



Levanger kommune
Rådmannen

Rapport

Årsrapport 2005

Levanger, 4. april 2006

Innhold

1. INNLEDNING OG SAMMENDRAG	4
1.1 UTVIKLING I KOMMUNESEKTOREN GENERELT	4
1.2 LEVANGER KOMMUNE SPESIELT	4
1.3 SAMFUNN	4
1.4 TJENESTER	5
1.5 ORGANISASJON	5
1.6 ØKONOMI	5
1.7 UTSIKTER FOR 2006.	6
2. HOVEDTALL FRA REGNSKAPET	6
2.1 HOVEDTALL	6
2.2 DRIFTSREGNSKAP	7
2.3 DRIFTSRESULTAT	7
2.4 EKSTERNE INNTEKTER	8
2.5 FRIE INNTEKTER	8
2.6 INVESTERINGER OG LÅNEGJELD	10
2.7 BALANSE	11
2.8 ENDRING AV ARBEIDSKAPITAL	12
2.9 GJELD.	12
2.10 FINANSSTRATEGI.	12
2.11 ÅRSVERK FORDELT PÅ RESULTATENHETER.	13
2.12 SYKEFRAVÆR	13
2.13 REDEGJØRELSE FOR LIKESTILLING	14
3. ANDRE VIKTIGE HOVEDTALL FOR LEVANGER KOMMUNE	16
3.1 BEFOLKNINGSUTVIKLING	16
3.2 ARBEIDSLEDIGHET	16
3.3 BOLIGBYGGING.	17
3.4 LEVEKÅR	18
4. DE ENKELTE RESULTATENHETENE.	19
4.1 FELLESOMRÅDER.	19
4.2 INNVANDRERTJENESTEN	20
SKOLENE FELLES	22
4.3 MULE/ØKKEHAUG OPPVEKSTSENTER	22
4.4 LEVANGER SKOLE.	23
4.5 HALSAN/MOMARKA OPPVEKSTSENTER.	23
4.6 NESHEIM SKOLE	24
4.7 SKOGEN B/U-SKOLE.	25
4.8 EKNE/TUV OPPVEKSTSENTER	26
4.9 ÅSEN OPPVEKSTSENTER.	27
4.10 YTTERØY OPPVEKSTSENTER.	27
4.11 FROL OPPVEKSTSENTER.	29
4.12 NESSET U-SKOLE	30
4.12 STAUPSHAUGEN VERKSTED	30

4.13 DISTRIKT NORD.	31
4.14 DISTRIKT SØR	32
4.15 KULTUR.	33
4.16 FESTIVITETEN KULTURHUS – KINO	35
4.17 DRIFT OG ANLEGG.	35
4.18 BYGG- OG EIENDOM	36
4.19 VANN OG AVLØP.	37
4.20 VEG, PARK OG PARKERING	38
4.21 BRANN- OG FEIERVESEN	38
4.22 BOLIGFORVALTNING	40
4.23 INNHERRED SAMKOMMUNE	40

1. Innledning og sammendrag

1.1 Utvikling i kommunesektoren generelt

Det er bred faglig enighet om at kommunesektoren må ha et driftsresultat på minst tre prosent for å være i økonomisk balanse. Nettodriftsresultat er det kommunesektoren sitter igjen med til avsetninger og egen finansiering av investeringer. Et driftsresultat på 3 % i kommunesektoren tilsvarer et nullresultat i privat sektor pga kommunesektorens regnskapsregler.

I følge KS ser det ut til at 2005 vil bli det første året siden 1997 at kommunesektoren kan vise til balanse i kommuneøkonomien. Foreløpige tall tyder på et netto driftsresultat på 3,9% for kommunesektoren samlet i 2005.

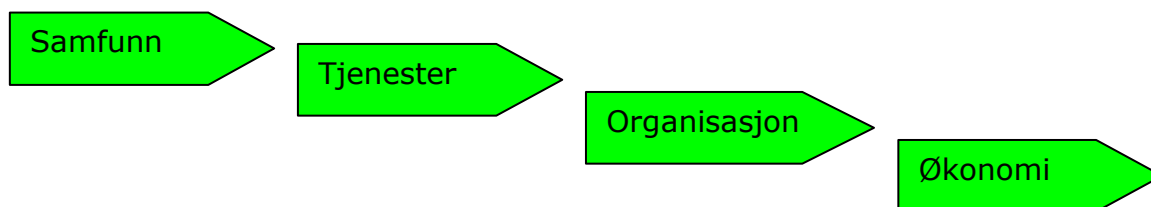
KS peker på at det er flere årsaker til at regnskapsresultatene nå er blitt bedre.

- Inntektene har økt samtidig som kommunene har tilpasset utgiftene til inntektene
- Det er effektivisert, omstilt og kuttet i tjenesteproduksjonen
- Undersøkelse av kommuner som har gått ut av ROBEK viser at kommuner i økonomisk ubalanse reduserer utgiftene for å finne et nivå som sikrer balanse
- Det var en positiv skatteinngang på slutten av 2005 – disse midlene har bidratt til å styrke regnskapsresultatene

Til tross for dette oppfordrer ledelsen til fortsatt nøkternhet og peker på at behovet for effektiviseringer og fornyelse har ikke avtatt med dette. Det er et betydelig etterslep på vedlikeholdssiden. De siste ti årene er kommunenes gjeld mer enn fordoblet. I 2004 passerte den 164 milliarder kroner, en økning på 15 milliarder fra året før. Kommunesektoren har i tillegg et etterslep på nødvendig vedlikehold som er beregnet til minst 40 milliarder, som må hentes inn igjen. Dette viser at sektoren skyver store utgifter foran seg.

1.2 Levanger kommune spesielt

Siden 1.1.2002 har Levanger kommune hatt et styringssystem basert på Balansert Målstyring. Systemet forutsetter bruk av Styringskort og innebærer fokus på 4 perspektiver:



Dette har vi holdt fast på siden, og det er naturlig for rådmannen å knytte noen innledende kommentarer til hvert av perspektivene.

1.3 Samfunn

Også i 2005 økte folketallet i Levanger. Pr 31.12 var det 18.080 innbyggere, hvilket er en vekst på ca 0,5%. De siste 10 årene har folketallet økt med 770 og i følge de nyeste prognosene fra Statistisk sentralbyrå forventes vi å øke med 1000 de kommende 10 årene. Det er svært positivt for et samfunn å ha en slik jevn vekst.

Vi har ingen egne tall på hvordan innbyggerne våre har det. Statistisk Sentralbyrå sin levekårsindeks brukes derfor som uttrykk for levekår. Vi hadde en liten tilbakegang på denne indeksen i 2005 som følge av bedre utvikling på arbeidsmarkedet enn landet forøvrig.

Siden 1.2. 2004 har ansvaret for regional planlegging og næringsutvikling vært lagt til Innherred samkommune. Fra 1.1.2005 etablerte kommunen sammen med Verdal kommune og næringslivet i regionen Innherred Vekst as, som er et veldig viktig verktøy for utviklingen av næringslivet i regionen. Det er også i gang en prosess med samhandling med andre samfunnsutviklingsmiljø i fylket. Dessuten samarbeider kommunen med de andre byene i Trøndelag i et eget nettverk.

På slutten av 2005 startet kommunen i samarbeid med bl.a Innherred Vekst opp arbeidet med Levanger 2020, som vil gi viktige innspill til rullering av kommunedelplan sentrum og samfunnsdelen i kommuneplanen. Forhåpentligvis kan ulike aktører samles i dette viktige arbeide med utviklingen av Levangersamfunnet.

1.4 Tjenester

Som følge av at økonomien utviklet seg langt svakere enn forventet i 2003 og 2004 ble det nødvendig å gjennomføre noen kraftige effektiviseringstiltak også i 2005. Under arbeidet med budsjett for 2005 ble det tydelig at det ikke var mulig å få til en tilfredsstillende kvalitet på undervisningen uten å ty til strukturelle grep. Kommunestyret vedtok derfor i forbindelse med budsjettet for 2005 en justering av skolestruktur i sentrum. Justeringen medfører at kommunen i løpet av en 10-årsperiode frigjør 50 mill kr som kan benyttes til å gi innbyggerne bedre tjenester, og gir det store flertall av skoleelever et bedre skoletilbud enn de ellers hadde kunnet få. Noen opplever selvsagt at de har fått et dårligere tilbud, og saken har skapt mye turbulens og ”vont blod” og har fått prege mye av dialogen mellom kommune og innbyggere i 2005.

Også innenfor den andre store tjenesteproduiserende sektoren, pleie- og omsorg, har det vært et turbulent år. Som for skole var det nødvendig å justere tilbud til en del innbyggere og dagtilbudet på St.Eystein ble avvirket og erstattet med et kommunalt tilbud på Levanger bo-og aktivitetssenter. Den nye sykeheimen med omsorgsboliger på Breidablikktunet ble fredigstilt og tatt i bruk gradvis i løpet av 2005. Pga trange økonomiske rammer har bemanningen vært lavere enn man hadde håpet på, men kommunen har nå fått et svært moderne og godt tilpasset bo- og pleietilbud til den eldste del av befolkningen.

Kommunen gjennomfører sammen med en god del andre kommuner brukerundersøkelser hvert andre år. Det var ikke undersøkelse i 2005, men svarene fra 2004 innebar gode tilbakemeldinger fra brukerne av våre tjenester.

1.5 Organisasjon

Det har vært betydelige endringer i kommunens organisasjon de siste 3-4 årene. Fra 1.1.2002 ble det ble gjennomført en radikal endring med at alle etater og mellomledd mellom de ytre, brukerretra enhetene og rådmannen ble tatt bort og vi fikk en flat struktur med resultatenheter. Sammen med Verdal kommune etablerte vi så Innherred samkommene fra 1.2.2004. Dette er et forsøk om ny og mer omfattende interkommunalt samarbeid enn hva landet har sett tidligere. Også samkommunen er organisert etter såkalt 2-nivåmodell hvor rådmennene i morkommunene er administrasjonssjef etter tur, og hvor enhetslederne har fullt økonomi- og personalansvar for sin enhet.

I forbindelse med behandlingen av økonomiplanen for 2006-2009 vedtok kommunestyret at det i 2006 skal gjennomføres et nytt organisasjonsutviklingsprosjekt, ”Forny 2006”. I den sammenheng kan en forvente mindre tilpasninger av organisasjonen i løpet av året.

Også i 2005 har det vært stort fokus på inkluderende arbeidsliv (IA) og reduksjon av sykefraværet.

Etableringen av samkommunen medførte et behov for felles personalpolitikk og reglement for Levanger og Verdal. I samarbeid med de ansattes organisasjoner er det utviklet nye felles personalbestemmelser som er tatt i bruk.

Arbeidet med digitalisering og bruk av dataverktøy har gått videre, og de aller fleste av kommunens tilsatte bruker nå dataverktøy i sitt daglige arbeid.

1.6 Økonomi

Pr 1.1.2004 hadde Levanger kommune et akkumulert underskudd på 18,9 mill. kr. Det var planlagt å betale ned 15,9 mill av dette i 2004. Dette lyktes en ikke med og det ble i stedet et underskudd på 2,8 mill slik at vi satt igjen med et akkumulert underskudd på 21,2 mill kr ved starten av 2005. I tillegg til dette hadde kirka og det kommunale boligforetaket underskudd som skulle vært dekket inn.

Selv om starten på 2005 så svært dyster ut, skulle året vise seg å bli et veldig godt år for kommunens økonomi. Det var budsjettet med 13 mill i underskuddsdekning. I tillegg til dette ga resultatet rom for ytterligere nedbetaling av ca 6 mill, slik at det akkumulerte underskuddet pr 31.12.2005 var 2,3 mill kroner. I dette regnskapsresultatet er det gjort en avsetning for å dekke kirkas underskudd, samt at boligforetaket har dekket sine underskudd i tillegg til å gi en viss avkastning til kommunen. Resten av det akkumulerte underskuddet vil bli dekket i 2006.

Hovedforklaringen på den store forbedringen i økonomisk resultat fra 2004 til 2005 ligger I at kommunestyret i forbindelse med behandling av regnskap for 2004 vedtok at en skulle harmonisere avdragsutgiftene med avskrivningene (såkalt Minimumsavdrag).

I 2004 ble det betydelige negative avvik på pensjonskostnadene. Helt til midten av desember frykta en at dette skulle bli enda verre i 2005, men pga at departementet vedtok å endre regnskapsregler for bokføring av pensjonsforpliktelsene med virkning for 2005 fikk vi ikke særlig avvik på pensjon i 2005.

Budsjettet for 2005 var svært krevende, alle resultatenheter fikk i utgangspunktet ansvar for å effektivisere driften med 2%. For de fleste ble disse kravene økt i gjennom året. Det har derfor vært stor oppmerksomhet og trykk på økonomisering og effektivisering. Særlig har rådmannen lyst til å berømme skoleenhetene som kom i mål med positive regnskap. Dette hadde selvsagt ikke vært mulig uten hard prioritering og god ressursutnyttelse.

Når så også den nasjonale skatteinngangen og rentene gikk vår vei, ble resultatet for 2005 bedre enn prognosene tilsa. Det kan være tillatt å håpe at 2005 på mange måter var et vendepunkt for Levanger og at lykken kanskje har snudd. Det er imidlertid langt igjen til at en har avsatt nødvendige fond og et langsiktig riktig nivå på vedlikehold. Kommuneøkonomien er derfor ikke friskmeldt.

1.7 Utsikter for 2006.

Det at 2005 økonomisk ble et bedre år enn hva en kunne regne med, gjør at det er positive utsikter framover. Kommunen vil forhåpentligvis kunne sette av noe til reservefond ved utgangen av 2006, men ikke nok til å ha handlefrihet før senere. Det er fortsatt grunn til å tro på en positiv utvikling for kommunen, men kapasitet innefor både skole og sykeheimsplasser skal være god de nærmeste 10 årene.

I de trange årene er det brukt lite til vedlikehold av kompetanse og bygninger/veger. Forhåpentligvis gir den økte økonomiske friheten regnskapsresultatet rom for å ta etter noe av etterslepet i årene som kommer. Kommunen har i mange år lånefinansiert 100% av sine investeringer. Friheten kan også brukes til å legge inn en viss egenfinansiering av investeringene.

Selv om regnskapsresultatet ble positivt totalt, skal en ikke legge skjul å at det var større aktivitet enn budsjetttrammer på viktige områder. Skal pleie- og omsorg ned på en aktivitet som tilsvarer budsjett 2005 må en ned med ca 10 årsverk til. Det er slett ikke sikkert det er forsvarlig, og at en del av handlingsrommet også må benyttes til å komme å jour med budsjetttrammene her.

Etter mange år med nødvendige reduksjoner i kommunale tjenester og manglende handlingsrom til å være med på utviklingsoppgaver har Lk nå en mulighet til å komme på offensiven og bidra langt mer positivt til utviklingen av samfunnet enn vi har hvert i stand til de siste årene.

Tilgangen på oppgaver og forventninger fra innbyggerne er slik at det er all grunn til å advare mot å tro at omstillingene er over. Det vil fortsatt kreves stram økonomistyring og jakt på mer effektive løsninger på de oppgavene kommunen har ansvar for.

2. Hovedtall fra regnskapet

2.1 Hovedtall

I tabellen under er de viktigste regnskapstallene for kommunen (alle kronetall i 1000 kr) gjengitt.

Hovedtall for årene	2000	2001	2002	2003	2004	2005
Antall innbyggere v/årets utgang	17 457	17 572	17 700	17 875	18 001	18 080
Endringstakt i %	-0,3%	0,7%	0,7%	1,0%	0,7%	0,4%
Skatt på inntekt og formue	180 647	195 931	221 402	243 681	262 362	263 652
Eiendomsskatt	4 075	15 342	22 434	21 909	16 860	23 736
Rammetilskudd	162 598	187 158	184 189	175 144	168 982	173 683
Andre inntekter	180 786	225 267	226 610	236 743	263 482	272 740
Driftsinntekter	528 106	623 698	654 635	677 477	711 686	733 811
Netto driftsresultat	-5 954	13 952	19 949	6 406	5 959	19 758
Akkumulert regnskapsres	-42 127	-34 927	-18 921	-18 398	-21 201	-2 341
Akk. res % av drifts.innt	-8,0%	-5,6%	-2,9%	-2,7%	-3,0%	-0,3%
Investeringer	60 006	66 212	55 022	115 351	83 215	48 195
Netto langsiktig gjeld	480 410	503 972	1 080 729	1 179 538	1 200 858	1 251 497
Nto langsiktig gjeld% av driftsinnt	91,0%	80,8%	165,1%	174,1%	168,7%	170,5%
Langsiktig gjeld *)	515 796	540 880	1 116 974	1 213 926	1 233 656	1 282 702
Viderefremidlingslån	35 386	36 908	36 245	34 388	32 798	31 205
Skatter totalt	184 722	211 273	243 836	265 590	279 222	287 388
Rammetilskudd	162 598	187 158	184 189	175 144	168 982	173 683
Sum frie inntekter	347 320	398 431	428 025	440 734	448 204	461 071
Herav til renter og avdrag på lån	-64 855	-63 126	-66 303	-65 319	-63 004	-40 600
Renteutgifter	31 935	32 056	31 872	32 451	27 644	23 829
Avdrag	32 920	31 070	34 431	32 868	35 360	16 771
Sum frie inntekter	347 320	398 431	428 025	440 734	448 204	461 071
Vekst i frie inntekter	3 815	51 111	29 594	12 709	7 470	20 337
Vekst i renter og avdrag på lån	-4 488	1 729	-3 177	984	3 299	-22 404
Herav % til renter og avdrag på lån	18,7%	15,8%	15,5%	14,8%	14,1%	8,8%

*) i 2002 herav 525 508 i påløpte pensjonsforpliktelser (nytt bokføringsprinsipp fra 2002)

*) i 2003 herav 585 360 i påløpte pensjonsforpliktelser

*) i 2004 herav 647 919 i påløpte pensjonsforpliktelser

*) i 2005 herav 714 325 i påløpte pensjonsforpliktelser

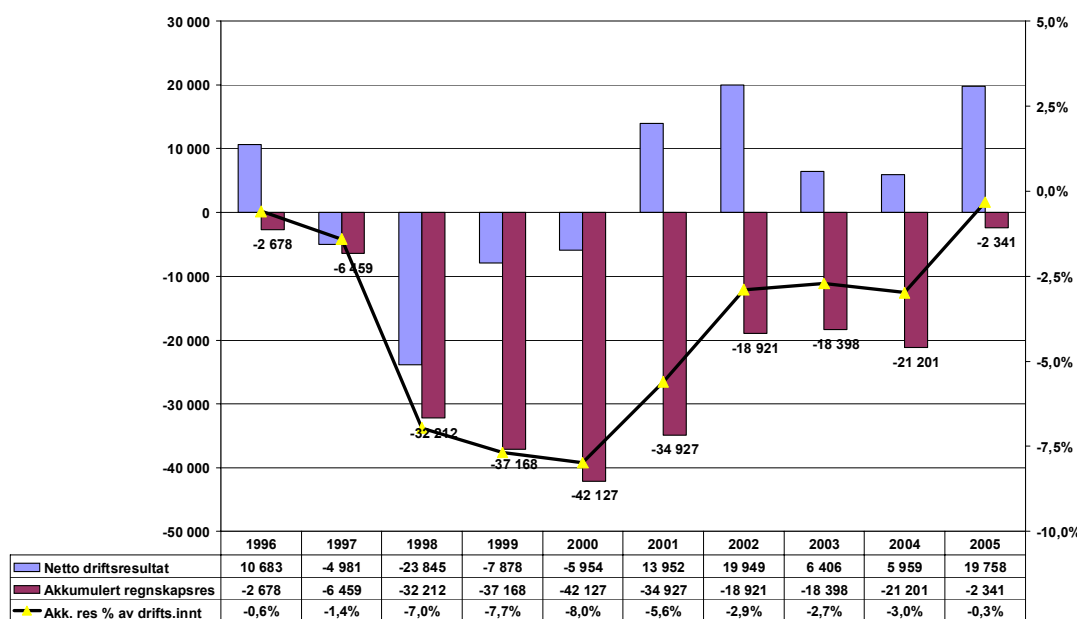
2.2 Driftsregnskap

I tabellen på de neste to sidene framgår økonomisk oversikt- drift (resultatregnskapet) for året 2005 målt mot budsjett 2005 og regnskapet for forrige år (2004). For mer detaljerte regnskapsoversikter henvises til eget hefte, Regnskap 2005, som omfatter obligatoriske oversikter for drift, investeringer, anskaffelse og anvendelse av midler, balanse, regnskapsskjema 1 A og 1B (drift), regnskapsskjema 2A og 2B (investering) og noter.

2.3 Driftsresultat

Diagrammet nedenfor viser Netto driftsresultat de enkelte år (første stolpe) og akkumulert regnskapsresultat (andre stolpe). Linjen viser akkumulert regnskapsresultat i prosent av driftsinntektene (høyre verdiakse).

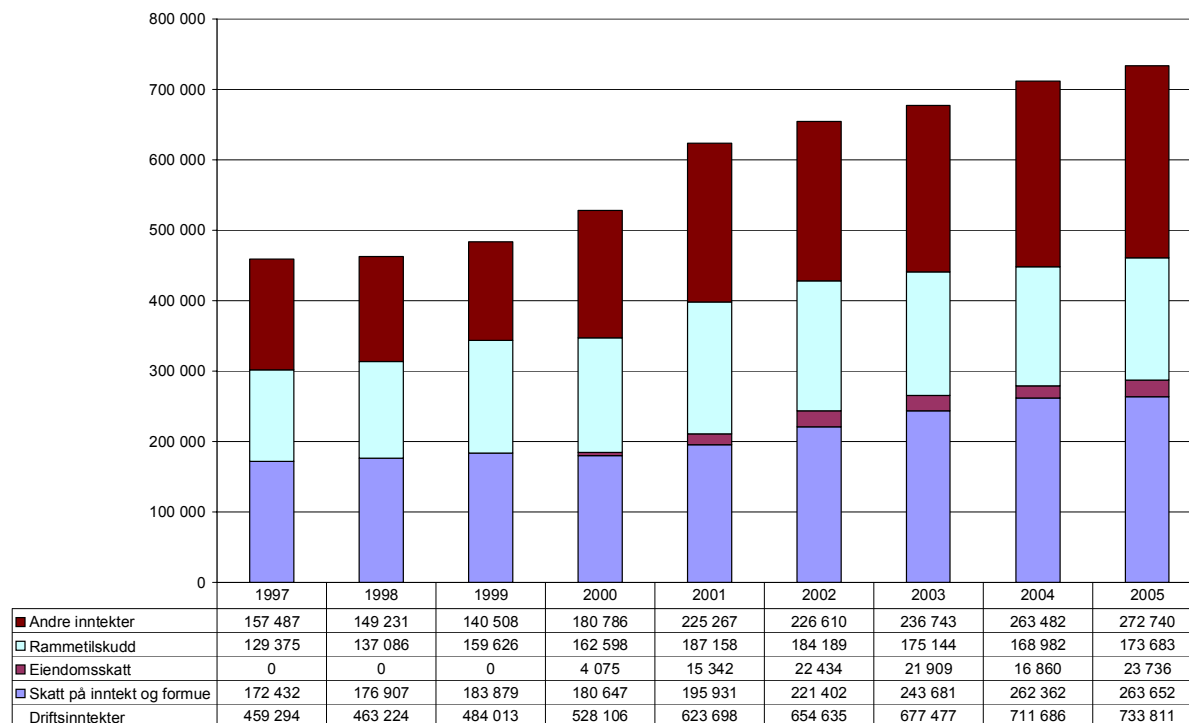
Netto driftsresultat og akkumulert resultat



2.4 Eksterne inntekter

Diagrammet og tabellen nedenfor viser kommunens eksterne inntekter og fordelingen av disse de siste ni år.

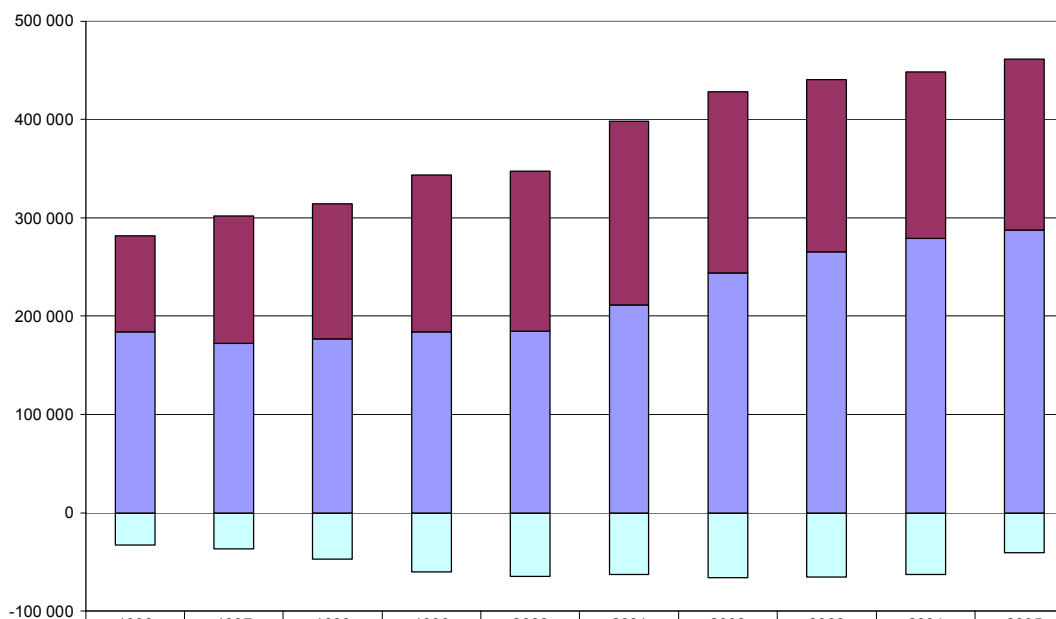
Kommunens totale eksterne inntekter



2.5 Frie inntekter

Kommunens totale frie inntekter og utviklingen av skatter og rammetilskudd de siste år går fram av diagrammet nedenfor. Nederste del, (under nullstrek) indikerer hvor stor andel av disse inntektene som går med til å dekke renter og avdrag.

Kommunens frie inntekter og disponert til renteutgifter og avdrag



	1996	1997	1998	1999	2000	2001	2002	2003	2004	2005
■ Rammetilskudd	97 570	129 375	137 086	159 626	162 598	187 158	184 189	175 144	168 982	173 683
■ Skatter totalt	184 107	172 432	176 907	183 879	184 722	211 273	243 836	265 590	279 222	287 388
□ Herav til renter og avdrag på lån	-32 937	-36 718	-47 044	-60 367	-64 855	-63 126	-66 303	-65 319	-63 004	-40 600
Sum frie inntekter	281 677	301 807	313 993	343 505	347 320	398 431	428 025	440 734	448 204	461 071

2.6 Investeringer og lånegjeld

Investeringene i 2005 er sammenfattet i tabellen nedenfor

Levanger Kommune 2005

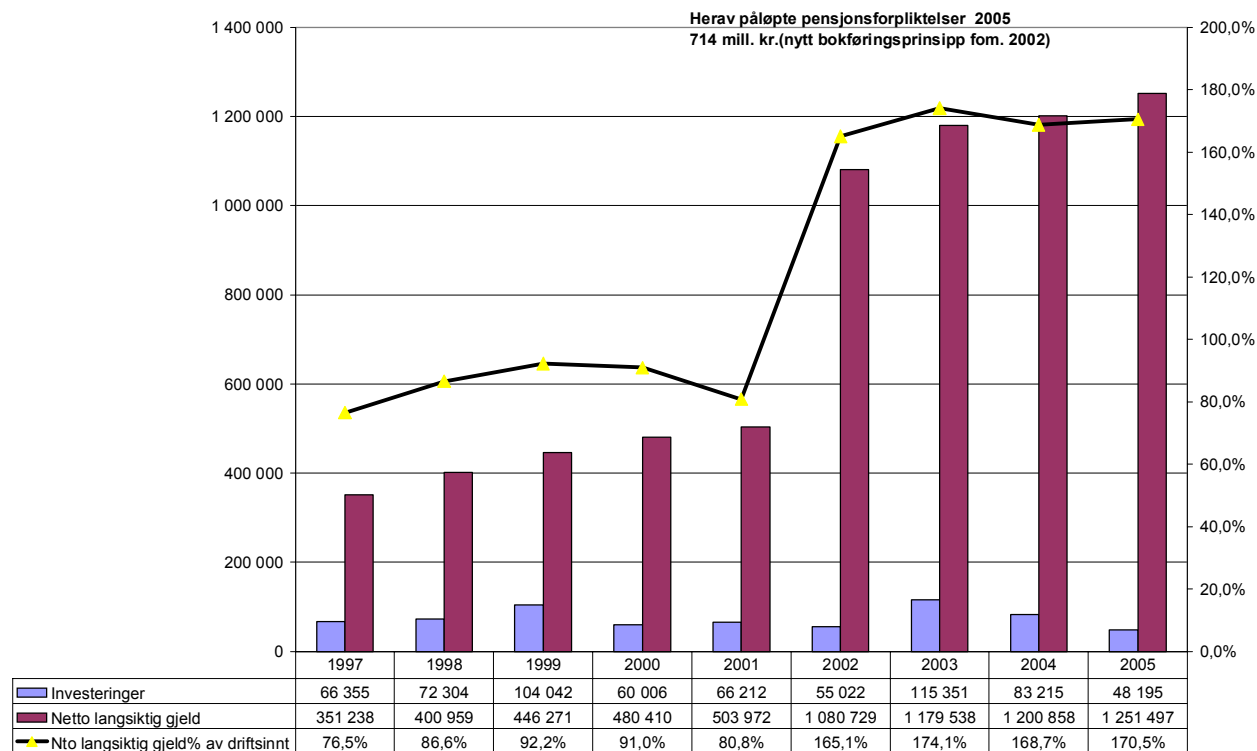
Regnskapsskjema 2B - investering

Fordelt på funksjon:	Noter	Regnskap	Reg. budsjett	Oppr.budsjett	Regnskap i fjor
1200 ADMINISTRASJON		3 676 297,33	2 000 000	2 000 000	3 328 838
1300 ADMINISTRASJONSLOKALER		13 654,00	0	0	12 038
1800 DIVERSE FELLESUTGIFTER		-13 761,98	0	0	2 011 416
1900 INTERNE SERVICEENHETER		1 076 000,00	700 000	700 000	163 013
2020 GRUNNSKOLE		1 081 246,84	250 000	250 000	2 923 060
2130 VOKSEOPPLÆRING		13 492,50	0	0	0
2210 FØRSKOLELOKALER OG SKYSS		1 627 412,82	500 000	500 000	103 525
2220 SKOLELOKALER OG SKYSS		4 892 726,92	13 650 000	13 650 000	6 803 740
2310 AKTIVITETSTILBUD BARN OG UNGE		0,00	0	0	20 619
2340 AKTIVISERING ELDRE OG FUNKSJO		1 323 121,76	5 500 000	5 500 000	1 041 085
2410 DIAGNOSE, BEHANDLING, REHABIL		273 289,46	0	0	0
2530 PLEIE, OMSORG, HJELP I INSTIT		410 289,82	0	0	0
2610 BOTILBUD I INSTITUSJON		1 105 785,34	4 200 000	4 200 000	32 735 236
2650 KOMMUNALT DISPONERTE BOLIGER		0,00	0	0	117 828
2730 KOMMUNALE SYSSELSETTINGSTILTA		3 485 094,25	0	0	45 472
2850 TJENESTER UTENFOR ORD. KOMMUN		2 622 659,61	500 000	500 000	190 649
3150 BOLIBYGGING OG FYSISKE BOMILJ		358 696,60	0	0	300 000
3250 TILRETTELEGGING OG BISTAND FO		0,00	0	0	9 846 686
3330 KOMMUNALE VEIER, NYANLEGG, DR		7 857 977,85	5 000 000	5 000 000	7 281 480
3340 KOMMUNALE VEIER, MILJØ OG TRA		0,00	3 050 000	3 050 000	0
3350 REKREASJON I TETTSTED		0,00	0	0	50 000
3380 FOREBYGGING AV BRANNER OG AND		951 365,80	0	0	0
3390 BEREDSKAP MOT BRANNER OG ANDR		1 844 604,00	1 570 000	1 570 000	2 683 850
3400 PRODUKSJON AV VANN		2 056 218,41	0	0	522 271
3450 DISTRIBUTJON AV VANN		3 611 409,74	11 900 000	11 900 000	876 939
3500 AVLØPSRENSING		1 152 311,33	0	0	4 500 816
3530 AVLØPSNETT/INNSAMLING AV AVLØ		4 876 073,74	1 600 000	1 600 000	7 462 654
3600 NATURFORVALTNING OG FRILUFTSL		539 261,76	300 000	300 000	502 500
3730 KINO		27 101,00	0	0	408 550
3800 IDRETT		145 286,50	0	0	404 070
3850 ANDRE KULTURAKTIVITETER		2 187 500,00	0	0	0
3900 DEN NORSKE KIRKE		1 000 000,00	0	0	0
Totalt:		48 195 115,40	50 720 000	50 720 000	84 336 335

For mer detaljerte oversikter over investeringsprosjekter, henvises til årsregnskapet.

Utviklingen i investeringer og lånegjeld de siste ni år går fram av tabell og diagram nedenfor.

Investeringer og lånegjeld



2.7 Balanse

Hovedgrupperingen i balansen ved de siste to årsskifter er vist i tabellen nedenfor. På grunn av prinsippendring vedrørende føring av pensjon, er balansevolumet økt både for anleggsmidlene (inkl. pensjonsmidler) og langsiktig gjeld (inkl. beregnet pensjonsforpliktelse)

Balanse pr. 31.12.2005

(mill. kr)

Eiendeler	2005	2004	Gjeld og egenkapital	2005	2004
Anleggsmidler	1 417,5	1 345,9	Egenkapital	159,4	150,4
herav utlån, aksjer, andeler	809,2	792,2	herav fond	47,1	47,4
pensjonsmidler	608,3	553,7	likviditetsreserve	-60,9	-60,3
Omløpsmidler	120,4	158,7	akkumulert underskudd	-2,3	-21,2
herav kortsiktige fordringer	108,5	139,9	udekket i inv regnskap	-3,5	-1,7
premieavvik	11,9	18,8	kapitalkonto	179,0	186,2
			Langsiktig gjeld	1 282,7	1 233,7
			herav pensjonsforpliktelse	714,3	647,9
			Kortsiktig gjeld	95,8	120,5
Sum eiendeler	1 537,9	1 504,6	Sum gjeld og egenkapital	1 537,9	1 504,6

2.8 Endring av arbeidskapital

Tabellen nedenfor viser endringen i arbeidskapital de siste år:

mill.kroner	2000	2001	2002	2003	2004	2005
Endring betalingsmidler	-1,2	16,9	55,1	-42,7	17,2	-37,3
Endring kortsiktige fordringer	21,1	-16,7	20,4	-7,5	6,6	6,0
Endring premieavvik	0,0	-0,3	0,0	16,4	2,4	-6,9
Endring Omløpsmidler	19,9	-0,1	75,5	-33,8	26,2	-38,2
Endring kortsiktig gjeld	-8,6	6,5	-14,1	4,5	-18,2	24,7
Endring arbeidskapital	11,3	6,4	61,4	-29,3	8,0	-13,5

2.9 Gjeld.

Tabellen nedenfor viser langsiktig gjeld og garantiansvar totalt og pr. innbygger de siste år:

	2000	2001	2002	2003	2004	2005
Langsiktig gjeld pr. 1.1. (mill kr)	485,1	515,8	540,9	591,5	628,6	585,7
Låneopptak i året (mill kr)	68,0	58,9	88,2	73,6		
Innbetalte avdrag i året (mill kr)	37,3	33,8	37,6	36,5	35,6	17,0
Lånegjeld pr. 31.12. (mill kr)	515,8	540,9	591,5	628,6	585,7	468,4
Lånegjeld pr.innbygger (kr)	29 474	30 909	33 800	35 920	33 469	26 766
Nedbetalingsrate (avdr/gjeld) %	7,2	6,2	6,4	5,8	6,1	3,6
Gjennomsnittlig nedbet.tid (år)	13,8	16,0	15,7	17,2	16,5	27,6
Garantiansvar pr.31.12. (mill kr)	94,9	98,7	94,2	92,1	92,7	78,2
Lån- og garantiansvar pr innbygger	34 896	36 549	39 183	41 183	38 766	31 234

2.10 Finansstrategi.

Levanger kommune har ved utløpet av 2005 en låneportefølje på 562.991.608,-. Porteføljen er sammensatt av lån med fast rente (som utgjør 40% av lånevolumet) og lån med flytende rente (60% av samlet portefølje). Billigste innlån har en rente på 2,36% (via verdipapirmarkedet) mens det dyreste fastrentelånet (via Kommunalbanken) har en rente på 6,38% (utløper november 2007).

Gjennomsnittrenten er 3,62% ved utløpet av 2005.

Levanger kommunes gjennomsnittlige lånerente er sammenlignet med den valgte referanserenten, som er en kombinasjon av 3M nibor og 4 års fastrente. Kommunen sin gjennomsnittrenter ligger så vidt over denne pr. 31. desember. I løpet av året er flere av de korte lånene fornyet og det er oppnådd gode priser gjennom konkurranseutsetting.

Det kommunale lånemarkedet preges av sterk konkurranse. Levanger kommune benytter de fleste kilder for billig kommunal kreditt. Største långiver er Kommunalbanken, men også Kommunekreditt, verdipapirmarkedet og Husbanken er benyttet.

Renten forventes å stige i løpet av 2006. Norges Bank har sagt at de vil heve renten ”i små og ikke hyppige steg”. I finansmarkedet kan denne forventningen leses av gjennom den såkalte FRA-renten. Den gir uttrykk for hva et samlet finansmarked forventer av utvikling i 3 måneders renten, som i skrivende stund (13. februar) ligger på 2,52%:

Mars 2006	2,65
Juni 2006	2,85
September 2006	3,05
Desember 2006	3,25

Kommunen benytter seg av ekstern bistand i arbeidet med låneporteføljen.

2.11 Årsverk fordelt på resultatenheter

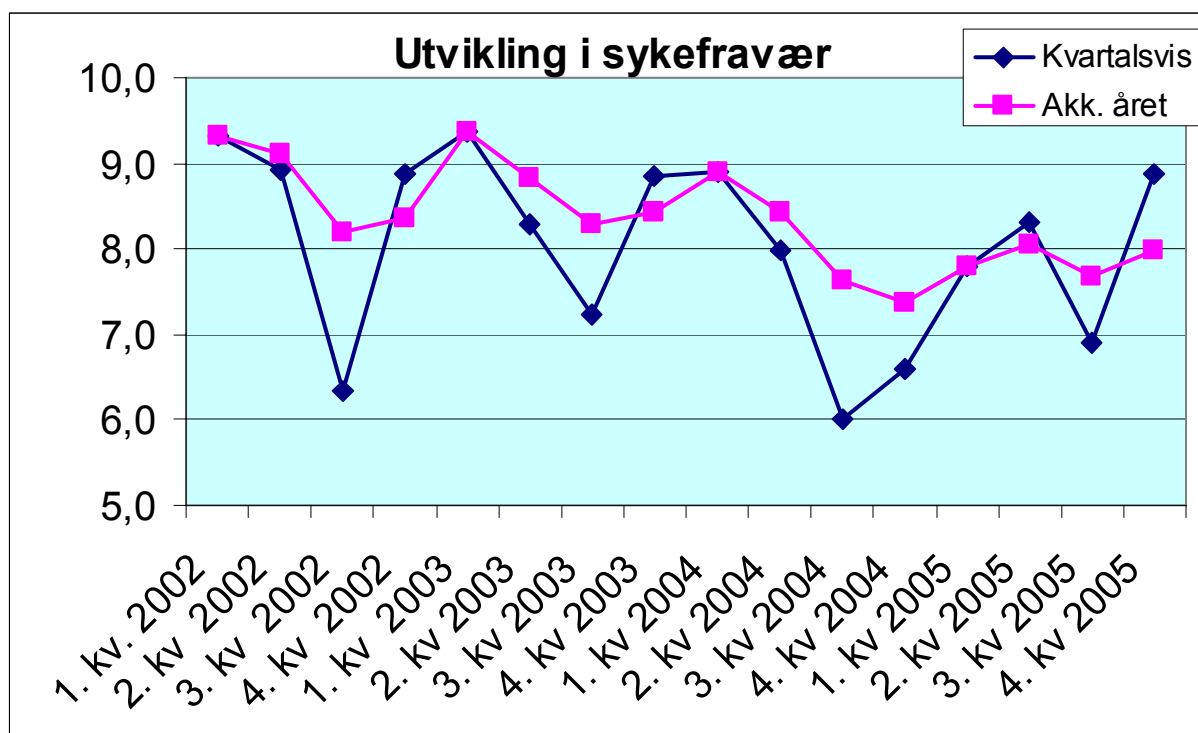
Resultatenhet	Pr 31.12.2004	Pr. 31.12 2005
Radmannens stab inkl. fellesområder	24,7	24,7
Innvandrertjenesten	30,0	38,4
Mule oppvekstsenter:	28,0	26,9
Levanger barneskole:	24,0	0,0
Halsan/ Momarka oppvekstsenter	30,3	31,2
Nesheim skole	29,0	28,2
Skogn barne- og ungdomsskole	47,1	46,5
Ekne/ Tuv oppvekstsenter	21,0	20,4
Åsen oppvekstsenter	27,8	28,8
Ytterøy oppvekstsenter	13,2	12,9
Frol oppvekstsenter:	66,1	83,2
Neset Ungdomsskole	22,6	23,2
Staupshaugen verksted	15,1	15,5
Distrikt Nord	182,5	185,5
Distrikt Sør	99,4	97,8
Kulturavdelingen	15,4	16,1
Festiviteten	4,1	4,1
Drift - anleggsavdelingen	16,5	15,5
Bygg- og eiendomsavdelingen	62,0	57,3
Vann og avløp:	6,0	6,0
Veg, vann og parkering	4,2	4,5
Brann og feiervesen	11,3	16,0
Sum antall årsverk	780,3	782,8

Ovenfor vises antall årsverk i resultatenehetene i 2004 og 2005. Selv om tallene viser omtrent samme totale antall årsverk i 2004 og 2005 er det store endringer innen enkelte enheter.

For nærmere detaljer om utviklingen i antall årsverk vises det til kommentarene under den enkelte resultatenehet.

2.12 Sykefravær

Kommunen har som en del av sin kvartalsvise rapportering også oppfølging av sykefraværet pr. resultatenehet. Utviklingen i sykefravær for hele kommunen sett under ett er svært positiv, se tabell nedenfor. Sykefraværet er fortsatt høyt og arbeides aktivt for å redusere fraværet i de enkelte enheter. Som tidligere beskrevet har kommunen i juni 2002 inngått avtale om et inkluderende arbeidsliv, IA-avtale. Målet for dette er at det skal ha en gunstig innvirkning på fraværsprosenten.



Sykefraværet for de enkelte enheter er beskrevet i kommentarene fra hver enhet, og følges nøye opp av de enkelte enheter i tråd med delegert ansvar.

2.13 Redegjørelse for likestilling

Fra 2003 krever kommunelovens § 48 at kommunen i årsmeldingen skal redegjøre for den faktiske tilstanden når det gjelder likestilling samt for tiltak som er iverksatt og tiltak som planlegges iverksatt for å fremme likestilling og for å forhindre forskjellsbehandling i strid med lov om likestilling mellom kjønnene.

Kjønnsfordelingen i kommunens lederstillinger er slik: (Personer som har sine lederstillinger i ISK er her holdt utenfor):

Stillinger:	Kvinner:	Menn:
Rådmann og 2 ass. rådmenn	0	3
20 virksomhetsledere:	7	13

Levanger kommune har følgende status over tilsetningsforhold og lønn i et likestillingsperspektiv.

Antall personer (inklusive ansatte som jobber i ISK enheter):

Menn: 286, kvinner: 862

Gjennomsnittlig stillingsprosent:

Menn: 80,8% kvinner: 71,8%

Gjennomsnittlig lønn:

Menn: 327.250 kroner pr. årsverk, kvinner: 295.210 kroner pr. årsverk

Målsetting:

Kommunen har en målsetting om å arbeide for å bedre likestillingen i forhold til lik gjennomsnittslønn for kvinner og menn innenfor kvinnedominerte og mannsdominerte stillingskategorier.

Øke kvinneandelen i ledende stillinger.

Øke andelen menn i kvinnedominerte yrker.

Det må arbeides mer bevisst for å redusere bruken av deltidsstillinger i de kvinnedominerte yrkene i kommunen.

Tiltak:

Det er nødvendig med bevissthet rundt likestilling ved:

- ansettelse
- fastsettelse av lønn
- arbeids – og oppgavefordeling
- tilrettelegging av karrieremuligheter i ulike faser av den yrkesaktive perioden
- rekruttering til fagstillinger
- rekruttering til lederstillinger
- lederopplæring
- sammensetting av prosjektgrupper og utpeking av prosjektledere

Andre aktuelle områder å bevisstgjøre med tanke på likestilling:

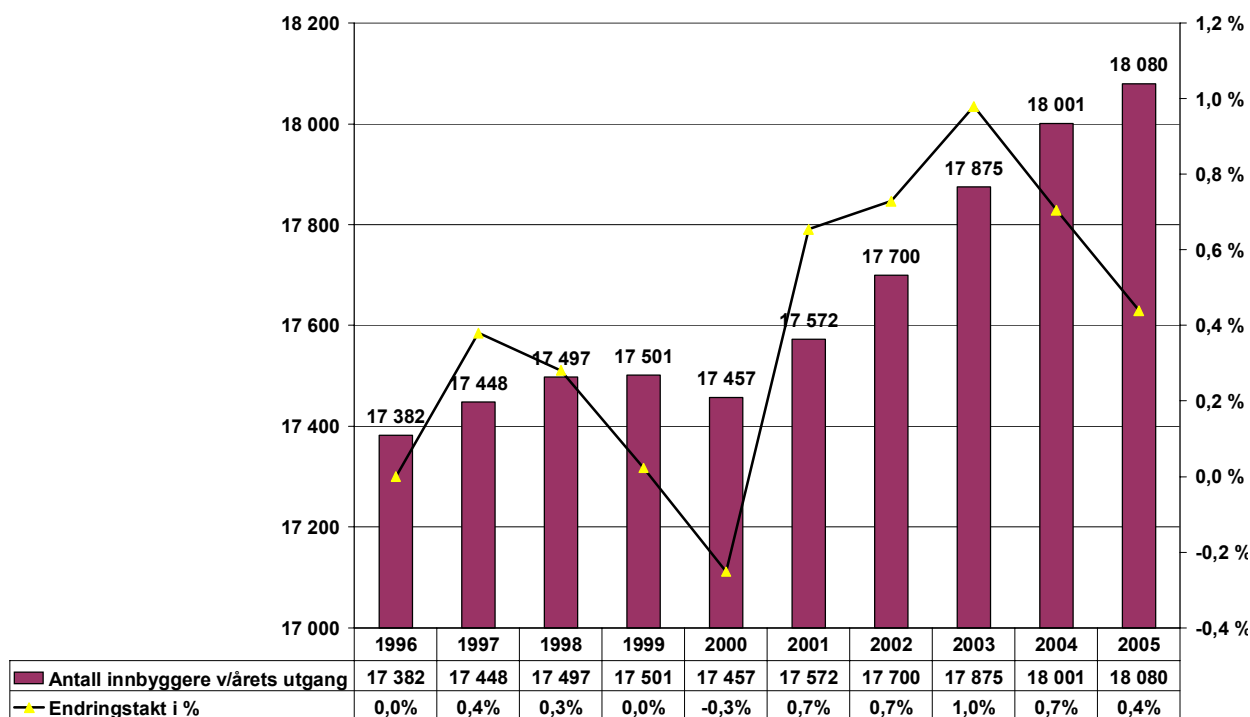
- møtekultur og nettverk (møter bør legges på tidspunkt som passer for familiesituasjonen)
- motarbeide holdninger som kan være diskriminerende
- menn i kvinnedominerte yrker
- oppgradering av status for kvinnedominerte yrker
- lønn som virkemiddel i likestilling
- kvinnerepresentasjon i viktige forum
- motivere kvinner til å gå inn i lederstillinger
- prøve ut ordning med friere arbeidstid og hjemmekontor

3. Andre viktige hovedtall for Levanger kommune

3.1 Befolkningsutvikling

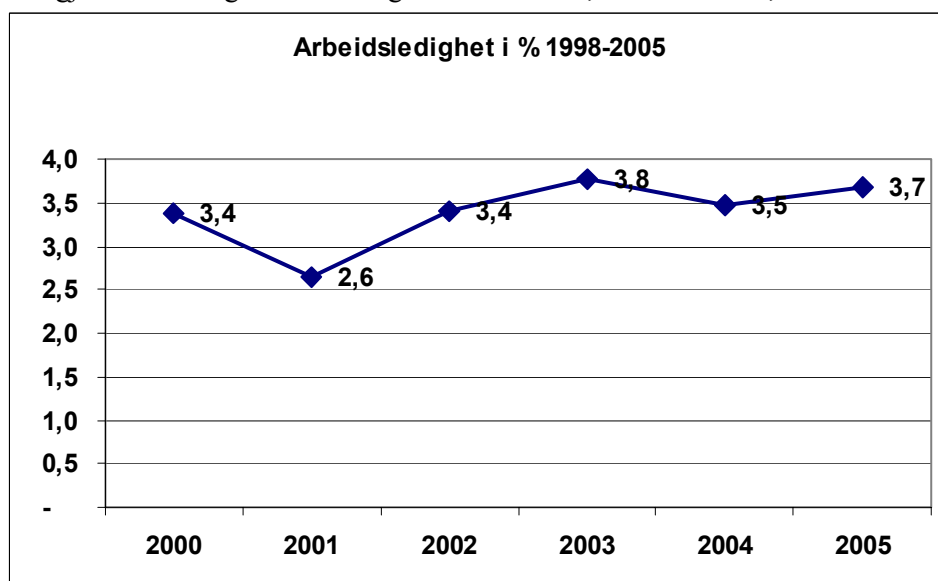
Antall innbyggere i kommunen er ved siste årsskifte på 18080 og endringstakten siste år på 0,4 % mot 0,7 % det foregående år.

Utvikling i kommunens innbyggertall

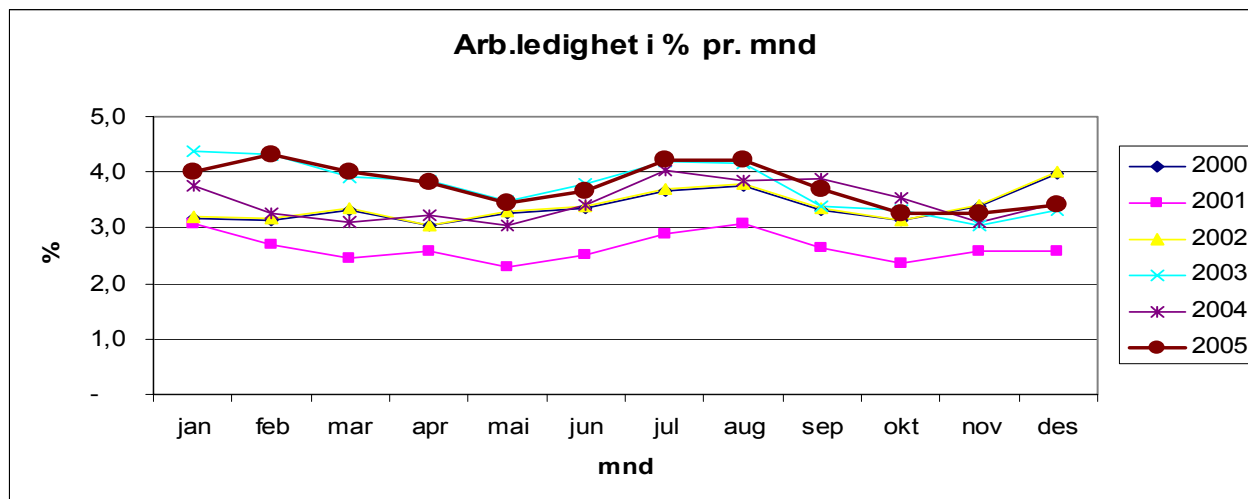


3.2 Arbeidsledighet

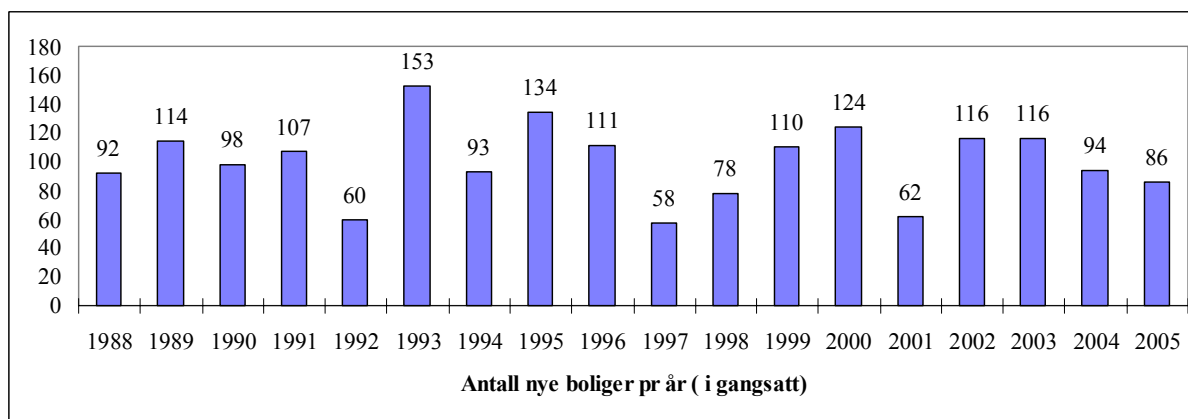
Den gjennomsnittlige arbeidsledigheten økte fra 3,5% i 2004 til 3,7% i 2005.



Diagrammet nedenfor viser sesongsvinginger i arbeidsledighet de siste år.



3.3 Boligbygging.

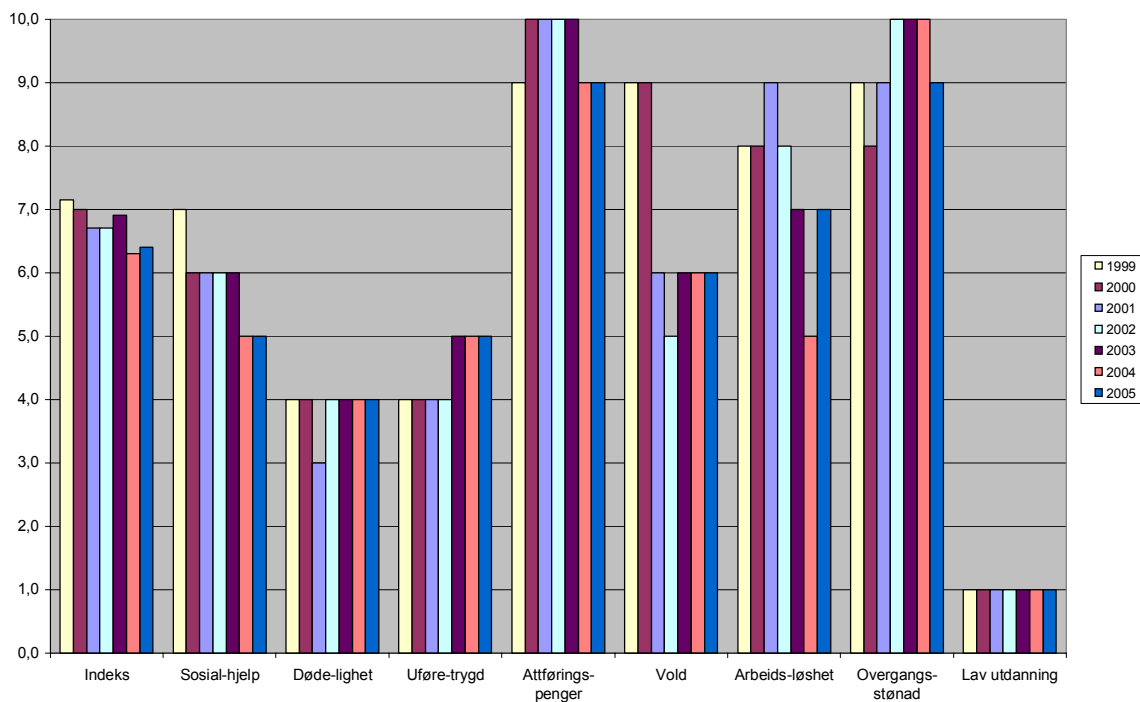


Det ble igangsatt i alt 86 nye boliger i 2005.

3.4 Levekår

Statistisk Sentralbyrå har utviklet en indeks for levekårsproblemer og delindekser for en del enkeltindikatorer som levekår kan knyttes opp til. Jo høyere verdi, jo flere levekårsproblemer. Nedenfor diagram som viser den positive utviklingen for Levangers indeks de siste år, er gjengitt sammenligningstall med en del andre Nordtrønderske kommuner.

Utvikling av levekårsindikatorer(1= best, 10 dårligst)



Indeks-tall for 2004 og 2005 (kommunevis *):

Tall for 2004

Kommune	Indeks	Sosial-hjelp	Dødelighet	Uføre-trygd	Attførings-penger	Vold	Arbeids-ledige	Overgangs-stønad	Lav utdanning
1702 Steinkjer	6,9	6	4	6	10	5	8	9	2
1714 Stjørdal	4,6	6	4	5	5	4	5	5	1
1717 Frosta	7	4	7	6	5	8	9	10	1
1719 Levanger	6,9	5	4	5	9	6	5	10	1
1721 Verdal	7,6	8	5	5	9	7	9	10	2

Tall for 2005

Kommune	Indeks	Sosial-hjelp	Dødelighet	Uføre-trygd	Attførings-penger	Vold	Arbeids-ledige	Overgangs-stønad	Lav utdanning
1702 Steinkjer	6,7	6	4	6	10	5	8	8	3
1714 Stjørdal	4,6	3	3	4	6	4	5	7	1
1719 Levanger	6,4	5	4	5	9	6	7	9	1
1721 Verdal	7,6	8	5	5	9	7	9	10	3
1717 Frosta	6,9	5	8	7	6	8	9	5	3

4. De enkelte resultatene

4.1 Fellesområder

1. Resultat av driften

a) Økonomi

NETTORESULTAT	Regnskap	Budsjett inkl. endr.	% forbruk	Avvik
Netto lønnsutgifter	13 880 293	13 097 337	106	-782 956
Øvrige kostnader	79 621 330	67 082 986	118	-12 538 344
Inntekter eks. sykepengerefusjon	-49 960 938	-38 646 548	130	11 314 390
Netto forbruk	43 540 685	41 533 775	105	-2 006 910

Rådmannens fellesområder er et stort spekter av områder. Her er alt fra politisk virksomhet, til næringsformål, alle felleskostnader, fellesområder for skole og barnehage, tillitsvalgte, div. råd m.m. plassert.

I regnskapet for 2005 er det avsatt 3,3 mill til å dekke kommunens forpliktelser til å dekke akkumulert underskudd i Kirkelig fellesråd, samt avstemme diverse uoppgjorte poster mellom kommunens og kirkas regnskaper. Det vil komme egen sak om dette når regnskapet for 2005 er behandla.

Ungdomshuset ble første driftsår ført under fellesområdene, men fra 2006 er det overført Kultur. Det er forbrukt i underkant av 0,5 mill til ressurs- og stillingsbank, f.o.m. 2006 er alle de ansatte som er ført her overført til de enhetene de arbeider.

På ansvarsområdene for oppvekst er det et samlet overskudd på drøyt 1 million kroner i 2005. Dette fremkommer som et overskudd på førskole med 3,2 mill kroner som skyldes at kommunen har mottatt langt mer i skjønnsmidler fra staten enn forventet. Samtidig har grunnskoleområdet gått med et underskudd på ca. 2,0 mill. kroner, dette skyldes hovedsakelig økte kostnader vedrørende undervisning av fosterheimplasserte barn i andre kommuner og høyere spesialundervisningskostnader for elever ved private grunnskoler.

Næringsarbeid.

Ansvarsområdet er gjort opp med et overskudd på kr. 773.072,-. Dette skyldes både en betydelig reduksjon i driftsutgiftene og merinntekt. Merinntekten skyldes i hovedsak sluttutbetaling av RUP-midler og forsvarsmidlene etter at prosjektene er avsluttet.

Rinnleiret.

Ansvarsområdet kommer ut med et "overskudd" etter at avskrivninger/renter er belastet, på kr. 338.577,-. Egne utgifter til administrasjon av Rinnleiret er ikke belastet ansvarsområdet. Elektrisitetsforsyning er en meget stor utgiftspost. Gjennom montering av egne måler i de fleste bygg, vil vi få langt større kontroll på disse utgiftene. Det er foretatt og vil bli foretatt en del restaureringsarbeider. I noen tilfeller dekkes materialutgiftene ved fratrukk i husleie mot at arbeidet gjøres på dugnad. Det er foretatt fullstendig PCB-kartlegging for alle bygninger.

Røstad næringsbygg.

Ansvarsområdet kommer ut med et "underskudd" på kr. 538.722,-. Dette skyldes:

- Svikt i leieinntektene ved utflytting av LabNett. Ledige lokaler og mindre husleie fra HUNT – inntektstap på ca kr. 360.000,-
- Merforbruk mht konsulenttenester og ombygginger ved tilpasning av lokalene til nye leietagere
- Økte priser og energikostnader ledige lokaler – merforbruk ca. kr. 90.000,-.
- Avskrivninger/renter – Kostnadene er uforholdsmessig store da bygningen er beheftet med et fastrentelån på nesten 7 %. Håp om halvering når avtalen går ut i mars 2006.

1. Årsverksutvikling – faste stillinger

Årsverk 31.12.04	Årsverk 31.12.05	Årsverk budsjett 2006	Kommentarer:
24,7	24,7	22*	

*De 22 årsverkene fordeler seg slik:

- Rådmann m. Stab 10 årsverk
- Fellesområder for øvrig 12 årsverk

3. Sykefravær

a)	1. kvartal	2. kvartal	3. kvartal	4. kvartal
2004	4,2	2,2	1,1	1,7
2005	5,4	7,47	11,0	19,7

b) Gjennomførte tiltak for å redusere sykefraværet:

Sykefraværet er langtidssykefravær.

4.2 Innvandrertjenesten

1. Resultat av driften

a) Økonomi:

NETTORESULTAT	Regnskap	Budsjett inkl. endr.	% forbruk	Avvik
Netto lønnsutgifter	20 168 216	20 711 521	97	543 305
Øvrige kostnader	18 983 152	14 606 057	114	-4 377 095
Inntekter eks. sykepengerefusjon	-37 988 641	-35 053 359	108	2 935 282
Netto forbruk	-1 162 727	264 219		

Innvandrertjenesten har totalt et overskudd. Vedtatte innsparinger er gjennomført.

Sjefsgården voksenopplæring: I 2005 budsjettet ble det gjort en avtale angående midler til spesialundervisning. Skolen fikk opprettet en 50% stilling som skulle finansiere ved et eventuelt overskudd eller dekkes av kommunale midler dersom det ikke ble overskudd. Kostnadene er inndekt ved overskudd. Skolen fikk totalt større statlige refusjoner enn budsjettet. Det skyldes etterslep fra 2004. Grunnskolen har et underskudd. I det ligger en avsetning til 2006 av øremerkede midler på 500.000. Samtidig forekommer en inntektssvikt på noen elever i kategorien enslige mindreårige som finansieres av øremerkede midler.

Leira mottak opprettet en ny avdeling i siste halvdel av 2005,- forsterka avdeling. Det har vært vanskelig å få en helt korrekt utgiftsfordeling på regnskapet mellom forsterka avdeling og ordnær drift. Utlendingsdirektoratet (UDI) dekker de største utgiftene til rehabilitering av blokk D, som er kommunens eiendom. Når en totalt sett kommer ut med et overskudd skyldes nøkterne drift gjennom året.

Flyktningetjenesten har et overskudd som i første rekke skyldes en nøkterne drift og gode resultater i forhold til måloppnåelse. Flere av flyktningene er ut i ordinære videreutdanning eller andre tiltak. Andre forhold som påvirker resultatet er bosetting av flere større familieenheter som krever mindre etableringskostnader. Tilskuddene for bosetting av flyktninger har økt. Det har medført økte rammer. Det er bosatt til sammen 15 enslige mindreårige. Rammene har også økte for den gruppen.

Årsverksutvikling – faste stillinger

Årsverk 31.12.04	Årsverk 31.12.05	Årsverk budsjett 2006	Kommentarer:
30,03	38,43	40,43	Økingen skyldes i hovedsak nyansatte på forsterka avdelingen.

Enheten har til sammen 38, 43 årsverk fordelt på; Leira, 19 årsverk, Sjefsgården 16,43 årsverk og flyktingetjenesten 3 årsverk. Enheten finansieres av ulike instanser. Skolen mottar statlige øremerka tilskudd til lønn og fritt skolemateriell. Flyktingetjenesten mottar statlig integreringstilskudd for bosetting av flyktinger. Det utgjør kr 432.000 over en 5 års periode for hver voksen bosatt flykting. Leira mottaks midler blir finansiert gjennom driftsavtale med UDI.

Sammen med nøktern drift har systemforhold gjort at det ble en god økonomisk uttelling for enheten. Tallene på antall asylsøkere og flyktinger kan variere fra år til år. Det ble bosatt 32 personer fra 9 forskjellige land i 2005. Av disse er 3 enslige mindreårige. Leira mottak hadde en gjennomstrømming på ca 90 personer i 2005.

Det er tett dialog med andre enheter og det ytes betydelig bevilgninger fra integreringstilskuddet og vertskommunekompensasjonen til skole, barnevern og helsesøstertjenesten, de enheter der de største utfordringene ligger. Videre blir det overført midler til sosialtjenesten.

3. Måloppnåelse

Målene for enheten er nedfelt i styringskortet 2005. Innvandrertjenesten driver introduksjonsprogram for alle nye flyktinger med påfølgende kursstønad for deltakelse etter introduksjonsloven. Målet er å kvalifisere flyktinger for et yrkesaktivt liv eller videre skolegang. For asylsøkere kan kvalifiseringsprogrammet være forberedelser for et liv i Norge, eller retur til hjemlandet. Sjefsgården voksenopplæring har hovedansvaret for å gi grunnleggende kunnskaper i norsk og samfunnskunnskap til flyktinger, asylsøkere og innvandrere.

Enheten har lyktes spesielt godt med å få i gang samarbeidet med andre hjelpeinstanser som er nødvendig. Forsterka avdelingen ved Leira mottak startet i oktober. Nytt personell er tilsatt og rutiner og prosedyrer er under utarbeidelse. Ungdomsavdelingen for de enslige mindreårige har hatt en stabil drift og er nå den eneste avdelingen av sitt slag i hele Midt-Norge. Det gjenstår noe rehabiliteringsarbeid i byggingsmassen på Leira mottak, noe som løses i samarbeid med UDI. Målsettinga om videreføring av Nordlige Regnbue er oppnådd og redaktør i 50% stilling er ansatt. Skolen har gjennomført 2 prosjekter finansiert med kr 475.000 av UDI. Sjefsgården har vært utpekt som fokusskole i Nord-Trøndelag. Dette har medført besøk fra andre kommuner samt at skolen bidratt med kurs og foredrag i andre kommuner. Skolen har tatt i bruk ny opplærings -plan og gått over til nytt regleverk angående rett og plikt til norskopplæring. Omlegging til nytt system har krevd mye ekstra innsats, men skolen har greid å kvalitetssikre dette arbeidet etter de lover og regler som gjelder. Integreringsarbeid er fortsatt et av hovedmålene for flyktingetjenesten. Her er en avhengig av en gjensidig forståelse med flere aktører i samfunnet. 20 personer har avsluttet sitt kvalifiseringsprogram etter introduksjonsloven. Av disse har 13 personer fortsatt over i videre utdanning, 2 personer søker jobb, 2 person har fått jobb, 2 har flyttet og 1 personer er overført sosialtjenesten.

4. Sykefravær

a)	1. kvartal	2. kvartal	3. kvartal	4. kvartal
2004	8,4	11,2	5,2	2,9
2005	4,1	5,3	5,6	9,8

Det er en økning i sykefraværet siste kvartal. Skolen har hatt gjennomsnittlig en og en halv stilling i sykefravær hele 2005. Dette skyldes ikke arbeidsrelaterte årsaker. Forøvrig fortsetter ordningen gjennom individuelle oppfølgingsplaner.

Skolene felles

Budsjettet for 2005 var svært krevende for oppvekstsektoren i Levanger. Opprinnelig budsjettforslag var så trangt at i Enhetslederne for skolele vedtok følgende enstemmige uttalelse 17.11.2004:

Arbeidet med budsjettet for 2005 har vist at innsparinger etter "ostehøvelprinsippet" ikke lenger er gjennomførbart. Vi ber derfor om at det i det videre budsjettarbeidet gjøres andre "grep". Andre grep kan være å endre struktur, øke rammen eller gjøre en omfordeling i totalbudsjettet.

Som kjent ble dette foranledningen til at kommunestyret bl.a vedtok å legge ned Levanger skole uten å ta bort ressurser fra sektoren. Regnskapet for 2005 viser at dette strukturgrepet sammen med andre tiltak hadde den planlagte effekt med at en på årsbasis fikk frigjort 5,2 mill kr slik det framgår av tabellen under:

a	Redusert timetall	2 600 000	egen beregning
b	Redusert styrkingstiltak (30% av dette)	800 000	følger av a
c	Redusert ledelse-adm	600 000	egen beregning
d	Redusert kontorteknisk,tlf,kopiavt,osv	200 000	overslag
e	Redusert renhold	635 000	egen beregning
f	Redusert størm,vaktmestertjeneste osv	500 000	foreløpig overslag
g	Økt skyss	-50 000	overslag
h	netto redusert overføring fremmedspråktge	-50 000	overslag
"Fasit" 1. år før lokalene har fått annen bruk		5 235 000	

Skolene kom totalt ut med en besparelse i forhold til budsjett på ca 0,5 mill. Da er overforbruket på Levanger skole på våren også dekket opp med 0,6 mill kr.

4.3 Mule/Okkehaug oppvekstsenter

1. Resultat av driften

a) Økonomi:

NETTORESULTAT	Regnskap	Budsjett inkl. endr.	% forbruk	Avvik
Netto lønnsutgifter	12 697 495	13 492 881	94	795 386
Øvrige kostnader	3 495 785	3 144 350	111	-351 435
Inntekter eks. sykepengerefusjon	-4 755 552	-4 717 838	100	37 714
Netto forbruk	11 437 728	11 919 393	96	481 665

Enheten som helhet hadde et positivt driftsresultat i 2005. Hovedårsaken til dette er generelt et svært stramt holdt budsjett. Vi har i høy grad holdt personellutgiftene nede. Vi mener at Mule og Okkehaug oppvekstområde driver "effektivt". I dette ligger bl.a. at vi har ganske store elevgrupper. Vi har også jobbet aktivt og systematisk i forhold til utfordringene knyttet til elever med spesielle behov og tilpasning av undervisning.

På inntektssida har vi kunnet generere et overskudd ved at vi har hatt vikarer som har vært rimeligere en fraværende personell.

Det som er betenkelig er at styringssignalene enheten har fått i forhold til økonomi ikke har vært gode nok. Det har ført til at nødvendige investeringer er utsatt. Nå vi ultimo desember uten forvarsel får tilbakeført ca kr 230.000 sier det seg selv at budsjettstyring blir utfordrende.

2. Årsverksutvikling – faste stillinger

Årsverk 31.12.04	Årsverk 31.12.05	Årsverk budsjett 2006	Kommentarer:
28,03	26,94	27,00	Nedgangen skyldes primært at en medarbeider som tillitsvalgt er flyttet ut av enhetens budsjett.

3. Måloppnåelse

Målsetningen knyttet til styringskortets økonomidel var i 2005 at vi gjennom god budsjettstyring ønsket å skaffe oss økonomisk handlefrihet, og dermed bygge opp og beholde handlingsrom for enheten. Her har vi nådd målene våre, noe som synliggjøres gjennom det positive driftsresultatet.

Hjertesukket blir at det hadde vært et godt insentiv for videre arbeid å få beholde noe av det gode resultatet, spesielt med tanke på at styringssignalene som ble gitt høsten 2005 ikke var av god nok kvalitet.

4. Sykefravær

a)	1. kvartal	2. kvartal	3. kvartal	4. kvartal
2004	16,0	14,2	6,2	6,5
2005	6,1	9,3	6,2	9,6

b) Gjennomførte tiltak for å redusere sykefraværet:

Oppgangen i sykefraværet skyldes langtidssykefravær med medisinsk begrunnelse. Her gjennomføres oppfølging i tråd med IA-avtalen. Der hvor tilpasning er mulig forsøkes dette gjort.

4.4 Levanger skole.

1. Resultat av driften.

NETTORESULTAT	Regnskap	Budsjett inkl. endr.	% forbruk	Avvik
Lønn	5 713 640	5 499 769	104	-213 871
Øvrige kostnader	2 287 465	2 457 100	93	169 635
Inntekter	-1 119 251	-1 682 400	66	-563 149
Netto forbruk	6 881 854	6 274 469	110	-607 385

Forklaring på økonomiske avvik.

Levanger skole ble lagt ned fra 01.07.06 og elevene ble overført til hhv. Frol oppvekstsenter og Nesheim skole. Årets underskudd på enheten er som forventet ut fra løpende regnskapsrapporter gjennom 2005. Årsaken til underskuddet er høyere aktivitet våren 2005 enn budsjettet.

4.5 Halsan/Momarka oppvekstsenter.

1. Resultat av driften

a) Økonomi:

NETTORESULTAT	Regnskap	Budsjett inkl. endr.	% forbruk	Avvik
Netto lønnsutgifter	13 843 595	14 506 019	95	662 424
Øvrige kostnader	3 799 089	3 398 500	111	-400 589
Inntekter eks. sykepengerefusjon	-5 614 068	-5 398 000	104	216 068
Netto forbruk	12 028 612	12 506 519	96	477 907

Enheten hadde et positivt driftsresultat i 2005. Overskuddet skyldes i hovedsak lavere lønnsutgifter på grunn av permisjon. Nøktern vikarbruk. Fleksibel bruk av personalet mellom SFO og barnehagen. Det er ikke innleid vikar for styrer i barnehagen – 20%. Stillingen til SFO-pedagogen er redusert med 20% - prosenten er brukt til assistent.

Det er arbeidet systematisk med utfordringene knyttet til elever med spesielle behov og tilpasning av undervisning.

På inntektsiden har SFO hatt høyere inntekter enn budsjettet. Det samme gjelder for barnehagen.

På skolen er det tre ganger så høye inntekter som budsjettet på refusjoner.

2. Årsverksutvikling – faste stillinger

Årsverk 31.12.04	Årsverk 31.12.05	Årsverk budsjett 2006	Kommentarer:
30,28	31,23	31,5	Økningen i budsjettet årsverk 2006 skyldes planlagt utvidelse av kontorassistentstilling.

3. Måloppnåelse

Tildeling av midler fra Levanger skole er brukt til å møte pålagt budsjettreduksjon I og med at det er overskudd på regnskapet for Halsan Momarka oppvekstsenter anser jeg budsjettmålene som nådd.

4. Sykefravær

a)	1. kvartal	2. kvartal	3. kvartal	4. kvartal
2004	7,1	9,3	5,5	6,3
2005	9,0	8,1	7,1	10,4

b) Gjennomførte tiltak for å redusere sykefraværet:

Oppgangen i sykefraværstallene skyldes langtidssykmeldte. Korttidsfraværet er lavt.

Tiltak i forhold til langtidssykmeldte: Jevnliggoppfølgingssamtaler. Endring i arbeidsoppgaver. Tilrettelegging for å bedre arbeidssituasjonen.

Tiltakene har gjort at langtidssykmeldte gradvis har kommet tilbake i hel stilling eller i en stillingsprosent som fungerer.

4.6 Nesheim skole

1. Resultat av driften

a) Økonomi:

NETTORESULTAT	Regnskap	Budsjett inkl. endr.	% forbruk	Avvik
Netto lønnsutgifter	13 491 721	13 424 340	100	-67 381
Øvrige kostnader	2 852 411	2 701 000	105	-151 411
Inntekter eks. sykepengerefusjon	-2 876 930	-2 671 000	107	205 930
Netto forbruk	13 467 203	13 454 340	100	-12 862

Gjennom streng kontroll på vikarbruk, samt redusert bemanning i høsthalvåret klarte vi å komme så godt som i ballanse. (Ikke innleid vikar fullt ut for delvis permittert tillitsvalgt.

2. Årsverksutvikling – faste stillinger

Årsverk 31.12.04	Årsverk 31.12.05	Årsverk budsjett 2006	Kommentarer:
29	28,21	28,23	

3. Måloppnåelse

Vi har greid å komme ut med et regnskap i tilnærmet ballanse til tross for nedskjæringer i løpet av året og et økt elevtall ifm nedlegging av Levanger skole. Tilpassa opplæring og spesialundervisning har vært prioritert.

4. Sykefravær.

a)	1. kvartal	2. kvartal	3. kvartal	4. kvartal
2004	9,1	8,7	5,0	3,1
2005	6,5	5,5	3,8	5,4

b) Gjennomførte tiltak for å redusere sykefraværet:

Ingen spesielle tiltak er satt i verk. Vi følger opp intensjonene i IA-avtalen.

4.7 Skogn B/U-skole.

1. Resultat av driften.

a) Økonomi:

NETTORESULTAT	Regnskap	Budsjett inkl. endr.	% forbruk	Avvik
Netto lønnsutgifter	22 451 724	22 298 467	100	-153 257
Øvrige kostnader	6 526 748	6 158 100	106	-368 648
Inntekter eks. sykepengerefusjon	-2 223 241	-1 887 200	118	336 041
Netto forbruk	26 755 231	26 569 367	101	-185 864

Overforbruket er en direkte følge av at skolen har mange lærere over 58/60år som kan velge hhv 5,6/12,5% av stillingene sine til annet arbeid. Dette er ikke lagt inn som en forutsetning i budsjettet og medfører ekstrakostnader på om lag 0,6 mill kr. i 2005. Når overforbruket likevel ikke blir større, skyldes det større inntekter enn budsjettet.

2. Årsverksutvikling – faste stillinger

Årsverk 31.12.04	Årsverk 31.12.05	Årsverk budsjett 2006	Kommentarer:
47,1	46,5	45,8	I løpet av januar 2006 er aktiviteten redusert med ca 0,7 årsverk slik at vi nå er nede i 45,8 årsverk.

3. Måloppnåelse.

Målet om balanse i regnskapet er ikke nådd fullt ut i og med at det er et overforbruk på 186.000, men budsjettforutsetningene (se over) tatt i betraktning er måloppnåelsen likevel forholdsvis god.

4. Sykefravær

a)	1. kvartal	2. kvartal	3. kvartal	4. kvartal
2004	6,0	4,3	7,0	6,4
2005	6,1	6,8	2,9	6,2

b) Gjennomførte tiltak for å redusere sykefraværet:

Det meste av sykefraværet skyldes langtidssykemeldinger.

Det er gjennomført oppfølgingsamtaler med alle langtidssykemeldte og det er i noen grad gjort tilpasninger i arbeidssituasjonen.

4.8 Ekne/Tuv oppvekstsenter

1. Resultat av driften

a) Økonomi:

NETTORESULTAT	Regnskap	Budsjett inkl. endr.	% forbruk	Avvik
Netto lønnsutgifter	9 733 250	9 448 592	103	-284 658
Øvrige kostnader	2 851 924	2 806 599	101	-45 325
Inntekter eks. sykepengerefusjon	-3 648 161	-3 210 700	113	437 461
Netto forbruk	8 937 013	9 044 491	98	107 478

Overforbruk lønn gjelder først og fremst avd. skole ved Tuv oppvekstsenter. Her har det ikke vært mulig å lokalisere noen entydig årsak. I budsjettarbeidet for 2006 er det lagt ekstra mye arbeid i å få fram tall som er bedre sikra. Ellers har vi generelt noe høyere vikarutgifter enn budsjettet pga. mange korttidsfravær. Positiv bunnlinje skyldes primært økt statstilskudd ved Ekne barnehage og positivt resultat for Ekne skole.

2. Årsverksutvikling – faste stillinger

Årsverk 31.12.04	Årsverk 31.12.05	Årsverk budsjett 2006	Kommentarer:
21	20,4	20,5	Varierer etter to hovedfaktorer: - Klassesall på skolene - Sammensetn. av gruppene på barneh.

3. Måloppnåelse

ØKONOMI: Målsettinga var primært å få avslutta årets drift i balanse. Etter en del fram og tilbake gikk det greit. Enhetsleder er frustrert over hvor dårlig oversikt vi har over budsjett-situasjonen fram mot hver årsavslutning. Vi rår over såpass gode hjelpemidler for økonomi-rapportering at dette ikke burde være nødvendig. Er vi godt nok skolert?

AKTIVITET: Stabilt i samsvar med målsetting i barnehagene. I skolen er vi under sterkt press på kvalitet etter alle nedskjæringene. Bl.a. har Ekne skole hatt en klagesak der vi ble nødt til å sette inn ressurser som egentlig ikke var budsjettet i samråd med PPT. Denne situasjonen vil vedvare til vi eventuelt får det noe romsligere. Den er slitsom for alle involverte.

4. Sykefravær

a)	1. kvartal	2. kvartal	3. kvartal	4. kvartal
2004	3,1	4,7	6,6	4,9
2005	9,8	9,1	7,2	6,4

Mer forsiktig med å IKKE sette inn vikar ved fravær. Dermed mener vi å oppnå færre fravær. Ellers følger vi opp IA så godt det lar seg gjøre.

4.9 Åsen oppvekstsenter

1. Resultat av driften

a) Økonomi:

NETTORESULTAT	Regnskap	Budsjett inkl. endr.	% forbruk	Avvik
Lønn	13 130 758	13 178 207	99	47 449
Øvrige kostnader	3 085 608	3 049 400	101	-36 208
Inntekter	-2 676 588	-2 659 600	100	16 988
Netto forbruk	13 539 781	13 568 007	99	28 229

For stor usikkerhet rundt en del tallmateriale på slutten av året. Til tross for dette: "Innertier".

2. Årsverksutvikling – faste stillinger

Årsverk 31.12.04	Årsverk 31.12.05	Årsverk budsjett 2006	Kommentarer:
27,83	28,75	29	Økning i klassesett høst 2005. Utvidelse av kontorstilling til 50% i 2006. Kan variere mer med annen sammensetning av barn i barnehagen.

3. Måloppnåelse.

Budsjett og regnskap i balanse. Lite midler til inventar og utstyr. Økning av voksentetthet har vært sentralt.

4. Sykefravær

a)	1. kvartal	2. kvartal	3. kvartal	4. kvartal
2004	11,9	9,6	3,2	1,9
2005	5,6	6,3	6,4	7,5

b) Gjennomførte tiltak for å redusere sykefraværet:

Følger IA-avtalen med oppfølging av langtidssykemeldte.

4.10 Ytterøy oppvekstsenter.

1. Resultat av driften

a) Økonomi:

NETTORESULTAT	Regnskap	Budsjett inkl. endr.	% forbruk	Avvik
Netto lønnsutgifter	5 587 807	5 841 618	95	253 811
Øvrige kostnader	1 590 142	1 252 900	126	-337 242
Inntekter eks. sykepengerefusjon	-1 667 425	-1 472 900	113	194 525
Netto forbruk	5 510 522	5 621 618	98	111 094

Noen viktige forhold ved budsjett- og regnskapsåret 2005:

- Vi viste at det i budsjettet var for lite penger avsatt til drift. Dette viser også regnskapet.
- Vi fikk nedskjæringer i enhetens budsjett i løpet av budsjettåret.
- Vi fikk noen flere barn i barnehagen uten at vi økte bemanningen. Dette ga merinntekter.

Viktige tiltak for å imøtekomme utfordringene var:

- Pga. langtidssykemeldinger ved inngangen av året og ansettelse av vikarer, kunne vi redusere stillingsprosentene noe allerede ved inngangen til budsjettåret
- Fordi enheten selv bærer kostnadene de første 16 dagene i en sykmeldingsperiode, ble det forsøkt å minimalisere bruken av vikarer ved kortere sykemeldinger og i starten av langtidssykemeldinger.

Kommentarer:

- Utgifter til lønn er ifølge regnskap: skolen 102 %, barnehagen 103 %.
Inntekter lønn ifølge regnskap, dvs. sykepengerefusjoner: skolen 484 %, barnehagen 1 %
Dette indikerer at enheten har et positivt driftsresultat for 2005 som skyldes refusjoner på grunn av sykemeldinger.
- Reduksjonen av lærertettheten i forhold til forrige år og minimaliseringen i bruken av vikarer ved sykdom i skoleenheten, har ført til stor stressbelastning på personalet og førte etter hvert i seg selv til flere sykmeldinger. Jeg ser det ikke som mulig å følge opp disse tiltakene for kommende budsjettperiode.
- Ved årsavslutningen i desember 2005 viste regnskapsrapportene at Ytterøy os hadde en budsjettoverskridelse på 1-2 %. At vi kom ut med et underforbruk på 2 % var ikke klart før midt i januar 2006. Det er derfor ikke greit, etter et hardt press mot egne ansatte gjennom et helt år og med helt nødvendige innkjøp av læremidler og utstyr utsatt pga. manglende økonomiske ressurser, å nå skulle fortelle ansatte og samarbeidsutvalg at vi hadde mer enn 100.000 kroner som kunne vært brukt uten budsjettoverskridelse.

2. Årsverksutvikling – faste stillinger

Årsverk 31.12.04	Årsverk 31.12.05	Årsverk budsjett 2006	Kommentarer:
13,20	12,94	12,94	Barnehagen har stabilitet i antall årsverk. Skolen har en liten nedgang. Timetallet på småtrinnet er økt i perioden. Dette betyr at lærertettheten i realiteten er redusert mer i perioden enn det årsverks-tallene indikerer.

3. Måloppnåelse

Enheten skal ikke ha overforbruk uten budsjettendringer.

Enhetsleder skal ha god oversikt over regnskap og budsjett

Budsjetttrammen for enheten er overholdt. Leder mener fortsatt det er for mange usikre faktorer i regnskapsavslutningen til at man kan si man har god nok oversikt over eget regnskap, se siste strekpunkt i kommentarene til pkt. 1 ovenfor. Enhetsleder opplever at det er forståelse i økonomiavdelingen for problemene på dette feltet.

Resultatmål samfunn for enheten ifølge styringskortet:

God/hyppig kommunikasjon med brukerne. Det skal være en utviklingssamtale med elevene i tillegg til de to pålagte elev-/foreldrekonferansene.

Skolen har hatt fokus på elevsamtaler. I høsthalvåret ble det gjennomført to ekstra utviklingssamtaler med hver elev. Skolen skal fortsatt ha fokus på elevsamtaler.

Resultatmål tjenester for enheten ifølge styringskortet:

Stort rom for personlig vekst og utvikling. Mindre mobbing i skolen, elevene opplever voksen involvering. Nedsette styringsgruppe uteområdet.

Brukerundersøkelsen 2004 ga klare signaler om at elever og foreldre var misfornøyde med skolens uteområde. Et elevprosjekt har munnet ut i at søknader og nødvendige kommunale godkjenninger for en ballbinge er på plass. Målet er å bygge denne våren 2006.

Barnehagens uteområde, "Mulleskogen", er også opprustet i løpet av året.

Resultatmål organisasjon for enheten ifølge styringskortet:

Redusert sykefravær. Lavere enn 2004-resultatet

Sunn bedriftskultur. Minst 4.7 i snitt på gen. trivsel

Enheten hadde stort sykefravær i 2004, med hele 11,5 %. Dette ble redusert til 5,9 i 2005.

Angående sunn bedriftskultur og generell trivsel, viste Medarbeiderundersøkelsen 2005 et snitt på 4,9

4. Sykefravær

a)	1. kvartal	2. kvartal	3. kvartal	4. kvartal
2004	9,4	13,8	9,5	13,4
2005	10,7	7,0	2,4	3,4

b) Gjennomførte tiltak for å redusere sykefraværet:

Det har vært en betydelig statistisk nedgang i sykefraværet ved enheten. Dette har sin forklaring i at arbeidstakere har sluttet/gått ut i annen form for permisjoner. I tillegg har det vært et tett samarbeid mellom enheten og Trygdeetaten i løpet av året. IA-avtalens intensjoner er prøvd fulgt opp gjennom året.

4.11 Frol oppvekstsenter

1. Resultat av driften.

a) Økonomi:

NETTORESULTAT	Regnskap	Budsjett inkl. endr.	% forbruk	Avvik
Netto lønnsutgifter	34 817 654	33 877 800	103	-939 854
Øvrige kostnader	6 831 044	5 530 307	123	-1 300 737
Inntekter eks. sykepengerefusjon	-9 953 329	-7 058 120	141	2 895 209
Netto forbruk	31 695 369	32 349 987	98	654 618

Det store overskuddet skyldes i hovedsak refusjoner i forhold til A-skoleansatte og andre langtidsfravær med innleie av billigere arbeidskraft. Ved korttidsfravær har vi forsøkt å greie oss med minimal vikarinneleie. Store refusjoner i forbindelse med at vi er mottaksskole for minoritetspråklige elever kompliserer regnestykket, da refusjoner naturligvis kommer på etterskudd. Det "gode" resultatet skyldes også at vi ikke har god nok økonomisk oversikt, noe vi MÅ bli bedre på.

2. Årsverksutvikling – faste stillinger

Årsverk 31.12.04	Årsverk 31.12.05	Årsverk budsjett 2006	Kommentarer:
66,10	83,18	83,2	Utviklinga skyldes sjølsagt nedlegging av Levanger skole. Vi arbeider for tida med å finne det rette nivået for antall ansatte i forhold til tildelt budsjett. Resultatet for 2005 gir oss ikke nok informasjon p. g. a. endring midt i skoleåret.

3. Måloppnåelse.

Vi har fått en stor og mangfoldig enhet. Dette gjør det meget krevende til enhver tid å ha full økonomisk oversikt, men vi har nådd de økonomiske mål som er uttrykt i styringskortet.

4. Sykefravær.

a)	1. kvartal	2. kvartal	3. kvartal	4. kvartal
2004	6,3	7,0	8,1	9,8
2005	11,3	11,4	6,5	8,4

b) Gjennomførte tiltak for å redusere sykefraværet:

Vi holder fortsatt på med et utstrakt samarbeid med IHMS, der samtlige ansatte er involvert. For øvrig praktiserer vi IA – avtalen etter beste evne.

4.12 Nettet U-skole

1. Resultat av driften

a) Økonomi:

NETTORESULTAT	Regnskap	Budsjett inkl. endr.	% forbruk	Avvik
Netto lønnsutgifter	11 100 038	10 523 602	105	-576 436
Øvrige kostnader	2 491 978	2 212 893	112	-279 085
Inntekter eks. sykepengerefusjon	-859 421	-640 800	134	218 621
Netto forbruk	12 732 596	12 095 695	105	-636 900

Til tross for at vi har hatt over en hel stilling vakant siden sommeren 05, er lønnsposten blitt overskredet. Dette skyldes i nye oppgaver skolen er tillagt i løpet av året.

2. Årsverksutvikling – faste stillinger

Årsverk 31.12.04	Årsverk 31.12.05	Årsverk budsjett 2006	Kommentarer:
22,55	23,22	24	

3. Måloppnåelse

Kommentarer i budsjettkontroller i år vist til at innsparingskravene grenser mot det urealistiske. Med et stadig større sprik mellom tilgjengelige ressurser og pålagte oppgaver er marginene så små at det må påregnes at forhold dukker opp slik at det er umulig å holde budsjett noen år.

4. Sykefravær

a)	1. kvartal	2. kvartal	3. kvartal	4. kvartal
2004	4,6	3,3	4,8	5,4
2005	10,0	6,6	4,7	5,9

b) Gjennomførte tiltak for å redusere sykefraværet:

Vi følger retningslinjene for IA, og har opplegg i så måte overfor mange av våre ansatte. Medarbeidertilfredshetsundersøkelsen viser at arbeidsmiljøet ved skolen er godt, men vi griper selvfølgelig fatt i disse resultatene for å holde på og videreutvikle dette miljøet.

4.12 Staupshaugen verksted

1. Resultat av driften.

a) Økonomi:

NETTORESULTAT	Regnskap	Budsjett inkl. endr.	% forbruk	Avvik
Netto lønnsutgifter	5 438 758	5 618 063	96	179 305
Øvrige kostnader	1 900 687	1 588 600	119	-312 087
Inntekter eks. sykelønnsrefusjon	-1 629 588	-1 447 600	112	181 988
Netto forbruk	5 709 858	5 759 063	99	49 206

Enheten har i 2005 et netto underforbruk på 49.200 kr. Dette skyldes i hovedsak underforbruk i lønnsutgifter pga redusert innleie i vakante stillinger og korttidssykefravær. Driftsbudsjett forøvrig er meget knapt og viser et overforbruk på 312.000 kr. Flere utgifter her skyldes noen ekstra utgifter i forbindelse med ombygging/nybygging. På inntektssida har enheten en merinntekt på salgsida på 182.000 kr.

2. Årsverksutvikling – faste stillinger

Årsverk 31.12.04	Årsverk 31.12.05	Årsverk budsjett 2006	Kommentarer:
15,10	15,50	15,50	Økning fra 2004 til 2005 innebar en utvidelse av stillingsprosenten for to stillinger

3. Måloppnåelse

- Resultatmål for 2005: Ingen enhet med overforbruk uten budsjettendringer. Mål er oppnådd.
- Mål i henhold til styringskort er oppnådd. ”Prosjekt” Rinnleiret blir ikke gjennomført. Nybygg er tatt i bruk

4. Sykefravær

a)

	1. kvartal	2. kvartal	3. kvartal	4. kvartal
2004	15,1	16,3	20,4	17,7
2005	14,9	13,6	12,7	13,2

b) Gjennomførte tiltak for å redusere sykefraværet:

Sykefravær er høyt. Dette skyldes langtidssykefravær. Langtidssykefraværet kan bli høyt også i 2006. Nytt bygg og bedre fysiske arbeidsforhold vil være et bidrag til å redusere det totale fraværet fremover.

4.13 Distrikt Nord.

1. Resultat av driften

a) Økonomi:

NETTORESULTAT	Regnskap	Budsjett inkl. endr.	% forbruk	Avvik
Netto lønnsutgifter:	90 715 912	85 051 092	107	-5 634 820
Øvrige kostnader	17 990 633	17 261 965	104	-728 668
Inntekter eks. sykelønnsrefusjon	-20 398 611	-18 706 100	109	1 692 511
Netto forbruk	88 307 934	83 636 957	106	-4 670 977

Distrikt Nord har et merforbruk på kr. 4 671 000,-

Forbruket av lønn, faste stillinger og faste tillegg er totalt i samsvar med budsjettet for 2005. I forhold til budsjettet lønn sykevikarer og refusjon er det et avvik på kr. 2 500 000,-. Det er en refusjonsprosent på 54% på refusjon sykepengen i 2005 mot 62 % refusjon i 2004. Det har her vært en dreining over fra langtidsfravær til korttidsfravær, som for så vidt er en positiv trend, men som gir lavere inntekter i form av refusjon sykepengen..

Tjenesteavhengig ekstrainnleie (ekstrahjelp) til enkeltbrukere og i avd. har gitt et merforbruk på kr. 860.000,- mens posten lønn, ferievikarer viser et merforbruk på 380.000 kr. Posten pensjonspremie viser et merforbruk på 820.000 kr + arbeidsgiveravgift 120.000 kr = 940.000 kr som da er underbudsjettet i budsjettet for 2005. Dette har sammenheng med uklarheter om pensjonsutgiftene for 2005 og hva som skulle være med i pensjonsgrunnlaget.

2. Årsverksutvikling – faste stillinger

Årsverk 31.12.04	Årsverk 31.12.05	Årsverk budsjett 2006	Kommentarer:
182,5	185,5	187,7	Bemanning BBT har vært endret i løpet av 2005. Økning 2006 er knyttet til tilbud for enkeltbrukere.

3. Måloppnåelse

Breidablikk Bo og helsetun har startet med full drift, det har for enheten vært en utfordring i forhold til økonomi og tjenesteyting.

Krav til økt tilpassing av tjenester til enkeltbrukere har vært en stor utfordring og vil også være det framover.

Rapport utarbeidet av Agenda gir grunn for vurdering av om Distrikt Nord er gitt for stramme økonomiske rammer i forhold til utfordringene med tjenesteyting. Likeledes er ledelse blitt vurdert til å ha for stort kontrollspenn pr. leder.

4. Sykefravær

a)	1. kvartal	2. kvartal	3. kvartal	4. kvartal
2004	13,1	10,7	8,1	9,4
2005	10,3	11,5	8,8	10,6

b) Gjennomførte tiltak for å redusere sykefraværet:

Fraværsprosenten for året totalt er likt for de to årene, 10.3%.

Det er satt fokus på IA arbeidet med oppfølging og tilrettelegging.

Gjennomført undervisning hvor IHMS er brukt som en samarbeidspartner.

Nytt bygg på BBT har tekniske hjelpemidler for å lette arbeidssituasjonen.

4.14 Distrikt sør

1. Resultat av driften

a) Økonomi:

NETTORESULTAT	Regnskap	Budsjett inkl. endr.	% forbruk	Avvik
Netto lønnsutgifter:	48 676 150	47 807 718	102	-868 432
Øvrige kostnader	8 668 823	8 729 914	99	61 091
Inntekter eks. sykkelønsrefusjon	-11 291 064	-11 017 500	102	273 564
Netto forbruk	46 053 910	45 520 132	101	-533 778

Distrikt Sør hadde i 2005 et samlet merforbruk på kr. 534.000,- .

Det største budsjettavviket ligger da på posten pensjonsutgifter med kr.452.000 + arbeidsgiveravgift på kr. 64.000 = kr. 516.000. Dette skyldes da at budsjettpostene på pensjonsutgifter var underbudsjettet i 2005. Dette forklarer stort sett hele budsjettavviket for Distrikt Sør I 2005. .

Andre utgifter som ikke er kompensert i budsjettet for 2005 er følgende:

Dekning av lønnsoppgjør for 2005 med kr. 257.000,- Feilbudsjettering på momskompensasjon på leiebiler/ drivstoffutgifter på kr. 100.000,- Økte utgifter på sykefravær på grunn av mindre refusjonsfravær, nettoutgift kr. 890.000,- (62% refusjon på fravær i 2005 mot 72% refusjon på fravær i 2004)

Disse merutgiftene er dekket opp av innsparinger på lønn, faste stillinger med kr.423.000,- og lønn faste tillegg med kr. 556.000.

2. Årsverksutvikling – faste stillinger

Årsverk 31.12.04	Årsverk 31.12.05	Årsverk budsjett 2006	Kommentarer:
99,4	97,8	97,8	Tall inkluderer fast ansatte på brukerstyrt personlig assistanse.

3. Måloppnåelse

- Netto reduksjon på 1,6 årsverk fra 2004 til 2005 for å holde oss innenfor rammene. Reduksjon med et halvt årsverk innenfor aktivitetstilbudet og resten innenfor pleie. Enkeltbrukere er skjernet i denne prosessen, vi har hatt en økning av antall brukere med BPA i 2005.
- Gjennomført en stor ”dugnad” fra september 05 og ut året med reduksjon i innleie på sykevikarer/vakante vakter for å komme ned på budsjetttramma.
- Tatt i betraktning hva som ligger i inndekning i regnskapet så leverer distrikt sør et meget godt resultat for 2005.

4. Sykefravær

a)	1. kvartal	2. kvartal	3. kvartal	4. kvartal
2004	11,6	10,7	6,9	7,5
2005	8,9	9,4	8,5	9,3

b) Gjennomførte tiltak for å redusere sykefraværet:

Total fraværsprosent 2004 var 8,19%, mens det for 2005 var 8,88% altså en liten økning. Hadde i 2005 fortsatt stort fokus på IA, med oppfølgingsamtaler og tilrettelegging til mange ansatte. En bevisst holdning om å kunne ta i bruk hele distriktet for å finne tilretteleggings- muligheter.

4.15 Kultur.

Resultat av driften.

a) Økonomi:

NETTORESULTAT	Regnskap	Budsjett inkl. endr.	% forbruk	Avvik
Netto lønnsutgifter	7 602 423	7 396 260	102	-206 163
Øvrige kostnader	7 379 490	6 032 226	122	-1 347 264
Inntekter eks. sykepengerefusjon	-5 070 398	-3 333 000	152	1 737 398
Netto forbruk	9 911 505	10 095 486	98	183 971

Regnskapsoverskudd skyldes en kombinasjon av flere forhold:

- god budsjettstyring generelt
- overskudd på Kulturskolen (127.000.-) skyldes bla at innleide vikarer for sykemeldt drama/teaterlærer har hatt betydelig lavere lønn enn den som er tilsatt i stillingen.
- Det er gjennomført stillingsreduksjon - 30% på allmennkultur fom 1.4.2005. Innsparingen er allerede tatt ved budsjettvedtaket/rammereduksjon. Utgjør kr 25.000.-. Beløpet er kompensert ved sparing på allmenn kultur.

2. Årsverksutvikling – faste stillinger

Årsverk 31.12.04	Årsverk 31.12.05	Årsverk budsjett 2006	Kommentarer:
15,44	16,14	16,14	Overtar 1 hel prosjektstilling til enheten. Det er daglig leder Levanger Ungdomshus.

Enheten har bredt sammensatt kulturfaglig bemanning fordelt på Biblioteket, Kulturskolen og avdeling for allmennkultur. Her nevnes noen løste oppgaver:

3. Måloppnåelse.

Strategisk Kulturplan ble vedtatt vår 2005. En viktig milepæl i det systematiske kulturarbeidet i kommunen. Enheten deltar i betydelig grad i tverrfaglig utviklingsarbeid i kommunen – kultur- og helse, Den kulturelle skolesekken, Senter for frivillighet, byutvikling. Enheten startet samtidskunstprosjektet LevArt, som skal invitere 4-5 kunstnere til å skape nye kunstproduksjoner i Levanger i samarbeid med innbyggerne.

Bidrar til å ivareta hovedmålene: ”Kulturtilbud av god kvalitet til flere”, ”Gode samarbeidsmodeller for å styrke det helhetlige kultur—og helsearbeidet i Levanger” og ”Økt forståelse i kommuneorganisasjonen om kulturens egenverdi og samfunnsmessige betydning”

Kulturskolen.

Driver et grunnleggende og lovpålagt kulturarbeid for barn og ungdom. Har fått noen flere elever pga noe budsjetøkning i 2005., som del av opptrapping.

Kulturskolen mangler egnede lokaler til danseundervisning og drama/teater. Dette har gjort gjennomføring av disse tilbudene betydelig vanskeligere enn nødvendig i 2005. Dette må løses i 2006.

Levanger Bibliotek.

Godt fungerende bibliotek .Positivt med økende besøk og utlån samtidig økende arbeidspress på personalet. Deltar med betydelig innsats i kulturreformen ”Den kulturelle skolesekken” iverksatt i samarbeid mellom skole og kultur (gjennomføres i grunnskolen). Biblioteket merker at bok- og mediebudsjettet er betydelig redusert.– går ut over nyinnkjøp ikke minst i forhold til ungdomslitteratur. Dette bør rettes opp for å ivareta Biblioteket som sentral kulturell og sosial arena for befolkningen– den mest brukte kulturarena for asylsøkere, flyktninger og innvandrere.

Allmenn kultur

Betydelig og bredt anlagt innsats i samarbeid med lag og foreninger. Stort arbeid for og med mennesker med funksjonshemninger., både i regi av enheten og i samarbeid med lag og foreninger. Veiledningsansvar for kultur- og idrettsanlegg. Etablering av partnerskapsavtale med Bymuseet i Levanger om drift av det bilhistoriske museet i Sjøgt 12, Hveding Auto.

Videreføring av kultur- og helsearbeidet i kommunen gjennom eget arbeid samt videreføring av nasjonalt knutepunkt for kultur og helse. Dette betyr at flere mennesker enn før deltar i systematisk kulturarbeid for å styrke mestring og helse. Partnerskapsavtale med HUNT, HiNT, fylket, Fylkesmannen og Helse Nord-Trøndelag om regionalt kultur- og helseprosjekt- FOLK 2. (2004-2009) Bidrar til å oppfylle overordnet styringskort for rådmannen gjennom hovedmålet ”En kommune som satser på kultur og helse”.

Oppstart kultur- og helsearbeid på Breidablikktunet i samarbeid med lege og musikkterapeut Audun Myskja. Målgruppe demente eldre, hjemmeboende eldre og institusjonsboere.

Levanger Ungdomshus i sentrum etablert med solid drift i kjelleren i Gjensidigebygget. Viktig kulturfremmende og forebyggende ungdomsareana som kommer ungdom i hele kommunen til gode. Tilskudd til ungdomklubber i Åsen, Ekne, Momarka og Skogn.

4 Sykefravær

a)	1. kvartal	2. kvartal	3. kvartal	4. kvartal
2004	6,3	7,9	3,7	3,6
2005	3,87	6,0	13,24	5,8

b) Gjennomførte tiltak for å redusere sykefraværet:

Generelt høy grad av tilstedeværelse. God oppfølging sykemeldte.

Sykefraværet er i hovedsak langtidsfravær.

4.16 Festiviteten kulturhus – kino

1. Resultat av driften

a) Økonomi:

NETTORESULTAT	Regnskap	Budsjett inkl. endr.	% forbruk	Avvik
Netto lønnsutgifter	1 947 845	1 897 643	102	-50 202
Øvrige kostnader	1 794 825	2 055 400	87	260 575
Inntekter eks. sykepengerefusjon	-2 636 013	-2 933 800	90	-297 787
Netto forbruk	1 106 654	1 019 243	109	-87 411

Festiviteten har et negativt regnskap på kr 66.153,-.

Det er foretatt betydelig innsparing på utgiftssiden på hele 260.577 kroner.

Inntekten har en svikt på kr 276.528 som i helhet skyldes sviktende kinobesøk. Merforbruk på lønn er innleide ekstrahjelp for å ivareta alle bestillingene på kulturdelen av regnskapet.

2. Årsverksutvikling – faste stillinger

Årsverk 31.12.04	Årsverk 31.12.05	Årsverk budsjett 2006	Kommentarer:
4,1	4,1	4,1	Fra 2001 og til 1.1.2006 er årsverk redusert fra 6,2 til 4,1.

3. Måloppnåelse

Iverksatte tiltak for å redusere kostnadene og å øke inntektene er gjennomført som beskrevet i rapport for 1. kvartal og med godt resultat.

Det er for liten inntekt på kinosiden som er årsak til at de økonomiske målsettinger ikke er nådd.

Etter to år med negativt resultat kan det synes som om de foretatte reduksjoner i økonomisk tilskudd til driften har kommet under grensen for hva som er mulig å oppnå.

4. Sykefravær

a)	1. kvartal	2. kvartal	3. kvartal	4. kvartal
2004	0,9	0	0	0
2005	0	0	0	0

4.17 Drift og anlegg.

1. Resultat av driften

a) Økonomi:

NETTORESULTAT	Regnskap	Budsjett inkl. endr.	% forbruk	Avvik
Netto lønnsutgifter	6 526 673	6 927 094	94	400 421
Øvrige kostnader	3 390 817	1 980 896	171	-1 409 921
Inntekter eks. sykepengerefusjon	-11 433 241	-9 700 300	116	1 732 941
Netto forbruk	-1 515 751	-792 310	191	723 441

Driftslederstillingen ved Lello vannrenseanlegg betjenes i dag ved interne omrokeringer

Større utgifter enn forventet på kjøp av varer og materiell

- større utgifter på kjøp av tjenester, dette grunnet større aktivitet i sommer halvåret enn forventet
- bedre utnyttelse på biler og maskiner som gir større driftsutgifter

Inntekter:

- økt aktivitet
- medarbeidere som står på, det gir resultater

2. Årsverksutvikling – faste stillinger

Årsverk 31.12.04	Årsverk 31.12.05	Årsverk budsjett 2006	Kommentarer:
16,5	15,5	15,5	Reduksjon med et årsverk ved Lello vannrenseanlegg.

3. Måloppnåelse

Drift og anlegg ligger godt over det som var det økonomisk målet, dette på grunn av høy aktivitet og meget god innsats fra medarbeiderne og god utnyttelse av maskinparken.

4. Sykefravær

a)	1. kvartal	2. kvartal	3. kvartal	4. kvartal
2004	7,1	9,5	6,3	3,2
2005	4,2	0,9	8,7	0

b) Gjennomførte tiltak for å redusere sykefraværet:

Sykefraværet ligger på et akseptabelt nivå, sykmeldte følges opp med IA-avtalen.

4.18 Bygg- og eiendom**1. Resultat av driften****a) Økonomi:**

NETTORESULTAT	Regnskap	Budsjett inkl. endr.	% forbruk	Avvik
Netto lønnsutgifter	18 918 495	19 537 331	96	618 836
Øvrige kostnader	15 684 256	14 199 500	110	-1 484 756
Inntekter eks. sykepengerefusjon	-29 201 299	-28 246 813	103	954 486
Netto forbruk	5 401 452	5 490 018	98	88 566

På grunn av den dårlige økonomien er det utvist stor forsiktighet gjennom året. Antall årsverk er redusert og en person har hatt 50% permisjon i hele 2005. Sammen med økte inntekter har dette gitt et godt regnskapstall der også all økning i pensjonspremien for ansatte på enheten er dekt opp.

2. Årsverksutvikling – faste stillinger

Årsverk 31.12.04	Årsverk 31.12.05	Årsverk budsjett 2006	Kommentarer:
62	57,3	57,3	To årsverk for vaktmestertjenester er borte, mens 2,7 årsverk fra renhold så langt delvis er erstattet med kjøpte tjenester.

3. Måloppnåelse

Bygg og eiendom har nådd sine økonomiske mål for 2005, men har hatt for få tilgjengelige midler til å nå målet når det gjelder vedlikehold av bygg.

4. Sykefravær

a)	1. kvartal	2. kvartal	3. kvartal	4. kvartal
2004	8,5	9,0	7,7	9,8
2005	7,1	9,2	8,2	14,1

I gjennomsnitt for året og alle ansvarsområder har det vært en økning i sykefraværet på 10,5%. Administrasjonsenheten har ikke hatt fravær, Vaktmestertjenesten har i gjennomsnitt 4,26% fravær og renholdsansatte har i gjennomsnitt for året 12,45 %. Økningen fra 3. til 4. kvartal er på hele 60%.

Vaktmestertjenesten har en nedgang i forhold til 2004 på 44 % mens renhold har en økning på 19,7 %. For ansatte er det nå en gjennomsnittsalder på 54, 54,5 og 51,4 år for henholdsvis administrasjonsansatte, vaktmestere og renholdsansatte.

Gjennom IHMS ble alle renholdsansatte bedt om å komme til helsesamtale og 43 av 62 møtte. Helseproblemene er i hovedsak relatert til slitasje i nakke, skulder, arm og rygg samt hofte, knær og ankler. Vi vil våren 2006 gå gjennom denne rapporten med alle renholdsansatte og tilby en "rygg-/nakkeskole" samt en seksjon om sko og skorelaterte plager.

b) Gjennomførte tiltak for å redusere sykefraværet:

Det jobbes kontinuerlig med forbedringer av utstyr, renholdssentraler og inngangsparti. Slitasjeskadene som er avdekket gjennom helsesamtalene lar seg vel ikke reparere selv om det gis gode råd og informasjon gjennom bedriftshelsetjenesten. (IHMS)

4.19 Vann og avløp.

1. Resultat av driften

a) Økonomi:

NETTORESULTAT	Regnskap	Budsjett inkl. endr.	% forbruk	Avvik
Netto lønnsutgifter	2 979 881	4 256 000	70	1 276 119
Øvrige kostnader	36 277 016	38 598 650	94	2 321 634
Inntekter eks. sykepengerefusjon	-39 256 900	-42 854 650	91	-3 597 750
Netto forbruk	0	0		0

Inntektene er redusert ved at det ikke ble innkrevd vannavgift for annet halvår 2005.

Reduserte Øvrige kostnader ved:

Innkjøpsavtaler reforhandles så snart det dukker opp bedre alternativ i markedet.

Lavere driftutgifter som følge av separering og fjerning av septiktanker.

Lavere utgifter på spyling ved at problemområder prioriteres ved nyanlegg.

Mindre erstatninger ved tilbakeslag.

Lavere renter og lavere investeringer.

Lavere lønnsutgifter ved :

Budsjettert stiling erstattet med innleie annen avdeling. (økt utgift innleie egen mannskaper). Ingen vikarutgifter. Lavere lønnstigning en forventet.

2. Årsverksutvikling – faste stillinger

Årsverk 31.12.04	Årsverk 31.12.05	Årsverk budsjett 2006	Kommentarer:
6	6	6	

3. Måloppnåelse

De målene som ble fastlagt i styringskortet

4. Sykefravær

a)	1. kvartal	2. kvartal	3. kvartal	4. kvartal
2004	0,7	2,3	0	0
2005	6,7	0	0	2,3

b) Gjennomførte tiltak for å redusere sykefraværet:

Humor og samhold.

4.20 Veg, park og parkering

1. Resultat av driften

a) Økonomi:

NETTORESULTAT	Regnskap	Budsjett inkl. endr.	% forbruk	Avvik
Netto lønnsutgifter	1 888 609	2 124 107	88	235 498
Øvrige kostnader	10 057 638	8 977 684	112	-1 079 954
Inntekter eks. sykepengerefusjon	-6 491 873	-5 740 184	113	751 689
Netto forbruk	5 454 374	5 361 607	101	-92 767

Oppsynsmann skulle slutte 01.10.05, men av interne årsaker skjedde dette ikke før febr. -06.

Innsparingspotensiale ble ikke gjennomført.

Måtte kjøpe inn 1stk. automat på driftsbudsjettet p.g.a. tyveri. Ekstraavgift kr. 100 000,-

Oppgradering av p-plasser på sykehuset. Planen var å stenge halve plassen av gangen, men hele p-plassen ble stengt i ett med de følger dette fikk for avgiftsinntekter.

2. Årsverksutvikling – faste stillinger

Årsverk 31.12.04	Årsverk 31.12.05	Årsverk budsjett 2006	Kommentarer:
4,2	4,5	4,8	Trafikkbetjent utvides med 30 % fra 01.05.06

3. Sykefravær.

a)	1. kvartal	2. kvartal	3. kvartal	4. kvartal
2004	2,5	9,9	0,5	20,3
2005	10,5	2,4	1,01	10,4

b) Gjennomførte tiltak for å redusere sykefraværet:

Med få personer i enheten gjør sykefravær store utslag. Enheten prøver kontinuerlig å forbedre rutiner ved tømning av automater hvor det er en del tunge løft.

4.21 Brann- og feiervesen

1. Resultat av driften

a) Økonomi:

NETTORESULTAT	Regnskap	Budsjett inkl. endr.	% forbruk	Avvik
Netto lønnsutgifter	8 167 427	8 307 185	98	139 758
Øvrige kostnader	3 018 806	2 532 869	119	-485 937
Inntekter eks. sykepengerefusjon	-3 329 015	-3 134 000	99	195 015
Netto forbruk	7 857 218	7 706 054	101	-151 164

Brannvesenet

I utgangspunktet har brannvesenet blitt drevet på sparebluss. Dette har skjedd over flere år og

lir under dette.

Lønnskostnadene er ca. kr. 133.000,- over budsjett. Spesielt må her nevnes underdekning lønn i faste stillinger og lønn til utrykning.

Andre driftsutgifter har et overforbruk på ca. kr. 96.000,-. Dette skyldes merkostnader til etablering av daglaget og kjøp av kompressor for fylling av luft til røykdykking som måtte prioriteres.

Inntektene er ca. kr. 35.000,- større enn budsjettet som skyldes større inntjening innenfor både forebygging og beredskap (daglaget).

Totalt resultat for brannvesenet er et merforbruk på ca. kr. 195.000,-.

Feiervesenet.

Feiervesenet er egen "butikk" og er budsjettet med et overskudd på ca. kr. 18.000,-.

Sivilforsvaret.

Sivilforsvaret har et regnskapsmessig underforbruk på ca. kr. 34.000,-.

Totalt for kap. 6850 – 6853 har resultert i et merforbruk på ca. kr. 143.000,-.

2. Årsverksutvikling – faste stillinger

Årsverk 31.12.04	Årsverk 31.12.05	Årsverk budsjett 2006	Kommentarer:
11,3	16,0	16,0	Fra og med 01.01.2005 ble dagberedskap etablert på hovedstasjonen Levanger. For beredskapsstyrken resulterte dette i en økning på 5 årsverk og en reduksjon på innkallingsmannskap på ca. 0.4 årsverk.

3. Måloppnåelse

Forebyggende arbeid:

Vedtatt plan (politisk) ble i sin helhet gjennomført så nær som volum for feide piper som skyldes lengre sykefravær i feiervesenet. Ikke feid volum for 2005 vil bli feid i 2006 i tillegg til dette års volum.

Inntjening for avdelingen ligger over budsjett.

Beredskap:

Antall utrykninger er det samme som i 2004. Kompetanse/øvelser er gjennomført etter plan. Daglaget har arbeidet godt med beredskapsmessige gjøremål herunder inntjening som ligger over budsjett.

Avtale med Frosta kommune.

Avtalen med Frosta kommune er også dette året gjennomført etter oppsatt plan. Dette gjelder både forebyggende arbeid og beredskap.

4. Sykefravær

a)	1. kvartal	2. kvartal	3. kvartal	4. kvartal
2004	2,7	2,1	2,0	1,4
2005	5,6	3,7	6,8	1,8

b) Gjennomførte tiltak for å redusere sykefraværet:

Med henvisning til det lave sykefraværet har det ikke vært satt i verk spesielle tiltak. Vi prøver å ha en lett omgangstone – ta omsorg for hverandre – godt humør og latter står sentralt.

4.22 Boligforvaltning

Boligforvaltningen har siden 2002 vært drevet som eget foretak. De første årene var økonomisk vanskelige. Bygningsmassen var belånt med 85% og renten var høy. Regnskapet for 2002 og 2003 viste et regnskapsmessig merforbruk på vel 2 mill pr. år. I 2004 ble lånene refinansiert samtidig med at gjelden ble ført over på foretaket. Renten ble med dette vesentlig lavere. I hht regnskapsloven skal tidligere års underskudd nedbetales i sin helhet etter 2 år. Det meste av merforbruket i 2002 ble dekket inn i 2004, foruten vel kr. 600 000.

I 2005 måtte resten av tidligere merforbruk dekkes inn. Til sammen nesten 3 mill. I tillegg var det et mål å gi en avkastning til kommunen på 2 mill. For å klare et driftsresultat som kunne gjøre dette mulig, ble det vedtatt å heve husleien i hht gjengs leie samtidig som utgifter til vedlikehold måtte holdes på et minimum.

Det lyktes ikke med å få så store husleieinntekter som budsjettet. Dette skyldes at det kun er mulig å ta ny husleie til de som skal flytte inn eller til de som har bodd i boligen i over 2,5 år. Resultat og balanse er presentert og kommentert i foretakets regnskap.

4.23 Innherred Samkommune

Regnskapet for Innherred samkommune for 2005 er på totalt 116 983 875 kroner, mot budsjettet 114 247 667 kroner. Dette innebærer altså et overforbruk på 2 736 208 kroner.

De to morkommunene finansierer i sin helhet samkommunens drift.

For 2005 er fordelingen slik:

Verdal kommune	49.369.215
Levanger kommune	67.614.660

For Levanger kommune innebærer dette en merutgift på ca. 1,2 mill. kroner sammenlignet med budsjett 2005.

I tillegg skal Levanger kommune dekke merutgifter vedrørende sosiale tjenester. Innenfor dette området ble budsjettoverskridelsen på 2,4 mill. kroner. Samlet 3,6 mill. kroner.

Det vises forøvrig til egen årsrapport for Innherred samkommune. Denne følger kommunens årsrapport som vedlegg.