



Berlevåg kommune

- Heftig og begeistret -

ØKONOMIPLAN 2022-2025 **ÅRSBUDSJETT 2022**



Foto: Siv Efraimsen

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
5.	Finansielle måltall:.....	8
6.	Økonomisk status:.....	10
7.	Kommunens rammebetingelser:.....	16
8.	Kommunens driftsbudsjett:.....	29
8.1	POLITISK VIRKSOMHET:	31
8.2	SENTRALADMINISTRASJON:.....	31
8.3	FELLESUTGIFTER:	34
8.4	KULTUR:.....	35
8.5	OPPVEKST:	36
8.6	BARNEVERN	42
8.7	HELSE OG OMSORG:	46
8.8	KOMMUNAL ANDEL NAV:	51
8.9	TEKNISK ENHET DRIFT	53
9.	Investeringsbudsjett.....	67
10.	Gjeld, renter og avdrag:.....	71
11.	Finansielle måltall i planperioden (handlingsregler):.....	73

1. Forslag til vedtak:

Det vedlagte forslaget til økonomiplan 2022-2025 fastsettes som det framgår av eget dokument. Økonomiplan 2022-2025 gir rammer for drift og investeringer i årsbudsjettet for 2022.

Budsjett og økonomiplan 2022-2025 vedtas med de mål og premisser for kommunens tjenesteproduksjon som framgår 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 for 2022 til kr 27 468 000.

I medhold av eiendomsskatteloven §§ 2 og 3 skal følgende utskrivningsalternativ benyttes for skatteåret 2022:

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

Den alminnelige eiendomsskattesatsen for 2022 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.

Ved taksering og utskrivning av eiendomsskatt benytter kommunen tidligere vedtatte eiendomsskattevedtekter.

For skatteåret 2022 fritas eiendommer tilhørende institusjoner og stiftelser som tar sikte på å gagne en kommune, et fylke eller staten, samt bygning som har historisk verdi for eiendomsskatt, jf. esktl. § 7 a og b i henhold til vedlagt liste. Med bygninger av historisk verdi menes i utgangspunktet bygninger som er automatisk fredet eller vedtaksfredet etter kulturminneloven, men kommunestyret vurderer også andre bygninger med særskilt arkitektonisk og/eller kulturhistorisk verdi etter søknad. Eiendommer tilhørende andre stiftelser/institusjoner enn de som fremgår av vedlagt liste vil bli vurdert fritatt av kommunestyret på grunnlag av søknad.

Nyoppført bygning som helt eller delvis brukes som bolig fritas etter eiendomsskatteloven § 7 c i 10 år fra det året bygningen stod ferdig, eller til kommunestyret endrer eller opphever fritaket.

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 fastsettes i henhold til «Forskrift om rettigheter til godtgjøring og velferdsgoder for folkevalgte, vedtatt 24.9.20

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

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

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

Kommunestyret vedtar et låneopptak på NOK 18 903 000 i 2022 som skal brukes til å finansiere egne investeringer, jfr. KL § 14-15, første ledd. Følgende investeringsprosjekter blir vedtatt:

Budsjettskjema: Til investering i anleggsmidler	2022	2023	2024	2025	Sum øk.plan periode
Fordelt slik:					
A Påkostning ledningsnett vann	3 953 000	400 000			4 353 000
B Vannverk Berlevåg	3 500 000				3 500 000
C VA Ledningsnett hovedgaten	10 000 000				10 000 000
D Kjøp av Driftsbygg (Varanger Kraft)	0	12 500 000	0		12 500 000
E Berlevåg nye helsesenter	0		1 000 000		1 000 000
F Skileikeanlegg/sykelbane	125 000				125 000
G Energiløsning rådhus og samfunnshus	1 250 000				1 250 000
H Lys idrettshall	438 000				438 000
I Tak idrettshall					0
J Brannvarslingsanlegg Rådhuset					0
K KLP - egenkapitaltilskudd	377 000	377 000	377 000	377 000	1 508 000
SUM INVESTERINGER	19 643 000	13 277 000	1 377 000	377 000	34 674 000

Finansiering	2022	2023	2024	2025	SUM
Bruk av nye lån	-18 903 000	-10 400 000	0		-29 303 000
Bruk av tidligere opptatte lån	0				0
Bruk ub. Investeringsfond	-377 000	-377 000	-377 000	-377 000	-1 508 000
Tilskudd					0
Bruk av disposisjonsfond			-800 000		-800 000
Overføring fra drift	0				0
MVA refusjon investering	-363 000	-2 500 000	-200 000	0	-3 063 000
SUM FINANSIERING	-19 643 000	-13 277 000	-1 377 000	-377 000	-34 674 000

Låneopptaket settes til en løpetid på 25 år.

Rådmannen delegeres fullmakt til å ta opp lån og godta rente

Rammen for opptak av lån i planperioden blir:

	2022	2023	2024	2025
Låneopptak	18 903 000	10 400 000		0
Løpetid	25	20		

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

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

5. 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 %.

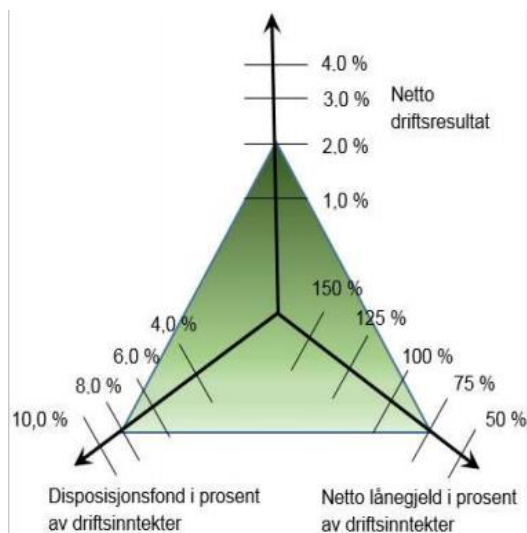
KØB (kommunaløkonomisk bærekraft) modellen:

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 2020-regnskapet:

	Mål bærekraft	Regnskap 2020	Avvik i %
Netto driftsresultat	2,0 %	3,8 %	1,8 %
Disposisjonsfond	8,0 %	10,2 %	2,2 %
Netto lånegjeld	80,0 %	156,3 %	76,3 %

Tabellen viser at ved utgangen av 2020 var kommunens måltall både for netto driftsresultat og disposisjonsfond bedre enn bærekraftmålene.

Høy lånegjeld gjør at netto lånegjeld ligger langt over anbefalt nivå. Det er med andre ord investeringsvolumet som gir ubalanse i forhold til regelen om økonomisk handlekraft.

6. Økonomisk status:

Økonomisk status ved inngangen til 2021:

Regnskapsåret 2020 ble et spesielt år som følge av koronapandemien. Alle kommunene fikk både høyere driftsinntekter og driftsutgifter som følge av dette. Lønnsoppgjøret ble mye lavere enn budsjettert, og dette medførte igjen lavere pensjonsutgifter. Renteutgifter på lån ble også kraftig redusert som følge av pandemien.

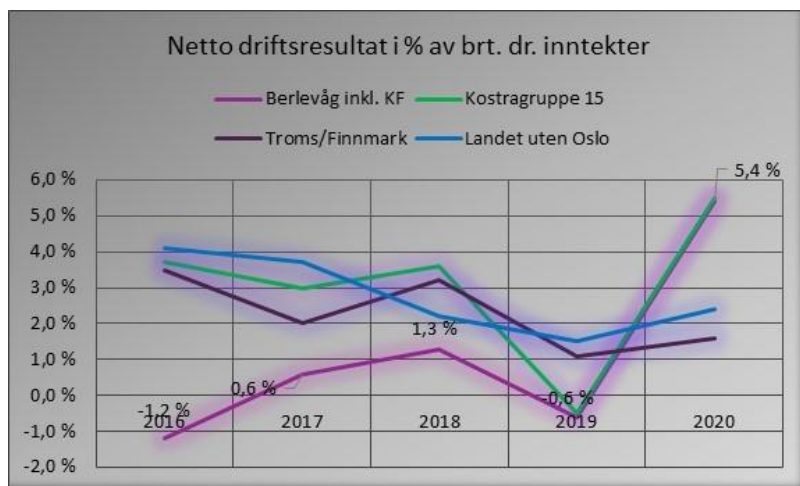
Utvikling i de finansielle måltallene:

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 følge av dette har Berlevåg kommune også vedtatt finansielle måltall, jfr. KL § 14-2.

Netto driftsresultat:

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. Teknisk beregningsutvalg anbefaler at netto driftsresultat over tid bør ligge på 1,75 % av brutto driftsinntekter for å ha en sunn kommuneøkonomi. Riksrevisjonen påpekte i 2015 at kommuner var spesielt utsatt hvis netto driftsresultat var under 2 %. I økonomiplanen ble det vedtatt å jobbe for å klare riksrevisjonens anbefaling på 2 % i planperioden 2021-2024.

Ved regnskapsavslutningen for 2020 hadde kommunen et positivt netto driftsresultat på kr 5,8 mill., og netto driftsresultat for Berlevåg Havn ble kr 3 mill. Dette tilsvarer 5,4 % av samlet driftsinntekter og ligger derfor godt over det anbefalte nivået. Figuren nedenfor viser utviklingen i netto driftsresultat for kommunen inkl. foretak og IKS.



Dette nøkkeltallet for egner seg ikke like bra som indikator for den økonomiske situasjonen i kommunene for 2020 som før. Dette skyldes at kommunen i fjor mottok og inntektsførte ulike øremerkede, statlige koronatilskudd.

Som følge av dette kan det derfor være greit å se på netto driftsresultat etter netto bundne fondsmidler. Da får man et mer korrekt bilde av netto driftsresultat.

Korrigert netto driftsresultat for kommunen	
Netto driftsresultat	-5 860 014
Bruk av bundne fond	-2 365 511
Avsetn. til bundne fond	5 848 955
Korrigert netto driftsresultat	-2 376 570

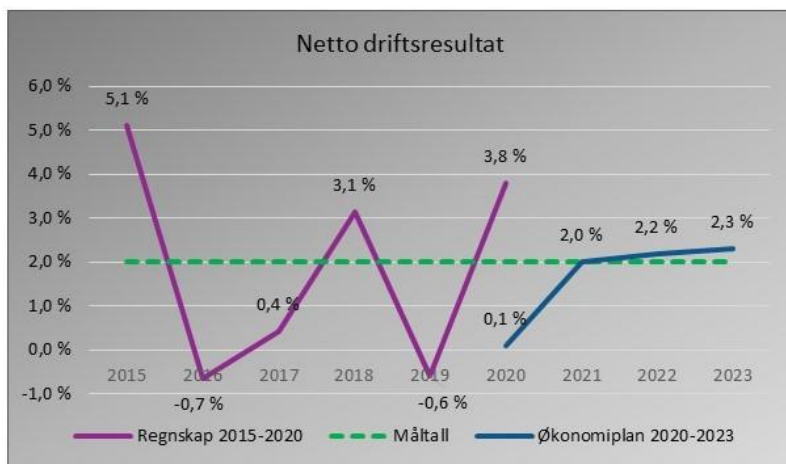
Korrigert netto driftsresultat etter netto bundne fondsmidler utgjør 1,6 % av sum driftsinntekter. Det vil si at kommunen ligger noe under det anbefalte nivået på 1,75 %

Berlevåg Havn KF har ingen netto bundne fondsmidler, men en stor andel av det høye netto driftsresultatet for 2020 skyldes midlene på kr 2,3 mill. som ble overført fra kommunen til å dekke inn underskuddet fra 2018. Korrigerer man for denne inndekningen blir korrigert netto driftsresultat slik:

Korrigert netto driftsresultat for Berlevåg Havn KF	
Netto driftsresultat	-3 094 691
Dekning av underskudd 2018	2 348 918
Korrigert netto driftsresultat	-745 774

Korrigert netto driftsresultat utgjør 3,2 % av sum driftsinntekter

I økonomiplanen for 2020-2023 ble det vedtatt at kommunen skal forsøke å få en resultatgrad (netto driftsresultat i prosent av driftsinntekter) på 2 % i planperioden. Figuren nedenfor viser resultatgraden for regnskapsperioden 2015-2020, økonomiplanperioden 2020-2023 mot måltallet for planperioden.



For 2020 var det ifølge økonomiplan budsjettet med en resultatgrad på 0,1 %, mens det endelige resultatet viser 3,8 %. Ser man på korrigert resultatgrad som ble 1,6 %, så ligger det under anbefalt nivå, men det er bedre enn det som opprinnelig var budsjettet.

Lånegjeld og gjeldsgrad:

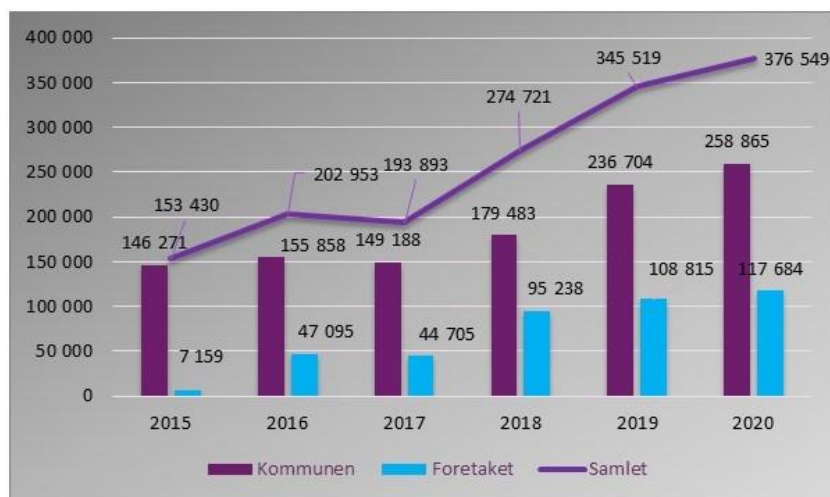
Lånegjeld

Kommunens langsiktige gjeld (eksklusiv pensjonsforpliktelsene) var ved utgangen av 2020 på 258,9 mill. kr. Det er en økning på 22,1 mill. kr sammenlignet med 2020.

Av den langsiktige gjelden er kr 5,3 mill. lån fra Husbanken som kommunen har lånt ut videre som startlån.

Berlevåg kommune er også ansvarlige for lånene i Berlevåg havn KF. Ved utgangen av 2020 hadde foretaket en lånegjeld på kr 117,7 mill.

Figuren nedenfor viser utviklingen i lånegjelden de siste fem årene:

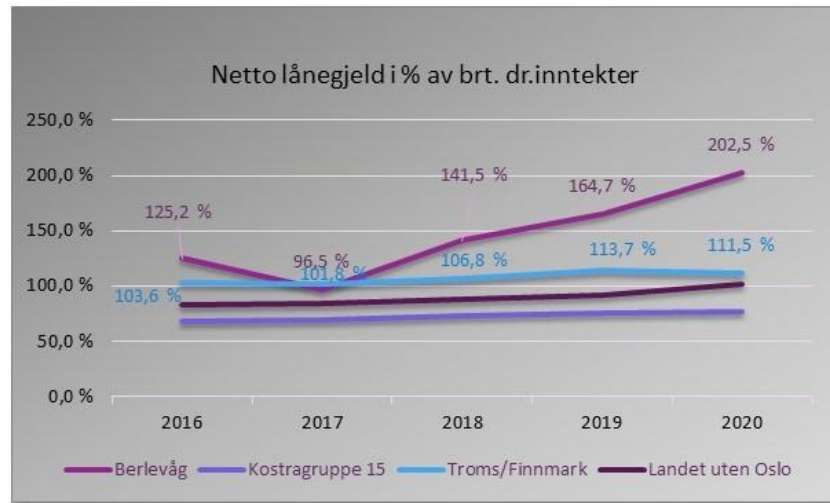


Gjeldsgrad (netto lånegjeld i prosent av brutto driftsinntekter):

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.

Figuren nedenfor viser samlede tall for kommunen, foretak og IKS:

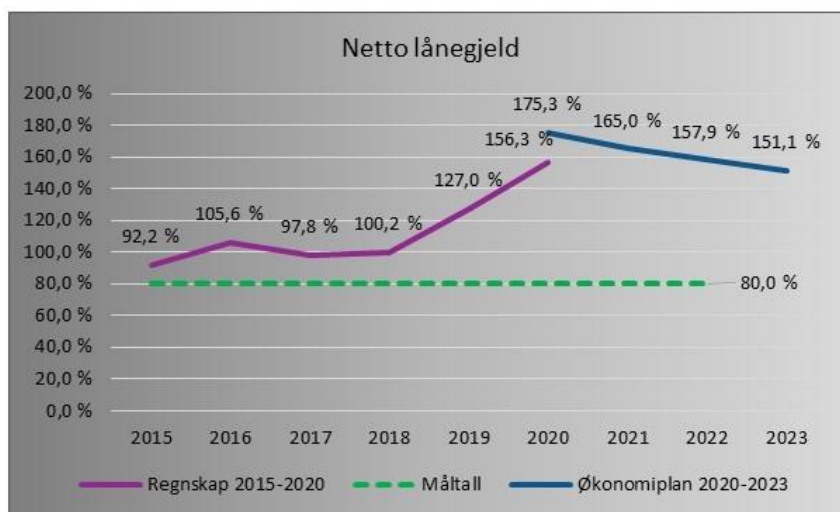


Flere anbefalinger er at nøkkeltallet bør ligge på maks 50-60 % for å ha en sunn økonomi. Både Berlevåg, Troms og Finnmark, Kostragruppe 15 og landsgjennomsnittet ligger over anbefalt nivå.

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

I økonomiplanen ble det vedtatt at kommunen på sikt skal klare å komme ned på en netto lånegjeld på 80 %. Dette måltallet er lite sannsynlig at kommunen når i planperioden, men dersom kommunen klarer å få merinntekter vil man forsøke å få brukt noe til å nedbetale gjeld med.

Figuren nedenfor viser netto lånegjeld for kommunen (ekskl. foretak) de siste 5 årene, sammenlignet med vedtatt økonomiplan for 2020-2023 og vedtatt måltall:

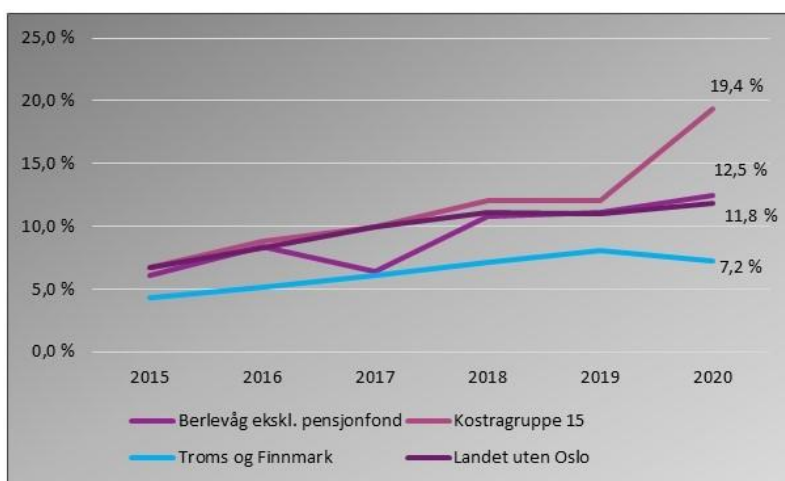


Det var i økonomiplanen beregnet at netto lånegjeld ville bli 175,3 % av driftsinntektene i 2020. Kommunen fikk mye høyere driftsinntekter enn budsjettet, samt at det ble betalt litt ekstraordinært ned på gjelden. Nøkkeltallet for 2020 ble 156,3 % og ble derfor lavere enn budsjettet.

Disposisjonsfond:

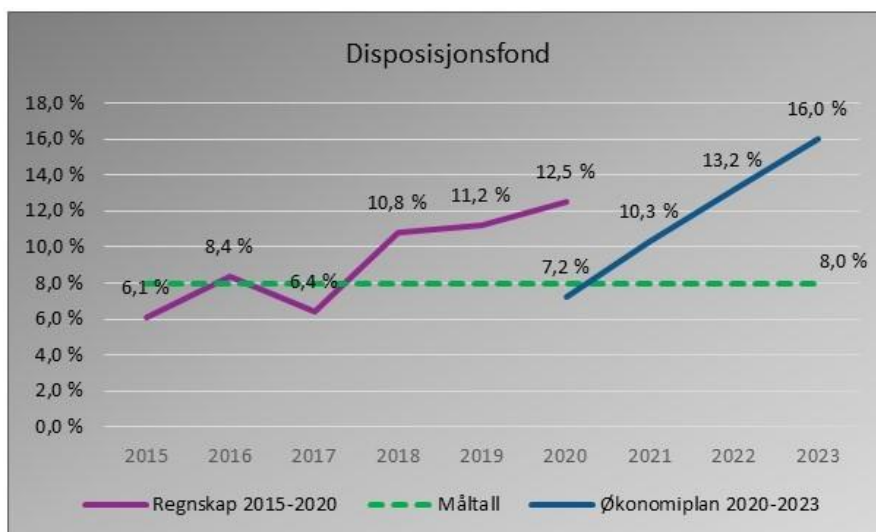
Disposisjonsfond er kommunens frie oppsparte midler. En kommune trenger reserver for å møte større uforutsette hendelser. Med et disposisjonsfond har kommunen kapasitet til å gjøre nødvendige endringer i driften og sikre en stabil tjenesteleveranse. Disposisjonsfondet kan også brukes til større planlagte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

Kommunens disposisjonsfond ved utgangen av 2020 var på 20,8 % av brutto driftsinntekter. Det var en økning fra 2019. Trekker man fra pensjonsfondet utgjør disposisjonsfondet 12,5% av driftsinntektene. Siden pensjonsfondet kun er en regnskapsteknisk bokføring som skal brukes til å regulere premieavvik med, er det ikke knyttet likviditet til fondet. Bruker derfor nøkkeltallet eksklusiv pensjonsfondet i analysen.



Sammenlignet med Troms og Finnmark har Berlevåg et høyt tall for disposisjonsfond, og vi ligger omtrent på samme nivå som landsgjennomsnittet, men godt under kostragruppe 15.

I økonomiplanen for 2020-2023 ble det vedtatt at måltallet for disposisjonsfond i % av driftsinntekter skulle settes til 8 % hvert år i planperioden. Figuren nedenfor viser utviklingen for regnskapet for 2015-2020, mot vedtatt disposisjonsfond i planperioden sammenlignet med vedtatt måltall.



Figuren viser at nøkkeltallet har vært over 8 % de tre siste årene. I budsjettet for 2020 var det beregnet at nøkkeltallet skulle være 7,2 %, men pga. at driftsinntektene ble høyere og driftsutgiftene lavere enn budsjettet ble det brukt 6,9 mill. kr mindre av disposisjonsfondet enn planlagt.

Økonomiske prioriteringer

Tabellen nedenfor viser hvordan Berlevåg kommune kommer ut på en del sentrale områder sammenlignet med andre kommuner i KOSTRA gruppe 15 og snittet i Troms og Finnmark.

Netto driftsutgifter i prosent av samlede netto driftsutgifter Prioritering	Berlevåg				Kgr. 15	TF
	2017	2018	2019	2020	2020	2020
Politisk styring og kontrollvirksomhet	2,7	2,4	2,8	2,8	2,1	1,0
Administrasjon	16,4	15,3	13,9	13,0	12,2	8,0
Barnehagen	5,7	6,3	6,3	6,2	7,6	11,7
Grunnskole	23,1	23,9	21,7	20,3	20,1	21,2
Kultursektor	3,4	3,9	3,9	6,0	3,5	3,9
Barnevern	2,3	3,6	3,2	3,0	2,3	3,3
Sosialsektoren	1,6	1,2	1,9	1,8	2,8	4,2
Helse og omsorg	34,6	37,9	42,8	45,1	43,0	40,1
Næringsforvaltning	1,8	-0,3	0,5	-1,0	-3,1	-0,2
Samferdsel	3,8	4,5	2,8	0,6	3,7	2,8
Brann- og ulykkesvern	2,6	1,6	1,7	1,4	1,8	1,7
Eiendomsforvaltning	15,6	15,4	14,0	15,8	10,2	9,5
Kommunale boliger	-0,6	-0,6	-0,3	-0,2	0,2	0,5
Plan, byggesak og miljø	1,0	0,6	1,1	0,8	1,3	1,2
Vann, avløp, renovasjon og avfall (VAR)	0,9	-0,3	-1,6	-1,2	-0,4	-0,6
Kirke	1,9	1,9	1,8	2,2	1,6	1,1

Tabellen viser at Berlevåg kommune har høyere driftsutgifter på områdene Politisk styring, administrasjon, kultur, helse og omsorg, eiendomsforvaltning og kirke sammenlignet med Kostragruppe 15 og snittet i Finnmark.

Utgiftene til administrasjon har blitt redusert de siste årene, men er fremdeles litt høyere enn sammenligningsgruppene. En av årsaken til det er at Berlevåg kommune har høyere driftsutgifter til administrasjonsbygg. Ser man kun på funksjon 120 administrasjon, så ligger kommunen 0,3 over kostragruppe i 2020. Det jobbes kontinuerlig med å forsøke å redusere disse utgiftene.

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, og resultatet vises med at det er nedgang i netto driftsutgifter. Nå ligger utgiftene til grunnskolen litt over kostragruppe 15, men under Troms og Finnmark.

Årsaken til økningen på kultursektoren skyldes byggingen av flerbruksbygget.

Når det gjelder eiendomsforvaltning gir statistikken en oversikt over detaljert informasjon om kommunenes bygningsmasse og forvaltningen av denne. Den kan brukes for å belyse bruttoarealet på kommunens formålsbygg og kostnadene til eiendomsforvaltning.

Omsorgstjenesten i Berlevåg har hatt en betydelig økning i netto driftsutgiftene de siste fire årene. Årsaken er at kommunen må kjøpe tjenester fra privat institusjon, i tillegg var det i 2020 høyt pasientfall over tid, med høy pleietyngde. Det var også nødvendig å leie inn sykepleievikarer på grunn av manglende sykepleierressurs.

7. 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 (brukerbetalinger). 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

Solberg-regjeringen la den 12. oktober frem sitt forslag til statsbudsjett for 2022 (Prop. 1 S 2021-2022).

I statsbudsjettet ble det lagt opp til en realvekst i kommunenes frie inntekter i 2022 med 1,6 mrd. kr. Dette var helt nederst i det intervallet som ble angitt i kommuneproposisjonen for 2022.

Det ble lagt inn bindinger på veksten med 200 mill. kr:

- 100 mill. kr. begrunnes med at det skal legges til rette for flere barnehagelærere i grunnbemanningen og må ses i lys av ambisjonen om at 50 % av de ansatte i barnehagen skal være barnehagelærere innen 2025.
- 100 mill. kr begrunnes med tiltak for barn og unges psykiske helse, og av dette knyttes 75 mill. kr. til kommunene.

Tabellen nedenfor viser veksten i de frie inntekten ved Solberg regjeringens budsjettforslag:

Navn	Anslag på frie inntekter 2022	Anslag på oppgavekorrigert vekst 2021-2022	Nominell vekst 2021-2022	Realvekst 2021-2022 (kommunal deflator er 2,5 %)
	(1 000 kr)	(1 000 kr)	(prosent)	(prosent)
Alta	1 454 306	28 325	2,0	-0,5
Båtsfjord	174 381	3 254	1,9	-0,6
Deatnu - Tana	238 099	2 141	0,9	-1,6
Sør-Varanger	680 967	6 104	0,9	-1,6
Hasvik	104 041	911	0,9	-1,6
Unjárga - Nesseby	97 511	560	0,6	-1,9
Dyrøy	100 294	414	0,4	-2,1
Berlevåg	93 474	367	0,4	-2,1
Gamvik	107 696	385	0,4	-2,1
Tromsø	4 512 177	15 658	0,3	-2,2
Troms og Finnmark	16 825 147	195 756	1,2	-1,3
Heile landet	352 743 208	5 122 468	1,5	-1,0

Fra 2021 til 2022 er det på landsbasis anslått en nominell vekst på 1,5 % og en negativ realvekst på -1,0 % i kommunenes frie inntekter. Kommunene i Troms og Finnmark anslås samlet sett å få en nominell vekst i de frie inntektene på 1,2 % og realnedgang på -1,3.

Berlevåg kommune er 1 av de tre kommunene som størst realnedgang. Det er kun Dyrøy, Gamvik og Tromsø som har like stor nedgang som Berlevåg.

Den 8. november 2021 la regjeringen Støre frem sitt tillegg til Statsbudsjettet 2022. Regjeringen Støre foreslår å øke kommunesektorens frie inntekter med 4,5 milliarder kr. Det er 2,5 milliarder mer enn Solberg-regjeringen la opp til. Økningen fordeles med 2 milliarder til kommunene.

Hurdalsplattformen er enige i målet om å styrke pedagogandelen i barnehagen, og mener at satsingen i deres budsjettforslag vil støtte opp om dette punktet.

Regjeringen foreslår at det innføres et nytt tilskudd på 500 000 kr. per kommunale grunnskole. Regjeringen vil med dette støtte opp om tjenestene nær folk. Tilskuddet gis med en særskilt fordeling basert på skoleåret 2021/2022, og finansieres innenfor innbyggertilskuddet til kommunene. Det vil si at tilskuddet per grunnskole ikke skal øke kommunerammen, og motsvares av en tilsvarende samlet reduksjon i innbyggertilskuddet.

Økningen som foreslås gis i sin helhet som innbyggertilskudd, fordelt etter samlet kostnadsnøkkel.

Budsjettforslaget fra Støre regjeringen medførte en økning på 1,1 % til Berlevåg kommune. Det ga en økning i de frie inntektene på 690 000.

Endringer i skatte og avgiftsopplegget:

I tilleggnummeret foreslås flere endringer i skatteregelverket og skattesatser som påvirker kommunens skatteinntekter. Økte skatteinntekter som følge av endringer i skatteopplegget skal samlet sett ikke føre til økning i kommunens frie inntekter, og rammetilskuddet må som følge av dette nedjusteres tilsvarende skatteanslaget på 2,5 mrd. kr.

Kommunal skattøre

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 2022 ventes det relativt høy vekst i skattegrunnlagene på grunn av gode vekstutsikter for norsk økonomi. Skattøren for 2022 foreslås derfor redusert med 1,20 prosentpoeng til 10,95 %.

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 kr 34 000 i 2022. Dette er siste året med kompensasjon for bortfall av eiendomsskatt for produksjonsutstyr.

Skjønnsmidler 2022

Skjønnsstilskuddet blir brukt til å kompensere kommuner for spesielle lokale forhold som ikke fanges opp i den faste delen av inntektssystemet.

Kommunal- og moderniseringsdepartementet fastsetter de fylkesvise rammene, mens fylkesmannen foretar fordelingen til den enkelte kommune.

Den totale skjønnsrammen til Statsforvalteren i Troms og Finnmark i 2022 er på 108 mill. kr. og potten videreføres uten endringer fra 2021.

Av fylkesrammen er 52 mill. kr fordelt som basisskjønn til kommunene i Troms og Finnmark, dette er en nedgang på 29,1 prosent sammenlignet med 2021.

Ifølge oversikten som viser anslaget for frie inntekter vil Berlevåg kommune motta kr 1 034 000 i ordinært skjønn i 2022. Det er en økning på 54 000 kr sammenlignet med 2021.

Makspris i barnehagen

Regjeringen Støre foreslår at maksimalprisen i barnehagen reduseres fra 3 315 kr til 3 050 per måned fra 1. august 2022. Formålet er å øke deltakelsen i barnehagen. Regjeringen forslår at kommunene kompenseres for dette gjennom en økning i rammetilskuddet.

Barnevernsreformen

Stortinget har vedtatt en barnevernsreform, også omtalt som oppvekstreformen, som trer i kraft 1. januar 2022. Reformen innebærer at kommunen får økt faglig og økonomisk ansvar for barnevernet.

Det overordnede målet med reformen er et bedre barnevern, der tjenestetilbudet skal kunne tilpasses lokale behov, med større vekt på forebygging og sammenheng i alle tjenester og tilbud til barn og unge.

Gjennom reformen vil kommunene få fullt økonomisk ansvar for ordinære fosterhjem. Det vil bli økte kommunale egenandeler for bruk av spesialiserte fosterhjem, institusjon og akuttiltak mens egenandeler for spesialiserte hjelpetiltak reduseres.

Kommunene må betale høyere egenandeler enn det de gjør i dag for spesialiserte fosterhjem, institusjon og akuttiltak. Dette beløpet kompenseres det for.

Refusjonsordningen for forsterkning av ordinære fosterhjemrefusjonsordningen avvikles.

Som en følge av barnevernsreformen foreslås det å innlemme det øremerkede tilskuddet til stillinger i de kommunale barnevernstjenestene.

Ifølge forslag til statsbudsjettet vil kommunene bli kompensert for økt økonomisk ansvar for barnevernet gjennom en økning i rammetilskuddet. I budsjettforslaget til Solberg-regjeringen var det beregnet at Berlevåg kommune skulle få refundert ca. 300 000 som følge av endring av egenandeler, innlemming av øremerkede stillinger og avvikling av refusjonsordning.

I tilleggsnummeret til statsbudsjettet fremgår det at det er avdekket enkelte feil i grunnlagsdataene som lå til grunn for den særskilte fordelingen av kompensasjonen til kommunene for ansvarsovertaking i barnevernet i regjeringen Solbergs forslag til statsbudsjett. Det er foreløpig ikke kjent hva korreksjonen vil innebære for den enkelte kommune.

En ekstra skoletime naturfag i grunnskolen

Det innføres en ekstra time naturfag i grunnskolen fra skoleåret 2022/2023. Kommunesektoren kompenseres gjennom en økning i rammetilskuddet på 99,8 mill. kr. Midlene fordeles etter delkostnadsnøkkelen for grunnskole.

Støre-regjeringen reverserer dette forslaget. Regjeringen vil styrke praktisk læring i skolen, og vil begynne med en ungdomsskolereform som skal gi elevene i ungdomsskolen mer praktisk læring og forberede dem til både yrkesfaglige og studieforberevende videregående opplæring. Regjeringen vil ha dialog med sektoren og utrede hvordan en slik reform skal innrettes for å gi best resultater, og foreslår derfor ikke å utvide timetallet på ungdomstrinnet med en ekstra naturfagtime i skoleåret 2022-2023, slik det ble foreslått i Gul bok 2022. Kompensasjonen i kommunenes rammetilskudd for 2022 til ekstra naturfagtime er derfor reversert.

Toppfinansieringsordning for ressurskrevende tjenester

I statsbudsjett for 2022 foreslo Solberg-regjeringen å kutte 300 mill. kr. i toppfinansieringstilskuddet for ressurskrevende tjenester. Dette gjorde de ved å øke innslagspunktet i ordningen med 50 000 kr utover lønnsveksten i kommunene.

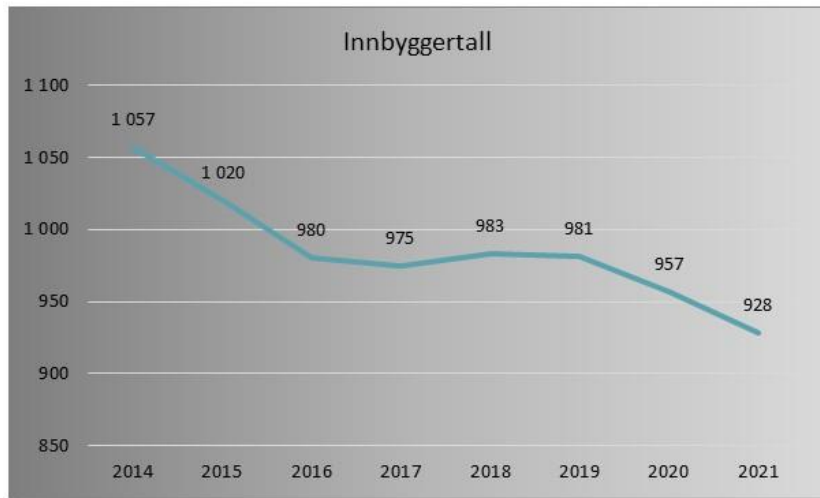
I tilleggsnummeret til statsbudsjettet foreslår regjeringen å senke innslagspunktet med 50 000 i 2022, til 1 470 000 kr, slik at det blir reelt uendret fra 2021.

Frivilligsentraler

Regjeringen foreslår å videreføre tilskuddene til frivilligsentraler i kommunene. I perioden 2017 til 2020 ble tilskuddet til frivilligsentraler i en overgangsordning fordelt med særskilt fordeling på KMD budsjett. Tilskuddet ble overført til kommunene med en øremerking til frivilligsentraler. I 2021 ble tilskuddet ført tilbake til Kulturdepartementets budsjett. Kulturdepartementet lager en ny tilskuddsordning for frivilligsentralene som har som formål å støtte opp om en aktiv og lokalt forankret frivillighetspolitikk.

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.



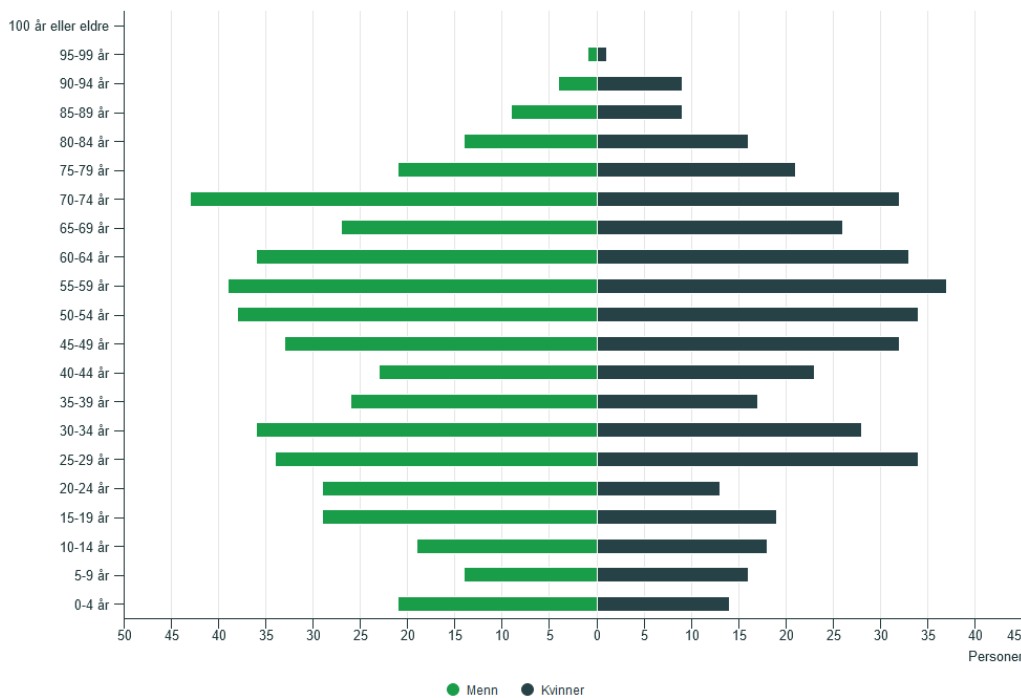
Innbyggertall per 01.01. hvert år

Figuren viser at det har vært en stor nedgang i innbyggertallet fra 2019 til 2021. Ved inngangen av 2021 var det 928 innbyggere. Per 1. juli 2021 var det redusert ytterligere til 917 innbyggere.

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

Aldersfordelingen for innbyggerne per 1. juli var slik:

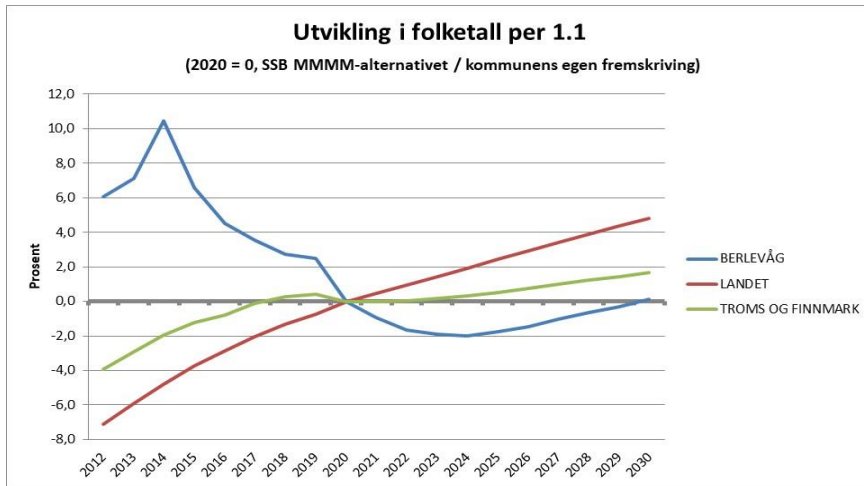
Aldersfordeling for innbyggerne i kommunen



Demografien viser at det blir stadig færre barn/unge. I 2020 ble det født 7 barn, det døde 16 personer og nettoflyttingen var -20 personer.

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

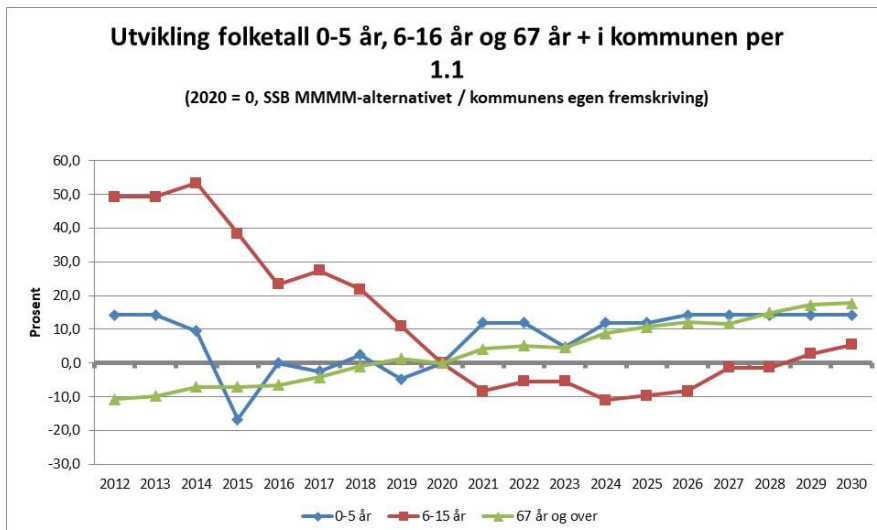
Modellen er primært laget for å vise forventede utviklingstrekk for brutto utgiftsbehov fremover. Tabellen som er lagt ut i år viser følgende prognose for folketallsutvikling:



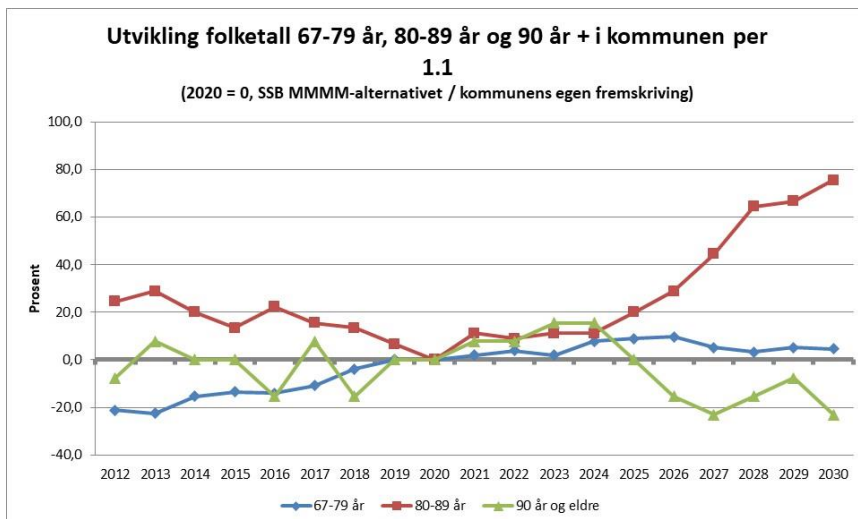
Kilde: KS

Ifølge 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.

Framskrivningstabellen 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 framskrivingstabellen 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
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Skatt	22 785	25 243	26 464	26 727	25 531	26 794
Rammetilskudd	62 225	63 564	63 175	64 499	66 768	66 481
Sum frie inntekter	85 010	88 807	89 639	91 226	92 299	93 275

I 2020 og 2021 fikk kommunene økning i rammeoverføringen som følge av koronapandemien. Berlevåg fikk tilført kr 1 155 000 i 2020, og kr 1 277 000 i 2021 i koronamidler.

Regjeringen foreslår ingen justering i bevilgningene relatert til covid-19 i tilknytning til statsbudsjettet for 2022.

Anslaget for skatt på inntekt og formue er for 2021 oppjustert med 5 mrd. kr sammenlignet med RNB. Økningen har i hovedsak sammenheng med høyere lønns- og sysselsettingsvekst i 2021 og høyere mottatte utbytter i 2020 enn tidligere anslått. Oppjusteringen av skatteanslaget påvirker kun inntektene i 2021.

Tabellen nedenfor viser utviklingen i de frie inntektene for planperioden:

Rammetilskudd (1000 kr)	2021	2022	2023	2024	2025
Innbyggertilskudd	23 499	23 991	24 034	24 040	24 157
Utgiftsutjevning	15 827	14 727	14 732	14 735	14 773
Overgangsordninger (INGAR)	-36	1 763	1 114	711	279
Saker særskild fordeling *)	284	138	104	104	104
Nord-Norge-tilskudd	8 341	8 088	8 019	8 019	8 019
Småkommunetilskudd	13 068	13 068	13 068	13 068	13 068
Ordinært skjønn	980	1 034	1 000	1 000	1 000
Koronapandemi	1 665				
Øvrige endringer i rammetilskudd	83	290	310	310	310
Sum rammetilskudd ekskl. inntekstutj.	63 711	63 099	62 381	61 987	61 710
Netto inntekstutjevning	2 834	2 845	2 845	2 845	2 845
Sum rammetilskudd	66 545	65 944	65 226	64 832	64 555
Skatt på formue og inntekt	27 861	27 838	27 838	27 838	27 838
SUM SKATT OG RAMMETILSKUDD	94 406	93 782	93 064	92 670	92 393

En mindre del av innbyggertilskuddet er gitt som en særskilt fordeling. For Berlevåg gjelder dette bl.a. fordeling til helsestasjon og skolehelsetjeneste (kr 104 000) og kompensasjon endring regelverk eiendomsskatt produksjonsutstyr (kr 34 000). Budsjettår 2022 er siste året kommunen får kompensasjon for sistnevnte. Resten av planperioden får kommunen kun tilskudd til helsestasjonen.

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 inntekstutjevningen.

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 lett-drevne 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 2022 er folketallet per 1. januar 2021 benyttet. Sats per innbygger for 2022 for kommuner i Finnmark er kr 8 716.

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. Sats for småkommunetillegget for 2022 er kr 13 068 000.

Produksjonsavgift:

Solbergregjeringen foreslår å innføre en vindkraftavgift til vertskommunene på 1 øre/KWh. Avgiften foreslås utformet som en særavgift. Inntektene tilfaller statskassen, men fordeles til vertskommuner. Forutsatt at avgiften kan tre i kraft i løpet av 2022, skal den første gang innbetales i 2023.

Avgiften skal gjelde både nye og eksisterende anlegg. LVK og Naturressurskommunene mener at forslaget er et viktig gjennomslag for vindkraftkommuner, men som den eneste kompensasjon til vertskommuner som avstår store naturverdier bør avgiften være høyere. LNVK og Naturressurskommunene vil jobbe videre overfor den nye regjeringen og Stortinget med å styrke innretningen på vindkraftavgiften.

I Hurdalsplattformen som ble lagt fram den 14.oktober har ikke den nye regjeringen kommet med noe konkret om hva de tenker om produksjonsavgiften. Det eneste som står der er: «Regjeringen vil sikre at lokalsamfunn som stiller sine naturressurser til disposisjon for utbygging, får mer igjen for det og sikres en rettmessig del av verdiskapningen, herunder gjennom endret skattlegging av vindkraft».

Administrasjonen har forholdt seg til forslaget som ble lagt fram i Statsbudsjettet, om at det innføres en produksjonsavgift på 1 øre/KWh på trinn 1 og 2. Det vil gi en inntekt på 4 mill. kr. årlig fra og med 2023.

Lønns- og prisvekst og endringer i pensjonsutgifter:

Lønns- og prisveksten fra 2021 til 2022 anslås til 2,5 %. Lønnsvekstgrunnlaget er på 3,2 %, mens den kommunale prisveksten anslås til 1,6 %.

Det er kun innarbeidet prisvekst for 2022 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 2022:

Fra 2022 reduseres satsen for et av de store premieelementene i KLPs pensjonsordning. Det gjelder premien for bruttogaranti. Reduksjonen skyldes at nye samordningsregler gir mindre enn tidligere mellom forsikret alderspensjon og det som faktisk kommer til utbetaling. De nye samordningsreglene omfatter medlemmer født i 1954 og senere, og de første av disse fyller 67 år i 2021.

I noen av KLPs pensjonsordninger blir også satsen for forsikringspremie noe lavere fra 2022.

Reguleringspremien avhenger av lønns- og trygdeoppgjøret som normalt er klart først i mai/juni neste år, og det er derfor knyttet stor usikkerhet til anslag for dette premieelementet.

I april i år kom det informasjon fra KLP om at de til tross for usikre tider fikk en samlet avkastning på kundemidlene på 12,4 mrd. for 2020. Avkastningen fordeles til kundenes premiefond med 4,1 mrd. og styring av kundenes soliditetskapital med 8,2 mrd. i tilleggsavsetninger. I tillegg tilføres det 23,2 mrd. til kundenes premiefond som følge av endringene i offentlig tjenstepensjon i 2020.

Berlevåg kommunes samlet tilbakeføring for pensjonsordningene i KLP utgjør kr 7 803 898. Det fordeles med kr 772 099 for pensjonsordningen for sykepleiere, og kr 7 081 799 for fellesordningen.

Premiefondet kan bare benyttes til dekning av fremtidig premie til KLP. Kommunen bestemmer selv hvordan premiefondet skal benyttes.

Som følge av kommunens økonomiske utfordringer med å få budsjettet i balanse, har administrasjonen lagt inn forslag om å bruke 2 mill. kr av premiefondet hvert av årene for 2022, 2023 og 2024 for å få ned premieinnbetalingen.

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 2022, etter at bruk av premiefond er trukket fra, er kr 8 043 000, mens anslag på premieinnbetaling til SPK for 2022 er kr 1 183 000.

Eiendomsskatt:

Fra 2021 ble maksimal eiendomsskattesats for bolig og fritidseiendommer redusert fra 5 til 4 promille. Berlevåg kommune innførte eiendomsskattesats på 4 promille fra og med 2020, så kommunen ligger på maks sats.

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	Regnskap	Budsjett	Budsjett	Budsjett	Budsjett	Budsjett
Konto	2021	2021	2022	2023	2024	2025
187401 - Eiendomsskatt Verk og bruk	-5 850	-5 850	-8 700	-8 700	-8 700	-8 700
187402 - Eiendomsskatt Næring	-919	-948	-920	-920	-920	-920
187403 - Eiendomsskatt Landbruk	-2	-2	-2	-2	-2	-2
187501 - Eiendomsskatt boliger	-1 483	-1 451	-1 483	-1 483	-1 483	-1 483
187502 - Eiendomsskatt Fritid	-265	-266	-266	-266	-266	-266
	-8 519	-8 517	-11 371	-11 371	-11 371	-11 371

Ifølge Hurdalsplattformen som er utarbeidet av AP og SP står det at regjeringen vil beholde eiendomsskatten som en kommunal skatt og at maksimumssatsen for bolig, fritidseiendom, og næringseiendom videreføres på dagens nivå. Det vil si at med trinn 2 utbygd vil kommunen totalt få inn maks 11,3 mill. kr. i eiendomsskatt i planperioden.

Fritak for eiendomsskatt

I tillegg til de eiendommer som i henhold til eiendomskatteloven § 5 er obligatorisk fritatt for eiendomsskatt kan kommunestyret beslutte å fatte vedtak om fritak for enkelte typer eiendommer, jf. eiendomskatteloven § 7.

Det fremgår av bestemmelsen at kommunestyret kan gi følgende eiendommer helt eller delvis fritak:

- Eigedom åt stiftingar eller institusjonar som tek sikte på å gagna ein kommune, eit fylke eller staten.
- Bygning som har historisk verdi.
- Bygning som heilt eller i nokon mon vert nytta til husvære. Fritaket kan gjelda i opptil 20 år frå den tida bygningen vart ferdig. Formannskapet eller det utvalet som er nemnt i kommuneloven § 10, kan få fullmakt til å avgjera einskildsaker om skattefritak.

d) Bygning og grunn i visse luter av kommunen.

e) Fritidsbustader Fritaksvedtak etter § 7 gjelder for ett år av gangen, og må derfor vedtas av kommunestyret hvert år

Kommunestyret har for 2018, 2019, 2020 og 2021 vedtatt generelt fritak etter bokstav a, b og c, og de samme fritaksalternativene foreslås videreført i år.

Fritak for eiendommer tilhørende samfunnsnyttige stiftelser/institusjoner

Eiendommer som eies av stiftelser og institusjoner kan fritas dersom stiftelsen eller institusjonen har et samfunnsnyttig formål/drift, jf. eiendomsskatteloven § 7 a. På den måten kan man skjerme for eiendomsskatt enkelte eiendommer hvor eier bidrar positivt til lokalsamfunnet.

Det fremgår ikke klart av lovbestemmelsen hvilke stiftelser/institusjoner som skal omfattes av fritaket, men finansdepartementet har i brev 12. juni 2003 antatt at alle typer juridiske personer hvor ingen har direkte eierinteresser, herunder foreninger, kan fritas. Videre ble det uttalt at spørsmålet om hva som skal anses som slik virksomhet baseres på en konkret helhetsvurdering. Ved denne vurderingen må det blant annet se hen til om stiftelsen/institusjonen utfører oppgaver som ellers måtte/burde blitt ivaretatt av det offentlige, om stiftelsen/institusjonen har til formål å gå med overskudd, om stiftelsen/institusjonen deler ut utbytte til sine medlemmer og stiftelsen/institusjonens finansiering. Det er videre slått fast at fysiske personer, enkeltmannsforetak og ansvarlige selskaper med fysiske personer som deltakere ikke kan regnes som stiftelser og institusjoner, og at slike derfor faller utenfor.

Når det gjelder selve bruken av eiendommen er det tilstrekkelig at stiftelsen eller institusjonen i sin øvrige aktivitet tar sikte på å gagne en kommune, fylke eller staten, altså må ikke samfunnsnyttigen knyttes til bygningen som fritaket gjelder. Det er imidlertid en begrensning i dette dersom fritak vil medføre en konkurransevridning i forhold til andre private foretak.

Skattelette for eiendommer tilhørende virksomheter som har som formål å gagne lokalsamfunnet i Berlevåg anses som et godt tiltak for å fremme aktivitet blant lokale lag og foreninger. Fritaket foreslås derfor videreført.

Det framgår av listen nedenfor hvilke eiendommer som foreslås fritatt i 2022. Alle disse er vedtatt fritatt av kommunestyret tidligere år etter søknad.

Eiendom:

Gnr/bnr/fnr	Bygning	Eier
5/1/30	Vakthytta i Kongsfjorddalen	Berlevåg jeger- og fiskeforening
5/1/134	Hytte	Berlevåg jeger- og fiskeforening
11/1/127	Skihytta	Berlevåg turn- og idrettsforening
11/443	Husmorstua, Prestegårdsgata 16	Berlevåg aktivitetslag
11/467	Sangernes hus, Parkplassen 2	Berlevåg Mannsangforening
12/1/46	Redningshytte	Norsk folkehjelp avd. Berlevåg

Fritak for bygninger med historisk verdi

Eiendomsskatteloven § 7 bokstav b åpner for å gi fritak for eiendomsskatt på bygninger som har historisk verdi.

I utgangspunktet omfattes bygninger som er automatisk fredet eller vedtaksfredet etter kulturminneloven.

Lovteksten gir ingen utdypende forklaring på hvilke andre bygninger som kan/bør omfattes, men Forskrift 18. november 1992 nr. 850 om avgrensning av eiendomsskatt på statlige eiendommer, jf. eiendomsskatteloven § 5, gir retningslinjer for vurderingen av om et bygg eller anlegg skal anses å være av historisk verdi. Ifølge forskriften § 2 skal det blant annet legges vekt på om bygget eller anlegget har særlig kulturhistorisk eller arkitektonisk verdi. Tilsvarende gjelder for bygninger og anlegg som har historisk verdi, jf. lovens § 7 bokstav b. Det påpekes at på eiendommer hvor det befinner seg flere bygg, og kun ett av dem anses å være av historisk verdi vil fritaket kun gjelde dette ene bygget.

Hvilke bygninger som skal anses å ha historiske verdi avgjøres av kommunestyret etter søknad fra skattyter. Det skal foretas en konkret, skjønnsmessig vurdering av hver enkelt bygning. Bygninger som typisk vil kunne kvalifisere til fritak er bygninger som er fredet av kulturminnemyndighetene eller Riksantikvaren. Riksantikvaren oppfordrer kommunene til å benytte seg av denne fritakshjemmelen, og i 2021 var det hele 222 kommuner som ga slikt fritak.

Det foreslås å videreføre fritaket for slike eiendommer, og listen nedenfor viser hvilke bygninger/eiendommer som foreslås fritatt i 2022. Disse er alle vedtatt fritatt av kommunestyret tidligere år etter søknad.

Gnr/bnr/fnr	Eier:
6/5	Bjørn Tore Rivrud
6/20	Kongsfjordbruket AS
6/21	Arthur AS
6/28	Winsents Utvikling AS
6/29	Winsents Utvikling AS
6/49	Winsents Utvikling AS
6/76	Bjørn Tore Rivrud
6/107	Winsents Utvikling AS
6/130	Åse Winsents
9/5	Staten v/kystverket
11/922	Halfdan Mikalsen
12/37	Aksel Erling Olsen
6/18 (delvis fritak)	Kongsøy AS
11/4 (delvis fritak)	Arctic Fiskeriservice AS

Fritak for nybygde boliger

Ifølge eiendomsskatteloven § 7 bokstav c kan det også gis fritak for nyoppførte bygg som bruker som bolig i inntil 20 år.

I og med at det å bygge ny bolig i Berlevåg anses som relativt risikabelt fordi man ikke kan forvente å få igjen det man har investert ved et senere salg anses fritak for nybygde boliger som et positivt og lite kostnadskrevenne tiltak fra kommunens side for å bidra til å få opp byggeaktiviteten. I 2021 var det kun 3 eiendommer som ble gitt fritak så det er ikke snakk om en stor utgiftspost. Fritak for eiendomsskatt kan til en viss grad bidra til at det bygges nye boliger, og at man således får en oppgradering av boligmassen i kommunen. I 2020 var det 99 kommuner som benyttet seg av denne fritakshjemmelen.

Kommunestyret vedtok i 2018 å innføre fritak for nybygde boliger i 20 år fra ferdigstillelse. Varigheten på fritaket ble vedtatt redusert fra 20 til 10 år fra og med 2020 og dette foreslås videreført.

ANDRE INNTEKTER

Aksjeutbytte fra Varanger Kraft ligger inne med 3,1 mill. kr.

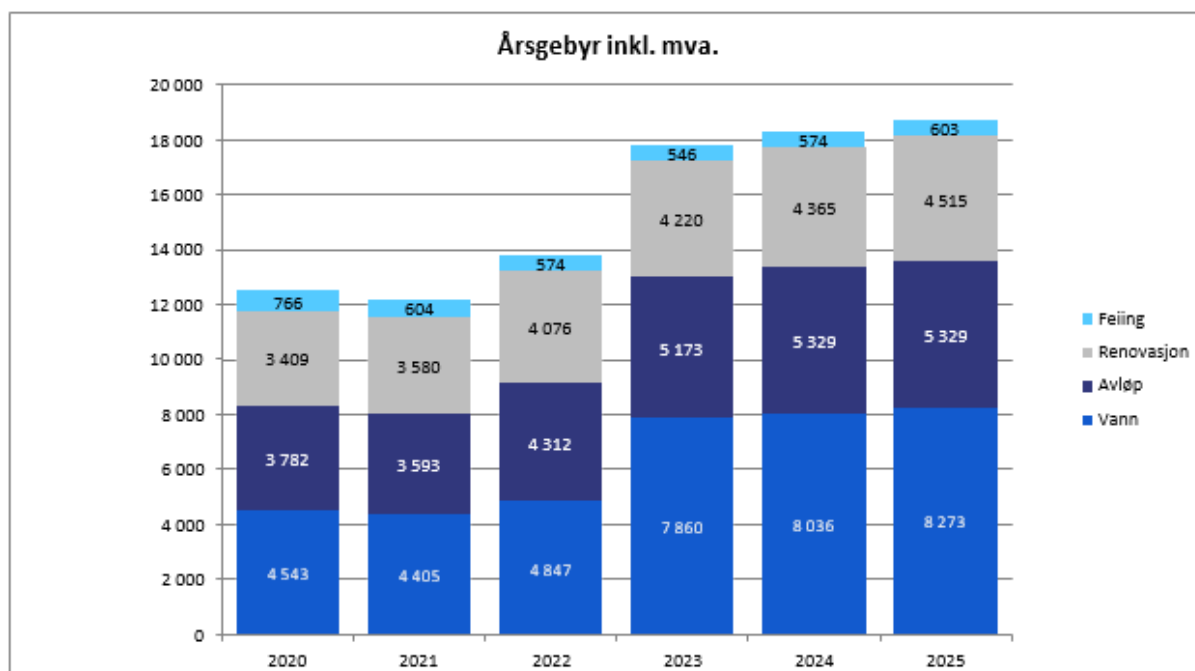
Gebyrutvikling vann, avløp, renovasjon og feiing:

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:

- Vannverk Berlevåg – prosessanlegg/overvåkningssystem
- Ferdigstillelse av vannledningsnettet til vannverket
- VA ledningsnett hovedgaten

Fra 2021 til 2022 foreslås en samlet gebyrøkning på rundt 13,4 %, hvor avløp øker mest med 20,0 %. Feiing reduseres med 5,0 %. I perioden 2020 til 2025 øker samlet gebyr med kr 6 221, fra kr 12 499 i 2020 til kr 18 720 i 2025. Dette tilsvarer en gjennomsnittlig årlig økning i gebyrene på 7,0 %. Gebyreksempelene for vann og avløp er basert på et årlig vannforbruk på 150 kubikkmeter. Gebyrsatsene er inkl. mva.



Gebyrendring fra året før	2022	2023	2024	2025
Vann	10,0 %	02,2 %	2,2 %	2,0 %
Avløp	20,0 %	20,0 %	3,0 %	0,0 %
Renovasjon	13,0 %	3,5 %	3,4 %	3,4 %
Feiing	-5,0 %	-4,8 %	5,0 %	5,0 %
Samlet endring	13,4 %	28,9 %	2,8 %	2,3 %

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.

8. 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.

Ved inngangen av november var det meldt inn følgende tiltak:

INNMELDTE TILTAK PER 04. NOVEMBER 2021	2022	2023	2024	2025
Mer-/mindreforbruk konsekvensj. budsjett	-5 752 836	-9 161 629	-6 673 058	-5 291 699
Valgte driftstiltak	4 082 875	4 008 646	3 885 399	3 827 510
Mer-/mindreforbruk budsjettversjon	-1 669 961	-5 152 983	-2 787 659	-1 464 189
FELLESUTGIFTER	742 000	768 000	687 000	611 000
1100 - Politisk hovedutvalg				
1300 - Stipendordning og rekruttering	100 000	100 000	100 000	100 000
1300 - Anskaffelse og implementering av e-handelsløsn. og HR-system	136 000	136 000	136 000	136 000
1360 - Støttetiltak bolig	100 000	100 000	100 000	100 000
1500 Kirkelig Fellesråd - økning i rammen	256 000	282 000	201 000	125 000
5913 - ungdom i sommerjobb	150 000	150 000	150 000	150 000
UNDERVISNING	706 284	210 002	214 201	218 486
2211 - Administrativ ressurs	286 000	0	0	0
2211 - Lekeapparat skolegård	100 000	0	0	0
2211- Vikarutgifter	114 400	0	0	0
2211 - Assistenter Berlevåg skole	205 884	210 002	214 201	218 486
KULTUR	-363 767	0	0	0
2420 - Lønnsutgifter	-65 883	0	0	0
2450 - Lønnsutgifter	-297 884	0	0	0
HELSE OG OMSORG	1 140 708	1 106 642	1 113 715	1 120 931
3410 - Institusjon medisinsk forbruksmateriell/medikamenter	141 000	100 000	100 000	100 000
3410 - Institusjon kjøp av vikartjenester	400 000	400 000	400 000	400 000
3412 - Vaskeri	100 000	100 000	100 000	100 000
3420 - Velferdsteknologi	354 120	360 002	366 002	372 123
3422 - Aktivitør reduksjon	-259 179	-264 363	-269 650	-275 042
3423 - Botrening/avlastning	404 767	411 003	417 363	423 850
TEKNISK ETAT	1 857 650	1 924 002	1 870 483	1 877 093
4210 - Brannberedskap SFS 2404, pkt: 3.3 fast årlig godtgjøring	188 237	192 001	195 842	199 759
4210 - Brannberedskap SFS 2404 pkt. 5.4 - Varslingssystemer	40 000	40 000	40 000	40 000
4410 - Kompetansesenteret	0	60 000	0	0
4410 - Kongsfjord skole	0	0	0	0
4410 - Kongsfjord samfunnshus	0	0	0	0
4420 - Berlevåg skole	0	0	0	0
4441 - Badevakter	129 413	132 001	134 641	137 334
4610 - Vedlikehold av Skonsvikbrua	0	0	0	0
4610 - Ny brøytekontrakt rode 1	1 500 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000
4640 - Parkeringsplass Veines	0	0	0	0

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

- Eiendomsskatten er justert opp. Det er lagt inn eiendomsskatt på de nye møllene.

Økonomiplan 2022-2025 for Berlevåg kommune

- Posten for kjøp av institusjonsplass er redusert med ca. 4,5 mill. kr. Denne innsparingen er justert mot reduksjoner i inntekstposten refusjon ressurskrevende brukere, vederlag og brukerbetaling på helse og omsorg er redusert. Etter at inntekstpostene ble justert, ble det frigjort kr 1 991 000 som er brukt til å finansiere nye tiltak.

Kommunen fikk ikke økt rammetilskuddet nok til dekke inn alle innmeldte tiltak. Rådmannen har derfor måtte prioritere i sitt budsjettforslag.

FELLESUTGIFTER	386 000	386 000	386 000	386 000
1100 - Politisk hovedutvalg				
1300 - Stipendordning og rekruttering	100 000	100 000	100 000	100 000
1300 - Anskaffelse og implementering av e-handelsløsn. og HR-system	136 000	136 000	136 000	136 000
5913 - ungdom i sommerjobb	150 000	150 000	150 000	150 000
UNDERVISNING	205 884	210 002	214 201	218 486
2211 - Assistenter Berlevåg skole	205 884	210 002	214 201	218 486
KULTUR	-277 649	0	0	0
2420 - Lønnsutgifter	-65 883	0	0	0
2450 - Lønnsutgifter	-211 766	0	0	0
HELSE OG OMSORG	882 415	891 004	960 965	1 033 548
3410 - Institusjon kjøp av vikartjenester	300 000	300 000	300 000	300 000
3420 - Velferdsteknologi	177 648	180 001	243 602	309 698
3423 - Botrening/avlastning	404 767	411 003	417 363	423 850
TEKNISK ETAT	1 629 413	1 632 001	1 634 641	1 637 334
4441 - Badevakter	129 413	132 001	134 641	137 334
4610 - Ny brøytekontrakt rode 1	1 500 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000
SUM VALGTE TILTAK I RÅDMANNENS BUDSJETTFORSLAG	2 826 063	3 119 007	3 195 807	3 275 368
Tiltak som ikke er valgt i rådmannens forslag				
1360 - Støttetiltak bolig	100 000	100 000	100 000	100 000
1500 Kirkelig Fellesråd - økning i rammen	256 000	282 000	201 000	125 000
2211 - Administrativ ressurs	286 000	0	0	0
2211 - Lekeapparat skolegård	100 000	0	0	0
2211- Vikarutgifter	114 400	0	0	0
3410 - Institusjon medisinsk forbruksmateriell/medikamenter	141 000	100 000	100 000	100 000
3412 - Vaskeri	100 000	100 000	100 000	100 000
3423 - Aktivitør reduksjon	-267 767	-273 122	-278 584	-284 156
4210 - Brannberedskap SFS 2404, pkt: 3.3 fast årlig godtgjøring	188 237	192 001	195 842	199 759
4210 - Brannberedskap SFS 2404 pkt. 5.4 - Varslingsystemer	40 000	40 000	40 000	40 000
4410 - Kompetansesenteret	0	60 000	0	0
4410 - Kongsfjord skole	0	0	0	0
4410 - Kongsfjord samfunnshus	0	0	0	0
4420 - Berlevåg skole	0	0	0	0
4610 - Vedlikehold av Skonsvikbrua	0	0	0	0
4640 - Parkeringsplass Veines	0	0	0	0

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:

	Regnskap 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025
Politisk virksomhet						
Driftsinntekter	-80 000	-5 000	-5 000	-5 000	-5 000	-5 000
Driftsutgifter	5 013 000	2 566 000	2 531 000	2 531 000	2 531 000	2 531 000
BRUTTO DRIFTSRESULTAT	4 933 000	2 561 000	2 526 000	2 526 000	2 526 000	2 526 000
Eksterne finansposter	0					
Motpost avskrivninger	0	0	0	0	0	0
NETTO DRIFTSRESULTAT	4 933 000	2 561 000	2 526 000	2 526 000	2 526 000	2 526 000
Interne finansposter	-30 000	0	0	0	0	0
Regnskapsmessig mer mindreforbruk	0	0	0	0	0	0
Netto	4 903 000	2 561 000	2 526 000	2 526 000	2 526 000	2 526 000

Rammen fordelt på hovedarter:

	Regnskap 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025
Politisk virksomhet						
Lønn og sosiale utgifter	1 222 000	1 312 000	1 245 000	1 245 000	1 245 000	1 245 000
Kjøp inng tjeneste prod	501 000	350 000	609 000	609 000	609 000	609 000
Kjøp erstatter tjprod	810 000	817 000	590 000	590 000	590 000	590 000
Overføringer	2 480 000	87 000	87 000	87 000	87 000	87 000
Finansutgifter	0	0	0	0	0	0
Salgsinntekter	-1 000	0	0	0	0	0
Refusjoner	-79 000	-5 000	-5 000	-5 000	-5 000	-5 000
Overføringsinntekter	0	0	0	0	0	0
Finansinntekter	-30 000	0	0	0	0	0
Sum	4 903 000	2 561 000	2 526 000	2 526 000	2 526 000	2 526 000

Nedgang i rammen fra 2021 til 2022 skyldes ordførergodtgjørelsen fryses, samt nedgang i KLP.

Det er en liten økning i kjøp av tjenester til kontrollutvalget.

Rådmannen har lagt inn forslag på å legge ned hovedutvalgene da dette vil frigjøre betydelige ressurser i administrasjon samt kutte utgiftene med rundt kr 80 000.

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 negative befolkningsvekst fortsetter. I skrivende stund er vi under ni hundre innbyggere i Berlevåg. Rekruttering av medarbeidere med riktig kompetanse er stadig mer krevende, og økonomisk er det ofte ikke forsvarlig å ansette spesialister i hundre prosent stillinger når innbyggertallet er så lavt.

Kommunen innledet allerede i 2019 sonderinger med sine nabokommuner Båtsfjord, Nesseby og Tana om etableringen av et interkommunalt balansert vertskommunesamarbeid. I løpet av 2021 har prosjektledere blitt engasjert i alle de fire kommunene. De har som oppgave å utrede og forberede grunnen for vertskommunesamarbeid på fire utvalgte områder, hhv. IKT (ledet av Tana), barnevern (Nesseby), forvaltningskontor for helse og omsorg (Båtsfjord) og felles økonomikontor (Berlevåg).

IKT og barnevern har kommet lengst i prosessen. Utredningene nærmer seg slutfasen, og vedtak om felles tjenester vil kunne fattes på nyåret 2022. Økonomikontoret og forvaltningskontor for helse kom i gang på et litt senere tidspunkt men i løpet av første halvår 2022 vil også de være klar til å etableres.

Forventningene til vertskommunesamarbeidet er store. Ved spesialisering og å kunne utnytte ressurser over kommunegrensene ønsker vi å tilby bedre tjenester til innbyggerne. Kravene til rettssikkerhet, faglig forsvarlighet og overholdelse av tidsfrister vil lettere kunne innfris. Større avstand mellom saksbehandler og bruker vil være viktig, særlig for helse og barnevern. For økonomikontoret er felles lønnsutbetaling, styrking av innkjøps- og anskaffelseskompetanse, og felles regnskapsfunksjoner viktige skritt mot en mer rasjonell ressursbruk. På IKT vil spesialiseringen styrke den pågående digitaliseringsprosessen, gi bedre tekniske løsninger, styrke brukerstøtten og gi oss bedre sikkerhetssystemer.

Vertskommunesamarbeidet i Vestre Varanger representerer en stor endring i vår kommunale forvaltning

	2022	2023	2024	2025
Et kompetent Berlevåg				
Interkommunalt samarbeid i Vestre Varanger: Kompetanseplaner, videreutdanning, rekruttering av fagpersoner m.m.	X	X	X	X
Et utviklingsorientert Berlevåg				

Økonomiplan 2022-2025 for Berlevåg kommune

	2022	2023	2024	2025
Interkommunalt samarbeid i Vestre Varanger	X	X	X	X
Digitalisering og forenkling. Hjemmesiden og nye digitale løsninger	X	X	X	X
E-handel og HR-modul gjør anskaffelser rimeligere og frigjør ressurser i administrasjonen	X	X	X	X
Eierskapsmelding for Berlevåg kommune	X		X	
Et trivelig Berlevåg				
Arbeidsmiljøundersøkelse	X		X	
Plan for å rekruttere og beholde arbeidstakere (med påfølgende tiltak)	X	X	X	X
Boligplan	X			
Et trygt Berlevåg				
Interkommunalt samarbeid i Vestre Varanger	X	X	X	X

Driftsrammer:

Sentraladministrasjon	Regnskap 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025
Driftsinntekter	-2 578 000	-1 500 000	-546 000	-546 000	-546 000	-546 000
Driftsutgifter	9 030 000	9 758 000	8 786 000	8 900 000	9 015 000	9 133 000
BRUTTO DRIFTSRESULTAT	6 452 000	8 258 000	8 240 000	8 354 000	8 469 000	8 587 000
Eksterne finansposter	-52 000	-30 000	-30 000	-30 000	-30 000	-30 000
Motpost avskrivninger	0	0	0	0	0	0
NETTO DRIFTSRESULTAT	6 400 000	8 228 000	8 210 000	8 324 000	8 439 000	8 557 000
Interne finansposter	0	0	0	0	0	0
Regnskapsmessig mer mindreforbruk	0	0	0	0	0	0
Netto	6 400 000	8 228 000	8 210 000	8 324 000	8 439 000	8 557 000

Rammen fordelt på hovedarter:

Sentraladministrasjon	Regnskap 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025
Lønn og sosiale utgifter	6 784 000	7 121 000	6 525 000	6 639 000	6 754 000	6 872 000
Kjøp inng tjeneste prod	1 670 000	2 062 000	1 821 000	1 821 000	1 821 000	1 821 000
Kjøp erstatte tjprod	146 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000
Overføringer	430 000	525 000	390 000	390 000	390 000	390 000
Finansutgifter	0	0	0	0	0	0
Salgsinntekter	-293 000	-236 000	-146 000	-146 000	-146 000	-146 000
Refusjoner	-1 249 000	-390 000	-390 000	-390 000	-390 000	-390 000
Overføringsinntekter	-1 036 000	-874 000	-10 000	-10 000	-10 000	-10 000
Finansinntekter	-52 000	-30 000	-30 000	-30 000	-30 000	-30 000
Sum	6 400 000	8 228 000	8 210 000	8 324 000	8 439 000	8 557 000

Det er en liten nedgang i rammen som skyldes KLP.

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.

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

Driftsrammer:

Fellesutgifter	Regnskap 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025
Driftsinntekter	-589 000	-104 000	-254 000	-254 000	-254 000	-254 000
Driftsutgifter	5 409 000	4 153 000	5 524 000	5 154 000	5 154 000	5 154 000
BRUTTO DRIFTSRESULTAT	4 820 000	4 049 000	5 270 000	4 900 000	4 900 000	4 900 000
Eksterne finansposter	-61 000	-30 000	-30 000	-30 000	-30 000	-30 000
Motpost avskrivninger	0	0	0	0	0	0
NETTO DRIFTSRESULTAT	4 759 000	4 019 000	5 240 000	4 870 000	4 870 000	4 870 000
Interne finansposter	-288 000	0	-370 000	0	0	0
Regnskapsmessig mer mindreforbruk	0	0	0	0	0	0
Netto	4 471 000	4 019 000	4 870 000	4 870 000	4 870 000	4 870 000

Rammen fordelt på hovedarter:

Fellesutgifter	Regnskap 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025
Lønn og sosiale utgifter	673 000	237 000	839 000	839 000	839 000	839 000
Kjøp inng tjeneste prod	1 914 000	1 713 000	2 264 000	1 894 000	1 894 000	1 894 000
Kjøp erstatter tjprod	184 000	144 000	187 000	187 000	187 000	187 000
Overføringer	2 638 000	2 059 000	2 234 000	2 234 000	2 234 000	2 234 000
Finansutgifter	0	0	0	0	0	0
Salgsinntekter	-200 000	0	0	0	0	0
Refusjoner	-389 000	-104 000	-254 000	-254 000	-254 000	-254 000
Overføringsinntekter	0	0	0	0	0	0
Finansinntekter	-349 000	-30 000	-400 000	-30 000	-30 000	-30 000
Sum	4 471 000	4 019 000	4 870 000	4 870 000	4 870 000	4 870 000

Økning i rammen skyldes etablering av e-handelsverktøy og HR-løsning som skulle ha vært innført i 2021, men som ble utsatt pga. to andre kommuner ikke hadde anledning til å være med før 2022.

Det er en liten økning i felles forsikringsordning.



I forbindelse med vekslingsmodellen på LOSA der elvene kan ta utdanning innen helsefagarbeider og barne- og ungdomsarbeider gjør at vi får flere lærlinger og har derfor måtte øke budsjettposten tilsvarende.

Rådmannen har lagt inn en økning i rammen for stipend med kr 100 000,-, da formannskapet har utfordret administrasjon til å utarbeide et forslag for å styrke rekrutteringen.

Tilskudd til Kirkelig Fellesråd:

Det er lagt inn en økning i rammen til Kirkelig fellesråd som følge av kjøp av Storgata 37. Det er forespeilet en sum på kr 50 000,- i økte kostnader, jf. saksutredning til kommunestyret 28/5-21.

I tillegg til dette har Kirkelig Fellesråd meldt inn følgende tiltak som ikke er med i rådmannens budsjettforslag:

Sted	2022	2023	2024	2025
Ansvar: Kirkelig Fellesråd (1500)  	256 000	282 000	201 000	125 000
Sum :	256 000	282 000	201 000	125 000

Budsjettforslaget til Kirkelig Fellesråd viser en underdekning i budsjettet for 2022 på kr 251 000 som først og fremst kommer av investering i møbler og inventar til Storgata 37, nytt gjerde på den gamle delen av Vestre gravlund, økte strømgifter for kirka, økte pensjonsutgifter (KLP) og økte lønnsutgifter i forbindelse med digitalisering av arkivet.

Digitaliseringen av arkivet er lovpålagt av myndighetene, og skulle vært gjort for lenge siden. Her tenker vi en løsning hvor kirkevergens stilling økes til 100 prosent i første kvartal 2022 hvor han går gjennom hele arkivet og legger det som kan må tas vare på inn i Public 360.

Når det gjelder møblene til Storgata 37, så er dette ting som ikke vil være mulig å dekke gjennom lånemidler, spesielt siden lånegarantien ble satt såpass knapp at det ikke vår noe slingringsmonn i prosjektet.

Når det gjelder nytt gjerde på Vestre gravlund, så vil deler av dettes av fondsmidler, men det må tilføres ekstra midler.

8.4 KULTUR:

Følgende ansvarsområdet ligger under resultatenheten:

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

Totalt er det 3,24 stillinger fordelt på to heltidsstillinger, LOS-veileder og frivilligsentralen, samt deltidsstillinger i bibliotek, kino og ungdomsklubb. Med de tiltakene som er lagt inn for 2022 vil det være 2,59 stillinger.

Høsten 2019 ble det opprettet frivilligsentral som kombineres med stilling som folkehelsekoordinator. Kommunen får tilskudd på kr 439 000,- til frivilligsentralen for 2022.

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 ferdig med 2. året og prosjektet går til november 2022. Med forslag om å kutte i stilling som LOS-veileder vil vi prøve å legge arbeidsoppgavene som LOS-veileder har hatt inn i andre eksisterende stillinger i skolen. Om dette lar seg gjøre vet vi ikke pr. dags dato. Konsekvensen kan bli at vi må tilbakebetale kr 250 000,- for 3. året.

Målsettinger og premisser:

Kulturenheten skal bidra til mangfoldig kulturliv med et attraktivt lokalsamfunn med gode bibliotektenester, 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 er flyttet inn i nye lokaler på flerbruksbygget.

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




Driftsrammer:

Kultur	Regnskap 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025
Driftsinntekter	-720 000	-583 000	-583 000	-583 000	-583 000	-583 000
Driftsutgifter	2 577 000	2 696 000	2 163 000	2 468 000	2 496 000	2 525 000
BRUTTO DRIFTSRESULTAT	1 857 000	2 113 000	1 580 000	1 885 000	1 913 000	1 942 000
Eksterne finansposter	0	0	0	0	0	0
Motpost avskrivninger	-26 000	0	0	0	0	0
NETTO DRIFTSRESULTAT	1 831 000	2 113 000	1 580 000	1 885 000	1 913 000	1 942 000
Interne finansposter	-6 000	-250 000	0	0	0	0
Regnskapsmessig mer mindreforbruk	0	0	0	0	0	0
Netto	1 825 000	1 863 000	1 580 000	1 885 000	1 913 000	1 942 000




Rammen fordelt på hovedarter:

Kultur	Regnskap 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025
Lønn og sosiale utgifter	1 825 000	2 014 000	1 437 000	1 742 000	1 770 000	1 799 000
Kjøp inng tjeneste prod	260 000	349 000	349 000	349 000	349 000	349 000
Kjøp erstatter tjprod	299 000	298 000	314 000	314 000	314 000	314 000
Overføringer	166 000	35 000	63 000	63 000	63 000	63 000
Finansutgifter	367 000	0	0	0	0	0
Salgsinntekter	-65 000	-147 000	-147 000	-147 000	-147 000	-147 000
Refusjoner	-514 000	-436 000	-436 000	-436 000	-436 000	-436 000
Overføringsinntekter	-141 000	0	0	0	0	0
Finansinntekter	-374 000	-250 000	0	0	0	0
Sum	1 823 000	1 863 000	1 580 000	1 885 000	1 913 000	1 942 000

Tiltak som er lagt inn:

Sted	2022	2023	2024	2025	Sorter på
Ansvar: Kino (2420)  	-65 883	0	0	0	
Sum :	-65 883	0	0	0	

2420 – Berlevåg kino, reduserte lønnsutgifter
 Setter 15,1 % stilling vakant. Konsekvensen blir at det kjøres kino annenhver søndag

Sted	2022	2023	2024	2025	Sorter på
Ansvar: Ungdomsklubb (2450)  	-211 766	0	0	0	
Sum :	-211 766	0	0	0	

2450 – Ungdomsklubben, reduserte lønnsutgifter
 Det har vært gjennomgang av stillingsprosenten til ungdomsklubben, jobb hver 3. helg og en hverdag i uka utgjør ca. 17 % stilling. Vi har redusert rammen tilsvarende.

Utfordringer:

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

8.5 OPPVEKST:

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

Per november 2021 har enheten følgende stillinger: Berlevåg skole har 100 % stilling som rektor og 50 % stilling som sekretær. Skolekantine 62,5%. Netto lærerstillinger er 1156 % og assistenter 268 %

Barnehage har totalt 980% Styrer 100 %, 300 % pedagoger og 580 % assistenter. Kulturskolen har leder i 24,4 % og 72 % kulturskolelærere. SFO har leder i 8 % og 72 % assistenter. PPD Midt- Finnmark (IKS) har fra 01.08.2021 75 % stilling i Berlevåg. LOSA har 191 % leder og lærere. Voksenopplæring 80,2 %, og 20,2% som lærespesialist ved Berlevåg skole (funksjonstilling ut skoleåret 2021/2022.)

Rammer for Oppvekst administrasjon:

RSK Øst Oppvekst administrasjon	Regnskap 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025
Driftsinntekter	0	0	0	0	0	0
Driftsutgifter	120 000	120 000	120 000	120 000	120 000	120 000
BRUTTO DRIFTSRESULTAT	120 000	120 000	120 000	120 000	120 000	120 000
Eksterne finansposter	0	0	0	0	0	0
Motpost avskrivninger	0	0	0	0	0	0
NETTO DRIFTSRESULTAT	120 000	120 000	120 000	120 000	120 000	120 000
Interne finansposter	0	0	0	0	0	0
Regnskapsmessig mer mindreforbruk	0	0	0	0	0	0
Netto	120 000	120 000	120 000	120 000	120 000	120 000

Kommunal andel RSK Øst-Finnmark:

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

Det er foreslått av styret i RSK-Øst at dette blir en permanent ordning, da vedtak om deltakelse i de ulike kommunestyrene kun gjelder ut neste år (2022). Årsaken til permanent etablering skyldes bl.a.:

«Bakgrunnen for ønsket om permanent etablering er erfaringer gjort så langt i prosjektperioden. Kommunene erfarer at samarbeid, kunnskapsdeling og utvikling i regionen Øst-Finnmark, i tillegg til i kommunenes interne nettverk, har vært en styrke for kommunene og har bidratt til gjensidig støtte og økt kvalitet i arbeidet med kompetanseutvikling i barnehagene og skolene i regionen.»

I tillegg til kommunens årlige egenandel til RSK-kontoret på kr 120 000,-, er det slik at oppvekstsjef, rektor, ressurslærere, styrer, etc. deltar på digitale og fysiske samlinger. Dette gjelder: pedagogisk utviklingsarbeid i barnehage (Rekomp), og skole (Dekomp), samt kompetanseløftet for spesialpedagogikk og andre regionale samlinger - totalt ca. 35 for inneværende år. Kostandene for dette, hovedsakelig vikartimer og reiseutgifter, er noe den enkelte kommune må dekke selv. Det er anslått at det for inneværende skoleår 2021/2022, beløper seg til ca. 100 000.

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 55 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: 55 elever, 2022/23: 55 elever. Tallene tar utgangspunkt i at det i gjennomsnitt starter seks elever på skolen hvert år.

Antall årsverk lærere fortsetter nedover fra 1622 % i 2017 til 1156 % i november 2021.

I forrige økonomiplan så man for seg at barnehagen gikk fra 11 årsverk (2019/2020) til 9,3 årsverk høst 2021. Barnehagen har i dag 9,80 årsverk

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 perioden 2018-2021. Ny plan vil være klar i 1. kvartal 2022. 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 2022.

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

Temaer og tiltak:

Et kompetent Berlevåg:

	2022	2023	2024	2025
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		
Kompetanseløftet for spesialpedagogikk og inkluderende praksis	X	X	X	X
Gjennomsnittlige resultater på nasjonale prøver		X	X	X
Best mulig samarbeid - barnehage, skole og hjem	X	X	X	X
Ny rammeplan for SFO	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 vår 2022 ha utviklet en lese – og skriveplan for 1-4 trinn, og en plan for 5-10. trinn innen vår 2023. Enhetene vil også jobbe mot målsettingene i Kompetanseløftet for spesialpedagogikk og inkluderende praksis (skal innføres i kommunene innen 2025). Berlevåg kommune har satt i gang dette arbeidet gjennom RSK-Øst, som koordinator. I tillegg innføres det en ny rammeplan for SFO, som skal være på plass ved slutten av inneværende skoleår. Dette skal kvalitet sikre og sørge for et mer likeverdig SFO-tilbud over hele landet.

Alle disse tiltakene skal innen 2023 føre til at elevene ved Berlevåg skole når det gjelder lesning, skriving og matematikk på nasjonale prøver, levere resultater som ikke ligger under gjennomsnittet i Finnmark. I tillegg skal prosentandelen som mottar spesialundervisning ned. Kommunebarometeret for 2021 viser at Berlevåg kommune scorer lavt på det første, og over snittet på sistnevnte.

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 Barnehagen er det fra 01.01.2021 bli innført en egen, nasjonal lov mot mobbing, 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, Samarbeid -og Foreldremiljøutvalg.

Et utviklingsorientert Berlevåg:

	2022	2023	2024	2025
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. Oppvekst må 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:

	2022	2023	2024	2025
Videreutvikle tilbud til ungdom	X	X	X	X

I et trivelig Berlevåg har barn og ungdom noe å gjøre på fritiden. De nye lokalene til ungdomsklubben gjør at de fysiske forutsetningene er til stede. Det samme gjelder bassenget som ble åpnet i sommer. 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:

	2022	2023	2024	2025
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
Barneverns- oppvekstreformen	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 minimal grad av rusproblemer blant unge. Selv om rus er tema i ulike kompetansemål i skolen, skal både skolehelsetjenesten og andre jobbe forebyggende mot dette. Kommunen har hatt en elev LOS funksjonen som har fulgt 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. Den som har stillingen har nå sagt opp, og det er sannsynlig at LOS funksjonen ikke fortsetter i kommunen.

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.

Fra 01.01.2022 innføres den nye barnevernsreformen (også kalt oppvekstreformen) som i all hovedsak skal jobbe forebyggende og tverrfaglig:

«Reformen regulerer først og fremst barnevernet, men målene i reformen nå gjennom endringer i hele oppvekstsektoren i kommunene. Samlet sett er barnevernsreformen i realiteten en oppvekstreform, hvor kommunene tilrettelegger for tverrfaglig samhandling mellom ulike kommunale tjenester og nivåer.» https://bufdir.no/Barnevern/reform/om_reformen/

Driftsrammer:

Rammer for undervisning:

Undervisning	Regnskap 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025
Driftsinntekter	-4 363 000	-3 626 000	-3 283 000	-3 081 000	-3 081 000	-3 081 000
Driftsutgifter	19 024 000	18 709 000	19 988 000	20 261 000	20 539 000	20 823 000
BRUTTO DRIFTSRESULTAT	14 661 000	15 083 000	16 705 000	17 180 000	17 458 000	17 742 000
Eksterne finansposter	54 000	0	0	0	0	0
Motpost avskrivninger	0	0	0	0	0	0
NETTO DRIFTSRESULTAT	14 715 000	15 083 000	16 705 000	17 180 000	17 458 000	17 742 000
Interne finansposter	0	0	0	0	0	0
Regnskapsmessig mer mindreforbruk	0	0	0	0	0	0
Netto	14 715 000	15 083 000	16 705 000	17 180 000	17 458 000	17 742 000

Den største endringen er knyttet til reduksjon i driftsinntekter, hvor voksenopplæringen ikke får ytterligere statlig støtte, samt at støtten fra KompetanseNorge opphører. For 2021 utgjorde tilskudd fra staten 363 700, og fra sistnevnte 221 000 – totalt 584 700.

Rammen fordelt på hovedarter:

Undervisning	Regnskap 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025
Lønn og sosiale utgifter	15 340 000	14 977 000	15 892 000	16 165 000	16 443 000	16 726 000
Kjøp inng tjeneste prod	1 179 000	1 654 000	1 684 000	1 684 000	1 684 000	1 684 000
Kjøp erstatter tjprod	2 215 000	1 847 000	2 201 000	2 201 000	2 201 000	2 201 000
Overføringer	203 000	232 000	212 000	212 000	212 000	212 000
Finansutgifter	191 000					
Salgsinntekter	-113 000	-437 000	-351 000	-351 000	-351 000	-351 000
Refusjoner	-4 172 000	-3 190 000	-2 932 000	-2 730 000	-2 730 000	-2 730 000
Overføringsinntekter	-79 000					
Finansinntekter	-136 000					
Sum	14 628 000	15 083 000	16 706 000	17 181 000	17 459 000	17 742 000

Lønnsøkningen for kommunalt ansatte ble i 2021 2,8%, men det forventes høyere lønnsvekst neste år. I tillegg øker lønnsutbetalingene med 175 000, dersom tiltaket for assistent ressurs vedtas. Det vil videre komme økte utgifter når det gjelder «Gjesteelever» i andre kommunale skoler. (Kjøp erstatter tj.prod på 354 000).

Rammer for barnehagen

Barnehagen	Regnskap 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025
Driftsinntekter	-1 637 000	-1 037 000	-1 037 000	-1 037 000	-1 037 000	-1 037 000
Driftsutgifter	6 576 000	6 808 000	6 076 000	6 176 000	6 278 000	6 381 000
BRUTTO DRIFTSRESULTAT	4 939 000	5 771 000	5 039 000	5 139 000	5 241 000	5 344 000
Eksterne finansposter	0	0	0	0	0	0
Motpost avskrivninger	-28 000	0	0	0	0	0
NETTO DRIFTSRESULTAT	4 911 000	5 771 000	5 039 000	5 139 000	5 241 000	5 344 000
Interne finansposter	51 000	0	0	0	0	0
Regnskapsmessig mer mindreforbruk	0	0	0	0	0	0
Netto	4 962 000	5 771 000	5 039 000	5 139 000	5 241 000	5 344 000

Driftsinntektene vil ligge på ca. samme nivå for 2022 som for 2021. Brukerbetalingene kuttes med ca. 300 per barn jfr. endringene i statsbudsjettet, men dette oppveies i stor grad av overføringer fra staten som skal kompensere dette.

Driftsutgiftene går ned, og dette skyldes at man har overført en 100 % stilling fra barnehage til skolen.

Rammen fordelt på hovedarter:

Barnehagen	Regnskap 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025
Lønn og sosiale utgifter	6 249 000	6 248 000	5 744 000	5 843 000	5 945 000	6 049 000
Kjøp inng tjeneste prod	251 000	276 000	268 000	268 000	268 000	268 000
Kjøp erstatter tjprod	0	220 000				
Overføringer	48 000	64 000	64 000	64 000	64 000	64 000
Finansutgifter	80 000	0	0	0	0	0
Salgsinntekter	-818 000	-913 000	-913 000	-913 000	-913 000	-913 000
Refusjoner	-819 000	-124 000	-124 000	-124 000	-124 000	-124 000
Overføringsinntekter						
Finansinntekter	-28 000					
Sum	4 963 000	5 771 000	5 039 000	5 138 000	5 240 000	5 344 000

Den største endringen er reduksjon i lønnsutgifter, som er kommentert ovenfor.

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 i 2020, og har etablert seg i kommunen.

De lærere som i dag underviser ved Berlevåg skole har alle god kompetanse og vi videreutdanner 4 lærere dette skoleåret, og det samme antallet er planlagt for skoleåret 2022/2023. Alle våre lærere oppfyller gjeldene ansettelseskrav.

For inneværende skoleår har Berlevåg skole seks klasser, ned fra sju klasser forrige skoleår. Elevtallet fortsetter å gå ned ved skolen. Skolen har totalt 55 elever fordelt slik: 19 elever på 1.-4. trinn, 13 elever på 5.-7. trinn og 23 på 8.-10. trinn. I dag er det som nevnt seks klasser, og vil være det frem til høst 2022. Da faller klassesettet kanskje til fem klasser, noe som i utgangspunktet skaper rom for innsparinger, men samtidig får skolen økte kostnader ift. spesialundervisning og assistentkostnader fra høsten 2021.

For skoleåret 2022/2023 blir rolig tallene stabile ved at ni stykker går ut av 10. klasse, men samtidig

er det ni stykker som slutter i barnehagen, og begynner på skolen. For skoleårene 2023/2024 og 2024/2025 er det anslagsvis åtte som går ut av 10. klasse, men samtidig kun 10 som begynner på skolen. Disse endringene vil i første omgang trolig ikke påvirke skolen, da reduksjon i antall klasser kanskje skjer neste år, men for barnehagen vil det være aktuelt å redusere antall avdelinger fra tre til to fra høsten 2022.

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

Som man kan se i tabellen, er reell nedgang i elevtallet mye større enn det man trodde få år tilbake – 66 forventende elever inneværende skoleår, mot de 55 som nå er elever ved skolen.

Den største utfordringen for oppvekst som helhet, er altså 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.

Rådmannen vurdert tre ulike tiltak, som er meldt inn fra enheten; Administrativ ressurs, vikarutgifter og behov for ytterligere assistenter. Gitt den vanskelige, økonomiske situasjonen kommunen står overfor neste budsjettår, har rådmannen kun tatt med sistnevnte i sitt budsjettforslag. Det påpekes imidlertid at det er særdeles utfordrende å drifte oppvekst på en kvalitativt god nok måte med de krav som er stilt, og med de ressursene man har til rådighet, spesielt for budsjett-året 2022. Årsaken er at oppvekstenheten er pålagt mange, store, nasjonale reformer innenfor et kort tidsrom. Denne situasjonen er ikke særegen for Berlevåg, men er realitetene for mange kommuner i distriktene.

Det bemerkes til slutt at nevnte barnevernsreform (oppvekstreformen) som innføres 01.01.2022, i størst grad vil påvirke barnevernet, men også oppvekst (organisatorisk) ved at barnevernet skal delta aktivt, tverrfaglig – i kommunens forebyggende arbeid. Det er sannsynlig at reformen vil føre til økte kostnader for Berlevåg kommune – i alle fall på kort sikt. Detaljene når det gjelder konstansbildet, er det på nåværende tidspunkt ikke klart.

8.6 BARNEVERN

Berlevåg og Båtsfjord barneverntjeneste er en interkommunal barneverntjeneste med Berlevåg som vertskommune. Det er til sammen 6 årsverk, der 2 konsulenter er i Berlevåg og 4 konsulenter er i Båtsfjord. Barneverntjenesten har i tillegg 1 årsverk som tiltakskonsulent, finansiert av Statsforvalteren. Denne stillingen er tilsatt fra 2021 – 2023. Statsforvalteren har gitt tilskudd for stillingen ut 2021, og med den nye barnevernreformen vil tilskudd til denne stillingen i senere tid ligge inne i rammetilskuddet som kommunen mottar.

Det er i dag 6 kvinner og en mann som arbeider i tjenesten. Det er to barnevernspedagoger, to lærere, to sosionom studenter og en uten aktuell utdanning. Barneverntjenesten har høyt fokus på etter- og videreutdanninger. Berlevåg og Båtsfjord barneverntjeneste har som hovedmål å skape trygge oppvekstforhold i kommunen 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.

Utviklingstrekk

I Berlevåg har barneverntjenesten pr. 15.11.2021 9 aktive saker. Av disse er 6 tiltakssaker. Barneverntjenesten har deltatt på opplæring i forbindelse med familieråd, og har som målsetting at man skal arbeide mer aktivt innenfor familie og nettverk i barnevernssaker. Det er også planlagt opplæring innenfor «tryggbase», som er en veilednings modell som kan brukes på hjelpetiltak og oppfølging av fosterhjem.

Den nye barnevernsreformen, også kalt for «oppvekstreformen» legger klare føringer for at barneverntjenesten skal ha en aktiv rolle i det forebyggende arbeidet i hver enkelt kommune. Det heter at det er kommunen sine barn, og ikke barneverntjenestens barn.

Barnevernsreformen 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.

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

Barneverntjenesten har en egen prosjektleder som utreder muligheten for en sammenslåing av Berlevåg, Båtsfjord, Tana og Nesseby barneverntjeneste. Dette vil utgjøre Vestre Varanger barneverntjeneste. Pr. nå har barneverntjenesten i Berlevåg og Båtsfjord gjennomført ett intervju med prosjektleder, samt at prosjektleder har gjennomført et besøk i Båtsfjord og to teams møter. Det har vært utfordrende å gjennomføre møter denne høsten pga mye sykdom i alle fire kommunene. Berlevåg og Båtsfjord fikk heller ikke delta på planlagt hospitering i en annen barneverntjeneste pga. for sen planlegging.

Alle barneverntjenestene møtes i Båtsfjord 18.-19.november for en presentasjon av prosjektet samt

gruppearbeid for å se på hvilke muligheter en sammenslåing vil gi for alle tjenestene. Endelig rapport fra prosjektleder vil være klar til desember 2021.

Målsettinger og premisser:

Et kompetent Berlevåg	2022	2023	2024	2025
Videreutdanning av ansatte for å nå kompetansemål i barnevernreformen	X	X	X	X
Styrke og beholde kompetanse	X	X	X	X

Et utviklingsorientert Berlevåg	2022	2023	2024	2025
Forbedre tidlig innsats	X	X	X	X
Familieråd – familie og nettverksarbeid	X	X	X	X
Øke samarbeid med andre instanser, eventuelt lage samarbeidsavtaler	X	X	X	X
Brukerundersøkelser	X	X	X	X

Et trivelig Berlevåg	2022	2023	2024	2025
Mer informasjon ut til befolkningen om barneverntjenesten, ufarliggjøring av tjenesten	X	X	X	X
Utarbeide en katalog om de forskjellige hjelpetiltakene barneverntjenesten kan tilby	X	X	X	X

Et trygt Berlevåg	2022	2023	2024	2025
Akuttberedskap evaluering	X	X	X	X
Informasjon ut til innbyggere	X	X	X	X

Driftsrammer:

Rammer for barnevern:

Barnevern	Regnskap 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025
Driftsinntekter	-2 435 000	-2 910 000	-3 182 000	-3 182 000	-3 182 000	-3 182 000
Driftsutgifter	5 464 000	5 939 000	6 382 000	6 448 000	6 515 000	6 583 000
BRUTTO DRIFTSRESULTAT	3 029 000	3 029 000	3 200 000	3 266 000	3 333 000	3 401 000
Eksterne finansposter						
Motpost avskrivninger	0	0	0	0	0	0
NETTO DRIFTSRESULTAT	3 029 000	3 029 000	3 200 000	3 266 000	3 333 000	3 401 000
Interne finansposter	0	0	0	0	0	0
Regnskapsmessig mer mindreforbruk	0	0	0	0	0	0
Netto	3 029 000	3 029 000	3 200 000	3 266 000	3 333 000	3 401 000

Rammer fordelt på hovedarter:

Barnevern	Regnskap 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025
Lønn og sosiale utgifter	3 853 000	4 510 000	4 806 000	4 869 000	4 933 000	4 999 000
Kjøp inng tjeneste prod	1 305 000	1 108 000	1 108 000	1 108 000	1 108 000	1 108 000
Kjøp erstatter tjprod	179 000	156 000	156 000	156 000	156 000	156 000
Overføringer	127 000	165 000	165 000	165 000	165 000	165 000
Finansutgifter	0	0	0	0	0	0
Salgsinntekter	0	0	0	0	0	0
Refusjoner	-2 434 000	-2 910 000	-3 182 000	-3 182 000	-3 182 000	-3 182 000
Overføringsinntekter	0	0	0	0	0	0
Finansinntekter	0	0	0	0	0	0
Sum	3 029 000	3 029 000	3 053 000	3 116 000	3 180 000	3 245 000

Kommentar:

Vår enhet skal drive kostnadseffektivt ut fra de rammer og lovverk tjenesten må forholde seg til. Likeså ønsker man å øke kompetansen til de ansatte i tråd med den nye barnevernreformen. Bufdir lyser ut midler til etter- og videreutdanning som tjenesten kan søke på.

Den nye barnevernreformen gir kommunene mer økonomisk ansvar for barneverntiltak som plasserer barn utenfor hjemmet, da spesielt institusjonsplasseringer og fosterhjemsplasseringer. Egenandelen fra Bufetat øker kraftig, og skal medvirke til at tjenestene bruker mer nettverk og familie tiltak framfor å flytte et barn utenfor hjemmet.

Utfordringer:

Barneverntjenesten har hatt store utfordringer bemanningsutfordringer i 2021, som har resultert i at tjenesten har måtte leie inn konsulenttjenester. Det ble benyttet stiftelsen Fyrlykta, som har bistått tjenesten fra februar 2021-og ut året.

Tjenesten er på vei tilbake til en normalsituasjon, men har fortsatt utfordringer med rekruttering og å beholde ansatte med relevant kompetanse. Tjenesten er i tillegg i en opplæringsfase av 4 ansatte. En opplærings periode er beregnet til ca. 2 år.

Tjenesten har også hatt store utfordringer med å få i gang elektronisk inn/ut post, og elektroniske arkiv året 2021. Abonnementet fra VISMA startet å løpe fra november 2020, men tjenesten fikk det ikke i drift før oktober 2021. Det var samarbeidsproblemer med IT i Tana som forsinket prosessen. Dette har ført til økte utgifter i forbindelse med reise for konsulenter i stiftelsen Fyrlykta, da de har måtte reise ekstra opp til Berlevåg og Båtsfjord for å lese seg opp på klientmapper. Elektronisk arkiv og inn/ut post er nå på plass, og tjenesten er elektronisk.

Under Covid19 pandemien ser tjenesten utviklingstrekk i klientsaker, der vold i nære relasjoner er et økende problem i både Berlevåg og Båtsfjord. Dette gjør at kommunen bør tenke forebyggende tiltak innenfor denne problemstillingen, og at barneverntjenesten utarbeider tettere samarbeid med politiet.

8.7 HELSE OG OMSORG:

Helse og omsorgstjenesten i Berlevåg kommune skal sikre at kommunens fire målsetninger innen helse er innfridd; kompetent, utviklingsorientert, trivelig og, ikke minst, trygt.

Befolkningsframskrivningen viser at Berlevåg, som alle andre kommuner i landet, får en stadig aldrende befolkning. Dette medfører at behovet for ressurser i pleie- og omsorgstjenesten vil øke. Imidlertid er tilgangen på arbeidstakere begrenset og vi må derfor bruke ressursene mer effektivt. Vi må fokusere på at eldre kan bo trygt hjemme lengre slik at vi utsetter innleggelse på institusjon. Det kan gjennomføres ved hjelp av økt bruk av hjemmetjenester i kombinasjon med velferdsteknologi.

Det har i år vært gjennomført en Medarbeiderundersøkelse som avdekker at de ansatte trives i jobben, men ønsker kompetanseheving og det å bli sett i hverdagen. Enheten jobber nå med disse punktene for å bedre trivselen. Videre skal enheten i løpet av høsten gå gjennom bemanningsplan og turnus for å redusere antall vakante småstillinger og dermed gi de ansatte en mer forutsigbar arbeidshverdag.

Helse og Omsorgs motto er Trygghet-Valgmuligheter-Mestring.
Sektorplanen Helse- og Omsorg 2020-2024, » *Ka e viktig for dæ?* » skal følges i planperioden. Hovedfokus vil være å sikre en trygg hverdag for hjemmeboende eldre

Primærhelsetjenesten

Følgende ansvarsområder ligger under enheten:

- Fysioterapi 100% stilling
- Helsesykepleier 100% stilling
- Jordmor 12% stilling
- Kommuneoverlege 100% stilling
- 2 Kommuneleger 100% stilling hver
- Helsesekretær 100% stilling
- Laboratoriet 100% stilling
- Turnuslege 100% stilling, rullerer hver 6.måned
-

Legene går i Nordsjøturnus og jobber to uker sammenhengende med påfølgende fire uker fri. Dette gir stabil legedekning og forutsigbarhet for pasientene. Turnuslegen jobber kontinuerlig.

Primærhelsetjenesten ivaretar akutt sykdom med lege og sykepleier på vakt.
Kommunen jobber fortsatt med å få ansatt en psykolog, men dette har vi foreløpig ikke lykkes med.

Vi har i flere år forsøkt å få rekruttert en ergoterapeut. Foreløpig ivaretas arbeidsoppgavene av helsefagarbeider med tilleggsutdanning innen Hverdagsrehabilitering i samarbeid med Fysioterapeut.

Det er ikke meldt inn noen nye behov for primærhelsetjenesten

Dersom rådmannens budsjettforslag blir vedtatt vil rammen til Primærhelsetjenesten for planperioden bli slik:

Driftsramme:

Primærhelsetjenesten	Regnskap 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025
Driftsinntekter	-1 967 000	-2 002 000	-2 002 000	-2 002 000	-2 002 000	-2 002 000
Driftsutgifter	8 894 000	9 412 000	9 244 000	9 368 000	9 495 000	9 625 000
BRUTTO DRIFTSRESULTAT	6 927 000	7 410 000	7 242 000	7 366 000	7 493 000	7 623 000
Eksterne finansposter	0	0	0	0	0	0
Motpost avskrivninger		0	0	0	0	0
NETTO DRIFTSRESULTAT	6 927 000	7 410 000	7 242 000	7 366 000	7 493 000	7 623 000

Rammen fordelt på hovedposter:

Primærhelsetjenesten	Regnskap 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025
Lønn og sosiale utgifter	6 849 000	7 975 000	7 857 000	7 982 000	8 109 000	8 238 000
Kjøp inng tjeneste prod	1 069 000	882 000	882 000	882 000	882 000	882 000
Kjøp erstatter tjprod	765 000	494 000	444 000	444 000	444 000	444 000
Overføringer	212 000	61 000	61 000	61 000	61 000	61 000
Finansutgifter						
Salgsinntekter	-441 000	-516 000	-516 000	-516 000	-516 000	-516 000
Refusjoner	-1 489 000	-1 486 000	-1 486 000	-1 486 000	-1 486 000	-1 486 000
Overføringsinntekter	-37 000					
Finansinntekter						
Sum	6 928 000	7 410 000	7 242 000	7 367 000	7 494 000	7 623 000

Nedgangen i rammen fra 2021 til 2022 skyldes reduksjon i pensjonsutgifter og fjerning av posten som var satt av til Ergoterapeut. Ergoterapeuttenester kjøpes fra bedriftshelsetjenesten og belastes fellesutgifter.

Pleie og omsorg

Følgende ansvarsområder ligger under tjenesten:

Sykeavdeling og skjermet enhet:

- 8 langtidsplasser
- 5 plasser på skjermet enhet
- 3 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. 20 årsverk

Hjemmetjenesten

- 2 omsorgsleiligheter
- 6 alderspensjonat-leiligheter
- Rus og psykiatri 200 % stillinger
- Aktivitør; 50 % stilling, Dagaktivitetstilbud 50 % stilling
- Kjøkken; 250 % stilling
- Ca. 11 årsverk hvorav 150 % sykepleier

Dialyseenheten

- 3 sykepleiere i til sammen 120 % stilling
- 2 pasientplasser

Dialyseenheten drives i samarbeid med, og finansieres av, Finnmarksykehuset Klinikkkirkenes

Administrasjon;

Helse og Omsorgssjef 100% stilling
Kontorleder 50% stilling
Sekretær 50% stilling

Pleie om omsorg ledes av to avdelingsledere; 50% avdelingsleder for institusjon og skjermet, 60% avdelingsleder for hjemmetjenesten. I tillegg har enheten en Fagsykepleier i 50%. Merkantil personell bistår med fakturering, turnus, innleie av vikarer og bestilling av varer/ utstyr.

Pleie og omsorg skal tilby tjenester av god kvalitet som igjen bidrar til gode levekår. Innbyggerne skal føle seg sikre på at de får de helsetjenester de etter loven har krav på og at de blir utført av kvalifisert personell.

For å imøtekomme framtidens behov bør det satses på:

- Rehabilitering og hverdagsmestring
- Styrke hjemmetjenesten
- Opprettholde dagaktivitetstilbud med fokus på demente
- Velferdsteknologi for å trygge tilværelsen til hjemmeboende eldre

For Pleie og omsorg er det meldt innfølgende tiltak til budsjettet:

	2022	2023	2024	2025	
HELSE OG OMSORG	1 140 708	1 106 642	1 113 715	1 120 931	✓
013: 3410 - Institusjon medisinsk forbruksmateriell/medikamenter	141 000	100 000	100 000	100 000	✓
019: 3410 - Institusjon kjøp av vikartjenester	400 000	400 000	400 000	400 000	✓
014: 3412 - Vaskeri	100 000	100 000	100 000	100 000	✓
021: 3420 - Velferdsteknologi	354 120	360 002	366 002	372 123	✓
018: 3422 - Aktivitør reduksjon	-259 179	-264 363	-269 650	-275 042	✓
012: 3423 - Botrening/avlastning	404 767	411 003	417 363	423 850	✓

Helse og Omsorgstjenesten skal sikre at befolkningen blir optimalt ivaretatt. Store deler av tjenesten er lovpålagt og kan ikke endres; vi må ha lege og sykepleier i døgkontinuerlig vaktturnus. Dette medfører et stort forbruk på lønn hele året, med økte utgifter i ferieperioden fordi vi da har behov for innleid arbeidskraft. I tillegg må det nevnes at vi har to vakante sykepleierstillinger og en vakant psykiatrisk sykepleierstilling

Befolkningsframskrivningen viser at Berlevåg, som alle andre kommuner i landet, får en stadig aldrende befolkning. Dette medfører at behovet for ressurser i pleie- og omsorgstjenesten vil øke. Det er allerede i dag mangel på sykepleiere i hele landet og nyrekruttering er derfor vanskelig. Berlevåg har allikevel rekruttert flere unge sykepleiere til kommunen de siste årene. Imidlertid har dette pågått parallelt med Finnmarksykehusets oppstart av dialysebehandling i kommunen og de nyansatte har gått over til denne tjenesten.

Dersom Helse og Omsorgstjenesten i Berlevåg prioriterer utnyttelsen av sine ressurser på samme vis videre, vil vi ikke kunne gi befolkningen den helsehjelp de har behov for. Det er kommet tydelige statlige føringer på at vi skal tilrettelegge for at eldre kan bli boende i eget hjem lengre. For å gjennomføre dette er det behov for utvidet bruk av velferdsteknologi for å sikre at den eldre delen av befolkningen kan leve trygt hjemme. Det vil utsette innleggelse i institusjon og dermed redusere behovet for flere sykepleiere.

De siste to årene har prisen på medisinsk forbruksmateriell steget. Det har medført overskridelser på planlagt budsjett. Videre ser vi at bestillinger har vært gjennomført av flere personer uten at man har hatt oversikt over det reelle behovet. I noen tilfeller har lagerbeholdningen blitt så stor at utstyr har gått ut på dato. Det er behov for et lagersystem som dekker vårt behov og unngår overbestilling. En slik investering vil på sikt medføre store økonomiske besparelser.

Aktivitørstillingen bidrar til at de godt voksne blant oss holdes i en viss aktivitet. Aktivitørstillingen er imidlertid ikke lovpålagt. Rådmannen foreslår derfor å stoppe tilbudet slik det fungerer nå og heller satse på økt bruk av Frivilligsentral og andre ordninger.

Botrening er et kommunalt tilbud Berlevåg kommune har gitt til en bruker det siste året. Dette er et tiltak som er sterkt anbefalt fra habiliteringsavdelingen ved Finnmarksykehuset som en del av den videregående opplæringen, men det er ikke et lovpålagt tiltak.

Tiltaket ble i forrige budsjetttrunde lagt inn kun for 2021. Det vil si at dersom tilbudet skal videreføres må det legges inn som et nytt tiltak for planperioden.

Enheten har hatt vansker med å skaffe døgkontinuerlig bemanning til tilbudet, og det har kostet oss store administrative ressurser. Rådmannen vil anbefale at man går over til tilbud om støttekontakt og avlastning – av økonomiske så vel som personellmessige hensyn.

Helse og omsorgssjefens prioriterte tiltak:

1. Velferdsteknologi; Institusjon og HSP
2. Medisinsk forbruksmateriell / medikamenter Institusjon
3. Kjøp av vikartjenester Institusjon
4. Vaskeri
5. Aktivitør reduksjon
6. Botrening / Avlastning

Rådmannens budsjettforslag for Helse og omsorg:

I rådmannens budsjettforslag som går til formannskapet, er følgende tiltak for helse og omsorg valgt:

Rådmannens forslag	2022	2023	2024	2025
3410 - Institusjon kjøp av vikartjenester	300 000	300 000	300 000	300 000
3420 - Velferdsteknologi	177 648	180 001	243 602	309 698
3423 - Botrening/avlastning	404 767	411 003	417 363	423 850
Sum økning i rammen	882 415	891 004	960 965	1 033 548

Tiltak som ikke er valgt i rådmannens forslag	2022	2023	2024	2025
3410 - Institusjon medisinsk forbruksmateriell	141 000	100 000	100 000	100 000
3412 - Vaskeri	100 000	100 000	100 000	100 000
3423 - Aktivitør reduksjon	-267 767	-273 122	-278 584	-284 156
	241 000	200 000	200 000	200 000

Driftsramme:

Pleie og omsorg	Regnskap 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025
Driftsinntekter	-11 316 000	-9 827 000	-8 853 000	-8 853 000	-8 853 000	-8 853 000
Driftsutgifter	43 371 000	39 668 000	37 481 000	37 901 000	38 329 000	38 766 000
BRUTTO DRIFTSRESULTAT	32 055 000	29 841 000	28 628 000	29 048 000	29 476 000	29 913 000
Eksterne finansposter	0	0	0	0	0	0
Motpost avskrivninger	-42 000	0	0	0	0	0
NETTO DRIFTSRESULTAT	32 013 000	29 841 000	28 628 000	29 048 000	29 476 000	29 913 000

Rammen fordelt på hovedposter:

Pleie og omsorg	Regnskap 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025
Lønn og sosiale utgifter	28 826 000	26 889 000	28 766 000	29 186 000	29 615 000	30 052 000
Kjøp inng tjeneste prod	4 310 000	2 729 000	3 204 000	3 204 000	3 204 000	3 204 000
Kjøp erstatte tjprod	9 497 000	9 539 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000
Overføringer	695 000	511 000	511 000	511 000	511 000	511 000
Finansutgifter	42 000	0	0	0	0	0
Salgsinntekter	-4 057 000	-3 169 000	-3 095 000	-3 095 000	-3 095 000	-3 095 000
Refusjoner	-7 187 000	-6 583 000	-5 683 000	-5 683 000	-5 683 000	-5 683 000
Overføringsinntekter	-72 000	-75 000	-75 000	-75 000	-75 000	-75 000
Finansinntekter	-42 000					
Sum	32 012 000	29 841 000	28 628 000	29 048 000	29 477 000	29 914 000

Nedgangen i rammen fra 2021 til 2022 skyldes først og fremst reduksjon i kjøp av tjenester fra Stendi på 4,5 mill. Nedgangen i inntektspostene for vederlag og refusjoner for ressurskrevende brukere, samt økning i rammen som følge av tiltakene gjør at nedgangen totalt sett blir 1,2 mill. kr.

Målsettinger og premisser for planperioden:

Et kompetent Berlevåg:

	2022	2023	2024	2025
Optimalisere bemanningsplan og turnus	X			
Styrke og beholde kompetanse	X	X	X	X
Oppmuntre til videre- og videreutdanning	X	X	X	X

Et utviklingsorientert Berlevåg:

	2022	2023	2024	2025
Ta i bruk velferdsteknologi slik at sårbare eldre kan bo lengre i eget hjem	X	X	X	X

Et trivelig Berlevåg:

	2022	2023	2024	2025
Fokus på brukertilfredshet	X	X	X	X
Videreutvikling Dagaktivitetstilbudet	X	X	X	X
Aktiv sesongbruk av sansehage	X	X	X	X

Et trygt Berlevåg

	2022	2023	2024	2025
BEON/best effektive omsorgsnivå. Sørge for å tilrettelegge for at innbyggerne kan bo lengst mulig i eget hjem. Dette gir god livskvalitet og optimalisert bruk av ressurser. Velferdsteknologi er nøkkelen	X	X	X	X
Boligsosial plan utarbeides	X	X		

8.8 KOMMUNAL ANDEL NAV:

NAV Berlevåg har to ansatte, en statlig og en kommunal, hvor sosialkonsulenten nå har jobbet i et år. Med kun to ansatte i kontoret, kreves det av begge ansatte kunnskaper om kommunale og statlige oppgaver. Det vil derfor fortsatt være behov for en del ressurser 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 2021 fulgt restriksjonene i forhold til Covid-19. Kontoret har åpent for våre brukere to ganger i uken.

Vi jobber fortsatt 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.

Kontoret har hatt en liten økning i antall brukere i sosialtjenesten i tillegg til at det er flere saker som er utfordrende og som krever en del ekstra ressurser på. Det er også flere sykemeldte brukere som hvor det kreves tett oppfølging på.

Samlet sett har NAV Berlevåg kun litt overforbruk på budsjettet, selv med nedskjæringene som tidligere 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:

Kommunal andel NAV	Regnskap 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025
Driftsinntekter	-288 000	-114 000	-114 000	-114 000	-114 000	-114 000
Driftsutgifter	2 060 000	1 796 000	1 792 000	1 802 000	1 813 000	1 824 000
BRUTTO DRIFTSRESULTAT	1 772 000	1 682 000	1 678 000	1 688 000	1 699 000	1 710 000
Eksterne finansposter	18 000	25 000	25 000	25 000	25 000	25 000
Motpost avskrivninger	0	0	0	0	0	0
NETTO DRIFTSRESULTAT	1 790 000	1 707 000	1 703 000	1 713 000	1 724 000	1 735 000

Rammen fordelt på hovedarter:

Kommunal andel NAV	Regnskap 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025
Lønn og sosiale utgifter	652 000	744 000	740 000	750 000	761 000	772 000
Kjøp inng tjeneste prod	175 000	65 000	65 000	65 000	65 000	65 000
Kjøp erstatte tjprod	181 000	161 000	161 000	161 000	161 000	161 000
Overføringer	1 052 000	826 000	826 000	826 000	826 000	826 000
Finansutgifter	37 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000
Salgsinntekter	0	0	0	0	0	0
Refusjoner	-196 000	-114 000	-114 000	-114 000	-114 000	-114 000
Overføringsinntekter	0	0	0	0	0	0
Finansinntekter	-19 000	-25 000	-25 000	-25 000	-25 000	-25 000
Sum	1 882 000	1 707 000	1 703 000	1 713 000	1 724 000	1 735 000

NAV Berlevåg har 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 2022 og 2023 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. I tillegg har kommunen startet utredning i forhold til samarbeid om NAV i kommunene Berlevåg, Båtsfjord, Tana og Nesseby(4K-samarbeidet). Det er opprettet en arbeidsgruppe hvor kommunal leder NAV Berlevåg deltar.

Utfordringer:

NAV Berlevåg har kun to ansatte, en statlig og en kommunal. Dette kan gi utfordringer ved vakanser, sykemeldinger og permisjoner. Vår sosialkonsulent har nå jobbet et år. Det vil fortsatt være behov for lokale ressurser til opplæring, noe som kan gi utfordringer for kontoret.

8.9 TEKNISK ENHET DRIFT

Teknisk drift består av 13,5 årsverk.

- Administrasjonen: 4 årsverk fordelt på 3 ansatte; teknisk sjef, teknisk konsulent og saksbehandler. En av de ansatte i administrasjonen er kvinne. En stilling står vakant.
- Renhold: 4,5 årsverk fordelt på 5 ansatte; hvorav alle var kvinner.
- Driftsenheten: 4 årsverk fordelt på 4 ansatte, hvorav 1 kvinne. En stilling er vakant.
- Berlevåg Brann og Redning: 14 deltidsansatte i 2,4% stilling, eksklusive brannsjef, hvorav 1 kvinne

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 14 deltidsstillinger fordelt på 4 utrykningsledere og 10 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 2021:

- Berlevåg flerbrukshus:

Berlevåg flerbrukshus fikk navnet Perla av ungdomsrådet. Perla ble ferdigstilt i sommer og har vært åpen siden. Badevakter er på plass og er mye aktivitet i bassenget. Ungdomsklubben er flyttet inn. Flerbrukssalen fikk navnet møtevarden og er også i bruk, blir brukt til alt fra konferanser til dans. Det er noen «barnesykdommer» på Perla som er under utbedring.

- Gatelys:

Det er gjort noen endringer og satt ned noen ny stolper i forbindelse med VA-prosjektene i Berlevåg og Kongsfjord. I Berlevåg opp til det nye vannverket og i Kongsfjord pga. endret trasé. Fremover vil vi se på flere gater som skal skiftes ut.

- Berlevåg kunstgressbane:

Ballfangernett ble satt opp på slutten av sommeren.

- Vann og avløp:

Berlevåg: Prosjektene vi har hatt i 2021 med nytt vannverk i Berlevåg og tilhørende ledningsanlegg er nesten fullført i år. Selve bygget er ferdig, men prosessanlegget vil bygges i 2022. Det mangler en bit

fra krysset ved politistasjonen og bort til krysset Søndregate/Idrettsveien via Søndregate, som slutføres i 2022, dette skyldes råvaremangel i hele Europa og vanskeligheter med å få nødvendig materiell.

Kongsfjord: Prosjektet ble slutført høsten 2021.

VA Hovedgata: Prosjektet er planlagt utført i 2022, det utløses i sammenheng med at Fylkeskommunen skal i gang med et prosjekt pga. trafikksikkerhet.

Ny spylevogn er bestilt og vil komme før nyttår 2021.

- Garasje og lageranlegg nybygg:

Det er behov for et nytt bygg til teknisk enhet hvor teknisk, vann- og avløp og brannstasjon skal samlokaliseres. Grunnet manglende økonomiske ressurser ble prosjektet ikke igangsatt i 2021. Først var det tenkt at bygget skulle ligge ved siden av det nye vannverket, men bygget til Varanger kraft i samfunnsgata 28 er kommet opp som et alternativ vi har valgt å gå for.

- Lys idrettshallen:

Lysene i idrettshallen vil bli skiftet ut i løpet av 1.kvartal 2022.

- Ventilasjon idrettshallen:

Ventilasjonsanlegget ble skiftet i idrettshallen.

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	2022	2023	2024	2025
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	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 digital 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. Internkontrollsystem for elektriske anlegg er igangsatt.

Enheten hadde som mål at kompetansekartlegging skulle gjennomføres tidligere. Dette ble ikke utført grunnet manglende administrative ressurser. Det er derfor satt opp på nytt som et mål i 2022. 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	2022	2023	2024	2025
Gode og fleksible boligtilbud	X	X		
God arealforvaltning for næring og industri	X	X	X	
Klimanøytral kommune	X	X	X	X
Energikommune	X	X	X	X
Reiselivskommune	X	X	X	X
Strategiplan for fremtidens 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 jobbes med nå og fortsetter ut i 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. Vi ser på muligheten for å bli sertifisert som miljøfyrtårn.

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	2022	2023	2024	2025
Attraktivt sentrum	X	X		
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 2021/2022. Vi er i dialog med fylkeskommunen angående sentrum og storgata. Her burde det settes av midler til å gjøre noe i sammenheng med prosjektet til fylkeskommunen.

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	2022	2023	2024	2025
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 slutført i 2019/2020/2021, men er forsinket grunnet manglende ressurser administrativt. Det settes som mål at dette skal være slutført i 2022, men 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.

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 februar 2021 og blir stående vakant grunnet kommunens økonomi.

Driftsrammer:

Teknisk administrasjon	Regnskap 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025
Driftsinntekter	-736 000	-325 000	-325 000	-325 000	-325 000	-325 000
Driftsutgifter	5 979 000	7 055 000	6 809 000	6 912 000	7 017 000	7 124 000
BRUTTO DRIFTSRESULTAT	5 243 000	6 730 000	6 484 000	6 587 000	6 692 000	6 799 000
Eksterne finansposter	0	0	0	0	0	0
Motpost avskrivninger	-108 000	0	0	0	0	0
NETTO DRIFTSRESULTAT	5 135 000	6 730 000	6 484 000	6 587 000	6 692 000	6 799 000
Interne finansposter	0	0	0	0	0	0
Regnskapsmessig mer mindreforbruk	0	0	0	0	0	0
Netto	5 135 000	6 730 000	6 484 000	6 587 000	6 692 000	6 799 000

Rammen fordelt på hovedarter:

Drift administrasjon	Regnskap 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025
Lønn og sosiale utgifter	5 183 000	6 332 000	6 086 000	6 189 000	6 294 000	6 401 000
Kjøp inng tjeneste prod	414 000	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	74 000	47 000	47 000	47 000	47 000	47 000
Finansutgifter	108 000	0	0	0	0	0
Salgsinntekter	-349 000	-278 000	-278 000	-278 000	-278 000	-278 000
Refusjoner	-387 000	-47 000	-47 000	-47 000	-47 000	-47 000
Overføringsinntekter	0	0	0	0	0	0
Finansinntekter	-108 000	0	0	0	0	0
Sum	5 135 000	6 730 000	6 484 000	6 587 000	6 692 000	6 799 000

Nedgangen i rammen fra 2021 til 2022 skyldes reduksjon i pensjonsutgifter.

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, satelittelefoner, kurs etc. Teknisk sjef er beredskapskoordinator og deltar på Øst-Finnmark beredskapsforum hvor beredskap og samfunnsikkerhet 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. Og jobber med å få på plass det samme for fritidsboliger.

Ansvarsområdet oljevernberedskap består av IUA Øst-Finnmark. IUA står for Interkommunalt utvalg mot akutt forurensning. Berlevåg Havn KF er en del av oljevernberedskapen.

Driftsrammer:

Beredskap	Regnskap 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025
Driftsinntekter	-129 000	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000
Driftsutgifter	1 599 000	1 798 000	1 853 000	1 855 000	1 857 000	1 859 000
BRUTTO DRIFTSRESULTAT	1 470 000	1 698 000	1 753 000	1 755 000	1 757 000	1 759 000
Eksterne finansposter	0	0	0	0	0	0
Motpost avskrivninger	-40 000	0	0	0	0	0
NETTO DRIFTSRESULTAT	1 430 000	1 698 000	1 753 000	1 755 000	1 757 000	1 759 000
Interne finansposter	67 000	0	0	0	0	0
Regnskapsmessig mer mindreforbruk	0	0	0	0	0	0
Netto	1 497 000	1 698 000	1 753 000	1 755 000	1 757 000	1 759 000

Rammen fordelt på hovedarter:

Beredskap	Regnskap 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025
Lønn og sosiale utgifter	704 000	619 000	564 000	566 000	569 000	571 000
Kjøp inng tjeneste prod	573 000	898 000	834 000	834 000	834 000	834 000
Kjøp erstatte tjprod	171 000	181 000	355 000	355 000	355 000	355 000
Overføringer	109 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000
Finansutgifter	107 000	0	0	0	0	0
Salgsinntekter	-3 000	0	0	0	0	0
Refusjoner	-126 000	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000
Overføringsinntekter	0	0	0	0	0	0
Finansinntekter	-40 000	0	0	0	0	0
Sum	1 495 000	1 698 000	1 753 000	1 755 000	1 758 000	1 760 000

Økningen i rammen skyldes at vi kjøper tjenesten som brannsjef av Båtsfjord kommune.

Utdanning av brannkonstablene:

Kommunen skal sørge for at personell i brannvesenet tilfredsstill 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.

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 tilfredsstill 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:

VAR tjenesten	Regnskap 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025
Driftsinntekter	-9 274 000	-8 634 000	-9 112 000	-11 869 000	-12 000 000	-12 176 000
Driftsutgifter	7 168 000	5 151 000	5 318 000	5 339 000	5 361 000	5 383 000
BRUTTO DRIFTSRESULTAT	-2 106 000	-3 483 000	-3 794 000	-6 530 000	-6 639 000	-6 793 000
Eksterne finansposter	0	0	0	0	0	0
Motpost avskrivninger	-1 814 000	0	0	0	0	0
NETTO DRIFTSRESULTAT	-3 920 000	-3 483 000	-3 794 000	-6 530 000	-6 639 000	-6 793 000
Interne finansposter	468 000	-858 000	-1 420 000	-149 000	-149 000	-149 000
Regnskapsmessig mer mindreforbruk	0	0	0	0	0	0
Netto	-3 452 000	-4 341 000	-5 214 000	-6 679 000	-6 788 000	-6 942 000

Rammen fordelt på hovedarter:

VAR Tjenesten	Regnskap 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025
Lønn og sosiale utgifter	1 206 000	1 214 000	1 232 000	1 253 000	1 274 000	1 296 000
Kjøp inng tjeneste prod	1 787 000	1 237 000	1 387 000	1 387 000	1 387 000	1 387 000
Kjøp erstatter tjprod	2 334 000	2 701 000	2 700 000	2 700 000	2 700 000	2 700 000
Overføringer	27 000	0	0	0	0	0
Finansutgifter	2 454 000	0	0	0	0	0
Salgsinntekter	-9 141 000	-8 634 000	-9 112 000	-11 869 000	-12 000 000	-12 176 000
Refusjoner	-133 000	0	0	0	0	0
Overføringsinntekter	0	0	0	0	0	0
Finansinntekter	-1 986 000	-858 000	-1 420 000	-149 000	-149 000	-149 000
Sum	-3 452 000	-4 340 000	-5 213 000	-6 678 000	-6 788 000	-6 942 000

Økningen i rammen skyldes store prosjekter innfor vann og avløp. Et nytt vannverk koster, spesielt når plasseringen av dette endres, da må tilhørende hovedledninger for vann endres. I dette tilfellet ble det lagt ned noen kilometer med vannledninger, samt ei kryssing under Storelva. Avløpsløsningen i Kongsfjord er også et stort prosjekt, da det inneholder sprenging og omlegging av veg, samt pumpestasjon og slamavskiller. Neste års prosjekt, VA Hovedgata, er et prosjekt som utløses pga. Fylkeskommunens planer for Storgata mtp. trafikksikring. Dette prosjektet vil også øke rammen, men vil er et prosjekt som er nødvendig og besparende i samarbeid med Fylkeskommunen.

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.

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 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025
Driftsinntekter	-2 344 000	-2 389 000	-2 563 000	-2 563 000	-2 563 000	-2 563 000
Driftsutgifter	13 115 000	5 503 000	5 463 000	5 466 000	5 468 000	5 471 000
BRUTTO DRIFTSRESULTAT	10 771 000	3 114 000	2 900 000	2 903 000	2 905 000	2 908 000
Eksterne finansposter	0	0	0	0	0	0
Motpost avskrivninger	-7 870 000	0	0	0	0	0
NETTO DRIFTSRESULTAT	2 901 000	3 114 000	2 900 000	2 903 000	2 905 000	2 908 000
Interne finansposter	400 000					
Regnskapsmessig mer mindreforbruk	0	0	0	0	0	0
Netto	3 301 000	3 114 000	2 900 000	2 903 000	2 905 000	2 908 000

Rammen fordelt på hovedarter:

Kommunale bygg	Regnskap 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025
Lønn og sosiale utgifter	0	0	129 000	132 000	135 000	137 000
Kjøp inng tjeneste prod	4 384 000	4 688 000	4 738 000	4 738 000	4 738 000	4 738 000
Kjøp erstatter tjprod	6 000	0	0	0	0	0
Overføringer	856 000	815 000	596 000	596 000	596 000	596 000
Finansutgifter	8 270 000	0	0	0	0	0
Salgsinntekter	-1 433 000	-1 510 000	-1 903 000	-1 903 000	-1 903 000	-1 903 000
Refusjoner	-912 000	-879 000	-660 000	-660 000	-660 000	-660 000
Overføringsinntekter	0	0	0	0	0	0
Finansinntekter	-7 870 000	0	0	0	0	0
Sum	3 301 000	3 114 000	2 900 000	2 903 000	2 906 000	2 908 000

Flerbruksbygget er ferdigstilt og bassenget er i drift, endringen i rammen skyldes økte salgsinntekter i form av utleie og billettinntekter for bassenget.

I tillegg er følgende tiltak lagt inn på flerbruksbygget:

Sted	2022	2023	2024	2025
Ansvar: Flerbruksbygg (4441)	129 413	132 001	134 641	137 334
Sum :	129 413	132 001	134 641	137 334

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 resultatenheten:

Gatelyst, parker, fellesutgifter nærmiljø, veger og gater.

Driftsrammer:

Økonomiplan 2022-2025 for Berlevåg kommune

	Regnskap 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025
Veier og gateløys						
Driftsinntekter	-612 000	-816 000	-596 000	-596 000	-596 000	-596 000
Driftsutgifter	3 240 000	3 398 000	4 678 000	4 678 000	4 678 000	4 678 000
BRUTTO DRIFTSRESULTAT	2 628 000	2 582 000	4 082 000	4 082 000	4 082 000	4 082 000
Eksterne finansposter	0	0	0	0	0	0
Motpost avskrivninger	-183 000	0	0	0	0	0
NETTO DRIFTSRESULTAT	2 445 000	2 582 000	4 082 000	4 082 000	4 082 000	4 082 000

Rammen fordelt på hovedarter:

	Regnskap 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025
Veger og gateløys						
Lønn og sosiale utgifter	0	0	0	0	0	0
Kjøp inng tjeneste prod	2 445 000	2 582 000	4 082 000	4 082 000	4 082 000	4 082 000
Kjøp erstatter tjprod	0	0	0	0	0	0
Overføringer	612 000	816 000	596 000	596 000	596 000	596 000
Finansutgifter	183 000	0	0	0	0	0
Salgsinntekter	0	0	0	0	0	0
Refusjoner	-612 000	-816 000	-596 000	-596 000	-596 000	-596 000
Overføringsinntekter	0	0	0	0	0	0
Finansinntekter	-183 000	0	0	0	0	0
Sum	2 445 000	2 582 000	4 082 000	4 082 000	4 082 000	4 082 000

Den økte rammen skyldes at den ti år gamle brøytekontrakten gikk ut i 2021 og har vært ute på tilbud. Den nye kontrakten gjelder for de neste 4 årene, med en opsjon på 1 år. Den nye avtalen gir en økning i kjøp av tjenester på 1,5 mill. kr.

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 resultateneheten. Kommunen kjøper plantjenester hos Tana kommune i forbindelse med utarbeidelse av kommuneplanens arealdel. Dette arbeidet vil fortsette i 2022.

Driftsramme:

	Regnskap 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025
Næring og utvikling						
Driftsinntekter	-3 442 000	-630 000	-548 000	-548 000	-548 000	-548 000
Driftsutgifter	3 190 000	1 811 000	1 866 000	2 069 000	2 085 000	2 100 000
BRUTTO DRIFTSRESULTAT	-252 000	1 181 000	1 318 000	1 521 000	1 537 000	1 552 000
Eksterne finansposter	-321 000	-230 000	-230 000	-230 000	-230 000	-230 000
Motpost avskrivninger	-9 000	0	0	0	0	0
NETTO DRIFTSRESULTAT	-582 000	951 000	1 088 000	1 291 000	1 307 000	1 322 000
Interne finansposter	1 311 000	-545 000	-545 000	-545 000	-545 000	-545 000
Regnskapsmessig mer mindreforbruk	0	0	0	0	0	0
Netto	729 000	406 000	543 000	746 000	762 000	777 000

Rammen fordelt på hovedarter:

Næring og utvikling	Regnskap 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025
Lønn og sosiale utgifter	576 000	0	0	918 000	934 000	949 000
Kjøp inng tjeneste prod	99 000	255 000	310 000	45 000	45 000	45 000
Kjøp erstatte tjprod	536 000	536 000	536 000	86 000	86 000	86 000
Overføringer	1 970 000	1 020 000	1 020 000	1 020 000	1 020 000	1 020 000
Finansutgifter	3 128 000	260 000	260 000	260 000	260 000	260 000
Salgsinntekter	-631 000	-600 000	-400 000	-400 000	-400 000	-400 000
Refusjoner	-2 694 000	-30 000	-30 000	-30 000	-30 000	-30 000
Overføringsinntekter	-118 000	0	-118 000	-118 000	-118 000	-118 000
Finansinntekter	-2 138 000	-1 035 000	-1 035 000	-1 035 000	-1 035 000	-1 035 000
Sum	728 000	406 000	543 000	746 000	762 000	777 000

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 arealdel. Arealdelen er påbegynt. Det er derfor behov for å videreføre avtalen til 2022. I tillegg til avtalen er det lagt inn annonsekostnader og konsulentbistand til blant annet tegningsarbeidet.

Under 4K-samarbeidet i Vestre Varanger har felles plankontor blitt spilt inn som ett av flere mulige samarbeidsområder. I løpet av høsten 2021 har Statsforvalteren oppfordret kommunene til å søke penger om en slik utredning. Dette er gjort, og støtte på 1,11 millioner er innvilget. Utredningen vil gjennomføres første halvår 2022. Hvordan opprettelsen av felles plankontor vil påvirke budsjettet vårt må vi komme tilbake til.

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 strømutfgifter, 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 Berlevåg Industripark	Regnskap 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025
Driftsinntekter	-790 000	-1 000 000	-1 000 000			
Driftsutgifter	1 077 000	1 452 000	1 418 000			
BRUTTO DRIFTSRESULTAT	287 000	452 000	418 000	0	0	0
Eksterne finansposter						
Motpost avskrivninger						
NETTO DRIFTSRESULTAT	287 000	452 000	418 000	0	0	0
Interne finansposter						
Regnskapsmessig mer mindreforbruk	0	0	0	0	0	0
Netto	287 000	452 000	418 000	0	0	0

Målsettinger og premisser:

Tiltak - økonomiplan 2022-2025, Prosjekt Berlevåg Industripark	2022	2023	2024	2025
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. Aktivt arbeide for å utvikle samarbeidet med UIT innenfor kompetanse- og samfunnsutvikling. Etablere samarbeid med TFFK for videregående skoletilbud som vil være relevante for industrisatsingen i Berlevåg.	X	X	X	X
Vurdere relevante stimuleringsordninger for elever og studenter som tar relevant utdanning.	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 hydrogen og	X	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 storskalaproduksjon er tatt. Markedsføring av Berlevåg Industriparks muligheter gjennom hele planperioden. Vurdere etablering av en "Tenketank" sammen med UIT for å komme med innspill til hvordan skape "Bærekraftig	X	X	X	X
Et trivelig Berlevåg				
Bidra til å skape nye attraktive kompetansearbeidsplasser. Jamf. overnevnt punkt ang. storskalaproduksjon må det jobbes for tilbake unge arbeidstaker som kan være med på å skape trivsel og vekst i Berlevåg. Markedsføring av muligheter vil bli gjennomført i hele planperioden. Vurdere etablering av prosjekt "Bolyst"	X	X	X	X
Et trygt Berlevåg				
Arbeide for å skape trygge og bærekraftige industiarbeidsplasser. Jamf. overnevnte punkt ang. storskalaproduksjon. Markedsføring av muligheter vil bli gjennomført i hele planperioden.	X	X	X	X

Budsjettforslaget som er beskrevet ovenfor gir følgende økonomisk oversikt drift:

Økonomisk oversikt drift etter budsjett- og regnskapsforskriften § 5-6	Regnskap 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025
Rammetilskudd	-67 968 725	-66 481 000	-66 322 000	-65 226 000	-64 926 000	-64 649 000
Inntekts- og formuesskatt	-25 530 556	-26 794 000	-27 468 000	-27 838 000	-27 744 000	-27 744 000
Eiendomsskatt	-8 209 320	-9 002 000	-11 371 000	-12 371 000	-12 371 000	-12 371 000
Andre skatteinntekter	-117 636	0	-118 000	-4 118 000	-4 118 000	-4 118 000
Andre overføringer og tilskudd fra staten	-1 157 005	-939 000	-75 000	-75 000	-75 000	-75 000
Overføringer og tilskudd fra andre	-32 063 545	-18 473 000	-17 298 000	-16 096 000	-16 096 000	-16 096 000
Brukerbetalinger	-5 290 319	-4 949 000	-4 790 000	-4 790 000	-4 790 000	-4 790 000
Salgs- og leieinntekter	-12 349 442	-11 491 000	-12 070 000	-14 828 000	-14 959 000	-15 135 000
SUM DRIFTSINNTEKTER	-152 686 548	-138 128 000	-139 512 000	-145 342 000	-145 079 000	-144 977 000
Lønnsutgifter	74 366 563	71 056 000	74 573 000	76 079 000	77 436 000	78 821 000
Sosiale utgifter	8 868 661	11 514 000	9 285 000	9 362 000	9 372 000	9 381 000
Kjøp av varer og tjenester	42 599 297	39 082 000	36 630 000	35 130 000	35 130 000	35 130 000
Overføringer og tilskudd til andre	12 493 137	7 537 000	7 296 000	7 171 000	7 171 000	7 171 000
Avskrivninger	10 206 308	0	0	0	0	0
SUM DRIFTSUTGIFTER	148 533 965	129 189 000	127 784 000	127 742 000	129 109 000	130 503 000
BRUTTO DRIFTSRESULTAT	-4 152 583	-8 939 000	-11 728 000	-17 600 000	-15 970 000	-14 474 000
Renteinntekter	-846 087	-1 109 000	-659 000	-659 000	-659 000	-659 000
Utbytter	-3 186 207	-3 130 000	-3 155 000	-3 155 000	-3 155 000	-3 155 000
Gevinster og tap på fin. Omlm.	0	0	0	0	0	0
Renteutgifter	4 154 451	4 155 000	4 895 000	5 758 000	6 191 000	6 526 000
Avdrag på lån	8 376 720	8 035 000	10 055 000	10 633 000	10 633 000	10 540 000
NETTO FINANSUTGIFTER	8 498 877	7 951 000	11 136 000	12 577 000	13 010 000	13 252 000
Motpost avskrivninger	-10 206 308	0	0	0	0	0
NETTO DRIFTSRESULTAT (I)	-5 860 014	-988 000	-592 000	-5 023 000	-2 960 000	-1 222 000
<i>Disp. eller dekn av netto driftsresultat</i>						
Overføring til investering	2 402	0	0	0	0	0
Netto avsetn. til el. bruk av bundne driftsfond	3 483 444	-1 772 000	-2 084 000	-813 000	-813 000	-813 000
Netto avsetn. til el. bruk av disp.fond	4 642 629	2 760 000	2 676 000	5 836 000	3 773 000	2 035 000
Bruk av tidligere års mindreforbruk	-2 268 461					
Dekning av tidligere års merforbruk	0					
SUM DISP. ELLER DEKN AV NETTO DR.RES	5 860 014	988 000	592 000	5 023 000	2 960 000	1 222 000
Fremført til inndekn. senere år (merforbruk)	0	0	0	0	0	0

Bevilgningsoversikt drift:

Bevilgningsoversikt drift etter budsjett- og regnskapsforskriften § 5-4 første ledd	Regnskap 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025
Rammetilskudd	-67 968 725	-66 481 000	-66 322 000	-65 226 000	-64 926 000	-64 649 000
Inntekts- og formuesskatt	-25 530 556	-26 794 000	-27 468 000	-27 838 000	-27 744 000	-27 744 000
Eiendomsskatt	-8 209 320	-9 002 000	-11 371 000	-12 371 000	-12 371 000	-12 371 000
Andre generelle driftsinntekter	-1 274 641	-939 000	-193 000	-4 193 000	-4 193 000	-4 193 000
SUM GENERELLE DRIFTSINNTEKTER	-102 983 242	-103 216 000	-105 354 000	-109 628 000	-109 234 000	-108 957 000
Sum bevilgninger drift, netto	88 624 351	94 277 000	93 626 000	92 028 000	93 264 000	94 483 000
Avskrivninger	10 206 308	0	0	0	0	0
SUM NETTO DRIFTSUTGIFTER	98 830 659	94 277 000	93 626 000	92 028 000	93 264 000	94 483 000
BRUTTO DRIFTSRESULTAT	-4 152 583	-8 939 000	-11 728 000	-17 600 000	-15 970 000	-14 474 000
Renteinntekter	-846 087	-1 109 000	-659 000	-659 000	-659 000	-659 000
Utbytter	-3 186 207	-3 130 000	-3 155 000	-3 155 000	-3 155 000	-3 155 000
Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler						
Renteutgifter	4 154 451	4 155 000	4 895 000	5 758 000	6 191 000	6 526 000
Avdrag på lån	8 376 720	8 035 000	10 055 000	10 633 000	10 633 000	10 540 000
NETTO FINANSUTGIFTER	8 498 877	7 951 000	11 136 000	12 577 000	13 010 000	13 252 000
Motpost avskrivninger	-10 206 308	0	0	0	0	0
NETTO DRIFTSRESULTAT	-5 860 014	-988 000	-592 000	-5 023 000	-2 960 000	-1 222 000
Overføring til investering	2 402					
Netto avsetninger til eller bruk av bundne fond	3 483 444	-1 772 000	-2 084 000	-813 000	-813 000	-813 000
Netto avsetninger til eller bruk av disposisjonsfond	4 642 629	2 760 000	2 676 000	5 836 000	3 773 000	2 035 000
Dekning av tidligere års merforbruk	-2 268 461	0	0	0	0	0
SUM DISPONERINGER ELLER DEKNING AV NETTO DR.RES	5 860 014	988 000	592 000	5 023 000	2 960 000	1 222 000
FREMFORØRT TIL INNDEKNING I SENERE ÅR	0	0	0	0	0	0

Bevilgningsoversikt drift per resultatenheter:

Økonomiplan 2022-2025 for Berlevåg kommune

Bevilgningsoversikt drift per resultatenheter	Regnskap 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025
Politisk virksomhet	4 933 657	2 561 000	2 526 000	2 526 000	2 526 000	2 526 000
Sentraladministrasjon	7 458 139	9 122 000	8 240 000	8 354 000	8 469 000	8 587 000
Fellesutgifter	4 820 469	4 049 000	5 270 000	4 900 000	4 900 000	4 900 000
Prosjekt Sentraladm	270 802					
Oppvekst administrasjon	120 000	120 000	120 000	120 000	120 000	120 000
Undervisning	14 651 972	15 083 000	16 706 000	17 180 000	17 458 000	17 742 000
Barnehage	4 910 704	5 772 000	5 039 000	5 139 000	5 241 000	5 345 000
Kultur	1 831 139	2 113 000	1 580 000	1 885 000	1 913 000	1 942 000
Prosjekt Undervisning	-320 886					
Barnevern	3 029 344	3 029 000	3 200 000	3 266 000	3 333 000	3 401 000
Primærhelsetjenesten	6 927 146	7 410 000	7 242 000	7 366 000	7 493 000	7 623 000
Pleie og omsorg	32 084 829	29 916 000	28 686 000	29 107 000	29 599 000	30 101 000
NAV	1 790 208	1 707 000	1 703 000	1 713 000	1 724 000	1 735 000
Prosjekter Helse	1 557 638	1 277 000				
Teknisk administrasjon	5 135 320	6 730 000	6 484 000	6 587 000	6 692 000	6 799 000
Beredskap	1 428 857	1 698 000	1 753 000	1 755 000	1 757 000	1 759 000
Vann/avløp/renovasjon	-3 919 753	-3 483 000	-3 794 000	-6 530 000	-6 639 000	-6 794 000
Kommunale bygg	2 901 013	3 114 000	2 900 000	2 903 000	2 905 000	2 908 000
Veger/gatelys	2 444 783	2 582 000	4 082 000	4 082 000	4 082 000	4 082 000
Næring og utvikling	-366 298	1 027 000	1 282 000	1 485 000	1 501 000	1 516 000
Prosjekt Utvikling	540 889	452 000	568 000	150 000	150 000	150 000
SKATT, RAMMETILSKUDD	-3 605 621	0	40 000	40 000	40 000	40 000
SUM	88 624 351	94 278 000	93 627 000	92 029 000	93 263 000	94 481 000

9. 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).

Følgende investeringsbehov ble innmeldt for planperioden:

Budsjettskjema: Til investering i anleggsmidler	2022	2023	2024	2025	Sum øk.plan periode
Fordelt slik:					
A Påkostning ledningsnett vann	3 953 000	400 000			4 353 000
B Vannverk Berlevåg	3 500 000				3 500 000
C VA Ledningsnett hovedgaten	10 000 000				10 000 000
D Garasje/Lageranlegg	12 500 000	18 750 000			31 250 000
E Berlevåg nye helsesenter	1 000 000				1 000 000
F Skileikeanlegg/sykkelbane	125 000				125 000
G Tak idrettshall	2 500 000				2 500 000
H Brannvarslingsanlegg Rådhuset	500 000				500 000
I Energiløsning rådhus og samfunnshus	1 250 000				1 250 000
J Lys idrettshall	438 000				438 000
K KLP - egenkapitaltilskudd	416 000	416 000	416 000	416 000	1 664 000
SUM INVESTERINGER	36 182 000	19 566 000	416 000	416 000	56 580 000

Brannvarslingsanlegg på rådhuset og taket på idrettshallen var tiltak som ble meldt inn i forrige økonomiplan, men som formannskapet, på grunn av kommunens økonomiske situasjon, valgte å fjerne som tiltak. Det ble imidlertid understreket at administrasjonen skulle fremme det på nytt i årets budsjettforslag.

Garasje/Lageranlegg og mulighetsstudie for Berlevåg helsesenter er tiltak som er med fra fjorårets økonomiplan.

På grunn av kommunens økonomiske situasjon er ikke tak idrettshall og brannvarslingsanlegg rådhuset med i rådmannens budsjettforslag.

Rådmannen forslag til investeringsbudsjett for planperioden:

Budsjettskjema: Til investering i anleggsmidler	2022	2023	2024	2025	Sum øk.plan periode
Fordelt slik:					
A Påkostning ledningsnett vann	3 953 000	400 000			4 353 000
B Vannverk Berlevåg	3 500 000				3 500 000
C VA Ledningsnett hovedgaten	10 000 000				10 000 000
D Kjøp av Driftsbygg (Varanger Kraft)	0	12 500 000	0		12 500 000
E Berlevåg nye helsesenter	0		1 000 000		1 000 000
F Skileikeanlegg/sykkelbane	125 000				125 000
G Energiløsning rådhus og samfunnshus	1 250 000				1 250 000
H Lys idrettshall	438 000				438 000
I Tak idrettshall					0
J Brannvarslingsanlegg Rådhuset					0
K KLP - egenkapitaltilskudd	377 000	377 000	377 000	377 000	1 508 000
SUM INVESTERINGER	19 643 000	13 277 000	1 377 000	377 000	34 674 000

Finansiering	2022	2023	2024	2025	SUM
Bruk av nye lån	-18 903 000	-10 400 000	0		-29 303 000
Bruk av tidligere opptatte lån	0				0
Bruk ub. Investeringsfond	-377 000	-377 000	-377 000	-377 000	-1 508 000
Tilskudd					0
Bruk av disposisjonsfond			-800 000		-800 000
Overføring fra drift	0				0
MVA refusjon investering	-363 000	-2 500 000	-200 000	0	-3 063 000
SUM FINANSIERING	-19 643 000	-13 277 000	-1 377 000	-377 000	-34 674 000

A) Påkostning ledningsnett – Søndregate

Ferdigstillelse av prosjektet som ble startet i 2021 pga. flytting av vannverket. Traseen skulle egentlig legges i veien mellom helsesenteret og politistasjonen, men det foreslås nå å legge traseen via Søndregate til Idrettsveien. Søndregate har dårlig vanntrykk som skyldes gamle rør som gror igjen og trenger en utskiftning. For å spare inn et prosjekt, ble det valgt å flytte ledningstraseen. Prosjektet skulle egentlig vært ferdig høsten 2021, men på grunn av plastmangel i hele Europa fikk vi ikke tak i nødvendig materiell før sent oktober. Prosjektet utsettes derfor til 2022. 2023 er det satt av midler til å asfaltere Søndregate og opp til vannverk.

B) Vannverket Berlevåg

Nytt vannverk er startet og bygget er lukket med overtakelse uke 45. Det som gjenstår, er selve prosessanlegget. Estimert kostnad på prosessanlegg er kr 3,5 mill, anbudet vil bli lagt ut i uke 45/46.

C) VA Ledningsnett hovedgate

I forbindelse med at Fylkeskommunen, som nå har ansvaret for fylkesveger, skal anlegge fortau i storgata vil vi sanere og legge nytt vann- og avløpsanlegg i samme tiltaksområde. Samt anlegg for overvannshåndtering. Fylkeskommunen har ikke kommet med skisser som viser hvor omfattende tiltaket vil være, men signalene er i hovedsak mellom rådhuset og samfunnshuset. Det vil være en stor fordel å gjennomføre prosjektet i samme prosjekt som Fylkeskommunen, da de tar kostnader som f.eks vegoppbygging, sluker og asfalteringen. Dersom kommunen ikke gjennomfører VA-prosjektet i samhandling med Fylkeskommunen, er det ingen selvfølge at vi får gravetillatelse i den nye vegen de neste årene, siden det blir lagt ny asfalt og vi har hatt tilbudet.

D) Garasje/Lageranlegg/brannstasjon

Bygget som startet med et garasjebygg/lager vokste til å bli et nytt bygg for teknisk drift og brannstasjon. Dette for å kunne ha et tilfredsstillende bygg iht. arbeidsmiljøloven. Etter dialog med Varanger Kraft, har deres bygg i Storgata 28 blitt et mulig alternativ. Med noe ombygging vil bygget være passende for vårt behov. F.eks. isolere ytterste garasje for å kunne ha tankbil stående, slik at ikke vannet fryser. Da vil vi også slippe å leie en garasjeplass. Prisen vil antagelig bli en tredjedel av å bygge et nytt bygg.

E) 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. På grunn av kommunens økonomiske situasjon er prosjektet, i rådmannens budsjettforslag, flyttet til 2024.

F) Skilekeanlegg/sykkelbane

Det er planlagt et skilekeanlegg/sykkelbane som en forlengelse av nærmiljøanlegget ved Berlevåg skole. Berlevåg kommune har fått tilsagn på midler fra Samfunnsløftet kr 714 000, spillemidler til sykkelbane kr 300 000 og spillemidler skilekeanlegg kr 409 000. Det har vært en gjennomgang med Norges skiforbund om planen for anlegget. Arbeidet med terrengsondering påbegynnes og fullføres sommeren 2022. Lys, skihopp og gapahuk vil også bli satt opp. Kommunens andel på prosjektet legges inn i 2022.

G) Energiløsning rådhus og samfunnshus

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. Det er derfor behov for å bytte energiløsning snarest.

H) Lys idrettshall:

Idrettshallen har gamle lysarmatur og har lyspærer som inneholder kvikksølv, disse er ute av produksjon og må skiftes ut snarest. Anbudsrunde er over og entreprenør starter i februar 2022.

K) Egenkapitaltilskudd KLP:

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

På grunn av kommunens økonomiske situasjon er ikke tak idrettshall og brannvarslingsanlegg rådhuset med i rådmannens budsjettforslag.

Forslaget til investeringsbudsjett for planperioden gir følgende bevilgningsoversikt for investering:

Bevilgningsoversikt investering etter budsjett- og regnskapsforskriften § 5-5 første ledd	Regnskap 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025
Investeringer i varige driftsmidler	78 655 442	26 125 000	19 266 000	12 900 000	1 000 000	0
Tilskudd til andres investeringer	0	0	0	0	0	0
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	415 111	416 000	377 000	377 000	377 000	377 000
Utlån av egne midler	0	0	0	0	0	0
Avdrag på lån	780 740	0	0	0	0	0
SUM INVESTERINGSUTGIFTER	79 851 293	26 541 000	19 643 000	13 277 000	1 377 000	377 000
Kompensasjon for merverdiavgift	-14 122 532	-25 000	-363 000	-2 500 000	-200 000	0
Tilskudd fra andre	-1 007 000	0	0	0	0	0
Salg av varige driftsmidler	-96 746	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	-54 000	0	0	0	0	0
Bruk av lån	-63 438 107	-26 100 000	-18 903 000	-10 400 000	-800 000	0
SUM INVESTERINGSINNTEKTER	-78 718 385	-26 125 000	-19 266 000	-12 900 000	-1 000 000	0
Videreutlån	850 772	0	0	0	0	0
Bruk av lån til videreutlån	-850 772	0	0	0	0	0
Avdrag på lån til videreutlån	781 380	815 000	367 000	367 000	367 000	367 000
Mottatte avdrag på videreutlån	-1 553 177	-600 000	-310 000	-367 000	-367 000	-367 000
NETTO UTGIFTER VIDEREUTLÅN	-771 797	215 000	57 000	0	0	0
Overføring fra drift	-2 402	0	0	0	0	0
Netto avsetninger til eller bruk av bundne inv.fond	1 166	0	-57 000	0	0	0
Netto avsetninger til eller bruk av ubundet inv.fond	-359 875	-631 000	-377 000	-377 000	-377 000	-377 000
Dekning av tidligere års udekket beløp	0	0	0	0	0	0
Sum overføring fra drift og netto avsetninger	-361 111	-631 000	-434 000	-377 000	-377 000	-377 000
FREMFORRT TIL INNDEKNING I SENERE ÅR	0	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.

Dersom det kommer søknader som overstiger det som per i dag står som ubrukte lånemidler vil administrasjonen fremme en sak til kommunestyret om opptak av lån i Husbanken.

Bevilgningsoversikt investering per prosjekt etter budsjett- og regnskapsforskriften § 5-5 første ledd	Regnskap 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025
Vann oppgradering ledningsnett	1 417 241	11 000 000	3 953 000	400 000		0
Avløp - oppgradering av ledningsnett	1 180 317	0	0	0	0	0
VA-nettet Kongsfjord	1 976 538	6 400 000	0	0	0	0
Vannverk Berlevåg	573 641	8 600 000	3 500 000	0	0	0
Kommunale bygg - bytte energiløsning	0		1 250 000			
VA Ledningsnett hovedgate			10 000 000			
Skileikeanlegg, sykkelbane		125 000	125 000			
Garasje/Lageranlegg, kjøp av bygg				12 500 000		
Idrettsbygg - lys idrettshall			438 000			
Helsebygg - mulighetsstudie					1 000 000	
Flerbrukshallen, Berlevåg basseng	65 050 949		0	0	0	0
Garasje Kongsfjord	268 966					
Helsesenter - påkostning tak	1 040 543					
Berlevåg Kunstgressbane	6 625 553					
Gatelys	521 695					
Renter, avdrag og utbytte	1 195 851	416 000	377 000	377 000	377 000	377 000
SUM INVESTERINGSUTGIFTER	79 851 294	26 541 000	19 643 000	13 277 000	1 377 000	377 000

10. Gjeld, renter og avdrag:

Kommunens lånegjeld ved utgangen av 2020 var på 259 mill. kr. Høsten 2021 ble det tatt opp kr 21,4 mill. i lån til å finansiere investeringsprosjekter. Foreløpige prognoser i investeringsregnskapet viser at kommunen må ta opp et lån til på ca. 4 mill. kr. i 2021 for å dekke merforbruk i VA prosjektene.

Ved inngangen av 2021 hadde kommunen ubrukte lånemidler på 12,3 mill. kr. Av dette var 11,6 mill. kr ubrukte lånemidler til investeringsprosjekter, og kr 719 000 ubrukte lånemidler som kan lånes ut som startlån. De ubrukte lånemidlene til investeringsprosjekter blir brukt i 2021 til å finansiere investeringsprosjekter.

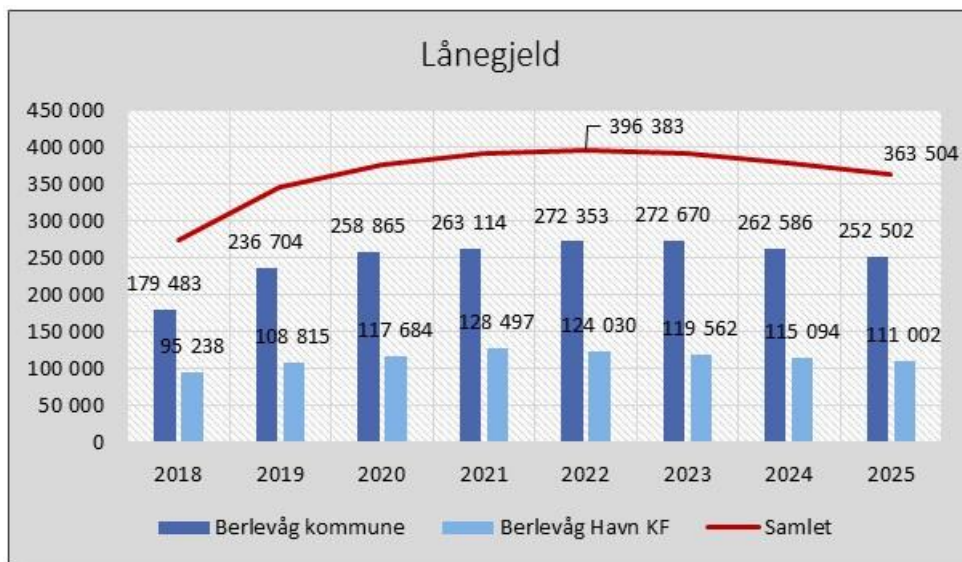
Ved utgangen av 2020 utgjorde kommunens pensjonsforpliktelser kr 214 643 452.

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

	2022	2023	2024	2025
Låneopptak	18 903 000	10 400 000		
Løpetid	25	20		

I tillegg til kommunens lånegjeld er kommunen ansvarlig for gjelden til Berlevåg Havn KF. Ved inngangen av året hadde foretaket en gjeld på 117,7 mill. kr. I juli tok foretaket opp et lån på 15 mill. kr. som brukes til å finansiere industribygget samt dekke underskuddet på ca. 1,3 mill. kr som foretaket hadde i investeringsregnskapet ved utgangen av 2020. Havnesjefen har foreløpig ikke lagt fram investeringsbudsjett for planperioden, men siden ambulansegarasjen skal ferdigstilles i 2022, vil det bli fremmet et forslag. Det ligger foreløpig ikke inne forslag om investeringsprosjekter i perioden 2023-2025.

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



Kommunen vil nå en topp i 2023 med 272,6 mill. kr i gjeld, mens foretaket vil nå en topp i 2021.

Dersom investeringsprosjektene blir vedtatt vil det samlet være en topp i 2022 med 396,3 mill. kr.

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

I 2021 har kommunen mottatt til sammen kr 14 570 000 i spillemidler. Av dette er 11 mill. kr brukt til å betale ekstraordinært ned på lån. Det resterende kr 3 570 000 brukes til å finansiere investeringsprosjekter i 2021.

I tillegg har kommunen mottatt kr 755 000 i merinntekter på mottatte avdrag på startlån. Disse midlene er brukt til å innfri 3 lån i Husbanken.

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

	Regnskap	Budsjett				
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Renter	4 154 451	4 155 000	4 895 000	5 758 000	6 191 000	6 526 000
Avdrag	8 376 720	8 035 000	10 055 000	10 633 000	10 633 000	10 540 000
SUM	12 531 171	12 190 000	14 950 000	16 391 000	16 824 000	17 066 000

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 2,7 mill. kr fra 2021 til 2022. Denne økningen har medført ytterligere kutt i et allerede presset driftsbudsjett.

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. Denne perioden er imidlertid over, og på rentemøtene som var i september økte Norges Bank som ventet styringsrenten fra 0 til 0,25 %. Ny og oppdatert rentebane viser at neste renteøkning mest sannsynlig vil skje i desember 2021. Det forventes to eller tre renteøkninger gjennom 2022 og prognoser viser en sannsynlig NIBOR-rente ved utgangen av 2022 på rundt 1,5 %, økende til rundt 1,9 % ved utgangen av 2023.

Med bakgrunn i rapporten fra Norges Bank anbefaler KBN følgende budsjetterte renter for lån med flytende rente for perioden 2022-2025:

ÅR	Norges Bank-anslag hentet fra Pengepolitisk rapport 3/21			Bank margin-påslag på Nibor	Budsjettert lånerente ved bruk av NB anslag	Oppdatert 23.09.2021 FRA Markedet, (NIBOR 3 MND)	Bank margin-påslag på Nibor	Budsjettert lånerente ved bruk av markedsrenter
	NB anslag styringsrente	NB anslag påslag i pengemarkedet	NB anslag 3 mnd Nibor					
2022	0,86	0,35	1,21	0,60	1,81	1,10	0,6	1,70
2023	1,40	0,35	1,75	0,60	2,35	1,58	0,6	2,18
2024	1,65	0,35	2,00	0,60	2,60	1,78	0,6	2,38
2025	1,70	0,35	2,05	0,60	2,65	1,81	0,6	2,41

I kommunens budsjettforslag er renter på flytende lån beregnet etter anslagene fra Norges Bank, dvs. at det ligger inne 1,81 % i 2022, 2,35 % i 2023 osv. Det ideelle ville vært å legge inn en buffer, men det var det ikke rom for i rådmannens budsjettforslag. En økning i renten med 1 %, til 2,81 %, vil øke renten med ca. 1,4 mill. kr på et år. Det viser hvor sårbar kommunen er ved en 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.

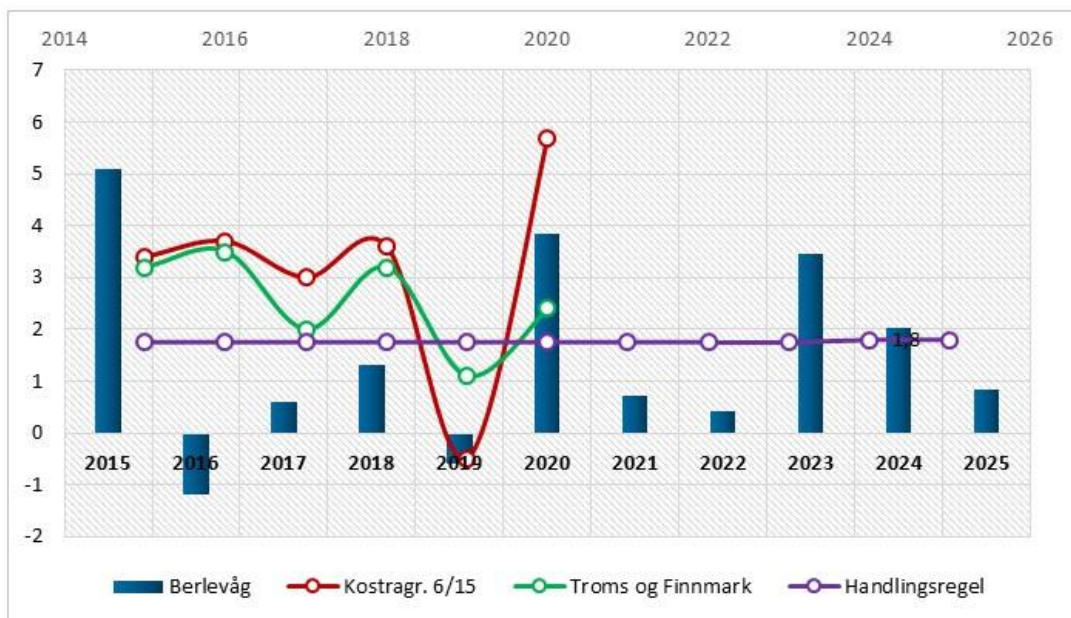
11. Finansielle måltall i planperioden (handlingsregler):

Ifølge 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:



	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Berlevåg	-1,20 %	0,60 %	1,30 %	-0,60 %	3,84 %	0,72 %	0,42 %	3,46 %	2,04 %	0,84 %

Netto driftsresultat i prosent av brutto driftsinntekter er en av kommunens viktigste nøkkeltall for å si noe om status på driften. Ifølge 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 2022 klarer kommunen å få et netto driftsresultat på 0,47 % av brutto driftsinntekter noe som er mye lavere enn handlingsregelen på 2 %. I 2023 vil kommunen få økt inntekt som følge av produksjonsavgift på vindmøllene. Dette gjør at netto driftsresultat øker til 3,45 %. 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 2015-2019, men økt fokus på behovet for å opparbeide større økonomisk stabilitet førte til en bedring i 2020. I 2021 har kommunen hatt utfordringer med driften innenfor noen av tjenesteområdene som gjør at det per november er budsjettet med å bruke over 8 mill. kr. av fondsmidlene. Resultatet for hvor mye kommunen faktisk må bruke er ikke kjent enda, så der er det brukt budsjettall i nøkkeltallene over.

Disposisjonsfondet består av flere underfond i tillegg til selve disposisjonsfondet. Pensjonsfondet var per 31.12.2020 på over 16 mill.kr. Dette er et fond det ikke er knyttet likviditet til, så ved beregning av nøkkeltall ser man bort fra dette fondet. Dette gjelder også de andre fondene som er vedtatt til egne tiltak.

Disposisjonsfond	IB 2021
Disposisjonsfond	15 577 741
Font Aktivt Uteliv	20 000
Fond AMU	38 476
Eldreomsorg	77 998
Utviklingsfond	1 843 016
Kulturfond	53 000
Egenkapitalfond	576 041
Pensjonsfond	16 465 819
Lysløype Skihytta	76 477
Flyktningetjeneste	0
voksenopplæringsmidler	560 000
Coronamidler Næring 2020	200 000
Sum	35 488 568

I 2022 er det budsjettet med bruk av fondet til å ta i bruk ERV og HR systemer, men pga stramt budsjett i 2022, må man regne med at det må brukes av disposisjonsfondet.

I budsjettforslaget for 2022 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 2016-2020 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 191,3 % av sum driftsinntekter. Dette er svært høyt, og langt høyere enn kostragruppe 6/15 og snittet i Troms og Finnmark.

Lånegjelden når toppen i 2022 når lånet til siste del av VA prosjektene og eventuelt kjøp av nybygg til teknisk eventuelt garasje/lageranlegg til teknisk blir tatt opp. Det er ikke lagt inn investeringsprosjekter i 2025.

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.