

---

# ÅRSMELDING FOR BERLEVÅG KOMMUNE

---

**2021**



## Innhold

1. Rådmannens kommentar .....	2
2. Visjon og målsettinger .....	4
2.1 Et kompetent Berlevåg .....	5
2.2 Et utviklingsorientert Berlevåg: .....	5
2.3 Et trivelig Berlevåg:.....	6
2.4 Et trygt Berlevåg: .....	6
3. Politisk virksomhet, sentraladministrasjon og fellesutgifter .....	7
4. Oppvekst.....	10
5. Kultur .....	16
6. Barnevernstjenesten .....	18
7. Helse og omsorgsenheten .....	20
7.1 Primærhelsetjenesten .....	20
7.2 Pleie og omsorg .....	22
8. NAV Berlevåg.....	25
9. Teknisk enhet, næring og utvikling.....	27
Viktige hendelser i 2021 .....	31
10. Økonomisk utvikling .....	36

## 1. Rådmannens kommentar

Rådmannen legger med dette frem årsmelding for 2021. Årsmeldingen gir et bilde av den virksomhet som har vært utøvet av Berlevåg kommune i løpet av et år. Årsmeldingen skal være et redskap for administrasjonen og politikere, både for evaluering av årets arbeid og for å høste erfaringer til veien videre.

Unntakstilstanden som koronaviruset førte med seg i 2020 skulle fortsette å prege landet gjennom hele 2021 – med litt varierende intensitet. Vi lærte relativt raskt å leve med strenge smittevernregler, og statlige støtteordninger har sørget for at både næringslivet og kommunen har kunnet fortsette sine aktiviteter uten å bli påført store økonomiske tap. I juni fikk kommunen også merke viruset «på kroppen», som det heter. Men selv med over en tredjedel av befolkningen i karantene samtidig maktet vi å holde de kommunale tjenestene i gang. Året ble likevel fattig på arrangementer og kulturbegivenheter, og de vedvarende smitteverntiltakene har vært en prøvelse å rette seg etter. En (foreløpig) siste nasjonal nedstenging kom oppunder jul og varte en måned. Etter dette har landet gått raskt mot en normalisering – heldigvis.

Kommunens regnskap for 2021 viser negative tall, med et merforbruk på 3,9 millioner kroner i driftsregnskapet. Det er selvfølgelig mange faktorer som har påvirket regnskapet, hver på sin måte, men særlig to utgiftsposter skiller seg ut denne gangen. Sommerferieavviklingen ved Berlevåg helsesenter ble kostbar. Sykepleiermangelen er stor i landet generelt, og i distriktskommunene spesielt. Selv bemanningsbyråene har slitt med å finne vikarer til oss. Den løsningen vi til slutt endte på var rådyr, men vi hadde ikke annet valg. Utgiftene til sykepleiervikarer og overtid ble på nær 3,5 millioner over opprinnelig budsjett.

Året 2021 ble særdeles krevende for barnevernet. Stor gjennomtrekk av saksbehandlere gjør en utsatt tjeneste enda mer sårbar. Ekstra krevende var det at vi fikk en stor mengde til dels alvorlige saker i samme tidsperiode. For å sikre tjenesten ble vi nødt til å innkalle ekstern hjelp. Stiftelsen Fyrlykta kunne på kort varsel ta del i saksbehandlingen, og har dessuten vært med på å lære opp nye medarbeidere i barneverntjenesten. Men det har kostet: til sammen hadde barneverntjenesten et merforbruk på ca. 2,5 mill. kroner, hvorav en stor andel gikk til Stiftelsen Fyrlykta.

Merforbruket ble i henhold til kommunestyrevedtak 80/21 dekket over disposisjonsfondet, noe som nær halverte fondets størrelse. Netto driftsresultat endte til slutt på minus 3,9 millioner kroner eller minus 2,55 i prosent av brutto driftsinntekter. Dette er langt under måltallet på pluss 1,75.

Gjeldsnivået har vært økende. Også i 2021 måtte kommunen ta opp lån, blant annet for å fullfinansiere flerbruksbygget. Pr. 31. desember 2021 var kommunens lånegjeld på kr. 264,4 millioner kroner, en økning på 5,6 millioner kroner fra året før. Kommunen er også ansvarlig for Berlevåg Havn KF sin gjeld på kr 129,9 millioner kroner, en økning på 12,2 millioner kroner fra året før. Samlet gjeld for kommunen og havna blir dermed 394,2 millioner kroner og Berlevåg troner dermed, med god margin, aller øverst i oversikten over gjeld pr. innbygger i norske kommuner. Kommunens netto lånegjeld i prosent av brutto driftsinntekter er på hele 220,8 prosent, mot et anbefalt nivå på 75 %. Rådmannen vil derfor anbefale at nedbetaling av gjeld får høyeste prioritet i årene framover.

Enhver kommune må iblant ta grep for å optimalisere driften. Utgiftene til Berlevågs kommunale tjenester er høye sammenliknet med utgiftsnivået i de fleste andre kommuner i landet. Men for en så liten kommune som vår er en vel så stor utfordring å levere en tilstrekkelig god kvalitet på tjenestene. Som en liten kommune er vi avhengig av å kjøpe tjenester hos konsulentselskaper eller andre kommuner. Gjennom 2021 har vi derfor fortsatt prosessen med å etablere tjenestesamarbeid mellom Berlevåg, Båtsfjord, Nesseby og Tana kommuner. Fire prosjektledere for hhv. vedtakskontor

på helse, felles IKT, felles barneverntjeneste og felles økonomikontor ble ansatt i august-september 2021. Prosjektleder for felles økonomikontor sitter i Berlevåg og har gjennom høsten gjort et stort utredningsarbeid for hvordan et felles økonomikontor for de fire kommunene kan etableres. Med Berlevåg som vertskommune vil dette bidra til et kraftfullt fagmiljø på økonomitjenester sentrert i vår kommune.

Den negative befolkningsveksten har fortsatt også i 2021. Ved årsskiftet er vi rundt 900 innbyggere – en nedgang på nær 30 personer det siste året. Det må være et av kommunens aller viktigste mål å snu denne trenden til en positiv vekst. Kommunen jobber derfor med ambisiøse utviklingsplaner for fremtiden. Kommuneplanens samfunnsdel, et av kommunens viktigste plandokumenter, ble vedtatt vinteren 2021. Arbeidet med arealdelen ble deretter igangsatt. Detaljreguleringsplan for området som skal utgjøre Berlevåg industripark ble også igangsatt. En egen arbeidsgruppe har begynt arbeidet med en boligplan. Alt dette er for å forberede kommunen på de store investeringene som skal komme snarlig.

Arbeidet med hydrogenprosjektet har tatt viktige skritt videre. Kommunens bidrag er å legge rammebetingelsene (i den grad de avhenger av kommunen). Kommunen har etablert Berlevåg næringsutvikling AS, bidratt til utredninger av grunnforhold til lands og i havna, og dessuten lagt nye vann- og avløpsrør til ytre havn. Det kanskje viktigste bidraget fra kommunen er all møtevirksomhet med alle som kan tenkes å kunne påvirke prosjektet i positiv retning – først og fremst politiske myndigheter sentralt og regionalt, men også økonomiske aktører.

En av årets store begivenheter var åpningen av Perla flerbruksbygg. Svømmehallen benyttes flittig av våre innbyggere i alle aldersgrupper, ungdomsklubben frister nye kull med sine moderne og delikate lokaler, og flerbruksrommet Møtevarden blir brukt til alt fra aerobic til konferanser.

Årsmeldingen er blant administrasjonens viktigste årlige dokumenter. Leseren vil over de neste sidene bli presentert for de økonomiske tallene for kommunen som helhet og sektorvis. Det forventes ikke at alle lesere vil gå dypt ned i regnskapet, men å gjøre seg kjent med nøkkeltallene vil likevel anbefales. En beskrivelse av viktige hendelser og fremtidige utfordringer blir gitt sektorvis. Vi håper leseren vil finne årsmeldingen interessant og informativ.

Rådmannen ønsker med dette å takke både medarbeidere og innbyggere for et godt samarbeid og for den store tålmodigheten og fleksibiliteten alle har vist i koronaåret 2021.

Koronapandemien har som nevnt preget oss gjennom hele året. Kommunens ansatte på helse, renhold, oppvekst og drift har alle gjort en imponerende innsats for å holde driften i gang. Alle kommunens ansatte fortjener derfor en særlig stor takk i år.

## **Organisering**

Ved utgangen av 2021 hadde kommunen 111 ansatte fordelt på 106,01 årsverk, altså en svak oppgang på 2,68 årsverk fra året før. Den administrative organiseringen i Berlevåg kommune gir enhetene forholdsvis stor frihet til å finne løsninger innenfor gitte rammer. Det er naturlig at organiseringen stadig evalueres. Kommunen har i 2021 vært organisert i tre driftsenheter, eller etater – helse og omsorg, oppvekst, samt teknisk drift - i tillegg til rådmannens stab.

## **Egenkontroll og etikk**

Det fokuseres kontinuerlig på å sikre betryggende egenkontroll og høy etisk standard i Berlevåg kommune. Vedtatte etiske retningslinjer forutsettes fulgt av alle – både ansatte og politikere.

Styrende interne retningslinjer og reglement rulleres som minimum en gang pr. kommunestyreperiode. Disse legges da frem for drøfting og gjennomgang med administrativ ledergruppe og tillitsvalgte før formell behandling i Administrasjonsutvalget og Kommunestyret. Ved siden av løpende dialog er det etablert rutiner for jevnlig rapporteringer fra enhetsledere til rådmann og økonomisjef.

### Likestilling

I samsvar med kommuneloven §48 skal det i årsmeldingen redegjøres for den faktiske tilstanden i kommunen mht. likestilling. Av de 120ansatte i 2021 var det 93 kvinner og 27 menn – det vil si en kvinneandel på drøye 77,5. Fordelingen pr. enhet omtales særskilt under de enhetsvise rapportene. Fordelingen mellom menn og kvinner i enhetene er tradisjonell med hovedvekt av kvinner innen helse/omsorg og skole/barnehage. Slik fordeling er normalt i de fleste kommuner. Kommunen forsøker ved all rekruttering å ta hensyn til den skjeve kjønnsbalansen.

Gjennomsnittlig stillingsstørrelse for kvinnelige ansatte i Berlevåg kommune er 87,76 % mot 95,34 for menn. Dette er svært høye tall som plasserer Berlevåg kommune som best i klassen. De fleste deltidsstillinger er i pleie og omsorg.

### Befolkningsutvikling i Berlevåg kommune

Pr. 1. januar 2022 var det 906 innbyggere i Berlevåg kommune. Innbyggertallet ble redusert med hele 22 personer i løpet av 2021. Det er å håpe at det planlagte industrieventyret på Revnes vil snu denne sørgelige tendensen.

År	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Befolkning pr. 1.1	1 015	1 025	1 057	1 020	1 000	991	983	981	957	928	906
Befolkningsvekst	10	32	-37	-20	-9	-8	-2	-24	-29	-22	

## 2. Visjon og målsettinger

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

Målsettingene for kommunens arbeid i budsjett og økonomiplan er basert på den nye kommuneplanen, kommunens viktigste overordna styringsdokument. Økonomiplanen følger de samme overordnede målene, eller temaene, som er satt i kommuneplanen. De fire temaene lyder som følger:

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

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

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

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

## 2.1 Et kompetent Berlevåg

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

### Mål:

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

## 2.2 Et utviklingsorientert Berlevåg:

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

### Mål:

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

### ***2.3 Et trivelig Berlevåg:***

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

**Mål:**

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

### ***2.4 Et trygt Berlevåg:***

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

**Mål:**

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

### 3. Politisk virksomhet, sentraladministrasjon og fellesutgifter

#### *Politisk virksomhet*

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

Politisk virksomhet består av ansvarsområdene ordfører, kommunestyret og andre, revisjon, kontrollutvalget, nemnd eiendomsskatt og ungdomsråd.

##### **Møtevirksomhet i 2021:**

Kommunestyret har hatt 14 møter og behandlet 93 saker

Formannskapet har hatt 11 møter og behandlet 43 saker

Hovedutvalg for tekniske tjenester har hatt 7 møter og behandlet 10 saker

Hovedutvalg for oppvekst og kultur har hatt 4 møter og 5 behandlet saker

Hovedutvalg for helse- og omsorg har hatt 5 møter og 8 behandlet saker

Næringspolitisk utvalg har hatt 6 møter og 8 behandlet saker

Kontrollutvalget har hatt 4 møter og behandlet 33 saker

Seniorrådet har hatt 4 møter og behandlet 4 saker

##### **Avvikskommentarer på enheten:**

	Regnskap 2021	Revidert budsj. 2021	Avvik	Oppr. budsj. 2021	Regnskap 2020
Politisk virksomhet					
Politiske organer	1 257 155	1 261 789	-4 634	1 313 436	3 589 708
Kommunestyret	370 226	332 900	37 326	332 900	404 308
Kommunerevisjon	559 000	577 000	-18 000	577 000	555 000
Kontrollutvalget	276 072	317 720	-41 648	317 720	326 548
Nemdn eiendomsskatt	11 500	0	11 500	0	18 500
Ungdomsråd	26 858	20 000	6 858	20 000	10 017
<b>SUM TOTAL</b>	<b>2 500 811</b>	<b>2 509 409</b>	<b>-8 598</b>	<b>2 561 056</b>	<b>4 904 081</b>

Nedgangen i rammen fra 2020 til 2021 skyldes lån som gitt til Berlevåg Havn KF i 2020 for å dekke underskuddet for 2018, KST vedtak i sak 102/20.

#### **Viktige hendelser i 2021**

Den politiske beslutningsstrukturen i Berlevåg kommune ble etter valget i 2019 organisert etter utvalgsmodellen. Tre hovedutvalgt ble opprettet for hhv. helse og omsorg, teknisk og oppvekst. Modellen er ment å bidra til en grundigere beslutningsprosess med større rom for diskusjoner. Ulempen er imidlertid et betydelig merarbeid for administrasjonen. I budsjettprosessen for 2022-budsjettet foreslo derfor administrasjonen å gå bort fra utvalgsmodellen. Dette ble nedstemt. For 2022 vil det derfor bli viktig å se til at administreringen av utvalgsmodellen kan gjøres mer effektiv.

#### *Sentraladministrasjonen*

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

Sentraladministrasjonen består av:

Rådmann, kontorsjef, servicekontoret, økonomiavdelingen og IKT.

Rådmannen er den øverste leder for den samlede kommunale administrasjon, det formelle bindeleddet mellom administrasjonen og de politiske organer og er således den sentrale premissleverandør til politisk nivå. Rådmannen er ansvarlig for at politiske vedtak blir iverksatt.



Sentraladministrasjonen fungerer som politisk sekretariat med utarbeidelse av møteinnkallinger, sakspapirer og møteprotokoller. Fra 2020 har vi fått hovedutvalgene på plass som også krever sekretariat med utarbeidelse av møteinnkallinger og møteprotokoller.

Servicekontoret skal være publikums første møte med kommunen, og har som målsetting å gi innbyggere og andre den hjelpen de trenger i sitt møte med kommuneorganisasjonen. På servicekontoret skal man være behjelpelig med å svare på spørsmål og henvendelser. Her er søknadsskjemaer, serviceerklæringer og annen informasjon tilgjengelig.

Økonomiavdelingen ivaretar kommunens oppgaver innen budsjett, regnskap, lønnsutbetaling og innfordring. Skatteoppkreverfunksjonen ble statlig fra og med 1. november 2020. Avdelingen skal også bistå og gi råd til enhetene i den daglige økonomiforvaltningen. Økonomiavdelingen er også regnskapskontor for Berlevåg Havn KF og Berlevåg Sokn.

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

#### Avvikskommentarer på enheten:

	Regnskap 2021	Revidert budsj. 2021	Avvik	Oppr. budsj. 2021	Regnskap 2020
Sentraladministrasjon	1 984 973	2 020 008	-35 035	2 060 168	1 904 216
Rådmannskontoret	994 719	1 251 777	-257 058	1 309 470	811 881
Servicekontoret	2 994 449	3 043 738	-49 289	3 118 175	2 753 513
Økonomiavdelingen	1 597 136	1 724 119	-126 983	1 739 974	1 523 477
IKT	51 052	172 000	-120 948	0	-592 587
Flyktninger					
<b>SUM TOTAL</b>	<b>7 622 329</b>	<b>8 211 642</b>	<b>-589 313</b>	<b>8 227 787</b>	<b>6 400 500</b>

#### Avviksforklaring:

Sentraladministrasjonen har totalt sett et underforbruk på kr 589 000

- Rådmannskontoret har et mindreforbruk på kr 35 000 som i hovedsak består av KLP.
- Servicekontoret har underforbruk på kr 257 058 som i hovedsak består av lønn, KLP og reiseutgifter.
- Folkehelsekoordinatorstillingen har stått vakant fram til 16/9-19.
- Økonomiavdelingen har et mindreforbruk på kr 49 289 som i hovedsak skyldes KLP.
- IKT har et mindreforbruk på kr 126 983 som skyldes KLP, lisenser, programvare og maskinvare. På grunn av 4 K samarbeidet ble lisenser, programvare og maskinvare satt på vent.

Økning i rammen fra 2020 til 2021 skyldes at vakante stillinger er besatt.

	2021	2020
<b>Sykefravær</b>	6,11 %	10,47 %

Vi har fortsatt langtidsfravær, men til tross for det har sykefraværet en nedgang fra 2020 til 2021.

I 2021 gjennomførte vi medarbeiderundersøkelsen 10faktor i samarbeid med KS Konsulent. Resultatene var jevnt over gode og i samsvar med gjennomsnittet blant landets kommuner. Spesifikt for sentraladministrasjonen var resultatene noe bedre enn i kommunen for øvrig.

<b>Bemanning</b>	2021	2020
Antall ansatte	9	9
Antall årsverk	8,5	8,5

Antall ansatte 10

Antall årsverk 8,5

7 kvinner og 3 menn. I løpet av 2021 fikk vi en ny mannlig medarbeider på økonomiseksjonen. I august 2021 fikk vi også ansatt en prosjektleder for 4K-prosjektet Felles økonomikontor i Vestre Varanger. Han er ansatt for ett år.

### Viktige hendelser i 2021:

2021 var valgår, og stortings- og sametingsvalg gir betydelig merarbeid for sentraladministrasjonen. Gjennomføringen av valget foregikk smertefritt.

I 2021 har sentraladministrasjonen jobbet mye med 4K-samarbeidet. Prosjektleder for økonomikontoret har gjennom høsten jobbet med utredning for muligheter for et felles, sammenslått økonomikontor for Berlevåg, Båtsfjord, Nesseby og Tana. Tilsvarende prosess er blitt gjort for IKT - denne er ledet av Tana kommune. Vår IKT-medarbeider har deltatt aktivt i denne utredningsprosessen. Vi hadde satt oss som mål å komme i havn med de fire utredningene innen utgangen av 2021, og at iverksetting av de fire sammenslåtte tjenestene kunne starte på nyåret 2022. Av diverse grunner er prosjektet noe forsinket, men følger likevel det oppsatte sporet.

Vi hadde som mål å gjøre våre nettsider bedre, samt å bli bedre på ekstern kommunikasjon. En viss forbedring kan vi observere, men noen større endringer kan vi ikke rapportere om.

### Fellesutgifter:

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

### Avvikskommentarer på enheten:

Fellesutgifter	Regnskap 2021	Revidert budsj. 2021	Avvik	Oppr. budsj. 2021	Regnskap 2020
Fellesutgifter	3 268 893	2 221 000	1 047 893	1 528 000	1 427 503
Felles forsikring	393 297	395 000	-1 703	401 000	365 998
Sivilforsvaret	0	0	0	0	15 827
Landbruk	30 068	30 000	68	30 000	30 000
Natur og miljøvern	98 700	105 000	-6 300	80 000	104 357
Støttetiltak bolig			0		0
Lærling	671 268	944 000	-272 732	205 000	575 519
Pensjon	-1 087 000	-1 087 000	0		
Kirkelig Fellesråd	1 869 656	1 775 000	94 656	1 775 000	1 862 760
Andre trossamfunn	0	0	0	0	89 690
<b>SUM TOTAL</b>	<b>5 244 882</b>	<b>4 383 000</b>	<b>861 882</b>	<b>4 019 000</b>	<b>4 471 654</b>

Totalt sett så er det et merforbruk på fellesutgifter på kr 861 882.

- Fellesutgifter har et merforbruk på kr 1 047 893 som i hovedsak består av juridisk bistand i forbindelse med rettsak og konsulentbistand i forbindelse med arbeidslivsundersøkelsen.
- Felles forsikring er innenfor budsjetterte rammer.
- Lærling har et mindreforbruk på kr 272 732 som skyldes at budsjettet har vært justert oopp mer enn de faktiske utgiftene på bl.a. pensjon med 104 000, samt økt sykepengerefusjon på kr 14 000.

Fellesutgifter hadde en økning i rammen på kr 1 860 232 fra 2020. Økningen i rammen skyldes i hovedsak juridisk bistand i forbindelse med pågående sak og utgifter i forbindelse med arbeidsmiljøundersøkelsen.

## 4. Oppvekst

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

### Undervisning:

#### Tjenester og oppgaver:

Undervisningsenheten består av skole, SFO, videregående opplæring (LOSA), kulturskole, voksenopplæring og PPT. Tjenester fra PPT kjøpes fra Midt-Finnmark PPD IKS. Oppvekst har som hovedmål å skape et godt oppvekstmiljø for barn og unge, gjennom samhandling med skole- og barnehageeier, foreldre, alle ansatte innenfor enheten og andre samarbeidspartnere.

Berlevåg skole har 54 elever inneværende skoleår, noe som er langt under prognosene fra økonomiplanen for 2021-2024; «Hvert år går langt flere barn ut av skolen enn inn. 2019/20: 73 elever, 2020/21: 63 elever, 2021/22: 66 elever, 2022/23: 61 elever.» Prognosene for neste skoleår er 54 elever, det samme som inneværende skoleår, noe som betyr at nedgangen ser ut til å ha stanset - i alle fall for dette året.

Prosessen med fådelt skole fortsetter, hvor man hadde ni trinn i 2018/19, sju trinn i 2020/21, og seks trinn i 2021/22. For skoleåret 2022/23 vil det reduseres ytterligere til fem trinn, som er en klasse mindre enn skissert i økonomiplanen for 2021/24. Klasseinndelingen vil trolig se slik ut: 1+2, 3+4, 5-7, 8, 9+10.

Den kulturelle skolesekken bidrar gjennom året med kunstneriske opplevelser og aktiviteter til et variert undervisningstilbud. Kulturskolen tilbyr: Gitar, bass, trommer, piano, band, lyd og lys. Kulturskolen har foreldrebetaling kr. 500,- per halvår.

SFO er et frivillig omsorgs- og fritidstilbud utenom skoletid for elever fra 1. – 4. trinn, samt for elever som har særskilte behov opptil 7. trinn. Barna har faste aktiviteter daglig/ukentlig i SFO, blant annet utelek, formingsaktiviteter, idrettshall, basseng og matlaging. Antall barn på SFO er 12 per d.d., men vil øke til ca. 17 fra høsten 2022, noe som også betyr noe økt bemanning jfr. SFOs vedtekter. Høsten 2021 fikk kommunene ny rammeplan for SFO, som skal implementeres innen 06/2022. Det viktigste med denne endringen, er å sikre et mest mulig likt SFO tilbud i kommunene.

Veksling LOSA driftes av oppvekst på vegne av Troms og Finnmark fylkeskommune, ved Nordkapp maritime fagskole. Veksling LOSA er mer praksisrettet opplæring hvor elevene veksler mellom opplæring i skole og lærebedrifter (lærling). I Berlevåg er ulike private bedrifter med på dette, men flere av kommunens enheter bidrar også, f.eks. skole, barnehage og helsesenteret. For skoleåret 2020-2021 var det 11 elever, mens man antar at ca. 5 elever vil starte opp høsten 2022. Følgende studieretninger tilbys trolig fra høsten 2022 av, men avhenger av vedtak i fylkeskommunen:

- Naturbruk VG1 og
- Helse og oppvekstfag VG1
- Elektro og datateknologi VG1
- Teknologi -og industrifag
- Studiespesialisering VG1
- Vekslingsmodellen helsefagarbeider VG2 (lærling)
- Vekslingsmodellen barn og ungdomsarbeider VG2 (lærling)
- Vekslingsmodellen Naturbruk VG2 Akvakultur (lærling)

Voksenopplæringen har tilbudt opplæring i norsk med samfunnskunnskap vår og høst 2021, for de som har hatt rett og plikt til det. Tilbudet har vært kurs to kvelder i uka, en klasse for nybegynnere (nivå A), og en for viderekomne (nivå B). Voksenopplæringen er videreført med Lerøy og åpen

undervisning for ansatte.

Voksenopplæringen har til sammen 59 påmeldte deltakere på kurs i 2021, 32 på vårsemesteret og 27 deltakere på høstsemesteret. I 2021 har det vært avlagt 10 samfunnsfagprøver, 16 skriftlige prøver i norsk og 7 muntlige prøver i norsk.

IKS Midt Finnmark PPD reduserte den ansattes stilling fra 100 % til 75 % i Berlevåg høsten 2021 (grunnet synkende elevtall). Den ansatte har siden da jobbet som spesialpedagog på skolen i 25% stilling. Den ansattes deltakelse i pedagogisk utviklingsarbeid fortsetter, både i skole og barnehage.

### Berlevåg barnehage

Berlevåg Barnehage er godkjent for 45 plasser. I dag har barnehagen tre avdelinger, en avdeling under tre år og to avdelinger over tre år. Barnehagen hadde 31.12 2021 29 barn. Barnehagen har full dekning med pedagoger etter ny forskrift om pedagogisk bemanning.

### Avvikskommentarer for Undervisning:

Undervisning	Regnskap 2021	Revidert budsj. 2021	Avvik	Oppr. budsj. 2021	Regnskap 2020
Oppvekst administrasjon	120 000	120 000	0	120 000	120 000
Skolefaglig kompetanse	909 554	906 662	2 892	997 276	442 917
Berlevåg skole	12 498 888	12 047 848	451 040	11 647 037	12 163 734
SFO	495 929	433 385	62 544	432 113	347 185
Skolekanitine	355 257	358 211	-2 954	346 708	
Videregående skole	-113 357	-146 984	33 627	33 025	120 867
Voksenopplæring	120 038	119 923	115	136 918	85 222
Kulturskolen	619 668	547 783	71 885	552 877	537 229
PP-tjenesten	867 112	922 000	-54 888	922 000	930 400
UKM	0	15 000	-15 000	15 000	0
<b>SUM TOTAL</b>	<b>15 873 089</b>	<b>15 323 828</b>	<b>549 261</b>	<b>15 202 954</b>	<b>14 747 555</b>

Regnskapet for 2021 for oppvekst som helhet viser et merforbruk på kroner 486 464. For enheter med større avvik ift. mindre- eller merforbruk, er tallene slik:

Berlevåg skole hadde et merforbruk 549 262, hvorav økte lønnsutgifter utgjorde 379 027. Årsakene er flere: For det første fikk enheten et merforbruk på overtidslønn på 130 976, hovedsakelig av at skolen ikke hadde vikarlærere tilgjengelige. Dette skyldes igjen 100% reduksjon av lærerstilling fra 01.10.2020, som egentlig var tenkt kuttet 08/21. Mindreforbruket på lønn i 2020 på 712 151 var således en medvirkende årsak til merforbruket på 130 976 året etter.

Høyt sykefravær (og annet fravær) ga et merforbruk på 32 229. Økning jfr. pensjon og sosiale utgifter utgjorde 58 047. Annen lønn og trekkpliktige godtgjørelser hadde et merforbruk på 174 777. Av disse ble skolen belastet 58 000 for stipend til lærer for videreutdanning, som skulle vært utbetalt i 2020. I tillegg var det budsjettert for lavt for etter- og videreutdanning, for to lærere som utgjorde 116 000. Sistnevnte gav imidlertid et overskudd grunnet refusjoner fra staten på 95 693, og ble således ikke en utgiftspost.

På tross av en stor økning jfr., regulert budsjett og kjøp fra andre kommuner (gjesteelever), fikk enheten et merforbruk på 106 876.

Skolefaglig kompetanse (oppvekstsjef) fikk et merforbruk på 2 892.

Når det gjelder videregående skole (LOSA), ble der et mindreforbruk på 33 627. LOSA finansieres i sin helhet av Fylkeskommunen.

Voksenopplæringen endte på budsjett (merforbruk på kr. 115.)

Kulturskolen fikk et merforbruk på 71 885 Årsakene er flere. Delvis er dette en konsekvens av oppjustert aktivitet høsten 2021 pga. lav aktivitet høst 2020 og vår 2021. Stillingene i kulturskolen er videre økt med 13,8 %, som gir økte lønnskostnader. Leder av kulturskolen er innvilget etterutdanning (mot binding på 1 skoleår), som oppvekst ikke hadde budsjettert med, og som bl.a. ga økte reisekostnader.

#### Avvikskommentarer for Barnehagen:

Barnehagen	Regnskap 2021	Revidert budsj. 2021	Avvik	Oppr. budsj. 2021	Regnskap 2020
Berlevåg barnehage	4 867 286	4 928 725	-61 439	5 189 176	4 498 758
Spesialpedagoisk tiltak	364 211	365 569	-1 358	582 601	463 333
<b>SUM TOTAL</b>	<b>5 231 497</b>	<b>5 294 294</b>	<b>-62 797</b>	<b>5 771 777</b>	<b>4 962 091</b>

Berlevåg barnehage hadde et mindreforbruk på totalt 67 797. Merforbruk på lønn 151 459, men økning i pensjon og sosiale utgifter utgjorde 125 751 av dette. Det som bidro til mindreforbruket, var at mange flere barn enn beregnet begynte i barnehagen, noe som førte til merinntekter på brukerbetalingen på kr. 204 603.

Utgiftene til spesialpedagogiske tiltak hadde et mindreforbruk på 1 358. Dette tiltaket opphørte 08/21, da bruker begynte på skolen.

Konklusjonen for det økonomiske resultatet er at oppvekstenheten, på tross av et overforbruk på 486 464, 2,3 % over budsjett, driftes iht. budsjett. Dette må sies å være bra, spesielt sett i lys av den store mengden reformer, og Covid-19, som har preget enheten i 2021. Det minnes videre om at oppvekst hadde et mindreforbruk på totalt 1 995 645 i 2020, fordelt på undervisning 1 179 113 og barnehage 816 532.

#### Sykefravær, bemanning og likestilling

Sykefravær	2021	2020
Oppvekst	14,18 %	7,93 %
Undervisning	7,14 %	5,43 %
Barnehage	27,69 %	13,67 %

Sykefraværet for enheten undervisning (alle underenheter uten barnehagen) hadde et sykefravær på 5,43 % i 2020. For 2021 ble tallet 7,14 % - en økning, likevel under nasjonalt sykefravær for Norge. Oppvekst (alle underenheter uten skole og barnehage) hadde en stor økning fra 7,93 % til 14,18 %. Forklaringene er flere. på bl.a. korona situasjonen. Lang karantene ved testing på opptil en uke har vært medvirkende, og terskelen for å være hjemme har vært økende etter anbefalinger fra sentrale myndigheter.

Lang karantene ved testing på opptil en uke har vært medvirkende, og terskelen for å være hjemme har vært økende etter anbefalinger fra sentrale myndigheter.

I 2021 har kommunen igangsatt medarbeiderundersøkelse for alle ansatte, og arbeidet med «10-faktor» på alle enheter vil forhåpentligvis gi et bedre arbeidsmiljø, som igjen bør slå positivt ut på sykefraværet.

Når det gjelder sykefraværet i barnehagen, var det særdeles høyt 27,69 %. Mesteparten av dette var langtidsfravær og dermed dekket av refusjoner fra staten (1 028 582). Sykefraværet for barnehage kan se dramatisk ut, men skyldes til dels (som for 2020) eksterne arbeidsbetingelser, dvs. påvirkning av koronapandemien. Vil vil påpeke at høyt sykefravær ikke er særegent for Berlevåg barnehage. Barnehagene i Norge var i 2021 den arbeidsplassen med høyest sykefravær.

Som nevnt for undervisning jobbes det også med «10-faktor» i barnehagen.

### **Bemanning**

Det er for tiden 28 ansatte på skolen. Dette er ansatte som jobber på flere steder, f.eks. både skolen og SFO, både skolen og LOSA, etc. Netto årsverk for undervisning var 13,25 i 2020, og for 2021 12,14. Dette på tross av at 1,0 stilling ble flyttet fra barnehage til skole grunnet elev med spesielle behov, som begynte på skolen. I tillegg ble PP-tjenestens stilling redusert fra 100 til 0,75%, hvor differansen på 25 % benyttes som spesialpedagog ved skolen, og til språkopplæring for nevnte elev.

Differansen i netto lærerstillinger fra 2020 til 2021 var altså 1,11, men differansen var egentlig større, da skolen ble tilført 1,14 stillinger jfr. spesialpedagogiske tiltak. For skoleåret 2022/2023 er brutto lærerstillinger 12,77, men dette vil bli regulert med etter – og videreutdanning, slik at tallet trolig blir 12,02.

Når det gjelder likestilling har det vist seg utfordrende å få rekruttert mannlige ansatte til kvinnedominerte yrker som er underlagt oppvekst. Per d.d. er det seks mannlige ansatte fordelt på enhetene, en økning på en ansatt. Likestilling skal imidlertid prioriteres i utlysninger for ledige stillinger, hvor menn oppfordres til å søke.

I økonomiplanen (s. 31) så man for seg at barnehagen skulle ned fra 11 årsverk (2019/2020) til 9,3 årsverk høsten 2021. Barnehagen har nå 9,8 årsverk, og målet på 9,3 er ikke realistisk, hovedsakelig pga. vedtak om spesialpedagogisk tiltak (i mars 2022) som trolig vil medføre en økning på 0,5 stilling.

### **Oppnådde resultater ihht. enhetens målsettinger og satsingsområder:**

Oppvekst samarbeider som tidligere år aktivt med ulike aktører i lokalmiljøet knyttet opp mot skole, barnehage, kulturskole, voksenopplæring og LOSA, f.eks. bedrifter hvor elever og LOSA elever har praksis, eller Lerøy og deres ansatte som voksenopplæringen tilbyr undervisning til.

Samarbeidet med RSK-Øst fortsatte i 2021. Oppvekst enheten ble i 2019 med i et 4-årig prosjekt i regi av SePU, som igjen koordineres av RSK-Øst, regionalt samarbeidskontor for Øst-Finnmark. I 2021 var det nå sju kommuner med fra Øst-Finnmark. Kommunene utgjør et kompetansenettverk sammen med SePU. Nettverket legger til rette for analyser av behov for kompetanseutvikling ved barnehagene og skolene og gjennomføring av barnehage- og skolebasert kompetanseutvikling. De statlige ordningene for kompetanseutvikling innebærer et samarbeid mellom kommuner og universitets- og høyskolesektoren. Samarbeidet innebærer gjensidig kompetanseheving og skal bidra til å forbedre kvaliteten både i barnehagene, skolene og lærerutdanningene.

Høsten 2021 startet Berlevåg kommune opp i lag med de sju andre kommunene i RSK-Øst deltakelse i «Kompetanseløft for spesialpedagogikk og inkluderende opplæring», som skal innføres i samtlige kommuner i 2025. Kommunenes Sentralforbund (KS) og Statped. er to av flere bidragsytere. Målet er å styrke laget rundt barnet. Ordningen er en fortsettelse av St.meld. 6/19 – Tidlig innsats.

Alle oppvekst sine underenheter og ansatte har dialog med sine brukere (barn, elever, foresatte, etc.) Dette gjennom samtaler og ulike brukerundersøkelser; elevundersøkelsen, nasjonale prøver, T1 og T2 (SePu), Ungdataundersøkelsen, etc. De tilbakemeldinger som blir gitt, og de data som samles inn ble analysert våren 2021. De dannet grunnlaget for hvilke områder enhetene skal arbeide med fremover, for å heve kvaliteten på de ulike tilbudene som gis.

Berlevåg skole gjeninnførte ordningen med elever som aktivitetsledere (TL) i 2020, og dette fortsatte i 2021. Dette var en ordning som gir elevene fra 4. til 10. trinn et godt aktivitetstilbud i skoletiden – et tilbud som ble lagt ned i 2019.

I økonomiplanen for 2021-2024, (s. 31-34) er det et uttalte mål om ulike reduksjoner i bemanning og klasser, jfr. overtallighet. Berlevåg skole har nådd de mål som ble satt. For øvrig vil det begynne 9

elever i første klasse høsten 2022.

For skole er handlingsplanen for kompetanse under fortsatt revisjon, men status er at skolen kun mangler undervisningskompetanse i ett fag: Mat og helse. I tillegg bør minst en lærer ta etter – og videreutdanning i matematikk for trinn 1-4. Virksomhetsplanen for skole ble ikke revidert i 2021, men en gruppe ledet av rektor skal ferdigstille denne innen mai 2022. Kvalitetsmelding for skole og barnehage ble ikke skrevet for 2021. Hovedårsaken til manglende revideringer av planverk, er den voldsomme mengden reformer som oppvekst har blitt påført i 2021, noe oppvekstsjef har informert rådmann, hovedutvalget for oppvekst og kultur og formannskapet om, både muntlig og skriftlig. Korona pandemien har også påført oppvekst, spesielt barnehage og skole, mye merarbeid. Total arbeidsmengde og korona har også ført til at arbeidet med en lese – og skriveplan for 1.-4. trinn ikke ble fullført, men har blitt endret til å lage en plan for kartlegging og undervisning for minoritetsspråklige elever, en plan som Berlevåg skole trenger.

Barnehagen fikk i 2021 flere barn enn forventet, som gjorde at man beholdt tre avdelinger og ikke to fra august 2021, slik det ble antydnet i økonomiplanen for 2021-2024 (s. 31).

Forholdet mellom antall ansatte og barnetallet, avhenger av to forhold. Det er et lovkrav at tallet på pedagoger i barnehagen skal beregnes ved å ta det totale barnetallet i barnehagen og dele på 14. Resultatet gir hvor mange hele pedagogstillinger barnehagen skal ha. Da holdes styrer utenom. Det andre forholdet er at det er en minimums bemanningsnorm i barnehagene: Det er 1 voksen per 3 barn under 3 år og 1 voksen per 6 barn over 3 år.

### **Viktige hendelser i 2021**

De siste årene har vært utfordrende for oppvekstavdelingen vedr. bemanning og stadige utskiftninger, men dette har nå stabilisert seg. Samtlige lærere ved skolen tilfredsstiller kravene til utdanning, og andelen faglærte ved de andre underenhetene er særdeles høy.

Oppvekst satser videre på våre ansatte, særlig på etter- og videreutdanning for lærere. I 2021 tok fem ansatte utdanning, som vil styrke undervisningskompetansen som forhåpentligvis gi bedre faglige resultater.

Voksenopplæringen har hatt en veldig stor økning i antall elever, og elever som avla eksamen sammenliknet med skoleåret før.

Berlevåg kommune fikk tildelt kvalitetsutviklingsmidler fra Statsforvalteren i Troms og Finnmark, og midlene ble brukt som en ekstra satsning på det sosiale miljøet for alle elevene på ungdomsskolen. Prosjektet ble gitt navnet «Brotherhood & Sisterhood». Tilbakemeldingene fra lærere og samtlige elever, var at dette hadde veldig stor, positiv effekt for samholdet og skolemiljøet.

Sommeren 2021 åpnet endelig bassenget i det nye flerbruksbygget. Ikke bare skaper dette bolyst for kommunens innbyggere, men nå kan skolen og barnehagen få den svømmeopplæringen de har vært foruten i mange år. Lærere og barnehageansatte har blitt kurset i livredning og svømmeopplæring. Det har også blitt gitt svømmeopplæring til minoritetsspråklige, både unge og eldre personer.

### **Framtidige utfordringer**

Søkelyset på en sunn og balansert økonomi innen enheten fortsetter, og man søker å unngå overtallighet til tross for nedgang i elevtallet. Heldigvis ser det ut som nedgangen har stoppet opp. Likevel er en forutsetning at lærere tar etter- og videreutdanning. Berlevåg skole må trolig ha fire til fem ansatte gjennomfører dette. I 2020-2021 deltok fem lærere. For høsten 2021 er tallet det samme.

Et annet fokusområde er fortsatt innføring av «fagfornyelsen» - de nye fagplanene. Pandemien har senket tempoet i dette arbeidet, med bl.a. forsinkelser på innføringen av nytt læreverk.

St.meld 6/20 – tidlig innsats, samt kompetanseløftet vil etablere et tettere samarbeid med barnevern, skolehelsetjenesten, PPT, samt sikre overgangene mellom barnehage SFO og skole. Ny rammeplan for SFO ble vedtatt innført 01.08.2021, men Utdanningsdirektoratet ga kommunene frist til 06/22 med å implementere den.

I 2021 startet forarbeidet med den nye barnevernsloven av 01.01.2022. Loven kalles en oppvekstreform, da den har til hovedhensikt å samle alt av forebyggende arbeid i kommunene i en tverrfaglig enhet. Når det gjelder forebygging, så legges også barnevernet inn under oppvekstenhetens område. Kommunene får også hovedansvaret for finansieringen av bl.a. fosterhjem og andre kostnader, men det er per d.d. ikke kjent hvordan dette vil påvirke kommunenes økonomi og hvilke overføringer fra staten vi til syvende og sist vil motta.

Berlevåg kommune har laget et planutkast til oppvekstreformen, som snart vil bli sendt på høring til relevante aktører i kommunen, og deretter til hovedutvalg for oppvekst og kultur. Forhåpentligvis kan planen godkjennes og vedtas politisk før sommerferien.

Det som nå er beskrevet, har i sum bidratt positivt til de mål som er satt i kommunens samfunnsplan, om et mer kompetent, utviklingsorientert, trygt og trivelig Berlevåg (se økonomiplanen for 21/24, s. 31-33.) Arbeidet med og mot disse målene vil man også fortsette arbeidet med i 2022.

## Barnehagen

Det som har vært hovedfokus og den viktigste hendelsen, var Korona. Det har vært et krevende år, med mye usikkerhet.

Den 01.01.2021 ble det innført nye barnehagelov, og dette var de viktigste endringene:

- Nytt kapittel om psykososialt barnehagemiljø. Stortinget har også vedtatt egne bestemmelser i barnehageloven om barns rett til et trygt omsorgs- og læringsmiljø. Disse bestemmelsene er tilsvarende paragraf 9A: Retten til et godt skolemiljø i opplæringsloven for skole
- Internkontroll i barnehagen. Barnehageeier skal ha internkontroll med barnehagen for å sikre at barnehagen oppfyller kravene i barnehageloven. Barnehagen har innført samme data -og internkontrollsystem som skolen «1310», som henviser til Opplæringsloven § 13-10 pålegger kommunene å ha et tilfredsstillende kontrollsystem for å sikre at skolen drives i samsvar med lov og forskrift, og at det foreligger et system for å sikre kvaliteten av dette. Videre skal det foreligge et system for at skoleeier skal kunne få tilbakemelding om eventuelle mangler og forbedringspotensialet.
- Barnehageeier må delegere oppgaver og utførelsen av kontrollarbeidet til barnehagen. Internkontrollen skal være systematisk og tilpasset barnehagens størrelse, egenart, aktiviteter og risikoforhold.
- Krav om likebehandling og uavhengighet av kommunale og private barnehager, som bl.a. gjør at barnehagemyndighet skulle legges til Nesseby kommune og vice versa. Det er krav om man skal adskille rollene som barnehageeier og barnehagemyndighet. Berlevåg kommune fikk et kommunestyre vedtak på dette i mars 2021, derimot har ulike utfordringer i Nesseby ført til at denne ordningen ikke er kommet i gang.
- Utdanningsdirektoratet skal føre tilsyn med økonomiske forhold i private barnehager.»

Utfordringene er at kompetanseheving (ReKomp og Kompetanseløftet for spesialpedagogikk) tar tid og ressurser. Det utløser mange møter, merarbeid og kostnader.



Som nevnt i forrige årsmelding for 2020, mener rådmannen likevel at den største utfordringen for Berlevåg kommune, og for oppvekstenheten, er at barnetallet og elevtallet har gått drastisk ned de siste årene. For 10 år siden hadde skolen over 100 elever – et tall som nå er halvert (54 elever i 2021). På de siste tre årene har man gått fra 73 til 54 elever. Dette betyr at man nærmer seg en smertegrense for hvordan underenhetene til oppvekst bør organiseres. Dersom nedgangen fortsetter, bør politikerne og administrasjonen vurdere om det bør etableres et oppvekstsenter i Berlevåg skole, hvor skole, barnehage, SFO, etc. legges under en virksomhetsleder, istedenfor styrer og rektor - slik som en rekke kommuner i Øst-Finnmark har gjort.

## 5. Kultur

Kulturenheten består av bibliotek, kino, ungdomsklubb, museum og øvrige kulturtilbud, LOS-veileder og frivilligsentral. Kommunen forvalter i tillegg et kulturfond som etter søknad kan støtte ulike frivillige kulturtiltak.

Biblioteket har også i 2021 vært rammet av korona og har vært stengt i perioder. Det har vært rund 800 besøkende på biblioteket i løpet av 2021 noe som er en liten økning fra året før. Utlån ligger på 1291 medier, noe som er en liten nedgang fra 2020. Biblioteket har hatt besøk av forfatter Endre Lund Eriksen og gjennomført flere strømmeprosjekter av bl.a. Finnmark Internasjonale Litteraturkonferanse.

Berlevåg ungdomsklubb flyttet inn i nye lokaler i februar 2021. Det har vært et godt oppmøte i de nye klubblokalene. Fra februar til desember har klubben hatt ca. 1200 besøkende i ungdomsklubben og ca. 500 på juniorklubben. Klubben har 2 gaming PC-er, Playstation 5 med utstyr, Airhockey, biljard, samt bassengtilbud.

Berlevåg kino ble i 2021 rammet av korona-restriksjoner og feil på kinoutstyret noe som resulterte i at vi mistet flere kinoforestillinger da landet åpnet opp.

Det har vært ca. 30 kinoforestillinger med 438 besøkende i 2021.

**Frivilligsentralen** er møteplass og samhandlingsarena for frivillighet i lokalmiljøet.

Frivilligsentralen skal bidra til å samordne den frivillige innsatsen som privatpersoner og frivillige organisasjoner i kommunen vår utfører, og dermed styrke og fremme det frivillige arbeidet.

Frivilligsentralen / folkehelse har første del av året vært preget av korona.

Følgende aktiviteter har vært gjennomført 2021:

- Daglig drift av sentralen, med spesielt fokus på aktivitetstiltak for sårbare grupper. Tildelt tilskudd fra statsforvalteren ga mange muligheter for de eldre i Berlevåg kommune i form av konserter, kaffekos og måltider på Havblikk, mer besøk både hjemme og på helsesenteret, juletefest og bassengtrening.
- Strandrydding er en viktig aktivitet i kystkommunen vår, mange frivillige deltar. Sentralen er offisiell distributør av ryddeutstyr. Vi ble dessuten plukket ut som pilotkommune i samarbeid med Hold Norge Rent og Finnmark Friluftsråd til «Arctic Clean Up», strandrydding i arktiske strøk.
- Friluftsliv og folkehelse
- Utlånsentral
- Smittesporing
- Har utplasseringselev fra LOSA en dag i uka gjennom skoleåret
- Tv-aksjonen (NRK)
- Møteplassen, kafe hver mandag på PERLA
- Juleaksjon, innsamlingsaksjon til lavinntektsfamilier i Berlevåg.

**Avvikskommentarer på enheten:**

Kultur	Regnskap 2021	Revidert budsj. 2021	Avvik	Oppr. budsj. 2021	Regnskap 2020
Bibliotek	504 850	500 958	3 892	520 029	488 321
Kino	190 241	207 267	-17 026	214 248	191 152
Museum	312 754	313 000	-246	298 000	299 000
Ungdomsklubb	502 784	532 965	-30 181	554 331	151 918
Øvrige kulturtilbud	80 745	58 000	22 745	33 000	48 475
Frivilligsentral	117 421	154 607	-37 186	181 066	573 137
LOS-veileder	48 687	47 165	1 522	62 014	72 807
<b>SUM TOTAL</b>	<b>1 757 482</b>	<b>1 813 962</b>	<b>-56 480</b>	<b>1 862 688</b>	<b>1 824 810</b>

Kulturenheten har totalt et underforbruk på kr. 56 480.

- Bibliotek har holt seg innenfor rammen.
- Kino har et mindreforbruk på kr 17 000. Her er det mindre inntekter på kinobilletter, men det utjevnes med lavere utgifter til filmleie. Kinoen fikk feil på utstyret og fikk en ekstra kostnad på kr 20 750 eks. moms.
- Museum er innenfor den budsjetterte rammen.
- Ungdomsklubben har et mindreforbruk på kr 30 181. Det er kjøpt inn gaming PC-er og annet utstyr til klubben.
- Øvrige kulturbudsjett har et merforbruk på 22 745 Det skyldes at det er overført mer kulturmidler til lag og foreninger enn det var budsjettert.
- Frivilligsentralen har et mindreforbruk på 37 186 som skydes lønn og KLP.
- LOS-veileder har holdt seg innenfor den budsjetterte rammen.

**Bemanning:**

- Biblioteket har en ansatt i 66,29 % stilling
- Kinoen har to ansatte i til sammen 29,08 % stilling
- Ungdomsklubben har tre ansatte med til sammen 79,1 % stilling
- LOS-veileder 50 % stilling (opphører fra og med 2022)
- Frivilligsentralen med en ansatt i 100 % stilling fordelt på leder for frivilligsentralen og kommunens folkehelsekoordinator.

Kultur har til sammen fire menn og fire kvinner, men flere av stillingene har en svært liten stillingsbrøk.

**Viktige hendelser i 2021**

Den nye flerbrukshuset "Perla" ble offisielt åpnet 21. september 2021. Huset, med alle sine muligheter, har blitt en stor suksess og viktig møteplass for hele Berlevåg-samfunnet. Svømmebassenget blir godt besøkt, til tross for relativt begrensede åpningstider.

**Framtidige utfordringer**

Kulturenheten består i stor grad av ikke-lovpålagte tjenester. Om vår negative befolkningsutvikling skulle fortsette, og statlige overføringen synke i takt med befolkningsnedgangen, vil det bli stadig mer krevende å opprettholde tjenestetilbudet.

## 6. Barnevernstjenesten

### Tjenester og oppgaver:

Berlevåg og Båtsfjord barneverntjeneste er en interkommunal barneverntjeneste med Berlevåg kommune som vertskommune. Det er til sammen 6 årsverk i tjenesten, der 2,5 årsverk er i Berlevåg og 3,5 årsverk er i Båtsfjord. Barnevernleder er delt opp med 50/50 deling i hver kommune. Barneverntjenesten har i tillegg 1 årsverk som tiltakskonsulent som er finansiert gjennom midler fra Statsforvalteren. Det arbeider 6 kvinner og 1 mann i tjenesten. Pr. d.d. er det 2 barnevernspedagoger, 2 lærere, 2 under sosionom utdanning og en assistent i tjenesten.

Barneverntjenesten arbeider etter en såkalt generalistmodell. Det vil si at alle saksbehandlere får opplæring til å arbeide med hele forløpet i en barnevernssak – fra mottak av melding til veiledning i hjelpetiltak, undersøkelser og oppfølging av fosterhjem. De ansatte har varierte arbeidsoppgaver, og barnet og/eller familien slipper å forholde seg til mange forskjellige saksbehandlere. Dette gir mulighet for saksbehandlerne til å bruke tid til å bygge en trygg og respektfull og god relasjon til sine klienter.

Utenom ordinær arbeidstid har barneverntjenesten en barnevernvakt. Den er operativ mellom klokken 15.30 -08.00 neste dag. Det er pr. d.d. 3 konsulenter som er aktiv i vaktordning, og målet er at det skal være minimum 4 konsulenter i vaktordning. Dette for at belastningen med vakt ikke skal være for stor for enkelte saksbehandlere.

I november 2021 ble det gjennomført en omorganisering av tjenesten for å styrke barnevernleder og tjenestens faglige kvalitet. Da ble det opprettet fagleder for tjenesten som skal ha det faglige ansvaret og veiledning av saksbehandlere. Det er satt opp fast veiledning på team hver mandag. Barnevernleder har fortsatt det fulle personalansvaret og økonomiansvaret.

Ved å opprette fagleder for tjenesten vil barnevernleder frigjøres i større grad til administrative oppgaver, og de ansatte vil få mer faglig støtte fra fagleder i enkeltsaker. Fagleder arbeider 50% med veiledning og 50% som saksbehandler. Det er et ønske at fagleder med tiden bare skal arbeide med veiledning og utvikling av fag.

### Avvikskommentarer på enheten

	Regnskap 2021	Revidert budsj. 2021	Avvik	Oppr. budsj. 2021	Regnskap 2020
Krisesenter	93 144	86 000	7 144	86 000	94 402
Barnevern	5 383 372	5 983 041	-599 669	2 942 508	2 934 942
<b>SUM TOTAL</b>	<b>5 476 516</b>	<b>6 069 041</b>	<b>-592 525</b>	<b>3 028 508</b>	<b>3 029 344</b>

Barneverntjenesten har i 2021 hatt et betydelig stort merforbruk på ca. 6,5 mill. kr. i forhold til opprinnelig budsjett. Det fordeler seg med ca. 4,2 millioner kr. For Båtsfjord, og ca. 3 millioner kr. For Berlevåg. Etter regulering av budsjettet endte barnevernet med et mindreforbruk på 600 000.

Merforbruket her skyldes flere faktorer, men i størst grad gjelder der kjøp av konsulenter fra Stiftelsen Fyrlykta. Fyrlykta har bistått barneverntjenesten i lovpålagte oppgaver som; undersøkelsesarbeid, hjelpetiltak til barn og familier og oppfølging av fosterhjem. Dette var et nødvendig tiltak da tjenesten på et tidspunkt stod uten saksbehandlere, og rekrutteringsprosessen tok lengere tid enn forventet. Merforbruket skyldes også ekstra reisekostnader for konsulenter i Fyrlykta tur/retur Berlevåg og Båtsfjord for å lese dokumenter i saken der de er saksbehandler. Barneverntjenesten abonnerer på Familia arkiv og elektronisk inn/ut post, men fikk ikke dette opp til å gå før november 2021. Barneverntjenesten har betalt for dette

abonnementet hele 2021. Barneverntjenesten har ved flere anledninger purret på IT Tana som server denne tjenesten til kommunen, men det er liten respons. Barneverntjenesten betaler i tillegg et månedlig beløp til Tana kommune for kjøp av IT konsulent tjenester til fagprogrammet «Familia».

En annen årsak til merforbruket er høyere lønnsutgifter da det på våren 2021 ble besluttet å utvide med et ekstra årsverk i tjenesten. Dette for å forebygge at tjenesten skal være underbemannet mens man står i utlysning av stillinger. Tjenesten utvidet dermed fra 5 faste årsverk til 6 faste årsverk.

Hjelpetiltak i barneverntjenesten hadde en økning i 2021, og barneverntjenesten gjorde 2 nye omsorgsplasseringer som gir økte kostnader både i form av eventuelt frikjøp fra arbeid og KS sine satser «utgiftsdekning» og «arbeidsgodtgjøring» til fosterhjem.

Kontoret i Båtsfjord ble rammet av vannskadet og barneverntjenesten så seg nødt til å leie eksterne lokaler. Dette gir et merforbruk på ca. 200.000 i året.

Oppgradering av diverse IT utstyr på kontoret i Båtsfjord, samt kontorutstyr ved flytting til nye lokaler. Utstyret som tjenesten hadde var så gammelt og ugradert at de falt fra hverandre ved demontering, og det ble bestilt inn nye møbler som kan fraktes med seg inn i nye lokaler på den nye skolen. Barneverntjenesten har ikke gjort noen store investeringer hverken på IT eller kontorutstyr på flere år.

Barneverntjenesten ser ikke for seg at det kommer flere uventede store investeringer inn i 2022, og saksbehandlere fra Stiftelsen Fyrlykta skal være ute av all saksbehandling innen mai 2022. Tjenesten ser på ulike organiseringsmuligheter for å være kostnadseffektiv på fosterhjemreiser, og man vurderer at tjenesten pr. dags dato er godt bemannet og godt rustet til å utføre lovpålagte oppgaver etter barnevernloven.

### **Målsettinger og satsingsområder:**

Barnevernreformen står høyt i fokus for barneverntjenesten, der særlig søkelys på forebyggende arbeid er viktig. Man vil fortsette arbeidet med å inngå avtaler med samarbeidspartnere, inngå i forskjellige forebyggende grupper med barnevernfaglig kompetanse og utvikle tjeneste tilbudet for brukere i Berlevåg og Båtsfjord.

Med den nye barnevernreformen har den kommunale barneverntjenesten blitt tillagt flere oppgaver når det kommer til fosterhjemsarbeid. Barneverntjenesten har nå selv i mye større grad ansvar for rekruttering og oppfølging av fosterhjem. Dette innebærer å finne fosterhjemmene, gi de tilstrekkelig opplæring som fosterhjem, og støtte og veiledning underveis.

Barneverntjenesten arbeider i den anledning med å utvikle internkontrollen rundt dette område, og vi deltar i læringsnettverk med andre barneverntjenester i Øst-Finnmark for å se på muligheter for samarbeid rundt denne oppgaven.

Man vurderer at det er nødvendig å styrke kompetanse på tiltaksarbeid hos de ansatte i barneverntjenesten, da dette kan være forebyggende mot eventuelle omsorgsovertakelser i fremtiden. Kvaliteten på tiltaket er avgjørende for familiens endringsarbeid. Det er et satsingsområde at alle ansatte i barneverntjenesten skal ha COS-P kurs innen utgangen av 2022. Dette anses som viktig da COS-P veiledning kan gis til en familie allerede i en undersøkelse, likegodt som til et fosterhjem.

Barnevernleder startet på «barnevernleder utdanning» via NTNU februar 2022, og de ansatte er motiverte og klare for videreutdanning skoleåret 2022/2023.

Man vil også se på muligheten for at barneverntjenesten kan arbeide på samme server, da dette er nødvendig for at saksbehandlere skal arbeide like godt i begge kommunene.

Rutiner for trusler og vold, samt kontorløsninger er også et område der man må ha søkelys framover for å sikre de ansattes fysiske og psykiske helse fremover.

### **Framtidige utfordringer**

Barneverntjenesten holder fortsatt på med opplæring av nyansatte i tjenesten fra 2021. Det må påberegnes 2 år med opplæring før man kan håndtere saksbehandling i tjenesten på en kvalitativ og forsvarlig måte.

Det skaper også uro og usikkerhet overfor de ansatte hva som skal skje med barneverntjenesten framover, om man skal fortsette som før eller om man skal inngå i 4K samarbeid.

Barneverntjenesten har gjennomført en stor organisasjonsendring de siste to årene, og er nå inne i en implementeringsfase der ting begynner å fungere. Ferdigstilling av internkontroll og rutiner blir arbeidet med systematisk, og tjenesten arbeider nå med å sikre rutiner for å kontrollere de rutinene. Det er viktig at tjenesten ikke blir fanget av en struktur- men hele tiden tenker kvalitetsutvikling og hvordan kan vi bli enda bedre for våre brukere.

## **7. Helse og omsorgsenheten**

### **7.1 Primærhelsetjenesten**

Berlevåg kommune skal sørge for nødvendig helsehjelp til alle som bor og oppholder seg i kommunen. Herunder er tilgang til allmennlegetjenester og øyeblikkelig hjelp (legevaktordning) 24 timer i døgnet. Tjenesteområdet omfatter kommunal fastlegetjeneste, legevakt, helsesøster, jordmortjeneste og fysioterapitjeneste som ivaretar innbyggenes krav om helsetjenester på området.

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

##### **Legetjenesten:**

Det drives i hovedsak pasientrettet arbeid til befolkningen ute og tjenester til brukere inne i institusjon og hjemmetjenesten i samarbeid med ansatte. Samarbeider med helsestasjon, fysioterapi og rus og psykiaritjenesten. Kommuneoverlege er tilsynslege på institusjon/sykeavdelingen.

Kommunen har 3 hele stillinger som fastleger i kommunen, herav en kommuneoverlege. Vi har også turnuslege/LIS1 som kommer for seks måneder av gangen. Vi har en hel stilling som helsesekretær. Laboratoriet drives delvis av sykepleier og helsefagarbeider.

##### **Jordmortjeneste:**

1. september 2017 ble avtale inngått med jordmor fra Vadsø. Jordmor har kontordag i Berlevåg en dag i måneden. Vi er godt fornøyd med avtalen og tjenesten som utføres.

##### **Fysioterapitjeneste:**

Kommunen har én fysioterapeut i 100 % kommunal stilling. Fysioterapitjenesten har jobbet hardt for å ta inn etterslep fra tidligere og redusere ventelistene. Fysioterapitjenesten tilbyr behandling til pasienter med behov for hjelp mot diverse sykdommer/plager (kroniske tilstander, kreft, hjerneslag, utviklingshemmede, postoperativt fysioterapi, osv.) i alle aldersgrupper.

**Helsestasjon/helsesykepleier:**

I 2021 ble det født 6.

Helsestasjon: Helsekontroller, veiledning, rådgivning og vaksinerings av barn opptil 4 år i forhold til retningslinjene for helsestasjonen.

Skolehelsetjeneste: Er fast på skolen to ganger per uke, har drop-in to timer i uken. Helsesamtaler, vaksinerings, undervisning og individuelle samtaler.

Barnehage: Samarbeider aktivt med barnehage med blant annet veiledning og opplæring på sykdommer og medisiner.

Ungdommenes helsestasjon er fortsatt innbakt i skolehelsetjenesten.

Miljøretta helsevern: Vaksinerings av befolkningen etter normale prosedyrer.

**Avvikskommentarer på enheten**

Primærhelsetjenesten	Regnskap 2021	Revidert budsj. 2021	Avvik	Oppr. budsj. 2021	Regnskap 2020
Fysioterapaut	178 296	327 837	-149 541	353 708	745 941
Helsesøster	634 313	677 837	-43 524	707 530	743 964
Legetjenesten	5 951 171	5 978 243	-27 072	6 034 651	5 381 290
Jordmortjenesten	65 822	50 000	15 822	50 000	55 952
Psykologtjeneste	0	214 000	-214 000	214 000	0
Ergoterapeut		50 000	-50 000	50 000	0
<b>SUM TOTAL</b>	<b>6 829 602</b>	<b>7 297 917</b>	<b>-468 315</b>	<b>7 409 889</b>	<b>6 927 146</b>

Det er et mindreforbruk på totalt kr 468 315 i primærhelsetjenesten i 2021.

Fysioterapitjenesten har et mindreforbruk på kr 150 000. Dette skyldes at det for budsjettåret ikke var kjent hvordan inntektssystemet for kommunal fysioterapeut faktisk er, og at tjenesten dermed fikk flere typer inntekter enn budsjettet. Totale utgifter til fysioterapitjeneste i 2021 er markant lavere enn i 2020. Dette skyldes overgang fra driftstilskudd til tjeneste i kommunal regi.

Legetjenesten har et lite mindreforbruk. Dette til tross for merforbruk innen lønn/pensjon og medisiner/medisins utstyr og forbruksmateriell. Tjenesten har også mottatt flere inntekter enn budsjettet, samt begrenset øvrige utgifter slik at det ikke har blitt ett større merforbruk.

Legetjenestens lønnsutgifter er over 900 000 høyere enn i 2020, noe som skyldes permisjoner og fravær, samt kompensasjon for merarbeid utover ordinært arbeid.

Psykologtjeneste og ergoterapitjeneste var budsjettet med hhv kr 214 000 og kr 50 000, men startet ikke opp i 2021.

**Bemanning:**

Primærhelsetjenesten har 9 ansatte fordelt på 6 kvinner og 3 menn. Totalt er det 7,55 årsverk. Turnuslege/LIS1 er ikke tatt med.

	2021	2020
Sykefravær	9,25 %	0,33 %

Primærhelsetjenesten har hatt et betydelig sykefravær i 2021, men i en så liten tjeneste gir langtidsykemeldinger svært store utslag.

**Viktige hendelser i 2021:**

Koronaåret 2021 har påvirket primærhelsetjenestens arbeidsmengde betydelig. Kommunens

smittesporingsteam fikk en helt avgjørende rolle under koronautbruddet i juni, og vaksinasjonsprogrammet har utfordret primærhelsetjenestens, særlig helsesykepleiers, kapasitet. Utover dette har året forløpt som planlagt og forventet.

**Framtidige utfordringer:**

Ingen særskilte utfordringer forventes med det første. Driften på primærhelsetjenesten er stabil og god.

## 7.2 Pleie og omsorg

**Tjenester og oppgaver:**

Pleie og omsorgstjenesten består av institusjonstjeneste, hjemmetjenesten (hjemmesykepleie, kreftomsorg og hjemmehjelp) kjøkkendrift og skolekantine, dialyse, sykestue/KAD-plass, dagaktivitetstilbud, aktivitør og rus- og psykiaritjenesten. I tillegg kjøp av vaskeritjenester.

**Institusjon-sykeavdeling:** Her ytes døgnkontinuerlig pleie og omsorg, har beredskapsfunksjoner, utfører behandling av medisinske tilstander, utfører rehabilitering samt terminal og lindrende behandling og pleie. Videre utøves spesialisthelsetjeneste innenfor dialyse i samarbeid med Finnmarksykehuset. Institusjonen har til sammen 13 langtidsplasser, tre korttidsplasser og én sykestueplass/KAD. Korttidsplassene brukes i hovedsak til avlastning og rehabilitering. Av institusjonens 13 langtidsplasser har Skjermet enhet plass til 5 brukere med diagnosen demens.

Vi har i 2021 måttet avsette ett rom som beredskapsrom for korona-syke. Dette har begrenset institusjonen tilsvarende, men uten at det har fått konsekvenser for tjenestetilbudet. Vi er imidlertid fleksible i den forstand at vi iblant må plassere langtidspasienter inne på alderspensjonatet.

**Hjemmetjenesten:** Tjenesten yter omsorgstjenester til eldre og pleietrengende basert på individuell vurdering og kartlegging av den enkeltes behov og situasjon. 8 omsorgsleiligheter i tilknytning til helsesenteret følges opp av hjemmetjenesten. Tilbudet i hjemmet skal være et reelt alternativ til opphold i institusjon.

I institusjon og hjemmetjenesten er det totalt 27 ansatte, henholdsvis 9 sykepleiere, 17 helsefagarbeidere og 1 hjemmehjelp.

**Rus og psykiaritjenesten:**

Rus- og psykiaritjenesten i Berlevåg har to ansatte: 1 psykiatrisk sykepleier og 1 miljøarbeider. Tjenesten retter tiltak mot mennesker med psykiske problemer og lidelser, deres familier og øvrige nettverk. Arbeidet omfatter også tiltak mot personer som har dobbeltdiagnoser, som psykiatri/rus, psykiatri/utviklingshemning, psykiatri/demens, psykiatri/alvorlig syke.

Rus- og psykiaritjenesten har i 2021 vært svakt bemannet. Stillingen som psykiatrisk sykepleier stod i store deler av året vakant da vi ikke har klart å rekruttere ny sykepleier med relevant erfaring. Miljøarbeider har derfor i større grad måttet ta ansvaret for hele tjenesten.

Berlevåg kommune har kjøpt tjenester hos Stendi for to brukere gjennom det meste av 2021. Dette utgjør en stor utgiftspost for kommunen, men tjenestekjøpet er helt nødvendig: vi er simpelthen ikke i stand til å levere den typen tjenester hos oss. Helse- og omsorgssjef har besøkt Stendi i løpet av året og fått bekreftet behovet for tjenesten samt at kvaliteten på levert tjeneste er god.

Rus og psykiatriplan ble rullert i 2021 for perioden 2021 -2024.

**Kjøkken:**

3 ansatte, hvorav 2 kokker og en assistent.

Leverer frokost, lunsj og middag til institusjon og alderspensjonat/omsorgsboliger og middag ut i hjemmene.

**Aktivitør**

Aktivitør tiltrådte 1. mars 2021 i 50 % stilling.

**Dagaktivitetstilbud:**

Dagaktivitetstilbud ble gitt gjennom hele året med en 50 % stillingsressurs.

**Avvikskommentarer på enheten:**

	Regnskap 2021	Revidert budsj. 2021	Avvik	Oppr. budsj. 2021	Regnskap 2020
Pleie og omsorg					
Institusjon	19 485 559	18 731 743	753 816	16 156 647	16 883 229
Kjøkken	1 766 514	1 539 789	226 725	1 602 909	1 761 039
Vaskeri	385 819	365 000	20 819	305 000	419 121
Skolekantine			0		341 084
Dialyse	-343 208	-44 243	-298 965	-8 035	15 482
Hjelpemidler	6 177	25 000	-18 823	25 000	0
Hjemmetjenesten	9 067 896	8 718 005	349 891	6 152 497	8 187 869
Psykisk helsevern	4 423 287	4 408 469	14 818	4 945 665	4 316 504
Aktivitør	90 093	253 441	-163 348	266 103	37 418
Botrening/avlastning	374 063	379 795	-5 732	394 873	50 848
<b>SUM TOTAL</b>	<b>34 882 137</b>	<b>34 376 999</b>	<b>879 201</b>	<b>29 840 659</b>	<b>32 012 593</b>

Pleie og omsorgstjenesten hadde et merforbruk på kr 879 207 i 2021.

2021 ble et krevende år med mange utfordringer for pleie og omsorg. Koronaen påførte pleie- og omsorgstjenesten en ikke ubetydelig slitasje, i Berlevåg så vel som i landets øvrige kommuner. Dette synes på sykefraværet og gjorde bemanningssituasjonen ekstra krevende. Tjenesten fikk tilført ca 4,5 mill i budsjettregulering pga endringer og utfordringer i tjenesten som ga forskjellige driftsutfordringer, bl.a utskifting av avdelingsledere og helseleder, fravær og vakanse i sykepleiergruppen, endring i sammensetningen av ressurskrevende tjenester mm. Dette førte blant annet til:

- høyere utgifter til vikarleie og overtid, da kommunen var nødt til å inngå avtaler med ansatte for å ta ekstravakter under avviklingen av sommerferien. Merforbruk lønn er på kr 841 000, til tross for en økning på kr 2,6 mill fra opprinnelig budsjett.
- høyere utgifter til innleie av sykepleievikarer fra byrå, ofte på kort varsel. Selv bemanningsbyråene slet med å skaffe til veie sykepleiere.
- reduserte inntekter fra ressurskrevende brukere pga nedgang i tjenestenivå og uforutsette endringer i rammebetingelsene.

**Sykefravær og bemanning:**

	2021	2020	2019
Sykefravær	10,3 %	11,6 %	4,5 %

Sykefraværet i 2021 hadde en liten nedgang fra 2020, men var fortsatt høyt. Koronapandemien er den viktigste enkelstående forklaringsfaktoren.



## Målsettinger og satsingsområder:

### 1. Et kompetent Berlevåg

Styrke og beholde kompetanse

Institusjon har jobbet / jobber målrettet med å styrke kompetanse og beholde kompetanse og samtidig øke kvalitet i tjenester. Under 2020 hadde alle faste ansatte medarbeidersamtaler. Det kom frem at 90 % av ansatte følte at de ikke har hatt nok muligheter for kompetanseheving under de siste årene. Ansatte ønsket å få tydelige prosedyrer, interundervisning og kursing.

Vi har hatt tett samarbeid med legegruppe og vi har tatt i bruk under 2021 nye omfattende prosedyrer for korttids-, langtids-, akutt- og KAD innleggelser. Prosedyrer inneholder f.eks. systematisk kartlegging av risiko for trykksår og ernæringsstatus. Systematisk ernæringsarbeid i kommunehelsetjeneste har vært en av de hovedprioriteringsområder som Helsedirektoratet har hatt 2020 – 2021. Helsedirektoratets statistikk viser at 2020 ble det gjort 0 % ernæringskartlegginger i helse- og omsorgssektor i Berlevåg kommune. Ny statistikk fra 2021 viser at alle beboere i Berlevåg sykeavdeling hadde blitt ernæringskartlagt. En økning fra 0 % til 100 %. For å styrke kompetanse har vi hatt regelmessige interundervisninger og det har blitt søkt om midler til ulike kurs.

### 2. Et trivelig Berlevåg

Fokus på brukertilfredshet

Institusjon har kartlagt pårørendes og langtidsbeboeres ønsker i forbindelse med en økt kvalitetsforbedring i hverdagen. Dette har blitt gjennomført via pårørendesamtaler og samtaler med beboere. Under kartleggingen kom det tydelig frem at både pårørende og beboere ønsket et mer systematisk og individuelt aktivitetstilbud. Vi jobber med å imøtekomme ønsket. Det har blitt opprettet aktivitetsteam som skal ha ansvar over koordinering, planlegging og implementering av individuelle aktivitetstilbud. Vi har søkt midler fra Statsforvalteren for å kunne å ta i bruk « aktivitetsdosett ». Aktivitetsdosetten vil hjelpe til med en god kartlegging av interesser og behov for å lage enkle og realistiske ukeplaner som blir utført uansett hvem som er på jobb.

### Viktige hendelser i 2021:

- I samråd med de tillitsvalgte gjennomgikk pleie og omsorg en organisasjonsendring i 2021 ved at ledelsen ble styrket. Fra tidligere én felles avdelingsleder har pleie og omsorg nå to avdelingsledere, for hhv. hjemmesykepleien (60 % avdelingsleder) og institusjonen (50 % avdelingsleder). Vi har i tillegg opprettet en egen faglederstilling i 50 %. Bakgrunnen er at tidligere struktur ga for dårlig styring – jf. konflikten vi hadde høsten 2020. Den nye strukturen, med en særlig styrking av HSP, synes å bære frukter allerede, noe også resultatene fra arbeidsmiljøundersøkelsen i april-mai viste.
- Koronautbruddet i Berlevåg i juni ble en prøvelse for hele samfunnet. Helsevesenet, med smittesporingsteamet i spissen, utførte de nye oppgavene utmerket. Utbruddet ble slått ned i løpet av noen få dager.
- Vaksinasjonsprogrammet for korona har gjennom det meste av året gått for fullt. Også dette har vært en ekstra belastning for helsesenteret.
- Ny helse- og omsorgssjef tiltrådte 18. mai.

### Framtidige utfordringer:

Rekruttering på helse vil være en stadig vanskeligere oppgave. Sykepleiermangelen er betydelig i hele landet, og kommunene må overby hverandre for å tiltrekke seg nye. Samtidig er det relativt stort frafall i tjenesten, noe som tyder på en tung arbeidshverdag. Kommunen må derfor jobbe

målrettet for å sørge for både god rekruttering og at våre medarbeidere blir værende i tjenesten. Begge punkter krever innsats på flere plan, og administrasjonen jobber med ulike løsninger.

Sykdoms- og pasientbildet er i en utvikling vi har sett gjennom flere år: Pasientene blir eldre og dermed stadig mer pleietrengende. Kapasiteten på helsesenteret nærmer seg et kritisk punkt, og bemanningssituasjonen er, som nevnt ovenfor, allerede vanskelig. Velferdsteknologi og andre tiltak som kan bidra til at brukerne bor lengst mulig hjemme er derfor et viktig satsningsområde.

## 8. NAV Berlevåg

NAV (Ny Arbeids- og Velferdsforvaltning) Berlevåg ble etablert 20.10.09. Kommunen og NAV har inngått en partnerskapsavtale som beskriver hvilke tjenester NAV-kontoret skal tilby knyttet til kommunale tjenester.

Sosial- og helsedepartementet utgir hvert år veiledende retningslinjer for utmåling av stønad til lovsopphold etter Sosialtjenesteloven. Arbeids- og velferdsdirektoratet har utarbeidet veileder til sosialtjenesteloven § 17. Den omhandler når og hvordan NAV-kontoret skal fatte vedtak på tjenesten opplysning, råd og veiledning, og er en utdypning av det som står i merknadene til sosialtjenesteloven § 17 i rundskrivet til loven.

### Tjenester og oppgaver:

Minstekravet til et NAV-kontor er å yte økonomisk sosialhjelp fra kommunen og kvalifiseringsprogrammet, samt ivareta hele det statlige tjenesteperspektivet. Begge tilsatte arbeider med både statlige og kommunale oppgaver. Hovedsakelig har en ansatt arbeidsoppgaver knyttet til stat og en annen innen de kommunale oppgavene.

NAV Berlevåg har i tillegg ansvaret for boliger til vanskeligstilte samt drive økonomisk råd og veiledning i henhold til Lov om sosiale tjenester.

### Avvikskommentarer på enheten:

NAV	Regnskap 2021	Revidert budsj. 2021	Avvik	Oppr. budsj. 2021	Regnskap 2020
Kommunal andel NAV	1 633 437	1 627 374	6 063	1 656 773	1 790 208
Kvalifiseringsprogrammet		15 000	-15 000	50 000	0
<b>SUM TOTAL</b>	<b>1 633 437</b>	<b>1 642 374</b>	<b>-8 937</b>	<b>1 706 773</b>	<b>1 790 208</b>

NAV Berlevåg har et overforbruk på kr. 6.063. Tar vi med avsatte midler til KVP, har NAV Berlevåg et underforbruk på kr. 8.937. Vi har hatt et overforbruk på økonomisk sosialstønad, som skyldes enkelte store utbetalinger, noe som er vanskelig å forutse. Totalt sett har kontoret god oppfølging av personer som mottar sosial økonomisk bistand. Målet har vært å tilby brukerne arbeid eller annen aktivitet.

Bemanning	2020	2019
Kommunalt ansatt	1	1
Statlig ansatt	1	1
Antall årsverk	2	2

NAV Berlevåg 2 kvinnelig tilsatte.

På grunn av få ansatte i enheten legges det ikke fram fraværstatistikk.

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

NAV Berlevåg har fortsatt den gode utviklingen og har gode resultater både i den statlige og kommunale delen av NAV. Vår målsetting er fortsatt å ha en intensiv brukeroppfølgning for å få våre brukere i arbeid eller annen aktivitet.

**Viktige hendelser i 2021:**

Ved utlysning av sosialkonsulent stillingen valgte kommunen å ta inn gjeldsrådgivning som en tilleggsoppgave. Dette er en mer omfattende jobb enn det er i sosialtjenesteloven, jfr. §17 økonomisk råd og veiledning. Kontoret har fått en del brukere som trenger gjeldsrådgivning, noe som har krevd en god del av ressursene i 2021. I NAV stat er det mange forskjellige arbeidsoppgaver og forskjellige datasystemer. Det gjør at det fortsatt er mye å lære for vår «fortsatt» nytilsatt i kontoret. NAV Berlevåg er også svært sårbar for vakanser, sykemeldinger og permisjoner, da vi kun er to ansatte i kontoret. Vår nye sosialkonsulent har tilnærmet seg en god oversikt av den sosiale tjenesten, noe som har resultert et positivt resultat for kontoret.

Våre brukere blir stadig mer digitale, i tillegg til at NAV utvikler datasystemene sine. Dette gjør at våre brukere kan ta kontakt med NAV utenom kontorets åpningstider. Bruker får svar i åpningstiden og vil da bli kontaktet av veileder. Berlevåg er en liten plass, noe som gjør det enklere å holde kontakt med næringslivet. Vi har i løpet av året fått flere inn i tiltak og jobb.

**Framtidige utfordringer:**

NAV fortsetter sitt intensive arbeid fra i fjor knyttet til arbeid og aktivitet. Krav til arbeid og aktivitet vil også omhandle sosialhjelpsmottakere i kommunen. Dette er et mandat vår sentrale NAV direktør har fra politisk hold og som implementeres i de lokale NAV kontor. Fokus er å få flest mulig brukere ut i arbeid eller annen aktivitet. I dette ligger et omfattende samarbeid med både private og offentlige virksomheter i kommunen. En mer intensiv oppmerksomhet på reduksjon av sykefraværet har også vært en aktuell målsetting. Kommunen har knyttet til seg Arbeidslivstjenesten i NAV til dette arbeidet. Det vil være en kontinuerlig prosess også i årene fremover.

NAV er fortsatt inne i en stor omorganisering knyttet til regionalisering, modernisering og digitalisering. Det fases fortsatt flere arbeidsoppgaver inn i våre fremtidige saksbehandlersystem. Målet er styrking av NAV-kontorene i en tid der kravet om effektivisering i offentlig sektor øker. Det er en del av NAV sin strategi å bruke en større andel av ressursene på tjenester og oppgaver som har størst effekt på brukerne og arbeidsmarkedet. Jobben med å etablere større NAV kontor er fortsatt under arbeid og det ansettes ikke nye NAV ledere, når noen slutter.

Vi har de siste to årene kun vært to ansatte i kontoret, noe som kan gi utfordringer i forhold til oppgaveløsning. Kontoret er blitt enda mer sårbar ved vakanser, sykemeldinger og permisjoner. Ledelse av NAV Berlevåg er todelt, hvor den statlige delen ligger i NAV Båtsfjord og den kommunale delen fortsatt er i Berlevåg.

**Hvordan kan din avdeling bidra til at Berlevåg kommunes omdømme blir bedre?**

Ved å yte god service overfor Berlevåg befolkning. Det betyr at vi skal foreta en grundig og korrekt saksbehandling i forhold til våre brukere. NAV skal gi brukerne råd, veiledning og god informasjon om rettigheter og plikter knyttet til sosialtjenesten. Med fornøyde brukere vil det gode omdømmet til NAV Berlevåg opprettholdes.

## 9. Teknisk enhet, næring og utvikling

### Tjenester og oppgaver:

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

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

### Teknisk enhet:

#### Avvikskommentarer på enheten:

Teknisk etat	Regnskap 2021	Revidert budsj. 2021	Avvik	Oppr. budsj. 2021	Regnskap 2020
Drift administrasjon	6 450 146	6 574 134	-123 988	6 730 009	5 135 385
Beredskap	1 308 579	1 757 836	-449 257	1 697 836	1 495 857
VAR-tjenesten	-4 767 680	-4 340 553	-427 127	-4 340 553	-3 451 574
Kommunale bygg	3 490 783	3 146 500	344 283	3 113 500	3 301 177
Veger og gatelys	2 500 884	2 662 000	-161 116	2 582 000	2 444 783
<b>SUM TOTAL</b>	<b>8 982 712</b>	<b>9 799 917</b>	<b>-817 205</b>	<b>9 782 792</b>	<b>8 925 629</b>

Teknisk drift fikk totalt sett et mindreforbruk på 817 000 sammenlignet med regulert budsjett. Beredskap, veier og gater og administrasjon hadde mindreforbruket, mens kommunale bygg hadde et stort merforbruk.

### Teknisk administrasjon:

Følgende ansvarsområder ligger under resultatenheten:

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

Det største avviket på teknisk administrasjon er på lønn og pensjon, noe som skyldes vakant stilling deler av året.

Avviket på salgs- og leieinntekter skyldes lavere inntekt på byggesaksgebyr og oppmåling enn budsjettet.

### Beredskap:

Beredskap inneholder ansvarsområdene beredskap, beredskap brann og oljevernberedskap.

I 2021 signerte Berlevåg kommune en kontrakt med Båtsfjord kommune på kjøp av brannsjeffunksjon. Brannsjefen er faglig leder av brannvesenet, og skal bl.a. påse og ivareta at beredskapet og forebyggende oppgaver blir fulgt ihht. Brann- og eksplosjonsvernlovens bestemmelser og Berlevåg kommunes risiko- og sårbarhetsanalyser.

Det er et mindreforbruk på 449 000 kr på resultatenheten, dette er hovedsakelig på grunn av kurs og øvelser som ikke har blitt avholdt grunnet Covid-19. Manglende øvelse skyldes også omstrukturering.

Ny brannsjef og ei nyopprettet stilling som tiltres i 2022, beredskapsleder brann, som skal ha ansvar for øvelser.

**VAR-tjenesten:**

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

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

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

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

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

De kommunale tjenestene vann, avløp, renovasjon og feiing skal beregnes etter selvkostprinsippet. Det vil si at disse tjenestene skal finansieres gjennom gebyrer fra innbyggerne. Kommunen utarbeider en budsjettkalkyle og en etterkalkyle av de reelle kostnadene innenfor de aktuelle tjenesteområdene. Dette gjøres for å føre kontroll med at gebyrinntektene ikke overstiger kommunens selvkost. Hvert selvkostområde skal ha sitt eget selvkostfond. Selvkostresultatet, det vil si differansen mellom alle inntekter og kostnader i etterkalkylen, avsettes til et selvkostfond ved overskudd eller motregnes mot et selvkostfond ved underskudd. Et positivt selvkostresultat, overskudd, tilbakeføres som hovedregel til brukerne av selvkosttjenesten innen fem år. Tilsvarende dekkes et underskudd som hovedregel inn senest innen fem år. Resultatene for de ulike selvkostområdene er kommentert under resultatenheten vann, avløp, renovasjon og feiing.

Etterkalkyle 2021 for vann viser et underskudd på kr 644 014. Det vil si at vannfondet ble redusert med tilsvarende beløp. Restbeløp på vannfondet per 31.12.21 var 1 186 933. En av årsakene til at resultatet ble noe dårligere enn opprinnelig budsjettet er at direkte utgifter ble høyere enn budsjettet, samt at begge vannprosjektene, vannverk Kongsfjord og ledningsnett Berlevåg/Hurtigrute kai, ble dyrere enn forutsatt. Underdekningen ble noe redusert fordi gebyrgrunlaget ble høyere enn budsjettet på vannavgift industri og fastavgift næring.

Etterkalkyle 2021 for avløp viser et underskudd på kr 498 239. Selvkostfondet for avløp ble redusert med tilsvarende beløp, så ved utgangen av 2020 var fondet på kr 5 356. Direkte driftsutgifter ble litt høyere enn budsjettet, kapitalkostnader ble omtrent som forventet og gebyrinntektene ble litt lavere enn budsjettet.

Etterkalkyle 2021 for renovasjon viser et underskudd lik kr 165 223. Siden fondet ved inngangen av året var på 139 391, så var det ved utgangen av året et fremførbart underskudd lik kr 24 721. Etter selvkostreglene må dette underskuddet dekkes inn i løpet av fem år. Årsaken til underdekningen er at direkte driftsutgifter ble 9,8 % høyere enn budsjettet. Kapitalkostnader og gebyrinntekter ble omtrent likt som budsjettet.

Etterkalkyle 2021 for feiing viser et overskudd lik kr 111 671. Ved utgangen av året er selvkostfondet lik 244 970. Direkte driftsutgifter ble omtrent som budsjettet, kapitalkostnader ble omtrent som forventet, og gebyrinntektene ble omtrent likt som budsjettet.

**Kommunale bygg:**

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

Følgende ansvarsområder ligger under resultatenheten:

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

Kommunale bygg hadde et merforbruk på 344 000 sammenlignet med regulert budsjett. Avviket skyldes bl.a. konsultenhonorar i forbindelse med taklekkasjer og ventilasjonsproblemer på skolen, innkjøp av renholdsmidler og forbruksmateriell, økte utgifter til fyringsolje.

**Veier og gatelys:**

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

Følgende ansvarsområder ligger under resultatenheten:

Gatelys, parker, fellesutgifter nærmiljø, vegar og gater.

Vegar og gatelys hadde et mindreforbruk på kr 161 000. Dette skyldes generell innsparing i kommunen.

**Bemanning:**

Ved utgangen av driftsåret 2021 hadde teknisk enhet 13 årsverk fordelt på administrasjon, renhold og driftsoperatører. Beredskap hadde 13 deltidsansatte i Berlevåg brannvesen i tillegg til brannsjefen.

Pr 31.12.2021 hadde vi følgende fordeling av ansatte:

- Administrasjonen: 3 årsverk fordelt på tre ansatte: teknisk sjef, saksbehandler og teknisk konsulent. Av de tre ansatte var det en kvinne.
- Renhold: 4,5 årsverk fordelt på fem ansatte, hvorav alle var kvinner.
- Driftsenheten: 5 årsverk fordelt på fem ansatte, hvorav én kvinne. En stilling står vakant etter en pågående sak.
- Berlevåg brannvesen: 16 deltidsansatte i 2,4 % stilling, eksklusive brannsjef, hvorav én kvinne. Tre stillinger er ledige.

**Målsettinger og satsingsområder:**

Teknisk enhet skal levere tjenester i henhold til interne og eksterne krav. Ambisjonsnivået er å være en synlig og kvalitativ enhet som ser samfunnets behov og løser utfordringer raskt og effektivt. Enheten ønsker å fremstå som en bruker- og serviceorientert enhet.

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

Vi fikk ny teknisk sjef – først konstituert, deretter i fast stilling – fra februar 2021. Ny teknisk konsulent ble ansatt i starten av sommeren og vi fikk dermed styrket saksbehandlingskapasiteten på teknisk.

Renhold ble styrket med en 50% stilling som ble tilsatt på våren.

Teknisk drift mistet dessverre en driftsoperatør etter sykdom. Én stilling holdes foreløpig vakant.

### **Målsettinger og premisser:**

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

#### **Et kompetent Berlevåg**

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

Det jobbes med å gå over de digitale løsningene vi har i dag og tilføyer/endrer der det er behov.

Enheten hadde som mål at kompetansekartlegging skulle gjennomføres i 2021. Dette ble ikke utført grunnet manglende administrative ressurser. Det er derfor satt opp på nytt som et mål i 2022. For å følge opp kompetansekartleggingen er det satt som mål videre i planperioden at det skal legges til rette for etter- og videreutdanning for ansatte i enheten.

Teknisk enhet har et godt arbeidsmiljø og jobber med å beholde dette videre framover. Det ble gjennomført en medarbeiderundersøkelse i 2021 med gode resultater for både driftsoperatørene og renholderne.

#### **Et utviklingsorientert Berlevåg**

For å få et utviklingsorientert Berlevåg kan teknisk jobbe med god arealforvaltning for å legge til rette for gode og fleksible boligtilbud og areal til næring og industri. Dette arbeides med i kommuneplanens arealdel som vil ferdigstilles i 2022. Ny boligplan ble startet på høsten 2021.

Det er ønskelig å utvikle Berlevåg kommune som en energikommune. Det viktigste er å tilrettelegge for nok areal til næring, industri, kraftproduksjon og distribusjon i kommuneplanens arealdel. Detaljreguleringen for Berlevåg industripark startet også opp i 2021. Som grønn energikommune ønsker vi også å bli klimanøytral kommune. Det er noe vi må jobbe med kontinuerlig og ta steg for steg.

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

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

#### **Et trivelig Berlevåg**

For å skape et attraktivt sentrum i Berlevåg bør det gjennomføres en opprusting av trafikkarealer slik som gateløp, kryss, fortauer og trafikkikkerhet, samt sørge for at alle offentlige områder skal være tilgjengelig for alle. Fylkeskommunen har satt i gang et prosjekt for hovedgata, sammen med dette prosjektet burde kommunen sette av midler til et attraktivt sentrum i budsjettprosessen i 2022.

Det jobbes med å skifte ut gatelysene til LED for bedre belysning og øke trafikksikkerheten.

Et trivelig Berlevåg får vi blant annet ved å ha det ryddig. Kommunen skal ha et større fokus på å holde egne eiendommer og arealer ryddige, samt følge opp ulovlig deponering. Kommunen er i samtaler med FEFO om en lokasjon for hageavfall.

Teknisk konsulent gjorde et godt stykke arbeid med ny forskrift for snøskuter. Den ble klar til snøskutersesongen, noe som er viktig for trivselen i Berlevåg kommune.

### **Et trygt Berlevåg**

Kommunen plikter å kartlegge hvilke uønskede hendelser som kan inntreffe i kommunen, vurdere sannsynligheten for at disse hendelsene inntreffer og hvordan de i så fall kan påvirke kommunen. Resultatet av dette arbeidet skal vurderes og sammenstilles i en helhetlig risiko- og sårbarhetsanalyse. Med utgangspunkt i risiko- og sårbarhetsanalysen skal kommunen utarbeide en beredskapsplan. Beredskapsplanen skal inneholde en oversikt over hvilke tiltak kommunen har forberedt for å håndtere uønskede hendelse. Helhetlig risiko- og sårbarhetsanalyse for kommunen og overordnet beredskapsplan skulle vært sluttført i 2019/2020, men er forsinket grunnet manglende ressurser administrativt. Det settes som mål at dette skal være påbegynt i 2022, men er lagt inn på alle årene i kommende planperiode på grunn av at det er en kontinuerlig prosess der man må gjøre jevnlig kartlegginger og vurderinger av hva som kan oppstå.

Situasjonen i Ukraina viser hvor raskt verdensbildet kan endres.

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

### **Viktige hendelser i 2021**

Sommeren sto Berlevågs nye flerbrukshus Perla klar for åpning. Det er et flerbrukshus med 25m basseng, ungdomsklubb, lokale for styrketrening og aerobic, sosialt rom og tannklinikk. Et flott bygg som mange har glede av i dag.

I 2021 hadde vi flere vann- og avløpsprosjekter i Berlevåg og Kongsfjord. I Berlevåg ble det bygget til nytt vannverk oppført mellom politistasjonen og helsesentret, her gjenstår selve rensanlegget. Tilhørende ledninger og nødvendige omlegginger er gjort i samsvar med prosjektet. Da ny vannledning ut til hurtigrutekaia og ny ledning fram til nytt vannverk. Ledningen ut til hurtigrutekaia er også lagt til rette for industriutvikling på Revnes. I Kongsfjord har det blitt satt ned en slamavskiller til å rense avløpsvannet. Dette samt tilhørende vann- og avløpsnett og pumpestasjon og asfaltering står ferdig.

Det var også tenkt et anlegg i Søndregate, men dette ble utsatt til 2022 på grunn av lang leveringstid på rørdeler. Ny spylevogn for avløp ble også bestilt i 2021, grunnet lang leveringstid leveres denne i slutten av mars 2022.

Utskifting av lysarmaturer til LED på gatelys fortsetter, det har blitt skiftet i Olsborgveien, Nyrudveien, Fjellveien og resterende del av Øvreveien igjennom Strupen.

Det er igangsatt arbeider med utskifting av lysarmaturene i idrettshallen, grunnet lang leveringstid på armaturene ble ikke dette gjennomført i 2021. Disse skiftes ilt våren/sommeren.

Kjøkkenet på samfunnshuset har blitt renoveret, samt gulvet i lillesalen. Det har blitt et flott lokale, som har vært utleid store deler av 2021.

Detaljregulering av industriområdet på Revnes har startet med planlagt fullføring høsten 2022.

Grunnundersøkelser av industriområder ble også gjort sommeren 2021, denne gikk bra og fikk



positive resultater.

Driftsoperatørene på teknisk har gjennomført flere prosjekter av forskjellige størrelser. Mye av tiden har gått til rutineoppgaver, da vi har vært en person mindre nesten hele året.

En annen viktig jobb var å få landet ny forskrift for snøskuter i Berlevåg kommune. Dette var en omfattende jobb, som vi kom i mål med tidsnok til sesongen.

### **Framtidige utfordringer:**

#### **Personal:**

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

#### **Vedlikehold av kommunale bygg:**

Avsetting av midler til vedlikehold av kommunale bygg ligger langt under faktiske behov. Det er etterslep på vedlikeholdet og det vil ta tid å komme opp på et forsvarlig vedlikeholds nivå. Det er viktig å kontinuerlig utføre forebyggende vedlikehold for å unngå mye korrektivt vedlikehold som er vanskelig å forutse i budsjettarbeidet.

Det er behov for å utarbeide en helhetlig vedlikeholdsplan for å synliggjøre ressursbehov for et systematisk vedlikehold. Det må først etableres egnet FDV program hvor aktuelle data må implementeres for å ha et grunnlag for helhetlig vedlikeholdsplan. Det har grunnet lav bemanning og høy aktivitet på teknisk ikke vært tid til å få dette etablert i 2021.

#### **Drift av kommunale bygg:**

Flere av de kommunale byggene er kostbare i drift og med stadig strammere budsjett å forholde seg til må det ses på kostnadsbesparende tiltak. Dette kan være i form av investeringer som vil redusere driftsutgiftene, redusere bruk av bygg, brukerbetaling for leie av lokaler/bygg, m.m.

#### **Vann og avløp:**

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

#### **Trafikksikkerhet:**

Det jobbes med å øke trafikksikkerheten i Berlevåg kommune, da i samarbeid med Statens Vegvesen og Fylkeskommunen. Fylkeskommunen har i 2021 startet med rassikring mellom Kongsfjord og Sandfjorden, samt utbedret tunnelen.

#### **Beredskap:**

I tillegg til boliger skal også fritidsboliger som har fyringsanlegg som brukes til oppvarming av byggverk ha behovsprøvd feiing og tilsyn med fyringsanlegget. Det er ikke lenger mulig å unnta fritidsboliger. I 2017 ble det sendt ut kartleggingsbrev til hytteeiere for å få oversikt over aktuelle hytter. På bakgrunn av dette må vi utvide feiertjenesten og få på plass en avtale med en annen kommune da vi ikke har denne tjenesten selv.

Ny forskrift om organisering, bemanning og utrustning av brann- og redningsvesen og nødmeldesentraler skal erstatte dagens dimensjoneringsforskrift fra 2002. En viktig endring som foreslås er krav om tre ledere på heltid i alle brann- og redningsvesen; brannsjef, leder forebyggende og leder beredskap. Kravet om tre heltidsstillinger i brann- og redningsvesenet bør oppnås ved samarbeid med andre kommuner. Dette betyr at vi må kjøpe ytterligere tjenester av andre kommuner for å dekke dette kravet da vi verken har kompetanse eller økonomiske ressurser til tre heltidsstillinger innenfor beredskap.

Manglende vedlikehold på utstyr og manglende utdanning, samt øvelser som ikke er gjennomført fører til at vi i dag ikke har røykdykkertjenesten i brannvesenet. For å igjen kunne levere denne tjenesten må vi ha nok utdannet mannskap og overhald utstyr for å kunne gjennomføre nødvendige øvelser slik at vi tilfredsstiller kravene.

Oppdatering av beredskapsplanen er planlagt oppstart i 2022.

### Næring og utvikling:

Næring og utvikling ligger under teknisk enhet. Enheten skal arbeide med å tilrettelegge for videreutvikling av eksisterende bedrifter, såvel som nyetableringer, og skal være et bindeledd mellom næringslivet og kommunens administrative og politiske ledelse. Enheten er saksbehandler for tilskudd og lån fra egenkapitalfondet og næringsfondet til kommunen. I tillegg ligger planarbeid under enheten. Vi kjøper i dag en 50 % stilling hos Tana kommune som skal bistå oss med planarbeid. I hovedsak utarbeidelse av kommunens samfunnsplan, men også med andre plansaker slik som behandling av dispensasjoner.

### Bemanning:

Stillingen som næringskonsulent har stått vakant i 2021. Kontorsjefen har vært saksbehandler og sekretær for utvalget i 2021. Berlevåg kommune kjøper plantjenester hos Tana kommune. Det utgjør en 50 % stilling.

### Avvikskommentarer på enheten:

Næring og utvikling	Regnskap 2021	Revidert budsj. 2021	Avvik	Oppr. budsj. 2021	Regnskap 2020
Næring og utvikling	23 326	61 000	-37 674	56 000	595 727
Næringsfond			0		0
Utviklingsfond	7 793	-20 000	27 793	-30 000	-405 780
Egenkapitalfond			0		0
Plan	521 104	660 000	-138 896	660 000	539 417
SUM TOTAL	552 223	701 000	-148 777	686 000	729 364

Følgende ansvarsområder ligger under resultatenheten:

Næring og utvikling, næringsfond, utviklingsfond, egenkapitalfond og kjøp av plantjenester fra Tana kommune.

I forhold til budsjett var det totalt et mindreforbruk på kr 148 777. I forbindelse med utarbeidelse av kommuneplanens arealdel ble det satt av midler til annonser og konsulentbistand til bl.a. tegningsarbeidet. Det ble ikke utgiftsført noe på dette i 2021.

I løpet av året ble det behandlet 8 saker i næringsutvalget.

### Næringsfondet:

I 2021 ble det gitt tilskudd fra Næringsfondet på til sammen kr 585 050:

- Mitkus Berlevåg Fesk AS kr 112 500
- Havblikk Kafe og pub kr 22 500
- Barentsfish Audrius Mitkus kr 80 050
- Kongsfjordbruket kr 370 000

### Egenkapitalfondet:

Det ble gitt lån for kr 663 000 fra egenkapitalfondet i 2021:

- Mitkus Berlevåg Fesk AS kr 263 000
- Kongsfjord Shipping AS kr 400 000

Kommunen mottok avdrag på kr 979 630,50 til egenkapitalfondet.

#### **Utviklingsfondet:**

Utviklingsfondet er et kraftfond for kjøp og salg av konsesjonskraft.

#### **Prosjekt Berlevåg Industripark:**

Prosjekt Berlevåg Industripark er et selvstendig prosjekt med egne økonomiske midler. Berlevåg industripark skal legge til rette for at regionen skal dra nytte av ressuroverskuddet som følge av hydrogenproduksjon. I prosjektet er det oppnådd følgende på de overordnede målene som er satt i kommuneplanen:

#### **Et kompetent Berlevåg**

Etablering av KompetanseHUB Berlevåg skal bidra med å utvikle kompetent kompetanse for fremtidige industrietableringer i Berlevåg. Som en del av etableringen skal det opprettes et feltlaboratorium som skal være en arena for kompetanseutveksling/utvikling for elever i videregående skole, studenter ved høyskoler og universitet, samt bidra til etter- og videreutdanning av ansatte i industrien.

Berlevåg kommune inngikk en samarbeidsavtale med Universitetet i Tromsø høsten 2021.

**Mål:** Tilby stipendordning for elever og studenter som tar relevant utdanning. Det må i løpet av 2021 etableres rutiner og retningslinjer for nevnte stipendordning før tildeling kan iverksettes.

I arbeidet med etablering Berlevåg Industripark er det avdekket flere utredningsbehov. Det er blant annet behov for å kartlegge og vurdere kompetanse for planlagte næringsetableringer. I stedet for å gi studenter stipend, ble det søkt TFFK om heller å tilby 2 studenter (Master eller Bachelor) 2 måneder sommerjobb i 2021 og 2022. Studentene vil/skal utføre oppgaver som Berlevåg Industripark ser vil være nødvendige for videre arbeid.

Det ble søkt Troms og Finnmark Fylkeskommunen om å endre fra utdeling av stipend til sommerjobb for studenter. Søknaden ble innvilget.

**2021:** Det ble ansatt to masterstudenter i sommerjobb, studentene gjennomførte kompetansekartlegging og utarbeidet rapport. De kartla også en del relevante utdanningsløp. Dette etter samtaler med aktørene som planlegger å etablere seg i Berlevåg Industripark. Studentene utarbeidet også noe presentasjonsmaterieil.

#### **Et utviklingsorientert Berlevåg**

Etablering av Berlevåg Industripark AS. Prosjekt Berlevåg Industripark er et fellesprosjekt mellom Berlevåg kommune og Troms og Finnmark Fylkeskommune. Berlevåg Industripark AS skal være utviklingsorientert og bidra til nyetableringer som utnytter de sirkulære prosesser som oppstår ved storskala hydrogen og ammoniakkproduksjon.

**Mål:** Bedriftsetableringer i Berlevåg Industripark. Oppstart av storskala hydrogen og ammoniakk produksjon vil tidligst skje i 2025. Bedriftsetableringer som utnytter sidestrømmene fra nevnte produksjon kan ikke forventes etablert i særlig grad for investeringsbeslutning for storskalaproduksjon er tatt. Markedsføring av Berlevåg Industriparks muligheter gjennom hele planperioden.

**2021:** I 2021 ble det vedtatt av Berlevåg kommune å etablere Berlevåg Næringsutvikling AS. Selskapet har fått i oppgave å søke samarbeidspartnere for å etablere Berlevåg Industripark AS. Dette arbeidet vil pågå i 2022-2023.

#### **Et trivelig Berlevåg**

Bidra til å skape nye attraktive kompetansearbeidsplasser. Jamf. overnevnt punkt ang. storskalaproduksjon må det jobbes for tilbake unge arbeidstaker som kan være med på å skape trivsel og vekst i Berlevåg. Markedsføring av muligheter vil bli gjennomført i hele planperioden.

**2021:** Det er gjennom året blitt holdt flere innlegg på forskjellige konferanser og møter, samt en del medieoppslag ol. Dette har til sammen vært med på å profilere satsingen i Berlevåg på en fin måte. Sammen med UiT ble det også gjennomført en energikafe med søkelys på satsingen i Berlevåg hvor også innbyggerne ble engasjert. I november var Berlevåg kommune medarrangør til Troms og Finnmark Fylkeskommunes hydrogenkonferanse. Dag 2 av konferansen ble avholdt i Berlevåg med stor suksess.

#### **Et trygt Berlevåg**

Arbeide for å skape trygge og bærekraftige industriarbeidsplasser. Jamf. overnevnte punkt ang. storskalaproduksjon. Markedsføring av muligheter vil bli gjennomført i hele planperioden.

**2021:** Det er gjennom året blitt holdt flere innlegg på forskjellige konferanser og møter, samt en del medieoppslag ol. Dette har til sammen vært med på å profilere satsingen i Berlevåg på en fin måte.

## 10. Økonomisk utvikling

### **Regnskapsprinsipper:**

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

Driftsregnskapet viser driftsutgifter og driftsinntekter i kommunen og regnskapsresultatet for året. Investeringsregnskapet viser kommunens utgifter i forbindelse med investeringer og utlån med videre, samt hvordan disse er finansiert.

Fra 2020 måtte kommune utarbeide konsolidert regnskap. Det vil si at kommunen skal utarbeide et samlet regnskap for kommunen som juridisk enhet, jf. budsjett- og regnskapsforskriften § 10-1 første ledd. Den økonomiske utviklingen i denne årsmeldingen har derfor med nøkkeltallene for både Berlevåg kommune og det konsoliderte regnskapet. Det konsoliderte regnskapet viser summen av regnskapet til Berlevåg kommune og Berlevåg Havn KF.

I tillegg vil nøkkeltallene for kommunen bli sammenlignet med nøkkeltallene for kostragruppen, snittet for Troms og Finnmark og landet uten Oslo. Fram til og med 2019 har Berlevåg vært i Kostra gruppe 6, men som en følge av kommunereformen som trådte i kraft fra 1.1.2020, ble det gjort en revisjon av kommunegrupperingene som blir brukt i Kostra til publiseringen av tallene fra og med 2020. I den nye inndelingen er Berlevåg plassert i gruppe 15. Det samme gjelder tidligere sammenligning med Finnmark. Der er nøkkeltallene endret til Troms og Finnmark. Tallene for Berlevåg er inkludert Berlevåg Havn KF.

**Økonomisk oversikt drift:**

Økonomisk oversikt drift	Regnskap	Revidert	Avik	Opprinnelig	Regnskap
etter budsjett- og regnskapsforskriften § 5-6	2021	Budsjett		Budsjett	2020
Rammetilskudd	-70 062 291,00	-69 726 000	336 291	-66 481 000	-67 968 725,00
Innteks- og formuesskatt	-29 752 410,29	-27 861 000	1 891 410	-26 794 000	-25 530 556,04
Eiendomsskatt	-8 503 039,00	-8 517 000	-13 961	-9 002 000	-8 209 320,20
Andre skatteinntekter	-117 636,00	-118 000	-364	0	-117 636,00
Andre overføringer og tilskudd fra staten	-284 051,00	-237 000	47 051	-939 000	-1 157 005,00
Overføring og tilskudd fra andre	-26 950 153,17	-27 109 599	-159 446	-18 472 599	-32 063 545,21
Brukerbetalinger	-5 676 190,68	-5 418 658	257 533	-4 948 658	-5 290 318,77
Salgs- og leieinntekter	-13 162 619,90	-11 629 500	1 533 120	-11 490 500	-12 349 441,85
<b>Sum driftsinntekter</b>	<b>-154 508 391,04</b>	<b>-150 616 757</b>	<b>3 891 634</b>	<b>-138 127 757</b>	<b>-152 686 548,07</b>
Lønnsutgifter	79 012 845,19	78 764 933	-247 912	71 055 733	74 366 562,65
Sosiale utgifter	8 900 264,46	9 015 182	114 918	11 513 682	8 868 660,62
Kjøp av varer og tjenester	49 324 719,58	49 348 300	23 580	39 081 654	42 599 297,09
Overføringer og tilskudd til andre	11 962 964,54	11 015 500	-947 465	7 537 346	12 493 136,84
Avskrivninger	12 368 577,17	12 370 000	1 423		10 206 307,82
<b>Sum driftsutgifter</b>	<b>161 569 370,94</b>	<b>160 513 915</b>	<b>-1 055 456</b>	<b>129 188 415</b>	<b>148 533 965,02</b>
<b>Brutto driftsresultat</b>	<b>7 060 979,90</b>	<b>9 897 158</b>	<b>2 836 178</b>	<b>-8 939 342</b>	<b>-4 152 583,05</b>
Renteinntekter	-447 922,79	-478 000	-30 077	-1 109 000	-846 087,37
Utbytter	-2 561 223,00	-2 561 000	223	-3 130 000	-3 186 207,00
Gvinster og tap på finansielle omløpsmidler			0		
Renteutgifter	3 680 177,01	3 910 000	229 823	4 155 000	4 154 451,21
Avdrag på lån	8 581 010,00	8 705 000	123 990	8 035 000	8 376 720,00
<b>Netto finansutgifter</b>	<b>9 252 041,22</b>	<b>9 576 000</b>	<b>323 959</b>	<b>7 951 000</b>	<b>8 498 876,84</b>
Motpost avskrivninger	-12 368 577,17	-12 370 000	-1 423		-10 206 307,82
<b>Netto driftsresultat</b>	<b>3 944 443,95</b>	<b>7 103 158</b>	<b>3 158 714</b>	<b>-988 342</b>	<b>-5 860 014,03</b>
Disponering eller dekning av netto driftsresultat:					
Overføring til investering	1 784,00		-1 784	0	2 402,00
Netto avsetninger til eller bruk av bundne fond	162 462,92	938 000	775 537	-1 772 000	3 483 444,16
Netto avsetninger til eller bruk av disposisjonsfond	-4 108 690,87	-8 041 158	-3 932 467	2 760 342	4 642 629,25
Bruk av tidligere års regnskapsmessig mindreforbruk			0		-2 268 461,38
Dekning av tidligere års merforbruk			0		
<b>Sum disponeringer eller dekn. av netto driftsresultat</b>	<b>-3 944 443,95</b>	<b>-7 103 158</b>	<b>-3 158 714</b>	<b>988 342</b>	<b>5 860 014,03</b>
Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)	0,00	0	0	0	0,00

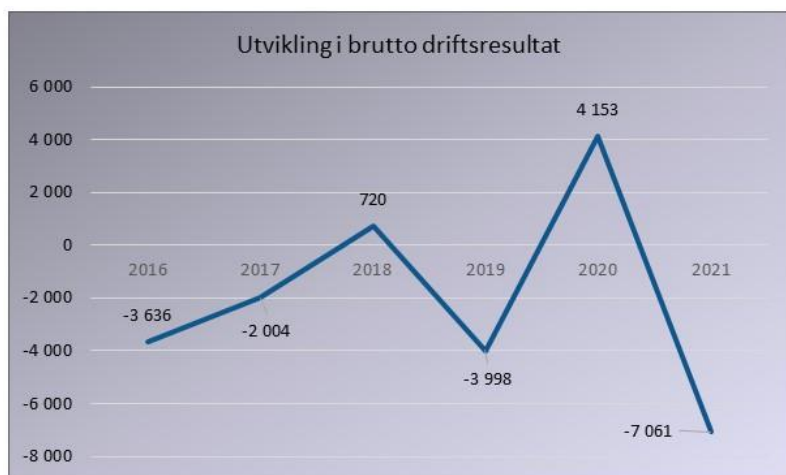
Driftsregnskapet for 2021 avsluttes med et negativt netto driftsresultat på 3,9 mill. kr. Regnskapsåret har vært et utfordrende år for kommunen når det gjelder både ressurser og økonomi. Spesielt innenfor områdene barnevern og helse har det vært utfordringer som følge av mangel på personell. Barnevern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

I regnskapet for 2021 var det i regulert budsjett vedtatt å bruke 9,4 mill. kr. av disposisjonsfondet. På grunn av merinntekter i regnskapet ble det brukt kun kr 5,3 mill. Resten ble strøket i samsvar med forskriftens § 4-3.

**Brutto driftsresultat:**

Brutto driftsresultat viser resultatet av den ordinære driften inkludert avskrivninger på varige driftsmidler. Resultatet gir uttrykk for kommunens evne til å betjene lånegjeld, evne til å finansiere deler av årets investeringer over driftsresultatet samt evne til å avsette midler til senere års bruk.

Brutto driftsresultat ble -7 mill. kr. i 2021. Det er det dårligste resultatet kommunen har hatt de siste årene.



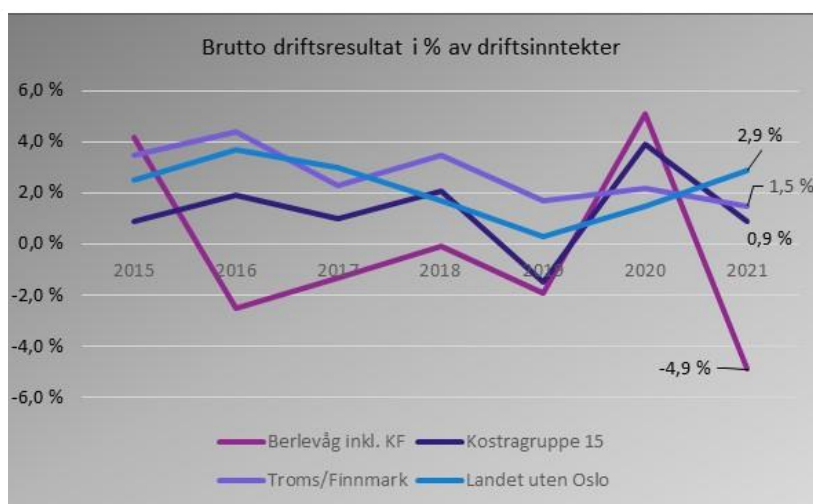
Figuren over viser at resultatet er mye dårligere i 2021 sammenlignet med de fire siste årene.

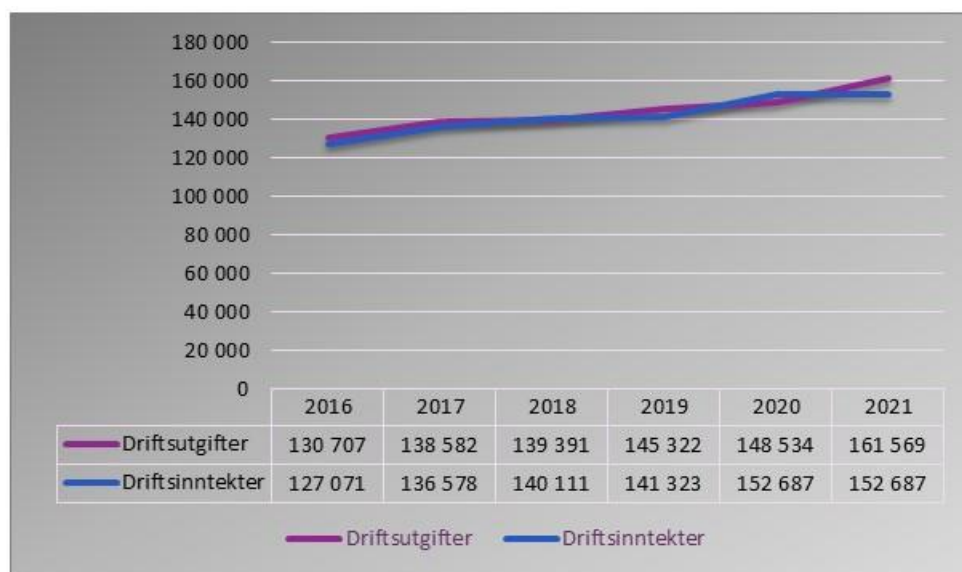
Tall i 1000

Ved utgangen av 2021 var brutto driftsresultat i prosent av driftsinntekter for Berlevåg -4,6 %. Det er det dårligste resultatet kommunen har hatt de siste årene.

I det konsoliderte regnskapet ble brutto driftsresultat negativt med 8,2 mill. kr. I tillegg til Berlevåg kommunens negative brutto driftsresultat på 7 mill. kr., hadde Berlevåg Havn KF et negativt resultat på 1,2 mill. kr.

Resultatet er betydelig dårligere enn både fylkessnittet, snittet for kostragruppe 15, og landsgjennomsnittet.



**Utvikling i driftsinntekter og driftsutgifter:**

Tall i 1000

Figuren viser at frem til 2020 så har utgifter og inntekter vært tilnærmet lik, mens i 2021 har driftsutgiftene blitt høyere enn driftsinntektene.



Kommunen har i 2021 brukt 199 318 kr. per innbygger, mens inntekter per innbygger var 190 568 kr. Brutto driftsresultat bør være så høyt at det i tillegg til å dekke renter og avdrag på lån, er midler igjen til å sette av på fond. Utviklingen fra 2020 til 2021 medførte at kommunen måtte bruke av disposisjonsfondet til å dekke merforbruket i drift.

**Driftsinntekter:**

Oversikten nedenfor viser de frie inntektene sett opp mot budsjettet og regnskapet for 2021:

FRIE INNTEKTER 2021	Regnskap 2021	Reg. budsj. 2021	Avvik	Oppr. budsj 2021	Regnskap 2020
Rammetilskudd	70 062 291	69 726 000	336 291	66 481 000	67 968 725
Skatt på inntekt og formue	29 752 410	27 861 000	1 891 410	26 794 000	25 530 556
Sum rammetilskudd og skatt	99 814 701	97 587 000	2 227 701	93 275 000	93 499 281
Eiendomsskatt	8 503 039	8 517 000	-13 961	9 002 000	8 209 320
Sum frie inntekter	108 317 740	106 104 000	2 213 740	102 277 000	101 708 601

Sum rammetilskudd og skatt har totalt hatt en økning på 6,6 mill. kr sammenlignet med 2020. Selve rammeoverføringen har gått ned med kr 675 000 bl.a. som følge av nedgang i innbyggertall, men siden kommunen har fått midler til Interkommunalt samarbeid Vestre Varanger og Korona, øker rammetilskuddet totalt med litt over 2 mill. kr.

Skatteinntekten økte med 4,2 mill. fra 2020 til 2021. Usikkerhet for hvordan koronapandemien ville slå ut økonomisk i kommunesektoren gjorde at staten justerte opp skattørene for 2021. Dette er en av årsaken til at kommunene fikk en økning i skatteinntekten på ca. 16 %. Det høye skattenivået vil



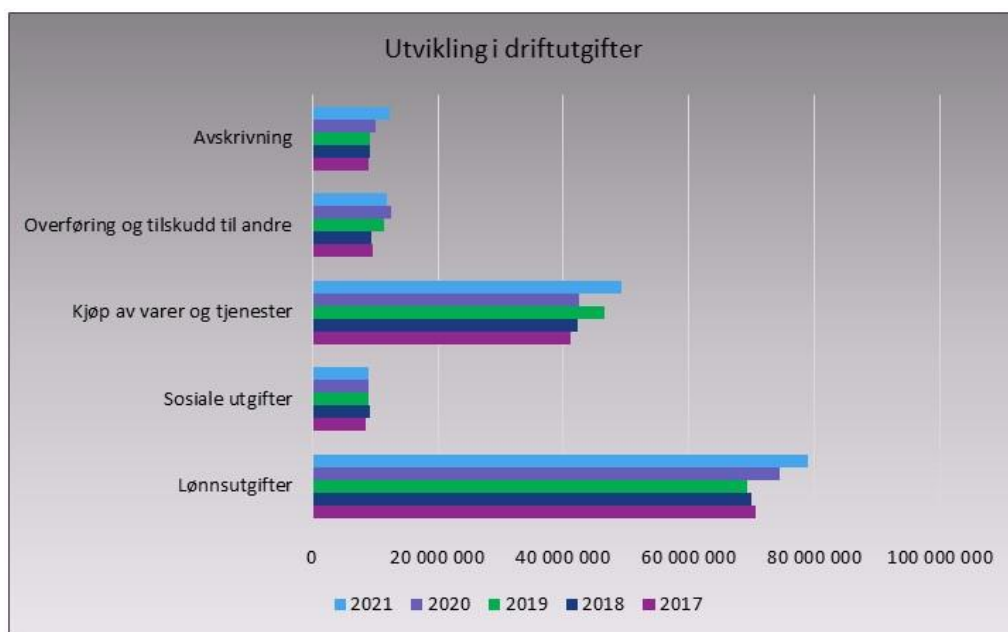
imidlertid ikke fortsette inn i 2022. Staten tok grep for å minske skatteinntektene ved å sette ned skattøren igjen for 2022.

Eiendomsskatten har hatt en økning i skatten fra verk og bruk og boliger sammenlignet med 2020.

Totalt sett ble økningen i sum driftsinntekter fra 2020 til 2021 på 1,8 mill. kr. Kommunen har hatt en nedgang fra i posten overføringer og tilskudd fra andre. Nedgangen i refusjon fra fylkeskommunen på 3,6 mill. kr skyldes midler kommunen fikk i forbindelse med koronapandemien i 2020. I tillegg hadde kommunen en reduksjon i refusjon ressurskrevende brukere på ca. 2 mill. kr.

#### Driftsutgifter:

Figuren nedenfor viser utviklingen i driftsutgiftene de siste fem årene:



Den største økningen i sum driftsutgifter fra 2020 til 2021 er på kjøp av varer og tjenester og lønnsutgifter. Kommunen har leid inn konsulenter for å avhjelpe barnevernstjenesten for 2,8 mill. kr. Strømutgiftene økte med ca. 1 mill. kr fra året før, sykepleiemangel medførte at helse måtte kjøpe tjenester fra vikarbyrå, samt at kommunen måtte leie inn juridisk bistand i forbindelse med en rettsak. Utgifter til prosjektledere i forbindelse med Vestre Varanger samarbeid slår også ut som økning i utgiftene, men disse utgiftene finansieres med skjønnsmidler.

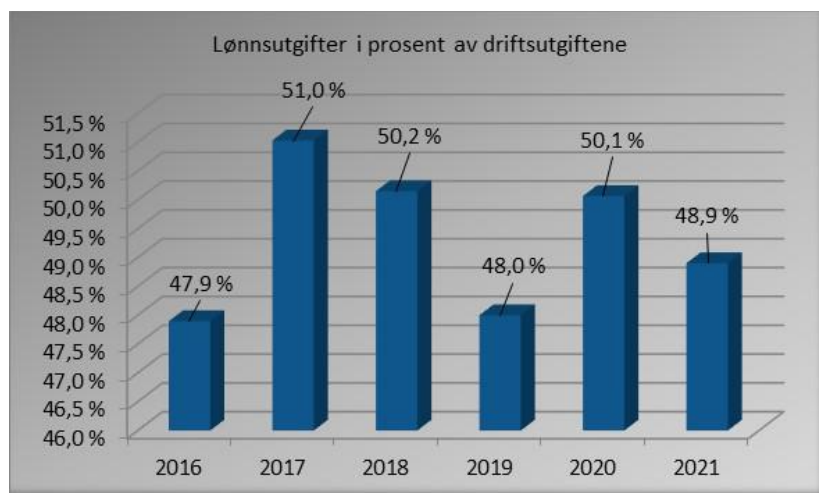
**Kommunens lønnsutgifter:**

	Regnskap 2021	Regulert Budsjett	opprinnelig Budsjett	Regnskap 2020
Lønnsanalyse drift				
Fast lønn (010)	63 806 954	64 744 944	61 562 944	61 503 720
Lønn til vikarer (020)	4 791 018	4 218 654	1 977 654	2 965 516
Lønn til ekstrahjelp (030)	1 209 555	956 886	487 688	1 428 907
Overtidslønn (040)	2 283 382	1 788 500	863 500	2 028 184
Annen lønn og trekkpliktige godtgjørelser (050)	3 053 084	3 072 779	1 849 779	2 398 197
Lønn renhold (075)	1 971 029	1 809 775	1 790 775	1 804 582
Godtgjørelse folkevalgte (080)	1 097 472	1 133 393	1 133 393	1 087 324
Trekkp./oppg.pliktig, ikke arb.giveravg.pl.lønn (089)	168 918	184 002	550 000	391 230
Skyss og kost (160, 165)	631 433	856 000	840 000	758 902
<b>Sum lønnsutgift</b>	<b>79 012 845</b>	<b>78 764 933</b>	<b>71 055 733</b>	<b>74 366 563</b>
Pensjon (090)	8 900 264	9 015 182	11 513 682	8 868 661
Sum brutto lønnsutgift	87 913 109	87 780 115	82 569 415	83 235 223
Lønnsrefusjoner (710)	-4 199 341	-4 073 000	-692 000	-4 612 715
<b>SUM NETTO LØNNSUTGIFT</b>	<b>83 713 768</b>	<b>83 707 115</b>	<b>81 877 415</b>	<b>78 622 508</b>

Det har vært en økning i sum lønnsutgifter fra 2020 til 2021 på kr. 4,6 mill. Trekker man fra lønnsrefusjoner, har det vært en økning på ca. 5,1 mill. kr. Reduksjon i lønnsrefusjoner er årsaken til økningen.

Det har vært størst økning i fastlønnsposten og vikarposten. Den største økning er på Pleie og omsorg, men også Legetjenesten, Barnevern, Drift administrasjon og barnehagen har hatt økning i lønnsutgiftene. Økningen på teknisk skyldes at en stilling som har stått vakant noen år, ble besatt igjen i november 2020.

Sammenlignet med regulert budsjett, er sum netto lønnsutgift i balanse. Nærmere forklaring på lønnsavvikene er beskrevet under hver resultatenheter.



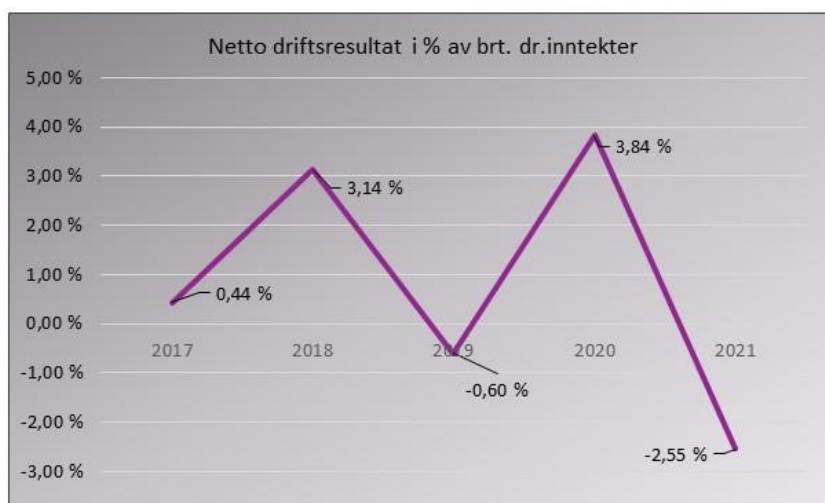
Selv om lønnsutgiftene øker med 4,6 mill. kr fra 2020 til 2021, går andelen i prosent av driftsutgifter ned i samme periode. Det skyldes at den største økningen i sum driftsutgifter ligger på andre utgiftsposter. Figuren nedenfor viser utviklingen de siste årene.

**Netto driftsresultat:**

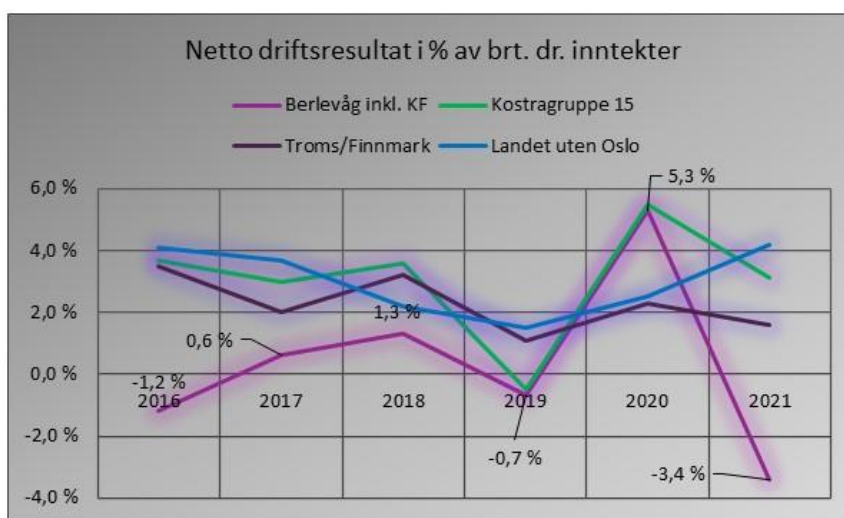
Netto driftsresultat blir sett på som den viktigste enkeltindikatoren for å vurdere den økonomiske situasjonen i kommunene. Netto driftsresultat viser hvor mye som kan benyttes til finansiering av investeringer eller avsettes til senere bruk, og er dermed et uttrykk for kommunens økonomiske handlemfrihet. Teknisk beregningsutvalg anbefaler at netto driftsresultat over tid bør ligge på 1,75 % av brutto driftsinntekter for å ha en sunn kommuneøkonomi.

**Netto driftsresultat kommunen:**

Kommunens netto driftsresultat for 2021 var negativt med 3,9 mill. kr. I prosent av driftsinntekter blir det -2,55 %, noe som er mye lavere enn anbefalt nivå. Det negative driftsresultatet ble dekket av disposisjonsfond slik at kommunen fikk ikke et fremførbart underskudd som må dekkes inn senere år. Figuren nedenfor viser utviklingen av netto driftsresultat de siste fem årene. Resultatet for 2021 er det dårligste resultatet kommunen har hatt de siste årene.

**Netto driftsresultat konsolidert regnskap:**

I det konsoliderte regnskapet ble netto driftsresultat negativt med kr 6,2 mill. kr. I tillegg til at kommunen hadde et negativt netto driftsresultat på 3,9 mill. kr. hadde Berlevåg Havn KF et negativt resultat på 2,3 mill. kr.



Tabellen viser at resultatet for 2021 er det dårligste resultatet kommunen har hatt de siste årene. Resultatet er betydelig dårligere enn for snittet av fylket, kostragruppe 15 og landet.

**Korrigert netto driftsresultat for kommunen:**

Kommunen har også i 2021 mottatt driftsinntekter som er øremerket spesifikke formål. Det vil si at de kan ikke brukes til ordinær drift. Bl.a. har kommunen fått Prosjektskjønnsmidler til prosjekt «Interkommunalt samarbeid i Vestre Varanger» på 3,1 mill. kr, og til å dekke utgifter i forbindelse med Korona har kommunen mottatt 1,5 mill. kr, samt at det er kommet midler fra statsforvalteren på kr 800 000 til å videreføre stilling i barnevernet.

Siden eventuelle avsetninger av disse midlene foretas etter netto driftsresultat, fører disse inntektene til at netto driftsresultat i utgangspunktet blir bedre. Det kan derfor være greit å se på netto driftsresultat etter netto bundne fondsmidler. Da får man et mer korrekt bilde av netto driftsresultat.

Netto driftsresultat for kommunen	2021
Netto driftsresultat iht. årsregnskapet	3 944 444
Bruk av bundne fond	-4 217 937
Avsetning til bundne fond	4 380 400
Korrigert netto driftsresultat til kommunens driftsaktivitet	4 106 907

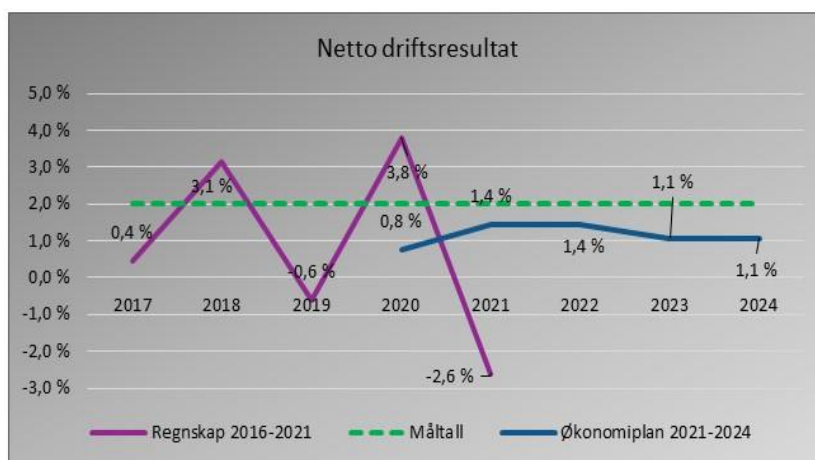
Korrigert netto driftsresultat etter netto bundne fondsmidler utgjør -2,66 % av sum driftsinntekter, dvs. at det blir litt dårligere ved å korrigere for bundne fond.

**Korrigert netto driftsresultat konsolidert regnskap:**

Berlevåg Havn KF har ingen netto bundne fondsmidler, så korrigeringen for det konsoliderte regnskapet blir:

Netto driftsresultat for konsolidert regnskap	2021
Netto driftsresultat iht. årsregnskapet	6 204 119
Bruk av bundne fond	-4 217 937
Avsetning til bundne fond	4 380 400
Korrigert netto driftsresultat til kommunens driftsaktivitet	6 366 582

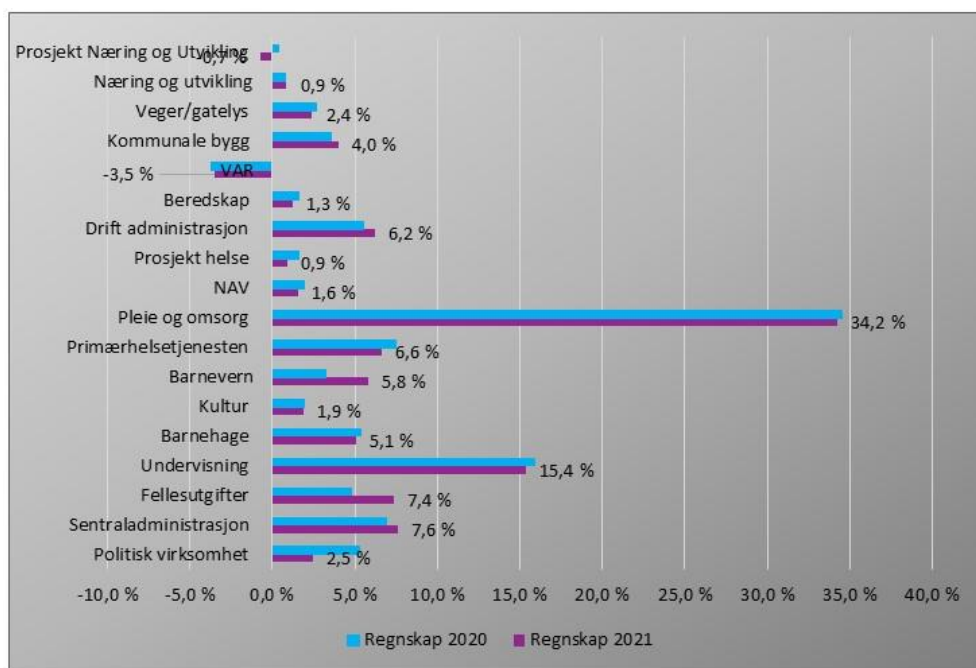
I økonomiplanen for 2021-2024 ble det vedtatt at kommunen skal forsøke å få en resultatgrad på 2 % i planperioden. Figuren nedenfor viser resultatgraden for regnskapsperioden 2017-2021, økonomiplanperioden 2021-2024 mot måltallet for planperioden.



For 2021 var det ifølge økonomiplan budsjettert med en resultatgrad på 1,4 %, mens det endelige resultatet viser -2,55 %. Ser man på korrigert resultatgrad som ble -2,66 %, så ligger det betydelig under både det anbefalte nivået, og det som var opprinnelig budsjettert.

### Andel av netto driftsutgifter fordelt på resultatenheter:

Figuren nedenfor viser fordelingen av netto driftsutgifter



Barnevern, sentraladministrasjon, fellesutgifter, teknisk enhet drift og kommunale bygg har økning i driften sammenlignet med 2020. Sentraladministrasjon og teknisk enhet drift har økning som følge av at stillinger som sto vakant i 2020 var besatt igjen i 2021. Kommentarer til drift og forklaring til eventuelle avvik blir gitt under hver resultatenehet.

### Konsolidert regnskap og fremført til inndekning i senere år:

I kommunens konsoliderte regnskap nedenfor er regnskapet til Berlevåg kommunes og Berlevåg Havn KF slått sammen.

KONSOLIDERT REGNSKAP	Regnskap	Regulert	Opprinnelig	Regnskap
ØKONOMISK OVERSIKT DRIFT	2021	Budsjett	Budsjett	2020
Sum driftsinntekter	-168 733 983	-164 343 757	-151 336 757	-173 983 189
Sum driftsutgifter	176 984 049	173 005 915	134 657 415	165 450 159
<b>Brutto driftsresultat</b>	<b>8 250 066</b>	<b>8 662 158</b>	<b>-16 679 342</b>	<b>-8 533 030</b>
Finansinntekter	-3 047 202	-3 089 000	-4 289 000	-4 147 676
Finansutgifter	17 942 765	18 473 000	18 748 000	17 811 176
Motpost avskrivninger	-16 941 511	-16 943 000		-14 085 176
<b>Netto driftsresultat</b>	<b>6 204 119</b>	<b>7 103 158</b>	<b>-2 220 342</b>	<b>-8 954 706</b>
Overføring til investering	4 853	0	0	2 402
Nto avsetn til eller bruk av bundne driftsfond	162 463	938 000	-1 772 000	3 483 444
Nto avsetn til eller bruk av disposisjonsfond	-4 474 174	-8 041 158	3 952 342	4 805 121
Bruk av tidl års regn.messig mindreforbruk				-2 268 461
Dekning av tidligere års merforbruk				2 932 200
<b>Sum disponeringer el dekning av nto dr.resultat</b>	<b>-4 306 858</b>	<b>-7 103 158</b>	<b>2 180 342</b>	<b>8 954 705</b>
<b>Fremført til inndekning i senere år</b>	<b>1 897 261</b>	<b>0</b>	<b>-40 000</b>	<b>0</b>

Ser man på disse to regnskapene samlet får man et underskudd på ca. 1,9 mill. kr. som må fremføres til inndekning i senere år. Årsaken til underskuddet er at Berlevåg Havn KF hadde et negativt netto driftsresultat på 2,2 mill. kr. Foretakets disposisjonsfond som var på kr 365 483 ble brukt til å dekke deler av det negative resultatet, men det gjenstår fremdeles 1,9 mill. kr.

Dersom merforbruket i driftsregnskapet til foretaket ikke fullt ut er dekket inn i regnskapsåret etter at merforbruket oppstår, skal det resterende overføres fra kommunen til foretaket i budsjettet for det andre året etter at merforbruket oppsto.

### INVESTERINGSREGNSKAP:

Bevilgningsoversikt investering Budsjett- og regnskapsforskriften § 5-5	Regnskap 2021	Regulert budsjett	Avvik	Opprinnelig budsjett	Regnskap 2020
Investeringer i varige driftsmidler	38 922 105,54	43 254 000	4 331 894	26 125 000	78 655 442,34
Tilskudd til andres investeringer					
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	376 842,00	377 000	158	416 000	415 111,00
Utlån av egne midler					
Avdrag på lån	11 755 016,00	11 755 000	-16	0	780 740,00
<b>Sum investeringsutgifter</b>	<b>51 053 963,54</b>	<b>55 386 000</b>	<b>4 332 036</b>	<b>26 541 000</b>	<b>79 851 293,34</b>
Kompensasjon for merverdiavgift	-736 180,00	-890 000	-153 820	-25 000	-14 122 531,94
Tilskudd fra andre	-15 158 679,66	-15 142 000	16 680		-1 007 000,00
Salg av varige driftsmidler	-59 991,00	-60 000	-9		-96 746,00
Salg av finansielle anleggsmidler					
Utdeling fra selskaper					
Mottatte avdrag på utlån av egne midler			0		-54 000,00
Bruk av lån	-34 151 354,08	-38 308 000	-4 156 646	-26 100 000	-63 438 107,45
<b>Sum investeringsinntekter</b>	<b>-50 106 204,74</b>	<b>-54 400 000</b>	<b>-4 293 795</b>	<b>-26 125 000</b>	<b>-78 718 385,39</b>
Videreutlån			0		850 772,11
Bruk av lån til videreutlån			0		-850 772,11
Avdrag på lån til videreutlån	814 713,00	815 000	287	815 000	781 380,00
Mottatte avdrag på videreutlån	-1 388 184,50	-1 387 000	1 185	-600 000	-1 553 176,95
<b>Netto utgifter videreutlån</b>	<b>-573 471,50</b>	<b>-572 000</b>	<b>1 472</b>	<b>215 000</b>	<b>-771 796,95</b>
Overføring fra drift	-1784		1 784		-2402
Netto avsetn til el. bruk av bundne investeringsfond	866,00		-866		1 166,00
Netto avsetn til el. bruk av ubundne investeringsfond	-373 369,30	-414 000	-40 631	-631 000	-359 875,00
Dekning av tidligere års udekket beløp			0		
<b>Sum overføring fra drift og netto avsetninger</b>	<b>-374 287,30</b>	<b>-414 000</b>	<b>-39 713</b>	<b>-631 000</b>	<b>-361 111,00</b>
Fremført til inndekning i senere år (udekket beløp)	0,00	0	0	0	0,00

Kommunens brutto investeringsutgifter i 2021 var på kr 38,9 mill. Investeringen ble finansiert ved bruk av låneopptak, mva-kompensasjon, spillemidler og salgsinntekter ved salg av tomter.

Kommunen mottok totalt kr 14 570 000 i spillemidler på basseng/flerbrukshall prosjektet i 2021. Av disse ble 3 470 000 brukt til å finansiere investeringsprosjekter. Resten ble brukt til å betale ekstraordinære avdrag på lån. Det ble totalt betalt 11,7 mill. kr i ekstraordinære avdrag på lån.

I tillegg til investeringsprosjekter blir videreutlån (startlån) til innbyggerne samt innbetalte avdrag på startlån bokført i investeringsregnskapet. Ved inngangen av 2021 hadde kommunen 32 låntakere. I løpet av 2021 var det 9 lån som ble innfridd. Det ble ikke gitt nye startlån. Per 31.12.21 hadde kommunen 23 låntakere.

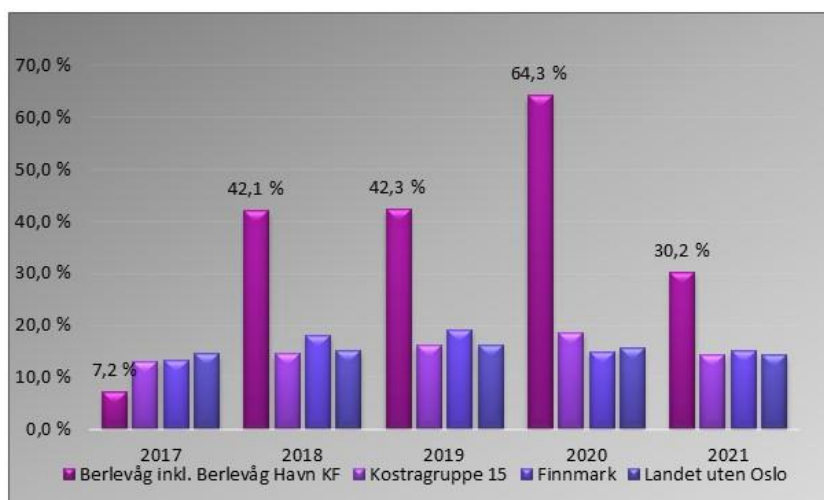
Mottatte avdrag som kommunen får inn på startlån kan utelukkende brukes til å nedbetale gjeld. Merinntekten på mottatte avdrag, som ikke er brukt til å finansiere avdrag til Husbanken, blir derfor enten satt av til bundne investeringsfond (255 – Husbankmidler), eller det brukes til å nedbetale

ekstraordinært ned på lån. I regnskapet for 2021 ble merinntekten på mottatte avdrag brukt til å betale ekstraordinært ned på lån.

Kommunen har hatt følgende investeringsprosjekter i 2021:

Bevilgningsoversikt investering Budsjett- og regnskapsforskriften § 5-5, 2. ledd	Regnskap 2021	Regulert budsjett	Avvik	Opprinnelig budsjett	Regnskap 2020
4907 - Garasje Kongsfjord					268 965,61
4910 - Vann - oppgradering ledningsnett	13 424 285,38	15 000 000	1 575 715	11 000 000	1 417 240,74
4911 - Avløp - oppgradering ledningsnett					1 180 317,42
4912 - VA nettet Kongsfjord	13 900 264,12	14 500 000	599 736	6 400 000	1 976 537,90
4914 - Vannverket Berlevåg	8 464 054,30	8 600 000	135 946	8 600 000	573 641,20
4916 - Spylevogn VA		394 000	394 000		
4917 - Detaljplan Berlevåg Industripark	1 177 407,00	1 976 000	798 593		
4921 - Berlevåg Basseng, Flerbrukshall	1 756 091,74	2 575 000	818 908	0	65 050 948,84
4931 - Skileikeanlegg/Sykelbane	13 113,00	21 000	7 887	125 000	0,00
4932 - Helsesenter påkostning tak	-108 108,00	-107 000	1 108	0	1 040 543,00
4934 - Nye Gatelys					521 695,00
4941 - Berlevåg Kunstgressbane	294 998,00	295 000	2	0	6 625 552,63
<b>Sum investeringer i varige driftsmidlene</b>	<b>38 922 105,54</b>	<b>43 254 000</b>	<b>4 331 894</b>	<b>26 125 000</b>	<b>78 655 442,34</b>

Figuren nedenfor viser at det har vært en nedgang i brutto investeringsutgifter i prosent av brutto driftsinntekter sammenlignet med 2020. Både kommunen og foretaket har hatt nedgang i investeringsutgiftene. Nøkkeltallet kan antyde noe om fremtidig belastning på driftsbudsjettet gjennom avdrag og renter, for den delen av investeringene som er lånefinansiert.



Sammenlignet med Troms og Finnmark, kostragruppe 12 og landsgjennomsnittet ligger Berlevåg veldig høyt i brutto investeringsutgifter.

## KOMMUNENS BALANSEREGNSKAP

Kommunens balanseregnskap viser eiendeler, gjeld og egenkapital, jfr. hovedoversikt for balanse i regnskapsdokumentet. Balanseregnskapet gir grunnlag for å komme fram til ulike nøkkeltall. I noen av nøkkeltallene nedenfor ser vi kun på kommunens regnskap, men i tabellene som viser KOSTRA nøkkeltall fra SSB er tall fra foretaket og IKS med.

Ifølge finansreglementet skal administrasjonen rapportere på kommunens likviditet:

Konto	Pr 31.12.2021	Pr 31.12.2020	Pr 31.12.19
Sum kontantkasse	12 927	53 100	77 065
Sum disponible bankinnskudd	43 222 437	54 965 813	88 542 050
Sum udisponible bankinnskudd (skatt)	3 123 990	2 666 895	2 760 938
<b>SUM</b>	<b>46 359 354</b>	<b>57 685 808</b>	<b>91 380 053</b>

Oversikten viser at Berlevåg kommune ved utgangen av året hadde 43,2 mill. i disponible midler. I tillegg var det kr 3,1 mill. i udisponible midler (trukket skatt fra ansatte). Sammenlignet med 2020 er det en reduksjon på kr 11,7 mill. I 2020 hadde kommunen høyere bankinnskudd som følge av forsinkelser i investeringsprosjektet.

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

## Lånegjeld:

### 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.

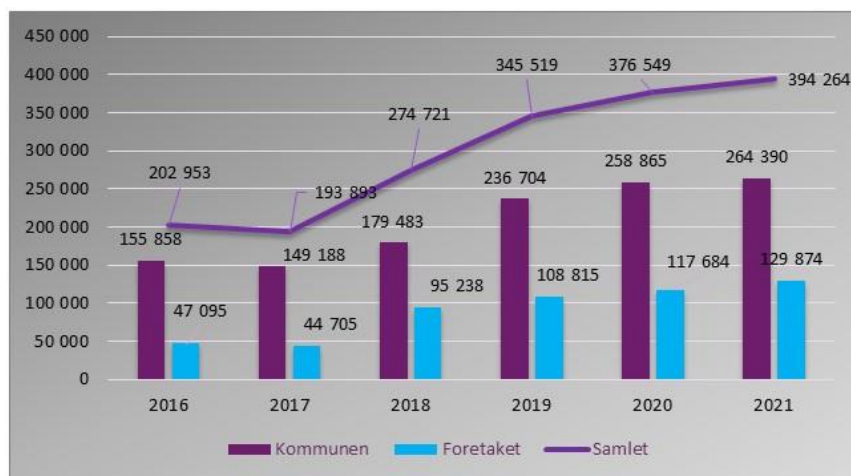
I tillegg til lån i finansinstitusjoner har kommunen pensjonsforpliktelser til KLP og SPK på kr 201,6 mill. Det er en reduksjon på kr 13 mill. sammenlignet med 2020.

### 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:

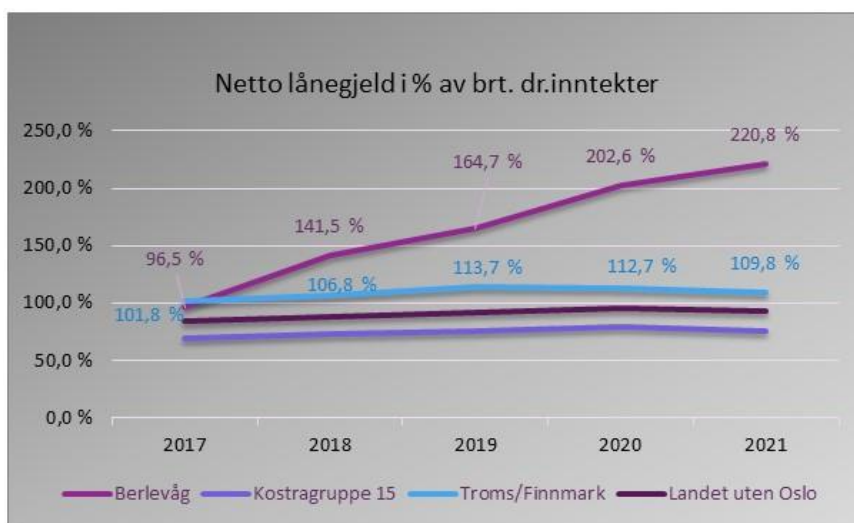


Tall i 1000



**Netto lånegjeld i prosent av brutto driftsinntekter:**

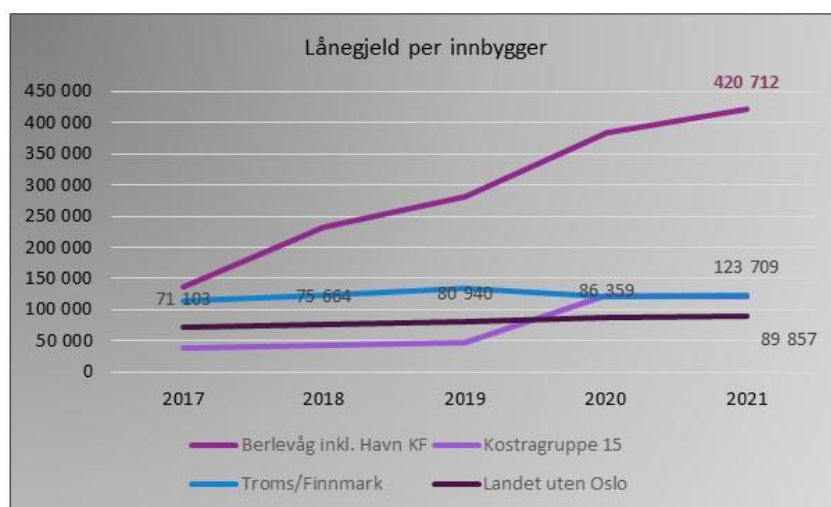
Nøkkeltallet sier noe om hvor mye av kommunens langsiktige gjeld som skal betjenes av kommunens ordinære driftsinntekter. Figuren nedenfor viser samlede tall for kommunen, foretak og IKS:



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.

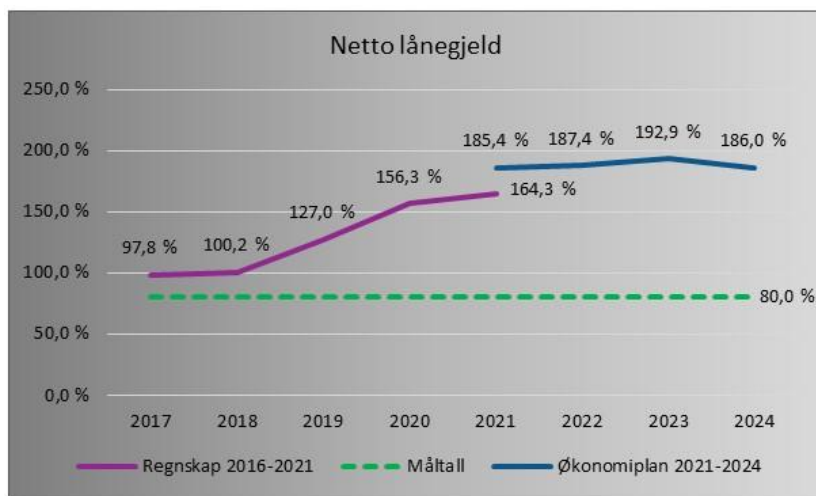
I økonomiplanen ble det vedtatt at kommunen på sikt skal klare å komme ned på en netto lånegjeld på 80 %. Dette måltallet er lite sannsynlig at kommunen når i denne planperioden, men det skal jobbes for å få ned lånegjelden.

Figuren nedenfor viser at kommunens lånegjeld per innbygger er betraktelig mye høyere enn både kostragruppe 15, fylkessnittet og landsgjennomsnittet. Kommunen hadde ved utgangen av 2021 høyest gjeld i landet, sett i forhold til innbyggere og inntekt. Dette er også hovedårsaken til det negative netto driftsresultatet til kommunen.



Tall i 1000

Figuren nedenfor viser netto lånegjeld for kommunen (ekskl. foretak) de siste 5 årene, sammenlignet med økonomiplanperioden 2021-2024 og vedtatt måltall:

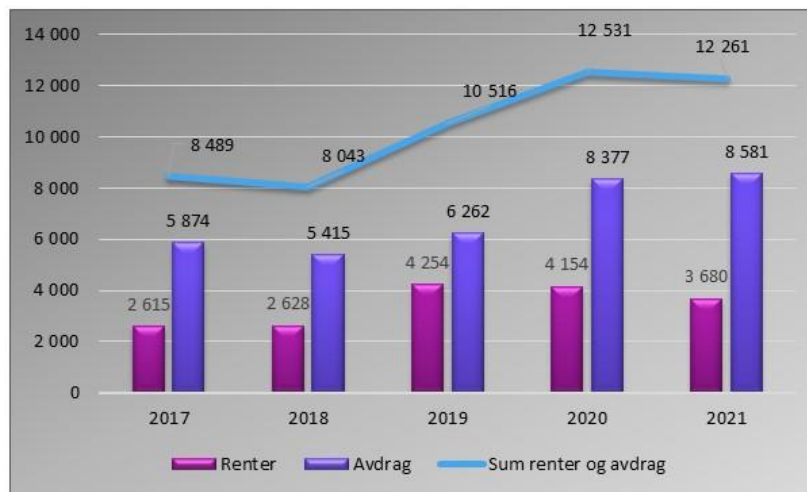


Det var i økonomiplanen beregnet at netto lånegjeld ville bli 185,4 % av driftsinntektene i 2021. Kommunen fikk høyere driftsinntekter enn budsjettert, samt at det ble betalt ekstraordinært ned på gjelden. Nøkkeltallet for kommunen for 2021 ble 164,3 % og ga derfor et bedre resultat enn forventet.

### Utvikling i renter og avdrag

Det har vært en liten økning i og avdragsbelastningen i 2021 som følge av økt lånegjeld, mens renteutgiftene har gått noe ned som følge av de lave rentene pga. koronapandemien.

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



Ved utgangen av året var kommunens andel med lån på fast rente 50,13 %, mens andelen på flytende rente var 49,87 %.

Tall i 1000

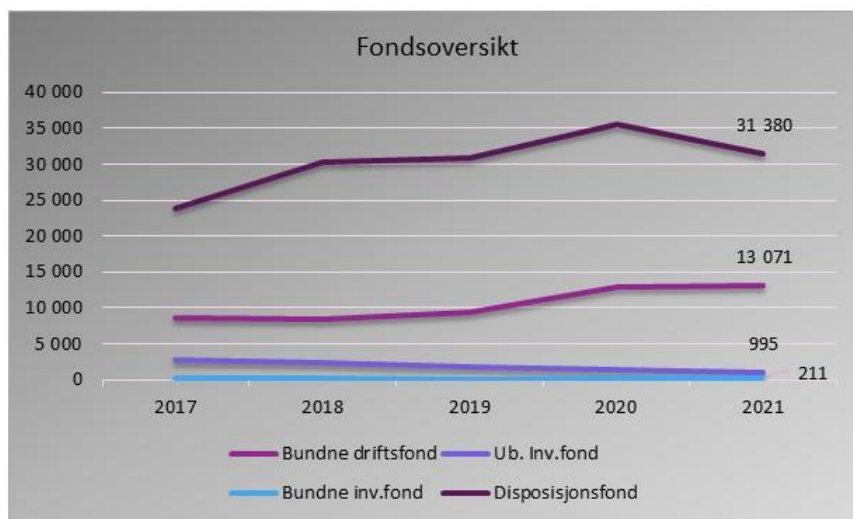
I 2021 ble det betalt kr 12,2 mill. i renter og avdrag på lån i driftsregnskapet. I tillegg ble det betalt kr 814 713 i ordinære avdrag på startlånene, samt at det ble betalt ekstraordinært avdrag på lån på kr 11 755 016 i investeringsregnskapet.

Ifølge den nye kommuneloven § 14-18 1. ledd, kan ikke den gjenstående løpetid for kommunens samlede gjeldsbyrde overstige den veide levetiden for kommunens anleggsmidler ved siste årsskifte. Beregnet minste tillatte avdrag for 2021 var 8 606 554 mill. kr. Faktisk betalte avdrag i

driftsregnskapet var 8 581 010 kr. Det vil si at kommunen betale kr 25 544 for lite i avdrag over driftsregnskapet.

### Fondsmidler

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



Tall i 1000

#### Bundne driftsfond:

Bundne driftsfond består av eksterne midler som er øremerket bestemte formål. Det vil si at det er midler som ikke står til kommunestyrets disposisjon. Bundne driftsfond økte totalt med kr 162 000 fra 2020 til 2021. Driftsfondet økte med at kommunen mottok øremerkede midler som f.eks. samarbeidsprosjekt Vestre Varanger og koronatilskudd som skal tildeles til lokale bedrifter, men fondet ble også redusert med 1,1 mill. kr. som følge av underdekning på vann, avløp og renovasjon. Kun selvkostområdet for feiing hadde overdekning.

#### Ubundne investeringsfond:

Midlene på ubundne investeringsfond kan kun brukes i investeringsregnskapet. I 2021 ble det brukt kr 373 000 av fondet til å finansiere egenkapitaltilskuddet til KLP.

#### Bundne investeringsfond:

Bundne investeringsfond kan kun brukes til å finansiere utgifter i investeringsregnskapet. Fondet er økt med kr 866 i 2021 som er avsetning av renteinntekter på fond Tilfluktsrom.

#### Disposisjonsfond:

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

Disposisjonsfond	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
Disposisjonsfond	12 228 811	15 577 741	10 972 892
Fond Aktivt Uteliv	20 000	20 000	20 000
Fond AMU	38 476	38 476	38 476
Fond Eldreomsorg	70 000	77 998	77 998
Utviklingsfond	1 898 677	1 843 016	1 781 305
Kulturfond	500	53 000	150 000
Egenkapitalfond	921 117	576 041	327 939
Pensjonsfond	15 378 819	16 465 819	15 275 244
Lysløype Skihytta	76 477	76 477	76 477
Flyktningetjeneste		0	1 565 608
Voksenopplæringsmidler	547 000	560 000	560 000
Coronamidler Næring 2020	200 000	200 000	
<b>SUM DISP.FOND</b>	<b>31 379 877</b>	<b>35 488 568</b>	<b>30 845 939</b>

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 disposisjonsfond 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.

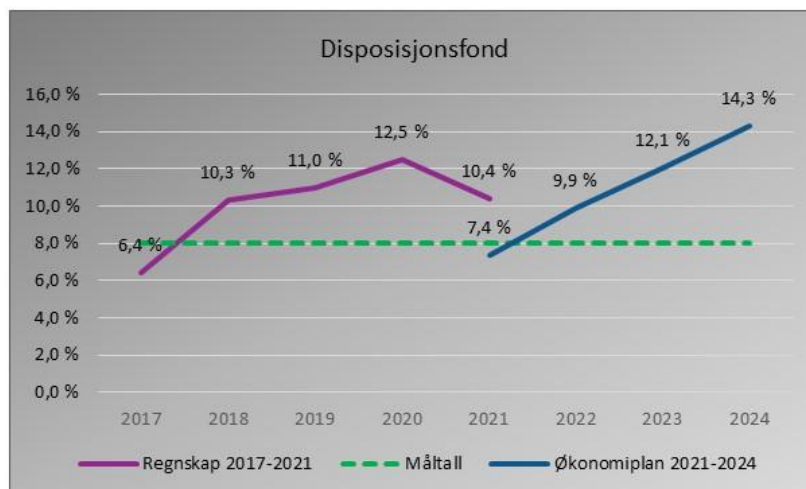
#### Disposisjonsfond i prosent av sum driftsinntekter:



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

I økonomiplanen for 2021-2024 ble det vedtatt at måltallet for disposisjonsfond i % av driftsinntekter skulle settes til 8 % hvert år i planperioden. Figuren nedenfor viser utviklingen for regnskapet for 2015-2020, mot vedtatt disposisjonsfond i planperioden sammenlignet med vedtatt måltall.

Figuren viser at nøkkeltallet har vært over 8 % de siste fire årene. I budsjettet for 2021 var det beregnet at nøkkeltallet skulle være 7,4 %, men pga. høyere driftsinntektene enn budsjettet ble det brukt 4,1 mill. kr mindre av disposisjonsfondet enn planlagt.

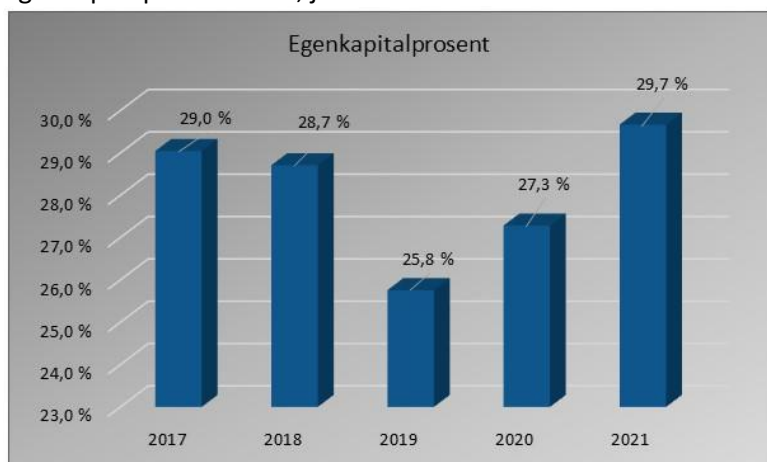


Berlevåg Havn KF hadde ikke disposisjonsfond per 31.12.21, så det konsoliderte nøkkeltallet er lik kommunens tall.

**Soliditet:**

**Egenkapitalprosent:**

Soliditeten sier noe om kommunens evne til å tåle tap. Dette måles ofte med en egenkapitalprosent som gir informasjon om hvor stor andel som er finansiert med egenkapital. Det vil si at jo større egenkapitalprosenten er, jo bedre er soliditeten.



Det har vært økning i egenkapitalprosenten fra 2020 til 2021. Hovedårsaken til økningen er nedgangen i langsiktig gjeld som følge av reduksjon i pensjonsforpliktelsene

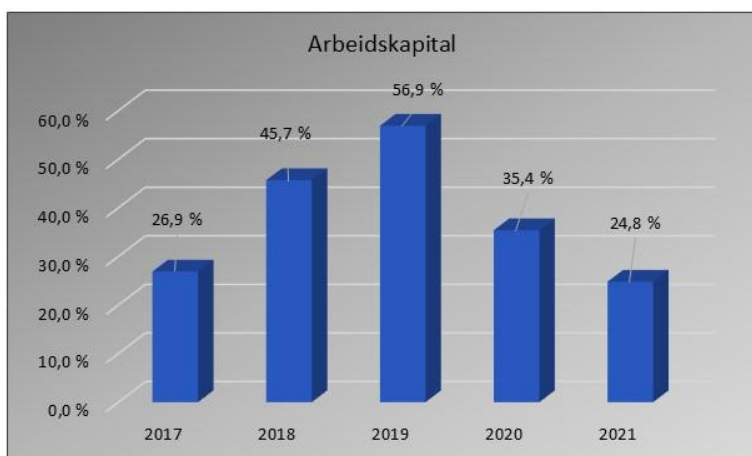
I det konsoliderte regnskapet har egenkapitalprosenten økt fra 27,23 % i 2020 til 28,56 % i 2021. Økningen her skyldes også reduksjon i pensjonsforpliktelsen, dvs. nedgang i sum langsiktig gjeld.

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

Arbeidskapitalen er lik omløpsmidler (eksklusivt premieavvik) fratrukket kortsiktig gjeld.

Arbeidskapitalen omfatter bankinnskudd, verdipapirer (aksjer, sertifikater og liknende) og kortsiktige fordringer, fratrukket leverandørgjeld og kassakredittlån. Premieavvik er regnskapsteknisk definert under kortsiktige fordringer/gjeld, men er egentlig bare en periodiseringspost. Premieavviket er derfor trukket fra for å få et bedre mål på likviditeten.

Arbeidskapitalen benyttes for å angi likviditet, og sier noe om kommunens evne til å betale forpliktelsene etter hvert som de forfaller. Arbeidskapitalen bør være positiv, og normtall for tilfredsstillende arbeidskapital er at den bør utgjøre 10 – 15 % av driftsinntektene.



Kommunen har hatt nedgang i arbeidskapitalen noe som hovedsakelig skyldes reduksjon i bankbeholdningen. I 2020 hadde kommunen 12,3 mill. kr i ubrukte lånemidler som skulle brukes til å finansiere investeringsprosjekter i 2021. I 2021 er beholdningen kun 4,8 mill.

Arbeidskapitalen i det konsoliderte regnskapet var 24,6 % ved utgangen av 2021. Det er en nedgang fra fjoråret. Sammenlignet med kostragruppe 15 er det lavt, men vi ligger høyere enn både fylkessnittet og landsgjennomsnittet.

