

2013

Årsmelding for Berlevåg kommune



Berlevåg kommune

28.03.2013

Innhold

1. Rådmannens kommentar	3
2. Visjon og målsettinger	4
2.1 Lokalsamfunnsutvikling	4
2.2 Brukere og tjenester	4
2.3 Organisasjon og medarbeidere	5
2.4 Økonomi	5
3. Politisk virksomhet, sentraladministrasjon og fellesutgifter	6
4. Utdanning	10
5. Barnehagen	13
6. Kultur	15
7. Familieenheten	16
8. Primærhelsetjenesten	18
9. Pleie og omsorg	19
10. NAV Berlevåg	22
11. Drift	23
12. Plan og utvikling	25
13. Berlevåg Havnekasse	26
14. Økonomisk utvikling	27

1. Rådmannens kommentar

Kommuneplanarbeidet har gått fremover i henhold til plan, noe som er av stor betydning for den fremtidige utviklingen av Berlevåg. Fagleder plan sluttet imidlertid i løpet av 2013, men er engasjert for å slutføre kommuneplanens samfunnsdel.

Innbyggertallet øker ikke slik man ønsker og det er fortsatt fødselsunderskudd. At man ikke klarer å øke innbyggertallet i større grad får konsekvenser i form av lavere overføringer og er et område som bør fokuseres mer.

Kommunen har en lav samlet lånegjeld pr 31.12.13. Ser en framover så ligger behovene for investeringer i kø, ikke minst for skolebygg, havn, vann og avløp samt samhandlingsreformen.

Utvikling i pensjonspremie, pensjonskostnad og premieavvik er slik at vi må regne med å ta en høyere pensjonskostnad inn i driftsbudsjettene fremover. Situasjonen oppstår fordi reglene er endret slik at premieavviket nå skal nedbetales på 10 år i stedet for tidligere 15 år. Dette vil utfordre vår totale økonomi.

Framtidsutsiktene er slik at det kreves nøkternhet, både vedrørende drift og investering. Kommunen har satt seg et mål om sunn kommuneøkonomi, og det skal stor disiplin til på alle hold for å klare å opprettholde det. Det vil måtte medføre at tjenester må redusere ambisjonsnivået eller tas bort.

2. Visjon og målsettinger

I løpet av 2008 etablerte Berlevåg kommune en visjon for kommunen, og et målkart med definerte målsettinger innenfor lokalsamfunnsutvikling, brukere og tjenester, organisasjon og medarbeidere, og økonomi. Målkartet har vært en meget viktig del av budsjettprosessen og gjennomføring av året 2011.

Visjonen for Berlevåg kommune er uttrykt gjennom den enkelthendelsen som aller mest har plassert Berlevåg på kartet. Berlevåg kommunes visjon er derfor ”Heftig & Begeistret”.

Målsettingene som ble formulert på målkartet var:

2.1 Lokalsamfunnsutvikling

Berlevåg kommune har et særlig ansvar for at lokalsamfunnene Berlevåg og Kongsfjord utvikler seg på en positiv måte. Det legges opp til et sett med virkemidler som kommunen skal benytte i arbeidet. Samtidig er det viktig at stat og fylkeskommuner bidrar positivt til den lokale innsatsen gjennom sin økonomiske politikk og rammebetingelser for øvrig. Det er heller ikke mulig å få til en god lokalsamfunnsutvikling uten at kommunens næringsliv viser vilje og evne til å utvikle seg. Et godt lokalsamfunn er et samfunn der alle ønsker utvikling.

Mål: En attraktiv kommune for innbyggere og besøkende

En positiv utvikling for kommunen er avgjørende for at offentlig og privat tjenesteyting og produksjon ikke skal forvitres ytterligere. Et samfunn som ikke oppfattes som attraktivt av de som bor, besøker eller ønsker å flytte til samfunnet, vil ikke ha muligheter til å utvikle seg.

Følgende suksessfaktorer er nødvendige for å nå målsettingen:

- Positiv befolkningsutvikling
- Gode oppvekst- og levevilkår
- Et attraktivt sentrum
- Et mangfoldig kulturliv

Måloppnåelse:

Det er ikke budsjettet med eller gjort tiltak i 2013 som gjør at man kan si at oppvekst- og levevilkårene er blitt bedre, eller at sentrum er blitt mer attraktivt.

Det er heller ikke iverksatt spesielle tiltak som bidrar til et mer mangfoldig kulturliv.

Mål: Et variert næringsliv

Et variert næringsliv er et næringsliv med mange forskjellige jobbmuligheter på forskjellige kompetansenivåer. Et variert næringsliv vil oppfattes som attraktivt, og kan være med på å skape flere etableringer.

Følgende suksessfaktorer er nødvendige for å nå målsettingen:

- Bedriftsutvikling og nyetablering
- Stipendordning

Måloppnåelse:

Det er ikke kommet nyetableringer i 2013 og stipendordningen har ikke vært i bruk.

2.2 Brukere og tjenester

Kommunen er både en serviceorganisasjon og en forvaltningsorganisasjon. Man skal på den ene siden tilby tjenester og produkter, og på den andre siden forvalte et lovverk som kan oppleves som begrensende for kommunens innbyggere. Det er viktig at kommunen i større grad fokuserer på, og blir oppfattet som en tjenesteyter som brukerne kan og skal sette krav til.

Mål: Leverer tjenester med vedtatt kvalitet

Berlevåg kommune leverer lovpålagte og ikke lovpålagte tjenester. Kvalitetsnivået er dels regulert gjennom lover og forskrifter, dels gjennom egne vurderinger og ambisjoner. Disse må defineres klart og tilpasses organisasjonens ressurstilgang.

Følgende suksessfaktorer er nødvendige for å nå målsettingen:

- En bruker- og serviceorientert organisasjon
- Kunnskap om kundenes behov
- Aktiv informasjon om tjenestetilbudene
- Samsvar mellom behov og utførte tjenester

Måloppnåelse:

2.3 Organisasjon og medarbeidere

Dyktige, endringsvillige og motiverte medarbeidere er avgjørende for kommunens evne til å gjennomføre sine målsettinger. Organisasjonen som sådan må også være villig til å justere struktur og størrelse i forhold til de rammer som gis og de mål som settes.

Mål: Organisasjon tilpasset oppgaver og virksomhet

Kommunenes oppgaver er i stadig endring, samtidig som organisasjonsoppbyggingen har vært statisk. For å få best ressursutnyttelse og best mulig effektivitet må organisasjonen kunne tilpasses de oppgaver som skal utføres.

Følgende suksessfaktorer er nødvendige for å nå målsettingen:

- Offensiv og utviklingsorientert organisasjon
- Positiv styringsdialog

Mål: Kvalifiserte og motiverte medarbeidere

En effektiv, endringsvillig og kompetent organisasjon krever at medarbeiderne har tilstrekkelig kompetanse til å utføre sitt arbeid, at de trives i arbeidet og at de utvikler sin kompetanse i forhold til nye krav.

Følgende suksessfaktorer er nødvendige for å nå målsettingen:

- Lederskap
- Kompetanseheving

Måloppnåelse:

Man har ikke nådd målsettingen om lederutvikling og kompetanseheving.

2.4 Økonomi

En god økonomi er avgjørende for kommunens muligheter til å realisere målsettingene ovenfor. Grunnlaget legges både i økonomiplanarbeidet, og i økonomistyringen gjennom regnskapsåret.

Mål: Økonomisk handlefrihet

Følgende suksessfaktorer er nødvendige for å nå målsettingen:

- Det er utarbeidet investeringsplan for økonomiplanperioden
- Det er utarbeidet vedlikeholdsplaner for økonomiplanperioden
- Det settes av tilstrekkelig egenkapital til investeringer
- Organisasjonen har budsjett disiplin og god økonomistyring

Mål: Langsiktig og forutsigbar økonomisk planlegging

Følgende suksessfaktor er nødvendig for å nå målsettingen:

- Årshjulet skal fungere som plan- og styringsverktøy

Måloppnåelse:

Det ble i målkartet satt som resultatmål at 2,5 % av driftsinntektene skulle avsettes til egenkapital.

I regnskapet for 2013 er det satt av 3,9 mill kroner til disposisjonsfond. Dette utgjør 3,46 % av driftsinntektene.

3. Politisk virksomhet, sentraladministrasjon og fellesutgifter

Politisk virksomhet

Tjenester og oppgaver:

Politisk virksomhet består av ansvarsområdene politiske organer, kommunestyret og andre, revisjon, kontrollutvalget og nemnd eiendomsskatt.

Enhet	Regnskap 2013	Rev. Budsjett 2013	Avvik	Regnskap 2012
Lønn- og sos.utgifter	880	928	-48	906
Andre driftsutgifter	2 613	2 584	29	2 274
Sum driftsutgifter	3 493	3 512	-19	3 180
Sum driftsinntekter	-52	-43	-9	-93
SUM	3 441	3 469	-28	3 087
Bruk av fond				
Avsetn til fond				90
Avskrivninger				
NETTO UTGIFT	3 441	3 469	-28	3 177

Avviksforklaring for resultateneheten samlet:

Resultateneheten har totalt sett et mindreforbruk på 28 000. Det skyldes lavere pensjon enn budsjettet.

Forbruk per ansvar fordeler seg slik:

Ansvar	Regnskap 2013	Rev. Budsjett 2013	Avvik	Regnskap 2012
Politiske organer	985	1 102	-117	1 218
Kommunestyret	1 979	1 851	127	1 275
Kommunerevisjon	331	330	1	291
Kontrollutvalget	145	186	-41	313
Nemnd Eiendomsskatt	1	0	1	80
NETTO UTGIFT	3 441	3 469	-28	3 177

Avvikskommentarer på avdelinger/enheter:

Politiske organer har mindreforbruk i forhold til budsjettet på grunn av lavere pensjonsutgift samt at det er gitt mindre i tilskudd/støtte til lag og foreninger. Sammenlignet med 2012 er det en reduksjon som følge av mindreforbruk på reise/møtevirksomhet og mindre tilskudd/støtte til lag og foreninger.

Merforbruket sammenlignet med budsjettet for 2013 på ansvar for Kommunestyret og andre skyldes utgifter i forbindelse med kurs og møtevirksomhet. Kommunestyret vedtok i 2013 å gi tilskudd til Havnekassa for å dekke prosjektet med sanering av Trelastkaia. Dette er årsaken til økningen i forbruket fra 2012.

Økningen i betaling til Finnmark kommunerevisjon IKS fra 2012 til 2013 skyldes at de i 2013 gjennomførte et omstillingsprosjekt som medlemskommunene måtte dekke.

Kontrollutvalget har mindreforbruk på postene for kurs.

Sentraladministrasjon

Tjenester og oppgaver:

Sentraladministrasjonen består av rådmann og staben:

Sekretariatet (rådmannen og kontorsjef), Servicekontor, Folkehelsekoordinator, Økonomiavdelingen og IKT.

Rådmannen er den øverste leder for den samlede kommunale administrasjon, det formelle bindeleddet mellom administrasjonen og de politiske organer og er således den sentrale premissleverandør til politisk nivå. Rådmannen er ansvarlig for at politiske vedtak blir iverksatt.

Sentraladministrasjonen fungerer som politisk sekretariat med utarbeidelse av møteinnkallinger, sakspapirer og møteprotokoller.

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 er søknadsskjemaer, serviceerklæringer og annen informasjon tilgjengelig.

Økonomiavdelingen ivaretar kommunens oppgaver innen budsjett, regnskap, lønnsutbetaling, skatteinnfordring og annen innfordring. Avdelingen skal også bistå og gi råd til enhetene i den daglige økonomiforvaltningen.

IKT-avdelingen har ansvar for kommunens data- og telefonsystemer, samt nettverk. Hovedoppgaver er planlegging, koordinering, utbygging, drift, vedlikehold og brukerstøtte.

Enhet	Regnskap 2013	Rev. Budsjett 2013	Avvik	Regnskap 2012
Lønn- og sos.utgifter	7 290	7 631	-341	6 154
Andre driftsutgifter	2 277	2 245	32	2 312
Sum driftsutgifter	9 567	9 876	-309	8 466
Sum driftsinntekter	-1 029	-761	-268	-571
SUM	8 538	9 115	-577	7 895
Bruk av fond				
Avsetn til fond	3	0	3	452
Avskrivninger				
NETTO UTGIFT	8 541	9 115	-574	8 347

Resultatenheten har totalt sett et mindreforbruk på 574.000. Av mindreforbruket utgjør 273 000 lavere pensjonskostnader. Alle resultatenhetene, bortsett fra sekretariatet, har et lite mindreforbruk på lønn.

Forbruk per ansvar fordeler seg slik:

Ansvar	Regnskap 2013	Rev. Budsjett 2013	Avvik	Regnskap 2012
Sekretariat	1 777	1 676	101	1 843
Servicekontoret	1 993	2 181	-188	1 967
Folkehelsekoordinator	359	383	-24	0
Økonomiavdelingen	3 005	3 237	-232	2 865
IKT	1 407	1 638	-231	1 672
NETTO UTGIFT	8 541	9 115	-574	8 347

Avvikskommentarer på avdelinger/enheter:

Sekretariatet har et merforbruk på 101 000. Høyere lønnsvekst enn budsjettet, merutgifter på kurs og møtevirksomhet, samt innkjøp av ikt utstyr og telefon som det ikke var budsjettet med, er hovedårsaken til merforbruket. I tillegg ble kjøp av makuleringsmaskin, som skulle vært utgiftsført på fellesutgifter, belastet sekretariatet. Reduksjon i utgifter fra 2012 skyldes lavere reise/møtevirksomhet.

Mindreforbruket på Servicekontoret skyldes refusjon av sykepenger og lavere lønn- og pensjonsutgifter enn budsjettet.

Lavere pensjonsutgifter enn budsjettet er årsaken til mindreforbruket på ansvaret for Folkehelsekoordinator.

Økonomiavdelingen har mindreforbruk som skyldes både lavere lønn og pensjonsutgifter, samt økte inntekter i form av gebyrer og renter i forbindelse med stor innsats på innfordringssiden.

Sykefravær og bemanning

Sykefraværet	2013	2012
Sentraladministrasjonen	14,12 %	2,92 %

Økningen i sykefraværet skyldes langtidsfravær.

Bemanning	2013	2012
Antall ansatte	13	12
Antall årsverk	12,5	11,5

Bemanningen i Sentraladministrasjonen ble økt med 1 ansatt i 2013.

Likestilling:

Det arbeider 9 kvinner og 4 menn i enheten.

Fellesutgifter

Fellesutgifter består av felles forsikringer, overformynderi, sivilforsvaret, landbruk og miljøvern, tilskudd til Kirkelig Fellesråd samt generelle fellesutgifter i den kommunale driften.

Enhet	Regnskap 2013	Rev. Budsjett 2013	Avvik	Regnskap 2012
Lønn- og sos.utgifter	9	6	3	6
Andre driftsutgifter	3 805	3 754	51	3 660
Sum driftsutgifter	3 814	3 760	54	3 666
Sum driftsinntekter	-210	-186	-24	-173
SUM	3 604	3 574	30	3 493
Bruk av fond	-40	-115	75	0
Avsetn til fond	8	8	0	0
Avskrivninger	-11	-11	0	-10
NETTO UTGIFT	3 561	3 456	105	3 483

Resultatenheten har totalt sett et merforbruk på 105 000 kroner. Kommunestyret vedtok i sak 38/13 at Berlevåg kommune skulle slette all gjeld til Sangkraft Berlevåg. Merforbruket skyldes hovedsakelig tapsføring av fordringer fra Sangkraft.

Prosjekter

Sentraladministrasjonen hadde merforbruk på prosjekt ERV søksmål. Saken var oppe til politisk behandling i forbindelse med budsjettregulering 2, men i slutten av desember kom en faktura på kr 59 000 til KS som det ikke var tatt høyde for i budsjettet.

Oppnådde resultater i henhold til enhetens målsettinger og satsingsområder i perioden:**IKT:**

- Oppgradering av maskinvare på serverrom gjennomført.
- Oppgradering av programvare på servere delvis gjennomført.
- Innført nytt backup system for Berlevåg kommune.
- Innføring av Feide ble igangsatt.
- Innføring av Funke ble igangsatt.
- Ros-analyse gjennomført

Servicekontoret:

Gjennomført i henhold til virksomhetsplanen.

Viktige hendelser i 2013:**IKT:**

- Som følge av oppgradering av maskinvare og programvare er det oppnådd bedre stabilitet i systemene som igjen har gitt bedre it-supporttjeneste.

- Meldingstjenesten Funke for pleie og omsorg er igangsatt.

Framtidige utfordringer:

De største utfordringer 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.

Videre gjør personellsituasjonen at vi er svært sårbare.

IKT:

- Internkontroll - It-sikkerhetsarbeide, planverk.
- Oppgraderinger av maskinvære/arbeidstasjoner.
- Vedlikehold av datasystemer, infrastruktur.

Hvordan kan din avdeling bidra til at Berlevåg kommunes omdømme blir bedre?

Ved å være behjelpelig og publikumsvennlig slik at de som har behov for hjelp og veiledning får det innen rimelig tid.

IKT-avdelingen skal gjennom fokusering på høy tilgjengelighet, lav responstid og god servicevennlighet være med på å styrke kommunens omdømme. Avdelingen skal videre jobbe for å ha best mulig oppetid på datasystemene innen for de satte økonomiske rammer.

4. Utdanning

Resultatenheten består av Berlevåg skole, SFO, kulturskole, LOSA (filial av videregående skole) og voksenopplæring

Tjenester og oppgaver:

Berlevåg skole er en fullført skole med 108 elever fordelt på 10 trinn. Digitale verktøy, uteskole, fellesaktiviteter og svømmeopplæring er prioriterte områder. Skolen tilbyr daglig frukt til alle elevene, og gir noe leksehjelp. Den kulturelle skolesekken bidrar med kunstneriske opplevelser og aktiviteter til et variert undervisningstilbud.

SFO er et frivillig omsorgs- og fritidstilbud utenom skoletid for elever fra 1. – 4. trinn, men elever opptil 7. trinn kan også søke ved særskilte behov. Barna har faste aktiviteter daglig/ukentlig i SFO blant annet svømming, matlaging, drama og ulike aktiviteter både ute og inne..

Ved kulturskolen er det ansatt flere personer fordelt på 1,3 årsverk. Tilbud som gis er piano, gitar, bass, trommer, blåserinstrument, band og dans.

LOSA driftes av undervisningsenheten på vegne av Nordkapp maritime fagskole og videregående skole. Voksenopplæringstilbudet består av kurs for norsk og samfunnskunnskap for fremmedspråklige.

Enhet	Regnskap 2013	Rev. Budsjett 2013	Avvik	Regnskap 2012
Lønn- og sos.utgifter	14 035	14 391	-356	13 746
Andre driftsutgifter	1 927	2 006	-79	1 827
Sum driftsutgifter	15 962	16 397	-435	15 573
Sum driftsinntekter	-2 887	-2 137	-750	-2 472
SUM	13 075	14 260	-1 185	13 101
Bruk av fond	-221	-221	0	0
Avsetn til fond	542	0	542	196
Avskrivninger			0	-181
NETTO UTGIFT	13 396	14 039	-643	13 116

Avviksforklaring:

Den totale økningen fra 2012 til 2013 skyldes i stor grad normal lønnsutvikling.

Underforbruket i 2013 forklares i hovedsak ved at det er mindre innbetalt til pensjon enn budsjettet.

Driftsutgiftene har økt siden 2012 fordi elevtransporten har blitt dyrere. Dette kompenseres tilsvarende som inntekt. Skolen har også brukt mer på undervisningsmateriell, bl.a. grunnet behov for flere lydbøker til elever med krav på spesialundervisning.

I tillegg til refusjon fra fylkeskommunen for skoleskyss og Losa har inntekten vært noe høyere enn budsjettet. Skolen har bl.a. fått utestående refusjon fra Utdanningsforbundet og fra andre kommuner i forbindelse med gjes-teelever. Høyere driftsinntekter skyldes også økt statlig tilskudd øremerket utvidet satsing på voksenopplæring. Midlene er satt på fond for å brukes ved opprettelse av prosjektstilling i voksenopplæring i 2014.

Avvikskommentarer på avdelinger/enheter:

Ansvar	Regnskap 2013	Rev. Budsjett 2013	Avvik	Regnskap 2012
Berlevåg skole	12 510	12 936	-426	12 243
SFO	267	304	-37	461
Videregående skole	11	50	-39	22
Voksenopplæring	3	63	-60	-111
Kulturskolen	605	686	-81	501
NETTO UTGIFT	13 396	14 039	-643	13 116

For samtlige enheter skyldes avvikene mindre pensjonsutgifter.

I tillegg har voksenopplæring og kulturskole utvist moderasjon og holdt driften på et lavt nivå.

Sykefraværet	2013	2012
Totalt undervisning	5,2	6,33

Bemanning	2013	2012
Antall ansatte	26	25
Antall årsverk	24	24

Likestilling

Det arbeider 19 kvinner og 7 menn i enheten.

For å fremme likestilling prioriteres mannlige søkere ved nye tilsetninger.

Oppnådde resultater i henhold til enhetens målsettinger og satsingsområder i perioden:

1. Lokalsamfunnsutvikling

Berlevåg skole satser aktivt på lese- og skriveopplæring, men tiltakenes omfang ble for 2013 mindre enn behovet tilsa grunnet mangel på lærerressurs. Fysisk aktivitet og leksehjelp er også redusert i forhold til tidligere år. Berlevåg skole arbeider aktivt med relasjoner og klasseledelse gjennom prosjektene "Bedre læringsmiljø" og "Ny GIV". Skolen samarbeider aktivt med ulike aktører i lokalmiljøet knyttet opp mot uteskole, nærmiljøprosjekt og arbeidsutplassering for elever i ungdomsskolen. I 2013 startet skolen arbeid med Kulturminneløype 2. Verdenskrig i samarbeid med Berlevåg Havnemuseum, Historielaget og Den Kulturelle Skolesekken.

2. Brukere og tjenester

Kompetansesenteret er fortsatt ikke bemannet, selv om kommunen betaler medlemskap til Studiesenteret for andre år på rad. Voksenopplæring har et lavt undervisningstimetall grunnet manglende lærerressurs. Kommunen har i 2013 på det meste hatt 8 voksne deltakere i kurs for norsk og samfunnskunnskap for fremmedspråklige. Flere av disse har ikke rett til opplæring, men blir likevel tilbudt å følge kursene.

Elevråd og FAU har i perioden engasjert seg i arbeidet med bedre tilrettelegging av utemiljø og –aktivitet for elevene, samt bedre læringsmiljø og planlegging av ny skole.

Antall barn i SFO er nokså stabilt i forhold til antall elever i 1.-3. trinn. I 2013 var det behov for inntil 18 plasser.

Kulturskolen har ca. 40 elever, og har i perioder så stor etterspørsel at det er nødvendig med ventelister.

3. Organisasjon og medarbeidere

Skoleadministrasjonens sekretær og fagleder er redusert til hhv. 75 % og 50 % stilling. Kommunen er fortsatt uten pedagogisk rådgiver, og rektor innehar lederansvaret for alle områdene i undervisningsenheten, fra høst 2013 også PPT.

Ingen lærere har vært i etterutdanning i 2013, grunnet økonomisk situasjon.

Noen lærere har fått delta på Ny GIV-kurs ved hjelp av ekstern økonomisk støtte.

4. Økonomi

Økonomi håndteres etter gjeldende rammer.

Viktige hendelser i 2013:

Losamodellen ble endret, med den konsekvens at tilbudet ble dårligere for elevene i Berlevåg. Det kan ikke lenger tilbys plasser til studiespesialisering, og antall plasser avhenger av tilgang på praksisplasser i det lokale næringslivet.

Kommunestyret vedtok å bygge ny skole.

Kommunestyret vedtok å redusere skolens bemanning fra 2014.

Skole, sfo og kulturskole gjennomførte mange aktiviteter i tillegg til ordinær undervisningsplan, i tråd med sine lokale aktivitetsplaner.

Framtidige utfordringer:

Administrasjonsressursen er for liten i forhold til oppgavene.

Lærerressursen er for liten til å ivareta elever med spesielle behov, herunder også norskopplæring for fremmedspråklige elever.

Byggeperioden som kommer i 2014-15 vil by på utfordringer for å ivareta elevenes sikkerhet og muligheter for utelek i friminutt. Det ventes samtidig ekstra press på ledelsen i samme periode for oppfølging av byggeprosessen.

Framtidig utfordring i skolen er å kunne tilby nødvendig kompetanse jf. stadig økende krav.

Hvordan kan din avdeling bidra til at Berlevåg kommunes omdømme blir bedre?

Skolen vil fortsette arbeidet med å utvikle et positivt læringsmiljø, i samarbeid med alle brukerne. Vi vil fremme trivsel og samtidig stille krav til læringsresultater.

5. Barnehagen

Omfatter Berlevåg barnehage.

Barnehagen er en trebasers barnehage med plass til inntil 45 barn avhengig av alderssammensetning.

Tjenester og oppgaver:

Alle plassene opptatt i første halvdel av 2013. Flere ledige plasser fra høst 2013 grunnet stor kontingent av barn som gikk over i skolen. Fikk fylt opp noen av de ledige plassene, men gikk over i 2014 med 4 ledige plasser. En ansatt gikk ut i AFP og en i permisjon. Disse ble erstattet av en 70 % vikariatstilling og en omplussing i 100 %. 2 førskolelærere ansatt fra 01.08 og dermed er alle stillingene som krever kvalifisert personell besatt.

Enhet	Regnskap 2013	Rev. Budsjett 2013	Avvik	Regnskap 2012
Lønn- og sos.utgifter	5 538	5 501	37	5 417
Andre driftsutgifter	290	310	-20	339
Sum driftsutgifter	5 828	5 811	17	5 756
Sum driftsinntekter	-1 577	-1 552	-25	-1 786
SUM	4 251	4 259	-8	3 970
Bruk av fond	-166	-166	0	-115
Avsetn til fond	2	0	2	359
Avskrivninger				
NETTO UTGIFT	4 087	4 093	-6	4 214

Avviksforklaring:

Barnehagen holder bra budsjettkontroll og et avvik på totalt kr. 6 000 må sis å være absolutt akseptabelt.

Lønnsutgiftene har et lite overforbruk grunnet mye sykemeldinger først på året.

På grunn av ledig kapasitet, har inntektene vært lavere enn budsjettet med. Grunnen til at barnehagen har kommet så godt ut i 2013 er at det har vært spart på bruksposter, styrer har vært vikar ofte, og vi har fått inn refusjoner på lærling(er) og LOSAelever. Sykelønnsrefusjonen er vesentlig høyere enn budsjettet.

Forbruket fra 2012 til 2013 er redusert med ca. 200 000.

Sykefraværet	2013	2012
Sykefravær	16,2 %	17,9 %
Egenmeldt fravær	2,04 %	

Bemanning	2013	2012
Antall ansatte	12	13
Antall årsverk	11	11,5

Hadde inne en ekstraressurs for et barn første halvår

Likestilling:

Det jobber 11 kvinner og 2 menn i Berlevåg barnehage. 1 mann er fast ansatt som assistent og en er lærling.

Det er tradisjonelt flest kvinner som jobber i barnehagen, men i løpet de siste årene har barnehagen ansatt en mannlig assistent og tatt inn en mannlig lærling gjennom NAV systemet.

Barnehagen har ikke utarbeidet noe planverk for å øke prosenten på menn i barnehagen og er heller ikke i den heldige posisjonen at ved ansettelser at en kan velge og vrake i kvalifiserte mannlige kandidater. Det er ønskelig at det kommer flere menn inn i barnehagen slik at særlig guttene får gode rollemodeller, men det er ikke en overvekt av mannlige søkere når stillinger utlyses.

Oppnådde resultater i henhold til enhetens målsettinger og satsingsområder i perioden:**1. Lokalsamfunnsutvikling**

Har opprettet egen facebookside der vi poster ut beskjeder, bilder av aktiviteter og videre brukes den som en dokumentasjonsside på hva vi holder på med for tiden..

2. Brukere og tjenester

Barnehagen hadde utvidet åpningstid for å dekke behovet hos foreldrene.

3. Organisasjon og medarbeidere

Da kompetansemidlene ble strøket for 2013, har ingen av de ansatte fått reise på kurs dette året. Vi fullførte for øvrig utviklingsprogrammet med en siste samling i mars 2013.

4. Økonomi

Barnehagen har hatt en god økonomistyring i 2013.

Viktige hendelser i 2012:

Fikk ansatt 2 førskolelærere i de ledige stillingene slik at alle stillinger som krever førskolelærerutdanning er besatt.

Framtidige utfordringer:

Beholde kvalifisert personale i lederstillingene i barnehagen gjennom ulike ordninger som f.eks økt lønn.

Fylle opp de ledige plassene i barnehagen.

Brannsikkerhetskravene for hemsens bør ordnes snarest mulig slik at en kan utnytte hele barnehagens romkapasitet.

Selv om ikke alle plassene var oppfylt i 2013 er barnehagebygget i trangeste laget. Små baser som forårsaker mye støy, ikke ekstrarom der det kan holdes foreldresamtaler. Styrer må avgi kontoret når slikt skal skje. Løsning: Ny barnehage!

Hvordan kan din avdeling bidra til at Berlevåg kommunes omdømme blir bedre?

Gi et godt tilbud til brukerne. Være imøtekommende og serviceinnstilt.

6. Kultur

Kultur innbefatter bibliotek, kino, museum og øvrige kulturtilbud

Tjenester og oppgaver:

Enhet	Regnskap 2013	Rev. Budsjett 2013	Avvik	Regnskap 2012
Lønn- og sos.utgifter	478	515	-37	449
Andre driftsutgifter	666	616	50	715
Sum driftsutgifter	1 144	1 131	13	1 164
Sum driftsinntekter	-144	-130	-14	-145
SUM	1 000	1 001	-1	1 019
Bruk av fond	-117	-117	0	-210
Avsetn til fond				
Avskrivninger	-25	-25	0	-25
NETTO UTGIFT	858	859	-1	819

Avviksforklaring:

Kulturenheten har totalt sett holdt seg innenfor den budsjetterte rammen.

Ansvar	Regnskap 2013	Rev. Budsjett 2013	Avvik	Regnskap 2012
Bibliotek	394	417	-23	371
Kino	189	162	27	176
Museum	243	236	7	236
Øvrige kulturtilbud	32	44	-12	36
NETTO UTGIFT	858	859	-1	819

Avvikskommentarer på avdelinger/enheter:

- Biblioteket har et underforbruk. Det er i hovedsak på lønn og pensjon.
- Kino har et overforbruk. Dette skyldes høyere leieutgifter på film og at det kjøres flere premierer.
- På museum er det ikke tatt høye for prisjustering så derfor et lite overforbruk.
- På øvrige kulturtilbud har vi et underforbruk. Dette er i hovedsak avgifter og lisenser.

Bemanning	2013	2012
Antall ansatte	1	1
Bibliotek		
Kino	2	2
Antall årsverk	0,95	0,95

Likestilling:

- Det er to menn i kulturenheten. Har ikke tatt med museum da dette ligger under kystmuseene.

Oppnådde resultater i henhold til enhetens målsettinger og satsingsområder i perioden:

1. Lokalsamfunnsutvikling

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

7. Familieenheten

Kort beskrivelse av enheten.

Fram til 31.12.12 var følgende ansvar under Familieenheten: Psykiatritjenesten, Helsesøster, Helsestasjon for ungdom, Pedagogisk psykologisk tjeneste, Interkommunal barneverntjeneste (Berlevåg/Båtsfjord), ungdomsklubb og rus. Fra og med 1/1-13 ble Psykiatritjenesten flyttet tilbake til Pleie og Omsorg, Helsesøster ble flyttet tilbake under Primærhelsetjenesten. Det vil si at i 2013 er det Barnevern, Rus, PP-tjenesten og Ungdomsklubben som ligger under Familieenheten. Fra og med 1. januar 2014 er Familieenheten oppløst og PP-tjenesten flyttes tilbake under Undervisning og Ungdomsklubben under Kultur.

Berlevåg er vertskommune i den interkommunale barneverntjenesten Berlevåg/Båtsfjord. Kontoret i Båtsfjord har 3,5 stillinger, mens Berlevåg har 1,5. Båtsfjord betaler 70 % av lønnsutgiftene mens Berlevåg 30%.

Tjenester og oppgaver:

Barneverntjenesten gir råd og veiledning, og setter inn hjelpetiltak der det er behov for det. I enkelte tilfeller må også barneverntjenesten overta omsorgen for barn.

Enhet	Regnskap 2013	Rev. Budsjett 2013	Avvik	Regnskap 2012
Lønn- og sos.utgifter	4 053	4 534	-481	5 426
Andre driftsutgifter	1 923	1 540	383	3 863
Sum driftsutgifter	5 976	6 074	-98	9 289
Sum driftsinntekter	-2 774	-2 208	-566	-2 558
SUM	3 202	3 866	-664	6 731
Bruk av fond	-73	-3	-70	0
Avsetn til fond	1		1	420
Avskrivninger				
NETTO UTGIFT	3 130	3 863	-733	7 151

Avviksforklaring:

Familieenheten hadde totalt sett et mindreforbruk i 2013.

Avvikskommentarer på avdelinger/enheter (f.eks):

Ansvar	Regnskap 2013	Rev. Budsjett 2013	Avvik	Regnskap 2012
Rus Institusjon	71	99	-28	306
Barnevern	2 286	2 830	-544	3 127
Helsestasjon				492
Helsestasjon for ungdom				108
Psykisk Helsevern				2 292
PP-tjenesten	477	580	-103	748
Ungdomsklubb	296	354	-58	78
NETTO UTGIFT	3 130	3 863	-733	7 151

Barneverntjenesten i Berlevåg hadde i 2013 et underforbruk på kr. 544.000 Dette skyldes saker til fylkesnemnda og tingrett som skulle opp i 2013, men som ikke kom opp før i 2014. Likeså er 1 barn som barneverntjenesten hadde omsorgen for tilbakeført.

PP-tjenesten har mindreforbruk som følge av at PP-rådgiver fikk et års permisjon fra september måned.

Bemanning	2013	2012
Antall ansatte	5	5
Antall årsverk	5	5

Det arbeider 5 kvinner i enheten. Det er stort sett kvinner som søker slike stillinger, men man kan ved utlysning oppfordre menn til å søke.

Oppnådde resultater i henhold til enhetens målsettinger og satsingsområder i perioden:**1. Lokalsamfunnsutvikling**

Barneverntjenesten samarbeider tverrfaglig med både helseenheten, skole, barnehagen og andre instanser, slik at det blir det beste for brukerne. Vi vil at Berlevåg skal være et trygt og godt sted for alle, der barna skal ha gode minner fra sin oppvekst når de blir voksne, slik at de ønsker å komme tilbake etter endt utdanning.

Når vi tak i problemene på et tidlig tidspunkt, kan vi i større grad avverge at det bygger seg opp til store kompliserte saker. Det vil i større grad sikre gode oppvekst og levevilkår som fremmer trygghet og trivsel.

2. Brukere og tjenester

Vi legger vekt på tverrfaglig samarbeid til beste for brukere, og forsøker å finne tiltak nærmest mulig. Samarbeid innad i enheten og med andre enheter/instanser vil være nødvendig for å gi våre brukere et best mulig tilbud.

For å sikre at innbyggerne får tilgang på krisesentertilbud har vi inngått avtale med Vest Finnmark Krisesenter i Hammerfest.

Våre brukere skal bli møtt med respekt, rask saksbehandling, rådgivning, brukermedvirkning, gode rutiner for tilbakemelding og fagfolk som følger sin plikt ut fra lovverk.

3. Organisasjon og medarbeidere

I følge målkartet skal organisasjonen være tilpasset oppgaver og virksomhet, samt ha kvalifiserte og motiverte medarbeidere. Det ligger en utfordring i dette, da endring i lovverk og større krav til arbeiderne fordrer kompetanseheving. Det er en målsetting å få til dette, men på grunn av stram økonomi ligger det lite midler i rammene. Det kan derfor bli en utfordring å oppnå målene.

Vi har i år 2 nytilsatte. Det vil ta noe tid for å sette seg inn i sakene. Stadig større pågang, kompliserte saker og flere pålagte oppgaver er både tidkrevende og belastende.

4. Økonomi

Vår enhet skal drive kostnadseffektivt ut fra de rammer og lovverk vi må forholde oss til. Likeså vil vi at våre medarbeidere skal tilegne seg god kompetanse.

Framtidige utfordringer:

Bufetat nedbemannes og oppgaver som tidligere var lagt til dem overføres til kommunene.

Økt belastning på de ansatte, da man blir pålagt flere oppgaver uten nye ressurser.

Ofte kompliserte og ressurskrevende saker.

Kompetanseheving i forhold til nye oppgaver.

Hvordan kan din avdeling bidra til at Berlevåg kommunes omdømme blir bedre?

Barneverntjenesten skal være med å bidra til at kommunen får et godt omdømme ved å sørge for at de som har behov for tjenesten, mottar hjelp og oppfølging innen rimelig tid.

8. Primærhelsetjenesten

Tjenester og oppgaver:

Berlevåg kommune skal sørge for nødvendig helsehjelp til alle som bor og oppholder seg i kommunen. I dette ligger tilgang til allmennlegetjenester og øyeblikkelig hjelp (legevaktordning) 24 timer i døgnet. Tjenesteområdet omfatter kommunal fastlegetjeneste, legevakt, helsesøster, jordmortjeneste og fysioterapitjeneste til sammen 5,5 stillinger som ivaretar ca 1023 innbyggernes krav om spesialisthelsetjeneste.

Fastlege: Kommunen har 2 fastlegehjemler som deler legevaktordningen i kommunen.

Jordmortjeneste: Kommunen har en fast avtale med jordmor i Båtsfjord. Gravide reiser dit på kontroll.

Fysioterapeuttjeneste: Kommunen har en 100 % stilling som kommunefysioterapeut.

Helsesøster: Kommunen har 100 % stilling som helsesøster

Enhet	Regnskap 2013	Rev. Budsjett 2013	Avvik	Regnskap 2012
Lønn- og sos.utgifter	7 173	6 754	419	4 433
Andre driftsutgifter	1 663	1 615	48	1 476
Sum driftsutgifter	8 836	8 369	467	5 909
Sum driftsinntekter	-1 854	-1 974	120	-1 414
SUM	6 982	6 395	587	4 495
Bruk av fond	-2	-2	0	0
Avsetn til fond	2		2	347
Avskrivninger				-7
NETTO UTGIFT	6 982	6 393	589	4 835

Avviksforklaring:

Primærhelsetjenesten hadde totalt sett et merforbruk på 589 000 kroner i 2013. Det skyldes at det i høst ble inngått et rettsforlik som medførte en lønnsutbetaling på 1 mill. kroner.

Avvikskommentarer på avdelinger/enheter (f.eks):

Ansvar	Regnskap 2013	Rev. Budsjett 2013	Avvik	Regnskap 2012
Fysioterapeut	596	634	-38	390
Helsesøster	520	588	-68	0
Helsestasjon for ungdom	115	133	-18	0
Legetjenesten	5 743	4 980	763	4 402
Jordmortjenesten	8	58	-50	43
NETTO UTGIFT	6 982	6 393	589	4 835

Avviksforklaring på enhetsnivå:

- I 2013 har man brukt legevikarer fra private firmaer, men også ordinære vikarer. Dette har medført forskyvning for lønnsutgifter.
- Fysioterapeut var fraværende fra januar til 30. april. Tjenester ble kjøpt fra andre kommuner. Manglende inntekter grunnet fravær.
Fysioterapeut fikk etterbetalt overtiden som var opparbeidet i 2012.
Kommunestyret vedtok i økonomiplanen for 2013 – 2016 at Fysioterapitjenesten skulle endres. Det skulle inngås avtale med Fysioterapeut om Driftstilskudd. Dette har ikke blitt iverksatt. Reell drift sett opp mot budsjett er ikke forenlig, og det er derfor stort merforbruk i tjenesten. Merforbruket skyldes fravær over lengre periode, hvor kjøp av tjenester fra andre kommuner måtte foretas, uforutsette utgifter, samt manglende fastlønnstilskudd fra Helfo på kr 87 000 pga fravær, og i tillegg reduserte brukerbetalinger og andre inntekter.
- Jordmortjenesten kjøpes fra Båtsfjord kommune grunnet få gravide i Berlevåg kommune.
- Kjøpt ny datasystem til legekantoret og helsesøster, og det er gjennomført opplæring i det nye systemet våren - og høsten 2013.
- Det er ikke inngått innkjøpsavtaler med leverandører av medisinske forbruksmateriell, og dermed får ikke tjenesten rabatt ved innkjøp.
- Helsesøster har fått økonomisk støtte til kursing i 2013, og har derfor brukt lite av sin budsjett til dette.

9. Pleie og omsorg

Tjenester og oppgaver:

Består av institusjonstjeneste(16 plasser), hjemmetjenesten(hjemmesykepleie, kreftomsorgen og hjemmehjelp) og psykiatritjenesten.

Under institusjon sorterer skjermet enhet for demente og sykehjemsavdelingen.

Institusjon:

Institusjonen har til sammen 13 langtidsplasser, tre korttidsplasser og én sykestueplass. Korttidsplassene brukes til terminalpleie, avlastning og rehabilitering.

Hjemmetjenesten:

Har ansvaret for å ivareta og tildele tjenester etter helse- og omsorgstjenesteloven og pasient- og brukerrettighetsloven, samt ikke-lovpålagte tjenester som trygghetsalarm, vaskeritjenester og matombringning. Tre omsorgsleiligheter og syv alderspensjonatrom i tilknytning til helsesenteret er underlagt hjemmetjenesten. Tilbudet i hjemmet skal være et reelt alternativ til opphold i institusjon.

Skjermet:

Avdelingen har plass til 5 brukere med diagnosen demens, omfatter langtidsplass, og er lovpålagt tjeneste som fattes iht. helse - og omsorgstjenesteloven §3-2 første ledd nr.6 bokstav c.

Psykiatritjenesten:

Lavterskeltilbud ovenfor innbyggerne i Berlevåg kommune.

Enhet PLO	Regnskap 2013	Rev. Budsjett 2013	Avvik	Regnskap 2012
Lønn- og sos.utgifter	22 039	22 713	-674	20 346
Andre driftsutgifter	5 843	5 448	395	4994
Sum driftsutgifter	27 882	28 161	-279	25 340
Sum driftsinntekter	-5032	-4555	-477	-4612
SUM	22 850	23 606	-756	20 728
Bruk av fond	-38	-38	0	-98
Avsetn til fond	58	0	58	1 202
Avskrivninger	-73	-73	0	-92
NETTO UTGIFT	22 797	23 495	-698	21 740

Avviksforklaring:

- Mars 2013 startet ny turnus med lavere grunnbemanning. Det har vi i perioder klart å gjennomføre på grunn av lav pasientantall på institusjonen. I høst har enheten hatt flere tunge brukere som har krevd ekstraressurser og økt bemanning. Fra august er alle langtidsplassene belagt.
- Fra høsten 2013 har de fleste av alderspensjonatrommene vært utleid, økte merinntekter.
- Totalt i enheten ligger lønnsforbruket litt over budsjett. En del enkeltposter er overskridet, som overtid pga vakant sykepleierstilling fra 01.01.13, og lønn til hovedtillitsvalgt. Mindreforbruket totalt på lønn- og sosiale utgifter skyldes lavere pensjonskostnader enn budsjettet.
- Hjemmetjenesten har overforbruk, mens institusjon har underforbruk. Dette kan skyldes feilposter i lønn. Til tider umulig å få med seg riktig postering pga at personale arbeider på tvers av sektorene. Personalutnyttelse over avdelinger.
- Hjemmetjenesten hadde manglende budsjettering på postene medisinske forbruksmateriell og medikamenter.
- Opplæring av hjelpemidlerkontakter, og kjøp av hjelpemidler har vært dekket av rammene til pleie- og omsorgsenheten uten at det har vært budsjettet.
- Akonto-innbetalinger til Samhandlingsreformen økte fra budsjetterte 1 007 000 til 1 170 000 i 2013.
- Det er ikke inngått innkjøpsavtaler med leverandører av medisinske forbruksmateriell, og dermed får ikke tjenesten rabatt ved innkjøp.
- Konstituert enhetsleder fra 01.01.13 utførte enhetsleder- og teamleder oppgavene frem til fast ansettelse den 20.06.13

Kjøkken, vaskeri og psykiatri ble overført til pleie- og omsorg fra 01.01.13.

Regnskap per enhet:

Ansvar	Regnskap 2013	Rev. Budsjett 2013	Avvik	Regnskap 2012
Institusjon	9 799	11 182	-1 383	10 557
Kjøkken helsesenteret	1 613	1 618	-5	1 681
Vaskeri helsesenteret	480	440	40	539
Hjemmebasert omsorg	6 861	6 263	598	7 691
Psykisk helsevern	2 446	2 498	-52	0
Aktivitør	230	292	-62	261
Samhandlingsreformen	1 368	1 202	166	1 011
NETTO UTGIFT	22 797	23 495	-698	21 740

Sykefraværet	2013	2012
PLO	15,36	8,59

Resultatenheten har mye langtidsfravær

Bemanning	2013	2012
Antall ansatte	37	33
Antall årsverk	37,15	31,1

Likestilling:

Det jobber 1 mann i pleie- og omsorgsenheten. Det er få menn som utdanner seg i helse- og omsorgsyrker. Ofte søker menn andre utfordringer enn kommunehelsetjenesten, særlig de som er nyutdannet. Vi har ikke tiltak som er iverksatt eller som planlegges iverksatt når det gjelder likestilling, men i ansettelsesprosessen, dersom det er kvalifiserte mannlige søkere, er dette et viktig argument.

Oppnådde resultater i henhold til enhetens målsettinger og satsingsområder i perioden:

- Helseenheten en svært dynamisk organisasjon som hele tiden må tilpasse tjenesten ut i fra brukerens endrede behov og lokalsamfunnets organisering og utvikling. De fleste av de ansatte er tungt med i kulturlivet og samfunnets aktiviteter og helseenheten prøver så langt det er mulig å tilrettelegge for den enkelte aktivitet.
- Organisering av pårørende skolen igangsettelse våren 2013 (eksterne midler).
- Gjennomført medarbeidersamtaler.
- En sykepleier ferdig med videreutdanning i kreftomsorgen.
- 1 assistenter og 2 vikarer under utdanning som helsefagarbeidere med fordypning innen demens.
- Pleie- og omsorgstjenesten hadde og har tung fokus på kostnadene ved fravær og arbeidsmiljø.

1. Lokalsamfunnsutvikling

Serviceerklæringer og kvalitetsindikatorer påpeker hva pleie- og omsorgstjenesten kan tilby av tjenester, og hvilken kvalitet tjenestene skal inneholde. Tross nedskjæring i budsjetttrammen har enheten klart å levere tjenester av akseptabelt kvalitet.

Gode helse- og omsorgstjenester gjør kommunen til en attraktiv kommune for de eldre å bosette seg i.

2. Brukere og tjenester

Enheden har fokus på brukermedvirkning og samhandling, men må sette en terskel på tjenestenivået pga driftsutgifter. Mer fokus på at brukere får tildelt tjenester ut i fra det virkelige behov, og ikke fra brukerens subjektive oppfatning av eget behov.

Innføring av Kvalitetslosen har resultert til bedre oppfølging av eksisterende rutiner, og utarbeidelse av nye rutiner, som igjen gir tryggere tjenester for brukere.

3. Organisasjon og medarbeidere

Mye overtidsbruk og lavere bemanning resulterer i flere avvik. De fleste avvikene omhandler rutinesvikt, særlig innenfor medisnadministrering. Redusert bemanning fører til at sykepleiere må utføre helt basale pleieoppgaver isteden for å konsentrere seg om å gjennomføre sykepleieroppgaver i pleien. Det er gjennomført forskning om sykepleieroppgaver som viser at administrative oppgaver tar ca 80% av arbeidstiden.

Effektivisering av tjenesten og riktig bruk av personell forutsetter, for å kunne utvikle tjenesten videre, at vi tilpasser tjenesten til dagens lovkrav, og krav fra brukere.

Tilsyn fra arbeidstilsynet juni 2013 avdekket en del mangler. Disse er lukket, og det gode arbeidet innen arbeidsmiljøet som ledere, verneombudene og tillitsvalgte gjør, fortsetter med fornyet engasjement.

4. Økonomi

Økning i pasient/bruker antallet eller økning i pleietyngden vil kunne medføre økte drift- og lønnsutgifter grunnet leie av ekstra personell utover grunnbemanning i turnus.

Overtidsbruken har vært stort både blant sykepleiere og hjelpepleiere grunnet fravær av sykepleiere i turnus.

Viktige hendelser i 2013:

- Ansettelse av ruskonsulent i psykiatrien.
- Ansettelse av enhetsleder
- Ansettelse av kommuneoverlege, og tilsynslege.
- Vaskeri og kjøkken ble overført tilbake til pleie- og omsorgsenheten.
- Psykiatri/rustjenesten overført direkte under enhetsleder i pleie- og omsorgstjenesten.
- Tilsyn fra arbeidstilsynet

Framtidige utfordringer:

- Rekruttere og beholde fagutdannet personell
- Kompetanseheving
- Samhandlingsreformen vil kunne sette Berlevåg kommune inn i nye rolle som innebære at innbyggerne stiller økte krav og forventninger til helsetjenestene som tilbys lokalt. Det blir kanskje behov for å bygge opp nye tjenester.

Hvordan kan din avdeling bidra til at Berlevåg kommunes omdømme blir bedre?

- Levere tjenester i tråd med serviceerklæringer og kvalitetsindikatorer.
- Øke kompetansen slik at enheten kan levere faglig forsvarlige tjenester til enhver tid
- Fokus på det fysiske og psykososiale arbeidsmiljøet
- Levere tjenester i tråd med serviceerklæringer og kvalitetsindikatorer
- Øke kompetansen slik at enheten kan levere faglig forsvarlige tjenester til enhver tid
- Fokus på det fysiske og psykososiale arbeidsmiljøet

10. NAV Berlevåg

Tjenester og oppgaver:

NAV Berlevåg ble etablert 20.10.2009. Kontoret er et samarbeid mellom kommune og stat og har tre faste stillinger hvor en er kommunalt ansatt. Alle ansatte ved kontoret jobber med både statlige og kommunale oppgaver. Kommunale arbeidsoppgaver omfatter bidrag sosial omsorg og kvalifiseringsprogrammet samt ansvar for boliger til vanskeligstilte og økonomisk råd og veiledning.

	Regnskap 2013	Rev. Budsjett 2013	Avvik	Regnskap 2012
Lønn- og sos.utgifter	769	856	87	770
Andre driftsutgifter	1 068	1 277	209	1 170
Sum driftsutgifter	1 837	2 133	296	1 940
Sum driftsinntekter	-220	-202	18	-406
SUM	1 617	1 931	314	1 534
Utlån	30	50	20	126
Avsetning til fond	0	0	0	36
Mottatte avdrag utlån	-16	-50	-34	-29
NETTO UTGIFT	1 631	1 931	300	1 667

Avviksforklaring:

Lavere forbruk enn budsjettet skyldes i hovedsak systematisk veiledning og krav til brukere på sosial stønad. Det etterspørres i større grad enn tidligere relevant dokumentasjon i søknadene, og det legges stor vekt på veiledning med det formål at bruker blir økonomisk selvhjulpen. Gjennom dette arbeidet synliggjøres også brukere som tidligere har hatt stønader fra sosialtjenesten som egentlig skulle vært på en statlig ytelse.

11. Drift

Tjenester og oppgaver:

Driftenheten driver tjenesteproduksjon for kommunale enheter. Dette omfatter:

- Drift og vedlikehold av alle kommunaltekniske anlegg (vann, avløp, renovasjon, veier)
- Drift og vedlikehold av alle kommunale bygninger.
- Vaktmestertjenester og renholdstjenester på kommunale bygg.
- Kirkelig fellesråd bistås med gravetjenester og vedlikehold.

Regnskap per enhet:

Ansvar	Regnskap 2013	Rev. Budsjett 2013	Avvik	Regnskap 2012
Drift administrasjon	1 154	1 185	-31	977
Beredskap	1 138	1 278	-140	1 195
VAR tjenesten	-4 758	-4 561	-197	-4 630
Kommunale bygg	8 040	8 328	-288	7 878
Driftsområder	0	0	0	2 220
Veier og gatelys	2 804	2 874	-70	2 896
Prosjekter Drift	296	285	11	154
NETTO UTGIFT	8 674	9 389	-715	10 690

Avviksforklaring:

Drift administrasjon:

Det ble lavere pensjonsutgifter i forhold til det som ble budsjettet i utgangspunktet.

Det ble foretatt en budsjettregulering mot slutten av 2013 for å kompensere antatt merforbruk. Dette merforbruket ble ikke så stort som først antatt.

Beredskap Brann har mindreforbruk på postene for innkjøp av inventar og driftsutstyr.

Vann og avløp har merinntekter på VAR gebyrer. En av årsakene er at gebyrene for 2013 ble vedtatt med overdekning for å få satt av midler til fond. Dette ble gjort for å dempe forventet prisøkningen noe. En annen årsak er at planlagt innkjøp av driftsutstyr ble ikke gjennomført. I tillegg ble vann- og avløpsprosjektet som startet i 2012 noe forsinket, slik at investeringsutgiftene som var lagt inn i gebyrberegningen for 2013 ble lavere enn planlagt.

Det ble i budsjettregulering 2 bedt om tilleggsbevilgning til Drift på 1 mill kroner. Mindreforbruket på kommunale bygg og veier og gatelys skyldes at det ble bevilget mer midler enn nødvendig til enheten.

Sykefraværet	2013	2012
	4,51 %	12,36 %

Bemanning	2013	2012
Antall ansatte	11	16
Antall årsverk	10,8	14,26

Driftenheten består av 10,8 årsverk og er fordelt på følgende måte:

- Administrasjon: 1
- Driftsoperatører: 5
- Renholdstjeneste 4,8

Enheten driver tjenesteproduksjon for andre kommunale enheter.

Fordeling mellom kjønn på driftsenheten er: 5,8 årsverk kvinner og 5 årsverk menn. 4,8 årsverk kvinner på renhold, 4 årsverk. Vi har ikke mulighet til å fordele jevnere mellom kjønn enn hva vi gjør utover å oppfordre det andre kjønn til å søke.

Oppnådde resultater i henhold til enhetens målsettinger og satsingsområder i perioden:

Lokalsamfunnsutvikling

Berlevåg kommunes driftsenhet skal levere tjenester i henhold til interne og eksterne krav. Drift ambisjonsnivå er å være en synlig og kvalitativt enhet som ser samfunnets behov og løser utfordringer raskt og effektivt, og fremstår som en bruker – og serviceorientert enhet.

Årshjul og målekart skal fungere som plan og styringsverktøy i dette arbeidet.

Organisasjon og medarbeidere

Driftsenheten mistet sin tidligere leder medio 2013. Det ble forsøkt innhentet ny driftsleder uten hell. Innstilling fra kommunestyret på slutten av året var at driftskonsulent skulle konstitueres til Driftsleder på ubestemt tid, og stillingen som driftskonsulent ble satt vakant.

Driftsenheten har jobbet, og vil fortsette å jobbe målbevisst med å legge til rette for et godt fysisk – og psykisk arbeidsmiljø i hele enheten gjennom god og planlagt HMS. Vi har helt klart en utfordring her med tanke på bemanning, det har vært helt nødvendig å tenke på mer samarbeid mellom driftsoperatører en tidligere for å avlaste enkelte operatører i hektiske perioder. Det vil være helt nødvendig at hver enkelt operatør ser helhetlig på hele enheten når det gjelder prioritering av arbeidsoppgaver. Derfor vil enheten fortsatt ha fokus på mer teamarbeid, hjelpe hverandre og i felleskap bidra til og skape trivsel på arbeidsplassen. De ansatte involveres i avgjørelser som skal fattes. Sistnevnte ser vi som helt nødvendig da tyngden av kompetansen ligger ute på hvert område.

Vi jobber for at samarbeid, åpenhet, redelighet og lojalitet skal kjennetegne organisasjonen ansatte innad og utad.

Økonomi

Driftsenheten skal bidra til en kostnadseffektiv og rasjonell tjenesteproduksjon.

Vi har i den forbindelse sett at det er nødvendig med en omstrukturering, og særlig på måten driftsoperatørene arbeider. Dette vil vi først se effekten av i 2014. Grunnet tidligere driftsleders avgang i Juni 2013 har vi vært litt ”standby” i en periode til det ble avklart at det ikke ville bli tilsatt ny driftsleder inn til videre. Dette har satt oss litt tilbake på oppstart av enkelte prosjekter på grunn av manglende oversikt.

Viktige hendelser i 2013:

- Renovering av VA-nettet, og utskifting av flere kumgrupper er satt i gang.
- Innkjøpt nytt datasystem for stoffkartotek. Dette skal forenkle arbeidet med registrering og oppdatering av farlige stoffer på alle enheter i kommunen.
- Tetting av stor vannlekkasje på hovedledningen mellom vannbassenget og Rensestasjon.

12. Plan og utvikling

Tjenesten skal tilrettelegge for en positiv lokalsamfunnsutvikling i Berlevåg kommune, og bidra til å skape og sikre et variert, lønnsomt og framtidsrettet næringsliv med trygge og varige arbeidsplasser. I tillegg har enheten hatt ansvaret for planarbeidet i Berlevåg kommune.

Tjenester og oppgaver:

- Råd og veiledning til nyetablerere og til eksisterende virksomheter.
- Hovedansvar for oppfølging og rullering av kommunalt planverk
- Behandling av søknader om lån og tilskudd til investeringer, bedriftsutvikling og nyetableringer.
- Formidler kontakt mot kompetanseinstitusjoner og virkemiddelapparat utenfor Berlevåg kommune, særlig Innovasjon Norge.
- Informere om opplærings- og kurstilbud til næringsliv og nyetablerere.
- Utredning og saksbehandling i forbindelse med overordnet strategi- og utviklingsarbeid i Berlevåg kommune
- Administrativt ansvar for Berlevåg havnedistrikt.

Regnskap per enhet:

Ansvar	Regnskap 2013	Rev. Budsjett 2013	Avvik	Regnskap 2012
Utvikling	762	773	-11	721
Næringsfond/EK-fond	0	0	0	0
Utviklingsfond	-258	-250	-8	0
Plan	509	640	-131	848
NETTO UTGIFT	1 013	1 163	-150	1 569

Prosjekter	Regnskap 2013	Rev. Budsjett 2013	Avvik	Regnskap 2012
Prosjekt Bli	42	40	2	30
Nye Bølger (omstilling)	652	652	0	
Berlevågkonferansen	4		4	25
Komm.plan Arealdel	0	525	-525	0
Reguleringsplan K-fjord	170	0	170	917
Riving Fjærtoftbruket	0	0	0	48
NETTO UTGIFT	868	1 217	-349	1 020

Områderegulering for Berlevåg sentrum, havn og Revnes ble slutført.

Områderegulering for Kongsfjord, Veines ventes slutført 1. halvår 2014.

Ansvar	Regnskap 2013	Rev. Budsjett 2013	Avvik	Regnskap 2012
Oppmåling	152	120	32	135
Byggesaksbehandling	-61	-55	-6	163
NETTO UTGIFT	91	65	26	298

Oppnådde resultater i henhold til enhetens målsettinger og satsingsområder i perioden:

- Videreført omstillingsprogrammet inkludert omdømmeprogrammet i Berlevåg kommune med gode resultater.
- Bidratt til gjennomføring av en rekke utviklingsprosjekter i lokalt næringsliv.
- Bidratt til gjennomføring av yrkesmessen 2013 og ungdomssatsingen 2013
- Startet opp et eget kulturnæringsnettverk i Berlevåg

Viktige hendelser i 2013:

Berlevåg hadde ved strategiplanen for omstillingsarbeidet start i 2011 en nøktern oppfatning om at programmet kunne skape 20 arbeidsplasser. Den målsettingen nådde vi i 2013 og setter nå nye og mer ekspansive mål. At Berlevåg nå er den kommunen i Finnmark som vokser mest i befolkningstall er også gledelig. På NHOs næringsbarometer var Berlevåg nr 5 i Finnmark med de store kommunene foran. I desember kom den gode nyheten at Berlevåg også har de høye handelsomsetningstall.

På kulturnæringsatsingen jobbes det hardt for både å legge til rette for og kreve at de små enmannsbedriftene skal levere solide forretningstanker. 21 små bedrifter har vi nå samlet under paraplyen Kulturnæringsnettverket Berlevåg.

2014 blir et spennende år for Berlevåg – ikke bare fyller Berlevåg Kommune 100 år, men det settes i gang en storsatsing på mudring i havnen, der kommunen over statsbudsjettet har fått støtte på 90 millioner. Finnmarks nye ”super site” for vindkraft åpner på platået over Berlevåg og gjør stedet til en spennende energikommune for framtida.

Optimismen er tilbake i Berlevåg.

Framtidige utfordringer:

Gjøre Berlevåg interessant for investorer, slik at hotell og servicetilbud ellers kan besørges. Manglende håndverkerutvikling gjør at mye av arbeidet som kunne sørge for at bedrifter i Berlevåg hadde god omsetning går til Båtsfjord eller andre tilbydere i nabokommuner.

Hvordan kan din avdeling bidra til at Berlevåg kommunes omdømme blir bedre?

Avdelingen bidrar aktivt for å tilrettelegge for utvikling av næringslivet, gjennom nyetableringer og konstruktiv støtte til utviklingsfokusede virksomheter.

13. Berlevåg Havnekasse

Hovedansvar for havneforvaltningen i Berlevåg kommune.

Ansvar for oppfølging av Norlines Fjærtøft mht samarbeidsavtale på drift av Hurtigrutekai og trafikk og logistikk i Berlevåg indre og ytre havn.

Tjenester og oppgaver:

Ansvarlig for administrativ drift og utvikling av havnene i Berlevåg kommune i samarbeid med Norlines Fjærtøft. Dette innebærer ansvar for at havnene til enhver tid forvaltes i tråd med aktuelle lover og forskrifter, samt at de folkevalgtes målsettinger for havnene i Berlevåg etterfølges. Videre hovedansvar for å påse at kystverkets Security-bestemmelser overholdes. Ansvarlig for å sikre at strategi- og utviklingsarbeidet i havnene er gjenstand for kontinuerlig revidering, oppfølging og evaluering.

Enhet	Regnskap 2013	Rev. Budsjett 2013	Avvik	Regnskap 2012
Sum utgifter	1 495 100	1 236 000	-259 100	1 734 430
Sum finansutgifter	1 384 365	1 421 000	36 635	1 668 149
Sum inntekter	-2 096 136	-1 920 000	176 136	-2 372 744
Sum finansinntekter	-744 218	-737 000	-7 218	-1 029 835
Netto	39 111	0	-39 111	0

Avviksforklaring:

Havnekassa hadde et underskudd i 2013 på kr 39 000,-. Underskuddet skyldes merforbruk på prosjekt Tilrettelegging Deponi. Havna har igangsatt totalt prosjekter i 2013, her nevnes;

- **Tilrettelegging deponi** – prosjektet skulle i første omgang finansieres i driften og det ble satt en ramme på 100 000 til prosjektet (vedtak i Formannskapet sak 27/13). I følge rapporten for 2. tertial var det klart at prosjekteringen av deponiområdet vil koste ca 300 000 kr., og at det i henhold til gjennomføringsavtale vil være naturlig å få refundert kostnadene knyttet til dette prosjektet fra Kystverket. Totale utgifter for 2013 på prosjektet ble kr 212 624.
- **Sanering av Trelastkaia** – prosjektet ble finansiert ved tilskudd fra Berlevåg kommune.
- **Miljøstasjon** – prosjektet ble finansiert ved bruk av Havnekassen egenkapital (disposisjonsfond)

Havnekassas låneutgifter beløper seg til kr 6,5 millioner, samt lån fra utviklingsfondet på kr 850 000,-. I 2013 innbetalte havnekassa totalt kr 747 752 i rente- og avdragsutgifter.

14. Økonomisk utvikling

Berlevåg kommunes regnskap for 2013 viser et overskudd (regnskapsmessig mindreforbruk) på 4 mill kroner etter avsetning.

Driftsinntektene har økt med 0,25 % sammenlignet med 2012. Økningen skyldes at kommunen har fått beholde en litt større andel av skatteinntangen.

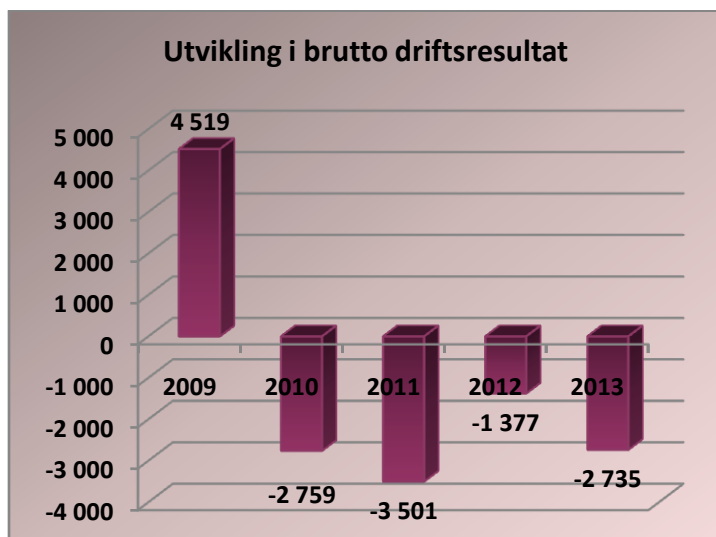
Sum driftsutgifter viser et mindreforbruk sammenlignet med budsjettet på 1 mill kroner. Alle resultatene, bortsett fra primærhelsetjenesten og fellesutgifter, har mindreforbruk

Sammenlignet med regnskapet for 2012 har det vært en økning i sum driftsutgifter på 1,6 mill kroner. Økte lønns- og pensjonsutgifter er årsaken.

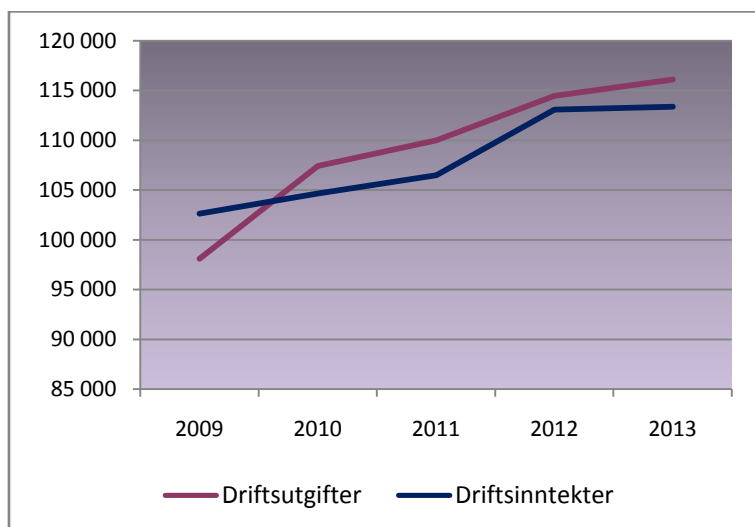
Hovedoversikt drift:	Regnskap			Regnskap
	2013	Budsjett	Avvik	2012
Sum driftsinntekter	-113 363	-109 642	-3 721	-113 072
Sum driftsutgifter	116 098	117 169	-1 071	114 449
Brutto driftsresultat	2 735	7 527	-4 792	1 377
Renteinntekter, utbytte	-4 424	-4 168	-256	-3 952
Mottatte avdrag utlån	-170	-204	34	-103
Renteutgifter	1 034	1 117	-83	1 148
Avdrags utgifter	2 875	3 236	-361	2 825
Utlån	1 798	1 818	-20	1 344
Motpost avskrivninger	-4 946	-4 946	-	-4 939
Netto driftsresultat	-1 098	4 380	-5 478	-2 300
Bruk av avsetninger	-8 926	-8 969	43	-10 550
Avsetninger	5 965	4 589	1 376	11 991
Merforbruk/mindreforbruk	-4 059	-	-4 059	-859

Brutto driftsresultat:

Er resultatet av den ordinære driften inkludert avskrivninger på varige driftsmidler. Avskrivningene påvirker kommunens brutto driftsresultat, men blir null ut med en motpost slik at netto driftsresultat er upåvirket av denne kostnaden. Resultatet gir uttrykk for kommunens evne til å betjene gjeld samt mulighet til å avsette til fond.



Tabellen viser at kommunen har hatt negativt brutto driftsresultat de siste fire årene. Det vil si at aktivitetsnivået de siste årene har vært høyere enn det kommunen har klart å finansiere ved bruk av løpende driftsinntekter det enkelte året. En av årsakene er at kommunen har hatt flere prosjekter som har blitt finansiert ved bruk av fondsmidler.

Utvikling i driftsutgifter og driftsinntekter:

Figuren viser at driftsutgiftene har vokst mer enn inntektene de siste fem årene. Kommunen har hatt en reell nedgang i rammeoverføringen fra staten de siste tre årene. Det vil si at veksten i lønns- og pensjon blir ikke dekket fullt ut av rammeoverføringen.

Lønnsutgifter:

Lønnsutgiftene (fastlønn og variabel lønn) ligger ca 748 000 over er budsjettet for 2013. Det har vært følgende utvikling i lønnsutgiftene de siste fem årene:

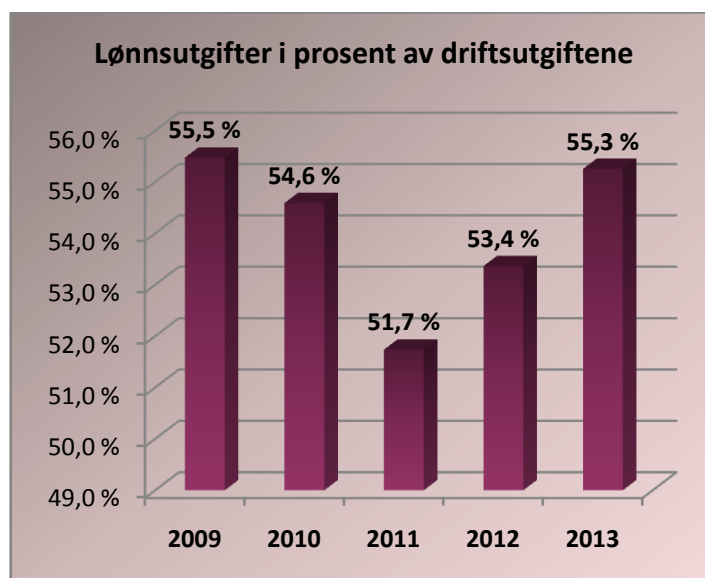
	2009	2010	2011	2012	2013
Lønnsutvikling	54 417	58 632	56 899	61 075	64 151

Tallene er inklusiv 1 prosjektstilling og 1 lærling

Det har vært en økning i lønnsutgiftene fra 2012 til 2013 på 5,03 %. Figuren nedenfor viser hvor stor andel av sum driftsutgifter som blir brukt til lønnsutgifter:

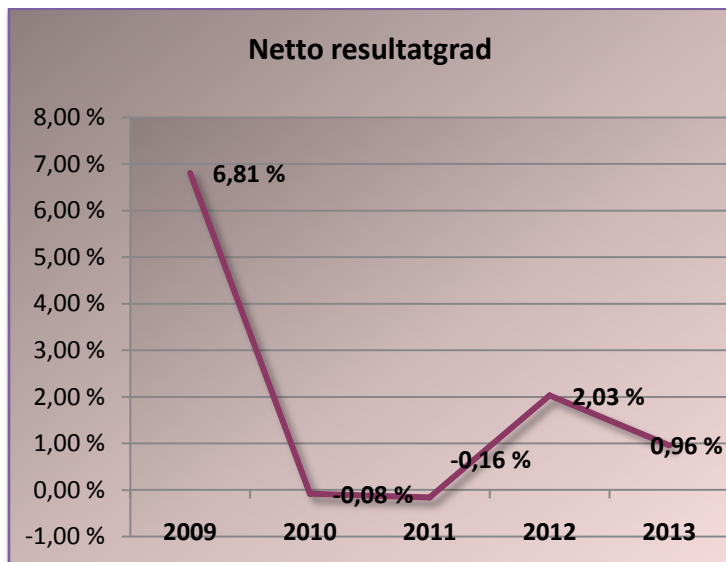
Sentralt og lokalt lønnsoppgjør er en av årsakene til økningen fra 2012. I tillegg ble det inngått et rettsforlik høsten 2013 som medførte en lønnsutbetaling på 1 mill kroner.

Det siste halvåret i 2013 har tre administrative stillinger stått ubesatt. To av disse stillingene ble fjernet i budsjettet fra og med 2014.



Netto driftsresultat:

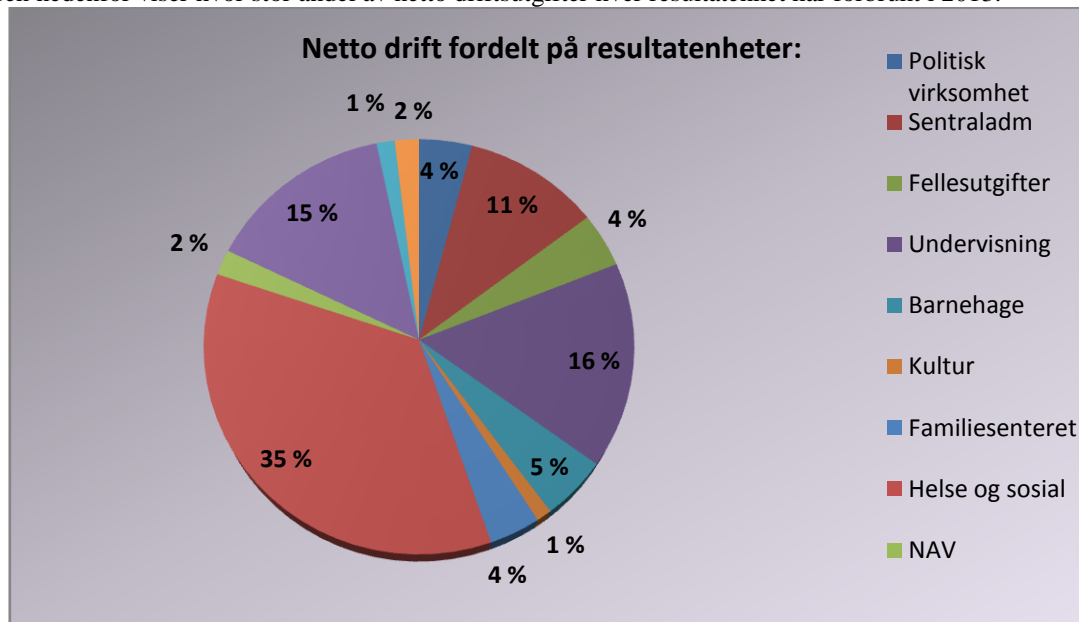
Netto driftsresultat viser hva kommunen sitter igjen med av driftsinntekter etter at driftsutgifter, netto renter og avdrag er betalt. Målt i prosent av driftsinntektene (resultatgrad) uttrykker netto driftsresultatet hvor stor andel av de tilgjengelige inntektene kommunen kan disponere til avsetninger og investeringer. I følge Det tekniske beregningsutvalg bør resultatgraden tilsvare om lag 3 % over tid, for at kommunen skal sitte igjen med tilstrekkelige midler til avsetninger og investeringer.



Kommunen hadde i 2013 et positivt netto driftsresultat på 1,09 mill kroner. Det gir en resultatgrad på 0,96 %. Dette er en nedgang på 1,07 % fra 2012.

Andel av netto driftsutgifter fordelt på resultatenheter:

Figuren nedenfor viser hvor stor andel av netto driftsutgifter hver resultatenhet har forbrukt i 2013.



De fleste resultatenehetene har underforbruk i forhold til budsjettet for 2013. Kommentarer til avvik blir kommentert under hver resultatenhet.

Primærhelsetjenesten er den eneste resultateneheten som har merforbruk. Det er også merforbruk på ansvaret der kommunale fellesutgifter blir utgiftsført (bl.a. forsikringer, trykking/kopiering av sakspapirer, kontingenter, tap på fordringer) og på prosjektet der utgifter i forbindelse med rettssaken mot Evry blir utgiftsført.

INVESTERINGER:

Kommunens brutto investeringsutgifter i 2013 var på 6,4 mill kroner. Investeringene ble finansiert ved bruk av lån, overføring fra driftsregnskapet og bruk av investeringsfond.

Kommunen videreutlånte midler (startlån) for ca 1,2 mill kroner.

Kommunestyret vedtok i sak 43/12 at alle utleieboliger eid av kommunen skulle overføres til Berlevåg Eien- domsselskap som kommunal egenkapital. Denne overføringen er bokført som kjøp av aksjer i 2013 for 1,9 mill kroner. Overføringen måtte også bokføres som salg av eiendommer og slår derfor også ut som avvik på andre inntekter.

Hovedoversikt investering:	Regnskap			Regnskap
	2013	Budsjett	Avvik	2012
Brutto inv. utgifter	6 398	6 636	-238	2 070
Utlån/kjøp av aksjer	3 453	1 491	1 962	2 725
Dek. av tidl. års undersk	-	-	-	-
Avdrag på lån	818	818	-	798
Avsetninger	1 001	870	131	1 938
Sum andre inntekter	-2 568	-310	-2 258	-482
Finansieringsbehov	9 102	9 505	-403	7 049
Bruk av lån	-6 201	-6 639	438	-4 050
Tilskudd til investeringer	-	-	-	-
Mottatte avdrag på utlån/r	-1 479	-1 418	-61	-1 705
Overføring fra dr.regns	-239	-241	2	-848
Bruk av fond	-1 183	-1 207	24	-446
Sum Finansiering	-9 102	-9 505	403	-7 049
Udekket/udisponert	-	-	-	-

Følgende investeringsprosjekter har vært i 2013:

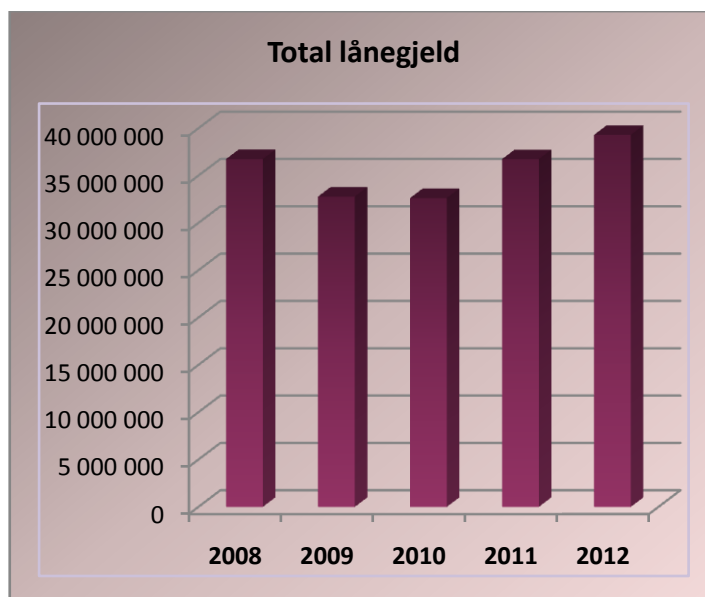
Kjøp bil til Hjemmetjenesten	Kr 207 590
Kjøp bil til Vaktmestertjenesten	Kr 241 650
Påkostning ledningsnett Vann	Kr 3 443 728
Påkostning ledningsnett Avløp	Kr 975 224
Vestre Kirkegård	Kr 451 250
Nybygg Berlevåg Skole	Kr 1 044 579

Kommunens lånegjeld:

Langsiktig gjeld (eksklusiv pensjonsforpliktelse) var ved utgangen av 2013 på 42,8 mill kroner. Det er en økning på 3,5 mill kroner sammenlignet med 2012.

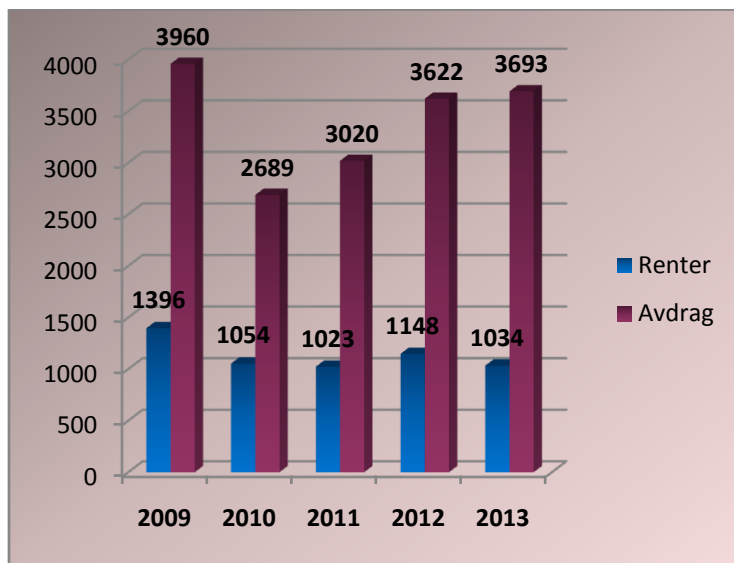
Av den langsiktige gjelden er 7,8 mill kroner lån fra Husbanken som kommunen har lånt videre ut som startlån til kommunens innbyggere. Ubrukte lånemidler ved utgangen av 2013 var 5,7 mill kroner.

Lånegjeld per innbygger per 31/12-13 var kr 41 088. Det er en økning på 2 742 fra 2012. I følge KOSTRA var gjennomsnittlig lånegjeld per innbygger for kommunene i Finnmark ved utgangen av 2012 kr 64 675. Det vil si at sammenlignet med Finnmarkskommunene har Berlevåg kommune lav lånegjeld.



Utvikling i renter og avdrag:

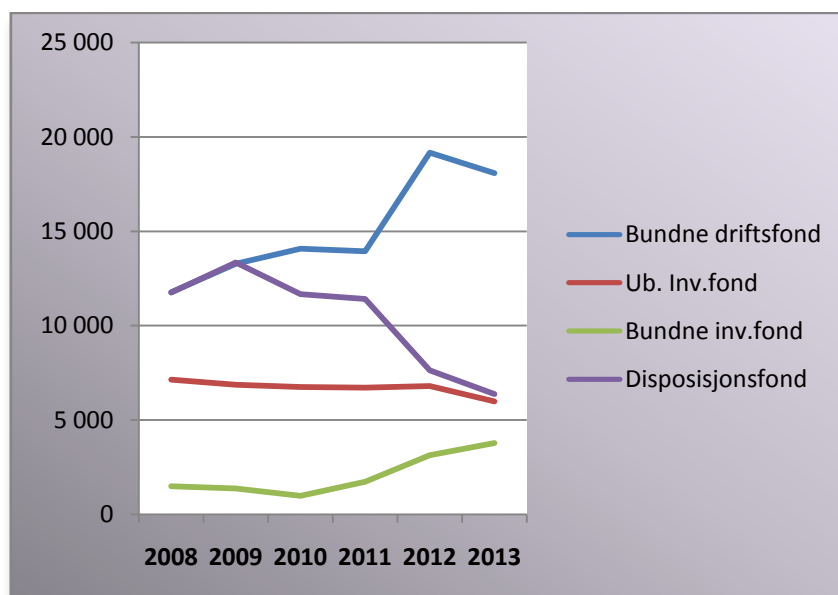
Det ble betalt 3,9 mill kroner i renter og avdrag på lån i driftsregnskapet i 2013. I tillegg er det betalt avdrag på startlånene i investeringsregnskapet på kr 818.000. Figuren viser utviklingen i totale renter og avdrag de siste fem årene:



Kommunestyret vedtok i opprinnelig budsjett et låneopptak på 27,4 mill kroner. Skoleprosjektet ble utsatt til 2014, så i november vedtok kommunestyret å redusere låneopptaket til 5,2 mill kroner. Renter og avdrag på lån ble dermed 2,4 mill kroner lavere enn budsjettet.

Fondsmidler:

Det har totalt sett vært en reduksjon i fondsbeholdningen fra 2012 til 2013. Figuren nedenfor viser utviklingen i de ulike fondene de siste årene.



Reduksjonen i bundne fond skyldes bruk av eksterne prosjektmidler. Størst utslag her er bruk av næringsfondet i forbindelse med omstillingsprosjektet. Bundne fond er midler som ikke står til kommunestyrets frie disposisjon. Det vil si at fondene er øremerket ett eller annet formål.

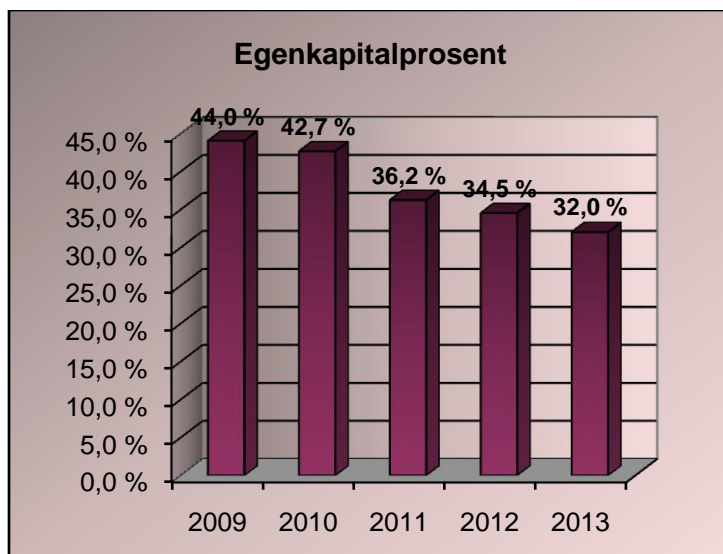
Økningen i fond husbankmidler (bundne investeringsfond) skyldes tilbakebetalte avdrag på startlån. Fondet kan kun benyttes til nedbetaling av gjeld.

Sum disposisjonsfond består bl.a. disposisjonsfond, utviklingsfond og egenkapitalfond. Nedgangen i sum disposisjonsfondet skyldes bruk av egenkapitalfondet. Saldo pr 1/1-13 på Egenkapitalfondet var 2,2 mill, mens saldo pr 31/12 var 538.965 kroner. Saldo på Disposisjonsfondet per 31/12-13 var på 4,7 mill kroner. Saldo på utviklingsfondet per 31/12-13 var på 690 544. Saldo på Kulturfondet som også ligger under sum disposisjonsfond, var 0 ved utgangen av 2013.

Soliditet:

Egenkapitalprosent:

Soliditet sier noe om kommunens evne til å tåle tap. Dette måles ofte med en egenkapitalprosent som gir informasjon om hvor stor andel som er finansiert med egenkapital. Det vil si at jo større egenkapitalprosenten er, jo bedre er soliditeten.



Det har vært en nedgang egenkapitalprosenten hvert år de siste fem årene. I 2011 kom det nye regler om regnskapsføring av pensjon som medførte stor økning i pensjonsforpliktelsene. Pensjonsforpliktelsene økte med 10 mill kroner fra 2011 til 2012, og med 10,7 mill kroner fra 2012 til 2013.

Pensjonsmidlene som ligger under egenkapitalen har økt med 6,8 mill kroner fra 2012 til 2013. Det vil si at pensjonsforpliktelsene øker mer enn pensjonsmidlene, noe som medfører reduksjon i egenkapitalprosenten.

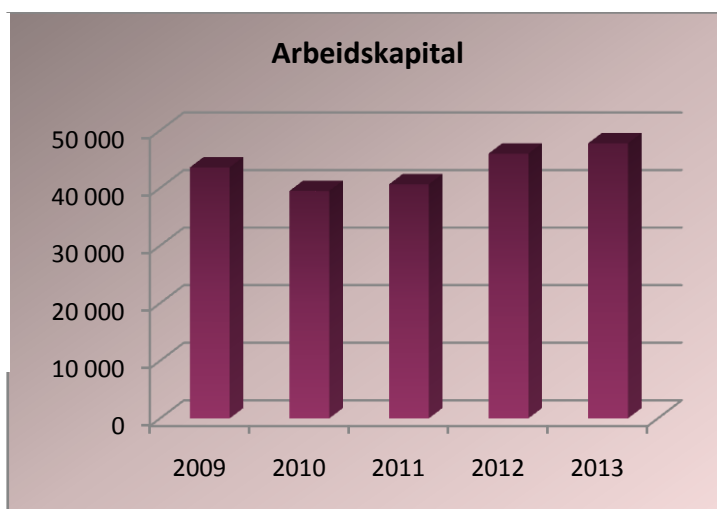
Likviditet:

Arbeidskapital:

Arbeidskapitalen er differansen mellom omløpsmidler og kortsiktig gjeld og gir uttrykk for kommunens evne til å betjene denne gjelden.

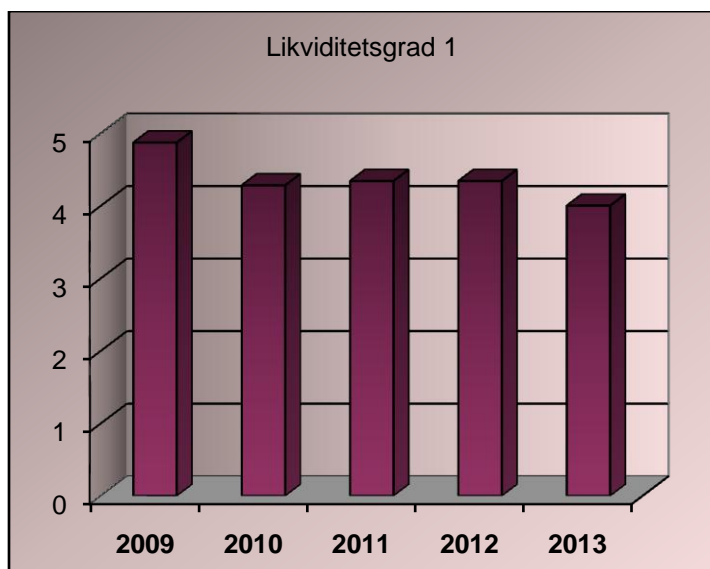
Det har vært en økning i arbeidskapitalen fra 2012 til 2013. Årsaken er at høyere vekst i omløpsmidler enn kortsiktig gjeld.

Økning i arbeidskapital er en indikator som viser en økning i likviditeten i løpet av året. Kommunen har derfor god gjeldsbetalings-evne.



Likviditetsgrad:

Likviditet uttrykker kommunens betalingsevne og forteller om kommunens evne til å dekke løpende betalingsforpliktelser. Forholdstallet er et grovt uttrykk for likviditeten fordi både omløpsmidler og kortsiktig gjeld kan endre seg betydelig i året og over flere år.



Likviditetsgrad 1 bør være større enn 2.

Likviditetsgraden for 2013 er på 4. Det er en liten nedgang fra 2012, men kommunens grunnlag for å dekke de løpende forpliktelsene er fremdeles god