av 2009

2. ØKONOMI

Hovedgruppe	Regnskap 31.08.09	Periodisert budsjett	Forbruk	Oppr. budsjett - 09	Revidert budsjett -09	Forbruk 31.08.09	Regnskap 31.08.08
11 Netto lønn	32 076 909	31 547 138	102	47 691 000	50 234 296	64	27 328 818
12 Øvrige kostnader	5 660 576	5 634 700	100	8 408 800	8 410 000	67	5 435 406
13 Inntekter eks. sykelønnsref	-7 714 953	-8 148 000	95	-11 425 800	-11 951 000	65	-6 244 552
14 Netto finanstransaksjoner	-108 447	0	-	0	-440 000	25	-160 000
T o t a l t	29 914 085	29 033 838	103	44 674 000	46 253 296	65	26 359 672

Avvik pr. 31.08.2009:

Enheten har et merforbruk i forhold til periodisert budsjett pr 31.08.09 på 880.000 kr.

Egenandelen på aktivitetstilbudet ble i budsjettvedtaket økt fra kr. 130,- til kr. 225,- pr dag, noe som langt fra var nok for å finansiere aktivitetstilbudet ved LBAS til selvkost. Budsjettet for enheten ble derimot ikke tilsvarende justert under sluttbehandlingen av budsjettet for 2009. Enheten er følgelig betydelig underfinansiert når det gjelder aktivitetstilbudet for 2009.

Manglende finansiering av tilbudet, samt en registrert redusert bruk av selve tilbudet fra brukernes tilsier et inntektstap på egenandeler på 600.000 kr.

Enheten forventer også et merforbruk på støttekontakttjenesten og privat avlastningstjeneste på ca. kr. 100.000,- i 2009.

Forventet merforbruk grunnet økt behov for flere tjenester forventes å utgjøre kr. 780.000,- , hvorav kr. 493.000 blir refundert fra staten gjennom ordningen med ressurskrevende tjenester.

Anslått avvik pr. 31.12.2009:

Enheten forventer et samlet merforbruk/inntektstap ca. kr. 1.100.000,- ved utgangen av 2009.

Sparetiltak:

Enheten ser få eller ingen muligheter til innsparing, da mesteparten av merforbruket er knyttet opp til lønnsutgifter til ressurskrevende tjenester samt en betydelig inntektssvikt på brukerbetaling ved aktivitetstilbudet.

Budsjettendringer:

Det er foretatt følgende budsjettreguleringer ved enheten pr. 31.08.2009:

- Budsjettreguleringer som følge av det sentrale lønnsoppgjøret for 2009.
- Budsjettreguleringer i forhold til restpott lokale forhandlinger.
- Budsjettreguleringer som følge av endringer av ressurskrevende tjenester.
- Budsjettregulering – lønnsbudsjett lærlinger 2009.
- Budsjettregulering – lejelønn ved Ytterøy helsetun.

3. ANSATTE**Årsverksutvikling:**

Årsverk 31.12.08	Årsverk 30.04.09	Årsverk 31.08.09
83,9	85,2	86,5

Antall ansatte (antall "hoder") pr. 31.08.09:

Fast ansatte	Vikarer	Prosjektstill etc.
140	70	0

Økningen i 1 tertial var knyttet til en bruker som allerede er definert som ressurs krevende tjeneste, her vil kommunens økte utgifter utgjøre 15%. Økningen har kommet av endrede behov hos brukeren. Det er ikke budsjett dekning for disse 15%

Lønnsutgifter:

Enheten har i 1. og 2. tertial 2009 grunnet økt tjenestebehov (ved avdelingen Okkenhaugveien), vært nødt til å øke bemanningen med 2,5 årsverk, dette er knyttet opp i mot 2 brukere

Enheten er ikke tilført lønnsmidler for å finansiere denne årsverksøkningen, men 85 % av det forventede merforbruket forventes å bli refundert fra staten igjennom ordningen med ressurskrevende tjenester hos den ene brukeren. Kommunen vil ikke motta statsrefusjon for 2009 for den andre brukeren.

Ved enhetens øvrige avdelinger er utgiftene til fastlønn i samsvar med budsjettet for 2009. Enheten har i de første 2 tertialene hatt et betydelig høyere uttak av lønnsmidler til sykevikarer enn budsjettet.

Sykefravær:

År	1. tertial		2. tertial		3. tertial	
	1-16 dgr	+ 16 dgr	1-16 dgr	+ 16 dgr	1-16 dgr	+ 16 dgr
2008	2,50	9,70	1,20	7,60	2,50	5,00
2009	1,90	5,00	1,50	6,90		

Enheten har siden 1. september 2007 jobbet systematisk med det 2-årige sykefraværprosjektet. Dette prosjektet inneholder flere forskjellige tiltak, som har fokus på områdene fysiske, psykiske og sosiale forhold ved enheten.

Enheten har i perioden hatt en meget positiv utvikling i sitt sykefravær, og har i 1. tertial 2009 hatt en vesentlig lavere fraværsprosent en hva som var tilfellet 1. og 2. kvartal i 2008. Enheten jobber tett med NAV og Aktimed (BHT) på ide og tiltaksområdet og er nå innen i en prosess for å finne nye satsingsområder.

5.24 Distrikt Sør

1. TJENESTER

Da det har vært en stor økning av søknader og vedtak om å gi lovpliktige tjenester til tjenestemottakere, spesielt i hjemmebasert omsorg. Enheten har i den forbindelse vært nødt til å øke ressursbruken for å klare å dekke behovet for tjenester.

Ved bofellesskapet for psykiatri har det vært behov for å øke tjenesten rundt en bruker. I tillegg har det kommet til en ny ressurskrevende bruker ved Åsen helsetun.

2. ØKONOMI

Hovedgruppe	Regnskap 31.08.09	Periodisert budsjett	Forbruk	Oppr. budsjett - 09	Revidert budsjett -09	Forbruk 31.08.09	Regnskap 31.08.08
11 Netto lønn	47 108 059	45 611 371	103	65 234 000	72 629 571	65	41 560 660
12 Øvrige kostnader	6 951 059	6 942 004	100	10 346 200	10 361 200	67	6 637 018
13 Inntekter eks. sykelønnsref	-13 082 379	-12 876 000	102	-14 235 200	-19 057 200	69	-10 204 656
14 Netto finanstransaksjoner	0	0	-	-100 000	-500 000	0	-1 313 333
T o t a l t	40 976 739	39 677 375	103	61 245 000	63 433 571	65	36 679 689

Avvik pr. 31.08.2009:

- Regnskap pr. 31.08.09 viser et beklagelig merforbruk etter 2. tertial på ca. 1.300.000 kr.
- Distrikt Sør hadde et urovekkende høyt sykefravær hele 1. tertial 2009, noe som igjen førte til et tilsvarende høyt forbruk av vikarer i løpende turnus. Sykefraværet er også i 2 tertial høyt, men viser en liten nedgang.
- Sykepengerefusjonen er på 60 % av utbetalte sykepenges. Høyt sykefravær og vikarinleie for å dekke opp for fravær slår dermed ut i et betydelig merforbruk.
- Enheten har vært nødt til å ha en økt bemanning rundt enkelt beboer som er budsjettert som ressurskrevende tjenester. Dette vil gi en refusjon fra staten på 85 % av det økte forbruket. Refusjonsgrunnlagene ble gjennomgått på nytt mai 2009..
- Enheten har som følge av rekrutteringsproblemer til bestemte tjenester hatt en for stor bruk av overtid for egne ansatt både i 1. og 2. tertial. Dette er en dyr måte å dekke opp behovet for bemanning på, men det har vært nødvendig for å kunne gi tilstrekkelige tjenester på krevende tiltak opp mot enkelte brukere.
- Det har vært nødvendig å kjøre med økt bemanning i hjemmetjenesten for å møte behovet for tjenester. Merker sterkt behovet for institusjonsplasser, presset har økt betraktelig i løpet av siste tertial, løsningen har blitt å øke vedtak på tjenester i hjemmet.
- Åsveien 7, bofellesskap for psykiatri viser et betydelig underforbruk pr. 31.08.09, dette resultatet vil ved årets slutt bli redusert når lønnsutgiftene får full uttelling høsten 2009.
- Med at hele ledelsesnivået ved Skogn har blitt skiftet ut i løpet av 2009, vil også en avdelingsleder fra Distrikt Nettet-Frol bistå med rådgivning og kompetanse fra 24.08.09 til og med 01.03.10. Dette vil føre til en økt lønnskostnad i denne perioden.

Anslått avvik pr. 31.12.2009:

- Det er en begrunnet frykt for at merforbruket ved enheten i verste fall kan komme på til sammen ca. 2.500.000 kr pr 31.12.09. Det blir iverksatt tiltak for å redusere dette så mye som mulig i forhold til hva som er enhetens handlingsrom.

Sparetiltak:

- Enheten vil framover ha en mer kritisk vurdering til å leie inn vikar ved fravær, samt iverksette en mer effektiv bruk av lærlinger, elever, studenter og andre eksterne arbeidstakere som er på arbeidspraksis via NAV.
- Enheten foretok sammen med de andre PO-enhetene en grundig gjennomgang av inntektene i forhold til ressurskrevende tjenester i mai 2009.
- Enheten må iverksette flere tiltak for å kunne redusere merforbruket mest mulig..

Konsekvenser for tjenestetilbudet

- Nødvendige tiltak for å få kontroll over merforbruket vil få betydning for tjenestetilbud for brukerne av tjenestene, enten det er hjemmeboende brukere eller i forhold til tjenester i institusjon.
- Presset på å gi behovsprøvde tjenester må håndteres av enheten også for resten av året 2009. Ut fra antall søknader til vurdering om tjenester så ser ikke presset på tjenestene ut til å avta på kort sikt. Det er grunn til å frykte at dette vil holde seg stabilt høyt, eller øke noe.

3. ANSATTE**Årsverksutvikling:**

Årsverk 31.12.08	Årsverk 30.04.09	Årsverk 31.08.09
105	105	110

Antall ansatte (antall "hoder") pr. 31.08.09:

Fast ansatte	Vikarer	Prosjektstill etc.
204	Ca 100	1

Økningen i 2 tertial kommer av at det er en ny bruker som har fått et behov for avlastningstjenester. Det er ikke budsjettmessig dekning for dette.

Lønnsutgifter:

- Pga økt behov rundt ressurskrevende brukere har det blitt økt antall årsverk. Enheten er ikke tilført lønnsmidler for å finansiere denne årsverksøkningen.
- Ved enhetens andre avdelinger er utgiftene til fastlønn som budsjett for 2009.

Sykefravær:

År	1. tertial		2. tertial		3. tertial	
	1-16 dgr	+ 16 dgr	1-16 dgr	+ 16 dgr	1-16 dgr	+ 16 dgr
2008	3,10	5,50	2,30	6,10	2,90	11,00
2009	2,70	12,40	1,60	10,00		

Enheten har både i 1. og 2. tertial hatt et betydelig høyere uttak lønnsmidler til sykevikarer en budsjettert for 2009.

Enheten sendte i april 2009 en del ansatte til Igalo på helsereise. Enheten hadde en forhåpning om at dette skulle bidra for den enkelte ansatt å opprettholde arbeidsevne, og evt komme tilbake i jobb etter sykdom. Tilbakemeldingene fra ansatte som deltok er så langt meget positive i forhold til helsegevinsten for den enkelte. Så langt er 75 % av deltagerne i arbeid per 2 tertial.

Enheten jobber tett med NAV og skal nå i september 2009 foreta en kartlegging i forhold til arbeidsbelastning og arbeidsmiljø og se på tiltak i forhold til dette. Tillitsvalgte og verneombud sammen med ledelsen, HMS rådgiver og Aktimed skal bistå til dette.

5.25 Kultur

1. TJENESTER

Det skapes betydelig kulturaktivitet av høy kvalitet for mange og med relativt små ressurser innenfor Kulturskolen, Levanger Bibliotek, Festiviteten Kino og Kulturhus, Levanger Ungdomshus, og innenfor allmennkultur (for musikklivet, idrettslivet, museumsvirksomheten, for mennesker med ulike funksjonshemninger og innenfor psykisk helsevern). Enheten driver i samarbeid med andre enheter et betydelig arbeid innenfor kultur og helse og er engasjert i regionalt og nasjonalt utviklingsarbeid innenfor kultur og helse. Det gjennomføres en opptrapping av Kulturskolens virksomhet, noe som fører til at ca 15 % av barn og unge under 16 år får tilbud innenfor sang og musikk, dans, drama og billedkunst (Kunstverkstedet). Virksomheten på enheten er i tråd med foreliggende planer. Enheten er involvert i arbeidet for realisering av Trønderhallen og svømmehallen på Røstad, et arbeid som vil gi innbyggerne et betydelig forbedret tilbud innen hallidrett, svømmeopplæring og svømming/stup fra januar 2011. Det arbeides for å etablere et senter for kultur og helse i Levanger i et samarbeid mellom Levanger kommune og fylkeskommune – i nært samarbeid med HUNT og Høgskolen i Nord-Trøndelag.

2. ØKONOMI

Hovedgruppe	Regnskap 31.08.09	Periodisert budsjett	Forbruk	Oppr. budsjett - 09	Revidert budsjett -09	Forbruk 31.08.09	Regnskap 31.08.08
11 Netto lønn	7 878 628	8 018 600	98	12 538 200	12 768 472	62	7 511 839
12 Øvrige kostnader	7 590 728	6 844 117	111	10 242 500	10 215 100	74	7 513 934
13 Inntekter eks. sykelønnsref	-4 078 482	-3 737 595	109	-5 605 900	-5 578 500	73	-4 210 196
14 Netto finanstransaksjoner	-650 215	0	-	0	0	0	-2 178 863
T o t a l t	10 740 659	11 125 122	97	17 174 800	17 405 072	62	8 636 714

Avvik pr. 31.08.2009:

Regnskapet er samlet sett i god balanse pr 2. tertial.2009. Resultatet er noe bedre enn realitetene ut fra at det er pågående prosjekter som tas ut av årsregnskapet, noe som utgjør ca 300 000.- mindre overskudd. Det er god budsjettkontroll på drift av Biblioteket, Kulturskolen, allmenn kultur inkludert Levanger Ungdomshus. Festiviteten har inntektssvikt, noe som skyldes tap av markedsandel kino til Verdal Kino A/S. 70% av inntektene på Festiviteten er knyttet til kinodrift. Enheten forventer digitalisering av kinoen høsten 2009, noe som vil styrke kinoens

inntektsgrunnlag. Festiviteten har fått nye leietakere i Kroa (Studentsamskipnaden) noe som betyr en styrking av inntektsgrunnlag og økt publikumstilstrømning. Det er gjennomført en enkel, men nødvendig oppussing av foajeen. Må likevel ta høyde et underskudd – ca 150 000.- ut fra usikkerhet mhp når digitalisering gjennomføres og økonomisk effekt for 2009. Enheten er gjennom Kommunestyrets budsjettvedtak for 2009 pålagt å redusere driften med en 100% stilling. Dette vil redusere evnen til å løse oppgaver på kulturfeltet i betydelig grad. Det er iverksatt tiltak å gjennomføre dette pålegget, men sparing kan bli noe mindre enn de 250.000.- for 2009 pga kjøreregler i arbeidslivet. Det påregnes full effekt fra jan 2010. Overforbruk på ca 100 000 på lønn for inneværende år

Anslått avvik pr. 31.12.2009: 250.000.-

Sparetiltak: Det er spart det som er mulig mhp drifta av Festiviteten. Det arbeides samtidig for å få så rask digitalisering som mulig, noe som vil styrke inntektsida. Det er realistisk å imøtekomme innsparingskrav med kr 500 000.- på lønn for 2010.

Budsjettendringer:

Det er foretatt budsjettreguleringer i samsvar med det sentrale lønnoppgjøret pr. 01.05.2009.

3. ANSATTE

Årsverksutvikling:

Årsverk 31.12.08	Årsverk 30.04.09	Årsverk 31.08.09
21,5	21,5 *)	23

*)Antallet satt for lavt, noe økning pga arbeid innenfor Opptrappingsplanen for psykisk helsevern i 2008 og noe er den politisk vedtatte opptrapping i Kulturskolen.

Antall ansatte (antall "hoder") pr. 31.08.09:

Fast ansatte	Vikarer	Prosjektstill etc.
41	1	1

Et betydelig antall småstillinger på Kulturskolen utgjør halvparten av antall ansatte/personer på kulturenheten.

Lønnsutgifter:

Lønnsutgifter ligger noe høyere enn budsjett, på grunn av at det kreves noe tid på omstilling for å imøtekomme stillingsreduksjonen.

På de øvrige ansvarsområder er antall årsverk i samsvar med budsjetterte lønnsutgifter.

Sykefravær:

År	1. tertial		2. tertial		3. tertial	
	1-16 dgr	+ 16 dgr	1-16 dgr	+ 16 dgr	1-16 dgr	+ 16 dgr
2008	0,80	7,30	1,20	9,40	0,60	4,20
2009	0,40	1,40	0,70	5,10		

Enheten har et lavt sykefravær totalt sett med noen variasjoner. Fokus på godt arbeidsmiljø og oppfølging av langtidssykmeldte iht. IA-avtalen.

5.26 Drift og anlegg

1. TJENESTER

2. ØKONOMI

Hovedgruppe	Regnskap 31.08.09	Periodisert budsjett	Forbruk	Oppr. budsjett - 09	Revidert budsjett -09	Forbruk 31.08.09	Regnskap 31.08.08
11 Netto lønn	5 802 594	5 870 528	99	8 699 600	9 347 974	62	5 071 287
12 Øvrige kostnader	2 182 651	2 512 299	87	3 584 900	3 749 700	58	3 020 510
13 Inntekter eks. sykelønnsref	-4 303 214	-5 465 320	79	-13 108 500	-13 663 300	31	-6 569 947
Totalt	3 682 031	2 917 507	126	-824 000	-565 626	-651	1 521 850

Avvik:

- Det negative avviket mellom regnskap og periodisert budsjett skyldes etterslep på fakturering.
- Enheten regner med positivt avvik mellom budsjett og regnskap pr. 31.12.09.
- Ingen spesielle sparetiltak iverksettes.
- Ingen konsekvenser for tjenestetilbudet.

Budsjettendringer:

Det er foretatt budsjettregulering i samsvar med det sentrale lønnsoppgjøret pr. 01.05.2009.

3. ANSATTE

Årsverksutvikling:

Årsverk 31.12.08	Årsverk 30.04.09	Årsverk 31.08.09
17,0	17,0	17,0

Antall ansatte (antall "hoder") pr. 31.08.09:

Fast ansatte	Vikarer	Prosjektstill etc.
17	0	0

Lønnsutgifter:

Enhetens årsverk er i samsvar med budsjetterte lønnsutgifter

Sykefravær:

År	1. tertial		2. tertial		3. tertial	
	1-16 dgr	+ 16 dgr	1-16 dgr	+ 16 dgr	1-16 dgr	+ 16 dgr
2008	1,10	7,10	0,30	1,30	1,00	1,60
	0,90	5,70	1,50	3,00		

Sykmelde blir fulgt opp i forhold til IA-avtalen.

5.27 Bygg og eiendom

1. TJENESTER

2. ØKONOMI

Hovedgruppe	Regnskap 31.08.09	Periodisert budsjett	Forbruk	Oppr. budsjett - 09	Revidert budsjett -09	Forbruk 31.08.09	Regnskap 31.08.08
11 Netto lønn	13 466 517	14 404 903	93	22 545 600	22 937 743	59	12 751 947
12 Øvrige kostnader	13 961 690	13 051 020	107	21 767 100	21 751 700	64	13 496 681
13 Inntekter eks. sykelønnsref	-25 664 332	-25 623 815	100	-38 259 900	-38 244 500	67	-24 920 192
Totalt	1 763 875	1 832 108	96	6 052 800	6 444 943	27	1 328 436

Avvik:

- Det er ingen negative avvik som vil påvirke årsresultatet.
- Det beregnes et driftsregnskap i balanse.
- Ingen spesielle tiltak er iverksatt, men det driftes generelt for å spare.
- Ingen vesentlige konsekvenser for tjenestetilbudet.

Budsjettendringer:

Det er foretatt budsjettregulering i samsvar med det sentrale lønnsoppgjøret pr. 01.05.2009.

3. ANSATTE

Årsverksutvikling:

Årsverk 31.12.08	Årsverk 30.04.09	Årsverk 31.08.09
58,3	58,3	58,3

Her er det viktig å bemerke at årsverk til langtidssykmeldte og senioravtaler også inngår i det totale antall årsverk. For de langtidssykmeldte er det i hovedsak innleide vikarer fra firma, men det er også noen engasjerte vikarer både for renhold og vaktmestertjenesten.

Antall ansatte (antall "hoder") pr. 31.08.09:

Fast ansatte	Vikarer	Prosjektstill etc.
69	10 +/- 5	0

Lønnsutgifter:

Lønnsbudsjettet for renhold viser tilgodebeløp, men her er det brukt mye mer på posten kjøpte tjenester. I sum blir det ingen overskridelse.

Sykefravær:

År	1. tertial		2. tertial		3. tertial	
	1-16 dgr	+ 16 dgr	1-16 dgr	+ 16 dgr	1-16 dgr	+ 16 dgr
2008	2,30	10,10	1,60	10,20	2,80	11,70
2009	3,00	9,40	2,00	11,80		

Det jobbes kontinuerlig med sykefraværet, men det ser ikke ut for at det er mulig å komme ned. Som tidligere sagt er høy alder en vesentlig grunn til de mange helse-plagene innen både renholds- og vaktmestertjenesten.

Korttidsfraværet er ok, men langtidsfraværet som skyldes slitasje er det vanskelig å redusere. Ekstern hjelp via BHT har heller ikke gitt noe positivt resultat.

Investeringer :

Når det gjelder investeringer i er det ingen pågående prosjekt som det kan meldes overforbruk på.

Av tidligere prosjekt er det på grunn av ikke tildelte spillemidler til Ytterøy svømmehall og Frol OS –gymsal et regnskapsmessig overforbruk. Begge prosjektene er godkjent og står på vent for å bli prioritert med henholdsvis 1 mill og 4,4 mill kroner.

Momarka barnehage har også et regnskapsmessig overforbruk på grunn av at det statlige tilskuddet ble ca. kr.130.000,- mindre enn budsjettet.

5.28 Kommunalteknikk

1. TJENESTER

2. ØKONOMI

VANN OG AVLØP

Hovedgruppe	Regnskap 31.08.09	Periodisert budsjett	Forbruk	Oppr. budsjett -09	Revidert budsjett -09	Forbruk 31.08.09	Regnskap 31.08.08
11 Netto lønn	2 418 436	2 305 485	105	3 653 700	3 653 700	66	2 188 637
12 Øvrige kostnader	29 806 231	30 214 933	99	48 541 100	48 922 400	61	31 723 104
13 Inntekter eks. sykelønnsref	-32 180 400	-32 447 933	99	-48 290 600	-48 671 900	66	-31 786 429
14 Netto finanstransaksjoner	0	0	-	-3 904 100	-3 904 100	0	0
Totalt	44 267	72 485	61	100	100	44267	2 125 312

PARKER, VEGER, VEGBELYSNING, PARKERING, GANGVEIER

Hovedgruppe	Regnskap 31.08.09	Periodisert budsjett	Forbruk	Oppr. budsjett -09	Revidert budsjett -09	Forbruk 31.08.09	Regnskap 31.08.08
11 Netto lønn	1 670 496	1 645 720	102	2 607 900	2 638 028	63	1 503 281
12 Øvrige kostnader	7 821 356	8 921 827	88	11 038 200	11 288 000	69	7 196 401
13 Inntekter eks. sykelønnsref	-5 497 246	-5 280 370	104	-7 389 200	-7 639 000	72	-4 622 968
14 Netto finanstransaksjoner	0	0	-	0	0	-	0
Totalt	3 994 606	5 287 177	76	6 256 900	6 287 028	64	4 076 714

Avvik pr. 31.08.09

Drift :

Det har vært en svært kostbar vinter mht brøyting og strøing av de kommunale vegene. Dette medfører at det er så knappe midler igjen til vedlikehold av vegene at det kun vil bli utført strakstiltak og tiltak som finansieres over investeringsbudsjett og den statlige " tiltakspakken".

Investeringer:

Enheten er stort sett i rute med vedtatte prosjekt. Oppstart av utbygging av avløpsrenseanlegg på Ekne er noe forsinket. Det ventes byggestart i høst.

Pga kostnadsøkning av brua vil kommunens andel til ombyggingen av Fylkesveg 108 over jernbanen i Åsen øke. Det vil bli fremmet egen sak om dette.

Anslått avvik pr. 31.12.09

Det antas ikke å bli avvik pr 31.12.09

Budsjettendringer:

Det er foretatt budsjettregulering i samsvar med det sentrale lønnsoppgjøret pr. 01.05.2009.

3. ANSATTE

Årsverksutvikling:

Årsverk 31.12.08	Årsverk 30.04.09	Årsverk 31.08.09
11,0	11,0	

Antall ansatte (antall "hoder") pr. 31.08.09:

Fast ansatte	Vikarer	Prosjektstill etc.
11,0	0	0

Lønnsutgifter:

Enhetens årsverk er samsvar med budsjetterte lønnsutgifter

Sykefravær:

År	1. tertial		2. tertial		3. tertial	
	1-16 dgr	+ 16 dgr	1-16 dgr	+ 16 dgr	1-16 dgr	+ 16 dgr
2008	1,90	0,00	2,20	0,00	1,10	0,80
	2,10	0,00	0,60	0,00		

Det er ikke vurdert å være behov for tiltak for å redusere sykefraværet.

5.29 Brann og feiervesen

1. TJENESTER

2. ØKONOMI

FEIERVESEN

Hovedgruppe	Regnskap 31.08.09	Periodisert budsjett	Forbruk	Opprinnelig budsjett 2009	Rev. budsjett 2009	Forbruk 31.08.09	Regnskap 31.08.08
11 Netto lønn	922 181	1 010 520	91	1 604 000	1 604 000	57	895 783
12 Øvrige kostnader	617 753	587 745	105	880 600	882 500	70	417 981
13 Inntekter eks. sykelønnsref	-1 950 318	-1 982 175	98	-2 084 600	-2 086 500	93	-1 826 121
14 Netto finanstransaksjoner	0	0	-	-400 000	-400 000	0	0
Totalt	-410 384	-383 910	107	0	0	-	-512 357

BRANNVESEN, OLJEVERN, SIVILFORSVAR

Hovedgruppe	Regnskap 31.08.09	Periodisert budsjett	Forbruk	Oppr. budsjett -09	Revidert budsjett -09	Forbruk 31.08.09	Regnskap 31.08.08
11 Netto lønn	6 341 492	5 839 732	109	9 188 600	9 304 045	68	5 482 025
12 Øvrige kostnader	1 868 367	1 755 647	106	2 593 600	2 615 100	71	1 732 872
13 Inntekter eks. sykelønnsref	-589 536	-567 309	104	-1 697 200	-1 718 700	34	-953 336
14 Netto finanstransaksjoner	0	0	-	-150 000	-150 000	0	0
Totalt	7 620 323	7 028 070	108	9 935 000	10 050 445	-	6 261 561

Nedennevnte kommentarer er i forhold til regnskap/budsjett for brannvesenet. Når det gjelder feiervesen, sivilforsvar og oljevern ligger regnskapet innenfor budsjetttrammen.

- **Avvik pr. 31.08.09**

Ved regnskapsavslutning for 2008 oppsto det en situasjon som resulterte i at resultatet ble kr. 290.000 bedre enn reelt. Denne summen er nå overført som utgift for regnskapsåret 2009. Dette gjør at resultatet pr. 2. tertial ligger ca. 8 % høyere enn periodisert. Grunnen til dette er økte lønnskostnader samt ovennevnte etterslep fra 2008. Noe av overforbruket skyldes nye særavtaler for brannvesenet som ennå ikke er kompensert lønnsmessig – dette vil bli utført i 3. tertial.

- **Anslått avvik pr. 31.12.09**

Periodisering av utgiftene i brannvesenet gir et misvisende bilde fordi enkelte faste driftsutgifter blir utgiftsført en gang pr. år. Dette gjelder f.eks. avgift til 110-sentralen på Namsos.

Vi får en redusert inntekt på kr. 100.000 gjennom kansellering av brannøvelse på sykehuset grunnet svineinfluensa. I tillegg er det ikke marked for flere brannvernlederkurs som ville ha innbrakt ca. kr. 30.000,-. Fram til nå har det vært færre nedbrenningsobjekt enn i 2008. Dette gjør at samlet overforbruk i forhold til budsjett 2009 vil ligge på ca. kr. 600.000,-.

- **Sparetiltak**

Med bakgrunn i det stramme budsjettet for brannvesenet er det helt fra årets begynnelse innført en generell innkjøpsstopp. Når en ser bort fra de faste bundne utgifter vurderes det til enhver tid

nødvendigheten av å vedlikeholde beredskapsutstyr. Når det gjelder beredskap på dagtid er den i perioder redusert som et sparetiltak gjennom reduserte lønnutgifter. Dette resulterer i at "slagkraften" er redusert tilsvarende. I disse periodene er bemanning ikke i samsvar med dimensjoneringsforskriftens minimumskrav.

- **Konsekvenser for tjenestetilbudet**

Tjenestetilbudet er redusert (ved utrykning) i de perioder hvor daglaget går med redusert bemanning. I tillegg vil slitt beredskapsutstyr som ikke skiftes ut på grunn av økonomi redusere tjenestetilbudet.

Budsjettendringer:

- Budsjettet er økt som følge av det sentrale lønnsoppgjøret for 2009.

3. ANSATTE

Årsverksutvikling:

Årsverk 31.12.08	Årsverk 30.04.09	Årsverk 31.08.09
17	17	17

Antall ansatte (antall "hoder") pr. 31.08.09:

Fast ansatte	Vikarer	Prosjektstill etc.
39	3	0

Lønnsutgifter:

Enhetens årsverk er i samsvar med budsjetterte lønnsutgifter men det er beregnet et merforbruk for 2009 på ca. kr. 200.000,-.

Sykefravær:

År	1. tertial		2. tertial		3. tertial	
	1-16 dgr	+ 16 dgr	1-16 dgr	+ 16 dgr	1-16 dgr	+ 16 dgr
2008	0,50	0,80	0,00	1,00	0,10	1,30
2009	0,30	5,60	1,00	0,40		

Sykemeldte blir fulgt opp i henhold til IA-avtalen.

5.30 Innherred samkommune

Det er utarbeidet en rapport for Innherred samkommune. Denne ble behandlet som sak i Samkommunestyret 24.09.09.