



Hasvik kommune

Årsmelding 2018

1. Innledning

Det følger av kommuneloven § 48 at det i tillegg til regnskap skal utarbeides årsmelding. Årsmeldingen skal gi en nærmere vurdering av kommunens økonomiske situasjon og stilling pr. 31.12, samt en redegjørelse for kommunens virksomhet siste år.

Årsmeldingen og regnskapet skal være et grunnlag for å kunne kontrollere om kommunens ressurser er brukt i samsvar med de retningslinjer og innenfor de økonomiske rammer som er gitt. Årsmeldingen skal internt tjene som kontroll- og oppfølgingsverktøy i så vel administrative som politiske organer. Eksternt ivaretar årsmeldingen innbyggernes, medias og offentlige myndigheters behov for å tilegne seg opplysninger om kommunens disposisjoner.

1.1. Rådmannens generelle bemerkninger

Hasvik kommunes driftsregnskap for 2018 legges frem med et mindreforbruk på kroner 9 025 560. Netto driftsresultat ble kroner 8 338 347. Resultatet må sees i sammenheng med at kommunen i 2018 hadde 7,2 millioner kroner i ekstraordinære inntekter fra havbruksfondet. Investeringsregnskapet for 2018 er gjort opp i balanse.

Administrasjonen opplever at det fortsatt råder en optimistisk stemning i Hasvik. Store utbyggingsprosjekter innenfor havn og vindkraft er i startfasen, og nye aktører innen oppdrettsnæringen planlegger etableringer.

Midlene som kommunen de siste årene har mottatt i egenskap av vertskommune for oppdrettsvirksomhet bidrar til ytterligere økonomisk handlefrihet i årene som kommer.

1.2 Folketallsutvikling

Folketallsutviklingen er av vesentlig betydning for Hasvik kommunes økonomiske utvikling. Dette fordi kommunen som regel vil ha noe "ledig" kapasitet i tjenesteproduksjonen. Til et visst punkt vil det være slik at for hver ny innbygger vil inntektene øke, mens utgiftene til tjenesteproduksjon normalt ikke vil øke tilsvarende. Motsatt, vil det ved folketallsreduksjon være vanskelig å justere tjenesteproduksjonen slik at utgiftene reduseres i takt med inntektsbortfallet som folketallsnedgangen medfører.

Etter to år med folketallsnedgang, hadde Hasvik kommune befolkningsvekst i 2018. Ved utgangen av året hadde kommunen 1045 innbyggere, mot 1022 ved forrige årsskifte, en økning på 2,1 %.

2. Administrasjon, styring og personal

2.1 Administrasjon og organisasjon

Marthe Karoline Strandheim tiltrådte som ny planrådgiver før sommerferien. For øvrig har det vært få endringer i staben ved rådhuset. Rådmannen disponerer en liten, men motivert og kompetent stab.

Innenfor skole- og barnehageledelse har det vært stabilt i 2018. Kommunen har dyktige og erfarne mellomledere på alle skoler og i alle barnehager.

Innenfor helsesektoren er bildet fremdeles mer nyansert. Mens vi har flinke og erfarne ledere innenfor både «pleie- og omsorg» og «FFR», er ledelsessituasjonen for legestasjonen fremdeles ikke tilfredsstillende. Det arbeides fortsatt med å få rekruttert ny kommuneoverlege.

Teknisk sektor driftet videre med samme organisering som tidligere.

2.2 Styring

Administrasjonen er ansvarlig for organisering, koordinering, ledelse, drift, forvaltning og iverksettelse av vedtak fra politiske organer. Herunder organisasjonsutvikling, personellbehandling, kvalitetssikring, drift og støtte. Administrasjonen er også saksbehandler og sekretariat for kommunestyre, formannskap og ulike utvalg. Tabellen under viser det totale antall møter og saker som ble behandlet i de ulike organer i 2018.

	2018	2017	2016	
<i>Kommunestyret</i>	6/35	6/46	7/92	<i>Møter/saker</i>
<i>Formannskapet</i>	9/122	13/107	17/127	<i>Møter/saker</i>
<i>Administrasjonsutvalget</i>	2/8	1/2	2/4	<i>Møter/saker</i>
<i>Ansettelsesutvalget</i>	10/15	10/15	11/11	<i>Møter/saker</i>
<i>Levekårsutvalg</i>	3/17	4/20	1/3	<i>Møter/saker</i>

2.3 Personal

Overordnet personalforvaltning blir ivaretatt av rådmann med stab. Herunder lokale lønnsforhandlinger, revidering / ajourhold av reglementer, planlegging av kompetansetiltak, samt generell rådgivning og veiledning innen lov- og avtaleverk.

De lokale lønnsforhandlingene i 2018 ble gjennomført i samsvar med retningslinjer som var gitt fra sentralt hold.

Kommunen hadde ved inngangen av året 124 besatte årsverk. Arbeidsstokken hadde en moderat økning gjennom året slik at det pr. 31.12.2018 var 125 besatte årsverk.

Hasvik kommune er inkluderende arbeidslivsbedrift. Det har vært satt tre delmål for mer inkludering:

1. Redusere sykefraværet til 6,5 %.
2. Beholde og tilsette flere medarbeidere med redusert funksjonsevne.
3. Øke den gjennomsnittlige avgangsalderen.

Sykefraværet i 2018 var på 8,4 % for virksomheten totalt. Dette er et halvt prosentpoeng lavere enn totalfraværet i 2017. Sykefraværet blant kvinner var 10,2 %, og blant menn 4,7 %. Kommunen er således et stykke unna å nå det fastsatte delmålet. Det hører imidlertid med i bildet at en stor andel av sykefraværet knytter seg til langtidsfravær som har begrensede økonomiske konsekvenser for kommunen.

Det følger av likestillingsloven § 1a, 3. ledd og kommuneloven § 48 nr. 5 at kommunen har plikt til å redegjøre i årsmeldingen for likestillingsarbeidet i kommunen. Plikten er todelt. Det skal for det første redegjøres for den faktiske tilstanden når det gjelder likestilling blant de ansatte i kommunen. Videre skal det redegjøres for iverksatte og planlagte likestillingstiltak.

Pr. 31.12 var fordelingen mellom kvinner og menn ansatt i kommunen henholdsvis 64 % og 36 %. Kvinneandelen blant våre ansatte har økt noe sammenlignet med 2017. 35 % av både kvinner og menn arbeidet deltid. Statistikken for deltidsansatte menn påvirkes av et relativt stort antall brannmannskaper med liten stillingsprosent. Andelen av arbeidsstokken som arbeider deltid har gått noe ned gjennom året.

Gjennomsnittlig årslønn for kvinner og menn i full stilling var henholdsvis kroner 499.442 og kroner 508.543.

Hasvik kommune har eget likestillingsutvalg. Kommunen har ikke funnet det påkrevd å iverksette særskilte tiltak for å fremme likestilling i 2018. Det planlegges heller ikke iverksatt slike tiltak i 2019.

2.4 Øvrige obligatoriske redegjørelser

I henhold til kommuneloven § 48 nr. 5 skal det i årsmeldingen redegjøres for tiltak som er iverksatt eller planlegges iverksatt for å sikre betryggende kontroll og høy etisk standard i kommunen. Rådmannen ikke funnet det påkrevd å iverksette særskilte tiltak på området. Det skal også redegjøres for tiltak som er iverksatt eller planlegges iverksatt for å fremme formålet i diskriminerings- og tilgjengelighetsloven. Heller ikke på dette området har rådmannen funnet det påkrevd å iverksette særskilte tiltak. Det foreligger ingen planer om å iverksette tiltak på noen av de ovennevnte områder.

3. Langsiktig utviklingsarbeid

Småhusprosjektet på Hasvik ble ferdigstilt sommeren 2018. Kommunen har selv stått for grunnarbeidene, mens T. Johansen Drift AS har hatt totalentreprise på byggene. Prosjektet består av fire små eneboliger tilpasset brukere med nedsatt boevne.

Ny firemannsbolig i Breivikbotn ble ferdigstilt sommeren 2018. Også her har kommunen selv stått for grunnarbeidene, mens Storeste' Entreprenør AS hadde totalentreprise på bygget.

4. Hovedtrekk fra ordinær drift

4.1 Oppvekst og kultur:

Kommunens ansvar for barn og unges oppvekstvilkår ivaretas innen dette ansvarsområdet. I tillegg er ansvaret for integrering av flyktninger tillagt sektoren. Oppvekst- og kultursektoren ledes av oppvekstleder Monika Olsen.

Kommunen har grunnskole med tilhørende SFO-tilbud på alle tre stedene. Hasvik skole er en 1 – 10 skole med 62 elever fordelt på 10 trinn. 10 barn benyttet SFO. Skolen ledes av rektor Dan Vidar Johnsen. Breivikbotn skole er en 1 – 7 skole med 15 elever fordelt på 6 trinn. 7 barn benyttet SFO høsten 2018. Skolen er ledes av rektor Hege Skogly. Sørvær skole er en 1 -10 skole der ungdomstrinnet er midlertidig nedlagt også skoleåret 2018/2019 på grunn av manglende elevtall. Skolen har 15 elever fordelt på 7 trinn. 4 barn benyttet SFO. Skolen ledes av rektor Gørill Alvestad.

Videre har kommunen barnehagetilbud på alle tre stedene. Hasvik barnehage ledes av styrer Mona Mausest. Barnehagen hadde ved utgangen av 2018 to avdelinger i drift med til sammen 17 barn som utgjorde 23 plasser. 3 av disse var minoritetsspråklige. Breivikbotn barnehage ledes av styrer Mari Gamst. Det har vært to avdelinger i drift som ved utgangen av 2018 hadde 20 barn som utgjorde 26 plasser. 6 av barna er minoritetsspråklige. Sørvær barnehage ledes av styrer Elisabeth Mikalsen. Barnehagen driftes med en avdeling og hadde ved utgangen av året 13 barn som utgjorde 16 plasser. 5 av barna er minoritetsspråklige.

Etter hovedopptak gjøres supplerende opptak av styrerne gjennom hele året. Ingen barn stod på venteliste høsten 2018.

Normen for pedagogisk bemanning er endret. Tidligere kunne en pedagogisk leder ha ansvar for inntil 18 barn over 3 år eller 9 barn under 3 år, nå skal barnehagene ha minst en pedagogisk leder pr 14 barn over 3 år eller 7 barn under 3 år. Barn regnes som 3 år fra august det året de fyller tre år. Dette medfører at det ikke lengre utløses ledige plasser i barnehagene i januar. Det er derfor færre plasser disponibel i år med dagens bemanning enn tidligere år.

Antall dispensasjoner fra utdanningskravet til pedagogiske ledere er gått ned. I desember var det dispensasjon fra utdanningskravet som pedagogisk leder på 1,85 stilling av totalt 5 stillinger. På nyåret endret dette seg til 0,85 av 5 stillinger.

Høsten 2018 var det ikke elever ved LOSA Hasvik.

Voksenopplæringen hadde høsten 2018 8 elever fordelt på to opplæringsgrupper. Det er tilsatt lærer i 100% stilling. Det tilbys opplæring i norsk og samfunnsfag for voksne innvandrere som har rett og plikt til opplæring.

Det er ikke bosatt nye flyktninger i 2018.

Kulturskolen hadde høsten 2018 13 elever som fikk opplæring innen musikk. I tillegg har det vært kortere kurs innen keramikk på alle tre barneskolene.

Kommunen gir tilskudd til lag og foreninger gjennom kulturmidlene. Det gis også eget tilskudd til 17.mai arrangørene på hvert av stedene. Lag, foreninger og andre sammenslutninger har gratis leie av gymsal. Det er også mulighet å leie basseng mot en rimelig avgift for både privatpersoner, lag og foreninger. Kommunens treningsrom på kompetansesenteret i Breivikbotn er gratis for alle å benytte.

Kommunens folkebibliotek er lokalisert ved skolen i Breivikbotn. Biblioteket ledes av biblioteksjef Ramona Wallin i 50 % stilling. Det ble i 2018 registrert vel 500 utlånte medier. I tillegg ble det fjernlånt ca. 260 titler.

4.2 Helse, sosial og omsorgstjenester

Kommunens helse- og omsorgstjenester er organisatorisk delt mellom Legestasjonen, Pleie- og omsorg, og Familie, forebygging og rehabilitering (FFR).

Pleie- og omsorg omfatter sykehjemsavdelingen ved Hasvik helsesenter, Soltun omsorgsboliger og hjemmebaserte tjenester. Leder er pleie- og omsorgsleder Karen Mauseth. Driften innenfor pleie- og omsorg forløpt som planlagt og uten nevneverdige forstyrrelser i 2018.

FFR omfatter tjenestene innenfor rus, psykiatri, helsestasjon, fysioterapi, ergoterapi, folkehelse og barnevern. Virksomheten ledes av Ann Mari Aa Christensen. Virksomheten i FFR preges av høy faglighet og moderne arbeidsmetoder hvor det i utstrakt grad benyttes tverrfaglige team.

I likhet med mange andre kommuner er det krevende for Hasvik å få rekruttert kommuneleger. Også 2018 har derfor vært et år preget av en god del bruk av legevikarer. Vi har for tiden to fast ansatte kommuneleger, og arbeider videre med å få rekruttert ny kommuneoverlege.

Hasvik kommunes sosiale tjenester ivaretas gjennom NAV-Hasvik. Kontoret har to statlige og en kommunal stilling. Odd Ivar Gladsø er kommunalt ansatt NAV-leder. Organiseringen og kostnadsdelingen mellom stat og kommune knyttet til NAV-Hasvik er fortsatt under press. Kommunen vil også i tiden fremover stå fast på at dagens ordning er den mest hensiktsmessige og at denne bør videreføres.

4.3 Tekniske tjenester

Teknisk sektors hovedoppgaver er drift av kommunal infrastruktur og bygningsmasse, samt administrative oppgaver knyttet til kommunens rolle som bygnings- og reguleringsmyndighet.

Overordnet ledelse av avdelingen ivaretas av rådmannen. Den daglige driften styres av driftsleder Halvard Holst-Olsen.

Den kommunale brannberedskapen ivaretas av brannsjef Halvard Holst-Olsen i 20 % stilling, samt varabrannsjef og 16 øvrige deltidsansatte brannkonstabler / utrykningsledere.

Kommunal oljevernberedskap ivaretas gjennom vår deltakelse i IUA Vest-Finnmark.

Mange kommunale veger fikk nytt asfaltdekke i 2018. Vegene uten fast dekke ble gruset, høvlet og saltet. Standarden på de kommunale vegene oppleves som god. Unntakene er

Hasfjordvegen og Dønnesfjordvegen som i perioder av sommerhalvåret ikke holder ønsket standard.

Hasvik vannverk driftes uten driftsforstyrrelser og produserer drikkevann av høy kvalitet. Breivikbotn vannverk produserer drikkevann av god kvalitet. Sørvær vannverk har stabil produksjon av drikkevann med god kvalitet. På Breivik er det til tider utfordrende å klare å levere tilstrekkelige mengder med drikkevann. For øvrig har alle renseanleggene tilstrekkelig kapasitet.

5. Hovedtrekk fra regnskapet

5.1 Driftsregnskap 2018

Tabellen viser regnskap på overordnet ansvarsnivå. Sum for hvert overordnet ansvar utgjør netto drift.

	Inntekt/utgift(T)	Regnskap 2018	Rev. årsbudsjett	Forbruk %
DI	Driftsinntekter	-597 603,88	-666 543,00	90
DU	Driftsutgifter	3 620 834,32	4 076 427,00	89
100	Fellesutgifter	3 023 230,44	3 409 884,00	89
DI	Driftsinntekter	-51 580,40	-22 000,00	234
DU	Driftsutgifter	2 307 091,01	2 382 938,00	97
110	Folkevalgte organer	2 255 510,61	2 360 938,00	96
DI	Driftsinntekter	-100,07	-2 000,00	5
DU	Driftsutgifter	244 175,80	331 900,00	74
FI	Finansinntekter	-130 000,00	0,00	0
111	Råd og utvalg	114 075,73	329 900,00	35
DI	Driftsinntekter	-16 383,04	0,00	0
DU	Driftsutgifter	133 798,75	250 000,00	54
113	Tilleggsbevilgninger	117 415,71	250 000,00	47
DI	Driftsinntekter	-222 873,43	-138 000,00	162
DU	Driftsutgifter	6 870 875,58	7 130 154,00	96
120	Sentraladministrasjon	6 648 002,15	6 992 154,00	95
DI	Driftsinntekter	-500 000,00	-500 000,00	100
DU	Driftsutgifter	488 150,00	1 000 000,00	49
FI	Finansinntekter	-85 000,00	-500 000,00	17
FU	Finansutgifter	100 000,00	0,00	0
140	Næringstiltak	3 150,00	0,00	0
DI	Driftsinntekter	-7 506,97	-5 000,00	150
DU	Driftsutgifter	710 005,57	890 292,00	80
200	Teknisk administrasjon	702 498,60	885 292,00	79
DI	Driftsinntekter	-1 106,29	-5 000,00	22
DU	Driftsutgifter	365 042,18	518 547,00	70
210	PP-jeneste	363 935,89	513 547,00	71
DI	Driftsinntekter	-2 416 607,01	-1 349 000,00	179
DU	Driftsutgifter	16 218 308,80	16 090 699,00	101
FI	Finansinntekter	-120 000,00	-50 000,00	240

211	Grunnskole	13 681 701,79	14 691 699,00	93
DI	Driftsinntekter	-376 138,68	-438 460,00	86
DU	Driftsutgifter	884 507,08	1 045 174,00	85
212	Skolefritidsordning SFO	508 368,40	606 714,00	81
DI	Driftsinntekter	-1 552 671,24	-1 160 318,00	134
DU	Driftsutgifter	1 271 564,49	1 273 315,00	100
FI	Finansinntekter	0,00	-108 997,00	0
214	Videregående/voksenopplæring	-281 106,75	4 000,00	-7028
DI	Driftsinntekter	-1 368 611,61	-1 300 000,00	105
DU	Driftsutgifter	974 748,96	1 023 596,00	95
215	Bosetting og integrering	-393 862,65	-276 404,00	142
DI	Driftsinntekter	-2 237 992,95	-1 863 249,00	120
DU	Driftsutgifter	8 415 648,15	8 837 881,00	95
FI	Finansinntekter	-58 500,00	-50 000,00	117
FU	Finansutgifter	7 800,00	0,00	0
217	Kommunale barnehager	6 126 955,20	6 924 632,00	88
DI	Driftsinntekter	-122 949,14	-83 000,00	148
DU	Driftsutgifter	586 110,76	647 064,00	91
FI	Finansinntekter	-439 226,28	-518 927,00	85
FU	Finansutgifter	27 225,00	0,00	0
219	Fellestiltak ped. Virksomhet	51 160,34	45 137,00	113
DI	Driftsinntekter	-101 661,86	-298 000,00	34
DU	Driftsutgifter	490 076,49	841 097,00	58
FI	Finansinntekter	-173 500,00	-20 000,00	868
FU	Finansutgifter	5 472,00	0,00	0
220	Kultur og fritid	220 386,63	523 097,00	42
DI	Driftsinntekter	-11 966,68	-4 000,00	299
DU	Driftsutgifter	206 433,38	308 600,00	67
221	Ungdomstiltak	194 466,70	304 600,00	64
DI	Driftsinntekter	-858,00	-1 500,00	57
DU	Driftsutgifter	316 072,00	286 717,00	110
FI	Finansinntekter	-50 000,00	0,00	0
222	Tilskuddsordning kultur	265 214,00	285 217,00	93
DI	Driftsinntekter	-2 364,00	0,00	0
DU	Driftsutgifter	2 158 564,00	2 139 000,00	101
223	Tilskudd kirke og trossamfunn	2 156 200,00	2 139 000,00	101

DI	Driftsinntekter	-9 960,53	-17 000,00	59
DU	Driftsutgifter	382 436,44	407 179,00	94
225	Folkebibliotek	372 475,91	390 179,00	95
DI	Driftsinntekter	-39 757,05	-40 000,00	99
DU	Driftsutgifter	259 043,09	270 900,00	96
FI	Finansinntekter	-20 454,00	0,00	0
230	Fellesutg. Helse og omsrog	198 832,04	230 900,00	86
DI	Driftsinntekter	-1 844 759,02	-1 745 000,00	106
DU	Driftsutgifter	7 411 284,06	8 723 289,00	85
232	Legetjenester	5 566 525,04	6 978 289,00	80
DI	Driftsinntekter	-1 660 796,70	-910 000,00	183
DU	Driftsutgifter	10 087 452,75	8 963 917,00	113
233	Familie, forebygging og rehab. FFR	8 426 656,05	8 053 917,00	105
DI	Driftsinntekter	-12 284 275,14	-10 637 500,00	115
DU	Driftsutgifter	36 307 138,03	34 030 532,00	107
234	Pleie- og omsorgstjenester	24 022 862,89	23 393 032,00	103
DI	Driftsinntekter	-102 610,98	0,00	0
DU	Driftsutgifter	113 438,49	129 134,00	88
FI	Finansinntekter	-14 364,67	-129 134,00	11
FU	Finansutgifter	3 537,16	0,00	0
239	Prosjekter helse- og omsorg	0,00	0,00	0
DI	Driftsinntekter	-107 797,67	-580 000,00	19
DU	Driftsutgifter	3 888 886,60	3 025 172,00	129
FI	Finansinntekter	-600 000,00	0,00	0
FU	Finansutgifter	77 000,00	0,00	0
240	Sosiale tjenester	3 258 088,93	2 445 172,00	133
DU	Driftsutgifter	224 162,55	420 000,00	53
FI	Finansinntekter	-72 359,55	-154 712,00	47
249	Sysselsettingstiltak	151 803,00	265 288,00	57
DI	Driftsinntekter	-2 695 327,29	-2 875 000,00	94
DU	Driftsutgifter	1 852 389,10	1 091 132,00	170
250	Kommunale utleieboliger	-842 938,19	-1 783 868,00	47
DI	Driftsinntekter	-462 481,57	-444 000,00	104
DU	Driftsutgifter	517 719,84	561 300,00	92
251	Kommunale utleiebygg	55 238,27	117 300,00	47

DI	Driftsinntekter	-762 350,18	-520 000,00	147
DU	Driftsutgifter	4 916 784,02	4 730 229,00	104
252	Undervisningsbygg	4 154 433,84	4 210 229,00	99
DI	Driftsinntekter	-151 358,90	-70 000,00	216
DU	Driftsutgifter	1 005 044,95	1 018 344,00	99
253	Barnehagebygg	853 686,05	948 344,00	90
DI	Driftsinntekter	-328 535,78	-319 260,00	103
DU	Driftsutgifter	2 805 800,50	2 553 387,00	110
254	Helseinstitusjoner bygg	2 477 264,72	2 234 127,00	111
DI	Driftsinntekter	7 558,69	-33 000,00	-23
DU	Driftsutgifter	-17 130,46	137 900,00	-12
255	Tekniske bygg	-9 571,77	104 900,00	-9
DI	Driftsinntekter	-51 217,50	-10 000,00	512
DU	Driftsutgifter	133 695,32	215 460,00	62
260	Miljø- og friluftstiltak	82 477,82	205 460,00	40
DI	Driftsinntekter	-7 515 800,41	-8 149 000,00	92
DU	Driftsutgifter	6 552 539,06	6 660 034,00	98
FI	Finansinntekter	0,00	-558 182,00	0
FU	Finansutgifter	56 216,71	38 510,00	146
270	Vann, avløp og renovasjon VAR	-907 044,64	-2 008 638,00	45
DI	Driftsinntekter	-249 495,63	-230 000,00	108
DU	Driftsutgifter	1 540 163,73	1 681 349,00	92
FI	Finansinntekter	-7 622,68	0,00	0
271	Forebygging og beredskap	1 283 045,42	1 451 349,00	88
DI	Driftsinntekter	-778 147,61	-765 000,00	102
DU	Driftsutgifter	322 632,62	298 000,00	108
274	Tilrettelegging bolig-/ind.området	-455 514,99	-467 000,00	98
DI	Driftsinntekter	-1 326 842,64	-1 140 000,00	116
DU	Driftsutgifter	1 032 285,21	984 395,00	105
281	Kommunale havner og kaier	-294 557,43	-155 605,00	189
DI	Driftsinntekter	-795 939,07	-755 000,00	105
DU	Driftsutgifter	3 802 981,10	3 868 500,00	98
282	Kommunale veier	3 007 042,03	3 113 500,00	97
DI	Driftsinntekter	-22 426 623,61	-21 189 000,00	106

800	Skatter og avgifter	-22 426 623,61	-21 189 000,00	106
DI	Driftsinntekter	-78 353 211,02	-72 610 000,00	108
FU	Finansutgifter	600 000,00	0,00	0
801	Statlige rammeoverføringer	-77 753 211,02	-72 610 000,00	107
DU	Driftsutgifter	24 807,49	0,00	0
FI	Finansinntekter	-1 310 859,52	-1 075 000,00	122
FU	Finansutgifter	933 837,69	880 000,00	106
810	Renter og utbytte	-352 214,34	-195 000,00	181
FU	Finansutgifter	2 211 706,00	2 200 000,00	101
815	Utlån og innlån	2 211 706,00	2 200 000,00	101
FI	Finansinntekter	-4 783 513,17	-4 783 513,00	100
FU	Finansutgifter	4 990 077,17	4 990 077,00	100
830	Disponering av netto dr.res.	206 564,00	206 564,00	100
DU	Driftsutgifter	1 930 111,45	1 871 154,00	103
850	Pensjon og reserver	1 930 111,45	1 871 154,00	103
FU	Finansutgifter	9 025 559,74	0,00	0
890	Årets regnskapsmessige resultat	9 025 559,74	0,00	0
FI	Finansinntekter	-5 702 473,69	-5 500 000,00	104
FU	Finansutgifter	5 702 473,69	5 500 000,00	104
999	Avskrivninger	0,00	0,00	0

5.2 Driftsresultat for 2018

Som nevnt innledningsvis legges driftsregnskapet for 2018 frem med et netto driftsresultat på vel 8,3 millioner kroner. Resultatet utgjør 5,9 % av brutto driftsinntekter. Regnskapsmessig mindreforbruk endte på 9,0 millioner kroner.

På inntektssiden ble skatteinntekten 1,2 millioner kroner høyere enn budsjettert. Dette til tross for at det var budsjettert med høyere skatteanslag enn KS' anbefalinger i rammetilskuddsmodellen for 2018.

Rammetilskuddet fra staten kom ut om lag 1,7 millioner kroner lavere enn budsjettert. Avviket må sees i sammenheng med økt skatteinntekt.

Brukerbetalingene kom ut knappe 0,4 millioner kroner høyere enn budsjettert. Det er særlig oppholdsbetaling på sykehjemmet og foreldrebetaling i barnehager som har blitt høyere enn forventet.

Andre salgs- og leieinntekter ble knappe 0,7 millioner kroner lavere enn budsjett. Inntektssvikten knytter seg særlig til salg av vann etter vannmåler til næringsdrivende.

Andre statlige overføringer ble vel 7,3 millioner kroner høyere enn budsjettet. Avviket knytter seg i all hovedsak til utbetaling fra havbruksfondet.

Overføringer med krav til motytelse ble 4,1 millioner kroner høyere enn budsjettet. Herunder utgjorde sykelønnsrefusjoner 2,6 millioner kroner, momskompensasjon 0,3 millioner kroner og øvrige statstilskudd 0,9 millioner. I gruppen «øvrige statstilskudd» fikk kommunen merinntekter særlig knyttet til voksenopplæring, videreutdanning og særskilte brukere.

På utgiftssiden endte samlede lønnsutgifter vel 2,3 millioner kroner lavere enn budsjett. Det er særlig innenfor pleie- og omsorg, og legetjenester at vakanser har medført underforbruk. Samlede sosiale kostnader kom ut vel 2,9 millioner kroner lavere enn budsjettet. Avviket skyldes i all hovedsak bruk av premiefond i KLP.

Kjøp av varer og tjenester ble vel 5,2 millioner kroner høyere enn budsjettet. Avviket skyldes i all hovedsak kjøp av tjenester innenfor pleie- og omsorg, barnevern og legetjenester. Avviket fra budsjett på disse områdene må sees i sammenheng med underforbruk av lønn, særlig innenfor pleie- og omsorg, og økte refusjoner for ressurskrevende brukere.

Overføringsutgiftene kom ut knappe 0,8 millioner kroner høyere enn budsjettet. Avviket knytter seg i hovedsak til overskridelser på sosialhjelpsutbetalinger.

5.3 Økonomisk utvikling

KS og andre faginstanser innen kommuneøkonomi anbefaler kommunene å bestrebe seg på å oppnå 2 % netto driftsresultat som et minimum. Hasvik kommune har de siste 10 årene driftet med vesentlig høyere margin enn anbefalt minimum. Årets netto driftsresultat utgjør 6,1% av brutto driftsinntekter.

5.4 Kommunens investeringsregnskap for 2018

	Inntekt/utgift	Regnskap 2018	Rev. årsbudsjett	Forbruk %
FI	Finansinntekter	-504 307,00	-530 000,00	95
FU	Finansutgifter	504 307,00	530 000,00	95
100	Fellesutgifter	0,00	0,00	0
FI	Finansinntekter	-163 440,00	-170 000,00	96
II	Investeringsinntekter	-40 860,00	-40 000,00	102
IU	Investeringsutgifter	204 300,00	210 000,00	97
140	Næringstiltak	0,00	0,00	0
FI	Finansinntekter	-7 698 413,02	-7 380 000,00	104
II	Investeringsinntekter	-3 908 784,38	-4 100 000,00	95
IU	Investeringsutgifter	11 607 197,40	11 480 000,00	101
250	Kommunale utleieboliger/-leil.	0,00	0,00	0
FI	Finansinntekter	-310 878,56	-590 000,00	53
II	Investeringsinntekter	-46 728,20	-55 000,00	85
IU	Investeringsutgifter	357 606,76	645 000,00	55
252	Undervisningsbygg	0,00	0,00	0
FI	Finansinntekter	-176 512,68	-600 000,00	29
II	Investeringsinntekter	-44 128,17	0,00	0
IU	Investeringsutgifter	220 640,85	600 000,00	37
254	Helseinstitusjoner bygg	0,00	0,00	0
FI	Finansinntekter	-257 475,62	-650 000,00	40
II	Investeringsinntekter	-64 368,91	0,00	0
IU	Investeringsutgifter	321 844,53	650 000,00	50
260	Miljø- og friluftstiltak	0,00	0,00	0
FI	Finansinntekter	-472 788,39	-885 000,00	53
FU	Finansutgifter	281 607,00	285 000,00	99
IU	Investeringsutgifter	191 181,39	600 000,00	32
270	Vann, avløp og renovasjon VAR	0,00	0,00	0
FI	Finansinntekter	0,00	-250 000,00	0
IU	Investeringsutgifter	0,00	250 000,00	0
281	Kommunale havner og kaier	0,00	0,00	0
FI	Finansinntekter	-2 797 879,00	-3 000 000,00	93
II	Investeringsinntekter	-699 469,75	-750 000,00	93

IU	Investeringsutgifter	3 497 348,75	3 750 000,00	93
282	Kommunale veier	0,00	0,00	0
FI	Finansinntekter	-1 223 917,93	-1 565 000,00	78
FU	Finansutgifter	1 223 917,93	1 565 000,00	78
815	Utlån og innlån	0,00	0,00	0

Kortfattet beskrivelse av tiltakene som inngår i investeringsregnskapet i 2018

	Beskrivelse av tiltak	Inv.utgift inkl. mva
1001	Fellesutgifter - Egenkapitalinnskudd KLP Årlig egenkapitalinnskudd til pensjonskassen i KLP. Budsjettert fullfinansiert ved bruk av disposisjonsfond.	504 307
1402	Næringsprosjekter Tiltaket gjelder sjøfylling ved Nordre Molokrok i Hasvik, jf. KOS sak 9/18. Opprinnelig budsjettert til kr. 300.000, men regulert i KOS sak 24/18 til kr. 200.000. Finansiert ved momskompensasjon kr. 40.860 og kr. 163.440 i bruk av ubundne investeringsfond.	204 300
2501	Kommunale utleieboliger Utgiften gjelder tilbakebetaling av mottatte, ubenyttede, tilskudd fra Statens Husbank til boligsatsing i distriktene. Midlene ble belastet bundet investeringsfond.	237 890
2502	Omsorgsboliger * Bygging av 4 småhus i Hasvik – ferdigstillelse av prosjekt som startet i 2017. Opprinnelig budsjettert i 2018 til kr. 4 mill. kr., men regulert til 5,67 mill. kr. inkl. momskompensasjon i KOS-sak 24/18. Prosjektet er finansiert ved øremerket tilskudd fra Husbanken til omsorgsboliger på 3 mill.kr., momskompensasjon på kr. 1.146.674 og saldert ved bruk av lån på kr. 1.651.388. *	5 798 062
2509	Nybygg utleieleiligheter Breivikbotn ** Ferdigstillelse av 4-mannsbolig i Skippergata i Breivikbotn som startet i 2017. Opprinnelig budsjettert til kr. 5,5 mill, men regulert til 5,77 mill. kr. i KOS-sak 24/18. Det gis ikke kompensasjon for moms på utleieboliger til kommersiell virksomhet. Finansieringen består av tilskudd fra Husbanken, kr. 796.260 og lån på kr. 5.012.875. **	5 809 135
2521	Hasvik skole – utredning ny spillflate Utgiften gjelder konsulentbistand ved utredning av ny spillflate ved skolen. Årets utgift var budsjettert til kr. 300 000 inkl. kompensasjonsberettiget mva. Årets utgift er finansiert med kr. 42.624 i momskompensasjon og salder ved bruk av kr. 170.495 fra disposisjonsfond.	213 119

2522	Breivikbotn skole – Scenen Ifølge budsjettet var det satt av kr. 200.000 til utbedring av scenen ved Breivikbotn skole. I løpet av desember måned fikk kommunen et overslag fra Hålogaland Teater på det de anså som nødvendige utbedringer. De skisserte utgiftene sto ikke i samsvar med vedtatt budsjett. Tiltaket ble ikke gjennomført.	0
2524	Hasvik kompetansesenter – treningsrom Utgiften gjelder utvidelse av treningsrommet ved Hasvik kompetansesenter, jf. budsjettregulering i KOS sak 24/18. Utgiften var budsjettetert til kr. 145.000. Årets utgift er finansiert med kr. 4.104 i momskompensasjon og kr. 140.383 fra disposisjonsfond.	144 488
2541	Hasvik Helsesenter – Velferdsteknologi Utgiften gjelder oppstart på større investering i velferdsteknologi innenfor pleie- og omsorg, både innenfor hjemmetjeneste og sykehjem. 2018-budsjettet var på kr. 600.000. Årets utgift gjelder nytt system for trygghetsalarmer og nye enheter til dette. Utgiften er finansiert med momskompensasjon på kr. 44.128 og kr. 176.513 fra disposisjonsfond.	220 641
2602	Friluftsområder/-anlegg Opprinnelig budsjettetert som tre prosjekt på tilsammen 650.000, fordelt på uteområde på Sørvær (250.000), lekeplass Hasvik (250.000) og Scooterparkering Hasvik (150.000) finansiert med bruk av disposisjonsfond. I FOS sak 114/18 ble det vedtatt å bruke kr. 100.000 av investeringsfond til investeringer i et trimrom på Sørvær. Årets utgifter er fordelt mellom Lekeplass Hasvik (v/skolen) kr. 123.568 Oppstilling Parkour-anlegg Br.botn kr. 109.370 Innkjøp av utstyr til trimrom Sørvær kr. 88.906 Dette er finansiert ved momskompensasjon på kr. 64.369 og bruk av fond kr. 257.476.	321 845
2701	Vannforsyning – vannledning Hasvik Dette tiltaket var budsjettetert til kr. 600.000, men pga. sen oppstart ble det ikke ferdigstilt i 2018, og er videreført til budsjett 2019. I tråd med budsjettet er 2018-utgift finansiert ved bruk av lån.	191 181 (ex.mva)
2708	Renovasjon – Kapitalinnskudd VEFAS Budsjettregulert i KOS sak 24/18. Gjelder styrking av egenkapitalen i VEFAS IKS etter konkurs i datterselskap Finnmark Biobehandling AS. Årets utgift er finansiert ved bruk av disposisjonsfond.	281 607
2811	Kommunale havner – Konsekvensutredning fergeleie Isnestoften Vedtatt i budsjettbehandling KOS sak 39/17 (opprinnelig budsjett)	0

	2018). Det er ikke registrert utgifter på denne budsjettposten i 2018.	
2821	Kommunale veier – asfaltering Opprinnelig var dette budsjettert til 2,5 mill. kr., men i KOS sak 24/18 ble utgiften regulert opp til 3,75 mill. kr. Årets investeringsutgift ble finansiert med kr. 699.470 i momskompensasjon og saldert med kr. 2.797.879 fra disposisjonsfond.	3 497 349
8150	Utlån – startlån til etablering og utbedring Avdragsutgifter – våre lån hos Husbanken: kr. 608 248 Utlån innvilget og utbetalt 2018: kr. 480 000 Bruk av lån til utlån: - kr. 480 000 Mottatte avdrag på startlån - kr. 743 918 <u>Avsatt til bundet avdragsfond startlån</u> kr. 135 670 Netto utgift 0	

Tilleggsinformasjon om to prosjekt som har gått over to regnskapsår:

* 4 småhus Hasvik:

Tekst	2017	2018	Sum
Lønn prosjektstilling/engasjement	155 316,71	52 502,56	207 819,27
Pensjonsinnskudd og trekkpliktige forsikringsordninger	28 117,86	12 187,71	40 305,57
Nybygg, ombygging	3 588 896,65	4 586 697,50	8 175 594,15
Materialer til vedlikehold, påkostning og nybygg	60 000,00		60 000,00
Konsulentbistand	16 875,00		16 875,00
Merverdiavgift som gir rett til momskompensasjon	890 507,66	1 146 674,38	2 037 182,04
Refusjon fra staten	0,00	-3 000 000,00	-3 000 000,00
Kompensasjon moms påløpt i investeringsregnskapet	-890 507,66	-1 146 574,38	-2 037 082,04
Bruk av lån	-349 206,22	-1 651 387,77	-2 000 593,99
Overføringer fra driftsregnskapet	-3 500 000,00		-3 500 000,00
Sum byggekostnader ex. mva			8 500 594
Kompensasjonsberettiget mva			2 037 182
Totale byggekostnader			10 537 776

** 4-mannsbolig Breivikbotn

Tekst	2017	2018	Sum
Lønn prosjektstilling/engasjement	62 567,30	41 913,81	104 481,11
Pensjonsinnskudd og trekkpliktige forsikringsordninger	9 999,08	1 987,13	11 986,21
Vedlikehold, byggetjenester og nybygg	3 612,00		3 612,00
Nybygg, ombygging	5 037 555,79	5 706 140,56	10 743 696,35
Nybygg uteareal		59 093,75	59 093,75

Materialer til vedlikehold, påkostning og nybygg	169 771,93		169 771,93
Konsulentbistand	22 156,25		22 156,25
Bruk av lån	-1 009 812,35	-5 012 875,25	-6 022 687,60
Bruk av bundne investeringsfond	-795 850,00	-796 260,00	-1 592 110,00
Overføringer fra driftsregnskapet	-3 500 000,00		-3 500 000,00

Sum investeringskostnader inkl. mva (ikke komp.berettiget)

11 114 797,60

5.5 Kommunens balanseregnskap

Balanseregnskapet		
Tall i 1 kroner	Regnskap 2018	Regnskap 2017
EIENDELER		
ANLEGGSMIDLER		
Faste eiendommer og anlegg	130 309 724	118 961 927
Utstyr, maskiner og transportmidler	4 627 629	5 277 780
Utlån	4 722 199	4 986 116
Aksjer og andeler	6 145 690	5 359 676
Pensjonsmidler	195 463 569	186 130 478
Sum anleggsmidler	341 268 810	320 715 977
OMLØPSMIDLER		
Kortsiktige fordringer	13 393 216	14 450 587
Premieavvik	12 731 177	13 097 326
Aksjer og andeler	0	0
Sertifikater	0	0
Obligasjoner	0	0
Kasse, postgiro, bankinnskudd	66 352 504	62 397 962
Sum omløpsmidler	92 476 897	89 945 875
Sum eiendeler	433 745 707	410 661 853
EGENKAPITAL OG GJELD		
EGENKAPITAL		
Disposisjonsfond	-29 766 028	-29 358 110
Bundne driftsfond	-8 452 514	-9 092 791
Ubundne investeringsfond	-21 242 560	-21 406 000
Bundne investeringsfond	-6 339 253	-7 237 733
Regnskapsmessig mindreforbruk	-9 025 560	-4 783 513
Regnskapsmessig merforbruk	0	0
Udisponert i investeringsregnskapet	0	0

Udekket i investeringsregnskapet	0	0
Likviditetsreserve	0	0
Kapitalkonto	-64 007 755	-46 005 781
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK (inv)	0	0
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK (drift)	1 769 690	1 769 690
Sum egenkapital	-137 063 980	-116 114 239

GJELD

LANGSIKTIG GJELD

Pensjonsforpliktelser	-218 346 056	-220 310 687
Ihendehaverobligasjonslån	0	0
Sertifikatlån	0	0
Andre lån	-59 793 050	-54 433 004
Sum langsiktig gjeld	-278 139 106	-274 743 691

KORTSIKTIG GJELD

Kassekredittlån	0	0
Annen kortsiktig gjeld	-17 954 537	-19 105 942
Premieavvik	-588 085	-697 981
Sum kortsiktig gjeld	-18 542 622	-19 803 923

Sum egenkapital og gjeld	-433 745 707	-410 661 853
---------------------------------	---------------------	---------------------

Ubrukte lånemidler	1 003 324	158 769
Andre memoriakonti	1 960 157	906 147
Motkonto for memoriakontiene	-2 963 482	-1 064 916
Sum memoriakonti	0	0

Kommentarer til balansen:

Eiendeler på kr. 433.745.707 består av anleggsmidler og omløpsmidler

Anleggsmidler:

Kommunale eiendeler av varig verdi (varighet mellom 5 – 50 år), fratrukket årets avskrivninger, tillagt årets investeringsutgifter. (se note 11 i regnskapsdokumentet)

Kommunale utlån består av utlånte startlånsmidler.

Videre består anleggsmidler av kommunale aksjer og eierandeler i selskaper, jfr. note 8 i regnskapsdokumentet.

Pensjonsmidler består av avsatte midler til pensjonsutbetalinger jf. aktuarberegning fra Kommunal Landspensjonskasse og Statens Pensjonskasse. Det vises til note 2 i

regnskapsdokumentet.

Omløpsmidler:

Kortsiktige fordringer gjelder krav vi har overfor andre, det være seg overfor offentlige instanser eller private selskaper/personer, som følge av refusjonskrav eller fakturerte tjenester som ikke er gjort opp pr. 31.12.2018. Det vises til note 4 i regnskapsdokumentet, som gir informasjon om hvor mye av disse fordringene som gjelder andre kommuner/interkommunale samarbeid.

Premieavvik gjelder tidligere positive premieavvik (dvs. hvor vi har innbetalt høyere pensjonspremie enn netto pensjonskostnad pr. år.) Dette avskrives etter egne regler hvert år i regnskapet, se note 2 i regnskapsdokumentet.

Kasse og bankinnskudd viser kommunens samlede likvide midler pr. 31.12.2018. Kommunen hadde i overkant av 66 mill. kr. i likvide midler ved årsskiftet, hvorav 3,2 mill. kr. står på kommunens skattetrekkkonto (ikke frie likvider). De øvrige midlene står i norske banker eller som innskudd i COOP/i kontantkasse.

Gjeld og egenkapital på til sammen kr. 433.745.707 består av egenkapital, langsiktig og kortsiktig gjeld.

Kortsiktig gjeld på kr. 17.954.537 består av leverandørgjeld, avsatte feriepenger, skattetrekk osv. pr. 31.12.2018. Det vises til note 4 i regnskapsdokumentet, som gir informasjon om hvor mye av disse fordringene som gjelder andre kommuner/interkommunale samarbeid.

Langsiktig gjeld er fordelt mellom pensjonsforpliktelser og lånegjeld. Pr. 31.12.2018 hadde kommunen fremtidige beregnede pensjonsforpliktelser på kr. 218.346.056, se note 2 i regnskapsdokumentet. Kommunens gjeld til finansinstitusjoner var til sammen på kr. 59.793.050 fordelt på tre ulike norske finansinstitusjoner. I henhold til foreløpig beregning av KOSTRA-tall hadde kommunen en netto lånegjeld pr. innbygger på 54.941 kroner. Beregningen tar hensyn til ubrukte lånemidler og utlån. Nærmere opplysninger om saldoer pr. lån/finansinstitusjon, samt oversikt over rentebetingelser og løpetid finnes i note 9a i regnskapsdokumentet.

Kommunens **egenkapital** består av fondsavsetninger, egenkapitalkonto og årets regnskapsmessige mindreforbruk.

Fond:

Kommunens fondsbeholdning var pr. 31.12.18 kr. 65.800.355 og fordeles slik:

	2018	2017
Disposisjonsfond	kr 29.766.028	29.358.110
Bundne driftsfond	kr 8.452.514	9.092.791
Ubundne investeringsfond	kr 21.242.560	21.406.000
Bundne investeringsfond	kr 6.339.253	7.237.733

Forskjellen mellom bundne og ubundne fond er hvorvidt kommunestyret har disposisjonsrett over dem eller ikke. De ubundne fond kan kommunestyret disponere fritt. De bundne fond

kjennetegnes ved avsetninger regulert gjennom lover og forskrifter eller fra udisponerte inntekter som er øremerket til bestemte formål og hvor bidragsyter bestemmer anvendelsen. I note 6 i regnskapsdokumentet er det redegjort for vesentlige bevegelser på fondene – beløp, til/fra og bakgrunnen for tilførsel/belastning.

Ubrukte lånemidler var pr. 31.12.18 kr. 1.003.324, hvorav kr. 608.240 er ubrukke startlånsmidler.

6. Rådmannens sluttbemerkninger.

Regnskapene viser at 2018 ble nok et godt år økonomisk for Hasvik kommune. Det er likevel verd å merke seg at uten ekstraordinære inntekter fra Havbruksfondet ville resultatet ikke vært mye å skryte av. Dette skyldes i hovedsak at kommunen de siste årene har kommet dårlig ut i statens økonomiske opplegg for kommunene, kombinert med stagnasjon i folketallsutviklingen. Samtidig har utgiftene, særlig innenfor innenfor helse- og omsorg, fortsatt å vokse.

Administrasjonen opplever at vi stadig leverer tjenester av god kvalitet på de aller fleste områder.

Det har vært givende og spennende å være kommunens administrative leder gjennom 2018. Jeg takker ansatte og politikere for samarbeidet.

Breivikbotn, 12.04.2019.

Erik Arnesen
Rådmann