

2011

Rapport for 1. Tertial



Innhold

1 INNLEDNING:	3
2 Resultatopptåelse	4
2.2.2 Lønnsutvikling.....	4
2.2.3 Sykefravær.....	4
3 Økonomisk analyse.....	5
3.1 Driftsregnskapet	5
3.1.1 Utvikling i skatt og rammetilskudd.....	6
3.1.2 Renter og avdrag	7
3.1.3 Momskompensasjon investeringer	8
3.2 Investeringsregnskapet	9
4 Sentraladministrasjonen	11
5 Oppvekst og kultur	13
5.1 Undervisning.....	13
5.2 Barnehage.....	14
5.3 Øvrige kulturtilbud, bibliotek og kino.....	15
6 Helse og sosial	16
6.1 Familiesenteret.....	16
6.2 Primærhelsetjenesten	18
6.3 Pleie og omsorg	19
6 Drift.....	20
7 Utvikling.....	22
9 Havnekassa	24

1 INNLEDNING:

I Berlevåg kommunes økonomireglement står det:

"I løpet av året er det to hovedrapporteringer til kommunestyret, per 30. april og 31. august. Her foretas det en grundig gjennomgang av regnskapet i forhold til budsjettet. I tertialrapportene skal det fremgå om virksomheten holdes innenfor de vedtatte budsjetttrammene. Dersom det ikke er tilfelle, må det settes i verk tiltak for å gjenvinne budsjettbalansen. Det er sektorlederne i samarbeid med økonomisjefen som har ansvaret for regnskapsrapporten".

Hensikten med rapporten er å gi politikerne større innblikk i driften av Berlevåg kommune, med spesiell vekt på den økonomiske utviklingen. Dette vil forhåpentligvis gi politikerne bedre beslutningsgrunnlag i saker av økonomisk karakter.

Vi minner om det særlige ansvaret de budsjettansvarlige i sektorene/avdelingene har til å påse at en budsjettpost ikke overskrides.

Tertialrapportens oppbygging:

Den økonomiske utviklingen for 1. tertial beskrives ved hjelp av hovedoversikter, diagrammer og kommentarer. Rapportens første del tar for seg utviklingen i kommunens totale økonomi. For å vise utviklingen i økonomien benytter vi hovedoversikt for drift. Denne hovedoversikten er utarbeidet i henhold til forskriftene for kommunale og fylkeskommunale budsjetter og regnskaper

Lønnsutviklingen i perioden vises i en egen tabell. Dette fordi lønnsutgiftene er kommunens største utgiftsart.

Ideelt sett skal ca. 36 % av lønnsbudsjettet være brukt p.r. 1. mai. For de andre utgiftsartene skal ca. 33 % av budsjettet være brukt. Dette forutsetter at utgiftene fordeler seg jevnt over året. Dette vil de sjelden gjøre. Noen utgifter kommer bare en gang i året, mens andre kommer tolv eller flere ganger i året. Periodiseringen av budsjettet skal kompensere for dette.

2 Resultatoppnåelse

Kommunestyret vedtok 21.8.2008 målkart for Berlevåg kommune, hvor hovedmålene var

Lokalsamfunnsutvikling

- En attraktiv kommune for innbyggere og besøkende
- Et variert næringsliv

Brukere og tjenester

- Leverer tjenester med vedtatt kvalitet

Organisasjon og medarbeidere

- Organisasjon tilpasset oppgaver og virksomhet
- Kvalifiserte og motiverte medarbeidere

Økonomi

- Økonomisk handlefrihet
- Langsiktig og forutsigbar økonomisk planlegging

Disse faktorene fra målkartet vil være gjennomgangstema i denne tertialrapporten, og enhetene vil kommentere deres måloppnåelse ut fra mål satt i økonomiplanen 2009 – 2012 samt utarbeidede serviceerklæringer.

2.2.2 Lønnsutvikling

Tall i hele tusen	1. tertial 2011			Revidert budsjet	Forbruk i %	Regnskap 2010
	Regnskap	Budsjett	Forbruk %			
Lønnsutvikling:						
Fastlønn	16 472	18 156	91 %	49 234	33 %	14 903
Vikarlønn	1 423	1 081	132 %	2 932	49 %	2 614
Variabel lønn	2 325	2 042	114 %	5 618	41 %	3 704
SUM LØNNSUTGIFTER	20 220	21 279	95 %	57 784	35 %	21 221
Sosiale utgifter	1 558	2 675	58 %	7 251	21 %	1 392
BRUTTO LØNNSUTGIFTER	21 778	23 954	91 %	65 035	33 %	22 613
Ref. trygdeforvaltning	-695	-426	163 %	-1 279	54 %	-958
NETTO LØNNSUTGIFTER	21 083	23 528	90 %	63 756	33 %	21 655

Totalt sett er det et underforbruk på lønn på ca 1 mill kroner i 1. tertial. Differansen blir jevnet ut når etterregulering av lønnsoppgjør blir utgiftsført i juli måned. Årets lønnsoppgjør var et mellomoppgjør og det var forventet en lønnsøkning på 3,25 %. Den totale økning etter forhandlingene ble imidlertid 4,3 %. Alle arbeidstakere som er omfattet av tariffavtalen får et generelt tillegg på 1,72 prosent, minimum 7000 kr per 1. mai. I tillegg blir det tilsvarende justeringer av minstelønnstabellene.

Pensjonsutgiftene har et mindreforbruk som følge av at det i budsjettet er tatt høyde for reguleringspremie fra KLP. Posten for pensjon vil jevne seg ut i oktober når årets reguleringspremie betales.

Merinntekten på refusjon fra trygdeforvaltningen skyldes mer i fødselspengerefusjon enn budsjettet i perioden. Dette vil bli justert i budsjettet.

2.2.3 Sykefravær

I målkartet ble det under punkt O2, Resultatmål og ambisjonsnivå, satt et mål om at sykefraværet for hele organisasjonen ikke skal overstige 7 %. Sykefraværet totalt sett for organisasjonen var ved utgangen av 1. tertial 2011 på 6,23 %. Dette er en nedgang på 0,87 % sammenlignet med samme periode i fjor.

Lederne kommenterer sykefravær under enhetsrapporteringen.

3 Økonomisk analyse

3.1 Driftsregnskapet

	Regnskap 2011	Buds. 1. tertial	Budsjett 2011	Regnskap 2010
Driftsinntekter				
Brukerbetalinger	-1 173 839	-1 383 833	-4 151 500	-1 467 952
Andre salgs- og leieinntekter	-4 833 836	-4 081 333	-8 972 000	-4 136 204
Overføringer med krav til motytelse	-3 174 240	-4 841 667	-15 037 194	-4 917 150
Rammetilskudd	-22 627 307	-20 123 667	-60 371 000	-19 598 967
Andre statlige overføringer	-11 958	-90 667	-272 000	-401 665
Andre overføringer	-82 242	-181 666	-570 000	-261 521
Skatt på inntekt og formue	-5 539 330	-5 709 667	-17 129 000	-5 691 893
Andre direkte og indirekte skatter	0	0	0	0
Sum driftsinntekter	-37 442 752	-36 412 500	-106 502 694	-36 475 352
Driftsutgifter				
Lønnsutgifter	20 220 634	21 278 919	57 784 270	21 222 040
Sosiale utgifter	1 558 188	2 674 508	7 251 921	1 391 944
Kjøp av varer og tjenester som inngår i tj.prod	8 799 730	8 064 783	21 286 950	8 741 326
Kjøp av tjenester som erstatter tjenesteprod.	1 869 727	1 714 467	4 616 400	1 656 549
Overføringer med krav til motytelse	3 248 018	2 328 667	6 157 000	4 036 618
Avskrivninger	0	0	0	0
Fordelte utgifter	0	0	0	0
Sum driftsutgifter	35 696 297	36 061 344	97 096 541	37 048 477
Brutto driftsresultat	-1 746 455	-351 156	-9 406 153	573 125
Finansinntekter				
Renteinntekter, utbytte og eieruttak	-204 253	-238 333	-2 890 000	-141 298
Mottatte avdrag på utlån	-59 450	-24 000	-72 000	-19 656
Sum eksterne finansinntekter	-263 703	-262 333	-2 962 000	-160 954
Finansutgifter				
Renteutgifter, prov. og andre fin.utg	289 400	1 362 530	2 725 061	258 094
Avdragsutgifter	938 926	1 930 534	3 861 067	786 467
Utlån	33 860	50 000	150 000	1 030 061
Sum eksterne finansutgifter	1 262 186	3 343 064	6 736 128	2 074 622
Sum eksterne finanstransaksjoner	998 483	3 080 731	3 774 128	1 913 668
Motpost avskrivninger	0	0	0	0
Netto driftsresultat	-747 972	2 729 575	-5 632 025	2 486 793
Interne finanstransaksjoner				
Bruk av tidl. års regnsk.m. mindreforbruk	0	0	0	0
Bruk av disposisjonsfond	-20 000	-23 333	-270 000	-957 000
Bruk av bundne fond	-226 018	-546 477	-1 639 432	-303 000
Bruk av likviditetsreserven	0	0	0	0
Sum bruk av avsetninger	-246 018	-569 810	-1 909 432	-1 260 000
Overført til investeringsregnskapet	0	960 333	2 881 000	0
Dekn. av tidl. års RM merforbruk	0	0	0	0
Avsetninger til disposisjonsfond	67 293	1 523 486	4 570 457	14 800
Avsetninger til bundne fond	14 053	30 000	90 000	13 534
Sum avsetninger	81 346	2 513 819	7 541 457	28 334
Regnskapsmessig mer/mindreforbruk	-912 644	4 673 584	0	1 255 127

Driftsregnskapet for 1. tertial for Berlevåg kommune viser et mindreforbruk på 912 000 kroner. Avviket i forhold til budsjettet skyldes periodisering av store budsjettposter som renter og avdrag på lån, avsetninger til disposisjonsfond og overføringer til investeringsregnskapet.

Netto driftsresultat er på 747 000 kroner og utgjør ca 2 % av sum driftsinntekter. Dette er noe under anbefalt nivå.

Merinntektene i driftsregnskapet skyldes periodisering av rammeoverføringen. Siste beregninger fra KRD viser at kommunen vil motta det som totalt sett er budsjettert i rammeoverføring og skatt.

Regnskapet for brukerbetaling viser at kommunen har mottatt mindre enn budsjettert. Avviket skyldes at institusjonen har hatt færre beboere med behov for langtidsopphold de siste månedene. Nedgangen i brukerbetalingen må justeres i budsjettet.

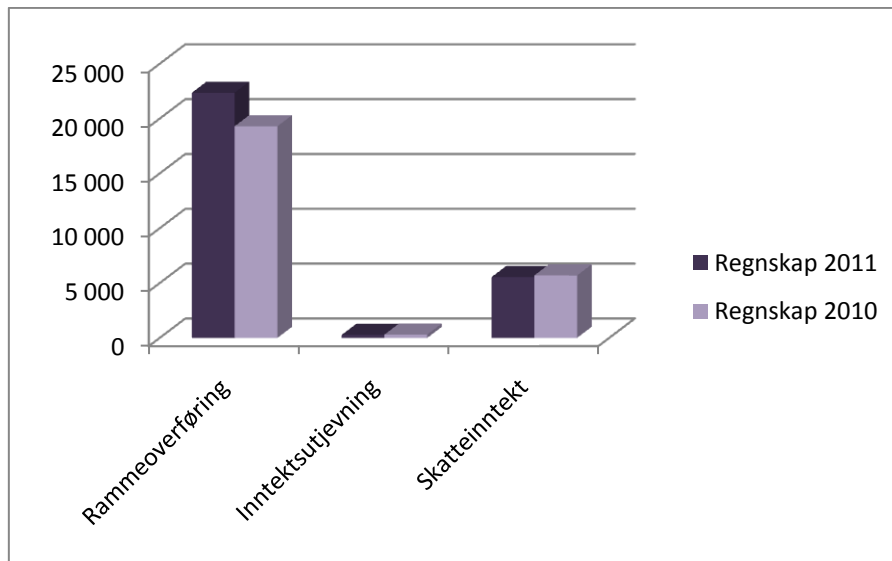
Sum driftsutgifter viser totalt sett et underforbruk sammenlignet med budsjettet. Avviket skyldes mindreforbruk på lønn og pensjon. Dette avviket jevnes ut når lønnsøkningen utbetales i juli og reguleringspremien til KLP belastes i oktober.

Kommunen har et merforbruk på strøm på kommunale bygg. I tillegg er det også merforbruk på vedlikehold av boliger som følge av at kommunen i vår måtte pusse opp 2 sosialboliger. Det var ikke tatt høyde for dette i budsjettet. Ved gjennomgang av budsjettet til driftsenheten ble det oppdaget at utgifter i forbindelse med forprosjekt brannforebyggende tiltak på kommunale bygninger er belastet driftsregnskapet istedenfor investeringsregnskapet (kr 117 000). Dette blir korrigert.

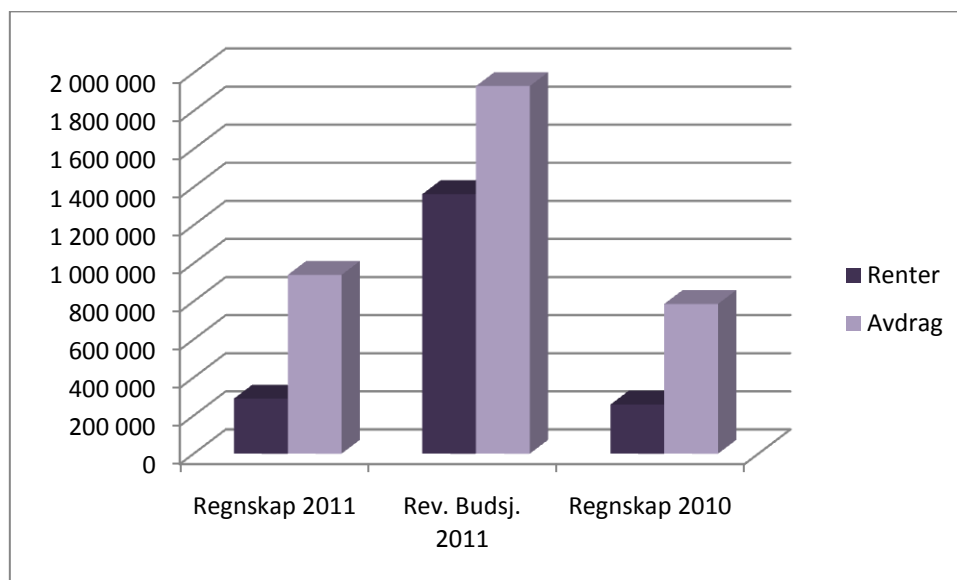
3.1.1 Utvikling i skatt og rammetilskudd

Tall i hele tusen	Regnskap og budsjett for 2011						Regnskap 1. tertial 2010
	Regnskap 1. tertial	Budsjett 1. tertial	Avvik i kroner	Forbruk i % per. budsj	Revidert budsjett	Forbruk i % rev.budsj	
Skatt og rammeoverføring							
Rammeoverføring	22 356	18 615	3 741	120 %	55 845	40 %	19 299
Inntektsutjevning	271	1 509	-1 238	18 %	4 526	6 %	300
Skatteinntekt	5 539	5 710	-171	97 %	17 129	32 %	5 692
Sum rammeoverf og skatt	28 166	25 834	2 332	109 %	77 500	36 %	25 291

Totalt sett har kommunen mottatt 2,3 mill kroner mer i rammeoverføring og skatt enn budsjettert i perioden. Avviket skyldes periodisering av budsjettet. Ser av tabellen at kommunen i første tertial har merinntekter på rammeoverføringen, mens det er en nedgang i skatteinngangen. Dette skyldes i all hovedsak at for 2011 er skattøre satt ned for kommunen med 1,5 prosentpoeng. Dette gir nedgang i innbetalt skatt for mars måned (staten får mer fellesskatt). Dette følger av kommuneopplegget for 2011 hvor en høyere andel av inntekten skal komme som rammetilskudd.



3.1.2 Renter og avdrag



Ved utgangen av 1. tertial har kommunen betalt kr 289 000 i renter og 939 000 i avdrag på kommunens lån. Sammenlignet med samme periode i fjor er det en økning på 184 000. Økningen skyldes at kommunen i desember 2010 tok opp et lån på 3 millioner kroner i Husbanken til videreutlån.

Avviket i forhold til budsjettet skyldes at det planlagte låneopptaket ikke er tatt opp enda.

3.1.3 Momskompensasjon investeringer

Momskompensasjon	Regnskap 2011	Budsjett 1. Tertial	Hele årets budsjett 2011	Regnskap 2010
1. Tertial	170 000	2 400 000	7 201 000	102 000

Momskompensasjon fra investeringsregnskapet inntektsføres per i dag i sin helhet i driftsregnskapet. I budsjettet for 2011 ble det vedtatt at 40 % av disse inntektene skal overføres til investeringsregnskapet og avsatt til ubunden fond for å kunne brukes som egenfinansiering i 2012. Dette tilsvarer 2,8 mill kroner i 2011.

Ved utgangen av april var ingen av de store prosjektene igangsatt og kommunen har dermed fått inn kun 170 000 kroner i momsrefusjon. Sammenlignet med periodens budsjett er det et avvik på 2,2 mill kroner. Dersom de store investeringsprosjektene ikke blir igangsatt, må inntekten i driftsregnskapet justeres ned tilsvarende tapet i momsrefusjon. Nedgangen bør først og fremst justeres mot mindreforbruk på rente- og avdragsutgifter på lån.

3.2 Investeringsregnskapet

	Regnskap 2010	Budsjett 1. tertial	Oppr. Budsj. 2010	Regnskap 2009
Inntekter				
Salg av driftsmidler og fast eiendom	0	0	0	-44 709
Andre salgsinntekter	0	0	0	0
Overføringer med krav til motytelse	0	0	0	0
Statlige overføringer	0	0	0	0
Andre overføringer	0	0	0	0
Renteinntekter og utbytte	-66 363	-76 667	-230 000	-52959
Sum inntekter	-66 363	-76 667	-230 000	-97 668
Utgifter				
Lønnsutgifter	0	0	0	0
Sosiale utgifter	0	0	0	0
Kjøp av varer og tjenester som inng. i tj.prod.	1 016 793	10 484 500	31 453 500	1 061 877
Kjøp av tjenester som erstatter tjenesteprod.	0	0	0	0
Overføringer med krav til motytelse	169 821	2 377 167	7 131 500	232 114
Renteutgifter og omkostninger	0	0	0	0
fordelte utgifter	0	0	0	0
Sum investeringsutgifter	1 186 614	12 861 667	38 585 000	1 293 991
Brutto inv.resultat	1 120 251	12 785 000	38 355 000	1 196 323
Finansinntekter				
Avdrag på lån	0	0	0	0
Utlån	970 000	0	0	0
Kjøp av aksjer og andeler	0	83 333	250 000	0
Dekning av tidl. års udekket	0	0	0	0
Avsatt til ubundne inv.fond	62 357	1 036 000	3 108 000	51 312
Avsatt til bundne fond	606	31 000	93 000	497
Avsatt til likviditetsreserven	0	0	0	0
Sum finansieringstransaksjoner	1 032 963	1 150 333	3 451 000	51 809
Finansieringsbehov	2 153 214	13 935 333	41 806 000	1 248 132
Interne finanstransaksjoner				
Bruk av lån	0	-12 128 333	-36 385 000	0
Mottatte avdrag på utlån	-77 211	-30 000	-90 000	-364 206
Salg av aksjer og andeler		0	0	0
Bruk av tidligere års mindreforbruk		0	0	0
Overført fra driftsbudsjettet		-960 333	-2 881 000	0
Bruk av disposisjonsfond		-600 000	-1 800 000	0
Bruk av ubundne investeringsfond		-216 667	-650 000	0
Bruk av bundne fond		0	0	0
Bruk av likviditetsreserven		0	0	0
Sum finansiering	-77 211	-13 935 333	-41 806 000	-364 206
Sum investeringsregnskap	2 076 003	0	0	883 926

Investeringsregnskapet viser et mindreforbruk i brutto investeringsresultat per 1. tertial. Årsaken er at de to største prosjektene skole og basseng ikke er igangsatt. Posten utlån viser en differanse på kr 970 000 som skyldes utlån av startlån. Budsjettposten vil bli budsjettregulert mot bruk av lån fra Husbanken. Avsetninger og finansiering av investeringsregnskapet blir gjort først i januar 2012 når regnskapet skal avsluttes. Ellers er det ingen store avvik i investeringsregnskapet.

Følgende prosjekter er utgiftsført i investeringsregnskapet pr 30. april:

Prosjekt	Regnskap	Budsjett
Berlevåg skole	51 310	24 339 500
Basseng	27 254	9 245 000
Kino	157 360	150 000
GPS system vann og avløp	0	150 000
Vann – ledningsnett	0	956 500
Vardneset pumpestasjon	0	125 000
Avløp – ledningsnett	0	469 000
Strakstiltak helsesenteret	0	625 000
Fysioterapiavdelingen	539 474	0
Samfunnshuset	93 917	1 250 000
J.M. Withsgate A og B	162 816	875 000
Asfaltering Veines veien	0	200 000
Barnehagen – skyvedører	0	200 000
Forprosjekt brannforebygging bygg	154 483	0
Sum investeringsutgifter	1 186 614	38 585 000

Basseng:

Rådmannen foreslår å forskyve bassengprosjektet ut i planperioden til enten 2013 eller 2014.

Berlevåg kino:

Digitalisering av kinoen. Prosjektet viser et merforbruk som følge av at det måtte investeres i lydprosessor og forsterkere da det gamle ikke kunne brukes. Det vil komme forslag om å justere midler over fra driftsregnskapet til investeringsregnskapet for å dekke merforbruket.

Strakstiltak helsesenteret:

Det ble satt av midler til strakstiltak for å hindre ytterligere skader på bygget. Prosjektet er ikke igangsatt.

Fysioterapiavdelingen:

Ombygging av fysioterapiavdelingen.

Samfunnshuset:

Hull i yttervegg + lasterampe på oppsiden av bygget. Sceneutbedringer samt lysanlegg og garderober. Ved utgangen av april er det investert i trosserigg.

Forprosjekt brannforebyggende tiltak:

I tillegg til det som er utgiftsført via investeringsregnskapet (kr 154 483) er kr 117 812 feilført i driftsregnskapet. Dette vil bli korrigert. Til høsten vil det bli bedt om tilleggsbevilgning til prosjektet.

4 Sentraladministrasjonen

4.1.1 Økonomi

	Regnskap 1. tert.	Periodisert Budsjett	Avvik i kr	Forbruk % av PB	Rev. Bud. 2011	Forbr. % rev.bud.	Regnskap 1. tert. 2010
Politiske organer	294 896	378 877	-83 981	78	1 063 122	28	351 510
Kommunest./	47 446	64 942	-17 496	73	188 015	25	22 511
Revisjon	149 924	146 667	3 257	0	290 000	52	139 471
Kontrollutv.	8 890	0	8 890	0	50 000	18	4 594
Sum	501 156	590 486	-89 330	85	1 591 137	31	518 086
Sentraladministrasjonen							
Sekretariat/felles.	829 989	575 555	254 434	144	1 585 343	52	1 097 495
Servicekontor	441 832	688 716	-246 884	64	1 878 991	24	570 618
Personal	275	0	275		0		15 078
Økonomi	1 173 144	1 278 869	-105 725	92	3 518 284	33	1 033 731
IKT	738 473	718 645	19 828	103	2 054 774	36	777 831
Sum	3 183 713	3 261 785	-78 072	98	9 037 392	145	3 494 753
Fellesutgifter							
Fellesutgifter	709 612	431 667	277 945	164	1 005 000	71	688 393
Andre organer	225 331	493 333	-268 002	46	510 000	44	349 021
Overformynderi	279	2 285	-2 006	12	6 195	5	0
Sivilforsvaret	23 393	32 373	-8 980	72	91 625	26	18 320
Landbruk/natur og miljø	0	0	0	0	35 000	0	0
Natur og miljøvern	22 500	1 500	21 000	0	45 000	50	22 500
Støttetiltak bolig	5 208	0	5 208	0	0	0	0
Lærling	89 030	42 410	46 620	0	110 090		0
Lønnsforhandlinger	0	10 345	-10 345	0	0		0
Sum	1 075 353	1 013 913	61 440	0	1 802 910	60	1 078 234
Fellesrådet/andre	808 266	907 000	-98 734	89	1 614 000	50	810 283
Andre trossamfunn	7 938	0	7 938		43 000	18	0
Prosjekt omstilling	-88 593	0	-88 593		0	0	94 193
Prosjekt eierskapsm.	116 296	0	116 296		0		0
Sum	843 907	907 000	-63 093	93	1 657 000	51	904 476
Sum Hovedkap 1.1	5 604 129	5 773 184	-169 055	97	14 088 439	40	5 995 549

Avviksanalyse:

Hovedkapitlet for fellesutgifter og sentraladministrasjon har totalt et forbruk på 97 % av periodens budsjett.

- Politiske organer har et mindreforbruk som følge av periodisering av pensjon og kurs- og møteutgiftene.

- Servicekontoret har et mindreforbruk på lønn. Dette skyldes feilføring på en lønnstaker som er belastet sekretariatet. Feilen blir korrigert i mai. Avdelingen har merinntekter som følge av økning i refusjonen fra skatteetaten for ligningskontortjenesten som utføres.
- I tillegg til merforbruk på lønn som følge av feilføring, har sekretariatet merforbruk på posten juridisk bistand som følge av feilføring. Den juridiske vurderingen rundt selskapskontroll i ansvarlig selskap som skulle vært utgiftsført under ansvarsområdet til kontrollutvalget, er bokført på sekretariatet. Dette korrigeres i mai.
- IKT har et lite overforbruk som i stor grad skyldes periodisering. I tillegg er det belastet en faktura som avdelingen vil motta kreditnota på.
- Økonomiavdelingen har et mindreforbruk som følge av at innfasingen av det nye økonomisystemet er satt på vent. I tillegg har avdelingen merinntekter på gebyrer og sykelønnsrefusjon.
- Fellesutgifter har et merforbruk som skyldes hovedsakelig periodisering av posten for kontingenter. I tillegg er det belastet en feilfaktura som vil bli kreditert.

4.1.2 Lokalsamfunnsutvikling

Servicekontoret skal være publikums første møte med kommunen, og har som målsetting å gi innbyggere og andre den hjelpen de trenger i sitt møte med kommuneorganisasjonen. På servicekontoret skal man være behjelpelig med å svare på spørsmål og henvendelser. Her finner du søknadsskjemaer, serviceerklæringer og annen informasjon tilgjengelig.

4.1.3 Brukere og tjenester

Etablering av et helpdesk system er nå gjennomført, systemet er ennå ikke implementert i organisasjonen. Det forventes at systemet vil forbedre avdelingens førstelinjesupport mot kommunens databrukere.

4.1.4 Organisasjon og medarbeidere

De største utfordringene innen sentraladministrasjonen/staben knytter seg til personellsituasjonen og utredningskapasiteten. Det har lett for å bli slik at den daglige driften, med overholdelse av frister etc. blir prioritert slik at større saksutredninger og langsiktig planlegging blir lidende.

Implementering av nytt økonomisystem har gått saktere og vært mer problemfylt enn forutsatt. Dette har i stor grad hemmet arbeidet på avdelingen.

IKT-avdelingen leverer tjenester som forventet. Helpdesk system er i ferd med å bli driftsatt, Ny versjon av ESA saksbehandlingssystem vil i løpet av våren bli driftsatt. Det samme gjelder for journalsystemet for pleie og omsorg. Trådløst nett ved Berlevåg skole er driftsatt og fungerer tilfredsstillende.

5 Oppvekst og kultur

5.1 Undervisning

5.1.1 Økonomi

	Regnskap 1. tert. 11	Periodisert Budsjett	Avvik i kr	Forbruk i % av PB	Rev. Bud. 2011	Forbr. i % rev.bud.	Regnskap 1. tert. 10
Administrasjon	1637	0	1 637		0		4663
Berlevåg skole	4 292 331	4 311 946	-19 615	100	11 520 251	37	4 185 735
SFO	174 008	222 498	-48 490	78	589 839	30	162 335
Videregående	243 993	206 783	37 210	118	-6 919	-3 526	224 648
Voksenopplæring	-168 907	-74 816	-94 091	226	13 501	-1 251	-161 978
Kulturskolen	173 098	228 322	-55 224	76	625 105	28	148 373
Sum	4 716 160	4 894 733	-178 573	96	12 741 777	37	4 563 776

Avviksanalyse:

Resultatenheten for undervisning har totalt sett brukt 96 % av periodens budsjett og ligger på anbefalt nivå.

- Videregående skole avdeling LOSA har merforbruk som følge av utvidet lærerressurs og lønner overtid fra 2011.
- Merinntekten på voksenopplæringen skyldes periodisering av refusjonsposten fra staten.
- SFO og Kulturskolen har underforbruk som følge av periodisering. Dette vil jevnes ut i løpet av høsten når aktiviteten starter opp igjen.

5.1.2 Lokalsamfunnsutvikling

Berlevåg skole innledet i februar samarbeid med veiledere innenfor relasjonsbasert ledelse. Kursrekken involverer alle i pedagogisk personale, og skal løpe de tre neste årene som del av prosjektet "Bedre Læringsmiljø".

5.1.3 Brukere og tjenester

Brukerundersøkelser for henholdsvis elever, lærere og foreldre ble gjennomført i april. Resultatet offentliggjøres i neste tertial.

5.1.4 Organisasjon og medarbeidere

Enhetsleder har fullført skolelederutdanning.

Fire lærere er søkt inn på ulike studier (fra høst 2011) i samsvar med skolens kvalitetsutviklingsplan.

5.2 Barnehage

5.2.1 Økonomi

	Regnskap 1. tert. 11	Periodisert Budsjett	Avvik i kr	Forbruk i % av PB	Rev. Bud. 2011	Forbr. i % rev.bud.	Regnskap 1. tert. 10
Berlevåg barnehage	1 063 689	1 202 392	-138 703	88	3 173 019	34	-285 384
Spesialpedagogisk tiltak	250 838	135 367	115 471	185	367 816	68	-324 505
Familiebarnehage	109 448	85 893	23 555	127	234 149		
Sum	1 314 527	1 337 759	-23 232	98	3 540 835	37	-609 889

Avviksanalyse

Totalt sett har barnehageenheten et forbruk på 98 % av periodens budsjett. Regnskapet for resultat-enheten viser et underforbruk på fastlønn og et overforbruk på vikarlønn. Barnehagen har inne en langtidssykemelding på en av vikarene, det er avvirket noe ferie blant de ansatte og det ble satt inn ressurser i forhold til et barn med fysisk skade, noe som har påvirket resultatet.

Andre posters overforbruk skyldes periodisering, engangsutgifter, annonsering etter fagfolk og større innkjøp. Noe skal finansieres ved bruk av barnehagefondet.

Større innkjøp i forbindelse med blant annet fjerning av ribbevegg i barnehagen, vil bli dekket over barnehagens fond.

5.2.2 Lokalsamfunnsutvikling

Barnehagen jobber fortsatt med kvaliteten det pedagogiske innholdet i barnehagen.

Barnehagen har en halv ledig plass på mellomavdelinga første tertial 2011. Ingen søkere på denne plassen.

Barnehagen opprettet en familiebarnehage fra 01.01. 2011. På denne måten har barnehagen fått plassert alle barna som det er søkt plass for.

5.2.3 Brukere og tjenester

Barnehagen jobber for å opprettholde den gode utviklingen på kvalitet barnehagen har hatt de siste årene. Men med mangel på kvalifisert personale har ikke dette vært en lett oppgave selv om de konstituerte pedagogiske lederne har gjort en kjempejobb.

Barnehagens åpningstider er justert i forhold til behov hos brukerne.

5.2.4 Organisasjon og medarbeidere

Barnehagen jobber med å befeste det pedagogiske planverket i den daglige driften.

		Jan	feb	mar	apr
Barnehage	2011	2,1	1,5	11,2	13,1
	2010	4,9	7,5	2,1	3,2

Sykefraværet har i første del av perioden vært tilfredsstillende lavt. Fra mars fikk barnehagen en langtidssykemelding.

5.3 Øvrige kulturtilbud, bibliotek og kino

5.3.1 Økonomi

	Regnskap 1. tert. 11	Periodisert Budsjett	Avvik i kr	Forbruk i % av PB	Rev. Bud. 2011	Forbr. i % rev.bud.	Regnskap 1. tert. 10
Bibliotek	137 303	142 179	-4 876	97	393 981	35	149 374
Kino	75 261	65 425	9 836	115	184 421	41	135 103
Museum	228 000	0	228 000	0	228 000	100	0
Ungdomsklubb	41 539	39 831	1 708	104	108 772	38	36 649
Øvrige kulturtilbud	3 500	23 000	-19 500	15	69 000	5	-6 905
Prosjekt sangfestival	176 336	172 895	3 441	102	500 000	35	170 646
Sum	661 939	443 330	218 609	149	984 174	67	484 867

Avviksanalyse

Biblioteket har et lite overforbruk på lisenser som kommer en gang i året, dette vil jevnes ut. Biblioteket har merinntekt på refusjon fra staten som det ikke er budsjettert med. Dette gjelder arbeidstrening, noe som er vanskelig å forutse. Forøvrig holder biblioteket seg til de budsjetterte rammene.

Øvrige kulturtilbud har mindreforbruk som følge av periodisering. Det er i sommermånedene at det er aktiviteter på dette området.

Når det gjelder museum er det ikke brukt penger hittil i år, men fakturaen kommer i juni.

5.3.2 Lokalsamfunnsutvikling

Kulturenheten skal bidra til et attraktivt lokalsamfunn med gode bibliotektenester, en kino som er attraktiv og ikke minst et kulturtilbud som fenger brukere i alle aldersgrupper.

6 Helse og sosial

6.1 Familiesenteret

6.1.1 Økonomi

	Regnskap 1. tert. 11	Periodisert Budsjett	Avvik i kr	Forbruk i % av PB	Rev. Bud. 2011	Forbr. i % rev.bud.	Regnskap 1. tert. 10
Rus institusjon	2 493	107 667	-105 174	2	323 000	1	292 044
Barnevern	1 155 527	921 121	234 406	125	2 459 107	47	1 388 217
Helsesøster	177 755	174 437	3 318	102	478 467	37	143 734
Helsestasj for ungdom	37 803	42 859	-5 056	88	117 367	32	39 374
Psykisk helsevern	756 791	790 749	-33 958	96	2 275 011	33	889 222
PP-tjenesten	189 676	256 234	-66 558	74	718 435	26	141 283
Prosjekt barnevern	2 100	0	2 100				30 472
Ungdommens hus	91 818	0	91 818				150 929
Prosjekt rus	67	0	67				
Prosjekt familiesenter			0				
Sum	2 411 537	2 185 400	226 137	110	5 329 952	45	2 783 231

Avviksanalyse

Rus institusjon har et underforbruk på grunn av periodisering.

Barnevern har et merforbruk som hovedsakelig skyldes periodisering av refusjon fra Båtsfjord kommune. I tillegg er miljøarbeiderstillingen som ble opprettet fra i år, feilført under ansvarsområdet for "Ungdommens hus". Dette blir korrigert i mai. Det er behov for budsjettregulering innenfor barnevern, da flere poster har overforbruk.

Psykisk helsevern har et underforbruk noe over og underforbruk på enkelte budsjettposter, men dette skyldes periodisering av betalinger til blant annet Betania og Tana ASVO. Totalt er forbruket innenfor budsjettets rammer ved utgangen av april, men vi vet at det vil være behov for tilleggsbevilgning til støttekontakt p.g.a. økt behov for tjenesten.

PP- tjenesten har noe over og underforbruk på enkelte budsjettposter. Dette skyldes blant annet periodisering som skal gå til PPD- Lakselv. Men det er behov for budsjettregulering, da flere poster har noe overforbruk på grunn av innkjøp av ny kopimaskin med skanner, kontormaterial og annet nødvendig utstyr.

6.1.2 Lokalsamfunnsutvikling

Familiesenteret skal hjelpe til med å styrke helsen til innbyggerne i kommunen, og skal sørge for at de som trenger "hjelp" eller annen støtte får dette innen rimelig tid. Samtidig skal vi også bidra til at kommunen kan gi barn og unge et trygt og godt oppvekstmiljø. Vi jobber derfor aktivt med forebyggende arbeid og tidlig innsats, samtidig som vi yter tjenester til innbyggere som har behov og ønsker våre tjenester.

Vi opplever at mange i lokalsamfunnet sliter, og har i denne perioden hatt stor pågang på våre tjenester. Ofte opplever vi at omfanget av vanskene er mer kompliserte, slik at det må settes inn tiltak fra flere av tjenestene våre. Flere av innbyggerne mangler nettverk og blir ensomme. Vi har det siste året fått en økning av registrerte brukere med rusproblematikk, men det har ikke blitt registrert ny- rekruttering blant den yngre delen av ungdommen.

6.1.3 Brukere og tjenester

Vi jobber kontinuerlig med kvaliteten innenfor de ulike tjenester og med kvaliteten på familiesenteret som enhet. Familiesenteret skal yte tjenester til alle i kommunen, og ved tildeling av tjenester har vi fokus på brukermedvirkning og samhandling.

Alle tjenestene har i denne perioden hatt stor pågang, så vi har noe etterslep. Vi har derfor vært nødt til å gjøre prioriteringer, så en del av planarbeidet har måtte "stå på vent". Vi forventer å kunne ta inn etterslepet i løpet av sommeren, slik at vi kan få det meste er på plass i løpet av høsten.

Da vi er en liten gruppe fagfolk som skal ta oss av mange brukere, kreves det tett samarbeid mellom tjenestene innad i enheten, samt med andre samarbeidspartnere som for eksempel; NAV, lege og spesialisthelsetjenesten. I noen tilfeller har dette vært utfordrende, da vi opplever at flere av våre samarbeidspartnere har for lite ressurser i forhold til etterspørsel.

6.1.4 Organisasjon og medarbeidere

Vi jobber fortsatt med organisasjonsutvikling, der medarbeiderne er aktive og motiverte. Samtidig forsøker vi å holde oss oppdaterte igjennom kursing og informasjonsutveksling innad i enheten.

Bemanningen har vært stabil og sykefraværet minimalt, men stor pågang og kompliserte saker har gjort noe av arbeidet utfordrende. Enkelte saker er hardt belastende for de ansatte.

Vi ser nytte av sammenslåingen av tjenestene i enheten, men merker fortsatt at vi har områder som må jobbes mer med. Stor pågang på våre tjenester, samt en del reisevirksomhet i forbindelse med kursing, interkommunalt barnevern Berlevåg/Båtsfjord, og andre ulike oppdrag er en utfordring. Vi ser derfor et enda sterkere behov for samlokalisering, da dette vil gi oss en mer effektiv arbeidsdag. I tillegg ser vi et stort behov for å få til avtaler med tydelig ansvarsfordeling mellom familiesenteret og pleie- og omsorg/ primærhelsetjenesten, da vi har flere områder som krysser hverandre. Dette er noe vi må se nærmere på i løpet av høsten.

6.1.5 Økonomi

Familiesenteret ønsker å drive kostnadseffektivt ut i fra de rammer og lovverk vi må forholde oss til. Enkelte forhold er vanskelig å forutse som for eksempel behov for støttekontakter og kostnader i forbindelse med barnevernssaker.

Vi ser et økt behov for støttekontakter, så det vil derfor være nødvendig med tileggsbevilling på denne budsjettposten. I tillegg jobber vi med barnevernssaker som vil gi økte kostnader.

6.2 Primærhelsetjenesten

6.2.1 Økonomi

	Regnskap 1. tert. 11	Periodisert Budsjett	Avvik i kr	Forbruk i % av PB	Rev. Bud. 2011	Forbr. i % rev.bud.	Regnskap 1. tert. 10
Fysioterapeut	227 983	137 278	90 705	166	359 055	63	74 122
Legetjenesten	1 509 252	1 583 610	-74 358	95	4 261 517	35	1 639 293
Jordmortjenesten	21 008	38 870	-17 862	54	107 512	20	32 388
Sum	1 758 243	1 759 758	-1 515	100	4 728 084	37	1 745 803

Avviksanalyse:

- Enheten har klart å holde seg innenfor budsjettet i denne perioden. Dette skyldes lavt sykefravær og en bedre ressursutnyttelse på tvers av tjenesteområdene.
- Brukerbetalinger er noe redusert, men det utløser ikke mye avvik.
- Kommunen mangler fortsatt oppgjør fra HELFO for noen perioder.
- Avvik i noen poster skyldes periodisering.
- Avviket på fysioterapeuttjenesten skyldes oppgradering av behandlingsutstyret ved tjenesten.
- Oppgjør for fysioterapeuten fra HELFO og brukere er ikke med i denne perioden, men kommer på neste tertial.

6.2.2 Lokalsamfunnsutvikling:

Serviceerklæringer og kvalitetsindikatorer påpeker hva pleie- og omsorgstjenesten kan tilby av tjenester, og hvilken kvalitet tjenestene skal inneholde.

- Hjemmesiden holdes oppdatert i forhold til evt. endringer.

6.2.3 Brukere og tjenester:

Enheten har kontinuerlig fokus på å levere gode tjenester til brukerne.

- Prosjekt elektronisk journal system er igangsatt i denne perioden, slutføres i utgangen av 2011. Dette for å kvalitetssikre og effektivisere tjenesten ovenfor brukerne.
- Blærescanner er tatt i bruk i denne perioden. Dette utstyret er en del kvalitetssikringen i kommunehelsetjenesten.
-

6.2.4 Organisasjon og medarbeidere:

- Ny organisering av helseenheten kom på plass 01.01.11, der helseenheten ble delt inn i 4 tjenesteområder. (hjemme-, institusjon -, skjermet - og primærtjenesten)
- Helsefagarbeiderlærlingen har nå fungert i 6 mnd med svært positive resultater og er nå opplært til å kunne jobbe i perioder på lab. tjenesten
- Intern opplæring gjennomført på div utstyr og prosedyrer.
- PPS (praktiske prosedyrer i sykepleiertjenesten) er i verksatt i denne perioden, dette er en del av kvalitetssikringen i kommunehelsetjenesten.

6.2.5 Økonomi:

- Enheten har så langt holdt seg til vedtatt budsjettramme.
- Det jobbes med å effektivisere driften ved helseenheten ved å gjennomgå eksisterende avtaler og rutiner.

6.3 Pleie og omsorg

6.3.1 Økonomi

	Regnskap 1. tert. 10	Periodisert Budsjett	Avvik i kr	Forbruk i % av PB	Rev. Bud. 2010	Forbr. i % rev.bud.	Regnskap 1. tert. 09
Institusjon	3 076 743	3 443 992	-367 249	89	9 582 500	32	3 054 252
Hjemmebasert oms.	1 977 739	2 196 087	-218 348	90	6 106 500	32	1 939 614
Aktivitør	104 196	141 507	-37 311	74	388 500	27	121 097
Sum	5 158 678	5 781 586	-622 908	89	16 077 500	32	5 114 963

Avviksanalyse:

- Enheten har klart å holde seg godt innenfor budsjettet i denne perioden. Dette skyldes lavt sykefravær og en bedre ressursutnyttelse på tvers av tjenesteområdene.
- Brukerbetalinger har gått ned, pga. færre beboere med behov for langtidsopphold de siste månedene. Hjemmesykepleien klarer å tilby gode tjenester til hjemmeboende, så institusjonsomsorg for hjemmeboende har i denne perioden ikke vært nødvendig.
- Refusjoner for sykemeldte er lavere enn budsjettet, dette skyldes lavt sykefravær.
- Det jobbes med å effektivisere driften ved helseenheten ved å gjennomgå eksisterende avtaler og rutiner.

6.3.2 Lokalsamfunnsutvikling:

- Serviceerklæringer og kvalitetsindikatorer påpeker hva pleie- og omsorgstjenesten kan tilby av tjenester, og hvilken kvalitet tjenestene skal inneholde.
- Hjemmesiden holdes oppdatert i forhold til evt. endringer.

6.3.3 Brukere og tjenester:

- Enheten har kontinuerlig fokus på samhandling og brukermedvirkning ved tildeling av tjenester.
- Prosjekt elektronisk journal system er igangsatt i denne perioden, slutføres i utgangen av 2011. Dette for å kvalitetssikre og effektivisere tjenesten ovenfor brukerne.

6.3.4 Organisasjon og medarbeidere:

- Ny organisering av helseenheten kom på plass 01.01.11, der helseenheten ble delt inn i 4 tjenesteområder. (hjemme-, institusjon -, skjermet - og primærtjenesten)
- Sykefraværet er sterkt redusert i helseenheten i forhold til i samme periode i fjor, men vi har fortsatt noen unntak som må jobbes med.
- Fravær på sykt barn og permisjoner for sykehusbesøk er relativt høyt i helseenheten. Dette skyldes at helseenheten er en kvinnedominert arbeidsplass.
- Psykiatrisk sykepleier har hatt internundervisning for helseenheten innenfor gang angst, depresjon og psykose
- Individuell plan, pasientrettighetsloven kap.3 og brukermedvirkning
- Helsefagarbeiderlærlingen har nå fungert i 6 mnd med svært positive resultater.
- Det jobbes med å få etterutdannet noen av assistentene for at de kan avlegge fagbrev som helsearbeider.
- Kursaktiviteten både intern og ekstern har i perioden vært høy i forhold til i fjor.
- Demensomsorgens ABC- undervisning videreføres i 2011.
- PPS (praktiske prosedyrer i sykepleiertjenesten) er i verksatt i denne perioden, dette er en del av kvalitetssikringen i kommunehelsetjenesten.
- Jobben med Reis og ryk prosjektet er igangsatt, slutføres innen mars 2012.

6 Drift

7.1.1 Økonomi

ADMINISTRASJON	Regnskap 1. tert. 11	Periodisert Budsjett	Avvik i kr	Forbruk i % av PB	Rev. Bud. 2011	Forbr. i % rev.bud.	Regnskap 1. tert. 10
Administrasjon	186 439	253 578	-67 139	74	699 261	27	292 082
Maskinpark	127 769	32 500	95 269	393	97 500	131	25 749
	314 208	286 078	28 130	110	796 761	39	317 831

BEREDSKAP	Regnskap 1. tert. 11	Periodisert Budsjett	Avvik i kr	Forbruk i % av PB	Rev. Bud. 2011	Forbr. i % rev.bud.	Regnskap 1. tert. 10
Beredskap brann	417 435	503 182	-85 747	83	1 420 977	29	407 330
Oljevernberedskap	0	10 667	-10 667	0	32 000	0	0
	417 435	513 849	-96 414	81	1 452 977	29	407 330

VAR-SEKTOR	Regnskap 1. tert. 11	Periodisert Budsjett	Avvik i kr	Forbruk i % av PB	Rev. Bud. 2011	Forbr. i % rev.bud.	Regnskap 1. tert. 10
Sjøvannsledning	40 838	16 500	24 338	0	34 500	118	40 499
Vann	-2 178 017	-1 610 802	-567 215	135	-3 260 023	67	-1 602 072
Avløp	-850 592	-734 638	-115 954	116	-1 293 992	66	-692 659
Renovasjon	-9 958	-88 500	78 542	11	-197 500	5	29 523
Feiing	-81 726	-1 000	-80 726	8 173	-3 000	2 724	-94 910
Festeavg. Og tomter	-27 249	-17 500	-9 749	156	-52 500	52	-55 058
	-3 106 704	-2 435 940	-670 764	128	-4 772 515	65	-2 374 677

KOMMUNALE BYGG	Regnskap 1. tert. 11	Periodisert Budsjett	Avvik i kr	Forbruk i % av PB	Rev. Bud. 2011	Forbr. i % rev.bud.	Regnskap 1. tert. 10
Bygg og eiendom	403 783	234 167	169 616	0	507 500	80	259 260
Undervisningsbygg	692 883	505 667	187 216	137	1 117 500	62	737 167
Helse og sosialbygg	530 605	363 500	167 105	146	899 500	59	415 683
Kulturbygg	446 606	297 167	149 439	150	726 500	61	351 965
Utleieboliger	93 524	104 833	-11 309	89	2 000	4 676	115 522
Havnelageret	1 248	0	1 248	#DIV/0!	4 472 707	0	
Vaktmester/renholdstj.	1 449 640	1 633 610	-183 970	89	133 000	1 090	1 247 541
Kompetansesenter	27 963	54 500	-26 537	51	113 500	25	7 760
Museum	37 126	44 667	-7 541	83	113 500	33	25 506
	3 683 378	3 238 111	445 267	114	8 085 707	46	3 160 404

DRIFTSOMRÅDER	Regnskap 1. tert. 11	Periodisert Budsjett	Avvik i kr	Forbruk i % av PB	Rev. Bud. 2011	Forbr. i % rev.bud.	Regnskap 1. tert. 10
Kjøkken helsesenter	470 610	496 711	-26 101	95	1 352 535	35	445 493
Vaskeri Helsesenter	150 304	185 830	-35 526	81	512 710	29	234 925
	620 914	682 541	-61 627	91	1 865 245	33	680 418

VEGER OG GATELYS	Regnskap 1. tert. 11	Periodisert Budsjett	Avvik i kr	Forbruk i % av PB	Rev. Bud. 2011	Forbr. i % rev.bud.	Regnskap 1. tert. 10
Veger og gater	733 438	635 667	97 771	115	1 681 000	44	604 199
Vedlikehold gatelys	57 578	225 433	-167 855	26	582 400	0	54 131
Sum	791 016	861 100	-70 084	92	17 129 805	5	658 330

PROSJEKTER	Regnskap 1. tert. 11	Periodisert Budsjett	Avvik i kr	Forbruk i % av PB	Rev. Bud. 2011	Forbr. i % rev.bud.	Regnskap 1. tert. 10
Prosj. Trafikksikkerhet	0	8 333	-8 333	0	25 000	0	25 000
Prosj. /forsikring	281 636		281 636				
Forpr. Brann bygg	117 812		117 812				
	399 448	8 333	391 115		25 000		25 000

Avviksanalyse:

- Maskinpark har et merforbruk som skyldes reparasjon av bilen til vaktmestertjenesten.
- Mindreforbruk på beredskap tilskrives at det ikke er gjennomført mannskapsopplæring og materiellanskaffelser enda. Det er noe merforbruk på lønn og overtid, tallene vil bli analysert for å se om dette kan skyldes feilføringer. Det har i tillegg vært flere utrykninger som også kan være årsaken til avviket.
- Merinntekter på VAR-sektoren skyldes at vannavgiften på industri som ble fakturert i desember er blitt inntektsført i januar 2011.
- Merforbruket på kommunale bygg skyldes først og fremst at det er budsjettet for lavt på energi. Dette må korrigeres. I tillegg er det merforbruk på vedlikeholdsbudsjettet som følge av at kommunen i vår måtte pusse opp to sosialboliger. Dette var det ikke tatt høyde for det i budsjettet.
- Merinntekten på driftsområdene kjøkken skyldes at det er mottatt mer i fødselspermisjonsrefusjon enn budsjettet i perioden.
- Forskutteringer av utgifter i forbindelse med vannlekkasjen er utgiftsført på prosjekt under drift. Per i dag viser det et merforbruk på 281 636.
- Utgifter på forprosjekt brannforebyggende tiltak på kommunale bygninger er feilført i driftsregnskapet. Dette vil bli korrigert over til investeringsregnskapet.

7.1.2 Brukere og tjenester

Brannvesenet har i denne perioden hatt 11 utrykninger inkludert automatiske brannalarmer. Dette er en betydelig økning i forhold til første kvartal 2010.

Brannvesenet har i perioden gjennomført brannforebyggende kurs for helsearbeider ved Berlevåg helsesenter.

7.1.3 Organisasjon og medarbeidere

I perioden har en ansatt gjennomført og bestått vedlikeholdskurs for håndslukkere ved Norges brannskole. Det er ikke gjennomført alle planlagte øvelser, da kommunelegen i Berlevåg ikke har vært i stand til å gjennomføre medisinsk helsesjekk for røykdykkere. Brannvesenet har i dag ikke godkjente røykdykkere, og tjenesten er midlertidig ikke tilgjengelig.

Det er ikke registrert sykefravær i perioden.

7.1.4 Økonomi

Det vil ikke i denne perioden være behov for tilleggsbevilgninger til Brannvesenet.

7 Utvikling

8.1.1 Økonomi

	Regnskap 1. tert. 11	Periodisert Budsjett	Avvik i kr	Forbruk i % av PB	Rev. Bud. 2011	Forbr. i % rev.bud.	Regnskap 1. tert. 10
Utvikling	208 607	201 775	6 832	103	549 507	38	188 170
Næringsfondet	0	0	0	0	0		1 819
Utviklingsfondet	-103 906	0	-103 906	0	0		-171 010
Egenkapitalfondet	0	0	0	0	0		0
Sum	104 701	201 775	-97 074	52 %	549 507	19	18 979

Avviksanalyse:

Utviklingsenhetens regnskap viser et beskjedent overforbruk på ca kr 7 000,-. Dette kan forklares i noe høyere telefonutgifter i enheten, samt konsulenttjenester. Overforbruket vil høyst sannsynlig jevne seg ut over året, slik at regnskapet kommer i balanse ved årets slutt.

Fondsaktivitet

Fond	Saldo pr 30.04.11	Lån utbetalt 2011	Tilskudd utbetalt 2011
Næringsfond (inkl omstillingsmidler)	2 268 795,-		226 018,-
Utviklingsfond	1 198 520,-	0,-	
Egenkapitalfond	334 278,-	0,-	

Av tabellen synliggjøres saldo og utbetalinger på de 3 "utviklingsfondene" i Berlevåg kommune. Næringsfondet har gitt tilskudd i lys av søknader om utviklingsmidler som er behandlet i utviklingsstyret siden årsskiftet. I utviklingsfondet og egenkapitalfondet er ingen lån foreløpig bevilget.

Utviklingsenheten har imidlertid flere søknader om egenkapitalstøtte liggende til behandling, samt at vi har fått signaler om flere som vil søke egenkapitalstøtte til fartøykjøp. Dette tilsier at egenkapitalfondet må tilføres betydelige friske midler for å opprettholde praksis om 5-10 % støtte til fartøy- og kvotekjøp. Anslagsvis kan det dreie seg om "egenkapitaltilskudd" i størrelsesorden 2 – 4 millioner, basert på innsendte søknader og signaler om fremtidige søknader.

8.1.2 Lokalsamfunnsutvikling

Strategi- og handlingsplan for havnene 2011 – 2014 ble vedtatt i havnestyre og kommunestyre mars-april 2011. Strategiplan 2011 - 2014 for omstillingsprogrammet er vedtatt av kommunestyret, samt at man denne perioden har jobbet aktivt med handlingsplan for 2011-2012. Detaljregulering av ny tomt som tilrettelegges for Polar Berlevåg Kongekrabbe ble igangsatt i april 2011, og bygging av ny fabrikk forventes igangsatt høsten 2011.

I januar 2011 ansatte Berlevåg kommune en prosjektleder som har hovedansvar for omstillingsprogrammet som strekker seg frem til 2014. Ekstra ressurser på dette området har bidratt til bedre oppfølging av utviklingsarbeidet, og blant annet bidratt til svært positive resultater på omdømmesatsingen. Her kan nevnes positiv mediaoppmærksomhet i sammenheng med Kite-VM, TV Norge program fra Berlevåg og utforming av en informasjonsfolder som distribueres ut til turister og besøkende. For øvrig er arbeidet med ny kommunal profil i slutfasen, og vi forventer at dette arbeidet vil bli mer synlig for befolkningen fra og med sommeren 2011.

8.1.3 Brukere og tjenester

Beredskapsplan for Berlevåg kommune er revidert i løpet av 1. Tertial 2011. Dette har stor betydning i sammenheng med kommunal krisehåndtering, og kommer våre innbyggere til gode ved en eventuell krisesituasjon.

Utviklingsstyret har gjennom de siste månedene gjennomført mange møter, blant annet med ulike deler av næringslivet for å skaffe seg et bedre bilde av utfordringer og utviklingsplaner. Dette vil bidra til en bedre håndtering av omstillingsarbeidet og bedre innsikt i næringslivets ønsker og behov.

8.1.4 Organisasjon og medarbeidere

Utviklingsenheten deltar i kommunens lederutviklingsprogram. Dette er svært nyttig og lærerikt og vil bidra til å styrke enhetens evne og kompetanse til å levere gode tjenester til øvrige deler av organisasjonen samt til våre brukere.

Utviklingsenheten har overtatt planansvaret i etterkant av at Fagleder Plan forlot sin stilling. Dette for å sikre oppfølging av viktig planarbeid i kommunen. Enheten har pr dato lederansvar for utvikling, plan og havn, noe som kan være utfordrende i forhold begrensede menneskelige ressursene til alle oppgaver og gjøremål.

8.1.5 Økonomi

Avdelingen arbeider i samsvar med målsettingene om økonomisk handlefrihet og langsiktig og forutsigbar økonomisk planlegging.

9 Havnekassa

9.1.1 Økonomi

	Regnskap 1. tert. 11	Periodisert Budsjett	Avvik i kr	Forbruk i % av PB	Rev. Bud. 2011	Forbr. i % rev.bud.	Regnskap 1. tert. 10
Havnekassa	178 748	0	178 748	0	0	0	61 266
Sum	178 748	0	178 748	0	0		61 266

Avviksanalyse

Regnskapet for havnekassa pr 1. Tertial viser et merforbruk, hovedsakelig på postene energi og kjøp av tjenester. Årsaken til merforbruket på energi skyldes i hovedsak et langt høyere strømforbruk på Berlevåg Marine Næringspark, samt noe høyere strømpriser sammenliknet med tidligere år. Overforbruket på kjøp av tjenester er feilpostert, og skal flyttes over til prosjektrengskapet for utfylling "sjete i indre havn. Enkelte poster i regnskapet, deriblant forsikring synliggjør et høyt forbruk. Dette skyldes at utgiftene ikke er periodisert og vil utjevnes over året.

Havneavgifter for april måned på ca 200 000 er ikke inntektsført og fører også til at regnskapet viser et merforbruk.

I tillegg til vanlig drift i havna, er det opprettet følgende prosjekt:

Prosjekt	Regnskap 1. Tertial	Budsjett 2011
Tilstandsvurdering DS kai	30 674	0
Sjete	35 000	0

9.1.2 Lokalsamfunnsutvikling

Strategi- og handlingsplan for havnene 2011 – 2014 ble vedtatt i havnestyre og kommunestyre mars-april 2011.

9.1.3 Brukere og tjenester

Havneshjefen arbeider i disse dager med utforming av en informasjonsfolder for havnene i Berlevåg. Dette arbeidet håper vi skal være gjennomført før fellesferien, og at informasjonen kan distribueres til flåten og øvrige interesserte.

9.1.4 Organisasjon og medarbeidere

Pentti Pelkonen er ansatt som oppsynsmann for havner i Berlevåg og Kongsfjord, og skal bidra til bedre oppsyn og oppfølging av havnene i tiden som kommer. Tilstandsanalyse for hurtigrutekaia gjennomføres siste halvdel av juni.

9.1.5 Økonomi

Havnekassa har en stram økonomi, noe som kan være utfordrende i forbindelse med de mange og nødvendige tiltak som skal gjennomføres i tiden fremover. Følgelig er det ønskelig at Berlevåg kommune kan bidra med friske midler til noen av utviklingstiltakene som skal gjennomføres i løpet av året. For mer info – se handlingsplan for 2011.