

Berlevåg kommune

Rapport 1. Tertial 2018



Innholdsfortegnelse

1	Berlevåg	3
2	Politisk virksomhet	15
3	Sentraladministrasjon	16
4	Fellesutgifter	17
5	Kultur.....	19
6	OPPVEKST	20
7	Undervisning	22
8	Barnehage	24
9	Barnevern	26
10	Primærhelsetjenesten	28
11	Pleie og omsorg.....	30
12	NAV.....	32
13	TEKNISK ENHET DRIFT	34
14	Teknisk administrasjon	36
15	Beredskap	37
16	VAR-området	38
17	Kommunale bygg	39
18	Veger / gatelys	40
19	Eiendomsskatt	41
20	Næring og utvikling	42

1 Berlevåg

1.1 Innledning

Tertialrapporten er en rapport på budsjett og vedtatte målsettinger i vedtatt økonomiplan:

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. 30. april. 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.

Kommunen har ved denne rapporteringen tatt i bruk et nytt malsystem for tertialrapportering, og ansatte er samtidig under opplæring som dette innføres. Vi har derfor ikke hatt mulighet til å rette opp feil (feilposteringer inntekter/utgifter, ikke av betydelig omfang), samt korrigere periodisering. Periodisering vil nok være fremtredende på enkelte poster. Totalbildet vil likevel forklare så godt som mulig. All periodisering og div korrigeringer utføres parallelt med tertialrapporteringen, og vises i regnskapet etter denne rapporteringen.

1.2 Resultatoppnåelse

Kommunestyret har vedtatt et målkart for Berlevåg kommune hvor hovedmålene er:

Lokalsamfunnsutvikling:

- en attraktiv kommune for innbyggere og besøkende
- et variert næringsliv

Bruker og tjenester:

- levere tjenester med vedtatt kvalitet

Organisasjon og medarbeidere:

- organisasjon tilpasset oppgaver og virksomhet
- kvalifiserte og motiverte medarbeidere

Økonomi:

- økonomisk handlefrihet
- langsiktig og forutsikbare økonomisk planlegging

Målkartet ble revidert av Kommunestyret i sak 42/14.

Disse faktorene fra målkartet vil være gjennomgangstema i tertialrapporteringen. Enhetene vil også kommentere deres måloppnåelse ut fra mål satt i økonomiplanen for perioden 2018 - 2021. Enhetene har tidligere også utarbeidet serviceerklæringer.

1.3 Økonomisk utvikling

1.3.1 Økonomisk oversikt drift

I hovedoversikt drift (se oversikt neste side) fremkommer det at Berlevåg kommune har et merforbruk på kr 1,4 mill. pr 1.tertial.

Sum driftsinntekter ligger så og si ihht budsjett. Brukerbetalingene ligger kr 530 000 over budsjett. Flere enheter har fått merinntekter, blant annet barnehagen, institusjon og kjøkken. I tillegg kommer kantinen, som har en inntekt på kr 147 000 (pga ikke budsjettet). Av andre salgs og leieinntekter så er det blant annet merinntekter på områdene for flyktninger, helse og drift (husleie). De fleste av disse postene har det ikke vært budsjett på fordi omfanget av driften ikke var kjent på budsjetteringstidspunktet. Disse vil reguleres opp snarest.

Posten for Overføringer med krav til motytelse gjelder tilskudd fra staten, refusjoner fra NAV, mva-refusjon mm. Dersom budsjettposten hadde vært riktig periodisert, så den skulle vært ca 1,9 mill lavere. Dette fordi refusjon for ressurskrevende brukere og tilskudd for Voksenopplæring er feilperiodisert. Til tross for dette, så har posten merinntekt. Dette skyldes blant annet integreringstilskudd fra IMDI på kr 708 000, refusjon syke- og fødselspenger fra NAV kr 697 000, samt refusjon for mva på kr 1 049 000.

Tertialrapport 1. Tertial 2018 Berlevåg kommune

Økonomisk oversikt drift

	Regnskap	Budsjett	Avvik April	Årsbudsjett	Fjoråret (R)
Berlevåg					
Brukerbetalinger	-1 597 501	-1 068 216	-529 285	-3 204 658	-1 503 130
Andre salgs- og leieinntekter	-2 987 115	-2 542 008	-445 107	-9 638 500	-1 655 405
Overføringer med krav til motytelse	-5 368 600	-4 779 700	-588 900	-15 687 587	-5 634 436
Rammetilskudd	-23 957 006	-25 664 068	1 707 062	-64 989 000	-24 513 819
Andre statlige overføringer	-150 000	-36 668	-113 332	-110 000	-161 827
Andre overføringer	0	-11 664	11 664	-35 000	0
Skatt på inntekt og formue	-7 614 871	-7 570 332	-44 539	-22 711 000	-6 751 915
Eiendomsskatt	0	0	0	-5 820 000	0
Andre direkte og indirekte skatter	0	0	0	0	0
SUM DRIFTSINTEKTER (B)	-41 675 093	-41 672 656	-2 437	-122 195 745	-40 220 532
Lønnsutgifter	24 059 531	24 144 928	-85 397	65 558 108	24 465 417
Sosiale utgifter	1 852 840	4 081 564	-2 228 724	12 244 694	1 837 373
Kjøp av varer og tjenester som inngår i komm tjenesteprod	10 337 032	7 552 278	2 784 754	19 081 100	10 620 763
Kjøp av varer og tjenester som erstatter komm tjprod	4 048 277	3 908 250	140 027	12 401 500	4 386 360
Overføringer	3 657 947	2 376 168	1 281 779	6 314 500	3 322 142
Avskrivninger	0	0	0	0	0
Fordelte utgifter	0	0	0	0	0
SUM DRIFTSUTGIFTER (C)	43 955 627	42 063 188	1 892 439	115 599 902	44 632 055
BRUTTO DRIFTSRESULTAT (D = B-C)	2 280 534	390 532	1 890 002	-6 595 843	4 411 523
Renteinntekter, utbytte og eieruttak	-175 146	-757 664	582 518	-2 273 000	-170 356
Gevinst på finansielle instrumenter	0	0	0	0	0
Mottatte avdrag på utlån	-383 375	-47 664	-335 711	-143 000	-12 656
SUM EKSTERNE FINANSINTEKTER (E)	-558 521	-805 328	246 807	-2 416 000	-183 012
Renteutgifter, provisjoner og andre finansutgifter	716 919	1 165 476	-448 557	3 496 432	894 238
Tap på finansielle instrumenter	0	0	0	0	0
Avdrag på lån	1 658 443	1 971 924	-313 481	5 915 773	1 861 650
Utlån	215 000	33 332	181 668	100 000	400 000
SUM EKSTERNE FINANSUTGIFTER (F)	2 590 362	3 170 732	-580 370	9 512 205	3 155 888
RESULTAT EKSTERNE FINANSIERINGSTRANSAKSJONER	2 031 841	2 365 404	-333 563	7 096 205	2 972 876
Motpost avskrivninger	0	0	0	0	0
NETTO DRIFTSRESULTAT (I)	4 312 375	2 755 936	1 556 439	500 362	7 384 399
Bruk av tidligere års regnskapsmessig mindreforbruk	0	0	0	0	0
Bruk av disposisjonsfond	-245 000	-163 328	-81 672	-490 000	-440 000
Bruk av bundne fond	-320 987	-233 332	-87 655	-700 000	-92 504
SUM BRUK AV AVSETNINGER (J)	-565 987	-396 660	-169 327	-1 190 000	-532 504
Overført til investeringsregnskapet	0	0	0	0	0
Dekning av tidligere års merforbruk	0	0	0	0	0
Avsetninger til disposisjonsfond	275 564	199 876	75 688	599 638	36 988
Avsetninger til bundne fond	12 372	30 000	-17 628	90 000	14 656
SUM AVSETNINGER (K)	287 936	229 876	58 060	689 638	51 644
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	4 034 324	2 589 152	1 445 172	0	6 903 519

Rammetilskudd og skatt forklares under egne avsnitt.

Andre statlige overføringer gjelder tilskudd fra Husbanken, som skal videre tildeles innbyggere.

Sum Driftsutgifter har et merforbruk på kr 1 892 439. Dette til tross for at pensjon alene har et mindreforbruk på kr 2,2 mill. Merforbruket har sammensatte årsaker. Blant annet så er ikke merinntektene fra blant annet IMDI og merkjøp av matvarer til helse budsjettet som utgift. I tillegg var ikke utgifter til taksering ifm innføring av Eiendomsskatt budsjettet, da dette egentlig skulle utføres i 2017. Kommunen har hatt merutgifter til juridisk bistand, vikarleie, konsulenter mm på kr 1,3 mill, pga høye strømpriser har strøm og olje på kommunale bygg hatt et merforbruk på kr 654 000. I tillegg har det vært endel merforbruk på poster for reiser, husleie (for videreutleie) og avgifter og lisenser.

Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal tjenesteproduksjon har et lite merforbruk, til tross for at endel kjøp av tjenester ikke er belastet enda jf budsjett. Merforbruket her skyldes hovedsaklig feil i periodisering for blant annet kjøp av revisjonstjenester og tjenester fra ØFAS.

Brutto driftsresultat ender på kr 2 280 000, dvs at utgiftene er høyere enn driftsinntektene. Og dette utgjør 1 890 000 høyere enn budsjettet.

Renteinntekter og utbytte ligger kr 582 000 under budsjett. Dette skyldes primært at utbytte fra Varanger Kraft ikke er periodisert. Mottatte avdrag på utlån er høyere enn budsjett, noe som skyldes at et låneavdrag som skulle vært innbetalt i 2017 først ble betalt i 2018. I tillegg har Lerøy innfridd to næringslån.

Renteutgifter og låneavdrag omtales under eget avsnitt.

Utlån gjelder utlån næring.

Netto driftsresultat pr 1.tertial er negativ, og er på -1,04 %. Netto driftsresultat bør ligge på anbefalte 1,75 % av sum driftsinntekter for å ha en sunn økonomi, slik at inntekter dekker driftsutgifter og finansutgifter.

1.3.2 Utvikling i skatt og rammetilskudd

Rammetilskudd	Faktisk	Budsjett	Avvik	Årsbudsjett	Hittil i 2017	Prognose
Rammetilskudd	-24 007 600	-24 006 400	-1 200	-60 016 000	-24 351 600	-60 017 200
Inntektsutjevning	50 594	-1 657 668	1 708 262	-4 973 000	-162 219	-3 264 738
Skatt på inntekt og formue	-7 614 871	-7 570 332	-44 539	-22 711 000	-6 751 915	-22 755 539
SUM NETTO	-31 571 877	-33 234 400	1 662 523	-87 700 000	-31 265 734	-86 037 477

Pr 1.tertial ligger kommunen kr 1 662 523 under budsjett på skatt og rammeoverføringer, ihht budsjett. Periodisk oppgjør for april er ikke inntektsført i tallene over, men utgjør kr 216 409. April var ikke bokført i 2017.

Berlevåg kommune har hittil fått 44 539i mer i skatt enn budsjettet, mens kommunen har hatt negativ inntektsutjevning. Inntektsutjevning reduseres når kommunene oppnår mer i skatteinntekter enn hva skatteanslaget i Nasjonalbudsjettet opprinnelig var på.

Nasjonalt lå kommunene 1,3 % høyere i skatteinntekter enn vekstanslagene i kommuneøkonomiproposisjonen for 2018. I forbindelse med revidert nasjonalbudsjett og stortingsproposisjon som ble lagt frem i slutten av mai ble skatteanslagene for 2018 redusert. Dette pga at lønnsoppjøret ble redusert fra de anslåtte 3,0 % til 2,8 %. Dermed vil også innbetalt skatt bli lavere.



1.3.2 Lønnsutvikling

Lønnsutvikling

	Regnskap	Budsjett	Avvik April	Årsbudsjett	Fjoråret (R)
Berlevåg					
Fast lønn	20 264 288	20 574 780	-310 492	55 788 454	20 572 399
Vikarlønn	846 087	787 784	58 303	2 136 090	767 143
Ekstrahjelp	209 900	50 160	159 740	136 000	248 334
Overtid	387 502	318 460	69 042	863 500	622 934
Annen lønn og tr p godtgjørelser	652 942	1 117 444	-464 502	3 029 959	807 585
Vedlikehold og nybygg	660 701	597 068	63 633	1 618 936	675 748
Lønn folkevalgte	278 580	390 068	-111 488	1 057 669	278 140
Kvalifiserings- og introduksjonsstønad	523 842	33 332	490 510	100 000	247 570
Skyss og kost	236 519	275 832	-39 313	827 500	245 564
Sum lønnsutgifter	23 823 842	23 869 096	-45 254	64 730 608	24 219 853
Pensjon	1 852 840	4 081 564	-2 228 724	12 244 694	1 837 373
Sum brutto lønnsutgift	25 913 201	28 226 492	-2 313 291	77 802 802	26 302 790
Lønnsrefusjoner	-1 029 824	-332 000	-697 824	-996 000	-1 373 675
Sum netto lønnsutgift	24 883 377	27 894 492	-3 011 115	76 806 802	24 929 115

Sum netto lønnsutgift for 1.tertial 2018 er på kr 24 883 377, og ligger kr 3 011 115 under budsjett for perioden. Mindreforbruket skyldes primært at utgifter til KLP ikke belastes jevnt i løpet av året, men har hovedvekt i september, når reguleringspremien belastes. Mindreforbruket på pensjon utgjør kr 2 228 724, ca 77 % av det totale mindreforbruk lønn.

Oversikten over lønnsutgiftene viser at kommunen har mindreforbruk på fastlønn og lønn folkevalgte, men har merforbruk på alle vikarlønnsposter, overtid og introduksjonsstønad. Kommunen har denne perioden hatt flere stillinger som har vært helt eller delvis vakant, blant annet rådmann, saksbehandler, folkehelsekoordinator, sykepleier, næringskonsulent og innen barnevern. Vakante stillinger utgjør en besparelse i lønn i første tertial på ca kr 440 000. Årets lønnsoppgjør slår først inn senere i sommer.

Vikar- og overtidpostene viser merforbruk. Det er hovedsaklig skole, undervisning, Primær og Helse som bidrar til merforbruket. Størsteparten av merforbruket på vikarpostene vil dekkes opp med sykepengerefusjoner og tskudd til vikaer (undervisning).

Annen lønn og trekkpliktige godtgjørelse har et mindreforbruk på kr 464 000. Dette skyldes primært at ikke all godtgjørelse for blant annet vakt og støttekontakt er belastet.

Kvalifiserings- og introduksjonsstønad vises her med et merforbuk på kr 490 510. Denne posten må

reguleres opp internt mot tilskuddet fra IMDI.

Dersom interne reguleringer hadde blitt foretatt i forkant av tertialrapporteringen, så ville Sum lønnsutgifter hatt et mindreforbruk på ca kr 3 462 000, samt at vikarpostene ikke ville hatt merforbruk. Pga innføring av nytt rapporteringssystem så har dette ikke vært mulig å gjøre innen rapportering av 1. tertial.

Når det gjelder Sum lønnsutgift hittil i 2018 sett opp mot samme periode i 2017, så ligger hele kommunen ca kr 45 000 lavere. Fastlønn ligger kr 308 000 lavere i 2018, noe som primært skyldes de vakante stillingene. De fleste vikarpostene ligger også lavere, med unntak av lønn vikarer. Den største forskjellen mellom årene er at utgiften til instruksjonsstønad til flyktingene har økt med 277 000, i tillegg til økt inntekp på refusjoner på kr 350 000.

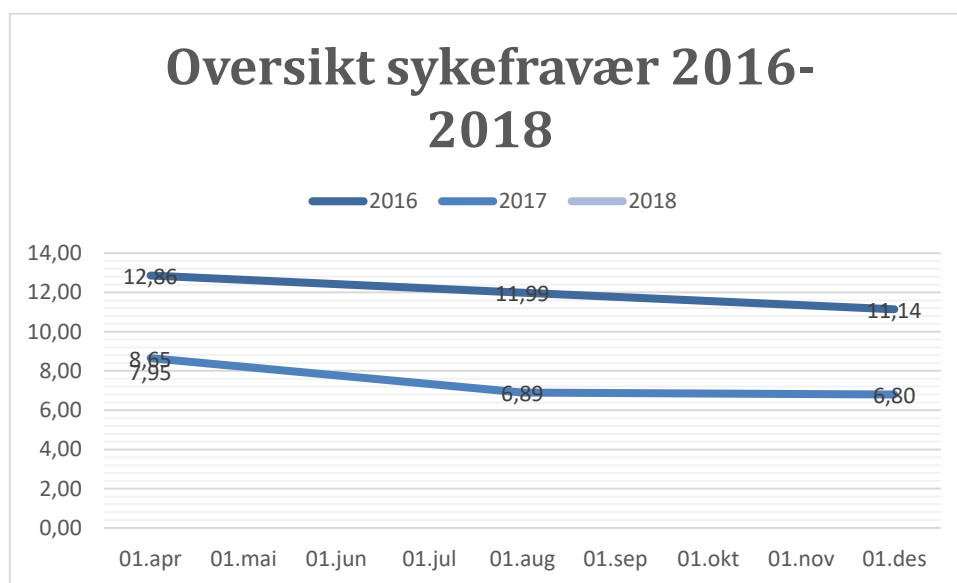
1.3.3 Sykefravær

I målkartet som ble vedtatt av Kommunestyret 21.08.2008, revidert i sak 42/14, ble det som mål for sykefravær satt at det for hele organisasjonen ikke skulle overstige 7 %.

Oversikt over sykefraværet for tertialene i perioden 2016 og frem til 1.tertial 2018 viser følgende:

	2016	2017	2018
30.apr	12,86	8,65	7,95
31.aug	11,99	6,89	
31.des	11,14	6,80	

Som oversikten viser, så var sykefraværet pr 1.tertial 2018 på 7,95 %.



Oversikten viser en den grafiske fremstilling av sykefraværet i Berlevåg kommune i perioden 2016 - 2018. Grafen viser at sykefraværet har gått jevnt ned siden 2016 hvor sykefraværet var hele 12,86 % totalt for kommunen, men med en liten økning i 2018 i forhold til fraværet siste halvdel i 2017.

Kommunen har endel langtidsfravær som bidrar til å øke gjennomsnittlig sykefravær. I tillegg vil det alltid være fravær av private årsaker eller omstendigheter som arbeidsgiver ikke har mulighet til å forhindre eller forebygge. Men, arbeidsgiver skal alltid arbeide for forebygging av fravær slik at fravær kan reduseres til et minimum, samt tilrettelegging når fravær oppstår, slik at arbeidet kan gjennomtas i raskest mulig grad. Dersom arbeidsgiver fører en god dialog med arbeidstakerne og aktivt arbeider for et godt arbeidsmiljø, vil det ofte medføre at sykemeldte ønsker seg tilbake til arbeidet tidlig, både som en del av arbeidshverdagen, men også som en del av et trygt og inspirerende arbeidsmiljø. Et trygt og godt arbeidsmiljø skaper trygghet for arbeidstakere også i tunge stunder.

Alle enheter i Berlevåg kommune arbeider kontinuerlig med sykefravær og fraværsoppfølging. Administrasjonen har hatt flere møter og opplæringer med NAVs arbeidslivssenter og NAV lokalt. Alle enheter kommenterer eget fravær.

1.3.4 Renter og avdrag på lån

	Faktisk	Budsjett	Avvik	Årsbudsjett	Faktisk 2017
Renteutgifter lån	716 531	1 165 476	448 945	3 496 432	889 200
Avdrag på lån	1 658 443	1 971 924	313 481	5 915 773	1 861 650
Sum	2 374 974	3 137 400	762 426	9 412 205	2 750 850

Årets låneopptak ble vedtatt til kr 35 855 000. Det skal dekke alle investeringsprosjektene, hvor basseng, påkostning vann og avløp, og pumpestasjon på Vardneset er de mest kostnadskrevende prosjektene.

Årets låneopptak ble budsjettert tatt opp månedsskiftet mars/april, men er pr mai fortsatt ikke opptatt. Dette sparer kommunen for renteutgifter. Avdrag var tenkt til siste halvdel av 2018, og vil dermed ikke fremkomme som avvik.

Tabellen viser at faktiske renteutgifter og avdrag ligger under budsjett. Lånene som har flytende renter ble budsjettert med 2 % rente for 2018. Pr dd er gjennomsnittet på rentene på lån 1,76 %, dvs at kommunen har en liten besparelse. Rentene for flytende renter hittil i år er gjennomsnittlig 0,2-0,3 % høyere enn i samme periode i 2017.

Avdrag ligger lavere enn samme periode 2017. Dette skyldes at et lån ble innfridd i januar 2018, og hvor restsaldo var knappe 200 000 lavere enn samme termin i januar 2017.

Lånene er ikke periodiserte, og har veldig ujevnt forfall. Kommunen har mange og store lån som har terminer i juni. Pr juni vil derfor utgifter til renter og avdrag være mer jf budsjett.

Pr 30.04.2018 har Berlevåg kommune kr 148 212 746 i lån. Dette utgjør en lånegjeld pr innbygger på kr 150 776. Kommunens andel lån med fast rente er 20 %, og resterende 80 % har flytende rente. Fordelingen følger bestemmelsen i Finansreglementet.

I

ngen lån har i perioden blitt refinansiert eller endret renteberegning (fra fast til flytende el omvendt).

Berlevåg kommune har ingen risikolån, dvs lån i andre valutaer, utenlandske banker etc. Berlevåg kommune har kun lån i norske låneinstitusjoner, som har vært oppfattet som trygg og stabil over tid.

1.3.5 Likviditet

Konto	IB 01.01.18	Pr 30.04.18	Pr 30.04.17
Sum kontantkasser	173 093	167 699	99 583
Sum disponible bankinnskudd	39 302 049	36 944 769	39 566 297
Sum udisponibel bankinnskudd (skatt)	2 496 133	2 976 333	3 016 332
Sum konantkasse og bankinnskudd	41 971 275	40 088 801	42 682 212

Oversikten viser at Berlevåg kommune pr 30.04.18 har kr 37 112 468 i disponible midler. I tillegg kr 2 976 333 i udisponible midler.

Alle midler, foruten kontantkasser er plassert i Sparebank1 Nord-Norge, med ordinære renteavtaler. Ingen midler er plassert med binding. Da det er usikkert mht bassengprosjektet om kommunen har ledig likviditet, vurderes ikke plassering mot rentebinding på nåværende tidspunkt.

Kommunens rentebetingelser er flytende, 3 mnd NIBOR, pluss margin 0,2 %. Pr 30.04.18 var rentesatsen på 1,31 % på hovedparten av kommunens kontoer.

1.3.6 Investeringsregnskapet

Økonomisk oversikt investering	Faktisk	Årsbudsjett	HIÅ i fjor
Salg av driftsmidler og fast eiendom	-27747		-6 949
Kompensasjon for merverdiavgift	-244 012	-5 589 000	-142 334
Renteinntekter og utbytte	-723	-4000	-760
Sum inntekter	-272 482	-5 593 000	-150 043
Lønnsutgifter	0		2932
Sosiale utgifter			0
Kjøp av varer og tj.som inngår i komm. Tj.prod.	1 078 362	22 355 000	615 773
Kjøp av tjenester som erstatter komm. Tj.prod			
Overføringer	244 012	5 589 000	142 334
Renteutgifter og omkostninger			
Sum utgifter	1 322 374	27 944 000	761 039
Avdrag på lån	316 668	567 000	283 334
Utlån			100 000
Kjøp av aksjer og andeler		412 000	22 500
Avsatt til ubundne investeringsfond	372	29500	391
Avsatt til bundne investeringsfond	351	1500	369
Sum finansieringstransaksjoner	317 391	1 010 000	406 594
FINANSIERINGSBEHOV	1 367 283	23 361 000	1 017 590
Bruk av lån		-22 155 000	
Mottatte avdrag på utlån	-369 032	-594 000	-229 412
Bruk av ubundne investeringsfond		-200 000	
Bruk av bundne investeringsfond		-412000	
SUM FINANSIERING	-369 032	-23 361 000	-229 412
SUM TOTAL	998 251	0	788 178

Investeringsregnskapet lar seg ikke periodisere, da de forskjellige prosjektene har ulik fremdrift, samt at fremdriften ofte er uforutsigbar gjennom året. Kolonnen Faktisk viser forbruk pr 30.04, mens Årsbudsjett viser budsjettet for hele året.

Av oversikten ser man at utgiftene totalt sett ikke er så høye pr 1.terial. Dette skyldes at bygging av bassenget ikke har startet. Dermed viser også postene Kompensasjon for merverdiavgift og Overføringer lavere tall. Finansiering skjer først i årsavslutningen.

Mottatte avdrag utlån er mottatte avdrag på Startlån. Her er det merinntekt i forhold til budsjett, noe som skyldes at en lånetaker har innfridd startlånet sitt.

Forklaring av det enkelte prosjekt

Prosjekt	Regnskap	Budsjett
Berlevåg Basseng	915 887	37 500 000
Påkostning ledningsnett Vann	54 450	2 730 000
Påkostning ledningsnett Avløp	1 650	1 170 000
Pumpestasjon Vardneset		500 000
Tankbil brann	0	190 000
Bil Hjemmetjenesten		375 000
Syningsrom Helsesentret	101 259	950 000
Barnehagen inventar og utstyr	5 116	306 000
KLP EK-tilskudd	0	438 000
	1 078 362	44 159 000

Påkostning ledningsnett vann og påkostning ledningsnett avløp:

I år er det planlagt sanering av vann- og avløpsledninger i gaten fra Parkplassen til Granbakken, en lengde på ca. 235 m. Ny VA-trase vil følge eksisterende, nye kummer plasseres i utgangspunktet der de eksisterende i dag er plassert og det legges separate ledninger for spillvann og overvann i tillegg til vann. Det blir noe breddeutvidelse av veien i øvre del ved kirka.

Vi har engasjert Aquapartner til å utarbeide anbudstegninger og konkurransegrunnlag, samt gjennomføre anbudet.

Det er planlagt lagt ut på anbud i slutten av mai, med frist i slutten av juni. Oppstart med gravearbeid i slutten av august.

Pumpestasjon Vardneset:

Det er planlagt utbedring av pumpestasjonen på Vardneset i løpet av sommer/høst 2018.

Berlevåg basseng:

Bassengprosjektet ble lagt ut på anbud på nyåret og totalsummen endte på over 90 millioner. Det er langt over den vedtatte økonomiske rammen for prosjektet. Dette ble framlagt for formannskapet 08.03.18 hvor det ble vedtatt at alt av avtaler skulle termineres og prosjektet tas videre i egen regi.

Tegningsgrunnlaget med romfunksjoner opprettholdes, men bygningsgeometrien forenkles betraktelig. Prinsippet for bærende konstruksjoner forenkles og tilpasses slik at betongkonstruksjon kan benyttes.

Berlevåg kommune engasjerte Stema byggebistand til å utarbeide nytt anbudsgrunnlag med tegninger og påfølgende kontraheringsprosess. Det ble lyst ut en begrenset anbudskonkurranse 21.03.2018 med frist 16.04.2018. Byggmester Bengt Andersen AS var den eneste som leverandøren som innleverte kvalifikasjonsanmodning og det ble satt i gang en samspillsfase før kontrakt for å få en felles forståelse og enighet av omfang, kvalitet, pris og leveringstid.

Det tas sikte på å bruke juni måned på forhandling og kontrahering hvor det foretas en endelig bestilling før fellesferien i juli. Går alt etter planen kommer kommunen i gang med grunnarbeidet i september.

Syningsrom Helsesenteret:

Syningsrommet på Helsesenteret utføres av driftsoperatørene på teknisk enhet, med unntak av innsetting av ytterdør og branndør som ble utført av Berlevåg Bygg AS. Prosjektet er godt i gang og planlegges ferdigstilt i slutten av mai. Det er ved utgangen av april brukt kr 126 574. Da er ikke lønnskostnader og kostnader til inventar som kistekjøler, lift etc. tatt med. Det forventes likevel at vi ferdigstiller prosjektet til langt under budsjettert ramme på kr 950 000.

Beredskap brann tankbil:

Det er satt av kr 190 000 til innkjøp av ny tankbil til Berlevåg Brann og Redning. Foreløpig har vi ikke funnet tankbil innenfor kostnadsrammen.

Bil hjemmetjenesten:

Det var budsjettert med kjøp av bil til hjemmetjenesten på kr 375 000. Tidligere i år inngikk Pleie og omsorg avtale om leasing av ny bil til hjemmetjenesten. Dette må jf forskriften belastes via driftsbudsjettet.

2 Politisk virksomhet

2.1 Økonomi

Tertialrapport

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik April	Årsbudsjett	Fjoråret (R)
Politisk virksomhet					
Lønn og sosiale utgifter	310 649	430 344	-119 695	1 178 287	302 947
Kjøp inng tjeneste prod	100 912	128 500	-27 588	252 000	85 431
Kjøp erstatter tjprod	268 000	0	268 000	681 000	559 123
Overføringer	58 959	15 000	43 959	45 000	75 298
Finansutgifter	0	0	0	0	0
Brukerbetalinger	0	0	0	0	0
Refusjoner	-6 459	-1 668	-4 791	-5 000	-24 901
Overføringsinntekter	0	0	0	0	0
Finansinntekter	0	0	0	0	0
Sum	732 061	572 176	159 885	2 151 287	997 898

Totalt sett er det ett overforbruk, dette skyldes at faktura fra revisjon er kommet på ett annet tidspunkt enn tidligere og da blir periodiseringen feil. Dette jevnes ut i løpet av året.

Mindre forbruk på varaordfører godtgjørelsen/godtgjørelse folkevalgte som ikke blir belastet før på slutten av året.

3 Sentraladministrasjon

3.1 Økonomi

Tertialrapport

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik April	Årsbudsjett	Fjoråret (R)
Sentraladministrasjon					
Lønn og sosiale utgifter	2 755 460	2 749 128	6 332	7 592 053	2 591 047
Kjøp inng tjeneste prod	931 660	620 168	311 492	1 807 000	931 543
Kjøp erstatter tjprod	68 768	43 336	25 432	130 000	18 768
Overføringer	221 093	113 336	107 757	340 000	137 911
Finansutgifter	56	0	56	0	0
Brukerbetalinger	-101 438	-41 332	-60 106	-124 000	-111 436
Refusjoner	-1 243 080	-411 700	-831 380	-1 235 087	-755 350
Overføringsinntekter	0	-11 664	11 664	-35 000	0
Finansinntekter	-5 475	0	-5 475	0	-11 024
Sum	2 627 044	3 061 272	-434 228	8 474 966	2 801 459

Sentraladministrasjonen omfatter sentraladministrasjon (rådmann), servicekontor, IKT, Økonomi, Folkehelsekoordinator og Flyktningetjenesten.




Underforbruk skyldes i hovedsak lønnsutgifter og KLP. Rådmannsstillingen, 1/2 stilling på økonomiavdelingen, samt folkehelsekoordinatorstillingen har vært vakant helt eller delvis i perioden. Mindreforbruket på lønn fremkommer ikke så godt her, da det ikke er budsjettert for lønnsmidler til instruksjonsstønader til flyktningene, pga periodisering. Det er ikke budsjettert med konsulentbistand og reisekostander i forbindelse med tilsetning av ny rådmann, dette utgjør ca. 110 000,- som er belastet 1200 - rådmannskontor.

Det er overforbruk på lisenser på IKT, men dette jevnes ut i løpet av året.

Refusjoner har en merinntekt på kr 831 380. Her gjelder mesteparten tilskudd til flyktningetjenesten fra IMDI. Øvrig gjelder refusjoner for sykkelønn og mva.

3.2 Resultatmål

3.2.1 Organisasjon og medarbeidere

Måleindikatorer	Korttid% snitt	Langtid% snitt	Fravær% snitt	Nærvær% snitt
Sykefravær   	0,4%	4,42%	4,82%	95,18%

Sentraladministrasjonen har hatt 3 stillinger mindre enn normalt siden slutten av februar. Rådmann og næringssjef sluttet og en gikk ut i svangerskapspermisjon. Dette bærer preg av at en ikke får levert det som forventes av administrasjonen til gitte tidsfrister. I tillegg er det innført eiendomsskatt fra 1/1-18, noe som har krevd masse ressurser i den perioden som vi hatt lite bemanning.

4 Fellesutgifter

4.1 Økonomi

Tertialrapport

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik April	Årsbudsjett	Fjoråret (R)
Fellesutgifter					
Lønn og sosiale utgifter	115 628	75 604	40 024	205 000	29 084
Kjøp inng tjeneste prod	1 551 066	1 098 836	452 230	1 567 000	1 436 206
Kjøp erstatter tjprod	101 278	38 500	62 778	144 000	99 342
Overføringer	1 110 937	967 336	143 601	2 088 000	1 114 500
Finansutgifter	0	0	0	0	547
Brukerbetalinger	-6 221	0	-6 221	0	-300
Refusjoner	-243 016	-43 332	-199 684	-130 000	-230 500
Overføringsinntekter	-150 000	0	-150 000	0	-150 000
Finansinntekter	0	0	0	0	0
Sum	2 479 672	2 136 944	342 728	3 874 000	2 298 879

Fellesutgiftene har totalt sett et merforbruk i perioden på kr 342 728.

Felles forsikring

Mindre forbruk på kr 137 000 som vil jevenes ut i løpet av året.

Fellesutgifter

Merforbruk på kr 350 000 på juridisk bistand som gjelder skolesaken og Fjærtoftbruket - her må enheten be om tilleggsbevilling. Vi vil i tillegg få en utgift på kr 1 115 136 i mai som Berlevåg kommune ble dømt å betalte i ankesaken i skolerettssaken.

Det er også ett overforbruk på porto på kr 56 000 som skyldes at Servicekontoret ble nødt til å bytte ut portomaskin da den gamle gikk i stykker, samt at det har blitt ekstraavgifter på porto i forbindelse med eiendomsskatt. Ved årets slutt vil noe av dette avvike jevnes ut.

Lisenser og avtaler har et overforbruk som jevnes ut i løpet av året.

Støttetiltak bolig




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

Konsulentbistand

Enheden vil få tilleggsutgifter til konsulentbistand, jf vedtatt i sak 7/18 i Formannskapet.

4.2 Resultatmål

4.2.1 Organisasjon og medarbeidere

Måleindikatorer	Korttid% snitt	Langtid% snitt	Fravær% snitt	Nærvær% snitt
Sykefravær   	0%	10,97%	10,97%	89,03%

4.2.2 Økonomi

Enheten må be om tilleggsbevilgning til å kunne dekke kjente merutgifter, rettsak - saksomkostninger på kr 1 115 136, samt juridisk bistad til skolesaken og fjærtøftbruket.

5 Kultur

5.1 Økonomi

Tertialrapport

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik April	Årsbudsjett	Fjoråret (R)
Kultur					
Lønn og sosiale utgifter	283 178	363 496	-80 318	1 001 604	305 090
Kjøp inng tjeneste prod	110 096	98 988	11 108	293 000	106 410
Kjøp erstatter tjprod	0	90 332	-90 332	271 000	0
Overføringer	11 230	11 668	-438	35 000	9 674
Finansutgifter	0	0	0	0	0
Brukerbetalinger	-31 411	-49 004	17 593	-147 000	-33 701
Refusjoner	-43 106	-3 000	-40 106	-9 000	-62 498
Overføringsinntekter	0	0	0	0	0
Finansinntekter	0	0	0	0	0
Sum	329 987	512 480	-182 493	1 444 604	324 975

Kultur har totalt sett et mindreforbruk i perioden på kr 182 493.

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 lønn, KLP og refusjon sykkelønn.

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

5.2 Resultatmål

5.2.1 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 OPPVEKST

6.1 Økonomi

Tertialrapport

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik April	Årsbudsjett	Fjoråret (R)
OPPVEKST					
Lønn og sosiale utgifter	8 025 178	8 215 676	-190 498	22 609 859	7 538 760
Kjøp inng tjeneste prod	815 675	713 552	102 123	1 985 200	623 294
Kjøp erstatter tjprod	389 241	499 332	-110 091	1 498 000	159 500
Overføringer	134 548	83 500	51 048	250 500	103 347
Finansutgifter	173	0	173	0	547
Brukerbetalinger	-392 227	-322 720	-69 507	-968 158	-344 169
Refusjoner	-595 720	-623 840	28 120	-2 432 000	-1 145 595
Overføringsinntekter	0	0	0	0	0
Finansinntekter	0	-96 664	96 664	-290 000	-14 600
Sum	8 376 868	8 468 836	-91 968	22 653 401	6 921 084

1. tertial for oppvekst viser et svakt mindreforbruk. Det er et overforbruk på lønn for hele avdelingen, selv om totalen for lønn og sosiale utgifter viser et mindreforbruk. Det skyldes etterslep på innbetalingen av pensjon. I forbindelse med nytt skole- og barnehageår har vi mulighet til å tilpasse lønnskostnaden bedre til budsjett.

I økonomiplan for perioden er det lagt inn reduksjon ved berlevåg skole fra nytt skoleår av. Reduksjonen er på 140 % lærerstilling, 25 % sekretær og faglederstillingen på 40 %. Ut fra det vi vet i dag vil innsparingene gjennomføres nå i høst. I forbindelse med at vi får ny rektor og ny sekretær ved skolen, ser vi på alternativ bruk av teamlederressursen ved skolen for høsthalvåret. Dette for å styrke rektor/sekretær ekstra på høsthalvåret.

6.2 Resultatmål

6.2.1 Lokalsamfunnsutvikling

Oppvekstområdet er viktig for at kommunen skal være attraktiv for våre innbyggere og besøkende. Vi jobber kontinuerlig med å forbedre oss på å gi våre barn og unge et godt oppvekstmiljø. Det gjelder barnehage, skole, videre gående skole og voksenopplæring. Vi hele tiden bli bedre og yte bedre og mer tilpassende tjenester. I den forbindelsen vil det være viktig å styrke det tverrfaglig samarbeidet i vår kommune.




Et viktig bidrag fra oppvekst er å gi våre barn og unge god kjennskap til lokalt næringsliv. på sikt vil det bidra til at ungdommer blir i kommunen og har ønske om å komme tilbake etter endt utdanning. I så henseende er tilbudet fra LOSA svært viktig.

6.2.2 Brukere og tjenester

For å kunne bli en bedre leverandør av tjenester med høyere kvalitet er det et viktig satsningsområde og det er de ansattes kompetanse. Både innenfor skole og barnehage er det kontinuerlig satsing på å gi våre ansatte en kompetanse som gjør at våre barn og elever får et godt og fullverdig tilbud i barnehagen og i skolen. Det gjelder både faglige tilbudet og at våre barn og unge opplever et trygt og godt skole- og barnehagemiljø.

Analyse av hvordan dette oppleves av barn, elever, foreldre og ansatte, danner grunnlaget for hva og hvordan vi skal satse på kompetanseheving videre. Til å hjelpe oss i analysen har vi flere verktøy som elevundersøkelsen, foreldreundersøkelse, faglige resultater, analyseverktøy og utarbeidelse av kvalitetsmeldingen for grunnskole og barnehage. Første gang vedtatt i kommunestyret i april 2018.

6.2.3 Organisasjon og medarbeidere

Måleindikatorer	Korttid% snitt	Langtid% snitt	Fravær% snitt	Nærvær% snitt
Sykefravær   	1,42%	2,26%	3,68%	96,33%

I løpet av første del av 2018 har vi tilsatt nye medarbeidere både i skole og barnehage. Våre ansatte innenfor oppvekst, barnehage, skole, SFo, kulturskole, LOSA, PPD og voksenopplæring, er godt kvalifiserte og dyktige medarbeidere. Alle våre ansatte ser behovet for å fornye sin kompetanse, enten det går via videreutdanning eller etter utdanning.

Får våren 2018 har vi en høy tilstedeværelsesprosent innen for oppvekst og det er svært viktig for de tjenester vi skal yte til barn, unge og voksne.

6.2.4 Økonomi

Her jobber oppvekst sammen med de andre avdelingene for å gjennomføre og forbedre de resultatmål som er satt.

7 Undervisning

7.1 Økonomi

Tertialrapport

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik April	Årsbudsjett	Fjoråret (R)
Undervisning					
Lønn og sosiale utgifter	5 998 835	6 023 400	-24 565	16 557 044	5 723 618
Kjøp inng tjeneste prod	598 458	434 320	164 138	1 565 500	551 482
Kjøp erstatter tjprod	389 241	499 332	-110 091	1 498 000	159 500
Overføringer	103 503	62 168	41 335	186 500	93 107
Finansutgifter	163	0	163	0	547
Brukerbetalinger	-33 133	-35 500	2 367	-106 500	-41 817
Refusjoner	-564 675	-584 172	19 497	-2 308 000	-982 182
Overføringsinntekter	0	0	0	0	0
Finansinntekter	0	-58 332	58 332	-175 000	-7 300
Sum	6 492 392	6 341 216	151 176	17 217 544	5 496 955

Resultatenheten undervisning har et totalt merforbruk på kr 151 176 pr 30.april 2018. Merforbruket skyldes blant annet at kommunen ikke har mottatt kr 300 000 i tilskudd fra IMDI til voksenopplæring som forutsatt i budsjettet, samt feil i periodisering av utgifter til kjøp av PPT-tjenester for første halvår, kr 150 000. I tillegg har tjenesten hatt en del uforutsette utgifter ifm rekruttering. Skolen har en del merforbruk på lønn, men mottatte tilskudd for prosjekter og refusjon for sykelønn og svangerskaps penger vil oppveie dette. Merutgifter til faste avtaler og lisenser vil utjevnes i løpet av året.

7.2 Resultatmål

7.2.1 Lokalsamfunnsutvikling

Berlevåg skole søker å være en samfunnsaktiv skole. I årets 4 første måneder har skolens elever vært på besøk i havna og bl.a. fått innblikk i hvordan fiske og fiskeindustrien her i Berlevåg jobber. Dørskiltene er nå på plass og danner en flott del av utsmykningen ved vår nye skole. Stor takk til elevene og Daniela.




LOSA Berlevåg har fått styrket tilbudet for videregående skole her i Berlevåg og både kommune og private bedrifter støtter villig opp om tilbudet for å sikre at alle elever som ønsker et videregående tilbud skal få det. De ungdommer som velger å ta hele eller deler av sin videregående utdanning på LOSA, er en viktig ressurs for lokalsamfunnsutviklingen i Berlevåg.

7.2.2 Brukere og tjenester

Berlevåg skole har gjennomført foreldreundersøkelsen for første gang. Bearbeidelse av resultatene av undersøkelsen legger grunnlag for skole - heim samarbeidet med vekt på de områder hvor det er klart forbedringspotensiale. Samtidig er det viktig å ta vare på de områder som foreldrene er godt

fornøyd med.

7.2.3 Organisasjon og medarbeidere

Måleindikatorer	Korttid% snitt	Langtid% snitt	Fravær% snitt	Nærvær% snitt
Sykefravær   	1,18%	3,11%	4,3%	95,7%

To lærere er i videreutdanning våren 2018 innenfor matematikk og tysk. Fra og med høst 2017 har nasjonale myndigheter lagt om etterutdanningen fra nasjonale satsninger til at kommunene skal ta ansvar for etterutdanningen av pedagoger. Kommunene i Øst-Finnmark har inngått et samarbeid med SePU - senter for praksisrettet utdanningsforskning. I løpet av høst 2018 vil alle kommuner i Øst- Finnmark få en felles sak til politisk behandling. Samarbeidet vil være svært viktig for skolene og barnehagene i disse kommunene.

Berlevåg skole viderefører arbeidet med prosjektet Vurdering for læring og tar også i bruk Språkløypene slik som barnehagen.

Berlevåg skole har et lavt sykefravær og dermed en høy tilstedeværelsesprosent.

7.2.4 Økonomi

Planlegging og iverksettelse av nytt basseng er i rute i henhold til reviderte planer. Oppstart forventes i løpet av sommer/høst 2018. Endelig ser det ut til at vi skal komme igang med oppsetting av en del aktivitets- og lekeapparater på skolens utområde.

8 Barnehage

8.1 Økonomi

Tertialrapport

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik April	Årsbudsjett	Fjoråret (R)
Barnehage					
Lønn og sosiale utgifter	2 026 343	2 192 276	-165 933	6 052 815	1 815 142
Kjøp inng tjeneste prod	217 217	279 232	-62 015	419 700	71 812
Kjøp erstatter tjprod	0	0	0	0	0
Overføringer	31 045	21 332	9 713	64 000	10 240
Finansutgifter	10	0	10	0	0
Brukerbetalinger	-359 094	-287 220	-71 874	-861 658	-302 352
Refusjoner	-31 045	-39 668	8 623	-124 000	-163 413
Overføringsinntekter	0	0	0	0	0
Finansinntekter	0	-38 332	38 332	-115 000	-7 300
Sum	1 884 476	2 127 620	-243 144	5 435 857	1 424 129

Barnehagen har et mindreforbruk på kr 243 000 i første tertial. Dette skyldes hovedsakelig pensjon, samt at innkjøp av utstyr ikke har blitt gjennomført enda. Enheten har litt merforbruk på lønn, noe som skyldes at lønn for ekstrapersonale er feil periodisert. Lønnsutviklingen vil følges nøye med fremover. Barnehagen har 72 000 i merinntekter hittil i år. Den økte inntektsprognosen vil dessverre ikke fortsette ut året pga lavere barnetall i barnehagen fra mai.

8.2 Resultatmål

8.2.1 Lokalsamfunnsutvikling




Hovedopptaket 1. mai viser at antall barn i barnehagen er 30 barn per 1. august 2018. Tallet på barn øker vanligvis mot oppstart av nytt barnehageår. Det innebærer at vi har ledige plasser (per 1. juni) og ingen barn på venteliste. Bemanningen er satt i henhold til regelverket. Dersom barnetallet øker utover 42 plasser (alle barn omregnet til over 3 år), må vi søke om ekstra pedagog i henhold til ny lovbestemmelse som trer i kraft 1. august 2018.

8.2.2 Brukere og tjenester

Barnehagen gjennomførte nasjonal foreldreundersøkelse for første gang høsten 2017. Resultatet av brukerundersøkelsen er tatt opp i kvalitetsmelding for Berlevåg skole og Berlevåg barnehage for 2017. Den er behandlet og vedtatt av kommunestyret per april 2018. Foreldreundersøkelsen danner grunnlag for videre arbeid med for å få bedre samsvar mellom foreldrenes behov og vurdering av kvaliteten på de tjenester barnehagen yter.

Det er innkjøpt nytt inventar til barnehagen og videre skal det settes opp nytt gjerde - barnehagegjerde - rundt hele barnehagen. Teknisk enhet har også kjøpt inn en mindre maskin til snørydding, slik at de i vinter ryddet barnehagens indre lekeområde for snø på en utmerket måte.

8.2.3 Organisasjon og medarbeidere

Måleindikatorer	Korttid% snitt	Langtid% snitt	Fravær% snitt	Nærvær% snitt
Sykefravær   	1,91%	0,41%	2,33%	97,68%

Berlevåg barnehage har et omfattende kompetansehevingsprogram for 2018. Barnehagen satser stort på tre hovedområder, alt i henhold til ny rammeplan for barnehagen. Det er en videreføring av satsning på språk. Satsningen er lagt til bruk av de nasjonale språkløyper. En nasjonal satsing som omfatter hele personalet i barnehagen. Digital kompetanse er et område barnehagen er kommet i gang med. Flere ansatt var på kursdag i Bodø på DAB - digital arena barnehage. Mange av idèene og arbeidsmetodene vil være aktuell for vår barnehage også.

Den tredje stor satsningen knyttes opp mot de krav rammeplanen setter til å styrke de ansattes kompetanse for tilrettelegging av et god miljø for omsorg, lek, læring og danning. Til å lede prosessene har vi fått Sonja Kibsgaard fra DMMH (høgskole for barnehagelærerutdanning) i Trondheim, noe vi alle ser frem til.

Barnehagens sykefravær er lavt og dermed høy tilstedeværelsesprosent.

8.2.4 Økonomi

Barnehagens inne- og utområde er gjennomgått og det er lagt inn føringer i budsjett og økonomiplan. Nytt inventar er kjøpt inn for barnehagen og nytt barnehagegjerde skal settes opp i 2018.

9 Barnevern

9.1 Økonomi

Tertialrapport

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik April	Årsbudsjett	Fjoråret (R)
Barnevern					
Lønn og sosiale utgifter	1 099 460	1 360 904	-261 444	3 745 722	1 072 757
Kjøp inng tjeneste prod	433 567	338 332	95 235	1 009 500	520 787
Kjøp erstatter tjprod	0	52 000	-52 000	156 000	0
Overføringer	27 919	55 000	-27 081	165 000	44 180
Finansutgifter	0	0	0	0	0
Brukerbetalinger	0	0	0	0	0
Refusjoner	-850 917	-804 168	-46 749	-2 412 500	-567 957
Overføringsinntekter	0	0	0	0	0
Finansinntekter	0	0	0	0	0
Sum	710 029	1 002 068	-292 039	2 663 722	1 069 767

Barneverntjenesten har et mindreforbruk på kr 292 000 totalt sett pr 1.tertial. Tjenestens mindreforbruk på lønn skyldes at 50 % stilling har stått vakant denne perioden, samt at pensjonsutgifter ikke belastes jevnt i året. Utgifter til kjøp av tjenester har et merforbruk pga utgiftsdekning ved uplanlagt omsorgsovertakelse, samt endel utgifter ifm reiser for Båtsfjord kommune.

9.2 Resultatmål

9.2.1 Lokalsamfunnsutvikling

Barnevernstjenesten arbeider for tverrfaglig samarbeid både med helseenheten og andre instanser, slik at det blir til det beste for brukerne. Barnevern vil at Berlevåg skal være et trygt og godt sted for alle å vokse opp.

Barnevernet jobber etter prinsippet tidlig innsats og forebygging, der målet er å få de rette tjenestene tidlig inn i saker.

9.2.2 Brukere og tjenester




Tjenesten har mottatt flere bekymringsmeldinger fra politiet hittil i år, enn tidligere år. Det er vanskelig å måle om det er en reell økning, da det er årlig utskifting blant politiets ansatte, og de har alle forskjellig terskel for å melde. Alle bekymringsmeldinger undersøkes.

Barnevernstjenesten arbeider mye med forebyggende arbeid. Tiltakskonsulenten arbeider direkte opp mot hjemmene, og setter inn tidlige tiltak. Ved tidlig bistand, råd og veiledning kan større omsorgstiltak på et senere tidspunkt unngås.

Barnevernstjenesten tilbyr råd og veiledning til foreldre i barnefordelingssaker, uten at sak opprettes. Dette slik at foreldre kan rådføre seg med en nøytral part.

Barnevernstjenesten tilbyr også både foreldresamtaler og barnesamtaler. En slik samtale er ment for å avdekke evt behov for bistand i større eller mindre omfang både overfor foreldre og barn. Tjenesten kan igangsette tiltak dersom behov. Samtalene er et lavterskeltilbud til Berlevågs innbyggere.

9.2.3 Organisasjon og medarbeidere

Måleindikatorer	Korttid% snitt	Langtid% snitt	Fravær% snitt	Nærvær% snitt
Sykefravær   	0,28%	0%	0,28%	99,72%

Barnevernstjenesten har hatt ansatt tiltakskonsulent på engasjement siden 1.januar 2017, med økonomisk bistand fra Fylkesmannen i Finnmark. Tiltakskonsulenten arbeider direkte opp mot hjemmene, og følger opp familier med behov raskt og kontinuerlig. Tiltaket har vist at tidlig innsats er veldig viktig, og at evt senere behov tyngre omsorgsbistand kan reduseres. Erfaring ved bruk av tiltakskonsulenten hittil er at tjenesten ser positiv endring i familier raskere enn tidligere. Økt fokus på tidlig innsats i hjemmene vurderes derfor som et vellykket satsningsområde.

Stillingen som tiltakskonsulent er nå lyst ut på nytt etter at tidligere innehaver har sluttet. Det er også lyst ut 100 % barnevernskonsulent, etter at en medarbeider har sluttet. Begge de nye stillingene har kontorsted Båtsfjord.

Tjenesten har et meget lavt sykefravær.

9.2.4 Økonomi

Pr 1.tertial har tjenesten god økonomisk oversikt. Innenfor barnevern er det slik at ikke alt kan budsjetteres og planlegges, noe som nå gjør seg gjeldende. Pga uplanlagt omsorgsovertakelse vil tjenesten i 2018 få merutgifter som pr i dag anslås til ca 600 000. Tjenesten vil derfor måtte be om tilleggsbevilgning mot høsten.

10 Primærhelsetjenesten

10.1 Økonomi

Tertialrapport

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik April	Årsbudsjett	Fjoråret (R)
Primærhelsetjenesten					
Lønn og sosiale utgifter	2 274 725	2 540 064	-265 339	6 986 465	2 441 980
Kjøp inng tjeneste prod	461 376	265 910	195 466	783 000	476 904
Kjøp erstatter tjprod	444 620	439 000	5 620	1 367 000	456 500
Overføringer	73 956	20 332	53 624	61 000	80 986
Finansutgifter	0	0	0	0	0
Brukerbetalinger	-137 143	-155 668	18 525	-467 000	-166 238
Refusjoner	-676 853	-345 000	-331 853	-1 035 000	-637 571
Overføringsinntekter	0	0	0	0	0
Finansinntekter	0	-20 000	20 000	-60 000	0
Sum	2 440 681	2 744 638	-303 957	7 635 465	2 652 561

Primærhelsetjenesten omfatter Fysioterapi, Helsesøster, Jordmor og Legetjenesten. Tjenesten har et totalt mindreforbruk på kr 304 000, hvorav 190 000 av dette skyldes periodisering KLP

Internt har tjenesten et merforbruk på kjøp inng tjeneste prod, noe som primært skyldes uforutsett behov for innleie av legevikar, samt utgifter ifm reiser og opphold ved vikarleie. I tillegg er det belastet 5 måneder for kjøp av fysioterapitjenester.

Legetjenesten har noe lave brukerbetalinger - utviklingen må følges nøye opp her videre. Refusjoner er 332 000 høyere enn budsjettet, og skyldes refusjon sykkelønn. Dette reguleres internt opp mot lønn.

10.2 Resultatmål




10.2.1 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 skal ivareta befolkningen sine krav om trygge og kvalitativt gode helsetjenester.

10.2.2 Brukere og tjenester

Det leveres helsetjenester til hele befolkningen/alle aldersgrupper i en stabil drift med faste og etterhvert kjente leger, helsesøster, fysioterapi og jordmor. Fysioterapitjenesten er fra 1.april i normal drift. Tjenesten har vært drevet redusert fra 2x60% stilling til 100% stilling i en permisjonsperiode. Fra 1. april er driften 2x60% stilling. Brukerne har god tilgang til tjenestene og ventetiden er kort.

10.2.3 Organisasjon og medarbeidere

Måleindikatorer	Korttid% snitt	Langtid% snitt	Fravær% snitt	Nærvær% snitt
Sykefravær   	0,37%	32,87%	33,24%	66,76%

Liten, stabil, men sårbar organisasjon. Nøkkelpå kompetanse på få ansatte som skaper utfordringer ved fravær. Det arbeides med opplæring for back up der det er mulig. Det er utfordrende med kun 2 leger i vaktordningen- altså 2 delt vakt. Selv om vi har fast avtale med vikarlege inntil 40% stilling – vil vaktbelastningen på sikt være for stor.

Det høye sykefraværet skyldes primært langtidsfravær.

11 Pleie og omsorg

11.1 Økonomi

Tertialrapport

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik April	Årsbudsjett	Fjoråret (R)
Pleie og omsorg					
Lønn og sosiale utgifter	7 750 924	8 591 232	-840 308	23 658 328	7 880 733
Kjøp inng tjeneste prod	1 434 358	905 684	528 674	2 670 000	1 224 092
Kjøp erstatter tjprod	1 810 060	1 845 496	-35 436	5 071 500	2 189 260
Overføringer	253 120	140 328	112 792	421 000	309 197
Finansutgifter	0	0	0	0	1 077
Brukerbetalinger	-1 161 648	-640 000	-521 648	-1 920 000	-843 779
Refusjoner	-561 295	-1 924 324	1 363 029	-6 491 000	-776 363
Overføringsinntekter	0	-29 668	29 668	-89 000	0
Finansinntekter	0	0	0	0	0
Sum	9 525 519	8 888 748	636 771	23 320 828	9 984 217

Pleie og omsorg omfatter institusjon, kjøkken, kantine, vaskeritjenester, hjemmetjeneste, aktivtør og rus/psykiatri.

Tabellen over viser et merforbruk på kr 637 000. I oversikten viser budsjettet refusjon på 1,9 mill for perioden. Dette gjelder hovedsaklig ressurskrevende brukere (1,6 mill for perioden) hvor refusjonene først inntektsføres ved årsslutt. Dersom dette holdes utenfor disse tallene, ville enheten hatt et mindreforbruk på ca 1 million.

Enheden har et merforbruk på kjøp inng tjeneste prod, noe som skyldes innleie sykepleier fra vikarbyrå (fast sykepleier i permisjon), ekstra utgifter til medisiner og forbruksmaterieell pga høyt belegg - medisinske behov, utgifter til kjøp av mat på kjøkkenet. Tjenesten har også høye utgifter til avgifter og lisenser.

Merinntekt brukerbetalinger skyldes i hovedsak høyt belegg/flere betalende brukere, brukerbetalinger kantine samt økte brukerbetalinger ved kjøp av mat fra helsesenterets kjøkken.

11.2 Resultatmål

11.2.1 Lokalsamfunnsutvikling




Pleie og omsorg skal tilby tjenester av god kvalitet tilpasset den enkeltes behov som igjen bidrar til gode levevilkår. Befolkningen og de som kan tenke seg å bosette seg i Berlevåg skal føle seg sikker at de får de helsetjenestene de etter loven har behov for og krav på, og at de blir utført av kvalifisert

personell.

11.2.2 Brukere og tjenester

Små og oversiktlige forhold gjør at enheten har god oversikt over behov og kapasitet på tjenestetilbudet i dag og til en viss grad i tiden framover. Tilbudet vårt skal være faglig forsvarlig og tilpasset den enkeltes behov. 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. Det er til dels lagt til rette for at hjemmeboende eldre er på alderspensjonatet på dagtid, noe som bidrar til at de kan bo lengre hjemme. Når det er sagt så viser rapporten fra Telemarksforskning at økning i antall eldre over 80 år kommer senere i Berlevåg enn sammenlignbare kommuner, noe som gir oss bedre tid til planlegging. Tidligere utskrivning fra sykehus til kommunen gir mere faglig krevende brukere og brukere av hjemmetjenesten blir yngre.

11.2.3 Organisasjon og medarbeidere

Måleindikatorer	Korttid% snitt	Langtid% snitt	Fravær% snitt	Nærvær% snitt
Sykefravær   	1,36%	4,51%	5,87%	94,13%

Sykefraværet er på et akseptabelt lavt nivå. Dette tror vi har sammenheng med god turnusplanlegging og at de ansatte trives på jobb.

Mange ansatte har lang fartstid i tjenesten og kompetansenivået er over snittet sammenlignet med kommuner vi kan sammenligne oss med. To ansatte tar videreutdanning og det gjennomføres jevnlig internopplæring og deltakelse på kurs utenfor kommunen. Vi har for tiden 2 lærlinger i Helsearbeiderfaget og følger opp LOSA elever.

12 NAV

12.1 Økonomi

Tertialrapport

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik April	Årsbudsjett	Fjoråret (R)
NAV					
Lønn og sosiale utgifter	284 641	540 912	-256 271	1 501 949	428 016
Kjøp inng tjeneste prod	17 805	24 336	-6 531	73 000	19 434
Kjøp erstatter tjprod	0	34 000	-34 000	102 000	36 922
Overføringer	510 822	293 668	217 154	881 000	324 469
Finansutgifter	0	33 332	-33 332	100 000	0
Brukerbetalinger	-51 200	0	-51 200	0	0
Refusjoner	-30 341	-178 000	147 659	-534 000	-35 789
Overføringsinntekter	0	0	0	0	0
Finansinntekter	-9 785	-8 332	-1 453	-25 000	-12 656
Sum	721 942	739 916	-17 974	2 098 949	760 396

Enheten Kommunal andel NAV har pr. 1. tertial 2018 et mindreforbruk på kr 18 000 ift. budsjettert. Dette skyldes primært at det er ingen som deltar i Kvalifiseringsordningen. Posten for sosial bistand ligger over budsjett. Årsaken til økningen i utbetalinger til livsopphold er at vi har fått flere brukere som har fått store utbetalinger.

Lønn og refusjoner ligger lavere enn budsjett. Det skyldes at kommunal NAV-leder sluttet i januar 2018, som dermed reduserte lønnsutgiftene, men samtidig også reduserte lønnsrefusjonen fra NAV. NAV har ikke hatt flyktninger som har hatt behov for økonomisk bistand.

12.2 Resultatmål

12.2.1 Brukere og tjenester

NAV Berlevåg vil fortsatt ha en intensivert oppfølging 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.

NAV har ikke mottatt søknader på sosiale lån i 2018. NAV veileder og informerer alle sosialbrukere som har rett til bostøtte, om å søke.

NAV blir mer og mer digitalt. Det betyr at NAV fortsatt vil informere og veilede 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.

12.2.2 Økonomi

NAV har i dag 1 kommunalt ansatt saksbehandler og 1 statlig ansatt veileder, begge tilsatt i 100 % stilling. I januar 2018 sluttet tidligere NAV-leder og det ble da besluttet å ikke lyse stilingen ut på nytt. Dette resulterte i at den statlige ansatet i kontoret påtok seg å lede den kommunale tjenesten i NAV. Ledelsen av den statlige delen i kontoret har NAV-leder i Båtsfjord påtatt seg.

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

13 TEKNISK ENHET DRIFT

13.1 Økonomi

Tertialrapport

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik April	Årsbudsjett	Fjoråret (R)
TEKNISK ENHET DRIFT					
Lønn og sosiale utgifter	2 775 872	3 083 300	-307 428	8 496 035	3 047 254
Kjøp inng tjeneste prod	4 230 822	3 551 140	679 682	9 220 900	5 143 815
Kjøp erstatter tjprod	933 560	853 922	79 638	2 944 000	832 255
Overføringer	1 155 776	676 000	479 776	2 028 000	1 086 577
Finansutgifter	503 095	92 664	410 431	278 000	454 512
Brukerbetaling	-2 703 328	-2 401 500	-301 828	-9 217 000	-1 454 646
Refusjoner	-1 008 226	-391 336	-616 890	-1 174 000	-1 275 759
Overføringsinntekter	0	0	0	-5 820 000	0
Finansinntekter	-858 117	-359 328	-498 789	-1 078 000	-501 644
Sum	5 029 454	5 104 862	-75 408	5 677 935	7 332 364

Totalt har teknisk enhet i 1 tertial et mindreforbruk på kr 417 200.

Teknisk enhet drift, som omfatter drift administrasjon, beredskap, vann/avløp/renovasjon, kommunale bygg, vei og gatelys er i balanse i 1 tertial med et mindreforbruk på kr 7100.

Næring og utvikling har i 1 tertial et mindreforbruk på kr 410 111.

13.2 Resultatmål

13.2.1 Lokalsamfunnsutvikling

Teknisk enhet skal levere tjenester i henhold til interne og eksterne krav. Ambisjonsnivået er å være en synlig og kvalitativ enhet som ser samfunnets behov og løser utfordringer raskt og effektivt. Enheten ønsker å fremstå som en bruker- og serviceorientert enhet.





Vi har fokus på bedriftsutvikling og nyetablering. Innenfor planarbeid er prosessen startet med å utvide areal til næringsformål i indre havn. På Varneset er prosessen med dispensasjonsarbeid fra planbestemmelsene under arbeid for etablering av Motell. Prosessen med å se på næringsareal til nyetablering på Revnes er i gang.

Kommuneplanens samfunnsdel er skissert med oppstart høst 2018, mens arealdelen høst 2019. Kystsoneplanen vil da inngå i arbeidet med arealdelen.

13.2.2 Brukere og tjenester

Teknisk enhet yter tjenester til et bredt lag av befolkningen i kommunen og til de fleste enheter gjennom saksbehandling av byggesaker, fradelinger, planlegging, vedlikehold, drift og renhold av bygninger, anlegg, veier, vann og avløp, renovasjon, feiing og tilsyn, brannvern m.m.

13.2.3 Organisasjon og medarbeidere

Måleindikatorer	Korttid% snitt	Langtid% snitt	Fravær% snitt	Nærvær% snitt
Sykefravær    	0,55%	13,08%	13,64%	86,37%

Sykefraværet på teknisk enhet har til nå i år vært på 13,64% og det er langtidssykemeldinger som er utslagsgivende. Det jobbes systematisk for å bedre arbeidsmiljø og tilrettelegge for den enkelte for å unngå langtidssykemeldinger. I 2017 var sykefraværet på 10,42% så det har gått ytterligere opp grunnet flere langtidssykemeldinger.

Teknisk enhet har 13,6 årsverk fordelt på administrasjon, renhold og driftsoperatører. Beredskap hadde 16 deltidsansatte i Berlevåg Brann og Redning i tillegg til brannsjefen.

Per 01.01.2018 hadde vi følgende fordeling av ansatte:

- Administrasjonen: 3,8 årsverk fordelt på 4 ansatte; teknisk sjef, saksbehandler, konsulent og nærings- og utviklingssjef. Av disse var det 2 kvinner. Nærings- og utviklingssjefen sluttet 28.02.2018. Stillingen er omgjort til teknisk konsulent og blir stående vakant frem til 27.05.2018.
- Renhold: 4,8 årsverk fordelt på 5 ansatte, hvorav alle var kvinner.
- Driftsenheten: 5 årsverk fordelt på 5 ansatte, hvorav 1 kvinne.
- Berlevåg Brann og Redning: 16 deltidsansatte i 2,4% stilling, eksklusive brannsjef, hvorav 1 kvinne.

I løpet av 1 tertial har vi hatt en kompetanseutvikling på teknisk enhet der to ansatte har vært deltakere på Tromsøkonferansen for innføring i byggesaksbehandling og skape faglig nettverk innenfor området.

Berlevåg Brann og Redning har hatt to deltakere på Utrykningskurs - kode 160, for å kunne kjøre brannbilen ved utrykning.

13.2.4 Økonomi

Teknisk enhet skal bidra til en kostnadseffektiv og rasjonell tjenesteproduksjon for å imøtekomme Berlevåg kommunes økonomiske utfordringer i fremtiden. Vedlikehold må planlegges og innkjøp styres iht. vedtatt økonomiplan.

14 Teknisk administrasjon

Tertialrapport

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik April	Årsbudsjett	Fjoråret (R)
Teknisk administrasjon					
Lønn og sosiale utgifter	1 962 046	2 006 128	-44 082	5 538 069	2 260 553
Kjøp inng tjeneste prod	173 529	136 308	37 221	399 400	174 990
Kjøp erstatter tjprod	0	200 000	-200 000	600 000	0
Overføringer	16 629	15 668	961	47 000	16 969
Finansutgifter	159	0	159	0	0
Brukerbetalinger	-34 485	-32 664	-1 821	-98 000	-775
Refusjoner	-213 361	-15 668	-197 693	-47 000	-221 832
Overføringsinntekter	0	0	0	0	0
Finansinntekter	0	0	0	0	0
Sum	1 904 517	2 309 772	-405 255	6 439 469	2 229 905

Følgende ansvarsområdet ligger under resultatenheten:

Administrasjon, Vaktmester og renholdstjenesten, Maskinpark, Oppmåling og Byggesaksbehandling.

I forhold til budsjettet har enheten et mindreforbruk på kr 405 255.

Det ble lagt inn reduksjon av en renholder i budsjettet for 2017 og den reduksjonen tas med i 2018. Det vil si at vi drifter med en stilling for mye i forhold til vedtatt budsjett. Vi har imidlertid klart å holde lønnskostnadene nede ved å bruke personalet vi har ved sykdom og kun ta inn vikar dersom det er høyst nødvendig. Budsjettet lønnskostnad for enheten er kr 2 011 000 for første tertial. Med sykkelønsrefusjon og vikarbruk har vi hatt en lønnskostnad på totalt kr 1 806 741.

Drift Administrasjon har hatt et merforbruk på kr 37 221 på Kjøp inng. tjeneste prod. Dette kan forklares med årsavgiftene for forsikring som belastes en gang i året, samt kurs for nyansatt teknisk konsulent som ikke var budsjettet med. Forsikringen til Berlevåg Havn er belastet her med kr 33 400, denne er viderefakturert og kommer som inntekt under brukerbetalinger.

Kjøp erstatter tjprod. er tjenester vi kjøper av Tana kommune på blant annet byggesaksbehandling. Drift belastes en gang i året med kr 600 000 for denne tjenesten. Fakturaen forfaller i juni og er derfor ikke kommet inn i regnskapet. Periodiseringen er feil og viser dermed et mindreforbruk her.

Det er kommet inn mer refusjoner enn planlagt. Dette er grunnet sykefravær som ikke kan forutsis.

15 Beredskap

Tertialrapport

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik April	Årsbudsjett	Fjoråret (R)
Beredskap					
Lønn og sosiale utgifter	306 490	327 532	-21 042	888 109	296 716
Kjøp inng tjeneste prod	193 333	238 828	-45 495	691 500	861 963
Kjøp erstatter tjprod	0	42 336	-42 336	127 000	41 759
Overføringer	78 251	33 332	44 919	100 000	207 239
Finansutgifter	0	0	0	0	2 142
Brukerbetalinger	0	0	0	0	0
Refusjoner	-90 180	-33 332	-56 848	-100 000	-207 239
Overføringsinntekter	0	0	0	0	0
Finansinntekter	0	0	0	0	0
Sum	487 894	608 696	-120 802	1 706 609	1 202 580

Følgende ansvarsområdet ligger under resultatenheten:

Beredskap, Beredskap brann og oljevernberedskap.

Totalt har enheten er mindreforbruk på kr 120 802. Det har de første månedene vært lav aktivitet med øvelser, men dette tas opp fra april og utover høsten og vil vises på lønnskostnadene. Det har og vært mindre aktivitet på kurs enn det som var planlagt. Praksisuken til tre kandidater ble usatt i april og er ikke gjennomført ved utgangen av mai.

Det er gjennomført en øvelse i april og vi har hatt to deltakere på Utrykningskurs - kode 160. Kurset sertifiserer til å kjøre utrykning med brannbil. Det har vært en husbrann i perioden.

Oljevernberedskap omfatter det interkommunale samarbeidet IUA hvor Berlevåg kommune er medlem.

16 VAR-området

Tertialrapport

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik April	Årsbudsjett	Fjoråret (R)
Vannavløprenoasjon					
Lønn og sosiale utgifter	370 352	434 464	-64 112	1 199 335	222 109
Kjøp inng tjeneste prod	472 757	412 836	59 921	1 184 000	473 823
Kjøp erstatter tjprod	933 560	436 586	496 974	1 692 000	789 904
Overføringer	612	0	612	0	0
Finansutgifter	0	0	0	0	0
Brukerbetalinger	-2 167 168	-2 024 500	-142 668	-8 086 000	-1 092 756
Refusjoner	-1 124	0	-1 124	0	-34 319
Overføringsinntekter	0	0	0	0	0
Finansinntekter	0	0	0	0	0
Sum	-391 011	-740 614	349 603	-4 010 665	358 761

Følgende ansvarsområder ligger under resultatenheten:

Vann, Avløp, Renovasjon, Feiing, Festeavgift og tomteleie.

Totalt har resultatenheten et litt dårligere resultat enn budsjettet, men dette er grunnet faktura fra ØFAS tilhørende 2 kvartal som er blitt belastet 1. tertial. Tas fakturaen fra 2. kvartal ut, ligger resultatenheten med et positivt avvik på kr 117 036 i forhold til budsjettet.

Vi har et mindreforbruk på lønn og sosiale utgifter.

Det ser ut som vi har et merforbruk på inngående tjenesteproduksjon, men der ligger det kr 124 000 som er strømutgifter som er viderefakturert og ligger inne i posten brukerbetalinger.

Innenfor kjøp erstatter tjenesteproduksjon ligger ØFAS-avtalen vi har på renovasjon. To kvartal er belastet første tertial og vi får derfor et avvik fra budsjettet. Ved årsslutt vil vi likevel få et merforbruk på kr 338 000 på denne posten da budsjettet ikke er justert iht. avtalen med ØFAS.

Salgsinntektene er som budsjettet.

17 Kommunale bygg

Tertialrapport

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik April	Årsbudsjett	Fjoråret (R)
Kommunale bygg					
Lønn og sosiale utgifter	0	0	0	0	0
Kjøp inng tjeneste prod	1 726 385	1 290 004	436 381	3 588 000	2 153 953
Kjøp erstatter tjprod	0	0	0	0	0
Overføringer	285 421	271 664	13 757	815 000	421 681
Finansutgifter	0	0	0	0	726
Brukerbetalinger	-368 187	-203 336	-164 851	-610 000	-227 959
Refusjoner	-287 421	-317 000	29 579	-951 000	-421 681
Overføringsinntekter	0	0	0	0	0
Finansinntekter	0	-8 332	8 332	-25 000	0
Sum	1 356 198	1 033 000	323 198	2 817 000	1 926 720

Følgende ansvarsområder ligger under resultatenheten:

Bygg og eiendommer/Administrasjonsbygg, undervisningsbygg, Helse og sosialbygg, Kulturbygg, Utleieboliger, Innleide utleieboliger, Lagerbygg, Kompetansesenteret, NAV og museum.

Vi har et merforbruk på kr 323 000 og dette utgjør i hovedsak merutgifter på strøm og fyringsolje. Det jobbes med å fremme energisparingstiltak for å få ned driftsutgiftene knyttet til oppvarming.

I tillegg har vi i år fått en faktura fra Berlevåg Bygg på kr 55 000 som tilhører 2017 på utskiftning av dører på Rådhuset. Det var et investeringsprosjekt som gikk i 2017 som er avsluttet og må derfor belaste driftsbudsjettet i år.

Det ble skiftet 10 lysarmaturer i idrettshallen som ikke var budsjettet med, dette utgjorde kr 27 000.

18 Veger / gatelys

Tertialrapport

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik April	Årsbudsjett	Fjoråret (R)
Vegergatelys					
Lønn og sosiale utgifter	0	0	0	0	0
Kjøp inng tjeneste prod	1 299 610	1 445 832	-146 222	3 278 000	1 407 888
Kjøp erstatter tjprod	0	0	0	0	0
Overføringer	324 887	25 336	299 551	76 000	351 973
Finansutgifter	0	0	0	0	0
Brukerbetalinger	0	0	0	0	0
Refusjoner	-332 151	-25 336	-306 815	-76 000	-351 973
Overføringsinntekter	0	0	0	0	0
Finansinntekter	0	0	0	0	0
Sum	1 292 346	1 445 832	-153 486	3 278 000	1 407 888

Følgende ansvarsområder ligger under resultatenheten:

Gatelys, Veier og gater.

Det er et mindreforbruk på kr 153 486 for 1 tertial. Dette er i hovedsak på grunn av at det er vanskelig å ta reparasjoner på vei og gater i vintersesongen.

19 Eiendomsskatt

Tertialrapport

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik April	Årsbudsjett	Fjoråret (R)
Eiendomsskatt					
Lønn og sosiale utgifter	0	0	0	0	1 056
Kjøp inng tjeneste prod	311 444	0	311 444	0	23 810
Kjøp erstatter tjprod	0	0	0	0	0
Overføringer	77 861	0	77 861	0	1 338
Finansutgifter	0	0	0	0	0
Brukerbetalinger	0	0	0	0	0
Refusjoner	-77 861	0	-77 861	0	-1 338
Overføringsinntekter	0	0	0	-5 820 000	0
Finansinntekter	0	0	0	0	0
Sum	311 444	0	311 444	-5 820 000	24 866

Berlevåg kommune skulle etter planen taksere fritidsboliger, boliger uten formuesgrunnlag og verk og bruk som tidligere ikke hadde blitt taksert i slutten av 2017. Det ble for liten tid til dette, så arbeidet måtte derfor utsettes til primo 2018. Men det fulgte ikke budsjettmidler med dette.

Eiendomsskatt sendes ut i to terminer, første termin i mai 2018.

20 Næring og utvikling

Tertialrapport

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik April	Årsbudsjett	Fjoråret (R)
Næring og utvikling					
Lønn og sosiale utgifter	136 984	315 176	-178 192	870 522	266 820
Kjøp inng tjeneste prod	53 764	27 332	26 432	80 000	47 388
Kjøp erstatter tjprod	0	175 000	-175 000	525 000	592
Overføringer	372 115	330 000	42 115	990 000	87 377
Finansutgifter	502 936	92 664	410 272	278 000	451 644
Brukerbetalinger	-133 488	-141 000	7 512	-423 000	-133 156
Refusjoner	-6 128	0	-6 128	0	-37 377
Overføringsinntekter	0	0	0	0	0
Finansinntekter	-858 117	-350 996	-507 121	-1 053 000	-501 644
Sum	68 066	448 176	-380 110	1 267 522	181 644

Følgende ansvarsområder ligger under resultatenheten:

Næring og utvikling, næringsfond, utviklingsfond og egenkapitalfond.

For 1.tertial er det et mindreforbruk på kr 380 000 for resultatenheten.

Ansvarsområdet næring og utvikling inneholder i hovedsak lønnskostnader til nærings- og utviklingssjef, samt kjøp av turistinfotjenester fra Berlevåg Camping & Apartment AS. Stillingen nærings- og utviklingssjef er gjort om til teknisk konsulent og har stått vakant fra 01.03.18 til 28.05.18. Det har i 1. tertial vært et mindreforbruk på lønnskostnader på kr 178 000.

Det har vært et merforbruk på inngående tjeneste produksjon på kr 26 432, dette er et kostnader i forbindelse med oppføring i Reiseguide 2018 og prosjekt med Båtsfjord Handelstands Fiskerigruppe som ikke er budsjettet med.

Under overføringer er det i 1 tertial overført følgende:

- Utviklingsfondet, totalt kr 30 000:

- Kr 30 000 til BJFF for opphjelp til fisk

- Næringsfondet, totalt kr 335 987:

- Kr 150 000 til Berlevåg havn i forbindelse med kjøp av truck, Sak 14/389 bevilget i 2014
- Kr 38 705 til Arctic Glasstudio, Webshop, Sak 14/856 bevilget i 2014
- Kr 22 440 til Arctic Glasstudio, utsmykning bvåg skole, Sak 14/85 bevilget i 2014
- Kr 42 750 til C.Wilke og T.Pedersen, utredelse overn og spiseri, Sak 17/00730 bevilget i 2017

Tertialrapport 1. Tertial 2018 Berlevåg kommune

- Kr 50 000 til Kite Berlevåg, tilskudd jf møte 20.11.2017
- Kr 32 092 til Kongsfjord Landhandel, tilskudd jf. møte 20.11.2017, sak 3/1

Under finansutgifter ligger følgende kr 215 000 i lån fra egenkapitalfondet til Ole Hendrik AS, samt kr 275 564 som er innbetalte lån som overføres til disposisjonsfond.

Under finansinntekter ligger mottatte avdrag på lån, samt bruk av disposisjonsfond og bundne driftsfond som knyttes til bevilgninger til lån og tilskudd fra næringsfondet, utviklingsfondet og egenkapitalfondet.