

2018

# Årsmelding for Berlevåg kommune



---

## Innhold

1. Rådmannens kommentar .....	2
2. Visjon og målsettinger .....	5
2.1 Lokalsamfunnsutvikling .....	5
2.2 Brukere og tjenester .....	6
2.3 Organisasjon og medarbeidere .....	6
2.4 Økonomi .....	7
3. Politisk virksomhet, sentraladministrasjon og fellesutgifter .....	8
4. Oppvekst .....	11
6. Kultur .....	15
7. Barnevernstjenesten .....	16
8. Helse og omsorgsenheten .....	17
8.1 Primærhelsetjenesten .....	17
8.2 Pleie og omsorg .....	20
9. NAV Berlevåg .....	23
10. Teknisk enhet, næring og utvikling .....	25
12. Økonomisk utvikling .....	32

## 1. Rådmannens kommentar

Rådmannen legger med dette frem årsmelding for 2018. Årsmeldingen gir et bilde av den virksomhet som har vært utøvet av Berlevåg kommune i løpet av et år. Årsmeldingen skal være et redskap for administrasjonen og politikere, både for evaluering av årets arbeid og for å høste erfaringer til veien videre.

Berlevåg kommunes regnskap viser et regnskapsmessig mindreforbruk på 5,7 millioner kroner i driftsregnskapet. Dette kan synes som et høyt tall, men det er mange utenforliggende faktorer som påvirker regnskapet. Statlige rammeoverføringer er i stadig endring. Kompensasjon for ressurskrevende pasienter er en x-faktor som kommunen aldri vil kunne ha full kontroll over. På personellsiden hadde Berlevåg kommune mange vakante stillinger, grunnet permisjoner så vel som skifte av nøkkelpersonell som rådmann, rektor og kommuneoverlege. Utgiftene til lønn og pensjon ble dermed mindre enn budsjettet.

Berlevåg kommune har de siste årene gjennomført flere store investeringer og følgelig måttet ta opp betydelige lån. Ved årsskiftet 2018/2019 hadde kommunen en gjeld på totalt 179,5 millioner kroner. Tar vi med Berlevåg Havns låneopptak er tallene oppe i hele 275 millioner kroner. Avdrag på lån ble likevel litt mindre i 2018 enn budsjettet, da bassengprosjektet ble utsatt med noen måneder.

Netto driftsresultat blir regnet som den viktigste enkeltindikatoren for å vurdere en kommunes økonomiske situasjon. Det anbefales at netto driftsresultat over tid bør ligge på minst 1,75 prosent av brutto driftsinntekter for at kommunens økonomi skal stå seg over tid. Dette tallet har de siste årene vært svakere for Berlevågs del, men for 2018 endte vi opp med et netto driftsresultat på hele 3,14 prosent. Dette er svært positivt og gjør at vi kan styrke fondene våre.

Berlevåg kommune er blant landets minste kommuner. De fleste vil være kjent med at regjeringen ønsker færre og større kommuner, eller, om vi følger regjeringens terminologi – mer «robuste» kommuner. Det er krevende å drive en kommune med under tusen innbyggere, og samtidig opprettholde et tjenestenivå slik sentrale myndigheter krever. NIVIs rapport (høsten 2018) *Gode grep i Finnmark* beskriver en kommunesektor i kapasitetskrise så sterk at det går på rettssikkerheten løs: inkompetanse, kjennskap og vennskap, samt manglende ressurser gir ifølge rapporten en saksbehandling som ikke tåler dagens lys. Vi i Berlevåg kommune kjenner oss ikke helt igjen i denne virkelighetsbeskrivelsen, men problemstillingen med manglende økonomiske og personellmessige ressurser kjenner vi på kroppen hver dag. For å bøte på de store investeringsutgiftene har kommunen måtte skjære ned i administrasjonen, og flere stillinger holdes vakante. Dette gjør jobben desto mer krevende for de gjenværende.

Sykefraværet har gått litt opp fra 7,2 prosent i 2017 til 7,8 prosent i 2018. Kommunen vil derfor fortsatt måtte gjøre en innsats for å få ned sykefraværet. Vi ønsker at alle ansatte i Berlevåg kommune skal ha en meningsfull, motiverende og innholdsrik jobbhverdag. En arbeidstaker som trives på jobb er en god arbeidstaker. Vi vil derfor fortsette å fokusere på kompetanseheving, HMS og trivsel på arbeidsplassen i 2019. Rådmannen vil benytte anledningen til å takke alle kommunens ansatte for en flott innsats i året som er gått.

Berlevåg-samfunnet står overfor endringer, og disse skal vi gjennomføre til det beste for samfunnet. I 2018 startet vi arbeidet med en ny kommuneplan. Arbeidet vil fortsette gjennom 2019 og avsluttes neste år. Kommuneplanen er vårt viktigste dokument. Med kommuneplanen setter vi rammene for hvordan Berlevåg skal utvikles fram mot 2030. Det er mange veivalg som må gjøres, og vi håper på en aktiv og engasjert deltakerne fra innbyggere, lag, næringsliv og foreninger.

Etter mange år med negativ befolkningsvekst ønsker kommunen å snu utviklingen. Det handler om økt bolyst, det handler om å få barnefamilier til kommunen, og det handler om interessante og trygge arbeidsplasser. Kommunens investeringer er avgjørende for å få dette til. Et nytt basseng vil stå klart innen 2019 er omme. Berlevåg Havn tilbyr pålitelige og moderne tjenester til hjemme- så vel som gjesteflåten. Fiskeindustrien opplever vekst, og Havna startet i 2018 bygging av nye produksjonslokaler for Lerøy. I det private næringslivet så vi i 2018 en liten vekst på seks flere arbeidsplasser enn året før. Vi forventer at denne veksten vil fortsette.

I 2019 vil en ny fabrikk klargjøres på Revnes for prøveproduksjon av hydrogen. Prosjektet ville neppe sett dagens lys uten kommunens innsats gjennom mange år. Kommunen vil fortsette dette arbeidet og jobber nå aktivt for å få andre virksomheter etablert rundt hydrogenfabrikken. Dette vil gi arbeidsplasser, det vil øke oppmerksomheten mot Berlevåg, og det vil tiltrekke seg folk med annen kompetanse enn den vi har i dag. Ringvirkningene av hydrogenprosjektet har potensiale i seg til å bli svært store og positive for Berlevåg.

Kommunen ser også på reiselivet som en bransje med stort vekstpotensial. Kirkenes, Alta, Tromsø og ikke minst Nord-Finland har de siste årene opplevd en voldsom vekst i turismen. Nå er tiden kommet for at også utkantkommunene kan få en del av kaka. Men for å tiltrekke oss turister må vi ha noe å tilby. Så langt er det, med et par viktige unntak, svært lite som er gjort for å tilfredsstille den moderne og kresne turist. Kommunen vil derfor aktivt støtte opp om reiselivstiltak i Berlevåg og Kongsfjord, og har lagt til rette for etablering av et nytt hotell på Vardneset. Når hotellet står ferdig – formodentlig i løpet av 2019 – vil Berlevåg få en etterlengtet økning i overnattingskapasiteten. På Kjølnes har de tidligere vertene flyttet, og Kystverket jobber sammen med kommunen for å finne nye. Kommunen vil øke samarbeidet med andre kommuner på Varangerhalvøya for å bedre profileringen og markedsføringen av vår region, og høsten 2018 meldte kommunen seg inn i sammenslutningen Varanger Arctic Park Norway.

Reiselivsbransjen kan tilby et alternativ til tradisjonelle arbeidsplasser i Berlevåg, og har en tendens til å tiltrekke seg kreative og aktive personer. Dette kan være med på å gi økt bolyst i Berlevåg.

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 og innbyggere for et godt samarbeid i 2018.

## Organisering

Ved utgangen av 2018 hadde kommunen 107 ansatte fordelt på 99 årsverk, en nedgang på 9 årsverk fra året før. Den administrative organiseringen i Berlevåg kommune gir enhetene forholdsvis stor frihet til å finne løsninger innenfor gitte rammer. Det er naturlig at organiseringen stadig evalueres. Kommunen har i 2018 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 §48 skal det i årsmeldingen redegjøres for den faktiske tilstanden i kommunen mht. likestilling. Av de 107 ansatte i 2018 var det 87 kvinner og 20 menn – det vil si en kvinneandel på drøye 81 %. 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. Gjennomsnittlig stillingsstørrelse for ansatte i Berlevåg kommune er 91,0 %, hvorav kvinner har i snitt 90,2 % mot menns snitt på 94,5 %. Dette er betydelig høyere enn snittet for landet som i 2017 var 80,0 % og for Finnmark fylke som var 82,0 %.

## Befolkningsutvikling i Berlevåg kommune 2017

Pr. 1. januar 2019 var det 981 innbyggere i Berlevåg kommune. Innbyggertallet ble redusert med 2 personer i løpet av 2018. Selv om det statistiske grunnlaget er svakt, er det lov til å håpe at vi har vært vitne til at den negative befolkningsveksten flater ut, og at vi vil kunne oppleve en reell vekst i inneværende år.

År	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Befolkning pr. 1.1	1 044	1 031	1 015	1 025	1 057	1 020	1 000	991	983	981
Befolkningsvekst	-13	-16	10	32	-37	-20	-9	-8	-2	

## 2. Visjon og målsettinger

I 2008 etablerte Berlevåg kommune en overordnet visjon for kommunen. 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".

Ved vurdering av måloppnåelse legges til grunn overordnet planverk samt prinsippene bak BMS (dvs. balansert målstyring) med vedtatt gjennomgående målkart (k.styret 2008). Målkartet har fire definerte fokusområder:

- Lokalsamfunnsutvikling
- Brukere og tjenester
- Organisasjon og medarbeidere
- Økonomi

Som del av enhetene sine bidrag til årsmeldingen, refereres oppnådde resultater innenfor disse fokusområdene.

Kommunestyret vedtok i 2018 et nytt målkart. Inneværende årsplan blir derfor siste som refererer til fokusområdene slik de er definert i målkartet fra 2008.

Målsettingene som er formulert gjennom vedtatt målkartet er (kap. 2.1 -2.3):

### 2.1 Lokalsamfunnsutvikling

Berlevåg kommune har et særlig ansvar for at lokalsamfunnene Berlevåg og Kongsfjord utvikler seg på en positiv måte. Det legges opp til et sett med virkemidler som kommunen skal benytte i arbeidet. Samtidig er det viktig at både staten og fylkeskommunen bidrar positivt til den lokale innsatsen gjennom sin økonomiske politikk og rammebetingelser for øvrig. Det er heller ikke mulig å få til en god lokalsamfunnsutvikling uten at kommunens næringsliv viser vilje og evne til å utvikle seg. Et godt lokalsamfunn er et samfunn der alle ønsker utvikling.

⇒ Mål: En attraktiv kommune for innbyggere og besøkende

En positiv utvikling for kommunen er avgjørende for at offentlig og privat tjenesteyting og produksjon ikke skal forvitres ytterligere. Et samfunn som ikke oppfattes som attraktivt av de som bor, besøker eller ønsker å flytte til samfunnet, vil ikke ha muligheter til å utvikle seg. Følgende suksessfaktorer er nødvendige for å nå målsettingen:

- Positiv befolkningsutvikling
- Gode oppvekst- og levevilkår
- Et attraktivt sentrum
- Et mangfoldig kulturliv

Kommunen jobber kontinuerlig for å gjøre kommunen enda mer attraktiv både gjennom løpende drift og ikke minst gjennom investeringer. Kostnadskrevenne investeringer som ny skole, basseng, havneutbygging, nytt kaianlegg mv. kommer store deler av befolkningen til gode – hvilket vi håper og tror virker positivt inn for bolysten. Befolkningsutviklingen var også i 2018 negativ (nedgang på to personer), men vi har tro på at utviklingen er i ferd med å snu og at 2019 vil se en økning i befolkningstallet.

**⇒ Mål: Et variert næringsliv**

Et variert næringsliv er et næringsliv med mange forskjellige jobbmuligheter på forskjellige kompetansenivåer. Et variert næringsliv vil oppfattes som attraktivt, og kan være med på å skape flere etableringer.

Følgende suksessfaktorer er nødvendige for å nå målsettingen:

- Bedriftsutvikling og nyetablering
- Stipendordning

Stillingen som næringskonsulent ble besatt vinteren 2018 og sorterer under teknisk sjef.

## ***2.2 Brukere og tjenester***

Kommunen er både en serviceorganisasjon og en forvaltningsorganisasjon. Man skal på den ene siden tilby tjenester og produkter, og på den andre siden forvalte et lovverk som kan oppleves som begrensende for kommunens innbyggere. Det er viktig at kommunen i større grad fokuserer på og blir oppfattet som en tjenesteyter som brukerne kan og skal sette krav til.

**⇒ Mål: Leverer tjenester med vedtatt kvalitet**

Berlevåg kommune leverer lovpålagte og ikke-lovpålagte tjenester. Kvalitetsnivået er dels regulert gjennom lover og forskrifter, dels gjennom egne vurderinger og ambisjoner. Disse må defineres klart og tilpasses organisasjonens ressurstilgang.

Følgende suksessfaktorer er nødvendige for å nå målsettingen:

- En bruker- og serviceorientert organisasjon
- Kunnskap om kundenes behov
- Aktiv informasjon om tjenestetilbudene
- Samsvar mellom behov og utførte tjenester

## ***2.3 Organisasjon og medarbeidere***

Dyktige, endringsvillige og motiverte medarbeidere er avgjørende for kommunens evne til å gjennomføre sine målsettinger. Organisasjonen som sådan må også være villig til å justere struktur og størrelse i forhold til de rammer som gis og de mål som settes.

**⇒ Mål: Organisasjon tilpasset oppgaver og virksomhet**

Kommunenes oppgaver er i stadig endring, samtidig som organisasjonsoppbyggingen har vært statisk. For å få best ressursutnyttelse og best mulig effektivitet må organisasjonen kunne tilpasses de oppgaver som skal utføres.

Følgende suksessfaktorer er nødvendige for å nå målsettingen:

- Offensiv og utviklingsorientert organisasjon
- Positiv styringsdialog

**⇒ Mål: Kvalifiserte og motiverte medarbeidere**

En effektiv, endringsvillig og kompetent organisasjon krever at medarbeiderne har tilstrekkelig kompetanse til å utføre sitt arbeid, at de trives i arbeidet og at de utvikler sin kompetanse i forhold til nye krav.

Følgende suksessfaktorer er nødvendige for å nå målsettingen:

- Godt lederskap
- Kompetanseheving

Kommunen har et kontinuerlig fokus på kompetanseheving for sine ansatte – som følger av statlige krav til arbeidsstokken, men også da kompetanseheving ses på som et viktig virkemiddel for å bedre motivasjonen hos den enkelte ansatte. Mange ansatte innen oppvekst samt helse og omsorg har gjennomgått kompetansehevende tiltak i 2018.

## 2.4 Økonomi

En god økonomi er avgjørende for kommunens muligheter til å realisere målsettingene ovenfor. Grunnlaget legges både i økonomiplanarbeidet, og i økonomistyringen gjennom regnskapsåret.

### ⇒ Mål: Økonomisk handlefrihet

Følgende suksessfaktorer er nødvendige for å nå målsettingen:

- Det er utarbeidet investeringsplan for økonomiplanperioden
- Det er utarbeidet vedlikeholdsplaner for økonomiplanperioden
- Det settes av tilstrekkelig egenkapital til investeringer
- Organisasjonen har budsjett disiplin og god økonomistyring

### ⇒ Mål: Langsiktig og forutsigbar økonomisk planlegging

Følgende suksessfaktor er nødvendig for å nå målsettingen:

Årshjulet skal fungere som plan- og styringsverktøy

### Måloppnåelse:

Det ble i målkartet satt som resultatmål at 2,5 % av driftsinntektene skulle avsettes til egenkapital. I regnskapet for 2018 er det satt av 7,9 mill. kroner til disposisjonsfond. Av dette er kr 131 533 avsetning til pensjonsfondet, jfr. disponering av årsoverskuddet for 2017 – KST vedtak sak 24/18. Trekker man ut avsetning pensjonsfondet, er det satt av kr 7,8 mill. kroner til disposisjonsfondet. Dette utgjør 5,6 % av driftsinntektene.



### 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.

##### Avvikskommentarer på enheten:

Politisk virksomhet	Regnskap 2018	Revidert buds.j 2018	Avvik	Oppr. buds.j. 2018	Regnskap 2017
Politiske organer	1 217 801	1 210 787	7 014	1 185 787	1 189 057
Kommunestyret	172 651	202 500	-29 849	202 500	258 401
Kommunerevisjon	512 000	520 000	-8 000	520 000	974 146
Kontrollutvalget	204 362	223 000	-18 638	223 000	197 068
Nemnd eiendomsskatt	39 240	0	39 240	0	12 640
Ungdomsråd	0	20 000	-20 000	20 000	630
<b>SUM TOTAL</b>	<b>2 146 054</b>	<b>2 176 287</b>	<b>-30 233</b>	<b>2 151 287</b>	<b>2 631 942</b>

##### Avviksforklaring for resultatenheten samlet:

Resultatenheten har totalt sett et lite mindreforbruk som fordeler seg over alle ansvarsområdene. Mindre forbruk godtgjørelse til folkevalgte, samt mindre forbruk på tapt arbeidsfortjeneste for politikere. Det er et lite overforbruk på overføringer til andre der barnevogner og tilskudd til partier inngår.

Nedgangen i forbruket fra 2017 til 2018 skyldes at det i 2017 var ekstra utgifter til kommunerevisjon. Det ble utbetalt kr 290 000 i sluttoppgjør til Finnmark kommunerevisjon og det ble bestilt en ekstra rapport fra Komrev nord som ble brukt i forbindelse med Fjærtoftsaken.

##### Viktige hendelser i 2018

Ihht. Kommunestyrevedtak 57/17 ble det gitt tilskudd til 6 barnevogner i 2018 på til sammen kr 55 400.

#### *Sentraladministrasjon*

##### Tjenester og oppgaver:

Sentraladministrasjonen består av:

Rådmannen, kontorsjef, servicekontoret, folkehelsekoordinator, økonomiavdelingen, IKT og Flyktningetjenesten.

Rådmannen er den øverste leder for den samlede kommunale administrasjon, det formelle bindeleddet mellom administrasjonen og de politiske organer og er således den sentrale premissleverandør 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, skatteinnfordring og annen innfordring. Avdelingen skal også bistå og gi råd til enhetene i den daglige økonomiforvaltningen.

IKT-avdelingen har ansvar for kommunens data- og telefonsystemer, samt nettverk. Hovedoppgaver er planlegging, koordinering, utbygging, drift, vedlikehold og brukerstøtte.

#### Avvikskommentarer på enheten:

Sentraladministrasjon	Regnskap 2018	Revidert buds.j 2018	Avvik	Oppr. buds.j. 2018	Regnskap 2017
Rådmannskontoret	1 936 369	2 134 420	-198 051	2 152 420	1 991 466
Servicekontoret	793 494	954 472	-160 978	954 472	1 356 091
Folkehelsekoordinator	0	0	0	154 280	67 373
Økonomiavdelingen	2 869 631	3 407 478	-537 847	3 407 478	2 959 691
IKT	1 882 496	1 867 004	15 492	1 849 004	1 638 251
Flyktninger	-1 165 718	-42 688	-1 123 030	-42 688	-743 440
<b>SUM TOTAL</b>	<b>6 316 272</b>	<b>8 320 686</b>	<b>-2 004 414</b>	<b>8 474 966</b>	<b>7 269 432</b>

#### Avviksforklaring:

Sentraladministrasjon har totalt sett ett underforbruk på kr 2 000 000,-.

Rådmannskontor har ett underforbruk på kr 198 000,- som i hovedsak består av lønn og KLP.

Servicekontoret har ett underforbruk på kr 161 000,- som i hovedsak består av KLP.

Folkehelsekoordinatorstillingen har stått vakant i 2018.

Økonomiavdelingen har ett underforbruk på kr 538 000,- som i hovedsak består av vakant stilling, samt KLP.

IKT har ett lite overforbruk på kr 15 500,- som skyldes vikarlønn.

Flyktingetjenesten har ett mindreforbruk på kr 1 123 000,-. Dette skyldes at vi har brukt mindre penger enn det vi har fått i tilskudd.

Berlevåg kommune har leid inn konsulentbistand for ca. kr 319 000,- for å bistå administrasjonen i ulike saker i perioden fram til ny rådmann var på plass, jf. formannskapsvedtak 7/18.

	2018	2017
<b>Sykefravær</b>	5,74%	1,63 %

Sentraladministrasjonen har hatt økning i sykefraværet fra 2017 til 2018.

<b>Bemanning</b>	2018	2017
Antall ansatte	10	11
Antall årsverk	9,5	9,7

2018 har vært hektisk bemanningsmessig med tilsetting av ny rådmann som tiltrådte 01.07.18 og en stilling vakant fra februar og ut året.

Økonomiavdelingen har hatt 50 % stilling vakant i 2018. Folkehelsekoordinatorstillingen har stått vakant i 2018.

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

### Brukere og tjenester

Sentraladministrasjonen skal være behjelpelig og publikumsvennlig slik at de som har behov for hjelp og veiledning får det innen rimelig tid.

IKT-avdelingen skal gjennom fokusering på høy tilgjengelighet, lav responstid og god servicevennlighet være med på å styrke kommunens omdømme. Avdelingen skal videre jobbe for å ha best mulig opptid på datasystemene innenfor de satte økonomiske rammer.

### Organisasjon og medarbeidere

De største utfordringer innen sentraladministrasjonen/staben knytter seg til personellsituasjonen og utredningskapasiteten. Det har lett for å bli slik at den daglige driften, med overholdelse av frister etc. blir prioritert slik at større saksutredninger og langsiktig planlegging blir lidende.

Personellsituasjonen gjør at vi er svært sårbare. 2018 har vært særlig krevende i fravær av rådmann og juridisk rådgiver i lange perioder.

### Viktige hendelser i 2018:

Ny rådmann tilsatt 1. juli 2018.

For 2019 vil sentraladministrasjonen særlig fokusere på ytterligere digitalisering av tjenestetilbudet vårt. Sentraladministrasjonen er fortsatt underbemannet.

### Fellesutgifter:

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

### Avvikskommentarer på enheten:

Fellesutgifter	Regnskap 2018	Revidert buds.j 2018	Avvik	Oppr. buds.j. 2018	Regnskap 2017
Fellesutgifter	3 270 396	3 176 136	94 260	1 311 000	2 581 731
Felles forsikring	349 117	350 000	-883	490 000	449 976
Sivilforsvaret	25 282	25 000	282	0	0
Landbruk	30 060	30 000	60	30 000	30 050
Natur og miljøvern	83 235	80 000	3 235	80 000	84 024
Støttetiltak bolig	0	0	0	0	0
Form.sk reserverte bevilgn	0	0	0	0	18 934
Lærling	179 205	205 000	-25 795	205 000	110 665
Kirkelig Fellesråd	1 765 444	1 688 000	77 444	1 688 000	1 688 000
Andre trossamfunn	86 444	85 000	1 444	70 000	72 167
<b>SUM TOTAL</b>	<b>5 789 183</b>	<b>5 639 136</b>	<b>150 047</b>	<b>3 874 000</b>	<b>5 035 547</b>

### Avviksforklaring:

Det er ett overforbruk på kr 94 260,- som i all hovedsak skyldes konsulenthonorar. Dette var ei ukjent faktura fra sakkjyding som kom i sluttet av desember og som ikke var tatt høyde for.

Overforbruk på kirkelig fellesråd på kr 77 444,- skyldes kalkulatoriske kostander.

Det er en økning i rammen fra 2017. Hovedårsaken er saksomkostninger i forbindelse med rettsak.

## 4. Oppvekst

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

### Tjenester og oppgaver:

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 samarbeidsparter.

Berlevåg skole har 79 elever fordelt på 9 trinn. Digitale verktøy, uteskole og aldersblandede aktiviteter er prioriterte områder. Den kulturelle skolesekken bidrar med kunstneriske opplevelser og aktiviteter til et variert undervisningstilbud.

SFO er et frivillig omsorgs- og fritidstilbud utenom skoletid for elever fra 1. – 4. trinn, samt for elever opptil 7. trinn som har særskilte behov. Barna har faste aktiviteter daglig/ukentlig i SFO, blant annet utelek, formingsaktiviteter, idrettshall og matlaging. Antall barn i 2018 er 11.

Kulturskolen tilbyr opplæring i piano, gitar, bandinstrumenter, blåseinstrument og dans. Kulturskolen er et gratis tilbud.

Berlevåg barnehage er godkjent for 45 plasser. I 2018 har det vært 28 barn i barnehagen, hvorav 13 under 3 år og 15 barn over 3 år. Barna er fordelt på 3 avdelinger. Personalet består av styrer, tre pedagogiske ledere, fem assistenter og én lærling.

LOSA driftes av oppvekst på vegne av Nordkapp maritime fagskole. Neste alle elever som går ut av 10. trinn starter sin videregående skolegang på LOSA.

Voksenopplæringstilbudet tilbyr kurs for norsk og samfunnskunnskap for personer som har rett og plikt til opplæring.

IKS Midt Finnmark PPD har én hel stilling i Berlevåg lokalisert på rådhuset.

### Avvikskommentarer på enheten:

Oppvekst	Regnskap 2018	Revidert buds.j 2018	Avvik	Oppr. buds.j. 2018	Regnskap 2017
Skolefaglig kompetanse	1 029 390	1 050 916	-21 526	1 050 916	884 643
Berlevåg skole	13 773 142	14 416 463	-643 321	14 216 463	13 646 291
SFO	418 152	399 811	18 341	399 811	396 510
Videregående skole	128 265	25 306	102 959	25 306	91 185
Voksenopplæring	-273 835	235 610	-509 445	-64 390	-451 247
Kulturskolen	557 484	686 438	-128 954	686 438	647 781
PP-tjenesten	907 956	903 000	4 956	903 000	559 758
Berlevåg barnehage	4 101 557	4 752 592	-651 035	4 702 592	4 579 227
Spesialpedagoisk tiltak	586 312	733 265	-146 953	733 265	0
<b>SUM TOTAL</b>	<b>21 228 423</b>	<b>23 203 401</b>	<b>-1 974 978</b>	<b>22 653 401</b>	<b>20 354 148</b>

Regnskapet for 2018 for oppvekst viser et mindreforbruk på kroner 1 974 977, noe som er en for stor ubalanse mellom regnskap og regulert budsjett. Tallene fremstår slik for de enheter som har et betydelig mindreforbruk:

Berlevåg skole har et mindreforbruk på kroner 643 321. Det er et mindreforbruk på lønn med sosiale

utgifter på kroner 425 908, hvorav kroner 403 004 skyldes mindre innbetaling på pensjon. Merinntektene er på kroner 214 413, i hovedsak tilskudd fra staten.

Voksenopplæringen har et mindreforbruk på kroner 509 445. Det skyldes i hovedsak merinntekter på norsktilskudd. Det utgjør 354 115. I tillegg er det et mindreforbruk på lønn med sosiale utgifter.

Berlevåg barnehage har totalt et mindreforbruk på kroner 797 988. Hvorav det er reduksjon i kostnader på spesialpedagogisk hjelp fra høst 2018 på kroner 146 954, et mindreforbruk på lønn med sosiale utgifter på kroner 430 741 og reduserte utgifter på kroner 180 197.

Totalt i oppvekst er det 39 ansatte som utgjør 34,14 stillinger. Antall ansatte og årsverk er fordelt slik:

Ansvar	Antall ansatte	Antall årsverk	
Skolefaglig kompetanse	1	1	Det arbeider 33 kvinner og 6 menn i enheten.
Berlevåg skole	23	18,5	Det er ønskelig med flere menn i barnehage og skole. Det har vært en nedgang på 1 årsverk fra 2017.
SFO	3	0,9	
LOSA	1	0,83	
Voksenopplæring	1	1	
Kulturskolen	3	1,2	
PP-tjenesten	1	1	
Berlevåg barnehage	10	9,7	

Sykefravær	2018	2017	
Oppvekst	5,32 %	8,14 %	Det har vært nedgang i sykefraværet fra 2017 til 2018.
Undervisning	6,39 %	6,89 %	
Barnehage	2,86 %	11,40 %	

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

### 1. Lokalsamfunnsutvikling

Oppvekst samarbeider aktivt med ulike aktører i lokalmiljøet knyttet opp mot skole, barnehage, kulturskole, voksenopplæring og LOSA.

### 2. Brukere og tjenester

Skolen har videreført ordningen med elever som aktivitetsledere, en ordning som gir elevene fra 4. til 10. trinn et godt aktivitetstilbud i skoletiden. Første friminutt er et aktivitetsfriminutt på 20 minutter. Ordningen med elevkantine med egen kokk gir elevene et godt tilbud med rimelig lunsj gjennom hele skoleåret. Kostnaden for elevene er nede på 14 kroner per dag.

I fravær av svømmehall kan ikke skolen gi elevene tilbud om svømmeopplæring. I denne perioden gis det ekstra kroppsøving i stedet. Høsten 2018 fikk 1. - 4. trinn svømmeopplæring 6 ganger i Båtsfjord.

Våren 2018 jobbet skolen systematisk med elevundersøkelsen. Elever, lærere og foreldre utarbeidet tiltaksplaner. Elevrådet presenterte resultatene for Formannskapet og skolemiljøutvalget.

Høsten 2018 gjennomførte Berlevåg skole en omfattende kartleggingsundersøkelse i samarbeid med alle skolene i Øst-Finnmark og Høgskolen i Innlandet. Foreldre, elever og ansatte deltok i kartleggingen. Deltakelsen ved vår skole var høy.

Når dataene blir analysert våren 2019 danner de grunnlag for hvilke område Berlevåg skole skal arbeide med fremover for å heve kvaliteten på opplæringen elevene får. Det skal i neste omgang

heve elevens skoleprestasjoner.

Berlevåg skole fikk bevilget kroner 500 000 til innkjøp av iPad for alle elever fra 1. til 10. klasse.

Antall barn i SFO er nokså stabilt i forhold til antall elever i 1.-4. trinn. Gjennomsnittlig var det 11 barn i SFO i 2018.

Ved en feil ble ikke foreldreundersøkelsen gjennomført ved barnehagen i 2018.

Foreldreundersøkelsen gjennomføres årlig ved barnehagene i Norge og gir viktige data om hvor fornøyd foreldrene er med barnehagetilbudet.

Barnehagen fikk midler til å skifte ut det meste av inventar og utsyr i barnehagen,

Voksenopplæringen gjennomfører norsk med samfunnsfag med gjennomsnittlig 10 deltakere med 18 timer undervisning per uke.

LOSA har utvidet med et nytt studio og skiftet ut et eldre studio. Det er gode muligheter for at LOSA kan tilby flere fag også for lokalt næringsliv.

Kulturskolen gir tilbud innenfor musikk og dans. Tilbudet i 2018 har noe færre elever enn tidligere. Kulturskoletilbudet er gratis fra januar 2017 og omfatter også tilbud for elever på LOSA og tilbud i SFO.

### **3. Organisasjon og medarbeidere**

Fra juni 2018 og ut året har vi manglet rektor ved skolen vår. Det har medført at oppvekstsjef har måtte tre inn i jobben som rektor ved skolen. Det har ført til at flere av de igangsatte endringsprosesser innenfor oppvekst har stoppet opp. Det gjelder bl.a. arbeidet med kvalitetsmeldingen for skole og barnehage, som blir sterkt forsinket for 2018. Samarbeid med Fylkesmannen og kommunene i Øst-Finnmark har vi ikke hatt kapasitet til å delta i. Jobben som rektor ved skolen har hatt 1. prioritet siden vår 2018.

Vår og høst 2018 har vi kommet igang med et forpliktende samarbeid om etterutdanning av lærerne i Øst-Finnmark. Region Øst-Finnmark har valgt Høgskolen i Innlandet som faglig ansvarlig for etterutdanningen. Høsten 2018 gjennomførte alle skolene i Øst-Finnmark en stor kartleggingsundersøkelse. Resultatene av kartleggingen danner grunnlag for hva Berlevåg skole skal ha som fokusområder fra høst 2019.

Våren 2018 fullførte to lærere sin videreutdanning i tysk og matematikk. På høsten startet 4 lærere opp på videreutdanning innenfor fagene norsk, KRLE og engelsk.

I løpet av høsten fikk vi montert opp flere lekeapparater ved skolen og endelig kom arbeidet med nytt basseng igang.

Vi fikk på plass kompetanseplaner både for skolen og barnehagen. Kompetanseplanene må revideres våren 2019.

Personalet i barnehagen gjennomførte kurs i Kongsfjord over to dager og avslutter med en dags samling i april 2019. I mellomperioden skal personalet jobbe med oppgaver til siste del av kurset. I barnehagen står arbeidet med den nye rammeplanen i fokus fremover. To ansatte ved barnehagen er igang med barnehagelærerutdanning.

En nedgang i barnetallet våren 2018 medførte at det var behov for færre ansatte høsten 2018.

### **4. Økonomi**

Økonomi håndteres etter gjeldende rammer, men det er viktig å ha sterkt fokus på økte lønnsutgifter innenfor enheten. Berlevåg skole har gjennomført de vedtatte nedbemanninger som kommunestyret vedtok for budsjett 2018. Det gjenstår en reduksjon av en 100 % lærerstilling fra vår 2019 og en 100 % lærerstilling fra vår 2020. Da har vi tilpasset skolens budsjett til kommunens økonomi og

reduksjonen i elevtall ved skolen.

Barnehagen fikk også en redusert lønnskostnad / stillinger i 2018 som skyldes synkende barnetall.

**Viktige hendelser i 2018:**

2018 har vært et ganske turbulent år for oppvekstavdelingen. Vi har hatt store endringer i personalet både i skolen og i barnehagen, samtidig som vi nå ser en gledelig stabilisering av personalet. Mange av lærerne som kom høsten 2017 etablerer seg i Berlevåg og nye lærere vi har fått i 2018 gir signaler om at de fortsetter i jobben. Vi tilrettelegger godt for våre ansatte, både generelt og særlig på videreutdanning for barnehagelærere og lærere. Dette er et stort løft for oss, men er viktig for å få et godt kvalifisert og stabilt personale.

Nesten samtlige elever som går ut av 10. trinn, starter sin videregående utdanning på LOSA. Det viser at elevene opplever at det tilbudet LOSA gir er godt tilpasset elevene. Det gir våre elever et godt og trygt første år i videregående skole.

På voksenopplæringen har vi i løpet av 2018 fått tre nye deltakere på norsk med samfunnsfag.

**Framtidige utfordringer:**

Oppvekst vil arbeide videre for å etablere tettere samarbeid og samhandling med barnevern, helsesøster og PPD. Det er viktig å få på plass skriftlige rutiner for samhandlingen med hjelpetjenestene. Det sikrer våre barn og elever et best mulig tilbud i barnehage og skole.

Utarbeide og revidere overgangen mellom barnehage og skole, innad i skolen mellom småskoletrinn – mellomtrinn, mellomtrinn – ungdomstrinn og overgangen 10. trinn - videregående skole.

Ny overordnet del av læreplanverket gjennomgås våren 2019. Skoleåret 2019-2020 starter arbeidet med de nyreviderte fagplanene.

Arbeid med å utprøve hvordan vi bruker iPad, digitale lærebøker og annet undervisningsmaterieell til elevenes læring er et fokusområde våren 2019 og fremover.

Skolens uteområde må gå parallelt med ferdigstillelsen av vår nye svømmehall. Det er en stor utfordring at elevene ikke har et ferdig utområde flere år etter at skolen sto ferdig.

Framtidig utfordring i skolen er å kunne tilby nødvendig undervisningskompetanse jf. stadig økende krav til utdanning. Det gjelder både for småskoletrinnet og for ungdomstrinnet innenfor fagene norsk, engelsk og matematikk.

Fra høsten 2019 får vi på plass ny rektor ved skolen. Dette vil utgjøre en viktig styrking av vårt oppvekstmiljø og gi skolen den stabilitet som foreldre, elever og ansatte trenger.

For barnehagen har vi tilsvarende utfordringer som i skolen. Vi har behov for et høyt kompetent personale fremover. Våre ansatte skal være fagarbeidere og barnehagelærere.

Etterutdanning for alle ansatte i barnehagen kommer igang høsten 2019, etter samme opplegg som for skolen. Som liten kommune vil samarbeidet med kommunene i Øst-Finnmark ha stor betydning fremover for vår barnehage og skole.

Oppvekst vektlegger fremover å videreutvikle et godt og trygt leke- og læringsmiljø i barnehage og skole. Samarbeid og samhandling med foreldre/foresatte er og vil være en meget viktig faktor for å lykkes med å styrke elevenes læring og i omdømmebyggingen fremover.

Å dra lasset sammen er nøkkelen til positivt og inkluderende skole- og barnehagemiljø. Målet må være å etablere medvirkning og innflytelse fra foreldre, barn og ungdommene selv. En forbedring av tjenestetilbudet til barn og unge er avhengig av videreutvikling av samarbeidet og samhandlingen med helsestasjon, PPD, barnevern, det lokale næringslivet og de lokale frivillige organisasjonene. Tverrfaglig samhandling vil medvirke til et bedre tilbud til våre barn og unge.

## 6. Kultur

Kultur innbefatter bibliotek, kino, ungdomsklubb, museum og øvrige kulturtilbud. Kommunen forvalter i tillegg et kulturfond som etter søknad kan støtte ulike frivillige kulturtiltak.

### Avvikskommentarer på enheten:

Kultur	Regnskap 2018	Revidert buds.j 2018	Avvik	Oppr. buds.j. 2018	Regnskap 2017
Bibliotek	482 084	501 274	-19 190	501 274	457 844
Kino	239 815	214 341	25 474	214 341	228 944
Museum	282 000	271 000	11 000	271 000	271 000
Ungdomsklubb	245 996	233 989	12 007	413 989	190 611
Øvrige kulturtilbud	36 644	44 000	-7 356	44 000	27 640
<b>SUM TOTAL</b>	<b>1 286 539</b>	<b>1 264 604</b>	<b>21 935</b>	<b>1 444 604</b>	<b>1 176 039</b>

Kulturenheten har totalt et lite overforbruk på 22 000 som fordeler seg på enheten totalt.

### Bemanning:

- Biblioteket har en ansatt i 66,29 % stilling
- Kinoen har to ansatte i til sammen 29,08 % stilling
- Ungdomsklubben har to ansatte med til sammen 69,71 % stilling.

Det arbeider en kvinne og to menn i enheten.

Kulturenheten skal bidra til et attraktivt lokalsamfunn med gode bibliotekstjenester, en kino som er attraktiv og ikke minst et kulturtilbud som fenger brukere i alle aldersgrupper.

### Bibliotek:

Biblioteket har hatt 3 arrangementer i 2018: Konsert med Scene Finnmark - Trygve Hoff's melodier, forfatter /musiker Vilde Bjerke og forfatter Ove Eriksen.

Biblioteket har hatt 1569 besøkende i 2018, en økning på 119 fra 2017. Det har vært en liten nedgang i antall utlån av bøker - et gjennomsnitt på 11 bøker pr. besøkende.

Biblioteket har deltatt på sommerles i 2018 der det var 18 deltakere, en økning på 17 deltakere fra året før.

### Kino:

81 filmer har blitt vist i 2018 med til sammen 1115 besøkende, et gjennomsnitt på 14 besøkende pr filmvisning. Kinoen holder åpent på søndager og (noe sjeldnere) onsdager.

### Ungdomsklubb:

Ungdomsklubben holder åpent 4 dager i uka, 2 kvelder for junior og 2 kvelder for ungdom. Første halvdel av 2018 har det vært noe redusert åpningstid pga. mangel på vikar. Antall besøkende har tatt seg opp i løpet av 2018.

Ungdomsklubben fikk tildelt kr 15 000,- i frifondsmidler til kjøp av playstation 4 med VR briller.

Nye klubblokalet vil være i tilknytning til det nye bassenget som ventelig åpnes innen utgangen av 2019.



## 7. Barnevernstjenesten

### Tjenester og oppgaver:

Berlevåg er vertskommune i den interkommunale barneverntjenesten Berlevåg/Båtsfjord. Kontoret i Båtsfjord har 3,5 stillinger, mens Berlevåg har 1,5. Båtsfjord betaler 70 % av lønnsutgiftene mens Berlevåg 30 %.

Barneverntjenesten gir råd og veiledning, og setter inn hjelpetiltak der det er behov. I enkelte tilfeller må også barneverntjenesten overta omsorgen for barn.

### Avvikskommentarer på enheten

Barnevern	Regnskap 2018	Revidert buds.j 2018	Avvik	Oppr. buds.j. 2018	Regnskap 2017
Krisesenter	90 627	86 000	4 627	86 000	88 333
Barnevern	3 360 645	3 207 722	152 923	2 577 722	2 207 636
<b>SUM TOTAL</b>	<b>3 451 272</b>	<b>3 293 722</b>	<b>157 550</b>	<b>2 663 722</b>	<b>2 295 969</b>

Barnevern har totalt sett et merforbruk i ihht. Budsjett på kr 158 000. Dette skyldes omsorgsovertakelser, som medfører økte utgifter for lønn/godtgjørelse, reiser i forbindelse med tilsyn, nemdsbehandlinger og utgiftsdekning lønn.

Det arbeider 5 kvinner i enheten. Det er stort sett kvinner som søker stillinger, men man kan ved utlysning oppfordre menn til å søke.

#### 1. Lokalsamfunnsutvikling

Barneverntjenesten samarbeider tverrfaglig med både helseenheten, skole, barnehagen og andre instanser, slik at det blir det beste for brukerne. Vi vil at Berlevåg skal være et trygt og godt sted for alle, der barna skal ha gode minner fra sin oppvekst når de blir voksne, slik at de ønsker å komme tilbake etter endt utdanning.

Når Barnevernet tar tak i problemene på et tidlig tidspunkt, kan det i større grad avverges at det bygger seg opp til store, kompliserte saker. Det vil i større grad sikre gode oppvekst og levevilkår som fremmer trygghet og trivsel.

#### 2. Brukere og tjenester

Vi legger vekt på tverrfaglig samarbeid til beste for brukere, og forsøker å finne tiltak nærmest mulig. Samarbeid innad i enheten og med andre enheter/instanser vil være nødvendig for å gi våre brukere et best mulig tilbud.

For å sikre at innbyggerne får tilgang på krisesentertilbud har vi inngått avtale med Vest Finnmark Krisesenter i Hammerfest.

Våre brukere skal bli møtt med respekt, rask saksbehandling, rådgivning, brukermedvirkning, gode rutiner for tilbakemelding og fagfolk som følger sin plikt ut fra lovverk.

#### 3. Organisasjon og medarbeidere

I følge målkartet skal organisasjonen være tilpasset oppgaver og virksomhet, samt ha kvalifiserte og motiverte medarbeidere. Det ligger en utfordring i dette, da endring i lovverk og større krav til arbeiderne fordrer kompetanseheving. Det er en målsetting å få til dette, men på grunn av stram økonomi ligger det lite midler i rammene. Det kan derfor bli en utfordring å oppnå målene.

Barnevernstjenesten er svært fornøyd med prosjektstillingen som ble opprettet ved hjelp av tilskudd fra fylket fra 1.januar 2017. Stillingen er delt mellom Berlevåg og Båtsfjord. Funksjonen gir en god kontinuitet i foreldreveiledningen, som også skjer i hjemmene og ofte på ettermiddagstid. Oppfølging av familier skjer raskt, og settes inn på et tidligere tidspunkt enn tidligere. Tjenesten samarbeider med BUP og Rehabiliteringstjenesten, og vurderer hele tiden utvidet samarbeid.

#### **4. Økonomi**

Vår enhet skal drive kostnadseffektivt ut fra de rammer og lovverk vi må forholde oss til. Likeså vil vi at våre medarbeidere skal tilegne seg god kompetanse.

#### **Framtidige utfordringer:**

Bufetat nedbemannes og oppgaver som tidligere var lagt til dem overføres til kommunene. Økt belastning på de ansatte, som blir pålagt flere oppgaver uten nye ressurser.

Ofte kompliserte og ressurskrevende saker.

Kompetanseheving i forhold til nye oppgaver.

Fra og med 1. januar 2019 er alle kommuner pålagt å ha døgnkontinuerlig vakttelefon for barnevernstjenesten, noe som medfører en ikke ubetydelig merutgift.

## **8. Helse og omsorgsenheten**

### **8.1 Primærhelsetjenesten**

Berlevåg kommune skal sørge for nødvendig helsehjelp til alle som bor og oppholder seg i kommunen. Herunder er tilgang til allmennlegetjenester og øyeblikkelig hjelp (legevaktordning) 24 timer i døgnet. Tjenesteområdet omfatter kommunal fastlegetjeneste, legevakt, helsesøster, jordmortjeneste og fysioterapitjeneste, tilsammen 660 % (8) stillinger som ivaretar ca. tusen innbyggers krav om helsetjenester på området. Kommunal legevakttelefon er erstattet med LVS/legevaktsentral på Kirkenes sykehus etter avtale/kjøp av tjenesten. De fleste kommuner i Finnmark er i denne ordningen.

#### **Tjenester og oppgaver:**

Primærhelsetjenesten består av 3 leger (2x100% og 1x40%), 2 fysioterapeuter (2x60%), helsesøster (100%), helsesekretær (100%) og laboratorieansatt (100%).

Kommunen har 2 fastlegehjemler som deler legevaktordningen i kommunen. I tillegg midlertidig fast vikarlege i inntil 40 % stilling ansatt 1.4.2017-1.4.2020 for å dekke opp ferier, kurs/utdanning m.m. Vikarlegen sluttet i denne stillingen sommeren 2018. Kommuneoverlegen sa opp stillingen og var ute av den 31.12.2018. Det ble høsten 2018 arbeidet frem og utlyst en ny legeordning basert på en "nordsjøturnus" som resulterte i 25 søkere til 2 stillinger. Ansettelse ble foretatt medio desember og på plass gradvis i løpet av første halvår 2019. I ordningen vil vi da ha 3 leger i 100% stilling.

#### **Jordmortjeneste:**

1. september 2017 ble avtale inngått med jordmor fra Vadsø. Jordmor har kontordag i Berlevåg en

dag i måneden. Vi er godt fornøyd med avtalen og tjenesten som utføres.

#### **Fysioterapeuttjeneste:**

Stabil drift med én fysioterapeut i 100 % driftstilskudd da den andre fysioterapeuten var i permisjon. Ettersom permisjonstiden ble utvidet ble vikar hentet inn i april. Vedkommende avsluttet vikariatet i juni og vi fortsatte med 1 fysioterapeut. Ventetid for behandling er på et akseptabelt nivå. Tjenesten tilbyr behandling til pasienter i behov for hjelp mot forskjellige sykdommer/plager (kroniske tilstander, kreft, hjerneslag, utviklingshemmede, postoperativt fysioterapi, osv.) i aldersområdet mellom 1 år og 100 år + i løpet av hele året.

#### **Helsesykepleier:**

**Helsestasjon:** I 2018 ble det født seks barn i kommunen, samme antall som året før. Faste kontroller av barn har blitt fulgt opp.

**Skolehelsetjeneste:** Jobber med å få implementert i skolen. Er fast på skolen to ganger per uke. Legen er med fast én gang per måned første halvår. Etter at kommunelege sluttet er ikke dette kommet på plass igjen.

**Ungdommens helsestasjon:** Er innbakt i timene på skolen. Jobber med å få fast tid på ettermiddag, men også her må lege kobles inn.

**Miljøretta helsevern:** Ingen aktivitet i 2018.

Vi jobber med å få et bedre samarbeid med andre enheter og skrive rutiner for dette. Ingen rutiner foreligger p.t.

Jobbet med HMS. Få rutiner foreligger. Dette arbeidet vil fortsette i 2019.

**Utfordringer:** Tverrfaglig/tverretatlig samarbeid for å sikre best mulig kvalitet i tjenesten samt best mulig oppfølging for hvert enkelt barn.

#### **Avvikskommentarer på enheten**

<b>Primærhelsetjenesten</b>	<b>Regnskap 2018</b>	<b>Revidert buds.j 2018</b>	<b>Avvik</b>	<b>Oppr. buds.j. 2018</b>	<b>Regnskap 2017</b>
Fysioterapaut	614 757	649 000	-34 243	649 000	618 976
Helsesøster	646 559	732 344	-85 785	732 344	650 821
Legetjenesten	6 626 957	6 443 121	183 836	6 204 121	6 290 123
Jordmortjenesten	17 737	50 000	-32 263	50 000	58 276
<b>SUM TOTAL</b>	<b>7 906 010</b>	<b>7 874 465</b>	<b>31 545</b>	<b>7 635 465</b>	<b>7 618 196</b>

Resultatenheten har et lite merforbruk på området sammenlignet med regulert budsjett. Sammenlignet med 2017 er det økte utgifter. Uforutsett lønnsutgift i legetjenesten, uforutsett bruk av leger fra vikarbyrå og økte lisensutgifter legevakttelefon/nødmeldetjenesten bidro til dette.

#### **Bemanning:**

Det har vært 8 ansatte fordelt på 6,6 årsverk i primærhelsetjenesten. Av de 8 stillingene er det 2 menn og 6 kvinner.

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Sykefravær	19,35 %	12,9 %

---

**Oppnådde resultater i henhold til enhetens målsettinger og satsingsområder i perioden:****1. Lokalsamfunnsutvikling**

Primærhelsetjenesten er i kontakt med store deler av befolkningen i kommunen i løpet av ett år - fra yngst til eldst.

Tjenesten samhandler med mange samarbeidspartnere lokalt gjennom tverrfaglig samarbeid og eksternt – særlig med spesialisthelsetjenesten.

**2. Brukere og tjenester**

Stabil drift på alle tjenesteområder og akseptabel ventetid til behandling hos lege, helsesøster og fysioterapi.

Resultatenheten **Helse og omsorg** er i tidlig fase i arbeidet med ny helse- og omsorgsplan. Så langt er det noen områder som peker seg ut som mål å arbeide videre mot og i tråd med målkartet – som følger:

- Rehabilitering/hverdagsmestring
- Styrke hjemmetjenesten
- Demens
- Dagaktivitetstilbud
- Velferdsteknologi
- Skolehelsetjeneste
- Mulighetsstudie - Berlevåg helsesenter.

Resultatenheten Helse og omsorg vil i planperioden ha som mål å effektivisere/bruke våre ressurser på en best mulig måte målt opp mot tjenestekvalitet og økonomi. Her vil styrking av hjemmetjenesten og bruk av ny teknologi spille en viktig rolle. Det arbeides med å få på plass fagansvarlig sykepleier i PLO. Målet her er i hovedsak å kvalitetssikre tjenestetilbudet, men også mer effektiv bruk av kompetanse og ressurser. Vi vurderer et potensial for merinntekter på legetjenesten og vil i planperioden arbeide aktivt med dette som mål.

- Velferdsteknologi har vi satt en ansatt som ansvarlig og er etablert i et nettverk og i prosess med andre kommuner ledet fra Alta.
- Det er søkt midler eksternt til dagaktivitetstilbud
- Midler til mulighetsstudie - nye Berlevåg helsesenter ble bevilget av kommunestyret i budsjett 2019.

**3. Organisasjon og medarbeidere**

Det legges aktivt til rette for kompetanseutvikling/utdanning.

Ha et langsiktig perspektiv. Beholde/ta vare på og utvikle personale/ansatte i alle stillinger. Sørge for nyrekruttering og tvillingkompetanse på tjenesteområder med kun én ansatt. Tjenestene har små fagmiljø. Her vil kurs/videreutdanning, ulike nettverkssamarbeid og hospitering være gode løsninger. I tillegg videreutvikle godt tverrfaglig samarbeid internt i tjenesten. Merkantil og laboratoriet, hver 100 % stilling, er svært sårbare ved fravær. Dette er stillinger med kompetanse det er vanskelig å finne vikarer for, spesielt ved fravær over tid.

**4. Økonomi**

Primærhelsetjenesten har rimelig god økonomistyring, men det er fortsatt behov for å se på utgifts- og inntektssiden.

**Viktige hendelser i 2018:**

- Kommuneoverlege sluttet i stillingen.
- Ny legeordning på plass av type "nordsjøturnus": 2 kommuneleger i 100% stilling går 2 uker på og 4 uker av. Kommuneoverlege i 100% stilling går 3 uker på og 3 uker av. I ukene på er legene alene 24/7 med noe overlapping.
- Ansatt sykepleier på laboratoriet etter noen år besatt av helsefagarbeider. Dette vil medføre en faglig styrking av tjenesten.
- Oppstart ny helse- og omsorgsplan som vil legges til politisk behandling i 2019.
- Fast avtale tilsyn farmasøyt på rutiner og medikamenthåndtering legetjenesten. Slik avtale har ikke eksistert tidligere.

**Framtidige utfordringer:**

- LIS 1 (turnuslege) på plass 1.september 2019, noe vi ikke har hatt før. Dette vil bida positivt med en ekstra lege i den nye legeordningen der de faste legene er mye alene og kan være rekrutterende ved behov.
- Få ned utgiftene til et nivå vi kan sammenlignes på med tilsvarende kommuner.
- Gjennomgang/se på muligheter for å øke inntektene.

## 8.2 Pleie og omsorg

**Tjenester og oppgaver:**

Består av institusjonstjeneste (16 plasser pluss 1), hjemmetjeneste (hjemmesykepleie, kreftomsorg og hjemmehjelp) og rus- og psykiatritjenesten.

**Institusjon:**

Institusjonen har til sammen 13 langtidsplasser, tre korttidsplasser og én sykestueplass/KAD.

Korttids plassene brukes til terminalpleie, avlastning og rehabilitering.

Av institusjonens 13 langtidsplasser har Skjermet enhet plass til 5 brukere med diagnosen demens.

**Hjemmetjenesten:**

Har ansvaret for å ivareta og tildele tjenester etter helse- og omsorgstjenesteloven og pasient- og brukerrettighetsloven. Tre omsorgsleiligheter og fem alderspensjonatrom i tilknytning til helsesenteret følges opp av hjemmetjenesten. Tilbudet i hjemmet skal være et reelt alternativ til opphold i institusjon.

2018 var et hektisk år med høyt belegg på institusjon og pasienter på korridor i perioder. Vanlig er at dette går i perioder, men dette pågikk i 2018 hele året. Særlig utfordrende har det vært på demensområdet. I samarbeid med vaktmesterne pusset vi opp stua på alderspensjonatet - delvis på dugnad.

**Psykiatri- og rustjenesten:**

Tjenesten har hatt 8-10 (nye) personer som i perioder har hatt behov for samtaler. De kronisk alvorlig psykisk syke/rusmisbrukerne utgjør en forholdsvis konstant gruppe på ca. 18-20 personer. Av disse personene er det noen som bruker mye ressurser i tjenesten vår. Rus- og psykiatritjenesten opplever at det er vanskelig å få dårlig psykisk syke innlagt v/DPS Tana for stabiliseringstiltak og forebygging av psykoseutvikling. Konsekvensen av det er at det blir større press på den kommunale helse- og omsorgstjenesten.

I løpet av 2018 har rus- og psykiatritjenesten hatt 6 støttekontakter som vi har veiledningsansvaret

for.

1. kvartal 2018 var rus- og psykiatritjenesten på Vivat kurs, og 2. kvartal 2018 var psykososialt kriseteam aktivisert – oppfølgingsansvar overfor flere involverte i saken over flere måneder og psykiatrisk sykepleier har oppfølging av involverte ut året 2018 og vil fortsette inn i 2019 .

Psykiatrisk sykepleier hadde internundervisning i etikk. Nov og des 2017 hadde rus- og psykiatritjenesten i samarbeid med helsesøster internundervisning for ansatte i PLO vedrørende vold og trusler på arbeidsplassen.

**Kjøkken:** Normal drift. Ny kokk ansatt.

**Skolekantine:** Normal drift og fornøyde elever.

**Aktivitør:** Normal drift.

2018 var et hektisk år med høyt belegg på institusjon hele året og i perioder med korridorpasienter. Demensområdet ga oss store utfordringer. Alt i alt stor innsats og god kvalitet levert av de ansatte på området Pleie og omsorg gjennom hele året.

#### Avvikskommentarer på enheten:

Pleie og omsorg	Regnskap 2018	Revidert buds.j 2018	Avvik	Oppr. buds.j. 2018	Regnskap 2017
Institusjon	11 744 119	11 699 548	44 571	11 699 548	11 958 837
Kjøkken	1 596 161	1 556 434	39 727	1 543 434	1 597 094
Vaskeri	356 181	350 000	6 181	350 000	202 499
Skolekantine	337 856	381 527	-43 671	381 527	301 406
Ressurskrevende brukere			0		166 508
Hjelpemidler	16 049	25 000	-8 951	25 000	14 032
Hjemmetjenesten	4 590 034	5 048 654	-458 620	5 020 654	2 473 890
Psykisk helsevern	5 250 224	3 997 495	1 252 729	3 997 495	5 506 284
Aktivitør	208 289	262 170	-53 881	303 170	223 520
<b>SUM TOTAL</b>	<b>24 098 913</b>	<b>23 320 828</b>	<b>778 085</b>	<b>23 320 828</b>	<b>22 444 070</b>

Merforbruk på området skyldes mindre inntekter ressurskrevende brukere enn budsjettet, økt ressursbruk ved høyt belegg hele året på institusjon pluss pasienter på korridor i perioder. I tillegg uforutsette kjøp av tjenester fra private på slutten av året og ekstra utfordringer på demensområdet som medførte økt ressursbruk.

Prosjekt Helse og omsorg - i dag og i framtiden (gjennomført i samarbeid med Telemarkforskning): Merforbruk 49 000 skyldes mindre inntekter OU-midler enn beregnet.

Prosjekt kompetanse: Merforbruk 54 000 ifht midler tildelt fra Fylkesmannen. Det nevnes i denne sammenheng at området Pleie og omsorg hadde et mindreforbruk på kursutgifter på 79 000.

Fond Lindrende behandling: Mindreforbruk 11 000 kroner.

#### Sykefravær og bemanning:

	2018	2017	2016
Sykefravær	6,9 %	4,8 %	11,8 %

Det har vært en betydelig nedgang i sykefravær i perioden 2015-2017. Noe økning i 2018, men sykefraværet er fortsatt lavt.

Bemanning	2018	2017	2016
Antall ansatte	46	46	46
Antall årsverk	33,7	33,7	33,7

Bemanningen har vært uendret fra 2016. Det jobber 2 menn og 44 kvinner i pleie og omsorg. Kjønnsubalansen er dermed betydelig, men vi oppfordrer menn til å søke ledige stillinger og vikariater

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

### 1. Lokalsamfunnsutvikling

Små og oversiktlige forhold gjør at enheten har god oversikt over behovet for tjenestetilbudet i dag og til en viss grad i tiden framover. Den demografiske utviklingen i kommunen med et økende antall eldre, vil medføre økning i behovet for pleie og omsorgstjenester, spesielt for demente. Disse brukerne vil som regel tidligere ha behov for plass på institusjon fordi de ikke klarer å bo hjemme tross hjemmetjeneste.

### 2. Brukere og tjenester

Resultatenheten er i tidlig fase i arbeidet med ny helse og omsorgsplan. Så langt er det noen områder som peker seg ut som mål å arbeide videre mot og i tråd med målkartet – som følger:

- Rehabilitering/hverdagsmestring
- Styrke hjemmetjenesten
- Demens
- Dagaktivitetstilbud
- Velferdsteknologi
- Skolehelsetjeneste
- Mulighetsstudie - Berlevåg helsesenter
- 

Resultatenheten Helse og omsorg vil i planperioden ha som mål å effektivisere/bruke våre ressurser på en best mulig måte målt opp mot tjenestekvalitet og økonomi. Her vil styrking av hjemmetjenesten og bruk av ny teknologi spille en viktig rolle. Det arbeides med å få på plass fagansvarlig sykepleier i PLO. Målet her er i hovedsak å kvalitetssikre tjenestetilbudet, men også mer effektiv bruk av kompetanse og ressurser. Vi vurderer et potensial for merinntekter på legetjenesten og vil i planperioden arbeide aktivt med dette som mål.

- på området velferdsteknologi har vi satt én ansatt som ansvarlig og er etablert i et nettverk og i prosess med andre kommuner ledet fra Alta.
- Midler til mulighetsstudie - nye Berlevåg helsesenter - ble bevilget av kommunestyret i budsjett 2019.

### 3. Organisasjon og medarbeidere

God kompetanse og stabil tjenesteproduksjon med drift 24/7. En avdelingsleder i 100 % stilling for institusjon og hjemmetjenesten er marginal ifht ansvarsområde. Her er det gjort tiltak der kontorleder gjør en del vedtaksarbeid. Det arbeides kontinuerlig med effektivisering og arbeidsdeling - bl.a. gjennom ledermøter Helse- og omsorg tirsdager kl. 08-09.

### Viktige hendelser i 2018:

- Oppstart ny Helse og omsorgsplan som legges til politisk behandling i 2019.

- Vedtatt mulighetsstudie nytt Berlevåg helsesenter. Berlevåg helsesenter er i en slik forfatning at noe må gjøres for å tilfredsstille fremtidige krav og behov.
- Forvaltningsrevisjon av tjenesteavtale 5.
- Oppstart plan for rehabilitering og habilitering
- Oppstart prosess med Finnmarkssykehuset høsten 2018 med å få på plass dialysebehandling i Berlevåg kommune.

#### Framtidige utfordringer:

- I samarbeid med Finnmarksykehuset opprette et desentralisert dialysetilbud i Berlevåg
- Rekruttere og beholde sykepleier(e) til normal drift og sykepleier dialysetilbud.
- Budsjettkontroll i en virkelighet der oppgavene øker ved at pasienter skrives tidligere ut fra sykehus med mere utfordrende sykdomsbilder og en økende eldre befolkning som gir oss flere oppgaver.

## 9. 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 de to tilsatte ved NAV Berlevåg 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. NAV kan også involveres i integreringen av flyktninger i kommunen, spesielt knyttet til økonomiske ytelser, og vil bidra med informasjon og veiledning knyttet til tiltaksplasser for denne gruppen.

#### Avvikskommentarer på enheten:

NAV	Regnskap 2018	Revidert buds.j 2018	Avvik	Oppr. buds.j. 2018	Regnskap 2017
Kommunal andel NAV	1 825 080	1 908 949	-83 869	1 998 949	1 689 729
Kvalifiseringsprogrammet	0	0	0	100 000	0
Bosetting av flyktninger			0		89 763
<b>SUM TOTAL</b>	<b>1 825 080</b>	<b>1 908 949</b>	<b>-83 869</b>	<b>2 098 949</b>	<b>1 779 492</b>



Tar vi med avsatte midler til KVP, har NAV Berlevåg et underforbruk på 83 869. Vi har hatt et lite overforbruk på økonomisk sosialstønad på 16 131 og ubenyttede midler til kvalifiseringsprogrammet 100 000. Totalt sett har kontoret god oppfølging av personer som mottar sosial økonomisk bistand. Målet har vært å tilby brukerne arbeid eller annen aktivitet.

Bemanning	2018	2017
Kommunalt ansatt	1	2
Statlig ansatt	1	1
Antall årsverk	2	3

NAV Berlevåg har 1 mannlig og 1 kvinnelige tilsatt.

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 har fortsatt den gode utviklingen i 2018, noe som har resultert i gode resultater både i den statlige og kommunale delen av NAV. Vår målsetting er fortsatt å ha en intensiv brukeroppfølging for å få våre brukere i arbeid eller annen aktivitet.

#### **Viktige hendelser i 2018:**

NAV Berlevåg er svært sårbar for vakanser, sykemeldinger, permisjoner mm. Kontoret er blitt redusert med en ansatt og enda mer sårbar enn i 2017. Vi har begge vært på jobb hele året, noe som har gjort at vi har godt resultat, selv med en ansatt mindre.

#### **Framtidige utfordringer:**

NAV fortsetter sitt intensive arbeid fra i fjor knyttet til arbeid og aktivitet. 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 implementeres 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, hvor blant annet NAV Finnmark 01.01.19 ble slått sammen med NAV Troms.

Men 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-kontorer startet 01.01.19, noe som allerede har resultert i færre NAV-ledere.

Vår NAV-leder sluttet i begynnelsen av 2018. Det er en betydelig reduksjon av kontorets ressurser, noe som kan gi utfordringer i forhold til oppgaveløsning i kontoret. Kontoret er blitt enda mer sårbart 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.

## 10. Teknisk enhet, næring og utvikling

### Tjenester og oppgaver:

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

Flere av oppgavene er løst gjennom samarbeid med andre kommuner. Med begrensede ressurser er det vanskelig å opprettholde nødvendig kompetanse på alle fagområdene. Renovasjon er løst med interkommunalt samarbeid gjennom ØFAS. Feiing og tilsyn på boliger kjøpte vi av Sør-Varanger kommune. 110-sentralen i Finnmark driftes av alle kommunene i Finnmark. Tjenester innenfor byggesaksbehandling, miljø og rådgivning innenfor planarbeid kjøper vi av Tana kommune. Bistand i forhold til selvkostberegninger på VAR-området har vi kjøpt av konsulentselskapet EnviDan Momentum AS.

### Teknisk enhet:

#### Avvikskommentarer på enheten:

Teknisk etat	Regnskap 2018	Revidert buds.j 2018	Avvik	Oppr. buds.j. 2018	Regnskap 2017
Drift administrasjon	5 993 711	6 643 469	-649 758	6 439 469	6 752 722
Beredskap	1 439 807	1 406 609	33 198	1 706 609	2 553 320
VAR-tjenesten	-4 632 194	-4 010 665	-621 529	-4 010 665	-4 403 585
Kommunale bygg	4 318 334	4 235 000	83 334	2 817 000	3 911 207
Veger og gatelys	3 112 536	3 333 000	-220 464	3 278 000	2 829 004
Prosjekter drift			0		0
<b>SUM TOTAL</b>	<b>10 232 194</b>	<b>11 607 413</b>	<b>-1 375 219</b>	<b>10 230 413</b>	<b>11 642 668</b>

Teknisk enhet har et mindreforbruk på ca. 1,4 mill. kr. i forhold til revidert budsjett i 2018. I forhold til det opprinnelige budsjettet for 2018 har vi et mindreforbruk på ca 340 000 kr, hvor teknisk drift er i balanse mens næring og utvikling hadde et mindreforbruk på 340 000 kr. Mindreforbruket på næring og utvikling er grunnet næringsstjefstillingen som stod ledig i tre måneder, samt at stillingen ble gjort om til teknisk konsulent.

Det ble overført midler til teknisk enhet da vi visste at vi hadde en renholdsstilling i drift som vi ikke hadde lønnsmidler til i budsjettet, økte utgifter på strøm og oppvarming og i tillegg ble det utført mer vedlikehold enn hva det var budsjettet for.

### Drift administrasjon:

Følgende ansvarsområder ligger under resultatenheten:

Administrasjon, Vaktmester og renholdstjenesten, Maskinpark, Oppmåling og Byggesaksbehandling.

I forhold til det reviderte budsjettet har vi hatt et mindreforbruk på kr 650 000. Dette er i hovedsak grunnet sykkelønsrefusjon som er vanskelig å budsjettere med på forhånd. I forhold til det opprinnelige budsjettet var det et mindreforbruk på kr 445 000. Mindreforbruket er på tross av at det har vært kutt på en renholdsstilling som vi fortsatt har hatt i drift. Administrasjonen har hatt en stilling vakant hele året og ved fravær på vaktmester og renholdstjenesten har det kun blitt tatt inn vikar ved behov.

**Beredskap:**

Følgende ansvarsområder ligger under resultatenheten:

Beredskap, Beredskap brann og oljevernberedskap.

I forhold til regulert budsjett har vi et merforbruk på kr 33 000. I forhold til det opprinnelige budsjettet har vi et mindreforbruk på kr 266 000. Mindreforbruket er i hovedsak kursutgifter hvor vi har hatt utfordringer med å få kursplasser.

Oljevernberedskap omfatter i 2018 kun det interkommunale samarbeidet IUA hvor Berlevåg kommune er medlem.

Ansvarsområdet beredskap ble opprettet i driftsåret 2017 i forbindelse med utarbeiding av helhetlig ROS analyse. Ansvarsområdet dekker kostnader knyttet til generell beredskap slik som nødnett for kriseledelsen og enhetene, satellittelefoner, kurs etc. Teknisk sjef er beredskapskoordinator og deltar på Øst-Finnmark beredskapsforum hvor beredskap og samfunnssikkerhet står på agendaen. Forumet ledes av fylkesmannens beredskapsstab.

Ansvarsområdet beredskap brann dekker organisering og drift av brannvesenet. Brannvesenet skal ivareta brannforebyggende og beredskapsmessige oppgaver på brann og ulykker etter loven på en sikker og effektiv måte. Vår beredskap skal håndtere branner og ulykker som kan forventes å skje i kommunen. Brannvesenet består av en deltidsstyrke uten vakt. Vi har 16 deltidsansatte i tillegg til brannsjef. I høytidene jul, nyttår og påske blir det satt vakt for å sikre beredskapen i kommunen.

Vi kjøper tilsyn av fyringsanlegg og feiing av skorsteiner fra Sør-Varanger kommune.

Ansvarsområdet oljevernberedskap består av IUA Øst-Finnmark. IUA står for Interkommunalt utvalg mot akutt forurensning.

**Vann, avløp og renovasjon:**

Resultatenheten dekker ansvarsområdene vann, avløp, renovasjon, feiing, festeavgifter og tomteleie. Ansvarsområdene vann, avløp, renovasjon og feiing er selvkostområder.

I forhold til budsjettet har vi et mindreforbruk på kr 622 000. Det er planlagt bruk av selvkostfond både på vann og avløp. Dette ligger ikke i budsjettet og det fremstår da som en merinntekt. På renovasjon har vi hatt en underdekning på kr 320 000.

Det er få ansatte knyttet til resultatenheten og langtidssykemelding gir stort utslag på fraværsoversikten. Korttidsfraværet er på 1,32%.

Vann og avløp omfatter vannverket, inklusive kilder og nedslagsfelt, hovedledningsnett og tekniske installasjoner. Teknisk enhet har ansvaret for levering av vann til innbyggere og næringsliv iht. gjeldende kvalitetskrav og innsamling av avløpsvann. Vi skal utvikle, drifte og vedlikeholde vannforsyningsystemet og avløpssystemet slik at det fungerer effektivt iht. gjeldende kvalitetskrav.

Kommunen skal sørge for innsamling av husholdningsavfall (tvungen renovasjon). Som husholdningsavfall regnes avfall fra private husholdninger. Avfallshåndteringen i kommunen er satt ut til ØFAS (Øst-Finnmark avfallsselskap) som er et interkommunalt aksjeselskap. ØFAS skal drive avfallshåndtering i selskapets medlemskommuner.

Tjenesten feiing og tilsyn av fyringsanlegg kjøper vi hos Sør-Varanger kommune.

Festeavgifter og tomteleie består av inntekter og utgifter knyttet til feste av tomt.

**Kommunale bygg:**

Følgende ansvarsområder ligger under resultatenheten:

Bygg og eiendommer/Administrasjonsbygg, undervisningsbygg, Helse og sosialbygg, Kulturbygg, Utleieboliger, Innleide utleieboliger, Lagerbygg, Kompetansesenteret, NAV og museum.

Teknisk enhet har ansvar for forvaltning, drift, vedlikehold og utvikling av kommunens bygningsmasse. Enheten skal ivareta kommunens funksjon som byggherre i kommunale byggeprosjekter. All forvaltning av de offentlige byggene skal gjennomføres i henhold til gjeldende lov, forskrifter og avtaleverk.

I forhold til det regulerte budsjettet har vi et merforbruk på kr 83 000. I forhold til det opprinnelige budsjettet er det et merforbruk på kr 1,5 millioner. 850 000 kr av merforbruket er strømutgifter og fyringsolje som var for lavt budsjettet. I tillegg hadde vi et merforbruk på 1 million på vedlikehold på de kommunale byggene. Merforbruket ble redusert grunnet større inntekter enn budsjettet på husleie.

**Veger og gatelys:**

Følgende ansvarsområder ligger under resultatenheten:

Gatelys, parker, fellesutgifter nærmiljø og veger og gater.

Teknisk enhet har ansvaret for drift og vedlikehold av kommunale veier og gatelys langs kommunale veier. Vintervedlikeholdet av kommunale veier og kommunale gatelys er satt ut til lokale entreprenører.

I forhold til regulert budsjett har resultatenheten et mindreforbruk på kr 220 000. I forhold til opprinnelig budsjett var det et mindreforbruk på kr 165 000. Mindreforbruket er i hovedsak på veger og gater.

Ansvarsområdet parker ble opprettet for å ha et ansvarsområde som dekker kommunale lekeplasser og uteområder. Fellesutgifter nærmiljø er opprettet for å dekke tiltak som gjøres i nærmiljøet, slik som krykkjehotell, opprydning på gamle avfallsplasser etc.

**Næring og utvikling:**

Næring og utvikling ligger under teknisk enhet. Enheten 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.

**Avvikskommentarer på enheten:**

<b>Næring og utvikling</b>	<b>Regnskap 2018</b>	<b>Revidert buds.j 2018</b>	<b>Avvik</b>	<b>Oppr. budsj. 2018</b>	<b>Regnskap 2017</b>
Næring og utvikling	553 047	631 522	-78 475	950 522	884 919
Næringsfond	0	0	0	0	0
Utviklingsfond	-154 220	-133 000	-21 220	-133 000	-141 877
Egenkapitalfond	0	0	0	0	0
Plan	519 992	450 000	69 992	450 000	0
<b>SUM TOTAL</b>	<b>918 819</b>	<b>948 522</b>	<b>-29 703</b>	<b>1 267 522</b>	<b>743 042</b>

Følgende ansvarsområder ligger under resultatenheten:

Næring og utvikling, næringsfond, utviklingsfond og egenkapitalfond.

I forhold til regulert budsjett har vi et mindreforbruk på kr 30 000. I forhold til opprinnelig budsjett har vi et mindreforbruk på kr 348 000. Dette er i hovedsak lønnskostnader.

Ansvarsområdet næring og utvikling inneholder i hovedsak lønnskostnader til teknisk konsulent, samt kjøp av turistinformasjonstjenester fra Berlevåg Camping & Apartment AS.

#### **Næringsfondet:**

Det er vedtatt to tilskudd fra Næringsfondet i 2018 på til sammen kr 249 000. I tillegg ble det utbetalt kr 358 967,97 på vedtak fra tidligere år.

Vedtakene som ble vedtatt i 2018 er innenfor satsningsområdene innen næringsutvikling iht. Nærings- og utviklingsplan 2016-2020 for Berlevåg kommune.

#### **Egenkapitalfondet:**

Det ble gitt tre lån på totalt kr 533 305 fra Egenkapitalfondet i 2018.

Vedtakene som ble vedtatt i 2018 er innenfor satsningsområdene innen næringsutvikling iht. Nærings- og utviklingsplan 2016-2020 for Berlevåg kommune.

#### **Utviklingsfondet:**

Utviklingsfondet er et kraftfond for kjøp og salg av konsesjonskraft. Av utviklingsfondet fikk Berlevåg Jeger og fiskeforening kr 30 000 til opphjør av fisk i 2018.

Det er kun teknisk konsulent som lønnes fra næring og utvikling, men teknisk sjef er ansvarlig for resultateneheten og bistår ved behov.

#### **Sykefravær og bemanning:**

	2018	2017
<b>Sykefravær</b>	17,6 %	10,4 %

Sykefraværet på teknisk enhet i 2018 er på 17,66 % og det er langtidssykemeldinger som er utslagsgivende. Det jobbes systematisk for å bedre arbeidsmiljø og tilrettelegge for den enkelte for å unngå langtidssykemeldinger. Det vil være et fokusområde i 2019 å få ned sykefraværet ytterligere. Korttidsfraværet er på 1,26 %.

I teknisk administrasjon er det 3 årsverk fordelt på tre ansatte; teknisk sjef, saksbehandler og konsulent. Konsulenten har permisjon i ett år fra 01.10.18. Av de tre ansatte er to kvinner.

Renholderne lønnes ut fra teknisk administrasjon. I 2018 hadde vi 4,8 årsverk fordelt på fem ansatte, hvorav alle var kvinner.

Driftsoperatørene som ikke tilhører vann og avløp lønnes fra teknisk administrasjon. I 2018 hadde vi 2,9 årsverk fordelt på fire ansatte, hvorav alle var menn.

Vann og avløp har 2,1 årsverk fordelt på tre ansatte: ledende driftsoperatør og to driftsoperatører. En av de tre ansatte er kvinne.

Kommunen har ingen ansatte tilknyttet renovasjon og feiing da vi kjøper renovasjonstjenesten gjennom interkommunalt samarbeid med ØFAS og feietjenesten hos Sør-Varanger kommune.

Kjønnsfordelingen innenfor teknisk enhet er 8 kvinner og 6 menn. Laveste stillingsstørrelse er 80%.

**Oppnådde resultater i henhold til enhetens målsettinger og satsingsområder i perioden:****1. Lokalsamfunnsutvikling**

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.

Næring og utvikling:

I økonomiplanen for 2018-2021 satt man som mål at man i 2018 ønsket minst en nyetablert bedrift i kommunen, og man ønsket minst 10 flere årsverk i den private næringen.

I 2018 var det 5 nyregistreringer i Foretaksregisteret.

- Berlevåg Motell AS som har som formål fisketurisme, utleie av rom og bakeri.
- Nordbanken Kystfiske AS som har som formål å drive hav- og kystfiske med egen båt. Dette selskapet var tidligere Steinsund ANS.
- Pearl Bay Fish Farm AS som har som formål å drive med landbasert oppdrett.
- Polar byggservice AS som har som formål å drive virksomhet innen eiendom, rehabilitering, håndverkertjenester, innredning samt annen virksomhet som hører naturlig inn i disse eller beslektede områder.
- Reinbøen AS som har som formål å drive hav- og kystfiske med egen båt. Dette selskapet var tidligere enkeltpersonsforetaket til Terje Andersen.

I 2017 var det 277 sysselsatte i den private næringen mens det i 2018 var 283. Altså har vi hatt en økning på seks sysselsatte i den private næringen i Berlevåg i løpet av 2018.

**2. Brukere og tjenester**

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

**3. Organisasjon og medarbeidere**

Det ble lagt inn kutt i to stillinger for 2017 i økonomiplanen 2016-2019. Den ene stillingen ble flyttet til VA, mens den andre ble med som kutt for 2018. Kuttet ble ikke gjennomført.

**4. Økonomi**

Teknisk enhet skal bidra til en kostnadseffektiv og rasjonell tjenesteproduksjon for å imøtekomme Berlevåg kommunes økonomiske utfordringer i fremtiden.

**Viktige hendelser i 2018:**Teknisk enhet drift:

Det største prosjektet som hadde byggestart i 2018 var byggingen av nytt flerbrukshus med 25m basseng, ungdomsklubb, lokale for styrketrening og aerobic, sosialt rom og tannklinikk. Prosjektet er planlagt ferdigstilt i slutten av 2019.

Del 2 på gatelysprosjektet i sentrum ble gjennomført iht. plan. Det ble skiftet gatelys i sentrum fra Lerøy til W. Grundts gate. I tillegg ble lysarmaturene i Egils gate skiftet til LED lys.

#### Beredskap brann:

Kommunen har hatt tilsyn fra fylkesmannen på kommunal beredskapsplikt i 2018. Tilsynet avdekket flere avvik.

I perioden har brannvesenet håndtert en husbrann, en utrykning til helsesenteret ved feil på fyrkjelen, en arbeidsulykke og hatt syv ABA, automatiske brannalarmer.

I løpet av 2018 har vi fått utdannet egen instruktør i overflateredning som skal ha ansvaret for opplæringen internt på overflateredning. To av sjåførene våre har gjennomført utrykningskurs og en av sjåførene har tatt klasse C. Tre brannmenn har begynt på en pilotutdanning for grunnkursdeltid, men har ikke fått fullført grunnet manglende praksis hos kursholder.

Brannvesenet i Berlevåg fikk i løpet av 2018 kjøpt ny tankbil. Tankbilen gjør at vi har økt kapasitet på slokkevannsressurser, noe som øker vår totale beredskap.

#### Vann, avløp, renovasjon og feiing:

Årets vann- og avløpsprosjekt var fra Parkplassen til Granbakken. Prosjektet ble ikke ferdigsstilt og vil derfor fortsette i 2019.

#### Kommunale bygg:

Driftsoperatørene på teknisk har gjennomført flere prosjekter hvor det tidligere ble kjøpt inn tjenester. De har skiftet tak på en tomannsbolig i idrettsveien, bygd om det gamle vaskeriet på helsesenteret til syningsrom, bygd utebod i barnehagen, ferdigsstilt første del av nærmiljøanlegget ved skolen, reparert skade på rådhuset og pusset opp toaletter på rådhuset.

#### **Framtidige utfordringer:**

##### Personal:

Teknisk enhet har få ansatte og mange ulike fagfelt å bemanne. På enkelte fagområder er vi svært sårbare ved langtidssykemeldinger da det er enkeltpersoner som innehar spesialkompetanse på noen av fagområdene. Det vil prioriteres erfaringsoverføring på disse områdene.

#### Beredskap brann:

I brannvesenet har vi et stort etterslep på utdanningen til de deltidsansatte i brannvesenet og mangler grunnkurs deltid på 12 personer og 2 utrykningsledere mangler utrykningsleder deltidskurs. 4 av sjåførene mangler utrykningskurset. Brannsjefen har dispensasjon, men må gjennomføre nødvendige kurs i 2019.

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 kunne levere tjenesten igjen må vi ha nok utdannet mannskap og overhalt utstyr for å kunne gjennomføre nødvendige øvelser slik at vi tilfredsstiller kravene.

Ny forskrift om organisering, bemanning og utrustning av brann- og redningsvesen og nødmeldesentraler skal erstatte dagens dimensjoneringsforskrift fra 2002. En viktig endring som foreslås 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. Dette betyr at vi må kjøpe ytterligere tjenester av en annen kommune for å dekke dette kravet da vi verken har kompetanse eller økonomiske ressurser til tre heltidsstillinger innenfor beredskap.

Tilsynet fra fylkesmannen på kommunal beredskapsplikt avdekket flere avvik og det er utfordrende å lukke alle avvikene med begrensede ressurser i administrasjonen på teknisk enhet.

Kriseledelsen i kommunen består av alle enhetslederne i tillegg til rådmann og ordfører. De siste årene har det kommet ny teknisk sjef, helse- og omsorgssjef, oppvekstsjef og rådmann. Det er ikke utarbeidet kompetanseplan for de som sitter i kriseledelsen og vi har ikke sikret at nye medlemmer av kriseledelsen har fått nødvendig kompetanse for å inneha sin rolle i kriseledelsen. Flere av enhetene har gamle og utdaterte ROS-analyser og beredskapsplaner som må oppdateres. Teknisk enhet har planarbeid som et av sine ansvarområder, men har ikke hatt ressurser til å kunne bistå de ulike enhetene med dette.

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 kartleggingsbrev til hytteeiere for å få oversikt over aktuelle hytter. På bakgrunn av dette må vi utvide feiertjenesten og få på plass en avtale med en annen kommune da vi ikke har denne tjenesten selv.

Ny forskrift om organisering, bemanning og utrustning av brann- og redningsvesen og nødmeldesentraler skal erstatte dagens dimensjoneringsforskrift fra 2002. En viktig endring som foreslås 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 må kjøpe ytterligere tjenester av andre kommuner for å dekke dette kravet da vi verken har kompetanse eller økonomiske ressurser til tre heltidsstillinger innenfor beredskap.

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 den netjenesten må vi ha nok utdannet mannskap og overhald utstyr for å kunne gjennomføre nødvendige øvelser slik at vi tilfredsstiller kravene.

#### 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. Det er viktig å kontinuerlig utføre forebyggende vedlikehold for å unngå mye korrektivt vedlikehold som er vanskelig 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. Det har grunnet lav bemanning og høy aktivitet på teknisk ikke vært tid til å få dette etablert i 2018.

#### 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.

#### Vann og avløp:

Kommunen ligger på etterskudd for sanering av gammelt ledningsnett. Det vil bli prioritert handlingsplan for kontinuerlig utskiftning av vann og avløp.



## 12. Økonomisk utvikling

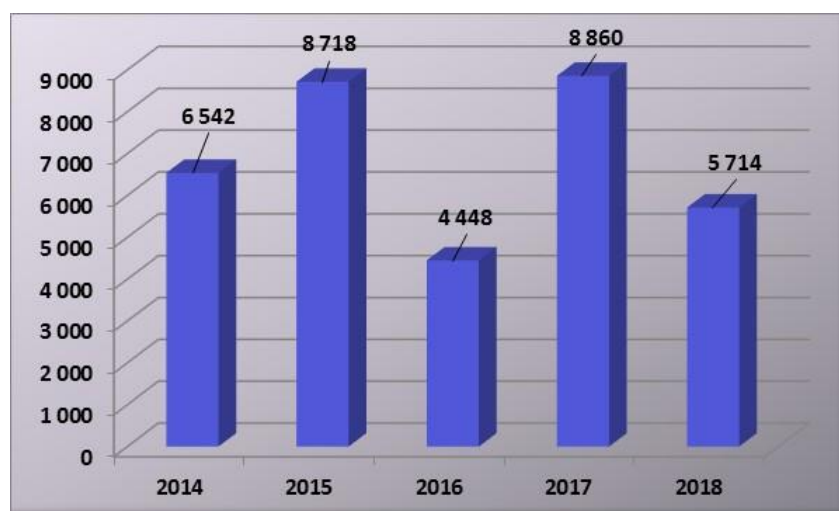
### Regnskapsprinsipper:

Berlevåg kommune fører regnskapet etter kommunale regnskapsprinsipper nedfelt i kommunelovens § 48 og regnskapsforskriftens § 7. Anordningsprinsippet gjelder i kommunal sektor og betyr at all tilgang og bruk av midler i året, som vedrører kommunens virksomhet, skal fremgå 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.

### Regnskapsresultat:

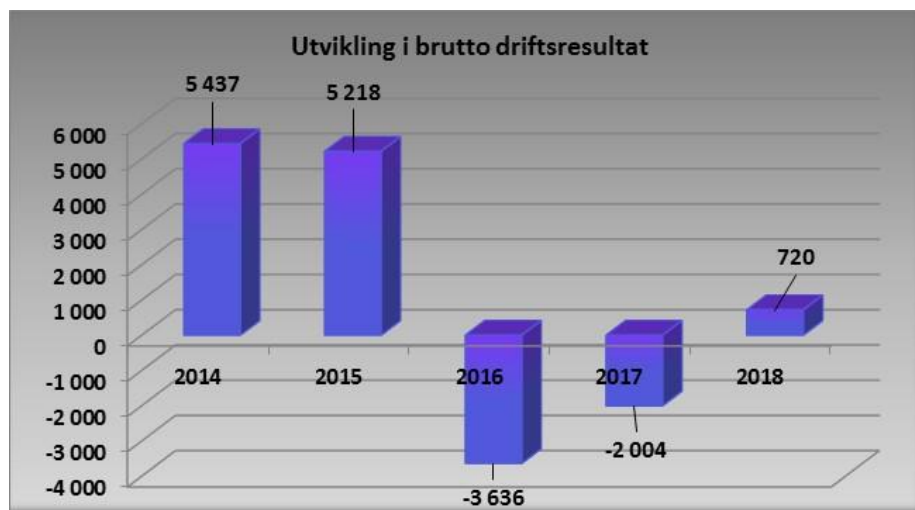
Berlevåg kommunes regnskap for 2018 viser et udisponert regnskapsmessig mindreforbruk (overskudd) på kr 5 714 640,03. I overskuddet er kr 85 335,28 netto premieavvik som bør settes av på pensjonsfond. Kommunen fikk merinntekter på sum rammeoverføring og skatt. Som følge av høy skatteinntang i 2018 har den løpende rammeoverføringen blitt 2,8 mill. kr. lavere enn budsjettet, men totalt sett på skatt og rammeoverføring er det en merinntekt på 939 000 sammenlignet med budsjettet. Det skyldes fordelingen av restskjønnsmidlene Fylkesmannen i Finnmark gjorde i november. Berlevåg kommune fikk da utbetalt kr 900 000 i kompensasjon for ressurskrevende brukere over 67 år. I tillegg ble lønn- og pensjonsutgiftene og rente- og avdragsutgiftene lavere enn budsjettet. I budsjettet for 2018 var det beregnet rente- og avdragsutgifter på lån som skulle tas opp våren 2018. Som følge av forsinkelser i bassengprosjektet ble lånet tatt opp først i slutten av oktober, og det ble derfor ikke betalt renter og avdrag på dette lånet i 2018.



Økonomisk oversikt drift	Regnskap 2018	Revidert budsjett	Oppr. budsjett	Regnskap 2017
Brukerbetalinger	-5 533 826,40	-5 381 658	-3 204 658	-4 335 824,70
Andre salgs- og leieinntekter	-10 533 037,90	-10 748 500	-9 638 500	-9 359 617,17
Overføringer med krav til motytelse	-23 494 711,13	-23 635 000	-15 687 587	-28 051 952,25
Rammetilskudd	-63 174 851,00	-65 989 000	-64 989 000	-63 563 900,73
Andre statlige overføringer	-3 870 217,00	-3 810 587	-110 000	-292 595,00
Andre overføringer	-140 800,00	-141 000	-35 000	-149 000,00
Inntekts- og formueskatt	-26 464 316,02	-22 711 000	-22 711 000	-25 243 437,02
Eiendomsskatt	-6 795 760,82	-6 795 000	-5 820 000	-5 477 733,94
Andre direkte og indirekte skatter	-103 940,00	-104 000	0	-103 940,00
<b>Sum driftsinntekter</b>	<b>-140 111 460,27</b>	<b>-139 315 745</b>	<b>-122 195 745</b>	<b>-136 578 000,81</b>
Lønnsutgifter	69 907 790,29	70 518 290	65 558 108	70 720 883,02
Sosiale utgifter	9 088 828,21	12 110 232	12 244 694	8 566 298,25
Kjøp varer/tj. som inngår i komm. tj.prod.	28 739 213,37	29 318 236	19 081 100	27 445 820,51
Kjøp av tjenester som erstatter komm. tj.prod.	13 614 246,42	12 663 500	12 401 500	13 657 794,37
Overføringer	8 817 611,28	8 902 500	6 314 500	9 255 997,66
Avskrivninger	9 224 088,31	9 224 000		8 935 447,17
Fordelte utgifter				0,00
<b>Sum driftsutgifter</b>	<b>139 391 777,88</b>	<b>142 736 758</b>	<b>115 599 902</b>	<b>138 582 240,98</b>
<b>BRUTTO DRIFTSRESULTAT</b>	<b>-719 682,39</b>	<b>3 421 013</b>	<b>-6 595 843</b>	<b>2 004 240,17</b>
Renteinntekter og utbytte	-2 481 543,50	-2 326 000	-2 273 000	-2 294 679,77
Gevinst finansielle instrumenter (omløpsmidler)				0,00
Mottatte avdrag på utlån	-565 028,00	-666 000	-143 000	-262 981,17
<b>Sum eksterne finansinntekter</b>	<b>-3 046 571,50</b>	<b>-2 992 000</b>	<b>-2 416 000</b>	<b>-2 557 660,94</b>
Renteutgifter og låneomkostninger	2 627 707,29	2 892 712	3 496 432	2 615 420,58
Tap finansielle instrumenter (omløpsmidler)				0,00
Avdrag på lån	5 414 893,00	5 557 773	5 915 773	5 873 740,00
Utlån	550 732,86	633 000	100 000	400 000,00
<b>Sum eksterne finansutgifter</b>	<b>8 593 333,15</b>	<b>9 083 485</b>	<b>9 512 205</b>	<b>8 889 160,58</b>
<b>Resultat eksterne finanstransaksjoner</b>	<b>5 546 761,65</b>	<b>6 091 485</b>	<b>7 096 205</b>	<b>6 331 499,64</b>
Motpost avskrivninger	-9 224 088,31	-9 224 000	0	-8 935 447,17
<b>NETTO DRIFTSRESULTAT</b>	<b>-4 397 009,05</b>	<b>288 498</b>	<b>500 362</b>	<b>-599 707,36</b>
Bruk av tidligere års regnskapsmessige mindreforbruk	-8 860 555,77	-8 860 556		-4 448 249,52
Bruk av disposisjonsfond	-1 758 305,00	-1 758 000	-490 000	-4 698 860,00
Bruk av bundne driftsfond	-2 259 199,94	-1 160 000	-700 000	-3 597 351,59
<b>Sum bruk av avsetninger</b>	<b>-12 878 060,71</b>	<b>-11 778 556</b>	<b>-1 190 000</b>	<b>-12 744 461,11</b>
Overført til investeringsregnskapet	500 000,00	500 000		200 000,00
Avsatt til dekn. av tidligere års regn.messig merforbr				0,00
Avsatt til disposisjonsfond	8 745 266,56	8 745 058	599 638	3 669 467,07
Avsatt til bundne driftsfond	2 315 335,23	2 245 000	90 000	614 145,63
<b>Sum avsetninger</b>	<b>11 560 601,79</b>	<b>11 490 058</b>	<b>689 638</b>	<b>4 483 612,70</b>
<b>Årets regnskapsmessige mindreforbruk</b>	<b>-5 714 467,97</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-8 860 555,77</b>
<b>SUM TOTAL</b>				

Hovedoversikten ovenfor viser at brutto driftsresultat for 2018 ble kr 719 682. Brutto driftsresultat viser resultatet av den ordinære driften inkludert avskrivninger på varige driftsmidler. Avskrivninger som for 2018 er kr 8 935 447, påvirker kommunens brutto driftsresultat, men blir nullet ut med en motpost slik at netto driftsresultat er upåvirket av denne kostnaden. Resultatet gir uttrykk for kommunens evne til å betjene gjeld samt mulighet til å avsette til fond.

Figuren nedenfor viser at kommunens brutto driftsresultat for 2018 er, etter et par år med negativt resultat, blitt positivt igjen. Det vil si at kommunen har klart å dekke de løpende utgiftene med den løpende inntekten som er kommet i 2018.



Ved utgangen av 2018 var brutto driftsresultat i prosent av brutto driftsinntekter 0,5 %. I KOSTRA nøkkeltallene som blir lagt ut av SSB er tallene for Berlevåg Havn KF summert med. Nøkkeltallet blir da -1,0 %.

Brøtt dr.res i % av brutto dr.innt	2015	2016	2017	2018
Berlevåg	4,2 %	-2,9 %	-1,5 %	0,5 %
Berlevåg Havn KF	10,7 %	0,8 %	5,4 %	-4,8 %
Berlevåg inkl. KF	4,5 %	-2,6 %	-0,6 %	-1,0 %
Kostragruppe 6	0,9 %	1,9 %	1,0 %	2,0 %
Finnmark	3,5 %	4,4 %	2,3 %	3,9 %

Av tabellen fremgår det at resultatet for Berlevåg i 2018 er bedre enn de to forutgående år, men fremdeles svakere enn snittet for fylket og kostragruppe 6.

### Utviklingen i driftsutgifter og driftsinntekter

Driftsinntektene økte med 3,5 mill. fra 2017 til 2018. Innføring av eiendomsskatt på næring, boliger og fritidsboliger førte til en økning i inntekter med kr 1,3 mill. Resten av merinntekten skyldes tildeling av restskjønnsmidlene til ressurskrevende brukere over 67 år samt økning i brukerbetalingen for opphold i institusjon.

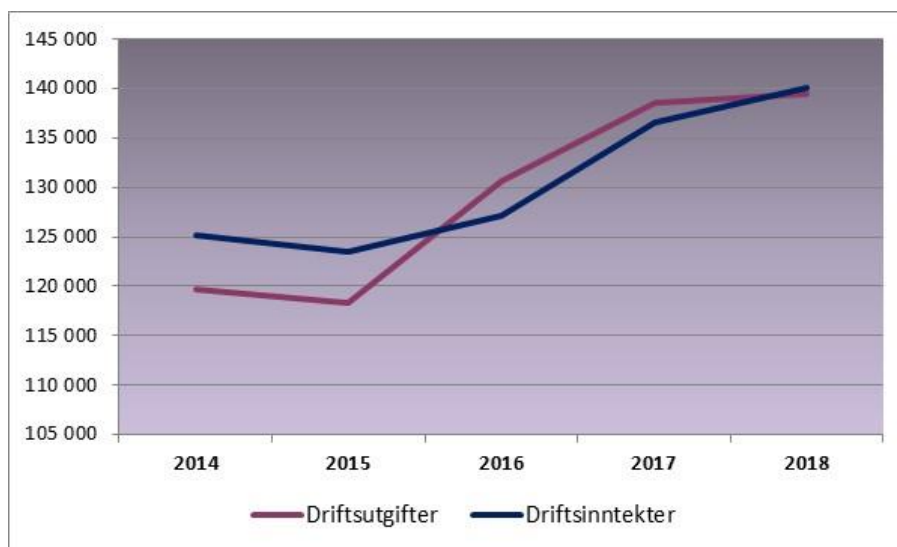
Oversikten nedenfor viser de frie inntektene sett mot regulert budsjett og regnskapet for 2017:

FRIE INNTEKTER 2018	Regnskap 2018	Reg. budsj. 2018	Avvik	Regnskap 2017
Rammetilskudd	63 070 063	65 889 000	-2 818 937	63 563 901
Skatt på inntekt og formue	26 464 316	22 711 000	3 753 316	25 243 437
Sum rammetilskudd og skatt	89 534 379	88 600 000	934 379	88 807 338
Eiendomsskatt	6 795 761	6 795 000	761	5 477 734
Sum frie inntekter	96 330 140	95 395 000	935 140	94 285 072

Dersom man ser bort fra restskjønnsmidlene på kr 900 000 som var en inntekt som kommunen ikke kjente til ved budsjettering, så har økningen i rammeoverføring og skatt vært kr 173 000.

Driftsutgiftene økte med ca. kr 810 000. Økte strømutfgifter, kjøp av tjenester fra vikarbyrå (sykepleiere), og omsorgsovertakelse er noen av årsakene til økte utgifter.

Driftsinntektene har økt mer enn driftsutgiftene, hvilket er en indikasjon på at kommunens reelle økonomiske situasjon ble forbedret i 2018. Til sammenligning kan det nevnes at i perioden 2014-2016 økte utgiftene hvert år mer enn inntektene. Dette er synliggjort i figuren nedenfor.



#### Kommunens lønnsutgifter:

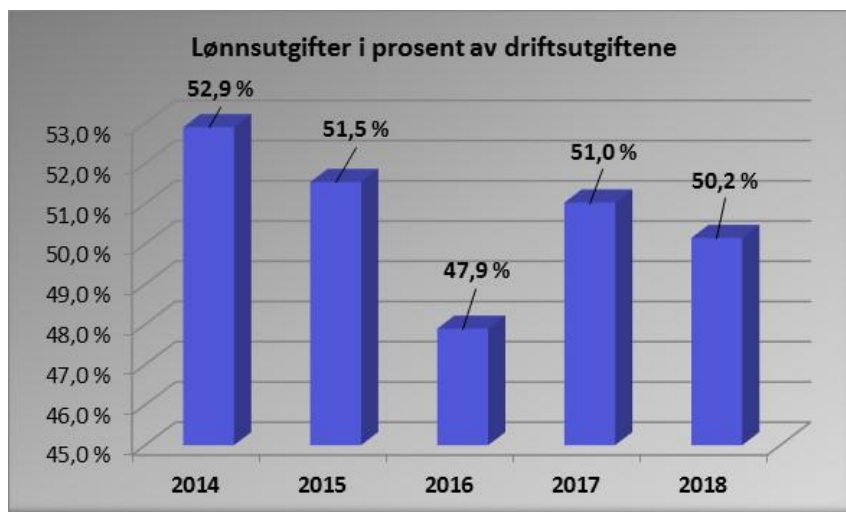
	Regnskap 2018	Regulert Budsjett	opprinnelig Budsjett	Regnskap 2017
<b>Lønnsanalyse drift</b>				
Fast lønn (010)	55 391 173	56 423 636	55 788 454	56 910 489
Lønn til vikarer (020)	3 273 171	3 747 090	2 136 090	2 926 168
Lønn til ekstrahjelp (030)	1 265 922	910 000	136 000	1 139 954
Overtidslønn (040)	1 744 654	990 500	863 500	1 784 326
Annen lønn og trekkpliktige godtgjørelser (050)	2 693 734	3 064 959	3 029 959	2 686 598
Lønn renhold (075)	2 072 667	1 870 936	1 618 936	2 015 143
Godtgjørelse folkevalgte (080)	987 083	1 057 669	1 057 669	937 523
Trekkp./oppg.pliktig, ikke arb.giveravg.pl.lønn (089)	1 564 586	1 600 000	100 000	1 434 635
Skyss og kost (160, 165)	914 802	853 500	827 500	886 047
<b>Sum lønnsutgift</b>	<b>69 907 790</b>	<b>70 518 290</b>	<b>65 558 108</b>	<b>70 720 883</b>
Pensjon (090)	9 088 828	12 110 232	12 244 694	8 566 298
Sum brutto lønnsutgift	78 996 619	82 628 522	77 802 802	79 287 181
Lønnsrefusjoner (710)	-3 619 687	-3 655 000	-996 000	-3 178 315
<b>SUM NETTO LØNNSUTGIFT</b>	<b>75 376 932</b>	<b>78 973 522</b>	<b>76 806 802</b>	<b>76 108 866</b>

Det var totalt sett en nedgang i lønnsutgiftene på kr 813 000 fra 2017 til 2018. Fastlønn har en reduksjon på 1,5 mill. kr. Kommunen har hatt noen stillinger som har vært helt eller delvis vakant i perioder i 2018. Dette gjelder bl.a. rådmann, saksbehandler, folkehelsekoordinator, barnevern og næringskonsulent.

Det har vært en økning i lønn til vikarer og lønn ekstrahjelp. Merforbruket er på skolen og pleie og omsorg. En stor andel av merforbruket dekkes av lønnsrefusjoner.

Netto lønnsutgifter er mye lavere enn budsjettet. Det skyldes hovedsakelig lavere pensjonskostnader enn budsjettet.

Som følge av lavere lønnsutgifter i 2018 enn i 2017 har også lønnsutgiftene i prosent av driftsutgiftene gått litt ned:



#### 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 handlefrihet. Teknisk beregningsutvalg anbefaler at netto driftsresultat over tid bør ligge på 1 ¾ av brutto driftsinntekter for å ha en sunn kommuneøkonomi. Netto driftsresultat ble kr 4,3 mill. i 2018, tilsvarende 3,1 % av driftsinntektene. Dette er over det anbefalte minimumsnivå, og en bedring fra de to forutgående år.



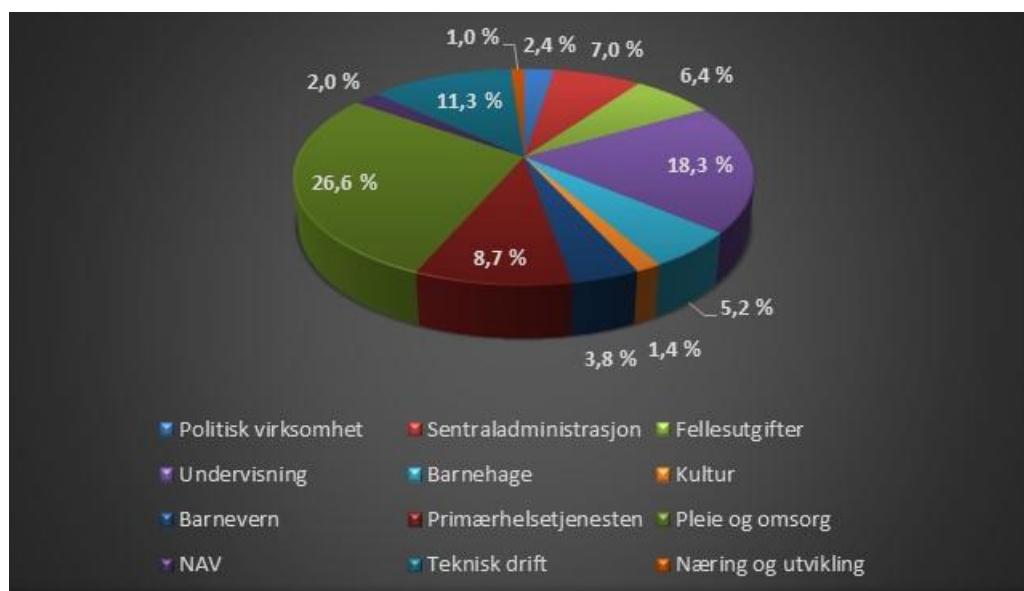
I Kostra nøkkeltallene som legges ut av SSB er tallene fra regnskapet til Berlevåg Havn KF summert med kommunens. Tabellen nedenfor viser netto driftsresultat for kun kommunen, for foretaket og summen av kommunen og foretaket sammenlignet med Kostragruppe 6 og Finnmark:

Resultatgrad	2015	2016	2017	2018
Berlevåg	5,1 %	-0,7 %	0,4 %	3,1 %
Berlevåg Havn KF	9,5 %	-7,8 %	0,5 %	-12,2 %
Berlevåg inkl. KF	5,3 %	-1,2 %	-0,4 %	1,3 %
Kostragruppe 6	0,7 %	1,8 %	3,0 %	3,4 %
Finnmark	3,0 %	3,3 %	2,0 %	3,1 %

Av tabellen fremgår det at resultatet for Berlevåg i 2018 er vesentlig bedre enn de to forutgående år, men fremdeles svakere enn for snittet av fylket og kostragruppe 6. Ser man på resultatgraden for kommunen og foretaket samlet er resultatet betydelig lavere. Foretaket hadde et negativt netto driftsresultat på kr 2,3 mill. som trekker ned kommunens resultat.

### Andel av netto driftsutgifter fordelt på resultatenehetene:

Figuren nedenfor viser fordelingen av netto driftsutgifter for 2018:



Alle resultatenehetene uten teknisk, sentraladministrasjon og politisk virksomhet har hatt økning i rammen fra 2017 til 2018. Størst økning har det vært i Pleie og omsorg og barnevern. Kommentarer til drift og forklaring til eventuelle avvik blir gitt under hver resultatenehet.

**INVESTERINGSREGNSKAP:**

<b>Økonomisk oversikt investering</b>	<b>Regnskap 2018</b>	<b>Regulert Budsj. 2018</b>	<b>Oppr. budsj. 2018</b>	<b>Regnskap 2017</b>
Salg av driftsmidler og fast eiendom	-120 983,50	-120 000		-2 804 609,50
Andre salgsinntekter				
Overføringer med krav til motytelse				
Kompensasjon for merverdiavgift	-2 495 503,28	-2 242 000	-7 866 000	-1 517 197,17
Statlige overføringer				
Andre overføringer	-655 000,00	-655 000	0	0,00
Renteinntekter og utbytte	-4 424,08	-4 000	-2 000	-3 968,97
<b>Sum inntekter</b>	<b>-3 275 910,86</b>	<b>-3 021 000</b>	<b>-7 868 000</b>	<b>-4 325 775,64</b>
Lønnsutgifter	72 706,43			5 424,20
Sosiale utgifter	5 871,10			
Kjøp av varer/tj. som inngår i komm.tj.prod.	13 357 933,42	13 548 000	35 855 000	8 423 175,90
Kjøp av tjenester som erstatter komm. tj. Prod.				
Overføringer	2 495 503,28	2 242 000	7 866 000	1 517 197,17
Renteutgifter og omkostninger				
Fordeelte utgifter				
<b>Sum utgifter</b>	<b>15 932 014,23</b>	<b>15 790 000</b>	<b>43 721 000</b>	<b>9 945 797,27</b>
Avdrag på lån	1 144 670,00	1 144 000	600 000	1 796 209,00
Utlån	831 563,48	831 000		827 499,09
Kjøp av aksjer og andeler	434 476,00	438 000	438 000	472 733,00
Dekning av tidligere års udekket				
Avsatt til ubundne investeringsfond	31 872,58	29 000	0	30 375,34
Avsatt til bundne investeringsfond	1 579,00	2 000	2 000	1 343,00
<b>Sum finansieringstransaksjoner</b>	<b>2 444 161,06</b>	<b>2 444 000</b>	<b>1 040 000</b>	<b>3 128 159,43</b>
<b>FINANSIERINGSBEHOV</b>	<b>15 100 264,43</b>	<b>15 213 000</b>	<b>36 893 000</b>	<b>8 748 181,06</b>
Bruk av lån	-12 406 542,40	-12 514 000	-35 855 000	-5 566 019,06
Salg av aksjer og andeler				
Mottatte avdrag på utlån	-1 158 830,92	-1 158 000	-600 000	-1 497 947,07
Overført fra driftsregnskapet	-500 000,00	-500 000		-200 000,00
Bruk av disposisjonsfond	-457 375,20	-459 000		-200 000,00
Bruk av bundne driftsfond	-126 637,35	-128 000		-40 850,80
Bruk av ubundne investeringsfond	-434 476,00	-438 000	-438 000	-918 102,20
Bruk av bundne investeringsfond	-16 402,56	-16 000		-325 261,93
<b>SUM FINANSIERING</b>	<b>-15 100 264,43</b>	<b>-15 213 000</b>	<b>-36 893 000</b>	<b>-8 748 181,06</b>
<b>Udekket/Udisponert</b>				
<b>SUM TOTAL</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>

Kommunens brutto investeringsutgifter i 2018 var på kr 15,9 mill. Investeringene ble finansiert ved bruk av låneopptak, mva-kompensasjon, overføring fra driftsregnskap, bruk av fond samt tilskudd fra fylkeskommunen.

I tillegg til investeringsprosjekter blir videreutlån (startlån) til innbyggerne samt innbetalte avdrag på startlån bokført i investeringsregnskapet. Ved inngangen av 2018 var det 45 låntakere som hadde startlån. I løpet av 2018 har 5 låntakere innfridd lånet, mens det ble gitt 2 nye lån på til sammen kr 831 563,48. Per 31.12.18 hadde kommunen 42 låntakere. Mottatte avdrag på startlån var kr 1 131 831.

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 2018 er merinntekten på mottatte avdrag, kr 478 000, brukt til å betale ekstraordinært ned på lån.



Kommunen har hatt følgende investeringsprosjekter i 2018:

Regnskapsskjema 2B Til investeringer i anleggsmidler	Regnskap 2018	Rev.budsj 2018	Oppr.budsj 2018	Regnskap 2017
<i>Fordelt slik:</i>				
A Barnehagen inventar/utstyr	284 895	306 000	306 000	0
B IKT utstyr skole	435 750	650 000	0	0
C Vann - påkostning ledningsnett	1 955 792	2 730 000	2 730 000	1 392 102
D Avløp - påkostning ledningsnett	873 452	1 670 000	1 670 000	0
E Berlevåg basseng	9 608 569	7 500 000	37 500 000	5 814 977
F Nærmiljøanlegg skole	533 297	526 000		301 064
G Helsesenter påkostning tak	67 969	70 000		0
H Nye gateløys	1 471 195	1 472 000		310 749
I Syningsrom helsesenter	460 105	625 000	950 000	0
J Beredskap brann tankbil	240 990	241 000	190 000	0
K Maskinpark Kombilaster Kramer				465 000
L Storgata 25, utleieleilighet				997 997
M Påkostning rådhus				663 909
N Hjemmetjenesten biler			375 000	
<b>Sum investeringer i anleggsmidler</b>	<b>15 932 014</b>	<b>15 790 000</b>	<b>43 721 000</b>	<b>9 945 797</b>

#### Barnehagen og IKT utstyr skole:

I barnehagen er inventar og utstyr byttet ut. Utgiften ble lavere enn beregnet.

På IKT-utstyr skole er iPad-ene kjøpt inn. Det gjenstår en del tilleggsutstyr til iPad-ene. I tillegg skal det kjøpes inn noen iPad-er til barnehagen og bærbar pc til styrer og pedagogisk leder.

#### Påkostning ledningsnett vann og avløp:

For 2018 var det planlagt sanering av vann- og avløpsledninger i gaten Parkplassen til Granbakken, en lengde på ca. 235m. Aquapartner ble engasjert til å utarbeide anbudstegninger og konkurransegrunnlag, samt å gjennomføre anbudet. Berlevåg Maskin vant anbudet og startet opp gravearbeidet sommeren 2018. Grunnet problemer med å levere PRO vann til skolen da det ble frost, ble det besluttet å midlertidig stanse arbeidet og fortsette våren 2019.

Ny VA- trasse skal følge eksisterende, nye kummer plasseres i utgangspunktet der de eksisterende i dag er plassert og det legges separate ledninger for spillvann og overvann i tillegg til vann. Det blir noe breddeutvidelse av veien i øvre del ved kirka.

Det ble brukt i underkant av 2 millioner kr på vann og 900 000 kr på avløp. Dette var lavere enn budsjettet grunnet at prosjektet midlertidig måtte stoppes. Budsjettet var lavere enn anbudet som ble god tatt og midler må flyttes over til 2019 for å fullføre prosjektet.

#### Berlevåg basseng:

Bassengprosjektet ble lagt ut på anbud på nyåret i 2018 og totalsummen endte på over 90 millioner. Det var langt over den vedtatte økonomiske rammen for prosjektet. Dette ble framlagt for formannskapet 08.03.18 hvor det ble vedtatt at alt av avtaler skulle termineres og prosjektet tas videre i egen regi.

Tegningsgrunnlaget med romfunksjoner ble opprettholdt, men bygningsgeometrien ble forenklet betraktelig. Prinsippet for bærende konstruksjoner ble forenklet og tilpasset slik at betongkonstruksjon kunne benyttes.



Stema byggebistand ble engasjert til å utarbeide nytt anbudsgrunnlag med tegninger og påfølgende kontraheringsprosess. Det ble lyst ut en begrenset anbudskonkurranse 21.03.2018 med frist 16.04.2018. Byggmester Bengt Andersen AS var den eneste leverandøren som innleverte kvalifikasjonsanmodning og det ble satt i gang en samspillsfase før kontrakt for å få en felles forståelse og enighet av omfang, kvalitet, pris og leveringstid.

Juli og august ble brukt til forhandling og kontrahering hvor det i september ble foretatt en endelig bestilling av et aktivitetsbygg med 25m basseng til kr 85 650 000. Grunnarbeidet kom i gang i oktober.

#### **Nærmiljøanlegg skole:**

Det ble søkt om idrettsfunksjonell forhåndsgodkjenning av trinn 1 på nærmiljøanlegget i desember 2017 og det ble innvilget. Videre ble det søkt om spillemidler for samme prosjektet i januar 2018, hvor vi ble innvilget kr 300 000 i juni 2018. Monteringen av apparatene startet i august og ble ferdigstilt på høsten.

#### **Helsesenter påkostning tak:**

Berlevåg helsesenter har vært plaget med vanninntrenging gjennom samtlige takgjennomføringer. Problemet måtte tas tak i umiddelbart for å unngå ytterligere følgeskader. Prosjektet ble lagt ut på anbud tidlig i august med innleveringsfrist i slutten av august. Prosjektet ble utsatt til 2019 og midlene må flyttes fra 2018 til 2019.

#### **Nye gatelys:**

Det er utarbeidet en plan for bygging av nytt veilysanlegg langs FV890 gjennom Berlevåg sentrum. Prosjektet er delt i 3, hvor vi fikk gjennomført del 1 i 2017. Del 2 var planlagt fra Storgata 21 til Samfunnsgata 9, men ble utvidet til krysset Samfunnsgata/W.Grundts gate grunnet endring av trase for å ikke komme i konflikt med en evt. utbedring av krysset Samfunnsgata/Storgata iht. reguleringsplanen. I tillegg ble lysarmaturer i stolpene fra Egils gt. 1–32 og Skonsvikveien 1-17 skiftet til LED.

Det ble i januar 2018 søkt om trafikksikkerhetsmidler for Fylkeskommunen og i februar fikk vi innvilget kr 355 000,-.

Arbeidet startet opp i sommeren 2018 og ble ferdigstilt på høsten.

#### **Syningsrom helsesenter:**

Syningsrommet på Helsesenteret utføres av driftsoperatørene på teknisk enhet, med unntak av innsetting av ytterdør og branndør som ble utført av Berlevåg Bygg AS. Prosjektet er ferdigstilt, med unntak av en dør som forventes ankommet tidlig i oktober. Det er ved utgangen av august brukt kr 377 860. Prosjektet forventes avsluttet med en kostnad på kr 400 000.

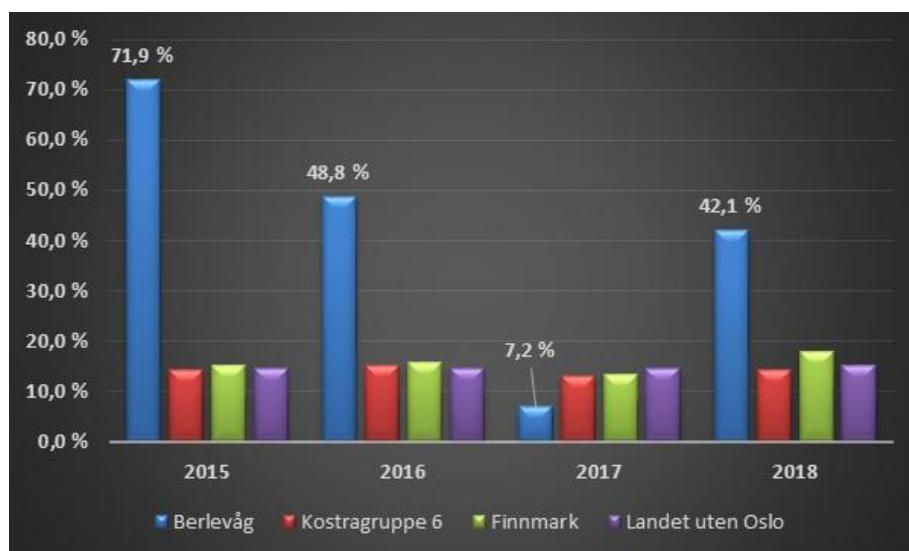
Opprinnelig budsjett var satt til kr 950 000. Regulert budsjett var på kr 625 000 og prosjektet ble avsluttet med et regnskap på kr 460 000.

#### **Beredskap brann tankbil:**

Det er satt av kr 190 000 til innkjøp av ny tankbil til Berlevåg Brann og Redning. I løpet av 2 tertial fant vi aktuell tankbil, men auksjonen gikk langt over vår budsjetttramme. I slutten av september fant vi egnet tankbil på 14 000 liter og vant auksjonen med beløpet 241 000,-.

Opprinnelig budsjett var satt til kr 190 000. Regulert budsjett ble økt til kr 241 000 i henhold til faktisk forbruk.

Figuren nedenfor viser at det har vært en økning i brutto investeringsutgift i prosent av driftsinntektene fra 2017 til 2018. Økningen kommer av store investeringer både i kommunen og foretaket i 2018. Nøkkeltallet kan antyde noe om fremtidig belastning på driftsbudsjettet gjennom avdrag og renter, for den delen av investeringene som er lånefinansiert.



Sammenlignet med finnmarkskommunene, kostragruppe 6 og landsgjennomsnittet ligger Berlevåg høyt i brutto investeringsutgifter.

### 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 Kostranøkkeltall fra SSB er tall fra foretaket og IKS med.

I følge finansreglementet skal administrasjonen rapportere på kommunens likviditet:

Konto	Pr 31.12.18	Pr 01.01.18
Sum kontantkasse	111 376,00	173 093,00
Sum disponible bankinnskudd	67 469 269,00	39 302 049,00
Sum udisponible bankinnskudd (skatt)	2 635 710,00	2 496 133,00
<b>SUM</b>	<b>70 216 355,00</b>	<b>41 971 275,00</b>

Oversikten viser at Berlevåg kommune ved utgangen av året hadde 70,2 mill. i disponible midler. I tillegg var det kr 2,6 mill. i udisponible midler (trukket skatt fra ansatte). Sammenlignet med 2017 er det en økning på kr 28,2 mill. Økningen skyldes låneopptaket i slutten av oktober.

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

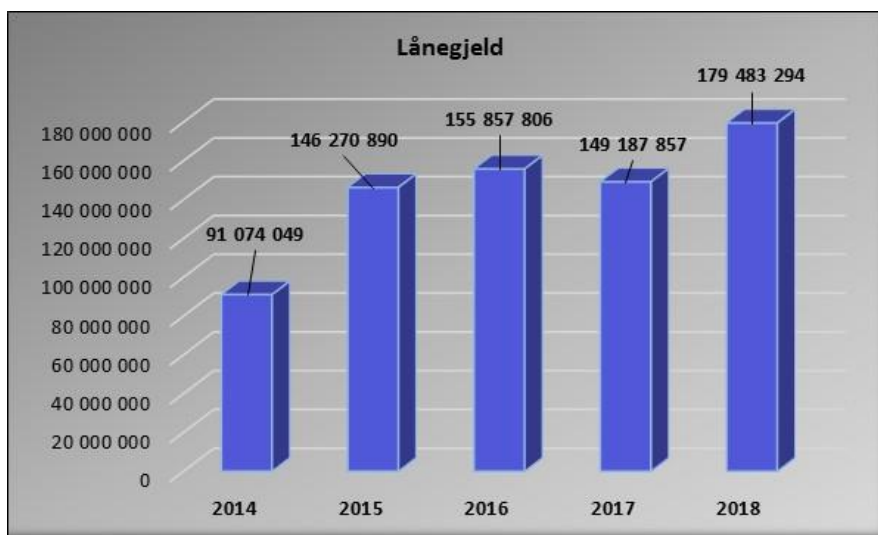
### Kommunens lånegjeld:

Langsiktig gjeld (eksklusiv pensjonsforpliktelsene) var ved utgangen av 2018 på kr 179,5 mill. Det er en økning på kr 30,3 mill. sammenlignet med 2017.

Av den langsiktige gjelden er kr 4,9 mill. lån fra Husbanken som kommunen har lånt ut videre som startlån. Ubrukte lånemidler ved utgangen av 2018 var totalt kr 24,9 mill. Av dette er kr 425 096 lånemidler som skal lånes ut som startlån.

I tillegg til lån i finansinstitusjoner har kommunen pensjonsforpliktelser til KLP og SPK på kr 198,5 mill. Det er en økning på kr 4,7 mill. sammenlignet med 2017.

Figuren nedenfor viser utviklingen i lånegjeld de siste fem årene:

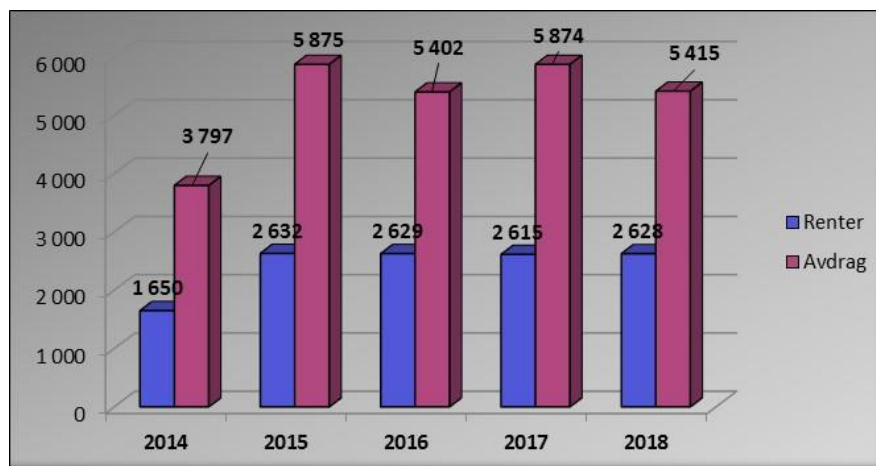


Berlevåg kommune er også ansvarlig for lånene i Berlevåg Havn KF. Ved utgangen av 2018 hadde foretaket en lånegjeld på kr 95,2 mill. Berlevåg kommune har også kausjonsansvar for det ene lånet, på kr 46 mill., som foretaket tok opp i 2018.

### Utvikling i renter og avdrag:

Det har vært en liten nedgang i avdragsbelastningen i 2018. Nedgangen skyldes dels at kommunen har betalt ekstraordinært ned på lån de to forutgående årene, samt at det vedtatte låneopptaket for 2018, ble, på grunn av forsinkelser i bassengprosjektet, tatt opp først i slutten av oktober. Det var i opprinnelig budsjett satt av midler til å dekke et avdrag pluss renter for låneopptaket på kr 35,8 mill.

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

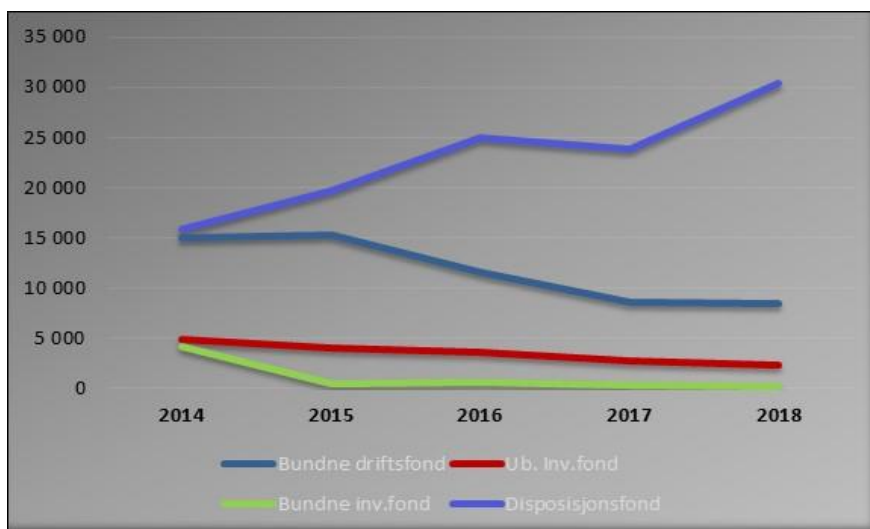


I 2018 er det betalt ca. kr 8 mill. i renter og avdrag på lån i driftsregnskapet. I tillegg ble det betalt kr 670 000 i ordinære avdrag på startlånene, samt at det ble betalt ekstraordinært avdrag på et lån på kr 478 000 i investeringsregnskapet.

Kommunens andel med lån på fast rente er 35,8 %, og resterende 64,2 % har flytende rente.

### Fondsmidler

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



#### 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 er redusert med kr 71 000 fra 2017 til 2018.

Kommunen fikk i slutten av 2018 tildelt kr 1,5 mill. fra fylkeskommunen til næringsfondet.

Vann- og avløpsfondene er totalt sett redusert med ca. kr 1 mill.

#### Ubundne investeringsfond:

Midlene på ubundne investeringsfond kan kun brukes i investeringsregnskapet. I 2018 ble det brukt kr 434 000 av fondet til å finansiere egenkapitaltilskuddet til KLP.

#### Bundne investeringsfond:

Bundne investeringsfond kan kun brukes til å finansiere utgifter i investeringsregnskapet. Fondet er redusert med kr 15 000 i 2018. Det ble brukt til å dekke avdraget på startlån.

#### Disposisjonsfond:

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

Disposisjonsfond	31.12.2018	31.12.2017	31.12.2016
Disposisjonsfond	10 555 085	4 986 935	8 073 532
Fond Aktivt Uteliv	20 000	20 000	20 000
Fond AMU	38 476	38 476	52 676
Fond Eldreomsorg	91 998	91 998	121 998
Utviklingsfond	1 640 517	1 234 689	1 097 708
Kulturfond	220 000	20 000	90 000
Egenkapitalfond	212 121	738 045	1 097 577
Pensjonsfond	15 189 909	15 058 375	14 430 028
Lysløype Skihytta	76 477	76 477	76 477
Flyktningetjeneste	1 565 608	1 565 608	
Voksenopplæringsmidler	750 000		
<b>SUM DISP.FOND</b>	<b>30 360 191</b>	<b>23 830 603</b>	<b>25 059 996</b>

Kommunens disposisjonsfond blir høyt som følge av pensjonsfondet. Selve disposisjonsfondet var per 31.12.2018 på kr 10,5 mill.

Det ble i 2018 brukt kr 2,2 mill. av disposisjonsfondet i drifts- og investeringsregnskapet, mens det ble avsatt kr 8,7 mill.

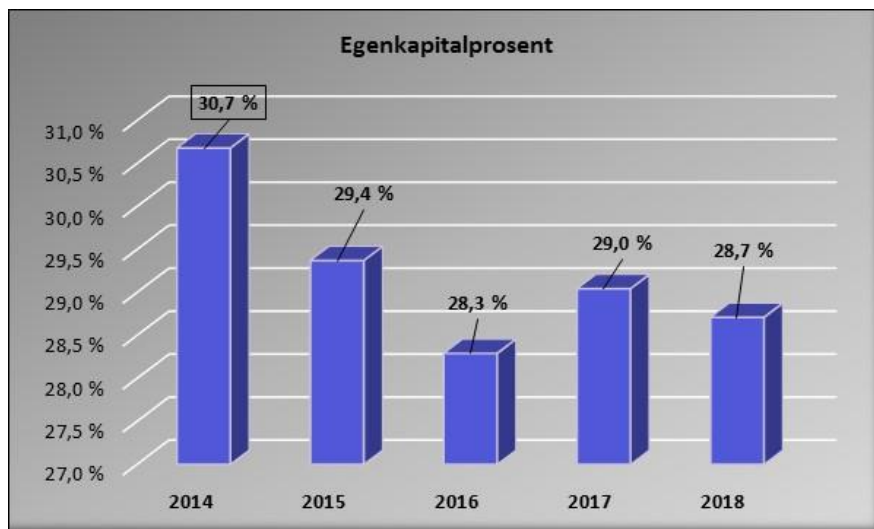
Kommunens disposisjonsfond utgjør 18,8 % av brutto driftsinntekter ved utgangen av 2018. Det er en økning fra 2017.

Disposisjonsfond i % av driftsinntekter	2015	2016	2017	2018
Berlevåg inkl. pensjonfond	15,8 %	18,2 %	17,3 %	18,8 %
Berlevåg ekskl. pensjonfond	6,1 %	8,4 %	6,4 %	10,8 %
Kostragruppe 6	6,7 %	8,8 %	10,0 %	11,3 %
Finnmark	4,3 %	5,2 %	6,1 %	6,8 %

Sammenlignet med Kostra gruppe 6 og finnmarkskommunene er det høyt. Årsaken er pensjonsfondet som er et fond som skal brukes til å regulere premieavvik med. Det er ikke knyttet likviditet (penger) til dette fondet. Ved å trekke ut pensjonsfondet utgjør disposisjonsfondet 10,8 % av driftsinntektene. Berlevåg ligger da litt under kostragruppe 6, men over snittet i Finnmark.

**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.



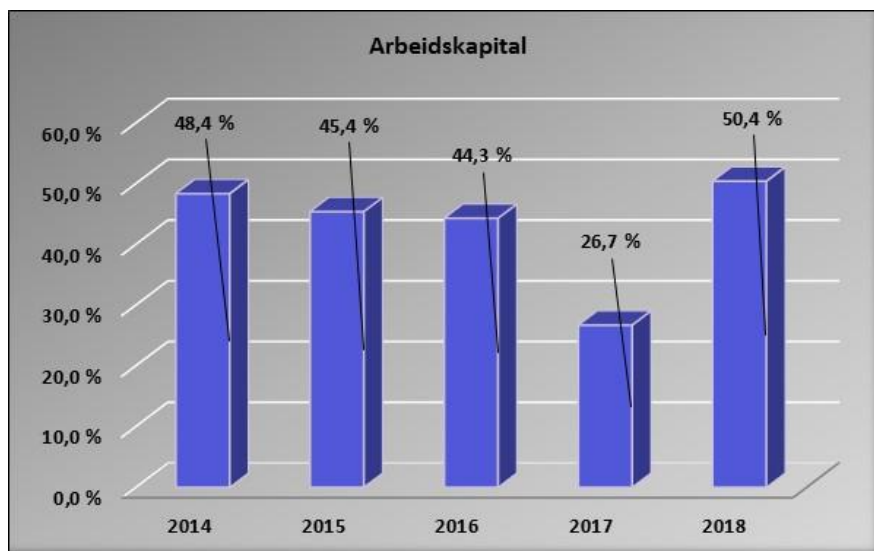
Etter at det var en jevn nedgang i egenkapitalprosenten i perioden 2014 til 2016, var det en liten økning i 2017, for deretter å gå litt ned igjen i 2018. Økning i lånegjelden er årsaken til reduksjonen i egenkapitalprosenten.

**Likviditet:****Arbeidskapital ex. premieavvik i prosent av driftsinntekter:**

Arbeidskapitalen er lik omløpsmidler (eksklusiv 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.

Det har vært en økning i arbeidskapitalen fra 2017 til 2018. Årsaken er at det ble tatt opp lån på slutten av året både i kommunen og Berlevåg Havn KF.



Arbeidskapitalen eksklusiv premieavvik i prosent av brutto driftsinntekter var ved utgangen av året på 50,4 %. SSB henter da tall fra både kommunens, foretakets og IKS regnskap. Det er økning på 23,7 % fra 2017 til 2018. En av årsaken til økningen er at foretakets regnskapstall ikke var levert innen fristen til SSB i 2017, og dermed ikke er med i beregning av nøkkeltallet i 2017. En annen årsak er låneopptakene som ble gjort i slutten av 2018 både i kommunen og foretaket.

Arbeidskapital	2015	2016	2017	2018
Berlevåg inkl KF	45,4 %	44,3 %	26,7 %	50,4 %
Kostragruppe 6	27,3 %	29,6 %	27,4 %	29,0 %
Finnmark	16,4 %	19,4 %	19,1 %	19,9 %
Landet uten Oslo	19,0 %	20,9 %	21,7 %	21,0 %

Sammenlignet med både kostragruppe 6, finnmarkskommune og landsgjennomsnittet ligger Berlevåg høyt.