



Innherred samkommune

BUDSJETTSITUASJONEN

pr. 30. 06.07

Verdal, 08.08.2007

1. INNLEDNING OG ADMINISTRASJONSSJEFENS KOMMENTAR.	3
1.1 Oppsummering av økonomisk status etter 2. kvartal.	3
2. SYKEFRAVÆR.	3
3. GJENNOMGANG AV ENHETENE	4
3.1 ØKONOMIENHET	4
3.2 IKT.	5
3.3 ORGANISASJON	6
3.4 KEMNER	7
3.5 LANDBRUK.	7
3.6. PLAN-BYGGESAK-OPPMÅLING	8
3.7 DOKUMENTSENTERET.	9
3.8 SERVICEKONTOR.	10

1. Innledning og administrasjonssjefens kommentar.

Rapportene fra de administrative enhetene konkluderer foreløpig med balanse ved årets slutt. Det er satt opp et periodisert budsjett pr. 2.kvartal. Dette bygger på enkle beregninger for fordeling i første og andre halvår. For lønn er det i første halvår brukt en budsjettandel på 43,9% av årsbudsjettet, og for de øvrige kostnader og inntekter er det brukt 50% inkludert den inntekt som er budsjettert og regnskapsført fra morkommunene. Forskjellen på lønnsandel (43,9%) og de inntektsandelen (50%) forklarer at budsjettet totalt går med ”overskudd” i første halvår.

Enhetenes kommentarer beskriver avvikene i 1.halvår samt forventet resultat ved årets slutt.

1.1 Oppsummering av økonomisk status etter 2. kvartal.

Oversikten nedenfor viser regnskapstall ved utgangen av 2. kvartal, sammenlignet med periodisert budsjett og årsbudsjett. Oversikten viser at 6 av 8 enheter viser positive avvik, mens det er negative avvik for kemner og landbruk.

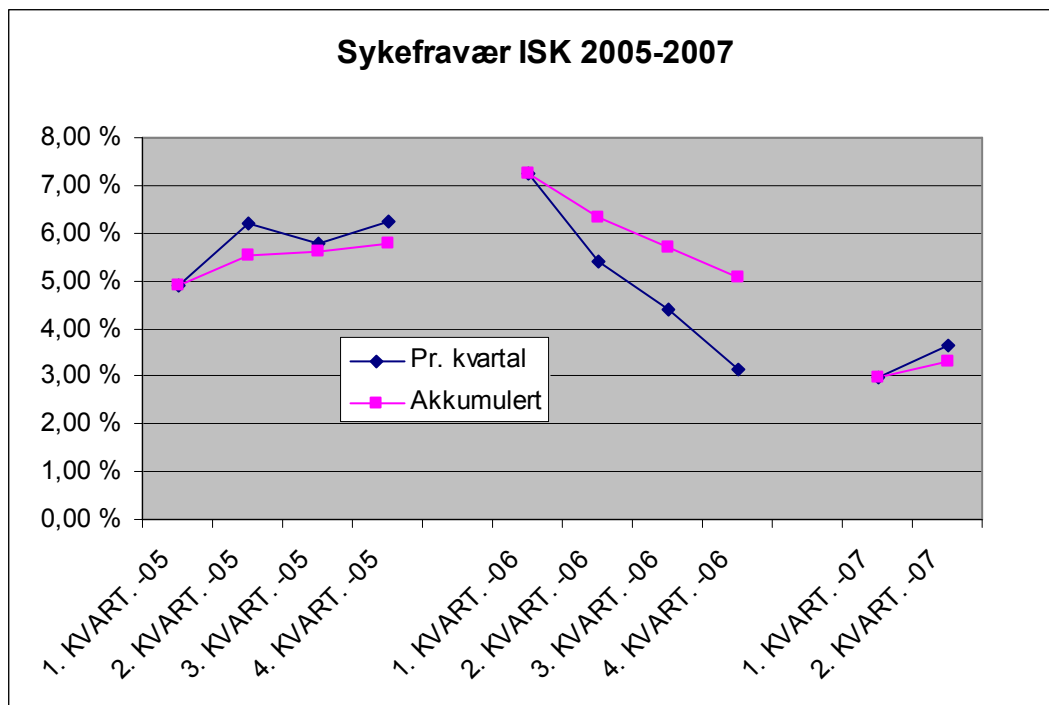
Det er store forskjeller mellom de ulike områdene i det prosentvise forbruket. Oppsummert er det ved utgangen av 2. kvartal et positivt avvik i forhold til periodisert budsjett på ca. 2,9 mill.kroner. Det forventes positive avvik også ved slutten av året, men neppe i den størrelsesorden som vist i første halvår. Viser til kommentarer for hver enkelt enhet nedenfor!

2. Sykefravær.

Nedenfor vises utviklingen i sykefraværet fra 1. kvartal 2006 til 2. kvartal 2007. Tallene viser det samlede prosentvise sykefraværet for den enkelte enhet.

Enhet	2006				2007	
	1. kv.	2. kv.	3.kv.	4.kv	1. kv.	2. kv.
Økonomi	4,5	5,3	3,6	2,1	1,5	3,0
Organisasjon	18,7	13,0	8,8	1,5	3,6	7,6
IKT	4,3	2,4	2,0	0	1,2	1,6
Kemner	5,6	1,7	0,7	2,4	2,5	12,0
Barne- og familie	5,7	4,0	3,6			
Helse- og rehabilitering	8,5	5,8	7,3			
Plan, byggesak og oppmåling	5,4	6,4	1,7	0,4	0,9	0,2
Landbruk og naturforvaltning	4,7	1,4	0,3	0	2,3	0
Dokumentsenteret	9,2	6,8	6,9	14,5	5,0	2,5
Servicekontoret	6,9	3,8	0,6	6,5	7,2	5,6
Totalt ISK	7,3	5,4	4,4	3,1	3,0	3,7

Sykefraværet for Innherred samkommune gikk betydelig ned gjennom året 2006 og har holdt seg rundt 3% også for 1. halvår 2007. Sykefraværet i samkommunen ligger under sykefraværet i morkommunene som for 2. kvartal for Levanger kommune er på 7,6 % og for Verdal kommune 7,2%. Som kjent gikk to enheter ut av ISK etter 3.kvartal 2006 og dette påvirker sammenligningen på totalnivå.



3. Gjennomgang av enhetene

3.1 ØKONOMIENHET

1. Økonomi

Nettoreultat 30.06.2007	Regnskap	Per. budsjett	%	Årsbudsjett inkl. endr.	% forbruk	Rest
Netto lønn	3 051 262	3 454 661	88,3	7 869 387	38,8	4 818 125
Øvrige kostnader	544 526	403 500	135,0	807 000	67,5	262 474
Inntekter eks. sykelønnsref.	-1 371 768	-1 144 000	119,9	-2 288 000	60,0	-916 232
Netto forbruk	2 224 021	2 714 161	81,9	6 388 387	34,8	4 164 366

Økonomienhetens totalforbruk i forhold til årsbudsjettet er på 34,8 prosent pr. 30. juni. Lønnsforbruket er på 38,8 prosent, og sykefraværet har gått ned fra 5,3 prosent 2. kvartal 2006 til 3,0 prosent 2. kvartal 2007.

2. Avvik mellom budsjett og regnskap pr. 31.12.07.

Nettolønn 1.halvår er lavere enn budsjett pga. permisjoner/vakanser. Dette påvirker også netto forbruk som pr. halvåret er på 81,9% av et periodisert budsjett.

Det forventes ikke negative avvik i forhold til årsbudsjett. Noe usikkerhet omkring inntektsposter (gebyrinntekter) samt tilhørende kostnader.

Det er ikke endringer i forhold til budsjetterte stillinger.

3. Sykefravær

	1. kvartal	2. kvartal	3. kvartal	4. kvartal
2006	4,5	5,3	3,6	2,1
2007	1,5	3,0		

Sykefraværet har økt noe i 2.kvartal. Tre deltidsansatte har vært sykemeldt deler av siste kvartal. En er tilbake i jobb etter kort tids fravær, mens de andre fortsatt er sykemeldt ved halvårsskiftet. Følger IA-avtalen samt HMS-plan med sporadiske trivselstiltak.

3.2 IKT.

1. Økonomi:

Nettoresultat 30.06.2007	Regnskap	Per. budsjett	%	Årsbudsjett inkl. endr.	% forbruk	Rest
Netto lønn	1 647 817	1 609 140	102,4	3 665 466	45,0	2 017 649
Øvrige kostnader	7 184 655	5 945 000	120,9	11 890 000	60,4	4 705 345
Inntekter eks. sykelønnsref.	-2 935 722	-600 000	489,3	-1 200 000	244,6	1 735 722
Netto forbruk	5 896 750	6 954 140	84,8	14 355 466	41,1	8 458 716

IKT har et totalforbruk er på 41,1 prosent pr. 30. juni. Lønnsforbruket er på 45 prosent, og sykefraværet har gått ned fra 2,4 prosent 2. kvartal 2006 til 1,5 prosent 2. kvartal 2007.

2. Avvik mellom budsjett og regnskap pr. 31.12.07.

Enhetens budsjett er meget stramt. Dette er rapportert i tidligere kvartalsrapporter. Håper å komme ut i balanse ved årets slutt.

Enheten har nesten ikke frie midler. De tunge utgiftspostene hos oss er det som rapporteres som "Øvrige kostnader". Her ligger lisensutgifter, linjeleie, leiekjøring (f.eks. skatteregnskap), softwareutgifter og hardwareutgifter. Disse utgiftene er i stor grad generert av antallet brukere og antallet pc'er. Dette har bare økt, og budsjettet er i ubalanse med hensyn til dette. Det som gjør at det så langt ser bra ut er at noen utgifter blir ført som investering i stedet for på driftsbudsjettet.

Enheten har budsjettert med 7 årsverk + lærling. Så langt ser det ut til å holde.

Enheten har hatt samme bemanning siden starten av ISK, mens antall brukere / pc'er er 3-doblet i perioden. Enheten er derfor helt sprengt når det gjelder bemanning. En av våre ansatte har hatt permisjon fra IKT i 2 år for å jobbe på Dokumentsenteret. Nå har han bestemt seg for å bli på

Dokumentsenteret, noe som gjør situasjonen på IKT noe vanskelig. Vi har greid å gjennomføre disse 2 årene uten vikar, men det går ikke i lengden.

3. Sykefravær:

	1. kvartal	2. kvartal	3. kvartal	4. kvartal
2006	4,3	2,4	2,0	0
2007	1,2	1,5		

Sykefraværet er ikke av arbeidsrelatert art.

3.3 ORGANISASJON

1. Økonomi:

Nettoreultat 30.06.2007	Regnskap	Per. budsjett	%	Årsbudsjett inkl. endr.	% forbruk	Rest
Netto lønn	2 439 502	2 766 118	88,2	6 300 953	38,7	3 861 451
Øvrige kostnader	612 984	229 715	266,8	459 430	133,4	-153 554
Inntekter eks. sykelønnsref.	-91 306	0		0	0,0	91 306
Netto forbruk	2 961 180	2 995 833	98,8	6 760 383	43,8	3 799 203

Organisasjonsenhetens totalforbruk er på 43,8 prosent pr. 30. juni. Lønnsforbruket er på 38,7 prosent, og sykefraværet har gått ned fra 13,0 prosent 2. kvartal 2006 til 7,6 prosent 2. kvartal 2007.

2. Avvik mellom budsjett og regnskap pr. 31.12.07.

Nettolønn 1.halvår er lavere enn budsjettet på grunn av vakanser/permisjoner. Det reelle forbruk på øvrige kostnader er kr 352.000,- noe som tilsvarer 76,6 %. Feilføringer korrigeres i 3. kvartal.

Det forventes ikke negative avvik i forhold til årsbudsjett.

Bemanningen ved enheten økes med 1 årsverk fra 15.9.07 – 15.9.08.

3. Sykefravær:

	1. kvartal	2. kvartal	3. kvartal	4. kvartal
2006	18,7	13,0	8,8	1,5
2007	3,6	7,6		

2 ansatte har vært sykemeldt i deler av siste kvartal. Ved halvårsskiftet har vi en ansatt som er 100 % sykemeldt. Oppfølging av sykemeldte skjer etter gjeldende bestemmelser og rutiner.

Enheten er i 1. halvår i hovedsak ferdig med den fysiske tilretteleggingen av arbeidsplassene ved at det er investert i moderne og fleksible arbeidsplasser for de ansatte.

3.4 KEMNER

1. Økonomi:

Nettoresultat 30.06.2007	Regnskap	Per. budsjett	%	Årsbudsjett inkl. endr.	% forbruk	Rest
Netto lønn	1 714 766	1 645 186	104,2	3 747 577	45,8	2 032 811
Øvrige kostnader	288 738	180 250	160,2	360 500	80,1	71 762
Inntekter eks. sykelønnsref.	-138 002	-225 750	61,1	-451 500	30,6	-313 498
Netto forbruk	1 865 502	1 599 686	116,6	3 656 577	51,0	1 791 075

Kemnerens totalforbruk er på 51 prosent pr. 30. juni. Lønnsforbruket er på 45,8 prosent, og sykefraværet har økt fra 1,7 prosent 2. kvartal 2006 til 12 prosent 2. kvartal 2007.

2. Avvik mellom budsjett og regnskap pr. 31.12.07.

Reduserte gebyrinntekter på grunn av at det sentralt er bestemt at satsene i forbindelse med begjæring om utlegg og avholdelse av utleggsforretninger er redusert fra kr 4.042,-, til kr 1.591,-. 1 ubesatt stilling i minimum 4 måneder i 2.halvår 2007.

Totalt sett forventes at budsjettrammen for kemnerenheten skal holde.

Enhetens årsverk er i samsvar med budsjetterte lønnsutgifter, har hatt langtidssykmelding uten vikar i store deler av 1.halvår.

3. Sykefravær:

	1. kvartal	2. kvartal	3. kvartal	4. kvartal
2006	5,6	1,7	0,7	2,4
2007	2,5	12,0		

Ingen spesielle tiltak. Det forholdsmessige høye sykefraværet skyldes i hovedsak langtidssykmelding av en ansatt som har gått over til AFP fra 1 juli 2007.

3.5 LANDBRUK.

1. Økonomi:

Nettoresultat 30.06.2007	Regnskap	Per. budsjett	%	Årsbudsjett inkl. endr.	% forbruk	Rest
Netto lønn	2 009 143	1 980 749	101,4	4 511 957	44,5	2 502 814
Øvrige kostnader	159 048	150 545	105,6	301 090	52,8	142 042
Inntekter eks. sykelønnsref.	-261 986	-344 250	76,1	-688 500	38,1	-426 514
Netto forbruk	1 906 205	1 787 044	106,7	4 124 547	46,2	2 218 342

Landbruksenhetens totalforbruk er på 46,2 prosent pr. 30. juni. Lønnsforbruket er på 44,5 prosent, og sykefraværet har gått ned fra 1,4 prosent 2. kvartal 2006 til 0 i 2. kvartal 2007.

2. Avvik mellom budsjett og regnskap pr. 31.12.07.

Etter at halve 2007 er unnagjort er regnskapet stort sett i samsvar med budsjettet for året. Inntektene er noe lavere enn budsjett. Dette skyldes at de fleste gebyrinntektene og statlige overføringer blir inntektsført i andre halvår.

Forøvrig blir en del ordninger som administreres av Fylkesmannens landbruksavdeling både inntekts- og utgiftsført på vårt regnskap. Den totale virkningen på regnskapet er lik null, men både inntekts- og utgiftssida blir vanligvis større enn budsjettet.

Etter 1. mai har enheten hatt full bemanning.

3. Sykefravær.

	1. kvartal	2. kvartal	3. kvartal	4. kvartal
2006	4,7	1,4	0,3	0
2007	2,3	0		

HMS- planen for enheten blir fulgt opp.

3.6. PLAN-BYGGESAK-OPPMÅLING

1. Økonomi:

Nettoresultat 30.06.2007	Regnskap	Per. budsjett	%	Årsbudsjett inkl. endr.	% forbruk	Rest
Netto lønn	3 870 487	3 745 570	103,3	8 532 050	45,4	4 661 563
Øvrige kostnader	654 756	733 930	89,2	1 467 860	44,6	813 104
Inntekter eks. sykelønnsref.	-5 320 405	-4 312 840	123,4	-8 625 680	61,7	-3 305 275
Netto forbruk	-795 161	166 660		1 374 230		2 169 391

Plan-byggesak-oppmåling har et lønnsforbruk på 45,4 prosent pr. 30. juni 2007. Sykefraværet er redusert fra 6,4 prosent 2. kvartal 2006 til 0,3 prosent 2. kvartal 2007.

2. Avvik mellom budsjett og regnskap pr. 31.12.07.

Utgiftene er holdt på et minimum i 1. halvår. Anskaffelser til drift er utsatt og vil påløpe senere i budsjettåret. Pålagt overtid er benyttet noe. Forbruk av lønn er som forventet.

Inntektene i 1. halvår ligger noe over det periodiserte beløpet i budsjettet. Dette skyldes høy aktivitet i bygge- og anleggsbransjen i regionen kombinert med effektiv saksbehandling på enheten.

Målsettingen er å holde budsjetttrammen. Med fortsatt høy aktivitet i byggebransjen kan regnskapet for 2007 muligens gjøres opp med et mindre overskudd.

Gapet mellom forventningene til enheten og de mulighetene vi har til å løse oppgavene er merkbart. Enheten sliter med ressursknapphet i forhold til den aktiviteten vi skal betjene. Dette forholdet er påpekt tidligere og vil bli forsterket i 2007.

3. Sykefravær:

	1. kvartal	2. kvartal	3. kvartal	4. kvartal
2006	5,4	6,4	1,7	0,4
2007	0,9	0,3		

Sykefraværet er ubetydelig og dette er en av flere grunner til enhetens høge tjenesteproduksjon.

3.7 DOKUMENTSENTERET.

1. Økonomi:

Nettoresultat 30.06.2007	Regnskap	Per. budsjett	%	Årsbudsjett inkl. endr.	% forbruk	Rest
Netto lønn	1 832 258	1 920 483	95,4	4 374 676	41,9	2 542 418
Øvrige kostnader	517 963	656 250	78,9	1 312 500	39,5	794 537
Inntekter eks. sykelønnsref.	-496 910	-410 000	121,2	-820 000	60,6	-323 090
Netto forbruk	1 853 311	2 166 733	85,5	4 867 176	38,1	3 013 865

Dokumentsenterets totalforbruk er på 38,1 prosent pr. 30. juni. Lønnsforbruket er på 41,9 prosent, og sykefraværet har gått ned fra 6,8 prosent 2. kvartal 2006 til 2,5 prosent i 2. kvartal 2007.

2. Avvik mellom budsjett og regnskap pr. 31.12.07.

Det er ikke noe avvik å rapportere, verken på lønn eller øvrige kostnader. Ref. sykelønn er høyere enn budsjett, da vi har hatt noe langtidsfravær

Enhetens årsverk er i samsvar med budsjetterte lønnsutgifter.

3. Sykefravær:

	1. kvartal	2. kvartal	3. kvartal	4. kvartal
2006	9,2	6,8	6,9	14,5
2007	5,0	2,5		

Personalmøte med gjensidig info og deltakelse i HMS-planleggingen. Oppfordrer til å bruke Levilag-tiltakene for fysisk aktivitet, samt sosialt samvær med andre kollegaer i organisasjonen.

3.8 SERVICEKONTOR.

1. Økonomi:

Nettoreultat 30.06.2007	Regnskap	Per. budsjett	%	Årsbudsjett inkl. endr.	% forbruk	Rest
Netto lønn	2 396 781	2 504 877	95,7	5 705 871	42,0	3 309 090
Øvrige kostnader	1 921 335	1 902 914	101,0	3 805 827	50,5	1 884 492
Inntekter eks. sykelønnsref.	-1 343 505	-906 000	148,3	-1 812 000	74,1	-468 495
Netto forbruk	2 974 611	3 501 791	84,9	7 699 698	38,6	4 725 087

Servicekontorets totalforbruk er på 38,6 prosent pr. 30. juni. Lønnsforbruket er på 42 prosent, og sykefraværet har gått opp fra 3,8 prosent 2. kvartal 2006 til 5,7 prosent i 2. kvartal 2007.

2. Avvik mellom budsjett og regnskap pr. 31.12.07.

Servicekontoret viser gode regnskapstall i 2.kvartal. Det foreligger ingen store avvik mellom regnskap og periodisert budsjett for 1.halvår. Noe usikkerhet rundt portoutgifter (felles utgiftspost for Verdal og Levanger kommune), hittil et forbruk på 47 %, det kan forventes noe høyere forbruk i 2.halvår.

Lønnsutgifter: Enhetens årsverk er i samsvar med budsjetterte lønnsutgifter.

Servicekontoret har positive regnskapstall på lønnsutgifter i 1.halvår. Bemanningssituasjonen i servicekontoret er utfordrende og i perioder ”kritisk” på grunn av mange deltidsstillinger og sykefravær, dette fører til at enheten i enkelte perioder ikke kan gi fullverdig tjenester og service til våre interne og eksterne brukere. Servicekontoret har en ”buffer” på bemanningssituasjonen i 2007, gjennom en 50% stilling (ekstern attføring – lønnstilskudd) ut august måned og en person i 40% stilling, intern attføring (IA-tiltak) foreløpig ut 2007.

Husbanken : Regnskap og budsjettall for husbanken må sees for seg selv og uavhengig av servicekontorets budsjett og regnskapstall. Husbanken i Verdal og Levanger kommune får årlig tildelt øremerket midler til dette formålet.

Turistinformasjon: Det er hittil ikke overført noen egne budsjettmidler for lokal turistinfo.

Det er i løpet av 1.halvår påløpt utgifter på ca kr 15.000,-

Servicekontoret vil få tildelt midler fra Verdal og Levanger kommune i løpet av året.

3. Sykefravær

	1. kvartal	2. kvartal	3. kvartal	4. kvartal
2006	6,9	3,8	0,6	6,5
2007	7,1	5,7		

Kontinuerlig fokus på HMS arbeid – følger egen årsplan for HMS arbeid

Vernerunder – tilrettelegging på arbeidsplasser

Medarbeidersamtaler, oppfølgingstiltak

Oppfølgingssamtaler av sykmeldte, jfr IA-avtalen

Motiverte medarbeidere, faglig utvikling, teamarbeid.