

Berlevåg kommune

# Rapport 2. Tertial 2018



## Innholdsfortegnelse

### Berlevåg

<b>1</b>	<b>Berlevåg .....</b>	<b>3</b>
1.1	Innledning .....	3
1.2	Resultatoppnåelse.....	3
1.3	Økonomisk utvikling.....	4
1.3.1	Økonomisk oversikt drift .....	4
1.3.2	Utvikling i skatt og rammetilskudd.....	6
1.3.3	Lønnsutvikling .....	7
1.3.4	Sykefravær.....	8
1.3.5	Renter og avdrag på lån.....	9
1.3.6	Likviditet.....	10
1.3.7	Investeringsregnskapet.....	11
<b>2</b>	<b>Politisk virksomhet .....</b>	<b>15</b>
<b>3</b>	<b>Sentraladministrasjonen .....</b>	<b>16</b>
<b>4</b>	<b>Fellesutgifter .....</b>	<b>17</b>
<b>5</b>	<b>Kultur.....</b>	<b>18</b>
<b>6</b>	<b>OPPVEKST .....</b>	<b>19</b>
<b>7</b>	<b>Undervisning .....</b>	<b>21</b>
<b>8</b>	<b>Barnehage .....</b>	<b>23</b>
<b>9</b>	<b>Barnevern .....</b>	<b>25</b>
<b>10</b>	<b>Primærhelsetjenesten .....</b>	<b>27</b>
<b>11</b>	<b>Pleie og omsorg.....</b>	<b>29</b>
<b>12</b>	<b>NAV.....</b>	<b>31</b>
<b>13</b>	<b>TEKNISK ENHET DRIFT .....</b>	<b>33</b>
<b>14</b>	<b>Teknisk administrasjon.....</b>	<b>35</b>
<b>15</b>	<b>Beredskap .....</b>	<b>36</b>
<b>16</b>	<b>Vann/avløp/renovasjon.....</b>	<b>37</b>
<b>17</b>	<b>Kommunale bygg .....</b>	<b>38</b>
<b>18</b>	<b>Veger/gatelys .....</b>	<b>39</b>
<b>19</b>	<b>Eiendomsskatt .....</b>	<b>40</b>
<b>20</b>	<b>Næring og utvikling .....</b>	<b>41</b>

## 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 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.

Kommunen tok i bruk et nytt malsystem ved forrige tertialrapportering, og ansatte fortsatt under opplæring som dette innføres. Økonomiavdelingen har rettet opp de fleste av feilene og feilperiodiseringene ved forrige rapportering, så langt det har vært mulig.

### 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 forutsiktbare 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**

Dette regnskapet er periodisert så langt det har latt seg gjøre pr 2.tertial. Dette for å få et mest mulig korrekt regnskap ift periodens budsjett. Det vil derfor være enkelte forskjeller mellom revidert og opprinnelig budsjett for perioden. Disse forskjellene er store for enkelte enheter, men er mer korrekt ift hvordan tilskudd og utgifter kommer i løpet av året.

I hovedoversikt drift fremkommer det at Berlevåg kommune har et mindreforbruk på kr 5 193 611 pr 2.tertial, i forhold til periodens budsjett.

Sum driftsinntekter ligger 184 843 lavere enn budsjett. Dette skyldes primært at rammetilskuddet ligger 1,5 mill lavere enn budsjettet. Ørige inntekter og brukerbetalinger ligger over budsjettet. Posten Andre statlige overføringer har merinntekt på kr 658 000, noe som skyldes at Voksenopplæring har merinntekt på tilskudd på 642 000, mens Støttetiltak bolig har fått kr 124 000 mer i tilskudd enn budsjettet. Merinntektene i første tertial er regulert opp mot ansvarets egne merutgifter pga høyere drift, blant annet institusjonen (økt lønn og økte kostnader medisiner og med.forbruksmateriell) og helsesenterets kjøkken (økte utgifter til innkjøp av mat), eller utarbeidet budsjetter der det manglet, blant annet i flyktingetjenesten og skolekantinene (utgifter til innkjøp av mat) .

Posten for Overføringer med krav til motytelse er nå nesten i balanse. Dette skyldes blant annet at post for tilskudd ressurskrevende brukere nå er periodisert til desember når inntekten regnskapsføres.

Rammetilskudd og skatt forklares under egne avsnitt.

Sum Driftsutgifter har et mindreforbruk på kr 3 852 458. Mindreforbruket skyldes at det er budsjettet med reguleringspremie KLP som blir utgiftsført først i september. Pensjon alene har et mindreforbruk på 4 573 323.

Kommunen har forøvrig et merforbruket innenfor flere områder. Årsaken til merforbruket her skyldes blant annet at flere prosjekter avventer finansiering av eksterne midler, andre prosjekter har ikke budsjett, samt at det har vært merforbruk på blant annet reiseutgifter, strøm til kommunale bygninger, faste avgifter og lisenser, advokater ifm juridisk bistand, samt feil i budsjettering til

## 2. Tertial 2018 Berlevåg kommune

**Hovedoversikt drift 2.tertial 2018**

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik August	Årsbudsjett	Fjoråret (R)
Brukerbetalinger	-2 994 573	-2 916 432	-78 141	-3 984 658	-2 838 702
Andre salgs- og leieinntekter	-5 748 488	-5 698 852	-49 636	-10 361 000	-4 319 968
Overføringer med krav til motytelse	-11 100 998	-11 050 086	-50 912	-19 666 000	-12 217 863
Rammetilskudd	-43 790 598	-45 326 536	1 535 938	-64 989 000	-44 816 876
Andre statlige overføringer	-2 517 332	-1 859 380	-657 952	-3 681 587	-161 827
Andre overføringer	-800	0	-800	-35 000	0
Skatt på inntekt og formue	-15 165 187	-15 140 664	-24 523	-22 711 000	-14 402 900
Eiendomsskatt	-3 399 131	-2 910 000	-489 131	-5 820 000	-2 738 867
Andre direkte og indirekte skatter	0	0	0	0	0
<b>SUM DRIFTSINNEKTER (B)</b>	<b>-84 717 107</b>	<b>-84 901 950</b>	<b>184 843</b>	<b>-131 248 245</b>	<b>-81 497 003</b>
Lønnsutgifter	43 770 740	45 283 665	-1 512 925	70 467 108	44 169 987
Sosiale utgifter	3 679 805	8 246 128	-4 566 323	12 379 694	3 663 537
Kjøp av varer og tj som inngår i komm tjenesteprod	18 803 423	16 824 028	1 979 395	23 295 736	19 142 940
Kjøp av varer og tjenester som erstatter komm tjprod	9 645 832	9 212 164	433 668	12 401 500	8 247 126
Overføringer	5 906 399	6 092 672	-186 273	8 176 500	5 935 134
Avskrivninger	0	0	0	0	0
Fordelte utgifter	0	0	0	0	0
<b>SUM DRIFTSUTGIFTER (C)</b>	<b>81 806 199</b>	<b>85 658 657</b>	<b>-3 852 458</b>	<b>126 720 538</b>	<b>81 158 724</b>
<b>BRUTTO DRIFTSRESULTAT (D = B-C)</b>	<b>-2 910 908</b>	<b>756 707</b>	<b>-3 667 615</b>	<b>-4 527 707</b>	<b>-338 279</b>
Renteinntekter, utbytte og eieruttak	-1 645 285	-1 892 164	246 879	-2 189 000	-1 977 106
Gevinst på finansielle instrumenter	0	0	0	0	0
Mottatte avdrag på utlån	-534 128	-314 664	-219 464	-348 000	-202 581
<b>SUM EKSTERNE FINANSINNEKTER (E)</b>	<b>-2 179 413</b>	<b>-2 206 828</b>	<b>27 415</b>	<b>-2 537 000</b>	<b>-2 179 687</b>
Renteutgifter, provisjoner og andre finansutgifter	1 546 831	2 330 952	-784 121	3 496 432	1 683 975
Tap på finansielle instrumenter	0	0	0	0	0
Avdrag på lån	3 300 613	3 943 848	-643 235	5 915 773	3 294 950
Utlån	332 208	381 664	-49 456	415 000	400 000
<b>SUM EKSTERNE FINANSUTGIFTER (F)</b>	<b>5 179 652</b>	<b>6 656 464</b>	<b>-1 476 812</b>	<b>9 827 205</b>	<b>5 378 925</b>
<b>RESULTAT EKSTERNE FINANSIERINGSTRANSAKSJONER</b>	<b>3 000 239</b>	<b>4 449 636</b>	<b>-1 449 397</b>	<b>7 290 205</b>	<b>3 199 238</b>
Motpost avskrivninger	0	0	0	0	0
<b>NETTO DRIFTSRESULTAT (I)</b>	<b>89 331</b>	<b>5 206 343</b>	<b>-5 117 012</b>	<b>2 762 498</b>	<b>2 860 959</b>
Bruk av tidligere års regnskapsmessig mindreforbruk	-8 860 556	-8 860 556	0	-8 860 556	0
Bruk av disposisjonsfond	-344 780	-345 318	538	-994 000	-510 000
Bruk av bundne fond	-665 356	-609 664	-55 692	-843 000	-900 893
<b>SUM BRUK AV AVSETNINGER (J)</b>	<b>-9 870 692</b>	<b>-9 815 538</b>	<b>-55 154</b>	<b>-10 697 556</b>	<b>-1 410 893</b>
Overført til investeringsregnskapet	0	0	0	500 000	0
Dekning av tidligere års merforbruk	0	0	0	0	0
Avsetninger til disposisjonsfond	6 928 651	7 200 508	-271 857	7 385 058	2 319 817
Avsetninger til bundne fond	275 412	25 000	250 412	50 000	28 017
<b>SUM AVSETNINGER (K)</b>	<b>7 204 063</b>	<b>7 225 508</b>	<b>-21 445</b>	<b>7 935 058</b>	<b>2 347 834</b>
<b>REGNSKAPSm. MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)</b>	<b>-2 577 298</b>	<b>2 616 313</b>	<b>-5 193 611</b>	<b>0</b>	<b>3 797 900</b>

## 2. Tertial 2018 Berlevåg kommune

ØFAS, noe som gir utslag da faktura er på kr 338 000.

Brutto driftsresultat ender på kr - 2 910 000, dvs at inntektene er høyere enn driftsutgiftene for perioden.

Renteinntekter og utbytte ligger kr 260 457 lavere enn budsjett. Dette skyldes primært at utbytte fra Varanger Kraft ble på kr 1 250 000, noe som er 310 000 lavere enn budsjettet. Kommunen har fått signaler om at styret i Varanger kraft skal vurdere utbytte på nytt i høst, og det er anslått at Berlevåg vil få rett over kr 300 000 mer i utbytte i 2018.

Mottatte avdrag på utlån er høyere enn budsjett, noe som skyldes at låneavdrag fra Berlevåg Eiendomsselskap ikke er budsjettet med. Opprinnelig skulle avdragene tilbakeføres disposisjonsfondet. I 2018 vil avdragene brukes til å dekke merforbruk i kommunen. Saken behandles i budsjettregulering 1 2018.

Utlån gjelder utlån næring og sosiale lån.

Netto driftsresultat pr 2.tertial er på 0,11 %. 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
Rammetilskudd	-42 014 300	-42 011 200	-3 100	-60 016 000	-42 660 121
Inntektsutjevning	-1 776 298	-3 315 336	1 539 038	-4 973 000	-2 156 755
Skatt på inntekt og formue	-15 165 187	- 15 140 664	-24 523	-22 711 000	-14 402 900
<b>SUM NETTO</b>	<b>-58 988 785</b>	<b>- 60 467 200</b>	<b>1 511 415</b>	<b>-87 700 000</b>	<b>- 59 219 776A</b>

Pr 2.tertial ligger kommunen kr 1 511 415 under budsjett på skatt og rammeoverføringer, ihht budsjett. Periodisk oppgjør (skatt) for august er ikke inntektsført i tallene over, men utgjør kr 190 587.

Berlevåg kommune har hittil fått kr 245 23 i 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 ligger kommunene 3,3 % høyere enn skatteanslagene for 2018. Pga at lønnsveksten i blir lavere enn først anslått, så er vekstanslagene generelt for kommunene i revidert nasjonalbudsjett 2018 nå redusert til 1,0 % sammenlignet med 2017. Dermed vil også innbetalt skatt bli lavere.

### 1.3.3 Lønnsutvikling

#### Lønnsutvikling 2. tertial 2018

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik August	Årsbudsjett	Fjoråret (R)
Fast lønn	35 092 987	36 269 125	-1 176 138	57 159 454	35 632 175
Vikarlønn	2 068 065	2 818 291	-750 226	3 606 090	1 665 603
Ekstrahjelp	692 975	444 350	248 625	517 000	849 438
Overtid	913 577	545 043	368 534	863 500	1 150 916
Annen lønn og tr p godtgjørelser	1 491 328	1 914 504	-423 176	3 031 959	1 588 903
Vedlikehold og nybygg	1 365 843	1 070 881	294 962	1 667 936	1 315 218
Lønn folkevalgte	570 319	569 223	1 096	1 057 669	551 830
Kvalifiserings- og introduksjonsstønad	1 031 038	1 076 584	-45 546	1 700 000	867 097
Skyss og kost	545 438	575 664	-30 226	863 500	548 807
<b>Sum lønnsutgifter</b>	<b>43 226 132</b>	<b>44 708 001</b>	<b>-1 481 869</b>	<b>69 603 608</b>	<b>43 621 180</b>
Pensjon	3 679 805	8 246 128	-4 566 323	12 379 694	3 663 537
<b>Sum brutto lønnsutgift</b>	<b>47 451 375</b>	<b>53 529 793</b>	<b>-6 078 418</b>	<b>82 846 802</b>	<b>47 833 524</b>
Lønnsrefusjoner	-2 562 311	-2 622 000	59 689	-2 954 000	-2 116 822
<b>Sum netto lønnsutgift</b>	<b>44 889 064</b>	<b>50 907 793</b>	<b>-6 018 729</b>	<b>79 892 802</b>	<b>45 716 702</b>

Sum netto lønnsutgift for 2.tertial 2018 er på kr 44 889 064, og ligger kr 6 018 729 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 4 566 323, ca 79 % av det totale mindreforbruket på lønnspostene.

Mindreforbruket på Sum Lønnsutgifter er 1,482 mill. Det gjøres oppmerksom på at inntektene fra refusjon syke- og foreldrepenger pr august er 1,9 mill høyere enn opprinnelig budsjett. Denne merinntekten er regulert inn, med de følgende at lønnsbudsjettet har økt tilsvarende. I tillegg har blant annet Undervisning mottatt flere tilskudd hvor dette skulle benyttes til lønn (vikarer).

Kommunen har hatt endel stillinger som har vært helt eller delvis vakant i perioden; blant annet rådmann, saksbehandler, folkehelsekoordinator, næringskonsulent og innen barnevern.

Årets sentrale lønnsoppgjør ble gjennomført i sommer. Lokale forhandlinger gjennomføres senere i høst, slik at effekten av lønnsoppgjøret ikke vises fullt ut.

Kommunen har mindreforbruk på Annen lønn og trekkpliktige godtgjørelser, noe som primært skyldes etterslep på utbetaling vaktgodtgjøring og godtgjøring støttekontakt.

Det er merforbruk på postene for ekstrahjelp og overtid. Undervisning, pleie og omsorg og Sommerjobb ungdom har merforbruk på ekstrahjelp, mens merforbruk overtid skyldes enhetene Undervisning, Pleie og omsorg og Vaktmestertjenesten.

Alle enhetene holder seg innenfor sine lønnsbudsjetter. Det er likevel viktig å følge med lønnsutviklingen innenfor både Pleie og omsorg og Barnevern fremover, da det er endel usikre momenter utover høsten. Pleie og omsorg har leid inn sykepleievikarer for 718 000 pr 2.tertial, så totalt forbruk på lønn og vikarer er oversteget.

Når det gjelder Sum lønnsutgift hittil i 2018 sett opp mot samme periode i 2017, så ligger hele

## 2. Tertial 2018 Berlevåg kommune

kommunen ca kr 396 000 under fjoråret. Fastlønn ligger kr 540 000 lavere i 2018, noe som primært skyldes de vakante stillingene. Postene for variabel lønn og lønn renhold er høyere i 2018, mens øvrige poster er lavere. Lønnsrefusjonene er 450 000 høyere i 2018 enn tilsvarende periode i 2017, og det skyldes både økte refusjoner sykepenger og fødselspenger.

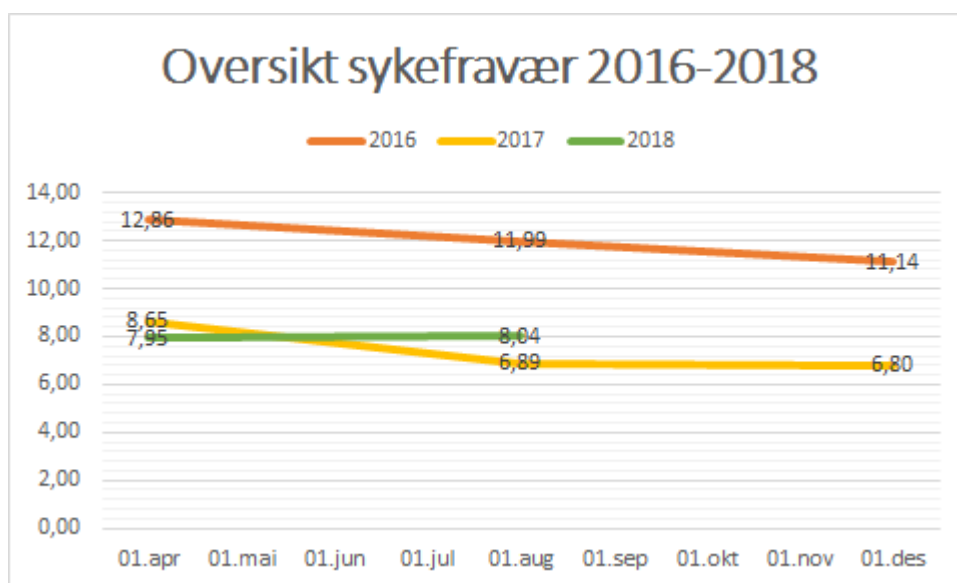
### 1.3.4 Sykefravær

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	8,04
31.des	11,14	6,80	

Som oversikten viser, så var sykefraværet pr 2.tertial 2018 på 8,03 % hittil i året, en svak økning fra 1.tertial.



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 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.

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.



### 1.3.5 Renter og avdrag på lån

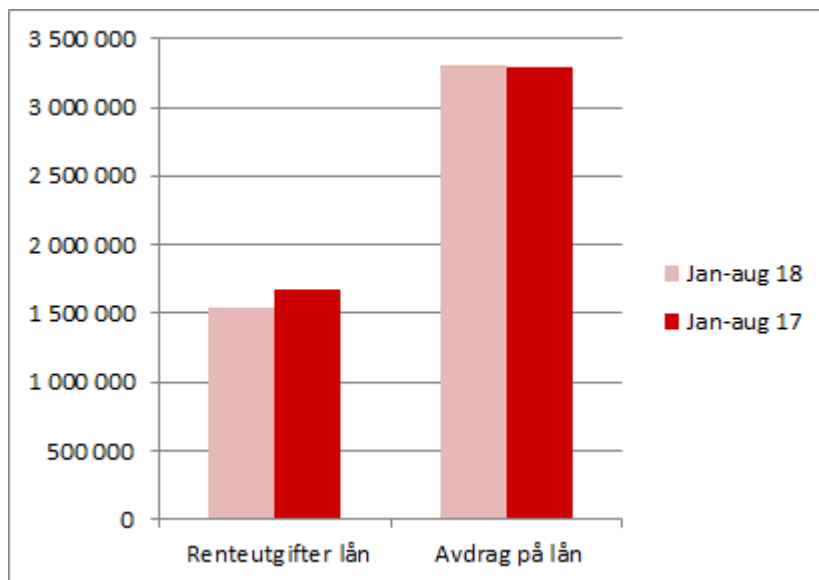
	Faktisk	Budsjett	Avvik	Årsbudsjett	Faktisk 2017
Renteutgifter lån	1 546 027	2 330 952	784 925	3 496 432	1 676 193
Avdrag på lån	3 300 613	3 943 848	643 235	5 915 773	3 294 950
<b>Sum</b>	<b>4 846 640</b>	<b>6 274 800</b>	<b>1 428 160</b>	<b>9 412 205</b>	<b>4 971 143</b>

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 august fortsatt ikke tatt opp. Dette sparer kommunen for renteutgifter. Avdrag var tenkt til siste halvdel av 2018, og vil dermed ikke fremkomme som avvik pr 2.tertial.

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, og forventes å øke i løpet av kort tid etter at Norges Bank hevet styringsrenten med 0,25 prosentpoeng i september.

Avdrag ligger lavere enn samme periode 2017. Dette skyldes at et lån ble innfridd i januar 2018, og hvor restsaldo var 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 31.08.2018 har Berlevåg kommune kr 147 570 566 i lån. Dette utgjør en lånegjeld pr innbygger på kr 150 429. Kommunens andel lån med fast rente er 20 %, og resterende 80 % har flytende rente. Fordelingen følger bestemmelsen i Finansreglementet.

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

## 2. Tertial 2018 Berlevåg kommune

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.

Budsjetterte renter og avdrag som ikke det er behov for i 2018 vil omdisponeres i budsjettregulering 2 i november/desember.

### 1.3.6 Likviditet

Konto	IB 01.01.18	Pr 31.08.18	Pr 31.08.17
Sum kontantkasser	173 093	60 802	114 939
Sum disponible bankinnskudd	39 302 049	37 811 290	42 796 841
Sum udisponibel bankinnskudd (skatt)	2 496 133	3 086 137	2 496 133
<b>Sum Bankinnskudd</b>	<b>41 971 275</b>	<b>40 958 229</b>	<b>45 407 913</b>

Oversikten viser at Berlevåg kommune pr 31.08.18 har kr 37 872 092 i disponible midler. I tillegg kr 3 086 137 i udisponible midler (trukket skatt av ansatte). Dersom vi sammenligner med samme periode i 2017, så ligger kommunen 5 039 688 lavere. Dette skyldes at kommunen har mindre penger på bok pga investeringsprosjekter, samt at årets låneopptak ikke er gjennomført, og dermed har investeringer hittil i år blitt betalt av tilgjengelige 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 31.08.18 var rentesatsen på 1,30 % på hovedparten av kommunens kontoer.

### 1.3.7 Investeringsregnskapet

Økonomisk oversikt investering	Faktisk	Årsbudsjett	HIÅ i fjor
Salg av driftsmidler og fast eiendom	-74 464		-27 270
Overføringer med krav til motytelse		-355 000	
Kompensasjon for merverdiavgift	-706 265	-8 654 750	-489 572
Renteinntekter og utbytte	-2 138	-2000	-2 206
<b>Sum inntekter</b>	<b>-782 867</b>	<b>-9 011 750</b>	<b>-519 048</b>
Lønnsutgifter	71 630		5424,2
Sosiale utgifter	5 871		0
Kjøp av varer og tj.som inngår i komm. Tj.prod.	4 419 308	38 910 000	2 097 235
Kjøp av tjenester som erstatter komm. Tj.prod			
Overføringer	706 265	8 654 750	489 572
Renteutgifter og omkostninger			
<b>Sum utgifter</b>	<b>5 203 073</b>	<b>47 564 750</b>	<b>2 592 231</b>
Avdrag på lån	316 668	600 000	283 334
Utlån	827 035		352 499
Kjøp av aksjer og andeler	434 476	438 000	437 733
Avsatt til ubundne investeringsfond	14 892	0	14 994
Avsatt til bundne investeringsfond	746	2000	712
Sum finansieringstransaksjoner	1 593 818	1 040 000	1 089 272
<b>FINANSIERINGSBEHOV</b>	<b>6 014 024</b>	<b>39 593 000</b>	<b>3 162 455</b>
Bruk av lån		-35 855 000	
Mottatte avdrag på utlån	-610 972	-600 000	-528 182
Bruk av ubundne investeringsfond		-500 000	
Bruk av disposisjonsfond		-2 200 000	
Bruk av bundne investeringsfond		-438000	
<b>SUM FINANSIERING</b>	<b>-610 972</b>	<b>-39 593 000</b>	<b>-528 182</b>
<b>SUM TOTAL</b>	<b>5 403 052</b>	<b>0</b>	<b>2 634 273</b>

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 31.08, mens Årsbudsjett viser budsjettet for hele året.

Av oversikten ser man at utgiftene totalt sett ikke er så høye pr 2.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	1 576 696	37 500 000
Påkostning ledningsnett Vann	800 192	2 730 000
Påkostning ledningsnett Avløp	747 392	1 170 000
Pumpestasjon Vardneset		500 000
Tankbil brann		190 000
Bil Hjemmetjenesten		0
Syningsrom Helsesentret	377 860	950 000
Barnehagen inventar og utstyr	227 916	306 000
IKT-utstyr Skole/barnehage		650 000
Nærmiljøanlegg skole	369 129	0
Nye Gatelys	350 000	1 193 750
Påkostning Helsecenter tak	47 625	2 375 000
KLP EK-tilskudd	434 476	438 000
<b>Sum</b>	<b>4 931 285</b>	<b>48 002 750</b>

### 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 ble lagt ut på anbud i slutten av mai, med frist i slutten av juni. Berlevåg Maskin AS vant anbudet og har startet opp med gravearbeidet. Det er planlagt ferdigstilt i løpet av november. Reasfaltering utføres i 2019.

Budsjettrammen til påkostning ledningsnett vann var satt til kr 2 730 000, denne må økes til kr 3 150 000 for å imøtese innkommet anbud.

Budsjettrammen til påkostning ledningsnett avløp var satt til kr 1 670 000, denne må økes til kr 2 350 000 for å imøtese innkommet anbud, samt få utbedret overvannsproblemet i byggefeltet.

### Pumpestasjon Vardneset:

Det er planlagt utbedring av pumpestasjonen på Vardneset i løpet av høsten 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.

## 2. Tertial 2018 Berlevåg kommune

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 leverandøren som leverte inn 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.

Juli og august ble brukt til forhandling og kontrahering, og i i september ble foretatt en endelig bestilling av et aktivitetsbygg med 25m basseng til kr 85 650 000. Går alt etter planen kommer blir grunnarbeidet igangsatt i september eller tidlig oktober 2018.

Budsjettrammen var satt til kr 60 000 000 hvor 30 000 000 skulle tas opp i 2018. Foreløpig er det ikke behov for å øke rammen for årets låneopptak på bassengprosjektet, men denne må økes til neste år.

### **Syningsrom Helsesenteret:**

Syningsrommet på Helsesenteret ble utført av driftsoperatørene på teknisk enhet, med unntak av innsetting av ytterdør og branndør som ble utført av Berlevåg Bygg AS. Prosjektet er ferdigstilt, med unntak av en dør som forventes ankommet tidlig i oktober. Det er ved utgangen av august brukt kr 377 860. Prosjektet forventes avsluttet med en kostnad på kr 400 000.

Budsjettrammen var satt til kr 760 000, og forventes avsluttet til en kostnad på kr 400 000. Ubenyttede midler kan omdisponeres til andre investeringsprosjekter.

### **Beredskap brann tankbil:**

Det er satt av kr 190 000 til innkjøp av ny tankbil til Berlevåg Brann og Redning. I løpet av 2. tertial fant Drift en aktuell tankbil, men auksjonen gikk langt over vår budsjettramme. I slutten av september fant Drift en egnet tankbil på 14 000 liter og vant auksjonen med kr 241 000.

Budsjettrammen var satt til kr 190 000, og må derfor økes til kr 241 000 pga økte utgifter.

### **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. Budsjettet kan derfor omdisponeres.

### **IKT-utstyr skole/barnehage:**

Oppvekst er i gang med innkjøp av IKT-utstyr til skolen og barnehagen høsten 2018.

### **Nærmiljøanlegg skolen:**

Det ble søkt om idrettsfunksjonell forhåndsgodkjenning av trinn 1 på nærmiljøanlegget i desember 2017, noe som ble innvilget. Videre ble det søkt om spillemidler for samme prosjektet i januar 2018, hvor Berlevåg kommune ble innvilget kr 300 000 i juni 2018. Monteringen av apparatene startet i august og kommunen tar sikte på å få det ferdig i løpet av høsten.

Budsjettrammen var satt til kr 0 og må økes for å dekke opp mellomlegget mellom spillemidlene og faktiske kostnader. Foreløpig estimert til kr 100 000. Dette dekkes av gjenstående «Syv miles midler».

### **Nye gatelys:**

Det er utarbeidet en plan for bygging av nytt veilysanlegg langs FV890 gjennom Berlevåg sentrum. Prosjektet er delt i 3, hvor del 1 ble gjennomført i 2017. Del 2 var planlagt fra Storgata 21 til Samfunnsgata 9, men ble utvidet til krysset Samfunnsgata/W.Grundts gate grunnet endring av trase for å ikke komme i konflikt med en evt. utbedring av krysset Samfunnsgata/Storgata iht. reguleringsplanen. I tillegg er det planlagt skiftet lysarmaturer i stolpene fra Egils gt. 1–32 og Skonsvikveien 1-17.

Det ble i januar 2018 søkt om trafikksikkerhetsmidler for Fylkeskommunen, noe som i februar ble innvilget med kr 355 000.

Arbeidet startet opp i sommer og er planlagt ferdigstilt i september 2018.

Budsjettrammen var satt til kr 955 000 hvorav 355 000 er Fylkeskommunale trafikksikkerhetsmidler. Grunnet endring av trase kan det bli behov for regulering.

### **Tak helsesenter:**

Berlevåg helsesenter har vært plaget med vanninntrenging gjennom samtlige takgjennomføringer. Problemet må tas tak i umiddelbart for å unngå ytterligere følgeskader. Prosjektet ble lagt ut på anbud tidlig i august med innleveringsfrist i slutten av august. Tildeling av kontrakt vil skje i løpet av september. Det er ønskelig å få ferdigstilt arbeidet i høst, men noe kan bli utsatt til 2019.

Budsjettrammen var satt til kr 1 900 000. Det er ikke behov for regulering, men muligens må deler av prosjektet flyttes over til 2019.

## 2 Politisk virksomhet

### 2.1 Økonomi

#### Tertialrapport 2. tertial 2018

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik August	Årsbudsjett	Fjoråret (R)
<b>Politisk virksomhet</b>					
Lønn og sosiale utgifter	634 777	649 563	-14 786	1 178 287	599 107
Kjøp inng tjeneste prod	147 316	190 250	-42 934	252 000	147 509
Kjøp erstatter tjprod	443 804	421 000	22 804	681 000	551 956
Overføringer	143 137	63 500	79 637	78 500	130 693
Finansutgifter	0	0	0	0	0
Brukerbetalinger	0	0	0	0	0
Refusjoner	-18 986	-11 836	-7 150	-13 500	-34 796
Overføringsinntekter	0	0	0	0	0
Finansinntekter	0	0	0	0	0
<b>Sum</b>	<b>1 350 048</b>	<b>1 312 477</b>	<b>37 571</b>	<b>2 176 287</b>	<b>1 394 469</b>

Totalt sett er det ett lite overforbruk.

Kommunen har hittil i år gitt tilskudd til kjøp av 4 barnevogner som reguleres inn på slutten av året.

Overforbruk på ordførergodtgjørelse og mindre forbruk på KLP.

### 3 Sentraladministrasjonen

#### 3.1 Økonomi

##### Tertialrapport 2. tertial 2018

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik August	Årsbudsjett	Fjoråret (R)
<b>Sentraladministrasjon</b>					
Lønn og sosiale utgifter	5 219 626	6 152 800	-933 174	9 534 053	5 098 473
Kjøp inng tjeneste prod	1 639 405	1 924 422	-285 017	3 056 500	1 793 290
Kjøp erstatter tjprod	99 103	86 672	12 431	130 000	37 536
Overføringer	356 734	453 508	-96 774	626 500	283 032
Finansutgifter	70	0	70	0	70
Brukerbetalinger	-157 831	-166 000	8 169	-249 000	-281 411
Refusjoner	-839 053	-789 508	-49 545	-1 016 500	-1 975 471
Overføringsinntekter	-1 785 750	-1 786 044	294	-3 606 587	0
Finansinntekter	-12 460	0	-12 460	0	-21 738
<b>Sum</b>	<b>4 519 844</b>	<b>5 875 850</b>	<b>-1 356 006</b>	<b>8 474 966</b>	<b>4 933 781</b>

Sentradministrasjonen omfatter sentraladministrasjon (rådmann), servicekontor, IKT, Økonomi, Folkehelsekoordinator og Flyktingetjenesten.

Totaltsett er det underforbruk på sentraladministrasjonen.




Underforbruk skyldes i hovedsak KLP og lønnsutgifter. Rådmannsstillingen, 1/2 stilling på økonomiavdelingen, samt folkehelsekoordinatorstillingen har vært vakant helt eller delvis i perioden.

Det er overforbruk på lisenser på IKT, men dette jevnes ut i løpet året. Det er også overforbruk på lønn IKT som skyldes at det har vært tatt inn vikar under permisjon og ferieavvikling.

Flyktingetjenesten har et mindreforbruk ift budsjett på kr 609 000 pr 2.tertialet.

### 3.2 Resultatmål

#### 3.2.1 Organisasjon og medarbeidere

Måleindikatorer	Korttid%snitt	Langtid%snitt	Fravær%snitt	Nærvær%snitt
Sykefravær   	1,16%	3,65%	4,81%	95,19%

Etter en hektisk periode med 3 stillinger mindre i administrasjonen tiltråde Teknisk konsulent ultimo mai og ny rådmann 01.07.18 - dette medfører at ting normaliseres utover. En stilling er vakant ut året.



## 4 Fellesutgifter

### 4.1 Økonomi

#### Tertialrapport 2. tertial 2018

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik August	Årsbudsjett	Fjoråret (R)
<b>Fellesutgifter</b>					
Lønn og sosiale utgifter	217 706	131 396	86 310	207 000	97 350
Kjøp inng tjeneste prod	3 060 851	2 748 058	312 793	2 982 136	2 218 128
Kjøp erstatter tjprod	136 887	115 500	21 387	144 000	133 988
Overføringer	1 604 632	1 707 672	-103 040	2 283 000	1 696 980
Finansutgifter	0	0	0	0	547
Brukerbetalinger	-7 620	0	-7 620	0	-2 854
Refusjoner	-276 073	-292 328	16 255	-327 000	-325 980
Overføringsinntekter	-150 000	0	-150 000	0	-150 000
Finansinntekter	-28 251	0	-28 251	0	-31 220
Sum	4 558 132	4 410 298	147 834	5 289 136	3 636 939

Fellesutgiftene har totalt sett et merforbruk i perioden på kr 147 834.

#### Felles forsikring

Mindre forbruk på kr 140 883 som vil jevenes ut i løpet av året.

#### Felles utgifter

Merforbruk på kr 110 000 på juridisk bistand som gjelder skolesaken og Fjærtoftbruket.

Det er også ett overforbruk på porto på kr 37 787 som skyldes at Servicekontoret ble nødt til å bytte ut portomaskin da den gamle gikk i stykker, samt at det har blitt ekstrautgifter på porto i forbindelse med eiendomsskatt. Ved årets slutt vil noe av dette avviket jevnes ut.

Lisenser og avtaler har et overforbruk på kr 156 749, noe av dette vil 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. Kommunen hadde budsjettert med kr 26 000, noe som er en økning på kr 124 000.

## 5 Kultur

### 5.1 Økonomi

#### Tertialrapport 2. tertial 2018

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik August	Årsbudsjett	Fjoråret (R)
<b>Kultur</b>					
Lønn og sosiale utgifter	480 948	671 089	-190 141	1 034 604	554 888
Kjøp inng tjeneste prod	179 266	195 976	-16 710	293 000	168 500
Kjøp erstatter tjprod	282 000	271 000	11 000	271 000	271 000
Overføringer	19 874	34 336	-14 462	46 000	104 241
Finansutgifter	0	0	0	0	0
Brukerbetalinger	-67 710	-98 008	30 298	-147 000	-74 987
Refusjoner	-45 750	-50 000	4 250	-53 000	-120 297
Overføringsinntekter	0	0	0	0	0
Finansinntekter	0	0	0	0	-70 000
<b>Sum</b>	<b>848 628</b>	<b>1 024 393</b>	<b>-175 765</b>	<b>1 444 604</b>	<b>833 345</b>

Kultur har totalt sett et mindreforbruk i perioden på kr 175 765.

Biblioteket har et lite merforbruk. Hovedårsaken er faste avgifter, lisenser og avtaler. Det er mindreforbruk på KLP som 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 og KLP. Dette skyldes vakant 50 % stilling fram til februar 2019.

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 bibliotektenester, en kino som er attraktiv og ikke minst et kulturtilbud som fenger brukere i alle aldersgrupper.

## 6 OPPVEKST

### 6.1 Økonomi

#### Tertialrapport 2. tertial 2018

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik August	Årsbudsjett	Fjoråret (R)
<b>OPPVEKST</b>					
Lønn og sosiale utgifter	14 054 963	15 222 161	-1 167 198	23 545 859	13 324 252
Kjøp inng tjeneste prod	1 551 109	1 352 854	198 255	1 985 200	1 219 239
Kjøp erstatter tjprod	1 133 370	1 204 664	-71 294	1 498 000	736 634
Overføringer	255 824	248 000	7 824	331 500	197 732
Finansutgifter	250 557	0	250 557	0	617
Brukerbetalinger	-660 881	-645 440	-15 441	-968 158	-596 090
Refusjoner	-2 923 035	-2 544 930	-378 105	-3 449 000	-2 501 929
Overføringsinntekter	-575 000	0	-575 000	0	0
Finansinntekter	0	0	0	-290 000	-14 600
<b>Sum</b>	<b>13 086 907</b>	<b>14 837 309</b>	<b>-1 750 402</b>	<b>22 653 401</b>	<b>12 365 855</b>

Hovedoversikten for 2. tertial for oppvekst viser et mindreforbruk totalt sett for hele avdelingen.

Utgiftssiden viser at lønn har et mindreforbruk, mens kjøp tjeneste produksjon og kjøp som erstatter tjenesteproduksjon viser et merforbruk. På inntektssiden viser regnskapet at vi har høyere inntekter enn budsjetert 2. tertial 2018.

Usikkerheten for oppvekst er om vi har klart å ha kontroll på de kutt som er vedtatt i budsjett for 2018. Dersom det ikke nå fremover kommer større uforutsette kostnadsøkninger, er det grunn til å være optimistisk. Uansett er det mye som tyder på at enheten som helhet vi gå i tilnærmet balanse.

## 6.2 Resultatmål

### 6.2.1 Lokalsamfunnsutvikling

Oppvekstområdet er viktig for 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 - det er de ansattes kompetanse. Både innenfor skole og barnehage er det

kontinuerlig satsing på å gi 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 våre barn og unge opplever og 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 april 2018.

I september starter vi en stor og omfattende kartlegging av skolen vår i samarbeid med alle skolene i Øst- Finnmark. Opplegget er i regi av SePU/ høgskolen Innlandet og vil gå frem til 2023. I kartleggingene som gjennomføres nå i høst deltar elever, lærere, andre ansatte, skolens ledelse og foreldre. I januar 2019 får vi en rapport som viser hva vi er gode på og hva vi trenger å bli bedre på. Med det som utgangspunkt skal vi velge tema for etterutdanningen.

### 6.2.3 Organisasjon og medarbeidere

Måleindikatorer	Korttid%snitt	Langtid%snitt	Fravær%snitt	Nærvær%snitt
Sykefravær    	2,31%	2,82%	5,13%	94,87%

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 etterutdanning.

Får andre halvdel av 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

Oppvekst arbeider sammen med andre avdelinger for å gjennomføre og forbedre de resultatmål som er satt.

## 7 Undervisning

### 7.1 Økonomi

#### Tertialrapport 2. tertial 2018

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik August	Årsbudsjett	Fjoråret (R)
<b>Undervisning</b>					
Lønn og sosiale utgifter	10 661 565	11 361 628	-700 063	17 493 044	10 110 921
Kjøp inng tjeneste prod	1 266 236	1 003 390	262 846	1 565 500	1 061 515
Kjøp erstatter tjprod	1 133 370	1 204 664	-71 294	1 498 000	736 634
Overføringer	214 075	205 336	8 739	267 500	180 053
Finansutgifter	250 547	0	250 547	0	617
Brukerbetalinger	-50 478	-71 000	20 522	-106 500	-59 565
Refusjoner	-2 856 416	-2 463 094	-393 322	-3 325 000	-2 219 754
Overføringsinntekter	-575 000	0	-575 000	0	0
Finansinntekter	0	0	0	-175 000	-7 300
<b>Sum</b>	<b>10 043 899</b>	<b>11 240 924</b>	<b>-1 197 025</b>	<b>17 217 544</b>	<b>9 803 121</b>

Undervisning har mindreforbruk på kr 1 197 025. Dette skyldes primært pensjon og mottatte tilskudd og refusjoner.

Ser vi på skolen har vi til nå balanse i forbruk lønn etter årets 8 første måneder. Fra høsten 2018 er det lagt inn kutt i stillinger på skolen, 40 % fagleder og 140 % lærer. Vi har et overforbruk på leie av driftsmidler som i hovedsak skyldes at vi ikke har kunnet avslutte bruken av driftsmidler, samtidig som vi innfører nye. Dette har ikke vært mulig å unngå.

På inntektssiden har vi større inntekter enn budsjettet, noe som primært gjelder voksenopplæringen. De har et betydelig mindreforbruk på kr 711 000. Det er hovedsak grunnet i at tilskudd er langt større enn antatt. Tilskuddene går ned for hvert år, slik at avsatte midler kan settes inn i budsjettet senere år.

Kulturskolen har til nå et mindreforbruk. Det er lagt inn et kutt på 20 % fra august 2018, så ved avslutning av regnskapsåret forutsettes det at kulturskolen har et regnskap i tilnærmet balanse.

## 7.2 Resultatmål

### 7.2.1 Lokalsamfunnsutvikling




LOSA, skolen, SFO, barnehagen og voksenopplæringen har som klart mål å være å være samfunnsaktive organisasjoner. Det gjøres gjennom besøk i nærområdet og i naturen, deltar på aktiviteter som organiseres av samarbeidspartnere og at det kommer besøk i skole- og barnehagehverdagen.

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

Høsten er tiden da kommende brukerundersøkelser planlegges og forberedes. Ut fra de forskjellige brukerundersøkelsene får enheten tydeligere kunnskap om brukernes behov og om hva som er bra med det tilbudet som gis og hvor det er forbedringspotensiale.

## 7.2.3 Organisasjon og medarbeidere

Måleindikatorer	Korttid%snitt	Langtid%snitt	Fravær%snitt	Nærvær%snitt
Sykefravær   	2,23%	3,47%	5,7%	94,3%

Fire lærere er i videreutdanning fra 2018 innenfor KRLE, engelsk og norsk 2. Fra og med høsten 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. Opplegget er nå ferdigstilt og høsten 2018 skal brukes til et stort kartleggingsarbeid som omfatter elever, foreldre, lærere, andre ansatte og ledelsen ved skolen. Det er første gang Berlevåg og de andre skolene og kommunene i Øst- Finnmark deltar i en så omfattende kartlegging. Målet er å forbedre læringsmiljøet ved skolene til beste for våre elever.

## 7.2.4 Økonomi

Undervisning arbeider sammen med Teknisk enhet om planlegging og iverksettelse av nytt basseng. Oppstart forventes i løpet av september 2018.

Arbeidet med aktivitets- og lekeapparater på skolens utområde er godt igang.

## 8 Barnehage

### 8.1 Økonomi

#### Tertialrapport 2. tertial 2018

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik August	Årsbudsjett	Fjoråret (R)
<b>Barnehage</b>					
Lønn og sosiale utgifter	3 393 398	3 860 533	-467 135	6 052 815	3 213 331
Kjøp inng tjeneste prod	284 873	349 464	-64 591	419 700	157 724
Kjøp erstatter tjprod	0	0	0	0	0
Overføringer	41 749	42 664	-915	64 000	17 679
Finansutgifter	10	0	10	0	0
Brukerbetaling	-610 403	-574 440	-35 963	-861 658	-536 525
Refusjoner	-66 619	-81 836	15 217	-124 000	-282 175
Overføringsinntekter	0	0	0	0	0
Finansinntekter	0	0	0	-115 000	-7 300
<b>Sum</b>	<b>3 043 008</b>	<b>3 596 385</b>	<b>-553 377</b>	<b>5 435 857</b>	<b>2 562 734</b>

Barnehagen har et mindreforbruk på kr 553 377 i andre tertial. Dette skyldes hovedsakelig pensjon. Ellers er det balanse mellom inntekter og utgifter.

Barnehagen har et stramt budsjett, derfor er det nødvendig med å tilføre ekstra midler nå i høst. Kostnadene er knyttet til spesialpedagogisk hjelp. Det er engangsbeløp som er knyttet opp mot spesialutstyr. Kostnaden ligger på 50.000 kroner. Saken tas opp i Budsjettregulering 1.

## 8.2 Resultatmål

### 8.2.1 Lokalsamfunnsutvikling




Barnehagen har i dag to avdelinger for barn under 3 år. Det gjør at bemanningen i barnehagen i hovedsak ikke endres, selv om tallet på barn er lavere enn i vår. Når det gjelder krevet til pedagogbemanning i barnehage ligger Berlevåg barnehage innenfor kravet, som er en pedagogstilling (100%) per 14 barn.

### 8.2.2 Brukere og tjenester

Barnehagen forbereder ny foreldreundersøkelse i november i år. Vi regner med at vi denne gangen får langt større deltakelse fra foreldrene. Foreldreundersøkelsen danner grunnlag for videre arbeid med 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 i løpet av høsten.

### 8.2.3 Organisasjon og medarbeidere

Måleindikatorer	Korttid%snitt	Langtid%snitt	Fravær%snitt	Nærvær%snitt
Sykefravær   	2,48%	1,39%	3,88%	96,12%

Berlevåg barnehage har et omfattende kompetansehevingsprogram for 2018. Barnehagen har flere 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.

Barnehagen gjennomfører en stor satsning som 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. Kurset er ferdig planlagt og alle ansatte i barnehagen er klart til å møte ny kunnskap.

En ansatt ved barnehagen tar barnehagelærerutdanning på deltid.

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 2. tertial 2018

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik August	Årsbudsjett	Fjoråret (R)
<b>Barnevern</b>					
Lønn og sosiale utgifter	2 071 235	2 384 826	-313 591	3 745 722	1 948 556
Kjøp inng tjeneste prod	915 619	673 914	241 705	1 009 500	817 464
Kjøp erstatter tjprod	4 000	46 664	-42 664	156 000	0
Overføringer	60 830	110 000	-49 170	165 000	63 192
Finansutgifter	0	0	0	0	0
Brukerbetalinger	0	0	0	0	0
Refusjoner	-1 500 996	-1 608 336	107 340	-2 412 500	-1 390 752
Overføringsinntekter	0	0	0	0	0
Finansinntekter	0	0	0	0	0
<b>Sum</b>	<b>1 550 688</b>	<b>1 607 068</b>	<b>-56 380</b>	<b>2 663 722</b>	<b>1 438 460</b>

Barneverntjenesten har et mindreforbruk på kr 56 380 totalt sett pr 2.tertial. Tjenesten har mindreforbruk på lønn og pensjon, noe som skyldes at 50 % stilling har stått vakant halve denne perioden, samt at pensjonsutgifter ikke belastes jevnt i året. Utgifter til kjøp av tjenester har et merforbruk på kr 242 000 i perioden pga utgiftsdekning ved uplanlagt omsorgsovertakelse (utgiftsdekning advokat, reiser til nemd, fosterhjemsbesøk, familiebesøk, beredskapshjem mm, samt innkjøp av klær/utstyr), i tillegg endel utgifter ifm reiser for Båtsfjord kommune. Tjenesten har mindre i refusjon enn budsjettet, noe som skyldes at det ikke kan søkes om refusjon for lønn for ubesatt stilling.

Budsjettet må derfor reguleres i høst, redusert refusjon mot reduserte lønnsutgifter. I tillegg må tjenesten tilføres midler på slutten av året pga årets omsorgsovertakelser.

## 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   →	1,16%			

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.

Tiltakskonsulenten avsluttet sin stilling 31.mai 18, ny tiltakskonsulent ble ansatt fra 1.september 18. Denne har kontorsted Berlevåg.

Tjenesten har et meget lavt sykefravær.

### 9.2.4 Økonomi

Pga uplanlagt omsorgsovertakelse vil tjenesten få merutgifter i 2018. Merutgiftene ble tidligere anslått til ca kr 600 000, men disse tallene vil ettergå i november når det evt er avgjort om ting- eller nemdbehaling blir i 2018. Tjenesten vil derfor måtte be om tilleggsbevilgning senere på året.

## 10 Primærhelsetjenesten

### 10.1 Økonomi

#### Tertialrapport 2. tertial 2018

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik August	Årsbudsjett	Fjoråret (R)
<b>Primærhelsetjenesten</b>					
Lønn og sosiale utgifter	4 318 872	5 052 401	-733 529	7 592 465	4 484 954
Kjøp inng tjeneste prod	818 340	524 445	293 895	783 000	839 216
Kjøp erstatter tjprod	710 175	878 000	-167 825	1 367 000	789 055
Overføringer	126 896	113 164	13 732	133 500	145 483
Finansutgifter	0	0	0	0	2 523
Brukerbetalinger	-248 839	-311 336	62 497	-467 000	-287 846
Refusjoner	-1 345 532	-1 368 500	22 968	-1 713 500	-1 217 706
Overføringsinntekter	0	0	0	0	0
Finansinntekter	0	0	0	-60 000	0
<b>Sum</b>	<b>4 379 912</b>	<b>4 888 174</b>	<b>-508 262</b>	<b>7 635 465</b>	<b>4 755 679</b>

Primærhelsetjenesten omfatter Fysioterapi, Helsesøster, Jordmor og Legetjenesten.

Tjenesten har et mindreforbruk på kr 508 000 pr 2.tertia. Mindreforbruk på lønn skyldes i hovedsak ikke oppgjort lønn legevakt for perioden og pensjon.

Primærhelsetjenesten har færre inntekter enn budsjettert, dette skyldes bla manglende innsendt refusjon til Helfø. Dette medfører også at det har blitt utbetalt mindre i Kjøp erstatter tjenesteproduksjon.

Merforbruk på kjøp inng tjeneste prod skyldes i hovedsak økte utgifter/ikke budsjetterte på lisenser/brukerstøtteavtaler - nødmeldetjeneste legetjenesten og support og vedlikehold CGM helsesøstertjenesten, og ekstra uforutsette utgifter til vikarlege.

Legetjenesten har noe lave brukerbetalinger - utviklingen må følges nøye opp her videre.

## 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 befolkningens 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 skulle fra 1.april være i normal drift-men måtte utsettes til 1.september 2018. Tjenesten har vært drevet redusert fra 2 x 60% stilling til 100 % stilling i en permisjonsperiode. Permisjonsperioden fortsetter ut året. 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   	2,57%	26,74%	29,32%	70,68%

Liten, stabil, men sårbar organisasjon. Nøkkelpetanse på få ansatte som skaper utfordringer ved fravær. Det arbeides med opplæring for backup 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 2. tertial 2018

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik August	Årsbudsjett	Fjoråret (R)
<b>Pleie og omsorg</b>					
Lønn og sosiale utgifter	14 064 056	15 387 088	-1 323 032	23 978 328	14 668 079
Kjøp inng tjeneste prod	2 567 450	2 428 368	139 082	3 310 500	2 884 868
Kjøp erstatter tjprod	3 608 353	3 380 992	227 361	5 071 500	4 234 590
Overføringer	334 170	475 656	-141 486	616 000	519 086
Finansutgifter	18	0	18	0	1 158
Brukerbetaling	-2 186 567	-2 198 500	11 933	-2 838 500	-2 070 678
Refusjoner	-982 560	-1 131 312	148 752	-6 728 000	-1 354 776
Overføringsinntekter	-800	-59 336	58 536	-89 000	0
Finansinntekter	-13 564	0	-13 564	0	0
<b>Sum</b>	<b>17 390 556</b>	<b>18 282 956</b>	<b>-892 400</b>	<b>23 320 828</b>	<b>18 882 327</b>

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

Tabellen viser et mindreforbruk på kr 892 400. Dette skyldes i hovedsak tilbakebetaling av for mye fakturert lisens over år og ikke utgiftsført KLP. Tjenesten har pr 2.tertial fått inn merinntekter i form av vederlagsbetaling og betaling for mat på helsesenteret og kantine, dette er regulert inn for å dekke direkte merutgifter for høyere drift, blant annet økte utgifter til mat, medisiner, medisinsk forbruksmateriell, ekstrahjelp mm.

Redusert inntekt Refusjoner gjelder primært mva.

## 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 fra Berlevåg kommune skal være faglig forsvarlig og tilpasset den enkeltes behov.

## 2. Tertial 2018 Berlevåg kommune

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   	2,58%	2,9%	5,48%	94,52%

Sykefraværet er på et akseptabelt nivå. Dette tror enheten 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 2. tertial 2018

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik August	Årsbudsjett	Fjoråret (R)
<b>NAV</b>					
Lønn og sosiale utgifter	445 180	961 040	-515 860	1 501 949	744 878
Kjøp inng tjeneste prod	144 530	48 672	95 858	73 000	65 037
Kjøp erstatter tjprod	91 850	68 000	23 850	102 000	36 922
Overføringer	779 931	596 336	183 595	890 000	624 424
Finansutgifter	17 428	66 664	-49 236	100 000	0
Brukerbetalinger	-102 400	0	-102 400	0	-12 800
Refusjoner	-196 557	-365 000	168 443	-543 000	-313 759
Overføringsinntekter	-6 582	0	-6 582	0	0
Finansinntekter	-34 413	-16 664	-17 749	-25 000	-22 456
<b>Sum</b>	<b>1 138 967</b>	<b>1 359 048</b>	<b>-220 081</b>	<b>2 098 949</b>	<b>1 122 246</b>

Enheten Kommunal andel NAV har per 2. tertial 2018 et mindreforbruk på kr 220 081 ift budsjettet.

Vi har mindre utgifter på lønn da NAV-leder sluttet i begynnelsen av året, men vi har samtidig hatt et større forbruk på livsopphold.

Årsaken til økning i utbetalinger i livsopphold er at vi i begynnelsen av året har fått nye brukere, deriblant familie med stor utbetaling per måned. I begynnelsen av sommeren har flere brukere fått statlig ytelse i form av dagpenger, uføretrygd etc. På bakgrunn av dette har utbetalingene til livsopphold blitt mindre.

Selv med økning i utbetaling av livsopphold har NAV en intensiv oppfølging av personer som mottar sosial økonomisk bistand.

Brukerbetalinger gjelder fakturert husleie, da NAV står som garantist for leide boliger. Dette viderefaktureres leietakere. Utgiften ligger under Kjøp inngående tjensteproduksjon, slik at disse to postene går i balanse.

NAV har innvilget en søknad på sosialt lån. Dette lånet er allerede tilbakebetalt.

I perioden har NAV ingen brukere som deltar i Kvalifiseringsprogrammet.

## 12.2 Resultatmål

### 12.2.1 Brukere og tjenester

NAV Berlevåg har fortsatt en intensiv 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. Noen har fått tiltaksplass hel eller deltid.

NAV har fått enda flere tjenester digitalt. Det betyr at NAV også frem i tid må informere og veilede både arbeidsgivere og brukere om å benytte våre elektroniske løsninger. På nav.no finnes mye informasjon og veiledning brukeren og arbeidsgiveren trenger i sin sak. Vi har også et kontaktsenter som kan kontaktes hvis spørsmål. Dette gjør at NAV lokalt kan bruke mer tid på tettere oppfølging av våre brukere, som igjen fører til bedre service og større mulighet for aktivitet.

### ***12.2.2 Organisasjon og medarbeidere***

I begynnelsen av året sluttet vår NAV leder. Kommunen valgte da å beholde den kommunale ledelsen i kommunen. Den statlige ledelsen av kontoret ble samtidig underlagt NAV-leder i Båtsfjord.

NAV har i dag en kommunalt ansatt saksbehandler, tilsatt i fast 100 % stilling. I tillegg har kontoret en statlig tilsatt rådgiver i 100 % stilling, som i tillegg har den kommunale ledelsen i kontoret.

Grunnet lite kontor, fremlegges ikke tall vedrørende sykefravær.



## 13 TEKNISK ENHET DRIFT

### 13.1 Økonomi

Totalt har teknisk enhet, som omfatter drift administrasjon, beredskap, vann/avløp/renovasjon, kommunale bygg, vei og gatelys og næring og utvikling et mindreforbruk på kr.548 202 i 2. tertial.

Dette fordeler seg slik:

Næring og utvikling har i 2. tertial et mindreforbruk på kr 295 325.

Teknisk drift har i 2. tertial et mindreforbruk på kr 252 877.

### 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 det gitt dispensasjon fra kravet om detaljregulering for etablering av Motell på området. 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    	1,44%	15,09%	16,53%	83,47%

Sykefraværet på teknisk enhet har til nå i år vært på 16,53% 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.

Det er lite kortidsfravær i enheten.

## 2. Tertial 2018 Berlevåg kommune

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 31.08.2018 hadde vi følgende fordeling av ansatte:

- Administrasjonen: 3,8 årsverk fordelt på 4 ansatte; teknisk sjef, saksbehandler, teknisk konsulent og konsulent. Av disse var det 2 kvinner. Nærings- og utviklingssjefen sluttet 28.02.2018. Stillingen er omgjort til teknisk konsulent og ble besatt 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: 17 deltidsansatte i 2,4% stilling, eksklusive brannsjef, hvorav 1 kvinne.

Berlevåg Brann og Redning har hatt en deltaker på instruktørkurs i Overflateredning for å kunne lære opp resten av mannskapet innenfor emnet.

### **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

### 14.1 Økonomi

#### Tertialrapport 2. tertial 2018

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik August	Årsbudsjett	Fjoråret (R)
<b>Teknisk administrasjon</b>					
Lønn og sosiale utgifter	3 510 442	3 999 976	-489 534	6 006 069	3 582 360
Kjøp inng tjeneste prod	294 609	267 866	26 743	399 400	597 445
Kjøp erstatter tjprod	600 000	600 000	0	600 000	0
Overføringer	29 980	39 336	-9 356	55 000	106 613
Finansutgifter	159	0	159	0	0
Brukerbetalinger	-68 482	-65 328	-3 154	-98 000	-12 765
Refusjoner	-498 709	-507 336	8 627	-523 000	-355 768
Overføringsinntekter	0	0	0	0	0
Finansinntekter	0	0	0	0	0
<b>Sum</b>	<b>3 867 999</b>	<b>4 334 514</b>	<b>-466 515</b>	<b>6 439 469</b>	<b>3 917 885</b>

Følgende ansvarsområder ligger under resultatenheten:

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

I forhold til budsjettet har enheten et mindreforbruk på kr 466 515.

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.

Teknisk har brukt eget personell til prosjektet Syningsrommet og har regnskapsført kr 77 501 i lønnskostnader på prosjektet for å synliggjøre arbeidstimene som er brukt. Opprinnelig budsjettet lønnskostnad for enheten er kr 3 531 976 for andre tertial. Med sykkelønsrefusjon har vi hatt en lønnskostnad på totalt kr 3 044 119 i perioden. Det er et mindreforbruk på pensjon på kr 382 000. Tallene for lønn og refusjon er regulert internt slik at det er tatt høyde for i tallene ovenfor.

Drift Administrasjon har hatt et merforbruk på kr 26 743 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.

## 15 Beredskap

### 15.1 Økonomi

#### Tertialrapport 2. tertial 2018

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik August	Årsbudsjett	Fjoråret (R)
<b>Beredskap</b>					
Lønn og sosiale utgifter	435 359	582 570	-147 211	910 109	484 869
Kjøp inng tjeneste prod	295 686	465 156	-169 470	691 500	1 050 895
Kjøp erstatter tjprod	59 950	84 672	-24 722	127 000	95 759
Overføringer	96 056	121 664	-25 608	155 000	250 010
Finansutgifter	0	0	0	0	2 142
Brukerbetalinger	0	0	0	0	0
Refusjoner	-117 903	-143 664	25 761	-177 000	-250 010
Overføringsinntekter	0	0	0	0	0
Finansinntekter	0	0	0	0	0
<b>Sum</b>	<b>769 148</b>	<b>1 110 398</b>	<b>-341 250</b>	<b>1 706 609</b>	<b>1 633 665</b>

Følgende ansvarsområder ligger under resultatenheten:

Beredskap, Beredskap brann og oljevernberedskap.

Totalt har enheten er mindreforbruk på kr 341 250. Det har de første månedene vært lav aktivitet med øvelser, men dette tok seg opp fra april og utover høsten og 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 august.

Det er gjennomført en øvelse i april, to i juni og vi har hatt en deltaker på instruktørkurs i overflateredning. Kurset sertifiserer til å drive opplæring i overflateredning på mannskapet vårt. Det har vært en husbrann i perioden.

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

## 16 Vann/avløp/renovasjon

### 16.1 Økonomi

#### Tertialrapport 2. tertial 2018

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik August	Årsbudsjett	Fjoråret (R)
<b>Vannavløprenovasjon</b>					
Lønn og sosiale utgifter	716 151	823 866	-107 715	1 258 335	701 117
Kjøp inng tjeneste prod	813 196	925 422	-112 226	1 311 000	1 266 670
Kjøp erstatter tjprod	1 867 120	1 530 336	336 784	1 692 000	1 184 856
Overføringer	0	0	0	0	58 713
Finansutgifter	0	0	0	0	0
Brukerbetalinger	-4 246 199	-4 134 000	-112 199	-8 213 000	-3 016 324
Refusjoner	-69 053	-59 000	-10 053	-59 000	-52 621
Overføringsinntekter	0	0	0	0	0
Finansinntekter	0	0	0	0	0
<b>Sum</b>	<b>-918 785</b>	<b>-913 376</b>	<b>-5 409</b>	<b>-4 010 665</b>	<b>142 411</b>

Følgende ansvarsområder ligger under resultatenheten:

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

Totalt er resultatenheten i balanse med et positivt avvik på kr 5 409 i 2. tertial. Tallene ovenfor viser et avvik på kr 336 784 på Kjøp erstatter tjenesteproduksjon. Dette er på grunn av mottatt faktura for alle fire terminene fra ØFAS, dette vises som et merforbruk. Ved årsslutt vil vi likevel få et merforbruk på kr 338 000 på denne posten da budsjettet ikke er justert iht. avtalen med ØFAS. Evt. underskudd dekkes inn via selvkost.

Enheden har et mindreforbruk på lønn og sosiale utgifter.

Salgsinntektene er kr 112 199 høyere enn budsjettet, dette er grunnet strømregning på sjøvannspumpen som er viderefakturert. Selve salgsinntektene knyttet til VAR er som budsjettet.

## 17 Kommunale bygg

### 17.1 Økonomi

#### Tertialrapport 2. tertial 2018

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik August	Årsbudsjett	Fjoråret (R)
<b>Kommunale bygg</b>					
Lønn og sosiale utgifter	0	0	0	0	100 327
Kjøp inng tjeneste prod	3 414 149	2 789 883	624 266	4 070 000	3 835 806
Kjøp erstatter tjprod	0	0	0	0	0
Overføringer	568 810	543 328	25 482	755 000	760 857
Finansutgifter	0	0	0	0	726
Brukerbetalinger	-753 345	-714 672	-38 673	-942 000	-557 272
Refusjoner	-614 998	-638 664	23 666	-891 000	-804 045
Overføringsinntekter	0	0	0	0	0
Finansinntekter	-27 824	0	-27 824	-25 000	-615 000
<b>Sum</b>	<b>2 586 792</b>	<b>1 979 875</b>	<b>606 917</b>	<b>2 967 000</b>	<b>2 721 399</b>

Følgende ansvarsområder ligger under resultatenheten:

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

Resultatenheten har et merforbruk på kr 606 917 og dette utgjør i hovedsak merutgifter på strøm og fyringsolje. Det jobbes med å fremme energisparingstiltak for å få ned driftsutgiftene knyttet til oppvarming, men budsjettpostene på strøm og fyringsolje er satt for lavt.

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 belastes driftsbudsjettet i år.

Vedlikehold på bygg har et merforbruk på kr 250 000 pr 2.tertial. Det ble skiftet 10 lysarmaturer i idrettshallen som ikke var budsjettetert med, dette utgjorde kr 27 000. Tak på utleiebolig i Idrettsveien ble skiftet i 2018. Kostnaden ble høyere enn budsjettetert. Det er manglende vedlikehold på byggene og vi får ofte uforutsette kostnader rundt dette.

## 18 Veger/gatelys

### 18.1 Økonomi

#### Tertialrapport 2. tertial 2018

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik August	Årsbudsjett	Fjoråret (R)
<b>Vegergatelys</b>					
Lønn og sosiale utgifter	0	0	0	0	0
Kjøp inng tjeneste prod	2 366 513	2 491 414	-124 901	3 407 500	2 431 980
Kjøp erstatter tjprod	0	0	0	0	0
Overføringer	591 613	546 172	45 441	571 500	607 996
Finansutgifter	0	0	0	0	0
Brukerbetalinger	0	0	0	0	0
Refusjoner	-624 052	-570 672	-53 380	-596 000	-607 996
Overføringsinntekter	0	0	0	0	0
Finansinntekter	-50 000	-50 000	0	-50 000	0
<b>Sum</b>	<b>2 284 074</b>	<b>2 416 914</b>	<b>-132 840</b>	<b>3 333 000</b>	<b>2 431 980</b>

Følgende ansvarsområder ligger under resultatenheten:

Gatelys, Veier og gater.

Det er et mindreforbruk på kr 132 840 for 2. tertial. Økte refusjoner gjelder primært refusjon mva.

## 19 Eiendomsskatt

### 19.1 Økonomi

#### Tertialrapport 2. tertial 2018

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik August	Årsbudsjett	Fjoråret (R)
<b>Eiendomsskatt</b>					
Lønn og sosiale utgifter	0	0	0	0	1 056
Kjøp inng tjeneste prod	332 072	0	332 072	0	23 810
Kjøp erstatter tjprod	0	0	0	0	0
Overføringer	80 625	81 000	-375	81 000	1 338
Finansutgifter	0	0	0	0	0
Brukerbetalinger	0	0	0	0	0
Refusjoner	-80 625	-81 000	375	-81 000	-1 338
Overføringsinntekter	-3 399 131	-2 910 000	-489 131	-5 820 000	-2 738 867
Finansinntekter	0	0	0	0	0
<b>Sum</b>	<b>-3 067 059</b>	<b>-2 910 000</b>	<b>-157 059</b>	<b>-5 820 000</b>	<b>-2 714 001</b>

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. Utgiftene til takseringen er hittil kr 332 000. Pr 2.tertial har enheten et mindreforbruk på kr 157 059.

Inntektene pr 1.termin er kr 489 131 høyere enn budsjett. Dette fordi budsjettet ikke var korrekt pga grunnlaget ikke var ferdig på budsjettingstidspunktet.

Høsten 2018 må verk og bruk retakseres (foruten vann- og vindkraftverk). Dette pga endringer fra staten i utskrivning av eiendomsskatt.

Eiendomsskatt sendes ut i to terminer, mai og november.

Budsjettregulering for 2018 foretas når utgiftene for retakseringen blir kjent.



## 20 Næring og utvikling

### 20.1 Økonomi

#### Tertialrapport 2. tertial 2018

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik August	Årsbudsjett	Fjoråret (R)
<b>Næring og utvikling</b>					
Lønn og sosiale utgifter	279 688	555 353	-275 665	870 522	462 309
Kjøp inng tjeneste prod	66 497	53 664	12 833	80 000	68 780
Kjøp erstatter tjprod	531 470	500 000	31 470	525 000	80 152
Overføringer	702 204	789 500	-87 296	1 119 500	330 474
Finansutgifter	653 423	650 664	2 759	723 000	553 879
Brukerbetalinger	-243 187	-282 000	38 813	-423 000	-242 582
Refusjoner	-8 333	-6 500	-1 833	-6 500	-39 199
Overføringsinntekter	0	0	0	0	0
Finansinntekter	-1 257 391	-1 240 982	-16 409	-1 621 000	-731 086
<b>Sum</b>	<b>724 371</b>	<b>1 019 699</b>	<b>-295 328</b>	<b>1 267 522</b>	<b>482 727</b>

Følgende ansvarsområder ligger under resultatenheten:

Næring og utvikling, næringsfond, utviklingsfond, egenkapitalfond og plan.

For 2.tertial er det et mindreforbruk på kr 295 328 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 2. tertial vært et mindreforbruk på lønnskostnader på kr 275 665.

Det har vært et merforbruk på inngående tjeneste produksjon på kr 12 833, dette er et kostnader i forbindelse med oppføring i Reiseguide 2018 og prosjekt med Båtsfjord Handelstands Fiskerigruppe som ikke er budsjettert med.

Under overføringer er det i 2. tertial overført følgende:

- Utviklingsfondet, totalt kr 30 000:

- Kr 30 000 til BJFF for opphjelptil 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
- 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
- Kr 22 981 til Berlevåg rør, tilskudd kompetanseheving og ansk. av utstyr, sak 17/00766

## 2. Tertial 2018 Berlevåg kommune

- Kr 200 000 til Trejern AS, v/JK Olsen. Tilskudd til egenesentral

Under finansutgifter ligger kr 215 000 i lån fra egenkapitalfondet til Ole Hendrik AS, kr 99 780 i lån fra egenkapitalfondet til Trejern AS, samt kr 313 232 som er innbetalte lån og renterinntekter 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.