



Gamvik kommune

Årsberetning 2021

Gamvik kommune

Postboks 174

9770 Mehamn

Vevikveien 6

9779 Mehamn

78 49 63 00

postmottak@gamvik.kommune.no

Innhold

1. Innledning.....	3
2.1 Felles og Administrasjon.....	5
2.2 Oppvekst.....	6
2.3 Helse.....	7
2.4 Teknisk.....	8
2.5 Årsberetning for næring 2021.....	9
2. Statlig styringssignal og rammebetingelser.....	11
3. Forhold av betydning/befolkning.....	11
4. Økonomi.....	12
4.1 Budsjett.....	12
Forklaring større budsjettavvik driftsregnskapet.....	13
4.2 Driftsregnskap.....	15
Resultat.....	15
Utgifter.....	16
4.3 Investeringsregnskap.....	16
4.4 Gjeld.....	18
4.5 Pensjon og premieavvik.....	19
4.6 Likviditet og arbeidskapital.....	20
5. Likestilling.....	21
6. Etikk.....	21
7. Diskriminering.....	21
8. Internkontroll.....	21
9. Sykefravær.....	21
10. Andre kommunale utfordringer.....	22

1. Innledning

Gamvik kommune gir årsregnskap og årsberetning i henhold til kommunelovens § 14-3. Årsberetningen er en overordnet beretning som presenterer og analyserer kommunens utvikling, spesielt de faktorer som påvirker resultat og finansiell stilling. Det er også naturlig å berøre administrative forhold i årsberetningen.

I 2021 har Gamvik kommune fått besatt stillingen som økonomisjef og teknisk sjef. Det er av avgjørende betydning at slike nøkkelstillinger blir besatt siden disse stillinger de facto er kommunens saksbehandlere innenfor sine områder. Sentraladministrasjon er ellers redusert i 2021, noe som påvirker tjenesteproduksjon og er en betydelig utfordring i forhold til de krav loven setter for kommunen.

Saksutredning for politisk behandling, gjennomføring av politiske vedtak:

Administrasjon har et stort ansvar knyttet til god saksutredning og gjennomføring av de vedtak som blir gjort. Administrasjon har god rolleforståelse i forholdet mellom administrasjon og politikk og skal gjennomføre de vedtak som blir gjort i de politiske organer. Enkelte ganger når forslaget kommer fra politikere kan det være noe utfordrende å tolke vedtaket og gjennomføre intensjonen i vedtaket.

Tilpasse drift til budsjett:

Kommunen har hatt positivt driftsresultat i 2021.

Videreutvikle budsjettprosessen:

Administrasjon arbeider kontinuerlig med budsjettprosessen og vil legge til rette for involvering på alle nivå, også politisk. Samspillet mellom politikere, organisasjoner og administrasjon vil være avgjørende for å få til gode prosesser.

Rekruttering til nøkkelstillinger:

Kommunen er avhengig av ekstern rekruttering i mange tilfeller. Det har vist seg å være svært krevende å rekruttere til nøkkelstillinger. Årsaken er mange og sammensatte.

Videreutvikle samspillet mellom politikk og administrasjon:

Dette området kommer administrasjon til å ha et sterkt søkelys på også kommende år.

Kommunedirektøren vil benytte anledningen å takke alle ansatte og medarbeidere for vel utført arbeid i 2021 og for den positivitet som vises og utøves. Kommunens ansatte er den viktigste ressursen kommunen har og avgjørende for at samfunnet vårt skal være på sitt beste.

Storingsvalg 2021:

Kommunen avvirket stortingsvalget i september. Valgavviklingen ble håndtert meget godt og de prosedyrer og regler som er satt ble fulgt, og ingen avvik eller uregelmessigheter ble funnet. Stor takk til våre medarbeidere for godt utført arbeid.

Utfordringer for 2022:

Kommuneadministrasjon er navet i kommunens organisasjon. Kravene til kommunal virksomhet er økende år for år basert på blant annet nasjonale føringer, samfunnets kunnskaps økning og befolkningens krav og forventninger til tjenestene som kommunen leverer og tilbyr. Som nevnt tidligere i dette dokumentet er det en betydelig utfordring å rekruttere personell. I årsberetningen for 2017 sto det følgende «Nå er kommune i stor grad nede på «grunnfjellet»». Situasjon nå er betydelig forverret, og vi er langt under «grunnfjellet» på bemanning. Det arbeidet kontinuerlig med rekruttering, samt å finne andre løsninger for å prøve å opprettholde driften. Kjøp av tjenester blir gjort der det er mulig, men det kan i noen tilfeller medføre dyre og noe dårlige løsninger.

Økonomi er en utfordring. Kommunedirektøren er bekymret med hensyn til mulig bortfall av private arbeidsplasser i kommunen noe som kan bety færre innbyggere, og som påvirker inntektene til kommunen. Flere nasjonale krav til kommunen påvirker også det økonomiske bildet. Kommunens utgifter er økende. Dersom det blir ubalanse mellom inntekter og utgifter vil det bli en smertefull prosess for å få balanse i økonomien.

Fra høsten av ble det innført nye rutiner for protokoll føring angående møter i formannskap og kommunestyret. Protokoll er produsert forløpende under møte og underskrives ved møtes slutt. Arkivtjenesten må styrkes fremover.


Det har vært gjennomført folkevalgtopplæring i løpet av året.

Det vil være fokus på å kunne gi ansatte mulighet for å styrke sin kompetanse.

Alt dette innenfor de økonomiske rammer som er tilgjengelig.

Mehamn, 06.09.2022


Bjørn Gunerius Andersen
Kommunedirektør


Per Øyvind Paulsen
Økonomisjef

2.1 Felles og Administrasjon

I 2021 var det stortings- og sametingsvalg, det ble brukt ressurser fra servicekontoret for å gjennomføre valget (4 personer).

April 2021 tok kommunen i bruk nytt sak og arkivsystem ACOS websak+. Det har vært et omfattende arbeid, og gir kommunen et svært godt arbeidsverktøy og arkivsystem.

Det er kjent at Gamvik kommune over flere år ikke har hatt godkjent arkiv og arkivplan. Arkivverket har gjennomført nettbasert arkivtilsyn 14. og 15.06.2021 som resulterte i et stort arbeid med kassering, arkivplan og nærarkiv. Dette arbeidet fortsetter og er planlagt fullført innen utgang av 2022.

Nytt HMS system Compilo ble tatt i bruk i 2021.

Personell felles:

Ordfører 100 % stilling.

Aktiviteten i de sentrale politiske organene i 2021

Utvalg	Antall møter	Antall saker
Kommunestyret	7	79
Formannskapet	12	53
AMU	4	13
ADU	4	18
Eldrerådet	3	10
OOU	4	21
TMU	9	49
VAL	2	10
NU	2	15

Årsverk/ansatte/kjønn pr 31.12.21

	Antall årsverk	Antall ansatte/ konstituert	Kvinner	Menn
Rådmann	1	1	-	1
Personalleder 50%	1	1	1	-
Servicekontoret	3	3	2	1
Ansatt på tiltak (servicekontoret)	0,6	2	2	-
Økonomiavdelingen	4,8	4,8	3	1

2.2 Oppvekst

Generelt

Året er fortsatt preget av pandemi. Vi har gjennom store deler av året forholdt oss til ulike smittevernstiltak både på skolen og i barnehagen. Ukentlig har det vært møter i beredskapsgruppen med helse, oppvekst og personal, for at vi skulle holde oss orientert om forholdene og sette inn tiltak fort. Skolene og barnehagene i kommunen har levd etter trafikklysmodellen. Det er en modell som er utarbeidet sentralt og Udir anbefalte bruk av denne. Skole og barnehage skulle holde åpent og gi tilbud til barn og unge. Oppvekst hadde god kontakt med kommunelegen. Om det var tvil og usikkerhet innen oppvekst gjeldende smittevernstiltak sitt område bidro kommuneoverlegen med veiledning. Ved skolestart høst -21 var det tatt i bruk hurtigtester og alle skulle testes før oppstart. Det var mye testing i en periode i skole og barnehage.

25.09.22 kom det melding om at skoler og barnehager skal gå over til normal hverdag. Det er ikke lenger nødvendig med kontaktreducerende tiltak i barnehage og skole.

Barnehage

Høsten 2021 åpnet den nye barnehagen i Mehamn. Barnehagen flyttet ut fra de midlertidige lokalene i nordfløyen på skolen og inn i moderne og tilrettelagte lokaler. Alt inventar i barnehagen var nytt. Barnehagen er delt i to avdelinger. Begge avdelingene er fullverdige avdelinger med eget kjøkken og de fasiliteter som det er behov for. De ansatte har fått gode arbeidsforhold med egne moderne arbeidsplasser samt pauserom. Lekeplassen fra tidligere var bevart og inngår i utearealet til den nye flotte barnehagen. Vi er stolt over prosjektet og de ansattes velvilje i byggeprosessen og i de to flytteprosessene. Først ble det flytting ut av gammel barnehage og over til nordfløyen på skolen. Etter vel ett år i nordfløyen på skolen, ble det ny flytting fra de midlertidige lokalene til nye flotte lokaler med god og hensiktsmessig arealdisponering.

Undervisning

I 2019 startet arbeidet med å utarbeide en strategisk plan for skolene i Gamvik kommune. Planen har fire kvalitetsområder. Innen kvalitetsområdet - kvalitetsutvikling - har skolene hatt fokus på voksenrollen som kan fremme positiv sosial utvikling og forebygge negative handlinger og mobbing. I starten av dette felles arbeidet gikk Pål Roland, forfatter av boka "Den autoritative voksenrollen i barnehage og skole" gjennom det teoretiske grunnlaget og anbefalte implementeringsmodell. Pål Roland møtte alle lærerne digitalt. Lærerne var samlet på Mehamn skole og satt samlet der. Det gikk veldig fint med digital foreleser.

I tillegg har skolene og barnehagene hatt fokus på «Spesialundervisning og inkluderende praksis – Kompetanseløftet». I Kompetanseløftet samarbeidet tre kommuner, Lebesby, Porsanger og Gamvik. I dette samarbeidet inngår Universitet og Høyskole (UH sektoren) som faglig ansvarlig. Også her har kontakten vært digitalt. Her har alle skolene og barnehagene i de tre kommunene vært koblet opp til teams samtidig og hatt felles skolering og gruppearbeid. I juni leverte veilederkorpset sin endelige rapport. Politikerne er orientert om den.

Før nytt skoleår startet høst 21 kunne vi glede oss over at det ble tilsatt rektor ved Mehamn skole og at teknisk avdeling monterte store digitale skjermer på klasserommene på alle skolene.

Elevtallsutvikling:

Skoleår	Antall elever
2021-22	73
2020-21	69
2019-20	69

Tabellen viser elevtallsutviklingen samlet for skolene i kommunen. Vi kan glede oss over en liten økning.

Voksenopplæringen

Innen voksenopplæringen har vi hatt lav aktivitet. Det er gjennomført opplæring på kveldstid en og to kvelder i uke. Det har variert etter deltakelse. Vi har hatt få søkere til tilbudet.

Kulturskole

Det har vært lav aktivitet i kulturskolen i 2021 pga pandemien. Smittevernstiltakene la hindringer som gjorde normal drift mulig.

Kulturskolen har en 30% stilling.

Kulturområdet.

Områder innen idrett, tildeling av treningstider, oppfølging av Den kulturelle skolesekken mm var prioriterte oppgaver.

2.3 Helse

Dette året bærer preg av pandemi. Det har vært strenge regler ift. fravær, der man må være hjemme ved sykdom eller har symptomer på covid-19 sykdom. Dette har resultert til at vi har et betydelig høyere overtidsbruk. Vi har ikke tilgang til vikarer.

Vi har ubesatte stillinger og vanskelig å beholde og rekruttere fagpersonell. Dette gjelder spesielt sykepleier og høyskole kandidater. Det er generelt svært sårbart i helgene. Vi må også leie inn fagfolk fra vikarbyrå i ferieavvikling slik at våre ansatte får sin lovpålagte ferie. Miljøtjenesten har også vakante fagstillinger, der man ikke har fått søkere ved utlysning av stilling. Vi betaler en betydelig høyere sum for ressurskrevende brukere enn det vi får tilbake fra staten.

2.4 Teknisk

Året er preget av normal aktivitet. Teknisk sektor har hatt tett oppfølging av bygging av ny barnehage i Mehamn. Barnehagen ble åpnet høsten, og består av to avdelinger. Tidlig vinter hadde vi store driftsproblemer med maskinpark til vintervedlikehold. På en hjullaster oppsto det motorhavari med påfølgende bytte av ny motor. Etter kort tid ble det havari på girkasse, og hvor det da ble besluttet å ikke koste mer på denne maskinen. Avdelingen leier i dag hjullaster.

Porsanger kommune gjennomfører saksbehandling til byggesaker, inklusive matrikkelføring.

På grunn av begrensede vedlikeholdsmidler gjennomføres det ikke større vedlikeholdsoppdrag på kommunale bygg. Det er stort behov blant annet i Mehamn idrettshall i forhold til gulv i garderobe og vannlekkasje. Det skal inngangsettes et eget forprosjekt angående dette i 2022. Generelt er bygningsmassen for stor i forhold til dagens aktivitet, spesielt på skolene. Teknisk sektor ser det som svært viktig at det gjennomføres en tilstandsanalyse av alle formålsbygg. Da vil vi kunne si noe om etterslep på vedlikeholdet, og funksjonalitet av bygget opp mot virksomheten i bygget.

Det er utført investering i vannledninger for kr 2.434.239 i 2021. Den viktigste vannledningen er overføringsledningen fra Middagsvannet. Dersom det blir lekkasje på denne stopper vanntilførselen momentant og det må etableres kostbare løsninger med pumping av vann over fjellet. Det ble gjennomført et eget forprosjekt på ny overføringsledning hvor det ble skissert opp tre forskjellige løsninger, og at dette må komme som et eget investeringsprosjekt.

Værveien 101 ble kjøpt av Gamvik kommune i 2018. Boligen skulle brukes til bolig med bistand. Det vil si til unge mennesker med heldøgns omsorgsbehov. Etter gjennomført forprosjekt, og anbudskonkurranse så ble dette så kostnadsdrivende at prosjektet ble stoppet. Bygget ble derfor stående tomt i to år, før det ble fattet vedtak om at dette skulle bygges om til nye lokaler til NAV og barnevernet. Bygget inneholder nå syv kontorer med to møterom, og felles lokaler som spiserom.

Det ble vedtatt en rekke investeringsprosjekter i 2021, og følgende ble gjennomført:

- Brannvesenet: Nye bekledning
- Etablering av medisinrom
- Fullføring av Mehamn barnehage
- Ombygging Værveien 101

Gamvik kommune slipper alle avløp fra kommunale ledninger ut i sjøen urensset. Det vil sannsynligvis komme pålegg om rensing de nærmeste årene. Kommunen har ingen forskrift for separate utslippsanlegg.

Matrikkelen er Norges offisielle register over fast eiendom, herunder bygninger, boliger og adresser. En av de store utfordringene for kommunen er at matrikkelen er mangelfull. Veldig få bygg er registrert korrekt, der det mangler vesentlige opplysninger om areal, piper og ildsted. Det er også bygd nye bygg som ikke er registrert i det hele tatt.

Avdelingen hadde to sommerungdommer i arbeid

Maskin- og bilparken er gammel og slitt, og det medfører store vedlikeholdskostnader. Vi mangler fremdeles snøskuter, og ettersom det er vedtatt feiing av hytter og fritidshus er det behov for skuter for å komme til bygningene. Skuteren kan også benyttes til lovpålagt kontroll av vannverkens nedslagsfelt. Brannvesenet mangler mannskapsbil til bruk ved utrykninger. Leasingkostnader for biler bør innarbeides i kommende budsjett, og det kan dekkes opp med lavere vedlikeholdskostnader.

2.5 Årsberetning for næring 2021

Næringsarbeidet i Gamvik kommune er organisert gjennom en egen næringsavdeling med etatsleder og et eget utvalg med beslutningsmyndighet i tildelingen midler fra næringsfondet i Gamvik kommune. Fra 2009 til 2016 var nærings og omstillingsarbeidet organisert gjennom et KF Gamvik Nordkyn Utvikling KF (GNU) med et eget styre som hadde samme beslutningsmyndighet og sammensetting som dagens utvalg.

I mandatet til næringsutvalget er det vedtatt at det skal være et tettere samarbeid mellom næringsutvalget og Gamvik Nordkyn Havn. Dette betyr i praksis gjensidig flyt av informasjon om prosjekter, planer samt deltagelse på møter.

Det øvrige mandatet for næringsutvalget er tilnærmet lik det styret i GNU hadde. Det vil si tildeling av midler fra næringsfond, høringsinstans i nærings saker, være bindeledd mellom Gamvik kommune og næringslivet og representere kommunen i Visit Nordkyn. I tillegg har leder for utvalget og administrativ leder har fullmakt til å bevilge opp til kr 100 000 fra næringsfondet i hastesaker. Næringsarbeidet skal drives etter en vedtatt handlingsplan godkjent av kommunestyret.

- Informasjon og promotering
- Øke størrelsen på hjemmeflåten
- Forprosjekter og bistand til næringsliv
- Ungdomsfiske
- Tilrettelegging for akvakultur
- Utbygging av fiber i kommunen

I alle de nevnte satsingsområdene har arbeidet gått som planlagt. Men det økonomiske handlingsrommet når det gjelder å kunne bidra med tilskudd fra næringsfondet har i lang tid vært redusert grunnet kutt i RUP midlene til kommunene. Men i slutten av 2020 fikk kommunene tildelt ekstraordinære midler grunnet koronapandemien.

For Gamvik kommune utgjorde det 1.9 millioner kroner. Det ble utarbeidet retningslinjer i tråd med de sentrale føringene og midlene ble lyst ut. Ved utgangen av 2020 var mer enn halvparten tildelt ulike prosjekter, mens det resterende ble tildelt i 2021. I tillegg fikk kommunene i 2021 tildelt kompensasjonsmidler som skulle tildeles bedrifter som var særlig rammet av koronapandemien. For Gamvik kommune utgjorde det 1 436 000. Midlene ble tildelt etter de føringer som var lagt fra sentrale myndigheter.

Selv om vi fikk en solid ekstrapott mot slutten av 2020 som vi også hadde til disposisjon i 2021 er de stadige kutt i RUP-midler fra fylket en utfordring. I tillegg er det innført strenge føringer på hvordan midlene kan benyttes, noe som gjør at handlingsrommet blir begrenset. Det betyr at man ikke lenger har et næringsfond tilpasset våre utfordringer.

Næringsavdelingen har ovenfor sentrale myndigheter påpekt dette og fått gehør på en del områder. For å sikre at vi hele tiden har et fond til disposisjon for næringslivet har næringsavdelingen tidligere foreslått at det settes av egne midler til næringsfond. Denne anbefalingen ber vi politikerne ta med seg i budsjettarbeidet for 2023.

Næringsavdelingen fikk i 2020 ansvaret for utarbeidelse av to relativt tunge planer som etter hvert skulle bli en del av samfunnsplanen. Det var folkehelseplan og ferdigstilling og godkjenning av den påbegynte idrettsplanen. Før det utarbeidet vi en egen reiselivsplan. Planene er vedtatt som temaplaner som skal være en del av samfunnsplanen når den er ferdig. Arbeidet med samfunnsplan er også en oppgave som er lagt til næringsavdelingen. Dette arbeidet skulle ferdigstilles i 2021 men ble utsatt grunnet koronasituasjonen.

Ungdomsfisket:

Ungdomsfisket i 2021 ble en suksess. Aldri før har vi hatt så mange deltagere og denne gangen klarte nesten alle deltagerne å oppnå kvoten på kr 50 000. Dette skyltes delvis at de over 16 år med adresse i Finnmark også kunne fiske kongekrabbe. Men det øvrige fisket var meget i tillegg til mye godt vær. Mens mange andre kommuner kun gjennomførte fiske etter kongekrabbe, måtte deltagerne i Gamvik kommune også delta i det ordinære fisket før de fikk fiske krabbekvoten.

Nøkkeltall for 2021

- 39 påmeldte fra hele landet
- 20 stk. fikk delta på line fiske og tjente 50.000 kr hver
- Det ble fanget 32 tonn torsk. Verdi 600.000 kr.
- Her var det 12 deltakere som fikk fiske krabbe i tillegg
- Krabbe 1200 kg Verdi 420.000 kr.
- Line totalt 108 stamper på 6 uker. Ungdommen betaler selv for egning av line.
- Totalt ble det fisket for 1.020.000 kr.

Etablering av oppdrettsnæringer i kommunen

I 2021 kom det en forespørsel fra Mowi ASA om etablering av oppdrett av laks på to lokaliteter nær Mehamn. Den ene i Magkjeilfjorden vest for Mehamn og den andre innenfor Lille Kamøy. Lokaliteten i Magkjeilfjorden er lagt på is grunnet vanskelige værforhold. I og med at kommunen ikke hadde satt av arealer til oppdrett i arealplanen måtte søknaden fra Mowi ASA behandles som en dispensasjonssøknad. 23.09.21 ble søknaden innvilget av kommunestyret. Men etter dialog med Statsforvalteren ble vi anbefalt å heller foreta en revisjon av arealplanen i stedet for å gjennomføre en langvarig dispensasjonsprosess som kunne ende opp med et avslag. Denne anbefalingen har vi fulgt, og prosessen er i gang. Her vil vi også sette av områder til oppdrett av hvitfisk. Dette med bakgrunn i at selskapet Arctic Cod AS lenge har ønsket å komme i gang med torskeoppdrett i kommunen. Dersom alt går etter planen, vil revisjonsarbeidet være ferdig mot slutten av 2022.

Utbygging av fiber i kommunen.

I forbindelse med utlyste midler til utbygging av fiber i kommuner, begynte næringsavdelingen i 2021 å undersøke mulighetene for å bygge ut fibernettet i Gamvik kommune. Det var særlig tre aktuelle områder vi så for oss. Gamvik, Skjånes og Langfjorden. Utfordringen for en kommune som Gamvik med lite egne midler på fond, er å skaffe til veie egenandelen som kreves. Når det i tillegg er strenge føringer for hvor disse midlene kan hentes fra blir det utfordrende. Men vi forberedte søknader i 2021 noe som har gitt gode resultater i 2022. I løpet av høsten 2022 vil alle bedrifter på Skjånes, Langfjordnes og Nervei få tilbud om innlagt fiber. De øvrige kundene i området vil få mobilt bredbånd med opptil 1000 MHz hastighet. Dette har vi fått til gjennom gode søknader om tilskudd, bruk av næringsfond og at bedrifter og lokalbefolkning i området har deltatt på et spleiselag.

2. Statlig styringssignal og rammebetingelser

Gamvik kommune leverer gode tjenester til sine innbyggere og er en attraktiv kommune for befolkningen og næringsliv. Kommunen er sårbar med hensyn til å rekruttere personell til samfunnsviktige posisjoner med formell kompetanse og derfor er det viktig å søke samarbeid med andre kommuner for å dekke kommunens behov og for å imøtekomme lovkrav som gjelder.

Kommunens frie disponible inntekter viser en økning på kr 6.078.000 fra 2020 til 2021.

Driftsutgiftene har økt med kr 3.790.000 fra 2020 til 2021.

Økonomien er tilpasset behovene, men fremover må det forventes at inntektene ikke øker i samme takt som utgiftene så behov for kostnadsreduserende tiltak må iverksettes.

3. Forhold av betydning/befolkning

Folketall

	01.01.2014	01.01.2015	01.01.2016	01.01.2017	01.01.2018	01.01.2019	01.01.2020	01.01.2021
0 - 5 år	61	53	53	49	55	63	64	61
6 - 15 år	90	89	85	82	85	80	69	73
16 - 19 år	62	55	51	58	40	42	42	43
20 - 66 år	706	733	762	797	770	770	739	694
67 - 79 år	144	152	157	113	161	165	166	162
80 +	35	34	31	38	42	49	52	54
I alt	1098	1116	1139	1137	1153	1169	1132	1 087
Endring %	3,29 %	1,64 %	2,06 %	-0,18 %	1,41 %	1,39 %	-3,17 %	-3,98 %

(Kilde: SSB)

Folketilvekst

	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021
Fødselsover-/underskudd	-4	0	-4	-5	1	-13	-1	-3
Netto tilflytting	22	23	0	20	16	-24	-34	-37
Folketilvekst (SSB)	18	23	-2	16	16	-37	-35	-40

*Det kan være noe avvik i summering av folketall i tabellene, blant annet for 2016, 2017 og 2018. Årsaken kan være at noen meldinger om fødte, døde og flyttinger ikke ble meldt tidlig nok til å komme med i årsstatistikken som viser endringstall og dermed folketallet. (Kilde: SSB)

Statistikken fra SSB viser at innbyggertallet pr. 01.01.2021 er 1087 personer. Det er 45 personer færre enn samme dato 2020, og tilsvarer en nedgang på 3,98 %. Kommunen har hatt en nedgang i folketallet fra år 2018 og fram til år 2021 fra 1153 innbyggere til 1087 innbyggere. Størst nedgang er det i aldersgruppen 20-66 år. SSB viser at det er både negativt fødselsoverskudd og netto tilflytting.

4. Økonomi

4.1 Budsjett

Budsjettet for sektorene i Gamvik kommune viser et samlet negativt budsjettavvik på kr 5.159.691 i bevilgningsoversikten nedenfor. Dette vil for noen sektorer avvike noe fra budsjettavviket for totalresultatet. Tabellen tar utgangspunkt i netto driftsbudsjett for hver enkelt sektor i kommunen, der avsetting og bruk av bundne fond ikke er inkludert. I tillegg er heller ikke andre generelle driftsinntekter inkludert i dette lovbestemte oppsettet, der de i regnskapet og budsjettet ligger på sektorene og derfor strengt tatt ikke generelle i vårt tilfelle.

Mer og mindreforbruket i tabellen viser endelig regnskap for 2021 i forhold til revidert budsjett. Videre når vi henviser til budsjett i dokumentet så vil det alltid bety revidert budsjett.

Det er ikke budsjettert med momskompensasjon – hverken utgifter eller inntekter, da disse alltid er lik.

Ramme	Sektor	Regnskap 2021	Revidert budsjett 2021	Opprinnelig budsjett 2021	Mer- /mindreforbruk
1.1	Fellesutgifter	4 050 368	2 815 926	2 799 926	-1 234 442
1.2	Sentralledelsen	8 798 327	7 312 694	6 025 344	-1 485 633
1.31	Undervisning	13 261 988	15 822 174	15 733 174	2 560 186
1.32	Barnehager	6 784 747	7 018 319	7 268 319	233 572
1.33	Sosial og barnevern	7 997 084	9 348 720	9 277 720	1 351 636
1.34	Helse	47 345 041	44 208 064	42 812 564	-3 136 977
1.35	Kultur	1 348 134	1 552 734	1 552 734	204 600
1.4	Teknisk drift	3 995 753	2 877 275	3 779 140	-1 118 478
1.46	Kommunale bygg	6 384 740	6 278 594	6 178 594	-106 146
1.5	Næring og tilskuddsformidling	3 798 905	1 814 771	1 814 771	-1 984 134
1.6	Prosjekter	2 361 860	1 897 500	1 897 500	-464 360
1.7	Skatt og rammetilskudd/øvrigt	-20 485	0	1 390 000	20 485
	SUM	106 106 462	100 946 771	100 529 786	-5 159 691

Forklaring større budsjettavvik driftsregnskapet

Fellesutgifter

Merforbruk: Kr 1.234.441

Litt merforbruk i kontrollutvalget på kr 30.000. Det største merforbruket er på EDB/rådhuset med kr 514.000. Dette skyldes økte utgifter med lisenser og dataavtaler.

Sum årets premieavvik for KLP og SPK var kr 3.994.747 til gode, med amortisering av tidligere års premieavvik på kr 2.499.435. Den positiv innvirkning på regnskapsresultatet ble kr 504.688 mindre enn budsjettet. Dette er ingen reell inntekt, men påvirker resultatet positivt i 2021.

Sentralledelse

Merforbruk: Kr 1.485.633

Det er et merforbruk på 703.069 på lønn, herav kr 410.882 på i Lederteamet, og 530.028 på kjøp av varer og tjenester. Merforbrukene totalt fordeler seg på 552.270 på Lederteamet, 153.055 på Personalkontoret, 128.769 på Beredskap, 354.878 på Regnskap/Lønn og 296.658 på Servicekontoret.

Undervisning

Mindreforbruk: kr -2.560.186

Mindreforbruket mellom revidert budsjett og regnskap for voksenopplæringen, på kr 792.306 har sin forklaring i at lønnsutgiftene er flyttet over på Mehamn Skole. Det er ikke mottatt noe statlig refusjon for voksenopplæringen.

PPD er et interkommunalt selskap der Gamvik kommune samarbeider om tjenesten, og kommunen har sin andel av tjenesten. I deler av året har noe av stillingshjemmelen stått ubenyttet samt gitt noe refusjon fra NAV. Dette har medført at kostnaden for kjøp av tjenesten har vært 321.000 mindre enn budsjettet, og medført et positivt avvik på dette ansvaret.

Regnskapet for skoleadministrasjon viser et positivt avvik på kr 354.379, der 206.228 stammer fra mindre lønnsutgifter enn budsjettet.

Felles undervisning mot budsjett viser et positivt avvik på 228.840 på grunn av større statlige refusjoner enn budsjettet.

For alle skolene er det positivt avvik på kr 369.129. Mehamn skole har et merforbruk på 90.366, Gamvik skole et mindreforbruk på 260.621 og Skjånes skole et mindreforbruk på 198.873. Kulturskolen har et mindreforbruk på 13.964.

Barnehager

Merforbruk: kr 233.572

Barnehagene har stort sett balansen i sine regnskaper i forhold til budsjett. For barnehagene kan bemanningssituasjonen være vanskelig. Bemanningen styres utfra bemanningsnorm til barnehagen. Denne bemanningsnormen er rigget slik at ett barn kan utløse en hel stilling. Barnehagen har hatt merforbruk til vikarer. Dette skyldes stor aktivitet på ulike områder samt

en del sykefravær. Refusjon fra NAV og kostnader til vikar har et negativt avvik. Gamvik barnehage har et positivt avvik som knyttes mot høyere inntekter fra foreldrebetalingen. I tillegg er noe av aktivitetsgraden belastet Mehamn barnehage uten at det er foretatt budsjettregulering mellom barnehagene.

Sosial og Barnevern

Mindreforbruk: kr -1.351.636

For NAV og sosialtjenesten er det et lite merforbruk i 2021 på til sammen kr 121.203. Tendensen, sett i forhold til de siste års forbruk, er nedadgående. Utbetaling av sosialhjelp var betydelig lavere enn budsjettet, kr 518.871 i mindreforbruk her.

Nordkyn barnevernstjeneste viser et mindreforbruk på kr 225.794 i forhold til budsjett.

Fosterhjem har et mindreforbruk på kr 206.982 som skyldes mindre kjøp av tjenester og mindre kjøp fra staten enn budsjettet.

Barneverntjenesten samlet hadde i 2021 et samlet mindreforbruk på kr 530.577 som skyldes mindre kjøp fra andre samt lavere juridisk bistand.

Helse

Merforbruk: Kr 3.136.977

Skyldes i hovedsak økte utgifter og redusert tilskudd for ressurskrevende brukere der vi har et merforbruk på kr 3.001.913. Budsjettet i forhold til ressurskrevende brukere viste seg å være for optimistisk, hvor også kjøp av tjenester endte kr 805.039 over budsjett. Overtidslønn på miljøtjenesten har et merforbruk på kr 1.522.201 og fastlønn har et merforbruk på kr 1.268.893.

Kjøkken har et merforbruk på lønn på kr 200.596. Helseadministrasjon har et merforbruk på kr 29.000.

Sykehjemmet har et merforbruk på kr 706.487 som hovedsakelig skyldes merforbruk på kjøp fra vikarbyrå med 561.689.

Hjemmetjenesten har et merforbruk på kr 193.641 som skyldes lønnsutgifter.

Psykiatrisk helsevern viser et mindreforbruk på kr 657.338 som skyldes lønn.

Legekantoret viser et merforbruk på kr 827.961 som skyldes større overføring til Lebesby kommune som er vertskommune for legesamarbeidet.

Habiliteringstjenesten har et mindreforbruk på kr 332.908 som skyldes mindre lønn.

Teknisk

Merforbruk: Kr 1.118.478

Årsaken er merforbruk av lønn på teknisk administrasjon med kr 158.828, innleie av konsulenter på kr 57.760 og kjøp av tjenester med kr 110.634 over budsjett.

Brannordning har merforbruk på kr 137.311 som skyldes høyere vaktgodtgjørelse enn det som var budsjettet.

Veier har et merforbruk på 702.513. Dette skyldes at avtalen med Fylkeskommunen om kjøp av brøytetjenester fra kommunen kom i gang mye senere på året enn det budsjettet antok.

Næring og tilskuddsformidling

Merforbruk: Kr 1.984.134

Ansvar 5100, Næring, har et merforbruk på 2.024.284. Hovedårsaken er at inntektene til kompensasjonsordningen på 1.708.251 ligger under andre generelle driftsinntekter i bevilgningsoversikt § 5-4 1. ledd, som altså ikke er inkludert her, mens tildelingene under art 147000 overføringer til andre, er inkludert. Videre er det brukt 341.751 mer enn budsjettet av næringsfondet som heller ikke er inkludert i bevilgningsoversikten.

4.2 Driftsregnskap

Resultat

Årsresultatet for Gamvik kommune 2021 endte med et netto driftsresultat på kr 1.646.664.

Resultatet 2021 påvirkes av flere vesentlige faktorer.

Inntektssiden er preget av høyere skatteinntekter enn budsjettet. Pensjon er en annen vesentlig faktor med lavere pensjonskostnad og høyere premieavvik en forventet. Ved årets slutt viste beregningene et premieavvik på kr 3,9 mill. Dette er ikke penger kommunen får, men påvirker allikevel resultatet positivt. Vi fikk et positivt avvik (lavere utgifter) på kr 1.180.048 i pensjoner i 2021. Årets premieavvik og amortisering viser et merforbruk på kr 504.688.

Sammenlignet med 2020 har kommunen generelt sett hatt høyere inntektsnivå, lønnsnivå og utgiftsnivå i 2021. Regnskapet viser positivt brutto driftsresultat på kr 2,68 mill. og viser at kommunen hadde større driftsinntekter enn driftsutgifter, uten å regne med finanstransaksjoner. Regner vi med finanstransaksjoner, herunder renter og avdrag, får vi et positivt netto driftsresultat på drøye 1,6 mill.

Av årets netto driftsresultat brukes kr 965.842 til dekning av tidligere års merforbruk. Etter bokføring av vedtatt bruk for regnskapsåret 2021, er utgående balanseført saldo for disposisjonsfondet kr 0.

Økonomisk oversikt driftsregnskapet (Be)	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Driftsinntekter	136 220	141 407	140 677	138 070	140 927	143 831	157 727
Driftsutgifter	133 934	134 376	137 612	137 742	142 255	143 438	155 046
Brutto driftsresultat	2 286	7 030	3 065	328	-1 327	393	2 680
Eksterne finansinntekter(Renteinntekter)	631	605	410	403	729	503	423
Eksterne finansutgifter(Renteutgifter, av)	7 277	7 455	7 897	8 093	9 498	8 776	9 588
Netto eksterne finansposter	-6 646	-6 850	-7 487	-7 690	-8 769	-8 273	-9 164
Motpost avskrivninger	5 810	6 283	6 970	7 415	7 307	7 320	8 130
Netto driftsresultat	1 450	6 464	2 547	53	-2 790	-558	1 646
Netto avsetninger	-846	-2 874	-1 429	-787	2 823	-1 487	-1 646
Regnskapsmessig mer-/mindreforbruk(+)	603	3 590	1 118	839	33	-2 045	0
Netto driftsresultat i % av driftsinntekter	1,06 %	4,57 %	1,81 %	0,04 %	-1,98 %	-0,39 %	1,04 %

*Positive og negative tall skilles ikke på ved inntekter og utgifter, men er hensyntatt i summeringene. Dette for at oversikten skal bli lettere forståelig.

**Anbefalt å ligge mellom 2 og 4 %.

Netto driftsresultat i % av driftsinntekter for Gamvik kommune i 2021 er 1,04 %. Anbefalt nedre grense er 1,75 % resultat i forhold til driftsinntekter. Dette er et viktig nøkkeltall da det sier noe om forholdet mellom inntekter og utgifter, og hva kommunen sitter igjen med av driftsinntektene når alle driftsutgiftene inkl. netto renteutgifter og avdrag er trukket fra. Nøkkeltallet viser dermed handlingsrommet kommunen har for å håndtere uforutsette endringer, samt mulighet for å bygge opp eventuelle reserver som disposisjonsfond.

Inntekter

	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021
Brukerbetalinger	-3 043 786	-3 359 851	-2 896 716	-2 941 544
Andre salgs- og leieinntekter	-10 803 729	-11 403 309	-10 505 458	-13 558 750
Overføringer med krav til motytelse	-21 752 706	-19 678 383	-19 589 873	-24 309 673
Rammetilskudd	-71 294 655	-74 481 604	-77 884 297	-84 403 095
Andre statlige overføringer	-2 635 124	-1 309 091	-2 577 962	-2 759 801
Andre overføringer	-596 513	-971 580	-161 990	0
Inntekts- og formuesskatt	-26 285 365	-28 085 819	-28 849 119	-29 754 300
Eiendomsskatt	-588 226	-581 756	-464 918	0
Eiendomsskatt boliger og fritidsboliger	-1 069 587	-1 055 903	-901 425	0
Andre direkte og indirekte skatter	0	0	0	0
Sum driftsinntekter	-138 069 690	-140 927 296	-143 831 758	-157 727 163

De frie inntektene til kommunen, altså rammetilskudd og skatteinntekter, økte i 2021 med kr 7,4 mill. i forhold til 2020.

Brutto driftsinntekter 2021 var totalt kr 157.727.163. Dette var kr 13,9 mill. høyere enn 2020, og tilsvarer en økning på 9,6 %. Økningen skyldes i hovedsak økt rammetilskudd, høyere skatteinntekter og økte overføringer.

Sykelønnsrefusjon var totalt 3.703.218 for Gamvik kommune i 2021. Av dette ble kr 50.000 tapsført.

	2018	2019	2020	2021
Sykelønnsrefusjoner	4 396 849	3 996 673	2 981 556	3 703 218
Tapsføring	-129 036	-446 431	-82 474	-50 000
Sum sykelønnsrefusjon	4 267 813	3 550 242	2 899 082	3 653 218

Eiendomsskatten ble ikke gjennomført i 2021.

Utgifter

Brutto driftsutgifter for 2021 var totalt kr 155.046.498. Det er en økning på kr 11,6 mill fra 2020. Lønn og sosiale utgifter står for den største delen av driftsutgiftene i kommunen og utgjør tilsammen 55% av brutto driftsutgifter. Dette er en økning på kr 4,185 mill. fra 2020. I tillegg har kommunen flere internt fordelte lønnsutgifter, innenfor renhold, vedlikehold etc. som inngår i kommunal tjenesteproduksjon.

4.3 Investeringsregnskap

Det ble investert kr 28.672.273 i anleggsmidler i 2021. Dette er kr 10.097.727 lavere enn total bevilget investeringsramme på kr 38.770.000. Dette skyldes i stor grad enkeltprosjekt ikke er igangsatt og at noen prosjekter har brukt mindre enn bevilget. Se oversikt i tabellen på side 17.

Kommunen et sterkt behov for oppgradering av IKT, på flere områder. Tidligere har kommunen innhentet tilbud for nytt sak- og arkivsystem. Etter anbudsrunde er det inngått avtale om kjøp av nytt system, men leveransen er ikke tidfestet av leverandøren. Det er fortsatt stort behov for investeringer innenfor IKT.

Fordeling investeringsbudsjett til prosjekt 2021

Prosjekt/investering	Regnskap 2021	Revidert Budsjett	Rest bevilget inv.budsjett
EDB/Rådhus	1 467 551	4 600 000	3 132 449
Felles undervisning	21 020	0	-21 020
Miljøtjenesten	0	825 000	825 000
Teknisk adm	0	125 000	125 000
Industriområde Skjånes	380 440	240 000	-140 440
Normannseth Industriområde	408 360	0	-408 360
Brannordning	396 357	575 000	178 643
Kommunalteknisk drift	0	500 000	500 000
Veier	1 625 036	1 400 000	-225 036
Parker og Grøntanlegg	0	125 000	125 000
Kommunale Vannverk	2 434 239	800 000	-1 634 239
Kommunalt Avløpsnett	0	300 000	300 000
Administrasjonsbygg	0	37 500	37 500
Brodtkorbbruket	114 833	100 000	-14 833
Mehamn idrettshall	0	375 000	375 000
Basseng Gamvik	0	30 000	30 000
Mehamn Barnehage	18 341 285	24 150 000	5 808 715
Mehamn Helsecenter	492 744	400 000	-92 744
Omsorgsboliger	336 703	312 500	-24 203
Nytt offentlig bygg	0	625 000	625 000
Værveien 101	2 653 705	2 000 000	-653 705
Ny brannstasjon Mehamn	0	625 000	625 000
Ny skole Mehamn	0	625 000	625 000
SUM	28 672 273	38 770 000	10 097 727

*Etableringslån er tatt ut av oversikten.

Merforbruk Værveien 101 investering: Kr 653 705

Overforbruket skyldes i all hovedsak at prosjektet ble mer omfattende enn først antatt, i tillegg til at en fikk en kraftig prisstigning på materialer gjennom pandemiperioden. I tillegg hadde vi langtidssykemelding i avdelingen, og måtte kjøpe flere tjenester enn planlagt.

Merforbruk kommunale vannverk investering: Kr 1 634 239

Skyldes at utgiftene fra inntaksledning i Mehamn ble bokført i 2021, på kr 869 612. Dette prosjektet skulle vært ferdig i 2020, men det lot seg ikke gjøre.

Ny vannledning til Holmen kom ikke i gang før det ble tele i bakken, og dette resulterte i ekstra utgifter til tining av tele. Sjøledning måtte dessuten slepes med båt i hel lengde fra Troms til

Mehamn, noe som resulterte i betydelige ekstra utgifter. Det var viktig å få fullført dette prosjektet før vinteren satte inn, siden det var store driftsproblemer med frosset vann til Holmen forrige vinter.

Merforbruk Normannset Industriområde: Kr 480.360

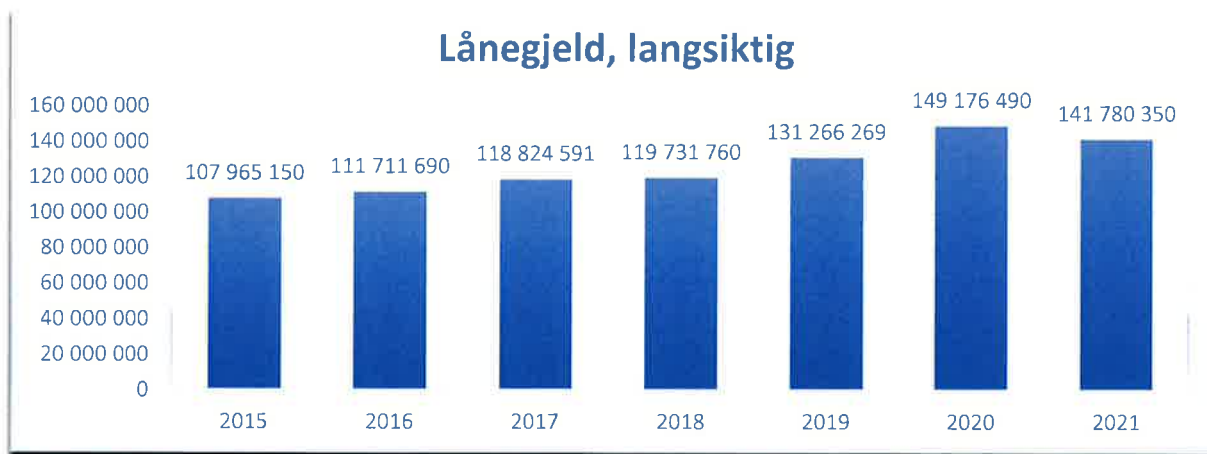
Normannset Industriområde er et planlagt nytt industriområdet hvor det har foregått en prosess over flere år. Det har tidligere vært vedtatt i kommunestyret igangsetting av prosjektet hvor kostnadene skulle finansieres gjennom låneopptak og tilskudd fra Fylkeskommunen. Det ble som en konsekvens av dette sendt søknad til Fylkeskommunen i 2019. Tilskuddet kom først i 2021 og prosjektet kunne derfor startes opp. Prosjektet ble altså gjennomført i henhold til dette gamle vedtaket. Men posten ble ikke inkludert i budsjettet da det det var usikkerhet rundt når midlene fra Fylkesmannen eventuelt ville komme.

4.4 Gjeld

Gamvik kommune har en lånegjeld på kr 141.780.350. I tillegg kr 30.047.549 i Husbanken som videre er lånt ut i form av startlån. Gamvik Nordkyn Havn KF har en netto lånegjeld (etter fradrag for molo i Gamvik) på kr 25.887.000. Total lånegjeld for kommunen inkl. havna er derfor kr 197.714.899. per 31.12.2021.

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Netto lånegjeld*	107 965 150	111 711 690	118 824 591	119 731 760	131 266 269	149 176 490	141 780 350
Brutto driftsinntekter	136 219 904	141 406 665	140 676 669	138 069 690	140 927 295	143 831 758	157 727 163
Netto lånegjeld i % av driftsinntekter	79,26 %	79,00 %	84,47 %	86,72 %	93,14 %	103,72 %	89,89 %

*Netto lånegjeld er unntatt Husbanklån og sosiale lån.

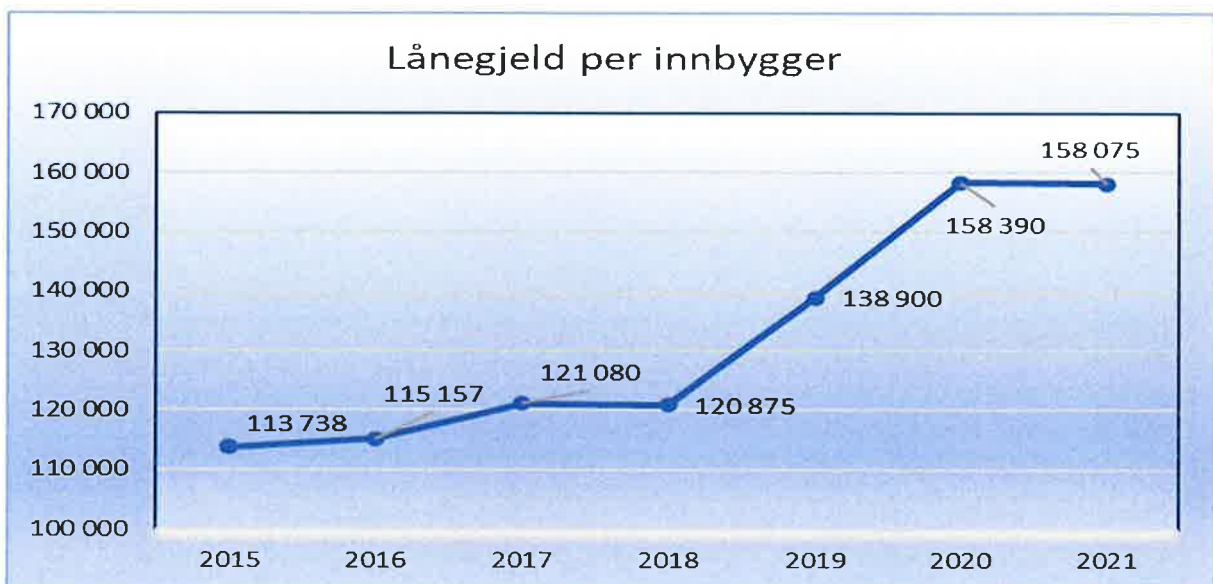


Gjeldsutviklingen til kommunene har gått ned det siste året. Netto lånegjeld i % av driftsinntekter (Gjeldsgrad) er i 2021 på 89,89 %. Gjeldsgrad som er 100 % eller høyere ansees som risikabelt med tanke på å kunne videreføre tjenestetilbud, for eksempel ved økt rente eller redusert inntekt. Imidlertid ble det ikke tatt opp kr 20 mill. i lån i 2021 som skulle finansiere investeringene. Dette ble gjort i mars 2022.

Kommunene benytter seg vanligvis i liten grad av kortsiktig gjeld. Kommunen har en kassakreditt med vedtatt maks grense på kr 20 mill. Kassakreditten har vært mye i bruk i 2021. Et viktig fokus fremover burde være styrking av egenkapital slik at kommunen ikke trenger å ha kassakreditt som nærmeste likviditetsreserve.

Gjelden til kommunen består hovedsakelig av langsiktig gjeld, og har dermed lavest mulig rente. Og som det kommer frem av tabellen over, har kommunen kun lån i Kommunalbanken og Husbanken. Lav rente over tid for den langsiktige lånegjelden har ført til lave renteutgifter. Dette kommer til syne i sum renter og avdrag som har ligget stabilt de siste årene til tross økt lånegjeld.

I Gamvik kommune har ved utgangen av 2021 19 % av låneporteføljen bundet i fastrentelån, fordelt over 3, 5 og 7 års bindingstid. Rentenivå forventes å øke utover 2022. Tatt i betraktning dagens gjeldsnivå og stadig økt lånegjeld, gir dette allikevel rom for bekymring ettersom de totale rentene og avdragene vil gi et merkbart utslag på budsjettet fremover. Det er derfor viktig at kommunen fremover forsøker å dempe gjeldsveksten for å være bedre rustet for en renteoppgang.



4.5 Pensjon og premieavvik

Kommunen har kollektive pensjonsordninger i Kommunal Landspensjonskasse (KLP) og Statens Pensjonskasse (SPK). Kommunens likviditet påvirkes av at kommunene siden 2002 har vært nødt til å inntektsføre premieavviket som oppstår mellom innbetalt pensjonspremie til pensjonskassene og aktuarberegning. Dersom betalt pensjonspremie overstiger pensjonskostnaden, blir det et positivt premieavvik som skal inntektsføres det året det oppstår. Dette er ikke reelle penger og skal henholdsvis inntektsføres/utgiftsføres året det oppstår og siden utgiftsføres over 15/10/7 år. Dette gjelder alle kommuner, og Gamvik kommune må ta hensyn til dette i sine økonomiske disposisjoner.

Årets premieavvik er kr 3.994.747 til gode, og amortisering av tidligere års premieavvik (amortisering) kr 2.499.435. I sum viser dette et merforbruk på kr 504.688. Netto inntekt av årets premieavvik og amortisering av tidligere års premieavvik er ingen reell inntekt, men påvirker resultatet positivt.

4.6 Likviditet og arbeidskapital

Likviditet er kommunens betalingssevne og måles ved å beregne likviditetsgraden. Likviditeten til Gamvik kommune er i 2021 svært utfordrende. Det ble ikke tatt opp langsiktige lån i 2021. Alle investeringer som ny barnehage og Værveien 101 ble finansiert med kassekreditt og avsatte midler. Det var ikke nok ubenyttede lånemidler til å dekke inn alle investeringer.

- Likviditetsgrad 1, viser forholdet mellom alle omløpsmidlene og kortsiktig gjeld. En tommelfingerregel her er at denne bør være større enn 2.
- Likviditetsgrad 2 viser forholdet mellom de mest likvide omløpsmidlene og kortsiktig gjeld. De mest likvide omløpsmidler er verdier som er mulig å omsette tilnærmet direkte, for eksempel kasse og bank. Her er tommelfingerregelen at den bør være større enn 1.

Likviditetsgrad

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Likviditetsgrad 1							
Resultatet bør være >2	1,56	2,42	1,85	2,1	2,17	2,25	0,98
Likviditetsgrad 2							
Resultatet bør være >1	0,39	1,77	1,52	1,75	1,82	1,83	0,21

Arbeidskapital er differansen mellom omløpsmidler og kortsiktig gjeld i balansen. Den viser hvor stor andel av omløpsmidlene som er finansiert med kortsiktig gjeld, og er et viktig mål for likviditet. I tabellen nedenfor har vi beregnet arbeidskapitalens driftsdel, ved å trekke fra bundne fond og ubrukte lånemidler.

Likviditeten forverrer seg veldig i 2020 og 2021. I likhet med likviditetsberegningene er hovedårsaken til endringen i arbeidskapitalen endringene på kassakredittkontoen. Nedenfor viser tabellen arbeidskapitalens driftsdel i % av kommunens totale driftsinntekter, sammenlignet de siste fem år. Arbeidskapitalens driftsdel for 2021 er negativ med 8,91%.

Oversikt arbeidskapital

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Omløpsmidler	38 474 495	42 048 194	38 676 320	43 677 545	47 328 685	41 000 318	38 910 252
Kortsiktig gjeld	24 669 615	26 457 278	20 931 139	20 820 644	21 797 247	16 965 408	39 388 293
Bundne fond	5 196 140	6 111 500	5 546 968	5 999 714	6 330 910	7 852 063	8 532 883
Ubrukte lånemidler	11 264 301	5 822 100	5 858 067	11 487 889	18 027 106	17 425 385	5 036 730
Arbeidskapitalens driftsdel	-2 655 561	3 657 316	6 340 147	5 369 298	1 173 422	-1 242 538	-14 047 654
Brutto driftsinntekter	136 219 904	141 406 665	140 676 669	138 069 690	140 927 295	143 831 758	157 727 163
Arbeidskapitalens driftsdel i % av driftsinntektene	-1,95 %	2,59 %	4,51 %	3,89 %	0,83 %	-0,86 %	-8,91 %

5. Likestilling

Ved utlysning av ledige stillinger, oppfordrer vi der det er naturlig at det kjønn som er underrepresentert søker stillingen. Likestilling i kommunen er viktig i forbindelse med rekrutteringsmulighetene. Siden det er vanskelig å rekruttere til stillinger med krav til høyere utdanning må vi si oss fornøyd derom vi klarer å rekruttere innenfor gitt krav til kompetanse.

6. Etikk

Kommunen har etiske retningslinjer for ansatte og folkevalgte. Kommunen har et arbeid å gjøre for at disse bevisstgjøres, iverksettes og etterlevs. Dette arbeidet vil bli forsterkes fremover, og det vil bli fremlagt til politisk behandling.

7. Diskriminering

Kommunen har høy etisk standard på motarbeiding av diskriminering på alle nivå.

8. Internkontroll

Kommunen har skiftet ut sitt mangelfulle internkontrollsystem med kommuneforlagets kvalitetsstyringssystem. I systemet ligger det sentrale håndbøker som kvalitet, personal, HMS og personvern. Systemet inneholder et avvikssystem hvor brukeren enkelt kan melde avvik. Systemet ble tatt i bruk vår 2020.

9. Sykefravær

Gamvik kommune har over mange år hatt høyt sykefravær. Høyt sykefravær er til ugunst for tjenestemottakerne våre, for arbeidsmiljøet, for den enkelte medarbeider og for kommunen som sådan. Det ble fra sentralt hold inngått ny avtale om inkluderende arbeidsliv (IA-avtalen) på slutten av 2018. Denne er gjeldende for oss, og det skal ikke inngås lokal avtale slik det ble gjort tidligere. Vi har avklart lokalt videreføring av tidligere egenmeldingsregler.

Som tabellen viser holder sykefraværet seg på tilnærmet samme nivå som 2018.

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Korttid < 16 dager	1,52 %	1,48 %	2,16 %	2,61 %	1,99 %	1,89 %	2,17 %
Langtid > 16 dager	10,46 %	9,00 %	6,66 %	5,72 %	6,31 %	4,77 %	6,61 %
Totalt	11,98 %	10,48 %	8,82 %	8,33 %	8,30 %	6,66 %	8,78 %

10. Andre kommunale utfordringer

Kommunens økonomi er svært skjør og sårbar. Kommunene har i 2021 engasjert PwC for å gå igjennom kommunen sin organisering og økonomi. Deres mandat var å finne ytterligere innsparinger innenfor de ulike sektorene. De foretok en sammenligning med tilsvarende kommuner for å finne beste løsning på organisering, beliggenhet og rutiner. Rapporten med tiltak ble ferdigstilt i begynnelsen av 2022.

Administrasjonen er navet i kommunen, og er premissleverandør for de tjenesteytende ledd. Det er behov for en generell styrking av administrasjon og kompetanseheving. Rekruttering av personell til kommunens tjenesteytende ledd pågår kontinuerlig og er svært viktig. På sikt bør det være et sterkere backup system for å sikre drift ved plutselig bortfall av nøkkelpersonell. Det er nødvendig at oppbyggingen av administrasjonen fortsetter for at kommunen skal innfri krav i henhold til lov og forskrift og være den styrken for utvikling av tjenestene for innbyggerne. Det er viktig at det gis legitimitet til ledelse på alle nivåer, at HMS arbeidet styrkes og at den digitale videreutviklingen fortsetter med uforminsket styrke. Til dette kreves det tverrsektorielle ressurser.