

Berlevåg kommune

2017

Rapport for 1.tertial



Foto: Mirjam N. Hammeren

Innhold

1 Innledning.....	4
2 Resultatoppgåelse.....	5
3 Økonomisk analyse.....	7
3.1 Driftsregnskapet.....	7
3.2 Investeringsregnskapet.....	10
4.1 Sentraladministrasjon.....	12
5 Oppvekst.....	14
5.1 Undervisning.....	14
5.2 Barnehager.....	15
5.3 Biblioteket – Kino – Øvrige kulturtilbud.....	16
6.1 Barnevern.....	17
6.2 Primærhelsetjenesten.....	17
6.3 Pleie og omsorg.....	18
6.4 Kommunal andel NAV.....	20
7.1 Drift.....	20
7.2 Eiendomsskatt.....	23
8.1 Næring og utvikling.....	24

1 Innledning

I Berlevåg kommunes økonomireglement står det:

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

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

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

Tertialrapportens oppbygging:

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

Ideelt sett skal ca.36,36 % av lønnsbudsjettet være brukt pr. 31.august. For de andre utgiftsartene skal ca. 33,36 % 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.

2 Resultatoppnåelse

2.2.1 Måloppnåelse

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	Budsjett	Avvik	Årsbudsjett	Hittil i år, 2016	Prognose
Fast lønn	20 572 397	20 192 904	-379 493	54 202 337	19 007 683	54 581 830
Lønn til vikarer	767 141	1 293 836	526 695	2 741 512	1 048 057	2 214 817
Lønn til ekstrahjelp	248 334	45 328	-203 006	136 000	135 921	339 006
Overtidslønn	622 932	408 832	-214 100	864 500	473 504	1 078 600
Annen lønn og trekkpliktige godtgjørelser	807 585	1 204 437	396 852	3 613 312	677 248	3 216 460
Lønn renhold	675 743	514 160	-161 583	1 542 489	617 716	1 704 072
Godtgjørelse folkevalgte	278 138	345 456	67 318	1 036 368	265 647	969 050
Trekkpliktig/oppg.pl, ikke arbeidsg.avg.pl lønn	247 570	216 665	-30 905	650 000		680 905
Skys og kost	245 565	274 828	29 263	804 500	230 079	775 237
Sum lønnsutgift	24 465 406	24 496 447	31 041	65 591 018	22 455 855	65 559 977
Pensjon	1 837 368	3 754 989	1 917 621	11 169 537	1 718 143	9 251 916
Sum brutto lønnsutgift	26 302 774	28 251 435	1 948 661	76 760 555	24 173 998	74 811 894
Lønnsrefusjoner	-1 373 675	-1 418 164	-44 489	-2 164 500	-1 647 716	-2 120 011
SUM NETTO LØNNSUTGIFT	24 929 099	26 833 271	1 904 172	74 596 055	22 526 282	72 691 883

Sum netto lønnsutgift ligger 1,9 mill under budsjett.

Kommunen som helhet har 31 000 i lavere forbruk enn budsjettet på sum lønnsutgift. Dette burde ha vært større, da det har vært vakanse i enkelte stillinger hele eller deler av tiden.

Sentraladministrasjonen har overforbruk pga flyktningtjenesten (introduksjonsordningen og miljøarbeider), noe som trolig dekkes inn i løpet av året. Driftsenheten har merforbruk, se egen forklaring. Barnevern og Næring/plan har mindreforbruk pga vakante stillinger.

Det er store forskjeller innad i lønnspostene. Det skyldes at det har vært en del fravær, slik at overtid og vikarer har blitt benyttet. Refusjon for sykepenge fra NAV er periodisert, og er regulert opp mot fastlønn.

Lønnsøkningen for 2017 ble i budsjettet satt til 2,7 % av KRD. Denne er nå nedjustert til 2,4 %. Lønnsoppgjøret er ikke gjennomført pr april, og vil først vises neste tertial.

Lønnsoppgjøret for enkeltpersoner i kap 3 og 5 for 2016 ble først gjennomført i november/desember. Disse endringene ble dermed ikke med i budsjettet for 2017.

Pensjon belastes prosentvis 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, og vil da gi stort utslag.

KLP har kommet med nye prognoser for årets pensjonskostnader, hvor reguleringspremien er lavere enn ved utarbeidelsen av budsjettet for 2017. Dette skyldes at lønnsoppgjøret sentralt har blitt nedjustert, samt trygdeoppgjøret ble lavere enn forventet, og dermed blir da reguleringspremien også lavere. KLP vil reguleres ned i neste budsjettregulering.

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 %.

Sykefraværet totalt for kommunen var 8,4 % første tertial. De fleste enheter ligger i overkant av 12 %, mens pleie og omsorg er nede i 5,8 %, noe som må sies å være veldig bra!

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

Berlevåg kommune har startet arbeidet med reduksjon av langtidsfravær. Administrasjonen i kommunen har hatt møter med NAVs arbeidslivssenter og NAV lokalt.

Den enkelte avdeling kommenterer eget fravær.

3 Økonomisk analyse

3.1 Driftsregnskapet

3.1.1 Økonomisk oversikt drift

Økonomisk oversikt drift	Faktisk	Budsjett	Avvik	Årsbudsjett	Hittil i år, 2016
Brukerbetalinger	-1 524 909	-1 071 552	453 357	-3 214 658	-1 272 997
Andre salgs- og leieinntekter	-1 655 403	-2 239 172	-583 769	-8 366 000	-2 082 066
Overføringer med krav til motytelse	-5 652 711	-4 543 839	1 108 872	-14 971 000	-4 596 379
Rammetilskudd	-24 513 819	-26 309 268	-1 795 449	-66 738 000	-23 287 713
Andre statlige overføringer	-161 827	-7 000	154 827	-110 000	-60 290
Andre overføringer		-11 664	-11 664	-35 000	-8 800
Inntekts- og formuesskatt	-6 751 915	-7 020 668	-268 753	-21 062 000	-6 544 988
Eiendomsskatt		-166 668	-166 668	-5 820 000	
Sum driftsinntekter	-40 260 584	-41 369 831	-1 109 247	-120 316 658	-37 853 233
Lønnsutgifter	24 465 406	24 496 447	31 041	65 591 018	22 455 855
Sosiale utgifter	1 837 368	3 754 989	1 917 621	11 169 537	1 718 143
Kjøp av varer og tjenester som inngår i komm. Tj.prod.	10 669 843	7 756 491	-2 913 352	19 693 000	10 034 022
Kjøp av tjenester som erstatter kommunal tj.prod.	4 386 359	3 731 833	-654 526	11 972 500	3 918 795
Overføringer	3 320 417	2 438 161	-882 256	6 710 500	3 293 903
Sum driftsutgifter	44 679 393	42 177 921	-2 501 472	115 136 555	41 420 718
BRUTTO DRIFTSRESULTAT	4 418 809	808 090	-3 610 719	-5 180 103	3 567 485
Renteinntekter og utbytte	-170 354	-356 668	-186 314	-2 945 000	-219 735
Mottatte avdrag på utlån	-12 956	-56 000	-43 044	-168 000	-28 800
Sum eksterne finansinntekter	-183 310	-412 668	-229 358	-3 113 000	-248 535
Renteutgifter og låneomkostninger	893 832	1 133 120	239 288	3 399 365	769 170
Avdrag på lån	1 861 650	2 144 632	282 982	6 433 898	1 625 670
Utlån	400 000	50 000	-350 000	150 000	49 476
Sum eksterne finansutgifter	3 155 482	3 327 752	172 270	9 983 263	2 444 316
Resultat eksterne finanstransaksjoner	2 972 172	2 915 084	-57 088	6 870 263	2 195 781
NETTO DRIFTSRESULTAT	7 390 981	3 723 174	-3 667 807	1 690 160	5 763 266
Bruk av disposisjonsfond	-440 000	-340 000	100 000	-1 090 000	-20 000
Bruk av bundne driftsfond	-86 547	-484 932	-398 385	-1 050 000	-233 676
Sum bruk av avsetninger	-526 547	-824 932	-298 385	-2 140 000	-253 676
Avsatt til disposisjonsfond	36 988	119 944	82 956	359 840	8 368
Avsatt til bundne driftsfond	14 656	30 000	15 344	90 000	17 414
Sum avsetninger	51 644	149 944	98 300	449 840	25 782
SUM TOTAL	6 916 078	3 048 186	-3 867 892	0	5 535 372

Totalt har kommunen et merforbruk på kr 3,868 mill mer enn budsjettet pr 1.tertial 2017.

Sum driftsinntekter ligger 1,1 mill under budsjett. Dette skyldes blant annet at salgs/leieinntekter Vann har blitt redusert med kr 518 000 pga utgiftsføring etterberegning for 2014 – 2016. Rammetilskuddet og skatteinntektene ligger totalt ca 2,1 under budsjett, noe som primært skyldes periodisering. Under eiendomsskatt er det foreløpig ingen inntekter. Her var det budsjettet eiendomsskatt for private boliger, noe som mest sannsynlig ikke igangsettes i 2017.

Brukerbetalinger har 453 000 mer i inntekter enn budsjettet. Her utgjør kantine over 200 000 pga at det ikke var budsjettet på dette området i 2017. Dette vil reguleres internt mot utgifter. I tillegg har Pleie og omsorg og barnehage flere inntekter enn budsjettet, pga flere brukere med brukerbetaling.

Når det gjelder driftsutgifter så ligger kommunen totalt 2,5 mill høyere enn budsjetterte utgifter. Pensjon har et mindreforbruk på 1,9 mill. Holdes lønn, pensjon og overføringer (mva) utenfor er det et merforbruk kun på kjøp av varer og tjenester på kr 3,6 mill.

En stor årsak til merforbruket skyldes blant annet at kommunen fikk en ekstraregning for selskapsavslutning av Øst-Finnmark kommunerevisjon IKS, flyktningetjenesten har foreløpig ikke fått inntekter nok fra IMDI til å dekke påløpte utgifter, fellesområdet har merutgifter til saksbehandlingssystemet og kjøp av juridiske tjenester, barnevern har store utgifter til møter og reiser i tingrett og fylkesnemd og kjøp av juridiske tjenester, drift har merutgifter til bygg og beredskap, samt at pleie og omsorg og legetjenesten har merutgifter til medisiner, forbruksmateriell, husleie mm. Hver enhet kommenterer sin økonomiske status.

Utlån gjelder næringslån. Dette vil budsjettreguleres internt, og vil korrigeres til neste rapportering.

Netto driftsresultat etter 1.tertial er negativ på 18,3 %. Netto driftsresultat bør ligge på anbefalte 1,75 % av sum driftsinntekter, noe den ikke er i nærheten av. Dette skyldes primært at driftsutgiftene er mye høyere enn driftsinntektene.

Driftsinntektene bør generelt være høyere enn driftsutgiftene for å ha en sunn drift.

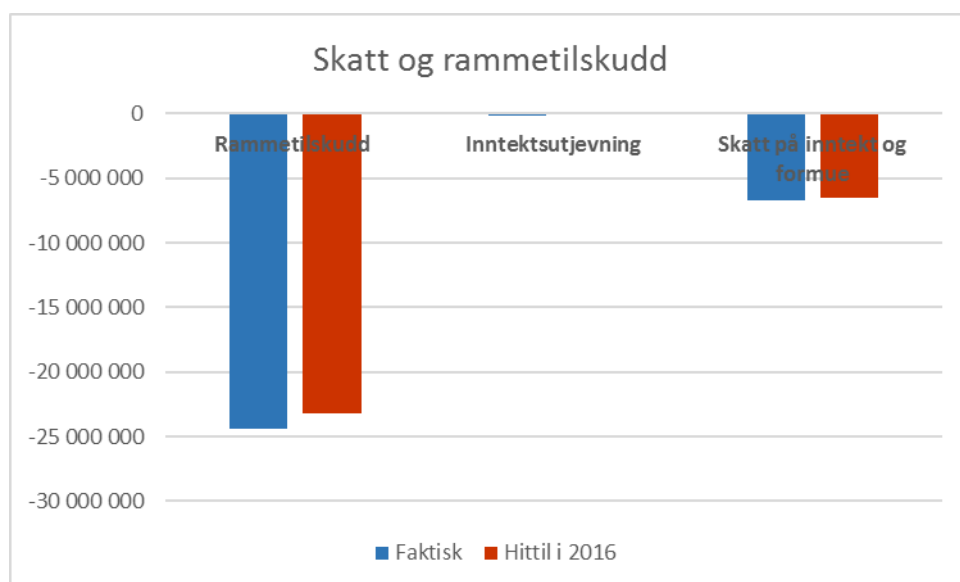
3.1.2 Utvikling i skatt og rammetilskudd

Driftsrapport 1	Faktisk	Budsjett	Avvik	Årsbudsjett	Hittil i 2016	Prognose
Rammetilskudd	-24 351 600	-24 379 600	-1 795 449	-60 949 000	-23 179 200	-73 054 800
Inntektsutjevning	-162 219	-1 929 668	-1 795 449	-5 789 000	-108 513	-486 657
Skatt på inntekt og formue	-6 751 915	-7 020 668	-268 753	-21 062 000	-6 544 988	-20 793 247
SUM NETTO	-31 265 734	-33 329 936	-3 859 651	-87 800 000	-29 832 701	-94 334 704

NB: inntektene for inntektsutjevning og skatt er kun pr mars 17. Dette pga periodisering.

Pr 1.tertial ligger kommunen 3,9 mill under budsjett. Dette skyldes primært periodisering.

Ifølge KS har kommunene som helhet en vekst på 6,4 % på skatteinntektene i perioden januar – april ift samme periode i 2016. Berlevåg kommune har en økning på 3,2 %



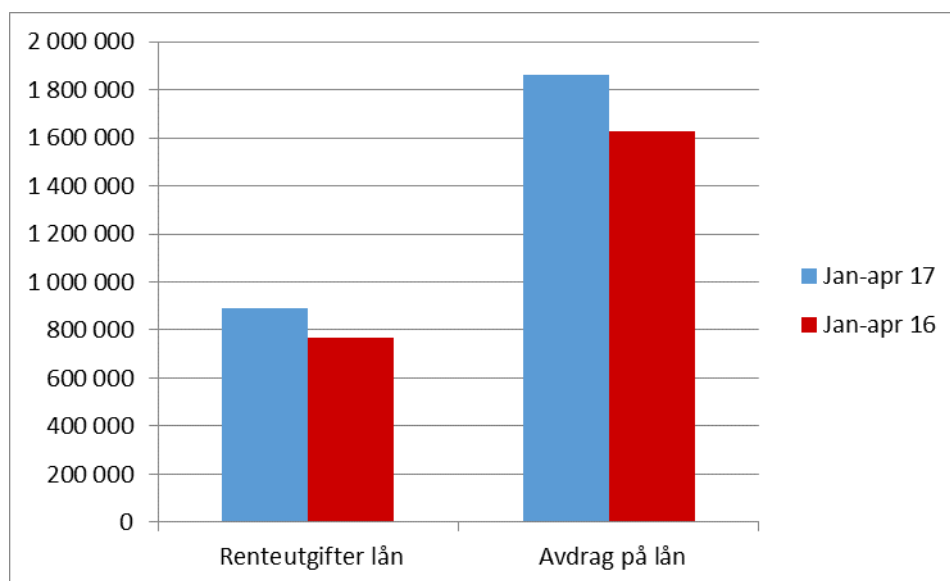
3.1.3 Renter og avdrag

	Faktisk	Budsjett	Avvik	Årsbudsjett	Faktisk 2016
Renteutgifter lån	889 200	1 133 120	243 920	3 399 365	768 952
Avdrag på lån	1 861 650	2 144 632	282 982	6 433 898	1 625 670
Sum	2 750 850	3 277 752	526 902	9 833 263	2 394 622

Årets låneopptak er budsjettet til kr 22 155 000. Dette skal dekke Berlevåg Basseng, renovering bankbygg og Lager/garasje. Årets låneopptak er ikke foretatt pr 1.tertial. Dette skyldes at byggingen av Berlevåg Basseng som er en kostnadskreven investering ikke har oppstart før senere i år, og at det dermed ikke har vært behov for tilføring av lånemidler.

Som det kan leses av tabellen over, så ligger faktiske renteutgifter og avdrag under budsjett. Dette fordi årets låneopptak ikke er tatt opp, og budsjettet er heller ikke periodisert. I tillegg har kommunen mange store hovedforfall i juni og desember og ikke jevnt gjennom året.

Dersom vi sammenligner med 2016, så ligger utgiftene til renter og avdrag endel høyere. Selv om rentene er på omtrent samme nivå som i 2016, så øker renteutgiftene. Dette fordi fjorårets låneopptak først slår inn påfølgende år (i 2017).



3.2 Investeringsregnskapet

3.2.1 Oversikt investeringsregnskap

Økonomisk oversikt investering	Faktisk	Årsbudsjett	HIÅ i fjor
Salg av driftsmidler og fast eiendom	-6949		
Kompensasjon for merverdiavgift	-142 334	-5 589 000	-1 132 934
Renteinntekter og utbytte	-760	-4000	-800
Sum inntekter	-150 043	-5 593 000	-1 133 734
Lønnsutgifter	2 932		23679
Sosiale utgifter			1467
Kjøp av varer og tj.som inngår i komm. Tj.prod.	615 773	22 355 000	5 042 539
Kjøp av tjenester som erstatter komm. Tj.prod			
Overføringer	142 334	5 589 000	1 132 934
Renteutgifter og omkostninger			
Sum utgifter	761 039	27 944 000	6 200 619
Avdrag på lån	283 334	567 000	250 000
Utlån	100 000		200 000
Kjøp av aksjer og andeler	22 500	412 000	
Avsatt til ubundne investeringsfond	391	29500	412
Avsatt til bundne investeringsfond	369	1500	388
Sum finansieringstransaksjoner	406 594	1 010 000	450 800
FINANSIERINGSBEHOV	1 017 590	23 361 000	5 517 685
Bruk av lån		-22 155 000	
Mottatte avdrag på utlån	-229 412	-594 000	-185 419
Bruk av ubundne investeringsfond		-200 000	
Bruk av bundne investeringsfond		-412000	
SUM FINANSIERING	-229 412	-23 361 000	-185 419
SUM TOTAL	788 178	0	5 332 266

Periodisering av investeringsregnskapet lar seg sjelden gjøre, da det ikke er fullstendig oversikt over de forskjellige prosjektenes fremdrift ved utarbeidelse av budsjett. De fleste postene ligger dermed langt under budsjett.

Avdrag på lån gjelder nedbetaling av kommunens startlån til Husbanken. Kommunen tok opp et nytt lån i februar 2017 på kr 1 mill. Utlån gjelder videreutlån av startlån til innbyggere.

Kjøp av aksjer og andeler er kapitaltilskudd til Museene for kystkultur og gjenreisning IKS, noe som ble vedtatt i Kommunestyret i sak 50/16. Dette var så sent i budsjettprosessen at det ikke kunne følge midler med vedtaket, og må dermed tilleggsbevilges i 2017. Gjeldende budsjett gjelder KLP Egenkapitaltilskudd.

Kommunens investeringer ligger på et adskillig lavere nivå i 2017 enn i 2016, noe som primært har sin årsak i at skoleprosjektet fortsatt pågikk i 2016.

3.2.2 Oversikt prosjekter

Nedenfor er en økonomisk oversikt over investeringsbudsjettet, deretter kommenteres prosjektet enkeltvis.

Investeringer 2017	Ansvar	Faktisk 1 - 4	Årsbudsjett
Basseng	4921	534 607	23 950 000
Bankbygg, ombygging	4929	216 890	619 000
Garansje og Lageranlegg	4933	0	3 125 000
Nye Gatelys Østregate	4934	0	250 000
VAR Vann	4910	26 850	
VAR Avløp	4911	9 666	
KLP EK-tilskudd	9200		412 000
	Sum	788 013	28 356 000

Bassengprosjektet

Bassengprosjektet er kommet inn i en fase der det må tas endelig beslutning på romplanen og dermed den endelige kostnadsrammen for hele prosjektet. I skrivende stund er det nå laget et nytt forslag som utløser et betydelig kostnadskutt for hele prosjektet og som samtidig setter idrettshallen inn i en situasjon der en renovering/oppgradering kan delfinansieres gjennom spillemidler og andre tilskuddsordninger. Dersom kommunen ikke benytter denne muligheten må en slik oppgradering/renovering av idrettshallen belastes driftsregnskapet.

Bankbygget

I bankbygget var det planlagt oppussing av kontorlokaler som skal benyttes til Menighetskontoret og bygging av representasjonsleilighet. Ombyggingen av bankbygget er inne i slutfasen og er pr. dd innenfor kostnadsrammen. Erfaring viser dessverre at det kommer inn endringer i etterkant som er basert på brukerønsker som kan utløse et merforbruk.

Garasje/lagerbygg Drift

Garasje/lagerbygg er ferdig prosjektet, men det er besluttet at dette prosjektet er satt på vent inntil videre.

Gatelys Østregate

Nye Gatelys Østregate iverksettes som planlagt i løpet av sommeren 2017.

VANN og AVLØP

Hovedprosjektet for VAR tjenesten i 2016 ble slutført innenfor planen, og det var et underforbruk i pr 2016. Det som gjenstår er asfaltering. Dette var det bevilget penger til i 2016, men ble ikke gjennomført pga tidsaspektet. Slutfaktura og asfaltering må dekkes opp i 2017 ved tilleggsbevilgning, ca kr 550 000.

Hovedvanntilførselen ved vannbassenget fikk stans i påska, og må utbedres. Formannskapet har i ettertid bevilget kr 700 000 av ubrukte lånemidler til dette formålet. Utbedringen iverksettes snarest.

Nærmiljøanlegg/uteskoleområdet

I prosjekt nærmiljøanlegg /uteskoleområdet er det kun gitt grønt lys for at Unionconsult skal gi et tilbud på et forprosjekt for dette området. Det er viktig at dette prosjektet ikke glemmes i budsjettprosessen for 2018.

4.1 Sentraladministrasjon

4.1.1 Økonomi

Politiske organer - ordfører	Faktisk 1 - 4	Budsjett 1 - 4	Avvik	Avvik %	Årsbudsjett	Forbruk %	Faktisk 2016
Politiske organer - ordfører	368 989	422 588	53 599	-0,13	1 266 266	0,29	327 068
Kommunestyret og andre	44 175	135 832	91 657	-0,67	277 500	0,16	106 489
Revisjon	559 123	260 000	-299 123	1,15	520 000	1,08	348 334
Kontrollutvalget	25 607	21 332	-4 275	0,20	223 000	0,11	11 904
Nemd eiendomsskatt			0	0,00		0,00	
Ungdomsråd		6 668	6 668	-1,00	20 000	0,00	-2 141
Sum	997 894	846 420	-151 474	0,18	2 306 766	2	791 654

Politiske organer - kommunestyret

Mindre forbruk som skyldes at varaordfører godtgjørelsen/godtgjørelse folkevalgte ikke blir belastet før på slutten av året. Det er også et mindre forbruk på KLP som jevnes ut ved årets slutt.

Revisjon

Overforbruk som skyldes i hovedsak tilleggsregning fra Finnmark kommunerevisjon IKS på kr 297 000 - avviklingsoppgjør.

Sentraladministrasjonen	Faktisk 1 - 4	Budsjett 1 - 4	Avvik	Avvik %	Årsbudsjett	Forbruk %	Faktisk 2016
Rådmannen	737 110	755 072	17 962	-0,02	2 088 672	0,35	709 057
Sentraladministrasjonen	406 398	404 100	-2 298	0,01	1 118 464	0,36	382 501
Folkehelsekoordinator	26 201	72 828	46 627	-0,64	191 894		1 779
Økonomi	1 066 507	1 173 148	106 641	-0,09	3 270 167	0,33	1 024 302
IKT	485 517	650 080	164 563	-0,25	1 871 651	0,26	675 137
Flyktningekoordinator	61 190	0	-61 190		0		18 264
Sum	2 782 923	3 055 228	272 305	-0,09	8 540 848	1	2 811 040

Rådmannskontor

Det er underforbruk på KLP som jevnes ut i løpet av året. Overforbruk på reiseutgifter og husleie.

Servicekontor

Er innenfor den budsjetterte rammen. Mindre forbruk på KLP som jevnes ut i løpet av året. Overforbruk på kjøp av inventar og utstyr, da det er kjøpt inn kontormøbler til et kontor.

Økonomi

Underforbruk skyldes KLP som jevnes ut i løpet av året. Internt har tjenesten merforbruk på avgifter og lisenser, noe som skyldes periodisering. Ansvarer har merinntekter på innfordringsgebyrer, som vil gå mot direkte utgifter til innfordring.

IKT

Mindre forbruket skyldes lisenser-/brukerstøtte avtaler som jevnes ut i løpet av året. Mindre forbruk på KLP som jevnes også ut i løpet av året.

Flyktningetjenesten

Det er et merforbruk på kr 61 000 i forhold til det til de midlene som er mottatt fra IMDI for 2017 pr 1.tertial.

Miljøarbeider har hittil blitt belastet på prosjekt miljøarbeider. Miljøarbeider som arbeider mot flyktningene

skal belastes flyktningetjenesten, og korrigeres.

Berlevåg kommune mottok kr 2,2 millioner fra IMDI i 2016. Ca 1,5 mill av dette ble ikke benyttet innenfor regnskapsåret. Det bes derfor om at gjenstående 1,5 million disponeres til flyktningetjenesten ved disponering av årsoverskudd i 2016 (se egen sak som behandles av kommunestyret i juni 2016).

Fellestjenester	Faktisk 1 - 4	Budsjett 1 - 4	Avvik	Avvik %	Årsbudsjett	Forbruk %	Faktisk 2016
Fellesutgifter	1 091 219	694 004	-397 215	0,57	1 361 000	0,80	859 375
Felles forsikring	455 048	432 000	-23 048	0,05	490 000	0,93	426 360
Landbruk	30 050	30 000	-50	0,00	30 000	1,00	0
Natur og miljøvern	40 000	40 000	0	0,00	80 000	0,50	40 000
Støttetiltak bolig	-150 000	0	150 000		0		-50 000
Organisasjonsutvikling	0		0				
Reserverte bevilgninger	0	8 332	8 332	-1,00	25 000	0,00	0
Lærling	0	68 332	68 332	-1,00	205 000	0,00	53 856
Kirkelig fellesråd	844 000	844 000	0	0,00	1 688 000	0,50	824 000
Andre trossamfunn			0		100 000	0,00	
Gravlegat			0		0		
Sum	2 310 317	2 116 668	-193 649	0,09	3 979 000	0,58	2 153 591

Felles utgifter

Merforbruk skyldes i hovedsak nytt saksbehandlingssystem og kjøp av juridiske tjenester. Det er ikke tatt høyde for oppstartspakke i saksbehandlingssystemet, samt lisens/brukerstøtte som er kr 50 000 dyrere enn det gamle systemet. 1. tertial 2017 har vi i tillegg kjørt begge systemene for å få en smidig overgang. I tillegg til dette vil vi få regning på ca 110 000 på konvertering fra historisk data fra gammelt system.

Enheten har hatt store utgifter til kjøp av juridiske tjenester første tertial. Pr 30.04 er posten utgiftsført med kr 333 000 til forskjellige formål, mens årsbudsjettet kun var kr 170 000.

Støttetiltak bolig

Berlevåg kommune har mottatt kr 150 000 i tilskudd fra Husbanken. Dette skal viderefremidles til innbyggerne, jf regelverk.

Lærling

Utgifter til lærling er ført under pleie- og omsorgstjenesten. Dette er feil og vil korrigeres.

4.1.2 Organisasjon og medarbeidere

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

4.1.3 Økonomi

Enheten må be om tilleggsbevilgning til å kunne dekke kjente merutgifter til saksbehandlingssystem og juridiske tjenester, totalt kr 450 000.

4.1.4 Organisasjon og medarbeidere

Enheten har et sykefravær på 1,3 %.

5 Oppvekst

5.1 Undervisning

5.1.1 Økonomi

Undervisning	Faktisk 1 - 4	Budsjett 1 - 4	Avvik	Avvik %	Årsbudsjett	Forbruk %	Faktisk 2016
Skolefaglig kompetanse	259 044	290 384	31 340	-0,11	805 788	0,32	10 108
Berlevåg skole	4 475 198	4 505 017	29 819	-0,01	13 569 279	0,33	4 070 488
SFO	137 556	163 220	25 664	-0,16	442 984	0,31	127 110
Videregående skole	182 712	177 744	-4 968	0,03	52 768	3,46	224 355
Voksenopplæring	37 921	-83 617	-121 538	-1,45	43 150	0,88	0
Kulturskolen	232 556	168 650	-63 906	0,38	468 826	0,50	118 831
PP-tjenesten	160 759	324 668	163 909	-0,50	974 000	0,17	492 326
Sum	5 485 746	5 546 066	60 320	-0,01	16 356 795	0,34	5 043 218

Avviksanalyse

Enheten har samlet sett et underforbruk for første tertial 2017. Merforbruket innenfor voksenopplæringen skyldes manglende budsjettering for 2017. Det gjelder både lønn og en del andre kostnader. De oppsparte midlene kommunen hadde innenfor voksenopplæring ble regnskapsført i 2016, jf regnskapsbestemmelser.

Tilskuddet for norsk med samfunnskunnskap (voksenopplæring) er mindre enn forventet, det innebærer at deler av tilskuddet kommer først i 2018. Merforbruket i kulturskolen skyldes at flere aktiviteter er igangsatt i 2017 enn budsjettert og at kostnadene ifm deltakelse i UKM er belastet kulturskolen.

Underforbruket på PP-tjenesten skyldes periodisering.

5.1.2 Lokalsamfunnsutvikling

Elevene ved Berlevåg skole har i perioden deltatt i eksterne og lokale prosjekter som har med lokalsamfunnet å gjøre. Alle elever deltok da Kite-VM gikk av stabelen. ALF-elevene har semesteroppgave om fiskeriryket. 6. trinn har laget humlekasser for å verne humlene i Berlevåg. Samtlige trinn deltar i utsmykningsprosjektet med Daniela - de lager dørskilt til skolen. Museet er en aktiv og initierende samarbeidspartner.

5.1.3 Brukere og tjenester

Skolen deltar fortsatt i følgende prosjekter: Ungdomstrinn i utvikling, vurdering for læring og veilederkorpsset er fortsatt aktiv i veiledning av skolens ledelse og pedagogisk personale. Skolen deltar på samlinger og arbeid mellom samlingene.

5.1.4 Organisasjon og medarbeidere

En lærer er i videreutdanning inneværende semester i norsk. Fra høst 2017 vil to lærere ta videreutdanning innenfor matematikk og tysk.

Sykefraværet preges ennå av flere langtidssykemeldinger. Det medfører at sykefraværet er for høyt, 12,8 %.

5.1.5 Økonomi

Det er behov for å ta en gjennomgang av skolens IKT-avtaler og vurdere videre kjøp/leie av nye elev-pc eller nettbrett. Skolen har behov for en ny læringsplattform og det skal vurderes hvordan en kan styrke skolens behov for IKT- støtte.

Videregående skole - LOSA Berlevåg får flere elever fra høst 2017 og de har behov for et ekstra studio. Kostnadene er under utarbeidelse og går til politisk behandling.

For å få bedre oversikt på kostnader knyttet opp mot flyktninger vil det være gunstig å se budsjettet for flyktningetjenesten opp mot norskopplæringen.

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

5.2 Barnehager

5.2.1 Økonomi.

Barnehage	Faktisk 1 - 4	Budsjett 1 - 4	Avvik	Avvik %	Årsbudsjett	Forbruk %	Faktisk 2016
Barnehage	1 408 521	1 817 420	408 899	-0,22	4 893 825	0,29	1 281 886
Sum	1 408 521	1 817 420	408 899	-0,22	4 893 825	0,29	1 281 886

Avviksanalyse

Enheten har et underforbruk for 1. tertial 2017. Det har sin årsak i mindre innbetalinger til KLP, mindre bruk av vikarer og et generelt mindre forbruk på de fleste poster. Underforbruket forventes å bli mindre utover høst 2017.

Enheten har pr 1.tertial merinntekter på kr 54 000 på brukerbetaling. Merinntektene vil ikke øke proporsjonalt ut over året pga reduserte foreldrebetaling og endring i barnetall.

5.2.2 Lokalsamfunnsutvikling

Pr i dag er det ikke ledig barnehageplasser. I forhold til nytt opptak i mai og fortløpende, forventes det en økning i antall barn i barnehagen. Det vil derfor være behov for en assistentstilling i barnehagen fra høsten av.

5.2.3 Brukere og tjenester

Barnehagens åpningstider er justert i forhold til behov hos brukerne.

5.2.4 Organisasjon og medarbeidere

Kompetanseheving innen feltet barn med spesielle behov er nødvendig for at alle i barnehagen kan ivareta barnets beste og forstå hvordan man jobber med barn med spesielle behov.

Sykefraværet ligger høyt og har sin årsak i langtidssykemelding. Korttidsfraværet er innenfor det som er normalt for en barnehage. Totalt er sykefraværet på 13 %.

5.2.5 Økonomi

Barnehagen har god økonomistyring.

Barnehage-bygningen har behov for en del oppgradering innvendig. Tiltak kommer i forbindelse med nytt budsjett og økonomiplan. Det er også et behov for å skifte ut deler av inventaret i barnehagen.

5.3 Biblioteket – Kino – Øvrige kulturtilbud

5.1.1 Økonomi

Kultur	Faktisk 1 - 4	Budsjett 1 - 4	Avvik	Avvik %	Årsbudsjett	Forbruk %	Faktisk 2016
Bibliotek	187 477	183 208	-4 269	0,02	474 153	0,40	199 503
Kino	60 607	73 612	13 005	-0,18	208 611	0,29	80 033
Museum				-1,00	271 000	0,00	0
Ungdomsklubb	76 289	143 016	66 727	-0,47	399 344	0,19	132 727
Øvrige kulturtilbud	0	14 668	14 668	-1,00	44 000	0,00	1 500
Sum	324 373	504 836	180 463	-0,36	1 397 108	0,23	413 763,00

Biblioteket har et lite merforbruk. Hovedårsaken er faste avgifter, lisenser og avtaler, dette jevnes ut i løpet av året. Det er også mindreforbruk på KLP som også vil jevnes ut ved årets slutt.

Kino holder seg innenfor den budsjetterte rammen, men har mindre billettinntekter enn det som er budsjettert.

Ungdomsklubben har et mindre forbruk som i hovedsak består av refusjon sykepenger.

Øvrige kulturtilbud har et mindre forbruk som skyldes at utgiftene kommer senere på året.

5.1.2 Lokalsamfunnsutvikling

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

6.1 Barnevern

6.1.1 Økonomi

Økonomisk status for virksomhetene

Barnevern	Faktisk 1 - 4	Budsjett 1 - 4	Avvik	Avvik %	Årsbudsjett	Forbruk %	Forbruk 16
Krisesenter		0	0	0	86 000		0
Barnevern	1 069 767	1 154 584	84 817	11	3 197 741	3	911 638
Sum	1 069 767	1 154 584	84 817	11	3 283 741	3	911 638

Avviksanalyse

Tjenesten har mindreforbruk totalt sett.

Barnevern har mindreforbruk på lønn og pensjon pga 50 % vakant stilling. Denne holdes vakant inntil avklaring om utlysning. Tjenesten har merforbruk på reiser og juridisk bistand, dette primært pga besøk i tingrett og fylkesnemd. Pr nå kan dette merforbruket dekkes opp internt.

3.1.2 Brukere og tjenester

Tjenesten flyttet kontorlokaler til tidligere Bankbygget i november 2016. Lokalene er lyse og fine, og oppleves som et veldig bra lokale både for brukere og ansatte.

3.1.3 Organisasjon og medarbeidere

01.01.17 ble stilling for hjelpetiltak ut i hjemmene besatt. Dette er en prosjektstilling som dekkes av fylkesmannen. Stillingen er lokalisert i Båtsfjord, men arbeider for begge kommunene. Dette er en stilling som skal arbeide forebyggende med innsats av enklere tiltak ut i hjemmene på et tidlig tidspunkt. Dette for å forhindre tyngre tiltak som for eksempel omsorgsovertakelse på et senere tidspunkt.

6.2 Primærhelsetjenesten

6.2.1 Økonomi

Økonomisk status for virksomhetene

Primærtjenesten	Faktisk 1 - 4	Budsjett 1 - 4	Avvik	Avvik %	Årsbudsjett	Forbruk %	Forbruk 16
Fysioterapeut	284 171	216 332	-67 839	0,31	649 000	0,44	156 610
Helsesøster	215 188	265 918	50 730	-0,19	738 993	0,29	65 627
Helsestasjon for ungdom	0	20 754	20 754	-1,00	62 000	0,00	0
Legetjenesten	2 167 105	1 824 856	-342 249	0,19	5 158 521	0,42	2 669 083
Jordmor	5 756	33 572	27 816	-0,83	94 692	0,06	26 082
	2 672 220	2 361 432	-310 788	0,13	6 703 206	0,40	2 917 402

Avviksanalyse

Da budsjett for 2017 ble lagt, var ikke driftformen av legetjenesten for 2017 kjent. Derfor er det ikke samsvar mellom budsjett og drift. Merforbruk skyldes økte kostnader til husleie for leger, reiseutgifter vikarleger, medisinsk forbruksmateriell og lønn leger. I tillegg mindre inntekter/refusjon fra Helfo i og med at nye legeavtaler innebærer deling mellom kommunen og legene der tidligere alle inntekter tilkom kommunen.

Postene husleie og reiseutgifter vikarlege er underbudsjettet, men vil ikke øke like mye fremover i og med at det er inngått fast vikarlegeavtale og tidligere husleieavtaler med leger trer i kraft. Merforbruk medisiner, andre variable kostnader og lønn leger må analyseres nærmere.

Merforbruk fysioterapitjenesten skyldes at det er belastet 2 mnd for mye i forhold til periodisering.

6.2.2 Lokalsamfunnsutvikling

Berlevåg kommune skal sørge for nødvendig helsehjelp til alle som bor og oppholder seg i kommunen. Herunder er tilgang til allmennlegetjenester og øyeblikkelig hjelp (legevaktordning) 24 timer i døgnet. Tjenesteområdet omfatter kommunal fastlegetjeneste, legevakt, helsesøster, jordmortjeneste og fysioterapitjeneste, tilsammen 6,45 (6) stillinger som ivaretar ca 1 000 innbyggeres krav om helsetjenester.

6.2.3 Brukere og tjenester

Stabil drift med faste og etterhvert kjente leger. Noe redusert drift i helsesøster(utdanning) og fysioterapitjeneste (svangerskapspermisjon).

6.2.4 Organisasjon og medarbeidere

God stabilitet og innsats i tjenesten. Lite sykefravær og arbeidsmiljøet betegnes som godt.

6.2.5 Økonomi

Legetjenesten må ha tilleggsbevilgning for 2017 for å kunne dekke økte utgifter som det ikke var tatt høyde for ifm budsjett 2017.

6.3 Pleie og omsorg

6.3.1 Økonomi

Økonomisk status for virksomhetene

Pleie og omsorg	Faktisk 1 - 4	Budsjett 1 - 4	Avvik	Avvik %	Årsbudsjett	Forbruk %	Forbruk 16
Institusjon	4 116 829	4 317 276	200 447	-0,05	11 716 221	0,35	4 327 581
Kjøkken	528 382	561 096	32 714	-0,06	1 761 233	0,30	458 714
Vaskeri	44 883	116 668	71 785	-0,62	350 000	0,13	2 061
Ressurskrevende brukere	47 789	0					0
Hjelpemidler	0	18 332	18 332	-1,00	55 000	0,00	2 328
Hjemmetjeneste	2 438 662	2 643 764	205 102	-0,08	5 514 128	0,44	2 456 868
Psykisk helsevern	2 703 227	2 353 461	-349 766	0,15	5 208 142	0,52	2 173 463
Aktivitør	72 228	106 418	34 190	-0,32	296 293	0,24	72 850
Sum	9 952 000	10 117 015	212 804	-0,02	24 901 017	0,40	9 493 865

Avviksanalyse

Tjenesten har mindreforbruk totalt.

Institusjonen har merforbruk på lønn, noe som skyldes en periode med høyt belegg og krevende brukere. Dette har også medført høyt forbruk av postene medisinsk forbruksmaterieell og medisinsk oksygen. Tjenesten har i tillegg brukt vikarbyrå da en sykepleier sluttet på dagen, samt at lønn til

lærling har blitt feilbelastet institusjonen. Merforbruket fremkommer ikke fram i oversikten pga. mindreforbruk KLP.

Ressurskrevende bruker vil dekkes av lønnsmidler fra hjemmetjenesten.

Merforbruk Psykisk helsevern skyldes økte utgifter til ressurskrevende bruker hvor kommunen kjøper tjenester. Kostnadene er uforutsigbare, men vil delvis kompenseres av staten ved årsslutt.

6.3.2 Lokalsamfunnsutvikling

Små og oversiktlige forhold gjør at enheten har god oversikt over behovet for tjenestetilbudet i dag og til en viss grad i tiden framover. Den demografiske utviklingen i kommunen med et økende antall eldre, vil medføre økning i behovet for pleie og omsorgstjenester, spesielt for demente. Disse brukerne vil som regel tidligere ha behov for plass på institusjon fordi de ikke klarer å bo hjemme tross hjemmetjeneste. Tidligere utskrivning fra sykehus til kommunen gir mere faglig krevende brukere. Man ser at brukere av hjemmetjenesten blir stadig yngre.

6.3.3 Brukere og tjenester

Enheten har fokus på brukermedvirkning og samhandling. Tjenestetilbudet tilpasses brukerens behov.

6.3.4 Organisasjon og medarbeidere

Ny turnus iverksatt 6.mars fungerer godt.

Det har siden august 2016 vært en teamleder/avdelingsleder 100% stilling mot tidligere – to teamledere i 50 % stilling for sykeavdelingen og hjemmetjenesten samlet. Dette evalueres underveis og så langt fungerer organiseringen tilfredsstillende. Ny evaluering før sommerferien. Sykefraværet har gått ned betydelig, til 5,8 % pr. april 2017.

6.3.5 Økonomi

Det er kontinuerlig fokus på god ressursbruk både i forhold til budsjett og økonomiplan, men også hvilke ressurser som kreves for faglig forsvarlighet. Det betyr i perioder at økte ressurser må settes inn og gi økte utgifter. Dette vil variere i budsjettåret og kan gi utslag på rapportering 1.tertial.

6.4 Kommunal andel NAV

6.4.1 Økonomi

Økonomisk status for virksomhetene

Kommunal andel NAV	Faktisk 1 - 4	Budsjett 1 - 4	Avvik	Avvik %	Årsbudsjett	Forbruk %	Forbruk 16
Kommunal andel NAV	689 545	813 516	123 971	-0,15	1 975 233	0,35	758 216
Kvalifiseringsprogram	0	33 332	33 332	-1,00	100 000	0,00	0
	689 545	846 848	157 303	-0,19	2 075 233	0,33	758 216

Avviksanalyse

Tjenesten har totalt sett et underforbruk pr 1.tertial.

Kommunal andel NAV har mindreforbruk på pensjon, samt ordinære driftsutgifter. I tillegg har det vært mindre i utbetaling til sosial stønad i forhold til budsjett. I forhold til samme periode 2016 er utbetalinger til sosial stønad hele kr 127 000 lavere.

Det er pr i dag ingen deltakere i kvalifiseringsprogrammet.

7.1 Drift

7.1.1 Økonomisk analyse

Drift Administrasjon

Drift administrasjon	Faktisk 1 - 4	Budsjett 1 - 4	Avvik	Avvik %	Årsbudsjett	Forbruk %	Forbruk 2016
Administrasjon	631 160	709 692	78 532	-0,11	2 556 008	0,25	1 173 268
Vaktmesterjenesten	1 472 956	1 101 376	-371 580	0,34	3 210 042	0,46	1 360 284
Maskinpark	61 967	28 004	-33 963	1,21	84 000	0,74	79 259
Oppmåling	935	6 668	5 733	-0,86	20 000	0,05	8 565
Byggesaksbehandling	59 115	6 664	-52 451	7,87	20 000	2,96	3 620
	2 226 133	1 852 404	-373 729	0,20	5 890 050	0,38	2 624 996

Totalt har enheten et overforbruk på lønn, noe som i hovedsak skyldes at enheten har måttet drifte med en bemanning (faste ansatte) som ikke er i samsvar med vedtatt budsjett. Denne utfordringen ble gjort kjent under budsjettprosessen i 2016 der det ble orientert hva som var utgangspunktet for kuttforslaget. Det ble også innleid en ekstra ressurs for å dekke opp ikke planlagte oppdrag i barnehagen og i en av omsorgsboligene. Behovet omkring utbedring av omsorgsboligen ble utløst gjennom et akutt behov fra psykiatritjenesten.

Maskinparken har et overforbruk pga at aktiviteten ikke står i samsvar ihht. planlagt aktivitet i 2017. Oppmåling vil etterhvert få et overforbruk som skyldes kjøp av tjenester fra HR prosjekt (Alf Waler har byttet jobb) på oppmålingsarbeid. Det er fortsatt stort etterslep på dette området da saker ikke har blitt avsluttet. Disse prosessene ble startet for flere år tilbake. Byggesaksbehandling er ikke i balanse da det pr. dd ikke har blitt viderefakturert til brukerne av tjenesten.

Berlevåg kommune fikk bakt inn Martikkelføring i totalpakken med kjøp av tjenester fra Tana kommune fom mai 2017, og vil da unngå unna økte utgifter innenfor dette området.

Beredskap

Beredskap	Faktisk 1 - 4	Budsjett 1 - 4	Avvik	Avvik %	Årsbudsjett	Forbruk %	Forbruk 2016
Beredskap brann	556 541	642 892	86 351	-0,13	1 914 137	0,29	533 127
Oljevernberedskap	-14 739	10 668	25 407	-2,38	32 000	-0,46	0
Beredskap	642 303	0	-642 303				
	1 184 105	653 560	-530 545	0,81	1 946 137	0,61	533 127

Beredskap brann er totalt sett innenfor balanse. Oljevernberedskap har ingen aktivitet.

Ansvarer Beredskap er et nyopprettet ansvar. Dette fordi kommunen har måttet utgiftsføre mange utgifter innenfor generell Beredskap. Det var ikke budsjettert med noen utgifter innenfor dette området, da dette ikke var kjent ifm budsjett 2017.

Berlevåg kommune brukte Sweco for å få rullert den overordnede ROS-analysen for Berlevåg. Sweco har blitt benyttet i slikt arbeide av Berlevåg kommune i mange år og innehar god kompetanse om Berlevåg. Utgangspunktet for behovet for rulleringen var etter tilsynet fra Fylkesmannen, DSB og at en slik plan skal rulleres hvert fjerde år. Samtidig danner den overordnede ROS-analysen grunnlaget for kommuneplanen. Dette oppdraget var det ikke budsjettert med i 2017. Det gjenstår fortsatt en del arbeide internt på dette området, deriblant politisk behandling av den overordnede ROS-analysen.

VAR-området

VAR	Faktisk 1 - 4	Budsjett 1 - 4	Avvik	Avvik %	Årsbudsjett	Forbruk %	Forbruk 2016
Sjøvannsledning	137	832	695	-0,84	2 500	0,05	150 477
Vann	334 234	-238 112	-572 346	-2,40	-1 549 932	-0,22	-211 906
Avløp	-214 220	-39 782	174 438	4,38	-508 575	0,42	-226 978
Renovasjon	305 493	292 500	-12 993	0,04	-382 500	-0,80	334 063
Feiing	-66 690	-17 582	49 108	2,79	-128 000	0,52	-69 822
Tomter/festeavgift	2 365	-20 332	-22 697	-1,12	-61 000	-0,04	8 047
	361 319	-22 476	-383 795	-17,08	-2 627 507	-0,14	-16 119

VAR-tjenesten er stort sett innenfor budsjett i første tertial. Vann ligger kr 572 000 under budsjett da kommunen måtte utgiftsføre etterberegning for 2014 – 2016 i 2017. Dette vil korrigeres i løpet av kort tid.

Kommunale bygg

Bygg	Faktisk 1 - 4	Budsjett 1 - 4	Avvik	Avvik %	Årsbudsjett	Forbruk %	Forbruk 2016
Adm.bygg	810 993	175 543	-635 450	3,62	510 000	1,59	493 713
Undervisningsbygg	467 967	281 957	-186 010	0,66	735 500	0,64	527 852
Helse- og sosialbygg	512 227	353 164	-159 063	0,45	983 000	0,52	486 193
Kulturbygg	235 984	172 082	-63 902	0,37	467 000	0,51	209 771
Utleieboliger	-104 495	-105 332	-837	-0,01	-311 500	0,34	-130 824
Kompetansesenter/Unireg	45 119	4 664	-40 455	8,67	10 000	4,51	46 811
Museum	27 474	41 414	13 940	-0,34	114 000	0,24	20 804
	1 995 269	923 492	-1 071 777	1,16	2 508 000	0,80	1 654 320

Administrasjonsbygg har et høyt overforbruk. Her har det skjedd mye hittil i år. To kontorer på rådhuset er pusset opp for å møte nye krav. Nytt låssystem ble installert (kr 176 000), oppgradering/utskifting av radiatorer er igangsatt, og det er planlagt utskifting av dører i 2017. Prosjekt utskifting av vindu ble slutført i begynnelsen av året, og regnskapet ble belastet med slutfaktura på kr 350 000. Det er også planlagt en oppgradering av kommunestyresalen og kjøkken

på Rådhuset i 2017. Det er planlagt at bruk av fond Forsikringsoppgjør Torget 4 skal dekke merforbruket på administrasjonsbygg.

For 2017 ble det lagt inn sparetiltak på strøm på alle kommunale bygg. Kongsfjord skole er stengt ned som ett av tiltakene. Status på dette området pr 1.tertial er slik at kommunen har fått et overforbruk på noen av områdene. Undervisningsbygg har vi fått et avvik på forbruket som skyldes feil på ventilasjonsanlegget. Deler av samfunnshuset benyttes til undervisning av flyktninger, noe som ikke var tatt høyde for da innsparingstiltakene ble lagt frem.

Nav-kontoret har vi fortsatt utfordringer i forhold til støy. Tilbakemeldingene er at støyen kommer fra aktiviteten fra LOSA. Denne problemstillingen vil nok øke i tiden framover da antallet elever vil øke fom høsten 2017. Det er bestilt inn flere lydsperrer for ventilasjonsanlegget og andre tiltak er også vurdert.

Videre er det meldt inn et oppgraderingsbehov på LOSA som det ikke er budsjettert med i 2017. Dette kommer opp som egen sak politisk fra Oppvekst.

Kommunale bygg har også i år merforbruk på renholdsmidler og annet forbruksmateriell.

Det er i perioden fremkommet en del uforutsette behov som ikke var med da budsjettert for 2017 ble behandlet. Disse behovene kommer fortløpende fra brukere og andre som ønsker endring. Eksempel er blant annet oppussing av legekontorer som igangsatt uten at dette var med i budsjettet for 2017, og det samme gjelder også for barnehagen der ble det igangsatt oppussing av to lekerom.

Veger og gater

Veger og gater	Faktisk 1 - 4	Budsjett 1 - 4	Avvik	Avvik %	Årsbudsjett	Forbruk %	Forbruk 2016
Veger og gater	1 247 796	1 291 500	43 704	-0,03	2 815 000	0,44	1 128 804
Gatelys	160 092	147 664	-12 428	0,08	443 000	0,36	197 456
	1 407 888	1 439 164	31 276	-0,02	3 258 000	0,43	1 326 260

Veier og gater er i balanse.

7.1.2 Lokalsamfunnsutvikling

Driftsenhetens ambisjonsnivå er å levere tjenester som tar utgangspunkt i en kostnadseffektiv drift, samt levere tjenester i henhold til interne og eksterne vedtatte krav.

Enheten ser dessverre at vi ikke strekker til på enkelte områder på grunn av ressursmangel og forventninger som er utenfor enhetens handlingsrom.

7.1.3 Brukere og tjenester

Skolen har nå vært i drift siden desember 2015, og vi har fortsatt enkelte utfordringer. Det som kan nevnes er ventilasjonssystemet/kalibrering, el. feil i lysarmaturer og div. lekkasjer. Når det gjelder arealet utenfor skolen ble det stilt spørsmål fra landskapsarkitekten, hvorfor nedløpet gikk ut på bakkenivå. Dette valget av løsning vil kunne skape utfordringer i forhold til etableringen av nærmiljøanlegget.

Det skal gjennomføres en to-års befaring primo juni 2017. Nærmiljøprosjektet er godt i gang med kartleggingen, men vi må se denne prosessen i sammenheng med bassengprosjektet og at denne etableringen ikke kan slutføres før etter prosjekt basseng er avsluttet. Forprosjektet for bassenget er

nå inne i en slutfase, men der er fortsatt noen prioriteringer som må tas der brukerønsker settes opp imot et kostnadsspørsmål. Denne prioriteringen fremmes til politisk behandling.

7.1.4 Organisasjon og medarbeidere

Pr. dd har Drift hatt en relativt grei stabilitet innenfor alle nivå i driftsenheten som har gitt oss muligheten å få oversikt over en rekke tjenesteområder. Erfaringsmessig har denne enheten vært utsatt for høy utskifting av ledere, noe som igjen har stanset fremdriften innenfor en rekke tjenesteområder der konsekvensen ofte blir er at kommunen ikke greier å få gjennomført igangsatte og planlagte prosesser.

Hittil i år har enheten hatt sykefravær på 12,7 %. Dette har medført at enheten har slitt med å få utført uforutsette behov som ikke ligger i den normale driften på noen tjenesteområder. Det ble lagt inn en reduksjon på en vaktmester og en renholder i økonomiplanperioden, men slik som status på bemanningen er pr i dag har driftsenheten ingen mulighet å redusere noe mer enn det som er lagt inn som reduksjon. En annen utfordring er tilgangen på vikarer. I første tertial har driftsenheten slitt med å få tak til vikarer innenfor vaktmester- og renholdssiden. Dette medfører at vi ikke kan levere tjenestene innenfor dagens krav/ønske. Fortsetter denne utviklingen ser driftsenheten ingen andre utveier enn å fremme forslag politisk å redusere tilgjengeligheten eller legge ned tjenester.

7.1.5 Økonomi

Tjenesten har/vil få store utfordringer på vedlikehold av den offentlige bygningsmassen i fremtiden. Det er fortsatt et stort etterslep på vedlikehold, og enheten sitter fortsatt med mange driftsavvik som bør utbedres. Samtidig har kommunen flere prosjekter som har startet opp som har en relativt høy kostnad. For å lykkes med disse prosjektene må de følges tett opp og beslutningene som tas må ikke bare være styrt av fremdriftsønske, men også styres av smarte valg og sambruk som gir lavere driftsutgifter i fremtiden. Et annet område som Berlevåg kommune har utfordringer på er innkjøp. Dette er et kostnadsområde som gjentatte ganger er kommentert både fra politisk og administrativt hold i mange år. Frekvensen på kjøp av eksterne tjenester har vært høy i mange år selv om kompetansen har vært i organisasjonen og det kjøpes fortsatt tjenester uten at Berlevåg kommune har greid å få på plass en rammeavtale.

Driftsenheten må be om tilleggsbevilgning til områder nevnt i avvikanalysen, til igangsatte prosjekter samt til Beredskap.

7.2 Eiendomsskatt

Eiendomsskatt	Faktisk 1 - 4	Budsjett 1 - 4	Avvik	Avvik %	Årsbudsjett	Forbruk %	Forbruk 2016
Eiendomsskatt	24 886	-166 668	-191 554	-1,15	-5 820 000	0,00	71 487
	24 886	-166 668	-191 554	-1,15	-5 820 000	0,00	71 487

Avviksanalyse

Området eiendomsskatt har et merforbruk ift budsjett. Dette skyldes at medarbeider har vært på kurs innenfor området. I tillegg var det budsjettert med inntekter fra private eiendommer i hele 2017, noe som ikke blir igangsatt innværende år. Budsjetterte inntekter på kr 500 000 må derfor reguleres ned. I tillegg så kan enheten regulere opp reelle inntekter fra Verk og bruk, med fratrek av kurs- og opplæringsutgifter, ca kr 110 000.

8.1 Næring og utvikling

8.1.1 Økonomisk oversikt

Drift administrasjon	Faktisk 1 - 4	Budsjett 1 - 4	Avvik	Avvik %	Årsbudsjett	Forbruk %	Forbruk 16
Plan og utvikling	313 793	328 364	14 571	-0,04	911 192		260 341
Næringsfondet			0				
Utviklingsfondet	-132 184	-82 336	49 848	0,61	-247 000	0,54	-59 848
EK-fondet			0				
Plan		112 088		-1,00	309 486		
Sum	181 609	246 028	64 419	-0,26	664 192	0,27	200 493

Avviksanalyse

Næring og utvikling har et lite underforbruk. Dette skyldes primært at KLP ikke er belastet fullt ut.

Enheten har et noe lavere aktivitetsnivå på reiser enn planlagt.

Driftsbudsjettet 5100 er belastet med markedsføringskostnader for reiselivsbransjen, som det ikke var budsjettet med. Denne kostnaden vil adresseres ved neste møte i Næringsutvalget i forhold til å bruke næringsfondet til dette formålet.

Plan er et nyopprettet ansvar i 2017. Intensjonen var å igangsette et samarbeid med Båtsfjord kommune om felles planstilling. Dette har ikke kommet i gang pr 1. tertial, og en del av midlene kan dermed omdisponeres.

8.1.2 Lokalsamfunnsutvikling

Ved inngangen til 2017 var det 991 innbyggere i Berlevåg kommune. I løpet av 1. tertial har vi en fødsel, og fem dødsfall. Altså et fødselsoverskudd på - 4. I samme periode har 14 personer flyttet til Berlevåg, mens 13 har flyttet fra Berlevåg.

Vi er pr 19.mai 988 innbyggere i Berlevåg kommune, altså tre færre enn ved inngangen av året. Et negativt fødselsoverskudd er årsaken til nedgangen, mens det er et overskudd på 1 person på tilflytting.

I tillegg til en aldrende befolkning, er det en kjønnsmessig skjevhet som er uheldig i forhold til befolkningsvekst. Se graf neste side.

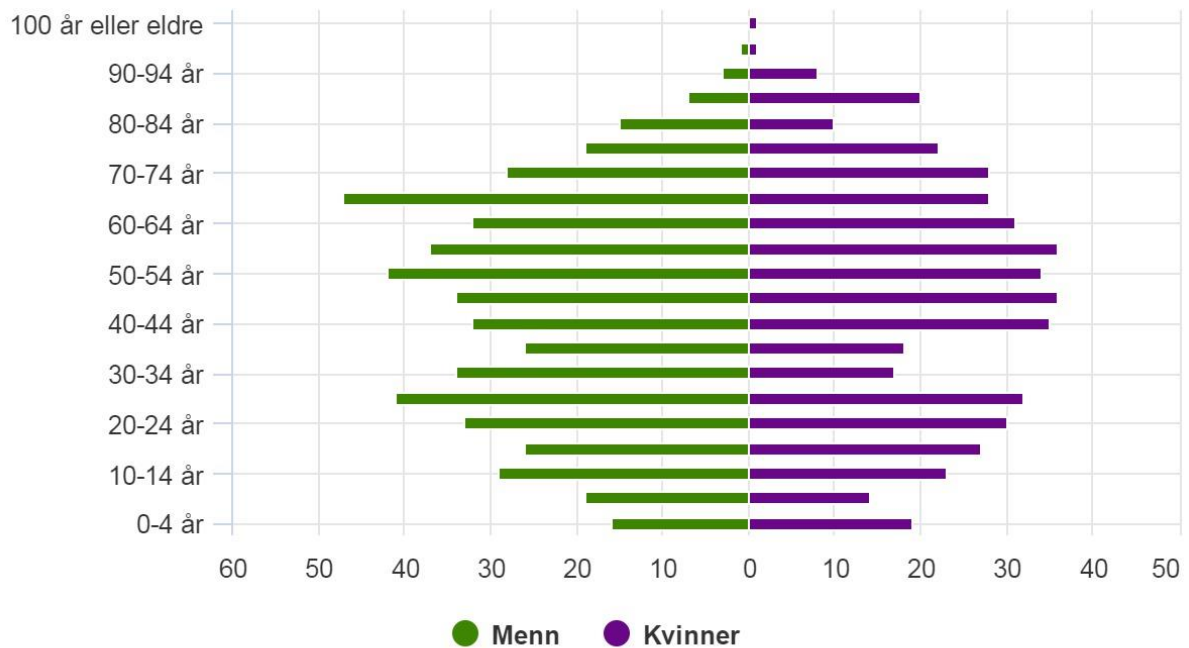
Enhetens styringsdokument er Næringsutviklingsplanen som ble vedtatt i desember 2015. Det arbeides kontinuerlig med å legge til rette for vekst i eksisterende næringer, samt å tiltrekke seg nye næringsaktører. Dette er en maratonøvelse, heller enn en sprintøvelse. Det å snu den negative befolkningsutviklingen er avhengig av flere faktorer. Og bare noen av disse faktorene kan kommunen påvirke. Det blir desto viktigere å arbeide aktivt med det vi kan gjøre noe med.

8.1.3 Organisasjon og medarbeidere

Enheten har kun en medarbeider, og er således svært sårbar ved fravær. Sykefravær har vært ubetydelig i perioden.

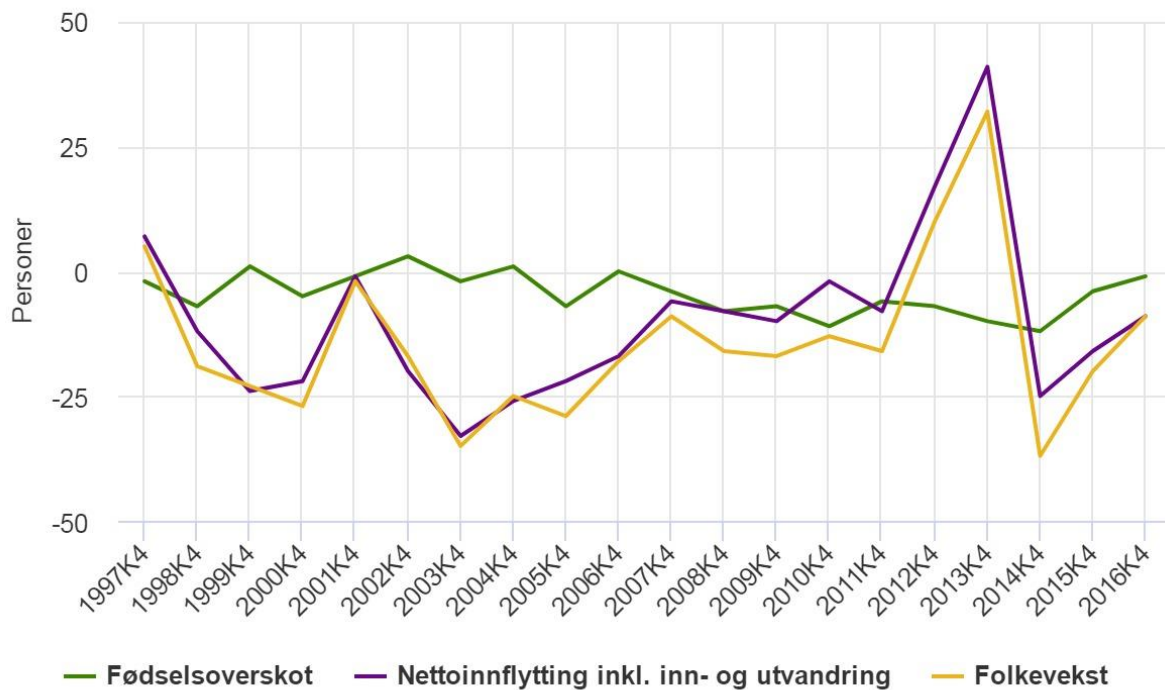
Aldersfordeling

[per 1. januar]



Kilde: Folkemengde, Statistisk sentralbyrå

Årlige befolkningsendringer



Kilde: Folkemengde, Statistisk sentralbyrå