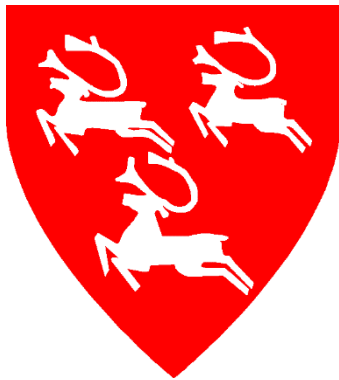




PORSANGER KOMMUNE

Porsáŋggu gielda

Porsangin komuuni

**Årsberetning
2020**

Innholdsfortegnelse

1	Porsanger.....	4
	1.1 Kommunedirektørens innledning	4
	1.2 Porsanger kommune 2020	6
	1.3 Kommunens økonomiske situasjon	14
	1.4 Investeringsprosjekter.....	17
2	Stab og administrasjon	19
3	R1100 Sentrale kontroll- og folkevalgte organer.....	21
4	R1120 Sentralledelse	22
5	R1220 Plan- og økonomifunksjon.....	25
6	R1240 IT, lønns- og personalfunksjon.....	26
7	R1150 Samisk språk.....	28
8	R1160 Tverrsektorielle felleskostnader.....	30
9	R1200 Sekretariat og informasjonstjenester.....	31
10	Kultur og oppvekst.....	33
11	R1300 Undervisning, herunder administrasjon	35
12	R1330 Voksenopplæring	39
13	R1340 Barnehagedrift, herunder administrasjon	41
14	R1360 Spesielt tilrettelagte tilbud.....	43
15	R1370 Skolefritidsordninger	44
16	R1380 Kulturtiltak.....	46
17	R1325 Midt Finnmark PP-tjeneste.....	47
18	Helse- og omsorgsavdelingen	49
19	R1400 Administrasjon pleie- og omsorg.....	51
20	R1410 Institusjonsbasert omsorg	53
21	R1420 Åpen omsorg, hjemmebaserte tjenester	55
22	R1430 Andre servicefunksjoner	57
23	R1450 Helsetjenester.....	59
24	R1470 Barne- og ungdomsvern	61
25	R1480 Sosiale tjenester	64
26	Utviklingsavdelingen	67
27	R1500 Næringsformål	69
28	R1560 Miljøtiltak.....	70
29	R1600 Forvaltning.....	71

30	Kommunalteknikk og beredskap	76
31	R1620 Beredskapstjenester	79
32	R1645 Kommunalteknikk, felleskostnader	80
33	R1650 Vann.....	81
34	R1660 Kloakk og slam.....	83
35	R1670 Renovasjonstjeneste	84
36	R1680 Veier og gater	85
37	R1700 Administrasjon bygg og eiendommer	87
38	R1710 Skolebygg	89
39	R1720 Barnehagebygg	90
40	R1730 Administrasjonsbygg.....	91
41	R1740 Helse- og sosialbygg	92
42	R1750 Andre bygg- og anlegg	94
43	R1760 Parker og grøntanlegg	96
44	Andre områder	97
45	R1390 Kirkelige formål.....	97
46	Andre inntekter og utgifter	98
47	R1800 Skatt på formue og inntekt.....	99
48	R1840 Statlige rammetilskudd	100
49	R1845 Øvrige generelle inntekter	101
50	R1898 Sektorovergripende rammer	101
51	R1900 Renter, avdrag mv.....	102
52	R1999 Avskrivninger	103
53	Finansiering	104
54	R1930 Disponeringdekning tidligere års resultat	104
55	R1940 Disposisjonsfond	104
56	R1980 Overføringer investeringsregnskap	105
57	R1990 Årets regnskapsmessige resultat	106

1 Porsanger

1.1 Kommunedirektørens innledning

Formålet er at årsmeldingen skal gi detaljert informasjon og et bilde av Porsanger kommunes aktivitet og virksomhet i 2020.

Året 2020 er gått over i historien som et spesielt og krevende år. Håndtering av koronapandemien fra da Norge stengte ned 12. mars 2020, med påfølgende håndtering av konsekvensen av koronaen og smittevernreglene som ble innført har berørt alle ansatte, brukere og innbyggere.

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 2020, samtidig med håndteringen av koronapandemien. 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. Dette er et kontinuerlig arbeid som alltid skal ha høy prioritet.

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

I 2020 har det felles samarbeidsprosjekt mellom kommunene Nordkapp, Lebesby, Gamvik og Porsanger kommet et godt steg videre. Statsforvalteren finansierer prosjektet hvor målet er å finne samarbeidsløsninger mellom kommunene som gir bedre bærekraft og gode tjenesteleveranser til innbyggerne i de ulike kommunene.

Kommunal- og moderniseringsdepartementet innvilget Porsanger kommune ekstraordinære skjønnsmidler på 7 millioner kr i 2020, som kommer til utbetaling over 5 år. Bevilgningen er for å ta igjen etterslepet planarbeidet og oppfølgingen av etableringen av forsvaret igjen i Porsanger. Det er ansatt to medarbeidere, en planlegger og en samfunnskontakt innenfor denne eksterne bevilgningen.

Arbeidet med å forbedre, fornye og forenkle prosesser gjennom digitalisering har pågått gjennom hele 2020, men deler av arbeidet har blitt forsinket som følge av pågående koronapandemi. Porsanger kommune har i 2020 ferdigstilt prosjekt med retaksering av eiendommer og det er ferdigstilt og igangsatt store bredbåndsprosjekt i kommunen.

Det har gjennom driftsåret vært streng innkjøpskontroll hvor innkjøp er godkjent der det er avgjørende for forsvarlig drift. Porsanger kommune har økte driftsutgifter i forhold til budsjett som i hovedsak skyldes økte lønnskostnader og kjøp av varer og tjenester, men også økte driftsinntekter, som følge av økt rammetilskudd og andre overføringer og tilskudd fra staten. Som i hovedsak skyldes kompensasjon i forbindelse med Koronapandemien. Stillinger har stått vakant gjennom hele året i flere avdelinger i kommunen. Det totale lønnsregnskaper viser et merforbruk mellom regnskap og budsjett i 2020, men en reduksjon av totale lønnskostnader fra 2019. Kommunedirektøren har i 2020 hatt fokus på rapporteringer og kostnadskontroll gjennom jevnlige rapporter til politisk nivå. Kommunestyret har vedtatt tre sektorovergripende

budsjettreguleringer i 2020.

Porsanger kommune har vedtatt finansielle måltall som styringsindikatorer for å skape kommunal økonomisk bærekraft i et generasjonsperspektiv. De økonomiske utfordringene i Porsanger kommune må sees i sammenheng med økonomisk ubalanse over tid, med flere tidligere år med negativt netto driftsresultat. Disposisjonsfondet har historisk sett vært på et lavt nivå, og Porsanger kommune har siden utgangen av regnskapsåret 2019 ikke hatt tilgjengelige midler på disposisjonsfond. Det betyr at kommunen ikke har midler til å møte uforutsette utgifter eller inntektssvikt, og heller ikke har midler til egenkapitalfinansiering av investeringer fremover. Det bør tas sikte på å bygge opp denne bufferen for å sikre god kommunal bærekraftig økonomi.

Kommunen leverer et positivt netto driftsresultat på 4,2 millioner som viser omstilling av driften gjennom 2020. Driftsregnskapet avsluttes i balanse etter utførte strykninger av overføring til investeringsregnskap og inndekking av tidligere års merforbruk. Foreløpig regnskap før strykninger viste et merforbruk på 7 millioner kroner, noe som medførte at overføring til investeringsregnskap og inndekking av tidligere års merforbruk ikke kunne gjøres i 2020 som vedtatt.

Deler av merforbruket skyldes hendelser i løpet av året, som det ikke er tatt høyde for i budsjett og har gitt økte lønnskostnader og kjøp av varer og tjenester på flere sektorer. Koronapandemien har medført ekstra kostnader og skapt stor usikkerhet gjennom året. Kommunen har i løpet av året vært rammet av flom og det er brukt mye ressurser i forhold til beredskap. Helse- og omsorg har et merforbruk hvor de største avvikene knytter seg til områdene sosiale tjenester og barne- og ungdomsvern. Porsanger kommune har avvik på området andre inntekter og utgifter som i hovedsak skyldes pensjon og finansutgifter. Avvik på pensjon kommer av et redusert premieavvik i forhold til budsjett. Videre henvises det til kommentarer under de enkelte rammer.

Investeringsregnskapet er avsluttet med et udekket, altså underskudd på 3,370 millioner kroner. Merforbruket i investeringsregnskapet skyldes strykninger av overføring til investeringsregnskapet fra driftsregnskapet som følge av merforbruk i driftsregnskapet. Overføringene var ment til å dekke inn årets og tidligere års KLP egenkapitaltilskudd som ikke kan lånefinansieres jfr. kommuneloven §14.

Likviditeten har vært anstrengt i deler av 2020 og kassekreditt har vært benyttet i deler av 2020. Vedtatt avdragsutsettelse i 2020 endrer ikke driftsnivået, men fører til en utsettelse av deler av de økonomiske utfordringer. Avdragsutsettelser bør kun være et midlertidig virkemiddel for å få budsjettet i balanse, mens organisasjonen jobber med varige løsninger for å ta ned driftsnivået.

Kommunestyret vedtok låneopptak til investeringsformål på kr 17 327 000,-. Lån til videre utlån fra Husbanken ble vedtatt til kr 18 000 000,-. Ved andre tildeling fra Husbanken ble det vedtatt å ta opp ytterligere 6 millioner kr i lån til formålet totalt kr 24 000 000,- i 2020. Låneopptakene er effektivert som vedtatt. Porsanger kommune har i 2020 betalt avdrag i henhold til minimumskalkylen iht. Kommunelovens §50.

Året vi har lagt bak oss har vært et særdeles krevende år med stort press på tjenesteproduksjonen som følge av den økonomiske situasjonen og koronapandemien. Kommunedirektøren ønsker å rette en stor takk til alle ansatte, tillitsvalgte og ledere for den ekstraordinære innsatsen i 2020. Det er

mange som har ofret fritid og familieliv for å løse oppgavene og være på jobb for Porsanger kommune i et ekstraordinært år. Det forteller mye om den lojaliteten som er til brukerne og arbeidsoppgavene. Tusen takk!

Vi vil møte utfordrende oppgaver også i 2021, måtte vi i fellesskap lykkes!

1.2 Porsanger kommune 2020

Tjenesteproduksjon

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

Omstilling og endring

Arbeidet med organisasjonsutvikling og omstilling følges opp gjennom det utviklings- og tiltaksarbeidet som gjøres gjennom hele året i forhold til digitalisering, økonomistyring og rapportering. Porsanger kommune har i løpet av hele 2020 jobbet med endring og nedbemanning som følge av budsjettvedtaket 2020. Kommunedirektøren satte ned en omstillingsgruppe som skulle bistå i endringsprosesser som kunne medføre endringer i ansattes arbeidskontrakter. Arbeidet har vært krevende og har hatt fokus på gode prosesser, og oppfyllelse av gjeldende lov og avtaleverk.

Eierskapsmelding

Kommunestyret i Porsanger kommune har i 2020 vedtatt ny eierskapsmelding. Den har som formål å øke kunnskap om de kommunale selskapene og rammen for styring og kontroll av selskapenes virksomhet.

Delegeringsreglement

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

Porsanger kommunes planarbeid

Porsanger kommunes utviklingsavdeling har i 2020 hatt fokus på planarbeid, byggesaker, oppmåling, adresseringsprosjekt, skuterløyper med ny forskrift, landbruk, viltforvaltning og miljø, næring, tre prosjekter innen vannområde, landbruksprosjektet Sápmiagri og ungdom i fokus.

Kommunen vil styrke plankompetansen i denne perioden. Kommunen har fått midler fra staten til dette arbeidet, herunder ferdigstille de overordnede planene og jobbe med reguleringsplaner i egen kommune. Kommunen har fått finansiert 7 millioner kroner til dette over en fem-års periode. I en tidlig fase, 2021 vil det være et suksesskriterier hvordan disse ressursene skal nyttes på en effektiv og god måte for Porsanger. Prioriteringene vil avklares gjennom rulleringen av

planstrategien. Arealplan vil ikke løse alle utfordringer og det vil legges opp til en ny rullering i planperioden. Et annet suksesskriterie er å få på plass kommuneplanens samfunnsdel. Denne vil inneholde en handlingsdel som vil samkjøres med økonomiplanen. Da vil kommunen være i stand til å jobbe mer langsiktig opp mot større målsetninger. Det kan som for eksempel være, folkehelse, barn og unge, attraktivitet for næringslivet og tilrettelegge for gode tjenester for våre innbyggere. Det vil også i denne perioden være fokus på økt samarbeid med våre nabo kommuner innenfor planarbeidet. Her ser kommunen muligheter for å hente ut gjensidige gevinster for styrkingen av plankompetanse i vår region. Dette er de store trekkene på planarbeidet i denne perioden.

Utviklingsoppgaver for 2020 som har vært viktig å prioritere med bakgrunn i den positive veksten som kommunen opplever spesielt innenfor forsvarets oppbygging. Dette gjelder både innen bolig og næring. For å nevne noen av prosjektene som avdelingen har hatt fokus på er, Ildskogmoen industriområde, Kirkegårdsveien boligområde, Haukibrinken boligområde, reiselivsplan fra ord til handling.

Samfunnssikkerhet og beredskap

Tidlig i 2020 ble arbeidet med å revidere den overordnede ROS-analysen igangsatt internt i organisasjonen. Dette arbeidet ble nedprioritert da koronapandemien var et faktum.

Det har vært mye arbeid med beredskap i praksis, både innenfor helse og sosialberedskapen og den administrative beredskapen i 2020. I store deler av 2020 har det vært satt kommunal kriseledelsen både som følge av koronapandemien og tidlig i juni når vårfloppen gjorde at Lakselva gikk utover sine bredder. Floppen var en krevende og intens periode for Porsanger kommune. Floppen var krevende både i forhold til bruk av humankapital og økonomiske ressurser. Uten ekstra tilskudd i form av skjønnsmidler fra Statsforvalteren ville floppen ha gitt ytterligere økonomisk belastning for Porsanger kommune og likviditeten ville vært svekket ytterligere.

Beredskapskompetansen i organisasjonen er betydelig styrket gjennom 2020.

I 2020 har det også vært en omorganisering på vaktordningen på beredskapssiden i Porsanger brann og redning i henhold til ny ros med påfølgende ny brannordning. Vaktordningen er redusert og tilpasset ny utarbeidet ROS-analyse for beredskapen som ble utarbeidet i 2019 og vedtatt av kommunestyret i forbindelse med budsjett 2020.

Arbeidet med den overordnede ROS-analysen vil bli videreført i 2021.

Kommunesamarbeid i Midt-Finnmark

Det igangsatt interkommunalt prosjekt mellom kommunen Nordkapp, Lebesby, Gamvik og Porsanger har hatt digitale møter og samarbeidsgrupper i hele 2020. Målet er å finne samarbeidsløsninger mellom kommunene som gir bedre bærekraft, forsvarlige gode tjenesteleveranser til innbyggerne i de ulike kommunene. Det har vært definert områder som kommunen kan samarbeide på både i forhold til Plankontor, hr/lønn, økonomi, IT og Innkjøp.

Prosjektet er i sin helhet finansiert av Fylkesmannen i Troms og Finnmark. Det er mottatt midler til et toårig interkommunal prosjekt som skal kartlegge muligheter for etablering av vertskommunesamarbeid innenfor utvalgte

spesialiserte tjenesteområder, det er områder som barnevern, planarbeid og ikt-samarbeid. Prosjektet skal også utvikle økonomiske modeller for oppgjør mellom kommunene. For å sikre oppslutning om et felles interkommunalt prosjekt er det viktig at alle fire kommuner får gevinster i form at overordnet ansvar/ blir vertskommune for utvalgte tjenester og at løsningene som velges vil gi en økonomisk gevinst i de deltagende kommunene.

Vi ønsker med dette prosjektet å avklare hvordan vi kan samarbeide i framtiden om å spesialisere oss innenfor enkelte områder og tilby samarbeidstjenester i fire kommuner. En løsning om vertskommunesamarbeid vil redusere sårbarheten og være mindre kostnadskrevende for hver enkelt kommune. Vi håper å kunne løse dagens og framtidens oppgaver mer kostnadseffektivt.

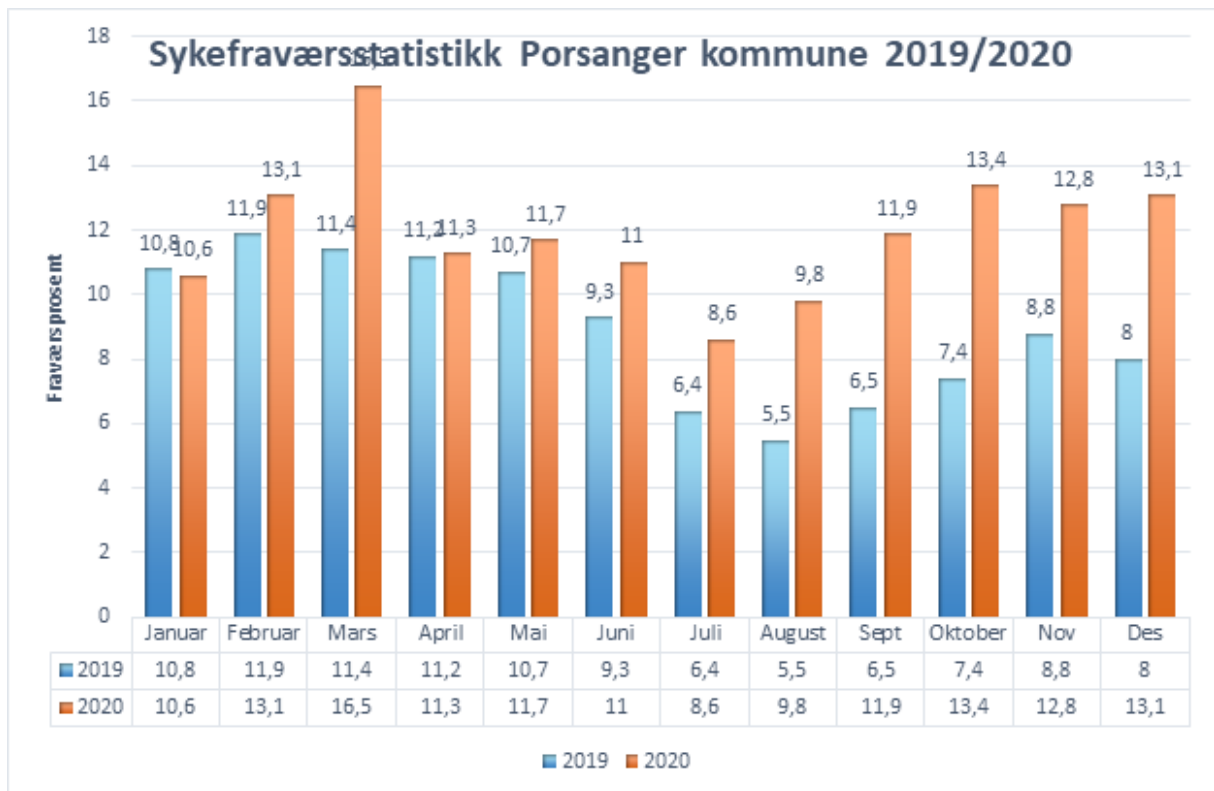
Det er tatt høyde for at det vil være mulig for andre kommuner å koble seg på prosjektet dersom de finner det ønskelig på et senere tidspunkt.

I juni 2020 i sak PS 45/20 behandlet kommunestyret i Porsanger saken om samarbeid i Midt-Finnmark, og formannskapet fikk delegert fullmakt til å inngå intensjonsavtale når alle fire kommuner var klare til det. I løpet av høsten 2020 ble det klart at intensjonsavtale vil utgå som følge av det ble utarbeidet forslag til en grunnavtale som skal være førende for samarbeidet videre. Grunnavtalen er til behandling i de respektive kommunestyrer i 2021.

Sykefravær

Porsanger kommune overvåker sykefraværet nøye og tar ut månedlige rapporter. Porsanger kommune har i årene fra 2015 til og med 2019 hatt en positiv nedgang i sykefraværet, men fra 2019 til 2020 har sykefraværet hatt en oppgang på hele 2,99%.

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



Sykefravær er krevende for alle arbeidsgivere, både kostnadmessig og organisatorisk. Dette gjelder også for Porsanger kommune. I 2020 har organisasjonen vært preget av store omstillinger og korona. Dette ser vi gir seg utslag i sykefraværstatistikken. Det er imidlertid usikkert hvor mye av sykefraværet som er koronarelatert. Kommunedirektøren er derfor bekymret for det høye sykefraværet som vi har hatt igjennom hele 2020.

Det er helsesektoren som har hatt det høyeste sykefraværet også i 2020. Det er på slutten av året planlagt å igangsette et innsatsteam mot to av virksomhetene innen helse. Dette innsatsteamet skal bestå av ressurspersoner fra NAV, tillitsvalgte, verneombud, ledere og stab. Dette teamet skal ha en samordnet innsats med mål for øye å redusere lange og eller gjentatte sykefravær. Dette arbeidet igangsettes først i de to utvalgte virksomheter innen helse, deretter vil erfaringene fra dette bli brukt i det videre sykefraværarbeidet i Porsanger kommune.

Politiske målsetninger

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

Målstyring er et element i årsbudsjettet. For hvert rammeområde er det nedfelt «resultatmål». Resultatmålet for tjenesten skal være konkret og beskrive hva som skal være oppnådd resultat, hvor mye som skal være produsert/levert og når skal tjenesten leveres. Kommunens produksjon og levering av tjenester skal ha høy kvalitet, høy produktivitet og gi best mulig nytteverdi for brukerne.

Resultatmålene har hovedfokus på å oppnå god økonomistyring uten budsjettavvik, god kvalitet på tjenester, tilfredse brukere og en effektiv og kompetent organisasjon.

Arealplan

Det er jobbet mye med arealplan i 2020, herunder avklaringsmøter politisk, sektormyndigheter m.fl. Arealplanen ble drøftet i regionalt planforum i november 2020 og den vil komme til behandling i 2021.

Det har vært et strategisk valg at kommuneplan areal skal utarbeides og behandles før arbeidet med kommuneplan samfunnsdel igangsettes. Dette arbeidet vil starte opp i 2021.

Tiltak

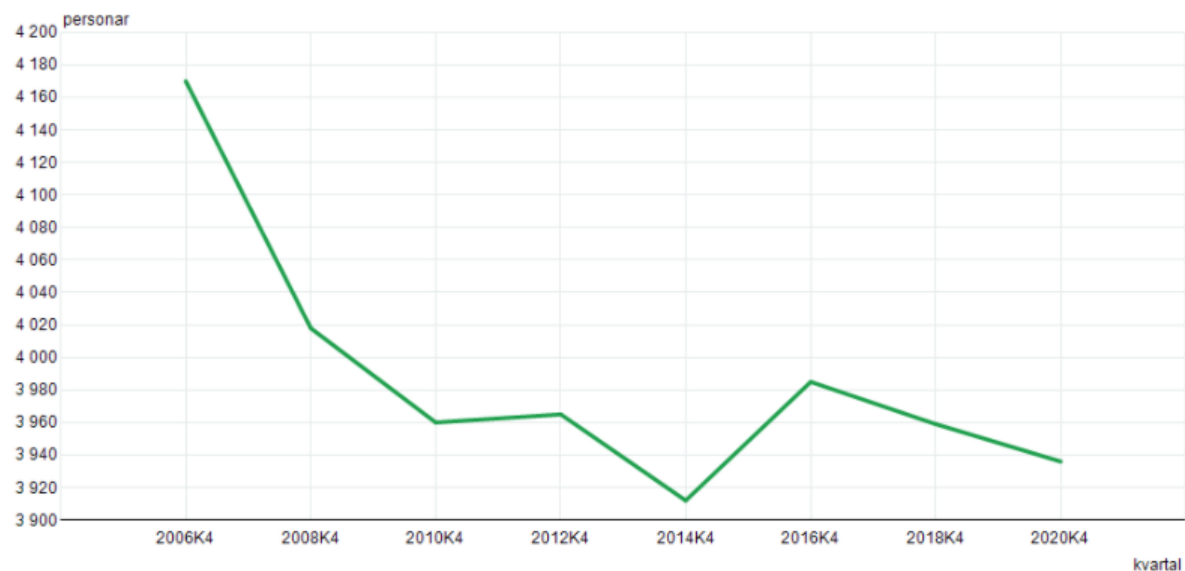
Med bakgrunn i forsvarets re-etablering og fremtidig vekst har kommunen fått midler fra kommunal og moderniseringsdepartementet til å øke kapasiteten på plan og utviklingsområde. Dette tiltaket skal gjøre kommunen i stand til å få oppdaterte planer på alle nivå slik at kommunen skal være i stand til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

Samfunnsutvikling

Porsangersamfunnet har historisk sett hatt nedgang i folketallet. Statistikken viser at ved utgangen av 2020 står kommunen registrert med 3 921 innbyggere.

Befolkningsutvikling 2006-2020

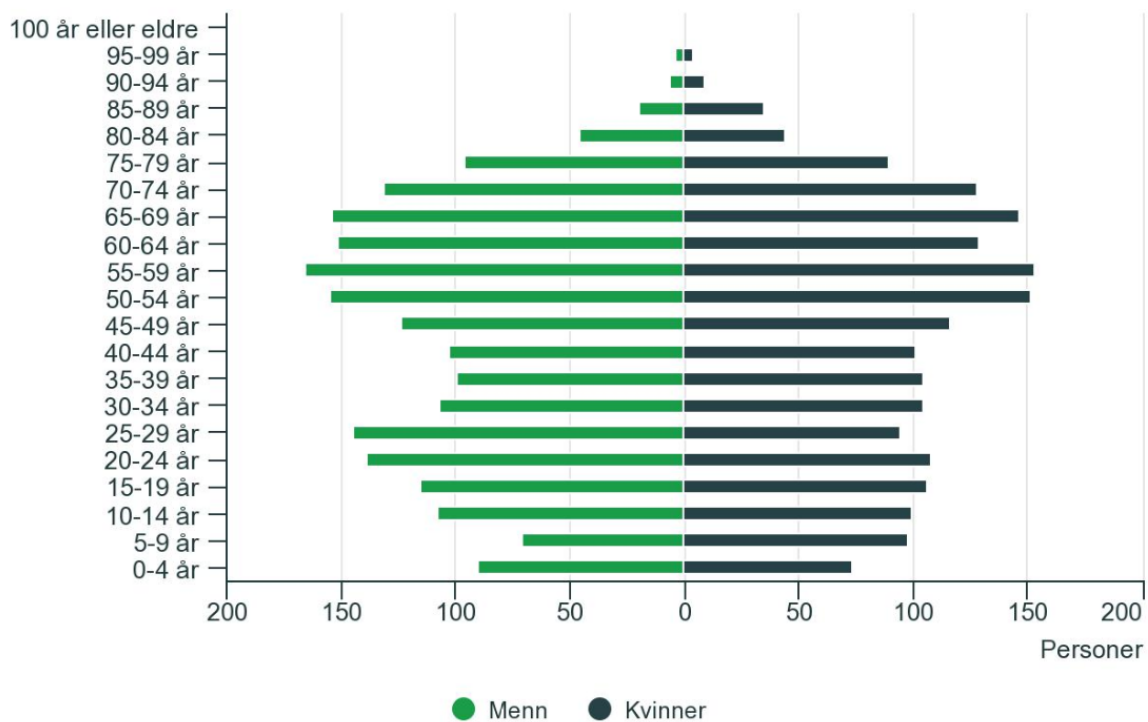
01222: Befolkning og kvartalsvise endringer, etter kvartal. Porsanger - Porsángu - Porsanki , Befolkning ved inngangen av kvartalet.



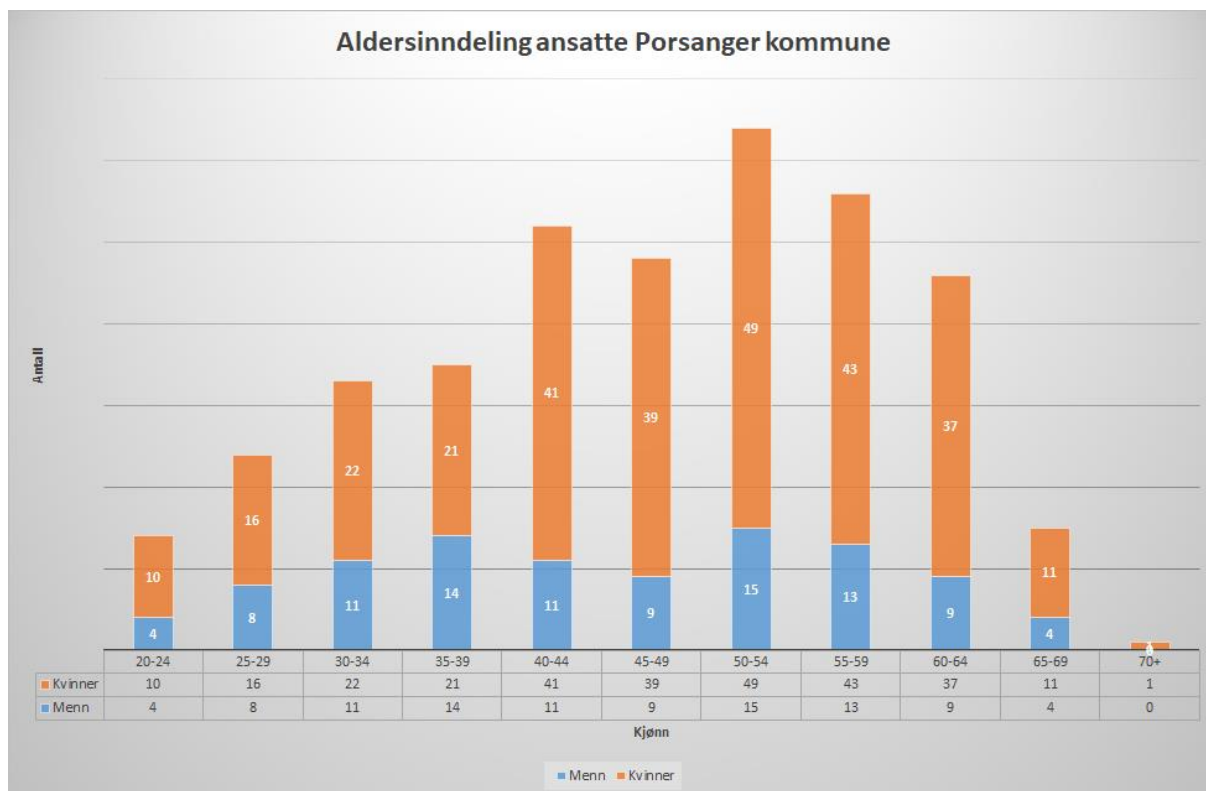
Kilde: Statistisk sentralbyrå

Den demografiske endringen i befolkningen viser en økning i de eldste aldergruppene, spesielt for gruppen 65 og eldre. Alders - og kjønns sammensetning i kommunen viser at den største gruppen arbeidstakere er i aldersgruppen 50 - 59 år. Den største andelen av befolkningen er sysselsatt innenfor varehandel, helse og sosialtjenester og i sekundærnæringen. Porsanger kommune har færre barnefødsler i 2020 enn antall døde.

Aldersfordeling per 1. januar 2020



Tabellen nedenfor viser aldersinndelingen over ansatte i Porsanger kommune, hvor største gruppe av både menn og kvinner ligger i alderskategorien 50-59 år.



Sentralisering en utfordring for kommunene

Statistisk sentralbyrå sin rapport om Befolkningsframskrivingene 2018 viser både historiske og framskrevet tall. Framskrivningen viser en fortsatt befolkningsvekst totalt sett med store regionale forskjeller i aldring, men en spesielt kraftig aldring i distriktene. Aldringen av befolkningen på nasjonalt nivå vil ta til for alvor fra og med 2030-2035, mens på regionalt nivå er aldringen allerede godt i gang i mange distrikts kommuner. 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. 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.

Det framskrives en fortsatt sentralisering særlig blant unge voksne. De eldre blir igjen i bygdene og distriktene opplever dermed sterk aldring. Historisk nedgang i folketall, utviklingen i alderssammensetningen og en stadig økende gruppe eldre viser at også Porsanger kommune påvirkes av sentraliserings trenden i samfunnet.

Natur og miljø

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

Organisasjonsendringer

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

Porsanger kommune har gjennomført organisasjonsendringer i løpet av 2020. Integreringstjenesten er avviklet og voksenopplæringen er lagt organisatorisk til Lakselv ungdomsskole. Videre så utredet kommunedirektøren sammenslåing av kommunalteknikk og beredskap og utviklingsavdelingen høsten 2020 som ble vedtatt av kommunestyret i desember 2020. Målsettingen med den omorganisering er å få styrket hele samfunnsutviklingsområdet og fokus på fullført saksbehandling innenfor alle sider av de tekniske fagområdene. 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 effektivt innenfor budsjetterte rammer.

Etikk, likestilling og ikke diskriminering

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

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

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

Internkontroll

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

Porsanger kommune har fokus på betryggende kontroll og høy etisk standard i virksomheten, gjennom delegasjons- og økonomireglement, innkjøpsstrategi, etiske retningslinjer, arbeidsgiverstrategi og varslingsrutiner. Porsanger kommune har reglementer som skal opp til revidering i 2021. Rapportering skjer kvartalsvis til politiske nivå og gjennom jevnlige møter på produksjonsnivå. Porsanger kommune jobber kontinuerlig med digitalisering av manuelle oppgaver som fører til mer effektive prosesser og reduserer risiko for feil, som igjen har til hensikt å friggi tid og personell til kvalitetssikring.

Porsanger kommune har gjennomført et prosjekt i forhold til kvalitetssikring, styring og internkontroll i personalforvaltningen. Prosjektet kom i gang i 2019 og vil videreføres i 2021. Etablering av en digital personalhåndbok er gjennomført som ledd i dette prosjektet. Alle ansatte og ledere i Porsanger kommune har dermed full tilgang til gjeldende lov og avtaleverk innenfor arbeidsgiverfeltet med forklaringer og kommentarer.

Porsanger kommune har etablerte rutiner og prosedyrer som medvirker til god styring og kontroll, og som har til hensikt å avdekke mislighold og risiko for avvik. Det er fokus på å ha kompetente og beviste medarbeidere, blant annet innen regnskap og økonomi, for å skape gode forutsetninger for å unngå vesentlige feil og mislighold. Porsanger kommune har styrende reglement, klare ansvarsforhold som er viktige instrumenter og bidrar til at kommunen har

tilfredsstillende oversikt og kontroll.

Fra 1. januar 2021 gjelder nye regler om internkontroll i kommunene, i kommunelovens kapittel 25. Kommunedirektøren skal rapportere til kommunestyret om internkontroll og om resultater fra statlig tilsyn minst én gang i året. Overordnet internkontroll er et prioritert område i 2021.

1.3 Kommunens økonomiske situasjon

Porsanger kommune har over flere år slitt med en anstrengt økonomi og et begrenset handlingsrom. Kommunen har en historie med lave og negative netto driftsresultater, svært få eller ingen midler på disposisjonsfond, svak likviditet og forholdsvis lav gjeldsgrad.

Koronapandemien har gitt negative ringvirkninger på flere områder i Porsanger samfunnet og skaper stor usikkerhet fremover i forhold til utviklingen og økningen av smitte både lokalt og i landet for øvrig. Det har pågått kartlegging på hvilke områder som vil få økonomiske konsekvensene for Porsanger kommune og det meldes om at pandemien påvirker spesielt helse og omsorgsektoren, men også andre sektorer i forhold til kostnader, tidsbruk, økt smittevern og beredskap. Pandemien har ført til tap av inntekter og økte kostnader, kommunen har mottatt kompensasjon i form av økt rammetilskudd, skjønnsmidler fra Fylkesmannen og Skatteetaten.

Handlingsregel

Ny kommunelov stiller krav til finansielle måltall §14-2.

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

Porsanger kommune har vedtatt følgende finansielle måltall som styringsindikatorer for å skape kommunal økonomisk bærekraft i generasjonsperspektiv. Kommunen leverer et positivt netto driftsresultat på kr 4,2 millioner (0,99%) som viser omstille i drift i 2020. Porsanger kommune er innenfor nøkkeltallets grenser i forhold til gjeldsgrad. Det er en liten tilnærming til vedtatte finansielle mål, men Porsanger kommune har fortsatt behov for ytterligere omstilling for å komme i mål i forhold til handlingsregelen.

Kommunen hadde et merforbruk fra 2018 på 21,343 millioner i driftsregnskapet og 2,170 millioner i investeringsregnskapet som ble vedtatt inndecket i 2020 slik:

Merforbruk	
Driftsregnskapet pr 31.12.2019	21 342 370
Inndecking av underskudd i 2020	-4 738 564
Rest til inndecking i 2021	16 603 806

Investeringsregnskapet	
Udekket i investeringsregnskapet pr 31.12.2019	2 170 000
Inndekking i 2020	-2 170 000
Rest til inndekking i 2021	0

Driftsregnskapet for 2020 avsluttes i balanse etter utførte strykninger av overføring til investeringsregnskap og inndekking av tidligere års merforbruk. Foreløpig regnskap før strykninger viste et merforbruk på 7 millioner kroner, noe som medførte at overføring til investeringsregnskap og inndekking av tidligere års merforbruk ikke kunne gjøres i 2020 som vedtatt.

Deler av merforbruket skyldes hendelser i løpet av året, som det ikke er tatt høyde for i budsjett og har gitt økte lønnskostnader og kjøp av varer og tjenester på flere sektorer. Koronapandemien har medført ekstra kostnader og skapt stor usikkerhet gjennom året. Kommunen har i løpet av året vært rammet av flom og det er brukt mye ressurser i forhold til beredskap. Helse- og omsorg har et merforbruk hvor de største avvikene knytter seg til områdene sosiale tjenester og barne- og ungdomsvern. Porsanger kommune har avvik på området andre inntekter og utgifter som i hovedsak skyldes pensjon og finansutgifter. Avvik på pensjon kommer av et redusert premieavvik i forhold til budsjett. Videre henvises det til kommentarer under de enkelte rammer.

Som følge av merforbruk i driftsregnskapet 2020 kunne ikke kommunen gjennomføre de vedtatte avsetningene til inndekning av tidligere års merforbruk. Porsanger kommune klarte en inndekning av tidligere års merforbruk på kr 1 053 731,- i 2020. Det betyr at merforbruket fra 2018 er redusert til kr 20 288 639,-. Kommunen har ikke klart inndekning av overføringene til investeringsregnskapet fra 2018, 2019 og 2020. Ved årets slutt har kommunen også et udekket (merforbruk) i investeringsregnskapet i 2020 på kr 3 369 675,-. Merforbruket i investeringsregnskapet skyldes strykninger av overføring til investeringsregnskapet fra driftsregnskapet som følge av merforbruk i driftsregnskapet. Overføringene var ment til å dekke inn årets og tidligere års KLP egenkapitaltilskudd som ikke kan lånefinansieres jfr. kommuneloven §50.

Historisk sett har kommunen vært innmeldt i flere perioder i 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.

Nye regler om statlig kontroll med kommuner med økonomisk ubalanse følgende. Statsforvalteren tidligere Fylkesmannen skriver i brev til kommunen av 06.05.2020 at Porsanger kommune innmeldes i ROBEK i henhold til kommunelovens §28-1 c. Dette fordi inndekkingen av merforbruk strekkes ut over lengere tid enn de to år som kommuneloven krever.

Fylkesmannen har i sin tilbakemelding til budsjettvedtaket skrevet at Porsanger kommunes økonomiplan for 2020-23 gir en balansert vurdering av kommunens handlingsrom og utfordringer når det gjelder økonomiske forhold. Men at planen burde vært mer ambisiøs med tanke på å dekke inn underskudd og styrke disposisjonsfond for å bedre handlingsrommet.

Ny kommunelov strammer inn kravene for innmelding i ROBEK - registeret. § 28-1 første ledd bokstav d er ny, og innebærer at en kommune skal meldes inn i ROBEK dersom balanseregnskapet til kommunekassen viser et oppsamlet

merforbruk fra driftsregnskapet som er større enn tre prosent av driftsinntektene (kilde kommunal- og moderniseringsdepartementet). Driftsinntektene i 2019 på kr 420,35 millioner gir en tre prosent på ca kr 12,6 millioner. Porsanger kommunes akkumulerte merforbruk utgjør mer enn 12,6 millioner på bakgrunn av regnskapsavleggelsen i 2019 og skulle vært innmeldt i ROBEK-registeret i 2020. Det skjer i 2021 i følge tilbakemelding fra Statsforvalteren.

Finansielle nøkkeltall - KOSTRA

(Kilde SSB) Nøkkeltallene er hentet fra SSB, og er foreløpig KOSTRA tall for 2020. Tabellene er forklart nedenfor, kilde SSB:

Netto driftsresultat i prosent av brutto driftsinntekter:

Netto driftsresultat	2017	2018	2019	2020
Porsanger kommune	-3,4	-5,4	-0,1	0,99

Netto driftsresultat viser hvor mye som kan disponeres til avsetninger og investeringer etter at driftsutgifter, renter og avdrag er betalt. Netto driftsresultat i prosent av brutto driftsinntekter har vært negativ de siste tre år og er 0,99% i 2020. Det anbefalte nivået er minimum 1,75 % ifølge Teknisk beregningsutvalg (TBU). Utvalget betrakter netto driftsresultat som hoved indikator for økonomisk balanse i kommunesektoren.

Netto lånegjeld i prosent av brutto driftsinntekter:

Netto lånegjeld	2017	2018	2019	2020
Porsanger kommune	66,1	62,8	61,1	71,09

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

Disposisjonsfond i prosent av brutto driftsinntekter:

Disposisjonsfond	2017	2018	2019	2020
Porsanger kommune	0,8	1,8	0	0

Disposisjonsfondet er kommunens «sparekonto» eller buffer. Tabellen viser at kommunens disposisjonsfond har vært svært lav de siste årene, og fondet har siden utgangen av 2019 vært lik null.

Norges Banks komite for pengepolitikk og finansiell stabilitet har redusert styringsrenten i 2020 til null prosent. Koronapandemien har ført til kraftig tilbakeslag i norsk økonomi. Aktiviteten tok seg noe opp, men er igjen bremsert som følge av den økte smitten og strengere smittevern. Det kraftige økonomiske tilbakeslaget og usikkerheten om den videre utviklingen tilsa at renten ble holdt på samme nivå i 2020 til det kommer klare tegn til at forholdene i økonomien normaliseres.

Prognosen fra Norges Bank påvirket Porsanger kommunes økonomi med lavere renteinntekter og rentekostnader enn opprinnelig budsjettert i 2020, noe av denne effekten ble hensyntatt i budsjettreguleringer underveis i året.

Porsanger kommunes låneportefølje består av investeringslån og lån til videre utlån fra 4 ulike långivere, og utgjør kr 382 millioner, hvorav kr 111 millioner utgjør Husbanklån i 2020. Fastrenteandelen er på 20 % og i henhold til finansreglement. En stor andel av Porsanger kommunes låneportefølje er disponert for endringen i rentemarkedet. Andelen fastrente påvirkes ikke av svingningene. Det er i 2020 søkt om avdragsutsettelse på kr 4 904 270,- og søkt om lån til investeringsformål i 2020 på kr 17 327 000 i hht. vedtak. Det er tatt opp lån til videre utlån på kr 24 000 000,- (Startlån) fra Husbanken i hht. vedtak i 2020. Innbetalte avdrag for 2020 har vært i henhold til beregning av minimumsavdrag etter kommunelovens §14-18.

Porsanger kommunes likviditet avhenger av en rekke ulike faktorer og kommunen vil periodevis ha utfordrende likviditet ved uforutsette hendelser og i takt med fremdriften av kommunens prosjekter. Porsanger kommune benytter seg av kassakreditt i 2020 og kommunen er svært sårbar for uforutsette hendelser. Det vurderes likevel slik at Porsanger kommune ikke vil ha behov for å øke rammekreditten utover de 20 millionene som kommune disponerer pr i dag.

1.4 Investeringsprosjekter

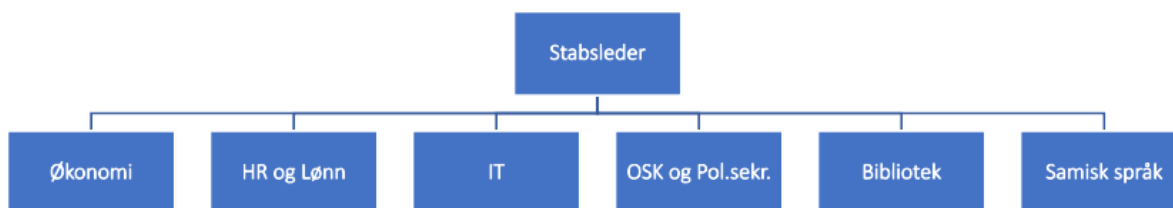
I regnskapsåret 2020 avsluttes investeringsregnskapet med et udekket (underskudd) på 3,370 millioner. Ubrukte lånemidler pr 31.12.2020 er kr 30,6 millioner. Prosjekter som ikke er igangsatt eller ferdigstilt i 2020 vil bli fremmet som budsjettregulering til kommunestyret i 2021.

Konto	Prosjekt	Kommentar Årsmelding 2020
113005	Rehabilitering lysanlegg Lakselv sentralidrettsanlegg	Oppretting av tidligere års feil.
116002	Utskifting va-ledninger Silfarveien	Prosjektet er ferdigstilt
117003	Ildskogmoen industriområder	Gjenstår overtakelse og sluttoppgjør.
117006	Utskifting avløpsledning Meieriveien	Prosjekt er ferdigstilt
117007	Flytting legevakt til Sykeavdeling	Ses i sammenheng med forprosjekt Helsehus
117008	Lakselv kirke, ombygging	Forprosjekt ferdigstilt, prosjekt påløper videre
118007	Prosjektering Helsetun	Videreføres 2021
118008	Belegg kjøkken helsetun	Videreføres til 2020, tenkt utført i egenregi
118011	Trafikksikkerhetsplan	Videreføres 2021
118013	Trollholmsund	Ferdigstilt
118015	Forprosjekt i forbindelse med helse/omsorgsplan	Ikke påbegynt og videreføres i 2021
118017	Prosjektering kommunale boligtomter	Prosjektet er ikke igangsatt. Disse midlene kan brukes til prosjektering etter at arealplan er vedtatt.
118018	Innkjøp renholdsmaskiner	Ferdigstilt 2020
118019	Nytt underlag sportshall	Videreføres i 2021
118021	Universell utforming helsebygg	Videreføres

Konto	Prosjekt	Kommentar Årsmelding 2020
118022	Kunstgress storhallen	Spillemiddelsøknad fornyet i 2020.
118023	Kjøkken og garderobeanlegg storhallen	Videreføres i 2021
118025	Oppgradering energieffektive veilys	Pågår og videreføres i 2021
118028	Utbyggingsavtale sentrumsbolig AS	Ferdigstilt 2020
118029	Digitale investeringer	Pågår og videreføres i 2021.
118030	Sikringstiltak vei Klemetstad	Ferdigstilt 2020
118031	Lokaler SFO	Videreføres i 2021
119001	Asfaltering av kommunale veier	Videreføres i 2021
119004	Kjøp av utstyr til sykeavdelingen	Ferdigstilt 2020
119005	Lakselv Kirke oppgradering	Videreføres i 2021
119006	Oppgradering Helsetun	Videreføres i 2021
119009	Oppgradering/ombygging Rådhus	Ferdigstilles 2021
119013	Forprosjekt nyt bhg bygg	Videreføres 2021
119015	Rehabilitering av distribusjonsnett vann og avløp	Videreføres 2021
119016	Salg av kurscenteret	Solgt, overtagelse i juni 2021
119017	Kjøp/salg av tomter 2019	Porsanger kommune har solgt tomter i 2020
119018	Utbygging av Kirkegårdsveien - Artic Entreprenør	Pågår og videreføres i 2021
119019	Forprosjekt oppvarming av kommunale bygg	Ferdigstilt 2020
120002	Forprosjekt varmebasseng	Forsøkt utlyst, videreføres 2021
120003	Forprosjekt utvidelse av Billefjord Kirkegård	Videreføres 2021
120004	Digitalisering - elektroniske timelister	Pågående, videreføres 2021
120005	Digitalisering - Kjøp av håndholdte enheter	Ferdigstilt 2020
120006	Kjøp av nye enheter mobil pleie i hjemmetjenesten	Ferdigstilt 2020
120007	Digitalisering - kjøp av nettbrett/ PC kommunestyret	Videreføres. Leveres i 2021.
120008	Kistrand Kirkegård	Videreføres 2021
120010	Utstyr brannbil 2020	Ferdigstilt 2020
120011	Forprosjekt boligtomter	Videreføres 2021
120015	Ny Klemetstadssvei - flom	Videreføres i 2021
120016	Flytebrygge Hambukt	Ferdigstilt i 2020

2 Stab og administrasjon

Organisasjonskart Stabsavdelingen:



Området Stab og administrasjon omfatter følgende rammeområder:

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

Overordnet resultatmål:

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

Overordnet rapport:

Stabsavdelingen har både strategiske og driftsrelaterte oppgaver innenfor mange ulike fagområder. Avdelingen skal være rådgivende overfor kommunedirektøren være ha rådgivnings- og støttefunksjon overfor virksomhetene. Stabsavdelingen omfatter blant annet offentlig servicekontor og politisk sekretariat, IT, HR og lønn, økonomi, bibliotek og samisk språk (herunder språkkonsulent og Samisk språk- og kultursenter). Omorganiseringen av avdelingen ble ferdigstilt i 2020.

Stabsavdelingen har utfordringer med hensyn til sårbarhet og kapasitet på flere områder, og stor variasjon og kompleksitet i oppgaveporteføljen. Det er i 2019 og 2020 kuttet tre stillinger i Stabsavdelingen. Skatteoppkreverfunksjonen ble overført til Skatteetaten 1. november 2020. Det er igangsatt et felles interkommunalt prosjekt mellom kommunene Nordkapp, Lebesby, Gamvik og Porsanger. Målet med dette er å finne samarbeidsløsninger mellom kommunene som gir bedre bærekraft og gode tjenesteleveranser til innbyggerne i de ulike kommunene.

Vi har i 2020 hatt fokus på gjennomføring av daglig drift, omstilling og håndtering av koronapandemien. Pandemien har preget oss, og lagt beslag på ressurser gjennom store deler av 2020. I tillegg har avdelingen vært preget av vakanser i sentrale stillinger i 2020. Det har vært et meget krevende år, på flere måter, og de ansattes innsats gjennom hele 2020 må fremheves. Vi har tilpasset drift etter kapasitet, prioritering av prekære oppgaver og smittevern hensyn, og har i perioder driftet med ansatte på hjemmekontor. Også Stabsavdelingen har tatt i bruk nye digitale plattformer for samhandling, som gitt oss tilgang og

fortrolighet med effektive samhandlingsplattformer.

Planer og utviklingsarbeid er forsinket pga koronapandemien og kapasitetsutfordringer. Hovedfokus knyttet til digitalisering har i 2020 vært rettet mot allerede avtalte og påstartede prosjekter og ny hjemmekontorløsning ifm koronasituasjonen. Ytterligere digitalisering vil være viktig, også innen Stabsavdelingen, for å få en mer fremtidsrettet og effektiv drift. Arbeid med å forbedre, fornye og forenkle prosesser gjennom digitalisering pågår, og har til hensikt å forenkle hverdagen både for ansatte og kommunens innbyggere. Dette vil være et viktig satsningsområde også fremover. Porsanger kommunes digitaliseringsstrategi beskriver retningen i digitaliseringsarbeidet.

Av andre vesentlige prosjekter som har pågått i 2020 under Stab kan nevnes retaksering eiendomsskatt og bredbåndsprosjekter, i tillegg til gjennomføring av ulike prosjekter under rammen samisk språk (utviklingsmidler). I forbindelse med bredbåndsprosjekt Børselv ble Børselv skole i oktober koblet på det nye fibernettet.

Driftsrapport med finans

Beskrivelse	Opprinnelig budsjett 2020	Regulert budsjett 2020	Regnskap 2020	Avvik 2020
Stab og administrasjon				
DRIFTSUTGIFTER	36 691 000	38 530 000	39 205 000	676 000
DRIFTSINNTEKTER	-6 563 000	-7 597 000	-12 153 000	-4 556 000
INTERNE FINANSIERINGSUTGIFTER - AVSETNINGER	0	1 553 000	1 776 000	224 000
INTERNE FINANSIERINGSINNTEKTER - BRUK AV AVSETNINGER	0	0	-5 000	-5 000
EKSTERNE FINANSUTGIFTER	0	0	0	0
EKSTERNE FINANSINNTEKTER	0	0	0	0
NETTO	30 128 000	32 486 000	28 824 000	-3 661 000

Driftsutgifter: Brutto merforbruk driftsutgifter gjelder i all hovedsak prosjekter som er finansiert av eksterne midler, i tillegg til mva som gir rett til kompensasjon. Av prosjekter gjelder avviket hovedsakelig bredbåndsprosjekt Børselv som i 2020 er belastet med ca 3,2 mill. kr i regnskapet, hvor tilsvarende er inntektsført.

Driftsinntekter: Avvik driftsinntekter skyldes hovedsak prosjekter, hvor

bredbåndsprosjekt er regnskapsført med ca 3,2 mill. kr. Andre driftsinntekter som også har effekt er kompensasjon mva (ca kr 650.000) og refusjoner/overføringer fra andre.

Interne finansieringsutgifter og -inntekter: Avsetninger til og bruk av fond knytter seg til prosjekter som ligger under Stab. Se nærmere rammene R1160 og R1150. Avviket gjelder overføring av utviklingsmidler til 2021 etter godkjenning av Sametinget.

Oppsummert: Området stab og administrasjon ligger godt under rammen av budsjett for 2020. I hele 2020 har Stabsavdelingen hatt streng innkjøpskontroll og fokus på økonomistyring. I tillegg har staben hatt vakanser gjennom hele 2020, noe som har vært krevende for organisasjonen. Netto mindreforbruk på ca 3,6 mill. kr kommer fra alle rammeområdene under stab og administrasjon, hvor pensjon utgjør ca 1,2 mill. kr. Øvrig netto avvik gjelder både reduserte utgifter og økte inntekter innen rammene. Ytterligere avvik kommenteres nærmere under den enkelte ramme.

3 R1100 Sentrale kontroll- og folkevalgte organer

Rammeområdet omfatter

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

Resultatmål

- Gjennomføre møter i styre, råd og utvalg til rett tid og med rett personell innenfor gitt ramme.
- Det skal gjennomføres opplæring av nye folkevalgte.

Resultatrapport

- Møter gjennomføres etter planer med nødvendig personell. Det har vært avholdt flere møter enn opprinnelig planlagt møteplan for enkelte utvalg på grunn av koronasituasjonen, i tillegg til at mange møter har vært avviklet digitalt i 2020.
- Planlagt opplæring av nye folkevalgte ble forsinket pga koronasituasjonen og gjennomført 2. halvår 2020. Rådene deltok ikke på opplæringen.

Driftsrapport med finans

Beskrivelse	Opprinnelig budsjett 2020	Regulert budsjett 2020	Regnskap 2020	Avvik 2020
R1100 Sentrale kontroll- og folkevalgte organer				
DRIFTSUTGIFTER	3 387 000	3 368 000	3 146 000	-222 000
DRIFTSINNTEKTER	-14 000	-14 000	-34 000	-20 000

Beskrivelse	Opprinnelig budsjett 2020	Regulert budsjett 2020	Regnskap 2020	Avvik 2020
INTERNE FINANSIERINGSUTGIFTER - AVSETNINGER	0	0	9 000	9 000
INTERNE FINANSIERINGSINNTEKTER - BRUK AV AVSETNINGER	0	0	-5 000	-5 000
EKSTERNE FINANSUTGIFTER	0	0	0	0
EKSTERNE FINANSINNTEKTER	0	0	0	0
NETTO	3 373 000	3 354 000	3 116 000	-238 000

Driftsutgifter: Mindreforbruk driftsutgifter gjelder i hovedsak pensjon (ca TNOK 100), i tillegg til lavere reise- og oppholdsutgifter som følge av koronapandemien.

Driftsinntekter: Ingen vesentlige avvik.

Interne finansieringsutgifter og -inntekter: Avsetning til fond og bruk av fond gjelder prosjektet den kulturelle spaserstokken, som delvis er ført på området Eldrerådet.

Oppsummert: R1100 Sentrale kontroll- og folkevalgte organer ligger innenfor rammen av budsjett. Det er noe mindre variasjoner innenfor de enkelte ansvar under rammeområdet.

4 R1120 Sentralledelse

Rammeområdet omfatter

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

Resultatmål for sentralledelse:

- Videre organisasjonsutvikling med mål om en bedre økonomisk balanse i kommunens tjenesteleveranse i årene fremover.
- Økt kvalitet og effektivitet i kommunens tjenesteleveranser, blant annet gjennom samarbeid med andre.
- Digitalisering skal være et hovedvirkemiddel for effektivisering og produktivitetsøkning for å oppnå gevinstrealisering senere i økonomiplanperioden.

Resultatmål for IT drift:

- Delta i digitaliseringsprosjekter og bistå i arbeidet med integrasjoner mellom kommunens fagsystemer.

- Automatisere vedlikehold av tilganger og rettigheter i kommunens nettverk.
- Modernisere kommunens nettverk for å forbedre hastighet og stabilitet.
- Sette i drift løsning for sårbarhetsskanning for å automatisere deteksjon av svakheter og brudd på datasikkerheten i henhold til reglement i Personvernforordningen (GDPR).
- Fullføre kontrollsenterløsning for overvåking av nettverk og tjenester.

Resultatrapport for sentralledelse:

- Organisasjonsutvikling: Arbeidet med organisasjonsutvikling og omstilling følges opp gjennom det utviklings- og tiltaksarbeidet som gjøres gjennom økonomistyring og rapportering i løpet av året. Det er gjennomført jevnlig møter med sektorer for oppfølging av drift. Koronapandemien har medført forsinkelser knyttet til utviklingsarbeid i 2020, herunder digitaliseringsprosesser.
- Økt kvalitet og effektivitet i kommunens tjenesteleveranser er et fokusområde for organisasjonen. Porsanger kommune samarbeider med andre kommuner på flere områder. Det ble i 2020 igangsatt et felles interkommunalt prosjekt mellom kommunene Nordkapp, Lebesby, Gamvik og Porsanger. Målet er å finne samarbeidsløsninger mellom kommunene som gir bedre bærekraft og gode tjenesteleveranser til innbyggerne i de ulike kommunene.
- Digitalisering: Arbeidet har hovedsakelig vært mot pågående prosjekter og ny hjemmekontorløsning, mens andre prosesser er forsinket pga koronasituasjonen og kapasitetsutfordringer. Digitalisering skal gi gevinster i form av forenkling og forbedring av de kommunale tjenestene.

Resultatrapport for IT-drift:

- Delta i digitaliseringsprosjekter og bistå i arbeidet med integrasjoner mellom kommunens fagsystemer: Arbeidet er pågående og ikke fullført, herunder prosjekt time-fravær. Sikker utskrift er satt i produksjon. Microsoft 365 er tatt i bruk som plattform for produktivitets- og management systemer. Alle ansatte har fått konto i Microsoft 365 og videokonferanseløsningen Teams er tatt i bruk for samarbeid både internt og eksternt, nesten all møtevirkosomhet foregår nå via Teams.
- Automatisere vedlikehold av tilganger og rettigheter i kommunens nettverk: Pga. andre presserende oppgaver er arbeidet satt på vent inntil videre. Det er ønskelig at dette arbeidet blir finansiert som et eget digitaliseringsprosjekt. Utsatt til 2021.
- Modernisere kommunens nettverk for å forbedre hastighet og stabilitet: Nye switcher er satt i drift. Flere prosjekter er under planlegging og avventer avklaring i forhold til budsjett.
- Sette i drift løsning for sårbarhetsskanning: Systemet ble satt i drift 1. halvår 2020.
- Fullføre kontrollsenterløsning for overvåking av nettverk og tjenester: Innføre helhetlig sikkerhetsløsning. Noen tjenester er lagt inn i kontrollsenteret. På grunn av andre presserende oppgaver er dette satt på vent inntil videre.
- Annet: Arbeidet med å innrullere telefoner og nettbrett i administrasjonsløsning er startet opp og er pågående inntil den gamle løsningen er avviklet. Forventes fullført i 2021. Avtale om linjeleie er utført for Børselv skole og for Rådhuset, med flere leverandører for å øke

redundansen og senke sårbarhet ved utfall av linje.

Driftsrapport med finans

Beskrivelse	Opprinnelig budsjett 2020	Regulert budsjett 2020	Regnskap 2020	Avvik 2020
R1120 Sentralledelse				
DRIFTSUTGIFTER	8 170 000	8 190 000	7 359 000	-831 000
DRIFTSINNTEKTER	-773 000	-773 000	-800 000	-28 000
INTERNE FINANSIERINGSUTGIFTER - AVSETNINGER	0	0	0	0
INTERNE FINANSIERINGSINNTEKTER - BRUK AV AVSETNINGER	0	0	0	0
EKSTERNE FINANSUTGIFTER	0	0	0	0
EKSTERNE FINANSINNTEKTER	0	0	0	0
NETTO	7 397 000	7 417 000	6 559 000	-858 000

Driftsutgifter: Mindreforbruk på driftsutgifter gjelder hovedsakelig mindre utgifter pensjon (ca TNOK 150) og frikjøp tillitsvalgte (ca TNOK 100), i tillegg til lavere IT-kostnader og konsulentonorar enn budsjettet. Mindreforbruk på IT-området gjelder hovedsakelig lavere lisenskostnader og driftsavtaler enn budsjettet (ca TNOK 350). Dette knytter seg blant annet til forsinkelser i digitaliseringsprosjekter.

Driftsinntekter: Ingen vesentlige avvik.

Oppsummert: R1120 Sentralledelse ligger godt innenfor rammen av budsjett, og mindreforbruket knytter seg hovedsakelig til lavere driftsutgifter i 2020, som beskrevet over.

Årlige kostnader til IT-drift, forventes å være økende fremover på grunn av digitalisering, som blant annet medfører behov for lisenser til flere systemer, nye moduler og flere brukere i systemer.

5 R1220 Plan- og økonomifunksjon

Rammeområdet omfatter

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

Resultatmål

- Å ha et mest mulig ajourført regnskap
- Å levere regnskap og rapporter innen frister
- Å ha mest mulig lik periodisering i budsjett og regnskap
- Ta i bruk KOSTRA-hjelp for å øke kvaliteten på regnskapet og rapportering samt redusere antall henvendelser fra organisasjonen
- Ta i bruk Arena prognose til kvartalsrapportering
- Fornye, forenkle, forbedre gjennom digitaliseringa av manuelle prosesser
- Rammen innarbeides som et ansvar i rammen R1240 IT, lønns- og personalfunksjon

Resultatrapport

- Ajourføring av regnskapet har prioritet og da særlig i forbindelse med uttak av kvartalsrapporter.
- Årsregnskapet ble i 2020 levert etter fristen, og årsmeldingen ble noe forsinket.
- Periodiseringen henger sammen med prognoserapportering, se resultatmål nedenfor. Arbeid med periodisering vil fortsette i 2021.
- KOSTRA-hjelp er tatt i bruk i organisasjonen. Det pågår oppfølging og støtte til linjen for å øke ytterligere bruk av systemet.
- Planlagt utrulling av ARENA prognose har blitt utsatt på ubestemt tid pga. interne kapasitetsbegrensninger.
- Fornye, forenkle, forbedre gjennom digitalisering av manuelle prosesser: det er i 2020 igangsatt arbeid ifm integrasjoner mellom kjernesystem og fagsystem på time/fravær. Arbeidet fortsetter i 2021.
- Rammen vil innarbeides sammen med ramme R1240 i 2021.

Driftsrapport med finans

Beskrivelse	Opprinnelig budsjett 2020	Regulert budsjett 2020	Regnskap 2020	Avvik 2020
R1220 Plan- og økonomifunksjon				
DRIFTSUTGIFTER	6 096 000	7 463 000	7 601 000	139 000
DRIFTSINNTEKTER	-640 000	-640 000	-1 175 000	-535 000

Beskrivelse	Opprinnelig budsjett 2020	Regulert budsjett 2020	Regnskap 2020	Avvik 2020
INTERNE FINANSIERINGSUTGIFTER - AVSETNINGER	0	0	0	0
INTERNE FINANSIERINGSINNTEKTER - BRUK AV AVSETNINGER	0	0	0	0
EKSTERNE FINANSUTGIFTER	0	0	0	0
EKSTERNE FINANSINNTEKTER	0	0	0	0
NETTO	5 456 000	6 823 000	6 427 000	-396 000

Driftsutgifter: Avvik skyldes mva som gir rett til mva-kompensasjon og overtidslønn, hvor pensjon reduserer avviket mellom regnskap og budsjett. Prosjekt retaksering eiendomsskatt er i 2020 ført på dette rammeområdet.

Driftsinntekter: Positivt avvik som i hovedsak skyldes mva-kompensasjon (ca TNOK 480) og sykelønnsrefusjon.

Oppsummert: Området ligger innenfor rammen av budsjett for året og netto avvik skyldes i all hovedsak lavere pensjonskostnad i forhold til budsjett.

Skatteoppkreverfunksjonen ble overført til Skatteetaten den 01.11.2020.

6 R1240 IT, lønns- og personalfunksjon

Rammeområdet omfatter

- Rammeområdet inngår i rådmannens stab og omfatter team lønn- og personal, lønnskostnader for team IT og "Andre personalpolitiske tiltak"

Overordnet mål:

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

Resultatmål:

- Videre fokus på digitalisering, med mål om økt effektivitet og kvalitet i tjenesteproduksjon.
- Som en del av utviklingen skal team lønn og personal i 2020 fullføre prosjekt kvalitetssikring, styring og kontroll i administrasjonen og personalforvaltningen.

Resultatrapport

- HR & lønn gir faglig støtte i organisasjons- og arbeidsgiverpolitiske spørsmål til de øvrige avdelinger og sektorer i organisasjonen. Fokusområder har vært omstillingsarbeid, rekruttering, arbeidsgiverpolitiske spørsmål og lønnsarbeid, i tillegg til koordinering av vakansetiltak.
- Prosjekt "Time, ferie og fravær" er som tidligere meldt forsinket på grunn av kapasitetsproblemer.
- Prosjekt "Avvik" ble rett før sommeren ferdigstilt, dette var en del av KF sitt kvalitetssystem. I midten av september fikk Porsanger kommune imidlertid beskjed fra Kommuneforlaget at de avvikler dette produktet og anbefaler oss å gå over til en annen leverandør. Denne prosessen vil iverksettes i 2021.
- Det ble utarbeidet og vedtatt nytt permisjonsreglement for Porsanger kommune i 2020.
- Prosjektet "Styring og kontroll i administrasjonen og personalforvaltningen" har ikke hatt den fremdriften som opprinnelig planlagt. Dette skyldes merarbeid i forbindelse med koronasituasjonen, omstillingsarbeidet i kommunen og generelt høyt arbeidspress.

Driftsrapport med finans

Beskrivelse	Opprinnelig budsjett 2020	Regulert budsjett 2020	Regnskap 2020	Avvik 2020
R1240 IT, lønns- og personalfunksjon				
DRIFTSUTGIFTER	5 261 000	6 939 000	6 456 000	-483 000
DRIFTSINNTEKTER	-262 000	-262 000	-148 000	113 000
INTERNE FINANSIERINGSUTGIFTER - AVSETNINGER	0	0	0	0
INTERNE FINANSIERINGSINNTEKTER - BRUK AV AVSETNINGER	0	0	0	0
EKSTERNE FINANSUTGIFTER	0	0	0	0
EKSTERNE FINANSINNTEKTER	0	0	0	0
NETTO	4 999 000	6 677 000	6 308 000	-369 000

Driftsutgifter: Avvik skyldes i hovedsak mindreforbruk pensjon (ca TNOK 300), i tillegg til mva som gir rett til mva-kompensasjon hvor tilsvarende er inntektsført.

Driftsinntekter: Gjelder i hovedsak lavere mva -kompensasjon (ca TNOK 140).
Oppsummert: R1240 IT, lønns- og personalfunksjon ligger innenfor rammen i 2020. Netto mindreforbruk gjelder i hovedsak lavere pensjonsutgifter på området.

7 R1150 Samisk språk

Rammeområdet omfatter

- Samisk språk (herunder samisk språkkonsulent og tospråklighetsprosjekter), Samisk språksenter og samisk fjernundervisning.

Resultatmål

- Kommunens samiske profil skal styrkes igjennom ulike tiltak.
- I 2020 skal det gjennomføres prosess med involvering av relevante aktører i utarbeidelse av Samisk språk og kulturplan, før politisk behandling.
- Samisk aktivitetsplan for 2021 skal opp til politisk behandling i løpet av første halvår 2020.
- Samisk språksenter skal utføre aktiviteter og tiltak -3 årig aktivitetsplan som er godkjent av Sametinget.

Resultatrapport

Samisk språksenter har i 2020 gjennomført ulike arrangementer og aktiviteter. Aktivitetsnivået har vært noe lavere på grunn av at ressurser har blitt brukt på samisk fjernundervisning, i tillegg til koronasituasjonen. Kurs- og reisenivå har også vært lavere pga dette. Følgende arrangementer er blant annet arrangert: Samisk nasjonaldag, Språkkurs, Språkarenaer, Gaktebeaivi, Duodjekurs, Matkurs. Sametingets samisk språkuke ble gjennomført med samiskspråklig aktiviteter til barn, unge og voksne (bhg, skoler - duodji og teater). I forbindelse med koronapandemien ble Samisk Språksenter midlertidig stengt for publikum i mars, men åpnet begrenset fom 24.06.20. Det har vært begrenset åpningstid for publikum og begrenset antall mennesker på språkarena-tilbud pga Covid-19 situasjonen. Samisk kurs SAM-1034 og SAM-1031 gjennomføres hvert år i samarbeid med UiT.

Det er i 2020 gjennomført samisk fjernundervisning for grunnskoleelever i flere kommuner. Det er også levert noe undervisning til videregående skole høsten 2020. Stor etterspørsel på fjernundervisning i samisk fra hele Norge.

Samisk aktivitetsplan (tospråklighetsmidler) for 2021 var til politisk behandling i juni og søknad ble sendt Sametinget i august. I 2020 har det vært gjennomført språkfremmende tiltak for barn og unge i barnehager og grunnskole. I tillegg ble en del av midlene i 2020 omdisponert og tildelt andre aktører til språkfremmende tiltak.

Samisk språk og kulturplan vil komme som en del av prosessen med ny samfunnsplan.

Driftsrapport med finans

Beskrivelse	Opprinnelig budsjett 2020	Regulert budsjett 2020	Regnskap 2020	Avvik 2020
R1150 Samisk språk				
DRIFTSUTGIFTER	6 153 000	5 346 000	4 493 000	-854 000
DRIFTSINNTEKTER	-4 589 000	-3 848 000	-4 078 000	-230 000
INTERNE FINANSIERINGS UTGIFTER - AVSETNINGER	0	0	214 000	214 000
INTERNE FINANSIERINGS INNTEKTER - BRUK AV AVSETNINGER	0	0	0	0
EKSTERNE FINANSUTGIFTER	0	0	0	0
EKSTERNE FINANSINNTEKTER	0	0	0	0
NETTO	1 564 000	1 498 000	628 000	-870 000

Driftsutgifter: Avvik driftsutgifter gjelder i hovedsak mindreforbruk pensjon (TNOK 160), og for øvrig lavere aktivitets- og driftsnivå i 2020, herunder kurs, reiser og andre aktiviteter. Dette gjelder også aktiviteter ifm utviklingsmidler, hvor det er gjennomført prosjekter med totale driftsutgifter på rundt TNOK 600, mot et budsjett på TNOK 880.

Driftsinntekter: Merinntekter gjelder i all hovedsak fjernundervisning samisk språk for grunnskoler, hvor inntektene ble noe høyere enn budsjettet (ca TNOK 260). Pga koronasituasjonen ble det ikke gjennomført hospitering, men erstattet av flere undervisningstimer som ble fakturert kommuner etter avtale. Avtaler inngås for hvert skoleår.

Porsanger kommune mottok TNOK 880 i utviklingsmidler for 2020. Det er gjennomført prosjekter med totale driftsutgifter på i overkant av TNOK 600 inkl mva. Av utviklingsmidlene er prosjekter på totalt TNOK 214 overført til 2021 etter godkjenning av Sametinget. Ubrukte prosjektmidler som ikke er godkjent overført til 2021 tilbakebetales Sametinget.

Oppsummert: R1150 Samisk språk ligger godt innenfor rammen av budsjett for 2020. Dette skyldes lavere utgifter, som beskrevet over, og økte inntekter på området.

8 R1160 Tverrsektorielle felleskostnader

Rammeområdet omfatter

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

Resultatmål

Overordnet mål:

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

Resultatmål:

- Gjennom arbeidet med anskaffelsesstrategien innarbeides muligheten for å foreta innovative anskaffelser
- Innkjøp skal knyttes til rammeavtaler hvor det er hensiktsmessig
- Innkjøpsrutiner skal implementeres i tråd med kommunens anskaffelsesstrategi

Resultatrapport

- Porsanger kommune legger opp til innovative anskaffelser i form av samarbeid mellom kommuner. Kommunen er nå selv i stand til å håndtere større anskaffelser gjennom lovpålagte KGV verktøy og kan dermed bidra ytterligere i samarbeid om anskaffelser med andre kommuner, spesielt med tanke på Midt-Finnmark samarbeidet.
- Porsanger kommune har rammeavtaler på alle områder hvor det er hensiktsmessig, det har pga korona vært behov for prolongering av avtaler i stedet for å igangsette nye prosesser i påvente av en mer normal markedssituasjon.
- Arbeidet må sees i sammenheng med kvalitetssystem og digital anskaffelsesprosess KGV.

Driftsrapport med finans

Beskrivelse	Opprinnelig budsjett 2020	Regulert budsjett 2020	Regnskap 2020	Avvik 2020
R1160 Tverrsektorielle felleskostnader				
DRIFTSUTGIFTER	3 547 000	3 514 000	6 687 000	3 173 000
DRIFTSINNTEKTER	-242 000	-1 795 000	-5 613 000	-3 818 000
INTERNE FINANSIERINGSUTGIFTER - AVSETNINGER	0	1 553 000	1 553 000	1 000

Beskrivelse	Opprinnelig budsjett 2020	Regulert budsjett 2020	Regnskap 2020	Avvik 2020
INTERNE FINANSIERINGSINNTEKTER - BRUK AV AVSETNINGER	0	0	0	0
EKSTERNE FINANSUTGIFTER	0	0	0	0
EKSTERNE FINANSINNTEKTER	0	0	0	0
NETTO	3 304 000	3 271 000	2 627 000	-645 000

Driftsutgifter: Merforbruk driftsutgifter gjelder i all hovedsak gjennomføring av bredbåndsprosjekt Børselv med utgifter på ca 3,2 mill. kr, i tillegg til mva som gir rett til kompensasjon (ca TNOK 300). For øvrige utgifter har området mindreforbruk, som avgifter og gebyrer. Se videre beskrivelse under.

Driftsinntekter: Avvik driftsinntekter skyldes hovedsak prosjekt bredbånd (3,2 mill kr). Andre driftsinntekter som også har effekt er kompensasjon mva (TNOK 300) og refusjoner/overføring fra andre.

Prosjekter som er påstartet og/eller gjennomført i 2020:

- Bredbåndsutbygging Børselv: I forbindelse med bredbåndutbygging Børselv ble det i 2019 budsjettet med inntekt på ca 3,2 mill kr i statlige overføringer til prosjektet (NKOM). I 2020 ble kr 3,2 mill overført til Porsanger kommune, hvor tilsvarende er kostnadsført ifm overføring til andre. Porsanger kommunes egenfinansiering er egen arbeidstid og innleie konsulent. I oktober ble Børselv skole koblet på det nye fibernettet.
- Bredbåndsprosjekt Leirpollen-Kjæs: Det er mottatt midler på ca 1,5 mill kr i 2020 til prosjektet, og midlene er avsatt til bundne fond. Dette gjelder også midler mottatt fra private på TNOK 87. Egne budsjetterte midler på TNOK 100 til prosjektet kan ikke settes av til bundne fond.
- Prosjekt kommunesamarbeid i Midt-Finnmark; Utlegg i 2020 på TNOK 100 er refundert ifm finansiering av prosjektet.

Oppsummert: R1160 Tverrsektorielle felleskostnader viser netto mindreforbruk ved årsslutt. I siste halvår har det vært innkjøpsstopp og kun strengt nødvendig innkjøp har blitt gjort. I tillegg har koronapandemien medført lavere aktivitets- og reisenivå enn planlagt. Dette har medført mindreforbruk på flere områder under tverrsektorielle felleskostnader.

9 R1200 Sekretariat og informasjonstjenester

Rammeområdet omfatter

Offentlig servicekontor, arkiv, digital kommunikasjon og bibliotekstjenester.

Resultatmål offentlig servicekontor:

- Offentlig servicekontor skal veilede publikum slik at digital kontakt med kommunen skal være mulig for alle.

- Porsanger kommune skal ta i bruk en elektronisk snakketjeneste både på samisk og norsk.
- Kommunens nettsted skal være hovedkontaktpunktet for brukere og innbyggernes kontakt med Porsanger kommune.
- Porsanger kommunes trespråklige profil skal styrkes ved også å ta i bruk samisk og kvensk som velkomstspråk på offentlig servicekontor.

Resultatmål bibliotek

Overordnet resultatmål:

- Porsanger bibliotek skal fremme opplysning, utdanning og annen kulturell virksomhet, gjennom aktiv formidling og ved å stille bøker og andre medier gratis til disposisjon for alle som bor i landet. Biblioteket skal være en uavhengig møteplass og arena for samtale og debatt og skal i sine tilbud legge vekt på kvalitet, allsidighet og aktualitet særlig i henhold til kommunens trespråklige profil.

Resultatmål:

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

Resultatrapport

Resultatmål offentlig servicekontor:

- Offentlig servicekontor har i sin veiledning overfor publikum anbefalt at digital kommunikasjon er beste måte å ha kontakt med kommunen på, bl.a. bruk av elektroniske skjema og herunder også veiledet disse i bruken av skjemapakkene. Derfor har det også vært arbeidet med at vår nettside skal være hovedportalen inn til kommunen.
- Arbeid med snakketjeneste er igangsatt, men ikke ferdigstilt.
- Etter 12. mars har offentlig servicekontor vært stengt for publikum fram til 26. mai pga. korona. Etter dette har åpningstiden vært fra kl. 09 til kl. 14.
- Fra mai har ikke stillingen som fagleder vært besatt. Vakanse på området har medført at påbegynte arkiv- og digitaliseringsprosjekter ikke har hatt den framdriften som var planlagt.

Resultatmål bibliotek

- Biblioteket har som mål å være en aktiv møteplass i lokalsamfunnet og formidle litteratur og kultur til befolkningen. Etter 12. mars 2020 har fysiske arrangementer ikke vært mulig. I tillegg har biblioteket måttet holde stengt for utlån fra 12. mars til 26. mai. I denne perioden ble det gitt Takeaway-bibliotektilbud. Fra 26. mai har biblioteket holdt åpent med redusert åpningstid i forhold til 2019. Dette skyldes Covid-19 og nedbemanning av en stilling gjeldende fra 01.07.2020.
- Årsmelding 2020: Biblioteket har hatt 4 eventyrstunder, 7 arrangement for skoleklasser, 1 digitalt arrangement for voksne, 4 digitale arrangementer for barn og 23 ulike arrangement på dag- og kveldstid initiert av andre

(korøvinger, kurs, klubbkvelder). Det var 2640 besøkende på folkebibliotek gjennom året. Digitale arrangementer hadde 1646 deltakere/tilskuere.

- Biblioteket deltok i den nasjonale lesekampanjen Sommerles for barneskolettrinnet og arrangerer årlig en lokal lesekampanje for barneskoleelever i Porsanger (Klassekampen).

Driftsrapport med finans

Beskrivelse	Opprinnelig budsjett 2020	Regulert budsjett 2020	Regnskap 2020	Avvik 2020
R1200 Sekretariat og informasjonstjenester				
DRIFTSUTGIFTER	4 078 000	3 710 000	3 463 000	-247 000
DRIFTSINNTEKTER	-43 000	-265 000	-304 000	-39 000
INTERNE FINANSIERINGSUTGIFTER - AVSETNINGER	0	0	0	0
INTERNE FINANSIERINGSINNTEKTER - BRUK AV AVSETNINGER	0	0	0	0
EKSTERNE FINANSUTGIFTER	0	0	0	0
EKSTERNE FINANSINNTEKTER	0	0	0	0
NETTO	4 035 000	3 445 000	3 159 000	-286 000

Driftsutgifter: Mindreforbruk knytter seg hovedsakelig til pensjon (ca TNOK 200), i tillegg til noe mindreforbruk på andre enkeltposter som følge av lavere drift pga. korona. Tiltak vedrørende nedtrekk av et årsverk er gjennomført i 2020.

Driftsinntekter: Ingen vesentlige avvik. Merinntektene på området gjelder i hovedsak refusjoner.

Oppsummert: R1200 Sekretariat og informasjonstjenester ligger innenfor rammen av budsjett i 2020.

10 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 4 skoler, Lakselv ungdomsskole, Lakselv barneskole, Billefjord oppvekstsenter og Børselv skole, begge 1-10 skoler.

Voksenopplæringa er fra 1.august 2020 lagt under administrasjonen ved Lakselv ungdomsskole, med ansvar for grunnskoleopplæring for voksne, spesialundervisning for voksne, norsk/samfunnsfag for arbeidsinnvandrere og familiegjenforente.

Barnehagesektoren omfatter tre kommunale barnehager og tre private barnehager.

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.

Kulturektoren

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.

Driftsrapport med finans

Beskrivelse	Opprinnelig budsjett 2020	Regulert budsjett 2020	Regnskap 2020	Avvik 2020
Kultur og oppvekst				
DRIFTSUTGIFTER	104 326 000	102 569 000	106 772 000	4 203 000
DRIFTSINNTEKTER	-16 425 000	-15 749 000	-21 383 000	-5 634 000
INTERNE FINANSIERINGSUTGIFTER - AVSETNINGER	0	0	280 000	280 000

Beskrivelse	Opprinnelig budsjett 2020	Regulert budsjett 2020	Regnskap 2020	Avvik 2020
INTERNE FINANSIERINGSINNTEKTER - BRUK AV AVSETNINGER	0	0	-33 000	-33 000
EKSTERNE FINANSUTGIFTER	0	0	0	0
EKSTERNE FINANSINNTEKTER	0	0	0	0
NETTO	87 901 000	86 821 000	85 636 000	-1 184 000

Kultur og oppvekstsektoren

Regnskapet viser et overskudd for 2020 på kr 1 184 000,-

Sektoren har et overforbruk på driftsutgifter på 4,2 millioner. Dette er i hovedsak knyttet til skoleskyss, lønnskostnader for å dekke opp lærere i permisjoner, sykefravær og utbetaling av spillemidler til private. Mindre utgifter på pensjon reduserer avviket mellom regnskap og budsjett på sektoren med om lag 3,6 million.

Sektoren har et overskudd på driftsinntekter på 5,6 millioner. Dette skyldes, sykelønnsrefusjon, merinntekt gjesteelever, noe økt brukerbetaling og utbetaling av spillemidler fra staten

Oppsummert så har sektoren et mindreforbruk i forhold til budsjett som i hovedsak skyldes lavere pensjonskostnad på den enkelte ramme i forhold til budsjett. Det henviser til kommentarer under den enkelte ramme.

11 R1300 Undervisning, herunder administrasjon

Rammeområdet omfatter

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

Resultatmål

Vår kulturelle identitet

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

Læringsresultater

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

Frafall:

Denne indikatoren viser om vi har en skole som fremmer lærelyst og samfunnsdeltakelse.

Andelen elever fra Porsanger kommune som er i videregående opplæring året etter 10 - ene klasse sier noe om hvorvidt vi lykkes med læringsresultater, trivsel og motivasjon. Andelen ungdommer i Finnmark som har fullført vgs. etter 5 år er en viktig indikator på om vi lykkes med oppdraget.

Kilde: Utdanningsbarometeret/Skoleporten

Kompetanse

Denne indikatoren viser i hvilken grad vi har kvalifiserte lærere og graden av kompetanse.

Dette er en viktig indikator fordi lærerens kompetanse er viktig for å fremme læring. Det er også viktig fordi mange ufaglærte i skolen fører til ansatte med midlertidige tilsettingsforhold som igjen fører til utskifting i personalet. Flere kvalifiserte lærere gir igjen bedre kvalitet på det metodiske, det didaktiske og det pedagogiske utviklingsarbeidet og profesjonsutviklingen.

Kilde: Kostra

Trivsel

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

Kilde: Skoleporten

Utviklingsmål 2019/2020 (Kvalitetsmeldingen 2018)

Hovedmål 4: Skole-hjem samarbeid

Barnas skolehverdag er et felles ansvar for både skolen og hjemmene. Foreldrene har ansvar at barnet stimuleres til utvikling og læring, og samfunnet forventer at foreldrene legger best mulig til rette for dette (barneloven).

Skolen skal hjelpe til gjennom å gi elevene faglig kunnskap og legge til rette for sosial læring og samhandling mellom barna og mellom elev og lærer (opplæringsloven og privatskoleloven § 1-1).

For at barna skal få mest mulig ut av skolegangen, er et godt samarbeid mellom skolen og hjemmet viktig. Både foreldrene og skolen må kjenne til hvilke plikter og rettigheter de har, og vite hva man kan forvente av hverandre, og er det en forutsetning at foreldrene deltar aktivt i samarbeidet og gir skolen relevant informasjon om barnet.

Skolen har hovedansvar for et godt samarbeid med foreldrene

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

gjennom systematiske samtaler

de skal gi foreldrene informasjon om rettigheter, plikter, forventninger og skolens planer, og hvis noe ved skolehverdagen kan skade barna. Les mer om informasjonsplikten

de skal sørge for å sette ned og lære opp råd og utvalg som FAU, Samarbeidsutvalg (SU)/Driftsstyrer (DS), Elevråd og Skolemiljøutvalg (SMU) til alle disse

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

Tiltak:

Utarbeide felles retningslinjer og rutiner med lokal tilpasning

Hovedmål 3: Læringsutbytte

Elevmedvirkning og demokrati

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

Tiltak:

Utvikle metoder for reell elevmedvirkning i opplæringen.

Samarbeid med Ungdom i Fokus

Resultatrapport

Driftsrapport med finans

Beskrivelse	Opprinnelig budsjett 2020	Regulert budsjett 2020	Regnskap 2020	Avvik 2020
R1300 Undervisning, herunder administrasjon				
DRIFTSUTGIFTER	57 709 000	55 556 000	58 619 000	3 063 000
DRIFTSINNTEKTER	-10 388 000	-10 044 000	-13 649 000	-3 605 000
INTERNE FINANSIERINGSUTGIFTER - AVSETNINGER	0	0	266 000	266 000
INTERNE FINANSIERINGSINNTEKTER - BRUK AV AVSETNINGER	0	0	0	0
EKSTERNE FINANSUTGIFTER	0	0	0	0

Beskrivelse	Opprinnelig budsjett 2020	Regulert budsjett 2020	Regnskap 2020	Avvik 2020
EKSTERNE FINANSINNTEKTER	0	0	0	0
NETTO	47 320 000	45 513 000	45 237 000	-276 000

R 1300 Undervisning

Under dette rammeområdet så ligger drift av kommunens 4 grunnskoler, administrasjonen av oppvekstavdelinga, prosjekter kultur og oppvekst samt gjesteelever.

Regnskapet viser et overskudd på kr 276 000 for 2020.

Igjenom regnskapsåret er det lagt inn budsjettreguleringer som skulle gitt en besparelse på totalt på totalt 1,7 millioner kr.

Avvik på driftsutgifter

- 1,5 millioner i merkostnad på skoleskyss. I forbindelse med sammenslåing av Troms og Finnmark Fylkeskommune fikk kommunen kreditert deler av skoleskyss for 2019. Kommunen fikk beskjed om at de ikke ville bli fakturert for skoleskyss, dette viste seg å ikke stemme. Budsjettreguleringen som fjernet utgifter til skoleskyss skulle aldri vært gjennomført. I tillegg er vi fakturert for 17 måneder i 2020, da vi har forhåndsbetalt 5 måneder for 2021, dette forsterker den negative effekten.
- Det er et overforbruk på lønnskostnader på 3,5 millioner, det er relatert til sykefravær, fødselspermisjoner og kostnader knyttet til videreutdanning av lærere. Det er også satt inn ekstra lærer for elev som har flyttet til kommunen. Det lå dessverre også inne en feilbudsjettering på to stillinger i budsjettgrunnlaget for 2020.
- Det er en mindreutgift på pensjonskostnader i grunnskolen på totalt 2,2 millioner, dette påvirker resultat i stor grad.
- Det er et mindreforbruk på kr 300 000,- på undervisningsmateriell og lærebøker.

Avvik på driftsinntekter

- Rammeområdet har merinntekt på sykelønn og fødselspermisjoner på kr 3,1 millioner i 2020.
- Det er en mindreinntekt på kr 150 000,- fra staten. Dette skyldes i hovedsak at tidligere øremerkede midler til leirskole og tidlig innsats nå ligger i rammeoverføringa og ikke kommer som et særskilt tilskudd til kommunen.
- Det er en mindreinntekt på kr 450 000 fra fylkeskommuner.
- Det er en merinntekt på kr 1,5 million fra andre kommuner. Dette skyldes flere gjesteelever som er kommet til kommunen i løpet av året, i tillegg er kommunen har også å blitt kreditert feilfakturering fra en annen kommune.

12 R1330 Voksenopplæring

Rammeområdet omfatter

Voksenopplæring:

Grunnskoleopplæring for voksne, opplæring i grunnleggende ferdigheter, spesialundervisning for voksne og realkompetansevurdering.

Opplæring i norsk og samfunnskunnskap for voksne innvandrere. Er også registrert som prøvested for norskprøven, samfunnskunnskapsprøven og statsborgerprøven.

Resultatmål

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

Porsanger kommune har en andel utenlandske arbeidstakere som kan ha behov for norskopplæring utenfor ordinær arbeidstid.

Måloppnåelse

Alle innvandrere som bosettes/familie gjenforenes skal klare å gjennomføre Norskprøve A2, eller B1 (muntlig og skriftlig) i løpet av 550 timer norsk.

Behovsprøvd norskopplæring utover 550 timer skal i hovedsak lede frem til norskprøve A2 (muntlig og skriftlig).

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

Resultatrapport

Opplæring i norsk og samfunnskunnskap for voksne innvandrere:

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

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

I tillegg er det gjennomført samfunnsfagsprøve og statsborgerprøve.

Grunnskoleopplæring for voksne, opplæring i grunnleggende ferdigheter og realkompetansevurdering:

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

Vi gjennomfører kontinuerlig opptak gjennom året.

Spesialundervisning for voksne:

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

Driftsrapport med finans

Beskrivelse	Opprinnelig budsjett 2020	Regulert budsjett 2020	Regnskap 2020	Avvik 2020
R1330 Voksenopplæring				
DRIFTSUTGIFTER	3 915 000	4 229 000	4 583 000	354 000
DRIFTSINNTEKTER	-947 000	-1 586 000	-1 671 000	-85 000
INTERNE FINANSIERINGSUTGIFTER - AVSETNINGER	0	0	0	0
INTERNE FINANSIERINGSINNTEKTER - BRUK AV AVSETNINGER	0	0	0	0
EKSTERNE FINANSUTGIFTER	0	0	0	0
EKSTERNE FINANSINNTEKTER	0	0	0	0
NETTO	2 968 000	2 643 000	2 911 000	269 000

R1330 Voksenopplæring.

Dette rammeområdet innbefatter grunnskole for voksne, voksenopplæring for flyktninger og integreringstjenesten.

Avdelingen ble fra 1.8.2020 administrativt lagt inn under Lakselv Ungdomsskole.

Regnskapet viser et underskudd på 269 000,- for 2020.

Avvik driftsutgifter.

- Avdelingene har et overforbruk på fastlønn på 1,0 millioner. 400 000 skyldes forpliktelser kommunen har ovenfor arbeidstakere. Sykelønnsrefusjonen er overført til et tiltak utenfor sektoren og gir således en negativ effekt på dette rammeområdet, men dekker opp et tiltak som er sektorovergripende. Resten av overforbruket skyldes behov for spesialundervisning for voksne og voksenopplæring flyktninger, som ikke viste seg å være mulig å dekke inn under den gitte ramme.
- Det er en mindre kostnad på pensjon på totalt kr 390 000,-,

Avvik driftsinntekter.

- Det er en økt inntekt på 220 000 på refusjoner fra staten.
- Det er foretatt en budsjettregulering på inntekter sykelønn som gir en mindreinntekt på området på kr 100 000,- Dette er regulert til overordnet vakansetiltak.

Utover dette er det mindre avvik.

13 R1340 Barnehagedrift, herunder administrasjon

Rammeområdet omfatter

Ramme 1300 omfatter barnehageadministrasjon, drift av kommunale barnehager og utmåling av tilskudd til private barnehager.

Porsanger kommune har tre kommunale barnehager, Lakselv barnehage, tre avdelinger, Ajanas mánáidgárdi, en avdeling og Billefjord sjøsamiske oppvekstsenter, en avdeling.

Vi har også tre private barnehager, Bærtua barnehage, fem avdelinger, hvorav en samisk avdeling og en kvensk avdeling, Fagertun barnehage to avdelinger og Østerbotn naturbarnehage med en avdeling.

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

Alle barn som fyller ett år har rett til barnehageplass. Dette medfører at det er kommunen sin plikt å sikre riktig dimensjonering av kommunens totale tilbud. Alle barn fikk i 2020 tilbud om plass ved hjelp av et godt samarbeid mellom kommunale og private barnehager.

Barnehagen følger bemanningsnormen.

2 stillinger på dispensasjon fra utdanningskravet for å fylle pedagognormen.

Driftsrapport med finans

Beskrivelse	Opprinnelig budsjett 2020	Regulert budsjett 2020	Regnskap 2020	Avvik 2020
R1340 Barnehagedrift, herunder administrasjon				
DRIFTSUTGIFTER	29 185 000	28 658 000	29 123 000	465 000
DRIFTSINNTEKTER	-1 837 000	-1 337 000	-2 453 000	-1 116 000
INTERNE FINANSIERINGSUTGIFTER - AVSETNINGER	0	0	4 000	4 000
INTERNE FINANSIERINGSINNTEKTER - BRUK AV AVSETNINGER	0	0	-33 000	-33 000
EKSTERNE FINANSUTGIFTER	0	0	0	0
EKSTERNE FINANSINNTEKTER	0	0	0	0
NETTO	27 348 000	27 321 000	26 641 000	-679 000

R 1340 Barnehagedrift.

Rammeområdet innbefatter drift av kommunenes 3 kommunale barnehager, utbetaling av driftstilskudd til de 3 private barnehager og administrasjon av barnehagedrift.

Årsregnskapet viser et overskudd på 679 000 for 2020.

Kommentarer avvik driftsutgifter

- Det er et merforbruk på utbetalinger til private barnehager, dette skyldes blant annet kompensasjon for tapt foreldrebetaling på kr 380 000,-
- Det er et merforbruk på fast lønn på kr 160 000,- i barnehagene, dette skyldes økt bemanningsbehov i en barnehage.
- Det er et overforbruk på vikarer sykefravær på kr 350 000 i barnehagene, dette balanseres mot sykkelønnsrefusjon for 2020 på kr 650 000,-
- Mindreutgifter på pensjon på kr 570 000,-

Kommentarer avvik driftsinntekter.

- Merinntekt på sykkelønnsrefusjon og refusjon feriepengar på kr 750 000,-
- Merinntekt på brukerbetaling kr 200 000,- Det ble foresatt en budsjettregulering tidlig i koronaperioden, som regulerte ned brukerbetalinga for mye viser det seg.
- Merinntekt fra staten på tilretteleggingsmidler, noe mer samisk midler enn budsjettet og inntekter på salg av kurs til andre på kommuner, totalt gir dette en merinntekt på kr 145 000,-.

14 R1360 Spesielt tilrettelagte tilbud

Rammeområdet omfatter

Spesialpedagogisk tilbud til alle barn i førskolealder.

Porsanger kommune skal i henhold til Barnehageloven 19 a, gi spesialpedagogisk hjelp til alle barn under opplæringspliktig alder som har særlige behov. Også barn med nedsatt funksjonsevne kan ha rett til individuell tilrettelegging, etter Barnehageloven § 19 g.

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 på spesialpedagogisk hjelp får det etter tilråding fra PPD. I 2020 fortsetter en utvikling der det er flere barn med ulike typer utfordringer, både fysiske og kognitive.

I 2020 er det gjort syv vedtak om spesialpedagogisk hjelp, etter § 19 a i barnehageloven. Disse vedtakene utløser 4 279 årstimer.

I tillegg er det gjort ti vedtak om individuell tilrettelegging for barn med nedsatt funksjonsevne, § 19 g. Disse vedtakene utløser 5,7 årsverk i tillegg til ordinær bemanning.

Driftsrapport med finans

Beskrivelse	Opprinnelig budsjett 2020	Regulert budsjett 2020	Regnskap 2020	Avvik 2020
R1360 Spesielt tilrettelagte tilbud				
DRIFTSUTGIFTER	1 686 000	2 614 000	2 556 000	-58 000
DRIFTSINNTEKTER	-142 000	-142 000	-138 000	4 000
INTERNE FINANSIERINGSUTGIFTER - AVSETNINGER	0	0	0	0
INTERNE FINANSIERINGSINNTEKTER - BRUK AV AVSETNINGER	0	0	0	0
EKSTERNE FINANSUTGIFTER	0	0	0	0
EKSTERNE FINANSINNTEKTER	0	0	0	0
NETTO	1 545 000	2 473 000	2 418 000	-54 000

R 1360 Spesielt tilrettelagt tilbud.

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

Regnskapet viser et overskudd på kr 54000,- for 2020.

- Det er små avvik i forhold til de budsjettreguleringer som er gjort i 2020. Det er litt mindre utbetalinger til private barnehager enn det som var budsjettet med.
- De samiske tiltak er gjennomført i Ajanas barnehage.

15 R1370 Skolefritidsordninger

Rammeområdet omfatter

Ramme 1370 omfatter drift av skolefritidsordningen ved Lakselv barneskole og Billefjord sjøsamiske oppvekstsenter. Leksehjelpordningen er lagt inn under SFO for 1.-4. klasse.

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

Alle barn som ønsker det har plass i SFO.

Vindvotten SFO har tilhold i Porsangerstua inntil vedtatt utbygging er ferdigstilt.

Det er ikke gjennomført brukerundersøkelser.

Driftsrapport med finans

Beskrivelse	Opprinnelig budsjett 2020	Regulert budsjett 2020	Regnskap 2020	Avvik 2020
R1370 Skolefritidsordninger				
DRIFTSUTGIFTER	3 428 000	3 203 000	3 129 000	-74 000
DRIFTSINNTEKTER	-1 313 000	-1 263 000	-1 310 000	-47 000
INTERNE FINANSIERINGSUTGIFTER - AVSETNINGER	0	0	0	0
INTERNE FINANSIERINGSINNTEKTER - BRUK AV AVSETNINGER	0	0	0	0
EKSTERNE FINANSUTGIFTER	0	0	0	0
EKSTERNE FINANSINNTEKTER	0	0	0	0
NETTO	2 115 000	1 940 000	1 819 000	-121 000

R 1370 Skolefritidsordninger.

Dette rammeområdet innbefatter de to SFO avdelingene i kommunen,

Totalt viser regnskapet et overskudd på kr 121 000,-

Følgende vesentlige avvik rapporteres.

Avvik på driftsutgifter.

- Overforbruk på lønn på kr 100 000,-

Avvik på driftsinntekter.

- Reduserte inntekter brukerbetaling kr 40 000,-, kommunen er kompensert

- for dette men dette er ført som inntekt på overordnet nivå.
- Økte inntekt på sykelønnsrefusjon på kr 100 000,-
- Mindreforbruk på pensjonskostnader på kr 190 000,-

Utover dette er det ubetydelige avvik.

16 R1380 Kulturtiltak

Rammeområdet omfatter

3840 Kulturskolen gir tilbud i direksjon, musikkterapi, instrumentalundervisning og visuelle kunsthag.

Resultatmål

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

Resultatrapport

Kulturskolen gir undervisning i flere typer instrumenter, kor, dans og visuelle kunsthag. Kulturskolen har deltatt i Kulturskolerådets veiledningsordning og jobber nå med lokale lærerplaner og kvalitetssystem.

Driftsrapport med finans

Beskrivelse	Opprinnelig budsjett 2020	Regulert budsjett 2020	Regnskap 2020	Avvik 2020
R1380 Kulturtiltak				
DRIFTSUTGIFTER	5 445 000	5 450 000	5 908 000	458 000
DRIFTSINNTEKTER	-1 798 000	-1 377 000	-2 162 000	-785 000
INTERNE FINANSIERINGSUTGIFTER - AVSETNINGER	0	0	9 000	9 000
INTERNE FINANSIERINGSINNTEKTER - BRUK AV AVSETNINGER	0	0	0	0
EKSTERNE FINANSUTGIFTER	0	0	0	0
EKSTERNE FINANSINNTEKTER	0	0	0	0
NETTO	3 647 000	4 073 000	3 756 000	-317 000

R1380 Kulturtiltak

Utgifter innen dette rammeområdet er lønn og driftsstøtte til kulturtiltak, drift av frivillighetssentral (ble avvirket august 2020), drift av Kvensk språksenter, kulturskole, museer, tilskudd til kulturarrangement og spillemidler til idrettsanlegg og nærmiljøanlegg.

Regnskapet for rammeområdet viser et overskudd på kr 317 000,- for regnskapsåret 2020.

Regnskapet viser følgende avvik på driftskostnader.

- Det er et mindreforbruk på fastlønn i forhold til budsjett på 360 000 kr. dette skyldes både en budsjettregulering på frivillighetssentralen og mindreforbruk fastlønn på Lakselv kino.
- Mindreforbruk på pensjon på kr 200 000,-
- Det er et merforbruk i utbetaling til private på kr 960 000,- dette er spillemidler til idrettsanlegg. Det budsjetteres ikke med spillemidler, men dette balanseres mot økte driftsinntekter.
- det er også utbetalt ca kr 90 000 mindre enn tidligere til kulturarrangement, dette på grunn av korona og stopp av mange arrangement.

Regnskapet viser følgende avvik på driftsinntekter.

- Kommunen har mottatt 950 000,- i spillemidler som er utbetalt private lag som er ferdig med anleggsutbygging. Det budsjetteres ikke med disse inntektene da tidspunkt for utbetaling er svært vanskelig å forutse.

Utover dette er det små avvik.

17 R1325 Midt Finnmark PP-tjeneste

Rammeområdet omfatter

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

Hovedkontoret i Lakselv består av følgende fagpersoner:

- Spesialpedagoger
- Logoped
- Audiopedagog
- Psykolog

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

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

Resultatmål

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

1. Være sakkyndig instans der loven krever det, med hensyn til barns rett til spesialpedagogisk hjelp og spesialundervisning.
2. Bistå skoler og barnehager i kompetanseutvikling på individ og systemnivå og

være en sterk aktør i utvikling av barnehager og skoler som organisasjon.

Resultatrapport

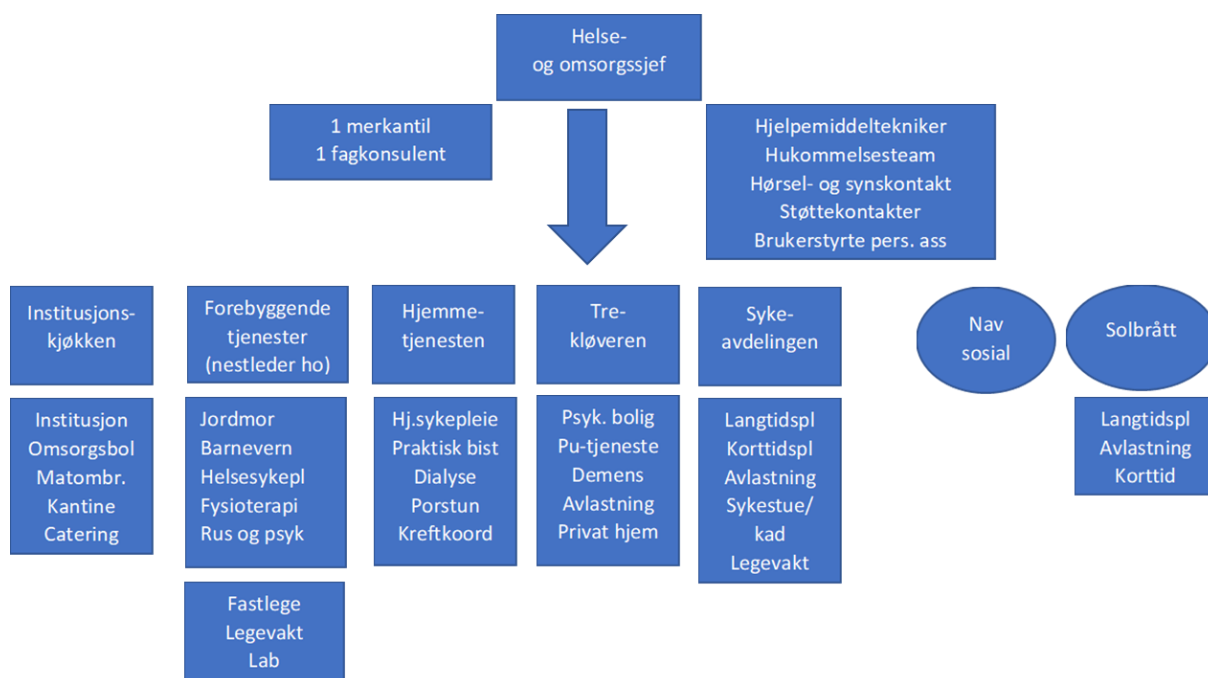
Driftsrapport med finans

Beskrivelse	Opprinnelig budsjett 2020	Regulert budsjett 2020	Regnskap 2020	Avvik 2020
R1325 Midt Finnmark PP-tjeneste				
DRIFTSUTGIFTER	2 959 000	2 859 000	2 854 000	-5 000
DRIFTSINNTEKTER	0	0	0	0
INTERNE FINANSIERINGSUTGIFTER - AVSETNINGER	0	0	0	0
INTERNE FINANSIERINGSINNTEKTER - BRUK AV AVSETNINGER	0	0	0	0
EKSTERNE FINANSUTGIFTER	0	0	0	0
EKSTERNE FINANSINNTEKTER	0	0	0	0
NETTO	2 959 000	2 859 000	2 854 000	-5 000

R 1325 Midt Finnmark PPD

Porsanger kommune betaler ut tilskudd til drift av Midt Finnmark PPD. Kommunen er pliktig å ha en PP-tjeneste. Regnskap er i tråd med Porsanger kommune sin andel av utgiftene og budsjett 2020

18 Helse- og omsorgsavdelingen



2020 var som for alle andre fra 12. mars et annerledes år som følge av pandemisituasjonen, og har i stor grad påvirket drift av helse- og omsorgstjenester. Sektoren er ennå i beredskap og ivaretar ekstraordinære beredskapsoppgaver som bl.a. smittetesting og vaksinerings. Driften vurderes derfor som vanskelig å skulle benyttes statistisk på grunn av de særlig avvikende forhold som følge av nasjonale og lokale bestemmelser rundt beredskap Covid-19. Dette gjelder eksempelvis sykefravær der nasjonale anbefalinger påvirket fraværet lokalt, og tjenesteyting der både kommunen og brukere selv la bistand på vent som følge av at nasjonale anbefalinger tilsa minst mulig sosial kontakt gjennom store deler av året. I tillegg forventes at det at det også i store deler av 2021 vil være behov for omdisponering av personell til beredskapsoppgaver.

Ansattes innsats i beredskapsarbeidet må særlig kommenteres. Ansatte i hele sektor har bidratt inn i og satt oppgaveløsningen i fokus. Ikke bare på tvers av tjenester og på bakgrunn av kompetanse, men også på bakgrunn av personlige egenskaper som var nødvendig for å opprettholde kvalitet og forsvarlighet i beredskap for innbyggere samtidig som daglig tjenesteyting skulle ivaretas parallelt. Den parallelle tjenesteivaretagelsen var svært utfordrende og med stor risiko for slitasje hos både ledere og øvrige ansatte.

I forhold til kostnads- og inntektsbildet som gir det samlede regnskapsresultatet er det utfordrende å konkludere med hva som eventuelt kan tilskrives beredskapssituasjon, herunder de til dels høye sykelønnsrefusjoner. En har så langt som mulig søkt å postere kostnader knyttet til beredskapsarbeid på eget prosjektnummer, slik at det skulle være mulig å isolere og identifisere de totale beredskapskostnader. Heller ikke her kan man sikkert vite om kostnader og inntekter tilhørende ordinær drift er en del av bildet, da kostnader i mange tilfeller har en overlapp mellom drift og beredskap.

Helse og omsorgsavdelingen har som følge av politiske beslutninger i årsbudsjett og budsjettreguleringer gjennom året hatt endringer i struktur og omfang, i form

av nedtrekk i stillinger som tilsvarer 10,3 årsverk med varig effekt. Nedtrekkene medfører redusert tjenestetilbud og bortfall av enkelttjenester, og fordeler seg som følger:

- Nedtrekk sykepleierressurs legevakt 1.5 årsverk
- Nedtrekk grunnbemanning sykeavdelingen 0,2 årsverk
- Nedtrekk kreftkoordinator 1,0 årsverk
- Nedtrekk rus- og psykiatritjenesten 1,0 årsverk
- Nedtrekk institusjonskjøkken 0,9 årsverk
- Nedtrekk Trekløveren 5,7 årsverk (avlastningsenheten)

Man har i dette arbeidet klart å unngå oppsigelser ved å ta nedtrekk i form av allerede vakante stillinger og bruk av omplussing av overtallige ansatte til andre ledige stillinger i organisasjonen.

Igangsatt prosjektarbeid med ekstern finansiering har gjennom året i stor grad vært fulgt opp, herunder Tidlig innsats og TryggEst. Prosjektarbeid med etablering av plan for implementering av velferdsteknologi ble imidlertid ikke ivarettatt siste halvår. Heller ikke planlagte kompetansehevingstiltak finansiert av kompetanse- og innovasjonstilskudd fra Statsforvalteren lot seg gjennomføre i løpet av året.

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

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

Driftsrapport med finans

Beskrivelse	Opprinnelig budsjett 2020	Regulert budsjett 2020	Regnskap 2020	Avvik 2020
Helse- og omsorgsavdelingen				
DRIFTSUTGIFTER	151 363 000	160 493 000	171 150 000	10 657 000
DRIFTSINNTEKTER	-31 777 000	-30 011 000	-42 450 000	-12 439 000
INTERNE FINANSIERINGSUTGIFTER - AVSETNINGER	0	0	1 635 000	1 635 000

Beskrivelse	Opprinnelig budsjett 2020	Regulert budsjett 2020	Regnskap 2020	Avvik 2020
INTERNE FINANSIERINGSINNTEKTER - BRUK AV AVSETNINGER	-251 000	-1 951 000	-761 000	1 189 000
EKSTERNE FINANSUTGIFTER	100 000	100 000	34 000	-66 000
EKSTERNE FINANSINNTEKTER	-130 000	-130 000	-102 000	28 000
NETTO	119 305 000	128 502 000	129 506 000	1 004 000

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

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

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

19 R1400 Administrasjon pleie- og omsorg

Rammeområdet omfatter

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

Resultatmål

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

Resultatrapport

Det har vært vanskelig å ivareta arbeid med resultatmål i 2020, som en naturlig følge av beredskapsarbeidet som er gjennomført og ivaretatt. Som følge av dette er en ikke kommet i mål med noen av de resultatmål som var satt for 2020.

Driftsrapport med finans

Beskrivelse	Opprinnelig budsjett 2020	Regulert budsjett 2020	Regnskap 2020	Avvik 2020
R1400 Administrasjon pleie- og omsorg				
DRIFTSUTGIFTER	4 167 000	6 807 000	6 092 000	-715 000
DRIFTSINNTEKTER	-743 000	-1 625 000	-3 479 000	-1 854 000
INTERNE FINANSIERINGSUTGIFTER - AVSETNINGER	0	0	1 635 000	1 635 000
INTERNE FINANSIERINGSINNTEKTER - BRUK AV AVSETNINGER	-251 000	-1 951 000	-761 000	1 189 000
EKSTERNE FINANSUTGIFTER	0	0	0	0
EKSTERNE FINANSINNTEKTER	0	0	0	0
NETTO	3 173 000	3 232 000	3 487 000	255 000

Utgifter

Helse- og omsorgsadministrasjonen har et mindreforbruk som knyttes til frikjøp av ansatt i 20% stilling gjennom hele året, for ivaretagelse av funksjon som koordinator under pilotering av TryggEst. Frikjøp ble finansiert av eksternt tilskudd og avsluttet 31.12.20.

Øvrige avvik knyttes til prosjekter finansiert i form av eksterne tilskudd, samt kostnader til beredskap Covid-19 som er utgiftsført og isolert på eget prosjektnummer. For 2020 beløper beredskapsutgifter seg til kr. 4 100 000.- for sektoren under ett.

Også kostnader til dialyseenheten bokføres på eget prosjektnummer på rammen.

Inntekter

Rammen har en merinntekt ut over budsjett som knyttes til budsjetterte prosjektkostnader og -tilskudd, der flere av prosjektene i løpet av året ikke ble påført utgift i tilsvarende størrelsesorden som budsjetterte inntekter eller forventet bruk av bundne fond. Eksempel på dette er eksternt tilskudd til prosjekt Bedre tverrfaglig innsats som ble inntektsført med kr. 950 000.-, men utsatt effektuert til 2021. Også refusjoner for utgiftene til drift av dialyseenheten inntektsføres på denne rammen, og utgjorde i 2020 kr.1 200 000.-.

Oppsummering

På grunn av prosjektansvaret på denne rammen vil det på bakgrunn av at eksterne tilskudd søkes og tildeles gjennom hele regnskapsåret, gi utslag både på utgifts- og inntektsiden. Ved regnskapsavslutning skal alle prosjekter som utgangspunkt likevel avsluttes i balanse.

20 R1410 Institusjonsbasert omsorg

Rammeområdet omfatter

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

Resultatmål

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

Resultatrapport

I 2020 ble det opprettet brukerrepresentant på sykeavdelingen, som var aktiv i en kort periode. Det har vist seg er det vanskelig å finne brukerrepresentanter blant inneliggende pasienter av helsemessige årsaker. Dette løftes nå til et høyere nivå.

Fra 1. november skulle sykeavdelingen ta over avlastningsfunksjonen etter at avlastningsenheten ved Trekløveren som følge av kommunestyrevedtak ble lagt ned. Dette ble utsatt under Covid-19 utbruddet, men iverksatt i løpet av november måned. Det gjør at kapasiteten på korttidsplasser blir dårligere, og det vil bli vanskelig å kunne motta alle ferdigmeldte pasienter fra sykehus og føre til opphopning på KAD-plass.

Legevaktsstyrkingen i form av dedikert sykepleierressurs er i henhold til kommunestyrevedtak fjernet fra 4. februar, noe som medfører at sykepleier på dagvakt i helg både bistår lege på legevakt, utfører pleie og omsorgsoppgaver og hovedansvaret for hele avdelingen. Til tross for økt press på sykepleier og flere samtidigetskonflikter fungerer samarbeidet i legevakt godt.

Situasjonen rundt Covid-19 pandemien har tatt mesteparten av kapasiteten i forbedringsarbeid i avdelingen i 2020.

Driftsrapport med finans

Beskrivelse	Opprinnelig budsjett 2020	Regulert budsjett 2020	Regnskap 2020	Avvik 2020
R1410 Institusjonsbasert omsorg				

Beskrivelse	Opprinnelig budsjett 2020	Regulert budsjett 2020	Regnskap 2020	Avvik 2020
DRIFTSUTGIFTER	37 369 000	38 716 000	40 120 000	1 404 000
DRIFTSINNTEKTER	-10 100 000	-8 100 000	-10 853 000	-2 753 000
INTERNE FINANSIERINGSUTGIFTER - AVSETNINGER	0	0	0	0
INTERNE FINANSIERINGSINNTEKTER - BRUK AV AVSETNINGER	0	0	0	0
EKSTERNE FINANSUTGIFTER	0	0	0	0
EKSTERNE FINANSINNTEKTER	0	0	0	0
NETTO	27 269 000	30 616 000	29 267 000	-1 349 000

Utgifter

Sykeavdelingen var sentral i beredskapsarbeid Covid-19 i 2020. Det ble opprettet gul smitteenhet på sykeavdelingen i mars, som enda står i aktiv beredskap i 2021. Formålet med denne er å kunne gi øyeblikkelig hjelp eller sengeplasser til pasienter med påvist eller mistenkt Covid-19. Alle kostnader knyttet direkte til beredskapsarbeid er imidlertid belastet eget prosjekt og fremkommer ikke av rammen. Avdelingen var også veileder ovenfor Solbrått aldershjem i deres arbeid med å få på plass en beredskapsplan for Covid-19.

Sykeavdelingen gjennomgikk i oktober/ november et smitteutbrudd av Covid-19, der totalt 11 ansatte og brukere fikk påvist viruset. Dette førte til total isolering av hele avdelingen og lange karanteneperioder. Personell ble omdisponert fra andre avdelinger for å kunne drifte gjennom utbruddet.

Sykeavdelingen har et mindreforbruk som trolig skyldes Covid-19. Dette da det er vanskelig å skille ordinære utgifter og ekstrakostnader under pandemien, og da drift var redusert i omfang i perioder med restriksjoner.

Reparasjon av signalanlegget etter lynnedslaget i 2019 har også i 2020 ført til ekstra kostnader både for reparasjonen og ny serviceavtale.

Tidlig på året var det et unormalt høyt antall liggedøgn på sykeavdelingen grunnet terminal pleie, noe som også framkommer av dødstallet i kommunen som var høyere i 2020 enn tidligere år. Dette jevnes imidlertid ut av at mesteparten av annen aktivitet på samme budsjettpost ble redusert pga pandemien gjennom året.

Oppsummert knyttes merforbruk til lønnskostnader.

Kostnader til liggedøgn har et merforbruk også i 2020, selv om kostnaden er

halvert sett opp mot 2019, noe som kan skyldes at Finnmarkssykehuset stengte ned en periode pga smitteutbrudd og flere pasienter ble ivaretatt lokalt på bl.a. KAD-plass.

Inntekter

Det har kommet inn høyere inntekt enn forventet på brukerbetaling, men tilbakeføring av avlastningsplasser til sykeavdelingen vil medføre til at denne vil reduseres igjen i 2021. Det er også innkommet høyere refusjon for sykefravær og refusjoner fødselspenger enn budsjettet, men disse utgiftene går til direkte dekning av tilsvarende utgift til lønnskostnader.

Oppsummering ramme

Rammen har totalt sett et netto mindreforbruk, som kan knyttes til den ekstraordinære beredskapssituasjonen gjennom store deler av året. Det er likevel vanskelig å skulle skille ordinære utgifter og ekstrakostnader i forbindelse med dette, men det antas at noe av sykelønnsrefusjonen knyttes til utgift ført på beredskapsprosjekt.

21 R1420 Åpen omsorg, hjemmebaserte tjenester

Rammeområdet omfatter

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

Resultatmål

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

Resultatrapport

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

Tjenestene opplever å ha et godt tverrfaglig samarbeid med andre parter, slik som andre omsorgsnivåer, fysioterapeuter og legetjenesten. Hjemmesykepleien har månedlige samarbeidsmøter sammen med fastlegene. Denne arenaen ansees som svært viktig når det kommer til samhandling vedrørende bruker.

I juni 2020 ble kreftkoordinatorstilling politisk besluttet inndratt. Tjenesten har siden den tid absolutt merket tiltakende henvendelser fra kreftpasienter og pårørende i forhold til oppfølging og støttesamtaler, noe som er naturlig da behov ikke opphører som følge av at tjenester opphører.

Tjenesten har også dagaktivitet for hjemmeboende demente tre dager i uka der tjenestemottaker får være med på ulike aktiviteter. Tilbakemeldingene på denne tjenesten er kun positive, og mange opplever det som en viktig del av hverdagen.

Helse og omsorg har også satt etablering av brukerutvalg for institusjon og hjemmetjenester på agendaen. Hensikten med brukerutvalget er å i større grad få med brukermedvirkning når det kommer til ulike spørsmål.

Det oppleves fortsatt stor pågang på avlastningsplasser. Per i dag er det mange hjemmeboende brukere som har behov for avlastning, slik at pårørende får mer overskudd. Avlastning har i etterkant av nedleggelse av avlastningsenhet på Trekløver, vært fordelt på en plass på sykeavdelingen og en på Solbrått aldershjem. Med pågangen i dag vil man kun klare å tilby avlastning ca hver 6. uke.

Driftsrapport med finans

Beskrivelse	Opprinnelig budsjett 2020	Regulert budsjett 2020	Regnskap 2020	Avvik 2020
R1420 Åpen omsorg, hjemmebaserte tjenester				
DRIFTSUTGIFTER	45 329 000	45 508 000	49 136 000	3 628 000
DRIFTSINNTEKTER	-7 539 000	-5 839 000	-9 854 000	-4 015 000
INTERNE FINANSIERINGSUTGIFTER - AVSETNINGER	0	0	0	0
INTERNE FINANSIERINGSINNTEKTER - BRUK AV AVSETNINGER	0	0	0	0
EKSTERNE FINANSUTGIFTER	0	0	0	0
EKSTERNE FINANSINNTEKTER	0	0	0	0
NETTO	37 790 000	39 669 000	39 282 000	-387 000

Utgifter

Det har vært et annerledes og særlig krevende år også for hjemmetjenestene. I første kvartal kom Covid-19, og også vår kommune ble berørt av de nasjonale føringene og retningslinjene. Dette ga bl.a. utslag i høyt sykefravær, da ansatte som til vanlig ville gått på jobb i henhold til nasjonale føringer for helsepersonell måtte holde seg hjemme til de var symptomfrie. I tillegg opplevde kommunen et lokalt utbrudd av Covid-19 i november 2020, hvilket medførte at det ble omdisponert personell fra hjemmetjenestene til andre avdelinger for å kunne opprettholde tjenester. Lønnskostnader som direkte kan knyttes til beredskap er imidlertid belastet eget prosjektnummer.

Pandemien har hatt en økonomisk konsekvens for lønnskostnader, som er

kostandsdriveren for merforbruket på rammen. Ansatte har måttet jobbe overtid, forskyves, gå doble vakter o.l. Samtidig har tjenestene måttet kjøpe inn nødvendig smittevernsutstyr samt store mengder med desinfeksjon for å ivareta daglig drift da utstyr på felleslager var forbeholdt beredskapstiltak.

På rammen ligger også lønnskostnad til 1 årsverk utenom års rammetallet, da det i 2020 pr. definisjon er overtallig. Det søkes å finne permanent løsning innenfor kommunens omstillingsarbeid. En har søkt å benytte den ansatte i dekning av fravær for å redusere merkostnaden.

Gjennom hele 2020 har tjenester på rammen hatt et høyt sykefravær. Hjemmesykepleien har eksempelvis hatt sykefravær gjennom hele året på 17,6%, hvorav 13,7% er legemeldt fravær og 3,8% er egenmeldt. Det utgjør samlet et fravær på ca. 3,95 årsverk. I måneden med det høyeste fravær hadde tjenesten hele 39,6% sykefravær. Det ble sist i 2020 inngått avtale med Nav om bistand av deres innsatsteam, som på grunn av covid-19 ikke er effektivert før i mars-2021.

En har ikke lyktes å kutte nattevakt som vedtatt av kommunestyret i 2019. Dette på grunn av tekniske utfordringer med å etablere døralarmer som var en forutsetning for effektivisering. Uten denne sikkerheten kunne man ikke forsvarlig kutte nattevakta. Dog er dette nå på plass fra 08.03.2021. Ekstra innleie for nattevakt i 2020 har dermed medført ekstrakostnad utenom budsjett.

Å holde god budsjettdisiplin er noe det jobbes med kontinuerlig. Fokus på sykefraværsoppfølging og korte perioder med tilrettelegging er alltid i fokus ved sykemeldt arbeidstaker. Behov for innleie ved fravær vurderes ved hvert fraværstilfelle. Man har stadig fokus på hvilke oppgaver som er lovpålagte og hvilke som ikke er det. Tjenesten har et nøkternt forhold til innkjøp uavhengig av kostnadsart.

Inntekt

Rammen har en betydelig merinntekt på refusjon sykefravær, men også her vil merinntekten direkte dekke tilsvarende utgifter til lønnskostnader til innleie av vikar. Det vil på rammen ligge et usikkert anslag på tilskudd til ressurskrevende helse- og omsorgstjenester, da endelig resultatet av denne rapporteringen ikke vil foreligge før tidligst i mai-2021.

I forbindelse med beredskap fra mars ble det tatt ned på tjenester som igjen medfører en mindreinntekt på praktisk bistand.

Oppsummering ramme

Rammen har et netto mindreforbruk. På grunn av den ekstraordinære driften i 2020 kan det være utfordrende å direkte peke på årsak. Det er likevel identifisert at kostnadsdriver på ramme også i 2020 er knyttet til lønnskostnader og at merinntekt knyttes til høy refusjon sykelønn.

22 R1430 Andre servicefunksjoner

Rammeområdet omfatter

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

Resultatmål

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

Resultatrapport

Som tidligere år er alle resultatmål på rammen også i 2020 fulgt opp.

Driftsrapport med finans

Beskrivelse	Opprinnelig budsjett 2020	Regulert budsjett 2020	Regnskap 2020	Avvik 2020
R1430 Andre servicefunksjoner				
DRIFTSUTGIFTER	8 743 000	8 680 000	9 336 000	657 000
DRIFTSINNTEKTER	-2 555 000	-2 508 000	-3 090 000	-583 000
INTERNE FINANSIERINGSUTGIFTER - AVSETNINGER	0	0	0	0
INTERNE FINANSIERINGSINNTEKTER - BRUK AV AVSETNINGER	0	0	0	0
EKSTERNE FINANSUTGIFTER	0	0	0	0
EKSTERNE FINANSINNTEKTER	0	0	0	0
NETTO	6 188 000	6 172 000	6 246 000	74 000

Utgifter

Merutgifter på rammen knyttes til lønnskostnader etter enkeltvedtak om omsorgslønn, assistenttjeneste og støttekontakt.

Inntekter

Merinntekt knyttes til sykelønnsrefusjon som må sees opp mot kostnader til vikarinnleie ved fravær.

Oppsummering på ramme

Rammen er i balanse.

23 R1450 Helsetjenester

Rammeområdet omfatter

Rammen omfatter legetjeneste, jordmortjeneste, helsestasjon og fysioterapitjeneste.

Resultatmål

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

Resultatrapport

Tjenestene jobber i henhold til resultatmål om og fremme barn og unges fysiske, psykiske og sosiale helse. Det satses på tidlig innsats/forebygging og tverrfaglig samarbeid. Tjenestene samarbeider godt på systemnivå og på brukernivå. Det søkes å finne riktig tilbud ut fra brukerens behov. Det satses på barn og unge og deres familier både på system og individnivå gjennom tidlig inn og tidlig innsats i barnehagene. Det vil si at tjenestene innenfor skole og helse skal dreie innsatsen sin til et forebyggende, tverrfaglig og lavterskeltilbud. Målsetningen er at endringen skal implementeres i daglig drift. Prosjektet har så langt fått svært positive tilbakemeldinger.

Legetjenesten har siden februar 2020 vært i en kontinuerlig beredskap med ukentlige og i perioder daglige statusmøter. Driften har vært endret flere ganger gjennom året som en følge av koronapandemien. Legetjenesten har i tillegg til ordinærdrift hatt ansvar for koronaspørsmål fra publikum, smittesporing og testing. Tjenesten har i tillegg hatt et betydelig ansvar for opprettelsen og videre bruk av guleenhet. Dette i samarbeid med sykeavdelingen.

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

Legevakts belastning lå på mellom fire og fem delt vakt. Dette er helt på grensen av hva som er anbefalt. Samtidig er antall pasienter pr 100% liste noe høyt. Etter overføring av ansvar fra spesialisthelsetjenesten til kommunehelsetjenesten, med økt og mer omfattende oppfølging av for eksempel kronikere, ser vi at antall pasienter pr fastlegeliste bør vurderes. Dette både for å stabilisere tjenesten ved at det blir et forsvarlig ansvar den enkelte lege kan kombinere med hjem og familie, og et bedre tilbud til pasientene.

Jordmortjenesten rapporterer om 27 fødsler i Porsanger i 2020. Dette er en nedgang fra 2019 hvor det var 43 fødsler. Tjenesten har to jordmødre som jobber hver sin uke med svangerskapskontroller på dagtid og beredskapsvakt den resterende delen av døgnet. I 2020 var den ene jordmora sykemeldt nesten halve året. På grunn av få terminer klarte gjenværende jordmor ivareta svangerskapskontroller og bistand til fødende innenfor forsvarlige rammer.

Helsestasjon har fire ansatte. 1 ansatt i 100 % Ledende Helsesykepleier. 1 helsesykepleier 30 % stilling i videregående skole. 2 sykepleiere i 100 % stilling, er under utdanning og leverer eksamen i helsesykepleie juni 2022. Tjenesten har gitt et vesentlig bidrag i håndteringen av koronatiltak. Både med hensyn til oppbygging av gulenhet, bidrag i omsorgsavdelingene under pågående smitte og med hensyn til vaksineringsarbeidet. Likevel har tjenesten klart å ivareta alle småbarns kontroller gjennom året. Skolehelsetjenesten har vært noe redusert, både som en følge av korona men også som en følge av studiesamlinger/praksis, Helsestasjonen har imidlertid vært tilgjengelig på telefon/mail gjennom hele året.

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

Helsestasjon for ungdom har blitt drevet av jordmortjenesten på grunn av bemanningssituasjon ved helsestasjon. I store deler av året har koronatiltak gjort at HFU ikke kunne gjennomføres i henhold til retningslinjene. HFU skal etter anbefalingene være åpent på ettermiddagstid. Helsestasjonen og jordmortjenesten har påbegynt et arbeid for at tjenesten skal gis i henhold til retningslinjene.

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

I **fysioterapitjenesten** jobbes det kontinuerlig med holdningsskapende arbeid overfor pasienter, med fokus på initiativ for egen helse og forebygging i alle helsetjenestene. Tjenesten deltar aktivt i satsingen på forebyggende arbeid hos barn og unge gjennom prosjektet Tidlig inn og tidlig innsats i barnehagene.

Driftsrapport med finans

Beskrivelse	Opprinnelig budsjett 2020	Regulert budsjett 2020	Regnskap 2020	Avvik 2020
R1450 Helsetjenester				
DRIFTSUTGIFTER	34 447 000	35 519 000	35 294 000	-224 000
DRIFTSINNTEKTER	-8 901 000	-9 001 000	-9 464 000	-463 000
INTERNE FINANSIERINGSUTGIFTER - AVSETNINGER	0	0	0	0
INTERNE FINANSIERINGSINNTEKTER - BRUK AV AVSETNINGER	0	0	0	0
EKSTERNE FINANSUTGIFTER	0	0	0	0

Beskrivelse	Opprinnelig budsjett 2020	Regulert budsjett 2020	Regnskap 2020	Avvik 2020
EKSTERNE FINANSINNTEKTER	0	0	0	0
NETTO	25 545 000	26 517 000	25 831 000	-687 000

Utgifter

Mindreforbruk på kr. 224 000.- i 2020.

Mindreforbruket knyttes ikke til en enkelt post men til et samlet mindreforbruk. Legestasjonen har avvik mot budsjett som en følge av permisjoner/fravær og korona. Og ulike individuelle avtaler hos den enkelte lege/vikar gir økt kostnad. Driftsendringer og påfølgende kostnader og inntekter som en følge av korona har ført til avvik mellom regnskapet og budsjett på hele ramma. I all hovedsak er bunnlinja i henhold til budsjett.

Inntekter:

Merinntekter på kr. 563 000,- i 2020.

Dette knyttes i hovedsak til refusjoner fra Nav (sykelønn, foreldrepermisjon tilretteleggingstiltak). Disse merinntektene har en direkte kostnad knyttet til seg i form av enten vikar eller lønnsutgift.

Inntektsanslag på rammen har truffet godt både når det gjelder brukerbetalinger og refusjoner fra stat og balanserer for første gang på flere år. Årsaken til dette knyttes i stor grad til stabilitet i legetjenesten og gode rutiner på refusjonskrav i jordmor- og fysioterapitjenesten.

Oppsummering

Resultat på rammen knyttes direkte til et mindreforbruk i jordmortjenesten som følge av sykelønnsrefusjon.

24 R1470 Barne- og ungdomsvern

Rammeområdet omfatter

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

Resultatmål

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

Resultatrapport

Barneverntjenesten jobber i henhold til resultatmål innenfor de rammene og forutsetningene de har. Barneverntjenesten har slitt med sykefravær siden siste kvartal 2018. Som tiltak ble det satt inn vikar i første halvår, samt at tjenesten har engasjert en saksbehandler fram til 2021. Det har også blitt gjort strukturelle endringer og tiltak for å effektivisere tjenesten.

Porsanger kommune har fått øremerkede midler til en stilling i

barneverntjenesten. For å få denne stillingen besatt måtte engasjementsperioden utvides til 2021. Dette skal finansieres av statlige tilskuddsmidler da disse forventes forlenget (undersøkt med Fylkesmann og Bufdir). Stillingen har vært besatt med konsulentbyrået Barnvernkompetans AS siden februar 2020.

Barneverntjenesten hadde fram juni 2020 oppfølging av et veiledningsteam hvor fokus er å få et bedre fungerende barnevern med minimalt med fristbrudd, riktig dimensjonert tjenestetilbud til en definert målgruppe, utrede digitale muligheter i tjenesten, samt mer tid til ledelse. I 2019 gikk antall saker ned fra i overkant av 90 saker til mellom 40 og 50 saker. Dette har i all hovedsak holdt seg gjennom 2020. Tallet har variert noe da det til en hver tid er en naturlig gjennomstrømning av saker.

Barneverntjenesten har hatt åpent gjennom hele pandemien, med noen tilrettelegginger av hjemmekontorløsninger og inndeling av ansatte i to kohorter for å sikre at kontoret og akuttberedskapen kan driftes videre dersom noen ansatte skulle bli syke, eller satt i karantene. Barn og unge som har hatt tiltak fra barneverntjenesten, har i all hovedsak hatt sine tiltak gjennom hele pandemien. Fosterhjemsoppfølgingen har blitt noe påvirket, da oppfølgingsbesøk ble utsatte tidlig i pandemien, og da det var stort smittetrykk i kommunen. Oppfølgingen ble da gjennomført via telefon og/ eller teams. Tilsynsføreroppfølgingen har vært gjennom hele perioden.

Barneverntjenesten har i all hovedsak gjennomført samvær for barn under omsorg av Porsanger kommune med sine foreldre ihht vedtak/ dom. Noen samvær har blitt flyttet på, og noen har blitt endret til å gjennomføres pr teams. Barneverntjenesten har ikke, slik andre kommuner i landet melder om, mottatt betydelig færre eller flere bekymringsmeldinger enn ellers, dette gjelder også henvendelser på akuttberedskapen. Barneverntjenesten har gjennom pandemien hatt en plan for prioriteringer dersom nødvendig. Planen har vært satt opp ut ifra buf-dirs anbefaling.

Barneverntjenesten har deltatt i tverrfaglige møter både fysisk og på teams, slik at situasjonen til de sårbarna barna og oppfølging av barna/familiene har vært på dagsorden. Barneverntjenesten er i tilnærmet ordinær drift ift oppgaver, med unntak av inndelingen av kohorter og hjemmekontorløsningen, og dette vil fortsette videre så lenge det er nødvendig og hensiktsmessig, også frem mot en gjenåpning av samfunnet.

Driftsrapport med finans

Beskrivelse	Opprinnelig budsjett 2020	Regulert budsjett 2020	Regnskap 2020	Avvik 2020
R1470 Barne- og ungdomsvern				
DRIFTSUTGIFTER	12 958 000	16 538 000	20 345 000	3 807 000
DRIFTSINNTEKTER	-1 364 000	-2 364 000	-4 605 000	-2 241 000

Beskrivelse	Opprinnelig budsjett 2020	Regulert budsjett 2020	Regnskap 2020	Avvik 2020
INTERNE FINANSIERINGSUTGIFTER - AVSETNINGER	0	0	0	0
INTERNE FINANSIERINGSINNTEKTER - BRUK AV AVSETNINGER	0	0	0	0
EKSTERNE FINANSUTGIFTER	0	0	0	0
EKSTERNE FINANSINNTEKTER	0	0	0	0
NETTO	11 594 000	14 174 000	15 740 000	1 566 000

Utgifter:

Rammen har en merutgift på kr. 3 807 000,-

Merforbruket knyttes i all hovedsak til kjøp av tiltak/institusjonsplasser/frikjøp fosterhjem. Flere plasseringer krevd frikjøp av omsorgspersoner, både i korte perioder og over lang tid. Institusjons plasser koster i underkant av 100 000,- pr mnd. Barneverntjenesten kjøpte en tiltaksplass som var særlig dyr.

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

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

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

Inntekter:

Rammen har en samlet merinntekt på kr. 2 241 000,-

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

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

Oppsummert:

Ny tilsynsførerordning ble iverksatt den 01.09.21. Refusjonen der ble av den grunn mindre enn det som ble beregnet for helårvirkning.

Kjøp av tiltak fra statlig barnevern blir dyrere og flere av de vil i sin helhet overføres til den enkelte kommune. Kommunene må derfor innen 2022 bygge opp egne tiltak. Dette har derfor høy prioritet i 2021.

25 R1480 Sosiale tjenester

Rammeområdet omfatter

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

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

Resultatmål

Tjenestene innen rammen skal benyttes supplerende og tidsbegrenset med målsetning om at personene så raskt som mulig skal klare å forsørge seg selv.

Resultatrapport

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

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

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

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

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

til utdanning.

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

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

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

Driftsrapport med finans

Beskrivelse	Opprinnelig budsjett 2020	Regulert budsjett 2020	Regnskap 2020	Avvik 2020
R1480 Sosiale tjenester				
DRIFTSUTGIFTER	8 351 000	8 726 000	10 826 000	2 100 000
DRIFTSINNTEKTER	-575 000	-575 000	-1 104 000	-530 000
INTERNE FINANSIERINGSUTGIFTER - AVSETNINGER	0	0	0	0
INTERNE FINANSIERINGSINNTEKTER - BRUK AV AVSETNINGER	0	0	0	0
EKSTERNE FINANSUTGIFTER	100 000	100 000	34 000	-66 000
EKSTERNE FINANSINNTEKTER	-130 000	-130 000	-102 000	28 000
NETTO	7 746 000	8 121 000	9 653 000	1 532 000

4800 Administrative utgifter – sosialtjeneste

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

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

4810 Økonomisk bistand

Husleie

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

Overføring til andre/private (økonomisk bistand)

1 897' kroner i overforbruk skyldes flere faktorer:

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

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

Refusjon fra andre (private)

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

Feilbudsjetteringen blir rettet opp i budsjett for 2021.

Mottatte avdrag på utlån

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

4811 Kvalifiseringsprogram NAV

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

Oppsummering

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

Kostnadsøkningen i perioden henger sammen med flere faktorer:

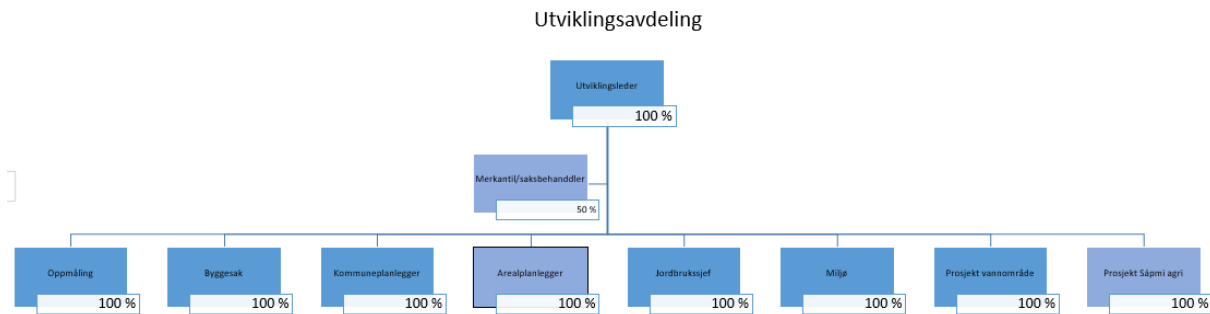
- Økt husleie, både hos Boligstiftelsen og private
- Nedgang i bostøtte og høyere innslagspunkt for å få bostøtte
- Flere storfamilier uten annen inntekt enn økonomisk stønad

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

Prioriteringer fremover bør derfor være innenfor følgende områder:

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

26 Utviklingsavdelingen



Porsanger kommunes utviklingsavdeling har i 2020 hatt fokus på planarbeid, byggesaker, oppmåling, adresseringsprosjekt, skuterløyper med ny forskrift, landbruk, viltforvaltning og miljø, næring, tre prosjekter innen vannområde, landbruksprosjektet Såpmi agri og ungdom i fokus. Samt at avdelingen har jobbet med prosjekter som er blitt finansiert av staten.

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

Utviklingsoppgaver for 2020 som har vært viktig å prioritere med bakgrunn i den positive veksten som kommunen opplever spesielt innenfor forsvarets oppbygging. Dette gjelder både innen bolig og næring. For å nevne noen av prosjektene som avdelingen har hatt fokus på er, Ildskogmoen industriområde, Kirkegårdsveien boligområde, Haukibrinken boligområde, reiselivsplan fra ord til handling.

Det har blitt jobbet mye med arealplan i 2020, herunder avklaringsmøter politisk, sektormyndigheter m.fl. Denne vil komme til behandling i 2021.

Skuterløypeforskrift har vært en prioritert oppgave som avdelingen har brukt planressurs på igjennom deler av 2020. Forskriften vil komme til behandling i løpet av 1 halvår 2021.

Folkehelseprosjektet ungdom i fokus har vært viktig i 2020. Folkehelse er også et av fokusområdene for hele kommunen og noe som vil være viktig for kommunen fremover. Dette vil også være viktige områder for fremtidige planer for kommunen.

Adresseringsprosjektet er et viktig arbeid for samfunnet med tanke på informasjon og sikkerhet. Avdelingen har prioritert dette ved ledig kapasitet i 2020 og oppnådde rett i underkant av 80% på adresser i kommunen.

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

Driftsrapport med finans

Beskrivelse	Opprinnelig budsjett 2020	Regulert budsjett 2020	Regnskap 2020	Avvik 2020
Utviklingsavdelingen				
DRIFTSUTGIFTER	11 527 000	14 248 000	12 886 000	-1 362 000
DRIFTSINNTEKTER	-5 841 000	-10 611 000	-9 400 000	1 211 000
INTERNE FINANSIERINGSUTGIFTER - AVSETNINGER	50 000	1 831 000	1 781 000	-50 000
INTERNE FINANSIERINGSINNTEKTER - BRUK AV AVSETNINGER	-659 000	-659 000	-586 000	73 000
EKSTERNE FINANSUTGIFTER	0	0	0	0
EKSTERNE FINANSINNTEKTER	0	0	0	0
NETTO	5 077 000	4 809 000	4 681 000	-128 000

Driftsutgifter: Avviket skyldes i hovedsak reduserte overføringer til andre private, kjøp fra andre private, kjøp av tjenester og pensjonskostnader.

Driftsinntekter: Avviket skyldes i hovedsak redusert salg av varer, tjenester og gebyrer samt lavere refusjon fra staten og andre statlige overføringer.

Netto har sektoren et mindreforbruk i forhold til budsjett som i hovedsak skyldes lavere pensjonskostnad på den enkelte ramme. Det henvises til kommentar under den enkelte ramme.

27 R1500 Næringsformål

Rammeområdet omfatter

Ramme 1500 omfatter følgende:

- Kommunalt næringsfond
- Førstelinjetjeneste

Resultatmål

1. Bidra til tilrettelegging av arealer for utviklings- og næringsformål.
2. Bidra til at reiselivsprosjektet skal videreføres sammen med Sápmi næringshage og næringslivet.
3. Ved overskudd i regnskapet for 2019 avsettes 150.000 til primærnæringsfond.

Resultatrapport

1. Næringsarealet på ildskogmoen industriområde er ferdigstilt og utlysningen vil skje i 2021.
2. Reiselivsplanen er vedtatt i kommunestyret februar 2020 og Porsanger kommune har tildelt prosjektet kr. 200.000,- Sápmi næringshage leder prosjektet videre og har fått finansiering til Prosjektet. Prosjektet igangsettes i 2021 fra "ord - handling".
3. Porsanger kommune har et merforbruk og det kan ikke settes av midler til primærnæringsfondet.

Driftsrapport med finans

Beskrivelse	Opprinnelig budsjett 2020	Regulert budsjett 2020	Regnskap 2020	Avvik 2020
R1500 Næringsformål				
DRIFTSUTGIFTER	800 000	2 500 000	2 585 000	85 000
DRIFTSINNTEKTER	-500 000	-2 200 000	-1 984 000	216 000
INTERNE FINANSIERINGSUTGIFTER - AVSETNINGER	0	0	0	0
INTERNE FINANSIERINGSINNTEKTER - BRUK AV AVSETNINGER	0	0	0	0
EKSTERNE FINANSUTGIFTER	0	0	0	0
EKSTERNE FINANSINNTEKTER	0	0	0	0

Beskrivelse	Opprinnelig budsjett 2020	Regulert budsjett 2020	Regnskap 2020	Avvik 2020
NETTO	300 000	300 000	601 000	301 000

Utgiftene og inntektene har en økning og dette skyldes:

Porsanger kommune fikk økte inntekter fra staten i 2020. Dette var covid-19 midler til næringsutvikling på 1,7 millioner. Disse midlene er tildelt næringslivet over tilskuddsordning.

Nettoen går i balanse.

28 R1560 Miljøtiltak

Rammeområdet omfatter

Ramme 1560 omfatter følgende:

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

Resultatmål

1. Holde svarfristen på tre uker innen all saksbehandling i henhold til forvaltningsloven.
2. Ved fastsetting av gitte datoer i forbindelse med NRFU skal søkere kunne få behandlet sine søknader innen tidsfristen som er gitt.
3. Digitalisere kartlagte friluftsområder og tilgjengelig gjøre disse for publikum.
4. Finne effektiviseringstiltak innen dispensasjoner for motorferdsel.
5. Søke finansiering for natur- og miljøtiltak.

Resultatrapport

1. Utviklingsavdelingen har til enhver tid mange åpne dispensasjonssøknader inne til behandling. Tidvis går 100 % av saksbehandleres (miljørådgiver og merkantil) arbeidstid til saksbehandling og vedtaksoppfølging. Mange søknader rekker ikke å behandles innen 3 uker fordi de i henhold til lov og forskrift skal behandles politisk i NRFU, og utvalgsmøtene settes med én til tre måneders mellomrom. Tidvis må det derfor sendes ut flere midlertidige svar, men selv ikke alle midlertidige svarbrev rekker å sendes ut innen 3 uker i perioder med stor pågang.
2. For dispensasjonssøknader som skal behandles politisk i NRFU er det satt frist for at søknad må være innsendt senest 3 uker før neste utvalgsmøte. Kun et fåtall søknader som sendes inn innen fristen blir ikke behandlet. Dette grunnet mangelfull søknad eller manglende saksbehandlingsgrunnlag.

3. Alle dispensasjoner har siden sommeren 2020 blitt ajourført i GIS. Dette vil på sikt gi redusert saksbehandlingstid ved søknad om fornyelse av dispensasjoner. Utover dette har sektoren ingen nye løsninger på plass.

4. Søke finansiering for natur- og miljøtiltak

Statsforvalteren bevilget i 2020, kr 45 000,- kroner i tilskudd til vilttiltak for videreføring av bestandsoversikt for gås i Porsanger.

Driftsrapport med finans

Beskrivelse	Opprinnelig budsjett 2020	Regulert budsjett 2020	Regnskap 2020	Avvik 2020
R1560 Miljøtiltak				
DRIFTSUTGIFTER	374 000	374 000	361 000	-14 000
DRIFTSINNTEKTER	-229 000	-229 000	-384 000	-155 000
INTERNE FINANSIERINGSUTGIFTER - AVSETNINGER	50 000	50 000	0	-50 000
INTERNE FINANSIERINGSINNTEKTER - BRUK AV AVSETNINGER	0	0	0	0
EKSTERNE FINANSUTGIFTER	0	0	0	0
EKSTERNE FINANSINNTEKTER	0	0	0	0
NETTO	195 000	195 000	-23 000	-218 000

Mindreforbruket skyldes økte inntekter fra staten i 2020 og at det er brukt mindre på innkjøp av varer og tjenester innen motorferdsel. For 2020 fikk kommunen mer inntekter med bakgrunn i at Statsforvalteren har valgt å nytte skadefellingslaget på flere oppdrag som de kompenserer for.

29 R1600 Forvaltning

Rammeområdet omfatter

R-1600 omfatter følgende:

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

Resultatmål

Samfunnsplanlegging:

Innen utgangen av første halvår 2020 vil prosess omkring fastsetting av visjon,

mål og strategier sluttføres. Kommuneplanens samfunnsdel sendes på høring andre kvartal 2020.

Kommuneplanens samfunnsdel vedtas innen 2020.

Kommunal planstrategi oppdateres og vedtas innen oktober 2020.

Arealplanlegging: Sende forslag til kommuneplanens arealdel på høring første kvartal 2020. Vedta kommuneplanens arealdel andre kvartal 2020.

Sende forslag til forskrift om snøskuterløyper på høring første kvartal 2020.

Vedta forskrift om snøskuterløyper andre kvartal 2020.

Innen utgangen av 2020 skal 70% av veiene være navngitt.

Oppmåling:

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

Byggesaksbehandling:

1. Holde svarfristen på tre uker innen all saksbehandling i henhold til forvaltningsloven.
2. Byggesaker, inkludert søknader om dispensasjon etter plan- og bygningsloven skal behandles i henhold til tidsfrister gitt i lov og forskrift.
3. Ta i bruk nytt saksbehandlingssystem for å effektivisere byggesak.

Jordbruk:

1. Holde svarfristen på tre uker innen all saksbehandling i henhold til forvaltningsloven.
2. Arbeide med å finne midler/tilskudd til utvikling av næringen.
3. Følge prioriterte tiltak i landbruksplanen.
4. Arbeide for næringsutvikling innen jordbruk.
5. Begrense dyrka jord omdisponert etter jordloven og etter plan- og bygningsloven jamfør måltall i kommunebarometeret under miljø og ressurser.

Vannområdekoordinator prosjekt i perioden 2018-2021:

1. Forberede oppdatert vannforvaltningsplan for planperioden 2022-2027. Forslag til oppdatert vannforvaltningsplan og tiltaksprogram klart til høsten 2020.
2. Gjennomføre møter i vannområdeutvalg og styringsgruppe.
3. Bidra i arbeidet med tilstandsvurdering og overvåkningstiltak av vannforekomster i vannområdene.
4. Følge opp og rapportere på tiltak i vedtatt regional forvaltningsplan 2016-2021.

Resultatrapport

Samfunnsplan

Samfunnsplan er utsatt til 2021 og arbeidet på denne vil starte etter at kommuneplanen er sendt på høring.

Arealplan

1. Arealstrategiens overordnede punkter er behandlet (Ikke vedtatt) igjennom prosessen med formannskapet som er styringsgruppe for prosessen.
2. Vi har ikke klart å ferdigstille planen innen utgangen av 2020. Kommuneplanen vil fremmes og sendt på høring av kommunestyret mai 2021

Rapportering navnsetting i Porsanger

Status for veiadresser per januar 2021 for Porsanger er 64,5 %

Hovedårsaken til at vi ikke oppnådde målet på 70 % er at vi ikke har fått tatt i bruk navn på hovedvei på vestesiden. Den ble først vedtatt til Porsangerfjordveien Øst. Navnet var ikke lovlig og ny behandling måtte gjennomføres.

Oppmåling

1. Svarfrist er overholdt ihht forvaltningsloven
2. Oppmåling og matrikkelføring gjennomføres ihht gjeldende lovverk og tidsfrister. Avvik kan forekomme. Porsanger har ikke hatt kontroll de siste årene. Det har heller ikke vært fokus på kurs innenfor området, noe som gjør at det kan være vanskelig å få med seg alle endringer.
3. Salg av oppmålingstjenester har vært gjennomført til Nordkapp kommune. Salget har ikke vært i den størrelsesorden som Porsanger ble forespeilet. Avvik fra budsjett til faktisk inntjening avviker også da det politisk ble lagt inn en høyere sum enn administrasjonen hadde lagt inn.
4. Kontinuerlig kvalitetsheving av kartdata har blitt jobbet med jevnt over hele året, men likevel mye mindre enn behovet er. Porsanger har fått rettet på mye i matrikkelen i 2020 som følge av retaksering av eiendomsskatt.

Byggesak:

1. Svarfristen på tre uker innen all saksbehandling i henhold til forvaltningsloven holdes i all hovedsak eller det sendes ut midlertidig svar.
2. Byggesaker uten dispensasjon er behandlet innen tidsfrister. Byggesøknader i sammenheng med dispensasjon har et vært avvik i forhold til tidsfrist.
3. Nytt saksbehandlingssystem er tatt i bruk og fungerer bra.

Jordbruk:

1. Svarfrist holdes i de fleste saker bortsett fra en del tyngre jordlovsbehandlinger og saker som er avhengig av befaring på bar mark før vedtak. Også noe forsinkelse pga den store nye oppgangen på utvalgt kulturlandskap da det kom inn svært mange søknader på kort tid vår 2020.
2. Det er søkt om innvilget midler til svært mange utviklingstiltak innen jordbruk i 2020 og mange prosjekter er oppstartet og en del avsluttet. Forskningsprosjekt knyttet til grågås ble bevilget midler for videreføring og gjennomført av Norsk botanisk forening (NOF). Mange søknader og høye tildelte tilskuddsrammer på

spesielle miljøtilskudd i jordbruket og regionale miljøtilskudd. SápmiAgri prosjektet avsluttet høst 2020. Sommerjobb søkt og gjennomført på nettsideinfo og brosjyre om UKL. Større prosjekt på tilrettelegging Trollholmsund avsluttet. Søkt ekstra midler til utvalgt kulturlandskap og spesielle miljøtilskudd.

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

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

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

Vannområdekoordinator prosjekt i perioden 2018-2021:

1. I januar ble det gjennomført arbeidsmøter med samtlige samarbeidskommuner for å vurdere nye og eksisterende tiltak, samt gjennomgå påvirkninger og miljømål for vannforekomstene. Dette ble grunnlaget for oppdatert tiltaksprogram og vannforvaltningsplan. Sammen med kommunene og vannregionen ble det utarbeidet en rapport om plastforurensing og en konsekvensutredelse for utførelse av tiltakene i tiltaksprogrammene. Disse ligger som vedlegg til vannforvaltningsplanen.

2. De lokale tiltaksprogrammene for våre tre vannområder ble godkjent av vannområdeutvalget på møtet 17.november, og oversendt til vannregionmyndigheten 1.desember. Sammen med regional vannforvaltningsplan og tiltaksprogram ble disse dokumentene behandlet av vannregionutvalget og fylkesrådet, før de endelig sendes ut på offentlig høring 1.mars til 31.mai 2021.

3. Planlagt møte med vannområdeutvalget og styringsgruppen i mars 2020 ble avlyst grunnet koronasituasjonen. Budsjett, regnskap og årsplan ble derfor oversendt styringsgruppen for godkjenning via e-post, og ble enstemmig godkjent 31.03.2020. Det ble holdt digitalt møte med vannområdeutvalget og styringsgruppen 17. november. Her ble høringsdokumentene godkjent for oversending til vannregionmyndigheten, i tillegg til at budsjett og fremdriftsplan for 2021 ble diskutert.

4. Som nevnt i punkt 1, ble det gjennomført arbeidsmøter med kommunene i januar, hvor det ble gjort tilstandsvurderinger og diskutert nødvendige tiltak. Noen vannforekomster i våre vannområder har blitt spilt inn til Fylkesmannen når de skal fordele overvåkingsmidler. Det har blitt gjennomført befarings

diverse fiskevandringshinder i vannområdene. Utbedring av disse fiskevandringshindrene er spilt inn som tiltak i tiltaksprogram for perioden 2022-2027. Vannområdekoordinator var også med på befarings i Adamselva i forbindelse med revisjon av konsesjonsvilkår.

5. Problemkartleggingen av to jordbrukspåvirkede vannforekomster i Porsanger kommune i 2019 viste middels til stor grad av avrenning fra jordbruk. Dette ble fulgt opp med ytterligere tiltak i 2020, og det er god dialog med jordbrukssjef i kommunen, fylkesmannen og bøndene. Problemkartlegging av to nedlagte søppelfyllinger, en i Måsøy kommune og en i Porsanger kommune, ble også planlagt gjennomført sommer/vår 2020. Problemkartlegging av nedlagt søppelfylling i Porsanger kommune ble ikke gjennomført som planlagt. Problemkartleggingen i Måsøy kommune ble gjennomført i oktober 2020. I forbindelse med utarbeidingen av tiltaksprogrammene for 2022-2027, har tiltak som ikke lot seg gjennomføre i gjeldene planperiode blitt videreført, og vil følge med over til neste periode.

Driftsrapport med finans

Beskrivelse	Opprinnelig budsjett 2020	Regulert budsjett 2020	Regnskap 2020	Avvik 2020
R1600 Forvaltning				
DRIFTSUTGIFTER	10 352 000	11 373 000	9 940 000	-1 433 000
DRIFTSINNTEKTER	-5 111 000	-8 181 000	-7 032 000	1 149 000
INTERNE FINANSIERINGSUTGIFTER - AVSETNINGER	0	1 781 000	1 781 000	0
INTERNE FINANSIERINGSINNTEKTER - BRUK AV AVSETNINGER	-659 000	-659 000	-586 000	73 000
EKSTERNE FINANSUTGIFTER	0	0	0	0
EKSTERNE FINANSINNTEKTER	0	0	0	0
NETTO	4 582 000	4 314 000	4 103 000	-211 000

Mindreforbruket skyldes:

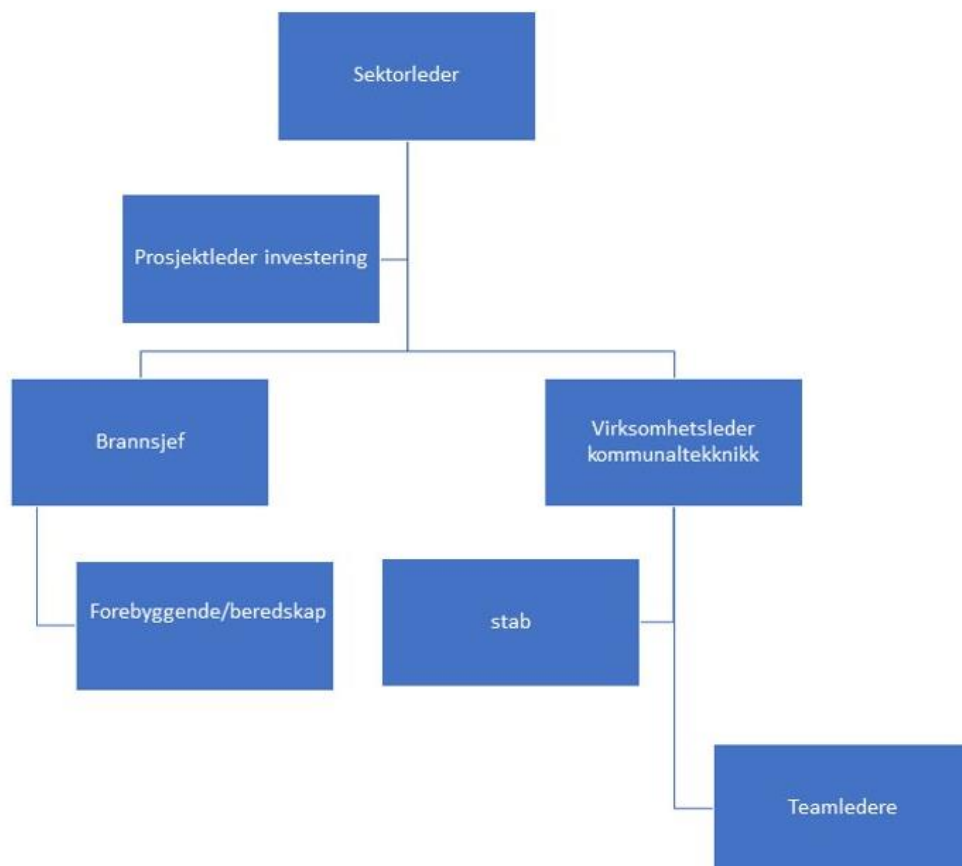
- Avdelingen har hatt mindre inntekter på salg av tjenester innen plan, bygg og eiendom. Dette skyldes at salg av tjenester innen bygg til kommune hvor leveransene ikke startet før i desember 2020.
- Mindre inntekter fra staten til veterinærtjenesten som også reduserer utgiftssiden (kjøp andre private)
- Inntekter - tilskudd fra staten er lavere enn budsjettet på prosjekter.

På utgiftssiden:

- Pensjonskostnadene ble kr. 500.000,- lavere en budsjettert.
- Mindre utgifter til kjøp av tjenester, utstyr og kompetanseheving.
- Mindre utgifter til kjøp fra andre private.

30 Kommunalteknikk og beredskap

Kommunalteknikk og beredskap



Koronapandemien har i stor grad preget organisasjonen i 2020. Det har vært et stort press på drift og renhold fra mars 2020 og ut året, med mange nye oppgaver å løse innenfor eksisterende bemanning. De ansatte har i perioder vært preget og slitne av å stå i en krevende situasjon. Tiltros for dette har de levert og gjort en formidabel innsats gjennom 2020.

Flommen våren 2020 var en utfordrende og intens periode for Porsanger kommune. Flommen var krevende både i forhold til bruk av humankapital og økonomi. Tilskudd i form av skjønnsmidler fra Statsforvalteren reduserte de økonomiske konsekvensene for Porsanger kommune som hadde svekket likviditeten ytterligere.

Det har gjennom langsiktig innsats lyktes å få kontroll på utgiftene gjennom budsjettlojalitet og rapporteringsrutiner, hvor organisasjonen rapporterer fortløpende og gjør nødvendige justeringer gjennom året. Dette vises gjennom

regnskap for 2020. Noen forhold har gjort at utgiftssiden har et merforbruk i forhold til budsjett, dette er i hovedsak vintervedlikehold og reparasjon av storbassenget. Som et mottiltak gjennom 2020 har vi redusert lønnskostnader for å ivareta disse merkostnadene.

Det har på brann og redning vært gjort en stor organisatorisk endring i på beredskaps-siden. Dette arbeidet er ferdigstilt i 2020 og ved inngangen til 2021 har organisasjonen fått implementert ny brannordning.

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

Vedlikeholdet av kommunale infrastruktur og bygg er ikke tilfredsstillende, det er utført lite vedlikehold i 2020. Det er uheldig å ikke i stor nok grad vedlikeholde tekniske installasjoner og bygg, da disse bærer preg av manglende vedlikehold over år. Manglende vedlikehold kan ikke vedvare da det allerede er et stort vedlikeholdsetterslep. For å få en bedre oversikt over vedlikeholdsetterslepet er det etablert og under utførelse vedlikeholdsbase for all teknisk infrastruktur og bygg.

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

For sektoren er det utfordrende å drifte innenfor de økonomiske rammene samtidig som det er lite humankapital. Totalt viser 2020 et budsjett samlet sett i balanse.

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

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

VAR-området – vann, avløp og renovasjon har fungert tilfredsstillende gjennom 2020.

En hel del reparasjoner og vedlikehold på vann og avløp er gjennomført i 2020 og vil videreføres i 2021.

Driftsrapport med finans

Beskrivelse	Opprinnelig budsjett 2020	Regulert budsjett 2020	Regnskap 2020	Avvik 2020
Kommunalteknikk og beredskap				
DRIFTSUTGIFTER	65 934 000	69 926 000	68 377 000	-1 549 000
DRIFTSINNTEKTER	-38 294 000	-40 603 000	-39 569 000	1 034 000
INTERNE FINANSIERINGSUTGIFTER - AVSETNINGER	970 000	970 000	2 507 000	1 537 000
INTERNE FINANSIERINGSINNTEKTER - BRUK AV AVSETNINGER	-2 467 000	-2 467 000	-3 456 000	-988 000
EKSTERNE FINANSUTGIFTER	0	0	14 000	14 000
EKSTERNE FINANSINNTEKTER	0	0	0	0
NETTO	26 144 000	27 826 000	27 873 000	48 000

Driftsutgifter: Avviket skyldes i hovedsak reduserte kostnader i forhold til strøm, vedlikehold, påkostning til nybygg og anlegg. Sektoren har fått økt sykelønnsrefusjon og redusert pensjonskostnad enn budsjettet og reduserer dermed avviket på utgiftssiden.

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

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

Sektoren har ingen netto vesentlig avvik, men netto avvik forbedres som i hovedsak skyldes sykelønnsrefusjon og lavere pensjonskostnad enn budsjettet.

Oppsummert kan man for sektoren oppsummere følgende:

- Lønn: Mindreforbruk på omkring kr 770.000,-
- Sykelønnsrefusjon: Merinntekt kr 1.032.000,-
- Mindreinntekter: På utleie av bygg på omkring kr 747.000,- Avvik skyldes mindreinntekter fra utleie i forbindelse med Korona og mindreinntekt fra Fylkeskommunen til hybelbygget.
- Driftsutgifter: Merforbruk på vintervedlikehold og reparasjon av storbassenget
- Kurssenteret: Det er en utfordring økonomisk at kurssenteret ikke er solgt da vi har faste løpende utgifter på dette bygget. Da vi fortsatt sitter med denne eiendommen har det gitt oss i merforbruk i 2020 på omkring kr

- 126.000,-
- Selvkost: Mindreinntekter, disse tas fra bundne fond for å dekke mindreinntektene.

Det henvises til kommentarer under den enkelte ramme.

31 R1620 Beredskapstjenester

Rammeområdet omfatter

R 1620 Beredskapstjenester

Beredskapstjenester, forebyggende brannvern, akutt forurensning og sivilt beredskap.

Resultatmål

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

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

Resultatrapport

Det er 49 særskilte brannobjekt i kommunen. det er gjennomført 21 tilsyn i 2020.

Totalt er det ca. 3000 skorsteiner i kommunen. Det ble sendt ut 1591 varsler om feiing og 401 varsler om tilsyn i 2020.

På grunn av Covid 19 pandemien i 2020 ble det utført mindre tjenester enn det som var planlagt.

All feiing og tilsyn i fritidsboliger ble satt på vent i påventa at pandemien skulle komme under kontroll.

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

Driftsrapport med finans

Beskrivelse	Opprinnelig budsjett 2020	Regulert budsjett 2020	Regnskap 2020	Avvik 2020
R1620 Beredskapstjenester				
DRIFTSUTGIFTER	8 324 000	9 468 000	9 316 000	-152 000
DRIFTSINNTEKTER	-2 547 000	-2 547 000	-2 862 000	-315 000
INTERNE FINANSIERINGSUTGIFTER - AVSETNINGER	0	0	85 000	85 000

Beskrivelse	Opprinnelig budsjett 2020	Regulert budsjett 2020	Regnskap 2020	Avvik 2020
INTERNE FINANSIERINGSINNTEKTER - BRUK AV AVSETNINGER	0	0	0	0
EKSTERNE FINANSUTGIFTER	0	0	0	0
EKSTERNE FINANSINNTEKTER	0	0	0	0
NETTO	5 777 000	6 921 000	6 539 000	-382 000

R 1620

Totalt har ramma en mindreforbruk enn budsjettet på kr. 382.000,-

Brann og redningstjenesten har vært igjennom en stor organisatorisk endring i 2020, i tillegg til at området er sterkt påvirket av Koronapandemien. Tiltros for dette leverer tjenesten på området og har klart omstillingen som kommunestyret har bestilt.

6200 Brannberedskap

Dette ansvarsområdet er i balanse i 2020

6210 Feiervesen

Mindreforbruk på kr 383.000,- i 2020. skyldes i hovedsak mindreforbruk lønn og sykkelønnsrefusjon

6220 Oljevernberedskap

Dette området er i balanse.

32 R1645 Kommunalteknikk, felleskostnader

Rammeområdet omfatter

Rammeområdet R1645 kommunalteknikk felleskostnader omfatter:

- Ansvar 6450- administrasjon kommunalteknikk
- Ansvar 6460- kommunens bildrift
- Ansvar 6470- utbyggingsområder

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. I henhold til resultatmål
2. Prosjekter følges opp og rapporteres i henhold til resultatmål

3. Under utarbeidelse av prosjektleder investeringsprosjekt

Driftsrapport med finans

Beskrivelse	Opprinnelig budsjett 2020	Regulert budsjett 2020	Regnskap 2020	Avvik 2020
R1645 Kommunalteknikk, felleskostnader				
DRIFTSUTGIFTER	1 015 000	1 015 000	1 090 000	75 000
DRIFTSINNTEKTER	-340 000	-383 000	-697 000	-314 000
INTERNE FINANSIERINGSUTGIFTER - AVSETNINGER	0	0	0	0
INTERNE FINANSIERINGSINNTEKTER - BRUK AV AVSETNINGER	0	0	0	0
EKSTERNE FINANSUTGIFTER	0	0	0	0
EKSTERNE FINANSINNTEKTER	0	0	0	0
NETTO	674 000	632 000	393 000	-239 000

Ramme 1645.

Totalt sett er det et mindreforbruk på denne rammen
Dette skyldes i hovedsak sykelønnsrefusjon og inntekter på gravemeldinger

33 R1650 Vann

Rammeområdet omfatter

Rammeområdet R1650 vann omfatter:

- Ansvar 6501 - Vannbehandlingsanlegg
- Ansvar 6550 - Ledningsnett vann

Resultatmål

1. Nok vann
2. Godt vann
3. Sikker vannforsyning
4. Vannforsyningen i de kommunale anleggene skal ikke være borte mer enn 8

timer, som følge av teknisk svikt.

Resultatrapport

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

Driftsrapport med finans

Beskrivelse	Opprinnelig budsjett 2020	Regulert budsjett 2020	Regnskap 2020	Avvik 2020
R1650 Vann				
DRIFTSUTGIFTER	6 081 000	6 008 000	4 978 000	-1 030 000
DRIFTSINNTEKTER	-7 021 000	-7 021 000	-6 414 000	607 000
INTERNE FINANSIERINGSUTGIFTER - AVSETNINGER	0	0	38 000	38 000
INTERNE FINANSIERINGSINNTEKTER - BRUK AV AVSETNINGER	-1 225 000	-1 225 000	0	1 225 000
EKSTERNE FINANSUTGIFTER	0	0	4 000	4 000
EKSTERNE FINANSINNTEKTER	0	0	0	0
NETTO	-2 165 000	-2 238 000	-1 393 000	845 000

Ramme 1650

Totalt sett er det mindreinntekt på rammen i forhold til budsjett, dette gir et utslag ved at det må tas av bundne fond og rammen balanserer totalt sett. Dette skyldes forhold som er beskrevet nedenfor. Denne rammen har lavere driftsinntekter i 2020 og et negativt selvkostresultat gir bruk av bundne fond.

Ansvar 6501

Området har et mindreforbruk på omkring kr 946.000,- Mindreforbruket skyldes vakanse gjennom året og mindreforbruk på varer og tjenester.

Ansvar 6550

Området viser et lite merforbruk og mindre inntekter. Samlet sett har området og ansvar 6501 og 6550 et mindreforbruk på driftsutgifter og mindreinntekter på brukerbetaling.

34 R1660 Kloakk og slam

Rammeområdet omfatter

Rammeområdet R1660 kloakk og slam omfatter:

- Ansvar 6600- Avløpsrensing
- Ansvar 6610- Slamtømming
- Ansvar 6650- Avløpsledninger

Resultatmål

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

Resultatrapport

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

Driftsrapport med finans

Beskrivelse	Opprinnelig budsjett 2020	Regulert budsjett 2020	Regnskap 2020	Avvik 2020
R1660 Kloakk og slam				
DRIFTSUTGIFTER	4 652 000	4 652 000	3 589 000	-1 063 000
DRIFTSINNTEKTER	-4 592 000	-4 592 000	-3 416 000	1 177 000
INTERNE FINANSIERINGSUTGIFTER - AVSETNINGER	881 000	881 000	646 000	-235 000
INTERNE FINANSIERINGSINNTEKTER - BRUK AV AVSETNINGER	-1 242 000	-1 242 000	-3 456 000	-2 214 000
EKSTERNE FINANSUTGIFTER	0	0	0	0
EKSTERNE FINANSINNTEKTER	0	0	0	0
NETTO	-302 000	-302 000	-2 636 000	-2 335 000

Ramme 1660

Totalt sett har det i 2020 vært mindreinntekter på gebyrer på rammen, slik at

det har vært brukt mer av opparbeidet fond enn opprinnelig budsjettet. Dette skyldes forhold som er beskrevet nedenfor.

Ansvar 6600

Merforbruk på omkring 83.000,- på reparasjoner og vedlikehold.

Ansvar 6610

I henhold til budsjett, avsatt midler til bundne fond for slamtømming 2021.

Ansvar 6650

Merforbruk lønn kr 163.000,-

Mindreforbruk driftutgifter kr 83.000,- Mindreinntekter på gebyrer på omkring kr 1.350.000,- det er brukt av bundne fond for å dekke opp om mindreinntektene på avløp.

35 R1670 Renovasjonstjeneste

Rammeområdet omfatter

Rammeområdet R1670 renovasjonstjenester omfatter:

- Ansvar 6700- Avfallsbehandling
- Ansvar 6710- Avfallsinnsamling

Resultatmål

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

Resultatrapport

- I henhold til resultatmål

Driftsrapport med finans

Beskrivelse	Opprinnelig budsjett 2020	Regulert budsjett 2020	Regnskap 2020	Avvik 2020
R1670 Renovasjonstjeneste				
DRIFTSUTGIFTER	8 702 000	8 702 000	9 383 000	681 000
DRIFTSINNTEKTER	-8 423 000	-8 423 000	-8 514 000	-91 000
INTERNE FINANSIERINGSUTGIFTER - AVSETNINGER	90 000	90 000	19 000	-71 000
INTERNE FINANSIERINGSINNTEKTER - BRUK AV AVSETNINGER	0	0	0	0
EKSTERNE FINANSUTGIFTER	0	0	0	0

Beskrivelse	Opprinnelig budsjett 2020	Regulert budsjett 2020	Regnskap 2020	Avvik 2020
EKSTERNE FINANSINNTEKTER	0	0	0	0
NETTO	368 000	368 000	887 000	519 000

R1670 Totalt sett er det merforbruk på rammen i forhold til budsjett: Dette skyldes forhold som er beskrevet nedenfor.

Ansvar 6700

Mindreforbruk på kr 29.000,-

Ansvar 6710

Gebyrinntekter har en merinntekt på omkring kr 90.000,-

Avvik driftsutgifter på omkring kr 667.000,- skyldes økte kostnader fra FIMIL for renovasjon i 2020.

36 R1680 Veier og gater

Rammeområdet omfatter

Rammeområde R1680 veier og gater omfatter:

- Ansvar 6800- Veilys
- Ansvar 6810- Veivedlikehold

Resultatmål

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

Resultatrapport

1. I henhold til resultatmål

2. I henhold til resultatmål
3. I henhold til resultatmål
4. I henhold til resultatmål
5. I henhold til resultatmål
6. I henhold til resultatmål
7. Ikke i henhold til budsjettmål. I forbindelse med budsjettregulering 1 i juni 2020 ble vedlikeholdet stoppet på veilysanlegg.
8. Som følge av utskifting til LED-lys har det i enkelte områder ikke vært gjort utskifting og reparasjon i henhold til resultatmål.
9. Ikke i henhold til budsjettmål. I forbindelse med budsjettregulering 1 i juni 2020 ble vedlikeholdet stoppet på veilysanlegg.
10. Ikke i henhold til budsjettmål. I forbindelse med budsjettregulering 1 i juni 2020 ble vedlikeholdet stoppet på veilysanlegg.
11. Arbeid igangsatt og vil følges videre opp i 2021.
12. Arbeidet igangsatt fortsetter inn i 2021.
13. Arbeidet igangsatt fortsetter inn i 2021.

Driftsrapport med finans

Beskrivelse	Opprinnelig budsjett 2020	Regulert budsjett 2020	Regnskap 2020	Avvik 2020
R1680 Veier og gater				
DRIFTSUTGIFTER	8 569 000	8 708 000	13 009 000	4 300 000
DRIFTSINNTEKTER	-1 591 000	-1 591 000	-2 191 000	-600 000
INTERNE FINANSIERINGSUTGIFTER - AVSETNINGER	0	0	0	0
INTERNE FINANSIERINGSINNTEKTER - BRUK AV AVSETNINGER	0	0	0	0
EKSTERNE FINANSUTGIFTER	0	0	8 000	8 000
EKSTERNE FINANSINNTEKTER	0	0	0	0
NETTO	6 979 000	7 118 000	10 826 000	3 708 000

R1680:

Totalt sett er det overforbruk på rammen i forhold til budsjett:

Ansvar 6800

Ingen vesentlige avvik

Ansvar 6810

På dette ansvarsområdet har vi tilsynelatende et merforbruk på omkring 3.700.000,- . Dette merforbruket skyldes høye kostnader på kjøp av tjenester på vintervedlikehold som følge av snø etter kontraktsslutt og inngåelse av nye kontrakter for brøytesesongen 2020/2021, totalt har vi et merforbruk på vintervedlikehold på 588.000,-. For å redusere merforbruket på ansvarsområdet har vi gjennom sommeren kun utført nødvedlikehold på veier.

Porsanger kommune har i forbindelse med flommen i 2020 fått 3.200.000,- i skjønnsmidler fra Statsforvalteren. Disse inntektene er i regnskapet ført på ansvar 7000, for ansvar 7000 er det et mindreforbruk på kr 3.693.000,-. Utgiftene er ført på dette ansvarsområdet i forbindelse med flomtiltak vår 2020 og gjenoppbygging av vei Klemetstad og flomforebygging i Olderfjord.

Videre er det en økt lønnskostnad på omkring kr 90.000,- samlet sett er det mindreforbruk på sektoren på lønnskostnader. Dette forholdet er hensyntatt i konsekvensjustert budsjett for 2021.

Samlet sett balansere ansvar 6810 og 7000 sett opp mot hverandre.

37 R1700 Administrasjon bygg og eiendommer

Rammeområdet omfatter

Rammeområde R1700 Administrasjon Bygg og Eiendommer omfatter:

Ansvar 7000- Fellesutgifter for administrasjon bygg og eiendom.

Resultatmål

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

Resultatrapport

1. Etablere detaljerte vedlikeholdsplaner for de viktigste kommunale bygg, innhenting av grunnlagsdata fortsetter inn i 2021 og er et av satsningsområdene etter risiko og vesentlighetsvurderingen.
2. Arbeid med innfasing av smarte bygg, det har vært jobbet opp mot Bio Energy på innkjøp av fjernvarme arbeidet fortsetter inn i 2021.
3. Arbeidet med gjennomgang av eide og leide bygg mht. re forhandling av leiekontrakter er under prosess, arbeidet fortsetter inn i 2021.

Driftsrapport med finans

Beskrivelse	Opprinnelig budsjett 2020	Regulert budsjett 2020	Regnskap 2020	Avvik 2020
R1700 Administrasjon bygg og eiendommer				
DRIFTSUTGIFTER	2 878 000	6 058 000	2 493 000	-3 565 000
DRIFTSINNTEKTER	-9 000	-3 251 000	-3 380 000	-129 000
INTERNE FINANSIERINGSUTGIFTER - AVSETNINGER	0	0	1 719 000	1 719 000
INTERNE FINANSIERINGSINNTEKTER - BRUK AV AVSETNINGER	0	0	0	0
EKSTERNE FINANSUTGIFTER	0	0	1 000	1 000
EKSTERNE FINANSINNTEKTER	0	0	0	0
NETTO	2 868 000	2 807 000	832 000	-1 974 000

Oppsummering av R1700

Porsanger kommune har i forbindelse med flommen i 2020 fått 3.200.000,- i skjønnsmidler fra Statsforvalteren. Disse inntektene er i regnskapet ført på ansvar 7000, for ansvar 7000 er det et mindreforbruk på kr 3.693.000,-. Utgiftene er ført på dette ansvarsområdet i forbindelse med flomtiltak vår 2020 og gjenoppbygging av vei Klemetstad og flomforebygging i Olderfjord.

Videre er det en økt lønnskostnad på omkring kr 90.000,- samlet sett er det mindreforbruk på sektoren på lønnskostnader. Dette forholdet er hensyntatt i konsekvensjustert budsjett for 2021.

Samlet sett balansere ansvar 6810 og 7000 sett opp mot hverandre.

Ansvar 7000

Mindreutgifter til lønn på administrasjonen som følge av vakanse og omdisponering av personell i 2020. Avvik på driftsinntekter på sykelønnsrefusjoner.

38 R1710 Skolebygg

Rammeområdet omfatter

R1710 Skolebygg.

Ansvar 7101 - Lakselv barneskole/samfunnshus

Ansvar 7102 - Lakselv ungdomsskole

Ansvar 7103 - Billefjord skole

Ansvar 7104 - Børselv skole

Resultatmål

1. Videreføre arbeidet med vedlikeholdsplaner for bygg i 2021

Resultatrapport

1. Arbeidet med vedlikeholdsplaner er påbegynt i 2020 og videreføres inn i 2021

Driftsrapport med finans

Beskrivelse	Opprinnelig budsjett 2020	Regulert budsjett 2020	Regnskap 2020	Avvik 2020
R1710 Skolebygg				
DRIFTSUTGIFTER	9 082 000	8 522 000	8 709 000	187 000
DRIFTSINNTEKTER	-1 597 000	-1 358 000	-1 552 000	-193 000
INTERNE FINANSIERINGSUTGIFTER - AVSETNINGER	0	0	0	0
INTERNE FINANSIERINGSINNTEKTER - BRUK AV AVSETNINGER	0	0	0	0
EKSTERNE FINANSUTGIFTER	0	0	0	0
EKSTERNE FINANSINNTEKTER	0	0	0	0
NETTO	7 485 000	7 164 000	7 158 000	-6 000

R1710 Skolebygg

Samlet sett for ramme er den i balanse.

Overordnet kan vi se følgende.

- Merforbruk på lønn på rundt kr. 187.000,- Avviket skyldes merforbruk på reprasjoner av bassengbunn og heisanlegg .

Avvik på driftsinntekter kr.194 000,- skyldes mer inntekter på utleie på ansvar 7101 samt ikke budsjetterte sykkelønn refusjoner.

7101 Lakselv barneskole:

Avvik på driftsutgifter skyldes merforbruk på lønns og pensjonskostnader, i tillegg til reparasjonskostnader på heis og bassengbunn i svømmehall. Avvik på driftsinntekter skyldes leieinntekter samt ikke budsjetterte sykkelønn refusjoner.

7102 Lakselv ungdomskole

Avvik på driftsutgifter skyldes merforbruk på lønns og pensjonskostnader, strømkostnader og renovasjon. Avvik på driftsinntekter skyldes ikke budsjetterte sykkelønn refusjoner.

7103 for Billefjord skole

Avvik på driftsutgifter skyldes merforbruk på lønns og pensjonskostnader, strømkostnader og renovasjon. Avvik på driftsinntekter skyldes ikke budsjetterte sykkelønn refusjoner.

7104 Børselv skole

Avvik på driftsutgifter skyldes husleie og strømkostnader.

39 R1720 Barnehagebygg

Rammeområdet omfatter

Rammområde R1720 barnehagebygg omfatter:

Ansvar 7201- Lakselv barnehage bygg

Ansvar 7202- Ajanas barnehage bygg

Ansvar 7203- Billefjord barnehage bygg

Resultatmål

1. videreføre arbeidet med vedlikeholdsplaner for kommunale bygg i 2021

Resultatrapport

1. Arbeidet med innsamling grunnlagsdata til vedlikeholdsplaner er påbegynt og videreføres inn i 2021

Driftsrapport med finans

Beskrivelse	Opprinnelig budsjett 2020	Regulert budsjett 2020	Regnskap 2020	Avvik 2020
R1720 Barnehagebygg				
DRIFTSUTGIFTER	1 159 000	1 159 000	884 000	-275 000
DRIFTSINNTEKTER	-84 000	-84 000	-44 000	41 000
INTERNE FINANSIERINGSUTGIFTER - AVSETNINGER	0	0	0	0

Beskrivelse	Opprinnelig budsjett 2020	Regulert budsjett 2020	Regnskap 2020	Avvik 2020
INTERNE FINANSIERINGSINNTEKTER - BRUK AV AVSETNINGER	0	0	0	0
EKSTERNE FINANSUTGIFTER	0	0	0	0
EKSTERNE FINANSINNTEKTER	0	0	0	0
NETTO	1 074 000	1 074 000	840 000	-235 000

R1720 Barnehagebygg

Samlet sett er det på denne rammen et mindreforbruk.

- Energi kr 54.000,-
- Lønnskostnader kr 141.000,-
- Driftsutgifter kr 40.000,-

7201 Lakselv barnehage:

Mindreforbruk på kr 104.000,-

7202 Ajanas barnehage:

Mindreforbruk på kr 58.000,-

7203 Billefjord barnehage

Mindreforbruk på kr 73.000,-

40 R1730 Administrasjonsbygg

Rammeområdet omfatter

Rammeområdet R1730 administrasjonsbygg omfatter:

Ansvar 7301- Rådhuset

Ansvar 7302- Leide administrasjonslokaler

Resultatmål

1. Videreføre arbeidet med vedlikeholdsplaner for bygg i 2021.

Resultatrapport

1. Arbeidet med innsamling grunnlagsdata til vedlikeholdsplaner er påbegynt og fortsetter inn i 2021.

Driftsrapport med finans

Beskrivelse	Opprinnelig budsjett 2020	Regulert budsjett 2020	Regnskap 2020	Avvik 2020
R1730 Administrasjonsbygg				
DRIFTSUTGIFTER	2 665 000	2 694 000	1 824 000	-870 000
DRIFTSINNTEKTER	-2 143 000	-2 143 000	-1 307 000	837 000
INTERNE FINANSIERINGSUTGIFTER - AVSETNINGER	0	0	0	0
INTERNE FINANSIERINGSINNTEKTER - BRUK AV AVSETNINGER	0	0	0	0
EKSTERNE FINANSUTGIFTER	0	0	0	0
EKSTERNE FINANSINNTEKTER	0	0	0	0
NETTO	522 000	550 000	517 000	-33 000

R1730 Administrasjonsbygg

Samlet sett for ramme 1730, har denne et lite mindreforbruk:

- Mindreforbruk lønn kr. 202.000,-
- Mindreforbruk driftsutgifter og husleie kr 676.000,-
- Mindreinntekter på husleie kr 641.000,-
- Mindreinntekt internsalg på kr 224.000,- denne posten er fjernet i konsekvensjustert budsjett 2021

7301 rådhuset:

Mindreforbruk på kr 226.000,- skyldes i stor grad mindre lønnskostnader på kr 202.000,-

7302 leide administrasjonslokaler:

Mindreinntekter på kr 193.000,-

41 R1740 Helse- og sosialbygg

Rammeområdet omfatter

Rammeområdet R1740 helse- og sosialbygg omfatter:

Ansvar 7401- Legestasjonen

Ansvar 7402- Sykehjemsavdelingen

Ansvar 7420- Avlastningsbolig Lakselv
 Ansvar 7430- Pu-boliger
 Ansvar 7440- Psykiatriboliger
 Ansvar 7450- Omsorgsboliger

Resultatmål

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

Resultatrapport

1. Arbeidet med innsamling grunnlagsdata til vedlikeholdsplaner er påbegynt og forsetter inn i 2021.

Driftsrapport med finans

Beskrivelse	Opprinnelig budsjett 2020	Regulert budsjett 2020	Regnskap 2020	Avvik 2020
R1740 Helse- og sosialbygg				
DRIFTSUTGIFTER	9 843 000	9 781 000	9 697 000	-85 000
DRIFTSINNTEKTER	-5 814 000	-5 798 000	-6 178 000	-380 000
INTERNE FINANSIERINGSUTGIFTER - AVSETNINGER	0	0	0	0
INTERNE FINANSIERINGSINNTEKTER - BRUK AV AVSETNINGER	0	0	0	0
EKSTERNE FINANSUTGIFTER	0	0	0	0
EKSTERNE FINANSINNTEKTER	0	0	0	0
NETTO	4 029 000	3 983 000	3 519 000	-464 000

R1740:

Samlet sett for ramme 1740, er det avvik på driftsutgifter og driftsinntekter som skyldes:

- Mindreforbruk lønn og sykelønnsrefusjoner kr 441.000,-
- Mindreforbruk energi og driftsutgifter kr 329.000,-
- Merforbruk vedlikehold kr 199.000,-
- Mindreinntekter husleie kr 126.000,-

7401 Legestasjon

Mindreforbruk kr 66.000,-

7402 Sykehjemsavdelingen

Mindreforbruk kr 473.000,- som i stor grad skyldes energi og lønnskostnader

7403 Bo-og miljøsenderet

Mindreutgifter skyldes i hovedsak mindreforbruk lønn

7420 Avlastningsbolig Lakselv

Mindreinntekter på husleieinntekter på kr 105.000,-

7430 Pu-boliger

Merforbruk på husleieutgifter kr 39.000,-

7440 Psykiatriboliger

Merforbruk på husleieutgifter kr 125.000,-

7450 Omsorgsboliger

Merforbruk på husleieutgifter kr 89.000,-

42 R1750 Andre bygg- og anlegg**Rammeområdet omfatter**

Rammeområde R1750 omfatter:

Ansvar 7520- Porsangerhallen

Ansvar 7522- Porsanger idrettspark

Ansvar 7523- Hybelbygget

Ansvar 7550- Lager- og velferdsbygg

Ansvar 7570- Kurssenteret

Resultatmål

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

Resultatrapport

1. Arbeidet med innsamling grunnlagsdata til vedlikeholdsplaner er påbegynt og fortsetter i 2021
2. Kurssenteret er solgt 2021.
3. Forprosjektering EPC på kommunale bygg er ikke igangsatt i 2020. Det vil bli tatt en vurdering for videre prosess mht. forprosjektering EPC i 2021.

Driftsrapport med finans

Beskrivelse	Opprinnelig budsjett 2020	Regulert budsjett 2020	Regnskap 2020	Avvik 2020
R1750 Andre bygg- og anlegg				

Beskrivelse	Opprinnelig budsjett 2020	Regulert budsjett 2020	Regnskap 2020	Avvik 2020
DRIFTSUTGIFTER	2 673 000	3 066 000	3 364 000	297 000
DRIFTSINNTEKTER	-4 082 000	-3 362 000	-2 985 000	378 000
INTERNE FINANSIERINGSUTGIFTER - AVSETNINGER	0	0	0	0
INTERNE FINANSIERINGSINNTEKTER - BRUK AV AVSETNINGER	0	0	0	0
EKSTERNE FINANSUTGIFTER	0	0	0	0
EKSTERNE FINANSINNTEKTER	0	0	0	0
NETTO	-1 410 000	-296 000	379 000	675 000

R1750 Andre bygg- og anlegg

Totalt sett ligger det et merforbruk/mindreinntekt på rammen.

Totalt av merforbruket/mindreinntekter er 2 forhold som kan sees på som de utslagsgivende faktorene dette er:

- Mindreinntekter på utleie på kr 414.000,- kr 400.000,- av disse skyldes at fylkeskommunen kuttet støtten i 2020 til hybelbygget
- Merforbruk lønn kr 76.000,-
- Merforbruk driftsutgifter kr 200.000,-

Ansvar 7520 Porsangerhallen:

Merforbruk på kr 58.000, skyldes at det ikke medtatt lønns og energikostnader på ansvarsområdet, sees i sammenheng og med ansvar 7522.

Ansvar 7522 Porsanger idrettspark

Mindreinntekter på kr 99.000,-

Ansvar 7523 Hybelbygget:

Mindreinntekter på husleie og overføring fra fylkeskommunen på til sammen kr 487.000,-

Ansvar 7536 Havneanlegg Hamnbukt: I henhold til budsjett.

Ansvar 7550 lager og velferdsbygg:

Merforbruk på omkring 50.000,- på driftskostnader

Ansvar 7570 Kurssenteret:

Merforbruk på kr 126.000,- Kurssenteret er solgt overtakelse er satt til 15. juni 2021

43 R1760 Parker og grøntanlegg

Rammeområdet omfatter

Rammeområdet omfatter:

- Ansvar 7600- parker- og grøntanlegg

Resultatmål

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

Resultatrapport

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

Driftsrapport med finans

Beskrivelse	Opprinnelig budsjett 2020	Regulert budsjett 2020	Regnskap 2020	Avvik 2020
R1760 Parker og grøntanlegg				
DRIFTSUTGIFTER	293 000	93 000	42 000	-50 000
DRIFTSINNTEKTER	-49 000	-49 000	-30 000	18 000
INTERNE FINANSIERINGSUTGIFTER - AVSETNINGER	0	0	0	0
INTERNE FINANSIERINGSINNTEKTER - BRUK AV AVSETNINGER	0	0	0	0
EKSTERNE FINANSUTGIFTER	0	0	0	0
EKSTERNE FINANSINNTEKTER	0	0	0	0
NETTO	244 000	44 000	12 000	-32 000

R1760 parker og grøntanlegg:

Ansvar 7600: Et lite mindreforbruk på rammen i 2020.

44 Andre områder

Driftsrapport med finans

Beskrivelse	Opprinnelig budsjett 2020	Regulert budsjett 2020	Regnskap 2020	Avvik 2020
Andre områder				
DRIFTSUTGIFTER	3 771 000	3 771 000	3 681 000	-90 000
DRIFTSINNTEKTER	0	0	-7 000	-7 000
INTERNE FINANSIERINGSUTGIFTER - AVSETNINGER	0	0	0	0
INTERNE FINANSIERINGSINNTEKTER - BRUK AV AVSETNINGER	0	0	0	0
EKSTERNE FINANSUTGIFTER	0	0	0	0
EKSTERNE FINANSINNTEKTER	0	0	0	0
NETTO	3 771 000	3 771 000	3 674 000	-97 000

Det henvises til kommentar under ramme R1390.

45 R1390 Kirkelige formål

Driftsrapport med finans

Beskrivelse	Opprinnelig budsjett 2020	Regulert budsjett 2020	Regnskap 2020	Avvik 2020
R1390 Kirkelige formål				
DRIFTSUTGIFTER	3 771 000	3 771 000	3 681 000	-90 000
DRIFTSINNTEKTER	0	0	-7 000	-7 000
INTERNE FINANSIERINGSUTGIFTER - AVSETNINGER	0	0	0	0

Beskrivelse	Opprinnelig budsjett 2020	Regulert budsjett 2020	Regnskap 2020	Avvik 2020
INTERNE FINANSIERINGSINNTEKTER - BRUK AV AVSETNINGER	0	0	0	0
EKSTERNE FINANSUTGIFTER	0	0	0	0
EKSTERNE FINANSINNTEKTER	0	0	0	0
NETTO	3 771 000	3 771 000	3 674 000	-97 000

Område ligger innenfor budsjettert ramme og har ingen vesentlig avvik.

46 Andre inntekter og utgifter

Driftsrapport med finans

Beskrivelse	Opprinnelig budsjett 2020	Regulert budsjett 2020	Regnskap 2020	Avvik 2020
Andre inntekter og utgifter				
DRIFTSUTGIFTER	-6 042 000	-8 542 000	2 564 000	11 106 000
DRIFTSINNTEKTER	-289 360 000	-299 627 000	-300 258 000	-631 000
INTERNE FINANSIERINGSUTGIFTER - AVSETNINGER	0	0	17 526 000	17 526 000
INTERNE FINANSIERINGSINNTEKTER - BRUK AV AVSETNINGER	0	0	-17 526 000	-17 526 000
EKSTERNE FINANSUTGIFTER	20 626 000	18 026 000	18 401 000	375 000
EKSTERNE FINANSINNTEKTER	-2 047 000	-1 847 000	-1 956 000	-109 000
NETTO	-276 823 000	-291 990 000	-281 249 000	10 741 000

Driftsutgiftene: Avvik skyldes pensjonsposter hvor innbetalt premie i 2020 ble mye lavere enn budsjettert og førte til redusert premieavvik.

Driftsinntektene har en økning i forhold til opprinnelig budsjett som hovedsak

skyldes økte andre statlige overføringer fra skatteteten, tilskudd covid - 19 arbeidsgiveravgift og ekstra skjønn fra fylkesmannen til smittevern.

Rammetilskuddet, eiendomsskatt, tospråkighetstilskuddet, rentekompensasjonene og integreringstilskuddet fra IMDI ligger i 2020 på forventet nivå.

Interne finansieringstransaksjoner; viser avvik både på inntekts- og utgiftssiden og er et nullsumsspill som skyldes avskrivninger.

Eksterne finanstransaksjoner omhandler renter og avdrag og viser et avvik på 800 tusen som skyldes rentekostnader.

Eksterne finansutgifter: Avviket i forhold til budsjett skyldes i hovedsak at renteutgiftene og låneomkostninger på løpende lån ble høyere enn budsjettert. Innbetalte avdrag på lån er lavere enn budsjettert og kompenserer noe for avviket.

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

Netto avvik på området skyldes i all hovedsak pensjon. Avvik på område som følge av pensjon fremstår som merforbruk på sektorovergripende ramme og som mindreforbruk på den enkelte ramme på sektorene. Det henvises til kommentarer på den enkelte ramme.

47 R1800 Skatt på formue og inntekt

Driftsrapport med finans

Beskrivelse	Opprinnelig budsjett 2020	Regulert budsjett 2020	Regnskap 2020	Avvik 2020
R1800 Skatt på formue og inntekt				
DRIFTSUTGIFTER	0	0	3 000	3 000
DRIFTSINNTEKTER	-114 378 000	-115 912 000	-115 777 000	135 000
INTERNE FINANSIERINGSUTGIFTER - AVSETNINGER	0	0	0	0
INTERNE FINANSIERINGSINNTEKTER - BRUK AV AVSETNINGER	0	0	0	0
EKSTERNE FINANSUTGIFTER	0	0	0	0
EKSTERNE FINANSINNTEKTER	0	0	0	0

Beskrivelse	Opprinnelig budsjett 2020	Regulert budsjett 2020	Regnskap 2020	Avvik 2020
NETTO	-114 378 000	-115 912 000	-115 774 000	138 000

Eiendomsskatten er i 2020 i henhold til budsjett. Skatt på inntekt og formue ble noe mindre enn budsjettert men ingen vesentlig avvik.

48 R1840 Statlige rammetilskudd

Driftsrapport med finans

Beskrivelse	Opprinnelig budsjett 2020	Regulert budsjett 2020	Regnskap 2020	Avvik 2020
R1840 Statlige rammetilskudd				
DRIFTSUTGIFTER	150 000	150 000	67 000	-83 000
DRIFTSINNTEKTER	-174 952 000	-183 685 000	-184 401 000	-716 000
INTERNE FINANSIERINGSUTGIFTER - AVSETNINGER	0	0	0	0
INTERNE FINANSIERINGSINNTEKTER - BRUK AV AVSETNINGER	0	0	0	0
EKSTERNE FINANSUTGIFTER	0	0	0	0
EKSTERNE FINANSINNTEKTER	0	0	0	0
NETTO	-174 802 000	-183 535 000	-184 334 000	-798 000

Området omfatter tilskudd til språklig kompetanse, rammetilskudd og andre generelle statstilskudd.

Rammetilskuddet, språklig kompetansetilskuddet og rentekompensasjonene og integreringstilskuddet fra IMDI ligger i 2020 på forventet nivå. Økningen på rammen skyldes i hovedsak økte andre statlige overføringer fra skatteteten, tilskudd covid - 19 arbeidsgiveravgift og ekstra skjønn fra fylkesmannen til smittevern.

Oppsummert gir rammen en merinntekt på 800 000 tusen kroner.

49 R1845 Øvrige generelle inntekter

Driftsrapport med finans

Beskrivelse	Opprinnelig budsjett 2020	Regulert budsjett 2020	Regnskap 2020	Avvik 2020
R1845 Øvrige generelle inntekter				
DRIFTSUTGIFTER	0	0	0	0
DRIFTSINNTEKTER	-30 000	-30 000	-36 000	-6 000
INTERNE FINANSIERINGSUTGIFTER - AVSETNINGER	0	0	0	0
INTERNE FINANSIERINGSINNTEKTER - BRUK AV AVSETNINGER	0	0	0	0
EKSTERNE FINANSUTGIFTER	0	0	0	0
EKSTERNE FINANSINNTEKTER	0	0	0	0
NETTO	-30 000	-30 000	-36 000	-6 000

Ingen vesentlige avvik.

50 R1898 Sektorovergripende rammer

Driftsrapport med finans

Beskrivelse	Opprinnelig budsjett 2020	Regulert budsjett 2020	Regnskap 2020	Avvik 2020
R1898 Sektorovergripende rammer				
DRIFTSUTGIFTER	-6 215 000	-8 715 000	2 458 000	11 172 000
DRIFTSINNTEKTER	0	0	0	0
INTERNE FINANSIERINGSUTGIFTER - AVSETNINGER	0	0	0	0

Beskrivelse	Opprinnelig budsjett 2020	Regulert budsjett 2020	Regnskap 2020	Avvik 2020
INTERNE FINANSIERINGSINNTEKTER - BRUK AV AVSETNINGER	0	0	0	0
EKSTERNE FINANSUTGIFTER	0	0	0	0
EKSTERNE FINANSINNTEKTER	0	0	0	0
NETTO	-6 215 000	-8 715 000	2 458 000	11 172 000

Lønnsvekst er budsjettet på denne rammen med 2,8 mill. i 2020. Dette gjør at denne rammen viser mindreforbruk på denne posten. Tilsvarende vil rammer med lønnsvekst i sektorene i 2020 viser merforbruk. Resterende avvik skyldes pensjonsposter hvor innbetalt premie i 2020 ble mye lavere enn budsjettet og førte til redusert premieavvik. Avvik på denne rammen viser merforbruk og rammer på sektorene vil vise mindreforbruk.

51 R1900 Renter, avdrag mv

Driftsrapport med finans

Beskrivelse	Opprinnelig budsjett 2020	Regulert budsjett 2020	Regnskap 2020	Avvik 2020
R1900 Renter, avdrag mv				
DRIFTSUTGIFTER	23 000	23 000	36 000	13 000
DRIFTSINNTEKTER	0	0	-44 000	-44 000
INTERNE FINANSIERINGSUTGIFTER - AVSETNINGER	0	0	0	0
INTERNE FINANSIERINGSINNTEKTER - BRUK AV AVSETNINGER	0	0	0	0
EKSTERNE FINANSUTGIFTER	20 626 000	18 026 000	18 401 000	375 000
EKSTERNE FINANSINNTEKTER	-2 047 000	-1 847 000	-1 956 000	-109 000

Beskrivelse	Opprinnelig budsjett 2020	Regulert budsjett 2020	Regnskap 2020	Avvik 2020
NETTO	18 602 000	16 202 000	16 437 000	235 000

Driftsutgifter: Ingen vesentlig avvik

Driftsinntekter: Ingen vesentlig avvik.

Eksterne finansutgifter: Avviket i forhold til budsjett skyldes i hovedsak at renteutgiftene og låneomkostninger på løpende lån ble høyere enn budsjettet. Innbetalte avdrag på lån er lavere enn budsjettet og kompenserer noe for avviket.

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

Avvik på rammen skyldes hovedsakelig økte rentekostnader, hvor renteinntekter på utlån og lavere innbetalte avdrag på lån kompenserer på rammen. Rentekostnader henger sammen med tidspunkt for opptak av nye lån, kombinasjon av fast og flytende rente, samt renteutvikling i markedet gjennom året. Kommunen har betalt avdrag i hht minimumsavdragskalkylen.

52 R1999 Avskrivninger

Driftsrapport med finans

Beskrivelse	Opprinnelig budsjett 2020	Regulert budsjett 2020	Regnskap 2020	Avvik 2020
R1999 Avskrivninger				
DRIFTSUTGIFTER	0	0	0	0
DRIFTSINNTEKTER	0	0	0	0
INTERNE FINANSIERINGSUTGIFTER - AVSETNINGER	0	0	17 526 000	17 526 000
INTERNE FINANSIERINGSINNTEKTER - BRUK AV AVSETNINGER	0	0	-17 526 000	-17 526 000
EKSTERNE FINANSUTGIFTER	0	0	0	0
EKSTERNE FINANSINNTEKTER	0	0	0	0
NETTO	0	0	0	0

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

53 Finansiering

54 R1930 Disponeringdekning tidligere års resultat

Driftsrapport med finans

Beskrivelse	Opprinnelig budsjett 2020	Regulert budsjett 2020	Regnskap 2020	Avvik 2020
R1930 Disponeringdekning tidligere års resultat				
DRIFTSUTGIFTER	0	0	0	0
DRIFTSINNTEKTER	0	0	0	0
INTERNE FINANSIERINGSUTGIFTER - AVSETNINGER	3 281 000	4 739 000	1 054 000	-3 685 000
INTERNE FINANSIERINGSINNTEKTER - BRUK AV AVSETNINGER	0	-348 000	0	348 000
EKSTERNE FINANSUTGIFTER	0	0	0	0
EKSTERNE FINANSINNTEKTER	0	0	0	0
NETTO	3 281 000	4 391 000	1 054 000	-3 337 000

I regulert budsjett 2020 er det vedtatt inndekking av tidligere års merforbruk på kr 4,7 mill. Som følge av merforbruk i driftsregnskapet 2020 kunne ikke kommunen gjennomføre de vedtatte avsetningene til inndekning av tidligere års merforbruk. Porsangerkommune klarte en inndekning av tidligere års merforbruk på kr 1 054 000,- i 2020. Deler av vedtatt inndekning av tidligere års merforbruk ble dermed strøket i hht. forskrift om årsregnskap for kommuner og fylkeskommuner.

55 R1940 Disposisjonsfond

Driftsrapport med finans

Beskrivelse	Opprinnelig budsjett 2020	Regulert budsjett 2020	Regnskap 2020	Avvik 2020
R1940 Disposisjonsfond				

Beskrivelse	Opprinnelig budsjett 2020	Regulert budsjett 2020	Regnskap 2020	Avvik 2020
DRIFTSUTGIFTER	0	0	0	0
DRIFTSINNTEKTER	0	0	0	0
INTERNE FINANSIERINGSUTGIFTER - AVSETNINGER	0	0	0	0
INTERNE FINANSIERINGSINNTEKTER - BRUK AV AVSETNINGER	0	0	0	0
EKSTERNE FINANSUTGIFTER	0	0	0	0
EKSTERNE FINANSINNTEKTER	0	0	0	0
NETTO	0	0	0	0

Disposisjonsfondet til Porsanger kommune stod i null ved utgangen av 2019. Kommunen har ingen buffer til å takle fremtidige uforutsette utgifter eller inntektssvikt.

56 R1980 Overføringer investeringsregnskap

Driftsrapport med finans

Beskrivelse	Opprinnelig budsjett 2020	Regulert budsjett 2020	Regnskap 2020	Avvik 2020
R1980 Overføringer investeringsregnskap				
DRIFTSUTGIFTER	0	0	0	0
DRIFTSINNTEKTER	0	0	0	0
INTERNE FINANSIERINGSUTGIFTER - AVSETNINGER	1 215 000	3 385 000	0	-3 385 000
INTERNE FINANSIERINGSINNTEKTER - BRUK AV AVSETNINGER	0	0	0	0

Beskrivelse	Opprinnelig budsjett 2020	Regulert budsjett 2020	Regnskap 2020	Avvik 2020
EKSTERNE FINANSUTGIFTER	0	0	0	0
EKSTERNE FINANSINNTEKTER	0	0	0	0
NETTO	1 215 000	3 385 000	0	-3 385 000

I regulert budsjett 2020 er det vedtatt overføring til investeringsregnskapet på 3,4 millioner. Denne avsetningen ble strøket i hht. forskrift om årsregnskap og årsberetning for kommuner og fylkeskommuner.

Kommunen har ikke klart inndekning av overføringene til investeringsregnskapet fra 2018, 2019 og 2020. Ved årets slutt har kommunen et udekket (merforbruk) i investeringsregnskapet i 2020 på kr 3 369 675,-. Merforbruket i investeringsregnskapet skyldes strykninger av overføring til investeringsregnskapet fra driftsregnskapet som følge av merforbruk i driftsregnskapet. Overføringene var ment til å dekke inn årets og tidligere års KLP egenkapitaltilskudd som ikke kan lånefinansieres jfr. kommuneloven §50.

57 R1990 Årets regnskapsmessige resultat

Driftsrapport med finans

Beskrivelse	Opprinnelig budsjett 2020	Regulert budsjett 2020	Regnskap 2020	Avvik 2020
R1990 Årets regnskapsmessige resultat				
DRIFTSUTGIFTER	0	0	0	0
DRIFTSINNTEKTER	0	0	0	0
INTERNE FINANSIERINGSUTGIFTER - AVSETNINGER	0	0	0	0
INTERNE FINANSIERINGSINNTEKTER - BRUK AV AVSETNINGER	0	0	0	0
EKSTERNE FINANSUTGIFTER	0	0	0	0
EKSTERNE FINANSINNTEKTER	0	0	0	0
NETTO	0	0	0	0

Regnskap 2020 avsluttes i balanse pga strykninger som er omtalt under den enkelte ramme. Foreløpig regnskap før strykninger viser et merforbruk på kr 7 mill.

	Foreløpig regnskap	Strykninger	Endelig regnskap
NDR	-4192	0	-4192
Bruk av disposisjonsfond	0	0	0
Sum bruk av avsetninger	-4840	0	-4840
Avsatt til bundne fond	7879		7879
Overført til investeringsbudsjettet	3370	3370	0
Avsatt til inndekking av tidligere års merforbruk	4739	3685	1153
Mer -/mindreforbruk	7055		0
Sum strykning	0	7055	0