

2011

Rapport for 2. Tertial



Innhold

1 INNLEDNING:	3
2 Resultatoppgåelse	4
3 Økonomisk analyse.....	6
3.1 Driftsregnskapet	6
3.1.1 Utvikling i skatt og rammetilskudd.....	7
3.1.2 Renter og avdrag	8
3.1.3 Momskompensasjon investeringer	8
3.2 Investeringsregnskapet	9
4 Sentraladministrasjonen	11
4.1. Økonomi	11
5 Undervisning, oppvekst og kultur	12
5.1 Undervisning.....	12
5.2 Barnehager	13
5.3 Biblioteket – Kino – Øvrige kulturtilbud	14
6 Helse og sosial	14
6.1 Familieenheten.....	14
6.2 Primærhelsetjenesten	16
6.3 Pleie og omsorg	17
6.4 Kommunal andel NAV	18
7.0 Drift.....	19
8.0 Utvikling, plan og teknisk	20
8.1 Utviklingsenheten.....	20
8.2 Planenheten	21
9.0 Havn.....	22

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 2. 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. 63,6 % av lønnsbudsjettet være brukt p.r. 1. september. For de andre utgiftsartene skal ca. 66,7 % 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

Tidligere har enhetene kommentert sin måloppnåelse ut fra mål satt i økonomiplanen 2009 – 2012 samt utarbeidede serviceerklæringer. I denne tertialrapporten vil kun endringer i forhold til tidligere kommentarer tas med.

2.2.1 Lønnsutvikling

Tall i hele tusen	2. tertial 2011			Revidert budsjett	Forbruk i %	Regnskap 2010
	Regnskap	Budsjett	Forbruk i %			
Lønnsutvikling:						
Fastlønn	28 347	30 667	92 %	49 226	58 %	25 305
Vikarlønn	3 423	2 240	153 %	2 944	116 %	4 700
Variabel lønn	4 467	3 393	132 %	5 280	85 %	6 248
SUM LØNNSUTGIFTER	36 237	36 300	100 %	57 450	63 %	36 253
Sosiale utgifter	3 140	4 580	69 %	7 256	43 %	2 799
BRUTTO LØNNSUTGIFTER	39 377	40 880	96 %	64 706	61 %	39 052
Ref. trygdeforvaltning	-1 456	-706	206 %	-1 059	137 %	-2 634
NETTO LØNNSUTGIFTER	37 921	40 174	94 %	63 647	60 %	36 418

Totalt sett er lønnspostene i balanse. Prognose for lønn for hele 2011 er at kommunen vil lligge under budsjett.

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 reguleringspremien fra KLP. Posten for pensjon vil jevne seg ut i september når årets reguleringspremie betales. Reguleringspremien ble høyere enn budsjettet pga et høyere trygdeoppgjør enn forutsatt. Nåværende tilbakemeldinger fra pensjonsleverandør tilsier at budsjettposten vil få et overforbruk på ca 270 000, men endelige tall blir ikke klar før sent i oktober.

Merinntekten på refusjon fra trygdeforvaltningen skyldes økt refusjon sykkelønn enn budsjettet i perioden. Dette vil bli justert opp mot lønn i budsjettet.

2.2.4 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 2. tertial 2011 på 6,55 % for perioden januar - august. Dette er en nedgang på 0,63 prosentpoeng sammenlignet med samme periode i fjor. Sykefraværet har vært stigende i 2. tertial, og har økt med knappe 2 prosentpoeng sammenlignet med første tertial.

	1. tertial	2. tertial	Jan. - aug.	Totalt året
2010	7,11	5,70	7,18	5,89
2011	5,30	7,24	6,55	

3 Økonomisk analyse

3.1 Driftsregnskapet

	Regnskap 2011	Buds. 2. tertial	Budsjett 2011	Regnskap 2010
Driftsinntekter				
Brukerbetalinger	-2 347 293	-2 546 667	-4 079 500	-2 562 007
Andre salgs- og leieinntekter	-7 238 305	-6 472 000	-8 964 000	-7 312 995
Overføringer med krav til motytelse	-7 131 249	-10 292 731	-14 966 694	-10 025 231
Rammetilskudd	-41 640 836	-40 247 333	-60 371 000	-36 476 233
Andre statlige overføringer	-11 958	-181 333	-272 000	-767 834
Andre overføringer	-82 242	-346 667	-570 000	-353 124
Skatt på inntekt og formue	-11 503 148	-11 419 333	-17 129 000	-11 734 220
Andre direkte og indirekte skatter	0	0	0	
Sum driftsinntekter	-69 955 032	-71 506 064	-106 352 194	-69 231 644
Driftsutgifter				
Lønnsutgifter	36 236 731	36 300 374	57 746 270	37 252 072
Sosiale utgifter	3 139 699	4 580 413	7 251 921	2 798 893
Kjøp av varer og tjenester som inngår i tj.prod	16 218 731	14 631 317	21 244 950	14 511 449
Kjøp av tjenester som erstatter tjenesteprod.	3 991 066	3 805 127	4 616 400	3 400 954
Overføringer med krav til motytelse	6 742 649	4 254 833	6 036 500	6 756 381
Avskrivninger		3 209 667		0
Fordelte utgifter	0	0	0	0
Sum driftsutgifter	66 328 875	66 781 730	96 896 041	64 719 748
Brutto driftsresultat	-3 626 156	-4 724 334	-9 456 153	-4 511 896
Finansinntekter				
Renteinntekter, utbytte og eieruttak	-3 578 876	-3 226 667	-2 890 000	-3 113 940
Mottatte avdrag på utlån	-104 560	-48 000	-22 000	-58 265
Sum eksterne finansinntekter	-3 683 436	-3 274 667	-2 912 000	-3 172 205
Finansutgifter				
Renteutgifter, prov. og andre fin.utg	519 894	1 362 531	2 725 061	507 048
Avdragsutgifter	1 648 189	1 930 534	3 861 067	1 408 594
Utlån	35 860	100 000	150 000	1 653 477
Sum eksterne finansutgifter	2 203 943	3 393 064	6 736 128	3 569 118
Sum eksterne finanstransaksjoner	-1 479 492	118 397	3 824 128	396 913
Motpost avskrivninger		-3 209 667	0	0
Netto driftsresultat	-5 105 649	-7 815 603	-5 632 025	-4 114 983
Interne finanstransaksjoner				
Bruk av tidl. års regnsk.m. mindreforbruk		-561 667		0
Bruk av disposisjonsfond	-20 000	-146 667	-270 000	-1 932 000
Bruk av bundne fond	-1 019 581	-1 092 955	-1 639 432	-537 102
Bruk av likviditetsreserven				
Sum bruk av avsetninger	-1 039 581	-1 801 288	-1 909 432	-2 469 102
Overført til investeringsregnskapet		1 920 667	2 881 000	
Dekn. av tidl. års retn.m. merforbruk				
Avsetninger til disposisjonsfond	115 173	4 248 638	4 570 457	48 534
Avsetninger til bundne fond	26 063	60 000	90 000	26 961
Sum avsetninger	141 236	6 229 305	7 541 457	75 495
Regnskapsmessig mer/mindreforbruk	-6 003 994	-3 387 587	0	-6 508 589

Brutto driftsresultat for 2. tertial for Berlevåg kommune viser et overskudd på 3,6 mill, noe som er 900 000 mindre enn budsjettet. Kommunen har 1,1 mill mindre i driftsinntekter enn budsjettet, og det skyldes primært at investeringer ikke er foretatt, og dermed har det ikke blitt overført merverdiavgift fra investeringer til driftsbudsjettet. Samtidig har kommunen mottatt mer i brukerbetalinger, trygderefusjoner og skatt og rammetilskudd.

Driftsutgiftene er 3 mill høyere enn budsjettet, når man ser bort fra budsjettpost for avskrivninger. Overforbruket skyldes kjøp av varer og tjenester. Når KLPs reguleringspremie på kr 3,2 mill belastes regnskapet i september.

Kommunen har fortsatt 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, samt flere nødvendige, uplanlagte vedlikeholdsoppgaver på helsebygg.

Renteinntekter, utbytte og eieruttak ligger 400 000 over periodisert budsjett, men herunder ligger utbyttet fra Varanger Kraft som ikke er periodisert. Renteinntekter er 150 000 under budsjett, som skyldes lavere innskuddsrenter enn budsjettet.

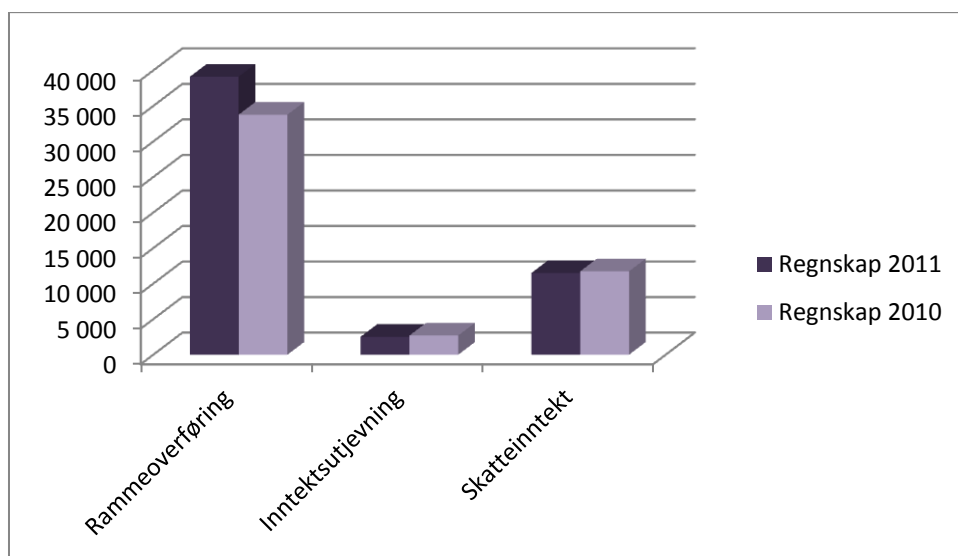
Netto driftsresultat er på 5,1 mill kroner og utgjør ca 8 % av sum driftsinntekter, som er bra. Resultatet er så høyt pga mindreforbruket på finansutgifter (renter og avdrag på lån) samt utbyttet fra Varanger Kraft.

Øvrige avvik i forhold til budsjettet skyldes avsetninger til disposisjonsfond og overføringer til investeringsregnskapet, noe som først gjøres ved årsslutt.

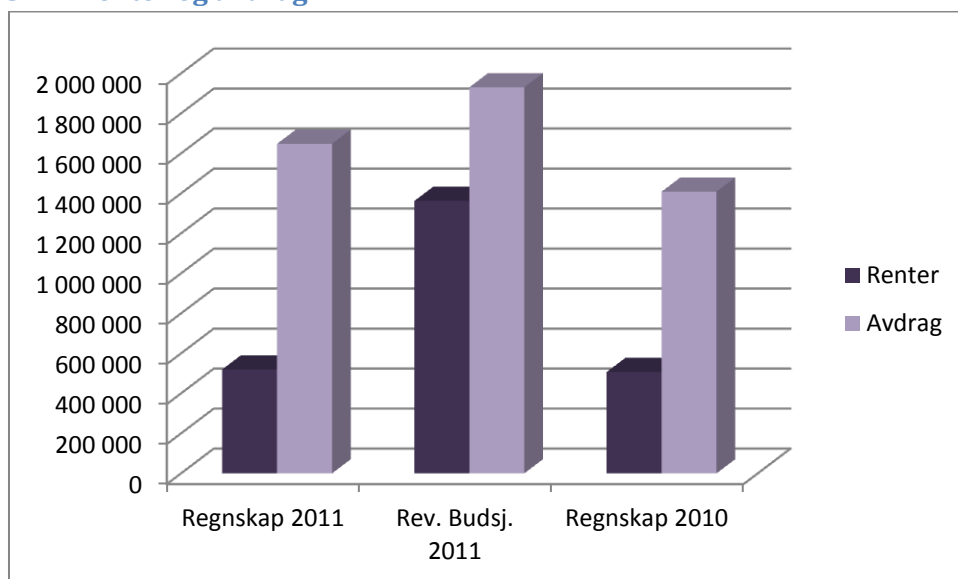
3.1.1 Utvikling i skatt og rammetilskudd

Tall i hele tusen Skatt og rammeoverføring	Regnskap og budsjett for 2011						Regnskap 2. tertial 2010
	Regnskap 2. tertial	Budsjett 2. tertial	Avvik i kroner	Forbruk i % per. budsj	Revidert budsjett	Forbruk i % rev.budsj	
Rammeoverføring	39 113	37 230	1 883	105 %	55 845	70 %	33 775
Inntektsutjevning	2 527	3 017	-490	84 %	4 526	56 %	2 701
Skatteinntekt	11 503	11 419	84	101 %	17 129	67 %	11 734
Sum rammeoverf og skatt	53 143	51 666	1 477	103 %	77 500	69 %	48 210

Totalt sett har kommunen mottatt 1,4 mill kroner mer i rammeoverføring og skatt enn budsjettet i perioden. Avviket skyldes periodisering av budsjettet. Rammeoverføringene har økt i forhold til 2010. Kommunen har fått mer i skatteinntekter enn budsjettet, til tross for nedgang i skattøre med 1,5 prosentpoeng. Ifølge kommuneopplegget for 2011 skal en høyere andel av inntekten komme som rammetilskudd enn tidligere. Ser man skatteinntekt for 2011 i forhold til samme periode 2010, så har kommunen gått ned med 230 000 i totale skatteinntekter.



3.1.2 Renter og avdrag



Ved utgangen av 2. tertial har kommunen betalt kr 520 000 i renter og 1 648 000 i avdrag på kommunens lån. Sammenlignet med samme periode i fjor er det en økning på 251 000. Økningen skyldes at kommunen i desember 2010 og februar 2011 tok opp to lån på til sammen 5 millioner kroner i Husbanken til videre utlån. Kommunens flytende lån har pr 31.08 utlånsrenter i intervallet 2,98 – 3,15 %, og er jevnt økende.

Låneopptaket til Berlevåg kommune var budsjettert til 35 135 000. I og med at renovering/nybygg av Berlevåg skole fortsatt utredes, vil ikke låneopptaket bli tatt opp i tråd med opprinnelig budsjett. Avdrag på årets lån var satt til kr 880 000. I sak 08/11 i Formannskapet ble det vedtatt opptak av 3 mill i startlån fra Husbanken til videre utlån (hvorav 2 mill i lån er tatt opp pr 31.08). Dette var ikke var med i opprinnelig budsjett. Kommunen kan derfor redusere budsjetterte avdrag med kr 741 000.

Kommunen budsjetterte med en flytende rente på 4 % for 2011. I januar var kommunens laveste flytende rente 2,62 %, mens de pr september er 3,2 %. Renter på årets låneopptak i 2011 var budsjettert til 1 396 657. Gjennomgang av renter pr 31.08 viser at kommunen kan redusere budsjetterte renter på lån med kr 1 550 000.

Budsjetterte kostnader til renter og avdrag som ikke benyttes i 2011 må budsjettreguleres direkte mot reduserte inntekter fra momskompensasjon fra investeringer, som må reduseres med 6,9 mill i 2011. Dette tas opp i sak om budsjettregulering.

3.1.3 Momskompensasjon investeringer

Momskompensasjon investeringer	Regnskap 2011	Rev.bud. 2. tert 2011	Hele årets budsjett 2011	Regnskap 2010
2. tertial	237	4 801	7 201	114

Momskompensasjon fra investeringsregnskapet inntektsføres per i dag i sin helhet til 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 ble budsjettert til 2,8 mill kroner i 2011.

Ved utgangen av august var ingen av de store prosjektene igangsatt og kommunen har dermed fått inn kun 237 000 kroner i momsrefusjon. Sammenlignet med periodens budsjett er det et avvik på 4,6 mill kroner. Når de store investeringsprosjektene ikke igangsettes, må inntekten i driftsregnskapet justeres ned tilsvarende reduksjonen i momsrefusjon. Nedgangen må først og fremst justeres mot mindreforbruk på rente- og avdragsutgifter på lån. Nedgangen er beregnet til 6,9 mill, og tas opp i sak om budsjettregulering 2.

3.2 Investeringsregnskapet

	Regnskap 2011	Budsjett 2. tertial	Oppr. Budsj. 2011	Regnskap 2010
Inntekter				
Salg av driftsmidler og fast eiendom	0	0	0	-56 427
Andre salgsinntekter	0	0	0	
Overføringer med krav til motytelse	0			
Statlige overføringer	0			
Andre overføringer	0			
Renteinntekter og utbytte	-138 397	-153 333	-230 000	-112 151
Sum inntekter	-138 397	-153 333	-230 000	-168 578
Utgifter				
Lønnsutgifter				
Sosiale utgifter				
Kjøp av varer og tjenester som inng. i tj.prod.	1 616 809	20 969 000	31 424 000	1 782 524
Kjøp av tjenester som erstatter tjenesteprod.	0			
Overføringer med krav til motytelse	230 884	4 754 333	7 161 000	349 027
Renteutgifter og omkostninger fordelte utgifter				
Sum investeringsutgifter	1 847 694	25 723 333	38 585 000	2 131 551
Brutto inv.resultat	1 709 297	25 570 000	38 355 000	1 962 973
Finansinntekter				
Avdrag på lån				469 133
Utlån	1 600 000			1 035 300
Kjøp av aksjer og andeler	250 018	166 667	250 000	291 529
Dekning av tidl. års udekket	0			
Avsatt til ubundne inv.fond	129 628	2 072 000	3 108 000	108 835
Avsatt til bundne fond	1 269	62 000	93 000	1 066
Avsatt til likviditetsreserven				
Sum finansieringstransaksjoner	1 980 915	2 300 667	3 451 000	1 905 863
Finansieringsbehov	3 690 212	27 870 667	41 806 000	3 868 836
Interne finanstransaksjoner				
Bruk av lån		-24 256 667	-36 385 000	
Mottatte avdrag på utlån	-169 611	-60 000	-90 000	-50 486
Salg av aksjer og andeler				
Bruk av tidligere års mindreforbruk				
Overført fra driftsbudsjettet		-1 920 667	-2 881 000	
Bruk av disposisjonsfond		-1 200 000	-1 800 000	
Bruk av ubundne investeringsfond		-433 333	-650 000	
Bruk av bundne fond				-471 055
Bruk av likviditetsreserven				
Sum avsetninger	-169 611	-27 870 667	-41 806 000	-521 541
Sum finansiering	-169 611	-27 870 667	-41 806 000	-521 541
Sum investeringsregnskap	3 520 601	0	0	3 347 295

Investeringsregnskapet viser et mindreforbruk i brutto investeringsresultat per 2. tertial. Årsaken er at de to største prosjektene skole og basseng ikke er igangsatt. I tillegg er få av de andre prosjektene fullført pga manglende besatt stilling som driftsleder som kan følge opp prosjektene. Posten utlån viser en differanse på kr 1,6 mill 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.

Pga at få prosjekter vil gjennomføres som forutsatt i økonomiplanen, vil investeringsprosjektene tas opp til behandling i formannskapet og kommunestyret i sak om budsjettregulering 2.

Følgende prosjekter er utgiftsført i investeringsregnskapet pr 31. august:

Prosjekt	Regnskap	Budsjett
Berlevåg skole	249 533	24 339 500
Basseng	118 773	9 245 000
Kino	223 224	150 000
GPS system vann og avløp	0	150 000
Vann – ledningsnett	0	956 500
Vardnesset pumpestasjon	0	125 000
Avløp – ledningsnett	0	469 000
Strakstiltak helsesenteret	35 131	625 000
Fysioterapiavdelingen	453 888	0
Samfunnshuset	129 426	1 250 000
J.M. Withsgate A og B	437 466	875 000
Asfaltering Veines veien	45 770	200 000
Barnehagen – skyvedører	0	200 000
Forprosjekt brannforebygging bygg	154 484	0
Sum investeringsutgifter	1 847 694	38 585 000

Berlevåg skole:

Det arbeides fortsatt med prosjektering av Berlevåg skole.

Basseng:

Rådmannen har foreslått å forskyve bassengprosjektet ut i planperioden til 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 er vedtatt budsjettregulering til dette formålet.

Vann og avløp:

GPS-system har blitt anskaffet i perioden, bokført i september.

Strakstiltak helsesenteret:

Det ble satt av midler til strakstiltak for å hindre ytterligere skader på bygget.

Fysioterapiavdelingen:

Ombygging av fysioterapiavdelingen ihht nye brukskrav. Det bes om omdisponering av midler i investeringsregnskapet til dette formålet i budsjettregulering 2.

Samfunnshuset:

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

Forprosjekt brannforebyggende tiltak:

I tillegg til det som er utgiftsført via investeringsregnskapet (kr 154 483) er en del fakturaer feilført i driftsregnskapet. Dette vil bli korrigeret.

Asfaltering Veinesveien:

Feilbelastning, ble korrigeret bort i september måned.

Annet:

Skyvedør til barnehagen er bestilt. Det arbeides videre med renovering av JM Withs gt A og B. Øvrige prosjekter som ikke er igangsatt pr dd vil ikke igangsettes i 2011.

4 Sentraladministrasjonen

4.1. Økonomi

	Regnskap 2. tert. 11	Periodisert Budsjett	Avvik i kr	Forbruk i % av PB	Rev. Bud. 2011	Forbr. i % rev.bud.	Regnskap 2. tert. 10
Sum Politisk	1 246 370	1 075 651	170 719	116	1 591 137	78	1 084 729
Sum sentraladm.	5 669 625	5 801 064	-155 987	98	9 037 392	256	5 891 395
Sum fellesutgifter	1 731 691	1 370 497	361 194	0	1 802 910	96	1 321 191
Trossamf. Og prosj.	1 360 020	1 360 500	-480	100	1 657 000	82	1 308 363
Sum Hovedkap 1.1	10 007 706	9 607 712	399 994	104	14 088 439	71	9 605 678

Hovedkapitlet for politisk, sentraladministrasjon og fellesutgifter har et totalt overforbruk på 400 000 pr 2. tertial.

Avviksanalyse

Kontrollutvalget har fått påløpte utgifter til juridisk bistand i forbindelse med gransking av ØFAS. Dette er en sak som er tatt opp i Kommunestyret, og sak om tilleggsbevilgning vil derfor fremmes.

Sentraladministrasjonen har totalt et underforbruk på 155 000. Sekretariat/fellesfunksjoner har overforbruk pga for mye refusjon av sykepenger som ble inntektsført i 2010, ble automatisk korrigert først i år. Servicekontoret har et mindre forbruk på lønn, dette skyldes permisjon på en ansatt, samt merinntekter på refusjon. IKT har et overforbruk grunnet utgifter ført på IKT som egentlig skal fordeles på andre områder. Utgiften er tatt på IKT for å få momsrefusjon før betalingsfristen utløpt. Økonomiavdelingen har et underforbruk pga oppstart og opplæring i ny modul i økonomisystemet igangsettes sent innværende år.

Fellesutgifter har merforbruk på posten for tapte fordringer som er høyere enn budsjettert pga konkurser. Tjenesten har en del overskridelser på kontingenter, skyldes feilbudsjettering. Her må det foretas en grundig gjennomgang til neste års budsjett.

Prosjekt eiermelding er ikke budsjettert. Innvilget tilskudd fra KS på 42 000 er ikke mottatt.

5 Undervisning, oppvekst og kultur

5.1 Undervisning

5.1.1 Økonomisk status

	Regnskap	Periodisert	Avvik i kr	Forbruk i	Rev. Bud.	Forbr. i %	Regnskap
Undervisning	2. tert. 11	Budsjett		% av PB	2011	rev.bud.	2. tert. 10
Sum enhet	8 441 887	8 109 391	332 496	104	12 741 777	66	7 480 889

Skole, SFO, Videregående, Voksenopplæring og kulturskole.

Undervisning har totalt et overforbruk på kr 333 000 pr august. "Videregående" gir et negativt utslag på totalsommene fordi posten ikke er periodisert korrekt etter tid for refusjon.

Det er opprettet en ny 24 % delstilling ved kompetansesenteret. Det ble ikke budsjettert for denne i 2011, og lønna belastes inntil videre Berlevåg skole.

Skolens lønnsforbruk er høyere enn budsjettert fra august, grunnet ekstra tilsetting for å sikre pedagogisk personale dersom bemanningssituasjonen skulle endre seg i negativ retning i det nye skoleåret. Undervisning har totalt et overforbruk på lønn på 473 000 pr august 2011.

Prosjekter

	Regnskap	Periodisert	Avvik i kr	Forbruk i	Rev. Bud.	Forbr. i %	Regnskap
	2. tert. 11	Budsjett		% av PB	2011	rev.bud.	2. tert. 10
Sum	173 591	19 387	154 204	895	32 925	527	171 520

De fleste av prosjektene vil finansieres ved bruk av fond eller eksterne tilskudd ved årsslutt.

Berlevåg skole innledet i februar samarbeid med veiledere innenfor relasjonsbasert ledelse, og har til nå gjennomført tre ulike samlinger med personalet og skolens ledergruppe. Kursrekken involverer alle i pedagogisk personale, og skal løpe de tre neste årene som del av prosjekt "Bedre Læringsmiljø".

Skoleåret 2010-11 utviklet alle brukere og skoleeier et målkart med tiltaksplan for å forbedre læringsmiljøet på Berlevåg skole. Dette ble vedtatt i kommunestyret våren 2011.

God tilgang på kvalifisert pedagogisk personale gir rom for ekstra tiltak rundt tidlig innsats i begynneropplæringen. Det er tildelt ressurs for å gjennomføre TILSS-metodikk for 1.-2. trinn, og i tillegg "Lesefres"-timer for 1.-4. trinn.

Fra august 2011 er det opprettet 24 % stilling som leder for kompetansesenteret. Stillingen er prosjektbasert for utvikling av utdanningstilbud til befolkningen, slik det opprinnelig var tenkt den gang senteret ble etablert.

Fire lærere har fra august 2011 påbegynt studier i matematikk og lese- og skriveopplæring. Dette er i samsvar med skolens kvalitetsutviklingsplan.

5.2 Barnehager

5.2.1 Økonomisk status

	Regnskap 2. tert. 11	Periodisert Budsjett	Avvik i kr	Forbruk i % av PB	Rev. Bud. 2011	Forbr. i % rev.bud.	Regnskap 2. tert. 10
Sum	2 458 019	2 351 332	106 687	105	3 774 984	65	-1 044 743

Avviksanalyse

Barnehagen har overforbruk på enkelte poster, noe som skyldes kjøp av steamer, erstatning for ribbevegg i lekerom, kompetanseutvikling og tur for personalet, samt flyttegodtgjørelse. Det er i tillegg økte utgifter til spesialtiltak. Disse merutgiftene er ment dekket over barnehagens fond.

På inntektsdelen ligger barnehagen litt over budsjettetert sum. Dette skyldes at sykelønnsrefusjonen er blitt større enn antatt grunnet langtidssykemeldinger. Det er også kommet inn refusjoner fra blant annet Nav og fylkesmannen som det ikke er tatt høyde for i budsjetteringen.

Familiebarnehagen er avviklet. Prosjekt trafiksikkerhet avsluttes i november måned.

Det er nå to halve plasser ledig i barnehagen. Ved oppstart av nytt barnehageår var det 2,5 plasser ledig. Det er foreløpig ikke behov for familiebarnehage.

Barnehagen jobber fortsatt med utviklingen av kvaliteten på tilbudet. Vi har fra i høst fått inn en førskolelærer, men mangler fortsatt en. Derfor er en barne- og ungdomsarbeider konstituert som pedagogisk leder inntil videre.

Det har vært satset på kompetanseutvikling dette året. En av de pedagogiske lederne har tatt noen studiepoeng i temaet ledelse, personalet har vært på kurs og det har vært arrangert felleskurs på en av planleggingsdagene i høst. Personalet har også vært på tur der fokuset har vært å utvikle et positivt arbeidsmiljø.

Sykefraværet

		Jan	feb	mar	apr	mai	jun	jul	aug
Barnehage	2011	2,1	1,5	11,2	13,1	-	-	-	10,05
	2010	4,9	7,5	2,1	3,2	-	-	-	5,65

Økning i sykefraværet skyldes langtidssykemeldinger. Egenmeldt fravær ligger på 1,66 % på hele perioden fra januar til og med august.

5.3 Biblioteket – Kino – Øvrige kulturtilbud

5.3.1 Økonomi

	Regnskap 2. tert. 11	Periodisert Budsjett	Avvik i kr	Forbruk i % av PB	Rev. Bud. 2011	Forbr. i % rev.bud.	Regnskap 2. tert. 10
Sum kultur	662 757	713 739	-50 982	93	984 174	67	773 930
Prosjekt Sangkraft	700 324	327 105	373 219	214	500 000	140	245 208
Sum	1 363 081	1 040 844	322 237	131	984 174	139	1 019 138

Bibliotek, Kino, Museum, Ungdomsklubb, Øvrige kulturtilbud

Avviksanalyse

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.

Kinoen er nå digitalisert.

Prosjekt sangfestival har kommunen etter vedtak i formannskapet forskuttert kr 200 000 til aksjekapital, samt bevilget ekstra midler (totalt 396 000).

6 Helse og sosial

6.1 Familieenheten

6.1.1 Økonomisk status

	Regnskap 2. tert. 11	Periodisert Budsjett	Avvik i kr	Forbruk i % av PB	Rev. Bud. 2011	Forbr. i % rev.bud.	Regnskap 2. tert. 10
			0				
Familieenhet	4 455 788	3 862 987	592 801	115	5 329 952	84	5 161 991

Sum Prosjekter	-14 799	0	-14 799		0		316 572
-----------------------	----------------	----------	----------------	--	----------	--	----------------

Rus institusjon, Barnevern, Helsesøster, Helsestasjon for ungdom, Psykisk helsevern, PP-tjenesten, Prosjekt Ungdommens hus, Prosjekt barnevern, Prosjekt rus.

Avviksanalyse

Rus institusjon har et underforbruk. Dette skyldes at miljøarbeider rus/ungdomsklubb blir lønnet fra budsjettposten til barnevern.

Barnevern har et kraftig overforbruk, dette har flere årsaker. Det har i forbindelse med barnevernsaker kommet inn ekstra store kostnader. I tillegg mangler vi refusjon fra Båtsfjord kommune og Staten/Bufetat, noe som skyldes periodisering. Men det har også blitt budsjettert med ca. 120 000 kr for mye i refusjon fra Staten/Bufetat.

Tiltross for interne reguleringer vil barnevern trenge kr 500 000 i ekstra bevilgning.

Helsestasjon for ungdom og helsesøster har noen budsjettposter med over og underforbruk. Dette skyldes i hovedsak periodisering, men noe av underforbruket skyldes også sykkelønnrefusjon.

Psykisk helsevern har noe over og underforbruk på enkelte budsjettposter, men dette skyldes periodisering som går til blant annet Betania og Tana ASVO. Foreløpig ser det ut til at forbruket vil holde seg innenfor budsjettets rammer, men det kan bli behov for tilleggsbevilgning på budsjettposten til støttekontakt p.g.a. økt behov for tjenesten. Men vi skal først prøve å dekke dette ved å regulere internt.

PP- tjenesten har et lite overforbruk, dette skyldes periodisering for kjøp av tjenester fra PPD- Lakselv/ Midt – Finnmark IKS.

Prosjekt barnevern gjelder Andøy kommune. I denne posten kan det komme økte utgifter.

Ungdommens hus har et underforbruk som skyldes fødselsrefusjoner.

Prosjekt rus gjelder tidligere tilskudd fra Staten for stilling i forhold til miljøarbeider rus. Vi søkte på nye midler for 2011, men fikk avslag. Vi vil prøve å søke om nye midler til neste år, da vi har behov for miljøarbeiderstilling rus.

Familiesenteret jobber aktivt med forebyggende arbeid og tidlig innsats. I gjennom vårt arbeid skal vi bidra til å styrke helsa til innbyggerne i kommunen, samt gi barn og unge et trygt og godt oppvekstmiljø. Vi må derfor sørge for å yte tjenester til innbyggerne som har behov og ønsker våre tjenester innen rimelig tid.

Mange i lokalsamfunnet sliter, og vi opplever at omfanget av vanskene er mer kompliserte. Dette fører noen ganger til at det må settes inn tiltak fra flere av våre tjenester. Vi ser at flere av innbyggerne mangler nettverk og er ensomme. Og noen sliter med rusproblematikk. Det er vanskelig å gi disse innbyggerne et godt tilbud, da vi har begrensende ressurser og aktivitetstilbud for disse. Dette er noe flere små kommuner sliter med.

I denne perioden har vi hatt veldig stor pågang på våre tjenester, og det er ei utfordring og gi innbyggerne den hjelpen de trenger innen rimelig tid.

Alle tjenestene har i denne perioden hatt stor pågang. Vi har fått merke at vi er veldig "sårbar", ved at vi er "en liten gruppe fagfolk" som skal ta oss av mange brukere med ulik problematikk. Det merkes når en av oss er borte, og ferietiden har vært noe utfordrende. Vi er helt avhengige av tett samarbeid mellom tjenestene innad i familiesenteret, samt med våre samarbeids partnere som f. eks: lege, NAV og spesialisthelsetjenesten. Men vi opplever også at kapasiteten til våre samarbeidspartnere kan være manglende i forhold til etterspørsel. Dette er ei utfordring, fordi det av og til kan føre til at brukerne må vente veldig lenge før de får den hjelpen de trenger.

Vi har på noen områder fått noe etterslep, så vi har derfor vært nødt til å gjøre prioriteringer. Dette har spesielt gått utover planarbeidet fordi det har blitt "stående på vent". Det er vanskelig å si når vi kan forvente å ta igjen etterslepet, fordi vi fortsatt opplever står pågang.

Vi jobber kontinuerlig med kvaliteten innenfor de ulike tjenester og med kvaliteten på familiesenteret som enhet.

Arbeidet med organisasjonsutviklingen har vært utfordrende i denne perioden, da vi har hatt noe sykefravær, ferieavvikling, kompliserte saker og stor pågang. Enkelte saker og stor pågang over tid har vært/er hardt belastende for de ansatte.

Samhandlingsreformen vil berøre familiesenteret i form av nye og større krav. Dette fører til at vi må tenke mer helhetlig og samarbeide tettere med pleie- og omsorg/ primærhelsetjenesten, fordi vi har flere ansvarsområder som krysser hverandre. Det vil derfor være nødvendig å få til avtaler med tydelig ansvarsfordeling, og se nærmere på organiseringen.

Innen familiesenteret har vi fortsatt områder som det må jobbes mer med, men vi ser nytte av sammenslåingen av tjenestene. Og vi forsøker å holde oss oppdaterte igjennom kursing og informasjonsutveksling innad i enheten. Men vi savner er et lokale for å samle oss, da dette vil gi oss en mer effektiv arbeidsdag.

6.2 Primærhelsetjenesten

6.2.1 Økonomisk status for virksomheten

	Regnskap 2. tert. 11	Periodisert Budsjett	Avvik i kr	Forbruk i % av PB	Rev. Bud. 2011	Forbr. i % rev.bud.	Regnskap 2. tert. 10
Primærtjenesten	3 250 033	2 968 326	281 707	109	4 728 084	69	2 998 287

Fysioterapeut, Jordmor, Legetjenesten.

Avviksanalyse:

- Primærhelsetjenesten har et negativt avvik på 282 000. Avviket skyldes primært fysioterapi-tjenesten.
- Avviket på fysioterapeut-tjenesten skyldes oppgradering av behandlingsutstyret ved tjenesten, en utgift som kommunen tar i forkant av Samhandlingsreformen. I tillegg en del lønnsrelaterte utgifter. Kommunen har ikke mottatt fastlønnstilskudd for tjenesten, og ligger derfor lavt på refusjoner.
- Enheten har lavt sykefravær og en bedre ressursutnyttelse på tvers av tjenesteområdene, noe som medfører en bedre personalutnyttelse.
- Brukerbetalinger er noe redusert, men det utløser ikke mye avvik.
- Vi mangler fortsatt oppgjør fra HELFO i noen perioder.
- Avvik i noen poster skyldes periodisering.

Det jobbes med å få en mer stabil legedekning der flere faste leger turnerer iht. en vaktplan.

Ferieavviklingen på primærtjenesten ble organisert på tvers av tjenestene innenfor helseenheten. Laboratorietjenesten ble i sommer ivaretatt av helsefagarbeiderlærlingen og resepsjonen ble ivaretatt at en hjelpepleier fra hjemmesykepleien.

6.3 Pleie og omsorg

6.3.1 Økonomisk status for virksomheten

	Regnskap 2. tert. 11	Periodisert Budsjett	Avvik i kr	Forbruk i % av PB	Rev. Bud. 2011	Forbr. i % rev.bud.	Regnskap 2. tert. 10
Pleie og omsorg	9 460 938	10 127 528	-666 590	93	16 047 196	59	8 784 211

Prosjekter	169 731	0	169 731		0		1 147
-------------------	----------------	----------	----------------	--	----------	--	--------------

Pleie- og omsorgstjenesten, Hjemmetjeneste, Aktivitør.

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. Helseenheten hadde sommeren 2011 fem ungdommer på praksisplass, kostnaden på disse fem er utgiftsført i driften.
- Brukerbetalinger har gått ned, pga. færre beboere med behov for langtidsopphold de siste månedene. Hjemmesykepleien klarer å tilby gode nok 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.
- Overskuddet pr 2. tertial er 667 000, men vil utjevnes når KLP reguleringspremie utgiftsføres i regnskapet.
- Helseenheten har kjørt team- og lederutvikling i 2011, som delvis dekkes av omstillingsmidlene. Resterende må dekkes via budsjettregulering.
- Ny organisering av helseenheten kom på plass 01.01.11, der helseenheten ble delt inn i 4 tjenesteområder (hjemme-, institusjon -, skjermet - og primærtjeneste). Vi ser nå effekten av satsingen innenfor teamutvikling og lederutviklingsprogrammet. Den største effekten har vi på arbeidsmiljøet og trivsel på arbeidsplassen.
- I første tertial 2011 så vi en positiv utvikling i sykefraværet for helseenheten og den positive utviklingen har bare fortsatt også i andre tertial.
- Fravær på sykt barn og permisjoner for sykehusbesøk er relativt høyt i helseenheten. Dette skyldes at helseenheten er en kvinnedominert arbeidsplass.
- Fokuserer mye på individuell plan, pasientrettighetsloven kap.3 og brukervedvirkning
- Helsefagarbeiderlærlingen har nå fungert i 6 mnd med svært positive resultater, hun er også en av fire helsefagarbeiderlærlinger som er blitt plukket ut til å ha sin sykehuspraksis i Praha.
- PPS-systemet (praktiske prosedyrer i sykepleiertjenesten) har vært i drift siden våren 2011, vi ser effekten av systemet gjennom at det er færre avvik i forhold til prosedyrer.
- Jobben med Reis og ryk prosjektet pågår fortløpende.
- Enheten har så langt holdt seg til vedtatt budsjetttramme.
- Det jobbes med å effektivisere driften ved helseenheten ved å gjennomgå eksisterende avtaler og rutiner.

6.4 Kommunal andel NAV

	Regnskap 2. tert. 11	Periodisert Budsjett	Avvik i kr	Forbruk i % av PB	Rev. Bud. 2011	Forbr. i % rev.bud.	Regnskap 2. tert. 10
Komm. andel NAV	1 015 881	1 619 534	-603 653	63	2 454 435	41	1 125 044
Kvalifiseringsprogr.	142 121	197 470	-55 349	72	312 848	45	0
Sum	1 158 002	1 817 004	-659 002	64	2 767 283	42	1 125 044

Avviksanalyse

Lavt forbruk skyldes hovedsakelig reduserte utbetalinger av bidrag sosial omsorg. Dette antas å ha to årsaksfaktorer; for det første er rutiner for dokumentering fra brukere skjerpet samtidig med at fokuset er flyttet over fra økonomisk sosialhjelp til større bruk av råd og veiledning med tilhørende hjelp til budsjettering av husholdningsøkonomi. Dette medfører at husstander som tidligere har mottatt bidrag sosial omsorg nå i større grad er selvhjulpen innenfor egen økonomi. Den andre årsaksfaktoren er knyttet til økt aktivitet på arbeidsmarkedet. Finnmark kunne første halvdel av 2011 vise til rekordlav ledighet. Det er mange år siden ledigheten har vært så lav i fylket. Dette begrunnes i et svært godt fiske, og at fiskerne meldte om rekordstore fangster. Dette gir utslag i gode tider innenfor fiskeindustrien.

Midler avsatt til tiltak knyttet til innkjøp av saksbehandlingsprogram for økonomisk sosialhjelp er ikke benyttet da avtale med leverandør ennå ikke er på plass.

I kvalifiseringsprogrammet ble det for 2011 budsjettert med 3 deltakere. Antall deltakere er et målkrav for 2011. Det lave forbruket skyldes at det 1. halvår kun var 2 deltakere i programmet. I tillegg ble utbetaling av kvalifiseringsstønad redusert for disse 2 deltakerne da de kombinerte programmet med noe lønnsinntekt.

7.0 Drift

7.1 Økonomisk status virksomhetene

	Regnskap 2. tert. 11	Periodisert Budsjett	Avvik i kr	Forbruk i % av PB	Rev. Bud. 2011	Forbr. i % rev.bud.	Regnskap 2. tert. 10
Administrasjon	370 992	510 683	-139 691	73	796 761	47	548 908
Beredskap	734 349	939 128	-204 779	78	1 452 977	51	842 764
Vann, avløp, renov.	-4 169 632	-3 619 575	-550 057	115	-4 772 515	87	-3 977 018
Komm. Bygg/vaktm.	6 253 488	5 434 896	818 592	115	7 972 207	78	5 026 367
Kjøkken/vaskeri	1 143 830	1 182 704	-38 874	97	1 865 245	61	1 230 983
Veger og gater	1 311 888	1 527 700	-215 812	86	2 263 400	58	1 221 377
Prosjekter	514 713	16 667	101 145	3 088	25 000	2 059	25 000
Sum drift	6 159 628	5 992 203	229 476	103	9 603 075	64	4 918 381

Avviksanalyse

Berlevåg kommune har hatt flere stillinger vakant siste tertial pga naturlig avgang, noe som viser seg i aktivitet og gjennomføring av planlagte tiltak både innenfor driftsenheten og investering. Enheten har underforbruk på lønnsmidler, men har stort overforbruk på en del andre områder; energi, økte utgifter pga motorkrasj i driftsenhetens bil, økte vedlikeholdsutgifter etc.

Brann har et underforbruk som blant annet skyldes at utdanning ikke er igangsatt. Det er også en del feilposter som vil bli rettet opp før regnskapsavslutningen.

VAR-området har høyere inntekter enn budsjettet på avgift til industrien, men evt overskudd ved årsslutt vil settes av på respektive fond.

Veger og gater har et underforbruk på 215 000, noe som skyldes mindre vedlikehold enn forutsatt.

Under prosjekter ligger Vannskade Torget 4 og Forprosjekt brannvern 5 bygg. Kommunen får dekket alle kostnader ifm vannskaden ut dette året, men dette gjøres opp først ved årsslutt. For prosjekt brannvern 5 bygg, så må hele prosjektet gjennomgås, for ny vurdering om det kan oppfattes som investering.

Totalt ligger enheten 229 000 over budsjett pr 2. tertial, og vil ha behov for tilføring av midler ved neste budsjettregulering.

8.0 Utvikling, plan og teknisk

8.1 Utviklingsenheten

	Regnskap 2. tert. 11	Budsj. 2. tertialet	Avvik i kr	Forbruk i % av PB	Rev. Bud. 2011	Forbr. i % rev.bud.	Regnskap 2. tert. 10
Utvikling	436 282	347 732	88 550	125	549 507	79	402 962
Næringsfondet			0	0	0		0
Utviklingsfondet	-188 347		-188 347	0	0		-219 006
Egenkapitalfondet		979 667	-979 667	0	0		0
Sum	247 935	1 327 399	-1 079 464	0	549 507	45	183 956

Utviklingsenhetens regnskap viser et overforbruk på kr 90 000 pr 2. tertial. Overforbruket vil hovedsakelig hentes inn frem mot årsslutt, da kommunen i løpet av høsten vil motta fødselspermisjonsrefusjon fra NAV. Utviklingsfondet har merinntekter pga konsesjonskraft.

Fondsaktivitet

Fond / Prosjekter	Lån bevilget	Tilskudd bevilget
Næringsfond/omstillingsmidler, 5110		845 943
Utviklingsfond, 5120	100 000	65 000
Egenkapitalfond, 5130	1 670 000	

Så langt i år har utviklingsstyret bevilget kr 845 000 i tilskudd fra næringsfondet gjennom omstillingsprogrammet. Utviklingsstyret fører et månedlig oppdatert regnskap for omstillingsarbeidet som ivaretar all omsetning. Forvaltningen av omstillingsmidlene inkluderer også prosjekt 5925 (tabell nedenfor).

Egenkapitalfondet har et budsjett på 980 000 pr 2. tertial, da fondet fikk tilført kr 1 470 000 fra kommunestyret ved disponering av årsoverskudd og fordeling av utbytte fra Varanger kraft.

Utviklingsstyret har pr 2. tertial bevilget totalt kr 1 670 000 fra egenkapitalfondet, hovedsakelig som egenkapitaltilskudd i sammenheng med bygging av ny fiskeindustri fabrikk og kjøp av fiskefartøy.

Fondet har kun 150 000 igjen til disposisjon.

Prosjektaktivitet

	Regnskap 2. tert. 11	Periodisert Budsjett	Avvik i kr	Forbruk i % av PB	Rev. Bud. 2011	Forbr. i % rev.bud.	Regnskap 2. tert. 10
Prosjektleder omst.	33 562	-41 517	75 079	0	9 407	357	
Prosj. Fiskerimesser	740		740	0	0		18 078
Sommerjobb ung	15 000	0		0			60 000
Profilerings/omd.byg.	182 436	100 000	82 436	0	150 000	122	
Prosj. Vindkraft	40 460	0	40 460	0	0		
Prosjekt Bli	207 613	0	207 613				
Nye bølger	460 703	462 271	-1 568	0	650 000	71	471 440
Berlevågkonferansen	12 996		12 996	0			
Prosj. Nettverksb.							76 827
Prosjekt TV-Norge	90 920	0					
Prosjekter utvikling	1 044 430	520 754	523 676	0	11 418	9 147	626 345

Prosjekt profilering/omdømmebygging viser et overforbruk på kr 82 000. Dette skyldes innkjøp av profileringsmateriell i etterkant av ferdigstillelsen av ny kommuneprofil. Profileringsmateriellet, deriblant T-skjorter selges på servicekontoret, og en del av inntektene vil således tilbakeføres.

Prosjekt Nye bølger (omstilling) har så langt i år utgiftsført ca kr 460 000. Dette er hovedsakelig knyttet til driftsutgiftene av omstillingsprogrammet. Her kan nevnes lønn prosjektleder, samt administrative kostnader i omstillingsarbeidet og styregodtgjørelse for omstillingsstyret.

De fleste av prosjektene vil dekkes ved bruk av fond. Prosjekt TV-Norge må ha tilleggsbevilgning.

8.2 Planenheten

	Regnskap 1. tert. 11	Periodisert Budsjett	Avvik i kr	Forbruk i % av PB	Rev. Bud. 2011	Forbr. i % rev.bud.	Regnskap 1. tert. 10
Plan	20 725	352 353	-331 628	6	556 177	4	363 785
Sum	20 725	352 353	-331 628	0	556 177	4	363 785

Planenhetens driftsregnskap viser et forbruk på drøyt kr 20 000 så langt i år. Det lave forbruket skyldes i all hovedsak at planrådgiverstillingen står vakant, og at oppfølgingen av planansvaret ivretas av utviklingsenheten.

Kommentar til prosjekter

	Regnskap 2. tert. 11	Periodisert Budsjett	Avvik i kr	Forbruk i % av PB	Rev. Bud. 2011	Forbr. i % rev.bud.	Regnskap 2. tert. 10
Kommunepl. Overordn.		333 333	-333 333	0	500 000	0	
Reg.plan, indre havn	78 140	0	78 140		0		3 251
Reg.plan crossbane							2 695
Reg.plan, Kongsfj.	21 424	0	21 424				
Detaljreg. Polar BVG	72 755	0	72 755	0	0		
Energi- og klimaplan							70 000
Hyttebebyggelsespl.							10 684
Prosjekt Euref		16 667	-16 667	0	25 000	0	
Riving Fjærtuft	15 997	0					
Sum	188 316	350 000	-161 684	0	525 000	36	86 630

I 2011 ble det bevilget kr 525 000 til kommuneplanarbeidet. Av dette er så langt benyttet kr 190 000 til utforming av detaljreguleringsplan for industriområde 3-4 i Berlevåg indre havn, samt at arbeidet med rullering av reguleringsplan for Berlevåg sentrum og indre havn ble igangsatt i august/september.

9.0 Havn

	Regnskap 2. tert. 11	Periodisert Budsjett	Avvik i kr	Forbruk i % av PB	Rev. Bud. 2011	Forbr. i % rev.bud.	Regnskap 2. tert. 10
Havnekassa	137 944	0	137 944	0	0	0	198 874
Sum	137 944	0	137 944	0	0		198 874

Regnskapet for havnekassa viser et overforbruk pr 2.tertial. Dette kan forklares med økte energiutgifter, økt forsikringspremie, økte utgifter til vedlikehold og byggetjenester og høyere kommunale eiendomsgebyr. Pr i dag er ikke alle avdrag på lån betalt pga periodisering, derfor ikke høyere merforbruk totalt.

Innunder overforbruket ligger også prosjektene; Tilstandsvurdering dampskipskai som har et forbruk på kr 30 674, Prosjekt Sjetè med et forbruk på 111 000 og Prosjekt Handlingsplan med et forbruk på kr 33 000, totalt forbruk prosjekter kr 175 000.

Gjennomføringen av tiltakene som er vedtatt i strategiplanene for havna står for noe av utgiftsøkningene dette året, men dette kan i følge havnestyrets vedtak dekkes inn gjennom tidligere opparbeidet overskudd i havnekassa.