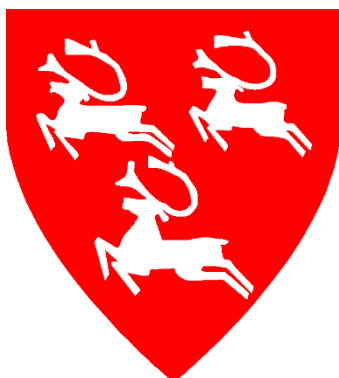




PORSANGER KOMMUNE

Porsáŋggu gielda

Porsangin komuuni

Årsmelding 2018

Innholdsfortegnelse

Porsanger.....	4
Rådmannens innledning.....	4
Porsanger kommune 2018	8
Kommunens økonomiske situasjon	14
Investeringsprosjekter	16
Stab og administrasjon	18
R1100 Sentrale kontroll- og folkevalgte organer.....	19
R1120 Sentralledelse	20
R1220 Plan- og økonomifunksjon.....	22
R1240 IT, lønns- og personalfunksjon.....	23
R1150 Samisk språk.....	25
R1160 Tverrsektorielle felleskostnader	26
R1200 Sekretariat og informasjonstjenester	27
Kultur og oppvekst	29
R1300 Undervisning, herunder administrasjon	31
R1330 Voksenopplæring	35
R1340 Barnehagedrift, herunder administrasjon	37
R1360 Spesielt tilrettelagte tilbud.....	39
R1370 Skolefritidsordninger	40
R1380 Kulturtiltak.....	41
R1325 Midt Finnmark PP-tjeneste	42
Helse- og omsorgsavdelingen	43
R1400 Administrasjon pleie- og omsorg.....	45
R1410 Institusjonsbasert omsorg	47
R1420 Åpen omsorg, hjemmebaserte tjenester	48
R1430 Andre servicefunksjoner	50
R1450 Helsetjenester	50
R1470 Barne- og ungdomsvern	52
R1480 Sosiale tjenester	53
Utviklingsavdelingen	55
R1500 Næringsformål	56
R1560 Miljøtiltak	57
R1600 Forvaltning	58

Kommunalteknikk og beredskap	61
R1620 Beredskapstjenester	63
R1645 Kommunalteknikk, felleskostnader	63
R1650 Vann.....	64
R1660 Kloakk og slam	65
R1670 Renovasjonstjeneste	66
R1680 Veier og gater	67
R1700 Administrasjon bygg og eiendommer	68
R1710 Skolebygg	68
R1720 Barnehagebygg	69
R1730 Administrasjonsbygg.....	70
R1740 Helse- og sosialbygg	70
R1750 Andre bygg- og anlegg	71
R1760 Parker og grøntanlegg.....	72
Andre områder	72
R1390 Kirkelige formål.....	72
Andre inntekter og utgifter	73
R1800 Skatt på formue og inntekt.....	73
R1840 Statlige rammetilskudd	74
R1845 Øvrige generelle inntekter	74
R1898 Sektorovergripende rammer	75
R1900 Renter, avdrag mv.....	75
R1999 Avskrivninger	76

Porsanger

Rådmannens innledning

Årsmeldingen gir detaljert informasjon og et bilde av Porsanger kommunes aktivitet og virksomhet i 2018.

Våre medarbeidere er vår viktigste innsatsfaktor for å levere gode velferdstjenester til innbyggere, brukere og næringsliv i Porsanger kommune, vårt arbeid med å forbedre, forenkle og fornye virksomheten har pågått også i 2018. Fokus har vært på de ansatte, hvordan vi er organisert og hvilke systemer vi bruker for å løse oppgavene. Vårt mål er å være dynamisk og fleksibel nok til at vi treffer best mulig på oppgaveløsning. Porsanger kommune jobber for en kultur som kjennetegnes av godt leder og medarbeiderskap og skal vises gjennom tillit, lojalitet, respekt, åpenhet og samspill. Det er i 2018 gjennomført et lederutviklingsprogram for alle ledere i kommunen. Hovedmålet har vært trygge og tydelige ledere i en organisasjon i endring hvor lederne har større fellesskapsfølelse og økt bevissthet rundt egen rolle i Porsanger kommune.

Det å se på sammenhengen mellom struktur, systemer og menneskene i organisasjonen blir et viktig suksesskriterier for å rigge Porsanger kommune for fremtiden og vil være hovedfokus for organisasjonsutviklingsprosjektet. Digitaliseringsgruppens arbeid med å forbedre, fornye og forenkle prosesser gjennom digitalisering har pågått gjennom hele året og digitaliseringsstrategien er planlagt vedtatt i 2019.

Foretatt strukturelle endringer i utviklingsavdeling viser til gode resultat i form av reduserte restanser og kortere saksbehandlingstid, avdelingen tilbyr i dag enkelte tjenester til våre nabokommuner.

Stratsys verktøy for virksomhetsstyring er implementert og brukes til strategisk planlegging, gjennomføring av prosesser og rapportering. Systemet har ulike moduler som gir forutsetninger for god internkontroll, budsjett og involvering på ulike nivå i forhold til rapportering.

Rådmannen har gjennom hele driftsåret hatt streng kontroll på innkjøp med betinget innkjøpskontroll hvor innkjøp er godkjent der det er avgjørende for forsvarlig drift. Stillinger har stått vakant gjennom hele året i flere avdelinger i kommunen. Innkjøpsstrategi ble vedtatt februar 2019. System for avtalehåndtering gir kommunen oversikt over alle avtaler, rutiner for oppfølging og igangsetting av prosesser med nye avtaler og skal sikre at innkjøp skjer i hht gjeldende regelverk. Det er i 2018 jobbet med kommunens bilportefølje for bedre oppfølging av kjøretøy i kommunal drift i tillegg til policyer på områder som kommunal eiendomsforvaltning og forsikringsportefølje.

Regnskapsresultat:

Driftsregnskapet avsluttes med et merforbruk på 21,3 millioner kroner og investeringsregnskapet med et udekket, altså underskudd på 1,1 million kroner. Deler av merforbruket skyldes enkeltstående hendelser som er varslet gjennom kvartalsmeldingene i løpet av året, for eksempel redningsaksjon seawalk, legesituasjonen og VAR – området. Merforbruket ble varslet om gjennom driftsåret 2018 og hendelser er ryddet opp i gjennom budsjett 2019. Med årsmeldingen kommer nå analysen av årsregnskapet som vil gi mer informasjon om merforbruket for øvrig. Analysen vil bli lagt frem til orienteringen i sektorstyrene, formannskapet, kommunestyret og kontrollutvalget når det foreligger.

Den store økonomiske utfordringen i Porsanger kommune handler ikke isolert sett om resultatet i 2018, det må sees i sammenheng med økonomisk ubalanse over tid. Kommunen hadde i 2015 og 2016 ekstraordinære skatteinntekter og inntekter fra flyktningeområdet som gjorde at resultatgraden for første gang på mange år var innenfor anbefalt nivå. I 2017 hadde Porsanger kommune et negativt netto driftsresultat på 13,5 millioner kroner, en negativ resultatgrad på ca 3,5 prosent. Et mindreforbruk i 2016 resulterte i at kommunen leverte et resultat i null. Disposisjon fondet har historisk sett vært på et lavt nivå, og dagens nivå gjør kommunen i liten grad i stand til å takle uforutsette hendelser. Likviditeten er svært lav, og i 2018 ble det opprettet kassekreditt på bakgrunn at kommunen sto i fare for ikke å kunne dekke kortsiktige forpliktelsene. Denne ble ikke benyttet i 2018.

Avdragsutsettelse i 2018 endrer ikke på driftsnivået og det medfører til at en skyver kommunens økonomiske utfordringer foran seg, men er et virkemiddel for å få budsjettet i balanse. Grensen for minimumsavdragene vil øke i ny kommunelov, og svekker muligheten for bruk av dette som virkemiddel i fremtiden. Kommunestyret vedtok låneopptak til investeringsformål på kr 15 704 000,-. Lån til videre utlån fra Husbanken ble vedtatt til kr 12 000 000,- i 2018. Låneopptakene ble effektivert som vedtatt. Porsanger kommune har i 2018 betalt avdrag i henhold til minimumskalkylen.

I 2019 vil Rådmannen fremme driftsreducerende tiltak løpende gjennom året, det er stort fokus på rapporteringer og kostnadskontroll gjennom jevnlig rapporter til politisk nivå. Lederne som rapporterer følges tett opp av Rådmannen, og det brukes nødvendige ressurser i stabsavdelingene til å understøtte lederne på å få hevet kvaliteten på rapporteringen. Administrasjonen er i gang med budsjettregulering 1, som vil komme til behandling i kommunestyret i april 2019 for å søke inndekning for underskuddet gjennom utredning av tiltak i tidlig fase.

Porsanger kommune er en høyinntektskommune men KS sin KOSTRA analyse viser at kommunen bruker mer enn beregnet utgiftsbehov. Objektivt beregnet utgiftsbehov er det utgiftsbehovet staten legger til grunn ved beregning av rammetilskuddet. Porsanger kommune bruker vesentlig mer på mange tjenester enn vi får overføringer til fra staten. Porsanger kommune må i langt større grad se på den demografiske utviklingen i fremtidens budsjetter. Årene fremover vil bli krevende for Porsanger kommune med store økonomisk utfordringene, men omstilling er mulig. Politisk ledelse vil bli utfordret på å ta krevende beslutninger, administrasjonen sin oppgave er å forbedre rapporteringa, øke kostnadskontrollen samt å fremme budsjettreguleringer med forslag til kutt og strukturendringer underveis i året - og å gjennomføre vedtakene som kommunestyret vedtar.

Selv om året vi har lagt bak oss i 2018 har vært et særdeles krevende år med stort press på tjenesteproduksjon som følge av den økonomiske situasjonen er det all grunn å rette en takk til alle ansatte, tillitsvalgte og ledere for innsatsen gjennom året.

Vi vil møte utfordrende oppgaver i 2019, måtte vi i fellesskap lykkes!

Jahkedieđáhus dieđiha ja govve Porsáŋggu gieldda 2018 doaimmaid.

Jus mii galgat addit buriid čálgoβάλvalusaid ássiide ja ealáhusdoaimmaide Porsáŋggu gielddas, leat min mielbargit min deháleamos áŋgiruššanfáktorat. Mii leat 2018:s bargan ođasmahttet, álkidahttit ja buoridit min doaimmaid. Mii leat

fokuseren bargiideamet, min organiserenmálle ja movt min doaibmačoavdin lea. Mis lea mihttun leat dynámalaš ja njuovžilis doaibmačoavdit.

Porsáŋgu gielda čalmmustuhtá buori jođiheaddji- ja mielbargiid bargooktavuođa luohhtámušain, oskkáldasvuodain, áktemiin, rabasvuodain ja ovttasdoaibmamiin. 2018 čadahuvvui jođiheddjiide ovdánahttinprográmma. Ovdánahttinprográmma váldoulbmil lei oadjebas ja čielga jođiheaddjit, geain lea oktavuođadovdu ja leat dihtomielalaččat iežaset rollii organisašuvnnas, mii lea rievdadusas.

Porsáŋgu gieldda boahhteáiggi lihkestuvvaneaktu lea čájehit oktavuođa struktuvrraid, vuogádaga ja olbmuid gaskka, ja lea organisašuvnna ovdánanprošeakta váldofokus.

Digitaliserenjoavkku bargun lei ođasmahttit, buoridit ja álkidahttit digitaliseren proseassaid, ja digitaliserenstrategiija plánejuvvo mearriduvvot 2019:s.

Rievdadusat ovdánahttinossodagas čájehit buriid bohtosiid geahpiduvvon restánssaiguin ja oaniduvvon áššemeannudeamiáiggiin. Ossodat fállá ránnjá gielddaide bálvalusaid.

Doaibmastivren reaidu Stratsys lea váldon atnui ja adno strategalaš plánemii, proseassaid ja raporttaid čadahemiide. Vuogádagas leat iešguđetlágan modulát mat buoridit siskkádaskontrolla, bušeahtta ja fáttmastit rapporterema ieš guđet dásiin.

Doaibmajagis lea ráđđeolbmás leamaš garra sisaoastin dárkkisteapmi. Sisaoastin lea dohkkehuvvon dušše dohkálaš doaimmaide. Mánnga ossodagas leat rabas virggit. Sisa-oastinstrategiija mearriduvvui 2019 guovvamánu.

Gieldda šiehtadallanvuogádat addá buot šiehtadusaid oppalašgova, čuovvulanrutiinnaid ja ođđa šiehtadeamit, ja sihkkarastá sisaoastima gieldda njuolggadusaid bokte.

2018 buoriduvvojedje gieldda biilašiehtadusat, opmodathálddašeamit ja dáhkádusšiehtadusaid čuovvuleapmi.

Rehketdoalubohtosat:

Doaibmarehketdoallu čájeha 21,3 millijovvna eanetgoluid ja investerenrehketdoallu čájeha 1,1 millijovvna vuollabázahusa. Oasit lassigolui leat kvártarehketdoaluin dieđihuvvon, e.e seawalka gádjun, doavttirdilálašvuhta ja čáhce- ja rufe doaimmat.

Lassigolut leat dieđihuvvon 2018 doaibmajagis ja dáhpáhusat leat čielggaduvvon 2019 bušeahtas. Jahkediédáhusas lea analysa jahkerekhetdoalus mii govvida lassigoluid. Analysa almmuhuvvo sektorstivrrain, ovdagottis, gielddastivrras ja bearráigeahččanlávdegottis go gárvána.

Porsáŋgu gieldda ekonomijalaš hástalus ii leat dušše 2018 rehketdoalu boadus, muhto lea guhkit áigge dássehisvuhta. Báhtareddjiid geažil lei gielddas lassi sisabohtu 2015 ja 2016:s, mii dagahii ahte rehketdoallu lei evttohuvvon dási siskkobealde.

Doaibmaboadus 2017:s čájehii 13,5 millijovvna negatiivva netto bohtosa, mii lea sullii 3,5 proseanta negatiiva boadusgráda. Unnit golaheapmi 2016 dagahii ahte gieldda boadus lei nulla. Historjjálaččat lea hálddašanfoanda leamaš vuolit dásis, ja dála dassi dagaha ahte gielda ii nákke fáhkka goluid. Gieldda máksinnákca lea rašši, ja 2018 válddii gielda loana máksit máksingeatnegasvuodaid. Loatna ii adnon.

Oassemáksin manideamit 2018:s eai rievdat gieldda doaibmadási muhto manjdit gieldda ekonomalaš hástalusaid, ja lea gaskkaoapmi oažžut bušeahtta balánsii.

Ođđa gielddalahka lasiha oassemáksin dási, ja heajuda gieldda gaskaoami vejolašvuodaid boahtteáiggis. Gielddastivra mearridii investereren áigumuššii váldit 15 704 000 loana ja viessobánkkus 12 000 000. Porsáŋgu gielda lea unnimusgáibádusa mielde máksán oassemáksima.

Ráđđeolmmái ovddida geahpidit jagi doaimmaid ja fokus lea rapporteret olggosgolludárkkisteami politihkkariidda 2019:s.

Ráđđeolmmái čuovvu dárkilit mielde jođiheddjiid geat rapporterejit, ja adnojit dárbbalaš resurssat veahkehit rapporteremii.

Hálddahus lea bargamin bušeahttareguleremin 1, guorahallat movt máksit vuolláibáhčaga maid gielddastivra galgá meannudit 2019 cuoŋománu,

Porsáŋgu gielddas lea alla sisaboahtindassi, KSa kostra analysa čájeha ahte gielda golaha eambbo maid leat meroštallan olggosgolludárbbuide. Olggosgolludárbbut leat seamma maid stáhta geavaha go sii meroštallat rámmajuolludemiid.

Porsáŋgu gielda golaha mearkkašahtti eambbo doaimmaide go dan maid oažžu stáhtas. Porsáŋgu gielda ferte geahččat demográfalaš ovdáneame boahtteáigge bušeahtain.

Porsáŋgu gieldda ekonomalaš boahtteáigi lea hástaleaddji, muhto lea vejolaš nuppástuhttit.

Politihkkarat hástaluvojit váldit gáibideaddji mearrádusaid, hálddahus ferte buoridit rapporterema, lasihit olggosgollukontrolla ja ovddidit bušeahtta reguleren evttohusaid geahpidan dihte ja čájehit gielddastivrra mearrádusaid.

Vaikko 2018 lei hástaleaddji ja gáibideaddji buohkaide ruhtadili ektui, de lea áigi giitit bargiid, luohttámušolbmuid ja jođiheddjiid áŋgiruššama ovddas.

Mis leat hástalusat vuordimis 2019:s, sávvamis mii ovttaš lihkestuvvat.

Porsanger kommune 2018

Tjenesteproduksjon

Tjenesteproduksjonen har vært høy gjennom hele året. Totalt sett har kommunen levert kvalitativt og kvantitativt gode tjenester.

Digitaliseringsgruppens arbeid med å forbedre, fornye og forenkle prosesser gjennom digitalisering har pågått gjennom hele året med kartlegging av systemer og funksjonalitet. Det er igangsatt digitale prosjekter som har til hensikt å forenkle hverdagen både for ansatte og kommunens innbyggere. Porsanger kommune deltar i prosjektet "Samarbeid om digital kompetanse i kommuner" i regi av KS og KMD, og har videre under utarbeidelse en digitaliseringsstrategi som er forventet vedtatt i løpet av 2019.

Heltidsprosjektet er satt på agenda etter bestilling fra kommunestyret i budsjettvedtak for 2018. Kommunen har inngått avtale med KS konsulent som prosessledelse og startet opp et prosjekt med heltid som tema høsten 2018. Prosjektet har 6 workshops, der siste workshop gjennomføres i april 2019. Det er i første omgang satt fokus på de store heldøgntjenestene i helse- og omsorg, der også vernetjeneste og tillitsvalgte er deltakende i arbeidet. Det vil etter prosjektperioden utferdiges en rapport til kommunestyret.

Det er i 2018 gjennomført et lederutviklingsprogram for alle ledere i kommunen. Hovedmålet har vært trygge og tydelige ledere i en organisasjon i endring hvor lederne har større fellesskapsfølelse og økt bevissthet rundt egen rolle i Porsanger kommune. Rådmannens ledergruppe og utvidet ledergruppe har deltatt i et program over 6 samlinger. Den siste samlingen har vært evaluering og viser at de aller fleste lederne har større fellesskapsfølelse og økt bevissthet rundt egen rolle i forhold til Porsanger kommune som en helhetlig organisasjon. Det er også økt bevissthet rundt lederne som kulturbærere. Videre opplever vi i administrativ ledelse at det er blitt et helt annet nivå på diskusjoner i arbeidsmøter, det er lettere å løfte seg til et strategisk nivå og se utover seg selv og sin avdeling når man er på samme hovedoppgave.

Med bakgrunn i de utfordringer Porsanger kommune står ovenfor har det vært ønsket å organisere omstillingsarbeidet som et prosjekt. Kommunestyret vedtok desember 2018 å igangsette et organisasjonsutviklingsprosjekt, som vil starte opp i 2019.

Videre vises det til avdelingenes egne driftsrapporter og redegjørelser som fremstilles nedenfor.

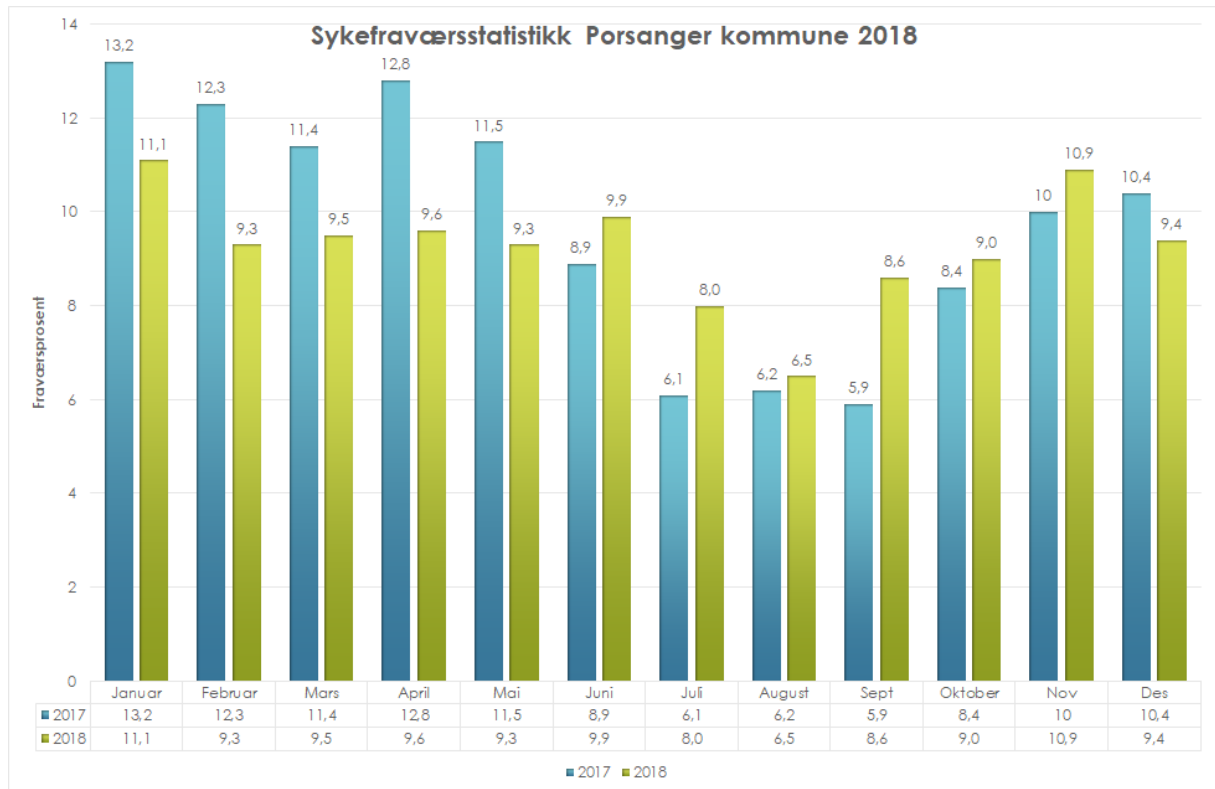
Politiske målsetninger

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.

Opprinnelig ble det vedtatt en politisk målsetning om å oppnå et netto resultat i 2018 på om lag 1,1 mill. kr. Etter avlagt regnskap kan en fastslå at dette målet ikke er nådd.

Politisk er det en uttalt målsetning om balansert drift med et akseptabelt økonomisk handlingsrom på 2-3 % av driftsbudsjettet. For å oppnå dette må driften tilpasses ressursene bedre.

Porsanger kommune er en IA-bedrift og har i 2018 hatt et gjennomsnittlig sykefravær på 9,26 %. Det overordnede målet for IA-samarbeidet er å bedre arbeidsmiljøet, styrke jobbnærværet, forebygge og redusere sykefravær og hindre utstøting og frafall fra arbeidslivet. Alle sektorene rapporterer hvert kvartal på arbeidet med vedtatt IA-plan.

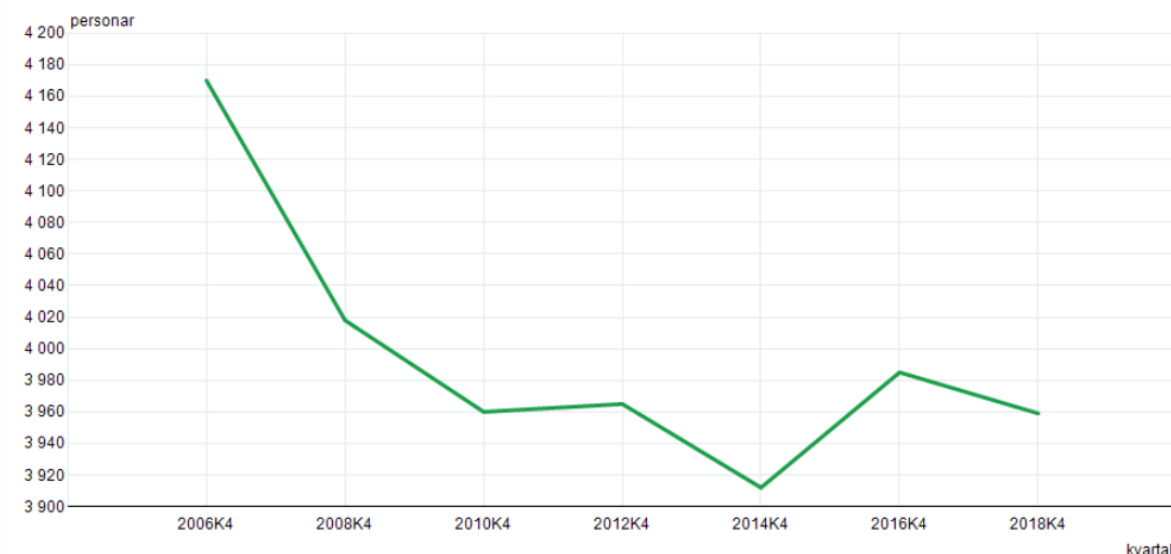


Samfunnsutvikling

Porsangersamfunnet har nedgang i folketallet, ved utgangen av 2018 var det registrert 3944 innbyggere bosatt i kommunen og trenden er nedadgående. I tillegg til befolkningsnedgangen, skjer det en demografisk endring, hvor særlig aldersgruppen 67 år + øker, og aldersgruppen 0 – 17 år reduseres. Den registrerte arbeidsledigheten var i 2018 på 1,8 prosent av befolkningen i alderen 15-74 år.

Befolkningsutvikling 2006-2018

01222: Befolkning og kvartalsvise endringer, etter kvartal. Porsanger - Porsángu - Porsanki, Befolkning ved inngangen av kvartalet.



Kilde: Statistisk sentralbyrå

Sentralisering en utfordring for kommunen

Statistisk sentralbyrå sin rapport om Befolkningsframskrivingene 2018 viser både historiske og framskrevet tall, at de minst sentrale kommunene har hatt negativ befolkningsutvikling og vil fortsette å minke i framskrivningen av vekst i innbyggertall fram mot 2040.

Tabell 1.3 Kommuner med høyest og lavest framskrevet vekst i antall over årene 2018-2040 (MMMM)¹

	Folkemengde		Endring	
	2018	2040	Antall	Prosent
7 kommuner med høyest vekst				
0301 Oslo kommune	673 489	815 500	142 000	21
1201 Bergen	279 792	310 600	30 800	11
5001 Trondheim	193 501	220 500	27 000	14
1102 Sandnes	76 328	96 400	20 100	26
1001 Kristiansand	91 440	109 800	18 400	20
0219 Bærum	125 454	143 700	18 200	15
0106 Fredrikstad	80 977	98 100	17 100	21
7 kommuner med størst nedgang				
1224 Kvinnherad	13 180	12 100	-1 100	-8
1511 Vanylven	3 187	2 200	-1 000	-32
1424 Årdal	5 277	4 300	-1 000	-19
1837 Meløy	6 346	5 400	-1 000	-15
1528 Sykkylven	7 695	6 700	-1 000	-12
0814 Bamble	14 183	13 500	-700	-5
2020 Porsanger - Porsángu - Porsanki	3 964	3 300	-600	-16

¹ Framskrevet folkemengde og vekst er avrundet til hele hundre.

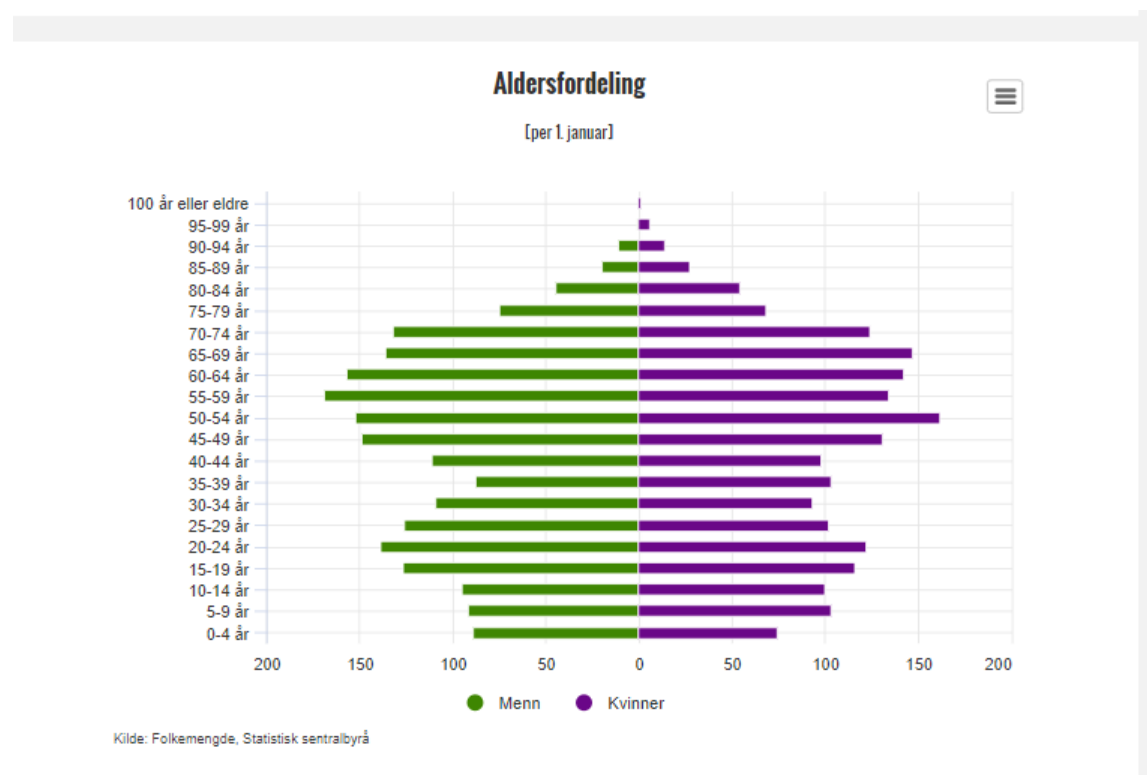
Kilde: Statistisk sentralbyrå.

Framskrivningen viser en fortsatt befolkningsvekst totalt sett med store regionale forskjeller i aldring, men en spesielt kraftig aldring i distriktene. Det framskrives en fortsatt sentralisering særlig blant unge voksne. Siden unge i fruktbar alder flytter mot byene, blir også barna i stadig større grad født i sentrale områder. De eldre blir igjen i bygdene og distriktene opplever dermed sterk aldring.

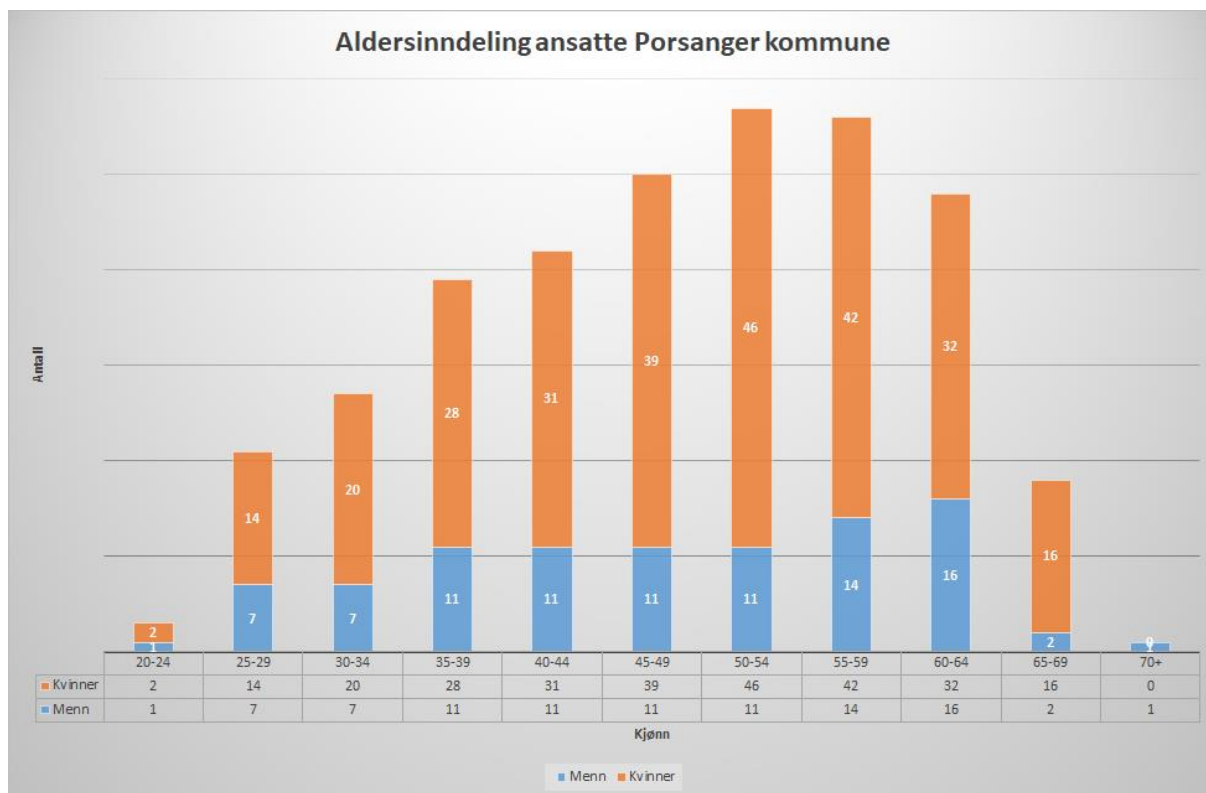
Aldringen av befolkningen vil på nasjonalt nivå ta til for alvor fra og med 2030-2035 mens på regionalt nivå er aldringen allerede godt i gang i mange distrikts kommuner så som Porsanger kommune. Dette vil trolig innvirke vesentlig på

oppgaver og utgifter knyttet til helse - og omsorgstjenester framover, da de aller eldste i dag er storforbrukere av helsetjenester og særlig pleie - og omsorgstjenester. Hvorvidt Porsanger kommune vil klare å dekke den framtidige befolknings helse og omsorgsbehov i en tid hvor eldreomsorgsbyrden er i sterk vekst er et åpent spørsmål. Den økte levealderen vil føre til at politisk ledelse både nasjonalt og lokalt vil måtte ta krevende valg i årene fremover, i prioriteringen mellom helse og andre sektorer.

Alderssammensetningen i kommunen i 2018:



Alders- og kjønnsammensetning i kommunen for øvrig viser at en stor gruppe arbeidstakere er i aldersgruppen 50-64 år. Uføreandelen har nedgang i 2018, men er høyere enn øvrige kommuner i Finnmark. Den største andelen av befolkningen i kommunen er sysselsatt innenfor varehandel, Helse og sosialtjenester og i sekundærnæringen.



Gjennomsnittsalderen blant ansatte i Porsanger kommunen er 47 år og er relativt høyt sammenlignet med gjennomsnittsalderen i Finnmarkskommunene, som er 43 år. Kvinneandelen er på 75 % og 98 % innenfor yrkesgruppen sykepleiere.

Nedgang i folketall, utviklingen i alderssammensetningen og en stadig økende gruppe eldre i kommunen henger sammen med sentraliserings trenden i samfunnet for øvrig. Trenden skisserer framtiden og de utfordringer som ligger i å innfri Porsanger kommunes politiske mål og visjon om å øke folketallet slik at man fortsatt kan levere gode tjenester.

Natur og miljø

Porsanger kommunen ønsker å framstå som en seriøs og troverdig aktør i miljøspørsmål og ha en offensiv rolle i saker som berører miljøforhold. Kommune 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.

Porsanger kommunes innkjøpspolitikk legger føringer for etisk handel og arbeidslivskriminalitet. Kommune er en stor innkjøper og skal gjennom sin påvirkningskraft velge leverandører som driver samfunnsansvarlig næringsvirksomhet, som ivaretar menneskerettigheter, arbeidstakerrettigheter, har fokus på bærekraft og er miljøorientert i sin verdikjede.

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. Det er verdier som: 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.

Kommunen er i gang og har gjennomført organisasjonsendringer i løpet av 2018, det vil bli en videreføring av heltidsprogram på helse og omsorg samt igangsetting av organisasjonsutviklings prosjektet. Strukturelle endringer er ikke et mål i seg selv, men det vil fortsatt være behov for å se på struktur i årene fremover for at kommunen skal løse sine oppgaver mest mulig effektiv innenfor budsjetterte rammer.

Det henvises til rådmannens innledning og tjenestenes egne beskrivelse av dette.

Likestilling og etikk

Porsanger kommunens etiske retningslinjer har som formålet 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. Rådmannens ledergruppe består av 6 kvinner og 2 menn.

Internkontroll

I kommuneloven § 48 nr. 5 fremgår det at det skal redegjøres for tiltak som planlegges iverksatt for å sikre betryggende kontroll i virksomheten.

Porsanger kommune har betryggende kontroll og høy etisk standard i virksomheten, gjennom delegasjons- og finansforvaltningsreglementer, samt etiske retningslinjer. Finansreglementet er opp til revidering og nytt reglement forventet vedtatt i løpe av 2019. Kommunikasjon skjer gjennom kvartals vise rapporter til politiske styringsmekanismer og gjennom jevnlig møter på produksjonsnivå. Rapporteringsprosessen ble i 2018 digitalisert, noe som fører til en mer effektiv prosess uten mange manuelle oppgaver, slik anses risikoen for feilkilder lavere i tillegg til at nøkkelpersoner har fått frigitt tid til kvalitetssikring. Porsanger kommune fikk skjønnsmidler i 2018 til oppstart av prosjekt Kvalitetssikring, styring og internkontroll i personalforvaltningen. Dette prosjektet forventes gjennomført i løpet av driftsåret 2019.

Gjennom det økte arbeidet innenfor HMS og sykefravær er arbeidet med internkontroll satt ytterligere i fokus. Rådmannen har i 2017 fremmet sak for kommunestyret om hvordan pleie og omsorg jobber med å styrke internkontrollarbeidet innenfor saksbehandlingen, denne saken ble endelig behandlet i kommunestyret 15. februar 2018. Den nye og forsterkede personvernlovgivningen er et særdeles viktig arbeid innenfor

internkontrollområdet.

Controller i Porsanger kommune har utarbeidet innkjøpsstrategi og det jobbes med implementering av strategi og innkjøpshåndbok som skal være arbeidsverktøy i det daglig innkjøpsarbeidet i kommunen. Det er et system for avtalehåndtering for å holde oversikt over kommunens avtaler, rutiner for oppfølging og igangsetting av prosesser med nye avtaler i tråd med gjeldende regelverk.

Det er i 2018 jobbet med kommunens bilportefølje for bedre oppfølging av kjøretøy i kommunal drift. Det utarbeides policyer på områder som kommunal eiendomsforvaltning, kjøretøy og forsikringsportefølje, forventet resultat av dette er redusere kostnader på grunnlag av bedre styring og kontroll. Kommunen er i gang med kartlegging av alle leieavtaler med formål om reforhandling og standardisering.

Kommunens økonomiske situasjon

Porsanger kommune har over flere år slitt med en anstrengt økonomi. Historisk sett har kommunen vært mer inne i, enn ute av ROBEK - registeret de siste 20 årene. Porsanger kommune ble meldt inn i ROBEK - registeret i 2014, og ble i 2018 meldt ut etter å ha dekt inn det akkumulerte merforbruket. Underskuddet i 2018 gjør at det blir krevende for kommunen å holde seg ute av ROBEK - registeret i årene fremover.

Likviditeten er utfordrende og Porsanger kommunestyre vedtok i 2018 å søke om kassekreditt med inntil 20 millioner som ble innvilget. Kommunen benyttet ikke kreditten i 2018, men det kan forventes i 2019 ved uforutsette hendelser og i perioder hvor kommunen ikke mottar rammeoverføringer.

Styringsrenten fastsettes av Norges Banks hovedstyre og pengepolitisk rapport med vurdering av finansiell stabilitet publiseres fire ganger pr år. Rapporten inneholder anslag for utviklingen i norsk og internasjonal økonomi, renteprognosen indikerer at styringsrenten settes videre opp i første kvartal 2019, deretter heves den gradvis til om lag 2 prosent ved utgangen av 2021.

Porsanger kommunes låne portefølje består av investerings lån og lån til videre utlån fra 4 ulike långivere, og utgjorde kr 336 millioner i 2018. Fastrenteandelen er på 24 % og i henhold til finansreglement. Porsanger kommune søkte om avdragsfrihet på kr 4 030 784,- innbetalte avdrag for 2018 har vært i henhold til beregning av minimumsavdrag etter kommunelovens §50.

Lånegjeldsutvikling i Porsanger kommune med vedtatte nye lån i 2019 på kr 29,762 millioner til investering og 12 millioner til videre utlån fra Husbanken vil bli påvirket av utviklingen i styringsrenten. Dette medfører en betydelig risiko for svekkelse av resultatmarginen dersom ikke tjenestenivået samtidig reduseres. Beregnet lånegjeld i 2018 pr innbygger er kr 62 848,- (foreløpig KOSTRA tall).

At netto driftsresultat i prosent av driftsinntektene er negativt for andre året på rad og at den har vært svært lav de siste årene med unntak av 2015 og 2016 bør tas svært alvorlig. Det bør i kommende økonomiplanperioder prioriteres å skape et økonomisk handlingsrom og bygge opp buffere i form av disposisjonsfond.

KOSTRA-analyser for 2017 utarbeidet av KS har vist at Porsanger kommune har et stort effektivitetspotensiale. Kommunen bruker mer enn inntektssystemet legger opp til på mange områder.

(Kilde SSB) Nøkkeltallene er hentet fra SSB, og er foreløpige KOSTRA tall for 2018. De er forklart nedenfor, kilde SSB:

	Netto driftsresultat i prosent av brutto driftsinntekter (prosent)			
	2015	2016	2017	2018
2020 Porsanger - Porsángu - Porsanki	5,1	6,7	-3,4	-5,5

Netto driftsresultat i prosent av brutto driftsinntekter er -5,5 prosent i 2018. Det anbefalte nivået er 1,75 % ifølge Teknisk beregningsutvalg (TBU) Utvalget betrakter netto driftsresultat som hovedindikatoren for økonomisk balanse i kommunesektoren. Netto driftsresultat viser hvor mye som kan disponeres til avsetninger og investeringer etter at driftsutgifter, renter og avdrag er betalt.

	Arbeidskapital ex. premieavvik i prosent av brutto driftsinntekter (prosent)			
	2015	2016	2017	2018
2020 Porsanger - Porsángu - Porsanki	0,7	10,7	6,6	2,1

Arbeidskapital ex. premieavvik i prosent av brutto driftsinntekter for kommunen. Arbeidskapital ex. premieavvik defineres som differansen mellom omløpsmidler ex. premieavvik og kortsiktig gjeld ex. premieavvik, og er et uttrykk for (fylkes)kommunens likviditet. Med likviditet menes evnen til å betale forpliktelsene etter hvert som de forfaller.

	Netto renteeksponering i prosent av brutto driftsinntekter (prosent)			
	2015	2016	2017	2018
2020 Porsanger - Porsángu - Porsanki	49,2	46,9	39,0	44,1

Netto renteeksponering i prosent av brutto driftsinntekter gir en indikasjon på hvor mye av kommunens renteeksponerte gjeld som er igjen etter at rentekompensasjon og rentebærende likviditet er trukket fra, målt i forhold til driftsinntektene. Dersom renteeksponeringen er 40 prosent av driftsinntektene indikerer det at en renteoppgang på 1 prosentpoeng isolert sett vil spise 0,4 prosent av driftsinntektene. Variabelen kan gi en indikasjon på hvor sårbar kommunen vil være for endringer i rentenivået.

	Langsiktig gjeld ex pensjonsforpliktelser i prosent av brutto driftsinntekter (prosent)			
	2015	2016	2017	2018
2020 Porsanger - Porsángu - Porsanki	83,6	83,9	84,2	85,3

Langsiktig gjeld ex pensjonsforpliktelser i prosent av brutto driftsinntekter viser kommunens langsiktig gjeld ekskl. pensjonsforpliktelser i prosent av brutto driftsinntekter. Ordinære renter og avdrag på lån (til investeringer) skal finansieres av driftsinntektene, og indikatoren viser langsiktig gjeldsbelastning i forhold til disse.

	Frie inntekter per innbygger (kr)			
	2015	2016	2017	2018
2020 Porsanger - Porsángu - Porsanki	56 796	60 600	63 270	64 311

Frie inntekter per innbygger viser kommunens frie inntekter i kroner per innbygger. Skatt på inntekt og formue inkludert naturressursskatt, og

rammetilskudd defineres som frie inntekter. Disse kan kommunene disponere uten andre bindinger enn de i gjeldende lover og forskrifter.

Investeringsprosjekter

I regnskapsåret 2018 avsluttes investeringsregnskapet med et underskudd på 1,1 million kroner. Ubrukte lånemidler pr 31.12.2018 er kr 20 651 000, hvor lån til investeringsformål utgjør kr 19 134 157,- og resterende gjelder Husbanklån. Prosjekter som ikke er igangsatt eller ferdigstilt i 2018 vil bli fremmet som budsjettregulering til kommunestyret i 2019.

Konto	Prosjekt	Kommentar Årsmelding 2018
112014	Utskifting kunstgress Lakselv sentralidrettsanlegg	Oppretting av tidligere års feil. Går mot prosjekt 112015
112015	Rehabilitering lysanlegg Lakselv sentralidrettsanlegg	Oppretting av tidligere års feil. Går mot prosjekt 112014
114003	Salg av kommunal eiendom	Kirkeveien 28, kurscenteret ligger ute for salg.
116002	Utskifting va-ledninger Silfarveien	Prosjektet er ferdigstilt i 2018. Prosjektet hadde større kostnader enn budsjett. Prosjektet måtte tilføres mer midler ved omdisponering av midler.
117003	Ildskogmoen industriområder	Ferdig detaljprosjektert i 2018. Kommer til utførelse i 2019
117004	Overtakelse vannforsyning Gairasmoen	Ferditstilt.
117006	Utskifting avløpsledning Meieriveien	Ikke startet opp, avventes til ny hovedplan vann og avløp er på plass. Hovedplan vann og avløp ferdigstilles i 2019.
117007	Flytting legevakt til Sykeavdeling	Ikke påbegynt i 2018.
117008	Lakselv kirke, ombygging	Oppstart av planarbeid i 2018, er antatt konsulent for totalgjennomgang av bygningsmassen. Forprosjekt ferdigstilles i 2019.
117009	Kjøp av kjøretøy	Ferdigstilt i 2018.
117012	Snuhavn for cruiseskip i Finnmark	Prosjektet er ferdigstilt i 2018.
118001	Badegulv Sykeavdelingen	Ikke påbegynt, følges opp i 2019.
118002	Smørfjord vannverk - utskifting membranfilter	Tatt fra investering til drift.
118003	Egenkapitaltilskudd KLP	

Konto	Prosjekt	Kommentar Årsmelding 2018
118004	Innkjøp av smartboard LUS	Prosjektet er påbegynt og ferdigstilles i 2019.
118006	Børselv skole - modulbygg	Prosjektet er utsatt.
118007	Prosjektering Helsetun	Ikke påbegynt, følges opp i 2019.
118008	Belegg kjøkken helsetun	Under planlegging og kommer til utførelse i 2019
118009	Ny hovedtavle barneskolen	Under utførelse, avtale med leverandør inngått, kommer til utførelse i 2019.
118010	Brann-detektorer helsetun	Under utførelse, avtale med leverandør inngått, kommer til utførelse i 2019.
118011	Trafikksikkerhetsplan	Midler overført til trafikksikkerhetstiltak Klemetstad.
118012	Oppgradering Lakselv bibliotek	Ferdigstilt 2018.
118013	Trollholmsund	Under utførelse, videreføres i 2019.
118014	Smartboard LBS	Påbegynt og ferdigstilles i 2019.
118015	Forprosjekt i forb med helse/omsorgsplan	Ikke påbegynt, følges opp i 2019
118016	Innkjøp utstyr veivedlikehold	Utført i 2018.
118017	Prosjektering kommunale boligtomter	Prosjektet følges opp i 2019.
118018	Innkjøp renholdsmaskiner	Kommer til anvendelse i 2019
118019	Nytt underlag sportshall	Ikke utført, søknad om forhåndsgodkjenning vil gjøres i 2019
118020	Lysarmatur friskvernsenteret	Utført i henhold til plan
118021	Universell utforming helsebygg	Ikke utført, utsatt til 2019
118022	Kunstgress storhallen	Under planlegging, kommer til utførelse i 2019.
118023	Kjøkken og garderobeanlegg storhallen	Utsatt, kommer til planlegging og prosjektering i 2019.
118024	Molo Smørfjord	Det er gjennomført geotekniske undersøkelser for masselagring samt utarbeidet skisser for molo.
118025	Oppgradering energieffektive veilys	Arbeid startet opp, videreføres i 2019
118026	Prosjekt ombygging trekløveren	Prosjektet er ferdigstilt
118027	Kjøp/salg av tomter 2018	Prosjektet følges opp i 2019.

Konto	Prosjekt	Kommentar Årsmelding 2018
118028	Utbyggingsavtale sentrumsbolig AS	Utført og avtale er inngått i henhold til plan.
118029	Digitale investeringer 2018	Prosjektet er igangsatt og utført i 2018.
118030	Sikringstiltak vei Klemetstad	Ferdigstilles 2019
118031	Lokaler SFO	Under planlegging, kommer til utførelse i 2019/2020.

Stab og administrasjon

Porsanger kommunes stabsavdelinger har 2018 hatt et overordnet fokus på digitalisering for å forenkle, forbedre og fornye tjenester som kommunen leverer. Det er i forbindelse med dette arbeidet satt i gang arbeid med gjennomgang av arbeidsprosesser for å styrke kommunens roller som samfunnsutvikler, tjenesteutøver, myndighetsutøver og som utøver av et effektivt lokaldemokrati.

Porsanger kommune har over mange år hatt et stabilt høyt sykefravær, der vi de siste tre årene har sett en positiv nedgang. Dog ikke så mye som rådmannen skulle ønske. Forskning viser at god ledelse og tett oppfølging av sykemeldte er et av de viktigste tiltakene en organisasjon selv kan bidra med for å få ned sykefraværet. Rådmann har derfor satt i gang et lederutviklingsprogram for alle ledere med personalansvar. Lederutviklingsprogrammet skal styrke lederne i å stå i lederskapet og derigjennom også kunne håndtere de økonomiske utfordringene som kommunen står i.

Driftsregnskap med finans

Beskrivelse	Regnskap 2018	Regulert budsjett 2018	Opprinnelig budsjett 2018	Avvik 2018
Stab og administrasjon				
DRIFTSUTGIFTER	40 619	36 904	36 785	3 715
DRIFTSINNTEKTER	-8 631	-6 183	-5 998	-2 448
INTERNE FINANSIERINGSUTGIFTER - AVSETNINGER	550	0	0	550
INTERNE FINANSIERINGSINNTEKTER - BRUK AV AVSETNINGER	-781	0	0	-781
EKSTERNE FINANSUTGIFTER	4	0	0	4
NETTO	31 760	30 720	30 787	1 040

Kommentarer til driftsregnskap med finans

Stab og administrasjon har et netto merforbruk på ca. 1 mill. kr i 2018. Dette

avviket skyldes hovedsakelig lavere inntekter knyttet til samisk fjernundervisning, hvor avviket mot budsjett ved årsslutt er på i underkant av TNOK 900. Dette skyldes blant annet korrigeringer av tidligere års fakturering av fjernundervisning til andre kommuner. Dette har medført at opprinnelig inntekt ble regnskapsført i 2017, mens korrigeringen først er belastet regnskapet i 2018. Videre har gjennomgang av prissetting av avtaler med andre kommuner vist at vi har hatt dårligere inndekning enn de reelle utgiftene på dette området i 2018.

R1220 Plan og økonomifunksjon har et netto merforbruk på ca TNOK 400. Merforbruket skyldes kjøp av skatteoppkreverfunksjon og arbeidsgiverkontroller i andre halvår 2018. Videre har sykefravær ført til økte driftsutgifter på lønn og økte inntekter i form av sykkelønnsrefusjon.

R1160 Tverrsektorielle felleskostnader ligger innenfor budsjettert ramme. Det er gjennomført flere sentrale prosjekter i 2018, herunder pågående lederutviklingsprogram for ledere, prosjekt heltid på Helse, bredbåndsutbygging, forsikringssak SFO og KS resultatledelse. Videre deltar Porsanger kommune i prosjekt "Samarbeid om digital kompetanse i kommuner." i regi av KS og KMD. Sentrale administrative prosjekter er i forbindelse med årsavslutningen oppsummert og prosjektmidler inntektsført i takt med påløpte kostnader. Det er i tillegg mottatt skjønnsmidler i 2018 på TNOK 550 til prosjekt kvalitetssikring styring og internkontroll i personalforvaltningen, hvor midler er avsatt til bruk i 2019. Bruk av avsetninger 2018 gjelder bruk av midler mottatt til bredbåndsutbygging og samiske prosjektmidler.

R1100 Sentrale kontroll- og folkevalgte organer

Resultatmål

Rammeområdet omfatter

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

Resultatmål

- Innen første kvartal 2018 skal rutiner i forbindelse med planlegging og gjennomføring av politiske møter være utarbeidet, digitalisert og implementert
- Tilrettelegge for å kunne gjennomføre møter i styrer, råd og utvalg til rett tid og med rett personell innenfor gitt ramme
- Ungdomsrådet skal være valgt og i virksomhet i løpet av første kvartal 2018
- Utrede ny modell for politisk organisering av sektorstyrene og andre råd og utvalg
- Ved overskudd i regnskapet for 2017 settes det av inntil 100.000 til partistøtte

Resultatrapport

Resultatrapport

Arbeidet med rutiner i forbindelse med planlegging og gjennomføring av politiske møter er igangsatt, men ikke ferdig digitalisert og implementert. Dette arbeidet er beregnet ferdigstilt innen først halvdel av 2019. Årsaken til forsinkelsen er at vår leverandør skifter møtemodulsystem.

Ungdomsrådet ble konstituert etter skolestart skoleåret 2018/2019 og har startet sitt arbeid.

Det var ikke overskudd i regnskapet i 2017, og dermed heller ikke avsatt 100.000,- til partistøtte i 2018.

Det har fra administrasjonen sin side ikke vært rom for å prioritere å utrede ny modell for politisk organisering av sektorstyrene og andre råd og utvalg. Det er naturlig å komme tilbake til dette arbeidet som en del av organisasjonsutviklingsprosjektet som skal igansettes fra 2019.

Øvrige resultatmål er iht. oppsatte plan

Driftsregnskap med finans

Beskrivelse	Regnskap 2018	Regulert budsjett 2018	Opprinnelig budsjett 2018	Avvik 2018
R1100 Sentrale kontroll- og folkevalgte organer				
DRIFTSUTGIFTER	3 125	3 133	3 193	-8
DRIFTSINNTEKTER	-40	-7	-7	-33
NETTO	3 085	3 126	3 186	-41

Kommentarer til driftsregnskap med finans

R1100 Sentrale kontroll- og folkevalgte organer ligger innenfor rammen av budsjett for 2018. Det er noe mindre variasjoner mot budsjett for de enkelte ansvar under rammen, men ingen vesentlige avvik.

R1120 Sentralledelse

Resultatmål

Rammeområdet omfatter

Sentralledelsen (rådmannens kontor), frikjøp hovedtillitsvalgt, drift av IT-fellestjenester, datakommunikasjon, serverpark, nettverksutstyr, lisenser for utstyr og programvare

Resultatmål for sentralledelse

- Protokoller/referater skal være tilgjengelig senest 4 virkedager etter avholdte møter
- Innkallinger publiseres 7 dager før møter i nemnder/utvalg, 10 dager ved kommunestyremøter.
- Saksbehandlingsfrister skal overholdes ift lov/forskrift. Saksbehandlingstid på enkeltvedtak skal være innenfor forvaltningslovens krav.
- Det skal i løpet av 2018 utarbeides en digitaliseringsstrategi for Porsanger kommune
- Det skal utarbeides og implementeres rutiner for behandling av personopplysninger i henhold til nye lovkrav gjeldende fra 2018
- I 2018 gjennomføres et ledelsesutviklingsprogram for alle ledere med personalansvar

Resultatmål for IT drift

- Porsanger kommunes IT systemer og tilhørende maskinpark skal til enhver tid holdes operativt.
- IT-Drift skal starte opp feilsøking/feilretting på kommunens hovedsystemer umiddelbart og senest innen 1 time på dagtid i ukedager. Feil skal fortrinnsvis kunne utbedres innen 3 timer på dagtid i ukedager, måles fra feilsøking/feilretting er startet.
- Sette opp overvåkningsløsninger for å detektere feilsituasjoner og brudd på datasikkerheten i henhold til reglement i GDPR, (ny personvernforordning 2018) slik at kommunen oppfyller regelverket.
- IT-Drift skal arbeide med å modernisere kjernenettverket for å støtte 10GB overføringshastigheter ut til endepunktene i nettverket for å forbedre opplevd og reell hastighet og bedre stabilitet ut mot sluttbruker.
- Anskaffe flere lisenser til Mobile Device Management system for bærbare enheter for å dekke alle bærbare enheter. Dette vil muliggjøre automatisert administrasjon av kommunens telefoner, nettbrett og andre bærbare enheter og gi tidsbesparing i drift av disse.
- Starte opp prosjekt for automatisk oppretting/stenging av kontoer i kommunens nettverk på bakgrunn av digitalt personalsystem, noe som vil være tidsbesparende for IT-Drift.
- Delta i kommunens digitaliseringsarbeid, delta med teknisk bistand og gi råd til løsninger, være med å kartlegge potensielle områder som kan digitaliseres.
- IT-Drift skal gi god og rask brukerstøtte til kommunens ansatte for å støtte under Porsanger kommunes produksjon. Dette vil i sin tur medvirke til at andre ansatte kan gi en best mulig service til kommunens innbyggere.
- Vurdere et utvidet samarbeid med andre kommuner på IT-drift for å møte digitaliseringsbehovet

Resultatrapport

Resultatrapport for sentralledelsen

- Digitaliseringsstrategien er under utarbeidelse. KS sin digitaliseringsstrategi er utgangspunktet for Porsanger kommunen sin digitaliseringsstrategi. Arbeidet forventes ferdigstilt første halvår 2019.
- Arbeidet med utarbeiding og implementering av rutiner for behandling av personopplysninger igangsatt, personvernrådgiver er oppnevnt og det vil i løpet av 2019 bli ferdigstilt dokumentasjon i henhold til krav.
- Ledelsesutviklingsprogrammet for alle ledere med personalansvar i Porsanger kommune er igangsatt, og vil ferdigstilles i juni 2019
- Øvrige resultatmål er i henhold til oppsatt plan.

Resultatrapport for IT drift

- Porsanger kommunes IT systemer og tilhørende maskinpark har i løpet av 2018 vært noe ustabilt spesielt ved svært lave temperaturer ute, noe som påvirker kjøleanlegget. Dette vil bli utbedret i løpet av 2019 når nytt serverrom er på plass.
- Arbeidet med å sette opp overvåkningsløsninger for å detektere feilsituasjoner og brudd på datasikkerheten i henhold til reglement i GDPR, (ny personvernforordning 2018) er under arbeid. Dette arbeidet vil bli ferdigstilt første halvår 2019.

- Arbeidet med å modernisere kjernenettverket for å støtte 10GB overføringshastigheter ut til endepunktene i nettverket for å forbedre opplevd og reell hastighet og bedre stabilitet ut mot sluttbruker er godt i gang. Dette prosjektet forventes å ferdigstilles første halvår 2019
- Arbeidet med å få på plass automatisk oppretting/stenging av kontoer i kommunens nettverk er igangsatt og vil ferdigstilles i 2019.
- Øvrige resultatmål er gjennomført i henhold til oppsatt plan

Driftsregnskap med finans

Beskrivelse	Regnskap 2018	Regulert budsjett 2018	Opprinnelig budsjett 2018	Avvik 2018
R1120 Sentralledelse				
DRIFTSUTGIFTER	7 098	6 981	7 061	117
DRIFTSINNTEKTER	-874	-504	-460	-370
NETTO	6 223	6 477	6 601	-254

Kommentarer til driftsregnskap med finans

R1120 Sentralledelse ligger innenfor rammen av regulert budsjett 2018, hovedsakelig på grunn av mindreforbruk på ansvar 1400 EDB-kostnader. Vi har blitt fakturert mindre fra samarbeidende kommuner enn budsjettet, blant annet på grunn av færre oppgraderinger av programvare i 2018. De totale driftsutgiftene ligger likevel noe over budsjett og skyldes hovedsakelig utgiftsført mva og økt frikjøp av HTV Fagforbundet i store deler av 2018. Økte driftsinntekter skyldes i all vesentlighet kompensasjon for utgiftsført mva og refusjon fødselspenger.

R1220 Plan- og økonomifunksjon

Resultatmål

- Å ha et mest mulig ajourført regnskap. Maksimal forsinkelse på bilagsregistrering skal være 7 dager.
- Rapporter skal leveres innen frister.
- Årsregnskaper skal være avsluttet innen 15.02.
- Saksbehandlingstid på enkeltvedtak skal være innenfor forvaltningslovens krav.
- Budsjett og regnskapsmessige kvartalsmeldinger skal være korrekt periodisert mht. inntekter og utgifter både i budsjett og regnskapsrapport.

Resultatrapport

Det har ved noen tilfeller vært forsinkelser i bokføringen lengre enn 7 dager.

Årsregnskap 2017 ble avsluttet 15.02.2018.

Månedrapporter er med unntak av månedsmelding for mai ikke levert i 2018.

Saksbehandling har i hovedsak vært innenfor forvaltningslovens krav.

Prosjekt korrekt periodisering som ble startet i 2018 må forventes å fortsette inn i 2019.

Driftsregnskap med finans

Beskrivelse	Regnskap 2018	Regulert budsjett 2018	Opprinnelig budsjett 2018	Avvik 2018
R1220 Plan- og økonomifunksjon				
DRIFTSUTGIFTER	6 813	5 440	5 440	1 373
DRIFTSINNTEKTER	-1 606	-641	-590	-966
EKSTERNE FINANSUTGIFTER	1	0	0	1
NETTO	5 207	4 799	4 850	408

Kommentarer til driftsregnskap med finans

Merforbruket skyldes kjøp av skatteoppkreverfunksjon og arbeidsgiverkontroller i andre halvår 2018 etter sterk anmodning fra skatt Nord. Videre har sykefravær ført til økte driftsutgifter på lønn og økte inntekter i form av sykelønnsrefusjon.

R1240 IT, lønns- og personalfunksjon

Resultatmål

Rammeområdet omfatter

Rammeområdet inngår i rådmannens stab og omfatter: Lønns- og personalavdelingen, lønnskostnader til IT og ansvar «Andre personalpolitiske tiltak» (lønn lærlinger, annonser, reiser ved rekruttering, utgiftsdekning for ansatte, rekruttering, AKAN tiltak, HMS – tiltak)

Overordnet mål:

Digitalisering skal være i fokus i Stab lønn og personals arbeid mot avdelingene og sektorene. I den grad det er mulig skal kommunikasjonen gå digitalt mellom administrasjonen og sektorene. Frigitt tid skal brukes på å øke kvaliteten i tjenesten.

Resultatmål

- Innføre digital reiseregning
- Implementere HRessurs/Simplyer som et digitalt personalsystem
- Utarbeide et beslutningsgrunnlag for innføring av digital timerapportering innen første halvår 2018.
- Utarbeide rekrutteringsstrategi i løpet av 2018
- Tilsettinger til stillinger skal skje fortløpende og arbeidskontrakt skal undertegnes før ansatte tiltrer stilling.
- I løpet av første halvår skal AKAN – utvalget revitaliseres (AKAN - arbeidslivets kompetansesenter for rus- og avhengighetsproblematikk)
- Ved mistanke om behov for AKAN-tiltak skal dette iverksettes innen 14 dager.
- Arbeidsgiverstrategien skal implementeres som et styringsverktøy for lederskap og medarbeiderskap i Porsanger kommune.
- Porsanger kommune skal ha et godt og produktivt partssamarbeid for å oppnå målene i IA planen, blant annet for å redusere sykefraværet i Porsanger kommune til 8,5 % i 2018 (11,99% i 2016)
- Ledere på alle nivå skal i løpet av 1. halvår 2018 ta i bruk digitale verktøy

for oppfølging av sykemeldte.

- Utarbeide en strategi for heltidskultur i trepartssamarbeidet, med mål om å legge frem et forslag til politisk behandling i juni 2018
- Oppfylle målet om minimum 8 lærlingplasser ihht vedtak om 2 pr 1000 innbyggere i Porsanger kommune.
- Rekruttere flere nyutdannede lærere, barnehagelærere, sykepleiere mv, gjennom tiltak som gjør det attraktivt for unge nyutdannede å søke seg til Porsanger kommune. Arbeidet med utlysning av stillinger prioriteres i god til og søknader følges opp fortløpende. Arbeidssøknader bekreftes mottatt innen tre(3) virkedager samtidig som det settes opp nærmere avtale om arbeidsintervju, gjerne via nett når det er naturlig. Porsanger kommune har som mål å være først ute med å tilby stillinger til sine søkere.
- Stimulere til at ansatte uten formalkompetanse i oppvekst- og helsesektoren kan ta utdanning parallelt med jobb.
- Porsanger kommune skal være en foregangsbedrift som tilbyr deltakere i introduksjonsprogrammet språkpraksis i sine avdelinger.
- Det igangsettes et prosjekt i samarbeid med NAV for å utdanne flere menn til jobb i barnehage og helse, «Menn i helse» og «Menn i barnehage».
- Ved justering av fast lønn i konsekvensjustert budsjett skal sosiale utgifter alltid samsvare med lønn i forhold til gjeldende arbeidsgiverandel og avtale. Hvor stillinger flyttes mellom kommunens budsjettområder må det kontrolleres at denne justeringen totalt er i balanse for de berørte rammer. Budsjettansvarlige må se til at justeringene kvalitetssikres av lønns- og personalfunksjon.
- Kontoene for fast lønn og sosiale utgifter årlig i konsekvensjustert budsjett mht. viktige endringer som naturlig påvirker de totale lønnskostnadene, som skifte av personell med krav om annen årslønn enn tidligere stillingshaver

Resultatrapport

Det har vært redusert kapasitet på lønn og personal i 2018 på grunn av ulike fraværsgrunder og utskifting av personell. Digitaliseringsarbeidet har av den grunn ikke hatt den fremdriften i 2018 som vi kunne ønske. Imidlertid er følgende prosjekter igangsatt.

- Digital reiseregning er etablert for ansatte i Porsanger kommune. Oppdragstakere og politikere utenom ordførere er ikke implementert i løsningen ved utgangen av 2018. Disse vil bli implementert i løpet av 1. halvår 2019.
- Arbeidet med å etablere et digitalt personalsystem ble ikke ferdigstilt i 2018. Dette skyldes at en har behov for å se det digitale personalsystemet i sammenheng med de øvrige digitale systemene som er under planlegging, deriblant digital timeregistrering. Arbeidet fortsetter inn i 2019.
- Arbeidet med rekrutteringsstrategi er av kapasitetshensyn utsatt til høsten 2019.
- Porsanger kommune har ved utgangen av året 5 lærlinger. 2 av disse vil være ferdig med sin lærlingetid innen utgangen av 2019.
- Det ble i 2018 gitt 6 rekrutteringsstipend, fordelt på ingeniører, lærere og barnehagelærere.
- NAV Finnmark driver ikke prosjekt "Menn i Helse" og "Menn i Barnehage". Porsanger kommune har imidlertid et bevist forhold i alle ansettelsesprosesser om å oppnå kjønnsbalanse i personalgrupper.

- Øvrige resultatmål er i henhold til plan

Driftsregnskap med finans

Beskrivelse	Regnskap 2018	Regulert budsjett 2018	Opprinnelig budsjett 2018	Avvik 2018
R1240 IT, lønns- og personalfunksjon				
DRIFTSUTGIFTER	8 286	7 386	7 186	901
DRIFTSINNTEKTER	-801	-106	-76	-695
NETTO	7 485	7 280	7 110	206

Kommentarer til driftsregnskap med finans

R1240 IT, Lønns- og personalfunksjon har et merforbruk som i hovedsak skyldes innleie vikarer grunnet fravær og overlapp i forbindelse med utskifting av personell. I tillegg har det vært et merforbruk på annonsering i forbindelse med utlysning av stillinger. En liten del av merforbruket skyldes også ikke-budsjettet overtid, som er knyttet til lønnskjøring og IT support av digitale systemer som ivaretar liv og helse. Vi har forbruk på ikke budsjettet post, posten faste tillegg, som skal inneholde veiledergodtgjørelse til lærlingeveiledere. Merinntekter gjelder hovedsakelig sykelønnsrefusjon, samt refusjon lærlinger fra Finnmark fylkeskommune.

R1150 Samisk språk

Resultatmål

Resultatmål:

- Samisk språksenter skal i løpet av 2018 arrangere 35 ulike språkarena fordelt på 10 språkkafeer, 10 lekearenaer, 10 lunsj og 5 ulike arrangement
- Samisk språk og kulturplan skal i løpet av 2. halvår 2018 behandles politisk.
- Styrke Porsanger kommunes samiske profil ved blant annet å bruke samisk som velkomstspråk.
- Utfører aktivitet og tiltak i henhold til samisk aktivitetsplan.
- Tilsette vakant stilling på samisk språksenter
- Utviklingstiltak i samisk aktivitetsplan rettes mot å styrke arbeidet med samisk i barnehager og skoler, samt prosjekter i samarbeid med eksterne samarbeidspartnere som Sjøsamisk kompetansesenter, Mearrasami Duodjedallo etc.

Stilling på samisk språksenter utsettes, og rådmannen bes vurdere behovet for ytterligere styrking av samisk språksenter. Dette sees i sammenheng med de nye retningslinjene for tildeling av utviklingsmidler fra Sametinget

Resultatrapport

Samisk språk og kulturplan er under utarbeidelse. Planarbeidet vil fortsette inn i 2019.

Det vil ikke være rom for å styrke Samisk språksenter med ytterligere administrative ressurser innenfor dagens økonomiske rammebetingelser for

Porsanger kommune. Når evt nye retningslinjer på tildeling av utviklingsmidler fra Sametinget blir fastsatt, vil Rådmannen vurdere dette på nytt.

Øvrige resultatmål er oppnådd i henhold til oppsatt plan

Driftsregnskap med finans

Beskrivelse	Regnskap 2018	Regulert budsjett 2018	Opprinnelig budsjett 2018	Avvik 2018
R1150 Samisk språk				
DRIFTSUTGIFTER	4 551	5 557	5 557	-1 007
DRIFTSINNTEKTER	-1 848	-3 807	-3 807	1 958
INTERNE FINANSIERINGSINNT EKTER - BRUK AV AVSETNINGER	-260	0	0	-260
EKSTERNE FINANSUTGIFTER	2	0	0	2
NETTO	2 444	1 751	1 751	694

Kommentarer til driftsregnskap med finans

R1150 Samisk språk har et netto merforbruk på TNOK 700 i 2018. Forklaringen på dette gjelder inntekter knyttet til samisk fjernundervisning er ved årsslutt 2018 overført fra R3121 Samisk i grunnskolen til R1150 Samisk språk. Driftsinntekter knyttet til samisk fjernundervisning er i 2018 vesentlig lavere enn budsjettet, og avviket mot budsjett ved årsslutt er på i ca TNOK 900. Dette skyldes blant annet korrigeringer av tidligere års fakturering av fjernundervisning til andre kommuner. Dette har medført at opprinnelig inntekt ble regnskapsført i 2017, mens korrigeringen først er belastet regnskapet i 2018. Videre har gjennomgang av prissetting av avtaler med andre kommuner vist at vi har hatt dårligere inndekning enn de reelle utgiftene på dette området i 2018.

R1150 Samisk språk har aktiviteter, og dermed kostnader og inntekter, som ikke er jevnt fordelt over året. Det har i 2018 vært lavere aktivitetsnivå på samiske prosjekter enn budsjettet, noe som medfører både lavere drift utgifter og driftsinntekter. Ubrukte midler 2018 er følgelig ikke inntektsført og skal tilbakeføres Sametinget. Bruk av avsetninger i 2018 gjelder bruk av fond knyttet til prosjektmidler som ble overført fra 2017 til 2018, etter tilsagn fra Sametinget.

Avviklet fødselspermisjon i 2018 har isolert sett medført økte lønnsutgifter i forbindelse vikar, men det er samtidig inntektsført refusjon for fødselspenger.

R1160 Tverrsektorielle felleskostnader

Resultatmål

Rammeområdet omfatter

Felleskostnader (Medlemskontingenter, abonnementer, lisenser, kjøp av juridisk bistand), andre kontortekniske felleskostnader (kontormateriell, datatjenester, aviser, tidsskrifter, porto, telefon, annonsering, serviceavtaler kopimaskin mfl.)

Overordnet mål: Porsanger kommune skal sørge for at innkjøp gjennomføres etter nasjonale krav og etter en til hver tid gjeldende retningslinjer

Resultatmål

- I løpet av året skal alle innkjøp vurderes og det skal utvikles avtaler hvor dette er naturlig

Resultatrapport

Resultatrapport

- Det har i løpet av 2018 vært arbeidet med innkjøpsstrategi og innkjøpsavtaler. Innkjøpsstrategien skal opp til politisk behandling i løpet av 1. kvartal 2019

Driftsregnskap med finans

Beskrivelse	Regnskap 2018	Regulert budsjett 2018	Opprinnelig budsjett 2018	Avvik 2018
R1160 Tverrsektorielle felleskostnader				
DRIFTSUTGIFTER	5 575	3 395	3 336	2 181
DRIFTSINNTEKTER	-2 598	-382	-323	-2 216
INTERNE FINANSIERINGSUTGIFTER - AVSETNINGER	550	0	0	550
INTERNE FINANSIERINGSINNTEKTER - BRUK AV AVSETNINGER	-521	0	0	-521
NETTO	3 007	3 013	3 013	-6

Kommentarer til driftsregnskap med finans

R1160 Tverrsektorielle felleskostnader ligger innenfor budsjettert ramme. Det er gjennomført flere sentrale prosjekter i 2018, herunder pågående lederutviklingsprogram for ledere, prosjekt heltid på Helse, bredbåndsutbygging, forsikringssak SFO og KS resultatledelse. Videre deltar Porsanger kommune i prosjekt "Samarbeid om digital kompetanse i kommuner." i regi av KS og KMD. Sentrale administrative prosjekter er i forbindelse med årsavslutningen oppsummert og prosjektmidler inntektsført i takt med påløpte kostnader. Det er i tillegg mottatt skjønnsmidler i 2018 på TNOK 550 til prosjekt kvalitetssikring styring og internkontroll i personalforvaltningen, hvor midler er avsatt til bruk i 2019.

Bruk av avsetninger 2018 gjelder bruk av midler mottatt til bredbåndsutbygging.

R1200 Sekretariat og informasjonstjenester

Resultatmål

Rammeområdet omfatter

Offentlig servicekontor, arkiv, digital kommunikasjon, bibliotek tjenester og bokbuss.

Resultatmål offentlig servicekontor

- Tilrettelegge Offentlig servicekontor for å kunne veilede publikum på digitale kommunale tjenester.
- Porsanger kommune skal ha tilgjengelig alle kommunale søknadsskjemaer digitalt.
- Kommunens nettsted skal være hovedkontaktpunktet for brukere og innbyggere
- Porsanger kommune skal ta i bruk en elektronisk snakketjeneste både på samisk og norsk
- Innkommet post skal journalføres fortløpende og seinest innen 3 virkedager.
- Postlister/innsyn skal være tilgjengelig på internett med 3 dagers forsinkelse
- Ferdigstilte saker skal være avsluttet innen 1 måned.
- Styrke Porsanger kommunes trespråklige profil ved også å ta i bruk samisk og kvensk som velkomstspråk på offentlig servicekontor.

Resultatmål bibliotek og bokbuss:

Overordnet resultatmål:

I henhold til Lov om folkebibliotek skal biblioteket fremme opplysning, utdanning og annen kulturell virksomhet, gjennom aktiv formidling og ved å stille bøker og 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.

Resultatmål

- Biblioteket skal levere tjenester til innbyggerne, ved å holde biblioteket åpent minst 5 dager i uka. Unntak i sommerferien, hvor det kan være 4 dager etter bemanningssituasjonen.
- Biblioteket skal minimum ha 2 arrangement i måneden, gjerne i samarbeid med andre.
- Biblioteket skal minimum ha et samisk og et kvensk arrangement i året.
- Biblioteket skal minimum ha 16 arrangementer/formidlingsstunder i året for barn og unge.
- Biblioteket skal i samarbeid med skolen bidra til å stimulere til økt leselyst blant barn og unge gjennom å arrangere 2 lesekampanjer i året.
- Biblioteket skal til enhver tid ha en utstilling.
- Antall utskiftninger i bøker skal minimum være 1000 i året

Resultatrapport

Offentlig servicekontor

80 % alle kommunale tjenester i Porsanger kommune kan nå søkes digitalt. Helse og omsorgstjenester må fremdeles søkes på papirskjema. Dette skyldes at Helse og omsorgssektoren bruker et annet fagsystem enn PK hovedsystem.

Den elektroniske snakketjenesten er noe forsinket. Arbeidet vil fortsette inn i 2019.

Øvrige resultatmål er i henhold til oppsatt plan

Bibliotek og bokbuss

Porsanger bibliotek har oppnådd sine resultatmål i henhold til oppsatt plan

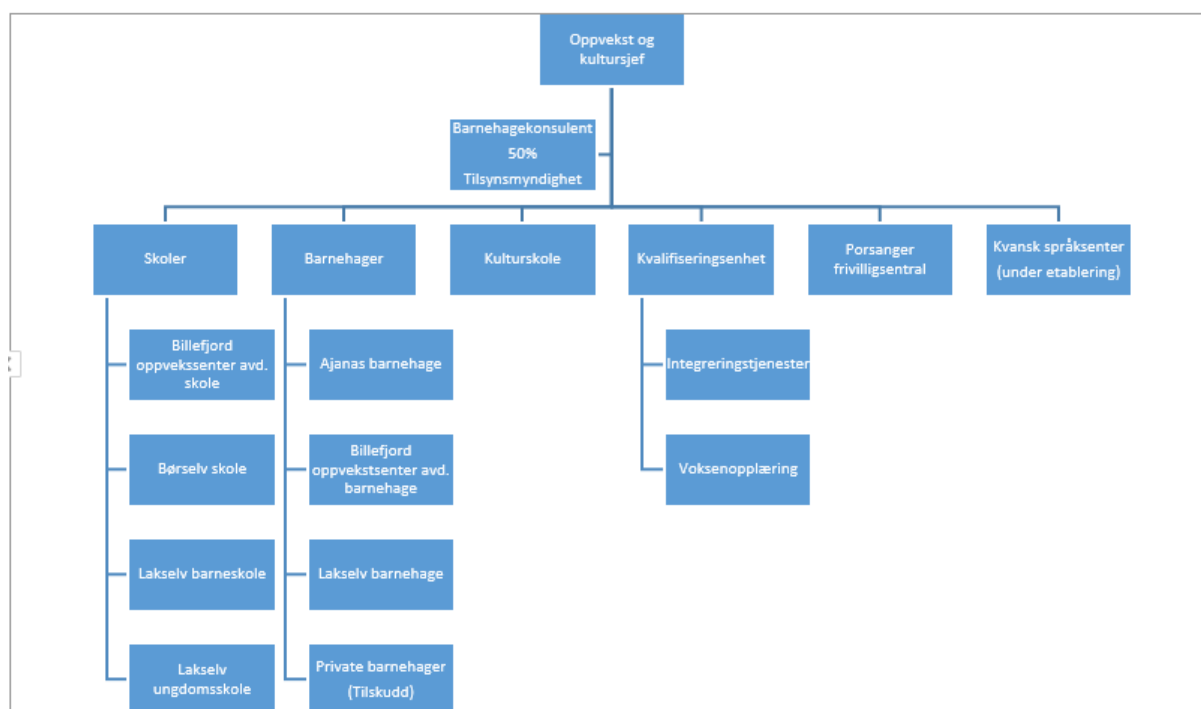
Driftsregnskap med finans

Beskrivelse	Regnskap 2018	Regulert budsjett 2018	Opprinnelig budsjett 2018	Avvik 2018
R1200 Sekretariat og informasjonstjenester				
DRIFTSUTGIFTER	5 171	5 013	5 013	158
DRIFTSINNTEKTER	-863	-738	-735	-126
NETTO	4 308	4 275	4 278	33

Kommentarer til driftsregnskap med finans

R1200 Sekretariat og informasjonstjenester ligger omtrent på rammen av budsjett 2018. Offentlig servicekontor har noe merforbruk ift budsjett, blant annet på grunn av nødvendig kursdeltakelse for nytt personvernombud. Bibliotekstjenester og Bokbuss-samarbeid ligger innenfor budsjett 2018. Refusjonskrav fra Karasjok kommune for Bokbuss-samarbeid 2018 foreligger ikke ved årsslutning og det er derfor foretatt en avsetning ved årsslutt.

Kultur og oppvekst



Avdelingen har følgende rammeområder:

1300: Undervisning herunder administrasjon

1330: Voksenopplæring

1360: Spesielt tilrettelagt tilbud

1340: Barnehagedrift

1370: Skolefritidsordning

1380: Kulturtiltak

1325: Midt Finnmark PP-tjeneste.

Innledning

Kultur og oppvekstavdeling omfatter åtte rammeområder. Organisatorisk er avdelingen strukturert med 150 % stilling i administrasjonen.

Den overordnede målsetningen er at avdeling for oppvekst og kultur skal levere tjenester av faglig forsvarlig kvalitet i henhold til gjeldende lover og forskrifter.

Oppvekstsektoren

Omfatter 3 skolesentre med 1-10 klasse i Lakselv, Billefjord og Børselv.

Kvalifiseringsenheten består av en kommunal voksenopplæring, med ansvar for grunnskoleopplæring for voksne og norsk/samfunnsfag for flyktninger samt integreringstjenesten.

Barnehagesektoren omfatter tre kommunale barnehager og tre private barnehager. I tillegg er det en privat familiebarnehage i Olderfjord.

Porsanger kommune er medeier i Midt-Finnmark PPD, et interkommunalt PPD kontor som yter bistand til alle barn som har behov for spesialpedagogisk hjelp fra førskolealder til de er ferdig på grunnskolen.

Kultursektoren

Porsanger kommune har et rikt kulturliv, i kommunal regi er det en kommunal kulturskole. Frivilligsentralen har eget styre.

Kulturavdelinga har også ansvaret for rullering av idrettens anleggsplan og forvalter spillemiddelordningen.

Driftsregnskap med finans

Beskrivelse	Regnskap 2018	Regulert budsjett 2018	Opprinnelig budsjett 2018	Avvik 2018
Kultur og oppvekst				
DRIFTSUTGIFTER	112 893	104 357	106 142	8 536
DRIFTSINNTEKTER	-22 907	-16 852	-16 367	-6 056
INTERNE FINANSIERINGSUTGIFTER - AVSETNINGER	1 055	0	0	1 055
INTERNE FINANSIERINGSINNTEKTER - BRUK AV AVSETNINGER	-303	-250	-250	-53
NETTO	90 737	87 255	89 525	3 482

Kommentarer til driftsregnskap med finans

Sektoren består av flere rammer og ansvarsområder. Det er ikke en enkelt årsak til merforbruket. Flere ansvarsområder har jobbet godt med kommuneøkonomien og brukt budsjettet som et godt styringsverktøy. Virksomhetsledere har i ulik grad maktet å gjøre gode grep i forhold til den økonomiske situasjonen som ble tydelig

i løpet av 2018. En utfordring innenfor sektoren er at en stor del av de faste utgiftene er lønnskostnader. Den største utfordringen har vært å finne gode tiltak for å bremse en negativ utvikling.

R1300 Undervisning, herunder administrasjon

Resultatmål

Innledende rapport

2018 har vært en år preget av kompetanseheving og organisasjonsutvikling. Grunnskolen har deltatt i den nasjonale oppfølgingsordningen Veilederkorpset som blant annet har ført at mål og utviklingsplan for Porsangerskolen. Deltakelsen i den nasjonale satsingen "Inkluderende skole- og barnehagemiljø" har gitt god kompetanse. Tiltak innenfor denne satsingen er innarbeidet i skole- og utviklingsplanen. Rektorene avsluttet rektorutdanningen i 2018. Samlet har dette i tillegg til rådmannens lederutviklingsprogram gitt en omfattende og helhetlig kompetanseheving innenfor grunnskole.

Rammeområdet omfatter

Skoleadministrasjon, grunnskoledrift (skolene), spesialundervisning, morsmåls/norskopplæring i grunnskolen, kompetanseutvikling pedagogisk personell, samisk og kvensk i grunnskolen. I dag er det 4 skoler. Billefjord Sjøsamiske Oppvekstsenter 1.-10. trinn, Børselv skole 1.-10. trinn Lakselv Barneskole og Lakselv Ungdomsskole.

Kommunestyret har i vedtak satt følgende målsetting for skolene i Porsanger

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 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.

Her er ledelse, organisasjon og pedagogisk utviklingsarbeid nøkkelen

Kilde: Kostra/Skoleporten

Kvalitetsmål:

Lokale mål

- Resultater av nasjonale prøver skal danne grunnlag for skolenes arbeid med opplæringen.
- Vi skal ha færre elever på laveste nivå, og flere på høyeste.
- Tidlig innsats og tilpasset opplæring skal gi bedre resultater på nasjonale prøver i 5. trinn

- Tidlig innsats og tilpasset opplæring skal gi mindre forskjell mellom gutter og jenter når det gjelder resultater

(Kvalitetsmeldingen 2017)

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

Lokale mål

- Grunnskolen i Porsanger skal kvalifisere og motivere ungdommer til videregående opplæring og videre utdanning ved:
 - Systematisk arbeid med læringsmiljø og elevresultater
 - Karriereveiledning og rådgivning skal danne et valggrunnlag for elevene.

(Kvalitetsmeldingen 2017)

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 metodisk, det didaktiske og det pedagogiske utviklingsarbeidet og profesjonsutviklingen.

Kilde: Kostra

Kvalitetsmål:

Lokale mål

- Alle lærere skal ha godkjent lærerutdanning
- En rekrutteringsstrategi skal gi virkemidler i rekrutteringen av lærere og skoleledere.
- En finansieringsmodell skal gi en forutsigbar og rettferdig ressursfordeling
- Deltakelsen i VK17 skal fortsette med valgte mål
- Inkluderingsarbeidet og utviklingsarbeidet i forhold til deltakelsen i inkluderende oppvekstmiljø fortsetter
- Overordnet del av læreplanen skal innarbeides, dette er et viktig styringsdokument

(Kvalitetsmeldingen 2017)

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

Kvalitetsmål:

Lokale mål

- Lokal forskrift for oppfølging av § 9 a blir vedtatt og innarbeidet
- Alle skoler skal opprette et skolemiljøutvalg- skal inn i skolenes årshjul
- Alle skoler følger opp årshjulet og rutinene i 1310.no
- I 2018 skal det utarbeides forskrift for felles ordensregler i Porsangerskolen.
- Alle skoler skal ha et elevråd
- Alle skoler skal ha innarbeidet felles regler for atferd basert på ordensreglementet
- Sosial kompetanse skal være et tema i opplæringen

(Kvalitetsmeldingen 2017)

Resultatrapport

Vår kulturelle identitet

Nasjonale festdager blir markert. Skolene samarbeider med Samisk språk- og kultursenter og Kvensk institutt der det er naturlig.

Læreverk i kvensk for 7. klasse ble ferdigstilt i 2018. Dette har vært drevet som et prosjekt finansiert av Fylkesmannen i Finnmark og Fylkesmannen i Troms.

Læringsresultater

Høstens resultater av nasjonale prøver for 8. trinn ble publisert i oktober 2019. Resultatene viser at 8. klassingene i Porsanger for første gang ligger over nasjonalt nivå i alle ferdigheter. Nasjonale prøver gjennomført i 5. klasse viser at det fremdeles er mange elver som presterer dårlig. Årets avgangselever hadde gode resultater noe som gjenspeilte seg i grunnskolepoengene.

Frafall

Storparten av elevene som avslutter grunnskoleopplæringen finner vi igjen i videregående opplæring. Det kan være ulike grunner til at elever ikke fortsetter opplæringsløpet, som folkehøgskole, arbeid eller helserelaterte årsaker.

Kompetanse

Alle rektorer i Porsanger har fullført rektorutdanningen. Vi har 7 lærere som deltar på den statlige videreutdanningsordningen. Lakselv barneskole har omlag 10% ansatte uten godkjent lærerutdanning ansatt i undervisningsstillinger. Rekrutteringstiltak har ikke hatt betydelig effekt.

Trivsel

elevundersøkelsen som ble gjennomført november 2018 viser en bedring i resultatene når det gjelder trivsel og mobbing. Resultatene vil bli nærmere analysert og evaluert i Kvalitetsmeldingen.

Driftsregnskap med finans

Beskrivelse	Regnskap 2018	Regulert budsjett 2018	Opprinnelig budsjett 2018	Avvik 2018
R1300 Undervisning, herunder administrasjon				
DRIFTSUTGIFTER	59 443	56 169	56 275	3 274
DRIFTSINNTEKTER	-12 382	-10 169	-10 169	-2 212
INTERNE FINANSIERINGSINNT EKTER - BRUK AV AVSETNINGER	-296	-250	-250	-46
NETTO	46 766	45 750	45 856	1 016

Kommentarer til driftsregnskap med finans

Lakselv barneskole har totalt brukt omlag 1,9 mill. mer i personalkostnader enn budsjettet. 350 000 av dette skyldes at en lønnspost er feilført. Utgiften skulle ha vært ført på R 1330. En annen stor utgift som ikke har vært budsjettet riktig, er funksjonstillegg. Det er utover dette ikke en enkeltpost som kan forklare regnskapet.

Lakselv ungdomsskoler har brukt 87% av sitt budsjett i 2018. Dette skyldes bevisst vikarbruk og innkjøpskontroll.

Billefjord oppvekstsenter avdeling skole har et merforbruk på 1,1 mill. Noe av forklaringen er at det er budsjettet 80 000 for lite i funksjonstillegg. I tillegg har skolen utgifter til skoleskyss i forbindelse med svømmeopplæring i Lakselv. Skolen har nå så mange elever at det er behov for stor buss i stedet for minibuss. Dette forklarer omlag 170 000 av merforbruket. Utgifter til leieavtaler av kopieringsmaskiner og utgifter i forbindelse med datakommunikasjon er større enn budsjettet.

Børselv skole har brukt 92% av sitt budsjett. Dette skyldes i hovedsak høyere sykkelønnsrefusjon enn beregnet samtidig som skolen har vært restriktiv i sin vikarbruk.

Rammeområdet består av 17 ansvarsområder som i tillegg til skolene har utgifter og inntekter knyttet til skolene. Eksempler på dette er morsmål/norskoppl.grunnskolen. Dette ansvarsområdet har et merforbruk på 900 000 i forhold til budsjettet. Dette er inntekter fra staten i henhold til antall flyktningebarn kommunen har. Lønnsutgifter til lærer med ansvar for begynneropplæringen for disse elevene er utgiftsført på dette ansvarsområdet. Kommunen hadde ikke inntekter i 2018, men vi har valgt å utgiftsføre lønna på dette ansvarsområdet. Selv om kommunen ikke har inntekter, har vi elever med rett på særskilt norskopplæring og morsmålsopplæring.

De største inntektene er sykkelønnsrefusjon og inntekter i forbindelse med gjesteelever. Dette er budsjettet basert på erfaringstall, men kan variere fra år til år.

R1330 Voksenopplæring

Resultatmål

Innledende rapport

2018 har vært preget av prosessen i forbindelse med nedskjæring og omplasseringer av ansatte. Dette har vært en krevende prosess for alle involverte. Alt er gjennomført i henhold til arbeidsmiljøloven. I tillegg er Kvalifiseringsenheten preget av at kurs og kompetansesenteret er besluttet solgt, dårlig inneklima og usikkerhet i forbindelse med framtidig lokalisering.

Rammeområdet omfatter

Voksenopplæring i grunnskole og norskopplæring for bosatte flyktninger og tilflyttere fra andre land. Utgifter til ansvar flyktninger er overført fra sosiale tjenester til dette Rammeområdet.

Resultatmål

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

Porsanger kommune har en andel utenlandske arbeidstakere med behov for norskopplæring utenfor ordinær arbeidstid. Det gjennomføres en kartlegging av behovet og en kostnadsanalyse for eventuell oppstart av et tilbud om dette

Måloppnåelse

- Alle innvandrere som bosettes/familie gjenforenes skal klare å gjennomføre Norskprøve 2 eller 3 (muntlig og skriftlig) i løpet av 550 timer norsk.
- Behovsprøvd norskopplæring utover 550 timer skal i hovedsak lede frem til norskprøve 2 (muntlig og skriftlig).
- De som vil ha behov for Grunnskoleopplæring søker om dette. Vi gir maksimalt et 2-årig løp med karakterer i 5 fag.

Resultatrapport

Resultatrapport:

Opplæring i norsk og samfunnskunnskap for voksne innvandrere:

Vi tilbyr 15 timer opplæring per uke.

Våren 2018: 42 deltakere Høsten 2018: 25 deltakere

Norskprøven består av muntlig og skriftlig prøve. Skriftlig norskprøve består av tre deler: lese-, lytte- og skriveprøve. Merk at Porsanger er prøvested, og har også prøvegjennomføring for privatister fra andre kommuner. Resultatene på norskprøven i 2018 fordelte seg slik (tall er oppgitt i prosent):

Norskprøveresultater 2018				Prosentandel på følgende nivå:					
Måleverdier			Antall	B2	B1	A2	A1	Under A1	ikke vurdert
Sted	Tidspunkt	Prøvetype							

Norskprøveresultater 2018				Prosentandel på følgende nivå:					
Porsanger	2018	Muntlig kommunikasjon	35	3	11	66	20		0
		Lytteforståelse	26	4	11	58	27		0
		Leseforståelse	25	4	4	32	40	20	0
		Skriftlig framstilling	29	0	10	35	48	7	0

I forhold til kommunens resultatmål ligger vi noe under.

I tillegg er det gjennomført 17 samfunnskunnskapsprøver og 36 statsborgerprøver.

Grunnskoleopplæring for voksne/opplæring i grunnleggende ferdigheter:

Vi tilbyr opplæring i 5 fag, 25 timer per uke.

Våren 2018: 7 deltakere Høsten 2018: 9 deltakere

Elevene har startet i opplæringen på ulike tidspunkt. Vi tilbyr et tredje år for deltakere med ingen/liten skolebakgrunn som ikke vil ha forutsetninger til å gå opp til eksamen etter kun to år i opplæring.

Spesialundervisning for voksne:

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

Våren 2018: 2 deltakere, totalt 8 timer per uke

Høsten 2018: 1 deltaker, 6 timer per uke

Driftsregnskap med finans

Beskrivelse	Regnskap 2018	Regulert budsjett 2018	Opprinnelig budsjett 2018	Avvik 2018
R1330 Voksenopplæring				
DRIFTSUTGIFTER	12 793	12 727	14 573	66
DRIFTSINNTEKTER	-2 615	-2 165	-2 165	-450
NETTO	10 178	10 562	12 408	-384

Kommentarer til driftsregnskap med finans

Den planlagte nedbemanningen har gitt økonomiske resultater. Det har vært mulig å overføre ansatte til andre stillinger i kommunen tidligere enn antatt. Det har vært vist stor vilje og fleksibilitet blant ansatte i Kvalifiseringsenheten for å ta på seg andre arbeidsoppgaver på tvers av integreringstjenesten og voksenopplæringen.

- Ingen bosetting av flyktninger gir reduserte inntekter
- Kompetanse Norge har økt antall norskprøver per år fra 2 til 4. det gir økte utgifter til prøvegjennomføring.
- Mange flere innvandrere må ta norskprøve pga. endrede språkkrav fra UDI. Konsekvensen er økte utgifter til prøvegjennomføring/sensorutgifter.
- Samfunnskunnskap på et språk deltakeren forstår godt må kjøpes fra

introduksjonssenteret i Drammen, ca. kr. 3500,- per deltaker

R1340 Barnehagedrift, herunder administrasjon

Resultatmål

Innledende rapport

I 2018 ble det innført lovendring som hadde direkte innvirkning på vår barnehagedrift og økonomi. Rettigheten til redusert foreldrebetaling ble utvidet ved at inntekst grensen ble hevet. Dette ble ikke tatt inn i budsjettet gjennom reguleringer i 2018.

Rammeområdet omfatter

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 igangsettes 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.

Kvalitetsmål:

- Porsanger kommune skal som minimum følge pedagognormen.

Kvalitetsmål:

- Porsanger kommune skal ha som langsiktig mål at alle assistenter i barnehagen som minimum skal ha fagbrev i barne- og ungdomsarbeiderfaget.

Resultatrapport

Barnehagedekning:

Etter årets fellesinntak var det venteliste. Alle barn har fått tilbud om plass per i dag. En endring i forskrift som regulerer inntak gir større fleksibilitet i forhold til rett til barnehageplass gjennom året.

Utvikling:

I november 2018 ble foreldreundersøkelsen gjennomført. Hovedtrenden er at foresatte opplever at de kommunale barnehagene holder god kvalitet og er fornøyde. Resultatet ble presentert for Sektorstyret for oppvekst og kultur februar 2019.

Bemanning

Vi oppfyller bemanningsnormen.

Fagutdanning

Andel styrere og ledere med pedagogisk utdanning er en indikator som sier noe om kvaliteten i innholdet og utviklingsarbeidet i barnehagene.

Kvalitetsmål:

Vi følger pedagognormen.

Driftsregnskap med finans

Beskrivelse	Regnskap 2018	Regulert budsjett 2018	Opprinnelig budsjett 2018	Avvik 2018
R1340 Barnehagedrift, herunder administrasjon				
DRIFTSUTGIFTER	26 525	23 729	23 206	2 796
DRIFTSINNTEKTER	-2 384	-2 017	-1 910	-367
INTERNE FINANSIERINGSUTGIF TER - AVSETNINGER	20	0	0	20
INTERNE FINANSIERINGSINN TEKTER - BRUK AV AVSETNINGER	-7	0	0	-7
NETTO	24 154	21 711	21 295	2 442

Kommentarer til driftsregnskap med finans

Lakselv barnehage har et merforbruk på omlag 700 000. Forklaringen er høyere lønnskostnader enn budsjettet. I forbindelse med omorganiseringen av SFO Vindvotten og Lakselv barneskole ble Lakselv barnehage tilført tilsammen 100% stilling. Dette ble gjort for å redusere antall ansatte med delt arbeidssted. Det var svært utfordrende å få en god turnus. Dette har gitt redusert vikarbruk. Det er også omlag 900 000 mindre inntekter enn budsjettet. Dette skyldes at beløpsgrensen for redusert foreldrebetaling er økt, uten at vi har tatt dette inn i budsjett reguleringsprosessen i 2018.

Billefjord barnehage har et samlet merforbruk på 300 000. 100 000 skyldes lønnsutgifter. Også her er mye av forklaringen reduserte inntekter grunnet redusert foreldrebetaling.

For Ajanas barnehage er også forklaringen redusert foreldrebetaling.

Endringer i lovverket for private barnehager har resultert i større utgifter for kommunen. Dette skyldes endrede rettigheter i forbindelse med redusert foreldrebetaling. Selv med en ny beregning og budsjettregulering i juni, viser regnskapet et merforbruk på 1,6 mill.

R1360 Spesielt tilrettelagte tilbud

Resultatmål

Rammeområdet omfatter

Spesialpedagogisk tilbud til alle barn i førskolealder.

Porsanger kommune skal i henhold til opplæringsloven § 5 – 7 gi spesialpedagogisk hjelp til alle barn under opplæringspliktig alder som har særlige behov. Også barn med nedsatt funksjonsevne kan ha rett til ekstraressurs. Tidlig innsats er viktig for å gi barna et best mulig grunnlag før overgang til grunnskolen.

Resultatmål

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 til spesialpedagogisk hjelp i barnehagen får det. Dette utløser ofte behov for ekstra assistent eller andre tiltak. Dette er en lovpålagt tjeneste.

Driftsregnskap med finans

Beskrivelse	Regnskap 2018	Regulert budsjett 2018	Opprinnelig budsjett 2018	Avvik 2018
R1360 Spesielt tilrettelagte tilbud				
DRIFTSUTGIFTER	1 128	1 480	1 480	-351
DRIFTSINNTEKTER	-158	-135	-135	-23
NETTO	970	1 345	1 345	-374

Kommentarer til driftsregnskap med finans

Dette er midler som skal brukes for barn i barnehage som har vedtak om og rett til spesialpedagogisk hjelp. Det vil variere hvor mange barn dette gjelder. For 2018 viser regnskapet et overskudd.

R1370 Skolefritidsordninger

Resultatmål

Rammeområdet omfatter

Drift av skolefritidsordningen. Leksehjelpordningen er lagt inn under SFO

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.

Resultatmål

- Det skal gjennomføres brukerundersøkelse hver vinter. Resultatet skal presenteres for sektorstyret og følges opp med tiltak.

Resultatrapport

Brannen i Røde Kors- bygget medføre store endringer for Vindvotten SFO. SFO tilbudet er nå på Lakselv barneskole der Porsangerstua er tatt i bruk som hovedbase. Det er gjort nødvendige utbedringer for å sikre en god og forsvarlig drift.

Det er gjennomført en omorganiseringsprosess våren 2018 jamfør sak 40/2017. SFO Vindvotten er Organisert under Lakselv barneskole gjeldende fra 1. 8. 2018.

Driftsregnskap med finans

Beskrivelse	Regnskap 2018	Regulert budsjett 2018	Opprinnelig budsjett 2018	Avvik 2018
R1370 Skolefritidsordninger				
DRIFTSUTGIFTER	3 677	3 304	3 307	373
DRIFTSINNTEKTER	-2 042	-1 826	-1 266	-216
NETTO	1 634	1 478	2 041	157

Kommentarer til driftsregnskap med finans

Brannen i Røde Kors-bygget har medført endel ekstra ordinære utgifter for Vindvotten SFO. Dette skyldes nødvendige nyinvesteringer på Vindvotten SFO. Høye utgifter til vikarer grunnet sykefravær forklarer 200 000 avviket.

Økte inntekter skyldes at mange barn deltar i skolefritidsordningen. Det har vært en økning både på Vindvotten SFO og Billefjord SFO.

R1380 Kulturtiltak

Resultatmål

Rammeområdet omfatter

Kulturskole og organisasjonsstøtte til ulike kulturformål, samt Frivilligsentral.

Kulturskolen gir musikkundervisning på kulturskolen i Lakselv.

Resultatmål

- Porsanger kommune skal gjennom kulturskolen og frivillige lag og foreninger gi tilbud innen musikk, dans, drama og billedkunst slik at barn og unge får gode oppvekstsvilkår.
- Porsanger kommune skal sammen med lag og foreninger gi et kulturtilbud som er bedre enn landsgjennomsnittet på kultur-indeksen som hvert år legges frem av Telemarksforskning.
- Etablere en ordning med «kulturkort for ungdom» mellom 10 og 19 år. Det gis 30% rabatt på kulturaktiviteter og arrangement i regi av Porsanger kommune/PIAS. Det settes av inntil 50.000 til tiltaket
- Etablere et kvensk språk- og kultursenter i Porsanger i løpet av 2018.
- Rådmannen bes legge frem forslag til løsning for å videreføre kultur-ungdomskonsulent fast fra 2019. Legges frem senest til juni- møtet i kommunestyret.

Resultatrapport

Kulturskolen gir tilbud innenfor flere instrumenter, samt innen billedkunst.

I samarbeid med kinoen er det innført en ordning med kulturkort for ungdom for 2018.

Etableringsprosjektet for Kvensk språk og kultursenter følger oppsatt prosjektplan.

Kulturkonsulent stillingen er videreført jamfør budsjettvedtaket

Driftsregnskap med finans

Beskrivelse	Regnskap 2018	Regulert budsjett 2018	Opprinnelig budsjett 2018	Avvik 2018
R1380 Kulturtiltak				
DRIFTSUTGIFTER	6 388	4 153	4 507	2 235
DRIFTSINNTEKTER	-3 326	-539	-722	-2 787
INTERNE FINANSIERINGSUTGIFTER - AVSETNINGER	1 035	0	0	1 035

Beskrivelse	Regnskap 2018	Regulert budsjett 2018	Opprinnelig budsjett 2018	Avvik 2018
NETTO	4 096	3 613	3 784	483

Kommentarer til driftsregnskap med finans

Regnskapet inneholder inntekter som er tilknyttet prosjekter. Porsanger kommune fikk 1 000 000 kr til etablering av kvensk språksenter. Prosjektet folkehelse-tiltaksutvikling har en inntekt på 490 000. Disse er inntektsført. Restmidlene er avsatt på fond, kr 1 035 000. Dette fører til merforbruk i forhold til budsjett både på inntekter, utgifter og interne finansutgifter. Frivilligsentralen fikk eget ansvar i 2018. Det viser seg at der har vært utfordrende å utforme et realistisk budsjett, spesielt knyttet til leieutgifter. Spillemiddelordningen har også et merforbruk. Dette skyldes at kommunen utbetaler innvilgede midler til prosjekter mens overføringen fra fylkeskommunen ikke kommer samtidig.

3800- Kulturadministrasjon: Ansvaret dekker lønn til kulturkonsulent, samt prosjekter. I 2018 ble budsjettet til frivilligsentralen omregulert til eget ansvar. Her er et merforbruk på 450 000 som skyldes feil i budsjetteringen som ikke er fanget opp.

R1325 Midt Finnmark PP-tjeneste

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.

Resultatmål.

Midt Finnmark PPD skal levere sakkyndige vurderinger innenfor forvaltningslovens regler.

Resultatrapport

Det ble 2018 gjennomført tilsyn av Fylkesmannen. Hovedkonklusjonen er at Midt Finnmark PPD leverer gode tjenester, men har en for lang venteliste. I budsjettvedtaket for 2019 ble PPD budsjett tatt til følge av kommunestyret.

Driftsregnskap med finans

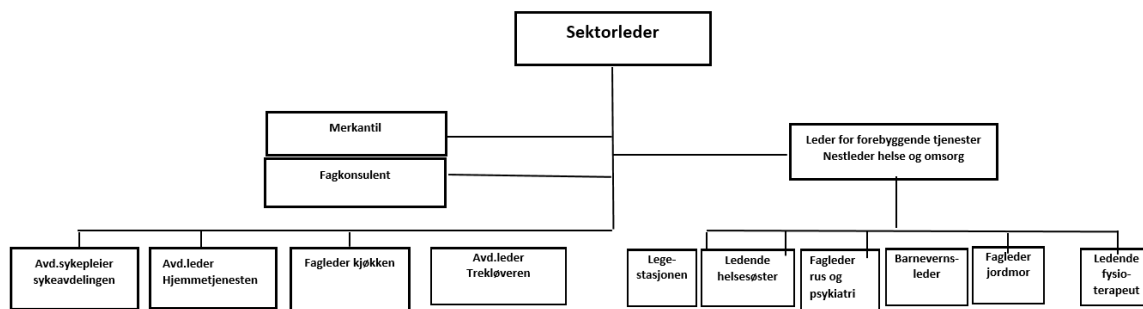
Beskrivelse	Regnskap 2018	Regulert budsjett 2018	Opprinnelig budsjett 2018	Avvik 2018
R1325 Midt Finnmark PP-tjeneste				
DRIFTSUTGIFTER	2 939	2 796	2 796	143
NETTO	2 939	2 796	2 796	143

Kommentarer til driftsregnskap med finans

Det ble i 2018 ikke samsvar mellom styret for Midt Finnmark PPD og kommunens vedtatte egenandel. Dette forklarer avviket.

Helse- og omsorgsavdelingen

Organisering helse og omsorgsavdelingen



Porsanger kommunes helse- og omsorgsavdeling har i 2018, og vil også i årene som kommer, stå ovenfor tilsvarende utfordringer som de fleste av landets kommuner for øvrig.

Utfordringene preges av en stadig eldre befolkning som lever stadig lengere, og som igjen vil vise seg i form av at Porsanger, hvis utviklingen fortsetter, er av de kommuner som innen få år vil ha liten andel av innbyggere i arbeidsfør alder. Dette vil igjen gi utfordringer i å håndtere den økende pågang etter helse- og omsorgstjenester med de ressurser en har tilgjengelig. Implisitt i dette ligger også at det i Porsanger som i landet for øvrig vil være store utfordringer med å rekruttere helse- og omsorgspersonell, da utdanningstakten ikke samsvarer med det raskt økende behov for tjenester fra sektoren. I avdelingens utfordringsnotat til samfunnsplanen av desember-18, fremkommer nærmere redegjørelse for kommunens utfordringer innen helse- og omsorg.

Året som gikk var preget av stor pågang på tjenester, og behovet for tjenesteutvikling og plan for å møte dette er stort. Det overordnede resultatmål for avdelingen om at helse og omsorgsavdelingen gjennomgående skal ha fokus på forebygging, tverrfaglig samarbeid og brukarmedvirkning i utvikling og utøvelse av tjenester har derfor vært en ledetråd for alle tjenester.

Helse og omsorgsavdelingen har i 2018 hatt en organisasjon som i omfang og struktur er utvidet med 3 nye tjenester i løpet av året - dedikert legevaktsykepleier, kreftkoordinator og dialyseenhet.

Sektoren har også gjennom dette året hatt stabilitet i ledelse på både mellom- og overordnet nivå, noe som har ført til kontinuitet i gjennomføring av driftsoppgaver og arbeidet med tjenesteutvikling. Det har vært en satsning på lederutvikling gjennom 2018, der flere av avdelingens ledere har gjennomført Helselederutdanning i regi av BI og alle ledere deltar i kommunens eget lederutviklingsprogram.

Gledelig er det at en i løpet av 2018 har klart å stabilisere fastlegetjenesten, der alle hjemler nå er besatt av fast ansatte leger. Det forventes at dette synliggjøres også økonomisk kommende år.

Sykefraværet for 2018 viser en nedgang fra tidligere år, men er enda ikke på et

akseptabelt nivå. En ser imidlertid en trend som viser at andelen legemeldt fravær går ned, mens egenmeldt fravær (korttidsfravær) øker. Dette har en på grunn av manglende sykefraværstatistikk på tjenestenivå ikke kunnet følge opp i tilfredsstillende grad. Økt egenmeldt fravær påvirker avdelingens økonomiske resultat, i form av at kostnaden ved egenmeldt fravær belastes kommunen i sin helhet og ikke gir grunnlag for refusjoner fra stat.

Helse og omsorg har også i 2018 tatt i inn praksiselever fra både VG1 og VG2 i videregående skole og hatt vernepleier- og sykepleierstudenter i praksis. Satsning på lærlinger er videreført også i 2018, og avdelingen har inngått avtaler med lærlinger i helsefagarbeiderfag både ved sykeavdelingen, Trekløveret og i hjemmetjenesten samt lærling i institusjonskøkk på kjøkkenet. Beklageligvis ble ikke Porsanger kommune tildelt turnusfysioterapeut fra høsten 2018.

Gjennomgående synes det å ytes kvalitativt gode tjenester i helse og omsorg innenfor de ressurser en har tilgjengelig, men behovet for forebyggende tiltak øker. Tjenesteutvikling, kompetanseheving og tverrfaglig samarbeid med fokus på faglighet og kvalitet synes nå å ha en positiv utvikling og fokus i tjenestene.

Inn under dette må nevnes at arbeidet med heltidsutfordringen er satt på agenda etter bestilling fra kommunestyret i budsjettvedtak for 2018. Kommunen har inngått avtale med KS konsulent som prosessledelse og startet opp et prosjekt med heltid som tema høsten 2018. Prosjektet har 6 workshops, der siste workshop gjennomføres i april 2019. Det er i første omgang satt fokus på de store heldøgns tjenestene i helse- og omsorg, der også vernetjeneste og tillitsvalgte er deltakende i arbeidet. Det vil etter prosjektperioden utferdiges en rapport til kommunestyret.

Det økonomiske resultat for helse- og omsorgsavdelingen 2018 kan imidlertid ikke sies å være tilfredsstillende, og vil følgelig ha sterkt fokus på alle nivå kommende år.

Som et allerede iverksatt og korrektivt tiltak er ekstern konsulent benyttet for å kvalitetssikre rapportering av tilskudd til ressurskrevende brukere, der det i dag ikke finnes standardiserte formkrav til rapportering men er opp til hver enkelt kommune å etablere et system for. På bakgrunn av en antakelse om tidligere underrapportering, er det nå etablert et rapporteringssystem som sannsynligvis vil øke inntekten ut over det forventede for 2018.

Den økonomiske handlingsfriheten er liten, og de tilgjengelige ressurser gir minimalt med rom for uforutsette hendelser. Å balansere innbyggernes behov opp mot tilgjengelige ressurser er en krevende lederoppgave.

Det kan også stilles spørsmål til om den administrative budsjettering har vært for optimistisk, sett opp mot de utfordringer avdelingen i likhet med landet for øvrig står ovenfor. Det økonomiske resultatet for 2018 viser også behov for at arbeidsgiver bidrar med ytterligere kompetanseheving av ledere på budsjett og regnskapsoppfølging, for å gjøre dem ytterligere rustet til å ivareta oppgaven. Det vil også være behov for utvikling av oppfølgingsrutiner og -verktøy samt økt fokus på fortløpende, korrigerende tiltak både administrativt og politisk gjennom hele året. At det nå er gjort endringer i budsjettdelegasjonen gir noe økte muligheter for akkurat dette.

Driftsregnskap med finans

Beskrivelse	Regnskap 2018	Regulert budsjett 2018	Opprinnelig budsjett 2018	Avvik 2018
Helse- og omsorgsavdelingen				
DRIFTSUTGIFTER	161 391	138 695	132 599	22 696
DRIFTSINNTEKTER	-34 243	-28 460	-26 478	-5 783
INTERNE FINANSIERINGSUTGIFTER - AVSETNINGER	1 396	0	0	1 396
INTERNE FINANSIERINGSINNTEKTER - BRUK AV AVSETNINGER	-407	-754	0	346
EKSTERNE FINANSUTGIFTER	75	300	300	-225
EKSTERNE FINANSINNTEKTER	-68	-130	-130	63
NETTO	128 143	109 651	106 291	18 492

Kommentarer til driftsregnskap med finans

Avvik kommenteres fortløpende under den enkelte ramme.

R1400 Administrasjon pleie- og omsorg

Resultatmål

- Strategiplan for helse og omsorg ferdigstilles og benyttes til fremtidig drift og planlegging av tjenester
- Sertifiseringsordningen «Livsgledehem» vurderes innarbeidet i de kommunale avdelingene som faller naturlig inn i en slik ordning. Målet er å få livsglede satt i system for å skape en bedre hverdag på sykehjem/bo- og servicesenter for både beboere og ansatte, tjenesteutvikling, rekruttere flere til pleie- og omsorgsykker, tett samarbeid med avdelinger og frivillighet i kommunen. Dette vil være et mulig samarbeidsprosjekt med den nye Frivilligsentralen.
- Søknad om langtidsopphold på sykehjem skal journalføres med saksnummer og bekreftes mottatt innen 5 virkedager. Samtidig skal det opplyses søker om forventet saksbehandlingstid.

Resultatrapport

Helse- og omsorgsavdelingen har ikke ferdigstilt strategiplan for helse og omsorg i tråd med vedtatt planstrategi.

Arbeidet med strategiplan er startet opp og vil bygge på samme struktur som Hammerfest kommune, der bl.a. satsningsområder i eldrereformen «Leve hele livet» vil være sentrale. Det videre arbeidet med strategiplanen er avhengig av at satsningsområder i kommuneplanens samfunnsdel fastsettes endelig. Dette da satsninger i samfunnsplanen skal gjenspeiles i de underliggende strategiplaner for

å skape sammenheng i kommunens planverk. Helse- og omsorgsavdelingen har utarbeidet et utfordringsnotat til bruk i arbeidet med valg av satsningsområder. Arbeidet med samfunnsplanen er også forsinket iht. til den vedtatte planstrategien, men politisk nivå i organisasjonen er nå i gang med å endelig definere satsningsområdene. Når satsningsområdene er på vedtatt kan arbeidet med strategiplanene videre foregå parallelt med samfunnsplanarbeidet.

Arbeidet med sertifiseringsordningen "Livsgledehem" er vurdert og forutsetninger for slik sertifisering er kartlagt. Forutsetningene er kommunisert og rapportert til kommunestyret i kvartalsmelding 1/2018, da disse viste seg å være av omfattende art og med behov for betydelige økonomiske ressurser. Slike ressurser var ikke avsatt til formålet i årsbudsjett 2018. Det er imidlertid inngått samarbeid med 3 av kommunens barnehager som er inne i ordningen, og disse har som Livsledebarnehage faste aktiviteter ved sykeavdelingen og Porstun noen dager hver måned.

Resultatmål om saksbehandlingstid for søknad om langtidsopphold i institusjon er fulgt opp.

Driftsregnskap med finans

Beskrivelse	Regnskap 2018	Regulert budsjett 2018	Opprinnelig budsjett 2018	Avvik 2018
R1400 Administrasjon pleie- og omsorg				
DRIFTSUTGIFTER	7 447	6 134	3 378	1 313
DRIFTSINNTEKTER	-5 107	-2 382	-380	-2 725
INTERNE FINANSIERINGSUTGIFTER - AVSETNINGER	1 396	0	0	1 396
INTERNE FINANSIERINGSINNTEKTER - BRUK AV AVSETNINGER	-407	-754	0	346
NETTO	3 329	2 998	2 998	330

Kommentarer til driftsregnskap med finans

Avvik på utgiftssiden skyldes merforbruk fastlønn og dermed også pensjonsutgifter som følge av overlapping i lederstilling forebyggende enhet, lønnsøkninger etter sentrale og lokale forhandlinger og kjøp av konsulentttjenester ifm med kvalitetssikring av statlig rapportering på IS-3 og IS-4. Deler av avviket skyldes avsetning til fond som må sees i sammenheng med merinntekten på prosjektene

Merinntekter er prosjekttilskudd der prosjektskjønnsmidler alene utgjør kr. 1 600 000.-. Øvrige merinntekter er inkommet i form av refusjon fødselspenger og mva-kompensasjon. Alle merinntekter knyttes til tilsvarende utgift i driftsbudsjett.

R1410 Institusjonsbasert omsorg

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

Ansatte jobber ut fra pasientenes tiltaksplaner, som er laget av utpekte primærkontakter basert på pasientenes behov og ønsker. Pårørende benyttes i arbeidet for pasienter som ikke lenger har evne til å uttale seg om egne behov. Alle pårørende har fått tilbud om å møte med tilsynslege og / eller pleiepersonalet og avdelingssykepleier både ved nyinnleggelser, legemiddelgjennomgang og ved forverring av helsetilstand.

I 2018 har sykeavdelinga hatt 2 korttidsplasser tilgjengelig, der den ene er benyttet til avlastning for pasienter som er for dårlige til å benytte øvrige avlastningstilbud. I desember ble antallet redusert til 1 korttidsplass som benyttes til avlastning. Dette på grunn av akutt behov for frigjøring av en langtidsplass. Redusert tilgang på korttidsplasser bidrar til økt antall liggedøgn i sykehus. Liggetid på korttidsplass er fremdeles høy og skyldes ofte boligsosiale årsaker, redusert tilgang på hjemmetjeneste i distrikt samt ventetid på hjelpemidler som skal bestilles av spesialisthelsetjenesten.

Alle sykepleierne (med ett unntak), begge lærlinger i helsefag og en stor andel av fagarbeiderne har nå gjennomført teoretisk og praktisk del av akuttkurset. Det er etablert et system for samtreningsovelser på tvers av beredskapstjenester fire ganger pr. år i tillegg til katastrofeøvelsen.

Driftsregnskap med finans

Beskrivelse	Regnskap 2018	Regulert budsjett 2018	Opprinnelig budsjett 2018	Avvik 2018
R1410 Institusjonsbasert omsorg				
DRIFTSUTGIFTER	41 435	36 054	36 054	5 381
DRIFTSINNTEKTER	-9 037	-8 848	-8 848	-189
NETTO	32 398	27 206	27 206	5 193

Kommentarer til driftsregnskap med finans

Driftsinntekter på rammen fremkommer i regnskapsrapporten med en mindreinntekt på totalt kr. 189 000.- og samsvarer dermed nokså godt med budsjett 2018. Mindreinntekt kan knyttes til forventet refusjon sykepenger på ansvar 4100 som samlet for 2018 endte på rundt 56%.

Driftsutgifter på rammen fremkommer i regnskapsrapporten med et merforbruk på totalt over kr. 5 000 000.-.

Merforbruket knyttes i hovedsak til lønns- og pensjonskostnader inkl. vikarutgifter og overtid på ansvar 4100, og utgjør alene 4 300 000.-.

Her trekkes frem at en lenge ikke lyktes i å rekruttere sykepleiere til styrking legevakt som en av de store kostnadsdriverne. Når det ikke er sykepleierkompetanse tilgjengelig, medfører dette overstidsbruk for allerede ansatte sykepleiere da det er liten eller ingen tilgang på vikarer med den pålagte kompetanse.

En annen kostnadsdriver gjennom året er det gode rekrutteringsarbeidet som er gjort på sykeavdelingen, der det pr årsskiftet kun sto 0,6 årsverk vakant. Øvrige årsverk er nå besatt av fast ansatte. Det er i årsbudsjett budsjettert med lønnskostnader med utgangspunkt i tidligere års erfaringer og erfaringstall som tilsier at et visst omfang av stillinger vil stå vakant. Når en nå har lyktes i rekrutteringsarbeidet, medfører dette at det er flere ansatte som har krav på avvikling av lovfestet ferie, har rett til permisjoner i henhold til kommunens permisjonsreglement mv. Tidligere benyttede tilkallingsvikarer i vakanser har ikke disse rettigheter.

En siste utgift som tjenesten ikke hadde tatt høyde for er utgifter knyttet til Heltidsprosjektet, der krav til deltakelse også fra tillitsvalgte og vernetjenesten har medført vikarkostnader på rundt kr. 15 000.- pr. samling. I 2018 ble det gjennomført 4 samlinger mens resterende 2 gjennomføres i 2019. Tilsvarende kostnad gjelder også for både hjemmesykepleietjenesten og Trekløveren om ikke fullt ut i samme omfang.

Det øvrige merforbruk på rammen ligger på renseritjenester og utgifter til liggedøgn.

Årsak til merforbruk og mindreinntekt samsvarer med innhold i Kvartalsrapport 2 og 3/2018.

R1420 Åpen omsorg, hjemmebaserte tjenester

Resultatmål

- Kartlegge muligheter for flere lavterskeltilbud med fokus på forebygging og tverrfaglig arbeid
- Brukermedvirkning implementeres som en systematisk del av tjenestetildeling- og utøvelse
- Utrede behovet for brannheis på Porstun, iht. behov blant beboerne og bemanningen ved avdelingen.
- Utrede hvilke ringvirkninger etableringen av avlasting og et utvidet dagtilbud vil utgjøre.
- Utrede muligheten for å inngå samarbeid med private aktører om å fremskaffe kommunalt disponerte omsorgsboliger.
- Forprosjekt ifbm Helse og omsorgsplanen: Strategiplan for å ta i bruk velferdsteknologi og tilpasninger i hjem for at eldre skal kunne bo lengst mulig hjemme, herunder avklare fremtidige investeringer

Resultatrapport

Det er foretatt en intern gjennomgang av hvilke lavterskel- og tverrfaglige tiltak som allerede er i drift og hvilke nye tiltak som kan gi forebyggende gevinst. Av

nye tiltak er eksempelvis forebyggende hjemmebesøk, diabetesrådgivning, forebyggende tjenester i barnehage, familieråd som modell også i pleie- og omsorg og økt bruk av digitale informasjonskanaler tiltak som er satt på agenda for realitetsvurdering og eventuelt effektivering.

Brukermedvirkning har fokus og tjenestene har lav terskel for samarbeid og samtaler også med pårørende. Eksempelvis gjennom kartlegginger og oppsett av tiltak og målsetninger for enkeltbrukere. Brukere og pårørende/ verger er samarbeidspartnere i denne prosessen, og sees på som ressurspersoner for å kunne ivareta brukermedvirkningen der beboer selv ikke like godt kan bestemme selv.

Ved administrasjonens gjennomgang av resultatmål om utredning av brannhelse på Porstun, kommer en ut fra vår forståelse til at dette ikke er et krav for slikt bygg. I henhold til TEK 17 § 11-17 pkt. 2 bokstav D, vil dette være et krav som gjøres gjeldende for bygg over 8 etasjer. Saken er på bakgrunn av dette ikke løftet videre til avdeling for kommunalteknikk og beredskap for videre arbeid.

Det er ikke gjennomført noen utredning av ringvirkninger et avlastnings- og utvidet dagtilbud vil utgjøre. En har likevel kunnskap om at både dagtilbud og avlastning gir ektefelle/andre omsorgspersoner anledning til egentid, som igjen gjør at man kan ivareta omsorgsoppgaven lengre og utsetter/ avverger behov for eksempelvis bolig med heldøgnsomsorg eller institusjonsplass. I tillegg gir begge former for dagtilbud andre stimuli enn deltaker opplever i egen bolig, noe som kan bidra positivt ift funksjons- og kommunikasjonsnivå. Et siste moment som kan belyses er at både dagtilbud og avlastning gir et tilbud om sosiale samvær med andre, og ensomhet og mye alenetid er en realitet også blant mange av innbyggerne i denne kommunen.

Resultatmål om å utrede mulighet for å inngå samarbeid med private aktører om å fremskaffe kommunalt disponerte omsorgsboliger er ikke gjennomført i regi av helse- og omsorgsavdelingen. Dette er et innspill som vurderes å eventuelt være relevant å spille inn ved revidering av handlingsplan i Boligpolitisk plan.

Porsanger kommune meldte seg høsten 2018 inn i Velferdsteknologinettverket i Finnmark, som igjen er en del av Nasjonalt velferdsteknologinettverk. Alta kommune er vertskommune for nettverket i Finnmark. Kommunen er tildelt kompetansehevingsmidler fra Fylkesmannen til dette arbeidet. Representanter fra kommunen deltok på konferanse i nettverket i november-18, og disse vil også være en del av den ressursgruppa som skal initiere arbeidet med utarbeidelse av plan for implementering av velferdsteknologi i Porsanger kommune.

Driftsregnskap med finans

Beskrivelse	Regnskap 2018	Regulert budsjett 2018	Opprinnelig budsjett 2018	Avvik 2018
R1420 Åpen omsorg, hjemmebaserte tjenester				
DRIFTSUTGIFTER	47 374	42 139	42 139	5 235
DRIFTSINNTEKTER	-5 645	-3 611	-3 611	-2 034
EKSTERNE FINANSUTGIFTER	2	0	0	2
NETTO	41 731	38 528	38 528	3 203

Kommentarer til driftsregnskap med finans

Driftsutgifter på rammen fremkommer i regnskapsrapporten med et merforbruk på totalt over kr. 5 000 000.-. Merforbruket knyttes i hovedsak også på denne rammen til lønns- og pensjonskostnader inkl. vikarutgifter og overtid som samlet utgjør 3 200 000.-. Øvrig merforbruk fordeler seg på utgifter til medisinsk forbruksmateriell, telefon, kjøregodtgjørelse og mva. Nærmere beskrivelse av årsaksforhold fremkommer i kvartalsrapport 2 og 3/2018.

Driftsinntekter på rammen fremkommer i regnskapsrapporten med en merinntekt knyttet til mva, refusjon sykepenger, refusjon fødselspenger og refusjon fra Arbeidsmarkedsetaten. Inntektene knyttes direkte til tilsvarende utgift i driftsbudsjett.

R1430 Andre servicefunksjoner

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.

Resultatrapport

Tjenestene har gjennom hele 2018 hatt fokus på resultatmålene, og evaluering viser at disse innfris.

Driftsregnskap med finans

Beskrivelse	Regnskap 2018	Regulert budsjett 2018	Opprinnelig budsjett 2018	Avvik 2018
R1430 Andre servicefunksjoner				
DRIFTSUTGIFTER	11 191	9 269	9 269	1 921
DRIFTSINNTEKTER	-4 098	-3 497	-3 147	-601
NETTO	7 092	5 772	6 122	1 320

Kommentarer til driftsregnskap med finans

Merforbruk på rammen skyldes lønnskostnader til avlastningstiltak utenom institusjon og utgifter til støttetjenester i hjemmet etter enkeltvedtak. Vedtak som fattes gjennom året er følgelig ikke hensyntatt i opprinnelig budsjett. I tillegg fremkommer utgifter til vikar ved svangerskapspermisjon som merforbruk, men dekkes i neste omgang i form av refusjoner.

Merinntekt på rammen er refusjon fødselspenger, mva og sykelønnsrefusjoner. Disse inntektene knyttes direkte til utgifter i driftsbudsjettet.

R1450 Helsetjenester

Resultatmål

- Legetjenesten skal stabiliseres med fast ansatte med mål om å kunne tilby turnuslegestilling fra høst 2018
- Det skal kartlegges muligheter for utvidet elektronisk samhandling og informasjon mot publikum
- Det iverksettes tiltak som styrker det tverrfaglige samarbeid og kompetanseheving på tvers av tjenester
- Det utarbeides en strategi for å tilsette ergoterapeut innen frist i 2020.
- Det etableres en E-helsesøstertjeneste, for enklere å nå ut til ungdom.

Resultatrapport

Alle legestillinger er besatt fra 01.10.18. Det er ansatt en 60% (100% til 01.11.19) Hvorav 2.8 stillinger er spesialister og 3.2 stillinger er Alis3 - under spesialisering. To leger har frigjort 40% og en 20% av sin tid til å "vikarere" på lister i andres fravær. Hittil har denne organiseringen fungert godt. Det har ikke vært behov for å bruke vikarer etter iverksettelsen.

Helsenorgeappen er tatt i bruk på legestasjonen. Det er gratis for innbyggeren og er samordnet med spesialisthelsetjenesten. Denne er kun åpnet for legetjenester foreløpig. Legetjenesten, jordmortjenesten og helsestasjonen har abonnement på en sms-tjeneste for meldinger ut. Dette er service for innbyggeren samt sparer tjenestene for porto og administrasjon.

Legestasjonen har fått opp en infoskjerm på venteværelset som oppdateres med nyttig informasjon fra alle helse og omsorgstjenestene.

Det gis tilbakemelding fra publikum og samarbeidspartnere om at det er vanskelig å finne relevant informasjon på hjemmesiden.

Det er ikke utarbeidet strategi mht. ergoterapeut fra 2020, men kommunestyret har i økonomiplanen for 2019-2022 satt av lønnsmidler til dette fra 2020.

Det er ikke etablert en E-helsesykepleiertjeneste (tidl. helsesøster). Det er satt på vent i påvente av en avklaring av hvilke elektroniske arenaer Porsanger kommune skal delta på.

Driftsregnskap med finans

Beskrivelse	Regnskap 2018	Regulert budsjett 2018	Opprinnelig budsjett 2018	Avvik 2018
R1450 Helsetjenester				
DRIFTSUTGIFTER	31 552	26 358	24 818	5 194
DRIFTSINNTEKTER	-8 228	-8 681	-9 051	453
NETTO	23 325	17 677	15 767	5 648

Kommentarer til driftsregnskap med finans

Merforbruk på lønn på kr 2 733 000,- på ramma. Videre er det merforbruk på utbetaling av andel Helfo - inntekt på kr. 1 215 000,-. Tilsammen kr. 3 948 000,- i henhold til budsjett i hovedsak som en følge av lønnsforhandlinger og endring i lønnsbetingelsene til legene.

Rekrutteringsutfordringene på legetjenesten medførte stor bruk av vikartjenester. Tilsammen kr 5.970 00,-. Etter budsjettregulering ble det et merforbruk på

vikartjenester på kr. 628 000,-.

Refusjonsposten har blitt overbudsjettet. Legevikarer generer generelt liten refusjon til kommunen. Inntjeningen vil øke med faste leger.

Det blitt budsjettet med for høy statlig refusjon for jordmortjenesten, noe som er rettet opp i for 2019.

R1470 Barne- og ungdomsvern

Resultatmål

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

Resultatrapport

Porsanger kommune gjennom nasjonal satsning på kvalitetsutvikling i de kommunale barnevernstjenestene, tatt imot tilbud om 2-årig veiledning fra et veiledningsteam nedsatt av Bufdir. Det har i 2018 vært flere møter med veiledningsteamet. I veiledningen deltar ikke bare barnevernstjenesten, men også barnevernstjenestens øverste kommunale ledelse representert av rådmann og leder for forebyggende tjenester.

Arbeidet med systematisk sikring av økt brukermedvirkning er lagt inn som en del av samarbeidet med Veiledningsteamet. Det har vært møte med samarbeidspartnere for å starte kartlegging. Samarbeidspartnerne kom med innspill til både ønsker om endringer, og hva som ønskes beholdt i dagens samarbeid med barnevernstjenesten. Disse innspillene tas med videre i arbeidet sammen med veiledningsteamet i 2019.

I tillegg har barnevernet tatt i bruk Familieråd som metode, der brukermedvirkning er et viktig element.

Barnevernleder er også medvirkende i gjennomføring av tverrsektorielt prosjekt, som skal øke samhandling mellom forebyggede tjenester i helse og omsorg og barnehagene. Målet er å etablere system for mer tverrfaglig samarbeid, ikke bare på tvers av tjenester men også på tvers av sektorene.

Driftsregnskap med finans

Beskrivelse	Regnskap 2018	Regulert budsjett 2018	Opprinnelig budsjett 2018	Avvik 2018
R1470 Barne- og ungdomsvern				
DRIFTSUTGIFTER	12 798	10 419	10 419	2 379
DRIFTSINNTEKTER	-959	-627	-627	-332
NETTO	11 840	9 792	9 792	2 047

Kommentarer til driftsregnskap med finans

Merforbruk på rammen skyldes at kommunens egenandel på tiltak har økt i betydelig grad. Avvik skyldes iverksettelse av pålagte tiltak ut over det som er lagt inn i budsjett 2018. Kommunal egenandel ved institusjonsplassering er eksempelvis i overkant av kr. 70 000,- pr. mnd. og ved bruk av statlig fosterhjem i overkant av kr. 33 000,- pr mnd. Kommunen får godkjent færre utgifter i refusjonskravene til stat enn tidligere. Dette fører både færre inntekter og økte utgifter til kommunalt barnevern. I tillegg har besøkhjems- og fosterhjemsatser økt.

Reiseutgifter i saker skal nå føres under 4700 og ikke under 4710/4720 som tidligere.

Merinntekten består av sykelønnsrefusjoner og mva og knyttes direkte til tilsvarende utgift i driftsutgiftene.

R1480 Sosiale tjenester

Resultatmål

- Antall som har mottatt økonomisk sosialhjelp bør ikke overstige 30 personer pr mnd.
- Antall som er langtidsmottakere med økonomisk sosialhjelp som viktigste kilde til livsopphold bør ikke overstige seks personer pr mnd.
- Antall unge som har mottatt økonomisk sosialhjelp bør ikke overstige fem personer pr mnd.
- Antall mottakere av økonomisk sosialhjelp med forsørgelsesplikt for barn under 18 år i husholdningen bør ikke overstige to familier pr mnd.
- Tidlig og tett oppfølging av brukere, spesielt ungdom. Seinest innen en uke etter henvendelse.
- Rask avklaring mot andre ytelser eller tiltak, avklaring seinest innen en uke etter henvendelse

Resultatrapport

Resultatmål 2018	Gjennomsnitt 2018	Gjennomsnitt 2017
Antall som mottar økonomisk sosialhjelp bør ikke overstige 30	54	42
Antall som er langtidsmottakere med økonomisk sosialhjelp som viktigste kilde til livsopphold bør ikke overstige 6	10	8
Antall unge som mottar økonomisk sosialhjelp bør ikke overstige 5	8	10

Resultatmål 2018	Gjennomsnitt 2018	Gjennomsnitt 2017
Antall mottakere av økonomisk sosialhjelp med forsørgelsesplikt for barn under 18 år i husholdningen bør ikke overstige 2	0,67	1
Tidlig og tett oppfølging av brukere, spesielt ungdom. Seinest innen 1 uke etter henvendelse.	Innfridd	Innfridd
Rask avklaring mot andre ytelser eller tiltak, avklaring seinest innen 1 uke etter henvendelse.	Innfridd	Innfridd

Det har vært redusert saksbehandlingskapasitet gjennom hele året på grunn av høyt sykefravær. Derfor har kartleggingssamtaler og behandling av søknader vært prioritert. Videre oppfølging av den enkelte har vært tatt med brukerne som har hatt de største utfordringene. Det har derfor ikke vært mulig å drive tilstrekkelig forebyggende arbeid eller gjeldsrådgivning.

Antall personer som mottok økonomisk sosialhjelp økte i 2018 med en markert økning fra mai. En del av denne økningen skyldes at brukere med arbeidsavklaringspenger fikk stans i ytelsen på grunn av oppnådd maksimaltid.

Antall langtidsmottakere av sosialhjelp økte i 2018 med en markert økning fra juni. En del av denne gruppen er brukerne som fikk stans i arbeidsavklaringspengene. Disse vil bli langtidsmottakere inntil uføresøknadene er ferdigbehandlet.

Det har også vært en økning i antall unge som søkte om økonomisk sosialhjelp. Denne økningen kom i mars og vedvarte til juni. Tett oppfølging av denne gruppen gjorde at vi fikk en nedgang i 2. halvår.

Ungdom har vært prioritert høyt og det har vært stilt krav til aktivitet hvor noen disse ungdommene har vært i arbeid på kommunens driftsavdeling. NAV Finnmark finansierte et prosjekt for ungdom under 30 år. Vi kunne derfor i perioden september-desember gjennomføre, i samarbeid med integreringstjenesten, jobbsøkingskurs med språkkafe for norske ungdommer og bosatte flyktninger på samme alder.

Det har vært en nedgang i antall barnefamilier som er avhengig av økonomisk sosialhjelp. Denne gruppen har, på lik linje med de øvrige, fått økonomisk veiledning for å redusere behovet for økonomisk sosialhjelp. Nedgangen har vært på 50 % i forhold til 2017.

Driftsregnskap med finans

Beskrivelse	Regnskap 2018	Regulert budsjett 2018	Opprinnelig budsjett 2018	Avvik 2018
R1480 Sosiale tjenester				
DRIFTSUTGIFTER	9 593	8 321	6 521	1 272
DRIFTSINNTEKTER	-1 170	-814	-814	-356
EKSTERNE FINANSUTGIFTER	72	300	300	-228

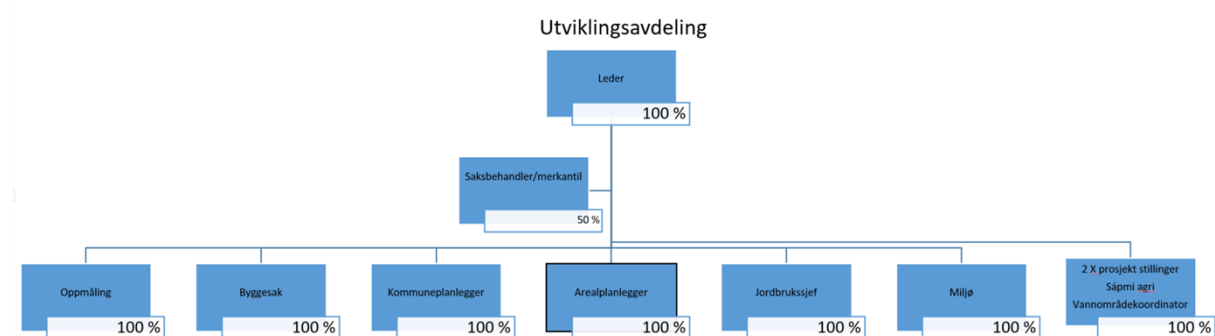
Beskrivelse	Regnskap 2018	Regulert budsjett 2018	Opprinnelig budsjett 2018	Avvik 2018
EKSTERNE FINANSINTEKTER	-68	-130	-130	63
NETTO	8 428	7 677	5 877	751

Kommentarer til driftsregnskap med finans

Det er i kvartalsmeldinger 2018 meldt om merforbruk på denne rammen, med særlig fokus på økonomisk bistand. Økonomisk bistand alene har et merforbruk gjennom året på rundt 3 000 000.- ut over budsjett, men det har av ulike årsaker ikke lyktes å iverksette forebyggende tiltak mot dette i løpet av året. Rammen fremstår her med et samlet merforbruk på 1 272 000.- som skyldes at andre ansvar på rammen har mindreforbruk.

Merinntekten på rammen består av inntekt på ansvar edruskapsvern samt sykelønnsrefusjoner.

Utviklingsavdelingen



Driftsregnskap med finans

Beskrivelse	Regnskap 2018	Regulert budsjett 2018	Opprinnelig budsjett 2018	Avvik 2018
Utviklingsavdelingen				
DRIFTSUTGIFTER	10 611	12 419	10 160	-1 808
DRIFTSINTEKTER	-6 060	-8 071	-4 482	2 011
INTERNE FINANSIERINGSUTGIFTER - AVSETNINGER	186	1 525	0	-1 339
INTERNE FINANSIERINGSINNT EKTER - BRUK AV AVSETNINGER	0	-250	0	250
NETTO	4 737	5 624	5 679	-887

Kommentarer til driftsregnskap med finans

Mindreforbruket skyldes:

- Reduserte kostnader innen kjøp av eksterne tjenester.

- Mindre lønnsutgifter en budsjettert grunnet vakanse i prosjektlederstilling og permisjoner.
- Inntekter fra staten til kommunalt næringsfond som ikke benyttet.
- Økte inntekter på salg av tjenester til nabo kommune.

Note: Midlene som ikke er nyttet i 2018 må settes på disposisjonsfond og dette vil medføre kostnader i 2019. Avviket vil da bli redusert i overkant av 200.000,-tusen.

R1500 Næringsformål

Resultatmål

Resultatmål

- Økt bolyst og dermed økning i folketallet
- Bidra til tilrettelegging av arealer for utviklings- og næringsformål
- Utarbeide strategi for «Næringsvennlig kommune», legges frem til politisk behandling juni. (nytt resultatmål 2018)
- Bolystprosjekt i forbindelse med forsvarsetablering på Porsangmoen. Det settes av kommunal egenandel fra omstillingsfondet, samt søkes eksterne midler. Uavklart kostnad. (nytt resultatmål 2018)
- Prosjekt «Reisemålsutvikling» igangsettes, forutsatt deltakelse fra privat næringsliv, finansiering fra Innovasjon Norge, evt annen ekstern finansiering. (nytt resultatmål 2018)
- Ved overskudd i regnskapet for 2017 avsettes 150.000 til primærnæringsfond. (nytt resultatmål 2018)

Resultatrapport

Resultatrapport:

- Utvikling av nye arealer til næringsformål vil ha byggestart første kvartal 2019 og ferdigstilles sommer/høst 2019.
- Reisemålsutviklingsprosjektet er igangsatt mellom kommunene Porsanger og Karsjøk med næringslivet. Det er gjennomført workshops med reiselivsnæringen i Porsanger og Karsjøk. Det er også etablert styringsgruppe for prosjektet og prosjektet avsluttes 01.08.2019
- Arbeidet med å utarbeide strategi for «Næringsvennlig kommune» er ikke igangsatt men vil bli sett i sammenheng med ny kommuneplan og hvor det vil lages en ny strategisk næringsplan som vil henge sammen med samfunnsplan.
- Arbeidet med slutføring av arbeidet med nettsiden i Bo i Porsanger er i avslutningsfasen og vil lanseres første kvartal 2019. Hensikten er at det skal legges ut nyttig informasjon om "Bo i Porsanger" og hvorfor de skal det, samt at dette skal finnes digitalt og gjøre det enkelt å finne informasjon. Forsvaret er også involvert i dette prosjektet hvor de vil bidra med sine anbefalinger og forslag til siden.

Driftsregnskap med finans

Beskrivelse	Regnskap 2018	Regulert budsjett 2018	Opprinnelig budsjett 2018	Avvik 2018
R1500 Næringsformål				
DRIFTSUTGIFTER	816	1 017	1 017	-201
DRIFTSINNTEKTER	-568	-500	-500	-68
INTERNE FINANSIERINGSUTGIFTER - AVSETNINGER	36	0	0	36
NETTO	284	517	517	-233

Kommentarer til driftsregnskap med finans

R-1500 Porsanger kommune fikk i 2018 kr. 500.000,- i inntekt til kommunalt næringsfond. Disse midlene er styrt av staten på hvordan de kan tildeles på 2 poster med fordeling på kr. 250.000,- på hver post. På post 553.60 var det ingen som oppfylte kriteriene og derfor et mindreforbruk.

Mindreforbruket må legges inn på disposisjonsfond og det må avklares med staten om disse midlene videreføres for 2019. Dette vil være en utgift som kommer i 2019 og avdelingen vil rette opp i dette så fort avklaringen er gjennomført.

R1560 Miljøtiltak

Resultatmål

Resultatmål:

1. Holde svarfristen på tre uker innen all saksbehandling i henhold til forvaltningsloven.
2. Ved fastsetting av gitte datoer i forbindelse med NFRU skal søkere kunne få behandlet sine søknader innen tidsfristen som er gitt.
3. Vilttiltak skal settes i gang i løpet av høsten 2018.
4. Bidra til å realisere innendørs hall Gairasmoen for håndtering av søppel og hindre «flygeavfall». (nytt resultatmål 2018)
5. Forprosjektering renseanlegg Brennelvmunningen. (nytt resultatmål 2018)

Resultatrapport

Resultatrapport:

1. Det er skjedd ytterligere forbedringer på dette området i 2018. Men i noen enkelte saker er svarfristen delvis nådd og avdelingen vil holde fokus å utvikle seg på dette området. Det er store mengder med dispensasjonssøknader som skal behandles og det er iverksatt tiltak for å finne nye løsninger/metoder til å forenkle saksbehandling innen motorferdsel. Som tiltak brukes to saksbehandlere til saksbehandling av dispensasjoner en uke før møteinnkallingen sendes ut.
2. Alle saker som er blitt ferdigstilt til NRFU møte er blitt behandlet. Grunnet stor saksmengde har ikke alle saker kommet opp, men de er tatt opp på påfølgende møte i kronologisk rekkefølge etter innkommende dato. Det må også nevnes at Saksbehandler på miljø har hatt andre viktige saker innen sitt

fagfelt som har vært prioritert. Dette innebærer at saksbehandleren ikke har kunnet jobbe 100% med dispensasjoner.

3. Vilttiltak er satt i gang og det er gjennomført møter med styringsgruppen for grågås høsten. Arbeidet med ny bestandsplan for elg er igangsett.
4. FIMIL bygger en plathall for å håndtere avfall innendørs.
5. Forprosjektering renseanlegger ikke igangsatt på Brennelvmunningen. (nytt resultatmål 2018)

Driftsregnskap med finans

Beskrivelse	Regnskap 2018	Regulert budsjett 2018	Opprinnelig budsjett 2018	Avvik 2018
R1560 Miljøtiltak				
DRIFTSUTGIFTER	289	350	350	-61
DRIFTSINNTEKTER	-260	-212	-212	-48
NETTO	29	138	138	-109

Kommentarer til driftsregnskap med finans

Rammen har et mindreforbruk av mindre karakter.

R1600 Forvaltning

Resultatmål

Oppmålingsforretning

- Holde svarfristen på tre uker innen all saksbehandling i henhold til forvaltningsloven.
- Oppmåling og matrikkelføring gjennomføres ihht gjeldende lovverk og tidsfrister.
- Ta i bruk GISLINE oppmålingsforretning i første halvdel av 2018.
- Arbeide med kontinuerlig kvalitetsheving av kartdata, med hovedfokus på sirkeleieendommer.

Byggesaksbehandling:

- Holde svarfristen på tre uker innen all saksbehandling i henhold til forvaltningsloven.
- Byggesaker skal behandles i henhold til tidsfrister i plan og bygningsloven.
- Ta i bruk elektronisk byggesaksbehandling gjennom kommunens nettsted, første halvdel 2018.

Jordbruk:

- Holde svarfristen på tre uker innen all saksbehandling i henhold til forvaltningsloven.
- Opprettholde dagens nivå på SMIL-midler.
- Følge prioriterte tiltak i landbruksplanen.
- Arbeide for næringsutvikling innen jordbruk de neste tre år, jfr deltakelse i Sápmi Agri.
- Begrense dyrka jord omdisponert etter jordloven og etter plan- og bygningsloven jf måltall i kommunebarometeret under miljø og ressurser.

Areal og samfunnsplan:

- Ferdigstille kommunens samfunnsdel desember 2018
- Ferdigstille arealdel desember 2018

Resultatrapport

Oppmålingsforretning:

1. Svarfristen holdes ihht forvaltningsloven.
2. Avdelingen har tatt i bruk et nytt system som er tidsbesparende. Pr nå er alle tidsfrister innen matrikkelføring og oppmåling holdt.
3. GISLINE oppmålingsforretning er tatt i bruk og systemet har gitt stor effekt for saksbehandleren som har gitt avdelingen mulighet til å selge tjenester til andre kommuner samt at man har fått kapasitet til å jobbe med prosjektet «adresseringsprosjektet».
4. Det jobbes kontinuerlig med sirkeleiendommer. Det er pr. i dag ca. 700 sirkeleiendommer som det må ryddes oppi. Dette vil det fokuseres på i høyere grad til vinteren når oppmålingssesongen er over.

Byggesak:

1. Svarfristen holdes ihht forvaltningsloven.
2. Avdelingen har tatt i bruk elektroniske byggesaker. Dette er lagt ut på vår hjemmeside og avdelingen har fått en del elektroniske søknader. Men det kommer fortsatt en del på papir og som tiltak er det nå laget en ny veileder slik at publikum får mer informasjon ift. elektroniske søknader. Det er laget nye veiledere til byggesak som er publisert på nettstedet for å effektivisere byggesak.

Areal og samfunnsplan:

Planarbeidet er forsinket og arbeidet intensiveres fremover i 2019. Tiltak for 2019 er at avdelingen vil jobbe parallelt med samfunns- og arealplan og avdelingen vil kjøre to parallelle prosesser for planene. Det vil også bli satt økt fokus på politisk medvirkning for å få en effektiv prosess.

Jordbruk:

1. Holde svarfristen i henhold til forvaltningsloven oppnås i de aller fleste tilfeller, noe forsinkelser i forhold til dette på delingssaker.
2. Midler for SMIL 2018 er noe redusert ift. tidligere år. Det skyldes innskrenkning i tildelingskriterier.
3. Det jobbes med mange av tiltakene i Landbruksplanen og prosjekter relatert til dette. Herunder har man fått ekstern finansiering til prosjekter som "Tilrettelegging i Trolholmsund" og "Friområder for tilrettelegging for gås". Disse prosjektene er satt i gang. Noen av tiltakene i landbruksplanen er forsinket og en del av tiltakene har man ikke fått finansiering til å gjennomføre foreløpig.
4. Man har lyktes med å få på plass prosjektleder i Sápmi Agri i 2018. Det jobbes godt med gjennomføring av dette interkommunale prosjektet. Finansieringen for prosjektår 3 er realisert.
5. Lite omdisponering av dyrket jord i 2018.

Driftsregnskap med finans

Beskrivelse	Regnskap 2018	Regulert budsjett 2018	Opprinnelig budsjett 2018	Avvik 2018
R1600 Forvaltning				
DRIFTSUTGIFTER	9 506	11 053	8 794	-1 547
DRIFTSINNTEKTER	-5 231	-7 359	-3 770	2 127
INTERNE FINANSIERINGSUTGIFTER - AVSETNINGER	150	1 525	0	-1 375
INTERNE FINANSIERINGSINNTEKTER - BRUK AV AVSETNINGER	0	-250	0	250
NETTO	4 425	4 969	5 024	-545

Kommentarer til driftsregnskap med finans

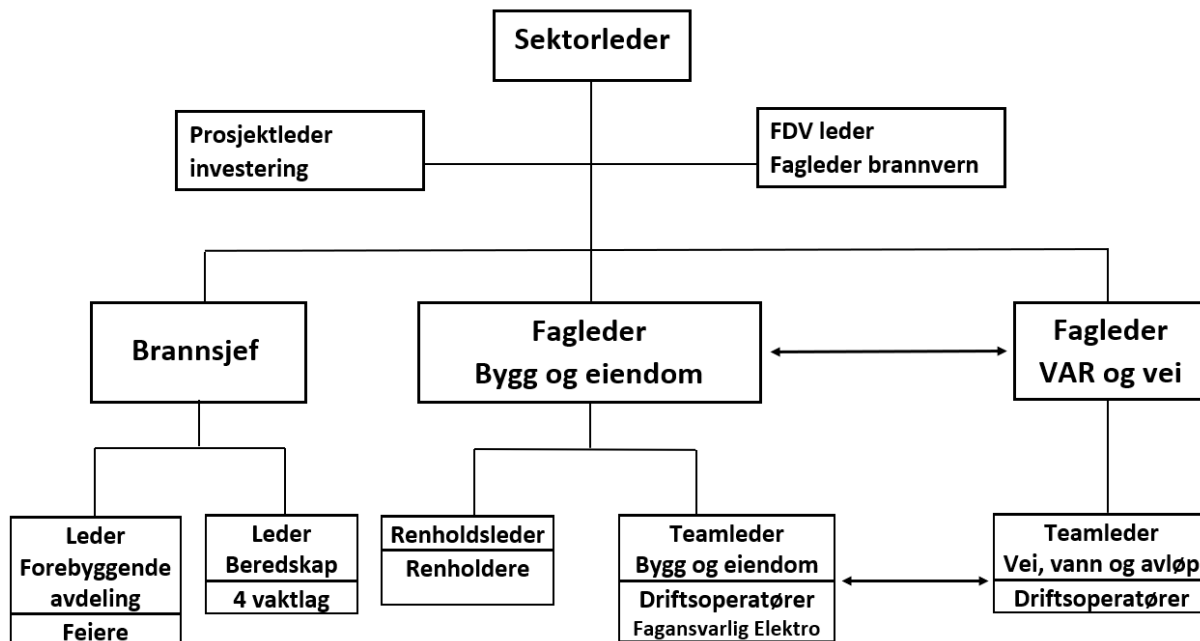
På ramme 1600 er det et mindreforbruk.

- I 2018 har det vært vakanse på prosjektlederstilling som ble besatt i mai 2018. Med vakansen er det aktiviteter som var budsjettet med ikke er igangsatt.
- Lønnskostnadene har vært redusert med bakgrunn i permisjoner som har medført mindreforbruk.
- Det har vært en mindre økning på salgsinntektene for året 2018. Høsten 2018 solgte avdelingen overkapasitet til nabokommunen Nordkapp.

Ser man R-1600 som helhet bruker avdelingen mindre enn budsjettet og i hovedsak skyldes det at avdelingen har hatt vakanser og permisjoner og mindre økning på salg av tjenester.

Kommunalteknikk og beredskap

Organisering kommunalteknikk og beredskap



I 2018 fortsatte arbeidet med å få på plass den nye organisasjonen. I denne sammenheng er det brukt store ressurser på å utvikle de nye avdelingene og prioritere oppgavene. Det er videreført det oppstartede arbeidet med digitalisering, reorganiseringer og ivaretagelse av opparbeidede restanser. Saksbehandlingstiden har gjennom 2018 vært for lang, restansene er vedvarende høye som i all hovedsak skyldes manglende kapasitet som følge av langtidssykefravær hos nøkkelpersonell gjennom 2018.

Innen drift og vedlikehold er det store etterslep på deler av bygningsmassen. Flere av de kommunale bygg bærer preg av manglende vedlikehold over flere år. Noe som igjen preger at flere bygg har høyere driftskostnader til blant annet oppvarming og energi. Det har vært jobbet med å etablere overordnede vedlikeholdssystemer i 2018, registrering av vedlikeholdsobjekter på hvert enkelt bygg vil fortsette kontinuerlig. Da for å få på plass et gode og digitale vedlikeholdsplaner for alle kommunale bygg og anlegg.

For rammene 1700-1750 har det vært en omfattende ryddejobb i budsjettet i 2018, da spesielt på plassering av lønn og andre driftsutgifter. Dette gir utslag i at noen rammer og ansvarsområder har merforbruk, mens andre har mindre-forbruk. Dette medfører at det er avvik mellom disse rammene, videre vil også fremkomme avvik i mellom ansvarsområdene. Totalt sett har de nevnte rammene hatt et merforbruk på omkring kr 500.000,- Dette skyldes i hovedsak økte energipriser vinteren i 2018 og merforbruk i deler av året på lønn. Det ble tidlig i andre halvår iverksatt innkjøpsstopp og holdt stillinger i vakanse for å redusere merforbruket i 2018. Videre er det holdt stillinger i vakanse inn i 2019 og vi har startet opp prosjekt med å se på alternative energikilder og gjort endringer i struktur for å ta ned utgiftene på disse områdene.

Vedlikeholdet av kommunale veier er ikke tilfredsstillende, vi har gjort svært lite sommervedlikehold i 2018 på kommunale veier for å redusere overforbruket som

strøm, vedlikehold av veilysanlegg og økte kostnader til vintervedlikehold har påført rammen.

Det er svært uheldig å slutte med sommervedlikehold av veier, dette kan ikke vedvare da mange kommunale veier bærer preg av et stort vedlikeholdsetterslep. For å få en bedre oversikt over behovet for vedlikeholdet, er det etablert en veibase i 2018 for de kommunale veiene. Som følge av det registrerte vedlikeholdsetterslepet ser vi behov for å ha en gjennomgang vedrørende eierforholdet til veiene kommunene pr. i dag drifter og vedlikeholder. Vi vil komme tilbake til dette i løpet av 2019.

Vi er videre på veiområdet påført en ekstrakostnad i 2019 som følge av tapet i tingretten vedrørende vintervedlikehold på vei i Brenna. Vi vil komme tilbake med en budsjettregulering og få styrket budsjettet på dette området som følge av domsavsigelsen.

VAR-området – vann, avløp og renovasjon har fungert tilfredsstillende gjennom 2018. En hel del reparasjoner og vedlikehold på vann og avløp er gjennomført i 2018 og vil videreføres i 2019. Videre har selvkostområdet vært under en totalrevidering i 2018. Vi har nå på plass et godt system for å budsjettere mer rett på områdene, noe arbeid gjenstår her, da på området renovasjon. Bruk av fond skaper en differanse fordi de ikke er budsjettet med og er en del av inntektene som følge av reduksjon i gebyrer i 2018.

Brann og redningstjenesten har arbeidet kommet godt i gang med registrering og planlegging og tilsyn på de særskilte brannobjektene. Feiertjenesten har videreført arbeidet med feiing, tilsyn og risikovurdering. Det er videre gjennomført en ekstern gjennomgang av tjenesteområdet i 2018, på bakgrunn av denne rapporten vil vi revidere ROS-analysen i 2019.

Driftsregnskap med finans

Beskrivelse	Regnskap 2018	Regulert budsjett 2018	Opprinnelig budsjett 2018	Avvik 2018
Kommunalteknikk og beredskap				
DRIFTSUTGIFTER	76 004	65 738	65 593	10 266
DRIFTSINNTEKTER	-39 933	-37 818	-37 618	-2 115
INTERNE FINANSIERINGSUTGIFTER - AVSETNINGER	1 112	0	0	1 112
INTERNE FINANSIERINGSINNTEKTER - BRUK AV AVSETNINGER	-3 236	0	0	-3 236
EKSTERNE FINANSUTGIFTER	5	0	0	5
NETTO	33 952	27 920	27 975	6 032

Kommentarer til driftsregnskap med finans

Oppsummert har sektoren et høyere forbruk enn budsjettet. Dette skyldes blant annet økte kostnader til energi, vintervedlikehold og veilys samt for store lønnskostnader. Videre har arbeidet i Hamnbukt havn vedrørende

redningsaksjonen på Seawalk påført sektoren økte kostnader. Dette gjør at området totalt sett har et overforbruk.

R1620 Beredskapstjenester

Resultatmål

1. Tilsyn med særskilte brannobjekter skal være 100 % og alle boliger skal ha tilbud om behovsprøvd feiing eller tilsyn.
2. Ekstern analyse for å dimensjonere brann- og feiertjenesten i tråd med lovkrav, behov og mulige regionale samarbeid.
3. Vurdere muligheten for å videreføre det påbegynte arbeidet med Barents Rescue Team/RKSN som et samarbeidsprosjekt mellom Porsanger kommune og andre aktuelle samarbeidspartnere.

Resultatrapport

1. Vi har i 2018 kommet godt i gang med registrering og planlegging av de særskilte brannobjektene, videre har vi påbegynt tilsyn av særskilte brannobjekter. Feiertjenesten har videreført arbeidet med feiing, tilsyn og risikovurdering av fritidseiendommer. Bolighus har fått tjenesten som oppsatt.
2. Ekstern gjennomgang gjennomført. arbeidet med ny ROS vil utføres i 2019
3. Muligheten vurderes

Driftsregnskap med finans

Beskrivelse	Regnskap 2018	Regulert budsjett 2018	Opprinnelig budsjett 2018	Avvik 2018
R1620 Beredskapstjenester				
DRIFTSUTGIFTER	11 578	8 772	8 872	2 806
DRIFTSINNTEKTER	-3 158	-2 900	-2 900	-258
NETTO	8 420	5 872	5 972	2 548

Kommentarer til driftsregnskap med finans

Området har en høyere kostnad enn budsjettet, dette skyldes: Reparasjon på brannbilen vinteren 2018 (hovedbilen), utskifting og reparasjon av slitt driftsmateriell, utkjøp av utrykningsbil, samt redningsaksjon Seawalk. Det har videre vært stort merforbruk på lønn som skyldes korttidsfravær, mange utrykninger med påfølgende merforbruk på overtid.

Området har høyere inntekter enn budsjettet som følge av sykelønnsrefusjoner.

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. Følges opp av prosjektleder investering
2. Utføres i henhold til mål
3. Under utvikling av prosjektleder investering og controller

Driftsregnskap med finans

Beskrivelse	Regnskap 2018	Regulert budsjett 2018	Opprinnelig budsjett 2018	Avvik 2018
R1645 Kommunalteknikk, felleskostnader				
DRIFTSUTGIFTER	2 703	3 298	3 298	-595
DRIFTSINNTEKTER	-1 600	-626	-551	-974
NETTO	1 103	2 672	2 747	-1 569

Kommentarer til driftsregnskap med finans

Som et ledd i omorganiseringen har vi sett på plassering av inntekter og utgifter på sektoren. Utgifter og inntekter er flytte fra denne rammen og til de rammene de tilhører, som et resultat av dette har denne rammen lavere utgifter.

De økte inntektene på rammen er sykelønnsrefusjoner, forsikringsoppgjør og tildeling av skjønnsmidler på kr 450.000,- i forbindelse med omorganisering på sektoren.

R1650 Vann

Resultatmål

Vannforsyningen i de kommunale anleggene skal ikke være borte mer enn 8 timer, som følge av teknisk svikt.

Resultatrapport

Vannleveranser har vært stabil fra vannverkene i 2018. Deler av forsyningsområdet for Lakselv vannverk var uten vann i omkring 20 timer i mai som følge av rørbrudd. Videre har vi hatt mange vannlekkasjer i 2018 og jobbet kontinuerlig med dette gjennom hele året.

Driftsregnskap med finans

Beskrivelse	Regnskap 2018	Regulert budsjett 2018	Opprinnelig budsjett 2018	Avvik 2018
R1650 Vann				
DRIFTSUTGIFTER	6 092	3 177	3 177	2 915
DRIFTSINNTEKTER	-5 966	-6 591	-6 591	624

Beskrivelse	Regnskap 2018	Regulert budsjett 2018	Opprinnelig budsjett 2018	Avvik 2018
INTERNE FINANSIERINGSINNT EKTER - BRUK AV AVSETNINGER	-2 320	0	0	-2 320
NETTO	-2 193	-3 414	-3 414	1 220

Kommentarer til driftsregnskap med finans

Det har over lang tid vært budsjettert feil på selvkostområdet, utgifter som skal utgiftsføres på dette området er nå medtatt og flytte hit. Utgifter er flytte til denne rammen fra andre rammer, som et resultat av dette har denne rammen betydelige høyere utgifter.

Bruk av fond skaper en differanse da dette ikke var budsjettert med i 2018, etter en reduksjon på gebyrene i 2018. Videre har selvkostområdet har hatt en omfattende revisjon i 2018, jfr. selvkostbudsjettet for 2019.

En betydelig økning på utgiftene på området som følge av gjennomgang og revidering av selvkostområdet. Økningen skyldes i stor grad plassering av lønnsutgifter og faktiske kostnader på området.

R1660 Kloakk og slam

Resultatmål

Avløpssystemet skal ikke ha driftsavbrudd i mer enn 24 timer ved brudd, tilstopning, eller annen teknisk svikt.

Resultatrapport

I henhold til resultatmål

Driftsregnskap med finans

Beskrivelse	Regnskap 2018	Regulert budsjett 2018	Opprinnelig budsjett 2018	Avvik 2018
R1660 Kloakk og slam				
DRIFTSUTGIFTER	2 754	2 034	2 034	720
DRIFTSINNTEKTER	-4 345	-4 584	-4 584	239
INTERNE FINANSIERINGSUTGIFTER - AVSETNINGER	929	0	0	929
INTERNE FINANSIERINGSINNT EKTER - BRUK AV AVSETNINGER	-627	0	0	-627
NETTO	-1 289	-2 550	-2 550	1 261

Kommentarer til driftsregnskap med finans

Det har over lang tid vært budsjettert feil på selvkostområdet, utgifter som skal

utgiftsføres på dette området er nå medtatt og flytte hit.

Utgifter er flytte til denne rammen fra andre rammer, som et resultat av dette har denne rammen betydelig høyere utgifter.

Bruk av fond skaper en differanse da dette ikke var budsjettert med i 2018. Selvkostområdet har hatt en omfattende revisjon i 2018, jfr. selvkostbudsjettet for 2019.

En betydelig økning på utgiftene på området som følge av gjennomgang og revidering av selvkostområdet. Økningen skyldes i stor grad plassering av lønnsutgifter og faktiske kostnader på området.

R1670 Renovasjonstjenesten

Resultatmål

Opprettholde tilfredsstillende tilbud innen renovasjon til alle innbyggerne i kommunen.

Resultatrapport

I henhold til mål

Driftsregnskap med finans

Beskrivelse	Regnskap 2018	Regulert budsjett 2018	Opprinnelig budsjett 2018	Avvik 2018
R1670 Renovasjonstjeneste				
DRIFTSUTGIFTER	9 261	8 609	8 609	652
DRIFTSINNTEKTER	-8 440	-9 018	-9 018	578
NETTO	821	-409	-409	1 230

Kommentarer til driftsregnskap med finans

Bruk av fond i 2018 er ikke lagt inn som en del av inntektene på dette området som følge av reduksjon i gebyrer i 2018, dette gjør at området har et merforbruk.

Videre vanskeliggjør det at både Porsanger kommune og FIMIL sitter med hvert sitt selvkostfond. Vi vil i 2019 få overført selvkostfondet fra FIMIL noe som igjen vil gjøre at vi har full kontroll på inntekter og utgifter på dette området. Dette vil også gjøre oss i stand til å budsjettere rett slik at vi unngår svingninger i gebyrer på dette området.

Utgiftene til FIMIL har vært høyere enn budsjettert og har vært hovedårsaken årsaken til merforbruk. Som følge av dette bør det ses på om gebyrene bør økes i 2019, dersom dette ikke gjøres vil det fremførbart underskudd øke på området. Administrasjonen vil eventuelt komme tilbake til dette i egen sak etter at selvkostfondet er overført fra FIMIL.

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 i tre ganger i året.
6. Gatelys skal være tent om kveldene i perioden 15. august til 15. april.
7. Lage vedlikeholdsplan for kommunale veier.

Resultatrapport

1. I henhold til mål
2. I henhold til mål
3. I henhold til mål
4. I henhold til mål
5. I henhold til mål
6. I henhold til mål
7. Som følge av det registrerte vedlikeholdsetterslepet ser vi behov for å ha en gjennomgang vedrørende eierforholdet til veiene kommunene pr. i dag drifter og vedlikeholder. Vi vil komme tilbake til dette i løpet av 2019.

Driftsregnskap med finans

Beskrivelse	Regnskap 2018	Regulert budsjett 2018	Opprinnelig budsjett 2018	Avvik 2018
R1680 Veier og gater				
DRIFTSUTGIFTER	9 770	7 457	7 457	2 313
DRIFTSINNTEKTER	-1 856	-460	-460	-1 396
NETTO	7 914	6 997	6 997	917

Kommentarer til driftsregnskap med finans

Området har ett høyere forbruk enn budsjettet, dette skyldes større reparasjoner og høye strømpriser på veilysnettet. Videre skyldtes økte kostnader på vintervedlikehold i skulderperioder til merforbruket på rammen.

Området har større inntekter enn budsjettet, dette er kompensasjon for merverdiavgift som ikke har vært budsjettet korrekt.

Vi er på veiområdet påført en ekstrakostnad som følge av tapet i tingretten

vedrørende vintervedlikehold på vei i Brenna. Vi vil i 2019 måtte få styrket budsjettet på dette området som følge av domsavsigelsen.

R1700 Administrasjon bygg og eiendommer

Resultatmål

1. Videreføre arbeidet med å etablere vedlikeholdsplaner for de viktigste kommunale bygg. Dette gjelder spesielt bygg innen skole, helse og sosial.
2. Kartlegge alternative energikilder til kommunale bygg, i forbindelse med utfasing av oljekjeler for oppvarming, ferdig innen 2020.

Resultatrapport

1. Under utarbeidelse
2. Under utarbeidelse

Driftsregnskap med finans

Beskrivelse	Regnskap 2018	Regulert budsjett 2018	Opprinnelig budsjett 2018	Avvik 2018
R1700 Administrasjon bygg og eiendommer				
DRIFTSUTGIFTER	162	415	415	-253
DRIFTSINNTEKTER	-201	0	0	-201
INTERNE FINANSIERINGSUTGIF TER - AVSETNINGER	182	0	0	182
NETTO	144	415	415	-271

Kommentarer til driftsregnskap med finans

Som et ledd i omorganiseringen har vi sett på plassering av inntekter og utgifter på sektoren. Utgifter og inntekter er flytte fra denne rammen og til de rammene de tilhører, som et resultat av dette har denne rammen lavere utgifter

Økte inntekter skyldes forsikringsoppgjør som følge av brann i elektrotavle på helsetun i 2017.

R1710 Skolebygg

Resultatmål

1. Starte/videreføre arbeidet med å etablere vedlikeholdsplaner for de viktigste kommunale bygg i 2018.

Resultatrapport

1. Under utarbeidelse og videreføres med innlegging av vedlikeholdsbehov i FDV-systemet

Driftsregnskap med finans

Beskrivelse	Regnskap 2018	Regulert budsjett 2018	Opprinnelig budsjett 2018	Avvik 2018
R1710 Skolebygg				
DRIFTSUTGIFTER	10 861	10 448	10 203	413
DRIFTSINNTEKTER	-2 189	-1 423	-1 423	-766
EKSTERNE FINANSUTGIFTER	1	0	0	1
NETTO	8 672	9 025	8 780	-352

Kommentarer til driftsregnskap med finans

Som et ledd i omorganiseringen har vi sett på plassering av inntekter og utgifter på sektoren. Utgifter og inntekter er flyttet til denne rammen og fra rammene de tilhører, som et resultat av dette har denne rammen høyere utgifter. Videre har økning i energipriser bidratt til merforbruk på denne rammen.

Området har høyere inntekter enn budsjettet, dette skyldes i stor grad sykelønnsrefusjoner samt noe økning i husleieinntekter.

R1720 Barnehagebygg

Resultatmål

Starte arbeidet med å etablere vedlikeholdsplaner for de viktigste kommunale bygg i løpet av 2018

Resultatrapport

Under utarbeidelse og videreføres med innlegging av vedlikeholdsbehov i FDV-systemet

Driftsregnskap med finans

Beskrivelse	Regnskap 2018	Regulert budsjett 2018	Opprinnelig budsjett 2018	Avvik 2018
R1720 Barnehagebygg				
DRIFTSUTGIFTER	864	1 050	1 050	-186
DRIFTSINNTEKTER	-47	-100	-100	53
NETTO	817	950	950	-133

Kommentarer til driftsregnskap med finans

Som et ledd i omorganiseringen har vi sett på plassering av inntekter og utgifter på sektoren. Utgifter og inntekter er flyttet fra denne rammen og til de rammene de tilhører, som et resultat av dette har denne rammen lavere utgifter. Videre skyldes mindreforbruket bl.a. feilpostering av lønn og stillingsvakanse.

Området har lavere inntekter enn budsjettet som følge av mindre inntekter på kompensasjon for merverdiavgift.

R1730 Administrasjonsbygg

Resultatmål

Starte arbeidet med å etablere vedlikeholdsplaner for de viktigste kommunale bygg i løpet av 2018.

Resultatrapport

Under utarbeidelse og videreføres med innlegging av vedlikeholdsbehov i FDV-systemet

Driftsregnskap med finans

Beskrivelse	Regnskap 2018	Regulert budsjett 2018	Opprinnelig budsjett 2018	Avvik 2018
R1730 Administrasjonsbygg				
DRIFTSUTGIFTER	3 119	2 459	2 459	661
DRIFTSINNTEKTER	-1 634	-1 761	-1 761	127
EKSTERNE FINANSUTGIFTER	2	0	0	2
NETTO	1 487	698	698	790

Kommentarer til driftsregnskap med finans

Området har høyere utgifter enn budsjettet, dette skyldes i stor grad store kostnader for oppvarming av bygg og feil plassering av lønnskostnader på denne rammen, på bakgrunn av dette vil andre rammer ha tilsvarende mindreforbruk.

Området har lavere inntekter enn budsjettet på husleieinntekter.

R1740 Helse- og sosialbygg

Resultatmål

Starte arbeidet med å etablere vedlikeholdsplaner for de viktigste kommunale bygg i løpet av 2018.

Resultatrapport

Under utarbeidelse og videreføres med innlegging av vedlikeholdsbehov i FDV-systemet

Driftsregnskap med finans

Beskrivelse	Regnskap 2018	Regulert budsjett 2018	Opprinnelig budsjett 2018	Avvik 2018
R1740 Helse- og sosialbygg				
DRIFTSUTGIFTER	11 046	10 072	10 072	974
DRIFTSINNTEKTER	-6 568	-6 564	-6 439	-4
EKSTERNE FINANSUTGIFTER	1	0	0	1

Beskrivelse	Regnskap 2018	Regulert budsjett 2018	Opprinnelig budsjett 2018	Avvik 2018
NETTO	4 479	3 508	3 633	971

Kommentarer til driftsregnskap med finans

Området har høyere utgifter enn budsjettet, dette skyldes i stor grad økte energipriser og energibehov for oppvarming av bygg, samt at området har hatt et stort renholdsbehov med påfølgende økte kostnader til renhold.

Inntekter er i henhold til budsjett.

R1750 Andre bygg- og anlegg

Resultatmål

1. Starte arbeidet med å etablere vedlikeholdsplaner for de viktigste kommunale bygg i løpet av 2018.
2. Kurssenteret legges ut for salg. Antatt inntekt 6.900.000, ihht verdivurdering av 2014. det er en forutsetning at andre lokaler for dagens leietakere er på plass før et salg effektueres.
3. Utrede etablering av flytekai i Hamnbukt, i samarbeid med fiskere, fritidsbåteiere og Nordkappregionen Havn IKS.
4. Forprosjektering av prosjekt EPC – Energiøkonomisering av kommunale bygg.

Resultatrapport

1. Under utarbeidelse
2. Kurssenteret er lagt ut for salg til prisantydningen kr 5.500.000,
3. Arbeidet er ikke startet opp
4. Ikke utført, startet prosjekt på dette ved årsskiftet i 2019

Driftsregnskap med finans

Beskrivelse	Regnskap 2018	Regulert budsjett 2018	Opprinnelig budsjett 2018	Avvik 2018
R1750 Andre bygg- og anlegg				
DRIFTSUTGIFTER	7 676	7 845	7 845	-169
DRIFTSINNTEKTER	-3 894	-3 761	-3 761	-134
INTERNE FINANSIERINGSINNT EKTER - BRUK AV AVSETNINGER	-289	0	0	-289
EKSTERNE FINANSUTGIFTER	1	0	0	1
NETTO	3 493	4 085	4 085	-591

Kommentarer til driftsregnskap med finans

Området har lavere utgifter som følge av stillingsavakanse på ansvarsområdene

7550 og 7570, samt manglende at det ikke er belastet lønnsutgifter på ansvar 7551.

Økte driftsinninntekter skyldes merinntekter på kompensasjon for merverdiavgift.

Videre har det på ansvarsområdet 7536 Havneanlegg Hamnbukt blitt gjennomført en Ros-analyse for cruiseulykker, slik at det på dette området både er en utgift og inntekt på 289.000,-. De merutgifter vi har hatt på dette har blitt finansiert av OU-midler for å utarbeide analysen.

R1760 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. Utført

Driftsregnskap med finans

Beskrivelse	Regnskap 2018	Regulert budsjett 2018	Opprinnelig budsjett 2018	Avvik 2018
R1760 Parker og grøntanlegg				
DRIFTSUTGIFTER	118	102	102	16
DRIFTSINNTEKTER	-34	-30	-30	-4
NETTO	84	72	72	12

Kommentarer til driftsregnskap med finans

Ingen vesentlige avvik.

Andre områder

Det henvises til kommentar under ramme R1390

Driftsregnskap med finans

Kommentarer til driftsregnskap med finans

R1390 Kirkelige formål

Driftsregnskap med finans

Beskrivelse	Regnskap 2018	Regulert budsjett 2018	Opprinnelig budsjett 2018	Avvik 2018
R1390 Kirkelige formål				

Beskrivelse	Regnskap 2018	Regulert budsjett 2018	Opprinnelig budsjett 2018	Avvik 2018
DRIFTSUTGIFTER	3 456	3 548	3 331	-92
NETTO	3 456	3 548	3 331	-92

Kommentarer til driftsregnskap med finans

Tilskudd til andre trossamfunn ble noe lavere enn budsjettert, derav positivt avvik på 92 000,-

Andre inntekter og utgifter

Driftsregnskap med finans

Beskrivelse	Regnskap 2018	Regulert budsjett 2018	Opprinnelig budsjett 2018	Avvik 2018
Andre inntekter og utgifter				
DRIFTSUTGIFTER	-8 232	-2 136	-2 136	-6 096
DRIFTSINNTEKTER	-279 962	-281 173	-281 173	1 211
INTERNE FINANSIERINGSUTGIFTER - AVSETNINGER	17 028	0	0	17 028
INTERNE FINANSIERINGSINNTEKTER - BRUK AV AVSETNINGER	-17 028	0	0	-17 028
EKSTERNE FINANSUTGIFTER	18 497	19 075	19 075	-578
EKSTERNE FINANSINNTEKTER	-1 746	-1 839	-1 839	93
NETTO	-271 443	-266 073	-266 073	-5 370

Kommentarer til driftsregnskap med finans

Driftsinntektene viser et totalt avvik på 1,2 millioner. Skatteinntekten har vært noe høyere enn budsjettert i 2018. Rammetilskuddet også. Integreringstilskuddet var betydelig lavere enn budsjettert. Videre gir budsjettert lønnsvekst og pensjonsføringer et positivt avvik på driftsutgiftene. Interne finansieringstransaksjoner gjelder avskrivningene som er et nullsumspill i kommunal sammenheng. Renter og avdra viser et positivt avvik.

Videre henvises til kommentarer under hver enkelt ramme.

R1800 Skatt på formue og inntekt

Driftsregnskap med finans

Beskrivelse	Regnskap 2018	Regulert budsjett 2018	Opprinnelig budsjett 2018	Avvik 2018
R1800 Skatt på formue og inntekt				

Beskrivelse	Regnskap 2018	Regulert budsjett 2018	Opprinnelig budsjett 2018	Avvik 2018
DRIFTSUTGIFTER	1	0	0	1
DRIFTSINNTEKTER	-107 663	-106 955	-106 955	-708
NETTO	-107 662	-106 955	-106 955	-707

Kommentarer til driftsregnskap med finans

Det positive avviket skyldes noe høyere skatteinntang enn budsjettert.

R1840 Statlige rammetilskudd

Driftsregnskap med finans

Beskrivelse	Regnskap 2018	Regulert budsjett 2018	Opprinnelig budsjett 2018	Avvik 2018
R1840 Statlige rammetilskudd				
DRIFTSUTGIFTER	236	150	150	86
DRIFTSINNTEKTER	-172 221	-174 168	-174 168	1 947
NETTO	-171 986	-174 018	-174 018	2 032

Kommentarer til driftsregnskap med finans

Som tidligere meldt i tredje kvartal er inntektene på flyktningområdet ca. 3 mill. lavere enn budsjettert. Rentekompensasjonene ble 500.000 lavere enn budsjettert. Rammetilskuddet er ca. 1,5 mill. høyere enn budsjettert. Overføringer fra sametinget til tосpråkligheit utgjorde kr. 3 539 000 i henhold til budsjett.

R1845 Øvrige generelle inntekter

Driftsregnskap med finans

Beskrivelse	Regnskap 2018	Regulert budsjett 2018	Opprinnelig budsjett 2018	Avvik 2018
R1845 Øvrige generelle inntekter				
DRIFTSINNTEKTER	-32	-50	-50	18
NETTO	-32	-50	-50	18

Kommentarer til driftsregnskap med finans

Rammen viser ingen vesentlige avvik.

R1898 Sektorovergripende rammer

Driftsregnskap med finans

Beskrivelse	Regnskap 2018	Regulert budsjett 2018	Opprinnelig budsjett 2018	Avvik 2018
R1898 Sektorovergripende rammer				
DRIFTSUTGIFTER	-8 473	-2 309	-2 309	-6 164
NETTO	-8 473	-2 309	-2 309	-6 164

Kommentarer til driftsregnskap med finans

Lønnsvekst er budsjettet på denne rammen med 2,5 millioner i 2018. Dette gjør at denne rammen viser et mindreforbruk på lønnsposten. Resterende avvik skyldes pensjonsposter hvor bruk av premiefond har ført til bedre resultat enn budsjettet.

R1900 Renter, avdrag mv

Driftsregnskap med finans

Beskrivelse	Regnskap 2018	Regulert budsjett 2018	Opprinnelig budsjett 2018	Avvik 2018
R1900 Renter, avdrag mv				
DRIFTSUTGIFTER	5	23	23	-18
DRIFTSINNTEKTER	-45	0	0	-45
EKSTERNE FINANSUTGIFTER	18 497	19 075	19 075	-578
EKSTERNE FINANSINNTEKTER	-1 746	-1 839	-1 839	93
NETTO	16 711	17 259	17 259	-548

Kommentarer til driftsregnskap med finans

Inntekter: Renteinntekter på lån til videre utlån, inntekter på gebyr og forsinkelsesrenter samt renteinntekter bankkonto. Inntektsreduksjon skyldes lavere inntekter på renter av utlån enn budsjettet.

Utgifter: Renteutgifter løpende lån, andre renteutgifter samt avdragsutgifter. utgiftsreduksjon skyldes i hovedsak reduserte avdragskostnader.

Avvik i forhold til budsjett skyldes flere faktorer som økning i rentenivå, endringer i låneporteføljens størrelse, nye innlån, refinansiering, ekstraordinær innbetalinger og innfrielse av lån til videre utlån.

R1999 Avskrivninger

Driftsregnskap med finans

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik	Årsbudsjett
R1999 Avskrivninger	0	0	0	0

Kommentarer til driftsregnskap med finans

Avskrivningene bokføres iht. regnskapsforskriften. Dette er transaksjoner som ikke påvirker resultatet, og blir dermed heller ikke budsjettet med i de løpende budsjetter.