



MØTEINNKALLING

Formannskapet

Dato: 07.06.2022 kl. 10:00
Sted: Kommunestyresalen
Arkivsak: 19/00665
Arkivkode: 033

Mulige forfall meldes snarest til 78 78 20 00 eller postmottak@berlevag.kommune.no

SAKSKART			Side
Saker til behandling			
18/22	22/00325-2	TV aksjon 2022	3
19/22	22/00370-2	Søknad om serverings- og skjenkebevilling - Oh Yeah Street Kitchen AS	5
20/22	22/00241-2	Kulturmidler	7
21/22	21/00601-2	Planprogram - Boligplan for Berlevåg kommune 2022-2030	9
22/22	22/00375-1	Endringer i barnevernsloven 01.01.2022 og vedtak om plan for forebyggende arbeid i Berlevåg kommune	11
23/22	20/00981-8	Etablering av interkommunalt samarbeid i Vestre Varanger/ Oarje Várjjat- Berlevåg, Båtsfjord, Nesseby og Tana	14
24/22	20/00981-9	Etablering av Vestre Varanger barnevern - Oarje Várjjat mánáidsuodjalus	19
25/22	20/00981-10	Vertskommunesamarbeid Vestre Varanger IT – Oarje Várjjat IT	23
26/22	20/00981-11	Etablering av Vestre Varanger økonomi - Oarje Várjjat ekonomiiija	26
27/22	20/00981-12	Etablering av Vestre Varanger forvaltningskontor - Oarje Várjjat dearvvašvuodáhálddáhús	30

28/22	22/00285-2	Årsregnskap og årsmelding 2021 for Berlevåg kommune	33
29/22	22/00382-1	1. tertial 2022 - Berlevåg kommune	38
30/22	22/00383-1	Budsjettregulering 1 2022, drift	40
31/22	22/00379-1	Konsekvensjustert budsjett 2023-2026 for Berlevåg kommune	46
32/22	22/00371-1	Kultur-/ildsjelpris 2022	68

Berlevåg, 31.05.2022

Rolf Laupstad
Ordfører

Saker til behandling

18/22 TV aksjon 2022

Arkivsak-dok. 22/00325-2
Arkivkode. ---
Saksbehandler Siv Efraimsen

Saksgang	Møtedato	Saknr
1 Formannskapet	07.06.2022	18/22

Forslag til vedtak/innstilling:

Berlevåg formannskap opprettes som komite for årets TV-aksjon. Administrasjon v/ Servicekontoret administrerer det nødvendige arbeidet i forbindelse med TV-aksjonen.

Vedlegg:

Ingen.

Saksframstilling:

TV-aksjon NRK 2022 går til Leger Uten Grensers arbeid for å gi livreddende helsehjelp og medisiner til mennesker som trenger det mest.

Med årets TV-aksjon skal det bidra til å forebygge epidemier og behandle kjente og ukjente sykdommer i fire land: Bangladesh, Den sentralafrikanske republikk, Den demokratiske republikken Kongo og Sierra Leone. Det skal gis vaksiner, tilgang på livreddende medisiner og legebehandling. I samarbeid med forskningsorganisasjonen DNDi skal TV-aksjonsmidlene også brukes til å utvikle medisiner mot glemte, dødelige sykdommer.

Bakgrunn:

Merknader:

19/22 Søknad om serverings- og skjenkebevilling - Oh Yeah Street Kitchen AS

Arkivsak-dok. 22/00370-2
Arkivkode. ---
Saksbehandler Siv Efraimsen

Saksgang	Møtedato	Saknr
1 Formannskapet	07.06.2022	19/22

Forslag til vedtak/innstilling:

Oh Yeah Street Kitchen AS gis serveringsbevilling i sine lokaler på Torget 2. Solbjørg Vollan Pedersen godkjennes som styrer for serveringsbevillingen.

Oh Yeah Street Kitchen AS gis skjenkebevilling for øl, vin og brennevin i sine lokaler Torget 2, restaurant Oliver.

Skjenketiden settes til:

Drikke:	Dager:	Klokkeslett:
Øl	Mandag - søndag	1000 – 2300
Vin	Mandag – søndag	1000 – 2300
Brennevin	Mandag – søndag	1300 - 2300

Solbjørg Vollan Pedersen godkjennes som styrer for bevillingen og Alma Miciute som stedfortreder.

Bevillingen gjelder fram til 1. juli 2024.

Det tas forbehold om at Solbjørg Vollan Pedersen og Alma Miciute avlegger kunnskapsprøven innen 7. september 2022.

Ved evt. innsigelse fra Finnmark politidistrikt eller Skatt Nord legges saken fram for formannskapet på nytt.

Vedlegg:

Ingen.

Saksframstilling:

Oh Yeah Street Kitchen AS søker om serverings- og skjenkebevilling i restaurant Oliver.

Styrer for bevillingen vil være Solbjørg Vollan Pedersen med Alma Miciute som stedfortreder. Solbjørg har avlagt etablererprøve, men de må begge ta kunnskapsprøven.

Søknaden er forelagt Finnmark politidistrikt og Skatt Nord for uttalelse, men vi har ikke fått svar på henvendelsen.

Innenfor lovens maksimaltider kan kommunestyret innskrenke eller utvide tiden for skjenking, enten generelt for kommunen eller for de det enkelte skjenkested.

Lovens maksimaltid for skjenking innebærer at det er forbudt med skjenking av brennevin fra kl. 0300 til kl. 1300 og øl og vin fra kl. 0300 til kl. 0600.

Kommunestyret har i Alkoholpolitisk handlingsplan vedtatt følgende åpningstider: Skjenking av alkoholholdig drikke gruppe 1 og 2 er tillatt mellom kl. 0800 og kl. 0100 mandag – torsdag og søndager og kl. 0800 til kl. 0300 fredager og lørdager. Skjenking av alkohol i gruppe 3 er tillatt mandag – torsdag og søndager fra kl. 1300 til kl. 0100 og fredag og lørdag fra kl. 1300 til kl. 0300.

Fastsatt skjenketid kan utvides for en enkelt anledning, men ikke utover lovens maksimalgrense.

Bakgrunn:

Oh Yeah Street Kitchen AS søker i brev av 25/5-22 om serverings- og skjenkebevilling til restaurant Oliver på Torget 2.

Merknader:

Rådmannen har ingen merknader til søknaden og tilrår at bevillingen gis fram til 1. juli 2024.

20/22 Kulturmidler

Arkivsak-dok. 22/00241-2
Arkivkode. 233
Saksbehandler Siv Efraimsen

Saksgang	Møtedato	Saknr
1 Hovedutvalg for Oppvekst og kultur	01.06.2022	1/22
2 Formannskapet	07.06.2022	20/22
3 Kommunestyret	16.06.2022	14/22

Forslag til vedtak/innstilling:

Det settes av kr 100 000,- til kulturmidler.

Beløpet dekkes over disposisjonsfondet.

Vedlegg:

Ingen.

Saksframstilling:

I henhold til statuttene kan det tildeles kulturmidler to ganger pr. år med søknadsfrist 1. april og 1. september.

På bakgrunn av at avsetningen av kulturmidler måtte tilbakeføres disposisjonsfondet har vi ikke midler igjen på fondet.

Ved søknadsfristens utløp 1. april 2022 har vi mottatt en søknad om kulturmidler for våren 2022.

Det foreslås at det i første omgang settes av kr 100 000,- til kulturfond pga. kommunens økonomiske situasjon.

Bakgrunn:

Kommunestyret satte av kr 200 000,- til kulturmidler i møte 7/12-21 under sak 80/21. I forbindelse med regnskapsavslutningen 2021 måtte avsetningen tilbakeføres til disposisjonsfondet som følge av negativt netto driftsresultat. Dette i henhold til regnskapsforskriften.

Merknader:

SIB-komiteen har fått tilsagn om festivalmidler fra Troms og Finnmark fylkeskommune. Forutsetningen for denne tildelingen er at SIB- komiteen også mottar støtte fra vertskommunen. Det er ikke spesifisert hvilket beløp de må motta fra vertskommunen for å utløse tilsagnet.

21/22 Planprogram - Boligplan for Berlevåg kommune 2022-2030

Arkivsak-dok. 21/00601-2
Arkivkode. 143
Saksbehandler Maria Kristiansen

Saksgang	Møtedato	Saknr
1 Formannskapet	07.06.2022	21/22
2 Kommunestyret	16.06.2022	

Forslag til vedtak/innstilling:

Fremlagt forslag til planprogram for Berlevåg kommunes boligplan vedtas.

Vedlegg:

Utkast til planprogram – Boligplan for Berlevåg kommune 2022-2030
Utredning - arealbehov for boligutvikling

Bakgrunn:

I forbindelse med arbeidet med kommuneplanens samfunnsdel ble behovet for en ny og helhetlig boligplan identifisert. Arbeidet med boligplanen går nå parallelt med arbeidet med kommuneplanens arealdel.

Som en del av det forberedende arbeidet med boligplanen er det laget et forslag til planprogram som er sendt på høring før planprogrammet kan bli endelig fastsatt av kommunestyret. Planprogrammet er en «plan for planleggingen», og skal gjøre rede for formålet med planarbeidet, hvordan prosessen er tenkt lagt opp, og hvordan man skal ivareta medvirkning.

Forslag til planprogram ble lagt ut på høring og offentlig ettersyn 16. mai, med høringsfrist 10. juni.

Saksframstilling:

Før planprogrammet fastsettes av kommunestyret kan formannskapet komme med innspill og eventuelt ta opp problemstillinger som ønskes løftet til kommunestyret.

Merknader:

Per nå har det ikke kommet innspill til planprogrammet. Dersom det kommer innspill før saken skal opp til kommunestyret vil en sammenstilling av forslagene bli tatt med i saksframlegget, og eventuelle foreslåtte endringer i planprogrammet markeres.

Vedlegg til sak



**Planprogram -
Boligplan for Berlevi**



**Utredning -
Arealbehov for bolig**

22/22 Endringer i barnevernsloven 01.01.2022 og vedtak om plan for forebyggende arbeid i Berlevåg kommune

Arkivsak-dok. 22/00375-1
Arkivkode. ---
Saksbehandler Ulf Tore Alexandersen

Saksgang	Møtedato	Saknr
1 Formannskapet	07.06.2022	22/22
2 Kommunestyret		

Forslag til vedtak/innstilling:

Utkast til plan for Barnevernsreformen – en oppvekstreform vedtas slik den foreligger.

Vedlegg:

Utkast til Barnevernsreformen – en oppvekstreform

Saksframstilling:

Bakgrunn:

Fra 1. januar innføres en plikt til å samordne kommunens forebyggende tjenestetilbud rettet mot barn og familier. Kommunestyret skal selv vedta en plan for det forebyggende arbeidet (§ 3-1). Det gjøres også en endring i bestemmelsen om kommunens oppgaver (§ 2-1). Det vil ikke lenger følge av loven at det er barnevernleder som har ansvaret for oppgaver etter loven. Hovedformålet med endringen er å understreke og styrke kommuneledelsens ansvar for den overordnede styringen av barnevernstjenesten.

Reformen regulerer først og fremst barnevernet, men målene i reformen nås 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. Målet er at flere utsatte barn og familier får den hjelpen de trenger på et tidlig tidspunkt.

Ny barnevernslov tydeliggjør at kommunen som helhet, og ikke bare barnevernstjenesten, har ansvar for å forebygge omsorgssvikt og atferdsproblemer, samt tydeliggjøre at det er kommunens øverste politiske og administrative ledelse som har det overordnede ansvaret for at kommunen oppfyller sine lovpålagte plikter.

De overordnede målene med barnevernsreformen er flere, men viktigst er at alle utsatte barn og familier får den hjelpen de trenger på et tidlig tidspunkt. For at dette skal fungere må kommunen altså gjennom endringer i hele oppvekstsektoren tilrettelegge for tverrfaglig samhandling mellom samtlige, relevante kommunale tjenester og nivåer.

Et annet mål er selvsagt at Berlevåg kommune oppfyller de lovendringene som reformen pålegger kommunen, bl.a. økt finansieringsansvar – som i praksis betyr at øremerkede midler til barnevernet overføres til kommunenes frie inntekter.

- Refusjonsordningen for fosterhjem avvikles og grunnfinansieringen av statlige tiltak reduseres (= kommunenes egenandel ved bruk av statlige tiltak øker)
- Midlene legges inn i kommunerammen, og kommunene kan bruke dem til hva de vil
- Reformens intensjon: Bruk en del av midlene på forebygging – tidlig oppdaging og tidlig hjelp

Et relevant og viktig mål vil være at man unngår de eventuelle økonomiske konsekvensene dersom det forebyggende arbeidet ikke fungerer, dvs. økt bruk av ulike tiltak i vertskommuner.

Arbeidet med planen har foregått siden januar 2022. Underveis har oppvekstsjef drøftet innholdet med oppvekstsjef i Båtsfjord og leder for barneverntjenesten samme sted. Andre som er forelagt planen, er veiledningsteamet for barnevernet i Berlevåg og Båtsfjord, i tillegg alle kommunalsjefer for oppvekst og kultur i Øst-Finnmark.

Administrasjonen har også vært i kontakt med Merete Jenssen, leder for barnevernseksjonen og Hilde Bremnes, oppvekst – og barneverndirektør, hos Statsforvalteren i Troms og Finnmark, bl.a. i spørsmålet om taushetsplikt og samtykke m.m.

I tillegg er utkastet til ny plan sendt for høringsuttalelser til relevante personer og etater innad i kommunen, samt viktige regionale aktører.

Planen ble lagt frem for hovedutvalget for helse og omsorg den 11. mai, og ungdomsrådet den 23. mai. En redegjørelse for hovedutvalget for oppvekst og kultur i uke 22, til formannskapet 7. juni og endelig til kommunestyret 16. juni.

Høringsuttalelser:

På tross av at det ble bedt om høringsuttalelser fra mange aktører, kom det kun inn en tilbakemelding.

Elisabeth Schanche, medlem av hovedutvalget for oppvekst og kultur:

«Leste raskt gjennom planen, men jeg kan ikke se at tannhelsetjenesten er inkludert under lokale aktører. Pr. i dag er vi den eneste helsetjenesten som innkaller alle barn mellom 3 -18 år til årlig undersøkelse gjennom hele barndommen deres. Når barna er små, er også foreldre til stede. Det setter oss i en unik posisjon til å oppdage barn utsatt for alvorlig omsorgssvikt/mishandling gjennom våre observasjoner både klinisk, oralt og ved samtaler. Vi har selvfølgelig informasjonsplikt ovenfor barnevernet, og taushetsplikt.

Kommentar:

Innspillet er tatt med i siste utkast av planen, datert 27. mai 2022. Det er videre slik at det i Stortingets møte 2. juni 2021 gjort flere endringer til lov om endringer i velferdstjenestelovgivningen, som også innbefatter tannhelsetjenesten hvor bl.a. samarbeidet mellom tannhelsetjenesten og andre etater blir presisert. Se.

<https://www.stortinget.no/no/Saker-og-publikasjoner/Vedtak/Beslutninger/Lovvedtak/2020-2021/vedtak-202021-143/>

Merknader:

Rådmannen ber formannskapet og kommunestyret vedta planen slik den nå foreligger, slik at planen får politisk formell godkjenning. Rådmannen mener det er særdeles viktig at alle relevante enheter i kommunen blir gjort kjent med innholdet før sommeren, slik at arbeidet med planen kan starte til høsten.

23/22 Etablering av interkommunalt samarbeid i Vestre Varanger/ Oarje Várjjat- Berlevåg, Båtsfjord, Nesseby og Tana

Arkivsak-dok. 20/00981-8
Arkivkode.
Saksbehandler Jørgen Holten Jørgensen

Saksgang	Møtedato	Saknr
1 Formannskapet	07.06.2022	23/22
2 Kommunestyret		

Forslag til vedtak/innstilling:

1. Kommunestyret tar saken til orientering.
2. Kommunestyret forutsetter at samarbeidsmodellene evalueres i løpet av 2023.

Vedlegg:

Samlet status om budsjett og finansieringsmodell
Drøftingsprotokoll tillitsvalgte

Saksframstilling:

1. BAKGRUNN OG STATUS

Vestre Varanger er etablert som et interkommunalt samarbeidsinstrument mellom fire kommuner i Vestre Varanger (Berlevåg, Båtsfjord, Nesseby og Tana).

Den grunnleggende samarbeidsavtalen fra 2021

I februar 2021 ble det vedtatt en samarbeidsavtale (grunnavtale) som skisserer mål, forventninger og avklaringer for hvordan et utvidet interkommunale tjenestesamarbeid i Vestre Varanger skal utvikles.

Av særlig viktighet er det at framtidige samarbeid skal ha nytteverdi for alle kommunene og at løsningene skal være balanserte slik at alle kommunene trekkes inn som ansvarlige partnere.

Forholdet til Statsforvalteren og departement

Kommunereformen førte ikke til store endringer i kommunestrukturen i Finnmark, men utfordringsbildet for små sårbare kommuner forblir stort. Prosjektet Interkommunalt samarbeid i Vestre Varanger ble etablert for styrke tjenestene men beholde en desentralisert struktur – som et lokalt tilpasset alternativ til kommunesammenslåing. Prosjektet går parallelt med tilsvarende prosjekt i Midt-Finnmark og støttes faglig og økonomisk av Statsforvalteren; totalt kr. 5 710 000,- er så langt bevilget med projektskjønnsmidler. Andre regionale og statlige myndigheter har fulgt prosjektene tett. Styringsgruppa har hatt flere møter med daværende kommunalministere, og dessuten vært vertskap for en større delegasjon fra Kommunaldepartementet. I tråd med Hurdalserklæringen har departementet nå lansert ordningen om bygdevekstavtaler. Det gis klare signaler om at samarbeidskommunene i Vestre Varanger vil få status som pilotområde med ny bygdevekstavtale, noe som vil utløse flere millioner kroner i statlig støtte de neste årene. Forutsetningen er at samarbeidsavtalene i Vestre Varanger blir vedtatt.

Prosjektarbeidet – de fire delprosjektene

I løpet av 2021 ble det startet opp et utredningsarbeid på fire ulike tjenesteområder: barnevern, IKT, økonomi samt forvaltningskontor for helsetjenester.

Nye prosjektområder i kjømda

I tillegg til de fire første tjenesteområdene har det tilkommet ideer og forslag til nye prosjekter som det skal arbeides videre med i 2022-23. Utredningsarbeid er igangsatt for mulig felles plankontor og NAV-kontor.

2. NÆRMERE OM SAMARBEIDSMODELLENE

4k-prosjektene innebærer omorganisering. Ideen er å etablere interkommunale samarbeidsordninger for tjenesteproduksjon som i dag utøves enten direkte av kommunene eller i mindre samarbeidsmodeller. Slike nye interkommunale samarbeidsløsninger om tjenesteproduksjon forutsettes etablert med hjemmel i Kommunelovens bestemmelser om interkommunalt samarbeid.

Tjenesten organiseres i ny enhet og de ansatte samlet i et fellesskap

Det vurderes slik at både utfra et ledelses- og organisasjonsperspektiv og et ansatteperspektiv er det mest effektivt og hensiktsmessig at alle ansatte i en ny tjeneste inngår i en felles enhet under en enhetlig ledelse.

Fra ulike hold trekkes Kommunelovens bestemmelser om administrativt vertskommunesamarbeid fram som den mest gunstige modell som gir bedre ansvarslinjer for arbeidsgiver og arbeidstaker.

Virksomhetsoverdragelse etter Arbeidsmiljøloven

En anerkjent metode for selve etableringen av vertskommunemodellen er at ansatte samles under felles ledelse i vertskommunen gjennom virksomhetsoverdragelse iht. Arbeidsmiljølovens kapittel 16.

AML kap 16 er er god modell fordi den er effektiv og transparent og samtidig sikrer de ansattes rettigheter på beste måte.

3. SAMARBEIDSAVTALEN

Samarbeidsavtalen er det forpliktende fundament for samarbeidet og den skal godkjennes av alle kommunestyrene som inngår i samarbeidet. Det er kommunestyrene som «eier» denne avtalen og bare kommunestyrene kan endre den.

En slik samarbeidsavtale skal inngås til hver interkommunal ordning (tjenesteområde) og avtalen skal regulere forholdet mellom de deltakende kommunene, herunder skal ansvarlig vertskommune framgå. KomL kap 20 gir anvisning på hva som skal være med i avtalen.

I 4k-prosjektene har man valgt å utarbeide så like avtaleformular som mulig for de forskjellige tjenesteområdene. En større del av avtaleutkastene har lik tekst, mens det er enkeltheter som avviker på noen områder.

Noen sentrale punkter i avtalen

Av viktige punkter i avtalen kan trekkes fram:

1. Avklaring av formalia som vertskommune, deltakende kommuner, formål og omfang av tjenestesamarbeidet.
2. Varighet
3. Budsjett- og finansieringsmodell
4. Ansattes forhold
5. Regler for endring av avtale, uttreden, opphør/avvikling av samarbeidet

Et sentralt punkt hva gjelder ansatterettigheter knytter seg til punktet om hva som skal skje dersom samarbeidet opphører/vedtas avviklet. I utgangspunktet vil det da være vertskommunen som rettslig sett ansvarlig arbeidsgiver som har ansvaret for personalet og dermed en alminnelig plikt til å ivareta alle hensyn i Arbeidsmiljøloven vedrørende overtallighet mv.

Dette innebærer en ansvars- og risikoforskyvning i forhold til situasjonen før samarbeidets etablering. For å bøte på dette er det i avtaleutkastene satt inn en forpliktende formulering hvor alle kommunene har et «solidarisk ansvar» for alle ansatte ved opphør/avvikling.

Balansert ansvarsfordeling

I tråd med prinsippene i grunnavtalen for 4k-samarbeidet fra februar 2021 så er de fire delprosjektene som nå foreligger til behandling fordelt på en balansert måte mellom de fire kommunene. Hver kommune vil få vertskommune-ansvar for hvert sitt tjenesteområde; med Berlevåg (økonomi), Tana (barnevern), Nesseby (IKT) og Båtsfjord (forvaltningskontor).

4. BUDSJETT- OG FINANSIERINGSMODELL

I samarbeidsavtalen framgår hvordan budsjett for tjenesteområdet fastsettes og hovedpunktene i finansieringsmodellen (kostnadsdekningen).

Om finansieringsmodellen

Budsjett- og finansieringsmodell bygger på det som står i den grunnleggende samarbeidsavtalen (kap 9) om kostnadsfordeling i vedtatt samarbeid, blant annet at «Det skal gjøres en nærmere vurdering av budsjett og kostnadsfordeling i felles saksframlegg og samarbeidsavtaler på de enkelte tjenesteområder» samtidig som det heter at «detaljerte kostnadsnøkler for den enkelte tjeneste bør unngås». Det framgår også at «Kostnadsfordelingen beregnes ut fra et nærmere definert fast grunnbeløp og antall innbyggere i den enkelte kommune».

I prosjektarbeidet er det på de fire områdene laget et grunnlag som viser hva en ny tjeneste vil koste RS («rund sum»). Modellbudsjettene er utarbeidet på bakgrunn av det tallmateriale som er tilgjengelig i historisk kost (budsjett/regnskap siste årene). De to prosjektene IKT og økonomi bygger i vesentlig grad på eksisterende driftsnivå, mens for barnevernstjenesten forutsettes økte kostnader. Dette er i budsjettet lagt inn som såkalt «reformtillegg», altså anslag på økte kostnader knyttet til styrket kompetanse (nye stillinger).

Felles forvaltningskontor (vertskommune Båtsfjord) er et nytt tiltak og dermed i det vesentlige en ny kostnad, slik at det derfor ikke er så lett å sammenligne med historisk kostnad.

Vedlagte notat gir utfyllende informasjon om modellen.

Økonomisk oversikt

Det er på hvert av de fire prosjektområdene laget preliminære budsjett- og økonomiplanoppsett.

Samlet sett ligger kalkylene på 42.1 mill kr for alle fire tjenesteområder dersom man iverksetter alle reformtiltak som forutsatt i prosjektrapportene.

Førsteårsvirkning

Reformtiltakene, i det vesentlige økte ressurser innen barnevern på RS 2,9 mill kr og det nye tiltaket med forvaltningskontor i Båtsfjord på RS 2,5 mill kr, innebærer en budsjettmessig virkning første driftsår på RS pluss 5,4 mill kr.

Det er et mål å arbeide med samordninger og felles ressursbruk slik at denne summen kan bringes noe ned.

Etablerings- og pukkelkostnader

I varierende grad er det estimert oppstarts- eller «pukkel»-kostnader i prosjektene. Dette er engangskostnader i første, evt. andre driftsår. Disse engangskostnadene er noe ulike mellom prosjektene og det er på IKT-området at det største anslaget foreligger.

Muligheter for justering og balansering

Som nevnt ovenfor er det muligheter for samordning / «synergieffekter» i prosjektene som kan bringe budsjettvirkning noe ned. Et av disse områdene er samarbeid om juridisk kompetanse mellom forvaltningskontor og barnevernstjenesten. Det er imidlertid vanskelig å prissette dette på nåværende tidspunkt.

Økonomisk gevinst og merverdi

Det er i prosjektene synliggjort at nye samarbeidsmodeller kan innebære reduserte driftskostnader over tid, blant annet bør det være mulig å redusere totale kostnader innen økonomiforvaltningen med inntil 10 % på 3-4 års sikt.

Også på IKT-området kan man målsette en viss driftsmessig økonomigevinst.

I en viss grad er oppstartskostnader og økonomisk gevinst avhengig av de valg som gjøres mht. innretning på samarbeidet og organiseringen av selve innfasingsperioden.

5. VIDERE PLANPROSESS

Det saksmateriale som nå legges fram for kommunestyrene i 4k er et grunnlag for å fatte prinsippbeslutning om man skal virkeliggjøre de planlagte samarbeidsprosjektene.

Etter en slik prinsippbeslutning vil det etableres en ny planprosess på administrativt nivå som skal arbeide med selve oppstarts- og iverksettingsfasen.

I dette arbeidet med formaliseringer, innholdsdesign, organisasjonsbygging, virksomhetsoverdragelse mv. vil det være nødvendig med en tett dialog med ansatte og tillitsvalgte.

I dette arbeidet vil felles personalpolitiske retningslinjer innen 4k-området være viktig.

Gjennom iverksettingsperioden er det også naturlig med jevnlig rapportering om framdrift til kommunestyrene.

Bakgrunn:

Merknader:

Vedlegg til sak



Samlet status om
budsjett og finansie



Utkast til protokoll
HTV-møter (002)

24/22 Etablering av Vestre Varanger barnevern - Oarje Várjjat mánáidsuodjalus

Arkivsak-dok. 20/00981-9
Arkivkode.
Saksbehandler Jørgen Holten Jørgensen

Saksgang	Møtedato	Saknr
1 Formannskapet	07.06.2022	24/22
2 Kommunestyret		

Forslag til vedtak/innstilling:

Kommunestyret vedtar etablering av

1. Vestre Varanger barneverntjeneste - med oppstart i 1.halvår 2023 ut fra følgende forutsetninger:
 - a. Tjenesten organiseres som en administrativ vertskommunemodell etter kommunelovens §20-2
 - b. Tjenesten etableres med utgangspunkt i dagens ansatte og tjenestelokasjoner i hhv. Berlevåg, Tana, Nesseby og Båtsfjord barneverntjeneste.
 - c. Alle kommunene skal ha tilstedeværende barnevernsfaglig personell for å sikre et forsvarlig fagmiljø og god tilgjengelighet i tjenesten
 - d. Tjenesten skal styrkes med barnevernleder samt stillinger innenfor de vedtatte økte budsjettammer for Vestre Varanger barneverntjeneste - Oarje Várjjat mánáidsuodjalus.
 - e. For å sikre én felles tjeneste og effektive styrings- og rapporteringslinjer skal barnevernleder ansettes i vertskommunen,
 - f. Felles barnevernvakt etableres som kommunes akuttberedskap senest samtidig med etableringen av Vestre Varanger barneverntjeneste - Oarje Várjjat mánáidsuodjalus .
 - g. Tana kommune blir vertskommune for Vestre Varanger barneverntjeneste - Oarje Várjjat mánáidsuodjalus. .
2. Kommunestyret legger til grunn at det skal gjennomføres et oppfølgende arbeid fram mot etableringen for å sikre forsvarlig omstilling:
 - a. Snarlig rekruttering av felles barnevernleder
 - b. Bemanningsplan med bl.a. hovedtrekk ved organisering og ledelse
 - c. Endelig tidspunkt for overgang til felles barneverntjeneste og felles barnevernvakt
 - d. Interne arbeidsformer og organisering av tjenestene
 - e. Ivaretagelse av samiske tjenestemottakere i ny tjeneste
 - f. Etablering av egnet lokale i Tana og nødvendige IKT-løsninger
 - g. Felles personalpolitikk og retningslinjer for å ivareta de ansattes interesser i omstillingen

- h. Etablering av rutiner for samhandling mellom kommunene og jevnlig rapportering til kommunestyrene
- i. Myndighetsfordeling mellom utpekt vertskommune, barnevernsleder og samarbeidskommuner

Vedlegg:

Avtale vertskommunesamarbeid barnevern
Sluttrapport Vestre Varanger Barnevern

Saksframstilling:

Samarbeid om barnevern inkl. barnevernsvakt er utredet og planlagt i samarbeid mellom prosjektleder og barnevernsansatte, barnevernledere og styringsgruppa for Vestre Varanger. Fra de ansatte i tjenesten er det ulikt syn på etablering av Vestre Varanger barneverntjeneste. Noe av motstanden mot sammenslåing omhandler ekstrem geografi med lange avstander, samt krevende styrings- og samhandlingsformer i ny tjeneste. Flere ansatte ønsker imidlertid sammenslåing med mulighet for økt faglig spesialisering og større kollegialt fellesskap.

I utredningen er det kartlagt styrker og svakheter med dagens tjenester, samt skissering av ny organisering. En av styrkene med dagens organisering er lokal tilknytning og nærhet mellom tjeneste og administrativ og politisk kommuneledelse. Imidlertid viser utredningen sårbare tjenester med lav robusthet mot fravær, overskridelser av frister og lovbrudd, krevende rekruttering, barnevernfaglig ufaglærte i tjenesten, svak ressursstyring, begrenset kompetanse i utredning og tiltaksarbeid og tidvis stor arbeidsbelastning med lav fleksibilitet. I tillegg er det lav kapasitet til systemrettet, strategisk og forebyggende arbeid. Kommunedirektøren henfører at dagens organisering ikke er rustet til å møte nye krav i barnevernsreformen eller i ny barnevernlov.

Vurdering

Kommunedirektøren anbefaler omstilling til en felles barneverntjeneste med forsterket ledelse og spesialiserte team. En slik organisering gir muligheter for økt kompetanse og kvalitet i alle ledd av barnevernets styring, forvaltning og tjenesteutøving.

Det anbefales en oppstartløsning for Vestre Varanger barneverntjeneste med følgende kjennetegn: 1) Felles barnevernleder som del av et lederteam. 2) Et fagteam for undersøkelse og tiltak med teamleder. 3) Et fagteam for omsorg med teamleder. Dette må anses som et forslag til organisering, og endelig organisasjonsstruktur vil besluttes i løpet av planleggings- og implementeringsfasen. Kommunedirektøren vektlegger at med en sterkere ledelses- og stabsfunksjon oppnås en nødvendig styrking av administrativ kapasitet, samt bedre muligheter for økonomisk styring og løpende rapportering til kommunestyrene. Ny organisering vil i større grad imøtekomme krav til en planmessig forebyggende innsats i alle kommunene, samt nødvendig systemrettet arbeid og kompetanseutvikling.

I utredningen anbefales administrativt vertskommunesamarbeid med virksomhetsoverdragelse. Virksomhetsoverdragelse innebærer at myndighet og personell overføres fra samarbeidskommunene til vertskommunen. Overføring av myndighet og personell til vertskommunen vil gi de beste forutsetninger for ledelse, rapportering og enhetlig personaloppfølging. Kommunedirektøren vektlegger at virksomhetsoverdragelse er gjeldende praksis ved etablering av administrativt vertskommunesamarbeid om lovpålagte oppgaver etter kommunelovens bestemmelser.

Bakgrunn:

Merknader:

Vedlegg til sak



Avtale
vertskommunesama



Sluttrapport Vestre
Varanger Barnevern

25/22 Vertskommunesamarbeid Vestre Varanger IT – Oarje Várjjat IT

Arkivsak-dok. 20/00981-10
Arkivkode.
Saksbehandler Jørgen Holten Jørgensen

Saksgang	Møtedato	Saknr
1 Formannskapet	07.06.2022	25/22
2 Kommunestyret		

Forslag til vedtak/innstilling:

Kommunestyret vedtar etablering av administrativt styrt vertskommunesamarbeid etter kommuneloven §20-2 om felles tjeneste for drift av IT løsninger med Berlevåg, og Tana, Nesseby og Båtsfjord i henhold til framlagte samarbeidsavtale. Nesseby blir vertskommune.

Vedlegg:

Avtale vertskommunesamarbeid IT
Prosjektrapport

Saksframstilling:

Kommunesamarbeid er utredet av de ansatte i IT avdelingene i de fire kommunene høsten 2021 på oppdrag fra kommunedirektøren i Tana. Styringsgruppen har bestått av kommunedirektørene i de fire samarbeidskommunene. For å finne fram til gode løsninger har det vært avholdt en rekke møter med leverandører og samarbeidspartnere, samt andre kommunesamarbeid i landet.

Prosjektet har avgrenset arbeidet langs en organisatorisk og en teknisk akse. Det er arbeidet med fire resultatmål – etablering av organisasjon, servicedesk, nettverk og skytjenester.

Resultatmål 1 Organisasjon. Prosjektet har vurdert styringsmodeller etter kommuneloven, avtalegrunnlag, tjenestekatalog, bemanningsplaner med tilhørende ansvarsområder og planer for kompetanseutvikling. Det anbefales etablering av administrativt styrt vertskommunesamarbeid etter kommuneloven §20-2 under navnet Vestre Varanger IT – Oarje Várjjat IT.. Samarbeidet bør etter prosjektleders mening organiseres slik at ansatte organiseres i vertskommunen under felles ledelse. Det er motstand mot å skifte arbeidsgiver fra de ansatte som blir berørt. Det er videre arbeidet med bemannings- og kompetanseplan, modeller for budsjettering og oppdeling av kostnadsbildet i felleskost, kommunespesifikke kostnader og virksomhetsspesifikke kostnader, samt fordeling av felleskostnader mellom deltakerkommunene.

Resultatmål 2 er etablering av felles servicedesk for IT. Dette vil gi den nye organisasjonen en felles arbeidsflate og vil være en betydelig oppgradering fra dagens løsninger. Foreslått løsning er Pureservice. Det videre arbeidet er anskaffelse og implementering av løsning.

Resultatmål 3 er etablering av ny nettverkløsning. Dette er avgjørende for å få en moderne og helhetlig sikkerhetsløsning for kommunens IT systemer. Dagens systemer er i økende grad skytjenester som befinner seg utenfor kommunens nett. Også brukerne befinner seg stadig utenfor kommunens nett, men har like fullt behov for å nå sine fagsystemer fra der de befinner seg. For en liten organisasjon er dette stadig mer krevende å drifte sikkert på eksisterende plattform. Foreslått løsning er å bygge nett etter modell fra Secure Access Service Edge (SASE) som gir en mer avansert men samtidig enklere løsning enn dagens lag 2 baserte nettverk. De viktigste komponentene flyttes ut til skyløsninger og vi utvikler lokale løsninger. Vi har også sett på å gå fra eksisterende transportnett basert på mørk fiber til å bruke Internett som bærer for nettverket. Det videre arbeidet er anskaffelse og implementering av SASE løsning på eksisterende bærernett og eventuelt implementere internettbasert bærernett på et utvalg av lokasjoner.

Resultatmål 4 omhandler bruk av felles skyløsninger. Formålet er å samordne og forenkle drift av systemene ved å ta i bruk løsninger basert på ny og moderne arkitektur for drift, distribusjon av programvare og operativsystemer, håndtering av sikkerhet, brukere og rettigheter. Foreslått løsning baserer seg på å øke bruk av Microsoft sine skyløsninger Azure/Office365, etablere separate instanser for skydrift for de ulike kommunene, konsolidere eksisterende lokale løsninger for lagring til fordel for skybaserte løsninger, velge fellesløsninger for programvaredistribusjon og antivirus, samt å etablere flerfaktor autentisering. Vi har videre sett på forbedring av

lisensmodeller for Office og Windows programvare. Det videre arbeidet er å rydde i eksisterende løsninger og å implementere målarkitekturen.

Vurdering

For kommunene vil etablering av Vestre Varanger IT - Oarje Várjjat IT vil bidra til bedret tjenestekvalitet, sikkerhet, ledelse av IT funksjonen, standardisering og konsolidering av løsninger. På lang sikt er det også en økonomisk oppside i form av stordriftsfordeler, samt mulighet til videre tjenesteutvikling.

For de ansatte betyr opprettelsen samhandling og bedre fagmiljø, mulighet for spesialisering og kompetanseutvikling.

Konsekvenser ved å ikke etablere samarbeidet er fortsatt vanskelig ressursituasjon med få ansatte, fortsatt høyt behov for konsulent tjenester til basistjenester, samt videreføring av høy risiko knyttet til konfidensialitet, integritet og tilgjengelighet.

Bakgrunn:

Merknader:

Vedlegg til sak



Avtale
vertskommunesama



prosjektrapport IT
20220201

26/22 Etablering av Vestre Varanger økonomi - Oarje Várjjat ekonomija

Arkivsak-dok. 20/00981-11
Arkivkode.
Saksbehandler Jørgen Holten Jørgensen

Saksgang	Møtedato	Saknr
1 Formannskapet	07.06.2022	26/22
2 Kommunestyret		

Forslag til vedtak/innstilling:

1. Kommunestyret slutter seg til at 4k kommunene i Vestre Varanger etablerer en felles tjenesteenhet for økonomiforvaltningen.
2. Enheten etableres med hjemmel i Kommuneloven § 20-2 som administrativt vertskommunesamarbeid med Berlevåg som vertskommune og med parallelle samarbeidsavtaler til Tana, Nesseby og Båtsfjord.
3. Vedlagte utkast til samarbeidsavtale mellom kommunene godkjennes, herunder reglene for kostnadsdekning (finansieringsmodell).
4. I Berlevåg etableres en intern tjenesteenhet direkte underlagt rådmannen og med et sett av administrative fullmakter til virksomhetsleder for økonomienheten. Det etableres parallelle tjenesteleveranseavtaler mellom økonomienheten og hver av de 4 samarbeidende kommuner, hvor kvalitative og kvantitative mål er fastsatt for hva økonomienheten skal levere av faglige tjenester.
5. Styringsgruppa (rådmenn/kommunedirektør) gis myndighet til å fastsette økonomienhetens internorganisasjon, innholdsmodell og tempoplan for etablering og oppstart.

Det presiseres at virksomhetsmodellen baseres på dagens fire arbeidslokasjoner i et nettverksfellesskap ledet fra Berlevåg.

Vedlegg:

Avtale vertskommunesamarbeid økonomi
Prosjektrapport om felles økonomiforvaltning

Saksframstilling:

I 2021 vedtok kommunestyrene i 4k-kommunene en samarbeidsavtale om tjenesteproduksjon og tjenesteutvikling i Vestre Varanger (Berlevåg, Tana, Nesseby og Båtsfjord).

På bakgrunn av denne avtalen ble prosessen med å utrede samarbeid på fire utvalgte tjenesteområder startet opp. De utvalgte områdene var IKT, barnevern, økonomi og forvaltningskontor helse/omsorg.

Hele samarbeidsprosjektet i 4k er gitt støtte og veiledning fra fylkesmann og departement.

Økonomitjenesten i kommunene er å regne som en støttetjeneste som ligger til det administrative apparatet under ledelse av rådmannen. Det er ingen lovkrav eller regelverk om organisering av tjenesten, slik at det står kommunene fritt til å organisere som man vil.

Rapportens første del omhandler bakgrunnsmateriale med kort analyse av status og lokale utfordringer, erfaringer fra andre steder som har etablert felles økonomikontor samt noen faktorer som vil påvirke tjenesten framover.

Bortsett fra Nesseby/Tana-prosjektet 2004-2008 er det bare ett klart eksempel på at kommuner har valgt å avbryte et økonomisamarbeid og det er Tjeldsund/Evenes i Nordland, som avsluttet felleskontoret fordi Tjeldsund gjennom «kommunereformen» ble sammenslått med Skånland i Troms. Utover dette uttrykkes det tilfredshet med interkommunale økonomikontor hvor de drives idag.

Vurdering

Rapporten forslår at det etableres et felles økonomikontor i 4k-kommunene Vestre Varanger.

Samarbeidet bygges på en samarbeidsavtale (tjenesteavtale) hjemlet i kommuneloven §§ 20-2 / 20-4 og etableres etter reglene om administrativ vertskommunemodell.

Det fordrer at vertskommunen blir ansvarlig for å lede den nye økonomienheten og at tjenestene produseres og leveres til kommunene etter nærmere spesifisering (leveranse katalog).

Den overordnede styringen av virksomheten blir som for øvrige interkommunale ordninger. Kommunestyret i hver kommune skal ha det øverste ansvar og styring/kontroll utøves i tråd med kommunenes vedtatte eierstrategi og periodisk rapportering.

Internorganisasjon og modellvalg

I prosjektrapporten er presentert ulike samarbeidsmodeller for en felles økonomitjeneste.

Det legges avgjørende vekt på at det etableres en felles organisasjonsenhet for hele personalgruppen og at enheten ledes av en felles leder. Det forutsettes at etablering av den nye fellesenheten kan skje etter reglene i arbeidsmiljøloven kap. 16 om virksomhetsoverdragelse.

En felles enhet er også i tråd med innspill fra økonomilederne ved oppstart av prosjektet; «Vi foreslår at de 4 økonomiavdelingene slås sammen til en avdeling med 1 felles leder».

Når det kommer til den modellvalg for den virksomhetsinterne organisering skal den bygge på eksisterende arbeidsplasslokasjoner og bygges opp som nettverksbasert organisasjon.

Merverdi og gevinstrealisering

Den vedtatte samarbeidsavtalen i 4k peker på at samarbeidet skal være balansert og ha nytte for alle kommunene. Det skal søkes å oppnå merverdi av de omstillinger som gjøres.

For økonomiområdet peker rapporten på følgende oppsummerte mål om merverdi

- Forsterket kompetanse og innsats mot prioriterte områder som internkontroll og kvalitetsutvikling
- Økt standardisering av lokale system og rutiner som grunnlag for effektiviseringsgevinster
- Økt spesialisering på prioriterte fagområder med kompetanseheving for ansatte
- Økt støtte / opplæring på økonomiområdet til virksomhetslederne i alle fire kommunene
- Det er også satt opp et foreløpig mål om gevinstrealisering på bakgrunn av oppnådd effektivisering på 10% økonomisk innsparing innen fem år.

Framdriftsplan

I rapporten forslås at det settes en konkret dato for etablering. I den første tiden vil det være behov for tilpasning og det må planlegges for en fredningsperiode på to år hvor fellesenheten får tid og rom til å komme i godt gjenge. Krav om merverdi og gevinstrealisering bør skje etter en slik innkjøringsperiode, dvs. etter 2025.

Man skal heller ikke undervurdere de utfordringer som kan oppstå i nye organisasjoner, særlig knyttet til nye strukturer og arbeidsmønstre som distansearbeid og virtuelle nettverk.

I den videre prosess er det nødvendig med god dialog og aktiv medvirkning andsynes ansatte og tillitsvalgte (HTV).

Oppstartsplan

Etter at beslutning om virksomhetsmodell er gjort av kommunestyrene går prosjektet over i en ny fase som retter seg mot etablering og oppstart. Det vil da bli tatt fram en rammeplan for oppstart som nærmere beskriver nødvendige tiltak og handlinger, herunder etablering av internorganisasjonen, bemannings- og kompetanseplan for ansatte, testkjøringsprogram og tilpasning av teknisk infrastruktur og rammebetingelser.

Bakgrunn:

Merknader:

Vedlegg til sak



Prosjektrapport om
felles økonomiforva



Avtale
vertskommunesama

27/22 Etablering av Vestre Varanger forvaltningskontor - Oarje **Várjjat dearvvašvuodáhálddáhus**

Arkivsak-dok. 20/00981-12
Arkivkode.
Saksbehandler Jørgen Holten Jørgensen

Saksgang	Møtedato	Saknr
1 Formannskapet	07.06.2022	27/22
2 Kommunestyret		

Forslag til vedtak/innstilling:

1. Kommunestyret slutter seg til vedlagte samarbeidsavtale jf. kommunelovens § 20-4 og vedtar etablering av et felles forvaltningskontor for helse- og omsorgstjenesten i kommunene Berlevåg, Båtsfjord, Tana og Nesseby.
 - a. Tjenesten organiseres som en desentralisert administrativ vertskommunemodell etter bestemmelsene i kommunelovens § 20-2 med Båtsfjord kommune som vertskommune
 - b. Vertskommunen tilsetter leder og saksbehandler i fulle stillinger, som sammen har nødvendig helse- og sosialfaglig, juridisk, administrativ og systemfaglig kompetanse.
 - c. Saksbehandlerne i samarbeidskommunene (to i 50% i Nesseby og Berlevåg, og to i full stilling i Tana og Båtsfjord) skal være ansatt i sin kommune, men organisert og ledet av vertskommunen.
 - d. Saksbehandling og dokumentasjon skal skje i samme fagsystem.
 - e. Det forutsettes etablering av rutiner som sikrer jevnlig rapportering til de enkelte kommunene og deres folkevalgte organ.
2. Kommunestyret vedtar vedlagte forslag til felles forskrift om tildeling av opphold i sykehjem eller tilsvarende bolig særskilt tilrettelagt for heldøgns tjenester, med hjemmel i lov 24. juni 2011 nr. 30 om kommunale helse- og omsorgstjenester m.m. § 3-2a annet ledd

Vedlegg:

1. Samarbeidsavtale om etablering av felles forvaltningskontor for helse- og omsorgstjenesten i kommunene Båtsfjord, Berlevåg, Nesseby og Tana utarbeidet i tråd med kravene i kommunelovens § 20-4.
2. Ikks Omsorgskompetanse (2021): 4K-samarbeid for økt rettssikkerhet og likeverdige tjenester. Plan for etablering av felles forvaltningskontor for helse- og omsorgstjenesten i kommunene Båtsfjord, Berlevåg, Nesseby og Tana
3. Forslag til Forskrift om tildeling av opphold i sykehjem eller tilsvarende bolig særskilt tilrettelagt for heldøgns tjenester, med hjemmel i lov 24. juni 2011 nr. 30 om kommunale helse- og omsorgstjenester m.m. § 3-2a annet ledd (bakerst i rapporten)

Saksframstilling:

Behovet for styrking av forvaltningen i helse- og omsorgstjenestene i Vestre Varanger er dokumentert i «NIVI – rapportene» (Vinsand 2018 og 2019). Statsforvalteren har gitt skjønnskudd til kommunene for å stimulere til kvalitetsutvikling av kommunenes forvaltning.

Med utgangspunkt i samarbeidsavtalen for 4 K – kommunene, ble behov for styrking av kompetanse og organisatoriske endringer kartlagt og drøftet i individuelle møter med ledere og saksbehandlere i alle kommunene i september 2021. Kartlegging og utforming av rapport er utført av Ikks Omsorgskompetanse og følger som vedlegg. Forslag til samarbeidsavtale og felles forskrift følger som vedlegg til rapporten.

Vurdering

Saksbehandling i helse- og omsorgstjenestene har utviklet seg til et fagområde som stiller store krav til saksbehandlers kunnskap om generelle og spesielle rettsregler. Et stort flertall av norske kommuner har valgt å styrke forvaltningskompetansen ved å opprette egne saksbehandlere -/ forvaltningskontor som behandler alle søknader om tjenester, klager mm.

Ingen av 4K- kommunene har etablert organisatorisk skille mellom forvaltning og drift. Ansvar for saksbehandlingen er som hovedregel lagt til avdelingslederne. Praksisen resulterer i mange saksbehandlere, oftest med ulik forvaltningskompetanse, ulik saksbehandlingsprosess og ulik utmåling av rettigheter i enkeltvedtak.

Det er flere åpenbare fordeler med en felles organisering av forvaltningen. Først og fremst gir det mulighet til styrking og deling av kompetanse og fordeling av oppgaver.

Hovedmålsettingen er å bedre saksbehandlingen og gi mottakerne av helse- og omsorgstjenestene økt rettssikkerhet gjennom tverrfaglig kompetanseheving og en mer robust interkommunal organisering av forvaltningen. Å fortsatt ha lokal tilknytning med samtidig tilhørighet til et interkommunalt fagfellesskap framholdes som viktig for å sikre god, lik og rettsriktig saksbehandling. Erfaring fra andre peker mot at et av suksesskriteriene for god forvaltning i helse- og omsorgstjenesten er tett og forpliktende samarbeid med tjenesteyterne, noe som best kan sikres i et vertskommunesamarbeid ved at saksbehandlerne har lokal forankring. Fire kommuner med store geografiske avstander forsterker dette behovet. Rådmannen legger til grunn at delegasjon av myndighet fra samarbeidskommunene til vertskommune gjennomføres når sentrale stillinger er besatt og faglig opplæring er gjennomført medio høst 22.

Utgifter til kontorhold og lønnsutgifter til to stillinger som leder og saksbehandler sentralt forutsettes fordelt mellom samarbeidskommunene etter innbyggertall. Utgifter til fagsystemer dekkes av samarbeidskommunene. De tre samarbeidskommunene bruker Profil med ulike tilvalg, men vertskommunen har tatt i bruk Cos-doc. Profil kommer med ny versjon (Fri Flyt Omsorg) og det er en forutsetning for effektivt samarbeid at alle kommunene bruker samme system med like tilvalg av støttesystemer.

Rådmannen legger videre til grunn at vertskommunen sikrer rapportering av særlig ressurskrevende brukere, fatter vedtak om vederlagsberegning, behandler klagesaker samt dokumentere og rapportere ressursbruk for bruk i budsjettprosessene i samarbeidskommunene.

Det er videre en forutsetning for samarbeidet at kommunene har samme forskrift for tildeling av plass i institusjon, jf. vedlegg i rapporten fra Ikks Omsorgskompetanse.

Bakgrunn:

Merknader:

Vedlegg til sak



Forvaltningskontor
4K Plan



Avtale
vertskommunesama

28/22 Årsregnskap og årsmelding 2021 for Berlevåg kommune

Arkivsak-dok. 22/00285-2
Arkivkode. 210
Saksbehandler Vibeke Richardsen

Saksgang	Møtedato	Saknr
1 Formannskapet	07.06.2022	28/22
2 Kommunestyret	16.06.2022	16/22

Forslag til vedtak/innstilling:

Årsregnskap og årsmelding 2021 for Berlevåg kommune vedtas slik det foreligger

Vedlegg:

Årsregnskap 2021 for Berlevåg kommune inkl. noter
Årsmelding 2021 for Berlevåg kommune
Konsolidert regnskap 2021 for Berlevåg kommune
Revisjonsberetning
Kontrollutvalgets uttalelse til kommunens årsregnskap og årsberetning 2021

Saksframstilling:

Årsregnskap og årsmelding 2021 for Berlevåg kommune legges fram til politisk behandling med hjemmel i kommunelovens § 14-3 om behandling av økonomiplan, årsbudsjett, årsregnskap og årsberetning.

I tillegg til årsregnskap for Berlevåg kommune er det utarbeidet et konsolidert årsregnskap. Konsolidert årsregnskap er et samlet regnskap for kommunen som juridisk enhet. Det konsoliderte årsregnskapet for Berlevåg kommune er inkludert Berlevåg Havn KF.

I henhold til loven skal årsregnskap og årsberetning vedtas av kommunestyret senest seks måneder etter regnskapsårets slutt. Regnskapet skal bestå av en driftsdel og en investeringsdel, balanseregnskap og noteopplysninger.

Årsberetningen skal, etter kommunelovens § 14-7, blant annet redegjøre for forhold som er viktig for å bedømme virksomhetens økonomiske utvikling, vesentlige avvik, virksomhetens måloppnåelse i regnskapsåret samt tiltak som er iverksatt for å sikre en høy etisk standart. Årsmeldingen for 2021 viser nøkkeltatt både for kommunen og det konsoliderte regnskapet.

Kommunestyret vedtar selv årsregnskapet. Vedtaket treffes på grunnlag av innstilling fra formannskapet.

Kontrollutvalget skal avgi uttalelse om årsregnskapet til kommunestyret. Kontrollutvalget behandlet årsregnskapet i møte den 10. mai, sak 4/22, der de kom med følgende uttalelse:



Kontrollutvalget
Berlevåg kommune

Kontrollutvalgan KO
Ref.: 21/1856

Til Berlevåg kommune v/kommunestyret

KONTROLLUTVALGETS UTTALELSE TIL KOMMUNENS ÅRSREGNSKAP OG ÅRSBERETNING 2021

Kontrollutvalget har i møte 10. mai 2022, i sak 4/22, behandlet Berlevåg kommunes årsregnskap og årsmelding for 2021, samt tilhørende revisjonsberetning datert 19. april 2022. Bestemmelsen om at kontrollutvalget skal avgi uttalelse til årsregnskapet og årsmeldingen følger av kommuneloven § 14-3 tredje ledd:

«Kontrollutvalget skal uttale seg til kommunestyret eller fylkestinget om årsregnskapene og årsberetningene før formannskapet eller fylkesutvalget innstiller til vedtak»

Grunnlaget for behandlingen har vært følgende dokumenter:

1. Revisjonsberetning fra KomRev NORD IKS, datert 19. april 2022.
2. Lovbestemt Årsmelding Berlevåg kommune 2021 jfr. kommuneloven § 14-7.
3. Årsregnskap m/noter 2021 Berlevåg kommune datert 17.02.22
4. Konsolidert regnskap 2021 Berlevåg kommune

Revisor har informert kontrollutvalget muntlig i møte 10. mai 2022 under behandling av saken. Kontrollutvalget har fått alle de opplysninger og dokumenter de har bedt om. Revisjonen har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god kommunal revisjonsskikk.

Berlevåg kommunes årsregnskap i 2021 viser et negativt netto driftsresultat på 3 944 443,95 kr. Det konsoliderte årsregnskapet viser et negativt netto driftsresultat på 6 204 119,08 kr.

Revisor har i revisjonsberetningen ikke gitt merknader til årsregnskapet eller årsmeldingen. Kontrollutvalget vurderer på denne bakgrunn at formelle krav i all hovedsak er fulgt.

På grunnlag av kontrollutvalgets kontrollaktiviteter rettet mot økonomiforvaltningen og en samlet vurdering anbefaler derfor kontrollutvalget at Berlevåg kommunes årsregnskap og årsmelding for 2021 godkjennes slik det er vedlagt.

Kontrollutvalgets avsluttende kommentar:

Kontrollutvalget er ikke kjent med andre forhold, fremkommet i dialog med revisor, som kunne hatt betydning for utvalgets uttalelse.



Kontrollutvalget
Berlevåg kommune

Kontrollutvalgan KO
Ref.: 21/1856

Kontrollutvalget anbefaler på denne bakgrunn at kommunestyret godkjenner Berlevåg kommunes årsregnskap og årsmelding 2021.

Berlevåg 10. mai 2022

Arild Hammeren
Leder kontrollutvalget

Nøkkeltall

Regnskapet for 2021 ble avsluttet med et netto driftsresultat for kommuneregnskapet på -2,55 %. Samlet for begge regnskapene utgjorde netto driftsresultat i prosent av driftsinntektene -3,6 %. Resultatet ble mye dårligere enn det budsjetterte nivået for kommunen som var 1,4 %.

Berlevåg kommune har høy lånegjeld, ustabile netto driftsresultat, men greit nivå på disposisjonsfondet. Selv om disposisjonsfondet er høyere enn kravet i de vedtatte handlingsreglene, er lånegjelden så høy at det er nødvendig å ha en økonomisk sikkerhet med disposisjonsfondet. Disposisjonsfond i prosent av driftsinntekter var ved utgangen av 2021 på 10,4 % (eksklusivt pensjonsfond) for kommunen. Det er litt over måltallet som er 8 %. Samme nøkkeltall for det konsoliderte regnskapet var 9,5%.

Netto lånegjeld ligger mye høyere enn måltallet på 80 %. Det var i økonomiplan beregnet av netto lånegjeld ville bli 185,4 % ved utgangen av 2021, men siden kommunen fikk høyere driftsinntekter enn budsjetter, samt at det ble betalt 11,7 mill. kr ekstraordinært ned på gjelden, ble nøkkeltallet 164,3 % for kommunen. For konsolidert regnskap ble nøkkeltallet 220,8 %.

Måltallene viser at kommunen må prioritere å få ned lånegjelden de neste årene. Det må også tas en nøye gjennomgang av måltallene for neste planperioden. Spesielt nøkkeltallet for netto lånegjeld må justeres til et mer realistisk nivå.

De finansielle måltallene for 2021 oppsummert:

	Måltall	Regnskap 2020	Regnskap 2021	Konserntall
Netto driftsresultat i % av sum driftsinntekter	2,00 %	3,84 %	-2,55 %	-3,68 %
Disposisjonsfond i % av sum driftsinntekter	8,00 %	12,50 %	10,36 %	9,48 %
Netto lånegjeld i % av sum driftsinntekter	80,00 %	156,30 %	164,30 %	220,80 %

Bakgrunn:

Merknader:

Vedlegg til sak



Regnskap 2021 for
inkl. noter Berlevåg



KONSOLIDERT
REGNSKAP 2021



Revisjonsberetning
2021



Vedtak 422
Kontrollutvalgets ut



Årsmelding 2021
Berlevåg kommune

29/22 1. tertial 2022 - Berlevåg kommune

Arkivsak-dok. 22/00382-1
Arkivkode. 210
Saksbehandler Mirjam Hammeren

Saksgang	Møtedato	Saknr
1 Formannskapet	07.06.2022	29/22
2 Kommunestyret		

Forslag til vedtak/innstilling:

Tertialrapport 1 – 2022 tas til orientering.

Vedlegg:

Tertialrapport 1 - 2022

Saksframstilling:

Det vises til vedlagte tertialrapport for 1. tertial 2022.

Bakgrunn:

Merknader:

Vedlegg til sak

30/22 Budsjettregulering 1 2022, drift

Arkivsak-dok. 22/00383-1
Arkivkode. 212
Saksbehandler Mirjam Hammeren

Saksgang	Møtedato	Saknr
1 Formannskapet	07.06.2022	30/22
2 Kommunestyret		

Forslag til vedtak/innstilling:

Budsjettregulering 1 2022 for driftsregnskapet finansieres som følger:

- *redusere avsetning til disposisjonsfond, kr 2 927 000*
- *bruk av disposisjonsfond, kr 2 298 000*

Disposisjonsfondet hadde en saldo på kr 12 229 000 ved inngangen av 2022. Det opplyses om at øvrige politiske vedtak forut for denne budsjettreguleringen i 2022 totalt har benyttet kr 1 387 000 av disposisjonsfondet. I tillegg vedtas bruk av disposisjonsfond med kr 2 298 000 i denne budsjettreguleringen.

Etter Budsjettregulering 1 er vedtatt vil saldo på disposisjonsfond være kr 8 544 000. Det er ikke budsjettert med noen avsetning til disposisjonsfond i 2022.

Vedlegg:

Ingen.

Saksframstilling:

I henhold til kommuneloven §14 – 5. 3.ledd skal rådmannen minst to ganger i året rapportere til kommunestyret om utviklingen i inntekter og utgifter, sammenholdt med årsbudsjettet. Dersom utviklingen tilsier vesentlige avvik, skal en foreslå endringer i årsbudsjettet.

Jf §14-3, 3.ledd andre punktum gir rådmannen plikt til å foreslå endringer på inneværende års budsjett dersom utviklingen i inntekter eller utgifter tilsier at det vil oppstå vesentlige avvik. Bestemmelsen innebærer at det ikke er tilstrekkelig for rådmannen å bare melde fra om at det forventes avvik.

Kommunens økonomireglement vedtas ut fra bestemmelser i kommuneloven. Jf økonomireglementet kap. 2 har kommunen vedtatt at det skal være to hovedrapporteringer til kommunestyret, per 30. april og per 31. august. Da skal det foretas en grundig gjennomgang av regnskapet i forhold til budsjettet. Formannskapet og kommunestyret får fremlagt rådmannens tertialrapport for hele kommunen, som de tar til orientering. I bestemmelsene om fullmakter i budsjettsaker fremgår rådmannens fullmakter til å regulere budsjettet i løpet av året.

Budsjettendring fremmes når det viser seg at det vedtatte budsjettet ikke gjenspeiler faktiske forhold. Økonomireglementet sier at endringer i investeringsbudsjettet, endringer i rammen til sektoren/budsjettområdene, sum frie inntekter, finansutgifter netto og avsetninger netto, skal gjøres av kommunestyret.

Denne budsjettreguleringen er den første budsjettreguleringen i 2022. Det har tidligere i 2022 gjort politiske vedtak som omhandler finansiering med bruk av disposisjonsfond på kr 1 387 000.

Denne budsjettreguleringen bygger på regnskap pr mai 2022, samt kjente forhold i regnskapsåret.

Administrasjonen har valgt å ikke regulere alle områder som er kjent mer/mindreforbruk pr i dag. Dette fordi det forventes til høsten å se hvordan økonomien utvikler seg. Det gjelder:

- skatt og rammetilskudd
- KLP pensjon
- Lagersystem helse
- Endringer i pasienjournalloven med tilhørende pålagt fagsystem
- Jurdisk bistand fellesenheten
- Lønnsmidler barnevern
- Prosjekt Corona
- Gjestelev spesialundervisning
- Avtale med kartverket om ortografiske fotografier.

Reguleringene er delt inn etter resultatenheter. Det bes om følgende budsjettreguleringer:

1. Fellesområdet

Kommunestyret behandlet i sak 4/22 prosjektet Varanger = Utvikling. I vedtaket sier følgende:

1. *Kommunestyret tar rapporten for Varanger=Utvikling til orientering. Berlevåg kommunes andel av restfinansieringen utbetales prosjektet for avslutning. Beløpet innarbeides i fbm budsjettregulering 1. tertial 2022*

Prosjektet fikk ikke fullt ut ekstern finansiering, og vertskommune for prosjektet, Vadsø kommune, har sendt ut faktura pålydende kr 76 000. Det bes derfor om tilleggsbevilgning på **kr 76 000** for finansiering av prosjektet.

Kommunen gjennomførte kurs i eierskapsmelding for administrasjon og kommunestyret tidligere i vår. Det bes derfor om **kr 55 000** til dette formålet for å dekke påløpte utgifter.

Kommunen inngikk avtale med Finnut innkjøpssirkel i 2021 for å få på plass nødvendige innkjøpsavtaler. I tillegg til 3 forutbestemte avtaler pr år, så tilbys medlemmer å tre inn i avtaler som ønskes av medlemmer, jf behov. Kommunen har blitt med på 3 avtaler i år, blant annet rammeavtaler for sykepleiere/helsepersonell og ingeniørtjenester. Det var ikke budsjettet med utgifter utoverårlig medlemssavgift, men målet er å oppnå besparelser og/eller reduserte merutgifter på inngåtte avtaleområder. Det bes derfor om tilleggsbevilgning på **kr 213 000** for å dekke påløpte merutgifter.

2. Barnevern

Som nevnt i 2021 og i rapport for 1.tertial, så har barnevernstjenesten merutgifter til institusjonsplass for barn plassert av barnevernet. Staten økte kostnaden til institusjonsplass fra 1.januar 2022 til kr 170 000 i måneden. Slik det ser ut nå så det være behov for denne tjenesten i hele 2022. Det bes derfor om tilleggsbevilgning på **kr 2 040 000** til kjøp av institusjonsplass

3. Primærhelsetjenesten

Kommuner får tilskudd fra Helfo for fastlønnede fysioterapeuter. I 2021 var tilskuddet kr 217 800, fordelt på halvår. Berlevåg kommune søkte dessverre for sent om tilskudd for 1.halvår, og dette må derfor regnskapsmessig tapsføres. Det bes derfor om **kr 109 000** til tapsføring fastlønnstilskudd fysioterapeut.

4. Pleie og omsorgstjenesten

Etter en vurdering igangsatte pleie- og omsorgstjenesten renoveringstiltak i et privat hjem. Det bes derfor om tilleggsbevilgning på **kr 135 000** til dekning av merutgifter til dette formålet.

5. Skatt og rammetilskudd, avdrag og renter

Etter mottatt taksering av eiendomsskatt av Raggovidda trinn 2, så viser det seg at takseringen er adskillig lavere enn anslått. Det har lenge vært kjent at utbyggerne var kraftig forsinket, slik at byggeprosessen ikke ble ferdigstilt i 2021 som forutsatt.

I tillegg var det ikke budsjettert med innleie av takstfirma i 2022.

Det bes derfor om kr 2 690 000 for å kompensere for redusert eiendomsskatt, samt kr 78 000 for utgifter til takstfirma, totalt **kr 2 768 000**.

Finansiering

Budsjettregulering 1 2022 for driftsregnskapet finansieres som følger:

- ***redusere avsetning til disposisjonsfond, kr 2 927 000***
- ***bruk av disposisjonsfond, kr 2 298 000***

Disposisjonsfondet hadde en saldo på kr 12 229 000 ved inngangen av 2022. Det opplyses om at øvrige politiske vedtak forut for denne budsjettreguleringen i 2022 totalt har benyttet kr 1 387 000 av disposisjonsfondet. I tillegg vedtas bruk av disposisjonsfond med kr 2 298 000 i denne budsjettreguleringen.

Etter Budsjettregulering 1 er vedtatt vil saldo på disposisjonsfond være kr 8 544 000. Det er ikke budsjettert med noen avsetning til disposisjonsfond i 2022.

Obligatoriske regnskapsskjema

Nedenfor framstilles pålagt regnskapsskjema Bevilgningsoversikt drift A. Skjemaet viser i tallkolonne 1 Faktisk forbruk pr 30.05.22. Kolonne merket Opprinnelig viser budsjettet slik det ble vedtatt av Kommunestyret i desember 2021. Kolonne merket Tidligere vedtak viser endringer vedtatt av Formannskap og kommunestyret hittil i 2022. I tillegg ligger det også noen administrative reguleringer på næringsfondene og andre bundne fond bak tallene (eksterne midler).

Regulert budsjett viser hvordan budsjettet vil bli dersom budsjettregulering 1 2022 vedtas.

	Pr 30.05.22	Opprinnelig	Sum tidligere	Budsjettreg	Nytt
Bevilgningsoversikt drift A (Beta)	Faktisk	budsjett	vedtak	1/22	budsjett
Rammetilskudd	-33 766 281	-66 322 000	-51 000		-66 373 000
Inntekts- og formuesskatt	-9 035 073	-27 468 000	0		-27 468 000
Eiendomsskatt	-4 342 928	-11 371 000	0	2 690 000	-8 681 000
Andre generelle driftsinntekter		-193 000	0		-193 000
Sum generelle driftsinntekter	-47 144 282	-105 354 000	-51 000	2 690 000	-102 715 000
Sum bevilgninger drift, netto	47 089 254	93 696 227	3 406 000	2 535 000	99 637 227
Sum netto driftsutgifter	47 089 254	93 696 227	3 406 000	2 535 000	99 637 227
Brutto driftsresultat	-55 028	-11 657 773	3 355 000	5 225 000	-3 077 773
Renteinntekter	-166 757	-659 000	0		-659 000
Utbytter	0	-3 155 000	0		-3 155 000
Renteutgifter	1 731 294	4 895 000	0		4 895 000
Avdrag på lån	3 486 972	10 055 000	0		10 055 000
Netto finansutgifter	5 051 509	11 136 000	0	0	11 136 000
Netto driftsresultat	4 996 481	-521 773	3 355 000	5 225 000	8 058 227
Overføring til investering	700 893		700 000		700 000
Avsetning til bundne fond	521 520	36 000	0		36 000
Bruk av bundne driftsfond	-2 875 749	-2 120 000	-2 638 000		-4 758 000
Avsetning til disposisjonsfond	82 106	3 150 773	0	-2 927 000	223 773
Bruk av disposisjonsfond	-1 012 000	-545 000	-1 417 000	-2 298 000	-4 260 000
Bruk av tidl. års regnskapsm mindreforbr og udisp. beløp		0	0		0
Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat	-2 583 230	521 773	-3 355 000	-5 225 000	-8 058 227
Fremført til inndekning i senere år (merforbruk).	2 413 251	0	0	0	0

Regnskapsskjema nedenfor viser endring i opprinnelig og revidert budsjett fordelt på kommunens resultatenheter, dersom denne budsjettreguleringen vedtas. Herunder er også vedtak som er behandlet i enkeltsaker av Formannskap og kommunestyret tidligere i år, samt interne reguleringer i bruk og avsetning bundne fond, hvor det har medført endringer i rammene.

Bev.oversikt Drift B	Opprinnelig	Sum tidligere	Budsjettregulering	Sum reg.
Resultatenheter:	2022	vedtak	1/22	budsj 2022
Politisk virksomhet	2 526 155	0		2 526 155
Sentraladministrasjon	8 240 446	0		8 240 446
Fellesutgifter	5 339 520	307 000	213 000	5 859 520
Prosjekt Sentraladm.	0	979 000		979 000
Oppvekst administrasjon	120 000	0		120 000
Undervisning	16 705 632	380 000		17 085 632
Barnehage	5 039 193	0		5 039 193
Kultur	1 580 084	30 000		1 610 084
Prosjekt Undervisning		0		0
Prosjekt Kultur		53 000		53 000
Barnevern	3 199 668	426 000	2 000 000	5 625 668
Primærhelsetjenesten	7 241 724	0	109 000	7 350 724
Pleie og omsorg	28 685 550	0	135 000	28 820 550
NAV	1 702 505	51 000		1 753 505
Prosjekt helse	0	4 000		4 000
Drift administrasjon	6 484 374	0		6 484 374
Beredskap	1 752 841	0		1 752 841
Vann/avløp/renovasjon	-3 793 598	0		-3 793 598
Kommunale bygg	2 899 913	0		2 899 913
Veger/gatelys	4 082 000	0		4 082 000
Prosjekt Drift	0	0		0
Næring og utvikling	1 282 000	0		1 282 000
Prosjekt Utvikling	568 220	1 176 000		1 744 220
Eiendomsskatt	40 000	0	78 000	118 000
SKATT, RAMMETILSKUDD	0	0		0
Eiendomsskatt	0	0		0
Sum rammer	93 696 227	3 406 000	2 535 000	99 637 227
Sum fordelt til drift				99 637 227

Bakgrunn:

Merknader:

31/22 Konsekvensjustert budsjett 2023-2026 for Berlevåg kommune

Arkivsak-dok. 22/00379-1
Arkivkode.
Saksbehandler Vibeke Richardsen

Saksgang	Møtedato	Saknr
1 Formannskapet	07.06.2022	31/22
2 Kommunestyret		

Forslag til vedtak/innstilling:

Saken tas til orientering

Vedlegg:

Skriv inn vedlegg her

Saksframstilling:

I henhold til kommuneloven § 14-3 - skal kommunestyret ved utgangen av hvert år vedta økonomiplan for de neste fire årene og årsbudsjett. I følgende gjeldene økonomireglement for Berlevåg kommune skal arbeidet med budsjettet starte i mai måned og konsekvensjustert budsjett skal behandles av kommunestyret i juni.

For å få en bedre oversikt over den økonomiske handlefriheten i økonomiplanperioden utarbeider rådmannen en konsekvensjustert budsjettoversikt hvor det tas høyde for signalene i kommuneøkonomiproposisjonen. Med utgangspunkt i inneværende års budsjett vises konsekvensene av å opprettholde dagens driftsaktivitet gjennom hele perioden. I tillegg er de investeringer som kommunestyret har vedtatt ved forrige rullering av økonomiplanen lagt inn. Den konsekvensjusterte økonomiplanen skal danne grunnlaget for en politisk debatt som gir administrasjonen føringer og retningslinjer for utarbeidelse av den fullstendige økonomiplanen som skal behandles politisk i desember.

Overordnede mål og føringer

Økonomiplanen bygger på Kommuneplanens samfunnsdel, som igjen beskriver de langsiktige utfordringene, mål og strategier for kommunesamfunnet som helhet og kommunen som organisasjon i et lengre tidsperspektiv. Samfunnsplanen ligger til grunn for forslaget til økonomiplan, og er samfunnsplanens handlingsdel. Økonomiplanen tar også hensyn til signaler fra kommuneplanproposisjonen og FNs bærekraftsmål.

Økonomisk status ved inngangen til 2022:

Regnskapsåret 2021 ble avsluttet med et negativt netto driftsresultat på 3,9 mill.kr. Året ble et utfordrende år for kommunen både når det gjaldt ressurser og økonomi. Spesielt innenfor områdene barnevern og helse ble det utfordrende som følge av mangel på personell. Barnevern måtte leie inn konsulenter og pleie og omsorg måtte leie inn sykepleiere fra vikarbyrå.

Utvikling i de finansielle måltallene:

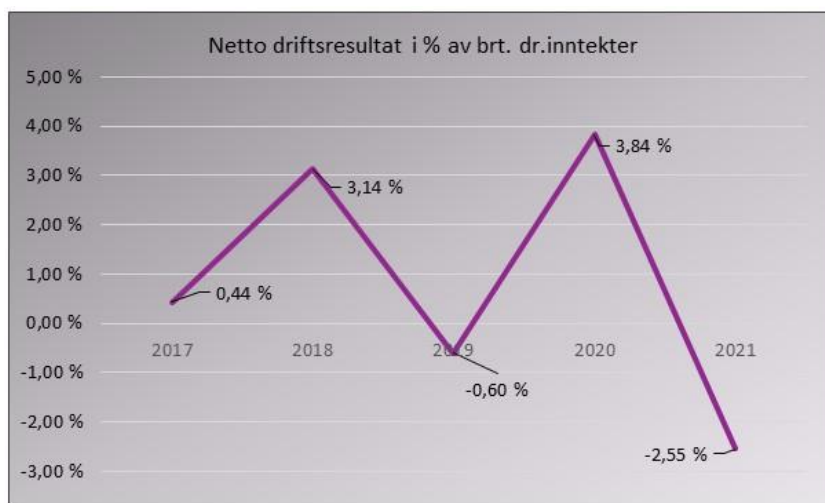
Kommunene skal forvalte økonomien slik at den økonomiske handleevnen blir ivaretatt over tid, jfr. KL § 14-1. Derfor har det kommet krav i den nye kommuneloven om at det skal være økt fokus på langsiktighet i økonomiplanleggingen. Som følge av dette har Berlevåg kommune også vedtatt finansielle måltall, 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 løpet av planperioden.

Blant annet på grunn av utfordringene nevnt ovenfor ble kommunens netto driftsresultat i prosent av driftsinntekter på -2,55 %. Det negative resultatet ble dekket av disposisjonsfondet slik at kommunen ikke fikk et fremførbart underskudd som må dekkes inn

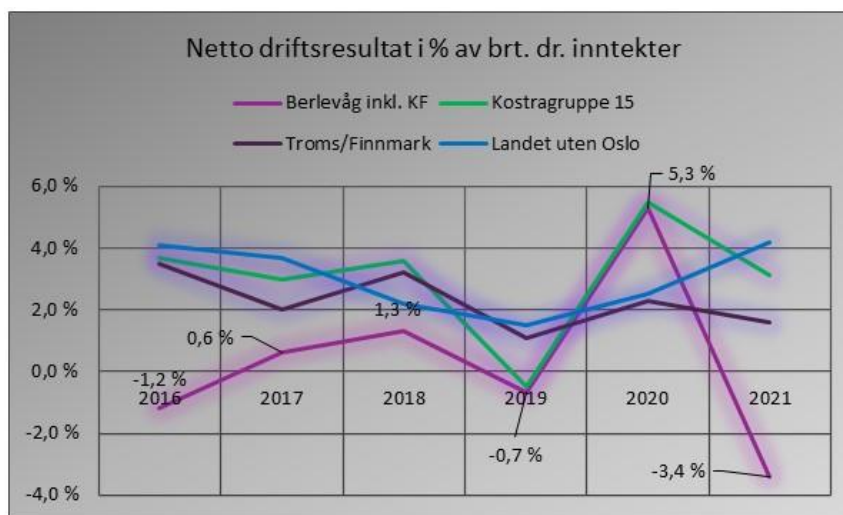
i planperioden. Figuren nedenfor viser at det er det dårligste resultatet kommunen har hatt de siste årene:



Berlevåg kommune skal også legge fram et konsolidert regnskap, dvs. et samlet regnskap for kommunen som juridisk enhet. For Berlevåg viser det konsoliderte regnskapet det samlede resultatet for Berlevåg kommune og Berlevåg Havn KF.

Regnskap 2021 for Berlevåg Havn KF viste et negativt netto driftsresultat på 2,2 mill. kr. Merforbruket ble redusert med å bruke 365 000 kr av disposisjonsfondet, men fondsbeholdningen var ikke stor nok til å dekke hele underskuddet, så ca. 1,9 mill. kr ble fremført til inndekning i senere år.

Figuren viser samlet netto driftsresultat i prosent av sum driftsinntekter for kommunen og foretaket. Berlevåg hadde i 2021 et mye dårligere resultat enn sammenlignet med kostragruppe 15, fylkessnittet og landet uten Oslo.



I et år der de fleste kommunene fikk et godt resultat som følge av stor skatteinntang, hadde Berlevåg et veldig dårlig resultat.

Lånegjeld og gjeldsgrad:

Lånegjeld kommunen:

Kommunens langsiktige gjeld (eksklusiv pensjonsforpliktelsene) var ved utgangen av 2021 på 264,4 mill. kr. Det er en økning på kr 5,5 mill. sammenlignet med 2020.

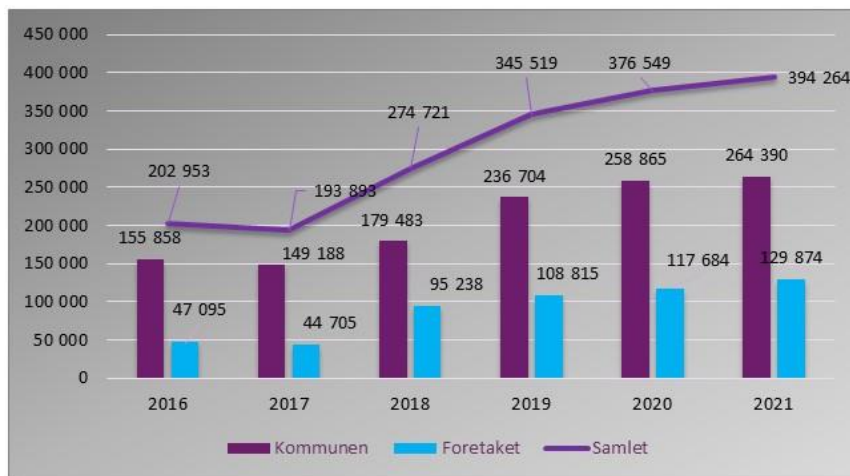
Av den langsiktige gjelden er kr 3,7 mill. lån fra Husbanken som kommunen har lånt ut videre som startlån. Ubrukte lånemidler ved utgangen av 2021 var kr 4,8 mill. Av dette er kr 719 000 lånemidler som skal lånes ut som startlån.

Konsolidert lånegjeld:

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

Ved utgangen av 2021 hadde foretaket en lånegjeld på kr 129,9 mill. Det var en økning på 12,2 mill. kr sammenlignet med 2020. Lånegjelden i det konsoliderte regnskapet ved utgangen av 2021 var på 394,2 mill. kr

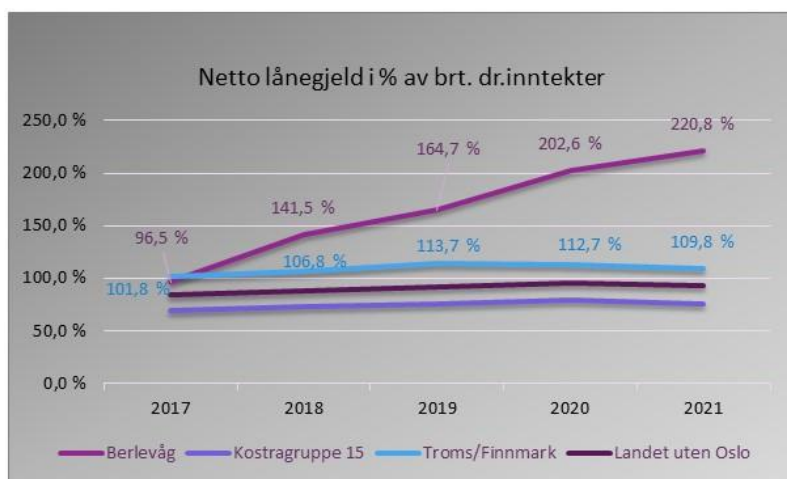
Figuren nedenfor viser utviklingen i lånegjelden de siste fem årene:



Tall i 1000

Netto lånegjeld i prosent av brutto driftsinntekter:

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



Flere anbefalinger er at nøkkeltallet ikke bør overstige 75 % for å ha kommunaløkonomisk bærekraft over tid. Både Berlevåg, Troms og Finnmark og landsgjennomsnittet ligger over anbefalt nivå. Kostragruppe 15 ligger omtrent på anbefalt nivå. Berlevåg ligger langt høyere enn alle man her sammenligner seg med når det gjelder lånegjeld.

I økonomiplanen ble det vedtatt at kommunen på sikt skal klare å komme ned på en netto lånegjeld på 80 %. Dette måltallet er lite sannsynlig at kommunen når i denne planperioden, men det bør jobbes med å effektivisere driften for å få økonomisk handlingsrom som kan brukes til å betale ned på lånegjelden.

Disposisjonsfond:

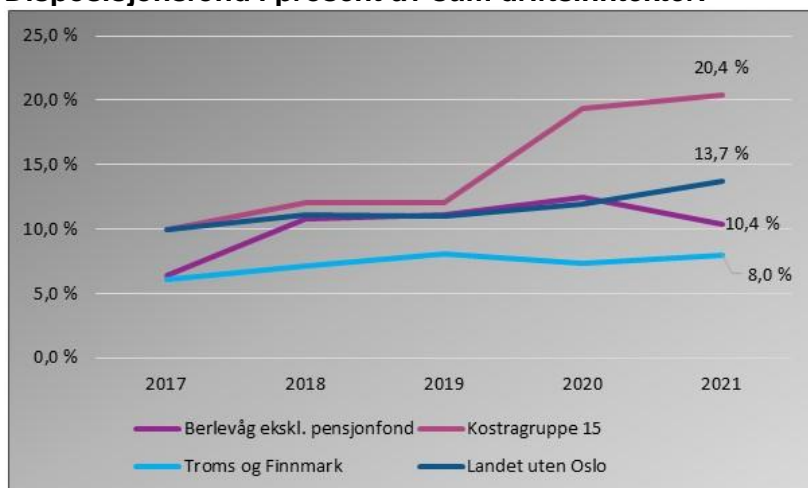
Disposisjonsfond er midler som kommunestyret disponerer, og som kan benyttes både i drifts- og investeringsregnskapet.

Kommunens disposisjonsfond blir høyt som følge av pensjonsfondet. Selve disposisjonsfondet per 31.12.21 var på kr 12,2 mill.

Det ble i 2021 avsatt kr 1,1 mill. til disposisjonsfondet, mens det brukt 5,2 mill. kr. Avsetningen som ble gjort var til Egenkapitalfondet og utviklingsfondet. I det regulerte budsjettet var det vedtatt at det skulle brukes 9,4 mill. totalt av disposisjonsfondet, men pga. at kommunen fikk inn mye høyere skatteinntekt enn budsjettet og utgiftene til bl.a. barnevernstjenesten ble mye lavere enn forutsatt, ble 4,1 mill. av den budsjettet bruken av disposisjonsfondet strøket ihht. regnskapsforskriften.

Kommunens disposisjonsfond utgjør 18,9 % av brutto driftsinntekter ved utgangen av 2021. Det er en reduksjon fra 2020. Trekker man fra pensjonsfondet utgjør disposisjonsfondet 10,4 % 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.

Disposisjonsfond i prosent av sum driftsinntekter:



Kommunen ligger mye lavere enn kostragruppe 15 og landsgjennomsnittet, men ligger litt over fylkessnittet.

Finansielle måltall oppsummert:

Måltall	2021	Avvik i %	Avvik i kr
Netto driftsresultat	2,0	-2,6	-4,6
Disposisjonsfond	8,0	10,4	2,4
Netto lånegjeld	80,0	164,3	84,3
Samlet bærekraftavvik			133 631 962

Tabellen viser at et samlet avvik på kommunens bærekraft i 2021 var på 133 mill. kr. Det største avviket er på netto lånegjeld som var dobbelt så stor som måltallet. Resultatet for 2021 viser at den daglige driften har vært mye høyere enn det vi klarer å dekke med løpende driftsinntekter. Dersom driften ikke reduseres, eller inntektene økes, brukes disposisjonsfondet raskt opp.

Figuren nedenfor er hentet fra Rana kommune som først opprettet KØB modellen etter at de tapte 222 mill. kr. på Terra saken i 2007. Berlevåg kommune har en økonomisk situasjon med både dårligere driftsresultat og mye høyere netto lånegjeld enn måltallene. Vi har begynt å bruke av disposisjonsfondet for å dekke daglig drift.

Bærekraftstrappa - kommuneøkonomi



Bærekraftstrappa viser at når kommunen begynner å bruke av reserver for å dekke daglig drift, så blir det politiske handlingsrommet borte. Når man i tillegg får negativt driftsresultat, og stillinger blir satt vakant for å spare penger, så får enhetene problemer med å levere gode nok tjenester. Dersom kommunen ikke klarer å snu denne situasjonen i løpet av kort tid, så er steget ned til ROBEK kort

Ifølge riksrevisjonen så er det sammenhengen av store lån, lavt disposisjonsfond og lavt driftsresultat som gir utfordringer.

Kommunebarometeret og kostra analyse:

Hvert år i mai legger Kommunal Rapport frem foreløpig rapport for av Kommunebarometeret. Den endelige utgaven av Kommunebarometeret blir lagt fram på høsten.

Kommunal Rapport lager nøkkeltallene ut fra et sett med 151 formler for alle 356 kommuner. Nøkkeltallene danner utgangspunktet for både rangeringene og karaktersettingen.

Når poengsummer og karakterer er regnet ut, vektet hver karakter etter hvor viktige Kommunal Rapport mener nøkkeltallet er i det store bildet. På innloggingen i kommunebarometeret står det følgende:



Hovedårsaken til at kommunen rangeres i bunnsjiktet er kommunens økonomiske situasjon, men nøkkeltallene for de ulike tjenesteområdene viser at det også er andre faktorer som trekker ned karakterene. Barometeret viser også at det ikke alltid er en sammenheng med hvor mye penger som blir brukt på tjenesten, og om resultatet av tjenesten er bra.

Området for økonomi:

I kommunebarometeret så utgjør sektoren for økonomi 10 % av den totale vekten. Karakter er beregnet ut fra 11 nøkkeltall:

Karakter

	2017	2018	2019	2020	2021
ØK01 Korrigert netto driftsresultat i prosent av brutto driftsinntekter	3.44	3.57	3.05	3.84	1.58
ØK02 Korrigert netto driftsresultat i prosent, snitt 4 siste år	1.33	1.63	1.74	2.87	3.48
ØK03 Brutto driftsresultat i prosent av brutto driftsinntekter	2.1	2.87	2.97	3.92	1
ØK04 Disposisjonsfond i prosent av brutto driftsinntekter ¹³	4.01	3.79	3.75	3.69	3.57
ØK05 Endring disposisjonsfond, prosentpoeng	3.76	2.48	3.54	3.25	2.08
ØK06 Netto renteesponert gjeld i prosent av brutto driftsinntekter	3.49	1	1	1	1
ØK07 Endring i netto renteesponert gjeld (andel av brutto driftsinntekter)	5.52	1	1	1	3.26
ØK08 Netto finansutgifter, i prosent av brutto driftsinntekter, ekskl. avdrag	3.69	3.25	3.12	3.12	2.61
ØK09 Investeringer, som andel av brutto driftsinntekter. Snitt siste fire år	1	1	1	1	1
ØK10 Andel av investeringene som finansieres av lån, siste fire år	3.23	2.87	3.07	3.5	2.68
ØK11 Oppsamlet beløp i balansen, i prosent av brutto driftsinntekter	3.42	3.46	3.47	3.21	2.95

Kommunes økonomi har blitt kraftig redusert fra 2020 til 2021. Høy lånegjeld som medfører at en større andel av driftsinntektene brukes til å betale renter og avdrag på lån, samt reduksjon i disposisjonsfond som følge av store merforbruk på pleie og omsorg, barnevern og fellesutgifter gjør at kommunen faller på kommunebarometeret.

Området for Kostnadsnivå utgjør 5 % av den totale vekten i barometeret. Det er 7 nøkkeltall for sektoren:

Karakter

	2017	2018	2019	2020	2021
ENHO1 Netto utgifter til grunnskole per innbygger, korrigert for utgiftsbehovet		1	1	1	1
ENHO2 Netto utgifter til pleie og omsorg per innbygger, korrigert for utgiftsbehovet		3.77	2.92	2.78	1
ENHO3 Netto utgifter til barnehage per innbygger, korrigert for utgiftsbehovet		1	2.89	3.31	3.29
ENHO4 Netto utgifter til barnevern per innbygger, korrigert for utgiftsbehovet		3.28	3.3	3.07	1
ENHO5 Netto utgifter til sosialhjelp per innbygger, korrigert for utgiftsbehovet		6	4.36	6	4.35
ENHO6 Netto utgifter til kommunehelse per innbygger, korrigert for utgiftsbehovet		1	3.04	3.29	3.24
ENHO7 Netto utgifter til administrasjon per innbygger, korrigert for utgiftsbehovet		2.85	3.05	3.34	3.24

Ifølge kommunebarometeret bruker vi for mye penger på grunnskole, pleie og omsorg og barnevern. For å få forklaring på dette kan det være greit å se på kostra analysen og kommunebarometerets nøkkeltall per sektor.

Samlet kostraanalyse per tjenesteområde:

Tabellen nedenfor viser netto driftsutgifter i prosent av samlede netto driftsutgifter per tjenesteområde.

Netto driftsutgifter i prosent av samlede netto driftsutgifter Prioritering	Berlevåg					Kgr. 15 2021	T&F 2021
	2017	2018	2019	2020	2021		
Politisk styring og kontrollvirksomhet	2,7	2,5	2,8	2,8	2,4	2,1	1,1
Administrasjon	16,4	15,3	13,9	13,0	12,1	12,6	8,2
Barnehagen	5,6	6,3	6,4	6,3	5,9	7,7	11,6
Grunnskole	23,4	24,6	21,5	20,4	18,6	20,2	20,9
Kultur/Barne- og ungdomstiltak	3,4	4,0	4,3	5,8	8,7	3,5	3,6
Barnevern	2,3	3,6	3,2	3,0	5,5	2,8	3,6
Sosialsektoren	1,6	1,2	1,9	1,8	2,0	2,3	4,0
Helse og omsorg	34,7	37,9	42,6	45,2	43,3	44,9	43,1
Næringsforvaltning	2,1	-0,2	1,0	-0,7	0,8	0,2	0,4
Samferdsel	3,7	3,4	3,9	2,7	2,3	3,5	2,9
Brann- og ulykkesvern	2,5	1,6	1,7	1,4	1,0	1,8	1,7
Eiendomsforvaltning	15,6	15,4	14,0	15,8	16,7	10,9	10,0
Plan og byggesak	0,7	0,5	0,9	0,7	0,5	0,9	0,8
Vann, avløp, renovasjon og avfall (VAR)	0,9	-0,3	-1,6	-1,1	-0,1	-0,1	-0,5
Kirke	1,9	2,0	1,8	2,2	1,6	1,5	1,0

I tabellen sammenlignes Berlevåg med kostragruppe 15 og Troms og Finnmark

Ifølge tabellen over har det vært økning i kultur/barne- og ungdomstiltak, barnevern, sosialsektoren, næringsforvaltning og eiendomsforvaltning. Sammenlignet med Kostragruppe 15 og Troms og Finnmark så ligger vi over på politisk styring, administrasjon kultur/barne- og ungdomstiltak, barnevern, kirke og eiendomsforvaltning.

Administrasjon, politisk styring og kontrollvirksomhet.

Administrasjonskostnader	Berlevåg					K-gr. 15 2021	T&F 2021
	2017	2018	2019	2020	2021		
Prioritering							
1 Netto dr.utg., politisk styring og kontrollvirksomhet, i kr. pr innb.	2 637	2 415	3 029	2 927	2 968	2 206	808
2 Netto dr.utg., administrasjon og styring, i kr. pr innb.	16 058	15 123	14 884	13 658	15 538	13 410	6 273
3 Lønnsutg. fratrukket sykelønnsrefusjon	9 436	9 222	9 897	8 121	10 955	8 862	4 788
Produktivitet							
3 Netto dr.utg. til 100 - Politisk styring, kr pr innb	1 439	1 671	2 250	2 233	2 248	1 697	608
4 Netto dr.utg. til 110 - Kontroll og revisjon, i kr pr innb	1 197	744	780	694	720	509	200
5 Netto dr.utg. til 120 - Administrasjon i kr. pr innb	13 117	12 840	12 592	11 560	13 457	11 610	5 226
6 Netto dr.utg. til 121 - Forvaltningsutg i eiendomsforvaltning	636	547	609	407	636	409	384
7 Netto dr.utg. til 130 - Administrasjonslokaler pr innb	2 305	1 736	1 682	1 691	1 445	1 391	663

Netto driftsutgifter til politisk styring og kontrollvirksomhet har økt de siste årene. Berlevåg kommune bruker mer penger per innbygger på både politisk styring og administrasjon enn både kostragruppe 15 og fylkessnittet for Troms og Finnmark.

Økningen i administrasjonsutgiftene fra 2020 til 2021 skyldes at et par stillinger i sentraladministrasjonen som sto vakant i 2020 ble besatt igjen i 2021. En annen årsak til økningen er prosjektstillingen for 4K samarbeidet.

Man bør også se nærmere på noen av driftsutgiftene som føres på funksjon 120. Noen av disse bør nok fordeles på funksjon for de ulike tjenesteområdene.

Grunnskole:

Administrasjonskostnader	Berlevåg					K-gr. 15	T&F
	2017	2018	2019	2020	2021	2021	2021
Prioritering							
1 Netto dr.utg., Undervisning, i kr. pr innb. 6-15 år	253 596	292 654	300 575	304 739	377 947	216 225	146 321
2 Lønnsutg. Fra trukket sykelønnsrefusjon	15 990	16 091	16 818	15 623	16 752	18 064	14 071
Produktivitet							
3 Netto dr.utg. til 202 - Grunnskole, kr. pr innb	15 785	17 048	15 834	14 480	16 382	15 892	12 316
4 Netto dr.utg. til 215 - Skolefritidsordning, kr. pr innb.	413	446	403	398	604	424	448
5 Netto dr.utg. til 222 - Skolelokaler, kr. pr innb	6 792	6 664	6 685	6 454	6 792	4 549	3 014
6 Netto dr.utg. til 223 - Skoleskys, kr. pr innb	0	6	5	14	0	487	341

Kostratallene viser at Berlevåg kommune bruker mye mer på undervisning per innbygger 6-15 år enn kostragruppen og fylkessnittet. Det har også vært en økning i netto utgifter de siste årene. En av årsaken til økningen skyldes gjesteelever i andre kommuner. Det har vært en økning på denne posten på 651 000 fra 2017 til 2021.

Selv om kommunen bruker mye penger på skolen, så kommer grunnskolen dårlig ut på kommunebarometeret. En av årsaken er resultatene på nasjonale prøver samt nøkkeltallene nedenfor.

I kommunebarometeret så utgjør sektoren for grunnskolen 20 % av den totale vekten. Karakter er beregnet ut fra 19 nøkkeltall:

	2017	2018	2019	2020	2021
GSK01 Snitt grunnskolepoeng, siste fire år	3.06	2.77	2.28	1	1
GSK02 Snitt grunnskolepoeng (10. trinn) siste år	2.02	2.42	2.97		
GSK03 Andel elever som har fullført og bestått videregående innen fem år			2.13		
GSK04 Andel elever på laveste mestringsnivå, 5. trinn, snitt siste fire år ¹					
GSK05 Andel elever på laveste mestringsnivå, 8. trinn, snitt siste fire år ¹					
GSK06 Andel elever på laveste mestringsnivå, 9. trinn, snitt siste fire år ¹					
GSK07 Andel lærere med kompetanse til å undervise i norsk, engelsk og matematikk, 1.-7. trinn	3.06	2.53	3.46	3.21	1.13
GSK08 Andel lærere med kompetanse til å undervise i norsk, engelsk og matematikk, 8.-10. trinn	1.84	2.61	2.75	1	6
GSK09 Andel lærere som oppfyller kravene til undervisning, 1.-7. trinn	2.57	2.58	6	6	6
GSK10 Andel lærere som oppfyller kravene til undervisning, 8.-10. trinn	5.12	3.13	6	6	6
GSK11 Trivsel, 7. trinn, snitt siste fem år ²	3.47	2.88	1	2.18	
GSK12 Trivsel, 10. trinn, snitt siste fem år ²	4.09	4.39	4.78	4.88	
GSK13 Fysisk aktivitet, 5.-7. trinn	6	6	3.87	1.98	3.6
GSK14 Andel elever med spesialundervisning 1.-4. trinn, snitt siste fire år			4.43	4.75	4.94
GSK15 Andel elever med spesialundervisning 5.-7. trinn, snitt siste fire år	3.29	3.29	3.19	3.28	2.94
GSK16 Andel elever med spesialundervisning 8.-10. trinn, snitt siste fire år	4.11	4.13	3.43	3.37	3.12
GSK17 Andel elever som får leksehjelp, 1.-4. trinn	4.42	4.38	3.97	6	1
GSK18 Andel elever som får leksehjelp, 5.-7. trinn	4.31	4.35	2.37	2.6	1
GSK19 Andel elever som får leksehjelp, 8.-10. trinn	6	6	3.43	1	1

På grunn av lavt barnetall kommer ikke alle nøkkeltallene fram i tabellen.

Kommunen kommer bl.a. dårlig ut på nøkkeltall 7 Andel lærere med kompetanse til å undervise i norsk, engelsk og matematikk 1.-7. tinn. Dette tallet stemmer ikke og vil bli korrigert ved neste innrapportering. På grunn av at 7. og 8. trinn er slått sammen, så har innrapporteringen slått litt feil ut her.

Barnehagen

Administrasjonskostnader	Berlevåg					K-gr. 15	T&F
	2017	2018	2019	2020	2021	2021	2021
Prioritering							
1 Netto dr.utg., Barnehage, i kr. pr innb.	5 554	6 225	6 770	6 554	7 521	8 144	8 987
2 Lønnsutg. Fratrasket sykelønnsrefusjon	5 802	6 073	6 435	6 602	7 576	7 503	5 943
Produktivitet							
3 Netto dr.utg. til 201 - Barnehage	3 759	4 580	5 087	5 053	6 093	6 874	7 481
4 Netto dr.utg. til 211 - Styret tilbud til førskolebarn, i kr pr innb	990	652	726	500	462	280	708
5 Netto dr.utg. til 221 - Barnehagelokale og skoleskyss i kr. pr innb	806	993	957	1 001	966	990	798

Barnehagen i Berlevåg driftes billigere enn både kostragruppe 15 og fylkessnittet. Økningen fra 2020 til 2021 skyldes at det ble flere barn i barnehagen som gjorde at det måtte ansettes flere.

I kommunebarometeret så utgjør sektoren for barnehagen 10 % av den totale vekten. Karakter er beregnet ut fra 13 nøkkeltall:

	2017	2018	2019	2020	2021
BH01 Antall barn per årsverk, kommunale barnehager	3.53	2.81	3.72	4.7	5.07
BH02 Antall barn per årsverk, private barnehager					
BH03 Andel kommunale barnehager som oppfyller pedagognormen	6	1	6	6	6
BH04 Andel private barnehager som oppfyller pedagognormen					
BH05 Andel ansatte i kommunale barnehager med pedagogisk utdanning	3.16	2.74	6	2.58	3.68
BH06 Andel ansatte i private barnehager med pedagogisk utdanning					
BH07 Andel ansatte som er menn, alle barnehager	4.3	6	6	6	6
BH08 Andel av minoritetsspråklige barn som går i barnehage siste år		2.4	2.48	1.87	3.76
BH09 Andel av minoritetsspråklige barn som går i barnehage siste fire år	3.61	3.39	2.9	1	1
BH10 Antall barn per barnehage	4.17	4.56	4.56	4.84	4.85
BH11 Leke- og oppholdsareal per barn i kommunale barnehager	3.57	3.69	3.78	3.68	3.64
BH12 Leke- og oppholdsareal per barn i private barnehager					
BH13 Andel 1-5-åring med barnehageplass	6	1.99	2.56	1.61	1.16

Barnehagen kommer bra ut på alle nøkkeltall bortsett fra det som har med andel minoritetsspråklige barn som går i barnehagen.

Kultur/barne og ungdomstiltak

Administrasjonskostnader	Berlevåg					K-gr. 15	T&F
	2017	2018	2019	2020	2021	2021	2021
Prioritering							
1 Netto dr.utg., Kultursektoren, i kr. pr innb.	3 284	3 844	4 209	6 293	11 177	3 720	2 849
2 Lønnsutg. Fratrasket sykelønnsrefusjon	2 783	2 798	3 504	4 248	5 158	2 044	1 868
Produktivitet							
3 Netto dr.utg. til 231 - Aktivitetstilbud barn og unge, kr. pr innb	269	260	50	516	925	286	249
4 Netto dr.utg. til 370 - Bibliotek, kr. pr innb.	515	551	587	565	657	569	336
5 Netto dr.utg. til 373 - Kino, kr. pr innb	262	275	299	235	257	20	35
6 Netto dr.utg. til 375 - Museer, kr. pr innb	-413	178	180	50	204	222	98
7 Netto dr.utg. til 377 - Kunstformidling, kr. pr innb	0	0	0	0	0	13	143
8 Netto dr.utg. til 380 - Idrett og tilskudd til andres idrettsanlegg	0	12	13	0	0	325	196
9 Netto dr.utg. til 381 - Kommunale idrettsbygg og idrettsanlegg	1 014	1 279	1 443	2 915	6 785	825	784
10 Netto dr.utg. til 383 - Kulturskoler	857	608	645	563	635	610	420
11 Netto dr.utg. til 385 - Andre kulturaktiviteter og tilskudd til andr	103	37	323	777	802	533	283
12 Netto dr.utg. til 386 - Kommunale kulturbygg	678	643	670	673	912	316	305

Tabellen viser at kommunen bruker mye mer på kultur/barne og ungdomstiltak enn både kostragruppe 15 og fylkessnittet. Hovedårsaken er byggingen av den nye flerbrukshallen.

Prosjektet med LOS veileder samt innkjøp av utstyr til den nye ungdomsklubben gjør at kommunen har økning på aktivitetstilbud til barn og unge.

Kultur

Sektoren utgjør 2,5 % av den totale vekten i barometeret. Det er 11 nøkkeltall for sektoren

	2017	2018	2019	2020	2021
KULO1 Besøk i folkebibliotek per innbygger	1.76	1.83	1.77	1.66	1.63
KULO2 Andel av voksne som er aktive lånere på biblioteket ⁷		1	3.28	1	2.12
KULO3 Utlån per innbygger	2.07	2.01	2.2	1.4	1.34
KULO4 Netto driftsutgifter til aktivitetstilbud for barn og unge	3.9	4.04	2.29	6	6
KULO5 Netto driftsutgifter til idrett og idrettsanlegg per innbygger	3.67	3.78	3.71	6	6
KULO6 Kinobesøk per innbygger	3.44	3.19	3.13	3.16	2.69
KULO7 Ansatte kulturarbeidere i kommunen (fra Norsk Kulturindeks, Telemarkforskning), per 1000 innbygger ⁷		2.37	2.15	1.91	
KULO8 Andel av elevene som går på kommunens musikk- og kulturskole	4.02	3.04	4.02	3.78	3.67
KULO9 Antall timer i kulturskolen, per elev ⁷		6	2.22	1.71	3.58
KULO10 Kommunale fritidssentre, årlige besøk per 1000 innbyggere 6-20 år	6	6	6	6	6
KULO11 Andel av kulturutgiftene som er overført til frivillige	3.01	2.57	2.91	3.26	2.69

Tabellen viser at selv om kommune bruker mye penger på bl.a. kino og bibliotek så er det få som benytter seg av tilbudet. Koronapandemien slår ut på tallene for 2020 og 2021, men det gjelder nok alle kommune.

BARNEVERN

Berlevåg kommune bruker mye mer penger på barnevern per innbygger enn både kostragruppe 15 og fylkessnittet. Den kraftige økningen skyldes at kommunen kjøpte tjenester fra konsulentbyrå i 2021. Kommunen bruker mye penger både på barnevernstjenesten (administrasjon) og på tiltak når barnevernet er plassert av barnevernet.

Administrasjonskostnader	Berlevåg					K-gr. 15	T&F
	2017	2018	2019	2020	2021	2021	2021
Prioritering							
1 Netto dr.utg., Barnevern, i kr. pr innb.	2 291	3 510	3 458	3 153	7 051	2 901	2 743
2 Lønnsutg. Fra trukket sykelønnsrefusjon	3 986	4 439	4 707	4 458	5 628	1 158	1 625
Produktivitet							
3 Netto dr.utg. til 244 - Barnevernstjenesten, kr. pr innb	1 301	1 247	1 585	1 355	1 656	1 339	1 061
4 Netto dr.utg. til 251 -Barnevernstiltak når barnet ikke er plassert av b-vernet	0	0	28	0	1	107	281
5 Netto dr.utg. til 252 - Barnevernstiltak når barnet er plassert av barnevernet	990	2 263	1 844	1 798	5 394	1 454	1 401

Når det gjelder måling i kommunebarometeret, så utgjør det 10 % av den totale vekten i barometeret. Det er 13 nøkkeltall for sektoren.

	2017	2018	2019	2020	2021
BV01 Andel barn i barnevernet, korrigert for behovet			3.28	4.73	4.27
BV02 Andel undersøkelser gjennomført innenfor 3 måneder	2.81	3.36	2.49	6	3.46
BV03 Andel undersøkelser gjennomført innenfor 3 måneder, 4-årsserie	4.51	4.22	2.91	1.9	2.61
BV04 Andel barn i institusjon og fosterhjem					
BV05 Andel barn i institusjon og fosterhjem, 4-årsserie					
BV06 Fagutdannet per 1000 barn	3.88	6	3.61	6	3.66
BV07 Antall barn med undersøkelse eller tiltak per årsverk (f244)	5.4	5.85	4.99	6	5.87
BV08 Andel barn under omsorg som har omsorgsplan					
BV09 Andel barn under omsorg som har tiltaksplan			2.66		
BV10 Andel barn under omsorg som har omsorgsplan, snitt siste 4 år	1	1	1	1	1
BV11 Andel barn under omsorg som har tiltaksplan, snitt siste 4 år	1	1	2.82	2.2	1.66
BV12 Netto utgift forebygging per innbygger, 0-5 år	4.09	3.9	4.21	3.9	3.53
BV13 I hvor mange av de siste fire årene har kommunen oppgitt at den har hatt brukerundersøkelse i barnevernet?		1	1	1	1

Barometeret viser at selv om kommunen bruker mye penger på barnevern, så kommer kommunen dårlig ut på de andre nøkkeltallene.

HELSE OG PLEIE OG OMSORG

Administrasjonskostnader	Berlevåg					K-gr. 15	T&F
	2017	2018	2019	2020	2021	2021	2021
Prioritering							
1 Netto dr.utg., helse- og omsorgstjenester, i kr. pr innb.	33 888	37 391	45 698	47 372	55 483	47 600	33 135
2 Lønnsutg. Fratrullet sykelønnsrefusjon	32 453	32 884	34 479	39 006	44 359	42 192	29 726
Produktivitet							
3 Netto dr.utg. til 232 - Forebygging, helsestasjons- og skolehelsetj., kr. pr innb	698	707	898	861	848	983	794
4 Netto dr.utg. til 233 - Annet forebyggende helsearbeid, kr. pr innb.	101	0	-10	-392	781	401	666
5 Netto dr.utg. til 234 - Aktivisering- og servicetjenester til eldre kr. pr innb	5 366	-1 663	3 456	3 130	983	670	924
6 Netto dr.utg. til 241 - Diagnose, behandling, re-/habilitering, kr. pr innb	7 243	7 916	6 491	7 269	7 964	6 894	4 234
7 Netto dr.utg. til 253 - Helse- og omsorgstjenester i institusjon, kr. pr innb	15 927	16 644	22 469	23 152	29 651	17 726	10 461
8 Netto dr.utg. til 254 - Helse- og omsorgstjenester til hjemmeboende, kr. pr. inn	2 156	11 131	10 181	10 688	12 179	17 785	14 124
9 Netto dr.utg. til 256 - Akutthjelp helse- og omsorgstjenester, kr. pr. innb	-691	-666	-704	-741	-786	72	213
10 Netto dr.utg. til 261 - Institusjonslokaler, kr. pr. innb.	3 078	3 320	2 918	3 405	3 863	3 069	1 720

Det har vært en betydelig økning i netto driftsutgifter til helse- og omsorgstjenester de siste årene. Kommunen bruker mye mer på institusjon og mindre på hjemmeboende enn kostragruppe 15 og fylkessnittet. Legetjenesten ligger også høyere enn både kostragruppe 15 og fylkessnittet.

Helse

Sektoren utgjør 7,5 % av den totale vekten i barometeret. Det er 14 nøkkeltall for sektoren

	2017	2018	2019	2020	2021
HE01 Andel legeårsverk per 10000 innbyggere	4.34	4.37	4.23	4.01	4.39
HE02 Andel av fastlegelistene som er åpne	6	6	6	6	6
HE03 Andel av fastlegelistene som mangler lege	6	6	6	6	6
HE04 Andel ledige listeplasser	6	6	4.19	4.21	4.26
HE05 Andel helsesykepleier-årsverk per 10 000 innbyggere under fem år	6	6	6		
HE06 Årsverk av psykiatriske sykepleiere, per 10 000 innbyggere	6	6	6	6	6
HE07 Årsverk av jordmødre per 10 000 fødte					
HE08 Antall sykehusopphold per 1000 innbyggere	2.84	1	1	1	
HE09 Andel med fullført helseundersøkelse innen 1. skoleår	4.04	3.26	6		
HE10 Andel fødte med hjemmebesøk innen 14 dager	3.3	3.03		3.75	3.46
HE11 Vaksine, 2-åringer	2.96	3.21	3.16	3.26	
HE12 Vaksine, 9-åringer					
HE13 Legemiddelbruk per 10000 innbyggere	6	6	6	6	
HE14 Netto utgifter til forebygging per innbygger over 4 år		2.97	2.45	1.43	2.37

Kommunen kommer godt ut på de fleste andre nøkkeltallene som gjelder helse.

Pleie og omsorg

	2017	2018	2019	2020	2021
PO01 Andelen av ansatte (brukerrettede årsverk) som har fagutdanning	4.41	4.62	3.87	4.15	3.13
PO02 Andel av beboere i institusjon totalt med omfattende bistandsbehov	2.15	3.1	3.59	3.76	4.24
PO03 Andel plasser i skjermet enhet, målt mot beboere på sykehjem over 80 år	3.58	3.61	3.76	3.56	3.58
PO04 Andel av opphold på sykehjem som er korttidsopphold	3.91	3.1	3.33	3.51	3.6
PO05 Tid med lege på sykehjem, minutter pr. uke	2.39	3.21	3.05	3.18	3.47
PO06 Tid med fysioterapeut på sykehjem, minutter pr. uke	2.7	2.22	2.12	2.07	2.38
PO07 Andel brukertilpasset enerom på sykehjem med bad/wc	2.72	2.64	2.28	1.02	1.03
PO08 Andel personer med demens som har tilbud om dagaktivitet					
PO09 Rehabilitering plasser mot innbyggere 67 år og over	3.23	3.61	3.82	3.9	3.89
PO10 Hjemmesykepleie gjennomsnittlig antall timer i uka	3.63	3.56	2.99	3.5	3.01
PO11 Andel vedtak om hjemmetjenester som iverksettes innen 15 dager	6		6	6	
PO12 Døgn på sykehus for utskrivningsklare pasienter pr. 10.000 innbyggere	3.63	3.55	3.9	3.87	
PO13 Antall trygghetsalarmer, målt som andel av hjemmeboende eldre over 80 år	4.31	3.7	3.65	4.07	4.16
PO14 Årsverk av ergoterapeut per 1000 innbyggere over 80 år					
PO15 Årsverk av geriatrisk sykepleier per 1000 innbyggere over 80 år	3.64		3.64	3.73	
PO16 Mottakere av matombringning, gruppa over 80 år som ikke bor på institusjon	4.35	4.66	4.99		6
PO17 Andel som fullt ut får dekket opplevd behov for bistand til å delta i arbeid og studier					
PO18 Andel som fullt ut får dekket opplevd behov for bistand til å delta i fritidsaktiviteter					
PO19 Mottakere av BPA, støttekontakt og omsorgslønn per 1.000 innbyggere	3.09	3.63	3.62	3.63	3.66

For pleie og omsorg kommer ikke kommunen så godt ut på de andre nøkkeltallene.

Kommunens rammebetingelser for 2023

Det legges opp til en realvekst i frie inntekter på mellom 1,8 og 2,3 mrd. kroner i kommunesektoren for 2023. For kommunene er veksten anslått til mellom 1,2 og 1,5 mrd. kroner. Veksten er beregnet fra antatt inntektsnivå i RNB. Det er ikke lagt inn noen bindinger på disse midlene.

Det er anslått nullvekst i pensjonskostnadene, utover lønnsvekst i 2023. Det knyttes imidlertid stor usikkerhet til dette anslaget. I departementets anslag er det blant annet tatt hensyn til endret reguleringsmetode av løpende pensjoner og endringer i folketrygdloven. Videre er det i anslaget lagt til grunn at kommunesektoren fordeler bruken av frigjorte reserver over en periode på syv år.

Innenfor rammen av frie inntekter i 2023 før oppgaveendringer må følgende finansieres:

- Oppjustert prisvekst i 2021 etter fremleggelsen av nasjonalbudsjettet 2022
- Oppjustert lønns- og prisvekst i revidert nasjonalbudsjett 2022
- Økte utgifter som følge av befolkningsendringer.

Videre er det gjort følgende endringer i de nasjonale kommunerammene:

Kommuner med under 3 200 innbyggere og skatteinntekter under 120 prosent av landssnittet som har spesielt høye utgifter til ressurskrevende tjenester, får en særskilt kompensasjon som kommer i tillegg til det ordinære toppfinansieringstilskuddet. Kommunene som tilfredsstiller kriteriene, får dekket 80 % av sine egenandeler over terskelverdi. Terskelverdien opplyses i statsbudsjettet i oktober.

Skjønnsrammen som statsforvalterne fordeler kommunene i 2023 reduseres med 50 millioner kroner til 800 millioner. 40 millioner overføres til innbyggertilskuddet som fordeles etter faste kriterier og 10 millioner brukes for å styrke prosjektskjønnsrammen som disponeres av departementet.

Basisrammen til kommunene er redusert med totalt 341 mill. kr fra 2017 til og med 2022. Reduksjoner er foretatt i fylkene med de høyeste rammene i kroner per innbygger blant annet Troms og Finnmark. Det tas sikte på en ytterligere utjevning i 2023.

Inntektssystemet

I mai 2020 ble det nedsatt et utvalg som skal foreta en helhetlig gjennomgang av inntektssystemet for kommunene, og legge fram forslag til utforming av systemet. Utvalget skal levere sin utredning, i form av en NOU til departementet, i løpet av august 2022. Regjeringen tar sikte på å legge fram forslag til nytt inntektssystem for kommune i kommuneproposisjonen for 2024, våren 2023.

Vindkraftbeskatning:

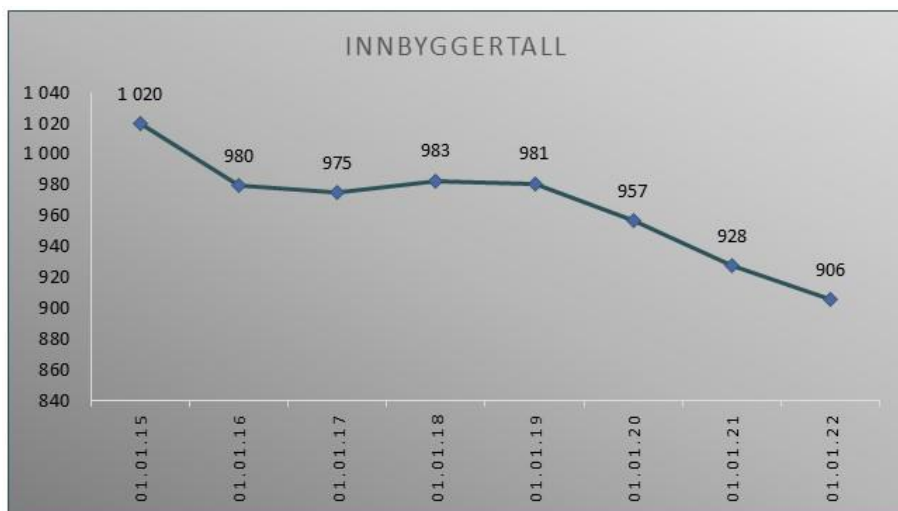
I regjeringens forslag til statsbudsjett og nasjonalbudsjett for 2022 foreslo de innføring av en avgift på landbasert vindkraft med 1 øre per kWh produsert elektrisk kraft. Inntekten tilfaller statskassen, men skal fordeles til vertskommunene. I kommuneøkonomiproposisjonen som ble lagt fram i mai sto det ingenting om vindkraftbeskatning, så om forslaget faktisk blir vedtatt vet vi først når statsbudsjettet blir lagt fram i oktober.

Det var i økonomiplanen for 2022-2025 budsjettet med en produksjonsavgift på 4 mill. kr fra og med 2023. På grunn av forsinkelser i trinn 2, er denne inntekten redusert med 1 mill. kr. til 3 mill. kr i 2023. For resten av planperioden er den satt til 4 mill. kr.

Befolkningsutvikling:

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

Berlevåg kommune har hatt en nedgang i folketallet med 22 innbyggere fra 2021 til 2022



I første kvartal 2022 har innbyggertallet blitt redusert med ytterligere 16 innbyggere til 890 innbyggere. Demografien viser at det blir stadig færre barn og unge.

Kommunen bruker prognosemodellen utarbeidet av KS til å beregne rammeoverføringer i planperioden. Prognosemodellen er oppdatert etter at kommuneproposisjonen ble lagt fram i mai 2022.

Kommuneproposisjon mai 2022

Rammetilskudd (1000 kr)	2022	2023	2024	2025	2026
Innbyggertilskudd	23 991	24 810	24 807	24 915	24 916
Utgiftsutjevning	14 727	14 847	14 849	14 786	14 786
Overgangsordninger (INGAR)	1 763	1 430	1 047	715	321
Saker særskild fordeling *)	138	604	604	604	604
Nord-Norge-tilskudd	8 088	7 897	7 879	7 879	7 879
Småkommunetilskudd	13 068	13 068	13 068	13 068	13 068
Ordinært skjønn	1 034	900	900	900	900
Koronapandemi	154				
Øvrige endringer i rammetilskudd	-1 099				
Sum rammetilskudd ekskl. inntektsutj.	61 864	63 556	63 154	62 867	62 474
Netto inntektsutjevning	4 354	2 762	2 762	2 762	2 762
Sum rammetilskudd	66 218	66 318	65 916	65 629	65 236
Skatt på formue og inntekt	28 574	27 668	27 668	27 668	27 668
SUM SKATT OG RAMMETILSKUDD	94 792	93 986	93 584	93 297	92 904

Ifølge prognosemodellen vil kommunen få en reduksjon i rammen fra 2022 til 2023 på ca. 800 000. Reduksjonen skyldes hovedsakelig nedgangen i folketallet. Prognosemodellen er ikke oppdatert med reduksjonen i folketallet første kvartal. Deler av rammetilskuddet blir beregnet etter innbyggertall per 1.7.2022. Endringen som følge av dette blir lagt inn i budsjettet når statsbudsjettet legges fram i oktober.

Skjønnsrammen som statsforvalterne fordeler til kommunene i 2023 reduseres med 50 mill. kr. til 800 mill. Basisrammen til kommunene er redusert med totalt 341 mill. kr. fra 2017 til og

med 2022. Reduksjonen som er foretatt i fylkene med de høyeste rammene i kroner per innbygger blant annet Troms og Finnmark. Det tas sikte på en ytterligere utjevning i 2023.

Statsforvalteren i Troms og Finnmark har evaluert sin modell for fordeling av basisskjønn og gjennomført en prosess for forbedring av modellen i samarbeid med kommunene/KS. Statsforvalteren justerer modellen og iverksetter den fra og med skjønnsmiddelfordelingen for 2023. Hvordan dette vil slå ut for Berlevåg kommune vet vi ikke før statsbudsjettet legges fram i oktober.

I mai 2020 ble det nedsatt et offentlig utvalg som skal foreta en helhetlig gjennomgang av inntektssystemet for kommunen, og legge fram forslag til utforming av systemet. Utvalget skal levere sin utredning til departementet i løpet av august 2022. Regjeringen tar sikte på å legge fram forslag til nytt inntektssystem for kommunen i kommuneproposisjonen for 2024, våren 2023.

INVESTERINGSBUDSJETT

I økonomiplanen for 2022-2025 som ble vedtatt i desember 2021 ble følgende investeringsbudsjett 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/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

I planperioden er det foreløpig vedtatt kun 2 prosjekter i 2023, og ett i 2024.

I 2023 er det satt av kr 400 000 til å asfaltere Søndregate og opp til vannverket samt kjøp av bygget til Varanger kraft i Storgata 28. Bygget skal brukes til teknisk drift og brannstasjon.

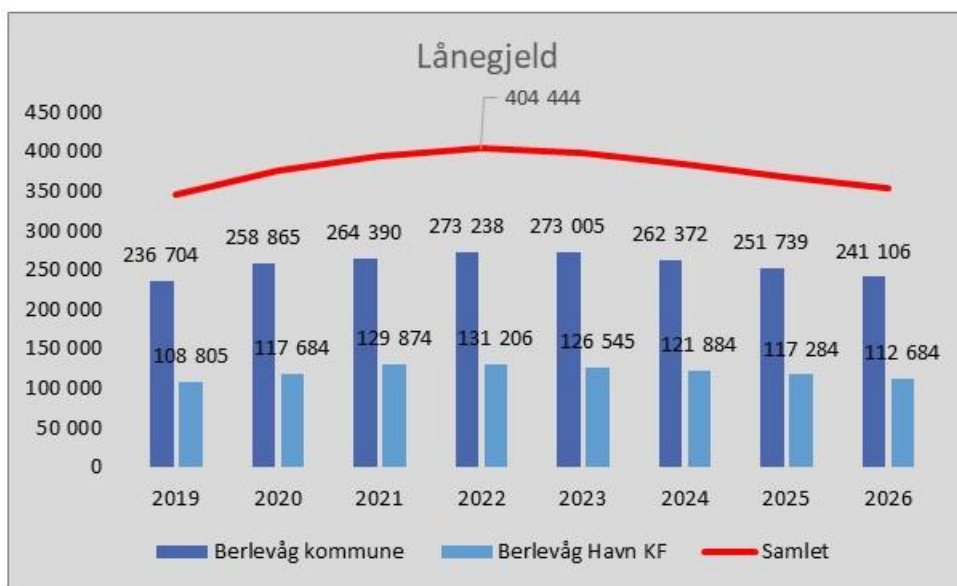
Det ble i 2020 gjennomført en tilstandsvurdering av helsesenteret. Videre prosess med prosjektet er å få utarbeidet en mulighetsstudie som vi gi kommunestyret et grunnlag for et forprosjekt enten til nybygg eller rehabilitering og tilbygg. På grunn av kommunens økonomiske situasjon ble prosjektet flyttet fram til 2024.

Det er foreløpig ikke kommet inn forslag til nye investeringsprosjekter.

Gjeld, renter og avdrag i planperioden

Som følge av store låneopptak de siste årene var lånegjelden for kommunen ved utgangen av 2021 på 264 mill. kr. Ifølge budsjettforslaget som ble vedtatt i desember skal kommunen ta opp et lån på 18,9 mill. kr i 2022 og 10,4 mill. kr i 2023. Låneopptaket i 2023 medfører en økt driftsutgift til renter og avdrag på ca. 805 000. I tillegg vil kjøp av nytt bygg medføre at kommunen får økte drifts- og vedlikeholdsutgifter.

I tillegg til kommunens lånegjeld er kommunen ansvarlig for gjelden til Berlevåg Havn KF. Ved inngangen av året hadde foretaket en gjeld på 129,8 mill. kr. Ifølge budsjettvedtaket i desember, skal foretaket ta opp 5,8 mill. kr i lån i 2022 for å få ferdigstilt industribygget. Det ligger foreløpig ikke inne forslag om nye investeringsprosjekter i perioden 2023-2026. Figuren nedenfor viser utviklingen i kommunens gjeld, foretakets gjeld og gjeldsutviklingen samlet i planperioden.



Etter økonomiplanene som ble vedtatt i desember 2021, vil både kommunen og foretaket nå en topp i 2022 med henholdsvis 273,2 mill. kr og 131,2 mill. kr. i gjeld. Samlet gjeld ved utgangen av 2022 vil da være 404 mill. kr.

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

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.

I arbeidet med budsjettet for 2022 ble det meldt inn flere behov for økning i driftsrammen. Tabellen nedenfor viser hvilke tiltak som ble vedtatt og hvilke tiltak som man ikke fant dekning for.

Følgende driftstiltak ble vedtatt for planperioden 2022-2025:

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-handelsløsning 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 forbruksmaterie/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

ØKONOMISK OVERSIKT DRIFT KONSEKVENJUSTERT BUDSJETT

I driftsbudsjettet ligger det inne en lønnsvekst på 4 % i 2023, 3% i 2024 og 2 % for resten av planperioden. Pensjonsbudsjettet justeres til høsten.

Økonomisk oversikt drift etter budsjett- og regnskapsforskriften § 5-6	Regnskap 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026
Rammetilskudd	-70 062 291	-66 322 000	-66 322 000	-66 132 000	-65 832 000	-65 532 000
Innteks- og formuesskatt	-29 752 410	-27 468 000	-27 468 000	-27 468 000	-27 468 000	-27 468 000
Eiendomsskatt	-8 503 039	-11 371 000	-11 371 000	-11 371 000	-11 371 000	-11 371 000
Andre skatteinntekter	-117 636	-118 000	-3 118 000	-4 118 000	-4 118 000	-4 118 000
Andre overføringer og tilskudd fra staten	-284 051	-75 000	-75 000	-75 000	-75 000	-75 000
Overføringer og tilskudd fra andre	-26 950 153	-17 298 000	-14 213 000	-14 213 000	-14 213 000	-14 213 000
Brukerbetalinger	-5 676 191	-4 790 000	-4 790 000	-4 790 000	-4 790 000	-4 790 000
Salgs- og leieinntekter	-13 162 620	-12 071 000	-13 988 000	-13 988 000	-13 988 000	-13 988 000
SUM DRIFTSINNTEKTER	-154 508 391	-139 513 000	-141 345 000	-142 155 000	-141 855 000	-141 555 000
Lønnsutgifter	79 012 845	74 574 000	76 679 000	78 711 000	80 106 000	81 529 000
Sosiale utgifter	8 900 264	9 285 000	9 520 000	9 520 000	9 520 000	9 520 000
Kjøp av varer og tjenester	49 324 720	36 630 000	36 052 000	36 052 000	36 052 000	36 052 000
Overføringer og tilskudd til andre	11 962 965	7 366 000	7 311 000	7 311 000	7 311 000	7 311 000
Avskrivninger	12 368 577					
SUM DRIFTSUTGIFTER	161 569 371	127 855 000	129 562 000	131 594 000	132 989 000	134 412 000
BRUTTO DRIFTSRESULTAT	7 060 980	-11 658 000	-11 783 000	-10 561 000	-8 866 000	-7 143 000
Renteinntekter	-447 923	-659 000	-509 000	-509 000	-509 000	-509 000
Utbytter	-2 561 223	-3 155 000	-2 530 000	-2 530 000	-2 530 000	-2 530 000
Gvinster og tap på fin. Omlm.	0					
Renteutgifter	3 680 177	4 895 000	6 604 000	6 965 000	6 821 000	6 555 000
Avdrag på lån	8 581 010	10 055 000	10 633 000	10 633 000	10 633 000	10 633 000
NETTO FINANSUTGIFTER	9 252 041	11 136 000	14 198 000	14 559 000	14 415 000	14 149 000
Motpost avskrivninger	-12 368 577	0	0	0	0	0
NETTO DRIFTSRESULTAT (I)	3 944 444	-522 000	2 415 000	3 998 000	5 549 000	7 006 000
<i>Disp. eller dekn av netto driftsresultat</i>	0					
Overføring til investering	1 784	0				
Avsetning til bundne driftsfond	4 380 400	36 000	36 000	36 000	36 000	36 000
Bruk av bundne driftsfond	-4 217 937	-2 120 000	-760 000	-760 000	-760 000	-760 000
Avsetning til disposisjonsfond	1 168 738	3 151 000	224 000	224 000	224 000	224 000
Bruk av disposisjonsfond	-5 277 429	-545 000	-105 000	-105 000	-105 000	-105 000
Dekning av tidligere års merforbruk	0					
SUM DISP. ELLER DEKN AV NETTO DR.RES	0	522 000	-605 000	-605 000	-605 000	-605 000
Fremført til inndekn. senere år (merforbruk)	0	0	1 810 000	3 393 000	4 944 000	6 401 000

Oversikten viser at dersom kommunen har samme driften i 2023 som vi har i 2022, så vil netto driftsresultat være negativt med 2,4 mill. kr i 2023. Det gir en resultatgrad på -1,71 % i 2023. Anbefalt nivå er 1,75 % og det vedtatte finansiell måltallet for Berlevåg er satt til 2 %. For å budsjettere med 2 % må driften reduseres, eller inntekten økes med 5,2 mill. kr.

Følgende korrigeringer er gjort i konsekvensjustert budsjett:

- Aksjeutbytte er budsjettert for høyt og er redusert med kr 625 000 til 2 500 000.
- Refusjon ressurskrevende brukere var budsjettert for høyt, og er redusert med 1,8 mill. kr.
- Vindkraftbeskatning er lagt inn med 3 mill. kr i 2023 og 4 mill. kr for resten av planperioden.
- Budsjettposten for gjesteelever i andre kommuner er økt med 250 000.

Figuren nedenfor viser utviklingen i resultatgraden i planperioden:



Tiltak som ikke er lagt inn i konsekvensjustert budsjett er:

Dersom 4K samarbeidene blir vedtatt av kommunestyret den 16. juni, så må budsjettene for alle 4 samarbeidene legges inn. Estimert kostnadsfordeling på de fire samarbeidsområdene viser at det kan bli en liten økning på IKT og økonomisamarbeidet, mens vi for vertskommunesamarbeidet for barnevern kan få en økning på ca. 500 000, og samarbeidet for forvaltningskontor kan gi ca. 470 000 i økning. Totalt vil kommunen få en økning på ca. 1 mill. kr.

Kommunen har de siste årene kjøpt plantjenester fra Tana kommune tilsvarende 50 % stilling. I tillegg til kjøp av plantjenesten var det i 2021 og 2022 satt av midler til kjøp av tegninger, totalt var det satt av 760 000 til dette arbeidet. Vedtaket på denne tjenesten varer kun ut 2022. Dersom kommunen skal fortsette å kjøpe denne tjenesten fra Tana må det legges inn på nytt i budsjettet.

Per i dag betaler kommunen for en institusjonsplass for et barn som er plassert av barnevernet. Institusjonsplassen koster 170 000 kr per måned. Tilbakemelding fra barnevernsleder er at plasseringen vil vare ut året, med mulighet for lengre varighet. I løpet av høsten vil man ha mer oversikt om dette tiltaket må legges inn i 2023 også. Da må budsjettet til barnevern økes med ca. 2 mill. kr.

Berlevåg Havn KF hadde et underskudd i regnskapet for 2021 på ca. 1,9 mill.kr. Dersom foretaket ikke klarer å fullt ut dekke inn underskuddet i regnskapet året etter merforbruket oppsto, skal det resterende beløpet overføres fra kommunen til foretaket i budsjettet for det andre året etter at merforbruket oppsto. Det vil si at dersom foretaket ikke klarer å dekke underskuddet i 2022, så må kommunen innarbeide overføring til foretaket i budsjettet.

Avrundende bemerkninger

Dette dokumentet er ment å vise de budsjettmessige konsekvensene av å fortsette de neste årene med det tjenestenivået kommunen har i dag. Analysen viser tydelig at kommunen i løpet av kort tid vil havne på ROBEK om vi ikke tar nødvendige grep. For kommende budsjettår må vi kutte ca. 2,5 millioner (eller øke inntektene tilsvarende) for å komme i balanse. Tilsvarende tall for 2024 er 4 millioner kroner.

Det vil alltid være mange usikkerhetsfaktorer knyttet til et budsjett, og i enda større grad til en økonomiplan som skal se flere år framover. Dokumentets hensikt er derfor å angi retningen

på hvordan utviklingen går, ikke å komme med nøyaktige spådommer. Tallenes tale er imidlertid forbilledlig klare: Vi blir stadig færre innbyggere. I tillegg til at vi blir færre folk til å utføre tjenestene, baseres både rammeoverføringer og skatteinntektene på innbyggertallet. Skal kommunen klare å drive forsvarlig over tid må vi redusere utgiftene tilsvarende. Den svært høye gjeldsgraden gjør på sin side at handlingsrommet vårt er kritisk lavt. En hovedoppgave i tida framover blir derfor å redusere gjeldsgraden. Kommunen må følgelig jobbe kontinuerlig med effektivisering av driften.

Bakgrunn:

Merknader:

32/22 Kultur-/ildsjelpris 2022

Arkivsak-dok. 22/00371-1
Arkivkode. 076
Saksbehandler Siv Efraimsen

Saksgang	Møtedato	Saknr
1 Formannskapet	07.06.2022	32/22

Forslag til vedtak/innstilling:

Saken legges fram uten innstilling.

Vedlegg:

Statutter for tildeling av kultur-/ildsjelpris

Saksframstilling:

Berlevåg kommune har siden 1994 tildelt kultur-/ildsjelpris under «Sommer i Berlevåg».

Både enkeltpersoner og organisasjoner med tilknytning til Berlevåg kan komme med forslag.

Prisen kan tildeles ildsjeler, kunstnere, kulturarbeidere, lag og foreninger. Prisen kan kun utdeles en gang til samme person/forening. Prismottaker må virke eller være bosatt i Berlevåg.

Prisen deles ut under "Sommer i Berlevåg" som arrangeres 18. – 24. juli 2022. Fristen for innsendelse av forslag var 29. mai 2022.

Det er kommet inn 1 forslag på kulturpris på voksne og ingen forslag på ungdommens kulturpris.

Bakgrunn:

Merknader:

Vedlegg til sak



STATUTTER FOR
TILDELING AV BERLE