



Nordkapp kommune

ÅRSBERETNING 2016

Finansieringsanalyse
Årsrapporter og avviksanalyser



Innhold

RÅDMANNENS KOMMENTARER	3
FINANSIERINGSANALYSE	14
HOVEDTALL FRA REGNSKAPET	14
FINANSIELL STILLING OG UTVIKLING	19
ÅRSRAPPORTER OG AVVIKSANALYSER	21
SENTRALADMINISTRASJONEN	21
NÆRINGSAVDELINGEN	23
OPPVEKST OG KULTUR.....	24
HELSE- OG SOSIALSEKTOREN	28
TEKNISK SEKTOR - KOMMUNALTEKNISKE TJENESTER OG FELLESTJENESTER	36
FELLESTJENESTER	37
SKATT OG RAMMETILSKUDD	37
FINANS	378

RÅDMANNENS KOMMENTARER

Budsjettprosessen for 2016

Nordkapp kommunes årsbudsjett for 2016 og økonomiplan for årene 2016 – 2019 ble vedtatt av kommunestyret 16.12.2015, PS 103/15. Driftsbudsjettet for 2016 balanserer med et netto driftsresultat på kr 1 949 638. I økonomiplanperioden 2017 - 2019, balanserer driftsbudsjettet med et netto driftsresultat på henholdsvis kr 1 492 823, kr 1 693 150 og kr 1 896 013

I budsjettet for 2016 er det lagt til grunn at den pågående prosessen innenfor Helse og omsorg skal kunne gi effekter allerede i 2016. Effekten av dette er lagt inn som en del av konsekvensjusteringen av budsjettet med omlag kr 1,8 mill.

Organisering og oppgaveløsning innenfor oppvekst- og kultursektoren må også i 2016 ha fokus. Her er det igangsatt et arbeid jfr. vedtak i formannskapet 7.10.15. Arbeidet vil munne ut i en rapport som gir grunnlag for videre arbeid med forbedret organisering av denne sektoren. Arbeidsgruppen skal ha avsluttet sitt arbeid i løpet av februar 2016.

IKT-situasjonen er under kontinuerlig oppfølging, både hva gjelder sikring av forsvarlig drift og gjennom økte investeringer knyttet til infrastrukturen. Det tas sikte på at man i løpet av første halvår 2016 skal få laget et rammeverk for kommunens IKT-strategi, hvor både fremtidig drift og investeringsbehov synliggjøres. Det er dermed grunn til allerede nå å varsle om at det vil komme ytterligere behov, både for investeringsmidler og driftsmidler. Nivået på dette må imidlertid utredes nærmere og synliggjøres.

Sykefraværspromatikk har høyt fokus. Prosjektet "Tett og tidlig i Nordkapp" er godt i gang og det er allerede gjennomført flere tiltak. Målsettingen er på sikt at dette skal gi seg utslag i redusert sykefravær og reduserte utgifter til dette. Det er tidligere gjort beregninger som viser at sykefraværet koster kommunen mellom kr 6,0 og kr 7,0 millioner årlig.

Oppsummert kan vedtatt budsjett for 2016 illustreres slik:

(sammenheng konsekvensjustert budsjett - vedtatt budsjett)

Budsjettbalanse konsekvensjustert budsjett fremlagt 6.11.15	Kr 3 722 638	1,25 %
Økning stillingshjemmel IKT	Kr -530 000	
Styrking skatteoppkreving - arbeidsgiverkontroller	Kr -150 000	
Økning stillingshjemmel VO	Kr -293 000	
Styrke bemanning knyttet til nærings- og samfunnsutvikling	Kr -900 000	
Bortfall tilskudd tilsvarende en 4. sykestueseng	Kr -780 000	
Styrking av rammen for barnehager	Kr -600 000	
Justering av budsjettposter - finansiering nye tiltak	Kr 1 480 000	
Kommunestyrets vedtak av 16.12.2015 budsjett 2016	Kr 1 949 638	0,66 %

Det vises forøvrig til omtale under.

Driften for 2016

2016 har på mange områder vært utfordrende. Både stillingen som rådmann, stabssjef, teknisk sjef og oppvekst- og kultursjef har i løpet av året vært vakante. Mye av året gikk dermed med til å arbeide med rekruttering av nye personer i disse stillingene. Ved utgangen av 2016 hadde man fått det meste av stillinger på plass med tiltredelse i løpet av første tertial 2017. Alle ansatte må berømmes for den innsatsen som er lagt ned i løpet av 2016 i en til dels svært vanskelig periode.

Et av fokusområdene har også i 2016 har vært knyttet til det pågående OU-prosjektet innenfor Helse- og omsorg. Første halvdel av året gikk med til videre kartlegginger av ulike områder og arbeidsprosesser. Mot slutten fikk vi tatt tak i selve driften og derigjennom gjort nødvendige grep som vi nå begynner å se konturene av. Det må gis honnør til alle ansatte i sektoren for både tålmodighet og konstruktive bidrag i prosessen. Ved utgangen av 2016 begynner vi å se resultatene av det arbeidet som har vært gjort de to siste årene. 2017 blir i så måte et svært viktig år for videre implementering av ulike tiltak.

Oppvekst og kultursektoren har vært gjenstand for en første, grove gjennomgang av både ressurser og oppgaver. Rapporten etter gjennomgangen er behandlet og det ble på bakgrunn av denne vedtatt styrking av sektoren fra 2017 med en ekstra stillingsressurs. Sektoren har lidd under delvis manglende sektorledelse - dette er blitt løst ved at delområder er blitt koordinert gjennom fungeringsordninger. Det har imidlertid vært utfordrende å ikke ha en samlet enhetlig ledelse av sektoren de siste månedene. Ny sektorleder var på plass fra 2. november 2016.

Det avtegnet seg tidlig i 2016 utfordringer knyttet til FABU enheten, innenfor barnehageområdet og innenfor teknisk sektor. I hovedsak gikk dette på kapasitet og bemanning. FABU-enheten har gjennom hele 2016 slitt med ustabil bemanning. Dette toppet seg ved at to av tre i barnevernsjentesten og begge i PPT sluttet. Gjennom 2016 er det jobbet mye med dette. Som kortsiktig grep er det foretatt engasjement av ekstern ressurs til å bistå enheten med direkte saksbehandling og opprydding i restanser. Dette arbeidet har gitt gode resultater og man ser nå at både gamle saker løses, og at nye tilfeller nå får fortløpende behandling.

Innenfor barnehageområdet ble det gjort tidlige grep gjennom åpning av ny avdeling i Nordkapp barnehage. Dette for å imøtekomme kommunens vedtatte policy om til en hvert tid å kunne tilby barnehageplass.

Innenfor teknisk sektor har det vært store utfordringer knyttet til vann og avløp. 2016 har vært preget av mange og til dels omfattende hendelser, som både økonomisk og personellmessig har vært utfordrende. Dette bekrefter behovet for en totalgjennomgang av vann- og avløpssituasjonen. Dette er også bakgrunnen for at kommunestyret har bedt om en rullering i 2017 av eksisterende vann- og avløpsplan.

IKT har hatt stort fokus i 2016. Ny driftsleder er ansatt og starter i stillingen 1. februar 2017. Prosjektet for oppgraderinger av hele kommunens Citrix-miljø startet opp i 2016 og ble implementert i februar 2017. Det har vært en del utfordringer knyttet til dette, men vi har etter hvert begynt å få tingene på plass. IKT vil også i årene fremover ha stort fokus og det er i planperioden 2017 – 2020 satt av om lag kr 3,5 mill til oppgradering av infrastruktur.

Arbeidet med kommunens arealplan ha pågått for fullt gjennom hele 2016. Ny arealplan ble vedtatt av kommunestyret 13. oktober med noen enkeltelementer som ble tatt ut og gitt særskilt behandling før de på nytt er fremmet for politisk behandling. Det ble også gjennomført rullering av planstrategien med noen justeringer i forhold til gjeldende dokument. Arbeidet med områderegulering for Nordkapphalvøya og reguleringsplan for Honningsvåg sentrum er igangsatt. Foreløpig plan er at dette arbeidet skal være slutført i løpet av første halvår 2018.

2016 har også vært preget av en del negativ omtale i media. Allerede i februar ble det i media omtalt at det var utfordringer i rådmannens ledergruppe. I september kom det mer alvorlige signaler gjennom et anonymt varsel knyttet til arbeidsmiljøet i kommunen og rådhuset spesielt. Varslet ble gitt media, tillitsvalgte, verneombud og med kopi til arbeidstilsynet. Kommunen var ikke formelt mottaker av varslet.

Det har fra kommunens side vært brukt svært mye ressurser på dette. Det ble blant annet engasjert ekstern konsulent som gjennomførte to runder med samtaler og møter med de ansatte på rådhuset. Det har også vært gitt en orientering til kommunestyret om dette. Endelig rapport fra ekstern konsulent konkluderte med at det var forhold som hadde potensiale for forbedringer. Dette er tatt videre i linjeorganisasjonen hvor det nå arbeides med å etablere rutiner og tiltak som har som formål både å bedre arbeidsmiljøet, samt sørge for at informasjonsflyten er ivaretatt på en god måte. Både ansatte og ledelse er involvert i dette arbeidet.

Regnskap / økonomi

Regnskapet er gjort opp med et brutto positivt driftsresultat på kr 12,5 millioner (mot 14,95 millioner i 2015). Netto driftsresultat er positivt med kr 1,05 millioner (mot 5,5 millioner i 2015). Etter avsetninger og bruk av avsetninger, samt disponering av overskudd fra 2015 viser regnskapet for 2016 et regnskapsmessig overskudd på kr 2,11 mill. Til sammenligning viste regnskapet for 2015 et regnskapsmessig overskudd på kr 8,96 millioner

Isolert sett burde man være fornøyd med at driften i 2016 balanserer og sågar viser et litt bedre resultat enn det som var budsjettet. Hvis man derimot går bak tallene er det flere forhold som taler i negativ retning. Totalt sett er det dermed slik at rådmannen ikke kan si seg fornøyd med det fremlagte resultatet for 2016. Nordkapp kommune har et sterkt behov for å bygge opp buffere. Ut fra hvordan kommuneøkonomien utviklet seg i 2016 lå alt til rette for at det skulle kunne vært mulig å bygge opp noe mer reserver enn hva regnskapet nå viser. I forhold til opprinnelig budsjett for 2016 viser skatteinngangen en økning på om lag 2,7 millioner.

Hovedårsaken til at resultatet for 2016 ikke ble bedre ligger i første rekke innenfor vann og avløpsområdet. Netto resultat for disse to områdene viser et merforbruk på om lag kr 2,3 mill. Disse to områdene skal være selvfinansierende. Det må derfor legges til grunn at dette «underskuddet» må finansieres gjennom økte gebyrer for vann og avløp i kommende år. I motsatt fall må det legges inn i fremtidige budsjetter at ordinær kommunal drift skal være med å finansiere vann og avløp.

Som allerede omtalt fikk vi tidlig signaler om at det var utfordringer innenfor ulike områder. Disse utfordringene var gjennomgående hele 2016. Som en følge av dette ble det foretatt budsjettreguleringer innenfor barnehageområdet med kr 0,6 millioner og innenfor Helse- og omsorg med kr 1,1 millioner. Utfordringene innenfor Helse- og omsorg var i hovedsak knyttet til omstillingsprosjektet og det faktum at de økonomiske effektene som var lagt til grunn for budsjettet for 2016 ikke ble slik som ønsket. Selv med disse budsjettreguleringene klarte man ikke å komme i mål, verken innfor barnehageområdet eller innenfor Helse- og omsorg.

Pensjonsutgiftene er fortsatt en stor utfordring. Det mye omtalte premieavviket er ved utgangen av 2016 akkumulert til kr 36,15 mill. 2016 har tross høye utgifter vært et godt år for pensjonsselskapene og har også bidratt til at kundene har fått positiv effekt av dette

Årlig amortisering ble i 2016 lavere enn årets positive premieavvik etter at vi i 2015 for første gang opplevde en høyere amortiseringskostnad enn årets positive premieavvik. Dette medførte da en netto utgiftspost i regnskapet. Dette var da en ny situasjon som viser litt av utfordringene knyttet til hele løsningen og håndteringen av pensjonsutgiftene. Amortiseringstiden er redusert fra opprinnelig 15 år til 7 år for premieavvik oppstått i 2014 og senere. Dette medfører at årlig utgiftsføring vil bli høyere i årene fremover og er noe som det må tas høyde for i budsjettene fremover, i og med at det nå ser ut til å generere en netto utgift.

Som kjent blir årlig pensjonsutgift budsjettet med en noe høyere sats enn hva som blir den reelle pensjonskostnaden. Dette har vist seg å være en fornuftig strategi som gir en viss romslighet i budsjettet. For 2016 gir det seg utslag i en pensjonskostnad som er omlag kr 3,6 mill lavere enn budsjett.

Investeringsprosjekter

Kommunens investeringsnivå har også i 2016 vært svært høyt. Som tidligere beskrevet er det en utfordring å klare å holde nivået innenfor ønsket "handlingsregel" på omlag kr 10,0 millioner for egenfinansiering og derigjennom nye låneopptak. Grensen for hvor mye mer kommunens driftsbudsjett tåler av årlige renter og avdrag nærmer seg sannsynligvis nå sitt maksimale nivå hva smertegrense angår. Det vil dermed være viktig at de vedtatte investeringsrammene som ligger i planperioden 2017 – 2020 overholdes. I den grad det fremkommer nye investeringsbehov må disse veies opp mot de investeringene som allerede ligger i planperioden uten at totalrammen for det enkelte år overstiges vesentlig. Det må aksepteres at planlagte investeringer da forskyves.

Total investeringsramme for 2016 inkludert overførte prosjekter fra 2015 til 2016 er på kr 23,56 mill. Eneste eksternt finansiert prosjekt i 2016 er kino som er tildelt kr 0,625 mill i statlige spillemidler. Overførte prosjekter fra 2015 utgjør kr 7,43 mill. Prosjekter med nye låneopptak i 2016 utgjør 15,5 mill.

Kontrakt VA Sentrum

❖ Overførte midler fra 2015	kr 0,377 millioner
❖ Forbruk 2016	kr 0,331 millioner
❖ Status	Kr 0,046 millioner overføres 2017

Dette er en rest på kontrakt for VA sentrum som omhandler Storgata, "Nødenbakken", Presteheia og Elvegata. Det er gjennomført en mindre del i 2013 og restprosjektet som er kulvert og kum fra Elvegata ned til Storgata skulle i utgangspunktet forskyves til 2014. Som følge av utsettelse av prosjekter knyttet til Elvegata, ble også dette prosjektet utsatt til gjennomføring i 2015. En har skiftet kulverter og kum tilknyttet Elvegataprojektet i 2015. Det gjenstående arbeidet som var avløp ned parken langs eldre kulvert ble slutført våren 2016.

Idrettshall

❖ Overførte midler fra 2015	kr 0,175 millioner
❖ Forbruk 2016	kr 0,571 millioner

Idrettshallen stod ferdig i 2015 til en totalkostnad pr årsskiftet på 3.436 mill. Sluttoppgjøret med entreprenør ble forskjøvet til 2016. Dette medførte en tilleggsregning på om lag kr 571 000, kr 396 000 utover godkjent budsjett. Det foreslås at dette dekkes delvis med mindreforbruk på andre prosjekter (vinduer NK helsesenter) og midler fra utsatt prosjektet Ivershaugen

Ny Kirkegård

❖ Overført fra 2015	kr -1 669 246
❖ Bevilgning 2016	kr 5 000 000
❖ Forbruk 2016	kr 5 181 968
❖ Status	kr -1 851 214 Videreføres i 2017

Det vises til egen sak til kommunestyret hvor totalstatus er omtalt. Prosjektet er inne i slutfasen og gjenstående arbeid er vedtatt gjennomført i 2017. Ved utgangen av 2016 viser prosjektet en totaloverskridelse i forhold til bevilgning på om lag kr 1,85 mill. Dette foreslås dekket inn ved omdisponering av vedtatt prosjekt knyttet til nytt bårhus.

Driftsbygning stod ferdig våren 2016. Murene rundt kirkegården ble også ferdigstilt i løpet av 2016. Gjenstående arbeid er knyttet til inngjerding av kirkegården, her er det bevilget kr 1,3 millioner for 2017. I tillegg må det utføres arbeid knyttet til urnelund, bauta og asfaltering. Disse arbeidene er estimert til om lag kr 1,0 millioner og vil bli fremmet i forbindelse med investeringsbudsjettet for 2018.

Nordkapp kommune

Museumsbygg

Holmen 1 – Nytt museumsbygg

❖ Ramme totalt	kr 15 millioner (eks midler til utstilling) hvorav kr 12,5 millioner finansieres eksternt
❖ Forbruk totalt	kr 15,66 millioner
❖ Status	Byggeprosjekt avsluttet

Museumsbygget skulle etter opprinnelig plan stå ferdig 1. desember 2015. Men på grunn av diverse tilleggsarbeider særlig knyttet til universell utforming og elektrisk anlegg ble ikke bygget ferdigstilt før medio mars 2016.

Kommunestyret fikk i møte 6.11.2015 en orientering om framdrift og forventede overskridelser på omkring kr 700 000. Samtidig vedtok man å utvide investeringsrammen med kr 3 millioner, hvorav kommunestyret bevilget kr 1,5 millioner og man søkte fylkeskommunen om det samme. Utvidelsen av investeringsrammen gjelder finansiering av ny utstilling. Fylkeskommunen har imidlertid ikke funnet ytterligere midler til prosjektet, slik at investeringsrammen dermed kun ble økt med kommunens andel på kr 1 500 000.

I løpet av 2016 avspeilet det seg at overskridelsene på selve ombyggingsprosjektet ble vesentlig høyere enn det som ble lagt til grunn i november 2015. Det ble i kommunestyret 9. juni 2016 lagt frem en totaloversikt over prosjektet som viste en overskridelse på selve byggeprosjektet med drøyt kr 4,0 millioner. Da var i realiteten også midlene til utstilling (opprinnelig kr 3,5 millioner + tilleggsbevilgning i november 2015 kr 1,5 millioner) i det aller vesentlige brukt opp. Prosjektet ble dermed satt i bero pga. manglende midler til utstilling.

Kommunestyret fattet i sitt vedtak fra 9.6.2016 at av merforbruket på byggeprosjektet skulle kr 4,0 millioner finansieres med nytt låneopptak. Dette medførte at prosjektet ut fra dette har til rådighet for utstilling følgende midler:

Merforbruk byggeprosjekt	kr -4,66 millioner
Inndekning av merforbruk byggeprosjekt, k. styret 9.6.16	kr 4,00 millioner
Opprinnelige midler til utstilling	kr 3,50 millioner
<u>Økning av rammen til utstilling 6.11.15</u>	<u>kr 1,50 millioner</u>
Til disposisjon utstilling	kr 4,64 millioner
<u>Allerede disponert til utstilling i 2014 og 2015</u>	<u>kr 0,63 millioner</u>

Rest til disposisjon til utstilling kr 4,01 millioner

Offisiell åpning av det nye museet skal gjennomføres onsdag 14. juni 2017.

Ambulansegarasje – NK Helsesenter

❖ Ramme 2016	kr 5,14 millioner
❖ Forbruk	kr 7,00 millioner
❖ Status	- 1 860 000

Prosjektet er slutført i 2016 og bygget ble tatt i bruk høsten 2016 av Ambulansetjenesten tilknyttet Finnmarkssykehuset. Det avtegnet seg til utfordringer knyttet til prosjektets økonomiske rammer og oppfølging. Allerede tidlig i 2016 ble det foretatt tilleggsbevilgninger etter varslet overskridelse med kr 650 000. Dette ble da antatt å være tilstrekkelig. Ved gjennomgang av prosjektet i forbindelse med årsavslutningen for 2016 ble det avdekket et ytterligere merforbruk på kr 1,3 millioner som ble behandlet og finansiert av kommunestyret i sitt møte 8.3.17. Etter dette er det oppdaget en feilføring i prosjektet, som medførte at kr 0,6 millioner ble feilført, noe som i realiteten medfører at prosjektet ble kr 0,6 millioner dyrere enn først oppgitt. Totalt sett er prosjektet avsluttet med en investeringskostnad på om lag kr 8,2 mill. I forhold til opprinnelig ramme og anbud på kr 5,7 millioner er dette en overskridelse på 43 %. Kommunestyret har fått seg forelagt prosjektet og overskridelsene i egne saker, hhv 12.4.2016, 8.13.2017. Det fremmes også ny sak for kommunestyret 20.6.2017.

Nordkapp kommune

Nordkapp Helsesenter - vinduer

❖ Ramme	kr 0,3 millioner
❖ Forbruk	kr 0
❖ Status	Gjennomført innenfor egen ramme

Innsetting av vinduer del 3 for 2016 skulle settes ut og utføres eksternt. Prosjektet "nye vinduer" del 3 er i 2016 gjennomført med egne mannskaper i hovedsak under ordinær drift. En foreslår at sparte midler her går til inndekning av merforbruket på andre investeringsprosjekter.

Sansehagen – Vågenstua

❖ Ramme	kr 0
❖ Forbruk	kr 159 169
❖ Status	Ferdig

Sansehagen ble i all hovedsak gjennomført i 2015. Imidlertid gjenstod det en del arbeid knyttet til kledningen som ble gjennomført våren 2016. Disse arbeidene skulle gjennomføres innenfor rammen i 2015. Imidlertid påløp det ekstra utgifter i forbindelse med dette arbeidet. Det foreslås at dette dekkes innfor rammen til Nordkapp Helsesenter på kr 300 000 som ikke ble benyttet.

Investering ny arealplan

❖ Ramme	kr 0,722 millioner
❖ Forbruk	kr 67 000
❖ Status	Videreføres 2017

Endelig arealplan ble lagt frem for kommunestyret 13. oktober 2016 og ble der i alle hovedsak vedtatt. Noen elementer ble tatt ut av planen og gitt ytterligere saksbehandling før de på nytt ble fremmet for kommunestyret og endelig vedtatt. Nordkapp kommune har nå en fullstendig vedtatt arealplan for hele kommunen.

Samtidig med at arealplanen ble vedtatt ble det varslet om oppstart av områderegulering av Nordkapphalvøya og oppstart av regulering av Honningsvåg sentrum. Dette arbeidet er i startfasen og det vil være behov for ekstern bistand både til Nordkapphalvøye og til sentrumsplanen. Foreløpige beregninger viser at gjenstående midler, om lag kr 650 000 vil være tilstrekkelig for å gjennomføre de to reguleringene. Gjenstående midler overføres til 2017.

Investering IKT

❖ Ramme	kr 1,76 millioner
❖ Forbruk	kr 1,70 millioner
❖ Status	Videreføres 2017

Investeringsbehovet knyttet til IKT er grundig redegjort for i forbindelse med budsjettbehandlingen, både for 2015 og for 2016. Det ble i budsjettet for 2015 satt av kr 0,75 millioner. Dette ble da ansett som en foreløpig "startramme" for en opptrapping og prioritering av investeringene knyttet til IKT. I 2016 ble det bevilget kr 1 150 000 i nye midler til IKT satsningen, slik at sammen med ubrukte midler for 2015 var rammen på om lag kr 1,76 mill. Det er i løpet av 2016 gjennomført omfattende tiltak innenfor området. Bruken av midlene er i tråd med de prioriteringer som var satt. Ubrukt midler, om lag kr 60 000 overføres til 2017.

Investering utstyr Helsesenteret

❖ Overført fra 2015	kr 0,19 millioner
❖ Bevilgning 2016	kr 0,20 millioner
❖ Forbruk	kr 0,39 millioner
❖ Status	Ferdig

Nordkapp kommune

Helse- og omsorgssektoren fikk overført kr 190 000 fra investeringsbudsjettet for 2014. Disse midlene ble heller ikke i 2015 brukt, blant annet som følge av pågående OU-prosjekt innenfor sektoren og behov for bredere kartlegging før midlene brukes.

Det er i løpet av 2016 gjennomført ulike anskaffelser av hjelpemidler slik at hele potten dermed er disponert i 2016. Tiltakene gjelder innkjøp av større utstyr og hjelpemidler i institusjon, hjemmetjenesten og rehabiliteringstjenesten.

Utstyr Legekontor

❖ Overført fra 2015	kr 0,34 millioner
❖ Forbruk	kr 323 757
❖ Status	Ferdig

EKG-lab ble oppdatert ved dels bruk av og dels omdisponering av ordinære driftsmidler i 2015. Arbeidet med blod-lab ble startet opp i 2016 og fullført i løpet av februar. Gulv og vegg var fuktige. Det krevde lenger tid enn planlagt, men anbud ble innhentet tidlig i 2016. Arbeidet ble gjennomført i første halvdel av 2016 innenfor den gitt rammen.

PC investeringer Honningsvåg skole

❖ Ramme	kr 0,25 millioner
❖ Forbruk	kr 249 965
❖ Status	Ferdig

Det er fra 2016 besluttet at PC-parken ved Honningsvåg skole skal oppgraderes, slik at man får en standard på denne som muliggjør årlig utskifting slik at man får rullert parken hvert 4-5 år. Løpet som nå er lagt gjelder for 2016 og 2017. Etter dette skal det være mulig innenfor driftsbudsjettet å gjennomføre utskiftinger i takt med levetid på maskinene.

Rammen for 2016 er benyttet i hht. forutsetninger.

Bredbåndsutbygging Sarnes

❖ Ramme	kr 0,45 millioner
❖ Forbruk	kr 13 000
❖ Status	Sluttføres i 2017

Nordkapp kommune søkte i 2015 om midler til videre utbygging av bredbåndskapasiteten i kommunen. Fra før av er Gjesvær og Skarsvåg dekket gjennom tilsvarende prosjekt i 2012 og 2013. Skipsfjorden ble bygd ut av privat utbygger i 2015.

Gjenstående område var dermed Sarnes og det ble høsten 2016 bevilget kr 450 000 i tilskudd fra NKOM til utbygging. Høsten 2016 ble prosjektet det lyst ut på Doffin. Det kom inn en tilbyder, Infranord AS. Etter anbudsåpningen ble Infranord antatt som utbygger. Totalrammen for utbyggingen er drøyt kr 1,0 mill. Tilskuddsbeløpet er kr 430 000. Resterende investering dekkes av utbygger og finansieres med fremtidige abonnementsinntekter. Midlene som er brukt i 2016 er knyttet til utlysingsprosessen på Doffin.

Solveien, vann og avløp

❖ Ramme	kr 0,30 millioner
❖ Forbruk	kr 232 066
❖ Status	Ferdig

Prosjektet er gjennomført innfor rammen med ønsket resultat.

Nordkapp kommune

Ivershaugen

❖ Ramme	kr 0,60 millioner
❖ Forbruk	kr 0
❖ Status	Utsettes

Dette var budsjettet med kr 600 000 og opprinnelig planlagt gjennomført i 2015. Prosjektet har imidlertid blitt utsatt og det tas sikte på at det tas inn igjen på investeringsbudsjettet for 2018. Det foreslås at rammen for 2016 benyttes til å dekke inn blant annet merforbruket på idrettshallen.

Heis Nordkapp Helsesenter

❖ Ramme	kr 0,75 millioner
❖ Forbruk	kr 738 472
❖ Status	Ferdig

Det var kommet et myndighetskrav på personheisen ved Honningsvåg sykestue med utgått frist for utbedring. Pris på dette var innhentet med to løsninger der hele heisestol skiftes ut i tillegg til alt drivverk og motorer. I tillegg til heis måtte også alarmanlegg skiftes. Prosjektet er gjennomført innenfor planlagt ramme både med tanke på kvalitet og økonomi.

Heis Elvegården

❖ Ramme	kr 0,30 millioner
❖ Forbruk	kr 4 528
❖ Status	Gjennomføres i 2017

Også for Elvegården foreligger det myndighetskrav på personheis. Også alarmanlegg må utbedres her og integreres mot heis. Prosjektet må forskyves til 2017 og gjennomføres da innenfor gitt ramme.

Rådhuset, forprosjektering

❖ Ramme	kr 0,25 millioner
❖ Forbruk	kr 0
❖ Status	Gjennomføres i 2017

Her var det budsjettet med kr 250 000 til planlegging/prosjektering. Prosjektet ble imidlertid ikke startet og beløpet ble forskjøvet til investeringsbudsjettet for 2017. Bakgrunnen for dette er delvis at det vil være ønskelig å se rådhuset i sammenheng med et eventuelt prosjekt knyttet til svømmehall. Det tas sikte på en avklaring i løpet av første halvår 2017 på videre fremdrift.

Kino, nytt gulv, stoler, kiosk og sceneteppe

❖ Ramme	kr 1,875 millioner
❖ Forbruk	kr 0
Status	Gjennomføres i 2017

På grunn av behov både for ytterligere prosjekteringer og anbudsrunder ble ikke prosjektet startet opp i 2016. Det ble også gjennomført nye vurderinger mht. prosjektets totale gjennomført. Blant annet er det besluttet at det skal bygges amfi. Hele prosjektet ble dermed lagt frem for oppdatert status tidlig i 2017 hvor også den økonomiske rammen ble justert. Totalrammen for prosjektet er økt fra kr 1 875 000 til kr 2 329 000. Kostnadsøkningen på kr 454 000 skal som utgangspunkt finansieres med økt låneopptak. Det vil imidlertid bli søkt om ytterligere finansiering gjennom spillemiddelordningen. Prosjektet gjennomføres i 2017 innenfor en ramme på kr 2 329 000.

Lånegjeld

Lånegjelden er fortsatt høy, men stabil. Så lenge årlige investeringer holdes på en moderat nivå og innenfor anbefalt nivå, vil lånegjelden sakt men sikkert reduseres, både nominelt og relativt. Ved utgangen av 2016 er lånegjelden kr 289,3 millioner, en økning sammenlignet med 2015 på 2,3 mill.

For å unngå ytterligere økning i lånegjelden er det lagt opp til en nøktern investeringsplan i årene fremover. Imidlertid ser vi at dette er utfordrende å få til pga. store investeringsbehov de neste årene. Allerede i 2017 bryter vi med «handlingsregelen» ved at rammen er om lag det dobbelte av hva som er anbefalt. I tillegg er det slik at selv om vi isolert sett vil kunne vise til lavere lånegjeld vil belastningen på driftsbudsjettet øke hvert år som følge av nye låneopptak. Dette har bakgrunn i at så lenge ikke eksisterende lån innfris, vil disse løpe som før med sine årlige belastninger samtidig som nye låneopptak øker belastningen ytterligere ved nye rente- og avdragsbetalinger.

Likviditet

Kommunens likviditetssituasjon har over mange år utviklet seg negativt med den konsekvens at man etter hvert har slitt med å dekke sine forpliktelser ved forfall. Dette resulterte i at man i 2011 måtte øke rammen for driftskreditt fra kr 20 millioner til kr 40 millioner for til enhver tid å kunne dekke de løpende forpliktelser. Siden 2011 har likviditeten utviklet seg i positiv retning. Imidlertid er det grunn til å anta at behovet for å kunne trekke på konsernkontoordningen vil være til stede fortsatt i flere år fremover. Nordkapp kommunen har i 2016 hatt en trekkrettighet på kr 25 millioner som vurderes løpende mht behov.

Differansen er det tidligere omtalte premieavviket, som iht. forskriften inntektsføres i regnskapene. Akkumulert premieavvik per 31.12.2016 beløper seg til om lag kr 36,1 mill. Dette beløpet er i realiteten en investering for å dekke inn framtidige pensjonskostnader. Denne investeringen er blitt avskrevet som en kostnad med 1/15 pr år. For premieavvik opparbeidet f.o.m. 2011, vil avskrivningen av premieavviket skje med 1/10 pr år (første gang i 2012), mens premieavvik opparbeidet f.o.m. 2014 (første gang i 2015) avskrives med 1/7 pr år.

Ved årsskiftet (31.12.2016) utgjør arbeidskapitalens driftsdel kr -31,7 mill. Sammenlignet med 2015 er dette på om lag samme nivå. For å klare å redusere behovet for kassakreditt er det helt nødvendig med stram budsjett disiplin og positive driftsresultat.

Utviklingen i brutto trekk på driftskontoen og netto trekk knyttet til konsernkontoordningen de 3 siste årene fremgår under:

2016		2015		2014	
Brutto trekk	Netto trekk	Brutto trekk	Netto trekk	Brutto trekk	Netto trekk
32,2 mill	12,8	30,9 mill	10,3 mill	22,8 mill	5,7 mill

Det er netto trekk som er grunnlag for rentebelastning.

I likhet med 2015 er det også i 2016 foretatt «forskutteringer» av investeringer som ikke er finansiert opp, slik at presset på likviditet og trekkrettigheten dermed er større enn normalt. Denne forskutteringen er dekket inn ved høyere låneopptak i 2017. Totalt om lag kr 7,0 mill.

Innbyggere

Innbyggertallet viste nedadgående tendens i 2012 etter at 2010 og 2011 hadde positiv utvikling, noe som blant annet medførte at vi i 2010 passerte 3200 innbyggere og dermed mistet status som småkommune.

For 2014 hadde vi en svært fin utvikling i befolkningen med en økning på 65 innbyggere eller 2,02 %. Dette var den største relative økningen i Finnmark. I 2015 hadde vi igjen en litt negativ utvikling med netto nedgang på 2 innbyggere.

I 2016 har vi igjen hatt en positiv utvikling, dog ikke svært stor. Ved inngangen til 2016 hadde vi 3276 innbyggere, mens vi ved utgangen av året hadde 3291 innbyggere, som tilsvarer en økning på 0,5 %.

Nordkapp kommune

Vedtatt økonomiplan bygger på at innbyggertallet vil holde seg over 3200. Økt innbyggertall fører til økning i rammeoverføringene (innbyggertilskuddet) fra staten.

Sykefraværet

Det totale sykefraværet i Nordkapp kommune er sammenlignet med 2015 redusert med 1,0 % Sykefraværet i 2016 var på 7,4 %. Langtidsfraværet er fortsatt det som er dominerende.

Det jobbes systematisk med sykefraværsproblematikk. Kommunen er på tredje året inne i ett 3-årig sykefraværsprosjekt, og man har så langt hatt en positiv effekt av prosjektet. Målene i prosjektet er blant annet å redusere det totale fraværet, samt å øke det graderte sykefraværet. Siden oppstarten av prosjektet i 2015 er sykefraværet redusert med om lag 1,8 % poeng. Dette er en relativ nedgang på om lag 20 %.

Nedenfor følger statistikk over utviklingen i sykefraværet de 3 siste årene i Nordkapp kommune.

	2016	2015	2014
Sykefravær	7,4 %	8,4 %	9,2 %

Internkontroll

Kommunen har i løpet av 2015 hatt løpende vurdering av intern kontrollen. Det ble i forbindelse med intern kontrollgjennomgang i 2014 påvist enkelte behov for justeringer, dette er fulgt opp også i 2016.

I forbindelse med overgang til nytt økonomisystem i 2013 ble det avdekket store avvik knyttet til enkelt balanseposter. Kommunens egen gjennomgang påpekte mangelfulle rutiner for avstemminger. Dette ble også fremlagt for Formannskapet som fikk en fullstendig gjennomgang av dette fra kommunens administrasjon. I tillegg ble det avholdt et eget møte hvor kommunerevisjonen deltok og orienterte. På bakgrunn av dette ble det satt i gang et arbeid med å gjennomgå og oppdaterer/utarbeide nye rutiner på en del områder. Det er utarbeidet rutiner både for avstemminger og håndtering av ulike problemstillinger. Dette arbeidet ble videreført i 2015 og 2016 og det er nå etablert gode avstemmingsrutiner for samtlige poster i kommunens balanse.

Kommunens delegasjonsreglement og økonomi- og finansreglement ble revidert og oppdatert i 2014. Delegasjonsreglementet er på ny gjennomgått og oppdatert i 2016. Nye reglement ble endelig fastsatt av kommunestyret i møte 20. september 2016, PS 77/16.

Kommunereformen

Ordfører, gruppelederne for Høyre og SV og rådmann deltok på møte på Skaidi 17.02.15 som var en oppfølging av oppstartsmøte i Alta 11.11.14. Kommunen var også representert med varaordfører og kommuneplanlegger på folkemøtet i Havøysund 18.05.14 og på kommunereformkonferansen i Alta påfølgende dag. Folkemøte i Honningsvåg 09.06.2015 var en del av de felles folkemøtene som ble gjennomført i 4 av 5 kommuner. På møtet i Nordkapp deltok rådmenn, ordførere og administrasjon fra de andre kommunene. Saken ble behandlet i kommunestyret som ble avholdt i Gjesvær 21.05.15. Nordkapp kommune ga tilbakemeldinger til et rapportutkast om en mulig sammenslåing av kommunene Kvalsund, Hammerfest, Måsøy, Porsanger og Nordkapp. I tillegg har kommunen selv utarbeidet en nøkkeltallsanalyse for eventuell sammenslåing med nabokommuner og/eller 0-alternativ med samarbeidsformer. Analysen er forelagt formannskapet 21.12.15. Prosessen videre inn i 2016 ble innledet med møte på Skaidi 07.01.2016 hvor politikere og administrasjon fra Loppa, Kvalsund, Hammerfest, Måsøy, Porsanger og Nordkapp deltok.

Prosessen ble for Nordkapps del avsluttet i april 2016 hvor kommunestyret i sitt møte 12. april 2016, PS 16/16 vedtok at man ville gå for fremlagt 0-alternativ med gode samarbeidsløsninger. Dette alternativet fikk 15 stemmer. Alternativ 2 som gikk for en sammenslåing av Kvalsund, Hammerfest, Måsøy, Porsanger og Nordkapp fikk 3 stemmer.

Nordkapp kommune

Likestilling

Kommunen arbeider i h.h.t. sin arbeidsgiver politikk der følgende målsetting vedrørende rekruttering og likestilling er formulert:

Arbeidsgiver skal arbeide for en mer balansert fordeling av kvinner og menn i ulike sektorer og innenfor alle typer stillinger, med spesiell fokus på lederstillinger.

Til stillinger hvor arbeidsoppgavene i hovedsak er rettet inn mot undervisning av eller omsorg for barn og der menn er underrepresentert vil kommunen aktivt ta i bruk forskrift om særbehandling av menn.

Nordkapp kommune har ved årsskiftet totalt 309 ansatte. Kjønnfordelingen er 255 kvinner og 54 menn. I ledergruppen er kjønnfordelingen 5 menn og 3 kvinner i 2016 (37,5 %).

Etiske forhold

Nordkapp kommune vedtok i oktober 2013 Etiske retningslinjer. Retningslinjene skal fremme bevissthet omkring etiske tema og bidra til å styrke kommunens omdømme, klargjøre hva som er akseptabel praksis og gi veiledning i vanskelige vurderinger.

Kommunen legger stor vekt på verdiene **åpenhet, trygghet og respekt** i all virksomhet. Verdiene gir uttrykk for Nordkapp kommunes menneskesyn både i forholdet mellom arbeidsgiver og arbeidstaker, og mellom kommunen som organisasjon og innbyggerne.

Kommunen skal preges av respekt for ulikheter slik at mangold og inkludering blir verdsatt i hele kommunen. Det skal bidras til at alle får en rettferdig behandling, uavhengig av etnisk bakgrunn, kjønn, politisk eller religiøs oppfatning.

Sluttkommentar 2016

Tatt i betraktning de utfordringer som Nordkapp kommune har stått ovenfor i 2016 er det rådmannens vurdering at vi alt i alt må kunne si oss fornøyd med at regnskapet legges frem med positivt resultat og at driften for øvrig er blitt ivaretatt på en totalt sett god måte.

Vi gikk inn i 2016 med stramme rammer og et svært presset budsjett med kun knappe 2,0 millioner som buffer. Den økonomiske utviklingen i løpet av 2016 la imidlertid til rette for at presset på økonomien ikke skulle bli så stort. Imidlertid har vi hatt utfordringer som har vært vanskelig å forutse, derfor når vi ikke de resultater som vi skulle ha ønsket oss.

Rådmannens vil berømme den politiske ledelse for ansvarlighet og konstruktivt samarbeid i 2016. Både politisk ledelse og administrativ ledelse har i perioder slitt i motvind, men har til tross for dette stått støtt og bidratt til både konstruktive løsninger og ro i organisasjonen.

Det må arbeides videre med å finne en permanent tilfredsstillende balanse mellom inntekter og utgifter og samtidig gi mulighet for nedbetaling av gjeld slik at det kan skaffes et større spillerom for politiske prioriteringer.

Avslutningsvis er det grunn til å takke alle medarbeidere for god laginnsats, engasjement, samspill og vel utført arbeid i et til dels vanskelig år.

Raymond Robertsen
Rådmann

Børge Grønlund
Konstituert rådmann i perioden

FINANSIERINGSANALYSE

Denne økonomiske analysen tar sikte på å gi et bilde av utviklingen i kommunens økonomi de siste 5 årene, samt beskrive kommunens finansielle stilling ved utgangen av 2016.

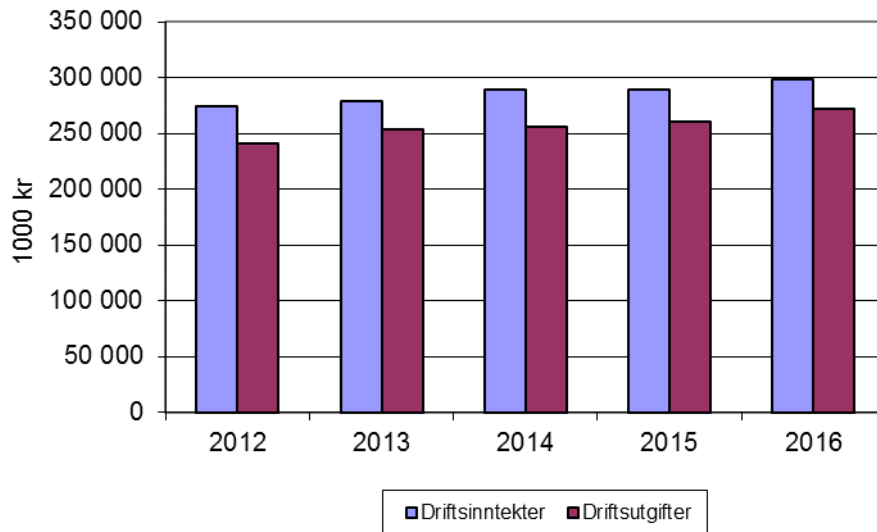
HOVEDTALL FRA REGNSKAPET

Tekst	Regnskap 2012	Regnskap 2013	Regnskap 2014	Regnskap 2015	Regnskap 2016
Statlig rammeoverføring	125 503	129 019	131 980	128 850	130 418
Skatter m.v. Netto	68 182	71 190	72 319	79 029	84 323
Andre driftsinntekter	80 279	79 064	85 493	81 772	84 138
SUM driftsinntekter	273 964	279 273	289 792	289 651	298 879
SUM driftsutgifter eks. avskrivninger	241 197	253 737	256 209	260 734	272 397
Brutto driftsresultat eks. avskrivninger	32 767	25 536	33 583	28 917	26 482
Renteutgifter	14 209	14 158	13 827	13 266	12 759
Renteinntekter	1 315	1 079	1 566	1 011	983
Netto renteutgifter	12 894	13 079	12 261	12 255	11 776
Avdrag på lån	11 647	11 368	10 870	11 279	13 418
Sosial- og næringslån	360	0	0	250	440
Mottatte avdrag på utlån	428	383	1 077	316	193
Netto gjeldsavdrag	11 579	10 985	9 793	11 213	13 665
Netto driftsresultat	8 294	1 472	11 529	5 449	1 041

Tabellen viser hovedtallene fra driftsregnskapet for 2016 sammenlignet med tilsvarende tall fra de 4 foregående år. I oversikten er regnskapsmessige disposisjoner knyttet til regnskapsføringen av pensjonsutgiftene eliminert. I det fremlagte offisielle regnskapet er pensjonsutgiftene bokført i tråd med bestemmelsene i § 13 i regnskapsforskriften. Beregnet netto premieavvik for 2016 (årets premieavvik fratrukket amortisert premieavvik) viser en netto inntekt på om lag kr 0,6 mill. Årets premieavvik er i medhold av forskrift og prinsippvedtak fattet av Kommunestyret i 2003, inntektsført i driftsregnskapet og ført i balansen under kortsiktige fordringer.

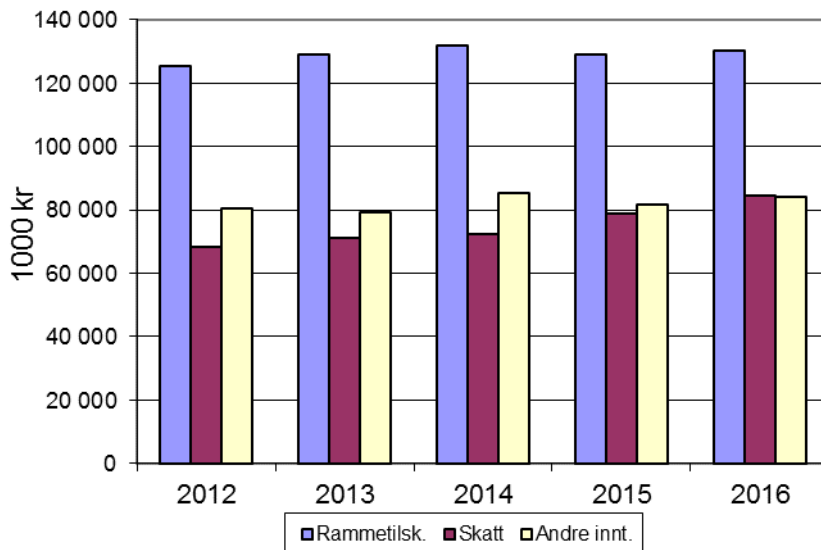
Årsregnskapet viser et positivt netto driftsresultat på kr 1,041 mill. Sammenlignet med 2015 er dette en forverring med kr 4,41 mill. Regnskapsmessig resultat for 2016 er på omlag kr 2,1 millioner. Nærmere omtale av årets drift og årsaken til det såpass svake resultatet fremkommer av nærmere omtale nedenfor.

Driftsinntekter og driftsutgifter



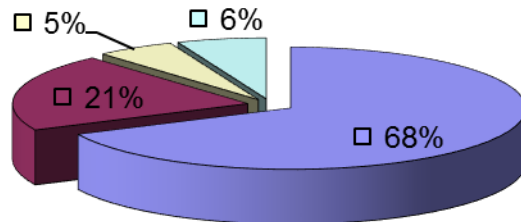
Driftsinntektene for 2016 viser en økning på om lag 10,0 millioner sammenlignet 2015. Driftsutgiftene viser en betydelig økning i 2016 etter å ha vært relativt stabile siden 2013.

Inntekter, fordelt på rammetilskudd, skatt og andre innt.



For 2016 viser diagrammet den samme utviklingen mellom inntektstypene som vi har sett avspeile seg f.o.m. 2010. Det som er mest interessant er forholdet mellom skatteinntekter og rammetilskudd. For første gang på mange år så vi i 2015 en forholdsmessig økning i skatteinntekter sammenlignet med tidligere år, dette flater noe ut i 2016, men fortsatt ser vi samme tendens. I 2015 var det en nominell nedgang i rammetilskuddet i forhold til 2014. Dette har bakgrunn i både bortfall av inntektsgarantiordningen (INGAR) og lavere skjønnsmidler. Vi ser samme tendensen også i 2016. Totalt sett utgjør frie inntekter kr 207,82 mill. Andelen av frie inntekter i forhold til totalt inntektsnivå er stabilt sammenlignet med 2015.

Fordeling av driftsutgifter 2016



- Lønn og sosiale utgifter (art 0)
- Kjøp av varer og tjenester (Art 1 og 2)
- Varer/tjenester som erstatter komm. Tjenesteprod (Art 3)
- Overføringer (Art 4)

Lønnsandelen er nå på nivå som har vært gjeldene de senere årene (snitt). Både lønnsoppgjør og ikke minst sykefravær vil slå ut på denne oversikten i og med at refusjoner ikke tas med her. Ved høyt sykefravær og stort vikarbruk, vil lønnsandelen øke brutto.

For de øvrige utgiftene er det små variasjoner, men vi ser at når lønnsandelen øker går kjøp av varer og tjenester ned og vice versa.

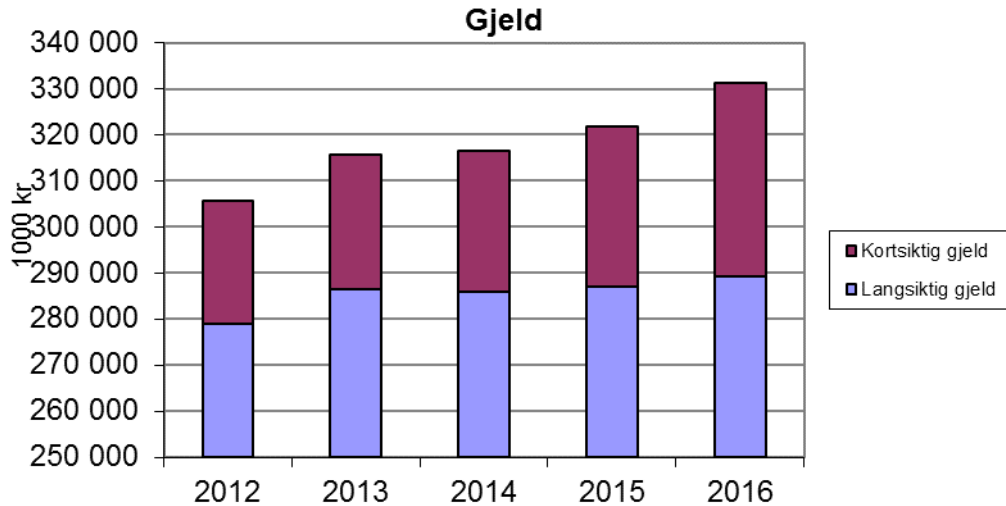
Nordkapp kommune

Tekst	Regnskap 2012	Regnskap 2013	Regnskap 2014	Regnskap 2015	Regnskap 2016
Brutto investeringsutgifter (inkl mva)	12 987	20 768	17 280	37 231	24 991
Avdrag på lån	2 121	2 898	3 971	4 048	2 408
Utlån, aksjekjøp, andeler	4 850	2 207	11 960	2 295	4 743
Diverse utgifter					
Avsetninger	600	0	3 268	121	537
Merforbruk	0	0	0	0	0
Sum finansierungsbehov	20 558	25 873	36 479	43 695	32 679
Bruk av eksterne lån	13 837	21 443	15 116	17 179	23 865
Tilskudd og refusjoner	412	379	6 290	15 563	5 004
Salg av eiendom/tomter m.v.	1 701	0	0	25	0
Statlig rammeoverføring	0	0	0	0	0
Mottatte avdrag på utlån av egne midler, samt aksjesalg	4 117	2 334	7 823	6 230	2 806
Bruk av tidligere avsetninger	139	627	7 250	4 698	1 004
Overskudd	0	0	0	0	0
Overført fra drift	352	1 090	0	0	0
Sum finansiering	20 558	25 873	36 479	43 695	32 679

Kommunen har også i 2016 hatt et høyt investeringsnivå og langt utover "handlingsregelen" på omlag kr 10,0 mill. Vi er imidlertid i en situasjon hvor behovet for investeringer er stort og hvor dette hensynet må veies opp mot vegringen mot å økte gjeldsbelastningen utover anbefalt «handlingsregel». Det vises for øvrig til omtale av de enkelte prosjektene tidligere i årsberetningen.

F.o.m. 2014 ble det foretatt skifte av pensjonsleverandør, fra DnB til KLP. Dette medførte at vi måtte inn med et stort engangsinnskudd av kapital til KLP som følge av deres eiermodell som er samvirkeorganisering. Dette innebærer at alle pensjonskundene er eiere og må da inn med egenkapital. Dette innskuddet alene utgjorde om lag kr 6,3 mill. I tillegg til dette engangsinnskuddet må det årlig innbetales eierinnskudd tilsvarende eierandelen målt i forhold til pensjonsengasjementet. For 2016 utgjør dette innskuddet om lag kr 1,0 millioner for Nordkapp kommune. Innskuddet belastes og finansieres over investeringsbudsjettet.

Nordkapp kommune



Etter at gjeldsnivået (langsiktig lånegjeld og kortsiktig gjeld) i 2014 viste en utflating, ser vi igjen en økning både i 2015 og 2016. Det vesentlige av økningen i 2016 kommer i form av økning i den kortsiktige gjelden (omlag kr 7,0 millioner). Lånegjelden øker med omlag kr 2,3 millioner og er en direkte konsekvens av et høyere investeringsnivå og derigjennom også økt låneopptak. Årsaken til økningen i den kortsiktige gjelden er knyttet til økning i påløpte utgifter og økt avsetning feriepengar.

Gjeldsbelastningen er en stor utfordring for kommunen. Det vil i mange år fremover være behov for stram oppfølging og sterkt fokus på investeringene som følge av at det vil være behov for full lånefinansiering i mange år fremover. Kommunen har til en viss grad demmet opp for kortsiktige renteøkninger gjennom høy sikringsgrad av lånegjelden, som er på om lag 70 %. Dette medfører imidlertid at vi, slik rentenivået er i dag, betaler en forholdsmessig høy rente. Samtidig medfører dette at vi har en relativt forutsigbar utgift for en stor del av gjelden. Det er imidlertid løpende fokus på dette og da spesielt med tanke på omstruktureringer som medfører lavere sikringsrente. Dette må hele tiden veies opp mot ulempene i form av forlengelse av sikringsperioden.

FINANSIELL STILLING OG UTVIKLING

Tekst	Regnskap 2012	Regnskap 2013	Regnskap 2014	Regnskap 2015	Regnskap 2016
Eiendeler					
Omløpsmidler inkl. premieavik)	41 512	44 169	52 300	56 611	58 469
Herav Kortsiktige fordringer	10 696	12 881	12 784	23 137	26 225
Anleggsmidler (ekskl. pensjonsmidler)	332 439	340 888	353 634	376 146	390 523
Herav Utlån	21 126	18 803	18 036	15 266	16 896
Sum eiendeler (ekskl. pensjonmidler)	373 951	385 057	405 934	432 757	448 992
Gjeld og egenkapital					
Kassakredittlån	0	0	0	0	0
Annen kortsiktig gjeld	26 820	29 397	30 831	34 859	41 870
SUM kortsiktig gjeld	26 820	29 397	30 831	34 859	41 870
SUM langsiktig gjeld, ekskl. pensjonsforpliktelser	278 852	286 355	285 779	287 042	289 366
SUM bokført egenkapital	-11 747	-16 116	-12 092	27 071	36 227
Herav:					
Fond	9 165	14 543	18 116	14 477	21 907
Regnskapsmessig underskudd	0	0	0	0	0
Regnskapsmessig overskudd	6 101	476	4 451	8 963	2 107
Prinsippendringer	-7 227	-7 227	-7 227	-7 227	-7 227
Sum gjeld og egenkapital (ekskl. pensjonsforpl)	293 925	299 636	304 518	348 972	367 463

Balanseregnskapet viser oversikt over kommunens eiendeler, gjeld og egenkapital per 31.12. hvert år. Regnskapet er ført og avsluttet i overensstemmelse med de kommunale budsjett- og regnskapsforskriftene, fastsatt av Kommunal- og arbeidsdepartementet.

Tallene for beregnede pensjonsforpliktelser og oppsparte pensjonsmidler er eliminert i balansene per 31.12 f.o.m. 2003 (jfr. noteopplysningene og balansen i årsregnskapsdokumentet. Forskriftsendringen, som påla kommunene å beregne og bokføre pensjonsforpliktelser og pensjonsmidler, trådte i kraft med virkning fra regnskapsåret 2002).

Nordkapp kommune

Tekst	Regnskap 2012	Regnskap 2013	Regnskap 2014	Regnskap 2015	Regnskap 2016
DRIFTSREGNSKAPET					
<i>Brutto driftsres. i % av driftsinntektene</i>	12,0 %	9,1 %	11,6 %	10,0 %	8,9 %
<i>Netto renter/avdrag i % av driftsinntektene</i>	8,9 %	8,6 %	7,6 %	8,1 %	8,5 %
<i>Netto driftsres. i % av driftsinntektene</i>	3,0 %	0,5 %	4,0 %	1,9 %	0,3 %
<i>Frie inntekter i % av driftsinntektene</i>	70,7 %	71,7 %	70,5 %	71,8 %	71,8 %
<i>Skatteinnt. i % av driftsinntektene</i>	24,9 %	25,5 %	25,0 %	27,3 %	28,2 %
INVESTERINGSREGNSKAPET					
<i>Brutto inv.utg. i % av driftsinntektene</i>	4,7 %	7,4 %	6,0 %	12,9 %	8,4 %
BALANSEREGNSKAPET					
Lånegjeld:					
Brutto lånegjeld	278 852	286 355	285 779	287 042	289 366
- utlån husbank	26 287	28 233	29 073	30 778	32 523
= Netto lånegjeld	252 565	258 122	256 706	256 264	256 843
<i>Netto lånegjeld i % av driftsinntektene</i>	92,2 %	92,4 %	88,6 %	88,5 %	85,9 %
Arbeidskapitalens driftsdel:					
Sum omløpsmidler	41 512	44 169	52 300	56 611	58 469
- premieavvik	27 597	33 379	36 044	35 526	36 148
- ubrukte lånemidler	6 653	6 980	6 129	5 540	-187
- bundne fondsmidler	8 644	9 198	18 116	12 526	12 411
= Netto omløpsmidler drift	-1 382	-5 388	-7 989	3 019	10 097
- kortsiktig gjeld	26 820	29 397	30 831	34 859	41 870
= Arbeidskapitalens driftsdel	-28 202	-34 785	-38 820	-31 840	-31 773
<i>AK's driftsdel i % av driftsinntektene</i>	-10,3 %	-12,5 %	-13,4 %	-11,0 %	-10,6 %
Fond:					
Disposisjonsfond	76	4 901	0	1 951	9 180
Bundne driftsfond	4 564	5 745	12 823	11 809	11 676
Ubundne investeringsfond	444	444	0	0	315
Bundne investeringsfond	4 080	3 453	5 293	717	735
SUM fond	9 164	14 543	18 116	14 477	21 906
<i>Disposisjonsfond i % av driftsinntektene</i>	0,0 %	1,8 %	0,0 %	0,7 %	3,1 %
Regnskapsresultat:					
Akkumulert netto regnskapsresultat	6 101	476	4 451	8 963	2 107
<i>Akk. Netto regnskapsres. i % av driftsinnt.</i>	2,2 %	0,2 %	1,5 %	3,1 %	0,7 %

I beregningen av arbeidskapitalens driftsdel (den delen av kommunens arbeidskapital som ikke er bundet til bestemte formål) er omløpsmidlene (kortsiktige fordringer) redusert med det akkumulerte pensjonspremieavviket. (Premieavviket står oppført i balansen som kortsiktig fordring, men medfører ingen fremtidig kontant innbetaling, og har følgelig ingen likviditetsmessig virkning.) Nøkkeltallene, brutto driftsresultat i % av driftsinntektene og netto driftsresultat i % av driftsinntektene er korrigert tilsvarende.

Arbeidskapitalens driftsdel har viser ingen forbedring i 2016 sammenlignet med 2015. Arbeidskapitalens driftsdel har vist en jevn positiv utvikling de siste årene, men er fortsatt negativ. Ved utgangen av 2016 er arbeidskapitalens driftsdel på - kr 31,7 mill.

Deler av kommunens løpende driftsutgifter finansieres m.a.o. med trekk på innvilget kreditt. Likviditeten er dårlig og vi drifter store deler av året ved bruk av trekkrettigheten. Siden 2004 har arbeidskapitalens driftsdel vært negativ, noe som da også indikerer bruk av kreditt for å finansiere løpende driftsutgifter. Eneste måte å rette opp dette misforholdet er gjennom positive driftsresultat over tid.

ÅRSRAPPORTER OG AVVIKSANALYSER**SENTRALADMINISTRASJONEN**

	<i>R-2015</i>	<i>Oppr-B-16</i>	<i>Rev-B-2016</i>	<i>R-2016</i>	<i>Avvik</i>
Utgift	27 427	27 017	26 481	26 119	362
Inntekt	-6 502	-608	-608	-1 650	1 042
Netto utgift	20 925	26 409	25 873	24 469	1 404

Regnskapet for 2016 viser et **mindreforbruk** på om lag kr 1,4 millioner.

Hovedforklaringen til mindreforbruket er knyttet til vakanser i stillingshjemler i løpet av 2016. Både rådmann, stabssjef og stilingen knyttet til samfunns- og næringsutvikling har i løpet av 2016 vært vakante. Samtlige stillinger er nå besatt og det antas at 2017 vil fortone seg som mer normal i så måte.

Personal

Personalavdelingen er bemannet med 1 rådgiver som gir service/rådgivning til hele kommunen og lederne i forbindelse med saker som omhandler personalområdet. Avdelingen har sammen med lønningskonsulenten ansvar for saksbehandling av pensjon

Personalrådgiver saksbehandler saker til administrasjonsutvalget, til arbeidsmiljøutvalget og til ansettelsesutvalget, totalt 70 saker er behandlet i 2016. Det har i 2016 vært gjennomført 2 møter med samtlige tillitsvalgte, samt 6 drøftinger. Personalrådgiver har vært deltaker og sekretær i arbeidsgruppen for utarbeiding av ny arbeidsplan / turnus i helse- og omsorgssektoren. Totalt 6 møter har vært gjennomført. For å kvalitetssikre det personalfaglige arbeidet i organisasjonen har personalrådgiver arrangert 2 samlinger for mellomledere/ledere med fokus på sykefravær, økonomi, interne rutiner og prosess ved ansettelse. Personalrådgiver har også i 2016 deltatt i sykefraværprosjektet «Tett og tidlig i Nordkapp».

Samfunns- og næringsutvikling

Kommunestyret besluttet i forbindelse med budsjettbehandlingen for 2016 å opprette en ny stilling som nærings- og samfunnsutvikler. Stillingen skal blant annet ivareta det kommunale næringsarbeidet. Stillingen ble lyst i begynnelsen av mars 2016. Samfunns- og næringsutvikler tiltrådte stillingen 1.9 2016.

Det er i løpet av høsten 2016 brukt tid til å «implementere» stillingen i organisasjonen. I tillegg har det vært arbeidet med konkrete oppgaver, blant annet høringen til program for konsekvensutredning for Johan Castberg som behandlet i formannskapet mot slutten av 2016. I løpet av 2017 skal kommunens næringsstrategier rulleres. Dette arbeidet vil bli sentralt for stillingen og det antas at denne oppgaven vil ta mye kapasitet i 2017.

Plan

I 2016 var det en rekke omfattende saker som opptok plan. I tillegg skjer det en kontinuerlig behandling av mindre saker som bruksendringer og dispensasjoner fra gjeldende plan som for en stor grad skal gis en politisk behandling.

Det er særlig 2 store utredninger som har vært behandlet og utredet i 2016; kommuneplanens arealdel og kommunereformen. Arealplanen ble delvis vedtatt i 13.10.2016 i ekstraordinært kommunestyremøte etter å ha blitt utsatt i møte 20.09.2016. Møtevirksomhet med myndigheter med innsigelsesvarsler, berørte parter har tatt veldig mye tid. Organisering, presentasjon og vurdering av en stor mengde innspill var svært arbeidskrevende.

Rådmannens stab bestående av stabssjef og planlegger gjorde den nødvendige utredningene i forbindelse med kommunereformen. Dette var også et stort arbeide som måtte utføres med kort tidsfrist. Arbeidet ble lagt frem for kommunestyret 12.04.2016 som vedtok 0-alternativet med samarbeidsløsninger.

Nordkapp kommune

Arbeidet med områderegulering av Nordkapphalvøya ble igangsatt høsten 2016 og forslag til planprogram ble sendt på høring og lagt ut til offentlig ettersyn. Endelig program ble vedtatt av kommunestyret 9.11.16 Arbeidet videreføres i 2017.

Høsten 2016 ble arbeidet med lovpålagt digitalisering av planregisteret påbegynt ved at Nordkapp kommune deltar i et prosjekt i regi av Kartverket. Dette arbeidet ventes ferdigstilt våren 2017.

IKT

Fagområdet IT har over tid hatt for få personalressurser. Det har også i 2016 vært leid inn ekstra personalressurs for å gjennomføre drift, gjøre nødvendig vedlikehold/oppgradering og avvike ferie. Fra september 2016 er det inngått midlertidig avtale med en ekstern IT-konsulent som innehar prosjektlederrollen for å ivareta oppgradering av Citrix og AD samt forarbeid til ePhorte oppgradering.

Kommunens IT-verktøy må fungere hele døgnet. Det er et kostnads- og kompetansekrevede fagområde. Kommunen har ikke gjennomført/prioritert investeringer på området på mange år. Dette gjør at behovet er stort og det haster. Det ble derfor gjort en jobb i budsjettprosessen med å få satt av investeringsmidler til IT-området for 2016, samt prioritert midler til økt IT-personalressurs. Kommunestyret vedtok for 2016 å sette av i tillegg kr 900 000 i investeringsmidler. Det ble også vedtatt å tilføre en ekstra IT-stillingsressurs fra august 2016.

På slutten av 2016 ble det opprettet en egen helpdesksystem for å ivareta og behandle henvendelsene fra ansatte på en mer oversiktlig og effektiv måte. Henvendelsene til helpdesk ble samkjørt til IT-personell på skole og sentraladministrasjon. Ansatte har fått økt fleksibilitet og funksjonalitet med dette helpdesk system. Det er nå mulig å se status på henvendelser, bestille utstyr og tilganger til ansatte helelektronisk noe som vil gi store effekt på effektiviteten til IKT-avdelingen.

Virus og strømbrudd

Også i 2016 har vi hatt utfordringer knyttet til virusangrep og strømbrudd. Kommunen har blitt rammet av kryptovirus i løpet av 2016, men takket være gode rutiner og tilgjengelig backup har dette ikke medført noe større utfordringer.

Vi har hatt noen utfordringer med gamle UPS som ikke er vedlikehold og derfor ikke har klart å holde utstyr i drift ved strømbrudd. Dette har skapt noen situasjoner i kommunen som har ført til noen ekstrautgifter og driftsstans (telefoni og data) som kunne vært unngått. Tiltak er satt i gang og det jobbes videre med dette i 2017.

Driftsmiljø

Høsten 2016 ble det igangsatt et større oppgraderingsprosjekt av kommunens IT-infrastruktur. Et prosjekt som går ut på å fornye kommunens IT plattform for å bygge et robust og moderne system som skal forenkle ansattes hverdag, samt sikre og forenkle drift av plattformen. Prosjektet ble utlyst offentlig og iTet AS vant anbudet. Forarbeidet for prosjektet startet i April 2016 og selve prosjektet startet i slutten av september 2016. Prosjektet ble slutført i februar 2017 og implementering startet da. Prosjektet er nå i slutfasen.

Ephorte / Skjemamottak / Innsyn

Her jobbes det med å få på plass et nytt saksbehandling- og arkiv system. Det ble høsten 2016 valgt å legge ephorte hos Evry som ASP løsning. Med dette tiltaket har vi fått e-innsyn og postliste på plass, noe som har anglet i en periode. Skjemamottak har vært sårbart en stund, men endring av rutiner har ført til en mer stabil situasjon. I løpet av 2017 skal ePhorte (Sak og arkivsystem) oppgraderes.

Servicekontoret

Servicekontoret behandler henvendelser fra publikum og har en sentral rolle når det gjelder forberedelse, gjennomføring og etterarbeid av politiske/administrative møter. Servicekontoret stiller også med sekretær for Rådet for mennesker med nedsatt funksjonsevne (RFF) og det ble avholdt ett møte i 2016.

For øvrig er det utført arbeid på personalområdet for teknisk etat, økonomiarbeid i Agresso, administrering av leiegårder, korttidsutleie bygg, innsamling av data fra vannmåleravlesning til fakturering, systematisering av avtaler i House of Control og administrasjon av arkiv.

Økonomiavdelingen

Økonomiavdelingen har i 2016 hatt til dels store utfordringer. Vi ble tidlig i 2016 rammet av uforutsett sykefravær som ble svært langvarig. Dette ga oss i perioder store utfordringer med å drifte avdelingen på en forsvarlig måte. Det ble etter hvert også stor belastning på de ansatte og i perioder resulterte dette i ytterligere sykefravær. Fra august/september 2016 fikk vi etter hvert stabilisert driften i avdelingen og etter hvert kom også alt av personell på plass igjen.

Det er imidlertid fortsatt utfordrende m.h.t. overlapping av oppgaver og avdelingen er svært sårbar ved fravær, da belastningen på gjenværende personell blir svært høy. Spesielt gjelder dette innenfor lønnsområdet. Pr dags dato har vi ingen løsning på disse utfordringene utover at det kontinuerlig arbeides med løsninger som i størst mulig grad sørger for overlapping og fordeling av oppgaver på flere ansatte.

Skatteoppkreverfunksjonen har gjennom hele året arbeidet med å utarbeide og etablere nye rutiner, samt videreføring av det gode arbeidet knyttet til innfordring. Kontrollarbeidet er gjennomført. Vi har f.o.m. 2016 etablert avtale med Sør Varanger kommune om bistand til 5 kontroller. Disse er blitt gjennomført i h.h.t. avtale.

Økonomiavdelingens hovedfokus i 2016 har vært å drifte avdelingen, samt levere de tjenesten som forventes til rett tid og til riktig kvalitet. Dette har vi tross utfordringene klart å levere.

NÆRINGS-AVDELINGEN

	R-2015	Oppr-B-16	Rev-B-2016	R-2016	Avvik
Utgift	2 039	717	717	1 865	-1 148
Inntekt	-1 030	-50	-50	-989	939
Netto utgift	1 009	667	667	876	-209

Regnskapet for 2016 viser et **merforbruk** på om lag kr 0,2 millioner. Dette kan grovt forklares med at utgiftene til Nordkapp kommunes andel av driften i Vest Finnmarks Regionråd belastes området. Denne driften er ikke fullt ut budsjettert og har tidligere år delvis vært finansiert med bruk av næringsfondsmidler.

Under området ligger næringsfondet og fiskerifondet. Samarbeidet med Nordkapp Næringshage AS, som bl.a. gjaldt kjøp av kommunale nærings tjenester ble f.o.m. 2015 er avviklet som fast avtale. Det tas imidlertid sikte på å kjøpe tjenester ved behov.

Kommunestyret besluttet i forbindelse med budsjettbehandlingen for 2016 å opprette en ny stilling som nærings- og samfunnsutvikler. Stillingen skal blant annet ivareta det kommunale næringsarbeidet. Stillingen ble lyst i begynnelsen av mars 2016 og besatt med tiltredelse fra 1. september 2016, det vises for øvrig til omtale under sentraladministrasjonen.

Næringsfond

Nordkapp kommune fikk f.o.m. 2013 status som omstillingskommune. Dette medfører at vi årlig vil få en omstillingspott på kr 3,0 millioner fra fylkeskommunen (statlige midler som fordeles av fylkeskommunen) i en periode på 3 år med mulighet for ytterligere forlengelse med 2 år.

Omstillingsarbeidet er organisert i et eget kommunalt foretak (KF) med eget styre. 2014 ble brukt til å konsolidere selskapet og det ble blant annet foretatt ansettelse av daglig leder. F.o.m. 2015 har foretaket stått helt på egne ben med eget regnskap og økonomi. Det vises for øvrig til omstillingsselskapets årsrapport for 2016.

En forutsetning for omstillingsstatusen er at kommunen selv må bidra med en egenandel på kr 0,65 mill. Denne egenandelen er lagt inn i budsjettet f.o.m. 2014 og belastet drift.

I perioden hvor kommunen har omstillingsstatus er det besluttet at omstillingsstyret også skal behandle årlige utdelinger fra Næringsfondet, som da forutsettes fylt opp av omstillingsmidler. Det er dermed lagt til grunn at i perioden med omstillingsstatus vil utdeling av næringsmidler skje fra omstillingsselskapet med omstillingsstyret og som fondsstyre.

Fiskerifond

Fiskerifondet har de senere år ikke hatt jevnlig påfyll av "friske" midler. I stor grad har påfyll til fondet skjedd gjennom årlige innbetalinger av tidligere gitt lån fra fondet. Dette har hatt som resultat at det heller ikke har vært faste årlig tildelinger fra fondet, men mer sporadisk og da ut fra hva som til enhver tid har vært inntekter på fondet. Ved inngangen til 2016 var det om lag kr 0,5 millioner til disposisjon i fondet.

I forbindelse med disponering av årsoverskuddet for 2015 vedtok kommunestyret å styrke fiskerifondet med kr 1,0 millioner. Midlene ble tilført fondet i 2016. I løpet av 2016 har det vært behandlet 12 søknader til fondet med totalt kr 3,48 millioner i lån og kr 1,2 millioner i tilskudd. 7 av disse søknadene ble innvilget. Totalt er det i løpet av 2016 utdelt kr 1,26 millioner fra fondet, hvorav kr 204 000 som tilskudd, resten som lån.

Vet utgangen av 2016 hadde fondet kr 0,76 millioner til disposisjon.

OPPVEKST OG KULTUR

	R-2015	Oppr-B-16	Rev-B-2016	R-2016	Avvik
Utgift	76 139	72 355	74 015	79 573	-5 558
Inntekt	-15 217	-9 990	-9 990	-14 622	4 632
Netto utgift	60 922	62 365	64 025	64 951	-926

Under området ligger barnehager, grunnskole, forebyggende avdeling for barn og unge (FABU) kulturskole, voksenopplæring, kino, ungdomsklubber og kommunens øvrige kulturtilbud.

Regnskapet for 2016 viser et **merforbruk** totalt for sektoren på om lag kr 0,9 millioner.

Oppvekst- og kultursektoren har i 2016 hatt fokus på økonomisk styring og opprettholdt kontroll- og rapporteringsrutiner blant mellomlederne. Merforbruket skyldes i all hovedsak utgifter i barnehagene som ikke er budsjetterte for.

Sektoradministrasjonen

1. november 2016 ble det tilsatt oppvekst- og kultursjef. Kommunestyret har også vedtatt tilsetning av rådgiver ved oppvekstkontoret og har prioritert lønnsmidler til dette i budsjett 2017. Denne betydelige styrkingen av sektoren skal gi flere positive effekter for driften i årene som kommer.

Mindreforbruket i sektoradministrasjonen skyldes lavere lønnskostnader enn budsjettert ved at stillinger har stått vakant.

Grunnskolen

Grunnskolene i Nordkapp har totalt sett et mindreforbruk i 2016. Regnskapet viser et mindreforbruk ved Honningsvåg skole og SFO, mens Gjesvær skole har et lite merforbruk.

Mindreforbruket slik det fremkommer skyldes i stor grad premieavvik til statens pensjonskasse (lærerne). Videre har skolen mottatt større refusjoner enn forutsatt. Flere elever i skolefritidsordningen har gitt større foreldrebetaling enn budsjettert.

Pr 31.12.16 var det 339 elever ved Honningsvåg skole. En nedgang på 30 elever som i hovedsak skyldes en stor avgangsklasse og færre elever som begynner på 1. trinn.

Honningsvåg skole deltar i den nasjonale satsingen «Ungdomstrinn i utvikling», i Nordkapp har satsingen fått navnet «Nordkappskolen i utvikling» da også Gjesvær skole er med. Satsingen er nasjonal og forskningsbasert som har som mål å gjøre undervisningen mer variert, praktisk og relevant for elevene. Den omhandler hele skolen, ikke bare ungdomstrinnet slik navnet lyder. Satsingen omfatter hele kollegiet (lærerne og fagarbeiderne), og er en mobilisering og bevisstgjøring innenfor klasseledelse – støttende relasjoner, regler og struktur, læringsmiljø/kultur, motivasjon og mestring. Dette skal resultere i mer praktisk og variert undervisning.

Offisielt går Nordkapp ut av det nasjonale programmet 31.12.16. Det er besluttet at vi skal videreføre satsingen i 2017 og frem til skoleslutt 2018.

Nordkapp kommune

Satsingen har langt på vei vært finansiert gjennom eksterne midler. Det er engasjert ressurslærer i 20% stilling.

Honningsvåg skole har 7 lærere på videreutdanning i matematikk, norsk, engelsk og tospråklighet gjennom det nasjonale programmet *Kompetanse for kvalitet*.

Elever med særskilte behov, elever med sosiale og faglige vansker, flere minoritetsspråklige elever med utfordringer i forhold til det norske språk og økende krav til dokumentasjon og faglig oppdatering/kompetansekrav, er utfordringer skolen står ovenfor i sitt virke. Dette betyr at skolen i overskuelig fremtid må sende lærere på videreutdanning gjennom det nasjonale programmet «*Kompetanse for kvalitet*».

RSK

Nordkapp er medlem av regionalt samarbeidskontor for kompetanseutvikling i barnehage og grunnskole (RSK Vest-Finnmark). Satsningene innenfor skole springer i all hovedsak ut fra dette samarbeidet. Dette samarbeidet er svært viktig for kompetanseheving og utviklingsmuligheter innenfor skoleledelse og øvrige personale.

Voksenopplæringen

Voksenopplæringen i Nordkapp har totalt sett hatt et mindreforbruk i 2016. Dette skyldes i all hovedsak flere elever og større statstilskudd enn budsjettert. Grunnskoleopplæring for voksne er ikke kommet i gang i 2016. Denne starter opp i 2017. I 2016 er det gitt tilbud gjennom introduksjonsprogrammet – det vil si grunnleggende norsk og samfunnsfag.

Undervisningslokalene har i mange år vært en utfordring for voksenopplæringen. Lav standard på lokalene, samt et økende antall elever har skapt et prekært behov for nye lokaliteter. Det er derfor gledelig at voksenopplæringen kan flytte inn i nye lokaler i februar 2017.

Barnehagene

Barnehagene i Nordkapp kommune har i 2016 et merforbruk på om lag kr 1,8 millioner. Merforbruket skyldes forhold det ikke er budsjettert for:

- I perioden januar – juli ble Nordkapp barnehage drevet med 6 avdelinger. I budsjettet var det planlagt drift av 5 avdelinger. Dette medfører økte lønnskostnader tilsvarende 3 årsverk.
- Bruken av vikarer har økt og utgiftene er betydelig høyere enn budsjettert. Dette skyldes stort sykefravær, særlig legemeldt sykefravær
- Utgiftene til spesialpedagogiske tilbud er høyere enn budsjettert

Barnehagene i Nordkapp har fokus på kvalitet og utvikling. Utvikling av barns lek og personalets utførelse av voksenrollen i samspill med barna har vært satsningsområdene i 2016.

FABU – Forebyggende avdeling for barn og unge

Regnskapet for FABU er i 2016 tilnærmet i balanse, med et lite merforbruk på kr. 20.000,-.

Regnskapet gjenspeiler i stor grad situasjonen og aktiviteten i avdelingen. Det er et mindreforbruk på budsjett postene som omhandler lønn, mens det på postene som omhandler konsulenttjenester og stillingsannonser er et merforbruk. Det er også et merforbruk på forebyggende tiltak og fosterhjem som skyldes behov for styrkning av omsorgssituasjonen rundt barn under omsorg av Nordkapp kommune.

Året 2016 har i hovedsak vært preget av stor utskifting av bemanning i avdelingen både i PPT og i barneverntjenesten, samt stort fokus på resultatet etter fylkesmannens tilsyn i barneverntjenesten. Tilsynet avdekket store avvik i forhold til blant annet manglende internkontroll, manglende rutinebeskrivelser og prosedyrer, men også manglende dokumentasjon av det barnevernfaglige arbeidet i enkeltsaker.

Utskifting av medarbeidere i barneverntjenesten vanskeliggjorde lukking av avviket og dette arbeidet vil derfor også prege satsningsområder og prioriteringer i 2017.

Sommeren 2016 sto barneverntjenesten mer eller mindre uten ansatte og det ble nødvendig å leie inn konsulenttjenester for å ivareta oppfølging av barn og familier samt oppgaver og ansvar i forhold til lov. De nye og uerfarne ansatte i barneverntjenesten har hatt stort veiledningsbehov og det har vært

Nordkapp kommune

nødvendig å gjennomføre omfattende opplæring både på saksbehandlerprogram og generell saksbehandling i barneverntjenesten.

Aktivitetsnivået og satsningsområdene har i hovedsak dreid seg om å ivareta de tjenestespesifikke oppgavene i de ulike tjenestene. Fokuset har vært på å ivareta aktiviteten i forhold til de tverrfaglige teamene med våre samarbeidsparter. Forebyggende arbeid utover dette har vært svært vanskelig å opprettholde og utvikle. Det har blant annet fått konsekvenser ved at det ikke har vært så stor aktivitet knyttet til implementering av ICDP foreldreveiledning.

Nordkapp kulturskole

Nordkapp kulturskole er drevet tilnærmet i balanse med et lite mindreforbruk.

Det er stor aktivitet i kulturskolen med mest fokus på tradisjonell kulturskoleundervisning innenfor sang, musikk, visuelle kunsthøgskole og musikkundervisning i Gjesvær. Andre satsningsområder har vært «Korps i skolen» ved Honningsvåg skole, Lydstudio, Revy i 9. klasse ved Honningsvåg skole, Barn av jorden, bidrag til skolekorpsene, HMF Storband og nytt orgel til kirka.

Nordkapp bibliotek

Regnskapet for biblioteket i Nordkapp viser et lite merforbruk. Merforbruket skyldes i all hovedsak merforbruk på fast lønn ved tilsettelse av nye biblioteksjef, samt nødvendige investeringer.

Bibliotekets viktigste satsningsområder har i 2016 vært samarbeidet med Honningsvåg skole og prosjektet «Finnmarksbibliotekene».

Allmenne kulturformål

Regnskapet for 2016 viser at budsjettpostene innenfor allmenne kulturformål er drevet i balanse.

Nordkapp kino

Besøkstallet til kinoen i 2016 var 8256, dette er en nedgang på 1737 i forhold til 2015. I 2016 var kinoen stengt i 2 uker under avvikling av Nordkapp filmfestival, besøkstall på kinofilm i disse to ukene er for første gang ikke med i kinoens totale besøk. Kinobesøkstallene varierer fra år til år, avhengig av filmtilgang og store filmer som trekker opp besøket.

Nordkapp kino har et omfattende programtilbud til publikum med visninger fra 3 – 6 dager i uken, alt etter filmtilgang. Kinoen satser mye på å ha arrangement rundt aktuelle filmer for både barn, ungdom og voksne. Dette er tiltak som kinoen i noen tilfeller søker ekstern støtte til å gjennomføre, og som gir en ekstra dimensjon til kinodriften.

Skolefilmfestivalen "Hollywood" ble arrangert i 2016 i et samarbeid med grunnskolene. Nordkapp kino fikk hederlig omtale av Film & Kino for programmet under Hollywood ved prisutdeling av årets skolekino.

Kinoen har i 2016 satset på å ha et kiosktilbud knyttet til alle filmvisninger. Dette har medført en stor økning av inntektene på kiosksalget.

Nordkapp Filmfestival

Nordkapp Filmfestival har gjennomført sitt tredje år som et kommunalt AS. Organisatorisk har NFF vært driftet/administrert helt utenom Nordkapp kino og Nordkapp kommune, dette gjelder også administrasjons kontorsted.

Nordkapp Filmfestival samarbeider med kommunens kulturavdeling i forhold til å arrangere barne - og ungdomsfilmfestivalen. Ungdomsklubben er viktige aktører i dette.

Besøkstallene for Nordkapp filmfestival har stabilisert seg på 5300- 5800 de tre siste årene, i 2016 var besøkstallet på 6000.

Teater - og sceneforhold

Scenen på kinoen er den eneste sertifiserte og godkjente for større oppsetninger og teater forestillinger i kommunen. Gjennomsnittlig er scenen i bruk til 10 - 20 arrangement i løpet av året, bl.a. gjennom Hålogaland teaters (HT) oppsetninger. I 2016 var det fire teaterforestillinger fra HT.

Kommunens kulturavdeling er arrangør for HT. Nordkapp kan generelt vise til gode besøkstall, og er ett av de 15 turnestedene i Finnmark og Nord Troms som HT besøker.

Garderobe - og sceneforholdene ved kinoen er i imidlertid fortsatt i en slik forfatning at det er store problemer knyttet til å avvikle og gjennomføre arrangementene. Hålogaland teater har tidligere sendt

Nordkapp kommune

avviksmelding til Nordkapp kommune på at forholdene må utbedres hvis de skal fortsette å sette opp teater i Honningsvåg. Høsten 2014 ble garderobene stengt, og gjenåpnet etter en provisorisk oppussing etter tak - lekkasjer på nyåret 2015. Foreløpig går det å bruke garderobene, men de er tilfredsstillende ikke de krav som artister og byråer setter til garderobes.

Nordkapp kino ble i juni 2016 bevilget midler til en omfattende renovering av salen, bygging av billett og kiosk, sceneteppes og lyd og lysanlegg. Prosjektet har vært jobbet grundig og omfattende med og vil etter planen kunne bli realisert i 2017.

Eksterne tilskudds ordninger

Kulturkonsulenten er ansvarlig for utarbeidelse av handlingsplaner, rapporteringer og gjennomføring av arrangement tilknyttet "Den kulturelle skolesekken" og "Den kulturelle spaserstokken". Det gjennomføres mange arrangement og forestillinger til begge prosjektene i løpet av året. Nordkapp kommune mottar ca. kr 150 000 i året til gjennomføring av den kulturelle skolesekken og den kulturelle spaserstokken.

Ungdomsklubbene

Ungdomsklubbene er et aktivitetstilbud og en sosial møteplass for barn og ungdom i Nordkapp kommune, med kioskdirift, biljard, brettspill og diskotek, og andre aktiviteter i sin portefølje. Aktivitetene skal være mest mulig ungdomsstyrt.

I 2016 har det vært god aktivitet gjennom hele året i ungdomsklubbene i Gjesvær og Honningsvåg, takket være stabil arbeidskraft.

Det er flinke ansatte som har tatt tak og det rapporteres om god virksomhet som involverer barn og unge på en positiv måte. God planlegging av aktiviteter, konkrete praktiske grep og "husregler", og samarbeid mellom klubbene er nøkkelford i forhold til å utvikle et attraktivt sted å være for all ungdom.

Ungdomsrådet

Ungdomsrådet er et politisk uavhengig hørings- og innflytelsesorgan som arbeider for de unges medvirkning og innflytelse i kommunen. Dette innebærer at de kommer med innspill og uttalelser til saker på den politiske dagsorden. Spesielt vedrørende saker som berører barn og unge enten det gjelder utdanning, arbeid, fritid og miljø. Ungdomsrådet jobber også med egne saker som er knyttet opp mot ungdomsaktiviteter. I 2016 har ikke Ungdomsrådet vært i drift, noe som skyldes kapasitetsproblemer ved kulturavdelingen.

Nordkappmuseet

Nordkappmuseet er en del av museumsselskapet Museene for kystkultur og gjenreisning i Finnmark IKS. Nordkapp kommunes bidrag til drift av museet er for 2016 på kr 1 062 000. Utover dette vises det til omtale av investeringsregnskapet for 2016 hvor nytt museumsbygg er omtalt.

HELSE- OG SOSIALSEKTOREN

	R-2015	Oppr-B-16	Rev-B-2016	R-2016	Avvik
Utgift	99 984	97 669	100 068	109 248	-9 180
Inntekt	-32 950	-26 511	-26 511	-36 386	9 875
Netto utgift	67 034	71 158	73 557	72 862	695

Helse- og sosialsektorens regnskap for 2016 viser samlet sett et **mindreforbruk** på om lag kr 0,7 millioner.

Resultatet for sektoren samlet sett for 2016 er svært positivt. Både sosialhjelpsutbetalinger, flyktning tjenesten og helseavdelingen viser mindreforbruk i forhold til budsjett. For Helse- og omsorgstjenesten er det et merforbruk på om lag kr 0,5 mill. Selv om merforbruk aldri er positivt er det allikevel grunn til å fremheve at den økonomiske oppfølgingen har vært god også her. Det vises for øvrig til omtale under.

NAV NORDKAPP

Totalt sett viser regnskapet for Nav Nordkapp et mindreforbruk med om lag kr 0,4 millioner. Dette skyldes i hovedsak mindre forbruk på sosialhjelp. De fleste planlagte tiltak for 2016 er gjennomført.

Sosiale tjenester

Den positive utviklingen fra 2015 med nedgang i sosialhjelpsutbetalinger og færre brukere, har fortsatt også for store deler av 2016 med unntak av de siste 3 månedene. Her tallene viste en negativ tendens i forhold til at flere unge mellom 18 og 30 år søkte om sosialhjelp. Denne utviklingen ser dessverre ut til å fortsette inn i 2017.

Utviklingen av antallet Mottakere av sosialhjelp fra 2008 - 2016

Stønadsområde	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
sosialhjelp	135	121	110	118	86	126	132	89	98
derav unge 18-30 år				22	11	37	48	31	37

Flyktninger

Det bor totalt ca. 100 flyktninger i Nordkapp kommune. Det ble bosatt 19 flyktninger i 2016, hvorav 8 barn og 2 familiegjenforente. Majoriteten av nye flyktninger er fra Syria.

Det deltok 25 personer på introduksjonsprogrammet i 2016.

Totalt var det 47 personer som kom inn under 5 års perioden der kommunen får tilskudd fra IMDI.

Siden 2014 har det vært utfordrende å kunne tilby et fullverdig introduksjonsprogram, og dette har også gjort seg gjeldende i 2016. Høsten 2016 gjennomførte Fylkesmannen et «fjerntilsyn» med Introduksjonsprogrammet. Tilsynet avdekket at Nordkapp kommune ikke innfrir Introduksjonslovens § 4 hvor kravet er at kommunen skal tilby personer som har rett og plikt til et introduksjonsprogram et program som er på full tid (37,5 t pr uke) og helårlig (47 uker i året). For få godkjente tiltak i programmet, samt at Nordkapp kommune manglet en dag i programmet, medførte avvik. For å lukke avvikene skal det tilføres en ekstra lærerressurs for å utvide timeantallet med norskopplæring, samt innføre arbeidsrettet norskopplæring i programmet som et arbeidsrettet tiltak. Dette handler om å få fylt 37.5 timer pr uke. Skolen med undervisning i norsk og samfunnsfag (med 5 timer leksegjøring pr. uke) utgjør 25 timer. De resterende timene må aktiviseres fra Flyktning-tjenesten, Migranorsk, trening og eventuelt annen undervisning, arbeidspraksis m.m. Dette er utfordrende å få til med eksisterende ressurser, og har vært det gjennom flere år.

Som følge av dette, blir voksenopplæringa styrket med en halv stilling til norskopplæring (se forøvrig også årsrapport for 2014).

Nordkapp kommune

Det er gjennomført tilsvarende tilsyn i de fleste kommunene som har bosatt flyktninger, og det er dessverre et gjennomgående problem at introduksjonsprogrammene er mangelfulle.

Den endelige tilsynsrapporten fra Fylkesmannen vil bli tatt opp i avdelingsstyrene i mai 2017, og i kommunestyret i juni 2017.

I 2014 ble det for første gang opprettet fond på flyktning-siden for å kunne ta høyde for utgifter som løper etter femårsperioden med integreringstilskudd for den enkelte flyktning. Regnskapet for 2016, viser en merinntekt på kr 2 517 000, og kommer som et resultat av at det ble bosatt 9 flere personer enn budsjettet jfr. forespørsel fra IMDI. Dette beløpet er avsatt til fond og skal dekke kommunens merutgifter kommende periode. Det er forventet en økning av flyktninger som vil være avhengig av sosialhjelp allerede fra 2017, og fondet vil blant annet også demme opp for deler av disse utgiftene. I tillegg ble det i kommunestyret i februar 2016 vedtatt å øke bemanningen i flyktning tjenesten og i helsesøstertjenesten. Det brukes også betydelige midler fra Flyktning tjenesten på språkassistent i barnehage og skole etter behov.

Evaluering av planlagte tiltak jfr. budsjettdokument for 2016 for NAV Nordkapp

Planlagte tiltak	Resultat
Styrke introduksjonsprogrammet med språkopplæring utover det som Voksenopplæringa har ansvar for.	Det ble tilsatt en 50 % midlertidig stilling til språkopplæring og tilrettelegging av språkpraksis i bedrift.
Nav Nordkapp skal være en viktig bidragsyter for å redusere kommunens langtidssykefravær, og øke bruken av gradert sykefravær jfr. vedtatt sykefraværprosjekt	Sykefraværprosjektet «Tett og tidlig» startet i januar 2015. Da var sykefraværet på 10.2 %. Ved årsskiftet 205/2016 var fraværet på 8.43 %, og ved årsskiftet 2016/2017 var sykefraværet på 7,37 %. Det har altså vært en jevn fin nedgang de siste 2 årene, men de to siste månedene i 2016 økte sykefraværet igjen, og den samme tendensen har også vært gjeldende de 3 første månedene i 2017. Vi vet at sykefravær går i bølger, og at det er mange momenter som spiller inn i forhold til dette. Imidlertid viser forskning at det man holder trykk på, ofte gir positive resultater. Det vil komme en evaluering av dette prosjektet i kommunestyret i juni 2017.
Nav Nordkapp skal ha en offensiv dialog med flest mulig bedrifter for rekruttering av tiltaksplasser og ordinære arbeidsplasser. Arbeidspraksis, utdanning og ordinært arbeid skal alltid vurderes før løpende stønader innvilges	Dette er intensivert i 2016. NAV Nordkapp har en god dialog med mange bedrifter i Nordkapp. Vi har likevel et enda større potensiale for å videreutvikle samarbeidet, og har en plan for hvordan dette skal styrkes ytterligere i 2017
Nav Nordkapp skal jobbe aktivt med å forhindre at ungdom under 24 år skal være passive stønadsmottakere. Det skal tas initiativ til at NAV i samarbeid med andre deler av forvaltningen ser på alternative måter å følge opp ungdom mellom 18-30 år slik at disse får en reell mulighet for utdanning og arbeid.	i løpet av 2016 har det totalt vært 23 personer i denne aldersgruppen. De fleste av disse har vært i aktive tiltak. Dessverre ser vi en økning av denne aldersgruppen de første 3 månedene i 2017. Dette blir belyst nærmere i 1. tertial 2017

NAV Nordkapp skal ha et økt fokus på fattigdomsproblematikken i lokalsamfunnet jfr. nasjonale retningslinjer, og vurdere om det er samfunnsnyttige prosjekter som kan finansieres via statlige tilskuddsmidler	Det ble søkt om offentlige tilskuddsmidler til 2 ulike prosjekter, der NAV Nordkapp fikk innvilget 140.000 til et av prosjektene – Aktiv sommer
NAV Nordkapp skal videreføre Aktiv sommer i samarbeid med Rehabiliteringstjenesten, Lensmannskontoret og Nordkapp turlag	Aktiv sommer ble gjennomført i 2016 i samarbeid med nevnte samarbeidspartnere. 50 barn deltok.

HELSE, REHABILITERING OG OMSORG (Helse- og omsorgstjenesten)

Under dette området ligger administrasjon/fellesutgifter, rehabiliteringstjenesten, hjemmetjenesten og institusjonstjenesten inkl. kjøkken.

Helse- og omsorgstjenestens viser et merforbruk samlet sett i 2016 på om lag 0,5 mill.

Budsjetttrammen for 2016 ble i forhold til 2015 justert ned med kr 1,8 mill. som følge av forventet effekt av OU-prosjektet «Den trygge havnen». Gjennom hele året ble det gitt statusrapporter og informert om at reduksjon av sykehjems plasser tok lengre tid enn forventet. Det ble gjort en budsjettregulering hvor sektoren fikk økt rammen med kr 1,1 mill. etter 2.terital.

Hovedforklaringen til merforbruket i 2016 er følgende:

- Nedjustering av 5 sykehjems plasser ble ikke fullført før mot slutten av året
- Ressurskrevende brukere i institusjon med en til en bemanning
- Drift av Elvegården utover grunnbemanning
- Utfordringer med bemanning i forbindelse med ferieavvikling

Hele 2016 har vært et år hvor det har vært stort fokus på ulike prosesser og endringer av dagens praksis for å imøtekomme fremtidens behov. Helse- og omsorgstjenesten har hele året benyttet KS-konsulent i OU-prosjektet «Den trygge havnen». Kostnadene knyttet til konsulenttjenesten har i hovedsak blitt dekket av OU-midler fra KS.

Hovedmålet var å gjennomføre omstillinger som skulle bidra til reduksjon i utgiftene samt sikre mer bærekraftige tjenester i fremtiden. Det har vært jobbet med prosesser gjennom året og hele organisasjonen har deltatt i ulike aktiviteter og kartlegginger. Statusrapportering har vært gitt i alle avdelingsstyremøter samt til kommunestyret i juni og i desember. Tillitsvalgte/verneombud har vært tett på prosessene og deltatt aktivt i samhandling med ledelsen om gjennomføringen. Det er krevende å gjennomføres slike prosesser i enheter med døgndrift og ansattes bidrag er særlig viktig. Derfor har det vært lagt stor vekt på å involvere ansatte så bredt som mulig og på tvers av enheter/fagområder. Prosjektet har gitt oss bredere innsikt i egen organisering / og praksis. Vi har tilegnet oss en mer felles forståelse av hvordan ting fungerer hos oss, hvilke muligheter og utfordringer vi har. Ikke minst har vi fått jobbet aktivt med både kompetanseutvikling og gjennom dette en god del faglig utvikling. Det har vært positivt å ha eksterne prosjektleder og ikke minst har det vært bra å bli vurdert fra eksternt hold.

Året har vært brukt til ytterligere analyser av dagens situasjon men mest til å div. endringer med både mindre og større tiltak. En viktig endring har vært innføring av ny førstegangssamtale ved kartlegging av behov ved søknader om tjenester. Utgangspunktet her er en tilnærming hvor det legges til rette for minst mulig kompensierende tiltak og mer aktivitet og hverdagsmestring for den enkelte. Vi har også lagt om rutiner og organisert oss noe annerledes slik at vi får en mer «spisset» saksbehandling.

Kort oppsummert så har 2016 vært et spennende, utviklende og krevende år hvor hovedfokus har vært organisasjonsutvikling med ulike aktiviteter og prosesser. Inntrykket er at det er god forståelse og motivasjon blant både ledere, tillitsvalgte og ansatte til å endre kursen fremover.

Ressurskrevende tjenester har medført en brutto lønnsutgift på kr 2,002 mill. Av dette refunderes kr 676 000 gjennom statlige ordninger. Samlede netto utgifter for kommunen ble i 2016 kr 1,326 mill.

Evaluering av målområder i budsjett 2016

OU - prosjektet "Den trygge havnen"

Det er avdekket behov for systemiske prosedyrer og retningslinjer for saksbehandling og tildeling av tjenester. Det er utarbeidet og tatt i bruk felles søknadskjema og førstegangssamtale for individuell kartlegging av søkere på tjenester. Søknadskjema og kartleggingskjema vektlegger i større grad hva som er viktig for den enkelte bruker og har oppmerksomhet på brukerens gjenværende ressurser og egenmestring. Det er også påbegynt en større prosess i forhold til gjennomgang av alle vedtak i helse- og omsorgstjenesten. Gjennomgangen vil bli ferdig våren 2017 og har til hensikt å sikre riktig og rettferdig tjenesteyting til befolkningen. Dette arbeidet har avdekket behov for å utarbeide en veileder for tildeling av helse- og omsorgstjenester i Nordkapp.

Heltidskultur har vært ett hovedtema i OU- prosjektet og det er avdekket at kommunen i stor grad har klart å rekruttere fagutdannede og gitt ansatte hele stillinger men vi har ikke klart å sikre en heltidskultur hvor vi har en kompetanseflyt 24/7 som imøtekommer brukernes behov. Dette er ett viktig arbeide som vil fortsette fremover.

Nordkappmodellen – et underprosjekt i «Den trygge havnen»

Kommunen fikk tildelt kr 910 000 i tilskuddsmidler til et innovasjonsprosjekt. Prosjektet er et delprosjekt til OU-prosessen «Den trygge havnen» og fokuserer på organiseringen av fremtidens helsetjenester i Nordkapp kommune. Prosjektet går på tvers av alle avdelingene i hele helse – og omsorgstjenesten, inkludert legetjenesten. Prosjektet har som mål å skape brukerens helsetjeneste som vektlegger forebygging, tidlig innsats, aktivitet og egenmestring. Innbyggerne skal i størst mulig grad bo hjemme og få nødvendige tilbud i sitt eget hjem. Prosjektet skal utvikle- og prøve ut en teambasert modell for helhetlige og koordinerte tjenester. Prosjektleder tiltrådte stilling i november 2016.

Samhandlingsreformen

Elektroniske meldingsutveksling (EMU) har nå vært i drift siden 2014. På grunn av IKT utfordringene har ikke "Prosedyre og kunnskapsbasen PPS", som er et verktøy for kvalitet og kompetanseheving i helse- og omsorgstjenesten blitt anskaffet. PPS brukes både i kommunene og i spesialisthelsetjenesten og er knyttet opp mot elektronisk pasientjournal.

Nærværarbeid og sykefraværsoppfølging

Det har også dette året vært mye fokus på sykefraværsprosjektet "Tett og tidlig". Sykefraværet er veldig krevende for en del enheter og det jobbes kontinuerlig med en tett oppfølging av ansatte. Tilrettelegging for restarbeidsevne er en prioritert oppgave for alle ledere. I 2016 har vi kun statistikk for 1, 3. og 4. kvartal. Statistikken viser en forholdsvis stor økning igjen på fraværet innenfor hjelpepleiergruppen, noe som følges tett opp. Det er positivt at det ellers holder seg rimelig lavt og stabilt.

	2016	2015	2014
GRUPPE	%FRAVÆR	% FRAVÆR	% FRAVÆR
Sykepleiere	5,06	5,8 %	13,72 %
Hjelpepleiere	12,1	9,23 %	12,66 %
Pleiemedarbeidere	7,77	7,3 %	7,67 %
Hele Nordkapp	7,37	8,4 %	9,2 %

Nordkapp kommune

ABC- demensprogram

Opplæring av ansatte innenfor dette programmet fortsetter også i 2016. Nasjonalt kompetansesenter for aldring og eldreomsorg har gjennom flere år satset stort på dette programmet og Nordkapp kommune har deltatt aktivt og lagt til rette for at ansatte har fått økt sin kompetanse. Hovedmålet er at personer med demens skal få en så tilpasset og aktiv hverdag som mulig, både de som er hjemmeboende og de som bor i sykehjem.

Sansehage - Vågenstua

Gjennom 2016 har fortsatt arbeidet med å utarbeide sansehagen pågått men det har blitt en del forsinkelser. Det planlegges at i løpet av våren 2017 skal sansehagen innredes og ferdigstilles.

Ernæringsprosjekt i sykehjem

Vi fikk tilskuddsmidler fra helsedirektoratet til 60 % stillingsressurs. Prosjektet har hatt til hensikt å møte nasjonale krav til systematisk og individuell kartlegging og oppfølging av ernæring til beboere i sykehjem. Ansatte i sykehjemmet og på kjøkkenet har deltatt i ulike tiltak for kompetanseutvikling og utarbeidet skriftlige prosedyrer for kartlegging og oppfølging av beboernes ernæringsstatus.

Frisklivssentralen

Videreutvikling av Frisklivssentralen fortsatte i 2016. Kommunen fikk eksterne midler til 50% fysioterapeutstilling og 50% stilling for helsefaglig personell rettet mot kronikersatsningen. Målgruppen er personer som har økt risiko for, eller allerede har, sykdommer eller utfordringer knyttet til fysisk og psykisk helse. Frisklivssentralen tilbyr «BraMat» kurs samt ren Frisklivsgruppe.

AKE – Aktivitet, Kosthold og Ernæring

Kommunen fikk tilskudd fra Helsedirektoratet i 2015 for "kompetansehevende tiltak i tjeneste til personer med utviklingshemming" og startet opp med AKE prosjektet i juni 2015. Vi fikk ytterligere tilskudd i 2016.

AKE er et ernæringsprosjekt for målgruppen utviklingshemmede og deres pårørende. Prosjektet har hatt to formål; å kartlegge målgruppens kostvaner, prøve ut tiltak for å endre på både matvaner og aktivitetsnivå, kompetanseheving hos ansatte som jobber med målgruppen og pårørende.

I 2016 er det gjennomført helsesamtaler og AKE kurs for overvektige personer innenfor målgruppen. Høsten 2016 ble det oppstart av AKE på Honningsvåg skole ved Basen og kurs for alle voksne med utviklingshemming.

Prosjekt- kommunalt rusarbeid

Bruker-Plan kartlegginger i 2013/2014 viste at det er en del personer med rusproblemer og psykiske lidelser som har behov for bistand og oppfølging. 42 personer ble registrert og gjennom tilskudd fra fylkesmannen til kommunal rusmedarbeider har det også i 2016 vært mulig å jobbe med oppfølging etter Bruker Plan- kartleggingen. I 2016 var det bare Rehabiliteringstjenesten som gjennomførte kartleggingen og dermed viser ikke tallene det totale bildet av situasjonen. Fra 2017 skal også personer ned til 16 år kartlegges og dette vil Forebyggende enhet for barn og unge ivareta.

Fredskorpsprosjektet

Fredskorpsprosjektet ble avsluttet i 2016 ved at våre partnere i Zambia søkte om sør-sør utveksling. Nordkapp kommune deltok i forprosjektet til dette.

Planarbeid

1. Kommunedelplan – Folkehelseplan

Kommunens første kommunedelplan for folkehelse ble vedtatt juni 2016

2. Plan for helse, rehabilitering og omsorg

Dette planarbeidet er i prosess men må ses i sammenheng med pågående OU – prosjekt. Sannsynlig vil arbeidet ferdigstilles i løpet av vår 2018.

Rehabiliteringstjenesten

Psykisk helse, ergoterapi, fysioterapi, tiltak funksjonshemmede, dagtilbud for eldre/Parken kafe`

Rehabiliteringstjenesten kommer samlet sett ut med et forholdsvis stort mindreforbruk. Dette forklares i all hovedsak med vakante stillinger og eksterne prosjektmidler. Det er imidlertid enkelte ansvarsområder som har betydelig merforbruk og som nevnt i 2. tertialrapport dreier det seg i hovedsak om barn/ unge med sammensatte funksjonsproblemer. Det gjelder både daglig omsorgstilbud og helgeavlastninger. Antall brukere med sammensatte behov innenfor psykisk helse er på samme nivå som 2015. Det er fortsatt område rus og boligoppfølging som er mest utfordrende på grunn av svært knappe ressurser og lite tilgang på egnede boliger.

Tallet på Individuell plan er stabilt på rundt 50 personer. Innen området rus/psykiatri mangler det ennå noen aktive koordinatore da vi ikke fikk ansatt psykisk helsearbeider før i juni 2016. Enheten fikk stimuleringsmidler fra Helsedirektoratet til psykologstilling og ansettelse ble gjort fra mai 2016.

Rehabiliteringstjenesten fikk også i 2016 midler fra Helsedirektoratet til kompetansehevingstiltak for utviklingshemmede. Tilskuddsmidlene har gitt oss muligheten til å videreføre ansettelse av en ernæringsmedarbeider i 50% stilling som kombinerer dette prosjektet med Frisklivssentralen og ernæringsprosjekt i sykehjemmet.

Det har også dette året vært mulig å opprettholde antallet brukerplasser på *Dagtilbudet for eldre*. Nyansettelse av aktivitetsleder ble gjort i januar 2016. Dagtilbudet gir også tilbud til lærekandidat og her mottar kommunen årlig tilskudd fra Fylkeskommunen på kr 0,5 mill.

Hjemmetjenesten

Praktisk bistand/hjemmehjelp, bolig og hjemmesykepleie. Resultatet viser samlet sett et merforbruk for 2016.

Hjemmetjenesten er den avdelingen som har vært igjennom en dypere analyse av både organisering av tjenester og administrering av enheten. Det er her behovene vil øke i fremtiden og dermed vil oppgavetilfanget vil bli betydelig større. Dette gjør at vi må rigge om på en del av ressursene og strukturene. Elvegården har også dette året driftet avlastnings- og langtidsopphold uten at det er tilstrekkelig budsjettdekning til dette. Tjenesten varierer gjennom året og bemannes etter behov. Behovet for opphold på Elvegården er noe økende på korttidsopphold og det har i 2016 vært tildelt 27 personer. I tillegg har to personer bodd på Elvegården i påvente av sykehjemsplass. Etter flere års døgndrift på Elvegården er det konkludert med at det må gjøres en del bygningsmessige tilpasninger for å bedre de fysiske forholdene i fellesarealet for brukerne samt sikre et mer tilrettelagt arbeidsmiljø for ansatte. Dette vil igangsettes tidlig i 2017.

Helgebemanningen er fortsatt en stor utfordring og det benyttes mye assistenter for å klare å dekke helgene. I tillegg har det også i år vært nødvendig å omdisponere personell med fagkompetanse til boligen i Nordvågveien. Hjemmetjenesten har tidvis hatt høyt sykefravær. Ferieavviklingen ble særlig krevende. Til tross for alle utfordringene har man klart å stramme inn å redusere merforbruket som det lå an til.

Det er noe økning i antall brukere tilknyttet tjenesten med sammensatte behov. Særlig utfordrende er det å finne riktig nivå på tjenesten samt de rette tiltakene for personer med kognitiv svikt som fortsatt bor hjemme.

Følgende endringer er gjennomført som en del av OU-prosjektet

- Endret tidspunkt for utlevering av middag til ettermiddag for å kunne gi jevnere fordeling av måltider gjennom døgnet. Endringen fører også til mer tid for faglige oppgaver på dagtid.
- Endret på stillingsressurser og fått på plass fagsykepleierstilling og fagleder i saksbehandling/bemanningsstyring.
- Redusert fra 5 til 3 senger for korttidsopphold i Elvegården

Boligtjeneste Nordvågveien

Det har vært samme bemanningssituasjon i 2016. I perioder må boligen bemannes opp og da er det personell fra ordinær hjemmetjeneste samt fra rehabiliteringstjenesten som benyttes. Også på denne enheten har det vært store utfordringer med sykefravær. Generelt sett er det utfordringer med å rekruttere rett kompetanse til denne enheten.

Praktisk bistand/hjemmehjelp

Dette året har også vært utfordrende bemanningsmessig og det har vært vanskelig å sikre en forutsigbar tjeneste. Erfaringene er at det er uheldig å drifte praktisk bistand / hjemmehjelp slik det gjøres og vi klarer ikke å levere tjenester vi tildeler, dvs. brukere får tidvis ikke det de er tildelt av timer/tjenester. Det er avdekket behov for endringer og det jobbes med å avklare dette i forbindelse med implementering av ny praksis gjennom OU-prosjektet.

Institusjonsdrift

Nordkapp helsesenter, Vågenstua og kjøkken

Institusjonsområdet er det mest ressurskrevende området som erfaringsmessig har de største budsjettmessige avvikene. I 2016 hadde Nordkapp helsesenter et merforbruk på ca. kr 0,5 millioner, Vågenstua hadde et merforbruk på om lag kr 1,5 millioner, mens kjøkkenet holdt seg innenfor budsjettet med et mindreforbruk på om lag kr 100 000. Hovedårsak til det store merforbruket ved Vågenstua er ressurskrevende beboere med en til en bemanning. Ved Nordkapp helsesenter dreier merforbruket seg i hovedsak at nedjustering av sykehjemsplasser tok lenger tid enn planlagt.

Kjøkkendriften

Kjøkkenet har et meget lavt sykefravær. Det har også i denne tjenesten vært gjennomgang av driften og fokus på endringer. Kjøkkenet er tett på de andre avdelingene og tilpasser driften på en effektiv og fleksibel måte.

Korttidsenheten/sykestua

Det har vært et stabilt år på korttids-/sykestueenheten, langtidssykefravær har vært tilsvarende ca. 0,8 årsverk og det har vært lite korttidsfravær.

Med utgangspunkt i de 3 sykestuesengene er belegget omtrent på samme nivå som året før, rundt 100 %. Vi har hatt gjennomsnittlig to langtidssykeboere sykestueenheten. I tillegg har en person bodd i Elvegården. Dette er personer som fyller vilkårene til institusjonsplass, men som i påvente av ledig plass bor i andre enheter.

Samhandlingsreformen

Det har hele året vært ledig kapasitet og fleksibilitet på korttidsenheten/sykestua. Dette har ført til intern dekning av fravær i sykehjemmet innenfor budsjetterte midler. Det har vært god flyt m.h.t. å ta imot andre pasienter inkl. ferdigbehandlede på sykehus. For å avlaste helsesenteret fungerer Elvegården som en mellomavdeling for de pasientene som er ferdigbehandlet på sykestua men som ikke er helt klar til hjemreise. I perioder har det vært fullt belegg både på korttidsenheten ("sykestua") og på Elvegården. Tilbudet ved Elvegården bidrar sterkt til å kunne holde en akseptabel pasientflyt.

Kreftbehandling og lindrende omsorg

Kreftsykepleier har hatt oppfølging av totalt 33 pasienter. I tillegg til oppfølging av 2 personer som ikke er diagnostisert med kreftsykdom, men annen kronisk sykdom. I 2016 ble det gitt 67 cytostatikakurer og 8 kurer som tilleggsbehandling. Personer som følges opp i hjemmet har ulike behov, alt fra samtaler til hjelp av mer praktisk art, stell og pleie, div. søknader, økonomisk støtte etc. Kreftsykepleier har også ulike oppfølgingssamtaler med pårørende. På våren ble det oppstart av Møteplassen som gir tilbud til personer med kreftsykdom og deres pårørende. Ulike tema tas opp på møtene og det gis tilbud om en del mindre kurs.

Kreftsykepleier jobber fleksibelt og dekker opp vakter/behov både i hjemmetjenesten og i institusjon og samhandler mye tverrfaglig. Det jobbes med ulike koordineringsoppgaver lokalt og spesialisthelsetjenesten er i tillegg en nær samarbeidspartner. Videre samarbeides det med barnehager og skoler ved behov. Kreftsykepleier har også ansvar for opplæring og veiledning av andre ansatte samt en del planarbeid.

Sykehjemsomsorgen – Kjelvikstua, Nordkappfjell, Vågenstua

I 2016 er det tatt ned til sammen 5 plasser i langtidsopphold jfr. måltall i OU-prosjektet.

Totalt 45 personer har hatt langtidsopphold ved sykehjemsavdelingene ved Nordkapp helsesenter og Vågenstua. I 2015 var det til sammenligning 50 personer. Dette kan tyde på at vi nå i større grad klarer å gi et mer utvidet tilbud i hjemmetjenesten slik at brukere kan bo lengre hjemme. Sykehjemmet har i utgangen av året 32 langtidsplasser og dette er godt over landsgjennomsnitt og kommuner vi sammenlignes med. Den største endringen som har vært er sammenslåing av to avdelinger til en. Dette skjedde etter at vi reduserte antall beboere fra 19 til 15. Avdelingene Fjellstua og Nordkappstua ble til Nordkappfjell. Det jobbes med ulike tilpasninger for å få denne nye enheten til å fungere best mulig.

Det er en høy andel av fast ansatte som er faglærte men vi har store utfordringer med å dekke kompetansebehovet i helgene. Vi har en del ansatte og tilkallingsvikarer uten formell kompetanse og flere av disse har valgt å begynne på helsefagarbeiderutdanning. Sykefraværet er for høyt og særlig utfordrende i helgene som er i utgangspunktet er svært sårbare.

Vågenstua

12 personer har gjennom året har hatt opphold på Vågenstua

I 2016 ble det gjort ombygginger hvor det ble etablert en liten skjermet enhet inne i avdelingen. Dette for å kunne ivareta beboere som i perioder trenger ekstra tilsyn og skjermet omsorg. Gjennom året har det vært påkrevd forsterket bemanning, og dette har vært årsaken til at vi ikke har kunne hatt fullt sengebelegg. Forholdene nevnt ovenfor er årsaken til merforbruket på ca. 1,5 mill. kr. Vågenstua har hatt et lavt sykefravær dette året men enheten har i lange perioder hatt styrket bemanning.

HELSEAVDELINGEN

I sum er regnskapet for helseavdeling for 2016 gjort opp med et mindreforbruk på omlag kr 0,8 mill. Virksomhetene har arbeidet i hht til planmessig bruk av ressursene og gjort unna oppgavene fortløpende. Mindreforbruket for 2016 kan grovt forklares med

- Høyere refusjoner enn beregnet
- Gjennomført færre utstyrsinnkjøp enn forutsatt. Dette skyldes at en del av utstyrsinnkjøpene er belastet investeringsbudsjettet for 2016 i forbindelse med oppgraderingen av legekantoret. Det vises her til omtale av investeringsbudsjettet.

Helsesøstertjenesten

Helsesøstertjenesten er nå kun knyttet til helseavdelingen m.h.t. miljørettet helsevern, smitteforebyggende arbeid (inklusive vaksinasjoner) og smitteoppsporinger. Det dekkes kurs for helsesøstrene i denne sammenheng. Journalsystemet er et eget system av legenes (Infodoc). Dette og inventar og utstyr dekkes også over legekantoret da dette anses mest hensiktsmessig.

Jordmortjenesten

Tjenesteavtalen med Finnmarkssykehuset fra 2012 er gunstig for kommunen. Vi får refundert utgiftene til vaktordning for jordmor, og det utgjør om lag 50 % av de totale lønnsutgiftene til denne tjenesten. Fra før denne avtalen trådte i kraft, har jordmor trukket med seg en anselig overtid. Samtidig har hun vært villig til å betjene lab og skrivestue ved fravær blant medarbeidere på legekantoret, slik at vi kunne holde et ordinært driftsnivå. Dette skal hun avspasere.

Revidert tjenesteavtale for jordmor betyr at eventuell overtid som jordmor har i beredskap i fremtiden vil bli dekket av utbetalte midler fra Finnmarkssykehuset, når disse overskyter 50 % av de totale lønnsutgiftene. Oppgjør for eventuelt arbeid jordmor gjør ved legekantoret vil nå bli fortløpende betalt fra legekantoret som vikarmidler, og skal ikke medregnes i regningen til Finnmarkssykehuset.

Legetjenesten

Betalt bakvaktordning for turnuslege ble innført 1.1.16. Det forklarer en merutgift på konto lønn legevakt på kr 193 000. Dette er spart inn på andre utgiftsposter, særskilt utstyrsposter, med om lag kr 180 000.

Forbruksmateriell og kjøp av medikamenter/ vaksinerer er samlet overskredet med drøyt kr 100 000. Merutgiftene på vaksiner har en motpost i økt inntjening med kr 75 000.

Kursmidler og reisemidler har ikke kunnet benyttes som planlagt p.g.a. manglende tilbud på ønskede temaer. Kurs legene tar for å vedlikeholde spesialiteten dekkes dels av fondsmidler i legeforeninga, dels av den enkelte lege selv.

Inntektene fra brukerbetaling er i god balanse med kr 1,9 millioner.

TEKNISK SEKTOR - KOMMUNALTEKNISKE TJENESTER OG FELLESTJENESTER

Regnskapet for 2016 viser et **netto merforbruk** på kr 1,97 millioner sett sektoren samlet.

Merforbruket er bekymringsfullt og indikerer at sektoren har utfordringer. Merforbruket kommer som følger av mange store hendelser innenfor selvkostområdene vann og avløp. Begge disse områdene viser store merforbruk i 2016, noe som skyldes store hendelser og derigjennom behov for til dels omfattende reparasjoner.

KOMMUNALTEKNISK TJENESER

	R-2015	Oppr-B-1	Rev-B-2016	R-2016	Avvik
Utgift	32 839	31 294	31 428	34 013	-2 585
Inntekt	-22 673	-22 378	-22 378	-22 732	354
Netto utgift	10 166	8 916	9 050	11 281	-2 231

Kommunaltekniske tjenester er knyttet til vann- og avløpstjenester, vinter og sommervedlikehold av veier, drift av anleggsmaskiner, oppmåling, byggesaker, reguleringsavdeling, parkering, renovasjon, brannvesen, feievesen og oljevernberedskap.

Regnskapet for 2016 for kommunaltekniske tjenester viser et **merforbruk** på om lag kr 2,2 millioner.

For Vann er det et merforbruk på om lag kr 1,7 mill. Over årene har det vist seg at det er i gjennomsnitt 7-9 brudd på vannledningene pr år. I 2016 var det 25 brudd. Det mest kostnadskrevenne var brudd på hovedvannledningen til renseanlegget i Storbukt. Bruddet var i sjøen rett før ledningen kommer på land ved flyplassen. Dette bruddet isolert kom på ca. kr 1,0 millioner. I Nordvågen dam løsnet loddene som holder ledningen på plass på bunnen. Nye lodd som måtte settes på kom på om lag kr 200.000.

Avløp har et merforbruk på om lag kr 0,8 mill. Grunnen til merforbruket er i store trekk de samme problemstillinger som for vann.

Generelt er det vanskelig å planlegge for omfanget av brudd på VA ledningene. Det er en tendens til at det blir budsjettert kanskje for nøkternt i forhold til de problemstillinger som vanligvis kan oppstå.

Hovedtyngden av hendelsene som ovenfor nevnt kom i siste del av budsjettåret 2016 og det var derfor svært vanskelig å innføre tiltak på andre budsjettposter for å begrense merforbruket.

Når det gjelder merforbruket på selvkostområdene for 2016 vil det bli avklart nærmere om dette kan legges inn i fremtidig selvkostbilde og dekkes inn gjennom gebyrene for området. Dette vil bli nærmere avklart og da fremmet for politisk behandling

Inntekter

Både for vann og avløp viser regnskapet at gebyrinntektene ligger litt over budsjettert nivå for 2016, merinntekt om lag kr 340 000.

FELLESTJENESTER

	R-2015	Oppr-B-16	Rev-B-2016	R-2016	Avvik
Utgift	21 039	21 781	21 924	22 280	-356
Inntekt	-2 042	-1 569	-1 569	-2 184	615
Netto utgift	18 997	20 212	20 355	20 096	259

Området "Fellestjenesten" omhandler alt vedlikehold av kommunale bygg, vaktmestertjeneste, renhold, tråkkemaskin/alpinbakken og parker.

Regnskapet for 2016 viser et **mindreforbruk** på omlag kr 0,26 mill.

På Nordkapp Helsesenter var det budsjettert med vedlikehold på kr 532 000 mens det i 2016 er brukt kr 1 927 000. Dette skyldes hendelse med pålegg fra mattilsyn for kjøkken, rehabiliteringer legestasjon og nye kjølemaskiner etter at disse brøt sammen. I tillegg er det brukt vesentlig mer midler på teknisk sitt eget bygg enn hva som var budsjettert. Dette er balansert med leieinntekter fra Ambulansegarasjen med kr 120 000 samt mindre vedlikehold på andre bygg enn forutsatt/budsjettert.

Det har imidlertid ikke vært mulig å redusere vedlikeholdet i like stor grad som det har vært overforbruk på enkeltområder. Det vil heller ikke over tid være en bærekraftig vei å gå. Det må derfor arbeides for å få opp en total oversikt over vedlikeholdsbehovet for alle kommunale bygg slik at det kan legges langsiktige vedlikeholdsplaner for hver enkelt kvm bygge som kommunen i dag forvalter. Arbeidet med rullering av vedlikeholdsplan for bygg må prioriteres i årene fremover.

SKATT OG RAMMETILSKUDD

	R-2015	Oppr-B-16	Rev-B-2016	R-2016	Avvik
Utgift	18 492	18 254	18 254	19 503	-1 249
Inntekt	-230 636	-234 556	-236 256	-238 657	2 401
Netto utgift	-212 144	-216 302	-218 002	-219 154	1 152

Totalt sett viser området for 2016 en **merinntekt** på om lag kr 1,15 millioner.

Vedtatt budsjett for 2016 er basert på en inntektsramme for frie inntekter på kr 205,1 mill. Endelig regnskap for 2016 viser frie inntekter med kr 207,8 mill. Her er det altså en merinntekt i forhold til opprinnelig budsjett med kr 2,7 mill. Det ble i forbindelse med 2. tertial foretatt budsjettreguleringer med en økning av rammen for frie inntekter med kr 1,7 millioner til dekning av økte rammer innenfor Helse- og omsorg og barnehager. Endelige regnskapet for 2016 viser en ytterligere merinntekt på om lag 1,0 millioner utover regulert budsjett.

Eiendomsskatteinntektene for 2016 er på kr 6,922 millioner. Dette er omlag kr 30 000 høyere enn budsjettet (100,45 % av budsjett).

Nordkapp kommune

FINANS

	R-2015	Oppr-B-16	Rev-B-2016	R-2016	Avvik
Utgift	25 062	25 326	25 326	34 018	-8 692
Inntekt	-937	-700	-2 800	-11 505	8 705
Netto utgift	24 125	24 626	22 526	22 513	13

Herav renter og avdrag

	R-2015	Oppr-B-16	Rev-B-2016	R-2016	Avvik
Utgift	24 545	25 326	25 326	26 176	-850
Inntekt	-937	-700	-700	-943	243
Netto utgift	23 608	24 626	24 626	25 233	-607

Området balanserer totalt sett for 2016.

Hvis man derimot ser nærmere bak tallene viser disse at vi i 2016 har en merutgift knyttet til avdragsbelastninger på om lag kr 0,6 mill. Dette har sin bakgrunn i at noen av låneopptakene i Husbanken har vært klassifisert som startlån, mens de i realiteten har vært knyttet til ordinære investeringer, blant annet i tilknytning til rehabilitering av Nordkapp Helseenter for mange år tilbake. Denne feilklassifiseringen er rettet opp i regnskapet for 2016 og medfører en ekstra belastning i driftsregnskapet.

Fortsatt er det slik at sikringsgraden av gjelden er høy og da til et rentenivå som ligger langt over dagens markedsrente.

Årsaken til at området til tross for merforbruket knyttet til avdragsbelastninger balanserer ligger i netto inntekt knyttet årets premieavviket for pensjonsordningen og amortisert premieavvik.

Det er grunn til bekymring for utviklingen fremover med hensyn på akkumulerte premieavvik. Det at vi over mange år har hatt store, positive premieavvik medfører at årlig amortisering med stor grad av sannsynlighet vil bli høyere enn årlig premieavvik i årene fremover. Dette vil bety at vi etter hvert må budsjettere med en utgift for å dekke dette. Foreløpig er det imidlertid slik at vi totalt sett fortsatt har inndekning for dette gjennom den noe høyere budsjetterte årlige pensjonsutgiften, jf innledningsvis. På et tidspunkt må det imidlertid foretas en omdisponering av budsjettet, slik vi får tatt høyde for denne utgiften.