



VEDLEGG
2. TERTIAL
RAPPORT

Vår ref
2014/425

Saksbehandler
Christin Kristensen, tlf.: 75 68 20 18

Dato
04.09.2014

Tertialrapport 2 – Fellestjenester

(1102 – øk.avd. og 1105 – skolefaglig kommenteres i egen rapport nedenfor)

Artstype	Kommentar -
0: Lønn	Avviket skyldes inntak av ekstra IT vikar ved sykefravær – ikke budsjettert og lønnsøkning for kommunalleder oppvekst/kultur. Utgifter til lønn for lærlinger er større enn budsjettert da man ikke har budsjettert for fastsatte tillegg som helsefaglæringer har rett til i år.
1-2 Div.utgifter	Fellestjenester ligger an til en stor overskridelse her. Dette har i hovedsak sin bakgrunn i konsulenttjenester for OU-prosessen, ansettelsesprosesser – ledere og ekstra fagdag folkevalgte. I tillegg kommer annonsering ledige stillinger. Det er et avvik på kr. 350.000 – differanse mellom omsøkte OU-midler med utgangspunkt i tilbud fra konsulentene og de reelle påløpte utgifter
3 Erstatn. egenprod.	
4 Overføringer	
5 Finansutg.	
6 Salgsinnt	
7 Refusjoner	Tilskudd fra KS til OU prosessen er ikke mottatt. Det kommer inn flere sykepengerefusjoner.
8 Overføring	
9 Finansinnt.	
Oppsummert	Aktivitetsnivået på fellestjenester har vært høyere enn forventet – noe som skyldes pågående OU-prosess og etablering av ny ledergruppe.
Tiltak	<ul style="list-style-type: none">- IT-vikar har arbeidsavtale ut året.- Ledig stilling på servicekontoret holdes vakant ut året- Fokus på å få inn refusjoner og andre inntekter

Ansvar 1105 Skolefaglig: KOMMENTARER TIL REGNSKAP - 2. TERT. 2014

ARTSTYPE	KOMMENTAR
0: LØNN	Forbruk lavt da lønn skolefaglig er stoppet. Belastningen kommunalleder OK går nå på ansvar 1101.
1-2: DIV. UTG.	Reiseutgifter/oppholdsutgifter skyldes videreutdanning lærere. Kommunens egenandel/forpliktelser. Skoleskyss, takstøkning, Spesialpedagogisk hjelp barnehager

3: KJØP TJENESTER	Noe høyt, skyldes fosterhjemsforpliktelser til andre kommuner
4: OVERFØRING	
5: FINANSUTG.	
6: SALGSINNT	
7: REFUSJONER	Noe lavt, men vil komme inn
8: OVERFØRING	
9: FINANSINNT.	
OPPSUMMERT	
TILTAK:	0: Intern regulering lønn fra 1105 til 1101
	1.-2. Reiseutgifter for skolefaglig kraftig redusert
	Ny sak fremmes om farlig skolevei. Jfr. Gang/sykkelveier. Folkehelseperspektiv. Fra 01.08.14 er spesialpedagog redusert til 50% stilling. Besparelse 91000 kr. I høsthalvåret.
	7. Refusjoner for 2. halvår kommer inn desember.
	Kontroll av alle sendte refusjonskrav for 1. halvår, event. Om det er usendte krav.

05.09.14

Christin Kristensen
formannskapssekretær

Fellestjenester

Regnskapsrapport 2. tertial 2014

Tall i 1000 kroner

HA	Tekst	Regnskap	Budsjett	Avvik i kroner	Forbruksprosent	Totalt årsbudsjett	Regnskapsanslag	Framskrevet avvik	Beregnet avvik
0	Lønn og sosiale utgifter	11 464	10 602	-862	108,1	16 552	17 898	-1 346	-400
1/2	Div driftsutgifter	8 140	5 046	-3 094	161,3	7 583	12 233	-4 650	-350
3	Erstatn egenprod	2 958	2 961	3	99,9	4 443	4 438	5	
4	Overføringer	3 033	4 792	1 759	63,3	7 191	4 551	2 640	
5	Finansutgifter	17	0	-17	0,0	590	0	590	
	Sum utgifter	25 612	23 401	-2 211	109,4	36 359	39 120	-2 761	-750
6	Salgsinntekter	-162	-251	-89	64,5	-377	-243	-134	
7	Refusjoner	-1 398	-1 745	-347	80,1	-2 618	-2 097	-521	0
8	Overføringer			0	0,0	0	0	0	
9	Finaninntekter			0	0,0	0	0	0	
	Sum inntekter	-1 560	-1 996	-436	78,2	-2 995	-2 341	-654	0
	Netto utgift	24 052	21 405	-2 647	112,4	33 364	36 780	-3 416	-750

(Barnehager): KOMMENTARER TIL REGNSKAP 2. tertial 2014

ARTSTYPE	KOMMENTAR
0: LØNN	Budsjettet ser ut til å holde men stort etterslep i inntekt sykepenger gjør det vanskelig å beregne. Underskudd i tabellen skyldes at overføring fra ansvar 1105 spes ped ikke er foretatt for vårhalvåret=1.4 mill. Vi vil ikke greie å spare 100.000 på sammenslåtte sommerbarnehager.
1-2: DIV. UTG.	Hovedinnkjøp på høsten
3: KJØP TJENESTER	Budsjettet 8 901 000 Tilskudd 2014 11 447 000 Underskudd tilskudd private 2014 = -2 546 000 + søskenmod. + Øk etterjustering etter avlagt regnskap 2014 Dette på grunn av økt barnetall da de fleste asylbarna har fått oppholdstillatele, venter på kommune og teller i innbyggertallet.
4: OVERFØRING	
5: FINANSUTG.	
6: SALGSINNT	Tilskudd spesialpedagogikk førskolebarn ikke overført for første halvår Faktura for opphold august ikke med her. Betaling 11 mnd.
7: REFUSJONER	Utestående mye i refusjon sykepenger.
8: OVERFØRING	Utestående fra NAV og fylkesmann: 235.000

9: FINANSINNT.	
OPPSUMMERT	Ordinær drift av kommunale barnehager i balanse Avvik: tilskudd private – 2 546 000 Underskudd på tilskudd private på grunn av økt barnetall i kommunen med rett til plass.
TILTAK	Barnehagene følger nøye tiltak for å spare. Men med allerede barberte kontoer fra tidligere år, er det lite å hente..

Enhet - Saltedal barnehager

Regnskapsrapport X. tertial 20xx

Tall i 1000 kroner

HA	Tekst	Regnskap	Budsjett	Avvik i kroner	Forbruksprosent	Totalt årsbudsjett	Regnskapsanslag	Framskrevet avvik	Beregnet avvik
	0 Lønn og sosiale utgifter	15 896	14 530	-1 366	109,4	22 832	24 978	-2 146	
	1/2 Div driftsutgifter	939	1 265	326	74,2	1 899	1 410	489	
	3 Erstatn egenprod	7 987	5 932	-2 055	134,6	8 901	11 985	-3 084	2 546
	4 Overføringer	203	157	-46	129,3	235	304	-69	
	5 Finansutgifter	0	0	0	0,0	430	0	430	
	Sum utgifter	25 025	21 884	-3 141	114,4	34 297	38 676	-4 379	2 546
	6 Salgsinntekter	-2 555	-3 790	-1 235	67,4	-5 688	-3 835	-1 853	
	7 Refusjoner	-735	-635	100	115,7	-966	-1 118	152	
	8 Overføringer	0	0	0	0,0	-260	0	-260	
	9 Fininntekter	-50	50	100	0,0	0	0	0	
	Sum inntekter	-3 340	-4 425	-1 085	75,5	-6 914	-4 953	-1 961	0
	Netto utgift	21 685	17 459	-4 226	124,2	27 383	33 724	-6 341	2 546

(Rognan barneskole): KOMMENTARER TIL REGNSKAP - 2. TERT. 2014

ARTSTYPE	KOMMENTAR
0: LØNN	Avvik på lønn skyldes at vesentlige overføringer mht sykepenger og refusjoner fra andre kommuner ikke er regnskapsført fom 01014. Enheten har hatt mange langtidssykemeldte i perioden.
1-2: DIV. UTG.	Forbruket pr. 3108 ligger på vel 79% for perioden.
3: KJØP TJENESTER	Ingen kommentarer
4: OVERFØRING	Balanse. Ingen kommentarer
5: FINANSUTG.	Ingen kommentarer.
6: SALGSINNT	I balanse.
7: REFUSJONER	Negativt avvik på --689', men må sees i sammenheng med pk1, refusjoner og sykepenger.
8: OVERFØRING	Ingen kommentarer.
9: FINANSINNT.	Ingen kommentarer
OPPSUMMERT	Ingen særskilte avvik
TILTAK	Det henvises til innsparingstiltak i skriv fra rådmannen i vår og skolen følger opp dette.

Rognan barneskole

Regnskapsrapport 1. tertial 2014

Tall i 1000 kroner

HA	Tekst	Regnskap	Budsjett	Avvik i kroner	Forbruksprosent	Totalt årsbudsjett	Regnskapsanslag	Framskrevet avvik	Beregnet avvik
0	Lønn og sosiale utgifter	13 174	12 562	-612	104,9	19 833	20 799	-966	0
1/2	Div driftsutgifter	1 453	1 847	394	78,7	2 772	2 181	591	0
3	Erstatn egenprod	0	2	2	0,0	3	0	3	0
4	Overføringer	276	357	81	77,3	535	414	121	0
5	Finansutgifter	0	0	0	0,0	607	0	607	0
	Sum utgifter	14 903	14 768	-135	100,9	23 750	23 394	356	0
6	Salgsinntekter	-685	-686	-1	99,9	-1 029	-1 028	-2	0
7	Refusjoner	-494	-1 183	-689	41,8	-1 775	-741	-1 034	0
8	Overføringer	0	0	0	0,0	0	0	0	0
9	Finaninntekter	0	0	0	0,0	-20	0	-20	0
	Sum inntekter	-1 179	-1 869	-690	63,1	-2 824	-1 769	-1 055	0
	Netto utgift	13 724	12 899	-825	106,4	20 926	21 625	-699	0

(Rognan Ungdomsskole): KOMMENTARER TIL REGNSKAP

ARTSTYPE	KOMMENTAR
0: LØNN	Regnskapet viser et overforbruk på lønn, -111%. Dette skyldes i hovedsak mgl innkomne refusjoner på sykepenger og fakturert refusjon fra kommuner.
1-2: DIV. UTG.	Regnskapet viser et underforbruk, - 75 %. Dette kan tilskrives redusert aktivitet i vårhalvåret samt diverse særtiltak i henhold til rådmannens skriv vedrørende strakstiltak (kjøpestopp, vikarbruk, div)
3: KJØP TJENESTER	Ingen kommentar
4: OVERFØRING	Positiv balanse
5: FINANSUTG.	Ingen kommentar
6: SALGSINNT	Betydelig økte inntekter noe som i hovedsak skyldes videreføring av PALA
7: REFUSJONER	Se pkt 1 – lønn
8: OVERFØRING	Ingen kommentarer
9: FINANSINNT.	Ingen kommentarer
OPPSUMMERT	Skolen forventes å gå i balanse pr. 311214
TILTAK	Ingen særskilte

Enhet

Rognan Ungdomsskole

Regnskapsrapport 2. tertial 2014

Tall i 1000 kroner

HA	Tekst	Regnskap	Budsjett	Avvik i kroner	Forbruksprosent	Totalt årsbudsjett	Regnskapsanslag	Framskrevet avvik	Beregnet avvik
0	Lønn og sosiale utgifter	6 816	6 142	-674	111,0	9 719	10 786	-1 067	
1/2	Div driftsutgifter	929	1 236	307	75,2	1 930	1 451	479	
3	Erstatn egenprod	4	0	-4	0,0	0	0	0	
4	Overføringer	153	182	29	84,1	273	230	44	
5	Finansutgifter	0		0	0,0	333	0	333	
	Sum utgifter	7 902	7 560	-342	104,5	12 255	12 466	-211	0
6	Salgsinntekter	-504	-83	421	607,2	-125	-759	634	
7	Refusjoner	-160	-894	-734	17,9	-1 342	-240	-1 102	
8	Overføringer			0	0,0	-200	0	-200	
9	Finaninntekter			0	0,0		0	0	
	Sum inntekter	-664	-977	-313	68,0	-1 667	-999	-668	0
	Netto utgift	7 238	6 583	-655	109,9	10 588	11 466	-878	0

Røkland skole: KOMMENTARER TIL REGNSKAP 1.tertial 2014

ARTSTYPE	KOMMENTAR																								
0: LØNN	Lønnsutgiftene er for høye. Avvik på lønn, framskrevet avvik på – 612 000 kommer av at <ul style="list-style-type: none"> • tiltak i forhold til redusert budsjett er satt i verk ved nytt skoleår, ved reduksjon i form av 100 i permisjon, 30 % i studiepermisjoner, 20 % overgang til AFP og 75% oppsigelse i forbindelse med overgang til uførepensjon. • det har vært 3 sykemelding over lengre perioder hvor vi har sett det nødvendig å sette inn vikar. • Skolesjefens pott 																								
1-2: DIV. UTG.	Driftsutgiftene viser et overskudd på 149 000 i forhold til budsjett. Driftsutgiftene vil bli redusert ytterligere når midtskyssen tas bort fra 01.08.2014																								
3: KJØP TJENESTER	Ingen kommentarer.																								
4: OVERFØRING	Ingen kommentarer.																								
5: FINANSUTG.	Ingen kommentarer.																								
6: SALGSINNT	Ingen kommentarer.																								
7: REFUSJONER	Samlet sett er det et positivt avvik på 284 000. Dette skyldes at refusjoner for VO for år 2 og år 3 for hele kalenderåret. RØSK har i tillegg følgende sum for manglende refusjoner : <table style="margin-left: 40px;"> <tr> <td>• Vo</td> <td>- pr. capita år 1,2.kvartal + asylsøkere 2.kvartal + grunntilskudd</td> <td style="text-align: right;">1 505 200</td> </tr> <tr> <td></td> <td>- Ref. sykepenger fra mars 40% sykemeldt</td> <td></td> </tr> <tr> <td>• Gr.sk.</td> <td>- barn i asyl + samisk</td> <td style="text-align: right;">171 468</td> </tr> <tr> <td></td> <td>- Skolesjefens pott</td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td>- Ref. sykepenger fra mars 75% sykemeldt</td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td>- Ref. sykepenger fra mars 100% sykemeldt</td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td>- Ref. sykepenger fra mars 40% sykemeldt</td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td>Til sammen</td> <td style="text-align: right;">1 676 668</td> </tr> </table> <p style="text-align: right;">+ ref. sykepenger</p> <p>Vi ender opp med en differanse på 1 392668 Leieinntekter er heller ikke regnskapsført.</p>	• Vo	- pr. capita år 1,2.kvartal + asylsøkere 2.kvartal + grunntilskudd	1 505 200		- Ref. sykepenger fra mars 40% sykemeldt		• Gr.sk.	- barn i asyl + samisk	171 468		- Skolesjefens pott			- Ref. sykepenger fra mars 75% sykemeldt			- Ref. sykepenger fra mars 100% sykemeldt			- Ref. sykepenger fra mars 40% sykemeldt			Til sammen	1 676 668
• Vo	- pr. capita år 1,2.kvartal + asylsøkere 2.kvartal + grunntilskudd	1 505 200																							
	- Ref. sykepenger fra mars 40% sykemeldt																								
• Gr.sk.	- barn i asyl + samisk	171 468																							
	- Skolesjefens pott																								
	- Ref. sykepenger fra mars 75% sykemeldt																								
	- Ref. sykepenger fra mars 100% sykemeldt																								
	- Ref. sykepenger fra mars 40% sykemeldt																								
	Til sammen	1 676 668																							
8: OVERFØRING																									
9: FINANSINNT.																									
OPPSUMMERT	Samlet sett ser det ut som avviket på 116 00 vil bli jevnet ut over året selv om refusjoner for hele året allerede er bokført.																								
TILTAK	Tiltak : Generelt sett er det vanskelig å si hvordan refusjonene vil bli i forhold til utgiftene i 3.tertial. Vi finner det sannsynlig at vi må overføre deler av refusjonene til oppholdskommuner, ettersom det store flertallet ved Rognan Mottakssenter venter på flytting til oppholdskommuner. Erfaringsvis er det ofte flest overføringskrav i månedene rundt årsskiftet. Fra skoleåret 14-15 gikk grunnskolen ned med minimum 2 årsverk.																								

Midtskyssen er tatt bort fra skoleåret 14-15.

Med hensyn til drift, vurderer vi nøye de innkjøp vi gjør og går til innkjøp av bare det mest nødvendige.

Imidlertid er det et skrikende behov for nye lærer- pc-maskiner(laptopper). Det har ikke vært fornyelse siden 2007/2008.

I tillegg er det et jevnlig behov for nye elevmaskiner.

Enhet

Røklund skole

2. tertial 2014

Regnskapsrapport X. tertial 200Y

Tall i 1000 kroner

HA	Tekst	Regnskap	Budsjett	Avvik i kroner	Forbruksprosent	Totalt årsbudsjett	Regnskapsanslag	Framskrevet avvik	Beregnet avvik
0	Lønn og sosiale utgifter	11 065	10 453	-612	105,9	16 587	17 558	-971	
1/2	Div driftsutgifter	1 786	1 935	149	92,3	2 931	2 705	226	
3	Erstatn egenprod	0	1	1	0,0	1	0	1	
4	Overføringer	919	1 090	171	84,3	1 636	1 379	257	
5	Finansutgifter	0	0	1	0,0	508	0	508	
	Sum utgifter	13 770	13 479	-290	102,2	21 663	21 643	20	0
6	Salgsinntekter	-214	-324	-110	66,0	-486	-321	-165	
7	Refusjoner	-6 389	-6 105	284	104,7	-9 162	-9 588	426	
8	Overføringer	0	0	0	0,0	0	0	0	
9	Finansinntekter	0	0	0	0,0	0	0	0	
	Sum inntekter	-6 603	-6 429	174	102,7	-9 648	-9 909	261	0
	Netto utgift	7 167	7 050	-116	101,7	12 015	11 734	281	0

Kommentarer til 2. Tertialrapport 2014 - HEFA

Hefa har et underskudd på 3,4 millioner etter 2.tertial i år. Forventet avvik ligger på ca 4,5 millioner. Tallene vil endre seg når refusjonene kommer inn. Barnevern har 1 000.000,- i skjønnsmidler fra Fylkesmannen som ikke er med her. Lønn til Foreldrestøttekoordinator skal overføres til prosjekt, videre er ikke refusjon fra Beiarn kommune kommet inn. Mangel på sykepenger og refusjon på legesiden gjør det vanskelig å gi et eksakt resultat.

3100 Helsesenteret

Samlet forbruk på 107 % av det budsjetterte. Overskridelsen skyldes særlig forhold tidlig i budsjettåret, hvor innpå 20 PC-er med Windows XP på helsesenteret måtte skiftes ut, samt nettverkskabler i eldste del av helsesenteret og nye dataskap i kjellere.

3108 Legetjeneste

Allerede netto forbruk på 126 % eller kr 4.390.168 av et budsjett på kr. 3.476.000. En viktig grunn er at det er stor forsinkelse på inntekter uten tilsvarende forsinkelse på utgiftssiden. Det har dessuten vært et redusert pasientvolum pga. redusert legebemanning og da redusert inntekt.

Legetjenesten sliter med langvarig underbemanning pga. vakanser i stillinger, vanskelig med nyrekruttering, store vikarutgifter, stor slitasje som følge av liten bemanning til å ta legevaktstjeneste. Vedtak om legevaktsamarbeid vil på sikt bedre bemannings- og rekrutteringsvilkårene. På lab/skiftestue er det som før kronisk underbemanning. Slitasje på personellet i form av sykmeldinger og permisjonssøknad er som kjent kommet. Tiltak iverksatt fra juni.

3102 Helsestasjonen, 3106 Jordmor og 3109 legevaktsentralen, 3107 Fysak, 3110 Fysioterapi, 3111 Ergoterapi - Forbruk i henhold til budsjett.

3203 Barnevern

Tallene viser et overforbruk, men refusjon fra Beiarn og Skjønnsmidlene fra Fylkesmannen er ikke tatt med her.

Overskridelsene utgjør i hovedsak tiltak der vi har plassert en ungdom i institusjon som koster kommunen kr.50.000,- pr måned i egenandel. Denne utgiften vil vi ha ut juli 2015. I tillegg har barnevernet hatt store advokat- og sakkyndig utgifter pga rettsaker. Husleie og strøm har ikke vært budsjettert rett på tjenesten da man ikke har hatt oversikt før nå i sommer. Avtaler med datafirma og konsultasjon har ikke vært budsjettert tjenesten tidligere.

Foreldrestøttekoordinator har vært et positivt tiltak, vi kan vise til to saker hvor vi har avverget akutt plassering pga av Foreldrestøttekoordinators innsats.

3204 Rus og Psykiatri

Tjenesten har et overforbruk på 127 % dette skyldes i hovedsak dobbel husleie, økte transportutgifter med ekstra bil og drivstoff. Utgifter til utstyr i forbindelse med flyttingen til Vensmoen. Pga bemanningssituasjonen har tjenesten et overforbruk på lønn, ekstrahjelp.

8.9.14 Marit Nybakk konstituert virksomhetsleder Hefa

Tiltak som er satt i gang:

- Innkjøpsstopp, alle innkjøp SKAL klareres med Virksomhetsleder eller Kommunalleder
- All vikarbruk blir vurdert. Legetjenesten og laboratoriet er de som nå er klarert med vikarer
- Barnevernet har startet tiltaksteam i samarbeid med Rus / psykiatri og Helsestasjonen. Forebyggende tiltak der vi satser på tidlig innsats i familier.
- Foreldrestøttekoordinator er med i Tiltaksteamet, lavterskeltilbud som begynner å gi resultater. I tillegg til to beredskaps plasseringer ser vi ungdommer som forblir hjemme da Foreldrestøttekoordinator hjelper de foresatte til å stå i situasjonen.
- Ou prosessen, her har vi tatt ned 1 stilling med hovedvekt fra Rus og psykiatri tjenesten. Vi har startet arbeidet i fase 3 hvor vi ser på organisering og lederstrukturer under virksomhetsleder.

8.9.14 Marit Nybakk

konstituert virksomhetsleder Hefa

Enhet

Regnskapsrapport 2. tertial 2014

Tall i 1000 kroner

HA	Tekst	Regnskap	Budsjett	Avvik i kroner	Forbruksprosent	Totalt årsbudsjett	Regnskapsanslag	Framskrevet avvik	Beregnet avvik
0	Lønn og sosiale utgifter	17 227	16 847	-380	102,3	26 425	27 021	-596	
1/2	Div driftsutgifter	6 143	4 887	-1 256	125,7	7 693	9 670	-1 977	
3	Erstatn egenprod	2 343	2 418	75	96,9	3 629	3 516	113	
4	Overføringer	1 068	406	-662	263,1	610	1 605	-995	
5	Finansutgifter	3	0	-3	0,0	255	0	255	
	Sum utgifter	26 784	24 558	-2 226	109,1	38 612	41 812	-3 200	0
6	Salgsinntekter	-1 594	-2 057	-463	77,5	-3 087	-2 392	-695	
7	Refusjoner	-4 689	-5 692	-1 003	82,4	-9 166	-7 551	-1 615	
8	Overføringer	-250	-266	-16	94,0	-400	-376	-24	
9	Finansinntekter	-300	0	300	0,0	-100	0	-100	
	Sum inntekter	-6 833	-8 015	-1 182	85,3	-12 753	-10 319	-2 434	0
	Netto utgift	19 951	16 543	-3 408	120,6	25 859	31 493	-5 634	0



NAV SALTDAL

Saltdal Kommune
v/økonomi

040914

Kommentarer til 2. tertialrapport.

Kommentarer/forventet resultat:

Det er ikke vedtatt bemanningsreduksjoner for NAV Saltdal. Det er derimot vedtatt at barnetrygd skal inntektberegnes og at dette vil gi en forventet reduksjon på økonomisk sosialhjelp på kr. 500.000,-

Agressotall viser følgende:

Sosialhjelp for perioden 201300-201308: 5.356.000,-
201400-201408: 4.876.000,-

Det vil si at vi for samme tidsrom i fjor kontra i år har spart kr. 480.000,-.

Budsjettet for sosialhjelp 2014 er på kr. 6 millioner. Med den farten vi er inne i nå, vil vi ved årsskiftet ha brukt 7.314.000,-. Forbruket for 2013 viser 7.678.000,-. Dette vil si et merforbruk på om lag 1,3 millioner ifht. budsjett. Til nå i år (kontra fjoråret) har vi klart å spare omlag 60.000 kr hver mnd. Hvis vi gjør dette de resterende månedene av året, vil besparelsene bli større.

Videre har vi lavere lønnskostnad enn budsjettet. Stilling som kommunal fagleder ble ledig fra 210714 og der forventes det ikke ansettelser før på slutten av året/nyåret. En kommunal permisjon har i tillegg stått vakant i en og en halv måned, og en person i et vikariat som har lavere lønn enn fast ansatt. Estimert en lønnsbesparelse på ca. 250.000,-.

Artstype 1-2 er over budsjett pr.nå. Dette kommer av interne faktureringer med staten som gjennomføres hvert halvår. Vi maner til nøkternhet og følger opp pålegg fra kommunalleder om kursstopp m.m.

Finansinntekter gjelder primært inndriving av sosiale lån. Her har Saltdal kommune en utfordring når det gjelder inndriving. Det er økonomiavdelingen som driver inn sosiale lån. Finansutgifter er utbetaling av sosiale lån. Det er vært en høy utbetaling av sosiale lån på depositumsgarantier som har vært gitt.

NAV Saltdal	Åpningstid 9.00-14.30	
	Kontortid 8.00-15.30	
Postadresse:	Besøksadresse:	Telefon: 5555 3333
Postboks 84	Strandgt. 14-18	Telefaks: 75427151
8251 ROGNAN	8250 ROGNAN	



NAV SALTDAL

Tiltak:

I følge regjeringen.no må økningen i sosialhjelp ses i sammenheng med arbeidsmarkedet. De unge er mer avhengig av utviklingen i arbeidsmarkedet enn andre i befolkningen. 43 % av veksten i økonomisk stønad fra 2008 til 2010 kom i aldersgruppen 18-24 år.

NAV's store satsningsområde for høst 2014 og 2015 er å få et bedre arbeid rettet mot markedet. Det skal innføres en markedsplattform ila høsten og kontorene skal i sin helhet bli bedre på markedsarbeid. Målet med dette er å drive en bedre arbeidsrettet brukeroppfølging.

NAV Saltdal behandler søknader etter Lov om sosiale tjenester i NAV. Spesielt for økonomisk sosialhjelp er §§ 18 og 19. Kort fortalt er § 18 en MÅ-paragraf og § 19 en KAN-paragraf.

Bidrag etter § 19 tas opp i fagmøter hver torsdag. NAV Saltdal vil vurdere denne paragrafen strengere. Vi skal være tydeligere på hva som er livsopphold. F.eks. er barnehage/barnepass ikke livsopphold. Men det gjøres oppmerksom på at NAV Saltdal plikter å vurdere økonomisk sosialhjelp individuelt etter loven.

NAV Saltdal har mange personer på frivillig/tvungen forvaltning sammenlignet med f.eks. Fauske. Dette er personer som over år har hatt hjelp herfra. Det er kommet en ny vergemålslov og NAV Saltdal har allerede begynt arbeidet med å søke flere til vergemål. Dette for å frigi tid for å drive brukerrettet arbeidsoppfølging i stedet for å forvalte personers økonomi – noe som er svært tidkrevende.

Nettopp på grunn av at NAV Saltdal har hatt mange på forvaltning har det vært laget avtaler (over år) som forbruker mer sosialhjelp. Dette kan f.eks. være hjemmetjenester, middag, busspenger m.m. Dette er ordninger som nå blir evaluert da enkelte brukere får mer enn det de har krav på etter loven. Dette er et tidkrevende arbeid og må tas fortløpende. Også dekning av medisintgifter og egenandeler er en stor utgiftspost. Dette er vedtak som har vært gjort for et år av gangen. Dette vil i 2015 bli vurdert strengt.

Ellers er husleie et område som forbruker mye sosialhjelp. Dette er et område vi ikke råder over og er prisgitt markedet.

Målet for NAV Saltdal er å bygge ned forbruket av sosialhjelp. For å klare dette er vi nødt for å drive et bedre markedsarbeid. I tillegg ønsker vi at kommunen kommer mer på banen for å stille arbeidspraksisplasser tilgjengelig – dette spesielt for typisk mannsdominerte yrker. Saltdal kommune har, som landet for øvrig, en god del unge sosialhjelpsmottagere. I tillegg

NAV Saltdal	Åpningstid 9.00-14.30	
	Kontortid 8.00-15.30	
Postadresse:	Besøksadresse:	Telefon: 5555 3333
Postboks 84	Strandgt. 14-18	Telefaks: 75427151
8251 ROGNAN	8250 ROGNAN	



NAV SALTDAL

har vi mange langtidsbrukere av sosialhjelp som har et omfattende hjelpebehov, også fra andre instanser. Dette er spesielt brukere med rusproblematikk.

Den rød-grønne regjeringens store fattigdomssatsning var innføringen av Kvalifiseringsprogrammet. For dette tiltaket får Saltdal kommune tilskudd (i 2013 fikk vi tilskudd for ca. 7 deltakere – 1,2 millioner). Dette er en lovpålagt ytelse etter Lov om sosiale tjenester i NAV § 29. NAV Saltdal har pr. 310714 8 deltakere i dette programmet og vi vil arbeide for å opprettholde/øke deltakerantallet.

Bruken av sosialhjelp for personer som er ferdig med introduksjonsprogrammet er også høyt. Saltdal kommune lykkes ikke helt med å gjøre flyktninger rustet til arbeidslivet. Når vi nå har fått på plass en person som skal arbeide med introprogrammet, forventes det at samarbeid mellom skole, flyktningetjenesten og NAV bedres. Dette for å få personer i rett tiltak fort.

Prosjekt «Sammen» er et samarbeidsprosjekt mellom Kultur og NAV. Her er målet å ha et arbeidsrettet tilbud til brukere av økonomisk sosialhjelp. Vi ønsker å stille strengere krav til aktivitet for brukere av økonomisk sosialhjelp slik at passivitet ikke skal være et alternativ. I tillegg ønsker prosjektet at kommunen som helhet kan melde inn forefallende arbeid som ikke krever all verden av kvalifikasjoner.

Med vennlig hilsen

Victoria Nikolaisen
Leder, NAV Saltdal

NAV Saltdal	Åpningstid 9.00-14.30 Kontortid 8.00-15.30	
Postadresse: Postboks 84 8251 ROGNAN	Besøksadresse: Strandgt. 14-18 8250 ROGNAN	Telefon: 5555 3333 Telefaks: 75427151

Enhet

Regnskapsrapport 2. tertial 2014

Tall i 1000 kroner

HA	Tekst	Regnskap	Budsjett	Avvik i kroner	Forbruksprosent	Totalt årsbudsjett	Regnskapsanslag	Framskrevet avvik	Beregnet avvik
0	Lønn og sosiale utgifter	4 195	4 808	613	87,3	7 422	6 476	946	450
1/2	Div driftsutgifter	1 479	1 247	-232	118,6	1 999	2 371	-372	
3	Erstatn egenprod	238	283	45	84,1	425	357	68	
4	Overføringer	4 977	4 268	-709	116,6	6 405	7 469	-1 064	-1 300
5	Finansutgifter	376	367	-9	102,5	550	563	-13	-200
	Sum utgifter	11 265	10 973	-292	102,7	16 801	17 237	-436	-1 050
6	Salgsinntekter	0	0	0	0,0	0	0	0	
7	Refusjoner	-244	-514	-270	47,5	-771	-366	-405	
8	Overføringer			0	0,0		0	0	
9	Fininntekter	-85	-333	-248	25,5	-500	-128	-372	-200
	Sum inntekter	-329	-847	-518	38,8	-1 271	-494	-777	-200
	Netto utgift	10 936	10 126	-810	108,0	15 530	16 743	-1 213	-1 250

Tiltak i forbindelse med tertialrapport 2. tertial 2014:

Nedbemanningsprosessen:

Det er satt sammen egen arbeidsgruppe i forbindelse med nedbemanningsprosessen innen Helse- og omsorg. Neste møte i gruppen er 8. september 2014. Gruppen har laget oversikt over ledige stillinger i Saltdal kommune, for å kunne tilby det personell som er uten «stilling» etter at prosessen er ferdig.

I en overgangsperiode vil vi ha for mange årsverk i omsorg, og det arbeides med å få etablert en vikarbank slik at vi kan benytte denne personellressursen til å redusere vikarutgiftene.

Frigjøring av en paviljong på Vensmoen:

Arbeidet med å frigjøre en paviljong på Vensmoen er kommet i gang. Det er laget en plan for flytting av beboere slik at dette kan være gjort innen 1. november 2014.

Brev sendes ut i dag til alle beboere/pårørende evt hjelpeverge om flytteprosessen.

Dette arbeide vil ikke bare involvere beboere, men vi vil også få en hel personalgruppe som vil være ledig.

Det er derfor svært viktig å komme i gang med arbeidet om hvor disse skal plasseres i en overgang. Også arbeidet med hvem som skal være leder for hvilket område, MÅ komme i gang raskt. (Fase 3)

Det vil si at det så snart som mulig må tas fatt i hvordan det skal gjennomføres endringsoppsigelser, endringssamtaler etc.. Det vil være naturlig at personalavdelingen sammen med HTV tar dette arbeidet.

Andre tiltak:

- Gjennomgang av alle enkeltvedtak starter opp i løpet av september og er ferdig til endelig budsjett vedtas.
- Arbeidet med hverdagsrehabilitering er også startet opp i høst.
- Som tidligere nevnt er det innkjøpsstopp og redusert vikar innleie. Ledige plasser i sykehjem fylles opp. Omfordeling av ledig personell er også i gang.

Med hilsen

Åge Kristoffersen

Enhetsleder omsorg

Enhet pleie- og omsorg

Regnskapsrapport 2. tertial 2014

Tall i 1000 kroner

HA	Tekst	Regnskap	Budsjett	Avvik i kroner	Forbruksprosent	Totalt årsbudsjett	Regnskapsanslag	Framskrevet avvik	Beregnet avvik
0	Lønn og sosiale utgifter	103 667	96 332	-7 335	107,6	151 206	162 719	-11 513	-7 000
1/2	Div driftsutgifter	17 618	18 542	924	95,0	31 667	30 089	1 578	0
3	Erstatn egenprod	1 313	2 954	1 641	44,4	4 434	1 971	2 463	1 000
4	Overføringer	5 726	939	-4 787	609,8	1 410	8 598	-7 188	-5 000
5	Finansutgifter	7	0	-7	0,0	0	0	0	0
	Sum utgifter	128 331	118 767	-9 564	108,1	188 717	203 377	-14 660	-11 000
6	Salgsinntekter	-9 269	-11 140	-1 871	83,2	-16 717	-13 909	-2 808	500
7	Refusjoner	-19 056	-19 700	-644	96,7	-32 915	-31 839	-1 076	4 500
8	Overføringer			0	0,0	0	0	0	0
9	Finaninntekter			0	0,0	0	0	0	0
	Sum inntekter	-28 325	-30 840	-2 515	91,8	-49 632	-45 748	-3 884	5 000
	(manglende inntekt)	-2 150							
	Netto utgift	97 856	87 927	-12 079	111,3	139 085	157 629	-18 544	-6 000
	Rammekjøning		6 334			9 500			
		97 856	94 261	-3 595	103,8	148 585		-5 667	

2014 Kommentarer 2. tertial kultur

- 0 Lønn I hovedsak i rute med utgiftene.
På klubbene / ungdomsarbeidet er noen utgifter ført
På ungdomsklubben som skulle på Røkland/jr. klubb og kino. Må ses i sammenheng.
Prosjekt «slipen sene» er belastet bed ca 200.000 i lønnsutgifter på Kap 5000. Dette framstår som overforbruk. Dette på rettes opp ved regnskapsavsluttning.
- ½ div.drift I hovedsak i rute. Prosjekt «slipen sene « belaster kap 5000 med ca 120.000 i konsulent utgifter som må rettes opp ved regnskapsavslutning.
Også utgifter til Aktivitetshuset vil overstige budsjett, da oppsigelse av lokalet ikke er gjennomført. Overskridelser på husleie og strøm. Ca 70.000 til sammen.
- 4 overføringer Synes høyt, men bevilgninger til idrett, festivaler og kulturforeninger skjer en gang
Tidlig på året.

Kultur

Regnskapsrapport 2. tertial 2014

Tall i 1000 kroner

HA	Tekst	Regnskap	Budsjett	Avvik i kroner	Forbruksprosent	Totalt årsbudsjett	Regnskapsanslag	Framskrevet avvik	Beregnet avvik
0	Lønn og sosiale utgifter	4 006	3 950	-56	101,4	6 225	6 313	-88	250
1/2	Div driftsutgifter	1 404	1 400	-4	100,3	2 102	2 108	-6	
3	Erstatn egenprod	471	473	2	99,6	710	707	3	0
4	Overføringer	878	703	-175	124,9	1 055	1 318	-263	
5	Finansutgifter	0		0	0,0		0	0	
	Sum utgifter	6 759	6 526	-233	103,6	10 092	10 446	-354	250
6	Salgsinntekter	-534	-1 154	-620	46,3	-1 733	-802	-931	0
7	Refusjoner	-364	-326	38	111,7	-490			-250
8	Overføringer			0	0,0		0	0	
9	Finansinntekter	37	0	-37	0,0	0	0	0	
	Sum inntekter	-861	-1 480	-619	58,2	-2 223	-802	-931	-250
	Netto utgift	5 898	5 046	-852	116,9	7 869	9 644	-1 285	0

Tertialrapport nr. 2 2014. Samhandlingsområde Teknisk

1. Generelt

Vedlagt følger utskrift av regnskapsrapport 2. tertial 2014 for samhandlingsområde Teknisk. Slik det ser ut i dag vil enheten (består av virksomhetsområdene Plan og Utvikling, Bygg, Teknisk drift) samlet sett være innenfor sin vedtatte budsjetttramme for 2014.

Regnskapsrapporten gir et mangelfullt bilde for flere av postene, noe som framkommer i til dels store avvik. Dette skyldes i stor grad store sesongvariasjoner både på utgifts- og inntektssiden for flere av postene innenfor samhandlingsområdet. Dette gjelder særlig innen Teknisk drift, der all fordeling og refusjoner mot de enkelte driftsområdene og spesielt mot selvkostområdene vanskeliggjør en forståelig rapport. Bl.a. post 1/2 driftsutgifter, der en del av forklaringen i det store avviket knyttes til sesongbaserte utgifter knyttet til vei (sommervedlikehold og brøyting).

Videre vil fordelte maskin- og personalkostnader samt andre fordelte kostnader (en del av post 6) bli effektuert først på slutten av året, dette gir også svært store utslag i rapporten. Det samme gjelder post 5 som består av avskrivninger. Også posten finansinntekter (post 9) viser stort avvik pga. at denne først gjøres opp ved årets slutt (gjelder i hovedsak Teknisk drift og Plan og Utvikling).

Det vil for øvrig være avvik innenfor ulike ansvarsområder. Noen får økte kostnader, mens man innenfor andre ansvarsområder vil få et mindre forbruk. **Med fortsatt god budsjettkontroll forventes at samhandlingsområdet totalt sett vil holde seg innenfor sin budsjetttramme. Nedenfor kommenteres bare vesentlige avvik eller andre forhold som bør nevnes.**

1. Spesifikke kommentarer til regnskapsrapporten

Bygg

Vedlikehold bygg

Ansvar 6290 «Løpende vedlikehold bygg» og ansvar 6291 «spesifisert vedlikehold bygg» vil samlet komme i balanse, inkludert tiltak som er iverksatt men ikke ferdigstilt (bl.a. brannører Røklund skole, kjøkkengulvet sentralkjøkken, styringsenheten for ventilasjon Saltdal sykehjem og nye pumper svømmehallen). Imidlertid er det en del nødvendige tiltak som burde vært gjennomført, men som på grunn av kommunens økonomi er satt på vent. Her nevnes spesielt:

- Brann dokumentasjon og ferdigattest for Saltdal sykehjem kr 50'
- Avvik brannvarsling og ledelys kr 200'
- Avvik sprinkleranlegg kr 150'
- Avvik brannsikring søppelkontainere kr 100'
- Sirkulasjonspumpe fyringsanlegg Knaggen kr 50'
- Heis Saltdal sykehjem kr 700'

Knaggen

Taktekket på Knaggen har ligget siden 1969, noe som er mer enn det dobbelte av den beregnede levetiden for dette dekke. I dag er det flere lekkasjer som følger de takgjennomføringer som er. Dvs. lekkasjer i kjøkken, toaletter ol.

Takkonstruksjonen har en kasse som er kledd med Asbestolux-plater(asbets). Flere steder er platene løsnet og kommet ned fordi lektene som holder disse platene er oppråtnet. Det anses å være stor fare for at forbipasserende kan bli skadet.

Takblikket er rustent og ødelagt slik at de løsner ved høy vindstyrke. Takrenner er igjengrodd fordi det ikke er lov å rense disse ettersom de inneholder asbest i fra platene i tak-kassen. Taknedløpene er opprustet slik at de ikke fungerer etter hensikt.

Det er påkrevd at arbeidet påbegynnes før vinteren setter inn! Bygget har ikke godt av å gå gjennom en ny vinter, som vil påføre bygget ytterligere skader både i takkonstruksjonen og innvendig konstruksjon.

Kostnadene er stipulert til kr 1 800' inkl. asbestsaneringen.

Teknisk drift

Teknisk drift (ansvar 64*) har fortsatt store uforutsette kostnader, men stram budsjettkontroll gjør at virksomhetsområdet likevel totalt sett synes å holde seg innenfor budsjettrammen.

Veg og samferdsel er fortsatt et ansvarsområde som er væravhengig og vanskelig å budsjettere, særlig vintervedlikeholdet for veg. Stort etterslep på vegvedlikehold og nye vegstrekninger som det ikke er gitt driftsmidler til gjør at man ønsker en styrking i vegvedlikeholdet.

Vintervedlikehold veger er generelt underbudsjettet og bør økes kraftig. Budsjettet har stått stille de seneste år, selv om alle utgifter til lønn og drift har steget mye og ansvarsområdene øker. Fra og med 2015 er det nødvendig med en tilleggsbevilgning for ansvar 6472 «Vintervedlikehold veg», da det kommer en økning på kr. 317.000 for kontraktfestet vinterdrift for områdene Junkerdal, Graddis og Skaiti.

Ellers er det store utfordringer innen VA, spesielt innen for vann, der mange av de eldre jernrørene holder på å gro igjen og derfor må utbedres.

Plan og Utvikling

Lønn

Kommunalleder er tilsatt med virkning fra 01.07.14. Dette er en ny stilling, og lønnsutgiften er ført på Plan og Utvikling. Det forventes allikevel ingen netto utgiftsøkning på artstype lønn i 2014 innen virksomhetsområdet. Dette skyldes at det samtidig har vært en midlertidig reduksjon og fortsatt vakanse i andre stillinger som gjør at samlet lønnsbudsjett for 2014 kommer i balanse. På grunn av redusert stillingsressurs i 2014 har samhandlingsområdet hatt store utfordringer knyttet til å kunne gjennomføre alle arbeidsoppgaver på en tilfredsstillende måte.

Ben Stenvold
Kommunalleder Teknisk

Samhandlingsområde Teknisk

Regnskapsrapport 2. tertial 2014.

Tall i 1000 kroner

HA	Tekst	Regnskap	Budsjett	Avvik i kroner	Forbruksprosent	Totalt årsbudsjett	Regnskapsanslag	Framskrevet avvik	Beregnet avvik
0	Lønn og sosiale utgifter	18 705	19 166	461	97,6	30 154	29 429	725	
1/2	Div driftsutgifter	9 704	15 475	5 771	62,7	24 357	15 274	9 083	
3	Erstatn egenprod	3 152	4 126	974	76,4	6 191	4 730	1 461	
4	Overføringer	1 708	2 155	447	79,3	3 234	2 563	671	
5	Finansutgifter	2		-2	0,0	6 028	0	6 028	
	Sum utgifter	33 271	40 922	7 651	81,3	69 964	51 995	17 969	
6	Salgsinntekter	-8 892	-17 602	-8 710	50,5	-26 503	-13 389	-13 114	
7	Refusjoner	-2 178	-2 033	145	107,1	-3 417	-3 661	244	
8	Overføringer			0	0,0		0	0	
9	Finaninntekter	-400	0	400	0,0	-3 103	0	-3 103	
	Sum inntekter	-11 470	-19 635	-8 165	58,4	-33 023	-17 049	-15 974	
	Netto utgift	21 801	21 287	-514	102,4	36 941	34 946	1 995	0