

Berlevåg kommune

2015

Rapport for 2.tertial



Foto: Mirjam N. Hammeren

Innhold

1 Innledning.....	4
1.1 Rådmannens kommentar	4
2 Resultatopptåelse	5
3 Økonomisk analyse.....	7
3.1 Driftsregnskapet	7
3.2 Investeringsregnskapet	9
4 Sentraladministrasjonen	12
5.1 Undervisning.....	14
5.2 Barnehager	15
5.3 Biblioteket – Kino – Øvrige kulturtilbud	16
6.1 Barnevern	17
6.2 Helse og omsorgsenheten	18
6.2.1 Primærhelsetjenesten	18
6.2.2 Pleie- og omsorgstjenesten	19
6.3 Kommunal andel NAV	21
7. Drift.....	22
Eiendomsskatt	24
8. Næring og utvikling.....	25

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 enhetene 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. 63,63 % av lønnsbudsjettet være brukt p.r. 31. august. For de andre utgiftsartene skal ca. 66,72 % 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, men dessverre lar dette seg ikke gjøre på alle arter i økonomisystemet.

Berlevåg kommune gikk 01.03.2014 over til nytt økonomisystem. Det er fortsatt en del utfordringer knyttet til systemet, primært på området lønn, lønnsrapportering og rapportering av sykefravær. Leverandøren arbeider kontinuerlig med saken.

1.1 Rådmannens kommentar

Tertialrapporten etter 2.tertial viser at enhetene i all hovedsak fremdeles ligger godt an i forhold til de vedtatte økonomiske rammene. Det er likevel deler av driften som varsler merforbruk. Noe av dette forutsettes dekket opp ved interne budsjettjusteringer, men det kan også bli behov for tilleggsbevilgning for å unngå negativt resultat. Dette gjelder i første rekke innen legetjenesten, økonomisk sosialhjelp samt kommunale bygg.

Rådmannen vil ellers påpeke at mye av det underforbruket som meldes henger sammen med at posterte utgifter for pensjon til både KLP og SPK ikke samsvarer med reelle utgifter – den endelige premien får vi ikke før ved utgangen av året. Likeså må delere av underforbruket tilskrives periodeavvik. Det gjelde både utgifter og inntekter som pr. nå viser avvik, men som en kan anta vil være i balanse ved årets slutt.

Rådmannen konstaterer at utvikling av de såkalte frie inntektene i form av skatt, inntektsutjevning og rammetilskudd viser netto nær 1,4 mill kroner i negativt periodeavvik. Antatt netto avvik ved årets slutt som nå beregnes til 0,6 mill kroner gir grunn til bekymring.

Grunnet noe seinere tidspunkt for opptak av lån enn forutsatt vil renter og avdrag bli lavere enn budsjettet for året. Men merk at lånegjelden allerede har passert 91 mill. kroner – og vil bli ytterligere høyere ved utgangen av året. Det vil si mer en dobling av lånegjelden sammenlignet med for kort tid tilbake. Dette vil medføre redusert handlefrihet i tiden som kommer.

Rådmannen vil ellers beklage at det ennå ikke er mulig å legge frem korrekt oversikt over sykefraværet – dette grunnet mangler ved datasystemet. Dette er tatt opp i flere omganger med leverandøren både fra Berlevåg og fra andre kommuner. Det forventes at dette ordnes opp i om kort tid. Høyt sykefravær over tid har negative konsekvenser for tjenestenivå, arbeidsmiljø og økonomi. Administrasjonen har følgelig løpende fokus på å redusere dette. Berlevåg er en liten kommune med små resultatenheter med dertil få ansatte. En enkelt langtidssykemelding vil derfor kunne få meget stort utslag på fraværsprosenten. Vi har generelt stor stabilitet blant våre medarbeidere – det er liten turnover. Det innebærer over tid at vi har en forholdsvis høy gjennomsnittsalder på medarbeiderne med dertil helseutfordringer. Flere av disse sliter med belastningsskader etter et langt arbeidsliv – hvilket følgelig for enkelte dessverre innebærer sykemelding i kortere eller lengre perioder.

Gjennomført medarbeiderundersøkelse sommeren 2015 viser for øvrig at ansatte i all hovedsak er tilfredse. De langt fleste trives på jobb og roser arbeidsmiljøet – det er derfor ingen grunn til å anta at noen vesentlig del av sykefravær er relatert til arbeidsmiljøet. Men det er noen unntak – hvilket fordrer særlig oppfølging. Utover høsten 2015 planlegges enhetsvise drøftinger som oppfølging av undersøkelsen med mulighet for å foreslå konkrete forbedringstiltak – dette skal så følges opp i Arbeidsmiljøutvalget.

2 Resultatoppnåelse

Kommunestyret vedtok 21.8.2008 målkart for Berlevåg kommune, hvor hovedmålene var

Lokalsamfunnsutvikling

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

Brukere og tjenester

- Leverer tjenester med vedtatt kvalitet

Organisasjon og medarbeidere

- Organisasjon tilpasset oppgaver og virksomhet
- Kvalifiserte og motiverte medarbeidere

Økonomi

- Økonomisk handlefrihet
- Langsiktig og forutsigbar økonomisk planlegging

Disse faktorene fra målkartet vil være gjennomgangstema i tertialrapporteringen, og enhetene vil kommentere deres måloppnåelse ut fra mål satt i økonomiplanen 2015 - 2018. Enhetene har tidligere også utarbeidede serviceerklæringer.

Målkartet ble revidert av Kommunestyret i sak 42/14.

2.2.2 Lønnsutvikling

Lønnsanalyse drift	Faktisk 1-8	Budsjett	Avvik	%	Årsbudsjett	%	Faktisk 204
Fast lønn (010)	32 432 597	33 485 625	1 053 028	3	52 707 908	61,5	32 087 291
Lønn til vikarer (020)	1 613 791	1 336 931	-276 860	-21	2 005 391	80,5	2 763 631
Lønn til ekstrahjelp (030)	127 798	289 723	161 924	56	434 592	29,4	158 106
Overtidslønn (040)	796 224	422 336	-373 888	-89	633 500	126	945 178
Annen lønn og trekkpliktige godtgjørelser (050)	1 573 946	1 569 784	-4 162	0	2 354 670	66,8	2 033 017
Lønn Vedlikehold							7 140
Lønn renhold (075)	1 291 009	1 213 912	-77 097	-6	1 820 853	70,9	371 436
Godtgjørelse folkevalgte (080)	458 328	485 848	27 520	6	728 765	62,9	582 911
Trekkpliktig/oppgavepl., ikke arbg.avg.pl. Lønn		66 664	66 664	100	100 000		7 793
Skyss og kost (160, 165)	600 387	569 984	-29 373	-5	855 000	70,1	518 643
Sum lønnsutgift	38 894 080	39 440 806	547 756	1	61 640 679		39 475 146
Pensjon (090)	3 937 939	7 688 488	3 750 549	49	11 532 733	34,2	3 891 278
Sum brutto lønnsutgift	42 832 019	47 129 294	4 298 306	9	73 173 412		43 366 424
Lønnsrefusjoner (710)	-2 042 936	-1 348 656	694 280	51	-2 023 000	101	-246 022
SUM NETTO LØNNSUTGIFT	40 789 083	45 780 638	4 992 586	11	71 150 412		43 120 402

Sum netto lønnsutgift ligger knappe 5 mill under budsjett.

Kommunen som helhet har et underforbruk på Sum lønnsutgift på kr 547 756. Underforbruket knyttes primært til legetjenesten, som store deler av året har brukt legevikarer.

Vi ser at det er store forskjeller innad i lønnspostene. Det skyldes at det har vært en del fravær, slik at overtid og vikarer har blitt benyttet.

Lønnsoppjøret i 2015 ble lavere enn budsjettet. Det ble budsjettet med en lønnsøkning på 3,3 %, mens det reelt ble 3,0 %. Det må likevel forventes å se hvilke reelle konsekvenser det medfører, da det er noen særregler for lønnsjustering for enkelte yrkesgrupper. Ikke alle kapitler har hatt lønnsforhandlinger pr 2.tertial. De siste lønnsforhandlingene avholdes i løpet av oktober.

Pensjon belastes hver måned i regnskapet. Dette samsvarer ikke reelle utgifter, som kommunen ikke vet nøyaktig før ved slutten av året. Reguleringspremien kommer årlig i 3.kvartal. Både SPK og KLP har kommet med nye prognoser for årets pensjonskostnader, som er litt lavere enn ved legging av budsjettet for 2015. Dette skyldes blant annet at overskuddet i KLP ble høyere enn hva som tidligere ble lagt til grunn, samt at det ser ut som at reguleringspremien blir lavere. Dette fordi lønnsoppjøret ble nedjustert sentralt.

Refusjoner fra NAV (sykepenge og foreldrepenger) er å jour pr dd mot det som er mottatt pr august. Budsjettet er pr hele 2015, mens inntektene er hittil i år. Det er merinntekter i forhold til budsjett pr 2.tertial.

Enhetene kommenterer eget forbruk på lønn.

2.2.3 Sykefravær

I målkartet ble det under punkt O2, Resultatmål og ambisjonsnivå, satt et mål om at sykefraværet for hele organisasjonen ikke skal overstige 7 %.

Det kan dessverre ikke publiseres oversikt over sykefraværet. Dette fordi det fortsatt er mangler ved rapporteringsmodulen som ikke er korrigert av leverandør. Leverandør av økonomisystemet arbeider fortløpende med bakgrunnsarbeidet for sykefraværssrapporter, og det forventes å kunne ferdigstilles i løpet av året.

Alle enheter arbeider med sykefravær. Men fraværet har sammensatte årsaker. Noen er direkte relatert til arbeidssituasjon, og her kan tiltak iverksettes, mens andre fravær har årsaker som ikke skyldes arbeidet, og her er det vanskelig å sette inn tiltak for å hindre ytterligere fravær.

Sykefravær kommenteres av den enkelte leder.

3 Økonomisk analyse

3.1 Driftsregnskapet

Økonomisk oversikt drift	Faktisk	Budsjett	Avvik	Årsbudsjett	Prognose	2014 1-8
Brukerbetalinger	-2 107 031	-2 338 860	-231 829	-3 517 047	-3 285 218	-2 339 289
Andre salgs- og leieinntekter	-7 665 897	-5 361 008	2 304 889	-10 072 500	-12 377 389	-5 353 594
Overføringer med krav til motytelse	-8 618 483	-8 180 258	438 225	-12 691 500	-13 129 725	-15 427 047
Rammetilskudd	-43 612 262	-43 242 164	370 098	-61 982 000	-62 352 098	-44 122 959
Andre statlige overføringer	-10 548	-196 000	-185 452	-294 000	-108 548	-10 800
Andre overføringer	-11 016	-29 992	-18 976	-45 000	-26 024	-46 150
Inntekts- og formueskatt	-12 622 490	-14 278 664	-1 656 174	-21 418 000	-19 761 826	-12 809 876
Eiendomsskatt	-2 319 310	-1 251 679	1 067 631	-2 503 357	-3 570 988	-742 963
Sum driftsinntekter	-76 967 037	-74 878 625	2 088 412	-112 523 404	-114 611 816	-80 852 678
Lønnsutgifter	38 894 080	39 440 806	546 726	61 640 679	61 093 953	39 475 146
Sosiale utgifter	3 937 939	7 688 488	3 750 549	11 532 733	7 782 184	3 891 278
Kjøp av varer og tj. som inngår i komm tj.prod	15 548 669	14 133 367	-1 415 302	20 574 000	21 989 302	16 364 814
Kjøp av tj. som erstatter komm tj.prod	6 827 805	5 333 492	-1 494 313	8 812 500	10 306 813	4 932 768
Overføringer	6 086 897	5 024 989	-1 061 908	7 391 500	8 453 408	7 850 726
Sum driftsutgifter	71 295 390	71 621 142	325 753	109 951 412	109 625 659	72 514 732
BRUTTO DRIFTSRESULTAT	-5 671 648	-3 257 483	2 414 165	-2 571 992	-4 986 157	-8 337 946
Renteinntekter og utbytte	-2 598 957	-1 963 333	635 624	-2 945 000	-3 580 624	-2 214 156
Mottatte avdrag på utlån	-65 228	-112 000	-46 772	-168 000	-121 228	-55 100
Sum eksterne finansinntekter	-2 664 185	-2 075 333	588 852	-3 113 000	-3 701 852	-2 269 256
Renteutgifter og låneomkostninger	1 491 306	2 585 648	1 094 342	3 878 472	2 784 130	852 447
Avdrag på lån	2 995 740	3 827 688	831 948	5 741 537	4 909 589	2 383 480
Utlån	27 019	100 000	72 981	150 000	77 019	747 200
Sum eksterne finansutgifter	4 514 065	6 513 336	1 999 271	9 770 009	7 770 738	3 983 127
Resultat eksterne finanstransaksjoner	1 849 880	4 438 003	2 588 123	6 657 009	4 068 886	1 713 871
NETTO DRIFTSRESULTAT	-3 821 767	1 180 520	5 002 288	4 085 017	-917 271	-6 624 075
Bruk av tidligere års regnskapsm.						
Mindreforbruk	-6542374	-4 361 667	-4 361 667	-6 542 500	-2 180 833	-4 059 525
Bruk av disposisjonsfond	-121 070	-1 692 669	-1 671 599	-2 539 000	-867 401	-860 000
Bruk av bundne driftsfond	-375 541	-1 046 000	-670 459	-1 569 000	-898 541	-1 174 993
Sum bruk av avsetninger	-7 038 985	-7 100 336	-6 703 725	-10 650 500	-3 946 775	-6 094 518
Avsatt til disposisjonsfond	5 988 869	4 316 992	4 215 497	6 475 500	2 260 003	2 199 541
Avsatt til bundne driftsfond	51 057	60 000	8 943	90 000	81 057	9 083 010
Sum avsetninger	6 039 926	4 376 992	4 224 440	6 565 500	2 341 060	11 282 551
SUM TOTAL	-4 820 826	-1 542 824	2 523 003	17	-2 522 986	-1 436 042

Kommunen har et positivt resultat pr 2.tertial på 4,8 mill. Dette skyldes i korte trekk høyere inntekter, lave pensjonsutgifter, og lavere utgifter til renter og avrag.

Posten Andre salgs- og leieinntekter er 2,3 mill over budsjett. Dette skyldes primært feil i utskrivningsperiode på kommunale avgifter (periodisering). Men industri har et høyere forbruk på vann enn budsjettet, da de må bruke ferskvann pga sjøvannspumpa er tatt på land under mudringen. Kommunen får dermed merinntekter på vannforbruk fra industri. Kommunen har lagt om sine faktureringsrutiner til industrien. Kommunen vil da kunne se et mer nyansert bilde når det gjelder inntekter fra vannavgifter i oktober/november.

Sum driftsinntekter ligger 2,1 mill høyere enn budsjett. Kommunen totalt har litt mindre brukerbetalingen enn tidligere. Dette gjelder brukerbetaling fra både skole, Sfo og barnehage. Kjøkkenet ved helsesenteret ligger 160 000 under budsjett. Inntekter på Undervisningsbygg (basseng, idrettshall) har pr dd en inntekt på 8 000, av periodens budsjett på 100 000.

Eiendomsskatt ligger 1,25 mill over budsjett. Raggovidda Vindparks taksering ble ikke klar før i februar 2015, og ble dermed ikke med i budsjettposten i 2014. Denne posten reguleres opp ved Budsjettregulering.

I forhold til samme periode i 2014 ligger kommunen knappe 4 mill lavere på inntektssiden. Dette skyldes primært Overføringer med krav til motytelse, hvor kommunen fikk tilført 9 mill til Næringsfondet primo 2014, samt at årets inntekter fra VAR og Eiendomsskatt er høyere.

Når det gjelder driftsutgifter så er det et mindreforbruk ihht budsjett på 325 000. Herunder er det mindreforbruk på lønn og pensjon med 4,3 mill (se forklaring under lønnsavsnittet), mens det er merforbruk på kjøp av tjenester som inngår og som erstatter kommunal tjenesteproduksjon. Merforbruket gjelder blant annet postene medisinsk forbruksmateriell, utgiftsdekning ved reiser, rengjøringsmateriell og papir, reiseutgifter, gebyrer og lisenser samt innleie av legevikarer (utgjøre alene 1,1 mill). Overforbruket på Overføringer gjelder mva som gir rett til kompensasjon, men disse kommer som motpost under inntekter.

Netto driftsresultat er på 4,98 %, og holder seg over den anbefalte satsen på 2 – 4 % av sum driftsinntekter. Det er lenge siden sist satsen har vært innenfor eller over anbefalt sats.

3.1.1 Utvikling i skatt og rammetilskudd

Konto	Faktisk 1-8	Budsjett 1-8	Avvik	Avvik %	Årsbudsjett	%	2014 1-8
Rammetilskudd	-40 409 739	-40 337 500	72 239	1,00	-57 625 000	0,70	-41 048 000
Inntektsutjevning	-3 127 523	-2 904 664	222 859	1,08	-4 357 000	0,72	-2 924 959
Skatt på inntekt og formue	-12 622 490	-14 278 664	-1 656 174	0,88	-21 418 000	0,59	-12 809 876
Sum	-56 159 752	-57 520 828	-1 361 076	0,98	-83 400 000	0,70	-56 782 835

Pr 2. Tertial ligger kommunen 1,361 mill under budsjett.

Siste prognosemodell viser at kommunen får totalt 600 000 mindre i skatt og inntektsutjevning. Det bes om tilleggsbevilgning for å dekke denne reduksjonen i inntekter.

3.1.2 Renter og avdrag

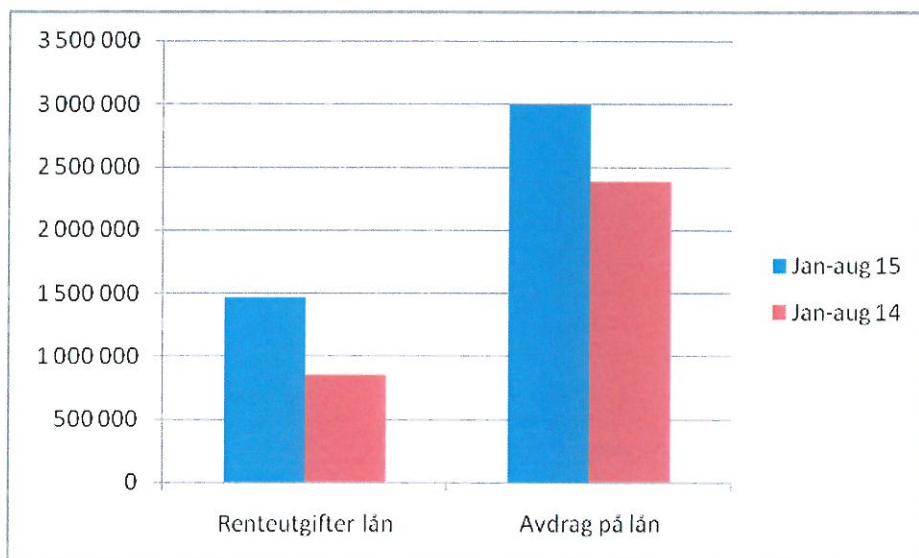
	Faktisk	Budsjett	Avvik	Avvik %	Årsbudsjett	Forbruk %	Faktisk 2014
Renteutgifter lån	1 461 796	2 585 648	1 123 852	43,00	3 878 472	0,38	851 013
Avdrag på lån	2 995 740	3 827 688	831 948	22,00	5 741 537	0,52	2 383 480
Sum	4 457 536	6 413 336	1 955 800	0,30	9 620 009	0,46	3 234 493

Årets låneopptak er budsjettert til 56 511 000. Disse ble tatt opp i april 2015, med 40 års nedbetalingstid for skolen og andre bygg, 20 års nedbetalingstid for lån opptatt til VAR-området. I og med at lånene først ble tatt opp i april, vil det kun komme et avdrag i 2015. Dvs at et av de planlagte avdragene for årets låneopptak samt en del budsjetterte renteutgifter kan omdisponeres til andre formål.

Avviket i forhold til budsjett er pr 2.tertial 1,9 mill.

Faktiske utgifter til renter og avdrag hittil i år er adskillig høyere enn samme periode i 2014. Både utgifter til renter og avdrag har økt med i overkant av 600 000, noe som skyldes at nedbetaling av lån til skole har startet.

Pr 31.august 2015 var kommunens lånegjeld på 91 094 049. Dvs en lånegjeld på kr 90 103 pr innbygger. Havna er ikke medregnet.



3.2 Investeringsregnskapet

3.2.1 Momskompensasjon investeringer

Momskompensasjon investeringer skal fra 2014 inntektsføres i sin helhet i investeringsregnskapet, og skal benyttes som en del av finansieringen av kommunenes investeringer. Det er budsjettert med kr 14,3 mill i 2015. Hittil er det inntektsført kr 10 247 236, dvs 72 % av årsbudsjettet.

Dersom ikke alle planlagte investeringsprosjekter gjennomføres som planlagt, vil kommunen ikke motta momskompensasjon for investeringene.

3.2.2 Oversikt prosjekter

Oversikten over investeringer viser at det ikke er fremdrift i alle vedtatte prosjekter. Tidligere driftssjef avsluttet sitt arbeidsforhold medio mai 2015. En del prosjekter ble dermed utsatt eller arbeidet måtte startes på nytt.

Investeringer 2015	Ansvar	Faktisk 1 - 8	Årsbudsjett
Skolen	4920	40 996 656	59 357 000
Badeland	4921	16 500	6 250 000
VAR Vann	4910	219 745	3 225 000
VAR Avløp	4911	60 002	800 000
Helsebygg	4930	5 600	3 542 000
Kulturbygg	4940		794 000
Torget 4	4913		1 715 000
Sum		41 298 503	75 683 000

Nye Berlevåg skole

Prosjektet med nye Berlevåg skole ligger foran tidsplan, og nytt mål er at skolen står ferdig ved utgangen av oktober 2015. Prosjektet er nå i slutfasen. Det arbeides med uteområdet (steinkanter, planering etc).

Det holdes samtidig på med planlegging av håndtering av inventar i gammelskolen som skal rives, samt at nedvasking av nyskolen skal skje i løpet av kort tid. Prosjektering av uteområdet (skolegård) er i gang. Avventer vedtak av reguleringsplan. Kostnad til arealplanlegging og utearealet er uavklart. Overtagelse av skolen er satt til 4.november 2015.

VKS Norge AS er et firma som har spisskompetanse innenfor tilskudd- og finansieringsordninger. De er leid inn for å kjøre nærmiljøprosjektet i tilknytning til skoleområdet. Arealplanen for arealet rundt skolen skal behandles på kommunestyrets novembermøte.

Badeland

Forprosjekt til Badeland ble utlyst sommeren 2015. Det er planlagt at forprosjektet ferdigstilles i løpet av november 2015. Forutsatt at Berlevåg kommune får godkjent lånopptak til dette prosjektet, kan man se for seg byggestart sommeren 2016.

VAR

Arbeidene med VA-sanering av ledningsnettet i Nyrudveien og Grønnlia (Ordfører Jentofts gate) var planlagt gjennomført høsten 2015 og våren/sommeren 2016.

Arbeidet ble utlyst på Doffin 10. juni med tilbudsfrist 9. juli. Planlagt anleggsstart var satt til 24. August 2015. Etter ønske fra en interessent ble fristen utsatt til 21. juli, men ingen tilbud ble mottatt innen tidsfristen. Konkurransen var mislykket. For å få til en løsning for gjennomføring av prosjektet ble det da i samråd mellom kommunen og Aquapartner bestemt å innhente tilbud fra lokale entreprenører basert på opprinnelig utlysning, for så å gå i dialog/forhandlinger i forhold til kostnad, gjennomføring og fremdrift.

Materiell kjøpes inn når byggetegninger foreligger i september/oktober 2015. Dette fordi materialprisene erfaringsmessig stiger 5-8 % ved hvert årsskifte. Materialkostnadene beløper seg til ca 1,5 mill kr. Planlagt oppstart byggearbeider medio mai 2016 og vil pågå gjennom sommeren 2016 med ferdigstilling høst 2016.

Asfaltering legges inn som et tiltak for 2016, men i utgangspunktet skal vei bringes tilbake til opprinnelig veistandard ved gjennomføring av prosjekter.

Prosjektet med oppgradering av VAR må gjennomgås fullstendig høsten 2015.

Helsebygg

Prosjektet med å installere sprinkleranlegg er satt på vent. Prosjektet utsettes inntil videre, men kommunen har fått signaler om at denne utbyggingen muligens er unødvendig. Avklaring kommer i løpet av oktober måned.

Torget 4

Det har i løpet av vår og sommer vært samtaler mellom Berlevåg kommune og Telenor. Kommunen har fått informasjon om at det vil koste 2,1 mill å flytte Telenor fra 1.etasje til kjeller. Dette er en kostnad Telenor pålegger kommunen. Prosjektet må dermed mest sannsynlig utsettes mens den behandles på nytt.

Brannsikringstiltak bygg

Opprinnelig ble det satt av en del penger til utbedring av pålegg etter diverse tidligere tilsyn. Nye pålegg etter tilsyn har påløpt, og det må gjøres en helhetlig gjennomgang snarest før noe iverksettes.

Montering av brannvarslingssystemer er nå igangsatt. Samfunnshuset er påbegynt og Helseentret blir neste. Idrettshallen blir det siste bygget i denne omgangen. Dette slutføres i 2015 dersom alt går som planlagt.

Brannskadd bolig

Administrasjonen har fått i oppgave å utrede status på brannskadd bolig i Idrettsveien. Byggebestand i Tana har utarbeidet en tilstandsvurdering. Denne konkluderte med at bygget måtte rives, gjennomføres i løpet av 2015.

3.2.3 Oversikt investeringsregnskap

Økonomisk oversikt investering	Faktisk 1-8	Årsbudsjett	Forbruk i %	2014 1-8
Salg av driftsmidler og fast eiendom	-10 044,00			-84 345
Kompensasjon for merverdiavgift	-10 247 235,80	-14 331 000,00	0,72	-3 135 000
Renteinntekter og utbytte	-108 459,40	-200 000,00	0,54	-169 160
Sum inntekter	-10 365 739,20	-14 531 000,00	0,71	-3 388 505
Kjøp av varer og tj. som inngår i komm tj.pr.	41 274 507,20	61 352 000,00	0,67	17 209 869
Overføringer	10 247 235,80	14 331 000,00	0,72	3 135 000
Renteutgifter og omkostninger	23 996,00			1 186
Sum utgifter	51 545 739,00	75 683 000,00	0,68	20 346 056
Avdrag på lån	593 262,00	923 000,00	0,64	590 778
Utlån	636 318,00			597 928
Kjøp av aksjer og andeler	333 104,00	358 000,00	0,93	322 082
Avsatt til ubundne investeringsfond	120 909,40	198 000,00	0,61	181 022
Avsatt til bundne investeringsfond	1 050,00	2 000,00	0,53	1 638
Sum finansieringstransaksjoner	1 684 643,40	1 481 000,00	1,14	1 693 448
FINANSIERINGSBEHOV	42 864 643,20	62 633 000,00	0,68	18 650 999
Mottatte avdrag på utlån	-378 136,68	-420 000,00	0,90	-889 387
SUM FINANSIERING	-378 136,68	-62 633 000,00	0,01	-889 387
SUM TOTAL	42 486 506,52			17 761 612

Periodisering av investeringsregnskapet lar seg sjelden gjøre, da det ikke er fullstendig oversikt over de forskjellige prosjektenes fremdrift.

Viser til kommentarene over hvor det fremgår at ikke alle prosjekter vil ha oppstart i 2015 som planlagt.

Avdrag på lån gjelder nedbetaling av kommunens startlån til Husbanken Utlån gjelder videreutlån av startlån til innbyggere.

4 Sentraladministrasjonen

4.1.1 Økonomi

Politiske organer - ordfører	Faktisk 1 - 8	Budsjett 1 - 8	Avvik	Avvik %	Årsbudsjett	Forbruk %	Faktisk 2014
Politiske organer - ordfører	594 979	643 098	48 119	-0,07	964 265	0,62	863 298
Kommunestyret og andre	205 782	509 333	303 551	-0,60	731 500	0,28	114 354
Revisjon	496 166	241 336	-254 830	1,06	486 000	1,02	479 925
Kontrollutvalget	161 900	41 664	-120 236	2,89	223 000	0,73	1 300
Nemd eiendomsskatt	0		0		0		0
Sum	1 458 827	1 435 431	-23 396	0,02	2 404 765	3	1 458 877

Politiske organer

Totalt sett er det underforbruk på politiske organer, noe som i hovedsak skyldes KLP pensjon. Enheten har et overforbruk på reiser, anleggsbidrag til Telenor samt Overføring/tilskudd til andre.

Kommunestyret og andre

Underforbruket pr 2.termin skyldes at de vedtatte 0,5 mill til Havna ikke er utbetalt.

Det er kjøpt inn lpad til alle faste kommunestyrerepresentantene som er belastet kommunestyre og andre. Dette er gjort pga. sen postgang, samt at kommunen sparer portoutgifter. I forbindelse med valg til kommunestyre og fylkesting 2015 er det et lite overforbruk. Dette skyldes at det er vanskelig å fastslå alle utgifter som påløper i forbindelse valg.

Revisjon og Kontrollutvalget

Overforbruk skyldes periodisering. Kommunen er fakturert for hele året.

Sentraladministrasjonen	Faktisk 1 - 8	Budsjett 1 - 8	Avvik	Avvik %	Årsbudsjett	Forbruk %	Faktisk 2014
Rådmannen	1 468 598	1 587 483	118 885	-0,07	2 490 380	0,59	2 307 156
Sentraladministrasjonen	613 884	751 961	138 077	-0,18	1 173 110	0,52	1 240 291
Folkehelsekoordinator	1 023	0	-1 023		0		382 952
Økonomi	1 661 584	2 014 615	353 031	-0,18	3 132 322	0,53	2 052 333
IKT	1 080 573	1 144 437	63 864	-0,06	1 744 635	0,62	985 982
Sum	4 825 662	5 498 496	672 834	-0,12	8 540 447	2	6 968 714

Rådmannskontor

Rådmannskontoret har et lite underforbruk. Dette skyldes KLP. For øvrig har enheten et merforbruk som i hovedsak skyldes reisevirksomhet, samt husleie for boliger som har vært holdt av til kommunalt ansatte og havnesjef.

Servicekontor

Mindreforbruk skyldes KLP som jevnes ut i løpet av året. Liten merinntekt i salg av bøker og t-skjorter for kommunen.

Økonomi

Økonomi har mindreforbruk. Dette skyldes primært lønn og KLP. Lønn for 50 % vikar er feilbelastet, og vil rettes opp ved lønnskjøring. Pga ubesatt stilling som skatteoppkrever må det inngås avtale om kjøp av disse

tjenestene fra Alta kommune over en periode. Økonomiske konsekvenser avklares i oktober.

IKT

Underforbruk som i hovedsak skyldes KLP og underforbruk på kjøp av varer og tjenester. Jevnes ut i løpet av året.

IKT ble sommeren 2015 styrket med 20 % stilling via endringer internt i organisasjonen.

Fellestjenester

Fellestjenester	Faktisk 1 - 8	Budsjett 1 - 8	Avvik	Avvik %	Årsbudsjett	Forbruk %	Faktisk 2014
Fellesutgifter	961 016	807 594	-153 422	0,19	1 024 000	0,94	947 401
Felles forsikring	419 641	453 336	33 695	-0,07	480 000	0,87	422 123
Landbruk	0	20 000	20 000	-1,00	30 000	0,00	30 000
Natur og miljøvern	82 839	80 000	-2 839	0,04	80 000	1,04	48 974
Støttetiltak bolig	-21 000	0	21 000		0		-50 000
Organisasjonsutvikling	262 076	163 339	-98 737	0,60	245 000	1,07	0
Lærling	40 090	74 000	33 910	-0,46	111 000	0,36	0
Kirkelig fellesråd	1 236 744	1 236 000	-744	0,00	1 648 000	0,75	1 329 000
Andre trossamfunn			0		100 000	0,00	
Gravlegat			0		0		
Sum	2 981 406	2 834 269	-147 137	0,05	3 718 000	0,80	2 727 498

Totalt er det overforbruk på fellesutgifter.

Felles utgifter

Merforbruk som i hovedsak går på lisenser og kontingenter som jevnes ut i løpet av året. Det er kjøpt tjenester hos Finnnot som det ikke var budsjettet med.

Fellesforsikring

Mindreforbruk som vil jevnes ut i løpet av året.

Natur- og miljøvern og Kirkelig fellesråd er i henhold til budsjett.

Prosjekter

Politiske organer -	Faktisk 1 - 8	Budsjett 1 - 8	Avvik	Avvik %	Årsbudsjett	Forbruk %	Faktisk 2014
Prosjekt søksmål ERV	2 502	0	-2 502				
Prosjekt Linken	35 388	0					0
Sjumilssteget	8 374	0	-8 374				-111 102
Prosj Komm.reformpros	4 229		-4 229				0
Sum	50 493	0	-15 105	0	0	0	-111 102

Organisasjonsutvikling er et prosjekt som pågår i administrasjonen og innen helse. Her er det innvilget tilskudd fra eksterne leverandører.

Prosjekt Sjumilssteget finansieres av prosjektmidler. En del utgifter på Prosjekt kommunereformprosess vil også finansieres.

4.1.2 Lokalsamfunnsutvikling

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

Økonomikontoret er publikums kontaktledd når det gjelder fakturaer for kommunale tjenester. Økonomikontoret skal sikre en rasjonell innbetaling av avgifter, innkreving av forfalte krav, samt utarbeide betalingsavtaler der det er behov. Økonomikontoret skal sikre at innkommende fakturaer betales i rett tid, samt bistå alle avdelinger og enheter i det daglige arbeidet.

5.1 Undervisning

5.1.1 Økonomi

Økonomisk status for virksomhetene

Ansvar	Undervisning	Faktisk 1 - 8	Budsjett 1 - 8	Avvik	Avvik %	Årsbudsjett	Forbruk %	Faktisk 2014
2211	Berlevåg skole	8 353 715	8 345 336	-8 379	0,00	12 967 515	0,64	8 623 814
2212	SFO	249 089	271 580	22 491	-0,08	429 420	0,58	191 041
2220	Videregående skole	47 267	103 258	55 991	-0,54	62 973	0,75	265 617
2230	Voksenopplæring	232 299	64 667	-167 632	2,59	113 819	2,04	59 711
2260	Kulturskolen	392 043	466 131	74 088	-0,16	718 263	0,55	396 400
2270	PP-tjenesten	960 062	600 000	-360 062	0,60	900 000	1,07	567 843
	Sum	10 234 475	9 850 972	-383 503	0,04	15 191 990	0,67	10 104 426

Avviksanalyse

Enheten ligger samlet knappe 400 000 over periodisert budsjett. En del av dette vil rettes opp ved årsslutt.

I perioden fram til 1. august har lønnsutgiftene vært høyere enn budsjettet, bl.a. grunnet tilbakeføring av sykmeldt der det allerede var tilsatt vikar. Fra august er dette i balanse, samt at overtidbruk ikke er tatt i bruk for det nye skoleåret.

I tvistesaken med Nesna kommune om skoleskyss ble utestående krav betalt i august for å unngå at det påløper ytterligere utgifter mens vi venter på en avgjørelse fra Fylkesmannen. Utgiftene for fosterhjemsplasserte elever vil være høyere enn budsjettet dette året.

Fra august opphørte gjeldende avtale om skoleskyss til/fra Kongsfjord pga at det ikke bor skolebarn på stedet.

Voksenopplæring vil være i balanse ved årsslutt. PP-tjenesten vil få et lite merforbruk ved årsslutt, da fullstendige kostnader ikke var fremforhandlet da budsjettet ble lagt.

Grunnet sommerferie er det ellers ikke store regnskapsbevegelser for enheten i dette tertialet.

5.1.2 Lokalsamfunnsutvikling

Kulturskolen deltok på Musikkens dag 20. juni. Skolen har i august kommet i gang med det planlagte samarbeidet med Daniela Salathe om utsmykning av den nye skolen. Elever fra flere klasser har vært med på å hente inn gipsavstøpninger fra steinformasjoner i nærmiljøet.

5.1.3 Brukere og tjenester

I juni fikk Berlevåg skole etter søknad tildelt ekstern vurdering fra Utdanningsdirektoratet. Vurderingen ble lagt til september 2015.

En gruppeprosess blant elever, foreldre og lærere førte i mai - juni fram til at en visjon ble satt og tre viktige verdier prioritert for det videre utviklingsarbeidet. Visjon: Berlevåg skole skaper gode lagspillere for framtida. Verdier: Likeverd, trygghet og motivasjon.

5.1.4 Organisasjon og medarbeidere

Fire lærere ble påmeldt til utprøving av den nye «Finnmarksmodellen» for videreutdanning innen matematikk for barneskolen. I august frafalt samtlige av ulike (ytre) årsaker, bl.a. fordi den lovede telematikkundervisningen ikke ble tilbudt. Skolen har ikke økonomi til å sende personalet til 8 samlinger.

En assistent tar videreutdanning innen pedagogisk arbeid (for egen regning), og får tilrettelagt på arbeidsplassen for å delta på samlinger.

Sykefraværet på skolen ble redusert før sommeren, da flere langtidssykemeldte kom tilbake i arbeid.

5.1.5 Økonomi

Det vil bli bedt om tilleggsbevilgning for å inngå leasingavtale av 6 digitale tavler til bruk i den nye skolen og merkostnader til skoleskyss og PP-tjeneste.

For øvrig håndteres økonomien i samsvar med gjeldende rammer. Evt. mer-/ mindreforbruk reguleres mellom postene.

5.2 Barnehager

5.2.1 Økonomisk status for virksomhetene

Barnehage	Faktisk 1 - 8	Budsjett 1 - 8	Avvik	Avvik %	Årsbudsjett	Forbruk %	Faktisk 2014
Barnehage	2 386 087	2 776 100	390 013	-0,14	4 341 337	0,55	2 924 016
Sum	2 386 087	2 776 100	390 013	-0,14	4 341 337	0,55	2 924 016

Avviksanalyse

Barnehagen ligger totalt sett noe under budsjett. Dette skyldes primært KLP og mindreforbruk på kjøp av varer og tjenester.

Foreldrebetalning er lavere enn budsjettet, noe som skyldes lavere barnetall og nye regler for foreldrebetalning. Enheten vil i 2015 få omkring 80 000 mindre i foreldrebetalning.

Barnehagen har hatt en del fravær hittil i perioden, noe som gjør at tjenesten har hatt et lite merforbruk på lønn. Pga forflytning av personale samt at styrer har arbeidet ute på avdelingene, så har utgiftene ikke blitt større enn det de har.

Sett i forhold til samme periode i 2014, så ligger barnehagen 538 000 under samme periode. Dette skyldes primært lønn til faste og vikarer.

5.2.2 Lokalsamfunnsutvikling

Alle søkere har fått plass.

5.2.3 Brukere og tjenester

Barnehagens åpningstider er justert i forhold til behov hos brukerne. Det har ikke vært rom til pedagogisk utviklingsarbeid grunnet flere langtidssykemeldinger og knapphet på vikarer.

Sykefraværet har økt fra 8 % i første tertial til 13,3 % i andre. Dette skyldes 2 langtidssykemeldinger som slår kraftig ut på statistikken. Det egenmeldte fraværet ligger lavt.

5.2.4 Organisasjon og medarbeidere

Det er satt av en del midler til kurs/oppdatering dette året. Dette vil bli brukt i løpet av høst 15. Videre har Fylkesmannen tildelt barnehagen kr 18 000 (på slutten av året 2014) som skal brukes på styrerutdanning og praksiskandidatutdanning for assistenter for å oppnå fagbrev innen barne- og ungdomsarbeiderfaget. En pedagogisk leder er startet på ledelsesutdanning i Tromsø.

5.2.5 Økonomi

Barnehagen har god økonomistyring.

5.3 Biblioteket – Kino – Øvrige kulturtilbud

5.3.1 Økonomi

Kultur	Faktisk 1 - 8	Budsjett 1 - 8	Avvik	Avvik %	Årsbudsjett	Forbruk %	Faktisk 2014
Bibliotek	283 852	304 683	20 831	-0,07	472 516	0,60	260 497
Kino	131 285	114 319	-16 966	0,15	177 548	0,74	115 402
Museum	257 800	171 336	-86 464	0,50	257 000	1,00	250 300
Ungdomsklubb	223 968	236 905	12 937	-0,05	354 734	0,63	226 636
Øvrige kulturtilbud	17 780	29 336	11 556	-0,39	44 000	0,40	-13 670
Sum	914 685	856 579	-58 106	0,07	1 305 798	0,70	839 165,00

Totalt sett har kultur et merforbruk, som hovedsaklig skyldes at faktura fra Kystmuseene er belastet for hele året.

Biblioteket har ett mindreforbruk som i hovedårsak består av KLP. Dette vil jevnes ut ved årets slutt. Det er et overforbruk på lisenser og avtaler som også vil jevnes ut i løpet av året.

Kino har mindre billettinntekter enn det som er budsjettet. Noe vil jevnes ut i løpet av høsten, men her vil vi få et avvik som vi skal prøve å justere innen for rammen. Mindreforbruk på faste tillegg og ekstrahjelp belastes i oktober.

Museum har et merforbruk som skyldes periodisering.

Ungdomsklubben har et mindreforbruk som i hovedsak består av KLP. Det er mindre inntekter på salg av varer og tjenester. Noe skyldes at alt ikke er bokført, og noe skyldes at vi har mindre ungdom som benytter seg av klubben.

Øvrige kulturtilbud er det mindreforbruk som skyldes at utgiftene kommer senere på året.

5.3.2 Lokalsamfunnsutvikling

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

6.1 Barnevern

Barnevern	Faktisk 1 - 8	Budsjett 1 - 8	Avvik	Avvik %	Årsbudsjett	Forbruk %	Faktisk 2014
Krisesenter	0	57 328	0	0	86 000	0,00	0
Barnevern	1 796 051	1 998 115	124 462	11	3 124 320	0,58	2 204 697
Sum	1 796 051	2 055 443	124 462	8	3 210 320	0,56	2 204 697

Avviksforklaring barnevern

Barnevernstjenesten har totalt sett et mindreforbruk. Det skyldes at det er 1 fosterhjems plassering mindre enn tidligere. I tillegg kommer mindreforbruk KLP.

Barnevernstjenesten har leid inn 2 sakkyndige på 2 forskjellige saker. Utgifter til dette vil bli ca 300.000. I tillegg kommer reise- og oppholdsutgifter, utgifter til advokat og sakkyndig i fylkesnemdsbehandlingen.

Det er sendt refusjonskrav til Båtsfjord kommune på kr 500 000 som ikke er bokført enda.

6.2 Helse og omsorgsenheten

6.2.1 Primærhelsetjenesten

6.2.1.1 Økonomi

Økonomisk status for virksomhetene

Primærtjenesten	Faktisk 1 - 8	Budsjett 1 - 8	Avvik	Avvik %	Årsbudsjett	Forbruk %	Faktisk 2014
Fysioterapeut	398 776	326 495	-72 281	0,22	514 565	0,77	411 803
Helsesøster	389 629	393 986	4 357	-0,01	590 674	0,66	325 419
Helsestasjon for ungd.	21 584	92 573	70 989	-0,77	138 793	0,16	72 465
Legetjenesten	2 948 905	2 621 831	-327 074	0,12	4 151 004	0,71	2 865 991
Jordmor	19 200	16 664	-2 536	0,15	25 000	0,77	-244
	3 778 094	3 451 549	-326 545	0,09	5 420 036	0,70	3 675 434

Fysioterapi

Fysioterapeuten har gjennomført videreutdanning innenfor eldreterapi. Kommunen dekket bolig for fysioterapeuten ut august måned, jf avtale. Tjenesten har totalt sett overforbruk pr dd, men dette vil endres når fastlønnskudd for 1.halvår mottas.

Helsesøster og Jordmor

Budsjettet innenfor rammene. Jordmortjenesten kjøpes fram til 1.september fra Båtsfjord kommune.

Legetjenesten

Tjenesten har overforbruk. Skyldes mye vikarbruken av leger første halvår, og tilleggene som er blitt utbetalt. Det er også overforbruk på postene for medisinsk forbruksmateriell og medikamenter. Legene har operert med forskjellige medisiner til akuttbruk. Bruken av forbruksmateriell er vanskelig å forutse, varierer etter antall hjelpetrequende.

Kommuneoverlege ble fast ansatt fra medio juli 2015. Fra august har legetjenesten hatt 1 vikar i tillegg til fastlege. Arbeid med å standardisere hva slags medisiner som brukes (særlig i akutt situasjoner) og medisinske forbruksvarer er under revidering. Laboratoriet er bemannet med 100 % stilling fem dager i uken.

6.2.1.2 Lokalsamfunnsutvikling

Primærhelsetjenesten skal tilby gode tjenester innefor fastlegeordningen, legevakta og laboratoriet. Tjenesten skal bidra til at kommunen oppfattes som trygg og attraktiv kommune å bosette seg i.

6.2.1.3 Brukere og tjenester

Det arbeides kontinuerlig for å kvalitetssikre tjenesten. Deltakelse i bl a NOKLUS og infeksjonskontrollprogrammet er med på å kvalitetssikre tjenesten. Elektronisk meldingssystem sikrer fortere utsending av pasientjournaler, og sikrer tilgang til pasientopplysninger.

6.2.1.4 Organisasjon og medarbeidere

Tjenesten har hatt langtidsykemeldinger i 2015.

6.2.1.5 Økonomi

Ny EKG maskin og ny 24 timers BT målingsapparat er kjøpt inn.

Legetjenesten er nå mer fast og forutsigbar. Enheten vil bruke 300 000 av bundet fond (rekruttering fastleger) for å dekke opp deler av merforbruket.

Enheten vil vurdere behov for tilleggsbevilgning i november 2015.

6.2.2 Pleie- og omsorgstjenesten

6.2.2.1 Økonomi

Pleie og omsorg	Faktisk 1 - 8	Budsjett 1 - 8	Avvik	Avvik %	Årsbudsjett	Forbruk %	Faktisk 2014
Institusjon	6 944 354	7 320 781	376 427	-0,05	11 338 073	0,61	7 675 155
Kjøkken	1 242 870	1 031 847	-211 023	0,20	1 547 644	0,80	964 363
Vaskeri	293 074	308 846	15 772	-0,05	482 177	0,61	315 093
Hjelpemidler	2 736	16 664	13 928	-0,84	25 000	0,11	17 147
Hjemmetjeneste	4 192 781	4 388 810	196 029	-0,04	6 821 626	0,61	4 346 014
Psykisk helsevern	4 382 363	2 959 459	-1 422 904	0,48	4 491 191	0,98	2 823 941
Aktivitør	128 667	185 373	56 706	-0,31	288 572	0,45	144 840
Samhandlingsreformen	-23 677	0	23 677		0		986 000
Sum	17 163 168	16 211 780	-951 388	0,06	24 994 283	0,69	17 272 553

Pleie og omsorg har merforbruk på 951 000 pr 2.tertial

Institusjon

Det er et overforbruk på lønn på 200 000. Det er også overforbruk i posten for medisinsk forbruksmateriell. Dette skyldes underbudsjettering og feilføringer. Forventer å klare å justere dette ved intern budsjettregulering. Det er vanskelig å forutse pr dd om enheten er i balanse ved slutten av året.

Det er overforbruk i posten for lisenser og avtaler, skyldes innføring av FUNKE (elektronisk meldingstjeneste). Engangskostnad ble 150 000, og var ikke budsjettet med. Enheten må be om tilleggsbevillinger for denne utgiften.

Pleiefaktoren hos pasienter og brukere økt.

Vaskeriet og kjøkken

Overforbruk i posten for rengjøringsmidler. Skyldes i stor grad underbudsjettering og feilføringer. Fast ansatt i vaskeriet sa opp fra siste juni 2015. Fra juli 2015 og ut 2015 betjenes vaskeriet av en ansatt som er omplassert fra deler av sin stilling i enheten. Dette utgjør ca 64 %. Vaskeritjenesten er dermed redusert til å samsvare med behovet for tjenesten.

Brukerbetalingene har gått ned dramatisk for kjøkkenet. Pr 2.tertial har kjøkkenet fått inn knappe 135 000 mindre i inntekter enn budsjettet.

Hjemmetjenesten

Har overforbruk innen lønn. I tillegg er det overforbruk på posten for medisinsk forbruksmateriell, noe som skyldes at tjenesten har betalt erstatningssum for egenandeler til bruker.

Psykisk helsevern

Psykisk helsevern ligger 1,4 mill over periodisert budsjett. Dette skyldes at refusjon for ressurskrevende bruker mottas først i februar året etter.

Oversikt prosjekter

Pleie og omsorg	Faktisk 1 - 8	Budsjett 1 - 8	Avvik	Avvik %	Årsbudsjett	Faktisk 2014
Prosjekt Kompetanse	-36 663	0	-36 663		0	0
Prosjekt Kulturell spaserstokk			0			
Prosjekt Grillhytte	31 171	0	31 171		0	
Prosjekt Sanserom	21 462	20 000	1 462	0,07	30 000	0
Prosjekt Lindrende behandling	-132 111	0	-132 111			0
Prosjekt Sansehage	0	100 000	-100 000	-1,00	150 000	0
Sum	-116 141	120 000	-236 141	-1,97	180 000	0

Kommunen har fått tilsagn på eksterne midler på flere prosjekter.

6.2.2.2 Lokalsamfunnsutvikling

Tilby gode helse- og omsorgstjenester som vedtatt ut i fra serviceerklæringer og kvalitetsindikatorer.

6.2.2.3 Brukere og tjenester

Enheten har fokus at det utføres og tildeles tjenester ut i fra det virkelige behov, og ikke fra brukerens subjektive oppfatning av eget behov. Brukermedvirkning og samarbeid om tjenestene skal sikre gode tjenester.

I 2015 skal det gjennomføres det kurs for pårørende som har demente i sin nære familie. Kommunen har fått eksterne midler til gjennomføring av dette tiltaket.

Kreftomsorgen og lindrende pleie har fått eksternt tilskudd på 150 000 til gjennomføring av sine prosjekter, bl a til opprettelse og opplæring av lindrende team i kommunen.

6.3 Kommunal andel NAV

6.4.1 Økonomisk analyse

Kommunal andel NAV	Faktisk 1 - 8	Budsjett 1 - 8	Avvik	Avvik %	Årsbudsjett	Forbruk %	Faktisk 2014
Kommunal andel NAV	1 449 168	1 258 143	-191 025	0,15	1 943 180	0,75	974 366
Kvalifiseringsprogram	0	66 664	66 664	-1,00	100 000	0,00	7 793
	1 449 168	1 324 807	-124 361	0,09	2 043 180	0,71	982 159

Kommunal andel NAV ligger 124 361 over budsjett pr 2.tertial. Den største posten er at det dette året har vært en formidabel økning i sosiale utgifter. Periodens budsjett er på 500 000, mens det hittil i år er brukt hele 957 000. Merforbruket skyldes primært at brukere i påvente av behandling av uføretrygd eller arbeidsavklaringspenger, trenger økonomisk bistand til livsopphold i en «mellomperiode». Når søknaden er avgjort og evt. uføretrygd er innvilget fra NAV sentralt, sender NAV Berlevåg refusjonskrav til NAV Pensjon for utgifter knyttet til «mellomperioden». Hittil er det sendt inn refusjonskrav på til sammen 132 783. I Berlevåg er det pr dd ca. 12 -13 brukere som er i denne situasjonen.

En annen årsak er at personer som arbeider innen fiskeindustrien ofte blir permittert i perioder. Mange av disse arbeiderne klarer seg ikke økonomisk med kun dagpenger. Noen søker da supplerende sosialhjelp.

Det vil til enhver tid være personer i en kommune som kun mottar sosiale ytelser i sin helhet.

NAV Berlevåg har i 2. tertial 2015 startet arbeidet med innkreving av sosiale lån gitt de siste 6 - 8 år. Det er i den forbindelse avskrevet sosiale lån for til sammen 210 000 (fremkommer ikke i tallene over). Dette gjelder personer som ikke er betalingsdyktige.

Det holdes et nøkternt forbruk for øvrig. Denne høsten kjøpes inn et nytt datasystem.

Det har hittil i år ikke vært noen deltakere i Kvalifiseringsordningen.

NAV Berlevåg må be om tilleggsbevilgning for å dekke merutgiftene til sosial bistand, samt bortfall av budsjetterte refusjoner.

7. Drift

7.1.1 Økonomisk analyse

Drift Administrasjon

Drift administrasjon	Faktisk 1 - 4	Budsjett 1 - 4	Avvik	Avvik %	Årsbudsjett	Forbruk %	Forbruk 2014
Administrasjon	1 189 878	1 292 713	102 835	-0,08	2 016 532	0,59	579 033
Vaskmesterjenesten	2 607 513	2 840 457	232 944	-0,08	4 339 297	0,60	2 504 851
Maskinpark	70 928	56 008	-14 920	0,27	84 000	0,84	85 536
Oppmåling	17 984	13 336	-4 648	0,35	20 000	0,90	7 150
Byggesaksbehandling	-11 375	213 328	224 703	-1,05			-11 719
	3 874 928	4 415 842	540 914	-0,12	6 459 829	0,60	3 164 851

Totalt har enheten et underforbruk, men med noen variasjoner på enkeltposter. Underforbruket skyldes primært pensjon.

Administrasjon har et merforbruk på faste avgifter og lisenser, pga investering i nye programmer, mens opplæringsposten har et underforbruk.

Vikarbruken i vaktmestertjenesten har i den siste tiden vært svært lav. Maskinpark ligger over pga akutt vedlikehold av maskiner som ikke var med i det årlige vedlikeholdet. Mindreforbruket innen byggesaksbehandling skyldes at det er overført ekstra midler iht. politisk vedtak om kjøp av tjenester av Tana kommune og at det Berlevåg kommune har ikke blitt fakturert fra Tana kommune.

Beredskap

Beredskap	Faktisk 1 - 8	Budsjett 1 - 8	Avvik	Avvik %	Årsbudsjett	Forbruk %	Faktisk 2014
Beredskap brann	867 847	893 565	25 718	-0,03	1 338 859	0,65	604 205
Oljevernberedskap	0	21 336	21 336	-1,00	32 000	0,00	33 760
	867 847	914 901	47 054	-0,05	1 370 859	0,63	637 965

Beredskap brann totalt har et underforbruk på ca 26 000. Alle helligdagstillegg er utbetalt for 2015. Det har også vært høy aktivitet på innsamling av propanflasker som har kommet i land, noe som har utløst en del overtid.

VAR-området

VAR	Faktisk 1 - 8	Budsjett 1 - 8	Avvik	Avvik %	Årsbudsjett	Forbruk %	Faktisk 2014
Sjøvannsledning	11 100	2 000	-9 100	4,55	2 500	4,44	-52 551
Vann	-3 127 474	-1 719 699	1 407 775	0,82	-3 696 883	0,85	-1 754 848
Avløp	-1 084 092	-611 482	472 610	0,77	-1 386 096	0,78	-700 816
Renovasjon	-78 048	-46 336	31 712	0,68	-95 500	0,82	383 048
Feiing	-90 432	19 672	110 104	-5,60	-3 000	30,14	113 234
Tomter/festeavgift	-54 565	-40 328	14 237	0,35	-60 500	0,90	7 511
	-4 423 511	-2 396 173	2 027 338	0,85	-5 239 479	0,84	-2 004 422

På VAR er det nå et overskudd grunnet at det er kommet inn inntekter for 3 terminer på denne perioden. Pga at sjøvannsledningen er utkoplet grunnet havneutbyggingen brukes det ferskvann fra vannettet. Dette medfører økte inntekter for bruk av vann.

Kommunale bygg

Bygg	Faktisk 1 - 8	Budsjett 1 - 8	Avvik	Avvik %	Årsbudsjett	Forbruk %	Faktisk 2014
Adm.bygg	407 220	420 586	13 366	-0,03	648 000	0,63	626 382
Undervisningsbygg	949 852	748 328	-201 524	0,27	1 150 500	0,83	825 114
Helse- og sosialbygg	803 945	638 453	-165 492	0,26	983 000	0,82	743 578
Kulturbygg	339 452	418 586	79 134	-0,19	642 000	0,53	408 638
Utleieboliger	-220 973	-218 664	2 309	0,01	-311 500	0,71	-137 134
Kompetansesenter/Unireg	27 308	17 664	-9 644	0,55	30 000	0,91	24 863
Museum	38 899	75 828	36 929	-0,49	114 000	0,34	74 728
	2 345 703	2 100 781	-244 922	0,12	3 256 000	0,72	2 566 169

Alle bygg har merforbruk på renholdsmidler og forbruksmateriell. I tillegg er det litt undreforbruk på energi i perioden. Posten for energi vil vi kunne se på sikt et overforbruk da to skoler skal driftes i noen mnd. Det er kjøpt inn ny el. kjele til gammelskolen 95 000, samt utskifting av fyrkjele til ventilasjonsbatteri på helsesentret 90 000. Etablering av ny rømningsvei er også etablert i gammelskolen grunnet bygging av ny skole.

Folkebad har hatt en inntektssvikt i forhold til budsjettet inntekt. Det er også gjort utbedringer i elektriske anlegg etter el tilsyn.

Veger og gater

Veger og gater	Faktisk 1 - 8	Budsjett 1 - 8	Avvik	Avvik %	Årsbudsjett	Forbruk %	Faktisk 2014
Veger og gater	1 896 392	2 009 922	113 530	-0,06	2 750 000	0,69	1 873 575
Gatelys	196 317	295 328	99 011	-0,34	443 000	0,44	278 027
	2 092 709	2 305 250	212 541	-0,09	3 193 000	0,66	2 151 602

Merforbruket skyldes i hovedsak periodisering. I tillegg er det kjøpt vegsalt, noe som ikke var budsjettet.

Innen gatelys var det budsjettet med utskifting av gatelys i 2015. Dette prosjektet blir ikke utført i 2015. Postene tas bort i budsjettregulering.

Prosjekter

Prosjekter	Faktisk 1 - 8	Budsjett 1 - 8	Avvik	Avvik %	Årsbudsjett	Forbruk %	Faktisk 2014
Prosjekt Riving av hus	905	133 336	132 431		200 000		
Nye kaianlegg			0				
	905	133 336	132 431	-0,99	200 000	0,00	0

7.1.2 Lokalsamfunnsutvikling

Berlevåg kommunes driftsenhet skal levere tjenester i henhold til interne og eksterne krav. Driftsenhetens ambisjonsnivå er å være en synlig og kvalitativt enhet som ser samfunnets behov og løser utfordringer raskt og effektivt. Vi vil fremstå som en bruker- og serviceorientert enhet.

7.1.3 Brukere og tjenester

Driftsenheten gikk våren 2015 til anskaffelse av to forvaltningssystem som skal kunne kvalitetssikre tjenesten. Enheten regner med at en får brukt disse systemene i budsjettprosessen for 2016.

Det ble utført lekkasjesøk på ledningsnettets vår 2015, noe som resulterte i en reduksjon på vannforbruket på ca 60-65 %. Prosjekt heldekkende brannvarsling er igangsatt for idrettshall, helsesenter og samfunnshus.

7.1.4 Organisasjon og medarbeidere

Som nevnt i årsmeldingen for driftsenheten for 2014 har det vært stor turnover i enhetslederstillingen i de siste årene. Den sist tilsatte enhetsleder sluttet i stillingen med siste arbeidsdag 08.05.2015. Denne ustabiliteten vil selvsagt påvirke det indre liv i driftsenheten, men tjenesten håper på en bedre stabilitet fremover.

Det ble gjennomført tilsetting av vaktmester i denne perioden. Vaskeplaner for hele kommunen er under utarbeidelse og vil bli iverksatt i løpet av 2015.

7.1.5 Økonomi

Tjenesten vil få store utfordringer på vedlikehold av den offentlige bygningsmassen. Det er fortsatt et stort etterslep på vedlikehold, og enheten sitter fortsatt med mange avvik som ikke er lukket av tilsynsmyndigheter. VAR-tjenesten er også et tjenesteområde som vil kunne utløse store vedlikeholdsutgifter i fremtiden

Eiendomsskatt

Eiendomsskatt	Faktisk 1 - 8	Budsjett 1 - 8	Avvik	Avvik %	Årsbudsjett	Forbruk %	Faktisk 2014
Eiendomsskatt	-2 300 396	-121 679	2 178 717	17,91	-2 503 357	0,92	-717 563
	-2 300 396	-121 679	2 178 717	17,91	-2 503 357	0,92	-717 563

Sats for eiendomsskatt ble vedtatt til 6 promille for 2015. Taksering av Raggovidda vindpark ble ikke ferdig før februar 2015, og ble av den grunn ikke med i grunnlaget for budsjettet. På bakgrunn av dette må Inntekten oppreguleres til 4,6 mill, dvs en oppjustering på kr 2 096 000. Dette vil behandles i sak om budsjettregulering.

8. Næring og utvikling

Drift administrasjon	Faktisk 1 - 8	Budsjett 1 - 8	Avvik	Avvik %	Årsbudsjett	Forbruk %	Faktisk 2014
Plan og utvikling	315 759	488 000	172 241		732 000		106 417
Næringsfondet			0		0		
Utviklingsfondet	-132 691	-164 672	-31 981	-0,19	-247 000	0,54	-196 884
EK-fondet			0		0		
Sum	183 068	323 328	140 260	-0,43	485 000	0,38	-90 467

Ny næringssjef ble fast ansatt fra medio august 2015. Fom 1.juni 2015 ble en person leid inn for å ta seg av saker innen næringsutvikling som trengte behandling.

Omstillingsprogram	Faktisk 1 - 8	Budsjett 1 - 8	Avvik	Avvik %	Årsbudsjett	Forbruk %	Faktisk 2014
Omstillingsstyret	52 553	0	-52 553		0		1 488 189
Sum	52 553	0	-52 553		0		1 488 189

Gjelder saker fra det gamle omstillingsstyret.

Prosjekter Næring og utvikling

	Faktisk 1 - 8	Budsjett 1 - 8	Avvik	Avvik %	Årsbudsjett	Forbruk %	Faktisk 2014
Sommerjobb ung	120 626	100 000	-20 626		150 000		15 978
Prosjekt Hydrogen	30 256	133 333	103 077		200 000		
Sum	120 626	100 000	82 451		150 000		15 978

Prosjekter Plan

Prosjekter plan	Faktisk 1 - 8	Budsjett 1 - 8	Avvik	Avvik %	Årsbudsjett	Forbruk %	Faktisk 2014
Overordnet komm.plan	43 600	0	-43 600		0		98 905
Reg.plan Kongsfjord	1 802	0	-1 802		0		145 715
	45 402	0	-45 402		0		244 620

Påløpte kostnader gjelder reguleringsplan for Kongsfjord som ble behandlet våren 2015. Det må bes om tilleggbevilgning til dette.