

RØROS KOMMUNE

Økonomisk rapport

1. tertial 2015

Rådmannen
01.06.2015



Virksomhetsområde sentraladministrasjon

Innledning

Sentrale styringsorganer inneholder oppsummert fellesadministrasjon, fellesutgifter og politisk styring. Organisering av budsjettet innenfor dette området er under stadig utvikling. I 2015 synliggjøres dette mest med utvikling av IT fellesutgifter, ansvar servicetorg og overføring av lønnsmidler fra etatsadministrasjoner til rådmannskontoret i forbindelse med ny administrativ organisering fra 1. mai. Dette vil videreutvikles i løpet av året da omorganiseringen vil få full virkning. Budsjettet innenfor området vil til slutt omfatte beslutningsnivå 1 med rådmannen og rådmannens stab og støtte.

Rapport oppsummering

ANSVARSFORDELT REGNSKAP 1. TERTIAL SENTRALADMINISTRASJONEN					
		Regnskap	Budsjett	Regnskap	Årsprognose mai-des
		2 015	2 015	2 014	2 015
1000	Politiske utvalg	1 064 344	1 827 679	909 927	763 335
1001	Politiske partier	64 690	65 000	-	310
1002	Politiske valg	19 063	45 000	-	25 937
1004	Kontrollutvalg	229 482	737 100	301 063	507 618
1100	Rådmannskontoret	1 582 208	7 109 548	2 097 456	5 527 340
1101	Økonomiavdelingen	1 336 801	3 580 388	986 774	2 243 587
1102	Fellesutgifter IT	1 231 479	3 734 000	1 669 835	2 502 521
1103	Fellesutgifter	2 026 046	6 349 430	3 593 325	4 323 384
1104	Arbeidsmiljøutvalget	246 837	630 000	499 866	383 164
1105	Reserverte tilleggsbevilgninger	5 000	100 000	1 000	95 000
1106	Personalavdelingen	-	-	1 819	-
1107	Skatteavdelingen	339 992	1 008 600	646 151	668 608
1108	Lønningskontor	841 154	1 670 000	2 917	828 846
1109	Regnskapskontrollen	153 642	263 900	77 829	110 258
1110	Servicetorg	491 124	1 913 216	-	1 422 092
1202	Sivilforsvaret	79 477	180 000	41 068	100 523
1203	Eldrerådet/ Ungdomsrådet	600	30 000	-5 333	29 400
1305	Verdensarvkoordinator	-	-	-19 954	-
1306	Prosjekt	-	-	17 350	-
	TOTALT	9 711 936	29 243 861	10 821 095	19 531 925

HMS

2015	Syke.d dagsv	%-syk
3. tertial		
2.tertial		
1 tertial	2901	8,8

Økonomi oppsummert

De fleste ansvar ser ut til å gå mot årsprognose når det tas høyde for de endringer som er beskrevet under «innledning». Samtidig gir dette også et noe komplisert bilde, bl.a. med endringer IT fellesutgifter og overføring av bl.a. lønnsmidler fra etatsadministrasjonene. Månedrapportene framover vil være ekstra viktig for å kunne følge utviklingen nøye med mål om oppnå årsprognose.

Kommentarer til årsprognose, forutsetninger for å nå denne

Det er flere ansvar som henger sammen innenfor sentrale styringsorganer og må sees i forhold til hverandre. I tillegg er det også gjort endringer både mellom ansvar og innenfor ansvar i forbindelse med ny organisering. Dette gjør at oppfølging med månedlige rapporter blir ekstra viktig. Årsprognosen er mulig å nå.

Politiske utvalg utfyllende kommentarer

Ligger totalt sett bra i forhold til årsprognose. Viser overforbruk på abonnementer. Dette skyldes abonnement på Kommunal Rapport for kommunestyrets medlemmer som var planlagt tatt i 2014, men som forfalt til betaling i 2015.

Representasjon/gaver viser også overforbruk, men dette er i hovedsak utgifter i forbindelse med Kongens besøk under NM på ski. Det vil bli dekket inn med eksterne midler (skjønnsmidler).

Politiske valg utfyllende kommentarer

Her vil det i de videre forberedelsene og gjennomføringen av kommune- og fylkestingsvalg 2015 påløpe flere utgifter. Det skal finnes inndekning fra felleskostnader og gjennomføres endringer i 2. tertial.

Rådmannskontoret utfyllende kommentarer

Her vises stort avvik, spesielt når det gjelder budsjett lønnskostnader. Årsaken til dette er at etatsadministrasjonene er lagt ned og lønnsmidler overført til rådmannsnivå (stab/støtte). Er likevel forutsigbart når det gjelder årsprognose ettersom det er faste stillinger dette gjelder.

For øvrig forsøkes forbruket på andre poster og holdes så lavt som mulig. Dette bl.a. for å foreta en inndekning på bruk av rekrutteringsfirma i forbindelse med rådmannstilsetting. Første faktura er betalt (53.853,- kr).

Økonomiavdeling utfyllende kommentarer

Økonomiavdelingen viser betydelig høyere i år mot samme periode i fjor, dette kommer av at det på det tidspunktet ikke var fullt besatte stillinger i avdelingen. Vi er nå fullt bemannet fra og med august 2014. I årets tre første måneder leide vi inn ekstra hjelp for å avslutte en del igangsatte oppgaver fra 2014, oppdatere anleggsregisteret samt bidra til å dokumentere årsregnskapet. Vi forventer å finne inndekning for dette i eksisterende budsjetttrammer for avdelingen. Det var ved fremleggelsen av 1. tertial store utfordringer både bemanningsmessig og systemmessig i avdelingen. Det er siden høsten 2014 jobbet hardt med å bygge opp systemer og prosesser for å skape en god økonomifunksjon for kommunen som leverer pålitelige styringsdata og gode beslutningsgrunnlag. På tross av at avleggelsen av årsregnskapet for 2014 tok lengre tid enn ønsket, la dette grunnlaget for et mye bedre dokumentert regnskap i 2015. Økonomiavdelingen bruker fortsatt svært store deler av sine ressurser på å «komme i førersetet» når det gjelder økonomistyringen. Økonomisjefen uttalte i juni i fjor at han forventet at avdelingen var på plass både system- og kompetansemessig etter 1. tertial 2015, dette målet er til dels nådd, men fortsatt gjenstår en del arbeid for å nå en normalsituasjon når det gjelder arbeidsbelastning. Økonomisk ligger avdelingen greit an til å nå prognostisert resultat for 2015, selv om det forventes et behov for noen interne rokkeringer av rammer for virksomhetsområde sentraladministrasjonen ved behandling av regnskapet for andre tertial.

Prosjekt felles økonomisystem Røros/Os/Holtålen anses nå som avsluttet, og vi er godt fornøyd med resultatet. Da avdelingen nå jobber veldig fremoverlent for å få en bedre håndtering av økonomistyringen, dukker det til tider opp ønsker og behov som ikke til fulle dekkes, men vi nyter godt av et svært godt samarbeidsmiljø både

mellom de ulike kommunenes økonomiavdelinger og intern mellom brukere i Røros kommunes virksomhetsområder. Kreativiteten og løsningsorienteringen er stor.

Samarbeidet med kemneren om innkrevingsaktiviteter fungerer stadig bedre, og vi ser en positiv utvikling på innkreving av utestående.

Vi har fått en kraftig forbedret oversikt på inngående fakturaer, og problemene med inngående forsinkelsesgebyr og lignende kostnader reduseres stadig.

Per 1. tertial er ca 50% av fakturaene vi sender ut elektroniske. Dette er en økning fra i underkant av 30% på samme tid i fjor. Det gode resultatet er en resultat av godt arbeid i alle ledd i organisasjonen som har kontakt med fakturamottagere. Vi før nå en andel på 60% innen utgangen av året. Dette er et svært viktig punkt for å frigjøre interne ressurser til mere utviklende arbeid for bedre styring og kontroll

ITavdeling utfyllende kommentarer

For ansvar 1102 er det store muligheter for å nå årsprognosen, slik utviklingen har vært i første tertial. Dette gjelder budsjettert forbruk. Det som kompliserer bildet på IT-siden, er at alle IT-kostnader i kommunen etter hvert skal legges over på IT-avdelingen. For 2015 er det ikke her budsjettert for dette, men det vil bli overført midler fra de gamle etatene til dekning av disse kostnadene, slik at totalbildet for kommunen som helhet blir riktig.

Dette vil føre til at årsprognosen sprekker for 1102 Fellesutgifter IT, men da blir det tilsvarende underforbruk på en rekke områder hvor midlene hentes fra. Disse avvikene må følges nøyer opp ved 2. tertials behandling.

Fellesutgifter utfyllende kommentarer

Fellesutgifter inneholder mange forskjellige utgiftsposter. Her ligger også flere driftsprosjekt med ekstern finansiering. Bl.a. gjelder dette OU-midler til visjon- og kommuneplanprosess og midler til pilotprosjekt felles landbruksprosjekt som ikke er inntektsført ennå. OU-midler blir utbetalt når prosjekt er sluttført

Porto og frakt ligger over budsjett, men må sees i sammenheng med ansvar servicetorg. Det er ikke ført kostnader her pr 1. tertial. Kunngjøringer ligger også noe over budsjett, hovedsakelig pga annonsering rådmannsstilling. Det skal finnes inndekning på beløp innenfor budsjett.

Det er også ført kr 300.000,- (overføring til andre). Dette er viderebetaling av skjønnsmidler til prosjekt i regi av regionrådet. Dekkes av skjønnsmidler mottatt i 2014.

Arbeidsmiljøutvalget utfyllende kommentarer

Flere poster her avregnes mot slutten av året. Det gjelder regulerte utgifter knyttet til OU-fond. Alle ansatte betaler inn en sum pr mnd samt at arbeidsgiver også skal dekke sin andel ihht til sentrale bestemmelser fra KS. I tillegg forskutteres også arbeidstakeres bruk av Aktiviteten her. Overføringer fra lønn mot slutten av året. Feilføring: 148.480,- kr skulle vært ført på «forebyggende tiltak». Gjelder Aktiviteten.

Reserverte tilleggsbevilgninger utfyllende kommentarer

Viser lite forbruk i 1. tertial, men det er bevilget fra posten etter perioden.

Skatteavdelingen utfyllende kommentarer

Røros kommune er vertskommune for felles Kemnerkontor Røros, Os og Holtålen. Etter en gjennomgang av tertialrapporten på artsnivå så ser det ut til at årsprognosen skal holde. Vi har fordelt utgiftene som skal fordeles med Regnskapskontrollen men som føres på Skatteavdelingen, samt at vi har periodisert inn husleie

for april måned. Lønnsområdet ligger tett opp mot budsjettet, men en mener at det skal holde. Dette ser man når ferielønnen er kjørt og man har trukket inn for den «femte» ferieuken. I tillegg er det budsjettert litt for lavt på avsetning av feriepenger på ansatt over 62 år 12 % istedenfor 14,5 %. Dette utgjør kun mindre beløp.

I tillegg så ligger vi litt under på utfakturert til deltakerkommunene, men dette justeres inn i august for å unngå å få for store differanser når årets endelige fordeling skal gjøres i årsskiftet.

Lønnsavdeling utfyllende kommentarer

Os er vertskapskommune for felles lønnsavdeling Røros, Os og Holtålen. Egne beregninger for fordeling mellom kommunene. 214.326,- kr belastet service/driftsavtale har inndekning på ansvar 1101, felles IT.

Regnskapskontrollen utfyllende kommentarer

Røros kommune er vertskommune for felles Regnskapskontroll i Fjellregionen sammen med Rendalen, Alvdal, Følldal, Tynset, Tolga, Os, Holtålen og Røros. Etter en gjennomgang av tertialrapporten på artsnivå så ser det ut til at årsprognosen skal holde. Husleien for april er periodisert inn. Lønnsområdet ligger tett opp mot budsjettet, men det ser ut til å holde. Dette ser man når ferielønnen er kjørt og man har trukket inn for den «femte» ferieuken. I tillegg er det budsjettert litt for lavt på avsetning av feriepenger på ansatt over 62 år 12 % istedenfor 14,5 %. Dette utgjør kun mindre beløp.

I tillegg så ligger vi litt under på utfakturert til deltakerkommunene, men dette justeres inn i august for å unngå å få for store differanser når årets endelige fordeling skal gjøres i årsskiftet.

Servicetorg utfyllende kommentarer

Kun lønninger som er ført her. Vikarutgift er feilført, skal føres på faste lønninger. I denne tertialen er det kun ansatte fra ekspedisjon rådmannskontor og arkivleder som er ført her. Det vil bli gjort nye endringer/overføringer etter 1. tertial i forbindelse med oppstart av servicetorg i juni.

Verdensarv utfyllende kommentarer

Første tertial har vært preget av at verdensarvkoordinator er i pappapermisjon og stedfortreder skal fylle funksjonen på 25 % stilling. Aktiviteten har derfor vært begrenset. Det har vært gjennomført flere møter i faggruppa for Verdensarvrådet og også selve Verdensarvrådet. En har startet på arbeidet med forundersøkelser av et framtidig Verdensarvsenter.

Verdensarvkoordinator vil være tilbake på jobb 1. juni, noe som vil føre til at aktiviteten i andre tertial vil bli langt større.

Virksomhetsområde næring

Innledning

Næringsavdelingen blir driftet av to felles næringsssjefer som ble etablert i fjellregionen, som er et treårig prosjekt i prosjektplanen for «Næringsutvikling i fjellregionen». De to stillingene dekker til sammen 8 kommuner. Disse stillingene jobber tyngre med høyt prioriterte prosjekter på vegne av regionen, hvor målene er å trekke etableringer til regionen, utvikle relasjoner til FOU-miljøer samt kompetanseutvikling og rekruttering generelt. Saksbehandling næringsfond /interkommunalt næringsfond, informasjonsoppgaver og vertskap/tilflytting ivaretas gjennom en 40 % konsulentstilling som da har rent kommunale oppgaver. Kommunen har fått regionale utviklingsmidler i 2015 pålydende 550 000.-. halvparten av disse midlene går over til det interkommunale næringsfondet (275 000.-). I tillegg får det interkommunale næringsfondet 200 000.- fra Sør-Trøndelag fylkeskommune. Det betyr at det kommunale næringsfondet fikk tilskudd på 275.000.- i 2015. Det interkommunale næringsfondet (Røros / Holtålen) har midler på kr. 750 000.-

Rapport oppsummering

Næringsfondet og det interkommunale næringsfondet har tilmålte midler som skal benyttes i henhold til fondets egne retningslinjer. I tillegg forutsettes det nødvendig samhandling med næringsliv, virkemiddelapparat og regionale innovasjonsmiljøer (som næringsshagen) ivaretas.

Hittil i 2015 har det kommunale næringsfondet innvilget støtte til 5 ulike søknader/prosjekt som har kommet inn. Det har blitt brukt midler fra fjorårets regionale utviklingsmidler. Grunnen til at det har vært igjen midler fra 2014 er blant annet at Bli Lyst midler ble tilbakeført til kommunen. Disse midlene gikk tilbake til formannskapet og hvor det er formannskapet som avgjør hva disse midlene skal brukes til.

Det interkommunale næringsfondet brukte fjorårets utviklingsmidler / tilskudd. Det betyr at det i 2015 er nye midler for 2015 pålydende 750 000.- som det interkommunale næringsfondet har til rådighet. Det interkommunale næringsfondet har to søknadsfrister i året, en på våren og en på høsten. Førstkommende styremøte blir avholdt mandag 1 juni. Til det møtet er det kommet inn 8 søknader. Søknadsbeløpene til sammen overskrider det, det interkommunale næringsfondet har til rådighet. Det betyr at det må gjøres en vurdering på hvilke prosjekt som skal støttes og hvilke som ikke støttes. Det må også avgjøres hvor mye av midlene som skal brukes ved første styremøte og hvor mye av midlene som skal spares til høstens søknadsfrist. Noen av søknadene vil bli vurdert som kommunale søknader og disse blir oppfordret til å søke på det kommunale næringsfondet. Vi vet at det i alle fall kan dreie seg om to søknader hittil.

HMS

2015		Syke.d dagsv	%-syk
3. tertial			
2.tertial			
1 tertial		0	0

Økonomi oppsummert

		Regnskap	Budsjett	Regnskap	Prognose
		2015	2015/V:110	2014	rest år
4000	Næring administrasjon	0	0	700629	0
4001	Næring prosjekt	0	-469	386329	0
4201	Kraftfond bistand næringslivet	0	0	400000	0
4202	Næringsfond	0	0	62000	0
	TOTALT	0	-469	1548958	0

Kommentarer til årsprognose, forutsetninger for å nå denne

Alle ansvar i næringsområdet skal gå i null ved rapportslutt, detaljerte tall finnes i vedlagte regnskapsutskrift

4000 – næring administrasjon: ligger inne høyere lønn enn det som er reelt. Bakgrunnen for det er at den regionale næringssjefstillingen deles på flere kommuner og utgiftene blir derfor lavere. I tillegg har den regionale næringssjefen midlertidig overtatt ansvaret for det interkommunale næringsfondet. Dette kan forsvares ved at den regionale næringssjefen på den måten blir bedre kjent med de to kommunene og hva som rører seg innen næringslivet i både Røros og Holtålen. Dette kan være positivt i forhold til den strategiske næringsplanen.

4001 – Prosjekt kulturarven, sti og løype. Et eget næringsprosjekt med egne midler og ramme.

4202 – Kommunalt næringsfond: dette styres av utviklingsmidler fra Sør-Trøndelag fylkeskommune. Søknader kommer inn gjennom Regionalforvaltning og behandles i formannskapet. Det er ikke mulighet til å bruke flere midler enn det fondet har til rådighet. Det kan imidlertid skje at prosjekt som er tildelt penger ikke sender utbetalingsanmodning innen fristen på et år, noe som betyr at innvilgete midler går tilbake til fondet. Det er imidlertid viktig å hele tiden ha en oversikt over hva som er innvilget, hvor mye som står igjen og ev midler som skal føres tilbake.

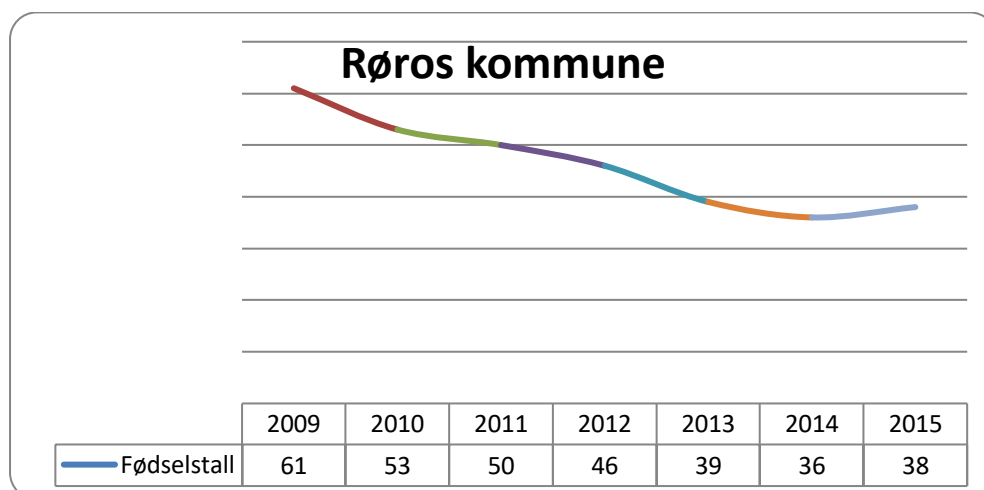
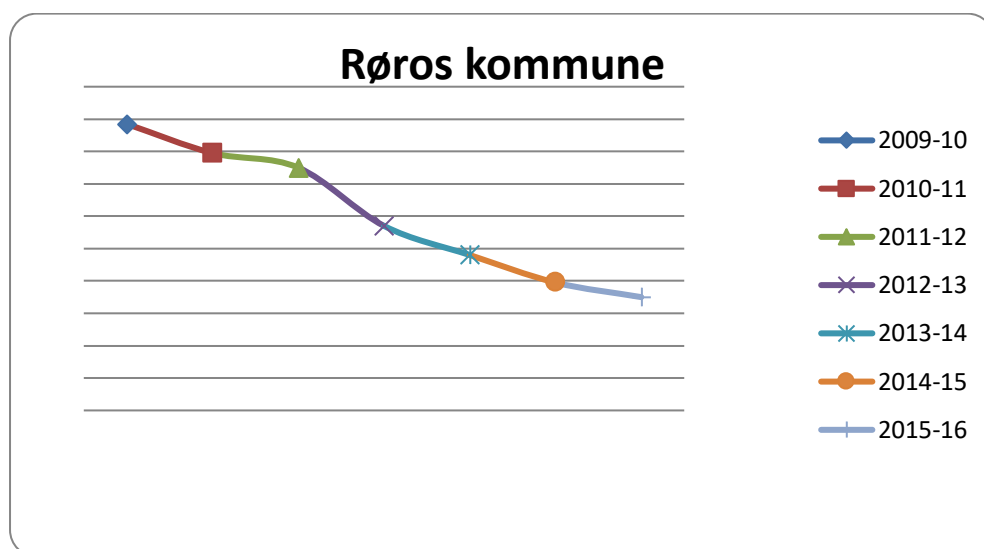
4203 – Interkommunalt næringsfond: Dette styres av utviklingsmidler delvis fra Sør-Trøndelag fylkeskommune og delvis fra de to kommunene som utgjør det interkommunale næringsfondet (Røros og Holtålen kommuner). Det er ikke mulig å bruke flere midler enn det som fondet har til rådighet. Det kan imidlertid forekomme at prosjekt som er tildelt penger ikke sender utbetalingsanmodning innen fristen på et år. Dette betyr at disse innvilgete midlene går tilbake til fondet. Det er imidlertid viktig å hele tiden ha en oversikt over hva som innvilges, hvor mye som står igjen og ev. midler som skal føres tilbake.

Virksomhetsområde oppvekst

Innledning

Oppvekst omhandler kommunens oppvekstadministrasjon fram til 01.05.15, barnehager m/bygg, grunnskoler m/SFO og bygg, kulturskole, voksenopplæring, PPT, Storwartz leirskole og flyktningetjenesten. Etaten brakte 3 delprosjekt til omstillingsprosjektet i 2014. Det gjelder barnehagestruktur og driftsmåter, utredning av oppvekstsentre ved Glåmos og Brekken samt innholdet i voksenopplæringen. Alle disse tiltakene blir iverksatt i løpet av 2015 og ligger inne i ny administrativ organisering i Røros kommune. I tillegg vil Storwartz leirskole drives som selvkost, slik at utgiftene = inntekter fra leirskoleopphold og statlig bidrag.

Kommentardel til 2. tertial 2014, samt tilstandsrapport for skolene 2014 inneholdt en god del statistikk mht elevprognoser og fødselsprognoser. De peker alle i negativ utvikling. Denne prognosen er fortsatt gyldig. Det ser ikke ut til at fødselskurven eller tilflytting av unge til kommunen har endret på denne utviklingen. Det er også en av årsakene til at nedbemanning i sektoren til en viss del kan forsvares, selv om kommunen nok i løpet av 2015 og 2016 når en smertegrense mht forsvarlig voksentetthet.



I samme tilstandsrapport for grunnskolene kan vi vise til svært gode sluttresultater for skolene i Røros. Bemanningmessig og lærertetthet i klasserommet ligger Røros midt på skalaen både i Sør Trøndelag og landet for øvrig. Høyest voksnetthet er det ved de 2 fådelte skolene. Slik er det også i andre sammenlignbare kommuner.

Tilsynsrapporten for barnehagene viser også at barnehagene i kommunen drives godt, har god pedagogdekning. Røros kommune har høy barnehagedekning. Det er på den ene siden positivt fra et brukerperspektiv, men har også sin kostnadsside i form av mindre inntekter.

3 prosjekttiltak kan kommenteres selv om de ikke får økonomisk uttelling før i 2. tertial:

- Støtte til videreutdanning i "Kompetanse for kvalitet". Kommunen får til sammen 2,1 mill. i skoleåret 2015/16 til å dekke vikarutgifter mv. 12 lærere i videreutdanning.
- Prosjektmidler (frikjøpt lærerressurs og deltakeravgift) i prosjektet "Ungdomstrinn i Utvikling" kr 183 000,- over 3 semester.
- Ca. kr 350 000 (over 2 år) til deltakelse i prosjektet "Vurdering for læring".

Rapport oppsummering

Regnskap 2014 viste et merforbruk i etaten på vel 9 mill kr. Regnskap 2013 viste også et stort merforbruk. Konsekvensen av dette er at flere innsparingstiltak er og vil bli ytterligere iverksatt. Mellom 80 – 90 prosent av ramma er lønn. Innsparinger på flere millioner handler om å redusere stillinger. 3 strukturtiltak er iverksatt: Glåmos skole og Glåmos barnehage til et oppvekstsenter, Brekken skole og Brekken barnehage til Brekken oppvekst og lokalsenter, Kvitsanden, Ysterhagaen og Øya barnehage til Røros barnehage. I tillegg er konsekvensen mindre voksnetthet ved alle 3 skolene. Pga færre barn i barnehagene fra høst 2015 reduseres stillingene også der med 4,5 stillinger.

Som følge av administrativ omorganisering i kommunen har videre den totale administrative ressursen for oppvekstsektoren blitt redusert i ramma for 2015.

Fordi skole- og barnehageåret er delt over 2 kalenderår (august til august), er det vanskelig å få til stor helårsvirkning i det første året av omstillingstiltak som følger skole og barnehageåret. Tiltakene får større virkning påfølgende år. Selv med forholdsvis store nedskjæringer mot slutten av 2015, ser vi, på bakgrunn av prognosen ved 1. tertial at det kan bli vanskelig å holde oppsatt budsjetttramme også i 2015.

Å arbeide med nedbemanning tar ofte lengre tid enn budsjettmessig ønskelig når formelle prosesser omkring dette skal følges på en forsvarlig måte. Det har vært et viktig prinsipp å se på naturlig avgang, hva er det langsiktige behovet osv, for i størst mulig grad unngå oppsigelser. Sektoren iverksetter fortløpende nedbemanning i det tempoet som kreves ut fra lover og avtaleverk. I løpet av 2015 vil det berøre alle midlertidige ansatte samt en del fast ansatte. Fordi kommunen har plikt å tilby annet passende og ledig arbeid, er ikke totalantallet her helt kjent ennå. Det vil det bli når nedbemanningsprosessen er fullført.

HMS full årseffekt for Oppvekstområdet

2015	Syke.d dagsv	%-syk
3. tertial		
2.tertial		
1 tertial	1.001	8,2%

Økonomi oppsummert

ANSVARSFORDELT REGNSKAP 1. TERTIAL OPPVEKST					
		Regnskap	Budsjett	Regnskap	Årsprognose
		2 015	2 015	2 014	2 015
2000	Administrasjon	1 224 272	4 370 670	680 773	3 146 398
2001	Administrasjon barnehager	2 622 720	7 984 628	2 484 983	5 361 908
2110	Røros skole	14 740 299	37 090 659	13 936 847	22 350 360
2111	Røros SFO	750 662	2 236 680	539 443	1 486 018
2112	Røros skole/SFO bygg	495 418	955 539	412 614	460 121
2120	Glåmos skole	1 123 712	3 132 565	1 206 103	2 008 853
2121	Glåmos SFO	71 959	218 955	83 999	146 996
2122	Glåmos skole bygg	94 308	161 600	74 080	67 292
2130	Brekken skole	2 242 858	4 273 331	2 584 319	2 030 473
2131	Brekken SFO	-	-	67 565	-
2132	Brekken skole bygg	112 702	215 500	141 369	102 798
2200	Røros kulturskole	1 335 843	3 258 980	1 669 417	1 923 137
2310	Kvitsanden barnehage	2 717 559	8 015 569	2 662 513	5 298 010
2311	Kvitsanden barnehage bygg	78 050	155 000	71 017	76 950
2320	Ysterhagaen barnehage	1 537 804	3 664 900	1 427 500	2 127 096
2321	Ysterhagaen barnehage bygg	17 114	50 000	21 234	32 886
2330	Øya barnehage	1 486 220	4 377 996	1 538 779	2 891 776
2331	Øya barnehage bygg	45 841	92 500	36 529	46 659
2340	Brekken barnehage	514 590	1 505 720	544 159	991 130
2341	Brekken barnehage bygg	-	42 000	-	42 000
2360	Glåmos barnehage	1 136 421	2 262 044	1 096 417	1 125 623
2361	Glåmos barnehage bygg	-	43 400	-	43 400
2400	Storwartz leirskole andre elever	204 502	235 900	219 949	31 398
2401	Bygg Storwartz leirskole	-9 373	-469	48 783	8 904
2600	Røros Vo-senter	715 940	1 268 341	956 572	552 401
2601	Røros Vo- innvandreundervis.	494 733	593 129	423 958	98 396
2610	Flykningesekretær	-893 331	-3 913 195	-1 263 906	-3 019 864
2611	Introduksjonsstønad	868 328	3 440 001	852 203	2 571 673
2700	PP-tjenesten	826 374	2 119 800	1 044 543	1 293 426
2704	De utrolige årene	12 237	-	6 006	-12 237
	TOTALT	34 567 763	87 851 743	33 567 767	53 283 980

Kommentarer til årsprognose, forutsetninger for å nå denne

Enhetsvise kommentarer nedenfor viser at sektorens ramme for 2015 er knapp. Ramma, med lønns- og prisøkning ble totalt sett redusert fra 2014 til 2015 med 1,2 mill uten å gjøre store, strukturelle grep. 1. tertial viser også at innsparingstiltakene for 2015 er ambisiøse fordi omstilling og nedbemanning tar tid. Dersom ikke foreslåtte innsparinger holdes i planlagt tempo kan det være vanskelig å nå dette målet.

Det er gledelig at sektoren får flere midler til etter- og videreutdanning enn forventet, men det må ikke avlede oss til å tro at problemene er løst. Sektoren må totalt sett nedbemanne for å holde seg innenfor tildelt budsjettamme. Mao: Planlagte iverksatte tiltak må fullføres både i barnehagene og i skolene.

Viser til videre kommentarer for hver enhet nedenfor:

Administrasjon skole og barnehage utfyllende kommentarer

Administrasjonen har et litt høyere forbruk 11. tertial 2015 enn året før. Det skyldes ekstra lønnsutgifter for januar mnd. Ellers er forbruket som forventet ut fra årsprognosen.

Administrasjonen barnehager ligger på samme nivå som i 2014 bortsett fra tilskudd til private barnehager. Denne posten er oppjustert i 2015 i tråd med reelle forventede kostnader.

Fra 01. mai er alle lønnsmidler her overflyttet til felles administrasjon i kommunen.

Virksomhetsområde Røros skole utfyllende kommentarer

Enheten har et merforbruk 1,1 mill kr sammenlignet med 1. tertial 2014. I hovedsak lønnsjusteringer (sentrale og lokale) i 2014, samt merforbruk bygg. I 2014 ble totalt merforbruket vel 3 mill. Enheten må iverksette fortløpende planlagte kutt i stillinger for i det hele tatt å klare den ambisiøse budsjettamma som ble vedtatt for 2015. Det kan bli utfordrende fordi de fleste nedskjæringene kun vil gi 5/12 effekt, men vil kunne oppnås samlet for 2015 og 2016. Vel 1 mill kr i statlige midler (kompetansemidler og prosjektmidler) for 2014 og ca 800 000 kr i 2015 gir positivt utslag for sluttbildet i 2015 og 2016. Fra høsten 2015 er det i praksis ved ulike tiltak foretatt en reduksjon på 500% i lærerstillinger, det jobbes også med en reduksjon på 150% i assistentstillinger.

Skoledelen: Sammenlignet med 1. tertial 2014 har enheten brukt 800 000 kr mer i 2015. I hovedsak helårsvirkning økte lønninger (sentrale og lokale) og at effekten av stillings-reduksjoner ikke kom i gang så tidlig i året som planlagt.

Sfo: Omtrent på samme nivå lønn. Brukerbetaling ligger ca kr 50 000 under 1. tertial 2014.

Bygg: 80 000 kr dårligere an enn ved samme periode i 2014. Skyldes høyere strømutgifter og kommunale gebyrer.

Virksomhetsområde Brekken oppvekstsenter utfyllende kommentarer

Skole og Sfo: Totalt sett et mindreforbruk sammenlignet med samme periode i 2014 (ca 400 000 kr) men berammede lønnskutt på 1 stilling fra august 2015 må iverksettes dersom virksomheten skal nå oppsatt årsramme for 2015, som totalt sett er mindre enn i 2014.

Avd. Brekken barnehage: 30 000 kr i mindre forbruk sammenlignet med 1. tertial 2014. 4 færre barn fra høsten. Virksomheten reduserer bemanningen (35 % stilling) som følge av dette samt sammenslåing til oppvekstsenter fra samme tid.

Virksomhetsområde Glåmos oppvekstsenter utfyllende kommentarer

Skole, sfo og bygg: Sammenlignet 1. tertial 2014 har enheten brukt ca 70 000 kr mindre. Det er lagt inn en lønnsreduksjon som følge av omgjøring til oppvekstsenter (felles adm og sambruk av personell). Planlagte tiltak må iverksettes for å holde oppsatt budsjetttramme for 2015.

Avd. Glåmos barnehage: Ligger omtrent på samme nivå som 1. tertial 2014. Planlagte iverksatte stillingsreduksjoner som følge av omgjøring til oppvekstsenter og 1 stor barnehageavdeling må iverksettes for å holde oppsatt budsjetttramme for 2015.

Virksomhetsområde Barnehage Røros sentrum utfyllende kommentarer

Avd. Ysterhagaen: Innkjøpt 3 stk pc til ped.ledere kr 28.000 må dekkes innenfor hele området, og må ev spares inn på lønn.

Avd. Kvitsanden: Faste lønninger og vikarutgifter ligger noe lavere enn ved samme tid i fjor, men sammenlignet med ref. sykepenger ligger enheten dårligere an. Bebudede nedskjæringer fra neste barnehageår må iverksettes for at enheten skal holde oppsatt ramme.

Avd. Øya barnehage: Ligger bedre an enn ved samme tid i 2014, spes. gjelder dette poster knyttet til lønn. Utgifter bygg (strøm) er fortsatt budsjettert for lavt og bør rettes opp i neste tertial. Totalt sett ligger enheten budsjettmessig godt an.

Virksomhetsområde Flyktingetjeneste/VO utfyllende kommentarer

Innbyrdes er det både noe mer- og mindreforbruk, men samlet sett ligger tjenesten godt an etter 1. tertial. På noen av lønnspostene er det merforbruk, mens for eksempel voksenopplæringen har hatt en del sykmeldte uten å bruke vikarer. Kommunestyret har vedtatt økninger i antall flykninger fra 2016. Det betyr at budsjettet for 2016 må ta høyde for dette.

Virksomhetsområde Kulturskolen utfyllende kommentarer

Lønn: Stipulert overforbruk på kr. ca 150 000. Mulig årsak til dette er feil budsjettering, eller at lønnsjustering etter lokale forhandlinger ikke er lagt inn. Husleie: Stipulert overforbruk kr 70 000.

Justering som må til for å holde oppsatt budsjetttramme: Redusert stillingsstørrelse ved utlysning av gitarstilling.

Virksomheten PPT utfyllende kommentar

I forhold til årsprognose 2015 ligger enheten godt an i henhold til 1. tertial.

Virksomhetsområde helse og omsorg

Innledning

Helse- og omsorgstjenestene har operativ tjeneste hele døgnet og har ansvar for hele befolkningen i forhold til forebyggende arbeid, helseoppfølging, omsorg i institusjon og til hjemmeboende, tjenester til funksjonshemmede, sosialhjelp, barnevern, psykisk helsetjeneste og rus.

Rapport oppsummering

Regnskapstallene viser at helse og omsorg ligger an til å gå i balanse ved årsslutt 2015. Den største utfordringen nå ser ut til å være knyttet til sosialhjelpsbudsjettet. Her må det arbeides med å finne årsak til avvik mellom budsjett og regnskap, samt jobbe med tiltak for å få ned utgiftene til sosialhjelp. Det er også utfordringer med budsjettvedtaket om å legge ned institusjonsplasser. Vi har ellers økt inntekter og redusert i administrasjon og drift for å få budsjettet i balanse.

Kunder/brukere

Brukere av tjenesten er funksjonshemmede, hjemmeboende med behov for praktisk bistand og eller hjemmetjenester, institusjonsbrukere, personer med psykiske lidelser, barnevern, barn og unge og personer med alle typer behov for helsetjenester.

Kommunen har pr. idag 75 institusjonsplasser. 45 av disse plassene er ved Røros sykehjem. Institusjon for demente Gjøsvika sykehjem har 30 plasser.

Kommunen har registrert 22 personer med psykisk utviklingshemming som trenger tjenester fra helse og omsorg. Flere av brukerne har fått større behov for bistand pga. alder, fysiske og somatiske plager.

Det interkommunale barnevernet har registrert 96 barn som mottar tiltak. Røros har 54 barn i tiltak.

HMS

2015	Syke.d dagsv	%-syk
3. tertial		
2. tertial		
1 tertial	1509	11,4

Økonomi oppsummert

ANSVARSFORDELT REGNSKAP 1. TERTIAL HELSE OG OMSORG					
		Regnskap	Budsjett	Regnskap	Årsprognose
		2 015	2 015	2 014	2 015
3000	Administrasjon helse/sosial	1 090 976	1 571 653	1 268 976	480 677
3003	Legevakt/Beredskapsgodtgj.	49 949	2 020 000	18 277	1 970 051
3004	Legesenter	2 283 927	6 127 900	1 718 380	3 843 973
3005	Intermediær avd./samhandlingsreformen	711 260	4 416 001	5 821 734	3 704 741
3006	BTI	3 029	-	46 928	-3 029
3100	Sosialadministrasjon	179 170	2 425 000	647 247	2 245 830
3103	Sosialhjelp	1 754 250	4 150 000	1 026 339	2 395 750
3104	Edruskapsvern	-5 510	-87 500	-7 480	-81 990
3110	Sosiale lån	9 700	-	28 642	-9 700
3200	Helsestasjonen	1 573 663	5 810 600	2 161 704	4 236 938
3202	Jordmorberedskap	515 120	-	-46 691	-515 120
3300	Fysioterapitjenesten/ Ergoterapi	1 141 559	2 781 300	1 021 118	1 639 741
3301	Audiograf	-	-	89 733	-
3302	Nevrologisk fysioterapi	60 077	3 300	73 724	-56 777
3400	Røros sykehjem	9 259 633	26 849 300	9 627 546	17 589 667

3401	Gjøsvika sykehjem	7 748 496	21 212 400	7 909 460	13 463 904
3402	Hjemmetjenesten	9 869 466	27 765 200	11 848 058	17 895 734
3404	Arbeid for Yrkes-/utviklingsh.	1 311 667	3 935 000	955 000	2 623 333
3405	Tiltak funksjonshemmede	3 133 015	9 138 600	4 392 771	6 005 585
3406	TFF Dagsenter	13 905	-	-4 305	-13 905
3411	Kreftkoordinator	47 112	50 800	51 030	3 688
3600	Psykiatri	2 025 242	5 543 200	2 254 356	3 517 958
3601	Boligsosialt arbeide	531 127	860 600	274 587	329 473
3700	Barneverntjenesten	1 806 801	1 787 800	1 579 830	-19 001
3701	Barnevern i familien Røros	238 672	1 221 000	363 253	982 328
3702	Barnevern utenfor familien Røros	327 663	993 000	521 723	665 337
3703	Barnevern i familien Holtålen	-	-	20 029	-
3704	Barnevern utenf. Famil.Holtålen	-	-	284 460	-
3705	Barnevern i familien Os	-	-	20 139	-
3706	Barnevern utenfor familien Os	-	-	230 932	-
3800	Gavekonto Sykehjem	-	-	1 680	-
3801	Gavekonto Gjøsvika	-	-	4 482	-
3802	Gavekonto hjemmetjenesten	-	-	2 700	-
	TOTALT	45 679 968	128 575 154	54 206 359	82 895 186

Kommentarer til årsprognose, forutsetninger for å nå denne

Regnskapstallene viser at helse og omsorg ligger an til å gå i balanse ved årsslutt 2015. Vi vet at de kommende månedene med ferieavvikling og sykefravær på høsten, ofte gjør at vikarbruk i omsorgstjenestene øker. Dette må vi ha fokus på.

Det er usikkerhet knyttet til NAV sine utbetalinger og kommunens utgiftsføring på økonomisk sosialhjelp. Dette må vi gå nærmere inn i og finne årsaken til at det er et avvik her. KLP og arbeidsgiveravgift til lærlinger på ansvar 3000 blir justert på 2.tertial.

I henhold til budsjettvedtaket skal det i 2015, legges ned 7 sykehjems plasser. Dette har vi ikke lykkes med innen 1. tertial, men vil fortsette å jobbe mot å nå målet innen utgangen av 2015. På bakgrunn av dette, er den planlagte innsparingen på 3 150 000 dekt opp ved å:

- Finansiere 50 % avdelingsleder TFF i 2015, ved hjelp av skjønnsmidler fra Fylkesmannen i anledning samarbeidsprosjekt med Os kommune. Sum kr. 150 000.
- redusere en avdelingsleder ved Røros sykehjem Sum kr. 600 000.
- Økt inntekter med kr. 1 200 000 i refusjon for ressurskrevende brukere.
- 2 nye brukere med PU-diagnose som utløser økt rammetilskudd med kr.1 200 000.

Dersom vi når målet med å redusere institusjons plasser, vil dette ha en positiv effekt på 2015, samt gi en bedre inngang til 2016, da det må reduseres ytterligere i driften.

Hjemmetjenesten er i en omorganiseringsprosess, og vil påvirke resultatet ytterligere i en positiv retning.

Virksomhetsområde Røros sykehjem utfyllende kommentarer

Røros sykehjem har pr.dato ikke klart å redusere langtids plasser i 2015. Som opprinnelig vedtatt i budsjett 2015. I en periode på 6-8 uker i januar /februar hadde vi redusert to plasser, Stor pågang av brukere som hadde stort behov for plass på institusjon gjorde at vi måtte ta i bruk rommene igjen. Tre - fire rom må stå tomme før det er mulig redusere i drift.

Ut i fra 1. tertial ser det ut som Røros sykehjem klarer å holde budsjettet i balanse. Sykefraværet både legemeldt og egenmeldt ligger etter 1.tertial på ca 12%. Fravær er en stor utfordring både for fag, kontinuitet, arbeidsmiljø og ikke minst økonomisk. Fra 1. mai har vi hatt en pasient som krever ekstra ressurser, noe som har medført ekstra innleie i perioder. Hvis denne situasjonen forverrer seg, må det et mer regelmessig og forutsigbart innleie til. Dette kan gi negativt utslag på 2.tertial.

Virksomhetsområde Gjøsvika sykehjem utfyllende kommentarer

Gjøsvika sykehjem har de samme utfordringene med sykefravær over mange år. Ved 1. tertial ligger sykefraværet på 14,75 %. Det er mange ansatte som har kroniske sykdommer. Fraværet er ikke relatert til arbeidsmiljøet. Det mangler kr. 100.000,- i refusjoner sykepenger i 1. tertial.

Overforbruk på ekstra innleiebudsjetten har årsak i at Fylkesmannen opphevet et tvangsvedtak. For å unngå lovbrudd måtte vi leie inn ekstra personell, mens vi underveis jobbet med å finne en forsvarlig løsning. Overforbruk på overtidsbudsjett skyldes innleie på desember og forskyving av vakter for å kunne gi en forsvarlig tjeneste ved terminalpleie. Det er tatt grep i bruk av overtid som har gitt resultat for lønnsutbetaling i mai.

Terskelen for å få en langtidsplass er blitt høyere. Pasienter som pr. i dag får en langtidsplass har utviklet en langt kommen demens og er generelt dårligere på grunn av andre alvorlige sykdommer. Pasientene krever mye ressurser i form av hjelp, tilrettelegging og veiledning i mange eller alle daglige gjøremål. Det gjør at det ikke er forsvarlig at ledige vakter ikke blir dekt opp.

Pr. i dag har vi en pasient på venteliste.

Prognose: Sykefravær har ligget rundt 14 % de siste 5 år, i 1. tertial la det på 14,75 %. Hvis fravær blir så høyt holder ikke budsjettpost 102001. Det er usikre momenter til bruk av ekstra innleie. Det er uforutsigbart om vi får pasienter som trenger en til en bemanning i perioder.

Virksomhetsområde Hjemmebasert omsorg utfyllende kommentarer

Hjemmetjenesten har hatt stabilt antall pasienter. Bruk av multidose har frigjort tid som sykepleierne bruker i direkte pasient arbeid. Langtidsfraværet i hjemmetjenesten er dobbelt så høyt i år, sammenlignet med samme tid i 2014. Fraværet er ikke relatert til arbeidsmiljø, arbeidsoppgaver eller omstilling i kommunen. Overtid skyldes i all hovedsak fravær på natt, kveld og helg, vakter som må erstattes ved fravær. Det overføres økonomiske ressurser fra tjenester for funksjonshemmet til hjemmetjenesten for å ivareta en ny BPA bruker. Hjemmetjenesten er under omorganisering og reduserer med 1 avdelingsleder, dette vil ha virkning fra 01.10.15. Fra 01.01.15 ble standarden for praktiskbistand hjemmehjelp redusert fra en gang hver 14 dag til 1 gang pr. mnd. Prognose: Planlagte sparetiltak gjør at tjenesten skal kunne gå i balanse, så fremt at i tjenesten ikke får brukere med omfattende bistandsbehov.

Tjenester for funksjonshemmede – TFF har mer langtidsfravær i år enn på samme tid i 2014. Fraværet er ikke relatert til arbeidsmiljøet, arbeidsoppgaver eller omstilling i kommunen. Pr. dato har tjenesten en ny bruker som utløser ressurser i form av avlastning. Resterende midler er overført hjemmetjenesten for BPA.

Prognose: Gå i balanse med de tiltakene som er planlagt i løpet av året.

Virksomhetsområde Barnevern utfyllende kommentarer

Barneverntjenesten ser ut til å holde seg innenfor de budsjetterte rammene, så fremt det ikke skjer noe uforutsett på omsorgssiden.

Det er regnskapsført utgifter på reise- og oppholdsutgifter, som skal dekkes opp av kursmidler som er satt av på fond. Dette er midler som barneverntjenesten har mottatt fra departementet til satsing på kompetanseheving.

Virksomhetsområde Helse utfyllende kommentarer

Fysio- og ergoterapitjenesten vil gå i balanse i løpet av året. Ergoterapeut arbeider 80 % med tiltak overfor funksjonshemmede i alle aldre pt fra 5 – 95 år. Arbeidet består av sekundærforebyggende og rehabiliterende tiltak overfor personer og omgivelser med mål om at de som får bistand skal fungere best mulig i dagliglivet. 20% av ergoterapeutstillingen brukes til administrasjon / fagledelse av tjenesten. Tjenesten er sammen med

hjemmetjenesten i gang med implementering av Hverdagsrehabilitering som tilbud for hjemmeboende. Vi ligger litt i overkant mht bruk av lønn, selv om det ikke er innleid vikar ved sykdom i januar.

Helsestasjon

Helsestasjonen ligger 1.tertial innenfor budsjetttrammene for 2015. Vi har stabile og kvalifiserte medarbeidere og har fulgt planene for helsesøster- og jordmor virksomheten. Vi hadde et uventet dødsfall for en av våre medarbeidere i jordmorberedskapen, slik at det har vært en ekstra belastning på de andre jordmødrene. Det ser nå ut til at vi klarer å ansette nye jordmødre i løpet av juni måned.

I de 6 første månedene av 2015 dekker vi 20% av lønnen til en av helsesøstrene fra prosjektmidler fra Helseledelse, da hun har jobbet som prosjektleder for BTI (« bedre tverrfaglig innsats»). Dette er ikke lagt inn i budsjettet og er derfor en positiv gevinst for regnskapet.

I 2014 hadde vi et overforbruk i forhold til tiltak for funksjonshemmede barn, i 2015 mener vi å komme i balanse. En bruker har fått redusert sine avlastningstilbud, samtidig som vi har fått en ny bruker der vi kjøper tjenester ved Rytrøa, Os kommune.

Jordmorberedskapen skal gå i balanse ved årets slutt, da jordmorberedskapen i sin helhet blir betalt av St.Olavs Hospital.

Legesenter

I henhold til regnskapet er det mindre inntekter enn forventet i forhold til brukerbetaling og refusjoner fra staten. Manglende inntjening kan forklares med at legene har mindre kurativ tjeneste etter at de nå tar ut fri etter vakt – dette utgjør i snitt to dager i uka for de kommunalt ansatte legene. Det er også leid inn 80% vikar for ansatt i utdanning. Dette fører til mindre inntjening for vikar i denne perioden.

Legevakt og IMA

Regnskapet ser ut til å gå i balanse for både legevakt og intermedieær avdelingen.

Psykisk helse og rus – 3600 (Psykisk helsetjeneste) og 3601 (Boligsosialt arbeid):

Refusjon sykepenger på grunn av at 3 personer har vært gradert langtidssykemeldt.

Psykisk helsetjeneste har hatt sykefravær delvis uten innleie av vikar, da tjenesten har hatt «gratis» personellressurs via hospitant i 60 % stilling ut april 2015.

Opphør av seinvakter (0,8 årsverk) f.o.m. 01.05.2015. Arbeidsoppgavene på kveld tilsvarende 50 % stilling overføres til dagtid, noe som innebærer 30 % stillingsreduksjon i psykisk helsetjeneste og bortfall av kveldstillegg.

Stillingsreduksjon i rusarbeidet: 1 årsverk.

2 årsverk har vært knyttet til rusarbeidet (Boligsosialt arbeid) på tilskuddsmidler ut året 2015.

Virksomhetsområde NAV utfyllende kommentarer

NAV har i flere år overskredet sitt budsjett når det gjelder sosialhjelpskostnader. Mye av dette var nok grunnet et ikke realistisk budsjett. I 2015 gjorde vi noe med dette og endret etter prognoser fra NAV. Likevel viser årsprognose at NAV vil overskride sitt budsjett på nytt. Det er imidlertid knyttet usikkerhet til utbetalinger fra NAV og utgiftsføring i kommunen, som gjør til at det er et avvik i interne prosedyrer. Dette må vi se nærmere på. Får vi løst dette, skal det være mulig å gå i balanse. Et tiltak som også er gjort er at fra 1.mai har NAV leder fått delegert fullmakt over 3103. Dette vil føre til bedre kontroll på utgiftene, da man har anledning til å være med å påvirke dem i en viss grad.

På 3100 ligger en faktura fra 2014 på kr. 179 000 som kom etter regnskapet var avsluttet for 2014, og ble derfor ført i 2015.

Virksomhetsområde KULTUR OG FRITID

Innledning

Det som tidligere ble benevnt som kulturetaten er etter omorganiseringen i kommunen nå likelydende som kultur og fritid. Så selv om det nå rapporteres på «gammelt etatsnivå» velger en å bruke det nye begrepet: kultur og fritid, i og med at det i praksis ikke er noen forskjell på ansvarsområdene.

Virksomhet kultur og fritid inneholder de samme ansvarsområder som den tidligere kulturetaten. Det vil si: kulturadministrasjon, museer, sang/musikk/dans/teater, idrett/friluftsliv/mosjon, annet barne- og ungdomsarbeid, øvrige kulturformål, Ratvolden/Falkberget, bibliotek, kino, Storstuggu, ungdommens hus, frivilligsentralen.

Rapport oppsummering

Prognosene viser at Virksomhet kultur og fritid ser ut til å ende som budsjettet ved årets slutt. Som beskrivelsen fra områdene (under tabell) viser så er det knyttet noen utfordringer til dette:

- Flere av avdelingene viser at det kan se ut som om vi bruker noe mere enn budsjettet til lønn. Dette vil følges nøye i tiden framover, og eventuelle behov for inndekning vil bli redegjort for i 2. tertialrapport.
- Husleie Verket er underbudsjettet med ca 100 000,-. Dette må dekkes innenfor egen virksomhet, og en plan for dette vil redegjøres for i 2.tertialrapport.
- Billetttinntekter må følges nøye. Spesielt gjelder dette på kino i tiden framover. Publikumstallet er som budsjettet tok høyde for, men snittprisen er noe lavere enn forventet til tross for at vi la på billettprisene fra 1.1.2015. Vi må også holde et særlig fokus på utgiftssiden her, da det i arbeidet med budsjett ikke ble tatt høyde for at økt aktivitet og publikumsoppslutning også følges av økt utgifter til filmleie. Dette betales i % av totale billetttinntekter.
- Storstuggu ligger svært godt an i inneværende periode. Imidlertid er det viktig å følge utviklingen i neste periode nøye, siden dette erfaringsmessig er en svært rolig periode.
- I beregningen av hvordan man ligger an på kultur og fritid er det hensyntatt at avtalt støtte, husleie o.l som for eksempel til MIST, husleie Storstuggu og Verket ikke er periodisert på en slik måte at det i denne rapporten viser et korrekt resultat. Imidlertid er dette avtalte summer som vil stemme ved årets slutt. Unntaket her er det forhold som tidligere er nevnt mht husleie Verket.

HMS

2015	Syke.d	dagsv	%-syk
3. tertial			
2.tertial			
1 tertial	18		2,9%

Økonomi oppsummert

ANSVARSFORDELT REGNSKAP 1. TERTIAL KULTUR OG FRITID					
		Regnskap	Budsjett	Regnskap	Årsprognose
		2 015	2 015	2 014	2 015
5000	Kulturadministrasjon	512 842	1 362 100	501 962	849 258
5001	Kulturvern/museet	-	633 000	-	633 000
5002	Sang/musikk/teater/dans	-	57 000	-	57 000
5003	Idrett/Friluftsliv/Andre mosjon	1 190 000	3 895 000	1 700 000	2 705 000

5004	Annet barn- og Ungdomsarbeid	13 628	35 000	427	21 372
5005	Øvrige kulturform.	289 839	637 000	190 790	347 161
5006	Ratvolden/Falkberget	5 551	227 000	2 377	221 449
5100	Bibliotek	661 237	1 690 900	711 579	1 029 663
5300	Røros kommunale kino	145 151	147 500	248 396	2 349
5400	Storstuggu	1 428 046	4 212 600	1 603 171	2 784 554
5500	Ungdommenshus	283 149	940 900	338 174	657 751
5600	Frivilligsentral	-51 424	406 200	-96 386	457 624
	T O T A L T	4 478 020	14 244 200	5 200 488	9 766 180

Kommentarer til årsprognose, forutsetninger for å nå denne

5000 – kulturadministrasjon: Her ser det ut til at faste lønninger er underbudsjettet med ca 80 000,-. Dette løses internt i virksomheten, og inndekning for dette redegjøres for ved neste tertialrapportering. Kostnader utover dette er det kontroll på.

5001 – kulturvern/museer: Dette er Røros kommunes andel til museene i Sør-Trøndelag. Summen er avtafestet og utbetales høsten 2015.

5002 – sang/musikk/dans/teater: Dette utbetales etter søknad på kulturmidler til lag og foreninger. Søknadsfrist er 1. mai, og bruken vil dermed ikke være synlig før neste tertialrapportering. En vil fordele tilnærmet slik som budsjettet.

5003 – idrett/friluftsliv/mosjon: Denne posten inneholder husleie til Verket, faste overføringer til idrettslag, overføring til Røros løypeforening, dekning av husleie Verket for barn inntil 12 år, overføring av spillemidler. Dette er alle faste avtaler hvor regnskapet vil stemme med budsjettet ved årets slutt. Unntaket her er husleie Verket AS som er budsjettet med samme sum som tidligere. Indeksregulering er her avtafestet, og dette medfører at det er en underbudsjettering på ca 100 000,-. Dette vil dekkes inn innenfor virksomhetens ansvarsområde. Inndekning vil bli redegjort for i rapportering 2. tertial.

5004 – Annet barne- og ungdomsarbeid: Denne posten er i all hovedsak knyttet til ungdommens kulturmonstring (UKM). Årets UKM er ferdig og viser at det var noe lavere deltagertall på scene, men innenfor unge arrangører og kunstdelen var det bra deltagelse. Regnskapet viser at det er god kontroll på denne posten.

5005 – øvrige kulturformål: Denne posten dekker mange områder. Blant annet Den kulturelle skolesekken og den kulturelle spaserstokken. Kostnadene her føres på 112008 og 129000. Disse postene må sees opp mot inntektsposten 173000. Merk at inntekter her står på fond til dette driftsåret går mot slutten. Utover dette er politiske prioriteringer også en del av denne posten. Andre avklarte kostnader som arrangementsstøtte og priser/stipender ligger også her. Det er god kontroll på denne posten.

5006 – Ratvolden/Falkberget: Utgifter knyttet til drift og vedlikehold av Ratvolden/Falkberget. Planlagt vedlikehold i år er maling av hovedhuset på Ratvolden. Så fram til noe uforutsett ikke skjer så vil denne posten være innenfor budsjett.

5100 – bibliotek: Her ser det ut til å være godt samsvar mellom regnskap og budsjett. Noe over på lønnspostene tas inn ved økte refusjonskostnader.

5300 – Røros kommunale kino: Kinobesøket så langt ser ut til å bli svært godt. Sammenlignet med samme periode i fjor ligger vi ca 1000 publikummere høyere. En budsjettet økning i billettinntektene ser ut til å nås, selv om snittprisen på en billett ikke har økt så mye som forventet. Grunnen til dette er i hovedsak skolekino. Da vi vedtok å øke billettinntektene ble det ikke tatt høyde for en økning av filmleie. Når vi økte inntektene med 120 000,- så vil det si en ekstra filmleie på 30 % av dette, dvs 40 000,-. I tillegg til dette ser det ut som om

filmleie er underbudsjettert over tid. En vil komme tilbake på inndekning av dette ved neste tertialrapportering.

5400 – Storstuggu: Det har i perioden vært høy aktivitet på Storstuggu, med mer enn 20 forestillinger i Falkbergetsalen. I tillegg har det vært årsmøter seminar og begravelse.

Storstuggu ligger godt an i forhold til budsjettet. De første månedene av året har vi i hovedsak hatt innleide artister/arrangement. Dette har ført til at vi har tjent godt på husleie (post 163000), samtidig har dette ført til økte utgifter på overføring til private (post 142900). Dette må ses i sammenheng med post 112000 (Forbruksmateriell, råvarer og tjenester), som er den posten som brukes til å betale artister/arrangement vi kjøper. Her er det nesten ikke gått ut noe. Billettsalget har vært svært godt. Regnskapet viser at vi i perioden har tjent inn en tredel av budsjetterte inntekter. Noe etterslep på denne posten gjør at inntektene reelt sett er enda bedre enn rapporten viser.

5500 – Ungdommens hus: Noe overskridelse på lønnsposter. Deler av dette er planlagt grunnet avvikling av fødselspermisjon for daglig leder. Økte kostnader på lønn vil dekkes opp av økte refusjonsinntekter. Øvrige driftsposter er ok.

5600 – Frivilligsentral: Her ser det ut som om lønnspostene ligger an til et merforbruk på ca 30 000,-. Kostnadene for øvrig stemmer med budsjett. Merforbruket på lønn dekkes inn ved at man bruker tilsvarende mindre på øvrige kostnader.

Virksomhetsområde tekniske områder

Innledning

Plan, drift og landbruks etat skal levere tekniske, miljø- og landbruksrelaterte tjenester med god kvalitet og beredskap. Utføre plan, drift- og utviklingsoppgaver. Gi god service til innbyggere og besøkende. Etaten har kompetente og løsningsorienterte medarbeidere.

1. tertial innebærer at det rapporteres etter den gamle organisasjonsmodellen, hvor betegnelsen var: Teknisk etat. Områdene brannberedskap, forbyggende og feiing inngikk i Teknisk etat, men er i den nye organisasjonsmodellen skilt ut som et eget virksomhetsområde.

Rapport oppsummering

Talldelen i denne rapporten kan virke noe uoversiktlig med store avvik på enkelte områder sammenlignet med regnskap i 1.tertial for 2014. Totalsummen ser også derfor merkelig ut når en sammenligner regnskapstall. Dette er fordi en nå rapporterer med en struktur hvor sjølkost områdene inngår. Dette var det ikke praksis for i 1. og 2. tertial i 2014. Det var da vanlig å fordele sjølkostområdene ved årets slutt og ikke ta med disse i regnskapet ved de to første tertialer. I 1. tertial for 2014 manglet også en god del lønnsutgifter til renholdere. Det er derfor mer hensiktsmessig relatere regnskap mot budsjett på en del områder, enn å sammenligne regnskapstall.

I 2015 arbeides det med å utvikle et nytt sjølkostsystem (Momentum) som vil gi oppdaterte regnskap med fordelte kostnader og inntekter på de ulike områdene som er berørt i regnskapet. Dette vil gi en god oversikt på balansen på sjølkostområdene også ved tertialrapporter. Det er imidlertid ikke ønskelig å innføre dette midt i et regnskapsår. Modellen utarbeides utover året og innføres fra 01.01.2016.

Teknisk etat med sine avdelinger har 3 overordna styringsdokument. Disse er:

- Budsjett
- Årshjul
- Plan for arbeidsmål for hver avdeling

Organisasjonen fungerte frem til omorganisering med 4 avdelinger:

1. *Brann og forebyggende*: Skilt ut som egen virksomhet
2. *Kommunaltekniske tjenester*: Renseanlegg og vannverk, uteseksjon med renovasjon og bilverksted
3. *Bygningsforvaltning*, : Boligkontor, renhold, : vaktmestertjenester og bygningsforvaltning
4. *Lovforvaltning* : Plan, miljø, byggesak, kart og oppmåling, kulturminnevern, landbruk og naturforvaltning

Kunder

Virksomhet for tekniske områder har et bredt utvalg av kunder. Vi har ansvar for å utvikle, drifte og vedlikeholde infrastruktur som vei, vann og avløp for våre innbyggere. Vi veileder og rettleder innbyggere, næringsliv, landbruk og hytteturister i forhold til tiltak etter ulike lovverk. Vi drifter og forvalter boliger, yrkesbygg og ulike publikumsbygg.

HMS

2015		Syke.d dagsv	%-syk
3. tertial			
2.tertial			
1 tertial		315	6,4

Økonomi oppsummert

ANSVARSFORDELT REGNSKAP 1. TERTIAL TEKNISKE OMRÅDER					
		Regnskap	Budsjett	Regnskap	Prognose
		2 015	2 015	2 014	rest år
6000	Administrasjon	509 265,00	672 776,00	697 580,00	163 511,00
6001	Eiendomsskatt	184 073,00	410 723,00	10 151,00	226 650,00
6120	Vannledning	-1 646 782,00	-971 517,00	-2 215 772,00	675 265,00
6121	Vannverk	334 005,00	876 086,00	266 260,00	542 081,00
6130	Avløpsnett	-4 294 444,00	-6 898 226,00	-5 633 833,00	-2 603 782,00
6131	Renseanlegg	1 117 075,00	6 888 331,00	1 099 166,00	5 771 256,00
6140	Renovasjon	-1 361 976,00	-	-1 946 667,00	1 361 976,00
6150	Røros brannvesen	2 649 560,00	7 627 229,00	2 526 889,00	4 977 669,00
6151	Samarbeide brann	671 345,00	874 563,00	543 201,00	203 218,00
6152	Feiing	-188 480,00	-6 154,00	-172 517,00	182 326,00
6153	Deltidsutdanning	13 557,00	-53 450,00	81 352,00	-67 007,00
6154	Bybrann	460 491,00	381 709,00	65 232,00	-78 782,00
6160	Maskindrift	2 192 879,00	-3 685 874,00	2 065 251,00	-5 878 753,00
6161	Verksted	388 441,00	52 812,00	314 836,00	-335 629,00
6170	Kommunale veier	678 305,00	3 903 582,00	956 087,00	3 225 277,00
6200	Plansaksbehandling	693 206,00	1 092 734,00	474 431,00	399 528,00
6201	Byggesaksbehandling	388 777,00	155 360,00	426 286,00	-233 417,00
6202	Kart og oppmåling	804 918,00	510 853,00	570 947,00	-294 065,00
6300	Adm. Landbruk	709 879,00	1 210 263,00	730 761,00	500 384,00
6301	Veterinærtjenesten	-604 280,00	-	-598 180,00	604 280,00
6310	Vikarordning	88 939,00	-469,00	52 160,00	-89 408,00
6320	Skogbruk	720,00	230 000,00	-	229 280,00
6330	Naturforvalter	33 116,00	61 495,00	36 477,00	28 379,00
6331	Viltforvaltning	5 683,00	-14 922,00	14 417,00	-20 605,00
6332	Mijøvern	6 143,00	17 677,00	7 533,00	11 534,00
6400	Kulturminneforvalter	361 327,00	829 669,00	232 919,00	468 342,00
6500	Interne serviceenheter	1 048 518,00	2 487 701,00	936 339,00	1 439 183,00
6501	Næringsbygg	-520 053,00	-1 878 939,00	-37 254,00	-1 358 886,00
6502	Utleieboliger	-3 137,00	-1 850 280,00	-616 955,00	-1 847 143,00
6503	Røros Vegstasjon	79 651,00	-761 387,00	117 097,00	-841 038,00
6504	Administrasjonslokaler	803 930,00	2 197 800,00	-166 258,00	1 393 870,00
6505	Omsorgs/trygdeboliger	-459 698,00	-725 634,00	-465 625,00	-265 936,00
6506	Helsesentret	236 210,00	800 847,00	-23 961,00	564 637,00
6507	Søsterhjemmet	-112 897,00	-275 980,00	-101 233,00	-163 083,00
6508	Skolebygg	1 746 208,00	4 870 682,00	873 749,00	3 124 474,00
6509	Barnehager	652 960,00	1 828 454,00	361 876,00	1 175 494,00
6510	Institusjonslokaler	440 654,00	1 049 100,00	229 767,00	608 446,00
6511	Kommunale Kulturbygg	66 891,00	154 800,00	15 805,00	87 909,00
6512	Øverhagaen 1	-8 180,00	172 500,00	49 085,00	180 680,00
	TOTALT	8 166 795,00	22 234 914,00	1 777 396,00	14 068 119,00

Kommentarer til årsprognose, forutsetninger for å nå denne

60xx ligger bra an i forhold til prognose. For 6000 skal det foretas en del internoverføringer ved årets slutt.

612x, 613x og 614x fordeles ved årets slutt (Sjølkkost)

615x Refusjon fra andre kommuner (interkommunal brann) kommer inn ved årets slutt. Prognose ser derfor grei ut.

616x, 617x Verksted har mindre inntekter, det jobbes med kostnadseffektivisering. Store utgifter på strøing i vinter medfører at det må reduseres litt på grusing i sommer. Det overføres også fra sjølkostområdet ved årets slutt til spyling og vedlikehold av ledningsnett.

62xx Har gitt mindre gebyrinntekter enn forventet. Det forventes større inntekter i sommerhalvåret på områdene. Inntektene kan virke overbudsjettet.

63xx ligger greit an i forhold til prognoser.

6400 ligger greit an i forhold til prognoser.

65xx bygningsforvaltning ligger bra an i forhold til prognosen. Unntaket er næringsbygg med reduserte inntekter og utleieboliger som er underbudsjettet på vedlikehold.

Kommunaltekniske tjenester:

Kommentar koststed 6160 angående veghøvel: Den har per dags dato gått over 350 timer. Stipulert bruk i løpet av året ligger på rundt 700 timer. I løpet av et år vil dette gi en gevinst på ca. 270 kr timen (189000 per år) kontra å leie inn ekstern entreprenør med tilsvarende utstyr. Å ha en egen veghøvel av god kvalitet er et stort pluss for vegvedlikeholdet på Røros, også om man ser bort fra de faktiske kostnader. Vegene får det vedlikeholdet de må ha til riktig tidspunkt (med hensyn til fuktighet osv.), samtidig som problemområder får mer vedlikeholdet enn de nok ellers ville fått med ekstern høvling. Eksempelvis har Dalsveien blitt høvlet 3 ganger til nå i vår (!), vi får også gode tilbakemeldinger fra innbyggerne på Røros angående kvaliteten på kjørebanelen i vinter kontra vinteren 2014. Denne æren skal tilskrives ny høvel, da sjåføren er den samme.

Koststed 6161: Det har vært mindre aktivitet på verkstedet i vinter enn forrige vinter. Denne aktiviteten antas å ta seg opp utover sommeren og høsten, som normalt er. Verkstedet har kontinuerlig kostnadsfokus og det er iverksatt tiltak å kostnadssiden som forhåpentligvis vil vises på rapporten for 2. tertial. Ellers er utviklingsmulighetene noe begrenset pga. av fasilitetene verkstedet er i besittelse av - I mellomtiden får vi levere det vi kan - fokusere på god service og skikkelig arbeid til en fornuftig pris

Bygningsforvaltning

Bygningsforvaltning har hatt stor fokus på inntektssida og jobbet godt med indeksregulering av gamle avtaler, samt at det utføres en kontinuerlig jobb mot gjengs leie. For å redusere restanser på husleie er vi avhengig av at også andre virksomheter bidrar godt i det boligsosiale arbeidet. Vi er godt i gang med utvikling av boligmassen og har solgt en del eldre boliger og bygd/ rehabilitert nye. Det er imidlertid fremdeles stort etterslep, og mye å ta opp. 4 års plan ser ut til å være både reell og fungere godt. Denne tar imidlertid ikke høyde for bosetting av ekstra flyktninger utover opprinnelig vedtak, så her må det eventuelt settes inn ekstra grep.

Bygningsforvaltning har fått reduserte inntekter på næringsbygg. Dette skyldes bl.a bortfall av leieinntekter fra BUP og Biltilsynet.

Lovforvaltning

På inntektsområdene ser det ut til at vi ligger på etterskudd i forhold til budsjett. Dette gjelder særlig områdene plan, byggesak og oppmåling. Det forventes mer aktivitet i tertial 2 og dermed mer gebyrinntekter. Innføring av endring av plan og bygningslov med at en del tiltak vil være unntatt søknadsplikt vil gi reduserte inntekter på området byggesak. Det vil etter all sannsynlighet dog gi merarbeid med ulovlighetsoppfølging, da det her er rom for mistolkninger blant publikum.

Landbruk ser ut til å ligge greit an i forhold til prognose. Her er det også noe salg av landbrukstjenester som mangler.