

Vår ref 2020/332  
Forsendelse fra Hasvik kommune

Vedlagt følger årsmelding 2019 for Hasvik kommune.

Vennlig hilsen  
**Gro Marie J. Nilssen |**

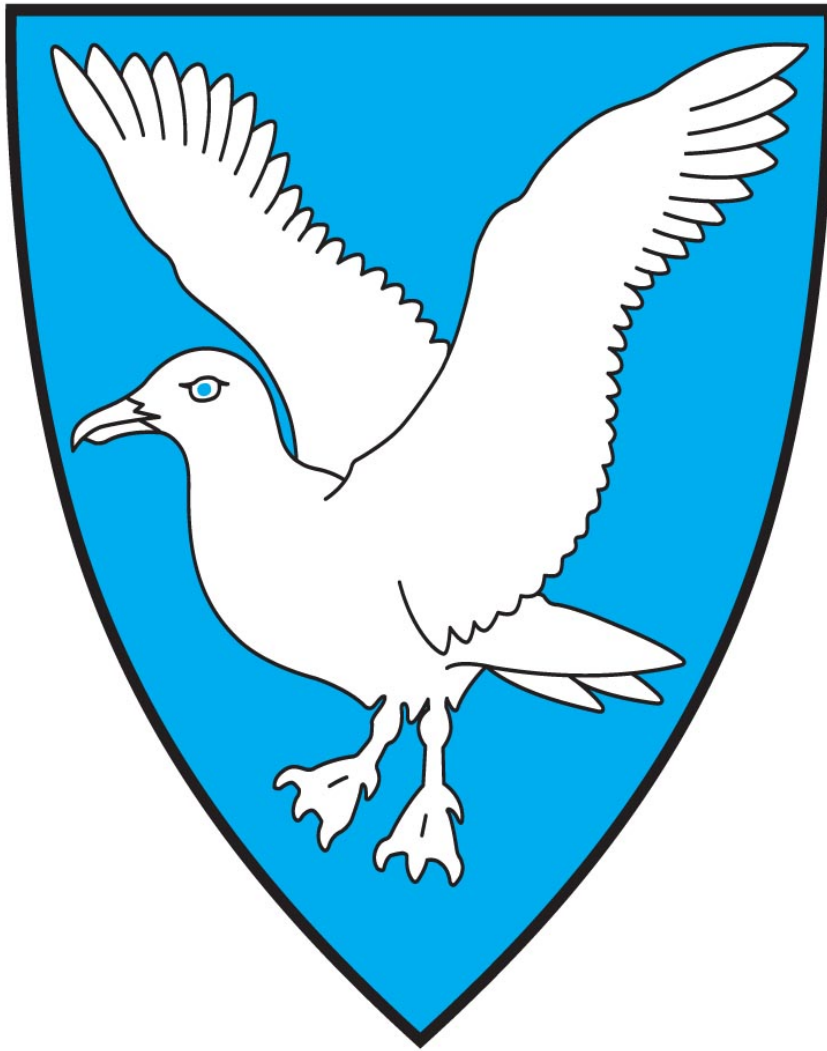
e-post: [ok.leder@hasvik.kommune.no](mailto:ok.leder@hasvik.kommune.no)

Tlf. 78 45 27 11

Mob 97 09 45 14



[www.hasvik.kommune.no](http://www.hasvik.kommune.no)



# Hasvik kommune

## Årsmelding 2019

## **1. Innledning**

Det følger av kommuneloven § 14-7 at det i tillegg til regnskap skal utarbeides årsmelding. Årsmeldingen skal blant annet 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 2019 legges frem i balanse. Netto driftsresultat ble negativt med kroner 1 978 411. Investeringsregnskapet for 2019 er gjort opp i balanse.

Administrasjonen opplever et høyt aktivitetsnivå i kommunen. Det er forventet at vindparken i Dønnesfjord kommer i drift i løpet av 2020. Utbyggingen på Hasvik flyplass fullføres og utdypingen av Lillehavet ferdigstilles. Det arbeides videre med etablering av ny virksomhet knyttet til oppdrettsnæringen.

Selv om 2019 ble et krevende år økonomisk med negativt netto driftsresultat, mener rådmannen det er grunn til optimisme. Endringer i kriteriene i inntektssystemet for kommunene gir grunn til å håpe at vi raskt skal være tilbake til positive resultater.

### **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.

Ved utgangen av året hadde kommunen 1002 innbyggere, mot 1045 ved forrige årsskifte, en nedgang på 4 %.

## **2. Administrasjon, styring og personal**

### **2.1 Administrasjon og organisasjon**

Bemanningen på rådhuset har vært stabil gjennom året. Rådmannen disponerer en liten, men motivert og kompetent stab.

Innenfor skole- og barnehageledelse har det vært stabilt i 2019. Kommunen har dyktige og erfarne mellomledere på alle skoler og i alle barnehager.

Innenfor helsesektoren er bildet fremdeles mer nyansert. Vi har flinke og erfarne ledere innenfor «pleie- og omsorg». Ledelsessituasjonen for legestasjonen fremdeles ikke tilfredsstillende. Det arbeides fortsatt med å få rekruttert ny kommuneoverlege. Ny leder for FFR ble tilsatt i februar 2020.

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 2019.

|                                       | 2019                 | 2018                 | 2017                 |                           |
|---------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------------|
| <b><i>Kommunestyret</i></b>           | <b><i>7/80</i></b>   | <b><i>6/35</i></b>   | <b><i>6/46</i></b>   | <b><i>Møter/saker</i></b> |
| <b><i>Formannskapet</i></b>           | <b><i>11/101</i></b> | <b><i>13/122</i></b> | <b><i>13/107</i></b> | <b><i>Møter/saker</i></b> |
| <b><i>Administrasjonsutvalget</i></b> | <b><i>0/0</i></b>    | <b><i>2/8</i></b>    | <b><i>1/2</i></b>    | <b><i>Møter/saker</i></b> |
| <b><i>Ansettelsesutvalget</i></b>     | <b><i>18/22</i></b>  | <b><i>10/15</i></b>  | <b><i>10/15</i></b>  | <b><i>Møter/saker</i></b> |
| <b><i>Levekårsutvalg</i></b>          | <b><i>2/12</i></b>   | <b><i>3/17</i></b>   | <b><i>4/20</i></b>   | <b><i>Møter/saker</i></b> |

## 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 2019 ble gjennomført i samsvar med retningslinjer som var gitt fra sentralt hold.

Kommunen hadde ved inngangen av året 125 besatte årsverk. Arbeidsstokken hadde en betydelig økning gjennom året slik at det pr. 31.12.2019 var 134 besatte årsverk. Hovedårsaken til endringen er omlegging fra kjøp av tjenester til egen drift innenfor helse- og omsorg.

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 2019 var på 8,9 % for virksomheten totalt. Dette er et halvt prosentpoeng høyere enn totalfraværet i 2018. Sykefraværet blant kvinner var 10,9 %, og blant menn 4,9 %. 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 § 14-7, e) og f) 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 65 % og 35 %. Kvinneandelen blant våre ansatte har økt noe sammenlignet med 2018. 29 % av kvinnene og 40 % av mennene 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 528 471 og kroner 526 054.

Hasvik kommune har eget likestillingsutvalg. Kommunen har ikke funnet det påkrevd å iverksette særskilte tiltak for å fremme likestilling i 2019. Det planlegges heller ikke iverksatt slike tiltak i 2020.

## **2.4 Øvrige obligatoriske redegjørelser**

I henhold til kommuneloven § 14-7, d) 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**

Sørvær skole fikk en betydelig oppgradering i 2019. Bygget fikk nytt yttertak og store deler av klasseromsfløyen ble pusset opp. Samlet ble det brukt rundt 3,5 millioner kroner på bygget.

Innenfor vann og avløp ble det lagt nytt røranlegg i hele Aspelundveien på Hasvik. I tillegg ble det etablert egen vannforsyningslinje over havna i Hasvik til smoltanlegget.

Ved sykehjemsavdelingen på Hasvik ble det i løpet av året anskaffet nytt sykesignalanlegg med tilhørende velferdsteknologiske løsninger. Anlegget kostet knappe 2 millioner kroner. I tillegg ble det brukt vel 350.000 kroner til nytt inventar til dagligstuen.

Lekeplasser ved skoler og barnehager fikk nytt utstyr for en million kroner i 2019.

En kommunal tomannsbolig på Hasvik ble totalrenovert for vel 3,5 millioner kroner.

## **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 63 elever fordelt på 10 trinn. 9 barn benyttet SFO. Skolen ledes av rektor Dan Vidar Johnsen. Breivikbotn skole er en 1 – 7 skole med 14 elever fordelt på 5 trinn. 8 barn benyttet SFO høsten 2019. Skolen er ledes av rektor Hege Skogly. Sørvær skole er en 1 – 10 skole. Skolen har 15 elever fordelt på 8 trinn. 6 barn benyttet SFO. Skolen ledes av rektor Birgit Kristensen.

Videre har kommunen barnehage tilbud på alle tre stedene. Hasvik barnehage ledes av styrer Mona Mauseth. Barnehagen hadde ved utgangen av 2019 to avdelinger i drift med til sammen 14 barn som utgjorde 19 plasser. 3 av disse var minoritetsspråklige. Breivikbotn barnehage ledes av styrer Mari Gamst. Det har vært to avdelinger i drift som ved utgangen av 2019 hadde 17 barn som utgjorde 23 plasser. 7 av barna er minoritetsspråklige. Sørvær barnehage ledes av styrer Elisabeth Mikalsen. Barnehagen driftes med en avdeling og hadde ved utgangen av året 9 barn som utgjorde 11 plasser. 4 av barna er minoritetsspråklige.

Etter hovedopptak gjøres supplerende opptak av styrerne gjennom hele året. Ingen barn stod på venteliste høsten 2019.

Ved årsskiftet var det dispensasjon fra utdanningskravet som pedagogisk leder på 1,85 stilling av totalt 5 stillinger.

Voksenopplæringen hadde høsten 2019 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 2019.

Kulturskolen hadde høsten 2019 12 elever som fikk opplæring innen musikk. Det ble også gjennomført UKM arrangement.

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 2019 registrert vel 700 utlånte medier.

## **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 Mauseh. Driften innenfor Pleie- og omsorg forløpt som planlagt og uten nevneverdige forstyrrelser i 2019.

FFR omfatter tjenestene innenfor rus, psykiatri, helsestasjon, fysioterapi, ergoterapi, folkehelse og barnevern. En rekke av avdelingens dyktige fagpersoner sluttet i løpet av året. 2019 ble derfor et svært krevende år for FFR. Administrasjonen har arbeidet hardt for å rekruttere nye medarbeidere til avdelingen. Vi fikk tilsatt ny fysioterapeut i september, ny psykiatrisk sykepleier i desember og ny miljøterapeut i januar 2020. Ny leder for avdelingen, Thormod Moi Felle, startet i februar 2020. Ergoterapeut er tilsatt og tiltrer stillingen i løpet av første halvår. Det er vår ambisjon at virksomheten i FFR skal preges av høy faglighet og moderne arbeidsmetoder hvor det i utstrakt grad benyttes tverrfaglige team.

Legetjenesten er dimensjonert slik at det skal være en kommuneoverlege og to kommuneleger. Vi har for tiden to fast ansatte kommuneleger, men har ikke lyktes med å få rekruttert ny kommuneoverlege. Det arbeides videre med å få stillingen besatt. Inntil videre kompenseres det i nødvendig grad med innleie av vikarleger.

Hasvik kommunes sosiale tjenester ivaretas gjennom NAV-Hasvik. Kontoret har to statlige og en kommunal stilling. Odd Ivar Gladsø er kommunalt ansatt NAV-leder.

## **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 fagleder Halvard Holst-Olsen.

Den kommunale brannberedskapen ivaretas av brannsjef Halvard Holst-Olsen i 20 % stilling, samt varabrannsjef og 15 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 blir 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.

Majoriteten av kommunens gatebelysning skal gradvis skiftes ut med moderne LED-belysning. Arbeidene startet opp i 2019 ved at 80 lyspunkter ble montert. Utskiftingen fortsetter de neste par årene.

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 ble det boret ytterligere en grunnvannsbrønn høsten 2019. Forhåpentligvis sikrer tiltaket tilstrekkelig kapasitet. For øvrig har alle renseanleggene tilstrekkelig kapasitet.

## 5. Hovedtrekk fra regnskapet

### 5.1 Driftsregnskap 2019

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

| Konto      | Tekst                        | Beløp hittil i år   | Rev. årsbudsjett    | Forbruk %     |
|------------|------------------------------|---------------------|---------------------|---------------|
| DI         | Driftsinntekter              | -609 511,31         | -583 000,00         | 105,00        |
| DU         | Driftsutgifter               | 4 135 408,83        | 3 844 326,00        | 108,00        |
| <b>100</b> | <b>Fellesutgifter</b>        | <b>3 525 897,52</b> | <b>3 261 326,00</b> | <b>108,00</b> |
| DI         | Driftsinntekter              | -40 551,34          | -22 000,00          | 184,00        |
| DU         | Driftsutgifter               | 2 481 643,13        | 2 553 224,00        | 97,00         |
| <b>110</b> | <b>Folkevalgte organer</b>   | <b>2 441 091,79</b> | <b>2 531 224,00</b> | <b>96,00</b>  |
| DI         | Driftsinntekter              | -929,85             | -2 000,00           | 46,00         |
| DU         | Driftsutgifter               | 199 019,44          | 275 900,00          | 72,00         |
| <b>111</b> | <b>Råd og utvalg</b>         | <b>198 089,59</b>   | <b>273 900,00</b>   | <b>72,00</b>  |
| DU         | Driftsutgifter               | 285 000,00          | 200 000,00          | 142,00        |
| <b>113</b> | <b>Tilleggsbevilgninger</b>  | <b>285 000,00</b>   | <b>200 000,00</b>   | <b>142,00</b> |
| DI         | Driftsinntekter              | -272 843,70         | -138 000,00         | 198,00        |
| DU         | Driftsutgifter               | 7 095 789,91        | 7 367 974,00        | 96,00         |
| <b>120</b> | <b>Sentraladministrasjon</b> | <b>6 822 946,21</b> | <b>7 229 974,00</b> | <b>94,00</b>  |
| DI         | Driftsinntekter              | -616 668,00         | -500 000,00         | 123,00        |
| DU         | Driftsutgifter               | 455 000,00          | 1 000 000,00        | 46,00         |
| FI         | Finansinntekter              | -100 000,00         | -500 000,00         | 20,00         |



|            |                                     |                      |                      |                  |
|------------|-------------------------------------|----------------------|----------------------|------------------|
| FU         | Finansutgifter                      | 261 668,00           | 0,00                 | 0,00             |
| <b>140</b> | <b>Næringstiltak</b>                | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>      |
| DI         | Driftsinntekter                     | -4 438,06            | -5 000,00            | 89,00            |
| DU         | Driftsutgifter                      | 736 898,57           | 744 107,00           | 99,00            |
| <b>200</b> | <b>Teknisk administrasjon</b>       | <b>732 460,51</b>    | <b>739 107,00</b>    | <b>99,00</b>     |
| DI         | Driftsinntekter                     | -4 282,02            | -5 000,00            | 86,00            |
| DU         | Driftsutgifter                      | 414 100,76           | 523 159,00           | 79,00            |
| <b>210</b> | <b>PP-Tjeneste</b>                  | <b>409 818,74</b>    | <b>518 159,00</b>    | <b>79,00</b>     |
| DI         | Driftsinntekter                     | -2 227 125,75        | -1 356 000,00        | 164,00           |
| DU         | Driftsutgifter                      | 16 549 923,04        | 16 197 743,00        | 102,00           |
| <b>211</b> | <b>Grunnskole</b>                   | <b>14 322 797,29</b> | <b>14 841 743,00</b> | <b>97,00</b>     |
| DI         | Driftsinntekter                     | -433 285,56          | -454 996,00          | 95,00            |
| DU         | Driftsutgifter                      | 773 158,11           | 900 781,00           | 86,00            |
| <b>212</b> | <b>Skolefritidsordning SFO</b>      | <b>339 872,55</b>    | <b>445 785,00</b>    | <b>76,00</b>     |
| DI         | Driftsinntekter                     | -1 107 924,11        | -754 000,00          | 147,00           |
| DU         | Driftsutgifter                      | 809 643,83           | 778 053,00           | 104,00           |
| <b>214</b> | <b>Videregående/voksenopplæring</b> | <b>-298 280,28</b>   | <b>24 053,00</b>     | <b>-1 240,00</b> |
| DI         | Driftsinntekter                     | -685 873,64          | -684 000,00          | 100,00           |
| DU         | Driftsutgifter                      | 468 541,94           | 694 373,00           | 67,00            |
| <b>215</b> | <b>Bosetting og integrering</b>     | <b>-217 331,70</b>   | <b>10 373,00</b>     | <b>-2 095,00</b> |
| DI         | Driftsinntekter                     | -2 346 935,46        | -2 087 698,00        | 112,00           |
| DU         | Driftsutgifter                      | 8 589 182,13         | 9 148 934,00         | 94,00            |
| FI         | Finansinntekter                     | 0,00                 | -50 000,00           | 0,00             |
| FU         | Finansutgifter                      | 67 128,00            | 0,00                 | 0,00             |
| <b>217</b> | <b>Kommunale barnehager</b>         | <b>6 309 374,67</b>  | <b>7 011 236,00</b>  | <b>90,00</b>     |
| DI         | Driftsinntekter                     | -120 097,51          | -108 000,00          | 111,00           |
| DU         | Driftsutgifter                      | 623 297,99           | 619 130,00           | 101,00           |
| FI         | Finansinntekter                     | -473 830,00          | -500 000,00          | 95,00            |
| FU         | Finansutgifter                      | 25 685,00            | 44 000,00            | 58,00            |
| <b>219</b> | <b>Fellestiltak ped. virksomhet</b> | <b>55 055,48</b>     | <b>55 130,00</b>     | <b>100,00</b>    |
| DI         | Driftsinntekter                     | -106 022,99          | -120 000,00          | 88,00            |
| DU         | Driftsutgifter                      | 547 925,44           | 656 658,00           | 83,00            |
| FI         | Finansinntekter                     | -200 000,00          | -183 000,00          | 109,00           |
| FU         | Finansutgifter                      | 3 800,00             | 0,00                 | 0,00             |
| <b>220</b> | <b>Kultur og fritid</b>             | <b>245 702,45</b>    | <b>353 658,00</b>    | <b>69,00</b>     |

|            |                                                       |                      |                      |               |
|------------|-------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|---------------|
| DI         | Driftsinntekter                                       | -5 576,53            | -4 000,00            | 139,00        |
| DU         | Driftsutgifter                                        | 176 632,32           | 308 600,00           | 57,00         |
| <b>221</b> | <b>Ungdomstiltak</b>                                  | <b>171 055,79</b>    | <b>304 600,00</b>    | <b>56,00</b>  |
| DI         | Driftsinntekter                                       | 0,00                 | -1 500,00            | 0,00          |
| DU         | Driftsutgifter                                        | 262 114,42           | 261 000,00           | 100,00        |
| <b>222</b> | <b>Tilskuddsordninger kultur</b>                      | <b>262 114,42</b>    | <b>259 500,00</b>    | <b>101,00</b> |
| DI         | Driftsinntekter                                       | -1 836,00            | 0,00                 | 0,00          |
| DU         | Driftsutgifter                                        | 2 250 934,00         | 2 210 000,00         | 102,00        |
| <b>223</b> | <b>Tilskudd kirke og trossamfunn</b>                  | <b>2 249 098,00</b>  | <b>2 210 000,00</b>  | <b>102,00</b> |
| DI         | Driftsinntekter                                       | -7 874,53            | -17 000,00           | 46,00         |
| DU         | Driftsutgifter                                        | 384 544,16           | 428 953,00           | 90,00         |
| <b>225</b> | <b>Folkebibliotek</b>                                 | <b>376 669,63</b>    | <b>411 953,00</b>    | <b>91,00</b>  |
| DI         | Driftsinntekter                                       | -3 074,91            | 0,00                 | 0,00          |
| DU         | Driftsutgifter                                        | 3 075,90             | 0,00                 | 0,00          |
| <b>230</b> | <b>Fellesutgifter helse og omsorg</b>                 | <b>0,99</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>   |
| DI         | Driftsinntekter                                       | -1 697 946,20        | -1 507 000,00        | 113,00        |
| DU         | Driftsutgifter                                        | 8 320 456,51         | 8 113 969,00         | 103,00        |
| <b>232</b> | <b>Legetjenester</b>                                  | <b>6 622 510,31</b>  | <b>6 606 969,00</b>  | <b>100,00</b> |
| DI         | Driftsinntekter                                       | -1 687 296,33        | -1 093 000,00        | 154,00        |
| DU         | Driftsutgifter                                        | 9 993 583,46         | 9 386 684,00         | 106,00        |
| <b>233</b> | <b>Familie, forebygging og rehabilitering<br/>FFR</b> | <b>8 306 287,13</b>  | <b>8 293 684,00</b>  | <b>100,00</b> |
| DI         | Driftsinntekter                                       | -14 497<br>377,70    | -13 120 500,00       | 110,00        |
| DU         | Driftsutgifter                                        | 42 762 962,02        | 40 076 514,00        | 107,00        |
| <b>234</b> | <b>Pleie- og omsorgstjeneste</b>                      | <b>28 265 584,32</b> | <b>26 956 014,00</b> | <b>105,00</b> |
| DI         | Driftsinntekter                                       | -70 348,00           | -90 000,00           | 78,00         |
| DU         | Driftsutgifter                                        | 33 986,93            | 90 000,00            | 38,00         |
| <b>239</b> | <b>Prosjekter helse- og omsorg</b>                    | <b>-36 361,07</b>    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>   |
| DI         | Driftsinntekter                                       | -819 489,43          | -580 000,00          | 141,00        |
| DU         | Driftsutgifter                                        | 4 514 205,67         | 3 196 661,00         | 141,00        |
| <b>240</b> | <b>Sosiale tjenester</b>                              | <b>3 694 716,24</b>  | <b>2 616 661,00</b>  | <b>141,00</b> |
| DU         | Driftsutgifter                                        | 149 388,15           | 300 000,00           | 50,00         |

|            |                                            |                      |                      |               |
|------------|--------------------------------------------|----------------------|----------------------|---------------|
| <b>249</b> | <b>Sysselsettingstiltak</b>                | <b>149 388,15</b>    | <b>300 000,00</b>    | <b>50,00</b>  |
| DI         | Driftsinntekter                            | -2 751 184,22        | -3 000 000,00        | 92,00         |
| DU         | Driftsutgifter                             | 1 750 161,40         | 1 138 219,00         | 154,00        |
| <b>250</b> | <b>Kommunale utleieboliger/-leil.</b>      | <b>-1 001 022,82</b> | <b>-1 861 781,00</b> | <b>54,00</b>  |
| DI         | Driftsinntekter                            | -522 377,08          | -523 000,00          | 100,00        |
| DU         | Driftsutgifter                             | 680 386,13           | 539 700,00           | 126,00        |
| <b>251</b> | <b>Kommunale utleiebygg</b>                | <b>158 009,05</b>    | <b>16 700,00</b>     | <b>946,00</b> |
| DI         | Driftsinntekter                            | -578 015,67          | -530 000,00          | 109,00        |
| DU         | Driftsutgifter                             | 4 764 867,51         | 4 750 464,00         | 100,00        |
| <b>252</b> | <b>Undervisningsbygg</b>                   | <b>4 186 851,84</b>  | <b>4 220 464,00</b>  | <b>99,00</b>  |
| DI         | Driftsinntekter                            | -60 397,38           | -70 000,00           | 86,00         |
| DU         | Driftsutgifter                             | 954 967,40           | 971 656,00           | 98,00         |
| <b>253</b> | <b>Barnehagebygg</b>                       | <b>894 570,02</b>    | <b>901 656,00</b>    | <b>99,00</b>  |
| DI         | Driftsinntekter                            | -346 425,68          | -300 000,00          | 115,00        |
| DU         | Driftsutgifter                             | 2 918 210,73         | 2 555 420,00         | 114,00        |
| <b>254</b> | <b>Helseinstitusjoner bygg</b>             | <b>2 571 785,05</b>  | <b>2 255 420,00</b>  | <b>114,00</b> |
| DI         | Driftsinntekter                            | -9 472,27            | -33 000,00           | 29,00         |
| DU         | Driftsutgifter                             | 68 787,37            | 151 700,00           | 45,00         |
| <b>255</b> | <b>Tekniske bygg</b>                       | <b>59 315,10</b>     | <b>118 700,00</b>    | <b>50,00</b>  |
| DI         | Driftsinntekter                            | -131 039,46          | -10 000,00           | 1 310,00      |
| DU         | Driftsutgifter                             | 367 958,96           | 247 740,00           | 149,00        |
| <b>260</b> | <b>Miljø- og friluftstiltak</b>            | <b>236 919,50</b>    | <b>237 740,00</b>    | <b>100,00</b> |
| DI         | Driftsinntekter                            | -8 160 733,21        | -8 487 750,00        | 96,00         |
| DU         | Driftsutgifter                             | 6 762 690,39         | 5 996 927,00         | 113,00        |
| FI         | Finansinntekter                            | -255 298,24          | -67 830,00           | 376,00        |
| FU         | Finansutgifter                             | 1 737,34             | 113 846,00           | 2,00          |
| <b>270</b> | <b>Vann, avløp og renovasjon VAR</b>       | <b>-1 651 603,72</b> | <b>-2 444 807,00</b> | <b>68,00</b>  |
| DI         | Driftsinntekter                            | -227 827,24          | -237 750,00          | 96,00         |
| DU         | Driftsutgifter                             | 1 436 542,99         | 1 677 751,00         | 86,00         |
| FI         | Finansinntekter                            | -11 507,06           | -23 160,00           | 50,00         |
| <b>271</b> | <b>Forebygging og beredskap</b>            | <b>1 197 208,69</b>  | <b>1 416 841,00</b>  | <b>84,00</b>  |
| DI         | Driftsinntekter                            | -734 590,74          | -790 000,00          | 93,00         |
| DU         | Driftsutgifter                             | 442 729,03           | 323 000,00           | 137,00        |
| <b>274</b> | <b>Tilrettelegging bolig-/ind. områder</b> | <b>-291 861,71</b>   | <b>-467 000,00</b>   | <b>62,00</b>  |

|            |                                     |                      |                       |                |
|------------|-------------------------------------|----------------------|-----------------------|----------------|
| DI         | Driftsinntekter                     | -1 076 261,16        | -1 140 000,00         | 94,00          |
| DU         | Driftsutgifter                      | 1 192 840,47         | 992 872,00            | 120,00         |
| <b>281</b> | <b>Kommunale havner og kaier</b>    | <b>116 579,31</b>    | <b>-147 128,00</b>    | <b>-79,00</b>  |
| DI         | Driftsinntekter                     | -753 844,16          | -755 000,00           | 100,00         |
| DU         | Driftsutgifter                      | 3 609 309,86         | 3 868 500,00          | 93,00          |
| <b>282</b> | <b>Kommunale veier</b>              | <b>2 855 465,70</b>  | <b>3 113 500,00</b>   | <b>92,00</b>   |
| DI         | Driftsinntekter                     | -23 486              |                       |                |
|            |                                     | 688,86               | -21 582 000,00        | 109,00         |
| <b>800</b> | <b>Skatter og avgifter</b>          | <b>-23 486</b>       | <b>-21 582 000,00</b> | <b>109,00</b>  |
| DI         | Driftsinntekter                     | -73 881              |                       |                |
|            |                                     | 020,38               | -72 777 000,00        | 102,00         |
| FU         | Finansutgifter                      | 758 835,00           | 0,00                  | 0,00           |
| <b>801</b> | <b>Statlige rammeoverføringer</b>   | <b>-73 122</b>       | <b>-72 777 000,00</b> | <b>100,00</b>  |
|            |                                     | <b>185,38</b>        |                       |                |
| DU         | Driftsutgifter                      | 135,00               | 0,00                  | 0,00           |
| FI         | Finansinntekter                     | -1 562 701,76        | -1 140 000,00         | 137,00         |
| FU         | Finansutgifter                      | 1 050 435,40         | 1 220 000,00          | 86,00          |
| <b>810</b> | <b>Renter og utbytte</b>            | <b>-512 131,36</b>   | <b>80 000,00</b>      | <b>-640,00</b> |
| FU         | Finansutgifter                      | 2 379 806,00         | 2 380 000,00          | 100,00         |
| <b>815</b> | <b>Utlån og innlån</b>              | <b>2 379 806,00</b>  | <b>2 380 000,00</b>   | <b>100,00</b>  |
| FI         | Finansinntekter                     | -10 923              |                       |                |
|            |                                     | 354,13               | -11 813 068,00        | 92,00          |
| FU         | Finansutgifter                      | 9 025 559,74         | 9 025 560,00          | 100,00         |
| <b>830</b> | <b>Disponering av netto dr.res.</b> | <b>-1 897 794,39</b> | <b>-2 787 508,00</b>  | <b>68,00</b>   |
| DU         | Driftsutgifter                      | 2 073 219,25         | 1 871 154,00          | 111,00         |
| <b>850</b> | <b>Pensjon og reserver</b>          | <b>2 073 219,25</b>  | <b>1 871 154,00</b>   | <b>111,00</b>  |
| FI         | Finansinntekter                     | -5 901 083,83        | -5 500 000,00         | 107,00         |
| FU         | Finansutgifter                      | 5 901 083,83         | 5 500 000,00          | 107,00         |
| <b>999</b> | <b>Avskrivninger</b>                | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>    |

## 5.2 Driftsresultat for 2019

Som nevnt innledningsvis legges driftsregnskapet for 2019 frem med et negativt netto driftsresultat på knappe 2 millioner kroner.

På inntektssiden ble skatteinntangen 1,9 millioner kroner høyere enn budsjettet. Budsjettet var lagt opp i samsvar med KS' anbefalinger i rammetilskuddsmodellen for 2019.

Rammetilskuddet fra staten kom ut om lag 0,5 millioner kroner høyere enn budsjettet.

Brukerbetalingene kom ut 150.000 kroner høyere enn budsjettet. Oppholdsbetaling på sykehjemmet kom ut høyere enn budsjett, mens foreldrebetaling for barnehage/SFO og egenandeler for legetjenester kom ut lavere enn budsjettet.

Andre salgs- og leieinntekter ble knappe 0,8 millioner kroner lavere enn budsjett. Inntektssvikten knytter seg særlig til vannavgifter, husleieinntekter og kaileie.

Andre statlige overføringer ble 0,6 millioner kroner høyere enn budsjettet.

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

På utgiftssiden endte samlede lønnsutgifter vel 3,5 millioner kroner høyere enn budsjett. Det er særlig innenfor pleie- og omsorgstjenesten at det er betydelig merforbruk, hovedsakelig på vikarlønn og overtid. Samlede sosiale kostnader kom ut knappe 1,3 millioner kroner lavere enn budsjettet. Avviket skyldes i all hovedsak bruk av premiefond og positivt premieavvik.

Kjøp av varer og tjenester ble vel 1,1 millioner kroner høyere enn budsjettet. Avviket skyldes i stor grad kjøp av tjenester innenfor pleie- og omsorg, barnevern og legetjenester.

Overføringsutgiftene kom ut knappe 1,7 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. Kommunens økonomi har imidlertid gradvis blitt strammere de siste årene, og 2019 er føreste gang på mange år at netto driftsresultat er negativt.

## 5.4 Kommunens investeringsregnskap for 2019

| Konto      | Tekst                                 | Beløp hittil i år | Rev. årsbudsjett | Forbruk %   |
|------------|---------------------------------------|-------------------|------------------|-------------|
| FI         | Finansinntekter                       | -439 270,00       | -530 000,00      | 83,00       |
| FU         | Finansutgifter                        | 439 270,00        | 530 000,00       | 83,00       |
| <b>100</b> | <b>Fellesutgifter</b>                 | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b> |
| FI         | Finansinntekter                       | -773 890,40       | -1 000 000,00    | 77,00       |
| II         | Investeringsinntekter                 | -193 472,60       | -250 000,00      | 77,00       |
| IU         | Investeringsutgifter                  | 967 363,00        | 1 250 000,00     | 77,00       |
| <b>219</b> | <b>Fellestiltak ped. virksomhet</b>   | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b> |
| FI         | Finansinntekter                       | -286 171,05       | -300 000,00      | 95,00       |
| II         | Investeringsinntekter                 | -71 542,76        | -75 000,00       | 95,00       |
| IU         | Investeringsutgifter                  | 357 713,81        | 375 000,00       | 95,00       |
| <b>234</b> | <b>Pleie- og omsorgstjeneste</b>      | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b> |
| FI         | Finansinntekter                       | -3 648 994,32     | -3 574 000,00    | 102,00      |
| IU         | Investeringsutgifter                  | 3 648 994,32      | 3 574 000,00     | 102,00      |
| <b>250</b> | <b>Kommunale utleieboliger/-leil.</b> | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b> |
| FI         | Finansinntekter                       | -254 697,00       | -260 000,00      | 98,00       |
| II         | Investeringsinntekter                 | -63 674,25        | -65 000,00       | 98,00       |
| IU         | Investeringsutgifter                  | 318 371,25        | 325 000,00       | 98,00       |
| <b>251</b> | <b>Kommunale utleiebygg</b>           | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b> |
| FI         | Finansinntekter                       | -1 950 905,37     | -2 500 000,00    | 78,00       |
| II         | Investeringsinntekter                 | -1 813 765,09     | -1 890 000,00    | 96,00       |
| IU         | Investeringsutgifter                  | 3 764 670,46      | 4 390 000,00     | 86,00       |
| <b>252</b> | <b>Undervisningsbygg</b>              | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b> |
| FI         | Finansinntekter                       | 0,00              | -100 000,00      | 0,00        |
| IU         | Investeringsutgifter                  | 0,00              | 100 000,00       | 0,00        |
| <b>253</b> | <b>Barnehagebygg</b>                  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b> |
| FI         | Finansinntekter                       | -1 596 464,15     | -1 600 000,00    | 100,00      |
| II         | Investeringsinntekter                 | -399 031,21       | -400 000,00      | 100,00      |
| IU         | Investeringsutgifter                  | 1 995 495,36      | 2 000 000,00     | 100,00      |
| <b>254</b> | <b>Helseinstitusjoner bygg</b>        | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b> |
| FI         | Finansinntekter                       | -248 736,21       | -400 000,00      | 62,00       |
| II         | Investeringsinntekter                 | -43 423,43        | -80 000,00       | 54,00       |
| IU         | Investeringsutgifter                  | 292 159,64        | 480 000,00       | 61,00       |
| <b>260</b> | <b>Miljø- og friluftstiltak</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b> |

|            |                                            |                   |               |             |
|------------|--------------------------------------------|-------------------|---------------|-------------|
| FI         | Finansinntekter                            | -1 891 870,74     | -1 620 000,00 | 117,00      |
| IU         | Investeringsutgifter                       | 1 902 095,74      | 1 620 000,00  | 117,00      |
| <b>270</b> | <b>Vann, avløp og renovasjon VAR</b>       | <b>10 225,00</b>  | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b> |
| FI         | Finansinntekter                            | -61 440,00        | -64 000,00    | 96,00       |
| II         | Investeringsinntekter                      | -20 985,00        | -11 000,00    | 191,00      |
| IU         | Investeringsutgifter                       | 72 200,00         | 75 000,00     | 96,00       |
| <b>274</b> | <b>Tilrettelegging bolig-/ind. områder</b> | <b>-10 225,00</b> | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b> |
| FI         | Finansinntekter                            | -1 070 861,60     | -250 000,00   | 428,00      |
| II         | Investeringsinntekter                      | -181 304,00       | -60 000,00    | 302,00      |
| IU         | Investeringsutgifter                       | 1 252 165,60      | 310 000,00    | 404,00      |
| <b>281</b> | <b>Kommunale havner og kaier</b>           | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b> |
| FI         | Finansinntekter                            | -300 000,00       | -300 000,00   | 100,00      |
| II         | Investeringsinntekter                      | -75 000,00        | 0,00          | 0,00        |
| IU         | Investeringsutgifter                       | 375 000,00        | 300 000,00    | 125,00      |
| <b>282</b> | <b>Kommunale veier</b>                     | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b> |
| FI         | Finansinntekter                            | -1 369 119,11     | -1 620 000,00 | 85,00       |
| FU         | Finansutgifter                             | 1 369 119,11      | 1 620 000,00  | 85,00       |
| <b>815</b> | <b>Utlån og innlån</b>                     | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b> |

#### Kortfattet beskrivelse av tiltakene som inngår i investeringsregnskapet i 2019

|             | Beskrivelse av tiltak                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Inv.utgift<br>inkl. mva |
|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|
| <b>1001</b> | <b>Fellesutgifter - Egenkapitalinnskudd KLP</b><br>Årlig egenkapitalinnskudd til pensjonskassen i KLP. Budsjettert fullfinansiert ved bruk av ubundne investeringsfond.                                                                                                                                                   | <b>439 270</b>          |
| <b>2199</b> | <b>Lekeplasser skoler/barnehager</b><br>Tiltaket gjelder innkjøp av div. lekeutstyr til lekeplasser, jf. KOS sak 57/19. Budsjettert til kr. 1.250.000, inkl. montering. Noe av monteringen vil ikke finne sted før i 2020. Finansiert ved momskompensasjon kr. 193.473 og kr. 773.890 i bruk av ubundne investeringsfond. | <b>967 363</b>          |
| <b>2342</b> | <b>Institusjonsdrift</b><br>Tiltaket gjelder oppgradering av inventar til dagligstue, jf. KOS sak 57/19. Budsjettert til kr. 375.000. Finansiert ved momskompensasjon kr. 71.543 og kr. 286.171 i bruk av ubundne investeringsfond.                                                                                       | <b>357 714</b>          |

|             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                  |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
|             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                  |
| <b>2501</b> | <b>Kommunale utleieboliger</b><br>Tiltaket gjelder totalrenovering av to utleieleiligheter i Sinaveien. Opprinnelig budsjettert i 2019 til kr. 2 mill. kr., men regulert til 3.574.000 mill. kr. i KOS-sak 57/19. Prosjektet er fullfinansiert ved bruk av lån.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | <b>3 648 994</b> |
| <b>2515</b> | <b>Holmenanlegget</b><br>Tiltaket gjelder utbedring av omfattende skade på byggets vest-vegg, jf. KOS sak 57/19. Budsjettert kr. 325.000 inkl. kompensasjonsberettiget mva. Investeringsutgiften er finansiert med kr. 63.674 i momskompensasjon, og kr. 254.697 i bruk av ubundne investeringsfond.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | <b>318 371</b>   |
| <b>2521</b> | <b>Hasvik skole – bygningsmessig oppgradering</b><br>Årets utgift var budsjettert til kr. 300 000 inkl. kompensasjonsberettiget mva. Av kapasitetsmessige årsaker er ikke alle tiltakene gjennomført etter planen. Årets utgift er finansiert med kr. 7.845 i momskompensasjon og salder ved bruk av kr. 31.380 fra disposisjonsfond.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | <b>39 225</b>    |
| <b>2522</b> | <b>Breivikbotn skole m rådhus</b><br>Ifølge budsjettet var det satt av kr. 150.000 til utbedring av lysanlegg ved skolen, samt kr. at utredning av renoveringsprosjekt for nordvegg på rådhuset ble budsjettregulert til kr. 100.000 i KOS sak 57/19. Investeringsutgiftene ble finansiert med kr. 29.740 i momskompensasjon og saldert med kr. 163.446 i bruk av ubundne investeringsfond.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | <b>204 307</b>   |
| <b>2523</b> | <b>Sørvær skole</b><br>Tiltaket gjelder investering i nytt yttertak på skolen, opprinnelig budsjettert til kr. 800.000, og i KOS sak 57/19 budsjettregulert til kr. 1.565.000 inkl. mva. Investeringsutgiften er finansiert med kr. 311.062 i momskompensasjon og kr. 1.244.250 fra ubundne investeringsfond.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | <b>1 555 312</b> |
| <b>2529</b> | <b>Skolebygg utbedringer</b><br>Dette tiltaket gjelder utgifter som følge av en stor vannlekkasje ved Sørvær skole. I forbindelse med det omfattende utbedringsarbeidet, ble det samtidig foretatt ombygging av deler av undervisningsfløyen og lysanlegget ble fullstendig ombygd og oppgradert. Tiltaket ble i KOS sak 97/19 budsjettregulert til kr. 2,2 mill, finansiert med momskompensasjon 450.000, forsikringsoppgjør KLP 1 mill. kr. og bruk av ubundet investeringsfond på kr. 750.000.<br><br>I forbindelse med årsavslutning er det inntektsført kr. 1.070.000 i forventet forsikringsoppgjør. For øvrig er utgiftene saldert med kr. 383.996 i momskompensasjon og 1.244.250 i bruk av ubundne investeringsfond. | <b>1 965 826</b> |



|                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                       |             |               |                   |            |               |                             |             |               |                |            |               |                                          |            |               |  |
|------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|-------------|---------------|-------------------|------------|---------------|-----------------------------|-------------|---------------|----------------|------------|---------------|------------------------------------------|------------|---------------|--|
| <b>2533</b>                              | <b>Sørvær barnehage</b><br>Opprinnelig budsjettert kr. 100.000 til utvendig oppgradering av belysning, garasjeport og ytterdør. Av kapasitetsmessige årsaker er det kun gjennomført vedlikeholdsarbeid på inngangsparti, utgiftsført i driftsregnskapet.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | <b>0</b>                              |             |               |                   |            |               |                             |             |               |                |            |               |                                          |            |               |  |
| <b>2541</b>                              | <b>Hasvik helsesenter</b><br>Investeringen gjelder anskaffelse av sykesignalanlegg med tilhørende velferdsteknologiske løsninger. Anskaffelsen var budsjettert til 1,6 mill. kr. jf. KOS sak 22/19, pluss kr. 400.000 i momskompensasjonsberettigede utgifter, jf. KOS sak 57/19. Årets investeringsutgift er finansiert med kr. 365.535 i momskompensasjon og kr. 1.596.464 fra ubundne investeringsfond.                                                                                                                                                                                                                                                                                             | <b>1 995 495</b>                      |             |               |                   |            |               |                             |             |               |                |            |               |                                          |            |               |  |
| <b>2602</b>                              | <b>Friluftsområder/-anlegg</b><br>I budsjettet ligger følgende tiltak, jf. KOS sak 57/19:<br><table> <tr> <td>Innkjøp av snøskuter, delfinansiering</td><td>kr. 100.000</td><td><b>78 409</b></td></tr> <tr> <td>«Sørøya på langs»</td><td>kr. 20.000</td><td><b>48 000</b></td></tr> <tr> <td>Forskjønnings tiltak Sørvær</td><td>kr. 250.000</td><td><b>93 528</b></td></tr> <tr> <td>Trimrom Sørvær</td><td>kr. 30.000</td><td><b>28 799</b></td></tr> <tr> <td>Kompensasjonsberettiget moms alle tiltak</td><td>kr. 80.000</td><td><b>43 423</b></td></tr> </table> <p>Årets investeringsutgift er finansiert med kr. 43.423 i momskompensasjon samt kr. 248.736 fra ubundne investeringsfond.</p> | Innkjøp av snøskuter, delfinansiering | kr. 100.000 | <b>78 409</b> | «Sørøya på langs» | kr. 20.000 | <b>48 000</b> | Forskjønnings tiltak Sørvær | kr. 250.000 | <b>93 528</b> | Trimrom Sørvær | kr. 30.000 | <b>28 799</b> | Kompensasjonsberettiget moms alle tiltak | kr. 80.000 | <b>43 423</b> |  |
| Innkjøp av snøskuter, delfinansiering    | kr. 100.000                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | <b>78 409</b>                         |             |               |                   |            |               |                             |             |               |                |            |               |                                          |            |               |  |
| «Sørøya på langs»                        | kr. 20.000                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | <b>48 000</b>                         |             |               |                   |            |               |                             |             |               |                |            |               |                                          |            |               |  |
| Forskjønnings tiltak Sørvær              | kr. 250.000                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | <b>93 528</b>                         |             |               |                   |            |               |                             |             |               |                |            |               |                                          |            |               |  |
| Trimrom Sørvær                           | kr. 30.000                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | <b>28 799</b>                         |             |               |                   |            |               |                             |             |               |                |            |               |                                          |            |               |  |
| Kompensasjonsberettiget moms alle tiltak | kr. 80.000                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | <b>43 423</b>                         |             |               |                   |            |               |                             |             |               |                |            |               |                                          |            |               |  |
| <b>2701</b>                              | <b>Vannforsyning</b><br>Det ligger to tiltak i budsjettet på tilsammen kr. 720.000, jf. KOS sak 57/19. Det ene gjelder innkjøp av snøskuter (delfinansiert over ansvar 2602) og det andre gjelder ny vannledning til smolt-anlegget i Hasvik. Prosjektet med vannledningen ble dyrere enn budsjettert, ca. 318.000 kr. Tiltakene er i sin helhet finansiert med bruk av lån.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | <b>1 016 933<br/>(ex.mva)</b>         |             |               |                   |            |               |                             |             |               |                |            |               |                                          |            |               |  |
| <b>2705</b>                              | <b>Avløp og rensing</b><br>Tiltaket gjelder avløpsrenovering i Aspelundveien, budsjettert til kr. 900.000, jf. KOS sak 57/19. Utgiftene er i sin helhet finansiert ved bruk av lån.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | <b>885 163<br/>(ex.mva)</b>           |             |               |                   |            |               |                             |             |               |                |            |               |                                          |            |               |  |
| <b>2741</b>                              | <b>Grunneiendommer</b><br>Salgsinntekt salg av grunn Sørvær                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | <b>-10 225</b>                        |             |               |                   |            |               |                             |             |               |                |            |               |                                          |            |               |  |
| <b>2743</b>                              | <b>Byggesaker/kart og oppmåling</b><br>Utgiften gjelder kjøp av grunn i Sørvær (Sandstadvika), jf. KOS sak 57/19. Utgiften er finansiert ved salg av tomt i Sørvær, kr. 10.760 og saldert ved bruk av ubundne investeringsfond kr. 61.440                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | <b>72 200</b>                         |             |               |                   |            |               |                             |             |               |                |            |               |                                          |            |               |  |
| <b>2811</b>                              | <b>Havner</b><br>I KOS sak 57/19 ble det lagt inn i budsjettet kr. 310.000 til utgifter ved konsekvensutredning av fergesambandet Hasvik – Langnes, Alta. Utgiften til dette prosjektet ble på kr. 462.500 inkl. mva. Øvrige                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | <b>1 252 166</b>                      |             |               |                   |            |               |                             |             |               |                |            |               |                                          |            |               |  |

|             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                  |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
|             | utgifter på kr. 789.666 gjelder kjøp av fortøyningsutstyr til Lillehavet. Dette var ikke budsjettert, men ble gjennomført av hensyn til å kunne samarbeide med entreprenør med tanke på nedsetting av fortøyninger før havneområdet ble ferdig, opprinnelig planlagt i løpet av høsten.<br><br>Investeringsutgiftene ble finansiert ved kr. 181.304 i momskompensasjon og kr. 1.070.862 i bruk av ubundne investeringsfond. |                  |
| <b>2822</b> | <b>Veibelysning</b><br>Tiltaket gjelder utskifting av veibelysning, og er finansier ved bruk av ubundne investeringsfond på kr. 300.000 og momskompensasjon på kr. 75.000.                                                                                                                                                                                                                                                  | <b>375 000</b>   |
| <b>8150</b> | <b>Utlån – startlån til etablering og utbedring</b><br>Avdragsutgifter – startlån fra Husbanken: kr. 628.690<br>Utlån innvilget og utbetalt 2019: kr. 604.500<br>Avsetning til bundet avdragsfond startlån kr. 135.929<br><i>Finansiering:</i><br>Bruk av lån til utlån: - kr. 604.500<br>Mottatte ordinære avdrag på startlån - kr. 593.700<br>Ekstraordinære innbetalinger på startlån - kr. 170.919<br>Netto utgift 0    | <b>1 369 199</b> |

## 5.5 Kommunens balanseregnskap

| Balanseregnskapet                   |      |                    |                    |
|-------------------------------------|------|--------------------|--------------------|
| Tall i 1 kroner                     | Note | Regnskap 2019      | Regnskap 2018      |
| <b>EIENDELER</b>                    |      |                    |                    |
| <b>ANLEGGSMIDLER</b>                |      |                    |                    |
| Faste eiendommer og anlegg          | 11   | 137 289 106        | 130 309 724        |
| Utstyr, maskiner og transportmidler | 11   | 6 392 713          | 4 627 629          |
| Utlån                               |      | 4 562 079          | 4 722 199          |
| Aksjer og andeler                   | 5,8  | 6 584 960          | 6 145 690          |
| Pensjonsmidler                      | 2    | 201 624 536        | 195 463 569        |
| <b>Sum anleggsmidler</b>            |      | <b>356 453 394</b> | <b>341 268 810</b> |
| <b>OMLØPSMIDLER</b>                 |      |                    |                    |
| Kortsiktige fordringer              | 4    | 15 689 227         | 13 393 216         |
| Premieavvik                         | 2    | 13 505 894         | 12 731 177         |
| Aksjer og andeler                   | 5    | 0                  | 0                  |
| Sertifikater                        | 5    | 0                  | 0                  |
| Obligasjoner                        | 5    | 0                  | 0                  |
| Kasse, postgiro, bankinnskudd       | 1    | 53 882 502         | 66 352 504         |

|                         |                   |                   |
|-------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Sum omløpsmidler</b> | <b>83 077 623</b> | <b>92 476 897</b> |
|-------------------------|-------------------|-------------------|

|                      |                    |                    |
|----------------------|--------------------|--------------------|
| <b>Sum eiendeler</b> | <b>439 531 017</b> | <b>433 745 707</b> |
|----------------------|--------------------|--------------------|

## **EGENKAPITAL OG GJELD**

### **EGENKAPITAL**

|                                                     |    |             |             |
|-----------------------------------------------------|----|-------------|-------------|
| Disposisjonsfond                                    | 6  | -36 793 793 | -29 766 028 |
| Bundne driftsfond                                   | 6  | -8 471 897  | -8 452 514  |
| Ubundne investeringsfond                            | 6  | -14 260 124 | -21 242 560 |
| Bundne investeringsfond                             | 6  | -6 475 182  | -6 339 253  |
| Regnskapsmessig mindreforbruk                       | 12 | 0           | -9 025 560  |
| Regnskapsmessig merforbruk                          |    | 0           | 0           |
| Udisponert i investeringsregnskapet                 |    | 0           | 0           |
| Udekket i investeringsregnskapet                    |    | 0           | 0           |
| Likviditetsreserve                                  |    | 0           | 0           |
| Kapitalkonto                                        | 7  | -68 890 165 | -64 007 755 |
| Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK (inv)   |    | 0           | 0           |
| Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK (drift) |    | 1 769 690   | 1 769 690   |

|                        |                     |                     |
|------------------------|---------------------|---------------------|
| <b>Sum egenkapital</b> | <b>-133 121 472</b> | <b>-137 063 980</b> |
|------------------------|---------------------|---------------------|

### **GJELD**

#### **LANGSIKTIG GJELD**

|                           |   |              |              |
|---------------------------|---|--------------|--------------|
| Pensjonsforpliktelser     | 2 | -225 511 360 | -218 346 056 |
| Ihendehaverobligasjonslån | 5 | 0            | 0            |
| Sertifikatlån             | 5 | 0            | 0            |
| Andre lån                 | 9 | -62 584 554  | -59 793 050  |

|                             |                     |                     |
|-----------------------------|---------------------|---------------------|
| <b>Sum langsiktig gjeld</b> | <b>-288 095 914</b> | <b>-278 139 106</b> |
|-----------------------------|---------------------|---------------------|

#### **KORTSIKTIG GJELD**

|                        |   |             |             |
|------------------------|---|-------------|-------------|
| Kassekredittlån        |   | 0           | 0           |
| Annen kortsiktig gjeld | 4 | -17 876 597 | -17 954 537 |
| Premieavvik            | 2 | -437 034    | -588 085    |

|                             |                    |                    |
|-----------------------------|--------------------|--------------------|
| <b>Sum kortsiktig gjeld</b> | <b>-18 313 631</b> | <b>-18 542 622</b> |
|-----------------------------|--------------------|--------------------|

|                                 |                     |                     |
|---------------------------------|---------------------|---------------------|
| <b>Sum egenkapital og gjeld</b> | <b>-439 531 017</b> | <b>-433 745 707</b> |
|---------------------------------|---------------------|---------------------|

|                              |  |            |            |
|------------------------------|--|------------|------------|
| Ubrukte lånemidler           |  | 657 959    | 1 003 324  |
| Andre memoriakonti           |  | 2 070 657  | 1 960 157  |
| Motkonto for memoriakontiene |  | -2 728 616 | -2 963 482 |

|                         |          |          |
|-------------------------|----------|----------|
| <b>Sum memoriakonti</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
|-------------------------|----------|----------|

## **Kommentarer til balansen:**

### **Eiendeler på kr. 439.531.017 består av anleggsmidler og omløpsmidler**

#### **Anleggsmidler:**

Kommunale eiendeler av varig verdi (varighet mellom 5 – 50 år), fratrullet årets avskrivninger, tillegg årets investeringsutgifter. (se note 11 i regnskapsdokumentet). Etter at regnskapet ble avlagt, ble det avdekket at det var aktivert kr. 300.679 for lite i 2019-regnskapet, noe som utgjør ca. 2 % av samlet investeringsutgift. Dette blir korrigert i regnskapet for 2020.

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. 31.12.2019. 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. 31.12.2019. Kommunen hadde i underkant av 54 mill. kr. i likvide midler ved årsskiftet, hvorav 3,5 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. 439.531.017 består av egenkapital, langsiktig og kortsiktig gjeld.**

**Annen kortsiktig gjeld** på kr. 17.876.597 består av leverandørgjeld, avsatte feriepenger, skattetrekk osv. pr. 31.12.2019. 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. 31.12.2019 hadde kommunen fremtidige beregnede pensjonsforpliktelser på kr. 225.511.360, se note 2 i regnskapsdokumentet. Kommunens gjeld til finansinstitusjoner var til sammen på kr. 62.584.554 fordelt på ulike norske finansinstitusjoner. Netto lånegjeld pr. innbygger (langsiktig

gjeld til finansieringsinstitusjoner fratrukket totale utlån og ubrukte lånemidler) pr. årsskiftet er på 57.250 kroner. Nærmere opplysninger om saldoer pr. lån/finansinstitusjon, samt oversikt over rentebetingelser og løpetid finnes i note 9a i regnskapsdokumentet.

Kommunens **egenkapital** består av fondsavsetninger og egenkapitalkonto, justert for endring i regnskapsprinsipp.

**Fond:**

Kommunens fondsbeholdning var pr. 31.12.19 kr. 66.000.996 og fordeles slik:

|                          | <b>2019</b>   | <b>2018</b> |
|--------------------------|---------------|-------------|
| Disposisjonsfond         | kr 36.793.793 | 29.766.028  |
| Bundne driftsfond        | kr 8.471.897  | 8.452.514   |
| Ubundne investeringsfond | kr 14.260.124 | 21.242.560  |
| Bundne investeringsfond  | kr 6.475.182  | 6.339.253   |

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.

## **6. Rådmannens sluttbemerkninger.**

Regnskapene viser at 2019 ble et krevende år økonomisk for Hasvik kommune. Omleggingen av inntektssystemet for kommunene gir grunnlag for tro på at vi vil komme bedre ut i 2020. Dette forutsetter imidlertid at den negative folketallsutviklingen vi nå opplever stanser opp eller aller helst snur.

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 2019. Jeg takker ansatte, tillitsvalgte og politikere for samarbeidet.

Breivikbotn, 27.03.2020.

Erik Arnesen  
Rådmann