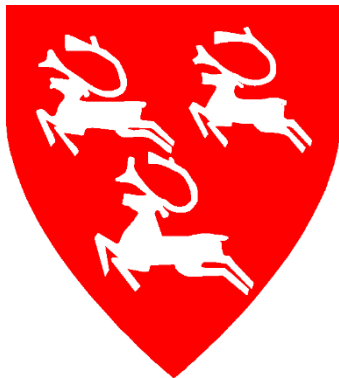




PORSANGER KOMMUNE

Porsáŋggu gielda

Porsangin komuuni

**Årsberetning
2021**

Innholdsfortegnelse

1	Porsanger.....	4
	1.1 Kommunedirektørens innledning	4
	1.2 Kommunens økonomiske situasjon	11
	1.3 Investeringsprosjekter.....	14
2	Stab og administrasjon	16
3	R1100 Sentrale kontroll- og folkevalgte organer.....	17
4	R1120 Sentralledelse	18
5	R1220 Plan- og økonomifunksjon.....	20
6	R1240 IT, lønns- og personalfunksjon.....	21
7	R1150 Samisk språk.....	22
8	R1160 Tverrsektorielle felleskostnader	23
9	R1200 Sekretariat og informasjonstjenester.....	24
10	Kultur og oppvekst.....	26
11	R1300 Undervisning, herunder administrasjon	27
12	R1330 Voksenopplæring	30
13	R1340 Barnehagedrift, herunder administrasjon	31
14	R1360 Spesielt tilrettelagte tilbud.....	33
15	R1370 Skolefritidsordninger	34
16	R1380 Kulturtiltak.....	35
17	R1325 Midt Finnmark PP-tjeneste.....	36
18	Helse- og omsorgsavdelingen	37
19	R1400 Administrasjon pleie- og omsorg.....	39
20	R1410 Institusjonsbasert omsorg	40
21	R1420 Åpen omsorg, hjemmebaserte tjenester	42
22	R1430 Andre servicefunksjoner	44
23	R1450 Helsetjenester.....	45
24	R1470 Barne- og ungdomsvern	47
25	R1480 Sosiale tjenester	48
26	Samfunnsutvikling	51
27	R1500 Næringsformål	52
28	R1560 Miljøtiltak.....	53
29	R1600 Forvaltning.....	54
30	Kommunalteknikk og Samfunnsutvikling	60

31	R1620 Beredskapstjenester	62
32	R1645 Kommunalteknikk, felleskostnader	63
33	R1650 Vann.....	63
34	R1660 Kloakk og slam	64
35	R1670 Renovasjonstjeneste	65
36	R1680 Veier og gater	65
37	R1700 Administrasjon bygg og eiendommer	66
38	R1710 Skolebygg	67
39	R1730 Administrasjonsbygg.....	68
40	R1740 Helse- og sosialbygg	68
41	R1750 Andre bygg- og anlegg	69
42	R1760 Parker og grøntanlegg	70
43	R 1390 Andre områder – Kirkelige formål	70
44	Andre inntekter og utgifter	70
45	R1800 Skatt på formue og inntekt.....	71
46	R1840 Statlige rammetilskudd	71
47	R1845 Øvrige generelle inntekter	72
48	R1898 Sektorovergripende rammer	72
49	R1900 Renter, avdrag mv.....	72
50	R1999 Avskrivninger	73
51	Finansiering	73
52	R1930 Disponeringdekning tidligere års resultat	73
53	R1940 Disposisjonsfond	73
54	R1980 Overføringer investeringsregnskap	73

1 Porsanger

1.1 Kommunedirektørens innledning

Årsmeldingen skal gi detaljert informasjon og et bilde av Porsanger kommunes aktivitet og virksomhet i 2021.

Det har gjennom driftsåret vært streng innkjøpskontroll og innkjøp er godkjent der det er avgjørende for forsvarlig drift. Stillinger har stått vakant gjennom hele året i flere avdelinger i kommunen. Vakanser sammen med to år med betydelig driftsfokus og pandemien, har medført nødvendige omprioriteringer av arbeidsoppgaver og utviklingsarbeid. Midt-Finnmark samarbeidet er et viktig tiltak for å styrke kapasitet og kompetanse over tid.

I 2021 har Midt-Finnmark samarbeidet blitt formalisert gjennom at alle kommunene Nordkapp, Lebesby, Gamvik og Porsanger har vedtatt i kommunestyrene en likelydende grunnavtale hvor det forutsettes samarbeid på strategisk samfunnsutvikling og på tjenestenivå. Det er gjennomført tre forprosjekt som har resultert i kommunene går videre med utredning om konkret forpliktende samarbeid innenfor barnevern og plankontor. Videre er et ytterligere samarbeid innenfor IKT og økonomi under utredning. Statsforvalteren finansierer prosjektet hvor målet er å finne samarbeidsløsninger mellom kommunene som gir bedre bærekraft og gode tjenesteleveranser til innbyggerne i de ulike kommunene.

Arbeidet med å forbedre, fornye og forenkle prosesser gjennom digitalisering er pågående gjennom 2021, men deler av arbeidet har blitt forsinket som følge av pågående koronapandemi.

I 2021 er det omfattende arbeidet med ny forskrift for skuterløyper i Porsanger kommune blitt ferdigstilt, og det er nå om lag 750 kilometer skuterløyper tilgjengelig i kommunen. Adresseringsprosjektet har hatt stor fremdrift i 2021, og nå er dekningsgraden på adressering på 87%.

I desember 2021 vedtok kommunestyret handlingsplan for Leve hele livet. Dette er et viktig arbeid for å følge opp reformen leve hele livet, og for å lykkes med det er det viktig med en tverrfaglig innsats for å skape aldersvennlige samfunn.

Det arbeides godt med å få redusert sykefraværet i organisasjonen, i 2021 ble sykefraværet på 10,28% mot 11,98% i 2020. I ei tid med nye fraværsregler som følge av covid-19 så er det et godt resultat. Det arbeidet som er gjort på sykeavdelingen og i hjemmetjenesten i lag med NAV innsatsteam er en viktig innsats i så måte. Det er det systematiske og målrettete arbeidet i samspill med ledere, ansatte, tillitsvalgte og verneombud som gir gode resultater over tid.

Porsanger kommune leverer et positivt netto driftsresultat på kr 4 millioner i 2021. Etter avsetning og bruk av fond, samt overføring til investeringsregnskap på kr 3,5 millioner og inndekking av tidligere års merforbruk på kr 4,3 millioner. Avsluttes foreløpig regnskap i balanse i 2021. Porsanger kommune har avvik mellom regnskap og budsjett på områder som beskrives under den enkelte sektor og rammeområde.

Porsanger kommune jobber for en kultur som kjennetegnes av godt leder- og medarbeiderskap og skal vises gjennom tillit, lojalitet, respekt, åpenhet og samspill. Målsetningen er fortsatt å ha trygge og tydelige ledere i en organisasjon i endring. Det er innarbeidet en større fellesskapsfølelse og økt

bevissthet rundt egen rolle i Porsanger kommune. Våre medarbeidere er vår viktigste innsatsfaktor for å levere gode velferdstjenester til innbyggere, brukere og næringsliv i Porsanger kommune.

Året 2021 har vært preget av håndtering av koronapandemien og forberedelser i forhold til gjenåpning av lokalsamfunnet. Som det kommer frem i denne årsmeldingen så har lederne i organisasjonen hatt et krevende år bak seg. Både når det gjelder prioriteringer for å ha tilstrekkelig bemanning til stede og å gi nødvendige tjenester. Det være seg innenfor oppvekst, helse, kommunalteknikk og staben.

Alle kommunens ansatte og ledere har direkte og indirekte bidratt til at håndteringen har vært solid, og at våre brukere og innbyggere er ivaretatt.

For alt arbeid og for all innsats i et krevende år 2021 vil Kommunedirektøren si tusen takk til alle ansatte, tillitsvalgte og ledere for innsatsen. Det er summen av dere som er Porsanger kommune og gode tjenester over tid.

Lakselv 11. mai 2022

Bente Larssen
kommunedirektør

Tjenesteproduksjon

Kommunen har levert gode tjenester til innbyggerne i løpet av året, selv under endrede forutsetninger med pågående koronapandemi. Arbeidet med å forbedre, fornye og forenkle prosesser har pågått gjennom hele året. Det har vært tilrettelagt for digitale møtearenaer både på politisk og administrativt nivå for å opprettholde fremdrift i pågående prosesser. Prosjekter både på drift og investeringssiden har vært gjennomført, men med forsinkelser som følge av pandemien.

Eierskapsmelding

Kommunestyret i Porsanger kommune vedtok i 2020 eierskapsmelding for Porsanger kommune. Den har som formål å øke kunnskap om de kommunale selskapene og rammen for styring og kontroll av selskapenes virksomhet. Eierskapsmeldingen skal rulleres en gang i kommunestyreperioden.

Delegeringsreglement

Delegeringsreglement ble vedtatt i november 2020 og mars 2021 hvor formålet er å plassere avgjørelsesmyndighet til et hensiktsmessig nivå og legge til rette for effektive og gode demokratiske vedtaksprosesser. Reglementet viser tydelig skillelinjer mellom politisk og administrativt ansvar og myndighet. Det skal også sikre politisk styring i alle overordnede og prinsipielle saker samt sikre en effektiv, fleksibel og handlekraftig administrasjon og gi ledere nødvendig myndighet.

Porsanger kommunes planarbeid

Kommunestyret vedtok å legge ut på høring første gangs behandling av arealplan 11. mai 2021. Det var mange aktører som ba om utvidet høringsfrist og den ble satt til 15. oktober 2021. Den lange høringsfristen har påvirket fremdriften i behandling av høringsinnspill og innsigelser. Det er kommet en del interessenmotsetninger fra ulike aktører som vil bli søkt håndtert. Arealplan har hatt og vil ha stort fokus frem til endelig behandling av planen.

Kommuneplanens samfunnsplan arbeidet er utsatt og vil være et viktig suksesskriterium å få på plass. Denne vil inneholde en handlingsdel som vil samkjøres med økonomiplanen. Da vil kommunen være i stand til å jobbe mer langsiktig opp mot større målsetninger. Det kan for eksempel være, folkehelse, barn og unge, attraktivitet for næringslivet og tilrettelegge for gode tjenester for våre innbyggere. Det vil også i denne perioden være fokus på økt samarbeid med våre nabokommuner innenfor planarbeidet. Her ser kommunen muligheter for å hente ut gjensidige gevinster for styrkingen av plankompetanse i vår region. Dette er de store trekkene på planarbeidet i denne perioden.

Utviklingsoppgaver for 2021 har vært viktig å prioritere med bakgrunn i den positive veksten som kommunen opplever spesielt innenfor forsvarets oppbygging. Dette gjelder både innen bolig og næring. For å nevne noen av prosjektene som kommunen har hatt fokus på er, Ildskogmoen industriområde, Kirkegårdsveien boligområde, Haukibrinken boligområde.

Samfunnssikkerhet og beredskap

Arbeidet med å revidere den overordnede ROS-analysen igangsatt internt i organisasjonen, det gjenstår noe arbeid før denne er fullført og kan behandles i kommunestyret.

Det har vært mye arbeid med beredskap i praksis, både innenfor helse og sosialberedskapen og den administrative beredskapen i 2021. Beredskapskompetansen i organisasjonen er betydelig styrket gjennom koronapandimen i 2020 og 2021.

I 2021 har Porsanger kommune innført overordnet vaktordning innenfor brann og redningstjenesten, med dette er avvik fra Direktoratet for samfunnssikkerhet og beredskap lukket.

Det har vært møte i Beredskapsrådet i 2021, og det har vært sendt statusrapporter om koronasituasjonen til Beredskapsrådet slik at de ulike beredskapsaktørene har vært løpende orientert om situasjonen i Porsanger kommune gjennom året.

Kommunesamarbeid i Midt-Finnmark

I 2021 har Midt-Finnmark samarbeidet blitt formalisert gjennom at alle kommunene Nordkapp, Lebesby, Gamvik og Porsanger har vedtatt i kommunestyrene en likelydende grunnavtale hvor det forutsettes samarbeid på strategisk samfunnsutvikling og på tjenestenivå. Kommunestyret i Porsanger gjorde sitt vedtak i møte 4. mars 2021 i PS 5/21.

Det er gjennomført tre forprosjekt som har resultert i at kommunene går videre med utredning om konkret forpliktende samarbeid innenfor barnevern og plankontor. Videre er et ytterligere samarbeid innenfor IKT og økonomi under utredning. Statsforvalteren finansierer prosjektet hvor målet er å finne samarbeidsløsninger mellom kommunene som gir bedre bærekraft og gode tjenesteleveranser til innbyggerne i de ulike kommunene.

Det videre arbeidet skal også utvikle økonomiske modeller for oppgjør mellom kommunene. For å sikre oppslutning om et felles interkommunalt prosjekt er det viktig at alle fire kommuner får gevinster i form at overordnet ansvar/ blir vertskommune for utvalgte tjenester og at løsningene som velges vil gi en økonomisk gevinst i de deltagende kommunene.

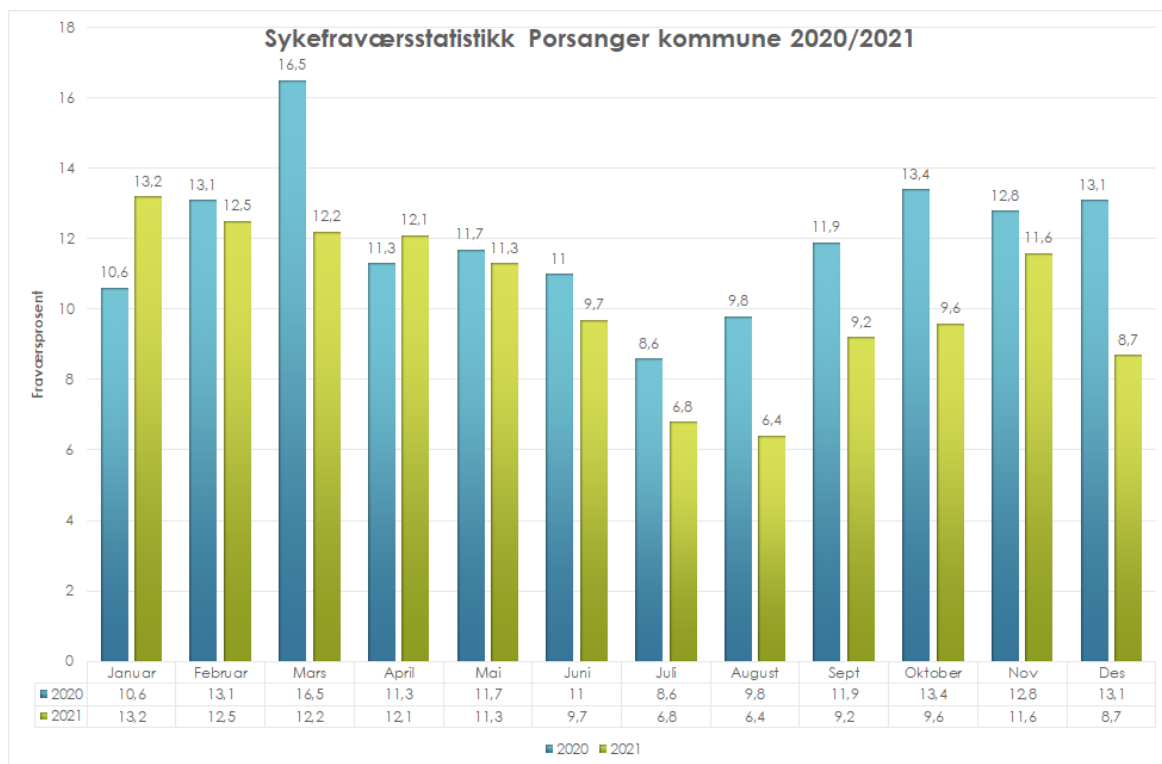
Målet er at Midt-Finnmark samarbeidet skal avklare hvordan vi kan samarbeide i framtiden om å spesialisere oss innenfor enkelte områder og tilby samarbeidstjenester i fire kommuner. En løsning om vertskommunesamarbeid vil redusere sårbarheten og være mindre kostnadskrevende for hver enkelt kommune. Vi håper å kunne løse dagens og framtidens oppgaver mer kostnadseffektivt.

Det er tatt høyde for at det vil være mulig for andre kommuner å koble seg på prosjektet dersom de finner det ønskelig på et senere tidspunkt.

Sykefravær

Porsanger kommune overvåker sykefraværet nøye og tar ut månedlige rapporter. Porsanger kommune har hatt en nedgang i sykefraværet fra 2020 til 2021 med 1,7%.

2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
13,12 %	11,99 %	9,76 %	9,29 %	8,99 %	11,98 %	10,28 %



Sykefravær er krevende for alle arbeidsgivere, både kostnadmessig og organisatorisk. Dette gjelder også for Porsanger kommune. Også i 2021 har organisasjonen vært preget av korona, og en del av det høye fraværet i 2020 og 2021 har nok vært koronarelatert, men ikke alt.

Det er helsesektoren som har hatt det høyeste sykefraværet de siste årene. Det har derfor i løpet av 2021 vært igangsette et innsatsteam mot to av virksomhetene innen helse. Dette innsatsteamet har bestått av ressurspersoner fra NAV, tillitsvalgte, verneombud og ledere. Dette teamet har hatt en samordnet innsats med mål for øye å redusere lange og eller gjentatte sykefravær. Vi ser av sykefraværstallene på sektornivå at det er også er helse og omsorg som har hatt størst reduksjon i sykefraværet. Erfaringene fra innsatsteamet vil bli brukt i det videre sykefraværarbeidet i Porsanger kommune.

Politiske målsetninger

Porsanger kommunes målsetning er vekst for å fortsatt være selvgående som kommune. Gjerne i samarbeid med andre kommuner. Porsanger kommune med Lakselv som sentrum har en visjon om å øke folketallet slik at man fortsatt kan levere gode tjenester. Porsanger kommune skal levere et økonomisk resultat som er tilpasset de til enhver tid tilgjengelige ressurser. Porsanger kommune skal satse på å være en attraktiv kommune for nyetableringer, og et nav i nordområdene. Kommunens produksjon og levering av tjenester skal ha høy kvalitet, høy produktivitet og gi best mulig nytteverdi for brukerne.

Befolkningsutvikling

Statistisk sentralbyrå sin rapport om Befolkningsframskrivingene 2018 viser både historiske og framskrevet tall. Aldringen av befolkningen på nasjonalt nivå vil ta til for alvor fra og med 2030-2035, mens på regionalt nivå er aldringen allerede i

gang i distrikts kommuner.

Det framskrives en fortsatt sentralisering særlig blant unge voksne. De eldre blir igjen i bygdene og distriktene opplever dermed sterk aldring. Historisk nedgang i folketall, utviklingen i alderssammensetningen og en stadig økende gruppe eldre viser at også Porsanger kommune påvirkes av sentraliserings trenden i samfunnet. Dette vil trolig innvirke vesentlig på oppgaver og utgifter knyttet til helse - og omsorgstjenester framover, da de aller eldste i dag er storforbrukere av helsetjenester og særlig pleie - og omsorgstjenester.

Porsangersamfunnet har historisk hatt nedgang i folketallet. Statistikken viser at ved utgangen av 2021 står kommunen registrert med 3 904 innbyggere.

	1.Kvartal 2021	2.Kvartal 2021	3.Kvartal 2021	4.Kvartal 2021
Folketall ved inngangen av kvartalet	3 921	3 895	3 890	3 899
Fødte	8	5	12	7
Døde	10	8	19	11
Fødselsoverskudd	-2	-3	-7	-4
Innvandring	2	3	2	3
Utvandring	1	7	2	2
Innflytting, innenlands	22	51	76	38
Utflytting, innenlands	47	49	60	28
Netto innvandring og flytting	-24	-2	16	11
Folkevekst	-26	-5	9	5
Folketallet ved utgangen av kvartalet	3 895	3 890	3 899	3 904

Tabellen viser utviklingen i folketallet pr kvartal i Porsanger kommune.

Aldersfordeling

	2018	2019	2020	2021	2022
0 - åringer	39	26	41	24	32
Barnehage (1-5 år)	176	174	163	169	165
Grunnskole (6-15 år)	421	401	393	389	372
Videregående (16-19 år)	179	195	189	178	177
Voksne (20-66 år)	2 423	2 405	2 458	2 380	2 348
Eldre (67-79 år)	543	564	584	613	635
Eldre (80-89 år)	150	146	141	145	150
Eldre (90 år og eldre)	33	33	29	23	25
Total	3 964	3 944	3 998	3 921	3 904

Tabellen viser befolkning per 1 januar hvert år for de ulike aldersgruppene.

Den demografiske endringen i befolkningen viser en økning i de eldste aldersgruppene, spesielt for gruppen 67 og eldre. I tillegg er det nedgang i antall barnefødsler og elever i grunn – og videregående skole og en nedgang i gruppen 20-66 år.

Natur og miljø

Porsanger kommunen jobber for å framstå som en seriøs og troverdig aktør i miljøspørsmål og ha en offensiv rolle i saker som berører miljøforhold. Kommunen har store arealer som er av nasjonal interesse, om lag 70 % av alt areal i kommunen er båndlagt, vernet eller avgrenset. Kommunen har et

betydelig ansvar med å forvalte områder som har restriksjoner eller er båndlagt.

Organisasjonsendringer

I Porsanger kommune skal vi jobbe for en kultur som kjennetegnes av godt leder- og medarbeiderskap. Dette skal også vises i våre verdier. Vi har gjennom arbeidet med å utforme arbeidsgiverstrategien sett at vi må utvikle en omforent visjon for vår organisasjon. Våre verdier er nedfelt i flere styrende dokumenter og i forbindelse med utforming av arbeidsgiverstrategien har disse verdiene blitt forsterket. Verdiene våre er tillit, lojalitet, respekt, åpenhet og samspill. Både ledere og medarbeidere må ha vilje og evne til omstilling. Vi må derfor satse mer på lederskap og medarbeiderskap. Godt lederskap kjennetegnes ved at ledere skaper oppslutning om målrettet samarbeid. Dette for å påvirke innsatsvilje og samarbeid mot felles mål og oppgaver. Godt medarbeiderskap handler om å utvikle aktive og engasjerte ansatte som gjør bevisste valg, og som jobber aktivt for egen organisasjon og oppgavene som skal løses. Når vi lykkes med dette vil vi også levere gode tjenester og den velferden som våre brukere og innbyggere fortjener.

Etikk, likestilling og ikke diskriminering

Porsanger kommune jobber kontinuerlig med HMS arbeid for å legge til rette for et helhetlig system tilgjengelig for alle ansatte og ledere i kommunen. Systemet skal sikre at vi jobber systematisk med å sikre at driften følger krav som er fastsatt i arbeidsmiljøloven og internkontrollforskriften. Det legges til rette for et godt samarbeid mellom arbeidstakerorganisasjonene og arbeidsgiver for samhandling, involvering, drøfting og medbestemmelse. Porsanger kommune legger til rette for og har aksept for forskjellige arbeidstidsordninger og ulikhet for å imøtekomme organisasjonens behov.

Porsanger kommunens etiske retningslinjer har som formål å sette føringer for kommunes forventninger når det gjelder personlig adferd, slik at ansatte utfører sitt arbeid på en etisk forsvarlig måte. De etiske retningslinjene skal sikre en god etisk praksis, forebygge at korrupsjon skjer og definere felles standarder for de ansatte. Porsanger kommune arbeider aktivt med likestilling og balanse mellom kjønnene. En kvinneandel på 75 % fordrer tiltak for å øke andelen menn i stillinger i Porsanger kommune i framtiden. Kommunedirektørens ledergruppe består av 4 kvinner og 2 menn.

Porsanger kommunes innkjøpspolitikk legger føringer for etisk handel og motarbeide arbeidslivskriminalitet. Kommunen er en stor innkjøper og skal gjennom sin påvirkningskraft velge leverandører som driver samfunnsansvarlig næringsvirksomhet, som ivaretar menneskerettigheter og arbeidstakerrettigheter.

Internkontroll

I kommuneloven fremgår det at kommuner skal ha internkontroll med administrasjonens virksomhet for å sikre at lover og forskrifter følges. Internkontrollen skal være systematisk og tilpasset virksomhetens størrelse, egenart, aktiviteter og risikoforhold.

Porsanger kommune har fokus på betryggende kontroll og høy etisk standard i virksomheten, gjennom delegasjons- og økonomireglement, innkjøpsstrategi, etiske retningslinjer, arbeidsgiverstrategi og varslingsrutiner. Rapportering skjer

kvartalsvis til politiske nivå og gjennom jevnlig møter på produksjonsnivå.

Porsanger kommune har i 2021 tatt i bruk nytt styrings og rapporteringssystem (Framsikt), som har til hensikt å effektivisere arbeidsprosessen, redusere manuelle oppgaver og redusere risiko for feil.

I 2021 har kommunedirektørens ledergruppe utarbeidet en overordnet risiko- og sårbarhetsanalyse som har ligget til grunn for arbeidet med internkontroll. Det er også tatt i bruk Veilederen.no innenfor barnevern, helse og omsorg og oppvekstsektoren som er et elektronisk verktøy som inneholder oppdatert lovverk, opplæringsmoduler og retningslinjer. Veilederen.no er et av verktøyene for å ivareta kommunedirektørens internkontrollansvar overfor tjenester.

Spesielle fokusområder i 2021 innenfor internkontrollarbeidet har vært informasjonssikkerhet og personvernsikkerhet (GDPR). KUSEK utarbeidet høsten 2020 en risiko og sårbarhetsanalyse for organisasjonen Porsanger kommune, den analysen ble lagt til grunn for internkontrollarbeidet i sektorene i 2021. Alle avdelinger har jobbet systematisk med internkontrollen med ROS-analysen som et av utgangspunktene.

Som utgangspunktet skal rutiner og prosedyrer være tilstrekkelige tiltak for å unngå utilsiktede og uønskede hendelser. Porsanger kommune har styrende reglement, klare ansvarsforhold og har etablerte rutiner og prosedyrer som har til hensikt å avdekke mislighold og risiko for avvik. Det gjøres en god jobb med internkontrollarbeidet ute i virksomhetene, og det arbeides med å få på plass et digitalt internkontrollsystem for hele organisasjonen.

Reglementene oppdateres og iverksettes i organisasjonen ovenfor ansatte og ledere på alle nivå. Det legges opp til en ryddig og velfungerende arbeidsflyt slik at Porsanger kommune skal ha gode forutsetning for styring og kontroll.

1.2 Kommunens økonomiske situasjon

Porsanger kommune har fortsatt anstrengt økonomi med lave netto driftsresultater. Det er ved utgangen av 2021 ingen midler på disposisjonsfond, men en forholdsvis lav gjeldsgrad.

Porsanger kommune har i hht kommuneloven §14-2 vedtatt følgende finansielle måltall som styringsindikatorer. Disse har til hensikt å øke kommunens økonomiske handlingsrom og skape kommunal økonomisk bærekraft i generasjonsperspektiv.

	Kort sikt (budsjett)	Mellom lang sikt (økonomiplan)	Langsikt (utover økonomiplan)
Netto driftresultat	1 %	1,75 %	2 %
Disposisjonsfond	1 %	2 %	5 %
Gjeldsgrad	75 %	75 %	75 %

Porsanger kommune er innmeldt i ROBEK – registeret henhold til kommunelovens §28-1 c. Som følge av at inndekkingen av merforbruk strekkes ut over lengere tid enn de to år som kommuneloven krever. Ny kommunelov strammer inn kravene for innmelding i ROBEK - registeret. Dette betyr at kommunen i 2021 er meldt inn etter § 28-1 d. Som følge av at balanseregnskapet til kommunekassen viser et oppsamlet merforbruk fra

driftsregnskapet som er større enn tre prosent av driftsinntektene.

Kommunen leverer et positivt netto driftsresultat på kr 2,6 millioner i 2021 som er noe under vedtatte måltall på kort sikt. Porsanger kommune er innenfor nøkkeltallets grenser i forhold til gjeldsgrad. Avsetning til disposisjonsfond kan først gjøres når tidligere års merforbruk er innekket i 2024.

Kommunen hadde et merforbruk fra 2018 på 21,343 millioner i driftsregnskapet. I tillegg til udekket i investeringsregnskapet fra tidligere år, som ble vedtatt innekket i 2021 slik:

Tidligere års merforbruk	
Driftsregnskapet pr 31.12.2020	20 288 639
Innekking av underskudd i 2021	-4 353 591
Rest til innekking i løpet av 2024	15 935 048

Investeringsregnskapet	
Udekket i investeringsregnskapet pr 31.12.2020	3 369 675
Salg av kurscenter	-863 646
Innekking i 2021	-2 506 029
Rest til innekking	0

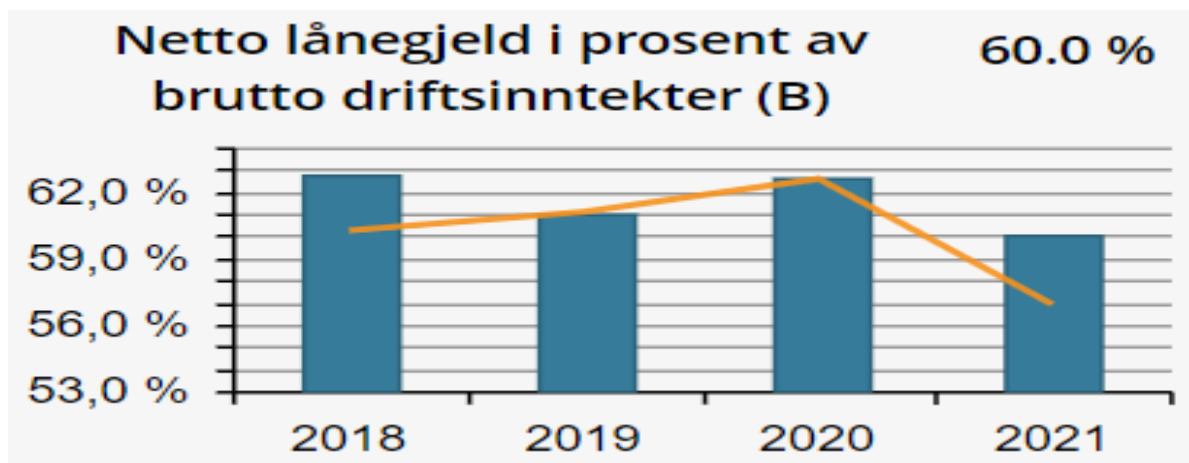
Porsanger kommune har etter avsetning og bruk av fond en innekkning av tidligere års merforbruk på kr 4,3 millioner i 2021. Merforbruket fra 2018 er redusert til omkring 15,9 millioner.

Porsanger kommune overfører kr 2,5 millioner til investeringsregnskapet i 2021 til innekkning av årets og akkumulert merforbruk på investeringsregnskapet. Dette skyldes tidligere års strykning av KLP egenkapitaltilskudd jfr. kommuneloven §50. Kommunen solgte eiendom i løpet av 2021, som reduserte merforbruk på investeringsregnskapet. Driftsregnskapet for 2021 avsluttes i balanse etter overføring til investeringsregnskap og innekkning av tidligere års merforbruk.

	2018	2019	2020
Porsanger Porsángu Porsanki	-5,4 %	0,0 %	1,0 %

Kilde: Kostratall, Framsikt

Netto driftsresultat viser hvor mye som kan disponeres til avsetninger og investeringer etter at driftsutgifter, renter og avdrag er betalt. Netto driftsresultat i prosent av brutto driftsinntekter har vært positiv de siste to år og er 1,30 % i 2021. Det anbefalte nivået er minimum 1,75 % ifølge Teknisk beregningsutvalg (TBU). Utvalget betrakter netto driftsresultat som hovedindikator for økonomisk balanse i kommunesektoren.



	2018	2019	2020	2021
Porsanger Porsángu Porsanki	62,8 %	61,1 %	62,6 %	60,0 %

Kilde: Kostratall, Framsikt

Netto lånegjeld er definert som langsiktig gjeld (eksklusive pensjonsforpliktelser) fratrullet totale utlån og ubrukte lånemidler. Porsanger kommune har relativt lav netto lånegjeld.

Disposisjonsfondet er kommunens «sparekonto» eller buffer. Porsanger kommune har ikke hatt disposisjonsfond. Porsanger kommune har hatt lave disposisjonsfond og fondet har siden utgangen av 2019 vært lik null.

Likviditet

Porsanger kommunes likviditet avhenger av en rekke ulike faktorer og kommunen vil periodevis ha utfordrende likviditet ved uforutsette hendelser og i takt med fremdriften av kommunens prosjekter. Porsanger kommune har i perioder benyttet seg av noe kassakreditt i 2021, hvor kommunen har en rammekreditt disponibel på inntil 20 millioner. Kommunen har hatt en liten bedring av likviditeten sammenlignet med året før, men er sårbar for uforutsette hendelser.

Lånegjeld

Porsanger kommunes låneportefølje består av investeringslån og lån til videre utlån fra 4 ulike långivere, og utgjør kr 381 millioner, hvorav kr 111 millioner utgjør Husbanklån i 2021. Fastrenteandelen er i underkant av 20% og en gjennomsnittlig rente i porteføljen på 1,63%.

Det er i 2021 søkt om lån til finansiering av investeringsprosjekter på kr 13 253 798,- og startlån fra Husbanken på kr 8 millioner. Det er i 2021 søkt avdragsutsettelse på kr 4,3 millioner.

Innbetalte avdrag for 2021 har vært noe lavere enn beregning av minimumsavdrag etter kommunelovens §14-18, som medførte ekstraordinær innbetaling til Kommunalbanken på 680 tusen i 2021.

Porsanger kommunes låneportefølje er disponert for endringen i rentemarkedet, hvor andelen fastrente ikke påvirkes av svingningene og endring i styringsrenten

gjennom året. Porsanger kommune har ingen vesentlig avvik på finansposter i 2021.

Oppsummert kommunens økonomiske situasjon

Porsanger kommune har økte inntekter på skatt og statlige rammetilskudd i 2021 som skyldes økte kompensasjon i forhold til korona, prosjektmidler og skjønnsmidler fra Statsforvalteren. Avvik på området skyldes også inntektsutjevning som ble høyere enn budsjettet. Dette er faktorer som ikke er tatt tilstrekkelig høyde for i budsjettreguleringer gjennom året, årsaken til dette skyldes at overføringer er kommet på slutten av året.

Avvik på pensjon skyldes i hovedsak årets premieavvik som ble høyere enn budsjettet og skyldes endrede forutsetninger på pensjonsområdet underveis i året. Kommunen har ikke brukt fondsmidler i forbindelse med ekstraordinær tilbakeføring av midler fra KLP.

Porsanger kommune har avvik på sektorer i forhold til budsjett som skylder driftsrelaterte forhold og uforutsette hendelser. Her kan nevnes utbetaling av erstatning i forbindelse med en tvistesak. Det henvises til kommentarer under den enkelte ramme.

Porsanger kommune er fortsatt under omstilling og det er viktig å få effekter av vedtatte tiltak for å være i hht til godkjent inndeckingsplan av tidligere års merforbruk. Statsforvalteren har i brev datert 05.10.2021 informert Porsanger kommune om at Departementet godkjenner kommunens søknad om forlenget inndeckningstid for merforbruk fra 2018, med inndeckning i løpet av 2024.

De økonomiske utfordringene i Porsanger kommune må sees i sammenheng med økonomisk ubalanse over tid samt år med lave netto driftsresultat. Kommunen har ikke midler til å møte uforutsette utgifter eller inntektssvikt. Det er ikke midler til egenkapitalfinansiering av fremtidige investeringer.

1.3 Investeringsprosjekter

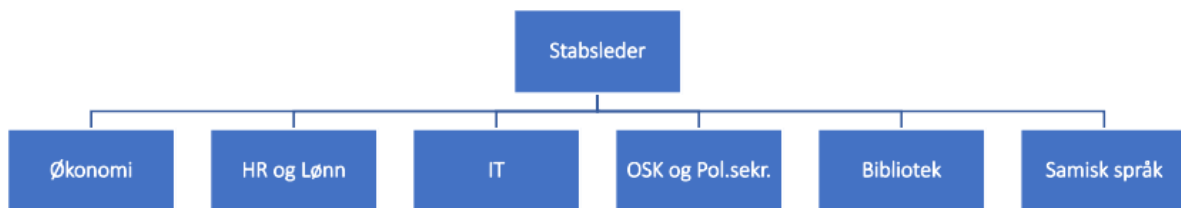
I regnskapsåret 2021 avsluttes investeringsregnskapet med inndeckning av (underskudd) på 2,5 millioner. Ubrukte lånemidler pr 31.12.2021 er kr 30,6 millioner. Prosjekter som ikke er igangsatt eller ferdigstilt i 2021 vil bli fremmet som budsjettregulering til kommunestyret i 2022.

Konto	Prosjekt	Kommentar Årsmelding 2021
113005	Rehabilitering lyanlegg Lakselv sentralidrettsanlegg	Oppretting av tidligere års feil.
116002	Utskifting va-ledninger Silfarveien	Prosjektet er ferdigstilt
117003	Ildskogmoen industriområder	Gjenstår overtakelse og sluttoppgjør.
117006	Utskifting avløpsledning Meieriveien	Prosjekt er ferdigstilt
117007	Flytting legevakt til Sykeavdeling	Ses i sammenheng med forprosjekt Helsehus
118007	Prosjektering Helsetun	Videreføres 2021
118008	Belegg kjøkken helsetun	Ferdigstilt
118011	Trafikksikkerhetsplan	Ferdigstilt
118015	Forprosjekt i forbindelse med helse/omsorgsplan	Videreføres i 2021

Konto	Prosjekt	Kommentar Årsmelding 2021
118017	Prosjektering kommunale boligtomter	Prosjektet er ikke igangsatt. Disse midlene kan brukes til prosjektering etter at arealplan er vedtatt.
118019	Nytt underlag sportshall	Videreføres
118021	Universell utforming helsebygg	Videreføres
118022	Kunstgress storhallen	Igangsatt ferdigstille i 2022
118023	Kjøkken og garderobeanlegg storhallen	Videreføres
118025	Oppgradering energieffektive veilys	Pågår og slutføres i 2022
118029	Digitale investeringer	Pågår og videreføres i 2022
118031	Lokaler SFO	Videreføres i 2022
119001	Asfaltering av kommunale veier	Pågår og videreføres i 2022
119005	Lakselv Kirke oppgradering	Pågår og videreføres i 2022
119006	Oppgradering Helsetun	Pågår og videreføres i 2022
119009	Oppgradering/ombygging Rådhus	Ferdigstilt
119013	Forprosjekt nyt bhg bygg	Pågår
119015	Rehabilitering av distribusjonsnett vann og avløp	Pågår
119016	Salg av kurssenteret	Solgt, overtagelse i juni 2021
120002	Forprosjekt varmebasseng	Videreføres 2022
120003	Forprosjekt utvidelse av Billefjord Kirkegård	Videreføres 2022
120008	Kistrand Kirkegård	Videreføres 2022
120011	Forprosjekt boligtomter	Avventer arealplan før effektivering
121009	Skuterløype etter vedtatt forskrift	Ferdigstilt
121007	Smarte bygg	Videreføres 2022
121005	Innkjøp desinfeksjonsrobot	Ferdigstilt
121006	Modernisering av nettverk Helsetun	Pågår og videreføres i 2022
121004	Innkjøp av PC til Porsangerskolen	Pågår og videreføres i 2022
121002	Digitalt møterom	Pågår og videreføres i 2022
121001	Ny Serverpark	Ferdigstilt

2 Stab og administrasjon

Organisasjonskart Stabsavdelingen:



Området Stab og administrasjon omfatter følgende rammeområder:

- R1100 Sentrale kontroll- og folkevalgte organer
- R1120 Sentralledelse
- R1150 Samisk språk
- R1160 Tverrsektorielle felleskostnader
- R1200 Sekretariat og informasjonstjenester
- R1220 Plan -og økonomifunksjon
- R1240 IT, lønns- og personalfunksjon

Overordnet resultatmål:

Porsanger kommune skal ha et overordnet fokus på organisasjonsutvikling og digitalisering. Dette for å harmonisere økonomien og forenkle, forbedre og fornye tjenester som kommunen leverer. Porsanger kommune skal ha en effektiv og rådgivende stabsavdeling som bidrar til gode kvalitetsriktige administrative og politiske prosesser.

Overordnet rapport:

Stabsavdelingen har strategiske og driftsrelaterte oppgaver innenfor flere ulike fagområder, er rådgivnings- og støttefunksjon for hele organisasjonen og har en viktig rolle i kommunedirektørens internkontroll. Avdelingen skal legge til rette, underbygge og støtte administrative og politiske prosesser, herunder også beslutninger.

Det har i 2021 vært viktig å prioritere gjennomføring av daglige driftsoppgaver, styring og kontroll, samt håndtering av koronapandemien. Koronapandemien og kapasitetsutfordringer har medført forsinkelser i utviklingsarbeid.

I 2021 har Stab igangsatt flere prosesser i forhold til internkontroll. Det er tatt i bruk nytt budsjett- og rapporteringssystem for økt økonomisk styring og rapporteringsrutiner i hele organisasjonen. Det er fattet vedtak om ny rammestruktur og det har vært fortsatt fokus på finansielle måltall gjennom rapportering i 2021. Innenfor HR-området er det gjennomført kurs i rekruttering for ledere med personalansvar, i tillegg til annet internkontrollarbeid. Andre fokusområder har vært knyttet til arkiv og revidering av planer og reglementer. Hovedfokus knyttet til digitalisering har vært rettet mot IT-sikkerhet, personvern og deltagelse i digitaliseringsprosjekter i hele organisasjonen for å ivareta sikker og effektiv drift.

De sentrale partene i KS-området fremforhandlet et resultat i mellomoppgjøret 2021 som innebar at det også ble gjennomført lokale lønnsforhandlinger for alle faste ansatte. Det er fire år siden sist det ble gjennomført lokale forhandlinger

for alle ansatte.

Stortings- og Sametingsvalg ble gjennomført i 2021, og krevde betydelige ressurser fra Stabsavdelingen. Planlegging og gjennomføring av valget måtte hensynta koronasituasjonen, herunder krav til smittevern, hensyn til lokaler og behov for tilstrekkelige ressurser.

Det er igangsatt et felles interkommunalt prosjekt mellom kommunene Nordkapp, Lebesby, Gamvik og Porsanger, hvor staben i første omgang har vært med i arbeidsgrupper på områdene IKT og lønn. Hensikten er å styrke kompetanse gjennom et forsterket fagmiljø, redusere sårbarhet og løse tjenester på en mer effektiv måte.

Staben har effektivisert vedtatt kutt i ikke lovpålagt stilling i forbindelse med tjenesten boligveiledning i 2021 som har håndtert startlånssaker for Porsanger kommune.

Stabsavdelingen er sårbar i forhold til kapasitet og stor variasjon i oppgaver, som er forsterket som følge av tiltak knyttet til vakanser på flere områder, i tillegg til rammenedtrekk og varig tiltak. De ansattes innsats gjennom året fremheves. Tiltak for å redusere sårbarhet i stab og fellestjenester er økt samarbeid med andre kommuner, økt grad av digitalisering og kjøp av tjenester på områder.

Driftsrapport med finans

Stab og administrasjon	Regnskap	Budsjett	Rev. Budsjett	Endra budsjett	Avvik
Driftsutgifter	36 177 350	36 525 756	789 900	37 315 656	-1 138 306
Driftsinntekter	-6 967 879	-5 662 127	-1 400	-5 663 527	-1 304 352
Ekstern finansutgift drift	543	0	0	0	543
Intern finansutgift drift	30 196	0	0	0	30 196
Intern finansinntekt drift	-203 740	0	-218 500	-218 500	14 760
Netto	29 036 469	30 863 629	570 000	31 433 629	-2 397 160

Driftsutgifter: Avvik på driftsutgifter gjelder mindreforbruk på flere rammeområder, blant annet på IT-området, felleskostnader og samisk språk. Deler av mindreforbruket skyldes at kostnader som er budsjettet på stab og administrasjon er bokført på andre områder.

Driftsinntekter: Avviket på inntektssiden skyldes økte inntekter knyttet til sykelønnsrefusjon, refusjon fra kommuner og andre områder samt momskompensasjon på ulike rammeområder.

Interne finansieringsutgifter og -inntekter: Uvesentlig avvik. Avsetninger til og bruk av fond knytter seg til prosjekter som ligger under Stab.

Oppsummert: Området stab og administrasjon har mindreforbruk i forhold til årsbudsjett. Stabsavdelingen har hatt styring og streng innkjøpskontroll gjennom året. Netto mindreforbruk kommer fra flere av rammeområdene under stab og administrasjon. Avvik kommenteres nærmere under den enkelte ramme.

3 R1100 Sentrale kontroll- og folkevalgte organer

Rammeområdet omfatter

- Godtgjørelse ordfører, sentrale folkevalgte organer, andre utvalg, elderråd, valgutgifter og revisjon.

Resultatmål

- Gjennomføre møter i styre, råd og utvalg til rett tid og personell innenfor gitt ramme
- Det skal gjennomføres valg i 2021

Resultatrapport

- Organisasjonen stod i en periode på starten av året i en krevende overgangsperiode med midlertidige løsninger for håndtering av politisk møtesekretariat. Møter har vært gjennomført etter planer, mens situasjonen medførte i perioder forsinkelser i andre oppgaver. Det har i 2021 vært gjennomført prosesser ift. revidering av politiske reglementer og organisering.
- Stortings- og Sametingsvalg 2021 ble gjennomført i 2021. Planlegging og gjennomføring av valget for 2021 hensyntok koronasituasjonen, herunder krav til smittevern og behov for tilstrekkelige ressurser. Det er medgått mye tid i 2021 til planlegging og gjennomføring av valget, og prosessen er evaluert.

Driftsrapport med finans

R1100 Sentrale kontroll og folkevalgte organer	Regnskap	Budsjett	Rev. Budsjett	Endra budsjett	Avvik
Driftsutgifter	3 553 235	3 594 432	143 000	3 737 432	-184 197
Driftsinntekter	-180 253	-33 813	0	-33 813	-146 440
Netto	3 372 982	3 560 619	143 000	3 703 619	-330 638

Driftsutgifter: Avviket skyldes i hovedsak lavere utgifter knyttet til møtegodtgjørelse, krav om tapt arbeidsfortjeneste, samt lavere reise- og oppholdsutgifter i 2021 enn budsjett. Dette er utgiftsområder som kan variere fra år til år, avhengig av aktivitetsnivå og innkomne krav. Porsanger kommune fikk økning i revisjonshonoraret for 2021, som ble hensyntatt i budsjettregulering.

Driftsinntekter: Avvik gjelder mottatt tilskudd fra Statsforvalteren knyttet til prosjekt forebygging ensomhet blant eldre, som ikke ble budsjettregulert. Avviket skyldes også mva-kompensasjon.

Oppsummert: Det har vært gjennomført Stortings- og Sametingsvalg. Kjøp av digitalt utstyr ble regnskapsført som investering. Rammen ligger innenfor budsjett i 2021.

4 R1120 Sentralledelse

Rammeområdet omfatter

- Sentralledelsen, frikjøp hovedtillitsvalgt, drift av IT-fellestjenester, datakommunikasjon, serverpark, nettverksutstyr, lisenser for utstyr og programvare.

Resultatmål for sentralledelse:

- Videre organisasjonsutvikling med mål om en bedre økonomisk balanse i kommunens tjenesteleveranse i årene fremover.
- Økt kvalitet og effektivitet i kommunens tjenesteleveranser, blant annet gjennom samarbeid med andre.
- Prioriterte å få etablere samarbeidsområder i Midt-Finnmark samarbeidet i

2021.

- Digitalisering skal fortsatt være et hovedvirkemiddel for effektivisering og produktivitetsøkning for å oppnå gevinstrealisering.

Resultatmål for IT drift:

- Delta i digitaliseringsprosjekter og bidra med integrasjoner mellom kommunens fagsystemer.
- Automatisere vedlikehold av tilganger og rettigheter i kommunens nettverk.
- Modernisere kommunens nettverk for å forbedre hastighet og stabilitet.
- Sette i drift ny sikkerhetsløsning for klienter, servere, nettverk og epost.
- Fullføre kontrollsenterløsning for overvåking av nettverk og tjenester.

Resultatrapport for sentralledelse:

- Organisasjonsutvikling med mål om en bedre økonomisk balanse: Arbeidet følges opp gjennom det utviklings- og tiltaksarbeidet som gjøres gjennom året i forhold til økonomistyring og rapportering. Det er gjennomført møtepunkter med sektorer for oppfølging av drift, med fokus på nødvendige tiltak.
- Kvalitet og effektivitet i kommunens tjenesteleveranser er et fokusområde for organisasjonen. Porsanger kommune samarbeider med andre kommuner på flere områder.
- Midt-Finnmark samarbeid: Det pågår et felles interkommunalt arbeid mellom kommunene Nordkapp, Lebesby, Gamvik og Porsanger. Målet er å finne samarbeidsløsninger mellom kommunene som gir bedre bærekraft og gode tjenesteleveranser til innbyggerne i de ulike kommunene.
- Digitalisering: Fokuset har vært mot pågående prosjekter og prekære behov. Andre prosesser er utsatt pga koronasituasjonen og kapasitetsutfordringer.

Resultatrapport for IT-drift:

- Delta i digitaliseringsprosjekter og bidra med integrasjoner mellom kommunens fagsystemer: Dette arbeidet er pågående og for systemene Visma Ressursstyring (NOTUS), Visma FLYT Skole, Visma Familia og TidBank. Arbeidet er fullført for Visma Velferd NAV og Gerica Pro.
- Automatisere vedlikehold av tilganger og rettigheter i kommunens nettverk: Dette arbeidet er satt på vent inntil videre, det er ønskelig at system for automatisering blir finansiert som et eget digitaliseringsprosjekt i løpet av 2022.
- Modernisere kommunens nettverk for å forbedre hastighet og stabilitet: Modernisering av nettverk på Helsetun, og utskifting av serverparken på Rådhuset er planlagt, og tiltak til investeringsbudsjettet er vedtatt i Kommunestyret. Prosjektene er igangsatt, utskifting av serverparken ble fullført i tredje kvartal.
- Sette i drift ny sikkerhetsløsning for klienter, servere, nettverk og epost: Utvide funksjonalitet fra nåværende nivå, til en helhetlig løsning som beskytter alle kommunens datasystemer. Systemet ble satt i produksjon i 1. kvartal og utvidet med ytterligere sikkerhetsfunksjoner i 2. kvartal.
- Fullføre kontrollsenterløsning for overvåking av nettverk og tjenester: Flere tjenester er nå lagt inn i kontrollsenteret og det arbeides med å legge inn ytterligere tjenester til overvåking.

Driftsrapport med finans

R1120 Sentralledelse	Regnskap	Budsjett	Rev. Budsjett	Endra budsjett	Avvik
Driftsutgifter	8 083 718	8 789 129	0	8 789 129	-705 411
Driftsinntekter	-1 074 812	-914 501	0	-914 501	-160 311
Ekstern finansutgift drift	543	0	0	0	543
Netto	7 009 449	7 874 628	0	7 874 628	-865 179

Driftsutgifter: Avviket skyldes hovedsakelig lavere kostnader fra andre kommuner knyttet til felles datasystemer på IT-området, samt driftsutgifter. Deler av mindreforbruk skyldes at kostnader som er budsjettet på rammen er bokført på andre områder. I tillegg er det noe forsinkelser i digitaliseringsprosjekter.

Driftsinntekter: Avvik gjelder i det vesentligste kompensasjon for merverdiavgift.

Oppsummert: Området ligger godt innenfor rammen av budsjett, og mindreforbruket knytter seg hovedsakelig til lavere driftsutgifter i 2021. Kostnader på IT-området forventes å være økende fremover på grunn av datasikkerhetsbehov og økt digitalisering, som også medfører behov for lisenser til systemer og flere brukere i systemer. IT-sikkerhet er et prioritert område, og utgiftsbehov vil være avhengig eventuelle nødvendige tiltak knyttet til det området.

5 R1220 Plan- og økonomifunksjon

Rammeområdet omfatter

- Samordnet budsjett- og økonomiplanlegging, kommuneregnskap, likviditets- og økonomistyring, finansforvaltning, kommunal innfordring, innkjøpskoordinering, oppfølging av kommunens forsikringer, statistikker og økonomisk rapportering. Videre kommer regnskapsføring for Menighetsrådet og PPD. (Pedagogisk psykologisk tjeneste).

Resultatmål

- Å ha et mest mulig ajourført regnskap
- Å levere regnskap og rapporter innen frister
- Å ha mest mulig lik periodisering i budsjett og regnskap
- Fortsatt bruke KOSTRA-hjelp for å øke kvaliteten på regnskapet og rapportering samt redusere antall henvendelser fra organisasjonen.
- Kvalitetssikre og forenkle prosessen med kvartalsrapportering
- Fornye, forenkle, forbedre gjennom digitalisering av manuelle prosesser
- Rammen innarbeides som et ansvar i rammen R1240 IT, lønns- og personalfunksjon.

Resultatrapport

Det er fokus på ajourhold av regnskapet og bokføring skjer fortløpende, linjen følges opp i forhold til attestering og anvisning. Regnskap 2021 er levert en måned etter frist og politisk nivå har vært orientert. Rapportering er ihht til frist i 2021. Det har fortsatt vært noe utfordringer i forhold til periodisering, og dette vil følges opp videre.

Endring av rammestruktur og implementering av nytt budsjett og rapporteringssystem er iverksatt og reduserer manuelle oppgaver og forenkler rapportering på alle nivå i organisasjonen. KOSTRA hjelp er i daglig bruk i kommunen og rammen er innarbeidet som ansvar og vil i 2022 rapporteres på under samme ramme som IT, lønn -og personalfunksjon.

Driftsrapport med finans

R1220 Plan og økonomifunksjon	Regnskap	Budsjett	Rev. Budsjett	Endra budsjett	Avvik
Driftsutgifter	5 627 983	4 800 856	500 000	5 300 856	327 127
Driftsinntekter	-619 359	-609 706	0	-609 706	-9 653
Netto	5 008 625	4 191 150	500 000	4 691 150	317 475

Driftsutgifter: Avvik på rammen skyldes i hovedsak høyere pensjonskostnader enn budsjettet som følge av økt reguleringspremie i 2021, avviket utjevnes mot budsjettet pensjonskostnad på sektorovergripende ramme.

Driftsinntekter: Ingen vesentlig avvik, men noe lavere inntekt på refusjon.

Oppsummert: Rammen har avvik mellom regnskap og budsjett som hovedsakelig skyldes pensjon, refusjon fra andre og noe lavere inntekt på gebyr og salg av varer og tjenester i 2021. Avtalen med boligstiftelsen ble avsluttet i 2021 og dermed ble refusjon på området redusert.

6 R1240 IT, lønns- og personalfunksjon

Rammeområdet omfatter

- Rammeområdet inngår i kommunedirektørens stab og omfatter team HR og lønn, lønnskostnader til team IT-drift og andre personalpolitiske tiltak.

Overordnet mål:

Porsanger kommune skal være en attraktiv arbeidsgiver som er konkurransedyktig i arbeidsmarkedet. Team HR og lønn skal i dette arbeidet være rådgivende og gi faglig støtte i organisasjons- og arbeidsgiverpolitiske spørsmål til avdelinger og sektorer i organisasjon.

Resultatmål:

- Videre fokus på digitalisering, med mål om økt effektivitet og kvalitet i tjenesteproduksjon.
- Videre fokus på kvalitetssikring, styring og kontroll.

Resultatrapport

- HR og lønn gir faglig støtte i organisasjons- og arbeidsgiverpolitiske spørsmål til de øvrige avdelinger og sektorer i organisasjonen. Fokusområde i 2021 har i tillegg til drift vært omstillingsarbeid, lederstøtte og rekruttering. Det har også vært gjennomført lokale lønnsforhandlinger for alle faste ansatte.
- Det vært gjennomført et digitalt to dagers kurs i rekruttering og tilsetting. I tillegg til HR var alle sektorene representert med sektorledere og virksomhetsledere. Dette kurset er et ledd i oppfølgingen av risiko- og sårbarhetsanalysen gjort av KUSEK i 2021 og Porsanger kommunes eget prosjekt Kvalitetssikring, styring og kontroll i personaladministrasjonen.
- Det har vært begrenset kapasitet til å jobbe med digitaliseringsprosjekter,

noe som medfører forsinkelser i digitaliseringsarbeidet. Dette har skyldtes høyt arbeidspress som var forsterket av vakante stillinger.

- Porsanger kommune har i løpet av 2021 hatt seks lærlinger og to lærekandidater.

Driftsrapport med finans

R1240 IT, lønn og personalfunksjonen	Regnskap	Budsjett	Rev. Budsjett	Endra budsjett	Avvik
Driftsutgifter	7 222 945	7 154 800	0	7 154 800	68 145
Driftsinntekter	-462 437	-247 052	0	-247 052	-215 385
Netto	6 760 508	6 907 748	0	6 907 748	-147 240

Driftsutgifter: Uvesentlig avvik skyldes økt reguleringspremie på pensjon, samtidig som det er mindreforbruk knyttet til lærlinger.

Driftsinntekter: Avvik skyldes økt inntekt som følge av refusjoner.

Oppsummert: Avvik på rammen skyldes merinntekt knyttet til refusjoner og færre lærlinger enn budsjettet. Rammen har dermed et mindreforbruk i 2021.

7 R1150 Samisk språk

Rammeområdet omfatter

- R1150 Samisk språk omfatter følgende: Samisk språk (herunder samisk språkkonsulent og tospråklighetsprosjekter), Samisk språksenter og samisk fjernundervisning.

Resultatmål

- Kommunens samiske profil skal styrkes igjennom ulike tiltak.
- Det skal gjennomføres aktiviteter ihht prosjektmidler for tospråklighetstilskudd. Samisk aktivitetsplan for 2022 skal opp til politisk behandling i løpet av første halvår 2021.
- Samisk språksenter skal utføre aktiviteter og tiltak-3 årig aktivitetsplan som er godkjent av Sametinget.

Resultatrapport

Samisk språksenter har gjennomført ulike arrangementer og aktiviteter ihht samisk aktivitetsplan. Aktivitetsnivået har vært noe lavere på grunn covid-19 / koronasituasjonen. Skoler, barnehager har hatt aktiviteter som før fra språksenteret, etter smittevern hensyn. Vi har hatt begrenset åpningstid for publikum pga Covid-19 situasjonen, begrenset antall mennesker inne på språkarena tilbud. SAM-1031 samiskkurs startet opp i januar med eksamen juni 2021. Samisk språkuke ble gjennomført i uke 43.

Samisk fjernundervisning for elever i flere kommuner har vært gjennomført for skoleåret 2020/2021 og høstsemester 2021. Stor etterspørsel fra flere kommuner om fjernundervisning som vi dessverre ikke har kapasitet til pr. i dag. Avtaler om fjernundervisning inngås for hvert skoleår.

Det er i 2021 gjennomført følgende aktiviteter ihht til plan for språktiltak for barn og unge: Teater på samisk, joikeuke kombinert med filmprosjekt hvor hele uken ble filmet og skal bli en kortfilm. Ærfuglprosjekt for elever i samarbeid med Mearrasida. Vi har videreføret kjøtt fra slaktingen som skolene og barnehagene var med på i høst. Dette er både tørket, kokt og røkt. Vi har vært

og fisket og lært om ferskvannsfiske i nærområdene. I tillegg har det vært duodji i ulike varianter, små og store, gjennom hele året.

Samisk aktivitetsplan for 2022 ble politisk behandlet i juni, og sendt Sametinget.

Driftsrapport med finans

R1150 Samisk språk	Regnskap	Budsjett	Rev. Budsjett	Endra budsjett	Avvik
Driftsutgifter	4 683 183	4 901 763	146 900	5 048 663	-365 480
Driftsinntekter	-3 701 715	-3 382 161	-1 400	-3 383 561	-318 154
Intern finansutgift drift	30 196	0	0	0	30 196
Intern finansinntekt drift	-189 740	0	-218 500	-218 500	28 760
Netto	821 924	1 519 602	-73 000	1 446 602	-624 678

Driftsutgifter: Avvik på området skyldes hovedsakelig lavere utgifter enn budsjettet på prosjekter, og noe lavere aktivitets- og reisevirksomhet. For prosjekter finansiert med eksterne midler planlegges og gjennomføres aktiviteter innenfor rammen av tildelte midler.

Driftsinntekter: Avvik gjelder i all hovedsak fjernundervisning samisk språk for grunnskoler, hvor inntektene ble noe høyere enn budsjettet. Hospitering ble erstattet av flere undervisningstimer som følge av koronapandemien.

Av tilskudd er det mottatt direktetilskudd fra Sametinget til Samisk språksenter på i overkant av 1 mill. kr som skal dekke deler av utgiftene innen drift i 2021. I tillegg er det mottatt 130 000 kr i aktivitetsmidler.

Det ble mottatt 480 000 kr i utviklingsmidler for 2021. I tillegg ble enkelte prosjekter overført fra 2020 til 2021 etter godkjenning av Sametinget.

Intern finansutgift drift: Av mottatte utviklingsmidler for 2021 er prosjekter på totalt 30 000 kr avsatt til fond, og overføres til bruk i 2022.

Intern finansinntekt drift: Det er brukt 190 000 kr fra fond, som gjelder prosjekter fra 2020 som ble overført til 2021.

Oppsummert: Området har et mindreforbruk, og gjelder hovedsakelig økte inntekter fjernundervisning og noe lavere aktivitetsnivå. For prosjekter finansiert med eksterne midler er aktiviteter gjennomført innenfor rammen av tildelte midler.

8 R1160 Tverrsektorielle felleskostnader

Rammeområdet omfatter

- Felleskostnader, andre kontortekniske felleskostnader og prosjekter i stab og sektorovergripende.

Resultatmål

Overordnet mål:

- Innkjøp skal gjennomføres i tråd med gjeldende regelverk og ifølge kommunens anskaffelsesstrategi.

Resultatmål:

- Gjennom arbeidet med anskaffelsesstrategien innarbeides muligheten for å foreta innovative anskaffelser
- Innkjøp skal knyttes til rammeavtaler hvor det er hensiktsmessig

- Innkjøpsrutiner skal gjennomføres i tråd med kommunens anskaffelsesstrategi

Resultatrapport

- Porsanger kommune legger opp til innovative anskaffelser i form av samarbeid mellom kommuner.
- Porsanger kommune har rammeavtaler på mange områder. Det har pga Koronapandemien vært behov for prolongering av avtaler i stedet for å igangsette nye prosesser i påvente av en mer normal markedssituasjon.

Driftsrapport med finans

R1160 Tverrsektorielle felleskostnader	Regnskap	Budsjett	Rev. Budsjett	Endra budsjett	Avvik
Driftsutgifter	3 353 408	3 830 006	0	3 830 006	-476 598
Driftsinntekter	-698 119	-425 605	0	-425 605	-272 514
Intern finansinntekt drift	-14 000	0	0	0	-14 000
Netto	2 641 289	3 404 401	0	3 404 401	-763 112

Driftsutgifter: Avvik på rammen skyldes mindreforbruk på juridiske tjenester, kurs- og reiseutgifter, og andre utgiftsposter.

Driftsinntekter: Avviket mot budsjett skyldes i hovedsak mva-kompensasjon og mottatt refusjon.

Oppsummert: Rammen viser mindreforbruk ved årsslutt, som følge av streng innkjøpskontroll og lavere kurs- og reisevirksomhet. Deler av mindreforbruk skyldes at kostnader som er budsjettet på rammen er bokført på andre områder.

Pågående bredbåndsprosjekt: Det ble i 2020 mottatt midler på ca 1,5 mill kr i 2020 til områdene Leirpollen-Mårnes og Brenna-Styrnes, og midlene ble avsatt til bundne fond. I 2021 ble prosjektet vedtatt omdisponert etter godkjenning fra Troms og Finnmark fylkeskommune, på grunn av endrede forutsetninger i opprinnelig prosjekt.

9 R1200 Sekretariat og informasjonstjenester

Rammeområdet omfatter

Offentlig servicekontor, arkiv, digital kommunikasjon og bibliotekstjenester.

Resultatmål offentlig servicekontor:

- Offentlig servicekontor skal veilede publikum slik at digital kontakt med kommunen skal være mulig for alle.
- Kommunens nettsted skal være hovedkontaktpunktet for brukere og innbyggernes kontakt med Porsanger kommune.
- Porsanger kommunes trespråklige profil skal styrkes ved også å ta i bruk samisk og kvensk som velkomstspråk på offentlig servicekontor.

Resultatmål bibliotek

Overordnet resultatmål:

- Porsanger bibliotek skal fremme opplysning, utdanning og annen kulturell virksomhet, gjennom aktiv formidling og ved å stille bøker og enkelte

andre medier gratis til disposisjon for alle som bor i landet. Biblioteket skal være en uavhengig møteplass og arena for samtale og debatt og skal i sine tilbud legge vekt på kvalitet, allsidighet og aktualitet særlig i henhold til kommunens trespråklige profil.

Resultatmål:

- Biblioteket skal arrangere formidlingsstunder for barn og i samarbeid med skolene bidra til å stimulere til økt leselyst blant barn og unge gjennom blant annet lesekampanjer.
- Biblioteket skal være en aktiv møteplass i lokalsamfunnet og formidle litteratur og kultur til befolkningen.
- Biblioteket skal ha særlig fokus på formidling av samisk og kvensk litteratur og kultur.

Resultatrapport

Resultatmål offentlig servicekontor:

- Veiledning til publikum gis både ved personlig oppmøte, pr. telefon og digitalt. Publikum oppfordres primært til å bruke digitale løsninger. Offentlig servicekontor har telefontid 09.00 - 14.00. Mange henvendelser til OSK når det gjelder korona-vaksinering, henvendelser via telefon og ved personlig oppmøte, synkende antall henvendelser om dette siste kvartal.
- Hjemmeside som hovedkontakt anbefales i alle sammenhenger. Det tas imidlertid hensyn til individuelle behov hos den enkelte fordi ikke alle i befolkningen er like digitale.
- Trespråklig profil drøftes hvordan dette kan løses på best mulig måte.
- Det har vært etterslep ift. ordinær drift pga. manglende ressurser og gjennomføring av valget, og det var en periode ansatt vikar for å avhjelpe med daglig drift og valgarbeid. Etter valget var det videre fokus på etterslep i ordinær drift, samt påbegynt noe arbeid i etterslep arkiv som skal være fokus i 2022.

Resultatmål bibliotek

- Biblioteket ønsker å være en aktiv møteplass i lokalsamfunnet og formidle litteratur og kultur til befolkningen.
- Biblioteklokalene har vært benyttet til corona-vaksinering 1-2 dager i uken fra medio april og bibliotektjenesten har derfor ikke kunnet tilby åpent bibliotek mer enn 3 dager i uken i deler av perioden.
- Forhåndsvalg til Stortings- og Sametingsvalget har vært på biblioteket i perioden 09.08. - 10.09.
- Biblioteket har hatt 9 digitale og fysiske arrangementer for skoler og barnehager med til sammen 450 deltakere.
- Biblioteket har hatt 2 digitale arrangementer for voksne
- Biblioteklokalene har vært brukt til møter/kurs og arrangementer initiert av andre, til sammen 282 personer har deltatt
- Biblioteket arrangerer årlig to lesekampanjer for skolebarn i Porsanger.
- Små kohorter fra barnehagene og noen få skoleklasser har besøkt biblioteket i perioden.
- Oppmøtestatistikken viser at det i 2021 har vært 5437 fysiske besøk i

bibliotekets åpningstid. Iberegnet besøkende på arrangementer/kurs og møter har det til sammen vært 8498 personer innom biblioteket i perioden.

Driftsrapport med finans

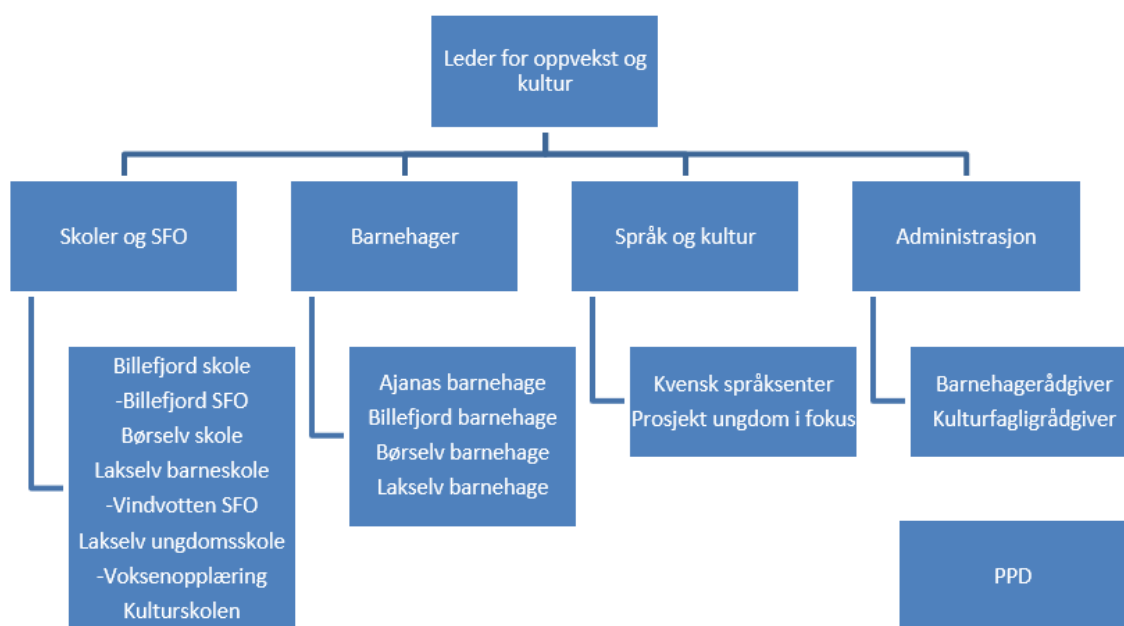
R1200 Sekretariat og informasjonsjenester	Regnskap	Budsjett	Rev. Budsjett	Endra budsjett	Avvik
Driftsutgifter	3 652 878	3 454 770	0	3 454 770	198 108
Driftsinntekter	-231 184	-49 289	0	-49 289	-181 895
Netto	3 421 694	3 405 481	0	3 405 481	16 213

Driftsutgifter: Avviket skyldes høyere pensjonskostnader enn budsjettet som følge av økt reguleringspremie i 2021, hvor avviket utjevnes mot budsjettet pensjonskostnad på sektorovergripende ramme, samt noe høyere lønnskostnader. Avviket kompenseres som følge av mottatt sykelønnsrefusjon.

Driftsinntekter: Avviket knytter seg til sykelønnsrefusjon, og ses i sammenheng med lønnsutgifter.

Oppsummert: Rammen har uvesentlig avvik i forhold til budsjett ved årsslutt.

10 Kultur og oppvekst



Avdelingen har følgende rammeområder:

- 1300: Undervisning herunder administrasjon
- 1330: Voksenopplæring
- 1360: Spesielt tilrettelagt tilbud
- 1340: Barnehagedrift
- 1370: Skolefritidsordning
- 1380: Kulturtiltak

Overordnet resultatrapport:

2021 ble nok et år med pandemi som har preget sektoren og har resultert i et overforbruk på lønnsressurser. Avviket reduseres noe som følge av sykelønnsrefusjoner. Vedtatte tiltak som skulle vært gjennomført ga ikke ønsket effekt og mange av de startet opp senere enn beregnet. Utfordringer med å skaffe vikarer har resultert i økt bruk av deltidsansatte. Virksomhetene har hele tiden gjort vurderinger om opprettholdelse av kvalitet og forsvarlighet på tilleggsoppgaver knyttet til bemanningsutfordringer. Utviklingsarbeid er forskjøvet på grunn av at alle har måtte trå til for å sikre godt nok tilbud til barn og unge i skoler, SFO og i barnehagene. Det har vært helt nødvendig å foreta omdisponeringer av personell for til enhver tid klare å holde lovpålagt bemanning. På tross av lang periode med uforutsigbare arbeidsdager har de ansatte i hele sektoren bidratt inn med å holde kvaliteten på tjenestenivået. Ytterligere avvik kommenteres nærmere under den enkelte ramme.

Driftsrapport med finans

Kultur og oppvekst	Regnskap	Budsjett	Rev. Budsjett	Endra budsjett	Avvik
Driftsutgifter	109 567 652	99 458 021	-417 881	99 040 140	10 527 512
Driftsinntekter	-20 461 914	-13 420 722	0	-13 420 722	-7 041 192
Ekstern finansutgift drift	200	0	0	0	200
Intern finansutgift drift	65 745	0	0	0	65 745
Intern finansinntekt drift	-91 442	0	24 140	24 140	-115 582
Netto	89 080 240	86 037 299	-393 741	85 643 558	3 436 682

Utgifter: Sektoren har et merforbruk på driftsutgifter, dette skyldes i hovedsak lønnskostnader. I tillegg er det merforbruk knyttet til skoleskyss, innkjøp av læremidler, utbetaling av spillemidler til private og kjøp fra andre kommuner.

Inntekter: Sektor har et mindreforbruk som følge av høyere inntekt på refusjon fra staten, sykelønnsrefusjon og noe økt brukerbetaling.

Netto oppsummering: Sektor har et merforbruk i forhold til budsjett, som i hovedsak skyldes lønnskostnader. Sykelønnsrefusjon, økt brukerbetaling og overføringer fra staten jevner ut resultatet i noe grad. Videre, så henvises det til kommentarer under den enkelte ramme.

11 R1300 Undervisning, herunder administrasjon

Rammeområdet omfatter

Skoleadministrasjon, grunnskoledrift (skolene), spesialundervisning, morsmåls/norskopplæring i grunnskolen, kompetanseutvikling pedagogisk personell, samisk og kvensk i grunnskolen. Under dette rammeområdet ligger også administrasjonen av oppvekstavdelinga, prosjekter kultur og oppvekst samt gjesteelever.

Resultatmål

Vår kulturelle identitet: Skolene i Porsanger må bygge sin virksomhet på det faktum at kommunen har grunnlag i tre språk og tre kulturer. Dette skal synliggjøres gjennom undervisning, aktiviteter og arrangementer på de enkelte skoler.

Læringsresultater: Dette er viktige indikatorer som forteller om kvaliteten på opplæringen, dvs. hvordan skolen organiserer, tilrettelegger, tilpasser og varierer opplæringen slik at alle elever får utbytte av denne og når det potensielle Mestringsnivået.

Frafall: Denne indikatoren viser om vi har en skole som fremmer lærelyst og samfunnsdeltakelse. Andelen elever fra Porsanger kommune som er i videregående opplæring året etter 10. klasse sier noe om hvorvidt vi lykkes med læringsresultater, trivsel og motivasjon. Andelen ungdommer i Finnmark som har fullført vgs. etter 5 år er en viktig indikator på om vi lykkes med oppdraget. Kilde: Utdanningsbarometeret/Skoleporten

Kompetanse: Denne indikatoren viser i hvilken grad vi har kvalifiserte lærere og graden av kompetanse. Dette er en viktig indikator fordi lærerens kompetanse er viktig for å fremme læring. Det er også viktig fordi mange ufaglærte i skolen fører til ansatte med midlertidige tilsettingsforhold som igjen fører til utskifting i personalet. Flere kvalifiserte lærere gir igjen bedre kvalitet på det metodiske, det didaktiske og det pedagogiske utviklingsarbeidet og profesjonsutviklingen. Kilde: Kostra

Trivsel: Dette er en viktig indikator fordi dette gir et svar på hvordan eleven opplever sin skolehverdag. God trivsel fremmer læring. Utenforskap og mobbing hemmer læring. Kilde: Skoleporten

Utviklingsmål 2019/2020 (Kvalitetsmeldingen 2018)

Hovedmål 4: Skole-hjem samarbeid

Barnas skolehverdag er et felles ansvar for både skolen og hjemmene. Foreldrene har ansvar at barnet stimuleres til utvikling og læring, og samfunnet forventer at foreldrene legger best mulig til rette for dette (barneloven). Skolen skal hjelpe til gjennom å gi elevene faglig kunnskap og legge til rette for sosial læring og samhandling mellom barna og mellom elev og lærer (opplæringsloven og privatskoleloven § 1-1).

For at barna skal få mest mulig ut av skolegangen, er et godt samarbeid mellom skolen og hjemmet viktig. Både foreldrene og skolen må kjenne til hvilke plikter og rettigheter de har, og vite hva man kan forvente av hverandre, og er det en

forutsetning at foreldrene deltar aktivt i samarbeidet og gir skolen relevant informasjon om barnet.

Skolen har hovedansvar for å legge til rette for et godt skole-hjem-samarbeid, og skal invitere til og lære opp foreldrene i dette. Skolen skal sørge for en god dialog med hjemmene gjennom året:

- gjennom systematiske samtaler
- de skal gi foreldrene informasjon om rettigheter, plikter, forventninger og skolens planer, og hvis noe ved skolehverdagen kan skade barna. Les mer om informasjonsplikten
- de skal sørge for å sette ned og lære opp råd og utvalg som FAU, Samarbeidsutvalg (SU)/Driftsstyrer (DS), Elevråd og Skolemiljøutvalg (SMU) til alle disse

Porsangerskolen har skole-hjem samarbeid som et hovedmål i utviklingsplanen. Elevundersøkelsen understøtter opplevelsen av at det er behov for å sette fokus på dette.

Tiltak: Utarbeide felles retningslinjer og rutiner med lokal tilpasning

Hovedmål 3: Læringsutbytte

Elevmedvirkning og demokrati

Elevundersøkelsen viser at vi har stort forbedringspotensiale når det gjelder elevmedvirkning. Det samme sier elevene under utviklingsdialogen. Vi vet at mulighet til å påvirke og medvirke egen skoledag gir en mer gevinst når det gjelder motivasjon og læring. Folkehelsesatsingen Ungdom i Fokus har satt fokus på nettopp dette, og medvirkningsprosessene ser vi gir resultater også i skolen.

Tiltak: Utvikle metoder for reell elevmedvirkning i opplæringen. Samarbeid med Ungdom i Fokus.

Resultatrapport

Sektoren fikk økt omstillingsbehovet i 2021 da tidligere vedtatte driftstiltak ikke ga den forventede effekten i inneværende økonomiplanperiode. Ramma undervisning hadde en reduksjon av budsjett fra 2019 til 2020 på omlag 2,7 millioner, dette var et midlertidig rammenedtrekk. Nedtrekket skulle forskuttere effekt av tiltak ny finansieringsmodell som var budsjettert med effekt i 2021.

Budsjettet ble i 2021 økt som følge av tiltak med midlertidig effekt kun i 2020. Budsjettet ble også økt som følge av opprettelse av Børselv oppvekstsenter.

I 2021 jobbet skolene i henhold til resultatmål innenfor de rammen og forutsetningene de har. Grunnskolen har et høyt sykefravær som følge av pandemien, selv med driftstiltak om å holde igjen på vikarutgiftene, har bemanningsnorm vært styrende for å sikre forsvarlig drift av virksomhetene. Så langt det har latt seg gjøre har det ikke vært dekt opp vikarer i timer med to lærere inne og man har slått sammen grupper når det har vært nødvendig. Skoleledelsen har tatt vikartimer når det ikke har vært vikarer å oppdrive. Dette

har resultert i at mange av skolene har måtte sette utviklingsarbeid og lokale satsinger på vent da det har vært nødvendig å sikre forsvarlig drift av skolen.

Driftsrapport med finans

R1300 Undervisning herunder adm	Regnskap	Budsjett	Rev. Budsjett	Endra budsjett	Avvik
Driftsutgifter	60 934 898	56 514 700	-24 140	56 490 560	4 444 338
Driftsinntekter	-12 040 209	-7 904 110	0	-7 904 110	-4 136 099
Ekstern finansutgift drift	101	0	0	0	101
Intern finansutgift drift	35 745	0	0	0	35 745
Intern finansinntekt drift	-43 891	0	24 140	24 140	-68 031
Netto	48 886 643	48 610 590	0	48 610 590	276 053

Utgifter: Det er et merforbruk på lønnskostnader. Avviket reduseres noe som følge av overføringer fra staten, sykelønnsrefusjoner og noe økt brukerbetaling. Det er et merforbruk på kjøp av undervisningsmateriell og lærebøker.

Inntekter: Rammeområdet og dette skyldes sykelønn og fødselspermisjoner i 2021. Det er et mindreforbruk på overføringer fra staten. Inntektene er overføringer på mindre nasjonale satsinger i grunnskole og barnehage, i tillegg til samisk og finsk/kvensk midler. I overføringer fra andre kommuner er inntekter på gjesteelever.

Netto oppsummering: Rammen viser et merforbruk, dette skyldes økte lønnskostnader og økte utgifter på gjesteelever i andre kommuner. I tillegg har skolene kjøpt inn læremidler for å være i tråd med den nye læreplanen. Disse utgiftene har ikke vært budsjettet inn i økonomiplanperioden, derfor må det årene som kommer lages en innkjøpsplan for når og hvilke læreverker er hensiktsmessig å bytte ut.

12 R1330 Voksenopplæring

Resultatmål

Porsanger kommune skal gi en målrettet grunnskoleopplæring og norskopplæring til alle voksne som har rett til det etter opplærings- og introduksjonsloven, slik at de blir optimalt fungerende i lokalsamfunnet og dermed gis en vei inn i arbeidslivet.

Porsanger kommune har en andel utenlandske arbeidstakere som kan ha behov for norskopplæring utenfor ordinær arbeidstid. Opplæring i norsk og samfunnskunnskap for voksne innvandrere. Er også registrert som prøvested for norskprøven, samfunnskunnskapsprøven og statsborgerprøven.

Måloppnåelse

Alle innvandrere som bosettes/familie gjenforenes skal klare å gjennomføre Norskprøve A2, eller B1 (muntlig og skriftlig) i løpet av 550 timer norsk. Behovsprøvd norskopplæring utover 550 timer skal i hovedsak lede frem til norskprøve A2 (muntlig og skriftlig).

De som har behov for opplæring på grunnskolens område søker om dette. Vi har kontinuerlig opptak hele året.

Resultatrapport

Opplæring i norsk og samfunnskunnskap for voksne innvandrere:

Vi skal tilby 15 timer opplæring per uke som er i henhold til lovkrav.

Norskprøven skal bestå av muntlig og skriftlig prøve. Skriftlig norskprøve består av tre deler: lese-, lytte- og skriveprøve.

I tillegg skal det gjennomføres samfunnsfagsprøve og statsborgerprøve.

Grunnskoleopplæring for voksne, opplæring i grunnleggende ferdigheter og realkompetansevurdering:

Vi skal tilby opplæring i 5 fag, 25 timer per uke, i henhold til lovkrav.

Vi skal gjennomføre kontinuerlig opptak gjennom året.

Spesialundervisning for voksne:

Antall timer gis etter behov/anmodning fra PP-tjenesten. Undervisningen utføres av lærere med spesialpedagogisk kompetanse.

Driftsrapport med finans

R1330 Voksen opplæring	Regnskap	Budsjett	Rev. Budsjett	Endra budsjett	Avvik
Driftsutgifter	2 550 112	1 818 608	0	1 818 608	731 504
Driftsinntekter	-1 479 106	-783 186	0	-783 186	-695 920
Netto	1 071 005	1 035 422	0	1 035 422	35 583

Utgifter: Rammen har et merbruk som i hovedsak skyldes økt behov enn det som har vært budsjettet på fastlønn i tillegg til økte utgifter på skyss for voksne med behov for spesialundervisning.

Inntekter: Det er et mindreforbruk som skyldes økte refusjoner fra staten samt noe refusjon på sykelønn. Utover dette er det mindre avvik.

Netto oppsummering: Regnskapet viser et merforbruk og dette skyldes økt rammeoverføring fra staten på tilskudd opplæring norsk. Utover dette er det mindre avvik.

13 R1340 Barnehagedrift, herunder administrasjon

Rammeområdet omfatter

I rammen inngår barnehageadministrasjon, drift av kommunale barnehager og utmåling av tilskudd til private barnehager.

Resultatmål

Barnehagedekning: Porsanger kommune skal ha full barnehagedekning til de som har krav på barnehageplass.

Utvikling: Barnehagene skal videreutvikles og være et forsvarlig og pedagogisk godt tilbud. Gjennom brukerundersøkelser skal barnehagens pedagogiske innhold vurderes og måles. Barnehagenes årsplaner skal bygge på Porsangers tre kulturer; samisk, norsk og kvensk. Barnehagebasert kompetanseutvikling skal gjennomføres i alle barnehagene. Tidlig innsats og inkluderende lærings- og lekemiljø i skoler og barnehager skal være et satsningsområde i Porsanger kommune. Prosjekt «trekulturell barnehage». Det ble igangsatt et utviklingsarbeid for å gjøre barnehagene i Porsanger kommune til vårt flaggskip for trestammers møte, med utgangspunkt i norsk, samisk og kvensk språk, og kultur som basis for et flerkulturelt og mangfoldig tilbud.

Tilsyn: Kommunen skal følge vedtatt tilsynsplan for kommunale og private barnehager.

Bemanning: Oppholdstimer per årsverk i kommunale barnehager er en indikator på effektivitet.

Kilde KOSTRA

Kvalitetsmål: Porsanger kommune skal ha en bemanning som oppfyller lovkrav og som sikrer en hensiktsmessig effektiv drift.

Fagutdanning: Andel styrere og ledere med pedagogisk utdanning er en indikator som sier noe om kvaliteten i innholdet og utviklingsarbeidet i barnehagene. Porsanger kommune skal som minimum følge pedagognormen. Porsanger kommune skal ha som langsiktig mål at alle assistenter i barnehagen skal minimum ha fagbrev i barne- og ungdomsarbeiderfaget.

Resultatrapport

Også i 2021 har det vært vanskelig å ivareta arbeid med resultatmål med bakgrunn i høyt sykefravær på grunn av pandemien. Barnehagene har hatt et høyt sykefravær i perioder, selv med driftstiltak om å holde igjen på vikarutgifter, har bemanningsnorm vært styrende for å sikre forsvarlig drift av virksomhetene. Så langt det har latt seg gjøre har det ikke vært dekt opp vikarer på vakter og man har slått sammen barnegrupper der det har vært nødvendig. Styrere har gått vakter i avdelingene når det ikke har vært vikarer å oppdrive. Dette har resultert i at utviklingsarbeid og lokale satsinger er satt på vent periodevis da det har vært nødvendig å sikre forsvarlig drift.

Alle barn som fyller ett år har rett til barnehageplass. Dette medfører at det er kommunen sin plikt å sikre riktig dimensjonering av kommunens totale tilbud. Alle barn fikk i 2021 tilbud om plass ved hjelp av et godt samarbeid mellom kommunale og private barnehager. Barnehagen følger bemanningsnormen.

Driftsrapport med finans

R1340 Barnehagedrift herunder adm	Regnskap	Budsjett	Rev. Budsjett	Endra budsjett	Avvik
Driftsutgifter	31 957 326	30 664 434	-393 741	30 270 693	1 686 633
Driftsinntekter	-3 002 872	-2 030 784	0	-2 030 784	-972 088
Ekstern finansutgift drift	100	0	0	0	100
Intern finansutgift drift	30 000	0	0	0	30 000
Intern finansinntekt drift	-47 551	0	0	0	-47 551
Netto	28 937 003	28 633 650	-393 741	28 239 909	697 094

Utgifter: Rammen har et merforbruk på 1 693 139,- som i hovedsak skyldes økte utgifter på lønnsposter grunnet vikarer på sykefravær.

Inntekter: Det er et merforbruk som i hovedsak skyldes et lavere inntekter på brukerbetaling, denne jevnes ut med sykkelønnsrefusjoner og refusjon fra Sametinget på tilretteleggingsmidler.

Netto oppsummering: Årsregnskapet viser et merforbruk som i hovedsak skyldes økte utgifter på lønnsposter. Denne justeres med merinntekt på sykkelønnsrefusjon og tilretteleggingsmidler fra Sametinget.

14 R1360 Spesielt tilrettelagte tilbud

Rammeområdet omfatter

Spesialpedagogisk tilbud til alle barn i førskolealder. Rammeområdet innbefatter barn med spesielle behov i alle barnehager, både kommunale og private, samt samisk tiltak i Ajanas barnehage.

Resultatmål

Porsanger kommune skal i henhold til Barnehageloven § 31, gi spesialpedagogisk hjelp til alle barn under opplæringspliktig alder som har særlige behov. Også barn med nedsatt funksjonsevne kan ha rett til individuell tilrettelegging, etter Barnehageloven §37. Tidlig innsats er viktig for å gi barna et best mulig grunnlag før overgang til grunnskolen.

Rett til spesialpedagogisk hjelp:

Barn som har rett til spesialpedagogisk hjelp, skal få et individuelt tilrettelagt tilbud. Det skal utvikles individuelle utviklingsplaner for det enkelte barn i samarbeid med foresatte, barnehage og PPD. Barnet skal ha en positiv egenutvikling grunnet spesialpedagogisk hjelp.

Resultatrapport

Alle barn som har rett på spesialpedagogisk hjelp, får det etter tilråding fra PPD. I 2021 fortsetter en utvikling der det er flere barn med ulike typer utfordringer, både fysiske og kognitive.

I 2021 ble det gjort 8 vedtak om spesialpedagogisk hjelp, etter § 31 i barnehageloven. I tillegg er det gjort vedtak om individuell tilrettelegging for

barn med nedsatt funksjonsevne, § 37. Disse vedtakene utløser 9 vedtak. Vedtakene utløser 3 525 årstimer pedagoger og 690 årstimer assistenter.

Driftsrapport med finans

R1360 Spesielt tilrettelagt tilbud	Regnskap	Budsjett	Rev. Budsjett	Endra budsjett	Avvik
Driftsutgifter	2 248 539	2 632 933	0	2 632 933	-384 394
Driftsinntekter	-139 527	-142 101	0	-142 101	2 574
Netto	2 109 012	2 490 832	0	2 490 832	-381 820

Utgifter: Det er ingen avvik på lønnskostnader innenfor denne rammen. Lønnskostnader dekker vedtak på stillinger til spesialpedagogisk tilbud i barnehagene. Overføring/tilskudd til private, viser et mindreforbruk enn det som var budsjettet for i 2021.

Inntekter: Ingen vesentlige avvik

Netto oppsummering: Totalt viser regnskapet et mindreforbruk for 2021. De samiske tiltakene ved Ajanas barnehage er gjennomført i henhold til tildelte midler fra Sametinget

15 R1370 Skolefritidsordninger

Rammeområdet omfatter

Drift av skolefritidsordningen ved Lakselv barneskole og Billefjord sjøsamiske oppvekstsenter. Leksehjelpordningen er lagt inn under SFO for 1.-4. klasse.

Resultatmål

- Det skal gjennomføres brukerundersøkelse hver vinter. Resultatet skal presenteres for sektorstyret og følges opp med tiltak.
- SFO er en pedagogisk virksomhet som skal tilrettelegge for et leke- og aktivitetstilbud for alle barn ut fra deres alder og funksjonsnivå. Lek, fysisk aktivitet og sunt kosthold skal settes i fokus. SFO skal bygge på de faktiske forhold i vår kommune og ivareta den lokale kultur, norsk, samisk og kvensk.

Resultatrapport

Det skal gjennomføres brukerundersøkelser årlig. Resultatene skal evalueres og brukes til utvikling og kvalitetssikring av tilbudet, deretter presenteres resultatet for sektorstyret. SFO følger bemanningsnormen. Det legges til rette for at alle assistentene får ta fagbrev.

Driftsrapport med finans

R1370 Skolefritidsordninger	Regnskap	Budsjett	Rev. Budsjett	Endra budsjett	Avvik
Driftsutgifter	3 799 718	3 300 573	0	3 300 573	499 145
Driftsinntekter	-1 630 950	-1 305 440	0	-1 305 440	-325 510
Netto	2 168 769	1 995 133	0	1 995 133	173 636

Utgifter: Rammen har et merforbruk på kr 495 136,- det skyldes i hovedsak et merforbruk på lønnskostnader og små avvik på varer og tjenester.

Inntekter: Rammen har en merinntekt på kr 325 510 på brukerbetaling, som skyldes flere barn enn budsjettert og sykelønnsrefusjon.

Netto oppsummering: Totalt viser regnskapet er merforbruk på kr 169 626,- det skyldes i hovedsak et merforbruk på lønnskostnader.

16 R1380 Kulturtiltak

Rammeområdet omfatter

Dette rammeområdet omfatter kulturadministrasjon, lønn og driftsstøtte til kulturtiltak, drift av Kvensk språksenter, kulturskole, museer, tilskudd til kulturarrangement og spillemidler til idrettsanlegg og nærmiljøanlegg.

Resultatmål

Porsanger kommune skal gjennom kulturskolen gi undervisningstilbud til barn og unge i estetiske fag. Bidra til mestring og trivsel gjennom musikk- og kunstutøving med fokus på vår trekulturelle arv. Være et ressurscenter for det lokale kulturlivet.

Resultatrapport

Kulturskolen gir undervisning i flere typer instrumenter, kor, dans og visuelle kunsthøgskole. Kulturskolen har etter deltakelse i Kulturskolerådets veiledningsordning i 2020 fortsatt å jobbe med å utvikle sine lokale lærerplaner og kvalitetssystem. På kvensk språksenter har det vært jobbet godt med aktiviteter, på tross av at det har vært vanskelig å få gjennomført alle planlagte aktiviteter. På grunn av økt smitte i kommunen har mange av arrangementene måtte utgå.

Driftsrapport med finans

R1380 Kulturtiltak	Regnskap	Budsjett	Rev. Budsjett	Endra budsjett	Avvik
Driftsutgifter	5 255 057	4 526 773	0	4 526 773	728 284
Driftsinntekter	-2 169 251	-1 255 101	0	-1 255 101	-914 150
Netto	3 085 806	3 271 672	0	3 271 672	-185 866

Utgifter: Det er et merforbruk på ramma på kr 722 302,- det skyldes utgifter på varer og tjenester, overføring til private i form av utbetaling til lag og foreninger i støtte til lys i lysløypa jf. politisk vedtak. I tillegg er det til utbetaling av spillemidler og driftstilskudd til kirkelige formål. Det budsjetteres ikke med spillemidler, men dette balanseres mot økte driftsinntekter.

Inntekter: Kommunen har mottatt kr 515 000,- i spillemidler som er utbetalt til private lag. Det er et mindreforbruk i utbetaling av sykelønnsrefusjoner. Overføringer fra Fylkeskommunen har til prosjekter har uvesentlige avvik.

Netto oppsummering: Totalt viser regnskapet er mindreforbruk på rammen.

17 R1325 Midt Finnmark PP-tjeneste

Rammeområdet omfatter

Pedagogisk psykologisk distriktskontor for Midt- Finnmark IKS består av kommunene: Porsanger, Lebesby, Gamvik, Berlevåg og Måsøy.

Hovedkontoret i Lakselv består av følgende fagpersoner:

- Spesialpedagoger
- Logoped
- Audiopedagog
- Psykolog

Disse bistår i arbeid med utredning av barn/unge og veileder barnehage, skole og foreldre i forhold til barnets vansker.

PPD kan henvise videre til andre instanser, og har i tillegg til de kommunale samarbeidspartnerne et nært samarbeid med BUP, Statped Nord og Habiliteringstjenesten for barn.

Resultatmål

PP- tjenesten sitt mandat ligger i Opplæringslovens § 5-6 og har to vesentlige hovedområder:

1. Være sakkyndig instans der loven krever det, med hensyn til barns rett til spesialpedagogisk hjelp og spesialundervisning.
2. Bistå skoler og barnehager i kompetanseutvikling på individ og systemnivå og være en sterk aktør i utvikling av barnehager og skoler som organisasjon.

Resultatrapport

Porsanger kommune betaler ut tilskudd til drift av Midt Finnmark PPD.

Kommunen er pliktig til å ha en PP-tjeneste. Regnskap er i tråd med Porsanger kommune sin andel av utgiftene og budsjett 2021.

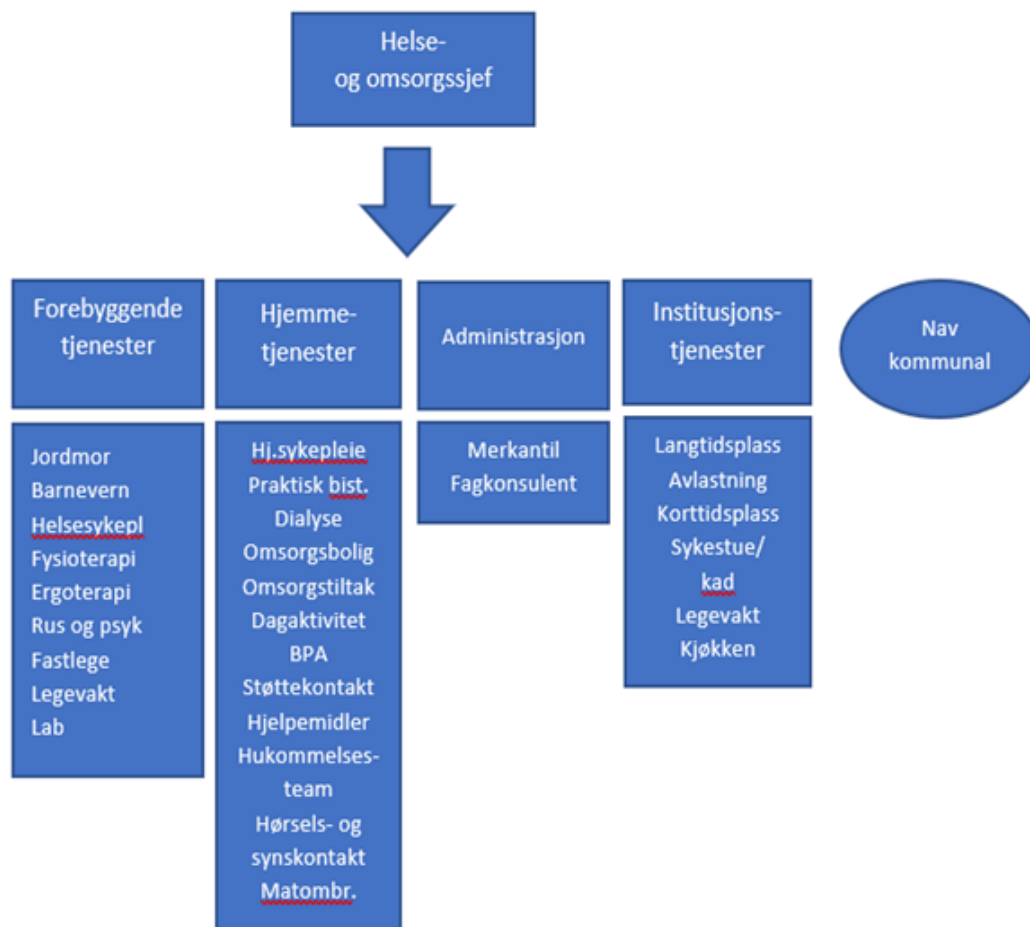
Driftsrapport med finans

R1325 Midt Finnmark PP - tjeneste	Regnskap	Budsjett	Rev. Budsjett	Endra budsjett	Avvik
Kjøp fra IKS der kommunen er deltaker	0	2 859 000	-2 859 000	0	0
Kjøp fra kommunalt foretak i egen regi	2 822 000	0	2 859 000	2 859 000	-37 000
Driftsutgifter	2 822 000	2 859 000	0	2 859 000	-37 000
Netto	2 822 000	2 859 000	0	2 859 000	-37 000

Netto oppsummering:

Ingen vesentlige avvik

18 Helse- og omsorgsavdelingen



Også 2021 ble et år preget av pandemi. Mye ressurser har også dette året gått til TISK-beredskap og oppgaver, men også til det omfattende vaksinerings-tilbudet som gjennom året skulle følges opp i henhold til nasjonale pålegg. En bokført kostnad på rett under kr. 3 500 000.- knyttet til pandemiarbeid i helse og omsorg gjennom året bekrefter dette. I tillegg kommer kostnader som kommer av tapt produksjon og omdisponeringer, som vanskelig lar seg tallfeste i ettertid.

Sektoren har gjennom hele året opprettholdt aktiv beredskap og ivaretatt ekstraordinære beredskapsoppgaver knyttet til smittetesting, vaksinerings og lokale smitteutbrudd i og utenfor organisasjonen. Driften i 2021 vurderes derfor som vanskelig å skulle benyttes statistisk på grunn av de særlig avvikende forhold som følge av nasjonale og lokale bestemmelser rundt beredskap Covid-19. Dette gjelder eksempelvis sykefravær der nasjonale anbefalinger også i 2021 påvirket fraværet lokalt.

Ledere og ansattes innsats inn i beredskapsarbeidet må kommenteres også for 2021. Ansatte i hele sektor har bidratt inn med et fokus om direkte eller indirekte bidra til god oppgaveløsning, både på tvers av tjenester og på tvers av faggrupper. Avdelingen har i tillegg til daglig drift parallelt ivaretatt omfattende tilleggsoppgaver knyttet til beredskap og vaksinerings gjennom hele 2021. Det

har vært et behov for å opprettholde kvalitet og forsvarlighet i beredskap, samtidig som daglig tjenesteyting parallelt skulle ivaretas på en minst like god måte. Denne parallelliteten har ledere og ansatte nå håndtert i over 2 år, noe som medfører stor risiko for slitasje hvis normalitet i arbeidshverdagen ikke snart oppnås. En varm takk for innsatsen rettes til alle ledere og ansatte.

Utfordringer med rekruttering av helsepersonell øker også her i kommunen, tilsvarende det vi ser i de aller fleste andre kommuner. Mange vakante stillinger gjennom året har i seg selv vært en kostnadsdriver til høye lønns- og overtidskostnader, og er en faktor som kommer i tillegg til lønnskostnader knyttet til pandemi og beredskap. Dette gjelder ikke bare leger og sykepleiere, men også fagarbeidere. Konsulenttjenester har hatt en markant prisstigning de siste årene, og innleie av eksempelvis legevikarer er 30-40 % dyrere enn før pandemien.

Strukturelt har det ikke som følge av verken politiske eller administrative beslutninger vært endringer i helse og omsorgsavdelingen i 2021. Det meste av tidligere internt initiert utviklingsarbeid har vært lagt til side som en følge av pandemi og ressursprioriteringer, mens eksternt finansierte prosjekter i stor grad er ivaretatt.

Innen kompetanseheving har prosjektet KlinObsKommune vært en stor satsning i 2021, der nærmere 130 ansatte i turnustjenestene har fullført trinn 1 og tilegnet seg kunnskap i klinisk observasjonskompetanse. Prosjektet er planlagt videreført med trinn 2 og 3 av totalt 5 trinn i 2022.

To av sektorens tjenester, hjemmesykepleien og sykeavdelingen, har i et samareid med Nav deltatt i *Prosjekt Innsatsteam*. Tiltaket hadde som formål å følge opp ansatte med gjentatte og langvarige sykefravær, med mål om redusert sykefravær i tjenestene og frafall fra arbeidslivet for den enkelte. Tiltaket var en suksess og erfaringene vil ha verdifull overføringsverdi til øvrige tjenester i hele organisasjonen. Oversikt over sykefraværsutvikling for kommunen er presentert innledningsvis i årsmeldingen.

Til tross for omfattende beredskap, har det i tjenestene vært høyt fokus på oppfølging av økonomi, rapportering og sikring av inntekter. Den økonomiske handlingsfriheten er svært begrenset, og de tilgjengelige ressurser gir lite rom for uforutsette hendelser. Å balansere innbyggernes behov opp mot tilgjengelige ressurser og utfordringer på personellsiden er en krevende lederoppgave. Myndiggjøring og kompetanseheving av ledere er viktige og riktige tiltak som også i dette året er videreført.

Sektorens overordnede resultatmål er at helse og omsorgsavdelingen gjennomgående skal ha fokus på forebygging, tverrfaglig samarbeid og brukermidvirkning i utvikling og utøvelse av tjenester. Til tross for nok et annerledes driftsår, må det kunne sies at fokusområdene har vært ledetråder i driften - også i beredskapssammenheng.

Driftsrapport med finans

Helse og omsorg	Regnskap	Budsjett	Rev. Budsjett	Endra budsjett	Avvik
Driftsutgifter	183 683 294	143 444 095	3 198 536	156 142 180	27 541 114
Driftsinntekter	-45 283 379	-30 922 452	-1 327 847	-32 250 299	-13 033 080
Ekstern finansutgift drift	169 796	50 000	0	50 000	119 796
Ekstern finansinntekt drift	-84 229	-130 000		-130 000	
Intern finansutgift drift	1 426 851	0	0	0	1 426 851
Intern finansinntekt drift	-1 086 164	0	-630 689	-630 689	-455 475
Netto	138 826 169	113 602 456	1 240 000	114 842 456	23 983 713

Driftsutgiftene har et merforbruk som i hovedsak skyldes lønnskostnader. I tillegg er det merforbruk på enkelte rammer som Barn og ungdomsvern og sosiale tjenester.

Driftsinntekter har et mindreforbruk som følge av høyere inntekter en forventet og skyldes sykelønnsrefusjon, eksterne prosjekttilskudd, fødselspenger, tilskudd arbeidsmarkedstiltak og noe økt brukerbetaling.

Netto har sektoren et merforbruk i forhold til budsjett hvor avviket reduseres som følge av økte inntekter og lavere pensjonskostnad. Det henvises til kommentarer under den enkelte ramme.

19 R1400 Administrasjon pleie- og omsorg

Rammeområdet omfatter

I rammen inngår helse- og omsorgsadministrasjon og prosjekter i sektor.

Resultatmål

- Strategiplan for helse og omsorg ferdigstilles i henhold til vedtatte planstrategi
- Plan for implementering av velferdsteknologi ferdigstilles
- Forebyggende hjemmebesøk iverksettes
- Kartlegge muligheter for flere lavterskeltilbud med fokus på forebygging og tverrfaglig arbeid
- Videreføre arbeid med heltid

Resultatrapport

Også i 2021 har det vært vanskelig å ivareta arbeid med resultatmål, som en naturlig følge av at tilgjengelige personellressurser fra de aller fleste tjenester er prioritert benyttet til beredskap- og vaksineringsarbeidet. Alle resultatmål lagt til administrasjonen innebærer forankring og deltakelse fra alle sektorens tjenester. I tillegg er organisasjonen påført slitasje hos ansatte og ledere i linja, knyttet til at ordinært arbeid er ivaretatt parallelt gjennom 2 år. Som følge av dette er en ikke kommet i mål med noen av de resultatmål som var videreført fra tidligere år til 2021.

Driftsrapport med finans

R1400 Adm pleie - og omsorg	Regnskap	Budsjett	Rev. Budsjett	Endra budsjett	Avvik
Driftsutgifter	7 144 756	4 552 166	1 043 536	5 595 702	1 549 054
Driftsinntekter	-4 286 932	-1 338 488	-412 847	-1 751 335	-2 535 597
Intern finansutgift drift	1 426 850	0	0	0	1 426 850
Intern finansinntekt drift	-1 077 433	0	-630 689	-630 689	-446 744
Netto	3 207 261	3 213 678	0	3 213 678	-6 417

Utgifter: Merutgifter på lønn og drift knyttes til eksternt finansierte prosjekter på ansvar 4002 i rammen. Dekkes inn av eksterne tilskudd.

Inntekter: Rammen har en merinntekt ut over budsjett som knyttes til budsjetterte prosjektkostnader og –tilskudd.

Oppsummering: På grunn av prosjektansvaret på denne rammen vil det på bakgrunn av at eksterne tilskudd søkes og tildeles gjennom hele regnskapsåret, gi utslag både på utgifts- og inntektssiden. Ved regnskapsavslutning skal alle prosjekter som utgangspunkt likevel avsluttes i balanse. Årsavslutning viser at rammen totalt har et mindreforbruk.

20 R1410 Institusjonsbasert omsorg

Rammeområdet omfatter

Ramme 1410 omfatter drift sykehjem (sykeavdelingen), kostnader knyttet til samhandlingsreformen (liggedøgn) og annen drift alders- og sykehjem (Solbrått).

Resultatmål

- Alle pasienter skal med utgangspunkt i den enkeltes bakgrunn og behov ha et tilpasset tilbud basert på brukermedvirkning
- Det skal frigjøres kapasitet til korttidsopphold og oppholdstid på korttidsplasser skal reduseres
- Kompetanse til ansatte på legevakt skal på tvers av tjenester heves med særlig fokus på tverrfaglighet, kommunikasjon og samhandling

Resultatrapport

I 2021 ble det i handlingsplan for eldrereformen vedtatt opprettelse av et brukerutvalg for institusjons- og hjemmetjenester i Porsanger kommune. Utvalget skal være et rådgivende organ som på administrativt systemnivå skal bidra til å styrke brukermedvirkning og gjennom dette øke kvaliteten på tjenester.

Kapasiteten på plasser ved sykeavdelingen har i 2021 vært preget av mangel på omsorgsboliger med døgnbemanning, med en konsekvens som gir økt liggetid på korttidsplasser i påvente av botilbud. Økningen sees i sammenheng med nedleggelsen av avlastningen på Trekløveren. Dette rammer igjen kapasitet til å ta imot innleggelser fra sykehus og lokal legevakt, selv om også Solbrått benyttes til avlastning. Dette genererer kostnader i form av døgnmulkt til spesialisthelsetjenesten, og forsinker utskrivningsklare pasienter.

Statistikk for sykestueregistering 2021 viser færre innleggelser, men flere liggedøgn på sykestue enn før. Samtidig er det det 226 liggedøgn på KAD plass, som overstiger den 0,5 plassen kommunen mottar rammetilskudd for med 25 %. Dette medfører økte utgifter til eks. legemidler og medisinsk utstyr som det ikke er tatt høyde for i driftsbudsjett, og gis ikke refusjon for.

Legevaktstyrkning på dagvakt i helg ble gjeninnsatt under sommerens ferieavvikling, men har ikke latt seg redusere igjen i etterkant. Dette skyldes økt arbeidsmengde på legevakt og da økt behov for støtte til vaktlege.

Det er opprettet permanent smittemottak for legevakt, med mulighet for å tilby fullverdig undersøkelse og behandling av mulig smitteførende pasienter innendørs. Sykepleier bistår nå lege i tre ulike lokaler, både på legestasjon, akuttrom på sykeavdelingen og i smittemottak.

Over 70 ansatte ved sykeavdelingen ble i løpet av 2021 kurset i klinisk observasjonskompetanse, som er et pilotprosjekt for en mulig nasjonal satsning. Det er kurset bredt, slik at alle som jobber på sykeavdelingen skal sikres et minimumsnivå av kunnskap for å kunne fange opp akutt forverring av pasientene helsetilstand.

Driftsrapport med finans

R1410 Institusjonsbasert omsorg	Regnskap	Budsjett	Rev. Budsjett	Endra budsjett	Avvik
Driftsutgifter	43 268 167	37 946 199	200 000	38 146 199	5 121 968
Driftsinntekter	-9 670 798	-8 221 863	0	-8 221 863	-1 448 935
Netto	33 597 368	29 724 336	200 000	29 924 336	3 673 032

Utgifter: Det er et netto merforbruk i 2021 som hovedsakelig skyldes høye lønnskostnader. En stor andel av dette er knyttet til tiltak som ble prøvd ut ved innsatsteam for sykefravær på sykeavdelingen. Eksempelvis ble det styrket på utfordrende vakter i løpet av sommeren, og vikarer ble sikret full stilling for å unngå flere arbeidsforhold. Tiltakene som ble iverksatt medførte at sykefraværet sank markant under hele tiltaksperioden.

Økt liggetid på korttidsplasser med mer avansert behandling enn tidligere, ga økte driftskostnader i 2021, og da særskilt for surstoff og medikamenter. Forbruksmateriell av plast er sterkt økende i pris, men dette maskeres i 2021 av at det er vanskelig å skille mellom forbruksmateriell som benyttes ved korona og til ordinær drift.

Det var fremdeles store utfordringer knyttet til pasientsignalanlegget ved sykeavdelingen i 2021, der kommunen betaler på en kostbar serviceavtale uten at anlegget fungerer tilfredsstillende. Dette har blitt utredet og leder til investering i nytt anlegg i 2022.

Det er merforbruk på kostnader til liggedøgn. Begrunnelse redegjort for under rammens resultatrapport. Det suppleres med at Porsanger kommune har initiert revidering av dagens sykestueavtaler med sykehuset, med bakgrunn i at det kan synes som om Porsanger er underfordelt i forhold til andre kommuner i Finnmark.

Inntekter: Som en følge av at avlastningsplasser ved Trekløveren ble lagt ned i 2020, har det vært behov for å avsette kapasitet til avlastning i institusjonene. Dette har gitt en redusert inntekt i form av brukerbetaling, da avlastning er en vederlagsfri tjeneste. Dette ble varslet allerede i årsmelding for 2020, og er også i tråd med politisk beslutning om at eventuelt kapasitets- og inntektstap skal tas i institusjonsomsorgen.

Oppsummering ramme: Merforbruk ramme skyldes høye lønnskostnader, redusert inntekt brukerbetaling og økte driftskostnader som følge av mange liggedøgn på sykestue og KAD.

Pandemiutgifter på rammen utgjør for 2021 rundt kr. 560 000.-.

21 R1420 Åpen omsorg, hjemmebaserte tjenester

Rammeområdet omfatter

Rammen omfatter Trekløveren (pu-tjenesten), hjemmesykepleien, praktisk bistand (hjemmehjelp), brukerstyrt personlig assistent samt rus- og psykiatritjenesten.

Resultatmål

Hjemmebasert omsorg skal ha fokus på tjenestemottaker og tverrfaglighet. Man skal legge til rette for at tjenestemottaker mottar kommunale tjenester fra rett nivå utfra egne behov. Tjenestemottaker skal oppleve å bli sett, føle en tilhørighet og livsglede i eget liv. Tjenestemottaker skal få en mulighet til å mestre eget liv der de bor.

Resultatrapport

Brukermedvirkning er til enhver tid i fokus, og ivaretas av bruker selv eller representant for bruker (verge, pårørende o.l.). Kartlegginger og opprettelse av tiltaksplan gjøres etter medvirkning fra bruker.

Tjenestene opplever å ha et godt tverrfaglig samarbeid med både andre interne tjenester og eksterne parter. Internt er det utviklet god kultur på tverrfaglig samarbeid både administrativt og faglig.

Tjenesten har dagaktivitet for hjemmeboende demente tre dager i uka. Tilbakemeldingene fra deltakerne er positive, og mange opplever det som en viktig del av hverdagen og et tiltak for å unngå ensomhet.

Også 70 ansatte i hjemmetjenestene har gjennomført trinn 1 av kompetansehevingstiltaket KlinObsKommune med gode resultater.

Det oppleves at behovet for avlastning til hjemmeboende varierer, og man har ikke et like stort trykk på avlastning som i 2020. Man er likevel observant på at dette er noe som fort kan endre seg. Avlastning har i etterkant av nedleggelse av avlastningsenhet på Trekløveren, vært fordelt på en plass på sykeavdelingen og en på Solbrått aldershjem. Med pågangen i dag klarer man å tilby avlastning mellom hver 4 og 6 uke.

Det er stor pågang til tjenester fra rus- og psykiatritjenesten, og henvendelser kommer fra et vidt spekter av behov fra innbyggere i alle aldre. Helsetjenesten ser en særlig bekymring til unge voksne. Det er derfor søkt om eksterne midler

til å styrke denne oppfølgingen midlertidig. På grunn av vanskeligheter med å rekruttere kommer ikke dette tiltaket i gang før 01.05.22. Tjenesten er fra sist i 2021 oppbemannet, og det er satt i gang en rekruttering for å få den lovpålagte kommunepsykolog på plass i løpet av våren 2022.

Kommunehelsetjenesten er i direkte konkurranse med Finnmarkssykehuset /Sanks og har mistet flere fagpersoner til spesialisthelsetjenesten i løpet av 2021. Spesialisthelsetjenesten overbyr kommunale lønninger for å rekruttere kommunalt ansatte.

Driftsrapport med finans

R1420 Åpen omsorg, hjemmebaserte tjenester	Regnskap	Budsjett	Rev. Budsjett	Endra budsjett	Avvik
Driftsutgifter	49 255 533	42 719 923	0	42 719 923	6 535 610
Driftsinntekter	-8 779 951	-7 433 297	0	-7 433 297	-1 346 654
Ekstern finansutgift drift	9	0	0	0	9
Intern finansinntekt drift	-2 163	0	0	0	-2 163
Netto	40 473 428	35 286 626	0	35 286 626	5 186 802

Utgifter: 2021 har som 2020 også i stor grad vært preget av Covid-19 pandemien. Hjemmetjenestene har fulgt opp nasjonale føringer, som blant annet har gitt utslag i høyt registrert sykefravær. På bakgrunn av de nasjonale føringene i forbindelse med pandemien har ansatte som ellers ville gått på jobb blitt hjemme på grunn av fare for smitte, enten fordi de har vært nærkontakter eller har hatt symptomer som er forenelig med Covid-19.

Tjenestene har gjennom hele året hatt store utfordringer i forhold til vakanser, både vakanser som er helt ledige, men også vakanser som følge av permisjoner. Man opplever rekrutteringsutfordringer og mange årsverk har stått ledige over lengere tid. Dette, i kombinasjon med utfordringer knyttet til at store deler av året var preget av høyt sykefravær, har ført til at lønnskostnader er den største kostnadsdriveren for tjenesten. Dette har også låst opp mye lederressurser. Likevel viser nettoresultatet at lønnskostnader på rammen er i balanse når innkomne lønnsrefusjoner hensyntas.

Tjenesten opplever også økt pågang av brukere til hjemmetjenestene, og det haster med å få på plass forebyggende lavterskeltjenester. Befolkningsutviklingen viser at kommunens innbyggere blir stadig eldre, samtidig som det er en satsning på at de skal bo lengst mulig hjemme. Dette gir et økt behov for tjenester i hjemmet, da de på bakgrunn av økt alder også har økt risiko for flere sykdommer. En annen effekt som følge av at folk bor lengere hjemme i egen bolig, er at personer som flytter inn i omsorgsbolig har et langt høyere hjelpebehov enn før. Parallelt med økt behov for hjemmetjenester er antallet årsverk på rammen redusert de siste årene.

Det registreres noe økte driftsutgifter som følge av at rammeavtale for medisinsk forbruksmateriell er utgått, og at det i prolongeringen ikke er gjennomført prisforhandling på varer som benyttes i stort omfang.

Hjemmesykepleien var deltaker i prosjekt Innsatsteam for reduksjon av sykefravær sammen med NAV lokalt og regionalt. Man har sett positive effekter i etterkant av prosjektet, blant annet har tjenesten redusert det legemeldte sykefraværet fra 24,4% i første kvartal til 9,9% i tredje kvartal. Tall for 4 kvartal er ikke tilgjengeliggjort. Det vil være nyttig for organisasjonen om det legges til rette for erfaringsoverføring til øvrige tjenester i organisasjonen.

Inntekter: Rammen har en betydelig merinntekt på refusjon ved sykefravær,

men denne dekker uavkortet tilsvarende lønnskostnad til innleie av vikar og overtid ved innleie. På praktisk bistand foreligger en mindreinntekt på forventet brukerbetaling, hvilket kan være et resultat av at man ikke har klart å ferdigstille digitaliserings-prosjektet for bruk av elektronisk fakturering av praktisk bistand.

Det ble for 2021 budsjettert med et for høyt forventet tilskudd for ressurskrevende helse- og omsorgstjenester, der en mindreinntekt for året før også viste seg å skulle dekkes inn. Tilskuddsordningen er utfordrende å forvalte, da tilskuddet rapporteres etterskuddsvis i året etter og i etterkant av kommunenes frist for avlevering av sitt årsregnskap.

Oppsummering: Rammen har et merforbruk i form av reduserte inntekter. Lønnskostnader balanserer til tross for utfordringer med vakanser og behov for styrking av tjenester gjennom året, og tyder på gode innleierutiner og adekvate vurderinger ved behov for styrking.

Hjemmetjenestene har hatt pandemiutgifter tilsvarende kr. 800 000.- gjennom 2021.

22 R1430 Andre servicefunksjoner

Rammeområdet omfatter

Rammen omfatter kjøkkentjenesten, gjenstående trygghetsalarmer, omsorgslønn, assistenttjeneste, avlastning utenom institusjon, støttekontakt, hjelpemiddeltekniker, hukommelsesteam samt syn- og hørselskontakt.

Resultatmål

- I kjøkkentjenesten skal menyen gjenspeile det kosthold kommunens innbyggere tradisjonelt er vant med
- Barn og kreftpasienter skal prioriteres ved utkjøring av hjelpemidler fra kommunalt hjelpemiddellager, og skal ha hjelpemidler tilgjengelig senest første virkedag etter at behov er meldt
- Matsvinn skal reduseres til et minimum.

Resultatrapport

Som tidligere år er alle resultatmål på rammen også i 2021 fulgt opp.

Driftsrapport med finans

R1430 Andre servicefunksjoner	Regnskap	Budsjett	Rev. Budsjett	Endra budsjett	Avvik
Driftsutgifter	9 040 799	8 571 474	0	8 571 474	469 325
Driftsinntekter	-2 478 541	-2 939 999	0	-2 939 999	461 458
Netto	6 562 258	5 631 475	0	5 631 475	930 783

Utgifter: Merutgifter på rammen knyttes til lønnskostnader etter enkeltvedtak om omsorgslønn, assistenttjeneste, avlastning utenom institusjon og støttekontakt. Også her har det vært et høyere fravær i tjenestene enn vanlig, og kostnader til vikar og godtgjørelse for ubekvem arbeidstid har økt.

Inntekter: Merinntekt knyttes til sykelønnsrefusjon som må sees opp mot kostnader til vikar innleie ved fravær. Det er innkommet mindre inntekt brukerbetaling kjøkken, noe som knyttes til at kantine i periode har vært stengt eller hatt begrenset tilbud som følge av avdelingens smitteverntiltak.

Oppsummering på ramme: Rammen har et negativt avvik knyttet til kommentarer ovenfor.

23 R1450 Helsetjenester

Rammeområdet omfatter

Rammen omfatter legetjeneste, jordmortjeneste, helsestasjon og fysioterapitjeneste.

Resultatmål

Tjenestene skal fremme folkehelse med fokus forebygging, gi opplysning om hva hver enkelt selv kan gjøre for å fremme egen trivsel og helse.

Resultatrapport

Tjenestene jobber i henhold til resultatmål om å fremme barn og unges fysiske, psykiske og sosiale helse. I tråd med oppvekstreformen satses det på forebygging og tidlig innsats både på system og individnivå. Tjenestene innenfor oppvekst og helse er i ferd med å dreie innsatsen sin til et forebyggende, tverrfaglig og lavterskeltilbud gjennom flere prosjekt kalt "Trygge barn i Porsanger".

Legetjenesten har i tillegg til sin ordinær drift hatt ansvar for koronaspmåål fra publikum, og for smittesporing og testing, såkalt TISK. Gul legevakt/luftveis klinikk og testlokale for covid-19 er i løpet av 2021 flyttet fra "testtelt" og fått en mer permanent lokalisering i enden av sykeavdelingen, der sanserommet var tidligere. Dette fungerer bra og har gitt ansatte mer tilfredsstillende arbeidsforhold. Det er tidvis betydelig bruk av lokalitetene.

Kommuneoverlege/smittevernoverlege har gjennom hele perioden deltatt i både interne og eksterne fora som omhandler håndteringen av Korona, både kommunalt, regionalt og sentralt. Ved smitteutbruddene i kommunen har kommuneoverlegen et overordnet ansvar for kommunens medisinfaglige- og smittevernfaglige håndtering.

Legevakts-belastning lå på mellom fire og fem delt vakt i 2021. Dette er helt på grensen av hva som er anbefalt. Antall pasienter pr 100% liste er på 800. Det er et høyere antall enn sammenliknbare kommuner. Listelengden er redusert fra 900, men bør overvåkes og evalueres jevnlig. Dette både for å stabilisere tjenesten ved at det blir et forsvarlig ansvar den enkelte lege kan kombinere med hjem og familie, og et bedre tilbud til pasientene. Ytterligere reduksjon må vurderes årlig.

Jordmortjenesten rapporterer om 30 fødsler i Porsanger i 2021. Dette er en liten oppgang fra 2020. Tjenesten har to jordmødre som jobber hver sin uke med svangerskapskontroller på dagtid og beredskapsvakt den resterende delen av døgnet. Fra 01.09.20 skulle det vært effektivert et nedtrekk i tjenesten med 50%. Det har blitt utsatt, pga pandemien. 50% jordmorstilling ble i stedet brukt for å hjelpe helsestasjonen med kontroller og vaksinerings. Tiltaket er ikke politisk reversert, og søkes derfor effektivert i 2022.

Helsestasjon har pr tiden fem ansatte. To av de ansatte ble autorisert helsesykepleier våren 2021, en av disse leverer master i helsesykepleie våren 2022.

Tjenesten har gitt et vesentlig bidrag i håndteringen av koronavaksinerings, i 2021. Likevel har tjenesten klart å ivareta alle småbarns-kontroller gjennom året. Skolehelsetjenesten har vært noe redusert, både som en følge av korona men også som en følge av ansattes studiesamlinger og praksis knyttet til utdanning. Helsestasjonen har imidlertid vært tilgjengelig på telefon/mail gjennom hele året.

Helsestasjonen har utført alle konsultasjoner og vaksinasjoner for alle barn og ungdom mellom 0-20 år i tråd med mål for helsestasjon og skolehelsetjenesten.

Helsestasjon for ungdom (HFU) drives av jordmortjenesten og helsestasjon i samarbeid. Det er pågår en revidering av HFU slik at tilbudet gis i henhold til sentrale retningslinjer.

Helsestasjon har utført influensavaksinerings og vaksinasjon av ansatte i bedrifter i Porsanger kommune etter retningslinjene.

I fysio og ergoterapitjenesten jobbes det kontinuerlig med holdningsskapende arbeid overfor pasienter, med fokus på initiativ for egen helse og forebygging i alle helsetjenestene.

Høsten 2021 ble stilling som ergoterapeut besatt, og kommunen innfrir dermed lovkrav om å ha slikt tilbud til innbyggere.

Tjenesten deltar aktivt i satsingen på forebyggende arbeid hos barn og unge gjennom prosjektet Tidlig inn og tidlig innsats i barnehagene.

Tjenesten har gjennom hele året hatt redusert kapasitet, i form av at ansatte har vært i tidsbegrensede permisjoner i tillegg til at 1 ansatt i store deler av året er tatt ut til direkte pandemiarbeid. Tjenesten har også vært pådriver i oppstart av lavterskeltrening Sterk og stødig til seniorer 65+, og ergoterapeut har nå medansvar i arbeidet med å få på plass tilbud om forebyggende hjemmebesøk.

Driftsrapport med finans

R1450 Helsetjenester	Regnskap	Budsjett	Rev. Budsjett	Endra budsjett	Avvik
Driftsutgifter	39 460 623	35 696 142	1 955 000	37 651 142	1 809 481
Driftsinntekter	-10 662 658	-8 606 400	-915 000	-9 521 400	-1 141 258
Intern finansinntekt drift	-6 568	0	0	0	-6 568
Netto	28 791 397	27 089 742	1 040 000	28 129 742	661 655

Utgifter: Rammen har en merkostnad på rundt kr. 2 300 000.-, som i all hovedsak knyttes til drift av legetjenesten, der det ikke var budsjettet med utgifter til legevikarer. Rammen har i 2021 hatt pandemirelaterte utgifter inkl. vaksinerings på kr. 2 000 000.-.

Inntekter: Inntektsanslag på rammen har også i 2021 truffet godt på anslått inntekt brukerbetaling, og har en merinntekt på refusjoner fra stat på rundt kr. 1 300 000.- i legetjenesten. Årsaken til dette knyttes i stor grad til stabilitet i legetjenesten samt gode rutiner på ivaretagelse av refusjonskrav i jordmor- og fysioterapitjenesten.

Oppsummering: Rammen har alt i alt et merforbruk på kr. 640 000,- i 2021.

24 R1470 Barne- og ungdomsvern

Rammeområdet omfatter

Ramme 1470 omfatter administrative utgifter barnevern (4700), forebyggende tiltak barnevern (4710) og omsorgstiltak utenfor hjem (4720)

Resultatmål

Det kartlegges og iverksettes tiltak som systematisk sikrer økt brukermedvirkning og tverrfaglig samarbeid i og med barnevernstjenesten.

Resultatrapport

Barneverntjenesten jobber i henhold til resultatmål innenfor de rammene og forutsetningene de har. Barneverntjenesten har hatt høyt sykefravær. Som tiltak ble det satt inn vikar i første halvår, samt at tjenesten har engasjert en saksbehandler ut 2021. Det er også gjort strukturelle endringer og tiltak for å effektivisere tjenesten.

Porsanger kommune har hatt øremerkede midler til en stilling i barneverntjenesten til og med 2021. Fra 2022 kommer midler til styrking av barneverntjenesten over ramma.

Barn og unge som har hatt tiltak fra barneverntjenesten, har i all hovedsak hatt sine tiltak gjennom hele pandemien. Fosterhjemsoppfølgingen har blitt noe påvirket, da oppfølgingsbesøk ble utsatt tidlig i pandemien og under høyt smittetrykk i kommunen. Oppfølgingen ble da gjennomført via telefon og/ eller teams. Tilsynsføreroppdrag er gjennomført i hele perioden.

Barneverntjenesten har i all hovedsak gjennomført samvær for barn under omsorg av Porsanger kommune med sine foreldre ihht vedtak/ dom.

Barneverntjenesten har gjennom pandemien hatt en plan for prioriteringer dersom nødvendig. Planen har vært satt opp ut ifra buf-dirs anbefaling.

Barneverntjenesten har deltatt i tverrfaglige møter både fysisk og på teams, slik at situasjonen til de sårbarna barna og oppfølging av barna/familiene har vært på dagsorden.

Driftsrapport med finans

R1470 Barne - og ungdomsvern	Regnskap	Budsjett	Rev. Budsjett	Endra budsjett	Avvik
Driftsutgifter	24 944 625	13 958 191	0	13 958 191	10 986 434
Driftsinntekter	-7 936 937	-1 301 592	0	-1 301 592	-6 635 345
Netto	17 007 688	12 656 599	0	12 656 599	4 351 089

Utgifter: Rammen har et merforbruk utgifter på kr. 10 700 000,-.

Merforbruket knyttes til settekommunesak med kr 4 600 000,- og kjøp av tiltak/institusjonsplasser/frikjøp fosterhjem. Flere plasseringer krevd frikjøp av omsorgspersoner, både i korte perioder og over lang tid. Barneverntjenesten kjøpte en tiltaksplass som var særlig dyr.

I forbindelse med innleid konsulent har det også vært ekstra utgifter til reise, opphold (husleie og strøm), leiebil og ekstra telefon, i tillegg til lønn/kjøp av tjenesten. Ut 2021 har innleie av konsulenter vært helt avgjørende for å opprettholde en forsvarlig tjeneste. Kostnadene er dekket inn via tilskudd til stilling, sykelønnsrefusjon og refusjon fra annen kommune for

settekommuneoppgaver.

Barneverntjenesten har hatt store kostnader i forbindelse med saker til behandling i fylkesnemnd og tingrett, og til sakkyndig vurdering.

Et lavere saksantall gir lavere kostnader også på området tiltak i hjemmet. Særlig overføring til andre som i all hovedsak er økonomiske tiltak som eks. økonomisk dekning av barnehage-/ sfoplass, fritidsaktiviteter.

I forbindelse med Oppvekstreformen og kommunens økte finansieringsansvar startet barneverntjenesten med en gjennomgang av alle tiltak utenfor hjemmet. Dette arbeidet er fortsetter i 2022.

Inntekter: Rammen har en samlet merinntekt på kr. 6 600 000,-.

Barneverntjenesten har fått mer i refusjon fra statlig barnevern enn budsjettet. Dette er en direkte konsekvens av merforbruk på kjøp av tiltak fra andre.

Refusjoner er høyere enn budsjettet og består av sykelønnsrefusjon, tilskudd til en 100 % stilling og for settekommuneoppgaver.

Oppsummert: Kjøp av tiltak fra statlig barnevern blir dyrere og flere av de vil i sin helhet overføres til den enkelte kommune. Kommunene må derfor innen 2022 bygge opp egne tiltak, samtidig som alle tiltak må gjennomgå med tanke på innhold og økonomi.

Kjøp av juridisk bistand og andre konsulent tjenester har medført langt større kostnad enn budsjettet.

25 R1480 Sosiale tjenester

Rammeområdet omfatter

Ramme 1480 omfatter følgende: Administrative utgifter sosialtjenesten, økonomisk bistand, kvalifiseringsprogram NAV, botilskudd, andre sosiale tjenester, edruskapsvern, behandling rusmiddelbruk og flyktningetjenesten.

Av dette er følgende lagt under NAV: Administrative utgifter sosialtjenesten, økonomisk bistand og kvalifiseringsprogram NAV.

Resultatmål

Tjenestene innen rammen skal benyttes supplerende og tidsbegrenset med målsetning

om at personene så raskt som mulig skal klare å forsørge seg selv.

Resultatrapport

Det har vært en nedgang fra 2019 til 2020 i antall personer som har mottatt økonomisk bistand. I 2020 mottok 136 personer økonomisk bistand mot 172 personer i 2019. Gjennomsnittlig antall personer per måned har også gått ned fra 64 til 56 hvor nedgangen har vært størst i andre halvår.

Det har også vært en liten reduksjon i langtidsmottakere hvor gjennomsnittlig antall personer har gått ned fra 19 til 18. Her har også nedgangen vært størst i andre halvår og ved utgangen av året var det 13 langtidsmottakere av økonomisk bistand.

Historisk sett har ungdom under 25 år vært en prioritert gruppe for å sikre at

disse ikke skulle risikere å ende opp som langtidsmottakere av økonomisk stønad. De siste årene har aldersgrensen for begrepet ungdom blitt øket til 30 år. Dette blir også gjenspeilet i Lov om sosiale tjenester der aktivitetsplikt for ungdom under 30 år er tatt inn. Rapporteringen her vil derfor vise både til ungdom under 25 år og ungdom under 30 år.

I mål- og disponeringsbrevet til NAV er ungdomsinnsatsen spesielt nevnt. NAV Troms og Finnmark har på bakgrunn av dette lyst ut funksjonen ungdomskoordinator i alle geografiområder i fylket. Videre ble hvert kontor bedt om å organisere et ungdomsteam. I vårt geografiområde, Porsanger, Karasjok, Lebesby, Gamvik, Nordkapp, Måsøy og Hammerfest, ble ungdomskoordinatoren en av de kommunalt ansatte i Porsanger. NAV Troms og Finnmark har frikjøpt stillingen fra Porsanger kommune.

Antall ungdom under 25 år med økonomisk stønad viser også en nedgang hvor gjennomsnittet per måned har gått ned fra 11 til 9. Her har det også vært en markant nedgang i andre halvår hvor antallet personer har variert mellom 4 og 7. Etablering av ungdomsteam og tettere oppfølging av ungdom har vært en medvirkende årsak til dette. I oppfølgingsarbeidet har det vært lagt vekt på å få ungdom til å fullføre utdanning eller starte på andre kompetansegivende tiltak. Tett samarbeid med oppfølgingstjenesten i videregående skole og Opplæringskontoret for offentlig sektor har vært viktig for å få flest mulig tilbake til utdanning.

I løpet av året har 14 ungdommer under 30 år deltatt i tiltakene utdanning, oppfølging, avklaring, arbeidstrening eller lønnstilskudd.

Kontoret har iverksatt både tvungen og frivillig forvaltning for 17 brukere. Dette har ført til at flere av disse har fått kontroll på sin økonomi og dermed gjort seg uavhengig av økonomisk stønad fra NAV.

NAV-kontoret har vært preget at en del sykefravær blant de kommunalt ansatte. Samlet sykefravær i 2020 var på 11,9 %. Periodene med sykefravær har påvirket oppfølgingsarbeidet og ført til at kontoret i perioder bare har hatt kapasitet til å behandle søknader. Til tross for dette er det en nedgang i antall brukere og en liten nedgang i antall saker.

Driftsrapport med finans

R1480 Sosiale tjenester	Regnskap	Budsjett	Rev. Budsjett	Endra budsjett	Avvik
Driftsutgifter	10 568 770	9 499 549	0	9 499 549	1 069 221
Driftsinntekter	-1 467 560	-1 080 813	0	-1 080 813	-386 747
Ekstern finansutgift drift	169 787	50 000	0	50 000	119 787
Ekstern finansinntekt drift	-84 229	-130 000	0	-130 000	45 771
Netto	9 186 768	8 338 736	0	8 338 736	848 032

4800 Administrative utgifter – sosialtjeneste

Underforbruket på over 660' kroner skyldes i all hovedsak følgende:

- Lavere pensjonsinnskudd
- Ingen kostnader til reise og opphold
- Lavere kostnader til programvarelisenser grunnet utsatt iverksettelse
- Lønnsrefusjon for ungdomskoordinator fra 1.7.20
- Sykelønnsrefusjon

4810 Økonomisk bistand

Husleie

Økte kostnader til tomme flyktning boliger. Boligene ble etter hvert godkjent for utleie til andre vanskeligstilte.

Overføring til andre/private (økonomisk bistand)

1 897' kroner i overforbruk skyldes flere faktorer:

- Høye husleiepriser og flere brukere med stort hjelpebehov
- Lavere bostøtte og færre som er berettiget til bostøtte
- Flere storfamilier uten annen inntekt enn økonomisk stønad
- Økte bo- og levekostnader generelt

Utgiftene til økonomisk bistand er likevel redusert med 1 046' kroner sammenlignet med 2019. Reduksjonen har i stor grad vært i andre halvår 2020 der utgiftene har vært 725' kroner lavere enn i første halvår. Reduksjonen har flere årsaker, blant annet færre ungdommer med behov for økonomisk stønad og flere storfamilier uten inntekt som har flyttet ut av kommunen.

Refusjon fra andre (private)

117' kroner under budsjett. Denne posten har ved en feil fulgt med i budsjettet for 2020. Tidligere ble bostøtte fra Husbanken overført direkte til kommunen. Dette har blitt endret slik at bostøtte nå går direkte til Boligstiftelsen og går til fradrag på husleien til den enkelte leietaker. Det posterte beløpet i 2020 gjelder bostøtte for leietakere på det private markedet.

Feilbudsjetteringen blir rettet opp i budsjett for 2021.

Mottatte avdrag på utlån

Posten er 28' kroner under budsjett, men viser en vesentlig forbedring fra forrige år.

4811 Kvalifiseringsprogram NAV

Porsanger har ikke hatt deltakere i kvalifiseringsprogram i 2020. Kontoret har prioritert å få ungdom tilbake til ordinære utdanningsløp eller andre kvalifiserende tiltak finansiert med andre midler.

Oppsummering

Fra 2019 til 2020 gikk antallet brukere ned med over 20 %. I perioden 2017-2020 har antallet brukere gått ned med over 30 %. I samme periode har utbetalingen per bruker økt frem til 2019 og hatt en liten nedgang i 2020.

Kostnadsøkningen i perioden henger sammen med flere faktorer:

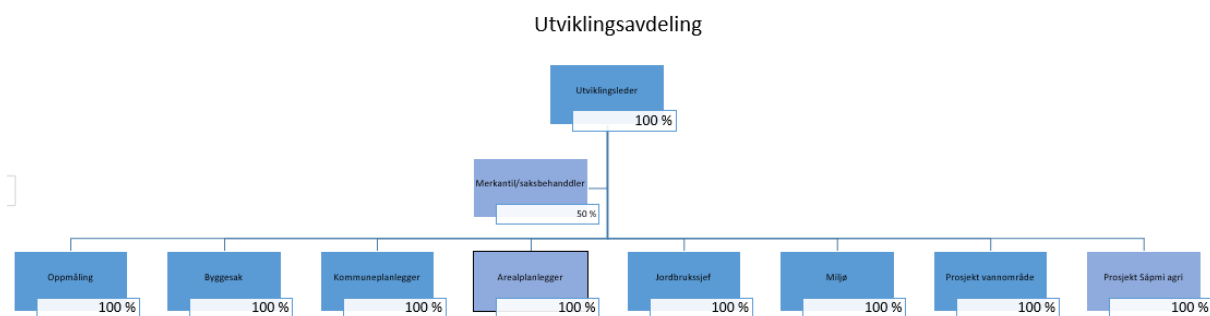
- Økt husleie, både hos Boligstiftelsen og private
- Nedgang i bostøtte og høyere innslagspunkt for å få bostøtte
- Flere storfamilier uten annen inntekt enn økonomisk stønad

Høyt sykefravær har redusert kontorets kapasitet. Likevel har innsatsen ført til reduksjon både i antall brukere og utbetalt beløp. Bruk av tvungen og frivillig forvaltning har ført til at flere brukere har blitt uavhengig av økonomisk stønad fra NAV. Ungdomsinnsatsen har bidratt til å redusere antall unge med behov for stønad. Flere storfamilier uten inntekt har flyttet fra kommunen. Totalt sett mange faktorer som har redusert behovet for økonomisk stønad.

Prioriteringer fremover bør derfor være innenfor følgende områder:

- Tett og tidlig oppfølging
- Avklaring mot arbeid eller annen varig inntekt
- Ungdomsteam
- Bruk av tvungen og frivillig forvaltning
- Økt bruk av økonomisk råd og veiledning
- Gjeldsrådgivning

26 Samfunnsutvikling



Samfunnsutvikling har i 2021 hatt fokus på planarbeid, byggesaker, oppmåling, adresseringsprosjekt, skuterløyper med ny forskrift, landbruk, viltforvaltning og miljø, næring, to prosjekter innen vannområde og ungdom i fokus. Samt at avdelingen har jobbet med prosjekter som er blitt finansiert av staten.

Utfordringen for sektoren har vært at man har hatt mange vakanser igjennom året 2021. Dette har gått på bekostning av måloppnåelse på noen av resultatmålene. Kommunen har veldig mange gamle planer som i dag er utdatert. Dette med bakgrunn i at de over tid ikke har blitt fulgt, medfører mange dispensasjonssaker med krevende problemstillinger i saker som gjelder små tiltak. Noe som igjen medfører at ressurser som er tiltenkt til å jobbe mer med utvikling, må benyttes på drift/forvaltningsoppgaver.

Utviklingsoppgaver for 2021 som har vært viktig å prioritere med bakgrunn i den positive veksten som kommunen opplever spesielt innenfor forsvarets oppbygging. Dette gjelder både innen bolig og næring. For å nevne noen av prosjektene som avdelingen har hatt fokus på er, Ildskogmoen industriområde, Kirkegårdsveien boligområde, Haukibrinken boligområde og reiselivsplan fra ord til handling.

På plansiden har hovedfokuset vært arealplan i 2021. Planen har vært på høring med frist i oktober 2021. Kommunen fikk en rekke innsigelser hvor arbeidet er startet opp får å finne muligheter til løsning på dette. Kommunestyret oppnevnte ett eget utvalg som skulle ivareta kommunens interesser gjennom dialog med reindrifta, m.fl. igjennom arbeidet med innsigelsene.

Skuterløypeforskrift har vært en prioritert oppgave som avdelingen har brukt planressurs på igjennom deler av 2021. Forskriften trådte i kraft 06.05.2021 og vil få sesongen 21/22 være første driftsår. På høsten 2021 gav kommunestyret finansiering til utbedring av skuterløypenettet på krysningspunkter, samt til innkjøp av skilt. Dette arbeidet ble sluttført i 2021.

Folkehelseprosjektet ungdom i fokus har vært viktig i 2021. Folkehelse er også et av fokusområdene for hele kommunen og noe som vil være viktig for kommunen fremover. Dette vil også være viktige områder for fremtidige planer for kommunen.

Adresseringsprosjektet er et viktig arbeid for samfunnet med tanke på informasjon og sikkerhet. Dette har vært prioritert ved ledig kapasitet i 2021 og oppnådde 87,99% på adresser i kommunen.

Med bakgrunn i forswarets re-etablering og fremtidig vekst har kommunen fått midler fra kommunal og moderniseringsdepartementet til å øke kapasiteten på plan og utviklingsområde. Arbeidet med Midt-Finnmark plankontor har Dette tiltaket skal gjøre kommunen i stand til å få oppdaterte planer på alle nivå slik at kommunen skal være i stand til å håndtere en fremtidig vekst, samt føre en tett dialog med forsvaret.

Driftsrapport med finans

Samfunnsutvikling	Regnskap	Budsjett	Rev. budsjett	Endra budsjett	Avvik
Driftsutgifter	16 354 618	11 678 902	5 954 787	17 633 689	-1 279 071
Driftsinntekter	-13 748 368	-7 320 839	-5 682 787	-13 003 626	-744 742
Intern finansutgift drift	2 433 873	0	0	0	2 433 873
Intern finansinntekt drift	-451 198	-345 787	-272 000	-617 787	166 589
Netto	4 588 925	4 012 276	0	4 012 276	576 649

Driftsutgifter: Avviket skyldes i hovedsak næringsfondsmidler "covid" til næringslivet. Det er et merforbruk på kjøp av tjenester og utstyr innen prosjekt hvor det er inndekning for dette. Samt økte pensjonskostnader.

Driftsinntekter: Avviket skyldes i hovedsak merinntekter til næringsfondet som igjen tildeles næringslivet. Det har vært mindre inntekter på salg av tjenester på om lag kr. 250.000.

Oppsummert: Sektoren et merforbruk i forhold til budsjett som i hovedsak skyldes prosjektene hvor det er inndekning på bundne fond. Mindre del av merforbruket skyldes økte pensjonskostnader og mindre salgsinntekter.

27 R1500 Næringsformål

Rammeområdet omfatter

Ramme 1500 omfatter følgende:

- Kommunalt næringsfond
- Førstelinjetjeneste

Resultatmål

1. Bidra til tilrettelegging av arealer for utviklings- og næringsformål.
2. Bidra til at reiselivsprosjektet skal videreføres sammen med Sápmi næringshage og næringslivet.
3. Ved overskudd i regnskapet for 2021 avsettes 150.000 til primærnæringsfond.

Resultatrapport

1. Næringsarealet på ildskogmoen industriområde er ferdigstilt og de fleste

tomtene ble tildelt i 2021. Det gjenstår kun 1 tomt igjen til tildeling. Om det blir bygd på alle tomtene vil man gi en tilbakemelding på etter sommeren 2022. Tiltakshaverne står i en plan og beslutningsfase og det er naturlig at denne beslutningen tar noe tid.

2. Reiselivsprosjektet er igangsatt og finansieringen er på plass. Det har vært oppstart for produktutvikling med reiselivsnæringen. Prosjektet vil fortsette det neste året og det har vært utfordringer knyttet til pandemien hvor store deler av reiselivet er berørt.
3. Porsanger kommune har et merforbruk og det kan ikke settes av midler til primærnæringsfondet.

Driftsrapport med finans

R1500 Næringsformål	Regnskap	Budsjett	Rev. Budsjett	Endra budsjett	Avvik
Driftsutgifter	4 666 437	800 000	5 232 787	6 032 787	-1 366 350
Driftsinntekter	-5 098 582	-450 000	-5 232 787	-5 682 787	584 205
Intern finansutgift drift	707 795	0	0	0	707 795
Netto					0

Utgiftene og inntektene har en økning og dette skyldes:

Porsanger kommune fikk økte inntekter fra staten i 2021. Dette var covid-19 midler til næringsutvikling. Disse midlene er tildelt næringslivet over tilskuddsordning.

Intern finansutgift er avsetning til budne fond av midler som blir tildelt i 2022 og nettoen går i balanse.

28 R1560 Miljøtiltak

Rammeområdet omfatter

Ramme 1560 omfatter følgende:

- Motorferdsel, Innkjøp av materiell til drift av skuterløyper og administrering av løypenettet.
- Kommunalt viltfond,
 - Å dekke kommunens utgifter til ettersøk og håndtering av skadd vilt og fallvilt i kommunen.
 - Tilskudd til tiltak for å fremme viltforvaltning, styrke kunnskapen om viltet, jaktorganisering m.m. i kommunen og nabokommuner gjennom samarbeid i regi av organisasjoner, enkeltpersoner eller kommunen selv.
- Kommunalt skadefellingslag, Konfliktdempende tiltak rovvilt herunder skadefelling av skadegjørende rovvilt.

Resultatmål

1. Holde svarfristen på tre uker innen all saksbehandling i henhold til forvaltningsloven.
2. Ved fastsetting av gitte datoer i forbindelse med møter, i NRFU, skal søkere kunne få behandlet sine søknader innen tidsfristen som er gitt.
3. Finne effektiviseringstiltak innen dispensasjoner for motorferdsel.

4. Søke finansiering for natur- og miljøtiltak.

Resultatrapport

1. Det er til enhver tid mange åpne dispensasjonssøknader inne til behandling. Tidvis går 100 % av saksbehandleres (miljørådgiver og merkantil) arbeidstid til saksbehandling og vedtaksoppfølging. Mange søknader rekker ikke å behandles innen 3 uker fordi de i henhold til lov og forskrift skal behandles politisk i NRFU, og utvalgsmøtene settes med én til tre måneders mellomrom. Tidvis må det derfor sendes ut flere midlertidige svar, men selv ikke alle midlertidige svarbrev rekker å sendes ut innen 3 uker i perioder med stor pågang.

2. For dispensasjonssøknader som skal behandles politisk i NRFU er det satt frist for at søknad må være innsendt senest 3 uker før neste utvalgsmøte. Kun et fåtall søknader som sendes inn innen fristen blir ikke behandlet. Dette grunnet mangelfull søknad eller manglende saksbehandlingsgrunnlag.

3. Alle dispensasjoner har siden sommeren 2021 blitt ajourført i QGIS. Dette vil på sikt gi redusert saksbehandlingstid ved søknad om fornyelse av dispensasjoner. Utover dette har sektoren ingen nye løsninger på plass.

4. Søke finansiering for natur- og miljøtiltak

Kommunen har søkt og fått tildelt midler for å utbedre kulvert ved Brennelvbekken som del av vannforvaltningsplan for vannområde.

Driftsrapport med finans

R1560 Miljøtiltak	Regnskap	Budsjett	Rev. Budsjett	Endra budsjett	Avvik
Driftsutgifter	243 908	409 215	0	409 215	-165 307
Driftsinntekter	-56 527	-232 627	0	-232 627	176 100
Netto	187 381	176 588	0	176 588	10 793

Driftsutgifter: Det er brukt mindre dette året og det skyldes at skadefellingslaget ikke har vært nyttet. Dette ser man i sammenheng med lavere inntekter enn budsjettet, hvor kommunen ikke har fått tilskudd til å nytte laget.

Driftsinntekter:

Oppsummering:

Merforbruket er av liten karakter.

29 R1600 Forvaltning

Rammeområdet omfatter

R-1600 omfatter følgende:

Administrasjon, Byggesak, oppmåling, næring, landbruk, miljø, plan, veterinær og prosjekter.

Resultatmål

Samfunnsplanlegging:

1. Innen utgangen av første halvår 2021 vil prosess omkring fastsetting av visjon, mål og strategier sluttføres.
2. Kommuneplanens samfunnsdel sendes på høring og vedtas innen 2021.

Arealplanlegging:

1. Vedta kommuneplanens arealdel.
2. Vedta forskrift om snøskuterløyper 2021

Oppmåling:

1. Holde svarfristen på tre uker innen all saksbehandling i henhold til forvaltningsloven.
2. Oppmåling og matrikkelføring gjennomføres i henhold til gjeldende lovverk og tidsfrister.
3. Salg av oppmålingstjenester til kommune(r).
4. Arbeide med kontinuerlig kvalitetsheving av kartdata, med hovedfokus på sirkeleiendommer.

Byggesaksbehandling:

1. Holde svarfristen på tre uker innen all saksbehandling i henhold til forvaltningsloven. Byggesaker, inkludert søknader om dispensasjon etter plan- og bygningsloven skal behandles i henhold til tidsfrister gitt i lov og forskrift.
2. Fortsette effektiviseringen med bruk av e-byggesak for å levere bedre tjenester til innbyggerne og bidra til at privatpersoner kan søke via dette systemet.
3. Selge byggesaksbehandling til andre kommune(r).

Jordbruk:

1. Svarfristen på tre uker er holdt på fleste av sakene i henhold til forvaltningsloven. Alternativt er det sendt ut midlertidig svar.
2. Det er gjennomført og under arbeid flere prosjekter med bevilgede tilskudd til utvikling av næringen.
3. Flere prioriterte tiltak i landbruksplanen er utført og eksempelvis nydyrkingsprosjektet avsluttet..
4. Landbrukskontoret jobber kontinuerlig for næringsutvikling innen jordbruk.
5. Landbrukskontoret har også i år jobbet for å begrense dyrka jord omdisponert etter jordloven og etter plan- og bygningsloven jamfør måltall i kommunebarometeret.

Vannområdekoordinator prosjekt i perioden 2018-2021:

1. Gjennomføre lokale høringsmøter i de tre vannområdene, samt delta på regionalt høringsmøte for vannforvaltningsplan og tiltaksprogram for perioden 2022-2027.
2. Vurdere og innarbeide høringsinnspill til vannforvaltningsplan og tiltaksprogram for perioden 2022-2027.
3. Gjennomføre møte i vannområdeutvalg og styringsgruppe.
4. Følge opp og rapportere på tiltak i vedtatt vannforvaltningsplanen for 2016-2021.
5. Bidra i arbeidet med tilstandsvurdering og overvåkningstiltak av vannforekomster i vannområdene.
6. Avslutte prosjektet juli 2021.

Programkommune for tiltaksutvikling innenfor folkehelse – Ungdom i Fokus 2018-2023:

1. Skape sosiale arenaer for ungdom mellom 12-20 år, med muligheter for aktiviteter og fellesskap. Dette skal gjøres i samarbeid og samråd med ungdom.
2. Sikre god ungdomsmedvirkning i kommunen og ivaretagelse av ungdoms demokratiske rettigheter, samt motivere/engasjere ungdom til å ta del i samfunnsutviklingen.
3. Drive holdningsskapende arbeid i et folkehelseperspektiv for ungdom, foreldre og ansatte.

Resultatrapport

Samfunnsplan

Samfunnsplan er utsatt til 2022 og arbeidet på denne vil starte etter at kommuneplanen er sendt på høring.

Arealplan

1. Kommuneplanens arealdel ble sendt på 1.gangs offentlig ettersyn i mai 2021. Planen mottok innsigelser som innebærer at kommunestyret ikke kunne vedta planen i tråd med målsetting om vedtak innen 2021.
2. Kommunen vedtok forskrift om snøskuterløyper i juni 2021 i tråd med målsetting.

Rapportering navnsetting i Porsanger

Status for veiadresser per 31.12.21 for Porsanger er 87,99 %

Oppmåling

1. Svarfrist er overholdt ihht forvaltningsloven
2. Oppmåling og matrikkelføring gjennomføres ihht gjeldende lovverk og tidsfrister. Avvik kan forekomme. Porsanger har ikke hatt kontroll de siste årene. Det har heller ikke vært fokus på kurs innenfor området, noe som gjør at det kan være vanskelig å få med seg alle endringer.
3. Salg av oppmålingstjenester har vært gjennomført til Nordkapp kommune. Salget har ikke vært i den størrelsesorden som Porsanger ble forespeilet medfører avvik fra budsjett til faktisk inntjening.
4. Kontinuerlig kvalitetsheving av kartdata har blitt jobbet med jevnt over hele året, men likevel mye mindre enn behovet er. Porsanger har fått rettet på mye i matrikkelen i 2021 som følge av retaksering av eiendomsskatt.

Byggesak:

1. Byggesaker uten dispensasjon er behandlet innen tidsfrister. Byggesøknader i sammenheng med dispensasjon har det vært avvik i forhold til tidsfrist.
2. Nytt saksbehandlingssystem er tatt i bruk av de fleste saksbehandlerne nå og fungerer bra. Vært noen utfordringer før de nye sjekklistene ble rullet ut. Oppgang i mottatte digitale søknader og dette gir mindre mangler på søknadene.

3. Salg av byggesak har vært gjennomført til Gamvik kommune. Noe utfordrende og tidkrevende med ulike saksbehandlingssystem. Har vært utfordrende å holde en god oversikt over sakene tilhørende Gamvik.

Jordbruk:

1. Svarfrist holdes i de fleste saker bortsett fra en del tyngre jordlovsbehandlinger og saker som er avhengig av befaring på bar mark før vedtak. Også noe forsinkelse pga den store nye oppgangen på utvalgt kulturlandskap da det kom inn svært mange søknader på kort tid vår 2020.

2. Det er søkt om innvilget midler til svært mange utviklingstiltak innen jordbruk i 2020 og mange prosjekter er oppstartet og en del avsluttet. Forskningsprosjekt knyttet til grågås ble bevilget midler for videreføring og gjennomført av Norsk botanisk forening (NOF). Mange søknader og høye tildelte tilskuddsrammer på spesielle miljøtilskudd i jordbruket og regionale miljøtilskudd. SápmiAgri prosjektet avsluttet høst 2020. Sommerjobb søkt og gjennomført på nettsideinfo og brosjyre om UKL. Større prosjekt på tilrettelegging Trollholmsund avsluttet. Søkt ekstra midler til utvalgt kulturlandskap og spesielle miljøtilskudd.

3. Jobbes med kontinuerlig. Jobbet nye med å sikre produksjonsdyrveterinærer og avtaler med disse, gjennomføring av tiltak i forvaltningsplan for grågås, plan revidert tiltaksstrategi for spesielle miljøtilskudd i jordbruket (SMIL) vår 2020, planverket. Jobbet med veiledning og for å få lagt inn registreringer i naturbase fra 2015 slik at flere kan søke regionale miljøtilskudd. Bla veiledning og kursing gjennom landbrukskafeer på digital plattform Teams. Begrensinger på aktiviteter som følge av Corona. Jobbet mye med synliggjøring av landbruket gjennom informasjon på nettside.

4. Det jobbes kontinuerlig med dette punktet. Nye mindre gårdsbruk startet i løpet av året. Det ble innvilget 28 da nydyrkingsareal. Nydyrkingsprosjekt nesten ferdigstilt. Største utfordringen i 2020 var masse nye arbeidsoppgaver overført til kommunen. Blant annet ble ansvaret for tilskuddsordning for utvalgte kulturlandskap (UKL) overført til kommunene. I Porsanger kommune har vi Goarahat og Sandvikhalvøya utvalgte kulturlandskap og kommunen behandlet 50 søknader på tilskudd til UKL i 2020. Mange ulike tiltak ble gjennomført. Arbeid med næringsutvikling knyttet til SápmiAgri frem til prosjektet ble avsluttet høst 2020.

5. I 2020 ble det fradelt 2 da dyrka jord etter jordloven jf Kostratall. Det var generelt stor nedgang i dispensasjonssaker til behandling etter jordloven.

Vannområdekoordinator prosjekt i perioden 2018-2021:

Det ble holdt et felles digitalt høringsmøte for Vannområde Midt-Finnmark 21.04.21, og det var god deltagelse fra vannområdeutvalget i tillegg til foreninger og sektormyndigheter. Regionalt høringsmøte for Troms og Finnmark vannregion ble holdt 14.04.21, og vannområdekoordinator stilte på møtet.

Det kom inn både nasjonale, regionale og lokale høringsinnspill i løpet av høringsperioden. Disse er nå gått igjennom, og de lokale innspillene er innarbeidet i oppdaterte tiltaksprogram for vannområdene som ble godkjent på VOU-møte 19.08.21. Nasjonale og regionale høringsinnspill ble videreformidlet til relevante sektormyndigheter. Lokale og regionale plandokumenter ble vedtatt på

møte i vannregionutvalget 06.10.21, og vil sendes videre til fylkesrådet for behandling og oversending til Miljødirektoratet.

I tillegg til høringsmøtet 21.04.21, ble det holdt et møte med vannområdeutvalget og styringsgruppen 18.08.21 for å gå gjennom og godkjenne lokale tiltaksprogram med høringsinnspill før disse oversendes til vannregionmyndigheten.

Problemkartleggingen av en nedlagt avfallsfylling i Måsøy kommune ble gjennomført i oktober 2020, og rapporten fra kartleggingen er godkjent av kommunen og rådmannen høsten 2021. I forbindelse med utarbeidingen av tiltaksprogrammene for 2022-2027, har tiltak som ikke lot seg gjennomføre i gjeldene planperiode blitt videreført, og vil følge med over til neste periode.

Som nevnt i punkt 4, ble rapporten fra problemkartlegging i Måsøy kommune oversendt rådmannen i september. Det er opp til rådmannen å vurdere om avbøtende tiltak blir nødvendig. Aigirjavri, en vannforekomst på vestsiden av Porsangerfjorden er spilt inn til regional overvåkingsplan for å kartlegge jordbrukspåvirkning.

Prosjektet skulle avsluttes sommeren 2021 med ble videreført ut året 2021. Dette er midler fra Troms og Finnmark fylkeskommune, samt samarbeidskommunene i prosjektet. Vannregionmyndigheten/Fylkeskommunen ønsker at stillingen som vannområdekoordinator skal bli en fast stilling, og har tatt kontakt med samarbeidskommunene for å få dette på plass for fremtiden.

Programkommune for tiltaksutvikling innenfor folkehelse – Ungdom i Fokus 2018-2023:

1. Prosjektet har skapt flere sosiale arenaer i 2021. Flesteparten av disse er sosiale arrangementer og turer, der ungdom på tvers av bygd og distrikt har møttes og stiftet bekjentskaper. Ungdomsrådet har konstituert seg og har fått oppfølging av prosjektet, dette er den viktigste sosiale arenaen for ungdomsmedvirkning i kommunen.
2. Ved skolestart ble det satt igang prosess for å motivere og informere ungdom i kommunen om hvilke muligheter Ungdomsrådet kan gi. Dette bærte frukter og Ungdomsrådet ble høsten 2021 konstituert og har fått oppfølging og hjelp slik at de har fått avholdt møter og gitt sine råd til kommunestyret og til aktuelle planprosesser.
3. Det har i 2021 vært avholdt Fokusuka for psykisk helse som et ledd i å drive holdningsskapende arbeid i folkehelseperspektiv. Her var fokuset på psykisk helse og hvordan psykisk helse henger sammen med seksuell helse, fysisk helse og eventuelle traumer. Målgruppen her var ungdomsskoleelever.
For de elevene som går på videregående skole har det vært avholdt kurs av og med VIVAT selvmordsforebygging. Elevene har vært med på et pilotprosjekt om dette samtidig som foreldre og lærere har fått OPS!-kurs og Førstehjelp ved selvmordsfare-kurset.

Driftsrapport med finans

R1600 Forvaltning	Regnskap	Budsjett	Rev. Budsjett	Endra budsjett	Avvik
Driftsutgifter	11 444 273	10 469 687	722 000	11 191 687	252 586
Driftsinntekter	-8 593 260	-6 638 212	-450 000	-7 088 212	-1 505 048
Intern finansutgift drift	1 726 078	0	0	0	1 726 078
Intern finansinntekt drift	-451 198	-345 787	-272 000	-617 787	166 589
Netto	4 125 894	3 485 688	0	3 485 688	640 206

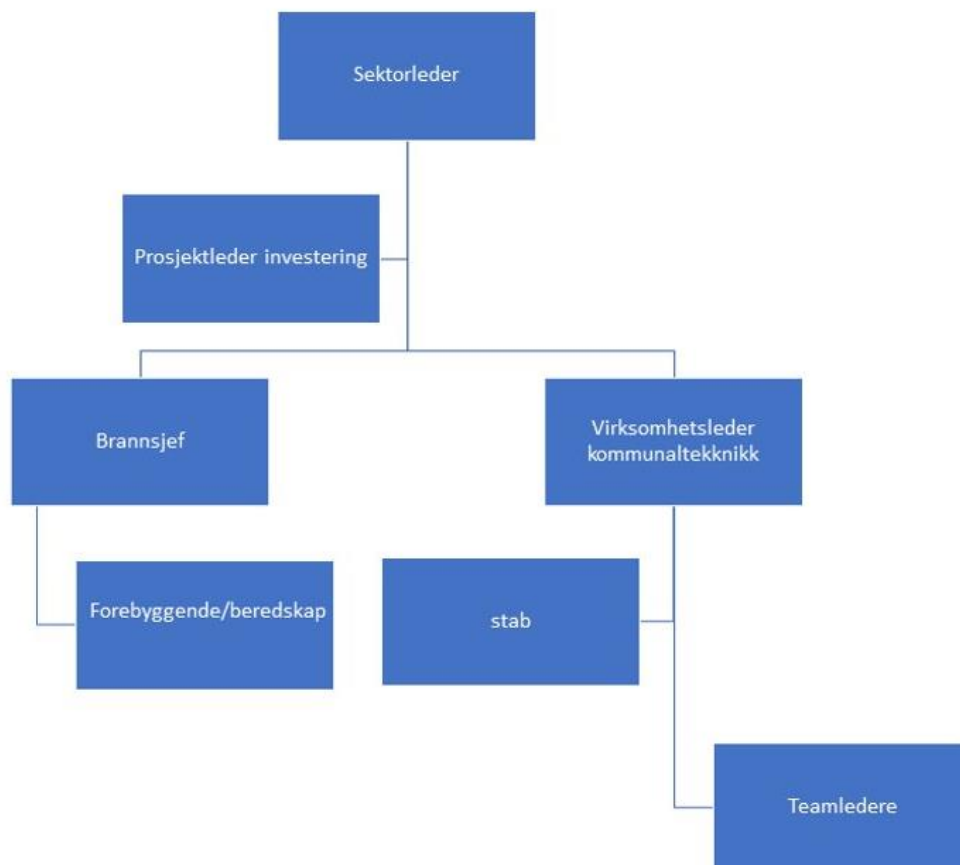
Merforbruket skyldes:

- Avdelingen har hatt mindre inntekter på salg av tjenester innen plan, bygg og eiendom på om lag 250.000,-

På utgiftssiden:

- Pensjonskostnadene ble kr. 340.000,- høyere enn budsjettert.
- Mer utgifter til kjøp av tjenester og utstyr på prosjektene som det er inndekning for igjennom finansieringen fra staten. Dette utgjør kr. 220.000,-

Kommunalteknikk og beredskap



Koronapandemien og stillingvakanse har i stor grad preget organisasjonen i 2021. Det har vært et stort press på drift og renhold under hele 2021, med mange nye oppgaver å løse innenfor eksisterende bemanning. De ansatte har i perioder vært preget og slitne av å stå i en krevende situasjon. Tiltros for dette har de levert og gjort en formidabel innsats gjennom 2021.

Det har på brann og redning vært gjort en stor organisatorisk endring i på beredskaps-siden og 2021 har organisasjonen fått implementert ny brannordning.

Saksbehandlingstiden har gjennom 2021 vært for lang, restansene er redusert i forhold til 2019 nivå. Den lange saksbehandlingstiden skyldes i hovedsak utfordring med å rekruttere til en ingeniørstilling i administrasjonen. Denne stillingen ble besatt i september 2020 og som resultat reduseres restanser og tjenesten er blitt bedre.

Vedlikeholdet av kommunale infrastruktur og bygg er ikke tilfredsstillende, det er utført lite vedlikehold i 2021. Det er uheldig å ikke i stor nok grad vedlikeholde tekniske installasjoner og bygg, da disse bærer preg av manglende vedlikehold over år. Manglende vedlikehold kan ikke vedvare da det allerede er et stort vedlikeholdsetterslep. For å få en bedre oversikt over vedlikeholdsetterslepet er det etablert og under utførelse vedlikeholdsbase for all teknisk infrastruktur og

bygg. I 2021 ble det iverksatt tiltak på en del mindre vedlikeholds -og utskiftningsarbeid på kommunal bygningsmasse, disse tiltakene ble realisert grunnet statlige tilførte midler rettet mot stimulering av privat entreprenørskap.

På drift og vedlikehold er det generelt stort etterslep på tekniske installasjoner, dette skyldes i hovedsak lave økonomiske tildelinger til vedlikehold over flere år. En konsekvens av kommunens økonomiske omstilling er at vedlikeholds etterslepet på tekniske installasjoner fortsetter å øke. Flere kommunale bygg bærer preg av manglende vedlikehold over flere år, noe som igjen bidrar til at flere bygg har høye driftskostnader til blant annet oppvarming og energi. Det er etablert overordnede vedlikeholds systemer for registrering av vedlikehold av objekter på hvert enkelt bygg. Arbeidet er igangsatt og fortsetter kontinuerlig, da gode og digitale vedlikeholdsplaner for alle kommunale bygg og anlegg vil være tidsbesparende og gi en god oversikt over nåværende og fremtidige behov.

Drift av veier og parkeringsanlegg har vært under store endringer i 2021. Det har vært utført et omfattende arbeid med nedklassifisering av kommunale veier og gatebelysning, arbeidsprosessen har vært krevende og langtekkelig noe som har vært krevende for en liten organisasjon.

Arbeid med utførsel av vintervedlikehold i egen regi for Lakselv sentrum med omegn. Her har administrasjonen og driftsenheten jobbet for å få til et best mulig grunnlag for videre politisk beslutning, noe som har krevd ekstra mye produksjonstid og humankapital i og under prosessen, helt til vedtaket ble fysisk iverksatt nede på driftsnivå. Maskiner og personell kom på plass i november og disse månedene med vintervedlikehold har gått bra. Man er inne i første driftsår og det må kunne forventes at man vil trenge sesongen 21/22 for å få satt denne tjenesten. Det vil skje hendelser som vil gi læring for organisasjonen da dette er en helt ny tjeneste som kommunen skal levere.

For sektoren er det utfordrende å drifte innenfor de økonomiske rammene samtidig som det er lite humankapital fordelt på de mange fagområdene. Totalt viser 2021 et budsjett samlet sett i balanse.

Prosjektet med å se på alternative oppvarmingskilder ble satt på vent i 2020, konsulentenes anbefaling er å benytte fjernvarme som alternativ oppvarmingskilde når vi nå har fasen ut olje.

På veiområdet er det igangsatt arbeid med å se på eierforhold til vei og gatelys, dette arbeidet er startet opp og vil fortsette i 2021.

VAR-området – vann, avløp og renovasjon har fungert tilfredsstillende gjennom 2021. En hel del reparasjoner og vedlikehold på vann og avløp er gjennomført i 2021 og vil videreføres i 2022.

Driftsrapport med finans

Kommunalteknikk og samfunnsutvikling	Regnskap	Budsjett (1)	Rev. budsjett (1)	Endra budsjett (1)	Avvik
Driftsutgifter	62 151 635	53 160 782	3 117 645	56 278 427	5 873 208
Driftsinntekter	-27 289 441	-27 031 242	0	-27 031 242	-258 199
Ekstern finansutgift drift	88 614	0	0	0	88 614
Intern finansutgift drift	785 581	0	0	0	785 581
Intern finansinntekt drift	-6 756 996	-3 945 154	-1 718 808	-5 663 962	-1 093 034
Netto	28 979 393	22 184 386	1 398 837	23 583 223	5 396 170

Driftsutgifter: Avviket skyldes i hovedsak økte kostnader i forhold til strøm, lønn,

pensjon, og tviste saken på brøyting.

Driftsinntekter: Avviket skyldes i hovedsak reduserte inntekter på utleie av boliger og lokaler, samt redusert overføring fra fylkeskommuner.

Interne finansutgifter/inntekter: gjelder avsetning og bruk av selvkostfond.

Sektoren har et netto merforbruk som i hovedsak skyldes tvistesak og økte lønnskostnader grunnet pandemien, samt høyere strømkostnader

Oppsummert kan man for sektoren oppsummere følgende:

- Lønn: Merforbruk på omkring kr 350 000,-
- Pensjon: Merforbruk 1.500.000,-
- Veivedlikehold: Merforbruk kr 2.800.000,-
- Strøm: Merforbruk: 1.200.000,-
- Mindreinntekter: På utleie av bygg på omkring kr 1.500.000,- Avvik skyldes mindreinntekter fra utleie og mindreinntekt fra Fylkeskommunen til hybelbygget.
- Selvkost: Se oppstilling under for R1650, 1660 og 1670.

Det henvises til kommentarer under den enkelte ramme.

31 R1620 Beredskapstjenester

Resultatmål

Tilsyn med særskilte brannobjekter skal være 100% og alle boliger skal ha tilbud om behovsprøvd feiing eller tilsyn.

Ekstern analyse for å dimensjonere brann- og feie tjenesten i tråd med lovkrav, behov og mulige regionale samarbeid.

Resultatrapport

Det er 49 særskilte brannobjekt i kommunen. det er gjennomført 40 tilsyn i 2021. Totalt er det ca. 3000 skorsteiner i kommunen. Det ble sendt ut 1672 varsler om feiing og 289 varsler om tilsyn med fyringsanlegg i 2021.

På grunn av pandemien i 2021 ble det utført noe mindre tjenester enn det som var planlagt.

Det ble utført feiing som normalt i 2021, tilsyn ble utført etter at restriksjonene i forbindelse med pandemien ble opphevet

Brannvesenet har redusert beredskapen til en brannordning uten fast dreierende hjemmevakt for konstablene, og innført innsatsledelse med fast dreierende hjemmevakt.

Driftsrapport med finans

R1620 Beredskapstjenester	Regnskap	Budsjett (1)	Rev. budsjett (1)	Endra budsjett (1)	Avvik
Driftsutgifter	9 235 673	8 666 803	357 000	9 023 803	211 870
Driftsinntekter	-2 877 964	-2 801 090	0	-2 801 090	-76 874
Intern finansutgift drift	5 957	0	0	0	5 957
Intern finansinntekt drift	-91 341	-159 000	0	-159 000	67 659
Netto	6 272 325	5 706 713	357 000	6 063 713	208 612

Totalt har ramma et merforbruk på kr 208.000,- og dette skyldes i hovedsak økte kostnader på lønn. Denne kostnaden varierer fra år til år og henger

sammen med uttrykkninger som avdelingen ikke selv styrer.

Brann og redningstjenesten har vært igjennom en stor organisatorisk endring i 2021, i tillegg til at området er sterkt påvirket av Koronapandemien. Dette har vært krevende for tjenesten.

32 R1645 Kommunalteknikk, felleskostnader

Resultatmål

1. Følge opp investeringsprosjekter på en kvalitativ god måte
2. Løpende rapportering av investeringsprosjekter
3. Utvikle gode rutiner for gjennomføring av investeringsprosjekter

Resultatrapport

1. Det er gjennomført mange prosjekter i 2021. Fra høsten har leveranse gått ned og dette skyldes vakanser i organisasjonen.
2. Prosjekter følges opp og rapporteres i henhold til resultatmål
3. Under utarbeidelse av prosjektleder investeringsprosjekt og er ikke ferdigstilt.

Driftsrapport med finans

R1645 Kommunalteknikk felleskostnader	Regnskap	Budsjett (1)	Rev. budsjett (1)	Endra budsjett (1)	Avvik
Driftsutgifter	1 656 935	974 824	0	974 824	682 111
Driftsinntekter	-964 412	-329 060	0	-329 060	-635 352
Ekstern finansutgift drift	75	0	0	0	75
Netto	692 598	645 764	0	645 764	46 834

Driftsutgiftene: Det er et merforbruk på dette området som skyldes økte kostander på bilpark og økte pensjonskostnader.

Driftsinntekter: Økte driftsinntekter skyldes refusjoner.

33 R1650 Vann

Resultatmål

1. Nok vann
2. Godt vann
3. Sikker vannforsyning
4. Vannforsyningen i de kommunale anleggene skal ikke være borte mer enn 8 timer, som følge av teknisk svikt.

Resultatrapport

1. I henhold til resultatmål.
2. I henhold til resultatmål.
3. I henhold til resultatmål.
4. I henhold til resultatmål.

Driftsrapport med finans

Gebyrinntekt 6.243.636, -

Kostnader 7.640.387, -

Underskudd 1.396.751, -

Bokført selvkostfond vann pr 31.12.21 på kr. 2.830.600, -

Målet er at inntekter = utgifter i en 5 års periode, det vil si at inntektene fra gebyrene skal gi 100 % dekning av kostnadene. Det har vært en dekningsgrad på 81,7% og i 2021 er det brukt midler fra selvkostfondet for å dekke underskuddet.

34 R1660 Kloakk og slam

Resultatmål

1. God avløpsrensing
2. Avløpssystemet skal ikke ha driftsavbrudd i mer enn 24 timer ved brudd, tilstopning, eller annen teknisk svikt.
3. Tømming av slamavskillere

Resultatrapport

1. I henhold til resultatmål
2. I henhold til resultatmål
3. I henhold til resultatmål.

Driftsrapport Kloakk

Gebyrinntekt 2.915.171, -

Kostnader 4.881.398, -

Underskudd 1.969.227, -

Bokført selvkostfond avløp pr 31.12.21 på kr. 232.898, -

Målet er at inntekter = utgifter i en 5 års periode, det vil si at inntektene fra gebyrene skal gi 100 % dekning av kostnadene. Det har vært en dekningsgrad på 59,7 % på avløp og i 2021 har man brukt midler fra selvkostfondet for å dekke underskuddet.

Driftsrapport Slam

Gebyrinntekt 1.184.747, -

Kostnader 2.361.100, -

Underskudd 1.176.353, -

Akkumulert underskudd til fremføring pr 31.12.21 på kr. -1.375.580, -

Målet er at inntekter = utgifter i en 5 års periode, det vil si at inntektene fra gebyrene skal gi 100 % dekning av kostnadene. Det har vært en dekningsgrad på 50,2 % på slam og i 2021 har man ikke hatt fond og det er akkumulert et

underskudd som skal dekkes inn i løpet av en 5 års periode. Årsaken til underskuddet skyldes at det FIMIL rapporterte at de hadde selvkostfond på slam.

35 R1670 Renovasjonstjeneste

Resultatmål

- Opprettholde tilfredsstillende tilbud innen renovasjon til alle innbyggerne i kommunen.

Resultatrapport

- I henhold til resultatmål

Driftsrapport renovasjon

Gebyrinntekt 8.352.178, -

Kostnader 11.487.300, -

Underskudd 3.054.730, -

Akkumulert underskudd til fremføring pr 31.12.21 på kr 4.098.643, -

Målet er at inntekter = utgifter i en 5 års periode, det vil si at inntektene fra gebyrene skal gi 100 % dekning av kostnadene. Det har vært en dekningsgrad på 73,2 % på Renovasjon og i 2021 har man ikke hatt fond og det er akkumulert et underskudd som skal dekkes inn i løpet av en 5 års periode. Årsaken til underskuddet skyldes at det FIMIL rapporterte at de hadde selvkostfond på renovasjon.

36 R1680 Veier og gater

Resultatmål

1. Asfaltveier, gangstier og parkeringsplasser i sentrum skal feies minimum en gang i året før 17. mai.
2. Kommunale asfalterte veier utbedres når slaghullene blir fem centimeter eller dypere.
3. Det skal brøytes når snølaget har blitt 10 centimeter.
4. Kommunale veier skal søkes holdt farbar i tidsrommet fra 06:00 til 23:00.
5. Gatelys skal inspiseres 1 gang i året.
6. Gatelys skal være tent om kveldene i perioden 15. august til 15. april.
7. Gatelys, enkeltpunkt prioriteres ikke reparert og tas ved inspeksjonsrunder
8. Gatelys repareres når 3 lys på rad er mørk, reparasjon tas innen 1 måned
9. Gatelys repareres innen 2 uker ved strekningsbrudd
10. Gatelys repareres innen 1 uke ved fotgjengeroverganger og i kryssings punkt
11. Energieffektivisering av gatelys, redusere og optimalisere antall gatelyspunkt kommunen eier og driver.
12. Etablere drift og vedlikeholds strategi på området vei.
13. Gjennomgang av kommunale og private veier kommunen drifter.

Resultatrapport

1. Delvis utført i sentrum. Resterende ble tatt etter 17. mai
2. I henhold til resultatmål
3. Delvis i henhold til resultatmål grunnet utfordringer med entreprenør på rode 3 og 4.
4. I henhold til resultatmål
5. I henhold til resultatmål
6. I henhold til resultatmål
7. Det er i henhold til budsjettregulering av 18.juni 2020 vedtatt at det ikke skal utføres vedlikehold på eksisterende veilys i Porsanger kommune.
8. Det er i henhold til budsjettregulering av 18.juni 2020 vedtatt at det ikke skal utføres vedlikehold på eksisterende veilys i Porsanger kommune.
9. Det er i henhold til budsjettregulering av 18.juni 2020 vedtatt at det ikke skal utføres vedlikehold på eksisterende veilys i Porsanger kommune.
10. Det er i henhold til budsjettregulering av 18.juni 2020 vedtatt at det ikke skal utføres vedlikehold på eksisterende veilys i Porsanger kommune.
11. Arbeid igangsatt og vil følges videre opp i 2022.
12. Arbeidet igangsatt høst 2019 og er på pågående.
13. Arbeidet igangsatt høst 2019 og har vært til behandling i kommunestyret hvor det er fattet vedtak om veiene i Porsanger. Nedklassifiseringen er iverksatt.

Driftsrapport med finans

R1680 Veier og gater	Regnskap	Budsjett (1)	Rev. budsjett (1)	Endra budsjett (1)	Avvik
Driftsutgifter	10 339 716	7 820 263	0	7 820 263	2 519 453
Driftsinntekter	-1 506 857	-1 633 914	0	-1 633 914	127 057
Ekstern finansutgift drift	88 159	0	0	0	88 159
Netto	8 921 018	6 186 349	0	6 186 349	2 734 669

Driftsutgifter: Økningen av driftsutgifter skyldes juridisketjenster og kjøp av brøytetjenester på omlag kr. 2.600.000, -

Driftsinntekter: Mindre avvik som skyldes moms.

Nettoen har et merforbruk som skyldes tvisten rundt brøyting.

37 R1700 Administrasjon bygg og eiendommer

Resultatmål

1. Etablere detaljerte vedlikeholdsplaner for de viktigste kommunale bygg. Dette gjelder spesielt bygg innen skole, helse og sosial.
2. Fase inn miljøvennlige energikilder til kommunale bygg, i forbindelse med utfasing av oljekjeler for oppvarming, ferdig innen 2020.
3. Gjennomgang av eide og leide bygg og reforhandle leiekontrakter.

Resultatrapport

1. Etablere detaljerte vedlikeholdsplaner for de viktigste kommunale bygg, innhenting av grunnlagsdata er pågående fortsetter inn i 2022 og er et av satsningsområdene etter risiko og vesentlighetsvurderingen.
2. Arbeid med innfasing av smarte bygg har det vært jobbet med i 2021. Dette arbeidet er kontinuerlig og vil fortsette videre.
3. Arbeidet med gjennomgang av eide og leide bygg mht. re forhandling av leiekontrakter er under prosess, arbeidet fortsetter inn i 2022.

Driftsrapport med finans

R1700 Administrasjon bygg og eiendommer	Regnskap	Budsjett (1)	Rev. budsjett (1)	Endra budsjett (1)	Avvik
Driftsutgifter	4 515 573	2 713 662	1 718 808	4 432 470	83 103
Driftsinntekter	-366 479	-21 516	0	-21 516	-344 963
Intern finansinntekt drift	-1 718 809	0	-1 718 808	-1 718 808	-1
Netto	2 430 284	2 692 146	0	2 692 146	-261 862

Driftsutgifter: Det er noe høyere utgifter på innkjøp av tjenester/oppgradering av systemer.

Inntekter: Økte inntekter skyldes refusjoner og moms.

Oppsummering: Rammen har et mindreforbruk som skyldes mindre kostnader på pensjon og inntekter på refusjoner

38 R1710 Skolebygg

Resultatmål

1. Videreføre arbeidet med vedlikeholdsplaner for bygg i 2021

Resultatrapport

1. Arbeidet med vedlikeholdsplaner er påbegynt i 2021 og videreføres da dette er kontinuerlige prosesser

Driftsrapport med finans

R1710 Skolebygg	Regnskap	Budsjett	Rev. Budsjett	Endra budsjett	Avvik
Driftsutgifter	10 050 467	9 226 407	0	9 226 407	824 060
Driftsinntekter	-1 653 096	-1 244 852	0	-1 244 852	-408 244
Ekstern finansutgift drift	246	0	0	0	246
Netto	8 397 617	7 981 555	0	7 981 555	416 062

Driftsutgifter: Økte driftsutgifter skyldes i hovedsak økte strømutfgifter på kr. 800.000,- De økte kostnadene på renhold under pandemien er dekt ved å redusere andre kostnader.

Driftsinntekter: Økte inntekter på utleie og refusjoner.

Merforbruket skyldes økte kostnader på strøm.

R1720 Barnehagebygg

Resultatmål

1. videreføre arbeidet med vedlikeholdsplaner for kommunale bygg i 2021

Resultatrapport

1. Arbeidet med innsamling grunnlagsdata til vedlikeholdsplaner er påbegynt og videreføres inn i 2022

Driftsrapport med finans

R1720 Barnehagebygg	Regnskap	Budsjett	Rev. Budsjett	Endra budsjett	Avvik
Driftsutgifter	1 206 540	1 198 328	0	1 198 328	8 212
Driftsinntekter	-77 674	-90 245	0	-90 245	12 571
Netto	1 128 866	1 108 083	0	1 108 083	20 783

Netto på denne rammen er avvik av mindre karakter

39 R1730 Administrasjonsbygg

Resultatmål

1. Videreføre arbeidet med vedlikeholdsplaner for bygg i 2021.

Resultatrapport

1. Arbeidet med innsamling grunnlagsdata til vedlikeholdsplaner er påbegynt og fortsetter inn i 2022.

Driftsrapport med finans

R1730 Administrasjonsbygg	Regnskap	Budsjett	Rev. Budsjett	Endra budsjett	Avvik
Driftsutgifter	2 509 598	2 099 925	0	2 099 925	409 673
Driftsinntekter	-915 864	-921 024	0	-921 024	5 160
Ekstern finansutgift drift	81	0	0	0	81
Netto	1 593 814	1 178 901	0	1 178 901	414 913

Driftsutgifter: Merforbruket skyldes økte pensjonskostnader på kr. 80.000,-, økte strømknstnader på kr 120.000,- og resterende 200.000 er på lisenser og rekvisita.

Inntekter: Mindre avvik

Netto oppsummert er et merforbruk som skyldes økte kostnader på strøm, pensjon og rekvisita.

40 R1740 Helse- og sosialbygg

Resultatmål

1. Videreføre arbeidet med vedlikeholdsplaner for bygg i løpet av 2021.

Resultatrapport

1. Arbeidet med innsamling grunnlagsdata til vedlikeholdsplaner er påbegynt og forsetter inn i 2022.

Driftsrapport med finans

R1740 Helse og sosialbygg	Regnskap	Budsjett	Rev. Budsjett	Endra budsjett	Avvik
Driftsutgifter	11 233 545	8 783 058	556 000	9 339 058	1 894 487
Driftsinntekter	-6 369 494	-5 838 407	0	-5 838 407	-531 087
Ekstern finansutgift drift	295	0	0	0	295
Netto	4 864 346	2 944 651	556 000	3 500 651	1 363 695

Driftsutgifter: Merforbruket skyldes i hovedsak økte lønns- og pensjonskostnader under pandemien som utgjør om lag kr. 1. million. Det er også økte kostnader på vedlikehold på om lag 400 tusen. Kostnadene har økt på husleie og forsikring på om lag 250 tusen.

Inntekter: Økte inntekter skyldes refusjoner og moms.

Oppsummert på nettoen er det et merforbruk som skyldes økte kostnader under pandemien og vedlikeholdskostnader.

41 R1750 Andre bygg- og anlegg

Resultatmål

1. Videreføre arbeidet med vedlikeholdsplaner for bygg i løpet av 2021.
2. Kurssenteret er ute for salg. Det er en forutsetning at andre lokaler for dagens leietakere er på plass før et salg effektueres.
3. Forprosjektering av prosjekt EPC – Energiøkonomisering av kommunale bygg. Er startet og vil fortsette inn i 2021.

Resultatrapport

1. Arbeidet med innsamling grunnlagsdata til vedlikeholdsplaner er påbegynt og fortsetter i 2021
2. Kurssenteret er solgt 2021.
3. Forprosjektering EPC på kommunale bygg er ikke igangsatt i 2022. Det vil bli tatt en vurdering for videre prosess mht. forprosjektering EPC i 2022.

Driftsrapport med finans

R1750 Andre bygg og anlegg	Regnskap	Budsjett	Rev. Budsjett	Endra budsjett	Avvik
Driftsutgifter	4 559 301	2 701 629	0	2 701 629	1 857 672
Driftsinntekter	-3 136 505	-4 087 775	0	-4 087 775	951 270
Ekstern finansutgift drift	40	0	0	0	40
Netto	1 422 836	-1 386 146	0	-1 386 146	2 808 982

Driftsutgifter: Økte kostnader lønns- og pensjonskostnader grunnet pandemien i overkant av 500 tusen. Økte strøm og forsikringskostnader på i overkant av kr. 300.000. Reparasjon og vedlikeholdskostnader på om lag 900 tusen hvor noe er dekt via forsikringen.

Inntekter: Mindreinntekter på 1.1 million på utleie. Mindre inntekter fra staten på kr. 400. Til hybelbygget. I 2021 fikk kommunen i overkant av 500 tusen i forsikringsoppgjør.

42 R1760 Parker og grøntanlegg

Rammeområdet omfatter

Rammeområdet omfatter:

- Ansvar 7600- parker- og grøntanlegg

Resultatmål

1. Kommunale asfalterte veier, gangstier og parkeringsplasser i sentrum skal være ryddet og feid i tidsrommet 01. mai til 15. mai.
2. Plener i sentrum skal klippes ved behov i sommerhalvåret.

Resultatrapport

1. I henhold til resultatmål
2. I henhold til resultatmål

Driftsrapport med finans

R1760 Parker og grøntanlegg	Regnskap	Budsjett	Rev. Budsjett	Endra budsjett	Avvik
Driftsutgifter	212 213	226 169	0	226 169	-13 956
Driftsinntekter	-55 168	-49 235	0	-49 235	-5 933
Ekstern finansutgift drift	5	0	0	0	5
Netto	157 051	176 934	0	176 934	-19 883

Nettooppsummert mindre avvik.

43 R 1390 Andre områder – Kirkelige formål

Driftsrapport med finans

R1390 Andre områder	Regnskap	Budsjett	Rev. Budsjett	Endra budsjett	Avvik
Driftsutgifter	3 805 092	3 921 000	0	3 921 000	-115 908
Driftsinntekter	7 000	0	0	0	7 000
Netto	3 812 092	3 921 000	0	3 921 000	-108 908

Området ligger innenfor budsjettert ramme og har ingen vesentlig avvik.

44 Andre inntekter og utgifter

Driftsrapport med finans

Andre inntekter og utgifter	Regnskap	Budsjett	Rev. Budsjett	Endra budsjett	Avvik
Driftsutgifter	-15 599 240	3 178 911	0	3 178 911	-18 778 151
Driftsinntekter	-310 458 768	-298 008 130	-4 596 000	-302 604 130	-7 854 638
Ekstern finansutgift drift	19 088 503	19 069 219	0	19 069 219	19 284
Ekstern finansinntekt drift	-1 725 371	-2 047 000	0	-2 047 000	321 629
Netto	-308 711 884	-277 807 000	-4 596 000	-282 403 000	-26 308 884

Driftsutgiftene: Avvik på rammen skyldes i hovedsak bokført premieavvik som ble høyere enn budsjettert og lønnsmidler som ikke er budsjettregulert.

Driftsinntektene: Avviket skyldes økte skatt, rammeoverføring fra staten og tilskudd fra Statsforvalteren, i forhold til kompensasjon korona og

inntektsutjevning.

Eksterne finansutgifter: omhandler renter og avdrag, ingen vesentlig avvik

Eksterne finansinntekter: avvik skyldes i hovedsak lavere renteinntekter på utlån.

Oppsummert: avvik på området skyldes i all hovedsak økte inntekter på skatt og ramme i tillegg til pensjon. Avvik på område som følge av pensjon fremstår som mindreforbruk på sektorovergripende ramme og som merforbruk på den enkelte ramme på sektorene. Det henvises til kommentarer på den enkelte ramme.

45 R1800 Skatt på formue og inntekt

Driftsrapport med finans

R1800 Skatt på formue og inntekt	Regnskap	Budsjett	Rev. Budsjett	Endra budsjett	Avvik
Driftsutgifter	228 129	0	0	0	228 129
Driftsinntekter	-127 826 080	-123 816 800	-629 000	-124 445 800	-3 380 280
Netto	-127 597 951	-123 816 800	-629 000	-124 445 800	-3 152 151

Driftsutgifter: Avvik skyldes bokført tap på fordring i forbindelse med avskrivningssaker på eiendomsskatt som følge av foreldet krav fra årene 2015-2018.

Driftsinntekter: Avvik skyldes økt inntekt på skatt og formue og eiendomsskatt næring.

Oppsummert: Avvik på rammen skyldes i hovedsak økte inntekter på skatt og formue samt eiendomsskatt på næring. Inntekten budsjetteres på grunnlag av prognosemodell hvor økning i inntekt kom på slutten av 2021 og ikke ble tatt høyde for i budsjettregulering.

46 R1840 Statlige rammetilskudd

Driftsrapport med finans

R1840 Statlige rammetilskudd	Regnskap	Budsjett	Rev. Budsjett	Endra budsjett	Avvik
Driftsutgifter	-91 125	3 383 000	0	3 383 000	-3 474 125
Driftsinntekter	-182 596 282	-174 191 330	-3 967 000	-178 158 330	-4 437 952
Netto	-182 687 407	-170 808 330	-3 967 000	-174 775 330	-7 912 077

På rammen budsjetteres rammetilskudd, tospråklighetstilskudd, rentekompensasjonene og integreringstilskuddet fra IMDI.

Driftsutgifter: Avvik skyldes budsjetterte kostnader på rammen i forbindelse med korona som ikke er budsjettregulert til prosjekt korona hvor kostnaden er bokført.

Driftsinntekter: Avviket skyldes økt inntekt på rammetilskudd i forbindelse med årets inntektsutjevning og skjønnsmidler fra Statsforvalteren i forbindelse med korona og kriseskjønn som kom på slutten av året.

Oppsummert: Avvik på rammen skyldes i hovedsak at det har vært et særskilt år med økte bevilgninger, hvor det ikke er tatt tilstrekkelig høyde for endring i prognosen underveis i 2021. Deler av endringen i inntekter er tatt høyde for i budsjettreguleringer underveis i året.

47 R1845 Øvrige generelle inntekter

Driftsrapport med finans

R1845 Øvrige generelle inntekter	Regnskap	Budsjett	Rev. Budsjett	Endra budsjett	Avvik
Andre direkte og indirekte skatter	-36 406	0	0	0	-36 406
Driftsinntekter	-36 406	0	0	0	-36 406
Netto	-36 406	0	0	0	-36 406

Ingen vesentlige avvik.

48 R1898 Sektorovergripende rammer

Driftsrapport med finans

R1898 Sektorovergripende ramme	Regnskap	Budsjett	Rev. Budsjett	Endra budsjett	Avvik
Driftsutgifter	-15 736 244	-227 089	0	-227 089	-15 509 155
Netto	-15 736 244	-227 089	0	-227 089	-15 509 155

På rammen budsjetteres årlig lønnsvekst og årets premieavvik på pensjon. Avvik på rammen skyldes i hovedsak bokført premieavvik som ble høyere enn budsjettet og lønnsmidler som ikke er budsjettregulert. Avvik på rammen må sees i sammenheng med avvik på rammer under sektorene.

49 R1900 Renter, avdrag mv

Driftsrapport med finans

R1900 Renter og avdrag	Regnskap	Budsjett	Rev. Budsjett	Endra budsjett	Avvik
Driftsutgifter	24 421	23 000	0	23 000	1 421
Driftsinntekter	-41 430	0	0	0	-41 430
Ekstern finansutgift drift	19 088 503	19 069 219	0	19 069 219	19 284
Ekstern finansinntekt drift	-1 725 371	-2 047 000	0	-2 047 000	321 629
Netto	17 346 124	17 045 219	0	17 045 219	300 905

Driftsutgifter: Ingen vesentlig avvik

Driftsinntekter: Ingen vesentlig avvik.

Eksterne finansutgifter: Uvesentlig avvik. For lave innbetalte avdrag på lån, men avviket kompenseres som følge av lavere rentekostnader. Beregning av avdrag i hht til minimumskalkylen har vært for lav i 2021.

Eksterne finansinntekter: avvik skyldes lavere renteinntekter enn budsjettet.

Oppsummert: Rammen kan ha avvik mot budsjett som følge av utviklingen i styringsrenten gjennom året, opptak av nye lån underveis i året og kombinasjon av fast og flytende rente i porteføljen. Porsanger kommune har foretatt ekstraordinær innbetaling på lån i 2021 på kr 680 tusen.

50 R1999 Avskrivninger

Driftsrapport med finans

R1999 Avskrivninger	Regnskap	Budsjett	Rev. Budsjett	Endra budsjett	Avvik
Intern finansutgift drift	20 755 365	0	0	0	20 755 365
Intern finansinntekt drift	-20 755 365	0	0	0	-20 755 365
Netto	0	0	0	0	0

Avskrivninger blir bokført i henhold til regnskapsforskriften i forbindelse med årsavslutning. Bokføringene påvirker ikke regnskapsresultatet, og er ikke budsjettert i de løpende budsjetter.

51 Finansiering

Finansiering	Regnskap	Budsjett	Rev. Budsjett	Endra budsjett	Avvik
Dekning av tidl. års regnskapsmessige merforbruk	4 353 591	4 252 779	-2 551 415	1 701 364	2 652 227
Overføringer til investering	3 565 191	0	3 776 319	3 776 319	-211 128
Intern finansutgift drift	7 918 782	4 252 779	1 224 904	5 477 683	2 441 099
Netto	7 918 782	4 252 779	1 224 904	5 477 683	2 441 099

På rammen budsjetteres dekning av tidligere års merforbruk, overføring til investering og avsetning og bruk av fond.

52 R1930 Disponeringdekning tidligere års resultat

Driftsrapport med finans

R1930 Dekning av tidligere årsresultat	Regnskap	Budsjett	Rev. Budsjett	Endra budsjett	Avvik
Dekning av tidl. års regnskapsmessige merforbruk	4 353 591	4 252 779	-2 551 415	1 701 364	2 652 227
Intern finansutgift drift	4 353 591	4 252 779	-2 551 415	1 701 364	2 652 227
Netto	4 353 591	4 252 779	-2 551 415	1 701 364	2 652 227

Opprinnelig budsjett 2021 ble det vedtatt inndekking av tidligere års merforbruk som ble redusert gjennom året. Avviket skyldes at kommunen klarer en økt inndekking av tidligere års merforbruk enn budsjettert i 2021.

53 R1940 Disposisjonsfond

Driftsrapport med finans

Porsanger kommune har ingen midler på disposisjonsfond.

54 R1980 Overføringer investeringsregnskap

Driftsrapport med finans

R1980 Overføringer investeringsregnskap	Regnskap	Budsjett	Rev. Budsjett	Endra budsjett	Avvik
Overføringer til investering	3 565 191	0	3 776 319	3 776 319	-211 128
Intern finansutgift drift	3 565 191	0	3 776 319	3 776 319	-211 128
Netto	3 565 191	0	3 776 319	3 776 319	-211 128

På rammen budsjetteres overføring til investeringsregnskapet og gjelder KLP egenkapitaltilskudd som ikke kan lånefinansieres. I 2021 inndekker kommunen årets og tidligere års akkumulert merforbruk på investeringsregnskapet.