

## MØTEINNKALLING

---

**Utvalg:** FORMANNSKAPET  
**Møtested:** Kommunestyresalen  
**Møtedato:** 03.12.2014      **Tid:** 18:00

---

Eventuelt forfall meldes til tlf. 78 78 20 00  
Varamedlemmer møter etter nærmere avtale.

### SAKSLISTE

<b>Saksnr.</b>	<b>Arkivsaksnr.</b>	<b>Tittel</b>
115/14	14/734	<b>NÆRINGSPOLITISK UTVALG</b>
116/14	14/794	<b>OPPVEKSTVILKÅR BARN OG UNGE I BERLEVÅG, OPPNEVNING AV ARBEIDSGRUPPE</b>
117/14	14/810	<b>VAR-AVGIFTER 2015</b>
118/14	14/795	<b>ÅRSBUDSJETT 2015 OG ØKONOMIPLAN 2015-2018</b>

Berlevåg 26/11-14

Karsten Schanche  
ordfører

## NÆRINGSPOLITISK UTVALG

Saksbehandler: Per Oivind Sundell  
 Arkivsaksnr.: 14/734

Arkiv: 122

Saksnr.:	Utvalg	Møtedato
112/14	Formannskapet	13.11.2014
50/14	Kommunestyret	20.11.2014
115/14	Formannskapet	03.12.2014
/	Kommunestyret	

**Innstilling:**

1. I samsvar med føringer i vedtatt "Temaplan for strategisk næringsutvikling" nedsettes et næringspolitisk utvalg med virke fra 1.januar 2015. Utvalget består av følgende medlemmer og varamedlemmer:

Medlem:	Varamedlem:

2. Som leder av utvalget oppnevnes: .....
- Som nestleder av utvalget oppnevnes:.....
- Som utvalgets sekretær oppnevnes:.....

**Utvalg:** Formannskapet  
**Møtedato:** 13.11.2014  
**Sak:** PS 112/14

**Resultat:****Behandling i utvalget:**

En inviterer Kraftforum til møte med formannskapet innen 14 dager.

Saken utsettes til desembermøte.

**Vedtak:**

Saken utsettes til desembermøte.

Enstemmig.

**Saksutredning:**

**Bakgrunn:**

Saken ble utsatt i møte 13/11-14 i påvente av å ha et møte med Kraftforum. Møte med Kraftforum ble avholdt 24/11-14 (se vedlegg).

**Vurdering:**

**Vedlegg:**

Oppsummering fra møte med Kraftforum 24/11-14.

**Andre dokumenter (ikke vedlagt):**

Per Øivind Sundell  
rådmann

## Oppsummering fra uformelt møte mellom Kraftforum Berlevåg AS og Berlevåg formannskap

Mandag 24.november, kl 16:00

### Til stede:

Jørn Stensvold

Karsten Schanche

Rolf Laupstad

Jarmo Finnestrand

Vidar Efraimsen

Per Øivind Sundell (fra adm)

Etter en generell drøfting av ulike modeller å organisere næringsarbeidet på fremover, ble det enighet om hovedtrekkene i en ny modell:

Det opprettes et næringsutvalg bestående av 3 representanter fra næringslivet som pekes ut av Kraftforum AS samt 2 representanter fra politikken i Berlevåg. Det bør være en møtende vararepresentant for hele utvalget for å sikre kontinuerlig informasjon om næringsutvalgets arbeid. Rådmann møter som representant for administrasjonen i Berlevåg

Utvalget opprettes i første omgang for 2 år. Det vil si at organiseringen må evalueres innen utgangen av 2016.

Utvalget erstatter avtroppende utviklingsstyre og skal ha ansvar for disponering av næringsfond, utviklingsfond og egenkapitalfond i Berlevåg.

Det søkes om at gjenstående omstillingsmidler gjøres tilgjengelig for det nye næringsutvalget. Det forutsetts følgelig at det regelverk som ligger til grunn for disse midlene følges av det nye utvalget.

Kommunestyret søker å finne rom for utlysning av permanent stilling som næringssjef i driftsbudsjett fra 2015. Det kan vurderes hvorvidt dette bør splittes på en del næring og en del utvikling. Kraftforum AS bør være med i utlysningsfasen og tilsetting.

Kommunestyret søker å finne rom for avsetning av midler til nærings- og egenkapitalfond i driftsbudsjett fra 2015.

## OPPVEKSTVILKÅR BARN OG UNGE I BERLEVÅG, OPPNEVNING AV ARBEIDSGRUPPE

Saksbehandler: Per Oivind Sundell

Arkiv: C01 &76

Arkivsaksnr.: 14/794

**Saksnr.: Utvalg**

**Møtedato**

116/14 Formannskapet

03.12.2014

### Innstilling:

1. Det oppnevnes følgende arbeidsgruppe som skal søke å avdekke negative årsaksforhold til at mange barn og unge i Berlevåg opplever problemer både i og utenfor skoletid:

.....  
 .....  
 .....  
 .....  
 .....

2. Gruppens konklusjoner og forslag til tiltak legges frem for kommunestyret når dette er klart.

### Bakgrunn:

I forbindelse med kommunestyrets behandling av "Tilstandsrapport for Berlevåg skole" 20.november 2014 i sak 46/14, ble det fremmet følgende omforente vedtak:

*"Kommunestyret ber administrasjonen legge frem egen sak for formannskapet der det tas sikte på å opprette en dedikert arbeidsgruppe som skal søke å avdekke negative årsaksforhold til at mange barn og unge i Berlevåg opplever problemer både i og utenfor skoletid. Gruppens konklusjoner og forslag til tiltak legges frem for kommunestyret når dette er klart."*

På bakgrunn av refererte vedtak legger rådmannen med dette frem sak for formannskapet for oppretting av arbeidsgruppe.

### Vurdering:

En slik gruppe bør ikke være for stor, men samtidig stor nok til å inkludere minimum både politikere, skolefaglig kompetanse, representanter fra lag/foreninger og representanter fra gruppen barn/unge.

Vedtatt "Temaplan for folkehelse" har også tiltak som på mange måter omfatter samme tema – se tiltak 2.2, 3.2 og 3.3. Det bør vurderes hvorvidt den gruppen som her nedsettes også skal gis i oppdrag å gjennomføre disse tiltakene. Vedtatte tiltak fra temaplanen vedlegges her til orientering.

**Vedlegg:**

Utdrag fra vedtatt "Temaplan for folkehelse" – tiltak 2.2, 3.2 og 3.3

Per Øivind Sundell  
rådmann

## Tiltak 2.2

	<b>TILTAKSARK FOR PSYKISK HELSE</b>
<b>BERLEVÅG KOMMUNE</b>	<b>TILTAKSOMRÅDE B.</b>

<b>Ref. nr.</b>	<b>Navn på tiltaket</b>
2.2	Kultur og fritid

### Beskrivelse av tiltaket

Bedre psykisk helse blant barn og ungdom er et viktig punkt i kommunens folkehelsesatsning. Det er derfor viktig å opprettholde dagens tilbud til denne gruppen i form av;

- Ungdomsklubben
- Kinoen
- Idrettshallen
- Div. andre tiltak


### Ansvarlig for gjennomføring

Tiltaksledere

### Andre involverte, merknader etc.

Kommunen, idrettslag, ildsjeler osv.

### Gjennomførbarhet

 LETT	MIDDELS	VANSKELIG
---	---------	-----------

Tiltak 3.2


	<b>TILTAKSARK FOR RUS</b>
<b>BERLEVÅG KOMMUNE</b>	<b>TILTAKSOMRÅDE C.</b>

<b>Ref. nr.</b>	<b>Navn på tiltaket</b>
3.2	Arbeid mot rus ved ungdomskolen

<b>Beskrivelse av tiltaket</b>
<p>Det er viktig med kompetansebygging hos elever og lærere der skolen skal ha et forutsigbart handlingsmønster ved mistanke om rus. Man bør også ha en aktiv deltakelse i rusrelaterte debatter, der skolen etter beste evne holder seg oppdatert om forholdet i kommunen og går i dialog med elevene.</p>

<b>Ansvarlig for gjennomføring</b>
Skole

<b>Andre involverte, merknader etc.</b>
Kommunen og helsesenter

<b>Gjennomførbarhet</b>		
LETT	 MIDDELS	VANSKELIG



Tiltak 3.3


	<b>TILTAKSARK FOR RUS</b>
<b>BERLEVÅG KOMMUNE</b>	<b>TILTAKSOMRÅDE C.</b>

<b>Ref. nr.</b>	<b>Navn på tiltaket</b>
3.3	Forhindre misbruk av rusmidler blant unge

<b>Beskrivelse av tiltaket</b> I et samarbeid mellom kommunenes ungdomsarbeidere og skolens tilsette bør der igangsettes dialog der begge parter gjennom observasjon og samtale med kommunens ungdom danner seg et totalbilde av de unges situasjon. Dette gjelder spesielt på ungdomstrinnet og ungdomsklubben. Dersom mistanke om rus bør personen sammen med foresatte innkalles til møte i regi av skolen.
---

<b>Ansvarlig for gjennomføring</b> Skolen, kommunen og NAV
---

<b>Andre involverte, merknader etc.</b> Div. lokallag, frivillige, ungdomsarbeidere og foreldre
--

<b>Gjennomførbarhet</b>		
	MIDDELS	VANSKELIG

***PS: Ved besluttet tiltak vil personen / personene ansvarlig for gjennomføringen utarbeide en kort tiltaksplan for tiltaket!***

## VAR-AVGIFTER 2015

Saksbehandler: Vibeke Richardsen

Arkiv: 145

Arkivsaksnr.: 14/810

**Saksnr.: Utvalg**

117/14 Formannskapet

/ Kommunestyret

**Møtedato**

03.12.2014

**Innstilling:**

VAR-avgifter for 2015 fastsettes slik det framgår av saksutredningen.

**Bakgrunn:**

For kommunale avgifter er det bestemt at gebyret skal baseres på selvkost<sup>1</sup>. I forskrift om kommunale vann- og avløpsgebyrer framkommer det at grunnlaget for gebyrenes størrelse skal bygge på et overslag for "direkte og indirekte kostnader knyttet til drifts-, vedlikeholds- og kapitalkostnader på henholdsvis vann- og avløpssektoren for de nærmeste 4 årene". I forurensningsloven bestemmes det at "kommunen skal fastsette gebyrer til dekning av kostnader forbundet med avfallssektoren. Med kostnader menes både kapitalkostnader og driftskostnader.

Modellen som skal brukes for å beregne selvkost består av tre elementer: Kjerneprodukt, tilleggsytelsen og støttefunksjon.

Kjerneproduktet er basisen i tjenesten og er det som brukeren opplever som selve produktet eller tjenesten, for eksempel søppeltømming eller vann i springen. Kostnaden er lønn, pensjon og øvrige driftskostnader, herunder eventuell betaling til private leverandører for utførte tjenester.

Tilleggsytelser er tjenester fra andre deler av kommuneorganisasjonen som støtter opp om kjerneproduktet. Det kan omfatte for eksempel ledelse, saksbehandling, fakturering og regnskap samt øvrig kontorstøtte.

Støttefunksjoner er aktiviteter som er pålagt den kommunale forvaltningen som helhet, men som er vanskelig å avgrense kalkylemessig i forhold til bestemte tjenester. Eksempel på dette er andel av fellesutgifter som kopiering, frankering, forsikringer, regnskap og revisjon samt økonomisystem.

I følge forskriften skal det foretas en årlig etterkalkulasjon (selvkostregnskap) av de reelle kostnadene innenfor de aktuelle tjenesteområdene. Dette må gjøres for å føre kontroll med at gebyrinntektene ikke overstiger kommunens selvkost. Et eventuelt overskudd i selvkostregnskapet skal avsettes til bundne fond. Fondet brukes til å håndtere svingninger i inntekter og kostnader slik at gebyrene kan holdes stabile. Et underskudd i selvkostregnskapet skal dekkes av selvkostfondet dersom kommunen har gjort vedtak om full kostnadsdekning. Er det manglende dekning i selvkostfondet kan underskuddet enten dekkes av kommunens øvrige midler, dvs. subsidiering av

<sup>1</sup> Selvkost er den merkostnad kommunen påføres ved å produsere en bestemt vare eller tjeneste.

selvkosttjenesten (*dette gjelder ikke renovasjonsgebyret – det må være til selvkost*), eller underskuddet kan legges inn i gebyrberegningene for året etter.

Kommunen foretar etterkalkulasjon i forbindelsen med regnskapsavslutningen hvert år. Som følge av de store investeringsprosjektene kommunen skulle foreta, vedtok kommunestyret vann- og avløpsavgifter med overdekning i 2011 og 2012. Dette for å få avsatt midler (fond) som kan brukes for å dempe en del av prisøkningen som vil komme i planperioden. Kommunen hadde ved utgangen av 2013 følgende midler avsatt på VAR-fondene.:

Balansenr	Tekst:	Saldo 31.12.2013	Bruk 2014
245.080.1037	Fond feiing	107 272,48	-61.000
245.080.1038	Fond vannforsyning	1.935 516,26	-375.000
245.080.1039	Fond avløp og rensing	1.507 370,94	-50.000
245.080.1046	Fond renovasjon	66 847,62	-43.000

Tabellen viser at det skal brukes av fondene innenfor alle VAR-tjenestene til å dekke deler av prisøkningen på tjenestene. Dette gjøres for å tilbakeføre midlene som tidligere er innbetalt for mye tilbake til innbyggerne.

### Saksutredning:

#### Beregning av vann- og avløpsbegyr:

Administrativ og faglig ledelse innen vannforsyning og avløp i Berlevåg kommune har de senere år gjennomgått betydelige endringer. Kommunen har utarbeidet verktøy og systemer for å sikre en forskriftsmessig drift av VA-installasjonene. Gjennom internrevisjoner er det likevel avdekket at ledningsnett og flere installasjoner har behov for oppgradering for å møte dagens og framtidens krav.

Vannbehandlingsanlegget i Berlevåg er lokalisert i et bygg som ligger relativt langt fra bygda og som kan være vanskelig tilgjengelig vinterstid. Bygget er slitt og bærer preg av å være utsatt for den til tider høye grunnvannsstanden i området. De tekniske installasjonene er ikke tidsmessige og har til dels lav sikkerhet i forhold til funksjon. Installasjonene tilfredsstiller ikke dagens krav. Anleggets beliggenhet hindrer også økonomisk drift blant annet ved reserveforsyning.

VA-installasjonene driftes generelt meget uøkonomisk. Fornuftige investeringer som gir lavere driftskostnader vil være gunstige og er derfor å anbefale.

Aquapartner as har på denne bakgrunn i dette forprosjektet vurdert de investeringer som er aktuelle for å sanere VA-ledningsstrek, rehabiliter/oppgradere pumpestasjoner og rehabiliter evt. bygge nytt vannbehandlingsanlegg innenfor totaløkonomisk forsvarlige rammer.

Prosjektet skal på denne måten ivareta kriteriene for leveringssikkerhet og beredskap i vannforsyningen i henhold til Drikkevannsforskriftens § 11 samt materialvalg og dimensjonering av transportsystem i henhold til forskriftens § 13. Videre ønsker man å ivareta forurensningsforskriftens krav til bortledningssikkerhet mv. i avløpsnettet; jfr § 12-7.

Som følge av dette skal Berlevåg kommune de neste 2 årene fortsette med investeringsprosjekter på vann- og avløpsnettet for til sammen 8,3 mill kroner. Vi vil i løpet av 2015 ha en gjennomgang av hovedplan for vann og avløp. Tabellen nedenfor viser fordelingen av investeringskostnaden:

	2015	2016	2017	2018	SUM
Vann	3 225 000	3 220 000			6 425 000
Avløp	800 000	1 110 000			1 910 000
<b>SUM</b>	<b>4 025 000</b>	<b>4 330 000</b>			<b>8 355 000</b>

### Beregning av vannavgift:

Grunnlaget for beregningen i planperioden er følgende:

Tekst (1000 kr)	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Kjerneprodukt	1 269	1 157	1 289	1 300	1 313	1 325
Tilleggsytelser	240	265	276	284	293	302
Støttefunksjoner	115	122	109	109	109	109
Kapitalkostnader	2 766	3 046	3 285	3 547	3 272	3 243
Bruk av fond	-300	-375	-500	-500	-500	-500
<b>Gebyrgrunnlag</b>	<b>4 090</b>	<b>4 215</b>	<b>4 459</b>	<b>4 740</b>	<b>4 487</b>	<b>4 479</b>

Administrasjonen anbefaler at fond vannforsyning fordeles med kr 500 000 de neste fire årene for å dempe noe av prisøkningen som kommer som følge av investeringsprosjektet.

Selv om kommunen bruker kr 500 000 av fondet, er det nødvendig å øke både grunngebyret og forbruksgebyret for vann, for å oppnå 100 % dekningsgrad.

Forbruksgebyret vil øke fra 12,44 m<sup>3</sup> til 13,17 m<sup>3</sup>.

Abonnementsgebyret økes fra 1 893 til 1 973 for en bolig opp til 100 m<sup>2</sup>.

Tabellen nedenfor viser økningen i abonnementsgebyret:

	Abonnementsgebyr 2015:	Abonnementsgebyr 2014:
Bolig stipulert: opp til 100 m <sup>2</sup>	1 973,-	1 893,-
Bolig stipulert: over 100 m <sup>2</sup>	1 973,-	1 893,-
Under 500 m <sup>3</sup> /år	2 960,-	2 797,-
Mellom 500 -1499 m <sup>3</sup> /år	3 946,-	3 730,-
Mellom 1500 – 5000 m <sup>3</sup> /år	9 866,-	9 325,-
Over 5000 m <sup>3</sup> /år	19 732,-	18 649,-

### Beregning av avløpsavgift:

Beregning av avløpsavgiften gjøres på samme måte som for vannavgiften.

Tekst (1000 kr)	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Kjerneprodukt	701	701	708	716	724	732
Tilleggsytelser	225	229	238	245	252	260
Støttefunksjoner	115	123	109	109	109	109
Kapitalkostnader	894	945	1 023	1 080	1 120	1 120
Bruk av fond	-94	-50	-150	-150	-150	-150
<b>Gebyrgrunnlag</b>	<b>1 841</b>	<b>1 948</b>	<b>1 928</b>	<b>2 000</b>	<b>2 055</b>	<b>2 071</b>

Rådmannen anbefaler å bruke 150 000 kr av fondet i 2015 for å dempe prisøkningen. Dersom fondet blir brukt kan forbruksgebyret for avløp stå uendret fra 2014 på 9,83 pr. m<sup>3</sup> stipulert eller målt forbruk.

### Beregning av renovasjon:

ØFAS har meldt om prisøkning i kjøp av tjenester fra dem med 2,45 %. Budsjettet økes derfor til 1 529 000. I tillegg har ØFAS meldt om følgende økninger:

	2014	2015	
	Gebyr	Endring i kr	Nytt gebyr
Grunngebyr	1 758,00	43,00	1 801,00
Dunk 120l	510,00	13,00	523,00
Dunk 240l	1 019,00	25,00	1 044,00
Dunk 360l	1 528,00	38,00	1 566,00
Dunk 660l	2 800,00	70,00	2 870,00
Dunk 1.000l	4 244,00	106,00	4 350,00

Direkte driftsutgifter for renovasjon er kr 1 529 000. I tillegg skal de indirekte utgiftene være med i beregningsgrunnlaget. Indirekte utgifter for 2015 er beregnet til 129 211 kr.

Pr november er det 560 abonnenter som betaler grunngebyret på renovasjon og 511 som betaler for beholdere. Med det som utgangspunkt for beregningen, vil kommunen kunne få inn 1 503 133. Det gir en dekningsgrad på 90,65 %. Viser til forskriften som sier at renovasjonsavgiften må være til selvkost.

Saldo på renovasjonsfondet pr 31/12-13 var kr 66 847,62. Det er budsjetter å bruke 43 000 av fondet i 2014. Dvs at det vi kan bruke 23 847,62 av fondet i 2015 for å dempe noe av prisøkningen. Da vil vi oppnå en dekningsgrad på 92,02 %.

For å få en dekningsgrad på 100 % anbefaler rådmannen at det legges inn et tilleggsgebyr per abonnent på kr 240 i året (60 kr kvartalet). Dette medfører at en husholdning som har en 240l dunk får følgende renovasjonsgebyr:

	2014	2015	Økning
Fast avgift for søppeldunk	1 758,-	1 801,-	43,00
Renovasjonsgebyr 240l	1 019,-	1 044,-	25,00
Tilleggsgebyr		240,-	240,00
<b>Sum renovasjonsgebyr</b>	<b>2 777,-</b>	<b>3 085,-</b>	<b>308,00</b>

### Beregning av feieavgift:

Feie- og branntilsynstjenesten blir leid inn fra Sør-Varanger kommune og kostnadene blir fakturert den enkelte i sin helhet. Cirka halvparten av pipene blir feid hvert år (dvs. feiing hvert annet år) og det vil bli utført tilsyn hvert 4. år.

Pr november er det 545 husstander som betaler feieavgift. Det vil si at feie- og tilsynstjenesten egentlig koster kr 324,00 for 2015, men kommunestyret vedtok i sak 59/12 at feiefondet skulle fordels over 3 år.

Rådmannen anbefaler at det resterende av feiefondet, kr 45 832 brukes i 2015. Dersom feieavgiften skal legges til 100 % selvkost må avgiften per pipe i tillegg økes med 30 kr fra 2014 til 2015.

Ny avgift pr pipe, eks mva blir da 240 kr.

**Vurdering:**

**Vedlegg:**

**Andre dokumenter (ikke vedlagt):**

Per Øivind Sundell  
rådmann

## ÅRSBUDSJETT 2015 OG ØKONOMIPLAN 2015-2018

Saksbehandler: Vibeke Richardsen

Arkiv: 145

Arkivsaksnr.: 14/795

**Saksnr.: Utvalg**

118/14 Formannskapet

/ Kommunestyret

**Møtedato**

03.12.2014

**Innstilling:**

Det vedlagte forslag til økonomiplan 2015-2018 fastsettes som det fremgår av egen dokument. Økonomiplan 2015-2018 gir rammer for drift og investeringer i årsbudsjettet for 2015.

Følgende spesifikke tiltak ligger i tallmaterialet:

- Skatteanslaget settes til kr 21 418 000 i hele planperioden. Skattøren for forskuddspliktige settes til 11,25 pst. for 2015.
- I medhold av eiendomsskatteloven §§ 2 og 3 skal følgende utskrivningsalternativ benyttes for 2015: Eiendomsskattesatsen for verk og bruk er 6 promille og betales i to terminer.
- Godtgjørelse for ordfører settes til 638 000 for 2015.
- Godtgjørelse for varaordfører settes til kr 53 000 og inkluderer tapt arbeidsfortjeneste ved funksjon som ordfører.
- Budsjettskjema 1A
- Budsjettskjema 1B
- Budsjettskjema 2A
- Budsjettskjema 2B
- Opptak av lån i planperioden:

	2015	2016	2017	2018
<b>Låneopptak bygg</b>	52 486 000	21 628 000		
<b>Låneopptak VAR</b>	4 025 000	4 310 000		
<b>Sum</b>	<b>56 511 000</b>	<b>25 938 000</b>		

Låneopptakene for bygg settes til en løpetid på 40 år både i 2015 og 2016, mens låneopptakene VAR sektoren for 2015 og 2016 settes løpetiden på 20 år. Låneopptakene tas opp i hht. økonomiplan. Økonomiske kriterier legges til grunn for valg av finansieringsinstitusjon, og rådmannen gis fullmakt til å foreta låneopptak.

**Rådmannens innledning:**

Rådmannen legger med dette frem forslag til årsbudsjett for 2015 samt økonomiplan for perioden 2015 – 2018. Årsbudsjettet er første året i økonomiplanen.

Administrasjonen har så langt det har vært mulig tatt hensyn til politiske vedtak og signaler som på ulike måter gir føringer for de prioriteringer som er foretatt.

Lov om kommuner og fylkeskommuner pålegger kommunestyret innen årets utgang å vedta budsjett for det kommende kalenderår. Samme lov pålegger kommunestyret innen samme tidsfrist å vedta en rullerende økonomiplan.

Et årsbudsjett er en bindende plan for kommunens midler og anvendelse av disse. Årsbudsjettet skal omfatte hele kommunens virksomhet. Loven inneholder krav om at budsjettet skal være realistisk. Realismekravet innebærer at alle kommunens forventede utgifter og inntekter i budsjettåret skal være med i årsbudsjettet. En økonomiplan skal med utgangspunkt i dagens økonomiske situasjon gi et realistisk anslag over kommunens fremtidige utgifter og inntekter fire år frem i tid. Økonomiplanen skal være et instrument til hjelp for kommunens handlefrihet, og til å foreta prioriteringer innenfor kommunelovens krav til økonomisk balanse.

Rådmannen fremmer følgende overordnede strategiske mål for planperioden:

- Sikre økonomisk handlefrihet.
- Bygge opp større økonomiske buffere for å møte fremtidige uforutsette utgifter.
- Levere tjenester som brukerne våre er fornøyd med.
- Ha friske og fornøyde medarbeidere.
- Arbeide aktivt for å være en lokalpolitisk utviklingsaktør.

For å nå disse målene må kommunen fokusere på et aktivt internt utviklingsarbeid. Samtidig er det viktig at vi søker samarbeid om enkelte oppgaver med andre kommuner der det er naturlig. Krav til effektiv drift er stadig økende samtidig som innbyggernes forventninger til tjenestenivå også øker. Dette fordrer konstant fokus på "riktig" bruk av ressursene for å sikre best mulig tjenester. Vi må fortsette arbeidet med å styrke intern og eksternt samhandling og effektivisere og utvikle tjenestene. Mange brukere mottar tjenester fra flere tjenesteområder i kommunen. Det må arbeides bevisst for å sikre optimal flyt i tjenestekjeden. Det må derfor vektlegges økt fokus på samhandling på tvers av enhetene for å se om enkelte oppgaver kan utføres mer rasjonelt.

Budsjettforslaget prioriterer en sunn økonomisk utvikling. Hvordan få mest mulig tjenester ut av hver krone må være et vedvarende mål. Utvikling av de kommunale tjenestene må gjøres innenfor en økonomisk forsvarlig ramme og ved omprioritering av ressurser. Råd-mannen ser flere utfordringer i tiden fremover som kan påvirke den økonomiske handlefriheten.

God dialog og samarbeid med næringsaktørene i kommunen er viktig og nødvendig for å legge forholdene til rette for ønsket næringsutvikling. Næringsutvikling er ikke noen lovpålagt oppgave for kommunen. Kommunen er likevel en viktig premissgiver for samfunns- og næringsutvikling gjennom sin rolle som planmyndighet, tilrettelegger og pådriver. Kommunen bidrar følgelig også med økonomiske rammebetingelser. Positiv utvikling for næringslivet er av stor betydning for at kommunen skal lykkes å nå de strategiske målene i tide som kommer.



Det er nødvendig med forutsigbarhet og klare politiske prioriteringer slik at nødvendige og ønskede endringer i stor grad kan planlegges og gjennomføres på en god måte og innenfor den løpende langtidsplanleggingen. I rådmannens budsjettforslag er det gjennom avsetning til disposisjonsfond i praksis forutsatt et positivt driftsresultat tilsvarende denne avsetningen. Dette kan oppfattes som et sikkerhetsnett i budsjettet – et nødvendig grep som gjør økonomien mindre sårbar. Det er satt av kr 400.000 til fondet, men rådmannen hadde helst sett at det var rom for betydelig større avsetning både til disposisjonsfond og næringsfond.

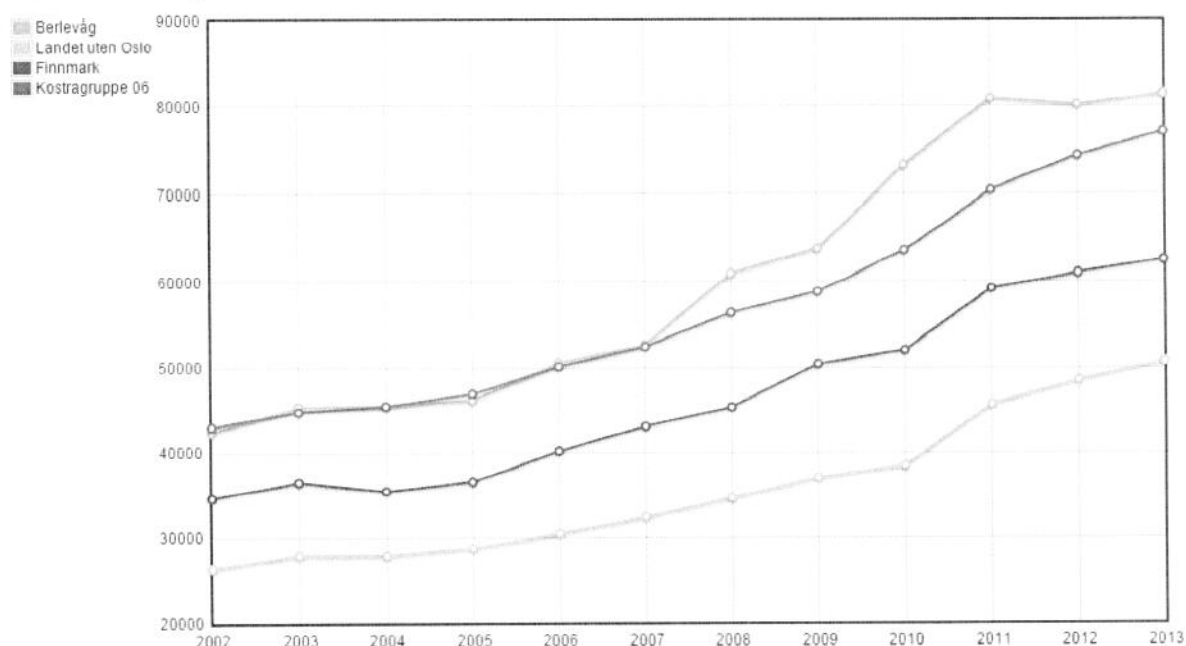
I Berlevåg kommune har det de siste årene som hovedregel ikke vært gitt kompensasjon for antatt prisvekst ved fastsetting av enhetenes driftsrammer, det er kun gitt kompensasjon for lønnsoppgjør. Selv med videreføring av basisrammene, har det derfor vært en reell innsparing over tid for alle enhetene. Dette har vært helt nødvendig for å skape rom for handlefrihet og gi mulighet for å kanalisere midler til spesielle satsingsområder.

Det administrative arbeidet med budsjettforslaget denne gangen vært preget av vakanse i sentrale stillinger og at ny rådmann ikke var på plass før i høst. Dette har også medvirket til at den politiske innvolvingen er kommet noe seint i gang. Vi håper og tror at prosessen blir bedre når vi om ikke altfor lenge starter planarbeidet for perioden 2016 – 2019.

Det har vært en stor utfordring å legge frem et budsjettforslag i balansen i samsvar med kravene i kommuneloven. Dette skyldes flere forhold som vi kommer tilbake til under. Som helhet kan vi likevel si at budsjettforslag gir grunnlag for at dagens tjenestetilbud i all hovedsak opprettholdes.

Basert på kostradata viser rapporter at driftsnivået innen nær alle tjenesteområder i Berlevåg har vært høyt over lang tid. Dette sammenlignet med både gjennomsnittet av kommuner i landet og andre kommuner i Finnmark. Også sammenlignet med kommuner innen samme kostragruppe (sammenlignbare kommuner fra kostragruppe 6), viser rapporter at Berlevåg på mange områder har et høyt driftsnivå. Innen enkelte områder kan det være at dette er riktig – det kan være spesielle lokale forhold som tilsier behov for et særlig høyt nivå, men det bør likevel kunne stilles spørsmål hvorvidt dette er forsvarlig.

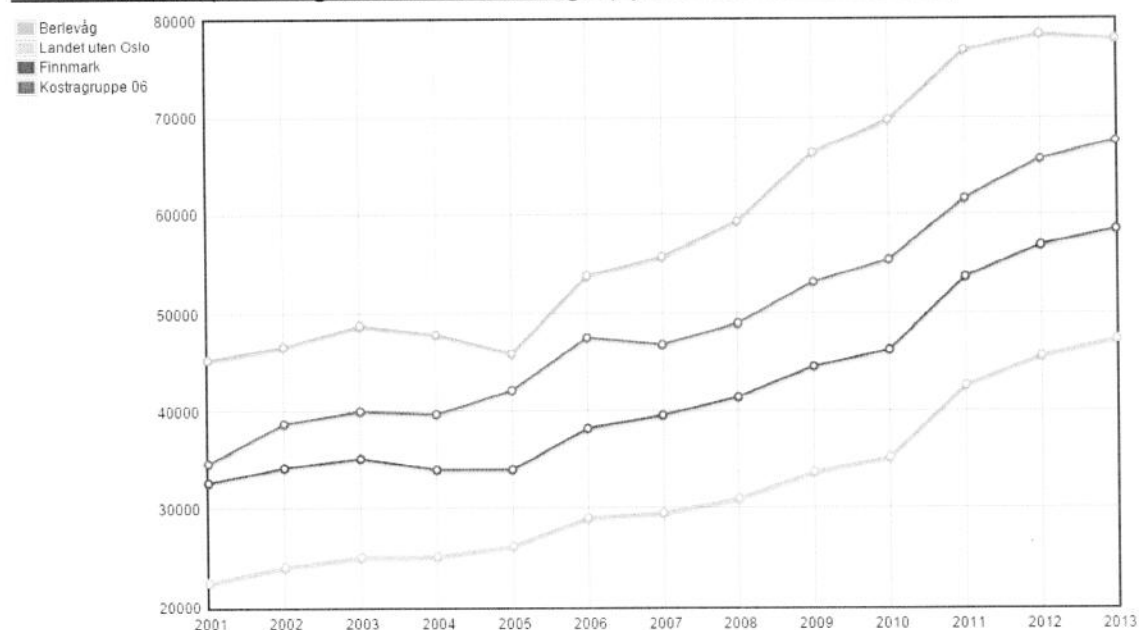
### Netto driftsutgifter i kr pr innbygger perioden 2001 – 2013:



Av grafen over ser vi at det er særlig de siste 6-7 årene at Berlevåg har skilt seg ut fra sammenlignbare kommuner målt i netto forbruk – jfr. den øverste gule kurven. I 2013 (siste avlagte regnskap) brukte Berlevåg 60,4 % mer i netto driftsutgifter pr innbygger enn gjennomsnittet i landet (den nederste lys blå kurven) og tilsvarende 6,0 % mer enn kommuner i samme kostragruppe (grønn kurve). Dette gjelder for mange tjeneste-områder, men vi ser særlig store utslag i tjenester knyttet til barnevern, skole, barnehage og helse.

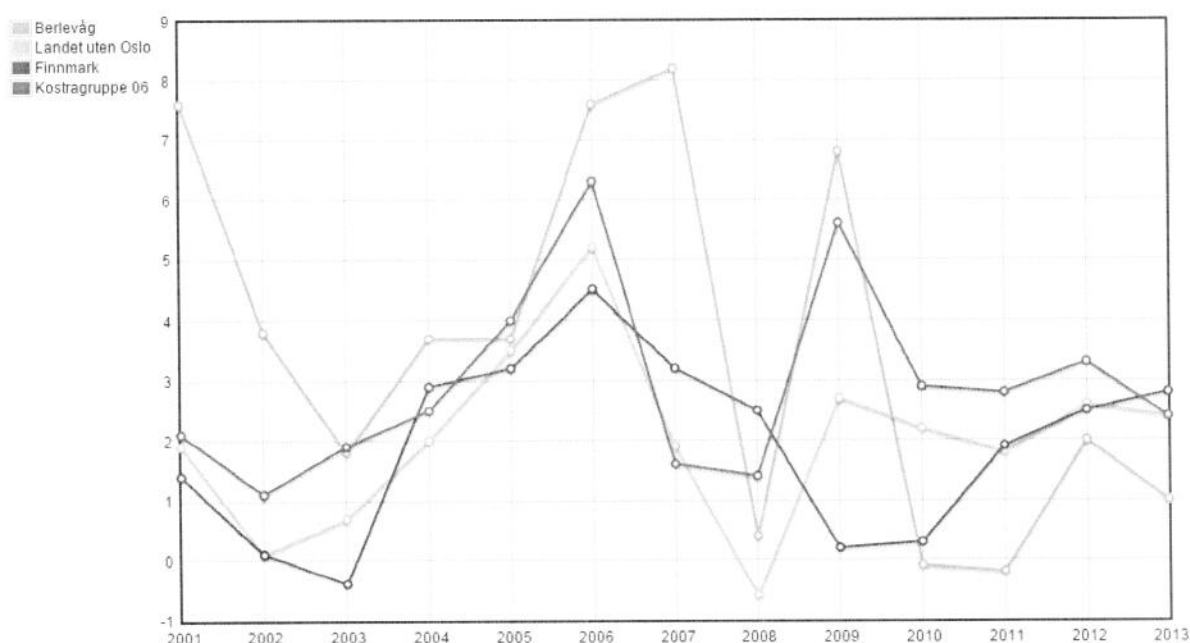
Kostradata viser samtidig at Berlevåg har hatt betydelig større frie inntekter enn gjennom-snittet de siste årene. Det vil si at det har vært mulig å finansiere høyt driftsnivå med dertil høye frie inntekter.

### Frie inntekter (skatt og rammeoverføringer) perioden 2001 – 2013:



Årsaken til at kommunen har hatt høye frie inntekter ligger i "heldige" utslag fra inntekts-system gjennom demografi, småkommune tiskudd, Nord-Norge tilskudd, inntekts-utjevningsordningen og en god andel av fylkesmannens skjønnsnett. Kommunens samlede årlige rammetilskudd har derfor vært høyt sammenlignet med mange andre kommuner. Skatteinntekten derimot vært meget lav i lang tid, med ca 75 % av landsgjennomsnittet.

Til tross for høyt inntektsnivå har kommunen de siste årene hatt negative brutto driftsresultat. En må tilbake til 2009 for å finne siste positive resultat. Dels grunnet lav lånegjeld har likevel netto driftsresultat vært positivt de par siste årene – men bare marginalt. Det har vært langt opp til 3,0 % som er det anbefalte nivået fra Teknisk beregningsutvalg. Kommunen har bare i beskjeden grad satt av de forholdsvis høye inntektene til fonds – langt det meste er benyttet direkte for å finansiere den løpende driften.



### Hva kan vi lese ut av dette?

Kostrarapporter viser at Berlevåg har hatt et gjennomgående høyt driftsnivå over lang tid. For en del områder ser vi at dette er ytterligere forsterket de par siste årene. Samtidig har de frie inntektene vært høye og har dels dekket opp for høyt kostnadsnivå. På ett gitt tidspunkt vil likevel grensen for hva som er mulig å finansiere med de frie inntektene krysses. Allerede ved inngangen til 2013 var det klart at denne grensen var nær. Det ble gjort enkelte grep for å unngå reelle nedskjæringer. Bl.a. ble det brukt av driftsfond for finansiering av nye tiltak. Dessuten ble budsjettmidler til vakante stillinger dratt inn, bl.a. stillinger innen næring, plan/utvikling og drift. Dette er dels stillinger som nå er besatt og følgelig påløper kostnader som ikke lenger ligger i basisbudsjettet.

De siste årene har folketallsutviklingen vært negativ for Berlevåg kommune – noen positive år, men sett over tid er tendensen klar. Demografisk ser vi at vi stadig får en eldre befolkning, dvs. at vi har stadig færre barn/unge. Det slår ut dels dramatisk på inntekts-grunnlaget til kommunen. Hver "tapt" innbygger betyr tapte inntekter, men

slik inntekts-systemet er lagt opp, taper vi særlig mye på færre barn/unge. Dette ser vi klare utslag på i antatt rammetilskudd for 2015. Forutsatt at regjeringens forslag vedtas, vil Berlevåg få en reell reduksjon i rammetilskuddet når deflator er hensyntatt. Dette i seg selv er dramatisk og vil måtte slå ut i tjenestetilbudet dersom andre inntekter ikke kan demme opp for dette tapet.

Det største potensialet hva gjelder andre inntektskilder er eiendomsskatt. Slik skatt fra verker og bruk utgjør i basisbudsjettet 1,4 mill. kroner, men antas å øke noe når ny takst på vindmølleparken er gjennomført. Videre har kommunestyret vedtatt å innføre eiendomsskatt på boligeiendommer fra 2016. Men dette i seg selv vil uansett ikke være tilstrekkelig for å finansiere det tilvendte høye driftsnivået.

Færre innbyggere og demografiske endringer må fanges opp i den økonomiske planleggingen til kommunen. Vi må ta hensyn til utviklingen og tilpasse tjenestene til dette. Dette må gjøres gjennom både de årlige budsjettene og ikke minst gjennom handlings-plan og økonomiplan.

Berlevåg kommune har på mange måter vært i en unik situasjon de siste årene med hensyn til opparbeidet lånegjeld. Denne har vært dels svært lav sammenlignet med de aller fleste andre kommuner. Dette har vært åpenbart positivt for å nå et akseptabelt netto driftsresultat. Dette er i ferd med å snu nå når bygging av ny skole er i gang. Fra å ligge på bunnen målt i lånegjeld pr. innbygger, vil vi ligge i toppen. Når vi i tillegg vet at det ligger forslag til andre kostnadskrevende prosjekter i kommende planperiode som VA-tiltak, svømmebasseng, Torget 4 m.v. som alle vil fordre nye låneopptak, vil dette bildet forsterkes ytterligere. Jo mer lån kommunen tar opp som må betjenes, jo mindre er igjen til løpende drift.

Summen av ovennevnte tilsier at kommunen er ved et viktig veiskille. Det er ikke mulig å opprettholde samme høye kostnadsnivå fremover. Budsjettet vil ikke gå i nødvendig balanse om det ikke foretas reelle grep. Med det som utgangspunkt drøftet rådmannen mulige løsninger med formannskapet i deres møter 14.november og 21.november. På bakgrunn av dette signaliserte formannskapet at netto driftsrammer må nedjusteres for alle enheter. Uten slikt grep vil det ikke være mulig å legge frem et budsjett i balanse slik vi er pålagt. Formannskapet påla derfor administrasjonen å fremme budsjettforslag med gjennomgående reduksjon i netto driftsrammer for ALLE enheter fra 2015 med ca. 7,0 %. I rådmannens endelige budsjettforslag er dette forsøkt etterkommet, men det har vist seg svært vanskelig å nå dette innsparingsmålet fullt ut.

Foreslåtte innsparinger har tatt utgangspunkt i ønske om at rammereduksjoner i minst mulig grad skal påvirke brukerne av tjenestene og at det selvsagt også må tas hensyn til lovpålagt nivå. Med det som utgangspunkt legges driftsbudsjettet frem med forslag om samlet 5,0 % reduksjon i netto basis rammer fra 2015, dvs. en reduksjon på kr 4.361.000.

Grunnet i fremste rekke ytterligere økt rente- og avdragsbelastning videre utover i planperioden, må det til ytterligere reduksjon for 2016, 2017 og 2018. I forslag til økonomiplan er det derfor lagt inn et nytt "felles" ansvarsområde der det er forutsatt ytterligere reduksjon på kr 2.737.000 i 2016. Det er foreslått kr 1.444.000 i 2017 og kr

2.695.000 i 2018. Det må til for å få pålagt og nødvendig balanse i hele planperioden. Dette må spesifiseres ned på detaljnivå når budsjett for 2016 skal behandles

Forslag til rammereduksjon er foretatt etter dialog med enhetslederne. Tillitsvalgte er orientert om status og behov for innsparinger i egne møter med rådmannen.

### **Saksutredning:**

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

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

Sentrale økonomiske forutsetninger for kommunene i 2015:

Aktivitetene i kommunene styres i hovedsak gjennom de inntektsrammene Stortinget fastsetter i de årlige statsbudsjettene. Kommunene har selv ansvar for å tilpasse sin ressursbruk og tjenesteproduksjon til de fastsatte inntektsrammene, gitt gjeldende lover og regelverk. Det innebærer at kommunene må prioritere mellom de ulike oppgavene og utnytte ressursene effektivt.

Regjeringen legger opp til en reell vekst (utover lønns og prisvekst) i kommunesektorens inntekter på 6,2 mrd. kroner i forhold til nivået i RNB. Av dette er 4,4 mrd. kroner vekst i frie inntekter. Veksten i frie inntekter foreslås fordelt med 3,9 mrd. kroner til kommunen og 0,5 mrd. kroner til fylkeskommunene.

Inntektsnivået i Statsbudsjettet refererer seg til revidert nasjonalbudsjett og den siste nedgangen i skatteanslag videreføres ikke i 2015. Frie inntekter øker nominelt med 4,8 % for kommunene og reelt med 1,8 %,

Anslag på de frie inntektene for Berlevåg kommune i 2015 er 83,4 mill kroner. Den reelle endringen sammenlignet med 2014 er på -1,1 pst. En av årsakene er at befolkningsveksten i kommunen ligger under den gjennomsnittlige veksten i folketallet på landsbasis. Folketallet er den viktigste faktoren i beregningen av rammeoverføringen.

I tillegg har fylkesmannen redusert ordinært skjønn til Berlevåg kommune med 600 000 kr.

Regjeringen har trukket tilbake kommunal medfinansiering av sykehus. Det vil si at kommunen kan fjerne utgiftsposten på kr 1 170 000 som var satt av til dette i budsjettet.

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

Figuren nedenfor viser utviklingen i folketallet de siste 10 årene.

	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013
Innbyggertall	1 193	1 133	1 104	1 086	1 077	1 061	1 044	1 015	1 025	1 057
Årlig %-vis endring		-2,2 %	-2,6 %	-1,7 %	-0,8 %	-1,5 %	-1,6 %	-2,7 %	1,0 %	3,1 %

Det var en nedgang i innbyggertallet i Berlevåg i perioden 2004 til 2011 med 178 innbyggere. Den positive trenden som var i perioden 2011 til 2013, der innbyggertallet økte med 42 innbyggere, har i løpet av 2014 blitt reversert. Per 14. november var det 1 030 innbyggere i Berlevåg. Tall fra SSB viser at kommunen har kvinneunderskudd i den mest fertile aldersgruppen. Dette sier noe om flyttemønsteret – unge kvinner flytter oftere enn unge menn. Et kvinneunderskudd betyr som regel lavere fødselstall.

Utviklingen påvirker inntektssiden (skatt og rammetilskudd), samt utgiftssiden gjennom hvilke tjenestetilbud kommunen skal prioritere i framtiden. Prognosen for folketallsutviklingen bygger på SSB's prognose for folketallsutviklingen, og det er prognosen per 1.7.2014 som er lagt til grunn ved beregning av de frie inntektene (per 1.7.2014 var det 1 045 innbyggere).

Tabellen nedenfor viser utviklingen i de frie inntektene de siste årene:

	Regnskap					Budsjett
	2009	2010	2011	2012	2013	2014
Skatt	18 565	18 417	17 129	17 553	21 076	19 142
Rammetilskudd	50 675	53 493	60 371	62 447	61 472	62 658
<b>Sum frie inntekter</b>	<b>69 240</b>	<b>71 910</b>	<b>77 500</b>	<b>80 000</b>	<b>82 548</b>	<b>81 800</b>

Enkeltelementene i skatt og rammetilskudd for 2015 og for økonomiplanperioden framkommer i tabellen nedenfor. Ved beregning av rammetilskuddet er KS' beregningsmodell benyttet. Endringer i inntektssystemet og Statsbudsjettet er innarbeidet.

Rammetilskudd (mill. kr)	2014	2015	2016	2017	2018
Innbyggertilskudd	23 615	23 434	23 507	23 507	23 508
Utgiftsutjevning	9 919	11 123	11 139	11 139	11 139
Overgangsordninger (INGAR fra 2009)	2 204	-66			
Nord-Norge tilskudd	7 664	8 140	8 048	8 048	8 048
Småkommunetilskudd	11 512	11 857	11 857	11 857	11 857
Saker med særskilt fordeling	170	101	101	101	101
Ordinært skjønn inkl. bortfatt av dif.arb.avg.	3 600	3 000	3 000	3 000	3 000
<b>Sum rammetilskudd ekskl. inntektsutjevning</b>	<b>58 684</b>	<b>57 589</b>	<b>57 652</b>	<b>57 652</b>	<b>57 653</b>
Netto inntektsutjevning	5 939	4 357	4 357	4 357	4 357
<b>Sum rammetilskudd</b>	<b>64 623</b>	<b>61 946</b>	<b>62 009</b>	<b>62 009</b>	<b>62 010</b>
Skatt på inntekt og formue	19 142	21 418	21 418	21 418	21 418
<b>Sum frie inntekter</b>	<b>83 765</b>	<b>83 364</b>	<b>83 427</b>	<b>83 427</b>	<b>83 428</b>

Innbyggertilskudd før omfordeling blir først fordelt med et likt beløp per innbygger. Tilskuddet per innbygger for 2015 er kr 22 425. Dette er en økning på 889 kr per innbygger sammenlignet med 2014. Deretter skjer det en omfordeling mellom kommunene på grunn av utgiftsutjevningen, korreksjonsordningen for elever i statlige og private skoler og inntektsgarantiordningen (INGAR). Videre korrigeres innbyggertilskudd for inntektsutjevningen. Det er brukt innbyggertall per 1.7.2014 i beregningene for rammeoverføringene.

Forskjellen mellom landets kommuner er til dels store når det gjelder kostnadsstruktur, demografiske sammensetninger mv. Både etterspørselen etter kommunale tjenester og kostnadene ved tjenesteytingen vil derfor variere mellom kommunene. Målet med utgiftsutjevningen er å fange opp slike variasjoner. En tar fra de relativt sett lettdrevne kommunene og gir til de relativt sett tungdrevne. Berlevåg kommune har en økning i utgiftsutjevningen fra 2014 til 2015 på 1,169 mill kroner.

Inntektsgarantitilskudd (INGAR) er en overgangsordning som skal gi en mer helhetlig skjerming mot plutselig svikt i rammetilskuddet, og dermed øke fleksibiliteten og forutsigbarheten i inntektssystemet. Økningen i utgiftsutjevningen fører til en reduksjon i INGAR på 66 000 kroner fra 2014 til 2015.

Det er vanskelig å lage gode prognoser for INGAR fremover i planperioden. Det er gjort et forsøk i prognosemodellen, men tidligere historikk viser at slike anslag er lite treffsikre. INGAR reberegnes hvert år som følge av eventuelle endringer i rammetilskuddet og i Statsbudsjettet er det gjort beregninger kun for 2015.

Nord-Norgestilskuddet er et særskilt regionalpolitisk virkemiddel. Tilskuddet beregnes på grunnlag av en sats per innbygger. Til grunn for beregningen ligger befolkningstall per 1. januar året før budsjettåret, dvs. at det for 2015 er folketallet per 1. januar 2014 benyttet. Satsen for 2015 for Finnmarkskommunen er 7 701 kr per innbygger (økning på 224 kr per innbygger sammenlignet med 2014).

Småkommunetilskuddet blir gitt til kommuner med færre enn 3 200 innbyggere. For å få tilskuddet, må kommunen ha hatt en gjennomsnittlig skatteinntekt de tre siste årene som er lavere enn landsgjennomsnittet. Kommunen har en økning på 345 000 kroner sammenlignet med 2014. Økningen skyldes prisjustering.

Skjønnstilskuddet blir brukt til å kompensere kommuner for spesielle lokale forhold som ikke fanges opp i den faste delen av inntektssystemet. Det er fylkesmannen i Finnmark som fordeler det ordinære skjønnen til finnmarkskommunene. Fordelingen baseres på retningslinjer fra departementet. Berlevåg kommune har en nedgang i skjønnstilskuddet sammenlignet med 2014 på 600 000 kr.

Tabellen viser at dersom regjeringen ikke gjør store endringer i statsbudsjettet og innbyggertallet for kommunen forblir uendret, vil kommunen få en reduksjon i rammeoverføringen på 0,48 %. Tar man med lønns- og prisvekst får kommunen en reell nedgang på 1,1 prosent.

### **Lønns- og prisvekst, endringer i pensjonsutgiftene:**

#### Lønnsvekst

Det er budsjettet med 3,3 % lønnsvekst i 2015. Dette er anslag gitt i Statsbudsjettet for neste år. For resten av planperioden er det lagt inn 3 % lønnsvekst.

#### Prisvekst

Det blir ikke gitt kompensasjon for utgiftsvekst for enhetene per år i økonomiplanperioden, en reell innstramming.

#### Premieprognose pensjon 2015

Kommunene har store utfordringer i økonomien som følge av store økninger i pensjonskostnaden. Det er flere faktorer som har trukket premienivået opp de siste årene. Hovedårsaken er sterk lønnsvekst og lav rente. I tillegg har Finanstilsynet stilt krav om at pensjonsordningene må ta høyde for økt levealder. For 2015 har følgende forhold betydning for beregning av pensjon:

- Ny uførepensjon i offentlig tjenestepensjon trekker premien for uførepensjon betydelig ned.
- KLPs nye uføretariffer trekker premien noe ned.
- Finanstilsynet har fast satt redusert grunnlagsrente fra 2015. Dette trekker premien opp.

De to førstnevnte punkter påvirker årlig forsikringspremie som øker helt marginalt

KLP har beregnet at pensjonskostnaden for Berlevåg kommune, samlet sett for alle ordningene, vil bli ca 8 mill kroner. Estimert innbetalt premie for alle tre ordningene i KLP er beregnet til ca 9,6 mill kroner. Beregnet kostnad i Statens pensjonskasse er ca 1,8 mill kroner.

Pensjon styres av to forskjellige regelverk:

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

Forskjellig regler gir forskjellige resultater. Pensjonskostnaden blir ikke lik premien (innbetalingen).

Premieavviket 2015 beregnes som differansen mellom beløpet kommunen faktisk betaler i pensjonspremie i året, og en aktuarberegnet pensjonskostnad. I tillegg til premieavviket beregnet i 2015, må kommune utgiftsføre 1/15 av tidligere opparbeidet premieavvik i perioden 2002 til 2010. Fra 2011 utgiftsføres 1/10 av tidligere opparbeidet premieavvik. Premieavvik oppstått i regnskapsåret 2014 og senere skal amortiseres (utgiftsføres) over 7 år.

Det er i budsjettet for 2015 budsjettet med 11,5 mill kroner til pensjonspremie. Dette skal dekke både reguleringspremie og pensjonspremie både til KLP og SPK. Det presiseres at utgifter til reguleringspremie avhenger blant annet av framtidige



lønnsoppgjør, utvikling i folketrygdens grunnbeløp, samt forventet avkastning i finansmarkedet. Det knytter seg derfor usikkerhet rundt anslaget.

#### Andre inntekter:

- Salg av konsesjonskraft er redusert fra kr 300 000 i 2014 til kr 247 000 i 2015. Det skyldes reduksjon i markedsprisen. Inntekten fra salget blir brukt til å saldere budsjettet.
- Aksjeutbytte fra Varanger Kraft ligger inne med kr 2 500 000 i hele planperioden.

Budsjettforslaget for Eiendomsskatt for verk og bruk er beregnet etter en sats på 6 promille i 2015 og 7 promille for resten av planperioden. Berlevåg kommune har ikke fått svar fra takseringsfirmaet enda når det gjelder økt eiendomsskatt på vindmøllene, men det er lagt inn en økning på 351 000 for hvert av årene. Anslag for 2017 og 2018 er hentet fra saksutredning eiendomsskatt verk og bruk:

#### Eiendomsskatt verk og bruk

	<u>2015</u>	<u>2016</u>	<u>2017</u>	<u>2018</u>
Eiendomsskatt	2 503 000	2 862 000	4 352 000	4 352 000

Kommunestyret vedtok 19. Desember 2013 i sak 63/13 at det skal innføres eiendomsskatt i hele kommunen fra 2016. På formannskapsmøte den 21/11-14 ble det bestemt at eiendomsskatten på bolig- og fritidseiendommer settes til 4 promille i 2016. Rådmannen anbefaler at eiendomsskatten økes til 6 promille i 2017 og til 7 promille i 2018. Anslagene som er lagt inn er hentet fra saken om eiendomsskatt som ble lagt fram for kommunestyret den 19/12-13:

#### Eiendomsskatt bolig- og fritidsbolig:

	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>
Eiendomsskatt	0	657 000	986 000	1 150 000

#### INVESTERINGSBUDSJETTET:

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

I følge veileder fra KMD som omhandler budsjettering av investeringer og avslutning av investeringsregnskapet, er investeringsbudsjettet ettårig, altså årsavhengig. Det vil si at dersom et vedtatt prosjekt skal igangsettes i 2015, men blir utsatt til 2016, må prosjektet opp til nytt vedtak i kommunestyret.

Følgende investeringer ligger inne i økonomiplanforslaget:

Budsjettskjema 2B:	2015	2016	2017	2018	SUM øk.planperiode
Til investeringer i anleggsmidler					
<i>Fordelt slik:</i>					
<b>Berlevåg skole</b>	59 357 000				59 357 000
<b>Berlevåg Badeland</b>	6 250 000	18 750 000			25 000 000
<b>Helsesenter – sprinkleranlegg</b>	2 910 000				2 910 000
<b>Vann – påkostning ledningsnett</b>	3 225 000	3 200 000			6 425 000
<b>Avløp - påkostning ledningsnett</b>	800 000	1 110 000			1 910 000
<b>Torget 4</b>	1 715 000	8 285 000			10 000 000
<b>Brannsikringstiltak bygg</b>	1 426 000				1 426 000
<b>Egenkapitaltilskudd KLP</b>	358 000	358 000	358 000	358 000	1 432 000
<b>SUM INVESTERINGER</b>	<b>76 041 000</b>	<b>31 703 000</b>	<b>358 000</b>	<b>358 000</b>	<b>108 460 000</b>

Det er foreslått følgende finansiering:

Finansiering	2015	2016	2017	2018
<b>Bruk av nye lån</b>	-56 511 000	-25 938 000		
<b>Bruk av tidligere opptatte lån</b>	-2 328 000			
<b>Bruk ub investeringsfond</b>	-1 499 000	-358 000	-358 000	-358 000
<b>Mva refusjon investering</b>	-14 331 000	-5 407 000		
<b>Bruk av bundne fond</b>	-1 372 000			
<b>SUM FINANSIERING</b>	<b>-76 041 000</b>	<b>-31 703 000</b>	<b>-358 000</b>	<b>-358 000</b>

Tidligere ble finansieringen tilknyttet hvert enkelt prosjekt. I følge den veilederen fra KMD er alle midler frie og anses som felles finansiering av investeringsporteføljen. Unntaket er øremerket finansiering fra andre.

Ved vedtak om investeringsbudsjett vil det overordnede for økonomien være at budsjettet samlet sett er i finansiell balanse det enkelte år.

Investeringsforslaget fører til følgende rente- og avdragsbelastning i økonomiplanperioden:

	<u>2013</u>	<u>2014</u>	<u>2015</u>	<u>2016</u>	<u>2017</u>	<u>2018</u>
<b>Renter</b>	1 034 000	3 750 000	3 878 000	4 986 000	4 762 000	4 547 000
<b>Avdrag</b>	2 875 000	4 727 000	5 742 000	6 300 000	6 102 000	6 102 000
<b>SUM</b>	<b>3 909 000</b>	<b>8 477 000</b>	<b>9 620 000</b>	<b>11 286 000</b>	<b>10 864 000</b>	<b>10 649 000</b>

Tallene fra 2013 er regnskapstall per 31.12 mens tallene for 2014-2018 er budsjettall

Fra 2015 er det budsjettet med rentekompensasjon på skolebygg med 180 000. Søknad om utbetaling innsendes når prosjektet er ferdigstilt. Investeringsrammen for Berlevåg kommune er satt til kr 3 444 000. Kompensasjonen utgjør renter beregnet på grunnlag av et serielån i Husbanken med 20 års løpetid inklusiv 5 års avdragsfri perioden og med den til en hver tid gjeldende flytende rente.

Ved beregning av renteutgifter er det brukt 2,7 % for 2015 og 3 % for resten av planperioden.

**DRIFTSBUDSJETT:**

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

Administrasjonen la fram konsekvensjustert budsjett i kommunestyret den 30. oktober 2014 som viste at opprinnelig budsjett (basisbudsjett) måtte reduseres med 5,4 mill kroner i 2015. Dette "underskuddet" økte til 10 mill kroner i 2018. Årsaken til at konsekvens-justert budsjett var økt så pass mye siden budsjettvedtaket i desember er bl.a.:

- Reduksjon i rammeoverføring fra staten ca 400 000
- Lønnsvekst for 2015 på 3,3 % er lagt inn i basisbudsjettet (var opprinnelig lagt inn med 3 %)
- Økt stillingsprosent på ansatte innen Pleie og omsorg
- Ressurskrevende bruker innen Psykiatri
- 1 stilling tilbakeført til Drift
- Renter og avdrag er økt som følge av økning i rammen på skoleprosjektet, i tillegg er opprusting av Torget 4 lagt til som nytt prosjekt.

I budsjettforslaget som ble lagt fram for kommunestyret den 30. oktober var Torget 4 og Basseng lagt inn i 2015. For å få redusert noe av rente- og avdragsbelastningen i 2015, er kun oppstarten av disse to prosjektene lagt inn dette året, med det resterende i 2016.

**BUDSJETTFORSLAG PÅ RESULTATENHETENE****Politisk virksomhet:**

Resultatenheten for politisk virksomhet består av ansvarsområdene:

- 1100 Politiske organer – Ordfører
- 1110 Kommunestyret og andre
- 1120 Revisjon
- 1130 Kontrollutvalget
- 1140 Nemnd Eiendomsskatt

Budsjettforslaget for politisk virksomhet i planperioden er:

	Regnskap	Vedt.budsjett	Budsjett			
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
<b>Sum utgifter</b>	3 492 763	1 929 097	1 919 765	1 819 765	1 819 765	1 819 765
<b>Sum inntekter</b>	-51 854	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000
<b>Ramme i planperioden</b>	<b>3 440 909</b>	<b>1 914 097</b>	<b>1 904 765</b>	<b>1 804 765</b>	<b>1 804 765</b>	<b>1 804 765</b>

Endringer i rammen:

- Rammen for 2013 inneholdt overføring på 1,7 mill kroner til Havnekassa til prosjekt Sanering av Trelastkaia.
- I budsjettforslaget for 2015 er det tatt høyde for utgifter på kr 100 000 til kommunevalget.
- Overføringer/tilskudd til lag og foreninger er redusert med kr 60 000. Det gjenstår kr 70 000 til dette i 2015.
- Posten for kjøp av tjenester fra Finnmark kommunerevisjon øker med 16 000 pga prisvekst. Kjøp av tjenester fra revisjon er kr 486 000 i 2015.
- I budsjettforslaget fra sekretariatsleder i Kontrollutvalget blir det en økning i kjøp av tjenester fra Sekretariatet med kr 12 000. Budsjettet for Kontrollutvalget er kr 223 000 i 2015.

**Sentraladministrasjonen:**

Følgende ansvarsområder ligger under resultatenheten for Sentraladministrasjonen:

- 1200 Rådmannskontor
- 1210 Servicekontor
- 1230 Økonomi
- 1240 IKT

	Regnskap	Vedt.budsjett		Budsjett		
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
<b>Sum utgifter</b>	9 570 000	10 385 000	9 304 000	9 475 000	9 651 000	9 832 000
<b>Sum inntekter</b>	-1 029 000	-494 000	-494 000	-494 000	-494 000	-494 000
<b>Ramme i planperioden</b>	<b>8 541 000</b>	<b>9 891 000</b>	<b>8 810 000</b>	<b>8 981 000</b>	<b>9 157 000</b>	<b>9 338 000</b>

Endringer i rammen:

- 1 Stilling er overført fra Servicekontoret til Drift
- 1,5 årsverk er fjernet fra Sentraladministrasjonen (1 årsverk på servicekontoret og 0,5 årsverk på økonomi)
- I henhold til lederavtalen med rådmannen skal Berlevåg kommune dekke 6 hjemreiser i året. Reiseutgifter derfor er økt med kr 40 000.

**Fellesutgifter:**

Følgende ansvarsområdet ligger under resultatenheten Fellesutgifter:

- 1300 Fellesutgifter (f.eks trykking/kopiering, kontingenter, sak/arkiv systemet, annonser)
- 1310 Felles forsikring (personforsikring, ansvarsforsikring, konsulent som forhandler forsikring)
- 1340 Landbruk
- 1350 Natur og miljøvern
- 1360 Støttetiltak bolig
- 1390 Lønnsforhandlinger (posten er satt i null hele planperioden)

- 1500 Kirkelig Fellestråd
- 1501 Andre trossamfunn

FELLESUTGIFTER	Regnskap	Vedt.budsjett		Budsjett		
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
<b>Sum utgifter</b>	3 823 000	3 502 000	3 705 000	3 799 000	3 705 000	3 799 000
<b>Sum inntekter</b>	-261 000	-130 000	-130 000	-130 000	-130 000	-130 000
Ramme i planperioden	<b>3 561 000</b>	<b>3 372 000</b>	<b>3 575 000</b>	<b>3 669 000</b>	<b>3 575 000</b>	<b>3 669 000</b>

#### Endringer i rammen:

- Det er lagt inn budsjett for 1 lærling i planperioden
- Felles forsikringer er økt med tilskudd til Norsk pasientskadeerstatningsfond, kr 24 000
- Årlig utgift i forbindelse med merking av scooterløyper er økt med kr 35 000
- Rådmannen har søkt om OU-midler til lederopplæring, egenandel kr 50 000
- Rådmannen anbefaler at Kirkelig Fellestråd får reduksjon i tilskuddet på 7 %. Dette for at de skal redusere på linje som de kommunale enhetene. Dette utgjør en reduksjon i rammen på kr 124 000.
- Overføring til andre trossamfunn er økt med kr 57 000.

#### **Undervisning:**

Følgende ansvarsområder ligger under resultatenheten:

- 2211 Berlevåg skole
- 2212 SFO
- 2220 Videregående skole
- 2230 Voksenopplæring
- 2260 Kulturskole
- 2270 PP-tjenesten (blir underlagt PPD i Lakselv fom 1.1.2015)

Utover normalkrav jfr. Opplæringsloven tilbyr Berlevåg skole uteskole for 1. – 4. trinn, systematisk svømmeopplæring for alle trinn og bruk av digital læringsplattform (Fronter).

Lokalene benyttes av lag og foreninger som øvingslokaler/samlingssted, og leies ut som undervisnings- eller overnattingslokaler til eksterne brukere.

Skolefritidsordningen (SFO) er et frivillig omsorgs- og tilsynstilbud før og/eller etter den obligatoriske skoledagen for barn på 1.-4. trinn, og for barn med særskilte behov på 1. – 7. trinn. Kulturskolen tilbyr instrumentopplæring, dans- og dramaundervisning. Kommunale kulturskoler er forpliktet til å tilby barn i 1.-4. trinn en gratis undervisningstime per uke.

Videregående skole LOSA er et tilbud til 1. års elever om å følge undervisning ved Nordkapp maritime fagskole og videregående skole fra kommunalt tilrettelagte lokaler

i Berlevåg. Kommunen må stille ca. 60 % stilling til disposisjon som lokal veileder for elevene, samt frigi lærere til evt. spesialundervisning og kroppsøving.

Voksenopplæring tilbyr opplæring i norsk og samfunnskunnskap til fremmedspråklige. Undervisningen foregår på ettermiddagstid, slik at flest mulig yrkesaktive brukere får anledning til å delta.

#### Berlevåg skole

Skoleåret	2010/11	2011/12	2012/13	2013/14	2014/15
Antall elever	118	110	110	109	103
Barn i SFO	23	19	18	18	17
Antall årsverk pedagoger	19,8	21	19,4	19,2	18,1
Antall årsverk andre	5,9	5,3	5,9	5,1	5,3

Berlevåg skole har prioritert utviklingsarbeid i tråd med sentrale krav. Med tidens økte fokus på trivsel og læringsresultater har skolen bl.a. valgt å engasjere seg i prosjekter innenfor disse områdene. Skolen har etablert faste rutiner for forberedelse og gjennomføring av nasjonale prøver og Elevundersøkelsen, og følger opp resultatene systematisk. Videre har skolen søkt – og fått – eksterne midler til å arbeide videre med relasjoner og klasseledelse ut 2015. Dette arbeidet foregår med hjelp av profesjonelle veiledere.

Elevtallet har gått jevnt ned i perioden. Et stadig mindre miljø gjør det mer utfordrende for elevene å finne likesinnede, og vi ser at en del barn strever med aksept, positiv samhandling og vennskap. Det siste året startet skolen aktivt arbeid med Trivselslederordning, som innebærer at elevene selv får opplæring i å lede aktiviteter i friminuttene. Skolens satsing på relasjoner har også ført til et tettere skole-hjem-samarbeid, og foreldrenes engasjement har økt betydelig de siste årene. FAU (Foreldrenes Arbeidsutvalg) arrangerer blant annet en årlig temakveld i samarbeid med skolen.

Det er flere forhold som har stor betydning for det kvalitative tilbudet i skolen. De siste årene har man erfart, både i Berlevåg og på landsbasis, en del endringer som høyner krav til kompetanse og ressurser i skolen:

- Økning av rammetimetall
- Høyere krav til variert fagkompetanse hos pedagogene
- Økt forekomst av sosioemosjonelle vansker og store behovsvariabler i elevmassen
- Økte systemkrav m.h.t. rutiner og rapportering

Bemanningen har ikke blitt økt i takt med tilførsel av nye oppgaver. Det er derfor lite rom for ressurs til styrking av trinn med ekstra behov, begynneropplæring og tilrettelegging for fremmedspråklige elever. Det er heller ikke ressurs til veiledning av nye lærere.

Med bakgrunn i økonomiske rammer har skolen lav kurs- eller etterutdanningsaktivitet utover det som dekkes av eksterne midler i forbindelse med prosjekt.

#### Kulturskole

Skoleåret	2010/11	2011/12	2012/13	2013/14	2014/15
Behovsdekn.	Ikke tilfredsstillende	Ikke tilfredsstillende	Ikke tilfredsstillende	Ikke Tilfredsstillende	Ikke tilfredsstillende
Antall brukere	35	50	40	40	50

Læreresressurser i skole og kulturskole blir benyttet på tvers av enhetene. Dette for at skolen skal få maksimal kvalitet på musikkundervisningen, samtidig som kulturskolen får utvidet bredden i sitt tilbud. Tilbudet består for tiden av musikk, dans, drama og kunsthåndverk, og må regnes som godt sett i forhold til ressursen som er gitt. Kulturskolen greier ikke å dekke det etterspurte behovet. Det er heller ikke rom for administrasjonsressurser hos kulturskoleleder til å drive utviklingsvirksomhet.

Økningen av skolens timetall de siste årene har medført økt bruk av ettermiddags- og kveldstid for å opprettholde undervisningstilbud til alle elever i kulturskolen.

#### Voksenopplæring

Voksenopplæringen i Berlevåg tilbyr opplæring i norsk og samfunnskunnskap for voksne innvandrere. Arbeidsinnvandrere uten rett/plikt til slik opplæring kan følge undervisningen mot betaling for tjenesten.

Det har de siste årene vært et fåtall som har rett og plikt til opplæring, men antall arbeidsinnvandrere har økt. Fra 2014 er ordningen derfor utvidet ved hjelp av ekstra tilskudd, og det vil tilbys kveldsundervisning for to ulike nivå, i første omgang for en to års periode.

#### Videregående skole

Kostnaden gjelder lønn til veileder og undervisningspersonale i Berlevågs LOSA - avdeling tilhørende Nordkapp maritime fagskole og videregående skole. Stillingsstørrelsen varierer fra år til år avhengig av antall elever, tilgang på faglærere og behov for spesialressurs. Størstedelen av kostnaden dekkes av fylkeskommunen. Kommunens driftsutgifter for LOSA ligger uansett på samme nivå, uavhengig av elevtallet i en gruppe.

Tilbudet er for tiden redusert til bare å gjelde yrkesfaglige studieretninger. Elevtallet vil derfor knapt kunne overstige 5 på grunn av krav om praksisplasser. Det er avgjørende for videre drift at det lokale næringslivet blir orientert om og utfordret på sitt viktige samfunnsansvar i denne saken, for at flest mulige praksisplasser kan bli stilt til disposisjon for ungdom som ønsker å være her.

Det er stor interesse for elevplassene. Dersom tilbudet hadde åpnet for studiespesialisering igjen, og/eller utvidet til 2 eller 3 års løp, ville antallet skolelever i videregående opplæring i Berlevåg vært betydelig høyere.

#### Sentrale nøkkeltall:

UNDERVISNING	Regnskap	Vedt.budsjett	Budsjett			
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
<b>Sum utgifter</b>	16 504 000	17 194 000	17 127 000	17 472 000	17 584 000	17 943 000
<b>Sum inntekter</b>	-3 107 000	-1 792 000	-1 936 000	-1 936 000	-1 786 000	-1 786 000
Ramme i planperioden	<b>13 397 000</b>	<b>15 402 000</b>	<b>15 192 000</b>	<b>15 537 000</b>	<b>15 799 000</b>	<b>16 157 000</b>

#### Endringer i rammen:

- Redusert fast lønn assistent kr 200 000
- Redusert vikarlønn kr 130 000
- Redusert overtidslønn kr 230 000
- Posten for Skolefrukt er fjernet, reduksjon kr 60 000
- Kursposten er redusert med kr 20 000
- Inventar og utstyrsposten er redusert med kr 20 000
- Som følge av at kompetansesenteret ikke fungerer slik forutsetningen var da det ble opprettet, har Berlevåg kommune sagt opp avtalen med Studiesenteret med virkning fra 1/7-15. Innsparing i 2015 er kr 30 000, mens i resten av planperioden er innsparingen 60 000 i året.
- PPT – Berlevåg kommune inngår partnerskap med Midt-Finnmark IKS fom 1/1-2015. Årlige utgifter på kjøp av tjenester er ca 900 000 kr. Dette gir en økning i rammen på 47 000.

Driften i dag løses ved bruk av ufaglært arbeidskraft, redusert administrasjon samt overtid for pedagogisk personale. Dersom pedagogisk bemanning blir ytterligere redusert vil det gå enda kraftigere ut over kvaliteten på undervisningen, og det blir umulig å oppfylle lovpålagte krav i en fulldelt skole.

Trinn på ulike aldersnivå vil derfor måtte slås permanent sammen i basisfag. Dette får store konsekvenser for skolens attraktivitet, både for familier og personalet.

#### I tillegg hører følgende prosjekt til enheten:

- Bedre læringsmiljø
- Trivselsprogrammet
- Den kulturelle skolesekken
- Kompetanseutviklingsmidler
- Ungdommens kulturmønstring

Samtlige er finansiert av statlige -, fylkes- eller fondsmidler, bortsett fra Trivselsprogrammet



**Barnehagen:**

Enheten omfatter Berlevåg barnehage. Barnehagen er godkjent for 45 plasser (18+18+9). Da det er mange barn under 3 år er sammensetningen på basene endret i forhold til opprinnelig godkjenning(18+14+9).

Barnehagen er et pedagogisk tilbud til barn under skolepliktig alder.

Barnehagen er plassert under Kunnskapsdepartementet og Utdanningsdirektoratet, og er i større og større grad styrt mot læring. Kunnskapsdepartementet har overført oppgaver til Utdanningsdirektoratet for å styrke sammenhengen mellom barnehage og opplæring.

Barnehagen har ulike styringsdokumenter som regulerer innholdet i barnehagen. Blant annet Lov om barnehager med rammeplan. Barnehagen er blitt en del av et livslangt utdanningsløp

Utviklingstrekk

2 av de ansatte har vært på kurs gjennom Trygg trafikk dette året. Midlene er hentet fra prosjekt Trafikksikkerhet der vi fikk tildelt 70 000 kr. Som en følge av dette arbeidet er barnehagen tildelt Finnmark fylkeskommunes trafikksikkerhetspris for 2014. Prisen er på 30 000 kr og et kunstverk.

Videre har styrer og to av de pedagogiske lederne vært på kurs ang. Sjumilssteget henholdsvis i Oslo og i Alta. Dette er finansiert gjennom folkehelsemidler.

Barnehagen har gjennomført et heldags førstehjelpkurs for de ansatte fordelt over to ettermiddager. Kostnad: 9 000,00 kr.

Barn:

Etter at det gikk ut 8 barn fra barnehagen denne høsten, er det igjen 29 barn fordelt på 3 baser. Det betyr at det er ledig kapasitet.

Ledige plasser:

2 barn på lillebasen  
3 barn under 3 år på mellombasen,  
og 5 barn på storbasen.

Personalet:

Personalet består av styrer (førskelelærer)  
3 pedagogiske ledere (alle førskelelærere)  
7 assistenter hvorav 3 fyller ut 2 hele stillinger.

Som følge av færre barn i barnehagen i årene fremover er det ikke regningsvarende å beholde dagens bemanning. Fødselstallene er lave slik at det er forventet en nedgang i antall barn i barnehagen. Barnehagen har valgt å opprettholde strukturen med tre baser ut 2014 og frem til juli neste år. Dette pga 2 barn som trenger ekstra oppfølging og

hjelp, noe som er tidskrevende, ekstra utfordrende og som krever tilstedeværende og nok voksne. Fra oppstart av nytt barnehageår i august 2015, bør det dersom det ikke fylles opp med søkere, vurderes å slå sammen baser. Dette vil redusere antall ansatte med inntil 2 stillinger.

#### Sentrale nøkkeltall:

BARNEHAGEN	Regnskap	Vedt.budsjett		Budsjett		
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
<b>Sum utgifter</b>	5 830 000	5 759 000	5 300 000	5 419 000	5 541 000	5 666 000
<b>Sum inntekter</b>	-1 743 000	-1 077 000	-959 000	-959 000	-959 000	-959 000
Ramme i planperioden	<b>4 087 000</b>	<b>4 682 000</b>	<b>4 341 000</b>	<b>4 460 000</b>	<b>4 582 000</b>	<b>4 707 000</b>

#### Endringer i rammen:

- Nedbemanning på 1,7 stilling grunnet lavere barnetall fra august 2015, utgjør kr 311 000
- Redusert vikarposten med 44 000. Styrer brukes oftere som vikar og går inn med en 20 % stilling på avdelingen fra 1.10.15
- Redusert bruksposter med kr 21 000

#### Kultur:

Følgende ansvarsområder ligger under resultatenheten:

- 2410 Bibliotek
- 2420 Kino
- 2430 Museum
- 2450 Ungdomsklubb
- 2460 Øvrige kulturtilbud
- 2910 Prosjekt 100 års jubileum

Kulturenheten skal bidra til mangfoldig kulturliv med et attraktivt lokalsamfunn med gode bibliotekstjenester og en aktuell kino.

Rådmannens forslag til budsjetterammer i økonomiplanperioden er:

KULTUR	Regnskap	Vedt.budsjett		Budsjett		
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
<b>Sum utgifter</b>	1 146 000	1 441 000	1 492 000	1 507 000	1 522 000	1 537 000
<b>Sum inntekter</b>	-287 000	-355 000	-186 000	-186 000	-186 000	-186 000
Ramme i planperioden	<b>858 000</b>	<b>1 086 000</b>	<b>1 306 000</b>	<b>1 321 000</b>	<b>1 336 000</b>	<b>1 351 000</b>

#### Endringer i rammen:

- Lønnsøkning
- I 2014 er deler av driften på ungdomsklubben finansiert ved bruk av fondsmidler (prosjektmidler fra 2013), kr 169 000. Midlene må brukes i 2014. For å kunne drive på samme nivå som i dag, må rammen derfor økes med kr 169 000.

**Barnevern:**

Barneverntjenesten omfatter Interkommunalt barnevern Berlevåg / Båtsfjord, der Berlevåg er vertskommune.

Enheten omfatter; 5 årsverk, der 0,5 årsverk er merkantil for barneverntjenesten.

Det vil komme en ny barnevernlov, der det vil bli store omstillinger. Buf- etat vil trekke seg mer og mer ut, og oppgavene vil bli overført kommunene. Det vil bety at det kreves økt kompetanse i forhold til hjemmebaserte tjenester. Flere institusjonsplasser for barn med atferdsproblematikk legges ned. Familien skal få hjelp i hjemmet, og det vil kreve en høy kompetanse i kommunen. De små kommunene vil ikke klare å inneha en så høy kompetanse, så det vil kreve at barneverntjenesten samarbeider med flere kommuner.

Sentrale nøkkeltall:

BARNEVERN	Regnskap	Vedt.budsjett		Budsjett		
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Sum utgifter	5 978 000	5 505 000	5 322 000	5 394 000	5 469 000	5 546 000
Sum inntekter	-2 847 000	-2 112 000	-2 112 000	-2 112 000	-2 112 000	-2 112 000
Ramme i planperioden	<b>3 131 000</b>	<b>3 394 000</b>	<b>3 210 000</b>	<b>3 283 000</b>	<b>3 357 000</b>	<b>3 434 000</b>

Endringer i rammen:

- I 2014 hadde vi sak for både fylkesnemnd og tingrett. Det vi vet er at i 2015 får en sak for lagmannsretten. Vi kan derfor redusere advokatutgifter med kr. 100.000,-
- Diverse utgiftsdekning fosterhjem kan reduseres med kr. 100.000,-
- Utgiftsdekning fosterhjem kan reduseres med kr. 30.000,-

Dersom det kommer opp saker som skal opp fylkesnemnda, som vi ikke er kjent med i dag, vil vi måtte be om tilleggsbevilgning.

**Primærhelsetjenesten:**

Følgende ansvarsområder ligger under resultatenheten:

- 3310 Fysioterapeut
- 3320 Helsesøster
- 3321 Helsestasjon for ungdom
- 3330 Legetjenesten
- 3340 Jordmortjenesten

PRIMÆRHELSETJ.	Regnskap	Vedt.budsjett		Budsjett		
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Sum utgifter	8 838 000	7 471 000	7 157 000	7 283 000	7 414 000	7 548 000
Sum inntekter	-1 856 000	-1 797 000	-1 737 000	-1 737 000	-1 737 000	-1 737 000
Ramme i planperioden	<b>6 982 000</b>	<b>5 674 000</b>	<b>5 420 000</b>	<b>5 546 000</b>	<b>5 677 000</b>	<b>5 811 000</b>

Endringer i rammen:

- Reduksjonen skyldes bortfall av kompensasjon avspasering legene.

**Pleie og omsorg:**

Følgende ansvarsområder ligger under resultatenheten:

- 3410 Institusjon
- 3411 Kjøkken
- 3412 Vaskeri
- 3419 Hjelpemidler
- 3420 Hjemmetjenesten
- 3421 Psykisk helsevern
- 3422 Aktivitør
- 3423 Samhandlingsreformen

Resultatenheten består av institusjonstjenesten (sykestua, sykehjem og skjernet avdeling), demensomsorgen (ink aktivitør), psykiatritjenesten, hjemmetjenester (ink kreft/lindrende omsorg, hjemmehjelp), kjøkken og vaskeritjenesten.

Det er 38 fast ansatte, og mange vikarer i enheten som hovedsakelig går i tredelt turnus. Kjøkken og vaskeri sorterer under enheten. Vaskeri har 0,75 stillingshemler og kjøkken har 2,5 stillingshemler. Begge tilbyr tjenester til hjemmeboende etter enkelvedtak.

Driften i pleie- og omsorg er kontinuerlig, tjenesten leveres døgnet rundt alle dager.

Mål for pleie- og omsorgsenheten: *TRYGGHET-VALGMULIGHETER-MESTRING*

- Sikre innbyggere helse- og omsorgstjenester tilpasset bistandsbehov. Brukere skal ha valgmuligheter innenfor gitte lover og retningslinjer, samt i størst mulig grad oppleve mestring av egen livssituasjon. Jmf. Helse- og omsorgsplan 2013-2017, vedtatt 25.6.13.
- Alle som kommer i kontakt med enheten ønsker å bli møtt av fagpersonell med påkrevd kompetanse, og mulighet å ivareta disse personene med den respekten, og de tjenestene deres situasjon krever. Alle ønsker å føle seg trygge på at det som planlegges og utføres, er riktig.  
Jmf. Helse- og omsorgsplan 2013-2017, vedtatt 25.6.13.

**Psykiatritjenesten:**

Rus- og psykiatritjenesten er et lavterskeltilbud overfor innbyggerne i Berlevåg kommune.

Utviklingstrekk:

- Forebygging, særlig rettet mot ungdom.
- Holdningsskapende arbeid. Holde foredrag for voksne på foreldremøter, lag/foreninger og politikere.
- Internundervisning med ansatte i enheten og NAV.

#### Måloppnåelse:

- I juni 2014 er det blitt ansatt sosionom som hovedsakelig skal ivareta rusomsorgen
- Arbeidet med rusplan er begynt og skal slutføres.
- Brukergruppen er forholdsvis konstant ca 22 innskrevne brukere. Selv om flere er alvorlig psykisk syke har det vært lite akuttinnleggelser til spesialisttjenesten.
- Det er inngått avtale med Aleris for kjøp av omsorgsrelaterte tjenester.
- Foregår konstant internundervisning mot andre tjenester ut i fra behovet.

#### Utfordring:

- Forsterkning av rusomsorgen kan medføre økende antall brukere.
- Pr i dag er det behov for 5-7 boliger til brukere av tjenesten.  
Brukere av rus- og psykiatritjenesten er ofte en gruppe som har store økonomiske problemer, lav inntekt og ingen muligheter for å komme seg inn på boligmarked.  
Kommunen har et stort ansvar overfor denne brukergruppen. De har krav på et verdig liv på lik linje med andre innbyggere i kommunen.

#### **Hjemmetjenesten:**

##### **Tjenester:**

- Lovpålagte: hjemmesykepleie, praktisk bistand, støttekontakt, omsorgslønn, brukerstyrt personlig assistent
- Ikke lovpålagte: kjøp av middag, trygghetsalarm, vaskeritjenester, leie av omsorgsleiligheter

#### Utviklingstrekk:

- Brukere får økende hjelpebehov, og dermed flere tjenester.
- Brukere må kunne ta reelt valg om å bo hjemme. Kommunen er pliktig til å gi et forsvarlig helsetilbud i hjemmet, i samråd med pasienten. Tall fra Helsedirektoratet viser at en institusjonsplass koster ca 930 000 kr pr år.

#### Måloppnåelse:

- Kreftomsorgen har kommet på plass. Det er utarbeidet kreftplan. Dette er en tjeneste som brukes tvers over tjenesteområdene. Organisatorisk plassert under hjemmetjenesten.
- Levert gode tjenester til brukere med mer sammensatte lidelser tross knapphet på fagkompetanse over lang tid.
- Gjennomført ajourføring av journaler og vedtak.

- Gjennomført vernerunde, og arbeidet med tiltak.
- Arbeidet med å lukke pålegg fra arbeidstilsynet.

Utfordringer:

- møte krav ifm Samhandlingsreformen
  - kompetanse
- legge til rette for at flest mulig kan bo lengst mulig hjemme
  - reell valgmulighet. Ingen måtte tvinges til institusjonsopphold pga manglende ressurser i hjemmetjenesten.
- i henhold til Samhandlingsreformen så fordrer denne at kommunen tidlig er i stand til å ta imot utskrivningsklare pasienter.
  - konsekvenser av dette er hjemmeboende med periodevis økt behov for bistand, og det fordrer rett kompetanse

**Institusjon:**

Totalt 16 plasser; 1 akutt, 3 korttidsplasser og 12 langtidsplasser (5 Skjermet enhet og 8 sykehjemmet).

**Demensomsorgen:**

Inkluderer skjermet enhet og demensomsorgen i kommunen.

5 faste plasser. Lavterskeltilbud med tidlig utredning og helhetlig tilrettelegging. Brukere av demensomsorgen er en gruppe pasienter som ofte krever 1-1 kontakt grunnet kronisk sykdom som fører til kognitiv svikt, og på sikt til fysisk svikt pga forandringer i hjernen.

Utviklingstrekk:

- Demens øker i takt med høyere levealder
- Stadig større krav til omsorgen i form av tilpasning, miljøtiltak.
- Mer sammensatt sykdomsbilde både fysisk og mentalt grunnet økende levealder
- Behov for mer kompetanse

Måloppnåelse:

- Leverer gode tjenester. Avdelingen har igjen begynt å være en aktiv avd. som ved hjelp av miljøtiltak bremser sykdomsforløpet.
- Det er dannet demensteam som hovedsakelig skal arbeide med utredning og diagnostisering av demens.
- Kontinuerlig arbeid med å bedre psykososialt arbeidsmiljø
- Pådriver ang sansehagen
- Gjennomføring av pårørendeskole

- Demensteamet arbeider også med å evt opprette dagaktivitetstilbud til de med mild eller moderat kognitiv svikt. Kommunen har mottatt 100 000 kr til å starte tilbudet.
- I år har en fast ansatt fått fagbrev som helsefagarbeider med fordypning i demens, en vikar har klart fagbrevet, og en vikar er under utdanning.

#### Utfordringer:

- det blir pålagt stadig nye oppgaver fra sentralt hold. For å kunne imøtekomme disse kravene må det ressurser til.
- gi mest mulig informasjon og kunnskap om sykdommen slik at det er mulig å sette inn tiltak i tidligere fase, og på denne måten bremse sykdomsutviklingen og muliggjøre den demente kan bo lengst mulig hjemme.

#### **Sykehjemsavdeling m/akutt plass:**

Belegget på langtidsplassene i sykehjemmet har variert mellom 4-6 faste brukere gjennom året.

#### Utviklingstrekk:

- Tjenesten tar i bruk i økende grad velferdsteknologi som skal effektivisere tjenesten på sikt.
- Tjenesten blir mer spesialisert (kreft, demens, slag, diabetes, forebygging osv).
- Brukere som har mer sammensatt sykdomsbilde
- Flere ikke ferdigbehandlede pasienter fra spesialisthelsetjenesten
- Flere observasjon pasienter

#### Måloppnåelse:

- Gjennomført flere internundervisning
- Noklus har hatt årlig kvalitetssikringskurs.
- Gjennomført sår kurs
- Teamleder tar kompetanseheving innen e-helse
- Gjennomført rundvask for hele bygget
- Levert gode tjenester tross knapphet på fagkompetanse til tider.

#### Utfordringer:

- Rekruttere/beholde riktig fagkompetanse ( høy snittalder blant fagpersonell).
- Større behov for spisskompetanse i de ulike områder
- Utviklingen i tjenesten medfører både menneskelige og økonomiske ressurser.
- Økte utgifter til vedlikehold og fornyelse av inventar.

#### **Felles måloppnåelse for tjenesteområdene:**

- Enheten har arbeidet systematisk med tiltak ang arbeidsmiljø. Det er utarbeidet møteplan for personalmøter, tillitsvalgtmøter og verneombudsmøter. Fra 2015

skal enheten følge års hjul slik at virksomheten i enheten følger fastsatte tidsfrister som er kjent for alle.

- Enhetsleder og kontorleder har gjennomført Modul 1 i lederutdanning i helse- og omsorg. Fylkeskommunen gir støtte til utdanningen men det koster likevel en del for kommunen. Det blir søkt støtte til Modul 2 og 3 som foregår 2015. Siste Modul 4 blir sannsynligvis våren 2016.
- Teamleder i institusjon er i gang å gjennomføre nettstudie eHelse-IKT i helse- og omsorgstjenesten. Dette studiet handler om prosjektarbeid, eHelse, helsepolitikk, lover og regler, informasjonssikkerhet og informasjonssystemer.
- Fremdeles er det mye å gjøre for å rekruttere ungdom fra kommunen som tar sykepleierutdanning, men her trenger enheten hjelp fra flere. Pr i dag er det flere ungdommer som er under utdanning eller har tatt utdanning i de siste årene.
- Enheten har gjennomført førstehjelpskurs for alle ansatte
- startet prosjekt kompetanseheving i etisk refleksjon,
- skal gjennomføre opplæring i e-melding som skal starte fra 1.1.2015.
- To nye grupper har startet Demensomsorgens ABC perm 1 og 2, og to grupper har startet perm 3.
- Ansatte har hatt opplæring i bruken av web utgaven Info Consensus for pleie- og omsorg.
- I bruken av Profil foregår kontinuerlig opplæring.

#### Utfordring:

- Pleie- og omsorg opplever en utvikling og krav til tjenesten som krever både menneskelige og økonomiske ressurser for å kunne gjennomføres.
- Lagerplass til tekniske hjelpemidler. I dag er det hjemmetjenesten som er formidlings instans for hjelpemidler for hele kommunen. Tiden til å kartlegge behovet, søke hjelpemidler og opplæring, faller på personalet i enheten. Det som er utfordringen i fremtiden er at personene som utfører disse oppgavene må få ressurser til å utføre arbeidet f.eks frikjøp. Helsesenter har heller ikke lagringskapasitet, og ikke tilfredsstillende mulighet til å vaske hjelpemidlene.

#### Sentrale nøkkeltall:

PLEIE OG OMSORG	Regnskap	Vedt.budsjett		Budsjett		
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
<b>Sum utgifter</b>	27 940 000	28 330 000	30 934 000	31 462 000	31 745 000	32 239 000
<b>Sum inntekter</b>	-5 143 000	-3 903 000	-5 940 000	-6 080 000	-5 883 000	-5 883 000
Ramme i planperioden	<b>22 797 000</b>	<b>24 427 000</b>	<b>24 994 000</b>	<b>25 382 000</b>	<b>25 862 000</b>	<b>26 356 000</b>

#### Endring i rammen:

- Omgjøre 100 % og 50 % helsefagarbeiderstilling til sykepleierstillinger medfører økte kostnader, men som på sikt spares inn ved å redusere andre lønnsposter som overtid og vikarposter.



- Kostnader ved å leie inn sykepleier fra vikarbyrå er ikke budsjettert, men det brukes hvert år en del penger til dette. I 2014 ca kr. 400 000. For å unngå økte utgifter til dette må sykepleierkompetansen økes.
- Økt sykepleierkompetanse og meget strukturert ferieavvikling blant sykepleierne, kan forhindre bruken fra vikarbyrå.
- Siden januar 2013 har enheten redusert bemanning i helgene (reduisert fra 3 på dag og aften til 2 på dag og aften), og lønnsmidlene har gått til å dekke overtiden (gjelder 136,62 % stilling). I budsjettet 2015 har enheten fjernet lønnsmidlene til 87,32 % stilling, men resterende 49,3 brukes til å øke en 75 % stilling til 100 % og dekke noen vakter i helger.
- Redusert bemanning i helgene betyr at avdelingene i er nødt å samarbeide med hverandre, slik at pasienten/brukere blir ivaretatt tilfredsstillende måte. Dette gjøres allerede i dag i bakgrunn av avvik på for lite bemanning i helgene.
- Driftsbudsjett: lite å redusere. Hjelpemidler red. med kr.25 000. Har vist at behovet ikke har vært større. I institusjon arbeides det med å innføre multidosetter til faste pasienter. På sikt vil dette føre til reduksjon av budsjettet til medikamenter.
- PLO ønsker å bytte til et webbasert ressursadministrasjonssystem. minVakt er et verktøy for oppsett, planlegging og vedlikehold av turnus, innkalling av ekstravakter og vikarer, vaktadministrasjon og produksjon av lønnsgrunnlag. Systemet er bedre enn notus som blir brukt i dag. Erfaringer med kommuner som har løsningen er at det frigjør ressurser, reduserer belastningen på lederne og bidrar til bedre arbeidsmiljø for ansatte. I tillegg vil kommunen sparer ressurser bl.a. med at timelister kan overføres rett inn i økonomisystemet. Utgifter til etablering, implementering, opplæring samt integrasjon mot Xledger utgjør kr 57 000 første året. Årlige driftsutgifter inkl support utgjør 29 000. Dette medfører en økning på 22 000 i årlige driftsutgifter fom 2016.
- Institusjonen trenger nye gardiner til pasientrommene. Det har ikke vært fornying siden 1988. Trenger lysskjerming i form av persiener pga at pasientene blir urolige, får dårligere søvnkvalitet og medfører vandring om natten. Rådmannen har i sitt budsjettforslag flyttet tiltaket til 2016 og foreslått finansiering ved bruk av disposisjonsfond.
- Rus- og psykiatritjenesten har fått ansatt en sosionom med hovedansvaret for rusfelt samt er kontaktperson for OT- tjenesten (oppfølgingstjenesten for unge som faller ut av videregående skole) for Berlevåg kommune. Dette medfører en del mere kurs- veiledning innen rus/psykiatri. Dette medfører økning i rammen til psykiatri/rus med kr 15 000.
- Ny stekepanne. Den eksisterende er fra 1988. Steker ikke jevnt, overflaten er blitt slitt. Vanskelig å gjøre rent. Det er innhentet tilbud, men foreløpig anslag er kr 57 000. Rådmannen anbefaler å dekke innkjøpet ved bruk av disposisjonsfond.
- Kommunestyret vedtok i sak 39/14 Kreftplan 2014-2018. I den forbindelse har pleie og omsorg søkt om ekstrabevilgning på kr 43 000 for å få gjennomført ekstra undervisning og veiledning angående opprettelse palliativ team i

kommunen. Hospitering hos spesialisthelsetjenesten for å ajourføre seg angående det siste innen behandling. Ekstrabevilgningen skal også dekke anskaffelse av infusjonspumpe som skal brukes for å kunne gi cellegiftbehandling her i Berlevåg.

### Drift administrasjon:

Følgende ansvarsområder ligger under resultatenheten:

- 4100 Administrasjon
- 4101 Vaktmester og renholdstjenesten
- 4102 Maskinpark
- 4103 Oppmåling
- 4104 Byggesaksbehandling

### Sentrale nøkkeltall:

DRIFT administrasjon	Regnskap	Vedt.budsjett		Budsjett		
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
<b>Sum utgifter</b>	1 410 000	5 293 000	6 625 000	6 715 000	6 808 000	6 904 000
<b>Sum inntekter</b>	-256 000	-137 000	-145 000	-145 000	-145 000	-145 000
Ramme i planperioden	<b>1 154 000</b>	<b>5 156 000</b>	<b>6 480 000</b>	<b>6 570 000</b>	<b>6 663 000</b>	<b>6 759 000</b>

### Endringer i rammen:

- Økning i rammen som følge av at stillingen som ble vedtatt vakant i planperioden, (kommunestyrevedtak sak 63/13) er tatt inn igjen i budsjettet.
- En saksbehandlerstilling er overført fra sentraladministrasjonen til drift.

### Beredskap:

Følgende ansvarsområder ligger under resultatenheten:

- 4210 Beredskap brann
- 4220 Oljevernberedskap

### Sentrale nøkkeltall:

BEREDSKAP	Regnskap	Vedt.budsjett		Budsjett		
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
<b>Sum utgifter</b>	1 273 000	1 645 000	1 471 000	1 471 000	1 472 000	1 473 000
<b>Sum inntekter</b>	-135 000	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000
Ramme i planperioden	<b>1 138 000</b>	<b>1 545 000</b>	<b>1 371 000</b>	<b>1 371 000</b>	<b>1 372 000</b>	<b>1 373 000</b>

### Endring i rammen:

- Det er redusert i fastlønnsposten med 176 000. Dette er overført til drift administrasjon.
- Lommevarslingstillegg er redusert med 88 000

- Fra 2016 er kurspostene økt med 30 000 per år til befalskurs brannmannskaper. Stadig utskifting av brannmannskaper innebærer også behov for kursing av nye brannbefal.

### Vann/avløp/renovasjon:

Følgende ansvarsområder ligger under resultatenheten:

- 4309 Sjøvannsledning
- 4310 Vann
- 4311 Avløp
- 4312 Renovasjon
- 4313 Feiing
- 4314 Festeavgift og tomteleie

Her bokføres den daglige driften av VAR-tjenesten. Prosjektene på vann og avløp utgiftsføres i investeringsregnskapet. Rammen for VAR er:

VAR	Regnskap	Vedt.budsjett		Budsjett		
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
<b>Sum utgifter</b>	6 198 000	3 547 000	3 690 000	3 709 000	3 729 000	3 749 000
<b>Sum inntekter</b>	-10 957 000	-8 306 000	-8 930 000	8 930 000	-8 930 000	-8 930 000
Ramme i planperioden	<b>-4 759 000</b>	<b>-4 759 000</b>	<b>-5 239 000</b>	<b>-5 220 000</b>	<b>-5 201 000</b>	<b>-5 180 000</b>

### Kommunale bygg:

Følgende ansvarsområder ligger under resultatenheten:

- 4410 Bygg og eiendommer / Administrasjonsbygg
- 4420 Undervisningsbygg
- 4430 Helse- og sosialbygg
- 4440 Kulturbygg
- 4450 Utleieboliger
- 4455 Havnelageret
- 4470 Kompetansesenteret/UNIREG
- 4480 Museum

KOMMUNALE BYGG	Regnskap	Vedt.budsjett		Budsjett		
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
<b>Sum utgifter</b>	12 536 000	4 556 000	4 551 000	4 551 000	4 551 000	4 551 000
<b>Sum inntekter</b>	-4 496 000	-1 445 000	-1 445 000	-1 445 000	-1 445 000	-1 445 000
Ramme i planperioden	<b>8 040 000</b>	<b>3 111 000</b>	<b>3 106 000</b>	<b>3 106 000</b>	<b>3 106 000</b>	<b>3 106 000</b>

### Endring i rammen:

- Kongsfjord skole som er vedtatt solgt har årlige driftsutgifter for kr 250-300 000.

- Bygningene våre har store etterslep på vedlikehold. Dette har medført mange avvik og pålegg. Arbeidstilsynet har derfor pålagt Berlevåg kommune å komme med en vedlikeholdsplan for byggene innen 1. april 2015.

### Veger og gater

Følgende ansvarsområder ligger under resultatenheten:

- 4610 Veger og gater
- 4620 Vedlikehold gatelys

VEIER/GATELYS	Regnskap	Vedt.budsjett			Budsjett		
	2013	2014	2015	2016	2017	2018	
<b>Sum utgifter</b>	3 513 000	2 750 000	3 884 000	3 269 000	3 269 000	3 269 000	
<b>Sum inntekter</b>	-709 000	-76 000	-691 000	-76 000	-76 000	-76 000	
Ramme i planperioden	<b>2 804 000</b>	<b>2 674 000</b>	<b>3 193 000</b>	<b>3 193 000</b>	<b>3 193 000</b>	<b>3 193 000</b>	

### Endring i rammen:

- Posten for vedlikehold av veier og gater må økes, da hovedkontrakten med Berlevåg Maskin AS ikke inneholder det periodiske vedlikeholdet. Dette gjelder:
  - Molvikveien kr 104 000 (i 2014 er det brukt 245 000 på åpning og vedlikehold av veien)
  - Kongsfjord tettsted vintervedlikehold kr 283 000
  - Skolegården vintervedlikehold kr 45 000

Det er 27 lysmaster som bør byttes ut pga lysstyrken. Disse lysene er på noen punkter så svake at dette kan gå utover trafikksikkerheten, spesielt utsatte er de små trafikantene som bruker denne veien til og fra skolen. Det er søkt trafikksikkerhetsmidler på kr 465 000 kr. Rådmannen foreslår at egenandelen på kr 150 000 finansieres ved bruk av disposisjonsfond.

### **Prosjekt DRIFT:**

Det er meldt inn et tiltak i 2015 å budsjettere med kr 200 000 til riving av hus i kommunen. Planen er å rive 2 hus i 2015. Rådmannen anbefaler å finansiere rivingen ved bruk av disposisjonsfond.

### **Plan og utvikling:**

Følgende ansvarsområder ligger under resultatenheten:

- 5100 Plan og utvikling
- 5110 Næringsfondet
- 5120 Utviklingsfondet
- 5130 Egenkapitalfondet

Kommunestyret vedtok i budsjettbehandlingen i desember 2013 å sette begge stillingene på plan og utvikling vakant i planperioden. Både lønnsutgifter og utgifter til daglig drift er satt i null. Den eneste budsjettposten som er igjen på ansvar 5100 - plan og utvikling, er kjøp av tjenester fra Turistinformasjonen på kr 75 000. Dette finansieres ved bruk av fond.

PLAN/UTVIKLING	Regnskap	Vedt.budsjett	Budsjett			
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
<b>Sum utgifter</b>	5 206 000	1 085 000	1 273 000	1 273 000	1 273 000	1 273 000
<b>Sum inntekter</b>	-4 102 000	-1 385 000	-1 520 000	-1 520 000	-1 520 000	-1 520 000
Ramme i planperioden	<b>1 104 000</b>	<b>-300 000</b>	<b>-247 000</b>	<b>-247 000</b>	<b>-247 000</b>	<b>-247 000</b>

Merinntekten som kommer fram i rammen fra og med 2015 gjelder salg av konsesjonskraft. Rådmannen anbefaler at inntekter brukes til å saldere budsjettet.

### Rådmannens budsjettforslag gir følgende Budsjettskjema 1B:

Budsjettskjema 1B	Regnskap			Budsjett		
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Politisk virksomhet	3 441 000	1 914 000	1 905 000	1 805 000	1 805 000	1 805 000
Sentraladministrasjon	8 577 000	9 891 000	8 810 000	8 981 000	9 157 000	9 338 000
Fellesutgifter	3 605 000	3 372 000	3 573 000	3 667 000	3 573 000	3 667 000
Prosj. Sentraladministrasjon	332 000					
Undervisning	13 076 000	15 402 000	15 342 000	15 687 000	15 799 000	16 157 000
Barnehage	4 251 000	4 682 000	4 341 000	4 460 000	4 582 000	4 707 000
Kultur	976 000	1 255 000	1 306 000	1 321 000	1 336 000	1 351 000
Prosjekt Undervisning	-24 000	101 000	15 000	15 000	15 000	15 000
Prosjekt Kultur	49 000					
Barnevern	3 202 000	3 394 000	3 210 000	3 283 000	3 357 000	3 434 000
Primærhelsetjenesten	6 982 000	5 674 000	5 420 000	5 546 000	5 677 000	5 811 000
Pleie og omsorg	22 868 000	24 579 000	25 165 000	25 693 000	25 976 000	26 470 000
NAV	1 631 000	2 202 000	2 043 000	2 075 000	2 107 000	2 141 000
Prosjekt Helse	-557 000					
Drift administrasjon	1 153 000	5 156 000	6 480 000	6 570 000	6 663 000	6 759 000
Beredskap	1 139 000	1 545 000	1 371 000	1 371 000	1 372 000	1 373 000
Vann/avløp/renovasjon	-4 666 000	-4 304 000	-4 520 000	-4 501 000	-4 482 000	-4 461 000
Kommunale bygg	8 115 000	3 111 000	3 106 000	3 106 000	3 106 000	3 106 000
Veger/gatelys	2 804 000	2 674 000	3 343 000	3 193 000	3 193 000	3 193 000
Eiendomsskatt	200 000	0	0	0	0	0
Prosjekt Drift	297 000	100 000	200 000	0	0	0
Plan og utvikling	3 653 000	355 000	410 000	410 000	410 000	410 000
Prosjekt Utvikling	1 681 000	675 000	0	0	0	0
Prosjekt Plan	170 000	125 000	0	0	0	0
SKATT, RAMMETILSKUDD	-299 000	-9 666 000	0	-2 021 000	-1 091 000	-2 343 000
<b>SUM</b>	<b>82 656 000</b>	<b>72 237 000</b>	<b>81 520 000</b>	<b>80 661 000</b>	<b>82 555 000</b>	<b>82 933 000</b>

**Vedlegg:**

- Økonomisk oversikt drift
- Økonomisk oversikt investering
- Budsjettskjema 1A
- Budsjettskjema 2A
- Budsjettversjon – oversikt over driftstiltak
- Balanse 2013
- Rammer RESULTATenheter
- Brev fra Kirkelig Fellestråd angående reduksjon i rammer for 2015
- Brev fra fysioterapitjenesten angående behov for utstyr og behov for økt ressurs
- Brev fra fysioterapitjenesten angående forklaring på ventelister
- Brev fra Berlevåg eldreråd angående fysioterapitjenesten

Per Øivind Sundell  
rådmann

Økonomisk oversikt DRIFT

Vedlegg 1

Berlevåg Budsjettrapport: Berlevåg: Formannskapet 14 november 2014

Beskrivelse	Regnskap 2013	Budsjett 2014	Budsjett 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018
<b>Berlevåg</b>						
Brukerbetalinger	-3 868 000	-3 635 000	-3 517 000	-3 517 000	-3 517 000	-3 517 000
Andre salgs- og leieinntekter	-10 305 000	-9 606 000	-10 073 000	-10 073 000	-10 073 000	-10 073 000
Overføringer med krav til motytelse	-15 552 000	-18 006 000	-11 175 000	-10 710 000	-10 710 000	-10 710 000
Rammetilskudd	-61 472 000	-64 658 000	-61 982 000	-61 982 000	-61 982 000	-61 982 000
Andre statlige overføringer	-126 000	-114 000	-294 000	-294 000	-294 000	-294 000
Andre overføringer	-400 000	-45 000	-45 000	-45 000	-45 000	-45 000
Skatt på inntekt og formue	-21 076 000	-19 142 000	-21 418 000	-21 418 000	-21 418 000	-21 418 000
Eiendomsskatt	-469 000	-980 000	-2 503 000	-3 519 000	-5 338 000	-5 502 000
Andre direkte og indirekte skatter	-95 000	0	0	0	0	0
<b>SUM DRIFTSINNTEKTER (B)</b>	<b>-113 363 000</b>	<b>-116 186 000</b>	<b>-111 006 000</b>	<b>-111 557 000</b>	<b>-113 376 000</b>	<b>-113 540 000</b>
Lønnsutgifter	64 151 000	60 494 000	59 800 000	60 501 000	61 969 000	63 248 000
Sosiale utgifter	8 259 000	12 180 000	11 524 000	11 319 000	11 387 000	11 299 000
Kjøp av varer og tjenester som inngår i komm tjenesteprod	21 520 000	18 725 000	19 455 000	17 833 000	18 191 000	17 378 000
Kjøp av varer og tjenester som erstatter komm tjprod	4 857 000	4 469 000	8 828 000	8 628 000	8 628 000	8 628 000
Overføringer	12 365 000	7 683 000	6 742 000	6 742 000	6 742 000	6 742 000
Avskrivninger	4 946 000	0	0	0	0	0
<b>SUM DRIFTSUTGIFTER (C)</b>	<b>116 098 000</b>	<b>103 551 000</b>	<b>106 347 000</b>	<b>105 022 000</b>	<b>106 916 000</b>	<b>107 294 000</b>
<b>BRUTTO DRIFTSRESULTAT (D = B-C)</b>	<b>2 735 000</b>	<b>-12 635 000</b>	<b>-4 659 000</b>	<b>-6 535 000</b>	<b>-6 460 000</b>	<b>-6 246 000</b>
Renteinntekter, utbytte og eieruttak	-4 424 000	-3 600 000	-3 570 000	-3 570 000	-3 570 000	-3 570 000
Mottatte avdrag på utlån	-170 000	-170 000	-168 000	-168 000	-168 000	-168 000
<b>SUM EKSTERNE FINANSINNTEKTER (E)</b>	<b>-4 594 000</b>	<b>-3 770 000</b>	<b>-3 738 000</b>	<b>-3 738 000</b>	<b>-3 738 000</b>	<b>-3 738 000</b>
Renteutgifter, provisjoner og andre finansutgifter	1 034 000	3 750 000	3 878 000	4 986 000	4 762 000	4 547 000
Avdrag på lån	2 875 000	4 727 000	5 742 000	6 300 000	6 102 000	6 102 000
Utlån	1 798 000	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000
<b>SUM EKSTERNE FINANSUTGIFTER (F)</b>	<b>5 707 000</b>	<b>8 627 000</b>	<b>9 770 000</b>	<b>11 436 000</b>	<b>11 014 000</b>	<b>10 800 000</b>
<b>RESULTAT EKSTERNE FINANSIERINGSTRANSAKSJONER</b>	<b>1 113 000</b>	<b>4 857 000</b>	<b>6 032 000</b>	<b>7 698 000</b>	<b>7 276 000</b>	<b>7 062 000</b>
Motpost avskrivninger	-4 946 000	0	0	0	0	0
<b>NETTO DRIFTSRESULTAT (I)</b>	<b>-1 098 000</b>	<b>-7 778 000</b>	<b>1 373 000</b>	<b>1 163 000</b>	<b>816 000</b>	<b>816 000</b>

Beskrivelse	Regnskap 2013	Budsjett 2014	Budsjett 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018
Bruk av tidligere års regnskapsmessig mindreforbruk	-859 000	0	0	0	0	0
Bruk av disposisjonsfond	-5 182 000	-113 000	-482 000	-272 000	-75 000	-75 000
Bruk av bundne fond	-2 886 000	-2 085 000	-1 569 000	-1 569 000	-1 419 000	-1 419 000
<b>SUM BRUK AV AVSETNINGER (J)</b>	<b>-8 927 000</b>	<b>-2 198 000</b>	<b>-2 051 000</b>	<b>-1 841 000</b>	<b>-1 494 000</b>	<b>-1 494 000</b>
Overført til investeringsregnskapet	239 000	9 666 000	0	0	0	0
Avsetninger til disposisjonsfond	3 929 000	220 000	588 000	588 000	588 000	588 000
Avsetninger til bundne fond	1 797 000	90 000	90 000	90 000	90 000	90 000
<b>SUM AVSETNINGER (K)</b>	<b>5 965 000</b>	<b>9 976 000</b>	<b>678 000</b>	<b>678 000</b>	<b>678 000</b>	<b>678 000</b>
<b>REGNSKAPSMESSIG MER-MINDREFORBRUK (L = I+J-K)</b>	<b>-4 060 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



# Økonomisk oversikt investering

## Vedlegg 2

Berlevåg Budsjetttrappert: Berlevåg: Formannskapet 14 november 2014

Beskrivelse	Regnskap 2013	Budsjett 2014	Budsjett 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018
<b>Berlevåg</b>						
Salg av driftsmidler og fast eiendom	-2 194 000	0	0	0	0	0
Overføringer med krav til motytelse	-34 000	0	0	0	0	0
Kompensasjon for merverdiavgift	0	0	-14 331 000	-5 407 000	0	0
Renteinntekter, utbytte og eieruttak	-340 000	-300 000	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000
<b>SUM INNTEKTER (L)</b>	<b>-2 568 000</b>	<b>-300 000</b>	<b>-14 531 000</b>	<b>-5 607 000</b>	<b>-200 000</b>	<b>-200 000</b>
Lønnsutgifter	27 000	0	0	0	0	0
Kjøp av varer og tj som inngår i kommunal tj.prod.	6 072 000	42 704 000	61 352 000	25 938 000	0	0
Overføringer	299 000	9 666 000	14 331 000	5 407 000	0	0
<b>SUM UTGIFTER (M)</b>	<b>6 398 000</b>	<b>52 370 000</b>	<b>75 683 000</b>	<b>31 345 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Avdragsutgifter	818 000	1 000 000	923 000	923 000	923 000	923 000
Utlån	1 196 000	0	0	0	0	0
Kjøp av aksjer og andeler	2 258 000	323 000	358 000	358 000	358 000	358 000
Avsetning til ubundne investeringsfond	363 000	297 000	198 000	198 000	198 000	198 000
Avsetninger til bundne fond	637 000	3 000	2 000	2 000	2 000	2 000
<b>SUM FINANSIERINGSTRANSAKSJONER (N)</b>	<b>5 272 000</b>	<b>1 623 000</b>	<b>1 481 000</b>	<b>1 481 000</b>	<b>1 481 000</b>	<b>1 481 000</b>
<b>FINANSIERINGSBEHOV (O = M+N-L)</b>	<b>9 102 000</b>	<b>53 693 000</b>	<b>62 633 000</b>	<b>27 219 000</b>	<b>1 281 000</b>	<b>1 281 000</b>
Bruk av lån	-6 201 000	-42 638 000	-58 839 000	-25 938 000	0	0
Mottatte avdrag på utlån	-1 479 000	-390 000	-420 000	-420 000	-420 000	-420 000
Overføringer fra driftsregnskapet	-239 000	-9 666 000	0	0	0	0
Bruk av bundne driftsfond	0	-610 000	-1 875 000	-503 000	-503 000	-503 000
Bruk av ubundne investeringsfond	-1 183 000	-389 000	-1 499 000	-358 000	-358 000	-358 000
<b>SUM FINANSIERING (R)</b>	<b>-9 102 000</b>	<b>-53 693 000</b>	<b>-62 633 000</b>	<b>-27 219 000</b>	<b>-1 281 000</b>	<b>-1 281 000</b>

Vedlegg 3

1A

BUDSJETTSSKJEMA

Berlevåg Budsjetttrapport: Berlevåg: Formannskapet 14 november 2014

Beskrivelse	Regnskap 2013	Budsjett 2014	Budsjett 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018
<b>Berlevåg</b>						
Skatt på inntekt og formue	-21 076 000	-19 142 000	-21 418 000	-21 418 000	-21 418 000	-21 418 000
Ordinært rammetilskudd	-61 472 000	-64 658 000	-61 982 000	-61 982 000	-61 982 000	-61 982 000
Skatt på eiendom	-469 000	-980 000	-2 503 000	-3 519 000	-5 338 000	-5 502 000
Andre direkte eller indirekte skatter	-95 000	0	0	0	0	0
Andre generelle statsliskudd	-126 000	-114 000	-294 000	-294 000	-294 000	-294 000
Sum frie disponible inntekter	-83 239 000	-84 894 000	-86 197 000	-87 213 000	-89 032 000	-89 196 000
Renteinntekter og utbytte	-4 424 000	-3 600 000	-3 570 000	-3 570 000	-3 570 000	-3 570 000
Renteutgifter provisjoner og andre finansutgifter	1 034 000	3 750 000	3 878 000	4 986 000	4 762 000	4 547 000
Avdrag på lån	2 875 000	4 727 000	5 742 000	6 300 000	6 102 000	6 102 000
Netto finansinntekter/-utgifter	-514 000	4 877 000	6 050 000	7 716 000	7 294 000	7 080 000
Til bundne avsetninger	1 797 000	90 000	90 000	90 000	90 000	90 000
Til ubundne avsetninger	3 929 000	220 000	588 000	588 000	588 000	588 000
Bruk av tidl års regnskm mindreforbruk	-859 000	0	0	0	0	0
Bruk av ubundne avsetninger	-5 182 000	-113 000	-482 000	-272 000	-75 000	-75 000
Bruk av bundne avsetninger	-2 886 000	-2 085 000	-1 569 000	-1 569 000	-1 419 000	-1 419 000
Netto avsetninger	-3 201 000	-1 888 000	-1 373 000	-1 163 000	-816 000	-816 000
Overført til investeringsbudsjettet	239 000	9 666 000	0	0	0	0
Til fordeling drift	-86 714 000	-72 239 000	-81 520 000	-80 660 000	-82 554 000	-82 932 000
Sum fordelt til drift fra skjema 1B	82 655 000	72 239 000	81 520 000	80 660 000	82 554 000	82 932 000
Merforbruk/mindreforbruk	-4 060 000	0	0	0	0	0

# Budsjett skjema 2A

Vedlegg 4

Berlevåg Budsjett rapport: Berlevåg: Formannskapet 14 november 2014

Beskrivelse	Regnskap 2013	Budsjett 2014	Budsjett 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018
<b>Berlevåg</b>						
Investeringer i anleggsmidler	6 398 000	52 370 000	75 683 000	31 345 000	0	0
Utlån og forskutteringer	1 196 000	0	0	0	0	0
Kjøp av aksjer og andeler	2 258 000	323 000	358 000	358 000	358 000	358 000
Avdrag på lån	818 000	1 000 000	923 000	923 000	923 000	923 000
Avsetninger	1 001 000	300 000	200 000	200 000	200 000	200 000
Arets finansieringsbehov	11 670 000	53 993 000	77 164 000	32 826 000	1 481 000	1 481 000
Bruk av lånemidler	-6 201 000	-42 638 000	-58 839 000	-25 938 000	0	0
Inntekter fra salg av anleggsmidler	-2 194 000	0	0	0	0	0
Mottatte avdrag på utlån og refusjoner	-1 513 000	-390 000	-420 000	-420 000	-420 000	-420 000
Kompensasjon for merverdiavgift	0	0	-14 331 000	-5 407 000	0	0
Andre inntekter	-340 000	-300 000	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000
Overført fra driftsregnskapet	-239 000	-9 666 000	0	0	0	0
Bruk av avsetninger	-1 183 000	-999 000	-3 374 000	-861 000	-861 000	-861 000
Sum finansiering	-11 670 000	-53 993 000	-77 164 000	-32 826 000	-1 481 000	-1 481 000

# Budsjettversjonsrapport: Formannskapet 14 november 2014



	2015	2016	2017	2018
Over-/underskudd konsekvensj. budsjett	-1 096 814	-43 597	334 709	1 730 289
Totale driftskostnader fra investeringsbudsjett	1 469 286	3 584 350	4 207 464	4 151 809
Valgte driftstiltak	-372 455	-3 540 885	-4 541 768	-5 882 521
Over-/underskudd budsjettversjon	17	-132	405	-423
<b>Valgte tiltak</b>				
Totale driftskostnader fra investeringsbudsjett	1 469 286	3 584 350	4 207 464	4 151 809
<i>Formannskapet 21 november</i>	1 469 286	3 584 350	4 207 464	4 151 809
<b>Politiske organer</b>	100 000	0	0	0
<i>1110 - Kommunestyre- og fylkestingsvalget 2015</i>	100 000	0	0	0
<i>Kommunestyret og andre (1110)</i>	100 000	0	0	0
<b>Sentraladministrasjonen</b>	40 000	40 000	40 000	40 000
<i>1200 - Rådmannskontoret - Reisegodtgjørelse</i>	40 000	40 000	40 000	40 000
<i>Rådmannskontor (1200)</i>	40 000	40 000	40 000	40 000
<b>Fellesutgifter</b>	118 000	212 000	118 000	212 000
<i>1370 - Organisasjonsutvikling</i>	50 000	50 000	50 000	50 000
<i>Organisasjonsutvikling (1370)</i>	50 000	50 000	50 000	50 000
<i>1380 - Lærlinger</i>	111 000	205 000	111 000	205 000
<i>Lærling (1380)</i>	111 000	205 000	111 000	205 000
<i>1501 - Tilskudd til andre trossamfunn</i>	57 000	57 000	57 000	57 000
<i>Andre trossamfunn (1501)</i>	57 000	57 000	57 000	57 000
<i>1310 - Forsikringer - Tilskudd Norsk Pasientskadefond</i>	24 000	24 000	24 000	24 000
<i>Felles forsikring (1310)</i>	24 000	24 000	24 000	24 000
<i>1500 - Kirkelig Fellesråd - reduksjon i tilskudd</i>	-124 000	-124 000	-124 000	-124 000
<i>Kirkelig Fellesråd (1500)</i>	-124 000	-124 000	-124 000	-124 000
<b>Undervisning</b>	16 902	-30 560	-48 548	-67 073
<i>2230 - Medlemskap - Studiesentret.no</i>	-30 000	-60 000	-60 000	-60 000
<i>Voksenopplæring (2230)</i>	-30 000	-60 000	-60 000	-60 000
<i>2270 - PPT Inngå partnerskap med Midt-Finnmark IKS</i>	46 902	29 440	11 452	-7 073
<i>PP-tjenesten (2270)</i>	46 902	29 440	11 452	-7 073
<b>Pleie og omsorg</b>	115 000	37 000	37 000	37 000
<i>3410 - PLO - innføring nytt turnussystem</i>	57 000	22 000	22 000	22 000
<i>Institusjon (3410)</i>	57 000	22 000	22 000	22 000
<i>3410 - Institusjon - Inventar og utstyr</i>	0	0	0	0
<i>Institusjon (3410)</i>	0	0	0	0
<i>3421 - Rus/Psykiatri - Kurs</i>	15 000	15 000	15 000	15 000
<i>Psykisk helsevern (3421)</i>	15 000	15 000	15 000	15 000
<i>3411 - Kjøkken - Inventar/utstyr</i>	0	0	0	0
<i>Kjøkken (3411)</i>	0	0	0	0
<i>3420 - Kreftplan tiltak</i>	43 000	0	0	0
<i>Hjemmetjenesten (3420)</i>	43 000	0	0	0

<b>Veier og gatelys</b>	<b>432 000</b>	<b>432 000</b>	<b>432 000</b>	<b>432 000</b>
4610 - Vedlikehold veier/gater	432 000	432 000	432 000	432 000
<b>Veier og gater (4610)</b>	<b>432 000</b>	<b>432 000</b>	<b>432 000</b>	<b>432 000</b>
4620 - Gatelys trafiksikkerhetstiltak	0	0	0	0
<b>Vedlikehold gatelys (4620)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Eiendomsskatt</b>	<b>-1 069 357</b>	<b>-2 085 000</b>	<b>-3 904 000</b>	<b>-4 068 000</b>
4710 - Eiendomsskatt verk og bruk	-1 069 357	-1 428 000	-2 918 000	-2 918 000
<b>Eiendomsskatt (4710)</b>	<b>-1 069 357</b>	<b>-1 428 000</b>	<b>-2 918 000</b>	<b>-2 918 000</b>
4710 - Eiendomsskatt bolig- og fritidseiendommer	0	-657 000	-986 000	-1 150 000
<b>Eiendomsskatt (4710)</b>	<b>0</b>	<b>-657 000</b>	<b>-986 000</b>	<b>-1 150 000</b>
<b>Prosjekt DRIFT</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
4906 - Riving av Hus i kommunen	0	0	0	0
<b>Riving av Hus (4906)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Prosjekt Plan</b>	<b>-125 000</b>	<b>-125 000</b>	<b>-125 000</b>	<b>-125 000</b>
5930 - Reduksjon i overordnet kommuneplan med arealdel	-125 000	-125 000	-125 000	-125 000
<b>Overordn kommuneplan med arealdel (5930)</b>	<b>-125 000</b>	<b>-125 000</b>	<b>-125 000</b>	<b>-125 000</b>
<b>Rammeoverføring og justering</b>	<b>0</b>	<b>-2 021 325</b>	<b>-1 091 220</b>	<b>-2 343 448</b>
9500 - RAMMEJUSTERING	0	-2 021 325	-1 091 220	-2 343 448
<b>Rammejustering (9500)</b>	<b>0</b>	<b>-2 021 325</b>	<b>-1 091 220</b>	<b>-2 343 448</b>
<b>Tiltak som ikke er valgt i denne budsjettversjonen</b>				
<b>Fellesutgifter</b>				
1375 - Reserverte bevilgninger Formannskap og Rådmann	150 000	150 000	150 000	150 000
Formannskapets og Rådmannens reserverte bevilgning (1375)	150 000	150 000	150 000	150 000
<b>Undervisning</b>				
2270 - PPT Kjøp av tjenester og videreutdanning	115 000	115 000	115 000	115 000
PP-tjenesten (2270)	115 000	115 000	115 000	115 000
2211-Trivselsleder	20 000	20 000	20 000	20 000
Berlevåg skole (2211)	20 000	20 000	20 000	20 000
<b>Primærhelsetjenesten</b>				
3310 - Fysioterapeut - Innkjøp av utstyr	70 000	0	0	0
Fysioterapeut (3310)	70 000	0	0	0
3310 - Fysioterapeut - kompetanseheving	20 000	0	0	0
Fysioterapeut (3310)	20 000	0	0	0
3310 - Fysioterapeut - kjøp av tjenester fra private	100 000	100 000	100 000	100 000
Fysioterapeut (3310)	100 000	100 000	100 000	100 000
3330 - Innkjøp medikamenter og medisinsk forbruksmaterieil	80 000	80 000	80 000	80 000
Legetjenesten (3330)	80 000	80 000	80 000	80 000
3330 - Legetjenesten - legevakstelefon/nytt nødnett	60 000	60 000	60 000	60 000
Legetjenesten (3330)	60 000	60 000	60 000	60 000
3330 - Legetjenesten innkjøp av medisinsk utstyr	25 000	0	0	0
Legetjenesten (3330)	25 000	0	0	0
<b>Pleie og omsorg</b>				
3410 - Institusjon Sykepleierstilling	718 301	739 851	762 046	784 907
Institusjon (3410)	718 301	739 851	762 046	784 907
3420 - Arbeidsklær	12 000	12 000	12 000	12 000

Hjemmetjenesten (3420)	12 000	12 000	12 000	12 000
3420 - Hjemmetjenesten - Dagaktivitetstilbud	494 465	613 328	631 728	650 681
Hjemmetjenesten (3420)	494 465	613 328	631 728	650 681
3410 - Elektronisk medikamentopplæring	15 000	15 000	15 000	15 000
Institusjon (3410)	15 000	15 000	15 000	15 000
<b>Beredskap</b>				
4210 - Befalskurs for brannmannskaper	0	30 000	30 000	30 000
Beredskap brann (4210)	0	30 000	30 000	30 000
<b>Kommunale bygg</b>				
4430 - Helsesenteret Vedlikehold av ventilasjons anlegg	0	236 000	0	0
Helse- og sosialbygg (4430)	0	236 000	0	0
<b>Veier og gatelys</b>				
4610 - Vedlikehold vei mot Helsesenter/lversensvei	0	0	0	0
Veger og gater (4610)	0	0	0	0
4610 - Vedlikehold Gamelveien i kongsfjorddalen	75 000	0	0	0
Veger og gater (4610)	75 000	0	0	0

BALANSE	2013	2012	Avvik
2 Balanse	0,00	0,00	0,00
2100000010 Kasse	97 881,00	48 204,00	49 677,00
<b>210000 Kasse</b>	<b>97 881,00</b>	<b>48 204,00</b>	<b>49 677,00</b>
2103200001 Bank	7 596 466,81	5 683 854,10	1 912 612,71
2103200005 Bank innbetaling fakturering	14 928 304,75	14 113 103,51	815 201,24
2103200015 KommFakt (gml)	4 652 780,03	2 067 441,03	2 585 339,00
2103201041 Sp.nord-norge 49500500513	1 685 417,85	2 051 193,36	-365 775,51
2103201043 Renter 4930.12.66862	857 637,42	830 956,42	26 681,00
2103201060 FOKUS 8601.15.16302	178 588,17	181 190,45	-2 602,28
2103201062 4930 12 89293 Gravlegat	9 837,00	9 717,00	120,00
2103201064 SNN 4910.14.19737	262 041,60	34 118,00	227 923,60
2103201080 Tilfluktsrom 4930 12 66 900	114 291,44	110 987,44	3 304,00
2103201206 Fond idrettshall 4930 12 66 943	121 170,00	117 667,00	3 503,00
2103201300 Diverse fond 4930 12 66 935	582 446,86	1 572 988,59	-990 541,73
2103201400 Næringsfond 4930 12 66 897	927 918,97	1 654 918,86	-726 999,89
2103201500 Kap.fond 4930 12 66 927	11 389 416,20	11 029 503,32	359 912,88
2103201700 Utviklingsfond 4930 12 66 919	908 231,61	478 144,70	430 086,91
<b>210320 Banker</b>	<b>44 214 548,71</b>	<b>39 935 783,78</b>	<b>4 278 764,93</b>
2100701005 Ny skattetrekkkonto	2 901 281,00	2 583 015,00	318 266,00
210070 Ikke disponible bankinnskudd	2 901 281,00	2 583 015,00	318 266,00
<b>210 Kasse, postgiro, bankinnskudd</b>	<b>47 213 710,71</b>	<b>42 567 002,78</b>	<b>4 646 707,93</b>
2136100513 Kundefordringer - Stats- og trygdeforvaltningen	254,00	0,00	254,00
2136100911 Sykelønnsrefusjon	1 113 799,39	739 843,39	373 956,00
2136100912 sykelønnsrefusjon, permisjon	243 604,11	244 402,11	-798,00
2136100921 Avsatte feriepenge refusjon	257 296,40	227 879,96	29 416,44
2136101040 Mva-kompensasjon fra skattedirektoratet	824 637,00	456 544,00	368 093,00
<b>213610 Korts. lån Stats- og trygdeforvaltn.</b>	<b>2 439 590,90</b>	<b>1 668 669,46</b>	<b>770 921,44</b>
2135700513 Kundefordringer - Skadeforsikringsselskaper	35 125,35	0,00	35 125,35
213570 Korts. lån Skadeforsikringsselskaper	35 125,35	0,00	35 125,35
2136500513 Kundefordringer - Kommuneforvaltningen	136 816,18	0,00	136 816,18
213650 Korts. lån Kommuneforvaltningen	136 816,18	0,00	136 816,18
2131100513 Kundefordringer - Statens forretningsdrift	33 236,33	0,00	33 236,33
21311 0Korts. lån Statens forretningsdrift mv	33 236,33	0,00	33 236,33
2131511060 Fordringer på havnekassa	27 672,00	131 003,00	-103 331,00
213151 Korts. lån Komm. foret. med ubegr. ans	27 672,00	131 003,00	-103 331,00
2131520513 Kundefordringer - Kommunale aksjeselskaper	159 315,00	4 551,20	154 763,80
213152 Korts. lån Komm. eid aksjeselsk. mv.	159 315,00	4 551,20	154 763,80
2132000513 Kundefordringer - Private selskaper	66 459,05	31 301,05	35 158,00
213200 Korts. lån Private aksjeselskaper mv.	66 459,05	31 301,05	35 158,00
2138900512 Kundefordringer	1 806 548,08	2 656 709,45	-850 161,37
2138900513 Kundefordringer - Personlige næringsdrivende	410 967,71	318 546,47	92 421,24
2138900820 Lån - oppsamling	9 000,00	5 000,00	4 000,00
2138900901 Tilfeldig forskudd ansatte	-61 200,00	25 921,66	-87 121,66
2138900905 Forskudd feriepenge	0,00	12 000,00	-12 000,00
2138901513 Avregning Kundefordringer FI-CA 2012	22 783,13	90 693,67	-67 910,54
2138901601 Debitor kto.komm.avg.	396 001,87	541 861,26	-145 859,39
2138901602 Avregning Debitor kto. komm. avg 2012	0,00	-77 557,69	77 557,69
<b>213890 Korts. lån Pers. næringsdrivende mv.</b>	<b>2 584 100,79</b>	<b>3 573 174,82</b>	<b>-989 074,03</b>
2130800901 Motpost negativ lønn	489,55	1 724,14	-1 234,59
2130801010 Forskuddsbet. regninger ved årsskifte	301 229,61	954 261,36	-653 031,75
213080 Interimskonti	301 719,16	955 985,50	-654 266,34
<b>213 Kortsiktige fordringer</b>	<b>5 784 034,76</b>	<b>6 364 685,03</b>	<b>-580 650,27</b>
2195501000 Premieavvik 2002 klp	0,00	429 322,00	-429 322,00
2195501001 Premieavvik 2003 klp	0,00	366 755,00	-366 755,00
2195501002 Premieavvik 2004 klp	0,00	150 780,96	-150 780,96
2195501003 Premieavvik 2006 klp	0,00	344 977,00	-344 977,00
2195501004 Premieavvik 2007 klp	0,00	448 842,65	-448 842,65
2195501005 Premieavvik 2008 klp	0,00	1 695 645,60	-1 695 645,60
2195501006 Premieavvik 2009 KLP	0,00	355 616,81	-355 616,81

2195501007 Premieavvik 2010 KLP	0,00	1 516 463,86	-1 516 463,86
2195501008 Premieavvik 2011 KLP	0,00	865 735,20	-865 735,20
2195501060 Premieavvik 2012 KLP	0,00	4 262 776,00	-4 262 776,00
2195501100 Premieavvik 2003 spk	0,00	149 300,00	-149 300,00
2195501101 Premieavvik 2004 spk	0,00	51 564,00	-51 564,00
2195501102 Premieavvik 2006 spk	0,00	31 540,24	-31 540,24
2195501103 Premieavvik 2009 SPK	0,00	21 009,60	-21 009,60
2195501104 Premieavvik 2010 SPK	0,00	120 620,94	-120 620,94
<b>219550 Premieavvik Livsforsikringsselsk. mv.</b>	<b>0,00</b>	<b>10 810 949,86</b>	<b>-10 810 949,86</b>
2190801000 Premieavvik 2002 KLP	343 458,00	0,00	343 458,00
2190801001 Premieavvik 2003 KLP	305 628,00	0,00	305 628,00
2190801002 Premieavvik 2004 KLP	129 240,83	0,00	129 240,83
2190801003 Premieavvik 2006 KLP	306 646,20	0,00	306 646,20
2190801004 Premieavvik 2007 KLP	403 958,38	0,00	403 958,38
2190801005 Premieavvik 2008 KLP	1 541 496,00	0,00	1 541 496,00
2190801006 Premieavvik 2009 KLP	325 982,08	0,00	325 982,08
2190801007 Premieavvik 2010 KLP	1 399 812,79	0,00	1 399 812,79
2190801008 Premieavvik 2011 KLP	769 542,40	0,00	769 542,40
2190801009 Premieavvik 2012 KLP	3 836 498,40	0,00	3 836 498,40
2190801010 Premieavvik 2013 KLP	1 161 545,00	0,00	1 161 545,00
2190801101 Premieavvik 2004 SPK	44 197,00	0,00	44 197,00
2190801102 Premieavvik 2006 SPK	28 035,78	0,00	28 035,78
2190801103 Premieavvik 2009 SPK	19 258,80	0,00	19 258,80
2190801104 Premieavvik 2010 SPK	111 342,41	0,00	111 342,41
<b>219080 Interimskonti</b>	<b>10 726 642,07</b>	<b>0,00</b>	<b>10 726 642,07</b>
<b>219 Premieavvik</b>	<b>10 726 642,07</b>	<b>10 810 949,86</b>	<b>-84 307,79</b>
<b>21 Omløpsmidler</b>	<b>63 724 387,54</b>	<b>59 742 637,67</b>	<b>3 981 749,87</b>
2205501000 Pensjonsmidler/KLP	115 466 327,00	108 814 540,00	6 651 787,00
2205501100 Pensjonsmidler/SPK	15 660 746,00	15 469 756,00	190 990,00
220500 Pensj.midl. Kredittforet. og fin.selsk	131 127 073,00	124 284 296,00	6 842 777,00
<b>220 Pensjonsmidler</b>	<b>131 127 073,00</b>	<b>124 284 296,00</b>	<b>6 842 777,00</b>
2215501001 Klp-egenkapital	3 383 044,00	3 100 541,00	282 503,00
221550 Aksje/andel Livsforsikringsselskaper	3 383 044,00	3 100 541,00	282 503,00
2211511001 ØFAS	0,00	500 000,00	-500 000,00
221151 Aksje/andel Komm. foretak ubegr. ansv	0,00	500 000,00	-500 000,00
2212001010 Øst-finnmark revisjonsdistrikt	54 500,00	54 500,00	0,00
2212001011 Varanger kraft a/s	200 000,00	200 000,00	0,00
2212001012 Finnmark reiseliv as	10 000,00	10 000,00	0,00
2212001013 ØFAS	500 000,00	0,00	500 000,00
2212001030 Biblioteksentralen a/l	300,00	300,00	0,00
2212001040 Kongsfjord samfundshus a/l	25 000,00	25 000,00	0,00
2212001100 Berlevåg Eiendomsselskap AS (BMN)	3 983 000,00	2 008 000,00	1 975 000,00
2212001120 Kommunekraft as	1 000,00	1 000,00	0,00
2212001150 Asvo berlevåg	80 000,00	80 000,00	0,00
2212001160 Kraftforum Berlevåg	50 000,00	50 000,00	0,00
2212001170 Sangkraft Berlevåg	130 000,00	130 000,00	0,00
221200 Aksje/andel Private aksjeselskaper mv.	5 033 800,00	2 558 800,00	2 475 000,00
<b>221 Aksjer og andeler</b>	<b>8 416 844,00</b>	<b>6 159 341,00</b>	<b>2 257 503,00</b>
2222001022 Utlån berlevåg marine næringspark	7 045 000,00	7 045 000,00	0,00
2222001023 Havnekassa - flytebrygga	850 000,00	850 000,00	0,00
2222001024 Utlån Kraftforum Berlevåg AS	300 000,00	300 000,00	0,00
2222001025 Utlån Sangkraft Berlevåg	0,00	254 000,00	-254 000,00
2222001026 Utlån Kongsfjord Gjeste hus	216 000,00	243 000,00	-27 000,00
2222001027 Utlån Arctic Fiskeriservice Berelvåg as	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
<b>222200 Utlån til Private aksjeselskaper mv.</b>	<b>9 411 000,00</b>	<b>9 692 000,00</b>	<b>-281 000,00</b>
2228900820 Startlån - husholdninger (Lånemodul)	6 038 585,91	6 306 935,86	-268 349,95
2228901401 Lån nr. 01	9 506,17	9 506,17	0,00
2228901411 Lån nr. 11	64 267,43	64 267,43	0,00
2228901412 Lån nr. 12	0,00	4 000,00	-4 000,00
2228901413 Lån nr. 13	10 600,00	10 600,00	0,00



2228901416 Lån nr. 16	2 000,00	2 000,00	0,00
2228901417 Lån nr. 17	14 000,00	14 000,00	0,00
2228901418 Lån nr. 18	18 879,77	18 879,77	0,00
2228901419 Lån nr. 19	13 300,00	13 300,00	0,00
2228901421 Lån nr. 21	20 540,00	20 540,00	0,00
2228901426 Lån nr. 26	36 325,00	36 325,00	0,00
2228901431 Lån nr. 31	1 000,00	17 000,00	-16 000,00
2228901437 Lån nr. 37	1 127,75	1 127,75	0,00
2228901438 Lån nr. 38	26 391,02	26 391,02	0,00
2228901439 Lån nr. 39	18 500,00	0,00	18 500,00
2228901440 Lån nr. 40	11 565,82	565,72	11 000,10
2228901444 Lån nr. 44	31 120,90	31 120,90	0,00
2228901448 Lån nr. 48	31 256,72	31 256,72	0,00
2228901449 Lån nr. 49	10 982,00	10 982,00	0,00
2228901450 Lån nr. 50	61 874,94	61 874,94	0,00
2228901452 Lån nr. 52	13 626,79	13 626,79	0,00
2228901463 Lån nr. 63	25 824,02	25 824,02	0,00
2228901465 Lån nr. 65	0,00	3 500,00	-3 500,00
2228901473 Lån nr. 73	3 648,32	3 648,32	0,00
2228901499 Lån nr. 99	10 000,00	10 000,00	0,00
2228901700 Jim olsen/EK fond	1 174 600,00	429 800,00	744 800,00
2228901712 Mot berlevåg as/egenkapitalfond	808 250,00	85 500,00	722 750,00
2228901713 Dypfjord a/s /fiskerifond	376 632,00	544 690,00	-168 058,00
2228901717 Jarl r. erlandsen/f.fond	322 000,00	390 000,00	-68 000,00
2228901730 Tor Raymond Sivertsen/Egenkapitalfondet	66 000,00	79 750,00	-13 750,00
2228901731 Åse winsents/ek-fond	60 000,00	72 000,00	-12 000,00
2228901732 Berlevåg Eiendom/EK-fond	57 000,00	66 500,00	-9 500,00
2228901733 Berlevåg Eiendom/Utviklingsfond	344 700,00	414 000,00	-69 300,00
2228901734 Arctic Glasstudio/ EK-fond	87 000,00	101 500,00	-14 500,00
2228901735 Elena Aleksandersen/Ek-fond	48 000,00	56 000,00	-8 000,00
2228901736 Arthur AS /utviklingsfond	325 000,00	375 000,00	-50 000,00
2228901737 Polar Kongekrabbe/EK-fond	800 000,00	900 000,00	-100 000,00
2228901739 Bjøruns Mathus/ EK-fond	28 000,00	31 500,00	-3 500,00
2228901740 Helløy / EK-fond	160 000,00	180 000,00	-20 000,00
2228901741 Ole Hendrik / Egenkapitalfond	135 000,00	150 000,00	-15 000,00
2228901742 Linefisk AS / Egenkapitalfondet	60 750,00	67 500,00	-6 750,00
2228901743 Geir Westberg AS / Egenkapitalfondet	80 000,00	0,00	80 000,00
2228901745 Hydraulikk Finnmark / Egenkapitalfond 2013	188 000,00	0,00	188 000,00
<b>222890 Utlån til Personlige næringsdrivende</b>	<b>11 595 854,56</b>	<b>10 681 012,41</b>	<b>914 842,15</b>
<b>222 Utlån</b>	<b>21 006 854,56</b>	<b>20 373 012,41</b>	<b>633 842,15</b>
2240800610 Bfv maskiner, inventar, verktøy, transportmidl. ol	1 961 590,35	1 875 347,88	86 242,47
2240800620 Bfv brannbiler	605 607,82	645 981,67	-40 373,85
<b>224080 Interimskonti</b>	<b>2 567 198,17</b>	<b>2 521 329,55</b>	<b>45 868,62</b>
<b>224 Utstyr, maskiner og transportmidler</b>	<b>2 567 198,17</b>	<b>2 521 329,55</b>	<b>45 868,62</b>
2270800600 Bfv tomter	5 517 951,69	5 725 055,69	-207 104,00
2270800611 Bfv AUU (227)	0,00	663 717,00	-663 717,00
2270800620 Bfv brbil/p-plass/tekn.an/rens/forbr.anl./pumpst.o	14 947 237,67	16 623 802,42	-1 676 564,75
2270800640 Bfv bolig/skole/barneh./idrettsh./veier/nett ol	49 212 402,99	46 764 060,64	2 448 342,35
2270800650 Bfv forretn/lager/adm.bygg/sykehj./kulturbygg ol	39 164 489,55	40 274 024,61	-1 109 535,06
<b>227080 Interimskonti</b>	<b>108 842 081,90</b>	<b>110 050 660,36</b>	<b>-1 208 578,46</b>
<b>227 Faste eiendommer og anlegg</b>	<b>108 842 081,90</b>	<b>110 050 660,36</b>	<b>-1 208 578,46</b>
22 Anleggsmidler	271 960 051,63	263 388 639,32	8 571 412,31
2EID Eiendeler	335 684 439,17	323 131 276,99	12 553 162,18
<b>2AKT Eiendeler</b>	<b>335 684 439,17</b>	<b>323 131 276,99</b>	<b>12 553 162,18</b>
2326400040 Mva/momskomp. oppgjørskonto	192 918,00	-283 816,00	476 734,00
2326400922 Påleggstrekk	-4 857,00	-6 421,00	1 564,00
2326400923 Forskuddstrekk	-2 867 572,00	-2 512 653,00	-354 919,00
<b>232640 Korts.gj. Sektor for skatteinnkreving</b>	<b>-2 679 511,00</b>	<b>-2 802 890,00</b>	<b>123 379,00</b>
2323201001 Påløpte ikke forfalte renter	-224 267,00	-233 430,00	9 163,00
232320 Korts.gj. Banker	-224 267,00	-233 430,00	9 163,00

2325500915 Midlertidig pensjonstrekk (KLP)	-1 299,80	-1 299,80	0,00
232550 Korts.gj. Livsforsikringselskaper mv.	-1 299,80	-1 299,80	0,00
2322000010 Leverandørgjeld	-4 545 017,63	-3 429 220,80	-1 115 796,83
2322000011 Leverandørgjeld (konvertering)	-1 000,00	0,00	-1 000,00
2322001104 Ubetalte regn.i gl	-451 916,44	-158 080,97	-293 835,47
2322001611 Leverandørgjeld Avregn.kto 2013	-133 637,50	0,00	-133 637,50
<b>232200 Korts.gj. Private aksjeselskaper mv.</b>	<b>-5 131 571,57</b>	<b>-3 587 301,77</b>	<b>-1 544 269,80</b>
2328900902 Påløpte feriepenget forrige år (motpost)	-6 433 293,51	-6 322 815,53	-110 477,98
2328900931 Opplysningsfond	-31 881,16	-45 670,99	13 789,83
2328901104 Depositum	-71 300,00	-88 100,00	16 800,00
2328901106 Gjennomgangskonto	-16 696,13	-74 843,85	58 147,72
2328901109 Gjeld til havnekassa	0,00	4 603,70	-4 603,70
2328901120 Depositum nøkler v/b.våg skole	-5 500,00	-5 500,00	0,00
<b>232890 Korts.gj. Pers. næringsdrivende mv.</b>	<b>-6 558 670,80</b>	<b>-6 532 326,67</b>	<b>-26 344,13</b>
2320800906 Hjelpkonto trygderefusjon	-215 393,00	-301 774,03	86 381,03
2320800908 Hjelpkonto feriepenget ref.	0,00	205 112,00	-205 112,00
2320801050 SPK	-912 467,37	-508 983,53	-403 483,84
2320801601 Int.kto komm. fakturering	-221 079,73	7 039,82	-228 119,55
<b>232080 Interimskonti</b>	<b>-1 348 940,10</b>	<b>-598 605,74</b>	<b>-750 334,36</b>
<b>232 Annen kortsiktig gjeld</b>	<b>-15 944 260,27</b>	<b>-13 755 853,98</b>	<b>-2 188 406,29</b>
2395501000 Premieavvik 2002 spk	0,00	-28 100,00	28 100,00
2395501001 Premieavvik 2007 spk	0,00	-84 304,00	84 304,00
2395501002 Premieavvik 2008 spk	0,00	-102 753,20	102 753,20
2395501003 Premieavvik spk 2005	0,00	-49 195,20	49 195,20
2395501004 Premieavvik 2011 SPK	0,00	-191 715,30	191 715,30
2395501060 Premieavvik 2012 SPK	0,00	-191 253,00	191 253,00
2395501101 Premieavvik klp 2005	0,00	-475 682,31	475 682,31
<b>239550 Premieavvik Livsforsikring mv.</b>	<b>0,00</b>	<b>-1 123 003,01</b>	<b>1 123 003,01</b>
2390801000 Premieavvik KLP 2005	-416 221,64	0,00	-416 221,64
2390801100 Premieavvik 2002 SPK	-22 600,00	0,00	-22 600,00
2390801101 Premieavvik SPK 2005	-43 045,80	0,00	-43 045,80
2390801102 Premieavvik 2007 SPK	-75 873,60	0,00	-75 873,60
2390801103 Premieavvik 2008 SPK	-93 412,00	0,00	-93 412,00
2390801104 Premieavvik 2011 SPK	-170 413,60	0,00	-170 413,60
2390801105 Premieavvik 2012 SPK	-172 127,70	0,00	-172 127,70
2390801106 Premieavvik 2013 SPK	-244 549,00	0,00	-244 549,00
239080 Interimskonti	-1 238 243,34	0,00	-1 238 243,34
<b>239 Premieavvik</b>	<b>-1 238 243,34</b>	<b>-1 123 003,01</b>	<b>-115 240,33</b>
<b>23 Kortsiktig gjeld</b>	<b>-17 182 503,61</b>	<b>-14 878 856,99</b>	<b>-2 303 646,62</b>
2405501000 Brutto pensjonsforpliktelse/KLP	-145 979 207,00	-136 000 951,00	-9 978 256,00
2405501100 Brutto pensjonsforpliktelse/SPK	-22 197 092,00	-21 400 833,00	-796 259,00
240550 Pensj.forpl. Livsforsikringselskaper	-168 176 299,00	-157 401 784,00	-10 774 515,00
<b>240 Pensjonsforpliktelse</b>	<b>-168 176 299,00</b>	<b>-157 401 784,00</b>	<b>-10 774 515,00</b>
2453951001 Kommunalbanken 20040163 (20010117)	-333 250,00	-466 590,00	133 340,00
2453951005 Kommunalbanken 20060632	-6 550 700,00	-7 054 600,00	503 900,00
2453951012 Kommunalbanken 20050729	-933 280,00	-1 066 620,00	133 340,00
2453951013 Kommunalbanken 20070657	-3 307 500,00	-3 543 740,00	236 240,00
2453951020 Husbanken 16715942 2010	-1 870 536,00	-2 130 614,00	260 078,00
2453951021 Husbanken 16716166 2011	-2 402 111,00	-2 659 819,00	257 708,00
2453951022 Husbanken 16716384 2012	-1 700 000,00	-1 900 000,00	200 000,00
2453951023 Husbanken 16716560 2013	-1 900 000,00	0,00	-1 900 000,00
245395 Lån i Norges Bank og statlige inst.	-18 997 377,00	-18 821 983,00	-175 394,00
2453201021 Kommunalbanken 20080639	-6 736 100,00	-7 185 180,00	449 080,00
2453201027 Kommunekreditt 9833	-3 234 000,00	-3 732 000,00	498 000,00
2453201028 Kommunalbanken 20110799	-3 717 880,00	-3 924 440,00	206 560,00
2453201033 Kommunekreditt 60041008143	-657 500,00	-920 500,00	263 000,00
2453201044 Kommunalbanken 2003015	-233 410,00	-466 730,00	233 320,00
2453201045 Kommunalbanken 20120117	-4 035 760,00	-4 253 920,00	218 160,00
2453201046 Kommunalbanken 20130677	-5 202 000,00	0,00	-5 202 000,00
245320 Lån i Banker	-23 816 650,00	-20 482 770,00	-3 333 880,00

<b>245 Andre lån</b>	<b>-42 814 027,00</b>	<b>-39 304 753,00</b>	<b>-3 509 274,00</b>
<b>24 Langsiktig gjeld</b>	<b>-210 990 326,00</b>	<b>-196 706 537,00</b>	<b>-14 283 789,00</b>
<b>2GJE Gjeld</b>	<b>-228 172 829,61</b>	<b>-211 585 393,99</b>	<b>-16 587 435,62</b>
2510801002 Næringsfond	-211 609,37	-1 762 086,88	1 550 477,51
2510801003 Fond Ny Giv	-7 631,50	0,00	-7 631,50
2510801004 Fond havnemuseum-fotefar mot nord	-9 264,50	-9 264,50	0,00
2510801005 Fond intern omst. og omorg.(skjønns	-8 500,02	-8 500,02	0,00
2510801006 Barnevernsfond	-36 788,00	-36 788,00	0,00
2510801007 Fond profilering	-19 218,48	-19 218,48	0,00
2510801008 Fond Aktivt uteliv (tidligere ABUB)	-92 415,48	-92 415,48	0,00
2510801009 Fond Ryk og reis/Apriori	0,00	-106 000,00	106 000,00
2510801010 Fond kulturskolen	-29 948,00	-29 398,00	-550,00
2510801011 Fond fiskeriprojekt-skolen	-19 172,37	-19 172,37	0,00
2510801012 Fond Forsikringsoppgjør Torget 4	-1 485 474,00	-1 485 474,00	0,00
2510801013 Fond Trivselsprogram Skole	-6 645,29	0,00	-6 645,29
2510801014 Fond psykiatritilskudd	-15 270,00	-15 270,00	0,00
2510801015 Fond bedre læringsmiljø	-18 850,47	-24 705,90	5 855,43
2510801016 Fond trivselstiltak	-31 747,35	-31 747,35	0,00
2510801017 Fond universell utform	-226 492,07	-226 492,07	0,00
2510801018 Fond tilsk individrettede tiltak	-207 622,99	-207 622,99	0,00
2510801019 Til samarbeidsutv. disposisjon	-2 687,23	-2 687,23	0,00
2510801020 Fond museet(brann)	-27 823,81	-27 823,81	0,00
2510801021 Fond Arbeidslivsfag	-92 898,18	-59 138,18	-33 760,00
2510801023 Fond/sysselsetting	-50 000,00	-50 000,00	0,00
2510801024 Fond/sykepleierutdanning	-64 336,82	-64 336,82	0,00
2510801025 Samfunnsgata 31	-150 000,00	-150 000,00	0,00
2510801026 Fond utbedring bolig, statstilskudd	-8 000,00	0,00	-8 000,00
2510801027 Fond plan og næring	-119 618,86	-119 618,86	0,00
2510801028 Fond skolebibliotek	-41 471,30	-41 471,30	0,00
2510801029 Pensjonfond	-9 446 975,83	-9 646 523,95	199 548,12
2510801030 Statstilskudd barnehage	-114 941,21	-319 392,50	204 451,29
2510801031 Fond helsesenteret(eksternt)	-94 377,73	-25 805,60	-68 572,13
2510801033 Fond Kom i fokus	-34 337,69	-34 337,69	0,00
2510801035 Den kulturelle skolesekken	-220 777,29	-185 332,99	-35 444,30
2510801037 Fond feiing	-107 272,48	-156 906,37	49 633,89
2510801038 Fond vannforsyning	-1 935 516,26	-1 933 844,71	-1 671,55
2510801039 Fond avløp og rensing	-1 507 370,94	-1 273 584,18	-233 786,76
2510801040 Prosjekt/fysak	-97 320,00	-97 320,00	0,00
2510801041 Veger og gater	-155 313,00	-155 313,00	0,00
2510801043 Stipendordning	-25 000,00	-25 000,00	0,00
2510801045 Oppmerksomhet lang og tro tjeneste	-29 150,00	-29 150,00	0,00
2510801046 Fond renovasjon	-66 847,62	-241 659,13	174 811,51
2510801047 Foreb.svangersk./abort	-20 532,70	-22 420,70	1 888,00
2510801048 Prosjekt rekruttering av fastleger	-300 000,00	0,00	-300 000,00
2510801049 Gravlegat	-9 837,00	-9 717,00	-120,00
2510801050 Kompetanseutviklingsmidler	-69 172,93	-72 673,51	3 500,58
2510801051 Fond miljønettverket	-45 000,00	-45 000,00	0,00
2510801052 Fond reiselivsutv. i berlevåg	-26 540,22	-26 540,22	0,00
2510801053 Fond rus	-53 020,93	-123 804,93	70 784,00
2510801054 Fond brannvern	-105 000,00	-105 000,00	0,00
2510801055 Utstyr idrettshall	-4 473,04	-4 473,04	0,00
2510801056 Fond kulturminneløype	-7 494,54	-7 494,54	0,00
2510801058 Ungdomsklubb, Hønehuset	-3 969,76	-6 515,49	2 545,73
2510801059 Rusopplæring, komm. andel NAV	-67 908,94	-22 641,36	-45 267,58
2510801060 Voksenopplæring	-540 000,00	0,00	-540 000,00
<b>251 Bundne driftsfond</b>	<b>-18 071 636,20</b>	<b>-19 159 683,15</b>	<b>1 088 046,95</b>
2530801001 Ubundne investeringsfond	-5 722 853,55	-6 545 934,57	823 081,02
2530801002 Dampskipskai i berlevåg	-43 481,90	-43 481,90	0,00
2530801003 Fond idrettshall	-121 170,00	-117 667,00	-3 503,00
2530801006 Fond opprusting bvåg skole	-87 384,50	-87 384,50	0,00

<b>253 Ubundne investeringsfond</b>	<b>-5 974 889,95</b>	<b>-6 794 467,97</b>	<b>819 578,02</b>
2550801001 Fond husbankmidler	-3 637 249,03	-3 003 290,53	-633 958,50
2550801004 Fond tilfluktsrom	-114 291,44	-110 987,44	-3 304,00
2550801005 Fond sentrumsutvikling	-24 810,00	-24 810,00	0,00
2550801007 Fond med.utstyr	-869,00	-869,00	0,00
<b>255 Bundne investeringsfond</b>	<b>-3 777 219,47</b>	<b>-3 139 956,97</b>	<b>-637 262,50</b>
2560801001 Aktivt uteliv (tidligere Skøytebane)	-20 000,00	-20 000,00	0,00
2560801002 Disposisjonsfond	-4 779 118,35	-4 363 180,35	-415 938,00
2560801003 Amu	-153 746,25	-153 746,25	0,00
2560801004 Utviklingsfond	-690 544,37	-513 612,16	-176 932,21
2560801006 Egenkapitalfond	-538 964,96	-2 229 506,69	1 690 541,73
2560801020 Kulturfond	0,00	-117 500,00	117 500,00
2560801030 Fond eldreomsorg	-186 998,00	-224 998,00	38 000,00
<b>256 Disposisjonsfond</b>	<b>-6 369 371,93</b>	<b>-7 622 543,45</b>	<b>1 253 171,52</b>
2580000000 Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK, inv	-2 540 396,43	-2 540 396,43	0,00
2580 Endring i regnskapsprinsipp-Investering	-2 540 396,43	-2 540 396,43	0,00
<b>258 Endring i regnskapsprinsipp</b>	<b>-2 540 396,43</b>	<b>-2 540 396,43</b>	<b>0,00</b>
2595008010 Årets overskudd	-4 059 525,11	0,00	-4 059 525,11
2595011001 Årets overskudd	0,00	-859 290,59	859 290,59
<b>25950 Regnskapsmessig mindreforbruk</b>	<b>-4 059 525,11</b>	<b>-859 290,59</b>	<b>-3 200 234,52</b>
2599001500 Kapital ved årets utgang	-71 429 544,44	-75 059 667,73	3 630 123,29
2599001601 Aktivering av fast eiendom	-5 463 531,19	-1 145 961,49	-4 317 569,70
2599001603 Aktivering av maskin/utstyr mv	-483 240,90	-260 708,00	-222 532,90
2599001605 Korrigert i året	2 614 427,27	0,00	2 614 427,27
2599001606 Aktivering anlegg under utførelse	-451 250,00	-663 717,00	212 467,00
2599001610 Avskrivning	4 946 304,66	4 939 149,71	7 154,95
2599001702 Klp-egenkapital	-282 503,00	-262 306,00	-20 197,00
2599001703 Kommunal landspensjonskasse	3 326 469,00	1 138 818,00	2 187 651,00
2599001704 Statens pensjonskasse	605 269,00	837 476,00	-232 207,00
2599001705 Nedskrivning aksjer/andeler	0,00	1 000,00	-1 000,00
2599001706 Kjøp av aksjeandeler	-1 975 000,00	-130 000,00	-1 845 000,00
2599001811 Andre utlån	0,00	-234 000,00	234 000,00
2599001812 Lån av fondsmidler	-1 768 000,00	-1 217 500,00	-550 500,00
2599001813 Sosiale utlån	-29 798,10	-126 029,74	96 231,64
2599001814 Avskrivning på utlån	703 434,45	465 258,00	238 176,45
2599001815 Avskrivning på sosiale utlån	7 500,00	837,28	6 662,72
2599001816 Utlån startlån	-1 195 821,00	-2 098 796,18	902 975,18
2599001817 Avdrag på startlån	1 451 744,50	1 548 165,21	-96 420,71
2599001818 Tilbakebet. lån fondsmidler	180 800,00	230 500,00	-49 700,00
2599001819 Tilbakebet. sosiale utlån	16 298,00	29 499,51	-13 201,51
2599001820 Korrigere startlån	0,00	151 448,28	-151 448,28
2599001821 Bruk av lånemidl. ekst. lån	6 200 597,28	4 049 360,67	2 151 236,61
2599001822 Avdrag på eksterne lån	-3 692 726,00	-3 622 370,96	-70 355,04
25990 Kapitalkonto	-66 718 570,47	-71 429 544,44	4 710 973,97
<b>259 Over-Underskudd, likv.reserve, kapitalkon</b>	<b>-70 778 095,58</b>	<b>-72 288 835,03</b>	<b>1 510 739,45</b>
25 Bokført egenkapital	-107 511 609,56	-111 545 883,00	4 034 273,44
<b>2KAP Bokført egenkapital</b>	<b>-107 511 609,56</b>	<b>-111 545 883,00</b>	<b>4 034 273,44</b>
<b>2PAS Gjeld og egenkapital</b>	<b>-335 684 439,17</b>	<b>-323 131 276,99</b>	<b>-12 553 162,18</b>
2910001801 Memoriakonto KBN 20060632	129 364,91	129 364,91	0,00
2910001802 Kommunalbanken 20070657	1 362 446,87	1 362 446,87	0,00
2910001803 Husbanken 2011 16716166	0,00	681 244,35	-681 244,35
2910001804 Startlån	0,00	38,66	-38,66
2910001806 Kommunalbanken 20120117	2 574 347,33	2 574 347,33	0,00
2910001807 Husbanken 16716560	1 485 462,01	0,00	1 485 462,01
2910001808 Kommunalbanken 20130677	197 223,72	0,00	197 223,72
29100 Memoriakonto for ubrukte lånemidler	5 748 844,84	4 747 442,12	1 001 402,72
<b>291 Memoriakonto for ubrukte lånemidler</b>	<b>5 748 844,84</b>	<b>4 747 442,12</b>	<b>1 001 402,72</b>
2920000010 Grunnlagskonto Mva kompensasjon - full sats	14 855 706,30	12 788 299,66	2 067 406,64
2920000020 Grunnlagskonto Mva kompensasjon - halv sats	938 857,15	994 404,15	-55 547,00
2920000030 Grunnlagskonto Mva kompensasjon - lav sats	1 547 163,43	1 906 505,68	-359 342,25

29200 Interimskonti	17 341 726,88	15 689 209,49	1 652 517,39
<b>292 Andre memoriakonti</b>	<b>17 341 726,88</b>	<b>15 689 209,49</b>	<b>1 652 517,39</b>
2999900000 Motkonto grunnlagskonti Mva kompensasjon	-17 341 726,88	-15 689 209,49	-1 652 517,39
2999900800 Memoriakto ubrukte lånemidler (Lånemodul)	-5 748 844,84	-4 747 442,12	-1 001 402,72
29999 Motkonto for memoriakontiene	-23 090 571,72	-20 436 651,61	-2 653 920,11
<b>299 Motkonto for memoriakontiene</b>	<b>-23 090 571,72</b>	<b>-20 436 651,61</b>	<b>-2 653 920,11</b>
29 Memoriakonti	0,00	0,00	0,00
2MEM Memoriakonti	0,00	0,00	0,00
2MEK Memoriakonti	0,00	0,00	0,00
2 Balanse	0,00	0,00	0,00
Driftsregnskap	0,00	0,00	0,00

# Rammer Resultatenheter Vedlegg 7

Berlevåg Budsjettrapport: Berlevåg: Formannskapet 14 november 2014

Beskrivelse	Regnskap 2013	Budsjett 2014	Budsjett 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018
<b>Politisk virksomhet</b>						
Sum utgifter	3 493 000	1 929 000	1 920 000	1 820 000	1 820 000	1 820 000
Sum inntekter	-52 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000
Netto utgift	3 441 000	1 914 000	1 905 000	1 805 000	1 805 000	1 805 000
<b>Sentraladministrasjon</b>						
Sum utgifter	9 570 000	10 385 000	9 304 000	9 475 000	9 651 000	9 832 000
Sum inntekter	-1 029 000	-494 000	-494 000	-494 000	-494 000	-494 000
Netto utgift	8 541 000	9 891 000	8 810 000	8 981 000	9 157 000	9 338 000
<b>Fellesutgifter</b>						
Sum utgifter	3 823 000	3 502 000	3 703 000	3 797 000	3 703 000	3 797 000
Sum inntekter	-261 000	-130 000	-130 000	-130 000	-130 000	-130 000
Netto utgift	3 561 000	3 372 000	3 573 000	3 667 000	3 573 000	3 667 000
<b>Prosjekt Sentraladministrasjon</b>						
Sum utgifter	384 000	0	0	0	0	0
Sum inntekter	-53 000	0	0	0	0	0
Netto utgift	332 000	0	0	0	0	0
<b>Undervisning</b>						
Sum utgifter	16 504 000	17 194 000	17 127 000	17 472 000	17 584 000	17 943 000
Sum inntekter	-3 107 000	-1 792 000	-1 936 000	-1 936 000	-1 786 000	-1 786 000
Netto utgift	13 397 000	15 402 000	15 192 000	15 537 000	15 799 000	16 157 000
<b>Barnehage</b>						
Sum utgifter	5 830 000	5 759 000	5 300 000	5 419 000	5 541 000	5 666 000
Sum inntekter	-1 743 000	-1 077 000	-959 000	-959 000	-959 000	-959 000
Netto utgift	4 087 000	4 682 000	4 341 000	4 460 000	4 582 000	4 707 000
<b>Kultur</b>						
Sum utgifter	1 146 000	1 441 000	1 492 000	1 507 000	1 522 000	1 537 000
Sum inntekter	-287 000	-355 000	-186 000	-186 000	-186 000	-186 000
Netto utgift	858 000	1 086 000	1 306 000	1 321 000	1 336 000	1 351 000

Beskrivelse	Regnskap 2013	Budsjett 2014	Budsjett 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018
<b>Prosjekt Undervisning</b>						
Sum utgifter	438 000	271 000	185 000	185 000	185 000	185 000
Sum inntekter	-431 000	-256 000	-170 000	-170 000	-170 000	-170 000
Netto utgift	7 000	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000
<b>Prosjekt Kultur</b>						
Sum utgifter	62 000	0	0	0	0	0
Sum inntekter	-13 000	0	0	0	0	0
Netto utgift	49 000	0	0	0	0	0
<b>Barnevern</b>						
Sum utgifter	5 978 000	5 505 000	5 322 000	5 394 000	5 469 000	5 546 000
Sum inntekter	-2 847 000	-2 112 000	-2 112 000	-2 112 000	-2 112 000	-2 112 000
Netto utgift	3 131 000	3 394 000	3 210 000	3 283 000	3 357 000	3 434 000
<b>Primærhelseetjenesten</b>						
Sum utgifter	8 838 000	7 471 000	7 157 000	7 283 000	7 414 000	7 548 000
Sum inntekter	-1 856 000	-1 797 000	-1 737 000	-1 737 000	-1 737 000	-1 737 000
Netto utgift	6 982 000	5 674 000	5 420 000	5 546 000	5 677 000	5 811 000
<b>Pleie og omsorg</b>						
Sum utgifter	27 940 000	28 330 000	30 934 000	31 462 000	31 745 000	32 239 000
Sum inntekter	-5 143 000	-3 903 000	-5 940 000	-6 080 000	-5 883 000	-5 883 000
Netto utgift	22 797 000	24 427 000	24 994 000	25 382 000	25 862 000	26 356 000
<b>NAV</b>						
Sum utgifter	1 867 000	2 446 000	2 637 000	2 669 000	2 701 000	2 735 000
Sum inntekter	-236 000	-244 000	-594 000	-594 000	-594 000	-594 000
Netto utgift	1 631 000	2 202 000	2 043 000	2 075 000	2 107 000	2 141 000
<b>Prosjekt helse</b>						
Sum utgifter	904 000	0	0	0	0	0
Sum inntekter	-1 097 000	0	0	0	0	0
Netto utgift	-193 000	0	0	0	0	0
<b>Drift administrasjon</b>						

Beskrivelse	Regnskap 2013	Budsjett 2014	Budsjett 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018
Sum utgifter	1 410 000	5 293 000	6 625 000	6 715 000	6 808 000	6 904 000
Sum inntekter	-256 000	-137 000	-145 000	-145 000	-145 000	-145 000
Netto utgift	1 154 000	5 156 000	6 480 000	6 570 000	6 663 000	6 759 000
<b>Beredskap</b>						
Sum utgifter	1 273 000	1 645 000	1 471 000	1 471 000	1 472 000	1 473 000
Sum inntekter	-135 000	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000
Netto utgift	1 138 000	1 545 000	1 371 000	1 371 000	1 372 000	1 373 000
<b>Vann/avløp/renovasjon</b>						
Sum utgifter	6 198 000	3 547 000	3 690 000	3 709 000	3 729 000	3 749 000
Sum inntekter	-10 957 000	-8 306 000	-8 930 000	-8 930 000	-8 930 000	-8 930 000
Netto utgift	-4 759 000	-4 759 000	-5 239 000	-5 220 000	-5 201 000	-5 180 000
<b>Kommunale bygg</b>						
Sum utgifter	12 536 000	4 556 000	4 551 000	4 551 000	4 551 000	4 551 000
Sum inntekter	-4 496 000	-1 445 000	-1 445 000	-1 445 000	-1 445 000	-1 445 000
Netto utgift	8 040 000	3 111 000	3 106 000	3 106 000	3 106 000	3 106 000
<b>Veger/gatelys</b>						
Sum utgifter	3 513 000	2 750 000	3 884 000	3 269 000	3 269 000	3 269 000
Sum inntekter	-709 000	-76 000	-691 000	-76 000	-76 000	-76 000
Netto utgift	2 804 000	2 674 000	3 193 000	3 193 000	3 193 000	3 193 000
<b>Eiendomsskatt</b>						
Sum utgifter	250 000	0	0	0	0	0
Sum inntekter	-519 000	-980 000	-2 503 000	-3 519 000	-5 338 000	-5 502 000
Netto utgift	-270 000	-980 000	-2 503 000	-3 519 000	-5 338 000	-5 502 000
<b>Prosjekt Drift</b>						
Sum utgifter	305 000	100 000	200 000	0	0	0
Sum inntekter	-9 000	0	-200 000	0	0	0
Netto utgift	297 000	100 000	0	0	0	0
<b>Plan og utvikling</b>						
Sum utgifter	5 206 000	1 085 000	1 273 000	1 273 000	1 273 000	1 273 000



Beskrivelse	Regnskap 2013	Budsjett 2014	Budsjett 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018
Sum inntekter	-4 102 000	-1 385 000	-1 520 000	-1 520 000	-1 520 000	-1 520 000
Netto utgift	1 104 000	-300 000	-247 000	-247 000	-247 000	-247 000
<b>Prosjekt Utvikling</b>						
Sum utgifter	2 247 000	675 000	0	0	0	0
Sum inntekter	-1 549 000	-675 000	0	0	0	0
Netto utgift	698 000	0	0	0	0	0
<b>Prosjekt Plan</b>						
Sum utgifter	255 000	125 000	0	0	0	0
Sum inntekter	-85 000	0	0	0	0	0
Netto utgift	170 000	125 000	0	0	0	0
<b>SKATT, RAMMETILSKUDD</b>						
Sum utgifter	11 862 000	18 143 000	10 020 000	9 665 000	10 173 000	8 706 000
Sum inntekter	-90 857 000	-96 876 000	-86 990 000	-86 990 000	-86 990 000	-86 990 000
Netto utgift	-78 996 000	-78 733 000	-76 970 000	-77 325 000	-76 817 000	-78 284 000



DEN NORSKE KIRKE  
Berlevåg menighet

Postboks 79, 9981 BERLEVÅG

Økonomiavdelingen  
Berlevåg kommune  
Torget 4  
9980 Berlevåg

Vedlegg 8

BERLEVÅG KOMMUNE		
Saksnr:	14/795	Dok.nr:
Saksansv.:	24 NOV 2014	Saksbeh:
		PERS
Gnr.	Bnr.	Fnr.
Ark.nr.	145	

## ANGÅENDE REDUSERT RAMMEOVERFØRING FOR 2015

Jeg viser til e-post fra deg onsdag 19. November, hvor du skriver at vi vil få reduserte rammeoverføringer fra Berlevåg kommune, på syv prosent for 2015. Noe som betyr en redusert overføring på Kr. 124.000,-

Dette vil jeg på det sterkeste be om blir revurdert. Slik jeg ser det, vil det nemlig gjøre det svært vanskelig å gjennomføre den daglige driften på en forsvarlig måte. Noe Berlevåg kommune har et ansvar for å legge til rette for, i henhold til §-15 i kirkeloven. Per i dag ser jeg ikke hvordan jeg skal få til en besparelse på 124 tusen kroner, på et budsjett som er trangt nok fra før.

I dag har vi en ramme som har vært uforandret i flere år, og dermed ikke justert i forhold til prisøkning, lønnsøkning osv. Like under en million kroner av neste års budsjett går til lønn. Dette er lønn til oppgaver som ikke er mulig å kutte, uten at det går ut over tilbudet til menigheten, og ikke minst den forsvarlige driften. Blant annet kan jeg fortelle at en av de oppgavene som tar mest tid av kirketjenerens arbeidsdag i vinterhalvåret, er snorydding ved helsesenteret og barnehagen, i henhold til tjenesteytingsavtalen med driftsavdelingen i kommunen, av 25.2.13. Hvis vi skal måtte redusere på for eksempel stillingen til kirketjeneren, vil jo denne avtalen måtte vurderes på nytt.

En annen ting som kan nevnes er at min lønn som Kirkeverge, per i dag ligger over hundre tusen under alle mine kollegaer i resten av Varanger prosti. Dette selv om jeg har minst like mange oppgaver, i tillegg til det samme ansvaret. Jeg kan nevne at økningen i stillingen som kirkeverge fra 60 til 80 prosent, dekkes i dag inn fra fondsmidler. Dette fordi man fra fellesrådets side, så at dette var en nødvendighet.

En slik bruk av fondsmidler er ikke gunstig over lengre tid, og det er heller ikke forsvarlig økonomisk forvaltning. Disse fondsmidlene er jo i utgangspunktet til bruk ved fremtidig opprustning av kirkebygg, kirkegårder osv. Per i dag er det vi driver med på dette området, nærmest å kalle såkalt brannslukking, i form av reparasjoner og vedlikehold. I tillegg kan vi nevne at vi gjennom dagens drift av bygg og anlegg prøver å holde utgiftene så langt nede, som forutsetningene tilsier. Hvis vi skal unngå alt for store reparasjonsutlegg i fremtiden, bør vi bruke disse fondsmidlene til å ruste opp bygg og anlegg, de nærmeste årene.

Når det gjelder overskudd i driften som vi har opplevd de siste par årene, er dette på grunn av flere variable årsaker. Blant annet har utgiftene til KLP vært lavere enn forventet, noe vi vet varierer fra år til år. I tillegg har det vært en del prosjekter som skulle gjennomføres i 2013, men av forskjellige årsaker ble gjennomført i år. Dette gjør at årets regnskap vil være langt mer lik budsjettet, enn de siste par årene.



DEN NORSKE KIRKE  
Berlevåg menighet  
Postboks 79, 9981 BERLEVÅG

Når det gjelder å øke inntektene, føler jeg at potensialet er minimalt. Både brukravgift og festeavgift på graver vil kunne gi noen kroner, men dette vil også bety mer administrasjon, noe som igjen vil bli fordyrende. I tillegg har fellesrådet vedtatt at de ønsker å unngå dette. Ellers ser jeg ikke hvor vi kan hente flere inntekter.

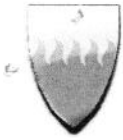
Alt i alt, har jeg full forståelse for at Berlevåg kommune ser det nødvendig å spare utgifter for kommende budsjettår, men jeg ber også om forståelse for at vi ikke klarer å se hvordan vi kan drifte på forsvarlig måte, med en reduksjon på syv prosent. Dette gjør at vi, og igjen indirekte Berlevåg kommune, klarer å drifte kirken i henhold til §-15 i kirkeloven.

Jeg håper dette er til hjelp i budsjettprosessen, og ser frem til et snarlig positivt svar fra dere.

Mvh.

Berlevåg menighet

Jan Einar Straumsnes  
Kirkeverge



Dato: 25.11.2014

Fra,  
Ashish Sharma,  
Kommunefysioterapeut,  
Berlevåg kommune.

Til,  
Per Øivind Sundell,  
Rådmann,  
Berlevåg kommune.

### Emne: Organisering av Fysioterapitjenesten.

Hei Per,

Det viser til diskusjon vi hadde sist angående budsjett for fysioterapitjenesten for 2015 for utvikling av fysioterapitjenesten her i Berlevåg kommune. Samtidig fikk vi prat om flere problemstillinger angående drift av fysioterapitjenesten og mine arbeidsvilkår. Jeg har sendt flere brev tidligere angående samme tema til tidligere enhetsledere, helse og rådmann, men ingen ting konkret har blitt gjort enda for å forbedre nåværende situasjon. Som avtalt sender jeg et brev til med en kort beskrivelse av min mening om nåværende status og fremtidens fysikalsk avdeling her i Berlevåg.

For å gjøre det litt lettere, skal jeg avgrense beskrivelse til to største problem/utfordringer som nåværende fysioterapitjenesten sliter veldig mye med. Samtidig sist men ikke minst skal jeg si noe om min arbeidsvilkår.

#### **1. Bestilling av ulike fysioterapeutisk/elektroterapeutisk utstyr på fysikalsk avdeling i helsesenteret her i Berlevåg:**

Det mangler en del elektroterapeutisk apparater her på fysikalsk avdeling som tilbyr dypt varmebehandling og smertelindring i akutt fase av en skade. Sånt utstyr er *'absolutt må ha'* for hver fysikalsk avdeling. Samtidig trenger også man hjelp fra forskjellige elektroterapeutisk apparater for å gi smertelindring, varmebehandling til pasienter før behandling for å gjøre det behagelig for pasienter, og gjør vev mye mykere slik at det blir lettere til å manipulere og samtidig gir mindre smertefølelsen til pasienter under behandling. Per dags dato har fysikalsk avdeling bare en ultralyd apparat som hjelper veldig mye med langvarig helbredelse, men det hjelper ikke så mye med demping av smerter i akutt fase rett etter en skade som hjelper en pasient veldig mye for å tåle og å komme i gang med rehabilitering.

Jeg vil veldig gjerne bestille (om det blir innvilget budsjett til det for 2015) to forskjellige utstyr som er nevnt nedenfor med oversikt på sannsynlig pris:

- Physiodyn Basic som tilbyr både mellomfrekvente strøm (IFT) og lavfrekvent strøm (TENS). Den koster 24 499 NOK + Mva og Frakt – 10 % rabatt.
- Skanlab 25 Bodywave komplett som tilbyr dype varmen. Den koster 30 000 +Mva – rabatt som skal diskuteres ved bestilling.



# BERLEVÅG KOMMUNE

## Fysioterapitjenesten

### 2. Behov for mer enn en fysioterapeut på fysikalsk avdeling i helsesenteret her i Berlevåg:

Fysioterapi er en måte av behandling som tar sin egen tid for å vise noe bedring og få en pasient helt helbredet eller rehabiliterer en pasient fra 'seng til jobben'. Det er absolutt ikke noe magisk tablett som man kan spise og bli fersk overnatta. Noen nevrologiske pasienter som har nerveskade eller slag trenger lang varig fysioterapeutisk behandling i mange måneder eller år. **Per i dag får 27 pasienter behandling på avdeling og ca. 75 pasienter venter på ventelista. Av dem 18 pasienter må prioriteres som også inkluderer et barn.**

Jeg jobber i gjennomsnittlige 7-8 timer hver dag, og jeg har min egen begrensning. På denne frekvensen ventelista skal utvide enda mer. Mange pasienter i blant overnevnte antall av pasienter trenger akutt postoperativt rehabilitering, men har ikke tilgang til fysikalsk behandling fordi jeg ikke har kapasitet eller noen ledig time per dags dato. **Det finnes bare en måte til å kutte ventelista og det er å kompromiss kvalitet til kvantitet. Og det er absolutt mot min etikk.**

**Samtidig vedlegger jeg et notat fra regionleder NFF (Norsk Fysioterapeutforbund) Region Nord om økte ventelister til fysikalsk behandling. Jeg vil gjerne be deg å lese i gjennom den og samtidig legge det frem foran politikere slik at de får vite virkeligheten.**

Sist men ikke minst skal jeg si noe om min arbeidsvilkår. Jeg er veldig takknemlig at kommune dekker min videreutdanning som jeg gjør per i dag i Oslo. Samtidig har jeg vært veldig lei av hele arbeidssituasjon pga masse rot når det gjelder avklaring og skriftliggjøring av mine arbeidsvilkår. Jeg får et inntrykk at kommune gir meg noe gode i en hånd og tar den av fra andre hånd. Siden jeg ble ansatt, har det blitt skifting av ledelsen tre ganger, og hver leder nekter å godta de vilkårene jeg ble ansatt på pga et eller annet grunn. Hver gang får jeg nye opplysninger som gjør hele arbeidsforholdet mitt med Berlevåg kommune enda mer vanskeligere. **Nyeste tilskuddet til denne misnøye var opplysning om endring i husleie vilkårene.** Du har allerede fått kopi av en forskning/undersøkelse som ble gjort i Berlevåg i fjor. Det viser at i de siste 5 årene har det blitt skifting av 23 leger og 5 fysioterapeuter. **Hva er årsak til det??? Hvorfor er ikke Berlevåg en bra arbeidsdestinasjon??? Hvorfor er det ikke sånn at utdannet fagfolk blir her i Berlevåg lenge og bidrar til å utvikle sine tjenester slik at de blir verdifullt for hele befolkning.** Nylig har jeg (og kona mi) begynt å trives her i Berlevåg. Jeg vil veldig gjerne være her lenge og forsterke fysioterapiavdelingen slik at den blir verdifullt og meningsfullt for brukere og brukere får godt tilbud. Jeg er ikke en politiker eller en byråkrat. Jeg er en helepersonell som vil veldig gjerne ha fokus på oppgaver relatert til pasientomsorg og utvikling av tjenesten, og ikke på å mase på slik at rettighetene mine deres overholdes og at prosessene kjøres ordentlig og ryddig. Jeg håper at jeg har lagt fram mitt poeng foran deg og du skal hjelpe i å legge saken videre eventuelt foran formannskapet, k.styret eller adm.utvalget.

Med vennlig hilsen,  
ASHISH SHARMA

## Hvorfor øker ventelistene til fysioterapi?

Denne høsten har Norsk fysioterapeutforbund (NFF) mottatt rekordmange henvendelser vedrørende forslag om kutt i antall fysioterapistillinger og –driftstilskudd for 2015. Dette skjer samtidig med at ventelistene for fysioterapi blir stadig lengre, noe som igjen medfører at fysioterapeutene må gjøre tøffere prioriteringer. Det er ikke uvanlig at pasienter må vente opp til et halvt år på fysisk behandling. Enkelte fastleger melder om at de nærmest har gitt opp å få fysioterapi til pasientene sine. Situasjonen er altså forvilt for både leger, fysioterapeuter og aller viktigst pasientene. Hvorfor er det blitt slik?

1. Samhandlingsreformen. Med denne reformen skulle flere pasienter få behandling nært der de bor og pasientene skulle raskere ut fra sykehus. Det sistnevnte har så absolutt skjedd men veksten i det kommunale behandlingstilbudet er langt fra tilsvarende. Dermed øker presset.
2. Økt behandlingsskapasitet i sykehusene. Stadig flere pasienter får gjennomført kirurgiske inngrep og andre behandlinger i sykehus som krever oppfølging fra kommunehelsetjenesten. Dette bidrar også til økt press i disse tjenestene.
3. Flere eldre og kronikere. Mange eldre har langvarige helseplager som gjør at de trenger behandling for å fungere godt i hverdagen. Flere overlever også alvorlig sykdom som f.eks. hjerneslag, hvor rask og riktig behandling er av stor betydning for funksjonsevne og livskvalitet.
4. Flere fastleger. De senere årene er det blitt over 12 % flere fastleger i Norge. Flere leger medfører flere henvisninger til fysioterapi. Det er positivt at befolkningen har fått bedre tilgang på legetjenester men samtidig er det forstemmende at tilgangen til fysioterapi er blitt relativt dårligere for de samme pasientene.

At flere kommuner i en slik situasjon vurderer kutt i fysioterapitilbudet til innbyggerne sine mener NFF er svært uheldig. Fysioterapeuter jobber hardt for at både nyopererte og kronikere skal klare seg best mulig i hverdagen, noe som er av stor verdi for både den enkelte og samfunnet. NFF oppfordrer kommunene til å satse på fysioterapi som et viktig tiltak for å bedre helsen til innbyggerne sine.

Hans Leo Dagsvik

Regionleder Nord

Norsk fysioterapeutforbund

Vedlegg 11

Berlevåg Eldreråd, v. Margrete Dyrseth, 9980 Berlevåg

BERLEVÅG Kommune

9980 Berlevåg

BERLEVÅG KOMMUNE			
Saksnr:	14/347	ØK nr:	5
Saksansv:	02 SEPT 2014	Saksbeh.:	KS
Grnr.:	Grnr.:	Finr.:	
Ark.nr.:	627		

Berlevåg, 01.09.14

### FYSIOTERAPEFUT- OG AKTIVITØRSTILLINGER.

Jeg viser til brev av 27.05. og 17.06.2014 angående ovenfornevnte.

Vi har blitt kjent med at fysioterapeut Ashis' ektefelle, ANUBHA SHARMA, nå arbeider GRATIS på Berlevåg Helsesenter. Dette for å bli flinkere til å kommunisere på norsk, noe som har vært vellykket. Hun er meget dyktig og godt likt, både av kolleger og pasienter. Hun er også utdannet fysioterapeut, og vi vet at hennes mann har lange ventelister, mer enn nok å gjøre, og at han gjerne vil ha henne sammen med seg. Vi vet også at stillingen som aktivitetsleder i utgangspunktet skulle være en 100% stilling, men at den ble halvert på grunn av at aktiviteten har for dårlig helse til å ha full jobb.

For oss ser det ut til å være en god idé om disse to stillingene, hver på 50%, kunne tildeles en og samme person, Anuba, i en 100% stilling.

For ordens skyld gjør jeg oppmerksom på at jeg har vært i kontakt med både fysioterapeut Ashis og hans kone Anuba, og de er meget glade over at vi i Eldrerådet forsøker å få dette til.

Vi håper at dette kan la seg ordne på en fornuftig måte snarest.

Med hilsen

Berlevåg Eldreråd

Margrete Dyrseth, Leder

*Margrete Dyrseth*