

Rapport 1.tertial 2020

Berlevåg kommune



Foto: Arnt Eirik Hansen

Innholdsfortegnelse

1 Berlevåg	3
1.1 Innledning	3
1.2 Rådmannens kommentar	3
1.3 Resultatoppgåelse	4
1.4 Økonomisk utvikling	5
1.4.1 Økonomisk oversikt drift	5
1.4.2 Utvikling i skatt og rammetilskudd	7
1.4.3 Lønnsutvikling	8
1.4.4 Sykefravær	10
1.4.5 Renter og avdrag på lån	11
1.4.6 Likviditet	13
1.4.7 Investeringsregnskapet	14
2 Politisk virksomhet	17
3 Sentraladministrasjon	17
4 Fellesutgifter	19
5 Kultur	19
6 OPPVEKST	21
7 Undervisning	22
8 Barnehage	23
9 Barnevern	25
10 Primærhelsetjenesten	27
11 Pleie og omsorg	28
12 NAV	30
13 TEKNISK ENHET DRIFT	31
14 Teknisk administrasjon	33
15 Beredskap	34
16 Vann avløp renovasjon	35
17 Kommunale bygg	36
18 Veger og gatelys	38
19 Næring og utvikling	39

1 Berlevåg

1.1 Innledning

Tertialrapporten er en rapport basert 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.

1.2 Rådmannens kommentar

12. mars 2020 varslet regjeringen de mest omfattende tiltakene i vårt lands historie siden annen verdenskrig. Nedstengingen av transport, kultur- og idrettsliv, skoler og barnehager, offentlige organisasjoner og slutt på alle sosiale samlinger skulle sette preg på alle kommunens virkeområder så vel som på våre innbyggers hverdag. I skrivende stund står flere tiltak ved lag selv om de mest inngripende restriksjonene i stor grad er opphevet. Konsekvensene av koronapandemien har vi ennå ikke full oversikt over. Hvor langvarig krisen til slutt vil bli er fortsatt i det uvisse.

For kommunens drift og tjenestetilbud har koronakrisen hatt en betydelig effekt. Kommunens krisestab hadde i pandemiens første fase daglige møter, og brukte stor tid på å sikre at kommunens vitale funksjoner - i første rekke helse og renhold - kunne drifte tilfredsstillende. Strengte rutiner knyttet til håndhygiene, adgang til offentlige bygg, samkvem med andre og ikke minst hjemmekarantene, ble innført allerede i forkant av regjeringens tiltakspakke.

Det ble raskt klart at merutgiftene som koronasituasjonen påførte vår kommune kom til å bli

betydelige. Kommunen har derfor ført et eget regnskap over de utgifter som vi i en korona-fri virkelighet ikke ville hatt. Pr. 30. april beløp disse utgiftene seg til i underkant av én million kroner - i første rekke lønnsutgifter (totalt kr. 592 641, inkludert vikar- og overtidbruk) og innkjøp av smittevernutstyr, renholdsmidler og medisinsk utstyr. Kommunen har også gått glipp av store inntekter i form av skatteinntekter og brukerbetaling. Den endelige prislappen på nedsmeltingen av samfunnet er naturligvis langt fra klar. Noe vil erstattes gjennom nasjonale tilleggsbevilgninger, men alt i alt er det liten tvil om at regnskapsåret 2020 vil ende i minus.

Kommunen har ambisjoner om å bli mer effektiv i sin drift og tjenesteproduksjon. Vi har valgt ut to fokusområder for dette.

For det første har kommunen innledet et samarbeid med KS Konsulent for å gå driftspostene våre etter i sømmene. Hensikten er å identifisere unødvendige utgifter og optimalisere driften. I til sammen fire sesjoner har vi, sammen med eksperter fra KS Konsulent, gått gjennom de tre etatene teknisk, oppvekst og helse og omsorg, samt sentraladministrasjonen. De endelige resultatene er ennå ikke klare, men foreløpige konklusjoner er at de største innsparingene kan tas på oppvekst. Dertil kommer noen innsparingsmuligheter på drift av bygninger, politisk organisering, samferdsel og helse og omsorg.

For det andre har kommunen tatt initiativ til et firepartsamarbeid med våre tre nabokommuner Båtsfjord, Nesseby og Tana. Fylkesmannen har gitt økonomisk støtte til prosjektet i henhold til søknad. Prosjektet vil måtte ses på i et relativt langt tidsperspektiv. På sikt skal kommunene i fellesskap sørge for tjenestetilbudet på en rekke områder.

Tilbake til innledningen: Koronakrisen har vært en prøvelse for de fleste av oss.

Karanteneregimet har ført til mangel på folk, særlig innen helse og renhold, og vi har derfor måtte ta inn mange ekstra. Ved et tidspunkt var hele 15 prosent av kommunens innbyggere i hjemmekarantene. Da sier det seg selv at belastningen blir stor på de gjenværende arbeidstakerne. Skolen og barnehagen ble i utgangspunktet stengt og undervisningen lagt opp digitalt. En del av elever og barnehagebarn fikk likevel komme til skolen og barnehagen for å få oppfylt et omsorgsbehov. Den påfølgende gjenåpningen med krav til gruppeinndeling og -adskillelse, det som gjør at alle har fått et nært forhold til begrepet kohort, satte de ansatte og ledelsen på nye og hittil ukjente utfordringer.

Alt i alt mener rådmannen at kommunen har kommet godt ut av første tertial. Vi har ikke hatt et eneste smittetilfelle i kommunen. Vi har fortsatt lave sykemeldingstall. Vi har stort sett klart å holde bemanningsnormene både på helse og oppvekst. Og vi har gjennomført og/eller igangsatt en rekke prosjekter på teknisk og på andre områder. Dette, og mere til, vil beskrives i større detalj i de kommende kapitlene.

Rådmannen vil takke alle ansatte for en ekstraordinær innsats i det tertialet som nylig er blitt historie.

1.3 Resultatoppgåelse

Målstyringen i Berlevåg kommune skal gjøres i henhold til et målhierarki. Kommunens administrasjon har i første kvartal jobbet ganske intenst med den overordnede kommuneplanen, som står øverst i hierarkiet. Planen vil etter planen (!) legges ut på høring innen sommeren 2020 og vedtas i løpet av inneværende år. De årlige budsjettene, med tilhørende økonomiplan, vil bygge på og konkretisere de mål som kommuneplanen vil legge.

For tiden har kommunen ingen fungerende kommuneplan, men vi har et målkart vedtatt av kommunestyret våren 2018. Målkartet har fire langsiktige mål, men kommunestyret har ikke vedtatt kortsiktige mål for inneværende budsjettperiode. De fire langsiktige målene er nevnt i budsjettet for 2020 og er som følger:

Barn og unge først - de er vår viktigste ressurs. Dette er oppvekstsektorens område i første rekke. Barnehagen tar opp barn fortløpende og har under koronakrisen gitt et omsorgstilbud til barn av foreldre i samfunnskritiske funksjoner. Skolen stengte sine dører 12. mars men har gitt undervisning digitalt etter gjeldende læreplaner. For barn av foreldre i samfunnskritiske funksjoner har også skolen gitt et omsorgstilbud. Skolens ledelse har dette tertialet bestått av to konstituerte rektorer i 50 % stilling hver. Rådmann har fungert som oppvekstsjef. Ny rektor og oppvekstsjef er på plass fra 1. august. Ungdomsklubben har, som så mye annet, måttet holde stengt etter 12. mars.

Skape nye lønnsomme arbeidsplasser for kommunen. Kommunens arbeid for å etablere en industripark har tatt nye, viktige skritt videre. Kommunen har jobbet med en strategi for hydrogensatsingen, og jobbet i nært samarbeid med Troms og Finnmark fylkeskommune, Varanger Kraft, SINTEF og mange andre, for å fremme hydrogensatsingen på regionalt og nasjonalt nivå. 27. februar tok Berlevåg imot en stor delegasjon fra Europaparlamentet i Brussel. Disse fikk nyte sin middag på det nye Berlevåg hotell, en viktig nyetablering i kommunen.

Økonomisk styring for å utvikle og gi gode tjenester. Kommunens arbeid med digitalisering fortsetter. Samtalene med nabokommunene om tjenestesamarbeid har munnet ut i et tilskudd på 1,2 millioner kroner fra Fylkesmannen.

Utvikle en sterk felles vi kan-kultur. Kommunen forsøker å styrke sitt profileringsarbeid, også via digitale løsninger. Kommunens innbyggere skal oppleve at vi alle er på samme lag. Befolkningsutviklingen har imidlertid fortsatt å være negativ. Dette er den største trusselen mot vårt samfunn og vår økonomi. Å snu trenden må være overordnet det meste annet.

1.4 Økonomisk utvikling

1.4.1 Økonomisk oversikt drift

Regnskapet er periodisert så langt det har latt seg gjøre pr 1.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 den økonomiske øversikten fremkommer det at Berlevåg kommune har et merforbruk på kr 2 326 117 pr 1.tertial, i forhold til periodens budsjett.

Sum driftsinntekter ligger 2 436 369 lavere enn budsjett. Rammetilskudd er 744 292 lavere enn budsjettet, og skatt er 1 107 496 lavere enn budsjettet. Dette forklares under eget avsnitt.

Posten Overføringer og tilskudd fra andre er kr 420 640 lavere enn budsjettet. Dette skyldes at enkelte tilskudd innenfor oppvekst ikke har avklart utbetalingsperiode, og dermed ikke periodisert. Tilskudd fra kommuner er redusert grunnet at kravgrunnlaget (lønn) er redusert

innenfor barnevern og dialyse. Statlig tilskudd fra Helfo er redusert pga færre konsultasjoner under perioden legekantoret var stengt.

Postene Brukerbetalinger og Andre salgs- og leieinntekter er litt lavere enn budsjettet, noe som blant annet skyldes fritak for foreldrebetaling i barnehage og SFO i perioden barnehage og SFO var stengt for alle brukerne (12.mars - 13.april). Dette ble kompensert av staten med kr 130 000, men ble ikke mottatt før i mai. Legetjenesten har også lavere brukerbetalinger pga at legekantoret var stengt for ordinære konsultasjoner over en periode.

Sum Driftsutgifter er i balanse, men internt i postene er det variasjoner. Herunder der det er merforbruk på kr 613 023 på lønn, mens det er et mindreforbruk på kr 1 739 769 på pensjon (Klp belaster reguleringspremien først i oktober). Dersom dette trekkes fra, er det et merforbruk på kr 1,2 mill på kjøp av varer og tjenester som inngår i og som erstatter kommunens tjenesteproduksjon. Hovedsaklig er det merforbruk innenfor fellesområdet, primærhelsetjenesten, pleie og omsorg, enkelte prosjekter, samt opprettet prosjekt for utgiftsføring av Corona-tiltakene. Det som går igjen i merforbruket er hovedsakelig utgifter til medisiner og medisinsk forbruksmateriell, lisenser, samt utgiftene til Corona-tiltakene.

Brutto driftsresultat ender på kr 2,4 mill. Dette er ikke bra, da driftsinntektene er lavere enn driftsutgiftene i perioden. Dersom man ser på Netto driftsresultat, så der dette hele 8 020 576 lavere enn driftsinntektene (sum driftsutgifter, renteinntekter og renter og avdrag). Kommunen klarer dermed ikke å dekke løpende utgifter til drift med løpende inntekter fra drift, men må ha tilført midler fra disposisjonsfond etc for å gå i balanse. Det gjøres oppmerksom på at dette er et periodisert budsjett for perioden, slik at dette vil forbedre seg utover året.

Renteinntekter og utbytte ligger kr 94 510 høyere enn budsjettet. Kommunen vil få høyere renteinntekter i begynnelsen av året, mens en del av fjorårets lån fortsatt var i banken. Andre halvdel av året vil renteinntekten bli mindre pga færre midler på bok, samt at rentene har gått ned. Se nærmere forklaring under eget avsnitt.

Regnskapsmessig merforbruk pr 1.tertial er på 2,3 mill.

Økonomisk oversikt drift	Faktisk	Budsjett	Avvik	Årsbudsjett	Pr april 19
Rammetilskudd	-25 368 908	-26 113 200	-744 292	-65 283 000	-24 060 985
Inntekts- og formuesskatt	-7 526 504	-8 634 000	-1 107 496	-25 902 000	-7 643 960
Andre overføringer og tilskudd fra staten	-251 500	-223 668	27 832	-316 000	-536 000
Overføringer og tilskudd fra andre	-6 723 553	-7 144 193	-420 640	-21 760 099	-6 825 522
Brukerbetalinger	-1 654 753	-1 683 884	-29 131	-4 973 658	-1 802 879
Salgs- og leieinntekter	-3 130 112	-3 193 754	-63 642	-11 545 000	-3 323 752
Sum driftsinntekter	-44 655 330	-46 992 699	-2 337 369	-137 455 757	-44 193 098
Lønnsutgifter	26 469 719	25 856 696	-613 023	69 251 960	22 646 850
Sosiale utgifter	2 189 783	3 929 552	1 739 769	11 824 975	1 743 185
Kjøp av varer og tjenester	16 185 950	14 985 868	-1 200 082	36 119 534	15 657 821
Overføringer og tilskudd til andre	3 355 186	3 329 296	-25 890	7 837 896	2 988 783
Sum driftsutgifter	48 200 638	48 101 412	-99 226	125 034 365	43 036 639
Brutto driftsresultat	3 545 309	1 108 713	-2 436 596	-12 421 392	-1 156 459
Renteinntekter	-414 091	-309 581	104 510	-1 193 000	-750 996
Utbytter		-10 000	-10 000	-2 130 000	0
Renteutgifter	2 028 583	2 106 332	77 749	6 319 000	1 150 922
Avdrag på lån	2 860 775	2 792 332	-68 443	8 377 000	2 062 650
Netto finansutgifter	4 475 267	4 579 083	103 816	11 373 000	2 462 576
Netto driftsresultat	8 020 576	5 687 796	-2 332 780	-1 048 392	1 306 117
Netto avsetninger til eller bruk av bundne driftsf	124 713	130 000	5 287	-1 008 000	519 126
Netto avsetninger til eller bruk av disposisjonsf	152 123	153 499	1 376	820 392	1 007 819
Sum disp eller dekning av netto driftsresultat	276 836	283 499	6 663	1 048 392	1 526 945
Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)	8 297 412	5 971 295	-2 326 117		2 833 062

1.4.2 Utvikling i skatt og rammetilskudd

Rammetilskudd	Pr April 2020	Budsjett	Avvik	Årsbudsjett	Pr April 2019
Rammetilskudd	-25 516 600	-24 663 600	-853 000	-61 659 000	-24 181 600
Inntektsutjevning	147 692	-1 449 600	1 597 292	-3 624 000	120 615
Skatt på inntekt og formue	-7 526 504	-8 634 000	1 107 496	-25 902	-7 643 960
SUM NETTO	-32 895 412	-34 747 200	1 851 788	-65 308 902	-31 704 945

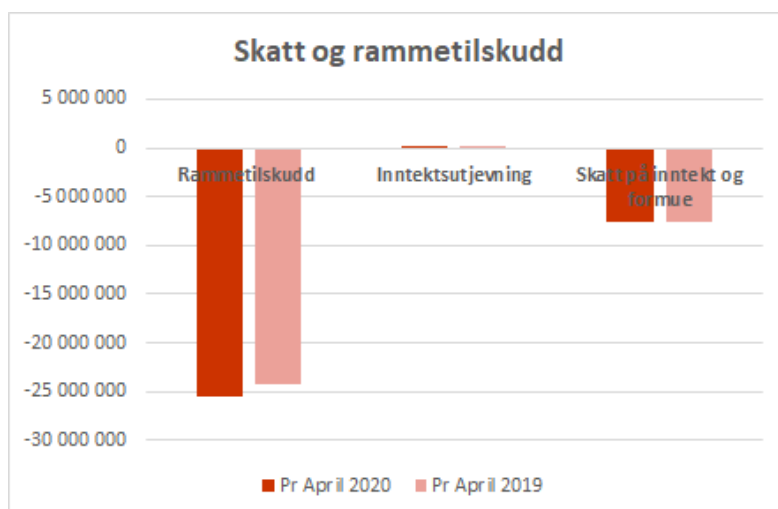
Pr 1.tertial ligger kommunen kr 1 851 788 under budsjettet totalt på rammetilskudd og skatt. Rammetilskuddet ligger 853 000 høyere, inntektsutjevningen 1 888 492 lavere og skatteinntekten 1 107 496 lavere enn budsjettet.

Rammetilskuddet er altså kr 853 000 over budsjett. Dette skyldes at Berlevåg kommune mottok dette i Stortingets krisepakke nr 3 til kommunene. Stortinget understreket at kommunene og fylkeskommunene skal kompenseres for virkningen av skattesvikt, inntektsbortfall herunder kompensasjon for bortfall av foreldrebetaling og merutgifter i forbindelse med Coronapandemien.

I mai 2020 fikk kommunen tildelt kr 100 000 i ekstra skjønnsmidler fra Fylkesmannen, knyttet til virusutbruddet. Totalt har Berlevåg kommune da mottatt kr 1 083 000 i ekstra rammetilskudd og skjønnsmidler knyttet til Coronasituasjonen, hvorav kr 130 000 er direkte kompensasjon for bortfall av brukerbetaling barnehage/SFO i perioden de var pålagt å holde stengt, 12.mars - 14.april. Fordelingen skulle være 70/30, hhv kr 91 000 til barnehage og kr 39 000 til SFO.

Kommunen ligger 1,6 mill lavere enn budsjettet på inntektsutjevningen. De to første månedene hvert år tar alltid høyde for justeringer mot foregående år, slik at årets inntektsutjevninger aldri kommer før mars inneværende år. Posten er ikke periodisert ihht dette og nærmere analyse kommer neste rapportering.

Januar måned hadde 285 000 mer i skatteinntekter enn tilsvarende måned i 2019, mens øvrige måneder har ligget lavere. Det er vanskelig å vite årsaken, men et av fiskebrukene har hatt svært lite drift hittil i år. I tillegg ble en del av Berlevågs innbyggere permittert da restriksjoner stengte en del arbeidsplasser i midten av mars. Totalt pr april har kommunen kr 201 000 i lavere skatteinntekter.



I revidert nasjonalbudsjett 2020 (RNB 2020) har staten som tidligere nevnt økt rammetilskuddet med kr 1 083 000. I tillegg økes rammetilskuddet med kr 204 000 for utsettelse av overføring av skatteoppkreving fra kommune til stat. Opprinnelig skulle skatteoppkrever overføres fra 1.juni, men er utsatt til 1.november pga Corona. Det ble også en økning på kr 92 000 for andre justerte endringer. Totalt økes da rammetilskudd med 1 409 000.

Samtidig reduserer RNB 2020 netto inntekstutjevning fra kr 3 624 000 til kr 2 570 000, altså en reduksjon på kr 1 054 000. Det anslås også at skatteinntektene vil øke med kr 77 000 i 2020.

Selv om Berlevåg kommune har mottatt kr 1 083 000 i direkte coronatiltak, så vil resultatene med endringene i RNB 2020 kun bli en reell økning på kun kr 278 000.

1.4.3 Lønnsutvikling

Lønnsutvikling 1.tertial 2020

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik April	Årsbudsjett	Fjoråret (R)
Berlevåg					
Fast lønn	22 683 561	22 494 112	189 449	59 959 023	18 844 494
Vikarlønn	779 791	580 920	198 871	1 570 022	458 111
Ekstrahjelp	329 351	170 272	159 079	461 688	475 682
Overtid	690 199	318 460	371 739	863 500	504 893
Annen lønn og tr p godtgjørelser	752 018	827 108	-75 090	2 242 721	752 770
Vedlikehold og nybygg	553 797	631 588	-77 791	1 638 940	639 273
Lønn folkevalgte	296 400	345 104	-48 704	1 103 566	286 940
Kvalifiserings- og introduksjonsst	156 089	206 968	-50 879	566 000	432 496
Skyss og kost	226 958	282 164	-55 206	846 500	252 210
Sum lønnsutgifter	26 468 164	25 856 696	611 468	69 251 960	22 646 869
Pensjon	2 189 768	3 929 552	-1 739 784	11 824 975	1 743 188
Sum brutto lønnsutgift	28 657 932	29 786 248	-1 128 316	81 076 935	24 390 057
Lønnsrefusjoner	-1 673 459	-1 685 332	11 873	-2 473 000	-239 526
Sum netto lønnsutgift	26 984 473	28 100 916	-1 116 443	78 603 935	24 150 531

Sum netto lønnsutgift for 1.tertial 2020 er på kr 26 984 473, og ligger kr 1 116 443 under budsjett for perioden. Mindreforbruket burde vært på over kr 1 739 784, da dette er mindreforbruk til KLP i perioden. Utgiftene til KLP er alltid lavere budsjettert frem til 3.kvartal, pga at de ikke belastes jevnt i løpet av året, men har hovedvekt vanligvis i september når reguleringspremien belastes.

Merforbruket på Sum Lønnsutgifter er kr 611 468. Det er merforbruk på de fleste lønnspostene, både fastlønn og vikarer. Det er flere enheter som har merforbruk på lønn, blant annet Undervisning, Pleie og omsorg og prosjekt Corona. Innen undervisningsenheten er det skolen og voksenopplæringen som hovedsakelig står for merforbruket. Skolen skal etter planen redusere antall stillinger fra kommende skoleår, men dette fremkommer ikke i periodiseringen av lønnsutgifter, de løper jevnt over året. Rektorstilling var planlagt å være bemannet 50 % i januar og februar, og 70 % ut året. Hittil i år har rektorstillingen vært

bemannet 100 % (delt på to personer), pluss at avtaleverket da gir øvrige stilling samme avlønning. Dette gir merutgifter. Voksenopplæring er budsjettert frem tom 1.august, men periodiseringen følger kalenderåret, slik at også her vises et merforbruk. Dette vil jevne seg ut mot slutten av året.

Pleie og omsorg har merforbruk lønn. Dagaktivitetstilbud for hjemmeboende ble startet opp 1.september 2019 med eksterne midler. I budsjettet ble det forutsatt at eksterne midler skulle dekke disse lønnsutgiftene også i 2020, men disse ble trukket tilbake i januar 2020. I tillegg er det 400 000 i merforbruk på ekstrahjelp og vikarer.

På prosjekt Corona er det pr 1.tertial utgiftsført kr 551 000 til lønn. Dette gjelder både merutgifter til ekstra bemanning internt i organisasjonen pga Corona-krisen, samt bemanning ved vaktpostene i Kongsfjord, som pågikk i omkring 3 uker. I tillegg er en del lønnsposter korrigert fra opprinnelig arbeidssted/ansvar til prosjektet, da blant annet ansatte i barnehage og skole periodevis ble omdisponert til for eksempel renhold eller andre oppgaver som ble utløst av Coronapandemien.

Øvrige ansvar har små mindreforbruk. Lønn og pensjon kommenteres særskilt av enhetene.

Når det gjelder Sum lønnsutgift hittil i 2020 sett opp mot samme periode i 2019, så ligger hele kommunen ca kr 3,8 mill høyere fjoråret. Dette skyldes at kommunen har hatt en signifikant økning i antall stillinger høsten 2019 samt i 2020. Følgende stillinger er blant annet opprettet:

- Prosjektleder Berlevåg industripark
- LOS-medarbeider
- Leder Berlevåg frivilligsentral
- Dagaktivitetstilbud for hjemmeboende demente
- Turnuslege LIS
- Økning i lærlingestillinger, fra 3 - 4, samt økning i egenandel lønn (kommunens utgift)
- Pedagogisk leder barnehage
- Dialysetilbud, 1,2 stillinger
- Hjelpepleier natt, demensavdeling, 1,87 stilling

Flere personer har vært ute i svangerskapspermisjon i løpet av 1.tertial, noe som har medført at det har blitt utbetalt lønn også til vikar. Dette refunderes.

Reduksjon i stillinger i forhold til samme periode 2019

- Renholder 100 %
- Flyktninger på introduksjonsstønad redusert fra 10 til 2 personer ved utgangen av tertialet
- Barnevern, vakanse deler av perioden, 100 %

Øvrige lønnsposter har et lite mindreforbruk, som stort sett gjelder periodisering.

Staten har i RNB 2020 lagt opp til at lønnsoppgjøret ikke blir så høyt som forutsatt.

Opprinnelig var lønnsoppgjøret satt til 3,6 %, mens i RNB 2020 blir lønnsoppgjøret satt til 1,5 %. Lønnsoppgjøret er også utsatt til høsten pga Corona. Informasjon pr primo juni 2020 er at lønnsoppgjøret kan bli avlyst.

Kommunen har mottatt en oppdatering fra KLP om årlig reguleringspremie. Den anslås å bli lavere pga at lønnsoppgjøret blir lavere. Men de anslår at årslønnsveksten blir på 2,0 %, jf SSBs prognoser. Dersom lønnsoppgjøret blir lavere, vil også KLPs årlige reguleringspremie bli lavere.

I budsjettprosessen for 2020 ble KLP satt lavere enn budsjettet til KLP. I tillegg har kommunen økt antall stillinger siden september 2019, samt at endring i regelverk for pensjon

for lærlinger har forhøyet pensjonskostnaden. Budsjettet er dermed lavere enn opprinnelig prognose. Endringer pga Corona og lavere lønnsoppgjør vil dermed ikke føre til så høy reduksjon.

Både lønnsoppgjør og KLP pensjon er usikre faktorer pr i dag. Pr ultimo mai var det snakk om avlysning av hele lønnsoppgjøret i 2020. Det må derfor forventes å budsjettregulere disse postene til høsten, til situasjonen er mer avklart.

1.4.4 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 %. I det nye målkartet er det ikke spesifisert noe mål om sykefravær eller arbeidsnærvær.

Oversikt over sykefraværet for tertialene i perioden 2016 - 2020 viser følgende:

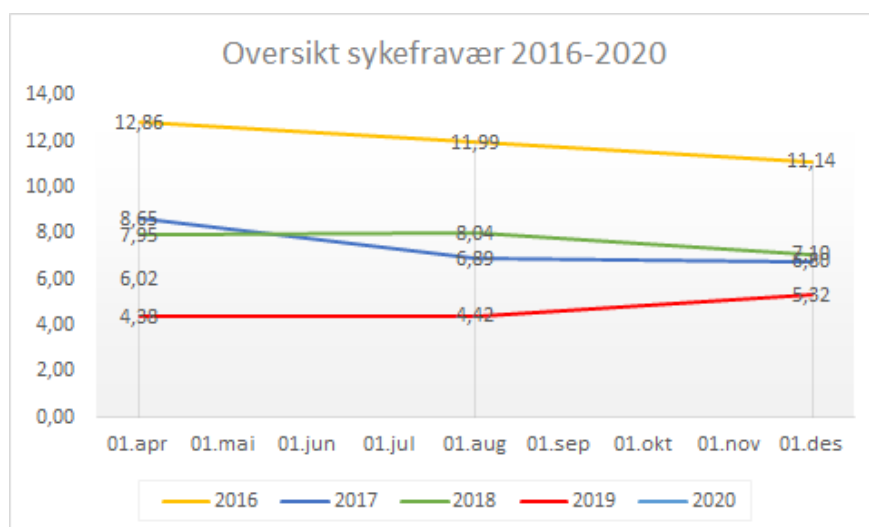
	2016	2017	2018	2019	2020
30.apr	12,86	8,65	7,95	4,38	6,02
31.aug	11,99	6,89	8,04	4,42	
31.des	11,14	6,80	7,10	5,32	

Som oversikten viser, så er Berlevåg kommunes totale sykefravær pr 1.tertial 2020 6,02 %. Dette er en økning fra hele 2019.

Gjennomsnittlig sykefravær pr år (i prosent):

Gjennomsnittlig sykefravær pr år	
2016	11,22
2017	6,86
2018	7,88
2019	4,79
2020	

Sykefraværet i 2019 utmerket seg på et positivt lavt nivå.



Oversikten viser den grafiske fremstillingen av sykefraværet i Berlevåg kommune i perioden

2016 - 2020. Grafen viser at sykefraværet har gått jevnt nedover siden 2016, men har hatt en økning pr 1.tertial 2020.

I 2020 er et spesielt år, med Coronapandemien fom begynnelsen av mars. Mange har vært i karantene, av ulike årsaker, hvor de som ikke kunne ha hjemmekontor, måtte bruke egenmelding eller sykemelding. Det er derfor interessant å se hvordan denne situasjonen har gitt seg utslag på sykefraværet. Under presenteres sykefraværet måned for måned:

Sykefravær pr mnd, alle enheter	
Januar	6,64
Februar	6,94
Mars	5,67
April	4,89

Oversikten viser at sykefraværet har gått ned siden februar 2020.

Alle enheter i Berlevåg kommune arbeider kontinuerlig med sykefravær og fraværsoppfølging i egne enheter. Administrasjonen har i de siste årene hatt flere møter og opplæringer med NAVs arbeidslivssenter og NAV lokalt.

Alle enheter kommenterer eget fravær.

1.4.5 Renter og avdrag på lån

Årets låneopptak ble vedtatt til kr 31 100 000, og ble budsjettert tatt opp omkring mars 2020. Fjorårets låneopptak på kr 63 850 000 ble tatt opp i juli 2019, med halvårlige avdrag. 1.termin for dette lånet ble derfor først i januar 2020.

Bassenget er den største investeringen i 2020. Betalingsplanen ble endret i slutten av 2019, slik at fakturaene ville løpe lengre ut over året i 2020. Det har derfor ikke vært et så stort behov for lånemidlene hittil i år som antatt ved budsjetteringstidspunktet. Estimert tidspunkt for låneopptak i år er pr nå sommeren 2020.

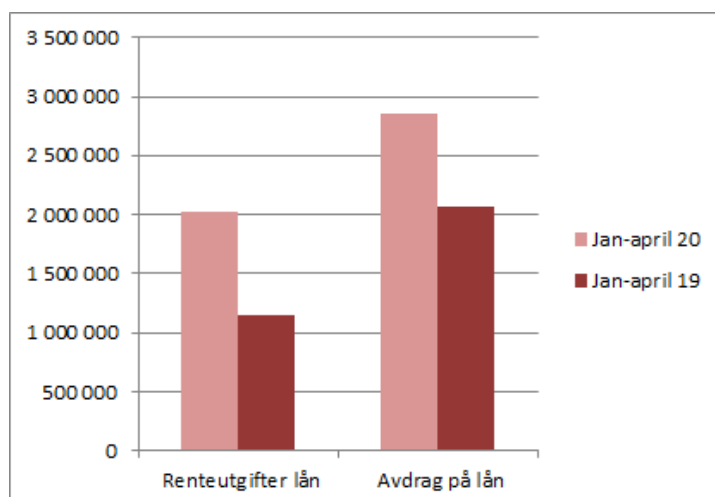
	Faktisk	Budsjett	Avvik	Årsbudsjett	Faktisk 2019
Renteutgifter lån	2 028 513	2 106 332	77 819	6 319 000	1 150 290
Avdrag på lån	2 860 775	2 792 332	-68 443	8 377 000	2 062 650
Sum	4 889 288	4 898 664	9 376	14 696 000	3 212 940

Tabellen over viser at kommunen har betalt 77 819 mindre enn budsjettert i renteutgifter, mens det er betalt 68 443 mer i avdrag enn budsjettert. De små avvikene skyldes at renter og avdrag pr 1.tertial ikke er periodisert.

Lånene som har flytende renter ble budsjettert med 2,5 % i rente, da det har vært stadig renteoppgang de senere årene. Gjennomgang av alle lånene det siste halve året viser at flytende renter har vært helt oppe i 2,47 % på det høyeste. Hovedvekten av flytende renter har vært på 2,4 %. Fra mars til juni 2020 har flytende renter i Kommunalbanken (der kommunen har flest lån med flytende renter) falt fra 2,4 % ned til 1 % rente ultimo mai 2020.

Det vil igjen si at kommunen vil ha en innsparing på renter i forhold til budsjett. Hva det vil

utgjøre på årsbasis må regnes mer nøyaktig på, og omdisponering av midler vil tas opp i høstens budsjettregulering.



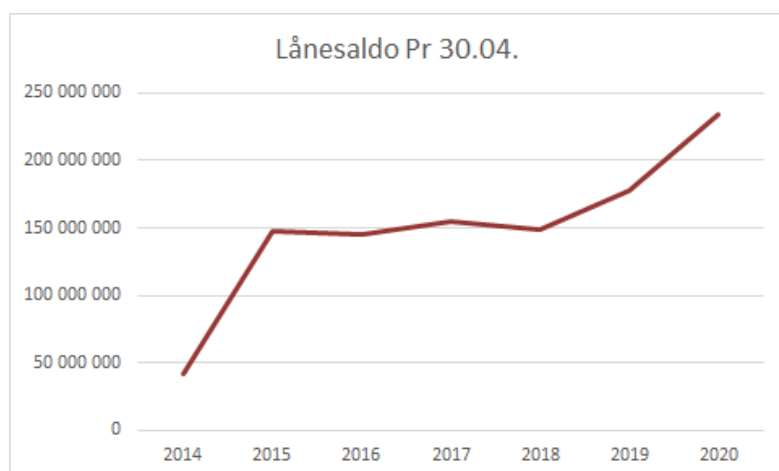
Både renteutgifter og avdrag er lavere enn samme periode i 2019. Dette skyldes at det store lånet opptatt i 2019 ble belastet renter og avdrag i januar første gang. Et lån ble innfridd i 2019 og dermed ikke har avdrag i 2020.

Berlevåg kommune har en låneportefølje hvor 51,27 % har fast rente. Av lånesaldoen pr utgangen av tertialet utgjør dette kr 120 223 195. Fordelingen følger kommunens Finansreglement som sier at minst 20% av låneporteføljen skal ha fast rente. Ved fjorårets rapportering av andel lån med fastrente 33,33 %. Økningen i andel fastrentelån skyldes at låneopptakene i 2018 og 2019 ble inngått med binding av fast rente, hos KLP kommunekreditt. Dette var mest gunstig ved tidspunkt for låneopptak og med da gjeldende prognoser for fremtidige renteøkninger, mens de pr i dag er dyre lån for kommunen. Lånene har rente på hhv 2,087 % og 2,14 %, med binding i 3 år.

Ingen lån har endret vilkår i perioden, for eksempel ved refinansiering eller endret renteberegning (fra fast til flytende eller 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 trygge og stabile over tid.

Enkel oversikt over låneutvikling, med tall pr 1.tertial det enkelte år:



Lånesaldo er pr 1.tertial kr 234 469 137, noe som er en økning på kr 56 398 495 siden

1.tertial 2019. Den store økningen fra 2019 - 2020 skyldes låneopptaket på kr 63 850 000 i 2019, med fradrag av 2 avdrag på øvrige lån fra 1.tertial 2019.

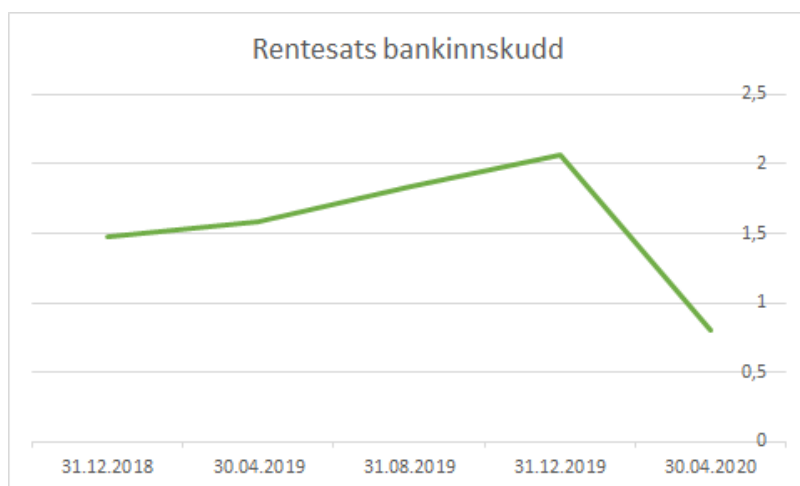
1.4.6 Likviditet

Konto	IB 01.01.20	Pr 30.04.20	Pr 30.04.19
Sum kontantkasser	99 765	84 418	2 650
Sum disponible bankinnskudd	88 542 050	58 181 181	70 624 467
Sum disponible midler	88 641 815	58 265 599	70 627 117
Sum udisponibel bankinnskudd (skatt)	2 760 938	3 299 212	2 791 886
Sum Bankinnskudd	91 402 753	61 564 811	73 419 003

Oversikten viser at Berlevåg kommune pr 30.04.20 har kr 58 265 599 i likvide midler. I tillegg har kommunen kr 3 299 212 i udisponible midler (trukket skatt av ansatte). Dersom vi sammenligner med samme periode i 2019, så ligger kommunen ca 12,5 mill lavere. Dette skyldes at kommunen bruker mye penger på investeringene, spesielt bassenget, samt at årets låneopptak ikke er opptatt.

Alle midler, foruten kontantkasser, er plassert i Sparebank1 Nord-Norge, med ordinære renteavtaler. Ingen midler er plassert med binding, pga pågående investeringsprosjekter. Rentebinding kan kun skje dersom kommunen har likvide midler det ikke er behov for over en gitt tidsperiode.

Kommunens rentebetingelser er flytende, 3 mnd NIBOR, pluss margin 0,2 %. Pr 30.04.20 var rentesatsen på 0,8 %, pluss margin 0,2 %, totalt 1,0 %. Dette er en nedgang på 1,27 % i forhold til samme periode i fjor.



Pr primo ultimo mai er innskuddsrenten 0,48 %. Dette vil få store innvirkninger på kommunens budsjetterte renteinntekter i 2020.

1.4.7 Investeringsregnskapet

	Regnskap	Årsbudsjett	Regnskap
Bevilgningsoversikt investering	April 2020	2 020	April 19
Jf budsjett og regnskapsforskrift §5-5 første ledd			
Investeringer i varige driftsmidler	27 129 641	41 156 000	1 267 535
Tilskudd til andres investeringer			
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper		399 000	
Utlån av egne midler	772		280 000
Avdrag på lån	374 023	13 745 000	350 002
Sum investeringsutgifter	27 504 436	55 300 000	1 897 537
Kompensasjon for merverdiavgift	-5 247 499	-5 411 000	-95 254
Tilskudd fra andre		-13 997 000	
Salg av varige driftsmidler			0
Salg av finansielle anleggsmidler			
Utdeling fra selskaper			
Mottatte avdrag på utlån av egne midler	-405 680	-600 000	-611 004
Bruk av lån		-33 509 000	
Sum investeringsinntekter	-5 653 179	-53 517 000	-706 258
Overføring fra drift		-1 236 000	
Netto avsetninger til eller bruk av bundne investeringsfond	599		462
Netto avsetninger til eller bruk av ubundet investeringsfond		-547 000	
Dekning av tidligere års udekket beløp			
Sum overføring fra drift og netto avsetninger	599	-1 783 000	462
Fremført til inndekning i senere år (udekket beløp)	21 851 856	0	1 191 741

Årets låneopptak ble vedtatt til kr 31 100 000. Det skal dekke alle investeringsprosjektene som er planlagt i 2020. I tillegg er det vedtatt bruk av tidligere opptatte lån, kr 2 409 000. De største prosjektene i 2020 er fortsatt bassenget og Vannverk, samt Garasje teknisk og fotballbane.

Investeringsregnskap lar seg ikke periodisere, da forbruket er tidsmessig prosjektbasert, ofte i konsentrerte perioder, mer ulike tidsperspektiver. Kolonnen faktisk budsjett viser forbruket per april 2020, mens årsbudsjettet viser budsjettet for hele året.

Det største prosjektet, Bassenget, fikk på slutten av 2019 endret løp for fakturering, noe som betydde at mange av fakturaene som etter planen skulle mottas i 2019, fikk endret forfall til 2020. Dette medførte at kommunen fikk færre utgifter i 2019, og tilsvarende flere i 2020. Ubrukte lånemidler ble satt på memoriakonto, slik at de kan benyttes i 2020, etter at investeringsbudsjettet er regulert for dette.

Forklaring av det enkelte prosjektet

Investeringer 2020	Ansvar	Faktisk pr april	Årsbudsjett
Basseng	4921	21 741 024	15 000 000
Nye Gatelyst	4934	92 104	
Berlevåg Kunstgressbane	4941	4 770	5 806 000
VAR Vann	4910	16 857	490 000
VAR Avløp	4911	16 857	1 010 000
VA-nett Kongsfjord	4912	10 530	7 600 000
Vannverk Berlevåg	4914	0	5 000 000
Garasje og lageranlegg nybygg	4933	0	6 250 000
KLP EK-tilskudd	9200		399 000
	Sum	21 882 142	41 555 000

Basseng:

Totalentreprenøren ble forsinket i forhold til opprinnelig plan ved oppstart, grunnet forsinkelsene på grunnarbeidet knyttet til overvann og steinmassene. Ferdigstillelse ble satt til august 2020, men grunnet Covid-19 kan ferdigstillingen bli forskjøvet ytterligere.

Kontraksbeløpet på fleraktivitetsbygget er på kr 85 650 000, men i tillegg har vi hatt utgifter knyttet til det forrige bassengprosjektet som har blitt belastet den vedtatte rammen. I tillegg er det kostnader knyttet til prosjektledelse, byggeledelse, endringsmeldinger, prisstigninger etc. som gjør at det er behov for å ta opp ytterligere kr 15 mill til prosjektet i 2020.

Endringsmeldingene til nå dreier seg i hovedsak om grunnarbeidet hvor det var utfordringer knyttet til overvann, sprengsteinmasser til byggegrop og tilfylling rundt bygget.

Det er søkt om kulturmidler til ungdomsklubben og spillemidler til basseng, styrketreningsrom, sosialt rom og lager. Vi fikk tilsagn på kr 997 000 for ungdomsklubben og deltilsagn på kr 6 000 000 i spillemidler for resten av bygget i 2019. Det er mulig å få totalt kr 18 125 000 i spillemidler. Søknaden er gjentatt i 2020.

Nye gatelyst:

I 2019 skulle del 3 på gatelystprosjektet i sentrum, W. Grundts gate 4 og til Storbrua, gjennomføres og i tillegg skulle det etableres fire ny lyspunkt ned til Veines. Grunnet sein oppstart fikk vi kun materialkostnadene på gatelystprosjektet i sentrum i 2019, mens resterende blir tatt i 2020. Ved utgangen av 1. tertial 2020 er det utgiftsført kr 92 104 som er kostnadene for de nye lyspunktene ned til Veines. Prosjektet vil bli regulert i budsjettregulering til høsten

Berlevåg kunstgressbane:

Kunstgresset skal rehabiliteres og det skal etableres lysanlegg på Berlevåg kunstgressbane. Vi har fått kr 1 000 000 i tilskudd fra Sparebank1 Nord-Norges tilskuddsordning, Samfunnsløftet, og vi har søkt om kr 1 875 000 i spillemidler til prosjektet. Vi fikk ikke tilsagn på spillemidler i fjor og har gjentatt søknaden i 2020.

Det planlegges oppstart av rehabiliteringen i slutten av juni med ferdigstillelse i løpet av juli. Det har derfor kun påløpt kostnader i forbindelse med bistand til prosjektledelse. Prosjektet vil bli regulert i budsjettreguleringen til høsten.

VAR Vann:

For 2020 er det lagt inn asfaltering av gatene som ble berørt av vann- og avløpsprosjektene i 2018 og 2019. Det har ved utgangen av 1. tertial ikke blitt utgiftsført noen kostnader knyttet til dette.

VAR Avløp:

For 2020 er det lagt inn asfaltering av gatene som ble berørt av vann- og avløpsprosjektene i 2018 og 2019. I tillegg er det lagt inn fornying av en del avløpskummer og en del av avløpsrøret på Varneset.

VA-nett Kongsfjord:

I 2019 var det planlagt at eksisterende nett fra krysset Berlevåggata/Fiskeværsveien til Framnes i Kongsfjord skulle legges om og at det skulle etableres nye vann- og spillvannsledninger med tilhørende kummer, en ny pumpestasjon og en ny slamavskiller. Veien skulle legges om iht. vedtatt reguleringsplan. Prosjektet ble vedtatt utsatt og skulle innarbeides i budsjettet for 2020.

Innen utgangen av 1. tertial har det kun påløpt noen få prosjekteringskostnader grunnet manglende ressurser administrativt. Prosjektet er planlagt lagt ut på anbud i løpet av juni, med oppstart i løpet av august.

Vannverk Berlevåg:

På grunn av behov for utbedringer på dagens vannverk i Berlevåg ble det i 2019 igangsatt prosjektering av nytt vannverk i Berlevåg. Prosjektet må i 2020 detaljprosjekteres og legges ut på anbud. Innen utgangen av 1. tertial var ikke prosjektet igangsatt, grunnet manglende ressurser administrativt. Prosjektet planlegges lagt ut for detaljprosjektering i løpet av juni.

Garasje og lageranlegg nybygg:

Det er behov for et nytt bygg til teknisk enhet hvor teknisk, vann- og avløp, vannverk og brannstasjon skal lokaliseres. Det er ved utgangen av 1. tertial ikke utgiftsført noe på prosjektet, grunnet manglende ressurser administrativt. Oppstart av prosjekteringen er planlagt til juni 2020.

Påkostning tak, helsesenteret:

Det ble i sak 39/19 i kommunestyret vedtatt at det skulle settes av kr 1,7 mill. inkl. mva til rehabilitering av taket på helsesenteret. Prosjektet kom seint i gang og ble forsinket da ombyggingen av dialyselokalene måtte prioriteres. Prosjektet ble derfor ikke ferdigstilt i 2019 og resterende må tas i 2020. Ved utgangen av 1. tertial er ikke prosjektet påbegynt igjen grunnet snøforholdene, men vil tas opp så snart det er mulig og planlegges ferdigstilt ved utgangen av juni. Prosjektet vil bli regulert i budsjettreguleringen til høsten.

Garasje VA, Kongsfjord:

Det er behov for en ny garasje til VA i Kongsfjord hvor vi kan lagre nødvendig utstyr og hvor driftsoperatørene har tilgang til toalett og har mulighet til å ta seg en pause ved arbeid i Kongsfjord. Det ble derfor satt av kr 200 000 til dette i driftsbudsjettet til vann og avløp. Da dette er en investering og over kr 100 000, flyttes det til investeringsbudsjettet og opprettes som eget prosjekt. Det har til nå kun påløpt et forskudd ved bestilling av elementene. Garasjen planlegges oppsatt og ferdigstilt i løpet av sommeren. Prosjektet vil bli regulert i budsjettreguleringen til høsten.

2 Politisk virksomhet

2.1 Økonomi

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik April	Årsbudsjett	Fjoråret (R)
Lønn og sosiale utg	325 300	398 660	-73 360	1 264 025	313 252
Kjøp inngår i tj prod	237 306	198 832	38 474	329 000	250 090
Kjøp erstatter tj prod	284 000	302 168	-18 168	826 000	275 000
Overføringer fra komm	55 031	24 000	31 031	54 000	80 329
Finansutgifter	0	0	0	0	0
Salgsinntekter	0	0	0	0	0
Refusjoner	-33 441	-24 668	-8 773	-28 000	-30 323
Overføringer til komm	0	0	0	0	0
Finansinntekter	0	0	0	0	0
Sum	868 196	898 992	-30 796	2 445 025	888 348

Politisk virksomhet består av: Ordfører, kommunestyret og andre, revisjon, kontrollutvalg, nemnd eiendomsskatt, og ungdomsråd.

Totalt er det ett lite underforbruk på kr 30 800,- på politisk virksomhet.

Ordfører - underforbruk på lønn og KLP.

Kommunestyret og andre - Overforbruk politisk støtte, samt reiseutgifter som skulle ha vært bokført i 2019.

Revisjon har ett underforbruk som vil jevnes ut i løpet av året.

Kontrollutvalget har ett merforbruk som skyldes reiseutgifter som vil jevnes ut, samt kjøp av datautstyr.

3 Sentraladministrasjon

3.1 Økonomi

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik April	Årsbudsjett	Fjoråret (R)
Lønn og sosiale utg	2 403 363	2 633 188	-229 825	7 150 126	2 615 439
Kjøp inngår i tj prod	624 281	710 784	-86 503	2 072 354	788 867
Kjøp erstatter tj prod	0	16 668	-16 668	50 000	0
Overføringer fra komm	152 602	244 468	-91 866	685 396	313 440
Finansutgifter	0	0	0	0	0
Salgsinntekter	-66 106	-85 332	19 226	-256 000	-66 016
Refusjoner	-386 789	-627 004	240 215	-1 800 000	-566 319
Overføringer til komm	-251 500	-3 332	-248 168	-50 000	0
Finansinntekter	-11 586	-10 000	-1 586	-30 000	-8 571
Sum	2 464 265	2 879 440	-415 175	7 821 876	3 076 840

Sentraladministrasjonen omfatter: rådmann, servicekontor, IKT, Økonomi og





Flyktningetjenesten.

Sentraladministrasjonen har totalt ett underforbruk på kr 406 000,-. I hovedsak består dette av lønn og KLP.

Inkludert i mindreforbruket er flyktningetjenesten, som har et underforbruk på kr 200 000,-. Dette skyldes at det er bl.a. budsjettert med tilskudd til livsopphold.

3.2 Resultatmål

3.2.1 Målsetning og satsningsområder

Måleindikatorer	Korttid%snitt	Langtid%snitt	Fravær%snitt	Nærvær%snitt
Sykefravær    	0,4%	0,94%	1,35%	98,65%

Satsningsområdet i 2020 er modernisering og effektivisering av driften.

Sentraladministrasjonen har fulgt opp arbeidet med KS Konsulent i et forsøk på å finne måter å drive mer effektivt på. Alle etatene er gjennomgått. Foreløpige funn tyder på at driften allerede er på marginene av hva som er mulig.

Kommunen har tatt initiativ til et interkommunalt samarbeid om tjenesteproduksjonen med Båtsfjord, Nesseby og Tana kommuner. Prosjektet har nå fått full støtte fra Fylkesmannen og de første møtene mellom rådmennene og IKT-rådgiverne i kommunene er gjennomført. Andre sektorer vil trekkes inn i samarbeidet suksessivt.

Digitaliseringen fortsetter. Koronasituasjonen har satt mye på vent, i Berlevåg som i landet for øvrig, men på digitaliseringsfronten kom korona som et friskt pust. Digitale møter er nå normen, og vi sparer med dette dyrebar tid og ressurser. Kommunen hadde allerede innført Microsoft Teams, men korona gjorde umiddelbart programvaren til felleseie. Kommunen har også innført Kommune-TV som gir publikum mulighet til å se på streaming av kommunale møter.

4 Fellesutgifter

4.1 Økonomi

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik April	Årsbudsjett	Fjoråret (R)
Fellesutgifter					
Lønn og sosiale utg	207 238	86 272	120 966	237 000	89 032
Kjøp inngår i tj prod	1 206 703	1 081 164	125 539	1 596 000	1 193 223
Kjøp erstatter tj prod	30 000	58 500	-28 500	144 000	73 390
Overføringer fra komm	971 185	1 024 668	-53 483	2 088 000	976 370
Finansutgifter	70	0	70	0	0
Salgsinntekter	-3 671	0	-3 671	0	-1 967
Refusjoner	-146 096	-142 664	-3 432	-212 000	-132 914
Overføringer til komm	0	-8 668	8 668	-26 000	-150 000
Finansinntekter	0	-10 000	10 000	-30 000	-455
Sum	2 265 429	2 089 272	176 157	3 797 000	2 046 679

Fellesutgifter består av: Fellesutgifter, felles forsikring, kirkelig fellesråd, andre trossamfunn, støttetiltak bolig, landbruk, lærlinger, natur og miljøvern.

Fellesutgifter har totalt ett merforbruk på kr 176 157. Merforbruket vil øke i perioden pga korrigerende av faktura for Kommune-TV. Denne må det bes om tilleggsbevilgning til.

Merforbruk skyldes i hovedsak lisenser og kontingenter som jevnes ut i løpet av året, samt et overforbruk på lærlinger.

Lærling har ett overforbruk på 98 719. Her vil vi få noe refundert, men denne posten er underbudsjettet. Vi har tilsammen 4 lærlinger, 2 på helsesenteret og 2 i barnehagen. Her vurderes det å flytte ansvaret over til de enhetene lærlingene tilhører.

5 Kultur

5.1 Økonomi

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik April	Årsbudsjett	Fjoråret (R)
Kultur					
Lønn og sosiale utg	623 072	727 080	-104 008	2 002 752	260 988
Kjøp inngår i tj prod	123 506	117 484	6 022	334 000	132 367
Kjøp erstatter tj prod	299 000	298 000	1 000	298 000	0
Overføringer fra komm	16 207	20 668	-4 461	44 000	12 125
Finansutgifter	0	0	0	0	0
Salgsinntekter	-33 627	-49 004	15 377	-147 000	-30 804
Refusjoner	-13 207	-12 000	-1 207	-268 000	-11 625
Overføringer til komm	-20 000	0	-20 000	0	0
Finansinntekter	-1 091	0	-1 091	-250 000	0
Sum	993 860	1 102 228	-108 368	2 013 752	363 051

Kulturenheten består av: Bibliotek, kino, ungdomsklubb, museum, øvrige kulturtilbud, frivilligsentralen, LOS-veileder.

Kulturenheten har i sin helhet ett mindreforbruk på kr 108 368,-.

Bibliotek har ett overforbruk. I hovedsak er det lisenser/brukerstøtteavtaler. Det vil jevnes ut i løpet av året, men pga. underbudsjettering vil det bli et avvik på denne posten.

Kino har ett underforbruk. Dette skyldes at kinoen måtte stenge pga. korona. Leieutgifter på film er mindre enn det som er normalt og billettinntektene er da også mindre enn forventet. Lite underforbruk på lønn og KLP.

Musem ligger innenfor den budsjetterte rammen.

Ungdomsklubben har ett underforbruk. Dette skyldes at klubben har vært stengt pga. korona.

Øvrige kulturtilbud har ett underforbruk. Her kommer utgiftene på 2. tertial.

Frivilligsentralen har ett underforbruk som i hovedsak består av lønn og KLP, samt reiseutgifter.

LOS-veileder har ett underforbruk som i hovedsak består av lønn og KLP.

5.2 Resultatmål

5.2.1 Målsetning og satsningsområder

Ungdomsklubben og ungdomsrådet. Det har vært jobbet med å få faste aktiviteter hver helg på ungdomsklubben. Det har vært møte med ungdomsskolen hvor ungdommen selv har jobbet fram aktiviteter som skulle gjennomføres på klubben vinter/vår. På grunn av korona ble klubben stengt og de planene som var lagt for vinter/vår har da ikke blitt gjennomført.

Ungdomsrådet har konstituert seg og hatt sine første møter. Leder og nestleder for ungdomsrådet har deltatt på ungdommens fylkesting i Tromsø der nestleder ble valg inn i styret for Troms og Finnmark.

Biblioteket har hatt jevnt besøk fram til det måtte stenge pga. korona. Det er nå åpnet for "take-away", men det er få som har benyttet seg av dette tilbudet. I perioden biblioteket har vært stengt har tiden vært benyttet til rydding og kassering av bøker.

Frivilligsentralen: Åpnet kafè i Storgata 10 i uke 4, mandag og tirsdager, men måtte stenge tilbudet pga. korna. Tilbudet ble veldig godt mottatt. Frivilligsentralen har vært behjelpelig med å finne frivillige til å bistå eldre og utføre med snømåking i vinter. Friviligsentralen har også vært behjelpelig med flyttehjelp innad i kommunen og bistått lag- og foreninger med søknader om tilskudd, samt handlehjelp under koronapandemien.

Folkehelsekoordinator har i koronatiden jobbet mye med bl.a. å finne frivillige til å stå på informasjonsposten i Kongsfjord. Folkehelsekoordinator har vært med på kartlegging av perleturmål, jobber med nytt turkart i samarbeid med Finnmark friluftsråd, samt bistått med å finne ledere til friluftsskolen som skal foregå i juli.

6 OPPVEKST

6.1 Økonomi





Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik April	Årsbudsjett	Fjoråret (R)
OPPVEKST					
Lønn og sosiale utg	8 022 720	8 083 236	-60 516	22 016 049	7 620 927
Kjøp inngår i tj prod	567 308	484 628	82 680	1 659 900	654 903
Kjøp erstatter tj prod	463 500	469 332	-5 832	2 187 000	606 800
Overføringer fra komm	106 626	105 500	1 126	272 500	106 214
Finansutgifter	0	0	0	0	78
Salgsinntekter	-232 624	-346 388	113 764	-1 079 158	-380 225
Refusjoner	-1 610 144	-1 598 504	-11 640	-3 266 000	-722 310
Overføringer til komm	0	-215 000	215 000	-215 000	0
Finansinntekter	0	0	0	0	0
Sum	7 317 386	6 982 804	334 582	21 575 291	7 886 387

Hele oppvekst har et merforbruk på kr 334 582. Hovedårsaken til merforbruket sett overordnet, er mindreinntekter brukerbetalingen samt overføringer til kommune. I tillegg er det merforbruk kjøp av varer og tjenester som inngår i tjenesteproduksjon.

Avviksforklaring som går mer i dybden kommenteres under resultatenehetene.

6.2 Resultatmål

6.2.1 Målsetning og satsningsområder

Måleindikatorer	Korttid%snitt	Langtid%snitt	Fravær%snitt	Nærvær%snitt
Sykefravær  	2,98%	4,32%	7,3%	92,7%
 				

Sykefraværet totalt i oppvekstetaten ligger over målet på 7 % fravær.

7 Undervisning

7.1 Økonomi

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik April	Årsbudsjett	Fjoråret (R)
Undervisning					
Lønn og sosiale utg	6 013 640	5 707 396	306 244	15 622 968	5 780 702
Kjøp inngår i tj prod	452 799	361 560	91 239	1 383 700	504 023
Kjøp erstatter tj prod	463 500	469 332	-5 832	1 847 000	461 000
Overføringer fra komm	83 440	84 168	-728	208 500	85 325
Finansutgifter	0	0	0	0	78
Salgsinntekter	-29 330	-42 168	12 838	-166 500	-43 040
Refusjoner	-1 399 026	-1 369 836	-29 190	-2 913 000	-614 396
Overføringer til komm	0	-215 000	215 000	-215 000	0
Finansinntekter	0	0	0	0	0
Sum	5 585 023	4 995 452	589 571	15 767 668	6 173 692

Undervisningsenheten har pr 1.tertial et merforbruk på kr 589 571. Merforbruket skyldes at det er merforbruk lønn og pensjon på 306 245. Holdes mindreforbruket på pensjon utenfor, er rent merforbruk lønn på kr 429 000. Merforbruket på lønn skyldes at i økonomiplanen ble det satt en nedtrapping av stillinger, som skulle gjelde fra skoleåret 2020/2021. Men lønnen er ikke periodisert i forhold til dette, derfor fremkommer merforbruk. I tillegg var det budsjettert med redusert rektorstilling, hhv 50 % reduksjon januar og februar og 30 % ut året. Her har det vært 2 personer som har delt 100 % stilling, i tillegg til at ytterligere utgifter har påløpt ifm med dette, jf avtaleverket. Det har også blitt brukt kr 260 000 mer til vikarer og i overtid enn budsjettert, primært i undervisning.

Flere lærere tar videreutdanning i år. På rapporteringstidspunktet er det ikke kjent hvor store tilskudd som gis av staten for videreutdanningen. Tilskudd som ikke skal utbetales direkte til ansatt (jf regelverket), skal gå til å øke rammen for lønn. Når dette er klart vil lønnsrammen bli høyere, og merforbruket mindre.

Det var budsjettert med voksenopplæring tom 31.juli 2020. Det fremkommer derfor et merforbruk på kr 73 000 på dette ansvaret, noe som skyldes periodisering.





Voksenopplæringen har mottatt kr 589 000 i tilskudd i år, hvorav kr 215 000 er budsjettert på feil post. Denne må korrigeres i budsjettregulering 1.

Undervisningsenheten har et merforbruk på kr 91 239 på kjøp av varer og tjenester. Kr 24 000 av dette skyldes annonsering av ledige stillinger, lisenser og gebyrer samt diverse kjøp som er vanskelig å periodisere.

Kr 30 000 av merforbruket skyldes prosjektanalysen i regi av KS-konsulent. Disse kostnadene er i ettertid flyttet til eget prosjekt, som det er søkt finansiering til.

7.2 Resultatmål

7.2.1 Målsetning og satsningsområder

Måleindikatorer	Korttid%snitt	Langtid%snitt	Fravær%snitt	Nærvær%snitt
Sykefravær    	2,64%	3,55%	6,19%	93,81%

Skolen jobber offensivt med å videreutvikle et godt arbeids- og læringsmiljø.

Skolen har satt som mål å redusere antall lærere. For vårhalvåret 2020 måtte skolen likevel sette inn en ekstra ressurs på 2-3 trinn fra januar og ut skoleåret. Høstens mål om 13,25 årsverk innen undervisning opprettholdes og overgangen til en fådelte skole fortsetter.

Etter- og videreutdanning av lærere har fortsatt etter planlagt løp. For å styrke lærernes kompetanse deltar skolen aktivt i samarbeidet med andre skoler i regionen gjennom RSK Øst-Finnmark.

I økonomiplanen for 2020 - 2023 ble det vedtatt at opphold i SFO skulle økes med kr 300 til kr 1150 pr måned. Dette iverksettes fra og med skoleåret 2020-2021.

8 Barnehage

8.1 Økonomi

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik April	Årsbudsjett	Fjoråret (R)
Barnehage					
Lønn og sosiale utg	2 009 080	2 375 840	-366 760	6 393 081	1 840 225
Kjøp inngår i tj prod	114 509	123 068	-8 559	276 200	150 880
Kjøp erstatter tj prod	0	0	0	220 000	145 800
Overføringer fra komm	23 186	21 332	1 854	64 000	20 889
Finansutgifter	0	0	0	0	0
Salgsinntekter	-203 294	-304 220	100 926	-912 658	-337 185
Refusjoner	-211 118	-228 668	17 550	-353 000	-107 914
Overføringer til komm	0	0	0	0	0
Finansinntekter	0	0	0	0	0
Sum	1 732 363	1 987 352	-254 989	5 687 623	1 712 695

Barnehagen har et totalt mindreforbruk på kr 254 989 pr 1.tertial. Lønn og pensjon har et mindreforbruk på kr 366 760, hvorav kr 200 000 av dette utgjør pensjon. I perioden barnehagen var nedstengt ble en del av personalet omdisponert til Corona-tiltak ved behov. For forenkling av rapportering til stat/fylke, ble også lønnsmidlene flyttet, noe som også reduserer lønnsutgiftene i barnehagen.

Barnehagen har kr 100 926 i færre inntekter enn budsjettet. Årsaken til dette er at brukerbetalingene for barnehage falt bort fom 12.mars 2020, jf direktiver fra Staten. Foreldre skulle ikke starte betaling før barnehagen åpnet for alle, noe som skjedde først i perioden 14. - 20.april. Faktura for dager i april ble fakturert i mai, slik at inntektene for aktuelle deler av

april først er inntektsført i mai. Regjeringens vedtatte kompensasjon for bortfall av brukerbetalinger kom også først i mai, og utgjør kr 91 000. På årsbasis blir dermed ikke brukerbetalingen lavere enn budsjettet, pr nå.

Barnehagen har mottatt litt mindre i refusjon sykepenger fra NAV enn budsjettet. Dette vil jevne seg ut i løpet av året.

Bemanningen i barnehagen er full barnehagelærerdekning og kravet til barnehagelærer 2 ble innfridd i fjor høst.





Vi har i år et økende behov for bemanning, da vi har mange små under to år som starter opp til høsten.

Barnehagen ønsker å få tårnet i bruk, men trenger midler til dette. Arealene inneholder et bibliotek, treningsrom for spesialpedagogikk, møterom og lærlingeplass. Vi har også fått en ny skjerm hvor vi kan bruke e-læring som metode for kompetanseheving. Dette også med barn og skjermbruk. Det er veldig varmt når sola står på i tårnet, slik at vi ønsker oss solskjerming etter hvert.

Barnehagen har forøvrig en god økonomistyring.

8.2 Resultatmål

8.2.1 Målsetning og satsningsområder

Måleindikatorer	Korttid%snitt	Langtid%snitt	Fravær%snitt	Nærvær%snitt
Sykefravær    	3,64%	5,83%	9,48%	90,52%

Barnehagen er nå åpen mellom kl 8.00-15.00 for alle barn, justert etter veilederen sentralt. Barn med foreldre i samfunnskritiske yrker kan komme fra 06.50-16.10.

Barna må for tiden ta med egen matpakke pga at retningslinjer for matserving tok for mye ressurser. Vi håper å starte normalt fra juni, både med mat og åpningstider.

Barnehagen har fungert meget godt under hele Corona-perioden hvor man har måttet forholde seg til stadige endringer. Det har vært tilgang nok på vikarer og har dermed klart å følge veilederens råd ganske bra.

Vi har stabile og trofaste medarbeidere. Det er lite fravær generelt, men noe langtidsfravær.

En assistent tar barne-, og ungdomsarbeider eksamen i disse dager og fagbrev er målet.

Barnehagen har for tiden to lærlinger fra LOSA, og en som er utplassert via NAV. De er stabile og rekruttering til denne arbeidsplassen er meget positiv. Vi har måttet takke nei til enda en lærling.

Ansatte er også med i en kompetanseheving sammen med hele Øst-Finnmark. Dette øker kompetansen til alle innenfor barnehage yrke. Prosjektet har ligget litt nede nå i koronatiden, men tas opp igjen nå til høsten. Barnehagen har også fått midler slik at vi kan bruke bassenget når det blir ferdig.

Det er full barnehagedekning. Vi tar inn barn hele året. Det er i år mange småbarn som starter, videre utvikling ser ut til at det blir færre barn de neste årene.

Målsettinger og satsningsområder

Det satses på kompetanseheving av alt personale. Alt personell har fått opplæring i Alternativ kommunikasjon, og får også opplæring innen Sepu –kompetansepakker, som er omfattende læring om barnehagen som organisasjon og ulike måter å arbeide på slik at vi blir bedre.

Alt personell er med på Språkløyper som satser på språk, som er et omfattende program som skal øke språkforståelse og leselyst. Alle skal få svømmeopplæring og førstehjelpskurs 2020

Barnehagen har fokus på seniorpolitikk og rekruttering gjennom å støtte økonomisk til grunnutdanning, samt å tilrettelegge for det å bli eldre i dette ganske tunge yrket. Vi har nå fått til personlige tiltak for å beholde folk lenger i arbeid.

Barnehagen har tidligere fått støtte til støydempende møbler og tak/vegg plater som skal minske støy på arbeidsplassen, noe som ser ut til å ha positiv effekt.

Vi ser at det bør satses på uterommet etter hvert. Lekeapparatene er slitt og begynner å forfalle, samt at vi ikke har mange leketilbud til barn under 2 år. Det er også behov for å skifte ut en del leker som begynner å bli gammelt. Sykler og utstyr er meget kostbart. Det er også behov for solskjerming på kjøkken og tårn.

Vi ser frem til oppvekstsjef kommer på plass, slik at vi kan få fokus på helhetlig arbeid også med de kommunale planer og forskrifter og tettere oppfølging av barnehagen som enhet.

Det er ikke rom for sparing, da vi har kuttet i økonomien helt ned til minimumsgrense.

9 Barnevern

9.1 Økonomi

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik April	Årsbudsjett	Fjoråret (R)
Barnevern					
Lønn og sosiale utg	1 221 295	1 625 656	-404 361	4 462 581	1 359 604
Kjøp inngår i tj prod	356 346	353 336	3 010	1 054 500	632 701
Kjøp erstatter tj prod	12 000	23 332	-11 332	156 000	12 000
Overføringer fra komm	31 902	54 996	-23 094	165 000	71 924
Finansutgifter	0	0	0	0	0
Salgsinntekter	0	0	0	0	0
Refusjoner	-982 090	-1 152 996	170 906	-3 173 000	-666 535
Overføringer til komm	0	0	0	0	0
Finansinntekter	0	0	0	0	0
Sum	639 453	904 324	-264 871	2 665 081	1 409 694

Barneverntjenesten har et mindreforbruk på kr 264 871 pr 1.tertial.

Tjenesten har mindreforbruk på lønn og pensjon, kr 404 364. Dette skyldes primært at to stillinger har stått ubesatt hele eller deler av denne perioden. I tillegg gjelder mindreforbruket at størstedelen av KLP belastes i september. Forøvrig har tjenesten merforbruk på reiser, leie av konsulenter og juridisk bistand.

Som følge av vakante stillinger, så er lønnsutgiftene lavere enn budsjettet. Refusjoner, som er refusjon av lønn ifm kommunesamarbeidet, ligger også lavere enn budsjettet, da det ikke kan søkes om refusjon for ubesatte stillinger. Disse postene reguleres ned mot hverandre.

Postene til utgifter som lønn og kjøp som inngår i tj.produksjon var alle høyere i tilsvarende periode i 2019. Dette skyldes at det da ikke var så høye vakanser, samt at det var et høyere aktivitetsnivå med mer reising og behandling i nemd og utvalg i denne perioden. I tillegg så det søkt om refusjon på et senere tidspunkt, slik at differansen er kr 770 000 fra 2019 til 2020.

9.2 Resultatmål

9.2.1 Målsetning og satsningsområder

Barnevernstjenesten har hatt flere vakante stillinger pga permisjoner og rekrutteringsproblemer det siste året. Dette har slitt på de ansatte, som har måtte dele på alle oppgavene.

Enheten har hatt lavere reisevirksomhet i dette tertialet pga Corona. Likevel er alle tilsyn og besøk blitt gjennomført, om enn litt senere enn planlagt. Oppfølging ble også i en periode gjennomført via tlf og digitalt som erstatning. Beklageligvis kunne ikke alle familiesamvær gjennomføres som planlagt.

Barnevern har vært i nemd og tingretten i første tertial, som planlagt. En nemdsak som ble utsatt pga Corona planlegges til høsten.

Enheten fikk videreført midler fra Fylkesmannen til ekstraressurs innen barnevern også i 2020, for å arbeide preventivt med tidlig innsats i hjemmene. Den ansatte har arbeidssted i Båtsfjord.

I budsjettforslaget for 2020 ble en del av vaktgodtgjørelsen satt som sparetiltak, avhengig av om det ble inngått en avtale med nærliggende kommuner. Pr primo juni er dette tiltaket ikke realiserbart.

Nye krav og pålegg fra det offentlige kommer stadig, og flere og flere oppgaver blir kommunens ansvar. Svakheten med dette er dessverre at ikke alle medarbeidere har den fagkompetansen som må til for å mestre kravene. I tillegg legges stadig flere kostnader også over på kommunene.

Pga stadige rekrutteringsproblemer har kommunen ansatt en medarbeider som skal starte utdanning innen barnevern. Kommunen er nå i en prosess for å få ansatt medarbeider etter barnevernsleder, som går av med pensjon etter veldig mange år i tjenesten.

10 Primærhelsetjenesten

10.1 Økonomi

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik April	Årsbudsjett	Fjoråret (R)
Primærhelsetjenesten					
Lønn og sosiale utg	2 197 416	2 579 196	-381 780	7 109 516	1 765 946
Kjøp inngår i tj prod	499 130	282 910	216 220	760 000	347 007
Kjøp erstatter tj prod	235 888	276 332	-40 444	1 029 000	330 758
Overføringer fra komm	99 839	94 332	5 507	135 000	80 881
Finansutgifter	0	0	0	0	2
Salgsinntekter	-128 117	-160 668	32 551	-482 000	-165 942
Refusjoner	-310 803	-419 000	108 197	-1 109 000	-309 254
Overføringer til komm	-37 244	-37 000	-244	-37 000	-35 280
Finansinntekter	0	0	0	-50 000	0
Sum	2 556 109	2 616 102	-59 993	7 355 516	2 014 118

Primærhelsetjenesten: 3 Leger + turnuslege/LIS1, helsesekretær, sykepleier laboratoriet, helsesykepleier, jordmor og fysioterapi.

Primærhelsetjenesten har totalt et lite mindreforbruk. Lønn og pensjon har et mindreforbruk på kr 382 000. Det vil da si at øvrige poster har merforbruk. Det fremkommer at enheten har:

- merforbruk på kjøp som inngår i tjenesteproduksjon er i hovedsak medisinsk forbruksmateriell og lisenser/brukerstøtteavtaler
- mindre salgsinntekter/brukerbetaling og refusjoner skyldes mindre pasientkontakt ved covid 19 fordi legekantoret måtte stenge dørene i en periode.

Merforbruket gjelder stort sett legetjenesten.

Generelt har krisesituasjonen med covid 19 ført til en del ekstra innkjøp av medisiner og medisinsk forbruksmateriell for å være i forkant. Dette materiellet vil en dra nytte av resten av året.

10.2 Resultatmål

10.2.1 Målsetning og satsningsområder

Primærhelsetjenesten har et meget lavt sykefravær.

Nytt i tjenesten i 2020 er at det ble ansatt helsesykepleier høsten ,2019 som er under utdanning. Tjenestens fysioterapeuter har sagt opp. Prosess for ansettelse av ny fysioterapeut er iverksatt, og tjenesten legges om fra driftstilskudd til kommunal ansettelse.

- det var lagt inn en økning på kr 100 000 i merinntekter brukerbetaling i budsjett og økonomiplan 2020-2024. Det er usikkert om dette nås pga stillstand under covid 19.
- det er dialog med Båtsfjord kommune om å få ta del i deres 100% ansatte psykolog (nyutdannet som starter juni/juli i Båtsfjord).
- det er inngått avtale med Sør-Varanger bedriftshelsetjeneste om kjøp av ergoterapitjenester ut året.

- behovet for innleie av vikarleger er 0.

Primærhelsetjenesten har stabil bemanning og ikke minst stabile leger. En stabil legetjeneste er viktig på mange områder, først og fremst på kvalitet, men også for den totale økonomien i sektoren.

I denne økonomiske analysen ser enheten et behov for å få tilført midler til lisenser og brukerstøtteavtaler, da disse postene er underbudsjettet.

11 Pleie og omsorg

11.1 Økonomi

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik April	Årsbudsjett	Fjoråret (R)
Pleie og omsorg					
Lønn og sosiale utg	9 436 136	9 713 752	-277 616	26 553 471	7 400 083
Kjøp inngår i tj prod	1 358 812	1 037 926	320 886	2 919 500	2 238 631
Kjøp erstatter tj prod	3 223 129	3 191 996	31 133	7 431 000	3 272 715
Overføringer fra komm	254 576	246 332	8 244	617 000	288 189
Finansutgifter	0	0	0	0	181
Salgsinntekter	-1 348 172	-1 220 332	-127 840	-3 513 000	-1 352 431
Refusjoner	-903 325	-976 693	73 368	-6 675 099	-544 255
Overføringer til komm	0	0	0	-75 000	0
Finansinntekter	0	0	0	0	0
Sum	12 021 156	11 992 981	28 175	27 257 872	11 303 113

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

Budsjett er i balanse. Men ser man nærmere på postene, så burde det vært mindreforbruk kr 657 298, da det er mindreforbruk på pensjon. Det vil si at disse midlene er brukt på andre utgifter.

PLO har merforbruk på kjøp som inngår i tjenesteproduksjon som i hovedsak har sin årsak i medisinsk forbruksmateriell, medisiner og lisenser/brukerstøtteavtaler. I tillegg måtte ny oppvaskmaskin kjøpes til kjøkkenet og det har oppstått uforutsette leiekostnader på leilighet Aga Larsens vei i kommunal regi.

Jevnt høyt belegg på institusjon gir høyere salgsinntekter og kan ses i sammenheng med merforbruk medisinsk forbruksmateriell og medisiner.

Det er behov for tilleggsbevilgning som følger:

- uforutsette kostnader innkjøp av oppvaskmaskin kjøkken på kr.50 000

- Merkostnader dagaktivitetstilbud jmf sak 36/20

- det vil også være nødvendig med en justering på merkostnader leilighet Aga Larsens vei, jfr tidligere inngått avtale med Berlevåg eiendomsselskap AS.

Prosjekt Corona

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik april	Årsbudsjett	Fjoråret
Lønn og sosiale utgifter	592 641	0	592 641		
Kjøp som inngår i tj.prod	357 702	0	357 702		
Kjøp som erstatter tj. Prod	0	0	0		
Overføringer fra kommunen	60 951	85000	-24 049		
Finansutgifter	0	0	0		
Salgsinntekter	0	0	0		
Refusjoner	-60 951	-85000	24 049		
Overføringer til kommunen	0	0	0		
SUM TOTAL	950 343	0	950 343	0	0

Da landet stengte ned, og smitteverntiltak ble iverksatt, ble det etter hvert behov for å synliggjøre utgiftene ifm alle tiltakene. I dette prosjektet ligger alt personell som blitt omprioritert til oppgaver ifm Corona, for eksempel vaktposter, renhold, samt øvrig arbeid innen helseenheten etc. I tillegg alle utgifter til vaktpostene i Kongsfjord, som var i drift i over 3 uker.

I forbindelse med situasjonen som oppsto, så ble blant annet leiligheten i Samfunnsgata 31A gjort om til beredskapsarealer i tilfelle smitte. Ei lita bu utenfor helsesenter måtte også pusses litt opp ifm smitteverntiltak og prøvetaking.





Det har også blitt en signifikant økning i innkjøp av desinfiseringsmidler, både til bygg og til ansatte, samt innkjøp for å bygge opp lager for å møte en stor smittesituasjon.

Øvrige kostnader som ble belastet var blant annet innkjøp av telefoner for Corona-vakttelefon, leie av biler til legetjenesten og vaktene i vaktpostene, økning i utgifter til vaskeritjenester etc.

Ingen kunne forutsi hvilke utgifter en slik smittesituasjon ville medbringe. Pr i dag videreføres en del av tiltakene, og det påløper derfor fortsatt utgifter. Det må derfor bes om tilleggsbevilgning for å dekke merutgifter ifm Corona.

11.2 Resultatmål

11.2.1 Målsetning og satsningsområder

Måleindikatorer	Korttid%snitt	Langtid%snitt	Fravær%snitt	Nærvær%snitt
Sykefravær    	2,72%	4,27%	6,99%	93,01%

Enheten har betydelig økning i sykefravær. Økningen er i hovedsak langtidfravær med sykemeldinger.

Hjemmetjenesten styrkes faglig ved at helsefagarbeiderstilling er omgjort til sykepleierstilling. I ny turnus er fordeling av personell, så langt det har latt seg gjøre, fra dag til aften, med på å styrke tjenesten.

Enheten skal arbeide for bedre tjenestekvalitet og bruke våre ressurser på en best mulig måte. Dette har vært førende i nylig iverksatt hovedturnus.

Pleie og omsorg har utfordringen med fortsatt kontinuerlig høyt belegg på institusjon og spesielt nå at våre 3 korttidsplasser, av nødvendighet, i praksis er brukere på langtidsplass. Det normale er at korttidsplassene er til lettere brukere på avlastning og rehabilitering. Det medfører i noen grad innleie av ekstra ressurser som utfordrer budsjettet.

Sektorplan for helse og omsorg ble vedtatt av kommunestyret i mars 2020.

Gruppen som arbeidet med velferdsteknologi la ned arbeidet. Dette fordi arbeidet var lagt opp til å gjøres innenfor egne ressurser, noe som viste seg ikke lot seg gjøre. Allikevel har vi skiftet ut trykghetsalarmer med ny teknologi som gjør det mulig å koble på annen nødvendig teknologi ved behov. Vi forsøker å være på saken videre og se muligheter, slik at vi gradvis tar steget inn i velferdsteknologiuniverset.

Rehabilitering/hverdagsmestring har vært en målsetting for tjenesten og er førende i nylig vedtatt sektorplan. En ansatt har tatt videreutdanning på området - ferdig i løpet av sommeren.

Mulighetsstudie nye Berlevåg helsesenter er lagt til politisk behandling.

12 NAV

12.1 Økonomi

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik April	Årsbudsjett	Fjoråret (R)
NAV					
Lønn og sosiale utg	241 656	280 436	-38 780	775 708	234 896
Kjøp inngår i tj prod	49 896	52 672	-2 776	96 000	40 630
Kjøp erstatter tj prod	0	53 668	-53 668	161 000	56 433
Overføringer fra komm	364 211	275 332	88 879	826 000	326 260
Finansutgifter	27 000	16 668	10 332	50 000	0
Salgsinntekter	-30 800	-31 000	200	-31 000	-30 800
Refusjoner	-46 046	-38 000	-8 046	-114 000	-36 381
Overføringer til komm	0	0	0	0	0
Finansinntekter	-5 300	-8 332	3 032	-25 000	-5 500
Sum	600 617	601 444	-827	1 738 708	585 538

Enheten Kommunal andel NAV har per 1. tertial har et mindreforbruk på kr 827.

Enheten har overforbruk i utbetalinger i livsopphold (posten overføringer fra kommunen). Flere av våre brukere, som utgjorde en stor del i utbetalingene, har i perioden gått over til en statlig ytelse. Det er vanskelig å forutse når det kommer nye brukere i tjenesten, som kan gjøre at budsjettet overskrides.

En liten del av utbetalingene til livsopphold kan settes i sammenheng med korona-epidemien. Dette kan eventuelt endre seg på sikt. Budsjettet er redusert med 10 % fra og med 1. januar, noe som også vil ha innvirkninger på resultatet i enheten. Utgiften til livsopphold er økende i forhold til 2019.

Kjøp som erstatter tjenesteproduksjon gjelder betaling til Staten for fellesutgifter til NAV-kontoret. Fakturaen kom først i mai.

I perioden er det innvilget et sosialt lån på kr. 27.000.

Selv med noe økning i utbetaling av livsopphold har NAV en intensiv oppfølging av personer

som mottar sosial økonomisk bistand.

Enheten videreformidler bostøtte fra Husbanken. Den totale utbetalingen av bostøtte har fortsatt økt i år forhold til samme periode i 2019. Det har også vært en liten økning i antall som mottar bostøtte. Også her har det vært regelendringer, som har medført at inntektsgrunnlaget som bostøtte beregnes av har økt. Dermed vil det på generelt grunnlag være færre enn tidligere som kvalifiserer til å motta stønaden.

I perioden har enheten ingen brukere som deltar i Kvalifiseringsprogrammet.

13 TEKNISK ENHET DRIFT

13.1 Økonomi

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik April	Årsbudsjett	Fjoråret (R)
TEKNISK ENHET DRIFT					
Lønn og sosiale utg	2 598 956	2 822 788	-223 832	7 533 090	2 477 680
Kjøp inngår i tj prod	3 670 602	3 750 124	-79 522	9 606 900	3 965 891
Kjøp erstatter tj prod	1 809 505	1 762 168	47 337	3 206 000	956 534
Overføringer fra komm	1 034 703	1 096 332	-61 629	2 775 000	723 755
Finansutgifter	707 928	713 499	-5 571	1 194 000	1 557 772
Salgsinntekter	-2 942 518	-2 984 914	42 396	-11 010 500	-3 085 273
Refusjoner	-1 243 547	-1 256 000	12 453	-2 484 000	-1 297 040
Overføringer til komm	0	0	0	0	0
Finansinntekter	-607 927	-605 999	-1 928	-2 067 000	-1 057 400
Sum	5 027 702	5 297 998	-270 296	8 753 490	4 241 919

Totalt har teknisk enhet et mindreforbruk på kr 270 000 ved utgangen av 1. tertial. Dette er i hovedsak mindreforbruk på lønn og sosiale utgifter.





Vi har over lengre tid hatt fokus på å holde kostnadene nede og har kun tatt inn vikar dersom det har vært behov på renhold eller hos driftsoperatørene. I budsjettet for 2017 ble det vedtatt å redusere med en stilling på renhold slik at vi gikk fra fem til fire renholdere. Kuttet ble realisert i 2019 ved naturlig avgang og vi har siden da hatt fire renholdere. Vi merker at vi er sårbare ved sykefravær og i tillegg må vi forberede oss på at vi får økt bygningsmasse som skal rengjøres når flerbrukshuset kommer i drift.

Driftsoperatørene har mange oppgaver som skal ivaretas og har i deler av 1. tertial hatt en reduksjon på en stilling da det ble vedtatt som et sparetiltak å ikke erstatte en driftsoperatør som var ute i permisjon i 3,5 måned. Deler av perioden har vært preget av Covid-19 og har også ført til økt belastning på driftsoperatørene. Dette har ført til at flere oppgaver har blitt satt til side og vi har ikke hatt nødvendige ressurser tilgjengelig for å kunne holde oss à jour.

Teknisk administrasjon bærer preg av lav bemanning over tid og det er ikke tilgjengelig nok ressurser for å kunne ivareta alle oppgavene. I tillegg til ordinær drift av enheten og oppfølging av prosjektene, skal det saksbehandles, planlegges og ses på både forbedringstiltak og effektiviseringstiltak. Manglende planverk gjør jobben vanskeligere og mer tidkrevende. Det er derfor behov for økte administrative ressurser i teknisk administrasjon, av kortere eller lengre varighet, for å kunne danne et godt grunnlag for videre drift og samtidig komme seg à jour med alle oppgavene som ligger til enheten. Per i dag er kravet til tjenesteproduksjonen større enn tilgjengelige ressurser.

13.2 Resultatmål

13.2.1 Målsetning og satsningsområder

Måleindikatorer	Korttid%snitt	Langtid%snitt	Fravær%snitt	Nærvær%snitt
Sykefravær    	1,13%	4,1%	5,23%	94,77%

Sykefraværet er på 5,23% for første tertial. Ved utgangen av 2019 hadde teknisk totalt et sykefravær på 3,54%, så det er en liten økning i sykefraværet.

Teknisk enhet har 14 årsverk fordelt på administrasjon, renhold og driftsoperatører. Beredskap hadde 16 deltidsansatte i Berlevåg Brann og Redning i tillegg til brannsjefen.

Per 30.04.2020 hadde vi følgende fordeling av ansatte:

- Administrasjonen: 4 årsverk fordelt på 4 ansatte; teknisk sjef, saksbehandler, teknisk konsulent og konsulent. Sistnevnte står vakant grunnet innsparingstiltak. To av de ansatte i administrasjonen er kvinner.
- Renhold: 4 årsverk fordelt på 4 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.

14 Teknisk administrasjon

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik April	Årsbudsjett	Fjoråret (R)
Teknisk administrasjon					
Lønn og sosiale utg	1 700 043	1 887 092	-187 049	5 008 424	1 712 507
Kjøp inngår i tj prod	164 322	193 792	-29 470	507 900	247 883
Kjøp erstatter tj prod	200 033	200 000	33	200 000	0
Overføringer fra komm	26 933	33 668	-6 735	65 000	15 693
Finansutgifter	0	0	0	0	0
Salgsinntekter	-56 521	-124 664	68 143	-310 000	-158 383
Refusjoner	-137 462	-143 668	6 206	-175 000	-66 992
Overføringer til komm	0	0	0	0	0
Finansinntekter	0	0	0	0	0
Sum	1 897 348	2 046 220	-148 872	5 296 324	1 750 708

Følgende ansvarsområder ligger under resultatenheten:

Administrasjon, vaktmester og renholdstjenesten, maskinpark, oppmåling og byggesaksbehandling.

I forhold til budsjettet har enheten et mindreforbruk på kr 148 872. Dette er i hovedsak mindreforbruk på lønnskostnader og pensjonsinnskudd. Ved sykefravær har vi prøvd og holde lønnskostnadene nede ved å bruke personalet vi har ved sykdom og kun tatt inn vikar dersom det er høyst nødvendig.

I posten salgsinntekter ligger hovedsakelig salgsinntekter fra byggesaksbehandling og oppmåling. Disse er vanskelig å budsjettere da det er avhengig av antall innkomne saker. Høysesongen for byggesaker og oppmåling er sommermåneden og vi forventer en økning i antall saker framover.

Økte utgifter, som lønnskostnader og renholdsmidler, i forbindelse med Covid-19 er ført på eget ansvarsområde og ligger ikke inne i driftsbudsjettet til teknisk.

15 Beredskap

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik April	Årsbudsjett	Fjoråret (R)
Beredskap					
Lønn og sosiale utg	253 367	242 424	10 943	652 202	169 964
Kjøp inngår i tj prod	196 173	264 332	-68 159	768 000	327 628
Kjøp erstatter tj prod	0	6 668	-6 668	181 000	0
Overføringer fra komm	37 416	33 332	4 084	100 000	60 757
Finansutgifter	0	0	0	0	0
Salgsinntekter	0	0	0	0	0
Refusjoner	-40 847	-36 332	-4 515	-103 000	-60 757
Overføringer til komm	0	0	0	0	0
Finansinntekter	0	0	0	0	0
Sum	446 109	510 424	-64 315	1 598 202	497 592

Følgende ansvarsområdet ligger under resultatenheten:

Beredskap, Beredskap brann og oljevernberedskap.

Det er et mindreforbruk i perioden på 64 000 kr på resultatenheten, men brukerbetalingen for 110 sentralen blir ikke fakturert før senere på året så totalt sett er resultatenheten i balanse.

- Beredskap:

Beredskap omfatter kostnader knyttet til kommunens overordnede beredskap slik som abonnement på nødnett til kriseledelsen, satellitt telefon, vedlikehold av sivilforsvarmateriell og øvelser/kurs med kommunens kriseledelse.

- Beredskap brann:

Beredskap brann er for drift av Berlevåg Brann og Redning og det er kun her det belastes lønnskostnader under resultatenheten. Vi har et lite merforbruk på kr 11 000 på lønnskostnader på grunn av at det settes vakt ved jul/nyttår og påske hvor jul/nyttårsvakten belastes 1. tertial.

- Oljevernberedskap:

Oljevernberedskap omfatter det interkommunale samarbeidet IUA hvor Berlevåg kommune er medlem. Berlevåg Havn KF er kommunens kontaktpunkt mot IUA Øst-Finnmark.

16 Vann avløp renovasjon

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik April	Årsbudsjett	Fjoråret (R)
Vannavløprenovasjon					
Lønn og sosiale utg	446 446	467 504	-21 058	1 249 899	403 117
Kjøp inngår i tj prod	657 451	591 000	66 451	1 577 500	409 020
Kjøp erstatter tj prod	1 073 094	1 019 500	53 594	2 289 000	956 534
Overføringer fra komm	8 140	8 000	140	8 000	5 671
Finansutgifter	0	0	0	0	0
Salgsinntekter	-2 257 321	-2 167 750	-89 571	-8 650 000	-2 315 098
Refusjoner	-30 448	-30 000	-448	-30 000	-27 657
Overføringer til komm	0	0	0	0	0
Finansinntekter	0	0	0	-598 000	0
Sum	-102 638	-111 746	9 108	-4 153 601	-568 413

Følgende ansvarsområder ligger under resultatenheten: Vann, avløp, renovasjon, feiing, festeavgift og tomteleie.

Resultatenheten er totalt sett i balanse ved utgangen av 1 tertial.

- Vann:

Ansvarsområdet vann ligger i balanse på utgiftssiden, men har høyere salgsinntekt enn budsjettet. Dette er i hovedsak merinntekt på vann i fra næring. Dette er en inntekt som er vanskelig å budsjettere grunnet variasjon i driften på fiskebrukene gjennom sesongene.

- Avløp:

Ansvarsområdet avløp er i balanse ved utgangen av 1. tertial.

- Renovasjon:

Ansvarsområdet renovasjon har et merforbruk i perioden på 76 000kr. Dette er på grunn av at vi har budsjettet for lavt for kjøp av tjenesten fra ØFAS og konsulentbistand i forbindelse med regionreformen.

- Feiing:

Ansvarsområdet feiing består av feiing og tilsyn av bolighus. Ved utgangen av 1. tertial er det et mindreforbruk på kr 68 000. Dette er på grunn av at det ikke er utført feiing og tilsyn av bolighus enda og vi har dermed ikke mottatt faktura på tjenesten.

- Festeavgift og tomteleie:

Ansvarsområdet festeavgift og tomteleie har et merforbruk i perioden på kr 33 000. Dette er i hovedsak lisens på programvare som ikke er periodisert og konsulentbistand i forbindelse med regionreformen.

17 Kommunale bygg

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik April	Årsbudsjett	Fjoråret (R)
Kommunale bygg					
Lønn og sosiale utg	0	0	0	0	0
Kjøp inngår i tj prod	1 506 080	1 446 332	59 748	4 039 500	1 654 695
Kjøp erstatter tj prod	0	0	0	0	0
Overføringer fra komm	218 004	210 664	7 340	754 000	280 225
Finansutgifter	0	0	0	0	372
Salgsinntekter	-429 678	-466 500	36 822	-1 372 500	-397 956
Refusjoner	-218 004	-232 000	13 996	-818 000	-280 225
Overføringer til komm	0	0	0	0	0
Finansinntekter	0	0	0	0	0
Sum	1 076 402	958 496	117 906	2 603 000	1 257 111

Følgende ansvarsområder ligger under resultatenheten:

Bygg og eiendommer/administrasjonsbygg, undervisningsbygg, helse og sosialbygg, kulturbygg, utleieboliger, innleide utleieboliger, lagerbygg, kompetansesenteret/NAV og museum.

Resultatenheten har ved utgangen av 1. tertial et merforbruk på kr 118 000 og dette utgjør i hovedsak merforbruk knyttet til renovering av en av de kommunale utleieboligene.

- Bygg og eiendommer/administrasjonsbygg:

Ansvarsområdet består av bygningene rådhuset, Torget 4 og Storgata 25. Det har i perioden ikke vært noen uforutsette kostnader på disse byggene annet enn ekstra desinfeksjonsmidler på grunn av Covid-19. Ved utgangen av 1. tertial hadde ansvarsområdet et mindreforbruk på kr 28 000.

Fra og med 1. januar 2020 var det forbudt å bruke mineralolje til oppvarming av boliger og bygg. Rådhuset har tidligere brukt oljefyring på vinteren til oppvarming da det ikke har vært tilstrekkelig med elektrisk oppvarming. Vi har derfor behov for å bytte energiløsning før kommende vinter slik at vi får faset ut oljefyringen. Det er behov for å få tilført kr 500 000 ekskl. mva. til ansvarsområdet bygg og eiendommer/administrasjonsbygg til dette formålet. Kostnaden er beregnet ut fra mottatt tilbud. Energiberegningene som er gjort viser at vi innen få år kan ha spart inn investeringen da det vil føre til redusert energiforbruk.

- Undervisningsbygg:

Ansvarsområdet består av skolen, barnehagen og Kongsfjord skole. Ansvarsområdet hadde ved utgangen av 1. tertial et mindreforbruk på kr 97 000. Det vil bli lavere inntekter enn budsjettert på husleie på grunn av at det må refunderes leie i perioden lokalene var stengt for utleie grunnet Covid-19.

- Helse og sosialbygg:

Ansvarsområdet består av helsesenteret. Ansvarsområdet hadde ved utgangen av 1. tertial et mindreforbruk på kr 70 000.

Tidlig på året fikk vi brudd på vannledningen inn til bygget og har hatt uforutsette kostnader i forbindelse med dette.

Husleie på hybler og leiligheter på helsesenteret inntektsføres dette ansvarsområdet. I tillegg har vi inntekter på dialyselokalet som Finnmarkssykehuset leier.

- Kulturbygg:

Ansvarsområdet består av samfunnshuset, idrettshallen og klubbhuset på fotballbanen. Ved utgangen av 1. tertial hadde ansvarsområdet et merforbruk på kr 74 000. Merforbruket er blant annet bruk av olje til oppvarming av samfunnshuset og delvis til idrettshallen. Eksisterende ventilasjonsanlegg på idrettshallen klarte i vinter ikke å opprettholde temperaturen i hallen og vi ble nødt til å benytte oljefyring for å kunne holde hallen åpen før den ble stengt grunnet Covid-19. På grunn av forbud mot å bruke mineralolje til oppvarming av bolig og bygg har vi behov for å få faset ut oljefyren på samfunnshuset og få byttet ut ventilasjonsanlegget på idrettshallen. Det er behov for å få tilført kr 550 000 ekskl. mva. for bytte av ventilasjonsanlegg på idrettshallen og kr 300 000 ekskl. mva. for bytte av energiløsning på samfunnshuset. Kostnaden på bytte av ventilasjonsanlegg er beregnet ut fra gitt tilbud, mens det er usikkerhet rundt kostnaden ved å bytte energiløsning på samfunnshuset.

Det vil bli lavere inntekter enn budsjettet på husleie på grunn av at det må refunderes leie i perioden lokalene var stengt for utleie grunnet Covid-19.

- Utleieboliger:

Ansvarsområdet utleieboliger består av fire leiligheter i Idrettsveien 2 A/B og 4 A/B, samt Samfunnsgata 31 med leilighet og hybel. Ved utgangen av 1. tertial hadde ansvarsområdet et merforbruk på kr 218 000. Merforbruket er hovedsakelig på grunn av en leilighet som ble ledig rett over nyåret og hadde behov for rehabilitering før videre utleie. Samtidig med rehabiliteringen tilpasset vi leiligheten til neste leietaker. Alt av vegger, tak, gulv, vinduer og dører ble skiftet. Sikringsskapet ble også skiftet. Badet ble gjort større og baderomm møbler, WC, dusj og varmtvannstank er nytt. Det ble satt inn nytt kjøkken og nye hvitevarer. Alt arbeid, med unntak av elektro og rør, er utført av driftsoperatørene våre. Det gjenstår å bygge terrasse utenfor stuen og maling av ny kledning i forbindelse med skifte av vinduer i stuen.

- Innleide utleieboliger:

Ansvarsområdet innleide utleieboliger er boliger hvor kommunen har leid private boliger til ansatte og så har viderefakturert husleien til de ansatte.

- Lagerbygg:

Ansvarsområdet lagerbygg består av havnelageret og lageret i Styrdalen. Ved utgangen av 1. tertial er ansvarsområdet i balanse.

- Kompetansesenteret/NAV:

Ansvarsområdet består av kompetansesenteret som inneholder LOSA, bibliotek og NAV. Det er ved utgangen av 1. tertial et merforbruk på kr 13 000, men husleie for NAV lokalene kjøres ut to ganger i året og er ikke kommet med på 1. tertial. Merforbruket vil derfor jevnes ut dersom det ikke oppstår uforutsette kostnader i kommende periode.

- Museum:

Ansvarsområdet museum dekker driftskostnadene til museumsbygningene, samt kommunale avgifter til Kvitbrakka. Det er ved utgangen av 1. tertial et mindreforbruk på kr 14 000. Dette er i hovedsak midler satt av til vedlikehold.

18 Veger og gatelys

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik April	Årsbudsjett	Fjoråret (R)
Vegergatelys					
Lønn og sosiale utg	0	0	0	0	0
Kjøp inngår i tj prod	1 099 886	1 228 668	-128 782	2 638 000	1 266 581
Kjøp erstatter tj prod	0	0	0	0	0
Overføringer fra komm	275 372	272 000	3 372	816 000	316 630
Finansutgifter	0	0	0	0	0
Salgsinntekter	0	0	0	0	0
Refusjoner	-275 372	-272 000	-3 372	-816 000	-316 630
Overføringer til komm	0	0	0	0	0
Finansinntekter	0	0	0	0	0
Sum	1 099 886	1 228 668	-128 782	2 638 000	1 266 581

Følgende ansvarsområder ligger under resultatenheten:

Gatelys, parker, fellesutgifter nærmiljø og veier og gater. Ved utgangen av 1. tertial har ansvarsområdet et mindreforbruk på kr 129 000. Mindreforbruket er i hovedsak på strøm til gatelysene og på vedlikehold av veger. Vedlikehold på vegene er sesongbasert og i 1. tertial er det kun åpning av Molvikveien som er belastet.

19 Næring og utvikling

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik April	Årsbudsjett	Fjoråret (R)
Næring og utvikling					
Lønn og sosiale utg	199 100	225 768	-26 668	622 565	192 092
Kjøp inngår i tj prod	46 690	26 000	20 690	76 000	60 084
Kjøp erstatter tj prod	536 378	536 000	378	536 000	0
Overføringer fra komm	468 838	538 668	-69 830	1 032 000	44 779
Finansutgifter	707 928	713 499	-5 571	1 194 000	1 557 400
Salgsinntekter	-198 998	-226 000	27 002	-678 000	-213 836
Refusjoner	-541 414	-542 000	586	-542 000	-544 779
Overføringer til komm	0	0	0	0	0
Finansinntekter	-607 927	-605 999	-1 928	-1 469 000	-1 057 400
Sum	610 595	665 936	-55 341	771 565	38 340

Følgende ansvarsområdet ligger under resultatenheten:

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

For 1. tertial er det er mindreforbruk på kr 55 000.

Ansvarsområdet næring og utvikling inneholder i hovedsak lønnskostnader til teknisk konsulent, kjøp av plantjenester fra Tana kommune, kjøp av turistinfotjenester fra Berlevåg Camping & Apartment AS og annonser i forbindelse med plansaker.

Under overføringer er det i 1. tertial overført følgende:

- Utviklingsfondet, totalt kr 30 000:

- Kr 30 000 til BJFF for opphjelptil fisk

- Næringsfondet, totalt kr 400 000:

- Kr 200 000 til Berlevåg Motell AS
- Kr 100 000 til H2O Arctic AS
- Kr 100 000 til Pearl Bay Fish Farm AS

- Egenkapitalfondet, totalt kr 0.

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.