



Levanger kommune
Rådmannen

Rapport

Årsberetning 2010



Levanger, 30. mars 2011

Innhold:

KAPITTEL 1	RÅDMANNENS VURDERINGER	3
KAPITTEL 2	SITUASJONSBEKRIVELSE ORGANISASJON	5
2.1	Organisasjonskart for Levanger kommune	5
2.2	Årsverksutvikling	6
2.3	HMS	7
2.4	Sykefravær	8
2.5	Diskriminering og likestilling	8
2.6	Tilstand Levanger kommune	10
2.7	Fokusområder for likestillingsarbeid	11
2.8	Etikk	11
KAPITTEL 3	ØKONOMI	12
3.1	Regnskapsresultat	12
3.2	Investeringer	16
3.3	Balanseregnskapet	17
3.4	Finansstrategi	17
3.5	Driftsresultat for kommunedelplanområdene	24

Kapittel 1 Rådmannens vurderinger

Siden regnskapsåret 2009 har rådmannen i samråd med revisjonen valgt å utarbeide en **årsberetning** som følger kommuneregnskapet. Det er denne rapporteringen som er pålagt etter kommuneloven med forskrifter. I tillegg blir det utarbeides en egen **årsrapport** med mer utfyllende informasjon til politiske organer.

Samfunn og tjenester

2010 har vært et godt år for Levanger-samfunnet med en vekst i folketall på 161 personer til 18741. Sysselsettingen er høy og Borgerundersøkelsen som ble gjennomført av Sentio i 2010 viste at Levanger skårer bedre enn de nasjonale tallene i fire av fem indekser. Det er særlig på indikatorene for Utdanningstilbud og Sykehustilbud Levanger skorer høyt, men også på Omdømme og Tjenestetilfredshet skårer Levanger bedre enn Norge.

Kommunen har gitt flere og bedre tjenester til innbyggerne enn noen gang før. Det er særlig barnehager og barnevern som har øket volumet på tjenestene, men også pleie og omsorg er trappet opp i henhold til vedtatte planer. Når det gjelder undervisning fhar elevtallsnedgangen fortsatt i samsvar med prognosene, men nedgangen har nå flatet ut. Elevtallet i kommunale grunnskoler ble redusert med 16 elever fra 2009/10 til 2010/11 og er nå 2310. Dette har gitt større lærertetthet. Samtidig gir det oss noen kostnadsutfordringer med den desentraliserte skolestrukturen kommunen fortsatt har. Andelen elever med spesialundervisning øker og blir finansiert innenfor skolenes økonomiske ramme. Dette fører til mindre ressurser til delingstimer.

Den største byggeprosjektet i kommunes historie, Trønderhallen er reist i 2010 og tatt i bruk i første del av 2011. Så langt tyder alt på at anlegget er blitt svært godt mottatt og gir spennende muligheter og forventes å gi betydelig økt bolyst i regionen. Det må være lov å håpe på at investeringen også skal gi betydelige bidrag til folkehelsen i regionen.

Organisasjon

De som har sitt arbeid innen enheter i Innherred samkommune (ISK) ble overført fra kommunen til samkommunen i 2010. Det har derfor vært en nedgang i antall årsverk fra 1023 til 980 fra 2009 til 2010. Tar en med kommunens andel av ISK har sysselsettingen i kommunen økt med ca 10 årsverk i 2010. Innen oppvekstsektoren skyldes økningen hovedsakelig økt antall barn i barnehage og innføring av leksehjelpsordning i grunnskolen fra 01.08.10. Dessuten er bemanningen i barn og familie økt, delvis som følge av omgjøring av tiltaksmidler til stillinger og delvis som styrking med hjelp av ulike statlige ordninger. Innenfor pleie og omsorg har det også vært en viss vekst knyttet til økt behov for tjenester.

Det har vært stort fokus på sykefravær i hele samfunnet i 2010. Levanger kommune har fortsatt et høyt fravær, men det er gledelig å konstatere at fraværet fortsetter å gå nedover. I gjennomsnitt er sykefraværet redusert fra 9,1% i 2009 til 8,2% i 2010.

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

Økonomi

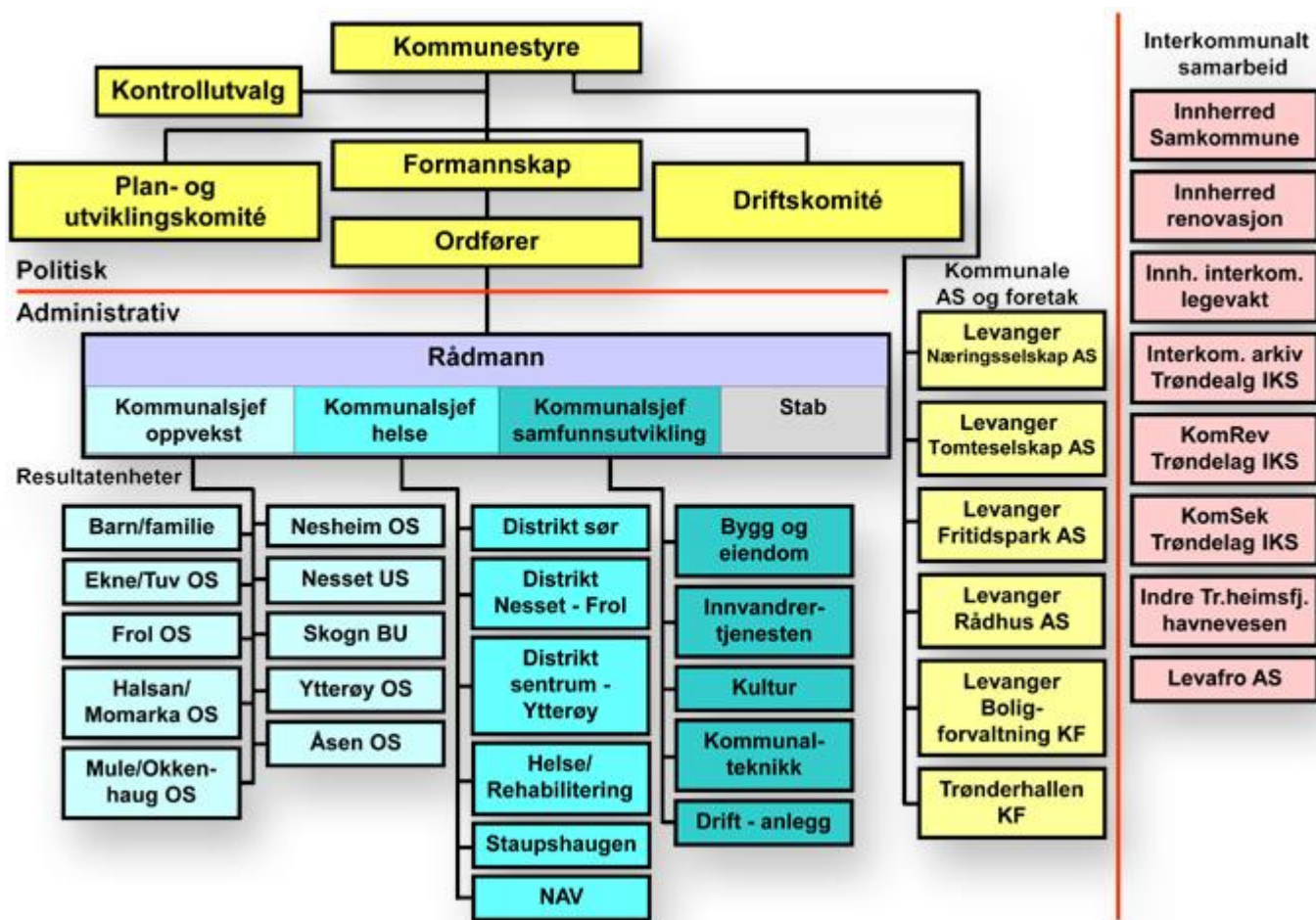
Til tross for at en gjennom revidering av budsjettet midt i året måtte disponere den planlagte reserven, kom en ut med et positivt regnskapsresultat. Netto driftsresultat ble på 31,2 mot 7,8 mill kr i 2009. Netto driftsresultat ligger nå på det anbefalte nivå fra departement og KS (3%). Det er verd å merke seg at svært mye av resultatet skyldes momskompensasjon fra investeringer som er engangsinntekter. Det er således fortsatt behov for omstillinger for å sikre økonomisk handlefrihet.

Det er imidlertid gledelig at de fleste enhetene holdt sine budsjetter og at total aktivitet på driften ikke har vært større enn budsjettet. Regnskapsresultatet ble 9,4 mill mot 4,4 i 2009.

Også i 2010 ble det oppnådd gode besparelser på samarbeidet med Verdal kommune gjennom Innherred samkommune.

Kapittel 2 Situasjonsbeskrivelse organisasjon

2.1 Organisasjonskart for Levanger kommune



2.2 Årsverksutvikling

Resultatenhet	Pr. 31.12.08	Pr. 31.12 2009	Pr. 31.12.2010	Endring 2009- 2010
Rådmannens stab inkl. fellesområder	16,2	15,6	11,8	-3,8
Næring	2,0	2,0	2,0	0,0
NAV	10,0	10,0	11,0	1,0
Innvandrer-tjenesten	44,2	47,4	48,3	0,9
Mule og Okkenhaug oppvekstområde	28,5	27,7	28,1	0,4
Halsan/ Momarka oppvekstsenter	33,5	36,7	42,9	6,2
Nesheim skole	29,6	32,6	34,2	1,6
Skogn barne- og ungdomsskole	50,3	53,4	55,0	1,6
Ekne/ Tuv oppvekstsenter	28,8	31,0	31,1	0,1
Åsen oppvekstsenter	30,4	33,9	32,3	-1,6
Ytterøy oppvekstsenter	13,9	14,2	14,3	0,1
Frol oppvekstsenter	94,8	92,4	95,2	2,8
Neset Ungdomsskole	23,7	20,6	18,0	-2,6
Barn og familie	44,1	44,1	54,6	10,5
Helse og rehabilitering	32,6	31,8	31,8	0,0
Staupshaugen verksted	15,5	15,0	15,0	0,0
Distrikt Neset/Frol	127,8	133,9	132,6	-1,3
Distrikt Sentrum/Ytterøy	80,2	85,8	87,1	1,3
Distrikt Sør	112,5	115,1	121,5	6,4
Kultur/Festiviteten	21,0	22,3	21,2	-1,1
Drift - anleggsavdelingen	18,5	17,0	23,0	6,0
Bygg- og eiendomsavdelingen	59,3	59,6	59,3	-0,3
Kommunalteknikk	11,0	11,0	10,0	-1,0
Brann og feiervesen	17,0	17,0	0,0	-17,0
ANDEL ISK (57% Levanger)	56,4	52,7	0,0	-52,7
Sum antall årsverk	1001,8	1022,8	980,3	-42,5

Forklaring på endringer i endring årsverk fra 2009 til 2010.

Som det går frem av oversikten foran er det en nedgang i antall årsverk fra 1022,8 til 980,3 fra 2009 til 2010. Tallene er pr. 31/12.

Årsakene til nedgangen i antall årsverk at Innherred samkommune fikk overført et antall ansatte i løpet av 2010. Ser man bort fra denne overføringen er det ellers en økning i antall ansatte i Levanger kommune både sammenlignet med tall pr. 31.12.09 og med budsjett for 2010.

Innen oppvekstsektoren skyldes økningen hovedsakelig økt antall barn i barnehage og innføring av leksehjelpsordning i grunnskolen fra 01.08.10.

Innen pleie/omsorg skyldes endringene i stor grad endringer i ressurskrevende tjenester samt forsøk med nye arbeidstidsordninger.

Drift/anlegg har i samarbeid med Nord-Trøndelag fylkeskommune, NAV og Innvandrer-tjenesten igangsatt et prosjekt der det er ansatt fire lærekandidater i gartnerfaget og en leder/instruktør. Prosjektet er todelt, det ene målet er at de fire lærekandidatene sitter med kompetansebevis etter to år og Levanger kommune får en planmessig organisering og utførelse av grønt områdene i kommunen, spesielt rundt Staup. Prøveprosjektet går over to år og engasjementet til disse fem personene avsluttes 31.08.2012.

2.3 HMS

Arbeidsmiljøutvalget: Det er i 2010 avholdt 6 møter, derav 2 fellesmøter med Verdal kommunes AMU. Det er behandlet 57 saker.

Årsplan HMS: I 2010 utarbeidet ca 80 % av enhetene/verneområdene egen HMS – årsplan. Dette er en forbedring på ca 10 % fra tidligere år.

Bedriftshelsetjenesten: Det er gjort avtale om videreføring av avtalen med AktiMed for levering av bedriftshelsetjeneste i 2011. Antall timer forbruk for 2010 er ca. 820 timer. Dette er et overforbruk på ca 70 timer som skyldes bistand i forhold til konflikter

IA arbeid: Det ble i 2010 inngått ny IA avtale for perioden 2010 – 2013. Opprettelse av ny IA gruppe er vedtatt i AMU. IA gruppen har ansvar for å starte arbeid med lokale mål og oppfølging av IA avtalen på system nivå. Det er fortsatt svært varierende hvor godt ledere følger opp ansatte i forhold til nærvær og fravær. 12 ansatte deltok på helsereise til Igalo.

Seniortiltak: 67 personer, 46 kvinner og 21 menn, har tatt ut seniortiltak i 2010. Det er avholdt seniorseminar for ansatte født i 1950.

AKAN: Det er avholdt IA fagdag med fokus på rus. En del enheter har gjennomført det lokale undervisningsopplegg vedrørende AKAN. Det har vært 0 aktive akan kontrakter i 2010.

Prosjekt: Nærværprosjektet er i gang og det er valgt 5 delprosjekt som er: Utprøving av det elektroniske lederverktøyet 24 timers menneske, Røykesluttkurs, Rus og psykiatri, Langtidsfrisk, og Etikk, holdninger og arbeidsnærvær.

Kurs: det er gjennomført 40t arbeids miljøkurs for ledere med personalansvar og verneombud.

2.4 Sykefravær

Nedenforstående tabell viser endringen i sykefravær for hver enkelt enhet fra 2009 til 2010. Det er flere enheter som viser en positiv utvikling fra 2009 til 2010. Det totale sykefraværet har gått ned i Levanger kommune fra 9,09 i 2009 til 8,20 i 2010.

Sykefravær pr. enhet	2009			2010			Endring total
	Total	1-16 d	16-	Total	1-16 d	16-	
110 Rådmannen m/fellestjenester	5,17 %	1,23 %	3,93 %	5,00 %	0,40 %	4,60 %	-0,17
132 Næring				0,00 %	0,00 %	0,00 %	-
133 NAV	7,77 %	1,33 %	6,40 %	1,40 %	1,40 %	0,00 %	-6,37
160 Innvandrer tjenesten	8,23 %	1,70 %	6,53 %	4,10 %	1,30 %	2,80 %	-4,13
210 Mule/Okkenhaug OS	5,60 %	0,63 %	4,97 %	2,40 %	0,40 %	2,10 %	-3,20
230 Halsan/Momaka OS	6,93 %	1,53 %	5,43 %	3,00 %	1,10 %	1,90 %	-3,93
235 Nesheim skole	4,73 %	1,20 %	3,50 %	3,60 %	0,80 %	2,80 %	-1,13
240 Skogn b/u-skole	6,50 %	1,10 %	5,40 %	10,10 %	2,20 %	8,00 %	3,60
250 Ekne/Tuv OS	14,37 %	2,17 %	12,20 %	12,20 %	1,70 %	10,50 %	-2,17
260 Åsen OS	5,87 %	1,60 %	4,27 %	5,10 %	1,60 %	3,50 %	-0,77
270 Ytterøy OS	4,80 %	0,77 %	4,03 %	0,30 %	0,30 %	0,00 %	-4,50
280 Frol OS	8,17 %	2,03 %	6,17 %	6,70 %	1,50 %	5,20 %	-1,47
290 Nettet u.skole	8,50 %	1,33 %	7,17 %	9,50 %	2,00 %	7,50 %	1,00
310 Barn og familie	5,97 %	0,90 %	5,03 %	8,20 %	2,00 %	6,10 %	2,23
315 Helse- og rehabilitering	3,83 %	1,00 %	2,83 %	2,20 %	0,90 %	1,30 %	-1,63
370 Staupshaugen verksted	4,93 %	1,73 %	3,20 %	7,60 %	4,40 %	3,20 %	2,67
380 Distrikt Nettet-Frol	13,33 %	2,20 %	11,13 %	13,40 %	3,20 %	10,20 %	0,07
385 Distrikt Sentrum-Ytterøy	9,53 %	1,77 %	7,73 %	9,40 %	2,10 %	7,30 %	-0,13
390 Distrikt sør	13,23 %	2,33 %	10,90 %	10,50 %	2,60 %	7,80 %	-2,73
500 Kultur	4,13 %	0,57 %	3,57 %	6,00 %	0,50 %	5,40 %	1,87
630 Drift og anlegg	4,30 %	1,17 %	3,13 %	1,40 %	0,40 %	1,00 %	-2,90
640 Bygg og eiendom	14,53 %	2,37 %	12,17 %	15,20 %	2,50 %	12,70 %	0,67
660/670 Kommunalteknikk	3,83 %	1,40 %	2,43 %	3,70 %	3,70 %	0,00 %	-0,13
680 Brann- og feiervesen	2,70 %	0,50 %	2,20 %	1,50 %	0,00 %	1,50 %	-1,20
Levanger kommune	9,09 %	1,70 %	7,39 %	8,20%	1,90%	6,30%	-0,89

2.5 Diskriminering og likestilling

Kommunen har plikt til å fremme likestilling og hindre diskriminering.

Vern mot diskriminering i arbeidslivet sikres gjennom 4 ulike lover:

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

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

Det er nødvendig med bevisstgjøring rundt rekrutteringsprosessen.

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

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

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

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

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

- Alle nye bygg tar hensyn til universell utforming.
- Vi har IA avtalen der vi tilrettelegger for våre ansatte alt etter hvilken grad av funksjonshemming den ansatte har.

4. **Arbeidsmiljøloven** forbyr diskriminering på grunn av politisk syn, medlemskap i fagforening, seksuell orientering og alder.

2.6 Tilstand Levanger kommune

Ansatte	Kvinner	Menn	Totalt	
Antall fast ansatte Levanger	1 013	259	1272	
Gj.sn. stillingsprosent	72,2 %	80,3 %		
Gj.sn. lønn pr. årsverk	375 980	408 306		
Rådmann og kommunalsjefer	1	3	4	
Resultatenhetsledere	7	14	21	
Gj.sn. lønn resultatenhetsledere	568 125	566 800		
Andel deltidsstillinger – prosent				
0-49,99 %	13 %	11 %		
50-99,99 %	49 %	21 %		
100 %	38 %	69 %		
Menn i kvinnedominerte yrker og kvinner i mannsdominerte yrker - prosent				
Pleie og omsorg		8,7 %		
Barnehager		3,6 %		
Teknisk	6,2 %			
Oppvekst				
Stillingsprosent	83,9 %	88,3 %		
Gjennomsnitt lønn pr årsverk	399 233	436 392		
Omsorg og velferd				
Stillingsprosent	61,4 %	77,3 %		
Gjennomsnitt lønn pr årsverk	344 130	384 544		
Fravær				
	Fravær kvinner i dager	Snitt pr.kvinne	Fravær menn i dager	Snitt pr.mann
Barns sykdom	979	4,29	131	2,17
Fravær 1-16 dager	7 309	7,61	1 058	5,66
Fravær >17 dager	37 308	38,86	5 153	27,56
Personalpolitiske tiltak				
Seniortiltak	46	21	67	
Politiske lederverv				
	Kvinner	Menn	Totalt	
Ordfører		1	1	
Varaordfører		1	1	
Komiteledere		2	2	
Arbeidsmiljøutvalget		1	1	
Administrasjonsutvalget		1	1	
Kontrollutvalget		1	1	

2.7 Fokusområder for likestillingsarbeid

Det er nødvendig med bevissthet rundt likestilling ved:

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

2.8 Etikk

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

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

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

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

Kapittel 3 Økonomi

3.1 Regnskapsresultat

Regnskapsresultat				Endring
Inntekter/utgifter	2008	2009	2010	2009-2010
Sum driftsinntekter	928 610 238	1 086 213 447	1 111 671 958	25 458 511
Sum driftsutgifter	-924 889 416	-1 050 628 485	-1 059 364 020	-8 735 535
Brutto driftsresultat	3 720 823	35 584 962	52 307 938	16 722 976
Sum eksterne finansinntekter	19 032 669	10 947 285	7 883 058	-3 064 227
Sum eksterne finansutgifter	-69 743 402	-72 848 793	-66 694 175	6 154 618
Resultat eksterne finanstransaksjoner	-50 710 733	-61 901 508	-58 811 117	3 090 391
Motpost avskrivninger	33 310 127	34 150 324	37 781 575	3 631 251
Netto driftsresultat	-13 679 783	7 833 778	31 278 396	23 444 618
Netto avsetninger	14 913 883	8 506 957	2 057 988	-6 448 969
Overført til investeringsregnskapet	-1 234 100	-11 983 821	-23 860 000	-11 876 179
Regnskapsmessig mer/mindreforbruk	0	4 356 914	9 476 384	5 119 470

Regnskapsresultatet: For å komme fram til det regnskapsmessige resultat, må det tas hensyn til overføringer av midler til senere bruk, og bruk av tidligere overførte bevilgninger. Når det gjelder kommunens fondsbeholdninger vises til oversikten "Fondavsetninger". Overskuddet for 2010 ble på 9.476.384 kroner. I tallene ovenfor er det korrigert for avskrivninger i driftsutgiftene. Avskrivningene utgjør 37 781 575 kroner.

Brutto driftsresultat viser hvor mye som er til disposisjon av driftsinntektene etter at ordinære driftsutgifter er dekket. Brutto driftsresultat økte med 47 prosent fra 2009 til 2010.

Netto driftsresultat viser hvor mye som er til disposisjon etter at netto kapitalutgifter er dekket. Netto driftsutgifter er for 2010 positivt i likhet med 2009. Dette betyr at kommunen i 2010 maktet å dekke årets utgifter med de løpende inntektene. Fra 2009 er netto driftsresultat økt med ca 23,4 mill. kroner.

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

Hovedtall for årene, 1000 kr.	2007	2008	2009	2010
Antall innbyggere v/årets utgang	18 355	18 464	18 580	18 741
Endringstakt i %	1,00 %	0,60 %	0,60 %	0,87 %
Skatt på inntekt og formue	283 811	293 788	319 422	341 205
Eiendomsskatt	28 412	28 802	29 454	38 598
Rammetilskudd	212 183	232 959	263 153	275 629
Andre inntekter	318 869	373 061	474 184	456 240
Sum Driftsinntekter	843 275	928 610	1 086 213	1 111 672
Netto driftsresultat	-8 836	-13 680	7 834	31 278
Netto driftsres i % av driftsinnt.	-1,00 %	-1,50 %	0,70 %	2,81 %
Disposisjonsfond	37 069	31 307	25 082	29 415
Regnskapsm. mer-/mindreforbr.	15 306	0	4 357	9 476
Dispfond+regn.res i % av drifts.innt	6,20 %	3,40 %	2,70 %	3,50 %
Investeringer i anlegg	81 817	60 816	204 827	207 297
Langsiktig gjeld	1 561 979	1 690 834	1 893 085	2 105 450
-herav påløpne pensjonsforpliktelser	844 310	927 303	1 009 861	1 093 952
Langsiktig gjeld% av driftsinnt	185,20 %	182,10 %	174,30 %	189,39 %
Skatter totalt	312 223	322 590	348 875	379 802
Rammetilskudd	212 183	232 959	263 153	275 630
Sum frie inntekter	524 406	555 549	612 029	655 432
Herav til renter og avdrag på lån	-59 575	-69 603	-72 579	-66 517
Sum frie inntekter	524 406	555 549	612 029	655 432
Vekst i frie inntekter	13 329	31 143	56 480	43 403
Vekst i renter og avdrag på lån	14 202	10 028	2 976	-6 062
%-andel til renter og avdrag på lån	11,40 %	12,50 %	11,60 %	10,15 %

Driftsinntekter

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

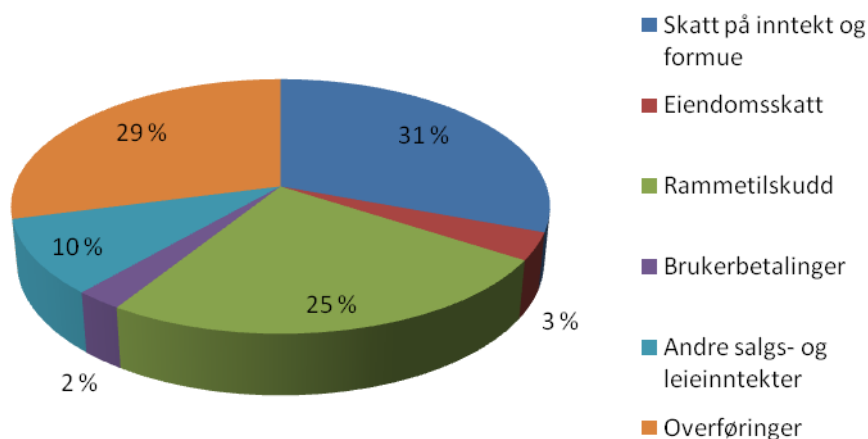
Utvikling i inntekter					Endring i % 2009-2010
Type inntekt	2007	2008	2009	2010	
Skatt på inntekt og formue	283 811	293 788	319 422	341 204	6,82 %
Eiendomsskatt	28 412	28 802	29 454	38 598	31,05 %
Rammetilskudd	212 183	232 959	263 153	275 630	4,74 %
Sum frie inntekter	524 406	555 549	612 029	655 432	7,09 %
Brukerbetaling	21 557	23 111	25 604	27 517	7,47 %
Andre salgs- og leieinntekter	85 141	92 088	99 552	105 658	6,13 %
Overføringer	211 049	257 175	347 102	321 267	-7,44 %
Andre overføringer	1 107	687	1 927	1 798	-6,69 %
Sum driftsinntekter	843 260	928 610	1 086 214	1 111 672	2,34 %

De samlede driftsinntektene øker med 2,3 prosent fra 2009 til 2010.

Skatteinntektene i 2010 ble på 341,2 mill. kroner, som er en økning på 6,8 prosent sammenlignet med året før.

Rammetilskuddet i 2010 ble på 275,6 mill. kroner. Dette er en økning på 4,7 prosent fra 2009. Samlet er summen av skatt og rammetilskudd ca. 6,7 mill kroner over revidert budsjett for 2010. **Eiendomsskatten** ga en inntekt i 2010 på 38,6 mill. kroner. Eiendomsskatten utgjør nå en betydelig inntekt for kommunen. Samlet er det en økning i de frie inntektene på 2,34 prosent.

Driftsinntekter 2010



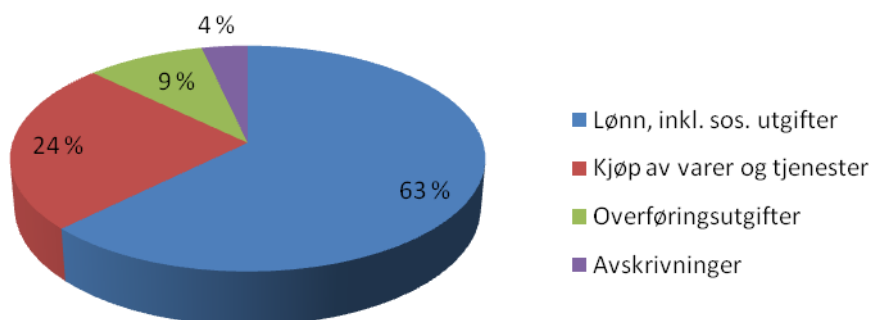
Driftsutgifter kommune

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

Utvikling i utgifter	Beløp i hele 1000 kroner					Endring i % 2009-2010
	2006	2007	2008	2009	2010	
Lønn, inkl. sos. utgifter	478 956	519 840	575 402	623 107	663 738	6,52 %
Kjøp av varer og tjenester	210 551	183 017	197 492	262 293	259 715	-0,98 %
Overføringsutgifter	90 890	101 966	118 685	131 078	98 130	-25,14 %
Avskrivninger	28 034	31 106	33 310	34 150	37 782	10,64 %
Sum driftsutgifter	808 431	835 929	924 889	1 050 628	1 059 365	0,83 %

Kommunens samlede driftsutgifter øker med ca. 9 mill. kroner fra 2008 til 2009, tilsvarende 0,8 prosent. Økningen i lønns- og sosiale utgifter er på 40 mill. kroner, tilsvarende en lønnsvekst på drøyt 6,5 prosent.

Driftsutgifter 2010



Finansposter

Tabellen nedenfor viser utviklingen i kapitalutgifter de siste årene.

Utvikling i kapitalutgifter Type utgift /inntekt	Beløp i hele 1000 kroner				Endring i % 2008-2009
	2007	2008	2009	2010	
Renteutgifter og låneomkostninger	33 867	42 516	43 579	34 517	-20,79 %
Do. i investeringsregnskapet	428	367	1 571	1 634	4,01 %
Renteinntekter og utbytte	-11 924	-18 797	-10 675	-7 690	-27,96 %
Netto renteutgifter	22 371	24 086	34 475	28 461	-17,44 %
Avdrag på lån i driftsregnskapet	25 708	27 088	29 000	32 000	10,34 %
Avdrag på lån i invest.regnskapet	6 032	4 500	1 308	3 966	203,21 %
Sosial- og næringslån	67	140	270	177	-34,44 %
Mottatte avdrag driftsregnskapet	-446	-235	-272	-193	-29,04 %
Mottatte avdrag invest.regnskapet	-6 032	-4 385	-10 068	-5 999	-40,42 %
Netto gjeldsavdrag	25 329	27 108	20 238	29 951	47,99 %
Sum kapitalutgifter	47 700	51 194	54 713	58 412	6,76 %

De samlede netto rente og avdragsutgiftene er på ca 58,5 mill. kroner i 2010. Dette er en økning på 3,5 mill. kroner sammenlignet med 2009 og knapt 11 mill. kroner høyere enn i 2007.

Fondsavsetninger.

Utvikling i fondsavsetninger	Beløp i hele 1000 kroner				Endring i kr. 2009 - 2010	Endring i % 2009-2010
	31.12.2007	31.12.2008	31.12.2009	31.12.2010		
Disposisjonsfond	37 069	31 307	25 082	29 415	4 333	14,73 %
Bundne driftsfond	15 651	21 308	18 987	15 069	-3 918	-26,00 %
Ubundne kapitalfond	9 378	8 472	8 807	15 366	6 559	42,69 %
Bundne kapitalfond	5 815	1 351	3 698	4 026	328	8,15 %
Sum fond	67 913	62 438	56 574	63 876	7 302	11,43 %

Som det framgår av tabellen ovenfor er kommunens fondsavsetninger økt med 7,3 mill. kroner fra 2009 til 2010. Til sammen er fondsavsetningene ved utgangen av 2010 på 63,9 mill. kroner.

3.2 Investeringer

Oversikten viser investeringer gjennomført i 2010 med en kostnad større enn 1 mill. kroner.

Investeringer 2010 - 1000 kr.	Regnskap
V/A-ANLEGG MUNKEBY	1 160
OPPRUSTING HÅKON DEN GODESGT. 4. ETAPPE	1 288
RINNLEIRET / SKÅNES	1 344
VANNLEDNING HOLSAND - GRÅMYRA	1 395
STAUP	1 469
KJØP AV GRAVEMASKIN	1 852
SANERING / RENOVERING AVLØP	1 868
KJØNSTADMARKA	2 014
UTEANLEGG SKOLER / BARNEHAGER	2 149
SUNDETPARKEN	2 235
SKOGN BU - REHAB/TILBYGG	2 734
NESHEIM SKOLE, DIV. BYGGEARBEID 2010	2 961
KLOAKKRENSANLEGG EKNE	3 027
SKÅNES / MULE	3 197
MINDRE VEGANLEGG	4 822
IT-INVESTERINGER	4 964
TRØNDERHALLEN	151 640
SUM	199 119

3.3 Balanseregnskapet

Følgende tabell viser hovedtallene fra kommunens balanseregnskap.

Balanseregnskapet - tall i hele 1000	2007	2008	2009	2010
<i>Eiendeler:</i>				
Omløpsmidler	216 066	258 292	254 705	237 222
Anleggsmidler	1 649 237	1 754 617	1 965 996	2 230 243
Sum eiendeler	1 865 303	2 012 909	2 220 701	2 467 465
<i>Gjeld og egenkapital:</i>				
Kortsiktig gjeld	114 553	127 130	169 091	157 967
Langsiktig gjeld	1 561 979	1 690 834	1 893 085	2 105 450
Bokført egenkapital	188 772	194 945	158 525	204 048
Sum gjeld og egenkapital	1 865 304	2 012 909	2 220 701	2 467 465

I 2010 inngår det 985 mill. kroner i anleggsmidlene som er pensjonsmidler. I posten for langsiktig gjeld inngår 1 094 mill. kroner som er framtidige pensjonsforpliktelser. Korrigert for dette er summen av langsiktige lån, inkludert formidlingslån, på 1 011 mill. kroner ved utgangen av 2010.

Nøkkel tall i %	2007	2008	2009	2010
Skattedekningsgrad	34,0	31,8	30,4	32,2
Skatte- og rammetilsk.grad	59,3	57,0	55,5	58,2
Resultatgrad	0,9	0,4	3,3	4,7

Skattedekningsgraden er forholdet mellom skatteinntektene og summen av driftsutgiftene, ekskl. kapitalutgifter. Skattedekningsgraden viser hvor stor del av driftsutgiftene som dekkes av skatteinntektene. Som det fremgår av tabellen dekker skatteinntektene for første gang på flere år en økende del av driftsutgiftene.

Skatte- og rammetilskuddsgrad er forholdet mellom summen av skatteinntekter, rammetilskudd og driftsutgiftene, ekskl. kapitalutgifter.

Resultatgraden er forholdet mellom brutto driftsresultat og summen av driftsinntektene, ekskl. kapitalutgifter. Resultatgraden viser således evnen til å dekke utgifter ut over de ordinære driftsutgiftene. Tall for 2010 viser en bedring i forhold til de to foregående år.

3.4 Finansstrategi

Finansstrategi

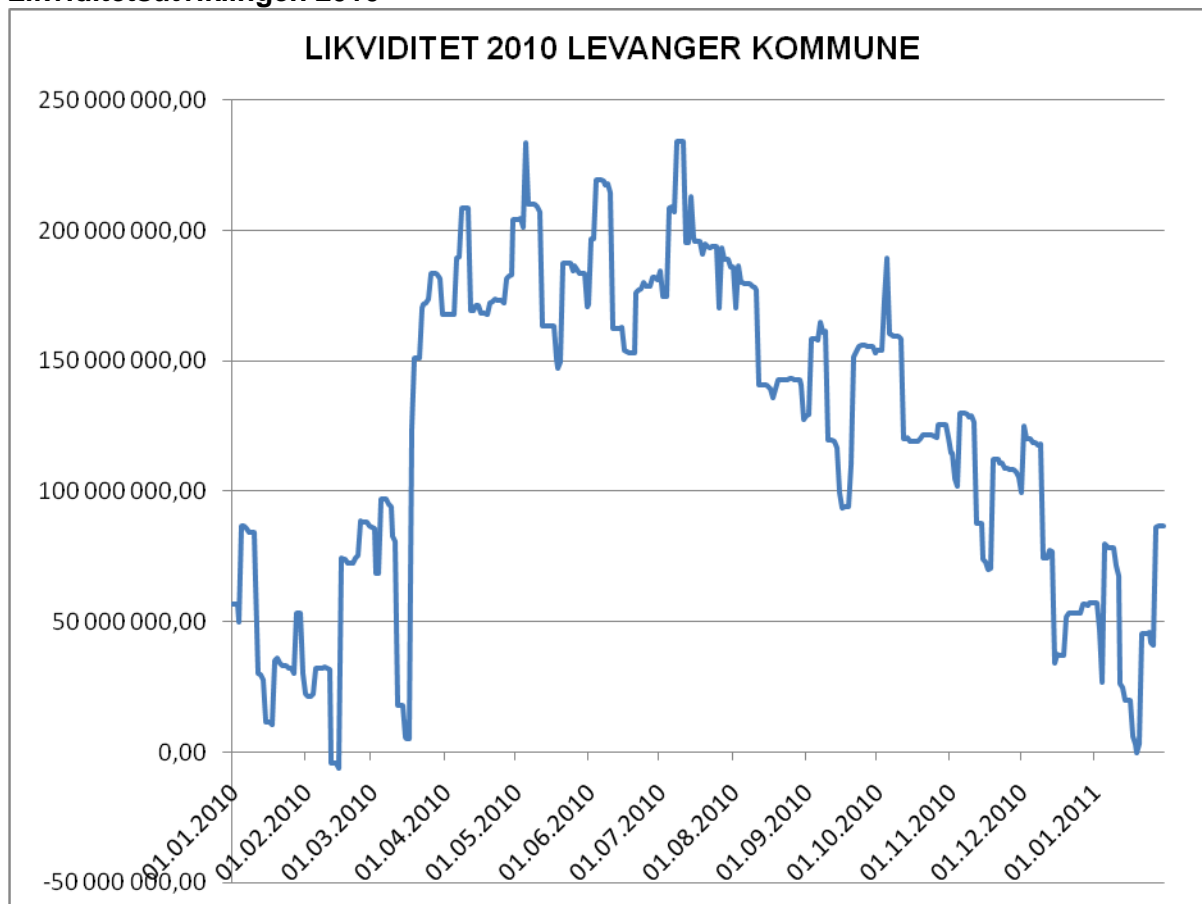
Levanger kommunes finansstrategi er utarbeidet med hjemmel i Kommunelovens § 52 nr. 2 og Forskrift av 9. juni 2009 om kommuner og fylkeskommuners finansforvaltning. Strategien skal forvaltes i samsvar med de til en hver tid gjeldende lover og forskrifter som påvirker finansfunksjonen. Finansreglementet skal vedtas minimum en gang i hver kommunestyreperiode.

Hovedmålsettingen for kommunens finansforvaltning er at den skal sikre en stabil finansiering av kommunens virksomhet. Det primære mål skal være at kommunen til enhver tid er likvid, betalingsdyktig og lite eksponert for risiko. Kommunen skal ha en lav risikoprofil med fokus på å redusere i hvilken grad svingninger i finansmarkedene vil påvirke kommunens finansielle stilling.

Kommunen har ikke langsiktige finansielle aktiva.

Kommunen skal unngå selskaper, forbindelser og verdipapirer der forretningsidè og etisk standard kommer i konflikt med kommunens etiske standard. Dette gjelder forhold som knyttes til barn som arbeidskraft, brudd på menneskerettigheter, miljøforurensning, våpenindustri og aktivitet som bryter med norsk – eller eget lands – lovgivning.

Likviditetsutviklingen 2010



Diagrammet ovenfor viser kommunen likviditetsutvikling gjennom året 2010. Likviditeten påvirkes av de periodiske inn- og utbetalinger i driftsregnskapet samt utbetalinger og låneopptak i investeringsregnskapet. Når likviditetsbeholdningen til tider har vært relativt høy, skyldes dette tidligere ubrukte lånemidler. Etter som kommunen nå er mer ajour med sine investeringer, vil dette forholdet gradvis medføre at likviditeten blir normalt sett lavere. Det vil heller ikke bli aktuelt å ta opp nye investeringslån før behovet oppstår. Denne endringen er delvis som en følge av forskriftsendringer på finansiering av investeringer fra 2011.

Kommunen har i 2010 valgt ikke å plassere midler i sertifikater eller obligasjoner. Årsaken til det er den forholdsvis uforutsigbare utviklingen på finansområdet og den nevnte reduksjonen i likviditetsvolum mot slutten av året. I 2010 er hele den kommunale likviditetsbeholdning plassert på rentebærende innskuddskonti, i all vesentlighet hos kommunens hovedbank-forbindelse og i all hovedsak til flytende rente pluss en avtalt margin.

Ingen bestemmelser i finansreglementer er overtrådt og det har ikke funnet sted avvik fra dette.

Sammensetning av låneporteføljen.

Ved utgangen av 2010 utgjorde Levanger kommunes låneportefølje 1.008 millioner kroner. Långivere er:

Långiver	31.des.10
Kommunalbanken	877
KLP / Kommunekreditt	0
Verdipapirmarkedet	100
Husbanken	31
(tall i mill.)	1 008

KLP/Kommunekreditt er valgt bort som långiver fra desember etter at de hevet marginen på sine lån.

Løpetid på lånene.

De ulike lånene har forskjellig løpetid og kommer til forfall slik:

Långiver	lånenr.	saldo 31.12.2010	utløps- dato
Obligasjonslån	10253339	100 000 000	mars 2013
NKB 3M nibor - var margin u avdrag	20100868	200 000 000	desember 2025
NKB 3M nibor - var margin u avdrag	20100869	146 326 008	desember 2025
NKB 3M nibor - fast margin (-25) til 6/12 u avdr	20070255	79 615 000	juni 2027
NKB 3M nibor - var margin u avdrag	20060002	114 091 350	desember 2028
NKB 3M nibor - var margin u avdr (Fritidsparken)	20090239	4 900 000	mars 2026
NKB 3M nibor - var margin u avdrag	20060135	52 700 000	mars 2026
NKB 3M nibor - var margin u avdrag	20100076	279 878 160	mars 2030
HB fast til 010819	146280748	4 841 462	juli 2029
HB fast til 010719	146099007	2 936 640	januar 2022
HB fast til 010119	146031919	140 400	desember 2024
HB fast til 010613	146290473	5 000 000	august 2030
HB fast til 010719	146320445	5 000 000	april 2027
HB fast til 010713	146314166	3 000 000	juli 2033
HB fast til 010613	146307905	5 000 000	desember 2032
HB fast til 010613	146299516	5 000 000	juni 2031

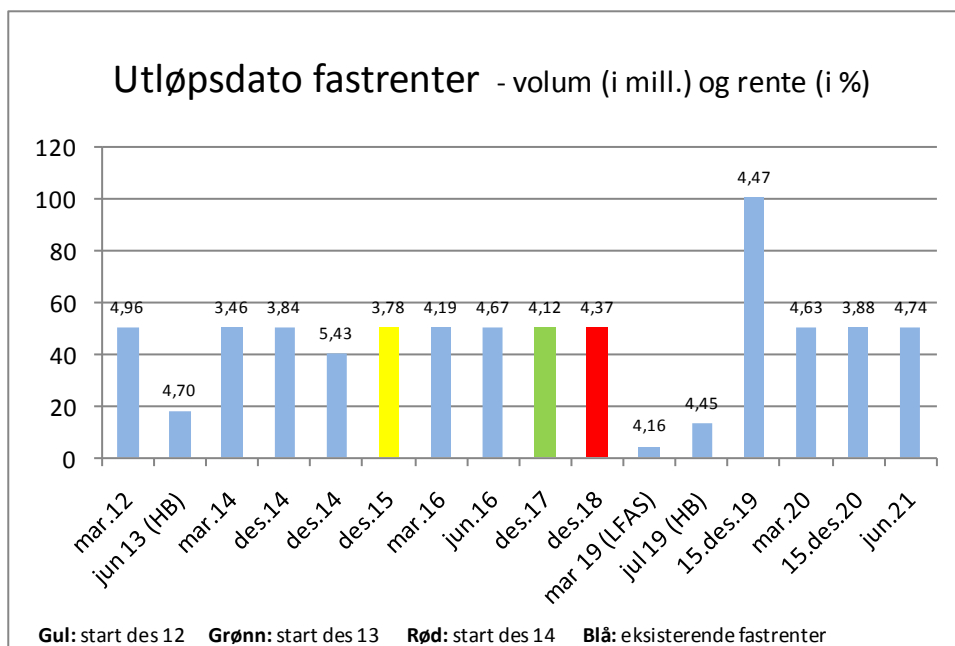
*NKB Kommunalbanken

*HB Husbanken

Volum lån som skal refinansieres de neste 12 måneder er 0 millioner (0%).

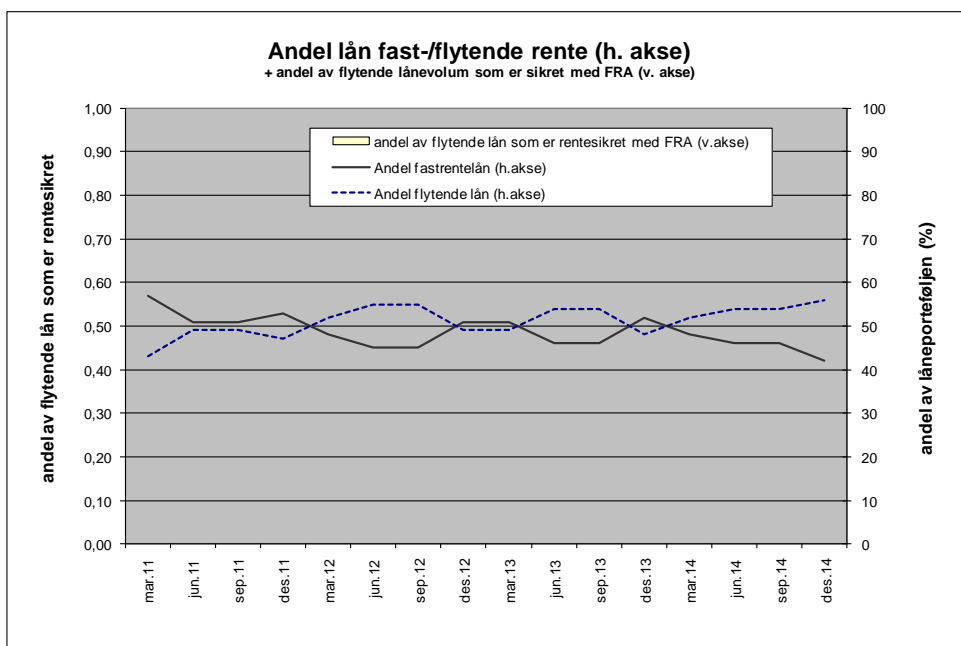
Låneporteføljen er bygd opp av lån med flytende rente som basert på 3M nibor. Denne renten tillegges eller fratrekkes en margin etter avtale med långiver.

I tillegg er det etablert rentebytteavtaler (renteswapper) som sikrer kommunen fast rente på deler av sine innlån. Renteswappene har et omfang som gjør at fastrenteandelen i låneporteføljen er 57% ved årsskiftet. Følgelig er 43% flytende rente. Fastrentene har ulike forfallstidspunkt:



Gjennomsnittlig durasjon i låneporteføljen er 3,14 år. I tillegg kommer durasjonseffekten av fastrenter med fremtidig oppstart.

En fremskriving av andel lån med fast- og flytende rente (med forutsetning om nye låneopptak og avdrag, slik det ligger i økonomiplanen) er slik:



Verdi på låneporteføljen.

Samlet overkurs på renteposisjonene i låneporteføljen er 17 millioner kroner (1,65%). Porteføljens rentefølsomhet (sier hva kursendringen blir ved renteendringer) er 3,02%. Tabellen under viser hvordan renteendringer vil slå ut i endret verdi (som følge av kursendring) på kommunens låneportefølje:

	Balanse %	Balanse MNOK	Rente- endring	Følsomhet	Beregnet verdiendring
Gjeld med flytende rente	43 %	433	0,01 %	0,20	0,01
Gjeld med fast rente	57 %	575	0,01 %	5,25	0,30
Finanspassiva	100 %	1008			0,31

Verdiendring ved parallell endring i rentekurven på 0,01 prosentpoeng: ca. 0,31 millioner kroner.

Markedet for lån med kommunal risiko.

Det har ikke vært endringer av vesentlig karakter i markedet for lån med kommunal risiko. KLP/kommunekreditt hevet marginen på sine flytende lån i desember med 0,10 prosentpoeng, men dette har kommunen styrt unna ved å flytte sine lån herfra. Lange renter har steget mye i desember.

Endring i risikoeksponering.

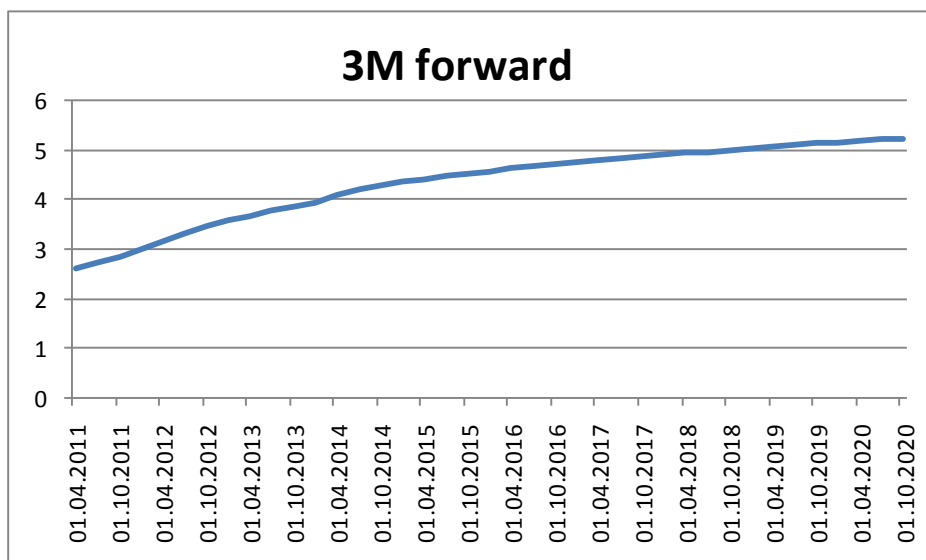
Kommunen har økt sin renterisiko (durasjon) i løpet av høsten. Dette har bl.a. skjedd ved at det i september ble etablert 2 nye fastrenter (50 + 100 mill). De lange rentene bunnet i begynnelsen av september og kommunen foretok handlene nokså nært dette tidspunktet.

Avvik mellom faktisk forvaltning og krav i finansreglementet.

Ingen bestemmelser i finansreglementer er overtrådt og det har ikke funnet sted avvik fra dette.

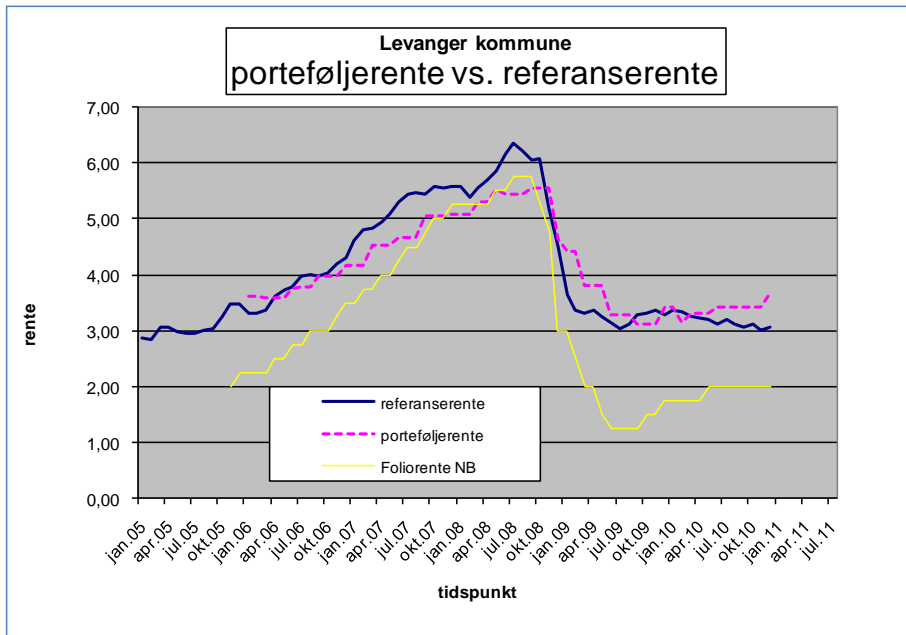
Markedsrenter og egne betingelser.

Gjennomsnittrenten i kommunens låneportefølje er 3,68% ved årsskiftet (opp fra 3,42% i september). Økningen skyldes ikrafttredelse av nye fastrenter. Det forventes en økning i den korte renten i årene som kommer. Dette kan illustreres ved prisene i FRA-markedet. Her handles 3M niborrente på fremtidige tidspunkt av både långivere og låntagere.



Prisene i FRA-markedet legges til grunn ved budsjettering av fremtidig kostnad på lån med flytende rente.

Kommunen benchmarker sin lånerente ved å sammenligne porteføljerenten med en referanserente som er relevant for kommunal risiko. Referanserenten består av 3M nibor og 4-års fastrente (kommunal risiko) med en rentebinding (durasjon) på 2,5 år. Norges Bank sin styringsrente (foliorenten) fremgår også av grafen:



Nøkkeltallsrapport låneporteføljen

Levanger kommune

jfr. "Forskrift om kommuners og fylkeskommuners finansforvaltning" - trådte i kraft 1. juli 2010.

	Forskriften	JA	NEI
Er finansreglementet vedtatt i inneværende kommunestyreperiode? KRAV: Reglementet skal vedtas minst én gang i valgperioden	§2	X	
Er reglementet vurdert av uavhengig kompetanse? Krav: Reglementet skal vurderes av uavhengig kompetanse.	§5	X	
Er finansreglementet basert på kommunens egen kunnskap?	§3	X	
Er det etablert rutiner for finansiell risiko? KRAV: Rutiner for vurdering av finansiell risiko skal etableres.	§8		
Er rutinene fulgt?		X	
Er alle lån etablert hos kilder hjemlet i Finansreglementet? Tillatte lånekilder:		X	

Rapport "Nå" : IMM desember 2010
 Rapport "Forrige" : IMM september 2010

Sammensetning av passiva:	Nå	Forrige		Krav/limit
Andel lån med fast rente:	57 %	41 %	Miksimum	80 %
Andel lån med flytende rente:	43 %	59 %	Maksimum	80 %
herav rentesikret for 2011	0 %	0 %		
herav rentesikret for 2012	0 %	0 %		
Gjennomsnittlig durasjon (år)	3,14	2,18	Min.-/makskrav:	0-4 år
Rentefølsomhet (%)	3,02	2,01		
Lengste rentebinding (ant. år)	10	11	Maksgrense	
Andel største enkeltlån i porteføljen:	28 %	29 %	Maksimalgrense:	35 %
Gjennomsnittlig porteføljerente:	3,68 %	3,42 %		
Anslag renteutgift 2011 (mill. kroner)	40,3	40,8	Budsj. renteutg.	
Innløsningsverdi passiva (i prosent). Negativ verdi kommer i tillegg til pari kurs, mens positiv verdi kommer til fradrag til pari kurs.	-1,65 %	-1,75		
Innløsningsverdi passiva (i mill kroner). Negativ verdi kommer i tillegg til pålydende gjeld, mens positiv verdi kommer til fradrag til pålydende gjeld	-17	-18,3		
Lån som skal refinansieres innen 1 år (andel)	0	0	Maksgrense	40 %

Kommentar til "vesentlige markedsendringer":

KLP Kommunekreditt hevet marginen på flytende lån med 0,10 prosentpoeng i desember.

3.5 Driftsresultat for kommunedelplanområdene

Kommunestyret vedtok netto utgiftsrammer for det enkelte resultatenhetsområde ved behandlingen av budsjettet for 2010. ISK-enhetene gjennomgås i egen årsberetning.

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

Ansvarsområde	Nto. dr.utg. regnsk. 2010	Fond, finansinnt/utg, rammeoverf.	Regnsk. skjema 1B	Nto. dr.utg. regnsk. 2009	Fond, finansinnt/utg, rammeoverf.	Regnsk. skjema 1B
		(skjema 1A)			(skjema 1A)	
POLITISKE ORGANER	5 675 460	480 000	5 195 460	5 884 890	-	5 884 890
RÅDMANNEN M/ STAB	6 368 431	311	6 368 120	6 801 421	-549 955	7 351 375
FELLESOMRÅDER	8 749 698	1 221	8 748 477	14 490 817	-1 159 983	15 650 800
NÆRINGSARBEIDE	2 643 489	-55 412	2 698 902	4 133 603	-219 028	4 352 631
NAV KOMMUNE	12 920 093	-655 000	13 575 093	12 300 193	-888 568	13 188 761
KIRKER M.V.	7 356 821		7 356 821	7 006 635		7 006 635
KOMMUNESKOGEN	-287 308	-49 108	-238 199	-402 352	61 562	-463 914
OPPVEKST FELLES	5 345 340	-93 371 648	98 716 988	9 871 134	-94 926 823	104 797 957
INNVANDRERTJENESTEN	942 307	-20 794 887	21 737 193	-2 137 130	-18 712 215	16 575 085
MULE / OKKENHAUG OV.	15 613 297	-9 140	15 622 437	14 827 774	-580 539	15 408 313
HALSAN / MOMARKA OV.	16 107 617	-	16 107 617	14 524 973	-417 500	14 942 473
NESHEIM SKOLE	21 323 695	50 000	21 273 695	19 419 195	-16 537	19 435 732
SKOGEN B/U-SKOLE	38 548 632	-	38 548 632	34 621 164	-269 008	34 890 172
EKNE/TUV OPPVEKST	15 031 157	-	15 031 157	13 971 480	-310 000	14 281 480
ÅSEN OPPVEKST	18 986 795	136 576	18 850 219	18 393 802	118 280	18 275 522
YTTERØY OPPVEKST	7 745 322	50 000	7 695 322	7 267 560	-	7 267 560
FRØL OPPVEKST	50 133 187	15 228	50 117 959	47 352 655	-	47 352 655
NESSET U-SKOLE	13 995 286	-	13 995 286	14 968 504	18 000	14 950 504
BARN OG FAMILIE	53 567 937	508 866	53 059 071	48 419 715	770 134	47 649 581
HELSE/REHABILITERING	27 016 047	-265 439	27 281 486	25 660 726	18 135	25 642 591
STAUPSHAUGEN VERKS.	8 542 658	-10 000	8 552 658	7 956 258	-	7 956 258
DISTRIKT NESSET/FRØL	79 413 247	-430 346	79 843 593	73 271 032	-1 176 898	74 447 930
DISTR. SENTR./YTTERØY	49 451 822	79 236	49 372 586	46 183 258	-848 554	47 031 812
DISTRIKT SØR	66 848 210	-261 735	67 109 945	64 308 232	-708 917	65 017 149
KULTUR	17 933 914	222 512	17 711 402	17 575 489	315 566	17 259 922
DRIFT-ANLEGG	-579 289	-	-579 289	-277 154	-736 210	459 056
BYGG OG EIENDOM	8 955 047	2 329	8 952 719	6 404 027	-614 970	7 018 997
KOMMUNALTEKNIKK	6 611 921	652 688	5 959 234	6 254 249	-722 804	6 977 053
BRANN OG FEIERVESEN	0	-158 179	158 179	11 578 487	-507 013	12 085 500
STØRRE DRIFTSPROSJ.	1 833 532	-2 725 552	4 559 084	8 009 492	-	8 009 492
TILTAKSPAKKE 2009	0				2 728 072	-2 728 072
KOMMUNENS ANDEI ISK	41 106 883	-1 323 475	42 430 357	29 505 709	-28 120	29 533 829
SKATTER/RAMMETILSK.	-658 734 333	-636 932 276	-21 802 057	-636 241 139	-608 419 125	-27 822 014
FINANSTRANSAKSJONER	50 833 082	69 338 796	-18 505 715	48 095 301	67 930 952	-19 835 650
TOTALT	0	-685 504 432	685 504 432	-	-659 852 066	659 852 065

3.5.1 Oppvekst

Oppvekstområdet ble i 2010 styrt av følgende kommunale plandokumenter: Kvalitetsplan for skolene, lokal rammeplan for barnehagene, skolebruksplan, styringskort for oppvekst og for avdelingene i Barn- og familieenheten. Området får et felles styringsverktøy i kommunedelplan oppvekst i fra 2011.

Grp. ansvar	Regnskap 31.12.10	Rev. budsjett 2010	Forbruk pr. 31.12.10	Avvik	Opprinnelig budsjett 2010	Regnskap 31.12.09
138 OPPVEKST FELLES	5 345 340	10 388 754	51	5 043 414	10 317 000	9 871 136
210 MULE / OKKENHAUG OPPVEKST	15 613 295	15 572 255	100	-41 040	15 093 000	14 827 775
230 HALSAN / MOMARKA OPPVEKST	16 107 615	15 695 308	103	-412 307	14 161 600	14 524 979
235 NESHEIM SKOLE	21 323 697	21 915 019	97	591 322	20 424 100	19 419 196
240 SKOGN BARNE- OG U.SKOLE	38 548 633	38 733 949	100	185 316	36 315 100	34 621 163
250 EKNE/TUV OPPVEKST	15 031 155	14 357 812	105	-673 343	13 781 700	13 971 481
260 ÅSEN OPPVEKST	18 986 794	19 025 676	100	38 882	18 086 000	18 393 806
270 YTTERØY OPPVEKST	7 745 324	7 758 950	100	7 745 324	6 873 700	7 267 559
280 FROL OPPVEKST	50 133 189	50 022 601	100	50 133 189	48 563 600	47 352 654
290 NESSET UNGDOMSSKOLE	13 995 286	14 476 972	97	13 995 286	13 785 000	14 968 504
310 BARN OG FAMILIE	53 567 935	52 257 165	103	53 567 935	51 110 100	48 419 722
SUM	256 398 263	260 204 461	99	3 806 198	248 510 900	243 637 975

Ansvarsområde "138 Oppvekst felles"

Området dekker diverse fellesområder innen oppvekstsektoren. Den desidert største delen gjelder finansiering av ikke-kommunale barnehager. Øvrige tjenester som er tillagt området er for eksempel:

- Finansiering av undervisning av fosterheimsplasserte barn
- Skyss for private skoler
- Enkelte IA-tiltak innen oppvekst
- Spes.ped.tiltak og Norsk II i private skoler
- Felles kompetanseutvikling i barnehager og skoler
- Fellesutgift til deltakelse i Ungt Entreprenørskap, Midtnorsk realfag og teknologisenter

Oppvekst felles 138 har merinntekter/mindreforbruk på ca. 5 mill kr. Årsak til avvik er merinntekter for refusjon grunnskoleopplæring for fosterhjemsplasserte elever (2,4 mill). Inntekter og utgifter til fosterhjemsplasserte elever varierer mye fra år til år. I tillegg har vi fått etterberegnet refusjon i 2010 for Norsk II undervisning gitt i 2009. Det er et merforbruk på skoleskyss på 700.000 kr. Den siste posten er mindreforbruk til barnehager i forhold til budsjett. Det var budsjettet ca 2 mill kr i nettoutgift, mens regnskapet viser samsvar mellom inntekt og utgift.

Økonomi innen øvrige deler av oppvekstområdet

Barn- og familietjenesten hadde negativt resultat på grunn av større behov for barnevernstiltak utenfor hjemmet/plasseringer enn budsjettet. Nivået på barnevernstiltak utenfor hjemmet ved utgangen av 2010 vil få følger for 2011. Dersom ikke behovet for tiltak reduseres, vil det være behov for å justere budsjettet. De øvrige fagavdelingene i enheten holdt budsjett.

To andre oppvekstenheter hadde overforbruk i forhold til vedtatt budsjett. Enhetene hadde for høy bemanning i forhold til budsjett på grunn av behov ekstra hjelpetiltak. Aktiviteten blir justert i 2011. De øvrige enhetene hadde aktivitet innenfor budsjettet ramme.

Barnehage

Det er 38 barnehager i Levanger kommune hvorav 9 er kommunalt eid. 75 % av barna går i privatbarnehage. Siden barnehageåret 2009/10 har kommunen hatt full barnehagedekning, dvs alle som hadde søkt innen fristen av hovedopptaket kunne få en barnehageplass. Det var imidlertid ikke slik at alle fikk plass i den barnehagen de ønsket. Noen barnehager hatt periodevis hatt ledig kapasitet, dette gjelder både kommunale og private barnehager.

Levanger kommune er den kommunen i Nord-Trøndelag med flest minoritetsspråklige barn i barnehagealder. Nesten alle disse har et barnehagetilbud, og tilbys ulike språkstimulerende tiltak for å lære i norsk innenfor de rammer som er tilgjengelig.

Det er gjennomført kompetanseheving for styrere og pedagogiske ledere etter egen plan i samarbeid med DMMH (Dronning Maud minne Høgskole) med fokus på pedagogisk ledelse og veiledning våren 2010. Her har det vært en kombinasjon av samlinger og veiledning i nettverksgrupper. I samarbeid med Barn- og familietjenesten har en gjennomført kurs hvor tema har vært tidlig tilknytning/utviklingsstøttende dialog samt kursdag med tema barnevern. Styrerne har også gjennomført studietur til Stockholm universitet hvor fokus var grunnleggende ferdigheter.

Skolefritidsordning (SFO)

Det er 10 SFO'er i kommunen hvorav 8 er kommunalt drevet. 369 elever har SFO-tilbud i Levanger i 2010/11 hvorav 240 har hel plass. SFO skal i utgangspunktet drives etter "selvkostprinsippet" jfr. kommunestyrevedtak i sak 67/02. Enhetslederne fikk i samme sak fullmakt til å sette lavere sats enn maksimalsats. Å drive etter dette prinsippet har vist seg vanskelig og derfor har flere enheter sett behov for å benytte kommunale midler til SFO. Det gis styringsmidler til SFO for å ivareta barn med særskilte behov. Dette dekker imidlertid ikke hele behovet slik at enhetene må finansiere en del av egen ramme.

Grunnskole for barn og unge

Det er 13 grunnskoler for barn i Levanger, hvorav 2 er privatskoler. Elevtallet i kommunale grunnskoler ble redusert med 16 elever fra 2009/10 til 2010/11 og er nå 2310. Elevtallet i private grunnskoler økte med 5 og er nå 164. Alle barneskolene innførte leksehjelp for 1. – 4. trinn og fysisk aktivitet for 5. – 7. trinn fra høsten 2010. Leksehjelpsordningen evalueres våren 2011. Økt andel elever med spesialundervisning ble finansiert innenfor skolenes økonomiske ramme. Dette ble håndtert ved å tildele mindre ressurser til delingstimer og ved å etablere større grupper for elever med vedtak om spesialundervisning. Reduserte muligheter for tilpasset opplæring tvinger fram flere enkeltvedtak noe som kommer til uttrykk i økt antall henvisninger til PPT. PPT fikk i 2010 en 50%-stilling ved intern omprioritering ved enheten. Fra 2011 fikk PPT bevilget ressurser til å øke med ytterligere en 50% stilling. Ventetiden har derfor gått ned fra 12 til 9 mnd.

Det ble i 2010 laget kvalitetsmelding for grunnskolen i Levanger for 2009 som beskriver utviklingen i en del kvalitetsdata. For 2010 vil det bli utarbeidet en tilstandsrapport etter mal fra Utdanningsdirektoratet. Tallene gjentas ikke her da de presenteres som egen sak.

Kommentarer til mål i styringskortet for skole/barnehage:

Skape gode holdninger hos barn og unge (ift. temaene rus, mobbing, trafikk og folkeskikk)

Det er utarbeidet en Handlingsplan for et godt læringsmiljø og mot mobbing i Levangerskolen som er et felles grunnlag for skolenes arbeid. Planen har retningslinjer for forebyggende arbeid og tiltak mot mobbing. Den kan utdypes ved den enkelte skole. Det opereres med nulltoleranse i antimobbearbeidet. Dette krever kontinuerlig forebyggende arbeid og målrettet aksjon når mobbing avdekkes. Planene har retningslinjer både for forebyggende arbeid og tiltak mot mobbing. Barnehagene har egne planer, men det arbeides med sikte på å gjøre handlingsplanen felles for skole og barnehage. Barnehager og skoler tar for seg tema som refleks, trafikk, mobbing, nettvett, nasking, rus og vold. Andre aktører involveres i arbeidet.

Øke ansattes og elevers kompetanse.

Ta i bruk læringsstrategier som metode for å gi tilpasset opplæring og utvikle bedre vurderingspraksis.

Prosjektet "Bedre vurderingspraksis" har vært hovedsatsingen i 2010. Det er gjennomført felles kursdag for ansatte i tillegg til veiledningen ute i skolene.

Annen kompetanseheving

Kommunen tilføres statlige midler kompetanseutvikling som anvendes gjennom felles "Plan for kompetanseutvikling i Levanger og Verdal kommuner 2009 - 12, Kunnskapsløftet." Kommunene gjennomfører etter 1.8.2009 planen hver for seg men de største prosjektet kjøres som samarbeidsprosjekter. Levanger finansierer en 50%-skolerådgiverstilling som har ansvar for å koordinere dette arbeidet. Det ble i skoleårene 2010 gjennomført kurs for pedagogisk personale i følgende fagområder: Karriereveiledning, læringsmiljø, bedre vurderingspraksis (mål, kjennetegn på måloppnåelse, læringsstrategier, underveisvurdering) og en kursrekke i lesing ble startet. Fem ledere tok skolelederutdanning. Alle lederne deltar i den kommunale lederskolen for Levanger og Verdal kommuner etablert som et samarbeid med HiNT. Det er nettverksarbeid mellom skolene i matematikk, engelsk, karriereveiledning og fremmedspråk .

Økt brukermedvirkning og dialog mellom skole og samfunn

Alle tiltakene i plandokumentet er gjennomført i 2010. Det har i tillegg vært mye dialog om kommunedelplan oppvekst. Kommunalt foreldreutvalg har holdt flere møter i 2010 og skoleadministrasjonen har deltatt på møtene.

Økt bruk av IKT i skole og barnehage.

Det er utarbeidet en plan for IKT-kompetanse i barnehagene i Levanger og Verdal i 2010. Det inngås en avtale med HiNT om en kursrekke for barnehageansatte som starter i 2011.

Innføring av felles læringsplattform "It's learning" i skolen startet i 2008. Anne skolene har utdannet superbrukere som har ansvar for å veilede ansatte ute på den enkelte skole. Alle skolene har nå tatt i bruk plattformen. Arbeidet med å få forankret denne satsingen hos ansatte og elever hadde hovedfokus i 2010. Det ble nedsatt en arbeidsgruppe som skal utforme en ny plan for digital kompetanse i skolen som vil slutføre sitt arbeid i 2011.

Levanger har hatt en målrettet satsing på data i skolen ved at kommunestyret har avsatt midler i økonomiplanen. PC-ene er utsatt for hard slitasje og utdatering pga teknologisk utvikling og skiftes normalt etter 4-5 år. Pengene er nyttet til fornyelse av klassesett med elev-PCer. En del skoler tatt i bruk elektroniske tavler, noe som på enkelt vis bidrar til å integrere IKT i den daglige opplæringen.

Økt kvalitet på arbeidsprosessene, inkl Kvalitetslosen (Losen)

Arbeidet med å samle alle prosedyrer ute på enhetene, gjøre dem felles og legge dem inn i systemet Kvalitetslosen startet i 2008/09. Man har nå kommet så langt i utviklingen av Losen at systemet er tatt i bruk ute i skolene.

Skolebygg og uteområder

Det ble vedtatt en skolebruksplan for Levanger kommune i 2009. Planen er fulgt i økonomiplanarbeidet. Skogn barne- og ungdomsskole ble ferdigstilt i 2010 og renovering av Nesset ut ble vedtatt. Framdriften for de øvrige prosjektene er lavere enn forutsatt i økonomiplanen. Dette skyldes redusert planleggingskapasitet ved Bygg- og eiendom. Dette vil bli fulgt opp i 2011. Det er brukt uteområdemidler i Okkenhaug, Åsen, Nesheim og Skogn.

3.5.2 Helse, velferd, pleie og omsorg

Området felles helse består av enhetene NAV Levanger, enheten Helse og rehabilitering, enheten Staupshaugen verksted, og pleie- og omsorgsenhetene Distrikt Nesset – Frol, Distrikt Sentrum – Ytterøy, og Distrikt Sør. Felles helse styres etter vedtatte kommunale plandokumenter som Pleie- og omsorgsplanen 2008 - 2025, Boligsosial handlingsplan (under revidering), Ruspolitisk handlingsplan, Handlingsplan innen psykisk helse 2009 – 2012, Smittevernplanen,

Helseberedskapsplanen. Utarbeidelsen av fagplan for rehabilitering/habilitering er påbegynt og det forventes en samordning av ressurser med Verdal kommune. Palliative omsorgstjenester er bygget ut som en nødvendig styrking av kommunale tjenester i forb. med behovet for mer spesialisert pleie og omsorg.

Grp. ansvar	Regnskap 31.12.10	Rev. budsjett 2010	Forbruk pr. 31.12.10	Avvik	Opprinnelig budsjett 2010	Regnskap 31.12.09
133 NAV KOMMUNE	12 920 092	14 814 260	87	1 894 168	14 678 000	12 300 193
315 HELSE/REHABILITERING	27 016 047	27 023 413	100	7 366	26 464 000	25 660 725
370 STAUPSHAUGEN VERKSTED	8 542 657	8 376 740	102	-165 917	8 164 100	7 956 260
380 DISTRIKT NESSET/FROL	79 413 261	78 897 515	101	-515 746	75 990 200	73 271 035
385 DISTRIKT SENTRUM/YTTERØY	49 451 823	50 438 320	98	986 497	48 261 100	46 183 257
390 DISTRIKT SØR	66 848 218	66 992 816	100	144 598	64 398 200	64 308 235
SUM	244 192 098	246 543 064	99	2 350 966	237 955 600	217 379 512

Regnskapet for 2010 viser at enhetene som er samlet i "Felles helse"-området hadde et resultat i forhold til budsjett på 99 %, og et samlet mindreforbruk på 2.350.966 kr. Av de enkelte enheter hadde NAV et underforbruk på nesten 1,9 mill. mens de øvrige enhetene endte opp med relativt små avvik +/- i f.h.t. det samme budsjett. I hovedsak skyldes avvikene variasjoner i tjenestebildet som det er utfordrende og til tider meget vanskelig å planlegge. Kommunens plikter i f.h.t. ressurskrevende tjenester for et varierende antall tjenestemottakere er noe av grunnen til dette. Det positive resultatet for NAV er et sammensatt bilde av bl.a. gode resultater fra kvalifiseringsprogrammet, som igjen har gitt redusert bruk av økonomisk sosialhjelp. Grønn omsorg er videreført som tilbud til hjemmeboende demente i distrikt sør,

Økt kvalitet på arbeidsprosessene.

Det er også lagt ned et vesentlig arbeid på kvalitetssikring av tjenester gjennom økt fokus på bruk av avvikssystemer *Kvalitetslosen (Losen)*

Arbeidet med å samle alle prosedyrer ute på enhetene pågår fortsatt og vil være en del av det kontinuerlige utviklingsarbeidet.

3.5.3 Kultur

Grp. ansvar	Regnskap 31.12.10	Rev. budsjett 2010	Forbruk pr. 31.12.10	Avvik	Opprinnelig budsjett 2010	Regnskap 31.12.09
500 KULTUR	17 933 918	17 701 221	101	-232 697	17 367 400	17 575 492
SUM	17 933 918	17 701 221	101	-232 697	17 367 400	17 575 492

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 Biblioteket er kommunens mest besøkte kulturtilbud som omfatter svært mange innvandrere/asylsøkere.

Det er utarbeidet en Idrettspolitisk plan (2020-2025) med anleggs- og virksomhetsplan samt egne retningslinjer for leie av kommunale anlegg. Det er utarbeidet et forprosjekt vedr. framtidig organisering av museumsvirksomheten i kommunen. Denne vil bli ferdigbehandlet i 2011.

Kulturenheten driver i samarbeid med andre enheter et betydelig arbeid innenfor kultur og helse og er engasjert i regionalt og nasjonalt utviklingsarbeid innenfor feltet som:

- Faglig sentrum for kultur og helse (Fylkeskommunen, HiNT, HunNT)
- Etablering av frisklivssenter (Levanger og Verdal).

Av andre prosjekt kan nevnes:

- KORO-prosjekt (Kunst i offentlig rom) ved Trønderhallen ved og i Trønderhallen (KORO, kommunen og jubileumsgave fra NTE)
- Kulturminnefredningsprosjekt i Levanger sentrum (Riksantikvaren, fylkeskommune, kommune/samkommunen (og NIKU))
- Forberedelse til 1000-årsmarkering

Det er god budsjettkontroll på drift av Biblioteket, Kulturskolen, allmenn kultur inkludert Levanger Ungdomshus. Festiviteten har en inntektssvikt på vel 600.000. En stor del skyldes mindre kinobesøk enn budsjettet – konkurranse med Verdal og generell nedgang i landet. 70% av inntektene på Festiviteten er knyttet til kinodrift. Gjennom gjennomført digitalisering på slutten av året og bytte til 3D-lerret i 2011 forventes å gi en betydelig økning av besøket i 2011. Det er forskuttert kr 200.000.- i påløpte utgifter til planlegging av Raud Vinter i 2010.

3.5.4 Næring og naturforvaltning

Budsjett og regnskap inngår under støttefunksjoner

3.5.5 Anlegg, infrastruktur, samfunnssikkerhet og miljø

Grp. ansvar	Regnskap 31.12.10	Rev. budsjett 2010	Forbruk pr. 31.12.10	Avvik	Opprinnelig budsjett 2010	Regnskap 31.12.09
630 DRIFT-ANLEGG	-579 290	-506 767	114	72 523	-914 100	-277 155
640 BYGG OG EIENDOM	8 955 047	7 605 268	118	-1 349 779	7 013 800	6 404 022
660 KOMMUNALTEKNIKK	6 611 919	6 486 033	102	-125 886	6 416 300	6 254 254
680 BRANN OG FEIERVESEN	0	0	0	0	10 033 800	11 578 485
690 STØRRE DRIFTSPROSJEKTER	1 833 532	2 500 000	73	666 468	3 250 000	8 009 492
SUM	16 821 209	16 084 534	105	-736 675	25 799 800	31 969 098

Drift/anlegg:

Tjenestetilbudet er utført i henhold til bestillingene uten nevneverdige avvik. Samarbeidet med andre enheter og ISK-enheter fungerer som forventet. I 2010 ble tjenestetilbudet utvidet til å drifte uteområdene på Staup for Bygg og eiendom. Delvis i tilknytning til dette arbeidet har enheten utviklet i samarbeid med Nord-Trøndelag fylkeskommune, NAV og flykningetjenesten, et prosjekt der det er ansatt fire lærekandidater i gartnerfaget og en leder/instruktør. Prosjektet er todelt, det ene målet er at de fire lærekandidatene etter to år for med seg et kompetansebevis og Levanger kommune får en planmessig organisering og utførelse av grøntområdene i kommunen, spesielt rundt Staup. Prøveprosjektet går over to år og engasjementet til disse fem personene avsluttes 31.08.2012. Antall ansatte har derfor økt i 2010.

Enhetsens økonomisk resultat er meget bra – litt større overskudd enn budsjettet.

Bygg/eiendom:

Staup har kommet til som en ekstra oppgave for bygg og eiendom. Eiendommen på 260 mål og ca 15 leietakere har medført mye ekstra arbeid, uten at det har påvirket økonomien i særlig grad det første driftsåret. Ellers har avslutning av Skogn barne- og ungdomsskole samt oppføring av Trønderhallen tatt tid.

Enheten har en utfordring med kommunikasjon med sine ansatte etter omlegging av IKT. Spesielt gjelder dette renholdere som ikke har fast kontor plass med "normal" pc-løsning – lønsslipp, interne meldinger om vikarer etc.

Lønnsutgiftene er lavere enn budsjettet grunnet ledig stilling som enhetsleder samt noe langtidssykemelding. De øvrige kostnadene har et avvik på 6.8 mill. kr. Dette skyldes bl.a.:

- 1,0 millioner økt el.forbruk som følge av kald vinter. Året 2010 hadde nær 30% flere oppvarmingsdager enn et normalår.
- 1,1 millioner økt biovarmekostnader som følge av kald vinter.
- 1,6 millioner i økt innleie av vikarer som følge av langtidssykmeldte.
- Staup har også kommet inn som nytt ansvar - 78000 kroner i minus på driften.

Kommunalteknikk:

Av prioriterte tjenester i 2010 kan nevnes:

- Investert betydelige midler i vegopprusting og reasfaltering, bl.a. veg fra Ekne til Kvisvik og veg til Åsfjellet
- Slukking av gateløp på natt gir store besparelser. Vil bli videreutviklet.
- Bygging av Ekne renseanlegg pågår.
- Fornyelse av hovedvannledning Holsand – Gråmyra i samarbeid med vegvesenet.
- Påbegynt vannledning for sammenkobling med Verdal.
- Rehabilitering av Sæter bru har dessverre ikke gått som planlagt. Brua er under planlegging.

Det var en hard vinter med ekstrem kulde og 2,2 meter tele i vegene. Dette førte til store skader i vegoppbyggingen, dekker og stikkrenner utover våren og en betydelig kostnadsøkning med påfølgende reparasjoner.

Stillingen som enhetsleder ble utlyst men ikke besatt. Det er vanskelig å knytte til seg god nok kompetanse. Stillingen vil bli utlyst på nytt.

3.5.6 Fellesområder og støttefunksjoner

Grp. ansvar	Regnskap 31.12.10	Rev. budsjett 2010	Forbruk pr. 31.12.10	Avvik	Opprinnelig budsjett 2010	Regnskap 31.12.09
100 POLITISKE ORGANER	5 675 461	6 629 388	86	953 927	6 112 500	5 884 890
110 RÅDMANNEN M/ STAB	6 368 430	6 401 098	99	32 668	6 616 300	6 801 417
130 FELLESONRÅDER	8 749 696	15 851 171	55	7 101 475	18 875 600	14 490 825
132 NÆRINGSARBEIDE	2 643 492	2 214 227	119	-429 265	2 184 400	4 133 601
134 KIRKER M.V.	7 356 821	7 140 000	103	-216 821	7 140 000	7 006 634
135 KOMMUNESKOGEN	-287 307	-340 000	84	-52 693	-340 000	-402 351
160 INNVANDRERTJENESTEN	942 312	2 141 081	44	1 198 769	1 450 000	-2 137 124
699 KOMMUNENS ANDEL TIL ISK	41 106 887	42 168 112	97	1 061 225	30 385 000	29 505 713
800 SKATTER OG RAMMETILSKUDD	-658 734 332	-662 250 000	99	-3 515 668	-662 250 000	-636 241 140
850 FINANSTRANSAKSJONER	50 833 083	39 511 643	129	-11 321 440	60 192 500	48 095 302
SUM	-535 345 457	-540 533 280	99	-5 187 823	-529 633 700	-522 862 233

De ansvarsområdene som er samlet under "Fellesområder og støttefunksjoner" har et positivt avvik i forhold til budsjett på nesten 10 mill kr. Den største besparelsen skyldes at pensjonskostnadene har blitt lavere enn budsjettet, men også innvandrer-tjenesten og politiske organer har betydelige besparelser og merinntekter. Grunnen til at næringsarbeid har en overskridelse skyldes at næringsbygget på Røstad fortsatt har manglende leieinntekter, mens avviket på kirker skyldes merkostnader i forhold til tjenesteytingsavtalen.

Det er et negativt avvik på 3,5 mill på skatter og rammetilskudd. Dette skyldes lavere kompensasjon fra staten i forhold til tidligere reformer som følge av lavere rentenivå og noe mindre momskompensasjon enn budsjettet som følge av utsatte investeringer.

Innherred samkommune har også bidratt positivt til regnskapsresultatet. Dette til tross for store effektiviseringskrav i budsjettet og at brann- og redningstjenesten kom inn med et betydelig høyere aktivitetsnivå enn budsjettet. For øvrig vises til egen årsberetning for Innherred samkommune.

”Finanstransaksjoner” har et negativt avvik på 11,3 mill slik det framkommer her. Det meste av dette er rent regnskapsteknisk fordi det positive regnskapsmessige resultatet (9,8 mill) føres som negativ finanstransaksjon i denne sammenhengen. Avviket for øvrig skyldes at det ikke ble overføringer fra kommunale selskaper og foretak som budsjettet.