

---

# ÅRSMELDING FOR BERLEVÅG KOMMUNE

---

2022



## Innhold

1. Rådmannens kommentar .....	2
3. Politisk virksomhet, sentraladministrasjon og fellesutgifter .....	7
4. Oppvekst.....	11
5. Kultur .....	19
6. Barnevernstjenesten .....	21
7. Helse og omsorgsenheten .....	23
8. NAV Berlevåg.....	29
9. Teknisk enhet, næring og utvikling.....	31
10. Økonomisk utvikling .....	39

## 1. Rådmannens kommentar

Rådmannen legger med dette frem årsmelding for 2022. Årsmeldingen gir et bilde av den virksomhet som har vært utøvet av Berlevåg kommune i løpet av et år. Årsmeldingen skal være et redskap for administrasjonen og politikere, både for evaluering av årets arbeid og for å høste erfaringer til veien videre.

Pandemien var knapt over før vår del av verden sto overfor en enda mer alvorlig krise. 24. februar gikk Russland til krig mot Ukraina. Dette satte hele kontinentet, inkludert vår lille, perifere kommune, på store prøvelser. Prisstigning og renteøkning har gitt kommunen store utgifter som ikke var tatt høyde for i budsjettet. Krigen skulle likevel få størst betydning på et helt annet felt: for første gang siden «den arktiske» flyktningestrømmen i 2015 ble små kommuner som Berlevåg bedt om å gi plass til flyktninger.

Vår kommune gjennomførte en rask utredning av kapasiteten i de kommunale tjenestene og på boligmarkedet, og konkluderte med at vi kan ta imot inntil 50 flyktninger i løpet av 2022. Ved årsslutt hadde kommunen inngått avtale med IMDi om bosetting av 45 ukrainere. Vi kan med rette være stolte av å ligge helt i toppen på mottak av flyktninger pr. innbygger. Alle har fått boliger, alle får delta på introduksjonsprogram, det er opprettet egne språkklasser til elevene, og vi har ansatt flyktningkonsulent, språklærere og miljøarbeidere. Kommunens tjenester har også hatt flere ukrainere i språkpraksis. Den neste utfordringen blir å finne egnede arbeidsplasser. I en kommune som sliter med synkende folketall og rekrutteringsproblemer burde det være mulig å finne egnet arbeid til en god del av våre nye naboer. Det er kommunens håp at også næringslivet ser denne muligheten.

Kommunen har behov for alle sine innbyggere. I 2022 gikk folketallet opp med to personer. I realiteten ville vi hatt en nedgang på over 30 registrerte bosatte om vi ikke hadde fått flyktningene. Verken kommunen eller statlige myndigheter har så langt funnet svaret på hva som er vår største utfordring. I året som er gått har vi jobbet mye med det på flere plan. Berlevåg har sammen med Øst-Finnmarkrådet spilt inn forslag til tiltakssonen for Nord-Troms og Finnmark og fått gehør for gratis barnehageplasser (gjeldende fra 1. august 2023) og halvering av flyprisene på FOT-rutene (blir gjennomført fra april 2024). Berlevåg har også gått i bresjen for å inngå bygdevekstavtale mellom de fire kommunene i Vestre Varanger og Kommunal- og distriktsdepartementet. Tilsagn om deltakelse ble gitt 25. november 2022. Bygdevekstavtale er et nytt distriktpolitisk virkemiddel for de minst sentrale kommunene i landet vårt, og skal forplikte avtalepartene til å prioritere tiltak som kan bidra til bosetting og næringsutvikling i kommunene. Avtalen vil inngås kort tid etter kommunevalget 2023 og vil ha en tidsramme på to år, formodentlig langt flere.

Arbeidet med etablering av interkommunale tjenester i Vestre Varanger har gått fortløpende gjennom hele året. Etablering av fire interkommunale tjenester ble vedtatt enstemmig i de fire kommunestyrene i juni 2022, og oppstartsdato satt til 1. januar 2023. Det er en omfattende jobb å etablere interkommunale tjenester, særlig når ansatte skal overflyttes til nye vertskommuner. Prosessen har dratt noe ut i tid, men tjenestene innenfor barnevern, IT, økonomi og tildeling av helsetjenester vil være på plass i løpet av første halvår 2023. Berlevåg og de andre kommunene i Vestre Varanger forsøker således å tilpasse seg en virkelighet som oppleves som en spagat: vi må stadig utvide tjenestetilbudet grunnet økte krav til kompetanse og bemanningsnormer samtidig som vi blir stadig færre innbyggere. Interkommunalt samarbeid er derfor vurdert som ett av få tilgjengelige tiltak for å gjøre oss i stand til å levere tilfredsstillende kvalitet på tjenestene.

\* \* \*

Kommunens regnskap for 2022 viser negative tall. Merforbruket ble på 2,8 millioner kr. Diverse utgiftsposter har blitt større enn forventet. En kommune med høy gjeld vil naturligvis merke renteøkninger, og renteutgiftene ble på hele 5,9 millioner kroner i 2022 – over en million kroner

mer enn opprinnelig budsjettert. Vi har brukt 2,3 millioner kroner på tjenester fra vikarbyrå, og en rettsak påførte oss 1,6 millioner i saksomkostninger (som vi håper å få tilbake i 2023).

At merforbruket ikke ble enda høyere skyldes uforutsette inntekter. Kommunene fikk beholde økningen i skatteinntektene og vi mottok 7,1 millioner kroner i flyktningetilskudd. Flyktningetilskuddet er ført som inntekter i 2022, men må i står grad brukes i 2023.

For å sikre en bærekraftig økonomisk utvikling over tid opererer kommunen med tre finansielle måltall: netto driftsresultat, størrelsen på disposisjonsfondet, samt kommunens netto lånegjeld.

Alle tre måles i prosent av brutto driftsinntekter, og for alle tre er det satt en handlingsregel, altså et normert nivå kommunens drift bør styres etter. Tabellen nedenfor viser måltallene og resultatene samlet for Berlevåg kommune og Berlevåg Havn KF for 2022, i prosent av brutto driftsinntekter:

	<i>Måltall</i>	<i>Resultat for 2022</i>
Netto driftsresultat	2	-1,2
Disposisjonsfond	8	19 *
Netto lånegjeld	80	219,4

\* fratrukket pensjonsfondet er resultatet for 2022 lik 9 %.

Tallene blir omhyggelig omtalt i kapittel 10, men tabellen viser tydelig at vi ligger et godt stykke unna bærekraftsmålene. Kun disposisjonsfondet er i henhold til måltallet, men om vi trekker fra pensjonsfondet, og det bør vi gjøre, er resultatet for 2022 på 9 %.

\* \* \*

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

Rådmannen ønsker med dette å takke både medarbeidere, politikere og innbyggere for et godt samarbeid i 2022.

## Organisering

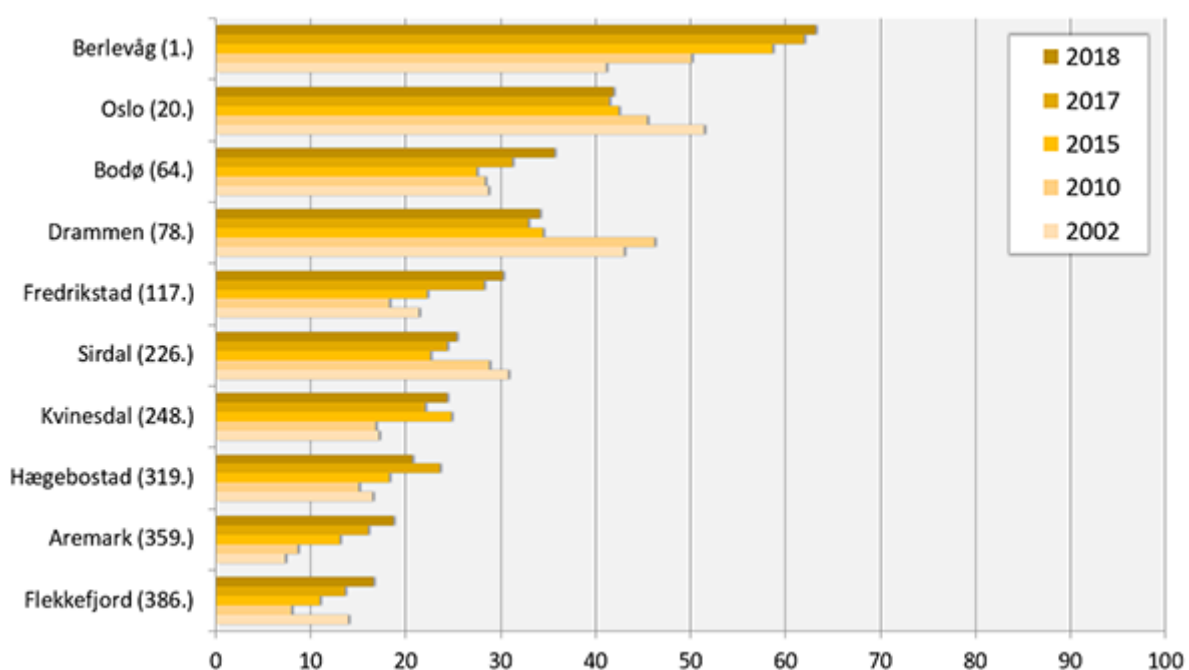
Ved utgangen av 2020 hadde kommunen 111 ansatte fordelt på 106,01 årsverk, altså en svak oppgang på 2,68 årsverk fra året før. Den administrative organiseringen i Berlevåg kommune gir enhetene forholdsvis stor frihet til å finne løsninger innenfor gitte rammer. Det er naturlig at organiseringen stadig evalueres. Kommunen har i 2022 vært organisert i tre driftsenheter, eller etater – helse og omsorg, oppvekst, samt teknisk drift - i tillegg til rådmannens stab.

## Egenkontroll og etikk

Det fokuseres kontinuerlig på å sikre betryggende egenkontroll og høy etisk standard i Berlevåg kommune. Vedtatte etiske retningslinjer forutsettes fulgt av alle – både ansatte og politikere. Styrende interne retningslinjer og reglement rulleres som minimum en gang pr. kommunestyreperiode. Disse legges da frem for drøfting og gjennomgang med administrativ ledergruppe og tillitsvalgte før formell behandling i Administrasjonsutvalget og Kommunestyret. Ved siden av løpende dialog er det etablert rutiner for jevnlig rapporteringer fra enhetsledere til rådmann og økonomisjef.

## Likestilling

I samsvar med kommuneloven §1 4-7 skal det i årsmeldingen redegjøres for den faktiske tilstanden i kommunen mht. likestilling. Av de 111 ansatte i 2022 var det 88 kvinner og 23 menn – det vil si en kvinneandel på drøye 79 % som er en liten oppgang fra året før. Fordelingen pr. enhet omtales særskilt under de enhetsvise rapportene. Fordelingen mellom menn og kvinner i enhetene er tradisjonell med hovedvekt av kvinner innen helse/omsorg og skole/barnehage. Slik fordeling er normalt i de fleste kommuner. Kommunen forsøker ved all rekruttering å ta hensyn til den skjeve kjønnsbalansen. Gjennomsnittlig stillingsstørrelse for ansatte i Berlevåg kommune er 94 %, hvorav kvinner i snitt har 93 % mot menns snitt på 98 %. Dette er betydelig høyere enn snittet for landets kommuner som i 2022 var på 82 %. Tabellen nedenfor viser andel av arbeidstakerne som jobber heltid i utvalgte kommuner. Berlevåg er på dette feltet suverent best i klassen:



Kilde: <https://www.arbeidslivet.no/Arbeid1/Arbeidstid/Deltid-i-norske-kommuner--en-oversikt/>

## Befolkningsutvikling i Berlevåg kommune

Pr. 1. januar 2023 var det 908 innbyggere i Berlevåg kommune, en ørliten oppgang på to personer sammenliknet med året før. Uten de ukrainske flyktningene ville vi hatt en negativ vekst på rundt 30 personer.

År	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Befolkning pr. 1.1	1 057	1 020	1 000	991	983	981	957	928	906	908
Befolkningsvekst	-37	-20	-9	-8	-2	-24	-29	-22	2	

## 2. Visjon og målsettinger

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

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

- Et kompetent Berlevåg
- Et utviklingsorientert Berlevåg
- Et trivelig Berlevåg
- Et trygt Berlevåg

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

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

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

### 2.1 Et kompetent Berlevåg

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

#### Mål:

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

### 2.2 Et utviklingsorientert Berlevåg:

Berlevåg må være et utviklingsorientert samfunn hvis vi skal beholde og skape arbeidsplasser, folkevekst og inntekt i framtida. Befolkningsutviklingen i Finnmark viser at konkurransen om å

tiltrekke seg arbeidstakere og innbyggere blir stadig sterkere. Berlevåg må utvikles på alle fronter og gjøres tilstrekkelig interessant – både som bosted og arbeidsplass.

**Mål:**

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

### 2.3 Et trivelig Berlevåg:

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

**Mål:**

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

### 2.4 Et trygt Berlevåg:

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

**Mål:**

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

### 3. Politisk virksomhet, sentraladministrasjon og fellesutgifter

#### *Politisk virksomhet*

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

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

##### **Møtevirksomhet i 2022:**

Kommunestyret - 8 møter og behandlet 62 saker

Formannskapet - 11 møter og behandlet 46 saker

Hovedutvalg for tekniske tjenester - 6 møter og behandlet 20 saker

Hovedutvalg for oppvekst og kultur - 3 møter og 6 behandlet saker

Hovedutvalg for helse- og omsorg - 3 møter og 3 behandlet saker

Næringspolitisk utvalg - 5 møter og 17 behandlet saker

Kontrollutvalget - 4 møter og behandlet 31 saker

Seniorrådet - 1 møte og behandlet 1 sak

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

	Regnskap 2022	Revidert budsj. 2022	Avvik	Oppr. budsj. 2022	Regnskap 2021
<b>Politisk virksomhet</b>					
Politiske organer	1 364 801	1 281 360	83 441	1 245 255	1 257 155
Kommunestyret	2 213 434	2 239 900	-26 466	332 900	405 226
Kommunerevisjon	603 750	590 000	13 750	590 000	559 000
Kontrollutvalget	275 210	338 000	-62 790	338 000	276 072
Nemdn eiendomsskatt	10 750	0	10 750	0	11 500
Ungdomsråd	10 729	20 000	-9 271	20 000	26 858
<b>SUM TOTAL</b>	<b>4 478 674</b>	<b>4 469 260</b>	<b>9 414</b>	<b>2 526 155</b>	<b>2 535 811</b>

Politisk virksomhet har totalt sett et forbruk som ligger på rammen.

Politiske organer – Ordfører har merforbruk på 83 441 som i hovedsak skyldes reisevirksomhet

Kontrollutvalget har et mindreforbruk på 62 790 som skyldes lavere kurs og reisevirksomhet.

Ungdomsrådet har et mindreforbruk på kr 9 271

Økningen i rammen fra 2021 til 2022 skyldes inndekning av merforbruk på Berlevåg Havn KF for 2021.

##### **Viktige hendelser i 2022**

Den politiske beslutningsstrukturen i Berlevåg kommune ble etter valget i 2019 organisert etter utvalgsmodellen. Tre hovedutvalg ble opprettet for hhv. helse og omsorg, teknisk og oppvekst. Modellen er ment å bidra til en grundigere beslutningsprosess med større rom for diskusjoner. Ulempen er imidlertid et betydelig merarbeid for administrasjonen. I budsjettprosessen for 2023 budsjettet foreslo administrasjonen å gå bort fra utvalgsmodellen. Dette ble nedstemt.



## Sentraladministrasjonen

### Tjenester og oppgaver:

Sentraladministrasjonen består av:

Rådmann, kontorsjef, servicekontoret, økonomiavdelingen og IKT.

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

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

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

Økonomiavdelingen ivaretar kommunens oppgaver innen budsjett, regnskap, lønnsutbetaling, og innfordring. Avdelingen skal også bistå og gi råd til enhetene i den daglige økonomiforvaltningen.

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

Sentraladministrasjonen har i 2022 vært preget av langtidssykemeldinger som har bidratt til at administrasjonen har hatt mindre ressurser enn forutsatt, samt at servicekontoret i lange perioder har stått uten bemanning. Den marginale kapasiteten vi har tilgjengelig gjør at vi blir svært sårbare ved uforutsette hendelser. Også tjenesteproduksjonen lider av dette. Den daglige driften med å overholdelse av frister etc. blir prioritert, mens større saksutredning og langsiktig planlegging blir lidende.

### Avvikskommentarer på enheten:

Sentraladministrasjon	Regnskap 2022	Revidert budsjet. 2022	Avvik	Oppr. budsjet. 2022	Regnskap 2021
Rådmannskontoret	2 075 698	2 120 850	-45 152	2 049 468	1 984 973
Servicekontoret	881 141	1 388 120	-506 979	1 352 213	994 719
Økonomiavdelingen	3 005 375	3 217 320	-211 945	3 123 932	3 040 777
IKT	1 532 083	1 740 243	-208 160	1 714 833	1 596 938
Flyktninger	2 127 929	5 893 000	-3 765 071	0	249 052
<b>SUM TOTAL</b>	<b>9 622 226</b>	<b>14 359 533</b>	<b>-4 737 307</b>	<b>8 240 446</b>	<b>7 866 459</b>

### Avviksforklaring:




Rådmannskontoret har et mindreforbruk på kr 45 152 som i hovedsak skyldes lønn.

Servicekontoret har mindreforbruk på kr 506 979 som i hovedsak består av lønn, KLP og reiseutgifter.

Økonomiavdelingen har et mindreforbruk på kr 211 945 som skyldes at en økonomikonsulentstilling har stått vakant deler av året.

IKT har et lite mindreforbruk på kr 208 160 som skyldes lisenser, programvare og maskinvare. På grunn av 4 K samarbeide ble lisenser, programvare og maskinvare satt på vent.

Økningen i rammen fra 2021 til 2022 skyldes utgifter til flyktningetjenesten.

Måleindikatorer	Ber KT 2022	Ber LT 2022	Ber F 2022
Sykefravær   	1,38%	2,66%	4,04%

Vi har fortsatt langtidsfravær, men til tross for det har sykefraværet en nedgang fra 2021 til 2022.

### Bemanning

Antall ansatte 7,5

Antall årsverk 7,5

6 kvinner og 2 menn

### Oppnådde resultater ihht. enhetens målsettinger og satsingsområder i perioden

Administrasjonen har gått til anskaffelse av digitale verktøy som skal forenkle prosessene våre. Lønn gikk over til nytt lønssystem i februar 2023, rekruttering - webcruiter ble fasett inn i mars 2023, HR og e-handel jobbes det ennå med, men forventes å være klart i løpet av året.

Eierskapsmeldingen er i sin siste fase og vil bli vedtatt første halvår 2023.

Boligplanen jobbes det med.

Interkommunalt samarbeid: Barnevern og IKT går over til sine vertskommuner 1. april 2023 og økonomiavdelingen skal være vertskommune fra 1. mai 2023.

### Viktige hendelser i 2022:

Etableringen av felles interkommunale tjenester i Vestre Varanger har stått høyt på sentraladministrasjonens agenda gjennom hele året. Utredningene for de fire utvalgte tjenesteområdene ble ferdig i løpet av sen vinteren 2022. De fire kommunestyrene vedtok enstemmig å etablere fire felles tjenester i sine møter i juni. De forutsatte 1. januar 2023 som etableringsdato. Forberedelser til sammenslåingen ble igangsatt på tjenestenivå i de fire virksomhetene høsten 2022. Grunnet lav bemanning har prosessen blitt noe forsinket, og iverksettelsesdato er satt til 1. april 2023 for barnevern og IT; for økonomi er dato satt til 1. mai 2023.

Bemannings situasjonen i alle kommuner understreker behovet for etablering av interkommunale tjenester. Kommunene får stadig færre innbyggere, men stadig flere oppgaver. Rådmennene i de fire kommunene har derfor tatt initiativ til flere samarbeidsområder - dette vil bli vurdert fortløpende.

I Hurdalsplattformen til den nye regjeringen (høsten 2021) ble begrepet bygdevekstavtale lansert. Ordningen er ment å støtte opp om bosetting og næringsutvikling i de minst sentrale kommunene i distrikts-Norge. Et krav for å kunne inngå bygdevekstavtale med staten var også at kommunene samarbeider om dette - altså at det må et interkommunalt samarbeid på plass. Berlevåg kommune søkte om å bli med på ordningen på vegne av de fire kommunene i Vestre Varanger. 25. november fikk kommunene positivt svar fra Kommunal- og distriktdepartementet. Arbeidet med fase 1 under bygdevekstavtaleordningen ble igangsatt i desember 2023.

Kommunen har i 2022 inngått hele syv rammeavtaler på anskaffelse av diverse varer og tjenester. I mangel av egen kompetanse på et vanskelig fagfelt har kommunen satt ut anskaffelsesprosessene til Finn AS. Dette skal sikre at anskaffelsesprosedyrene gjøres i henhold til lovverket, samt at vi

oppnår stordriftsfordeler (bedre innkjøpsavtaler) da anbudsrundene gjøres for flere kommuner samtidig.

Kommunestyret vedtok bosetting av 50 flyktninger i møtet i mars 2022. Det ble etter dette ansatt flyktningekoordinator i 100 % engasjementstilling. Ved utgangen av 2022 hadde Berlevåg kommune takket ja til 46 flyktninger.

Sentraladministrasjonen må tilpasse seg nye virkeligheter. Vi har holdt stillinger vakante for å oppnå budsjettbalanse. Dette gir merarbeid for de gjenværende, som søkes kompensert med innføring av nye digitale verktøy. Nye systemer for HR-forvaltning, lønn, e-handel og rekruttering ble vedtatt i 2022 og rulles ut tidlig i 2023. Sentraladministrasjonen vil like fullt være sårbar på ressurser, særlig ved sykefravær, og det må forventes et lavere servicenivå enn hva brukere, ansatte og politikere har vært vant til.

### ***Fellesutgifter:***

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

### **Avvikskommentarer på enheten:**

Fellesutgifter	Regnskap 2022	Revidert budsj. 2022	Avvik	Oppr. budsj. 2022	Regnskap 2021
Fellesutgifter	3 733 170	3 835 000	-101 830	2 222 000	3 268 893
Felles forsikring	396 540	431 000	-34 460	431 000	454 520
Landbruk	30 900	30 000	900	30 000	30 068
Natur og miljøvern	130 584	130 000	584	105 000	98 700
Støttetiltak bolig	11 131	11 000	131		
Lærling	519 493	536 167	-16 674	656 520	671 268
Pensjon	40 009	250 000	-209 991	0	0
Kirkelig Fellesråd	2 270 740	2 177 000	93 740	1 895 000	1 922 656
Gravlegat	915				
<b>SUM TOTAL</b>	<b>7 133 483</b>	<b>7 400 167</b>	<b>-267 599</b>	<b>5 339 520</b>	<b>6 446 105</b>

Totalt sett så er det et mindreforbruk på fellesutgifter på kr 268 000

Hovedårsaken til mindreforbruket er at det vedtatte bruket av pensjonsfondet som skulle brukes til å dekke pensjonskostnader ble strøket, jf. Regnskapsforskriften

Lærling har et underforbruk på kr 16 674

Kirkeligfellesråd hadde ei budsjetttramme på kr 1 895 000, men har fått tildelt kr 2 270 740, en økning i budsjetttrammen på kr 375 740. Det skyldes bl.a. dekning av merforbruk fra 2021 og kjøp av møbler.

Fellesutgifter hadde en økning i rammen fra 2021. Økningen i rammen skyldes i hovedsak juridisk bistand i forbindelse med en pågående rettssak.

## 4. Oppvekst

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

### Undervisning:

#### Tjenester og oppgaver:

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

Berlevåg skole hadde 61 elever pr 31.12.22, og venter 4 nye elever i januar 2023, noe som er bedre enn prognosene fra økonomiplanen for 2021-2024; «Hvert år går langt flere barn ut av skolen enn inn, 2020/21: 63 elever, 2021/22: 66 elever, 2022/23: 61 elever.» Prognosene for neste skoleår er vanskelig å si noe om da, elevtallet vil variere utfra hvordan situasjonen i Ukraina utvikler seg og tilstrømming av flyktinger til Berlevåg.

Skolen er fådelt og er slått sammen til følgende trinn: 1. trinn, 2.-4. trinn, 5.-7.trinn, 8.-9.trinn, 10.trinn.

Klassene/trinnene har delingstimer i kjernefagene som matematikk, norsk og engelsk. I de øvrige fagene er de slått sammen med ekstra ressurs som assistent eller lærer.

Skolen har hatt høy prioritering på digitale verktøy, men har dette året også gått til innkjøp av fysiske lærebøker. Vi jobber kontinuerlig med fokus på trygt og godt skolemiljø og har dette året hatt færre §9A saker enn tidligere år. Gjennom året bidrar den kulturelle skolesekken med kunstneriske opplevelser og aktiviteter. Skolen samarbeider også med Berlevåg havnemuseum med aktiviteter som samefolkets dag, 2.verdenskrig, kystkultur osv.

#### Den Kulturelle Skolesekken (DKS)

DKS-arrangementene løper gjennom hele året og innholdet skal dekke læreplanene innenfor områdene kunst, kultur, musikk og kulturarv. Berlevåg kommune abonnerer på faste tilbud fra DKS og samarbeider i tillegg lokalt med aktører utenom skolen. Faste arrangement er samarbeid med Kystmuseene om samisk nasjonaldag 6. februar og Kystens dag 9. juni. I 2022 ble det i tillegg gjennomført en workshop i Kongsfjord med gravering og bygging av bilderammer, samt påfølgende utstilling av eleverarbeider.

Kulturkontakten har oversikt over når arrangementene kommer på besøk og sørger for å involvere ledelsen og øvrige ansatte på skolen. DKS-besøkene innlemmes i skolens øvrige planer og årshjul. Kommunen mottar årlig midler til den lokale DKS-potten og har ansvar for å rapportere regnskap og aktiviteter til DKS sentralt. Berlevåg har ansatt kulturkontakt i 0,04 % stilling.

#### SFO

SFO er et frivillig omsorgs- og fritidstilbud utenom skoletid for elever fra 1. – 4. trinn, samt for elever som har særskilte behov opptil 7. trinn. Barna har faste aktiviteter daglig/ukentlig i SFO, blant annet utelek, formingsaktiviteter, idrettshall, basseng og matlaging. Antall barn på SFO er 12 per 31.desember 2022, men vil øke til 15 fra januar 2023, da vi får flere Ukrainske flyktinger, noe som også betyr noe økt bemanning jfr. SFOs vedtekter. Høsten 2022 ble det innført 12 timer gratis SFO for elever på 1. trinn (nasjonalt vedtak).

## LOSA

Veksling LOSA driftes av oppvekst på vegne av Troms og Finnmark fylkeskommune, ved Nordkapp maritime fagskole. Veksling LOSA er mer praksisrettet opplæring hvor elevene veksler mellom opplæring i skole og lærebedrifter (lærling). I Berlevåg er ulike private bedrifter med på dette, men flere av kommunens enheter bidrar også, f.eks. skole, barnehage og helsesenteret. For skoleåret 2022-2023 er det 6 elever, mens man antar at ca. 7 elever vil starte opp høsten 2023. Følgende studieretninger tilbys fra høsten 2023

- Naturbruk VG1 og
- Helse og oppvekstfag VG1
- Elektro og datateknologi VG1
- Teknologi -og industrifag

Vi håper og arbeider for at følgende studieretninger tilbys fra høsten 2024

- Studiespesialisering VG1
- Vekslingsmodellen helsefagarbeider VG2 (lærling)
- Vekslingsmodellen Elektrikerfaget VG2 (lærling)
- Vekslingsmodellen barn og ungdomsarbeider VG2 (lærling)
- Vekslingsmodellen Naturbruk VG2 Akvakultur (lærling)
- Vekslingsmodellen Naturbruk VG2 Fiske og fangst (lærling)

## Voksenopplæringen (VO)

Voksenopplæringen har tilbudt opplæring i norsk med samfunnsfag i 2022 og har hatt totalt 42 deltakere på norskkurs. I vårsemesteret ble det gjennomført 2 nivådelte kveldskurs pr. uke. Deltakere i vårsemesteret har i hovedsak vært arbeidsinnvandrere og bosatte med annet morsmål enn norsk. Til sammen åtte nasjonaliteter har vært representert og to av deltakerne var syriske flyktninger i siste del av introduksjonsprogrammet. Flere deltakere har tatt kurs over flere semestre og avla avsluttende eksamen i 2022. Det ble arrangert eksamen i norsk muntlig og skriftlig på nivå A2-B2 for til sammen 16 kandidater.

### Prioritering av ukrainske flyktninger

Utover våren 2022 kom de første 12 ukrainske flyktningene til Berlevåg, og i april ble det besluttet å avslutte kveldskursene på voksenopplæringa for å prioritere norskundervisning av flyktningene mens bosettingsarbeid og tilrettelegging av flyktningetjenesten kom på plass. Det var 7 voksne deltakere på kurs i mai/juni og av disse var det 6 kvinner og 1 mann.

I løpet av høsten 2022 deltok til sammen 19 voksne ukrainere på norskkurs som en del av introduksjonsprogrammet, 11 kvinner og 8 menn.

Voksenopplæringen har hatt tilsatt en lærer med kompetanse i undervisning av norsk som andrespråk, og det har ikke vært tilsatt fast språkassistent eller tolk i norskundervisningen. Arbeidsspråket i norskundervisningen har i hovedsak vært norsk med litt støtte i engelsk og russisk. Opplæring i bruk av digitalt utstyr og nettbasert kompetanse har ikke blitt gjennomført i 2022 på grunn av mangel på datautstyr. Norskopplæringen har vært gjennomført på dagtid, og voksenopplæringen har ikke hatt tilbud om kveldskurs høsten.

**PPT**

Berlevåg kommune medeier i PPT Midt- Finnmark IKS, sammen med 5 andre kommuner. PP-Tjenesten i Berlevåg har en person ansatt i 75% stilling som har kartlegging og oppfølging av barn, elever og voksne i barnehage, skole og voksenopplæring som sitt ansvarsområde. Det har vært et tett og godt samarbeid med øvrige instanser som barnevern, Barnehabilitering i Tromsø og Hammerfest, samt BUP i Kirkenes. I 2022 har mye av arbeidet gått med til forebyggende arbeid, samt tidlig innsats både i barnehage og skole. Det innebærer veiledning av lærere, pedagoger og øvrige ansatte i barnehage og skole. Den ansatte i PPT har i 2022 gjennomført etterutdanning innenfor kartlegging av flerspråklige barn. PPT har også deltatt i deler av utviklingsarbeidet gjennom desentralisert ordning for kompetanseutvikling i skolen og regional ordning for barnehagebasert kompetanseutvikling. I tillegg har PPTs ansatte deltatt som kommunens representant i styringsgruppa for intensiv habilitering i Helse-Nord, der det på grunnlag av en nasjonal rapport «Et nasjonalt løft for barn og unge med omfattende og sammensatte funksjonsnedsettelse» ble arbeidet med hvordan intensiv habilitering for barn og unge ivaretas i Helse Nord.

PPT har i løpet av 2022 byttet kontorsted fra «Gamlebanken» til skolen.

Den ansatte har siden da jobbet som spesialpedagog på skolen i 25% stilling. Den ansattes deltakelse i pedagogisk utviklingsarbeid fortsetter, både i skole og barnehage.

**Avvikskommentarer for Undervisning:**

Regnskapet for 2022 for oppvekst som helhet viser et mindreforbruk på kroner 547 699 i forhold til opprinnelig budsjett. For enheter med større avvik ift. mindre- eller merforbruk, er tallene slik:

Undervisning	Regnskap 2022	Revidert budsj. 2022	Avvik	Oppr. budsj. 2022	Regnskap 2021
Felles adm.stilling RSK Øst	120 000	120 000	0	120 000	120 000
Skolefaglig kompetanse	961 323	1 016 268	-54 945	1 013 268	909 554
Berlevåg skole	13 429 017	13 748 803	-319 786	12 944 929	12 505 419
SFO	379 055	402 522	-23 467	434 635	495 929
Skolekanitine	432 386	427 053	5 333	354 357	355 257
Videregående skole	320 618	358 994	-38 376	33 423	-113 357
Voksenopplæring	-510 886	267	-511 153	391 267	158 038
Kulturskolen	572 513	787 753	-215 240	787 753	619 668
PP-tjenesten	734 059	731 000	3 059	731 000	867 112
UKM	6 400	15 000	-8 600	15 000	0
<b>SUM TOTAL</b>	<b>16 444 484</b>	<b>17 607 660</b>	<b>-1 163 176</b>	<b>16 825 632</b>	<b>15 917 620</b>

Berlevåg skole hadde et mindreforbruk i forhold til regulert budsjett. Dette fordi skolen tok i bruk mindre vikarer en tidligere og mindre bruk av overtid, dette ved tiltak som omlegging av drift ved planlagt fravær og at rektor har tatt en del undervisning ved sykefravær. Selv ved slike tiltak var det et merforbruk på overtidslønn på 130 912, hovedsakelig på grunn av at skolen ikke hadde vikarlærere tilgjengelige og undervisningspersonell med full post har måtte ta vikartimer. Enheten har også vært veldig restriktiv i forhold til alle innkjøp som er blitt gjort.

Kjøp av tjenester fra andre kommuner (gjestelever), er posten som hadde størst merforbruk i forhold til opprinnelig budsjett, merforbruket kom på 1 154 509. Kjøp av lisenser hadde også et merforbruk på 72 013, dette skyldes prisøkning på de lisenser vi må ha for å drifte enheten.

Skolefaglig kompetanse (oppvekstsjef) fikk et mindreforbruk på 54 978, dette er i hovedsak pensjon.

Når det gjelder videregående skole (LOSA), ble der et merforbruk på 287 185. Kommunen måtte selv finansiere enkelte linjer ved LOSA, dette skulle vært finansiert ved bruk av disposisjonsfondet, men på grunn av regnskapsforskriften måtte bruk av disposisjonsfondet strykes.

Voksenopplæringen hadde ett mindreforbruk på grunn av sen oppstart i voksenopplæringen, dette førte mindre lønnsutgifter, i tillegg fikk vi refusjoner fra staten.

Kulturskolen fikk også et mindreforbruk, dette skyldes lavene lønnsutgifter da det var få søkere på kulturskolelærstillingen og de som ble tilbudt stillingen takket nei i to omganger, på grunn av dette kom ikke kulturskolen i gang før i oktober

### Berlevåg Barnehage

Berlevåg barnehage er godkjent for 45 plasser (18+12+9). Vi har nå så mange små barn under 3 år, så avdeling Blåbasen er gjort om til 9 plasser i siste halvdel av 2022.

Barnehagen er et pedagogisk tilbud til barn under skolepliktig alder. Barnehagen er plassert under Kunnskapsdepartementet og Utdanningsdirektoratet, og er i større grad styrt mot læring. Kunnskapsdepartementet har overført oppgaver til Utdanningsdirektoratet for å styrke sammenhengen mellom barnehage og opplæring. Barnehagen har ulike styringsdokumenter som regulerer innholdet i barnehagen. Blant annet lov om barnehager og rammeplan. Barnehagen er blitt en del av et livslangt utdanningsløp.

Det er en liten økning med barn under 3 år, og situasjonen er at vi har 30 barn fra barnehageåret 2021/2022. Av disse er 12 barn under 3 år. Det betyr at barnehagen har kun plass til 3 barn over 3 år. Det er kun 4 barn som går over til skolen. Bemanningen er økt med 2 barn -og ungdomsarbeidere fra august/september. Vi har to assistentressurser, grunnet to barn med spesielle behov. Det er lyst ut en stilling til som Barnehagelærer, da så mange barn utløser flere pedagogstillinger, denne stillingen klarte vi ikke å få besatt i 2022, men ny utlysning kommer i 2023. Dette er et pedagogisk minstekrav fra staten.

Barnehagen bruker mye lokalsamfunnet, det være seg Museum med ulike tradisjoner som gammeldags jul, samisk dag osv. Vi er i svømmehallen hver uke med små grupper av barn. Dette støttes gjennom midler fra fylket. Vi bruker idrettshallen iblant og går jevnlig på bibliotek.

Samarbeid mellom skole og barnehage er også styrket, og det siste halvåret er barna ofte på besøk og sammen med 1. klasse eller sine faddere.

Vi besøker de lokale butikkene og går på besøk til fiskeindustrien.

Barnehagen har utvidet åpningstid for å dekke behovet hos de foreldre som begynner sin jobb kl 06.50, og for de som har jobb til 16.10.

### Avvikskommentarer for barnehagen:

Barnehagen	Regnskap 2022	Revidert budsj. 2022	Avvik	Oppr. budsj. 2022	Regnskap 2021
Berlevåg barnehage	4 990 108	5 275 302	-285 194	5 039 193	4 867 286
Spesialpedagoisk tiltak			0		364 211
<b>SUM TOTAL</b>	<b>4 990 108</b>	<b>5 275 302</b>	<b>-285 194</b>	<b>5 039 193</b>	<b>5 231 497</b>

Berlevåg barnehage hadde et mindreforbruk på totalt 285 549 i forhold til regulert budsjett. Det skyldes lavere utgifter til lønn og pensjon, samt merinntekter på brukerbetaling.

### Sykefravær, bemanning og likestilling

Måleindikatorer	Ber KT 2022	Ber LT 2022	Ber F 2022
Sykefravær   	3,9%	5,41%	9,31%

Det var en økning av sykefravær i 2022 for enheten undervisning (ikke medregnet barnehage), dette kommer i stor grad av langtidsfravær. Undervisning hadde et sykefravær på 7,14 % i 2021.

Barnehagen har hatt flere langtidsykemeldt og mange enkeltdager. Barnehagen har vært med i det kommunale prosjektet 10 faktor som har på fokus arbeidsmiljø og trivsel. Barnehagen har også satt søkelys på nærvær. Fraværet gikk betraktelig ned på slutten av 2022, men ønsker å jobbe for å få det enda lavere. Sykefravær for barnehagen var på 14,14% i 2022.

### Bemanning:

#### Skole

Berlevåg skole hadde 22 ansatte per 31.12.22 inkludert rektor, merkantil, assistenter og spesialpedagog. Kjønnfordelingen er 16 kvinner og 6 menn. Dette er ansatte som jobber på flere steder, f.eks. skolen og SFO, skolen og LOSA og skolen og kulturskolen. Netto årsverk i grunnskolen var 12,25 lærerårsverk og 4,6 stillinger som assistent, språkassistent og miljøarbeidere pr.31.12.23. Grunnen til økningen i stillinger er bosetting av Ukrainske flyktninger, det måtte ansettes 100% stilling som språkassistent, opprette en innføringsklasse i norsk for 1.-4. trinn og en innføringsklasse i norsk for 5.-10. trinn, som medførte 2 hele stillinger til norskopplæring for fremmedspråklige.

I tillegg kommer 90% stilling i kulturskole, 100% stilling i voksenopplæringen og 82% stilling i LOSA.

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

#### Barnehage

Barnehagen hadde i 2022 9,8 årsverk, målet på 9,3 (i følge økonomiplan for 2021) er ikke realistisk, hovedsakelig pga. flere vedtak om spesialpedagogiske tiltak og flere barn under 3 år. Ved utgangen av 2022 må barnehagen ha minimum 12 årsverk, dette for å oppnå følge pedagognormen og bemanningsnormen for barnehager, stilling som barnehagelærer er utlyst.

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



Personalet består av 1 Styrer/enhetsleder (Barnehagelærer), 3 pedagogiske ledere (alle barnehagelærere), 1 barne- og ungdomsarbeider dispensasjon som pedagogisk leder, 5 assistenter/ barne- og ungdomsarbeidere, 1 assistentressurser 40%, 1 lærling, 2 assistentene er vikarer for langtidssykemeldte og for manglende pedagog.

Det jobber 10 kvinner og 2 menn i Berlevåg barnehage. I de ledende stillingene er alle kvinner (grunnet utdanning som barnehagelærere). Bemanningen har vært stabil, men mye sykefravær det siste året. Det har vært sammensatte årsaker for dette og ser et synkende fravær på slutten av året. Problemstillingen med å lage planverk i sammenheng med likestilling har ennå ikke vært aktuelt for Berlevåg barnehage, da det er få menn som søkere på ledige stillinger i barnehagen. Det er ønskelig med flere menn i barnehagen. Ikke minst for å få en kjønnsmessig balanse, men også for at guttene skal få gode rollemodeller.

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

Oppvekst samarbeider som tidligere år aktivt med ulike aktører i lokalmiljøet knyttet opp mot skole, barnehage, kulturskole, voksenopplæring og LOSA, f.eks. bedrifter hvor elever og LOSA elever har praksis.

Samarbeidet med RSK-Øst fortsatte i 2022. Oppvekst enheten ble i 2019 med i et 4-årig prosjekt i regi av SePU, som igjen koordineres av RSK-Øst, regionalt samarbeidskontor for Øst-Finnmark. I 2021 var det nå sju kommuner med fra Øst-Finnmark. Kommunene utgjør et kompetansenettverk sammen med SePU. Nettverket legger til rette for analyser av behov for kompetanseutvikling ved barnehagene og skolene og gjennomføring av barnehage- og skolebasert kompetanseutvikling. De statlige ordningene for kompetanseutvikling innebærer et samarbeid mellom kommuner og universitets- og høgskolesektoren. Samarbeidet innebærer gjensidig kompetanseheving og skal bidra til å forbedre kvaliteten både i barnehagene, skolene og lærerutdanningene.

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

Berlevåg skole har i perioden vært med i prosjektet DeKomp via RSK Øst-Finnmark i forhold til arbeidet med skoleutvikling. De ansatte har ferdigstilt kompetansepakken «Relasjonsbasert klasseledelse» og har nå startet jobben med kompetansepakken «Internt støttesystem og tilpasset opplæring». Skolen har også opprettet et «tidlig innsats» team der PPD, rektor, spesialpedagog og ressurslærer er medlemmer. Teamet jobber med elever som trenger ekstra oppfølging uavhengig av tilmelding til PPD.

Alle oppvekst sine underenheter og ansatte har dialog med sine brukere (barn, elever, foresatte, etc.) Dette gjennom samtaler og ulike brukerundersøkelser; elevundersøkelsen, nasjonale prøver, T1, T2 og T3 (SePu). De tilbakemeldinger som blir gitt, og de data som samles inn ble analysert høsten 2022. De dannet grunnlaget for hvilke områder enhetene skal arbeide med fremover, for å heve kvaliteten på de ulike tilbudene som gis. Ungdata undersøkelsen skal tas i 2024.

I økonomiplanen for 2021-2024, (s. 31-34) er det et uttalte mål om ulike reduksjoner i bemanning og klasser, jfr. overtallighet. Berlevåg skole har nådd de mål som ble satt. For øvrig vil det begynne 4 elever i første klasse høsten 2023.

For skole er status angående kompetanse at skolen mangler undervisningskompetanse i ett fag skoleåret 21/22 og vår 23 og det er faget mat og helse. Det er også ønskelig med flere lærere som

innehar undervisningskompetanse i norsk for fremmedspråklige, musikk og realfag. Virksomhetsplanen for skole ble revidert i mai 2022.

#### Prosjekt "Identifikasjon og oppfølging av utsatte barn og unge"

Berlevåg kommune har inneværende høst søkt om midler fra Bufdir for å kunne etablere en kommunal modell for å identifisere og følge opp utsatte barn og unge. Kommunen fikk 1 million i tilskudd over 2 år til dette prosjektet. Desember 2022 ble det ansatt en prosjektleder i 50% stilling, det er satt ned en styringsgruppe bestående av oppvekstsjef, leder for helse og omsorg og leder for barnevern. Denne gruppen gir mandat til tverrfaglig gruppe angående prosjektet gjennom å stille krav til deltakelse i prosjektgruppene og at prosjektet fører til endring/forbedring av tidligere etablert praksis. Det er også opprettet en tverrfaglig arbeidsgruppe, som er underlagt styringsgruppen, og ledes av rektor. Det er gjort en kartlegging av hvilken kompetanse Berlevåg kommune innehar i de ulike etatene. På bakgrunn av kartleggingen skal kommunen nedtegne og formalisere en helhetlig, tverrsektoriell modell for å styrke tidlig innsats og oppfølging av utsatte barn. Modellen skal utformes på individs-, etats- og kommunalt nivå. Modellen skal synliggjøre hvordan planer, verktøy, rutiner og samhandlingsarenaer i kommunen bidrar til identifikasjon og oppfølging av utsatte barn, på alle tre nivåer. Modellen skal være klar til å implementeres i kommunen innen utgangen av 2024.

#### Barnehagen

Barnehagen har fått kompetansemidler fra statsforvalteren til kompetanseheving for spesialpedagogikk. Dette er blitt brukt til å styrke nærvær og veiledning fra PPT. Dette har ført til økt kompetanse av ansatte. Satsingsområder vil være implementering av den nye lover, arbeidsmiljø, inkludering og vennskap (en del av trivselsplan for å forebygge mobbing og utestenging).

Årsplan og temaplan er gjeldene for barnehageåret 2022/2023. Progresjonsplan og vennsapsplan skal revideres neste år.

Barnehagen har fått kompetansemidler for å drive svømmetrening med barn. Årlig må ansatte ha godkjent livredning i vann. Dette i samarbeid med skolen. Barnehagen er med i RSK-Øst, Rekomp og kompetanseløftet for spesialpedagogikk. I tillegg satser vi på kompetanseheving innenfor GAS OG autisme diagnose. HAB Hammerfest skal bidra med kurs.

Alle ansatte skal ha kompetanse i Ask, alternativ kommunikasjon.

#### Viktige hendelser i 2022

Oppvekst satser videre på å heve kompetanse hos våre ansatte, i 2022 har grunnskolen to lærere på etter- og videreutdanning, noe som vil styrke undervisningskompetansen. Samtlige lærere ansatt i undervisningsstillinger ved skolen, tilfredsstillende kravene til utdanning, og andelen faglærte ved de andre underenhetene er høy.

Voksenopplæringen har hatt en veldig stor økning i antall elever, det er i all hovedsak Ukrainske flyktninger som går på voksenopplæringen, pr 31.12.23 er det få plasser tilgjengelig ved voksenopplæringen.

Lærere og barnehageansatte har blitt kurset i livredning og svømmeopplæring.

En økning av antall barn i grunnskolen, en stor andel er flyktninger fra Ukraina.

Fått ansatt 100% språkassistent i grunnskole og 40% språkassistent i barnehage.

Fått midler til å utvikle en kommunal modell for identifikasjon og oppfølging av utsatte barn og unge.

**Barnehagen:**

Barnehagen har tatt imot 1 barn fra Ukraina i 2022 og det er antatt at 2 barn til fra Ukraina vil starte i 2023.

Barnehagen har hatt flere langtidssykemeldt og mange enkeltdager. Barnehagen har vært med i det kommunale prosjektet 10 faktor som har på fokus arbeidsmiljø og trivsel. Barnehagen har også satt søkelys på nærvær. Fraværet gikk betraktelig ned på slutten av 2022, men ønsker å jobbe for å få det enda lavere.

Høsten 2022 ble tilsynsmyndigheten og godkjenning av dispensasjoner lagt til Nesseby kommune og vice versa, dette med bakgrunn i ny barnehagelov.

Stortinget har også vedtatt egne bestemmelser i barnehageloven om barns rett til et trygt omsorgs- og læringsmiljø (§8). Disse bestemmelsene er tilsvarende paragraf 9A: Retten til et godt skolemiljø i opplæringsloven for skole.

**Framtidige utfordringer**

St.meld. 6/20 – tidlig innsats, samt kompetanseløftet vil etablere et tettere samarbeid med barnevern, skolehelsetjenesten, PPT, samt sikre overgangene mellom barnehage SFO og skole, dette vil være en naturlig del av arbeidet i den tverrfaglige gruppen som ble etablert høst 2022, men det er tidskrevende og ressurskrevende å få dette godt implementert i det daglige arbeidet.

Ny rammeplan for SFO ble vedtatt innført 01.08.2021, men Utdanningsdirektoratet ga kommunene frist til 06/22 med å implementere den. Dette er blitt gjort i 2022 og den skal revideres før nytt skoleår høst 2023.

Det vil også kunne bli utfordrende å gi et godt nok tilbud i voksenopplæringen, da det har vist seg vanskelig å finne språkpraksisplasser de de som går i voksenopplæringen i dag.

Utfordringer i forhold til barnehagesektoren framover: barnetallet vil være synkende fremover i tid ifølge prognoser, da det er født få barn. Fraflyttingen er også stor. Det vil det være usikkert hvor mange barn som vil rekrutteres. Det at barnegruppa har økt i år ser vi på som veldig positivt. Vi har mange barn med tospråklige foreldre. Kravene fra ny rammeplan legger føringer for enda strengere krav til læring nettopp i denne gruppen. Utfordringer ved budsjettkutt vil bli merkbart på videre kompetanseheving av ansatte. De vil ikke i tråd med lovverk og rammeplan, iføre seg nødvendig kunnskap og utvikling som er et krav fra myndighetene. Det vil bli mindre til læremidler og læringsmaterier, som kan gi et dårligere pedagogisk tilbud til vært enkelt barn.

Utfordringer nå er å få tak i kvalifisert personal og barnehagelærere. Det har også vært vanskelig å få tak i vikarer i perioder.

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

## 5. Kultur

### Tjenester og oppgaver

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

#### Biblioteket

- 808 besøkende
- Utlån på 1201 medier
- Skolen og barnehagen har vært aktive brukere av biblioteket.
- Biblioteket var med på kampanjen "Sommerles", men her var det dårlig deltakelse.
- Biblioteket var med på et digitalt arrangement hvor det ble strømmet fra Finnmark internasjonale litteraturfestival som ble sendt fra Kirkenes.

#### Ungdomsklubben

Ungdomsklubben har hatt åpent hele 2022 inkludert sommeren. Totalt var det 1189 besøkende ungdommer. Ungdomsklubben er flittig brukt og spesielt de helgene de har bassengtilbud.

Juniorklubben har hatt 585 besøkende i 2022. Juniorklubben har ikke hatt sommeråpen.

#### Kino

Berlevåg kino har hatt 636 besøkende i 2022, det er en oppgang på 212 fra året før. Det har vært 52 filmer. Ettersom vi har nedbattet kinoen så er det filmvisning kun annenhver søndag.

#### Frivilligsentralen

- Kafe på Perla hver mandag som er godt besøkt.
- Frivilligsentralen fikk innvilget midler fra Bufdir i 2022. Midlene er brukt til å støtte barn og unge med betaling av aktiviteter og kjøpt inn utstyr til utlån
- Prosjekt "sårbare eldre" med midler fra Statsforvalteren ble avsluttet i juni med tilstelning på Havblikk. Flere lag og foreninger har fått støtte til aktiviteter som er blitt gjennomført som f.eks. bassengtrening, sommerfest, arrangement i regi av Kongsfjord bygdelag, konserter under SIB
- Samarbeid med flyktingetjenesten der frivilligsentralen har bistått med innsamling av bl.a. vinterklær.
- Samarbeid med helse- og omsorg der det bl.a. har vært konserter, gratis sykkelprogram.
- Frivilligsentralen og Spar sponset nytt høytaleranlegg til helsesenteret
- Årets friluftskole ble en suksess med rekorddeltakelse
- Strandrydding gjennom sommeren og høsten. Årlig aksjon i Sandfjorden med 17 deltakere fra skolen, samt SNO. Det ble samlet inn et halvt tonn søppel
- Utlånsentralen har hatt jevnt strøm av besøk
- Frivilligsentralen var med på arrangementet Hugofestivalen
- Nettverksbygging med andre daglige ledere
- Årets Alzheimerdag ble det arrangert webinar på Perla for pårørende
- Frivilligsentralen flyttet inn i nye lokaler i Storgata 25
- Gjennomførte TV-aksjon
- Sminkekurs for barn og unge

- Dagligleder og styreleder har deltatt på landsmøte og fagkonferansen i Norges frivilligsentraler
- Sosial sammenkomst for kommunens frivillige på Havblikk

#### Avvikskommentarer på enheten:

Kultur	Regnskap 2022	Revidert budsj. 2022	Avvik	Oppr. budsj. 2022	Regnskap 2021
Bibliotek	517 490	534 796	-17 306	519 807	504 850
Kino	83 974	152 187	-68 213	149 672	190 241
Museum	322 136	314 000	8 136	314 000	312 754
Ungdomsklubb	284 828	351 175	-66 347	342 897	502 784
Øvrige kulturtilbud	142 800	160 500	-17 700	60 500	133 245
Frivilligsentral	152 200	221 871	-69 671	193 208	86 277
LOS-veileder	144 842	153 000	-8 158		248 728
<b>SUM TOTAL</b>	<b>1 648 270</b>	<b>1 887 529</b>	<b>-239 259</b>	<b>1 580 084</b>	<b>1 978 879</b>

Kulturenheten har et mindreforbruk på kr 239 000

Bibliotek har et mindreforbruk på kr 17 306.

Kino har et mindreforbruk på kr 68 213. Her er det mindre inntekter på kinobilletter, men det utjevnes med lavere utgifter til filmleie. Mindreforbruket skyldes lønn og KLP.

Museum har et lite merforbruk på kr 8 136, her har vi ikke tatt høyde for prisstigning.

Ungdomsklubben har et mindreforbruk på kr 66 347 som skyldes lønn og KLP.

Øvrige kulturbudsjett har et mindreforbruk på kr 17 700, dette er tildelte kulturmidler.

Frivilligsentralen har et mindreforbruk på kr 69 671, som skyldes lønn og KLP.

Kulturenheten har et mindreforbruk i rammen i 2022 sammenlignet med 2021. Årsaken er lavere utgifter til ungdomsklubben, samt at prosjekt LOS veileder var avsluttet.

#### Bemanning:

- Biblioteket har en ansatt i 66,29 % stilling
- Kinoen har en ansatt i 14 % stilling
- Ungdomsklubben har tre ansatte med til sammen 47 % stilling
- Frivilligsentralen med en ansatt i 100 % stilling fordelt på leder for frivilligsentralen og kommunens folkehelsekoordinator.

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

#### Framtidige utfordringer

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

## 6. Barnevernstjenesten

### Tjenester og oppgaver:

Berlevåg er vertskommune i den interkommunale barnevernstjenesten Berlevåg/Båtsfjord. Kontoret i Båtsfjord har 3,5 stillinger, mens Berlevåg har 2,5. Båtsfjord betaler 70 % av lønnsutgiftene mens Berlevåg betaler 30 %. Tjenesten har i tillegg hatt en person i prosjektstilling over flere år som var finansiert av fylket, men disse midlene falt bort fra 01.01.22. Kommunene har dermed selv dekket denne stillingen. Engasjementet utløper i april 2023, men fortsetter videre i svangerskapsvikariat. Ved utgangen av året var det kun kvinner i tjenesten.

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

Utenom arbeidstid har barneverntjenesten en barnevernvakt. Den er operativ mellom kl 15.30 - 08.00 neste dag. Det er pr dd 4 konsulenter som er i aktiv vaktordning, noe som er innenfor målet, slik at belastningen med vakt ikke skal bli for stor for de ansatte.

I november 2021 ble tjenesten omorganisert for å styrke barnevernleder og tjenestens faglige kvalitet. Det ble da opprettet fagleder for tjenesten som skal ha det faglige ansvaret og veiledning av saksbehandlere, med fast veiledning en dag i uken. Ved å opprette fagleder vil barnevernleder frigjøres i større grad til administrative oppgaver, og de ansatte vil få mer faglig støtte fra fagleder i enkeltsaker. Fagleder arbeider 50 % med veiledning og 50 % som saksbehandler.

Barnevernleder har fortsatt det fulle personal- og budsjettansvar.

### Avvikskommentarer på enheten

	Regnskap 2022	Revidert budsj. 2022	Avvik	Oppr. budsj. 2022	Regnskap 2021
Barnevern					
Krisesenter	92 342	86 000	6 342	86 000	93 144
Barnevern	6 111 072	6 188 768	-77 696	3 113 668	5 888 459
<b>SUM TOTAL</b>	<b>6 203 414</b>	<b>6 274 768</b>	<b>-71 354</b>	<b>3 199 668</b>	<b>5 981 603</b>

Barnevernstjenesten har et mindreforbruk på kr 71 467 i forhold til regulert budsjett.

Tjenesten har i perioder vært overbemannet, mens fra høsten 2022 var tjenesten underbemannet pga oppsigelser og sykefravær.

Tjenesten måtte få tilført midler ved budsjettregulering i 2022. Dette skyldtes at ved årsslutt 2021 så ble det inngått avtale om kjøp av institusjonsplass hos BUFETAT, noe som kostet i overkant av 2 mill. Tjenesten måtte også få tilført midler senere på året, til økte reiseutgifter og omsorgslønn fosterhjem.

Totalt fikk tjenesten tilført kr 2 649 000 ift opprinnelig budsjett.



Barnevernstjenesten har økt lønns- og pensjonskostnadene med 1,1 mill fra 2021 til 2022. Herunder økte lønns- og pensjonsutgifter til ansatte med kr 862 000, mens lønnsgodtgjørelse til fosterhjem økte med kr 292 000. Det var ikke budsjettert med økning i antall fosterhjem i 2022.

Tjenesten leide inn konsulentbistand fra Stiftelsen Fyrlykta i 2021 til kr 3,2 mill, mens i 2022 så ble

dette redusert kraftig til kr 387 000. Fyrlykta ble prioritert innleid på krevende saker hvor tjenesten selv manglet kompetanse.

Tjenesten var i flere nemder og rettsaker i løpet av året, men de store, planlagte sakene ble utsatt til 2023.

#### Sykefravær og bemanning:

Måleindikatorer	Ber KT 2022	Ber LT 2022	Ber F 2022
Sykefravær   	2,93%	8,79%	11,72%

Det arbeider 6 kvinner i enheten. Det er stort sett kvinner som søker stillinger, men man kan ved utlysning oppfordre menn til å søke.

Tjenesten har i 2022 hatt høyt sykefravær.

Barnevernsleder siden 2019 sluttet i desember 2022.

Det er fortsatt høy turnover innenfor barnevern, noe som medfører høy belastning på de ansatte som er igjen.

#### Målsettinger og satsingsområder:

Barnevernstjenesten har hatt stort fokus på opplæring/videreutdanninger for å oppnå kompetansemål i denne perioden

**Kompetent:** Videreutdanninger for å oppnå kompetansemål: Barnevernleder startet barnevernlederutdanning v/ NTNU. Alle ansatte i tjenesten har gjennomført "Trygg Base kurs" og "familieråd kurs", i tillegg til at 4 ansatte har fått COS-P sertifisering. Høsten 2022 startet hele tjenesten med et opplæringsprogram, KOMBA, hvor det er fokus på kulturelle faktorer og minoritetsspråk. Berlevåg og Båtsfjord har et høyt antall utenlandske innbyggere, og dette vil hjelpe barneverntjenesten til å gi et mer tilpasset tilbud til alle innbyggerne. KOMBA er også et område for nasjonal satsing innenfor Bufdir for å heve kompetansen i barneverntjenestene. Deltakelse og reiseutgifter til opplæringen ble dekket av Bufdir og Statsforvalteren.

**Utviklingsorientert:** Barneverntjenesten arbeider med å etablere samarbeid på tvers av virksomhetene i kommunen.

**Trivelig:** Barneverntjenesten holder på å utarbeide katalog med tjenestetilbud samt brosjyrer for rekruttering av nye fosterhjem og besøkshjem. Opplever at tilliten til barneverntjenesten øker hos befolkningen, men dette er ikke målbart uten brukerundersøkelser/spørreundersøkelser.

**Trygt:** Barnevernvakten er operativ utenom normal arbeidstid hos barneverntjenesten. Dette er en vaktordning som evalueres jevnlig.

#### Viktige hendelser i 2022

- 4 K-samarbeidet innenfor barnevern ble vedtatt i juni 2022.
- Barnevernleder sluttet i desember 2022, og tidligere barnevernleder ble ansatt som vikar i en mellomfase før overgangen til 4 K-samarbeidet.
- Tjenesten arbeidet mye med fosterhjems plassering, både endringer i fosterhjem og avslutning av et institusjonsopphold.
- Tjenesten var i flere nemd og rettssaker. Her ble det ikke behandlet omsorgsovertakelser,

- men mer omkring samværsordninger, foreldreansvar etc.
- Barnevernleder fullførte barnevernlederutdanning.
  - Alle ansatte har fullført opplæring i COS-P, som er en opplæring i veiledning i familier.

### **Framtidige utfordringer**

BUFETAT nedbemannes og oppgaver som tidligere var lagt til dem overføres til kommunene. Økt belastning på de ansatte, som blir pålagt flere oppgaver uten nye ressurser.

Ofte kompliserte og ressurskrevende saker.

Utfordringer ift å skaffe nye fosterhjem. Det er mangel på fosterhjem i hele Norge.

Kompetanseheving i forhold til nye oppgaver.

Hvordan tjenesten i praksis blir i 4 K-samarbeidet.

Barnevernstjenesten har vært underbemannet over år, delvis pga høy turnover og delvis pga sykefravær. Fører til høy slitasje på ansatte. Stadige nyansettelser medfører at tjenesten kontinuerlig har medarbeidere som er under opplæring, og som dermed ikke kan arbeide selvstendig eller gå i vaktordning. Belastning på faste ansatte forblir høy.

## **7. Helse og omsorgsenheten**

### **Tjenester og oppgaver:**

Helse og omsorg har ca 60 ansatte inkludert vikarer, og er dermed en av de store arbeidsplassene i kommunen.

Vi utfører tjenester fra før fødsel til etter død, og har med andre ord en svært interessant arbeidsplass. I 2022 har vi hatt legetjeneste i Nordsjøturnus, hjemmetjeneste, institusjon/dement avdeling, eget kjøkken, rus/psykiatri, dialyseavdeling under Finnmarkssykehuset, fysioterapeut.

I legetjenesten har vi hatt Lis1 leger i hele 2022, og vi søkte UNN om fikk økonomisk støtte til å ta imot medisinstudent. Ordningen videreføres til 2023.

Vi har også søkt, og fikk i desember nesten 800 000,-kr som skal gå til legene for å bli allmennleger (kursing/opplæring/reise og veiledning).

ROP (rus og psykiatri) er med i DFACT som er et prosjekt over 4 år. Det startet opp sommer -21 hvor de som jobber i ROP er frikjøpt i 25%-stilling hver som refunderes med kr 75 000 for sosionom og kr 25 000 for psykiatrisk sykepleier.

Vi har også fått innvilget støtte fra Statsforvalteren, både til videreutdanning i rus/ psykiatri, og til 2 ansatte for å få fagbrev.

Alle ansatte er under samme tak, unntatt helse og omsorgssjefen. I 2022 har denne rollen hatt fast arbeidsdag der i uken.

Vi har i 2022 hatt to avdelingsledere, en fagleder og en kontorleder.



**Avvikskommentarer:**

Helse og omsorg har jobbet aktivt siden sommeren 2022 for å prøve å holde budsjetttrammene. Årsmeldingen vil bære preg av at helse og omsorgssjef tiltrådte i slutten på mai, og kan vanskelig uttale seg om perioden før det.

Det har vært stor grad av involvering, både i budsjettarbeidet - og i arbeidet for å få et best mulig resultat regnskapsmessig.

Vi har hatt to store utgiftsposter, den ene svært uforutsigbar; innleie av sykepleievikarer fra vikarbyrå. Den andre er lisenser/brukerstøtteavtaler.

	Regnskap 2022	Revidert budsj. 2022	Avvik	Oppr. budsj. 2022	Regnskap 2021
<b>Primærhelsetjenesten</b>					
Fysioterapeut	430 463	474 949	-44 486	359 033	178 296
Helsesøster	340 427	491 288	-150 861	709 993	634 313
Legetjenesten	6 282 380	6 399 255	-116 875	5 908 698	5 951 171
Jordmortjenesten	53 832	50 000	3 832	50 000	65 822
Psykologtjeneste		214 000	-214 000	214 000	0
Ergoterapeut			0		
<b>SUM TOTAL</b>	<b>7 107 102</b>	<b>7 629 492</b>	<b>-522 390</b>	<b>7 241 724</b>	<b>6 829 602</b>

Primærhelsetjenesten har unngått et underskudd. Noe av forklaringen er at vi har hatt Lis1 lege som vi har mottatt tilskudd for. Vi har tidligere hatt sykepleier på lab, men har i et vikariat nå inne helsefagarbeider, og vi mener det er riktig kompetanse framover.

Vi kjøpte fysioterapitjeneste i 4/5 måneder - og vi kjøper også jordmortjeneste.

	Regnskap 2022	Revidert budsj. 2022	Avvik	Oppr. budsj. 2022	Regnskap 2021
<b>Pleie og omsorg</b>					
Institusjon	15 350 157	15 987 085	-636 928	13 410 663	19 621 030
Kjøkken	2 065 734	1 901 694	164 040	1 635 135	1 766 514
Vaskeri	359 231	305 000	54 231	305 000	385 819
Dialyse	-45 620	21 048	-66 668	-10 300	-343 208
Hjelpemidler		25 000	-25 000	25 000	6 177
Hjemmetjenesten	9 262 226	9 352 806	-90 580	7 039 187	9 067 896
Psykisk helsevern	4 787 738	5 036 726	-248 988	5 333 972	4 423 287
Aktivitør	407 556	553 859	-146 303	542 126	90 093
Botrening/avlastning	239 221	413 083	-173 862	404 767	374 063
<b>SUM TOTAL</b>	<b>32 426 243</b>	<b>33 596 301</b>	<b>-1 170 058</b>	<b>28 685 550</b>	<b>35 391 671</b>



Pleie og omsorg har et mindreforbruk på over 1 million kroner. Det er faktisk et bedre resultat enn vi kunne håpe på. Vi har vært svært bevisste på bruken av innleide vikarer, men vi har likevel hatt det i hele perioden. Årsaken til det har vært opplæring av 4 sykepleiere for å kunne betjene dialysen ved fødselspermisjoner. Disse kostnadene har vi fakturert Finnmarkssykehuset for, men oppgjøret er ikke endelig klart. Vi har hatt langtidssykefravær og vi har hatt restferieavvikling. De to stillingene som avdelingsledere (henholdsvis 50% og 60%), har ofte blitt brukt i pleie i stedet for ledelse (i mangel på sykepleier). Det er en dyr ordning, da de har fått lederlønn i pleie. Dette var derfor også en av grunnene til ønske om å endre lederstruktur i helse og omsorg.

I forhold til tidligere er det internt kjent at vi bemanner fleksibelt. Det betyr at vi bemanner ned (feks ved bruk av bakvakt) når tall på pasienter eller type pasient forløp endres.

Vi har vært restriktive ved innvilgelse av kurs, og har utviklet internundervisning i mye større grad.

I 2022 har vi jobbet mye med vårt framtidige arbeidsmiljø. Vi har laget et årshjul som beskriver våre ulike møtearenaer, som skal bidra til å skape et felles lag. Det er faste personalmøter, allmøter, avdelingsmøter og koordineringsmøter.

**Sykefravær og bemanning:**

Måleindikatorer	Ber KT 2022	Ber LT 2022	Ber F 2022
Sykefravær   	3,15%	7,48%	10,63%

Vi har jobbet for å bidra til økt arbeidsnærvær i 2022.

Alle ansatte har vært involvert i prosessen vårt framtidige arbeidsmiljø, og fått fortalt hva som skal til for å ha arbeidstrivsel og motivasjon.

Vi erfarte at sommeren var tøff, og at sommeravtalen kanskje ikke helt fungerte etter hensikt. For mange stod på for mye, og var egentlig slitne når høsten startet.

Vi har begynt jobben som KS ber alle kommunene om å gjøre, se på arbeidsdeling mellom leger/sykepleiere og sykepleiere/helsefagarbeidere. Å oppleve at den enkelte har vesentlig og viktige oppgaver, skaper arbeidslyst.

Vi har også brukt tid på reglement og sykefraværsrutiner - slik at den enkelte skal følges opp av sin nærmeste leder.

Helse og omsorgssjef har involvert legene, som positivt har bidratt i større bruk av avventende eller delvis sykmelding.

Det å stadig få nye kolleger, både faste og innleide, kan være krevende. Og det *kan* føre til større veiledning/opplæringsbelastning på dem som har jobbet her lenge.

Samtidig innser vi at Berlevåg også framover vil være et sted som vil oppleve endring og utskiftning av personell.

**Bemanning:**

I 2022 hadde vi flere endringer i ledelsen. Ny helse- og omsorgssjef startet 24.5.22.

Rådmannen hadde fungert også i den rollen siden januar. Psykiatrisk sykepleier var tilbake i rus- og psykiatritjenesten fra 01.09.22 etter å ha vært avdelingsleder for hjemmetjenesten i 18 måneder. Ny avdelingsleder for hjemmetjenesten startet 1.9.22. Avdelingsleder for institusjon/skjerma sa opp sin stilling i desember 2022, og hadde sin siste arbeidsdag her 18. jan 2023.

Det jobber mest kvinner i helse og omsorg. Vi har en mannlig sykepleier, og får en til i april. Og vi har en mannlig helsefagarbeider. I stillingsannonsene oppfordrer vi menn til å søke.

Vi prøver å åpne opp for lærlinger, studenter, elever og språkpraksis, da vi ser dette som vinn/vinn på sikt.

Vi har stor grad av heltid, og det er vi stolt av. Samtidig hadde vi i 2022 flere som fikk fast ansettelse, høyere stilling - og flere som tar fagbrev.

I 2022 hadde vi en syrisk og en ukrainsk flykning på språkpraksis. I år tar vi imot 2 til fra Ukraina.

Alt dette vil skape et mangfold som er viktig for oss.

Vi har jobbet både annerledes og svært aktivt med rekruttering i 2022.

Vi har gått aktivt ut i annonsene og tilbudt et Finnmarkseventyr, og vi har filmet, fotografert og brukt dette aktivt i sosiale media. Målsetningen vår er at vi fra april 2023 har fullt belegg med fast ansatte sykepleiere. I 2022 har vi også ansatt fysioterapeut. Og vi har ansatt nye støttekontakter og avlastere.



## Målsettinger og satsingsområder:

### Dette står i økonomiplanen 2022 - 2025

Målsettinger og premisser for planperioden:

*I 2022 skulle vi optimalisere bemanningsplan og turnus.*

Partene er enige om at årsturnus er det beste. Vi har drøftet at vi bør ha en ekstern prosessveileder i det arbeidet, men det har vi ikke budsjettmidler til. Derfor prøver vi å søke eksterne midler for dette formål. I mellomtiden er ny turnus framforhandlet, og den oppleves bedre enn den forrige. Dagens bemanningsplan er optimalisert, og den danner grunnlaget for vår første Kompetanseplan som skal være ferdig våren-23.

*I hele perioden skulle vi styrke og beholde kompetanse.*

Styrke og beholde kompetanse er viktig, men vi ser også at det er få som vil satse på utdanning som sykepleier, vernepleier, sosionom eller ergoterapeut. Dette selv om det er desentraliserte alternativ.

Dette er yrker som trengs i Berlevåg om samfunnet skal være bærekraftig.

Kanskje det er mulig å få til et samarbeid om dette i 4K kommunene?

*I hele perioden skal vi oppmuntre til videre- og videreutdanning.*

Vi oppmuntrer til dette, og vi bidrar med vikarer der det trengs for å få det til. Det er nå utarbeidet er enkelt skjema der vi kartlegger dagens og morgendagens kompetanse hos den enkelte ansatte. Der får vi faktisk også ønsker om videreutdanning, og det er positivt. Det er stipendordning i Berlevåg for videreutdanning til enkelte yrker, så muligheten finnes. Men det trengs en del motivasjonsarbeid. Og vilje og ønske fra den enkelte.

*Ta i bruk velferdsteknologi slik at sårbare eldre kan bo lengre i eget hjem*

*BEON/best effektive omsorgsnivå. Sørg for å tilrettelegge for at innbyggerne kan bo lengst mulig i eget hjem. Dette gir god livskvalitet og optimalisert bruk av ressurser. Velferdsteknologi er nøkkelen*

Innen velferdsteknologi har vi i løpet av høsten utviklet et spørreskjema til alle over 65 år i Berlevåg kommune, mest for å gjøre befolkningen kjent med hva velferdsteknologi er og gitt de mulighet til å ta kontakt dersom de lurer på noe.

Det har kommet inn ganske få ferdigutfylte skjemaer, men mange har benyttet anledningen til å ringe med spørsmål.

Undersøkelsen er ikke ferdig ennå, da vi skal følge den opp utover våren.

Vi har hatt medisindispensere inne til prøving, med kurs av ansatte, disse er nå returnert, da vi ikke hadde brukere til de pr. idag.

Vi har flere teknologiske hjelpemidler som; trygghetsalarmer, gps, kameraer (digitalt tilsyn), døralarmer. Disse er stort sett i bruk hele tiden og viser seg å være en suksess.

I disse dager oppgraderer vi våre kameraer, med sensorer som detekter fall for eksempel, slik at vaksykepleier mottar alarm umiddelbart. Kameraene har flere innstillinger, slik at det oppdager oppreising i seng, lenge utav seng osv. Dette er meget gode hjelpemidler for både pleier og bruker, som hindrer fall. Ved digitalt tilsyn, kan pleier til faste tider logge seg inn for å se at alt er i orden med bruker, uten å vekke, forstyrre og forvirre bruker unødvendig på natt for eksempel.

Vi er i startgropen i Berlevåg, det er mye som må på plass før velferdsteknologien fungerer optimalt, men vi er i gang.

*Fokus på brukertilfredshet*

På sykehjemmet har vi halvårskontroller, en samtale mellom pasient, pårørende og helsepersonell. Vi ønsker å få tilbakemelding på tjenestene vi yter og hvordan vår adferd oppleves. Derfor har vi besluttet å gjennomføre en enkel og lettfattelig brukertilfredshetsanalyse. rett tiden er i år, og ikke i fjor. Det er fordi det er i år er etablert pårørendeforening i Berlevåg, og fordi vi er i gang med interkommunalt felles forvaltningskontor. Forvaltningen av våre tjenester får dermed en positiv oppgradering, og en slik analyse kan hjelpe oss å se hva vi skal forsterke, forbedre og slutte med.

*Videreutvikling Dagaktivitetstilbudet*

Det er arrangert tombola, felles kveldsmat for beboerne og juleverksted. Det har også blitt arrangert bingo flere ganger på dagtid. Vi hadde Tore Halvorsen ex Ole Ivars på besøk, og inviterte hele bygda. Dette var et arrangement i samarbeid med Frivillighetssentralen, og mulig fordi vi hadde fått støtte fra den Kulturelle Spaserstokk.

*Aktiv sesongbruk av sansehage*

Noe gjennomført. Vi er så heldig at private har gitt oss løker og blomster til beplantning.

*Boligsosial plan utarbeides*

Ikke gjennomført.

**Viktige hendelser i 2022:**

Vi hadde flere viktige milepæler og hendelser i 2022.

**Ledelse.**

Tross utfordringer med å få på plass en ny ledergruppe for helse og omsorg, har vi jobbet på best mulig måte for å bygge laget, og både utvikle tjenesten og nå mål.

Vi har tatt flere strategiske grep i organisasjonen for å være bedre rustet bemanningsmessig. Blant annet skal restferie for 2022 være avviklet før 1.mai 2023, slik at vi ikke må leie inn personell for å kunne avvikle restferie. Dette har vært en vond sirkel, der man bemanningsmessig hele tiden kommer bakpå.

**Legetjenesten.**

Som tidligere nevnt er den styrket økonomisk via eksterne midler, og vi er dermed godt rustet for å kvalifisere våre leger til allmennleger.

Og vi har fått til en ordning med økonomisk støtte for å kunne ta imot opptil 3 medisinstudenter pr år.

En av våre leger fikk godkjenning som legespesialist i allmenntilleggsmedisin i august i fjor!

Den forrige helse- og omsorgssjefen tok et viktig initiativ for at berlevåg skulle bli landets første kommune med vandrende blodbank. En av våre leger tok fatt i det i 2022, og vi ble sertifisert og godkjent. Dette er faktisk svært stort og viktig for vesle Berlevåg når det gjelder kriseberedskap og medisinsk hjelp.

**Fysioterapi.**

Ny fysioterapeut satte i gang felles treningsgrupper på dagtid. Vi søkte om å få ta imot 2 turnusfysioterapeuter, men fikk dessverre avslag i år. Kun Alta i Finnmark som fikk.

**Dialysen.**

Det skjedde store forhandlingsendringer med dialysen i 2022. Avtalen som ble inngått i des-19, skulle ha vært evaluert i 2021. Jf. avtalen skulle også Finnmarkssykehuset ha invitert inn til samarbeidsmøter 1 gang pr år. Det var ikke gjennomført. Ny helse- og omsorgssjef oppdaget dette i juni, og det ble gjennomført nye forhandlinger i august i fjor. Der fikk vi gjennomslag for 4 i stedet for 2 sykepleiere i dialysen, i tillegg til sammen 120% stilling. Vi fikk også gjennomslag for at 4 nye sykepleiere skulle få opplæring, dekket av Finnmarkssykehuset. Opplæringen ble gjennomført henholdsvis i Berlevåg, Alta og Tromsø, oktober - 22 til jan-23. De to som jobbet der er nå begge ute i fødselspermisjon, og vi har 1 inne fast i 40% stilling, og de øvrige i 40, 20 og 20 prosent vikariat.

**Kjøkkenet.**

Vi har for første gang innført faste, månedlige personalmøter for kjøkkenpersonalet. Vi har nå alle ansatte på jobb, og de har utviklet et godt arbeidsmiljø. I september i fjor tok helse og omsorg imot ukrainsk flyktning på språkpraksis, nettopp på kjøkkenet. Hun er der fortsatt.

**Felles Forvaltningskontor.**

I juni vedtok Kommunestyret et 4K samarbeid, som også omhandlet et felles Forvaltningskontor mellom kommunene Nesseby, Tana, Båtsfjord og Berlevåg. Daglig leder skal være i Båtsfjord, men de har ikke lyktes å ansette noen. Derfor er det innleid en konsulent som skal stå for framdriften, inntil ansettelsen er gjort. For Berlevåg sin del vil dette bety at vi skal ha en 50% stilling som saksbehandler, og den ligger rett under helse og omsorgssjef. Plassering bør når alt er på plass, være på rådhuset. I tillegg skal vi ha tjenesteytere som skal kunne alt lovverk vedtak skal forvaltes etter, og de fire kommunene skal i langt større grad ha felles vedtaksmaler. Mye nybrottsarbeid ligger foran oss, men vi er i gang. Vi prøver som på det meste nå, at to skal ha kompetanse om det samme, slik at tjenestene blir mindre sårbare.

**Aktiviteter og frivillige.**

Alle vet at behovet for helse og omsorgstjenester øker, at antallet eldre øker, og at tallet på mennesker i arbeidsfør alder synker. Vi er derfor i mye større grad avhengig av andre måter å løse oppgavene på - og bidrag fra frivillige. I fjor jobbet vi derfor sammen med flere aktører å få på plass en Pårørendeforening. Den ble etablert i januar i år. Livsmestring og folkehelse er viktige indikatorer for oss, og vi gjør derfor alt vi kan for å skape åpenhet og aktiviteter ved helsesenteret, selv uten aktivitør rollen.

Vi hadde stor suksess med After Noon Tea Party i fjor, og vi hadde flere arrangement der vi inviterte hjemmeboende, pårørende og bygda inn.

Vi har profilert oss aktivt på sosiale media, og vi ser at det også kan være et rekrutteringssjakktrekk.

## 8. NAV Berlevåg

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

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

**Tjenester og oppgaver:**

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

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

**Avvikskommentarer på enheten:**

NAV	Regnskap 2022	Revidert budsj. 2022	Avvik	Oppr. budsj. 2022	Regnskap 2021
Kommunal andel NAV	1 558 645	1 742 137	-183 492	1 652 505	1 633 437
Kvalifiseringsprogrammet		50 000	-50 000	50 000	0
Bosetting av flyktninger	584 920	600 000		0	
<b>SUM TOTAL</b>	<b>2 143 565</b>	<b>2 392 137</b>	<b>-233 492</b>	<b>1 702 505</b>	<b>1 633 437</b>

NAV Berlevåg har et underforbruk på kr 183.492. Tar vi med avsatte midler til KVP, har NAV Berlevåg et underforbruk på kr. 233.494. Vi har hatt et underforbruk på økonomisk sosialtønad, som blant annet skyldes at flere brukere har gått over på en statlig ytelse. Totalt sett har kontoret god oppfølging av personer som mottar sosial økonomisk bistand. Målet har vært å tilby brukerne arbeid, annen aktivitet eller avklaring mot annen ytelse.

Bemanning	2022	2021
Kommunalt ansatt	1	1
Statlig ansatt	1	1
Antall årsverk	2	2

NAV Berlevåg har to kvinnelige ansatte.

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

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

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

**Viktige hendelser i 2022:**

I tillegg til å ha minimum løsning i den sosiale tjenesten, har kommunen valgt å ta inn gjeldsrådgivning som en tilleggsoppgave. Dette er en mer omfattende jobb enn det er i sosialtjenesteloven, jfr. §17 økonomisk råd og veiledning. Kontoret har fått en del brukere som trenger gjeldsrådgivning, noe som har krevd en god del av ressursene i 2022. I tillegg har vi fått en betydelig økning i antall vedtak i tjenesten. Dette skyldes i hovedsak av flyktninger som har ankommet kommune. NAV stat er det mange forskjellige arbeidsoppgaver og forskjellige datasystem, noe som også vil gjelde fremover i tid. Det gjør at det fortsatt alltid er mye å sette seg inn i for begge ansatte i kontoret. NAV Berlevåg er også svært sårbar for vakanser, sykemeldinger og permisjoner, da vi kun er to ansatte i kontoret. Vår sosialkonsulent har også det siste året fått enda bedre oversikt av den sosiale tjenesten, noe som har resultert et positivt resultat for kontoret.

Våre brukere blir stadig mer digitale, i tillegg til at NAV utvikler datasystemene sine. Dette gjør at våre brukere kan ta kontakt med NAV utenom kontorets åpningstider. Bruker får svar i åpningstiden og vil da bli kontaktet av veileder.

Berlevåg er en liten plass, noe som gjør det enklere å holde kontakt med næringslivet. Vi har i løpet av året fått flere inn i tiltak og jobb.

**Framtidige utfordringer:**

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

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

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

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

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

## 9. Teknisk enhet, næring og utvikling

**Tjenester og oppgaver:**

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

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



**Teknisk enhet:****Avvikskommentarer på enheten:**

Teknisk etat	Regnskap 2022	Revidert budsj. 2022	Avvik	Oppr. budsj. 2022	Regnskap 2021
Drift administrasjon	6 428 528	6 907 363	-478 835	6 484 374	6 450 146
Beredskap	1 712 147	1 669 898	42 249	1 752 841	1 308 579
VAR-tjenesten	-4 108 182	-3 793 598	-314 584	-3 793 598	-3 635 207
Kommunale bygg	3 087 207	2 856 216	230 991	2 899 913	4 155 488
Veger og gatelys	4 073 366	3 982 000	91 366	4 082 000	2 500 884
<b>SUM TOTAL</b>	<b>11 193 067</b>	<b>11 621 879</b>	<b>-428 812</b>	<b>11 425 530</b>	<b>10 779 890</b>

Teknisk drift fikk totalt sett et mindreforbruk på 429 000 sammenlignet med regulert budsjett. Beredskap, veier og gater og administrasjon hadde mindreforbruket, mens kommunale bygg hadde et stort merforbruk.

**Teknisk administrasjon:**

Følgende ansvarsområder ligger under resultatenheten:

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

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

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

**Beredskap:**

Beredskap inneholder ansvarsområdene beredskap, beredskap brann og oljevernberedskap.

Berlevåg kommune har avtale med Båtsfjord kommune om kjøp av brannsjeffunksjon. Brannsjefen er faglig leder av brannvesenet, og skal bl.a. påse og ivareta at beredskapet og forebyggende oppgaver blir fulgt iht. Brann- og eksplosjonsvernlovens bestemmelser og Berlevåg kommunes risiko- og sårbarhetsanalyser.

Beredskapsleder lokalt har ansvar for planlegging av øvelser m.m.

**VAR-tjenesten:**

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

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

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

Tjenesten feiing og tilsyn av fyringsanlegg kjøper vi hos Sør-Varanger kommune og det er inngått avtale med privat firma fra Porsanger om feiing og tilsyn av fritidsboliger j.f. pålegg i ny lov.

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

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

**Kommunale bygg:**

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

Følgende ansvarsområder ligger under resultateneheten:

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

**Veier og gatelyst:**

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

Følgende ansvarsområder ligger under resultateneheten:

Gatelyst, parker, fellesutgifter nærmiljø, vegger og gater.

**Bemannings:**

Ved utgangen av driftsåret 2022 hadde teknisk enhet 13 årsverk fordelt på administrasjon, renhold og driftsoperatører. Beredskap hadde 13 deltidsansatte i Berlevåg brannvesen i tillegg til brannsjefen.

Pr 31.12.2022 hadde vi følgende fordeling av ansatte:

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

**Målsettinger og satsingsområder:**

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

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

Teknisk drift har holdt 50 % driftsoperatørstilling vakant gjennom 2022 og det merkes godt i forhold til den daglige drift.

**Målsettinger og premisser:**

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

**Et kompetent Berlevåg**

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

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

Enheten hadde som mål at kompetansekartlegging skulle gjennomføres i 2022. Dette ble ikke utført grunnet manglende administrative ressurser. Det er derfor satt opp på nytt som et mål i 2023. For å følge opp kompetansekartleggingen er det satt som mål videre i planperioden at det skal legges til rette for etter- og videreutdanning for ansatte i enheten.

Teknisk enhet har et godt arbeidsmiljø og ansatte trives, tross at en til tider har en veldig hektisk hverdag.

**Et utviklingsorientert Berlevåg**

For å få et utviklingsorientert Berlevåg kan teknisk jobbe med god arealforvaltning for å legge til rette for gode og fleksible boligtilbud og areal til næring og industri. Dette arbeides med i kommuneplanens arealdel som vil forhåpentlig ferdigstilles i 2023.

Det er ønskelig å utvikle Berlevåg kommune som en energikommune. Det viktigste er å tilrettelegge for nok areal til næring, industri, kraftproduksjon og distribusjon i kommuneplanens arealdel. Detaljreguleringen for Berlevåg industripark startet også opp i 2021, og det er arbeidet med denne gjennom hele 2022. Som grønn energikommune ønsker vi også å bli klimanøytral kommune. Det er noe vi må jobbe med kontinuerlig og ta steg for steg. Bærekraft er også en nøkkel til suksess som det arbeides med og som tas inn i planlegging.

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

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

### **Et trivelig Berlevåg**

For å skape et attraktivt sentrum i Berlevåg bør det gjennomføres en opprusting av trafikkarealer slik som gateløp, kryss, fortauer og trafikksikkerhet, samt sørge for at alle offentlige områder skal være tilgjengelig for alle. Fylkeskommunen satte i gang et prosjekt for hovedgata i 2021, men forsinkelser fra fylkeskommunens side gjorde at ingen fysiske tiltak ble gjennomført i 2022. Prosjektet forventes oppstart i løpet av 2023.

Det jobbes med å skifte ut gatelysene til LED for bedre belysning og øke trafikksikkerheten. Ved utgangen av 2022 har vi 57 Ledlys i drift. Dette gir oss en årlig strømbesparelse på om lag 27 000 KW/h.

Et trivelig Berlevåg får vi blant annet ved å ha det ryddig. Kommunen skal ha et større fokus på å holde egne eiendommer og arealer ryddige, samt følge opp ulovlig deponering.

### **Et trygt Berlevåg**

Kommunen plikter å kartlegge hvilke uønskede hendelser som kan inntreffe i kommunen, vurdere sannsynligheten for at disse hendelsene inntreffer og hvordan de i så fall kan påvirke kommunen. Resultatet av dette arbeidet skal vurderes og sammenstilles i en helhetlig risiko- og sårbarhetsanalyse. Med utgangspunkt i risiko- og sårbarhetsanalysen skal kommunen utarbeide en beredskapsplan. Beredskapsplanen skal inneholde en oversikt over hvilke tiltak kommunen har forberedt for å håndtere uønskede hendelse. Helhetlig risiko- og sårbarhetsanalyse for kommunen og overordnet beredskapsplan skulle vært sluttført i 2019/2020, men er forsinket grunnet manglende ressurser administrativt. Det settes som mål at dette skal gjennomføres i 2023, men er lagt inn på alle årene i kommende planperiode på grunn av at det er en kontinuerlig prosess der man må gjøre jevnlig kartlegginger og vurderinger av hva som kan oppstå.

Situasjonen i Ukraina viser hvor raskt verdensbildet kan endres.

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

### **Viktige hendelser i 2022**

Vi hadde flere vann- og avløpsprosjekter i Berlevåg og Kongsfjord som ble avsluttet i 2022. En del asfaltarbeider gjenstår. Nytt vannverk oppført mellom politistasjonen og helsesentret ble ferdigstilt før jul, men ble ikke igangsatt før nyttår av praktiske årsaker.

Ny spylevogn for avløp ble også bestilt i 2021, grunnet lang leveringstid leveres denne i slutten av mars 2022.

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

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

**Framtidige utfordringer:****Personal:**

Teknisk enhet har få ansatte og mange ulike fagfelt å bemanne. På enkelte fagområder er vi svært sårbare ved langtidssykemeldinger da det er enkeltpersoner som innehar spesialkompetanse på noen av fagområdene. Det vil prioriteres erfaringsoverføring og kompetanseheving på disse områdene. Vi trenger å få bemannet opp vakante stillinger for å sikre fremtidige oppgaver.

Areal for renhold har blitt større og det tar lengere tid en tidligere antatt for renhold av svømmebasseng, så det er behov for å styrke renholdstjenesten fremover med min 50 % stilling.

**Vedlikehold av kommunale bygg:**

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

Det er behov for å utarbeide en helhetlig vedlikeholdsplan for å synliggjøre ressursbehov for et systematisk vedlikehold.

**Drift av kommunale bygg:**

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

**Vann og avløp:**

Kommunen ligger på etterskudd for sanering av gammelt ledningsnett. Dagens ressurser er for få til at vi har tid og anledning til å utarbeide en handlingsplan for kontinuerlig utskiftning av vann og avløp.

**Trafikksikkerhet:**

Det jobbes med å øke trafikksikkerheten i Berlevåg kommune, da i samarbeid med Statens Vegvesen og Fylkeskommunen. Vi har startet arbeidet med en trafikksikkerhetsplan, som ferdigstilles i løpet av 2023. En gjennomgang av dagens infrastruktur med tanke på veistandard/tilstand vil bli gjennomført for å utarbeide en prioritert liste for nødvendig fremtidig vedlikehold og fornying av asfalt.

**Beredskap:**

I tillegg til boliger skal også fritidsboliger som har fyringsanlegg som brukes til oppvarming av byggverk ha behovsprøvd feiing og tilsyn med fyringsanlegget. Det er ikke lenger mulig å unnta fritidsboliger. Ny forskrift om organisering, bemanning og utrustning av brann- og redningsvesen og nød-meldesentraler har erstattet dagens dimensjoneringsforskrift fra 2002.

En viktig endring som er trått i kraft er krav om tre ledere på heltid i alle brann- og redningsvesen; brannsjef, leder forebyggende og leder beredskap. Kravet om tre heltidsstillinger i brann- og redningsvesenet bør oppnås ved samarbeid med andre kommuner. Dette betyr at vi i fremtiden må kjøpe ytterligere tjenester av andre kommuner for å dekke dette kravet da vi verken har kompetanse eller økonomiske ressurser til tre heltidsstillinger innenfor beredskap.

Manglende vedlikehold på utstyr og manglende utdanning, samt øvelser som ikke er gjennomført fører til at vi i dag ikke har god nok røykdykkertjenesten i brannvesenet. For å igjen kunne levere denne tjenesten må vi ha nok utdannet mannskap og overhelt utstyr for å kunne gjennomføre nødvendige øvelser slik at vi tilfredsstiller kravene. Dette krever mer penger til kurs og utdanning fremover, samt investering i noe nytt utstyr.

Oppstart med en overordnet ROS analyse, og revidering av beredskapsplaner må prioriteres fremover for å sikre at vi fyller lov kravene.

### Næring og utvikling:

Næring og utvikling ligger under teknisk enhet. Enheten skal arbeide med å tilrettelegge for videreutvikling av eksisterende bedrifter, så vel som nyetableringer, og skal være et bindeledd mellom næringslivet og kommunens administrative og politiske ledelse. Enheten er saksbehandler for tilskudd og lån fra egenkapitalfondet og næringsfondet til kommunen. I tillegg ligger planarbeid under enheten. Vi kjøper i dag tjenester fra Tana kommune som skal bistå oss med plan – og byggesaksbehandling. Her kan nevnes utarbeidelse av kommunens samfunnsplan, men også med andre plansaker, slik som behandling av dispensasjoner m.m.

### Avvikskommentarer på enheten:

	Regnskap 2022	Revidert budsj. 2022	Avvik	Oppr. budsj. 2022	Regnskap 2021
Næring og utvikling	25 000	36 000	-11 000	86 000	98 326
Utvikling industriområde	9 073				
Næringsfond	36 500	37 000	-500	700 000	585 050
Utviklingsfond	112 440	140 000	-27 560	-110 000	7 793
Egenkapitalfond	-150 557	-151 000	443	-154 000	-316 631
Plan	523 399	582 000	-58 601	760 000	521 104
<b>SUM TOTAL</b>	<b>555 854</b>	<b>644 000</b>	<b>-97 218</b>	<b>1 282 000</b>	<b>895 642</b>

Følgende ansvarsområder ligger under resultatenheten:

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

### Næringsfondet:

I 2022 ble det gitt tilskudd fra Næringsfondet på til sammen kr 786 500:

- Kongsfjord Guesthouse kr 172 500
- Kongsfjordbruket kr 90 000
- Bjøruns Mathus AS kr 44 000
- Arctic Kongsfjord Hotell AS kr 250 000
- Støtte Propellfabrikken kr 30 000
- Oh Yeah Streetkichen kr 200 000

### Egenkapitalfondet:

Det ble gitt ut lån fra egenkapitalfondet i 2022:

Kommunen mottok avdrag på kr 150 557 til egenkapitalfondet.

### Utviklingsfondet:

Utviklingsfondet er et kraftfond for kjøp og salg av konsesjonskraft.

**Prosjekt Berlevåg Industripark:**

Prosjektperioden for prosjekt Berlevåg Industripark utløp ved utgangen av 2022. Kommunen har hatt et ønske om å forlenge prosjektet med 3 nye år, med finansiering etter samme modell som tidligere. Det har dessverre ikke lyktes kommunen å få dette til.

Da vi på grunn av koronasituasjonen fortsatt hadde nærmere kr 400 000 igjen etter endt prosjektperiode, har vi etter dialog med Troms og Finnmark fylkeskommune fått til en forlengelse av prosjektperioden til utgangen av 2023.

I desember 2022 ble prosjekt Berlevåg Industripark tildelt et engangstilskudd på kr 522 435, samt en lovnad om ytterligere kr 1 300 000 i løpet av 2023. Det ligger en del føringer på de tildelte midlene fra TFFK, noe av disse midlene er øremerket til blant annet plan og utredningsarbeid. Det er forventet en tildeling fra TFFK i løpet av våren 2023.

**Et kompetent Berlevåg**

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

Berlevåg kommune inngikk en samarbeidsavtale med Universitetet i Tromsø høsten 2021. Det ble i 2022 gjennomført to samarbeidsmøter med UiT, samt avholdt en Energikafe i Berlevåg.

**Mål:** Tilby studenter sommerjobb for å bidra til å utvikle BIP (Berlevåg Industripark)

**2022:** Sommeren 2022 ansatte Berlevåg kommune tre masterstudenter fra UiT for å revidere kommunens veikart, samt oppdatere påfølgende handlingsplan. Det gjenstår ennå litt arbeid før veikart og handlingsplan er helt ajourført. Regner med at dette er ordnet i løpet av våren 2023.

**Et utviklingsorientert Berlevåg**

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

**Mål:** Bedriftsetableringer i Berlevåg Industripark.. Green Ammonia Berlevåg har utsatt investeringsbeslutningen for storskala hydrogen- og ammoniakkproduksjon med bakgrunn i manglende tilgang på energi. Det jobbes med å få på plass en avklaring med Statnett. Bedriftsetableringer som utnytter sidestrømmene fra nevnte produksjon kan ikke forventes etablert i særlig grad før investeringsbeslutning for storskala produksjon er tatt. Markedsføring av Berlevåg Industriparks muligheter vil foregå gjennom hele planperioden.

**2022:** I 2022 ble forprosjekt Berlevåg Industripark gjennomført. Prosjekteier var Berlevåg Næringsutvikling AS og ble finansiert av Innovasjon Norge Arktis. Kostnadsrammen for prosjektet var på kr 1 000 000, hvorav Innovasjon Norge Arktis finansierte kr 500 000. Prosjektet ble ledet av Marit Vambheim fra Ernst og Young. Prosjektet var meget vellykket og ble avsluttet 15 desember 2022. Forprosjektet anbefaler at det jobbes videre med å etablere et hovedprosjekt i 2023.

Berlevåg kommune tok sammen med Varanger Kraft AS initiativ for å etablere forprosjektet «Bærekraftig lokalsamfunn i Arktis» sammen med Tana Kommune og Øst-Finnmarkrådet. Sapmi Næringshage ble engasjert for å ivareta prosjektledelsen. Forprosjektet har undersøke hvordan

kommunene og næringslivet bør gå frem for å skape en verktøykasse for fremtidig næringsutvikling. Denne verktøykassen skal ivareta FNs bærekraftsmål, med særlig søkelys på gode prosesser, som ivaretar urfolk, minoriteter og hele lokalbefolkningen. Forprosjektet ble finansiert av Troms og Finnmark fylkeskommune med kr 300 000. Prosjektet er nå avsluttet, prosjektrapport overlevert og konklusjonen er en anbefaling om å igangsette arbeid med å etablere et hovedprosjekt i løpet av 2023. Berlevåg kommune har vært prosjekteier.

### **Et trivelig Berlevåg**

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

**2022:** Det er gjennom året blitt holdt flere innlegg på forskjellige konferanser og møter, både innlands og utlands. Vi har gjennomført en Roadtrip hvor vi sammen med Toyota Norge, Østfinnmarksrådet, TFFK og Varanger Kraft reiste litt rundt i Øst-Finnmark for å demonstrere hydrogenbilen Toyota Mirai. Vi har også bidratt til en sidevent under Arctic Frontiers i Tromsø, samt vært medarrangør for en konferanse i Brussel for å markedsføre vår satsing i Nord. Vi har fått en del gode medieoppslag som har vært med på å profilere satsingen i Berlevåg på en fin måte.

### **Et trygt Berlevåg**

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

**2022:** Det er gjennom året blitt holdt flere innlegg på forskjellige konferanser og møter, samt en del medieoppslag ol. Dette har til sammen vært med på å profilere satsingen i Berlevåg på en fin måte.

## **10. Økonomisk utvikling**

### **Regnskapsprinsipper:**

Berlevåg kommune fører regnskapet etter kommunale regnskapsprinsipper nedfelt i kommunelovens § 14 og forskrift om økonomiplan, årsbudsjett, årsregnskap og årsberetning for kommuner og fylkeskommuner. Anordningsprinsippet gjelder i kommunal sektor og betyr at all tilgang og bruk av midler i året, som vedrører kommunens virksomhet, skal framgå av driftsregnskapet eller investeringsregnskapet.

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

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



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

### Økonomisk oversikt drift:

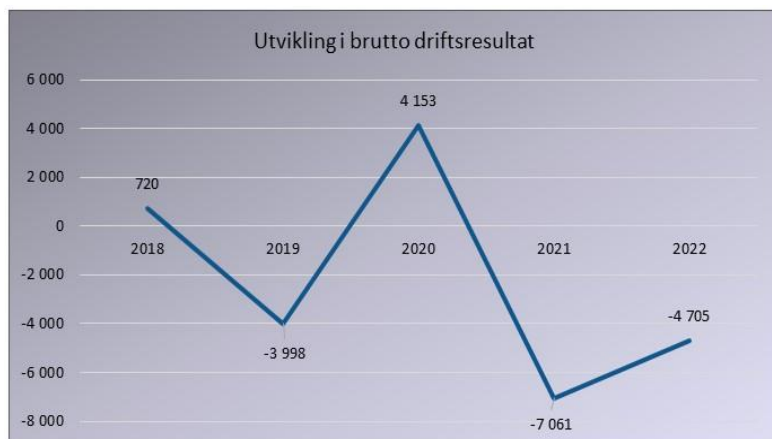
Økonomisk oversikt drift etter budsjett- og regnskapsforskriften § 5-6	Regnskap 2022	Revidert Budsjett	Avvik	Opprinnelig Budsjett	Regnskap 2021
Rammetilskudd	-67 176 061	-69 256 000	-2 079 939	-66 322 000	-70 062 291
Inntekts- og formuesskatt	-32 356 348	-30 007 000	2 349 348	-27 468 000	-29 752 410
Eiendomsskatt	-9 178 743	-9 141 000	37 743	-11 371 000	-8 503 039
Andre skatteinntekter	-117 636	-118 000	-364	-118 000	-117 636
Andre overføringer og tilskudd fra staten	-7 259 092	-7 213 000	46 092	-75 000	-284 051
Overføring og tilskudd fra andre	-27 423 198	-26 322 599	1 100 599	-17 297 599	-26 950 153
Brukerbetalinger	-4 803 940	-4 719 658	84 282	-4 789 658	-5 676 191
Salgs- og leieinntekter	-12 815 288	-12 320 000	495 288	-12 071 000	-13 162 620
<b>Sum driftsinntekter</b>	<b>-161 130 305</b>	<b>-159 097 257</b>	<b>2 033 048</b>	<b>-139 512 257</b>	<b>-154 508 391</b>
Lønnsutgifter	78 870 387	80 245 625	1 375 238	74 573 625	79 012 845
Sosiale utgifter	9 311 035	12 105 059	2 794 024	9 285 059	8 900 264
Kjøp av varer og tjenester	49 324 376	49 190 800	-133 576	36 629 800	49 324 720
Overføringer og tilskudd til andre	15 055 081	18 654 000	3 598 919	7 366 000	11 962 965
Avskrivninger	13 274 467	13 276 000	1 533		12 368 577
<b>Sum driftsutgifter</b>	<b>165 835 346</b>	<b>173 471 484</b>	<b>7 636 138</b>	<b>127 854 484</b>	<b>161 569 371</b>
<b>Brutto driftsresultat</b>	<b>4 705 041</b>	<b>14 374 227</b>	<b>9 669 186</b>	<b>-11 657 773</b>	<b>7 060 980</b>
Renteinntekter	-1 103 092	-823 000	280 092	-659 000	-447 923
Utbytter	-2 402 793	-2 374 000	28 793	-3 155 000	-2 561 223
Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler			0		
Renteutgifter	5 904 905	5 410 000	-494 905	4 895 000	3 680 177
Avdrag på lån	8 946 530	10 055 000	1 108 470	10 055 000	8 581 010
<b>Netto finansutgifter</b>	<b>11 345 550</b>	<b>12 268 000</b>	<b>922 450</b>	<b>11 136 000</b>	<b>9 252 041</b>
Motpost avskrivninger	-13 274 467	-13 276 000	-1 533		-12 368 577
<b>Netto driftsresultat</b>	<b>2 776 124</b>	<b>13 366 227</b>	<b>10 590 103</b>	<b>-521 773</b>	<b>3 944 444</b>
<i>Disponering eller dekning av netto driftsresultat:</i>					
Overføring til investering	956 015	950 000	-6 015		1 784
Avsetning til bundne driftsfond	3 445 002	3 342 000	-103 002	36 000	4 380 400
Bruk av bundne driftsfond	-5 664 552	-5 892 000	-227 448	-2 120 000	-4 217 937
Avsetning til disposisjonsfond	384 224	384 000	-224	3 150 773	1 168 738
Bruk av disposisjonsfond	-1 896 813	-12 150 227	-10 253 414	-545 000	-5 277 429
Bruk av tidligere års regnskapsmessig mindreforbruk					
Dekning av tidligere års merforbruk					
<b>Sum disponeringer eller dekn. av netto driftsresultat</b>	<b>-2 776 124</b>	<b>-13 366 227</b>	<b>-10 590 103</b>	<b>521 773</b>	<b>-3 944 444</b>
Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)	0	0	0	0	0

Driftsregnskapet for 2022 avsluttes med et negativt netto driftsresultat på 2,8 mill. kr. Sammenlignet med anbefalt nivå er det dårlig, men sammenlignet med budsjettet er det et mye bedre resultat enn forventet. Lavere driftsutgifter enn regulert budsjett samt litt høyere driftsinntekter bl.a. som følge av flyktningetilskudd bidrar til et bedre resultat enn forventet.

I regnskapet for 2022 var det i regulert budsjett vedtatt å bruke 12,1 kr. av disposisjonsfondet. På grunn av merinntekter i regnskapet ble det brukt kun kr 1,9 mill. Resten ble strøket i samsvar med forskriftens § 4-3.

**Brutto driftsresultat:**

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

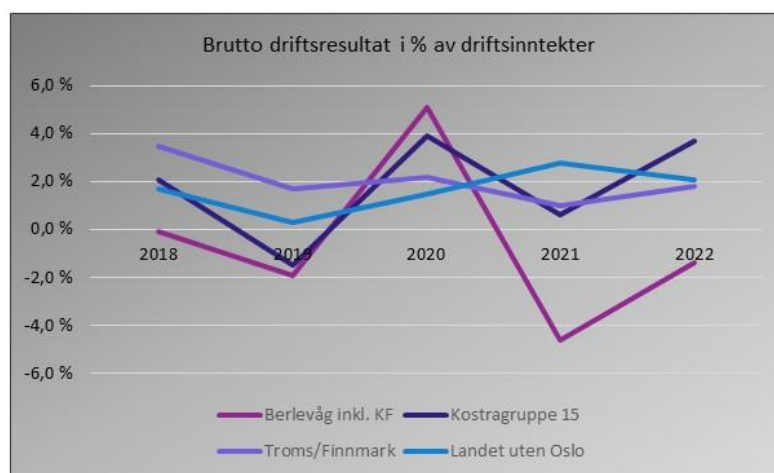


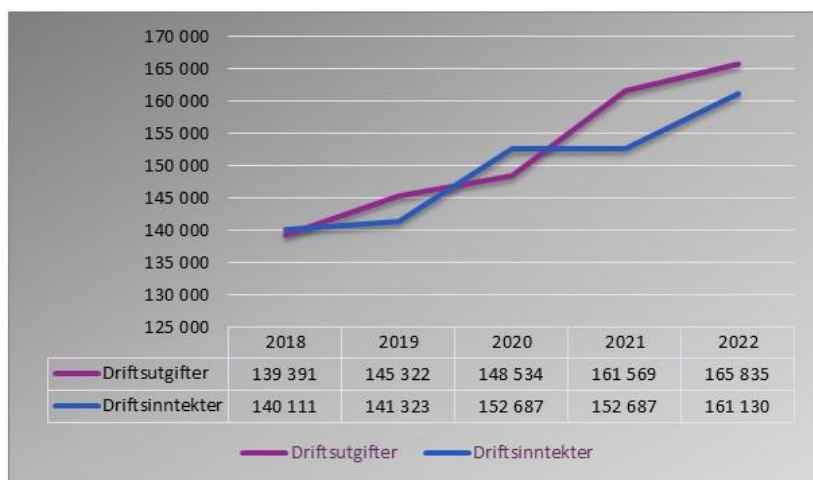
Tall i 1000

Brutto driftsresultat ble -4,7 mill. kr. i 2022. Resultatet er litt bedre enn året før, men det er fremdeles dårlig og kommunen må inn med fondsmidler for å dekke driftsutgiftene.

I det konsoliderte regnskapet ble brutto driftsresultat negativt med 2,5 mill. kr. Berlevåg Havn hadde et positivt resultat på 2,3 mill. som gjorde at resultatet samlet sett ble bedre.

Selv om resultatet for 2022 er bedre enn året før, så har kommunen fremdeles et mye dårligere resultat enn både fylkessnittet, snittet for kostragruppe 15, og landsgjennomsnittet.



**Utvikling i driftsinntekter og driftsutgifter:**

Tall i 1000

Figuren viser at driftsutgiftene har vært høyere enn driftsinntektene i tre av de siste fem årene. Det vil si at kommunen ikke har klart å dekke den løpende utgiften med de løpende inntektene. Dette er over tid ikke en bærekraftig utvikling.

**Driftsinntekter:**

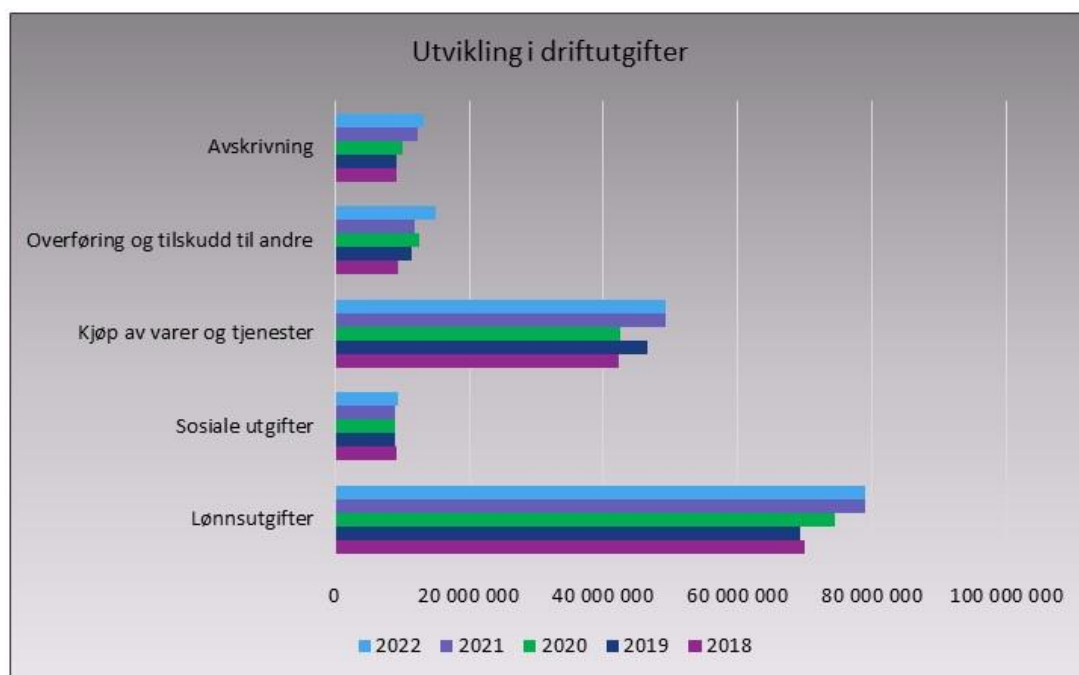
Tabellen nedenfor viser en oversikt over de frie inntektene de to siste årene:

FRIE INNTEKTER 2022	Regnskap 2022	Reg. budsj. 2022	Avvik	Oppr. budsj 2022	Regnskap 2021
Rammetilskudd	67 176 061	69 256 000	-2 079 939	66 322 000	70 062 291
Skatt på inntekt og formue	32 356 348	30 007 000	2 349 348	27 468 000	29 752 410
Sum rammetilskudd og skatt	99 532 409	99 263 000	269 409	93 790 000	99 814 701
Eiendomsskatt	9 178 743	9 141 000	37 743	11 371 000	8 503 039
Sum frie inntekter	108 711 152	108 404 000	307 152	105 161 000	108 317 740

Selv om kommunen fikk beholde mer av skatteinngangen i 2022, ser man at det har vært en liten nedgang i sum rammetilskudd og skatt. I summen for rammetilskudd er det også inntektsført kr 2 mill. i skjønnsmidler som skal finansiere prosjekt Interkommunalt samarbeid Vestre Varanger og kr 818 000 som kompensasjon for utgifter kommunen hadde i forbindelse med Korona i 1. halvår 2022. Trekker man ut dette, ser man at det har det vært en stor nedgang i rammetilskudd. Dette skyldes hovedsakelig nedgang i folketallet.

**Driftsutgifter:**

Figuren nedenfor viser utviklingen i driftsutgiftene de siste fem årene:



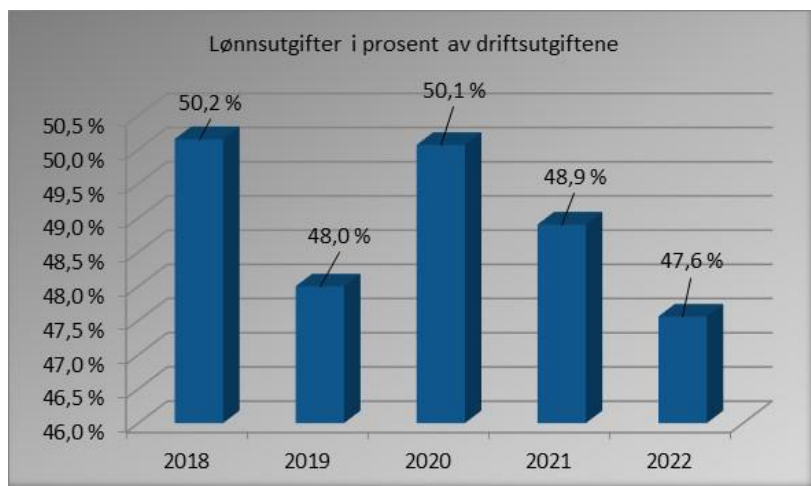
Den største økningen i sum driftsutgifter fra 2021 til 2022 er på overføring og tilskudd til andre og pensjon. Som følge av et høyt lønnsoppgjør i 2022 ble både pensjonspremien og pensjonskostnaden mye høyere enn forventet.

Økningen på overføringer skyldes bl.a. tilskuddet til Berlevåg Havn KF på 1,9 mill. kr, tilskudd til Kirkelig Fellesråd, utbetaling av koronamidler til bedrifter for tap av inntekter i forbindelse med nedstengning under pandemien samt en økning i tilskudd til livsopphold.

**Kommunens lønnsutgifter:**

Sum lønnsutgifter for 2022 er på omtrent samme nivå som 2021 men har en liten nedgang på 143 000. Trekker man fra lønnsrefusjoner, har det vært en økning på ca. 360 000.

Ser man på netto lønnsutgifter sammenlignet med regulert budsjett, så er det et underforbruk på 4,4 mill. kr. Av dette er 2,8 mill. kr av avviket mindreforbruk på pensjon. Fastlønnsposten er lavere pga. at flere stillinger har stått vakant. Disse lønnsmidlene er brukt til å dekke merforbruk på bl.a. vikarutgifter, overtid, og annen lønn og trekkpliktig godtgjørelse.



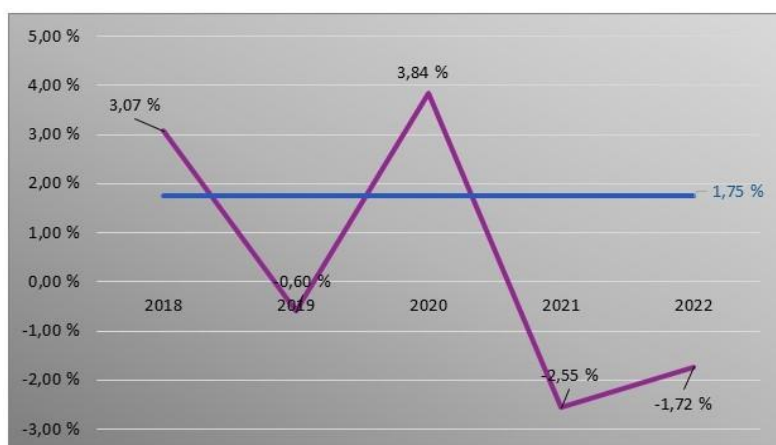
Utgifter til lønn i prosent av driftsutgifter har gått ned de siste tre årene. Det er bare en liten nedgang i sum lønnsutgifter, men siden det har vært en stor økning i driftsutgiftspostene som overføring til andre, pensjon og avskrivninger går andelen for lønn ned.

### Netto driftsresultat:

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

### Netto driftsresultat kommunen:

Kommunens netto driftsresultat for 2022 var negativt med 2,8 mill. kr. I prosent av driftsinntekter blir det -1,72 %, noe som er mye lavere enn anbefalt nivå. Det negative driftsresultatet ble dekket av fondsmidler slik at kommunen ikke fikk et fremførbart underskudd som må dekkes inn senere år. Figuren nedenfor viser utviklingen av netto driftsresultat de siste fem årene.

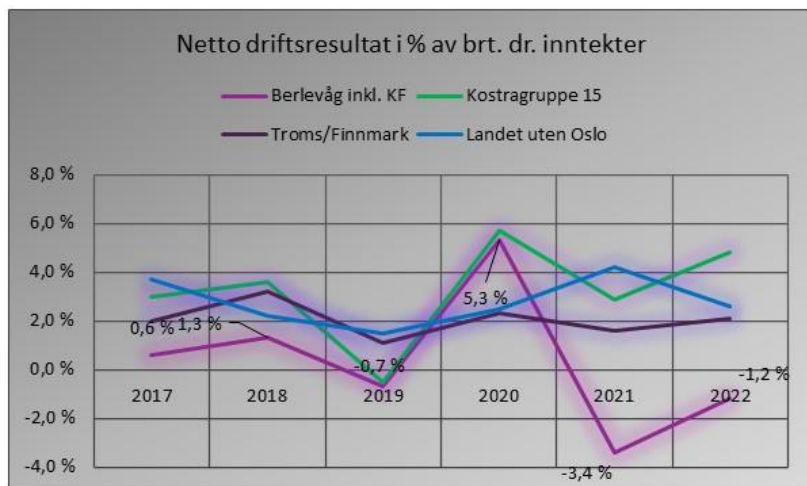


Selv om resultatet er bedre enn året før, så ligger det langt under det anbefalte nivået. Kommunen må derfor fortsette å jobbe for å få ned driften eller øke inntektene slik at man slipper å bruke av fondsmidler til å dekke ordinær drift.

### Netto driftsresultat konsolidert regnskap:

I det konsoliderte regnskapet ble netto driftsresultat negativt på kr. 2 187 261. Kommunen hadde et negativt resultat på kr. 2 776 124, mens Berlevåg Havn KF fikk et positivt resultat på kr 588 863. Dette

gjorde at netto driftsresultat samlet sett ble -1,2 %, noe som var litt bedre enn kommunens resultat alene.



#### Korrigert netto driftsresultat for kommunen:

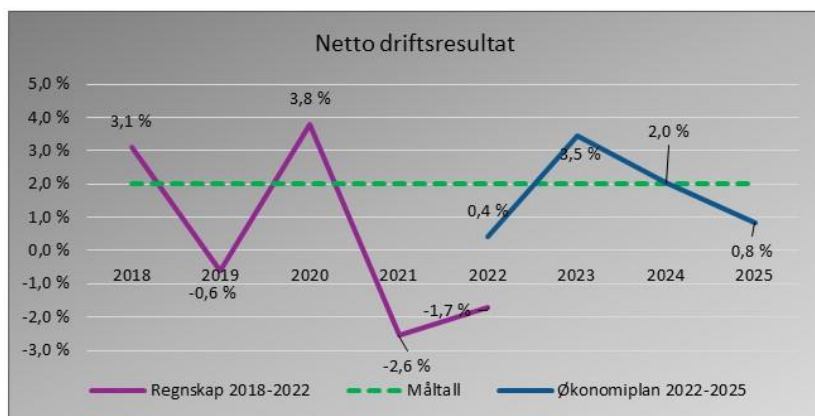
Kommunen har også i 2022 mottatt driftsinntekter som er øremerket spesifikke formål. Det vil si at de kan ikke brukes til ordinær drift. Bl.a. har kommunen fått prosjektskjønnsmidler til prosjekt «Interkommunalt samarbeid i Vestre Varanger» på 2 mill. kr. Det har kommet 1 mill. kr i tilskudd fra Bufdir som skal gå til systematisk identifikasjon og oppfølging av utsatte barn, og helse har fått 800 000 til ALIS-avtaler og veiledning til leger som spesialiserer seg i allmenmedisin.

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

Netto driftsresultat for kommunen	2022
Netto driftsresultat iht. årsregnskapet	2 776 124
Bruk av bundne fond	-5 664 552
Avsetning til bundne fond	3 445 002
<b>Korrigert netto driftsresultat til kommunens driftsaktivitet</b>	<b>556 574</b>

Korrigert netto driftsresultat etter netto bundne fondsmidler utgjør -0,35 % av sum driftsinntekter, dvs. at resultatet blir bedre ved å korrigere for bundne fond. Det skyldes at flere av driftsutgiftene er dekket av eksterne midler som kommunen har fått inn tidligere. Dette gjelder bl.a. interkommunalt samarbeid Vestre Varanger som det er brukt 1,3 mill. kr av fond, det er gitt ut ca. 1,2 mill. kr i koronamidler til bedrifter, ca. 1 mill. fra Næringsfondet og 1,2 mill. kr av vannfond.

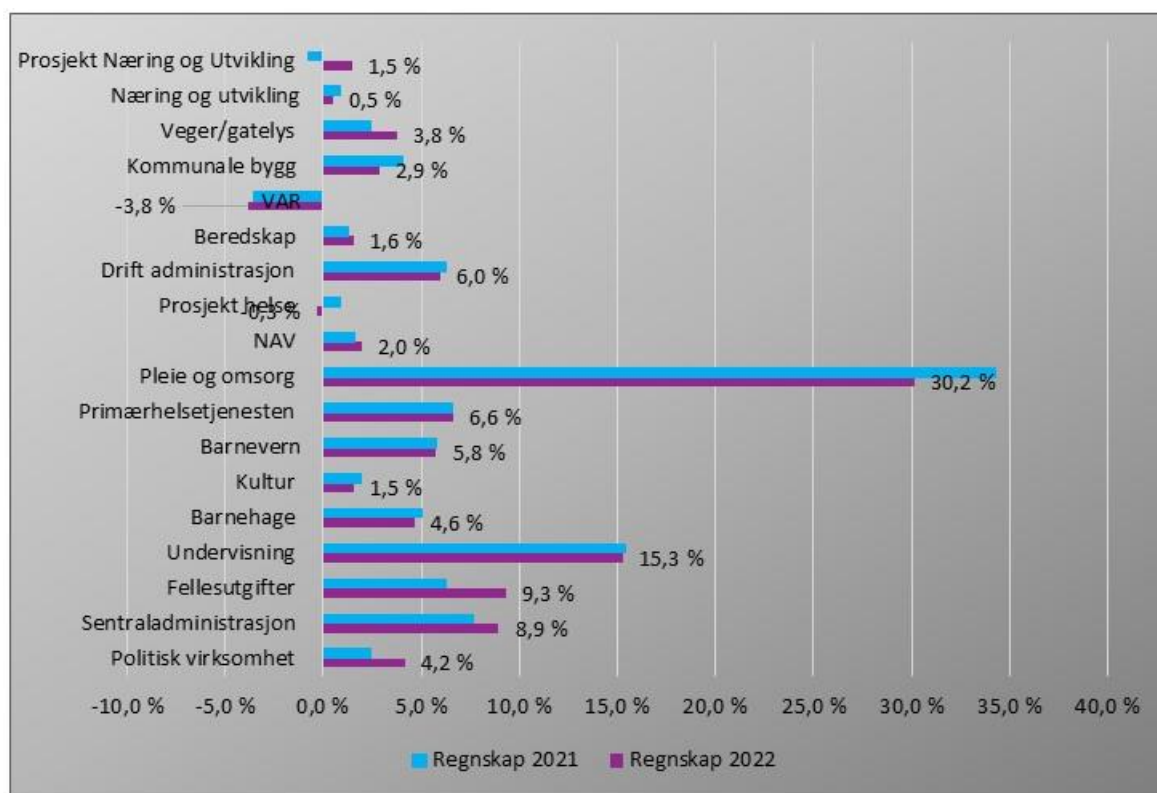
I økonomiplanen for 2022-2025 ble det vedtatt at kommunen skal forsøke å få en resultatgrad på 2 % i planperioden. Figuren nedenfor viser resultatgraden for regnskapsperioden 2018-2022, økonomiplanperioden 2022-2025 mot måltallet for planperioden.



For 2022 var det ifølge økonomiplan budsjettert med en resultatgrad på 0,4 %, mens det endelige resultatet viser -1,7 %. Det er mye dårligere enn både resultatmålet på 2 % og det budsjetterte nivået.

### Andel av netto driftsutgifter fordelt på resultatenehetene:

Figuren nedenfor viser fordelingen av netto driftsutgifter



Fellesutgifter, sentraladministrasjon, politisk virksomhet og veger og gatelys har økning i netto driftsutgifter fra året før. For fellesutgifter skyldes bl.a. økningen tilskudd til kirkelig fellesråd og juridisk bistand. Økningen i politisk virksomhet kommer av tilskuddet til Berlevåg Havn KF til inndekning av underskudd for 2021. Disse tiltakene skulle finansiert ved bruk av disposisjonsfond, men bruken ble strøket jf. regnskapsforskriften. Sentraladministrasjonen har fått økning på grunn av utgifter til flyktninger. Dette blir finansiert av tilskudd fra staten.

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

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

KONSOLIDERT REGNSKAP	Regnskap	Regnskap
ØKONOMISK OVERSIKT DRIFT	2022	2021
Sum driftsinntekter	-174 142 384	-168 733 983
Sum driftsutgifter	176 612 942	176 984 049
<b>Brutto driftsresultat</b>	<b>2 470 558</b>	<b>8 250 066</b>
Finansinntekter	-3 632 122	-3 047 202
Finansutgifter	21 459 835	17 942 765
Motpost avskrivninger	-18 111 008	-16 941 511
<b>Netto driftsresultat</b>	<b>2 187 262</b>	<b>6 204 119</b>
Overføring til investering	956 015	4 853
Avsetning til bundne driftsfond	3 445 002	4 380 400
Bruk av bundne driftsfond	-5 664 552	-4 217 937
Avsetning til disposisjonsfond	384 224	1 168 738
Bruk av disposisjonsfond	-1 896 813	-5 642 912
Dekning av tidligere års merforbruk	588 863	
Sum disponeringer el dekning av nto dr.resultat	-2 187 262	-4 306 858
<b>Fremført til inndekning i senere år</b>	<b>0</b>	<b>1 897 261</b>

Ser man på disse to regnskapene samlet får man et negativt netto driftsresultat på 2,2 mill. kr. Underskuddet fra 2021 ble dekket inn av kommunestyret i desember 2022.

**Korrigert netto driftsresultat konsolidert regnskap:**

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

<b>Netto driftsresultat for konsolidert regnskap</b>	<b>2022</b>
Netto driftsresultat iht. årsregnskapet	2 187 261
Bruk av bundne fond	-5 664 552
Avsetning til bundne fond	3 445 002
<b>Korrigert netto driftsresultat til kommunens driftsaktivitet</b>	<b>-32 289</b>

Samlet sett utgjør netto driftsresultat etter netto bundne fondsmidler 0,02 % av sum driftsinntekter.



**INVESTERINGSREGNSKAP:**

Bevilgningsoversikt investering	Regnskap	Regulert		Opprinnelig	Regnskap
Budsjett- og regnskapsforskriften § 5-5	2022	budsjett	Avvik	budsjett	2021
Investeringer i varige driftsmidler	15 389 541	17 167 000	1 777 459	19 266 000	38 922 106
Tilskudd til andres investeringer	16 000		-16 000		
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	1 072 667	1 077 000	4 333	377 000	376 842
Utlån av egne midler			0		
Avdrag på lån	4 552 000	4 552 000	0		11 755 016
<b>Sum investeringsutgifter</b>	<b>21 030 208</b>	<b>22 796 000</b>	<b>1 765 792</b>	<b>19 643 000</b>	<b>51 053 964</b>
Kompensasjon for merverdiavgift	-91 137	-373 000	-281 863	-363 000	-736 180
Tilskudd fra andre	-5 436 369	-5 379 000	57 369		-15 158 680
Salg av varige driftsmidler					-59 991
Salg av finansielle anleggsmidler					
Utdeling fra selskaper					
Mottatte avdrag på utlån av egne midler					
Bruk av lån	-14 187 836	-15 717 000	-1 529 164	-18 903 000	-34 151 354
<b>Sum investeringsinntekter</b>	<b>-19 715 342</b>	<b>-21 469 000</b>	<b>-1 753 658</b>	<b>-19 266 000</b>	<b>-50 106 205</b>
Videreutlån	476 000	476 000	0		
Bruk av lån til videreutlån	-476 000	-476 000	0		
Avdrag på lån til videreutlån	363 407	367 000	3 593	367 000	814 713
Mottatte avdrag på videreutlån	-401 548	-375 000	26 548	-310 000	-1 388 185
<b>Netto utgifter videreutlån</b>	<b>-38 141</b>	<b>-8 000</b>	<b>30 141</b>	<b>57 000</b>	<b>-573 472</b>
Overføring fra drift	-956 015	-950 000	6 015		-1 784
Avsetning til bundne investeringsfond	48 862	8 000	-40 862		866
Bruk av bundne investeringsfond			0	-57 000	
Avsetning til ubundet investeringsfond	3 095		-3 095		3 473
Bruk av ubundet investeringsfond	-372 667	-377 000	-4 333	-377 000	-376 842
Dekning av tidligere års udekket beløp			0		
<b>Sum overføring fra drift og netto avsetninger</b>	<b>-1 276 725</b>	<b>-1 319 000</b>	<b>-42 275</b>	<b>-434 000</b>	<b>-374 287</b>
Fremført til inndekning i senere år (udekket beløp)	0	0	0	0	0

Kommunens brutto investeringsutgifter i 2022 var på kr 15,3 mill. Investeringen ble finansiert ved bruk av låneopptak, mva-kompensasjon, spillemidler og trafikksikkerhetsmidler.

Kommunen mottok totalt kr 4 552 000 i spillemidler på basseng/flerbrukshall-prosjektet i 2022. Disse midlene ble brukt til å betale ekstraordinært avdrag på lån. Kommunen mottok også kr 602 650 i spillemidler til bruk på skileikeanlegg og BMX-bane.

I tillegg til investeringsprosjekter blir videreutlån (startlån) til innbyggerne samt innbetalte avdrag på startlån bokført i investeringsregnskapet. Ved inngangen av 2022 hadde kommunen 22 låntakere. I løpet av 2022 var det 3 lån som ble innfridd, og det ble gitt 2 nye startlån. Per 31.12.22 hadde kommunen 21 låntakere, og utestående kr 3 230 240 i videreutlån.

Mottatte avdrag som kommunen får inn på startlån kan utelukkende brukes til å nedbetale gjeld. Merinntekten på mottatte avdrag som ikke er brukt til å finansiere avdrag til Husbanken, blir derfor enten satt av til bundne investeringsfond (255 – Husbankmidler), eller den brukes til å nedbetale ekstraordinært ned på lån. I regnskapet for 2022 ble merinntekten på mottatte avdrag avsatt til fond.

Kommunen har hatt følgende investeringsprosjekter i 2022:

Bevilgningsoversikt investering Budsjett- og regnskapsforskriften § 5-5, 2. ledd	Regnskap 2022	Regulert budsjett	Avvik	Opprinnelig budsjett	Regnskap 2021
4314 - Kjøp av tomt	250 000	250 000	0	0	0
4901 - Trafikksikkerhet Lensmann Ellilas vei	300 039	301 000	961	0	0
4910 - Vann - oppgradering ledningsnett	4 789 008	5 400 000	610 992	3 953 000	13 424 285
4912 - VA nettet Kongsfjord	274 849	350 000	75 151		13 900 264
4914 - Vannverket Berlevåg	6 323 033	7 550 000	1 226 967	3 500 000	8 464 054
4915 - Spylevogn VA	403 000	403 000	0		
4916 -VA Ledningsnett hovedgate	0	100 000	100 000	10 000 000	
4917 - Detaljplan Berlevåg Industripark	887 769	1 250 000	362 231		1 177 407
4918 - Kommunale bygg - bytte energiløsning			0	1 250 000	
4919 - Idrettshall lys	423 490	438 000	14 510	438 000	
4921 - Berlevåg Basseng, Flerbrukshall	800 000		-800 000		1 756 092
4931 - Skileikeanlegg/Sykelbane	938 352	1 125 000	186 648	125 000	13 113
4932 - Helsesenter påkostning tak			0		-108 108
4941 - Berlevåg Kunstgressbane			0		294 998
9220 - Tilskudd til andres investeringer	16 000		-16 000		
9220 - Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	1 072 667	1 077 000	4 333	377 000	376 842
<b>Sum investeringer i varige driftsmidlene</b>	<b>16 478 208</b>	<b>18 244 000</b>	<b>1 765 792</b>	<b>19 643 000</b>	<b>39 298 948</b>

Berlevåg kommune vedtok å kjøpe tomten mellom "Ræka" og Lerøys buer. Kjøpet ble finansiert ved tilskudd fra Næringsfondet.

Kommunen søkte og fikk innvilget tilskudd til trafikksikkerhet, Aksjon Skolevei. Lensmann Ellilas veg ble pigget og det ble satt opp gatelys, slik at vegen nå er en helårsvei.

Kommunen vedtok bygging av nytt vannverk, som ligger mellom Helsesenteret og Lensmannskontoret. Ferdigstilles i 2023. Utgiftene har steget kraftig i løpet av tiden, blant annet pga at råvareprisene har økt. Asfaltering gjenstår.

Det er utført arbeid på vann og avløp i Søndregate, pga det nye vannverket. Arbeidet ble dyrere enn budsjettet, blant annet pga oppfølging av entreprenør. Ledningsnett ble endret, avløp separeres nå til spillvann og overvann.

I prosjekt VA-nett Kongsfjord har det påløpt utgifter ifm oppfølging tidligere entreprenør.

Spylevogn ble kjøpt inn høsten 2022.

Kommunen hadde planlagt å starte på arbeidene med VA ledningsnett hovedgate. Dette skulle skje samtidig som fylkeskommunen skulle utføre arbeider i gatene. Deres prosjekt ble utsatt, dermed ble kommunens prosjekt også utsatt.

Arbeidet med detaljplan Berlevåg pågikk som planlagt i 2022. Statsforvalteren ba om kartlegging av vandringsmønster til sjørøye i ytre havn, noe som medfører at deler av prosjektet må forskyves til 2023.

Kommunen planla å bytte energiløsning fra oljefyr i noen kommunale bygg. Prosjektet skulle igangsettes høsten 2022, men måtte utsettes. Vurdering ble gjennomført av ekstern energirådgiver.

Lys i idrettshallen ble byttet rett før 17.mai, til LED-lys. Strømforbruket er forventet å gå ned. Belysningen smartstyres.

Kommunen hadde sluttoppjøret utestående for Berlevåg basseng/Flerbrukshall. Denne skulle innfris ved avslutning av prosjektet.

Prosjektet skileikanlegg/sykkelpbane fortsatte for fullt i 2022. Kommunen har fått tilsagn om tilskudd på kr 1,4 mill til anlegget. ATV er innkjøpt med utstyr for skispor. Terreng ble arrondert før skolestart, og gapahuk med belysning er satt opp. Prosjektet er forventet ferdigstilt i 2023.

## KOMMUNENS BALANSEREGNSKAP

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

Ifølge finansreglementet skal administrasjonen rapportere på kommunens likviditet:

Konto	Pr 31.12.2022	Pr 31.12.2021	Pr 31.12.2020
Sum kontantkasse	11 743	12 927	53 100
Sum disponible bankinnskudd	48 999 717	43 222 437	54 965 813
Sum udisponible bankinnskudd (skatt)	2 860 300	3 123 990	2 666 895
<b>SUM</b>	<b>51 871 760</b>	<b>46 359 354</b>	<b>57 685 808</b>

Oversikten viser at Berlevåg kommune ved utgangen av året hadde 49 mill. kr. i disponible midler. I tillegg var det kr 2,8 mill. i udisponible midler (trukket skatt fra ansatte). Sammenlignet med 2021 er det en økning på kr 5,7 mill. Økningen skyldes forsinkelser i prosjektet for VA ledningsnett hovedgate.

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

## Lånegjeld:

### Lånegjeld kommunen:

Kommunens langsiktige gjeld (eksklusiv pensjonsforpliktelsene) var ved utgangen av 2022 på 269,4 mill. kr. Det er en økning på kr 5 mill. sammenlignet med 2021.

Av den langsiktige gjelden er kr 3,3 mill. lån fra Husbanken som kommunen har lånt ut videre som startlån. Ubrukte lånemidler ved utgangen av 2022 var kr 9,1 mill. Av dette er kr 243 000 lånemidler som skal lånes ut som startlån.

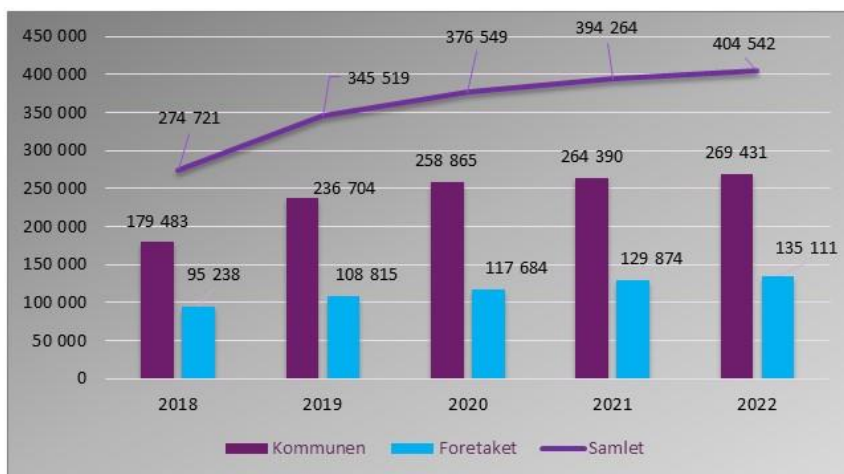
I tillegg til lån i finansinstitusjoner har kommunen pensjonsforpliktelser til KLP og SPK på kr 210 mill. Det er en økning på kr 8,4 mill. sammenlignet med 2021.

### Konsolidert lånegjeld:

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

Ved utgangen av 2022 hadde foretaket en lånegjeld på kr 135,1 mill. Det var en økning på 5,2 mill. kr sammenlignet med 2021. Lånegjelden i det konsoliderte regnskapet ved utgangen av 2022 var på 404,5 mill. kr

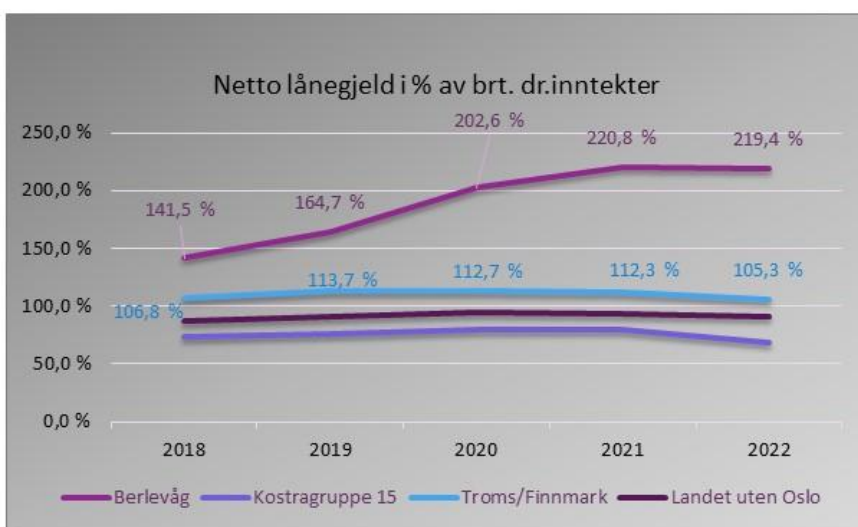
Figuren nedenfor viser utviklingen i lånegjelden de siste fem årene:



Tall i 1000

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

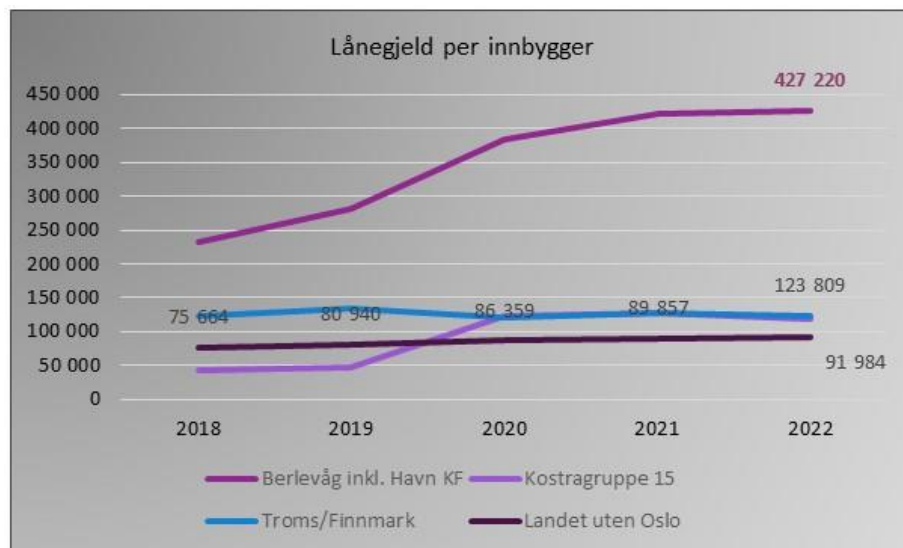
Nøkkeltallet sier noe om hvor mye av kommunens langsiktige gjeld som skal betjenes av kommunens ordinære driftsinntekter. Figuren nedenfor viser samlede tall for kommunen, foretak og IKS:



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

I økonomiplanen ble det vedtatt at kommunen på sikt skal klare å komme ned på en netto lånegjeld på 80 %, men at et mer realistisk tall de neste årene vil være 120 %. Også for å nå måltallet på 120 % skal kommunen måtte jobbe hardt de neste årene. På (lengre) sikt bør vi uansett jobbe for å redusere lånegjelden til noe nær 80 % av brutto driftsinntekter.

Figuren nedenfor viser at kommunens lånegjeld per innbygger er betraktelig mye høyere enn både kostragruppe 15, fylkessnittet og landsgjennomsnittet. Kommunen hadde ved utgangen av 2022 høyest gjeld i landet, sett i forhold til innbyggere og inntekt. Dette er også hovedårsaken til det negative netto driftsresultatet til kommunen.

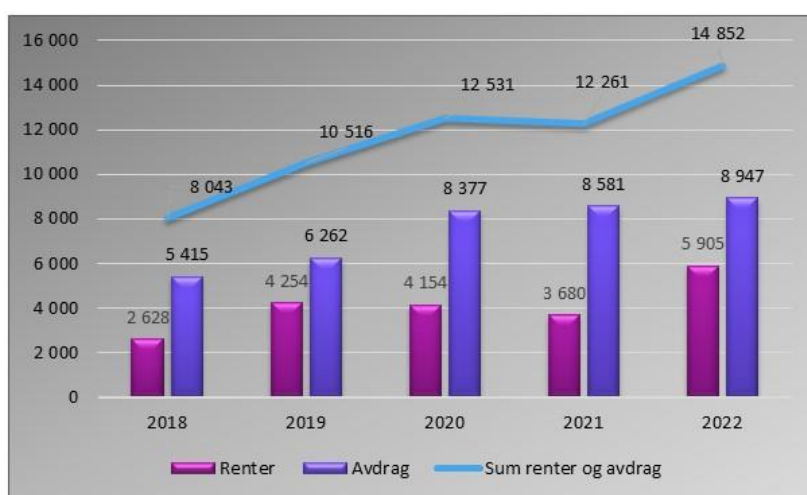


Tall i 1000

### Utvikling i renter og avdrag

Det har vært en økning i både renter og avdrag i løpet av 2022. Rentene ble mye høyere enn det som var budsjettet for 2022 pga. høy inflasjon.

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



Tall i 1000

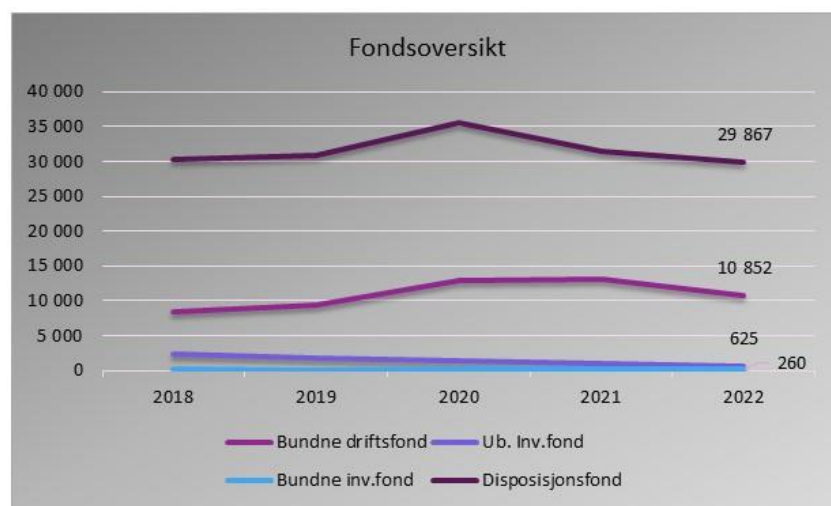
Ved utgangen av året var kommunens andel med lån på fast rente 25,68 %, mens andelen på flytende rente var 74,32 %.

I 2022 ble det betalt 14,9 mill. i renter og avdrag på lån i driftsregnskapet. I tillegg ble det betalt kr 363 407 i ordinære avdrag på startlånene, samt at det ble betalt ekstraordinært avdrag på lån på kr 4 552 000 i investeringsregnskapet.

Ifølge den nye kommuneloven § 14-18 1. ledd, kan ikke den gjenstående løpetid for kommunens samlede gjeldsbyrde overstige den veide levetiden for kommunens anleggsmidler ved siste årsskifte. Beregnet minste tillatte avdrag for 2022 var 8 895 188. Faktisk betalte avdrag i driftsregnskapet var 8 946 530 kr. Det vil si at kommunen etter loven betalte tilstrekkelig mye avdrag i 2022.

## Fondsmidler

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



Tall i 1000

### Bundne driftsfond:

Bundne driftsfond består av eksterne midler som er øremerket bestemte formål. Det vil si at det er midler som ikke står til kommunestyrets disposisjon. Bundne driftsfond økte totalt med kr 162 000 fra 2021 til 2022. Driftsfondet økte med at kommunen mottok øremerkede midler som f.eks. samarbeidsprosjekt Vestre Varanger og koronatilskudd som skal tildeles til lokale bedrifter, men fondet ble også redusert med 1,1 mill. kr. som følge av underdekning på vann, avløp og renovasjon. Kun selvkostområdet for feiing hadde overdekning.

### Ubundne investeringsfond:

Midlene på ubundne investeringsfond kan kun brukes i investeringsregnskapet. I 2022 ble det brukt kr 373 000 av fondet til å finansiere egenkapitaltilskuddet til KLP.

### Bundne investeringsfond:

Bundne investeringsfond kan kun brukes til å finansiere utgifter i investeringsregnskapet. Fondet er økt med kr 48 862 i 2022 som er avsetning av renteinntekter på fond Tilfluktsrom og merinntekter på mottatte avdrag på startlån.

### Disposisjonsfond:

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

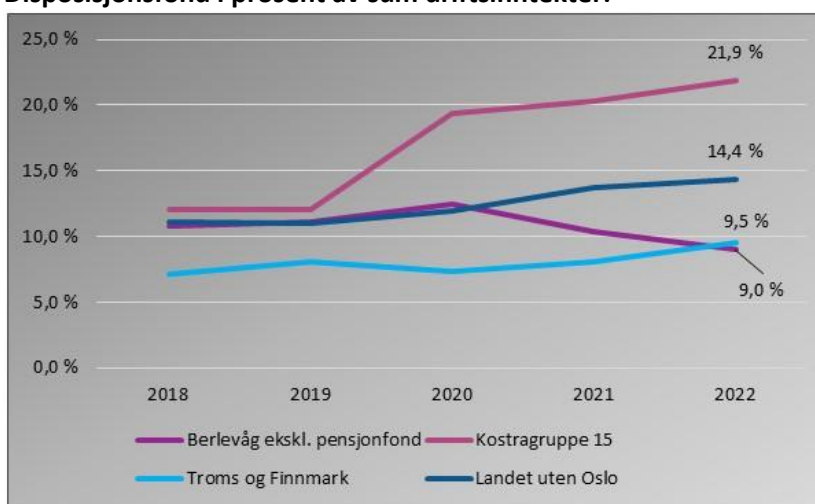
Disposisjonsfon	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
Disposisjonsfon	10 738 098	12 228 811	15 577 741
Fond Aktivt Uteli	20 000	20 000	20 000
Fond AMU	38 476	38 476	38 476
Fond Eldreomsor	60 000	70 000	77 998
Utviklingsfond	1 667 052	1 898 677	1 843 016
Kulturfond	9 400	500	53 000
Egenkapitalfond	1 131 966	921 117	576 041
Pensjonsfond	15 378 819	15 378 819	16 465 819
Lysløype Skihytte	76 477	76 477	76 477
Flyktningetjeneste			0
Voksenopplærin	547 000	547 000	560 000
Coronamidler Næ	200 000	200 000	200 000
<b>SUM DISP.FOND</b>	<b>29 867 288</b>	<b>31 379 877</b>	<b>35 488 568</b>

Kommunens disposisjonsfond blir høyt som følge av pensjonsfondet. Selve disposisjonsfondet per 31.12.22 var på kr 10,7 mill.

Det ble i 2022 avsatt kr 384 224 til disposisjonsfondet, mens det brukt 1,9 mill. kr. Avsetningen som ble gjort var til Egenkapitalfondet, utviklingsfondet og øvrige kulturtilbud. I det regulerte budsjettet var det vedtatt at det skulle brukes 12,1 mill. totalt av disposisjonsfondet, men pga. at kommunen fikk inn mye høyere skatteinntekt enn budsjettet og driftsutgiftene ble mye lavere enn forutsatt, ble 10,2 mill. av den budsjettet bruken av disposisjonsfond strøket ihht. regnskapsforskriften.

Kommunens disposisjonsfond utgjør 17,4 % av brutto driftsinntekter ved utgangen av 2022. Det er en reduksjon fra 2021. Trekker man fra pensjonsfondet utgjør disposisjonsfondet 9 % av driftsinntektene. Siden pensjonsfondet kun er en regnskapsteknisk bokføring som skal brukes til å regulere premieavvik med, er det ikke knyttet likviditet til fondet. Vi bruker derfor nøkkeltallet eksklusiv pensjonsfondet i analysen.

#### Disposisjonsfond i prosent av sum driftsinntekter:



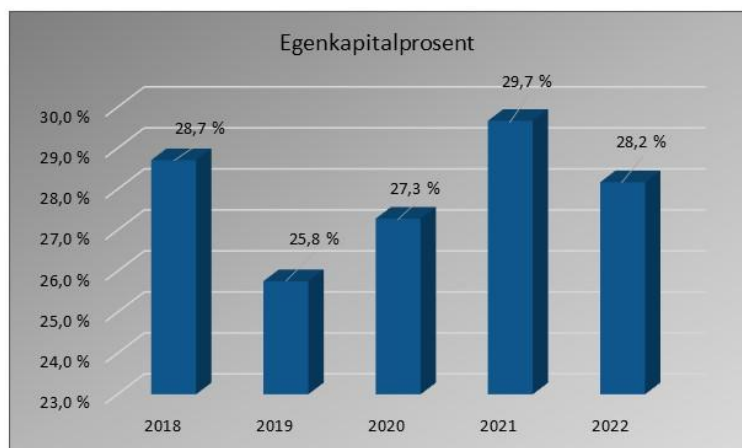
Kommunen ligger lavere enn både kostragruppe 15, landsgjennomsnittet og fylkessnittet.

Berlevåg Havn KF hadde ikke disposisjonsfond per 31.12.22, så det konsoliderte nøkkeltallet er lik kommunens tall.

## Soliditet:

### Egenkapitalprosent:

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



Det har vært nedgang i egenkapitalprosenten fra 2021 til 2022.

Kommunen har hatt en nedgang i fondsmidler, dvs. nedgang i egenkapitalen, mens både lånegjelden og pensjonsforpliktelsen har økt.

I det konsoliderte regnskapet er egenkapitalprosenten redusert fra 28,56 % i 2021 til 27,27 % i 2022. Nedgangen her skyldes også reduksjon i egenkapital og økning langsiktig gjeld som lån og pensjonsforpliktelser.

## Likviditet:

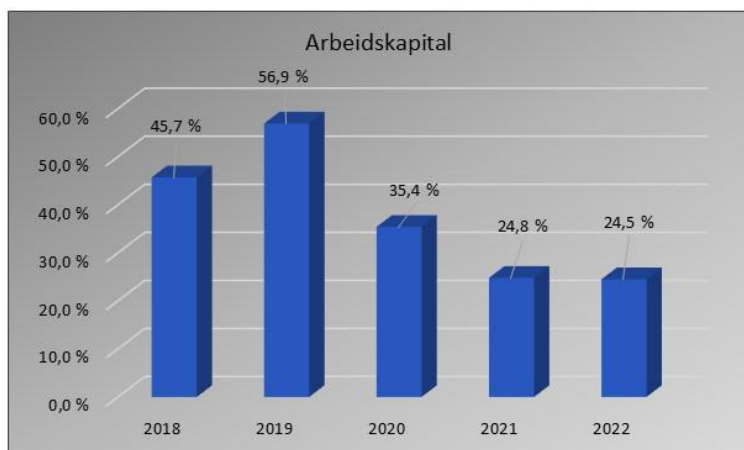
### Arbeidskapital ex. premieavvik i prosent av driftsinntekter:

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

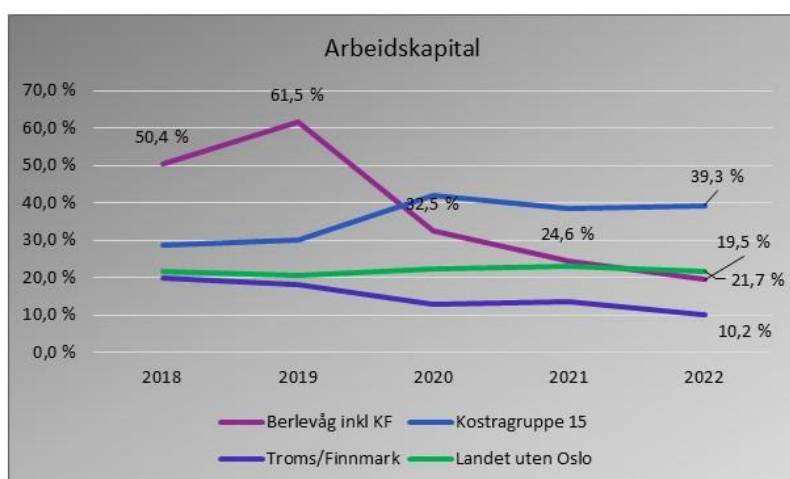
Arbeidskapitalen omfatter bankinnskudd, verdipapirer (aksjer, sertifikater og liknende) og kortsiktige fordringer, fratrukket leverandørgjeld og kassakredittlån. Premieavvik er regnskapsteknisk definert under kortsiktige fordringer/gjeld, men er egentlig bare en periodiseringspost. Premieavviket er derfor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

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





Kommunen hadde en liten økning i arbeidskapitalen ex. Premieavvik på ca. 1 mill. kr. Det skyldes at økningen i omløpsmidler har vært høyere enn økningen i kortsiktig gjeld. Ser man på arbeidskapitalen i prosent av sum driftsinntekter, så er det en liten nedgang. Nedgangen skyldes økningen i sum driftsinntekter.



Arbeidskapitalen i det konsoliderte regnskapet var 19,5 % ved utgangen av 2022. Det er en nedgang fra fjoråret. Sammenlignet med kostragruppe 15 og landsgjennomsnittet er det lavt, men vi ligger høyere enn fylkessnittet.