

# Rapport 1.tertiaal 2021

---



# Innholdsfortegnelse

<b>1 Berlevåg</b> .....	<b>3</b>
1.1 Innledning .....	3
1.2 Rådmannens kommentar .....	3
1.3 Resultatoppgåelse .....	4
1.4 Økonomisk utvikling .....	6
1.4.1 Økonomisk oversikt drift .....	6
1.4.2 Utvikling i skatt og rammetilskudd .....	9
1.4.3 Lønnsutvikling .....	10
1.4.4 Sykefravær .....	12
1.4.5 Renter og avdrag på lån .....	13
1.4.6 Likviditet .....	15
1.4.7 Investeringsregnskapet .....	17
<b>2 POLITISK OG ADM LEDELSE</b> .....	<b>20</b>
<b>3 Sentraladministrasjon</b> .....	<b>21</b>
<b>4 Fellesutgifter</b> .....	<b>22</b>
<b>5 Kultur</b> .....	<b>23</b>
<b>6 Undervisning</b> .....	<b>24</b>
<b>7 Barnehage</b> .....	<b>26</b>
<b>8 Barnevern</b> .....	<b>27</b>
<b>9 Primærhelsetjenesten</b> .....	<b>28</b>
<b>10 Pleie og omsorg</b> .....	<b>29</b>
<b>11 NAV</b> .....	<b>32</b>
<b>12 TEKNISK ENHET DRIFT</b> .....	<b>33</b>
<b>13 Teknisk administrasjon</b> .....	<b>34</b>
<b>14 Beredskap</b> .....	<b>35</b>
<b>15 Vann-avløp-renovasjon</b> .....	<b>36</b>
<b>16 Kommunale bygg</b> .....	<b>37</b>
<b>17 Veger/gatelys</b> .....	<b>39</b>
<b>18 Næring og utvikling</b> .....	<b>39</b>

# 1 Berlevåg

## 1.1 Innledning

Tertialrapporten er en rapport basert på budsjett og vedtatte målsettinger i vedtatt økonomiplan.

I løpet av året er det to hovedrapporteringer til kommunestyret, per 30. april og 31. august. Her foretas det en grundig gjennomgang av regnskapet i forhold til budsjettet. I tertialrapportene skal det fremgå om virksomheten holdes innenfor de vedtatte budsjetttrammene. Dersom det ikke er tilfelle, må det settes i verk tiltak for å gjenvinne budsjettbalansen. Det er sektorlederne i samarbeid med økonomisjefen som har ansvaret for regnskapsrapporten.

Hensikten med rapporten er å gi politikerne større innblikk i driften av Berlevåg kommune, med spesiell vekt på den økonomiske utviklingen. Dette vil forhåpentligvis gi politikerne bedre beslutningsgrunnlag i saker av økonomisk karakter.

Vi minner om det særlige ansvaret de budsjettansvarlige i enhetene har til å påse at en budsjettpost ikke overskrides.

### **Tertialrapportens oppbygging:**

Den økonomiske utviklingen for 1. tertial beskrives ved hjelp av hovedoversikter, diagrammer og kommentarer. Rapportens første del tar for seg utviklingen i kommunens totale økonomi. For å vise utviklingen i økonomien benytter vi hovedoversikt for drift. Denne hovedoversikten er utarbeidet i henhold til forskriftene for kommunale og fylkeskommunale budsjetter og regnskaper

Lønnsutviklingen i perioden vises i en egen tabell. Dette fordi lønnsutgiftene er kommunens største utgiftsart. Ideelt sett skal ca. 36,36 % av lønnsbudsjettet være brukt pr. 30. april. For de andre utgiftsartene skal ca. 33,36 % av budsjettet være brukt. Dette forutsetter at utgiftene fordeler seg jevnt over året. Dette vil de sjelden gjøre. Noen utgifter kommer bare en gang i året, mens andre kommer tolv eller flere ganger i året. Periodiseringen av budsjettet skal kompensere for dette, men dessverre lar dette seg ikke gjøre på alle arter i økonomisystemet.

## 1.2 Rådmannens kommentar

Annerledesåret 2020 har fortsatt inn i 2021. I skrivende stund er landet i ferd med å åpne opp, om enn forsiktig. Den kommunale virksomheten, som samfunnet for øvrig, er like fullt preget av særlig aktsomhet. Det minste symptom, eller ankomst fra andre landsdeler, blir straks fulgt opp med testing og eventuell karantenesitting. De nasjonale tiltakene har kommet og gått i bølger, og ettersom kommunen så langt har forblitt smittefri har Berlevåg kommune valgt å avstå fra å iverksette tiltak utover de nasjonale.

1. tertial 2021 må fortsatt kunne kalles en unntaksperiode. Reisevirksomheten er redusert til et minimum, og digitale møteplasser er normen. Øvrige tiltak rammer i større grad deler av næringslivet enn den kommunale drifta.

Det vedtatte budsjettet var knepent, men vi har stort sett klart å holde oss innenfor rammene. Lønn og sosiale utgifter har et mindreforbruk på hele 3,3 millioner kroner. Dette er betydelig - men skyldes fjorårets rekordsvake lønnsoppgjør. Årets oppgjør vil ventelig gi langt bedre tall for lønsmottakerne, og representere en tilsvarende større utgift for kommunen. Vi forventer derfor en utjevning mot budsjett på denne posten ettersom året skrider frem.

Kommunen skal utvikles, ikke bare driftes. Flere av enhetene, som oppvekst, barnevern og helse og omsorg, er inne i ganske tunge prosesser som på sikt skal gi bedre tjenester, høyere kompetanse og bedre arbeidsmiljø. Kommunen har fortsatt sin ledende rolle i arbeidet med å etablere et interkommunalt samarbeid mellom kommunene Berlevåg, Båtsfjord, Nesseby og Tana. Statsforvalteren har støttet oss fullt ut med prosjektmidler og faglig-administrativ rådgivning, og selv Kommunal- og moderniseringsdepartementet har omsider fattet interesse for denne nye samarbeidsmodellen som vi ser oss for.

De mest iøyenfallende endringene skjer fysisk på gatenivå. Flerbrukshuset er så godt som ferdigstilt, og de fleste rom, med et viktig unntak for selve bassenget, er nå tatt i bruk. Berlevåg Havn har samtidig kommet enda lenger på industribygget i havna, som nå er så godt som ferdig utvendig. Arbeidene med Raggo 2 har fortsatt gjennom hele tertialperioden. Vår næringsutvikler har ustanselig jobbet videre med utviklingen av Berlevåg industripark, og flere milesteiner i denne prosessen er passert: kommunedelplanen for Revnes er vedtatt, arbeidet med detaljreguleringsplan er igangsatt og en ny, banebrytende veileder for grønn, bærekraftig utvikling er produsert. Vi har hatt utallige samtaler med potensielle investorer og inngått intensjonsavtaler med flere. Om det meste (eller i det minste noe) går vår vei, vil Berlevåg industripark om ikke lenge være en realitet.

Kommunens økonomiseksjon har omsider blitt styrket med en konsulent. Teknisk har fått ny leder og helt nylig ny konsulent på plass - dette vil styrke saksbehandlingskapasiteten betydelig. Berlevåg helsesenter har fått ny lederstruktur med tre avdelingsledere. Skolen har gjennomført svært vellykkede tiltak mot mobbing og for et bedre læringsmiljø.

På rådhuset har vi hatt en travel vinter. Nye - som oftest flere - oppgaver kombinert med en underbemannet stab gir lange dager, særlig for enhetslederne og økonomiseksjonen. Med en kommunal saksgang som skal innom minst ett av hovedutvalgene, deretter formannskapet og til slutt kommunestyret, blir det et tungt administrativt arbeid som må gjennomføres. I tillegg har vi seniorråd, ungdomsråd, næringsråd og diverse andre instanser som ønsker å bli hørt.

Berlevåg kommuneadministrasjon drives personellmessig på et absolutt minimumsnivå, og rådmannen vil derfor advare om at det vil være en risiko knyttet til å opprettholde aktiviteten på samme nivå framover: kun en helt imponerende innsatsvilje i staben gjør at vi klarer å holde det gående - enn så lenge.

Rådmannen vil derfor avslutte med å takke alle ansatte for en, som vanlig, god innsats gjennom første tertial 2021. Rådmannen vil særlig takke økonomiseksjonen og enhetslederne for bidrag til denne rapporten.

### **1.3 Resultatoppnåelse**

Målstyringen i Berlevåg kommune skal gjøres i henhold til et målhierarki. 17. desember 2020 vedtok kommunestyret forslaget til samfunnsdel under den kommende kommuneplanen. Med dette er Berlevåg kommet et godt stykke videre i å få på plass et planverk i henhold til plan- og bygningslovens bestemmelser. Kommuneplan står øverst i planhierarkiet, og målene i øvrig planverk skal ta utgangspunkt i de overordnede målene slik de fremkommer i kommuneplanen.

Budsjett og økonomiplan tar derfor, fra og med budsjett for 2021, utgangspunkt i de mål kommuneplanens samfunnsdel lister opp. Målene der konkretiseres sektorvis. For budsjettåret 2021 og tilhørende økonomiplan er målene strukturert under fire temaer, eller overordnede mål:

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

Til sammen skal måloppnåelse under disse fire temaene bidra til vår hovedvisjon som er å gjøre Berlevåg *attraktiv*. Med dette mener vi at det skal være attraktivt å bo i Berlevåg, det skal være attraktivt å besøke Berlevåg, og det skal være attraktivt å drive næring i Berlevåg. Om Berlevåg skulle miste sin attraktivitet, eller forringe den i alvorlig grad, vil stedet tape innbyggere og kapital i enda større grad enn hittil.

Kommunen har som mål å jobbe målrettet innenfor alle de fire temaene nevnt ovenfor. Samtidig må vi innse at rapportering på disse feltene for flere av sektorene er prematurt. Målstyringen må vi derfor komme tilbake til i neste tertialrapport og ikke minst i årsmeldingen, når den tid kommer. Noe vil vi likevel nevne allerede her:

### **Et kompetent Berlevåg**

Dette er i første rekke Oppvekst sitt område. Skolen jobber intenst med å styrke en allerede kompetent lærerstand. Vi fortsetter å tilby videre- og etterutdanning til våre lærere, jobber med kompetanse- og fagheving innenfor rammene av RSK Øst. Kommunen følger også opp sin gode tradisjon med å ta inn lærlinger. Vårhalvåret 2021 har vi hatt fem lærlinger som ventelig vil få sine fagbrev med det første.

### **Et utviklingsorientert Berlevåg**

Vår næringsutvikling er i første rekke knyttet til Revnes og den kommende Berlevåg industripark (BIP). I første tertial har kommunedelplan for området blitt vedtatt, et kommunalt veikart for grønn næringsutvikling blitt presentert, og forberedende arbeider til etableringen av det kommunale Berlevåg næringssselskap AS gjennomført. Anbud om å gjennomføre detaljregulering av hele området er lyst ut. Kommunen får i stadig økende grad henvendelser fra kommersielle aktører som kan tenke seg å investere i grønn industri i Berlevåg. På Raggovidda er arbeidene med Raggio 2 i full gang.

Kommunen glemmer ikke sin sjel og sitt opphav. Fiskeriene vil forbli avgjørende for Berlevågs eksistens. Det er derfor gledelig at kommunen fortsetter å være interessant for en stadig lengre rekke av fiskeriaktører villige til å investere i kommunen vår. Berlevåg kommune skal være en næringsvennlig og forutsigbar kommune - og det mener vi at vi klarer å være.

### **Et trivelig Berlevåg**

Innbyggere og gjester skal trives i Berlevåg. Kommunen bestreber seg på legge til rette for å fremstå som en trivelig plass. Ulike bolyst-initiativer blir fulgt opp fra kommunens side, og vi har i tertialperioden åpnet for aktiviteter i vårt nye, flotte flerbruksbygg. Dessverre er bassengåpning fortsatt satt på vent da montørene fra Tyskland har blitt forhindret fra å komme av koronarelaterte årsaker.

Sosiale sammenkomster har vært mangelvare det siste året. De nasjonale smitteverntiltakene har rammet også vår lille kommune i form av stengte serveringssteder og avlyste arrangementer. Samfunnshuset har neppe noen gang vært så lite i bruk som det siste året. Til gjengjeld har våre dyktige medarbeidere på teknisk pusset opp kjøkken og lillesalen, og fortsetter oppussingsarbeidene i lokalene som inntil nylig huset ungdomsklubben. Vi håper Samfunnshuset atter vil kunne huse sosiale aktiviteter av ymse slag.

## **Et trygt Berlevåg**

Fra og med 1. januar 2022 trer barnevernreformen i kraft. Kommunenes ansvar på barnevernsområdet blir enda større, og tidlige (forebyggende) tiltak vil følgelig bli prioritert enda sterkere. Barneverntjenesten har jobbet tett med et veiledningsteam fra Bufdir for å gjøre seg klar for de nye ansvarsområdene.

Også på oppvekst jobbes det hardt med forebygging. Skolens *sisterhood og brotherhood*-kampanje ble en suksess. Mobbing skal reduseres til et minimum og læringsmiljøet skal med dette bli enda bedre.

Alle skal ha det trygt i Berlevåg - også de eldste blant oss. Pleie og omsorg jobber derfor med flere tiltak for gi de eldre en bedre og tryggere alderdom. Alt fra nyvinninger innen velferdsteknologi til trygge og trivselsfremmende aktiviteter har stått på programmet denne vinteren - og vil fortsette å gjøre det.

## **1.4 Økonomisk utvikling**

### **1.4.1 Økonomisk oversikt drift**

Regnskapet er periodisert så langt det har latt seg gjøre pr 1.tertial. Dette for å få et mest mulig korrekt regnskap ift periodens budsjett. Det vil derfor være enkelte forskjeller mellom revidert og opprinnelig budsjett. Disse forskjellene er store for enkelte enheter, men er mer korrekt ift hvordan tilskudd og utgifter kommer i løpet av året.

I hovedoversikt drift fremkommer det at Berlevåg kommune har et merforbruk på kr 1 289 929 pr 1.tertial, i forhold til periodens budsjett.

Sum driftsinntekter ligger 1 864 731 lavere enn budsjett. Postene Brukerbetalinger er 85 544 høyere enn budsjettet, noe som blant annet skyldes økt foreldrebetaling i barnehage og høyere antall barn. Salgs- og leieinntekter ligger 210 958 høyere enn budsjettet. Her er blant annet det fakturert ut 456 150 i dagsbøter, noe som burde gitt en høyere merinntekt. Dette er dessverre ikke tilfelle da kommunen har kr 109 000 i lavere inntekter på konsesjonskraft og kr 92 439 i lavere inntekter på salg av blant annet tjeneste for oppmåling og byggesaksbehandling.

Posten Overføringer og tilskudd fra andre er kr 165 900 høyere enn budsjettet, noe som primært skyldes økt refusjon for barnevernssamarbeid og refusjon lederutvikling (hvor utgiftene ble belastet i 2020). Økningen gjelder til tross for at Voksenopplæringen har fått redusert sin overføring med kr 260 000 i 2021, samt at legetjenesten har færre inntekter fra Helfo enn budsjettet. Dette skyldes i utgangspunktet forsinkelse i rapportering.

Rammetilskudd er 758 583 lavere enn budsjettet, og skatt er 1 465 436 lavere enn budsjettet. Dette forklares under eget avsnitt.

Sum Driftsutgifter ligger 711 803 lavere enn budsjettet, men internt i postene er det variasjoner. Herunder der det er mindreforbruk på lønn og pensjon på kr 3,4 mill, mens det er et merforbruk på kjøp av varer og tjenester og overføringer og tilskudd til andre på kr 2,7 mill.

Lønn har mindreforbruk med kr 1 595 900, mens KLP har mindreforbruk med kr 1 783 753. Lønn og pensjon omhandles i eget avsnitt.

Merforbruket på kjøp av varer og tjenester skyldes hovedsaklig overforbruk på poster for rengjøringsmateriell, medisiner og medisinsk forbruksmateriell, kjemikalier til bassenget,

utgifter til takstmenn eiendomsskatt, annonsering ifm utlysninger, fyringsolje, innleie av boliger til ansatte, lisenser/brukeravtaler, kjøp av data- og medisinsk utstyr, kjøp av konsulenttjenester, utgifter til gjesteelever samt vikartjenester. Enkelte andre poster har mindreforbruk. De enhetene som har merforbruk innenfor dette området er Fellesområdet som har merforbruk innenfor lisenser/brukerstøtteavtaler samt konsulentbruk, kr 265 000, undervisning har merforbruk på kr 1 060 000 som gjelder lisenser/brukerstøtteavtaler, leasing og gjesteelev. Det er også merforbruk på kjøp av tjenester på PPT, men dette skyldes periodisering. Kultur har merforbruk kr 106 540, noe som skyldes merforbruk på kjøp av inventar til ungdomsklubben. Barnevern har merforbruk på kr 437 000, som primært gjelder konsulentonorar og juridisk bistand. Konsulentonorar er utgifter som har påløpt da det har vært altfor mange ubesatte stillinger i tjenesten. Pleie og omsorgstjenesten har et merforbruk på kr 591 000, som hovedsaklig gjelder merforbruk på medisiner og medisinsk forbruksmateriell, lisenser/brukerstøtteavtaler, medisinsk utstyr, samt vikarutgifter ved leie av sykepleievikarer. Drift har et merforbruk på 422 000, som skyldes merutgifter til vann og avløp, samt kommunale bygg, herunder utgifter til idrettshallen/flerbrukshallen og samfunnshuset.

Brutto driftsresultat ender på kr 1 152 928 mill. Dette er ikke bra, da driftsinntektene er lavere enn driftsutgiftene i perioden. Dersom man ser på Netto driftsresultat, så er posten 1,3 mill høyere enn budsjettet. Denne burde ideelt vært positiv, slik at kommunen kan dekke løpende utgifter av løpende inntekter.

Renteinntekter og utbytte har kr 146 480 i merforbruk denne perioden. Dette skyldes at kommunen får mindre i renteinntekter enn budsjettet. Utlånsrenter og låneavdrag er tilnærmet lik budsjettet. Se nærmere forklaring under egne avsnitt.

Til tross for at kommunen har tilført kr 2,4 mill ved bruk av disposisjonsfond og bundne fond, så klarer man ikke å dekke alle utgiftene pr 1.tertial, og merforbruket totalt er dermed på kr 1 289 923 første tertial. Det gjøres oppmerksom på at dette er et periodisert budsjett, slik at dette vil forbedre seg utover året.

## Økonomisk oversikt drift 1/21

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik April	Årsbudsjett	Fjoråret (R)
Rammetilskudd	-25 863 817	-26 592 400	728 583	-66 481 000	-25 368 908
Inntekts- og formuesskatt	-7 465 896	-8 931 332	1 465 436	-26 794 000	-7 526 504
Eiendomsskatt	7 014	0	7 014	-9 002 000	0
Andre skatteinntekter	0	0	0	0	0
Andre overfør og tilskudd fra staten	-90 000	-216 000	126 000	-939 000	-251 500
Overføringer og tilskudd fra andre	-7 597 749	-7 431 849	-165 900	-21 950 599	-6 719 374
Brukerbetalinger	-1 821 660	-1 736 216	-85 444	-5 048 658	-1 654 753
Salgs- og leieinntekter	-3 493 462	-3 282 504	-210 958	-11 687 500	-3 131 219
<b>SUM DRIFTSINTEKTER</b>	<b>-46 325 570</b>	<b>-48 190 301</b>	<b>1 864 731</b>	<b>-141 902 757</b>	<b>-44 652 258</b>
Lønnsutgifter	25 922 308	27 518 208	-1 595 900	72 820 733	25 411 048
Sosiale utgifter	2 054 115	3 837 868	-1 783 753	11 569 682	2 189 768
Kjøp av varer og tjenester	18 288 248	15 683 032	2 605 216	41 646 654	16 196 372
Overfør og tilskudd til andre	3 878 414	3 815 780	62 634	9 302 346	3 355 198
Avskrivninger	0	0	0	0	0
<b>SUM DRIFTSUTGIFTER</b>	<b>50 143 085</b>	<b>50 854 888</b>	<b>-711 803</b>	<b>135 339 415</b>	<b>47 152 386</b>
<b>BRUTTO DRIFTSRESULTAT</b>	<b>3 817 515</b>	<b>2 664 587</b>	<b>1 152 928</b>	<b>-6 563 342</b>	<b>2 500 128</b>
Renteinntekter	-125 567	-293 914	-168 347	-1 109 000	-414 090
Utbytter	0	0	0	-3 130 000	0
Gevinster og tap på finans. Omløpsmidler	0	0	0	0	0
Renteutgifter	1 624 225	1 731 390	107 165	4 155 000	2 028 584
Avdrag på lån	3 374 025	3 288 727	-85 298	8 035 000	2 860 775
<b>NETTO FINANSUTGIFTER</b>	<b>4 872 614</b>	<b>4 726 203</b>	<b>146 480</b>	<b>7 951 000</b>	<b>4 475 269</b>
Motpost avskrivninger	0	0	0	0	0
<b>NETTO DRIFTSRESULTAT</b>	<b>8 690 129</b>	<b>7 390 790</b>	<b>1 299 339</b>	<b>1 387 658</b>	<b>6 975 397</b>
Disp eller dekn av nto driftsresultat	0	0	0	0	0
Overføring til investering	431	0	431	0	0
Nto avsetn til eller bruk av bundne driftsf	-1 375 364	-1 376 500	1 136	-3 047 000	124 713
Netto avsetninger til eller bruk av disp.fond	-1 067 309	-1 056 332	-10 977	1 659 342	152 124
Bruk av tidligere års mindreforbruk	0	0	0	0	0
Dekning av tidligere års merforbruk	0	0	0	0	0
<b>SUM DISP/DEKNING AV NTO DRIFTSRES</b>	<b>-2 442 242</b>	<b>-2 432 832</b>	<b>-9 410</b>	<b>-1 387 658</b>	<b>276 837</b>
<b>FREMF. TIL INNDEKNING I SENERE ÅR</b>	<b>6 247 887</b>	<b>4 957 958</b>	<b>1 289 929</b>	<b>0</b>	<b>7 252 234</b>



## 1.4.2 Utvikling i skatt og rammetilskudd

Rammetilskudd	Faktisk	Budsjett	Avvik	Årsbudsjett	Pr april 20
Rammetilskudd	-25 910 000	-25 296 000	-614 000	-61 963 000	-25 516 600
Inntektsutjevning	46 183	-1 296 400	1 342 583	-3 241 000	147 692
Skatt på inntekt og formue	-7 465 896	-8 931 332	1 465 436	-26 794 000	-7 526 504
<b>SUM NETTO</b>	<b>-33 329 713</b>	<b>-35 523 732</b>	<b>2 194 019</b>	<b>-91 998 000</b>	<b>-32 895 412</b>

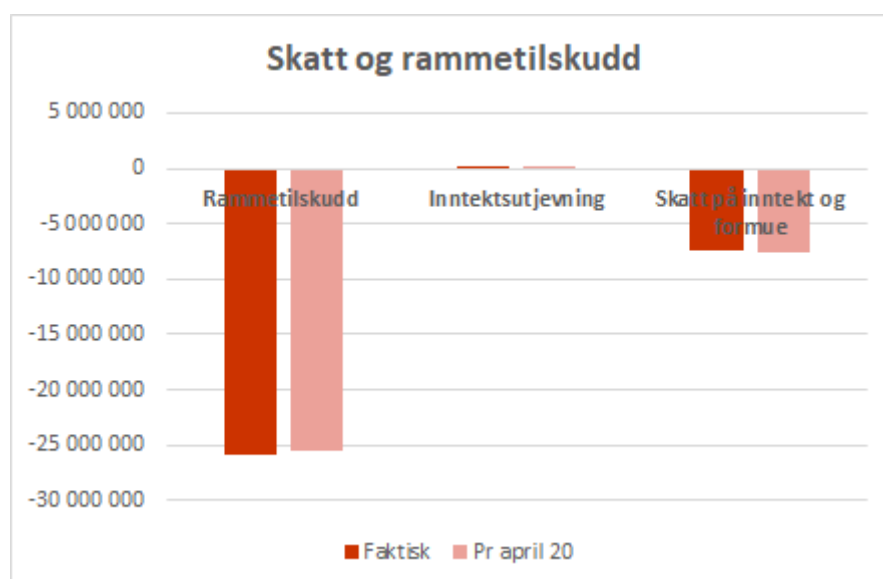
Pr 1.tertial ligger kommunen 2 194 019 under budsjettet totalt på rammetilskudd og skatt. Rammetilskuddet ligger 614 000 høyere, inntektsutjevningen 1 342 583 lavere og skatteinntekten 1 465 436 lavere enn budsjettet.

Rammetilskuddet er altså kr 614 000 over budsjett. I revidert nasjonalbudsjett i mai økte regjeringen rammetilskuddet med kr 462 000. Økningen skyldes kr 393 000 i økte utgifter ifm Corona-pandemien, samt kr 69 000 i øvrige endringer.

Kommunen ligger 1 342 583 lavere enn budsjettet på inntektsutjevningen. De to første månedene hvert år tar alltid høyde for justeringer mot foregående år, slik at årets inntektsutjevninger sjelden starter før mars inneværende år. Inntektsutjevning beregnes alltid på etterskudd, så posten kan aldri bli korrekt periodisert. Nærmere analyse foretas ved rapportering for 2.tertial.

Periodisk oppgjør (skatt) for april er ikke inntektsført, da det først kommer måneden etter. Denne utgjorde for april kr 263 829, noe som er 130 000 høyere enn samme periode i 2020. På landsbasis består over 40% av inntektene i april måned av naturressursskatt. April-termin i 2020 bar preg av utsettelse av skatteinnbetalinger som et Corona-tiltak, derfor er ikke april direkte sammenlignbar. Det er derfor vanskelig å se en trend ut fra april måned.

Øvrige måneder ligger skatteinntektene lavere enn i 2020. Årsaken kan være at et av fiskebrukene har hatt lite drift i siste del av 2020, samt hittil i år. Generelt har kommuner en økning i skatteinngang pr april ift budsjett på landsbasis, noe som også gjelder for Berlevåg. Trenden er dermed oppadstigende.



I revidert nasjonalbudsjett 2021 (RNB 2021) har staten som tidligere nevnt økt rammetilskuddet med kr 462 000. Samtidig reduserer RNB 2021 netto inntekstutjevning fra kr 3 649 000 til kr 2 764 000, altså en reduksjon på kr 885 000. Det anslås også at skatteinntektene vil øke med kr 745 000. Dermed vil reell endring totalt være en økning på kr 322 000.

Regulering av dette området vil først skje til høsten.

### 1.4.3 Lønnsutvikling

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik April	Årsbudsjett	Fjoråret (R)
Fast lønn	22 254 365	23 370 420	-1 116 055	62 564 944	22 227 646
Vikarlønn	1 022 366	1 147 360	-124 994	2 395 654	591 014
Ekstrahjelp	184 527	239 860	-55 333	547 688	213 407
Overtid	369 447	506 460	-137 013	1 051 500	508 174
Annen lønn og tr p godtgjørelser	885 114	757 192	127 922	1 924 779	645 381
Vedlikehold og nybygg	601 056	679 432	-78 376	1 809 775	553 797
Lønn folkevalgte	296 400	350 088	-53 688	1 133 393	296 400
Kvalifiserings- og introduksjonsst.	112 612	184 400	-71 788	550 000	156 089
Skyss og kost	196 421	282 996	-86 575	843 000	219 140
<b>Sum lønnsutgifter</b>	<b>25 922 308</b>	<b>27 518 208</b>	<b>-1 595 900</b>	<b>72 820 733</b>	<b>25 411 048</b>
Pensjon	2 054 115	3 837 868	-1 783 753	11 569 682	2 189 768
<b>Sum brutto lønnsutgift</b>	<b>27 976 423</b>	<b>31 356 076</b>	<b>-3 379 653</b>	<b>84 390 415</b>	<b>27 600 816</b>
Lønnsrefusjoner	-1 664 237	-1 661 996	-2 241	-2 043 000	-1 668 117
<b>Sum netto lønnsutgift</b>	<b>26 312 186</b>	<b>29 694 080</b>	<b>-3 381 894</b>	<b>82 347 415</b>	<b>25 932 699</b>

Sum netto lønnsutgift for 1.tertial 2021 er på kr 26 312 186, og ligger kr 3 381 894 under budsjett for perioden. Mindreforbruket på lønn er kr 1 595 900, mens mindreforbruket på pensjon utgjør kr 1 783 753. Utgiftene til KLP er alltid lavere budsjettert frem til 3.kvartal, pga at de ikke belastes jevnt i løpet av året, men har hovedvekt tidlig i andre halvår, etter at inneværende års lønnsoppgjør er ferdig.

Mindreforbruket på Sum Lønnsutgifter på 1 595 900 har flere årsaker. Nesten alle enheter har mindreforbruk, noe de strengt tatt skal ha pr 1.tertial pga at lønnsoppgjør ikke er gjennomført. Men noen enheter har et relativt stort mindreforbruk. Dette gjelder økonomiavdelingen, hvor mindreforbruket skyldes ledig stilling størstedelen av tertialet. Flyktningetjenesten har mindreforbruk ift budsjett, både på ekstralønn og i introduksjonsordningen. Dette skyldes at budsjettert lønn er for høyt, det samme er tilskuddet fra staten. Dette må justeres ned i budsjettreguleringen. Barnevernstjenesten har kr 213 000 i mindreforbruk på lønn, noe som skyldes flere vakante stillinger dette tertialet. Det ble budsjettert med lønn på prosjekt Korona, og der er det et mindreforbruk på 100 000. Pleie og omsorgstjenesten har hele kr 1 mill i mindreforbruk. Dette forklares nærmere i eget kapittel.

Øvrige enheter har små differanser innen lønn.

Undervisning har et lite merforbruk på lønn. Dette skyldes blant annet at et stipend for videreutdanning ble utbetalt i 2021 i stedet for i 2020, da tilskuddet kom. I tillegg er det oppdaget feil i budsjetteringen av tilskudd og refusjon ved videreutdanning. Dette må korrigeres ved budsjettregulering.

Når det gjelder internt mellom postene, så ser vi at det er et mindreforbruk på postene for Lønn til vikarer, ekstrahjelp og overtidslønn. Her er flere av postene regulert opp mot inntekter fra sykepenges, noe som ikke nødvendigvis har vært korrekt. Dette er derfor en av årsakene til at det er mindreforbruk på disse postene.

Det er merforbruk på posten Annen lønn og trekkpliktige godtgjørelser med kr 127 922, noe som skyldes utbetaling av stipend samt lønn til lærlinger, som ikke var korrekt budsjettert. Lønn folkevalgte har et mindreforbruk, noe som skyldes periodisering. Kvalifiserings- og introduksjonsordning har et mindreforbruk på kr 71 788, som skyldes for høy budsjettering. Skyss og kost ligger 86 575 lavere enn budsjettert, og det skyldes i sin helhet at det ikke er noen særlig reising og kursvirksomhet på ansatte dette tertialet.

Ser man på Sum lønnsutgifter hittil i år opp mot samme periode i 2020, så har det blitt brukt kr 511 260 mer i 2021.

Sentraladministrasjonen og undervisningsenheten har reduserte lønnskostnader hittil i 2021, totalt kr 522 000 pga vakante stillinger og reduksjon i stillingshjemler. I tillegg ble prosjekt Korona og tiltak barnevern belastet 762 000 i 2020, mens hittil i år har disse prosjektene kun blitt belastet kr 90 000, en reduksjon på 672 000. Følgende enheter har økte lønnsutgifter:

- Barnehagen, økt antall hjemler pga flere barn
- Barnevern, hadde flere ledige vakanser i 2020 og dermed lavere lønnsutbetalinger. I første del av 1. tertial 2021 har driften vært tilnærmet normal, men i andre halvdel av tertialet har tjenesten hatt behov for innleid konsulenthjelp
- Legetjenesten har en dobbel lønnsutbetaling pga permisjon med refusjon
- I fysioterapitjenesten utbetales nå lønn istf driftstilskudd
- Dialyse har merutgifter lønn pga opplæring med lønn
- Driftsenheten økte bemanningen med en teknisk konsulent i desember 2020, samt 50 % renholder ift med åpning av Flerbrukshallen.

Øvrige ansvar har små mindreforbruk. Lønn og pensjon kommenteres særskilt av enhetene.

Lønnsoppgjøret for 2021 var i statsbudsjettet for 2021 satt til et oppgjør på 1,7 %. Signaler pr i dag er at lønnsoppgjøret blir høyere, ca 2,8 %. Lønnsforhandlingene er pr dd ikke ferdige, slik at man vet ikke hva dette ender på. Evt økninger i lønn i forhold til budsjett må innarbeides i budsjettene senere i 2021.

Kommunen har mottatt en oppdatering fra KLP om foreløpige endringer. Den største endringen er en ekstraordinær tilbakeføring til kunden som følge av at avsetningskrav til fremtidige alderspensjoner er redusert i forbindelse med ny pensjonsreform. Denne tilbakeføringen utgjør kr 7 731 000. Dette er en sum som ikke utbetales, men kan fordeles (redusere årlige innbetalinger) over flere år. Berlevåg kommune må gi tilbakemelding på hvordan kommunen ønsker å bruke tilbakeføringen. Dette er noe det bør regnes nøye på. Avkastningen er garantert til minimum 2 %, men har de siste årene vært på over 5 %. Uttak vil vurderes fremover, hva som vil bli mest gunstig for Berlevåg kommune.

Reguleringspremien til KLP kan også endres ift tidligere tall fra KLP. Dette fordi lønnsoppgjøret for pensjonister og ansatte blir høyere enn forutsatt, noe som får direkte innvirkning på reguleringspremien.

Både lønnsoppgjør og KLP pensjon er dermed usikre faktorer pr i dag.

## 1.4.4 Sykefravær

I målkartet som ble vedtatt av kommunestyret 21.08.2008, revidert i sak 42/14, ble det som mål for sykefravær satt at det for hele organisasjonen ikke skulle overstige 7 %. I det nye målkartet er det ikke spesifisert noe mål om sykefravær eller arbeidsnærver.

Oversikt over sykefraværet for tertialene i perioden 2016 - 2021 viser følgende:

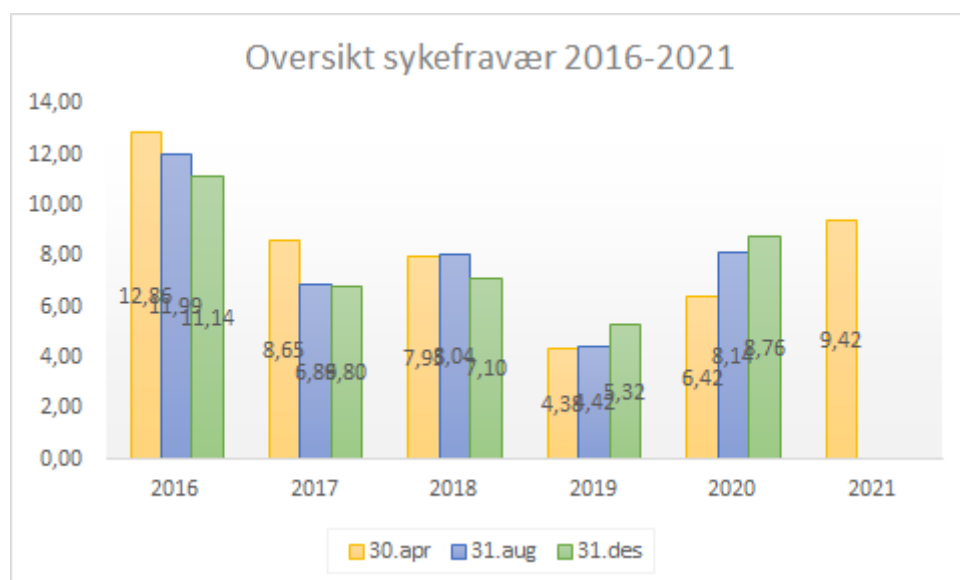
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
30.apr	12,86	8,65	7,95	4,38	6,42	9,42
31.aug	11,99	6,89	8,04	4,42	8,14	
31.des	11,14	6,80	7,10	5,32	8,76	

Som oversikten viser, så er Berlevåg kommunes totale sykefravær pr 1.tertial 2021 9,42 %. Sykefraværet har dermed økt jevnt fra 2019, laveste fraværet var nede i 4,42 %. Alle enheter bør gå gjennom hvorfor sykefraværet har hatt over en fordobling på to år.

Gjennomsnittlig sykefravær pr år (i prosent):

Gjennomsnittlig sykefravær pr år %	
2016	11,22
2017	6,86
2018	7,88
2019	4,79
2020	7,83

Sykefraværet i 2019 utmerket seg på et positivt lavt nivå.



Oversikten viser den grafiske fremstillingen av sykefraværet i Berlevåg kommune i perioden 2016 - 2021.

2020 var et spesielt år, med Coronapandemien fom begynnelsen av mars. Nye anbefalinger for når ansatte skulle eller ikke skulle møte på jobb ble utarbeidet fra statlige myndigheter. For medarbeidere som har mulighet til å ha hjemmekontor, så blir det ikke fravær av dette.

Men for ansatte i skole, barnehage og helse så betyr det økt fravær ved slike situasjoner.

Under presenteres sykefraværet måned for måned:

Sykefravær pr mnd, alle enheter %	
Januar	10,33
Februar	9,05
Mars	10,01
April	8,46

Alle enheter i Berlevåg kommune arbeider kontinuerlig med sykefravær og fraværsoppfølging i egne enheter. Administrasjonen har i de siste årene hatt flere møter og opplæringer med NAVs arbeidslivssenter og NAV lokalt.

Alle enheter kommenterer eget fravær.

### 1.4.5 Renter og avdrag på lån

Årets låneopptak ble vedtatt til kr 21 400 000, og ble budsjettetert tatt andre halvår 2021. Fjorårets låneopptak på kr 31 100 000 ble tatt opp i oktober 2020, med halvårlige avdrag. 1.termin for dette lånet ble dermed først i mars 2021.

Bassenget var den største investeringen i 2020. I år er det vannverk i Berlevåg og Kongsfjord, samt ledningsnett i Berlevåg. Estimert tidspunkt for låneopptak i år er pr nå sommeren 2021, men økonomiavdelingen prøver å utsette låneopptaket så lenge det er midler på bok til å betale kommunens forpliktelser.

Forbruk er pr 30.april følgende:

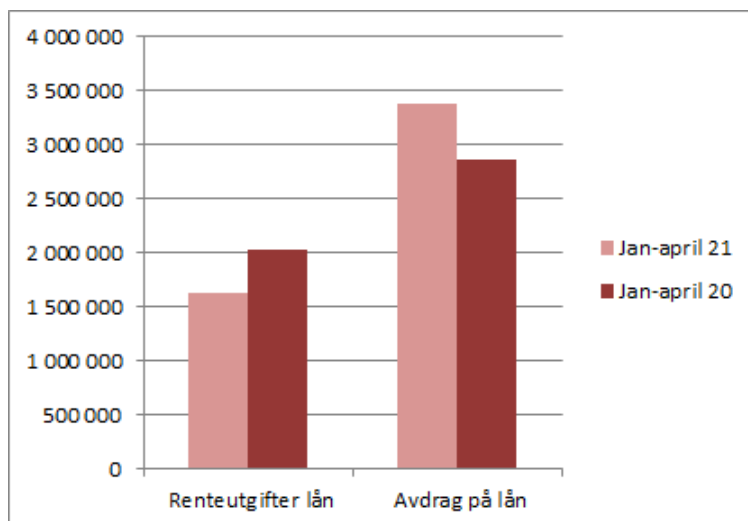
	Faktisk	Budsjett	Avvik	Årsbudsjett	Faktisk 2020
Renteutgifter lån	1 622 683	1 731 390	108 707	4 155 000	2 028 513
Avdrag på lån	3 374 025	3 288 727	-85 298	8 035 000	2 860 775
<b>Sum</b>	<b>4 996 708</b>	<b>5 020 117</b>	<b>23 409</b>	<b>12 190 000</b>	<b>4 889 288</b>

Tabellen over viser at kommunen har betalt 108 707 mindre enn budsjettetert i renteutgifter, mens det er betalt 85 298 mer i avdrag enn budsjettetert. Renter og avdrag er periodisert så langt det er mulig.

I budsjettarbeidet for 2021 ble det lagt til grunn at kommunen skulle søke spillemidler i 2020, som skulle gå til nedbetaling av avdrag. Dette ble dessverre ikke utført pga pressede administrative ressurser. Søknaden ble klargjort og sendt først i 2021, og dermed påløp det et ekstra avdrag på kr 234 000 som det ikke var budsjettetert med, og som må dekkes inn i løpet av året. Dersom det er rom for å vente til over sommeren med årets låneopptak, så vil det ikke medføre avdrag på årets låneopptak i år. Disse midlene vil da kunne dekke det ekstra avdraget.

Lånene som har flytende renter ble budsjettetert med 1,2 % i rente i 2021, da det i 2020 ble en radikal rentenedgang. Rentene holdt seg i overkant av 1,0% tom april 2020, men var innenfor området 0,95 - 1,01 %. Etter dette er det varslet rentenedgang på flere lån, nede til 0,9 % nominell rente på lån med lavest rente.

Pr nå har kommunen en liten innsparing på renter i forhold til budsjett. Det har kommet signaler om mulig renteøkning til høsten, men dette er langt fra avklart. Hva det vil utgjøre på årsbasis må regnes mer nøyaktig på, og evt omdisponering av midler vil tas opp i høstens budsjettregulering.



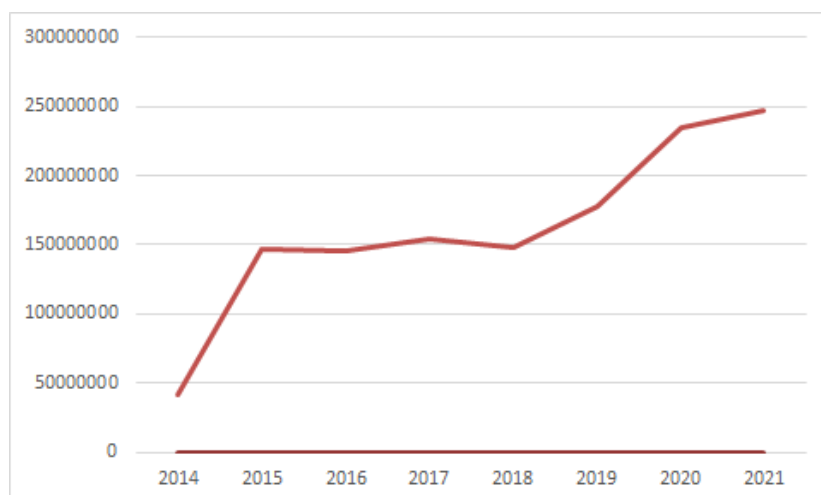
Renteutgifter er lavere enn samme periode i 2020, mens avdragene er høyere. Dette skyldes at det ble tatt opp et stort lån i 2019, samtidig som man ikke har fått betalt ned tilsvarende. Rentenivået er generelt mye lavere enn samme periode i fjor, og det gir seg da utslag i lavere renteutgifter, til tross for mer lån enn samme periode i fjor.

Berlevåg kommune har ved utgangen av 1.tertial en låneportefølje hvor 54,63 % av lånene har fast rente. Av lånesaldoen pr utgangen av tertialet utgjør dette kr 134 676 975 av total lånesaldo på kr 246 536 423. Fordelingen følger kommunens Finansreglement som sier at minst 20% av låneporteføljen skal ha fast rente. Ved fjorårets rapportering var andel lån med fastrente 51,37 %. Primo 2019 var andel fastrente 33,33 %. Økningen i andel fastrentelån skyldes at låneopptakene i 2018 og 2019 ble inngått med binding av fast rente, hos KLP kommunekreditt. Dette var mest gunstig ved tidspunkt for låneopptak og med da gjeldende prognoser for fremtidige renteøkninger, mens de pr i dag er dyre lån for kommunen. Lån med fastrente har rente på hhv 2,087 % og 2,14 %, med binding i 3 år. Lånet som ble tatt opp i 2020 med fastrente var på 1,06 %.

Ingen lån har endret vilkår i perioden, for eksempel ved refinansiering eller endret renteberegning.

Berlevåg kommune har ingen risikolån, dvs lån i andre valutaer, utenlandske banker etc. Berlevåg kommune har kun lån i norske låneinstitusjoner, som har vært oppfattet som trygge og stabile over tid.

Enkel oversikt over låneutvikling, med tall pr 1.tertial det enkelte år:



Lånesaldo er pr 1.tertial kr 246 536 4237, noe som er en økning på kr 12 067 286 siden 1.tertial 2020. Grafen ovenfor viser en markant økning av lån i perioden 2018 - 2020.

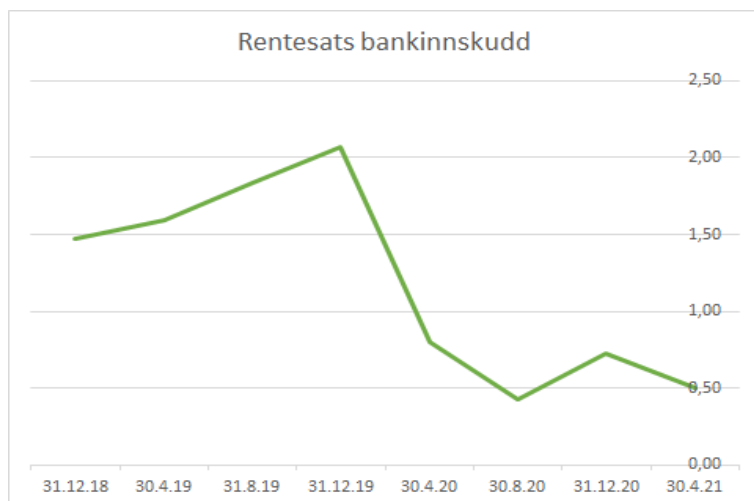
### 1.4.6 Likviditet

Konto	IB 01.01.21	Pr 30.04.20	Pr 30.04.21
Sum kontantkasser	53 100	61 068	84 218
Sum disponible bankinnskudd	54 965 813	39 002 535	58 181 181
<b>Sum disponible midler</b>	<b>55 018 913</b>	<b>39 063 603</b>	<b>58 265 399</b>
Sum udisponibel bankinnskudd (skatt)	2 666 895	3 368 895	3 299 212
<b>Sum Bankinnskudd</b>	<b>57 685 808</b>	<b>42 432 498</b>	<b>61 564 611</b>

Oversikten viser at Berlevåg kommune pr 30.04.20 har kr 39 063 603 i likvide midler. I tillegg har kommunen kr 3 368 895 i udisponible midler (trukket skatt av ansatte). Dersom vi sammenligner med samme periode i 2020, så ligger kommunen ca 10,8 mill lavere. Dette skyldes at kommunen bruker mye penger på investeringer, samt at årets låneopptak ikke er opptatt.

Alle midler, foruten kontantkasser, er plassert i Sparebank1 Nord-Norge, med ordinære renteavtaler. Ingen midler er plassert med binding, pga pågående investeringsprosjekter. Rentebinding kan kun skje dersom kommunen har likvide midler det ikke er behov for over en gitt tidsperiode.

Kommunens rentebetingelser er flytende, 3 mnd NIBOR, pluss margin 0,2 %. Pr 30.04.21 var rentesatsen på 0,5 %, pluss margin 0,2 %, totalt 0,7 %. Dette er en nedgang på 0,1 % i forhold til samme periode i fjor.



Det budsjetteres aldri med en rentesats på innskuddsrenter, men heller mot historiske tall. Økonomiavdelingen ser pr 1.tertial at det er inntektsført kun 88 000 i innskuddsrenter, noe som er 162 000 lavere enn budsjettet. Det vil derfor være behov for en større nedregulering av rentene inneværende år.



## 1.4.7 Investeringsregnskapet

	Regnskap	Årsbudsjett	Regnskap
Bevilgningsoversikt investering	April 2021	2021	April 20
Jf budsjett og regnskapsforskrift §5-5 første ledd			
Investeringer i varige driftsmidler	16 764 954	26 125 000	27 129 641
Tilskudd til andres investeringer			
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper		416 000	
Utlån av egne midler			
Avdrag på lån	8 797 292		
<b>Sum investeringsutgifter</b>	<b>25 562 246</b>	<b>26 541 000</b>	<b>27 129 641</b>
Kompensasjon for merverdiavgift	-171 871	-25 000	-5 247 499
Tilskudd fra andre	-11 160 000		-1 235
Salg av varige driftsmidler	-40 196		
Salg av finansielle anleggsmidler			
Utdeling fra selskaper			
Bruk av lån		-26 100 000	
<b>Sum investeringsinntekter</b>	<b>-11 372 067</b>	<b>-26 125 000</b>	<b>-5 248 734</b>
Videreutlån			772
Bruk av lån til videreutlån			
Avdrag på lån til videreutlån	157 355	815 000	374 023
Mottatte avdrag på utlån av egne midler	-165 316	-600 000	-405 680
Netto utgifter til videreutlån	-7 961	215 000	-30 885
Overføring fra drift	-431		
Netto avsetn til eller bruk av bundne inv.fond	209		599
Netto avsetn til eller bruk av ubundet inv.fond	222	-631 000	636
Dekning av tidligere års udekket beløp			
<b>Sum overføring fra drift og netto avsetninger</b>	<b>0</b>	<b>-631 000</b>	<b>1 235</b>
<b>Fremført til inndeck i senere år (udekket beløp)</b>	<b>14 182 218</b>	<b>0</b>	<b>21 851 257</b>

Årets låneopptak ble vedtatt til kr 21 400 000. Det skal dekke alle investeringsprosjektene som er planlagt i 2021. I tillegg er det vedtatt bruk av tidligere opptatte lån, kr 4,7 mill. De største prosjektene i 2021 er fortsatt vannverk og vannledningsnett.

Investeringsregnskap lar seg ikke periodisere, da forbruket er tidsmessig prosjektbasert, ofte i konsentrerte perioder, mer ulike tidsperspektiver. Kolonnen faktisk budsjett viser forbruket pr april 2021, mens årsbudsjettet viser gjelder hele året.

## Forklaring av det enkelte prosjektet

Investeringer 2021	Ansvar	Faktisk 1 - 4	Årsbudsjett
Basseng	4921	861 366	
Berlevåg Kunstgressbane	4941	234 998	
VAR Vann	4910	5 438 933	11 000 000
VA-nett Kongsfjord	4912	7 693 443	6 400 000
Vannverk Berlevåg	4914	2 626 214	8 600 000
Skileikanlegg/sykelbane	4931		125 000
KLP EK-tilskudd	9200		416 000
	<b>Sum</b>	<b>16 854 954</b>	<b>26 541 000</b>

### **Basseng/flerbruksbygg:**

Flerbruksbygget er tatt delvis overtatt og delvis tatt i bruk. Bygget har fått navnet Perla av ungdomsrådet. Det meste av møbler er kommet, slik at ungdomsklubben har flyttet inn, trenings salen er tatt i bruk og det samme har tannlegekontoret. Nå avventes kun ferdigstilling av bassenget. Det som pr i dag gjenstår er montering av heve-/senkemodulen av bassenget, innkjøring/testperiode, opplæring av driftsoperatører samt innkjøp av speil i trenings sal. Bassenget skulle etter planen ferdigstilles i 2020. Pga dette ble det derfor ikke budsjettert med utgifter i 2021. Pga forsinkelser som ble avklart sent i 2020, så ville det påløpe endel utgifter også i 2021. Ubrukte midler fra 2020 vil benyttes til slutføringene av prosjektet.

### **Berlevåg kunstgressbane:**

I 2021 er det belastet et anleggsbidrag fra Varanger Kraft på prosjektet. Det gjenstår fortsatt noen småarbeider igjen med strømkabel på Berlevåg stadion.

### **VAR Vann:**

For 2021 er det lagt inn asfaltering av gatene som ble berørt av vann- og avløpsprosjektene i 2018 og 2019. Det har ved utgangen av 1. tertial ikke blitt utgiftsført noen kostnader knyttet til asfalteringen.

### **VA-nett Kongsfjord:**

Avløpsprosjektet i Kongsfjord vil gå med et merforbruk grunnet feil i terrenggrunlaget i prosjekteringen, slik at ny veg ikke samstemte med omliggende terreng og måtte derfor heves. Det skyldes også manglende poster i anbudsgrunlaget og noe ekstra arbeid. Dette gir endringsmeldinger og økte kostnader. En noe vanskelig entreprenør gjorde dessuten sitt til at vi så behovet for å leie inn byggeleder. Entreprenør har ikke mye igjen av prosjektet og vil avslutte sine arbeider i løpet av sommeren.

### **Vannverk Berlevåg:**

Nytt vannverk har startet arbeidene sine for noen uker siden. De er godt i gang med grunnarbeidene. Her fikk entreprenøren mulighet for en opsjon på etablering av snøscooterparkering lengre opp i bakken. Tilbudet ble såpass dyrt, at opsjonen utgikk. Vann – ledningsnett. Vannledning Berlevåg og Vannledning hurtigrutekaia er nye nødvendige traseer for vannledningsnettet pga. flyttingen av vannverket.



VL Berlevåg er vannledningen bak helsesentret for å koble vannverket til råvannsinntaket. Her vil det bli et merforbruk grunnet manglende poster i anbudsgrunlaget, omlegging av trase grunnet nærhet til høyspentlinje og krav til tilsynsmann. Her har vi samme utfordrende entreprenør som i Kongsfjord og nødvendigheten med innleid byggeleder. Det ble også valgt å legge om traseen via Søndregate til Idrettsveien for å spare inn et prosjekt i Søndregate neste år – altså et besparende tiltak. Entreprenør er ferdig med vannledning fram til vannverket.

Videre arbeid ned via Søndregate gjenstår til Idrettsveien gjenstår, vil bli fullført i år. VL hurtigrutekaia er vannledningen fra Storelvbrua og ut til hurtigrutekaia. Her vil det komme et merforbruk grunnet manglende poster i anbudsgrunnlaget, omlegging av trase grunnet nærhet til høyspentkabel, tilrettelegging av framtidig industripark, økt dimensjon og konsekvensene rundt kryssingen av Storelva. Vi har også lagt til ei pumpeledning til avløp, for tilrettelegging av framtidig industripark. Her har vi samme utfordrende entreprenør som i Kongsfjord og nødvendigheten med innleid byggeleder. Entreprenør har gjennomført kryssingen av Storelva og gravd store deler av trase, og vil bli ferdig i løpet av sommeren.

**Skileikanlegg/sykkelbane:**

Det har ikke vært tid til å prosjektere skilekanlegg/sykkelbane pga ressurser i administrasjonen.

## 2 POLITISK OG ADM LEDELSE

Måleindikatorer	Korttid%snitt	Langtid%snitt	Fravær%snitt	Nærvær%snitt
Sykefravær  	2,36%	2,11%	4,48%	

Politisk og administrativ ledelse har samlet et sykefravær på 4,48 %.

### 2.1 Politisk virksomhet

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik April	Årsbudsjett	Fjoråret (R)
Lønn og sosiale utg	324 204	409 712	-85 508	1 312 056	325 300
Kjøp inngår i tj prod	45 324	196 500	-151 176	350 000	237 306
Kjøp erstatter tj prod	288 000	288 500	-500	817 000	284 000
Overføringer fra komm	58 839	34 000	24 839	92 000	55 031
Finansutgifter	0	0	0	0	0
Salgsinntekter	0	0	0	0	0
Refusjoner	-6 339	-6 668	329	-10 000	-36 606
Overføringer til komm	0	0	0	0	0
Finansinntekter	0	0	0	0	0
<b>Sum</b>	<b>710 028</b>	<b>922 044</b>	<b>-212 016</b>	<b>2 561 056</b>	<b>865 031</b>

Politisk virksomhet består av: Ordfører, kommunestyret og andre, revisjon, kontrollutvalg, nemnd eiendomsskatt, og ungdomsråd.

Totalt er det et mindreforbruk på kr 212 016 på politisk virksomhet.

Ordfører - mindreforbruk på lønn, KLP, reiseutgifter.

Kommunestyret og andre - mindreforbruk på kontingenter, tapt arbeidsfortjeneste, kurs.

Revisjon - balanse.

Kontrollutvalget har mindreforbruk på kontingenter og kursing.

Ungdomsrådet har et overforbruk som skyldes ei faktura som skulle ha vært ført i 2020, men som ikke ble mottatt før 2021.

## 3 Sentraladministrasjon

### 3.1 Økonomi

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik April	Årsbudsjett	Fjoråret (R)
Lønn og sosiale utg	2 129 634	2 661 688	-532 054	7 193 587	2 399 538
Kjøp inngår i tj prod	665 365	691 452	-26 087	1 986 354	644 092
Kjøp erstatter tj prod	0	16 668	-16 668	50 000	0
Overføringer fra komm	138 669	186 952	-48 283	536 846	153 734
Finansutgifter	3	0	3	0	0
Salgsinntekter	-54 244	-68 668	14 424	-146 000	-66 106
Refusjoner	-226 143	-229 004	2 861	-489 000	-384 756
Overføringer til komm	-90 000	-216 000	126 000	-874 000	-251 500
Finansinntekter	-9 207	-10 000	793	-30 000	-11 586
<b>Sum</b>	<b>2 554 077</b>	<b>3 033 088</b>	<b>-479 011</b>	<b>8 227 787</b>	<b>2 483 416</b>

Sentraladministrasjonen omfatter: rådmann, servicekontor, IKT, Økonomi og Flyktningetjenesten.

Sentraladministrasjonen har totalt et mindreforbruk på kr 479 000. I hovedsak består dette av lønn, KLP og reiseutgifter.

Det viser seg at flyktningetjenesten er for høyt budsjettet når det gjelder tilskudd. Dette må derfor reduseres med kr 504 000 i 2021. Siden dette er et tilskudd, så må også tilhørende utgifter som lønn og overføringer fra kommune reduseres tilsvarende.

## 3.2 Resultatmål

### 3.2.1 Målsetning og satsningsområder

Interkommunalt samarbeid om tjenesteproduksjonen med Båtsfjord, Nesseby og Tana kommuner fortsetter. Prosjektet har nå fått full støtte fra Statsforvalteren, og dessuten oppmerksomhet fra Kommunal- og moderniseringsdepartementet. Det er lyst ut prosjektstillinger på barnevern og IKT. Utlysning av en prosjektlederstilling for økonomisamarbeidet vil komme tidlig i 2. tertial. Berlevåg er valgt til å lede økonomisamarbeidet.

Digitale møter er nå normen og vi sparer med dette tid og ressurser. Det stilles større krav og flere arbeidsoppgaver blir pålagt administrasjonen. Administrasjonen har de senere år med nedbemanning hatt ett enormt arbeidspress som nå begynner å merkes. Vi er også veldig sårbare ved sykefravær. Om administrasjonen ikke blir tilført flere stillinger, vil det neppe være mulig å opprettholde et slik aktivitetsnivå over tid.

## 4 Fellesutgifter

### 4.1 Økonomi

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik April	Årsbudsjett	Fjoråret (R)
Lønn og sosiale utg	356 825	86 272	270 553	237 000	207 238
Kjøp inngår i tj prod	1 402 375	1 166 832	235 543	1 713 000	1 297 909
Kjøp erstatter tj prod	78 434	28 500	49 934	144 000	30 000
Overføringer fra komm	1 181 885	1 204 500	-22 615	2 268 000	993 828
Finansutgifter	0	0	0	0	70
Salgsinntekter	-456 670	0	-456 670	0	-3 671
Refusjoner	-191 385	-190 664	-721	-260 000	-168 739
Overføringer til komm	0	0	0	0	0
Finansinntekter	-53 000	-53 000	0	-83 000	0
<b>Sum</b>	<b>2 318 464</b>	<b>2 242 440</b>	<b>76 024</b>	<b>4 019 000</b>	<b>2 356 635</b>

Fellesutgifter består av: Fellesutgifter, felles forsikring, kirkelig fellesråd, andre trossamfunn, støttetiltak bolig, landbruk, lærlinger, natur og miljøvern.

Fellesutgifter har totalt ett merforbruk på kr 76 024.

Merforbruket er på lisenser og kontingenter som jevnes ut i løpet av året. Det er et merforbruk på konsulentonorar som vi vil få OU-midler på. Merforbruk på porto som vil jevnes ut i løpet av året og mindreforbruk på juridisk bistand. Overforbruk på lærlinger - her vil vi få noe refundert, men her er det tatt inn flere lærlinger enn det er budsjettet med. Lønn lærlinger må det derfor bes om tilleggsbevilgning på.

Enheten har merinntekter på kr 456 670 i salgsinntekter, som er fakturert ut i dagsbøter jf plan og bygningsloven.

## 5 Kultur

### 5.1 Økonomi

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik April	Årsbudsjett	Fjoråret (R)
Lønn og sosiale utg	632 280	731 880	-99 600	2 013 688	618 524
Kjøp inngår i tj prod	184 819	91 484	93 335	318 000	124 686
Kjøp erstatter tj prod	312 754	298 000	14 754	298 000	299 000
Overføringer fra komm	80 092	37 668	42 424	61 000	15 855
Finansutgifter	0	0	0	0	0
Salgsinntekter	-17 875	-18 004	129	-116 000	-32 856
Refusjoner	-467 592	-456 000	-11 592	-462 000	-12 855
Overføringer til komm	0	0	0	0	-20 000
Finansinntekter	0	0	0	-250 000	-1 091
Sum	724 478	685 028	39 450	1 862 688	991 263

Kulturenheten består av: Bibliotek, kino, ungdomsklubb, museum, øvrige kulturtilbud, frivilligsentralen, LOS-veileder.

Kulturenheten har i sin helhet ett merforbruk på kr 39 450.

Bibliotek har et lite overforbruk. I hovedsak er det lisenser/brukerstøtteavtaler som vil jevnes ut i løpet av året, samt et merforbruk på innkjøp av bøker. Underforbruk på lønn og klp.

Kino har et mindreforbruk. Dette skyldes covid-19 og at det ikke er så lett å få tak i filmer. Leieutgifter på film er mindre enn det som er normalt og billettinntektene er da også mindre enn forventet. Lite underforbruk på lønn og KLP.

Museum har et merforbruk, da det ikke er tatt høyde for økning i rammen.

Ungdomsklubben har et mindreforbruk. Dette skyldes feilføring på lønnsutgifter. De har et merforbruk på innkjøp utstyr som skal dekkes av disposisjonsfondet.

Øvrige kulturtilbud har et merforbruk. Dette skyldes tildeling av kulturmidler, hvor bruk av kulturfond dekkes inn ved budsjettregulering.

Frivilligsentralen har et mindreforbruk som i hovedsak består av lønn og KLP, samt reiseutgifter.

LOS-veileder har et merforbruk som skyldes feilføring av lønnsutgifter.

### 5.2 Resultatmål

#### 5.2.1 Målsetning og satsningsområder

Ungdomsklubben har endelig kommet inn i nye lokaler på flerbrukshallen. Det er kjøpt inn nytt utstyr som airhockeybord, racingsete, stasjonære gaming-pcer. Klubben har hatt en økning i besøkende etter at de flyttet til nye lokaler, noe som vi ser på som svært positivt.

Biblioteket har ukentlig besøk av skole og barnehage.

Kinoen har merket covid-19, da det er vanskelig å få tak i filmer.

Frivilligsentralen har jobbet med dagsturhytta, Julesprek, vinterPerle, Perletur, kartlegging av marint avfall, strandrydding, samarbeider med aktivtør og har hatt en del webinar.

## 6 Undervisning

### 6.1 Økonomi

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik April	Årsbudsjett	Fjoråret (R)
Lønn og sosiale utg	5 509 071	5 694 584	-185 513	15 211 754	5 904 248
Kjøp inngår i tj prod	452 892	451 560	1 332	1 653 700	422 019
Kjøp erstatter tj prod	1 045 145	8 332	1 036 813	1 847 000	463 500
Overføringer fra komm	84 801	94 168	-9 367	248 500	75 690
Finansutgifter	776	0	776	0	0
Salgsinntekter	-156 643	-152 168	-4 475	-436 500	-29 330
Refusjoner	-572 195	-854 168	281 973	-3 441 500	-1 387 086
Overføringer til komm	0	0	0	0	0
Finansinntekter	0	0	0	0	0
<b>Sum</b>	<b>6 363 847</b>	<b>5 242 308</b>	<b>1 121 539</b>	<b>15 082 954</b>	<b>5 449 041</b>

Undervisningsenheten har pr 1.tertial et merforbruk på kr 1 121 539. Dette overforbruket skyldes i all hovedsak utgifter til til gjesteelever ikke er periodisert riktig. Faktura som kom i februar, kommer vanligvis i juni, kr. 582 145. Det er i tillegg budsjettert feil for denne posten for 2021, kr. 900 000 og anslaget viser 1,4 millioner for inneværende budsjettår. Slike utgifter er for øvrig særdeles vanskelig å budsjettere på, da dette gjelder omplassering av barn til andre kommuner og utlegg til spesialundervisning o.l. Faktura fra PPT på kr 463 000 utgjør også et merforbruk, men skyldes kun periodisering.

Rapporten viser videre et underforbruk på lønn og sosiale ordninger på kr 185 512. Dette underforbruket vil når budsjettåret er omme, være spist opp av årets lønnsoppgjør, anslagsvis 2,8 %. Det er videre slik at enheten (skole) er i februar blitt belastet for stipend til lærer for videreutdanning på 58 000 inneværende år. Kommunen fikk midlene i 2020, men overførte ikke disse til lærer før februar 2021, noe som gir feil i periodisering. I tillegg avtalte en lærer med tidligere oppvekstsjef å forskyve sin videreutdanning med ett år. Kommunen fikk overført 102 000 i 2020, som er kompensasjon for 37,5 % av nevnte lærers undervisningsstilling. 37,5% av denne lærers lønn vil dermed belaste skolens lønnsbudsjett i perioden januar-juni 2021 uten tilsvarende refusjon.

Skole har et overforbruk på avgifter, gebyrer, lisenser på kr 61 494 sin gjelder leasing av tre nye skjermes/tavler til undervisning.

Når det gjelder voksenopplæringen, har denne kun mottatt 204 700 i refusjoner fra staten for 2021, mot 589 000 i 2020. I tillegg vil kommunen ikke få videre støtte fra KompetanseNorge for skoleåret 2021/2022. Tilskudd for inneværende skoleår ble gitt i november i 2020, og var på 221 000. Alt dette betyr at Voksenopplæringen ligger an til et overforbruk på 260 300 inneværende budsjettår. Voksenopplæringen har for øvrig midler på disposisjonsfondet på 560 000. Disse midlene var avsatt tidligere år fordi man viste at man ville få reduksjoner i tilskudd. I tillegg har Voksenopplæringen 88 400 på bundet fond som blir overført Voksenopplæringen for andre halvår 2021. Differansen for anslaget for 2021 (260 300) blir da 171 900. Dette merforbruket vil bli dekket inn med midler fra Voksenopplæringsfondet. Sistnevnte fond vil videre bli benyttet for å drifte Voksenopplæringen for andre semester 2022.

Det er fire lærere som fullfører videreutdanning i juni 2021. Det er planlagt at fire til begynner på videreutdanning høsten 2021 og en som fortsetter (denne videreutdanningen går over to





år). På rapporteringstidspunktet er tilskuddene som gis av staten for videreutdanningen kr 615 500. Dette/disse tilskuddene, som ikke skal utbetales direkte til ansatte (jfr. regelverket) for lønn, refunderes undervisning for de ansattes reduksjon i stillinger (vanligvis 37,5% per ansatt).

Det bør nevnes at Oppvekst flytter en stilling fra Berlevåg barnehage til Berlevåg skole f.o.m. 01.08.2021. Dette pga. kvalitetssikring og kontinuitet jfr. opplæring av ny elev med særskilte behov.

## 6.2 Resultatmål

### 6.2.1 Målsetning og satsningsområder

Måleindikatorer	Korttid%snitt	Langtid%snitt	Fravær%snitt	Nærvær%snitt
Sykefravær  	2,93%	5,73%	8,66%	

Skolen fortsetter å jobbe offensivt med å videreutvikle et godt arbeids- og læringsmiljø, og vil analysere og iverksette tiltak ifm. de svar som blir gitt i medarbeiderundersøkelsen som nå (mai) gjennomføres i Berlevåg kommune.

Skolen har de siste årene satt som mål å redusere antall lærere. For vårhalvåret 2021 har skolen ca. 13,25 netto lærerstillinger, men får som nevnt overført en stilling fra barnehagen til skolen 01.08.2021.

Målet for høsten 2021 er likevel at skolen skal ha ca. samme antall årsverk på 13,25. Antallet årsverk korrigeres/justeres gjennom etter -og videreutdanning, utleie til LOSA, samt reduksjonen i antall klasser fortsetter, fra sju til seks klasser for skoleåret 2021/2022.

Etter- og videreutdanning av lærere er nevnt tidligere. For å styrke lærernes kompetanse fortsetter skolen aktivt i samarbeidet med andre skoler i regionen gjennom RSK Øst-Finnmark.

I økonomiplanen for 2020 - 2023 ble det vedtatt at opphold i SFO skulle økes med kr 300 til kr 1150 pr måned. Denne økningen ble vedtatt tilbake kr 850 i mars 2021, noe som gir en reduksjon på 27 000 i budsjetterte driftsinntekter for 2021.

## 7 Barnehage

### 7.1 Økonomi

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik April	Årsbudsjett	Fjoråret (R)
Lønn og sosiale utg	2 316 490	2 534 316	-217 826	6 514 235	1 976 114
Kjøp inngår i tj prod	115 329	123 068	-7 739	276 200	117 349
Kjøp erstatter tj prod	0	0	0	220 000	0
Overføringer fra komm	21 618	21 332	286	64 000	23 987
Finansutgifter	0	0	0	0	0
Salgsinntekter	-409 644	-304 220	-105 424	-912 658	-203 294
Refusjoner	-303 888	-305 668	1 780	-390 000	-211 919
Overføringer til komm	0	0	0	0	0
Finansinntekter	0	0	0	0	0
<b>Sum</b>	<b>1 739 905</b>	<b>2 068 828</b>	<b>-328 923</b>	<b>5 771 777</b>	<b>1 702 237</b>

Barnehagen har et mindreforbruk i lønn og sosiale utgifter på 217 826, men som for skole vil mye av dette underforbruket være borte når budsjettåret er omme, dvs. bli spist opp av årets lønnsoppgjør, som anslagsvis vil lande på 2,8.

Som nevnt under undervisning, vil en stilling flyttes til skolen f.o.m. 01.08.2021. 4/12 av lønn og avsetning til pensjon, totalt 574 601 vil fjernes fra posten "spesialpedagogiske tiltak" og bli belastet lønnsutgiftene på skolen, anslagsvis 191 534.



Barnehagen er kr105 424 over budsjett jfr. brukerbetaling. Dette skyldes uventede mange barn som begynte i første tertial

Det er full bemanning i barnehagen jfr. kravene i Barnehageloven, og barnehagen har ansatt en vikar som snakker Litauisk, dette pga. at barnehagen har mange barn som er fra dette landet.

Barnehagen har et generelt mindreforbruk på 328 923 første tertial.

## 7.2 Resultatmål

### 7.2.1 Målsetning og satsningsområder

Måleindikatorer	Korttid%snitt	Langtid%snitt	Fravær%snitt	Nærvær%snitt
Sykefravær  	2,21%	14,32%	16,53%	

Sykefraværet for barnehagen er veldig høyt, selv om dette tallet er noe påvirket av Koronasituasjonen, hvor toleransegrensen for fravær har vært lavt, også generelt på landsbasis. Selv om sykefraværet er høyt, må det påpekes at dette ikke var noe særegent for Berlevåg barnehage. Eksempelvis var sykefraværet 13,3 % i andre kvartal i 2020 på nasjonalt nivå. Barnehagene i Norge var den arbeidsplassen som hadde høyest sykefravær i 2020. Gjennomsnittlig sykefravær i Norge for 2020 var ellers 8,9 %.

Berlevåg barnehage deltar, som skolen, i kommunens medarbeiderundersøkelse.

Oppvekstsjefen vil analysere svarene fra de ansatte nøye, og i samarbeide med disse og styrer lage en plan for et annerledes og bedre arbeidsmiljø, slik at dette i stadig mindre grad påvirker fraværet (i den grad det gjør det).

Berlevåg barnehage fortsetter som beredskapsbarnehage.

Når det gjelder pedagogisk utviklingsarbeid, fortsetter barnehagen, som skolen, med kompetanseheving gjennom RSK-Øst Finnmark.

Berlevåg barnehage har flere som benytter barnehagen som praksisarena:

- En barne -og ungdomsarbeider:
- En elev fra LOSA, som til neste år blir lærling gjennom vekslingsmodellen
- En lærling gjennom NAV
- En lærling som også skal opp som privatist i barne- og ungdomsarbeider
- En ansatt som har arbeids/språktrening gjennom NAV

## 8 Barnevern

### 8.1 Økonomi

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik April	Årsbudsjett	Fjoråret (R)
Lønn og sosiale utg	1 480 769	1 756 300	-275 531	4 622 008	1 136 053
Kjøp inngår i tj prod	1 391 325	1 002 000	389 325	1 738 500	371 401
Kjøp erstatter tj prod	40 689	23 332	17 357	156 000	12 000
Overføringer fra komm	57 253	75 996	-18 743	186 000	31 902
Finansutgifter	0	0	0	0	0
Salgsinntekter	0	0	0	0	0
Refusjoner	-1 335 299	-1 102 996	-232 303	-3 043 000	-982 090
Overføringer til komm	0	0	0	0	0
Finansinntekter	-630 971	-631 000	29	-631 000	0
<b>Sum</b>	<b>1 003 766</b>	<b>1 123 632</b>	<b>-119 866</b>	<b>3 028 508</b>	<b>569 266</b>



Barneverntjenesten har et mindreforbruk på kr 119 866 pr 1.tertial.

Tjenesten har mindreforbruk på lønn og pensjon, kr 257 531. Dette skyldes primært underbemanning, men skyldes også lønnsoppgjøret.

Grunnet underbemanning og stor saksmengde har tjenesten måttet kjøpe inn konsulenttjenester - til sammen for kr 925 000 mot budsjettet kr 631 000. Juridiske tjenester har et merforbruk på kr 65 000.

### 8.2 Resultatmål

#### 8.2.1 Målsetning og satsningsområder

Måleindikatorer	Korttid%snitt	Langtid%snitt	Fravær%snitt	Nærvær%snitt
Sykefravær  	0%	14,56%	14,56%	

Barnevernet har hatt store bemanningsutfordringer i tertialperioden. På kontorsted Berlevåg har begge de ansatte vært relativt uerfarne. Totalt i tjenesten har det vært to oppsigelser og ett langtids sykefravær i tertialperioden, samtidig som antall alvorlige saker har skutt i været.

Barnevernet har derfor måtte leie inn et konsulentfirma og en tidligere ansatt for å avhjelpe tjenesten.

Barnevernets målsettinger er:

1. Et kompetent Berlevåg: Barneverntjenesten gjør seg klar til barnevernreformen som trer i kraft 1. januar 2022. Reformen stiller krav til videreutdanning og mer kompetanse i de kommunale barneverntjenestene. Berlevåg og Båtsfjord barneverntjeneste har i den sammenheng fått veiledning av et eget team sendt av Bufdir i flere runder.
2. Et utviklingsorientert Berlevåg: Tidlig innsats hos familier og tverrfaglig samarbeid - her har Barneverntjenesten gått i bresjen. Samarbeidet med skolene i Båtsfjord og Berlevåg er løftet til et nytt nivå, og tjenesten tenker i større grad enn tidligere forebygging.
3. Et trygt Berlevåg: vakttelefon, informasjon til privatpersoner blir prioritert.

## 9 Primærhelsetjenesten

### 9.1 Økonomi

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik April	Årsbudsjett	Fjoråret (R)
Lønn og sosiale utg	2 765 930	2 896 200	-130 270	7 975 389	2 107 313
Kjøp inngår i tj prod	343 484	299 410	44 074	881 500	446 874
Kjøp erstatter tj prod	572	0	572	494 000	235 888
Overføringer fra komm	79 985	80 332	-347	121 000	99 839
Finansutgifter	0	0	0	0	0
Salgsinntekter	-189 499	-172 000	-17 499	-516 000	-128 117
Refusjoner	-508 381	-565 664	57 283	-1 546 000	-310 803
Overføringer til komm	0	0	0	0	-37 244
Finansinntekter	0	0	0	0	0
<b>Sum</b>	<b>2 492 091</b>	<b>2 538 278</b>	<b>-46 187</b>	<b>7 409 889</b>	<b>2 413 750</b>


Primærhelsetjenesten har totalt et mindreforbruk på 46 000 kroner. Avvikene mellom budsjett og regnskap er moderate. Merforbruket på fast lønn er ca 250 000 mer enn budsjettet, men til gjengjeld er vikarutgiftene mindre enn budsjettet med kr 167 000.

Kjøp som inngår i tjenesteproduksjonen har et merforbruk på kr 44 000 som i hovedsak skyldes at prisene på medikamenter og medisinsk forbruksmaterieell har skutt i været - åpenbart som følge av koronapandemien. Legetjenesten har også vært nødt til å investere i noe medisinsk utstyr. Dette må det bes om tilleggsbevilgning til.

På "inntektssiden" har vi noe lavere refusjoner enn forventet. Her er det litt forsinkelse i systemet, derfor vil vi først se årstrenden ut i andre tertial.

### 9.2 Resultatmål

#### 9.2.1 Målsetning og satsningsområder

Måleindikatorer	Korttid%snitt	Langtid%snitt	Fravær%snitt	Nærvær%snitt
Sykefravær  →	0%	0%	0%	

Primærhelsetjenesten: 3 Leger + turnuslege/LIS1, helsesekretær, sykepleier laboratoriet, helsesykepleier, jordmor og fysioterapi.

Vi har en forståelse med Båtsfjord kommune om å kjøpe psykologtjeneste derfra, men grunnet langvarig sykdom er denne dialogen satt på vent.

Vi har stående avtale med Sør-Varanger bedriftshelsetjeneste om kjøp av ergoterapitjenester etter behov.

Primærhelsetjenesten har stabil bemanning, men har vikar for den ene av tre kommuneleger pga fødselspermisjon, samt at en lege er i 50 % permisjon (og blir vikariert for av tidligere turnuslege).

Fysioterapitjenesten har slitt med lange køer, men etter et skippertak er situasjonen nå under kontroll.

Etter at covid-vaksinasjon av befolkningen ble annonsert nasjonalt har kommunen opprettet et smittevernteam ledet av primærhelsetjenesten. Teamet har kartlagt befolkningen og gjennomfører vaksinasjonsprogrammet fortløpende ettersom vi får tilsendt doser. Teamet vil være operativt så lenge som nødvendig og forventer et høyere arbeidstrykk med flere tilgjengelige vaksinedoser i løpet av sommeren.

Grunnet langvarig sykdom har rådmann fungert som helse- og omsorgssjef i hele tertialperioden. Driften har gått som normalt, men det har blitt lite utviklingsarbeid i primærhelsetjenesten.

## 10 Pleie og omsorg

### 10.1 Økonomi

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik April	Årsbudsjett	Fjoråret (R)
Lønn og sosiale utg	8 740 458	10 348 076	-1 607 618	27 454 258	8 676 841
Kjøp inngår i tj prod	1 706 814	1 037 926	668 888	2 851 500	1 298 318
Kjøp erstatter tj prod	3 094 980	3 171 332	-76 352	9 539 000	3 223 129
Overføringer fra komm	271 272	274 332	-3 060	615 000	246 439
Finansutgifter	287	0	287	0	0
Salgsinntekter	-1 126 584	-1 156 332	29 748	-3 292 000	-1 257 930
Refusjoner	-1 283 836	-1 197 353	-86 483	-7 252 099	-895 188
Overføringer til komm	0	0	0	-75 000	0
Finansinntekter	0	0	0	0	0
<b>Sum</b>	<b>11 403 391</b>	<b>12 477 981</b>	<b>-1 074 590</b>	<b>29 840 659</b>	<b>11 291 609</b>

Pleie og omsorg omfatter institusjon, kjøkken, kantine, kjøp av vaskeritjenester, hjemmetjeneste, aktivtør og rus/psykiatri.

Budsjettet viser et mindreforbruk på en drøy million kroner. Lønns- og sosiale utgifter står alene for et mindreforbruk på hele 1,6 millioner kroner. Som for kommunen for øvrig er lave lønns- og pensjonsutgifter et resultat av den ekstraordinært svake lønnsveksten i koronaåret 2020. Årets lønnsoppgjør vil ventelig bli ganske annerledes, så mot slutten av året vil mindreforbruket ventelig utjevnes. Mindreforbruket på lønn skyldes også langvarig sykefravær i administrasjonen som ikke ble erstattet med innleide ressurser. Det er også et mindreforbruk på vikar- og overtidsbetaling.

Kjøp som inngår i tjenesteproduksjonen har et overforbruk på kr 668 888. Av disse gikk kr. 247 500 til kjøp av vikarsykepleier fra bemanningsbyrå. Vikaren ble frikjøpt og har vært ansatt hos oss etter 1. april. Videre har avgifter, gebyrer og lisenser et overforbruk på kr 98 000 grunnet manglende periodisering.

Under post 190 leie av lokaler og grunn har vi et merforbruk på 81 000, hvorav 75 000 går til leie av to leiligheter for sykepleiere.

Medisinsk forbruksmateriell har et merforbruk på hele 165 %, eller 233 000 mot budsjettet 88 000. Forklaringen er en voldsom prisvekst på smittevernrelaterte produkter, samt økt forbruk av disse. Et illustrerende eksempel er prisen på engangshansker. En pakke med 100 hansker kostet i mai 2020 kr 72,66. I dag koster samme pakke kr 352,80 pr stykk. Et annet eksempel: prisen på overflatedesinfeksjon var kr 282,19 pr. kartong før korona; i dag koster den samme kartongen kr 726,16.

Medisinsk utstyr var budsjettet med kr null, men med utgifter på kr 38 000 som skyldes helt nødvendig innkjøp av personløfter m.m.

Vaskeritjenesten har også et overforbruk på ca. 38 000 kroner, som bl.a. skyldes økt pleietyngde på alderspensjonat med dertil hyppigere sengeskiift, klesskiift og bruk av håndklær.

På alderspensjonatet har vi hatt en høy pleiefaktor: av 8 faste beboere er 7 personer med et omfattende omsorgsbehov. Dette betyr at vi også i tiden framover må bruke ekstra ressurser på kveldstid - for et helt år er behovet på i underkant av 80 % helsefagarbeiderstilling.

Terminalpleie i hjemmet blir stadig mer "populært" og vi vil på sikt måtte sette av ressurser til dette i budsjett. Hvis vi tar utgangspunkt i to terminalpleier pr år, og der det beregnes fire døgn fastvakt blir regnestykket 8 døgn x 24 timer = 192 timer pr. år. Vi kommer tilbake til dette.

Hjemmesykepleien sliter med en til dels gammel (og dårlig) bilpark. Bilene er små med liten bakkeklaring og egner seg derfor dårlig på våre vinterveier og ikke minst dårlig til landeveiskjøring til Kongsfjord. Vi har hatt en del verkstedsutgifter på den ene bilen denne vinteren. Det vil være helt nødvendig å kjøpe inn minst én ny og større bil til neste vintersesong. Dette kommer vi tilbake til.

### **Coronarelaterte utgifter**





Coronapandemien har fortsatt å dominere vårt land. Ganske nøyaktig et år etter at landet stengte ned ble noen av de mest dramatiske tiltak så langt innført. Kommunens coronarelaterte utgifter er ført opp i egen tabell - ikke bare for oversiktens skyld, men også fordi vi forventer at staten stiller opp og dekker disse merutgiftene. For 1. tertial 2021 ser coronaregnskapet slik ut:

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik april	Årsbudsjett	Fjoråret
Lønn og sosiale utgifter	96 843	221816	124 973	611000	592 641
Kjøp som inngår i tj.prod	96 938	222000	125 062	666000	357 702
Kjøp som erstatter tj. Prod	0	0	0		0
Overføringer fra kommunen	15 324	16000	676	16000	60 951
Finansutgifter	0	0	0		0
Salgsinntekter	0	0	0		0
Refusjoner	-15 324	-16000	-676	-16000	-60 951
Overføringer til kommunen	0	-510800	-510 800	-1277000	0
<b>SUM TOTAL</b>	<b>193 781</b>	<b>-66 984</b>	<b>-260 765</b>	<b>0</b>	<b>950 343</b>

De største utgiftene (foruten lønn) har gått til medisinsk forbruksmateriell og renholdsartikler, samt husleie for coronaboligen - som for øvrig er stengt fra og med 27. mai 2021 da behovet ikke lenger er til stede, og da ressursituasjonen ved helsesenteret ikke forsvarer at vi opprettholder et eget isolat adskilt fra helsesenteret.

## 10.2 Resultatmål

### 10.2.1 Målsetning og satsningsområder

Måleindikatorer	Korttid%snitt	Langtid%snitt	Fravær%snitt	Nærvær%snitt
Sykefravær  	2,41%	11,04%	13,45%	
 				

Vi har en betydelig økning i sykefraværet, som i stor grad skyldes langtidsfravær med sykemeldinger.

Mottatte bekymringsmeldinger fra de ansatte førte høsten 2020 til en større prosess på pleie og omsorg der temaene arbeidsmiljø og ledelse har stått sentralt. Også vinteren ble preget av disse prosessene. En egen HMS-arbeidsgruppe bestående av tillitsvalgte, verneombud og ledelsen ved helse og omsorg ble opprettet, og gjennom drøftingsmøter med de tillitsvalgte har vi kommet frem til en ny lederstruktur ved helsesenteret. Konklusjonen på drøftingene ble at vi går fra én til tre avdelingsledere, men at disse jobber deltid som ledere og deltid på vakt som sykepleiere. Omorganiseringen gir en styrking av faglig og administrativ ledelse tilsvarende 40 % stillingsbrøk, med virkning fra juni 2021.

Helse- og omsorgssjefen har vært sykemeldt siden november. Rådmannen har fungert i hans fravær. Uten tilstrekkelig kompetanse på helseområdet, og uten ekstra ressurser, har ledelsen av helsesektoren dermed blitt noe mangelfull. Dette gjør at fokuseringen har måttet dreie seg om å sikre driften snarere enn å gjennomføre omfattende tiltak.

I skrivende stund har vi ny helse- og omsorgssjef på plass i midlertidig engasjement. Vi vil derfor kunne gjennomføre flere aktive tiltak i den kommende perioden.

## 11 NAV

### 11.1 Økonomi

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik April	Årsbudsjett	Fjoråret (R)
Lønn og sosiale utg	231 532	252 296	-20 764	743 773	241 656
Kjøp inngår i tj prod	50 273	52 672	-2 399	160 000	49 896
Kjøp erstatter tj prod	0	0	0	161 000	0
Overføringer fra komm	371 609	320 332	51 277	871 000	423 764
Finansutgifter	77 850	16 668	61 182	50 000	27 000
Salgsinntekter	-31 550	-31 000	-550	-95 000	-30 800
Refusjoner	-77 617	-83 000	5 383	-159 000	-105 599
Overføringer til komm	0	0	0	0	0
Finansinntekter	-17 650	-8 332	-9 318	-25 000	-5 300
<b>Sum</b>	<b>604 447</b>	<b>519 636</b>	<b>84 811</b>	<b>1 706 773</b>	<b>600 617</b>

Enheten Kommunal andel NAV har per 1. tertial et merforbruk på kr 84 811 ift periodens budsjett.

Enheten har et overforbruk i utbetalinger i livsopphold på kr 51 277 000. Vi har fått nye brukere som har medført store utbetalinger, noen er midlertidig inne i tjenesten og andregår over til statlig ytelse. Dette er noe som er vanskelig å forutse, noe som kan gjøre at budsjettet overskrides. I tillegg er budsjettet redusert i forhold til tidligere år.

I første tertial har tjenesten innvilget sosiale lån med til sammen kr 77 850, noe som er 61 182 mer enn budsjettet. Etaten har gode rutiner i forhold til innkreving og får jevnlig innbetaling fra lånetakerne.

Selv med økning i utbetalingen av livsopphold har NAV en intens oppfølging av personer som mottar sosial økonomisk bistand.

Enheten videreformidler bostøtte fra Husbanken. I perioden med covid-19 er regelverket endret, noe som har medført større utbetalinger og flere brukere som har mottatt bostøtte.

NAV har sosialkonsulent som kun har jobbet et halvt år. Det kreves derfor fortsatt en del opplæring, både i den kommunale og statlige tjenesten.

I perioden har enheten ingen brukere som deltar i Kvalifiseringsprogrammet.



## 12 TEKNISK ENHET DRIFT

### 12.1 Økonomi

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik April	Årsbudsjett	Fjoråret (R)
Lønn og sosiale utg	2 816 277	3 068 496	-252 219	8 264 892	2 556 477
Kjøp inngår i tj prod	4 949 125	4 518 468	430 657	10 934 900	3 649 334
Kjøp erstatter tj prod	1 897 698	1 943 332	-45 634	3 618 000	1 809 205
Overføringer fra komm	1 113 640	1 090 832	22 808	3 077 000	1 063 258
Finansutgifter	352 902	363 668	-10 766	538 000	707 928
Salgsinntekter	-2 872 413	-3 116 328	243 915	-11 222 000	-2 942 518
Refusjoner	-994 487	-993 000	-1 487	-2 251 000	-1 270 950
Overføringer til komm	0	0	0	0	0
Finansinntekter	-1 094 995	-1 096 164	1 169	-2 771 000	-607 927
<b>Sum</b>	<b>6 167 747</b>	<b>5 779 304</b>	<b>388 443</b>	<b>10 188 792</b>	<b>4 964 807</b>



Totalt har teknisk enhet et merforbruk på kr 388 443 ved utgangen av 1. tertial. Dette skyldes flere forhold, blant annet er det mindreforbruk på lønn og pensjon med kr 252 219, mens det er merforbruk på kjøp av tjenester med kr 430 657, samt lavere salgsinntekter enn budsjettet. Avvikene forklares under den enkelte resultatenhets.

Driftsenheten har over lengre tid hatt fokus på å holde kostnadene nede og har kun tatt inn vikar dersom det har vært behov på renhold eller hos driftsoperatørene. I budsjettet for 2017 ble det vedtatt å redusere med en stilling på renhold slik at vi gikk fra fem til fire renholdere. Kuttet ble realisert i 2019 ved naturlig avgang og vi har siden da hatt fire renholdere. Det ble derfor tilført 50 % renholdsstilling da Flerbrukshuset ble tatt i bruk.

Teknisk administrasjon bærer preg av lav bemanning over tid og det er ikke tilgjengelig nok ressurser for å kunne ivareta alle oppgavene. I tillegg til ordinær drift av enheten og oppfølging av prosjektene, skal det saksbehandles, planlegges og ses på både forbedringstiltak og effektiviseringstiltak. Manglende planverk gjør jobben vanskeligere og mer tidkrevende. Det er derfor behov for økte administrative ressurser i teknisk administrasjon, av kortere eller lengre varighet, for å kunne danne et godt grunnlag for videre drift og samtidig komme seg à jour med alle oppgavene som ligger til enheten. Per i dag er kravet til tjenesteproduksjonen større enn tilgjengelige ressurser.

### 12.2 Resultatmål

#### 12.2.1 Målsetning og satsningsområder

Måleindikatorer	Korttid%snitt	Langtid%snitt	Fravær%snitt	Nærvær%snitt
Sykefravær  	2,43%	5,32%	9,13%	

Teknisk enhet har et sykefravær som har steget fra 3,54 % ved utgangen av 2019, 6,84 % etter 2. tertial 2020, til 9,13 % pr 1. tertial. Deler av sykefraværet skyldes langtidsfravær som ikke kan relateres til arbeidet.

Teknisk enhet har 13 årsverk fordelt på administrasjon, renhold og driftsoperatører.

Beredskap hadde 15 deltidsansatte i Berlevåg Brann og Redning i tillegg til brannsjefen.

Per 30.04.2021 har enheten følgende fordeling av ansatte:

- Administrasjonen: 3 årsverk fordelt på 3 ansatte; teknisk sjef, teknisk konsulent og konsulent. To av de ansatte i administrasjonen er kvinner.
- Renhold: 4,5 årsverk fordelt på 5 ansatte; hvorav alle er kvinner.
- Driftsenheten: 5 årsverk fordelt på 5 ansatte, hvorav 1 kvinne.
- Berlevåg Brann og Redning: 15 deltidsansatte i 2,4% stilling, eksklusive brannsjef, hvorav 1 kvinne.

Etter at tidligere teknisk sjef sa opp, ble ny teknisk sjef konstituert og senere ansatt i fast stilling 31.mars 2021.

Teknisk enhet har utvidet med en renholder i fast 50 % stilling og ny teknisk konsulent starter opp i uke 22. Driftsoperatørene har mange oppgaver som skal ivaretas. Det er kommet inn en bakvaksordning for vinteren pga. nødvendig snømåking. Vi ser på å få bakvaksordningen for hele året, da vi ser på det som en nødvendighet, samt at dette er et krav å ha på vann og avløp. De siste månedene har det vært flere oppdrag innfor vann og avløp utenfor arbeidstid.

Teknisk administrasjon bærer preg av lav bemanning over tid og det er ikke tilgjengelig nok ressurser for å kunne ivareta alle oppgavene. I tillegg til ordinær drift av enheten og oppfølging av prosjektene, skal det saksbehandles, planlegges og ses på både forbedringstiltak og effektiviseringstiltak. Manglende planverk gjør jobben vanskeligere og mer tidkrevende. Per i dag er kravet til tjenesteproduksjonen større enn tilgjengelige ressurser. Det er derfor veldig gledelig at det kommer en ny teknisk konsulent i uke 22 for å øke de administrative ressurser i teknisk administrasjon. Teknisk konsulent er dog relativt nyutdannet. Ny teknisk sjef er også relativt ny i offentlig sektor.

## 13 Teknisk administrasjon

### 13.1 Økonomi

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik April	Årsbudsjett	Fjoråret (R)
Lønn og sosiale utg	2 080 184	2 318 384	-238 200	6 351 109	1 696 932
Kjøp inngår i tj prod	213 714	193 792	19 922	507 900	166 304
Kjøp erstatter tj prod	200 033	200 000	33	200 000	200 033
Overføringer fra komm	31 748	32 668	-920	64 000	27 303
Finansutgifter	0	0	0	0	0
Salgsinntekter	-32 225	-124 664	92 439	-310 000	-56 521
Refusjoner	-51 147	-51 668	521	-83 000	-137 056
Overføringer til komm	0	0	0	0	0
Finansinntekter	0	0	0	0	0
<b>Sum</b>	<b>2 442 307</b>	<b>2 568 512</b>	<b>-126 205</b>	<b>6 730 009</b>	<b>1 896 995</b>

Følgende ansvarsområder ligger under resultatenheten:

Administrasjon, vaktmester og renholdstjenesten, maskinpark, oppmåling og byggesaksbehandling.

I forhold til budsjettet har enheten et mindreforbruk på kr 126 205. Dette er i hovedsak mindreforbruk på lønnskostnader og pensjonsinnkudd. Ved sykefravær har vi prøvd og holde

lønnskostnadene nede ved å bruke personalet vi har ved sykdom og kun tatt inn vikar dersom det er høyst nødvendig.

I posten salgsinntekter ligger hovedsakelig salgsinntekter fra byggesaksbehandling og oppmåling. Disse er vanskelig å budsjettere da det er avhengig av antall innkomne saker. Høysesongen for byggesaker og oppmåling er sommermånedene og vi forventer en økning i antall saker framover.

## 14 Beredskap

### 14.1 Økonomi

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik April	Årsbudsjett	Fjoråret (R)
Lønn og sosiale utg	273 372	231 224	42 148	621 836	218 970
Kjøp inngår i tj prod	259 932	310 996	-51 064	898 000	196 173
Kjøp erstatter tj prod	75 654	80 500	-4 846	181 000	0
Overføringer fra komm	39 254	40 332	-1 078	107 000	37 416
Finansutgifter	0	0	0	0	0
Salgsinntekter	0	0	0	0	0
Refusjoner	-41 952	-43 332	1 380	-110 000	-40 471
Overføringer til komm	0	0	0	0	0
Finansinntekter	0	0	0	0	0
<b>Sum</b>	<b>606 260</b>	<b>619 720</b>	<b>-13 460</b>	<b>1 697 836</b>	<b>412 088</b>

Følgende ansvarsområdet ligger under resultatenheten:

Beredskap, Beredskap brann og oljevernberedskap.

Det er et mindreforbruk i perioden på 13 460 kr på resultatenheten. Internt er det et merforbruk på lønn/pensjon og lisenser/gebyrer og husleie, mens det er mindreforbruk på blant annet opplæring.

- Beredskap:

Beredskap omfatter kostnader knyttet til kommunens overordnede beredskap slik som abonnement på nødnett til kriseledelsen, satellitt telefon, vedlikehold av sivilforsvarmateriell og øvelser/kurs med kommunens kriseledelse.

- Beredskap brann:

Beredskap brann er for drift av Berlevåg Brann og Redning og det er kun her det belastes lønnskostnader under resultatenheten. Det er et merforbruk på kr 42 148 på lønnskostnader på grunn av at det settes vakt ved jul/nyttår og påske hvor store deler av årets utgifter belastes 1. tertial. Disse utgiftene vil utjevne seg i løpet av året.

- Oljevernberedskap:

Oljevernberedskap omfatter det interkommunale samarbeidet IUA hvor Berlevåg kommune er medlem. Berlevåg Havn KF er kommunens kontaktpunkt mot IUA Øst-Finnmark.

## 15 Vann-avløp-renovasjon

### 15.1 Økonomi

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik April	Årsbudsjett	Fjoråret (R)
Lønn og sosiale utg	411 944	518 888	-106 944	1 291 947	441 475
Kjøp inngår i tj prod	665 993	431 996	233 997	1 236 500	657 639
Kjøp erstatter tj prod	1 141 878	1 201 832	-59 954	2 701 000	1 072 794
Overføringer fra komm	0	0	0	0	8 140
Finansutgifter	41	0	41	0	0
Salgsinntekter	-2 205 537	-2 218 332	12 795	-8 634 000	-2 257 321
Refusjoner	-77 589	-78 000	411	-78 000	-30 448
Overføringer til komm	0	0	0	0	0
Finansinntekter	0	0	0	-858 000	0
<b>Sum</b>	<b>-63 270</b>	<b>-143 616</b>	<b>80 346</b>	<b>-4 340 553</b>	<b>-107 721</b>

Følgende ansvarsområder ligger under resultatenheten:

Vann, avløp, renovasjon, feiing, festeavgift og tomteleie.

Resultatenheten hadde et merforbruk på kr. 80 346 ved utgangen av 1 tertial.

- Vann:

Ansvarsområdet vann har et lite mindreforbruk på lønn og KLP. Det er merutgifter til kjøp av varer og tjenester, i form av utgifter til lisenser og brukervtaler, innkjøp av vannmålere for utleie og annet utstyr, samt vedlikehold. På inntektssiden er det totalt merinntekter på vannavgifter, hvorav mindreinntektene fra private dekkes opp av merutgiftene fra næring. Dette er en inntekt som er vanskelig å budsjettere grunnet variasjon i driften på fiskebrukene gjennom sesongene.

- Avløp:

Ansvarsområdet avløp er i balanse ved utgangen av 1. tertial. Internt ser vi at det er mindreforbruk på lønn/pensjon som veier opp merutgifter til blant annet serviceavtaler/reparasjoner og mindreinntekter avløpsgebyrer.

- Renovasjon:

Ansvarsområdet renovasjon har et merforbruk i perioden på 34 258 kr. Dette ser ut til å være på grunn av at det er budsjettert for lavt for kjøp av tjenesten fra ØFAS.

- Feiing:

Ansvarsområdet feiing består av feiing og tilsyn av bolighus. Ved utgangen av 1. tertial er det et merforbruk på kr 54 771. Deler av dette skyldes at det ble innført feieavgift av fritidsboliger fom 01.01.21. For fritidsboliger sendes det ut feieavgift kun 2 ganger i året, og det vil dermed være feil i periodisering i denne posten.

- Festeavgift og tomteleie:

Ansvarsområdet festeavgift og tomteleie er i balanse.

## 16 Kommunale bygg

### 16.1 Økonomi

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik April	Årsbudsjett	Fjoråret (R)
Lønn og sosiale utg	0	0	0	0	0
Kjøp inngår i tj prod	2 588 183	2 302 684	285 499	5 455 500	1 482 642
Kjøp erstatter tj prod	30 100	0	30 100	0	0
Overføringer fra komm	504 154	493 664	10 490	1 037 000	246 189
Finansutgifter	355	0	355	0	0
Salgsinntekter	-543 394	-573 332	29 938	-1 678 000	-429 678
Refusjoner	-518 717	-515 000	-3 717	-1 101 000	-246 189
Overføringer til komm	0	0	0	0	0
Finansinntekter	-600 000	-600 000	0	-600 000	0
<b>Sum</b>	<b>1 460 681</b>	<b>1 108 016</b>	<b>352 665</b>	<b>3 113 500</b>	<b>1 052 964</b>

Følgende ansvarsområder ligger under resultatenheten:

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

Resultatenheten har ved utgangen av 1. tertial et merforbruk på kr 352 665.

- Bygg og eiendommer/administrasjonsbygg:

Ansvarsområdet består av bygningene rådhuset, Torget 4 og Storgata 25. Merforbruk kr 29 000, som skyldes økte utgifter til strøm og fyringsolje.

Fra og med 1. januar 2020 var det forbudt å bruke mineralolje til oppvarming av boliger og bygg. Rådhuset har tidligere brukt oljefyring på vinteren til oppvarming da det ikke har vært tilstrekkelig med elektrisk oppvarming.

- Undervisningsbygg:

Ansvarsområdet består av skolen, barnehagen og Kongsfjord skole. Ansvarsområdet hadde ved utgangen av 1. tertial et merforbruk på kr 64 000. Dette skyldes økte utgifter på renholdsmidler og kjøp av lift.

- Helse og sosialbygg:

Ansvarsområdet består av helsesenteret. Ansvarsområdet hadde ved utgangen av 1. tertial et merforbruk på kr 55 000, som i hovedsak skyldes renholdsmidler og forbruksmateriell. Husleie på hybler og leiligheter på helsesenteret inntektsføres dette ansvarsområdet. I tillegg har vi inntekter på dialyselokalet som Finnmarkssykehuset leier.

- Kulturbygg:

Ansvarsområdet består av samfunnshuset, idrettshallen, klubbhuset og lyssettingen på fotballbanen, samt Flerbruksbygget fom høsten 2020. Ved utgangen av 1. tertial hadde ansvarsområdet et merforbruk på kr 212 000. Merforbruket skyldes primært innkjøp av mye renholds- og desinfeksjonsutstyr til flerbruksbygget, samt kjemikalier til bassenget. Idrettshallen var stengt store deler av januar og februar pga Corona-restriksjoner, samt vedlikehold av ventilasjonsanlegget. Enheten fikk overført 400 000 som kommunen fikk tildelt i Corona-midler i juni 2020, og som ble avsatt til bundne fond til bruk i idrettshallen. I

tillegg fikk enheten en tilleggsbevilgning på kr 200 000 til innkjøp av utstyr, utsmykning og diverse livredningskurs ifm åpning av bassenget og flerbruksbygget. Det vil bli lavere inntekter enn budsjettert på husleie på grunn av stengt hall deler av perioden.

- Utleieboliger:

Ansvarsområdet utleieboliger består av fire leiligheter i Idrettsveien 2 A/B og 4 A/B, samt Samfunnsgata 31 med leilighet og hybel. Ved utgangen av 1. tertial hadde ansvarsområdet et mindreforbruk på kr 24 000. Mindreforbruket skyldes primært lave utgifter til drift og vedlikehold av boligene. Mindreforbruket veier opp mot færre inntekter.

- Innleide utleieboliger:

Ansvarsområdet innleide utleieboliger er boliger hvor kommunen har leid private boliger til ansatte og så har viderefakturert husleien til de ansatte. En av boligene står ledig, slik at ansvaret har et merforbruk på kr 8 500.

- Lagerbygg:

Ansvarsområdet lagerbygg består av havnelageret og lageret i Styr dalen. Ved utgangen av 1. tertial er ansvarsområdet i balanse.

- Kompetansesenteret/NAV:

Ansvarsområdet består av kompetansesenteret som inneholder LOSA, bibliotek og NAV. Det er ved utgangen av 1. tertial et merforbruk på kr 9 000, som gjelder utgifter til strøm samt feil i periodisering husleie.

- Museum:

Ansvarsområdet museum dekker driftskostnadene til museumsbygningene, samt kommunale avgifter til Kvitbrakka. Enheten er i balanse.

**Når det gjelder byggene så er det følgende merknader ihht status på bygg pr 1.tertial:**

Berlevåg skole har problemer med ventilasjonen, er kommet inn flere avviksmeldinger og brukerne melder om at slik har det vært siden bygget var nytt. Her må vi få inn folk og få gjort noe med anlegget. Lekkasjer i taket følges opp og skal undersøkes uke 22 med entreprenør og ekstern bistand.

Samfunnshuset har fått seg nytt kjøkken, samt nytt gulv i lillesalen. Gamle ungdomsklubben males og ryddes klar til kontorlokaler.

El-tilsyn har vist at det er et stort etterslep av elektriske installasjoner i flere kommunale bygg, slik at her vil det komme en god del kostnader som ikke er budsjettert. Utskifting av lysarmaturer på helsesenteret haster.

Fra og med 1. januar 2020 var det forbudt å bruke mineralolje til oppvarming av boliger og bygg. Rådhuset og samfunnshuset bruker oljefyring på vinteren til oppvarming da det ikke har vært tilstrekkelig med elektrisk oppvarming. Vi har derfor behov for å bytte energiløsning snarest. Dette ble kommentert i 1.tertial 2020, og kostnad var da estimert til ca 500 000 for rådhuset og ca kr 300 000 for bytte av energiløsning på samfunnshuset. Det ble beregnet at utgiftene til endring ville kunne spares inn i løpet av få år.

Det har oppstått feil i ventilasjonsanlegget på kompetansesenteret. Det er ikke rom i budsjettet for å reparere dette.

## 17 Veger/gatelys

### 17.1 Økonomi

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik April	Årsbudsjett	Fjoråret (R)
Lønn og sosiale utg	0	0	0	0	0
Kjøp inngår i tj prod	1 149 945	1 193 332	-43 387	2 582 000	1 099 886
Kjøp erstatter tj prod	0	0	0	0	0
Overføringer fra komm	287 486	289 000	-1 514	833 000	275 372
Finansutgifter	11	0	11	0	0
Salgsinntekter	0	0	0	0	0
Refusjoner	-287 486	-289 000	1 514	-833 000	-275 372
Overføringer til komm	0	0	0	0	0
Finansinntekter	0	0	0	0	0
<b>Sum</b>	<b>1 149 956</b>	<b>1 193 332</b>	<b>-43 376</b>	<b>2 582 000</b>	<b>1 099 886</b>

Følgende ansvarsområder ligger under resultatenheten:

Gatelys, parker, fellesutgifter nærmiljø og veier og gater. Ved utgangen av 1. tertial har ansvarsområdet et mindreforbruk på kr 43 376. Mindreforbruket er i hovedsak på strøm til gatelysene. Vedlikehold på vegene er sesongbasert, og i 1. tertial er det kun åpning av Molvikveien som er belastet.

Ny brøytekontrakt skal ut på anbud i år, noe som kan gi økte utgifter for drift og vedlikehold av veg.

## 18 Næring og utvikling

### 18.1 Økonomi

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik April	Årsbudsjett	Fjoråret (R)
Lønn og sosiale utg	50 777	0	50 777	0	199 100
Kjøp inngår i tj prod	71 358	85 668	-14 310	255 000	46 690
Kjøp erstatter tj prod	450 033	461 000	-10 967	536 000	536 378
Overføringer fra komm	250 998	235 168	15 830	1 036 000	468 838
Finansutgifter	352 495	363 668	-11 173	538 000	707 928
Salgsinntekter	-91 257	-200 000	108 743	-600 000	-198 998
Refusjoner	-17 596	-16 000	-1 596	-46 000	-541 414
Overføringer til komm	0	0	0	0	0
Finansinntekter	-494 995	-496 164	1 169	-1 313 000	-607 927
<b>Sum</b>	<b>571 813</b>	<b>433 340</b>	<b>138 473</b>	<b>406 000</b>	<b>610 595</b>

Følgende ansvarsområdet ligger under resultatenheten:

Næring og utvikling, næringsfond, utviklingsfond, egenkapitalfond og plan.

For 1. tertial er det er merforbruk på kr 138 473

Ansvarsområdet næring og utvikling inneholder i hovedsak lønnskostnader til teknisk konsulent (som sluttet i januar 2021), kjøp av plantjenester fra Tana kommune, kjøp av turistinfotjenester fra Berlevåg Camping & Apartment AS og annonser i forbindelse med plansaker.

Det er gitt følgende lån og tilskudd pr 1.tertial:

- Utviklingsfondet, totalt kr 30 000:
  - Kr 30 000 til BJFF for opphjelp til fisk
- Næringsfondet, totalt kr 112 500:
  - Kr 112 500 til Mitkus Berlevåg Fesk AS
- Egenkapitalfondet, totalt kr 263 000.
  - Mitkus Berlevåg Fesk AS

Enheten har færre salgsinntekter enn budsjettet, da budsjettet for konsesjonskraft var altfor høyt. Dette må budsjettreguleres ned med omkring kr 300 000.

Under finansinntekter ligger mottatte avdrag på lån, samt bruk av disposisjonsfond og bundne driftsfond som knyttes til bevilgninger til lån og tilskudd fra næringsfondet, utviklingsfondet og egenkapitalfondet.

### **Prosjekt Berlevåg industripark**

Prosjektet tilhører ikke enhet Næring, men er et selvstendig prosjekt, med egne økonomiske midler. Det informeres kort om status på Berlevåg industripark per 1.tertial 2021:

- Arbeider med å etablere Berlevåg Næringsutvikling AS, et heleid kommunalt utviklingsselskap. Selskapet skal ha en sentral rolle i arbeidet med å etablere et eget utviklingsselskap for Berlevåg Industripark sammen med næringsaktører som etablerer seg på området.
- Har sammen med næringsavdelingen hos TFFK utviklet: «Kommunalt Veikart i samspill mellom Næringsutvikling, Kompetansebygging og Samfunnet – Grønne arbeidsplasser i Berlevåg»
- Jobbet med å igangsette detaljregulering og geotekniske undersøkelser i Berlevåg Industripark.
- Har holdt en del innlegg på flere forskjellige konferanser og gjennomført en del møter med aktører som på forskjellige måter vil kunne være med å løfte frem vår satsing i Berlevåg Industripark frem.
- Ansatt to masterstudenter i sommerjobb for å kartlegge kompetansebehov til fremtidige næringsaktører i Berlevåg Industripark. De skal også kartlegge hvilke aktuelle utdanningsinstitusjoner og miljø vi kan benytte oss av. Til sist skal de utarbeide en enkel rekrutteringsstrategi sett fra studentenes synsvinkel.