



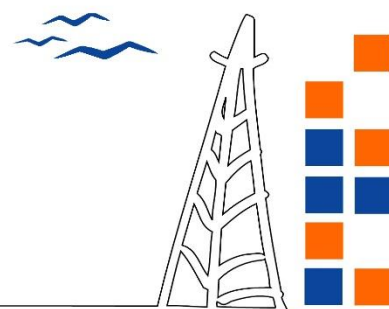
VADSØ KOMMUNE

Org nr: 964993602



ÅRSRAPPORT 2022

med årsberetning



Innholdsfortegnelse

Kommunedirektørens kommentar	2
Politisk styring og innretning	2
Økonomi og tjenester	2
Organisasjon	3
Inntrufne hendelser etter årsavslutningen	4
Organisasjon og politisk sammensetning	5
Årsberetning	6
Driftsinntektene og driftsutgiftene	6
Investeringer	7
Balanse	9
Fondsoversikt	11
Organisasjonen Vadsø kommune 2022	12
Internkontroll og etikk	16
Økonomisk utvikling og stilling – vedtatte finansielle måltall	17
Forvaltningsrevisjoner og tilsyn	22
Vesentlige budsjettavvik	23
Hendelser etter regnskapsårets slutt	23
Hovedoversikter	24
Tjenesteområdene	30
Sentral styring og administrasjon	30
Oppvekst og levekår	32
Helse, rehabilitering og omsorg	38
Kultur og service	41
Bygg og anleggsdrift	47
Eiendom	50
Andre utvalg og organisasjoner	53
Befolkningsutvikling og sysselsetting	54
Befolkningsutvikling	54
Sysselsetting	56
Sentrale områder	57
KOSTRA-sammenligninger	57
Skatt og rammeinntekter	58
Renter og avdrag	59
Utbytte	59
Pensjon	59
Resultat- disponeringer og avsetninger	59

Kommunedirektørens kommentar

Politisk styring og innretning

Det sentrale politiske nivå i Vadsø kommune har i 2022 bestått av kommunestyret (21 representanter), formannskap (5 representanter), utvalg for Plan, miljø og kommunaltekniske saker (5 representanter), utvalg for Oppvekst og levekår (5 representanter), utvalg for Helse, rehabilitering og omsorg (5 representanter) samt det partssammensatte administrasjonsutvalget. I tråd med etablert reglementer er disse utvalgene gitt et definert politisk handlingsrom.

Vadsø kommune hadde i 2022 fokus på innretningen av årsbudsjett- og økonomiplanprosessen. I desember 2022 ble det gjort vedtak om en total tjenestegjennomgang og endret budsjettprosess for å øke involvering og tidsramme for disse viktige prosessene. Gjennom året 2023 vil man produsere gode analyser og beslutningsgrunnlag for hele kommunens forvaltningsområde for å sammenstille drift med våre økonomiske rammer.

Vadsø kommune som konsern består også av Vadsø vann og avløp KF samt Vadsø havn KF som egne forvaltningsområder

I tillegg er Vadsø kommune deltaker i ulike interkommunale selskaper som ivaretar kommunale oppgaver (Norasenteret IKS, Varanger museum IKS), interkommunalt politisk råd (Øst-Finnmarkrådet) samt at man har noen bilaterale avtaler om tjenesteleveranser med nabokommuner.

Kommunestyret har i 2022 (2021) behandlet 105 (113) saker, mens formannskapet har behandlet 169 (154) saker. Hovedutvalg for Plan, miljø og kommunaltekniske saker har behandlet 122 (111) saker.

Tiltak og forhold knyttet til Covid-19 ble i 2022 lagt bak oss. Store ressurser har vært benyttet de siste to år knyttet til epidemien hvor det meste har vært refundert fra sentrale myndigheter.

Organisasjonen har vært preget av ressursutfordringer i form av økte rekrutteringsproblematikk, synkende elevtall i skolene- og barnetall i barnehagene samt tiltagende utgifter innenfor Helse-rehabilitering og omsorg. Ytre omstendigheter har strammet til våre økonomiske rammebetingelser og vil kreve større omstillinger i organisasjonen Vadsø kommune.

Vadsø kommune har også sagt ja til å bosette et betydelig antall flyktninger årlig fra Ukraina. Det vil kreves en betydelig organisasjonsoppbygging for å løse oppgaven i årene som kommer.

Økonomi og tjenester

Vadsø kommunes driftsregnskap for 2022 (2021) viser at netto driftsresultat ble i 2022 (2021) kr - 21,68 mill. (kr -16,39 mill.). Investeringsregnskapet viser at det i 2022 (2021) ble brutto investert kr 118,5 mill. (kr 121,2 mill.) i Vadsø kommune. Netto lånegjeld ble redusert med kr 26,47 mill. i

2022, noe som fører til at rentebærende lånegjeld ved utgangen av 2022 (2021) er på 1138,5 mill. (1165,0 mill.)

Vadsø kommunes konsoliderte driftsregnskap for 2022 viser et regnskapsmessig resultat på kr - 1,3 mill. (Havna KF). Netto driftsresultat ble -24,07 mill. kr. Investeringsregnskapet viser at det ble brutto investert kr 130,1 mill. kr. Netto lånegjeld ble redusert med kr 31mill. kr., noe som fører til at rentebærende lånegjeld er på 1 289 mill. kr.

Vadsø kommune leverer et bredt tjenestetilbud til befolkningen. Også utover lovpålagte tjenester. Kunnskapsgrunnlag, bl.a. Kostra tall viser at Vadsø kommune på særskilte områder skiller seg ut fra landsgjennomsnittet og også der man velger å sammenligne seg med såkalt "sammenlignbare kommuner" dvs. kommuner i samme størrelse og struktur. Det er spesielt områdene administrasjon, bo-tilbud helse, hjemmebasert omsorg og undervisning som ligger langt over landsgjennomsnittet i ressursbruk. De siste to år har netto driftsresultat vist en utvikling som gjør at man må foreta store endringer i forvaltningen for å gjøre økonomiske rammebetingelser og ressursbruk bærekraftig.

Kommunen har et svært bredt og godt etablert tjenestenivå. Utover tjenester pålagt gjennom lov, forskrift og lignende har kommunen også utvidede, etablerte tjenester på de fleste områder. Sammenligninger (KOSTRA) viser at Vadsø kommune bruker forholdsvis mer ressurser på svært mange områder enn kommuner det er naturlig å sammenligne seg med. Kommunens høye aktivitetsnivå harmonerer i stadig mindre grad med de ressursmessige forutsetninger kommunen besitter. Også i økonomiplan 2021-2024 ble det derfor synliggjort store behov for reduksjoner i ressursbruken med bakgrunn i svært reduserte bosettingsinntekter men også som følge av fortsatt reduksjon i innbyggertall og befolkningsmessig sammensetning. Ved inngang til året 2022 hadde kommunen et folketall på 5.556 som ved utgangen av året var 5.593. I hovedsak skyldes økningen bosetting av flyktninger.

Sammensetningen av innbyggerne, med stadig flere eldre og færre barn og unge vil også måtte medføre endret fokus på tjenesteproduksjonen i kommende år.

Organisasjon

Vadsø kommune som organisasjon består av ca. 530 årsverk (fordelt på 593 ansatte) i tillegg til årsverk organisert i ulike, mer eller mindre fristilte selskaper. Også i 2022 har antallet årsverk og derigjennom antall ansatte vært redusert ytterligere.

Majoriteten av kommunens aktivitet er organisert til sektorene Helse, rehabilitering og omsorg (HRO) og Oppvekst og levekår (OL). I 2021 ble det etablert nye strukturer som innebar at lederansvar konsentreres fra enheter til seksjoner for å legge til rette for styrket samhandling/koordinering, mer strategisk ledelse samt realisering av økonomiske besparelser/gevinster. Det legges opp til en revurdering av ny struktur i 2023 hvor det å forbedre organisasjonsklarheten og tydeliggjøre lederskapets oppdrag blir viktig. Det er nødvendig å utarbeide en utviklingsstrategi som bygger på en overordnet tenkning for myndiggjøring, resultatledelse, mål og resultatstyring, samt forbedring gjennom åpne og inkluderende prosesser. Effektiv forvaltning av felleskapets midler, med bakgrunn i politiske vedtatte mål og rammer og med tydelig fokus på brukerne og innbyggerne i Vadsø kommune, bør være sentralt i en slik utviklingsstrategi.

Sykefraværet totalt var rundt 10,3% i 2022, og gikk ned fra året 2021. Korttidsfraværet økte fra ca. 2% til ca. 2,3% i 2022. Dette forklares med en stor Covid-19 bølge i begynnelsen av året. Langtidsfraværet (over 40 dager) var betydelig større og på ca. 6,6% i 2022.

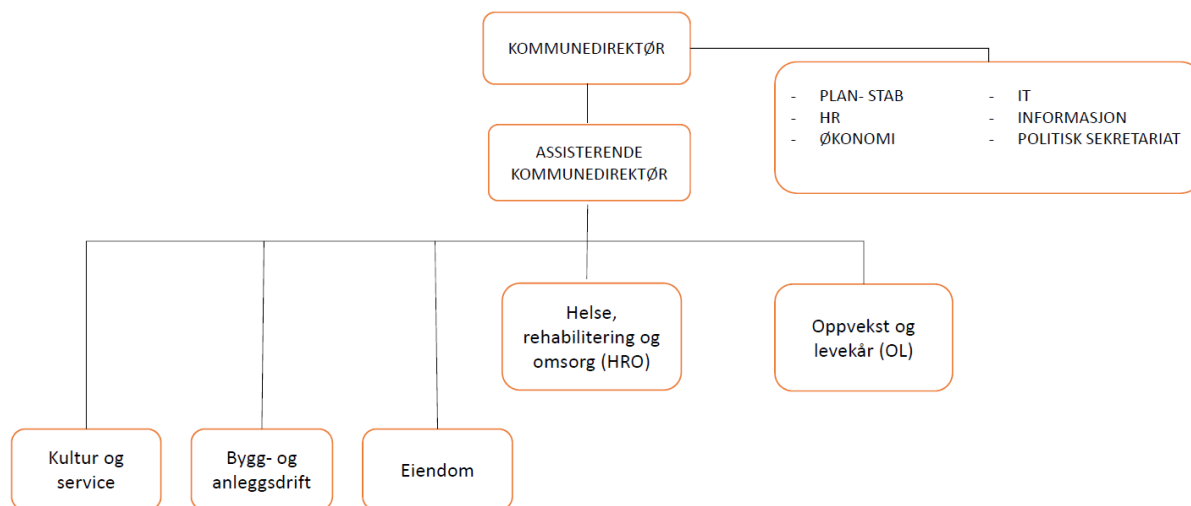
Inntrufne hendelser etter årsavslutningen

Som en følge av krigen i Ukraina har Vadsø fått anmodning om, og samtykket til å bosette et betydelig antall, 120 personer, i kommunen. Dette vil prege også Vadsø kommune i kommende år og vil også kunne medføre økt usikkerhet rundt påvirkningen både av tjenestetilbud og økonomi.

Vadsø kommune har i Tingretten den 09.02.23 blitt dømt til å betale både økonomisk vederlag og erstatning til Sandmo AS i forbindelse med omstridt bruk av arealer på Vadsøya. Vederlag beløper seg til kr. 4,0 mill. kr. pluss sakskostnader og erstatning beløper seg til 17,0 mill. kr. pluss forsinkelsesrenter og sakskostnader. Vadsø kommune er uenig i dommen og har anket denne.

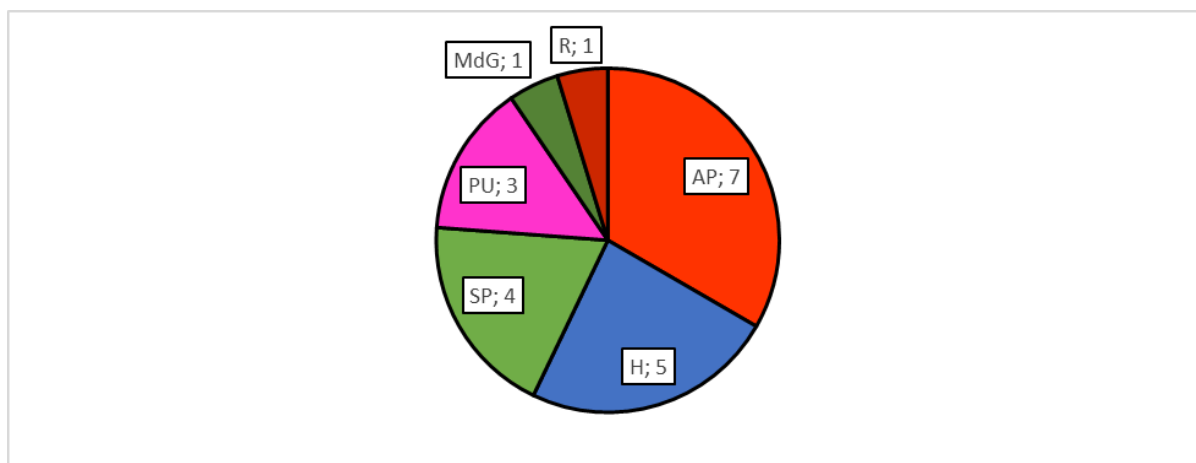
Organisasjon og politisk sammensetning

Enkelt organisasjonskart:



Representanter i kommunestyret:

Det er 21 representanter i kommunestyret



Ordfører: Wenche Pedersen (AP)

Varaordfører: Hanne Jonassen Harila (PU) (politisk uavhengig)

Vadsø formannskap har 5 medlemmer.

2 fra Arbeiderpartiet, 1 partipolitisk uavhengig, 1 fra Høyre og 1 fra Senterpartiet.

Årsberetning

Driftsinntektene og driftsutgiftene

	Regnskap 2022	Budsjett 2022	Avvik
Sentral styring og administrasjon	37 403	39 902	2 499
Andre utvalg og organisasjoner	-	569	569
Kommunalsjef Oppvekst og levekår	- 26 157	- 14 521	11 636
Barnehagene	31 468	32 498	1 030
Utdanning	74 157	76 628	2 471
Barn og familie	38 068	31 281	- 6 787
Levekår/NAV Vadsø	20 424	16 975	- 3 449
Kommunalsjef HRO	5 207	6 168	961
Helse og forebygging	50 229	40 853	- 9 376
Heldøgns botilbud	67 171	50 759	- 16 412
Hjemmetjeneste	47 412	39 478	- 7 933
Kultur og service	11 217	12 487	1 270
Bygg- og anleggsdrift	46 571	44 384	- 2 187
Eiendom	- 1 937	1 450	3 387
Frie inntekter	- 441 181	- 418 580	22 601
Aksjeutbytte	- 8 203	- 8 750	- 547
Finans	66 548	56 940	- 9 608
Pensjon premieavvik	- 2 751	- 10 700	- 7 949
Fond og reserver	- 15 645	2 180	17 825
	0	0	0

Oversikt drift sammenligner netto utgifter med årsbudsjett 2022. Særlig innenfor Helse, rehabilitering og omsorg framkommer det betydelige negative avvik.

Helse og forebygging 9,3 mill. kr., Heldøgns botilbud 16,4 mill. kr. og Hjemmetjeneste 7,9 mill. kr. Også Barn- og familie og levekår NAV under Oppvekst og levekår framstår med betydelig merforbruk. Henholdsvis 6,8 og 3,4 mill. kr.

Underdekningen i tjenestedrift dekkes i 2022 gjennom fondsbruk. Det var budsjettert med en positiv planlagt avsetning til fond med 2,1 mill. kr., men resultatet innebærer at man derimot må bruk 15,6 mill. kr. av disponible fondsmidler for å balansere samlet drift i 2022.

Regnskapsresultatet 2022 er etter denne salderingen kr 0,-.

Investeringer

	Regnskap	Reg. budsjett	Oppr.budsjett	Regnskap i fjor
Bevilgningsoversikt - invest. (regnskap)				
1 Investeringer i varige driftsmidler	116 198	55 840	53 814	119 408
2 Tilskudd til andres investeringer	650	1 700	1 500	193
3 Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	1 718	1 900	1 900	1 601
6 Sum investeringsutgifter	118 566	59 440	57 214	121 202
7 Kompensasjon for merverdiavgift	21 863	10 707	10 707	22 521
8 Tilskudd fra andre	4 679	6 300	6 300	97 199
9 Salg av varige driftsmidler	1 457	-	-	-
13 Bruk av lån	46 944	38 307	38 307	37 995
14 Sum investeringsinntekter	74 943	55 314	55 314	157 714
15 Videreutlån	21 022	18 000	18 000	13 121
16 Bruk av lån til videreutlån	21 018	18 000	18 000	13 089
17 Avdrag på lån til videreutlån	9 959	7 500	7 500	8 719
18 Mottatte avdrag på videreutlån	10 049	7 500	7 500	6 483
19 Netto utgifter videreutlån	- 86	-	-	2 267
21 Avsetninger til bundne investeringsfond	9	-	-	1 946
22 Bruk av bundne investeringsfond	- 60	-	-	2 286
23 Avsetninger til ubundet investeringsfond	-	-	-	41 360
24 Bruk av ubundet investeringsfond	- 43 485	- 4 126	- 1 900	6 775
26 Sum overføring fra drift og netto avsetninger	- 43 537	- 4 126	- 1 900	34 245
27 Fremført til inndekning i senere år (udekket beløp)	0	0	0	0

Vadsø kommune brukte i 2022 118,5 mill. kr. i brutto investeringer.

De største prosjektene:

Vadsø helsesenter 74,3 mill.kr

Nobile flerbrukshus 23,4 mill. kr.

Andre vesentlige investeringer:

Nasjonalt museum for kvener og norskfinner 1,6 mill. kr., Fossen øst-boligfelt 1,9 mill. kr. og Kunstgress Vadsø stadion 1,8 mill. kr.

Investeringer er i stor grad finansiert med eksterne tilskudd i form av tilsagn, herunder ombygging Vadsø helsesenter med 61,8 mill.kr og nasjonalt museum med 26 mill. kr.

Videre brukes det lånemidler i størrelsesorden 46,9 mill. kr. samt bruk av investeringsfond med 43,5 mill. kr. Det gjennomføres allikevel ikke nye låneopptak til investeringer i 2022.

Gjennom bruk av lån og investeringsfond er regnskapet finansiert i 0,-. Alle investeringene er innenfor vedtatte rammer for de særskilte prosjektene, men endringer i regnskapsforskriftene tilsier at de prosjektene som er utsatt i tid skulle vært re-budsjettert innenfor regnskapsåret 2022. Dette betyr at eksempelvis helseinvestering som er fullfinansiert i året 2021, men utsatt og gjennomføres både i 2022 og 2023 skulle vært budsjettert på nytt i 2022. I regnskap 2022 er det i dette prosjektet ført 74,2 mill. kr. i utgifter, men budsjett er på 39,8 mill. kr. Budsjettet er tidligere vedtatt i år 2021 og 2020 og prosjektet er godt innenfor totale vedtatte rammer og har slik sett ingen finansielle konsekvenser. Vi vil fremme en sak rundt ordningen med re-budsjettert av investeringer i løpet av 2023.

Under investeringsregnskapet føres også formidlingslån, startlån, fra Husbanken. Låneopptak i 2022 er 18 mill. kr. mens det er lånt ut 21 mill. kr i 2022 med sikkerhet i bolig.

En fullstendig oversikt over kommunens investeringer finnes i regnskap 2022 på sidene 45-60 (oversikt over alle investeringsprosjekter).

Balanse

Oversikt - balanse	Regnskap 2022	Regnskap 2021
EIENDELER		
A. Anleggsmidler	2 591 975	2 431 613
I. Varige driftsmidler	1 457 695	1 383 812
1. Faste eiendommer og anlegg	1 439 194	1 368 322
2. Utstyr, maskiner og transportmidler	18 501	15 491
II. Finansielle anleggsmidler	151 618	138 978
1. Aksjer og andeler	28 455	26 737
3. Utlån	123 163	112 241
IV. Pensjonsmidler	982 662	908 823
B. Omløpsmidler	248 473	323 894
I. Bankinnskudd og kontanter	56 134	130 094
III. Kortsiktige fordringer	192 339	193 800
1. Kundefordringer	10 277	147 721
2. Andre kortsiktige fordringer	119 462	53
3. Premieavvik	62 601	46 131
Sum eiendeler	2 840 448	2 755 507
EGENKAPITAL OG GJELD	-	-
C. Egenkapital	603 032	598 212
I. Egenkapital drift	37 034	58 717
1. Disposisjonsfond	17 695	26 510
2. Bundne driftsfond	19 339	32 207
II. Egenkapital investering	40 664	84 201
1. Ubundet investeringsfond	21 666	65 151
2. Bundne investeringsfond	18 998	19 050
III. Annen egenkapital	525 335	455 294
1. Kapitalkonto	522 034	451 994
2. Prinsippendringer som påvirker arbeidskapitalen	3 301	3 301
D. Langsiktig gjeld	2 117 700	2 077 341
I. Lån	1 138 519	1 164 989
1. Gjeld til kredittinstitusjoner	173 142	184 612
3. Sertifikatlån	965 377	980 377
II. Pensjonsforpliktelse	979 181	912 352
E. Kortsiktig gjeld	119 716	79 954
I. Kortsiktig gjeld	119 716	79 954
1. Leverandørgjeld	18 882	35 984
2. Likviditetslån	50 000	-
4. Annen kortsiktig gjeld	50 834	43 970
5. Premieavvik	-	-
Sum egenkapital og gjeld	2 840 448	2 755 507

Balansen gir oversikt over kommunens eiendeler, gjeld og egenkapital. Sentrale endringer i kommunens balanse i 2022:

- Anleggsmidler økte med 160,0 mill. kr., hovedsakelig investeringer

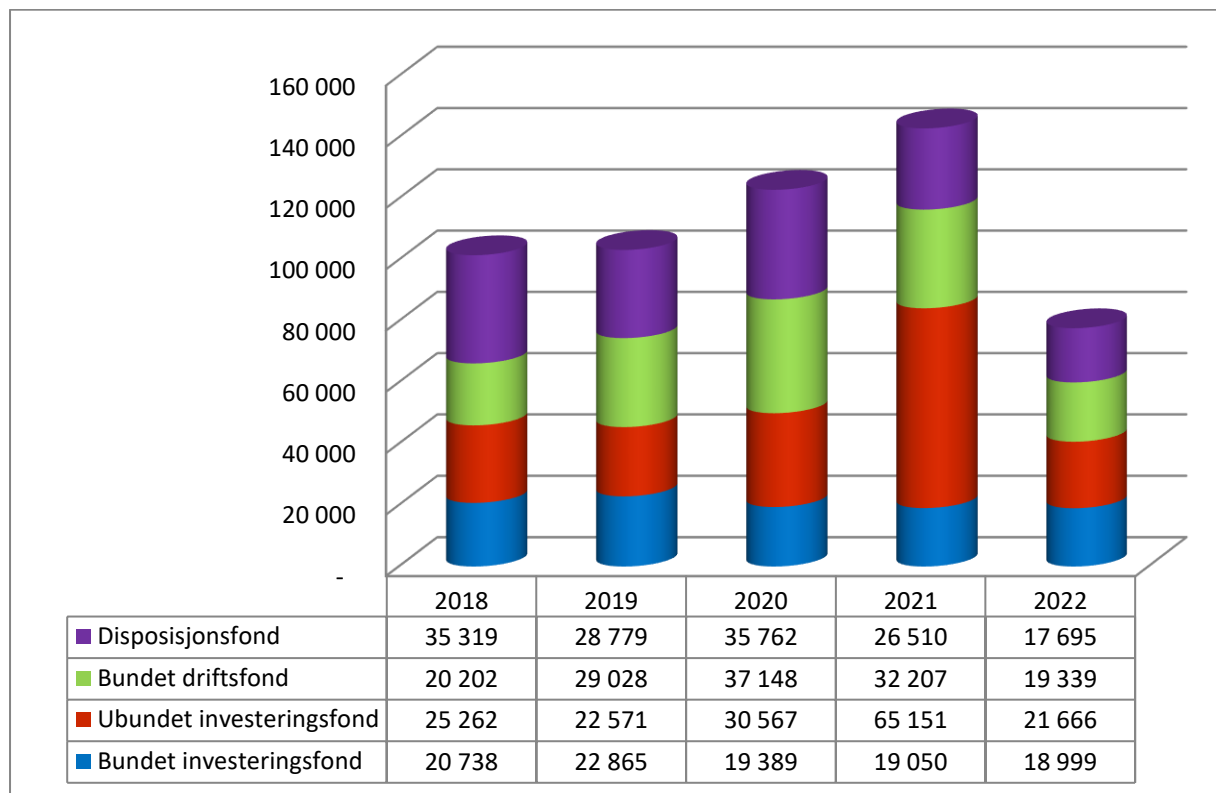
Årsrapport 2022

- Omløpsmidler er redusert med 74 mill. kr., hovedsakelig bankinnskudd. Kassakreditt etablert
- Egenkapitalen økte med 5 mill. kr., kapitalkonto økt med 70 mill. kr., egenkapital /fondsmidler er redusert tilsvarende.
- Langsiktig gjeld/lån er redusert med 26 mill. kr., pensjonsforpliktelser er økt med 67 mill. kr
- Kortsiktig gjeld er økt med 40 mill. kr, herav kortsiktig kredittlån med 50 mill. kr.

En fullstendig oversikt over kommunens balanse finnes i regnskapsdokumentet på side 62.

Fondsoversikt

Tall i hele 1000



- **Disposisjonsfond**

Består av frie disponible midler som kan benyttes til både drift og investeringer. Fond benyttes til saldering av årsresultat.

- **Bundet driftsfond**

Midlene er avsatt til bestemte driftsformål. Bruken av midlene er bundet til formål definert av eksterne aktører gjennom tilskudd og øremerking av statlige midler. Inneholder boligtilskudd, diverse mindre fond og øremerkede bevilgninger overført til år 2023.

- **Ubundet investeringsfond**

Det ubundne investeringsfondet kan fritt benyttes til nye investeringsprosjekter. Fondsgruppen består av eiendomsfond og kapitalfond. Salg av aktiva plasseres i denne gruppen. I 2022 er det benyttet til saldering av investeringsregnskapet. I 2023 skal fondet avstemmes mot tidligere års finansieringsvedtak av investeringer.

- **Bundet investeringsfond**

Midlene er satt av til bestemte investeringsformål. Bruken av midlene er bundet til formål definert av eksterne aktører gjennom tilskudd og øremerking av statlige midler. Inneholder i hovedsak innbetalte avdrag på etableringslån som ikke er disponible til annet enn ekstra avdrag eller videreutlån med 12,5 mill. kr.

Organisasjonen Vadsø kommune 2022

Likestilling og heltidskultur

Vadsø kommune har ikke tatt i bruk det kjønnsnøytrale pronomen *hen* i den formelle personalforvaltningen. Kommunen bruker kjønnene kvinne/mann i rapporteringer til staten.

Vadsø kommune har flere ansatte kvinner enn menn. Det er fokus på å tiltrekke og rekruttere menn inn i barnehage, samt helse og omsorg, men under og etter pandemien har ikke dette blitt prioritert. Innenfor enkelte yrkesgrupper er det til tider genrelt vanskelig å rekruttere, og kjønnsbalansen i søkerlisten er svært skjev. I noen tilfeller har ikke begge kjønn vært reprensetert i søkerlistene. Å tiltrekke mannlige søkere vil måtte være en prioritet fremover.

Prosent av antall kvinner og menn i ulike sektorer i Vadsø kommune

Pr. 1.12.2022 basert på PAI-registret. Tabellen inneholder bare hovedstillinger.

Sektor	Antall		Andel (i prosent)	
	Kvinner	Menn	Kvinner	Menn
I ALT	412	181	69	31
Sentraladministrasjonen	42	22	66	34
Oppvekst	159	43	79	21
Skoleadministrasjon	1	0	100	0
PP-tjeneste	4	0	100	0
Grunnskole	77	27	74	26
Barnehager	73	13	85	15
Barnehj/andre inst bu	1	0	100	0
Øvrig oppvekst	3	3	50	50
Helse/sosial	194	76	72	28
Administrasjon	15	9	63	38
Alm helsevern	39	6	87	13
Somatiske sykehjem	1	0	100	0
PU	41	23	64	36
Hjemmehjelp/-sykepleie	46	9	84	16
Sosialhjelp	0	1	0	100
Andre virksomheter	52	28	65	35
Kultur	3	2	60	40
Teknisk sektor	6	34	15	85
Ymse	6	1	86	14
Uoppgitt	2	3	40	60

Av lederne er det 31% menn og 69% kvinner, inkludert kommunedirektøren og kommunedirektørens ledergruppe.

Sommerjobb for ungdom

19 ungdommer hadde sommerjobb ved teknisk avdeling, uteseksjonen i 2022. 6 jenter og 13 gutter. Det er flest gutter som søker sommerjobb i teknisk avdeling. Av disse var 15 i alder 16-18 år. Hver av

ungdommene hadde arbeid i tre uker. Det var ansatt tre arbeidsledere (en jente og to gutter) for perioden. Dette er ungdom under 25.

Utover dette ansetter kommunen sommervikarer spesielt i helse og barnehage. Dette gjøres som ledd i rekrutteringsarbeidet, og det er primært studenter som tilbys sommervikariater

Lønn og kjønn

Vadsø kommune, som i KS området for øvrig, følger et minste garantilønnssystem hvor lønn vurderes etter kompetansenivå og ansiennitet. Lønn med bakgrunn i kompetansenivå og ansiennitet er kjønnsnøytralt og avtalefestet. Vurdering av lønn utover minste garantilønn skal utøves i hht vedtatte lønnspolitiske plan. Vadsø kommunes lønnsdannelse skal stimulere til utvikling, effektivitet og målrettede resultater, og partene lokalt skal spesielt ha fokus på lønnsforskjeller mellom kjønn.

I forbindelse med lokale lønnsforhandlinger 2021 ble lønnsnivå for alle ansatte og stillingsgrupper gjennomgått, og det ble funnet svært få forskjeller i lønn som ikke var tilsiktet med bakgrunn i kompetanseheving, endring i ansvar eller andre forklarlige årsaker. Det var satt av forhandlingspott for lokale forhandlinger i 2022.

I 2022 var kvinners grunnlønn i prosent av menns 103,6%. Denne prosenten endrer seg ikke justert for alder. Dersom vi justerer denne i stillingsgruppe, ser vi at kvinners grunnlønn i prosent av menns var 101 %, og i stillingskode 97 %. Når lønn justeres for utdanningsnivå, er kvinners grunnlønn i prosent av menns 97 %.

Lønnsforhold justert for ulike faktorer. Vadsø kommune.

Gjennomsnittlig fortjeneste pr. månedsverk og gjennomsnittlig grunnlønn pr. månedsverk for kvinner i prosent av menns lønn. Tall pr. 1.12.2020, 1.12.2021 og 1.12.2022.

Justert for	Årstall					
	2020		2021		2022	
	Kvinnens månedsførtjeneste i prosent av menns	Kvinnens grunnlønn i prosent av menns	Kvinnens månedsførtjeneste i prosent av menns	Kvinnens grunnlønn i prosent av menns	Kvinnens månedsførtjeneste i prosent av menns	Kvinnens grunnlønn i prosent av menns
Ujustert	101,4	102,6	102,6	103,7	102,4	103,6
Alder	101,4	102,6	102,6	103,7	102,4	103,6
Stillingsgruppe	98,6	98,9	99,7	99,9	100,5	101,0
Stillingskode	97,7	99,3	98,5	98,9	102,1	100,2
Utdanning	98,7	100,2	98,3	99,7	96,0	97,0

Tallene uttrykker hva kvinners lønn som andel av menns lønn ville vært dersom kvinner og menn hadde hatt samme årsverksfordeling innenfor hver av variablene det er justert for. Tallene justert for stillingsgruppe eller stillingskode bør brukes som mål på kjønnsforskjell i lønn, siden tallene i stor grad holder utenfor den delen av lønnsforskjellen som skyldes ulike yrkesvalg.

Heltid og deltid

Landsgjennomsnittlig stillingsstørrelse for kommuner (ikke fylkeskommuner) i KS området er 83,3 %. Gjennomsnittlig stillingsstørrelse i Vadsø kommune er 84 %, og gjennomsnitt stillingsstørrelse pr ansatt er 87%. I Vadsø kommune jobber 69 % av alle ansatte heltid.

Antall stillinger, ansatte og årsverk. Tall per 01.12.2022. Kilde: KS' PAI-register

Sektor	Heltid/ deltid	Stillinger				Ansatte		
		Antall stillinger	Andel av stillinger i sektoren	Gjennomsnittlig størrelse på stilling		Andel av ansatte i sektoren	Stillingsstørrelse per ansatt	Ansatte
Alle	Alle	618		84%			87%	596
	Deltid	190	31%	49%		27%	53%	162
	Heltid	428	69%	100%		73%	100%	434

Det har over de siste årene vært et stort omstillingsbehov i Vadsø kommune. Ansatte som har blitt omplassert med bakgrunn i omstilling og nedbemanning har i noen tilfeller fått tilbud om to eller flere deltidsstillinger. Disse deltidsstillingene vil inngå i statistikken som deltid, selv om den ansatte har 100 % tilsetning til kommunen. Dette betyr at heltidsprosenten nok er noe høyere.

Vadsø kommune skal som hovedregel ikke opprette stillinger som er mindre enn 50%.

Heltid og deltid fordelt på kvinner og menn

Av kvinner jobber 71 % heltid, og 29 % deltid. Gjennomsnittlig stillingsstørrelse for kvinner er 87%. Gjennomsnittlig stillingsstørrelse for kvinner i deltidsstillinger er 55 %. Dette er i hht målet Vadsø kommune har om at stillingsstørrelsen som hovedregel ikke skal være mindre enn 50%.

Tabell 9b Heltid- og deltid i Vadsø kommune. Kvinner.

Antall stillinger, ansatte og årsverk. Tall per 01.12.2022. Kilde: KS' PAI-register

Sektor	Heltid/ deltid	Stillinger				Ansatte		
		Antall stillinger	Andel av stillinger i sektoren	Gjennomsnittlig størrelse på stilling		Andel av ansatte i sektoren	Stillingsstørrelse per ansatt	Ansatte
Alle	Alle	424		87%			89%	413
	Deltid	122	29%	55%		26%	59%	108
	Heltid	302	71%	100%		74%	100%	305

Av menn jobber 65% heltid og 35 % deltid. Gjennomsnittlig stillingsstørrelse for menn i Vadsø kommune er 78 %, og gjennomsnittlig stillingsstørrelse for menn i deltidsstilling er 35 % - dette er godt under bestemmelsen om at stillingsstørrelsen som hovedregel ikke skal være mindre enn 50%. Forklaringen på dette er at Vadsø kommune har et stort deltidsbrannkorps, hvor det i 2022 bare var en kvinne, resten er menn. Stillingsstørrelsen varierer i deltidsbrannkorpsset på mellom 1.1 %-16,7%. Ansatte i deltidskorpsset har som regel full stilling hos annen arbeidsgiver utenfor kommunen.

Tabell 9c Heltid- og deltid i Vadsø kommune. Menn.

Antall stillinger, ansatte og årsverk. Tall per 01.12.2022. Kilde: KS' PAI-register

Sektor	Heltid/ deltid	Stillinger			Andel av ansatte i sektoren	Stillingsstørrelse per ansatt	Ansatte	Årsverk
		Antall stillinger	Andel av stillinger i sektoren	Gjennomsnittlig størrelse på stilling				
Alle	Alle	194		78%		83%	183	152
	Deltid	68	35%	38%	30%	41%	54	22
	Heltid	126	65%	100%	70%	100%	129	130

Sykefravær og IA- arbeid

Vadsø kommune er IA bedrift (inkluderende arbeidsliv). De nasjonale målene innenfor dette er :

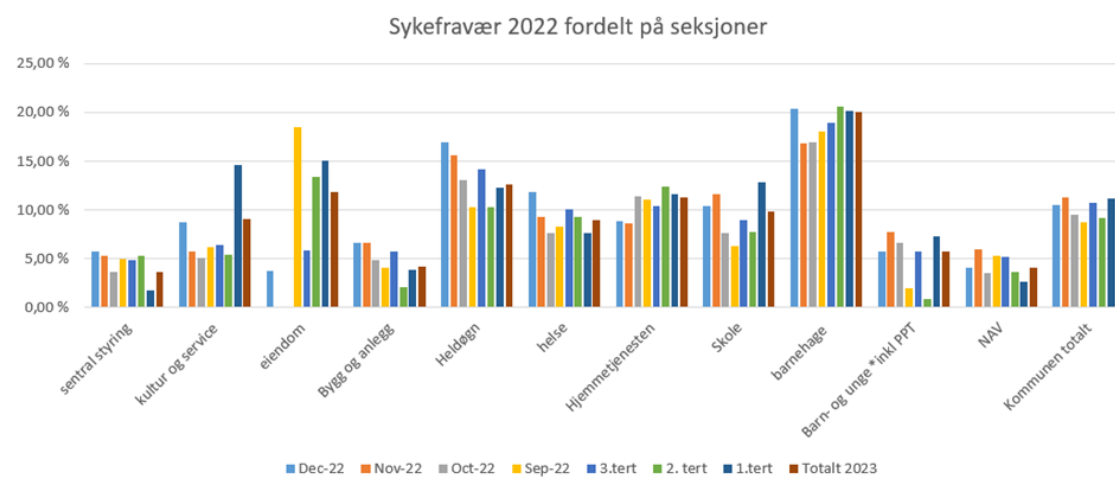
1. Sykefravær: Sykefraværsprosenten skal reduseres med 10 prosent sammenlignet med årsgjennomsnittet for 2018.
2. Frafall: Frafallet fra arbeidslivet skal reduseres

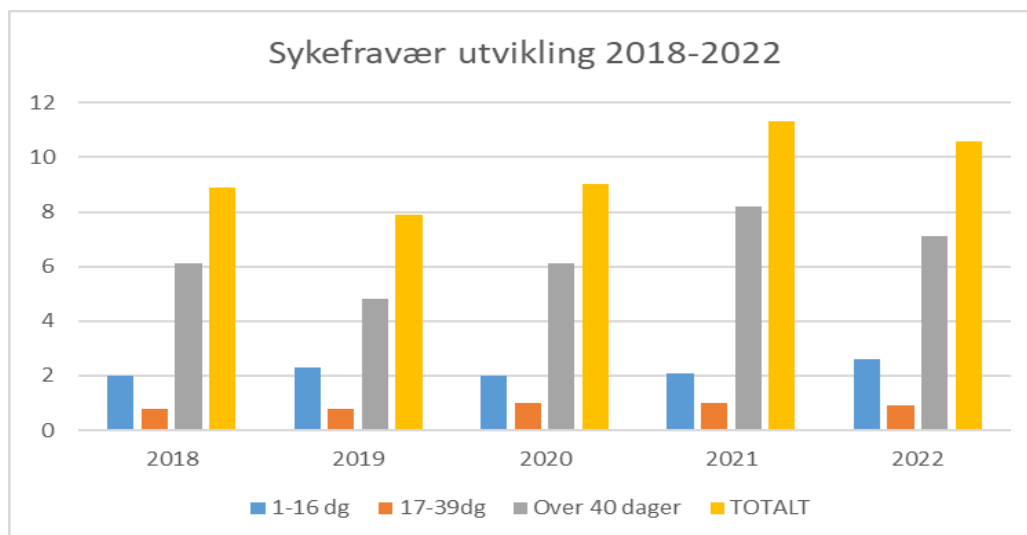
Mål for sykefraværsarbeidet i Vadsø kommune

- Vadsø kommune skal være en helsefremmende arbeidsgiver
- Vadsø kommune skal jobbe for å øke jobbnærvær slik at et samlet sykefravær ikke overstiger 6,5 %
- Vadsø kommune skal jobbe for et korttidsfravær (1-16 dager) på under 2 %
- Ansattes sykefravær, både egenmeldt og legemeldt, skal ikke være lenger enn nødvendig

Vadsø kommune arbeider for å forebygge og redusere arbeidsrelaterte helseplager, herunder nestenulykker og ulykker. Kommunen skal ha et forsvarlig psykisk og fysisk arbeidsmiljø. Sykefraværet skal ikke overstige 6,5 % (totalt). Korttidsfraværet skal ikke overstige 2% (1-16dg).

Arbeidet med sykefravær følger NAV sine retningslinjer, og tar utgangspunkt i leders rolle og ansvar.





Fraværet har gått noe ned fra 2021, men korttidsfraværet har økt. I begynnelsen av 2022 ble kommunen truffet av en stor covid-19 bølge som sto for en stor del av korttidsfraværet. De var i 2022 er fortsatt langtidsfraværet og det legemeldte fraværet som var størst.

Internkontroll og etikk

«Kommuneloven § 25 - 1 , Kommuner og fylkeskommuner skal ha internkontroll med administrasjonens virksomhet for å sikre at lover og forskrifter følges. Kommunedirektøren i kommunen og fylkeskommunen er ansvarlig for internkontrollen.»

Internkontroll er et omfattende område. Alt i fra bl.a. økonomisk internkontroll, via personvern/GDPR, oppfølging av vedtak til datasikkerhet. Alle disse områdene er gjenstand for systematisk kontroll i Vadsø kommune. Her har tiltak som, nye oppdaterte programversjoner innenfor økonomi og innkjøp av datateknisk maskinvare, bidratt til økt sikkerhet og internkontroll. Alvorlige hendelser i andre kommuner viser tydelig at internkontroll må være et høyt prioritert område og en naturlig del av daglig drift. Vadsø kommune vil også ta i bruk egnet programvare for å kunne følge opp internkontroll av kommunalt ansvar nedfelt i et mangfold av lover og forskrifter.

En slik systematisk avviksregistrering og oppfølging mener vi er sentralt for å kunne forbedre vår internkontroll. Bl.a. ble Vadsø kommune i februar 2023 rammet av dataangrep av svært alvorlig karakter. Det er i etterkant gjennomført nye omfattende sikkerhetstiltak for å øke sikkerhet mot framtidige angrep. Dette viser at datasikkerhet må være et område med kontinuerlig fokus og ressursinnsats for å kunne følge utviklingen.

Utvikling av risiko og sårbarhetsanalyser (ROS) vil bidra til identifisering og plan for håndtering av avvik innenfor spesifikke risikoområder. Dette bidrar til økt bevisstgjøring og kvalitet i internkontrollarbeidet.

For å sikre høy etisk standard i Vadsø kommune er det vedtatt egne etiske retningslinjer. Formålet med retningslinjene er lik og rettferdig behandling av kommunens innbyggere og organisasjoner. Retningslinjene skal også forebygge korrupsjon og korrupsjonslignende handlinger. De etiske retningslinjene ble sist rullert i 2020. Disse retningslinjene setter opp tydelige regler for folkevalgte og ansatte i kommunen på følgende områder: habilitet, hensynet til innbyggerne, ivaretagelse av menneskesyn og menneskeverd, rus, kommunikasjon, forvaltning av kommunale aktiva, gaver og ytelser, og varsling/meldeplikt. Reglementet er tilgjengelig for alle ansatte og folkevalgte på kommunens intranett.

Økonomisk utvikling og stilling – vedtatte finansielle måltall

Kommuneloven:

§ 14-1. Grunnleggende krav til økonomiforvaltningen

Kommuner og fylkeskommuner skal forvalte økonomien slik at den økonomiske handleevnen blir ivaretatt over tid. Kommuner og fylkeskommuner skal utarbeide samordnete og realistiske planer for egen virksomhet og økonomi og for lokalsamfunnets eller regionens utvikling. Kommuner og fylkeskommuner skal forvalte finansielle midler og gjeld på en måte som ikke innebærer vesentlig finansiell risiko, blant annet slik at betalingsforpliktelser kan innfris ved forfall.

§ 14-2. Kommunestyrets og fylkestingets plikter

Kommunestyret og fylkestinget skal selv vedta

- a) økonomiplanen og årsbudsjett
- b) årsregnskapene og årsberetning
- c) finansielle måltall for utviklingen i økonomien
- d) regler for økonomiforvaltningen (økonomireglement)
- e) regler for finans og gjeldsforvaltningen (finansreglement)

Anvendelse av finansielle måltall i Vadsø kommune:

Vadsø kommune har vedtatt egne finansielle måltall i tråd med reglement. Måltallene vil være gjenstand for revurdering og økt fokus i kommende økonomiplaner. Er det disse måltallene som skal brukes? Hvordan skal vi nå målene? og er det riktig nivå på våre måltall?

Kommunelovens økonomibestemmelser med virkning fom. Året 2020 legger stor vekt på utvikling av langsiktig økonomisk handlefrihet. Vadsø kommune har vedtatt tre anerkjente finansielle måltall, i form av handlingsregler, som er sentrale for å utvikle en bærekraftig kommuneøkonomi. Måltallene er knyttet til resultat, gjeld og fond. Kommunen skal selv fastsette nivået på måltallene.

1. et årlig netto driftsresultat på minimum 1,75% av driftsinntektene. Måltallet varierer gjerne fra 0,9% til over 3% mellom kommunene. For Vadsø kommune ville et resultat på 1,75% i år 2021 utgjøre ca. 11,3 mill. kr.
2. disposisjonsfond, minimum 20 mill. kr. Måltallet er ikke spesielt ambisiøst med tanke på sammenlignbare kommuner. Dette nivået ligger vanligvis i nivået 5-10% målt av driftsinntektene. For Vadsø vil 5% av driftsinntektene utgjøre ca. 32,3 mill. kr.
3. gjeldsgrad. Lånegjeld (ekskl. Husbanklån) under 900 mill. kr. pr. utgangen av år 2027. Måltallet varierer gjerne fra 50 til 100% målt av driftsinntektene. Vadsø ligger på ca. 163% av driftsinntektene pr. utgangen av 2022. Landsgjennomsnittet er ca. 86%

Netto driftsresultat

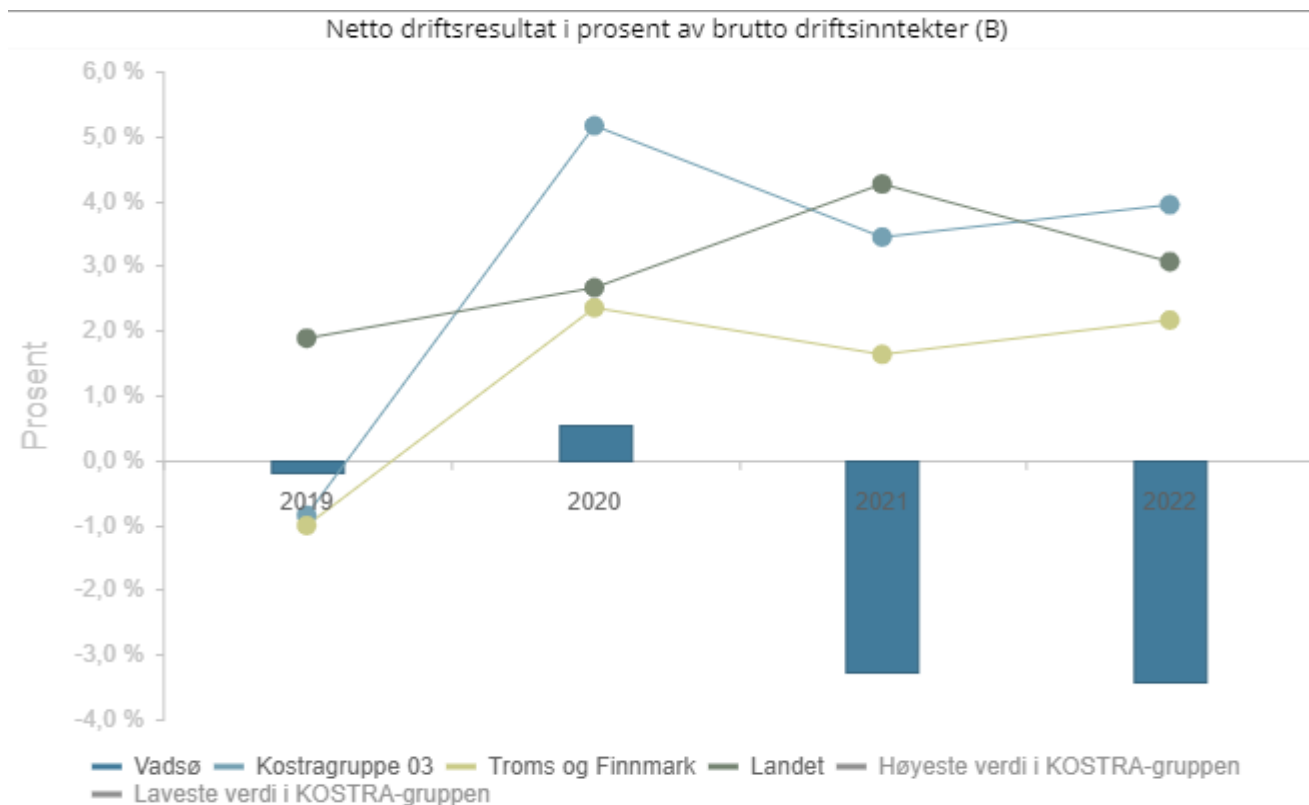
Vedtatt mål er minimum 1,75% målt mot driftsinntektene (ca. 11,3 mill. kr. i 2022)

Fra 2020 er Vadsø kommune med i KOSTRA-gruppe 3, Kommuner med 2 000 til 9 999 innbyggere, lave bundne kostnader og høye korrigerte inntekter.

Netto driftsresultat er et viktig nøkkeltall for å analysere kommunens drift. Tallet forteller noe om kommunens handlefrihet og viser disponible midler etter løpende drift inkludert lånebetjening. Netto driftsresultat kan benyttes til avsetninger til og bruk av fond, overføringer til investeringsregnskapet og inndekkinger av tidligere års underskudd.

For 2022 er Vadsø kommunes netto driftsresultat negativt med 21,7 mill. kr. , noe som tilsvarer -3,4 % målt i prosent av driftsinntektene. For 2021 utgjorde netto driftsresultat -3,3% målt av driftsinntektene (-16,4 mill. kr.)

Fra vedtatt nivå, ca. 11,3 mill kr. til faktisk nivå minus -21,7 mill. kr. er avviket 33 mill. kr. Dette er et meget svakt resultat og ikke bærekraftig. Resultatet innebærer driftsmessig ubalanse og tæring på reserver/disposisjonsfond i den grad at store nettobesparende omstillinger må gjennomføres for å unngå underskudd og ROBEK. (register for underskuddskommuner underlagt Statsforvalter).



	2019	2020	2021	2022
Vadsø	-0,2 %	0,5 %	-3,3 %	-3,4 %
Kostragruppe 03	-0,8 %	5,2 %	3,4 %	3,9 %
Troms og Finnmark	-1,0 %	2,4 %	1,6 %	2,2 %
Landet	1,9 %	2,7 %	4,3 %	3,1 %

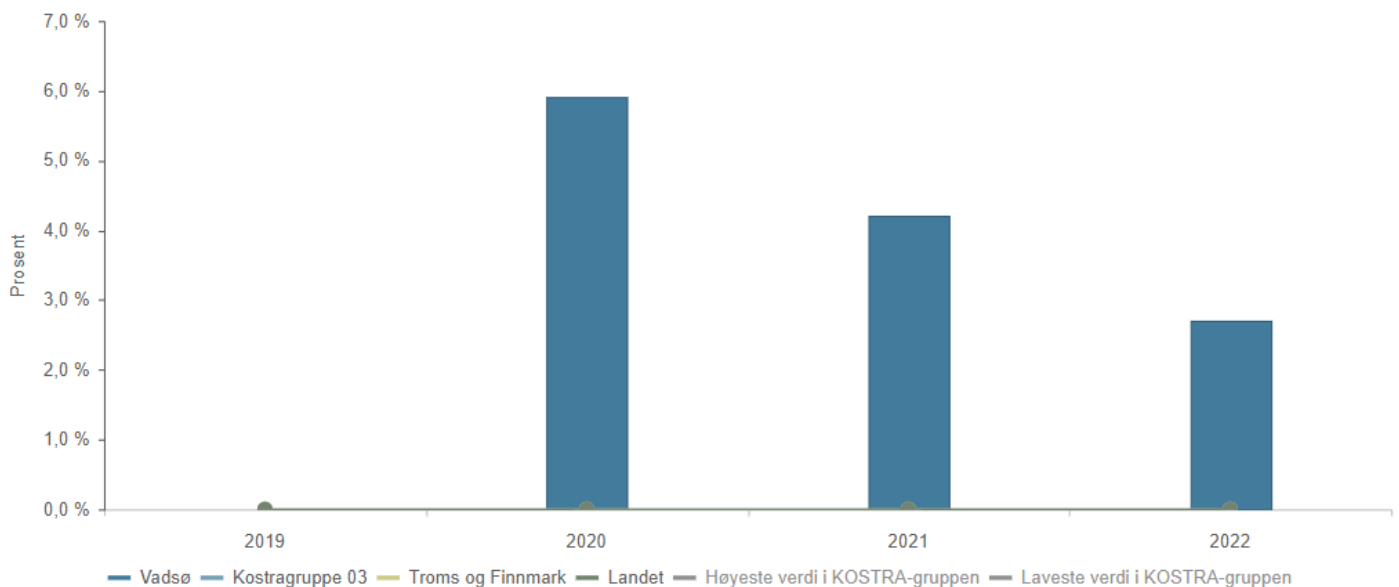
Disposisjonsfond

Vedtatt mål er minimum 20 mill kr. i disposisjonsfond.

For kommuner av Vadsø størrelse utgjorde disposisjonsfond i år 2020 9,6% av driftsinntektene (TBU juni 2021). For Vadsø ville nær 10% utgjort ca. 65 mill. kr. Beholdning av samlede disposisjonsfond drift utgjør 17,7 mill. kr. og tilsvarer 2,75% av driftsinntektene. Dette er langt under landsgjennomsnittet, og også under vedtatt nivå på minimum 20 mill. kr.

Hva som er et «riktig» nivå finnes det ikke fasitsvar på, men bør vurderes kommunevis. TBU rapporterer at de fleste kommuner, basert på utviklet modell for beregning av nivå, vil få et anbefalt minimumsnivå på mellom 2,5 til 6% med variasjoner fra 2% til 12%.

Disposisjonsfond (K) (Fylkes-)Kommunekasse Andel av brutto driftsinntekter (prosent)



	2019	2020	2021	2022
Vadsø		5,9 %	4,2 %	2,7 %

Langsiktig gjeld

Lånegjeld, vedtatt mål, under 900 mill. pr. utgangen av år 2027

Vadsø kommune har en svært høy lånegjeld. Lånegjelden er blant de høyeste i landet målt mot innbyggertall. Målet må være å redusere denne i planperioden. Vadsø kommune har flytende andel gjeld tilsvarende ca. 550 mill. kr. som er utsatt for renterisiko. Lånegjeld Vadsø kommune er pr. 2022 også inkludert lånegjeld fra tidligere Vadsø kommunale eiendomsselskap KF med ca. 50 mill kr.

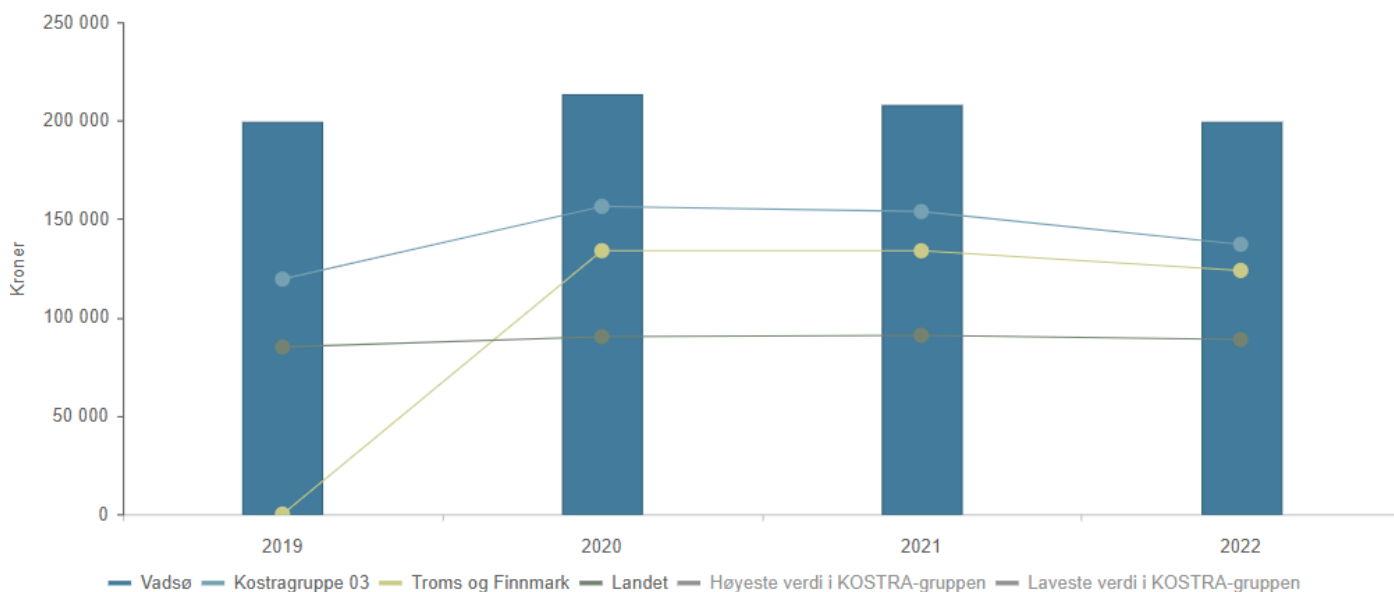
Fastsatt måltall er under 900 mill kr. i investeringslån pr utgangen av år 2027. Det har vært en reduksjon i lånegjeld de siste år. Samlet lånegjeld i kommuneregnskapet ble redusert fra 1,165 mill. kr. i 2021 til 1,139 mill. kr. i 2022. Herav investeringslån med 996 mill. kr. Det legges fortsatt opp til nedtrapping i lånegjeld i kommende planperiode.

Lånegjeld, ligger for de fleste kommuner i intervallet 75% til 140% av driftsinntektene. Vadsøs lånegjeld pr. utgangen av året 2022 (ekskl. Husbanklån) utgjør 163,2% av driftsinntektene. I 2021 var gjeldsgraden 165,5% målt mot driftsinntektene.

Lånegjeld pr. innbygger, konsern

Netto lånegjeld i kroner per innbygger

*) Tallene er inflasjonsjustert med endelig deflator (TBU).



	2019	2020	2021	2022
Vadsø	199 583	213 094	207 627	199 631
Kostragruppe 03	119 400	156 333	153 758	137 079
Troms og Finnmark		133 841	133 805	123 809
Landet	84 881	90 149	90 839	88 687

KØB-Kommunaløkonomisk bærekraft

Nedenfor presenteres en grafisk framstilling av vedtatte finansielle måltall.

Disposisjonsfond, netto driftsresultat og netto lånegjeld er oppgitt i prosent av bruttoinntekter pr år. Utgangspunktet for modellen er at økonomisk bærekraft opprettholdes når gjeldsnivået er på 75% av inntektene eller lavere.

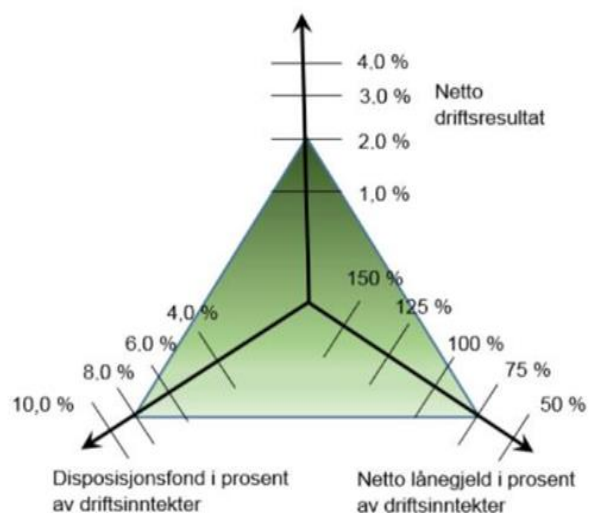
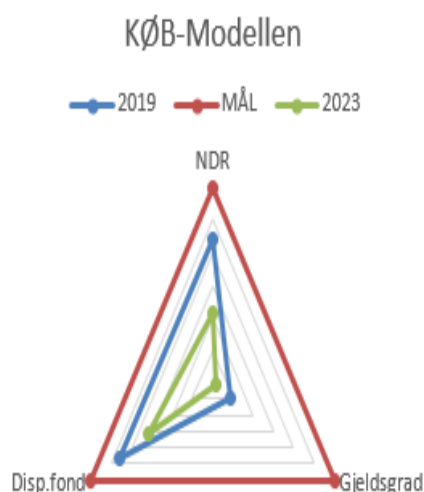
At disposisjonsfondet er 8 % av driftsinntektene eller mer. Driftsresultatet er 2 prosent.

Kommune: **Vadsø**

						Sett inn		
	År 2015	År 2016	År 2017	År 2018	År 2019	År 2020	År 2021	År 2022
Netto driftsresultat	2,61	3,18	5,07	1,02	-0,19	0,50	-3,30	-3,40
Disp.fond	0,06	1,48	4,56	5,79	5,54	7,10	4,80	3,50
Netto lånegjeld	113,96	138,14	139,84	151,86	158,82	169,20	165,50	163,20

Vadsø

Måltall



Forvaltningsrevisjoner og tilsyn

I henhold til kommunestyrevedtak av. 28.10.2020 skal følgende forvaltningsrevisjoner gjennomføres i planperioden 2020-2023.:

Vedtak sak 81/20- kommunestyret:

Kommunestyret vedtar Plan og forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll 2020-2023, og slutter seg til kontrollutvalgets prioriteringer i planen:

Forvaltningsrevisjoner:

1. *Kvalitet i pleie og omsorg*
2. *Mobbing i grunnskolen*
3. *Barneverntjenester*
4. *Rus og psykiatri*
5. *Internkontroll*

Eierskapskontroll:

1. *Varanger Asvo AS*
2. *Varanger Næringssenter AS*
3. *Kvensk Språksenter Vadsø AS*

Kontrollutvalget gis fullmakt til å gjøre endringer i planen i perioden.

-

Forvaltningsrevisjon:

I møte 3 mars godkjente kontrollutvalget i sak 7/22 en prosjektplan på forvaltningsrevisjon som «Mobbing i grunnskolen». Denne rapporten ble levert i begynnelsen av desember 2022, og behandles i første møte i 2023, og legges så fram for kommunestyret.

Eierskapskontroll:

Vadsø kommune har plan for eierskapskontroll. Det er ikke gjennomført noen av dette siste år. Kontrollutvalget har prioritert forvaltningsrevisjon.

Tilsyn:

Tilsynssaken fra Arbeidstilsynet vedrørende ROP (som ble omtalt i årsberetning for 2021), ble lukket i 2022 og alle pålegg ble oppfylt.

I september 2022 har vi hatt ett tilsyn fra Arbeidstilsynet ved sykestua, tilsynet omhandlet muskel og skjelettplager og psykiske plager. Hensikten med tilsynet var å vurdere hvorvidt virksomheten fulgte kravene i arbeidsmiljøregelverket.

Tilsynet resulterte i 8 pålegg, hvorav 6 nå er lukket og det er gitt fristutsettelse for 2 av påleggene. Tilsynssaken forventes lukket ila 2023.

Vesentlige budsjettavvik

Året 2022 har blitt en forlengelse av året 2021 med tanke på Koronapandemi og uforutsette utgifter.

Drift:

Bistand og pleie i både institusjon og for hjemmebiende skiller seg ut med tanke på avvik i forhold til budsjett. Netto merforbruk beløper seg til hele 32,0 mill kr. Dette er i et Korona år hvorav ca. 10 mill. kr. er ført med bakgrunn i epidemien. Refusjoner knyttet til Korona føres under frie inntekter/rammeoverføringer, som samlet med høy skatteinntekt framstår med en merinntekt på 21,5 mill. kr.

Også barnevern, med 7,5 mill. kr., diagnose/behandling/re-/habilitering med 5,5 mill. kr og skole/barnehage med 3,9 mill. kr. viser merforbruk.

Også områder finansutgifter, renter og avdrag av lån framstår med merutgifter i størrelsesorden 9,0 mill. kr. Et tiltagende rentenivå og økte avdragsutgifter bidro til dette.

For øvrig kommenteres budsjettavvik/økonomisk resultat under de respektive tjenesteområdene.

Investeringer:

De suverent største investeringene i 2022 er pågående utbygging og ombygging ved Vadsø helsesenter samt Nobile flerbrukshus med henholdsvis 74,3 mill. kr. og 23,4 mill. kr. Prosjektene er ikke slutført i år 2022, men deler av investeringene må re-budsjetteres også i år 2023. Investeringsprosjektene er innenfor vedtatte totale reviderte budsjettammer, men forskjøvet i tid. Det er svært vanlig at investeringsprosjekter blir forsinket i forhold til opprinnelig plan og av den grunn sammenfaller ikke budsjett og regnskap i samme år. Detaljoversikt, investeringer gjenfinnes i regnskap 2022 side 45-60.

Hendelser etter regnskapsårets slutt

Krigshendelsene i Ukraina med påfølgende bosetting av flyktninger påvirker lokalsamfunnet og Vadsø kommune som organisasjon. Også tidligere omtalte rettssak mellom Vadsø kommune og Sandmo AS er en sak av stor økonomisk betydning. Ikke-rettskraftig dom pålegger Vadsø kommune å betale ca. 22,5 mill. kr. i erstatninger og vederlag. Dom er anket, men innebærer et potensiale for en betydelig framtidig utgift hvor iallefall deler av beløp av vil kunne måtte belastes kommende driftsbudsjett.

Hovedoversikter

Vadsø kommune har også juridisk eneansvar for Vadsø Vann og avløp KF og Vadsø Havn KF. Det er i forbindelse med årsregnskapene utarbeidet konsoliderte hovedoversikter for samlet juridisk enhet.

Økonomisk oversikt - drift	Regnskap	Reg. budsjett	Oppr.budsjett	Regnskap i fjor
Driftsinntekter				
1 Rammetilskudd	251 337 761	244 710 000	238 299 000	244 798 558
2 Inntekts- og formuesskatt	177 507 117	161 490 000	160 290 000	171 792 297
3 Eiendomsskatt	11 457 963	11 400 000	11 400 000	11 435 677
4 Andre skatteinntekter	-	-	-	-
5 Andre overføringer og tilskudd fra staten	37 570 280	30 162 700	24 480 700	25 840 822
6 Overføringer og tilskudd fra andre	118 578 797	98 253 030	96 004 694	126 105 693
7 Brukerbetalinger	15 805 385	17 483 181	17 483 181	16 156 972
8 Salgs- og leieinntekter	33 460 472	27 736 788	27 736 788	30 717 998
9 Sum driftsinntekter	645 717 776	591 235 699	575 694 363	626 848 017
Driftsutgifter				
10 Lønnsutgifter	370 073 568	357 545 268	341 283 268	358 594 136
11 Sosiale utgifter	37 260 023	26 518 660	25 818 660	37 812 822
12 Kjøp av varer og tjenester	161 594 778	135 093 751	128 461 751	155 199 814
13 Overføringer og tilskudd til andre	40 378 022	34 415 731	32 726 395	40 571 518
14 Avskrivninger	42 808 774	36 000 000	36 000 000	40 583 685
15 Sum driftsutgifter	652 115 165	589 573 410	564 290 074	632 761 975
16 Brutto driftsresultat	- 6 397 389	1 662 289	11 404 289	- 5 913 958
Finansinntekter				
17 Renteinntekter	3 626 132	4 580 000	4 580 000	3 080 896
18 Utbytter	8 203 391	8 750 000	10 900 000	8 750 293
19 Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler	-	-	-	-
20 Renteutgifter	36 396 657	30 551 353	30 551 353	27 044 125
21 Avdrag på lån	33 527 340	31 268 917	31 268 917	35 842 804
22 Netto finansutgifter	- 58 094 474	- 48 490 270	- 46 340 270	- 51 055 740
23 Motpost avskrivninger	42 808 774	36 000 000	36 000 000	40 583 685
24 Netto driftsresultat	- 21 683 090	- 10 827 981	1 064 019	- 16 386 014
Disp. eller dekning av netto driftsresultat:				
25 Overføring til investering	-	-	-	-
26 Avsetninger til bundne driftsfond	14 797 440	625 000	625 000	28 092 656
27 Bruk av bundne driftsfond	- 27 665 478	- 742 981	- 742 981	- 33 033 953
28 Avsetninger til disposisjonsfond	1 007 227	200 000	1 222 000	602 753
29 Bruk av disposisjonsfond	- 9 822 278	- 10 910 000	- 40 000	- 12 047 469
30 Dekning av tidligere års merforbruk	-	-	-	-
31 Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat	- 21 683 090	- 10 827 981	1 064 019	- 16 386 014
32 Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)	-	-	-	-

Årsrapport 2022

	Regnskap	Reg. budsjett	Oppr.budsjett	Regnskap i fjor
Bevilgningsoversikt - invest. (regnskap)				
1 Investeringer i varige driftsmidler	116 197 801	55 840 000	53 814 000	119 408 165
2 Tilskudd til andres investeringer	650 000	1 700 000	1 500 000	193 000
3 Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	1 718 207	1 900 000	1 900 000	1 600 849
4 Utlån av egne midler	-	-	-	-
5 Avdrag på lån	-	-	-	-
6 Sum investeringsutgifter	118 566 008	59 440 000	57 214 000	121 202 014
7 Kompensasjon for merverdiavgift	21 863 149	10 706 800	10 706 800	22 520 797
8 Tilskudd fra andre	4 679 079	6 300 000	6 300 000	97 198 649
9 Salg av varige driftsmidler	1 456 875	-	-	-
10 Salg av finansielle anleggsmidler	-	-	-	-
11 Utdeling fra selskaper	-	-	-	-
12 Mottatte avdrag på utlån av egne midler	-	-	-	-
13 Bruk av lån	46 944 213	38 307 200	38 307 200	37 994 612
14 Sum investeringsinntekter	74 943 316	55 314 000	55 314 000	157 714 059
15 Videreutlån	21 022 260	18 000 000	18 000 000	13 120 663
16 Bruk av lån til videreutlån	21 018 412	18 000 000	18 000 000	13 089 223
17 Avdrag på lån til videreutlån	9 959 129	7 500 000	7 500 000	8 719 103
18 Mottatte avdrag på videreutlån	10 048 911	7 500 000	7 500 000	6 483 369
19 Netto utgifter videreutlån	- 85 935	-	-	2 267 174
20 Overføring fra drift	-	-	-	-
21 Avsetninger til bundne investeringsfond	8 602	-	-	1 946 109
22 Bruk av bundne investeringsfond	- 60 218	-	-	- 2 285 734
23 Avsetninger til ubundet investeringsfond	-	-	-	41 359 911
24 Bruk av ubundet investeringsfond	- 43 485 142	- 4 126 000	- 1 900 000	- 6 775 415
25 Dekning av tidligere års udekket beløp	-	-	-	-
26 Sum overføring fra drift og netto avsetninger	- 43 536 757	- 4 126 000	- 1 900 000	34 244 871
27 Fremført til inndekning i senere år (udekket beløp)	-	-	-	-

Oversikt - balanse	Regnskap 2022	Regnskap 2021
EIENDELER		
A. Anleggsmidler	2 591 975 240	2 431 612 997
I. Varige driftsmidler	1 457 695 145	1 383 812 170
1. Faste eiendommer og anlegg	1 439 194 154	1 368 321 571
2. Utstyr, maskiner og transportmidler	18 500 991	15 490 598
II. Finansielle anleggsmidler	151 618 001	138 977 761
1. Aksjer og andeler	28 455 192	26 736 985
3. Utlån	123 162 809	112 240 776
IV. Pensjonsmidler	982 662 094	908 823 066
B. Omløpsmidler	248 473 235	323 893 507
I. Bankinnskudd og kontanter	56 133 815	130 093 781
III. Kortsiktige fordringer	192 339 420	193 799 726
1. Kundefordringer	10 276 661	147 721 349
2. Andre kortsiktige fordringer	119 462 107	- 52 611
3. Premieavvik	62 600 653	46 130 988
Sum eiendeler	2 840 448 475	2 755 506 504
EGENKAPITAL OG GJELD		
C. Egenkapital	603 032 210	598 211 612
I. Egenkapital drift	37 033 850	58 716 941
1. Disposisjonsfond	17 695 093	26 510 145
2. Bundne driftsfond	19 338 757	32 206 796
II. Egenkapital investering	40 663 811	84 200 568
1. Ubundet investeringsfond	21 665 854	65 150 996
2. Bundne investeringsfond	18 997 957	19 049 572
III. Annen egenkapital	525 334 549	455 294 104
1. Kapitalkonto	522 033 984	451 993 539
2. Prinsippendringer som påvirker arbeidskapitalen drift	3 300 565	3 300 565
D. Langsiktig gjeld	2 117 700 304	2 077 341 100
I. Lån	1 138 519 184	1 164 989 152
1. Gjeld til kredittinstitusjoner	173 142 274	184 612 242
3. Sertifikatlån	965 376 910	980 376 910
II. Pensjonsforpliktelse	979 181 120	912 351 948
E. Kortsiktig gjeld	119 715 961	79 953 791
1. Leverandørgjeld	18 882 184	35 983 678
2. Likviditetslån	50 000 000	-
4. Annen kortsiktig gjeld	50 833 777	43 970 114
Sum egenkapital og gjeld	2 840 448 475	2 755 506 504
F. Memoriakonti	-	-
I. Ubrukte lånemidler	43 429 561	93 392 186
II. Andre memoriakonti	-	108 000
III. Motkonto for memoriakontiene	- 43 429 561	- 93 500 186

Konsolidert

Økonomisk oversikt - drift	Regnskap	Regnskap i fjor
Driftsinntekter		
1 Rammetilskudd	251 337 761	244 798 558
2 Inntekts- og formuesskatt	177 507 117	171 792 297
3 Eiendomsskatt	11 457 963	11 435 677
4 Andre skatteinntekter	-	-
5 Andre overføringer og tilskudd fra staten	37 570 280	25 840 822
6 Overføringer og tilskudd fra andre	119 561 685	126 847 067
7 Brukerbetalinger	15 805 385	16 156 972
8 Salgs- og leieinntekter	61 585 478	59 002 301
9 Sum driftsinntekter	674 825 670	655 873 694
Driftsutgifter		
10 Lønnsutgifter	378 315 969	365 835 286
11 Sosiale utgifter	38 594 322	38 575 258
12 Kjøp av varer og tjenester	173 672 184	169 589 566
13 Overføringer og tilskudd til andre	40 490 274	41 761 924
14 Avskrivninger	49 287 078	48 592 911
15 Sum driftsutgifter	680 359 827	664 354 944
16 Brutto driftsresultat	- 5 534 158	- 8 481 250
Finansinntekter		
17 Renteinntekter	4 172 441	3 367 785
18 Utbytter	8 203 391	8 750 293
19 Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler	-	-
20 Renteutgifter	40 256 952	28 773 686
21 Avdrag på lån	39 945 659	45 433 432
22 Netto finansutgifter	- 67 826 779	- 62 089 040
23 Motpost avskrivninger	49 287 078	48 592 911
24 Netto driftsresultat	- 24 073 859	- 21 977 379
Disp. eller dekning av netto driftsresultat:		
25 Overføring til investering	-	-
26 Avsetninger til bundne driftsfond	15 272 492	28 907 299
27 Bruk av bundne driftsfond	- 30 317 590	- 35 316 949
28 Avsetninger til disposisjonsfond	2 112 935	602 753
29 Bruk av disposisjonsfond	- 9 822 278	- 15 280 472
30 Dekning av tidligere års merforbruk	-	-
31 Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat	- 22 754 441	- 21 087 369
32 Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)	- 1 319 417	- 890 009

Bevilgningsoversikt - invest. (regnskap)	Regnskap	Regnskap i fjor
1 Investeringer i varige driftsmidler	127 678 777	131 844 529
2 Tilskudd til andres investeringer	650 000	193 147
3 Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	1 756 806	1 637 921
4 Utlån av egne midler	-	-
5 Avdrag på lån	-	-
6 Sum investeringsutgifter	130 085 583	133 675 598
7 Kompensasjon for merverdiavgift	21 863 149	22 520 797
8 Tilskudd fra andre	4 679 079	97 198 649
9 Salg av varige driftsmidler	1 456 875	255 000
10 Salg av finansielle anleggsmidler	-	-
11 Utdeling fra selskaper	-	-
12 Mottatte avdrag på utlån av egne midler	-	-
13 Bruk av lån	58 425 188	50 431 123
14 Sum investeringsinntekter	86 424 292	170 405 570
15 Videreutlån	21 022 260	13 120 663
16 Bruk av lån til videreutlån	21 018 412	13 089 223
17 Avdrag på lån til videreutlån	9 959 129	8 719 103
18 Mottatte avdrag på videreutlån	10 048 911	6 483 369
19 Netto utgifter videreutlån	- 85 935	2 267 174
20 Overføring fra drift	-	-
21 Avsetninger til bundne investeringsfond	8 602	1 946 109
22 Bruk av bundne investeringsfond	- 60 218	- 2 285 734
23 Avsetninger til ubundet investeringsfond	-	41 614 912
24 Bruk av ubundet investeringsfond	- 43 523 741	- 6 812 487
25 Dekning av tidligere års udekket beløp	-	-
26 Sum overføring fra drift og netto avsetninger	- 43 575 356	34 462 800
27 Fremført til inndekning i senere år (udekket beløp)	-	-

Oversikt - balanse	Regnskap	Regnskap i fjor
EIENDELER		
A. Anleggsmidler	2 778 702 265	2 611 205 008
I. Varige driftsmidler	1 621 535 683	1 542 650 035
1. Faste eiendommer og anlegg	1 602 571 464	1 526 569 219
2. Utstyr, maskiner og transportmidler	18 964 219	16 080 816
II. Finansielle anleggsmidler	152 138 071	139 459 232
1. Aksjer og andeler	28 975 262	27 218 456
3. Utlån	123 162 809	112 240 776
IV. Pensjonsmidler	1 005 028 511	929 095 741
B. Omløpsmidler	269 754 156	353 558 461
I. Bankinnskudd og kontanter	71 923 094	154 944 268
III. Kortsiktige fordringer	197 831 062	198 614 194
1. Kundefordringer	13 940 918	152 044 371
2. Andre kortsiktige fordringer	120 684 174	- 52 611
3. Premieavvik	63 205 970	46 622 434
Sum eiendeler	3 048 456 421	2 964 763 470
EGENKAPITAL OG GJELD		
C. Egenkapital	631 070 164	627 979 685
I. Egenkapital drift	39 982 036	64 080 184
1. Disposisjonsfond	21 792 765	29 526 396
2. Bundne driftsfond	20 398 701	35 443 800
3. Merforbruk i driftsregnskapet	- 2 209 430	- 890 012
II. Egenkapital investering	40 999 500	84 550 568
1. Ubundet investeringsfond	22 001 543	65 500 996
2. Bundne investeringsfond	18 997 957	19 049 572
III. Annen egenkapital	550 088 628	479 348 934
1. Kapitalkonto	546 788 063	476 048 369
2. Prinsippendringer som påvirker arbeidskapitalen drift	3 300 565	3 300 565
D. Langsiktig gjeld	2 288 255 102	2 250 891 108
I. Lån	1 288 924 313	1 319 762 600
1. Gjeld til kredittinstitusjoner	323 547 403	339 385 690
3. Sertifikatlån	965 376 910	980 376 910
II. Pensjonsforpliktelse	999 330 789	931 128 508
E. Kortsiktig gjeld	129 131 155	85 892 676
I. Kortsiktig gjeld	129 131 155	85 892 676
1. Leverandørgjeld	24 958 309	38 688 269
2. Likviditetslån	50 000 000	-
4. Annen kortsiktig gjeld	54 172 846	47 204 407
Sum egenkapital og gjeld	3 048 456 421	2 964 763 469
F. Memoriakonti	-	-
I. Ubrukte lånemidler	52 178 629	111 572 229
II. Andre memoriakonti	- 2 834 020	- 4 055 960
III. Motkonto for memoriakontiene	- 49 344 609	- 107 516 269

Tjenesteområdene

Sentral styring og administrasjon

Våre tjenester

Sentral styring og administrasjon er først og fremst en intern serviceenhet som yter tjenester til politisk nivå og internt i organisasjonen. Tjenesten omfatter øverste administrative ledelse, HR-avdeling med leder, medarbeidere lønn og HR-konsulenter, politisk sekretariat, rådgiver plan/stab, økonomiavdeling, informasjonsrådgiver og IT-tjenesten. I tillegg er det overordnede ansvaret for samfunnssikkerhet og beredskap tillagt administrativ leder.

Tjenestene i Sentral styring har en bemanning bestående av godt kvalifiserte ansatte, de har lavt sykefravær og svært lav turnover.

Året 2022

Tjenestene i sentral styring preges av relativt stabile og forutsigbare stab- og støtteoppgaver som primært er rettet mot drift og utvikling av kommunens øvrige tjenester. Det har vært hovedfokus også i 2022. Siste tertial ble i stor grad preget av betydelige økonomiske utfordringer og behovet for å redusere et prognostisert merforbruk i Vadsø kommune.

Tidligere rådmann sluttet sitt virke i Vadsø kommune i august 2022, og ny kommunedirektør tiltrådte i oktober.

Noen utvalgte utfordringer i året som var

Det er alltid utfordringer knyttet til utskifting av personell. Tidligere rådmann fratrådte sin stilling sommeren 2022, og ny kommunedirektør tiltrådte i oktober. I en overgangsperiode ble kommunedirektøroppgavene ivaretatt av assisterende rådmann/kommunedirektør. Rekrutterings- og tilsettingsprosessen ble betraktet som god.

Den største utfordringer i 2022 var imidlertid knyttet til kommuneøkonomien og rapporteringen etter 2.tertial. Regnskapet og prognosen for året viste et betydelig merforbruk. Følgende tiltak ble umiddelbart innført for resten av budsjettåret 2022:

- Stopp i kjøp av tjenester fra vikarbyrå/kjøp av tjenester fra konsulenter
- Innkjøpsstopp – unntak må godkjennes av seksjonssjef
- Stopp av alle tilsetninger (faste og vikariater) – unntak må godkjennes av kommunalsjef
- Bruk av variable kostnader (overtid/ekstravakter mm) må godkjennes av seksjonssjefer
- Lønn og turnusplanlegging henger nøye sammen. Det er påkrevd å ha en gjennomgang av drift/turnusplanlegging spesielt for heldøgns botilbud
- Bistand fra HR og økonomi for å gjennomgå og følge utviklingen tett i HRO, spesielt heldøgns botilbud
- Forsterke kompetansen hos ledere mht økonomi og regnskap, gjennom opplæring

Kommunedirektøren søkte jevnlig rapportering av status mtp å vurdere effekten av tiltakene.

Status økonomi

Beløp i 1000

Seksjon	Regnskap 2021	Regnskap 2022	Rev. bud. 2022	Avvik i kr	Avvik i %
Sum	39 473	37 403	39 902	2 499	6,3 %

Kommentar til status økonomi

Området leverer resultat ca 2,5 millioner under de vedtatte økonomiske rammer. Deler av det reduserte forbruk kan knyttes til vedtatte innsparinger høsten 2022, men forklares primært av merinntekter knyttet til refusjoner.

Regnskap

Beløp i 1000

	Regnskap 2021	Regnskap 2022	Budsjett 2022	Avvik i kr	Avvik i %
Lønn	21 955	21 943	22 112	169	0,8 %
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	9 800	8 974	9 017	43	0,5 %
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	5 180	2 599	3 377	779	23,1 %
Overføringsutgifter	8 320	9 278	8 323	-956	-11,5 %
Finansutgifter	1	74	0	-74	0,0 %
Sum Driftsutgifter	45 257	42 868	42 829	-39	-0,1 %
Salgsinntekter	-318	-325	-350	-25	7,2 %
Refusjoner	-4 261	-4 900	-2 538	2 363	-93,1 %
Overføringsinntekter	-10	-40	0	40	0,0 %
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	-1 195	-200	-40	160	-400,0 %
Sum Driftsinntekter	-5 784	-5 465	-2 928	2 538	-86,7 %
Netto resultat	39 473	37 403	39 902	2 499	6,3 %

Oppvekst og levekår

Våre tjenester

Oppvekst og levekår (OL) ble nyopprettet som sektor i august 2020. Sektoren har ikke overordnet sektorplan som avklarer politiske mål og strategier for hele Oppvekstfeltet. Det er politisk vedtatt at det skal lages en helhetlig *Oppvekstplan* i kommunen, dette arbeidet starter opp i 2023. Inntil denne planen er på plass vil det være Vadsø kommunes strategiske plan 2018-25 for KUO som er førende for vårt arbeid, den har følgende tre hovedmål:

Hovedmål 1 – Godt oppvekst- og læringsmiljø

Hovedmål 2 – Styrket kompetanse

Hovedmål 3 – Større og bedre samhandling

Utover dette har våre viktigste styringsredskap vært økonomiplan, årlige prioriteringer som gjøres administrativt samt lovpålagte krav og føringer innenfor de ulike fag-og tjenesteområdene.

Sektoren ledes av kommunalsjef. Felles ressursene i sektoren var fram til høsten 2022, direkte underlagt kommunalsjef og bestod av PPT og tilsynsfører for barn i fosterhjem. Høsten 2022 ble det gjort organisatoriske endringer hvor tilsynsfører for barn i fosterhjem og PPT ble underlagt Barn og familie seksjonen. Sektoren er delt inn i 4 seksjonsområder, som hver ledes av seksjonssjef. Alle tjenestene ledes av en tjenesteleder. Seksjonsområdene i OL er:

Vadsøbarnehagene

Vadsøbarnehagene består av 5 barnehager og en barnehage i oppvekstsenter.

Vadsø kommune har full barnehagedekning i henhold til lovbestemmelse. Ved ledig kapasitet tilbys barn uten barnehagerett plass fortløpende.

Utdanning

Består av alle skolene, inkludert Voksenopplæringa som er underlagt Vadsø ungdomsskole og kulturskolen som er underlagt Vadsø barneskole.

Barn- og familie

Seksjonen består av Barneverntjenesten, Tjeneste for fritid og forebygging (fra 01.08.22) og PPT (fra 01.12.22).

Levekår

NAV Vadsø (vårt lokale NAV kontor). NAV har ansvar for sosiale tjenester og hovedansvaret i kommunen for bosetting, kvalifisering og integrering av flyktninger og koordinering av dette arbeidet.

Året 2022

Det vises til de enkelte tjenestens årsmeldinger for detaljer når det gjelder oppsummering av 2022.

Milepæler

Sektoren har også i 2022 hatt fokus på tjenesteutvikling både innenfor egen sektor og tverrsektorielt i kommunen. Endringene i flyktningssituasjonen som følge av krigen i Ukraina og derav økt bosettings behov, har preget arbeidet i kommunen dette året. Mars 2022 ble det politisk vedtatt at kommunen skulle ta imot 120 flyktninger i 2022, som var en økning på 92 flyktninger i forhold det som var vedtatt og planlagt for året. Bosettings aktiviteten tok seg opp fra høsten 2022, og det ble i løpet høsten bosatt mange flyktninger på kort tid. Sektoren har jobbet med å bygge opp kapasiteten i tjenestene for å kunne ivareta økt ansvar og oppgaver knyttet til økt bosetting. Dette er noe som det vil måtte jobbes videre med i 2023.

Prosjektarbeid har også blitt vektlagt og sett på som en viktig faktor for å få til ønsket utvikling og forbedring av tjenestene. Viktige milepæler i 2022 har vært:

- Videre oppbygging og tilpasning av sektoren i tråd med endrede rammebetingelser . Dette arbeidet vil fortsette i 2023.

Oppfølging av mål/utfordringer fra årsberetning for 2021 om å *tilpasse tjenesteapparatet ihht. endrede forutsetninger og behov*, samt i møtekomme intensjoner for *barnevernreformen/oppvekstreformen*. Sektoren har i den forbindelse etablert en ny tjeneste samt startet prosess for etablering av ny tjeneste:

- Opprettelse av ny tjeneste, Fritid og forebygging.
- Iversatt prosess for etablering av Familietjenesten.
- Grunnskoleutredningen: Kommunestyret vedtok april 2021, at det skulle igangsettes en helhetlig utredning om hvordan grunnskolene i Vadsø kommune bør organiseres for å kunne gi et godt tilbud innenfor gitte rammevilkår. Utredningsprosessen startet opp våren 2021, og ble avsluttet våren 2022 med behandling i KST i juni-22. Det har vært satt fokus på økt kvalitet i skolene og det er i den forbindelse satt i gang et arbeid med ny handlingsplan for dette arbeidet på skoleområdet. Hovedutvalget for Oppvekst og levekår er styringsgruppe for dette arbeidet.
- En barnehage for fremtiden: Kommunestyret vedtok i juni 2021 at Rådmannen skulle utrede en ny barnehagestruktur for delvis desentralisert tilbud, effektiviseringsmuligheter gjennom samordning, avhending av bygg og administrative effektiviseringsmuligheter. Utarbeidelse av rapporten startet opp høsten 2021 ble lagt fram for høring i april 2022. Arbeidet med ny barnehagestruktur ble satt på vent høsten 2022.
- Vadsø kommune ble pilotkommune for Fritidskortet høsten 2019. Vadsø var en av to kommuner i Norge som ble plukket ut til å delta i utredning og utprøving av en nasjonal fritids kortordning. Vadsø ble valgt ut blant annet på bakgrunn av at kommunen over tid har utviklet en bred innsats for økt inkludering av barn i fritidsaktiviteter. Piloten ble avsluttet sommeren 2022. Trivselslaben AS har bistått kommunen i deler av dette arbeidet.
- I Øst-Finnmark har vi et forpliktende samarbeid mellom kommunene, RSK-ØST. Planen for RSK-Øst og drift av RSK kontoret ble vedtatt politisk av alle kommunene i ØST. Skolene er med i Dekomp(desentralisert kompetanseheving), her jobber man med fag fornyelsen med kompetansepakker i regi av SEPU og Udanningsdirektoratet. Barnehagene er med i Rekomp(regional kompetanseheving) og jobber med kartlegging og lederutvikling i alle barnehager i regi av [SEPU](#). Leder av RSK-Øst kontoret koordinerer disse oppgavene.

- Regional ordning for kompetanseutvikling ReKomp (barnehage) og DeKomp (skole) tar utgangspunkt i nasjonal strategi for kompetanse og rekruttering, og skal bidra til at alle barnehager utvikler sin pedagogiske praksis gjennom kollektiv kompetanseutvikling. Målet er å styrke kunnskap og kompetanse, læring og trivsel og bidra til et likeverdig tilbud for alle barn og unge.

RSK Øst-Finnmark har inngått en partnerskapsavtale med Høgskolen i Innlandet for perioden 2019 – 2022 som tar utgangspunkt i kompetansekartlegging som barnehagene har gjennomført. Kompetanseutvikling er gjennomført på følgende områder; Pedagogisk analyse og bruk av barnehagebasert vurdering i barnehagen, og gjennom kompetansepakken *å skape gode relasjoner i barnehagen*. Skolene har gjennomført temakompetansepakkene Relasjonsbasert klasseledelse (2021/2022) og Motivasjon og tro på seg selv med oppstart skoleåret 2022. Arbeidet videreføres i 2023 sammen med felles satsinger på Oppvekst og levekår. Høsten 2022 startet barnehagene arbeid med kompetansepakken *Inkluderende barnehagemiljø – fritt for krenkelser* i samarbeid med RSK Øst-Finnmark og Høgskolen i innlandet.

- Kompetanseløftet for spesialpedagogikk og inkluderende praksis: Barnehage- og skoleåret 2022/2023 deltar medlemskommunene i RSK Øst-Finnmark og det arbeides videre med i kompetanseløftet for spesialpedagogikk og inkluderende praksis. Vadsø er med på denne satsingen, som er en oppfølging av Meld.St. 6 *Tett på – tidlig innsats og inkluderende fellesskap i barnehage, skole og SFO*. Målet med ordningen er at alle kommuner, fylkeskommuner, barnehage- og skoleeiere skal ha tilstrekkelig kompetanse tett på barna og elevene for å kunne forebygge, fange opp og gi et inkluderende og tilpasset pedagogisk tilbud til alle, inkludert barn og elever med behov for særskilt tilrettelegging.
- Tre barnehagelærere tar videreutdanning i spesialpedagogikk, pedagogisk ledelse og læringsmiljø, og i veiledning barnehageåret 2022/2023, og en barnevernspedagog tar videreutdanning i barnehagepedagogikk. har fått tilretteleggingstilskudd fra Utdanningsdirektoratet for at barnehagelærere skal kunne ta videreutdanning. Ordning med videreutdanningen for barnehagelærere videreføres i 2023.
- Fire grunnskolelærere avsluttet videreutdanning våren 2022 i fagene samfunnsfag og matematikk. Fem grunnskolelærere har begynt på videreutdanning høsten 2022 i henholdsvis spesialpedagogikk, naturfag, matematikk, norsk og profesjonfaglig digital kompetanse.
- Forvaltningsrevisjon om mobbing i grunnskolen 2022: På bakgrunn av bestilling fra kontrollutvalget i Vadsø kommune, har VEFIK IKS gjennomført en forvaltningsrevisjon med tema Mobbing i grunnskolen. Sentralt har vært å undersøke hvordan Vadsø ungdomsskole arbeider for å sikre elevenes rett til et trygt og godt skolemiljø jf. bestemmelsene i opplæringsloven kapittel 9 A og hvordan Vadsø ungdomsskole videre i sitt arbeid oppfyller sentrale deler av aktivitetsplikten. Revisjonen konkluderer med at rektor og de ansatte ved Vadsø ungdomsskole 2021/2022 etterlever bestemmelsene som framgår av opplæringsloven kapittel 9 A med aktivitetsplikten. Skolen har jobbet aktivt med systemer og rutiner som skal forebygge mobbing og at alle som arbeider på skolen skal følge med på om elevene har et trygt og godt skolemiljø. Nulltoleranse for mobbing og krenkelser står sentralt. I tillegg gir de positive besvarelsene og resultatene i spørreundersøkelser til elever og foreldre/foresatte indikasjoner på hvordan representanter for disse sentrale brukergruppene, sett fra et brukerperspektiv opplever skolens praksis.

Revisjonen konkluderer med at skolens arbeid med å oppfylle sentrale deler av aktivitetsplikten og deres skriftlige rammeverk som verktøy er i tråd med opplæringslovens intensjoner og krav. Denne konklusjonen gjelder også for skolens praksis knyttet til delpliktene varsle, undersøke og sette inn egnede tiltak dersom en eller flere elever ikke har det trygt og godt på skolen.

Revisjonen har ikke funnet avvik i forhold til lovverket, men de har kommet med noen anbefalinger. Vadsø kommune vil ta anbefalingene fra revisjonen til etterretning i det videre arbeid med å sikre elevene retten til et trygt og godt skolemiljø. En av anbefalingene var å oppdatere ordensreglementet i grunnskolen. Forskrift om ordensreglement for elever i grunnskolen i Vadsø er allerede oppdatert og ble vedtatt i desember 2022.

Noen utvalgte utfordringer i året som var

- Gjennomføre vedtatte innsparinger for rammeområdet OL i perioden 2022-2025.
- Tilpasse tjenesteapparatet ihht. endrede forutsetninger og behov.
- **Barne- og elevtallsutvikling:** De siste årene har vi hatt en stor reduksjon i elevtallet. Skoleåret 2015/16 hadde vi 774 elever, 2019/20 632 elever og høsten 2022 var det 560 elever ved Vadsøskolene. Økningen skyldes hovedsaklig økt bosetting av flyktninger. Antall barn i barnehage er stabilt, noe som førte til at plan om nedleggelse av en avdeling i 2021 ikke kunne iverksettes. Prognoser fremover viser noe nedgang i barnetall og det ble i KST 15.12.22 vedtatt å legge ned to avdelinger i barnehagene fra høsten-22.
- **Læringsmiljø, resultater og samarbeid:** Kartlegginger og resultater viser at Vadsøskolen fortsatt har utfordringer. Nasjonale prøver viste en god fremgang for 2019, særlig på 5.trinn. og 9. trinn. For 2022 viser nasjonale prøver et noe bedre resultat. Grunnskolepoengene er ennå for lave. Elevundersøkelsene viser en positiv utvikling, men skolene har fremdeles en jobb å gjøre og må fremover jobbe videre med læringsmiljøet.
- **Rekruttering** av personell med riktig kompetanse må få stort fokus fremover. Barn og ungdom i Vadsø skal ha tilgang til ansatte med høy kompetanse. Dette gjelder både innenfor barnehage, skole og barnevern spesielt. Vikarsituasjonen, særlig i barnehagene, har vært vanskelig. Det er ikke nok tilgang til vikarer med den kompetansen tjenestene trenger i dag. Tidlig utlysning av lærerstillinger har vist seg å være en av nøkkelfaktorene for å få tilsatt lærere med god kompetanse.

Pr dato oppfyller vi pedagognormen i Vadsøbarnehagene.

- **Barnevern:** Barnevernet følger opp saker av alvorlig karakter og mange ressurskrevende tiltak. Det har vært utfordringer knyttet til turn-over og rekruttering i 2022. Sykefraværstall har gått ned sett iforhold til 2021.
- **Barnevernreformen/oppvekstreformen 2022:** Reformen trådte i kraft 1.1.2022. Utfordrende mht. hvordan kommunen skal imøtekomme barnevernreformen krav til økt kommunalt ansvar. Målet med reformen er styrking av kommunens arbeid med tidlig innsats og forebygging, bedre tilpasset hjelp til barn og familier, ivaretagelse av rettssikkerheten for barn og familier, mer effektiv oppgaveløsning og ressursbruk i barnevernet. Reformen gir større kommunalt ansvar både faglig og økonomisk. Dette stiller krav til ledelse av barnevernet, til kommunens styring av barnevernet og til det samlede familiestøttende arbeidet.

Kommunen har i 2022 arbeidet for å møte ny krav gjennom:

- Kompetanseheving
- Arbeid med tidlig innsats, samordning og foreldrestøtte gjennom en tverrfaglig sammensatt gruppe. Dette har resultert i oppstart av pilotordning for BTI
- Arbeid med helhetlig fokus på forebygging, tidlig innsats og samordning for å fange opp utsatte barn, der skoler og barnehager har arbeidet med å implementere faglige anbefalinger
- Deltakelse i læringsnettverk på tvers av kommuner
- Organisasjonsutvikling og organisatoriske endringer. Ny tjeneste er opprettet og det er igangsatt prosess for utvikling og sammenslåing av hjelpetjenester for barn og familier.
- **Unge voksne under 30 år:** NAV ser at arbeidsmarked blir strammere og flere arbeidsgivere stiller krav om fagbrev ved tilsetting. Dersom en skal sikre en varig og stabil tilknytting til arbeidsmarked er det viktig å satse på utdanning. Spesielt er det viktig at unge mennesker klarer å fullføre utdanningsløp mot minimum fagbrev. Utfordringer det må jobbes videre med:
- Forhindre avbrudd/drop out i videregående skole.

- Gode skolemiljø som favner ungdom med utfordringer.
- Unge uten videregående utdanning som er tilmeldt NAV trenger hjelp for å nå mål om utdanning
- Unge uten videregående utdanning som er tilmeldt NAV og ikke har motivasjon for skole, sikres ved kompetansehevende tiltak mot arbeid.
- **Økt bosettingsbehov som følge av krigen i Ukraina:** Vadsø kommune bosatte 93 flyktninger i 2022. IMDi har anmodet Vadsø om å ta imot 120 flyktninger i 2023, dette har kommunen sagt ja til. Selv om kommunen verken har hatt kapasitet eller beredskap for å kunne håndtere en så stor andel flyktninger på kort varsel, har kommunen raskt måtte omstille, og det har vært jobbet med å bygge opp kapasiteten i tjenestene for å kunne imøtekomme ny situasjon og endrede behov.
- **Kvalifisering av flyktninger:** Hvordan få flere ut i arbeid, utdanning og aktivitet? Ny intergreringslov trådte i kraft i 2021. Den stiller strengere krav til den enkelte flyktning og til kommunene. Tiltakene i den nye loven krever at kommunen etablerer nye standardelementer i introduksjonsprogrammet. Vi må arbeide videre med dette og ha økt fokus på å få til bedre og mer tilpassede kvalifiseringsløp. Handlingsplan for bosetting av flyktninger ble vedtatt våren 2021. Den gir føringer for bosettingsarbeidet og er et viktig styringsverktøy i arbeidet med bosatte flyktninger. Likevel ser vi at det er behov for å revidere planen i løpet av 2023. Høy bosetting og nye grupper (ukrainere) som bosettes i kommunen, krever at kommunen tilpasser kvalifiseringsløp og arbeidsmetoder i henhold til dette.

Status økonomi

Beløp i 1000

Seksjon	Regnskap 2021	Regnskap 2022	Rev. bud. 2022	Avvik i kr	Avvik i %
200-Kommunalsjef OL	-19 698	-26 157	-14 521	11 636	80,1 %
210-Vadsøbarnehagen	32 007	31 468	32 498	1 030	3,2 %
220-Utdanning	76 642	74 157	76 628	2 471	3,2 %
230-Barne og familie	33 892	38 068	31 281	-6 787	-21,7 %
240-Levekår/NAV Vadsø	16 394	20 424	16 975	-3 449	-20,3 %
Sum	139 238	137 959	142 861	4 902	3,4 %

Kommentar til status økonomi

Programområdet OL har samlet et mindreforbruk på om lag 4,9 millioner ifht. budsjett. Dette skyldes i hovedsak:

- Økte inntekter ifbm bosetting av flyktninger
- Barnehagene fremstår med et mindreforbruk på 1 mill, dette skyldes økte sykelønnsrefusjoner og mindre bruk av vikarer ved sykefravær pga. lite lite tilgjengelighet på vikarer.
- Skoleområdet har hatt mindreforbruk på ca 2,4 mill
- NAV har et merforbruk ca 3,4 mill som er knyttet til økte utgifter ifbm bosetting av flyktninger til etablering, sosialhjelp og introduksjonstønad
- Barneverntjenesten har et merforbruk på ca. 6,8 mill i 2022. Dette skyldes økning i saker

Det er også viktig å ta med at det har vært jobbet godt i sektoren de siste årene med å tilpasse driftsnivået til nye rammebetingelser.

Bosetting av flyktninger

Sektoren har hovedansvaret for bosetting av flyktninger. Bosettingstall for 2022 viser at vi offisielt har bosatt 93 flyktninger i 2022 hvorav 62 er fra Ukraina og 31 er overføringsflyktninger, hovedsaklig fra Syria, Kongo og Uganda. Den største andelen av flyktningene som ble bosatt i 2022 kom andre halvår.

Regnskap

Beløp i 1000

	Regnskap 2021	Regnskap 2022	Budsjett 2022	Avvik i kr	Avvik i %
Lønn	155 070	153 457	148 250	-5 206	-3,5 %
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	33 665	31 769	31 338	-432	-1,4 %
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	2 506	7 504	502	-7 001	-1393,4 %
Overføringsutgifter	15 325	13 384	13 068	-316	-2,4 %
Finansutgifter	9 763	9 987	450	-9 537	-2119,3 %
Sum Driftsutgifter	216 329	216 101	193 609	-22 492	-11,6 %
Salgsinntekter	-10 730	-10 621	-12 101	-1 480	12,2 %
Refusjoner	-31 868	-26 584	-14 682	11 902	-81,1 %
Overføringsinntekter	-19 328	-31 154	-23 272	7 883	-33,9 %
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	-15 166	-9 783	-693	9 090	-1311,7 %
Sum Driftsinntekter	-77 091	-78 142	-50 747	27 394	-54,0 %
Netto resultat	139 238	137 959	142 861	4 902	3,4 %

Helse, rehabilitering og omsorg

Våre tjenester

HRO besto i 2022 av 3 seksjoner med 6 tjenesteområder, samt stab organisert i HRO administrasjon. Seksjon heldøgns botilbud har bo- og omsorgssenteret, Finnstjerna bofellesskap og sykestue/sykehjem i sin seksjon. Hjemmetjenesten har ROP (rus og psykisk helse) og hjemmebasert inkl. dagsenter i sin seksjon, og Helse og forebygging har helse i sin seksjon.

HRO planen med handlingsplan er vårt viktigste styringsredskap, i tillegg til økonomiplan og årsbudsjett.

Året 2022

Første halvdel av 2022 var fortsatt preget av arbeid i forhold til Corona, spesielt i forhold til vaksinasjonsprogram.

Annen halvdel av 2022 var i hovedsak preget av jobbing med tiltak for å bedre den økonomiske statusen i HRO.

Milepæler

Det ble jobbet gjennom 2022 med å sikre tilstrekkelig nærværledelse i HRO på tjenesteområder med turnusdrift, samt å sikre ledelse ved øvrige tjenesteområder. I 2022 ble det omgjort stillinger ved turnusvirksomhetene slik at driftsledere kunne tilsettes.

Satsingen på videreutvikling av våre tjenester ble videreført; bl.a. gjennomdeltakelse i TØRN prosjektet (gjennomgang av arbeidsoppgaver og vurdering av hvilket nivå disse skal ligge på) og gjennom KlinObs prosjektet (klinisk observasjon for å sikre bedre vurdering av pasienter). Satsing på økt bruk av velferdsteknologi og hverdagsmestring ble videreført.

Arbeidet med å styrke sykepleierbemanning og rekruttering av nye helsefagarbeidere er en kontinuerlig prosess, og hadde høyt fokus også i 2022. Det ble i tillegg arbeidet mye med å stabilisere området bemanningsplanleggere i HRO stab.

Vadsø sykehjem og Bo og omsorgssenteret ble i 2022 re- sertifisert som Livsgledehjem.

Ny sykehjemsfløy skulle etter planen være innflyttingsklart ultimo desember. Pga forsinkelser hos hovedentreprenør, er innflytting nå planlagt til begynnelsen av april 2023.

Detaljprosjektering og anbud ble gjennomført i forhold til rehabilitering av eksisterende sykehjemsfløy/korttidsplasser. Dette prosjektet starter opp ultimo april, og forventes å pågå ut januar 2024.

Det har vært arbeidet med å få igangsatt anbefalinger fra utredningsrapporten om flere spesialisthelsetilbud til Vadsø. Arbeidet er imidlertid nå satt på vent, grunnet den økonomiske situasjonen i helseforetaket.

Noen utvalgte utfordringer i året som var

Den største utfordringer for HRO i 2022 ble den økonomiske situasjonen, med store overskridelser på de fleste områder. Det ble etter fremleggelsen av 2. tertial rapport i august innført en rekke tiltak for å bremse den økonomiske utviklingen.

Forsinkelsen i forhold til innflytting på det nye sykehjemmet har også ført til utfordringer; både i forhold til overgang til ny leverandør av velferdsteknologi, turnusplanlegging og forsinkelser i forhold til rehabiliteringen av korttidsavdelingen.

Status økonomi

Beløp i 1000

Seksjon	Regnskap 2021	Regnskap 2022	Rev. bud. 2022	Avvik i kr	Avvik i %
300-Kommunalsjef HRO	5 166	5 207	6 168	961	15,6 %
310-Helse og forebygging	48 240	50 229	40 853	-9 376	-23,0 %
320-Heldøgns botilbud	58 594	67 171	50 759	-16 412	-32,3 %
330-Hjemmetjeneste	41 404	47 412	39 478	-7 933	-20,1 %
Sum	153 404	170 019	137 258	-32 761	-23,9 %

Kommentar til status økonomi

Programområdet HRO gikk samlet sett med et merforbruk for 2022. Det har gjennom tertialrapporteringer og innspill til budsjettregulering i løpet av året blitt meldt om et merforbruk for programområdet, dog ikke i den størrelsesorden som det totalt sett ble for 2022. Fra første til annen tertial ble det rapportert om en dobling av merforbruket. Samlet merforbruk for HRO ble kr. 32.760.865. Omlag 10 mill. kr av dette er relatert til Corona.

Ansvar 3000 (HRO adm) hadde et mindreforbruk på kr. 961.172, i hovedsak knyttet til ubrukte prosjektmidler.

Ansvar helse og forebygging hadde et merforbruk på kr. 2.174.665, dette er i sin helhet relatert til Corona og vaksinasjon/smittesporing.

Anvar hjemmetjeneste hadde et merforbruk på omlag 8 millioner kr. ROP hadde et mindreforbruk på ca 0,5 mill kr. mens hjemmetjenesten inkl. dagsenteret hadde et merforbruk på ca. 8,2 mill. kr. Mesteparten av merforbruket kan relateres til utgifter knyttet til Covid 19, høyt fravær og ubesatte stillinger samt utgifter relatert til ressurskrevende brukere og BPA.

Ansvar heldøgns botilbud hadde totalt sett et merforbruk på ca. 23.6 mill. kr. Dette fordelte seg slik: Bo og omsorg inkl. kjøkken ca 4. mill kr., sykehjem/sykestue ca. 7.2 mill. kr. og Finnstjerna ca. 13. 3 mill. kr. Mesteparten av merforbruket kan relateres til utgifter knyttet til Covid 19, høyt fravær og ubesatte stillinger, ferieavvikling samt utgifter relatert til ressurskrevende brukere samt neo knyttet til prisstigning for varer.

Det ble etter 2 tertialrapport iverksatt ulike tiltak (se nedenfor) for å bremse den økonomiske utviklingen. Tiltakene var i høy grad knyttet opp mot lønnskostnader og turnus da 90 % av budsjettet i HRO er lønnskostnader.

- Stopp av kjøp av tjenester fra vikarbyrå/kjøp av tjenester fra konsulenter
- Innkjøpsstopp – unntak godkjennes av seksjonssjef
- Stopp av alle tilsetninger (faste og vikariater) – unntak godkjennes av kommunalsjef
- Bruk av variable kostnader (overtid/ekstravakter mm) godkjennes av seksjonssjefer
- Gjennomgang av drift/turnusplanlegging spesielt for heldøgns botilbud
- Bistand fra HR og økonomi for å gjennomgå og følge utviklingen tett i HRO, spesielt heldøgns botilbud
- Forsterke kompetansen hos ledere mht økonomi og regnskap, gjennom opplæring

Regnskap

Beløp i 1000

	Regnskap 2021	Regnskap 2022	Budsjett 2022	Avvik i kr	Avvik i %
Lønn	174 353	190 904	164 759	-26 145	-15,9 %
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	29 740	30 633	17 744	-12 889	-72,6 %
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	35 717	40 326	36 715	-3 611	-9,8 %
Overføringsutgifter	3 959	4 634	3 188	-1 446	-45,4 %
Finansutgifter	2 962	1 347	0	-1 347	0,0 %
Sum Driftsutgifter	246 731	267 845	222 406	-45 439	-20,4 %
Salgsinntekter	-16 563	-16 505	-15 366	1 139	-7,4 %
Refusjoner	-68 448	-73 664	-65 082	8 582	-13,2 %
Overføringsinntekter	-4 644	-4 696	-4 700	-4	0,1 %
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	-3 673	-2 961	0	2 961	0,0 %
Sum Driftsinntekter	-93 327	-97 826	-85 148	12 678	-14,9 %
Netto resultat	153 404	170 019	137 258	-32 761	-23,9 %

Kultur og service

Våre tjenester

Bassengtjenesten

Bassengtjenesten har ansvar for å gi tilbud innenfor det som omfattes av offentlig bad.

- Offentlig bad mandag, tirsdag, onsdag, fredag og lørdag
- Tilrettelagt bad for pensjonister, fredag
- Tilbud for personer med spesielle behov
- Utleie av svømmehall med kaférom for «badebursdager» mandag, onsdag, fredag og lørdag
- Utleie av svømmehall til andre lag og foreninger i Vadsø
- Livredningskurs

Vadsø svømmeklubb bruker svømmehallen aktivt til sine treninger alle ukedagene. Svømmklubben gir tilbud om svømmeopplæring for barn, og trener for konkurransesvømming.

Mandager og onsdager er svømmehallen også i bruk for Vadsø Dykkerklubb. De gir et tilbud om dykkeopplæring til barn og unge, og trening for klubbens aktive dykkere.

Mål:

- Bassengtjenesten skal levere et godt offentlig tilbud om bad og svømmeaktiviteter for kommunens innbyggere.
- Bassengtjenesten skal legge til rette for at Vadsø Barneskole, Vadsø Ungdomsskole og Vestre Jakobselv skole skal ha et godt og tilrettelagt tilbud for svømmeundervisning.
- Bassengtjenesten skal levere et tilpasset tilbud for;
 - brukere med spesielle behov
 - foreldre med babyer og små barn
 - pensjonister
 - lag og foreninger som leier svømmehallen
- Bassengtjenesten skal legge til rette for trenings- og konkurranseaktiviteter for Vadsø svømmeklubb og Vadsø Dykkerklubb.

Biblioteket

Vadsø bibliotek er Vadsø kommunes folkebibliotek. Vi holder hus i Strandgata 21 sammen Finnmark fylkesbibliotek og Scene Nord.

Biblioteket ved kriminalomsorgen i Vadsø er en del av Vadsø bibliotek og skal yte tjenester til alle innsatte og bidra til å forbedre innsattes livskvalitet under soning. Bibliotektjenesten ved Vadsø fengsel drives med 100 % tilskudd fra Nasjonalbiblioteket, etter avtale mellom kommunen og Nasjonalbiblioteket.

Vadsø bibliotek har (per 31.12.2022) 5.0 årsverk: 100 % enhetsleder, 200 % fagledere, 200 % sekretærstillinger. Stillingen ved fengselsbiblioteket utgjør 50 % av den ene faglederstillingen. To 50% sekretærstillinger ble holdt vakante i 2022.

Visjon: Vadsø bibliotek skal være en aktiv, uavhengig møteplass som stimulerer til leseglede, kunnskap og opplevelse.

Biblioteket skal være et sted der byens befolkning og besøkende møter kunnskap, kultur og informasjon gjennom tilgang til litteratur og andre medier. Biblioteket skal være til støtte under utdanning og rekreasjon, en møteplass og arena for opplevelser, meningsbryting, debatt og kulturelt mangfold.

Biblioteket skal gå til innkjøp av utlånsautomat i 2023, men venter til bestemmelsen om et evt. nytt biblioteksystem er tatt. Vi ønsker etter hvert å RFID-merke samlingen vår og jobber også med å bli et mer åpent bibliotek.

Kino

Administrasjon og drift av Vadsø kommunale kino og kinokiosk.

Salg, service og promotering. Filmfremvisning og kiosksalg. Private kinoarrangementer, premierearrangementer og barnebursdager.

Mål og utfordringer

Mål: Videreutvikle kinokonseptet for alle innbyggere i Vadsø kommune og nærliggende kommuner.

Få på plass et forutsigbart formiddagskinokonsept. Formiddagskino i skoleferier.

Videreutvikle skolekinokonseptet som er hver februar måned når det kjøres nasjonal kampanje med billige kinobilletter.

Utvikle kinotilbudet til flere dager i uka samtidig som vi ivaretar samarbeidsavtalen med Filmklubben, som er et viktig supplement til kommunens befolkning.

Videreutvikle samarbeidet med TIFF i forhold til arrangementer på Vadsø kino.

Servicekontoret

Servicekontoret er kommunens førstelinje med hovedfokus på å yte tjenester både internt i organisasjonen og eksternt i forhold til publikum, og med rutiner for smittevern. Tjenestestedet er organisert under seksjon Kultur og service, og har ansvaret for funksjoner som arkiv, posthåndtering, sentralbord, kommunekasse, fakturamottak, utleie/booking lokaler, adgangskontrollsystem/nøkler, startlån, bostøtte, motorferdsel/dispensasjoner, annonsering, teater, tjenestebevis, TT-kort og P-kort for personer med nedsatt funksjonsevne m.m.

Målet er å yte en så god førstelinje som mulig, og da sælig med tanke på intern/ekstern service, informasjon og arkivtjeneste.

Året 2022

Bassengtjenesten

Bassenget var stengt i hele januar måned på grunn av korona og manglende ansettelser. Vi åpnet for publikum 14.02.22 men da uten badstuer, dette påvirket besøkstallet negativt i forhold til tidligere år i samme periode. Nye ovner var på plass 21.03.22. Det har vært veldig mange forskjellige arbeidsplaner gjennom året, delvis på grunn av manglende ressurser, men også usikkerhet knyttet til tjenestestedets

tilbud. Det har vært perioder med endrede åpningstider og endrede arbeidsrutiner. Bassenget var stengt fra 19.06-19.08.22 for sommervedlikehold.

Fra 10.10 hadde bassenget kun åpent for publikum onsdager og annenhver lørdag på grunn av innkjøpsstopp/ stopp av vikarbruk. Det lyktes ikke å fylle opp deltidsstillinger til tross for flere utlysingsrunder. Det ble bestemt at vi skal ha 3 fulltidsstillinger i bassenget og justerte det fremtidige tilbudet etter dette.

Biblioteket

Regnskapsresultatet viser et merforbruk.

På ansvarsområdet har vi hatt noe merforbruk. Det var innkjøpsstopp en del av høsten 2022 i hele Vadsø kommune. Dette medførte til at merforbruket ble redusert til 202 000.

Kino

Resultatet for 2022 ble kroner 54 818.

Kinoen hadde i 2022, til tross for Covid 19 restriksjoner fram til februar en økning i antall besøkende på 44,7 % sammenlignet med 2021. Omsetningen økte med 44,1 % i samme periode. Vi nådde mål for inntekter med god margin.

Totalt sett et budsjett i balanse for 2022.

Servicekontoret

Regnskapsresultatet viser et mindreforbruk.

Milepæler

Bassengtjenesten

Kompetanseutvikling

Bassengtjenesten har gjennomført livredningskurs, godkjenning og regodkjenning for ansatte, og vikarer.

HMS-arbeid

Medarbeidersamtale er gjennomført.

Fysisk vernerunde er gjennomført.

Likestilling

Bassengtjenesten har hatt 1 mann og 1 kvinne i 100% fast stilling, 1 kvinne i 60% fast stilling og både menn og kvinner i resterende stillingsressurs.

Sykefravær

Sykefraværet for 2022 er lavt.

Enheten arbeider for å forebygge og redusere fravær med blant annet å tilrettelegge arbeidet for å unngå slitasje på de ansatte.

Biblioteket

Vadsø bibliotek driver i tillegg til vanlig utlån med formidling og utadrettet virksomhet. Vi deltar aktivt i Vadsøs kulturliv, har ulike arrangementer, driver litteraturformidling og samarbeider med frivillige organisasjoner og andre kommunale enheter. I 2022 hadde biblioteket **46** arrangementer med til sammen **1288** besøkende. Ett av arrangementene ble strømmet og har pr nå 73 visninger.

Kino

HMS arbeid

Vernerunde er gjennomført, og avvik er sendt inn til drift via Qm+

Likestilling

Der er det tilrettelagt for både kvinner og menn. Ikke tilrettelagt arbeidsplass for rullestolbrukere. Ikke aktuell problemstilling i dag.

Sykefravær

Få egenmeldinger. Noe legemeldt fravær.

Servicekontoret

Flytting til nye lokaler ved Nobile flerbrukshus ble gjennomført høsten 2022. Arkivpersonalet ble igjen i de tidligere lokalene i 5 uker for forberedelse til flytting av arkiv. Arkivpersonalet stod for logistikk for pakking/forsendelse. Resultatet ble oversiktlig flytteprosess og ca. 1,6 tonn papirer til makulering.

Digital signatur på avtaler (e-signering) ble innført i 2022.

Noen utvalgte utfordringer i året som var

Biblioteket

Utfordringer i 2022:

- garantere antall personal
- garantere fleksibel åpningstid, også i helga og i sommerferien
- godt tilbud til barn/ungdom
- styrke samarbeid med brukere, frivillige og andre kommunale etater
- kontinuerlig kompetanseutvikling: For å drive en mer aktiv formidling på bibliotekets ulike arenaer stilles det nye krav til formidlingskompetanse og til fysiske og digitale omgivelser. Eksempler på annen nødvendig kompetanse er kurs-, arrangement- og debattkompetanse, utstillings- og markedsføringskompetanse.
 - at biblioteket skal fremstå moderne og fremtidsrettet
 - å følge opp de lovpålagte oppgavene

Å Kompetanseutvikling er et sentralt tema for biblioteket.

Kino

Kinoens tilbud og utvikling begrenses av både kommunale hendelser, nasjonale og internasjonale hendelser. Vi har hatt COVID 19 som har gitt begrensninger på antall publikum og tilgang til store filmer. Der ble restriksjonene opphevet i februar 2022. Vi har hatt voldshendelse i Norge som har ført til utsettelse av film. Og sykefravær hos støttetjenester fører til at formiddagsfilmer ikke kan settes opp. Også krigen i Ukraina har ført til at filmer tas bort fra programmet.

Økonomi er en utfordring i forhold til relasjonsbygging med andre i bransjen. For å få til førpremierer, arrangementer, planlegge filmvinduet fremover trenger vi at kinosjef deltar på film og bransjetreff

Vi har et kort kinovindu på kveldstid, noe som kan være utfordrende i forhold til å treffe riktig målgruppe med riktig film. Det løser vi med at kinosjef tilpasser sin arbeidstid slik at vi kan ha noen visninger til andre tider enn det som er vanlig. Det er en ordning som har fungert bra, og som vi vil fortsette med for å optimalisere tilbudet til befolkningen med de midlene kinoen har.

Servicekontoret

Noen corona-restriksjoner hang igjen fra 2021, og medførte noen endringer vedr teater. Ellers ble smittevern hensyn tatt, og det meste kom tilbake til normalen etter hvert. Kontinuitetsplanen fulgt der det var nødvendig.

TV-aksjonen 2022 ble gjennomført både digitalt og med bøsseinnsamling.

Det blir større utfordring for hvert år både å få tak i bøssebærere, samt at veldig mange møter låste dører ved innsamlinger. Mange folk åpner ikke når man ringer på.

Det er foreslått å kun gjennomføre aksjonen via digital innsamling fra og med 2023.

Det har vært redusert tilbud og drift av Studiesenteret også i 2022. Videre drift blir sannsynligvis gjennom et samarbeid med et større senter i Øst-Finnmark, for videreutvikling av tjenester og tilbud, samt få oppmerksomhet omkring de muligheter som finnes i Studiesentermodellen.

Vannskadet Morsarkiv (dødsarkiv): I 2021 ble et større parti arkiv berørt av vannlekkasjen på Vadsø helsesenter.

78 arkivbokser måtte fyses grunnet skade, lot seg ikke tørke manuelt på det tidspunktet. Resten ble kvalitetssikret og satt i karantene lokalt.

I august 2022 fikk vi på plass utstyr for å fortløpende kunne ta hånd om materialet. 33 frosne arkivbokser ble sendt til arkivet i Nordland fylkeskommune for bistand til skanning.

I desember var prosjektet ferdigskannet og materialet ble destruert pga. soppinfisering.

Status økonomi

Beløp i 1000

Seksjon	Regnskap 2021	Regnskap 2022	Rev. bud. 2022	Avvik i kr	Avvik i %
Sum	11 492	11 215	12 487	1 272	10,2 %

Regnskap

Beløp i 1000

	Regnskap 2021	Regnskap 2022	Budsjett 2022	Avvik i kr	Avvik i %
Lønn	11 339	11 596	11 199	-397	-3,5 %
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	2 916	2 990	3 982	992	24,9 %
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	436	695	543	-152	-27,9 %
Overføringsutgifter	2 241	1 041	704	-337	-47,8 %
Finansutgifter	757	513	125	-388	-310,4 %
Sum Driftsutgifter	17 690	16 835	16 553	-281	-1,7 %
Salgsinntekter	-2 122	-2 527	-2 335	192	-8,2 %
Refusjoner	-2 139	-2 000	-1 731	269	-15,6 %
Overføringsinntekter	-1 456	0	0	0	0,0 %
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	-481	-1 093	0	1 093	0,0 %
Sum Driftsinntekter	-6 197	-5 620	-4 066	1 554	-38,2 %
Netto resultat	11 492	11 215	12 487	1 272	10,2 %

Bygg og anleggsdrift

Våre tjenester

Bygg og anleggsdrift

Tjenesteområdene er

- Bygg drift
- Brann og brannforebyggende
- Teknisk drift

Året 2022

Seksjon bygg og anleggsdrift består av 3 tjenestesteder byggdrift, teknisk avdeling og brann redning.

Tjenestested Bygg drift

Tjenestested bygg drift har som oppgave å drifte formåls byggene til Kommunen. kostnadene vil naturligvis avhenge av bygningsmassen som skal forvaltes. Hoved kostnadene lønn til renholdere og byggdriftere, strøm til lys og varme og vedlikehold. Av kostnadene utgjør dette ca 92% av det totale kostnadsbildet. Strømutgiftene er avhengig av prisene i markedet.

For året 2022 var det budsjettert med salg av bygninger som skulle gi en besparelse. Disse byggene er enda ikke avhendet og bygg og anleggsdrift sitter med kostnadene på byggene. Byggene er parkert men utgifter til strøm, forsikringer og tilsyn påløper fremdeles.

Det er fokus på å redusere bygningsmassen som pr tiden er på ca. 60 000m².

Tjenestested Teknisk avdeling

De største utgiftene til tjenestestedet er vintervedlikeholdet, lønn og strøm til veilys. For 2022 er det et mer forbruk på kr 242 900. Årsaken til merforbruket er i all hovedsak kjøp av tjenester til vintervedlikeholdet på nesten kr 400 000. Tjenestestedet prøvd å kutte kostnader andre steder men likevel fått et overforbruk. Sommervedlikeholdet har vært som normalt. Strømprisene har vært betydelig høyere i 2022 enn i tidligere år, samtidig som det har vært reparasjoner av lyspunkter. Kjøp av tjenester til brøyting av veier og gate har også økt som følge av økte kostnader til entreprenørene.

Tjenestested Brann og brannforebyggende

Det er et merforbruk med kr 211 000. Dette skyldes merforbruk i lønn og kjøp av tjenester.

Samlet for seksjonen

Som seksjon er det jobbet med å slå sammen vaktordninger i tjenestestedene og bruke mannskap på tvers av tjenestestedene.

Dette arbeidet vil fortsette inn i 2023. Byggdrifterene har fått opplæring maskinhåndtering og personalet har fått opplæring i byggdrift. Det er et mål at personalet også kan benyttes i brann og redningstjenesten.

Noen utvalgte utfordringer i året som var

For seksjonen bygg og anleggsdrift er tjenestested byggdrift som har de største utfordringene.

Byggdrift har de største utfordringene til å holde de budsjetterte rammene. Bakgrunnen for dette er mengden bygningsmasse.

Pr tiden forvalter byggdrift ca 60 000m² bygningsmasse med en ramme på ca 22 mil som utgjør 367 kr/m² bygningsmasse. Selv om 7500m² er parkert og kun belastes med tilsyn, strøm, forsikring og kommunale avgifter, spiser dette av den totale rammen som er til rådighet.

For å sette byggdrift i perspektiv er nøkkeltall for en sunn byggdrift på ca 850kr m² bygningsmasse for å kunne ha en middels god verdibevarende drift.

Nøkkeltallene for vedlikeholdskostnader bør ligge på ca 250kr/m² mens rammen for vedlikehold som Vadsø kommune bruker ligger på 33kr/m².

Med dagens rammer til byggdrift vil Vadsø kommune måtte belage seg på store vedlikeholds oppgraderinger av bygningsmassen i fremtiden pga manglende vedlikehold i dagens drift. Å ikke bruke penger på byggdrift i dag vil bare utsette kostnader til senere og da med høyere kostnader.

Nøkkeltall som viser at Vadsø kommune bør redusere areal er forbruk av arealer i skolebygg. Nøkkeltall, arealbehovene til elever på skolebygg er mellom 8 til 12 m² pr elev.

Byggene som Vadsø kommune disponerer til skoleformål

- Vadsø barneskole på 7000m². På skolen er det ca 330 elever som gir 21m² pr elev.
- Vadsø ungdomsskole på 4150m². på skolen er det ca 190 elever som gir 21m² pr elev.
- Vestre Jakobselv oppvekstsenter 1600m². på vekstsenteret er det ca 70 elever som gir 22m² pr elev.

Det er med andre ord et stort sparepotensialet på arealer i skolesektoren.

Status økonomi

Beløp i 1000

Seksjon	Regnskap 2021	Regnskap 2022	Rev. bud. 2022	Avvik i kr	Avvik i %
Sum	44 709	46 571	44 384	-2 187	-4,9 %

Kommentar til status økonomi

Ansvarsområdene for seksjon bygg og anleggsdrift. For ansvarsområdene 660 er det et mer forbruk med kr 2,186 mil. Hovedårsaken til merforbruket ligger i byggdrift hvor lønnskostnader, økte strøm utgifter og nødvendig vedlikehold/reparasjoner er tygde for merforbruket. Økte strømkostnader med kr 300 000 skulle egentlig vært betydelig høyere pga. etterslep og fakturaer belastes i 2023.

Merforbruk på lønn skyldes etterbetaling av vaktordningen til vaktmester og merforbruk av vikarer ved sykdom og ferieavvikling.

Merforbruket til akutt vedlikehold/reparasjoner må nødvendigvis gjøres ved for eksempel lekkasjer eller når ventilasjonsanlegg stopper. For å hindre at bygninger stenges pga manglende vedlikehold må slike tiltak iverksettes.

Regnskap

Beløp i 1000

	Regnskap 2021	Regnskap 2022	Budsjett 2022	Avvik i kr	Avvik i %
Lønn	26 292	24 562	22 636	-1 926	-8,5 %
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	18 312	17 901	16 586	-1 315	-7,9 %
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	4 688	6 494	6 839	346	5,1 %
Overføringsutgifter	5 367	5 411	4 533	-878	-19,4 %
Finansutgifter	1 083	298	0	-298	0,0 %
Sum Driftsutgifter	55 743	54 666	50 595	-4 071	-8,0 %
Salgsinntekter	-1 420	-1 198	-1 119	78	-7,0 %
Refusjoner	-7 977	-6 322	-4 527	1 795	-39,6 %
Overføringsinntekter	-1 638	-576	-564	12	-2,0 %
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	0	0	0	0	0,0 %
Sum Driftsinntekter	-11 034	-8 095	-6 211	1 885	-30,3 %
Netto resultat	44 709	46 571	44 384	-2 187	-4,9 %

Eiendom

Våre tjenester

Eiendom:

Ansvarsområdet ivaretar saksbehandling knyttet til plan, bygning, kart, miljø, landbrukssaker, samt for innsamling av husholdningsavfall.

Seksjonssjef eiendom:

Seksjonssjef Plan, miljø og kommunalteknikk. Her ligger i hovedsak lønn og mindre utgifter til seksjonssjefen.

Plan- og eiendomsavdelingen:

Ansvarsområdet ivaretar saksbehandling knyttet til plan, kart, bygning, miljø, landbrukssaker.

Byggforvaltning:

Dette ansvarstedet er tiltenkt kun faste utgifter knyttet til ansvar bygg.

Renovasjon:

Ansvarsområdet for innsamling av husholdningsavfall. Dette er faste kontrakter som det er knyttet liten usikkerhet til.

Året 2022

Eiendom:

Det økonomiske resultatet i 2022 viser et mindreforbruk totalt kr 3 386 700. Av dette avsettes kr 2 068 000 til selvkostfond slik at resultatet etter dette er et mindreforbruk kr 1317 000.

Seksjonssjef eiendom:

Det har vært usikkerhet knyttet til kostnader knyttet til rettsaker som ikke kom i 2022. Det er et mindreforbruk til juridisk bistand.

Plan- og eiendomsavdelingen:

Det økonomiske resultatet i 2022 viser et mindreforbruk kr 560 000.

Byggforvaltning:

Det er et lite mindreforbruk kr 424 000, noe som skyldes høyere kommunal avgifter til vann og avløp / forsikring, samtidig som inntekter til husleie er større enn budsjettert. Det kom til ny utleie.

Eiendomsforvaltning:

Kostnader kr 25 900 tilhører ansvarssted plan- og eiendomsavdeling.

Renovasjon:

Det skal brukes kr. 2 068 894 av selvkost-fondet, noe som betyr at gebyrene fra 2023 må reduseres.

Prosjekter eiendom:

Ingen prosjekter i 2022 som fortsatte utover mars 2022. Disse lønnskostnadene er dekket på ansvarsområde plan- og eiendomsavdelingen.

Milepæler

Eiendom:

De økonomiske milepæler til denne seksjonen er knyttet til kostnader i januar hvor det belastes

brukerlisenser. På inntektssiden er milepæler i april og november hvor festeavgiftene og renovasjonsgebyrer kommer inn. Både inntektssiden og utgiftssiden er forutsigbar.

Plan- og eiendomsavdelingen:

De økonomiske milepæler til dette ansvarstedet er knyttet til kostnader i januar hvor det belastes brukerlisenser. På inntektssiden er milepæler i april og november hvor festeavgiftene kommer inn. Både inntektssiden og utgiftssiden er forutsigbar.

Byggforvaltning:

De økonomiske milepæler til dette ansvarstedet er knyttet til kostander kommunale avgifter i februar og september.

Renovasjon:

De økonomiske milepæler til dette ansvarstedet er knyttet til inntektene som er renovasjonsgebyrer for innbyggerne i april og november.

Noen utvalgte utfordringer i året som var

Eiendom:

Det har vært utskifting av personell, noe som har medført et alt for stort arbeidspress. Dette er i mindre grad dekket med kjøp av eksterne tjenester. Kvalitet i saksbehandlingen er et resultat som ikke nødvendigvis vises utad, men som likevel er der. Det er et mindreforbruk til lønn og juridisk bistand. Antall bygge- og eiendomssaker har vært litt færre enn for perioder før Korona pandemien.

Byggforvaltning:

Dette er andre året i en ny organisering.

Renovasjon:

2022 er siste året hvor det skal avsettes til selvkostfond. Tiden for tidligere avsetninger krever mot postering i de kommende år, noe som kan bety lavere renovasjonsgebyrer.

Status økonomi

Beløp i 1000

Seksjon	Regnskap 2021	Regnskap 2022	Rev. bud. 2022	Avvik i kr	Avvik i %
Sum	1 294	-1 937	1 450	3 387	233,6 %

Kommentar til status økonomi

Det er et mindreforbruk kr 220 000

Oppsummering tiltak

Her ligger i hovedsak lønn og mindre utgifter til seksjonssjefen. Det har vært budsjettert med utgifter til juridisk bistand. Disse er ikke brukt i år.

Regnskap

Beløp i 1000

	Regnskap 2021	Regnskap 2022	Budsjett 2022	Avvik i kr	Avvik i %
Lønn	3 482	2 769	3 599	830	23,1 %
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	4 115	3 431	3 015	-416	-13,8 %
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	9 201	10 075	8 500	-1 575	-18,5 %
Overføringsutgifter	411	529	3 192	2 663	83,4 %
Finansutgifter	199	2	0	-2	0,0 %
Sum Driftsutgifter	17 408	16 806	18 306	1 501	8,2 %
Salgsinntekter	-15 398	-17 733	-13 719	4 014	-29,3 %
Refusjoner	-73	-870	-3 137	-2 268	72,3 %
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	-642	-140	0	140	0,0 %
Sum Driftsinntekter	-16 114	-18 743	-16 857	1 886	-11,2 %
Netto resultat	1 294	-1 937	1 450	3 387	233,6 %

Andre utvalg og organisasjoner

Status økonomi

Beløp i 1000

Seksjon	Regnskap 2021	Regnskap 2022	Rev. bud. 2022	Avvik i kr	Avvik i %
Sum	-4	0	569	569	100,0 %

Området består av Kontrollutvalgan IS og Frivilligsentral. Områdene føres i null basert på tilskudd fra staten (frivilligsentral) og andre kommuner (deltakerkommuner i kontrollutvalgan IS)

Regnskap

Beløp i 1000

	Regnskap 2021	Regnskap 2022	Budsjett 2022	Avvik i kr	Avvik i %
Lønn	1 962	1 990	2 130	140	6,6 %
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	794	806	863	57	6,6 %
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	9	0	0	0	0,0 %
Overføringsutgifter	58	118	37	-81	-214,9 %
Finansutgifter	292	521	0	-521	0,0 %
Sum Driftsutgifter	3 115	3 435	3 031	-404	-13,3 %
Salgsinntekter	-315	-358	-230	128	-55,5 %
Refusjoner	-2 297	-2 318	-1 805	512	-28,4 %
Overføringsinntekter	-440	-467	-427	40	-9,4 %
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	-66	-292	0	292	0,0 %
Sum Driftsinntekter	-3 119	-3 435	-2 462	972	-39,5 %
Netto resultat	-4	0	569	569	100,0 %

Befolkningsutvikling og sysselsetting

Befolkningsutvikling

Folketall pr. 01.01.2019 var 5 894 personer. Folketall ved utgangen av 2022 var 5 593 personer. En nedgang på 301 personer. For året 2022 var det en økning på 25 personer.

	2019	2020	2021	2022
Folketall ved inngangen av året	5 894	5 788	5 642	5 568
Fødte	50	48	50	49
Døde	42	53	55	70
Fødselsoverskudd	8	-5	-5	-21
Innvandring	40	17	56	83
Utvandring	21	8	18	28
Innflytting, innenlands	250	226	222	225
Utflytting, innenlands	383	376	330	229
Netto innvandring og flytting	-114	-141	-70	51
Folkevekst	-106	-146	-74	25
Folketallet ved utgangen av året	5 788	5 642	5 568	5 593

Prognose befolkningsutvikling SSB prognose, mot 2040. Middelalternativet anslår en negativ vekst på -2,4% og 5 433 innbyggere i 2040. Det er viktig å merke seg den markante endringen innenfor hver enkelt aldersgruppe. Færre 0-15 år og flere 67+.

Personer i ulike aldersgrupper 2022 og 2040. Prosentvis endring 2022-2040. Vadsø kommune.

Kilde: SSB

		2040			%endring 2022-2040		
	2022	L	M	H	L	M	H
0-5 år	294	213	292	349	-27,6	-0,7	18,7
6-15 år	558	436	543	649	-21,9	-2,7	16,3
16-66 år	3 671	2 903	3 088	3 325	-20,9	-15,9	-9,4
67-79 år	753	945	964	984	25,5	28,0	30,7
80-89 år	245	393	413	434	60,4	68,6	77,1
90 år og eldre	47	115	133	152	144,7	183,0	223,4
Sum	5 568	5 005	5 433	5 893	-10,1	-2,4	5,8
0-66 år	4 523	3 552	3 923	4 323	-21,5	-13,3	-4,4
67 år og eldre	1 045	1 453	1 510	1 570	39,0	44,5	50,2

Endrede kostnader pga. demografi. I praksis betyr dette i hvilken grad den demografiske utviklingen påvirker våre frie inntekter. Med utviklingen i SSbs middelalternativ med færre barn og

unge vil behovet for utgifter til barnehage og grunnskole reduseres med 13,4 mill. kr. Flere i aldersgruppen 67+ vil øke utgiftene i perioden med 12,8 mill. kr.

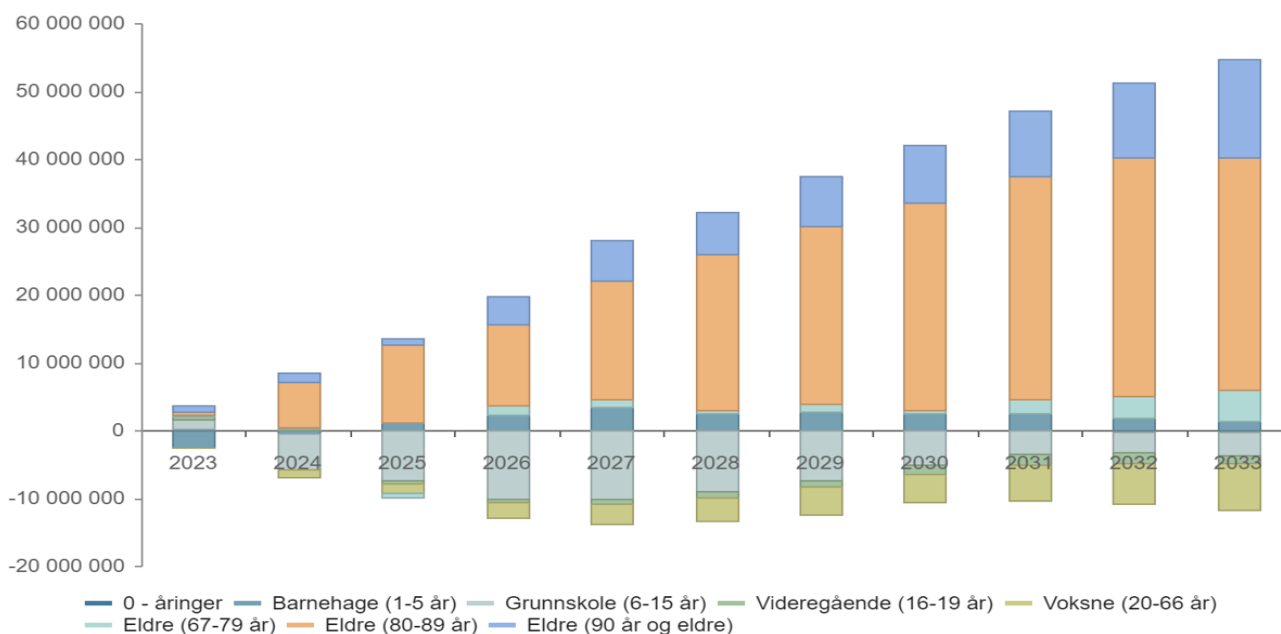
Demografikostnader 2023-2026. TF alt. M. Vadsø kommune. Faste mill. 2022-kr. Kilde: SSB/TBU/beregninger ved TF

	2023	2024	2025	2026	2023-2026
0-5 år	-4,0	0,8	0,3	0,0	-2,9
6-15 år	-0,9	-5,3	-1,6	-2,7	-10,5
16-66 år	-0,7	-0,6	-0,7	-0,8	-2,9
67-79 år	0,1	-0,2	-0,9	1,4	0,4
80-89 år	2,1	4,1	3,2	0,9	10,2
90 år og eldre	1,3	-0,9	-0,4	2,1	2,1
Sum	-2,0	-2,0	-0,2	0,8	-3,5
0-66 år	-5,6	-5,0	-2,1	-3,6	-16,3
67 år og eldre	3,5	3,0	1,9	4,4	12,8

Demografiutgifter fram mot året 2032

Utvikling i demografiutgifter pr. aldersgruppe basert på SSBs befolkningsutviklingsprognose «ingen nettoinnvandring».

Grafen viser økte demografiutgifter med ca. 55 mill. kr. i år 2033 i hovedsak pga. flere eldre 80+ og reduserte demografikostnader med ca. 10 mill. kr. pga. færre barn og unge.



Syssetting

Tabellen viser utviklingen i antall sysselsatte innenfor respektive næringer de siste 3 år. 2020-2022. Antall sysselsatte viser en markant nedgang innenfor tjenesteyting, undervisning og bygg- og anleggsvirksomhet og en økning innenfor industri. (SSB tall februar 2023)

13470: Sysselsatte per 4. kvartal, etter region, næring (SN2007), statistikkvariabel og år (SSB)

		Sysselsatte personer etter arbeidssted			
		2020	2021	2022	endring
Vadsø	00-99 Alle næringer	2894	2864	2843	-51
	01-03 Jordbruk, skogbruk og fiske	70	59	74	4
	05-09 Bergverksdrift og utvinning	0	0	0	0
	10-33 Industri	24	33	42	18
	35-39 Elektrisitet, vann og renovasjon	63	61	64	1
	41-43 Bygge- og anleggsvirksomhet	248	255	229	-19
	45-47 Varehandel, reparasjon av motorvogner	330	339	333	3
	49-53 Transport og lagring	119	121	119	0
	55-56 Overnattings- og serveringsvirksomhet	69	70	77	8
	58-63 Informasjon og kommunikasjon	65	71	58	-7
	64-66 Finansiering og forsikring	16	15	16	0
	68-75 Teknisk tjenesteyting, eiendomsdrift	111	106	111	0
	77-82 Forretningsmessig tjenesteyting	96	52	51	-45
	84 Off.adm., forsvar, sosialforsikring	812	796	813	1
	85 Undervisning	206	202	187	-19
	86-88 Helse- og sosialtjenester	559	558	560	1
	90-99 Personlig tjenesteyting	95	113	100	5
	00 Uoppgitt	11	13	9	-2

Sentrale områder

KOSTRA-sammenligninger

SSB publiserer foreløpige KOSTRA (kommune-stat-rapportering) tall, for forrige regnskapsår, den 15 mars hvert år. Endelige tall publiseres i juni 2023. Tabellene er ren data hentet fra hver enkelt kommune og kan bl.a. presenteres sammenlignet med seg selv over tid, med andre kommuner, kommunegrupper og landet.

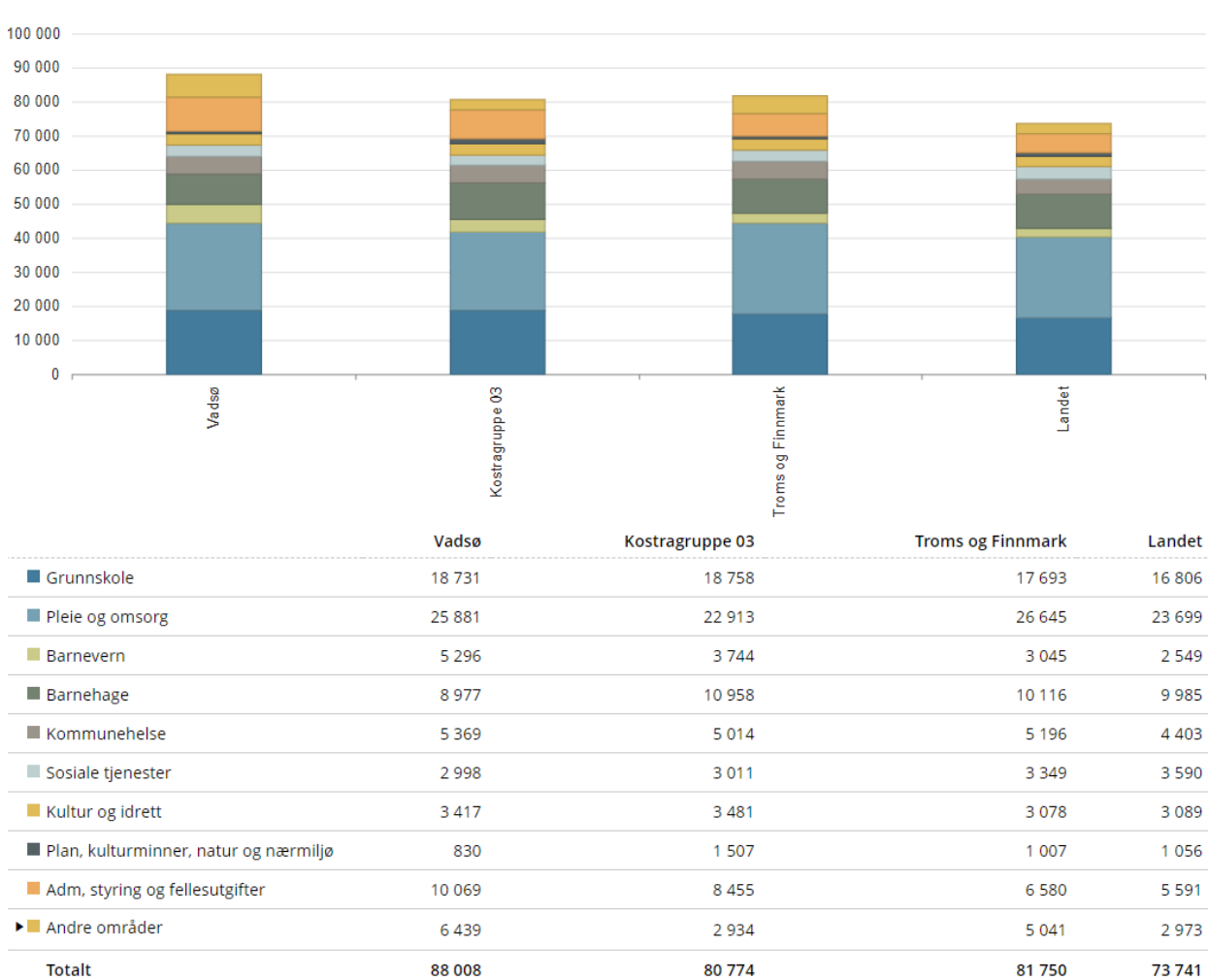
Kostra-tabeller, uten analyse, hentet fra Framsikt, analyse-modul.

1. Netto driftsutgifter pr. innbygger og tjenesteområde

Tabellen viser Vadsø kommunes innrapporterte netto utgifter 2022, på gitte tjenesteområder, sammenlignet med Kostragruppe 3 (sammenlignbare kommuner), gjennomsnitt i fylket og gjennomsnitt i landet.

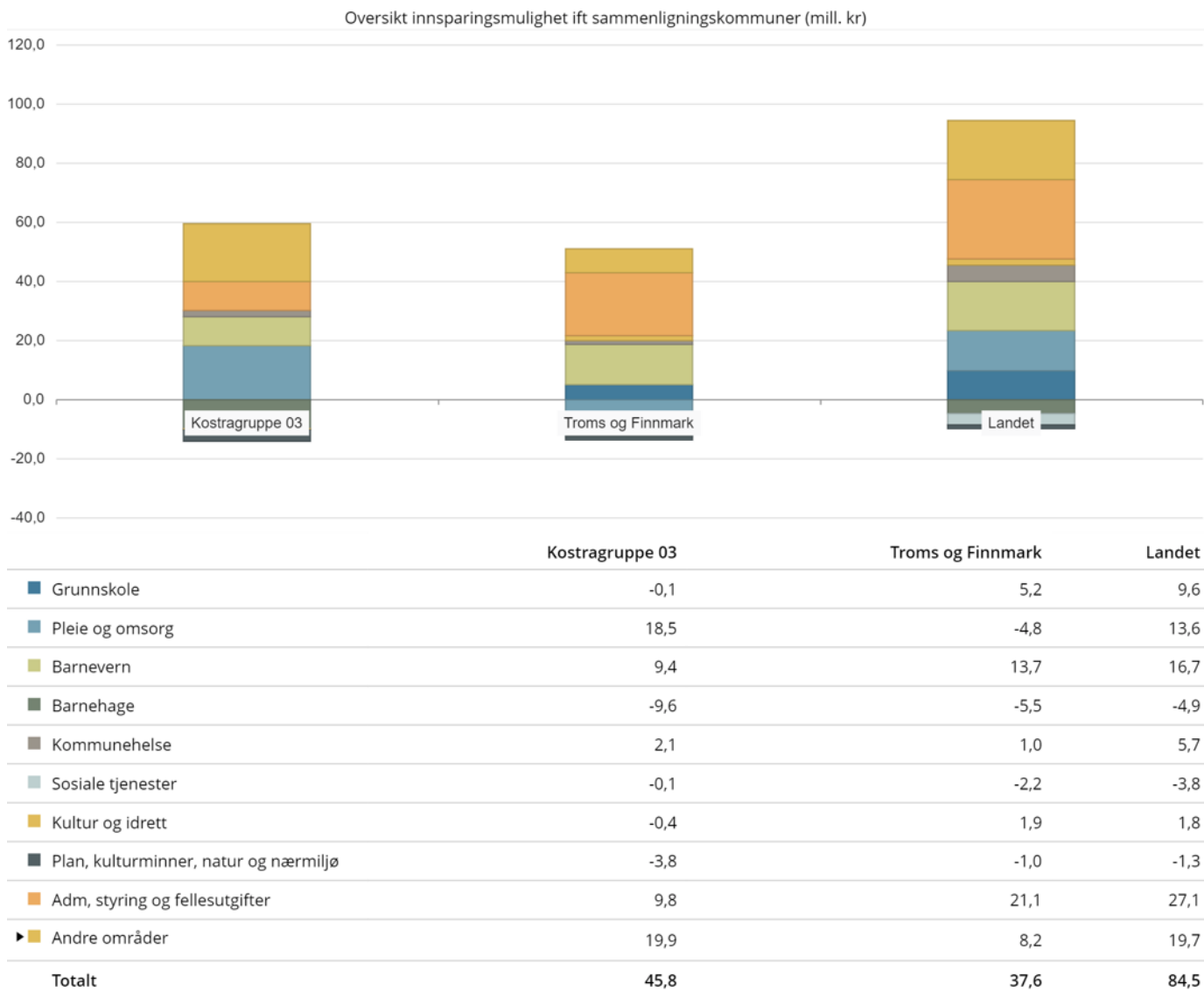
Vadsø brukte kr 88 008 pr innbygger samlet. Landsgjennomsnittet var kr 73 741

Differanse kr 14 347 pr. innbygger utgjør totalt ca. kr. 80 mill.



Teoretisk innsparingsmulighet

Tabellen viser Vadsø kommunes teoretiske innsparingsmuligheter pr. tjenesteområde sammenlignet med Kostragruppe 3 (sammenlignbare kommuner), gjennomsnitt i fylket og gjennomsnitt i landet. De er spesielt områdene Pleie og omsorg, barnevern, administrasjon, styring og fellesutgifter som framstår med teoretiske innsparingsmuligheter



Skatt og rammeinntekter

Samlede frie inntekter (skatt og rammetilskudd) i 2022 beløp seg til 428,8 mot 416,6 mill. kr. i 2021. En vekst på 2,9 % fra 2021 til 2022. Det er regnskapsført 22,6 mill.kr. mer enn budsjettet. Merinntekt skyldes høyere skattegang enn de opprinnelige sentrale anslagene samt særskilte koronamidler.

Inntekter fra eiendomsskatt i 2022 var 11,4 mill.kr. tilsvarende Dette tilsvarer samme nivå som i 2021. Fra og med regnskapsåret 2022 er kraftprodusenter ilagt økt skattelegging fra sentrale myndigheter i form av såkalt grunnrenteskatt. Dette vil påvirke planlagt utbytte i år 2023.

Renter og avdrag

Renter og avdrag knyttet til lån i 2022 (2021) ble ført med 69,9 mill. kr. (62,9 mill. kr.). Budsjettet var på 61,8 mill. kr. Avdrag er innenfor forskriftsbestemte krav.

Rentenivået har vært lavt 1. h.å. 2022, dv. Rundt 1% for den flytende andelen, men 2. h.å. steg rentene til nær 4%. Isolert sett utgjør dette ca. 15 mill. kr. i økte årlige renteutgifter. Det knytter seg renterisiko til ca. 57 % av låneporteføljen. (rentebindinger under 1 år).

Utbytte

Kommunens finansinntekter består i 2022 av renteinntekter og utbytte.

Utbytte fra Varanger Kraft var 8,2 mill. kr. og budsjett var 8,7 mill. kr. Forventet ekstraordinært utbytte ble ikke realisert som budsjettet.

Renteinntekter beløper seg til 3,6 mill. kr. (budsjett 4,5 mill. Kr.). Negativt avvik 0,9 mill. Kr. Skyldes betydelig svekket likviditet gjennom året.

Pensjon

Det er kostnadsført pensjonsutgifter i regnskap 2022 i størrelsesorden 37,3 mill. kr. (37,8 mill. kr.) Opparbeidet ikke kostnadsført pensjon i balansen utgjør 62,6 mill. kr. (46,1 mill. kr.)

Vadsø kommune har også innestående på premiefond i KLP ca. 43,3 mill. kr. (42,6 mill. kr.) som benyttes til løpende premiebetaling.

Kostnader til pensjon følger i stor grad sentral lønnsutvikling hvor tiltagende lønnsvekst vil vi utslag i økte pensjonskostander for Vadsø kommune. Pensjonstrekket i år 2022 var satt til 15,61% herav arbeidsgivers andel med 13,61%. Det forventes økte kostnader i kommende år.

Resultat- disponeringer og avsetninger

Nye regler og begrep i henhold til kommunelovens økonomibestemmelser ble tatt i bruk i forbindelse med regnskapsåret 2020. Begrepet mindreforbruk brukes ikke lenger, og netto merforbruk oppstår bare i de tilfeller der man først har saldert regnskapet med alle tilgjengelige disposisjonsfond.

Det ble i driftsbudsjett 2022 budsjettet med netto bruk av fond med 10,8 mill. kr. Faktisk bruk ble 21,7 mill. kr.

Nøkkeltall, Netto driftsresultat i 2022 er negativt med 21,7 mill.kr. (16,4 mill. kr.)

Saldo på kommunale disposisjonsfond er pr. utgangen av 2022 17,7 mill. kr. i avlagt, urevidert regnskap.

Øremerkede eksterne midler, prosjektmidler og midler tilført gjennom vedtak til særskilte formål og som framstår som ubrukt i regnskapsåret 2022 er avsatt til fond. Beløpet som overføres til 2023 er 14,8 mill. kr. (19,6 mill. kr.)