



MØTEINNKALLING

Kommunestyret

Dato: 13.06.2019 kl. 18:00
Sted: Kommunestyresalen
Arkivsak: 17/00049
Arkivkode:

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

SAKSKART			Side
Saker til behandling			
19/19	18/00336-14	Kulturminneplan - fastsetting av planprogram	3
20/19	19/00392-1	Søknad om midler fra "eldremilliarden" til arrangement for seniorer	5
21/19	19/00370-1	VA prosjekt Kongsfjord	7
22/19	19/00402-1	Tiltaksstrategi for SMIL-tilskudd 2019-2022 (Spesielle miljøtiltak i jordbruket)	10
23/19	19/00361-2	Endring av fredningssone utenfor Kongfjordelva - uttalelse fra Berlevåg kommune	13
24/19	19/00304-2	Prosjekt Berlevåg næringshage. Bevilgning av egenandel for Berlevåg kommune	15
25/19	19/00411-2	Kontrollutvalgets årsrapport for 2019	18
26/19	19/00237-3	Årsregnskap 2018 for Berlevåg kommune	20
27/19	19/00394-1	Årsmelding 2018 for Berlevåg kommune	21
28/19	19/00404-1	Disponering av udisponert overskudd for 2018	23
29/19	19/00406-1	Tertialrapport 1 - 2019	27
30/19	19/00407-1	Konsekvensjustert budsjett 2020-2023	29
31/19	19/00403-1	Årsregnskap 2018 for Berlevåg Havn KF	45

32/19	18/00805-4	Årsmelding 2018 for Berlevåg Havn KF	68
33/19	19/00408-1	Inndekning av underskudd Berlevåg Havn KF	70
34/19	19/00405-1	Etablering av krabbemottak/lokaler for egning av line/lager	72
35/19	19/00301-1	Organisering av opplæringen ved Berlevåg skole fra skoleåret 2019-2020	74
36/19	17/00710-11	Kvalitetsmelding for Berlevåg skole og Berlevåg barnehage for 2018	79

Berlevåg, 06.06.2019

Rolf Laupstad
Ordfører

Saker til behandling

19/19 Kulturminneplan - fastsetting av planprogram

Arkivsak-dok. 18/00336-14
Arkivkode. ---
Saksbehandler Siv Efraimsen

Saksgang	Møtedato	Saknr
1 Formannskapet	28.05.2019	32/19
2 Kommunestyret	13.06.2019	19/19

Formannskapet har behandlet saken i møte 28.05.2019 sak 32/19

Møtebehandling

Votering

Enstemmig vedtatt.

Vedtak

Framlagte forslag til planprogram for Kulturminneplan 2020 - 2030 for Berlevåg kommune fastsettes.

Saksfremlegg

Forslag til vedtak/innstilling:

Framlagte forslag til planprogram for Kulturminneplan 2020 - 2030 for Berlevåg kommune fastsettes.

Vedlegg:

Merknadsbehandling
Brev fra FEFO
Brev fra Fylkesmannen i Troms og Finnmark
Brev fra Kystverket
Brev fra Elin Mathisen

Saksframstilling:

Bakgrunn:

Kommunestyret vedtok i møte 28. februar 2019 om oppstart av Kulturminneplan.

Planprogrammet for Kulturminneplan 2020 – 2030 har vært ute på høring hos lag, foreninger og relevante offentlige institusjoner med høringsfrist 15. april 2019.

Merknader:

Det er kommet 4 innspill, Kystverket, Fylkesmannen, FEFO og privatperson.

Innspillene ligger vedlagt.

20/19 Søknad om midler fra "eldremilliarden" til arrangement for seniorer

Arkivsak-dok. 19/00392-1
Arkivkode. 233
Saksbehandler Siv Efraimsen

Saksgang	Møtedato	Saknr
1 Kommunestyret	13.06.2019	20/19

Forslag til vedtak/innstilling:

Seniorrådet får disponere kr 30 000,- fra fond eldreomsorg til arrangement for seniorer.

Vedlegg:

Ingen.

Saksframstilling:

Bakgrunn:

Seniorrådet har i møtet 3. juni 2019 bedt om midler fra «eldremilliarden» til å arrangere arrangementer for seniorer.

Første arrangementet er planlagt i partyteltet på torget 6. juli 2019. Det vil bli musikk og servering.

Merknader:

Det gjenstår kr 91 998,- på fondet «eldremilliarden».

21/19 VA prosjekt Kongsfjord

Arkivsak-dok. 19/00370-1
Arkivkode.
Saksbehandler Kari Celine Kalvik

Saksgang	Møtedato	Saknr
1 Formannskapet	28.05.2019	35/19
2 Kommunestyret	13.06.2019	21/19

Formannskapet har behandlet saken i møte 28.05.2019 sak 35/19

Møtebehandling

Votering

Enstemmig vedtatt.

Vedtak

VA prosjektet i Kongsfjord settes på vent inntil videre.

Saksfremlegg

Forslag til vedtak/innstilling:

VA prosjektet i Kongsfjord settes på vent inntil videre.

Vedlegg:

Skriv inn vedlegg her

Saksframstilling:

Det ble i økonomiplanen for 2019-2022 vedtatt 4,9 millioner til sanering av vann- og avløpsnett i Kongsfjord. Det ble i forbindelse med anleggelse av et fiskemottak i Fiskeværsveien foreslått å legge om deler av VA-nettet i Kongsfjord. Eksisterende nett fra krysset Berlevåggata/Fiskeværsveien til Framnes skulle legges om og det skulle etableres nye vann- og spillvannsledninger med tilhørende kummer, en ny pumpestasjon og en slamavskiller. Veien skulle samtidig legges om iht. vedtatt reguleringsplan. Målsettingen var å heve sikkerhet, kvalitet og kapasitet på VA nettet for nåværende og fremtidig utbygging, samt avskjære utslippene ved å føre det til dypere vann på Framnes.

Det ble gjennomført et forprosjekt i 2017 og da ble kostnadene estimert til 7,6 millioner, hvorav over 2 millioner var satt av til prosjektering og uforutsett. Under detaljprosjekteringen som ble gjennomført vinteren 2019 ble det gjort endringer i traseen fra Berlevågveien mot Framnes da det viste seg at man ikke fikk fall fra først tenkte plassering og frem til pumpestasjonen. Anlegget er derfor lagt i Fiskeværsveien og eksisterende kummer og ledninger der skiftes ut. Siden anlegget ligger nært sjøen er det prosjektert med PE for å få en fullstendig tett løsning. I tillegg er det lagt inn et nytt veistrekk på ca. 100 meter slik at veien blir lagt slik den er regulert i 2015. Kostnadene har derfor blitt noe forhøyet og anlegget er estimert til 8,63 millioner kroner.

Under befaring 7 mai ble det avdekket at det må gjøres noe med fallet på avløpet i gata Kobbkroken for å kunne avskjære avløpet som går ut ved Giæverbruket. Det må graves opp ca. 120 meter av Kobbkroken og endre fallretningen. Dersom dette ikke er tilstrekkelig må det i tillegg etableres en pumpestasjon. Kostnadene for graving av endring av fall vil komme på ca. 1,44 millioner kroner. Må det i tillegg etableres pumpestasjon blir det ekstra kostnader på 2,44 millioner kroner. Da er prosjektet oppe i en totalsum på kr 11,07 millioner kroner.

For å redusere kostnadene har det vært vurdert ulike løsninger. Ved å ikke inkludere avløpssone 5 som inkluderer Kobbkroken, legge mindre dimensjon på vannledningene mot hybelhusene i Kongsfjord og legge traseen i eksisterende vei uten å legge om veien iht. reguleringsplanen vil kostnaden bli ca. 7,9 millioner. Da må veistrekingen i Fiskeværsveien senere legges om iht. reguleringsplanen og avskjæring av avløp i avløpssone 5 må senere kobles til den nye traseen.

Mer enn fordobling av kostnaden som er budsjettert vil føre til økte gebyrer til innbyggerne. Det foreligger pr nå ingen konkrete planer om anleggelse av fiskemottak i Fiskeværsveien og det er få boenheter på den planlagte traseen. Ser man på de totale utfordringene Berlevåg kommune har innen vann- og avløp er det et større behov for å gjøre investeringer på vannverket i Berlevåg som forsyner hele tettstedet Berlevåg med vann. Det vil få store konsekvenser for både næring og innbyggere dersom vi ikke klarer å levere tilfredsstillende vann til tettstedet. Det anbefales at prosjektet settes på vent inntil det foreligger konkrete planer for utbygging i Kongsfjord. Prosjektet er ferdig prosjektert og vil kunne sendes ut på anbud slik det foreligger nå.

Bakgrunn:

Det ble i økonomiplanen for 2019-2022 vedtatt 4,9 millioner til sanering av vann- og avløpsnettet i Kongsfjord. Det ble i forbindelse med anleggelse av et fiskemottak i Fiskeværsveien foreslått å legge om deler av VA-nettet i Kongsfjord. Eksisterende nett fra krysset Berlevåggata/Fiskeværsveien til Framnes skulle legges om og det skulle etableres nye vann- og spillvannsledninger med tilhørende kummer, en ny pumpestasjon og en slamavskiller. Veien skulle samtidig legges om iht. vedtatt reguleringsplan. Målsettingen var å heve sikkerhet, kvalitet og kapasitet på VA nettet for nåværende og fremtidig utbygging, samt avskjære utslippene ved å føre det til dypere vann på Framnes.

Merknader:

22/19 Tiltaksstrategi for SMIL-tilskudd 2019-2022 (Spesielle miljøtiltak i jordbruket)

Arkivsak-dok. 19/00402-1
Arkivkode.
Saksbehandler Kari Celine Kalvik

Saksgang	Møtedato	Saknr
1 Kommunestyret	13.06.2019	22/19

Forslag til vedtak/innstilling:

Revidert tiltaksstrategi for SMIL-tilskudd (spesielle miljøtiltak i jordbruket) for perioden 2019-2022 for kommunene Tana, Berlevåg, Nesseby, Vadsø, Vardø og Kautokeino tas til orientering.

Vedlegg:

SMIL tiltaksstrategi 2019-2022 for Tana, Kautokeino, Nesseby, Berlevåg, Vadsø og Vardø kommuner

Saksframstilling:

Landbruksforvaltningen for kommunene Tana, Berlevåg, Nesseby, Vadsø, Vardø og Kautokeino har revidert tiltaksstrategiene i samsvar med endringer i SMIL-forskriften, føringer i Regional miljøplan for Troms og Finnmark og Landbruksdirektoratets rundskriv 2019-14 samt Nasjonalt miljøprogram 2019-2022. Tiltaksstrategiene vil gjelde for fordelingen av midler etter søknad til landbruksnæringen (foretak) i kommunene i perioden 2019 - 2022.

Forvaltningen av de spesielle miljøvirkemidlene ble overført til kommunene i 2004. Hver kommune skal utarbeide tiltaksstrategier for SMIL-ordningen, *Spesielle miljøtiltak i jordbruket*. Tiltaksstrategiene revideres hvert fjerde år eller ved endring i forskrift.

De kommunale strategiene beskriver utfordringer, lokale behov og mål for landbrukets miljøinnsats. Den lokale tiltaksstrategien er knyttet til *Forskrift om tilskudd til spesielle miljøtiltak i jordbruket*.

Miljøprogram for landbruket i Troms og Finnmark synliggjør fylkets utfordringer og fokusområder som fagmiljøet i fellesskap har kommet frem til. Miljøprogrammet legger rammer for kommunenes arbeid med SMIL-strategiene og prioriteringene som kommunene gjør i sitt arbeid.

SMIL-tilskudd gis til miljøtiltak som går utover det som kan forventes som vanlig jordbruksdrift. Det regionale miljøprogrammet gir føringer for kommunenes arbeid. Finnmark er de siste årene tildelt en ramme på ca kr 800 000,- årlig for fordeling av SMIL- tilskudd.

Tildelingen av midler tar også utgangspunkt i omfang av jordbruksvirksomhet, aktivitet og gjennomføringsgrad av tiltak i den enkelte kommune. Kommunene som har samarbeidsavtaler med landbruksforvaltningen i Tana har de siste årene fått en ramme på mellom kr. 160 000,- - kr. 340 000,- til fordeling. Aktive gårdbrukere eller grunneiere til landbrukseiendom i aktiv drift kan søke om SMIL tilskudd.

Hovedmål er å ta vare på natur og kulturminner i jordbrukets kulturlandskap, samt å redusere forurensingen fra jordbruket. Tiltak som går utenom ordinær landbruksproduksjon.

Vurdering

Tiltaksstrategi for SMIL-tilskudd 2019-2022 har vært på høring til Fylkesmannen, landbrukets faglag, beitelagene og kulturminneforvaltningen.

Etter høringsfrist er det kommet inn uttalelser fra Fylkesmannen i Finnmark, Tana Bondelag og Nordre Varanger Bondelag.

Innkomne innspill og forslag til endringer i dokumentet er tatt med og er innarbeidet i tiltaksstrategien.

Bakgrunn:

Merknader:

Vedlegg til sak



SMIL tiltaksstrategi
2019-2022

**23/19 Endring av fredningszone utenfor
Kongfjordelva - uttalelse fra Berlevåg kommune**

Arkivsak-dok. 19/00361-2
Arkivkode. ---
Saksbehandler Jørgen Holten Jørgensen

Saksgang	Møtedato	Saknr
1 Kommunestyret	13.06.2019	23/19

Forslag til vedtak/innstilling:

Berlevåg kommune støtter BJFFs ønske om endring av fredningszone utenfor Kongfjordelva til å inkludere hele Straumen ut til og med Straumsnesa.

Vedlegg:

Brev fra BJFF

Saksframstilling:

Berlevåg jeger- og fiskeforening (BJFF) har sendt søknad om endring av fredningssone utenfor Kongsfjordelva. Kort sagt går begrunnelsen på at et mer intenst sjølaksefiske utenfor og innenfor Straumsnesa har ført til nedgang i laksebestanden i Kongsfjordelva. Særlig har dette gått ut over mellomstore og større laks. BJFF legger til at laksebestanden har vært en stabil og god utvikling de siste årene, men har altså opplevd nedgang de siste par årene, noe de mener skyldes det økte sjølaksefisket. Vedlagt er brevet fra BJFF til orientering.

Fylkesmannen er rette myndighet i saken. Fylkesmannen bekrefter pr telefon at forvaltninga av Kongsfjordelva har ligget i de aller beste hender. BJFF nyter altså god tillit. Fylkesmannen bekrefter også at sjøfiske *inne i* Straumen vil ha en direkte påvirkning på laksebestanden i elva, til forskjell fra sjøfiske *utenfor* Straumen – her er den direkte sammenhengen mellom sjøfiske og oppadgående laks mindre klar. For å fatte et vedtak ber Fylkesmannen om en uttalelse fra Berlevåg kommune i sakens anledning.

Bakgrunn:

Merknader:

Vedlegg til sak



~ 19_00361-1
Endring av fredning

SØKNAD OM ENDRING AV FREDNINGSSONE UTENFOR KONGSFJORDELVA

BJFF vil be om bistand og støtte fra Berlevåg kommune om tiltak som kan sikre laksebestanden i Kongsfjordelva. Et økende sjølaksefiske kloss opp mot innvandringsruten til laksen kan true bestanden vekst og fremtid. Vi vil derfor ovenfor myndighetene fremme forslag om utvidet fredning av munningsområdet for Kongsfjordelva. Dette ber vi Berlevåg kommune, Formannskap og Kommunestyre om å støtte.

Berlevåg Jeger- og fiskerforening (BJFF) søker om å få flyttet/endret ytre grense av fredningssonen i Kongsfjordelva.

BJFF mener ytre grense for sonen skal være strømmen i Kongsfjord, mellom Straumsnesa, Østre- og Vestre Strømsnes (se kart 1).



Kart 1: Avmerket med rødt der BJFF ønsker grensen skal gå

Bakgrunn

Kongsfjorddalen og elva er av de viktigste friluftsområdene i Berlevåg kommune. I særdeleshet er elva viktig for lokalbefolkningen, og trekker i tillegg mange turister til området. Den atlantiske laksen er en begrenset ressurs, og må forvaltes bærekraftig, med kunnskap og riktige tiltak for at en kan kunne høste av den også i fremtiden. Kongsfjordelva er av stortinget opprettet som et nasjonalt laksevassdrag og Kongsfjorden som nasjonal laksefjord – som betyr at de ses som spesielt viktige – og

gi særskilt beskyttelse. Her skal all forvaltning skje etter "føre-var" prinsippet, altså at man skal være i forkant forvaltningsmessig. Det er en klar forpliktelse som Stortinget har fastsatt, også for Kongsfjordelva og Kongsfjorden. BJFF fikk også i 2016 prisen "Gullaksen" av stiftelsen Redd villaksen for sitt arbeide i Kongsfjordelva og laksebestanden. Selv om Berlevåg er en kommune med få innbyggere, og BJFF med få medlemmer, har det vært lang tradisjon med stor dugnadsinnsats for elva.

BJFF har i årevis jobbet målrettet for å styrke laksebestanden i Kongsfjordelva, og i særdeleshet mellom- og stor laks. BJFF har derfor gjennomført en rekke forvaltningstiltak, i tillegg til å tilby et attraktivt fiske. Vassdraget er regulert og laksestammen er sårbar, historisk viser bestanden store variasjoner – og stor sårbarhet, men har blitt mer stabil de siste 20 årene. Det er derfor en hårfin balansegang for å forvalte og sikre laksebestanden, og samtidig kunne høste av overskuddet.

Kongsfjorden er smal i indre deler og har i tillegg strømmen som er en innskrenket passasje der all laks som skal til Kongsfjordelva må passere. Et økende laksefiske med garn i innløpet av Kongsfjorden, inkludert nær strømmen, har ført til et ytterligere press på bestanden. BJFF's bekymring på økt sjølaksefiske i Kongsfjorden, og nær strømmen, er at det kan føre til for hard beskatning av laksebestanden i Kongsfjordelva.

Laksebestanden i Kongsfjordelva har de siste 15-20 årene blitt større og mer stabil, med færre bunnår enn det var tidligere. De siste to sesongene, 2017 og 2018, skjedde det derimot hatt en markant nedgang, og særlig da på de større laksene. De er særdeles viktige for gytebestanden, og avgjørende for å opprettholde god produksjon i vassdraget. Om beskatningen blir for stor, og produksjonen i elva går ned, kan bestanden minke betraktelig innen få år. Vi mener det er overveiende sannsynlig at det økte kommersielle sjølaksefisket ute i fjorden er en del av årsakene. Fisket der har man lite eller ingen oversikt over, verken om volum eller hvilke bestander som egentlig beskattes.

BJFF mener at Strømmen i Kongsfjord er en naturlig grense for ytre fredningssone for Kongsfjordelva. Dette vil medføre at laks som skal inn strømmen og opp i elva får bedre vern slik intensjonen med nasjonale laksefjorder og -elver er.

Uttalelse fra Finnmarkseiendommen (FeFo) i forbindelse med sak om forvaltning av laks i Finnmark (18.09.18):

"Per i dag kan ikke FeFo si noe om hvor stor innvirkning sjølaksefisket på FeFo-plasser har på våre laksebestander fordi vi ikke vet hva som fanges på våre lakseplasser. Dette er en stor svakhet i og med at vi ønsker å drive en bærekraftig forvaltning. De fangsttallene som er tilgjengelig kommer kommunevis eller for sammenslåtte kommuner dersom en kommune har færre enn fem sjølaksefiskere. Denne svakheten ble særlig tydelig i fjor i Kongsfjorden. Kongsfjordelva er et nasjonalt laksevassdrag og skal dermed ha et ekstra vern mot tiltak som vil kunne skade laksebestanden. I henhold til rapporten til Vitenskapelig råd for lakseforvaltning har laksebestanden en svært god oppnåelse av gytebestandsmålet (GBM) og høstbart overskudd. Dette skyldes en betydelig innsats og god bestandsforvaltning av vår forpakter Berlevåg JFF. Det hadde heller ikke vært resultatet uten fang og slipp av laks. For flere av årene skyldes oppnådd GBM at fiskere har gjenutsatt laks. En sannsynlig

forklaring til at Kongsfjordelva har måtte jobbe hardt for å oppnå GBM er at vassdraget er regulert og at omtrent halve elva kun har restvann i elva.

Fangstene i elva har gått betydelig ned de to siste årene sammenlignet med de to foregående. Det som er mest bekymringsfullt er nedgangen av mellom- og storlaks. Det er i disse vektklassene som hoene dominerer. De foreløpige tallene på fangst i 2018 er tatt ut syv dager før fisket stopper og mellom 70 og 80 % har fangstrapportert. I de siste årene har mellom 6 og 15 % av fangsten blitt tatt i de to siste ukene. Det vi vet er at det før 2017 ikke ble fisket etter laks i sjøen i Kongsfjorden. I 2017 ble det fisket på en privat plass. Etter eget utsagn skal fiskeren ha fått ca. 1 200 kg. Det tilsvarer ca. 60 % av det som ble tatt i elva, og ikke sluppet ut. I 2018 har samme person sammen med to venner fisket på til sammen fire FeFo-plasser og to private plasser. Berlevåg JFF er svært bekymret for hvordan det vil gå med laksen i Kongsfjordelva. Dette viser at FeFo har behov for tilgang til fangstdata også fra sjølaksefiskerne for å kunne forvalte laksebestandene slik at både elvefiskere og sjøfiskere skal ha gode laksebestander å fiske på.”

24/19 Prosjekt Berlevåg næringshage. Bevilgning av egenandel for Berlevåg kommune

Arkivsak-dok. 19/00304-2
Arkivkode.
Saksbehandler Jørgen Holten Jørgensen

Saksgang	Møtedato	Saknr
1 Kommunestyret	13.06.2019	24/19

Forslag til vedtak/innstilling:

Med forbehold om positivt vedtak i Finnmark fylkeskommune bevilges kr. 850 000 til prosjektet over en treårsperiode. Første avdrag, kr. 250 000, bevilges for inneværende år; deretter kr. 300 000 for hhv. 2020 og 2021. Pengene for inneværende år tas fra disposisjonsfond. For påfølgende år innarbeides beløpene i årlig budsjett.

Vedlegg:

Søknad til Finnmark fylkeskommune

Saksframstilling:

Berlevåg kommune har søkt Finnmark fylkeskommune om støtte til prosjektet Berlevåg næringshage. Hensikten med prosjektet er å opprette en næringshage sentrert rundt hydrogenfabrikken som nå bygges på Revnes.

Gjennom prosjektet ønskes følgende mål oppnådd:

Prosjektets hovedmål: Berlevåg næringspark etablert.

- *Delmål 1: 7 nye bedrifter har etablert seg i Berlevåg*
- *Delmål 2: 30 nye arbeidsplasser i Berlevåg, hvorav 15 krever høy kompetanse*
- *Delmål 3: Næringsklynger er etablert i samarbeid med andre grønne kommuner i Finnmark*
- *Delmål 4: Den negative befolkningsutviklingen i Berlevåg er snudd til vekst*

Berlevåg kommune ønsker å igangsette et tre-årig prosjekt for å oppnå disse målene. Prosjektet vil ledes av en næringsutvikler som har kjennskap til relevante næringer og et stort kontaktnett. En viktig del av prosjektet vil være å følge med i hva som rører seg, trekke næringsaktører til Berlevåg, forklare verden fortrinnene ved hydrogen fra Berlevåg, og gi kommunen råd om hvilke næringsveier og konkret hvilke prosjekter Berlevåg kommune bør satse på. Et annet viktig område blir å ha god kontakt med forskningsmiljøene. Hydrogenfabrikken som nå etableres med vindkraft som energikilde er i seg selv et forskningsprosjekt; hvordan utnytte hydrogenet og biproduktene best mulig er noe forskningsmiljøene og næringene vil måtte jobbe sammen for å finne ut av. Vi har i Norge flere finansieringsordninger for anvendt forskning og utredninger; det blir prosjektets oppgave å være med på å etablere gode og anvendelige FoU-prosjekter.

Prosjektet vil arbeide langs tre spor:

1. Nettverksbygging og formidling av Berlevåg som industri- og kunnskapsarena. Prosjektleder vil delta i minimum 3 konferanser knyttet til hydrogen, kraft og grønn vekst. Prosjektleder vil selv holde innlegg på minimum 2 konferanser
2. Forskning og utvikling. Prosjektleder vil bidra til at inntil tre søknader for FoU-midler innvilges, i samarbeid med forskningsinstitusjoner og næringslivet – med særlig vekt på lokale og regionale bedrifter.
3. Utdanning og videreutdanning. For å styrke relevant kompetanse må det satses på unge berlevåginger. I samarbeid med utdanningsinstitusjoner og Ungt Entreprenørskap (UE) vil vi få unge personer fra Berlevåg til å velge relevant utdanning, samt legge til rette for relevante kompetansearbeidsplasser i Berlevåg. (Noe om antall, tidsbruk, milepæler?).

Parallelt med prosjektets gang vil Berlevåg kommune klargjøre tilstrekkelige næringsarealer og nødvendig infrastruktur som må på plass for å etablere ny produksjon. Vann, avløp og fiber må bygges ut til Revnes. Økt kapasitet og forbedret logistikk på havna/dampskipskaia. Fyllestasjoner for biler og fiskeflåten etableres innen 2021.

Prosjektet finansieres gjennom en omdisponering av ubrukte omstillingsmidler. Av et totalbudsjett på 3 850 000 vil Finnmark fylkeskommune dekke tre millioner. Resten

dekkes som egenandel av Berlevåg kommune. Summen – 850 000 kroner – fordeles over tre år.

Vi gjør oppmerksom på at prosjektet skal til politisk behandling i FFK 18. juni. Fylkesadministrasjonen har innstilt på at prosjektet godkjennes.

Budsjett

	Sats	Antall år	Totalt
Prosjektledelse og administrasjon	800 000	3	2 400 000
Reiseutgifter og konferansedeltakelse	100 000	3	300 000
Stipend til studenter, 5 x 25 000 pr år, to år	125 000	2	250 000
Markedsføring og synliggjøring	50 000	3	150 000
Kjøp av tjenester og utredninger	250 000	3	750 000
Totalt			3 850 000

Bakgrunn:

Merknader:

Vedlegg til sak



Prosjekt Berlevåg næringspark. Søkna

Prosjekt: Etablering av Berlevåg næringspark

Berlevåg kommune søker med dette om tre millioner kroner fra Finnmark fylkeskommune til et ambisiøst prosjekt som har etablering av en ny næringspark i Berlevåg kommune som mål. Næringsparken skal etableres i tilknytning til en ny hydrogenfabrikk som settes opp i 2019 og er lokalisert til Revnes like utenfor Berlevåg.

Innledning og bakgrunn. Berlevåg kommune går inn i spennende tider. I løpet av 2019 vil en hydrogenfabrikk bygges og prøveproduksjon av hydrogen startes. Hydrogenfabrikken blir den første i sitt slag i Norge som henter energi utelukkende fra vindkraft. Således blir hydrogen fra Berlevåg et fullstendig utslippsfritt produkt. Hydrogen som er produsert fra fornybare energikilder vil være et viktig bidrag i den grønne revolusjonen og overgangen til et utslippsfritt samfunn.

Hydrogen er i startfasen og vi har knapt sett begynnelsen på hva teknologien på hydrogenområdet vil kunne føre til – for Finnmark, for Norge og globalt sett. De store bilprodusentene varsler om kraftig økning av produksjonen av hydrogenbiler; Vegvesenet forbereder for hydrogendrift på flere av sine fergestrekninger; Kystruteselskapet Havila forbereder ett av sine skip til å gå på hydrogen, og oppvarming av hus basert på hydrogen er en realitet i stadig større omfang. Det vil derfor neppe by på problemer å få avsetning på hydrogen produsert i Berlevåg; spørsmålet for Berlevåg kommune er heller *hvordan Berlevåg på best mulig måte skal kunne tilrettelegge for næringsutvikling og derav trekke størst mulig fordeler av hydrogenproduksjonen*. Her gjelder det ikke bare å finne kjøpere ute på det åpne markedet; i langt større grad gjelder det å finne bruksområder for hydrogen, helst for ny industri basert i Berlevåg.

Produksjon av hydrogen avgir rundt 40 prosent varmetap. I tillegg til varme er oksygen et betydelig bi-produkt. Utfordringen er å nyttiggjøre seg disse to bi-produktene. Mange muligheter står åpne: Landbasert fiskeoppdrett er en mulighet. Produksjon av smolt er en annen. Kunstgjødsel det samme. Hva med drivhusproduksjon av blomster og grønnsaker? Eller kanskje et spektakulært badeanlegg for fastboende og turister? Spørsmålet er hvilke næringer som vil kunne ha best nytte av varmtvann og oksygen, og hvilke av disse næringsveiene vil kunne gi flest arbeidsplasser for Berlevåg.

Prosjektets hovedmål: Berlevåg næringspark etablert.

Delmål 1: 7 nye bedrifter har etablert seg i Berlevåg

Delmål 2: 30 nye arbeidsplasser i Berlevåg, hvorav 15 krever høy kompetanse

Delmål 3: Næringsklynger er etablert i samarbeid med andre grønne kommuner i Finnmark

Delmål 4: Den negative befolkningsutviklingen i Berlevåg er snudd til vekst

Berlevåg kommune ønsker å igangsette et tre-årig prosjekt for å oppnå disse målene. Prosjektet vil ledes av en næringsutvikler som har kjennskap til relevante næringer og et stort kontaktnett. En viktig del av prosjektet vil være å følge med i hva som rører seg, trekke næringsaktører til Berlevåg, forklare verden fortrinnene ved hydrogen fra Berlevåg, og gi kommunen råd om hvilke næringsveier og konkret hvilke prosjekter Berlevåg kommune bør satse på. Et annet viktig område blir å ha god kontakt med forskningsmiljøene. Hydrogenfabrikken som nå etableres med vindkraft som energikilde er i seg selv et forskningsprosjekt; hvordan utnytte hydrogenet og biproduktene best mulig er noe

forskningsmiljøene og næringene vil måtte jobbe sammen for å finne ut av. Vi har i Norge flere finansieringsordninger for anvendt forskning og utredninger; det blir prosjektets oppgave å være med på å etablere gode og anvendelige FoU-prosjekter.

Prosjektet vil arbeide langs fire spor:

1. Nettverksbygging og formidling av Berlevåg som industri- og kunnskapsarena. Prosjektleder vil delta i minimum 3 konferanser knyttet til hydrogen, kraft og grønn vekst. Prosjektleder vil selv holde innlegg på minimum 2 konferanser
2. Forskning og utvikling. Prosjektleder vil bidra til at inntil tre søknader for FoU-midler innvilges, i samarbeid med forskningsinstitusjoner og næringslivet – med særlig vekt på lokale og regionale bedrifter.
3. Utdanning og videreutdanning. For å styrke relevant kompetanse må det satses på unge berlevåginger. I samarbeid med utdanningsinstitusjoner og Ungt Entreprenørskap (UE) vil vi få unge personer fra Berlevåg til å velge relevant utdanning, samt legge til rette for relevante kompetansearbeidsplasser i Berlevåg. (Noe om antall, tidsbruk, milepæler?).

Parallelt med prosjektets gang vil Berlevåg kommune klargjøre tilstrekkelige næringsarealer og nødvendig infrastruktur som må på plass for å etablere ny produksjon. Vann, avløp og fiber må bygges ut til Revnes. Økt kapasitet og forbedret logistikk på havna/dampskipskaia. Fyllestasjoner for biler og fiskeflåten etableres innen 2021.

Milepæler. Selve prosjektet vil gå over tre år. Blant viktige milepæler kan nevnes:

År	Nettverksbygging	FoU	Utdanning og videreutdanning	Bedriftsetableringer
2019	Innlegg på en konferanse.	Kartlegging av samarbeidspartnere	Innledende samtaler med utdanningsinstitusjoner	Berlevåg næringspark AS etablert
2020	Innlegg/deltakelse på to konferanser. Konferanse og to seminarer arrangert i Berlevåg. Næringsklynge etableres med næringsparker i andre Finnmark-kommuner.	Bidra til fem FoU-søknader	Stipend gitt til fem studenter fra Berlevåg. Delta med stand på karrierekonferanser på tre studiesteder. Bidra til etterutdanning for fem yrkesutøvere i Berlevåg	To bedrifter basert på bi-produkter fra hydrogenfabrikken etablert. Intensjonsavtale om etablering av drivhus og landbasert oppdrett
2021	Innlegg på to konferanser. Næringsklyngene i Finnmark går sammen om en større grønn satsing.	Bidra til fem FoU-søknader	Stipend gitt til fem studenter fra Berlevåg. Delta med stand på karrierekonferanser på tre studiesteder. Arrangere fem kurs for yrkesutøvere i Berlevåg	Full-skala hydrogenproduksjon i Berlevåg. Den første hydrogendrevne fiskebåt legger ut fra kai. De første tomater fra Berlevåg drivhus til salgs

2022	Delta på åpningen av nye Berlevåg næringspark	Bidra til to FoU-søknader	Gartnerutdanningen i Tana VGS etablert med avdeling i Berlevåg. Sjømatutdanningen i Vardø VGS holder jevnlig kurs i Berlevåg.	Berlevåg begynner leveranser av hydrogen til Svalbard.

Hva slags bedrifter ønskes etablert? Prosjektet må gjøre rede for hvilke næringer som bør prioriteres, ut fra visse kriterier. Antall arbeidsplasser, type arbeidsplasser, virksomhetens bærekraft, miljøavtrykk på natur og samfunn, er viktige faktorer som må vurderes grundig på bakgrunn av utredninger. Mulighetsstudier er allerede igangsatt, og i løpet av prosjektets virketid vil mange svar gis.

Prosjektets bærekraft. Prosjektet vil gjennom sine tre år ha bidratt til sju bedriftsetableringer i Berlevåg. Det er snakk om å få en snøball til å rulle. Etableringen av bedrifter, med tilhørende arbeidsplasser og skatteinntekter, gir betydelig økonomisk gevinst for kommunen og for Berlevåg-samfunnet som helhet. Prosjektet vil således bidra til en mer robust økonomi ved at samfunnet vil få flere bein å stå på. Næringslivet i Berlevåg går for tiden svært godt, men er ensidig basert på fiskeriene. Et mer variert næringsliv vil være en ubetinget styrke for Berlevåg i en usikker fremtid.

Organisering. Prosjektet gis mandat av kommunestyret. Prosjektleder rapporterer til rådmann som utgjør prosjektets styringsgruppe. Prosjektets referansegruppe består av representanter for næringslivet (Berlevåg kraftforum), kommunestyret, FoU-sektoren, Varanger Kraft samt Finnmark fylkeskommune. Referansegruppen møtes hvert kvartal.

Budsjett

	Sats	Antall år	Totalt
Prosjektledelse og administrasjon	800 000	3	2 400 000
Reiseutgifter og konferansedeltakelse	150 000	3	450 000
Markedsføring og synliggjøring	50 000	3	150 000
Kjøp av tjenester og utredninger	300 000	3	900 000
Totalt			3 900 000

Finansieringsplan

Finnmark fylkeskommune	3 000 000
Berlevåg kommune	900 000
Totalt	3 900 000

25/19 Kontrollutvalgets årsrapport for 2019

Arkivsak-dok. 19/00411-2
Arkivkode. 216
Saksbehandler Siv Efraimsen

Saksgang	Møtedato	Saknr
1 Kommunestyret	13.06.2019	25/19

Forslag til vedtak/innstilling:

Kommunestyret tar Kontrollutvalgets årsplan for 2019 til orientering.

Vedlegg:

Kontrollutvalgets årsplan for 2019

Saksframstilling:

Bakgrunn:

Kontrollutvalget har i møtet 27. mai 2019, sak 06/19 Kontrollutvalget årsplan – fattet følgende enstemmig vedtak:

Det framlagte forslag til årsplan for 2019 fastsettes som kontrollutvalgets årsplan for 2019. Årsplanen sendes kommunestyret for orientering.

Kontrollutvalget anbefaler at kommunestyret gjør slikt vedtak: «*Kommunestyret tar Kontrollutvalgets årsrapport for 2019 til orientering.*»

Merknader:

26/19 Årsregnskap 2018 for Berlevåg kommune

Arkivsak-dok. 19/00237-3
Arkivkode. 210
Saksbehandler Vibeke Richardsen

Saksgang	Møtedato	Saknr
1 Formannskapet	13.06.2019	36/19
2 Kommunestyret	13.06.2019	26/19

Vedlegg til sak



Årsregnskap 2018
for Berlevåg kommu

27/19 Årsmelding 2018 for Berlevåg kommune

Arkivsak-dok. 19/00394-1
Arkivkode.
Saksbehandler Vibeke Richardsen

Saksgang	Møtedato	Saknr
1 Formannskapet	13.06.2019	37/19
2 Kommunestyret	13.06.2019	27/19

Forslag til vedtak/innstilling:

Årsmelding 2018 for Berlevåg kommune tas til orientering

Vedlegg:

Årsmelding 2018 for Berlevåg kommune

Saksframstilling:

Bakgrunn:

I følge forskrift om årsregnskap og årsberetning (for kommuner og fylkeskommuner) § 10 skal årsmeldingen foreligge til behandling i kommunestyret samtidig med at årsregnskapet skal behandles.

Merknader:

28/19 Disponering av udisponert overskudd for 2018

Arkivsak-dok. 19/00404-1
Arkivkode.
Saksbehandler Vibeke Richardsen

Saksgang	Møtedato	Saknr
1 Kommunestyret	13.06.2019	28/19

Forslag til vedtak/innstilling:

- 1) Årets regnskapsmessig mindreforbruk for 2018 er kr 5 714 640,03 og fordeles slik:

DISPONERING AV REGNSKAPSMESSIG MINDREFORBRUK	5 714 640,03
AVSETNING TIL PENSJONSFOND	85 335,28
BARNEHAGEN LØNNSMIDLER (186 000 + 190 000)	376 000
BARNEHAGE – INNKJØP TILPASSET LEKEUTSTYR	7 000
IPAD SKOLE OG BARNEHAGE	150 000
PLEIE OG OMSORG – KJØP AV TJENESTER FRA ALERIS	3 334 000
PLEIE OG OMSORG – INNKJØP UTSTYR TIL KJØKKENET	80 000
AVSETNING TIL DISPOSISJONSFOND	1 682 304,75

- 2) Det vedtas at midlene på kr 900 000 som ble satt av til disposisjonsfond i desember 2018, KST vedtak sak 46/18, brukes til å finansiere kjøp av tjenester fra Aleris.

Vedlegg:

Skriv inn vedlegg her

Saksframstilling:

Berlevåg kommunes regnskap for 2018 viser et udisponert regnskapsmessig mindreforbruk (overskudd) på kr 5 714 640,03. I overskuddet er kr 85 335,28 netto premieavvik som bør settes av på pensjonsfond. Kommunen fikk merinntekter på sum rammeoverføring og skatt. Som følge av høy skatteinntang i 2018 har den løpende rammeoverføringen blitt 2,8 mill. kr. lavere enn budsjettet, men totalt sett på skatt og rammeoverføring er det en merinntekt på 939 000 sammenlignet med budsjettet. Det skyldes fordelingen av restskjønnsmidlene Fylkesmannen i Finnmark gjorde i november. Berlevåg kommune fikk da utbetalt kr 900 000 i kompensasjon for ressurskrevende brukere over 67 år. Disse midlene ble i desember vedtatt å avsette til disposisjonsfond.

I tillegg ble lønn- og pensjonsutgiftene og rente- og avdragsutgiftene lavere enn budsjettet. I budsjettet for 2018 var det beregnet rente- og avdragsutgifter på lån som skulle tas opp våren 2018. Som følge av forsinkelser i bassengprosjektet ble lånet tatt opp først i slutten av oktober, og det ble derfor ikke betalt renter og avdrag på dette lånet i 2018.

Overskuddet bør ikke gå til tiltak som øker aktivitetsnivået i 2019. Det legges derfor fram forslag om disponering til engangstiltak, nødvendige utgifter for 2019.

Pensjon:

I følge regnskapsforskriften § 13-1 skal premieavvik inntektsføres mot kortsiktig fordring dersom det er positivt, og utgiftsføres mot kortsiktig gjeld dersom det er negativt.

Hva er premieavvik?

Dagens ordning er basert på at utgiften som belastes i driftsregnskapet er netto pensjonskostnad. Den avviker fra selve premiebetalingen i året. Differansen mellom netto pensjonskostnad og det som betales i premie kalles premieavvik.

Premieavviket kan være både positivt og negativt. Den skal utgifts- eller inntektsføres over de neste syv påfølgende år (tidligere 15 og 10 år). Dette kalles årlig amortisering av premieavvik. Den totale pensjonskostnaden som belastes årets driftsregnskap er derfor netto pensjonskostnad med tillegg av tilbakeføring av tidligere års premieavvik. Det vil si at premieavviket for 2018 skal belastes med 1/7 i hvert av de påfølgende 7 år. Tidligere års premieavvik amortiseres over 10 og 15 år, jfr. tidligere regelverk.

Siden et positivt premieavvik slår ut som et «overskudd» som det egentlig ikke finnes likviditetsmessig dekning for (regnskapsteknisk bokføring), foreslås det at netto premieavvik på kr 85 335,28 avsettes av til pensjonsfond.

Oppvekst:

Barnehage:

Fra 1. august 2018 ble forskrift om pedagogisk bemanning i barnehagen endret. Denne normen slår nå inn for Berlevåg barnehage. Den pedagogiske bemanningen beregnes nå ved at antall barn divideres på 14, istedenfor 18 som tidligere. Det gir en

økning fra 3 til 4 barnehagelærere. Det innebærer ikke at bemanningen totalt må økes. Så lenge kommunen har 3 voksne på 3 barn under 3 år og 6 barn pr voksne over 3 år, er kommunen innenfor anbefalt bemanningsnorm. Økte lønnsutgifter for perioden august – desember er kr 186 000.

I budsjettet for 2018 ble det lagt inn tiltak på redusert lønn til spesialpedagogisk hjelp for 2018. Dette tiltaket ble med som følgefeil inn i budsjettet for 2019 også. På grunn av denne følgefeilen mangler barnehagen kr 190 000 til lønn spesialpedagogisk tiltak.

Barnehagen har svært stram økonomi i 2019. Det er behov for å kjøpe inn individuelt tilpasset lekeutstyr, former tilrettelagt lek for enkeltbarn. Det bes om en tilleggsbevilgning på kr 7 000 til dette.

På bakgrunn av dette foreslås det at barnehagen får tilført kr 383 000 til å dekke lønnsutgifter og innkjøp av utstyr.

Ipad skole og barnehage:

Ved disponering av overskudd for 2017 fikk oppvekst bevilget kr 500 000 til innkjøp av Ipad med utstyr til skolen og barnehagen. Enheten klarte ikke å kjøpe inn alt utstyret i 2018, og det ble brukt kun kr 340 000 på tiltaket. Det er behov for å fullføre innkjøpene våren 2019, og det bes derfor om en tilleggsbevilgning på kr 150 000 til dette formålet.

Pleie og omsorg:

Berlevåg kommune har fra desember 2018 kjøpt tjenester fra Aleris til en ny bruker som har behov som pleie og omsorg i Berlevåg per i dag ikke kan levere. Vurderinger av tjenestebehovet skjer fortløpende.

For 2019 beregnes merutgiften til å være kr 4 234 000. Kr 900 000 dekkes av fondsmidler som ble avsatt til dette formålet (ressurskrevende tjenester) i 2018, KST sak 46/18. Resten av utgiften som ikke dekkes av fondsmidler, kr 3 334 000, foreslås finansiert ved tilleggsbevilgning. Tjenesten faller utenfor statens ordning for ressurskrevende brukere, og er derfor ikke refusjonsberettiget. Dersom det viser seg at forutsetningene for denne saken endres i løpet av året, løftes saken opp til ny behandling.

Kjøkkenet har måtte kjøpe inn nytt varmeskap, nytt aggregat til kjølerommet, samt ny foodprosessor og miksmaster som følge av slitasje og at utstyr ble ødelagt. Dette er uforutsette utgifter. Kjøkkenet har ikke budsjett for innkjøp av nytt utstyr. Det bes derfor om tilleggsbevilgning på kr 80 000 til å dekke merutgiftene.

Disposisjonsfond:

Administrasjonen foreslår at det resterende av det udisponerte overskuddet, kr 1 682 304,75 avsettes til disposisjonsfond. Det er viktig å ha midler som kan brukes til å finansiere uforutsette driftsutgifter samt for å ha egenkapital til investeringsprosjekter.

Bakgrunn:

Merknader:

29/19 Tertialrapport 1 - 2019

Arkivsak-dok. 19/00406-1
Arkivkode. 210
Saksbehandler Mirjam Hammeren

Saksgang	Møtedato	Saknr
1 Kommunestyret	13.06.2019	29/19

Forslag til vedtak/innstilling:

Tertialrapport 1 – 2019 tas til orientering.

Vedlegg:

Tertialrapport 1 - 2019

Saksframstilling:

Bakgrunn:

Det vises til vedlagte tertialrapport for 1. tertial 2019.

Merknader:

30/19 Konsekvensjustert budsjett 2020-2023

Arkivsak-dok. 19/00407-1
Arkivkode.
Saksbehandler Vibeke Richardsen

Saksgang	Møtedato	Saknr
1 Kommunestyret	13.06.2019	30/19

Forslag til vedtak/innstilling:

Saken legges fram uten innstilling

Vedlegg:

Skriv inn vedlegg her

Saksframstilling:

I henhold til Kommunelovens § 45 skal kommunestyret innen årets utgang vedta budsjett for det kommende året. I følge vedtatt økonomireglement¹ for Berlevåg kommune skal arbeidet med budsjettet starte i mai måned og konsekvensjustert budsjett skal behandles av kommunestyret i juni.

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

Fra 1. januar 2020 trer de nye økonomibestemmelsene i kraft. Det er ikke de store endringene i økonomiplan og budsjettforskriftene, men den nye kommuneloven pålegger kommunestyrene å vedta finansielle måltall for økonomien. Intensjonen er å bidra til en politikk som ivaretar økonomien over tid. Hvilke finansielle måltall kommunestyret skal forholde seg til kommer ikke fram i den nye kommuneloven.

Kommunens rammebetingelser:

Regjeringen legger i 2020 opp til en vekst i frie inntekter i kommunesektoren på mellom 1,0 og 2,0 mrd. kr., dette utgjør en realvekst på ca. 0,3-0,5 %. Veksten som foreslås er noe svakere enn foregående årene, og må sees i sammenheng med at anslåtte demografi- og pensjonskostnader er betydelige lavere enn tidligere år.

Regjeringen legger opp til at kommunene får hele den foreslåtte veksten på mellom 1,0-2,0 mrd. kr. i frie inntekter i 2020 i kommunesektoren.

Inntektsveksten for 2020 som varsles i proposisjonen er regnet fra anslått inntektsnivå i 2019 i revidert nasjonalbudsjett. Dersom anslaget for nivået på kommunesektorens inntekter i 2019 endres når statsbudsjettet legges fram i oktober, vil inntektsveksten for 2020 som nå varsles kunne bli endret.

Realveksten i kommunesektorens samlede inntekter er anslått til mellom 0,2-1,5 mrd.kr. Dette tilsvarer en vekst på mellom 0 – 0,3 %.

Den foreslåtte inntektsveksten legger til rette for noe styrking av det kommunale tjenestetilbudet. I tillegg vil en mer effektiv ressursbruk i kommunesektoren kunne øke handlingsrommet.

Regjeringen viser til at en effektivisering i sektoren på 0,5 % tilsvarer 1,3 mrd. kr. i frigjorte midler som kan brukes til å styrke tjenestene.

¹ KST vedtak av 14. desember 2017, sak 45/17

Regjeringen vil føre en politikk som legger til rette for at alle barn og unge får en trygg og god oppvekst. Gode barnehager og skoler er grunnleggende for å sikre like muligheter og gode levekår for alle. Regjeringen viderefører redusert foreldrebetaling og gratis kjernetid i barnehagen, og vil innføre ordninger med redusert foreldrebetaling og gratis opphold på SFO etter skoletid for barn av foreldre med lav inntekt. Satsingen på tidlig innsats fortsettes.

Opptappingsplanen for rusfeltet og styrking av tjenestetilbudet innenfor psykisk helse er noen av regjeringens viktigste satsingsområder. Kommunene har en viktig oppgave med forebygging og behandling av utfordringer knyttet til rus og psykisk helse.

Ny offentlig tjenstepensjon

Ny offentlig tjenstepensjon innføres fra 2020. Dette vil påvirke pensjonspremiene og kravet til premiereservene i kommunesektoren, både på kort og noe lengere sikt. Også de regnskapsmessige pensjonskostnadene og pensjonsforpliktelsene påvirkes. KLPs beregninger viser at det totale premienivået vil ligge noe høyere fra 2021 til 2025 enn premienivået ville vært med dagens regime. Fra 2025 viser beregningene en nedgang i det samlede premienivået, etterfulgt av en økning fram mot 2031.

Skatteinntekter

De kommunale skattørene for 2020 fastsettes ved behandlingen av statsbudsjettet for 2020. Det legges opp til at skattøren fastsettes på grunnlag av målsettingen om at skatteinntektene skal utgjøre 40 % av kommunens samlede inntekter.

Skjønnstilskudd

Det er i proposisjonen foreslått en samlet skjønnsramme for 2020 på 1 434 mill. kr. Av denne rammen fordeles 1 084 mill. kr. til kommunene. Den samlede skjønnsrammen er justert ned med 185 mill. kr. fra 2019.

I følge orienteringsbrev fra Fylkesmannen i Troms og Finnmark om kommuneproposisjonen for 2020 og revidert nasjonalbudsjett 2019, står det at det fortsatt er store forskjeller i størrelsen på skjønnsrammen mellom de ulike fylkesmannsembetene, og det tas sikte på en ytterligere utjevning i 2020. Det er derfor grunn til å tro at fylkesrammen til Troms og Finnmark vil reduseres ytterligere. Fylkesmannen arbeider med utforming av en ny, felles fordelingsmodell for basisskjønn i Troms og Finnmark. Departementet har signalisert at de ønsker at Fylkesmannen skal bruke større grad av skjønn, og mindre grad av kriteriebaserte systemer.

Retningslinjer for skjønnsfordeling i 2020, og fordelingen pr. kommune, vil bli offentliggjort i forbindelse med framleggelse av statsbudsjettet for 2020. Fylkesmannen skal innenfor basisrammen i 2020 vurdere behovet for å tildele skjønnsmidler til kommuner som slår seg sammen, og som får tap på grunn av utilsiktede virkninger av inntektssystemet.

Innlemming av øremerkede tilskudd

Regjeringen vil i statsbudsjettet for 2020 foreslå å avvikle og innlemme flere tilskudd i rammetilskuddet til kommunene. For Berlevåg kommune gjelder dette følgende tilskudd:

- Tilskudd til psykologer i de kommunale helse og omsorgstjenestene
- Tilskudd til dagaktivitetstilbud til hjemmeboende personer med demens
- Tilskudd til tidlig innsats i skolen gjennom økt lærerinnsats på 1.-10. trinn
- Tilskudd til etablering og tilpasning av bolig

Berlevåg kommune fikk i 2017 kr 50 000 i tilskudd til psykologstilling. Kr 40 000 skal gå til å dekke deler av stilling og kr 10 000 skal gå til kompetansetiltak til psykologen. Resten må kommunen finansiere selv. Siden midlene fremdeles ikke er brukt, har kommunen ikke fått tilført flere midler til dette.

I mars i år mottok kommunen kr 772 700 til dagaktivitetstilbud til hjemmeboende med demens.

Kommunen vil i 2019 motta kr 226 365 i tilskudd til tidlig innsats i skolen gjennom økt lærerinnsats på 1.-10. trinn.

Husbanken informerte tidligere i år om at tilskuddet til etablering og tilpasning av bolig innlemmes i rammeoverføringen. De anbefaler derfor at kommunene setter av minimum kr 100 per innbygger til dette formålet. Ved å bruke innbyggertallet ved utgangen av 1. kvartal 2019, vil det si at Berlevåg bør sette av kr 96 000 til dette formålet i budsjettet for 2020. Det vil bli lagt inn tiltak på dette til høsten.

Berlevåg kommune mottok i 2019 følgende tilskudd til dette formålet fra Husbanken:

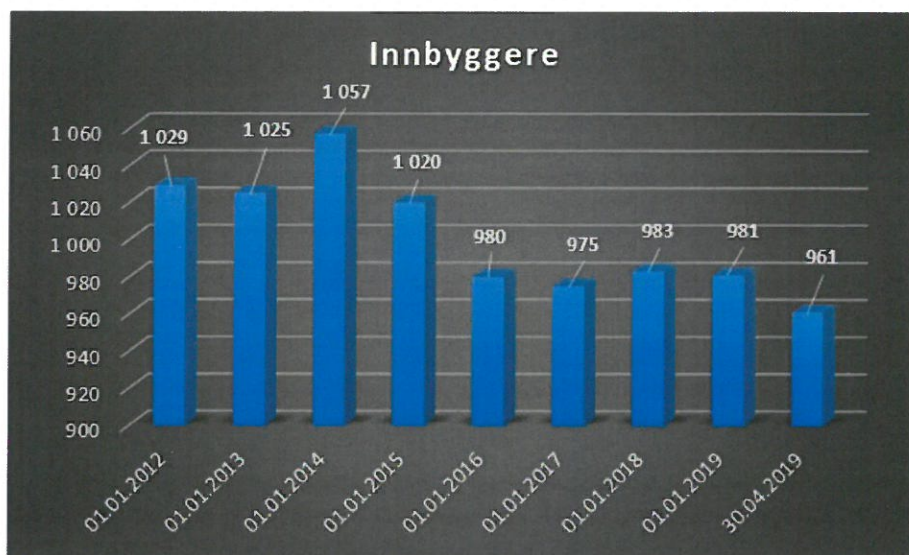
- 50 000 kr i tilskudd til etablering
- 100 000 kr i tilskudd til tilpasning

I 2021 er det varslet at det øremerkede tilskuddet til frivilligsentraler skal innlemmes i rammetilskuddet.

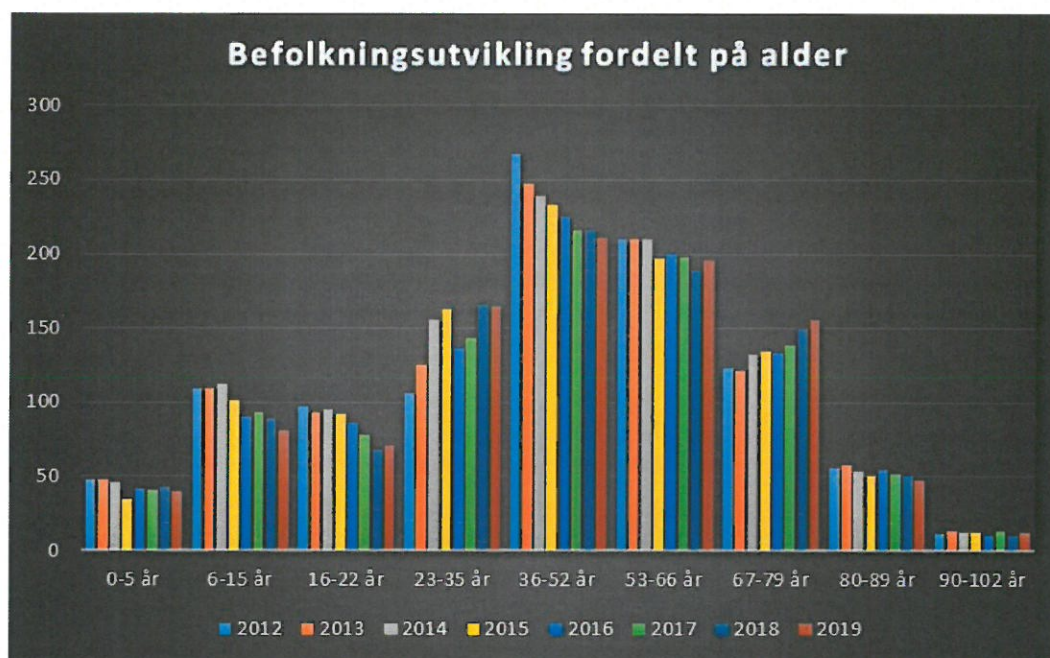
Befolkningsutvikling:

I forslaget til statsbudsjett for 2019 som ble lagt fram høsten 2018 kom Berlevåg kommune dårlig ut med en reell nedgang i rammeoverføringer på -1,75 %. Hovedårsaken var befolkningsnedgang.

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



Berlevåg kommune har siden 2014 hatt en nedgang i folketallet. Pr 01.01.2019 var det registrert 981 innbyggere i kommunen. Ved utgangen av 1. kvartal var tallet redusert til 962 innbyggere.



Demografien viser at det stadig blir færre barn og unge. Nedgangen er størst i aldersgruppen 6-22 år og 36-52 år, mens det har vært en liten økning i aldersgruppen 67-79 år.

Utviklingen i innbyggertallet påvirker inntektssiden (skatt og rammetilskudd), samt utgiftssiden gjennom hvilke tjenestetilbud kommune skal prioritere i framtiden. Kommunen bruker prognosemodellen som er utarbeidet av KS til å beregne rammeoverføringene i planperioden. Prognosemodellen er oppdatert etter at kommuneproposisjonen for 2020 ble lagt fram i mai 2019. I beregningene har KS brukt en befolkningsframskriving per kommune som viser bedre resultat enn de

faktiske innbyggertallene til Berlevåg kommune. I beregningene er ikke innbyggertallet nede i 962 før i 1.1.2021.

I prognosemodellen nedenfor er ikke innbyggertallene redusert. Det justeres når statsbudsjettet for 2020 blir lagt frem.

Rammetilskudd (mill.kr)	2019	2020	2021	2022	2023
Innbyggertilskudd	24 240	24 431	24 455	24 445	24 434
Utgiftsutjevning	13 166	13 220	13 226	13 223	13 220
Overgangsordninger (INGAR)	961	462	78	-52	-52
Saker særskild fordeling *)	111	111	111	111	111
Nord-Norge-tilskudd	8 092	8 076	8 010	8 010	8 010
Småkommunetilskudd	12 341	12 341	12 341	12 341	12 341
Ordinært skjønn	1 580	1 500	1 500	1 500	1 500
Endringer saldert budsjett	-22	-22	-22	-22	-22
Innlemming øremerkede tilskudd		285	285	285	285
Sum rammetilskudd ekskl. inntekstutj.	60 469	60 404	59 984	59 841	59 827
Netto inntekstutjevning	3 136	3 100	3 100	3 100	3 100
Sum rammetilskudd	63 605	63 504	63 084	62 941	62 927
Skatt på formue og inntekt	25 478	25 183	25 183	25 183	25 183
SUM SKATT OG RAMMETILSKUDD	89 083	88 687	88 267	88 124	88 110

I den foreløpige prognosemodellen er det en nedgang i rammeoverføringen fra 2019 til 2020. Det er ikke lagt inn prisvekst på rammeoverføringene, og innbyggertallene er ikke justert ned. Disse justeringene gjøres når statsbudsjettet blir lagt fram til høsten.

Det gis i statsbudsjettet ikke noe tallanslag for hvilken realvekst som kan forventes i årene 2021-2023.

Innlemming av øremerkede tilskudd er lagt inn med 285 000 kr. Det fordeles på disse områdene:

Komprop 2020- Innlemming øremerkede tilskudd	2020	2021	2022	2023
Dagaktivitetstilbud hjemmeboende	97	97	97	97
Psykologkompetanse i kommunen	71	71	71	71
Oppgaveoverføring etablering og tilpasning bolig	89	89	89	89
Veterinærvakt	24	24	24	24
Samordning av lokale rus- og kriminalforebyggende tiltak	1	1	1	1
Behandling av støy fra motorsportbaner, skytebaner og vindmøller	1	1	1	1
Forvaltningsansvar ulike landbrukspolitiske tilskudd	2	2	2	2
Sum innlemming av øremerkede tilskudd (tall i 1000)	285	285	285	285

I 2021 er det varslet at det øremerkede tilskuddet til frivilligsentraler skal innlemmes i rammetilskuddet. Berlevåg er ikke registrert inn i frivilligsentralen enda, men når man ser på en kommune som er registrert med øremerket tilskudd til ordningen, så er den inntekten fjernet helt fra prognosemodellen.

Eiendomsskatt:

Regjeringspartiene kom 20. november 2018 til enighet med KrF om statsbudsjettet 2019, og budsjettavtalen har betydning for eiendomsskatten. Kommunenes handlingsrom vil ifølge avtalen innsnevres gjennom å senke makssats samt obligatorisk reduksjon på 30 % i skattegrunnlaget for boliger og fritidseiendommer.

I budsjettet for 2019 ble satsen for eiendomsskatt på boliger og fritidseiendommer økt fra 2 ‰ til 3 ‰. Det ble gjort for å dempe noe av nedgangen som blir når reduksjonsfaktoren på 30 % blir innført på både boliger og fritidsboliger fra 2020.

I tillegg til økningen fra 2 ‰ til 3 ‰ på boligeiendommer, ble formuesverdien på boliger for 2019 i Berlevåg økt betraktelig. Denne oversikten hadde vi ikke når budsjettet ble vedtatt i høst. Formuesverdien fastsettes årlig og baseres på statistikk på omsatte boliger fra SSB. Datagrunnlaget for beregningen er alle boliger omsatt på finn.no i en bestemt tidsperiode i ulike avgrensede regioner, og det tas utgangspunktet i boligtype, areal beliggenhet og alder. Formuesverdien vil således endres fra år til år avhengig av endringen i det generelle prisnivået på boliger.

Stortinget vedtok at verk og bruk fra 2019 skulle defineres og takseres som næringseiendommer. Som følge av dette ble de som tidligere ble definert som verk og bruk taksert som næringseiendommer i januar 2019. Unntaket fra dette er vannkraftverk, vindkraftverk, kraftnettet og petroleumsanlegg. Da budsjettet ble vedtatt i desember var det ikke klart hvilke konsekvenser omtakseringen ville ha for inntektene. I og med at størstedelen av inntekten fra verk og bruk kommer fra vind- og vannkraft, så var det kun inntekter på kr 61 000 på telenett som ble redusert. De andre bedriftene ble taksert som næring.

I økonomiplanen som ble vedtatt i desember ble det budsjettert med følgende i eiendomsskatt:

Budsjett 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023
6 720 000	7 890 000	8 046 000	8 046 000

På bakgrunn av det som står over vil kommunen skrive ut eiendomsskatt for totalt kr 7,7 mill. Når reduksjonsfaktoren på boliger og fritidseiendommer blir innført vil denne inntekten reduseres noe. Hvor mye er enda usikkert. Administrasjonen vil ha bedre oversikt over dette når høstens budsjett legges fram. Som følge av at kommunen har fått inn mer inntekt enn budsjettert i 2019 er eiendomsskatten i det konsekvensjusterte budsjettet økt i planperioden:

Budsjett 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023
7 456 000	8 156 000	8 156 000	8 156 000

Økningen framover i planperioden er eiendomsskatt på de nye vindmøllene. Vi kan også forvente økt eiendomsskatt som følge av fremtidig utbygging på Revnes.

Investeringsbudsjett:

Teknisk har meldt inn forslag til endringer i investeringsprosjekt i planperioden. Disse endringene vil bli lagt inn som tiltak til høsten. Foreløpig er budsjettet for renter og avdrag i konsekvensjustert budsjett er lik det som ble vedtatt for planperioden, jfr. KST sak 49/18:

Budsjettskjema 2B:	2019	2020	2021	2022	Sum
Til investering i anleggsmidler					øk.plan periode
Fordelt slik:					
A Berlevåg basseng	69 563 000	0			69 563 000
B Påkostning ledningsnett vann	2 310 000	3 570 000			5 880 000
C Påkostning ledningsnett avløp	990 000	1 530 000			2 520 000
D VA-nettet Kongsfjord	4 900 000				4 900 000
E Barnehagen utebod	250 000				250 000
F Berlevåg Kunsgressbane	4 250 000				4 250 000
G Nye gatelys	625 000				625 000
H KLP - egenkapitaltilskudd	438 000	438 000	438 000	438 000	1 752 000
SUM INVESTERINGER	83 326 000	5 538 000	438 000	438 000	84 865 000

Finansiering	2019	2020	2021	2022	SUM
Bruk av nye lån	-63 850 000	-5 100 000	0	0	-68 950 000
Bruk av tidligere opptatte lån	0				0
Bruk ub. Investeringsfond	-438 000	-438 000	-438 000	-438 000	-1 752 000
Tilskudd	-3 330 000	0			-3 330 000
Bruk av disposisjonsfond	-770 000				-770 000
MVA refusjon investering	-14 938 000	0	0	0	-14 938 000
SUM FINANSIERING	-83 326 000	-5 538 000	-438 000	-438 000	-89 740 000

Låneopptakene ble vedtatt med en løpetid på 40 år.

Berlevåg basseng:

Prosjektet er litt forsinket da grunnarbeidet tok lengre tid enn forventet. Prosjektet vil stå ferdig i 2020 og det vil derfor påløpe en del kostnader i 2020 også.

Vann og avløp:

Asfalteringen for 2018 og 2019 prosjektene i Berlevåg vil asfalteres i 2020 for å sikre at veien for satt seg før asfaltering. Det vil derfor påløpe kostnader i 2020 tilhørende 2018 og 2019 prosjektene.

Det er behov for å utrede nytt vannverk i Berlevåg. Dette ønskes utført i 2020 og i den forbindelsen må det settes av kr 500 000. Planlagt prosjekt i 2020 foreslås forskjøvet til 2021.

Brannstasjon og teknisk bygg:

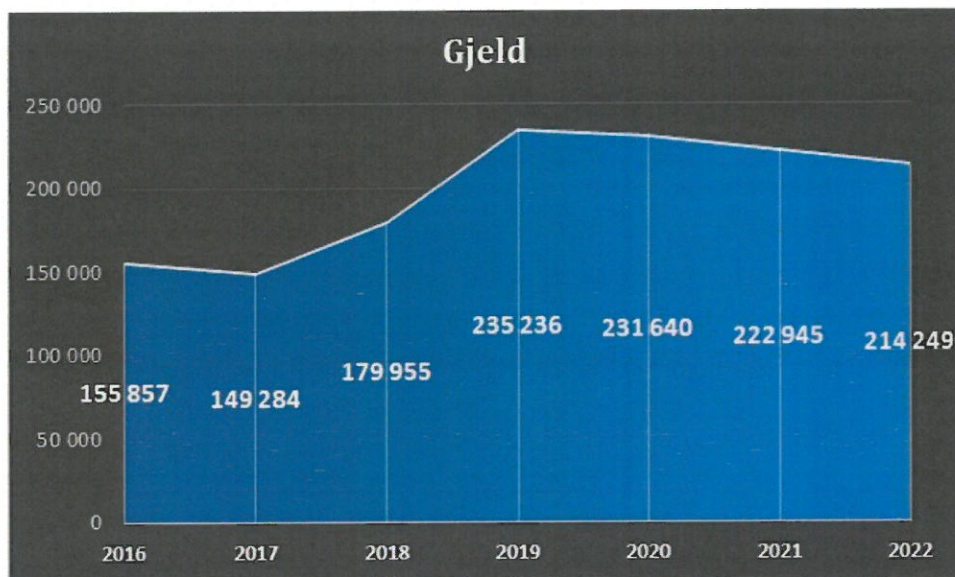
Dagens situasjon for lager og lokaler for brann og teknisk er dårlig. Vi har flere avvik fra Arbeidstilsynet som skulle lukkes ved oppføring av nytt bygg i 2017. Dette er ikke utført og vi har ikke kommet lengre i prosessen med å lukke avvikene knyttet til brann og teknisk. Fra 2020 skal kommunen selv overta ansvaret for hjelpemidler. Dette krever lokaler for oppbevaring og verksted. Hjelpemidlene i dag er spredt på Torget 4 og helsesenteret. Brannberedskapen i Berlevåg er i dag spredt på tre ulike

lokasjoner. Brannbilen og utstyr er i garasjen på rådhuset, garderoben er på Torget 4 og tankbilen er i en privat leid garasje. I tillegg er det vedtatt i kommunestyret at Torget 4 skal selges, og vi vil da mangle lokaler til vårt bruk.

Det foreslås derfor å legge inn 6 000 000 kr til nytt bygg til brannstasjon og teknisk. Dette kan fordeles på teknisk drift, brann og vann- og avløp. Det har i 2017 blitt kostnadsberegnet til rundt 4 millioner. På grunn av prisstigning og usikkerhet settes det til 6 millioner.

Gjeld, renter og avdrag:

Som følge av store låneopptak de siste årene hadde Berlevåg en lånegjeld pr 31.12.18 på kr 179,5 mill. I budsjettforslaget som ble vedtatt for planperioden 2019-2022, ble det vedtatt et låneopptak på kr. 63,8 mill. i 2019 og kr 5,1 mill.kr i 2020. Dette vil gi kommunen følgende lånegjeldsutvikling i planperioden (tall i 1000):



I tillegg til kommunens lånegjeld er kommunen ansvarlig for lånegjelden til Berlevåg Havn KF. Ved utgangen av 2018 hadde foretaket en lånegjeld på 95,2 mill. kr. Berlevåg kommune har også kausjonsansvar for det ene lånet, på kr 46 mill., som foretaket tok opp i 2018. For 2019 er det vedtatt et låneopptak på 20 mill. kr.

I mars ble styringsrenten hevet med 0,25 prosentenheter til 1,0 prosent. På rentemøte 09. mai var Norges Bank rimelig klar på at det kommer en renteøkning til på juni-møtet. I så fall vil styringsrenten være på 1,25 %.

Den nominelle renten på lånene ligger per 1. tertial på mellom 1,7 % (fast rente) og 2,08 % (flytende rente). I økonomiplanen som ble vedtatt i desember var det budsjettert med en rente på 2,5 % i perioden 2020-2022. Signaler gitt av Norges Bank høsten 2018 tilsier at lånerenten på lange lån kan øke til 2,92 i 2021. I og med at det kan være store endringer i rentene i 2019, vil det bli gjort ny vurdering av rentene i forbindelse med budsjettarbeidet til høsten.

Med så høy lånegjeld er kommunen veldig sårbar for renteøkninger. Som et eksempel så vil en renteøkning fra 2,5 % til 2,7 % på de 4 største lånene medføre en utgiftsøkning på ca. kr 373 000. Med en renteøkning fra 2,5 % til 3,0 % vil renteøkningen på de 4 største låne bli ca. kr 932 000.

Investeringsplanen som ligger i konsekvensjustert budsjett medfører følgende rente- og avdragsbelastning i driftsbudsjettet i planperioden:

	Regnskap	Budsjett				
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Renter	2 627 707	5 049 000	5 639 000	5 309 000	4 947 000	4 947 000
Avdrag	5 414 893	7 869 000	7 996 000	7 996 000	7 996 000	7 996 000
SUM	8 042 600	12 918 000	13 635 000	13 305 000	12 943 000	12 943 000

På grunn av forsinkelser i bassengprosjektet blir låneopptaket for 2019 bli tatt opp senere enn opprinnelig planlagt. Det vil derfor bli forskyvninger i rentebelastningen i planperioden.

Driftsbudsjett:

Økonomibestemmelsene i kommuneloven bygger på prinsippet om at løpende utgifter skal finansieres av løpende inntekter. Bakgrunnen for 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.

I økonomiplanen som ble vedtatt i desember 2018, sak 49/18, ble det lagt inn følgende tiltak for planperioden:

FORMANNSKAPET 27. NOVEMBER 2018	2019	2020	2021	2022
Over-/underskudd konsekvensj. budsjett	622 574	-3 122	353 743	360 725
Totale driftskostnader fra inv.budsjett	217 300	509 122	602 257	595 275
Valgte driftstiltak	-839 874	-506 000	-956 000	-956 000
Over-/underskudd budsjettversjon	0	0	0	0
PRIMÆRHELSETJENESTEN	-1 000 000	-1 000 000	-1 000 000	-1 000 000
3330 - Legetjenesten, Reduksjon vaktgodtgjørelse	-1 000 000	-1 000 000	-1 000 000	-1 000 000
HELSE OG OMSORG (HELSEBYGG)	400 000	0	0	0
3902 - Prosjekt, Mulighetsstudie Berlevåg Helsecenter	400 000			
TEKNISK DRIFT	-239 874	44 000	44 000	44 000
4100 - Innsparingstiltak, red. lønnsutgifter	-404 874			
4420 - Brukerbetaling voksne, Stortua	-33 000	-33 000	-33 000	-33 000
4440 - Brukerbetaling for voksne, Idrettshallen	-122 000	-122 000	-122 000	-122 000
4440 - Drift Bassengbygg	0	79 000	79 000	79 000
4640 - Pålegg om opprydding, Vargvikholmen	200 000			
4210 - Garasje til tankbil	120 000	120 000	120 000	120 000
PLAN	0	450 000	0	0
5930 - Planarbeid		450 000		

I tillegg disse tiltakene ble innsparingstiltakene som ble vedtatt i økonomiplanen for 2018-2021 videreført. Det største innsparingstiltaket som ble vedtatt da var reduksjoner i stillingshjemler under oppvekst på til sammen kr 945 000 i 2019, og 1,6 mill. kr resten av planperioden.

Kommentarer til konsekvensjustert budsjett:

Kultur:

Kommunestyret vedtok i møte 09.05.19, sak 17/19, å opprette frivilligsentral. På bakgrunn av dette er det budsjettert med lønn og pensjon til en 100 % stilling på til sammen kr 574 000. I 2020 vil kommunen motta kr 414 000 i øremerkede midler til denne stillingen. I 2021 er det varslet at det øremerkede tilskuddet til frivilligsentraler skal innlemmes i rammetilskuddet. Dette har KS innarbeidet i prognosemodellen. Dersom dette blir vedtatt må frivilligsentralen dekkes av de frie midlene. I konsekvensjustert budsjett ligger det øremerkede tilskuddet inne i planperioden. Tilskuddet fjernes til høsten dersom innlemming av det øremerkede tilskuddet fremdeles ligger inne som forslag når statsbudsjettet legges frem i oktober

Budsjettet som var satt av til folkehelsekoordinator er overført til ansvar Frivillighetssentral. Det vil si at rammen er overført fra Sentraladministrasjonen til Kultur.

Oppvekst:

Det er knyttet noe usikkerhet til om oppvekst klarer å komme ned på den bemanning som var vedtatt i budsjett for 2018, 2019 og for kommende budsjett for 2020. I all hovedsak har avdelingen holdt seg innenfor de rammer som er gitt av kommunestyret.

Utfordringen er at selv om elevtall går ned og organiseringen av skolens elever følger nedgangen i elevtall, har spesialundervisningen økt og også ressurser til minoritetsspråklige elever. Fremover må det jobbes kontinuerlig med å holde balansen i budsjett samtidig som skolens tildelte ressurser benyttes på mest mulig effektiv måte.

Det er en forutsetning at det hvert skoleår frem til 2025 er 3 lærere ute i permisjon i forbindelse med videreutdanning.

Økingen i kostnader for skolen ligger også på at vi betaler for flere gjeste elever.

Det er stort behov for å styrke innkjøp av bøker og læremidler. Å ha nye og gode lærebøker og undervisningsmaterieell er forbundet med store kostnader. Men det er helt nødvendig å styrke de aktuelle postene i skolens budsjett fremover.

I revidert statsbudsjett tas øremerkede midler til tidlig innsats ut og inn i den generelle rammeoverføringen til kommunen. Skal satsingen fortsette må det altså bevilges ekstra midler til skolen. Vi velger ikke å be om ekstra midler til tidlig innsats, men regner med å beholde lærertettheten vi i dag har på trinn 1-4 fremover.

I voksenopplæringen avvikles norskopplæringen med samfunnsfag våren 2020. For våren 2020 trenger vi tilført ekstra midler til voksenopplæringen, noe som er tatt høyde for i konsekvensjusteringen.

For barnehagen er det lagt inn midler til en ekstra barnehagelærer, og det er i henhold til endret regelverk. Delingstallet for hvor mange barnehagelærere barnehagen minimum skal ha er endret fra 18 til 14. Det gjør at vi har tilsatt en ny barnehagelærer fra august 2019.

Det er knyttet ekstra kostnader til barn i privat barnehage i Tromsø, som har bostedsadresse i Berlevåg.

RSK Øst -Finnmark er under etablering høsten 2019 og kommer til kommunestyret i den forbindelse nå i høst (2019). Det tilsettes en leder for RSK -Øst-Finnmark i 100 % stilling. RSK Øst-Finnmark skal stå for kurs og etterutdanning av ansatte i skole og barnehage. Opplegget er i samarbeid med SePU, etterutdanningsenheten ved høgskolen Innlandet. Vår kostnad er på 12 % tilsvarende 90.000 per år.

Fra høst 2019 er det tilsatt en pedagogisk leder ved barnehagen. Det vil da være 4 barnehagelærere ved Berlevåg barnehage. Kommunen oppfyller da endringene i barnehageloven knyttet til antall barnehagelærere. Ansettelsen styrker det faglige pedagogisk tilbudet ved barnehagen og er selvsagt til barnas beste.

Helse og omsorg:

Ny legeordning er beregnet og gi innsparinger. Så langt er det for tidlig å konkludere for neste års budsjett.

Vi er i gang med LIS 1(turnuslege) fra 1.september 2019. Det betyr at fra 2020 har vi LIS 1 i budsjett. Kostnaden anslås til 284 000 for netto lønn. I tillegg kommer vaktgodtgjørelse.

Velferdsteknologi: En arbeidsgruppe er i gang med prosjekt velferdsteknologi og er med i et nettverk ledet av Alta kommune. Her har vi fått innvilget et beløp på kr 50 000 fra Fylkesmannen og forventer årlig et slikt beløp framover. Det er i nettverket kommet til en klar forståelse av at et slikt prosjekt ikke kan gjennomføres uten å sette av stillingsressurs. Noen kommuner i nettverket har satt av stillingsressurs til dette arbeidet, mens andre som vi – bruker ansatte til denne oppgaven på toppen av 100% stilling. Velferdsteknologi er lovpålagt å være i gang med innen 2020. Vi ser for oss en stillingsressurs til en kostnad på 250 000.

Psykologtjeneste er lovpålagt innen 2020. Vi har etter søknad fått innvilget kr.50 000 fra Fylkesmannen til en begrenset stillingsressurs. Det ble i 2017 bedt om samme beløp (50 000) i sak til politisk behandling som ikke ble innvilget. Det ligger nå signaler fra regjeringen til revidert nasjonalbudsjett om at eksterne midler fra Fylkesmannen legges inn i den generelle rammen til kommunene – i praksis tas de vekk. En psykologstilling som vi tenker oss, med en begrenset stillingsressurs, anslås å koste 250 000 og som vi må ha på plass i 2020.

Kjøp av nødvendig tjeneste fra privat byrå for en institusjonsplass gir oss betydelige merkostnader i budsjettet for 2019. Tjenestebehovet vurderes fortløpende, men dersom vi fremdeles må kjøpe tjenesten fremover vil det være utfordrende for budsjett 2020 og videre. For 2019 utgjør denne utgiften kr 4 234 000. Dersom tjenesten må videreføres må den prisjusteres. Denne utgiften er ikke lagt inn i konsekvensjustert budsjett.

Det har vært nødvendig med en ekstra nattevakt (lønn ekstrahjelp institusjon i budsjettet) på Helsesenteret (fra2-3). Dette var i første rekke for å løse krevende situasjoner i en periode, men behovet ser ut til å fortsette og gir et betydelig merforbruk. Lønn ekstrahjelp har over år hatt et betydelig merforbruk og er nok blitt saldert i tidligere år. Dette er en nødvendig post i budsjettet for å dekke inn uforutsett fravær og oppbemanning i perioder med ekstra krevende brukere og høyt belegg på institusjon. Lønn ekstrahjelp bør justeres opp til et realistisk nivå. Vi vurderer det som en mulighet for at den ekstra nattevakta blir fast i 2020.

Teknisk enhet drift:

Brukerbetaling for leie av kommunale lokaler er redusert med kr 33 000. Beløpet er redusert på grunn av regelverket rundt momskompensasjon. Det er begrensninger på hvor mange timer som kan leies ut, og det er derfor redusert på antall timer som det faktureres for.

På selvkostområdene er det lagt inn økning på lisenser da det er blitt en økning på drift av Komtek. Tidligere var det Sør-Varanger kommune som driftet Komtekbasene, nå er vi over på applikasjonsdrift via Norkart.

Det er lagt inn en økning på ansvarsområdet 4230 Beredskap. Denne posten tar for seg kostnader ved satellitt telefon, nødnett til kriseledelsen, vedlikehold av utstyr til sivilforsvaret og kurs/opplæring innenfor beredskap.

DRIFTSBUDSJETTET I PLANPERIODEN:

HOVEDOVERSIKT DRIFT	Regnskap 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023
Brukerbetalinger	-5 533 826	-4 572 000	-4 572 000	-4 572 000	-4 572 000	-4 572 000
Andre salgs- og leieinntekter	-10 533 038	-10 694 000	-11 028 000	-11 478 000	-11 923 000	-11 923 000
Overføringer med krav til motytelse	-23 494 711	-16 748 000	-17 135 000	-17 145 000	-17 145 000	-17 145 000
Rammetilskudd	-63 174 851	-64 843 000	-63 313 000	-63 003 000	-63 003 000	-63 003 000
Andre statlige overføringer	-3 870 217	-101 000	-101 000	-101 000	-101 000	-101 000
Andre overføringer	-140 800	-35 000	-35 000	-35 000	-35 000	-35 000
Skatt på inntekt og formue	-26 464 316	-23 878 000	-25 183 000	-25 183 000	-25 183 000	-25 183 000
Eiendomsskatt	-6 795 761	-6 320 000	-7 456 000	-8 156 000	-8 156 000	-8 156 000
Andre direkte og indirekte skatter	-103 940					
SUM DRIFTSINNEKTER (B)	-140 111 460	-127 190 000	-128 822 000	-129 672 000	-130 117 000	-130 118 000
Lønnsutgifter	69 907 790	64 005 000	67 824 000	68 605 000	69 592 000	70 824 000
Sosiale utgifter	9 088 828	12 422 000	13 304 000	13 223 000	13 223 000	13 223 000
Kjøp varer/tj. som inngår i komm tj.prod.	28 739 041	20 253 000	19 973 000	20 015 000	19 932 000	19 932 000
Kjøp av varer/tj. som erstatter komm tjprod	13 614 246	13 488 000	12 725 000	12 725 000	12 725 000	12 725 000
Overføringer	8 895 055	7 507 000	7 507 000	7 507 000	7 507 000	7 507 000
Avskrivninger	9 224 088					
Fordelte utgifter	-77 443,51					
SUM DRIFTSUTGIFTER (C)	139 391 606	117 674 000	121 333 000	122 075 000	122 978 000	124 210 000
BRUTTO DRIFTSRESULTAT (D = B - C)	-719 854	-9 516 000	-7 489 000	-7 597 000	-7 139 000	-5 908 000
Renteinntekter, utbytte og eieruttak	-2 481 544	-2 843 000	-2 843 000	-2 843 000	-2 843 000	-2 843 000
Gevinst på finansielle instrumenter						
Mottatte avdrag på utlån	-565 028	-143 000	-143 000	-143 000	-143 000	-143 000
SUM EKSTERNE FINANSINNEKTER (E)	-3 046 572	-2 986 000	-2 986 000	-2 986 000	-2 986 000	-2 986 000
Renteutgifter, provisjoner og andre finansutgifte	2 627 707	5 049 000	5 639 000	5 309 000	4 947 000	4 947 000
Tap på finansielle instrumenter						
Avdrag på lån	5 414 893	7 869 000	7 996 000	7 996 000	7 996 000	7 996 000
Utlån	550 733	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000
SUM EKSTERNE FINANSUTGIFTER (F)	8 593 333	13 018 000	13 735 000	13 405 000	13 043 000	13 043 000
RESULTAT EKSTERNE FINANSIERINGSTRANS.	5 546 762	10 032 000	10 749 000	10 419 000	10 057 000	10 057 000
Motpost avskrivninger	-9 224 088	0	0	0	0	0
NETTO DRIFTSRESULTAT (I)	-4 397 181	516 000	3 260 000	2 822 000	2 918 000	4 150 000
Bruk av tidligere års regn.messig mindreforbruk	-8 860 556					
Bruk av disposisjonsfond	-1 758 305	-75 000	-75 000	-75 000	-75 000	-75 000
Bruk av bundne fond	-2 259 200	-1 260 000	-1 190 000	-1 047 000	-700 000	-700 000
Bruk av likviditesreserve						
SUM BRUK AV AVSETNINGER (J)	-12 878 061	-1 335 000	-1 265 000	-1 122 000	-775 000	-775 000
Overført til investeringsregnskapet	500 000					
Dekning av tidligere års merforbruk						
Avsetninger til disposisjonsfond	8 745 267	729 000	607 000	859 000	340 000	340 000
Avsetninger til bundne fond	2 315 335	90 000	90 000	90 000	90 000	90 000
Avsetninger til likviditetsreserven	0					
SUM AVSETNINGER (K)	11 560 602	819 000	697 000	949 000	430 000	430 000
REGN.MESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	-5 714 640	0	2 692 000	2 649 000	2 573 000	3 805 000

Med de endringene som er nevnt over så er budsjettet i ubalanse i hele planperioden.

Netto driftsresultat som er den mest sentrale indikatoren for den økonomiske balansen i kommunene er på -2,53 % i 2020.

Netto driftsresultat viser årets driftsoverskudd etter at renter og avdrag er betalt og er et uttrykk for hva kommuner og fylkeskommuner har til disposisjon til avsetninger, inndekning av tidligere underskudd og investeringer. Det tekniske beregningsutvalg for kommunal og fylkeskommunal økonomi (TBU) anbefaler at netto driftsresultat bør utgjøre om lag 1,75 % over tid.

For at kommunen skal nå anbefalt nivå på 1,75 % i planperioden må netto driftsresultat utgjøre ca. kr 2,3 mill. Dersom kommunen skal budsjettere med et netto driftsresultat på kr 2,3 mill., må driften reduseres eventuelt inntekten økes med kr 4,9 mill.

Konsekvensjustert budsjett viser, kort fortalt, at utgiftene blir større og inntektene mindre enn tidligere beregnet. Våre budsjetter blir satt sammen etter en nøktern optimistisk prognose - som ikke alltid slår til. De varslede kostnadskuttene i oppvekst har blitt spist opp av økte utgifter til spesialundervisning m.m., og innen helse er det fortsatt usikkerhet knyttet til hvor mye kommunen vil spare med den nye turnusordningen for leger. På helse er det dessuten en betydelig merkostnad knyttet til kjøp av nødvendig privat institusjonsplass. Merkostnaden for 2019 alene utgjør hele kr 4 234 000 – og denne utgiften er ikke lagt inn i konsekvensjustert budsjett.

Gjennomgangen i denne rapporten viser at vi får liten hjelp fra sentrale myndigheter. Flere øremerkede tilskudd foreslås i statsbudsjettet avviklet og innlemmet i rammetilskuddet. Dette kan høres ut som økt frihet for kommunene, men vil i praksis bety færre inntekter for oss. For rammeoverføringene er folketallet den viktigste faktoren, og vår negative befolkningsvekst gir naturlig kutt i overføringene. Endringer i kommunens handlingsrom for innkreving av eiendomsskatt gjør at vårt handlingsrom reduseres også på det feltet. Dertil kommer at Fylkesmannens skjønnsmidler vil reduseres, og at kommuner som slår seg sammen vil gis fordeler.

Rentenivået har lenge vært historisk lavt, men har det siste året økt – og det er varslet at ytterligere økninger i rentesatsen vil komme. For en kommune med stor gjeld – og Berlevåg vil ved utgangen av 2019 ha rekordstor gjelde på hele 235 236 000 kroner – vil en renteøkning på et halvt prosentpoeng gi økte låneutgifter på nær en million kroner i året. I tillegg vil kommunens egen gjeld komme Berlevåg havns gjeld på 95,2 mill. kr. ved utgangen av 2018. Havnas planlagte investeringer vil påføre ytterligere låneopptak på 20 mill. kr. i 2019.

Netto driftsresultat er den mest sentrale indikatoren for økonomisk balanse i kommunene og viser årets driftsoverskudd etter at renter og avdrag er betalt. TBU anbefaler at denne over tid bør utgjøre 1,75 %. Slik økonomiplanen ser ut nå blir vårt netto driftsresultat -2,53 % i 2020. Om vi skal få tallet opp til det anbefalte nivået må driften reduseres eventuelt inntekten økes med kr 4,9 mill. Vi skal måtte jobbe hardt for å få dette til.

Bakgrunn:

Merknader:

31/19 Årsregnskap 2018 for Berlevåg Havn KF

Arkivsak-dok. 19/00403-1
Arkivkode. 210
Saksbehandler Bjørn Tore Sjøstad

Saksgang	Møtedato	Saknr
1 Kommunestyret	13.06.2019	31/19

Forslag til vedtak/innstilling:

Kommunestyret godkjenner særregnskapet 2018 for Berlevåg Havn KF slik det foreligger.

Vedlegg:

Ingen.

Saksframstilling:

I følge forskrift om kommunale foretak skal foretaket avlegge et eget årsregnskap og årsberetning. Regnskapet skal baseres på de regnskapsprinsipper som følger av kommuneloven og forskrift for kommunale og fylkeskommunale foretak. Det er styret i foretaket som avlegger regnskapet som skal fastsettes av kommunestyret. Kommunestyrets vedtak må angi anvendelse av årsoverskudd eller dekning av underskudd.

Økonomisk oversikt drift KF:

	Regnskap	Regulert	Oppr.	Regnskap
Økonomisk oversikt drift (KF)	2018	budsj. 2018	budsj. 2018	2017
Brukerbetalinger				
Andre salgs- og leieinntekter	-19 238 504,40	-19 778 500	-20 084 500	-18 463 872,64
Overføringer med krav til motytelse				-15 724,00
Overføringer uten krav til motytelser				
Sum driftsinntekter	-19 238 504,40	-19 778 500	-20 084 500	-18 479 596,64
Lønnsutgifter	2 860 106,17	2 766 082	2 569 082	2 505 679,67
Sosiale utgifter	291 552,99	394 618	375 618	305 194,08
Kjøp av varer og tjenester som inngår i tjenesteproduksjon	14 887 064,66	12 543 000	11 861 000	12 961 940,26
Kjøp av tjenester som erstatter tjenesteproduksjon	9 514,20	3 000		
Overføringer	5 676,54	5 000		44 184,92
Avskrivninger	2 108 908,51	2 109 000		1 661 302,49
Fordelte utgifter				
Sum driftsutgifter	20 162 823,07	17 820 700	14 805 700	17 478 301,42
BRUTTO DRIFTSRESULTAT	924 318,67	-1 957 800	-5 278 800	-1 001 295,22
Renteinntekter, utbytte og eieruttak	-216 888,00	-201 000	-50 000	-103 830,00
Mottatte avdrag på utlån				
Sum eksterne finansinntekter	-216 888,00	-201 000	-50 000	-103 830,00
Renteutgifter, provisjoner og andre finansutgifter	1 283 676,42	1 332 000	1 818 000	788 971,79
Avdrag på lån	2 466 718,95	2 467 000	3 042 000	1 889 905,94
Utlån				
Sum eksterne finansutgifter	3 750 395,37	3 799 000	4 860 000	2 678 877,73
Resultat eksterne finanstransaksjoner	3 533 507,37	3 598 000	4 810 000	2 575 047,73
Motpost avskrivninger	-2 108 908,51	-2 109 000		-1 661 302,49
NETTO DRIFTSRESULTAT	2 348 917,53	-468 800	-468 800	-87 549,98
Bruk av tidlig.års regn.messig overskudd (mindreforbruk)				0,00
Bruk av disposisjonsfond				0,00
Bruk av bundne driftsfond				0,00
Sum bruk av avsetninger	0,00	0	0	0,00
Overført til investeringsregnskapet				
Dekn. av tidlig. års regn.messig underskudd (merforbruk)				300 405,33
Avsetninger til disposisjonsfond		468 800	468 800	
Avsatt til bundne fond				
Sum avsetninger	0,00	468 800	468 800	300 405,33
Årets regnskapsmessige mindreforbruk		0	0	
Årets regnskapsmessige merforbruk	2 348 917,53			212 855,35
SUM TOTAL				

Årsregnskapet for 2018 viser et merforbruk på kr 2 348 917,53. Av dette utgjør kr 1 742 826 varebeholdning av bunkers/smørrolje.

Økonomisk oversikt investering KF:

BERLEVÅG HAVN KF	Regnskap	Revidert	Oppr.	Regnskap
Økonomisk oversikt investering (KF)	2018	budsjett 2018	budsj. 2018	2017
Investering i anleggsmidler	51 894 936,98	55 667 000	47 500 000	15 537 328,15
Utlån og forskutteringer				
Kjøp av aksjer og andeler	2 124,00	2 000	2 000	1 420,00
Avdrag på lån				
Dekn. av tidligere års udekket				
Avsetninger	6 263 169,60	6 534 000		0,00
Årets finansieringsbehov	58 160 230,58	62 203 000	47 502 000	15 538 748,15
Bruk av lånemidler	-50 456 606,58	-54 500 000	-47 500 000	0,00
Inntekter fra salg av anleggsmidler				
Tilskudd til investeringer	-7 584 500,00	-7 584 000		-5 950 000,00
Kompensasjon for merverdiavgift				
Mottatte avdrag på utlån og refusjoner				
Andre inntekter				
Sum eksternt finansiering	-58 041 106,58	-62 084 000,00	-47 500 000	-5 950 000,00
Overført fra driftdelen				
Bruk av tidligere års udisponert				
Bruk av avsetninger	-119 124,00	-119 000	-2 000	-9 588 748,15
Sum finansiering	-58 160 230,58	-62 203 000	-47 502 000	-15 538 748,15
UDEKKET/UDISPONERT	0,00	0	0	0,00

Investeringsutgiftene er fordelt på følgende prosjekter:

Regnskapsskjema	Regnskap	Budsjett	Regnskap
Til investeringer i anleggsmidler	2018	2018	2017
<i>Fordelt slik:</i>			
A Kjøp av transportmiddel	1 344 300	1 267 000	0
B Havnelager påkostning	254 248	500 000	
C Fiskerikai/Vestre side	16 730 466	18 500 000	8 155 954
D Havneutbygging Østre Side	1 370 582	3 500 000	2 676 350
E Liggehavn/Flytebrygger	671 330	400 000	2 706 568
F Serviceanlegg liggehavna	382 731	500 000	83 042
G Nytt Bunkersanlegg	2 804 759	1 500 000	1 855 414
H Utbygging Lerøy Norway S.	22 567 497	22 500 000	60 000
I Brakkerigg	5 769 024	7 000 000	
Sum investeringer i anleggsmidler	51 894 937	55 667 000	15 537 328

Økonomisk oversikt balanse KF:

Økonomisk oversikt balanse (KF)	2018	2017
Anleggsmidler	121 374 864,30	71 312 700,83
Faste eiendommer og anlegg	117 759 616,22	69 141 433,69
Utstyr, maskiner og transportmidler	2 650 524,08	1 482 678,14
Utlån		0,00
Aksjer og andeler	4 308,00	2 184,00
Pensjonsmidler	960 416,00	686 405,00
Omløpsmidler	19 828 593,43	13 030 080,60
Kortsiktige fordringer	7 874 100,07	7 025 429,27
Premieavvik		0,00
Aksjer og andeler		
Sertifikater		
Obligasjoner		
Derviatere		
Kasse, postgiro, bankinnskudd	11 954 493,36	6 004 651,33
SUM EIENDELER	141 203 457,73	84 342 781,43
Egenkapital	-41 741 921,16	-36 153 224,25
Disposisjonsfond	-202 991,77	-202 991,77
Bundne driftsfond		0,00
Ubundne investeringsfond	-9 103 321,01	-2 959 275,41
Bundne investeringsfond		0,00
Regnskapsmessig mindreforbruk (drift)		0,00
Regnskapsmessig merforbruk (drift)	2 561 772,88	212 855,35
Udisponert investeringsregnskapet		
Udekket investeringsregnskapet		
Kapitalkonto	-32 741 048,78	-30 947 479,94
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK (drift)		
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK (investering)	-2 256 332,48	-2 256 332,48
Langsiktig gjeld	-96 340 895,20	-45 528 907,15
Ihendehaverobligasjonslån		
Pensjonsforpliktelse (2.40)	-1 102 859,00	-824 152,00
Sertifikatlån		
Andre lån (2.45)	-95 238 036,20	-44 704 755,15
Kortsiktig gjeld	-3 120 641,37	-2 660 650,03
Kassekredittlån		
Annen kortsiktig gjeld (2.32)	-3 035 330,94	-2 593 745,17
Derviatere		
Premieavvik (2.39)	-85 310,43	-66 904,86
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	-141 203 457,73	-84 342 781,43
Memorialkonto	7 707 079,68	5 966 441,26
Ubrukte lånemidler (2.91)	7 707 079,68	5 163 686,26
Andre memoriakonti (2.92)		802 755,00
MOTKONTO MEMORIA	-7 707 079,68	-5 966 441,26
Motkonto for memoriakontiene (2.99)	-7 707 079,68	-5 966 441,26

NOTER TIL REGNSKAP 2018 FOR BERLEVÅG HAVN KF

Berlevåg Havn KF ble opprettet 7.5.2014 som et kommunalt foretak under Berlevåg kommune. Regnskapet er satt opp i tråd med forskrift om særbudsjett, særregnskap og årsberetning for kommunal og fylkeskommunale foretak fastsatt av krd. 24.8.2006 med hjemmel i kommuneloven av 25.9.1992 nr. 107 § 46 nr. 8, § 48 nr. 6 og § 75.

Følgende grunnleggende regnskapsprinsipper er anvendt, jfr. forskriften § 7:

- All tilgang og bruk av midler i løpet av året som vedrører foretakets virksomhet fremgår av driftsregnskapet eller investeringsregnskapet.
- Alle utgifter, utbetalinger, inntekter og innbetalinger er regnskapsført brutto. Dette gjelder også for de interne finansieringstransaksjonene.
- Alle kjente utgifter, utbetalinger, inntekter og innbetalinger i året er tatt med i årsregnskapet for vedkommende år, enten de er betalt eller ikke når årsregnskapet er avsluttet.
- For lån er kun den delen av lånet som faktisk er brukt i løpet av året ført i investeringsregnskapet.
- I den grad enkelte utgifter, utbetalinger eller innbetalinger ikke kan fastsettes eksakt ved tidspunkt for regnskapsavleggelse, er beste estimat brukt.
- Årsregnskapet er ført i overensstemmelse med god kommunal regnskapsskikk (GKRS), både når det gjelder selve regnskapsføringen og når det gjelder den økonomiske informasjonen årsregnskapet gir.

Eventuelle hendelser etter regnskapsårets utgang blir tatt hensyn til.

Note 1 Fordeling av foretakets inntekter og utgifter:

Spesifikasjon av inntekter:

Posten andre salgs- og leieinntekter består av følgende inntektsposter:

Konto	2018	2017
162000 - Annet salg av varer og tjenester, gebyrer	-810,75	-40,00
162050 - Salg tekniske tjenester		-67,00
162070 - Andre gebyrinntekter	-154 316,40	-7 856,15
162080 - Førstel/Provisjon	-15 987,27	-7 188,08
162085 - Salg paller fritt Norlines		
162086 - Vareavgifter ikke pl	-221 880,00	-14 614,68
163000 - Husleieinntekt	-170 000,00	
163010 - Leieinntekt grunn	-700 000,00	
164000 - Avgiftspliktige gebyrer		-527,34
164001 - Fakturagebyr	-36 180,00	-32 710,00
164002 - Provisjon salg av reisebilletter	-5 667,82	-5 844,81
164003 - Salg av reisebilletter	-61 092,12	-59 184,20
164005 - Leieinntekt flytebrygge	-285 250,00	-546 784,00
164027 - Forbruksavgift vann, næring		
164052 - Avgift renovasjon, næring	-32 372,00	-265 814,60
164071 - Anløpsavgift	-464 522,60	-446 304,54
164072 - Kaivederlag	-2 122 245,70	-3 194 130,71
164073 - Fortøyningsvederlag	-613 668,00	-596 968,00
164074 - Havnevederlag Hjemmeflåten	-27 636,05	-65 505,30
164075 - Inngående frakt		
164076 - Utgående frakt	-800 405,20	-914 132,80
164080 - Førstel og provisjon avg.pliktig	-401 793,73	-348 018,26
164085 - Vareavgift pliktig	-25 189,08	-15 229,12
164086 - Gjennomstrømming drivstoff, provisjon		
164087 - Vareavgift Sand, Singel, Sement mv	-313 046,60	-405 089,50
164088 - Strøm viderefakturering	-468 076,62	-233 740,62
164089 - Salg av tjenester til ØFAS	-506 754,00	-352 440,15
164091 - Agentoppgjør Schenker, Nor Lines Kirkenes	-76 349,42	-24 437,24
164095 - Salg av mat 25 % mva	-161 936,40	
164096 - Salg av mat 15 % mva	-85 780,00	
165000 - Annet avgiftspliktig salg av varer og tjenester	-11 487 544,64	-10 927 245,54
Sum andre salgs- og leieinntekter	-19 238 504,40	-18 463 872,64

Sammenlignet med 2017 har Berlevåg Havn KF hatt en økning i salgs- og leieinntektene på kr 774 000.

Spesifikasjon av utgifter:

LØNN OG SOSIALE UTGIFTER	2018	2017
Lønnsutgifter	2 860 106	2 505 680
Sosiale utgifter	291 553	305 194
Sum lønn og sosiale utgifter	3 151 659	2 810 874

Kjøp av varer og tjenester som inngår i tjenesteproduksjon	2018	2017
110000 - Kontormateriell og -rekvisita	52 485	21 950
110010 - Faglitteratur/tidsskrifter/aviser	11 659	8 018
110030 - Markedsfond	5 387	4 368
110031 - Markedsfond ex moms	640	79
111500 - Matvarer	140 218	6 902
111510 - Beverting	1 697	
112000 - Diverse forbruksmaterieill	22 973	4 637
112001 - Utvekslingspaller	9 315	6 510
112004 - Renholdsartikler og vaskemidler	2 105	1 282
112008 - Arbeidsklær og verneutstyr	14 826	29 766
112014 - Drivstoff/olje maskiner		216
112016 - Driftsmaterieill bygninger	2 542	693
112018 - Materialer vedlikehold maskiner, utstyr og inventar	171 497	10 221
112030 - Velferdstiltak ansatte	7 560	
112034 - Gaver og blomster ansatte	5 334	2 386
112040 - Kjøp av tjenester		1 200
112044 - Oppholdsutgifter ved reise	37 602	14 799
112048 - Levering av avfall		44 550
112050 - Refusjon utgifter	4 612	
112070 - Varekjøp for videresalg	11 740 719	10 571 195
112071 - Kjøp av reisebilletter for videresalg	62 165	62 360
112090 - Øredifferanse	14	21
113010 - Telefon	31 809	29 851
113020 - Internett	24 545	21 137
113030 - Porto	5 689	8 028
113040 - Frakter	740 277	819 014
113041 - Frakter ex moms	229 852	4 091
113090 - Bankgebyrer	10 052	11 329
114000 - Annonser	6 448	
114010 - Støtteannonser	500	500
114040 - Reklameutgifter	13 400	19 700
114050 - Gaver og blomster ved representasjon		650
115010 - Kursavgifter og oppholdsutgifter	21 499	14 013
117000 - Reiseutgifter (ikke opplysningspliktig)	114 768	99 108
117010 - Avgifter og forsikringspremie transportmidler	230	17 471
117020 - Drivstoff og olje biler og transportmidler	46 714	35 887
117030 - Rep. og vedlikehold transportmidler	88 801	132 211
117050 - Transport/drift av egne og leide transp.midl.	18 487	101
118000 - Strøm	555 251	284 285
118500 - Forsikringspremier	33 451	23 256
118510 - Ansvarsforsikring	28 588	8 681
119000 - Husleie	40 000	3 807
119500 - Kommunale avgifter	202 555	229 349
119515 - Diverse avgifter og gebyrer	3 800	14 696
119520 - Kontingenter	30 845	30 551
119530 - Lisenser/brukerstøtteavtaler	38 941	37 280
119531 - TV-lisenser og abonnement	6 157	
120000 - Kjøp av inventar og utstyr	22 122	77 009
120005 - Verktøy og redskaper	3 996	11 710
120020 - Mediautstyr	3 368	

120025 - Datautstyr	8 665	
120026 - Kjøp av mobiltelefon	13 903	6 693
120050 - Kjøp av aviser og tidsskrifter	3 402	
121000 - Kjøp av transportmidler		25 000
121010 - Leie av transportmidler		20 050
122000 - Leie av driftsmidler		33 000
123000 - Tjenester vedr. vedlikehold bygninger/anlegg	2 614	30 073
123010 - Tjenester vedr. vedlikehold tekniske anlegg	2 298	
124000 - Serviceavtaler teknisk utstyr/anlegg	33 000	
124030 - Rep. og vedlikehold anleggsmaskiner	16 476	
124040 - Rep. og vedlikehold teknisk utstyr	32 050	
124090 - Rep. og vedlikehold div. inventar og utstyr	4 766	5 656
125000 - Materialer vedr. vedlikehold bygninger/anlegg	33 326	41 763
125010 - Materialer vedr. vedlikehold tekniske anlegg	24 396	9 385
125030 - Materialer vedr. brøyting/sandstrøing veger	6 809	
127000 - Konsulentonorar	21 868	65 451
127060 - Regnskapstjenester	68 000	
Sum kjøp av varer og tjenester som inngår i tjenesteproduksjon	14 887 065	12 961 940

Kjøp av varer og tjenester som erstatter tjenesteproduksjon	2018	2017
137000 - Kjøp fra andre (private)	9 514	0
Sum Kjøp av varer og tjenester som erstatter tjenesteproduksjon	9 514	0
Overføringer	2018	2017
142020 - Tap på fordringer	2 927	16 671
147050 - OU midler tariff	2 749	2 513
148000 - Overføring til kommunalt foretak i egen kommune		25 000
Sum overføringer	5 677	44 184

Varebeholdning bunkers/smørølje 31.12.2018:

VAREBEHOLDNING		BELØP
TANK 1-2-3	158.350 liter MGO pris	1 282 476,00
DAMPSKIPSKAIA	8,099	
TANK 1 LIGGEHAVNA	28.757 liter MGO pris 8,099	232 902,00
TANK 2 LIGGEHAVNA	16.468 liter farga diesel	142 448,00
	8,650	
SMØROLJE LAGER		85 000,00
BEHOLDNING EKSKL MVA		1 742 826,00

Inntekten tilknyttet salg av denne oljen vil bli inntektsført i regnskapet for 2019 på art 165000 – annen avgiftspliktig salg av varer og tjenester.

Note 2 Ansatte, godtgjørelser m.v.

	R-2018	R-2017	R-2016	R-2015	R-2014
Antall årsverk	4,5	4,5	3,5	3,5	2,5

I tillegg til de fast ansatte er det utbetalt timelønn til en ansatt fra og med juli 2018 og ut året.

Det ble i 2018 utbetalt lønn til daglig leder på kr 754 420. Arbeidsgivers andel til pensjonspremie for samme periode utgjør kr 68 544.

Kommunestyret vedtok 15.12.16 (sak 58/16) følgende møtegodtgjørelse for Berlevåg Havn KF:

- Leder honorar kr 10 000 + kr 2 000 i møtegodtgjørelse per møte.
- Medlem honorar kr 5 000 + kr 1 000 i møtegodtgjørelse per møte.
- Varamedlem kr 1 000 i møtegodtgjørelse per møte.

På bakgrunn av dette ble det utbetalt kr 49 000 i møtegodtgjørelse i 2018. Sammenlignet med 2017 er det en økning på kr 7 750.

Revisor:

Berlevåg Havn KF kjøper revisjonstjenester fra KomRev Nord IKS. I regnskapet for 2018 er det utgiftsført kr 43 000 i revisjonshonorar.

Note 3 Spesifikasjon av pensjon (FKR § 5 nr. 2):

Pensjon KLP

Pensjonsreformen har tidligere ikke vært innarbeidet i regnskapsberegningen, men KMD vedtok at fom 2015 skal følgende tas med i beregningen.

- Nye dødelighetsforutsetninger (K2013FT)
- Pensjonsregulering i samsvar med endr. vedtatt fra 2011
- Levealdersjustering for alle årskull som ble vedtatt fom 2011
- Nye uførepensjonsregler gjeldende fra 2015.
- Individuelle garantier for gitte årskull
- Ulik regulering av AFP-pensjon og grunnlag for framtidig alderspensjon for gitte årskull.

Berlevåg Havn KF følger samme pensjonsordninger som Berlevåg kommune. Dvs at havna har kollektiv pensjonsordning i Kommunal Landspensjonskasse (KLP) som sikrer ytelsesbasert pensjon for de ansatte. Pensjonsordningen omfatter alders-, uføre-, ektefelle-, barnpensjon samt AFP/tidligpensjon. Omfatter pensjoner for sykepleiere, fellesordningen og folkevalgte. Pensjonene samordnes med utbetalinger fra folketrygden.

For AFP 62 – 64 har arbeidsgiver valgt 100 % utjevning. Dvs at kommunen betaler en forhåndspremie til KLP, uavhengig av hvor mange som velger AFP 62 – 64.

For AFP 65 - 66 har arbeidsgiver valgt 100 % utjevning. Dvs at kommunen betaler en forhåndspremie til KLP, uavhengig av hvor mange som velger AFP 65 – 66.

Økonomiske forutsetninger	2018	2017
---------------------------	------	------

Årlig avkastning (i prosent)	4,50	4,50
Diskonteringsrente (risikofri rente i %)	4,00	4,00
Årlig lønnsvekst (i %)	2,97	2,97
Årlig vekst folketrygdens G (i %)	2,97	2,97
Årlig vekst i pensjonsreguleringen (i %)	2,20	2,20
Amortiseringstid	7,00	7,00
Forholdstall fra KRD	1,00	1,00

KLP benytter tabell K2013FT for beregning av dødelighet og KLP Uføretariff

Pensjonskostnad (F § 13-1, C)

Pensjonskostnad	2018	2017
Nåverdi av årets pensjonsopptjening	328 369	328 888
+ Rentekostnad av påløpt forpliktelse	42 418	31 698
Brutto pensjonskostnad	370 787	360 586
Forventet avkastning på pensjonsmidlene	-34 737	-23 358
Netto pensjonskostnad (ekskl adm)	336 050	337 228
+ Sum amortisert premieavvik	-10 143	-3 107
+ Administrasjonskostnad	14 520	13 791
=Samlet pensjonskostnad (inkl. adm)	340 427	347 912

Årets pensjonskostnad er nåverdien av årets pensjonsopptjening tillagt rentekostnader av påløpte pensjonsforpliktelser, fratrukket forventet avkastning på pensjonsmidlene.

Dersom forfalt pensjonspremie (ekskl. administrasjonskostnader) overstiger netto pensjonskostnad, skal premieavviket inntektsføres og balanseføres mot kortsiktig fordring. Motsatt, dersom forfalt pensjonspremie (ekskl. administrasjonskostnader) er lavere, skal premieavviket utgiftsføres og balanseføres mot kortsiktig gjeld. Virkningen i regnskapet blir dermed at det utgiftsføres et annet beløp enn faktisk innbetaling, nemlig pensjonskostnaden.

Premieavvik (F § 13-1, E)

Premieavvik	2018	2017
Inntbetalt premie/tilskudd (ex adm.)	307 502	287 977
- Netto pensjonskostnad (ex adm.)	-336 050	-337 228
= Årets premieavvik	-28 548	-49 251

Hvis pensjonspremien overstiger netto pensjonskostnad, skal premieavviket inntektsføres og balanseføres mot kortsiktig fordring. Virkningen i regnskapet blir dermed at det utgiftsføres et lavere beløp enn den faktiske premien, nemlig pensjonskostnaden. Dersom pensjonspremien er lavere enn netto pensjonskostnad, skal premieavviket utgiftsføres og balanseføres mot kortsiktig gjeld. Virkningen i regnskapet blir dermed at det utgiftsføres et høyere beløp enn den faktiske premien.

Premieavvik ble tidligere amortisert over 15 år i drift, fra året etter premieavviket oppsto. Fom 2011 ble reglene endret til amortisering over 10 år. Fra 2014 skal premieavviket amortiseres over 7 år.

Akkumulert premieavvik

Akkumulert premieavvik	2018	2017
Sum gjenstående premieavvik tidligere år (IB)	-66 905	-20 760

+ Årets premieavvik	-28 548	-49 251
- Sum amortisert premieavvik dette året	10 142	3 107
= Akkumulert premieavvik 31.12	-85 310	-66 904

Akkumulert premieavvik er lik det som står igjen i balansen av tidligere års premieavvik, tillagt årets premieavvik, samt fratrukket amortisering fra tidligere år.

Balanseført pensjonsforpliktelse

Pensjonsmidler og pensjonsforpliktelse	2018	2017
Netto pensjonsforpliktelser 01.01	137 747	62 004
+ Årets premieavvik	28 548	49 251
Estimatavvik (ført direkte mot egenkapital)	-23 852	26 492
Virkning av planendringer (ført dir. mot egenkap)		
=Netto pensjonsforpliktelser pr 31.12	142 443	137 747
Herav		
Brutto pensjonsforpliktelse	1 102 859	824 152
Pensjonsmidler	960 416	686 405
	142 443	137 747

Differansen mellom pensjonsforpliktelse og pensjonsmidler, bokføres mot kapitalkonto for KLP.

Estimerte størrelser, faktiske størrelser og estimatavvik

Det skal foretas ny beregning av de pensjonsforpliktelser som ble balanseført i foregående års regnskap. Ved ny beregning skal oppdaterte grunnlagsdata og årets forutsetninger legges til grunn. Avviket mellom avlagte tall for pensjonsforpliktelser i foregående år og ny beregning kalles **årets estimatavvik for pensjonsforpliktelser**. Avviket mellom avlagte tall for pensjonsmidlene i foregående år og faktiske pensjonsmidler kalles **årets estimatavvik for pensjonsmidlene**.

Inngående netto pensjonsforpliktelse tillagt premieavvik og bruttoendringen i estimatavvik utgjør netto pensjonsforpliktelse pr 31.12.

Spesifikasjon av bto pensjonsforpliktelse UB Estimert	2018	2017
Bto pensjonsforpl IB 0101 - estimat i fjor samt fisjon/fusjo	824 152	500 674
+/- Estimataavvik forpliktelse IB 01.01	-92 080	-37 108
+/- Overføre/mottatte avvik	0	0
= Faktisk forpliktelse	732 072	463 566
+ Årets opptjening	328 369	328 888
+ Rentekostnad	42 418	31 698
- Utbetalinger	0	0
=Samlet pensjonskostnad (inkl. adm)	1 102 859	824 152

Spesifikasjon av brutto PENSJONSMIDLER, UB-Estimert	2018	2017
Brutto pensjonsmidler. IB 1.1 - Estimert i fjor	686 405	438 670
+ Estimataavvik - Midler	-68 228	-63 600
*+/- overførte/ mottatte avvik		
Sum	618 177	375 070
+ Innbetalt premie/tilskudd	322 022	301 768
- Administrasjonskostnad	-14 520	-13 791

- Utbetalinger		
+ Forventet avkastning	34 737	23 358
= Brutto pensjonsmidler. UB 31.18 - Estimat	960 416	686 405

Årets estimatavvik	Faktisk 01.01	Estimat 31.12	Estimatavvik
Brutto pensjonsforpliktelse	824 152	1 102 859	278 707
Pensjonsmidler	686 405	960 416	274 011

Andre nøkkeltall for Berlevåg Havn KF

Andel som tar ut AFP (uttak fra 62 år) - antagelse

Fellesordningen (aldersgrense 65 år)	36 %
Fellesordningen (aldersgrense 70 år)	42,5 %

Frivillig avgang i fellesordningen

Alder (i år)	< 24	24 - 29	30 - 39	40 - 49	50 - 55	> 55
Avgang (i %)	25,00	15,00	7,50	5,00	3,00	0

Medlemsstatus	2018	2017
Antall aktive	5	5
Antall oppsatte	2	2
Antall pensjoner	0	0
Gj.snitts pensjonsgrunnlag aktive	435 566	430 460
Gj.snitts alder, aktive	53	52
Gj.snitts tjenestetid, aktive	3,05	2,05

Oppsatte er personer som det fortsatt betales for via Reguleringspremie. Har tidligere arbeidet i Berlevåg Havn KF, men har nå andre arbeidsgivere. Berlevåg Havn KF har fremtidige pensjonsforpliktelser for disse. Antall pensjoner er antall pensjoner som kommunen betaler for via reguleringspremien, til personer som i dag er pensjonister (eller etterlatte). Det er lite endring i antall oppsatte, gjennomsnittlig pensjonsgrunnlag, gjennomsnitts alder og tjenestetid. Endringen tilsvarende endringene som er normalt etter ytterligere et år med samme ansatte i KLPs pensjonsordning.

Note 4 Arbeidskapitalen:

Balanseregnskapet :	31.12.2018	31.12.2017	Endring
2.1 Omløpsmidler	19 828 593	13 030 081	
2.3 Kortsiktig gjeld	3 120 641	2 660 650	
Arbeidskapital	16 707 952	10 369 431	6 338 521

Drifts- og investeringsregnskapet :	Beløp	Sum
Anskaffelse av midler :		
Inntekter driftsregnskap	19 238 504	
Inntekter investeringsregnskap	7 584 500	
Innbet. ved eksterne finanstransaksjoner	50 673 495	
Sum anskaffelse av midler	77 496 499	77 496 499
Anvendelse av midler :		
Utgifter driftsregnskap	18 053 915	
Utgifter investeringsregnskap	51 894 937	
Utbetalinger ved eksterne finanstransaksjoner	3 752 519	
Sum anvendelse av midler	73 701 371	73 701 371
Anskaffelse - anvendelse av midler		3 795 128
Endring ubrukte lånemidler (økning +/-reduksjon-)		2 543 393
Endring arbeidskapital i drifts-og investeringsregnskap		6 338 521
Endring arbeidskapital i balansen		6 338 521
Differanse (forklares nedenfor)		0

Forklaring til differanse i arb.kapital :	Beløp	Sum
	0	
	0	
	0	
	0	0

Note 5 Fordringer og gjeld til kommunen

BERLEVÅG HAVN KF	31.12. 2018		31.12. 2017	
	Fordringer	Gjeld	Fordringer	Gjeld
Kortsiktige poster				
Momsoppgjør 6. termin	kr 481 326			kr 502 191
Økonomi kjøp tjenester				kr 25 000
Sum kortsiktige poster	kr 481 326	kr -	kr -	kr 502 191
Langsiktige poster				
Lån fra kommunen til Havna	kr -	kr -	kr -	-
Sum langsiktige poster	kr -	kr -	kr -	kr -

Ordinær momsoppgjør for Berlevåg Havn leveres sammen med Berlevåg kommune. For 6. termin har Berlevåg Havn kr 481 326 til gode fra Skattedirektoratet. Oppgjøret betales fra kommunen i februar 2019. Per 31.12.18 står beløpet på oppgjørskonto i Berlevåg Havn KF og som gjeld til foretaket i kommunens regnskap.

Kommunen har ikke gitt lån til Berlevåg Havn KF i 2018.

Det finnes ikke mellomværende med KF og § 27 samarbeid.

Note 6 Investeringsoversikt 2018

Ansvar	Prosjekt/Anlegg	Tidligere medgått	Medgått i året	Revidert budsjett	Medgått hittil totalt	Aktivert anleggsmidl.
1900	Transportmidler	0,00	1 344 300,40	1 267 000	1 344 300,40	1 344 300,40
1901	Havnelager påkostning	0,00	254 247,69	500 000	254 247,69	254 247,69
1905	Fiskerikaia/Vestre side	34 042 297,23	16 730 466,40	18 500 000	50 772 763,63	16 730 466,40
1906	Havneutbygging Østre Side	5 513 177,75	1 370 581,60	3 500 000	6 883 759,35	1 370 581,60
1907	Liggehavn/Flytebrygger	10 453 992,13	671 330,40	6 934 000	11 125 322,53	671 330,40
1911	Serviceanlegg liggehavna	83 042,34	382 731,29	500 000	465 773,63	382 731,29
1912	Nytt bunkersanlegg	1 855 414,10	2 804 758,83	1 500 000	4 660 172,93	2 804 758,83
1914	Utbygging Lerøy Norway S	60 000,00	22 567 496,57	22 500 000	22 627 496,57	22 567 496,57
1915	Brakkerigg	0,00	5 769 023,80	7 000 000	5 769 023,80	5 769 023,80
SUM INVESTERING 2018			51 894 936,98	62 201 000	103 902 860,53	51 894 936,98

FINANSIERING AV INVESTERINGER:

Bruk av lån	-50 456 606,58
Tilskudd kystverket	-1 171 330,40
Refusjon fra kommuner	-150 000,00
Bruk av ubundne investeringsfond	-117 000,00
SUM FINANSIERING 2018	-51 894 936,98

Berlevåg Havn KF mottok i 2018 to tilskudd fra Kystverket:

- Sluttoppgjør på kr 1 750 000 tilhørende prosjekt Liggekai i Berlevåg
- Sluttoppgjør på kr 5 684 500 til prosjektet Fiskerikai Berlevåg, totalt kr 7 434 500 i tilskudd.

Det er brukt kr 1 171 330,40 av tilskuddene til å finansiere prosjekt Liggehavn/Flytebrygge og delfinansiere Havneutbygging Fiskerikai Vestre side. Resterende kr 6 263 169,60 er satt av til ubundne investeringsfond.

Note 7 Anleggsmidler:

	EDB-utstyr, kontor- maskiner	Anleggs- maskiner mv.	Brannbiler, tekniske anlegg	Boliger, skoler, veier	Adm.bygg, sykehjem mv.	Tomter	SUM
Anskaffelseskost							
01.01	0	1 764 545	12 309 406	326 693	65 440 820	0	79 841 464
Årets tilgang	0	1 344 300	9 245 113	0	41 305 524	0	51 894 937
Årets avgang	0	0	0	0	0	0	0
Anskaffelseskost							
31.12	0	3 108 845	21 554 519	326 693	106 746 343	0	131 736 401
Akk avskrivninger							
31.12	0	458 321	1 002 842	40 837	9 824 261	0	11 326 260
Netto akk. og rev. nedskrivninger	0					0	0
Akk. avskr. og nedskr. 31.12.	0						0
Bokført verdi pr.							
31.12	0	2 650 524	20 551 678	285 857	96 922 082	0	120 410 140
Årets avskrivninger		176 454	615 470	8 167	1 308 816	0	2 108 909
Årets nedskrivninger		0	0	0	0	0	0
Årets reverserte nedskrivninger							0
Økonomisk levetid	5 år	10 år	20 år	40 år	50 år		
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær	Lineær	Lineær	Lineær		

Note 8 Avsetning og bruk av fond:

Bundne driftsfond - kap. 251	2018	2017
Beholdning pr.01.01		
Bruk av bundne driftsfond i driftsregnskapet		
Bruk av bundne driftsfond i investeringsregnskapet		
Avsetning til bundne driftsfond		
Beholdning pr. 31.12	0,00	0,00

Ubundne investeringsfond - kap. 253	2018	2017
Beholdning pr.01.01	2 959 275,41	12 548 023,56
Bruk av ubundne investeringsfond i investeringsregnskapet	119 124,00	9 588 748,15
Avsetning til ubundne investeringsfond	6 263 169,60	
Beholdning pr. 31.12	9 103 321,01	2 959 275,41

Bundne investeringsfond - kap. 255	2018	2017
Beholdning pr.01.01		
Bruk av bundne investeringsfond i investeringsregnskapet	0,00	
Avsetning til bundne investeringsfond		
Beholdning pr. 31.12	0,00	0,00

Disposisjonsfond - kap. 256	2018	2017
Beholdning pr.01.01	202 991,77	202 991,77
Bruk av disposisjonsfond i investeringsregnskapet		
Bruk av disposisjonsfond i driftsregnskapet		
Avsetning til disposisjonsfond	0,00	
Beholdning pr. 31.12	202 991,77	202 991,77

Samlet avsetning og bruk av fond i året	2018	2017
Beholdning pr.01.01	3 162 267,18	12 751 015,33
Avsetninger	6 263 169,60	0,00
Bruk av avsetninger	119 124,00	9 588 748,15
Netto avsetninger (Negativt tall betyr netto forbruk)	6 144 045,60	-9 588 748,15
Beholdning pr. 31.12	9 306 312,78	3 162 267,18

Note 9 Oversikt lån:

Lån nr.	201707399	2017 0400	20140542	20150741	20160195	20160262	20180519
Kontonummer	245 0101	2450102	2450103	2450104	2450105	2450106	2450109
Långiver	KBN	KBN	KBN	KBN	KBN	KBN	KBN
Lånets formål	Refinans	Refinansiering	Investering	Refinan/inv	Investering	Investering	Investering
Låneform							
Lånet opptatt	2000	2013	2014	2015	2016	2016	2018
Opprinnelig størrelse	822 188,00	3 932 750,00					
Rentefor per. 31.12.18	PT 1,85 %	PT 1,85 %	PT 1,7 %	PT 1,85 %	PT 1,7 %	PT 1,85 %	Fast 2,26 %
Konvertibelt fra							
Lånets løpetid	Utvidet	15 år	10 år	10 år	20 år	40 år	20 år
Siste avdrag	2029	2025	2024	2025	2036	2056	2038
Kontraktsmessige avdrag i året	179 000	302 520	60 000	60 000	450 000	800 000	350 000
Merk. Saldo IB 01.01.18	2 148 120	2 420 150	420 000	480 000	8 325 000	30 800 000	
Nye lån tatt opp i regnskapsåret							7 000 000
Avdrag kostn.ført i regnsk.året	179 000	302 520	60 000	60 000	450 000	800 000	
Ekstraordinære avdrag							
Renter utgiftsført i regnskapsåret	35 180	52 065	6 433	7 777	132 515	510 661	
Påløpte renter 2017, betalt i 2018	1 412	2 662	1 795	79	27 028	13 923	
Påløpte, ikke forfalte renter 2018	1 497	1 610	1 873	106	31 069	18 247	18 45
Sum rentekostnader per 31/12-18	35 265	51 013	6 511	7 804	136 556	514 985	18 45
Virkelig gjeld	1 969 120	2 117 630	360 000	420 000	7 875 000	30 000 000	7 000 000

Resultateffekt:	Beløp
Betalte renter 2018:	1 175 535,05
Påløpte renter 2017, betalt i 2018:	-47 114,99
Påløpte, ikke forfalte renter 2018:	154 257,12
Sum rentekostnader per 31.12.2018	1 282 677,18

Det er brukt anordningsprinsippet ved rentekostnader.

Det vil si at påløpte ikke betalte renter å oppnå et mer korrekt perioderesultat

Minste tillatte avdrag

Gjenstående løpetid for kommunens samlede gjeldsbyrde kan ikke overstige den veide levetiden for kommunens anleggsmidler ved siste årsskifte (K.loven §50 nr 7)

Beregning av kontrollgrensen med vektning av hvert anleggsmiddel er en tidkrevende og komplisert prosess
 Dette er bare nødvendig når kommunen er nær lovens minstegrense ved bruk av forenklet metode.

Forenklet metode: $\frac{\text{Sum \u00e5rets avskrivninger *) x L\u00e5negjeld pr. 1/1 i regnskaps\u00e5ret}}{\text{Bokf\u00f8rte anleggsmidler kap. 224-227 pr. 1/1 i regnskaps\u00e5ret **}} = \text{Kontrollgrense}$

Sum avskrivninger i \u00e5ret 2018		2 108 908,51
Sum bokf\u00f8rt verdi anleggsmidler pr. 1/1 2018		70 624 111,83
Ikke avskrivbare eiendeler, for eksempel tomteomr\u00e5der		0,00
Sum l\u00e5negjeld pr. 1/1 2018		44 704 755,15
L\u00e5n til utl\u00e5n og forskuttering		0,00
Sum l\u00e5negjeld pr. 1/1 2018 etter fratrekk		44 704 755,15
Minste tillatte avdrag i 2018		1 334 929,90
Betalte avdrag (kun ord. avdrag driftsregnsk\u00e5 2018)		2 466 718,95

RESULTAT: **Foretaket har sannsynligvis betalt nok avdrag i \u00e5ret**
Avdrag p\u00e5 l\u00e5n til videre utl\u00e5n og forskotteringer

Note 10 Kapitalkonto:

	DEBET	KREDIT
INNGÅENDE BALANSE 1.1.2018		30 947 480
Salg av fast eiendom og anlegg	-	
Avskrivning av fast eiendom og anlegg	2 108 909	
Nedskrivning av fast eiendom og anlegg	-	
Aktivering av fast eiendom og anlegg		51 894 937
Korrigerings i året	-	
Salg av utstyr, maskiner og transportmidler	-	
Av- og nedskrivning av utstyr, maskiner, transp.m.		
Oppskrivning av utstyr, maskiner, transp.m.		-
Aktivering av utstyr, maskiner og transportmidler		-
Salg av aksjer og andeler	-	
Nedskrivning av aksjer og andeler	-	
Kjøp av aksjer og andeler		
Oppskrivning av aksjer og andeler		-
Aktivering av pensjonsmidler		
Mottatte avdrag på utlån	-	
Av- og nedskrivning på utlån		
Utlån		
Oppskrivning utlån		
Bruk av midler fra eksterne lån	50 456 606	
Avdrag på eksterne lån		2 466 719
Endring pensjonsforpliktelser KLP	4 696	
Aktivert egenkapitalinnskudd KLP		2 124
Endring skyldig arb.g.avgift av netto pensj. forpliktelse		
Urealisert valutatap		
Urealisert valutagevinst		
UTGÅENDE BALANSE 31.12.2018	32 741 049	
SUM	85 311 259	85 311 260

Note 11 Betingete forhold og hendelser etter balansedagen

Berlevåg Havn KF har ingen betingete forhold og hendelser etter balansedagen.

Note 12 Kundefordringer og forventet tapsavsetning

Det er ikke utgiftsført estimert tap på krav i regnskapet for 2018.

Note 13 Berlevåg Havn KF – Garantiansvar

Det finnes ikke garantiansvar i foretaket.

Note 14 Aksjer og andeler i varig eie

Foretaket har betalt kr 2 124 i egenkapitaltilskudd til KLP.

Note 15 Salg av finansielle anleggsmidler

Ved salg av aksjer klassifisert som anleggsmidler er en andel av salgsinntekten regnet som avkastning på innskudd kapital og inntektsført som løpende inntekt i driftsregnskapet. Avkastningen beregnet som det kommunen iht. aksjeloven § 8-1 kunne fått i utbytte i salgsåret basert på selskapets avlagte regnskap for foregående år.

Foretaket har ikke solgt aksjer klassifisert som anleggsmidler i 2018.

Note 16 Interkommunalt samarbeid

Regnskapet for interkommunalt samarbeid etter kommuneloven § 27 skal inngå i årsregnskapet til den kommunen hvor samarbeidet har sitt hovedkontor.

Årsregnskapet for foretaket omfatter ikke regnskap for interkommunalt samarbeid etter kommuneloven § 27.

Note 17 Vesentlige transaksjoner

Foretaket har ingen vesentlige transaksjoner som er viktige for å vurdere og analysere drifts- eller investeringsregnskapet for 2018.

Note 18 Markedsbaserte finansielle omløpsmidler

Foretaket hadde ved utgangen av 2018 ingen markedsbaserte finansielle omløpsmidler.

Note 19 Obligasjoner som holdes til forfall

Foretaket hadde ved utgangen av 2018 ingen obligasjoner.

Note 20 Endringer i regnskapsprinsipp

Som en følge av endringer i forskrift om årsregnskap og årsberetning, er virkning av endring i regnskapsprinsipp i 2007 og tidligere, som er regnskapsført mot likviditetsreserven, ført over til egne egenkapitalkontoer for endring av regnskapsprinsipp.

Konto for endring av regnskapsprinsipp består per 31.12.2018 av følgende poster:

	År	Utgift	Inntekt
Utbetalte feriepenger	1993	0	0
Feriepenger til landbrukskontoret ved overtakelse	1994	0	0
Påløpte renter	2001	0	0
Varebeholdning	2001	0	0
Kompensasjon for mva	2001	0	0
Obligasjoner	2001	0	0
Innlemming av lærlingetilskudd	2003	0	0
Tilskudd til ressurskrevende brukere	2008	0	0
Sum bokført mot endring av regnskapsprinsipp (alle tall i hele tusen)		0	0

Dette framkommer i balansen på følgende kontoer	31.12.2018	31.12.2017
Endring av regnskapsprinsipp som påvirker AK (drift)		0
Endring av regnskapsprinsipp som påvirker AK (investering)	2 256 332	2 256 332
Sum	2 256 332	2 256 332

Note 21 Regnskapsmessig merforbruk/mindreforbruk, udekket/udisponert i investeringsregnskapet

Posten regnskapsmessig merforbruk/mindreforbruk under egenkapitalen i balansen er satt sammen som følger:

Regnskapsår	Merforbruk	Mindreforbruk
2016	0,00	0,00
2017	212 855,35	0,00
2018	2 348 917,53	0,00
	2 561 772,88	0

Kommunestyret vedtok i 13.12.18, sak 54/14 at underskuddet på kr 212 855,35 skulle dekkes inn over drift i 2018. I og med at foretaket har et merforbruk på kr 2 348 917,53 i 2018 kommer strykingsreglene inn, og underskuddet kan ikke dekkes inn. Det vil si at foretaket i løpet av 2019 må forsøke å dekke inn underskuddet for både 2017 og 2018, til sammen kr 2 561 772,88. Av dette underskuddet har foretaket en beholdning av bunkers/smørolje på til sammen kr 1 742 826. Resterende må dekkes inn på andre måter.

Regnskapsår	Udekket	Udisponert
2017	0	0
2018	0	0
	0	0

Foretakets investeringsregnskapet er gjort opp i balanse

Note 22 Netto driftsresultat

	2018	2017
Netto driftsresultat iht. årsregnskapet	2 348 918	-87 550
For at netto driftsresultat skal gi økonomisk informasjon om hvordan		
- Bruk av bundne fond	0	0
+ Avsetning til bundne fond	0	0
-/+ Uvanlige gevinster fra salg av finansielle anleggsmidler	0	0
-/+ Andre uvanlige og vesentlige inntekter / utgifter	0	0
Korrigert netto driftsresultat til kommunens driftsaktivitet	2 348 918	-87 550

Note 23 Memoriakonti underdekning renovasjon og anløp

Regnskapsår	31.12.2018	31.12.2017
Memoria underdekning anløpsavgift	0,00	802 755,00
Memoria underdekning renovasjon	0,00	0,00
	0,00	802 755,00

Det ble i regnskapet for 2017 oppdaget at selvkostkalkylen for anløpsavgift ikke stemte. Foretaket har erstattet anløpsavgift med kaivederlag, og det er i samråd med revisor i KomRev Nord bestemt at memoriakontoen for anløpsavgift settes i null fra og med 2018.

Bakgrunn:

Merknader:

Kontrollutvalget har i møte 27. mai, sak 08/19, uttalelse til Berlevåg Havns KFs særregnskap 2018 fattet følgende uttalelse:

Kontrollutvalget har i møte den 27. mai 2019, sak 08/19, gitt en uttalelse til særregnskapet 2018 for Berlevåg havn KF.

Grunnlaget for behandlingen har vært det reviderte særregnskapet, årsberetningen og revisors beretning av 23. mai 2019.

Kontrollutvalget har merket seg at Berlevåg Havn KF's særregnskap for 2018 viser et negativt netto driftsresultat og et regnskapsmessig merforbruk på kr. 2 348 917,53.

Det er redegjort for merforbruket i årsmeldingen under regnskapsresultat.

Revisors beretningen er en beretning uten forbehold.

Kontrollutvalget ikke merknader til Berlevåg Havn KFs særregnskap og årsberetning for 2018.

32/19 Årsmelding 2018 for Berlevåg Havn KF

Arkivsak-dok. 18/00805-4
Arkivkode. 210
Saksbehandler Bjørn Tore Sjøstad

Saksgang	Møtedato	Saknr
1 Kommunestyret	13.06.2019	32/19

Forslag til vedtak/innstilling:

Årsmelding 2019 for Berlevåg Havn KF tas til orientering.

Vedlegg:

Årsmelding 2018 – Berlevåg Havn KF

Saksframstilling:

Bakgrunn:

Merknader:

33/19 Inndekning av underskudd Berlevåg Havn KF

Arkivsak-dok. 19/00408-1
Arkivkode. 210
Saksbehandler Bjørn Tore Sjøstad

Saksgang	Møtedato	Saknr
1 Kommunestyret	13.06.2019	33/19

Forslag til vedtak/innstilling:

Styret i Berlevåg Havn KF forslår at årets underskudd på kr 2 348 917,53 dekkes inn over drift i 2019.

Vedlegg:

Ingen.

Saksframstilling:

Bakgrunn:

Styret i Berlevåg Havn KF behandlet saken i møte 14/3-19 under sak 1/19 og foreslår følgende vedtak:

«Styret i Berlevåg Havn KF forslår at årets underskudd på kr 2 348 917,53 dekkes inn over drift i 2019.»

Merknader:

34/19 Etablering av krabbemottak/lokaler for egning av line/lager

Arkivsak-dok. 19/00405-1
Arkivkode. 251
Saksbehandler Bjørn Tore Sjøstad

Saksgang	Møtedato	Saknr
1 Kommunestyret	13.06.2019	34/19

Forslag til vedtak/innstilling:

Berlevåg Havn KF får fullmakt til å inngå avtale om bygging av et bygg på 600 m2.
Berlevåg Havn KF får fullmakt til å foreta låneopptak på Nok 17.000.000,00. Berlevåg Havn KF får fullmakt til å inngå en langsiktig avtale om utleie av bygget.

Vedlegg:

Ingen.

Saksframstilling:

Bakgrunn:

Berlevåg Havn KF (BH) inngikk 16.3.2019 en intensjonsavtale med selskapet Pearlbay Crab AS (SUS) om etablering av et mottak som skal brukes til Kongekrabbe og Snøkrabbe.

BH ønsker å legge til rette for næringsutvikling i Berlevåg Kommune. Berlevåg Havn KF har vurdert arealet mellom Lerøy og Berlefisk som et egnet areal for slik virksomhet.

BH har prosjektert et bygg på 600 m² over 2 etasjer. I første etasje vil det bli etablert et areal for krabbemottak og et areal som vil bli tilrettelagt for lineegning. Areal i 2 etg vil bli benyttet til lager, kontor, garderober etc.

BH har hatt prosjektet ute på anbud gjennom DOFFIN. Det kom inn 5 anbud. Laveste pris var Nok 13.000.000,00. Endelige forhandlingsmøter er ikke gjennomført med de aktuelle leverandører og entreprenør er ikke valgt. Totalpris inkludert kaikran, tekniske anlegg, tilknytning strøm/vann er beregnet til maksimalt Nok 17.000.000,00 ekskl mva

Det forutsettes at det inngås langsiktige leieavtaler før byggestart. Leien beregnes etter følgende prinsipp:

- 40 års avdrag
- Enhver tid gjeldende rente
- Netto margin på 1 % til BH

I tillegg betaler leietager kaileie, vareavgift, vannavgift på lik linje med andre aktører i havna. Leietager (e) vil betale alle offentlige avgifter inkl eiendomsskatt samt forsikringer av bygget.

Leietager vil stille garanti for husleie i 6 mnd ved inngåelse av kontrakt.

Det forventes at denne aktiviteten vil medføre 4-8 nye arbeidsplasser i Berlevåg Kommune. Bygget vil stå ferdig innen utgangen av 2019.

Merknader:

Berlevåg Havn KF vil avholde styremøte den 11.6.2019 og styrets vedtak vil bli ettersendt.

35/19 Organisering av opplæringen ved Berlevåg skole fra skoleåret 2019-2020

Arkivsak-dok. 19/00301-1
Arkivkode.
Saksbehandler Ragnar Olsen

Saksgang	Møtedato	Saknr
1 Formannskapet	28.05.2019	31/19
2 Kommunestyret	13.06.2019	35/19

Formannskapet har behandlet saken i møte 28.05.2019 sak 31/19

Møtebehandling

Votering

Enstemmig vedtatt.

Vedtak

Berlevåg skole skal ha følgende organisering:

Trinn	Klasser 19/20-21/22	Antall elever per klasse	Klasser fra 22/23	Antall elever per klasse
1	1 Klasse	6 - 7	1. Klasse	6 - 7
2	2./ 3. Klasse	12 - 14	2./3. Klasse	12- 14
3				
4	4. Klasse	6 - 7	4. Klasse	6 - 7
5	5./6. Klasse	12 - 14	5./6. Klasse	12 - 14
6				
7	7. Klasse	6 - 7	7. Klasse	6 - 7
8	8. Klasse	11	8./9. Klasse	12 - 14
9	9. Klasse	6 - 11		

10	10. Klasse	6 - 11	10. Klasse	6 - 7
----	------------	--------	------------	-------

Saksfremlegg

Forslag til vedtak/innstilling:

Berlevåg skole skal ha følgende organisering:

Trinn	Klasser 19/20-21/22	Antall elever per klasse	Klasser fra 22/23	Antall elever per klasse
1	2 Klasse	6 - 7	1. Klasse	6 - 7
2	2./ 3. Klasse	12 - 14	2./3. Klasse	12 - 14
3				
4	4. Klasse	6 - 7	4. Klasse	6 - 7
5	5./6. Klasse	12 - 14	5./6. Klasse	12 - 14
6				
7	7. Klasse	6 - 7	7. Klasse	6 - 7
8	8. Klasse	11	8./9. Klasse	12 - 14
9	9. Klasse	6 - 11		
10	10. Klasse	6 - 11	10. Klasse	6 - 7

Vedlegg:

Saksframstilling:

Elevtall fremover til 2024.

Antall barn som begynner på skolen fra høst 2020 er beregnet ut fra de barn som i dag er i kommunen. Skal elevtallet ved skolen holde seg på dagens nivå må det i gjennomsnitt begynne om lag 10 barn hvert år fremover.

Skole- år	Trinn										
	Sum	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.
19-20	6	6	5	7	6	7	11	11	5	11	75
20-21	«3»	6	6	5	7	6	7	11	11	5	67
21-22	«6»	«3»	6	6	5	7	6	7	11	11	68
22-23	«7»	«6»	«3»	6	6	5	7	6	7	11	64
23-24	«6»	«7»	«6»	«3»	6	6	5	7	6	7	59

Organisering av klasser

For at elevene ved vår skole skal få en opplevelse av klassetilhørighet og ha gode muligheter til å ha venner i sin klasse, må antall klasser ved skolen reduseres noe. Dersom vi tar utgangspunkt i at klasser på 12 elever medvirker til denne opplevelsen, legger vi det til grunn i organiseringen av skolen vår..

Prinsipp for organiseringen i klasser.

Det er viktig å ha stabilitet i hvilke trinn som slås sammen til en klasse. Ut fra det antall elever som skolen har og vil ha fremover og viktigheten av å styrke enkelte trinn, legger vi følgende prinsipp til grunn for klassesdelingen ved skolen vår.

Første trinn, 4. trinn, 7. trinn og 10. trinn skal være egne klasser. Det er flere gode grunner til det. Viktigst er at elevene på disse trinnene er i «overganger». Elevene på 1. trinn har overgangen barnehage til skole. For disse elevene er det svært viktig å gjøre overgangen til skole så trygg og god for hver enkelt elev som mulig, I tillegg er det mye nytt som skal læres både faglig og ikke minst sosialt.

For elevene på 10. trinn vil skoleåret være preget av eksamen og av overgangen til videregående skole, derfor vil det være naturlig at trinnet er egen klasse. Så har vi to overganger til i løpet av 10 skoleår. Det er fra 4. trinn til mellomtrinnet og fra 7. trinn til ungdomsskolen. På disse to trinnene vil det være en fordel å kunne fult ut få konsentrert i å forberede seg så god som mulig til det som kommer i påfølgende skoleår.

Ut fra dette organiseres klassesdelingen slik. 2. og 3 trinn blir 2./ 3. klasse og 5. og 6. trinn blir 5./6. klasse. Vi får da 3 klasser på småskoletrinnet, 2 klasser på mellomtrinnet og 3 klasser på ungdomsskoletrinnet.

Vi har da en stabil organisering fremover til skoleåret 2022 / 2023. Da blir det aktuelt å omgjøre 8. og 9. trinn til 8./9. klasse. Skolen vil fra da av ha 7 klasser.

Modell.

Det er selvsagt flere måter å organisere inndeling i klasser og grupper ved en skole, men det aller viktigste er at man holder fast struktur. Da vil alle planer ved skolen ta utgangspunkt i modellen og det da ikke behov for å endre for hvert skoleår.

Berlevåg skolen sin organisering av elevene i klasser.

Trinn	Klasser 19/20-21/22	Antall elever per klasse	Klasser fra 22/23	Antall elever per klasse
1	1 Klasse	6 - 7	1. Klasse	6 - 7
2	2./ 3. Klasse	12 - 14	2./3. Klasse	12- 14
3				
4	4. Klasse	6 - 7	4. Klasse	6 - 7
5	5./6. Klasse	12 - 14	5./6. Klasse	12 - 14
6				
7	7. Klasse	6 - 7	7. Klasse	6 - 7
8	8. Klasse	11	8./9. Klasse	12 - 14
9	9. Klasse	6 - 11		
10	10. Klasse	6 - 11	10. Klasse	6 - 7

Ressurser.

Hvor mange årstimer vi har til å legge en god ressursramme for hver klasse, avhenger selvsagt av kommunens økonomi og hvor stor del av «kaka» skolen skal få. Men sett fra den økonomiske situasjonen vi har i dag i kommunen og den klare prioriteringen våre politikere gjør for skolen, er det lite som tyder på at økonomi vil være en årsak til «vanskelige» tider i skolen.

De rammetimer skolen vil til styrking av klasser, til elever med spesialundervisning og styrkingstimer til minoritetsspråklige elever i grupper, er nært knyttet til hverandre. Derfor er det slik at en økning av spesialundervisningen medfører færre timer til styrking av klasser og grupper og motsatt. Derfor er det svært viktig å ha fokus på å tilpasse undervisningen i klassene bedre, slik at færre elever vil ha behov for spesialundervisning. I prinsippet brukes styrkingsressursene på de sammenholdte klassene. Det vi også gjelder for skolens assistentressurser.

Ressursene som tildeles lærerne i form av ressurs til «byrdefull undervisning», størrelsen på frikjøpet av kontaktlærer etc., vil i hovedsak tilfalle de sammenholdte klassene.

Bakgrunn:

Kriterier for inndeling i klasser

Skoleeier har stor frihet til fordele elevene i klasser/grupper på bakgrunn av behovene ved den enkelte skole. Hva som vil være tillatt og tilrådelig i det enkelte tilfelle, må bedømmes ut fra en forsvarlig skjønnsmessig avveining. I denne sammenheng bør man bl.a. vurdere hva som faglig og sosialt vil være det beste for den enkelte elev. Hensynet til inkluderende opplæring må tillegges stor vekt.

Samtidig må man vurdere både formålet bak lovens hovedregel om å sikre et arbeidsfellesskap mellom alle elever uavhengig av hva som ellers skiller og de særlige behov som gjør seg gjeldende i det enkelte tilfelle.

Det er presisert i loven at inndelingen til vanlig ikke skal skje etter

- Faglig nivå
- Kjønn
- Etnisk opprinnelse

Loven bruker uttrykket «til vanlig». Unntaksvis kan slike kriterier brukes helt eller delvis, men det er viktig at skoleeier kan vise til tungtveiende grunner til at en slik inndeling er ønskelig ut fra elevenes behov.

Merknader:

36/19 Kvalitetsmelding for Berlevåg skole og Berlevåg barnehage for 2018

Arkivsak-dok. 17/00710-11
Arkivkode.
Saksbehandler Ragnar Olsen

Saksgang	Møtedato	Saknr
1 Kommunestyret	13.06.2019	36/19

Forslag til vedtak/innstilling:

Kvalitetsmeldingen for Berlevåg skole og Berlevåg barnehage for 2018/2019 vedtas. Kommunestyret forventer at både skolen og barnehagen fortsetter å prioritere det systematiske arbeidet med skole- og barnehagemiljøet.

Vedlegg:

Kvalitetsmelding for Berlevåg skole og Berlevåg barnehage for 2018/2019.

Saksframstilling:

For kvalitetsmeldingen er det utarbeidet overordnet mål både for skolen og for barnehagen. Ut fra disse overordnede målene er det satt langsiktige mål som skal gjøre at det er mulig å gjøre vurderinger om skolen og barnehagen utvikler seg mot disse målene. Både de overordnede målene og de langsiktige målene er underordnet skolen og barnehagen sin visjon og verdier.

De langsiktige målene er brutt ned til mål for hvert år. For denne kvalitetsmeldingen gjelder målene for 2018.

Både for skolen og for barnehagen er det utarbeidet en del tall som skal si noe om kvaliteten og økonomien. Det er stor forskjell mellom skolen og barnehagen, særlig når det gjelder kostnadsøkningen.

Hovedtrenden er klar. Kostnadene til drift av Berlevåg skole er økende. Kostnadene per elev (5-15 år) øker, hvor netto kostnaden per elev i 2018 er kommet opp i hele 292654 kroner. Netto driftskostnader i prosent av kommunens samlede utgifter, viser samme tendens. I 2018 utgjorde driftsutgiftene ved Berlevåg skole 24 prosent av kommunens totale budsjett.

Det er alt tatt grep i budsjett og økonomiplan for å få kontroll på kostnadene. Prosessen med å endre måten skolen er organisert på er i gang fra 2018 og fremover til og med 2020. De første reduksjonen kom nå i 2018.

Tallene for Berlevåg barnehage har endret seg svært lite over de 4 siste årene. Det er en nedgang i antall barn fra 2017 til 2018. Den nedgangen er på barn under 5 år. Noe som gjør at behovet for personell er noe redusert. Etter lovendring fra 1. august 2018 angående antall pedagoger i barnehagen, blir det ansatt en til barnehagelærer fra august 2019.

Driften av Berlevåg barnehage er effektiv og driftskostnadene er svært lave. Det er behov for å øke noen av driftskostnadene fremover. Områder som det er økte krav til personalets kompetanse og pedagogiske læremidler/leker.

Barnehagen har ikke gjennomført foreldreundersøkelsen for 2018 og vi har dermed ikke data som vi kan bruke i kvalitetsmeldingen for 2018. Av den grunn er barnehagen mindre vektlagt i denne kvalitetsmeldingen.

Fra Berlevåg skole har vi i denne kvalitetsmeldingen for 2018/2019 fått med flere fortellinger om hvordan lærerne ved skolen arbeider med forskjellig opplegg for elevene. Fortellingene gir et mer variert og nært bilde av skolens daglige arbeid, enn statistikk kan gjengi.

Elevundersøkelsen

Resultatet av elevundersøkelsen for 2018 er meget positiv. På alle områder, utenom ett område, er det stor fremgang i elevens skåring på elevundersøkelsens områder. For 2018 er elevresultatet sammenlignet med resultatet for Troms og Finnmark og omregnet i «500 skala-poeng». Kolonnen for 2018 viser med tydelighet at Berlevåg skole jobber aktivt med å bedre elevenes skolemiljø og har fått et klart bedre resultat i elevundersøkelsen for 2018. Et viktig bidrag til at elevene opplever et bedre skolemiljø er elevrådets arbeid med elevundersøkelsen. Det fokus elevrådet setter på sin egen undersøkelse bidrar til at viktige forbedringsområder blir jobbet med over tid.

Nasjonale prøver (NP)

Det er satt inn mer tid og kvalitet på arbeidet rundt de nasjonale prøvene og også på selv gjennomføringen av prøvene. Det systematiske arbeidet skal på noe sikt gi en bedring i resultatene som skal komme opp mot de mål som er satt.

Dette arbeidet må styrkes ytterligere fremover, slik at færre av våre elever har for svake grunnleggende ferdigheter i lesing og regning.

Eksamen og grunnskolepoeng

I 2018 hadde vi et bedre resultat enn i 2017, og nådde neste opp til det mål som var satt. Alt i alt gir de fremlagte dataene/indeksene klare områder som det må arbeides mye mer med. Områder som skolen har gode resultater på, er det viktig at en drar læring av hva som gjør at disse områdene har gode resultater.

Kommunestyret vil se fram til å få fremtidige tilbakemeldinger på hvordan en arbeider med de forskjellige områdene i kvalitetsmeldingen. Det vil helt klart bli tydeligere for skolen hva kommunestyret etterspør når det formuleres tydelige mål for videre arbeid.

Kommunestyret, som skole- og barnehage eier, skal gi tydelige føringer for arbeidet med å utvikle skolemiljøet og barnehagemiljøet. Føringer som gjøres i form av selve kvalitetsmeldingen og saksutredningen med vedtak, er en tydelig beskjed om retning og om hva skole- og barnehageeier har som forventning.

Skole- og barnehageeier stiller på den annen side opp med støtte og langsiktighet for at målene skal bli en realitet i fremtiden. Skolen og barnehagen skal ha trygget for at skoleeier støtter opp om skolen og barnehagen, ved å gi de så gode betingelser som er mulig og langsiktighet i arbeidet.

Det vedtak som følger kvalitetsmeldingen for Berlevåg skole og Berlevåg barnehage for 2018, er grunnlaget for videre skolebasert vurdering og barnehagebasert vurdering. Skole- og barnehageeier vet at det tar tid å få bedre resultater både i skolen og i barnehagen, derfor vil målene og vedtakene være uendret i lang tid fremover.

I løpet av november 2018 gjennomførte Berlevåg skole en stor kartleggingsundersøkelse. Den omfattet alle elevene, foreldrene og de ansatte. Dette i regi av SePU- etterutdanningsenheten til høgskolen i Innlandet og de 6 andre kommunene i Øst- Finnmark. Denne kartleggingen danner grunnlag for arbeidet med å heve kvaliteten på Berlevåg skolens skolemiljø. Sammenstilt med kvalitetsmeldingen har skolen et solid datagrunnlag for å treffe de rette avgjørelsene for hva skolen skal forbedre seg på fremover.

Bakgrunn:

Denne kvalitetsmeldingen gir en redegjørelse for statusen for Berlevåg skole og Berlevåg barnehage for 2018/19. Kvalitetsmeldingen skal drøftes av kommunestyret som er skoleeier. For å kunne følge opp utviklingen i skolen og i barnehagen på en god måte, er det viktig at kvalitetsmeldingen danner grunnlag for politiske drøftinger om skolen og barnehagen. Dialogen i kommunestyret blir grunnlaget for videre arbeid med kvalitetsmeldingen.

Kvalitetsmeldingen skal også være en del av grunnlaget for den pedagogisk analyse ved Berlevåg skole og Berlevåg barnehage. Vedtatt kvalitetsmelding gir føringer for utarbeidelse av tiltak, gjennomføring av tiltakene og evaluering av tiltakene. Den skolebaserte/barnehagebaserte vurderingen er kjernen i kvalitetsarbeidet. Underlagsdataene vil basere se på resultater fra nasjonale tester, lokale kartlegginger, elevundersøkelsen, eksamen og standpunkt.

Merknader:

Merknader: