

---

# ÅRSMELDING FOR BERLEVÅG KOMMUNE

---

2023



---

## Innhold

1. Rådmannens kommentar .....	2
2. Visjon og målsettinger .....	4
3. Politisk virksomhet, sentraladministrasjon og fellesutgifter .....	7
4. Oppvekst .....	10
5. Kultur .....	18
6. Barnevernstjenesten .....	20
7. Helse og omsorg .....	21
8. NAV Berlevåg .....	26
9. Teknisk enhet, næring og utvikling .....	28
10. Økonomisk utvikling .....	37

## 1. Rådmannens kommentar

Rådmannen legger med dette frem årsmelding for 2023. Årsmeldingen gir et bilde av den virksomhet som har vært utøvet i Berlevåg kommune i løpet av det avsluttede året. Årsmeldingen skal være et redskap for administrasjonen og politikere, både for evaluering av årets arbeid og for å høste erfaringer til veien videre.

Vi hadde i forkant fryktet røde tall denne gangen. Budsjettet var stramt, og mange vakante stillinger gjorde organisasjonen sårbar. 2023 skulle være et unntaksår som vi bare måtte komme oss igjennom.

Det ble et slitsomt år for mange ansatte, men tallene ser bedre ut enn fryktet. Kommunens netto driftsresultat for 2023 endte riktignok negativt, men kun med 614 000 kr. I prosent av driftsinntekter blir det -0,34 %. I et år der renteutgiftene har steget dramatisk bør kommunen være fornøyd med et slikt resultat.

Om vi inkluderer vårt kommunale foretak Berlevåg Havn i regnskapet, og det må vi etter loven, så er resultatet mindre oppløftende. For havna utgjør renter og avdrag en relativt sett enda større andel av utgiftene, og renteøkningen får derfor ekstra store konsekvenser. Det konsoliderte regnskapet for kommunen og havna, vist mot slutten i dette dokumentet, viser et negativt netto driftsresultat på kr. 2,7 millioner.

For de kommunale tjenestene, og dermed for en del ansatte, har året bydd på endringer. Det interkommunale samarbeidet i Vestre Varanger skjøt fart med etableringen av felles IT og barnevern (fra 1. april 2023) og felles økonomitjeneste (fra 1. mai). Felles tildelingskontor for helsetjenester ble åpnet i august-september samme år, og utredning om nytt felles plankontor ble gjennomført – og etableringen vedtatt av alle kommunestyre, med oppstart 2. januar 2024. Våre ansatte på IT og i barnevernet fikk med dette nye arbeidsgivere. Samtidig ble Berlevåg kommune arbeidsgiver for 14 nye medarbeidere på økonomikontorene i de andre kommunene. Det er et stort ansvar Berlevåg har tatt på seg overfor samarbeidskommunene. En foreløpig evaluering av samarbeidet vil komme senere i 2024, men allerede nå kan vi konstatere at (1) vi har hatt stor kompetanseoverføring mellom kommunene, og (2) vi har undervurdert hvor mye merarbeid som følger med sammenslåingsprosesser. Våre ansatte på økonomi har *i veldig stor grad* bidratt med kompetanseoverføring til nye kolleger i andre kommuner, og dette har kommet på toppen av alle de vanlige oppgavene som utføres hver dag. De skal alle ha en stor takk for innsatsen. Og vi ønsker naturligvis våre «tidligere» kolleger på IT og i barnevernet lykke til med nye arbeidsgivere.

Berlevåg-samfunnet har blitt enda litt mindre. Vi hadde i året som gikk en befolkningsnedgang på 16 personer, til tross for at vi i løpet av året bosatte 16 personer fra Ukraina. Befolkningsutviklingen er altså stadig negativ. Vi har samtidig vært vitne til at flere butikker og servicebedrifter har lagt ned eller er på vei til å legge ned. Hver for seg er det ingen dramatik i disse historiene, men til sammen utgjør de et varsku for samfunnet vårt. Vil den negative trenden akselerere de neste årene?

Vi håper ikke det, men vi ser at utviklingen ikke snur av seg selv. Hardt arbeid må til. Kommunen trenger gründere, kapital, innsatsvilje og klare prioriteringer. Kultur- og fritidstilbud må opprettholdes og videreutvikles. Barnefamilier må velge seg Berlevåg. Det private næringslivet må se muligheter i vårt samfunn.

År	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Befolkning pr. 1.1	1 057	1 020	1 000	991	983	981	957	928	906	908	892
Befolkningsvekst	-37	-20	-9	-8	-2	-24	-29	-22	2	-16	

Tabellen viser befolkningsutviklingen i Berlevåg kommune siden 2014

Det er vanlig å si at kommunen har fire ulike roller eller grunnleggende oppgaver: kommunen er myndighetsutøver innen gitte områder; kommunen er lokaldemokratisk aktør og arena, kommunen er dessuten en viktig tjenesteyter, og til slutt så er kommunen også samfunnsutvikler. Alle disse rollene blir utfordret av vår negative befolkningsvekst. Som tjenesteyter må kommunen tilpasse seg virkeligheten; som samfunnsutvikler må kommunen forsøke å *påvirke* virkeligheten i en bestemt retning. I 2023 har kommunen sammen med nabokommunene i Vestre Varanger jobbet mye for å få på plass en bygdevekstavgift med Kommunal- og distriktsdepartementet. Høsten 2023 ble det oppnådd enighet om hvilke temaer det skal jobbes med videre, og en handlingsplan er i skrivende stund i ferd med å ferdigstilles. Vi har stor tro på at bygdevekstavgiften vil tilføre oss ekstra ressurser og ny giv.

For å sikre en bærekraftig økonomisk utvikling over tid opererer kommunen med tre finansielle måltall: netto driftsresultat, størrelsen på disposisjonsfondet, samt kommunens netto lånegjeld.

Alle tre måles i prosent av brutto driftsinntekter, og for alle tre er det satt en handlingsregel, altså et normert nivå kommunens drift bør styres etter. Tabellen nedenfor viser måltallene og resultatene samlet for Berlevåg kommune og Berlevåg Havn KF for 2023, i prosent av brutto driftsinntekter (kostra-nøkkeltall fra SSB):

	<i>Måltall</i>	<i>Resultat for 2022</i>	<i>Resultat for 2023</i>
Netto driftsresultat	2	-1,2	-1,38
Disposisjonsfond *	8	9	7,5
Netto lånegjeld	120	218,7	190,4

\* Disp.fond for kun kommunen fratrukket pensjonsfondet, beregnet i prosent av kommunens brutto driftsinntekter.

Tallene blir omhyggelig omtalt i kapittel 10, men tabellen viser tydelig at vi ligger et godt stykke unna bærekraftsmålene. Disposisjonsfondet har de siste årene vært over måltallet, men i år har vi måttet tære på fondet i større grad. På den positive siden legger vi merke til at vi har maktet å redusere netto lånegjeld.

\* \* \*

Årsmeldingen er blant administrasjonens viktigste årlige dokumenter. Leseren vil over de neste sidene bli presentert for de økonomiske tallene for kommunen som helhet og sektorvis. Det forventes ikke at alle lesere vil gå dypt ned i regnskapet, men å gjøre seg kjent med nøkkeltallene vil likevel anbefales. En beskrivelse av viktige hendelser og fremtidige utfordringer blir gitt sektorvis. Vi håper leseren vil finne årsmeldingen interessant og informativ.

Rådmannen ønsker med dette å takke både medarbeidere, politikere og innbyggere for et godt samarbeid i 2023.

### Organisering

Ved utgangen av 2023 hadde kommunen 121 ansatte fordelt på 111 årsverk, en oppgang på 9 årsverk fra året før. Forklaringen er at vi i løpet av 2023 gikk inn i fire interkommunale samarbeid, som beskrevet ovenfor. Berlevåg tok ansvar for den største av tjenestene – Vestre Varanger Økonomi. De andre interkommunale enhetene, herunder barnevernet, IT og tildelingskontor for helsetjenester, hører hjemme i våre tre nabokommuner. Etableringen av interkommunale tjenester gjør oss mindre sårbare og skal sikre bedre fagmiljøer og rettferdig saksbehandling. En av

utfordringene er imidlertid at totalbildet blir mer broket: det blir vanskeligere å holde oversikten. Kommunene må derfor få på plass gode rapporteringsrutiner på tvers av kommunegrensene.

Det er naturlig at organiseringen stadig evalueres. Kommunen har i 2023 vært organisert i tre driftsenheter, eller etater – helse og omsorg, oppvekst, samt teknisk drift - i tillegg til rådmannens stab.

### Egenkontroll og etikk

Det fokuseres kontinuerlig på å sikre betryggende egenkontroll og høy etisk standard i Berlevåg kommune. Vedtatte etiske retningslinjer forutsettes fulgt av alle – både ansatte og politikere. Styrende interne retningslinjer og reglement rulleres som minimum en gang pr. kommunestyreperiode. Disse legges da frem for drøfting og gjennomgang med administrativ ledergruppe og tillitsvalgte før formell behandling i Administrasjonsutvalget og Kommunestyret. Ved siden av løpende dialog er det etablert rutiner for jevnlig rapporteringer fra enhetsledere til rådmann og økonomisjef.

### Likestilling

I samsvar med kommuneloven §1 4-7 skal det i årsmeldingen redegjøres for den faktiske tilstanden i kommunen mht. likestilling. Av de 121 ansatte i 2023 var rundt 80 % kvinner. Fordelingen pr. enhet omtales særskilt under de enhetsvise rapportene. Fordelingen mellom menn og kvinner i enhetene er tradisjonell med hovedvekt av kvinner innen helse/omsorg og skole/barnehage. Slik fordeling er normalt i de fleste kommuner. Kommunen forsøker ved all rekruttering å ta hensyn til den skjeve kjønnsbalansen. Når det gjelder stillingsstørrelse er Berlevåg nær å være best i klassen blant landets kommuner, med en stillingsstørrelse på i snitt over 94 %. I landet som helhet er snittet på ca. 82 % - altså betydelig lavere enn i vår kommune.

## 2. Visjon og målsettinger

Visjonen for Berlevåg kommune er uttrykt gjennom den enkelthendelsen som aller mest har plassert Berlevåg på kartet. Berlevåg kommunes visjon er derfor heftig og begeistret.

Målsettingene for kommunens arbeid i budsjett og økonomiplan er basert på den nye kommuneplanen, kommunens viktigste overordna styringsdokument. Økonomiplanen følger de samme overordnede målene, eller temaene, som er satt i kommuneplanen. De fire temaene lyder som følger:

- Et kompetent Berlevåg
- Et utviklingsorientert Berlevåg
- Et trivelig Berlevåg
- Et trygt Berlevåg

Berlevåg anno 2030 skal altså være kompetent, utviklingsorientert, trivelig og trygt. Kommuneplanen lister opp en rekke mål under disse fire temaene, samt hva vi som kommune og samfunn må gjøre for å oppnå disse målene. Et underliggende premiss for Berlevåg anno 2030 er at Berlevåg skal være attraktiv. Med dette mener vi at det skal være attraktivt å bo her, attraktivt å jobbe her, og attraktivt å besøke Berlevåg.

Ikke alle mål kan nås samtidig. Samfunnsutvikling er et langsiktig arbeid der de små skritt skal bidra til at vi over tid kommer i mål. Samtidig er det naturligvis slik at målene, som samfunnet selv, skal være dynamiske. Vi er hele tiden i bevegelse og vil stadig sette oss nye mål. Dertil kommer at ingen har full oversikt over alt som skjer og vil skje. Faktorer som ingen har kontroll over spiller inn. Klimaet er i

endring, den nasjonale økonomien og regjeringens bevilgninger påvirker vårt handlingsrom, og fra- eller tilflytting kan endres i større grad enn hva vi planlegger for.

Kommunens administrasjon skal i det årlige budsjettarbeidet legge fram tiltak som hver for seg og til sammen skal bidra til å nå de vedtatte målene. Nedenfor følger en oversikt over de fire temaene samt underliggende mål. I de ulike sektorkapitlene vil vi presentere hvordan måloppnåelsen har vært på hvert område.

#### Et kompetent Berlevåg

Samfunnet krever, og er avhengig av, kunnskap og kompetanse på et høyt nivå. Kravene til kommunale tjenester blir større, og den teknologiske utviklingen krever stadig høyere kompetanse innen nær sagt alle bransjer. Næringslivet er under press for å møte en virkelighet som på stadig flere områder er avhengig av spesialkompetanse. Våre unge skal få det beste grunnlaget for å møte tidens krav og for å realisere sitt potensiale.

##### Mål:

- En oppvekstsektor hvor barna utvikler kunnskap, ferdigheter og holdninger til beste for seg selv og samfunnet de bor i.
- Et næringsliv med effektivitet og kompetanse som utviklingsfaktor
- Kompetent og tjenestevillig offentlig sektor

#### Et utviklingsorientert Berlevåg:

Berlevåg må være et utviklingsorientert samfunn hvis vi skal beholde og skape arbeidsplasser, folkevekst og inntekt i framtida. Befolkningsutviklingen i Finnmark viser at konkurransen om å tiltrekke seg arbeidstakere og innbyggere blir stadig sterkere. Berlevåg må utvikles på alle fronter og gjøres tilstrekkelig interessant – både som bosted og arbeidsplass.

##### Mål:

- Økt tilflytting for å beholde rekruttering til arbeidsplassene
- Utvikle Berlevåg som energikommune
- Utvikle Berlevåg som reiselivskommune
- Videreutvikle eksisterende næringsliv
- Boligstruktur som er attraktiv for alle
- God arealforvaltning
- Barn og unge må høres i samfunnsutviklingen

#### Et trivelig Berlevåg:

Bolyst er avgjørende for å holde på innbyggerne. For at folk skal bli værende er det avgjørende at de trives. Kultur- og fritidstilbud må holdes på et høyt nivå for alle aldersgrupper. Berlevåg skal være attraktivt som bosted, og utflyttere skal helst ønske å komme tilbake til kommunen. Trivsel henger også sammen med stedsutvikling. I planperioden ønsker vi derfor å gjøre sentrum av Berlevåg mer tiltalende.

##### Mål:

- Et ryddig Berlevåg
- Berlevåg skal ha et aktivt frivillig kulturliv
- I Berlevåg skal barn, ungdom, voksne og eldre trives

### Et trygt Berlevåg:

Trygghet er kanskje det aller viktigste for mennesket. En trygg oppvekst, trygg alderdom, en god helsetjeneste for hele befolkningen, samt et godt sikkerhetsnett for de av oss som skulle falle utenfor – det handler om å ta vare på hverandre.

### Mål:

- Vi vil jobbe for et aldersvennlig samfunn
- Vi ønsker et godt helse- og omsorgstilbud
- Vi får bedre folkehelse
- Sosial boligbygging for de som trenger det.
- Beredskap som tilpasser seg framtidig utvikling
- Framtidige klimaendringer håndteres nå

### 3. Politisk virksomhet, sentraladministrasjon og fellesutgifter

#### Politisk virksomhet

Tjenester og oppgaver:

Politisk virksomhet består av ansvarsområdene ordfører, kommunestyret og andre, revisjon, kontrollutvalget, nemnd eiendomsskatt og ungdomsråd.

#### Møtevirksomhet i 2023:

Kommunestyret - 7 møter og behandlet 75 saker

Formannskapet - 8 møter og behandlet 45 saker

Hovedutvalg for tekniske tjenester - 3 møter og behandlet 3 saker

Hovedutvalg for oppvekst og kultur - 1 møte og 2 behandlet saker

Hovedutvalg for helse- og omsorg - 1 møter og 2 behandlet saker

Næringspolitisk utvalg - 3 møter og 11 behandlet saker

Kontrollutvalget - 3 møter og behandlet 25 saker

Seniorrådet - 2 møte og behandlet 3 saker

Avvikskommentarer på enheten:

Politisk virksomhet	Regnskap 2023	Regulert budsj. 2023	Avvik	Oppr. budsj. 2023	Regnskap 2022
Politiske organer	1 415 251	1 164 934	250 317	1 164 934	1 364 801
Kommunestyret	3 971 850	3 957 299	14 551	422 900	2 213 434
Kommunerevisjon	627 500	621 000	6 500	621 000	603 750
Kontrollutvalget	330 455	362 000	-31 545	362 000	275 210
Nemnd eiendomsskatt	750		750		10 750
Ungdomsråd	2 290	20 000	-17 710	20 000	10 729
<b>SUM TOTAL</b>	<b>6 348 096</b>	<b>6 125 233</b>	<b>222 863</b>	<b>2 590 834</b>	<b>4 478 674</b>

Politisk virksomhet har totalt sett et merforbruk på 223 000 kr.

Politiske organer har et merforbruk på 250 000 kr som i hovedsak skyldes ordfører- og varaordførergodtgjørelse og reisevirksomhet.

Kontrollutvalget har et mindreforbruk på 31 545 som består av mindre kurs- og reisevirksomhet.

*Ungdomsrådet har et mindreforbruk på 17 710*

Økningen i rammen fra 2022 til 2023 skyldes inndekning av merforbruk på Berlevåg Havn KF på kr 3 064 399, tilskudd BJFF kr 75 000, tilskudd til Berlevåg Eiendomsselskap AS kr 224 700 og tilskudd til Berlevåg næringsutvikling kr 150 000

#### Viktige hendelser i 2023

Den politiske beslutningsstrukturen i Berlevåg kommune ble endret etter valget i 2023.

Hovedutvalgene og næringsfondet ligger nå under formannskapet.



## Sentraladministrasjonen

Tjenester og oppgaver:

Sentraladministrasjon består av: Rådmann, kontorsjef, servicekontoret, økonomiavdelingen og IKT (fram til 1. april 2023).

Rådmannen er den øverste leder for den samlede kommunale administrasjon, det formelle bindeleddet mellom administrasjonen og de politiske organer og er således den sentrale premisseleverandør til politisk nivå. Rådmannen er ansvarlig for at politiske vedtak blir iverksatt.

Sentraladministrasjonen fungerer som politisk sekretariat med utarbeidelse av møteinnkallinger, sakspapirer og møteprotokoller.

Servicekontoret skal være publikums første møte med kommunen, og har som målsetting å gi innbyggere og andre den hjelpen de trenger i sitt møte med kommuneorganisasjonen. På servicekontoret skal man være behjelpelig med å svare på spørsmål og henvendelser. Her er søknadsskjemaer, serviceerklæringer og annen informasjon tilgjengelig.

Økonomiavdelingen ivaretar kommunens oppgaver innen budsjett, regnskap, lønnsutbetaling, og innfordring. Avdelingen skal også bistå og gi råd til enhetene i den daglige økonomiforvaltningen. Fra 1. mai 2023 ble Berlevåg kommune vertskommune for økonomiavdelingene i Båtsfjord, Nesseby og Tana, og den felles interkommunale tjenesten går nå under navnet Vestre Varanger Økonomi.

IKT-avdelingen har ansvar for kommunens data- og telefonsystemer, samt nettverk. Hovedoppgaver er planlegging, koordinering, utbygging, drift, vedlikehold og brukerstøtte. IKT avdelingen gikk over til sin vertskommune Nesseby 1. april 2023.

Flyktingetjenesten har én ansatt i 100 % stilling med kontorsted på rådhuset og Nav. Tjenesten har tett samarbeid med særlig oppvekst, men også andre kommunale enheter. Blant tjenestens mange oppgaver er å ta imot flyktningene, løse praktiske spørsmål knyttet til bolig og kontakt med det kommunale og statlige tjenestetilbudet, samt bistå i kontakt med arbeidsgivere og andre aktører.

Sentraladministrasjonen har vært preget av underbemanning. Servicekontoret har hatt 100 % stilling vakant i hele 2023, økonomiavdelingen har hatt 50 % stilling vakant gjennom flere år, samt flere vakante stillinger i de andre økonomiavdelingene Båtsfjord, Nesseby og Tana. Den marginale kapasiteten vi har tilgjengelig gjør at vi blir svært sårbare ved uforutsette hendelser. Også tjenesteproduksjonen lider av dette. Den daglige driften med å overholdelse av frister etc. blir prioritert, mens større saksutredning og langsiktig planlegging blir lidende.

Avvikskommentarer på enheten:

	Regnskap 2023	Regulert budsj. 2023	Avvik	Oppr. budsj. 2023	Regnskap 2022
Sentraladministrasjon					
Rådmannskontoret	2 019 199	2 113 497	-94 298	2 113 497	2 075 698
Servicekontoret	726 117	747 764	-21 647	507 764	881 141
Økonomiavdelingen	1 232 476	1 236 054	-3 578	3 044 054	3 005 375
Vestre Varanger økonomi	1 891 478	1 799 000	92 478	0	0
IKT	2 147 899	1 790 917	356 982	1 790 917	1 532 083
Flyktninger	5 775 285	8 040 599	-2 265 314	3 100 000	2 127 929
<b>SUM TOTAL</b>	<b>13 792 455</b>	<b>15 727 831</b>	<b>-1 935 376</b>	<b>10 556 232</b>	<b>9 622 226</b>




Sentraladministrasjonen hadde som følge av flyktingemidlene totalt sett et mindreforbruk i 2023 på ca. 1,9 mill. kr.

Rådmannskontoret har et mindreforbruk på kr 94 000 som i hovedsak skyldes lønn og reisevirksomhet.

Økonomiavdelingen har et merforbruk på ca. 90 000. Merforbruket fordeles på flere poster. Vestre Varanger økonomi ble etablert 1. mai 2023, og det har vært vanskelig å budsjettere når man ikke har hatt erfaringstall.

IKT har et merforbruk på 357 000. Oppstart av Vestre Varanger IT ble dyrere enn budsjettert.

Økningen i forbruket for sentraladministrasjonen totalt sett er på 4,1 mill. kr. Hovedårsaken er økning i utgifter i forbindelse med flykninger. Disse utgiftene er finansiert med tilskudd fra staten. Resten av økningen skyldes oppstart av 4K samarbeidet for IT og økonomi.

Måleindikatorer	Ber KT 2023	Ber LT 2023	Ber F 2023
Sykefravær   	1,21 %	3,5 %	4,72 %

### Bemanning

Antall ansatte har økt fra 7,5 i 2022 til 19,5 i 2023. Antall årsverk har økt fra 7,5 til 19,5. Dette forklares med at alle de ansatte på økonomiavdelingene i Vestre Varanger ble overført til Berlevåg kommune 1. mai 2023.

Det jobber 19 kvinner og 1 mann i sentraladministrasjonen.

### Oppnådde resultater ihht. enhetens målsettinger og satsingsområder i perioden

Administrasjonen har gått til anskaffelse av digitale verktøy som skal forenkle prosessene våre. Lønn gikk over til nytt lønnsystem i februar 2023, rekruttering - webcruiter ble fasett inn i mars 2023, HR og e-handel jobbes det ennå med, men forventes å være klart i løpet av året.

Eierskapsmeldingen er i sin siste fase og vil bli vedtatt første halvår 2023.

Boligplanen jobbes det med.

Interkommunalt samarbeid: Barnevern og IKT gikk over til sine vertskommuner 1. april 2023 og økonomiavdelingen ble vertskommune fra 1. mai 2023.

## Fellesutgifter:

Fellesutgifter består av felles forsikringer, sivilforsvaret, landbruk og miljøvern, tilskudd til Kirkelig Fellesråd, støttetiltak boliger, lærlinger, samt generelle fellesutgifter i den kommunale driften.

### Avvikskommentarer på enheten:

Fellesutgifter	Regnskap 2023	Regulert budsjet. 2023	Avvik	Oppr. budsjet. 2023	Regnskap 2022
Fellesutgifter	3 342 507	3 225 000	117 507	2 074 000	3 733 170
Felles forsikring	444 063	460 000	-15 937	431 000	396 540
Landbruk	31 178	30 000	1 178	30 000	30 900
Natur og miljøvern	112 694	113 000	-306	105 000	130 584
Støttetiltak bolig			0		11 131
Lærling	267 047	350 480	-83 433	632 480	519 493
Pensjon	2 643 328	8 001 664	-5 358 336	0	40 009
Kirkelig Fellesråd	2 077 513	2 024 500	53 013	1 909 000	2 270 740
Gravlegat					915
<b>SUM TOTAL</b>	<b>8 918 330</b>	<b>14 204 644</b>	<b>-5 286 314</b>	<b>5 181 480</b>	<b>7 133 483</b>

Totalt sett så er det et mindreforbruk på fellesutgifter på kr 5,2 mill.

Hovedårsaken til mindreforbruket er at det ble vedtatt å bruke av pensjonsfondet til å dekke pensjonskostnader. På grunn av strykninger i bruk av pensjonsfondet, jf. regnskapsforskriften, så ble ikke fondet brukt, og utgiftene ble dekt av merinntekter i driftsregnskapet.

Fellesutgifter har et merforbruk på kr 117 000 pga juridisk bistand i forbindelse med rettsak.

Felles forsikring har et mindreforbruk på kr 63 503

Kommunen har hatt færre lærlinger i en periode i 2023, og det er derfor mindreforbruk på ansvaret.

Kirkelig Sokn hadde opprinnelig en ramme på 1,9 mill. Kr. På grunn av merforbruk i 2022 fikk Soknet en tilleggsbevilgning på 82 403 for å kunne dekke dette. I tillegg fikk de utbetalt tilskudd til støydemping og barneklubb.

Fellesutgifter hadde en økning i rammen på kr 1 784 847 fra 2022. Økningen i rammen skyldes i hovedsak juridisk bistand i forbindelse med en pågående rettsak.

## 4. Oppvekst

Oppvekst består av oppvekstsjef, Berlevåg skole, Berlevåg barnehage, LOSA, kulturskolen SFO, PPT og voksenopplæringen.

### Undervisning:

Tjenester og oppgaver:

Undervisningsenheten består av skole, SFO, videregående opplæring (LOSA), kulturskole, voksenopplæring og PPT. Tjenester fra PPT kjøpes fra Midt-Finnmark PPD IKS. Oppvekst har som hovedmål å skape et godt oppvekstmiljø for barn og unge, gjennom samhandling med skole- og barnehageeier, foreldre, alle ansatte innenfor enheten og andre samarbeidspartnere.

Berlevåg skole hadde 61 elever pr 31.12.23, noe som samsvarer med prognosene fra økonomiplanen for 2021-2024; «Hvert år går langt flere barn ut av skolen enn inn, 2020/21: 63 elever, 2021/22: 66 elever, 2022/23: 61 elever.» Prognosene for neste skoleår er at elevtallet vil synke til 55 elever, da kommunen har vedtatt at det ikke skal tas imot flyktninger i 2024 kan vi gå ut fra at dette tallet er reelt.

Skolen er fådelt og er slått sammen til følgende trinn: 1-2. trinn, 3.-4. trinn, 5.-7.trinn, 8.trinn, 9.-10.trinn. På grunn av synkende elevtall, vil 8.-10. trinn bli sammenslått fra høsten 2024.

Klassene/trinnene har delingstimer i kjernefagene som matematikk, norsk og engelsk. I de øvrige fagene er de slått sammen med ekstra ressurs som assistent, miljøarbeider eller to-lærersystem.

Skolen har hatt høy prioritering på digitale verktøy, men har også dette året gått til innkjøp av fysiske lærebøker. Vi jobber kontinuerlig med fokus på trygt og godt skolemiljø og har dette året hatt færre §9A saker enn tidligere år. Gjennom året bidrar den kulturelle skolesekken med kunstneriske opplevelser og aktiviteter. Skolen samarbeider også med Berlevåg havnemuseum med aktiviteter som samefolkets dag, kvenfolkets dag, 2.verdenskrig, kystkultur osv.

### Kulturskolen

Berlevåg kulturskole har en ansatt i 100% stilling fra 01.01.23 til 31.07.23.

Følgende tilbud ble gitt: piano, sang, gitar, trommer, visuell kunst, band (Utgikk pga mangel på interesse), lyd, lys & scene (Utgikk pga manglende interesse), teater, sceneteknikk (Utgikk pga mangel på interesse).

Det var 13 påmeldte elever. Hver elev fikk i snitt 30 min undervisning pr.uke. Påmeldingsskjema med informasjon om tilbudene ble delt ut til alle elever ved skolen. Kommunikasjon med foreldre har vært gjennom Visma, som er det samme systemet som skolen bruker.

Liste over elever med hvor mye de skal betale og antall aktiviteter de deltar på, samt mailadresse til foreldrene, ble sendt til oppvekstsjef. Oversikt over betalingsmodellen ligger i infoskrivet til foreldre.

Elevene fikk undervisning etter skoletid. De yngste elevene som gikk på SFO ble hentet der. Undervisningen foregikk for det meste på musikkrommet. Det ble undervist en til en, og i små grupper.

Ansatt ved kulturskolen sa opp sin stilling med fratredelse 31.07.23 og det ble utfordrende og finne ny egnet kandidat til stillingen, dette medførte at kulturskolen ikke var i drift før nyansettelse 01.12.23 med en ansatt i 80% stilling.

### Den Kulturelle Skolesekken (DKS)

DKS-arrangementene løper gjennom hele året og innholdet skal dekke læreplanene innenfor områdene kunst, kultur, musikk og kulturarv. Berlevåg kommune abonnerer på faste tilbud fra DKS og samarbeider i tillegg lokalt med aktører utenom skolen.

Faste arrangement er samarbeid med Kystmuseene om samisk nasjonaldag 6. februar, kvenfolkets dag 16. mars og Kystens dag 9. juni.

I 2023 ble det i tillegg gjennomført kulturuke ved Berlevåg skole.

Kulturkontakten har oversikt over når arrangementene kommer på besøk og sørger for å involvere ledelsen og øvrige ansatte på skolen. DKS-besøkene innlemmes i skolens øvrige planer og årshjul. Kommunen mottar årlig midler til den lokale DKS-potten og har ansvar for å rapportere regnskap og aktiviteter til DKS sentralt. Berlevåg har ansatt DKS kontakt i 3,85% av en undervisningsstilling.

### SFO

SFO er et frivillig omsorgs- og fritidstilbud utenom skoletid for elever fra 1. – 4. trinn, samt for elever som har særskilte behov opptil 7. trinn. Barna har faste aktiviteter daglig/ukentlig i SFO, blant annet utelek, formingsaktiviteter, idrettshall, basseng og matlaging. Antall barn på SFO er 15 per 31. desember 2023, dette har medført økt bemanning i 2023 i forhold til 2022 jfr. SFOs vedtekter. Høsten 2023 ble det innført 12 timer gratis SFO for elever på 1. og 2. trinn (nasjonalt vedtak).

### LOSA

LOSA Veksling LOSA driftes av oppvekst på vegne av Finnmark fylkeskommune, ved Nordkapp maritime fagskole. Veksling LOSA er mer praksisrettet opplæring hvor elevene veksler mellom opplæring i skole og lærebedrifter (lærling). I Berlevåg er ulike private bedrifter med på dette, men flere av kommunens enheter bidrar også, f.eks. skole, barnehage og helsesenteret. For skoleåret 2023-2024 er det 7 elever, mens man antar at ca. 5-6 elever vil starte opp høsten 2024.

Følgende studieretninger tilbys fra høsten 2024

- Naturbruk VG1
- Helse og oppvekstfag VG1
- Elektro og datateknologi VG1
- Teknologi -og industrifag VG1
- Vg2 verkslingsmodellen helsefagarbeider og barn -og ungdomsarbeider (lærling)
- VG2 verkslingsmodellen naturbruk akvakultur (Lærling)

Vi håper og arbeider for at følgende studieretninger tilbys fra høsten 2025

- Studiespesialisering VG1

- Vekslingsmodellen Elektrikerfaget VG2 (lærling)
- VG2 Vekslingsmodellen Naturbruk fiske og fangst (lærling)

### Voksenopplæringen (VO)

Voksenopplæringa har hatt 32 elever til sammen i 2023, herav 20 kvinner og 13 menn. Det har vært gjennomført to eksamensperioder der 44 kandidater har avlagt prøver i norsk muntlig og skriftlig og samfunnskunnskap. Aktivitetene har i hovedsak vært gjennomført på dagtid. Det er ikke gitt tilbud om kveldsundervisning i norsk, samfunnsfag eller grunnskoleopplæring i 2023.

Kjernevirksomheten på VO i 2023 har vært undervisning og veiledning av ukrainske flyktninger i introduksjonsprogrammet. Programmet omfatter norskundervisning og språkpraksis. I tillegg ble det gjennomført kurs i foreldreveiledning og opplæring i bruk av digitalt utstyr og nettbasert kompetanse.

Øvrige deltakere på VO har vært tidligere elever og avgangselever fra grunnskolen. Disse har fått veiledning og oppfølging til eksamen i norsk og samfunnsfag.

Arbeidsspråket i undervisningen er norsk med litt støtte i russisk. Det er tilsatt fast lærer/kontaktlærer med undervisningskompetanse i norsk som andrespråk. I tillegg er en språkassistent/tolk med pedagogisk kompetanse engasjert i fire timer pr uke.

Norskopplæringen har vært gjennomført på dagtid, og voksenopplæringen har ikke hatt tilbud om kveldskurs høsten

### PPT

PPT Berlevåg kommune medeier i PPT Midt- Finnmark IKS, sammen med 6 andre kommuner. Båtsfjord kommune ble med i det interkommunale samarbeidet 01.01.24.

PPT i Berlevåg har en person ansatt i 75% stilling som har kartlegging og oppfølging av barn i barnehage, elever og voksne, skole og voksenopplæring som sitt ansvarsområde. Det holdes også kurs for ansatte i barnehage og skole med ulike tema, som et ledd i kompetanseutviling. Den ansatte er også ansatt i 25% stilling som spesialpedagog i Berlevåg kommune, med arbeidssted Berlevåg skole.

Det har i 2023 vært et tett og godt samarbeid med øvrige instanser som barnevern, barnehabiliteringen ved Hammerfest sykehus, Statped, samt BUP i Kirkenes.

I 2023 har mye av arbeidet gått med til forebyggende arbeid, samt tidlig innsats både i barnehage og skole. Det innebærer veiledning av lærere, pedagoger og øvrige ansatte i barnehage og skole. Den ansatte i PPT har i 2023 gjennomført etterutdanning innenfor autismespekterområdet. PPT har også deltatt i deler av utviklingsarbeidet gjennom desentralisert ordning for kompetanseutvikling i skolen (dekomp) og regional ordning for barnehagebasert kompetanseutvikling (rekomp).

PPT har deltatt i arbeidet med utvikling av BTI-modellen.

## Avvikskommentarer:

	Regnskap 2023	Regulert budsj. 2023	Avvik	Oppr. budsj. 2023	Regnskap 2022
Felles adm.stilling RSK Øst	120 000	120 000	0	120 000	120 000
Oppvekst administrasjon	931 549	971 832	-40 283	967 832	961 323
Berlevåg skole	13 141 231	14 728 889	-1 587 658	14 123 288	13 429 017
SFO	322 539	291 273	31 266	291 273	379 055
Skolekanitine	332 988	322 268	10 720	322 268	432 386
Videregående skole	344 683	369 082	-24 399	369 082	320 618
Voksenopplæring	-754 249	-45 028	-709 221	58 972	-510 886
Kulturskolen	495 392	513 649	-18 257	513 649	572 513
PP-tjenesten	716 898	741 000	-24 102	741 000	734 059
UKM	9 000	15 000	-6 000	15 000	6 400
<b>SUM TOTAL</b>	<b>15 660 031</b>	<b>18 027 965</b>	<b>-2 367 934</b>	<b>17 522 364</b>	<b>16 444 484</b>

	Regnskap 2023	Regulert budsj. 2023	Avvik	Oppr. budsj. 2023	Regnskap 2022
Barnehagen					
Berlevåg barnehage	6 034 718	5 884 952	149 766	5 824 952	4 990 108
Spesialpedagoisk tiltak			0		
<b>SUM TOTAL</b>	<b>6 034 718</b>	<b>5 884 952</b>	<b>149 766</b>	<b>5 824 952</b>	<b>4 990 108</b>

Regnskapet for 2023 for oppvekst som helhet viser et mindreforbruk på kroner 2 218 616,- i forhold til opprinnelig budsjett. For enheter med større avvik ift. mindre- eller merforbruk, er tallene slik:

Berlevåg skole hadde et mindreforbruk 2 327 649 i forhold til regulert budsjett. Dette fordi skolen holdt en stilling vakant fra 01.08.23, i tillegg tok de i bruk mindre vikarer en tidligere og mindre bruk av overtid, dette ved tiltak som omlegging av drift ved planlagt fravær og at det ikke ble satt inn vikarer for lærer som ble konstituert rektor da opprinnelig rektor var ute i sykefravær. Konstituert rektor har tatt en del undervisning ved sykefravær i enheten. Lønn til vikarer er fortsatt høy, hovedsakelig på grunn av at skolen ikke har vikarlærere tilgjengelige og undervisningspersonell med full post har måtte ta vikartimer. Enheten har også vært veldig restriktiv i forhold til alle innkjøp som er blitt gjort.

Skolefaglig kompetanse (oppvekstsjef) fikk et mindreforbruk på 40 834, dette er i hovedsak pensjon og lav reisevirksomhet.

SFO har et lite merforbruk, dette grunnet flere barn i 2023 en i 2022 og at inntektene ble redusert grunnet 12 timer gratis SFO også for 2. trinn fra 1.august 2023.

Når det gjelder videregående skole (LOSA), ble der et lite midreforbruk, grunnet fastlønn og kjøp av undervisningsmateriell.

Voksenopplæringen hadde ett mindreforbruk på grunn av høyere grunntilskudd enn det vi har budsjettet med.

Kulturskolen fikk også et mindreforbruk, dette skyldes lavene lønnsutgifter da kulturskolen stod ubemannet fra 01.08.23 til 1. desember 2023.

Berlevåg barnehage hadde et merforbruk på totalt 149 650 i henhold til opprinnelig budsjett. Dette skyldes flere barn med særskilte behov.

Konklusjon: Oppvekstenheten har et stort mindreforbruk i 2023, men grunnen er organiseringen innad i enheten Berlevåg skole på grunn av sykefravær og vakant stilling. Den vakante stillingen vil bli bemannet fra høsten 2024 grunnet barn med særskilt behov som kommer til skolen. I tillegg kutter Berlevåg skole en stilling fra høsten 2024.

## Berlevåg Barnehage

Berlevåg barnehage er godkjent for 45 plasser (18+12+9). Da det er en stor økning med barn under 3 år. Situasjonen er at barnehagen har 35 barn fra barnehageåret 2022/2023. Av disse er 17 barn under 3 år. Barnehagen har i november 2023 besluttet å opprette en avdeling på skolen for å kunne møte behovet til barn under 3 år. Det betyr at barnehagen har frigjort mange plasser til barn over 3 år, da vi åpnet vår 4 avdeling på skolen. Vi har til sammen plass til 14 barn over 3 år. Avdeling Blåbasen er gjort om til 9 plasser i siste halvdel av 2022. Januar 2024 igangsatte barnehagen avdeling Gulbasen med 9 barn på skolen. Her har vi kapasitet til 12 barn. Det er positivt at barnehagen har så mange barn at barnehagen må utvide til 4 avdelinger. Det vil selvsagt bli noen økte kostnader med utvidelsen, men barnehagen skal klare å holde utgiftene ved utvidelse på et nøkternt nivå også i 2024.

Barnehagen er et pedagogisk tilbud til barn under skolepliktig alder. Barnehagen er plassert under Kunnskapsdepartementet og Utdanningsdirektoratet, og er i større grad styrt mot læring. Kunnskapsdepartementet har overført oppgaver til Utdanningsdirektoratet for å styrke sammenhengen mellom barnehage og opplæring. Barnehagen har ulike styringsdokumenter som regulerer innholdet i barnehagen. Blant annet lov om barnehager og rammeplan. Barnehagen er blitt en del av et livslangt utdanningsløp.

Det er kun 4 barn som går over til skolen høsten 2024. Bemanningen er økt med 1 mannlig barnehagelærer og 1 assistent. Vi har to assistent/pedagog ressurser grunnet to barn med spesielle behov.

Enheten omfatter Berlevåg barnehage. Barnehagen er godkjent for 45 plasser (18+12+9). Vi har nå så mange små barn under 3 år, så avdeling Blåbasen er gjort om til 9 plasser i siste halvdel av 2022.

Barnehagen bruker mye lokalsamfunnet, det være seg Museum med ulike tradisjoner som gammeldags jul, samisk dag osv. Vi er i svømmehallen hver uke med små grupper av barn. Dette støttes gjennom midler fra fylket. Vi bruker idrettshallen iblant og går jevnlig på bibliotek.

### Sykefravær, bemanning og likestilling

Måleindikatorer	Ber KT 2023	Ber LT 2023	Ber F 2023
Sykefravær   	2,03%	7,87%	9,9%

Det var en økning av sykefravær i 2023 i forhold til 2022, dette grunnet flere langtidssykemeldte i både skole og barnehage. Det er ikke oppgitt forhold på arbeidsplassen som grunn for sykefraværet.

Fraværet er fortsatt høyt både i skole og barnehage, men gjennom dialogmøter og tett oppfølging av de som er ute i sykemelding, kan det se ut som sykefraværet er på tur nedover i både skole og barnehage.

## Bemanning

Oppvekst har en kvinnelig oppvekstsjef i 100% stilling.

### Undervisning

Berlevåg skole hadde 21 ansatte per 31.12.23 dette inkludert rektor, merkantil, assistenter, språkassistent, lærer for de fremmedspråklige fra Ukraina og spesialpedagog/miljøarbeidere. Kjønnfordelingen er 17 kvinner og 4 menn. Dette er ansatte som jobber på flere steder, f.eks. skolen og SFO, skolen og LOSA og skolen og voksenopplæring. Netto årsverk i grunnskolen var 11,2 lærerårsverk og 4,9 stillinger som assistent, språkassistent og miljøarbeidere pr.31.12.23.

Grunnen til økningen i stillinger er bosetting av Ukrainske flyktninger, det måtte ansettes 100% stilling som språkassistent og 100% stilling som lærer med språkkompetanse i morsmål, noe som

medførte 2 hele stillinger til norskopplæring for fremmedspråklige. Disse stillingene er midlertidige stillinger.

I tillegg kommer 80% stilling i kulturskole, 100% stilling i voksenopplæringen og 82% stilling i LOSA.

Når det gjelder likestilling har det vist seg utfordrende å få rekruttert mannlige ansatte til kvinnedominerte yrker som er underlagt oppvekst. Per d.d. er det seks mannlige ansatte fordelt på enhetene, og i tillegg en mannlige lærling i barnehagen. Likestilling bør imidlertid prioriteres i utlysninger for ledige stillinger, hvor menn oppfordres til å søke.

### Barnehage

Barnehagen hadde i 2023 11,2 årsverk. Økningen skyldes hovedsakelig flere vedtak om spesialpedagogiske tiltak og flere barn under 3 år. Dette for å følge pedagognormen og bemanningsnormen for barnehager.

Forholdet mellom antall ansatte og barnetallet, avhenger av to forhold. Det er et lovkrav at tallet på pedagoger i barnehagen skal beregnes ved å ta det totale barnetallet i barnehagen og dele på 14. Resultatet gir hvor mange hele pedagogstillinger barnehagen skal ha. Da holdes styrer utenom. Det andre forholdet er at det er en minimums bemanningsnorm i barnehagene: Det er 1 voksen per 3 barn under 3 år og 1 voksen per 6 barn over 3 år.

Personalet består av 1 Styrer med barnehagelærer utdanning, 4 pedagogiske ledere (alle barnehagelærere), 3 barne- og ungdomsarbeidere der en har 20% permisjon fra 100% stilling og en ute i svangerskapspermisjon store deler av 2023, 5 assistenter der en er i 40% stilling, 1 lærling.

Det jobber 10 kvinner og 3 menn i Berlevåg barnehage. I de ledende stillingene er 4 av 5 kvinner (grunnet utdanning som barnehagelærere). Bemanningen har vært stabil, men en del sykefravær. Problemstillingen med å lage planverk i sammenheng med likestilling har ennå ikke vært aktuelt for Berlevåg barnehage, da det er få menn som søkere på ledige stillinger i barnehagen. Det er ønskelig med flere menn i barnehagen. Ikke minst for å få en kjønnsmessig balanse, men også for at guttene skal få gode rollemodeller.

### Oppnådde resultater iht. enhetens målsettinger og satsingsområder:

Oppvekst samarbeider som tidligere år aktivt med ulike aktører i lokalmiljøet knyttet opp mot skole, barnehage, kulturskole, voksenopplæring og LOSA, f.eks. bedrifter hvor elever og LOSA elever har praksis.

Samarbeidet med RSK-Øst fortsatte i 2023. Oppvekst enheten ble i 2019 med i et 4-årig prosjekt i regi av SePU (senter for forskning og utvikling i barnehage og skole), som igjen koordineres av RSK-Øst, regionalt samarbeidskontor for Øst-Finnmark. I 2021 var det sju kommuner med fra Øst-Finnmark. Kommunene utgjør et kompetansenettverk sammen med SePU. Nettverket legger til rette for analyser av behov for kompetanseutvikling ved barnehagene og skolene og gjennomføring av barnehage- og skolebasert kompetanseutvikling. De statlige ordningene for kompetanseutvikling innebærer et samarbeid mellom kommuner og universitets- og høyskolesektoren. Samarbeidet innebærer gjensidig kompetanseheving og skal bidra til å forbedre kvaliteten både i barnehagene, skolene og lærerutdanningene.

Høsten 2021 startet Berlevåg kommune opp i lag med de sju andre kommunene i RSK-Øst-deltakelse i «Kompetanseløft for spesialpedagogikk og inkluderende opplæring», som skal innføres i samtlige kommuner i 2025. Kommunenes Sentralforbund (KS) og Statped. er to av flere bidragsytere. Målet er å styrke laget rundt barnet. Ordningen er en fortsettelse av St.meld. 6/19 – Tidlig innsats.

Berlevåg skole har i perioden vært med i prosjektet DeKomp og barnehagen er med i ReKomp via RSK Øst-Finnmark i forhold til arbeidet med barnehage og skoleutvikling.

Alle oppvekst sine underenheter og ansatte har dialog med sine brukere (barn, elever, foresatte, etc.)



Dette gjennom samtaler og ulike brukerundersøkelser; elevundersøkelsen, nasjonale prøver.

I økonomiplanen for 2021-2023, (s. 31-34) er det et uttalte mål om ulike reduksjoner i bemanning og klasser, jfr. overtallighet. Berlevåg skole har nådd de mål som ble satt. Det begynte for øvrig 4 elever i 1. trinn høsten 2023.

For skole er status angående kompetanse at skolen mangler undervisningskompetanse i to fag skoleåret 23/24 og det er fagene musikk og mat og helse. Det er også ønskelig med flere lærere som innehar undervisningskompetanse i norsk for fremmedspråklige, kroppsøving og realfag. Virksomhetsplanen for skole ble revidert i mai 2023.

#### Prosjekt "Identifikasjon og oppfølging av utsatte barn og unge"

Berlevåg kommune er godt igang med å etablere en kommunal modell for å identifisere og følge opp utsatte barn og unge. Kommunen fikk 1 million i tilskudd over 2 år til dette prosjektet høsten 2022. Det er ansatt en prosjektleder i 50% stilling, det er satt ned en styringsgruppe bestående av oppvekstsjef, leder for helse og omsorg og leder for barnevern. Denne gruppen gir mandat til tverrfaglig gruppe angående prosjektet gjennom å stille krav til deltakelse i prosjektgruppene og at prosjektet fører til endring/forbedring av tidligere etablert praksis. Det er også opprettet en tverrfaglig arbeidsgruppe, som er underlagt styringsgruppen, og ledes av rektor. Det er gjort en kartlegging av hvilken kompetanse Berlevåg kommune innehar i de ulike etatene. På bakgrunn av kartleggingen skal kommunen nedtegne og formalisere en helhetlig, tverrsektoriell modell for å styrke tidlig innsats og oppfølging av utsatte barn. Modellen skal utformes på individs-, etats- og kommunalt nivå. Modellen skal synliggjøre hvordan planer, verktøy, rutiner og samhandlingsarenaer i kommunen bidrar til identifikasjon og oppfølging av utsatte barn, på alle tre nivåer. Modellen skal være klar til å implementeres i kommunen innen utgangen av 2024.

#### Barnehagen

Barnehagen har fått kompetansemidler fra statsforvalteren til kompetanseheving for spesialpedagogikk. Dette er blitt bruker til å styrke nærvær og veiledning fra PPT. Dette har ført til økt kompetanse av ansatte. Satsingsområder vil være implementering av den nye lover, arbeidsmiljø, inkludering og vennskap (en del av trivselsplan for å forebygge mobbing og utestenging). Årsplan og temaplan er gjeldene for barnehageåret 2023/2024. Barnehagen har fått kompetansemidler for å drive svømmetrening med barn. Barna har tilrettelagt bassentrening hvor de har fått satt sammen et supert opplegg av en svømmelærer. Årlig må ansatte ha godkjent livredning i vann. Dette i samarbeid med skolen. Det vil bli søkt midler neste år også. Barnehagen er med i RSK-Øst, Rekom og kompetanseløftet for spesialpedagogikk. I tillegg satser vi på kompetanseheving innenfor GAS OG autisme diagnose. HAB Hammerfest har bidratt med kurs og veiledning. Alle ansatte skal ha kompetanse i Ask, alternativ kommunikasjon

Det er oppdatert rutiner og planer dette året og fått de ut i bruk.

Det er blitt gitt kurs i autisme, vi har hatt besøk av barnevernstjenesten med kurs, PPT har gjennomført kurs om språkutvikling og om vold i nære relasjoner, vi har hatt helsesykepleier inn med kurs om vold og overgrep, folkehjelpa med førstehjelpskurs og styrer har hatt kurs om Rus og hva gjør vi når foreldre kommer ruset til barnehagen.

### Viktige hendelser i 2023

Oppvekst satser videre på å heve kompetanse hos våre ansatte, i 2023 har vi to lærere på etter- og videreutdanning, noe som vil styrke undervisningskompetansen Samtlige lærere ansatt i undervisningsstillinger ved skolen, tilfredsstillende kravene til tilsetting, og andelen faglærte ved de andre underenhetene er høy.

Lærere og barnehageansatte har blitt kurset i livredning og svømmeopplæring.

Grunnskolen har ansatt 100% språkassistent og 100% lærer med språkkompetanse i

ukrainsk/russisk, dette er midlertidige stillinger som er opprettet for å kunne ivareta de Ukrainske elevene på best mulig måte.

Oppvekst er godt i gang med utviklingen av en kommunal modell for identifikasjon og oppfølging av utsatte barn og unge.

**Kulturskolen:** Arrangementer og konserter.

Halloween.

Kulturskolen tok initiativ og tilrettela for et Halloween- arrangement i oktober

Julekonsert på Stortua.

Kulturskolen arrangerte en julekonsert for hele bygda i desember. Blandakoret, Mannskoret, Rockeklubben og Korpset ble invitert og deltok med innslag på konserten.

UKM

I forbindelse med uttakning til fylkesmønstringen i Kirkenes ble det arrangert en konsert i Stortua med alle elever på kulturskolen.

Berlevåg sendte 9 elever til fylkesmønstringa.

Underholdning på helsesenteret.

Elevene på kulturskolen underholdt med en ettermiddagskonsert på helsesenteret 23.mars. Dette ble godt tatt imot.

Avslutning.

Ved skoleårets avslutning laget kulturskolen en Musikk-kafe på Havblikk. Dette var et samarbeid med Havblikk kafe og pub.

Barnehagen:

Opprettelse av barnehageavdeling Gulbase ved skolen.

## Framtidige utfordringer

Den største utfordringen for oppvekst er det synkende barnetallet i kommunen. selv om det er flere små barn under 3 år, er det langsiktige bildet en befolkningsnedgang.

St.meld 6/20 – tidlig innsats, samt kompetanseløftet vil etablere et tettere samarbeid med barnevern, skolehelsetjenesten, PPT, samt sikre overgangene mellom barnehage SFO og skole, høsten 2022 ble den tverrfaglige gruppen som skal jobbe med dette etablert, og selve arbeidet med å utvikle BTI-modellen vil være ferdig våren 2024 og modellen skal kunne tas i bruk innen utgangen av 2024, men det er tidskrevende og ressurskrevende å få dette godt implementert i det daglige arbeidet i de ulike enhetene.

Utfordringer i forhold til barnehagesektoren framover:

Utfordringen i Berlevåg at det fødes færre og færre barn og fraflytting er et faktum. Det at barnehagen har en 4 avdelings barnehage er nok kanskje mulig ut neste år, men det forutsetter at barnetallet er nokså stabilt som det er nå. Håpet er at det vil komme flere flyttende, men det er usikkert.

Fremtidig utfordringer er å rekruttere og få barnehagelærere til de pedagogisk leder rollene fremover. Barnehagen ønsker å satse på mannlige pedagoger for å oppnå den ønskelige likestillingen. Problemet er imidlertid at det er vanskelig å rekruttere og vi har oppfordret ansatte i assistentstillinger til å ta Barnehagelærerutdannelsen. Vi har troen på at hvis vi rekrutterer fra Berlevåg så vil vi få mer stabil arbeidskraft. De som kommer utenfra, flytter gjerne etter noen år.

## 5. Kultur

### Tjenester og oppgaver

Kulturenheten består av bibliotek, kino, ungdomsklubb, museum og øvrige kulturtilbud og frivilligsentral. Kommunen forvalter i tillegg et kulturfond som etter søknad kan støtte ulike frivillige kulturtiltak.

#### Biblioteket

Biblioteket har hatt 937 besøkende i 2023 og et utlån på ca 1000 medier.

Det har vært arrangert 2 arrangementer hvor det var 1 forfatterbesøk av en samisk barnebokforfatter i forbindelse med samisk språkuke, og et samarbeid med Crossings 2023 hvor vi kjørte 5-6 korte animerte filmer for barn/ungdom der det var 2-3 klasser innom.

#### Ungdomsklubben

1140 ungdommer og 562 juniorer brukte klubben i 2023, dette er en svak nedgang iforhold til 2022, men vi håper dette tar seg opp i 2024. Vi har ikke hatt noen større arrangementer, men vi har hatt besøk av Alta folkehøgskole.

#### Kino

Vi viste 53 filmer i 2023 og hadde et totalt besøk på 650 som er en liten oppgang fra året før.

Vi hadde litt feil på utstyret rundt påsketiden og måtte utsette noen filmer og kansellere andre slik at det var rundt en måned hvor vi ikke hadde film i det hele tatt. Vi forsøkte oss på kinoens dag i november, men det var ingen stor suksess selv om vi hadde halv pris på billettene.

#### Frivilligsentralen

- Søknadsarbeid, til frivilligsentralen, men også bidratt med hjelp til andre:
  - Hjalp næringskonsulent med søknader for Ungdomsfiske (fikk tilsagn på kr.150 000).
  - Helse- og omsorg / Pårørende foreningen vedrørende støtte til Pårørendeskole og samtalegrupper (fikk hele beløpet på kr. 43 000)
- Berlevåg Frivilligsentral er valgt med i et prosjekt gjennom Norges Frivilligsentraler der vi ser på hvilke utfordringer små kommuner har med å jobbe med mobilisering mot ensomhet blant unge voksne og innvandrere\*. For dette får vi kr. 20000 i støtte.
- Økt samarbeid med Finnmark Friluftsråd, det kommer stadig nye oppgaver og møter. Frivillige har vært veldig hjelpsomme i perioden der daglig leder ikke har kunnet utføre feltarbeid selv. (VinterPerle og Perletur)
- Daglig leder deltar i prosjektet for å lage kommunens lovpålagte grunnlagsdokument for folkehelse. Faste medlemmer i prosjektgruppen er ellers: Charlotte Korsvoll og leder/kommuneoverlege Jakob Thorkildsen
- Småjobbsentralen, formidling av enkle arbeidsoppgaver til ungdommer som de får litt betalt av fra oppdragsgiver. Har fungert fint, alle som har bedt om snømåking har fått hjelp.
- Samarbeid med Kulturbryggeriet, Disco-Jam på idrettshallen/aktivitetshelg.
- Påskeeggaksjonen – Sprer litt glede med påskegodt, pynt og hilsning etter nominasjoner (på Facebook).
- Daglig leder ble med i kommunens «Fagteam for bosetting og integrering»
  - Søkt midler til fast Språkkafe – Fikk innvilget kr. 5000 til innkjøp av språkspill og råvarer til kafé.
- Strandrydding i Berlevåg og Kongsfjord, videreføring av samarbeid om egne containere fra Masternes.
- Småjobbsentralen (stort sett plenklipp).
- Stor rydding samt påfølgende kjøring av avfall til ØFAS for en ufør, flere frivillige involvert i

oppdraget.

- Språkkafé og barselgruppe startet opp igjen etter sommerferien. Arrangeres torsdager i oddetallsuker, 12:00-14:00.
- Hugofestivalen 2023, arrangørkomité, samt oppgaver med frivillig bemanning, dugnad, promotering osv.
- Utlån av friluftsutstyr og skaffet brukte sykler til flere barn.
- Oppgaver for Finnmark Friluftsråd
- Språkkafé og barselgruppe fortsetter, men brukerne av språkkaféen forsvant sakte, men sikkert. Ingen klare tilbakemeldinger på årsak.
- Felles møte vedrørende frivilligheten i Berlevåg, samarbeid med UiT-studentene Hammeren og Straumsnes
- Benyttet dips til å få hentet større mengder strandsøppel fra deponier med UTV.
- Aksjon synlig syklist, utdeling av ladbare for og bak-lykter til alle elevene på Berlevåg skole.
- Avsluttet prosjektarbeidet med grunnlagsdokumentet for folkehelse. Lagt fram for kommunestyret i desember.
- Tv-aksjonen 2024 (Redd Barna) Bøssebærere i Bvg / Kongsfjord, og digital innsamling.
- Intensjonssamtale med In The Same Boat for 2024 (Strandrydding i Berlevåg, langs Tanafjorden)
- Oppgaver for Finnmark Friluftsråd
- Nettverkssamling, rapport og avslutning av NFS-prosjekt «Mobilisering mot ensomhet»\*
- Vår årlige markering av «Frivillighetens dag» med felles middag på Havblikk for inviterte frivillige.
- Leve hele livet
- Juleaksjonen 2024, lokal innsamlingsaksjon fra næringsliv og private, til hjelp for lavinntektsfamilier. Markant økning mottakere fra i fjor.
- Ukentlige oppgaver knyttet til min rolle som administrativ kontakt for Finnmark Friluftsråd med blant annet friluftsliv og folkehelse.

## Avvikskommentarer på enheten:

	Regnskap	Regulert	Avvik	Oppr.	Regnskap
	2023	budsj.		budsj.	2022
Kultur	2023	2023		2023	2022
Bibliotek	531 493	537 443	-5 950	537 443	517 490
Kino	117 724	152 101	-34 377	152 101	83 974
Museum	331 800	314 000	17 800	314 000	322 136
Ungdomsklubb	306 576	347 034	-40 458	347 034	284 828
Øvrige kulturtilbud	131 210	140 500	-9 290	60 500	142 800
Frivilligsentral	70 060	192 307	-122 247	200 307	152 200
LOS-veileder	241 268	241 268	0		144 842
<b>SUM TOTAL</b>	<b>1 730 131</b>	<b>1 924 653</b>	<b>-194 522</b>	<b>1 611 385</b>	<b>1 648 270</b>

Kulturenheten har et mindreforbruk på kr 194 522.

Bibliotek har et mindreforbruk på kr 5 950.

Kino har et mindreforbruk på kr 34 377. Kinoen har mine inntekter på kinobilletter på kr 18 000 enn det som er budsjettet. Mindreforbruket skyldes i hovedsak lønn og KLP.

Museum har et merforbruk på kr 17 800, her har vi ikke tatt høyde for prisstigning.

Ungdomsklubben har et mindreforbruk på kr 40 458 som skyldes lønn, reise og lisenser.

Øvrige kulturbudsjett har et mindreforbruk på kr 9290, dette er tildelte kulturmidler.

Frivilligsentralen har et mindreforbruk på kr 122 247, som skyldes lønn, reise, forebyggende og velferdstiltak.

Kulturenheten har et lite økning i rammen i 2023 sammenlignet med 2022

#### Bemanning:

Biblioteket har en ansatt i 66,29 % stilling

Kinoen har en ansatt i 14 % stilling

Ungdomsklubben har tre ansatte med til sammen 47 % stilling

Frivilligsentralen med en ansatt i 100 % stilling som leder for frivilligsentralen og med funksjon som kommunens folkehelsekoordinator.

Kultur har til sammen to menn og to kvinner, men flere av stillingene har en svært liten stillingsprosent.

### Framtidige utfordringer

Kulturenheten består i stor grad av ikke-lovpålagte tjenester. Om vår negative befolkningsutvikling skulle fortsette, og statlige overføringen synke i takt med befolkningsnedgangen, vil det bli stadig mer krevende å opprettholde tjenestetilbudet.

## 6. Barnevernstjenesten

### Tjenester og oppgaver:

Vestre Varanger barneverntjeneste omfatter kommunene Berlevåg, Båtsfjord, Nesseby og Tana. Vestre Varanger barneverntjeneste har ansatte i alle de fire kommunene. Tana er vertskommune for tjenesten.

Barnevernet skal sikre at barn og unge som lever under forhold som kan skade deres helse og utvikling, får trygge oppvekstvilkår og nødvendig hjelp og omsorg til rett tid. Vi ønsker å komme inn med hjelp så tidlig som mulig. Da trenger barnevernet at foreldre, barn, ungdom eller andre tar kontakt og søker om hjelp ved behov eller bekymring.

Barnevernet har spesielt ansvar for å avdekke omsorgssvikt, atferds-, sosiale- og emosjonelle problemer så tidlig som mulig, og å sette inn tiltak slik at det ikke skapes varige skader hos barna. Det legges avgjørende vekt på å finne tiltak som er til beste for barnet. Det skal legges vekt på å gi barnet stabil og god voksenkontakt og sammenhengende omsorg. Barnevernet skal blant annet gi råd og veiledning, gjennomgå meldinger og gjøre undersøkelser. Videre skal barnevernet treffe vedtak om frivillige tiltak, akuttvedtak, forberede saker for behandling i barneverns- og helsenemnda og sette i verk og følge opp saker der barnet er plassert utenfor hjemmet.

Barnevernet kan blant annet:

- Veilede om foreldrerollen
- Bidra med ulike hjelpetiltak
- Henvise til andre instanser i hjelpeapparatet
- Sikre at barnet får helhetlig og samordnet tjenestetilbud fra offentlige instanser og andre tjenesteytere dersom det anses som nødvendig for barnet

## Avvikskommentarer på enheten

	Regnskap 2023	Regulert budsj. 2023	Avvik	Oppr. budsj. 2023	Regnskap 2022
Krisesenter	99 947	96 000	3 947	96 000	92 342
Barnevern	6 508 282	5 045 553	1 462 729	4 845 553	6 111 072
<b>SUM TOTAL</b>	<b>6 608 229</b>	<b>5 141 553</b>	<b>1 466 676</b>	<b>4 941 553</b>	<b>6 203 414</b>

Barnevernstjenesten har et merforbruk på nesten 1,5 mill. kr. i forhold til regulert budsjett.

Berlevåg og Båtsfjord barneverntjeneste hadde store bemanningsutfordringer i 2022 som varte inn i 2023. Konstituert leder ble hentet eksternt i oktober 2022 og satt ut mars måned. Kontoret i Berlevåg hadde foruten konstituert leder én nyansatt medarbeider til på det tidspunktet da den andre faste ansatte var i fødselspermisjon.

Tjenesten har siden 1. april 2023 inngått i Vestre Varanger barneverntjeneste og er således lagt under Tana kommune. Bemanningen i Berlevåg består i dag av to fast ansatte.

## 7. Helse og omsorg

### Tjenester og oppgaver:

Helse og omsorg har i underkant av 50 fast ansatte, og er dermed en av de store arbeidsplassene i kommunen.

Vi utfører tjenester fra før fødsel til etter død, og har med andre ord en svært interessant arbeidsplass. I 2023 har vi hatt legetjeneste i nordsjøturnus, hjemmetjeneste, institusjon/demensavdeling, eget kjøkken, rus- og psykiatritjeneste, dialyseenhet under Finnmarkssykehuset, fysioterapeut og helsesykepleier.

I legetjenesten har vi hatt Lis1 leger til og med februar og igjen fra og med september. Vi har etter avtale med UiT hatt medisinstudent to måneder høsten 2023. Ordningen videreføres i 2024.

Rus- og psykiatritjenesten er med i DFACT som er et prosjekt over 4 år. Det startet opp sommeren 2021 hvor de som jobber i rus- og psykiatritjenesten er frikjøpt i 25%-stilling hver med eksterne midler.

I 2023 ønsket vi å vektlegge det forebyggende rusarbeidet. Vi søkte, og fikk midler, til en prosjektstilling med ett års varighet. Vedkommende begynte 2. januar 2024 og midlene er derfor overført til inneværende år. Vi har også søkt om diverse andre midler, og mottar nå støtte fra eller via Statsforvalteren til kompetanseheving, veiledning av LIS1-lege (turnuslege), og legevakta.

Turnusplanlegging er tidkrevende, og må gjøres på en god måte for å sikre forutsigbarhet. Lenge har vi ønsket å innføre årsturnus/kalenderplan for alle som jobber turnus på helsesenteret. I 2023 fikk vi kr. 400 000,- fra Statsforvalteren for å gjennomføre innføring av årsturnus. Det er en langvarig og tung prosess som vil pågå i alle fall ut 1. halvår 2024 før årsturnus kan iverksettes.

Vi har gjennomført flere konserter og andre arrangementer på helsesenteret; noen av dem finansiert av Den kulturelle spaserstokken. Vi vil særlig gi en ros til den nyetablerte pårørendeforeningen, som har bidratt med midler og ikke minst frivillig innsats for å gi våre beboere et godt opphold og en bedre hverdag.

Helse- og omsorgssjefen sluttet i juni, og forsøk på rekruttering av ny helse- og omsorgssjef førte ikke fram. Siden juni har derfor rådmannen fungert som helse- og omsorgssjef, og kontorleder har blitt tilført ekstra oppgaver som helsefaglig rådgiver for rådmannen.

Vi har i 2023 hatt én avdelingsleder ved helsesenteret; siden høsten 2023 har hun tittelen virksomhetsleder.

### Avvikskommentarer:

Helse og omsorg forsøker så godt det lar seg gjøre å holde seg innenfor budsjetttrammene. Til forskjell fra mange andre felt er det imidlertid slik at helsetjenester skal og må tilbys når behovet oppstår. Vi kan ikke la være å tilby helsehjelp med begrunnelse i et stramt kommunebudsjett. Vi må likevel være svært årvåkne ved tildeling av tjenester og ikke minst bruk av ansatte.

To store prosesser må trekkes frem i denne sammenheng: i Vestre Varanger har vi opprettet et eget tildelingskontor for helsetjenester. Kontoret ledes fra Båtsfjord kommune og skal sikre rettferdig og lik anvendelse av regelverket ved tildeling av tjenester. Brukerne skal få det de har behov for, men heller mer. Like saker skal behandles likt. Det interkommunale samarbeidet gir en litt større avstand mellom bruker og saksbehandler, noe som skal være med på å sikre rettferdig saksbehandling.

Den andre prosessen er knyttet til innføring av årsturnus/kalenderplan for de ansatte som jobber i turnus. Årsturnus gir større forutsigbarhet for ansatte og arbeidsgiver, og er en bedre metode for å sikre at personalet brukes på en mest mulig hensiktsmessig måte. Gjennom prosessen mot årsturnus foretas diverse kartlegginger av brukernes, tjenestens og de ansattes behov, noe som på sikt skal gi bedre utnyttelse av de knappe ressursene vi har til rådighet.

I 2023 gikk fastlønn til sykepleiere opp med 1,7 millioner sammenliknet med året før. Samtidig økte overtidsbetalingen til ansatte på institusjonen og i hjemmesykepleien. Utgifter til vikarbyr er samtidig redusert fra 2,3 millioner til 1,2 millioner. Dette er mer enn budsjettertert, men tross alt et bedre resultat enn i 2022. Grunnen til at det har blitt sånn er at bemanninga har vært bedre i 2023 enn året før. Høsten 2023 var vi fullt bemannet på sykepleiersiden, for første gang på en god stund.

Primærhelsetjenesten	Regnskap 2023	Regulert budsj. 2023	Avvik	Oppr. budsj. 2023	Regnskap 2022
Fysioterapeut	370 317	413 171	-42 854	413 171	430 463
Helsesykepleier	707 170	722 060	-14 890	722 060	340 427
Legetjenesten	4 529 865	4 552 440	-22 575	6 184 440	6 282 380
Jordmortjenesten	60 295	50 000	10 295	50 000	53 832
Psykologtjeneste			0		
Ergoterapeut			0		
<b>SUM TOTAL</b>	<b>5 667 648</b>	<b>5 737 671</b>	<b>-70 023</b>	<b>7 369 671</b>	<b>7 107 102</b>

Det er et mindreforbruk på totalt kr 70 000 i primærhelsetjenesten i 2023. Der er kun mindre avvik, hvorav blant de største er et merforbruk på kr. 60 000 på medisinsk forbruksmateriell. Dette er ikke uventet: prisene har steget kraftig.

Fysioterapitjenesten har et mindreforbruk på kr. 43 000, grunnet lavere pensjonsutgifter og større refusjoner fra staten enn budsjettertert.

For de andre enhetene er det kun helt beskjedne avvik. Legekontoret har et mindreforbruk på kr. 22 500.

Det ble ikke budsjettertert med utgifter til psykolog og ergoterapi i 2023.

Pleie og omsorg	Regnskap 2023	Regulert budsj. 2023	Avvik	Oppr. budsj. 2023	Regnskap 2022
Institusjon	15 894 562	16 106 216	-211 654	12 648 216	15 350 157
Kjøkken	2 035 324	1 997 446	37 878	1 660 446	2 065 734
Vaskeri	412 528	425 000	-12 472	305 000	359 231
Dialyse	286 660	222 639	64 021		-45 620
Hjelpemidler	0	25 000	-25 000	25 000	
Hjemmetjenesten	8 422 280	8 553 394	-131 114	8 628 394	9 262 226
Psykisk helsevern	3 872 517	4 020 524	-148 007	5 635 524	4 787 738
Dagaktivitetstilbud/aktivitør	311 285	275 574	35 711	275 574	407 556
Botrening/avlastning	216 730	204 695	12 035	34 695	239 221
Felles Forvaltningskontor 4K	232 028				
<b>SUM TOTAL</b>	<b>31 683 914</b>	<b>31 830 488</b>	<b>-378 602</b>	<b>29 212 849</b>	<b>32 426 243</b>

Pleie og omsorg hadde, nær sagt mot normalt, et *mindreforbruk* i 2023 på kr. 379 000.

Lønnsutgiftene har vært lavere enn budsjettet, men merutgiftene til vikarbruk og overtid er til gjengjeld betydelig større. Mindreforbruket forklares kort fortalt med mindre kjøp av tjenester, herunder institusjonsplass, og dessuten mindreforbruk på kurs og opplæring. Vi har hatt høyere brukerbetaling enn budsjettet.

### Sykefravær og bemanning:

Vi har jobbet for å bidra til økt arbeidsnærvær også i 2023, og tallene viser at vi har relativt lavt korttidsfravær. Vi har hatt en del langtidsfravær som gjør at totaltallet (8,16 %) er litt høyere enn målet.

Sommeren er en hektisk måned for alle som ikke er på ferie. Sommeravtalen med helsepersonellet sørger for god økonomisk kompensasjon for å ta ekstravakter, men det har iblant blitt i overkant mye jobb for den enkelte. En negativ effekt av dette kan være høyere sykefravær.

Arbeidet med årsturnus vil gi pleierne bedre forutsigbarhet, og erfaringen fra kommuner som har gjennomført dette er at økt forutsigbarhet gir lavere sykefravær. Vi har derfor en forventning om en positiv utvikling på dette området.

Vi har også brukt tid på reglement og sykefravær rutiner - slik at den enkelte skal følges opp av sin nærmeste leder. Legene søkes i større grad involvert i denne prosessen.

Høy turnover blant de ansatte er ikke gunstig. Det bør derfor jobbes for å redusere gjennomtrekken av medarbeidere. Det er naturligvis en rekke forhold som påvirker trivsel på arbeidsplassen. Dette jobbes det med, også på helsesenteret.

2023 har blitt et år med en del endringer i bemanningen. Helse- og omsorgssjefen sluttet i juni og rådmannen har tatt over som fungerende helse- og omsorgssjef. For å løse ledelsesoppgavene har vi tatt et par moderate grep: avdelingsleder har fått ny tittel og er nå blitt virksomhetsleder, med et noe større arbeidsområde enn hun hadde før. Kontorleder har blitt helsefaglig rådgiver for rådmannen - i tillegg til de oppgavene hun lenge har hatt.

Blant sykepleierne har én sluttet og tre nye fast ansatte kommet. Vi hadde også en sykepleier i engasjement høsten 2023. Samtidig har vi hatt tre sykepleiere i fødselspermisjon - noe vi synes er veldig positivt.

Vi hadde i perioden to helsefagarbeidere som fikk fagbrev. Dette er bra for vår fremtidige evne til å levere gode helsetjenere, men vi ser nå at vi pga et pågående generasjonsskifte må legge inn et ekstra trykk for å rekruttere helsefagarbeidere. Delvis ønskes dette gjort blant våre nye ukrainske innbyggere.

Det jobber mest kvinner i helse og omsorg. Vi har to mannlige sykepleiere, men for tiden ingen mannlige helsefagarbeidere eller assistenter. Blant kommunelegene er to menn og én kvinne. I



stillingsannonse oppfordrer vi menn til å søke.

Vi holder alltid åpent for å ta inn lærlinger, studenter, elever og personer i språkpraksis, da vi ser dette som en viktig rekrutteringskanal.

Berlevåg er blant kommunene i landet med høyest grad av heltidsstillinger, noe vi er stolte av. Ved endringer søker vi alltid å heve stillingsprosenten der dette er aktuelt.

## Målsettinger og satsingsområder:

Dette står i økonomiplanen 2022-2027

I 2023 skulle vi optimalisere bemanningsplan og turnus.

Da helse- og omsorgssjefen gikk av i juni 2023, stoppet en del prosesser opp. Vi kom aldri lenger på arbeidet med en ny kompetanseplan, og vi fikk heller ikke gjennomført arbeidet med å etablere årsturnus. Vi fikk imidlertid tildelt kr. 400 000,- til årsturnusarbeidet, og prosessen ble igangsatt høsten 2023 med ekstern hjelp fra KS.

I hele perioden skulle vi styrke og beholde kompetanse.

Styrke og beholde kompetanse er viktig, men vi ser også at det er få som vil satse på utdanning som sykepleier, vernepleier, sosionom eller ergoterapeut. Dette selv om det er desentraliserte alternativ. Dette er yrker som trengs i Berlevåg om samfunnet skal være bærekraftig.

Vi søkte - som vanlig - Statsforvalteren om kompetanse- og utviklingsmidler. Disse går til diverse kursvirksomhet for de ansatte, enten ved at kursholder kommer hit eller ved at ansatte sendes på seminarer, konferanser og kurs utenfor vår kommune.

I hele perioden skal vi oppmuntre til videre- og videreutdanning.

Vi oppmuntrer til dette, og vi bidrar med vikarer der det trengs for å få det til. Det er nå utarbeidet et enkelt skjema der vi kartlegger dagens og morgendagens kompetanse hos den enkelte ansatte. Der får vi faktisk også ønsker om videreutdanning, og det er positivt.

Ta i bruk velferdsteknologi slik at sårbare eldre kan bo lengre i eget hjem

Best effektive omsorgsnivå, eller omsorgstrappen, sier noe om fordelene ved å bo hjemme lengst mulig. Dette gir god livskvalitet og optimalisert bruk av ressurser. Velferdsteknologi er nøkkelen for å få dette til.

Berlevåg kommune har blitt med i et eget nettverk for Troms og Finnmark om velferdsteknologi. Kommunen jobber aktivt med å se på hvilke velferdsteknologiløsninger som best passer til våre forhold.

Vi har flere teknologiske hjelpemidler som trygghetsalarmer, gps, kameraer (digitalt tilsyn) og døralarmer. Disse er stort sett i bruk og har vist seg å være veldig nyttige.

Fokus på brukertilfredshet

På sykehjemmet har vi halvårskontroller, en samtale mellom pasient, pårørende og helsepersonell. Vi ønsker å få tilbakemelding på tjenestene vi yter og hvordan vår adferd oppleves. Vestre Varanger tildelingskontor for helsetjenester skal sikre at vi tilbyr rett tjenestenivå til hver og en av brukerne våre.

Videreutvikling dagaktivitetstilbudet

Gjennom året som er gått har vi hatt diverse aktiviteter og arrangementer på helsesenteret, inkludert konserter, forestillinger, sangstunder, besøk av korene og hornmusikken, osv. Den

kulturelle spaserstokken har finansiert en del av disse tilstelningene, men pårørendeforeningen har blitt vår viktigste medspiller. Vi er veldig takknemlige for den innsatsen som gjøres av de frivillige, pårørende som andre.

Aktiv sesongbruk av sansehage

Noe gjennomført. Vi er så heldig at private har gitt oss løker og blomster til beplantning.

Boligsosial plan utarbeides

Ikke gjennomført.

## Viktige hendelser i 2023:

Vi hadde flere viktige milepæler og hendelser i 2023.

### Ledelse

Fra og med juni 2023 har rådmannen som nevnt fungert som helse- og omsorgssjef. Avdelingsleder på helsesenteret har blitt til virksomhetsleder, og kontorleder har fått utvidede oppgaver som helsefaglig rådgiver. Grepene er en konsekvens av at det ikke har vært mulig å rekruttere ny helse- og omsorgssjef, samt at den økonomiske situasjonen har tvunget oss til å se på lederstrukturen på en ny måte. Det holdes jevnlig koordineringsmøter med nøkkelpersonell på helsesenteret.

### Legetjenesten.

Legevakten har fått økonomisk støtte fra helsedirektoratet for å opprettholde en stabil legetjeneste. Våre tre kommuneleger (den ene er også kommuneoverlege) har vært på jobb sammenhengende gjennom hele perioden. Tjenesten er stabil og legedekningen er god.

Vi hadde ingen LIS1-lege fra mars til ut august. Siden september hadde vi ny LIS1-lege.

I september innførte vi nytt pasientrapportsystem for legetjenesten, som også inkluderer fysioterapitjenesten. Dette gir pasientene mulighet til selv å bestille timer samt fornye resepter på Helsenorges applikasjon.

Vi har også i år hatt medisinstudenter, noe som er en berikelse for fagmiljøet og dessuten kan bli en god rekrutteringskanal.

### Fysioterapi.

Tjenesten har vært stabil hele året, men fysioterapeuten sa dessverre opp sin stilling og avsluttet sitt virke hos oss ved utgangen av året. Ny fysioterapeut kom først på plass i mars 2024.

### Helsestasjon/helsesykepleier:

I 2023 ble det født seks barn i kommunen. Faste kontroller av barn har blitt fulgt opp. Barselgruppe i samarbeid med frivilligsentral startet opp annenhver torsdag fra 12-14 (ny dag/tid i 2024)

Skolehelsetjeneste: Helsesykepleier har drop-in på skolen hver mandag fra 8-15:30, og fredager settes det opp avtaler på skolen.

Barnehage: Samarbeider med barnehagen med veiledning. Helsesykepleier er medisinansvarlig for medisiner til barn som gis i barnehage/skole tiden, som innebærer kontroll av medisiner og opplæring av ansatte.

Helsestasjon for ungdom: Har drop-in hver torsdag fra 14-15:30.

Miljøretta helsevern: Ingen aktivitet i 2023.

### Dialysen.

Dialyseenheten har fungert hele året på oppdrag fra Finnmarksykehuset. Vi har hatt store bemanningsutfordringer da tre av våre faste sykepleiere har vært i fødselspermisjon gjennom deler av året. Vi har derfor måttet bruke store ressurser på å lære opp andre sykepleiere, og hele seks sykepleiere har vært involvert i dialysen i kortere eller lengre perioder gjennom året.

### Kjøkkenet.

Kjøkkenet har hatt stabil bemanning og levert gode måltider hver dag året rundt.

Felles tildelingskontor for helsetjenester i Vestre Varanger

Nytt felles tildelingskontor for helsetjenester i Vestre Varanger ble opprettet i september 2023 med ansettelse av ny leder. Båtsfjord er vertskommune for tjenesten, men saksbehandlere sitter i de fire kommunene - i Berlevåg med 50 % stilling. Kontoret skal sørge for en mer profesjonell og rettferdig saksbehandling og påse at like tilfeller behandles likt. Kontoret vil også få en viktig rolle i å se til at tildelte tjenester samsvarer med brukernes behov.

### Velferdsteknologi

Det ble kjøpt inn kamera («nattugle») til digitalt tilsyn. De ble implementert og er nå i bruk i hjemmesykepleien og er til stor nytte for ansatte såvel som brukere og pårørende. Vi har også gått inn i et samarbeid med kommuner i Nordland, Troms og Finnmark for felles innkjøp av teknologi - noe som skal presse prisene ned.

Velferdsteknologikoordinator besøkte en konferanse i Harstad og lærte mye om utstyr og bruk av dette. Vi har lært mye ved å se på hvordan andre kommuner løser oppgavene.

Videre ble det laget en plan for årene framover og laget et budsjett for hvordan dette skulle oppnås. Budsjettet er lagt inn i kommunens gjeldende økonomiplan.

### Aktiviteter og frivillige.

Pårørendeforeningen har gjort mye for å aktivisere våre pasienter, holde konserter og andre arrangementer. Helsesenteret har også selv bidratt til å fylle huset med liv i flere sammenhenger. Helsesenterets virksomhetsleder er også dirigent for hornmusikken og blandakoret og har sørget for flere konserter i helsesenterets lokaler.

## 8. NAV Berlevåg

NAV (Ny Arbeids- og Velferdsforvaltning) Berlevåg ble etablert 20.10.09. Kommunen og NAV har inngått en partnerskapsavtale som beskriver hvilke tjenester NAV-kontoret skal tilby knyttet til kommunale tjenester.

Sosial- og helsedepartementet utgir hvert år veiledende retningslinjer for utmåling av stønad til lovsopphold etter Sosialtjenesteloven. Arbeids- og velferdsdirektoratet har utarbeidet veileder til sosialtjenesteloven § 17. Den omhandler når og hvordan NAV-kontoret skal fatte vedtak på tjenesten opplysning, råd og veiledning, og er en utdypning av det som står i merknadene til sosialtjenesteloven § 17 i rundskrivet til loven.

### Tjenester og oppgaver:

Minstekravet til et NAV-kontor er å yte økonomisk sosialhjelp fra kommunen og kvalifiseringsprogrammet, samt ivareta hele det statlige tjenesteperspektivet. Begge tilsatte arbeider med både statlige og kommunale oppgaver. Hovedsakelig har en ansatt arbeidsoppgaver knyttet til stat og en annen innen de kommunale oppgavene.

NAV Berlevåg har i tillegg ansvaret for boliger til vanskeligstilte samt drive økonomisk råd og veiledning i henhold til Lov om sosiale tjenester.

#### Avvikskommentarer på enheten:

NAV	Regnskap 2023	Regulert budsj. 2023	Avvik	Oppr. budsj. 2023	Regnskap 2022
Kommunal andel NAV	1 570 540	1 659 214	-88 674	1 659 214	1 558 645
Kvalifiseringsprogrammet		50 000	-50 000	50 000	
Bosetting av flyktninger	982 576	1 000 000	-17 424	0	584 920
<b>SUM TOTAL</b>	<b>2 553 116</b>	<b>2 709 214</b>	<b>-156 098</b>	<b>1 709 214</b>	<b>2 143 565</b>

NAV Berlevåg har et underforbruk på kr. 88 674. Tar vi med avsatte midler til KVP, har NAV Berlevåg et underforbruk på kr. 138 674. Vi har hatt et mindre underforbruk på økonomisk sosialstønad enn i 2022, dette skyldes blant annet at tjenesten har fått flere brukere i sosialtjenesten. Det siste året har vi fått brukere som trenger mer oppfølging enn gjennomsnittet, noe som gjør det utfordrende å klare en best mulig oppfølging av alle brukerne i tjenesten. Målet har vært å tilby brukerne arbeid, annen aktivitet eller avklaring mot annen ytelse.

NAV Berlevåg har 2 kvinnelig tilsatte.

På grunn av få ansatte i enheten legges det ikke fram fraværstatistikk.

#### Oppnådde resultater i henhold til enhetens målsettinger og satsingsområder i perioden:

NAV Berlevåg prøver fortsatt å ha en god utvikling av tjenesten. Vår målsetting er fortsatt å ha en intensiv brukeroppfølging for å få våre brukere i arbeid eller annen aktivitet.

#### Viktige hendelser i 2023:

Kontoret har fått en del brukere som trenger gjeldsrådgivning, noe som har krevd en god del av ressursene i 2023. I NAV stat er det mange forskjellige arbeidsoppgaver og forskjellige datasystem. Det gjør at det vi begge i kontoret trenger hele tiden oppdatering. NAV Berlevåg er også svært sårbar for vakanser, sykemeldinger og permisjoner, da vi kun er to ansatte i kontoret.

En del av våre brukere blir mer digitale, i tillegg til at NAV utvikler datasystemene sine. Dette gjør at våre brukere kan ta kontakt med NAV utenom kontorets åpningstider. Bruker får svar i åpningstiden og vil da bli kontaktet av veileder.

Berlevåg er en liten plass, noe som gjør det enklere å holde kontakt med næringslivet, men vi ser at mange av de lokale bedriftene har lagt ned sin virksomhet. Dette gjøre det veldig utfordrende å få våre brukere ut i tiltak/jobb.

#### Framtidige utfordringer:

NAV prøver å få brukere ut i tiltak, selv med et dårligere arbeidsmarked. Krav til arbeid og aktivitet vil også omhandle sosialhjelpsmottakere i kommunen. Dette er et mandat vår sentrale NAV direktør har fra politisk hold og som iverksettes i de lokale NAV kontor. Fokus er å få flest mulig brukere ut i arbeid eller annen aktivitet. I dette ligger et omfattende samarbeid med både private og offentlige virksomheter i kommunen. En mer intensiv oppmerksomhet på reduksjon av sykefraværet har også vært en aktuell målsetting. Kommunen har knyttet til seg Arbeidslivstjenesten i NAV til dette arbeidet. Det vil være en kontinuerlig prosess også i årene fremover.

NAV er fortsatt inne i en stor omorganisering knyttet til regionalisering, modernisering og digitalisering. Det fases fortsatt flere arbeidsoppgaver inn i våre fremtidige saksbehandlersystem.

Målet er styrking av NAV-kontorene i en tid der kravet om effektivisering i offentlig sektor øker. Det er en del av NAV sin strategi å bruke en større andel av ressursene på tjenester og oppgaver som har

størst effekt på brukerne og arbeidsmarkedet. Jobben med å etablere større NAV kontor er fortsatt under arbeid og det ansettes ikke nye NAV ledere, når noen slutter.

Vi har brukt mye ressurser de siste årene på å få ut detaljert regnskap til SSB. Dette på grunn av at vårt utbetalingssystem i sosialtjenesten ikke støtter et system hvor vi kan hente ut data direkte. Planen videre er å få modernisert dette.

Det siste året har flyktningekoordinatoreren delvis fått kontorplass ved NAV Berlevåg. Hun jobber da kun med arbeid rettet mot flyktningetjenesten.

Kontoret er fortsatt enda sårbar ved vakanser, sykemeldinger og permisjoner. Ledelse av NAV Berlevåg er todelt, hvor den statlige delen ligger i NAV Båtsfjord og den kommunale delen fortsatt er i Berlevåg.

## 9. Teknisk enhet, næring og utvikling

### Tjenester og oppgaver:

Teknisk enhet yter tjenester til et bredt lag av befolkningen i kommunen og er på mange måter kommunens ansikt utad i lokalsamfunnet, samtidig som vi gjennom drift og planlegging server de fleste andre enhetene.

Følgende oppgaver forvaltes av Teknisk: (listen er ikke uttømmende).

Saksbehandling, planlegging av drift og beredskap, vedlikehold, drift og renhold av bygninger, anlegg, veier, vann og avløp, renovasjon, feiing og tilsyn, brannvern, næring og utvikling, m.m. Spektret er stort og komplekst.

Flere av oppgavene er løst gjennom samarbeid med andre kommuner. Med begrensede ressurser er det vanskelig å opprettholde nødvendig kompetanse på alle fagområdene og det å kunne tilby fagmiljøer som sikrer stabilitet og faglig utvikling. Derfor er interkommunalt samarbeid viktig for å sikre kvalitet og ikke minst kontinuitet, noe som minsker sårbarhet.

Renovasjon er løst med samarbeid gjennom ØFAS AS. Feiing og tilsyn på boliger kjøper vi av Sør-Varanger kommune. Tilsyn og feiing av fritidsboliger er kjøpt inn fra privat aktør og totalt ble det varslet tilsyn for 296 enheter. 143 enheter har ikke fått tilsyn grunnet fravær fra eiere, eller andre årsaker. 77 enheter hadde ingen avvik, Noen hadde mindre avvik som ble rettet opp, og noen må følges opp i 2024. Vi fikk rapporten den 19. desember, og skal vurdere oppfølging videre.

110-sentralen i Finnmark driftes av Sør-Varanger kommune, men eies av alle kommunene i Finnmark og er lovpålagt. Tjenester innenfor byggesaksbehandling og rådgivning innenfor planarbeid, kjøpte vi av Tana kommune.

4 K samarbeidet har bl.a. resultert i opprettelsen av felles plankontor, hvor vi kjøper tjenester fra 2024.

Bistand i forhold til selvkost-beregninger på VAR-området har vi kjøpt av konsultantselskapet Envi Dan Momentum AS.

## Teknisk enhet:

Avvikskommentarer på enheten:

Teknisk etat	Regnskap 2023	Regulert budsj. 2023	Avvik	Oppr. budsj. 2023	Regnskap 2022
Drift administrasjon	6 527 989	6 620 021	-92 032	6 170 021	6 428 528
Beredskap	1 620 402	1 456 082	164 320	1 456 082	1 712 147
VAR-tjenesten	-7 582 372	-8 615 634	1 033 262	-8 615 634	-4 108 182
Kommunale bygg	3 410 529	3 068 788	341 741	2 804 788	3 087 207
Veger og gatelys	4 078 462	4 002 000	76 462	3 952 000	4 073 366
SUM TOTAL	8 055 010	6 531 257	1 523 753	5 767 257	11 193 067

Teknisk administrasjon hadde et mindre-forbruk i forhold til regulert budsjett på kr -92 026.

I forhold til opprinnelig budsjett har vi hatt ett merforbruk, men innsparinger, samt inntekt på byggesaksgebyr og oppmåling, fakturert ut på tampen, ga totalt sett et mindre avvik en avsatt i regulert budsjett.

Beredskap/Brann fikk et overforbruk pålydende kr 164 320,- for hele enheten. Noe av dette skyldes kjøp av Brannsjef ressurs fra Båtsfjord kommune og oppgradering av pressluftapparater som var utgått på dato. Enheten var også underbudsjettet i forhold til lovpålagte oppgaver. Aktiviteten i enheten har vært lav gjennom hele året, både på øvelser og kursing, og driften har vært preget av sparing.

VAR området hadde en mindre inntekt på renovasjon, hvor en ikke hadde fanget opp økning i gebyrer, noe som ga mindre inntekter. På VA skyldes avvik i hovedsak utbetaling av garantisum etter 12 måneder for arbeid i Søndre gate, merforbruk på konsulenttjenester i forbindelse med problem rundt det nye vannverket, samt oppgradering av lisenser for data og overvåkning av vann.




Kommunale bygg hadde ett merforbruk på kr 341 909. Dette skyldes i hovedsak at varer og tjenester har blitt dyrere i tillegg til strøm og fyring. Løpende vedlikeholdsavtaler er også blitt betydelig dyrere og var vanskelig å forutse. I tillegg påløp det utgifter etter El. kontroll og pålegg på enkelte bygg. I tillegg hadde vi utgifter på Radon målinger, feil på fyrkjele og andre driftsteknisk utfordringer.

Merforbruk på veilys pålydende kr 76 460,- skyldes noe fornying av lisensavtaler og oppgradering av program, flere feil og rettinger på gatelys etter uvær, samt noen utskift til led for en del armaturer som var ødelagt gjennom vinteren.

Teknisk enhet sitt budsjett er delt i to, et for selvkostområdene og et for resten av driften.

De kommunale tjenestene vann, avløp, renovasjon og feiing skal beregnes etter selvkostprinsippet. Det vil si at disse tjenestene skal finansieres gjennom gebyrer fra innbyggerne. Kommunen utarbeider en budsjettkalkyle og en etterkalkyle av de reelle kostnadene innenfor de aktuelle tjenesteområdene. Dette gjøres for å føre kontroll med at gebyrinntektene ikke overstiger kommunens selvkost. Hvert selvkostområde skal ha sitt eget selvkostfond. Selvkostresultatet, det vil si differansen mellom alle inntekter og kostnader i etterkalkylen, avsettes til et selvkostfond ved overskudd eller motregnes mot et selvkostfond ved underskudd. Et positivt selvkostresultat, overskudd, tilbakeføres som hovedregel til brukerne av selvkosttjenesten innen fem år. Tilsvarende dekkes et underskudd som hovedregel inn senest innen fem år. Resultatene for de ulike selvkostområdene er kommentert under resultateneheten vann, avløp, renovasjon og feiing.

## Sykefravær:

Måleindikatorer	Ber KT 2023	Ber LT 2023	Ber F 2023
Sykefravær   	1,66%	6,03%	7,69%

En ansatt har vært langtidssykemeldt, noe korttidsfravær og ellers er det relativt lite sykefravær. Det arbeides kontinuerlig med oppfølging og tilrettelegging der det er hensiktsmessig i forhold til oppfølgingsplaner. Gamle bygg og overflater gjør at det kan være slitsomt og utfordrende å utføre renhold til tider. God trivsel, tidlig oppfølging og godt arbeidsmiljø er forebyggende i forhold til fravær.

## Bemanning:

Ved utgangen av driftsåret 2023 hadde teknisk enhet 12 årsverk fordelt på administrasjon, renhold og driftsoperatører. Beredskap hadde 12 deltidsansatte i Berlevåg brannvesen i tillegg til brannsjefen.

Pr 31.12.2023 hadde vi følgende fordeling av ansatte:

- Administrasjonen: 2 årsverk fordelt på teknisk sjef og saksbehandler. Teknisk konsulent sluttet i stillingen den 31.08.2023. Av de 2 gjenværende ansatte var det en kvinne.
- Renhold: 4,75 årsverk fordelt på 5 ansatte, samt 1 delvis fra helse. Alle var kvinner.
- Driftsenheten: 4, 3 årsverk fordelt på 5 personer, hvorav 1 kvinne. Vakant stilling delvis dekket opp med 30% vikariat/midlertidig.
- Berlevåg brannvesen: 13 deltidsansatte i 2,4% stilling, eksklusiv lokal brannsjef i 20% stilling, hvorav 1 kvinne. 3 stillinger ledige.

Driften gjennom 2023 synliggjør at vi har for lite ressurser på renhold og er sårbare ved fravær, selv om vi har midlertidig fått tilført 25% ressurs fra helse. Vi har måtte dekke opp ordinære oppgaver ved bruk av en del overtid. Arealene har blitt større, vi har vasking i flere bygg. Slitte overflater gjør at renhold tar lengere tid osv. Vi bør øke renhold med minst 25% stilling for å komme unna bruk av overtid. Slitasje på ansatte vises også gjennom en del langtids sykefravær gjennom året.

## Målsettinger og satsingsområder:

Teknisk enhet skal levere tjenester i henhold til interne og eksterne krav. Ambisjonsnivået er å være en synlig og kvalitativ enhet, som ser samfunnets behov og løser utfordringer raskt og effektivt. Enheten ønsker å fremstå som en bruker- og serviceorientert enhet.

Teknisk enhet yter tjenester til et bredt lag av befolkningen i kommunen og til de fleste enhetene gjennom byggesaksbehandling, fradelinger, planlegging, vedlikehold, drift og renhold av bygninger, anlegg, veier, vann og avløp, renovasjon, feiing og tilsyn, brannvern, næring og utvikling m.m.

Grunnet budsjettmessige årsaker har også teknisk vært nødt til å foreta innsparinger. Ved utgangen av året hadde vi en stilling delvis vakant som driftsoperatør, innsparing på bakvaktordninger for bl.a. snørydding m.m. Stillingen som Teknisk konsulent ble holdt vakant og det merkes på driften i sin helhet i tillegg til generelle innsparinger der det har vært mulig.

Manglende planverk er utfordrende og gjennom hele 2023 har kravet til tjenesteproduksjon reelt sett vært større enn tilgjengelige ressurser. Dette tærer på alle.

Ny teknisk sjef tiltrådte stillingen 1. januar og det har tatt tid å sette seg inn i hele den komplekse porteføljen som tilhører ansvaret. Det er viktig for organisasjonene å beholde ledere og kontinuitet i det vi driver med, både det som er lovpålagt og ellers i den daglige tjenesteproduksjonen.

Tross alt dette, så har medarbeiderne gjennom hele 2023 stått på og fått utrettet mye med lite ressurser. Saksbehandler teknisk, ledende driftsoperatør og resten av gjengen har utført en formidabel jobb som fortjener skryt.

### Målsettinger og premisser:

I kommuneplanens samfunnsdel er det foreslått fire temaer for et attraktivt Berlevåg i 2030:

#### *Et kompetent Berlevåg*

Teknisk enhet skal jobbe mot et kompetent Berlevåg ved at kommunen blir en mer aktiv medspiller for næringsutvikling ved å bidra til å støtte forsknings- og utviklingsprosjekter i regi av næringslivet i Berlevåg.

Det jobbes kontinuerlig med å gå over de digitale løsningene vi har i dag og tilføyer/endrer der det er behov.

Der gjennomført medarbeidersamtaler for samtlige i 2023, hvor kompetanse har vært et av temaene. Dette som en del av den årlige virksomhetsplanleggingen.

Teknisk enhet har et godt arbeidsmiljø og samhold, og vi jobber mot felles mål for å beholde dette videre framover. Viktige tiltak er felles lunch (nå og da), tid til en kaffe og et kakestykke av og til, god tone de ansatte imellom og fokus på å ta vare på hverandre og spille hverandre gode.

#### *Et utviklingsorientert Berlevåg*

For å få et utviklings orientert Berlevåg kan teknisk jobbe med god arealforvaltning for å legge til rette for gode og fleksible boligtilbud og areal til næring og industri. Dette arbeides med i kommuneplanens arealdel som vil ferdigstilles i løpet av forhåpentligvis 2023/24. Ny boligplan ble startet på høsten 2021 og er jobbet en del med i løpet av 2022. Arbeidet har stoppet noe opp, men blir reaktivert i forbindelse med oppdatering av kommunedelens arealplan.

Det er ønskelig å utvikle Berlevåg kommune som en energi kommune. Det viktigste er å tilrettelegge for nok areal til næring, industri, kraftproduksjon og distribusjon i kommuneplanens arealdel. Detaljreguleringen for Berlevåg industripark startet også opp i 2021 og er jobbet med gjennom hele 2022 og 2023. Målet er å ha denne klar til politisk behandling inneværende år.

Som grønn energi kommune ønsker vi også å bli klima nøytral kommune. Det er noe vi må jobbe med kontinuerlig og ta steg for steg.

Berlevåg kommune har flere reiselivsaktører og vi ønsker å videreutvikle kultur- og naturbasert reiseliv ved at kommunen blir en mer aktiv medspiller for de lokale reiselivsaktørene. Vi som kommune skal bidra til å utvikle Varanger regionen som et viktig reiselivsmål.

Barn og unge må høres i samfunnsutviklingen og kommunen må derfor sørge for aktiv medvirkning i planarbeidet. Dette vil gjøres med å blant annet bruke ungdomsrådet aktivt i den kommende planperioden.

#### *Et trivelig Berlevåg*

For å skape et attraktivt sentrum i Berlevåg bør det gjennomføres en opprusting av trafikkarealer slik som gateløp, kryss, fortauer og trafikkikkerhet, samt sørge for at alle offentlige områder skal være tilgjengelig for alle. Fylkeskommunen har satt i gang et prosjekt for hovedgata, sammen med dette prosjektet har kommunen satt av midler til et attraktivt sentrum i budsjettprosessen i 2023. Oppstart av dette prosjektet har av ulike årsaker blitt forskjøvet til 2024. Kommunen er påkoplet prosjektet og har jobbet med dette gjennom 2023 i lag med fylkeskommunen.

Det jobbes med å skifte ut gatelysene til LED for bedre belysning og øke trafikkikkerheten. Vi har i dag over 60 led lys langs kommunale -og fylkeskommunale veier. Fylkeskommunale trafikkikkerhetsmidler har vært benyttet i dette arbeidet.

Et trivelig Berlevåg får vi blant annet ved å ha det ryddig. Kommunen har et større fokus på å holde egne eiendommer og arealer ryddige, samt følge opp ulovlig deponering. Kommunen har i samtaler med FEFO blitt enige om en lokasjon for dumping av hageavfall på Revnes.

Tilrettelegging for fritidsaktiviteter, folkehelse og utendørs-aktiviteter er viktige satsningsområder,



samt fornuftig tilrettelegging for bruk av snøskuter, Alt dette er viktige faktorer for fritid og rekreasjon og betyr mye for trivselen og bolyst i Berlevåg kommune.

#### *Et trygt Berlevåg*

Kommunen plikter å kartlegge hvilke uønskede hendelser som kan inntreffe i kommunen, vurdere sannsynligheten for at disse hendelsene inntreffer og hvordan de i så fall kan påvirke kommunen. Resultatet av dette arbeidet skal vurderes og sammenstilles i en helhetlig risiko- og sårbarhetsanalyse. Med utgangspunkt i risiko- og sårbarhetsanalysen skal kommunen utarbeide en overordnet beredskapsplan. Beredskapsplanen skal inneholde en oversikt over hvilke tiltak kommunen har forberedt for å håndtere uønskede hendelse. Helhetlig risiko- og sårbarhetsanalyse for kommunen og overordnet beredskapsplan skulle vært slutført i 2019/2020, men er blitt sterkt forsinket grunnet manglende administrative ressurser. Arbeidet ble igangsatt etter tilsyn i november 2023. Vi har et fungerende planverk, men det må revideres og forankres, samt gjøres levende innad i organisasjonen m.fl.

Situasjonen i bl.a. Ukraina hvor vi har fått en krig på europeisk jord, viser hvor raskt verdensbildet kan endres og behovet for overordnede analyser må oppdateres kontinuerlig i løpet av året ved ulike hendelser.

Klimautfordringer er en av punktene som må vurderes i en overordnet risiko- og sårbarhetsanalyse, men klimaendringer og klimatilpasning skal vurderes i all kommunal planlegging og er derfor lagt inn på alle årene i kommende planperiode.

#### Viktige hendelser i 2023

Noen av prosjektene som ble ferdigstilt i 2022, fikk overheng til 2023. Det var div. asfalt-arbeider og oppstart av det nye vannverket.

Det nye vannverket, oppført mellom politistasjonen og helsesentret, som ble ferdigstilt før jul 2022, ble startet opp. Det dukket opp driftsmessige utfordringer som har tatt mye tid i 2023. Det tekniske anlegget er ennå ikke ved årsskiftet overtatt av oss som byggherre.

Utskifting av lysarmaturer til LED på gatelys fortsetter iht. tidligere planer.

Detaljregulering av industriområdet på Revnes har vært jobbet med gjennom 2022 og 2023 og fullføring bør være ferdig høst 2024.

Størsteparten av tiden til driftspersonellet har medgått til rutine/driftsoppgaver. Aktiviteten var påvirket av mindre bemanning enn tidligere år, men tross dette klarte vi å innføre og gjennomføre nye rutiner for innsamling av døde fugler i forbindelse med utbruddet av fugleinfluenza. Etter søknad fikk vi tildelt kr 30 000 i krise-skjønnsmidler fra Statsforvalteren.

### Utfordringer fremover på kort og lengre sikt:

#### Personal:

Teknisk enhet har ansvar for mange fagfelt og få ansatte. Dette gjør oss svært sårbare ved fravær -og langtidssykemeldinger. På noen av fagområdene innehar enkeltpersoner spesialkompetanse som er svært viktig for kommunen. Dette gjør oss også sårbar og det er viktig at vi i fremover prioriterer erfaringsoverføring på disse områdene.

Vi trenger å øke renhold med om lag en 25% stilling i tillegg til de 25% vi er tilført fra helse. Dette pga. flere og større arealer som er tilkommet og må rengjøres. Slitte overflater gjør at ting tar lengre tid og jobben blir tyngre for den enkelte. Overskridelser på renhold skyldes i hovedsak overtid tilknyttet større arealer som skal vaskes, samt at noen lokaler tar lengre tid enn først antatt.

Saksbehandlere på teknisk merker et større trykk og flere oppgaver og krav. Nye fagsystemer tar lengere tid, nye systemer krever opplæring, det er mer å gjøre på matrikkel osv.

Vi er kritisk bemannet og tåler ikke fravær, uten at det vil få konsekvenser.

### Vedlikehold av kommunale bygg:

Avsetting av midler til vedlikehold av kommunale bygg ligger langt under faktiske behov. Det er etterslep på vedlikeholdet og det vil ta tid å komme opp på et forsvarlig vedlikeholds nivå. Vi vil dokumentere noe av det viktigste som bør prioriteres, slik at dette kan synliggjøres fremover i budsjettarbeidet.

Det er viktig å kontinuerlig utføre forebyggende vedlikehold for å unngå plutselige hendelser som er vanskelig eller umulig å forutse i budsjettarbeidet.

Det er behov for å utarbeide en helhetlig vedlikeholdsplan for å synliggjøre ressursbehov for et systematisk vedlikehold. Det må først etableres egnet FDV program hvor aktuelle data må implementeres for å ha et grunnlag for helhetlig vedlikeholdsplan.

Ny forskrift som er tredd i kraft gjør at det ikke lengere er lovlig med lysstoffrør. Når vår lille lager beholdning er brukt opp, så må vi begynne å skifte ut lysarmatur rundt om på aktuelle bygg.

### Drift av kommunale bygg:

Flere av de kommunale byggene er kostbare i drift og med stadig strammere budsjett å forholde seg til må det ses på kostnadsbesparende tiltak. Dette kan være i form av investeringer som vil redusere driftsutgiftene, redusere bruk av bygg, brukerbetaling for leie av lokaler/bygg, m.m. Økning av avgifter og evt. stengning vil indirekte medføre til dårligere trivsel og trangere tider for lag og foreninger. Selv om Berlevågsamfunnet i stor grad er tuftet på dugnadsånd gjennom ulike foreninger, så må en vokte seg vel for ikke å ødelegge for dette ved å legge på for store avgifter til leie av nødvendige lokaler for å opprettholde de respektives aktivitet.

### Vann og avløp:

Kommunen ligger på etterskudd for sanering av gammelt ledningsnett. Det vil bli arbeidet videre med en handlingsplan for utskiftning av vann og avløp de kommende år.

### Trafikksikkerhet:

Det jobbes med å øke trafikksikkerheten i Berlevåg kommune, da i samarbeid med Statens Vegvesen og Fylkeskommunen. Det har vært arbeidet med ny trafikksikkerhetsplan gjennom året, som vil vedtas på nyåret.

### Vei:

Teknisk har ikke hatt kapasitet til å utarbeide en plan for etterslep av vedlikehold på kommunale veier. Dette vil bli forsøkt prioritert kommende år.

### Beredskap:

I tillegg til boliger skal også fritidsboliger som har fyringsanlegg som brukes til oppvarming av byggverk ha behovsprøvd feiing og tilsyn med fyringsanlegget. Det er ikke lenger mulig å unnta fritidsboliger. I 2017 ble det sendt ut kartleggingbrev til hytteeiere for å få oversikt over aktuelle hytter. På bakgrunn av dette har vi fått på plass en avtale med et firma som heter Brannforebygg AS (daglig lokalisert i Porsanger), da vi ikke har denne tjenesten selv. Feietjenesten for bolighus kjøpes fra Sør-Varanger kommune. Mye av arbeidet ble utført i 2023.

Ny forskrift om organisering, bemanning og utrustning av brann- og redningsvesen og nød meldesentraler erstatter dagens dimensjoneringsforskrift fra 2001. En viktig endring er krav om tre ledere på heltid i alle brann- og redningsvesen; brannsjef, leder forebyggende og leder beredskap. Kravet om tre heltidsstillinger i brann- og redningsvesenet bør oppnås ved samarbeid med andre kommuner. Dette betyr at vi kanskje må kjøpe ytterligere tjenester av andre kommuner for å dekke dette kravet. Avtalen ble sagt opp fra Båtsfjord da brannsjef sluttet og vi har konstituert lokal brannsjef fra 1. juli.

Manglende vedlikehold på utstyr og manglende utdanning, samt øvelser som ikke er gjennomført fører til at vi i dag ikke har røykdykkertjenesten i brannvesenet. For å igjen kunne levere denne

tjenesten må vi ha nok utdannet mannskap og overhaldt utstyr for å kunne gjennomføre nødvendige øvelser slik at vi tilfredsstiller kravene. Dette ble dessverre ikke prioritert gjennom 2023 av budsjettmessige årsaker.

Arbeidet på oppdatering av overordnet ROS -og beredskapsplan ble startet i november og blir å pågå gjennom store deler av 2024.

### Næring og utvikling:

Næring og utvikling skal arbeide med å tilrettelegge for videreutvikling av eksisterende bedrifter, såvel som nyetableringer, og skal være et bindeledd mellom næringslivet og kommunens administrative og politiske ledelse. Enheten er saksbehandler for tilskudd og lån fra egenkapitalfondet og næringsfondet til kommunen.

#### Bemanning:

Stillingen som næringskonsulent har stått vakant i 2021. Kontorsjefen har vært saksbehandler og sekretær for utvalget i 2023. Berlevåg kommune har i 2023 kjøpt byggesakstjenester fra Tana kommune

#### Avvikskommentarer på enheten:

Næring og utvikling	Regnskap 2023	Regulert budsj. 2023	Avvik	Oppr. budsj. 2023	Regnskap 2022
Næring og utvikling	2 004		2 004	86 000	25 000
Utvikling industriområde	6 911				9 073
Næringsfond	1 233 603	1 234 000	-397	700 000	36 500
Utviklingsfond	-378 327	-360 000	-18 327	-110 000	112 440
Egenkapitalfond	658 031	658 000	31	-154 000	-150 557
Plan	247 741	521 000	-273 259	521 000	523 399
<b>SUM TOTAL</b>	<b>1 769 962</b>	<b>2 053 000</b>	<b>-289 949</b>	<b>1 043 000</b>	<b>555 854</b>

Følgende ansvarsområder ligger under resultatenheten:

Næring og utvikling, næringsfond, utviklingsfond, egenkapitalfond og kjøp av plantjenester fra Tana kommune.

I forhold til budsjett var det totalt et mindreforbruk på kr 290 000.

#### Prosjekt Berlevåg Industripark:

Prosjektperioden for prosjekt Berlevåg Industripark ble forlenget og utløp ved utgangen av 2023. Kommunen har hatt et ønske om å forlenge prosjektet med 3 nye år, med finansiering etter samme modell som tidligere. Det har dessverre ikke lyktes kommunen å få dette til.

Da vi på grunn av koronasituasjonen fortsatt hadde nærmere kr 400 000 igjen etter endt prosjektperiode, har vi etter dialog med Troms og Finnmark fylkeskommune fått til en forlengelse av prosjektperioden til utgangen av 2023.

I desember 2022 ble prosjekt Berlevåg Industripark tildelt et engangstilskudd på kr 522 435, samt en lovnad om ytterligere kr 1 300 000 i løpet av 2023. Denne tildelingen fikk vi fikk senhøsten 2023. Det ligger en del føringer på de tildelte midlene fra TFFK, noe av disse midlene er øremerket til blant annet plan og utredningsarbeid.

#### *Et kompetent Berlevåg*

Etablering av KompetanseHUB Berlevåg skal bidra med å utvikle kompetent kompetanse for fremtidige industrietableringer i Berlevåg. Som en del av etableringen skal det opprettes et feltlaboratorium som skal være en arena for kompetanseutveksling/utvikling for elever i videregående skole, studenter ved høyskoler og universitet, samt bidra til etter- og videreutdanning av ansatte i industrien.

Berlevåg kommune inngikk en samarbeidsavtale med Universitetet i Tromsø høsten 2021. Det ble i 2023 sammen med UiT gjennomført et studie i stedsutvikling.

**Mål:** Tilby studenter sommerjobb for å bidra til å utvikle BIP (Berlevåg Industripark)

**2023:** På grunn av økonomiske årsaker ble det ikke tatt inn studenter for sommerjobb i 2023.

#### *Et utviklingsorientert Berlevåg*

Etablering av Berlevåg Industripark AS. Prosjekt Berlevåg Industripark er et fellesprosjekt mellom Berlevåg kommune og Troms og Finnmark Fylkeskommune. Berlevåg Industripark AS skal være utviklingsorientert og bidra til nyetableringer som utnytter de sirkulære prosesser som oppstår ved storskala hydrogen og ammoniakkproduksjon.

**Mål:** Bedriftsetableringer i Berlevåg Industripark. Green Ammonia Berlevåg har utsatt investeringsbeslutningen for storskala hydrogen- og ammoniakkproduksjon med bakgrunn i manglende tilgang på energi. Etter at Regjeringen lanserte sitt kraft og energiløft for Finnmark i august 2023, har det vært forventninger om det vil gå raskere å få på plass kraftlinjer og kraftproduksjon i Finnmark. For Øst-Finnmark og Berlevåg kan dette ha stor betydning. Høsten 2023 meldte Varanger Kraft Hydrogen til NVE at de ønsket å bygge ut mere vindkraft på Raggiovidda (Raggio4). På sikt kan dette kanskje føre til fortgang i prosjekt GAB.

Bedriftsetableringer som utnytter sidestrømmene fra nevnte produksjon kan ikke forventes etablert i særlig grad før investeringsbeslutning for storskala produksjon er tatt.

Markedsføring av Berlevåg Industriparks muligheter har vært gjennomført i hele 2023.

**2023:** Gjennom hele 2023 har vi (Berlevåg kommune) sammen med Berlevåg havn, Varanger Kraft Hydrogen, Green Ammonia Berlevåg og Barents Salmon gjennomført forprosjekt Berlevåg Industrihavn. Multiconsult har vært engasjert for å bistå med utviklingen av prosjektet. Prosjektet har sett på hvordan Berlevåg ytre havn kan utvikles for å tilfredsstille de fremtidige behov for Berlevåg Industripark. Prosjektrapporten vil også være en del av bakgrunnsinformasjonen for utarbeidelse av et havnekrav for ytre havn. Det er planlagt at dette kravet skal oversendes Kystverket i løpet av vinter/vår 2024.

Rapporten ble ferdigstilt og prosjektet godkjent og avsluttet i januar 2024.

I mai 2023 kom Statsforvalteren med innsigelse til detaljreguleringsplanen for Berlevåg Industripark. Det har gjennom sommer og høst vært jobbet med å lukke innsigelsene fra Statsforvalteren. Det er en forventning om at det vil være mulig å få vedtatt planen før sommeren 2024. Vi har da brukt over 3 år på dette planarbeidet. Det skal sies at dette er en spesiell plan som klar gjøre et stort areal slik at det ikke skal være nødvendig for nye etablerere i industriparken å gjennomføre egne detaljreguleringer.

Fra kommunen har det gjennom hele 2023 vært arbeidet med nye vindkraftkonsesjoner på Raggio, og Hamnefjell. Det ble høsten 2023 ble Hydrogenkonferansen Vadsø og Berlevåg gjennomført med ny rekord for påmeldte til Berlevåg (nesten 60 stykker) deltok på konferansens del 2 i Berlevåg. Det har i 2023 vært jobbet med å få på plass et hovedprosjekt for Berlevåg Industripark. Berlevåg Næringsutvikling har tatt eierskap til dette og Berlevåg kommune og Berlevåg Næringsutvikling AS har jobbe sammen om å få til en etablering. I desember 2023 ble det søk kommunalt næringsfond om midler for utvikling av søknad til Innovasjon Norge. Ernst & Young AS ble engasjert til jobben. Det er forvente at søknaden vil bli levert Innovasjon Norge innen utgangen av april 2024.

### *Et trivelig Berlevåg*

Bidra til å skape nye attraktive kompetansearbeidsplasser. Jamf. overnevnt punkt ang. storskalaproduksjon må det jobbes for tilbake unge arbeidstaker som kan være med på å skape trivsel og vekst i Berlevåg. Markedsføring av muligheter vil bli gjennomført i hele planperioden.

**2023:** Det har gjennom hele året vært jobbet med å markedsføre og profilere det vi holder på med i Berlevåg. Det har vært holdt innlegg på forskjellige konferanser og møter. Både med nasjonale politikere og med aktører fra Europa. Det er svært viktig at vi markedsfører og profilerer de mulighetene som vi besitter her i Berlevåg.

### *Et trygt Berlevåg*

Arbeide for å skape trygge og bærekraftige industriarbeidsplasser. Jamf. overnevnte punkt ang. storskalaproduksjon. Markedsføring av muligheter vil bli gjennomført i hele planperioden.

**2023:** Berlevåg Næringsutvikling AS har sammen med Berlevåg kommune i 2023 jobbet med å få på plass et hovedprosjekt for Berlevåg Industripark. Deres mål har vært å etablere prosjektet, det kan forventes en realisering innen første halvår 2024. Det planlegges å ansette dagligleder i ei engasjementstilling for å jobbe frem prosjektet. Markedsføring og profilering har vært gjort gjennom hele 2023.

### Noen av aktivitetene gjennom 2023:

- Energiministeren Terje Aasland besøkte Berlevåg
- Direktør Håkon Haugli fra Innovasjon Norge, og Direktør Øyvind Enstad Hage fra Innovasjon Norge Arktis var på besøk i Berlevåg 17 oktober. Her ble prosjekt Berlevåg Industripark presentert for dem
- Møte med Equinor 23 august
- Møter med Troms Kraft
- Møter med Finnmark Kraft
- Møter med Varanger Kraft
- Presentasjon for og møte med Digipolis fra Oulu Finland 13 juni
- Presentasjon for Statssekretær i Kommunal departementet Sigrid Prestbakmo
- Presentasjon Statsforvalteren i Finnmark 21 juni
- Presentasjon for OECD i Vadsø 8 juni
- Presentasjon for Alta Folkehøyskole 18 november

Møte og presentasjon med Adm. direktør i NVE Kjetil Lund, Adm. Direktør Hilde Tonne i Statnett og Statssekretær Amund Vik i OED 3 mars.

## 10. Økonomisk utvikling

### Regnskapsprinsipper:

Berlevåg kommune fører regnskapet etter kommunale regnskapsprinsipper nedfelt i kommunelovens § 14 og forskrift om økonomiplan, årsbudsjett, årsregnskap og årsberetning for kommuner og fylkeskommuner. Anordningsprinsippet gjelder i kommunal sektor og betyr at all tilgang og bruk av midler i året, som vedrører kommunens virksomhet, skal framgå av driftsregnskapet eller investeringsregnskapet.

Driftsregnskapet viser driftsutgifter og driftsinntekter i kommunen og regnskapsresultatet for året. Investeringsregnskapet viser kommunens utgifter i forbindelse med investeringer og utlån med videre, samt hvordan disse er finansiert.

Fra 2020 har kommunene utarbeidet et konsolidert regnskap. Det vil si at kommunen skal utarbeide et samlet regnskap for kommunen som juridisk enhet, jf. budsjett- og regnskapsforskriften § 10-1 første ledd. Den økonomiske utviklingen i denne årsmeldingen har derfor med nøkkeltallene for både Berlevåg kommune og det konsoliderte regnskapet. Det konsoliderte regnskapet viser summen av regnskapet til Berlevåg kommune og Berlevåg Havn KF.

I tillegg vil nøkkeltallene for kommunen bli sammenlignet med nøkkeltallene for kostragruppen, snittet for Troms og Finnmark og landet uten Oslo. Fram til og med 2019 har Berlevåg vært i Kostra gruppe 6, men som en følge av kommunereformen som trådte i kraft fra 1.1.2020, ble det gjort en revisjon av kommunegrupperingene som blir brukt i Kostra til publiseringen av tallene fra og med 2020. I den nye inndelingen er Berlevåg plassert i gruppe 15. Det samme gjelder tidligere sammenligning med Finnmark. Der er nøkkeltallene endret til Troms og Finnmark. Nøkkeltallene for Berlevåg, bortsett fra disposisjonsfondet, er kostra nøkkeltall hentet fra SSB, og er inkludert Berlevåg Havn KF.

## Økonomisk oversikt drift:

Økonomisk oversikt drift	Regnskap	Regulert	Opprinnelig	Regnskap
etter budsjett- og regnskapsforskriften § 5-6	2023	Budsjett	Budsjett	2022
Rammeinnskudd	-72 701 407	-71 136 000	-68 088 000	-67 176 061
Inntekts- og formuesskatt	-28 672 550	-29 917 000	-28 626 000	-32 356 348
Eiendomsskatt	-11 715 245	-10 753 000	-12 015 000	-9 178 743
Andre skatteinntekter	-1 801 643	-1 802 000	-2 078 000	-117 636
Andre overføringer og tilskudd fra staten	-11 448 604	-11 258 200	-4 575 000	-7 259 092
Overføring og tilskudd fra andre	-32 154 569	-31 099 777	-15 382 877	-27 423 198
Brukerbetalinger	-3 994 968	-3 874 700	-4 626 700	-4 803 940
Salgs- og leieinntekter	-18 014 357	-18 870 000	-17 210 000	-12 815 288
<b>Sum driftsinntekter</b>	<b>-180 503 344</b>	<b>-178 710 677</b>	<b>-152 601 577</b>	<b>-161 130 305</b>
Lønnsutgifter	87 445 258	88 653 133	77 464 135	78 870 387
Sosiale utgifter	9 519 528	15 980 835	10 994 219	9 311 035
Kjøp av varer og tjenester	50 894 846	48 203 268	38 573 100	49 324 376
Overføringer og tilskudd til andre	16 709 626	18 080 680	7 465 031	15 055 081
Avskrivninger	13 759 248	13 761 000		13 274 467
<b>Sum driftsutgifter</b>	<b>178 328 505</b>	<b>184 678 916</b>	<b>134 496 485</b>	<b>165 835 346</b>
<b>Brutto driftsresultat</b>	<b>-2 174 839</b>	<b>5 968 239</b>	<b>-18 105 092</b>	<b>4 705 041</b>
Renteinntekter	-2 158 944	-2 032 000	-472 000	-1 103 092
Utbytter	-996 477	-996 500	-1 280 000	-2 402 793
Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler				
Renteutgifter	10 301 101	11 002 336	10 001 000	5 904 905
Avdrag på lån	9 402 360	9 455 000	9 455 000	8 946 530
<b>Netto finansutgifter</b>	<b>16 548 040</b>	<b>17 428 836</b>	<b>17 704 000</b>	<b>11 345 550</b>
Motpost avskrivninger	-13 759 248	-13 761 000		-13 274 467
<b>Netto driftsresultat</b>	<b>613 953</b>	<b>9 636 075</b>	<b>-401 092</b>	<b>2 776 124</b>
Disponering eller dekning av netto driftsresultat:				
Overføring til investering				956 015
Avsetning til bundne driftsfond	3 925 678	4 246 000	365 000	3 445 002
Bruk av bundne driftsfond	-3 619 917	-3 640 000	-1 039 000	-5 664 552
Avsetning til disposisjonsfond	482 888	483 000	1 521 092	384 224
Bruk av disposisjonsfond	-1 402 601	-10 725 075	-446 000	-1 896 813
Bruk av tidligere års regnskapsmessig mindreforbruk				
Dekning av tidligere års merforbruk				
<b>Sum disponeringer eller dekn. av netto driftsresultat</b>	<b>-613 953</b>	<b>-9 636 075</b>	<b>401 092</b>	<b>-2 776 124</b>
<b>Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

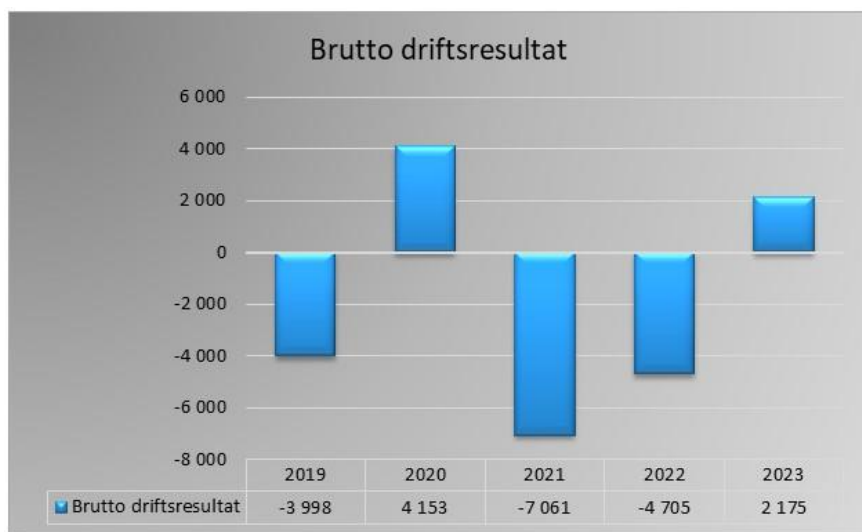
Driftsregnskapet for 2023 avsluttes med et negativt netto driftsresultat på 614 000 kr. Resultatet er bedre enn i fjor, og mye bedre enn regulert budsjett. Lavere driftsutgifter enn regulert budsjett samt noe høyere driftsinntekter bl.a. som følge av høyere eiendomsskatt på vindkraft og rammeoverføring gjør at resultatet blir bedre. Selv om resultatet er bedre enn forventet, så er det langt under anbefalt nivå for netto driftsresultat.

I regnskapet for 2023 var det i regulert budsjett vedtatt å bruke totalt 10,7 mill. kr. av disposisjonsfondet. På grunn av merinntekter og lavere driftsutgifter i regnskapet ble det brukt kun kr 1,9 mill. av disposisjonsfondet. Resten ble strøket i samsvar med forskriftens § 4-3.

## Brutto driftsresultat:

Brutto driftsresultat viser resultatet av den ordinære driften inkludert avskrivninger på varige driftsmidler. Resultatet gir uttrykk for kommunens evne til å betjene lånegjeld, evne til å finansiere deler av årets investeringer over driftsresultatet samt evne til å avsette midler til senere års bruk.

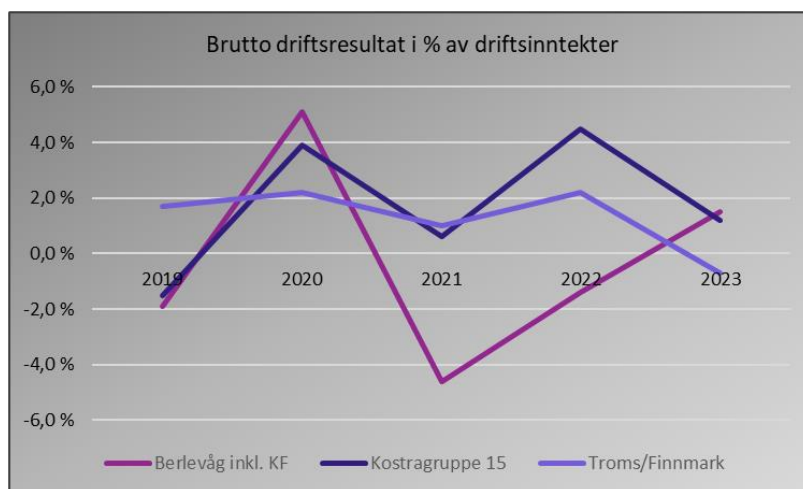
Brutto driftsresultat for 2023 viser et positivt resultat på 2,1 mill. kr. Resultatet er mye bedre enn året før, men det er fremdeles ikke høyt nok til å dekke renter og avdrag på lån. Kommunen må inn med fondsmidler for å dekke driftsutgiftene.



*Tall i 1000*

I det konsoliderte regnskapet ble brutto driftsresultat positivt med 3,1 mill. kr. Berlevåg Havn hadde et positivt resultat på 983 155, som gjorde at resultatet samlet sett ble bedre.

Resultatet for 2023 er mye bedre enn året før, og resultatet er nå omtrent på samme nivå som kostragruppen, men er blitt bedre enn fylkessnittet.





## Utvikling i driftsinntekter og driftsutgifter:

## Driftsinntekter:

Tabellen nedenfor viser en oversikt over de frie inntektene de to siste årene:

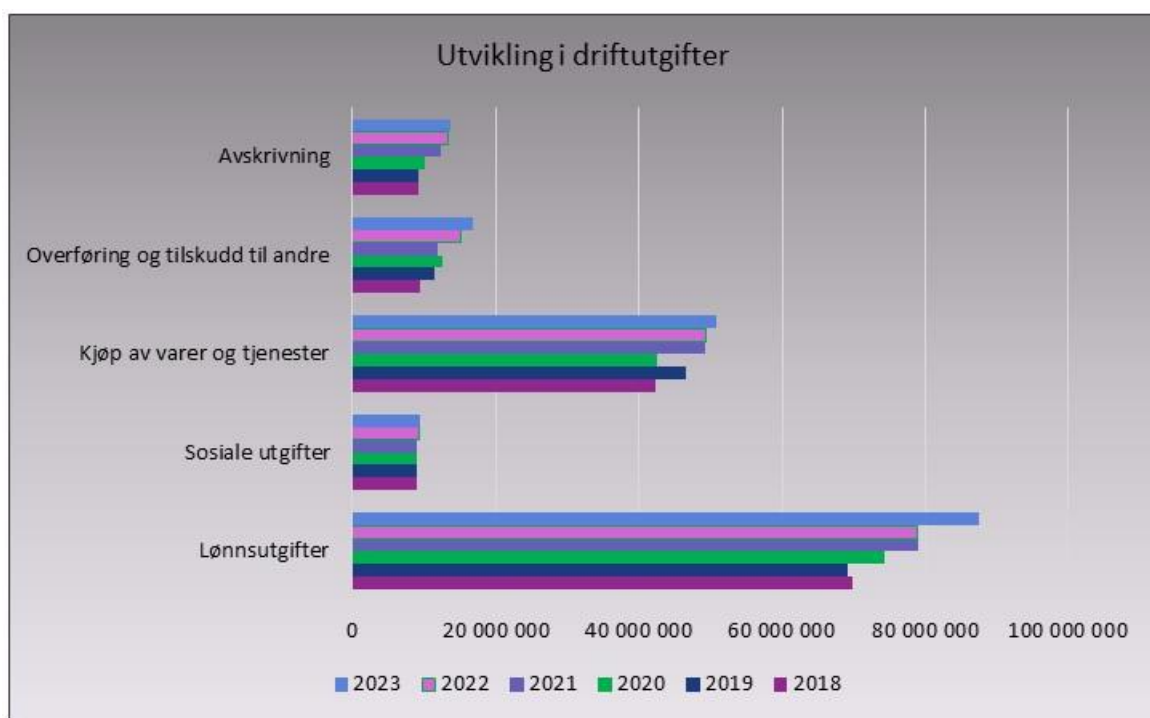
FRIE INNTEKTER 2023	Regnskap 2023	Reg. budsj. 2023	Avvik	Oppr. budsj 2023	Regnskap 2022
Rammetilskudd	72 701 407	71 136 000	1 565 407	68 088 000	67 176 061
Skatt på inntekt og formue	28 672 550	29 917 000	-1 244 450	28 626 000	32 356 348
Sum rammetilskudd og skatt	101 373 957	101 053 000	320 957	96 714 000	99 532 409
Eiendomsskatt	11 715 245	10 753 000	962 245	12 015 000	9 178 743
Sum frie inntekter	113 089 202	111 806 000	1 283 202	108 729 000	108 711 152

Anslaget for kommunesektorens lønns- og prisvekst ble budsjettert med 3,7 prosent i ihht til vedtatt statsbudsjett høsten 2022. Når revidert statsbudsjett ble lagt fram i mai 2023 ble lønns- og prisveksten justert opp til 5,2 prosent. Netto utgiftsvekst for dette ble kompensert ved økning i rammeoverføringen.

Økning i eiendomsskatten skyldes økning i takstgrunnlaget for Raggovidda Vindkraftverk

## Driftsutgifter:

Figuren nedenfor viser utviklingen i driftsutgiftene de siste fem årene:



Den største økningen i utgifter fra 2022 til 2023 er på lønnsutgifter. Oppstart av Vestre Varanger økonomi, økt lønnsoppgjør i 2023, økte utgifter til sykepleiere, og økte utbetalinger av introduksjonsstønad er hovedårsaken til økningen. Økningen som følge av oppstart av Vestre Varanger økonomi og introduksjonsstønad blir finansiert av refusjoner.

Kjøp av varer og tjenester har økt med ca. 1,6 mill. kr fra 2022. Det har vært en stor økning i utgifter til lisenser og brukerstøtteavtaler. Vestre Varanger har bl.a. vært nødt til å investere i programvarer for å kunne samarbeide på tvers av kommunene samt få økt internkontroll. Disse utgiftene fordeles på kommunene etter en fordelingsnøkkel.

Det har også vært økning i utgifter som bl.a. strøm, kommunale avgifter, brøyteavtaler og konsulenthonorar.

Kommunen framleier hus/leiligheter til flyktningene. Dette medfører en økning i utgifter sammenlignet med fjoråret. Kommunen sender faktura til dem for husleien, slik at dette slår ut som en økning både på inntekts- og utgiftssiden.

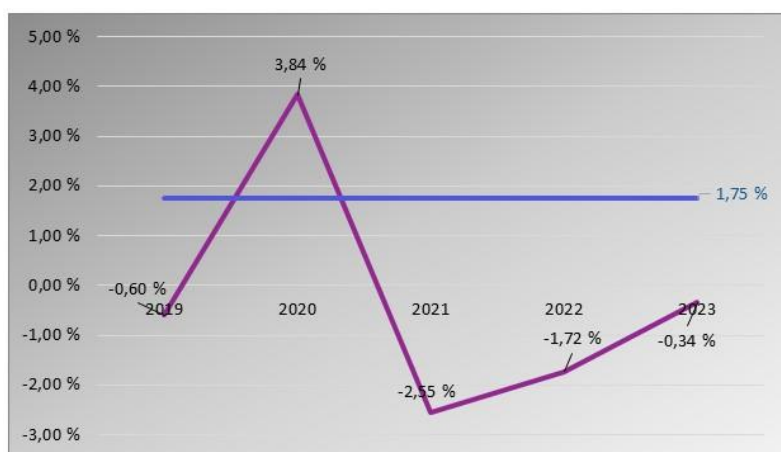
Økningen på overføringer skyldes hovedsakelig tilskudd til Berlevåg Havn KF på 3 064 000. Det har også vært en økning på tilskudd til livsopphold på kr 253 000

#### Netto driftsresultat:

Netto driftsresultat blir sett på som den viktigste enkeltindikatoren for å vurdere den økonomiske situasjonen i kommunene. Netto driftsresultat viser hvor mye som kan benyttes til finansiering av investeringer eller avsettes til senere bruk, og er dermed et uttrykk for kommunens økonomiske handlegfrihet. Teknisk beregningsutvalg anbefaler at netto driftsresultat over tid bør ligge på 1,75 % av brutto driftsinntekter for å ha en sunn kommuneøkonomi.

#### Netto driftsresultat kommunen:

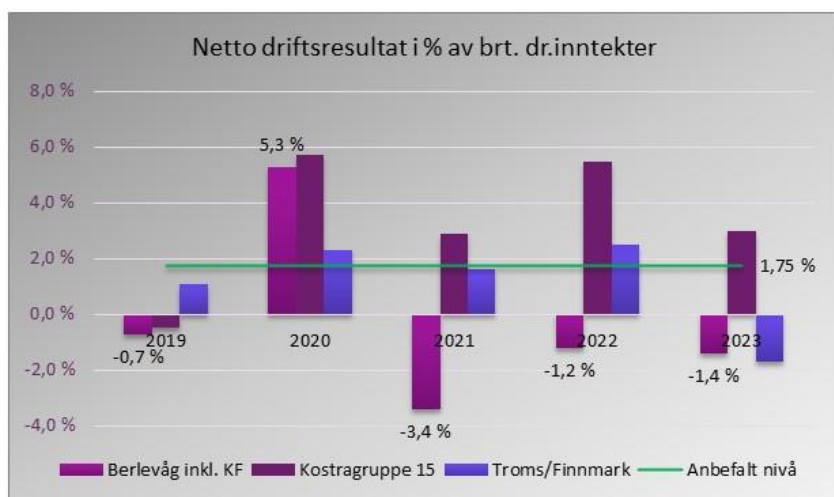
Kommunens netto driftsresultat for 2023 var negativ med 614 000 kr. I prosent av driftsinntekter blir det -0,34 %. Det negative driftsresultatet ble dekket av fondsmidler slik at kommunen fikk ikke et fremførbart underskudd som må dekkes inn senere år. Figuren nedenfor viser utviklingen av netto driftsresultat de siste fem årene.



Selv om resultatet er bedre enn året før, så ligger det langt under det anbefalte nivået. Kommunen må derfor fortsette å jobbe for å få ned driften eller øke inntektene slik at man slipper å bruke av fondsmidler til å dekke ordinær drift.

#### Netto driftsresultat konsolidert regnskap:

I det konsoliderte regnskapet ble netto driftsresultat negativt med kr. 2 692 000. Kommunen hadde et negativt resultat på 614 000, mens Berlevåg Havn KF fikk et negativt resultat på kr 2 078 000. Dette gjorde at netto driftsresultat samlet sett ble -1,38 %.



Resultatet for Berlevåg kommune ligger langt under anbefalt nivå som er 1,75 og langt under snittet for kostragruppe 15. Snittet fra fylket har gått ned fra et positivt resultat på 2,5 % i 2022 til et negativt resultat på 1,7 % i 2023.

kommunens.

[Korrigert netto driftsresultat for kommunen:](#)

Kommunen har også i 2023 mottatt driftsinntekter som er øremerket spesifikke formål. Det vil si at de kan ikke brukes til ordinær drift. Bl.a. har kommunen fått Prosjektskjønnsmidler til prosjekt «Interkommunalt samarbeid i Vestre Varanger» på 2 mill. kr. Det har kommet 760 000 kr i tilskudd fra statsforvalteren i Finnmark som skal brukes til kommunalt rusarbeid og kommunen har fått 451 000 i tilskudd for kompetanse- og tjenesteutvikling innenfor helse- og omsorg.

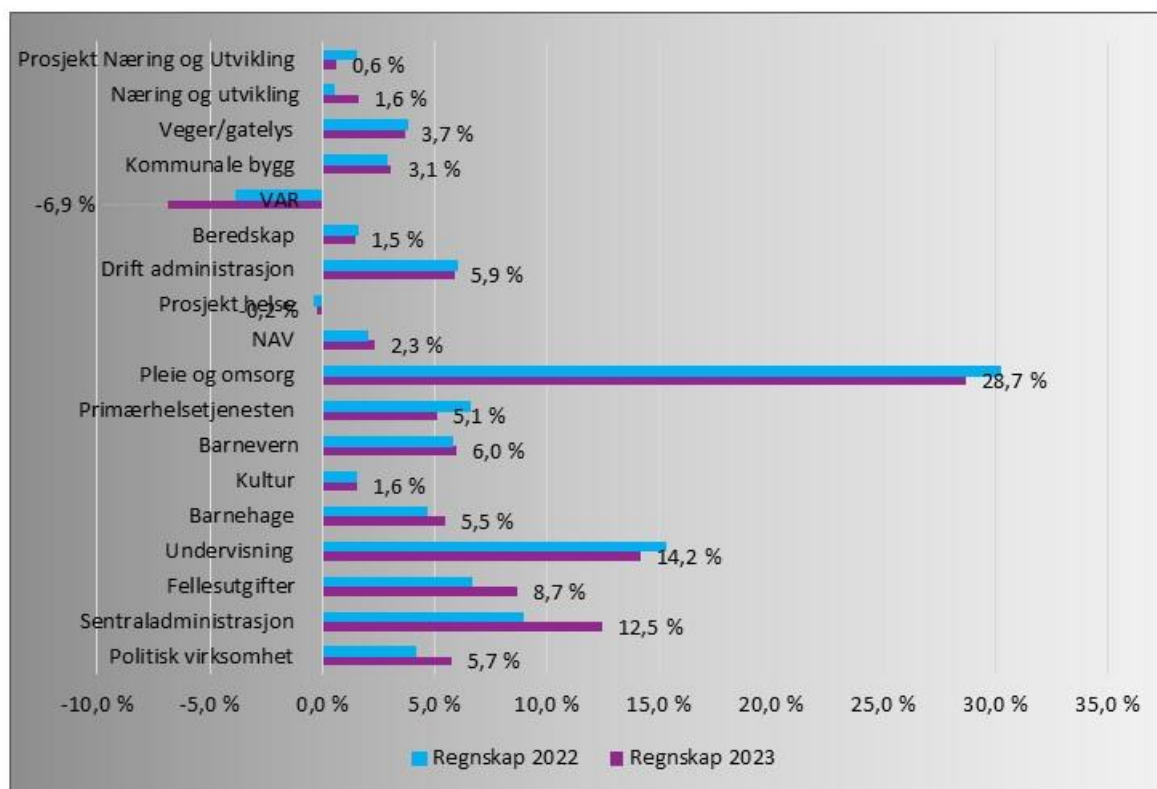
Siden eventuelle avsetninger og bruk av disse midlene foretas etter netto driftsresultat, fører disse inntektene/avsetningene til at netto driftsresultat i utgangspunktet blir bedre eller dårligere. Det kan derfor være greit å se på netto driftsresultat etter netto bundne fondsmidler. Da får man et mer korrekt bilde av netto driftsresultat.

Netto driftsresultat for kommunen	2023
Netto driftsresultat iht. årsregnskapet	613 953
Bruk av bundne fond	-3 619 917
Avsetning til bundne fond	3 925 678
<b>Korrigert netto driftsresultat til kommunens driftsaktivitet</b>	<b>919 714</b>

Korrigert netto driftsresultat etter netto bundne fondsmidler utgjør -0,51 % av sum driftsinntekter, dvs. at resultatet blir noe dårligere ved å korrigere for bundne fond. Det skyldes at det er avsatt mer til bundne fond enn det er brukt

Andel av netto driftsutgifter fordelt på resultatenheterne:

Figuren nedenfor viser fordelingen av netto driftsutgifter



Resultatenhetene for politisk, sentraladministrasjon, fellesutgifter, barnehagen, barnevern, næring og utvikling og Nav har økte utgifter sammenlignet med 2022. Økning i politisk skyldes tilskudd på 3 mill. kr til Berlevåg Havn KF. Oppstart av 4K for økonomi og IT fører til en økning i utgifter for sentraladministrasjon. Det samme gjelder for barnevern. Økning i drift som følge av 4K samarbeidet utgjør ca. 1,8 mill. kr. Nav har fått økning i tilskudd som blir gitt til livsopphold. Dette finansieres av midlene kommunen får for flyktningene. Barnehagen måtte ansette flere på grunn av at de fikk en økning i antall barn under 3 år.

#### Konsolidert regnskap

I kommunens konsoliderte regnskap nedenfor er regnskapet til Berlevåg kommune og Berlevåg Havn KF slått sammen.

KONSOLIDERT REGNSKAP	Regnskap	Regnskap
ØKONOMISK OVERSIKT DRIFT	2023	2022
Sum driftsinntekter	-195 279 470	-174 142 384
Sum driftsutgifter	192 121 476	176 612 942
<b>Brutto driftsresultat</b>	<b>-3 157 994</b>	<b>2 470 558</b>
Finansinntekter	-3 391 248	-3 632 122
Finansutgifter	28 187 198	21 459 835
Motpost avskrivninger	-18 946 027	-18 111 008
<b>Netto driftsresultat</b>	<b>2 691 928</b>	<b>2 187 262</b>
Overføring til investering	0	956 015
Avsetning til bundne driftsfond	4 794 497	3 445 002
Bruk av bundne driftsfond	-3 619 917	-5 664 552
Avsetning til disposisjonsfond	482 888	384 224
Bruk av disposisjonsfond	-1 402 601	-1 896 813
Dekning av tidligere års merforbruk	0	588 863
Sum disponeringer el dekning av nto dr.resultat	254 866	-2 187 262
<b>Fremført til inndekning i senere år</b>	<b>2 946 794</b>	<b>0</b>

Ser man på disse to regnskapene samlet får man et negativt netto driftsresultat på 2,7 mill.kr og et fremførbart underskudd på 2,9 mill. kr. Det fremførbare underskuddet er fra regnskapet til Berlevåg Havn KF.

Korrigert netto driftsresultat konsolidert regnskap:

Berlevåg Havn KF har ingen netto bundne fondsmidler, så korrigeringen for det konsoliderte regnskapet blir:

<b>Netto driftsresultat for konsolidert regnskap</b>	2023
Netto driftsresultat iht. årsregnskapet	2 691 928
Bruk av bundne fond	-3 619 917
Avsetning til bundne fond	4 794 497
<b>Korrigert netto driftsresultat til kommunens driftsaktivitet</b>	<b>3 866 508</b>

Samlet sett utgjør netto driftsresultat etter netto bundne fondsmidler -1,98 % % av sum driftsinntekter.

*INVESTERINGSREGNSKAP:*

Bevilgningsoversikt investering Budsjett- og regnskapsforskriften § 5-5	Regnskap 2023	Regulert budsjett	Opprinnelig budsjett	Regnskap 2022
Investeringer i varige driftsmidler	2 408 941	2 425 000		15 389 541
Tilskudd til andres investeringer	10 000	10 000		16 000
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	404 065	405 000	380 000	1 072 667
Utlån av egne midler				
Avdrag på lån				4 552 000
<b>Sum investeringsutgifter</b>	<b>2 823 006</b>	<b>2 840 000</b>	<b>380 000</b>	<b>21 030 208</b>
Kompensasjon for merverdiavgift	-13 521	-15 000		-91 137
Tilskudd fra andre	-413 467	-413 000		-5 436 369
Salg av varige driftsmidler	-490 412			
Salg av finansielle anleggsmidler				
Utdeling fra selskaper				
Mottatte avdrag på utlån av egne midler				
Bruk av lån	-2 258 473	-2 410 000		-14 187 836
<b>Sum investeringsinntekter</b>	<b>-3 175 873</b>	<b>-2 838 000</b>	<b>0</b>	<b>-19 715 342</b>
Videreutlån	2 950 000	4 000 000		476 000
Bruk av lån til videreutlån	-2 950 000	-4 000 000		-476 000
Avdrag på lån til videreutlån	513 408	531 000	364 000	363 407
Mottatte avdrag på videreutlån	-1 071 692	-1 037 000	-364 000	-401 548
<b>Netto utgifter videreutlån</b>	<b>-558 284</b>	<b>-506 000</b>	<b>0</b>	<b>-38 141</b>
Overføring fra drift				-956 015
Avsetning til bundne investeringsfond	564 151	512 000		48 862
Bruk av bundne investeringsfond				
Avsetning til ubundet investeringsfond	347 000	347 000		3 095
Bruk av ubundet investeringsfond		-355 000	-380 000	-372 667
Dekning av tidligere års udekket beløp				
<b>Sum overføring fra drift og netto avsetninger</b>	<b>911 151</b>	<b>504 000</b>	<b>-380 000</b>	<b>-1 276 725</b>
Fremført til inndekning i senere år (udekket beløp)	0	0	0	0

Kommunens brutto investeringsutgifter i 2023 var på kr 2,4 mill. Investeringen ble finansiert ved bruk av låneopptak, mva.-kompensasjon og tilskudd fra Samfunnsløftet som kommunen fikk til prosjekt Skileikeanlegg/Sykkelbane.

I tillegg til investeringsprosjekter blir videreutlån (startlån) til innbyggerne samt innbetalte avdrag på startlån bokført i investeringsregnskapet. Det ble i 2023 gitt lån til to låntakere på til sammen 2,9 mill. kr. Ved utgangen av 2023 hadde kommunen utestående kr 5 108 548 i videreutlån.

Mottatte avdrag som kommunen får inn på startlån kan utelukkende brukes til å nedbetale gjeld. Merinntekten på mottatte avdrag, som ikke er brukt til å finansiere avdrag til Husbanken, blir derfor enten satt av til bundne investeringsfond (255 – Husbankmidler), eller det brukes til å nedbetale ekstraordinært ned på lån. I regnskapet for 2023 ble merinntekten på mottatte avdrag avsatt på fond.

Kommunen har hatt følgende investeringsprosjekter i 2023:

Bevilgningsoversikt investering Budsjett- og regnskapsforskriften § 5-5, 2. ledd	Regnskap 2023	Regulert budsjett	Opprinnelig budsjett	Regnskap 2022
4314 - Kjøp av tomt	52 052			250 000
4901 - Trafikksikkerhet Lensmann Ellilas vei				300 039
4910 - Vann - oppgradering ledningsnett	712 909			4 789 008
4912 - VA nettet Kongsfjord				274 849
4914 - Vannverket Berlevåg	1 146 627	1 600 000		6 323 033
4915 - Spylevogn VA				403 000
4916 -VA Ledningsnett hovedgate		200 000		0
4917 - Detaljplan Berlevåg Industripark	426 946	550 000		887 769
4918 - Kommunale bygg - bytte energiløsning				
4919 - Idrettshall lys				423 490
4921 - Berlevåg Basseng, Flerbrukshall				800 000
4931 - Skileikeanlegg/Sykelbane	70 406	75 000		938 352
4932 - Helsesenter påkostning tak				
4941 - Berlevåg Kunstgressbane				
9220 - Tilskudd til andres investeringer	10 000	10 000		16 000
9220 - Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	404 065	405 000	380 000	1 072 667
<b>Sum investeringer i varige driftsmidlene</b>	<b>2 823 006</b>	<b>2 840 000</b>	<b>380 000</b>	<b>16 478 208</b>

4314 Kjøp av tomt på Revnes tilknyttet industriparken. Plan er for riving av bygg er ikke gjennomført grunnet økonomi. Påløpt utgifter i 2023.

4910 Vann oppgradering ledningsnett. Avslutning på anlegg i Søndre Gate, utbetaling av garantibeløp tilknyttet kontrakt.

4914 Nytt vannverk Berlevåg. Anlegget ble stort sett ferdigstilt i 2022, men åpning og igangsetting ble forskjøvet til inneværende år av faglige og praktiske årsaker med tilhørende kostnader. En del barnesykdommer og kostnader tilknyttet bruk av konsulentoppdrag.

4916 VA ledningsnett hovedgaten. Oppstart ble utsatt til 2023 av årsaker tillagt Fylkeskommunen. Dette ble igjen forskjøvet til 2024 grunnet årsaker innad i fylkeskommunen, og oppsplitting av fylkene.

4917 Detaljplan Berlevåg industripark. Mye viktig og godt arbeid har blitt utført gjennom hele 2022 og 2023. Planen forventes fremmet til politisk behandling før sommeren 2024.. Nærings sjef vil gi utfyllende detaljer omkring dette.

4931 Skileikeanlegg/sykelbane. Prosjektet ble videreført fra 2022 og det er kjøpt inn en del og elektrisk arbeid er utført i tilknytning gapahuker m.m. Prosjekt slutføres i 2024.

Aktiviteten har vært relativt stor i forhold til bemanning, men vi føler at det er gjort en god jobb og vi har holdt oss innenfor de budsjettvedtak med reguleringer som er gjort for 2023.

#### KOMMUNENS BALANSEREGNSKAP

Kommunens balanseregnskap viser eiendeler, gjeld og egenkapital, jfr. hovedoversikt for balanse i regnskapsdokumentet. Balanseregnskapet gir grunnlag for å komme fram til ulike nøkkeltall. I noen av nøkkeltallene nedenfor ser vi kun på kommunens regnskap, men i tabellene som viser KOSTRA nøkkeltall fra SSB er tall fra foretaket og IKS med.

Ifølge finansreglementet skal administrasjonen rapportere på kommunens likviditet:

Konto	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
Sum kontantkasse	39 775	11 743	12 927	53 100
Sum disponible bankinnskudd	38 909 568	48 999 717	43 222 437	54 965 813
Sum udisponible bankinnskudd (skatt)	3 161 746	2 860 300	3 123 990	2 666 895
<b>SUM</b>	<b>42 111 089</b>	<b>51 871 760</b>	<b>46 359 354</b>	<b>57 685 808</b>

Oversikten viser at Berlevåg kommune ved utgangen av året hadde 39 mill. i disponible midler. I tillegg var det kr 3,1 mill. i udisponible midler (trukket skatt fra ansatte). Sammenlignet med 2022 er det en reduksjon på ca. 10 mill. kr.

Alle midler, foruten kontantkasser er plassert i Sparebank 1 Nord-Norge med ordinære renteavtaler. Ingen midler er plassert med binding.

Lånegjeld:

#### Lånegjeld kommunen:

Kommunens langsiktige gjeld (eksklusiv pensjonsforpliktelsene) var ved utgangen av 2023 på 263,5 mill. kr. Det er en reduksjon på kr 5,9 mill. sammenlignet med 2022.

Av den langsiktige gjelden er kr 6,8 mill. lån fra Husbanken som kommunen har lånt ut videre som startlån. Ubrukte lånemidler ved utgangen av 2023 var kr 7,9 mill. Av dette er kr 1,3 mill. kr lånemidler som skal lånes ut som startlån.

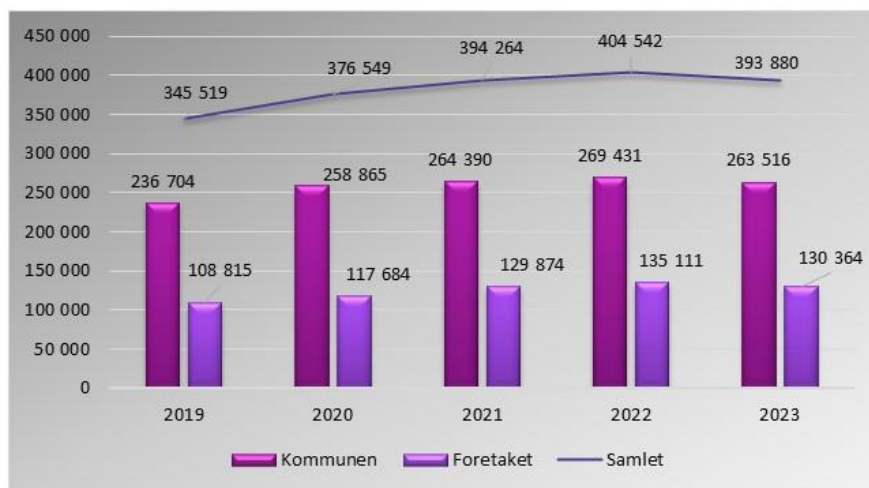
I tillegg til lån i finansinstitusjoner har kommunen pensjonsforpliktelser til KLP og SPK på kr 218 mill. Det er en økning på kr 7,7 mill. sammenlignet med 2022.

#### Konsolidert lånegjeld:

Det konsoliderte regnskapet viser samlet lånegjeld for Berlevåg kommune og Berlevåg havn KF.

Ved utgangen av 2023 hadde foretaket en lånegjeld på kr 130,3 mill. Det var en reduksjon på 4,7 mill. kr sammenlignet med 2022. Lånegjelden i det konsoliderte regnskapet ved utgangen av 2023 var på 394 mill. kr

Figuren nedenfor viser utviklingen i lånegjelden de siste fem årene for Berlevåg kommune, Berlevåg Havn og den øverste linjen viser summen for begge samlet.



Tall i 1000

Ifølge kommunelovens § 14-13 er det krav til å legge fram rapport om finans- og gjeldsrapportering. Det skal bl.a. settes opp en oversikt som viser sammensetning av gjeld etter långivere.

Lånegiver		Bokført verdi per 31.12.22	Bokført verdi per 31.12.23	Andel av sum lånegjeld
Kommunalbanken	Lån til egne investeringer	145 337 870	139 873 040	53,08 %
KLP Banken	Lån til egne investeringer	120 737 970	116 800 440	44,32 %
Husbanken	Lån til videre utlån	3 355 579	6 842 171	2,60 %
		269 431 419	263 515 651	



Det største enkeltlånet per 31.12.23 hadde kommunen i KLP banken. Restsaldo på lånet ved utgangen av året var på 52,1 mill. kr., og rentesats var på 5,55 prosent.

Ved utgangen av året var kommunens andel med lån på fast rente 27,10 %, mens andelen på flytende rente var 72,90 %.

Gjennomsnittlig løpetid på lån som er tatt opp til egne investeringer var 25, og gjennomsnittlig rente var 4,05 %.

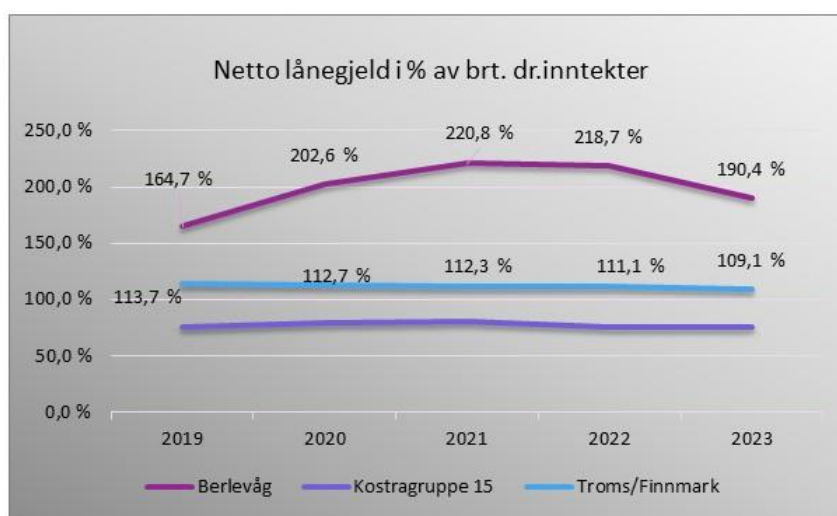
SWAP 5 år gjennomsnitt som er referanserenten. Den endte i 2023 på 3,796 prosent. SWAP 5 år gjennomsnitt er også basisen for kalkylerenten, men da plusses det på et tillegg på 0,50 prosent, jf. selvkostforskriften. Figuren nedenfor viser utviklingen i 5 års swaprente gjennom 2023:



Gjennomsnittlig løpetid på lån til videreutlån var 10,05 og gjennomsnittlig rente var 3,69 %  
Kommunen har ingen lån som forfaller og må refinansieres i 2024.

Netto lånegjeld i prosent av brutto driftsinntekter:

Nøkkeltallet sier noe om hvor mye av kommunens langsiktige gjeld som skal betjenes av kommunens ordinære driftsinntekter. Figuren nedenfor viser samlede tall for kommunen, foretak og IKS:



Flere anbefalinger er at nøkkeltallet ikke bør overstige 75 % for å ha kommunaløkonomisk bærekraft over tid. Både Berlevåg og fylkessnittet ligger over anbefalt nivå, mens snittet for kostragruppe 15

ligger omtrent på anbefalt nivå. Berlevåg ligger langt høyere enn alle man her sammenligner seg med når det gjelder lånegjeld.

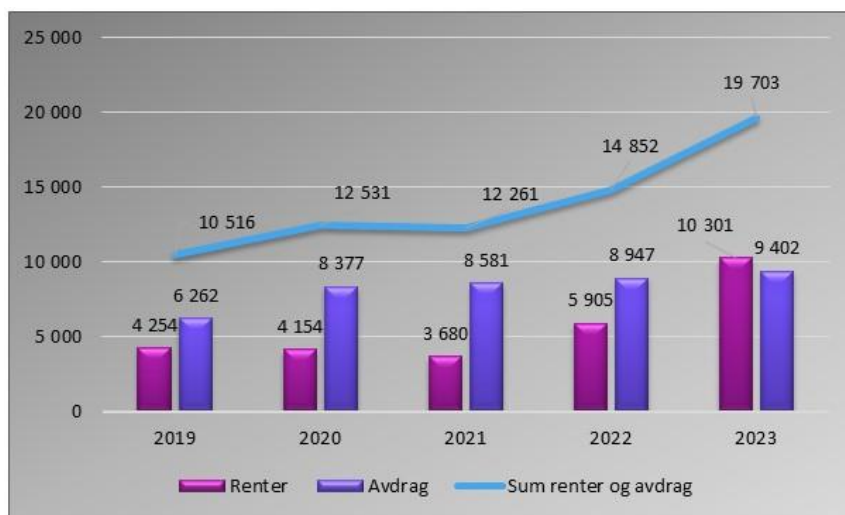
I økonomiplanen ble det vedtatt at kommunen på sikt skal klare å komme ned på en netto lånegjeld på 120 %. Dette måltallet er lite sannsynlig at kommunen når i denne planperioden, men det skal jobbes for å få ned lånegjelden.

Lånegjeld per innbygger var ved utgangen av 2023 kr 423 119. Det er en liten nedgang fra 2022. Da var lånegjeld per innbygger kr 427 220. Snittet for kostragruppe 15 var kr 135 732 og fylkessnittet var kr 133 737.

#### Utvikling i renter og avdrag

Det har vært en betydelig økning i renteutgiftene i 2023. Rentene økte mer og raskere enn det som vart forventet høsten 2022 da budsjettene ble vedtatt..

Figuren nedenfor viser utviklingen i rente- og avdragsutgiftene som er ført i driftsregnskapet de siste fem årene:



#### Tall i 1000

I 2023 ble det betalt 19,7 mill. kr. i renter og avdrag på lån i driftsregnskapet. Det er en økning på nesten 4,9 mill. kr sammenlignet med fjoråret.

Ifølge den nye kommuneloven § 14-18 1. ledd, kan ikke den gjenstående løpetid for kommunens samlede gjeldsbyrde overstige den veide levetiden for kommunens anleggsmidler ved siste årsskifte. Beregnet minste tillatte avdrag for 2023 var 9 353 312. Faktisk betalte avdrag i driftsregnskapet var 9 402 360 kr. Det vil si at kommunen betale nok avdrag i 2023.

#### Fondsmidler

Kommunen har fire forskjellige typer fondsmidler. Figuren nedenfor viser utviklingen i de forskjellige fondene de siste fem årene:

	2019	2020	2021	2022	2023
Bundne driftsfond	9 425	12 909	13 071	10 852	11 297
Ub. Inv.fond	1 728	1 368	995	625	833
Bundne inv.fond	209	210	211	260	824
Disposisjonsfond	30 846	35 489	31 380	29 867	28 947
<b>SUM</b>	<b>42 208</b>	<b>49 976</b>	<b>45 657</b>	<b>41 604</b>	<b>41 901</b>

Tall i 1000

**Bundne driftsfond:**

Bundne driftsfond består av eksterne midler som er øremerket bestemte formål. Det vil si at det er midler som ikke står til kommunestyrets disposisjon. Bundne driftsfond økte totalt med kr 445 000 fra 2022 til 2023. Driftsfondene økte med at kommunen mottok øremerkede midler som ikke ble brukt i 2023 og ble satt av for å kunne brukes i 2024.

**Ubundne investeringsfond:**

Midlene på ubundne investeringsfond kan kun brukes i investeringsregnskapet. I 2023 ble fondet økt med 208 000.

**Bundne investeringsfond:**

Bundne investeringsfond kan kun brukes til å finansiere utgifter i investeringsregnskapet. Fondet er økt med kr 564 000 i 2023 som er avsetning av renteinntekter på fond Tilfluktsrom og merinntekter på mottatte avdrag på startlån.

**Disposisjonsfond:**

Disposisjonsfond er midler som kommunestyret disponerer, og som kan benyttes både i drifts- og investeringsregnskapet. Disposisjonsfond består av følgende fond:

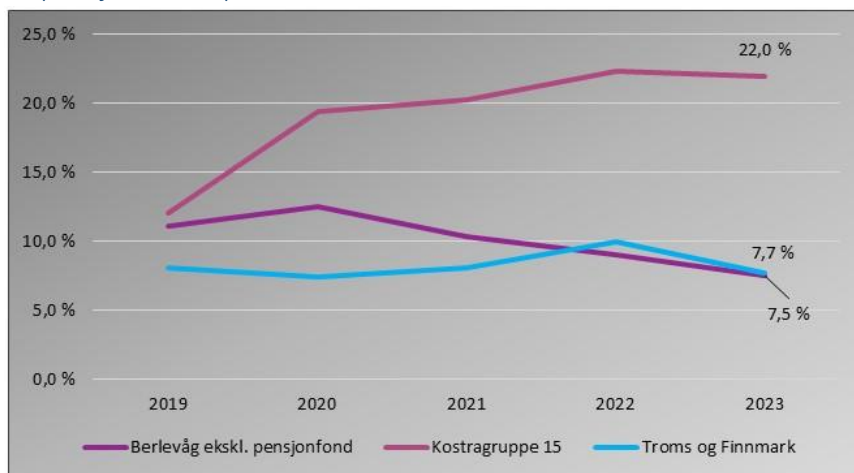
Disposisjonsfond	31.12.2023	31.12.2022
Disposisjonsfond	10 494 997	10 738 098
Fond Aktivt Uteliv	20 000	20 000
Fond AMU	38 476	38 476
Fond Eldreomsorg	35 500	60 000
Utviklingsfond	1 754 160	1 667 052
Kulturfond	29 400	9 400
Egenkapitalfond	572 746	1 131 966
Pensjonsfond	15 378 819	15 378 819
Lysløype Skihytta	76 477	76 477
Flyktningetjeneste		
Voksenopplæringsmidler	547 000	547 000
Coronamidler Næring 2020	0	200 000
<b>SUM DISP.FOND</b>	<b>28 947 575</b>	<b>29 867 288</b>

Kommunens disposisjonsfond blir høyt som følge av pensjonsfondet. Selve disposisjonsfondet per 31.12.23 var på kr 10,5 mill.

Det ble i 2023 avsatt kr 482 888 til disposisjonsfondet, mens det brukt 1,4 mill. kr. Avsetningen som ble gjort var til Egenkapitalfondet, utviklingsfondet og øvrige kulturtilbud. I det regulerte budsjettet var det vedtatt at det skulle brukes 10,7 mill. totalt av disposisjonsfondet, hvorav 5,6 mill. skulle brukes av pensjonsfondet. Som følge av at kommunen fikk merinntekter og driftsutgiftene ble noe lavere, ble 9,3 mill. av den budsjettet bruken av disposisjonsfond strøket ihht. regnskapsforskriften § 4-3.

Kommunens disposisjonsfond utgjør 15,0 % av brutto driftsinntekter ved utgangen av 2023. Det er en reduksjon fra 2022. Trekker man fra pensjonsfondet utgjør disposisjonsfondet 7,5 % av driftsinntektene. I beregningen er det kun brukt kommunens tall for disposisjonsfond og brutto driftsinntekter. Siden pensjonsfondet kun er en regnskapsteknisk bokføring som skal brukes til å regulere premieavvik med, er det ikke knyttet likviditet til fondet. Bruker derfor nøkkeltallet eksklusiv pensjonsfondet i analysen.

## Disposisjonsfond i prosent av sum driftsinntekter:



Kommunen ligger mye lavere enn kostragruppe 15, men fylkessnittet har blitt redusert ganske mye fra 2022, og ligger nå omtrent på samme nivå som Berlevåg kommune.

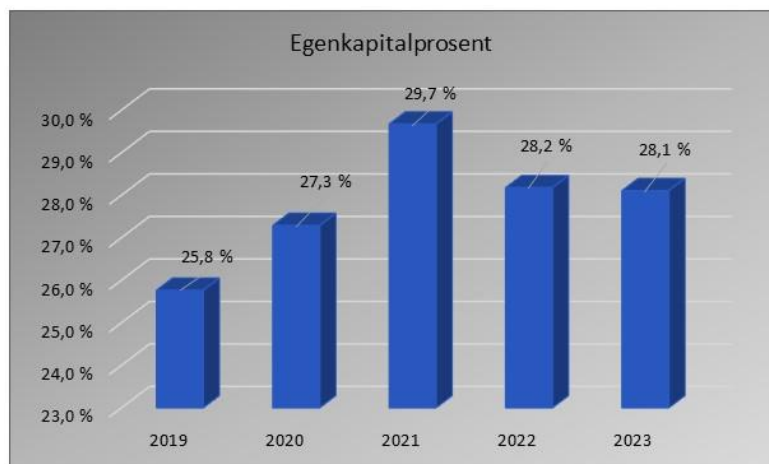
Økning i renteutgifter og lønns- og prisvekst har ført til at mange kommuner må bruke av disposisjonsfondene for å dekke driften.

Berlevåg Havn KF hadde ikke disposisjonsfond per 31.12.23, så det konsoliderte nøkkeltallet er lik kommunens tall.

## Soliditet:

## Egenkapitalprosent:

Soliditeten sier noe om kommunens evne til å tåle tap. Dette måles ofte med en egenkapitalprosent som gir informasjon om hvor stor andel som er finansiert med egenkapital. Det vil si at jo større egenkapitalprosenten er, jo bedre er soliditeten.



Det har vært en liten nedgang i egenkapitalprosenten fra 2022 til 2023.

Kommunen har hatt en nedgang i fondsmidler, dvs. nedgang i egenkapitalen, mens det har vært en økning i pensjonsforpliktelsen

I det konsoliderte regnskapet har egenkapitalprosenten blitt redusert fra 27,27 % i 2022 til 26,96 % i 2023. Nedgangen her skyldes også reduksjon i egenkapital og økning i pensjonsforpliktelser.

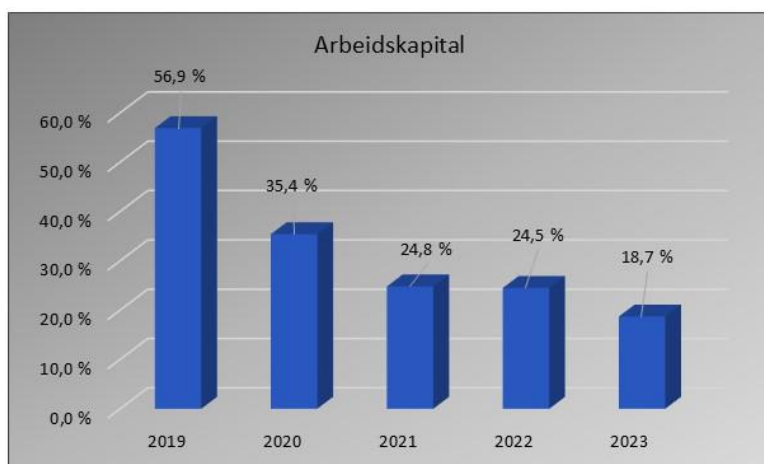
## Likviditet:

## Arbeidskapital ex. premieavvik i prosent av driftsinntekter:

Arbeidskapitalen er lik omløpsmidler (eksklusivt premieavvik) fratrukket kortsiktig gjeld.

Arbeidskapitalen omfatter bankinnskudd, verdipapirer (aksjer, sertifikater og liknende) og kortsiktige fordringer, fratrukket leverandørgjeld og kassakredittlån. Premieavvik er regnskapsteknisk definert under kortsiktige fordringer/gjeld, men er egentlig bare en periodiseringspost. Premieavviket er derfor trukket fra for å få et bedre mål på likviditeten.

Arbeidskapitalen benyttes for å angi likviditet, og sier noe om kommunens evne til å betale forpliktelsene etter hvert som de forfaller. Arbeidskapitalen bør være positiv, og normtall for tilfredsstillende arbeidskapital er at den bør utgjøre 10 – 15 % av driftsinntektene.



Kommunen har hatt en stor nedgang i arbeidskapitalen. Økning i premieavviket på 4,5 mill. kr. fører til reduksjon i omløpsmidlene.

Arbeidskapitalen i det konsoliderte regnskapet var 17,8 % ved utgangen av 2023. Det er en nedgang fra fjoråret. Sammenlignet med kostragruppe 15 er det lavt, men vi ligger høyere enn fylkessnittet.

