

TERTIALRAPPORT 2. TERTIAL 2009

GRUE KOMMUNE

Ferdigstilt: 19.10.2009

Behandling: formannskapet 26.10.2009, kommunestyret 26.10.2009

1.	INNLEDNING	3
1.1.	HOVEDOVERSIKT DRIFT	4
1.2.	LØNNSUTGIFTER PR. ENHET	6
2.	RESULTATER OG VURDERING AV MÅLOPPNÅELSE	7
2.2.	BEFOLKNINGEN	8
2.3.	MEDARBEIDERUNDERSØKELSE	8
2.4.	BRUKERTILFREDSHET	8
2.5.	RÅDMANNEN, POLITISKE UTVALG, NÆRING	9
2.5.1.	<i>Personal og organisasjon</i>	9
2.5.1.	<i>Lønn og økonomi</i>	11
2.6.	ENHET FOR OPPVEKST	12
2.7.	ENHET FOR SOSIALE TJENESTER	14
2.8.	ENHET FOR HELSE OG FAMILIE	17
2.9.	ENHET FOR OMSORG	20
2.10.	ENHET FOR LANDBRUK OG TEKNISK	23
3.	RAPPORTERING OM FINANSFORVALTNING	25
4.	GJELD OG RENTESITUASJON	26
5.	SUM FRIE INNTEKTER (SKATT OG RAMMETILSKUDD)	27
6.	INVESTERINGSBUDSJETTET OG BUDSJETTENDRINGER	28
6.	BUDSJETTENDRINGER DRIFTSREGNSKAPET	29

1. Innledning

Nedenfor følger rapport for 2. tertial 2009. Rapporten er basert på den administrative organisasjonsmodellen som var før 1.9.2009. Økt fokus på målstyring av tjenesteproduksjonen, og mindre omfang når det gjelder beskrivelsene av økonomiske avvik gjør at vi denne gangen legger alle styringskortene inn i rapporten. Dette for å skape samsvar mellom mål, resultater og innsatsfaktorer i tjenesteproduksjonen.

Når det gjelder målstyring er det fortsatt et stort utviklingspotensiale når det gjelder å spisse hva det er vi ønsker å måle. Flere styringskort bærer preg av å måle innsatsfaktorer i stedet for resultater. Dette vil måtte utvikles videre og det tas sikte på en full revisjon av dette i tilknytning til den nye organisasjonen. Da vil det ikke lengre være aktuelt med egne styringskort pr. enhet, men heller styringskort pr. strategisk område.

For å illustrere resultatene mer og ikke minst friske opp rapporten blir det brukt følgende symboler.



Denne brukes for å symbolisere ubalanse i budsjett og negativ tendens.



Denne brukes for å symbolisere balanse i budsjett og positiv tendens.

Oppsummering 2. tertial

Det er stor variasjon mellom enhetene hva gjelder økonomisk status etter 8 måneders drift. Takten i omstillingen som ledd i realiseringen av pleie- og omsorgsplanen er ikke i tråd med planen. Det er denne som skal bære hele omstillingen i kommunen mot større fokus på utvikling etc. Enhet for helse og familie tildeles kr. 750.000,- i ekstrabevilgninger pr. 2. tertial. Omsorg og sosial ble styrket 1. tertial. Det er fortsatt store utfordringer når det gjelder sosialhjelp.

Totalt for Grue kommune kan det se ut som vi pr. 31.12. vil gå mot et underskudd. Nivået er vanskelig å si.

Det er derfor av stor betydning at avdelingene nå strammer inn utgiftsbruken vesentlig i den tiden som er igjen av året for å unngå underskudd evt. redusere det til et minimum. Det iverksettes følgende tiltak for å oppnå balanse:

- Innkjøpsstopp for alle varer som ikke inngår i den daglige produksjon av tjenester.
- Ansettelser i ledige stillinger må forelegges rådmannen for godkjenning
- Bruk av vikarer begrenses i den grad lønnsutgifter ikke kompenseres/dekkes

1.1. Hovedoversikt drift

	Regnskap	Reg. budsjett	Regnskap i fjor
Driftsinntekter			
Brukerbetalinger	5 613 691	6 031 217	5 323 573
Andre salgs- og leieinntekter	17 237 790	18 583 647	19 615 199
Overføringer med krav til motytelse	28 696 135	20 891 006	40 168 440
Rammetilskudd	92 647 884	90 541 448	74 684 739
Andre statlige overføringer	4 290 000	3 400 824	3 430 776
Andre overføringer	319 939	39 840	560 492
Skatt på inntekt og formue	53 342 349	51 975 000	51 133 276
Eiendomsskatt	5 283 366	5 024 100	5 531 906
Andre direkte og indirekte skatter	-	39 840	-
Sum driftsinntekter	207 431 154	196 526 921	200 448 400
Driftsutgifter			
Lønnsutgifter	107 624 944	98 915 748	99 203 792
Sosiale utgifter	28 959 805	30 215 157	25 749 602
Kjøp av varer og tj som inngår i tj.produksjon	25 403 591	24 537 143	24 355 148
Kjøp av tjenester som erstatter tj.produksjon	13 517 128	14 897 061	11 960 417
Overføringer	16 816 628	14 877 686	14 079 513
Avskrivninger	-	-	-
Fordelte utgifter	(1 264 742)	(1 141 710)	(1 075 361)
Sum driftsutgifter	191 057 354	182 301 085	174 273 111
Brutto driftsresultat	16 373 800	14 225 836	26 175 289
Finansinntekter			
Renteinntekter, utbytte og eieruttak	1 230 908	1 105 560	1 240 195
Mottatte avdrag på utlån	28 011	63 080	47 038
Sum eksterne finansinntekter	1 258 919	1 168 640	1 287 233
Finansutgifter			
Renteutgifter, provisjoner og andre fin.utg.	7 899 744	9 035 328	5 582 999
Avdragsutgifter	6 464 005	5 400 000	3 964 612
Utlån	58 951	33 200	65 202
Sum eksterne finansutgifter	14 422 700	14 468 528	9 612 812
Resultat eksterne finanstransaksjoner	(13 163 781)	(13 299 888)	(8 325 580)
Motpost avskrivninger	-	-	-
Netto driftsresultat	3 210 019	925 948	17 849 710
Interne finanstransaksjoner			
Bruk av tidligere års regnsk.m. mindreforbruk	1 428 324	1 428 324	-
Bruk av disposisjonsfond	-	-	-
Bruk av bundne fond	558 666	262 612	551 505
Bruk av likviditetsreserve	-	-	-
Sum bruk av avsetninger	1 986 990	1 690 936	551 505
Overført til investeringsregnskapet	-	-	-
Dekning av tidligere års regnsk.m. merforbruk	-	-	-
Avsetninger til disposisjonsfond	1 428 324	1 428 324	-
Avsetninger til bundne fond	344 984	39 840	222 094
Avsetninger til likviditetsreserven	-	-	-
Sum avsetninger	1 773 308	1 468 164	222 094
Regnskapsmessig mer/mindreforbruk	3 423 701	1 148 720	18 179 120

Oppsummering – regnskap og budsjett - hovedoversikt:

Det periodiserte budsjettet for 2. tertial er et mindreforbruk på ca. 1,1 mill kroner.- mens regnskapet viser et mindreforbruk på kr. 3,4 mill kroner. Dette er ikke reelt. Se nedenfor.

Oversikt pr. enhet

		Per.b(end)	Regnskap	Avvik(per.)	Regnskap
		2009	2009		2008
	Rådmannen/politiske utvalg m.m.				
Utgifter		7 200 155	7 452 995	252 840	6 967 017
Inntekter		(437 111)	(714 063)	(276 951)	(537 726)
	Sum	6 763 043	6 738 932	(24 112)	6 429 291
	Personal og organisasjon				
Utgifter		8 849 011	8 232 575	(616 437)	7 563 560
Inntekter		(1 250 038)	(1 339 426)	(89 388)	(1 216 327)
	Sum	7 598 973	6 893 148	(705 824)	6 347 232
	Lønn og økonomi				
Utgifter		3 165 133	3 114 599	(50 534)	3 153 030
Inntekter		(851 913)	(856 180)	(4 267)	(832 270)
	Sum	2 313 220	2 258 419	(54 801)	2 320 760
	Enhet for oppvekst				
Utgifter		41 411 750	43 638 279	2 226 529	38 363 888
Inntekter		(13 287 443)	(19 186 219)	(5 898 776)	(15 255 933)
	Sum	28 124 307	24 452 060	(3 672 247)	23 107 956
	Enhet for sosiale tjenester				
Utgifter		12 345 792	15 222 871	2 877 079	14 324 677
Inntekter		(978 072)	(2 047 096)	(1 069 024)	(1 110 539)
	Sum	11 367 720	13 175 775	1 808 055	13 214 138
	Enhet for helse og familie				
Utgifter		33 388 460	33 641 070	252 609	30 686 382
Inntekter		(5 522 452)	(5 403 736)	118 716	(5 280 873)
	Sum	27 866 008	28 237 334	371 325	25 405 509
	Enhet for omsorg				
Utgifter		45 777 293	50 118 453	4 341 160	46 075 741
Inntekter		(6 323 091)	(6 910 197)	(587 107)	(6 569 542)
	Sum	39 454 203	43 208 256	3 754 053	39 506 199
	Enhet for landbruk og teknisk				
Utgifter		31 396 168	31 357 102	(39 066)	28 603 492
Inntekter		(23 632 162)	(23 525 978)	106 184	(26 432 624)
	Sum	7 764 005	7 831 123	67 118	2 170 868
	Finans				
Utgifter		15 862 324	15 780 162	(82 162)	9 547 592
Inntekter		(148 262 524)	(151 998 910)	(3 736 386)	(146 228 664)
	Sum	(132 400 200)	(136 218 749)	(3 818 549)	(136 681 072)
	T O T A L T	(1 148 720)	(3 423 701)	(2 274 981)	(18 179 120)

Oversikten viser forbruk pr. enhet så langt i år – inntekts- og utgiftssiden. For mer detaljer vises til enhetenes kommentarer nedenfor. Oppsummert er det store variasjoner mellom enhetene. Som tidligere er det sosial og omsorg som sliter. Etter opprettelsen av den interkommunale barnevernstjenesten har det ikke blitt regnskapsført lønnsutgifter og utgifter for øvrig på tiltak. Dette skyldes at det ikke har blitt sendt krav fra vertskommunen så langt. Resultatet for enhet for sosial må derfor hensynta dette forholdet og resultatet er dermed verre enn det som framkommer ovenfor.

1.2. Lønnsutgifter pr. enhet

Tabellen nedenfor viser status for lønnsutgifter med fradrag for merinntekter sykepenger (utover budsjett):

	Per.b(end)	Regnskap	Avvik(per.)	Sykepenger	Merinntekt	Reelt merforbruk
	2009	2009	0	budsjett	Sykepenger	lønnsutgifter
Rådmannen/politiske utvalg m.m.	2 586 336,00	2 617 945,00	31 609,00	-	(35 844,00)	(4 235,00)
Personal og organisasjon	4 189 430,00	4 102 484,00	(86 946,00)	(160 453,00)	(178 239,00)	(265 185,00)
Lønn og økonomi	2 605 381,00	2 552 574,00	(52 807,00)	(42 496,00)	(21 824,00)	(74 631,00)
Enhet for oppvekst	33 571 000,00	35 705 617,00	2 134 617,00	(412 344,00)	(1 214 472,00)	920 145,00
Enhet for sosiale tjenester	4 974 064,00	5 637 450,00	663 386,00	(26 560,00)	(145 300,00)	518 086,00
Enhet for helse og familie	26 817 638,00	27 423 725,00	606 087,00	(1 237 106,00)	(365 066,00)	241 021,00
Enhet for omsorg	42 029 976,00	45 936 191,00	3 906 214,00	(2 514 268,00)	(576 416,00)	3 329 798,00
Enhet for landbruk og teknisk	10 747 024,00	10 577 203,00	(169 821,00)	(335 320,00)	(132 779,00)	(302 600,00)
T O T A L T	127 520 848,00	134 553 188,00	7 032 340,00	(4 728 546,00)	(2 669 940,00)	4 362 400,00

Reelt merforbruk utgjør til sammen nesten 4,4 mill kroner etter at sykepengerrefusjonen er hensyntatt. Enhet for omsorg står for mesteparten av dette merforbruket – 3,3 mill kroner. Takten i omstillingen innen helse og omsorg avviker fra pleie- og omsorgsplanen. Det tar lengre tid å gjennomføre de nødvendige tiltakene. Det er også noe merforbruk på sosial og på enhet for oppvekst.

2. Resultater og vurdering av måloppnåelse

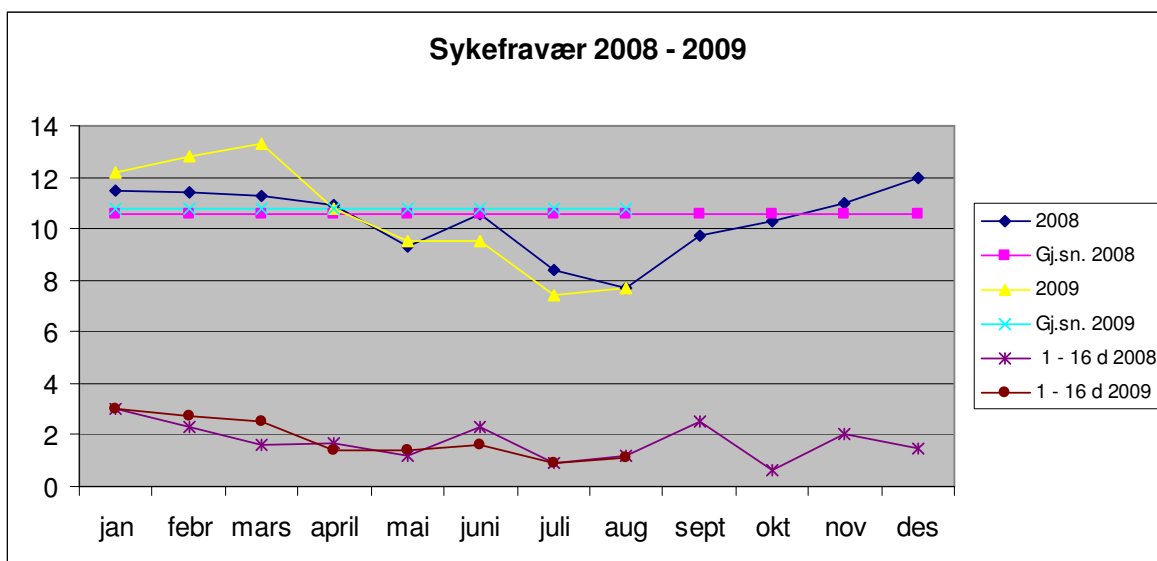
Overordnet styringskort følger som vedlegg.

2.1. Sykefraværet

Sykefraværet i hele 2008 hadde et gjennomsnitt på 10,6 %. Etter 8 måneder i 2009 er det på 7,7 % - tilsvarende som på samme tid i fjor. Snittet er 10,8 %. I fjor var snittet på 10,6 % - dvs. nesten uendret. Det korte fraværet er gjennomsnittlig noe høyere hittil i år sammenlignet med samme periode i fjor – 1,8 (1,7). Målet i overordnet styringskort er et sykefravær på under 8,5 % i 2013.

	jan	febr	mars	april	mai	juni	juli	aug	sept	okt	nov	des
2008	11,5	11,4	11,3	10,9	9,3	10,6	8,4	7,7	9,7	10,3	11	12
Gj.sn. 2008	10,6	10,6	10,6	10,6	10,6	10,6	10,6	10,6	10,6	10,6	10,6	10,6
2009	12,2	12,8	13,3	10,8	9,5	9,5	7,4	7,7				
Gj.sn. 2009	10,8	10,8	10,8	10,8	10,8	10,8	10,8	10,8				
1 - 16 d 2008	3	2,3	1,6	1,7	1,2	2,3	0,9	1,2	2,5	0,6	2	1,5
1 - 16 d 2009	3	2,7	2,5	1,4	1,4	1,6	0,9	1,1				

Nedenfor følger figur som illustrerer sykefraværet:



Følgende tabell viser utviklingen i gjennomsnittlig sykefravær 2. tertial 2007, 2008 og 2009.

År	Gj.sn.sykefravær
2007	9,9
2008	9,1
2009	9,4

2.2. Befolkningen

Befolkningsstatistikken fra SSB utgis pr. kvartal. I denne rapporten får vi dermed med tall for 1. og 2. kvartal – eller 1. halvår.

Antall innbyggere er redusert med 8 personer siden årsskiftet – fra 5080 til 5072. Det er født 15 barn i løpet av første halvår, men 45 er døde – dette gir en negativ fødselsrate på 30 personer. Netto innflyttingen er 22. Målet i overordnet styringskort er en netto tilflytting på 35 personer (resultat 2013).

	2009K1	2009K2
0423 Grue		
Folketallet ved inngangen av kvartalet	5 080	5 078
Fødte	4	11
Døde	32	13
Fødselsoverskudd	-28	-2
Innvandring	8	4
Utvandring	5	4
Innflytting, innenlandsk	68	36
Fraflytting, innenlandsk	45	40
Nettoinnflytting, inkl. inn- og utvandring	26	-4
Folketilvekst	-2	-6
Folketallet ved utg. av kvartalet	5 078	5 072

2.3. Medarbeiderundersøkelse

Hovedfokus i gjeldende overordnet styringskort vedrørende medarbeidere er sykefravær og medarbeidertilfredshet. Målet i overordnet styringskort er en medarbeidertilfredshet større enn landsgjennomsnittet . Medarbeiderundersøkelsen gjennomført i mars 2009, ga et snitt resultat på 4,3 av 6. Dette er en svak nedgang siden 2008 med 0,2 og sammenlignet med landsgjennomsnittet, ligger vi 0,1 under. Barnehagene scorer høyest med et snitt på 4,9 som i 2008. Dette er i følge tall best i landet for barnehagene!

2.4. Brukertilfredshet

Brukertilfredshet er ikke målt i i år.

Måloppnåelser og resultat pr. enhet

2.5. Rådmannen, politiske utvalg, næring

Status regnskap:

	Per.b(end)	Regnskap	Avvik(per.)	Regnskap
	2009	2009		2008
Utgifter	7 200 155	7 452 995	252 840	6 967 017
Inntekter	(437 111)	(714 063)	(276 951)	(537 726)
Sum	6 763 043	6 738 932	(24 112)	6 429 291

Merforbruket skyldes i hovedsak periodiseringsavvik foruten utgifter til KS som har økt noe mer enn budsjettert. Ellers stort sett kontroll på budsjett og regnskap.



Måloppnåelse styringskort: Det er ikke uarbeidet eget styringskort for denne delen av virksomheten.

Næring

Arbeidet hittil i år har gått som planlagt og det er kontroll på budsjettet. Forslag til strategisk næringsplan er ferdig og ventes sluttbehandlet i kommunestyret 26. oktober. Førstelinjetjenesten for næringslivet er etablert, men ikke iverksatt ennå.”

2.5.1. Personal og organisasjon

Status regnskap:

	Per.b(end)	Regnskap	Avvik(per.)	Regnskap
	2009	2009	0	2008
Utgifter	8 849 011	8 232 575	(616 437)	7 563 560
Inntekter	(1 250 038)	(1 339 426)	(89 388)	(1 216 327)
Sum	7 598 973	6 893 148	(705 824)	6 347 232

Avdelingen har et betydelig mindreforbruk. Årsaken til det er mindre bruk av sentrale opplæringsmidler enn planlagt. Det var planlagt å bruke en stor del av midlene til logoped – men ingen ansatte ønsket å ta denne utdannelsen. Bevilgningen til arbeidet med kommuneplanen er flyttet til denne enheten (fra 1.9. vil deler av dette budsjettet hete Utviklingsenheten). Det er avsatt 0,5 mill til formålet i år og neste år. På grunn av at arbeidet med dette kom sent i gang (jfr. felles kommuneplan for Åsnes og Grue) vil midlene ikke bli brukt opp i år. Framdriftsplanen for kommuneplanarbeidet tilsier at planen først blir ferdigstilt 1. halvår 2011. Mindreforbruket skyldes også langtidssykefraværet som ikke er erstattet med vikar.



Måloppnåelse styringskort:

Visjon	Mål	Livskraftig og levende		
		Suksessfaktorer	Resultat 2009	Resultat 2. tertial
Samfunn	Stabilisere folketallet	<ul style="list-style-type: none"> • Effektiv (og imøtekommende) service til alle 	<ul style="list-style-type: none"> • Ventetid på sentralbord kortes ned med 50 % 	<ul style="list-style-type: none"> • Ikke målt, men redusert etter NAV
Tjenester	Moderne og brukertilpassede tjenester	<ul style="list-style-type: none"> • Utvidet servicegrad gjennom "elektronisk servicetorg" (Tilgjengelighet hele døgnet) • Informativ hjemmeside 	<ul style="list-style-type: none"> • Innbyggertilfredshet > landsgjennomsnittet 	<ul style="list-style-type: none"> • Ikke målt
Medarbeidere	Godt arbeidsmiljø med myndiggjorte medarbeidere	<ul style="list-style-type: none"> • Utarbeide arbeidsgiverpolitisk plattform • Bidra med kompetanse i organisasjonen for godt arbeidsmiljø og myndiggjorte medarbeidere • Godt systemer for hele organisasjonen • Møteplasser/ samhandling/ læring i staben 	<ul style="list-style-type: none"> • Medarbeiderresultat i org > 4,5 • Personlig og faglig utvikling= 4 • Sykefravær personal og org 7 % 	<ul style="list-style-type: none"> • Resultat 4,3 • Personlig og faglig utvikling 4.1 • 14,6 %
Økonomi	Økonomi i balanse	<ul style="list-style-type: none"> • God styring og oppfølging av budsjetttrammer 	<ul style="list-style-type: none"> • Budsjett = regnskap 	<ul style="list-style-type: none"> • I rute

2.5.1. Lønn og økonomi

Status regnskap:

	Per.b(end)	Regnskap	Avvik(per.)	Regnskap
	2009	2009	0	2008
Utgifter	3 165 133	3 114 599	(50 534)	3 153 030
Inntekter	(851 913)	(856 180)	(4 267)	(832 270)
Sum	2 313 220	2 258 419	(54 801)	2 320 760

Avdelingen er i balanse. Det er en svikt i inntektene fra fakturagebyr. Dette innhentes ved mindreforbruk på andre poster.



Måloppnåelse styringskort:

Visjon		Livskraftig og levende		
Overordnet mål		En befolkning i vekst		
	Mål	Suksessfaktorer	Resultat 2012	Resultat 2. tertial
Samfunn	Stabilisere folketallet	<ul style="list-style-type: none"> En velfungerende lønn- og økonomiavdeling. 	<ul style="list-style-type: none"> Riktig lønn til rett tid – 12. hver måned. Restanser utgjør maks 0,5 % av sum utfakturert hvert år. 	<ul style="list-style-type: none"> Mål nådd Mål nådd – restanser pr. 30.4. = 0,8 mill totalt – utgjør 0,2 % av totalt utfakturert.
Tjenester	Moderne og bruker-tilpassede tjenester	<ul style="list-style-type: none"> Løpende informasjon til innbyggerne om forfall og innkreving både i Grue kommune informerer og hjemmesiden. Informasjon til enheter internt fortløpende. Økt bruk av avtalegiro Ta i bruk mer av tilgjengelig funksjonalitet i programvarene. Utsending av lønsslipp på epost. 	<ul style="list-style-type: none"> Informasjon minst en gang pr år og når det er aktuelle forhold å informere om. Informasjon internt og om endringer i Kostra en gang pr. år ved KRÐ's revidering. Epostlønsslipp til minimum 60 % av alle ansatte. Økt bruk av avtalegiro. 	<ul style="list-style-type: none"> Mål nådd. Mål nådd Mål ikke nådd Uendret
Medarbeidere	Godt arbeidsmiljø med myndiggjorte medarbeidere	<ul style="list-style-type: none"> Overlapping av oppgaver for å redusere sårbarhet og øke kunnskapen om hverandres oppgaver. Kursbudsjettet utnyttes maksimalt. Trim og sosiale tiltak Medarbeidertilfredshet 	<ul style="list-style-type: none"> Sosiale tiltak utenom jobb to ganger pr. år. Medarbeidersamtaler en gang pr. år Medarbeidertilfredshet = landgjennomsnittet Sykefravær = 5 % 	<ul style="list-style-type: none"> Mål nådd Mål nådd (sept) 4,8 (land = 4,4) 8,7 %
Økonomi	Sunn kommune-økonomi	<ul style="list-style-type: none"> Bidra til riktigst mulig regnskapsdata. Regelmessig opplæring av ledere. 	<ul style="list-style-type: none"> Månedsregnskap klart 15. måneden etter. Overholdelse av samtlige eksterne frister. Internkurs i lønn/økonomi hvert halvår. 	<ul style="list-style-type: none"> Mål nådd. Mål nådd. Mål nådd (sept)

2.6. Enhet for oppvekst

Status regnskap:

	Per.b(end)	Regnskap	Avvik(per.)	Regnskap
	2009	2009	0	2008
Utgifter	41 411 750,0	43 638 279,0	2 226 529,0	38 363 888,0
Inntekter	(13 287 443,0)	(19 186 219,0)	(5 898 776,0)	(15 255 933,0)
Sum	28 124 307,0	24 452 060,0	(3 672 247,0)	23 107 956,0

Tertialrapporten for enhet for oppvekst viser et positivt avvik på ca. 3,7 mill kroner. Dette har bl.a. sammenheng med avvik mellom periodisering og regnskap. I tillegg er ikke utgiftene til prosjektene Kunnskapsløftet og Kompetanseutvikling i grunnskolen gått ut, mens tilskuddene har kommet og dermed ser resultatet for oppvekst ca. 0,8 mill bedre enn hva som er reelt. Når det gjelder SFO så er inntektene budsjettert for høyt i forhold til antall barn som benytter tilbudet. Her vil det isolert sett bli en svikt i år på mellom. 250.000 - 300.000 kroner. Tiltak iverksettes der det oppstår avvik mellom regnskap og budsjett slik at bevilget ramme for enheten nås. Det er også kommet inn statstilskudd barnehager som skal utbetales Tjura barnehage. Dette forstyrrer også rapporten.



Måloppnåelse styringskort:

Visjon	Livskraftig og levende		
Overordnet mål	En befolkning i vekst		
	Mål	Suksessfaktorer	Resultat 2009
Samfunn	Stabilisere folketallet	<ul style="list-style-type: none"> Vellykket iverksettelse av ny barnehage- og skolestruktur: <ul style="list-style-type: none"> Attraktivt oppvekstmiljø Godt omdømme Opprettholde oppvekstsenter på Svullrya Et godt utviklet uteskolepedagogisk tilbud til alle elever i Grue 	<ul style="list-style-type: none"> Ny vellykket skolestruktur ble gjennomført 23. februar. Den nye skolen fungerer svært godt. Ny barnehagestruktur skal innføres fra medio august 2009 Antall brukere i SFO har gått noe ned etter sammenslåing til en skole. Antall barn i barnehagen er økende. Antall elever i grunnskolen har økt med mer enn 5. Det har vært 15 positive oppslag i media allerede i 1. tertial. Det jobbes videre med å utvikle en godt utviklet uteskoleped. for alle elever.
Tjenester	Moderne og brukertilpassede tjenester	<ul style="list-style-type: none"> Et godt læringsmiljø der mestring og glede gir økt læringsutbytte i barnehage, skole og kulturskole Ta i bruk IKT som sentralt informasjonsverktøy i barnehage og på alle trinn i skolen 	<ul style="list-style-type: none"> Elevresultater for 2007 er bedre enn 2008. Økning i antall treff på hjemmeside er ikke oppfylt i og med at ny hjemmeside ikke er lagt ut enda. IKT som sentralt informasjonsverktøy innført i den nye skolen.
Medarbeidere	Godt arbeidsmiljø med myndiggjorte medarbeidere	<ul style="list-style-type: none"> Større fagmiljøer i barnehage og skole som stimulerer myndiggjorte medarbeidere til felles innsats 	<ul style="list-style-type: none"> Det er opprettet et stort og svært godt fagmiljø i den nye skolen. På plass etter at ny barnehagestruktur er gjennomført høsten 2009. Medarbeiderundersøkelsen gjennomsnitt totalt: barnehagene 4,8 ungdomstrinnet 4,4 barnetrinnet 4,5 Sykefraværet 8,1 %
Økonomi	Sunn kommuneøkonomi	<ul style="list-style-type: none"> Holde budsjettet Effektiv ressursbruk i ny barnehage- og skolestruktur 	<ul style="list-style-type: none"> Det er foreslått tiltak fra nytt skoleår for å få skolebudsjettet i balanse. Bhgbudsjettene ok

2.7. Enhet for sosiale tjenester

Status regnskap:

	Per.b(end)	Regnskap	Avvik(per.)	Regnskap
	2009	2009	0	2008
Utgifter	12 345 792,0	15 222 871,0	2 877 079,0	14 324 677,0
Inntekter	(978 072,0)	(2 047 096,0)	(1 069 024,0)	(1 110 539,0)
Sum	11 367 720,0	13 175 775,0	1 808 055,0	13 214 138,0



Økonomisk sosialhjelp

Avvik på ca 1 690 000,-

Sammenlignet med samme tidspunkt 2008 har sosialtjenesten/NAV kontoret en utgiftsøkning på ca 700 000. Økningen fra 1. tertial fortsetter, men har flatet noe ut. Antall brukere fortsetter å øke; 1.tertial 2008 var antallet 124, 1.tertial 2009 157 og 2.tertial 2009 177.

Kontoret brukte også i 2. tertial en del ressurser på planlegging og etablering (organisering, kompetansebygging, flytting mv.) av NAV kontoret. Først i midten av august 2009 fikk kontoret på plass økonomisk rådgiver (gjeldsrådgiver).

Kontoret har ca 150 000 utestående. Refusjonskrav til NAV Hedmark og Grue kommune er sendt.

Foreløpige tall viser at nye regler for bostøtte (Husbankens ordning) ikke slår ut som forventet. Etter endringer i regelverket er færre innvilget bostøtte i Grue kommune enn tidligere. Utbetalingene fra Husbanken er også totalt sett noe mindre enn før regelendringene.

Den forventede innsparing i forhold til Kvalifiseringsprogrammet vil ta lengre tid enn tidligere antatt. Vi kan ikke forvente innsparinger før i 2010. Programmet har akkurat startet opp. Foreløpig har vi to deltakere inne. Målet er syv i løpet av 2009.

NAV kontoret skal arbeide med 4 fokusområder fremover. Det er;

- Arbeid og aktivitet (flere i tiltak/arbeid/aktivitet og flere tiltaksplasser til Grue kommune)
- Rett ytelse
- Sikre vedtaks- og utbetalingsrutiner (inkluderer rutiner for bostøtte, refusjon fra staten, økt satsing på økonomisk rådgiving)
- Utviklingsprosjekt (søke eksterne midler. Det minst prioriterte området per dato)

Fokusområdene skal konkretiseres i målsettinger og det skal settes opp intern handlingsplan/tiltak for å nå målene.

Kontoret vil også arbeide med å utvikle og etablere et system som gjør at det blir lettere å forklare og styre utviklingen. Et oppfølgings- og styringssystem som skal omfatte både budsjett/økonomi og tjenester ved NAV kontoret.

Tiltak rusmiddelmisbrukere

Det er foretatt en fordeling av tiltakene mellom NAV/sosialtjenesten og helse og omsorg. Etter denne fordelingen viser ansvaret tiltak for rusmiddelmisbrukere et avvik i pluss på kr. 762 000.

Dette skyldes at kommunen har mottatt prosjektmidler til utvikling av samarbeid mellom Solør kommunene i oppfølging av rusmiddelmissbrukere og utvikling av tiltaket Hjerterom. Midlene er ikke periodisert, og et overskudd ved årsavslutning må legges til fond. Midlene er øremerket. Det må ellers ta forbehold om at delingen av budsjettmidler sikkert må justeres og at dette kan endre det økonomiske bildet noe.

Barneverntjenesten

Resultater for barneverntjenesten foreligger ikke pga. manglende fakturering fra vertskommunen. Det er imidlertid iverksatt tiltak for omsorgsovertagelse for to nye barn, og dette medfører utgifter utover det budsjetterte som vil synliggjøres i 3. tertial.

Måloppnåelse styringskort:

Visjon		Livskraftig og levende		
Overordnet mål		En befolkning i vekst		
	Mål	Suksessfaktorer	Resultat 2009	Resultat pr. 2.tertial
Samfunn	Stabilisere folketallet	Omdømmebygging gjennom media og informasjon til folkevalgte og samarbeidspartnere. Bosetting av flyktninger.	<ul style="list-style-type: none"> • Minst tre rereportasjer i Glåmdalen om NAV reformen og nytt barnevern. • Bosetting av 10 flyktninger iverksatt i løpet av første halvår 2009. 	<ul style="list-style-type: none"> • Mål nådd • Mål nådd. 9 bosatt 1.8.2009.
Tjenester	Moderne og brukertilpassede tjenester	Interkommunal barneverntjeneste Iverksetting av NAV reformen Iverksetting av kvalifiseringsstønad	<ul style="list-style-type: none"> • Felles barneverntjeneste er iverksatt den 01.04.09. • NAV kontor åpnes rundt 1. juni 2009. • Sosialhjelp reduseres med 75 % av nivået på tildelte midler til kvalifiseringsstønad for brukerne av ordningen. 	<ul style="list-style-type: none"> • Mål nådd • Mål nådd. • Kvalifiseringsstønad verksettes når NAV er i gang. Må ikke nådd.
Medarbeidere	Godt arbeidsmiljø med myndiggjorte medarbeidere	Gjennomføring av NAV reformen. Gjennomføring av interkommunalt barnevern.	<ul style="list-style-type: none"> • Opplærings-/utviklingsplan for NAV gjennomført innen 01.04.09. • Resultat av trivselsundersøkelser ifht gjennomsnitt på landsbasis. 	<ul style="list-style-type: none"> • Mål nådd • 3,6. Gjennomsnitt i landet er 4,4.
Økonomi	Sunn kommuneøkonomi	Full utnyttelse av økonomi- og styringsverktøy i det nye barnevernprogrammet.	<ul style="list-style-type: none"> • God oversikt og klar rapportering mht konsekvenser av barneverntiltak. 	<ul style="list-style-type: none"> • Mål ikke nådd.

2.8. Enhet for helse og familie

Status regnskap:

	Per.b(end)	Regnskap	Avvik(per.)	Regnskap
	2009	2009		2008
Utgifter	33 388 460	33 641 070	252 609	30 686 382
Inntekter	(5 522 452)	(5 403 736)	118 716	(5 280 873)
Sum	27 866 008	28 237 334	371 325	25 405 509



Regnskapsmessig er det et underskudd på ca. 0,4 mill kroner etter 2. tertial. Tatt hensyn til enkelte mindre feilperiodiseringer, foreløpig ikke bokførte inntekter og noen beregnede etterbetalinger så er det et underskudd på ca 150.000 kr. Dette er noe bedre enn det som ble anslått i 1. tertial som resultat ifht bebudede innsparingstiltak. Disse er gjennomført og omhandler:

- Lagt ned aktivitetstilbudet på dagtid for funksjonshemmede fra 01.08.09.
- Lagt ned koordineringen av BPA/PA fra 01.08.09.
- Samordnet enda mer tilsyn på dagtid og eksisterende turnuser brukes enda mer fleksibelt overfor personer som bor utenfor bofellesskapene.
- Alle vedtak gjennomgås fortløpende og tilpasses et absolutt minimumsnivå.
- Holdt tilbake kostnader der dette er mulig. Fortsetter videre.
- Psykiatrisk team har gjennomført betydelige kostnadsreduksjoner.
- I tillegg evalueres ”Tyristikka” for eventuell nedleggelse. Rytmeregn fortsetter som tidligere.

Imidlertid har det kommet nye tjenestemottagere til og noen har fått økte tilbud.

Innsparingstiltakene virker derfor sterkt dempende på kostnadsveksten, men ikke i ønsket grad som direkte innsparingstiltak. Som det ble redegjort for i 1. tertial kommer en betydelig del av underdekningen som følge av at samlokaliseringstilbudet til eldre psykisk utviklingshemmede ikke ble mottatt. Av samme grunn blir også kostnadene til drift av det nye bofellesskapet for psykisk helse dyrere enn beregnet. Imidlertid fører denne endringen til vesentlig innsparinger i Omsorg, så totalt er den økonomiske verdien god. Noe av underskuddet skyldes bl.a. også høyt korttidssykefravær.

Som nevnt i rapporten for 1. tertial, må samarbeidet om felles journalsystem i Solør legges ned og erstattes med eget system.. Endringen vil skje i begynnelsen av november. Drift i egen regi vil ikke medføre større kostnader pr år, men felles gjeld, som bæres av Åsnes Kommune, må innløses. Beløpet antas å bli ca 170.000 kr. og vil kunne dekkes ved innsparinger i helsetjenestenes budsjetter. Sett hele ”gamle” Enhet for Helse og Familie under ett, vil det med det beregningsgrunnlaget en har i dag, gå med et underskudd på ca 750.000 kr. ved utgangen av 2009.

Det søkes om en tilleggsbevilgning på kr. 750.000.

Etableringen av Kirkenær Omsorgssenter for barn.

Arbeidet med å få etablert Grue Omsorgssenter for mindreårige asylsøkere, med 20 plasser og ca 50 årsverk personale, har krevd mye tid også i 2. tertial. Fase 1 med ombygging av ”Lykketun” til boenhet er gjennomført og tatt i bruk som planlagt 01.07.2009. Helsestasjonsbygget ble leid ut til senteret fra 01.05.2009. Etter godkjenning i Kommunestyret 22.06.2009 er ombyggingen av hovedbygningen på Furubo lyst ut på anbud for ombygging til administrasjonsbygg. Likeså er fase 2 med 2 boenheter også ute for anbudsinnhenting. Fullføringen av boenhetene er sterkt forsinket pga tomtetilgangen og saksbehandlingen for bruksendringer mv. Det jobbes med å få frem en midlertidig løsning for å avhjelpe mangelen av bomuligheter.

Måloppnåelse styringskort:

	Livskraftig og levende		
	En befolkning i vekst		
Mål	Suksessfaktorer	Resultat 2009	Status pr. 2.tertial
Stabilisere folketallet	<ul style="list-style-type: none"> • Brukervennlig og oppdatert informasjon om enheten på Grue Kommunes hjemmeside. • Etablerte rutiner for samhandling mellom Samfunnsmedisin og samfunnsplanleggerne 	<ul style="list-style-type: none"> • Gjennomført innen 31.12.09 • Aktiv deltagelse i arbeide med samfunnsdelen i kommuneplanen. 	<ul style="list-style-type: none"> • Arbeidet godt i gang. • Oppstart når samfunnsplanleggingen igangsettes sentralt.
Moderne og brukertilpassede tjenester	<ul style="list-style-type: none"> • Godt samarbeid mellom instanser som foretar tjenesteutmåling, uavhengig av hvor tjenesten utredes. • Gjennomføre brukerundersøkelser for alle tjenester. • Virksomhetsvennlig og god veiledning innen Miljørettet helsevern. • Etablere brukerråd for funksjonshemmede. • God markedsføring og distribuering av mat fra Hovedkjøkkenet 	<ul style="list-style-type: none"> • Gode rutiner etablert 01.07.09 • Resultat = gjennomsnitt for landet. 01.05.09 • Etablert inne utgangen av året. • Funksjonshemmedes råd har også funksjon som brukerråd. 01.03.09 • Økt salg fra Hovedkjøkkenet > 2008 	<ul style="list-style-type: none"> • Prioritert presisering av nivå på tjenesteutmåling. • Brukerundersøkelse innefor psykisk helse til høsten • Presentert for Kommunestyrene i Solør. Arbeider videre • Målet nådd • Målet nådd, men arbeidet fortsetter.
Godt arbeidsmiljø med myndiggjorte medarbeidere	<ul style="list-style-type: none"> • God oppfølging av sykemeldte. • Etablere kompetanseplan for Enheten • Tilrettelegge for kreativitet og utvikling og tydeliggjøre ansvar i den jobben enhver utfører. • Ledere som tydelig stiller krav og har forventninger til sine medarbeidere. 	<ul style="list-style-type: none"> • Sykefravær < 12 % • Utarbeidet 01.07.09 • Min 70 % deltagelse i medarbeiderundersøkelsen. • Medarbeidertilfredsheten minimum på landsgjennomsnittet. • Stillingsbeskrivelser for alle arbeidstagere 01.08.09 	<ul style="list-style-type: none"> • 12,3 %. • Arbeidet med kompetanseplanen følger arbeidet i kommunen samlet. • Svarprosent: 59 • 4,2. Snitt landet 4,4. • Ikke gjennomført enda bla pga ny organisering.
Sunn kommuneøkonomi	<ul style="list-style-type: none"> • Styring og disponering av eget budsjett for rasjonell utnyttelse av totalressursene. • God ballanse mellom enhetsleders krav til økonomistyring og temakoordinatorenes håndtering av budsjett, økonomi, rapportering mv. 	<ul style="list-style-type: none"> • Regnskap = budsjett • Bedre intern ressursanvendelse. 01.03.09 	<ul style="list-style-type: none"> • Reelt underskudd ca 150.000 kr Målet vil ikke nås. • Teamkoordinatorer og miljøterapeuter med i et systematisk arbeid omkring ressursstyring og bevisstgjøring av egne roller. Fortsetter i ny org.

	<ul style="list-style-type: none"> • Årskalender for enheten • Fokus på detaljer som i sum gir store kostnader (strømsparing i alle ledd, kopiering, utskrifter mv) • Gode på å bruke IT som hjelpemiddel. 	<ul style="list-style-type: none"> • Bedre oversikt • Innsparing for hele kommunen • Mer selvhjulpne 	<ul style="list-style-type: none"> • Følger den sentrale kalenderen. • Følges fortløpende • Følger sentralt opplegg
--	---	---	--

2.9. Enhet for omsorg

Status regnskap:

	Per.b(end)	Regnskap	Avvik(per.)	Regnskap
	2009	2009		2008
Utgifter	45 777 293	50 118 453	4 341 160	46 075 741
Inntekter	(6 323 091)	(6 910 197)	(587 107)	(6 569 542)
Sum	39 454 203	43 208 256	3 754 053	39 506 199



Generelt

Det er en bekymringsfull utvikling i enhet for omsorgstjenester i 2. tertial.

Det negative avviket forklares i hovedsak ut fra ressurskrevende brukere, både institusjonsbrukere og hjemmeboende. Brukernes behov gir utslag i på vikarbudsjetten, i forhold til ekstrahjelp, omsorgslønn og brukerstyrt personlig assistanse.

Etter ferien har sykefraværet økt, både korttidsfravær og langtidsfravær. På tross av restriktiv innleie av vikarer er det betydelige overskridelser på vikarbudsjetten. Vurderingen i forhold til vikarinneleie har som mål å sikre brukerne nødvendig helsehjelp til enhver tid.

Pleie- og omsorgsplan og økonomiplan forutsetter betydelige innsparinger inneværende år og framover. Implementering og gjennomføring av vedtatte tiltak er bare delvis igangsatt første halvår. Dette har gjort at ikke alle forutsatte innsparinger er gjennomført.

IKT, implementering av programvare, opplæring og brukerstøtte har hatt store utfordringer i form av systemsvikt gjennom året. Dette har bidratt til lavere effektivitet og kvalitetssikring enn forventet.

Institusjon

Regnskapet viser et totalt overforbruk på 2.176.112

I overforbruket ligger en 60 % stilling på Tildelingskontoret, og store ekstrautgifter i forbindelse med en 1:1 bruker, ca 1.530.000. Sykehjemmet, 2.etg. har også hatt inneliggende en BPA (Brukerstyrt Personlig Assistent) bruker. Det har vært vanskelig å få inn vikarer på den brukeren, og sykehjemmet har blitt belastet med innleie.

2.etg. er avdeling med korttidsplasser, og brukerne her har vært svært pleietrengende og med omfattende behov.

Det er færre liggedøgn på sykehuset, og brukerne er dårlige når de kommer til sykehjemmet. Ved sykefravær i sykepleiervakter har vi ikke kunnet etablere bakvakt, da det på hver vakt er mange sykepleiefaglige oppgaver. Gjennomføringen av pleie – og omsorgsplan med nedleggelse av 14 omsorgsboliger, har medført økt press på hjemmetjenesten, og også flere brukere som trenger heldøgns pleie- og omsorg.

Dette har ført til overbelegg ved sykehjemmet med økte drifts- og personalutgifter som en konsekvens. I gjennomsnitt har vi hatt 2 -3 pasienter på overbelegg i 2.etg. og 1 pasient på overbelegg i 1.etg.

Datasystemet har ikke fungert i forhold til Shift Manager og vikarinneleie. Teamkoordinator har kun hatt kapasitet til å føre ajourhold i 2 avdelinger, og vakter som blir lagt i ettertid avdekker overtid.

Hjemmetjenesten

Totalt overforbruk: Kr 182.195

Lønnsposter:

Overforbruket på lønnspostene skyldes svangerskapspermisjon, lavt budsjett til å dekke opp for helligdagsfri, avspasering og innleie ved lønnet permisjon.

Tjenesten har hatt stort sykefravær i 2009, spesielt langtidsfravær første halvdel av 2009. Dette har nå bedret seg, men vi har de siste uker hatt en del korttidsfravær som vil gi seg negativt utslag på økonomien.

Stort overforbruk på overtid. Har nå fått inkludert matpause til sykepleierne som har vakttelefonen, i deres turnus. I tredje tertial kommer vi til å jobbe mer med bevisstgjøring av de ansatte for å unngå unødig overtid. Vi har også slitt med tilgangen til dataprogrammet Profil, noe som har medført overtid i forbindelse med dokumentasjon.

Omsorgslønn og BPA: Fortsatt overforbruk som nevnt i 1.tertial. Fra 2010 blir denne posten overført til tildelingskontoret ansvar 4730.

.

Driftsposter:

Utvidelse av bruken av multidose har ført til økte kostnader av medisinsk forbruksmateriell.

Arbeidstøy er utbetalt for hele året, er periodisert feil i B-2009.

Som rapportert 1.tertial ryker denne posten pga dobbel husleie på Grue Finnskog.

Leasingbiler. Leverte inn tre biler i februar og fikk store regninger på reparasjoner. Sliter fortsatt med store reparasjonsutgifter. De fire siste bilene skal leveres inn i februar 2010 og erstattes med fire nye. Ordningen med leasingbiler er et viktig personalpolitisk tiltak, men har et betydelig regnskapsmessig avvik.

I tillegg til de som bor i egne boliger i Grue kommune, yter hjemmesykepleien tjenester i 22 boenheter i omsorgsboligene. Etter nedleggelsen av 14 boenheter i omsorgsboligene med heldøgns pleie, har terskelen, som planlagt, blitt høyere ift å få plass i sykehjem eller i bemannet omsorgsbolig. I forbindelse med gjennomføringen av pleie og omsorgsplanen skulle hjemmetjenesten tilføres personale, men det har så langt ikke skjedd.

Vi har gjennomført medarbeiderundersøkelse med 100 % deltagelse og medarbeidertilfredshet innen målet på 4,5. Hjemmetjenesten har hatt 2 sykepleiestudenter og 2 helsefagarbeidere utplassert i år. Tjenesten hadde i august sykefravær på 8,8 % og var da innen målet på 10,5 %.

Omsorgsboligene

Totalt overforbruk på ca.1,25 mill kroner.

Noe av overforbruk skyldes at en halv stilling natt er fjernet fra budsjettet fra 01.05.09. Mesteparten av overforbruket skyldes sykefravær (korttidsfravær).

Ved korttidsfravær på dagtid blir det vurdert om det må leies inn vikar, eller leie inn kortere vakt (færre timer). De ansatte i omsorgsboligen jobber i turnus og turnusen har et minimum av bemanning på kveld, natt og helg. Sykefraværet på disse tidspunkt må dekkes med vikar for at vi skal kunne utføre lovpålagte arbeidsoppgaver og driften være forsvarlig .

Ved overflytting av beboere til Soltun og nedleggelse av 2 bofelleskap ble utgiftene til lønn belastet omsorgsboligene ut april. Ved tømning av bofelleskap 7H02 måtte dette bemannes lenger en planlagt til 08.05.09. pga, mangel på ledige leiligheter, dette har også vært en ekstra kostnad.

I 2. tertial har 3 bofelleskap vært driftet med bemanning. De ansatte arbeider etter arbeidslagsmodellen. Praksis har vist at denne modellen øker tryggheten for beboerne og trivselen for de ansatte. Hvert arbeidslag får delegert arbeidsoppgaver som koordineres av en arbeidslagsleder, jfr målsettingen om myndiggjorte medarbeidere.

I 2010 kommer omsorgsboligen til å starte med felles arbeidstøy, slik at alt tøyet blir vasket i vaskeriet av hygieniske hensyn.

Måloppnåelse styringskort:

Visjon		Livskraftig og levende		
Overordnet mål		En befolkning i vekst		
	Mål	Suksessfaktorer	Resultat 2009	Resultat 2. tertial
Samfunn	Stabilisere folketallet	<ul style="list-style-type: none"> Attraktive arbeidsplasser og praksisplasser Godt omdømme 	<ul style="list-style-type: none"> 14 studentplasser pr. år/5 helsefagarbeidere Minimum 4 positive oppslag i media 	<ul style="list-style-type: none"> Omsorgstjenesten har hatt 2 sykepleierstudenter og 4 helsefagarbeidere utplassert så langt. I tillegg noen ungdommer på praksisplass. Positive avisoppslag rundt Soltun – 2st
Tjenester	Moderne og brukertilpassede tjenester	<ul style="list-style-type: none"> Iverksetting av tiltak på bakgrunn av resultat fra brukerdiallog/undersøkelser God(t) samarbeid/dialog med frivillige og pårørende Effektivisering av rutiner og bruk av IT løsninger Gode kvalitetssystemer/prosedyrer 	<ul style="list-style-type: none"> Brukertilfredshet: 3 	<ul style="list-style-type: none"> Ikke målt.
Medarbeidere	Godt arbeidsmiljø med myndiggjorte medarbeidere	<ul style="list-style-type: none"> Arbeidslagsmodell en etablert Myndiggjorte medarbeidere Mer enn 60 % deltakelse på medarbeiderundersøkelsen 	<ul style="list-style-type: none"> Sykefravær: 10,5 % i omsorgsenheten Medarbeidertilfredshet: 4,5 	<ul style="list-style-type: none"> 14,1 % Tabell på side 7 er et utdrag av månedene i 2. tertial 4,2 i hjemmetjenesten (100 % deltagelse) 3,8 i institusjon (51 % deltagelse)
Økonomi	Sunn kommuneøkonomi	<ul style="list-style-type: none"> Gode rapport/oppfølging srutiner Prioritere i tråd med vedtatt pleie- og omsorgsplan Realistisk budsjett Budsjettlojalitet og kostnadsbevissthet i alle ledd 	<ul style="list-style-type: none"> Regnskap = budsjett 	<ul style="list-style-type: none"> Mål ikke nådd.

2.10. Enhet for landbruk og teknisk

Status regnskap:

	Per.b(end)	Regnskap	Avvik(per.)	Regnskap
	2009	2009		2008
Utgifter	31 396 168	31 357 102	(39 066)	28 603 492
Inntekter	(23 632 162)	(23 525 978)	106 184	(26 432 624)
Sum	7 764 005	7 831 123	67 118	2 170 868



Regnskapet for 2. tertial viser et merforbruk på kr. 67.000-. Konsekvensen av regjeringens tiltakspakke gjør at det ser bedre ut enn reelt. Virkelig merforbruk når dette er hensyntatt er et merforbruk på ca. 0,6 mill kroner.

Grue kommuneskoger.

GKS har hatt redusert avvirking i forhold til periodisering for å kunne utnytte de store prissvingningene som er på tømmerpriser. Avvirking har vært utført på de tidspunkt tømmerprisen har vært høyest gjennom året. Det vil komme tømmeroppgjør pr. 12. september på ca kr. 1.300.000. Neste oppgjør kommer i oktober, november og desember.

Bygg/oppmåling.

Avdelingen har et mindre forbruk på kr. 198.000 som hovedsakelig skyldes merinntekt og mindre bruk av konsulenttenester.

Eiendomsskatt.

Merinntekt kr. 303.000 skyldes bygging av nye boliger og endringer eksisterende bygg.

Bygg og eiendom.

Bygg og eiendom har et mindreforbruk på kr. 274.000, men tiltakspakka "forstyrrer" tallene og reelt er det et merforbruk på ca. kr. 275.000,- som i hovedsak skyldes store vedlikeholdskostnader kr. 667.000, på grunn av store snømengder tidlig i vinter, feil på sykesignalanlegg, samt at konsekvensene av pleie- og omsorgsplanen har påført enheten en utgift på kr. 231.000, samt tapte leieinntekter på kr. 340.000 i omsorgsboligene.

Tiltakene som følge av regjeringens tiltakspakke er snart fullført, maling/restaurering av Thoresplassen og maling av GAS er i gjenge. Tiltakene på det kommunale vegnettet er også i godt gjenge.

Kommunale veger.

Regnskap viser et mindre forbruk på kr. 490.000-. Dette skyldes tiltakspakka på kr. 1.133.000. Reelt sett er det et merforbruk på kr. 642.000- som skyldes økt veivedlikehold.

Måloppnåelse styringskort:

Visjon		Livskraftig og levende		
Overordnet mål		En befolkning i vekst		
	Mål	Suksessfaktorer	Resultat	Resultat 2. tertial
Samfunn	Stabilisere folketallet	<ul style="list-style-type: none"> • Pådrivere kommuneplanlegging (samfunns- og arealdel) • Næringsvennlig omdømme for enheten • Presentere ledige boligtomter på hjemmesiden • Lage kommunal badeplass ved Frysjøen 	<ul style="list-style-type: none"> ○ Cowi begynt ○ Saksbehandlingstid 3 mnd ○ Minst 5 positive oppslag i media ○ Ikke gjennomført • Ikke fullført 	<ul style="list-style-type: none"> ○ Arbeidet forsinket, men startet ○ Gjennomført ○ Fått flere ○ Påbegynt ○ Bygd veg
Tjenester	Moderne og brukertilpassede tjenester	<ul style="list-style-type: none"> • God tjenestekvalitet mot interne/eksterne kunder • Dialog (tverrfaglig og mot brukerne) • God tilgjengelighet, bl.a. mer informasjon på hjemmesiden • "Økoløft Solør" • Energi- og klimaplan 	<ul style="list-style-type: none"> • Tilfredse brukere som nå. • Dialog m. brukerne 1 gang/år. • Revidere hjemmeside innen 31.12.09 • Ferdig juni 2009 	<ul style="list-style-type: none"> • Ikke målt ○ Gjennomført ○ Begynt ○ I gjenge ○ Fullført og vedtatt
Medarbeidere	Godt arbeidsmiljø med myndiggjorte medarbeidere	<ul style="list-style-type: none"> • Tilfredse medarbeidere som føler at de mestrer arbeidsoppgaven e. • Tilrettelegge for kompetanseutvikling • Fokus på oppfølging av sykemeldte • Fokus på sosial trivsel 	<ul style="list-style-type: none"> • Medarbeidersamtale 1 gang/år • Minst 2 medarbeidere på etter/videreopplæring • Sykefravær maks 10 % • Arrangere 1 sosial sammenkomst for enheten i året 	<ul style="list-style-type: none"> • Gjennomført. Medarbeiderundersøkelse viser gjennomsnitt 4,6 (landsgj.snitt 4,4) • Målet ikke nådd • Målt gj.snitt under 10% • Gjennomført
Økonomi	Økonomi i balanse	<ul style="list-style-type: none"> • God økonomistyring • Følge opp økonomiplanen 	<ul style="list-style-type: none"> • Tilfredsstillende (budsjett = regnskap) 	<ul style="list-style-type: none"> • Avvik • Følges opp hele tiden

3. Rapportering om finansforvaltning

Ny forskrift om finansforvaltning i kommuner og fylkeskommuner er nå fastsatt (9.6.2009). Forskriften trer i kraft 1.7.2010. Innen den tid må vårt gjeldende reglement revideres – vedtatt oktober 2008 basert på forslaget til den nye forskriften. Dette fremmes i egen sak til kommunestyret. En del av reglementet er at uavhengig instans skal gjennomgå hvorvidt vi følger vårt eget reglement. Kommunestyret må fatte vedtak om denne gjennomgangen.

Plassering av langsiktige finansielle midler som forvaltes adskilt fra midler beregnet for driftsformål:

Midlene nedenfor ble plassert i forbindelse med salget av HEAS-aksjene i 2001. Det har ikke skjedd endringer i plasseringene siden sist rapportering (årsregnskapet).

	Markedsverdi pr. 31.12.2008 IB	Avkastning i kr. I perioden	Markedsverdi 31.8.2009	Avkastning h.i.år	12-mndrs. Avkastning i %
DNB NOR KAP.FORV. FONDSFORVALTNING AS "PLUSSLIKV	2 996 976,74	116 251,37	3 113 228,11	3,879	5,818
T O T A L T	6 232 681,74	213 159,99	6 445 841,73	3,420	5,130

All ledig likviditet beregnet for driftsformål plasseres i hovedbanken til NIBOR – 0,15 %. Fra 23.9.2009 er det inngått ny hovedbankavtale med Sparebanken Hedmark. Fra dette tidspunktet er innskuddsbetingelsene endret til NIBOR + 0,3 %. Figuren viser 1 måneds NIBOR siste 12 måneder.



4. Gjeld og rentesituasjon

Pr. 31.8.2009 var gjelden på ca. 304 mill kroner. Den fordelte seg slik når det gjelder faste og flytende renter samt långivere:

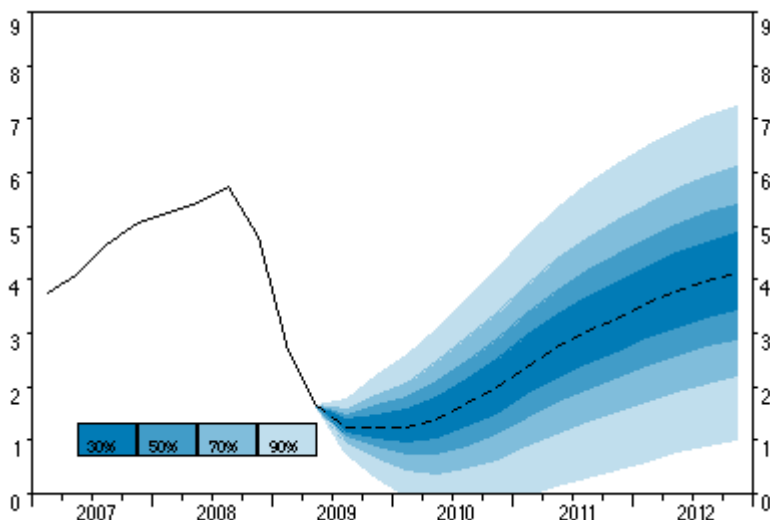
Oversikt:	Lån	%-vis andel
Sum lån m/fast rente lang	177 934 537	58
Sum lån med fast rente kort	4 416 750	1
Sum lån m/flyt. Rente	104 277 779	34
Formidlingslån	17 758 680	6
Sum	304 387 746	100
Fordelt på långivere:	Lån	Andel
Kommunekreditt	84 225 715	28
Kommunalbanken	121 062 220	40
Formidlingslån		
Husbanken	17 758 680	6
Husbanken	26 161 131	9
DnB	5 805 000	2
KLP	49 375 000	16
Sum	304 387 746	100

Siden rapporteringen til 1. tertial er det gjennomført et låneopptak på kr.12.398.000,-. Dette knytter seg til BUFETAT med 5,7 mill, kjøp av flyktningebolig med 1,6 mill samt resten til egne investeringer i tråd med budsjettet på 5,098 mill. Avhengig av framdriften når det gjelder BUFETAT må det tas opp ytterligere lån til disse formålene med 16,1 mill. Dette under forutsetning av at de går inn med investeringstilskudd på 5,2 mill. Det vises til egen sak om prosjektgodkjenningen av etableringen av asylmottaket for mindreårige asylsøkere med en total kostnadsramme på 27 mill – se KS-sak 45/09 den 22.6.2009.

Lånerenta:

Økonomireglementet angir ingen fast fordeling mellom faste og flytende renter. Gjelden skal være optimalt sammensatt til enhver tid av faste og flytende renter. 59 % av lånene er bundet i faste renter. Det er en vanskelig balansegang hvordan gjelden bør være sammensatt i forhold til faste og flytende renter. Grue kommunes økonomiske handleevne er lav og tilsier at vi bør tilstrebe forutsigbarhet i renteutgiftene. Den høye andelen faste renter reduserer risiko samtidig som vi ikke oppnår fordelene ved et svingende rentemarked.

I gjennomsnitt er den faste renten på våre avtaler ca. 5,1 %. Ca. 27,6 mill er bundet i ti år på en effektiv rente på 4,74 %. Pt. er den flytende renta på våre lån på rundt 2-3 %. Norges Banks styringsrente er pr oktober 1,25 %. Figuren nedenfor viser utviklingen i styringsrenta usikkerhetsvifte (usikkerhet knyttet til utviklingen i styringsrenta fremover – kilde www.norges-bank.no):



Rentebanen fremover peker noe oppover. Prosentene i tabellen angir med hvor stor sannsynlighet rentebanen utvikler seg (normalfordeling). Eksempelvis betyr 30 % - at det er 30 prosent sannsynlighet for at den vil ligge mellom 4,75 og 6 prosent. Det er like sannsynlig at den vil ligge under som over denne banen. Jo lengre ut – jo lysere – jo større sannsynlighet er det for at den vil være over eller under denne banen.

Se også 1 måneds NIBOR i figuren ovenfor.

Den lave rentesituasjonen gjør at vi nå taper på å ha en så høy andel fastrenteavtaler. Bakgrunnen for fastrentepolitikken er imidlertid å skape forutsigbarhet. Slik situasjonen er nå vil vi en stund ikke tjene på våre fastrenter, men som figuren over viser vil renteutviklingen forandre seg i løpet av noen få år – slik Norges Bank vurderer framtidsutsiktene i allefall.

5. Sum frie inntekter (skatt og rammetilskudd)

Totale frie inntekter var i forbindelse med budsjettvedtaket satt til 212,1 mill kroner. I forbindelse med regjeringens tiltakspakke ble Grue kommune tildelt ca. 6 mill. Av dette ble 1,35 mill brukt til å sette ned skatteinngangen, 1,284 mill til å styrke de reserverte bevilgningene og 3,403 mill til rehabilitering og vedlikehold av kommunale veger og bygninger. Netto effekten på de frie inntektene var 4,7 mill. I tillegg er det i revidert nasjonalbudsjett gitt en styrking av de frie inntekter på ca. 1,2 mill. Totale frie inntekter utgjør etter dette 218,1 mill. Dette er endringer som ble gjort i forbindelse med rapporteringen for 1. tertial. Det gjøres ingen endringer i disse størrelsene i forbindelse med 2. tertial i og med at budsjettet forventes å bli nådd.

	Budsjett 2009	Endring ifm tiltakspakken	Endring RNB	Sum
RAMMEOVERFØRINGER	(95 456 000)	(6 037 000)	(1 224 000)	(102 717 000)
LØPENDE INNTEKTSUTJEVNING	(22 900 000)	-	(666 000)	(23 566 000)
SKJØNNMESSIG TILSKUDD	(9 300 000)	-		(9 300 000)
SKATT PÅ INNTEKT OG FORMUE	(84 500 000)	1 350 000	650000	(82 500 000)
Sum	(212 156 000)	(4 687 000)	(1 240 000)	(218 083 000)

6. Investeringsbudsjettet og budsjettendringer

Status på investeringsregnskapet framgår av tabellen nedenfor:

	Ubrukt bevilgning fra tidligere år	Budsjett m/endr. 2009	Til disposisjon	Regnskap 2009	Rest til disp	Status	Budsjett- endring	
NAV	1 333	800	2 133	2 637	(504)	Fullført. Tilpasn.	600	1
ØVRIG AREAL - GRØNN LUNGE/TORGPLASS		-		170	(170)			
PR IKT INVESTERING	752	1 500	2 252	1 572	680	Kontinuerlig.		
PROSJ GRUE BARNE OG UNGDOMSSKOLE	18 483	-	18 483	13 840	4 643	Pågår.		
PR NY BARNEHAGESTRUKTUR	2 618	200	2 818	2 227	591	I gang.		
OMSORGSSENTER Fase 1 Lykketun m.m.		5 700	5 700	5 928	(228)	Pågår.	Egen sak.	
OMSORGSSENTER Fase 1 Adm.bygg				23	(23)	Pågår.		
OMSORGSSENTER Fase 2 Boenhet 1				1	(1)	Pågår.		
VENTILASJON RÅDHUSET		2 000	2 000	14	1 986	Ikke i gang.		
PROSJ. LUXO		300	300	-	300	Ikke i gang.	-300	2
PR KJØP AV BILER OG MASKINER		798	798	765	33	Fullført.		
PR KJØP AV AKSJER		750	750	706	44	Fullført.		
KIRKETAK	539	-	539	539	-	Fullført.		
BRANNTILTAK ADM.BYGG		290	290	161	129	I gang.		
ENØK	515	-	515	254	261	I gang.		
OMBYGGING A-BLOKKA (BARN)	1 065	350	1 415	1 898	(483)	Fullført.	483	3
PR REDUKSJONSVENTILER		250	250	73	177	I gang.	-130	4
PR UMLEIEBYGG		200	200	-	200	Delvis i gang.	-200	5
PR NYKARTLEGGING		100	100	100	-	Fullført.		
PR HYTTETOMTER		2 500	2 500	-	2 500	Regulering		
RISBERGVEGEN		140	140	-	140	I gang.		
UTLÅN OG AVDRAG FORMIDLINGSLÅN	2 802	3 440	6 242	4 660	1 582			
KJØP AV EIENDOM		1 600	1 600	1 539	61	Fullført.	-61	6
ODALSVEGEN	667	-	667	275	392	Rest omdisp.	-392	7
			-					
T O T A L T	28 774	20 918	49 692	37 382	12 310		-	

Investeringene er for det meste i rute – både de som ble startet i fjor og de som er nye i år. Alt salg av eiendom som skjer fra og med 1.1.2007 og 31.12.2009 skal redusere lånefinansieringen av Barsk (jfr.eget vedtak).

Merknader til budsjettendringene på investeringsregnskapet – se over:

- NAV-utbyggingen blir ytterligere dyrere enn forventet og foreslås styrket med kr. 600.000,-. Det tas også høyde for at lydforholdene i møterom etc. må utbedres.
- Branntiltak på Luxo utsettes inntil videre i påvente av hva som skjer med virksomheten og beløpet brukes til å saldere økte utgifter til øvrige investeringer. Vi kommer tilbake til dette når det er bestemt hva som skjer med Luxo.
- Ombyggingen av A-blokka har blitt dyrere og det er nødvendig å styrke denne med kr. 483.000,-.
- Rest til prosjekt reduksjonsventiler benyttes til å styrke overskridelser på øvrige prosjekter.
- Prosjekt utleiebygg reduseres for å dekke overskridelser på øvrige prosjekter.

6. Kjøp av eiendom til flyktninger ble noe rimeligere enn bevilget og ubrukt benyttes til å dekke andre investeringer.
7. Odalsvegen er et prosjekt som har gått over flere år. Antatt siste faktura er belastet i år og vi bruker resten til å finansiere andre prosjekter.

6. Budsjettendringer driftsregnskapet

Det er kun søkt om tilleggsbevilgning fra enhet for helse og familie på kr. 750.000,-. Se kommentarer ovenfor. Det foreslås at søknaden imøtekommes. Se saksframstilling. Det foreslås at bevilgningen dekkes av reserverte bevilgninger. Saldo på reserverte bevilgninger er 6,7 mill kroner. I overkant av 4,5 mill vil gå til å dekke virkningen av lønnsoppgjøret pr. 1.5.2009. Anslagsvis 1,45 mill vil da være en rest til å dekke eventuelt merforbruk i årsavslutningen.