

Kommunestyret

Dato: 09.02.2023 18:00

Sted: Kommunestyresalen

Notat:

Eventuelle forfall meldes sekretæren på mobil evt.
på e-post .
Varamedlemmer skal ikke møte uten særskilt innkalling.

<Sted> 08.02.2023

For leder i Kommunestyret ,

Saksliste

Saker til behandling

4/23 Delegering av beslutningsmyndighet – Vestre Varanger barneverntjeneste	3
5/23 Vennskapsavtalen med Belomorsk	14
6/23 Søknad om fritak - Jonna Frantzen	18
7/23 Fratredelse fra havnestyret - Kari Celine Kalvik	20
8/23 Suppleringsvalg	22
9/23 Feilaktig fradragsføring av moms pga. manglende leieavtaler på industribygget	24
10/23 Budsjett og økonomiplan 2023 - 2026 - Berlevåg havn KF	28



Berlevåg kommune
- Hefdig og begeistret

Arkivsak-dok. 23/00045-1
Saksbehandler Jørgen Holten Jørgensen

Saksgang
Kommunestyret

Møtedato
09.02.2023

DELEGERING AV BESLUTNINGSMYNDIGHET – VESTRE VARANGER BARNEVERNTJENESTE

Forslag til vedtak/innstilling:

Kommunestyret delegerer all beslutningsmyndighet etter lov om barneverntjenester til rådmannen, og instruerer samtidig rådmannen om å delegerer samme myndighet videre til kommunedirektøren i vertskommunen Tana kommune. Delegeringen gjelder ikke myndighet til å treffe vedtak i saker som har prinsipiell betydning.

Kommunestyret forutsetter at kommunedirektøren i Tana kommune delegerer samme myndighet til barnevernleder i overensstemmelse med Tana kommunes organisasjonsstruktur og reglement.

Vedlegg:

Avtale om vertskommunesamarbeid – Vestre Varanger barneverntjeneste

Saksframstilling:

Samarbeid om barnevern inkl. barnevernsvakt er utredet og planlagt i samarbeid mellom prosjektleder og barnevernsansatte, barnevernledere og styringsgruppa for Vestre Varanger.

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

Samarbeidsavtale om felles barneverntjeneste i de fire kommunene i Vestre Varanger ble vedtatt av de fire kommunestyrene i juni 2022, i henhold til nevnte utredning. For at den felles barneverntjenesten skal kunne tre i kraft må kommunestyret vedta delegering av beslutningsmyndighet etter lov om barneverntjenester til rådmannen, som samtidig instrueres til å delegerer samme myndighet videre til kommunedirektøren i vertskommunen (Tana kommune).

Forberedelsene til en felles tjeneste er kommet godt i gang. Det gjenstår noe harmonisering av regelverk og arbeidsvilkår for de ansatte, samt drøftelser med de tillitsvalgte i denne sammenheng. Ny arbeidsgiver må deretter utarbeide nye arbeidskontrakter med de som nå er ansatt i Berlevåg og Båtsfjord barneverntjeneste. Med mindre noen skulle reservere seg mot å bli overført til Tana, vil alle ansatte i Berlevåg og Båtsfjord fra i iverksettelsesdato ha Tana kommune som arbeidsgiver.

Rådmannen vurderer at en felles barneverntjeneste kan være på plass innen 1. april 2023.

Bakgrunn:

Merknader:



Avtale om vertskommunesamarbeid barnevern

Vestre Varanger barneverntjeneste – Oarje Várjjat mánáidsuodjalus

Versjon	Dato	Hvem	Hva
0.90	2022-03-xx	Karin Pettersen	Utkast til styringsgruppe
1.0	2022-05-16	Karsten Breivik	Til formannskapene for vedtak, siste korr i felles formannskap 24/5

INNHold

1	<i>Avtale</i>	3
2	<i>Ansvar – hva vi skal gjøre</i>	3
2.1	Vertskommunens ansvar	3
2.2	Deltakerkommunenenes ansvar	4
2.3	Særlige bestemmelser om fordeling av kostnader for barneverntjenesten	4
2.4	Personal	4
3	<i>Styring – hvordan vi skal gjøre det</i>	5
3.1	Virksomhetsplan	5
3.2	Tjenesteavtale	5
3.3	Kommunedirektørforum	6
3.4	Rapportering	6
3.5	Virksomhetsleder	6
3.6	Politisk medvirkning	6
3.7	Klage	6
3.8	Enerett	6
3.9	Evaluering	6
4	<i>Økonomi</i>	7
4.1	Plan for kostnadsdeling	7
4.2	Innskudd, lån og investeringer	7
4.3	Budsjett	7
4.4	Regnskap	8
4.5	Overgangsordning	8
5	<i>Ikrafttredelse, endring og opphør</i>	8
5.1	Inntreden, opphør og uttreden	8
5.2	Endring av avtalen	9
5.3	Mislighold	9
5.4	Tvister	9
5.5	Kommunestyrets godkjenning	9

1 AVTALE

Det etableres avtale om administrativt vertskommunesamarbeid for barneverntjenester (heretter kalt virksomheten) etter instruks fra kommunestyrene i deltakerkommunene og kommuneloven §20-2 som følger:

- a. Deltakere i samarbeidet er kommunene Berlevåg, Tana, Nesseby og Båtsfjord.
- b. Tana er vertskommune.
- c. Samarbeidet får ansvar for barneverntjeneste i samarbeidskommunene som beskrevet i kapittel 2 i denne avtalen
- d. Samarbeidet etableres fra første halvår 2023 og for øvrig som beskrevet under kapittel 5 i denne avtalen.
- e. Vertskommunen skal underrette deltakerkommunene om budsjettvedtak, endringer i tjenesteavtale, finansieringsplan, samt årlig rapport om virksomheten.
- f. Det økonomiske oppgjøret mellom samarbeidskommunene skal foregå som beskrevet i avsnitt 4 i denne avtalen.
- g. Deltakerne kan tre ut av samarbeidet som beskrevet i kapittel 5 i denne avtalen.
- h. Samarbeidet kan oppløses som beskrevet i kapittel 5 i denne avtalen.
- i. Virksomhetens navn er Vestre Varanger barneverntjeneste - Oarje Várjjat mánáidsuodjalus. Vertskommunen orienterer Statsforvalteren om at samarbeidet er opprettet.

Samarbeidets formål er å etablere en barneverntjeneste med høy faglig kvalitet samt økt robusthet i tjenesten. Dette skal bidra til:

- Likeverdige tjenester til barn og familier i regionen
- En aktiv forebyggende og samhandlende barneverntjeneste
- Sikre likeverdige tjenester til samiske tjenestemottakere
- Skape en attraktiv barneverntjeneste på arbeidsmarkedet
- Ansattes kompetanse og ressurser utnyttes rasjonelt og hensiktsmessig
- Habilitet og rettssikkerhet i saksbehandlingen
- Skreddersøm til barnevernsreformen ved etablering av spesialiserte team
- Øke tiltaksporteføljen, rett hjelp til rett tid
- Styrking av den totale kapasiteten i tjenesten
- Kommunestyrene og kommuneledelsen i Vestre Varanger skal få økt eierskap og forankring av barneverntjenestens arbeid

Samarbeidet er del av kommunesamarbeidet i Vestre Varanger (VV) vedtatt i kommunestyrene som politisk sak 6/21 i Berlevåg, 4/2021 i Tana, 2/21 i Nesseby og 3/21 i Båtsfjord. Avtalen finnes som arkivsak 20/981 i Berlevåg, 2022/568 i Tana, 2022/216 i Nesseby og 2022/157 i Båtsfjord.

2 ANSVAR – HVA VI SKAL GJØRE

2.1 VERTSKOMMUNENS ANSVAR

Vertskommunens ansvar er å tilby og legge til rette for kvalitet i tjenesten. Tjenesten tilrettelegges og ledes som nærmere beskrevet i punkt 3.1.

Vertskommunen skal bistå deltakerkommunene ved å etablere Várjjat mánáidsuodjalus - Vestre Varanger barneverntjeneste som felles tjeneste for kommunene Berlevåg, Tana, Nesseby og Båtsfjord og levere barneverntjenester i henhold til tjenesteavtale etter denne avtalen.

2.2 DELTAKERKOMMUNENES ANSVAR

Deltakerkommunens ansvar er delegasjon, lokal planlegging, vurdering av tjenestenivå og tilgjengeliggjøring av lokaler og utstyr for stedlige ansatte.

2.2.1 Delegasjon

Deltakerkommunene skal delegere sin kompetanse til vertskommunen til å treffe vedtak i enkeltsaker, samt oppdatere eget delegasjonsreglement. Virksomhetens behov for delegasjoner vedlikeholdes av virksomheten i tjenesteavtalen.

2.2.2 Øvrig ansvar for deltakerkommunene

Deltakerkommunen har videre ansvar for å

- bestemme nivået på tjenesteinnholdet i den enkelte deltakerkommunen eller tjenester direkte rettet mot innbyggere i den enkelte deltakerkommunen.
- stille til disposisjon lokaler og fasiliteter for stedlige ansatte
- HMS ansvar og ansvar for tilrettelegging for stedlige ansatte med særlige behov.
- godkjenne virksomheten som databehandler på systemer der kommunen er behandlingsansvarlig gjennom databehandleravtaler jfr personopplysningsloven
- føre tilsyn med det kommunen etter lov har ansvar for, for eksempel økonomi og internkontroll.

2.3 SÆRLIGE BESTEMMELSER OM FORDELING AV KOSTNADER FOR BARNEVERNTJENESTEN

Felleskostnader

- Driftskostnader, deler av KOSTRA-funksjon 244, deles på den enkelte kommune etter en fast grunnandel, samt etter antall innbyggere i kommunen. Med driftsutgifter menes:
 - o Drift av barneverntjenesten, herunder lønn, tjenestebiler, IT-utstyr o.l
 - o Barnevernvakt og akutthjem

Kommunespesifikke kostnader

- Utgifter til tiltak, KOSTRA-funksjonene 251 og 252, utgiftsføres den enkelte kommune der barnet har sin bostedsadresse.
- I tillegg er følgende KOSTRA- funksjon 244 kommunespesifikke:
 - o Utgifter til tolk, sakkyndig psykolog, juridisk bistand samt saksbehandling som gjennomføres av private konsulenter engasjert i barneverntjenesten.

2.4 PERSONAL

Virksomheten overtar arbeidsgiveransvar for eksisterende ansatte i Berlevåg og Båtsfjord barneverntjeneste og Nesseby og Tana barneverntjeneste etter arbeidsmiljøloven kapittel 16.

Betingelser og rettigheter for de ansatte videreføres som de er i dag.

Oppmøtested for den enkelte ansatte bestemmes av nærmeste leder med unntak for personell ansatt i virksomheten ved etablering, som har anledning til å velge oppmøtested der de har det ved samarbeidets etablering. Barneverntjenesten skal ha tilstedeværelse i samtlige kommuner som sikrer et forsvarlig fagmiljø og god tilgjengelighet til tjenestene.

Ved etablering av samarbeidet, må det sikres lik praksis gjeldende for personalregler, overtid, reise, oppfølging, vaktordning, permisjon, osv.

Ansatte må påregne å utføre oppgaver i hele tjenesteområdet. De må derfor kunne møte i andre kommuner etter behov.

Vertskommunen har ansvar for tilsettinger. Virksomhetens bemanning beskrives i bemanningsplan som er del av virksomhetsplanen. Ved nyansettelser skal behovet for lokal tilstedeværelse vurderes, dernest ønsker om å styrke ressursene i virksomheten som helhet.

Ved inntreden, oppløsning og uttreden har ansatte rettigheter som beskrevet i kapittel 5 i denne avtalen.

3 STYRING – HVORDAN VI SKAL GJØRE DET

3.1 VIRKSOMHETSPLAN

Virksomheten skal styres etter en virksomhetsplan. Planen inneholder typisk

- virksomhetens formål
- evaluering av året som har gått med situasjonsanalyse
- styringsmål basert på overordnede mål
- strategiske valg for kommende år
- tiltak som planlegges for å få en god måloppnåelse, herunder
 - o bemanning og kompetanse
 - o forventet ressursinnsats

Virksomheten utarbeider virksomhetsplanen. Planen godkjennes av vertskommunen.

3.2 TJENESTEAVTALE

Tjenestene knyttet til virksomheten detaljeres i tjenesteavtale som vedlikeholdes av virksomheten. Tjenesteavtalen beskriver

- innholdet i tjenesten.
- annet arbeid som står i naturlig sammenheng med avtalens virkeområde, herunder innkjøp av utstyr, konsulenttjenester m.m.

Vedtak som treffes i vertskommunen som har innvirkning på tjenesteleveransene fra virksomheten, skal drøftes med kommunedirektørene i samarbeidskommunene før vedtak fattes, og innarbeides i tjenesteavtalen.

Virksomheten utarbeider tjenesteavtalen. Avtalen godkjennes av vertskommunen.

3.3 KOMMUNEDIREKTØRFORUM

Kommunedirektøren i vertskommunen oppretter et kommunedirektørforum sammensatt av kommunedirektørene i samarbeidskommunene. Forumet ledes av kommunedirektøren i vertskommunen og har en rådgivende og koordinerende rolle.

3.4 RAPPORTERING

Kommunedirektøren i vertskommunen rapporterer om virksomheten til kommunestyrene i samarbeidet i forbindelse med budsjettprosess, tertialrapport og årsavslutning.

3.5 VIRKSOMHETSLEDER

Virksomheten ledes av en virksomhetsleder som delegeres ansvar for tjenesten, personal og økonomi. Leder tilsettes av kommunedirektør i vertskommunen. Leders tittel fastsettes av vertskommunen. Leder rapporterer til kommunedirektøren i vertskommunen eller den kommunedirektøren delegerer dette til.

3.6 POLITISK MEDVIRKNING

Virksomheten kommuniserer mot politisk nivå ved redegjørelse i budsjett og årsavslutning. Virksomhetsleder møter for redegjørelse på forespørsel fra aktuelle utvalg i deltakerkommunene.

3.7 KLAGE

I vedtak som kan påklages etter forvaltningslovens § 28 første ledd, er klageinstansen den kommunen som har delegert myndigheten. Administrasjonen i vertskommunen er da underinstans etter forvaltningslovens § 33 andre ledd, jfr. kommuneloven § 20-5. Klagesaker som gjelder innfordring, behandles etter reglene i tvangsfullbyrdelsesloven § 5-16.

3.8 ENERETT

Virksomheten har enerett til å levere tjenestene beskrevet i tjenesteavtalen til samarbeidskommunene.

3.9 EVALUERING

Med bakgrunn i formålet i denne avtalen skal vertskommunen legge opp til en overordnet gjennomgang og drøfting av tjenesten innen ett år etter at nytt kommunestyre tiltrer.

4 ØKONOMI

4.1 PLAN FOR KOSTNADSDDELING

Vertskommunens kostnader til tjenesten finansieres gjennom innbetaling fra deltakerkommunene.

Det skilles mellom felleskostnader for samarbeidet og særkostnader for kommuner og virksomheter. Felleskostnader er kostnader som går med til drift av tjenesten – lønn, transport, kontor, osv. Særkostnader er direkte kostnader som ikke omhandler alle kommune eller virksomhetene.

Budsjetterte felleskostnader fordeles mellom kommunene etter en fordelingsnøkkel med:

- 40% av kostnad som grunnandel som deles likt mellom kommunene.
- 60% av kostnad som variabel andel som fordeles etter antall innbyggere avrundet til hel prosent¹.

Budsjettert felleskostnad faktureres av vertskommunen a-konto halvårlig. Endelig felleskostnad avregnes og faktureres ved årsavslutning.

Særkostnader faktureres fortløpende etter gjeldende regnskapspraksis. Hva som er særkostnader detaljeres i tjenesteavtalen.

Innbyggerandel justeres tilsvarende kommunaldepartementets beregning av rammetilskudd ved å benytte SSB sine tall for innbyggere pr. 1. juli foregående år.

Fordelingsnøkkel for grunnandel vs innbyggerandel er vesentlig endring av avtalen og revideres som beskrevet i avsnitt 5 under.

4.2 INNSKUDD, LÅN OG INVESTERINGER

Virksomheten har ikke anledning til å ta opp lån eller gjøre kapitalinvesteringer. Ved behov for dette skal de enkelte kommunene selv gjøre vedtak.

Eksisterende utstyr og avtaler knyttet til drift av tjenesten, overdras til vertskommunen ved etablering. Dette inkluderer felles infrastruktur samt leasingavtaler og lisenser på dette, samt personlig utstyr som telefon og PC for ansatte i tjenesten.

4.3 BUDSJETT

Budsjettet for virksomheten utarbeides av virksomheten og legges fram for kommunedirektørforumet. I budsjettet inngår hovedpostene lønn, øvrige driftskostnader og fellesenhetsens del av vertskommunens administrative felleskostnader. Det skal utarbeides et driftsbudsjett som er godkjent av alle kommunene ved oppstart av samarbeidet. Ønske om endringer for neste budsjettår tas opp med samarbeidskommunene innen 1. september.

Det er vertskommunen som har det daglige ansvaret for tjenesteproduksjonen og partene i avtalen er enige om at budsjettvedtaket i vertskommunen vil være førende for samarbeidskommunenes vedtatte budsjett. Evt. avvikende endelig budsjettvedtak i samarbeidskommunen vil anses som en

¹ For 2022 utgjør innbyggerandelen Berlevåg 13%, Tana 42 %, Nesseby 13 %, Båtsfjord 32 %.

uenighet mellom partene om inngått avtale og vil kunne medføre oppsigelse av avtalen for denne kommunen.

4.4 REGNSKAP

Regnskap for virksomheten føres i vertskommunens regnskap.

4.5 OVERGANGSORDNING

Det etableres en overgangsordning på tre år for å utjevne budsjetteffekten av ny finansieringsmodell.

5 IKRAFTTREDELSE, ENDRING OG OPPHØR

Avtalen trer i kraft som beskrevet i avsnitt 1d over og oppgaver og myndighet overføres fra denne dato. Avtalen er uoppsigelig fram til 1. januar 2026. Etter dette varer avtalen inntil videre.

5.1 INNTREDEN, OPPHØR OG UTTREDEN

Samarbeidet etableres med Berlevåg, Båtsfjord, Nesseby og Tana som deltakerkommuner. Samarbeidet kan ta opp andre kommuner som deltakere. Opptak av nye kommuner krever enstemmighet blant deltakerkommunene. Ved inntreden ivaretas ansattes rettigheter etter bestemmelsene i AML og Hovedavtalen. For eksisterende ansatte videreføres pensjonsavtaler og kollektivt og personlig fremforhandlede rettigheter.

Dersom deltakerne er enige om det kan samarbeidet oppløses med øyeblikkelig virkning, jf. Kommuneloven § 20-8. De eiendeler og verdier som er opparbeidet i fellesskap under avtalen, tilbakeføres ved oppløsning til deltakerkommunene etter samme fordelingsnøkkel som er etablert for deling av kostnader. Ansatte gis tilbud om arbeid i kommunen de har sitt oppmøtested. Betingelser fra virksomheten videreføres.

Deltakerkommunene kan fra og med 1. jan 2026 med 1 års skriftlig varsel si opp sitt deltakerforhold i vertskommunesamarbeidet, jf. kommuneloven § 20-8. Ved uttreden av avtalen bortfaller kommunens forpliktelse til å betale utgiftsdekning fra 31. desember påfølgende budsjettår etter at uttreden er mottatt av vertskommunen. Ved uttreden eller oppløsning vil den enkelte kommune selv overta ansvaret for de oppgaver som omfattes av samarbeidsordningen. De eiendeler og verdier som er opparbeidet i fellesskap under avtalen, tilhører samarbeidet. Kommunen som trer ut kan forhandle om å overta eiendeler fra samarbeidet. Kommunen som trer ut plikter å gi tilbud om stilling til ansatte som har oppmøtested i denne kommunen.

5.2 ENDRING AV AVTALEN

Denne avtalen kan endres dersom en av kommunene i samarbeidet fremsetter krav om det. Prinsipielle endringer av avtalen drøftes i kommunedirektørforumet før oversendelse til den enkelte deltakerkommune for vedtak.

Ikke-prinsipielle endringer som har innvirkning på tjenesteleveransene fra virksomheten, samt endringer som følge av regulatoriske endringer drøftes i kommunedirektørforumet før vedtak fattes, og innarbeides i tjenesteavtalen.

5.3 MISLIGHOLD

Dersom en av samarbeidskommunene vesentlig misligholder sin forpliktelse etter denne avtalen, åpner dette for at de andre kommunene kan kreve opphør av samarbeidet med øyeblikkelig virkning.

5.4 TVISTER

Eventuell uenigheter mellom partene for den del av avtalen som er rettslig forpliktende skal søkes løst i minnelighet. Dersom partene ikke kommer til enighet, kan tvisten bringes inn for de ordinære domstolene. Vernetting i slike saker skal være vertskommunens vernetting.

5.5 KOMMUNESTYRETS GODKJENNING

Avtalens gyldighet forutsetter godkjenning av kommunestyret selv i den enkelte kommune, jfr. Kommuneloven kapittel 20 § 20-4, 1. ledd.

Denne avtalen er utstedt og undertegnet i fire eksemplarer, hvorav partene beholder ett eksemplar hver.

Berlevåg, 1/7-2022

Tana, 1/7 -2022

.....

.....

Rolf Laupstad/ordfører

Helga Pedersen/ordfører

Nesseby, 1/7-2022

Båtsfjord, 1/7-2022

.....

.....

Knut Store/ordfører

Lone Johnsen/ordfører



Berlevåg kommune
- Heftig og begeistret

Arkivsak-dok. 23/00032-1
Saksbehandler Jørgen Holten Jørgensen

Saksgang
Kommunestyret

Møtedato
09.02.2023

VENNSKAPSAVTALEN MED BELOMORSK

Forslag til vedtak/innstilling:

- Berlevåg kommune avbryter med Belomorsk
- At kommunen bryter samarbeidet med Belomorsk skal forstås som en protest mot Russlands krigføring i Ukraina, ikke som en uvennlig handling overfor det russiske folket. Russiske borgere skal fortsatt være velkomne i Berlevåg.
- I solidaritet med Ukraina ber kommunestyret rådmannen utrede muligheten for å inngå samarbeidsavtale med en ukrainsk kommune

eventuelt

- Berlevåg kommune legger samarbeidet med Belomorsk på is inntil videre
- At kommunen bryter samarbeidet med Belomorsk skal forstås som en protest mot Russlands krigføring i Ukraina, ikke som en uvennlig handling overfor det russiske folket. Russiske borgere skal fortsatt være velkomne i Berlevåg.
- I solidaritet med Ukraina ber kommunestyret rådmannen utrede muligheten for å inngå samarbeidsavtale med en ukrainsk kommune

Vedlegg:

Skriv inn vedlegg her

Saksframstilling:

Berlevåg kommune inngikk første gang en vennskapsavtale med byen Belomorsk i Karelen, daværende Sovjetunionen, 24. november 1991. Sovjetunionen hadde åpnet seg for omverdenen, nysgjerrigheten for hvordan man levde på «den andre siden» var høyst til stede i begge land, og behovet for å gjenopprette normale relasjoner var vurdert som svært stort.

I et vedlegg til avtalen ble følgende presisert: «Målet med etableringen og utviklingen av vennskapsforbindelsen er å organisere kontakt mellom folk som bor i områdene, utvikling av kulturelle forbindelser, utveksling av ungdoms- og skolebarnsdelegasjoner, utveksling av andre forbindelser med Norge, og utveksling av idrettsgrupper og turisme.»

Vi har ikke lyktes i å finne mye stoff om utvekslingene med Belomorsk i vårt arkiv, men i en saksutredning fra 2004 om samarbeidet fremkommer det at man i Berlevåg på begynnelsen av 1990-tallet i stor grad prioriterte nødhjelpsendinger framfor kulturelle og andre utvekslinger. Dette kunne synes rimelig gitt den situasjonen Russland den gang befant seg i.

Vennskapsbyer og -kommuner er en samarbeidsform som kan virke noe gammelmodig. Etter at Barentsregionen ble opprettet i 1994 har samarbeidsrelasjonene mellom Nord-Norge og Nordvest-Russland i stor grad blitt organisert gjennom Barentssamarbeidet og/eller andre multilaterale og bilaterale ordninger. Behovet for vennskapskommuner for å holde kontakten falt med tiden bort. Vennskapsavtalen mellom Berlevåg og Belomorsk har da også de senere år i praksis ligget død. Ingen formelle forbindelser mellom de to kommunene er opprettholdt og ingen besøk er – etter vår kjennskap – gjennomført på mange år.

Russlands angrep på Ukraina 24. februar 2022 har utelukket enhver mulighet for formelt samarbeid med russiske offisielle organisasjoner, med noen ytterst få unntak.

Formannskapet har derfor bedt rådmannen om en vurdering av hvorvidt vennskapsavtalen med Belomorsk bør termineres eller eventuelt legges på is inntil videre.

En vurdering av dette må ta inn over seg hvorfor vennskapsavtaler i sin tid ble inngått. Under den kalde krigen ble vennskapsavtaler sett på som en måte å opprettholde kontakt *til tross for* et høyt konfliktnivå. Det skulle være mulig å pleie vennskap med folk på tvers av blokkene og på tvers av politiske systemer. Dette, kan man si, er et argument som er minst like relevant i dag.

Problemet er at det i dagens Russland er umulig å gjøre et politisk skille mellom kommunen og staten. Kommunens ledelse vil mene nøyaktig det samme som staten i et så viktig spørsmål som Ukraina-krigen. En rektor eller selv en lærer vil straks bli sagt opp om vedkommende skulle tale krigføringen imot. Hva en russisk ordfører eller russiske kommunestyremedlemmer *egentlig* måtte mene om krigen er dermed irrelevant. Dette gjør det umulig for oss å pleie vennskap med russiske kommuner eller andre offisielle organisasjoner i dag.

Flere norske kommuner har inntil nylig hatt aktive vennkapsavtaler med russiske kommuner. De siste års erfaringer for byer som Tromsø, Kirkenes og Vardø er at selv ungdomsutvekslinger blir misbrukt i propagandaen på russisk side. Norske skoleklasser på besøk har blitt tatt med på «patriotiske» marsjer og markeringer ved krigsmonumenter, og derved tatt til inntekt for den russiske forherligelsen av egen krigshistorie. Dette var neppe hensikten til de norske vennkapsbyene, men det styrker argumentet om at vennkapsavtalene har utspilt sin rolle.

Bør vi vise at vi fortsatt ønsker gode relasjoner til det russiske *folket*? Ja, det kan hende, men vennkapsavtalen i seg selv har ingen stor betydning i så måte. Kanskje bør vi heller si at Berlevåg fortsatt vil være åpen for russere som er motstandere av krigen og ønsker seg ut av Russland? Dét vil være solidaritet i praksis med folk som trenger v r støtte.

Norge bidrar sterkt til å hjelpe Ukraina i den kritiske situasjonen landet befinner seg i. Norsk v penhjelp og norske penger er med å på støtte Ukrainas forsvarskamp. Berlevåg kommunes bidrag er å ta imot flyktninger. Med n r femti ukrainske flyktninger i kommunen v r kommer krigen nærmere oss selv.

Kommunesektorens organisasjon KS har nylig tatt initiativ til et samarbeid på kommunenivå mellom norske og ukrainske kommuner. Rent konkret har KS foreslått at Berlevåg inngår et samarbeid med kommunen Stanislav, som ligger ved elva Dnjeprs utløp i Svartehavet. Stanislav hadde i underkant av ti tusen innbyggere f r krigen; over halvparten har flyktet, og kommunens bygningsmasse og infrastruktur er til dels betydelig skadet av krigshandlingene. Kommunen ligger i Kherson fylke og ble frigjort av ukrainske styrker sist høst. Kommunens viktigste næringsveier er jordbruk (vin, korn, frukt og grønnsaker), samt fiske.

Berlev gs deltakelse i et slikt samarbeid ville være en solidaritetserkl ring til det ukrainske folket, og kan ses på som en naturlig fortsettelse av det engasjementet vi allerede har vist. En vennkapsavtale med Stanislav (eller en annen ukrainsk kommune) ville dessuten kunne involvere ukrainske flyktninger og bidra til at de får noe meningsfullt å gjøre. Kanskje kunne kommunens innbyggere gått sammen om hjelpesendinger til Stanislav? Kanskje kunne vil tilby ukrainsk skoleungdom et sommeropphold i Berlevåg? Det må forutsettes at utgiftene vil dekkes av UD eller andre finansieringskilder.

En oppsigelse av vennkapsavtalen med Belomorsk vil ha symbolsk betydning, men ingen praktiske konsekvenser. Skulle kommunen velge å gå inn i et samarbeid med en ukrainsk kommune vil det være en sterk solidaritetserkl ring som også vil kunne få praktiske, positive følger.

Rådmannen anbefaler at:

- Berlevåg kommune avbryter med Belomorsk
- At kommunen bryter samarbeidet med Belomorsk skal forstås som en protest mot Russlands krigføring i Ukraina, ikke som en uvennlig handling overfor det russiske folket. Russiske borgere skal fortsatt være velkomne i Berlevåg.
- I solidaritet med Ukraina ber kommunestyret rådmannen utrede muligheten for å inngå samarbeidsavtale med en ukrainsk kommune

Bakgrunn:

Merknader:



Berlevåg kommune
- Hefdig og begeistret

Arkivsak-dok. 23/00030-2
Saksbehandler Siv Efraimsen

Saksgang
Kommunestyret

Møtedato

SØKNAD OM FRITAK - JONNA FRANTZEN

Forslag til vedtak/innstilling:

Saken legges fram uten innstilling.

Vedlegg:

Ingen.

Saksframstilling:

Bakgrunn:

Jonna Frantzen har i brev av 24/1-23 søkt om fritak fra sine verv pga. helsemessige årsaker.

Jonna har følgende verv:

- Medlem i næringspolitisk utvalg
- Nestleder i Berlevåg bunkers AS

Kommuneloven

§ 7-9.Uttreden og fritak

En folkevalgt som ikke lenger er valgbar til et folkevalgt organ, trer endelig ut av organet. En folkevalgt som er registrert som utflyttet fra kommunen eller fylkeskommunen, og derfor ikke lenger er valgbar, kan likevel tre inn igjen i vervet hvis han eller hun flytter tilbake igjen innen to år.

Hvis en folkevalgt ikke kan ivareta vervet sitt uten at det fører til vesentlig ulempe for han eller henne, kan kommunestyret eller fylkestinget etter søknad frita den folkevalgte for vervet midlertidig eller for resten av valgperioden. Når søknaden vurderes, skal det legges vekt på om grunnlaget for søknaden var kjent på det tidspunktet da den folkevalgte samtykket i å bli valgt. Den som ikke har nådd stemmerettsalderen, har krav på fritak hvis han eller hun søker om det.

En folkevalgt som har fått innvilget midlertidig fritak, har ikke rett til å tre inn igjen i vervet før fritaksperioden er over.

Merknader:



Berlevåg kommune
- Hefdig og begeistret

Arkivsak-dok. 22/00727-2
Saksbehandler Siv Efraimsen

Saksgang
Kommunestyret

Møtedato

FRATREDELSE FRA HAVNESTYRET - KARI CELINE KKALVIK

Forslag til vedtak/innstilling:

Saken legges fram uten innstilling.

Vedlegg:

Ingen.

Saksframstilling:

Bakgrunn:

Kari Celine Kalvik har i brev av 12/12-22 informert at hun trekker seg som varamedlem i havnestyret.

Hun skriver:

Jeg hadde et ønske om å bidra inn i havnestyret og så for meg et mye tettere samarbeid i havnestyret gitt den vanskelige økonomiske situasjonen havna er i, enn det som har vært. Jeg ser at det er vanskelig for meg å bidra med noe inn i styret med den informasjonen som legges tilgjengelig og tenker det da er riktig å stille plassen tilgjengelig for noen andre.

Jeg er ikke komfortabel med å inneha et styreverv hvor jeg ikke føler at jeg får gjort det som kreves av et styremedlem.

Kommuneloven

§ 9-7. Valgperiode for styremedlemmene

Valgperioden for styremedlemmer er to år hvis ikke noe annet er bestemt i foretakets vedtekter. Valgperioden kan ikke være mer enn fire år.

Når særlige forhold foreligger, har et styremedlem rett til å tre ut av styret før valgperioden er over.

Kommunestyret eller fylkestinget kan selv når som helst ved nyvalg skifte ut styremedlemmer som de selv har valgt.

Merknader:



Berlevåg kommune
- Hefdig og begeistret

Arkivsak-dok. 23/00043-1
Saksbehandler Siv Efraimsen

Saksgang
Kommunestyret

Møtedato

SUPPLERINGSVALG

Forslag til vedtak/innstilling:

Saken legges fram uten innstilling.

Vedlegg:

Ingen.

Saksframstilling:

Det må gjøres suppleringsvalg i følgende utvalg:

Næringspolitisk utvalg	Medlem
Næringspolitisk utvalg	Varamedlem
Varemedlem samarbeidsutvalg barnehage	Varamedlem
Havnestyret	Varamedlem
Berlevåg bunkers AS	Nestleder

Bakgrunn:

- Beate Olsen har flyttet og hadde følgende verv:
 - Vara næringspolitisk utvalg
 - Vara samarbeidsutvalg barnehage
- Kari Kalvik har meldt fratreden fra sitt verv som vararepresentant til havnestyret
- Jonna Frantzen har søkt fritak og har følgende verv:
 - Medlem næringspolitisk utvalg
 - Nestleder Berlevåg Bunkers AS

Merknader:



Berlevåg kommune
- Heftig og begeistret

Arkivsak-dok. 23/00052-1
Saksbehandler Arnfinn Bønå

Saksgang
Havnestyret

Møtedato

Kommunestyret

FEILAKTIG FRADRAGSFØRING AV MOMS PGA. MANGLENDE LEIEAVTALER PÅ INDUSTRIBYGGET

Forslag til vedtak/innstilling:

Berlevåg kommunestyre innvilger et midlertidig rentefritt lån til Berlevåg Havn KF, stort kroner 6 500 000,- for innbetaling av merverdiavgift knytta til oppføring av utleiebygg. Frist for tilbakebetaling settes til umiddelbart etter at mva. er fradragsberettiget og refundert – og forfaller senest den 15.06.2023.

Eller

Kommunestyret i Berlevåg innvilger et midlertidig lån til Berlevåg Havn KF, stort kroner 6500000,- for innbetaling av merverdiavgift knytta til oppføring av utleiebygg. Frist for tilbakebetaling settes til umiddelbart etter at mva. er fradragsberettiget og refundert – og forfaller senest den 15.06.2023. Renteberegning gjøres etter 3 mnd. NIBOR + 0,25 %.

Vedlegg:

Ingen.

Saksframstilling:

For å ha fradragsrett for merverdiavgift ved oppføring av et bygg er man avhengig av at det foreligger leieavtaler med leietaker som skal drive avgiftspliktig virksomhet i lokalene. I dette tilfellet er oppføringsutgiftene ført med fradrag for inngående avgift løpende, dvs. før forpliktende leieavtaler forelå. Dette er ikke i tråd med lov- og forskriftsreglene for merverdiavgiftsberegning.

Berlevåg Havn har ved oppføring av utleiebygg, det såkalte krabbemottaket, basert seg på intensjonsavtaler med de leietakere som man har planlagt med som grunnlag for investeringen. Nå er bygget ferdig og klart til bruk, men uten at det har kommet i stand leieforhold eller forpliktende avtaler om dette for **hele** bygget. Dermed er et grunnleggende vilkår for rett til fradrag for inngående moms ikke oppfylt for det **resterende** areal.

Bygget er oppført med 1107 m² utleieareal og det er to leietakere i bygget. Det er Mustad som benytter 208 m² og Finnmarkssykehuset som benytter 244 m², men kun Mustad som driver avgiftspliktig virksomhet.

Dette gjør i sin tur at Berlevåg Havn KF må tilbakebetale mva. for det resterende areal på 655 pluss de 244 m² som ikke er avgiftspliktig virksomhet. Dette utgjør 81 % av arealet.

Så er det slik at en kan kreve tilbakegående oppgjør dersom bindende leiekontrakt med avgiftspliktig leietaker er inngått innen seks måneder etter fullføring/ferdigstillelse av byggetiltaket. Det vil si at så lenge vi får leietakere innen et halvt år fram i tid vil vi ha rett til å få tilbake disse pengene. Den innledende ikke-bruken reduserer ikke fradraget og det gjør da at retten til fullt fradrag beholdes selv om leieforholdet har vært uvirksomt innledningsvis.

Dersom en ikke skulle klare å rekke denne fristen på seks måneder er havna avskåret fra å kunne kreve tilbakegående oppgjør. Da er det reglene om justering som gjelder fra det tidspunkt bindende leieavtale er inngått, da gjennom en årlig justering. Den innledende ikke-bruken vil her redusere fradraget.

Vurdering

Berlevåg Havn ble oppmerksom på dette i høst med forståelse om at en forpliktende leieavtale ville kunne oppfylle kravet til fradragsrett godt nok. Det har vært jobbet opp mot flere potensielle leietakere og nå, ettersom vi har kommet over i et nytt år, er det vurdert som korrekt å gjøre dette grepet som her foreligger. Det aktuelle lånet er valgt som den enkleste og i realiteten den eneste framgangsmåte for å finansiere mva.-kravet i rett tid til mva-forfall som er 10.02.2023.

Det har som nevnt vært flere interessenter til lokalene. Det er den 18.1.2023 utstedt utkast til intensjonsavtale. Denne er den 31.01.2023 presisert og gjort mer utfyllende overfor en aktør en har stor tillit og forventning til. Snarlig avklaring er dermed ventet og med positivt utfall her kan vi sette punktum for mva.-refusjon. Ved utvikling i saken vil det orienteres nærmere om dette til kommunestyret når saken kommer til behandling den 09.02.2023.

Havnestyret fremmer delt innstilling i saken der alternativ 1 er det beste for foretaket. Sekundær innstilling baserer seg på rentebærende lån og i det tilfelle kommunestyret velger det alternativet vil det selvsagt også være adgang for kommunestyret til å regulere inn andre vilkår enn 3 mnd. NIBOR + 0,25 %.

Bakgrunn:

Merknader:

SAKSPROTOKOLL

Arkivsak-dok. 23/00052
Arkivkode
Saksbehandler Arnfinn Bønå

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Havnestyret	06.02.2023	1/23
2 Kommunestyret	09.02.2023	9/23

Feilaktig fradragsføring av moms pga. manglende leieavtaler på industribygget

Havnestyret har behandlet saken i møte 06.02.2023 sak 1/23

Møtebehandling

Votering

Enstemmig vedtatt.

Vedtak

Berlevåg kommunestyre innvilger et midlertidig rentefritt lån til Berlevåg Havn KF, stort kroner 6 500 000,- for innbetaling av merverdiavgift knytta til oppføring av utleiebygg. Frist for tilbakebetaling settes til umiddelbart etter at mva. er fradragsberettiget og refundert – og forfaller senest den 15.06.2023.

Eller

Kommunestyret i Berlevåg innvilger et midlertidig lån til Berlevåg Havn KF, stort kroner 6500000,- for innbetaling av merverdiavgift knytta til oppføring av utleiebygg. Frist for tilbakebetaling settes til umiddelbart etter at mva. er fradragsberettiget og refundert – og forfaller senest den 15.06.2023. Renteberegning gjøres etter 3 mnd. NIBOR + 0,25 %.



Berlevåg kommune
- Hefdig og begeistret

Arkivsak-dok. 23/00054-1
Saksbehandler Arnfinn Bønå

Saksgang
Havnestyret

Møtedato

Kommunestyret

BUDSJETT OG ØKONOMIPLAN 2023 - 2026 - BERLEVÅG HAVN KF

Forslag til vedtak/innstilling:

Det vedlagte forslaget til økonomiplan 2023-2026 fastsettes som det fremgår av eget dokument. Økonomiplan 2023-2026 gir rammer for drift i årsbudsjett 2023.

Budsjett og økonomiplan 2023-2026 vedtas med de mål og premisser for havnas tjenesteproduksjon som fremgår av budsjettdokumentet.

Vedlegg:

Økonomiplan 2023 – 2026 Berlevåg havn KF

Saksframstilling:

Viser til vedlagte økonomiplan for 2023 – 2026 for Berlevåg havn KF.

Bakgrunn:

Merknader:

2023



ØKONOMIPLAN 2023-2026 OG ÅRSBUDSJETT 2023 FOR BERLEVÅG HAVN KF

Contents

1.Forslag til vedtak:	2
2. Strategi	2
3. Overordnede mål	3
4. Handlingsplan:	3
5. Økonomisk status for Berlevåg Havn KF	4
5.1. Brutto driftsresultat.....	4
5.2. Netto driftsresultat.....	4
5.3. Gjeld og finansutgifter	5
5.4. Disposisjonsfond, likviditet osv.	5
6. Budsjett 2023-2026	6
6.1. Målsettinger og premisser	6
6.2. Driftsbudsjett.....	6
6.2.1. Hovedinntektsposter	7
6.2.2. Hovedutgifter	8
6.2.3. Utvikling - gjeld og finansutgifter	10
6.2.4. Utvikling - netto driftsresultat	10
6.3. Investeringsbudsjett.....	12
6.4. Andre pliktige oversikter etter kommuneloven	12

1. Forslag til vedtak:

Det vedlagte forslaget til økonomiplan 2023-2026 fastsettes som det fremgår av eget dokument.

Økonomiplan 2023-2026 gir rammer for drift og investeringer i årsbudsjett 2023.

Budsjett og økonomiplan 2023-2026 vedtas med de mål og premisser for havnas tjensteproduksjon som fremgår av budsjettdokumentet.

Havneshjefen får fullmakt til å innarbeide de økonomiske konsekvensene av det vedtatte årsbudsjettet i økonomiplanen.

Følgende spesifikke tiltak ligger i tallmaterialet:

Forslag til driftsbudsjett vedtas, jf. økonomisk oversikt drift vedlagt i saksframlegget.

Havnestyret sikter mot å unngå investeringer i 2023. Det finnes et investeringsprosjekt som kan måtte fremmes i året, men dette er ennå for umodent til at det innarbeides i budsjett og derfor vedtas ingen investeringer nå.

2. Strategi

Berlevåg Havn KF har en strategi som å være en ansvarlig, grønn og attraktiv fiskerihavn i nord. Visjon for havna er dermed «Aktivitet i havna er aktivitet i samfunnet».

I sin forretningside skal Berlevåg havn sørge for en rasjonell og effektiv havnedrift, føre tilsyn med trafikken i havnedistriktet og forvalte havnens eiendommer, innretninger og andre aktiva med sikte på en best mulig ressursutnyttelse for havnens brukere og kommunen. Berlevåg Havn kan også delta aktivt i næringsutvikling til det beste for Berlevåg havn og Berlevåg Kommune herunder deltagelse i andre selskaper. Foretaket skal sørge for sikkerhet og fremkommelighet i Berlevåg kommunes sjøområde, og drifte og utvikle havner på en effektiv og sikker måte ved bruk av digitalisering og automatisering. Videre skal havna foreta nødvendige investeringer i havneinfrastruktur, samt forretningsmessige investeringer innenfor havnerelatert næring som skaper vekst for Berlevåg Kommune. Berlevåg Havn skal ta en aktiv rolle i utviklingen av Berlevåg Industripark. Berlevåg Havn skal bidra med havnefaglig kompetanse i utviklingen av Berlevåg Industripark samt andre prosjekter som vil være havneavhengige. Sist ikke minst skal Berlevåg Havn kontinuerlig jobbe for å integrere miljøfremmede tiltak og aktiviteter som en del av sitt samfunnsansvar.

3. Overordnede mål

Det overordnede målet for Berlevåg Havn KF er at foretaket skal være samfunnsansvarlig, kyndig, smart og markedsorientert.

Havna skal være **samfunnsansvarlig** gjennom utvikling av gode kaier og uteområder, vedlikehold av havnas områder og eiendommer og bidra til å gjøre Berlevåg til et attraktivt sted til å bo, besøke og drive næring.

Å være **kyndig** gjelder formidling av informasjon og styrke omdømme, sikring av kompetanse om havn og havnedrift, sikring av funksjonell tilrettelegging for håndtering av passasjerer/gods/aktiviteter for ulike fartøygrupper som fiskebåter, godsbåter og Kystruten, og utvikling av fremtidige havneareal for fremtidige behov.

Å være **smart** innebærer å være bærekraftig og fremtidsrettet, å tilrettelegge for digitalisering og automatisering, å legge til rette for håndtering av passasjerer og varer og å gjøre miljøvennlig drivstoff tilgjengelig.

Markedsorientering dreier seg om tilrettelegging for at fartøy kommer tilbake til Berlevåg, å være bindeleddet som gjør helhetsopplevelsen av et havnebesøk i Berlevåg positivt, å se brukere på sjø og land etter deres behov og å bidra til å få nye båter til å etablere seg i Berlevåg kommune.

4. Handlingsplan:

Det er viktig at havna alltid skal delta i oppgaver som kan gi ekstra inntekter til havna.

INDUSSTRIHAVN REVNES: Berlevåg Havn KF skal delta aktivt i utviklingen av Berlevåg Industripark. Det skal foretas vurdering av utdyping av havna og vurdering av kapasitet på dampskipskaia. Det skal sikres tilgang på areal i forbindelse med industrietablering. Havna skal også bidra til at havna har kontroll på kaikanten gjennom eierskap.

VEDLIKEHOLD: Berlevåg Havn KF skal foreta vedlikehold på sine eiendeler (for eks. kaier, bygninger og maskiner)

SØPPEL: Havna skal holde arealer ryddig med formidling av informasjon til brukere om hvor søppel skal deponeres, samling av søppel fra fartøyer som besøker havna og oppfølging av miljøstasjon.

HMS: Foretaket skal alltid ha HMS som høyeste prioritet for både ansatte og brukere av havna. Sikring av dampskipskaia og industriområder, bom løsning og laging av samarbeidsplan hvert år er viktige i denne forbindelsen.

DIALOG MED NÆRINGSUTØVER: Berlevåg Havn KF skal holde dialog med havnas næringsutøvere for å forstå behov og legge til rette for deres behov. Dette skal gjøres med informasjonsskriv om Berlevåg Havn og hvilken service som ytes til både hjemmeflåte og besøkende flåte.

TILRETTELEGGE FOR GRØNNE OMRÅDER: Havna skal være med å legge til rette for plasser der turister/fastboende kan oppholde seg i havnas arealer.

5. Økonomisk status for Berlevåg Havn KF

Berlevåg Havn KFs regnskap for 2021 viste et regnskapsmessig merforbruk (underskudd) på 2,26 mill. Det tilgjengelige disposisjonsfondet på 0,36 mill ble brukt og underskuddet ble da kr 1897261. Foretaket har søkt Berlevåg kommune om inndekning av dette da foretaket ikke selv kan dekke dette inn i 2022. Hovedinntektskildene er hus-og arealleie, havnetjenesten til Hurtigruten, leie av kaia og flyttebrygger, samt frakt som utgjør mer enn 70 % av total salgsinntekt på kr 11 mill. (eks. salg av diesel). Foretaket finansutgifter var for 2021 på kr 5.7 mill. (opp 0,6 mill fra 2020) og netto lønnskostnader på kr 3,75 mill (opp 0,7 mill fra året før).

5.1. Brutto driftsresultat

Brutto driftsresultat gir utrykk for foretakets evne til å betjene gjeld, finansiere investeringen samt evne til å avsette midler til framtidig bruk. Det fremkommer som alle inntekter minus alle driftsutgifter (ekskludert finansutgifter). Bortsett fra 2018, klarte foretaket å dekke de løpende utgiftene med den løpende inntekten de siste fem årene. I 2021 var brutto driftsresultatet på 1,9 mill.

5.2. Netto driftsresultat

Netto driftsresultat blir sett på som den viktigste enkeltindikatoren for å vurdere den økonomiske situasjonen i foretaket og viser foretakets økonomiske handlefrihet. Netto driftsresultat viser hvor mye som kan benyttes til finansiering av investeringer eller avsettes til senere bruk etter at foretaket har dekket årets finansutgifter. Det anbefalte nivået for netto driftsresultat som prosent av salgsinntekter bør ligge på minst 1,75 % for å ha en sunn økonomi i kommunesektoren.

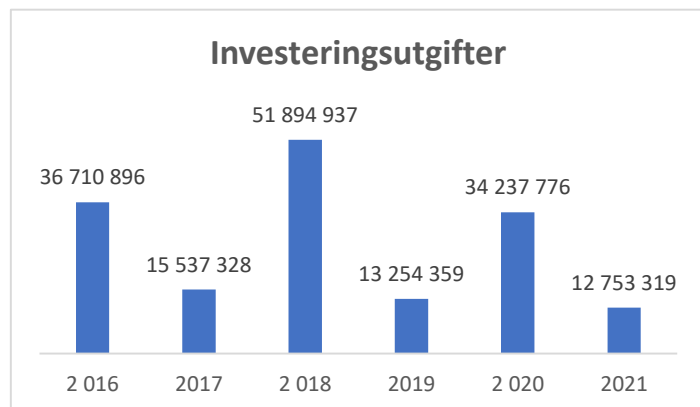
I 2021 hadde foretaket et netto regnskapsmessig driftsresultat på kr -2,26 mill. Foretakets evne til å dekke finans- og investeringsutgiftene er svak og man må derfor være tilbakeholden med investeringer i årene som kommer.

5.3. Gjeld og finansutgifter

Gjeldsgraden viser hvor mye lånegjeld foretaket har i forhold til inntekter. Dersom et kommunalt foretak har høy gjeld, fører dette til høye årlige utgifter til renter og avdrag i lang tid framover. Det blir dermed mindre penger til ordinær drift og fremtidige investeringer. Anbefalt nivå på gjeldsgraden for kommunesektoren er 80 %. Gjeldsgraden ligger nå på 1045 %. Hovedgrunnen til dette er betydelig store investeringer i de siste årene som har ført til økning i langsiktig lånegjeld med nesten 300%, fra kr 46 mill. i 2016 til KR 135 mill. i 2022.

Foretakets lånegjeld ved utgangen av 2021 var kr 128,5 mill. Man tok i juni 2022 opp 9,8 mill i lån for å ferdigstille utleiebygg og ved utgangen av 2022 er gjelden 135 mill. 2022 er med det blitt det året siden 2016 med laveste investeringsnivå. En sikter mot å ha høy terskel for investeringer i årene som kommer da det å få gjelden ned er svært viktig. Ikke minst når rentenivået kryper oppover.

Ca 2/3 av lånebeløpet er i KLP og ca 1/3 i Kommunalbanken. Av dette er ca ¼ på flytende rente og ¾ på fast rente. I tillegg skylder foretaket kommunen kr 3 mill. i likviditetslån som forfalt i oktober 2021 jf. kommunestyret sak 68/20 og 3 års rentefritt lån på KR 2,35 mill. for inndekning av merforbruk fra 2018 jf. kommunestyret sak 102/20.



Siden 2016 har foretaket investert ca. kr 174 mill. Finansierings siden viser at foretaket har tatt opp langsiktig gjeld på ca. kr 137 mill. i samme perioden. Tilskudd fra staten og kommunen utgjør kr 27 mill.

5.4. Disposisjonsfond, likviditet osv.

Foretaket har ingen reserver i form av disposisjonsfond utover en fordring hos Berlevåg Bunkers AS på kr 1,8 mill. Berlevåg Bunkers AS arbeider med å finne løsning på hvordan fordringen kan reguleres, men selskapet driver godt og det gir et godt bidrag til havna for den jobb havna utfører for selskapet – til sammen 0,75 mill.

6. Budsjett 2023-2026

De overordnede målene og handlingsplanen for Berlevåg Havn KF er omtalt i begynnelsen av rapporten. Havna skal sørge for at industribyggprosjektet blir ferdigstilt i 2022.

Økonomistyringen skal forbedres, og forutsigbarheten og gjennomsliktigheten skal økes ved forbedring av økonomiske rutiner og formidling av informasjon. Videre sikres det best mulig forvaltningen av havnas eiendeler. Tabellen nedenfor viser tre spesifikke målsetninger og premisser for planperioden.

6.1. Målsettinger og premisser

	2022	2023	2024	2025
Gjøre ferdig industribygget	X	X		
Forbedring av økonomistyringen	X	X		
Delta aktivt i utviklingen av industriparken	X	X	X	X

Det gjenstår noen mindre arbeider med utleiebygget – sjøvannstilkobling og låssystem, samt flytting av kjøleanlegg. Forbedring av økonomisystem må fortsette i 2023.

6.2. Driftsbudsjett

Berlevåg Havn KF er en del av Berlevåg Kommune som konsern (juridisk enhet). Dette innebærer at økonomibestemmelser i kommuneloven gjelder også for foretaket. Økonomibestemmelsene i kommuneloven bygger på prinsippet om at løpende utgifter skal finansieres av løpende inntekter. Hensynet bak denne grensdragningen er at foretaket 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 foretaket får et positivt driftsresultat.

Økonomiplanen skal omfatte hele foretakets virksomhet og gi en realistisk oversikt over sannsynlige inntekter, forventede utgifter og prioriterte oppgaver i perioden.

Budsjettallene viser at Berlevåg Havn KF har evne til å dekke sine utgifter med løpende inntekter i planperioden. Basert på forutsetningen om at lånene til kommunen fortsatt utsettes, legges det frem et budsjettforslag som har et netto driftsresultat i balanse i planperioden. Det betyr også at det ikke planlegges med netto avsetninger til disposisjonsfond.

Økonomisk oversikt drift etter budsjett- og regnskapsforskriften § 5-6	Regnskap	Budsjett	Budsjett	Budsjett	Budsjett	Budsjett
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Overføringer og tilskudd fra andre	-526 000	-853 000	-853 000	-853 000	-853 000	-853 000
Salgs- og leieinntekter	-13 699 000	-11 821 000	-13 839 000	-13 577 000	-13 809 000	-13 068 000
Sum driftsinntekter	-14 225 000	-12 674 000	-14 692 000	-14 430 000	-14 662 000	-13 921 000
Lønnsutgifter	3 747 000	2 883 000	2 941 000	2 996 000	3 052 000	3 109 000
Sosiale utgifter	316 000	390 000	387 000	386 000	385 000	384 000
Kjøp av varer og tjenester	6 276 000	2 852 000	2 767 000	2 767 000	2 767 000	2 767 000
Overføringer og tilskudd til andre	502 000					
Avskrivninger	4 573 000					
Sum driftsutgifter	15 414 000	6 125 000	6 095 000	6 149 000	6 204 000	6 260 000
Brutto driftsresultat	1 189 000	-6 549 000	-8 597 000	-8 281 000	-8 458 000	-7 661 000
Renteinntekter	-32 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000
Utbytter	-6 000	-7 000	-7 000	-7 000	-7 000	-7 000
Renteutgifter	1 495 000	2 100 000	4 226 000	3 910 000	3 798 000	3 364 000
Avdrag på lån	4 186 000	4 468 000	4 398 000	4 398 000	4 687 000	4 324 000
Netto finansutgifter	5 643 000	6 541 000	8 597 000	8 281 000	8 458 000	7 661 000
Motpost avskrivninger	-4 573 000					
Netto driftsresultat	2 259 000	-8 000	0	0	0	0
Disponering eller dekning av netto driftsresultat						
Overføring til investering	3 000					
Avsetninger til bundne driftsfond						
Bruk av bundne driftsfond						
Avsetninger til disposisjonsfond		8 000				
Bruk av disposisjonsfond	-365 000					
Dekning av tidligere års merforbruk						
Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat	-362 000	8 000	0	0	0	0
Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)	1 897 000	0				

Det må likevel understrekes at en utvider inntektene betydelig fra diverse tjenestesalg. Noen av disse er helt nye og det hersker derfor usikkerhet om hvor godt disse mottas i markedet og ikke minst hvilken kapasitet foretaket har til å påta seg nye oppgaver. Det er planlagt med driftsinntekter som i realiteten finansierer netto lønnskostnad på havnebetjener. Eksempler på dette er

snørydding	150000	168171	199532	25000
mustad (ny avtale)	500000	520000	540800	545000
utleie av mannskap (ØFAS med flere)	100000	120000	140000	25000
undervannsfilmning	75000	90000	150000	25000
Berlevåg Eiendom forvaltningskompensasjon	180000	190000	200000	144000
Berlevåg Eiendom oppdragskompensasjon	180000	195000	235000	50000
havnebåtoppdrag	300000	150000	150000	35594
kaileieregulering vestersiden	75000	25000	25000	5000
husleieregulering Lerøy/Mustad	125093	40000	40000	10000

6.2.1. Hovedinntektsposter

Husleieinntekter

Inntekter fra husleie er budsjettert med kr 3,85 mill. i 2023. Leien skal oppjusteres for noen av leietakerne. Det er forventet at alle deler av industribygget er tatt i bruk medio april 2023.

Arealleie

Totalt arealleieinntekter er budsjettert på 1,4 mill. i 2022.

Tjenester til andre

Inntekter fra tjenester til andre er budsjettet med kr 1,5 mill. i 2023. Det er videre budsjettet med økte inntekter på kr 200 000 fra etterregulering av kaileie og husleie.

Fortøyningsvederlag

Inntektsposten er budsjettet med kr 477 000 per år. Det er forutsatt at 7 båter fra Hurtigruta og 2 båter fra Havila (Kystruta) skal bruke vår fortøyningstjeneste i 2022. Det to siste båter fra Havila skal seile fra en gang under 2023.

Havnetjenester til Hurtigruta

Inntekt fra havnetjenester til Hurtigruta er budsjettet på nåværende nivå på kr 1 750 000 per år.

Kaivederlag og farled

Inntekter fra kaivederlag fra båter er budsjettet med kr 150 000 per år og kr 52 000 per år er forventet fra farled (tidligere anløpsavgift).

Leie av flytebrygge

Leieinntekter fra flytebrygge til båter er budsjettet med kr 510 000

Strøm viderefakturering

Det skal viderefaktureres strøm til båter på kr 380 000 per år.

Overføring fra andre

Det er budsjettet med en overføring(overskudd) på kr 750 000 fra Berlevåg Bunkers AS i planperioden.

Transport

Inntektsposter	Inntekt per mnd.	Inntekt per år
Inngående frakt	21 600	260 000
Utgående frakt	92 008	1 100 000
Førsel og provisjon	3 751	45 000
Vareavgift	50 000	600 000
Agentoppgjør Norlines	4 636	55 000
SUM	171 995	2 060 000

Inntekt fra frakt er budsjettet på kr 1,4 mill. Agentoppgjøret fra Norlines Kirkenes er estimert til kr 55 000. Vareavgift er budsjettet med kr 600 000 i 2022 og det er forventet at det skal øke betydelig med aktivitet på Revnes i årene fremover.

6.2.2. Hovedutgifter

Lønn

Det er budsjettet med 5,13 faste årsverk (men der 50 % stilling som økonomikonsulent holdes vakant). I tillegg er det budsjettet med lønn til renholder. Lønnsveksten fra 2022 til 2023 følger kommunal- og moderniseringsdepartementets anslag. Det er derfor lagt inn en lønnsvekst på 4,2% i 2023.

Kjøp av varer og tjenester

Det er budsjettert med ca. KR 2,5 mill. til kjøp av varer og tjenester i daglig drift. Hovedkostnadene er frakt, strøm og vedlikehold og budsjettall står på kr 1 000 000, kr 564 000 og kr 170 000. Det er forventet noe økning i driftskostnader i budsjettperiode sammenliknet med budsjett 2022 da det har vært høy prisstigning gjennom 2022. I tillegg er det lagt inn kjøp av tjenester fra KomRev Nord med kr 125 000, og fra Berlevåg Kommune(økonomiavdelingen) med kr 50 000.

Finansutgifter

Den sterke gjeldsveksten betyr at foretaket er sårbart for framtidige økninger i rentenivået. Foretaket har tidligere hatt stor hjelp i at renteutgiftene har vært historisk lave. Styringsrenten har økt vesentlig gjennom 2022 og det forventes at renteutgifter, særlig på lån med flytende rente, øker i de neste årene.

Kommunalbanken anbefalte følgende budsjetterte renter for lån med flytende rente for perioden 2022-2025:

År	NB anslag styringsrente	NB anslag NIBOR 3M	Budsjettert rente ved bruk av NB anslag	Budsjettert rente ved bruk av markedsrenter
2022	0,86 %	1,21 %	1,81 %	1,70 %
2023	1,40 %	1,75 %	2,35 %	2,18 %
2024	1,65 %	2,00 %	2,60 %	2,38 %
2025	1,70 %	2,05 %	2,65 %	2,41 %

Ettersom ¾ av lånene er sikret med fastrente er ikke foretaket så veldig utsatt for rentesvingninger. Den høye gjelden gjør likevel at rentekostnaden kjennes.

2022 var som nevnt et år med høy inflasjon. Så sent som i november trodde man at det skulle bli hele 6,5 % inflasjon, men så begynte innstramningene å vise resultater og landet på 5,8 %. Så sent som i mars -22 trodde regjeringen at inflasjonen skulle bli det halve av det den faktisk ble. For 2023 har vi allerede rukket å se at anslaget fra Kommunalbanken som kom i høst og som kommunene benytter til budsjettering ikke fanget opp at prisstigningen skulle komme så tidlig under kontroll. Få tror nå at sentralbanken vil øke styringsrenten videre opp fra dagens nivå. En har derfor budsjettert med kr 150 000 mindre i renteutgifter i 2023 og 2024 enn det Kommunalbankens anslag tilsier. Tilsvarende er budsjettet redusert for de samme to år med kr 350 000 i reduserte avdrag.

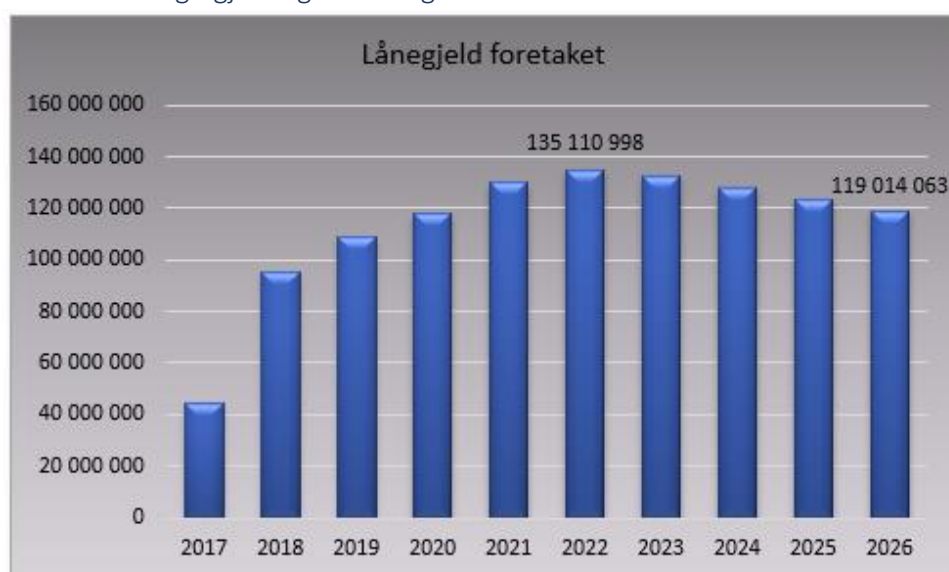
Etter dette budsjetteres det med 4,23 mill i rentekostnad og 4,4 mill i avdrag for 2023. Dette er fortsatt en dobling av rentekostnaden fra 2022-budsjettet. Avdragsbetalingen er fortsatt en god del

høyere enn minimumsavdrag som er beregnet å være kr 3,4 mill. etter bestemmelsen i kommuneloven § 14-18 første ledd.

I de to siste år av planperioden vil to lån være nedbetalt og dette øker handlingsrommet igjen. En har ikke funnet det riktig å omsette denne handlefriheten i konkrete budsjetteringsgrep nå fordi det fortsatt er så mye usikkerhet både innenlands og internasjonalt med krig i Europa. Det tas derfor sikte på å revidere opp disse størrelser bedre når neste økonomiplan skal lages.

Budsjettforslaget gir følgende utvikling i nøkkeltall i planperioden:

6.2.3. Utvikling - gjeld og finansutgifter

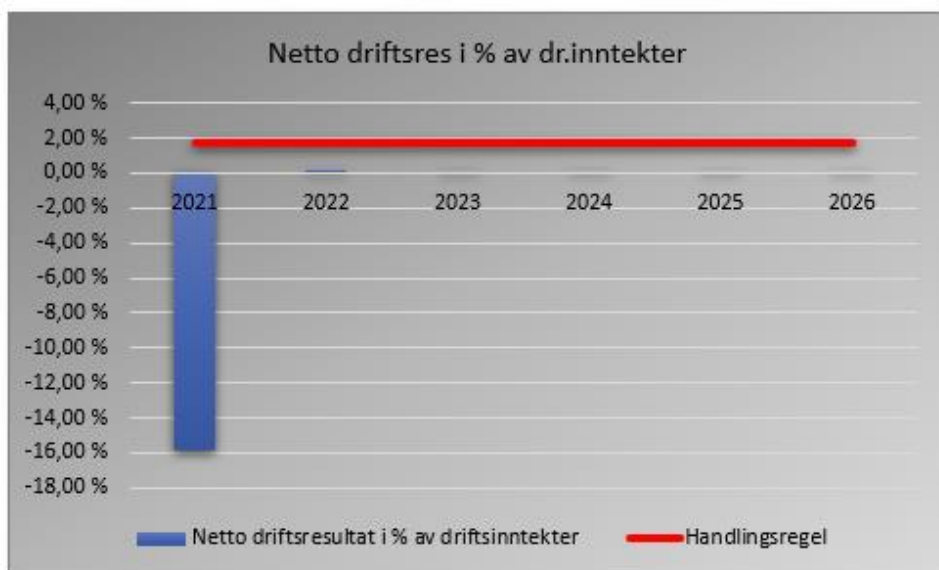


Figuren ovenfor viser utviklingen av lånegjeld og finansutgifter fra år 2017. I planperioden er avdrag budsjettert med kr 4,5 mill. og gjelden skal gradvis reduseres med samme beløp per år i perioden. Det legges opp til at finansutgifter (renter og avdrag) øker fra kr 6,6 mill. i 2022 til kr 7,6 mill. i 2026. I 2023 vil dette være 8,6 mill, i 2024 8,3 mill og 8,45 mill i 2025.

Gjeldsgraden er i 2023 på 1045 %. Det er i dette budsjettet lagt til grunn vesentlige tiltak for å skaffe balanse i økonomien. Et kraftig utvidet salg av tjenester og ingen investeringer. Videre er det viktig å holde kontroll på inntekter og utgifter. Alle tiltak må være strengt vurdert og vedlikeholdet utsettes der det ikke slår tilbake med høyere kostnader i neste omgang.

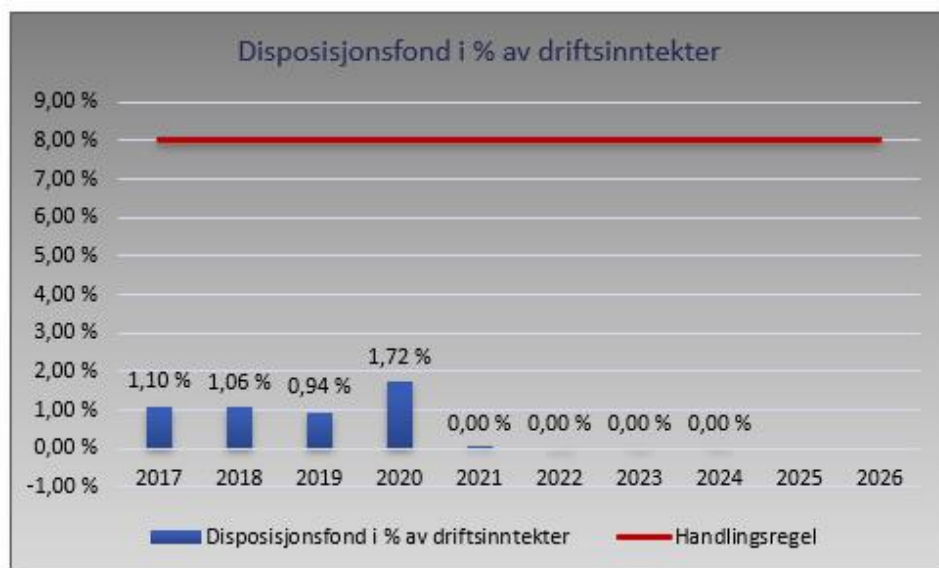
6.2.4. Utvikling - netto driftsresultat

Anbefalt nivå over tid er at netto driftsresultat bør være på 1,75 % eller høyere for at foretaket skal sitte igjen med tilstrekkelige midler til investeringer og ha en sunn økonomi på sikt. I foretakets budsjettforslag ligger resultatgraden under handlingsregelen i hele planperioden.

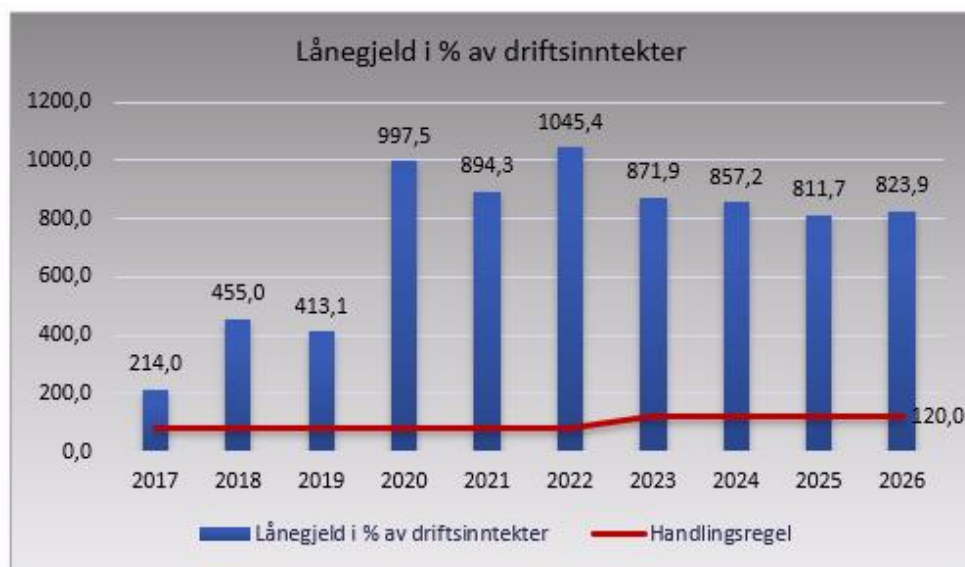


I hele perioden er netto driftsresultatet budsjettert med balanse. Dette er betydelig lavere enn anbefalt nivå på minst 1,75%. Det vil si at det kan være en utfordring for foretaket for å avsette egen midler til investeringer/disposisjonsfond, men som nevnt ligger det en forventet buffer som en allerede til neste år må revidere opp anslaget på grunnet nedbetaling av lån samt som også nevnt – foretaket ligger 1 million over minsteavdrag.

Det planlegges også en revurdering av låneporteføljen med tanke på å dreie avdragskapasiteten over til de lån med høyest rente.



Foretakets disposisjonsfond planlegges for denne planperioden å være uten avsetninger. Slik det er nevnt ligger det likevel flere usikkerheter og antatt framtidig valgfrihet i siste del av perioden som en forventer kan gi grunn for avsetningsmuligheter likevel kan finnes.



6.3. Investeringsbudsjett

Berlevåg Havn KF har ikke planlagt noen nye investeringer i planperioden.

6.4. Andre pliktige oversikter etter kommuneloven

Bevilgningsoversikt drift A (KF/IKS) etter budsjett- og regnskapsforskriften § 5-4	Regnskap 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026
Sum bevilgninger drift, netto	-3 384 000	-6 549 000	-8 597 000	-8 281 000	-8 458 000	-7 661 000
Avskrivninger	4 573 000					
Sum netto driftsutgifter	1 189 000	-6 549 000	-8 597 000	-8 281 000	-8 458 000	-7 661 000
Brutto driftsresultat	1 189 000	-6 549 000	-8 597 000	-8 281 000	-8 458 000	-7 661 000
Renteinntekter	-32 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000
Utbytter	-6 000	-7 000	-7 000	-7 000	-7 000	-7 000
Renteutgifter	1 495 000	2 100 000	4 226 000	3 910 000	3 798 000	3 364 000
Avdrag på lån	4 186 000	4 468 000	4 398 000	4 398 000	4 687 000	4 324 000
Netto finansutgifter	5 643 000	6 541 000	8 597 000	8 281 000	8 458 000	7 661 000
Motpost avskrivninger	-4 573 000					
Netto driftsresultat	2 259 000	-8 000	0	0	0	0
Disponering eller dekning av netto driftsresultat						
Overføring til investering		3 000				
Avsetninger til bundne driftsfond						
Bruk av bundne driftsfond						
Avsetninger til disposisjonsfond			8 000			
Bruk av disposisjonsfond		-365 000				
Dekning av tidligere års merforbruk						
Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat	-362 000	8 000	0	0	0	0
Fremført til inndekning i senere år (merforbruk).	1 897 000	0	0	0	0	0

Bevilgningsoversikt drift A (KF/IKS) budsjett- og regnskapsforskriften § 5-4, 2. ledd	Regnskap 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026
1000 - Berlevåg Havn	-152 000	-1 767 000	-1 805 000	-1 751 000	-1 696 000	-1 639 000
1020 - Renovasjon	-18 000	-24 000	-24 000	-24 000	-24 000	-24 000
1030 - Landstrøm	-30 000	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000
1040 - Kjøp og videresalg av varer	944 000	14 000	-86 000	-86 000	-86 000	-86 000
1050 - Pumpehus	0	0	0	0	0	0
1060 - Transport	-1 084 000	-1 049 000	-2 734 000	-2 547 000	-2 729 000	-1 914 000
1075 - Utleiebygg	-3 043 000	-3 623 000	-3 848 000	-3 773 000	-3 823 000	-3 898 000
	-3 383 000	-6 549 000	-8 597 000	-8 281 000	-8 458 000	-7 661 000

SAKSPROTOKOLL

Arkivsak-dok. 23/00054
Arkivkode
Saksbehandler Arnfinn Bønå

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Havnestyret	06.02.2023	2/23
2 Kommunestyret	09.02.2023	10/23

Budsjett og økonomiplan 2023 - 2026 - Berlevåg havn KF

Havnestyret har behandlet saken i møte 06.02.2023 sak 2/23

Møtebehandling

Votering

Enstemmig vedtatt.

Vedtak

Det vedlagte forslaget til økonomiplan 2023-2026 fastsettes som det fremgår av eget dokument. Økonomiplan 2023-2026 gir rammer for drift i årsbudsjett 2023.

Budsjett og økonomiplan 2023-2026 vedtas med de mål og premisser for havnas tjenesteproduksjon som fremgår av budsjettdokumentet.