



NORDRE LAND
KOMMUNE



Gode venner langs Folkestien, Spåtind 1414 MoH og Landsbymarked i Landsbyen Dokka

3. kvartalsrapport 2017

Innhold

1. Rådmannens innledning	3
2. Fellesinntekter og fellesutgifter	5
3. Rapportering fra tjenesteområdene	7
3.1 Tjenesteområde sentraladministrasjonen	7
3.2 Tjenesteområde grunnskole	7
3.3 Tjenesteområde barnehage	8
3.4 Tjenesteområde Velferd	9
3.5 Tjenesteområde helse og omsorg	10
3.6 Tjenesteområde samfunnsutvikling	11
3.7 Tjenesteområde kultur.....	12
4. Finans	13
5. Internkontroll	14

1. Rådmannens innledning

Rådmannen legger med dette frem tredjekvartalsrapporten for 2017. Som for tidligere år rapporteres det ikke på styringskort i kvartalsrapportene, da det er få resultater å presentere og det ville medført at rapportene hadde blitt betydelig større i omfang. For å kunne gi en kort og poengtert rapport kommenteres derfor allerede nå kjente avvik fra styringskortene i den verbale delen for den enkelte enhet. I tillegg rapporteres det på sykefravær og økonomi.

Det rapporteres ikke på investeringer i tredjekvartalsrapporten. Det ble gitt en grundig rapportering på investeringene i halvårsrapporten, samt at revidert investeringsbudsjett nylig er vedtatt. Tredje kvartal er brukt til å videreføre allerede påbegynte prosjekter.

I 2017 har det i enhetene vært jobbet mye med å gjennomføre vedtatte salderingstiltak fra OU-rapporten juni 2016. De fleste av disse tiltakene er tatt ut, mens tiltaket knyttet til ubetalt spisepause jobbes det videre med.

2. august ble VG-lista arrangert på Dokka med stor suksess. 10.000 tilskuere fikk oppleve god underholdning og landinger og tilreisende fikk oppleve Landsbyen Dokka på sitt beste. Nordre Land kommune var sterkt delaktig i den tekniske gjennomføringen av arrangementet, og bidro til at arrangementet var mulig å gjennomføre.

Sykefravær

Sykefraværet i tredje kvartal i Nordre Land kommune ligger på totalt 8 %, fordelt med 1,9 % korttidsfravær og 6,5 % langtidsfravær. Sykefraværet er betydelig høyere enn på samme tid i fjor, det er det høyeste sykefraværet i 3. kvartal siden 2009. I følge NAV viser statistikken for Nordre Land at sykefraværet diagnostisert til muskels/skjelettplager har gått ned og psykiske lidelse har økt.

Økonomi

Etter at årets ni første måneder er unnagjort, rapporteres det at kommunen i det store og det hele driver virksomheten innenfor de vedtatte økonomiske rammer. Innenfor den styrbare delen av driften er det økonomiske utfordringer innen barnevernstjenesten. Innleie av saksbehandlerressurser og leder vil føre til merutgifter ut over sparte lønnsmidler som følge av vakante stillinger og refusjon sykepenger. Foreløpig prognose på merforbruket på barnevernsadministrasjon, er et anslag på kr 5 mill. I tillegg viser foreløpig estimert prognosen for tiltakssiden i barnevernet, et merforbruk på kr 2,5 mill. Det er fortsatt usikkerhet knyttet til størrelsen på et merforbruk innen barnevernstjenesten, men rådmannen anser at merforbruket vil kunne bli vesentlig, i størrelsesorden kr 7,5 mill. Det er andre avdelinger i tjenesteområdet Velferd som antas å ville gå med mindreforbruk, slik at merforbruket på tjenesteområdet vil kunne bli ca. kr 6,3 mill.

På tjenesteområdet skole er refusjonskrav for fosterhjemsplasserte barn en stor uforutsigbar post, som det er vanskelig å budsjettere. Etter at ni måneder er gått, antas det at det vil kunne bli et merforbruk i forhold til fosterhjemsplasserte barn for 2017. Hvor stort merforbruket vil kunne bli er fortsatt noe vanskelig å anslå, men foreløpig prognose er ca. kr 1 mill.

Tjenesteområdet samfunnsutvikling rapporterer å ha god økonomisk kontroll, og basert på tidligere års resultater i tjenesteområdet antar rådmannen at det vil bli mindreforbruk her. Størrelsen på et eventuelt mindreforbruk er usikkert.

Pensjon er et vesentlig område økonomisk i det kommunale regnskapet. KLP har varslet kommunene om redusert reguleringspremie i 2017, som isolert sett vil gi redusert kostnadsføring knyttet til pensjon. Pensjonskostnadene som skal kostnadsføres i regnskapet består av mange elementer, og kommunen vil kunne oppleve at beregninger på pensjonsområdet vil kunne endres til endelig avregning i starten på kommende år. Foreløpig beregnet mindrekostnad som følge av endringer i reguleringspremien, anslås til kr 7 mill.

Basert på KS-prognosemodell som er utarbeidet etter statsbudsjettet for 2018, vil Nordre Land kommune kunne oppleve å få skatt- og rammetilskudd i tråd med budsjett for 2017. Etter kommuneproposisjonen i mai, ble det varslet mindreinntekter fra skatt- og rammetilskudd som følge av lavere skattevekst på landsnivå i 2017 sammenlignet med opprinnelig antatt. Men skatteinngangen etter mai har tatt seg opp, og oppdaterte tall for oktober antyder muligheter for noe merinntekter.

Etter at 2. termin kommunale avgifter er fakturert, viser inntektene fra eiendomsskatt merinntekter sammenlignet med budsjett. Andre fellesinntekter og fellesutgifter er foreløpig i tråd med budsjett.

Samlet sett antas det at Nordre Land kommune vil kunne gå med et mindreforbruk i 2017 på ca. kr 1,2 mill. Dette på tross av merforbruk innen barnevern. Rådmannen vil fremheve at foreløpig beregnet reduksjon i pensjonskostnadene, foreløpig anslått merforbruk innen tiltak barnevern og barnevernsadministrasjon er svært usikre anslag. Det varslede mindreforbruket er derfor usikkert, men basert på informasjonen som foreligger på nåværende tidspunkt er dette det beste anslaget for året.

Tabell over økonomiske estimerte avvik pr 30.09:

	Merinntekter/ mindreutgifter	Merutgifter/ mindreinntekter
Innleie barnevernsadministrasjon		5.000.000,-
Tiltaksutgifter barnevern		2.500.000,-
Mindreutgifter TO Velferd for øvrig	-1.200.000,-	
Mindrekostnad pensjon	-7.000.000,-	
Merinntekter eiendomsskatt	-800.000,-	
Merutgifter TO Grunnskole		1.000.000,-
Merutgifter TO Barnehage		360.000,-
Vertskommunetilskudd for asylmottak	-1.100.000,-	
Sum	10.100.000,-	8.860.000,-

Brukerundersøkelser

Det har ikke vært gjennomført noen brukerundersøkelser i 2017.

Styringskort

Rapportering på styringskort i halvårsrapporten, er en avviksrapportering. Dette betyr at de forhold rundt styringskort som er kommentert i rapporten, er de forhold der

tjenesteområdeleder anser at mål i styringskort ikke vil nås i løpet av året. Enkelte av målene har kjent status i slutten av året, og for disse er det derfor ikke mulig å kommentere eventuelle avvik på dette tidspunkt.

TO Kultur rapporterer om at det kan bli vanskelig å nå målet om 2,5 besøk pr. innbygger på biblioteket. Ellers rapporteres det at målene i styringskortene i all hovedsak ligger an til å bli nådd.

2. Fellesinntekter og fellesutgifter

I slutten av juni ble det sendt ut informasjon fra KLP om at satsene for årets reguleringspremie blir betydelig lavere enn tidligere anslått. Dette skyldes at både lønnsoppgjøret og nytt grunnbeløp fra 1. mai ble lavere enn forventet.

Reguleringspremien er en del av pensjonskostnaden som utgiftsføres i regnskapet, og lavere reguleringspremie vil derfor gi lavere pensjonskostnad. Reguleringspremien for fellesordningen, som beregnes som en prosentsats av premiereserven (kr 446,4 mill.), er redusert med 1,3 %. Reguleringspremien i pensjonsordningen for sykepleiere, som beregnes som en prosentsats av pensjonsgrunnlaget (kr 35,5 mill.), er redusert med 3,6 %. Samlet sett utgjør disse endringene ca. 7 mill. i redusert reguleringspremie.

Men pensjonskostnaden som skal utgiftsføres i regnskapet består av mange elementer, og man opplever derfor ikke nødvendigvis tilsvarende mindreforbruk sammenlignet med budsjett. En oppdatert prognose på pensjonskostnaden for 2017 foreligger fra KLP i løpet av oktober måned. Og helt hvordan pensjon blir for 2017 er ikke klart før i 2018. Men før den endelig avregning foreligger, er det vanskelig å anslå størrelsen på eventuelle mindreutgifter knyttet til pensjon. Men det antas at det vil kunne bli vesentlige mindreutgifter på dette området sammenlignet med budsjett.

Ansvar		Regnskap i år	Budsjett inkl. endring
17112	Konsesjonskraft	-4 505 069,17	-6 612 000,00
17311	Andre næringsformål	54 373,15	-4 625 000,00
81111	Skatter	-91 717 482,72	-144 786 000,00
81121	Eiendomsskatt	-33 225 064,66	-32 400 000,00
82111	Statlige rammetilskudd	-174 414 478,43	-228 564 000,00
82522	Kompensasjonstilskudd	-100 591,00	-2 600 000,00
91111	Renter / omkostninger på lån	4 356 003,47	8 745 770,00
91112	Andre renter / omkostninger	-2 654 217,72	-6 700 000,00
92111	Avdrag på lån	11 628 348,00	16 000 000,00

Økonomistatus for fellesinntekter og fellesutgifter etter tredje kvartal er at de fleste postene er i rute i forhold til budsjett.

Konsesjonskraften 39,88666 GWh er solgt til fastpris for 2017 på 28,50 øre/kWh. Inntektene er i tråd med budsjett.

Eiendomsskatten for 2017 er inntektsført, og inntektene her kan foreløpig se ut til å bli noe over budsjett, beregnet til kr 800.000,-. Dette har sammenheng med merinntekter knyttet til kraftverk og merinntekter sammenlignet med budsjett som følge av nytaksering av nye boliger og hytter, da i hovedsak nybygde hytter.

Skatt- og rammetilskudd ble budsjettert etter KS-prognosemodell etter at statsbudsjettet ble presentert høsten 2016. I statsbudsjettet ble skatteveksten på årsbasis for 2017 anslått til 1,5 % for kommunene. I revidert nasjonalbudsjett som ble presentert i mai, ble vekstanslagene satt ned til 1,0 %. Det ble derfor varslet en mulig mindreinntekt på dette området på kr 2,4 mill. Da statsbudsjettet for 2018 ble presentert 12. oktober, var skatteveksten for 2017 noe oppjustert sammenlignet med mai-tallene og beregninger foretatt i KS-prognosemodell basert på forutsetningene i statsbudsjettet for 2018 viser en mulig mindreinntekt. Dette er usikre anslag, og størrelsen på den mulige merinntekten er usikker.

3. Rapportering fra tjenesteområdene

3.1 Tjenesteområde sentraladministrasjonen

Tredje kvartal er preget av arbeidet rundt kommuneplanens samfunnsdel, forberedelser til digitaliseringsprosjektet, lokale forhandlinger og budsjett og økonomiplanprosess.

Resultater i forhold til styringskort:

Sykefravær pr. tredje kvartal har vært 4,5 % fordelt på 1,3 % korttidsfravær og 3,2 % langtidsfravær. Tilsvarende sykefravær for samme periode i fjor var henholdsvis 2,0 % og 4,8 %.

	Budsjett	Regnskap	Forbruks%
Økonomistatus	30.840.000,-	26.161.270,23	84,83

Tjenesteområdeleders kommentarer om økonomistatus:

Sentraladministrasjonen vil vanligvis ligge på en høy forbruksprosent, da det er flere av utgiftene om belastes i starten av året, men gjelder hele året, samt at fondsfinansiering ikke blir inntektsført før i et regnskapsoppgjør. Forutsatt at det ikke oppstår uforutsette hendelser på slutten av året, vil sentraladministrasjonen totalt sett kunne oppnå et mindreforbruk tilsvarende mottak av vertskommunetilskudd for asylmottak (Link) på ca. kr. 1,1 mill.

3.2 Tjenesteområde grunnskole

Bak tallene i kvartalsrapporteringen finnes dedikerte lærere og andre ansatte som strekker seg langt for å sikre barns faglige og sosiale læring. Kvalitet i tjenesten og elevens læring i sentrum står helt sentralt i alle prioriteringer i tjenesteområde grunnskole. Det jobbes med å bygge opp budsjettene fra bunnen av, og er i prosess med en strategiplan for Nordre Land-skolen mot 2025. Skoleeiers forsvarlige system er revidert og skal sikre at tjenesteområdet drives i tråd med lov og forskrift. Dette er en del av kommunens internkontrollsystem.

Resultater i forhold til styringskort:

Elevundersøkelsen viser at elevene i Nordre Land trives på skolen. I lesing er resultatene fra nasjonale prøver på 8. trinn på nivå med landsgjennomsnittet. Det er også en svak bedring i de øvrige resultatene på nasjonale prøver, ved at Nordre Land-skolen har færre elever på det laveste mestringsnivået enn de har hatt tidligere. Det er fortsatt en vei å gå før grunnskolene har de faglige resultatene tjenesteområdeleder mener man bør kunne ha i vår kommune. Skolene har elever som har det vanskelig, og strever med å gå på skolen. Det arbeides med å finne gode systemer for tverrfaglig oppfølging av elever som strever.

Det har vært nedgang i sykefravær i tjenesteområde grunnskole i tredje kvartal. Sykefravær tredje kvartal 2017 er på 1,2 % i korttidsfravær og 3,6 % i langtidsfravær. Samlet for året ligger Nordre Land-skolen da på 1,6 % i korttidsfravær og 5,4 % i langtidsfravær. Mye av langtidsfraværet handler om kronisk sykdom som arbeidsgiver har liten eller ingen mulighet

til å påvirke. God personalpolitikk og tett oppfølging av sykemeldte og ansatte som står i fare for å bli sykemeldt er viktig tiltak for å holde sykefraværet nede i grunnskole.

	Budsjett	Regnskap	Forbruks%
Økonomistatus	61 872 000	45 452 673	73.46 %

Tjenesteområdeleders kommentarer om økonomistatus:

Den forutsigbare delen av budsjettet ser ut til å gå noenlunde i balanse. Det er som tidligere varslet, en stor uforutsigbar post knyttet til refusjonskrav for fosterhjemsplasserte barn og gjesteelever. Det forventes et overforbruk på i overkant av 1 million kroner til netto utgifter knyttet til fosterhjemsplasserte og gjesteelever. Usikkerheten begrunnes i at dette angår flere barn enn forventet, og at refusjonskrav for høsten 2017 ikke er kommet inn.

3.3 Tjenesteområde barnehage

Visjon: «Klart vi kan! Stort å være liten i Nordre Land»

Resultater i forhold til styringskort:

Nordre Land barnehagen har mange assistenter uten fagbrev. 21 assistenter er nå i gang med fagbrev. Fagprøvene skal gjennomføres våren 2018. Fylkesmannen har tildelt 100 000 kr i prosjektmidler til formålet. Karriere Oppland er faglig ansvarlig.

I 3. kvartal har tjenesteområdet samlet et sykefravær på 10,2 %. Dokka barnehage hadde 12,4 % fravær – hvorav 2,9 % var korttidsfravær, Nordsinni barnehage hadde 4,6 % fravær – hvorav 2,9 % var korttidsfravær og Torpa barnehage hadde 7,7 % fravær – hvorav 2,1 % var korttidsfravær. Barnehageadministrasjon hadde 1,4 % korttidsfravær.

Tiltak for å redusere fraværet er igangsatt sammen med ledergruppa for Nordre Land barnehagen:

- Nye rutiner for sykefraværsoppfølging inkl. fokus på arbeidsoppgaver som kan utføres til tross for sykdom.
- Informasjonsfolder til ansatte om rettigheter og plikter ved sykefravær.
- Fokus på ledelse i oppfølgingsprosesser. Inkl veiledning.
- Etablert samarbeid med IA kontakt, HMS- rådgiver, tillitsvalgte og verneombud.

Nærværet har en svak oppgang siden forrige rapportering, men det er for tidlig i prosessen å fastslå om igangsatte tiltak fungerer hensiktsmessig. Dette er et langsiktig arbeid.

Tjenesteområde barnehage	Budsjett	Regnskap	Forbruks%
Økonomistatus	36 175 000	26 697 510,60	73,8

Tjenesteområdeleders kommentarer om økonomistatus:

Pr 3. kvartal er regnskap i samsvar med tildelt ramme for 2018. Etter at nytt barnehageår startet 15.08.17 har behovet for bemanning i tjenesteområdet økt. Dette på bakgrunn av enkeltvedtak, dvs. barn som trenger ekstra støtte etter bestemmelse i Lov om barnehager. Det vil i løpet av oktober bli klart hva som er behovet for ekstra bemanning. Denne endringen vil føre til en utfordring i forhold til å ha en drift ut 2017 etter økonomisk ramme. Avklaring omkring kompetansebehov og stillingsstørrelser vil synliggjøre et merforbruk. Foreløpig anslått merforbruk er kr 360.000,-.

3.4 Tjenesteområde Velferd

Velferd er et tjenesteområde som er sammensatt med den hensikt at det skal være til det beste for brukeren og dens behov. Mange av tjenestene arbeider mot de samme brukerne, og det er særs viktig med et godt tverrfaglig samarbeid, slik at brukeren opplever et helhetlig og samordna tjenestetilbud.

Som varslet ved gjentatte anledninger vil de økonomiske forholdene rundt innleie av saksbehandlertjenester og økte tiltaksutgifter i Land barnevernstjeneste gi Tjenesteområde Velferd et betydelig merforbruk. Driftsenhetene utenom barnevern ser ut til å styre mot et lite mindreforbruk.

Resultater i forhold til styringskort:

Innen barnevernet er det en målsetting om null fristbrudd og at alle barn i barnevernet skal ha utarbeidet plan. Det ligger nå 4 saker der det er registrert fristbrudd (en nedgang fra 26 saker ned nyttår). For målet om utarbeidet plan, er det nå 5 barn som ikke har dette, mot 27 barn vet nyttår.

Sykefravær:

3. kvartal	Totalt for enheten	Langtidsfravær	Korttidsfravær
2017	10,6	8,6	2,0
2016	7,9	6,0	1,9

	Budsjett	Regnskap	Forbruks%
Økonomistatus	45 334	43 360	95,65

Tjenesteområdeleders kommentarer om økonomistatus:

Tjeneste	Regnskap Q3	Budsjett 2017	Forbruk i %	Prognose for året
Administrasjon	3 886	5 817	66,81	-400` vakanse
PPT	1 644	2 735	60,11	-600` (pga. 1 årsverk mindre pga sykm.)
Læringscenteret	-10 481	90	-11 645,85	På budsjett – sannsynlig

				mindreforbruk, sum usikkert pt.
Helsesøstertjenesten	1 620	3 162	51,23	På budsjett-sannsynlig mindreforbruk.
NAV	7 322	8 621	84,93	På budsjett
Psykisk helse og rus	5 015	5 230	95,89	-200
Barnevern adm	10 330	7 139	144,7	Merforbruk ca. 5 mill. - foreløpige tall
Barnevern tiltak Nordre Land	10208	12 530	81,15	Merforbruk på Ca. 2,5 mill. – foreløpige tall
Totalt tjenesteområde	36 192	45 334	79,83	Merforbruk pga. bv på ca 6,3 mill.

Tjenesteområdets prognose for 2017, eksklusive Land barnevern, og Læringscenteret, viser et mindreforbruk på kr 1, 2 mill. Totalt for tjenesteområdet vil avdelingene gå med mindreforbruk, som subsidierer merforbruket innen barnevern.

Barnevernet vil, grunnet innleie av saksbehandlertjenester, få et merforbruk på administrasjonssiden, stipulert til kr. Ca. 5,0 mill. På tiltaksutgifter er merutgifter stipulert til ca. kr. 2,5 mill. utover budsjettet.

3.5 Tjenesteområde helse og omsorg

Tjenesteområdet har meget høy aktivitet på mange avdelinger. Det er kontroll på økonomien og de målsettingene som ble satt i forbindelse med organisasjonsutviklingsprosjektet for tjenesteområdet i 2017.

Resultater i forhold til styringskort:

Tjenesteområdet har 3 alvorlige HMS avvik, grad 3. Avvikene er knyttet opp til en avdeling, og gjelder vold mot ansatte. De ansatte har blitt fulgt opp etter gjeldende rutiner.

Det er ikke registrert alvorlige legemiddelavvik i 3. kvartal. Etter at sykehjemsavdelingene innførte multidose har det vært en gradvis reduksjon i antall alvorlige legemiddelavvik.

Tjenesteområdet har per 3. kvartal et sykefravær på 9,9 %, der langtidsfraværet utgjør 7,5 % og korttidsfraværet 2,4 %. Samme periode i fjor hadde også 9,9 %.

Tjenesteområdet har hatt fokus på sykefraværet og oppfølging av sykemeldte. Tiltak har blitt iverksatt i de avdelinger som har hatt det høyeste fraværet. Tjenesteområdet vil følge med på utviklingen i sykefraværstallene, og vurdere fortløpende hvilke tiltak som bør iverksettes.

	Budsjett	Regnskap	Forbruks%
Økonomistatus	149 899 000	99 001 705	78,55

Tjenesteområdeleders kommentarer om økonomistatus:

Tjenesteområde er per 30.09.17 i økonomisk balanse. Rapporteringen er med forbehold om at inntektene og utgiftene til resurskrevende brukere forblir uendret gjennom året, samt at tjenesteområdet ikke får andre uforutsette utgifter.

Tjenesteområdets vurdering er at innsparingskravene som ble pålagt hjemmetjenesten i forbindelse med budsjettet i 2014, 2015 og 2016 er vanskelig å gjennomføre da behovet for tjenester/vedtakstimer har økt kraftig i samme periode. Utvikling av vedtakstimer i hjemmetjenesten vil være en avgjørende faktor for om tjenesteområdet går i balanse i 2017.

Den avdelingen med alvorlige HMS avvik har måtte oppbemannet utover sitt budsjett for å ivareta trygghet og sikkerhet til de ansatte. Dette vil kunne få en økonomisk konsekvens, avhengig av utviklingen i 4 kvartal.

I forbindelse med budsjettet arbeidet for 2017 ble det vedtatt en reduksjon i årsverk til ambulerende vaktmester med opphør av enkelte tjenester innen for praktisk bistand. I forarbeidene til helse- og omsorgstjenesteloven fremgår at praktisk bistand etter den tidligere sosialtjenesteloven også omfattet hjelp til «...dagliglivets praktiske gjøremål i hjemmet og i tilknytning til husholdningen, for eksempel innkjøp av varer, matlaging, vask av klær og bolig, snømåking m.v.». På bakgrunn av dette kan ikke tildelingskontoret avslå søknader om f.eks. snømåking selv om kommunen har fattet et annet vedtak. Dette er en økonomisk utfordring da tjenesteområdet allerede har iverksatt vedtaket om nedbemanning i ambulerende vaktmester tjeneste. Tjenesteområdet mangler kr 240 000,- for å opprettholde denne tjenesten.

3.6 Tjenesteområde samfunnsutvikling

Tjenesteområdet har i dette kvartalet bidratt til å arrangert VG-lista, som for Samfunnsutvikling virkelig var en utfordring i forhold til ferieavvikling etc., men som kulminerte i en enestående suksess med ca. 10 000 tilskuere.

Kommunestyret har, med noen forutsetninger, vedtatt en kommunal overtakelse av VA-anleggene til Spåtind Sport AS fra årsskiftet. Kommunestyrets forutsetninger er ikke endelig avklart med Spåtind Sport AS.

Kommunedelplan for Synnfjell Øst er klargjort for 2. gangs høring, og det arbeides med avklaring av VA-planer for Synnfjell Syd.

Resultater i forhold til styringskort:

- Fortsatt fokus på Internkontroller og årshjul internkontroll-rutiner.
- VSA analyser og Lean prosesser for å oppnå ønsket kontroll, også på lederstruktur.
- Lean prosess på vakt på avdeling eiendom for å hente ut en bedre struktur på dette området, ved å evne og se totaliteten på en mere effektiv måte. Dette arbeidet er nå i ferd med å bli slutført.
- I tillegg er det utarbeidet beredskapsplan for vannforsyningen på Dokka.

- I ferd med å få satt lyset på flere saker som tjenesteområdet i flere år ikke har hatt kapasitet og kanskje også kompetanse til å analysere.

Årets sykefravær pr 30.09.2017 er på 8,1 %, hvorav 6,6 % er på langtidsfravær og 2,7 % på korttidsfravær. Dette viser negativ trend ift. 2. kvartal der fraværet var totalt 7,7 %, hvorav 5,7 % langtidsfravær og 2 % korttids.

Mye av langtidsfravær ligger på renhold. Dette skyldes at renhold er det området hvor det er hardest belastning på de ansatte som følge av type arbeidsoppgaver og belastning som følge av nedskjæringer på antall ansatte.

	Budsjett	Regnskap	Forbruks%
Økonomistatus (eks selvkost)	48.140.000	32.585.000	67,7 %

Tjenesteområdeleders kommentarer om økonomistatus:

Pr september ligger området innenfor forventet nivå på dette tidspunktet. Dette skyldes i hovedsak en del kostnader som blir avregnet på slutten av året. TO leder har sammen med sine avdelingsledere god kontroll på økonomi, både totalt og innenfor hvert område. TO forventer at vi skal levere godt innenfor budsjett også i 2017.

3.7 Tjenesteområde kultur

Det har vært normal drift og full aktivitet på alle driftsenheter innenfor tjenesteområde kultur de tre første kvartaler av 2017.

Resultater i forhold til styringskort:

Det er ikke gjennomført brukerundersøkelser i 2017. På årsbasis kan det se vanskelig ut å nå målet om 2,5 besøk pr. innbygger på biblioteket, ellers er målene i styringskortet realistiske.

Tjenesteområde kultur har hatt et sykefravær på 3,9 % i årets tre første kvartaler. Korttidsfraværet var på 1,7 %, mens langtidsfraværet var på 2,2 %. Det er ikke iverksatt spesielle tiltak for å begrense fraværet.

	Budsjett	Regnskap	Forbruks%
Økonomistatus	10.295.000	6.255.776	60,8

Tjenesteområdeleders kommentarer om økonomistatus:

Det har det vært normal drift på alle driftsenheter så langt i 2017, og pr. 30. september er det ingen ting som tyder på at tjenesteområdet ikke skal kunne holde seg innenfor budsjett, året sett under ett.

4. Finans

Norges bank holdt i rentemøte den 21. september renten uendret, som ventet. De hevet rentebanen fra midten av 2018, og forventer første renteheving i første halvår 2019.

Pengemarkedsrenten 3 måneders nibor fortsatte ned i juli og august, men steg igjen i september og endte på 0,81 %. Fastrentene har gått litt opp og ned i kvartalet, og avsluttet litt opp i september som følge av nytt skatteforslag i USA.

Oljeprisen har steget litt i perioden, og det forventes at oljeprisen vil fortsette å stige i fjerde kvartal.

Den norske krona var svak tidligere i sommer, men styrket seg i tredje kvartal. Valutaprognoser spår kronestyrking de kommende år, men mye avhenger av oljeprisen.

Oslo Børs hovedindeks steg 4,9 % i juli til ny toppnotering, etter gode tall for 2. kvartal og bred oppgang. I august var det litt mer turbulent på aksjemarkedet, men markedet endte relativt flatt. September ble igjen en god måned med kursoppgang i de fleste sektorer.

For Nordre Land kommune har de tre første månedene i 2017 betydd få endringer på finansområdet. Rentene på innlån er i all hovedsak uendret i perioden. Det er foretatt låneopptak på kr 20 mill. i Husbanken for videreutlån via startlånordningen.

Nordre Land kommune sin portefølje som er plassert i markedet, har i løpet av årets tre første kvartal hatt en avkastning på 4,36 %. Aksjemarkedet har levert gode resultater med en avkastning på 13,98 %. På grunn av lave renter gir pengemarkedsfondene lav avkastning. Høyere kredittspreader og swaprenter spiste opp avkastningen i obligasjonsmarkedet.

Fond	Markedsverdi	Kostpris ¹	Urealisert gevinst/tap	Resultat		Resultatelementer til bruk for regnskap og skatt	
				Siste måned ²	Hittil i år ²	Realisert gevinst/tap hittil i år	Netto opptjent rente hittil i år ³
Aksjefond							
DNB Norge Selektiv	3.226.805,61	1.000.000,00	2.226.805,61	222.236,07	338.084,10	0,00	
DNB Miljøinvest	621.770,20	500.000,00	121.770,20	37.580,47	78.625,75	0,00	
DNB Norden (III)	2.665.638,01	1.000.000,00	1.665.638,01	107.260,34	382.179,92	0,00	
Sum Aksjefond	6.514.213,82	2.500.000,00	4.014.213,82	367.076,88	798.889,77	0,00	
Obligasjonsfond							
DNB Obligasjon 20 (III)	3.351.673,49	3.317.930,25	-28.031,40	-684,64	79.791,44	0,00	61.774,64
Sum Obligasjonsfond	3.351.673,49	3.317.930,25	-28.031,40	-684,64	79.791,44	0,00	61.774,64
Pengemarkedsfond							
DNB Likviditet 20 (IV)	15.038.651,18	14.914.832,27	-40.309,25	9.958,67	162.277,17	0,00	164.128,15
Sum Pengemarkedsfond	15.038.651,18	14.914.832,27	-40.309,25	9.958,67	162.277,17	0,00	164.128,15
Totalt	24.904.538,49	20.732.762,52	3.945.873,17	376.350,91	1.040.958,38	0,00	225.902,79

5. Internkontroll

Det har vært jobbet med internkontroll i nesten alle tjenesteområdene i tredje kvartal. I sentraladministrasjonen er det jobbet med tilsettingsprosedyrer, arbeidsreglement, politiattester og andre reglement og prosedyrer.

I tjenesteområde grunnskole jobbes det med skoleeiers forsvarlige system og gjennomgang av rutiner. Beredskapsplan for Nordre Land-skolen er utviklet og ute på høring i skolene.

Tjenesteområde barnehage har det siste kvartalet foretatt en risikovurdering av lek/læringsmiljø for vurdering i forhold til gjennomføring av tilsyn. Det jobbes med å få internkontrollarbeidet inn i et kvalitetssikkert system, samt å heve kompetansen hos de ansatte i Nordre Land barnehagen på området. Prosessen er godt i gang, og det er et mål å ferdigstille innen 01.01.2018. Tjenesteområdet har hatt to alvorlige avvik hvor det er igangsatt tiltak for å lukke avviket.

Tjenesteområde velferd har fortsatt internkontrollarbeidet fra første halvår, og rutiner, prosedyrer og ROS-analyser for de ulike tjenestene har fokus. Innen de ulike tjenestene i tjenesteområdet rapporteres det om god kontroll og oversikt, med unntak av barnevern. I forhold til barnevern er det en bedre oversikt og kontroll enn før. Men fortsatt gjenstår det mye arbeid. Barnevern har fortsatt mange avvik. Disse følges tett opp av tjenesten og fylkesmannen. Det er god oversikt over avvikene. Mange av avvikene er ikke lukket, og det vil ta tid å lukke disse.

Tjenesteområde helse og omsorg har jobbet godt med internkontroll også i tredje kvartal. Ergo-avdelingen jobber aktivt med Lean. Bemanningsplaner og døgnrytmeplaner, revisjon av retningslinjer håndtering av legemidler i institusjon, rutine for oppstart av multidose, implementering av risikotavler, indikasjon legemidler, retningslinje for sykehusinnleggelse i bofellesskap, ernæringskartlegging, brannøvelse og mer. På flere områder er blant internkontrollarbeidet som er gjort for å sikre tilstrekkelig kontroll. Enhetene har hatt 3 alvorlige avvik i andre kvarta, og alle avvikene er knyttet HMS. Tiltak er iverksatt.

Tjenesteområdet samfunnsutvikling har i andre kvartal hatt gjennomgang av øvelser på brann og redning, oppdatering av kart/terrengopplysninger, gjennomgang av beredskap, heiskontroller, tilsyn av brannanlegg mm. Tjenesteområdet har hatt fokus på tiltaksforbedringer. Enheten har i ingen alvorlige avvik i andre kvartal.



NORDRE LAND
KOMMUNE

