



Berlevåg kommune

- Heftig og begeistret -

ØKONOMIPLAN 2021-2024 ÅRSBUDSJETT 2021



Innhold

1.	Forslag til vedtak:	2
2.	Rådmannens innledning:.....	4
3.	Kommunale planer:	5
4.	Visjon og målsettinger.....	6
4.1	Et kompetent Berlevåg.....	7
4.2	Et utviklingsorientert Berlevåg:.....	7
4.3	Et trivelig Berlevåg:.....	7
4.4	Et trygt Berlevåg:	7
6.	Finansielle måltall:.....	8
7.	Økonomisk status:.....	10
8.	Kommunens rammebetingelser:.....	14
9.	Kommunens driftsbudsjett:.....	22
8.1	POLITISK VIRKSOMHET:	25
8.2	SENTRALADMINISTRASJON:	25
8.3	FELLESUTGIFTER:	27
8.4	KULTUR:.....	29
8.5	OPPVEKST:	30
8.6	BARNEVERN.....	35
8.7	HELSE OG OMSORG:.....	37
8.8	KOMMUNAL ANDEL NAV:	42
8.9	TEKNISK ENHET DRIFT	43
10.	Investeringsbudsjett.....	58
11.	Gjeld, renter og avdrag:.....	61
12.	Finansielle måltall i planperioden (handlingsregler):.....	63

1. Forslag til vedtak:

Det vedlagte forslaget til økonomiplan 2021-2024 fastsettes som det fremgår av eget dokument. Økonomiplan 2021-2024 gir rammer for drift og investeringer i årsbudsjettet for 2021.

Budsjett og økonomiplan 2021-2024 vedtas med de mål og premisser for kommunens tjenesteproduksjon som fremgår av budsjettdokumentet.

Rådmannen får fullmakt til å innarbeide de økonomiske konsekvensene av det vedtatte årsbudsjettet i økonomiplanen.

Følgende spesifikke tiltak ligger i tallmaterialet:

Skatteanslaget settes til kr 26 794 000 for hele planperioden.

I medhold av eiendomsskatteloven §§ 2 og 3 skal følgende utskrivningsalternativ benyttes for skatteåret 2021:

- Eiendomsskatt skrives ut på faste eiendommer i hele Berlevåg kommune, jf. esktl. § 3 bokstav a

Den alminnelige eiendomsskattesatsen for 2021 settes til 7 promille, jf. esktl. § 11 første ledd. Satsene differensieres ved at den sats som skal gjelde for boligeiendommer og fritidseiendommer settes til 4 promille, jf. esktl. § 12 bokstav a.

Så fremt reviderte takstvedtekter for eiendomsskatt i Berlevåg kommune vedtas av kommunestyret i dag skal vedtektene gjelde for eiendomsskatteåret 2021, jf. esktl. § 10.

Eiendomsskatten skal betales i to terminer, jf. esktl. § 25. Første termin i mai og andre termin i november.

Ved utskrivning av eiendomsskatt på boliger skal formuesgrunnlag benyttes, jf. esktl. § 8 C-1.

Ordførergodtgjørelsen settes til 90 % av stortingsrepresentantens lønn, jfr. KST vedtak 46/15.

Godtgjørelse for varaordfører settes til 1/12 av ordførergodtgjørelsen og inkluderer tapt arbeidsfortjeneste ved funksjon som ordfører.

Forslag til driftsbudsjett vedtas, jf. økonomisk oversikt drift (§ 5-6)¹ og bevilgningsoversikt drift (§5-4) vedlagt i saksframlegget, herunder mål og premisser for bevilgningene.

Forslag til investeringsbudsjett vedtas, jf. bevilgningsoversikt investering (§ 5-5) vedlagt i saksframlegget, herunder mål og premisser for bevilgningene.

¹ Forskrift om økonomiplan, årsbudsjett, årsregnskap og årsberetning (budsjett- og regnskapsforskriften) kapittel 5 i den nye kommuneloven

Kommunestyret vedtar et låneopptak på NOK 21 400 000 i 2021 som skal brukes til å finansiere egne investeringer, jfr. KL § 14-15, første ledd. Følgende investeringsprosjekter blir vedtatt:

Budsjettskjema:	2021	2022	2023	2024	Sum
Til investering i anleggsmidler					øk.plan periode
Fordelt slik:					
A Påkostning ledningsnett vann	11 000 000				11 000 000
B VA-nettet Kongsfjord	6 400 000				6 400 000
C Vannverk Berlevåg	8 600 000				8 600 000
D Skileikeanlegg/sykkelbane	125 000				125 000
E Garasje/Lageranlegg	0	12 500 000	18 750 000		31 250 000
F Berlevåg nye helsesenter	0	1 000 000			1 000 000
G Tak idrettshall	0				0
H Brannvarslingsanlegg Rådhuset	0				0
I KLP - egenkapitaltilskudd	416 000	416 000	416 000	416 000	1 664 000
SUM INVESTERINGER	26 541 000	13 916 000	19 166 000	416 000	60 039 000

Finansiering	2021	2022	2023	2024	SUM
Bruk av nye lån	-21 400 000	-10 800 000	-15 000 000		-47 200 000
Bruk av tidligere opptatte lån	-4 700 000				-4 700 000
Bruk ub. Investeringsfond	-416 000	-416 000	-416 000	-416 000	-1 664 000
Tilskudd					0
Bruk av disposisjonsfond					0
Overføring fra drift	0				0
MVA refusjon investering	-25 000	-2 700 000	-3 750 000	0	-6 475 000
SUM FINANSIERING	-26 541 000	-13 916 000	-19 166 000	-416 000	-60 039 000

Låneopptaket settes til en løpetid på 30 år.

Rådmannen delegeres fullmakt til å ta opp lån og godta rente

Rammen for opptak av lån i planperioden blir:

	2021	2022	2023	2024
<i>Låneopptak</i>	21 400 000	10 800 000	15 000 000	
<i>Løpetid</i>	30 år	40 år	40 år	

Følgende finansielle måltall (handlingsregler) vedtas for planperioden:

- Netto driftsresultat i prosent av brutto driftsinntekter 2 %
- Disposisjonsfond i prosent av brutto driftsinntekter 8 %
- Netto lånegjeld i prosent av brutto driftsinntekter 80 %

2. Rådmannens innledning:

Rådmannen legger med dette frem utkast til årsbudsjett for 2021 samt økonomiplan 2021-2024. Årsbudsjettet utgjør det første året i økonomiplanen.

Budsjettforslaget skal etter planen vedtas endelig av kommunestyret i møte 17. desember 2020. I samsvar med forskrift for årsbudsjett § 3 skal formannskapetets innstilling legges ut til alminnelig ettersyn i minimum 14 dager før kommunestyrets sluttbehandling.

Administrasjonen har jobbet hardt for å få budsjettet i balanse. Prosessen startet i september med en gjennomgang av det konsekvensjusterte budsjettet. I denne runden ble budsjettet korrigert for:

Lønnsøkning

Nye pensjonsprognoser fra KLP og SPK

Eventuelle feilbudsjetteringer

Forventede inntekter fra kommuneproposisjonen

Helårseffekter av vedtak

Prisjusteringer av allerede signerte avtaler

Arbeidet med budsjettet for 2021 har vært krevende. Koronasituasjonen har gjort morgendagen mer usikker enn den vanligvis er. Kommunens utgifter og inntekter fordeler seg annerledes enn vi er vant til. Hvor lenge denne situasjonen vil vedvare er ingen i kommuneadministrasjonen i stand til å spå noe om, men vi kan håpe at pandemien vil gi seg i løpet av 2021.

Demografien går fortsatt imot oss. Vi blir stadig færre: flere flytter fra enn til Berlevåg, og barnekullene minsker. Rammeoverføringene vil følgelig fortsette å synke. Kommunen arbeider hardt for å snu denne utviklingen, og de neste årene satser vi på en betydelig utvikling på Revnes. Mer om dette senere i dokumentet.

Finansutgiftene – renter og avdrag på lån – har fortsatt å vokse grunnet de siste års store investeringer, særlig i skole og basseng. Dette er investeringer Berlevågs befolkning vil nyte godt av i mange år framover, men investeringene har sin pris. Berlevåg er i dag blant landets aller mest belånte kommuner pr innbygger. Innen utgangen av 2020 vil kommunens samlede gjeld utgjøre hele kr. 250 084 000 i absolutte tall, eller kr. 268 000 i brutto lån per innbygger. I tillegg kommer Berlevåg Havns lån på kr. 117 700 000 ved utgangen av inneværende år. Kommunens utgifter til avdrag og renter er for 2021 budsjettet til 12,2 mill.kr, forutsatt en rente som ikke overgår 1,2 %. Det ligger også som en forutsetning at vi mottar spillemidler på tampen av 2020 og at vi, som en følge av dette, klarer å nedbetale tilsvarende i ekstraordinære avdrag. Rådmannen minner om at kommunens samlede lån pr. innbygger er tredje størst blant alle landets kommuner. Rådmannen vil derfor mane til den ytterste forsiktighet hva gjelder nye låneopptak.

Gjennom 2020 har kommunens administrasjon sammen med KS Konsulent tatt en gjennomgang av de kommunale virksomhetene våre. Hensikten med disse utredningene har vært å se hvor vi driver effektivt og hvor vi eventuelt har rom for å kutte i driften. Det generelle bildet er at Berlevåg kommune har et høyt utgiftsnivå, men mye av dette forklares med geografisk beliggenhet og store avstander. På enkelte områder har kommunen hatt store muligheter til å kutte i utgiftene. Særlig gjelder dette på oppvekst: Elevtallene har gått kraftig ned det siste tiåret uten at dette har blitt reflektert på antall ansatte i skolen. Nå gjennomfører vi kutt i lærerstanden og sammenslåing av klasser. Denne prosessen vil fortsette også i 2021.

De ansatte er kommunens største verdi og vår største utgift. Sparing, eller nedskjæringer, vil derfor normalt dreie seg om hvor mye man kan kutte på antall ansatte. På flere områder har vi holdt

stillinger vakante som et sparetiltak. Dette vil kunne merkes på saksbehandlingstid og utredningskapasitet, og det vil merkes i form av økt press på de gjenværende ansatte. Befolkningsveksten har også i 2020 vært negativ. Ved årsskiftet hadde vi 957 innbyggere, men ved utgangen av tredje kvartal var dette tallet sunket til 934. For mange flytter ut av Berlevåg og for få flytter inn. Dette har flere konsekvenser for Berlevåg-samfunnet og kommunen:

Rammetilskuddet fra staten beregnes etter et omfattende sett av faktorer, men den klart viktigste er antall innbyggere. Færre innbyggere gir ikke bare mindre skatteinntekter, men, og mye viktigere, reduserer overføringene fra staten.

Kravene som stilles til en kommunes tjenestetilbud blir stadig strengere. Berlevåg nærmer seg smertegrensen for hvor få innbyggere vi kan ha og samtidig eksistere som en egen kommune. Den negative befolkningsutviklingen kan bli selvforsterkende. Med færre innbyggere blir det stadig vanskeligere å opprettholde et aktivt kulturtilbud, et variert forretningstilbud og aktive lag og foreninger. Dermed vil stadig færre finne det tilstrekkelig interessant til å bli værende.

Det kommunale tjenestetilbudet er i stor grad lovpålagt, men kommunen må i stadig større grad basere seg på kjøp av eksterne ressurser. Kommunen jobber derfor med å etablere et formalisert samarbeid med våre nabokommuner Båtsfjord, Nesseby og Tana. Samarbeidet søkes iverksatt etter en såkalt balansert vertskommunemodell, altså at hver av kommunene skal få ansvar for et gitt område på vegne av de andre: Ingen skal gjøre alt, men alle skal gjøre noe. Hensikten med samarbeidet er å styrke tjenestene, styrke fagmiljøene, og dra synergier av hverandre.

Forskning viser at det er liten eller ingen sammenheng mellom en kommunes tjenestetilbud og befolkningsutviklingen. Andre faktorer er langt viktigere: attraktive arbeidsplasser, attraktive boforhold og gode fritidstilbud bidrar til hva vi kaller *bolyst*. Kommunen satser tungt på å etablere nye, attraktive næringsvirksomheter i kommunen – i første rekke i tilknytning til hydrogen- og ammoniakkprosjektet på Revnes. Når disse produksjonsanleggene er i drift – kanskje innen 2025/2026 – vil Berlevåg kunne tilby en rekke nye arbeidsplasser innen et vidt profesjonsområde.

Berlevåg liker å se seg selv som en kulturkommune. Dette skal vi fortsatt gjøre. Kommunen fortsetter den kommunale kinodriften, gir ungdommen et løft med det nye flerbruksbygget, og inviterer det frivillige foreningslivet til å bidra til å opprettholde et godt kulturtilbud i kommunen vår.

Rådmannen vil benytte anledningen til å takke alle ansatte i Berlevåg kommune for en fabelaktig innsats i året som snart er omme.

3. Kommunale planer:

Planlegging i kommunen styres etter et sett av planer – et planhierarki. Øverst står *kommuneplanen*, som skal være kommunens viktigste strategiske dokument. Denne sier noe om hva man ønsker i et langt perspektiv, normalt for ti-tolv år framover. Kommuneplanen deles i en samfunnsdel, som i prosaform beskriver ønskede utviklingstrekk, og en arealdel, som bestemmer arealbruken i kommunen. Dette arbeidet er igangsatt, og samfunnsdelen vil ventelig vedtas i kommunestyret i desember 2020. Arealdelen, det vi tidligere kalte arealplanen, vil kommunen arbeide med i 2021. Under kommuneplanen ligger en rekke *kommunedelplaner*, som tar for seg mer konkrete delområder (arealer) eller sektorer. *Økonomiplanen* dekker de kommende fire år og beskriver de økonomiske utsiktene for fireårsperioden samt tiltak kommunen setter for å nå spesifikke mål. *Økonomiplanen* bygger på målsetninger beskrevet i kommuneplanen og konkretiserer disse. *Økonomiplanen* rulleres hvert år og legges ved *årsbudsjettet*, som skal beskrive hvordan konkrete

mål skal oppnås på kort sikt. Etter årsavslutning legger rådmannen fram *årsregnskapet* som forteller hva kommunen faktisk har oppnådd.

4. Visjon og målsettinger

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

Målsettingene for kommunens arbeid i økonomiplanperioden er basert på den nye kommuneplanen, kommunens viktigste overordna styringsdokument. En kommuneplan skal etter plan- og bygningslovens bestemmelser bestå av to hoveddeler – en samfunnsdel, som beskriver hvordan kommunen ser for seg at samfunnet skal utvikles på lang sikt, og en arealdel, som regulerer bruk av arealene i kommunen. Berlevåg kommune er i slutfasen med å få på plass samfunnsdelen. En arealplan har kommunen hatt lenge, men gjeldende arealplan er fra 1995 og arbeidet med en ny arealdel vil starte i 2021.

Kommuneplanlegging er en lovpålagt oppgave. Den gir kommunen mulighet til å styre fordelingen av ressurser og arealer mest mulig effektivt. Ved å se framover i tid, kan kommunen planlegge for endringer i stedet for å måtte ta ting på sparket. Gode planer skal sørge for forutsigbarhet. Gode planer indikerer også at det er bred enighet om de målene samfunnet har satt seg. For at planer skal fungere etter hensikten må planene være realistiske og realiserbare. Derfor er det viktig at det planlegges ut fra kommunens økonomiske handlingsrom.

Dokumentet du nå holder i hånden er kommunens budsjett for 2021 og økonomiplan for den kommende fireårsperioden. Økonomiplanen følger de samme overordnede målene, eller temaene, som er satt i kommuneplanen. De fire temaene lyder som følger:

1. Et kompetent Berlevåg
2. Et utviklingsorientert Berlevåg
3. Et trivelig Berlevåg
4. Et trygt Berlevåg
- 5.

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

Ikke alle mål kan nås samtidig. Samfunnsutvikling er et langsiktig arbeid der de små skritt skal bidra til at vi over tid kommer i mål. Samtidig er det naturligvis slik at målene, som samfunnet selv, skal være dynamiske. Vi er hele tiden i bevegelse og vil stadig sette oss nye mål. Dertil kommer at ingen har full oversikt over alt som skjer og vil skje. Faktorer som ingen har kontroll over spiller inn. Klimaet er i endring, den nasjonale økonomien og regjeringens bevilgninger påvirker vårt handlingsrom, og fra- eller tilflytting kan endres i større grad enn hva vi planlegger for.

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

4.1 Et kompetent Berlevåg

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

Mål:

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

4.2 Et utviklingsorientert Berlevåg:

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

Mål:

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

4.3 Et trivelig Berlevåg:

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

Mål:

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

4.4 Et trygt Berlevåg:

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

Mål:

- Vi vil jobbe for et aldersvennlig samfunn

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

6. Finansielle måltall:

Kommunene skal forvalte økonomien slik at den økonomiske handleevnen blir ivaretatt over tid, jfr. KL § 14-1. Derfor har det kommet krav i den nye kommuneloven om at det skal være økt fokus på langsiktighet i økonomiplanleggingen. Som et ledd i dette må alle kommuner vedta finansielle måltall, jfr. KL § 14-2.

Videre skal økonomiplanen også vise utviklingen i kommunens økonomi og utviklingen i gjeld og andre vesentlige forpliktelser, jfr. KL § 14-3. I årsmeldingen skal det redegjøres for om den økonomiske utviklingen og stillingen ivaretar den økonomiske handleevne over tid, jfr. KL § 14-7. Det vil si at formålet med finansielle måltall/handlingsregler er å synliggjøre hva som skal til for å ha en sunn økonomi over tid, og benytte dette som en del av beslutningsgrunnlaget i økonomiplan- og budsjettprosessen.

Hvilke måltall som skal brukes må vurderes lokalt for hver kommune. Det må vurderes individuelt ut fra situasjonen kommunen er i, økonomiske utsikter og lokale prioriteringer.

Teknisk beregningsutvalg har anbefalt at en kommune bør ha et netto driftsresultat på 1,75 % over tid, mens riksrevisjonen gjennomførte i 2014-2015 en undersøkelse om kommunens låneopptak og gjeldsbelastning, hvor de vektla parameterne netto driftsresultat, gjeldsgrad og disposisjonsfond. Riksrevisjonen påpekte i 2015 at kommuner var spesielt utsatt hvis netto driftsresultat var under 2 %, disposisjonsfond lavere enn 5 % og gjeldsgraden var over 75 %.

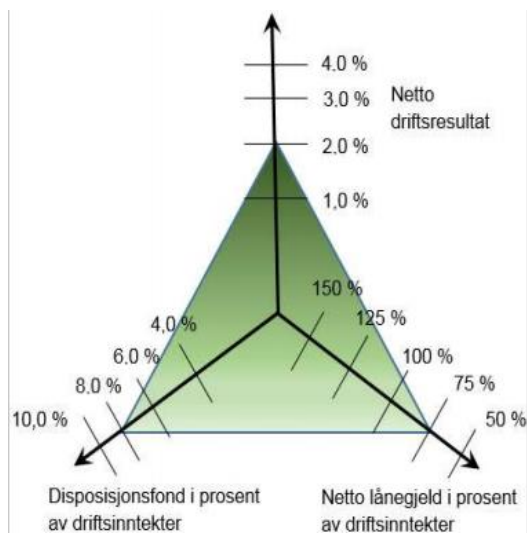
KØB (kommunaløkonomisk bærekraft) modellen:

KØB modellen gir økonomiske handlingsregler som skal gi langsiktig styring, bærekraft og forutsigbare kommunale tjenester. Det vil si at kommuner skal forvalte økonomien uten å påføre kommende generasjoner økte belastninger (langtidstenkning). Handlefrihet og robusthet er bærende elementer i modellen. Modellen kan gi svar på f.eks.:

- Hvor mye kan vi bruke på drift totalt (driftsramme)?
- Hvor mye kan vi bruke på investeringer (investeringsramme)?

I følge Riksrevisjonen:

« Det er sammenhengen av store lån, lavt disposisjonsfond og lavt driftsresultat som gir utfordringer»



KØB modellen har satt følgende måltall for kommunaløkonomisk bærekraft:

- Netto driftsresultat i prosent av driftsinntekter bør være 2 % eller høyere
- Disposisjonsfondet bør over tid være 8 % av brutto driftsinntekter
- Netto lånegjeld bør ikke overstige 75 % av driftsinntekter.

Erfaringer viser at KØB-modellen bidrag til gode beslutninger og langsiktig styring.

Netto driftsresultat viser hva kommunen har igjen etter at drift- og finansutgifter er dekket. Netto driftsresultat er ikke et overskudd, men har til formål å skape handlingsrom og egenkapital til investeringer. Kommunen vil da være i stand til å møte uforutsette hendelser og skjerme tjenesteleveransen til innbyggerne.

Disposisjonsfondet er kommunens frie oppsparte midler. En kommune trenger reserver for å møte større uforutsette hendelser. Med et disposisjonsfond har kommunen tid til å gjøre nødvendige endringer i driften og sikre en stabil tjenesteleveranse. Disposisjonsfondet kan også brukes til større planlagte tiltak.

Gjeldsgraden viser hvor mye lånegjeld kommunen har i forhold til inntekter. Dersom en kommune har høy gjeld (høy gjeldsgrad), fører dette til høye årlige utgifter til renter og avdrag i lang tid fremover. Det blir dermed mindre penger igjen til tjenesteleveranse og fremtidige investeringer. Handlingsrommet blir dermed mindre.

Kommuneloven stiller ikke nærmere krav til den enkelte kommunes måltall. Kommunen må selv vurdere hvilke måltall det er naturlig å legge til grunn. Dette må vurderes individuelt ut fra situasjonen kommunen er i, økonomiske utsikter og lokale prioriteringer. Det er en underliggende forutsetning at måltallene fastsettes slik at de gjenspeiler hva som skal til for å oppnå en forsvarlig langsiktig utvikling som også gir en økonomisk handlefrihet for kommende generasjoner.

For eksempel vil det anbefalte nivået om et netto driftsresultat på 2 % over tid ikke være egnet som styringsmål for alle kommuner. For kommunene er det ikke et mål i seg selv å oppnå et høyest mulig driftsresultat eller lavest mulig gjeldsgrad. De finansielle måltallene skal fungere som rammer for budsjettarbeidet, men måltallene er ikke bindende for budsjettet. Nedenfor følger de tre måltallene netto driftsresultat, disposisjonsfondets relative størrelse, samt gjeld som prosent av brutto driftsinntekter, med relevante tall for Berlevåg fra 2019-regnskapet samt budsjett for 2020:

	Mål	Regnskap	Avvik i %
	bærekraft	2019	
Netto driftsresultat	2,0 %	-0,6 %	-2,6 %
Disposisjonsfond	8,0 %	11,1 %	3,1 %
Netto lånegjeld	80,0 %	164,7 %	84,7 %

Det er kun handlingsregelen om disposisjonsfond som var innenfor måltallet

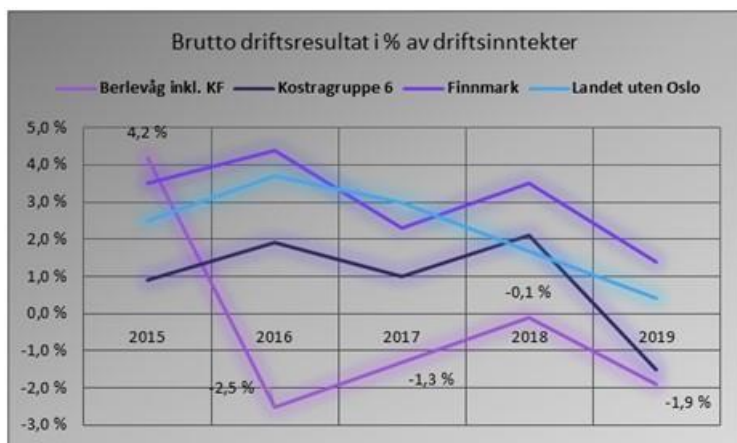
De finansielle måltallene oppsummerer konsekvensene av den driftsprofil det har vært lagt opp til. Høy lånegjeld gjør at netto lånegjeld ligger langt over anbefalt nivå. Det er med andre ord investeringsvolumet som gir størst ubalanse i forhold til regelen om økonomisk handlekraft.

7. Økonomisk status:

Regnskap 2019 for Berlevåg kommune viste et udisponert regnskapsmessig mindreforbruk (overskudd) på kr 2 268 461. Av dette var kr 1 190 575 netto premieavvik som ble satt av til pensjonsfond, jfr. KST vedtak sak 50/20. Resterende ble vedtatt brukt til å finansiere merforbruk i driftsbudsjettet for 2020, jfr. KST vedtak sak 73/20.

Brutto driftsresultat

Brutto driftsresultat viser resultatet av den ordinære driften inkludert avskrivninger på varige driftsmidler. Resultatet gir et uttrykk for kommunens evne til å betjene gjeld samt mulighet til å avsette til fond.



Ved utgangen av 2019 var kommunens brutto driftsresultat negativt. Kommunen klarte dermed ikke å dekke de løpende utgiftene med den løpende inntekten. Kommunen har måtte kjøpe tjenester fra privat institusjon fra siste kvartal 2018. Denne merutgiften kom så sent i 2018 at administrasjonene ikke klarte å finne dekning til dette i budsjettet for 2019. I tillegg var det behov for å sette inn en ekstra nattevakt på skjermet enhet.

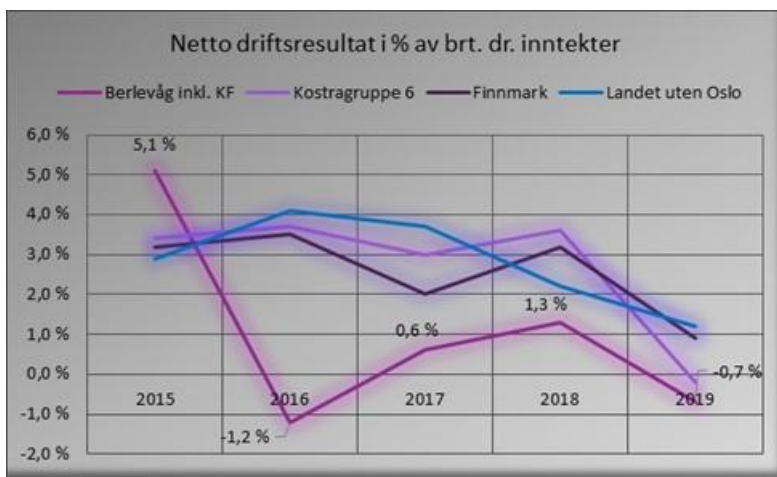
Ved utgangen av 2019 var brutto driftsresultat i prosent av brutto driftsinntekter for Berlevåg kommune på -3,1 %. Foretakets resultat på 5,5 % trakk opp kommunens samlede resultat som ble -1,9 %.

Brutto driftsresultat i % av brutto driftsinntekter	2015	2016	2017	2018	2019
Berlevåg inkl. KF	4,2 %	-2,5 %	-1,3 %	-0,1 %	-1,9 %
Kostragruppe 6	0,9 %	1,9 %	1,0 %	2,1 %	-1,5 %
Finnmark	3,5 %	4,4 %	2,3 %	3,5 %	1,7 %
Landet uten Oslo	2,5 %	3,7 %	3,0 %	1,7 %	0,3 %

Av tabellen fremgår det at resultatet for Berlevåg for 2019 var dårligere enn de to forutgående år, og var svakere enn både fylkessnittet og kostragruppe 6.

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 1,75 % av brutto driftsinntekter for å ha en sunn kommuneøkonomi. Kommunen hadde et negativt netto driftsresultat på kr 846 000 i 2019. Dette tilsvarer -0,6 % av driftsinntektene og ligger under det anbefalte minimumsnivået.



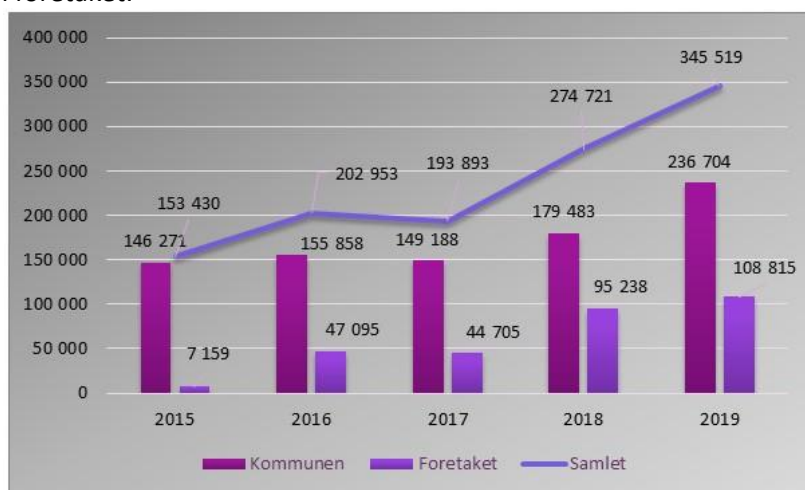
Tabellen viser at resultatet for Berlevåg er dårligere enn de to forutgående årene, det er også svakere enn for snittet av fylket, kostragruppe 6 og landet. Foretaket hadde et negativt netto driftsresultat på kr 370 000 som er med på å redusere kommunens resultat ytterligere.

Lånegjeld

Langsiktig gjeld (eksklusiv pensjonsforpliktelsene) var ved utgangen av 2019 på kr 236,7 mill. Det er en økning på kr 52,2 mill. sammenlignet med 2018.

Av den langsiktige gjelden er kr 5 mill. lån fra Husbanken som kommunen har lånt ut videre som startlån. Ubrukte lånemidler ved utgangen av 2019 var totalt kr 44,5 mill. Av dette er kr 570 000 lånemidler som skal lånes ut som startlån.

Berlevåg kommune er også ansvarlig for lånene i Berlevåg Havn KF. Ved utgangen av 2019 hadde foretaket en lånegjeld på kr 108,8 mill. Berlevåg kommune har kausjonsansvar for de to siste lånene som er tatt opp i foretaket.



Tall i 1000

Samlet lånegjeld for kommunen og foretaket ved utgangen av 2019 var kr 345 519 000.

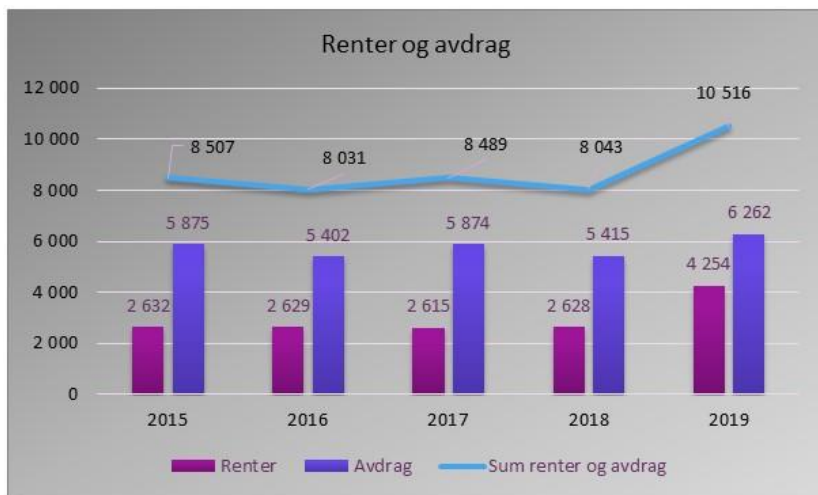
Tabellen nedenfor viser netto lånegjeld i prosent av brutto driftsinntekter, og er med på å gi en oversikt over kommunens økonomiske handlingsrom. Ordinære renter og avdrag på lån skal finansieres av driftsinntektene, og indikatoren viser langsiktig gjeldsbelastning i forhold til disse.

Økonomiplan 2021-2024 for Berlevåg kommune

Netto lånegjeld i % av br. dr.innt	2015	2016	2017	2018	2019
Berlevåg	90,9 %	125,2 %	96,5 %	141,5 %	164,7 %
Kostragruppe 6	63,7 %	67,6 %	69,3 %	73,1 %	75,6 %
Finnmark	100,4 %	103,6 %	101,8 %	106,8 %	113,7 %
Landet uten Oslo	82,3 %	83,1 %	84,5 %	87,5 %	91,1 %

Berlevåg kommune hadde ved utgangen av 2019 mye høyere gjeldsbelastning enn både kostragruppe 6, snittet i Finnmark og landet uten Oslo.

Som følge av den høye lånegjelden har kommunen hatt følgende utvikling i renter og avdrag de siste fem årene:



Disposisjonsfond

Disposisjonsfond er midler som kommunestyret disponerer, og som frem til utgangen av 2019 har kunne blitt brukt både i drifts- og investeringsregnskapet.

Kommunens disposisjonsfond var ved utgangen av 2019 totalt 30,8 mill. kr. Av dette utgjorde pensjonsfondet ca. 15,3 mill. kr.

Tabellen nedenfor viser utviklingen i kommunens frie reserver (disposisjonsfond) i prosent av brutto driftsinntekter de siste årene.

Disposisjonsfond i % av brutto dr.innt.	2015	2016	2017	2018	2019
Berlevåg inkl. pensjonsfond	15,8 %	18,2 %	17,3 %	19,2 %	19,3 %
Berlevåg ekskl. pensjonsfond	6,1 %	8,4 %	6,4 %	10,8 %	11,1 %
Kostragruppe 6	6,7 %	8,8 %	10,0 %	12,0 %	12,1 %
Finnmark	4,3 %	5,2 %	6,1 %	7,4 %	8,1 %

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 11,1 % av driftsinntektene. Berlevåg ligger da litt under kostragruppe 6, men over snittet i Finnmark.

Økonomiske prioriteringer

Tabellen nedenfor viser hvordan Berlevåg kommune kommer ut på en del sentrale områder sammenlignet med andre kommuner i KOSTRA gruppe 6 og snittet i Finnmark.

Økonomiplan 2021-2024 for Berlevåg kommune

Netto driftsutgifter i prosent av samlede netto driftsutgifter Prioritering	Berlevåg			Kgr. 6	Finnm
	2017	2018	2019	2019	2019
Politisk styring og kontrollvirksomhet	2,7	2,4	2,8	2,0	1,3
Administrasjon	16,4	15,3	13,9	12,3	8,8
Barnehagen	5,7	6,3	6,3	7,8	10,3
Grunnskole	23,1	23,9	21,7	20,7	22,2
Kultursektor	3,4	3,9	3,9	3,3	4,7
Barnevern	2,3	3,6	3,2	2,7	3,8
Sosialsektoren	1,6	1,2	1,9	3,7	4,9
Helse og omsorg	34,6	37,9	42,8	43,1	38,0
Næringsforvaltning	1,8	-0,3	0,5	-2,2	0,4
Samferdsel	3,8	4,5	2,8	3,3	2,5
Brann- og ulykkesvern	2,6	1,6	1,7	1,8	2,0
Eiendomsforvaltning	15,6	15,4	14,0	9,6	10,8
Kommunale boliger	-0,6	-0,6	-0,3	0,3	0,3
Plan, byggesak og miljø	1,0	0,6	1,1	1,3	1,2
Vann, avløp, renovasjon og avfall (VAR)	0,9	-0,3	-1,6	0,0	-0,8
Kirke	1,9	1,9	1,8	1,6	1,2

Tabellen viser at Berlevåg kommune har høyere driftsutgifter på områdene Politisk styring, administrasjon, grunnskole, kirke og helse og omsorg sammenlignet med Kostragruppe 6 og snittet i Finnmark.

Utgiftene til grunnskole har vært høyere de siste årene som følge av at tjenestenivået ikke er justert ned i takt med nedgangen i antall elever. Arbeidet med å slå sammen klassetrinn er begynt. Dette arbeidet fortsetter også skoleåret 2020/2021.

Omsorgstjenesten i Berlevåg har hatt en betydelig økning i netto driftsutgiftene de to siste årene. Årsaken er at kommunen må kjøpe tjenester fra privat institusjon, i tillegg har det vært nødvendig å sette inn ekstra nattevakt på skjermet avdeling.

Kommunehelsetjenesten har derimot hatt en nedgang i netto driftsutgifter som følge av innføring av Nordsjøturnus. Dette er med på å redusere driftsutgiftene for helse og omsorg totalt sett. Sammenlignet med Kostragruppe 6 og snittet i Finnmark ligger Berlevåg høyt i administrasjonsutgifter. I dette ligger også utgiftene til administrasjonsbygg. Det jobbes kontinuerlig med å forsøke å redusere disse utgiftene.

8. Kommunens rammebetingelser:

Berlevåg kommunes budsjett- og økonomiplan er et sentralt politisk styringsdokument. Budsjettet omfatter hele kommunens virksomhet og gir oversikt over forventede inntekter og utgifter i et gitt år.

Kommunens økonomiplan strekker seg over en fireårsperiode og er rullerende. Økonomiplanen er et retningsgivende dokument for utgifter, inntekter og prioriterte oppgaver i planperioden.

Ved utarbeidelse av økonomiplanen er styringssignaler i Statsbudsjettet lagt til grunn. Styringssignaler som vurderes og legges til grunn gjelder bl.a. lønns- og prisvekst og forventet utvikling i skatteinntekter og rammetilskudd.

Kommuner finansieres i hovedsak av skatteinntekter, rammeoverføringer og gebyrinntekter (brukerbetaling). Skatteinntektene og rammetilskudd fra staten omtales som frie midler, ettersom kommunene selv kan disponere disse midlene fritt så lenge lovpålagte oppgaver gjennomføres på en forsvarlig måte.

STATLIGE RAMMEBETINGELSER

Regjeringen la den 7. oktober frem sitt forslag til statsbudsjett for 2021 (Prop. 1 S 2020-2021). Regjeringen forslår at kommunesektoren får en vekst i frie inntekter på 2 mrd. kr. i 2021, hvorav kommunens vekst er 1,6 mrd. kroner.

Regjeringen foreslår også at kommunesektoren får et særskilt tillegg på 1,9 mrd. kr. som kompensasjon for skattesvikt som følge av koronakrisen i 2020. Dette kommer i tillegg til veksten i frie inntekter.

Kommunal deflator 2,7 % for 2021, herav lønnsvekst 2,2 %.

Deflatoren brukes for å beregne realveksten i kommunens inntekter. Den er et anslag på lønns- og prisvekst (prosent) som kommunene blir kompensert for gjennom inntektssystemet. Innsparingene som følge av lavere kommunal deflator i 2020 er nå anslått til 8,2 mrd. kr., ned fra 9,1 mrd. kr. i revidert nasjonalbudsjett (RNB). Lønns- og prisvekst er fortsatt betydelig lavere enn 3,1 % som anslått i fjor høst, og anslås for 2020 til 1,6 % , herav lønnsvekst 1,7 %.

Skattøren

Skattøren angir hvor stor del av skatt på alminnelig inntekt for personlig skatteyttere som skal gå til kommunesektoren. Det blir lagt opp til at skattøren fastsettes med sikte på at skatteinntektene skal utgjøre 40 % av kommunenes samlede inntekter. I statsbudsjettet foreslås det derfor å øke den kommunale skattøren med 1,05 prosentpoeng, til 12,15 %. Kommunesektorens inntekter for skatt på inntekt og formue anslås å øke med 6,4 % fra 2020.

Kompensasjon for endringer i regelverk for eiendomsskatt

Tilskuddet skal kompensere kommuner som får reduserte inntekter som følge av at de ikke lenger kan kreve inn eiendomsskatt på produksjonsutstyr og – installasjoner. Tidligere har det vært lagt til grunn av kompensasjonen for bortfallet trappes gradvis opp til totalt 500 mill. kr. over en 7-årsperiode.

I regjeringens budsjettforslag vil Berlevåg kommune motta 89 000 i 2021.

Skjønnsmidler 2021

Basisrammen for kommunene samlet er redusert med 100. mill. kr., noe som utgjør en nedgang på 10,5 % fra 2020. Den totale skjønnsrammen til Fylkesmannen i Troms og Finnmark for 2021 er redusert med 12,9 % eller 16 mill. kr. fra året før, til 108 mill. kr. Reduksjonen er begrunnet med at det fortsatt er store forskjeller i skjønnstilskuddet pr. innbygger mellom fylkene og basisrammen justeres for å utjevne denne forskjellen.

Berlevåg kommune får en nedgang på 80 000 kr., til kr. 980 000 i skjønnsmidler fra 2020 til 2021.

Ressurskrevende tjenester

Departementets reservepott øker med 30 mill. kr. Reservepottet inkluderer blant annet ressurskrevende tjenester. Økningen av reservepotten på 30 mill. kr. skal gå til små kommuner, under 3 000 innbyggere, som har særskilt stor økonomisk byrde på grunn av ressurskrevende tjenester. Midlene vil bli fordelt fra departementet, og vil gjelde et fåtall kommuner. Ved fordelingen vil departementet også ta hensyn til andre forhold som kommuneøkonomien.

Enkelte små kommuner har spesielt høye utgifter til ressurskrevende tjenester. For å fange opp disse kommunene, foreslår regjeringen å øke skjønnsrammen for 2021 med 30 mill.kr.

Delkostnadsnøkkelen for grunnskolen:

Det blir gjort en justering av delkostnadsnøkkelen for grunnskolen i inntektssystemet for 2021. Endringen er en tilpasning til at det fra 2018 ble innført en norm for lærertetthet.

Innføringen av normen ble finansiert med et øremerket tilskudd i 2018 og 2019. I 2020 ble det øremerkede tilskuddet innlemmet i rammetilskuddet til kommunen. I 2020 ble midlene fordelt med en særskilt fordeling i inntektssystemet. I denne fordelingen ble om lag 60 % av midlene fordelt etter grunnskolenøkkelen i inntektssystemet, mens 40 % ble fordelt til de kommunen med det største behovet for nye lærere for å oppfylle normen.

Fra og med 2022 skal midlene i sin helhet fordeles etter kostnadsnøkkelen. For å få en mer gradvis overgang fra dagens særskilte fordeling av midlene til en fordeling etter delkostnadsnøkkelen, videreføres halvparten av midlene med særskilt fordeling i 2021, mens de resterende midlene fordeles etter ny nøkkel.

I Troms og Finnmark er det bare Tromsø og Harstad som ikke taper på denne endringen i kostnadsnøkkelen.

I 2019 fikk Berlevåg kommune kr 226 365 i øremerket tilskudd til dette, i 2020 var det redusert til kr 145 000 og innlemmet i rammeoverføringen. I regjeringens budsjettforslag for 2021 er finansieringen redusert til kr 44 000.

Tilskudd til tros- og livssynssamfunn:

Stortinget har vedtatt ny trossamfunnslov som vil gjelde fra 1. januar 2021. Dette innebærer at staten overtar ansvaret for den kommunale delen av tilskudd til tros- og livssynssamfunn utenom Den norske kirke. På bakgrunn av dette reduseres rammetilskuddet til kommunene.

Overføring av skatteoppkrevingen fra kommunene til Skatteetaten

Ved behandlingen av statsbudsjettet for 2020 ble det besluttet å overføre skatteoppkrevingen fra kommunene til Skatteetaten fra 1. juni 2020, og rammetilskuddet ble redusert som følge av dette. På grunn av Korona-situasjonen ble imidlertid overføringen utsatt til 1. november. Som følge av dette fikk kommunen tilført mer midler i revidert nasjonalbudsjett for 2020. Overføringen får helårseffekt i

2021, og rammetilskuddet til Berlevåg kommune reduseres med kr 204 000 fra 2020 til 2021 som følge av dette.

Frivilligsentraler

I budsjettet for 2020 ble midler til frivilligsentraler lagt inn i rammen istedenfor øremerket tilskudd. Ved behandlingen av kommuneproposisjonen for 2021, ba Stortinget regjeringen sørge for at finansieringen av frivilligsentraler overføres til et øremerket tilskudd fra 2021.

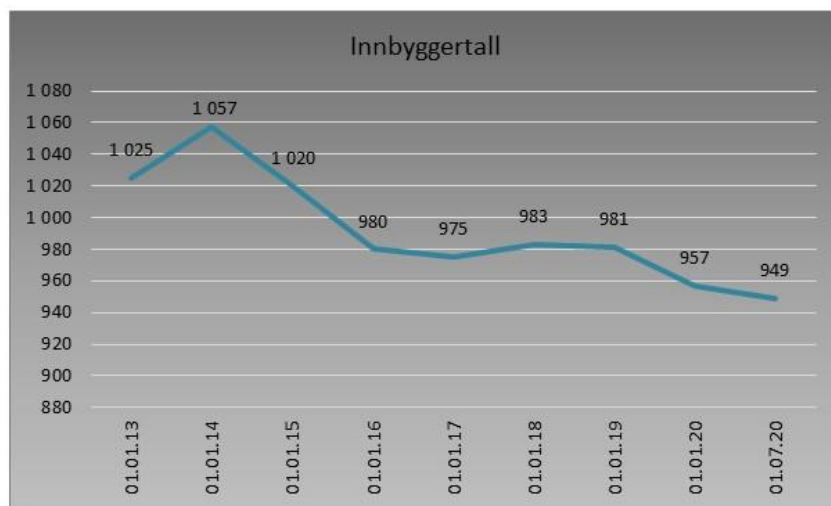
Toppfinansieringsordning for ressurskrevende brukere:

Det har vært en sterk vekst i ordningen for ressurskrevende tjenester siden den ble innført i 2004.

Kompensasjonsgraden beholdes uendret på 80 prosent. Det foreslås en innstramming ved å øke innslagspunktet med 46 000 kr. utover lønnsveksten, nytt innslagspunkt for utbetalingen i 2021 blir kr. 1 430 000.

Utvikling i folketallet:

Folketallet er den viktigste faktoren i beregningen av rammeoverføringer. Nedgang i folketall fører til kutt i rammeoverføringer som igjen fører til at det er vanskeligere for kommunen å ha samme nivå på tjenestetilbudet.

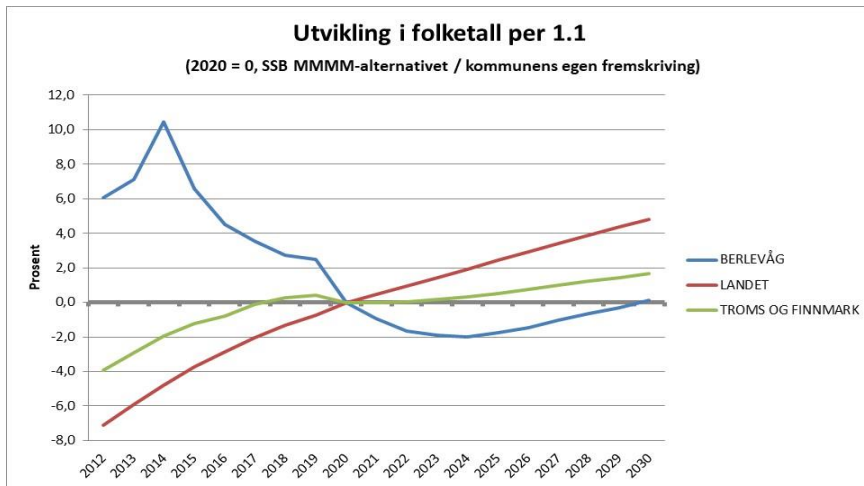


Demografien viser at det blir stadig færre barn/unge. I perioden 2015-2020 har det vært en nedgang i aldersgruppen 0-15 år med 21 innbyggere. Den samme nedgangen er det i aldersgruppen 16-22 år.

Utviklingen i innbyggertallet påvirker inntektssiden (skatt og rammetilskudd), samt utgiftssiden gjennom hvilke tjenestetilbud kommunen bør prioritere i fremtiden.

KS har utarbeidet en regnearkmodell for demografianslag for den enkelte kommune. I modellen får kommunen et beregnet anslag for hva befolkningsframskrivinger vil kunne komme til å bety for kommunens brutto utgiftsbehov til sentrale velferdstjenester som grunnskole, barnehage og pleie og omsorgstjenester.

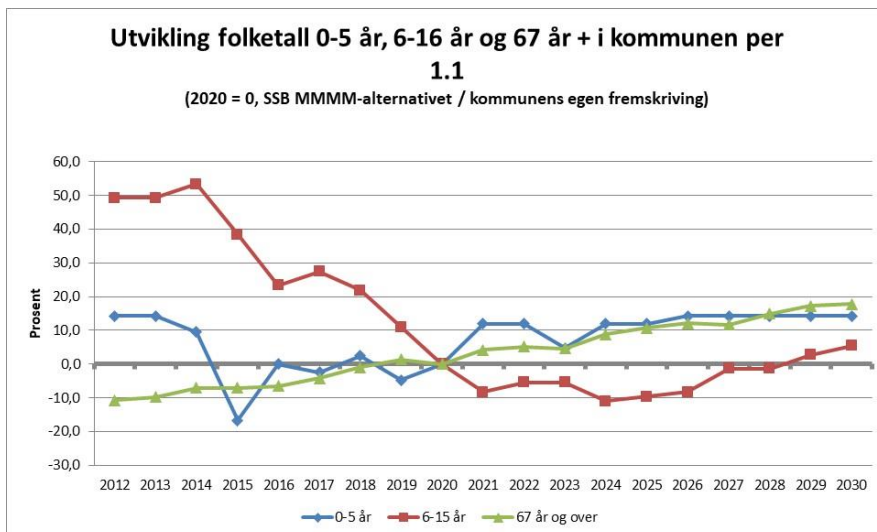
Modellen er primært laget for å vise forventede utviklingstrekk for brutto utgiftsbehov fremover. Tabellen som er lagt ut i år viser følgende prognose for folketallsutvikling:



Kilde: KS

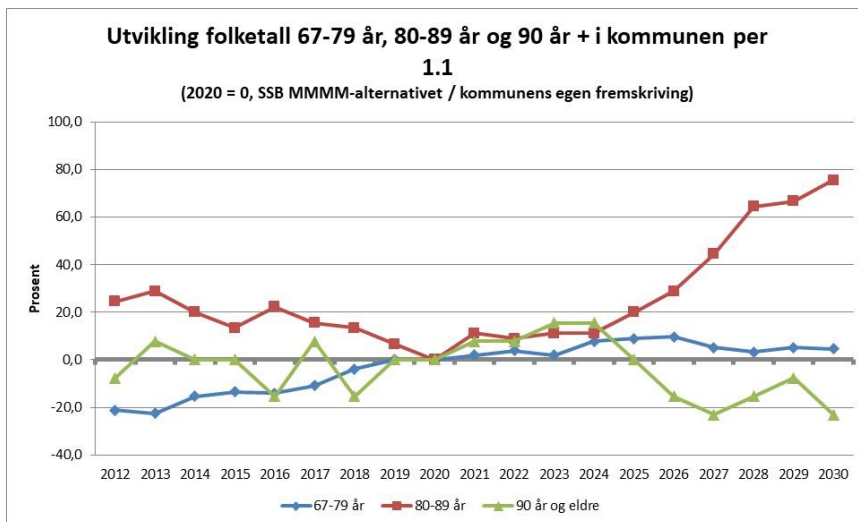
I følge en middels fremskriving, der innbyggertallet er basert på folketallet per 1.1.2020 vil det være en jevn nedgang i folketallet i perioden 2020 til 2024, men fra 2025 ligger det inne en liten økning i innbyggertallet fram til 2030.

Fremskrivingstabellen fordelt på alder ser slik ut:



Kilde: KS

Trenden i perioden viser mest nedgang i aldersgruppen 6-15 år, mens aldersgruppen 0-5 år og 67 år og over får en liten økning.



Tabellen viser at det er kun i aldersgruppen 80-89 år kommunen vil ha vekst.

Kilde: KS

Skal man følge framskrivningstabellen som viser en økning i antall eldre, og stadig færre barn, må vi justere ressursene mer over på helse- og omsorgstjenestene, og mindre på skole og barnehage.

Skatt og rammetilskudd i planperioden

tall i 1000	Regnskap					Budsjett
	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Skatt	20 445	22 785	25 243	26 464	26 727	25 902
Rammetilskudd	62 624	62 225	63 564	63 175	64 499	65 283
Sum frie inntekter	83 069	85 010	88 807	89 639	91 226	91 185

Revidert nasjonalbudsjett 2020 bar sterkt preg av alle tiltakene som ble iverksatt på grunn av koronasmitten.

I forkant av RNB bevilget Stortinget 5,15 mrd. kroner i kompensasjon til kommunene som følge av covid-19. Berlevåg kommune har i 2020 fått tilført ekstra bevilgninger på kr 1 155 000 gjennom inntektssystemet som følge av dette. I tillegg fikk kommunen 204 000 kr siden overgangen av skatteoppkreverfunksjonen ble utsatt fra 1. juni til 1. november i år.

Videre anslo regjeringen at kommunesektorens skatteinntekter ville falle med 5,3 mrd. i 2020 sammenlignet med saldert budsjett, men det ble understreket at det var stor usikkerhet knyttet til størrelsen på skattesvikten.

I regjeringens forslag til statsbudsjettet for 2021, står det at kommunene ligger an til å få en mer skattevekst i 2020 sammenlignet med anslaget i kommuneproposisjonen som ble lagt fram i mai, men at det likevel vil bli lavere enn i opprinnelig budsjett. Som årsaker til merskatteveksten etter RNB pekes det på at skatteinngangen fra forskuddstrettet hittil i år er høyere enn ventet og at utbytterne til personlige skatteyttere i 2019 ble en del høyere enn anslått.

Regjeringen har derfor oppjustert skatteanslaget for kommunene fra RNB 2020 med 1,8 mrd. kroner. Oppjusteringen er imidlertid kun en engangsinntekt.

Økonomiplan 2021-2024 for Berlevåg kommune

BERLEVÅG		5440						
2021-prisnivå for årene 2021-2024		PROGNOSE						
1000 kr	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	
Innbyggertilskudd (likt beløp pr innb)	23 441	24 240	24 005	23 499	23 621	23 618	23 615	
Utgiftsutjevningen	14 012	13 166	14 755	15 827	15 822	15 821	15 820	
Overgangsordning - INGAR	719	961	-15	-36	-33	-28	-24	
Saker særskilt ford (inkl. helsestasjon skolehelse og arbavg)	103	111	804	284	152	117	117	
Overgangsordning - kommuner som skal slås sammen	-	-	-	-	-	-	-	
Korreksjon forsøksordninger barnevern og omsorgstjenester	-	-	-	-	-	-	-	
Inndelingstilskudd/trekk Nannestad/Ullensaker	-	-	-	-	-	-	-	
Nord-Norge-tilskudd/Namdalstilskudd	7 936	8 092	8 326	8 341	8 263	8 263	8 263	
Storbytilskudd	-	-	-	-	-	-	-	
Småkommunetillegg	12 005	12 341	12 724	13 068	13 068	13 068	13 068	
Sør-Norge tilskudd (kommuner med over 3 200 innb)	-	-	-	-	-	-	-	
Regionsentertilskudd	-	-	-	-	-	-	-	
Veksttilskudd	-	-	-	-	-	-	-	
Ordinært skjønn	1 800	1 580	1 060	980	980	980	980	
Skjønn fra KR D - komp. bortfall veksttilskudd kommunesammenslåing	-	-	-	-	-	-	-	
Ekstra skjønn KMD inkl. ufrivillig alene kommuner, infrastruktur, retaksering prod.utsyr mv, bortfall eiendomsskatt produksjonsutstyr	125	54	-	-	-	-	-	
Koronapandemi - bevilgninger gjennom inntektssystemet (skjønn fylkesmannen, linje 42, kommer i tillegg)			1 155	1 277				
RNB - utsatt overføring skatteoppkreving			204					
RNB 2020 - øvrige endringer i rammetilskudd (utenom koronapandemi)			92					
Stortinget saldering budsjett 2018 og 2019	3	-38						
RNB 2018 og 2019 og Nysaldering 2018	19	16						
Sum rammetilsk uten inntektsutj og ekstra skjønn fylkesmann	60 163	60 524	63 110	63 240	61 873	61 839	61 839	
Netto inntektsutjevning	2 112	2 885	2 736	3 649	3 649	3 649	3 649	
Sum rammetilskudd før ekstra skjønn fra fylkesmannen	62 275	63 409	65 846	66 889	65 522	65 488	65 488	
Rammetilskudd - endring i %		1,8	3,8	1,6	-2,0	-0,1	-	
Skatt på formue og inntekt	26 464	26 727	25 864	26 365	26 365	26 365	26 365	
Skatteinntekter - endring i %		0,99	-3,23	1,94	-	-	-	
Andre skatteinntekter (eiendomsskatt)	-	-	-	-	-	-	-	
Sum skatt og rammetilskudd (avrundet) ekskl. ekstra skjønn fra fylkesmannen	88 739	90 136	91 700	93 300	91 900	91 900	91 900	

En mindre del av innbyggertilskuddet er gitt som en særskilt fordeling. For Berlevåg gjelder dette bl.a. fordeling til helsestasjon og skolehelsetjeneste, tilskudd til økt lærertetthet/tidlig innsats med særskilt fordeling, kompensasjon endring regelverk eiendomsskatt produksjonsutstyr og habiliterings- og avlastningstilbud til barn/unge med nedsatt funksjonsevne (covid-19). Innbyggertilskuddet blir, etter at disse er trukket fra, fordelt som et likt beløp per innbygger til alle kommunene. Det er innbyggertallet per 1. juli som er lagt til grunn.

Deretter skjer det en omfordeling mellom kommunene på grunn av utgiftsutjevningen, korreksjonsordninger for elever i statlige og private skoler, inntektsgarantiordningen (INGAR). Videre korrigeres innbyggertilskuddet for inntektsutjevningen.

Forskjellen mellom landets kommuner er til dels store når det gjelder kostnadsstruktur, demografiske sammensetninger m.m. Både etterspørselen etter kommunale tjenester og kostnadene ved tjenesteytingen vil derfor variere mellom kommunene. Målet med utgiftsutjevningen er å fange opp slike variasjoner. En tar fra de relativt sett leddrevne kommunene og gir til de relativt sett tungdrevne.

Nord-Norges-tilskuddet er et særskilt regionalpolitisk virkemiddel. Tilskuddet beregnes på grunnlag av en sats per innbygger. Til grunn for beregningen ligger befolkningstall per 1. januar året før budsjettåret, dvs. at for 2021 er folketallet per 1. januar 2020 benyttet.

Småkommunetilskuddet blir gitt til kommuner med færre enn 3 200 innbyggere. I tillegg må kommunen ha hatt en gjennomsnittlig skatteinntekt de siste årene som er lavere enn landsgjennomsnittet.

Regjeringen la den 10. november fram et tilleggsnummer til statsbudsjettet for 2021 med tiltak for å begrense de økonomiske konsekvensene av covid-19 pandemien. Der foreslår de bl.a. en økning i kommunenes rammetilskudd med 6,2 mrd. kroner. Dersom dette blir vedtatt vil Berlevåg kommune motta kr 1 277 000 til dette. Bevilgningen er innarbeidet i budsjettet under ansvaret for Korona.

Eiendomsskatt:

Fra 2021 reduseres maksimal eiendomsskattesats for bolig og fritidseiendommer fra 5 til 4 promille. Berlevåg kommune innførte eiendomsskattesats på 4 promille fra og med 2020, så det blir ingen endringer på dette i planperioden.

Eiendomsskattesats på Verk og bruk (vindkraft og vannkraft) og næringseiendommer er 7 promille.

Skattegrunnlaget for boligeiendommer verdsettes ved bruk av formuesgrunnlag, mens skattegrunnlaget for fritidseiendommer fastsettes gjennom lokal taksering.

tall i 1000 Konto*	Regnskap	Budsjett	Budsjett	Budsjett	Budsjett	Budsjett
	2020		2021	2022	2023	2024
187401 - Eiendomsskatt Verk og bruk	-5 517	-5 320	-6 320	-8 320	-8 320	-8 320
187402 - Eiendomsskatt Næring	-973	-883	-963	-963	-963	-963
187403 - Eiendomsskatt Landbruk	-2	-3	-2	-2	-2	-2
187500 - Eiendomsskatt boliger og fritidseiendommer		-374				
187501 - Eiendomsskatt boliger	-1 452	-1 320	-1 451	-1 451	-1 451	-1 451
187502 - Eiendomsskatt Fritid	-266	-150	-266	-266	-266	-266
	-8 210	-8 050	-9 002	-11 002	-11 002	-11 002

Det er lagt inn en økning i eiendomsskatt fra 2020 til 2021 på 1 mill. kr. på verk og bruk som følge av de nye møllene.

Lønns- og prisvekst og endringer i pensjonsutgifter:

Lønns- og prisveksten fra 2020 til 2021 anslås til 2,7 %. Lønnsvekstgrunnlaget er på 2,2 %, mens den kommunale prisveksten anslås i størrelsesorden 3,5 %.

Det er kun innarbeidet prisvekst for 2021 på de største avtalene kommune har. Utover det er det ikke gitt kompensasjon for utgiftsvekst for enhetene per år i planperioden, altså en reell innstramning.

Premieprognose 2021:

Fra 01.01.2020 er endringene i offentlig tjenestepensjon (påslagsordningen) innført for personer født 1963 og senere. Det medfører at lønnsoppgjøret vil være av mindre betydning for reguleringspremien enn det har vært tidligere. Den enkeltes alderspensjonsrettigheter vil løftes i takt med veksten i Folketrygdens grunnbeløp (G), og ikke takt med egen lønnsutvikling som i bruttoordningen. Dermed er veksten i G det viktigste elementet i fastsettelsen av reguleringspremie fra og med 2020.

Pensjon styres av to forskjellige regelverk:

- Forsikringsloven/Finanstilsynet regulerer hvordan forsikringsselskapene skal beregne premiene og bygge opp reserver. Det vil si hvor mye kommunene skal innbetale i premie.
- Kommuneregnskapsforskriften regulerer hvordan kommunen skal beregne og føre pensjonskostnader og pensjonsforpliktelser. Pensjonskostnaden påvirker resultatet i regnskapet.

Forskjellige regler gir forskjellige resultater. Det vil si at pensjonskostnaden blir ikke lik premien (innbetalingen).

Anslag på premieinnbetaling for fellesordningen og sykepleierordningen i KLP for 2021 er kr 11,3 mill., mens anslag på premieinnbetaling til SPK for 2021 er 1 052 000.

ANDRE INNTEKTER

Aksjeutbytte fra Varanger Kraft ligger inne med 3,1 mill. kr. som er det samme som kommunen har mottatt i aksjeutbytte i 2020.

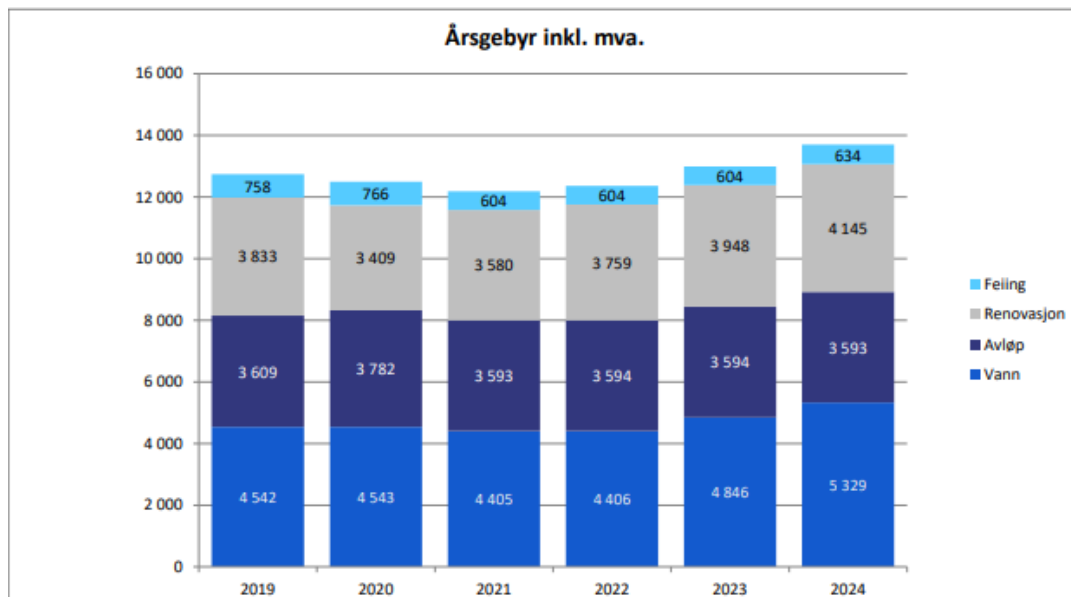
Gebyrutvikling vann, avløp, renovasjon og feiling:

Berlevåg kommune beregner kommunale gebyrer i tråd med forskrift om beregning av selvkost². Selvkost innebærer at ekstrakostnadene som kommunen påføres ved å produsere en bestemt tjeneste skal dekkes av gebyrene som brukerne av tjenestene betaler. Kommune har ikke anledning til å tjene penger på tjenestene.

Det er lagt inn følgende planlagte investeringer for vann i planperioden:

- VA-nettet i Kongsfjord
- Vannverk Berlevåg
- Omlegging av vannledningsnettet i Berlevåg på grunn av nytt vannverk

Fra 2020 til 2021 foreslås en samlet gebyrreduksjon på rundt -2,5 %, hvor renovasjon øker mest med 5,0 %. Feiling reduseres mest med 21,2 %. I perioden 2019-2024 øker samlet gebyr med kr 960, fra 12740 i 2019 til kr 13 701 i 2024. Dette tilsvarer en gjennomsnittlig årlig gebyrøkning på 1,2 %. Gebyreksemlene for vann og avløp er basert på et årlig vannforbruk på 150 kubikkmeter. Gebyrsatsene er inkl. mva.



Gebyrendring fra året før	2021	2022	2023	2024
Vann	-3,0 %	0,0 %	10,0 %	10,0 %
Avløp	-5,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Renovasjon	5,0 %	5,0 %	5,0 %	5,0 %
Feiling	-21,2 %	0,0 %	0,0 %	5,0 %
Samlet endring	-2,5 %	1,5 %	5,1 %	5,5 %

² Berlevåg kommune benytter selvkostmodellen Momentum til for- og etterkalkulasjon av kommunale gebyrer. Modellen brukes for tiden av flere enn 300 norske kommuner og selskap.

9. Kommunens driftsbudsjett:

Økonomibestemmelsene i kommuneloven bygger på prinsippet om at løpende utgifter skal finansieres av løpende inntekter. Hensynet bak denne grensdragningen er at kommuner ikke skal legge seg på et høyere aktivitetsnivå i den løpende driften enn det som kan finansieres av løpende inntekter. Det vil si at sum driftsutgifter bør være lavere enn sum driftsinntekter slik at kommunen får et positivt driftsresultat.

Økonomiplanen skal omfatte hele kommunens virksomhet og gi en realistisk oversikt over sannsynlige inntekter, forventede utgifter og prioriterte oppgaver i planperioden.

Første arbeidsmøte i formannskapet var tirsdag 13. oktober 2020. Da ble første tiltaksliste lagt fram på møte. Siden enhetslederne ikke hadde fått lagt inn alle tiltakene, ble tiltakslisten lagt fram på nytt den 10. november:

FORMANNSKAPET 10. NOVEMBER 2020	2021	2022	2023	2024
Over-/underskudd konsekvensj. budsjett	-4 706 604	-3 470 392	-1 938 199	-703 541
Valgte driftstiltak	2 782 991	2 336 808	1 592 997	1 609 504
Over-/underskudd budsjettversjon	-1 923 613	-1 133 584	-345 202	905 963
FELLESUTGIFTER	341 000	341 000	341 000	341 000
13 - Streaming - lisens/brukerstøtteavtale	22 000	22 000	22 000	22 000
1500 - Kirkelig Fellesråd	319 000	319 000	319 000	319 000
KULTUR	56 120	56 852	57 600	58 362
2450 - Ungdomsklubb, lønnsutgifter hver 3. helg	56 120	56 852	57 600	58 362
OPPVEKST	0	0	0	0
PRIMÆRHELSETJENESTEN	114 000	114 000	114 000	114 000
3350 - Psykolog	114 000	114 000	114 000	114 000
PLEIE OG OMSORG	1 093 601	536 920	542 399	547 986
3410 - Husleie institusjon	168 000			
3411 - Kjøkken, vikarlønn ved ferieavvikling	110 000	110 000	110 000	110 000
3420 - Dagaktivitetstilbud og aktivitør	268 549	273 920	279 399	284 986
3420 - Velferdsteknologi	75 000	75 000	75 000	75 000
3420 - Husleie hjemmetjenesten	84 000			
3423 - Botrening og avlastning for ung bruker	310 052			
3423 - Leiligheter/omsorgsboliger Aga Larsensgt.	78 000	78 000	78 000	78 000
TEKNISK ENHET DRIFT	518 270	528 036	537 998	548 156
4101 - 50 % renholder	244 135	249 018	253 999	259 078
4101 - Bakvakt vaktmester i vintersesongen	244 135	249 018	253 999	259 078
4210 - Utdanning av brannkonstablene	100 000	100 000	100 000	100 000
4610 - Reduksjon på veivedlikehold	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000
4630 - Forskjønningstiltak	30 000	30 000	30 000	30 000
PLAN	660 000	760 000	0	0
5140 - Kjøp av plantjenester	660 000	760 000		

Det er også lagt inn noen endringer i konsekvensjustert budsjett som har endret grunnbudsjettet. De største punktene er:

- Eiendomsskatten er justert litt opp ihht. regnskapet for 2020. I tillegg er eiendomsskatt på verk og bruk økt med 1 mill. kr som følge av de nye møllene.
- Oppvekst har redusert stillingshjemler som har medført en innsparing på 1 256 000 kr.
- Rådgiverstillingen på næringsenheten er satt vakant i 2021 og 2022. Dette gir en innsparing på 622 000 kr.

I møte den 10. november valgte formannskapet å redusere tiltaket fra Kirkelig Fellesråd fra 319 000 til kr 55 000. Økningen tilsvarer lønns- og prisvekst i rammen på 3,5 %. Tiltaket for husleie institusjon på kr 168 000 og husleie hjemmetjenesten på kr 84 000 ble fjernet. Disse må tas innenfor allerede tildelt ramme.

Etter møtet den 10. november er det lagt inn et nytt tiltak som gjelder funksjonstillegg til leder av kriseteamet på kr 20 000 i året.

I møtet den 10. november ønsket formannskapet mer informasjon på et par av tiltakene, og følgende tiltaksliste ble derfor behandlet på nytt i formannskapet den 17. november:

Økonomiplan 2021-2024 for Berlevåg kommune

FORMANNSKAPET 17. NOVEMBER 2020	2021	2022	2023	2024
Over-/underskudd konsekvensj. budsjett	-2 253 812	-2 052 808	-1 308 997	-1 325 504
Valgte driftstiltak	2 253 812	2 052 808	1 308 997	1 325 504
Over-/underskudd budsjettversjon	0	0	0	0
FELLESUTGIFTER	77 000	77 000	77 000	77 000
13 - Streaming - lisens/brukerstøtteavtale	22 000	22 000	22 000	22 000
1500 - Kirkelig Fellesråd	55 000	55 000	55 000	55 000
KULTUR	56 120	56 852	57 600	58 362
2450 - Ungdomsklubb, lønnsutgifter hver 3. helg	56 120	56 852	57 600	58 362
OPPVEKST	0	0	0	0
PRIMÆRHELSETJENESTEN	114 000	114 000	114 000	114 000
3350 - Psykolog	114 000	114 000	114 000	114 000
PLEIE OG OMSORG	828 422	516 920	522 399	527 986
3410 - Husleie institusjon	0			
3411 - Kjøkken, vikarlønn ved ferieavvikling	70 000	70 000	70 000	70 000
3420 - Dagaktivitetstilbud og aktivitør	268 549	273 920	279 399	284 986
3420 - Velferdsteknologi	75 000	75 000	75 000	75 000
3420 - Husleie hjemmetjenesten	0			
3421 - Funksjonstillegg leder kriseteam	20 000	20 000	20 000	20 000
3423 - Botrening og avlastning for ung bruker	316 873			
3423 - Leiligheter/omsorgsboliger Aga Larsensgt.	78 000	78 000	78 000	78 000
TEKNISK ENHET DRIFT	518 270	528 036	537 998	548 156
4101 - 50 % renholder	244 135	249 018	253 999	259 078
4101 - Bakvakt vaktmester i vintersesongen	244 135	249 018	253 999	259 078
4210 - Utdanning av brannkonstablene	100 000	100 000	100 000	100 000
4610 - Reduksjon på veivedlikehold	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000
4630 - Forskjønningstiltak	30 000	30 000	30 000	30 000
PLAN	660 000	760 000	0	0
5140 - Kjøp av plantjenester	660 000	760 000		

Tiltak som ikke ble valgt 10. november:

PLEIE OG OMSORG

3410 - Husleie institusjon	168 000
3420 - Husleie hjemmetjenesten	84 000

FØLGENDE DETALJER FOR RESULTATENHETENE LIGGER I BUDSJETTFORSLAGET:

8.1 POLITISK VIRKSOMHET:

Enheten omfatter kommunestyret, formannskapet, andre folkevalgte organer, ordfører og varaordførere, samt kjøp av tjenester fra revisjon og kontrollutvalget.

Driftsrammer:

Politisk virksomhet	Regnskap	Oppr.budsj.	Budsjett i planperioden			
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Sum utgifter	4 097 000	2 450 000	2 566 000	2 549 000	2 568 000	2 587 000
Sum inntekter	-1 561 000	-5 000	-5 000	-5 000	-5 000	-5 000
Netto utgift	2 536 000	2 445 000	2 561 000	2 544 000	2 563 000	2 582 000

Rammen fordelt på hovedarter:

Politisk virksomhet	Regnskap	Budsjett	Budsjett	Budsjett	Budsjett	Budsjett
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Lønn og sosiale utgifter	1 135 000	1 264 000	1 312 000	1 330 000	1 349 000	1 368 000
Kjøp inng tjeneste prod	475 000	315 000	350 000	315 000	315 000	315 000
Kjøp erstatte tjprod	730 000	826 000	817 000	817 000	817 000	817 000
Overføringer	1 757 000	45 000	87 000	87 000	87 000	87 000
Finansutgifter	0	0	0	0	0	0
Brukerbetalinger	0	0	0	0	0	0
Refusjoner	-58 000	-5 000	-5 000	-5 000	-5 000	-5 000
Overføringsinntekter	-20000	0	0	0	0	0
Finansinntekter	-1483000	0	0	0	0	0
Sum	2 536 000	2 445 000	2 561 000	2 544 000	2 563 000	2 582 000

Økningen i rammen fra 2020 til 2021 skyldes økning i ordførergodtgjørelsen og godtgjørelse folkevalgte (hovedutvalg), samt økning i kjøp av tjenester til kontrollutvalget.

Annet hvert år budsjetteres det med valg. Høsten 2021 er det stortingsvalg og sametingsvalg.

8.2 SENTRALADMINISTRASJON:

Følgende område ligger under resultateneheten:

Rådmannskontoret, servicekontoret, økonomiavdelingen, IKT

Totalt 8,5 stillinger

Servicekontoret skal være kommunens førstelinje dit de fleste brukere av kommunale tjenester skal henvende seg. Publikum skal kunne få generell informasjon om de ulike kommunale tjenestene, veiledning ved utfylling av skjemaer, enklere regelbestemt saksbehandling samt tilgang på nødvendige data for å henvise til rett fagperson dersom mer kvalifisert saksbehandling er nødvendig. Servicekontoret skal i prinsippet fungere som et informasjonsnettverk for all kommunal informasjonstjeneste. Herunder inngår utlån av bygninger, internettdrift, kulturarrangementer m.m.

Ved siden av den publikumsrettede virksomheten skal servicekontoret også yte service overfor kommunens øvrige enheter samt overfor politisk nivå. Servicekontoret har ansvar for kommunens sentralarkiv (generelt saksarkiv, personalarkiv og bygningsarkiv).

Publikum kan betale kommunale avgifter/gebyrer direkte til kommunen på servicekontoret.

Økonomiavdelingen skal ivareta kommunens oppgaver innen budsjett, regnskap og annen innfordring. Videre har avdelingen ansvar for lønnsutbetaling.

Økonomiavdelingen skal bistå og gi råd til enhetene i den daglige økonomiforvaltningen, utarbeide månedlige budsjettkontroller og tertialrapporter.

IKT-avdelingen leverer primært tjenester internt i organisasjonen med unntak av enkle driftsoppgaver for noen eksterne aktører. Avdelingen skal ha et servicefokus hvor tilgjengelighet og brukertilfredshet er viktige faktorer.

Målsettinger og premisser:

Kommunens tjenestetilbud er under press. Kommunen jobber derfor videre med det interkommunale tjenestesamarbeidet med Båtsfjord, Nesseby og Tana. I løpet av 2021 er målet at de fire kommunene har inngått samarbeidsavtaler på områdene IKT, økonomi, barnevern og vedtakskontor for helse. Dette skal gjøre oss mer kompetente og dessuten sikre oss mer robuste tjenester. Tiltaket står nevnt under Sentraladministrasjonen, men berører som antydnet IKT, Barnevern og Helse i like stor grad. Tiltaket har som mål å sikre stabile og robuste tjenester, kompetente fagmiljøer og gjøre kommunene mer attraktive som arbeidsgivere. Tiltaket støttes av Fylkesmannen i Troms og Finnmark.

En organisasjon leverer ikke gode tjenester om den ikke har et godt arbeidsmiljø. Berlevåg kommune vil derfor styrke satsingen på arbeidsmiljøet i 2021. I løpet av vårhalvåret skal vi gjennomføre en arbeidsmiljøundersøkelse for alle ansatte i kommunen.

	2021	2022	2023	2024
Et kompetent Berlevåg				
Interkommunalt samarbeid i Vestre Varanger	X	X	X	X
Et utviklingsorientert Berlevåg				
Interkommunalt samarbeid i Vestre Varanger	X	X	X	X
Hjemmesiden – oppdatering og utvikling	X	X	X	X
Et trivelig Berlevåg				
Arbeidsmiljøundersøkelse	X			
Et trygt Berlevåg				
Interkommunalt samarbeid i Vestre Varanger	X	X	X	X

Driftsrammer:

Sentraladministrasjonen	Regnskap	Oppr.budsj.	Budsjett i planperioden			
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Sum utgifter	10 187 000	9 877 000	9 758 000	8 912 000	9 023 000	9 136 000
Sum inntekter	-2 462 000	-2 055 000	-1 530 000	-576 000	-576 000	-576 000
Netto utgift	7 725 000	7 822 000	8 228 000	8 336 000	8 447 000	8 560 000

Rammen fordelt på hovedarter:

Sentraladministrasjon	Regnskap	Budsjett	Budsjett	Budsjett	Budsjett	Budsjett
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Lønn og sosiale utgifter	7 392 000	7 093 000	7 121 000	6 651 000	6 762 000	6 875 000
Kjøp inng tjeneste prod	2 066 000	2 072 000	2 062 000	1 821 000	1 821 000	1 821 000
Kjøp erstatter tjprod	110 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000
Overføringer	619 000	661 000	525 000	390 000	390 000	390 000
Finansutgifter	0					
Brukerbetalinger	-303 000	-256 000	-236 000	-146 000	-146 000	-146 000
Refusjoner	-531 000	-1 719 000	-390 000	-390 000	-390 000	-390 000
Overføringsinntekter	-1 599 000	-50 000	-874 000	-10 000	-10 000	-10 000
Finansinntekter	-30 000	-30 000	-30 000	-30 000	-30 000	-30 000
Sum	7 724 000	7 821 000	8 228 000	8 336 000	8 447 000	8 560 000

Økning i rammen fra 2020 til 2021 skyldes at ei stilling har stått vakant og ble finansiert refusjon fødselspenger.

Utfordringer:

Antall medarbeidere i sentraladministrasjonen er de siste årene blitt færre. Med dette har en nådd grensen for hva som er mulig og forsvarlig. Kombinasjonen av færre medarbeidere og stadig større krav og forventninger til tjenesteproduksjon og service er utfordrende.

8.3 FELLESUTGIFTER:

Budsjettet omfatter:

Fellesutgifter, felles forsikring, landbruk, natur- og miljøvern, støttetiltak bolig, organisasjonsutvikling, lærling, kirkelig fellesråd, andre trossamfunn

Kirkelig fellesråd tildeles et rammetilskudd fra kommunen, men eller en selvstendig enhet.

Fram til budsjettet for 2021 har kommunen gitt tilskudd til andre trossamfunn etter antall medlemmer. Beløpet ble fastsatt i forhold til kommunens tilskudd til Kirkelig Fellesråd. I budsjettet for 2020 var det satt av kr 70 000 til dette. Stortinget har vedtatt ny trossamfunnslov. Den nye loven gjelder fra 01.01.21. I følge den nye loven skal staten overta ansvaret for den kommunale delen av tilskudd til tros- og livssynssamfunn utenom Den norske kirken. Budsjettet er justert for dette både med redusert rammeoverføring og redusert utgift til andre trossamfunn.

Driftsrammer:

Fellesutgifter	Regnskap	Oppr.budsj.	Budsjett i planperioden			
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Sum utgifter	4 588 000	3 957 000	4 008 000	4 008 000	4 008 000	4 008 000
Sum inntekter	-689 000	-160 000	-134 000	-134 000	-134 000	-134 000
Netto utgift	3 899 000	3 797 000	3 874 000	3 874 000	3 874 000	3 874 000

Rammen fordelt på hovedarter:

Fellesutgifter	Regnskap 2019	Budsjett 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024
Lønn og sosiale utgifter	270 000	237 000	237 000	237 000	237 000	237 000
Kjøp inng tjeneste prod	1 623 000	1 596 000	1 713 000	1 713 000	1 713 000	1 713 000
Kjøp erstatte tjprod	177 000	144 000	144 000	144 000	144 000	144 000
Overføringer	2 518 000	1 980 000	1 914 000	1 914 000	1 914 000	1 914 000
Finansutgifter						
Brukerbetalinger	-33 000					
Refusjoner	-277 000	-104 000	-104 000	-104 000	-104 000	-104 000
Overføringsinntekter	-150 000	-26 000				
Finansinntekter	-230 000	-30 000	-30 000	-30 000	-30 000	-30 000
Sum	3 898 000	3 797 000	3 874 000	3 874 000	3 874 000	3 874 000

Økning skyldes justering av kontingenter, lisenser og brukerstøtteavtaler. I tillegg er det lagt inn følgende tiltak:

Streaming – lisens/brukerstøtteavtale

Våren 2020 ble det kjøpt inn kommune-tv og det er ikke tatt hensyn til dette i budsjettet: serverleie, supportavtale, og vedlikehold. Dette blir en utgift på ca. 22 000,- pr år.

Sted		2021	2022	2023	2024	Sorter på
Ansvar: Fellesutgifter (1300)	▼ ✕	22 000	22 000	22 000	22 000	●
Sum :		22 000	22 000	22 000	22 000	

Tilskudd til Kirkelig Fellesråd:

Forslaget til budsjett og økonomiplan og prioriteringsliste over tiltak til denne, som Berlevåg kirkelige fellesråd vedtok i møte 22. september.

Økonomiplanen viser en underfinansiering i budsjettet for 2021 på kr. 319.000,- som har to hovedårsaker (sitat fra fellesrådets brev):

For det første så er det adskillig lavere inntekter for 2021 enn inneværende år, noe som skyldes at vi i år har oppført høye inntekter via festeavgift, dette vil ikke være mulig i de nærmeste årene.

For det andre så ønsker fellesrådet å øke stillingen til kirketjener/kirkegårdsarbeider tilbake til 100%. Dette for blant annet å kunne sikre litt flere inntekter i form av snørydding og andre tjenester med traktor, og å sikre bedre kvalitet på alle andre oppgaver, som i dag er langt mer presset enn før reduksjonen i stillingen som ble gjort i januar 2019.

Etter flere år med reelt kutt i våre inntekter gjennom reduserte eller like rammer fra år til år, samtidig som priser, lønninger, pensjon og annet øker, er vi i en situasjon som tilsier at vi nå trenger en saftig økning av rammetilskuddet. Hvis ikke ser vi ikke hvordan vi skal kunne fortsette å drive som i dag. Vi er rett og slett kommet til en alvorlig smertegrense økonomisk.

Formannskapet valgte på møte den 10.11.20 å redusere tiltaket til kr 55 000. Dette gir en økning på 3,5 %. I formannskapsmøte den 17.11.20 valgte de å opprettholde tiltaket på kr 55 000.

Sted		2021	2022	2023	2024	Sorter på
Ansvar: Kirkelig Fellesråd (1500)	▼ ✕	55 000	55 000	55 000	55 000	●
Sum :		55 000	55 000	55 000	55 000	

8.4 KULTUR:

Følgende ansvarsområdet ligger under resultatenheten:

Bibliotek, kino, ungdomsklubb, tilskudd museum, øvrige kulturtilbud, frivilligsentralen og LOS-veileder.

Totalt er det 3,15 stillinger fordelt på to heltidsstillinger, LOS-veileder og frivilligsentralen, samt deltidsstillinger i bibliotek, kino og ungdomsklubb.

Høsten 2019 ble det opprettet frivilligsentral som kombineres med stilling som folkehelsekoordinator. Kommunen får tilskudd på kr 439 000,- til frivilligsentralen for 2021.

Berlevåg kommune har mottatt tilskudd fra Bufdir på kr 250 000,- over 3 år. Disse midlene går til LOS-veileder som kombineres med stilling i ungdomsklubben. Her er vi startet på 2. året og prosjektet vil gå til desember 2022.

Målsettinger og premisser:

Kulturenheten skal bidra til mangfoldig kulturliv med et attraktivt lokalsamfunn med gode bibliotekstjenester, en aktuell kino, en ungdomsklubb som er møtepunkt for vår ungdom og en frivilligsentral som har møteplasser bygget på frivillighetens premisser og lokale ønsker.

Ungdomsklubben venter på å få flyttet over i nye lokaler på flerbruksbygget.

Frivilligsentralen skal på sikt få plass i mer synlige lokaler men er pr. nå på rådhuset.

Kultur	Regnskap	Oppr.budsj.	Budsjett i planperioden			
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Sum utgifter	2 009 000	2 670 000	2 696 000	2 727 000	2 759 000	2 792 000
Sum inntekter	-494 000	-656 000	-833 000	-583 000	-583 000	-583 000
Netto utgift	1 515 000	2 014 000	1 863 000	2 144 000	2 176 000	2 209 000

Kultur	Regnskap	Budsjett	Budsjett	Budsjett	Budsjett	Budsjett
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Lønn og sosiale utgifter	1 040 000	2 003 000	2 014 000	2 045 000	2 077 000	2 110 000
Kjøp inng tjeneste prod	341 000	334 000	349 000	349 000	349 000	349 000
Kjøp erstatte tjprod	291 000	298 000	298 000	298 000	298 000	298 000
Overføringer	110 000	35 000	35 000	35 000	35 000	35 000
Finansutgifter	228 000					
Brukerbetalinger	-112 000	-147 000	-147 000	-147 000	-147 000	-147 000
Refusjoner	-278 000	-259 000	-436 000	-436 000	-436 000	-436 000
Overføringsinntekter	-10 000					
Finansinntekter	-96 000	-250 000	-250 000			
Sum	1 514 000	2 014 000	1 863 000	2 144 000	2 176 000	2 209 000

Budsjettrammen er gått ned pga. tilskudd frivilligsentralen.

Tiltak som er lagt inn:

Ungdomsklubb, lønnsutgifter hver 3. helg:

Det er ikke budsjettert med stilling i ungdomsklubben hver 3. helg.

Sted	2021	2022	2023	2024	Sorter på
Ansvar: Ungdomsklubb (2450)	56 120	56 852	57 600	58 362	
Sum :	56 120	56 852	57 600	58 362	

Utfordringer:

Reduserte rammer vil føre til redusert åpningstid eller redusert omfang av tilbudene.

8.5 OPPVEKST:

Enheten ledes av oppvekstsjef i 100 % stilling og består av barnehage, grunnskole med SFO, kulturskole, LOSA, voksenopplæring og PPD (IKS).

Berlevåg skole har 100 % stilling som rektor og 50 % stilling som sekretær. I tillegg er skolekantine overført oppvekst, og stillingen er 62,5% Netto lærerstillinger er 1294% og assistenter 170% Barnehage har totalt 1080% Styrer 100 %, 400 % pedagoger og 580 % assistenter. Kulturskolen har leder i 24,4 % og 55 % kulturskolelærer. SFO har leder i 8 % og 82 % assistenter. PPD Midt- Finnmark IKS har 100 % stilling i Berlevåg. LOSA har 216 % leder og lærere.

Rammer for Oppvekst administrasjon:

Oppvekst administrasjon	Regnskap	Oppr.budsj.	Budsjett i planperioden			
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Sum utgifter	90 000	120 000	120 000	120 000	120 000	120 000
Sum inntekter	0	0	0	0	0	0
Netto utgift	90 000	120 000	120 000	120 000	120 000	120 000

Kommunal andel RSK Øst-Finnmark:

De 7 kommunene i Øst-Finnmark opprettet i 2019 et regionalt samarbeidskontor (RSK) for etterutdanning av personale i barnehage og grunnskole.

Resultatenheten undervisning består av grunnskole, SFO, kulturskole, voksenopplæring, videregående skole - LOSA og PPD. Per november 2020 har vi følgende stillinger:

- Grunnskole: Rektor 100 % stilling, sekretær 50 %, lærere 1294% og assistenter 170%
- SFO: Leder 8 % og assistenter 82 %
- Kulturskole: Leder 24,4%, og instruktører 55 %
- Voksenopplæring (Intro): Endret fra 100 % til 80,2 %, og 20,2 % flyttet til funksjonsstilling som lærespesialist ved Berlevåg skole.
- LOSA: Leder og pedagoger 216 %
- PPD: 100 % stilling, men den endres etter avtale med PPD og ansatte i PP-tjenesten til 75 % fra 01.08.2021. Den ansatte skal brukes som spesialpedagog i 25 % stilling ved Berlevåg skole.

Utviklingstrekk:

Elevtallet i skolen og barnetallet i barnehagen viser fortsatt jevn nedgang. I første omgang kommer nedgangen til syne i skolen, mens for barnehagen varierer barnetallet mellom 25-32 barn. Per november har skolen 62 elever og i barnehagen er det 29 barn.

Hvert år går langt flere barn ut av skolen enn inn. 2019/20: 73 elever, 2020/21: 63 elever, 2021/22: 66 elever, 2022/23: 61 elever. Tallene tar utgangspunkt i at 6 elever starter på skolen hvert år fra høst 2021.

Antall årsverk lærere fra 2014 og fremover: 1580, 1660, 1565, 1622, 1538, 1494. Som nevnt i forrige økonomiplan ville man ha antall lærerårsverk på 1325 høsten 2021, men reduksjonen er større, slik at skolen allerede fra oktober av hadde 1294 lærerårsverk.

I forrige økonomiplan så man for seg at barnehagen går vi fra 11 årsverk (2019/2020) til 9,3 årsverk høst 2021. Barnehagen har i dag 10,8, men målet på 9,3 årsverk er realistisk, da bl.a. en hel stilling flyttes fra barnehage til skole på grunn av barn med særskilt behov. I tillegg vurderer man å gå fra tre til to avdelinger fra høsten 2021.

Status i forhold til vedtatt planverk/handlingsplaner for resultatenheten og andre politiske vedtak som omfatter enheten:

For skole er handlingsplanen for kompetanse under fortsatt revisjon, men dekker inneværende skoleår og ny plan vil være klar i 1. kvartal 2021. Virksomhetsplanen for skole er ikke revidert, men blir videreført som den er inntil videre. Ny kvalitetsmelding for skole og barnehage vil være klar medio mai 2021.

For SFO, kulturskole, voksenopplæring, LOSA og PPD er det ingen egne handlingsplaner.

Temaer og tiltak:

Et kompetent Berlevåg:

	2021	2022	2023	2024
Etter – og videreutdanning	X	X	X	X
ReKomp og DeKomp (RSK-Øst)	X	X	X	X
Lese – og skriveplan for 1-4 trinn	X			
Lese – og skriveplan for 5-10 trinn		X		
St.melding 6/2020: «Tett på- tidlig innsats og inkluderende fellesskap i barnehage, skole og SFO»	X	X	X	X
Gjennomsnittlige resultater på nasjonale prøver			X	
«Jente – og guttesnakk metoden» 8-10. trinn	X			
Best mulig samarbeid - barnehage, skole og hjem	X	X	X	X

Når det gjelder oppveksts bidrag til Samfunnsplanen, er den i hovedsak knyttet til hovedmålsetting nummer 1: Et kompetent Berlevåg. For å kunne utvikle kunnskap og ferdigheter, vil vi fortsette satsningen med etter – og videreutdanning. I tillegg fortsetter man med pedagogisk utviklingsarbeid innen skole og barnehage – DeKomp og ReKomp – tilrettelagt av RSK-Øst (Regionalt samarbeidskontor for Øst-Finnmark.) Vi skal innen høsten 2021 ha utviklet en lese – og skriveplan for 1-4 trinn, og en plan for 5-10. trinn innen 2022. Enhetene vil også jobbe mot målsettingene i Stortingsmelding 6/2020: «Tett på- tidlig innsats og inkluderende fellesskap i barnehage, skole og SFO».

Alt dette skal innen 2023 føre til at elevene ved Berlevåg skole når det gjelder lesning, skriving og matematikk på nasjonale prøver, skal levere resultater som ikke ligger under gjennomsnittet i Finnmark.

Videre skal barna utvikle holdninger til det beste for seg selv og samfunnet de bor i. Vi skal ha et godt og trygt læringsmiljø. For skole satses det ekstra ifm. skolemiljø, ved at Fylkesmannen har tildelt kommunen midler for å kvalitetssikre dette arbeidet. Fra desember av og frem til mai 2021, skal 8-10. trinn jobbe forebyggende etter «Jente – og guttesnakk metoden». For Barnehagen vil det fra 01.01.2021 bli innført en egen, nasjonal lov mot mobbing og trygghet for et godt miljø, tilsvarende 9A som gjelder for skolene i dag.

Alle som tilhører oppvekst skal bidra til et best mulig samarbeid mellom barnehage, skole og hjem. Vi skal forplikte oss til å jobbe målrettet mot de tilbakemeldinger som kommer i foreldresamtaler, foreldremøter, brukerundersøkelser, Samarbeidsutvalg og Foreldremiljøutvalg.

Et utviklingsorientert Berlevåg:

	2021	2022	2023	2024
Inkludere barn og ungdom i prosessen	X	X	X	X

I et utviklingsorientert Berlevåg må barn og unge inkluderes, og deres meninger og råd må tas på alvor. Oppvekst ønsker å støtte ungdomsrådet i deres arbeid for å bli hørt i relevante, kommunale saker, som angår dem. Oppvekstsjef skal sørge for at elevrådet ikke bare setter søkelys på områder som handler om deres skolehverdag, men også komme med innspill i saker som gjelder nærmiljøet og utviklingen i Berlevåg generelt, i den grad det er mulig.

Et trivelig Berlevåg:

	2021	2022	2023	2024
Videreutvikle tilbud til ungdom	X	X	X	X

I et trivelig Berlevåg har barn og ungdom noe å gjøre på fritiden. De splitter nye lokalene til ungdomsklubben gjør at de fysiske forutsetningene er til stede. I tillegg bør oppvekst og kultur legge til rette for at leder av ungdomsklubben og ungdommene videreutvikler tilbudene som finnes, samt utvider disse.

Et trygt Berlevåg:

	2021	2022	2023	2024
St.melding 6/2020: «Tett på-tidlig innsats og inkluderende fellesskap i barnehage, skole og SFO»	X	X	X	X
Nulltoleranse mot stygg språkbruk og mobbing	X	X	X	X
Best mulig samarbeid – barnehage, skole og hjem	X	X	X	X

Tverrfaglig og forebyggende arbeid mot rus	X	X	X	X
--	---	---	---	---

Når det gjelder hovedmålsetting nummer 4: Et trygt Berlevåg, ønsker man en trygg og sikker oppvekst for barn og unge. Dette forutsetter et nært samarbeid mellom skole, barnehage, barnevern og skolehelsetjenesten, som Stortingsmelding 6/20 legger opp til. Utrygghet og trusler mot en god oppvekst, skal avdekkes så fort som mulig, og møtes med egnede tiltak fra nevnte instanser. Likevel forutsetter det også et nært samarbeid mellom disse og foresatte. Berlevåg Skole og barnehage skal ha nulltoleranse mot stygg språkbruk og mobbing. I dette arbeidet er foresattes deltakelse og bidrag veldig viktig.

Et trygt Berlevåg, er et samfunn med en minimal grad av rusproblemer blant unge. Selv om rus er tema i ulike kompetansemål i skolen, skal både skolehelsetjenesten og LOS funksjonen jobbe forebyggende mot dette. Sistnevnte jobber også utenfor skolen med dette, da denne leder ungdomsklubben i Berlevåg. LOS funksjonen skal følge opp ungdommer på tvers av tjenester, og søke fange opp barn som av ulike årsaker står i fare for å falle ut av skolen, f.eks. på grunn av bl.a. rusproblematikk. Tett oppfølging og dialog med foresatte gjør at man kommer inn på et langt tidligere tidspunkt, som igjen vil medvirke til at det er lettere å finne gode løsninger på de utfordringer som barn møter, spesielt i sin ungdomsalder. Vi ønsker å kvalitetssikre det arbeidet som LOS funksjonen utfører, samt søke om midler slik at denne ordningen kan videreføres etter at nåværende, tildelte midler kan fortsette etter 2022.

Driftsrammer:

Rammer for undervisning:

Undervisning	Regnskap	Oppr.budsj.	Budsjett i planperioden			
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Sum utgifter	21 787 000	19 503 000	18 709 000	18 963 000	19 223 000	19 488 000
Sum inntekter	-4 987 000	-3 327 000	-3 626 000	-3 626 000	-3 626 000	-3 626 000
Netto utgift	16 800 000	16 176 000	15 083 000	15 337 000	15 597 000	15 862 000

Rammen fordelt på hovedarter:

Undervisning	Regnskap	Budsjett	Budsjett	Budsjett	Budsjett	Budsjett
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Lønn og sosiale utgifter	17 425 000	15 771 000	14 977 000	15 231 000	15 491 000	15 756 000
Kjøp inng tjeneste prod	1 934 000	1 654 000	1 654 000	1 654 000	1 654 000	1 654 000
Kjøp erstatter tjprod	1 987 000	1 847 000	1 847 000	1 847 000	1 847 000	1 847 000
Overføringer	303 000	232 000	232 000	232 000	232 000	232 000
Finansutgifter	137 000					
Brukerbetalinger	-351 000	-437 000	-437 000	-437 000	-437 000	-437 000
Refusjoner	-4 148 000	-2 675 000	-3 190 000	-3 190 000	-3 190 000	-3 190 000
Overføringsinntekter	-84 000	-215 000				
Finansinntekter	-404 000					
Sum	16 799 000	16 177 000	15 083 000	15 337 000	15 597 000	15 862 000

Den relativt store nedgangen i lønn og sosiale utgifter skyldes de gjennomførte reduksjonstiltakene fra forrige økonomiplan, bl.a. reduksjon i stillinger på flere nivå/områder (se forrige plan, s. 38). I tillegg ble lærer som gikk over til ny jobb i oktober 2020 ikke erstattet. Som tidligere nevnt ligger skolen foran skjema på 1325% lærerstillinger høsten 2021, da den nå har 1294% stillinger.

Rammer for barnehagen

Barnehage	Regnskap	Oppr.budsj.	Budsjett i planperioden			
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Sum utgifter	6 780 000	6 863 000	6 808 000	6 912 000	7 018 000	7 126 000
Sum inntekter	-1 458 000	-1 176 000	-1 037 000	-1 037 000	-1 037 000	-1 037 000
Netto utgift	5 322 000	5 687 000	5 771 000	5 875 000	5 981 000	6 089 000

Rammen fordelt på hovedarter:

Barnehage	Regnskap	Budsjett	Budsjett	Budsjett	Budsjett	Budsjett
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Lønn og sosiale utgifter	5 864 000	6 303 000	6 248 000	6 352 000	6 458 000	6 566 000
Kjøp inng tjeneste prod	419 000	276 000	276 000	276 000	276 000	276 000
Kjøp erstatte tjprod	406 000	220 000	220 000	220 000	220 000	220 000
Overføringer	63 000	64 000	64 000	64 000	64 000	64 000
Finansutgifter	29 000					
Brukerbetalinger	-932 000	-912 000	-912 000	-912 000	-912 000	-912 000
Refusjoner	-497 000	-263 000	-124 000	-124 000	-124 000	-124 000
Overføringsinntekter						
Finansinntekter	-28 000					
Sum	5 324 000	5 688 000	5 772 000	5 876 000	5 982 000	6 090 000

Når det gjelder økningen i lønn og sosiale utgifter, skyldes den i all hovedsak at en ansatt er overført barnehagen i 100% stilling fra skole. Nå vil økningen trolig ikke bli så stor da vi flytter en ansatt fra barnehage til skole i 100% stilling, i tillegg til at vi vurderer å gå fra tre til to avdelinger fra og med høsten 2021.

Utfordringer:

Rekrutering av lærere og rektor ved Berlevåg skole har gitt resultater. Ny rektor med røtter i Berlevåg og erfaring fra fådelt skole er ansatt.

De lærere som i dag underviser ved Berlevåg skole har alle god kompetanse og vi videreutdanner 6 lærere dette skoleåret, og det samme antallet er planlagt for skoleåret 2021/2022. Alle våre lærere oppfyller gjeldene kompetansekrav.

For inneværende skoleår har Berlevåg skole 7 klasser, ned fra 10 klasser få år tilbake. Elevtallet fortsetter å gå ned ved skolen. I gjennomsnitt vil skolen ha 18 elever på 1.-4. trinn, 19 elever på 5.-7. trinn og 24/28 elever på 8.-10. trinn. Disse tallene bygger på at 6 elever begynner på skolen hvert år fremover fra 2021. I dag er det som nevnt 7 klasser, og vil være det frem til høst 2022. Da faller klassetallet til 6. klasser, noe som i utgangspunktet skaper rom for innsparinger, men samtidig får skolen økte kostnader ift. spesialundervisning og assistentkostnader fra høsten 2021.

TRINN	SKOLEÅR			
	2019-2020	2020-2021	2021-2022	2022-2023
1 - 4	24	18	18	19
5 - 7	23	20	20	18
8 - 10	26	27	28	24
SUM	73	65	66	61

Den største utfordringen for oppvekst som helhet, er nedgangen i antall barn i barnehagen og elever i skolen. Stadig færre barn fører til en skjevhet ift. lønns – og driftskostnader og driftsinntekter og overføringer fra staten, samtidig som lovpålagte oppgaver krever et visst minimum av stillinger.

8.6 BARNEVERN

Berlevåg og Båtsfjord barnevernstjeneste ble en interkommunal barnevernstjeneste i 2010, med Berlevåg som vertskommune. Det er til sammen 5 årsverk, der 3 konsulenter er i Båtsfjord og 2 konsulenter er i Berlevåg. Barneverntjenesten har i tillegg 1 årsverk som tiltakskonsulent, finansiert av Fylkesmannen. Denne stillingen er vekselvis i Berlevåg og Båtsfjord. Det arbeider i dag 4 kvinner og en mann i tjenesten.

Båtsfjord kommune betaler 70 % av lønnsutgiftene, og Berlevåg kommune betaler 30 %.

Berlevåg og Båtsfjord barneverntjeneste har som hovedmål å skape trygge oppvekstforhold i kommunene og ta vare på utsatte barn og ungdommer. Barneverntjenesten arbeider ut ifra barnets beste - og sikre at barn og unge som lever under forhold som kan skade dets helse og utvikling får nødvendig hjelp og omsorg til rett tid jf. barnevernloven.

Status:

Barnevernstjenesten arbeider mye med forebyggende arbeid. Dersom barneverntjenesten kommer tidlig inn i familien kan hjelpetiltak avverge et større omsorgstiltak ved en senere anledning.

De ansatte i barneverntjenesten arbeider etter en såkalt generalist modell. Det vil si at de ansatte har meget varierte arbeidsoppgaver, og arbeider med en familie fra undersøkelse til hjelpetiltak, og muligens videre til en omsorgsovertakelse/fosterhjemoppfølging. Dette vil si at både barnet og familien slipper å forholde seg til mange forskjellige saksbehandlere, og konsulentene har mulighet til å opparbeide seg en trygg relasjon til sine klienter. Det er avgjørende at konsulentene har god tid på seg til å opparbeide seg en god relasjon til sine klienter.

Barneverntjenesten er svært fornøyd med prosjektstillingen som ble opprettet ved hjelp av tilskudd fra Fylkesmannen 1.januar 2017. Stillingen er delt mellom Berlevåg og Båtsfjord. Tiltakskonsulenten gir en god kontinuitet i foreldreveiledningen, som også skjer i hjemmet og ofte på ettermiddagstid. Oppfølging av familier skjer raskt og regelmessig, og veiledningen settes inn på et tidligere tidspunkt enn tidligere.

Utenom det daglige arbeidet med saker er også saksbehandlerne i barneverntjenesten tilgjengelig for anonyme drøftinger med andre samarbeidspartnere, og åpen for å gi råd og veiledning til familier som oppsøker barneverntjenesten for hjelp.

Målsettinger og premisser:

1. Et kompetent Berlevåg

- Ny barnevernreform som trer i kraft 2022 stiller krav til videreutdanning og mer kompetanse i de kommunale barneverntjenestene. Berlevåg og Båtsfjord barneverntjeneste vil opprette en utdanningsplan der alle de ansatte i barneverntjenesten vil få etterutdanning opp mot masternivå. Bufdir utlyser midler som barneverntjenesten kan søke på hvert år.

2. Et utviklingsorientert Berlevåg

- Tidlig innsats hos familier og tverrfaglig samarbeid, forebyggende arbeid med tiltak for å unngå omsorgsovertakelser. Dersom barneverntjenesten kan bruke mer midler på hjelpetiltak hos familier vil det muligens redusere omsorgsovertakelser i fremtiden. Det vil også redusere utgifter barneverntjenesten har på fosterhjem på sikt.

3. Et trygt Berlevåg

- Barneverntjenesten har akutt beredskap utenfor ordinær arbeidstid- barnevernvakt. Større fokus på vakttelefon, informasjon ut til privatpersoner og særlig barn og unge. Gi informasjon til barn og ungdom om at de kan ringe barnevernvakten dersom de trenger noen å snakke med, eller har spørsmål. Dette er et tilbud for hele Berlevåg og Båtsfjord befolkning, dersom de trenger å drøfte en sak.

Rammer for barnevern

Barnevern	Regnskap	Oppr.budsj.	Budsjett i planperioden			
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Sum utgifter	6 055 000	5 838 000	5 939 000	6 002 000	6 066 000	6 132 000
Sum inntekter	-2 706 000	-3 173 000	-2 910 000	-2 910 000	-2 910 000	-2 910 000
Netto utgift	3 349 000	2 665 000	3 029 000	3 092 000	3 156 000	3 222 000

Rammen fordelt på hovedarter:

Barnevern	Regnskap 2019	Budsjett 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024
Lønn og sosiale utgifter	3 872 000	4 463 000	4 510 000	4 573 000	4 638 000	4 703 000
Kjøp inng tjeneste prod	1 831 000	1 055 000	1 108 000	1 108 000	1 108 000	1 108 000
Kjøp erstatter tjprod	145 000	156 000	156 000	156 000	156 000	156 000
Overføringer	207 000	165 000	165 000	165 000	165 000	165 000
Finansutgifter						
Brukerbetalinger						
Refusjoner	-2 706 000	-3 173 000	-2 910 000	-2 910 000	-2 910 000	-2 910 000
Overføringsinntekter						
Finansinntekter						
Sum	3 349 000	2 666 000	3 029 000	3 092 000	3 157 000	3 222 000

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.

Barnevernreformen som trer i kraft 2022 vil gi kommunen et større ansvar for barnevernet, både faglig og økonomisk. Dette vil stille større krav til barnevernleder, administrativ ledelse i kommunen og politikere. Noen eksempler er: Barneverntjenesten vil få det helhetlige ansvaret for oppfølging og veiledning av fosterhjem, og økt egenandeler for statlige barneverntiltak som Institusjonsplasseringer. Kommunene vil motta kompensasjon for økt egenandel gjennom en økning i rammetilskuddet.

Barneverntjenesten har satt i gang sparetiltak som:

- Rutiner på fosterhjembesøk (4 reiseuker i året)

Gjelder ikke nemndsbehandlinger og rettsbehandlinger.

- Saksbehandlerne reiser alene på fosterhjembesøk

Saksbehandlerne reiser bare to sammen i akutte situasjoner.

- Utrekning om det vil lønne seg å kjøpe tjenestebiler da barneverntjenesten har stort forbruk på leiebiler.

Utfordringer:

En av de største utfordringene til barneverntjenesten er å tenke helhetlig og samordne instansene på tvers av fagområder, og benytte seg av kompetansen som finnes i kommunen. Respekt for hverandres fagområde og nytenkning, er en viktig egenskap som barneverntjenesten arbeider mye med.

Barneverntjenesten har også utfordringer med arkivering som foregår i mapper pr. dags dato. Dette tar mye tid fra saksbehandlerne, i tillegg til at de ansatte sliter med å lese dokumentene som er i den andre kommunen. Det er bestilt elektroniske arkiv og inn/ut post, og dette vil komme på plass før 2021.

8.7 HELSE OG OMSORG:

Helse og omsorgstjenesten i Berlevåg kommune skal sikre reell brukermedvirkning, ha fokus på egenmestring, helhetlige tjeneste/pasientforløp, ha god kvalitet, være effektive, nyskapende og utviklingsorientert. Helse og omsorg skal videre jobbe etter de linjer som er beskrevet i vår nye helse- og omsorgsplan «*Ka e viktig for dæ?*» for perioden 2024-2024.

Befolkningsframskrivingen for de neste årene forteller om stadig flere eldre i pleietrengende alder, både i absolutte tall og som andel av befolkningen. Behovet for ressurser i pleie- og omsorgstjenesten vil altså øke, mens tilgangen på arbeidstakere i tjenesten vil bli mindre.

Resultatenheten Helse og omsorg vil i planperioden ha som mål å bruke våre ressurser på en mest mulig effektiv måte. Styrking av hjemmetjenesten vil være viktig for å gjøre folk i stand til å bo hjemme lengst mulig. Bruk av velferdsteknologi vil på sikt kunne spille en viktig rolle.

Helse- og omsorgstjenesten er helt avgjørende for å sikre Berlevågs innbyggere et godt liv og en god helse. Kommunen må derfor sørge for at tjenesten fungerer optimalt. Høsten 2020 har vist at tjenesten sliter med dårlig arbeidsmiljø og utfordringer i ledelsen. Vi vil derfor jobbe særskilt med arbeidsmiljøet gjennom kommende budsjettår. Medarbeiderundersøkelser, teambygging, rutinebeskrivelser og godt samspill mellom ledelsen og de ansatte vil prioriteres. Kommunen vil også i samarbeid med de ansatte se på organisasjonskartet og rollefordelingen på Helse og omsorg.

Administrasjon:

- Helse og omsorgssjef 100 % stilling
- Kontorleder 50 % stilling
- Sekretær 50 % stilling

Målsettinger og premisser:

Helse og omsorgs motto er Trygghet-valgmuligheter-mestring. Sektorplanen helse- og omsorg 2020-2024, «*Ka e viktig for dæ?*», skal følges i planperioden. Et mulighetsstudium samt andre forberedende tiltak for Berlevåg nye helsesenter vil også gjennomføres i løpet av økonomiplanperioden.

Primærhelsetjenesten:

Følgende ansvarsområder ligger under enheten:

- Fysioterapi 100 % stilling
- Helsesykepleier 100 % stilling
- Jordmor 12 % stilling
- Legetjenesten: kommuneoverlege 100 % stilling, 2 kommuneleger i 100 % stilling, helsesekretær 100 % stilling og laboratoriet 86 % stilling
- Turnuslege i 100 % stilling, hver i 6 mnd. periode.

Et isolat – koranaboligen – er klargjort for bruk etter behov

Berlevåg kommune skal sørge for nødvendig helsehjelp til alle som bor og oppholder seg i kommunen. Vi ivaretar akutt sykdom med lege og sykepleier på vakt døgnet rundt.. Det leveres tjenester til hele befolkningen og alle aldersgrupper med akseptabel ventetid til konsultasjon og behandling.

Driftsrammer:

Primærhelsetjenesten	Regnskap	Oppr.budsj.	Budsjett i planperioden			
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Sum utgifter	8 501 000	8 923 000	9 412 000	9 132 000	9 255 000	9 381 000
Sum inntekter	-1 794 000	-1 567 000	-2 002 000	-1 796 000	-1 796 000	-1 796 000
Netto utgift	6 707 000	7 356 000	7 410 000	7 336 000	7 459 000	7 585 000

Rammen fordelt på hovedarter:

Primærhelsetjenesten	Regnskap	Budsjett	Budsjett	Budsjett	Budsjett	Budsjett
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Lønn og sosiale utgifter	5 926 000	7 110 000	7 975 000	7 696 000	7 819 000	7 944 000
Kjøp inng tjeneste prod	1 288 000	723 000	882 000	882 000	882 000	882 000
Kjøp erstatter tjprod	1 061 000	1 029 000	494 000	494 000	494 000	494 000
Overføringer	226 000	61 000	61 000	61 000	61 000	61 000
Finansutgifter						
Brukerbetalinger	-528 000	-482 000	-516 000	-516 000	-516 000	-516 000
Refusjoner	-1 231 000	-1 035 000	-1 486 000	-1 280 000	-1 280 000	-1 280 000
Overføringsinntekter	-35 000					
Finansinntekter		-50 000				
Sum	6 707 000	7 356 000	7 410 000	7 337 000	7 460 000	7 585 000

I budsjettforslaget ligger det inne følgende tiltak:

Psykolog

Det skal forhandles med Båtsfjord om å få til en 20 % stilling. Lønn og pensjon utgjør ca. 170 000. I tillegg kommer reiseutgifter ca. kr 44 000.

Sted		2021	2022	2023	2024	Sorter på
Ansvar: Psykologtjeneste (3350)	▼ X	114 000	114 000	114 000	114 000	●
Sum :		114 000	114 000	114 000	114 000	

Pleie og omsorg:

Følgende ansvarsområder ligger under tjenesten:

Sykeavdeling og skjermet enhet:

- 8 langtidsplasser
- Skjermet enhet – 5 plasser
- Korttidsplasser (rehabilitering og avlastning)
- 1 sykestueplass for øyeblikkelig hjelp – 0,8 seng og 0,2 KAD seng (kommunalt akutt døgnopphold for somatikk og lettere moderate psykiske helseproblemer og/eller rusmiddelproblemer, ofte også i kombinasjon med somatisk sykdom/plager).
- Ca. 17 årsverk.

Hjemmetjenesten:

- Rus og psykiatritjenesten – Psykisk sykepleier 100 % stilling, Sosionom 100 % stilling
- Kjøkken – Kjøkkensjef 100 % stilling, kokk 75 % stilling, assistent 75 % stilling.
- Aktivitør – 50 % stilling, og 50 % dagaktivitetstilbud dersom tiltaket blir vedtatt.
- Ca. 11 årsverk totalt hvorav 150 % sykepleier

Dialyseenheten:

- Tre sykepleiere i til sammen 120 %

- To plasser

Dialyseenheten drives i samarbeid med og finansieres av Finnmarksykehuset Klinikk Kirkenes.

I budsjettforslaget er det lagt fram forslag om å flytte skolekantinen over fra pleie og omsorg og til undervisningsenheten.

Pleie og omsorg ledes for tiden av to avdelingsledere: 50 % stilling avdelingsleder for institusjon og skjermet, og 40 % avdelingsleder for hjemmetjenesten. Kontorleder og sekretær bistår med merkantile oppgaver, samt turnus, innleie av vikarer osv. Tjenesten har 28 ansatte fordelt på 17 årsverk på institusjon og 11 årsverk i hjemmetjenesten.

Over tid går utviklingen i retning flere og mer krevende brukere, herunder brukere med demens.

Pleie og omsorg skal tilby tjenester av god kvalitet som igjen bidrar til gode levevilkår. Nåværende og mulige nye innbyggere skal føle seg sikre på at de får de helsetjenester de etter loven har krav på, og at de blir utført av kvalifisert personell.

Helse og omsorgsplanen peker på følgende områder som krever og fortjener en særskilt innsats i det videre arbeidet:

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

Målsettinger og premisser:

Et kompetent Berlevåg:

	2021	2022	2023	2024
Få bedre oversikt over tidsbruk/ressursbruk og tjenestenivå	X			
Styrke og beholde kompetanse	X	X	X	X
Oppmuntre til etter- og videreutdanning				

Et utviklingsorientert Berlevåg:

	2021	2022	2023	2024
Ta i bruk velferdsteknologi som gir mulighet for å kunne bo lengst mulig i eget hjem og lette ressursbruken (relevant også for <i>Et trygt Berlevåg</i>)	X	X	X	X
Mulighetsstudie <i>Nye Berlevåg helsesenter</i>		X		

Et trivelig Berlevåg:

	2021	2022	2023	2024

Økonomiplan 2021-2024 for Berlevåg kommune

Videreutvikle tilbudet for eldre («dagaktivitetstilbud»)	X	X	X	X
Aktiv bruk av sansehagen når sesong tillater	X	X	X	X
Fokus på brukertilfredshet	X	X	X	X

Et trygt Berlevåg

	2021	2022	2023	2024
Ta i bruk velferdsteknologi som gir mulighet for å kunne bo lengst mulig i eget hjem og lette ressursbruken (relevant også for <i>Et trygt Berlevåg</i>)	X	X	X	X
BEON/best effektive omsorgsnivå. Å sørge for å tilrettelegge for at våre brukere og andre som har behov kan bo lengst mulig i eget hjem. Dette gir god livskvalitet for disse og bedre bruk av ressurser sammenlignet med eks. en institusjonsplass	X	X	X	X
Boligsosial plan utarbeides		X	X	

Driftsrammer:

Pleie og omsorg	Regnskap	Oppr.budsj.	Budsjett i planperioden			
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Sum utgifter	42 355 000	36 563 000	39 668 000	39 715 000	40 086 000	39 965 000
Sum inntekter	-11 032 000	-9 714 000	-9 827 000	-9 840 000	-9 853 000	-9 866 000
Netto utgift	31 323 000	26 849 000	29 841 000	29 875 000	30 233 000	30 099 000



Rammen fordelt på hovedarter:

Pleie og omsorg	Regnskap	Budsjett	Budsjett	Budsjett	Budsjett	Budsjett
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Lønn og sosiale utgifter	25 262 000	26 045 000	26 889 000	26 937 000	27 308 000	27 687 000
Kjøp inng tjeneste prod	6 259 000	2 576 000	2 729 000	2 729 000	2 729 000	2 729 000
Kjøp erstatter tjprod	10 072 000	7 431 000	9 539 000	9 539 000	9 539 000	9 039 000
Overføringer	738 000	511 000	511 000	511 000	511 000	511 000
Finansutgifter	24 000					
Brukerbetalinger	-3 952 000	-3 169 000	-3 169 000	-3 169 000	-3 169 000	-3 169 000
Refusjoner	-6 013 000	-6 470 000	-6 583 000	-6 596 000	-6 609 000	-6 622 000
Overføringsinntekter	-74 000	-75 000	-75 000	-75 000	-75 000	-75 000
Finansinntekter	-993 000					
Sum	31 323 000	26 849 000	29 841 000	29 876 000	30 234 000	30 100 000

Økningen i rammen til pleie og omsorg skyldes først og fremst økning i posten kjøp av institusjonsplass. I tillegg er følgende tiltak innarbeidet i budsjettet:

Vikarlønn ferie – kjøkken på helsesenteret:

Mangler i budsjettet

Sted	2021	2022	2023	2024	Sorter på
Ansvar: Kjøkken (3411) 	70 000	70 000	70 000	70 000	
Sum :	70 000	70 000	70 000	70 000	

Dagaktivitetstilbud og aktivitør:

Dagaktivitetstilbudet er lovfestet, ikke aktivitør- men behov tilstede.

Fra 1.september 2020 driftes dagaktivitetstilbudet i 50 % stilling. Aktivitør ligger inne med 50 % stilling fra 2021 og ut perioden. Det foreslås å slå sammen disse ressursene til en stilling. Dette beregnes til 100 % helsefagarbeiderlønn.

Sted		2021	2022	2023	2024	Sorter på
Ansvar: Hjemmetjenesten (3420)	▼ ✕	268 549	273 920	279 399	284 986	●
Sum :		268 549	273 920	279 399	284 986	

Velferdsteknologi:

Midler til utstyr og opplæring til bruk av utstyret. Vi har en kjøpsavtale med Telenor som har det utstyr vi trenger foreløpig. Trygghetsalarm i hjem som vi har på plass kan påkobles en rekke antall typer sensorer som eks. GPS, brannalarm, medisindispenser, bevegelsessensorer, fallsensor osv. Der det er behov for mere tilsyn i hjem vil påkobling av slikt nødvendig utstyr redusere ressursbruken. Å få til en fullgod implementering av velferdsteknologi avhenger av kompetanse på området og ressurser til prosjektledelse. I dag bruker vi ressurser innenfor egen drift.

Sted		2021	2022	2023	2024	Sorter på
Ansvar: Hjemmetjenesten (3420)	▼ ✕	75 000	75 000	75 000	75 000	●
Sum :		75 000	75 000	75 000	75 000	

Funksjonstillegg leder kriseteam:

Sted		2021	2022	2023	2024	Sorter på
Ansvar: Psykisk helsevern (3421)	▼ ✕	20 000	20 000	20 000	20 000	●
Sum :		20 000	20 000	20 000	20 000	

Botrening og avlastning for ung bruker:

Bemanning hver tredje helg 24/7 (56 timer) ca. kr. 184 000

Botrening en hverdag i uken, 7 timer ca. kr 70 000

Sted		2021	2022	2023	2024	Sorter på
Ansvar: Botreningavlastning (3423)	▼ ✕	316 873	0	0	0	●
Sum :		316 873	0	0	0	

Leilighet/omsorgsbolig Aga Larsensgt.

Husleieutgifter til en bruker under 18 som har behov for tilrettelagt bolig.

Sted		2021	2022	2023	2024	Sorter på
Ansvar: Botreningavlastning (3423)	▼ ✕	78 000	78 000	78 000	78 000	●
Sum :		78 000	78 000	78 000	78 000	

Tiltak som ble meldt inn som behov for økning i rammen, men som ikke ble vedtatt av formannskapet 17.11.20:

Husleie sykepleiere på institusjon og hjemmetjenesten:

For å rekruttere sykepleiere ble det annonsert 3 stillinger med gratis husleie i 1 år. 2 av stillingene er på institusjon. Husleiepris pr måned anslås til kr 7 000. Gratis husleie for 2 sykepleiere i 1 år anslås til kr. 168 000.

For å rekruttere sykepleiere ble det annonsert 3 stillinger med gratis husleie i 1 år. 1 av stillingene er i hjemmetjenesten. Husleiepris pr måned anslås til kr 7 000. Gratis husleie for 1 sykepleier i 1 år anslås til kr. 84 000. Disse to tiltakene må dekkes innenfor egen ramme.

8.8 KOMMUNAL ANDEL NAV:

NAV Berlevåg har to ansatte, en statlig og en kommunal, hvor kontoret fikk ny sosialkonsulent 1. november 2020. Med kun to ansatte i kontoret, kreves det av begge ansatte kunnskaper om kommunale og statlige oppgaver. I tiden fremover vil en god del av kontorets ressurser brukes til opplæring.

Ledelsen av kontoret er fortsatt todelt, hvor den statlige delen ligger i NAV Båtsfjord og den kommunale er i Berlevåg.

Status:

NAV Berlevåg har i likhet med andre etater, hatt utfordringene i forhold til Covid-19. Mange arbeidstakere ble permittert, noe som ga merarbeid i kontoret. Kontoret kommuniserte med brukerne via nettet og telefon, noe som fungerte godt. Kontoret holdt stengt i flere måneder, men er nå gjenåpnet to dager i uka.

Selv med pandemien har vi fortsatt jobben i forhold til vår målsetning om å få flest mulig i arbeid og aktivitet, noe som også gjelder våre brukere som mottar økonomisk bistand til livsopphold. Aktivitetskravet til mange av våre brukere har høy prioritet og da spesielt de under 30 år. Det betyr at mange brukere er i en eller annen form for aktivitet knyttet til den statlige delen i NAV eller i jobb. Alle som mottar sosialhjelp i Berlevåg kommune får en intensiv individuell oppfølging fra NAV. For brukere som har mottatt sosialhjelp i lang tid, vurderes muligheten for andre tilbud. Samlet sett har NAV Berlevåg en positiv utvikling vedrørende budsjett, selv med nedskjæringene som er foretatt.

Målsettinger og premisser:

NAV Berlevåg har som målsetting å prøve å holde den gode oppfølgingen av våre brukere mot arbeid og aktivitet og da også markedsarbeidet, selv med kun to ansatte i kontoret. I dette ligger en tettere oppfølging av alle brukere, dette i et forebyggende perspektiv.

NAV er i stadig utvikling i forhold til digitale løsninger, dette gir gode kommunikasjonsmuligheter for våre brukere. NAV Berlevåg har et sterkt fokus på informasjon/opplæring av brukerne til å benytte NAV sine elektroniske løsninger, som nav.no. Dette gir bruker mulighet til å komme i kontakt med veileder utenom kontorets åpningstider.

1. Et kompetent Berlevåg;

Holde et høyt servicenivå og god tilgjengelighet.

2. Et næringsliv med effektivitet og kompetanse som utviklingsfaktor.

Styrke samarbeidet med næringslivet(markedsarbeidet).

Driftsrammer:

NAV	Regnskap	Oppr.budsj.	Budsjett i planperioden			
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Sum utgifter	2 018 000	1 878 000	1 846 000	1 856 000	1 867 000	1 877 000
Sum inntekter	-280 000	-139 000	-139 000	-139 000	-139 000	-139 000
Netto utgift	1 738 000	1 739 000	1 707 000	1 717 000	1 728 000	1 738 000

Rammen fordelt på hovedarter:

NAV	Regnskap	Budsjett	Budsjett	Budsjett	Budsjett	Budsjett
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Lønn og sosiale utgifter	677 000	776 000	744 000	754 000	765 000	775 000
Kjøp inng tjeneste prod	142 000	65 000	65 000	65 000	65 000	65 000
Kjøp erstatter tjprod	138 000	161 000	161 000	161 000	161 000	161 000
Overføringer	1 060 000	826 000	826 000	826 000	826 000	826 000
Finansutgifter		50 000	50 000	50 000	50 000	50 000
Brukerbetalinger	-92 000					
Refusjoner	-174 000	-114 000	-114 000	-114 000	-114 000	-114 000
Overføringsinntekter						
Finansinntekter	-13 000	-25 000	-25 000	-25 000	-25 000	-25 000
Sum	1 738 000	1 739 000	1 707 000	1 717 000	1 728 000	1 738 000

NAV Berlevåg har hatt ikke hatt noen spesiell økning i de sosiale utgiftene sammenlignet med i fjor. Vi har fortsatt fokus på oppfølgingsarbeidet ved krav til arbeid eller annen aktivitet.

NAV fortsetter dette arbeidet og har som mål å kunne redusere utgiftene for 2021 og 2022 for å nå ønsket mål. Vilårsbestemmelsen i Lov om sosiale tjenester praktiseres fortsatt strengt.

NAV er fortsatt inne i en omorganisering/regionalisering og endring på landsbasis. Omorganiseringen gjelder nå NAV kontorene lokalt. Dette er usikkert om dette kan påvirke kommunens budsjett i 2021. Per nå er det vanskelig å se om dette vil påvirke kommunens sosialbudsjett i større grad, da også med tanke på Covid-19.

Utfordringer:

NAV Berlevåg har kun to ansatte, en statlig og en kommunal. Dette kan gi utfordringer ved vakanser, sykemeldinger og permisjoner. I november startet vår nytilsatte sosialkonsulent. Det vil derfor bli brukt lokale ressurser til opplæring, noe som kan gi utfordringer for kontoret.

8.9 TEKNISK ENHET DRIFT

Teknisk drift består av 13 årsverk som er fordelt på 4 i administrasjonen, 5 driftsoperatører og 4 renholdere. Det er lagt inn tiltak på å øke med 0,5 årsverk på renhold fra 2021 grunnet økt oppdragsmengde, så dersom tiltaket blir vedtatt av kommunestyret vil vi øke til 13,5 årsverk på teknisk drift.

Enheten driver tjenesteproduksjon for kommunale enheter slik som drift, renhold og vedlikehold av kommunale bygninger, anlegg og utleieboliger.

Tjenester for innbyggere er plan, byggesaksbehandling, oppmåling, beredskap, renovasjon, feiing, vann og avløp og kommunale veier.

I tillegg har kommunens nærings- og utviklingsarbeid blitt tillagt teknisk drift.

Under beredskap ligger brannvesenet. Brannvesenet består av brannsjef og 16 deltidsstillinger fordelt på 4 utrykningsledere og 12 brannkonstabler.

Status for teknisk drift:

Det har vært og er fortsatt mangel på administrative ressurser på teknisk enhet. Dette fører til at det er stort etterslep på planverk i form av helhetlig risiko- og sårbarhetsanalyse for kommunen, overordnet beredskapsplan, risiko- og sårbarhetsanalyser tilknyttet fagfeltene på teknisk og tilhørende beredskapsplaner, kommunedelplaner, temaplaner, etc., som skal være styrende dokumenter for enheten. Det er og stort etterslep på saksbehandlingen i enheten, med unntak av byggesaker som blir behandlet av Tana kommune.

Som bygningseier tilfredsstiller ikke kommunen kravene for internkontroll i internkontrollforskriften, samt kravene til systematisk sikkerhetsarbeid i forskrift om brannforebygging. Dette er ikke fulgt opp grunnet manglende administrative ressurser.

Status for prosjekter i 2020:

- Berlevåg flerbrukshus: Ved begynnelsen av desember 2020 nærmer prosjektet seg ferdigstilt. Det er kun hev/senk delen på bassenget som gjenstår. Denne er forsinket grunnet Covid-19. Det er bestilt inn møbler og inventar til bygget som forventes levert tidlig på nyåret.

Det ble søkt om kulturmidler til ungdomsklubben og spillemidler til basseng, styrketreningsrom, sosialt rom og lager. Vi har fått tilsagn på følgende spillemidler til nå:

- kr 997 000 for ungdomsklubben i 2019
- kr 6 000 000 for resten av bygget i 2019
- kr 5 000 000 for resten av bygget i 2020

Det er mulig å få totalt kr 18 125 000 i spillemidler i tillegg til kr 997 000 som vi har fått til ungdomsklubben. Det vil si at søknaden må gjentas på følgende søknadsrunde for å søke om det resterende beløpet på kr 7 125 000.

Vi fikk innvilget et tilskudd fra Energifondet til Enova på kr 160 000 til varmesentral til prosjektet. Det er en forutsetning for tilskuddet at prosjektet oppnår avtalt resultatmål.

Videre har teknisk i samarbeid med Frivillighetssentralen i Berlevåg søkt om tilskudd hos Gjensidigestiftelsen til møbler og inventar til flerbrukshuset for å kunne skape gode møteplasser for "Ungdom i alle aldre".

- Utskifte av gatelys:

Det var planlagt utskifting av gatelys fra W. Grundts gate 4 og til broa i 2019 i tillegg til at det skulle etableres fire nye lyspunkt på veien ned til Veines. Grunnet sein oppstart av prosjektet i 2019 ble kun gatelysene på Veines etablert i 2019, mens resterende av prosjektet ble fullført i 2020.

Vi fikk tilsagn på kr 150 000 i trafiksikkerhetsmidler til prosjektet i 2019.

- Berlevåg kunstgressbane:

Kunstgresset er rehabilitert og lysanlegg er etablert på Berlevåg kunstgressbane. Det er satt opp gjerde rundt hele banen og det vil komme ballfangernett i løpet av våren 2021. Ballfangernett er ikke satt opp nå på grunn av at vi ønsker å se på en løsning hvor ballfangernettene kan heves/senkes for å unngå unødvendig slitasje på nettene på vinterstid.

Vi har fått tilsagn på kr 1 000 000 i tilskudd hos Samfunnsloftet, tilskuddsordningen til Sparebanken Nord-Norge, til dette prosjektet.

Videre er det søkt om spillemidler på kr 1 875 000, men vi har ikke fått tilsagn verken i 2019 eller

2020. Søknaden må derfor gjentas påfølgende søknadsrunde.

- Vann og avløp:

Berlevåg: Prosjektene vi har hatt i 2018 og 2019 med sanering av rør i gatene Parkplassen - Granbakken og Granbakken - Stensbakken ble sluttført i 2020.

Kongsfjord: Prosjektet hadde oppstart i slutten av 2020 og vil bli sluttført i løpet av 2021. Eksisterende nett fra krysset Berlevåggata/Fiskeværsveien til Framnes skal legges om og det skulle etableres nye vann- og spillvannsledninger med tilhørende kummer, en ny pumpestasjon og en ny slamavskiller. Veien skal legges om iht. vedtatt reguleringsplan.

Vannverk Berlevåg: Prosjektet ble ferdig prosjektert i 2020 og ble lagt ut på anbud på slutten av året. Det er planlagt oppstart i 2021 med anleggsarbeidet.

- Rehabilitering av tak – Helsesenter:

Prosjektet kom seint i gang i 2019 og måtte sluttføres i 2020. Arbeidet er ved utgangen av 2020 sluttført.

- Garasje og lageranlegg nybygg:

Det er behov for et nytt bygg til teknisk enhet hvor teknisk, vann- og avløp og brannstasjon skal samlokaliseres. Vannverket skal ligge i samme område, men ikke være tilknyttet fysisk til bygget. Grunnet manglende ressurser administrativt ble prosjektet ikke igangsatt i 2020.

- Ny garasje Kongsfjord:

Det var behov for ny garasje til vann- og avløp i Kongsfjord hvor nødvendig utstyr kan lagres og hvor driftsoperatørene har tilgang til toalett og har mulighet til å ta seg en pause ved arbeid i Kongsfjord. Det ble derfor satt av kr 200 000 til dette i driftsbudsjettet til vann og avløp. Da dette er en investering og over kr 100 000, ble det flyttet til investeringsbudsjettet og opprettet som et eget prosjekt. Ved utgangen av 2020 skal det være ferdigstilt.

Målsettinger og premisser:

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

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

Et kompetent Berlevåg

Et kompetent Berlevåg	2021	2022	2023	2024
Bidra til å støtte forsknings- og utviklingsprosjekter i regi av næringslivet	X	X	X	X
Videreutvikle digitale løsninger innenfor teknisk sitt område	X	X	X	X
Kompetansekartlegginger	X			
Tilrettelegge for etter- og videreutdanning		X	X	X
Ivareta et godt arbeidsmiljø for alle arbeidstakere	X	X	X	X

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

Videre vil teknisk enhet se på mulighetene for digitale løsninger innenfor sitt tjenesteområde både for å forenkle og effektivisere tjenestene. En digitalt kompetent enhet kjennetegnes av en kultur som aksepterer og fremmer endring. Det betyr at digitaliseringen ikke bare handler om å fase inn et nytt program, det handler i stor grad om å gjøre ting på nye, bedre og mer effektive måter.

Enheten hadde som mål at kompetansekartlegging skulle gjennomføres i 2020. Dette ble ikke utført grunnet manglende administrative ressurser. Det er derfor satt opp på nytt som et mål i 2021. For å følge opp kompetansekartleggingen er det satt som mål videre i planperioden at det skal legges til rette for etter- og videreutdanning for ansatte i enheten.

Et godt arbeidsmiljø er viktig for at de ansatte skal kunne trives på jobb. Teknisk enhet ønsker at alle skal føle seg sett og hørt, og verdsatt for den jobben de gjør. Dette stiller krav til både lederen og de ansatte. Et godt arbeidsmiljø må jobbes med kontinuerlig og er derfor satt opp hvert år i planperioden. For å kunne ta de riktige beslutningene i forhold til arbeidsmiljøet, skal arbeidsgiver ha kunnskap om hvilke krav som gjelder, hva som skal til for å få et godt arbeidsmiljø og hvordan det skal arbeides systematisk med helse-, miljø- og sikkerhet i kommunen. Lederen av enheten må derfor ha nødvendig kompetanse til å ta de riktige beslutningene i forhold til arbeidsmiljøet.

Et utviklingsorientert Berlevåg

Et utviklingsorientert Berlevåg	2021	2022	2023	2024
Gode og fleksible boligtilbud	X	X		
God arealforvaltning, næring og industri	X	X		
Klimanøytral kommune	X	X	X	X
Energikommune	X	X	X	X
Reiselivskommune	X	X	X	X
Strategiplan for framtidens boligutbygging og boligforvaltning		X		
Barn og unge må høres i samfunnsutviklingen	X	X	X	X

For å få et utviklingsorientert Berlevåg kan teknisk jobbe med god arealforvaltning for å legge til rette for gode og fleksible boligtilbud og areal til næring og industri. Dette gjøres i det kommende arbeidet med kommuneplanens arealdel som vil gjennomføres i 2021 og 2022. For å tilrettelegge for en boligstruktur som er attraktiv for alle skal det i løpet av planperioden utvikles en strategiplan for framtidens boligbygging og boligforvaltning.

Det er ønskelig å utvikle Berlevåg kommune som en energikommune. Det viktigste er å tilrettelegge for nok areal til næring, industri, kraftproduksjon og distribusjon i kommuneplanens arealdel, samt i fremtidige planer. Som grønn energikommune ønsker vi også å bli klimanøytral kommune. Det er noe vi må jobbe med kontinuerlig og ta steg for steg.

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

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

Et trivelig Berlevåg

Et trivelig Berlevåg	2021	2022	2023	2024
Attraktivt sentrum				
Et ryddig Berlevåg	X	X	X	X

For å skape et attraktivt sentrum i Berlevåg bør det gjennomføres en opprusting av trafikkarealer slik som gateløp, kryss, fortauer og trafikksikkerhet, samt sørge for at alle offentlige områder skal være tilgjengelig for alle. Det er foreløpig ikke lagt noe inn på dette i kommende planperiode, men det vil bli vurdert på nytt i budsjettprosessen i 2021.

Et trivelig Berlevåg får vi blant annet ved å ha det ryddig. Kommunen skal ha et større fokus på å holde egne eiendommer og arealer ryddige, samt følge opp ulovlig deponering.

Et trygt Berlevåg

Et trygt Berlevåg	2021	2022	2023	2024
Beredskap som tilpasser seg framtidig utvikling	X	X	X	X
Framtidige klimaendringer håndteres nå	X	X	X	X

Kommunen plikter å kartlegge hvilke uønskede hendelser som kan inntreffe i kommunen, vurdere sannsynligheten for at disse hendelsene inntreffer og hvordan de i så fall kan påvirke kommunen. Resultatet av dette arbeidet skal vurderes og sammenstilles i en helhetlig risiko- og sårbarhetsanalyse. Med utgangspunkt i risiko- og sårbarhetsanalysen skal kommunen utarbeide en beredskapsplan. Beredskapsplanen skal inneholde en oversikt over hvilke tiltak kommunen har forberedt for å håndtere uønskede hendelse. Helhetlig risiko- og sårbarhetsanalyse for kommunen og overordnet beredskapsplan skulle vært sluttført i 2019/2020, men er forsinket grunnet manglende ressurser administrativt. Det settes som mål at dette skal være sluttført i 2021, men er lagt inn på alle årene i kommende planperiode på grunn av at det er en kontinuerlig prosess der man må gjøre jevnlig kartlegginger og vurderinger av hva som kan oppstå.

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

Teknisk administrasjon

Teknisk administrasjon består i dag av 4 årsverk fordelt på fire ansatte: teknisk sjef, saksbehandler og to teknisk konsulent stillinger. Den ene konsulent stillingen har stått vakant siden slutten av 2017, men ble besatt i desember 2020. Den andre konsulent stillingen var tidligere en næringssejefstilling, men ble gjort om i 2018 til teknisk konsulent for å kunne bidra både mot næring og teknisk. Denne stillingen blir ledig i februar 2021 og blir stående vakant grunnet kommunens økonomi.

Driftsrammer:

Teknisk administrasjon	Regnskap	Oppr.budsj.	Budsjett i planperioden			
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Sum utgifter	5 932 000	5 621 000	7 055 000	7 161 000	7 268 000	7 378 000
Sum inntekter	-857 000	-325 000	-325 000	-325 000	-325 000	-325 000
Netto utgift	5 075 000	5 296 000	6 730 000	6 836 000	6 943 000	7 053 000

Rammen fordelt på hovedarter:

Teknisk administrasjon	Regnskap	Budsjett	Budsjett	Budsjett	Budsjett	Budsjett
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Lønn og sosiale utgifter	4 921 000	4 898 000	6 332 000	6 438 000	6 545 000	6 655 000
Kjøp inng tjeneste prod	619 000	476 000	476 000	476 000	476 000	476 000
Kjøp erstatter tjprod	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000
Overføringer	84 000	47 000	47 000	47 000	47 000	47 000
Finansutgifter	108 000					
Brukerbetalinger	-394 000	-278 000	-278 000	-278 000	-278 000	-278 000
Refusjoner	-155 000	-47 000	-47 000	-47 000	-47 000	-47 000
Overføringsinntekter						
Finansinntekter	-308 000					
Sum	5 075 000	5 296 000	6 730 000	6 836 000	6 943 000	7 053 000

Rammen til teknisk administrasjon er økt med 1,4 mill. fra 2020 til 2021. Den ene stillingen som teknisk konsulent var vakant i 2020, men er lagt inn igjen i konsekvensjustert budsjett for 2021. Videre blir den andre konsulentstillingen ledig i februar 2021 og blir stående vakant grunnet kommunens økonomi. I tillegg er det lagt inn følgende tiltak:

50 % renholder:

I forbindelse med nytt flerbrukshus og at stillingsprosenten på renhold på helsesenteret er økt med 50 % grunnet Covid-19 er det behov for å øke med 50 % stilling på renhold. Renholdet som i dag er på helsesenteret grunnet Covid-19 ser ut til å bli det nye behovet fremover på helsesenteret.

Sted	2021	2022	2023	2024	Sorter på
Ansvar: Vaktmester og renholdstjenesten (4101)	244 135	249 018	253 999	259 078	
Sum :	244 135	249 018	253 999	259 078	

Bakvakt vaktmester i vintersesongen

Det er meldt inn behov for å ha bakvakttjeneste på vaktmestrene for å kunne ivareta rømningsveiene på vinterstid på helsesenteret. Bakvakten vil også kunne brukes ved behov på andre tekniske tjenester i perioden. Det er lagt inn forslag på å ha bakvakt i vintersesongen på totalt 25 uker.

Sted	2021	2022	2023	2024	Sorter på
Ansvar: Vaktmester og renholdstjenesten (4101)	244 135	249 018	253 999	259 078	
Sum :	244 135	249 018	253 999	259 078	

Beredskap:

Beredskap inneholder ansvarsområdene beredskap, beredskap brann og oljevernberedskap.

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.

Driftsrammer:

Beredskap	Regnskap	Oppr.budsj.	Budsjett i planperioden			
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Sum utgifter	2 224 000	1 698 000	1 798 000	1 798 000	1 798 000	1 798 000
Sum inntekter	-547 000	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000
Netto utgift	1 677 000	1 598 000	1 698 000	1 698 000	1 698 000	1 698 000

Rammen fordelt på hovedarter:

Beredskap	Regnskap	Budsjett	Budsjett	Budsjett	Budsjett	Budsjett
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Lønn og sosiale utgifter	695 000	649 000	619 000	619 000	619 000	619 000
Kjøp inng tjeneste prod	919 000	648 000	898 000	898 000	898 000	898 000
Kjøp erstatter tjprod	169 000	301 000	181 000	181 000	181 000	181 000
Overføringer	161 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000
Finansutgifter	281 000					
Brukerbetalinger	-14 000					
Refusjoner	-252 000	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000
Overføringsinntekter						
Finansinntekter	-281 000					
Sum	1 678 000	1 598 000	1 698 000	1 698 000	1 698 000	1 698 000

Utdanning av brannkonstablene:

Kommunen skal sørge for at personell i brannvesenet tilfredsstiller de krav til kvalifikasjoner som forskrift om organisering og dimensjonering av brannvesen stiller.

Det er derfor behov for å øke rammen slik at brannkonstablene får nødvendig utdanning. Brannkonstablene skal ha gjennomført yrkesutdanning for brannkonstabler mens utrykningslederne i tillegg må ha gjennomført beredskap trinn I.

Sted		2021	2022	2023	2024	Sorter på
Ansvar: Beredskap brann (4210)	▼ X	100 000	100 000	100 000	100 000	●
Sum :		100 000	100 000	100 000	100 000	

Utfordringer:

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. Flere av sjåførene mangler utrykningskurset.

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.

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 ansvarsområder, men har ikke hatt ressurser til å kunne bistå de ulike enhetene med dette.

VAR-tjenesten (vann, avløp, renovasjon og feiing):

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

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 vannforsyningssystemet og avløpssystemet slik at det fungerer effektivt iht. gjeldende kvalitetskrav. Vann og avløp har 2,1 årsverk fordelt på tre ansatte: ledende driftsoperatør og to driftsoperatører.

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). 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.

Driftsrammer:

Vann/avløp/renovasjon	Regnskap	Oppr.budsj.	Budsjett i planperioden			
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Sum utgifter	7 248 000	5 094 000	5 151 000	5 171 000	5 191 000	5 212 000
Sum inntekter	-10 908 000	-9 248 000	-9 492 000	-9 492 000	-9 492 000	-9 492 000
Netto utgift	-3 660 000	-4 154 000	-4 341 000	-4 321 000	-4 301 000	-4 280 000

Rammen fordelt på hovedarter:

	Regnskap	Budsjett	Budsjett	Budsjett	Budsjett	Budsjett
Vannavløprenoasjon	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Lønn og sosiale utgifter	1 170 000	1 228 000	1 214 000	1 234 000	1 254 000	1 274 000
Kjøp inng tjeneste prod	1 711 000	1 286 000	1 237 000	1 237 000	1 237 000	1 237 000
Kjøp erstatter tjprod	2 098 000	2 581 000	2 701 000	2 701 000	2 701 000	2 701 000
Overføringer	14 000					
Finansutgifter	2 254 000					
Brukerbetalinger	-9 193 000	-8 650 000	-8 634 000	-8 634 000	-8 634 000	-8 634 000
Refusjoner	-71 000					
Overføringsinntekter						
Finansinntekter	-1 644 000	-598 000	-858 000	-858 000	-858 000	-858 000
Sum	-3 661 000	-4 153 000	-4 340 000	-4 320 000	-4 300 000	-4 280 000

Utfordringer:

Kommunen ligger på etterskudd for sanering av gammelt ledningsnett. Det vil bli prioritert handlingsplan for kontinuerlig utskiftning av vann og avløp, men det krever at vi har nok ressurser tilgjengelig i administrasjonen til å få det utført.

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.

Kommunale bygg:

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.

Følgende ansvarsområder ligger under resultatenheten:

Bygg og eiendommer/administrasjonsbygg, undervisningsbygg, helse og sosialbygg, kulturbygg, utleieboliger, innleide utleieboliger, lagerbygg, kompetansesenteret, NAV og Havnemuseet.

Driftsrammer:

Kommunale bygg	Regnskap	Oppr.budsj.	Budsjett i planperioden			
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Sum utgifter	12 180 000	4 665 000	5 503 000	5 503 000	5 503 000	5 503 000
Sum inntekter	-8 741 000	-2 062 000	-2 389 000	-2 389 000	-2 389 000	-2 389 000
Netto utgift	3 439 000	2 603 000	3 114 000	3 114 000	3 114 000	3 114 000

Rammen fordelt på hovedarter:

Kommunale bygg	Regnskap 2019	Budsjett 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024
Lønn og sosiale utgifter						
Kjøp inng tjeneste prod	4 590 000	3 850 000	4 688 000	4 688 000	4 688 000	4 688 000
Kjøp erstatte tjprod						
Overføringer	908 000	815 000	815 000	815 000	815 000	815 000
Finansutgifter	6 682 000					
Brukerbetalinger	-1 150 000	-1 183 000	-1 510 000	-1 510 000	-1 510 000	-1 510 000
Refusjoner	-909 000	-879 000	-879 000	-879 000	-879 000	-879 000
Overføringsinntekter						
Finansinntekter	-6 682 000					
Sum	3 439 000	2 603 000	3 114 000	3 114 000	3 114 000	3 114 000

Utfordringer:

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 ferdig etablert verken i 2019 eller 2020, men målet er å ha det ferdig implementert i løpet av 2021.

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.

Veger og gatelyst:

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

Følgende ansvarsområder ligger under resultateneheten:

Gatelyst, parker, fellesutgifter nærmiljø, veger og gater.

Driftsrammer:

Veger/gatelyst	Regnskap	Oppr.budsj.	Budsjett i planperioden			
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Sum utgifter	5 268 000	3 454 000	3 398 000	3 398 000	3 398 000	3 398 000
Sum inntekter	-1 454 000	-816 000	-816 000	-816 000	-816 000	-816 000
Netto utgift	3 814 000	2 638 000	2 582 000	2 582 000	2 582 000	2 582 000

Rammen fordelt på hovedarter:

Vegergatelyst	Regnskap 2019	Budsjett 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024
Lønn og sosiale utgifter						
Kjøp inng tjeneste prod	4 077 000	2 638 000	2 582 000	2 582 000	2 582 000	2 582 000
Kjøp erstatter tjprod						
Overføringer	1 015 000	816 000	816 000	816 000	816 000	816 000
Finansutgifter	177 000					
Brukerbetalinger						
Refusjoner	-1 168 000	-816 000	-816 000	-816 000	-816 000	-816 000
Overføringsinntekter						
Finansinntekter	-287 000					
Sum	3 814 000	2 638 000	2 582 000	2 582 000	2 582 000	2 582 000

Reduksjon på veivedlikehold:

Det legges inn forslag på å redusere veivedlikeholdet med kr 100 000. Dette vil føre til mindre handlingsrom til å kunne utføre vedlikehold fortløpende, slik som gruslegging, asfalt etc.

Sted		2021	2022	2023	2024	Sorter på
Ansvar: Veger og gater (4610)	▼ X	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000	●
Sum :		-100 000	-100 000	-100 000	-100 000	

Forskjøningstiltak:

Som et forskjøningstiltak legges det inn forslag om å kjøpe tjenesten gressklipping, både for å klippe eksisterende areal som blir klippet og nye areal som må tilrettelegges/ryddes først.

Sted		2021	2022	2023	2024	Sorter på
Ansvar: Parker (4630)	▼ X	30 000	30 000	30 000	30 000	●
Sum :		30 000	30 000	30 000	30 000	

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.

I tillegg ligger planarbeid under resultatenheten. Kommunen kjøper plantjenester hos Tana kommune i forbindelse med utarbeidelse av kommuneplanens samfunnsdel og arealdel. Dette arbeidet vil fortsette i 2021.

Driftsramme:

Næring og utvikling	Regnskap	Oppr.budsj.	Budsjett i planperioden			
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Sum utgifter	5 001 000	2 503 000	2 071 000	2 171 000	2 369 000	2 385 000
Sum inntekter	-4 045 000	-1 731 000	-1 665 000	-1 665 000	-1 665 000	-1 665 000
Netto utgift	956 000	772 000	406 000	506 000	704 000	720 000

Rammen fordelt på hovedarter:

Næring og utvikling	Regnskap 2019	Budsjett 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024
Lønn og sosiale utgifter	586 000	623 000			958 000	974 000
Kjøp inng tjeneste prod	289 000	76 000	255 000	355 000	45 000	45 000
Kjøp erstatter tjprod	529 000	536 000	536 000	536 000	86 000	86 000
Overføringer	488 000	990 000	1 020 000	1 020 000	1 020 000	1 020 000
Finansutgifter	3 109 000	278 000	260 000	260 000	260 000	260 000
Brukerbetalinger	-678 000	-678 000	-600 000	-600 000	-600 000	-600 000
Refusjoner	-600 000		-30 000	-30 000	-30 000	-30 000
Overføringsinntekter	-104 000					
Finansinntekter	-2 663 000	-1 053 000	-1 035 000	-1 035 000	-1 035 000	-1 035 000
Sum	956 000	772 000	406 000	506 000	704 000	720 000

Kjøp av plantjenester:

Berlevåg kommune har kjøpt plantjenester fra Tana kommune som utgjør en 50 % stilling. Hovedmålet med denne stillingen har vært å få utarbeidet kommuneplanens samfunnsdel og arealdel. Samfunnsdelen ligger nå ute til høring, mens arealdelen ikke er påbegynt. Det er derfor behov for å videreføre avtalen til 2021 og 2022. I tillegg til avtalen er det lagt inn annonsekostnader og konsulentbistand til blant annet tegningsarbeidet.

Sted		2021	2022	2023	2024	Sorter på
Ansvar: Plan (5140)	▼ X	660 000	760 000	0	0	●
Sum :		660 000	760 000	0	0	

Utfordringer for teknisk enhet:

Teknisk enhet har et bredt faglig ansvarsområde, men mangler kapasitet til å dekke alle felt. Kommunen er derfor avhengig av kjøp av tjenester for å dekke de lovpålagte tjenesteområdene. Det er lite ressurser administrativt på teknisk enhet og det fører til forsinkelser på oppgaver som skal utføres. Det har vært og er fortsatt høy aktivitet på investeringsprosjektene som omfatter teknisk enhet. Det krever ressurser for å følge opp prosjektene og det går ut over andre oppgaver som tilhører avdelingen.

Det er fortsatt stort etterslep på vedlikehold av bygninger. Det trengs et betydelig løft på vedlikeholdssiden, men uten midler vil dette resultere i at vi til stadighet må utføre korrektivt vedlikehold i stedet for forebyggende vedlikehold. Dette blir både mer kostbart og vanskeliggjør planleggingen av driftsbudsjettet når flere av de kritiske funksjonene på byggene har passert estimert levetid.

Flere bygninger kan bli vurdert stengt i perioder. Det er lite aktivitet på samfunnshuset i forhold til den totale bygningsmassen. Skolen og idrettshallen har vært tilgjengelige hele året og det bør ses på muligheten for å stenge de i juli måned for å kunne redusere strømutgifter, samt utgifter til renhold og vaktmester.

Utvidet kutt i ansatte vil føre til reduksjon i brukertjenestene og vil medføre at vi er nødt til å kjøpe inn tjenester fra andre kommuner for å kunne tilby lovpålagte tjenester. Grensesnitt på renhold og vaktmestertjenester vil endres slik at brukerne må utføre mer selv.

Brannvesenet i Berlevåg er et deltidsbrannvesen hvor det ikke er en fast vaktordning. Det settes vakt ved høytidene jul og påske, men ellers i året er vi svært sårbare.

PROSJEKT BERLEVÅG INDUSTRIPARK:

Prosjekt Utvikling	Regnskap	Oppr.budsj.	Budsjet i planperioden			
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Sum utgifter	522 000	793 000	1 452 000	1 467 000		
Sum inntekter	-438 000	-506 000	-1 000 000	-1 000 000		
Netto utgift	84 000	287 000	452 000	467 000	0	0

Målsettinger og premisser:

Tiltak - økonomiplan 2021-2024, Prosjekt Berlevåg Industripark	2021	2022	2023	2024
Et kompetent Berlevåg				
Etablering av KompetanseHUB Berlevåg skal bidra med å utvikle kompetent kompetanse for fremtidige industrietableringer i Berlevåg. Som en del av etableringen skal det opprettes et feltlaboratorium som skal være en arena for kompetanseutveksling/utvikling for elever i videregående skole, studenter ved høyskoler og universitet, samt bidra til etter- og videreutdanning av ansatte i industrien.		X	X	X
Tilby stipendordning for elever og studenter som tar relevant utdanning. Det må i løpet av 2021 etableres rutiner og retningslinjer for nevnte stipendordning før tildelig kan iversettes.	X	X		
Et utviklingsorientert Berlevåg				
Etablering av Berlevåg Industripark AS. Prosjekt Berlevåg Industripark er et fellesprosjekt mellom Berlevåg kommune og Troms og Finnmark Fylkeskommune. Berlevåg Industripark AS skal være utviklingsorientert og bidra til nyetableringer som utnytter de sirkulære prosesser som oppstår ved storskala hydrongen og ammoniakkproduksjon.	X			
Bedriftsetableringer i Berlevåg Industripark. Oppstart av storskala hydrogen og ammoniakk produksjon vil tidligst skje i 2025. Bedriftsetableringer som utnytter sidestrømmene fra nevnte produksjon kan ikke forventes etablert i særlig grad for investeringsbeslutning for storskala produksjon er tatt. Markedsføring av Berlevåg Industriparks muligheter gjennom hele planperioden.	X	X	X	X
Et trivelig Berlevåg				
Bidra til å skape nye attraktive kompetansearbeidsplasser. Jamf. overnevnt punkt ang. storskala produksjon må det jobbes for tilbake unge arbeidstaker som kan være med på å skape trivsel åog vekst i Berlevåg. Markedsføring av muligheter vil bli gjennomført i hele planperioden.	X	X	X	X
Et trygt Berlevåg				
Arbeide for å skape trygge og bærekraftige industriarbeidsplasser. Jamf. overnevnte punkt ang. storskala produksjon. Markedsføring av muligheter vil bli gjennomført i hele planperioden.	X	X	X	X

Økonomiplan 2021-2024 for Berlevåg kommune

Budsjettforslaget som er beskrevet ovenfor gir følgende økonomisk oversikt drift:

Økonomisk oversikt drift etter budsjett- og regnskapsforskriften § 5-6	Regnskap 2019	Budsjett 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024
Rammetilskudd	-64 498 555	-65 283 000	-66 481 000	-65 733 000	-66 359 000	-66 990 000
Inntekts- og formuesskatt	-26 727 325	-25 902 000	-26 794 000	-26 794 000	-26 794 000	-26 794 000
Eiendomsskatt	-7 680 906	-7 676 000	-9 002 000	-11 002 000	-11 002 000	-11 002 000
Andre skatteinntekter	-103 940	0				
Andre overføringer og tilskudd fra staten	-1 851 995	-316 000	-939 000	-75 000	-75 000	-75 000
Overføringer og tilskudd fra andre	-22 728 489	-18 428 000	-18 472 000	-18 279 000	-17 292 000	-17 305 000
Brukerbetalinger	-5 530 212	-4 915 000	-4 949 000	-4 949 000	-4 949 000	-4 949 000
Salgs- og leieinntekter	-12 202 032	-11 277 000	-11 491 000	-11 401 000	-11 401 000	-11 401 000
SUM DRIFTSINNTEKTER	-141 323 454	-133 797 000	-138 128 000	-138 233 000	-137 872 000	-138 516 000
Lønnsutgifter	69 274 971	68 280 000	71 056 000	70 514 000	71 750 000	73 011 000
Sosiale utgifter	8 891 774	11 807 000	11 514 000	11 365 000	11 368 000	11 371 000
Kjøp av varer og tjenester	46 499 804	34 777 000	39 082 000	38 239 000	37 079 000	36 579 000
Overføringer og tilskudd til andre	11 455 832	7 398 000	7 392 000	7 258 000	7 133 000	7 133 000
Avskrivninger	9 199 358					
SUM DRIFTSUTGIFTER	145 321 739	122 262 000	129 044 000	127 376 000	127 330 000	128 094 000
BRUTTO DRIFTSRESULTAT	3 998 285	-11 535 000	-9 084 000	-10 857 000	-10 542 000	-10 422 000
Renteinntekter	-2 224 195	-1 193 000	-1 109 000	-1 109 000	-1 109 000	-1 109 000
Utbytter	-2 244 791	-2 130 000	-3 130 000	-3 130 000	-3 130 000	-3 130 000
Gvinster og tap på fin. Omlm.	0					
Renteutgifter	4 253 805	6 319 000	4 155 000	4 767 000	4 580 000	4 435 000
Avdrag på lån	6 262 460	8 377 000	8 035 000	8 212 000	8 587 000	8 587 000
NETTO FINANSUTGIFTER	6 047 279	11 373 000	7 951 000	8 740 000	8 928 000	8 783 000
Motpost avskrivninger	-9 199 356	0	0	0	0	0
NETTO DRIFTSRESULTAT (I)	846 208	-162 000	-1 133 000	-2 117 000	-1 614 000	-1 639 000
Disp. eller dekn av netto driftsresultat	0					
Overføring til investering	0	1 236 000				
Netto avsetn. til el. bruk av bundne driftsfond	939 356	-1 508 000	-1 772 000	-1 522 000	-1 522 000	-1 522 000
Netto avsetn. til el. bruk av disp.fond	1 660 628	434 000	2 905 000	3 639 000	3 136 000	3 161 000
Bruk av tidligere års mindreforbruk	-5 714 640					
Dekning av tidligere års merforbruk	0					
SUM DISP. ELLER DEKN AV NETTO DR.RES	-3 114 656	162 000	1 133 000	2 117 000	1 614 000	1 639 000
Fremført til inndekn. senere år (merforbruk)	-2 268 448	0	0	0	0	0

Bevilgningsoversikt drift etter budsjett- og regnskapsforskriften § 5-4 første ledd	Regnskap 2019	Budsjett 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024
Rammetilskudd	-64 498 555	-65 283 000	-66 481 000	-65 733 000	-66 359 000	-66 990 000
Inntekts- og formuesskatt	-26 727 325	-25 902 000	-26 794 000	-26 794 000	-26 794 000	-26 794 000
Eiendomsskatt	-7 680 906	-7 676 000	-9 002 000	-11 002 000	-11 002 000	-11 002 000
Andre generelle driftsinntekter	-1 955 935	-316 000	-939 000	-75 000	-75 000	-75 000
SUM GENERELLE DRIFTSINNTEKTER	-100 862 721	-99 177 000	-103 216 000	-103 604 000	-104 230 000	-104 861 000
Sum bevilgninger drift, netto	95 661 648	87 641 608	94 131 658	92 746 866	93 688 248	94 439 413
Avskrivninger	9 199 358	0	0	0	0	0
SUM NETTO DRIFTSUTGIFTER	104 861 006	87 641 608	94 131 658	92 746 866	93 688 248	94 439 413
BRUTTO DRIFTSRESULTAT	3 998 285	-11 535 392	-9 084 342	-10 857 134	-10 541 752	-10 421 587
Renteinntekter	-2 224 195	-1 193 000	-1 109 000	-1 109 000	-1 109 000	-1 109 000
Utbytter	-2 244 791	-2 130 000	-3 130 000	-3 130 000	-3 130 000	-3 130 000
Gvinster og tap på finansielle omløpsmidler	0	0	0	0	0	0
Renteutgifter	4 253 805	6 319 000	4 155 000	4 767 000	4 580 000	4 435 000
Avdrag på lån	6 262 460	8 377 000	8 035 000	8 212 000	8 587 000	8 587 000
NETTO FINANSUTGIFTER	6 047 279	11 373 000	7 951 000	8 740 000	8 928 000	8 783 000
Motpost avskrivninger	-9 199 356	0	0	0	0	0
NETTO DRIFTSRESULTAT	846 208	-162 392	-1 133 342	-2 117 134	-1 613 752	-1 638 587
Overføring til investering		1 236 000		0	0	0
Netto avsetninger til eller bruk av bundne fond	939 356	-1 508 000	-1 772 000	-1 522 000	-1 522 000	-1 522 000
Netto avsetninger til eller bruk av disposisjonsfond	1 660 628	434 392	2 905 342	3 639 134	3 135 752	3 160 587
Dekning av tidligere års merforbruk	0	0	0	0	0	0
SUM DISPONERINGER ELLER DEKNING AV NETTO DR.RES	2 599 984	162 392	1 133 342	2 117 134	1 613 752	1 638 587
FREMFORØRT TIL INNDEKNING I SENERE ÅR	-2 268 448	0	0	0	0	0

Økonomiplan 2021-2024 for Berlevåg kommune

Bevilgningsoversikt drift per resultatenhhet	Regnskap 2019	Budsjett 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024
Politisk virksomhet	4 018 708	2 445 000	2 561 000	2 544 000	2 563 000	2 582 000
Sentraladministrasjon	9 297 802	7 852 000	9 122 000	8 366 000	8 477 000	8 590 000
Fellesutgifter	4 278 370	3 853 000	3 904 000	3 904 000	3 904 000	3 904 000
Prosjekt Sentraladm		0	0	0	0	0
Oppvekst administrasjon	90 000	120 000	120 000	120 000	120 000	120 000
Undervisning	17 151 125	16 392 000	15 083 000	15 337 000	15 597 000	15 862 000
Barnehage	5 322 524	5 688 000	5 772 000	5 876 000	5 981 000	6 089 000
Kultur	1 382 073	2 264 000	2 112 000	2 144 000	2 176 000	2 208 000
Prosjekt Undervisning	-21 482	0	0	0	0	0
Barnevern	3 348 472	2 665 000	3 029 000	3 092 000	3 156 000	3 222 000
Primærhelsetjenesten	6 706 478	7 406 000	7 410 000	7 336 000	7 459 000	7 585 000
Pleie og omsorg	32 365 238	26 924 000	29 916 000	29 950 000	30 308 000	30 174 000
NAV	1 738 669	1 739 000	1 707 000	1 717 000	1 728 000	1 738 000
Prosjekter Helse	50 870		1 277 000	0	0	0
Teknisk administrasjon	5 275 270	5 296 000	6 730 000	6 836 000	6 943 000	7 053 000
Beredskap	1 677 197	1 598 000	1 698 000	1 698 000	1 698 000	1 698 000
Vann/avløp/renovasjon	-4 269 568	-3 557 000	-3 484 000	-3 463 000	-3 443 000	-3 422 000
Kommunale bygg	3 438 914	2 603 000	3 114 000	3 114 000	3 114 000	3 114 000
Veger/gatelys	3 924 091	2 638 000	2 582 000	2 582 000	2 582 000	2 582 000
Næring og utvikling	450 558	1 429 000	1 027 000	1 127 000	1 325 000	1 341 000
Prosjekt Utvikling	483 548	287 000	452 000	467 000	0	0
SKATT, RAMMETILSKUDD	-1 047 209	0	0	0	0	0
SUM	95 661 648	87 642 000	94 132 000	92 747 000	93 688 000	94 440 000

10. Investeringsbudsjett

Nye investeringer vil alltid medføre driftskonsekvenser i form av økte rente- og avdragsutgifter, og investeringer i nye bygninger vil i tillegg medføre økte FDV-utgifter (forvaltnings-, drift- og vedlikeholdsutgifter).

Til formannskapsmøte den 10.11.20 og 17.11.20 la administrasjonen frem følgende investeringsbehov i planperioden:

Budsjettskjema: Til investering i anleggsmidler	2021	2022	2023	2024	Sum øk.plan periode
Fordelt slik:					
A Påkostning ledningsnett vann	11 000 000				11 000 000
B VA-nettet Kongsfjord	6 400 000				6 400 000
C Vannverk Berlevåg	8 600 000				8 600 000
D Skileikeanlegg/sykkelbane	125 000				125 000
E Garasje/Lageranlegg	0	12 500 000	18 750 000		31 250 000
F Berlevåg nye helsesenter	0	1 000 000			1 000 000
G Tak idrettshall	0				0
H Brannvarslingsanlegg Rådhuset	0				0
I KLP - egenkapitaltilskudd	416 000	416 000	416 000	416 000	1 664 000
SUM INVESTERINGER	26 541 000	13 916 000	19 166 000	416 000	60 039 000

Finansiering	2021	2022	2023	2024	SUM
Bruk av nye lån	-21 400 000	-10 800 000	-15 000 000		-47 200 000
Bruk av tidligere opptatte lån	-4 700 000				-4 700 000
Bruk ub. Investeringsfond	-416 000	-416 000	-416 000	-416 000	-1 664 000
Tilskudd					0
Bruk av disposisjonsfond					0
Overføring fra drift	0				0
MVA refusjon investering	-25 000	-2 700 000	-3 750 000	0	-6 475 000
SUM FINANSIERING	-26 541 000	-13 916 000	-19 166 000	-416 000	-60 039 000

A) Omlegging vannledningsnett

I forbindelse med nytt vannverk er det behov for å legge om vannledningsnett ved Helsesenteret og ut til Hurtigrutekaia. Prosjektet har vært ute på anbud og kontraktssummen er på kr 10 123 518 eks. mva.

B) VA-nettet i Kongsfjord

Prosjektet var lagt inn i investeringsbudsjettet for 2020 med en ramme på kr 7,6 mill. kr. Prosjektet har vært ute på anbud og det ble i sak 69/20 til kommunestyret bevilget en ramme på kr 11 400 000 til prosjektet. Rammen fordeles med kr 5 000 000 i 2020 og kr 6 400 000 i 2021.

C) Vannverket Berlevåg

Prosjektet ble lagt inn i investeringsbudsjettet for 2020 med en ramme på kr 5 000 000. Selve bygget som skal huse vannverket ble lagt ut på anbud i november. Det planlegges ikke oppstart i 2020, så budsjettet ble for 2020 redusert til kr 300 000 og det legges inn kr 8 600 000 i 2021.

D) Skileikeanlegg/sykkelbane

Det er planlagt et skileikeanlegg/sykkelbane som en forlengelse av nærmiljøanlegget ved Berlevåg skole. Berlevåg kommune har fått tilsagn på ca. kr 700 000 i tilskudd hos

samfunnsløftet til dette prosjektet. Administrasjonen rakk ikke å sette i gang prosjektet i 2020, så kommunens andel på prosjektet legges inn i 2021.

E) Garasje/Lageranlegg

Nytt bygg til teknisk enhet hvor teknisk, vann- og avløp, vannverk og brannstasjon skal samlokaliseres. Bygget er planlagt i umiddelbar nærhet til det nye vannverket som skal etableres i området ovenfor helsesenteret. Dagens løsning med lokaler til brannvesenet tilfredsstillende ikke kravene i arbeidsmiljøloven. I tillegg har teknisk behov for ytterligere lagerplass, blant annet til hjelpemidler.

Prosjektet ble lagt inn i budsjettet for 2020 med kr 6 250 000 inkl. mva., men på grunn av ressursmangel ble ikke prosjektet iverksatt i 2020. Prosjektet er nå grovt estimert på funksjonsnivå til kr 25 000 000. Eksakt kostnad vet man ikke før bygget er prosjektert og lagt ut på anbud. Etter innspill fra formannskapet fordeles prosjektet på 2022 og 2023 på grunn av kommunens økonomiske situasjon.

F) Berlevåg nye helsesenter

Det ble i 2020 gjennomført en tilstandsvurdering av helsesenteret i Berlevåg. Videre prosess med prosjektet er å få utarbeidet en mulighetsstudie som vil gi kommunestyret et grunnlag for et forprosjekt enten til nybygg eller rehabilitering og tilbygg. Etter innspill fra formannskapet er prosjektet flyttet til 2022 grunnet kommunens økonomiske situasjon.

G) Tak idrettshall

Rive, gjenoppbygge, forsterke, isolere og ny takteking inkl. snøfangere. Etter innspill fra formannskapet er prosjektet tatt bort, men bør fremmes på nytt igjen høsten 2021 da det er behov for å gjøre noe med taket før det blir akutt. Det anbefales at det minst settes av midler slik at administrasjonen får prosjektert dette og har det klart til utførelse når det er økonomisk rom for det.

H) Brannvarslingsanlegg Rådhuset

Rådhuset er et viktig administrasjonsbygg hvor bl.a. følgende funksjoner er plassert i dag:

- ca. 18 kontorplasser
- brannbil og utstyr tilhørende brannvesenet
- arkiv
- kommunens kriseledelse
- kommunestyresalen
- utstyr tilhørende vann og avløp
- IKT infrastruktur

Det er i dag ikke noen form for varsling dersom en brann skulle bryte ut. Konsekvensene ved å ikke få tidlig varsling dersom det skulle bryte ut en brann på rådhuset er store og det ble derfor lagt inn forslag om å få etablert brannalarmanlegg. Etter innspill fra formannskapet er prosjektet tatt bort grunnet kommunens økonomiske situasjon.

I) Egenkapitaltilskudd KLP:

Medlemmer av KLP plikter årlig å betale egenkapitaltilskudd til KLP. Dette er nødvendig for å gi KLP tilfredsstillende soliditet.

Forslaget til investeringsbudsjett for planperioden gir følgende bevilgningsoversikt for investering:

Bevilgningsoversikt investering etter budsjett- og regnskapsforskriften § 5-5 første ledd	Regnskap 2019	Budsjett 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024
Investeringer i varige driftsmidler	55 684 699	41 156 000	26 125 000	13 500 000	18 750 000	0
Tilskudd til andres investeringer	0	0	0	0	0	0
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	398 115	399 000	416 000	416 000	416 000	416 000
Utlån av egne midler	0	0	0	0	0	0
Avdrag på lån	487 000	12 997 000	0	0	0	0
SUM INVESTERINGSUTGIFTER	56 569 814	54 552 000	26 541 000	13 916 000	19 166 000	416 000
Kompensasjon for merverdiavgift	-9 642 475	-5 411 000	-25 000	-2 700 000	-3 750 000	0
Tilskudd fra andre	-150 000	-13 997 000	0	0	0	0
Salg av varige driftsmidler	-15 531	0	0	0	0	0
Salg av finansielle anleggsmidler	0	0	0	0	0	0
Utdeling fra selskaper	0	0	0	0	0	0
Mottatte avdrag på utlån av egne midler	-27 000	0	0	0	0	0
Bruk av lån	-44 444 101	-33 509 000	-26 100 000	-10 800 000	-15 000 000	0
SUM INVESTERINGSINNTEKTER	-54 279 107	-52 917 000	-26 125 000	-13 500 000	-18 750 000	0
Videreutlån	855 298	0	0	0	0	0
Bruk av lån til videreutlån	-855 298	0	0	0	0	0
Avdrag på lån til videreutlån	772 951	748 000	815 000	741 000	667 000	667 000
Mottatte avdrag på videreutlån	-1 219 128	-600 000	-600 000	-600 000	-600 000	-600 000
NETTO UTGIFTER VIDEREUTLÅN	-446 177	148 000	215 000	141 000	67 000	67 000
Overføring fra drift	0	-1 236 000	0	0	0	0
Netto avsetninger til eller bruk av bundne inv.fond	-38 602	0	0	0	0	0
Netto avsetninger til eller bruk av ubundet inv.fond	-1 174 879	-547 000	-631 000	-557 000	-483 000	-483 000
Dekning av tidligere års udekket beløp	0	0	0	0	0	0
Sum overføring fra drift og netto avsetninger	-1 213 481	-1 783 000	-631 000	-557 000	-483 000	-483 000
FREMFØRT TIL INNDEKNING I SENERE ÅR	631 049	0	0	0	0	0

I tillegg til investeringsprosjektene budsjetteres det med avdrag på lånene som kommunen har i Husbanken. Det er lån som lånes videre ut til kommunens innbyggere som startlån.

De to siste årene har det vært en nedgang i antall søknader om startlån. Tidligere kunne kommunen gi egenandelen som lån til lånekunder, men dette regelverket er endret. Nå krever bankene at lånekundene har egenandelen selv.

Som følge av nedgangen i antall søknader er det ikke lagt inn opptak av nytt lån i Husbanken i budsjettforslaget. Per november har kommunen kr 719 000 i ubrukte lånemidler som kan lånes ut som startlån.

11. Gjeld, renter og avdrag:

Kommunens lånegjeld ved utgangen av 2019 var på 237 mill. kr. Høsten 2020 ble det tatt opp kr 31,1 mill. i lån til å finansiere investeringsprosjekter, og 1 mill. kr. i lån i Husbanken til videreutlån. På grunn av Korona ble bassengprosjektet forsinket, og låneopptaket som var planlagt å ta opp våren 2020 ble utsatt til i høsten.

På grunn av forsinkelser i bassengprosjektet også i 2019 var det kr 43,9 mill. i ubrukte lånemidler til investeringsprosjekter ved utgangen av året. Disse midlene blir brukt til å finansiere investeringsprosjektene i 2020.

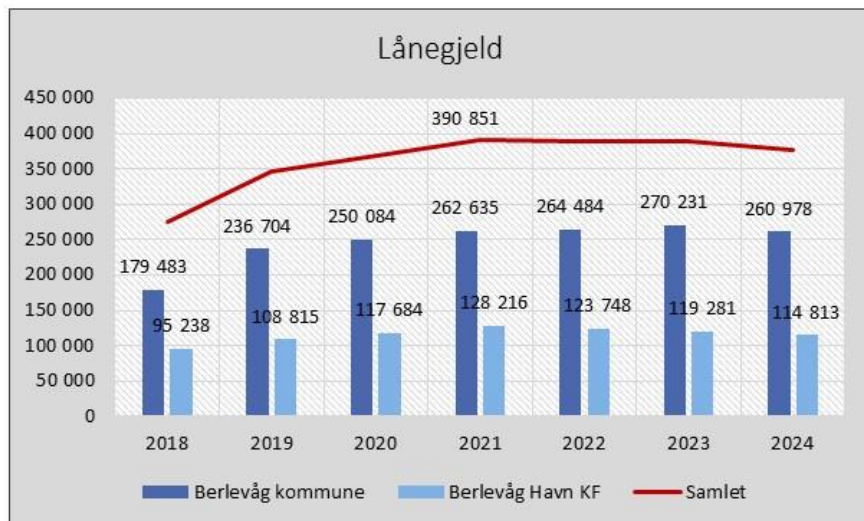
Ved utgangen av 2019 utgjorde kommunens pensjonsforpliktelser kr 209 260 000.

I budsjettforslaget for planperioden er det foreslått følgende låneopptak i planperioden:

	2021	2022	2023	2024
Låneopptak	21 400 000	10 800 000	15 000 000	0

I tillegg til kommunens lånegjeld er kommunen ansvarlig for gjelden til Berlevåg Havn KF. Ved inngangen av året hadde foretaket en gjeld på 108,8 mill. kr. I oktober tok foretaket opp et lån på 12,6 mill. kr. som skal brukes til å finansiere årets investeringsprosjekter. I foretakets budsjettforslag for 2021 ligger det inne et planlagt låneopptak på 15 mill. kr. Det ligger foreløpig ikke inne forslag om investeringsprosjekter i perioden 2022-2024.

Figuren nedenfor viser utviklingen i kommunens gjeld, foretakets gjeld og gjeldsutviklingen samlet i planperioden.



Kommunen vil nå en topp i 2023 med 270 mill. kr i gjeld, mens foretaket vil nå en topp i 2021.

Dersom investeringsprosjektene blir vedtatt vil det samlet være en topp i 2021 med 390,1 mill. kr.

På grunn av den kommunens høye lånegjeld bør nedbetaling av gjeld prioriteres i planperioden.

Den foreslåtte investeringsplanen gir følgende rente- og avdragsbelastning i driftsbudsjettet:

	Regnskap	Budsjett				
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Renter	4 253 806	4 374 000	4 155 000	4 767 000	4 580 000	4 435 000
Avdrag	6 262 460	8 377 000	8 035 000	8 212 000	8 587 000	8 587 000
SUM	10 516 266	12 751 000	12 190 000	12 979 000	13 167 000	13 022 000

Økte utgifter til renter og avdrag gjennom økonomiplanperioden medfører i utgangspunktet at det blir mindre penger igjen til tjenesteleveranse og fremtidige investeringer. Det vil si at handlingsrommet blir mindre. I budsjettforslaget vil økningen i renter og avdrag øke med 1,7 mill. kr fra 2019 til 2021. Denne økningen har medført ytterligere kutt i et allerede presset driftsbudsjett.

Budsjettet for avdrag i perioden forutsetter at spillemidlene på bassenget og ungdomsklubben på til sammen 11,9 mill. kr blir utbetalt i slutten av 2020 ,eller i begynnelsen av 2021.

Det skal søkes om å få utbetalt de siste spillemidlene på 7 125 000 i 2021. Dersom prosjektet er helt ferdig, og kommunen får utbetalt pengene bør de brukes til å betale ekstraordinært ned på lån. Dette vil frigjøre midler i driftsbudsjettet.

Den sterke gjeldsveksten betyr også at kommunen blir mer sårbar for mulige fremtidige renteøkninger. Kommunen har det siste året hatt stor hjelp i at renteutgiftene er historisk lave. På rentemøtet som Norges Bank hadde i september ble renten beholdt uendret, og i følge den fremlagte pengepolitiske rapporten vil styringsrenten bli liggende på dagens nivå en god stund fremover. I følge rapporten vil den første renteøkningen komme mot slutten av 2022. Ved utgangen av 2023 venter Norges Bank at styringsrenten kan komme opp mot 0,75 % og dermed NIBOR 3 mnd. på 1 %.

Med bakgrunn i rapporten fra Norges Bank anbefaler KBN følgende budsjetterte renter for lån med flytende rente for perioden 2021-2024:

ÅR	Norges Bank-anslag hentet fra Pengepolitisk rapport 3/20				Budsjettert lånerente ved bruk av NB anslag	Oppdatert 24.09.2020	Budsjettert lånerente ved bruk av markedsrenter	
	NB anslag styringsrente	NB anslag påslag i pengemarkedet	NB anslag 3 mnd Nibor	Bank margin-påslag på Nibor		FRA Markedet, (NIBOR 3 MND)		Bank margin-påslag på Nibor
2021	0,00	0,30	0,30	0,60	0,90	0,37	0,6	0,97
2022	0,15	0,30	0,45	0,60	1,05	0,46	0,6	1,06
2023	0,50	0,30	0,80	0,60	1,40	0,65	0,6	1,25
2024	0,70	0,30	1,00	0,60	1,60	0,88	0,6	1,48

I kommunens budsjettforslag er renter på flytende lån beregnet etter en rente på 1,20 %. Dette for å ha en liten «buffer» dersom renten går noe opp. For resten av planperioden er det beregnet brukt en rente på 1,5 %. Også her er det lagt inn en buffer for å kunne håndtere en liten renteøkning.

Fra og med budsjettåret 2020 ble reglene for minimumsavdrag endret (§ 14-18). Ny lov presiserer at minimumsavdraget også skal betales. I det fremlagte budsjettforslaget er loven om minimumsavdrag fulgt.

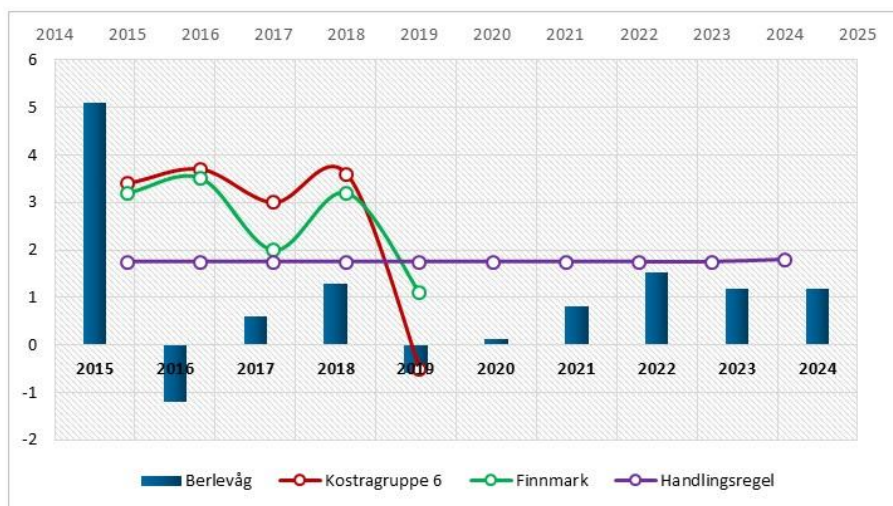
12. Finansielle måltall i planperioden (handlingsregler):

I følge den nye kommuneloven skal det være økt fokus på langsiktighet i økonomiplanleggingen. Det er derfor lovfestet en plikt til å benytte finansielle måltall som verktøy for langsiktig styring av kommunens økonomi. Kommunen har valgt å benytte følgende tre måltall:

- Netto driftsresultat
- Disposisjonsfond
- Netto lånegjeld

Alle tre måles i prosent av brutto driftsinntekter, og for alle tre er det satt en handlingsregel, altså et normert nivå kommunens drift bør styres etter.

Netto driftsresultat i prosent av brutto driftsinntekter:



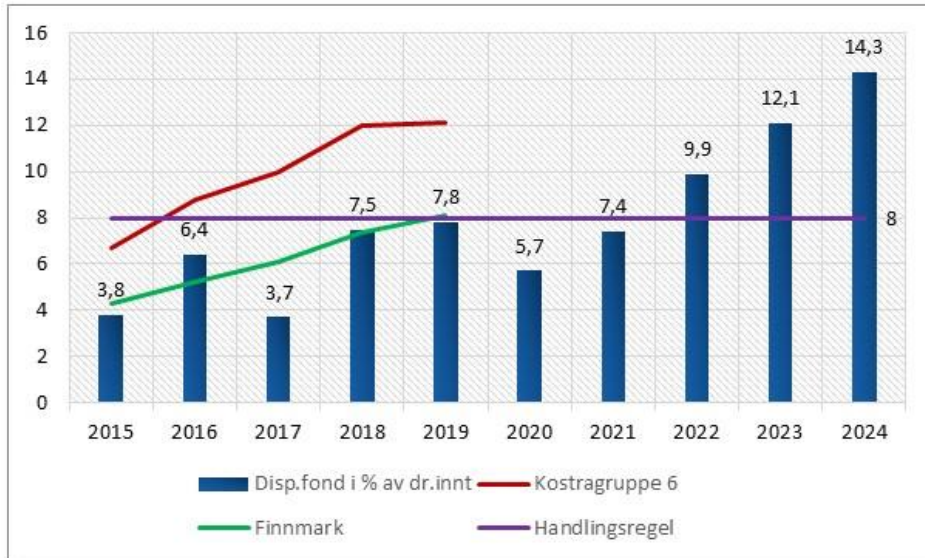
	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Berlevåg	5,10 %	-1,20 %	0,60 %	1,30 %	-0,60 %	0,12 %	0,82 %	1,53 %	1,17 %	1,18 %

Netto driftsresultat i prosent av brutto driftsinntekter er en av kommunens viktigste nøkkeltall for å si noe om status på driften. I følge teknisk beregningsutvalg for kommunal og fylkeskommunal økonomi (TBU) bør et netto driftsresultat over tid være på 1,75 % for at kommunene skal sitte igjen med tilstrekkelige midler til investeringer og ha en sunn økonomi på sikt.

Som handlingsregel anbefales det å sette handlingsregelen til 2 % eller høyere. I budsjettforslaget for 2021 klarer kommunen å få et netto driftsresultat på 0,82 % av brutto driftsinntekter noe som er mye lavere enn handlingsregelen på 2 %. I 2022 vil kommunen få økt inntekt som følge av at trinn 2 av vindmølleutbyggingen skal være ferdig. Dette gjør at netto driftsresultat øker til 1,53 %. Dette forutsetter at driftsaktiviteten ikke øker fremover.

Administrasjonen må fremdeles jobbe med å bedre nøkkeltallet i perioden.

Disposisjonsfond i prosent av brutto driftsinntekter:



Disposisjonsfondet er kommunens reserve dersom det oppstår uforutsette økonomiske utfordringer. Raskere nedgang i innbyggertall enn det man har forutsatt i budsjettet, eller for eksempel økning i rentenivået er forhold som kan oppstå, og som kan medføre at det er behov for å bruke av disposisjonsfondet til å dekke merforbruket.

Disposisjonsfondet har vært lavt i perioden 2015-2017, men økt fokus på behovet for å opparbeide større økonomisk stabilitet har medført en bedring. Nivået for 2020 er ikke kjent enda, så der er det brukt budsjettall.

Disposisjonsfondet består av flere underfond i tillegg til selve disposisjonsfondet³

Disposisjonsfond	IB 2020
2560000 – Disposisjonsfond	10 972 892
2560101 – Fond Aktivt Uteliv (tidligere skøytebane)	20 000
2560102 – Fond AMU	38 476
2560103 – Fond Eldreomsorg	77 998
2560104 – Utviklingsfond	1 781 305
2560105 – Kulturfond	150 000
2560106 – Egenkapitalfond	327 939
2560108 – Pensjonsfond	15 275 244
2560109 – Lysløype Skihytta	76 477
2560110 – Flyktingetjeneste	1 565 608
2560111 – Voksenopplæringsmidler	560 000
SUM	30 845 939

I 2020 er fond flyktingetjeneste bruk til å finansiere kjøp av tjenester fra privat institusjon.

I planperioden er det ikke budsjettet med bruk av fondet.

³ Pensjonsfondet var per 31.12.19 på over 15 mill. kr. Dette er et fond det ikke er knyttet likviditet til, så ved beregning av nøkkeltall ser man bort fra dette fondet. De andre fondene er vedtatt til egne tiltak, så de holdes også utenfor beregning av nøkkeltallet.

I budsjettforslaget for 2021 har administrasjonen foreslått reduksjoner i driften som frigjør midler slik at det er mulig å avsette til disposisjonsfond.

Handlingsregelen for måltallet er at disposisjonsfondet bør utgjøre 8 % av sum driftsinntekter. Dette for å klare avsetninger i planperioden. For å klare dette forutsetter det at administrasjonen klarer å drifte etter veldig stramme rammer, i tillegg kan det ikke oppstå store uforutsette utgifter.

Netto lånegjeld i prosent av brutto driftsinntekter:



Tallene i perioden 2015-2019 er inkludert lånegjeld i Berlevåg Havn KF. Siden budsjett og økonomiplan i foretaket ikke er vedtatt av styret enda, er tallene for resten av planperioden kun netto lånegjeld for kommunen. Det reelle tallet for kommunens totale gjeld er dermed høyere.

Kommunens lånegjeld i budsjettforslaget utgjør 185,4 % av sum driftsinntekter. Dette er svært høyt, og langt høyere enn kostragruppe 6 og snittet i Finnmark.

Lånegjelden når toppen i 2023 når lånet til siste del av garasje/lageranlegg til teknisk blir tatt opp. Det er ikke lagt inn investeringsprosjekter i 2024.

I følge KØB (kommunaløkonomisk bærekraft modell) er det anbefalt at netto lånegjeld ikke bør overstige 75 % av brutto driftsinntekter for å ha kommunaløkonomisk bærekraft over tid. På grunn av den høye lånegjelden har Berlevåg kommune valgt å sette handlingsregelen til 80 %.

Av tabellen ser vi at Berlevåg, selv uten å medregne foretaket, har en gjeld godt over det dobbelte av anbefalt nivå. Kommunen må prioritere å få ned lånegjelden de neste årene. Nye lån bør unngås så langt det er mulig.

Kommunen vil ikke makte å komme ned til 80 % netto lånegjeld i planperioden, men vil naturligvis jobbe med dette som mål.