

Berlevåg kommune

2017

Rapport for 2.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
5.1 Oppvekst.....	14
5.2 Biblioteket – Kino – Øvrige kulturtilbud.....	15
6 Helse og sosialektoren.....	16
6.1 Barnevern.....	16
6.2 Primærhelsetjenesten.....	16
6.3 Pleie og omsorg.....	17
6.5 Kommunal andel NAV.....	18
7.1 Drift.....	19
8.1 Næring og utvikling.....	22

1 Innledning

I Berlevåg kommunes økonomireglement står det:

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

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

Vi minner om det særlige ansvaret de budsjettansvarlige i 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 pr. 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.

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
Fast lønn (010)	35 632 169	35 449 733	-182 436	55 406 337	31 914 810
Lønn til vikarer (020)	1 665 603	2 093 672	428 069	2 817 512	2 327 997
Lønn til ekstrahjelp (030)	849 437	120 656	-728 781	166 000	452 218
Overtidslønn (040)	1 150 913	636 664	-514 249	864 500	879 038
Annen lønn og trekkpliktige godtgjørelser (050)	1 588 903	2 408 875	819 971	3 613 312	1 236 640
Lønn renhold (075)	1 315 208	1 028 320	-286 888	1 542 489	1 322 991
Godtgjørelse folkevalgte (080)	551 827	690 912	139 085	1 036 368	533 143
Trekkpliktig/oppgr., pl, ikke arb.g.pl lønn (089)	867 097	933 831	66 734	1 150 500	
Skyss og kost (160, 165)	548 806	539 656	-9 150	804 500	469 333
Sum lønnsutgift	44 169 963	43 902 318	-267 644	67 401 518	39 136 170
Pensjon (090)	3 663 535	7 620 165	3 936 630	11 397 537	3 406 435
Sum brutto lønnsutgift	47 833 498	51 522 484	3 688 896	78 799 055	42 542 605
Lønnsrefusjoner (710)	-2 116 822	-1 791 328	325 494	-2 164 500	-2 961 718
SUM NETTO LØNNSUTGIFT	45 716 676	49 731 156	4 014 480	76 634 555	39 580 887

Sum netto lønnsutgift ligger kr 4 014 480 under budsjett for perioden. Mindreforbruket skyldes at reguleringspremien for KLP ikke er belastet 31.08.17.

Kommunen som helhet har kr 267 644 i merforbruk enn det som er budsjettet på Sum lønnsutgift. Merforbruket burde ha vært mindre, da det har vært vakanse i 50 % stilling innen barnevern samt 50 % stilling innen plan vakant deler av perioden. En del av merforbruket på ekstrahjelp og lønn renhold skyldes at Drift ikke har redusert med en vaktmester og en renholder, som det var tatt høyde for i budsjettet.

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 sykepenges fra NAV er periodisert, og er regulert opp mot fastlønn og vikarlønn. Merinntektene på lønnsrefusjoner skyldes at en del av inntektene kom etter budsjettreguleringen, samt at enkelte poster er budsjettet på hele året, mens inntektene kommer kun deler av året (fødselspenge).

Lønnsøkningen for 2017 ble i budsjettet satt til 2,7 % av KRD. Denne er nå nedjustert til 2,4 %. Lønnsoppgjøret er pr august kun oppjustert iht tariffavtalen, men lokale forhandlinger er ikke gjennomført, så all lønnsøkning vil ikke vises før ca november 2017.

Lønnsoppgjøret for enkeltpersoner i kap 3 og 5 for 2016 ble først gjennomført i november/desember 2016. Disse endringene ble dermed ikke oppjustert i budsjettet for 2017, og det er dermed for lite budsjettet i lønn for denne gruppen ansatte.

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 og hente inn store deler av mindreforbruket på netto lønnsutgift.

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.

Når det gjelder Sum lønnsutgift hittil i 2017, sett opp mot samme periode i 2016, så har det vært en økning på over 5 millioner kroner (12,86 %). Noe av økningen er naturlig sett opp mot at kommunen har påtatt seg nye tjenestoområder, blant annet ansettelse av flyktningekonsulent og miljøarbeider, samt lønn ifm introduksjonsordningen for flyktningene (utgjør totalt ca kr 1,4 mill). I tillegg kommer utvidelse av tjenestetilbudet, blant annet ansettelse av skolefaglig leder, økte utgifter til voksenopplæring, økt bemanning på servicekontoret deler av perioden, ansettelse av faste leger i 240 % stilling i legetjenesten (økning ca kr 950 000), ansettelse i skolekantine, brukerstyrt personlig assistent samt ansatt person i prosjektstilling i barnevernstjenesten. I tillegg spiller mange andre faktorer inn, for eksempel at i enkelte enheter er det nå kvalifisert personale i stillinger der det tidligere var en del ukvalifisert, noe som automatisk gir høyere lønnskostnader, ekstrahjelp har blitt leid inn hyppigere, samt økte utgifter til overtid. Ved høyere utgifter til lønn, vil det automatisk medføre høyere pensjonskostnader. Lønnsrefusjonene har gått ned med kr 845 000, noe som da totalt gir en økning i lønnsutgiftene på 6,1 mill pr 2.tertial 2017 sett opp mot samme periode i 2016.

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, mens de fleste enhetene lå i overkant av 12 %. Pleie og omsorg var helt nede i 5,9 %. Pr 31.08.17 hadde det totale sykefraværet sunket til 6,5 % for hele kommunen.

Internkontroll mht all slags fraværsregistrering ikke er like bra i alle avdelinger. Dette må settes fokus på, slik at man er sikker på at alt fravær er oppdatert ved utgangen av hver måned. Dette både mht rapportering til offentlige registre, men også på bakgrunn av at fraværsoversikter ofte er verktøy for styring og ledelse.

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 arbeider kontinuerlig 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	-2 839 958	-2 730 437	109 521	-3 923 658	-2 362 465
Andre salgs- og leieinntekter	-4 319 462	-4 579 344	-259 882	-8 467 000	-4 092 161
Overføringer med krav til motytelse	-12 266 370	-11 344 258	922 112	-18 744 000	-9 564 813
Rammetilskudd	-44 816 876	-46 523 636	-1 706 760	-66 738 000	-43 249 026
Andre statlige overføringer	-161 827	-31 336	130 491	-136 000	-60 290
Andre overføringer		-23 328	-23 328	-35 000	-8 800
Inntekts- og formueskatt	-14 402 900	-14 041 336	361 564	-21 062 000	-13 547 628
Eiendomsskatt	-2 738 867	-2 765 336	-26 469	-5 478 000	-2 741 817
Sum driftsinntekter	-81 546 260	-82 039 011	-492 751	-124 583 658	-75 627 000
Lønnsutgifter	44 169 963	43 902 318	-267 644	67 401 518	39 136 171
Sosiale utgifter	3 663 535	7 620 165	3 956 630	11 397 537	3 406 435
Kjøp av varer og tj. som inngår i kommunens tj.prod	19 351 982	16 666 356	-2 685 626	23 520 750	19 690 927
Kjøp av tj. som erstatter kommunal tj.prod.	8 247 126	8 204 078	-43 048	12 497 250	7 791 297
Overføringer	5 978 928	5 724 989	-253 939	8 466 500	6 135 127
Sum driftsutgifter	81 411 534	82 117 907	706 373	123 283 555	76 159 957
BRUTTO DRIFTSRESULTAT	-134 726	78 896	213 622	-1 300 103	532 956
Renteinntekter og utbytte	-1 975 160	-2 588 336	-613 176	-2 945 000	-2 307 625
Mottatte avdrag på utlån	-202 581	-112 000	90 581	-168 000	-113 455
Sum eksterne finansinntekter	-2 177 741	-2 700 336	-522 595	-3 113 000	-2 421 080
Renteutgifter og låneomkostninger	1 683 974	2 266 240	582 266	3 399 365	1 714 456
Avdrag på lån	3 294 950	4 289 264	994 314	6 433 898	3 516 840
Utlån	400 000	500 000	100 000	550 000	164 475
Sum eksterne finansutgifter	5 378 924	7 055 504	1 676 580	10 383 263	5 395 771
Resultat eksterne finanstransaksjoner	3 201 183	4 355 168	1 153 985	7 270 263	2 974 691
NETTO DRIFTSRESULTAT	3 066 457	4 434 064	1 367 607	5 970 160	3 507 648
Bruk av tidligere års regnskapsm. mindreforbruk	2 193 955	-2 965 667	-5 159 622	-4 448 500	
Bruk av disposisjonsfond	-510 000	-2 899 773	-2 389 773	-4 114 660	-157 500
Bruk av bundne driftsfond	-894 936	-1 431 664	-536 728	-1 665 000	-473 834
Sum bruk av avsetninger	789 019	-7 297 104	-8 086 123	-10 228 160	-631 334
Avsatt til disposisjonsfond	125 862	2 015 328	1 889 466	3 023 000	69 003
Avsatt til bundne driftsfond	28 017	479 000	450 983	1 035 000	33 267
Sum avsetninger	153 879	2 494 328	2 340 449	4 258 000	102 270
SUM TOTAL	4 009 355	-368 712	-4 378 067		2 978 584

NB: oppdatere tekst.

Totalt har kommunen et merforbruk på kr 4,4 mill mer enn budsjettet pr 2.tertial 2017.

Sum driftsinntekter ligger 493 000 under budsjett. Dette skyldes blant annet at salgs/leieinntekter Vann har blitt redusert pga utgiftsføring etterberegning for 2014 – 2016. Overføringer med krav til motytelse gjelder tilskudd blant annet til skole og barnehage, samt sykepenger og mva-refusjon inntekt som kom etter intern regulering (oppjustering) av inntekter. Rammetilskuddet og skatteinntektene ligger totalt ca 1,7 mill under budsjett, noe som primært skyldes periodisering.

Brukerbetalinger som var 453 000 høyere enn budsjett i første tertial, er internregulert i enhetene. Dette gjelder blant annet kantine, barnehage og pleie og omsorg.

Når det gjelder driftsutgifter, som gjelder alle utgifter til lønn, pensjon og kjøp av varer og tjenester, så ligger kommunen ved 2.tertial kr 706 000 under budsjett. Dersom man ser nøyer på de enkelte tallene under driftsutgiftene, så ser man at det er mindreforbruk på pensjon på nesten 4 mill kr. Her vil reguleringspremien bokføres i september, og det vil da bli et merforbruk totalt på driftsutgiftene.

Dersom pensjon holdes utenfor i oversikten over driftsutgifter, så vil merforbruket på budsjetterte driftsutgifter være på hele kr 3,1 mill.

Under sakene om Budsjettregulering 1 2017 og Disponering av mindreforbruk for 2016 ble det tilført kr 4 334 500 til kommunens driftsregnskap. Det ligger likevel an til å bli et merforbruk totalt i driftsregnskapet ved årsslutt dersom ikke ytterligere midler tilføres driften eller at utgiftene reduseres kraftig.

Under området Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunens tjenesteproduksjon så er merforbruket 2,5 mill. En stor årsak til merforbruket skyldes blant annet at fellesområdet har merutgifter til saksbehandlingssystemet og kjøp av juridiske tjenester, barnevern har store utgifter til møter og reiser i tingrett og fylkesnemnd og kjøp av juridiske tjenester, drift har merutgifter til bygg, samt at pleie og omsorg og legetjenesten har merutgifter til medisiner, forbruksmateriell, husleie mm. Pleie og omsorg har også et merforbruk på kjøp av vikartjenester på kr 423 000.

Hver enhet kommenterer sin økonomiske status.

Renteinntekter og utbytte er 613 000 lavere enn budsjettert. Dette skyldes både lavere rentesats og fordi kommunen har mindre penger på bok å få renter for. Kommunen mottok kr 312 500 mindre i utbytte fra Varanger Kraft enn budsjettert.

Netto driftsresultat pr 2.tertial er negativ, og er på - 3,76 %. Netto driftsresultat bør ligge på anbefalte 1,75 % av sum driftsinntekter. Dette skyldes primært at driftsutgiftene ikke er vesentlig høyere enn driftsinntektene.

Driftsinntektene bør generelt være høyere en del enn driftsutgiftene for å ha en sunn drift, slik at også finansutgiftene kan dekkes av driftsinntektene. Og kommunen bør også være i stand til å avsette til disposisjonsfond å få rom til investeringer.

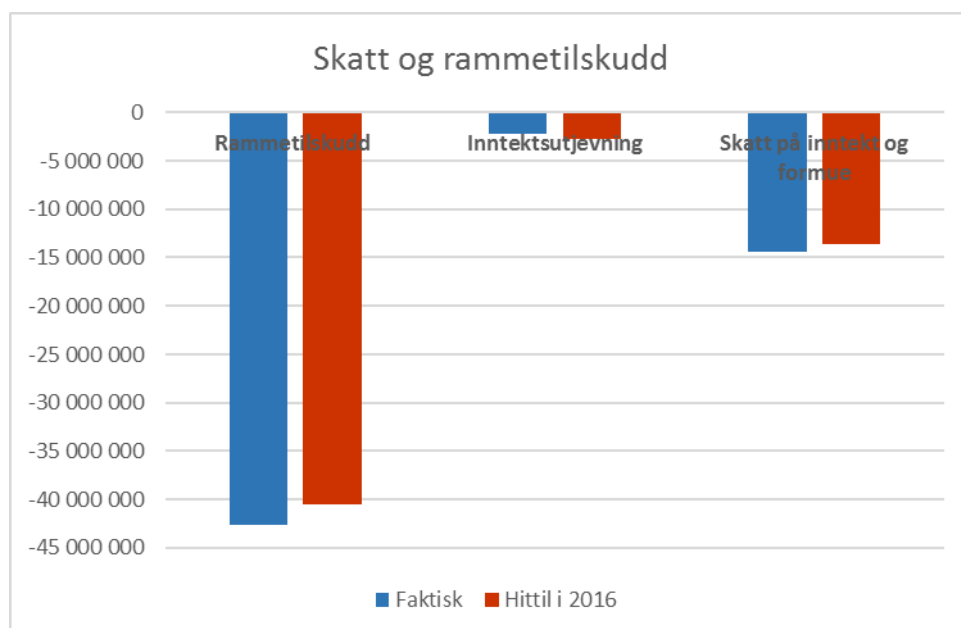
3.1.2 Utvikling i skatt og rammetilskudd

Driftsrapport 1	Faktisk	Budsjett	Avvik	Årsbudsjett	Hittil i 2016
Rammetilskudd	-42 660 121	-42 664 300	4 179	-60 949 000	-40 563 600
Inntektsutjevning	-2 156 755	-3 859 336	1 702 581	-5 789 000	-2 685 426
Skatt på inntekt og formue	-14 402 900	-14 041 336	-361 564	-21 062 000	-13 547 628
SUM NETTO	-59 219 776	-60 564 972	1 345 196	-87 800 000	-56 796 654

NB: inntektene for inntektsutjevning og skatt er kun pr juli 17 (utbetalt i august). Dette pga periodisering.

Pr 1.tertial ligger kommunen 1,345 mill under budsjetterte inntekter.

Ifølge KS har kommunene som helhet en vekst på 4,9 % på skatteinntektene i perioden januar – august ift samme periode i 2016. Berlevåg kommune har en økning på 2,6 %. Kommunen har likevel 855 000 mer i skatteinntekter enn samme periode i 2016.



3.1.3 Renter og avdrag

	Faktisk	Budsjett	Avvik	Årsbudsjett	Faktisk 2016
Renteutgifter lån	1 676 193	2 266 240	590 047	3 399 365	1 714 037
Avdrag på lån	3 294 950	4 289 264	994 314	6 433 898	3 516 840
Sum	4 971 143	6 555 504	1 584 361	9 833 263	5 230 877

Årets låneopptak er budsjettert til kr 22 155 000. Dette skal dekke Berlevåg Basseng, Renovering bankbygg og Lager/garasje. Årets låneopptak er ikke foretatt pr 2.tertial. Dette skyldes at primært at oppstart av bygging av Berlevåg basseng og Lager/garasje er utsatt, og vil ikke ha byggestart i 2017. Det gjøres derfor beregninger om kommunen vil klare å dekke øvrige investeringer uten å måtte ta opp lån i 2017.

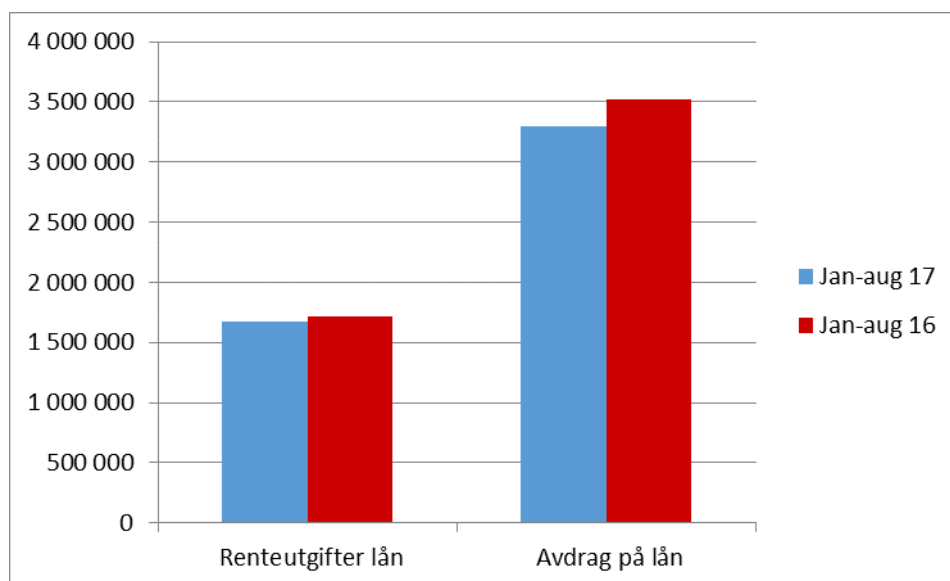
Som det kan leses av tabellen over, så ligger faktiske renteutgifter og avdrag under budsjett. Dette fordi årets låneopptak ikke er tatt opp, og budsjettet er heller ikke periodisert gjennom året. I tillegg har kommunen mange store hovedforfall i juni og desember og ikke jevnt gjennom året.

Dersom vi sammenligner med 2016, så ligger utgiftene til renter lavere. Selv om rentene er på omtrent samme nivå som i 2016, så er renteutgiftene litt redusert. Mot slutten av 2016 steg flytende renter. I 2017 har rentene falt litt. For eksempel så hadde flere lån med flytende renter 1,7% rente 2.termin 2016 og deler av 2017, mens de nå har falt til 1,4 %.

Avdragene er også lavere. Dette skyldes at tre lån ble bokført i august i 2016, mens de ble bokført i september i 2017. Fjorårets låneopptak har lavere terminbetaling, derfor fremkommer det som lavere avdrag pr 2.tertial. På årsbasis blir dette korrekt.

Budsjetterte renter for 2017 var 1,9 % for alle lån med flytende renter. Alle kommunens lån med flytende renter ligger innenfor en lånerente på 1,4 – 1,65 % pr i dag.

Renteutgifter og avdrag vil gjennomgå i sak om budsjettregulering, slik at dersom ikke hele årets budsjetterte låneopptak gjennomføres, så kan frigjorte midler avsatt til renter og avdrag kunne omdisponeres.



3.2 Investeringsregnskapet

3.2.1 Oversikt investeringsregnskap

Økonomisk oversikt investering	Faktisk	Årsbudsjett	Hittil 2016
Salg av driftsmidler og fast eiendom	-27 270		
Kompensasjon for merverdiavgift	-437 509	-5 589 000	-2 711 403
Renteinntekter og utbytte	-2 206	-4 000	-2 422
Sum inntekter	-466 985	-5 593 000	-2 713 826
Lønnsutgifter	5 424		25 029
Sosiale utgifter			1 467
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunens tjenesteproduksjon	1 888 985	23 255 000	13 831 425
Overføringer	437 509	5 589 000	2 711 403
Sum utgifter	2 331 919	28 844 000	16 569 324
Avdrag på lån	283 334	567 000	250 000
Utlån	352 499		1 049 239
Kjøp av aksjer og andeler	437 733	434 500	411 246
Avsatt til ubundne investeringsfond	14 994	29 500	15 172
Avsatt til bundne investeringsfond	712	1 500	750
Sum finansieringstransaksjoner	1 089 272	1 032 500	1 726 407
FINANSIERINGSBEHOV	2 954 205	24 283 500	15 581 905
Bruk av lån		-22 855 000	
Overført fra driftsregnskapet		-200 000	
Bruk av disposisjonsfond		-200 000	
Mottatte avdrag på utlån	-515 065	-594 000	-430 409
Bruk av ubundne investeringsfond		-434 500	
SUM FINANSIERING	-515 065	-24 283 500	-4 304 099
SUM TOTAL	2 439 141	0	15 151 496

Periodisering av investeringsregnskapet lar seg sjelden gjøre, da det ikke er fullstendig oversikt over de forskjellige prosjektenes fremdrift ved utarbeidelse av budsjett. Kolonnen Faktisk er forbruk pr 31.08, mens Årsbudsjettet gjelder for hele året.

Pga ikke igangsatt byggestart på Basseng og Lager/garasje, så er posten Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunens tjenesteproduksjon kun på 1,89 mill kr. Dermed vil kompensasjon for mva også være mye lavere enn budsjettet, noe som gjenspeiler seg i tallene.

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 og 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 - 8	Årsbudsjett
Basseng	4921	1 050 012	23 950 000
Bankbygg, ombygging	4929	806 807	619 000
Garasje og Lageranlegg	4933		3 125 000
Nye Gatelys Østregate	4934		250 000
VAR Vann	4910	37 590	700 000
VAR Avløp	4911		0
Nærmiljøanlegg skolen	4922	0	200 000
KLP EK-tilskudd	9200	437 733	412 000
	Sum	2 332 142	29 256 000

Bassengprosjektet

Bassengprosjektet er kommet inn i en fase der det må tas endelig beslutning på romplanen og dermed den endelige kostnadsrammen for hele prosjektet. Bygget og bassengkaret skal fundamenteres på fjell og det vil derfor bli utført grunnboring i løpet av begynnelsen av oktober. Det blir detaljprosjektering i høst og anbudet er planlagt lagt ut på Doffin i midten av desember.

Bankbygget

I bankbygget er det pusset opp utleiebolig i 3. etasje og kontor til menighetskontoret i 2. etasje. I utgangspunktet skulle leiligheten være en representasjonsbolig og da ville kommunen få momsrefusjon. Siden det nå blir brukt som utleiebolig må merverdiavgift korrigeres tilbake og investeringskostnadene vil totalt være ca kr 940 000, noe som betyr merforbruk ift budsjett.

Garasje/lagerbygg

Drift Garasje/lagerbygg er ferdig prosjektert, men det er besluttet at dette prosjektet utsettes til 2019.

Gatelys Østregate

Nye Gatelys Østregate iverksettes som planlagt i løpet av sommer/høst 2017.

VANN og AVLØP

Hovedprosjektet for VAR-tjenesten i 2016 ble slutført innenfor planen, og det var et underforbruk pr 2016. Det gjenstod asfaltering. Dette var det bevilget penger til i 2016, men ble ikke gjennomført

pga. tidsaspektet. Asfalteringen er gjennomført i sommer. Dette må nå dekkes opp i 2017 ved en tilleggsbevilgning på ca. kr 560 000.

Hovedvanntilførselen ved vannbassenget fikk stans i påska, og ble reparert nå i høst. Formannskapet bevilget tidligere kr 700 000 av ubrukte lånemidler til dette formålet. Selve utbedringen ligger på ca kr 740 000. Det må derfor gjøres en tilleggsbevilgning for å dekke merforbruket.

Nærmiljøanlegg/uteskoleområdet

I prosjekt nærmiljøanlegg /uteskoleområdet ble det vedtatt å bevilge kr 200 000 til lekeapparater i KST sak 23/17. Det er bestilt inn noen lekeapparater i samarbeid med FAU. Montering av lekeapparatene forventes til nødvendige avklaringer foreligger.

4.1 Sentraladministrasjon

4.1.1 Økonomi

Politiske organer - ordfører	Faktisk 1 - 8	Budsjett 1 - 8	Avvik	Avvik %	Årsbudsjett	Forbruk %	Faktisk 2016
Politiske organer - ordfører	724 414	844 426	120 012	-0,14	1 266 266	0,57	720 420
Kommunestyret og andre	68 179	206 664	138 485	-0,67	277 500	0,25	136 452
Revisjon	550 896	458 000	-92 896	0,20	817 000	0,67	441 668
Kontrollutvalget	24 472	41 664	17 192	-0,41	223 000	0,11	178 929
Nemd eiendomsskatt	8 500		-8 500	0,00		0,00	8 500
Ungdomsråd		13 336	13 336	-1,00	20 000	0,00	-14 611
Sum	1 376 461	1 564 090	187 629	-0,12	2 603 766	2	1 471 358

Politiske organer

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 periodisering.

Berlevåg kommune har leid inn KomRev Nord for å ta total gjennomgang av regnskapet til fjærtøftbruket, noe som vil medføre at det vil påløpe ytterligere utgifter.

Sentraladministrasjonen	Faktisk 1 - 8	Budsjett 1 - 8	Avvik	Avvik %	Årsbudsjett	Forbruk %	Faktisk 2016
Rådmannen	1 262 861	1 339 837	76 976	-0,06	2 088 672	0,60	1 279 690
Servicekontor	732 449	717 359	-15 090	0,02	1 118 464	0,65	506 830
Folkehelsekoordinator	57 720	126 305	68 585	-0,54	191 894		1 779
Økonomi	1 849 724	2 103 550	253 826	-0,12	3 270 167	0,57	1 809 507
IKT	1 074 178	1 225 334	151 156	-0,12	1 871 651	0,57	1 231 655
Flyktningekoordinator	-11 254	0	11 254		0		59 397
Sum	4 965 678	5 512 385	546 707	-0,10	8 540 848	0,58	4 888 858

Totalt sett ligger sentraladministrasjon under den budsjetterte rammen. Underforbruket skyldes i sin helhet reguleringspremien på pensjon som ikke blir utgiftsført før i september.

Servicekontor

Overforbruk på lønnsutgifter.

Økonomi

Mindreforbruket skyldes lønn og pensjon. Enheten har merforbruk på lisenser/gebyrer samt kjøp av konsulenttjenester ifm innfordringssaker.

IKT

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

Flyktningetjenesten

Flyktningetjenesten finansieres foreløpig av midler som overføres periodevis fra IMDI (staten). Enheten er regulert opp ift årets mottatte inntekter pr 31.08.17.

Fellestjenester	Faktisk 1 - 8	Budsjett 1 - 8	Avvik	Avvik %	Årsbudsjett	Forbruk %	Faktisk 2016
Fellesutgifter	1 844 618	1 313 258	-531 360	0,40	1 811 000	1,02	1 332 237
Felles forsikring	452 676	490 000	37 324	-0,08	490 000	0,92	448 737
Landbruk	30 050	30 000	-50	0,00	30 000	1,00	0
Natur og miljøvern	84 340	80 000	-4 340	0,05	80 000	1,05	84 146
Støttetiltak bolig	-125 000	0	125 000		0		-20 000
Organisasjonsutvikling			0				
Reserverte bevilgninger		16 664	16 664	-1,00	25 000	0,00	0
Lærling	67 340	136 664	69 324	-0,51	205 000	0,33	140 646
Kirkelig fellestiltak	1 266 000	1 266 000	0	0,00	1 688 000	0,75	1 236 000
Andre trossamfunn			0		100 000	0,00	
Gravlegat			0		0		
Sum	3 620 024	3 332 586	-287 438	0,09	4 429 000	0,82	3 221 766

Felles utgifter

Merforbruk skyldes i hovedsak nytt saksbehandlingssystem. Det er ikke tatt høyde for oppstartspakke, samt lisens/brukerstøtte som er kr 50 000 dyrere enn det gamle systemet. 1. halvår 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.

Til tross for tilleggsbevilgning til juridisk bistand i 1.budsjettregulering 2017, så er det fortsatt merforbruk på posten for juridisk bistand. Dette pga. saker som kommunen har gående.

Det vil være behov for ytterligere tilleggsbevilgning for å dekke merutgifter lisenser og avgifter saksbehandlingssystem og juridisk bistand.

Fellesforsikring

Jevnes ut ved årets slutt.

Støttetiltak bolig

Mottatt tilskudd som skal fordeles ut.

1.1.4 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.

Sykefraværet i sentraladministrasjonen er under 2 %.

5.1 Oppvekst

Økonomisk status for virksomhetene

Ansvar	Undervisning	Faktisk 1 - 8	Budsjett 1 - 8	Avvik	Avvik %	Årsbudsjett	Forbruk %	Faktisk 2016
2210	Skolefaglig kompetanse	514 536	515 390	854	0,00	805 788	0,64	44 591
2211	Berlevåg skole	8 187 912	8 552 122	364 210	-0,04	13 689 279	0,60	7 483 270
2212	SFO	231 762	280 512	48 750	-0,17	442 984	0,52	192 967
2220	Videregående skole	118 062	96 024	-22 038	0,23	52 768	2,24	79 518
2230	Voksenopplæring	-200 461	-15 235	185 226	12,16	43 150	-4,65	6 175
2260	Kulturskolen	366 679	301 553	-65 126	0,22	468 826	0,78	230 198
2270	PP-tjenesten	556 570	649 336	92 766	-0,14	974 000	0,57	880 432
Sum		9 775 060	10 379 702	604 642	-0,06	16 476 795	0,59	8 917 151

Ansvar	Barnehage	Faktisk 1 - 8	Budsjett 1 - 8	Avvik	Avvik %	Årsbudsjett	Forbruk %	Faktisk 2016
2300	Barnehage	2 562 725	3 126 880	564 155	-0,18	4 893 825	0,52	2 298 672
Sum		2 562 725	3 126 880	564 155	-0,18	4 893 825	0,52	2 298 672

Avviksanalyse

Undervisning har et mindreforbruk totalt sett. Lønn og sosiale utgifter har et underforbruk på kr 822 000 kroner, hvorav pensjon utgjør 718 000. Men, pga ansettelse av mange nye lærere i høst med høyere avlønning så vil lønnskostnaden være økende innenfor oppvekst. Det ligger an til et merforbruk på i underkant av 90 000 per måned ut 2017 på skolen, noe som skyldes nyansettelser av mange fagutdannede lærere skoleåret 2017/2018. Av den grunn strammer vi inn bruken av vikar i perioden som gjenstår av 2017.

Mindreforbruket baserer seg i hovedsak på større inntekter enn budsjettet og periodisert. Det innebærer at regnskapet for 2017 for oppvekst vil gå mot balanse.

For barnehagen er det mindreforbruk. Dette skyldes periodisering av pensjon.

5.1.2 Lokalsamfunnsutvikling

I skolen blir mye opplæringsaktivitet flyttet ut i nærmiljøet både vår og høst, i tillegg til den faste uteskolen for 1.-4. trinn. Deriblant kan nevnes fiskeri, gårdsbesøk og overnattingsturer til Molvik og Sandfjorden. Skolen deltok aktivt med flere klasser på Kystens dag i juni.

For barnehagen videreføres samarbeid barnehage/helse, da vi ser at barn og de eldre trives veldig godt sammen. Det å samles generasjoner på tvers har gitt flotte opplevelser for alle. Barnehagen har fra høsten 2017 33 barn, fordelt på to småbarns-avdelinger og en avdeling for barn over 3 år. Derfor er antall assistenter økt med to 100 % stillinger fra september av. Merutgifter til lønn tas opp under kommende budsjettregulering.

LOSA har per september 10 elever og nytt studio er på plass i disse dager. Det gjør at elevene har et godt og tidsmessig utstyr, og at rommene har blitt langt bedre lydisolert.

5.1.3 Brukere og tjenester

Berlevåg skole leverte sluttrapport i prosjektet Veilederkorpsset i juni. Skolens arbeid med forbedring av undervisnings- og vurderingspraksis fortsetter gjennom prosjektene Ungdomstrinn i Utvikling og Vurdering for læring. Skolens elever gjennomførte i vår gruppeprosesser i klasser og elevråd for å evaluere elevundersøkelsen og revidere sin egen tiltaksplan. Skolen samarbeidet i juni med FAU om

et brukermøte om det planlagte nærmiljøanlegget som skal fungere som skolegård for elevene på dagtid.

5.1.4 Organisasjon og medarbeidere

Skolen har fått tilsatt utdannede lærere i alle stillinger for skoleåret 2017/2018. En lærer er f.o.m. 01.08.17. frikjøpt i 36,5 % stilling for å ta videreutdanning i tysk for ungdomstrinnet. I undervisning er sykefraværet på 9,8 %, som i hovedsak knyttes opp mot langtidssykemeldinger. Fraværet har gått noe ned fra tertialrapport 1. For perioden august til desember 2017 forventes sykefraværsprosenten å bli liggende på et mer normalt nivå.

Barnehagen har fått tildelt kompetansemidler på 35 000 kr fra Fylkesmannen i Finnmark for å implementere den nye rammeplanen. I tillegg satser vi på kompetanseheving innenfor GAS OG CP-diagnose. Det er ønskelig å få en foredragsholder til Berlevåg ifm planleggingsdagene i november. Barnehagen ønsker å ta imot Losa elever, studenter m.m.

I barnehagen er sykefraværet på 11,5 %, som også er knyttet opp mot langtidssykemeldinger.

5.1.5 Økonomi

Oppvekst har som klart mål å gå i balanse når regnskap for 2017 gjøres opp. For å nå det målet må det være fokus på at det ikke påløper kostnader ut over det vi har i vårt budsjett. Derfor er det innført begrensning på bruk av vikar både i skole og barnehage ut denne høsten.

I samarbeid med teknisk avdeling, tar vi en gjennomgang av skolen og barnehagen, sik at vi får en god oversikt over de bygningsmessige behovene fremover. Resultatet av gjennomgangen vil komme som forslag på tiltak i budsjett og økonomiplan.

5.2 Biblioteket – Kino – Øvrige kulturtilbud

5.2.1 Økonomi

Kultur	Faktisk 1 - 8	Budsjett 1 - 8	Avvik	Avvik %	Årsbudsjett	Forbruk %	Faktisk 2016
Bibliotek	297 746	312 665	14 919	-0,05	474 153	0,63	301 203
Kino	115 856	134 974	19 118	-0,14	208 611	0,56	65 875
Museum	271 000	271 000	0	0,00	271 000	1,00	265 500
Ungdomsklubb	122 501	257 572	135 071	-0,52	399 344	0,31	170 594
Øvrige kulturtilbud	26 040	29 336	3 296	-0,11	44 000	0,59	41 866
Sum	833 143	1 005 547	172 404	-0,17	1 397 108	0,60	845 038,00

Biblioteket har mindre forbruk på KLP som også vil jevnes ut ved årets slutt.

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

5.2.2 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 Helse og sosialsektoren

6.1 Barnevern

6.1.1 Økonomi

Barnevern	Faktisk 1 - 8	Budsjett 1 - 8	Avvik	Avvik %	Årsbudsjett	Forbruk %	Faktisk 2016
Krisesenter		0	0	0	86 000		0
Barnevern	1 469 936	2 045 890	575 954	11	3 197 741	2	1 092 832
Sum	1 469 936	2 045 890	575 954	11	3 283 741	2	1 092 832

Avviksanalyse

Tjenesten har mindreforbruk totalt sett. Dette skyldes primært at tjenesten har hatt en 50 % stilling som kontormedarbeider vakant hittil i år, samt at det ble budsjettet med en fosterfamilie mer enn det har vært. Barnevernstjenesten vil pga vakant stilling få mindre i lønnsrefusjon fra Båtsfjord kommune.

Tjenesten har forøvrig merforbruk innen utgiftsdekning ifm reiser og juridisk bistand, så en del av ubenyttede lønnsmidler finansierer merforbruket. Ubenyttede midler kan omdisponeres til øvrige enheter i 2017.

6.1.3 Brukere og tjenester

Barnevernstjenesten arbeider ut fra meldinger fra både offentlige og private personer. Politiet er den etaten som melder oftest. Det har hittil i år vært få meldinger. Samfunnet i Berlevåg føles rolig og oversiktlig. Tjenesten er likevel oppmerksom på rusmiljøer, hvor det kan være barn involvert.

6.1.4 Organisasjon og medarbeidere

Barnevernstjenesten er svært fornøyd med prosjektstillingen som ble opprettet ved hjelp av tilskudd fra fylket fra 1.januar 2017. Stillingen er lokalisert i Båtsfjord, men arbeider mye i Berlevåg. Funksjonen gir en god kontinuitet i foreldreveiledningen, som også skjer i hjemmene og ofte på ettermiddagstid. Oppfølging av familier skjer raskt, og settes inn på et tidligere tidspunkt enn tidligere. Tjenesten samarbeider med BUP og Rehabiliteringstjenesten, og vurderer hele tiden utvidet samarbeid.

6.2 Primærhelsetjenesten

6.2.1 Økonomi

Primærtjenesten	Faktisk 1 - 8	Budsjett 1 - 8	Avvik	Avvik %	Årsbudsjett	Forbruk %	Faktisk 2016
Fysioterapeut	467 467	463 997	-3 470	0,01	696 000	0,67	459 876
Helsesøster	370 586	473 689	103 103	-0,22	738 993	0,50	245 680
Helsestasjon for ungdom	0	41 383	41 383	-1,00	62 000	0,00	0
Legetjenesten	3 876 602	4 216 071	339 469	-0,08	6 547 021	0,59	5 010 967
Jordmor	7 706	61 115	53 409	-0,87	94 692	0,08	26 082
	4 722 361	5 256 255	533 894	-0,10	8 138 706	0,58	5 742 605

Avviksanalyse

Mindreforbruk på legetjenesten skyldes lønn. Korrigert for pensjon går mindreforbruket betydelig ned. Mindreforbruk helsesøstertjenesten og helsestasjon for ungdom skyldes redusert drift 1. halvår, dette pga helsesøster under utdanning.

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 innbyggers 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. Lavt sykefravær.

6.5.5 Økonomi

Pr i dag ser det ut som området går i balanse.

6.3 Pleie og omsorg

6.3.1 Økonomi

Pleie og omsorg	Faktisk 1 - 8	Budsjett 1 - 8	Avvik	Avvik %	Årsbudsjett	Forbruk %	Faktisk 2016
Institusjon	7 903 715	7 568 705	-335 010	0,04	11 716 221	0,67	7 469 273
Kjøkken	894 661	1 010 943	116 282	-0,12	1 571 751	0,57	920 384
Vaskeri	138 968	225 169	86 201	-0,38	350 000	0,40	-4 025
Skolekantine	179 268	189 482	10 214		189 482		0
Ressurskrevende brukere	102 656		-102 656		0		0
Hjelpemidler	2 393	36 664	34 271	-0,93	55 000	0,04	11 893
Hjemmetjeneste	4 405 451	4 633 901	228 450	-0,05	5 514 128	0,80	4 399 656
Psykisk helsevern	5 123 030	4 525 320	-597 710	0,13	5 208 142	0,98	4 410 559
Aktivitør	137 266	190 247	52 981	-0,28	296 293	0,46	111 680
Sum	18 887 408	18 380 431	-506 977	0,03	24 901 017	0,76	17 319 420

Avviksanalyse

Merforbruk for institusjon skyldes høyt belegg og alvorlig syke pasienter som har fordret ekstra bemanning i lange perioder. Dette har også medført økte utgifter til medisinsk forbruksmaterieell. I tillegg medfører nesten alt fravær for sykepleiere ved restferie (1-2 uker ekstra ferie), kurs og velferdspersmisjoner bruk av overtid. Vi har i tillegg 2 sykepleiere i videreutdanning, noe som også medfører overtid. Dette pga lav bemanning av sykepleiere i grunnturnus.

Merforbruk Psykisk helsevern skyldes økte utgifter til ressurskrevende bruker. 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 og brukere av hjemmetjenesten blir yngre.

6.3.3 Brukere og tjenester

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

6.4.4 Organisasjon og medarbeidere

Det har siden august 2016 vært en teamleder/avdelingsleder 100% stilling mot tidligere to teamledere i 50% stilling for sykeavdelingen og hjemmetjenesten samlet. Underveisevaluering av ordningen er foretatt og nå formalisert.

Pleie- og omsorgstjenesten har et sykefravær på 4,4 % pr 2.tertial 2017.

6.4.5 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, noe som gir økte utgifter. Merforbruk første halvår vil være vanskelig å hente inn slik at området bør vurderes tilført mere midler. Når det er sagt så ser vi på mulighet for å øke inntektene på ressurskrevende brukere ut fra erfaringstall som kan balansere regnskapet uten tilførsel av flere midler.

Det bør også nevnes at budsjett for overtid og vikarlønn kan synes noe lavt ut fra erfaringstall og kan med fordel økes. Dette søkes innarbeidet i neste års budsjett.

6.5 Kommunal andel NAV

Økonomisk status for virksomhetene

Kommunal andel NAV	Faktisk 1 - 8	Budsjett 1 - 8	Avvik	Avvik %	Årsbudsjett	Forbruk %	Faktisk 2016
Kommunal andel NAV	1 037 959	1 336 702	298 743	-0,22	1 975 233	0,53	1 056 025
Kvalifiseringsprogram	0	66 664	66 664	-1,00	100 000	0,00	0
Bosetting flyktninger - bistand	84 286	0			0		25 077
	1 122 245	1 403 366	365 407	-0,20	2 075 233	0,54	1 081 102

6.5.1 Avviksanalyse

Enheten Kommunal andel NAV har pr 2.tertial 2017 et mindre forbruk på kr 365 407 ift budsjettet. Posten for sosial bistand ligger 30 000 under budsjett. Det informeres om at kr 20 000 er refusjonsberettiget fra NAV stat, noe som vil øke mindreforbruket tilsvarande . Årsaken til reduksjon i utbetalinger til livsopphold er at NAV har intensivert oppfølgingen av personer som mottar sosial økonomisk bistand. Målet har vært å bidra til arbeid eller annen aktivitet. En annen årsak er at noen brukere har fått innvilget uføretrygd og dermed ikke lengre har behov for sosial bistand.

I perioden har NAV ingen brukere som deltar i Kvalifiseringsprogrammet.

Flyktninger får økonomisk bistand fra NAV ved ankomst Berlevåg, før andre ordninger trer i kraft. Dette vil dekkes inn av midler kommunen får fra IMDi, dersom behov.

6.5.2 Brukere og tjenester

NAV Berlevåg har intensivert oppfølgingen av alle brukere hvor målet er knyttet til arbeid eller aktivitet. Et tett samarbeid med arbeidsmarkedet/næringslivet i Berlevåg har ført til at flere er i arbeid, hel- eller deltid/timebasert. Noen har fått tiltaksplass hel eller deltid.

NAV har ikke mottatt søknader på sosiale lån i 2017. NAV veileder og informerer alle sosialbrukere som har rett til bostøtte om å søke.

NAV har gått digitalt. Det betyr at NAV informerer og veileder brukere om å benytte våre elektroniske løsninger. På nav.no finnes all informasjon og veiledning brukeren trenger i sin sak. Vi har også et kontaktsenter som kan kontaktes dersom spørsmål. Dette har ført til færre besøk på NAV-kontoret, som har bidratt til at saksbehandlerne har mer tid til oppfølging av hver enkelt bruker, som igjen fører til bedre service og større mulighet for aktivitet.

6.5.3 Organisasjon og medarbeidere

NAV har i dag 1 kommunalt ansatt saksbehandler og 1 NAV leder, begge tilsatt i fast 100 % stilling. Vi har 1 statlig tilsatt rådgiver i 100 % stilling, som fra juni 2017 jobber for NAV Alta i 50 % stilling. Dette er helt i tråd med de nye retningslinjene i NAV hvor kontorene arbeider på tvers av geografi.

Grunnet liten avdeling, fremlegges ikke tall vedrørende sykefravær. Men det kan nevnes at NAV Berlevåg har et lavt sykefravær.

7.1 Drift

7.1.1 Økonomisk analyse

Drift Administrasjon

Drift administrasjon	Faktisk 1 - 8	Budsjett 1 - 8	Avvik	Avvik %	Årsbudsjett	Forbruk %	Faktisk 2016
Administrasjon	1 373 767	1 889 228	515 461	-0,27	2 608 732	0,53	1 588 485
Vaskmesterjenesten	2 268 585	2 108 669	-159 916	0,08	3 210 042	0,71	2 216 420
Maskinpark	88 130	56 008	-32 122	0,57	84 000	1,05	92 495
Oppmåling	122 423	13 336	-109 087	8,18	20 000	6,12	50 322
Byggesaksbehandling	67 426	13 328	-54 098	4,06	20 000	3,37	67 665
	3 920 331	4 080 569	160 238	-0,04	5 942 774	0,66	4 015 387

Totalt har enheten et overforbruk. Dette vises ikke her på grunn av faktura fra Tana kommune for kjøp av byggesaksbehandling som ikke er periodisert, samt pensjon. Fakturaen er på kr 600 000 og vil belastes regnskapet i september. Den største grunnen til overforbruket er lønnskostnader. Det ble lagt inn reduksjon av to stillinger i budsjettet for 2017, en vaktmester og en renholder.

Vaktmesterstillingen er blitt flyttet over til budsjettet for vann- og avløp, mens renholdstillingen fortsatt er i drift. Det har vært inne en ekstra vaktmester i perioden mars-juli grunnet en vaktmester som avvirket flere års ferie og avspasering i perioden.

KLP reguleringspremie vil utgiftsføres i september. Dette vil øke merforbruket innen lønnskostnader. Det er blitt foretatt en del oppmåling, blant annet i forbindelse med utbygging av havna. Dette vil bli viderefakturert havna. Privatpersoner som har rekvirert oppmåling eller har hatt byggesaksbehandling vil bli viderefakturert. Merforbruket innen oppmåling vil likevel ikke dekkes inn av utsendte fakturaer.

Utlysning og konsulentbistand ved ansettelse av ny teknisk sjef kom som uforutsett kostnad på kr 129 000. I tillegg ekstra lønnsutgifter pga overlapping, totalt kr 150 000.

Beredskap

Beredskap	Faktisk 1 - 8	Budsjett 1 - 8	Avvik	Avvik %	Årsbudsjett	Forbruk %	Faktisk 2016
Beredskap brann	987 506	1 241 074	253 568	-0,20	1 861 413	0,53	1 252 150
Oljevernberedskap	-14 739	21 336	36 075	-1,69	32 000	-0,46	0
Beredskap	660 778	466 667	-194 111		700 000		0
	1 633 545	1 729 077	95 532	-0,06	2 593 413	0,63	1 252 150

Beredskap er totalt sett innenfor balanse grunnet budsjetterte kursmidler som ikke er blitt brukt. Oljevernberedskap har ingen aktivitet. 4230 Beredskap har et merforbruk grunnet innkjøp av satellitt telefoner som ikke var budsjettert med og dette vil vises ved et lite merforbruk ved årsslutt. ROS-analysen er dekket inn, men ikke periodisert.

VAR-området

VAR	Faktisk 1 - 8	Budsjett 1 - 8	Avvik	Avvik %	Årsbudsjett	Forbruk %	Faktisk 2016
Sjøvannsledning	266 097	1 664	-264 433	158,91	2 500	106,44	1 268 013
Vann	-61 422	-549 089	-487 667	-0,89	-1 549 932	0,04	-291 038
Avløp	-128 249	-123 051	5 198	0,04	-508 575	0,25	-397 212
Renovasjon	199 611	201 250	1 639	-0,01	-382 500	-0,52	351 497
Feiing	-141 885	-142 500	-615	0,00	-128 000	1,11	-147 870
Tomter/festeavgift	2 365	-40 000	-42 365	-1,06	-61 000	-0,04	10 296
	136 517	-651 726	-788 243	-1,21	-2 627 507	-0,05	793 686

VAR-tjenesten er stort sett innenfor budsjett i andre tertial. Vann ligger kr 488 000 under budsjett da kommunen måtte utgiftsføre etterberegning for 2014-2016 i februar 2017. Dette vil korrigeres i løpet av kort tid.

Sjøvannsledningen er ikke i balanse grunnet manglende viderefakturering av slutfaktura til fiskemottakene. Dette vil bli gjort senere i år.

Kommunale bygg

Bygg	Faktisk 1 - 8	Budsjett 1 - 8	Avvik	Avvik %	Årsbudsjett	Forbruk %	Faktisk 2016
Adm.bygg	704 074	593 586	-110 488	0,19	860 000	0,82	754 370
Undervisningsbygg	800 201	658 331	-141 870	0,22	1 015 500	0,79	1 398 374
Helse- og sosialbygg	922 160	638 453	-283 707	0,44	983 000	0,94	878 480
Kulturbygg	599 536	321 914	-277 622	0,86	497 000	1,21	346 034
Utleieboliger	-295 406	-218 664	76 742	0,35	-311 500	0,95	-224 309
Innleide utleieboliger	72 106	0	-72 106		0		0
Kompetansesenter	75 773	4 328	-71 445	16,51	10 000	7,58	47 001
Museum	57 167	75 828	18 661	-0,25	114 000	0,50	88 272
	2 935 611	2 073 776	-861 835	0,42	3 168 000	0,93	3 288 222

Det ble lagt inn sparetiltak på strøm på alle kommunale bygg i budsjettet for 2017. Vi har et merforbruk på strøm på alle kommunale bygg så langt i år. Noe kan forklares ved at deler av samfunnshuset benyttes til undervisning av flyktninger, noe som ikke var tatt høyde for da innsparingstiltakene ble lagt frem. I tillegg har det vært feil på ventilasjonsanlegget på undervisningsbygg som kan føre til økt bruk av strøm.

Kommunale bygg har fortsatt merforbruk på renholdsartikler og annet forbruksmateriell. Ved nedlegging av vaskeri på helsesenteret ble industrivaskemaskinene solgt og vi sitter kun igjen med én industrivaskemaskin. Dette førte til en merkostnad ved kjøp av ekstra mopper til alle bygg for å dekke behovet ved bruk av flere ordinære vaskemaskiner.

Administrasjonsbygg har et høyt overforbruk. Det er lagt nytt gulv i kommunestyresalen og kjøkkenet på rådhuset er pusset opp. Trappene innvendig i rådhuset er fliselagt og dørene innvendig skal skiftes ut. Det er planlagt at bruk av fond Forsikringsoppgjør Torget 4 skal dekke merforbruket på administrasjonsbygg. Etter bruk av fond ved forrige budsjettregulering gjenstår pr i dag kr 111 783 på fondet, som neppe er nok til å dekke merforbruket.

Helsebygg har et merforbruk på kr 284 000. Dette gjelder blant annet bistand fra Byggebistand ifm prosjektrapport for syningsrom. Det er registrert kr 100 000 i lønn på kulturbygg. Dette er sommerjobb for ungdom og vil bli flyttet til 5913 i løpet av september.

Samfunnsgate 31A er en tilpasset utleiebolig for funksjonshemmede og står for tiden tom.

På innleide utleieboliger har vi hatt framleie før boligene ble tatt i bruk for å sikre boliger til tilflyttende lærere. Der er det merforbruk på kr 72 000 som må dekkes. Herunder er det kjøpt inn en del inventar og utstyr som det ikke er budsjettet med.

Kompetansesenter/LOSA har et merforbruk som skyldes innkjøp av lydtette gardiner til kr 37.000. Dette skal være bevilget i kommunestyret, sak 36/17. Det er færre inntekter enn budsjettet på kompetansesenteret/LOSA som forsterker merforbruket.

Veger og gater

Veger og gater	Faktisk 1 - 8	Budsjett 1 - 8	Avvik	Avvik %	Årsbudsjett	Forbruk %	Faktisk 2016
Veger og gater	1 889 044	2 053 250	164 206	-0,08	2 815 000	0,67	1 800 738
Gatelys	542 937	295 328	-247 609	0,84	443 000	1,23	197 456
	2 431 981	2 348 578	-83 403	0,04	3 258 000	0,75	1 998 194

Gatelys er ikke i balanse grunnet at det ikke er kommet refusjon på utskifting av gatelys. Det er budsjettet med en refusjon på kr 310 000 fra staten.

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, elektriske 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 har blitt gjennomført en to-års befaring i 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

Hittil i år har enheten hatt et sykefravær på 10,6 %. Det er en del langtidsfravær som gjør store utslag og har medført til at enheten har slitt med å få utført uforutsette behov som ikke ligger i den normale driften på noen av tjenesteområdene.

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. Ved korttidsfravær har vi omdisponert tilgjengelige renholdere/vaktmestere så langt det har latt seg gjøre.

3.1.5 Økonomi

Driftsenheten må ha tilføring av midler i 2017. Dette skal blant annet dekke rekruttering av Teknisk sjef, ekstra utgifter til Innleide utleieboliger, merutgifter lønn, konsulentbistand syningsrom samt generelt merforbruk på bygg.

8.1 Næring og utvikling

8.1.1 Økonomisk oversikt

Plan og Næring	Faktisk 1 - 8	Budsjett 1 - 8	Avvik	Avvik %	Årsbudsjett	Forbruk %	Faktisk 2016
Plan og utvikling	610 260	583 826	-26 434	0,05	911 192		430 815
Næringsfondet			0				
Utviklingsfondet	-127 542	-164 672	-37 130	-0,23	-247 000	0,52	-75 439
EK-fondet			0				
Plan	0	80 071		-1,00	133 486		0
Sum	482 718	499 225	-63 564	-0,03	797 678	0,61	355 376

Avviksanalyse

Næring og utvikling har et lite overforbruk på drift.

Driftsbudsjettet 5100 er belastet med markedsføringskostnader for reiselivsbransjen som det ikke var budsjettet med.

Det har vært mange henvendelser angående næringsetablering i 2. tertial. Men det har ikke resultert i søknader til Berlevåg kommunes næringsfond. Heller ingen søknader til EK-fondet i denne perioden.

Lønnsmidler på avdeling Plan står fortsatt ledig og vil ikke benyttes i 2017, og vil dermed kunne omdisponeres til andre formål.

8.1.2 Lokalsamfunnsutvikling

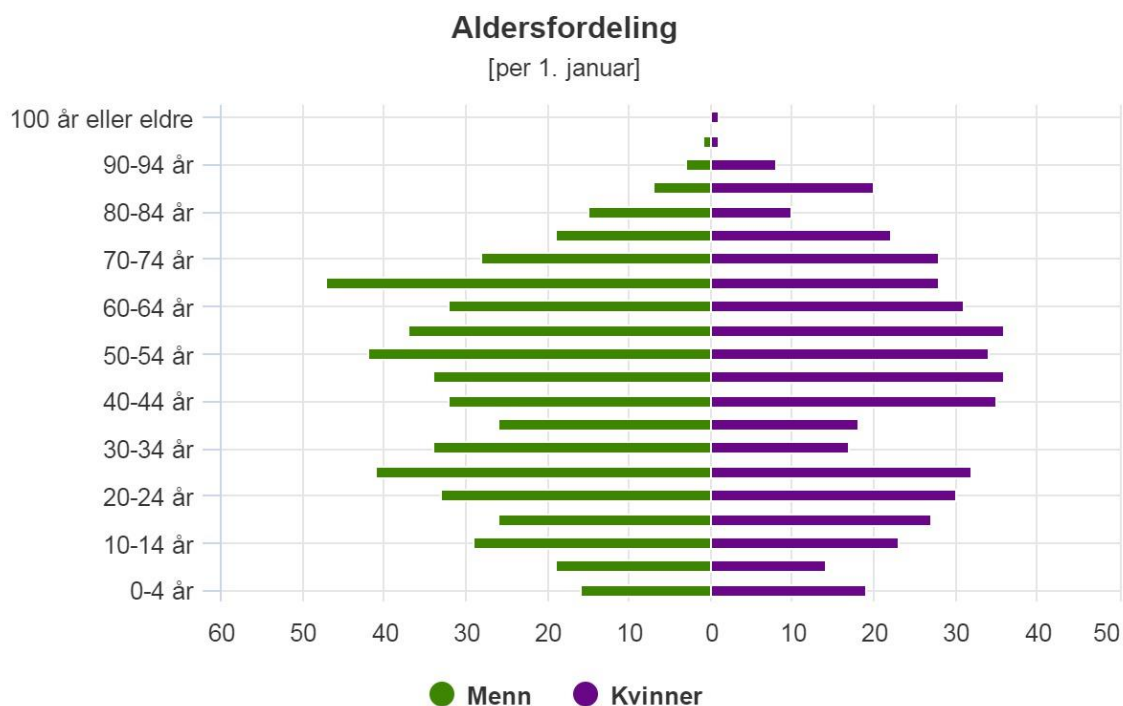
Ved inngangen til 2017 var det 991 innbyggere i Berlevåg kommune. I løpet av 1. tertial har vi en fødsel, og fem dødsfall. Altså et fødselsoverskudd på -4. I samme periode har 14 personer flyttet til Berlevåg, mens 13 har flyttet fra Berlevåg.

Vi er pr. 31 august 988 personer i Berlevåg kommune (SSB 2.kvartal), 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.

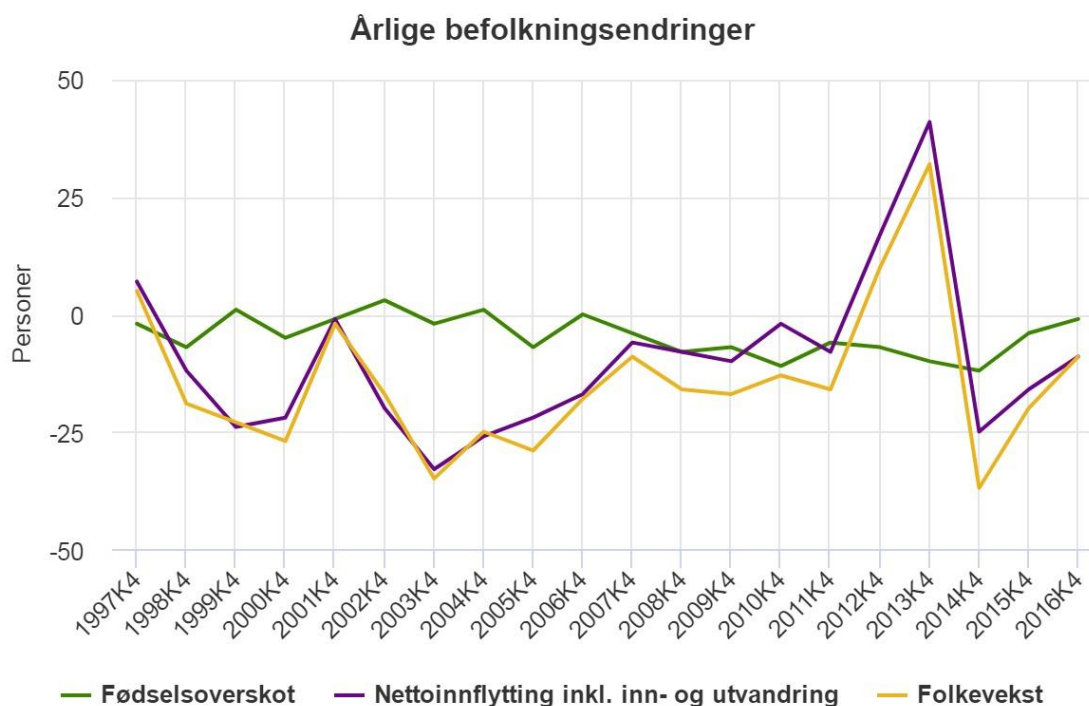
I løpet av 2.tertial har Berlevåg kommune fått en ny reiselivsaktør i Kongsfjord. Den Ærverdige Kongsfjord Landhandel har igjen åpnet dørene, og satser på helårlig drift, med et lite utvalg av dagligvarer. De ønsker på litt sikt å få ombygd pakkhus til overnatting. Det vil også bli nye drivere på Kjølnes fyr. Kongsfjord gjestehus har fått åpnet dørene til «Lovisenborg Brygge». Dette øker kapasiteten mht. overnatting i Berlevåg kommune.

Det var knyttet stor forventning til Statoils prøveboring på «Korpfjell» i august. Det ble konstatert små mengder gass, som alene ikke vil være drivverdig. Det vil bli nye prøveboringer i Barentshavet i 2018 basert på nye innsamlede data.

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



Kilde: Folkemengde, Statistisk sentralbyrå



Kilde: Folkemengde, Statistisk sentralbyrå

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 kommunen kan gjøre noe med.

8.1.3 Organisasjon og medarbeidere

Enheten har kun en medarbeider, og er således svært sårbar ved fravær.

Rådmannen har i samråd med ny teknisk sjef kommet til at næringsutvikling organisatorisk legges inn under teknisk drift fra 1.oktober d.å. Plan, næring og utvikling får da en felles organisatorisk plattform nå når Berlevåg kommune står foran det omfattende kommuneplanarbeidet – jfr. vedtatt planstrategi for Berlevåg kommune.